



600152

2006 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、主要财务数据和指标	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	14
九、监事会报告	21
十、重要事项	22
十一、财务会计报告	27
十二、备查文件目录	27

重要提示

一、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。

二、公司董事董捷、史美信、独立董事梅志成先生因公未出席本次董事会会议，分别委托董事杨健、朱光耀、独立董事沈成德先生代为行使表决权。

三、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。

四、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。

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：宁波维科精华集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：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

二、公司法定代表人：周永国

三、公司董事会秘书：苏伟军
电话：0574-87341480
传真：0574-87279527
E-mail：swj@mail.veken.com
联系地址：宁波市体育场路 2 号

四、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

五、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

六、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

七、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址：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：浙江省杭州市西溪路 128 号耀江金鼎广场

第二章 主要财务数据和指标

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	58,389,662.37
净利润	34,988,814.56
扣除非经常性损益后的净利润	20,422,787.72
主营业务利润	246,734,211.77
其他业务利润	6,294,553.50
营业利润	41,432,628.86
投资收益	-3,356,040.27
补贴收入	15,990,958.47
营业外收支净额	4,322,115.31
经营活动产生的现金流量净额	160,782,932.30
现金及现金等价物净增加额	30,425,700.91

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	7,101,083.11
各种形式的政府补贴	15,990,958.47
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	-1,472,306.47
所得税影响数	-6,543,685.35
少数股东损益影响数	-510,022.92
合计	14,566,026.84

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

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	2,652,137,772.77	2,559,417,592.82	3.62	1,984,127,012.16
利润总额	58,389,662.37	58,523,228.95	-0.23	85,949,448.37
净利润	34,988,814.56	32,651,257.91	7.16	50,374,986.65
扣除非经常性损益的净利润	20,422,787.72	17,844,128.16	14.45	42,468,329.33
每股收益	0.1192	0.1113	7.10	0.1716
最新每股收益				

净资产收益率 (%)	4.77	4.59	增加 0.18 个百分点	7.26
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率 (%)	2.78	2.51	增加 0.27 个百分点	6.12
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率 (%)	2.84	2.55	增加 0.29 个百分点	6.29
经营活动产生的现金流量净额	160,782,932.30	48,105,272.57	234.23	154,847,431.48
每股经营活动产生的现金流量净额	0.5478	0.1639	234.23	0.5276
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	1,958,287,833.47	1,874,089,722.86	4.49	1,678,344,823.65
股东权益 (不含少数股东权益)	733,389,017.84	711,998,612.97	3.00	694,137,582.28
每股净资产	2.4988	2.4259	3.01	2.3651
调整后的每股净资产	2.4836	2.4040	3.31	2.3396

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	33.64	34.31	0.8407	0.8407
营业利润	5.65	5.76	0.1412	0.1412
净利润	4.77	4.86	0.1192	0.1192
扣除非经常性损益后的净利润	2.78	2.84	0.0696	0.0696

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	293,494,200.00	215,315,657.70	66,662,804.45	22,170,496.49	139,404,374.67	711,998,612.97
本期增加	0	2,805,264.07	24,846,998.84	0	34,988,814.56	62,641,077.47
本期减少	0	488,101.22	22,170,496.49	22,170,496.49	21,470,498.74	44,129,096.45
期末数	293,494,200.00	217,632,820.55	69,339,306.80	0	152,922,690.49	733,389,017.84

变动说明:

(1) 资本公积变动原因:股权投资准备增加 2,759,748.57 元,股权投资准备减少 21,126.82 元,其他资本公积增加 45,515.50 元,其他资本公积减少 466,974.40 元。

(2) 盈余公积变动原因:均系按母公司实现的净利润的 15%提取及转入的法定公益金余额。

(3) 法定公益金变动原因:根据财政部《关于<公司法>施行后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67 号)的规定,将截至 2005 年 12 月 31 日的法定公益金余额 22,170,496.49 元转列法定盈余公积核算。

(4) 未分配利润变动原因:2006 年度新增的净利润 34,988,814.56 元,减少已分配的 2005 年度分红 17,609,652.00 元,拟按 2006 年母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 2,676,502.35 元,提取中外合资企业的职工奖励福利基金 1,184,344.39 元。

(5) 股东权益变动原因:2006 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。

第三章 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、有限售条件股份									
1、国家持股	18,000,000	6.13				-3,283,298	-3,283,298	14,716,702	5.02
2、国有法人持股	138,519,200	47.20				-25,275,782	-25,275,782	113,243,418	38.58
3、其他内资持股	18,200,000	6.20				-3,310,657	-3,310,657	14,889,343	5.07
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	7,800,000	2.66				-1,422,763	-1,422,763	6,377,237	2.17
其中：									
境外法人持股	7,800,000	2.66				-1,422,763	-1,422,763	6,377,237	2.17
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	182,519,200	62.19				-33,292,500	-33,292,500	149,226,700	50.84
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	110,975,000	37.81				33,292,500	33,292,500	144,267,500	49.16
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	110,975,000	37.81				33,292,500	33,292,500	144,267,500	49.16
三、股份总数	293,494,200	100						293,494,200	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 6 月 22 日	65,290,710	83,935,990	209,558,210	维科控股集团股份有限公司承诺，自股权分置改革方案实施后首个交易日起 12 个月禁售期满后 24 个月内，通过交易所集中竞价出售股票的价格不低于 4.5 元（当维科精华派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，最低减持价格相应调

				整)
2008 年 6 月 22 日	29,391,412	54,544,578	238,949,622	同上
2009 年 6 月 22 日	54,544,578	0	293,494,200	同上

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

公司于 2006 年 6 月 21 日实施股权分置改革，方案实施后公司股份总数未发生变化，公司股份结构发生了变化，有限售的股份总数为 149,226,700 股，占股份总数的 50.84%，无限售的股份总数为 144,267,500 股，占股份总数的 49.16%。

报告期内，公司无因配股、送股等原因导致股份总数及结构发生变动的情况。

(3)现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		49,000				
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	持有有限售条件股份数量	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	24.28	71,259,939	-15,909,261	71,259,939	0
宁波工业投资有限责任公司	国有股东	14.30	41,983,479	-9,366,521	41,983,479	0
宁波纺织 (控股) 集团有限公司	国有股东	5.01	14,716,702	-3,283,298	14,716,702	0
伊藤忠商事株式会社	外资股东	2.17	6,377,237	-1,422,763	6,377,237	未知
上海南方房地产有限公司	未知	1.19	3,499,305	-780,695	3,499,305	未知
杭州一生贸易有限公司	未知	0.76	2,223,857	-496,143	2,223,857	未知
杭州天目山药业股份有限公司	未知	0.72	2,125,746	-474,254	2,125,746	未知
宁波银盛投资发展有限公司	未知	0.71	2,084,866	-465,134	2,084,866	未知
海南普林投资管理有限公司	未知	0.56	1,635,189	-364,811	1,635,189	未知
上海佳事达贸易有限责任公司	未知	0.30	883,002	-196,998	883,002	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
郑素贞	1,286,944	人民币普通股
朱向英	1,188,345	人民币普通股
王亚芳	1,100,000	人民币普通股
朱爱月	892,678	人民币普通股
林琳	892,400	人民币普通股
周建明	750,900	人民币普通股
湖南华升工贸有限公司	737,760	人民币普通股
陈婵婵	647,100	人民币普通股
应进军	631,364	人民币普通股
陈珊珊	620,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	第二大股东宁波市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。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	维科控股集团股份有限公司	71,259,939	2007 年 6 月 22 日	14,674,710	自股权分置改革方案实施后首个交易日起 12 个月禁售期满后的 24 个月内，通过交易所集中竞价出售股票的价格不低于 4.5 元（当维科精华派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，最低减持价格相应调整）
2	宁波工业投资有限责任公司	41,983,479	2007 年 6 月 22 日	14,674,710	
3	宁波纺织（控股）集团有限公司	14,716,702	2007 年 6 月 22 日	14,674,710	
4	伊藤忠商事株式会社	6,377,237	2007 年 6 月 22 日	6,377,237	
5	上海南方房地产有限公司 上海南方房地产有限公司	3,499,305	2007 年 6 月 22 日	3,499,305	
6	杭州一生贸易有限公司	2,223,857	2007 年 6 月 22 日	2,223,857	
7	杭州天目山药业股份有限公司	2,125,746	2007 年 6 月 22 日	2,125,746	
8	宁波银盛投资发展有限公司	2,084,866	2007 年 6 月 22 日	2,084,866	
9	海南普林投资管理有限公司	1,635,189	2007 年 6 月 22 日	1,635,189	
10	上海佳事达贸	883,002	2007 年	883,002	

	易有限责任公司		6 月 22 日		
--	---------	--	----------	--	--

2、控股股东及实际控制人简介

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：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

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

实际控制人名称：宁兴（集团）有限公司

法人代表：吕国荣

注册资本：5,000 万元

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

新实际控制人名称：何承命

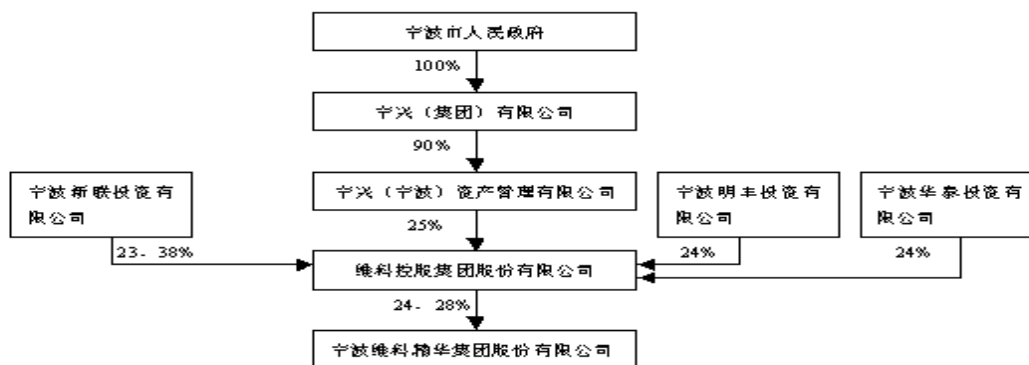
控股股东发生变更的日期：2006 年 8 月 13 日

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：上海证券报

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2006 年 8 月 16 日

本公司控股股东维科控股集团股份有限公司之股东宁波华泰投资有限公司（持股比例 24%）已于 2006 年 8 月 13 日分别与另两家股东宁波明丰投资有限公司（持股比例 24%）、宁波新联投资有限公司（持股比例 23.38%）签署了《股权转让协议》，受让其持有的维科控股集团股份有限公司股份，收购完成后宁波华泰投资有限公司将持有 71.38%股份，成为本公司新的间接控股股东，该公司的实际控制人何承命将成为本公司的实际控制人。本次收购尚需获得中国证监会的无异议方可实施。目前尚在报批之中。

(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 年 4 月 18 日	项目投资、资产经营和管理、投资咨询(除证券、期货)服务等

第四章 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)税前
周永国	董事长	男	53	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		40
朱光耀	副董事长	男	49	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		
董捷	副董事长	男	49	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		
史美信	董事、总经理	男	51	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		35
杨健	董事	男	44	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		
王民	董事	女	46	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		
沈成德	独立董事	男	44	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		3
梅志成	独立董事	男	44	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		3
蔡玉华	独立董事	女	62	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		3
马东辉	监事会召集人	男	42	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		
师卫华	监事	女	45	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		
叶闾汉	监事	男	47	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		
曹骥红	监事	男	45	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		8.5
董国祥	监事	男	52	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		13
沈谦祥	副总经理	男	57	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		25
张伯根	副总经理	男	44	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		25
薛春林	财务负责人	男	44	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		8

				日	日					
苏伟军	董事会秘书	男	31	2006 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	0	0	0		7.3
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	

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,大学,高级经济师,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,大学,经济师,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,大学,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,大专,工程师,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,大学,经济师,助理工程师,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,大专,政工师,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,经济学硕士,高级会计师,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计师、兼任宁波宜科科技股份有限公司独立董事。

(8)梅志成,大学,律师,现任浙江导司律师事务所主任律师兼浙江广博集团股份有限公司独立董事。

(9)蔡玉华,大学,副教授,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,MBA,助理工程师,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)师卫华,大专,助理经济师,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。

(12)叶闾汉,大专,会计师,曾任宁波甬大纺织有限公司财务部经理、宁波维科投资发展有限公司财务部经理、宁波维科精华集团股份有限公司审计部副经理(主持工作),现任维科控股集团股份有限公司审计督察部副部长(主持工作)。

(13)曹骥红,大学,高级工程师,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。

(14)董国祥,大专,政工师,曾任浙东棉纺厂工会主席、宁波维美纺织有限公司党委书记兼工会主席、本公司人力资源部经理,现任公司下属经编分公司党委书记。

(15)沈谦祥,高中,经济师,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,大学,工程师,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,中专,会计师,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,经济学硕士,经济师,审计师,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	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周永国	维科控股集团股份有限公司	常务副总裁			否
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
叶闾汉	维科控股集团股份有限公司	审计督察部副部长 (主持工作)			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			是
梅志成	浙江导司律师事务所	主任律师			是
蔡玉华	东华大学	技术转移中心主任			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:根据公司经营指标完成情况,对担任公司管理职务的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核,确定报酬。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:经营业绩、考核结果以及其他奖惩条款。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
朱光耀	是
董捷	是
杨健	是
王民	是
马东辉	是
师卫华	是
叶闾汉	是

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
潘文英	监事、副总经理	退休
杨惠媛	监事	退休

2005 年年度股东大会选举叶闾汉为公司第五届监事会监事，接替杨惠媛的股东代表监事职务；公司职工代表大会选举董国祥为职工代表监事，接替潘文英的职工代表监事职务。

五、公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 8,214 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

专业类别	人数
生产人员	6,752
技术人员	601
销售人员	425
财务人员	83
行政人员	353

2、教育程度情况

教育类别	人数
高等教育	621
中等教育	3,571
初等及以下教育	4,022

第五章 公司治理结构

一、公司治理的情况

报告期内，公司组织董事、监事及高级管理人员进行了《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》的学习培训，规范其执业能力，提高公司的治理水平。并根据上述“两法”及《上市公司股东大会规则》（证监发[2006]21号）的规定，对《公司章程》进行了修订。2007 年度公司将对包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等在内的公司治理文件进行相应修订，不断完善公司的法人治理结构和内控制度，形成规范的股东大会、董事会、监事会经营决策机制。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东特别是中小股东充分行使自身的权利。

2、关于董事与董事会

公司共有九名董事，其中独立董事三名，董事会人员构成符合法律、法规的有关规定，公司所有

董事均能按照《公司章程》和《董事会议事规则》履行职责和勤勉责任。

3、关于监事与监事会

公司共有五名监事，其中两名是职工监事，监事会人员构成符合法律、法规的有关规定。监事会按照相关法律、法规和《公司章程》的规定，认真履行职责，对公司、董事会日常运作及高级管理人员的日常经营活动进行监督。

4、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并逐步完善。建立了高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩的绩效考核制度。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等利益相关者的合法权益，相互之间能实现良好沟通，共同推进公司持续、和谐发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》的规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露的真实、及时、准确、完整，使所有股东获得平等的信息知晓权。

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	6	6	0	0	
梅志成	6	4	1	1	
蔡玉华	6	6	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，三名独立董事未对本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内，公司独立董事严格按《独立董事工作制度》的规定，履行独立董事职责，勤勉尽职，积极参加董事会和股东大会，认真审议各项议案，并分别从财务、法律、产业发展的专业角度对公司经营、对外投资、关联交易等事项发表了意见，为有效提高公司经营运作水平发挥了专业的作用。

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：公司组织机构独立于控股股东，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。

第六章 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 4 月 25 日召开 2005 年年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 26 日的上海证券报。

审议通过了以下议案：1、《公司 2005 年度财务决算报告》；2、《公司 2005 年度利润分配的预案》；3、《公司 2005 年度报告及其摘要》；4、《公司 2005 年度董事会报告》；5、《公司 2005 年度监事会报告》；6、《关于推选第五届董事会成员的议案》；7、《关于推选第五届监事会成员的议案》；8、《关于重新制定公司《章程》的议案》；9、《关于为控股子公司提供担保额度的议案》；10、《关于与维科控股集团股份有限公司进行银行融资互保的议案》；11、《关于 2005 年日常性关联交易执行情况的议案》；12、《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司的议案》。

第七章 董事会报告

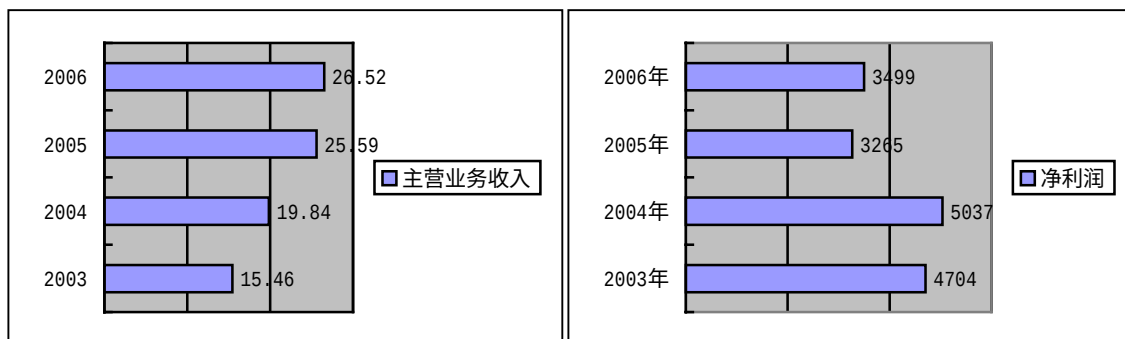
一、管理层讨论与分析

(一) 业务讨论与分析

公司主营业务为纺织，2006 年度其占业务收入来源的 98%。

公司出口业务比重占 67%，其中主要产品 85%以上用于出口，对国际市场的业务依存度较高。而近几年的纺织产品产能的集中释放、出口贸易环境的不稳定、人民币升值等都对公司经营造成了非常不利的影响。

面对严峻的经营环境，公司通过强化战略执行、转变经营思路、加强运营管理，2006 年度实现主营业务收入 265213.78 万元，实现主营业务利润 24673.42 万元，净利润 3498.88 万元，同比分别增长 3.62%、6.79%、7.16%。



1、总成本费用率、成本费用利润率分析

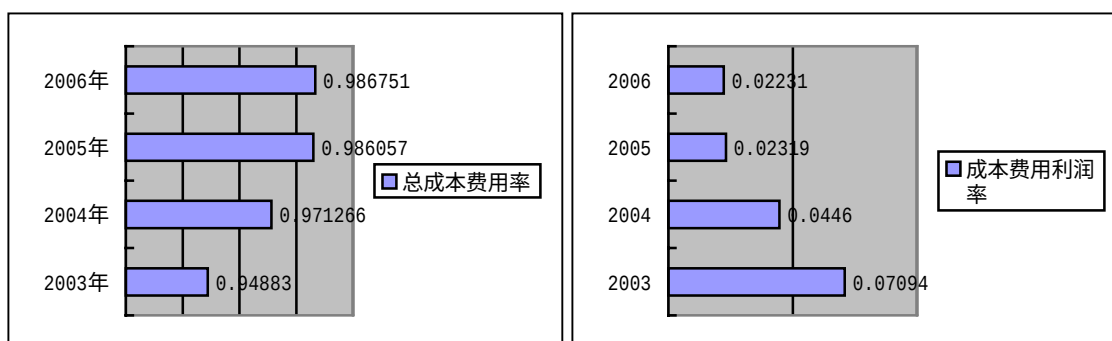
总成本费用率=总成本费用/主营业务收入（即每实现 1 元主营收入需承担的成本费用）

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。

2003—2006 年数据显示，公司 2006 年度的经营利润水平仍处于较低水平；另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继续保持较高，稀释了公司的收益能力。



(二) 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、关于 2007 年 1 月 1 日新企业会计准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析

(1) 长期股权投资差额

本公司 2006 年 12 月 31 日账面长期股权投资贷方差额为 85,872.08 元,均系收购子公司宁波众驰装饰织物有限公司股权时形成。本公司应于 2007 年 1 月 1 日增加留存收益 85,872.08 元,该项差额归属于母公司的所有者权益增加。

(2) 所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收账款坏账准备 11,992,103.96 元、存货跌价准备 3,439,249.59 元、固定资产减值准备 15,506,445.69 元、在建工程减值准备 510,892.47 元，各项资产减值准备共计 31,448,691.71 元。在新会计准则下，根据资产账面价值小于资产计税基础的差额 28,889,439.35 元（其中已扣除因合并范围改变而减少的公司之合营企业华美线业有限公司和控股子公司宁波维精华家纺有限公司之合营企业宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司计提的资产减值准备影响数 1,467,456.41 元、因不再按比例合并合营企业财务报表而增加坏账准备的影响数 32,619.26 元）与各公司企业所得税率的乘积计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日的留存收益 7,442,799.65 元；公司按《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，根据期末未实际支付的预计费用额 6,878,719.26 元（其中包括预计国外销售佣金 4,085,072.82 元和预计运保费 2,793,646.44 元）与各公司企业所得税率计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日的留存收益 2,269,977.35 元。上述递延所得税资产项目共计增加了公司 2007 年 1 月 1 日的留存收益 9,712,777.00 元，其中归属于母公司的股东权益增加 7,919,786.21 元、归属于少数股东的权益增加 1,792,990.79 元。

(3) 少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并会计报表中子公司少数股东应享有的权益为 170,412,514.50 元,新会计准则下计入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 170,412,514.50 元。此外，子公司按新会计准则的规定计算递延所得税资产中应归属于少数股东的权益增加 1,792,990.79 元，新会计准则下少数股东权益为 172,205,505.29 元。

(4) 其他

公司原按比例合并法并入公司之合营企业华美线业有限公司的财务报表，控股子公司宁波维精华家纺有限公司按比例合并法并入其合营企业宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司的财务报表。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定，公司不再按比例合并法合并上述合营企业的财务

报表，并对累积影响数进行了追溯调整，合计增加母公司的股东权益 5,852,559.32 元。

2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

(1)、根据新企业会计准则第 2 号—长期股权投资的规定，公司将现行对子公司采取权益法核算变更为成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对母公司报表当期投资收益的影响，但不会影响公司合并报表的利润情况。

(2)、根据新企业会计准则第 6 号—无形资产的规定，公司发生的研发费用将由现行的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的研发支出予以资本化，这将减少公司期间费用，从而增加公司的当期利润和股东权益。

(3)、根据新企业会计准则第 9 号—职工薪酬的规定，公司现行制度下计入当期费用的职工社保、住房公积金、职工教育经费等变更为按提供服务的收益对象进行处理，这将减少公司的主营业务利润，同时减少期间费用，但对公司当期利润影响不大。

(4)、根据新企业会计准则第 16 号—政府补助的规定，公司目前的将政府补助直接计入当期损益的处理办法，将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，与收益相关的政府补助直接计入当期损益，上述变更将会减少公司的当期利润和股东权益。

(5)、根据新企业会计准则第 17 号—借款费用的规定，公司可将资本化的范围由现行的固定资产、房地产开发等变更为全部需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等，且资本化的条件由专门借款延伸至一般借款，上述变更可能增加公司的当期利润和股东权益。

(6)、根据新企业会计准则第 18 号—所得税的规定，公司将现行的应付税款法变更为纳税影响会计法，这将影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

上述差异事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

二、公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、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 (%)
分行业						
纺织	2,652,137,772.77	2,399,676,597.73	9.30	3.62	3.25	增加 0.11 个百分点
分产品						
家纺类	753,067,066.72	655,344,673.63	12.98	-3.72	-4.42	增加 0.64 个百分点
纱线类	577,941,601.72	524,861,601.13	9.18	0.79	1.69	减少 0.81 个百分点
服装类	291,528,706.98	250,966,509.90	13.91	39.63	40.91	减少 0.79 个百分点
染整加工类	121,714,062.91	95,792,065.38	21.30	28.55	28.20	减少 0.22 个百分点
贸易类	902,982,505.28	869,728,805.00	3.68	1.19	0.72	增加 0.45 个百分点

						分点
--	--	--	--	--	--	----

2、主营业务分地区情况

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	876,901,158.20	3.20
国外	1,775,236,614.57	3.83

3、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例	资产规模	净利润
宁波维科精华家纺有限公司	家纺产品的制造、销售	家纺用品	8000 万	75%	20590 万	804 万
宁波兴羊毛毯有限公司	毯类产品的制造、销售	毯类制品	680 万美元	52.94%	11641 万	1372 万
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	70%	28111 万	630 万
华美线业有限公司	线产品的制造、销售	线制品	14309.38 万	50%	29589 万	920 万
宁波敦煌进出口有限公司	国际贸易	贸易	3000 万	100%	21317 万	280 万
宁波维科精华进出口有限公司	国际贸易	贸易	2000 万	100%	6119 万	245 万
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	100%	8257 万	672 万
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	90%	7262 万	268 万
宁波维科印染有限公司	纺织品染整	纺织染整	5030.4 万	70.17%	5448 万	709 万
宁波维科精华房地产开发有限公司	房地产开发	房地产	3800 万	51%	7421 万	-110 万

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

a、2006 年，由于对 2005 年纺织品取消配额的非理性预期，近几年，我国纺织行业产能扩张迅猛，在这两年得到了集中释放，各项纺织产品的产量都呈现大幅度的增长。另一方面，国内纺织消费市场增长有限，出口又多次受阻，导致纺织行业出现了供大于求的状况。

b、2005 年以来，我国纺织出口贸易环境多变，国家的政策也是频繁变动。由于我国纺织品出口的快速增长，引发欧美国家启动特保措施，对我国纺织品的出口产生了非常大的影响。随着中欧、中美纺织品贸易协定的达成，暂时缓解了纺织品压关的现象，但是未来欧美对我国纺织品的出口设限的可能仍然存在。

c、纺织行业已经被列为潜在产能过剩行业，预计国家会采取适当的调控政策，其中包括产业政策及相关配套的信贷、土地管理等政策。同时，纺织行业面临着原材料价格的波动、能源的紧张以及发达国家甚至一些发展中国家的贸易壁垒，存在着一定的经营风险。

d、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。

e、从产品的竞争上看，目前纺织行业以低端纺织品的生产为主，产品同质化现象较为严重，这样导致许多企业低水平的竞争。随着未来纺织行业竞争的加剧，企业会加大高档纺织品的生产，并且尽力创造自己的特色，以便吸引消费者，从而在市场竞争中占据优势。

（2）公司面临的竞争格局

公司主要产品 85%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。

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、环保、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、营销、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，强化品牌营销，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

2007 年，纺织行业的外部环境并不宽松，对于维科精华而言仍将是充满机遇与挑战的一年：出口退税下调带来的经营压力；人民币汇率继续升值压力；能源材料紧缺与价格继续高位运行；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。

未来几年，公司正面临着商业模式转型的过程，由 OEM 向 ODM、OBM 转型，但这个过程并不是一个自然的过程，需要有意识的培育、积累自己的核心力量，对研发、营销的投入会比较大，中间可能需要克服客户转换、利润下滑的风险。

3、2007 年度工作计划

工作总体思路：强化品牌建设，调整销售结构；加强研发投入，提升赢利能力；贯彻 6S 管理，降低经营风险。

2007 年度重点工作：（1）考核激励工作（2）推进 6S 管理；（3）人力资源工作；（4）品牌营销工作；（5）研发创新工作；（6）产业高效运行工作；（7）其它增量培育。

4、公司 2007 年度发展所需要的资金需求及资金来源情况

项目名称	计划总投资	资金来源
宁波维科精华房地产开发有限公司增加土地储备	47000 万	自筹资金
资本市场短期投资	不超过 20000 万	自筹资金

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）、收购宁波维科精华床单有限公司经营群体持有的 19%股权

公司出资 4,635,594.26 元投资该项目，本项收购已经完成。

（2）、收购宁波维科精华人丰家纺有限公司经营群体持有的 15%股权

公司出资 10,626,300 元投资该项目，本项收购已经完成。

（3）、收购宁波敦煌进出口有限公司经营群体持有的 18.5%股权

公司出资 8,872,364.69 元投资该项目，本项收购已经完成。

（4）、收购宁波维科精华浙东针织有限公司经营群体持有的 13.33%股权

公司出资 6,693,000 元投资该项目，本项收购已经完成。

（5）、投资组建全资子公司上海维科家纺有限公司

公司出资 5,000,000 元投资该项目，已完成工商注册登记。

(6)、投资组建宁波维科家纺有限公司

公司出资 4,000,000 元投资该项目, 占 40%股份已完成工商注册登记

(7)、宁波维科精华床单有限公司园区搬迁建设项目

公司出资 18,329,616.73 元投资该项目, 目前已基本完成基建。

五、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

六、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 2 月 14 日召开第四届董事会第二十四次会议董事会会议, 审议通过了《关于收购三家控股子公司经营群体所持权益并将其变更为独资子公司的议案》。决议公告刊登在 2006 年 2 月 15 日的上海证券报。

(2)、公司于 2006 年 3 月 13 日召开第四届董事会第二十五次会议董事会会议, 审议通过: 1、《2005 年度总经理工作报告》; 2、《2005 年度财务决算报告》; 3、《2005 年度利润分配预案》; 4、《2005 年度董事会报告》; 5、《2005 年年度报告及其摘要》; 6、《关于推选第五届董事会成员的议案》; 7、《关于为控股子公司提供担保额度的议案》; 8、《关于与维科控股集团股份有限公司进行银行融资互保的议案》; 9、《关于 2005 年日常性关联交易执行情况的议案》; 10、《关于投资设立上海维科兴洋家纺有限公司(暂定名)的议案》; 11、《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司的议案》; 12、《关于召开 2005 年年度股东大会的决定及通知的议案》。决议公告刊登在 2006 年 3 月 15 日的上海证券报。

(3)、公司于 2006 年 4 月 25 日召开第五届董事会第一次会议董事会会议, 审议通过: 1、《选举周永国先生为公司董事长, 选举朱光耀、董捷先生为公司副董事长》; 2、《聘任史美信先生为公司总经理》; 3、《聘任沈谦详先生、张伯根先生为公司副总经理, 聘任薛春林先生为公司财务负责人》; 4、《聘任苏伟军先生为公司董事会秘书》; 5、《关于授权董事长在一定范围内行使职权的议案》; 6、《公司 2006 年第一季度报告》; 7、《关于收购宁波敦煌进出口有限公司经营群体所持股份的议案》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 26 日的上海证券报。

(4)、公司于 2006 年 8 月 29 日召开第五届董事会第二次会议董事会会议, 审议通过了《2006 年中期报告及其摘要》。决议公告刊登在 2006 年 8 月 31 日的上海证券报。

(5)、公司于 2006 年 10 月 30 日召开第五届董事会第三次会议董事会会议, 审议通过了《2006 年第三季度报告》。决议公告刊登在 2006 年 10 月 31 日的上海证券报。

(6)、公司于 2006 年 12 月 14 日召开第五届董事会第四次会议董事会会议, 审议通过了《关于投资组建宁波维科家纺有限公司的议案》。决议公告刊登在 2006 年 12 月 15 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) 2006 年 4 月 25 日召开的 2005 年年度股东大会审议通过了《公司 2005 年度利润议案》, 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 0.6 元(含税)。公司 2006 年 4 月 26 日在《上海证券报》刊登了分红派息实施公告, 股权登记日为 2006 年 5 月 10 日, 红利发放日为 2006 年 5 月 16 日。

(2) 2005 年年度股东大会审议通过了《关于为控股子公司提供担保额度的议案》, 同意在符合国家有关政策的前提下, 由公司为下属 11 家控股子公司提供总额不超过 32000 万元的担保额度。截至 2006 年 12 月 31 日, 公司为上述子公司共计提供担保 20509.72 万元, 担保余额为 6113.77 万元, 占

公司期末净资产的 8.34%。

(3) 2005 年年度股东大会审议通过了《关于与维科控股集团股份有限公司进行银行融资互保的议案》，截至本报告期末，本公司为维科控股集团股份有限公司担保 12000 万元，期末余额为 12000 万元；维科控股集团股份有限公司为本公司担保 55333.01 万元，期末余额为 41536.44 万元。

(4) 2005 年年度股东大会审议通过了《关于 2005 年日常性关联交易执行情况的议案》，同意不再继续执行《关于 2004 年经常性商品购销框架协议》的自动递延，而执行新的《关于经常性商品购销框架协议》，截至本报告期末，本公司与维科控股集团股份有限公司及其下属企业发生关联销售 10420.08 万元，采购 3872.38 万元。

(5) 2006 年 5 月 22 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，公司董事会已于 2006 年 6 月 21 日实施了股权分置改革方案。

七、利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计，公司 2006 年度实现合并净利润 34,988,814.56 元，按母公司实现的净利润 26,765,023.53 元，提取 10%法定盈余公积金 2,676,502.35 元，加上年末分配利润 128,421,327.74 元，减应付 2005 年度股利 17,609,652.00 元，本年度可供股东分配的利润是 134,900,196.92 元。

经董事会研究，决定以公司 2006 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 117,290,544.92 元，结转下年度。

本年度不进行资本公积金转增股本。

八、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明（附后）

第八章 监事会报告

一、监事会的工作情况

1、第四届监事会第十三次会议，审议通过了：1、《2005 年监事会报告》；2、《关于对公司 2005 年年度报告审核的议案》；3、《关于推选第五届监事会成员的议案》。

2、第五届监事会第一次会议，审议通过了：1、《选举马东辉为公司第五届监事会召集人》；2、《公司 2006 年第一季度报告》。

3、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于对公司 2006 年半年度报告审核的议案》。

4、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于对公司 2006 年第三季度报告审核的议案》。

二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

2006 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，未发现有违法法律、法规或《公司章程》的行为，也没有损害公司利益的情况。

三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为，浙江天健会计师事务所有限公司对公司出具的 2006 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。

四、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。

五、监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司 2006 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 38,723,828.72 元，关联销售 104,200,790.40 元，合计 142,924,619.12 元。

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。

第九章 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)、2006 年 2 月 15 日，本公司向公司控股子公司宁波维科精华床单有限公司经营群体购买宁波维科精华床单有限公司 19%股权，该资产的帐面价值为 4,635,594.26 元，实际购买金额为 4,635,594.26 元。本次收购价格的确定依据是按帐面值，该事项已于 2006 年 2 月 15 日刊登在上海证券报上。已完成收购。

(2)、2006 年 2 月 15 日，本公司向公司控股子公司宁波维科精华人丰家纺有限公司经营群体购买宁波维科精华人丰家纺有限公司 15%股权，该资产的帐面价值为 10,626,300 元，实际购买金额为 10,626,300 元。本次收购价格的确定依据是按帐面值，该事项已于 2006 年 2 月 15 日刊登在上海证券报上。已完成收购。

(3)、2006 年 2 月 15 日，本公司向公司控股子公司宁波维科精华浙东针织有限公司经营群体购买宁波维科精华浙东针织有限公司 13.33%股权，该资产的帐面价值为 6,693,000 元，实际购买金额为 6,693,000 元。本次收购价格的确定依据是按帐面值，该事项已于 2006 年 2 月 15 日刊登在上海证券报上。已完成收购。

(4)、2006 年 4 月 28 日，本公司向公司控股子公司宁波敦煌进出口有限公司经营群体购买宁波敦煌进出口有限公司 18.5%股权，该资产的帐面价值为 8,872,364.69 元，实际购买金额为 8,872,364.69 元。本次收购价格的确定依据是按帐面值，该事项已于 2006 年 4 月 26 日刊登在上海证券报上。已完成收购。

上述对子公司经营群体持有的股权收购主要基于：根据维科精华提升企业核心竞争力的现实需要要求改革目前的子公司产权制度，以产权变革来实现干部的思想转型，并最终实现产业的转型。

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)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
华美线业有限公司	线制品	市场定价原则	69,048,978.48	92	银行结算
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	毯制品	市场定价原则	27,620,356.47	12.17	银行结算

本公司向联营公司华美线业有限公司采购线制品。

本公司向其他关联方兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司毯制品。

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
华美线业有限公司	棉纱加工服务	市场定价原则	16,515,949.36	95	银行结算
维科控股集团股份有限公司	家纺制品	市场定价原则	22,846,085.83	5	银行结算
宁波维科联合进出口有限公司	家纺制品、针织服装等	市场定价原则	27,971,973.59	4.2	银行结算
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	毯制品	市场定价原则	33,761,214.58	8.4	银行结算

本公司向联营公司华美线业有限公司提供棉纱加工服务。

本公司向控股股东维科控股集团股份有限公司销售家纺制品。

本公司向母公司控股子公司宁波维科联合进出口有限公司销售家纺制品、针织服装等。

本公司向其他关联方兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司销售毯制品。

①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;

②对于维科控股集团股份有限公司,主要是其向公司子公司宁波维科精华床单有限公司、宁波兴洋毛毯有限公司采购家纺制品用于国内市场销售;③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;④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、共同对外投资的重大关联交易

2006 年 12 月,公司拟与控股子公司宁波维科精华家纺有限公司、关联企业兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司共同投资组建宁波维科家纺有限公司。该公司拟注册资本人民币 1000 万元,其中本公司投资 400 万元,占 40%权益;宁波维科精华家纺有限公司投资 300 万元,占 30%权益;兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司投资 300 万元,占 30%权益。

3、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
华美线业有限公司	合营公司	0	3,126.06	0	0
宁波维科置业有限公司	母公司控股子公司	0	0	0	210.09
镇江维科置业有限公司	母公司控股子公司	0	0	386.87	1,205.27
合计	/	0	3,126.06	386.87	1,415.36

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 万元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 万元。

关联债权债务形成原因：

公司与合营企业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。

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

(1)、本公司将部分厂房租赁给宁波维科丝网有限公司，租金为 111,228.00 元。租金的确定依据是协议价。

(2) 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晟纺织品有限公司，租金为 142,152.00 元。租金的确定依据是协议价。

七、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
维科控股集团股份有限公司		120,000,000	一般担保	~	否	是
报告期内担保发生额合计				120,000,000		
报告期末担保余额合计				120,000,000		
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				205,097,180.70		
报告期末对控股子公司担保余额合计				61,137,706.2		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				181,137,706.2		
担保总额占公司净资产的比例(%)				24.70		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				120,000,000.0		

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	12,650,094.0
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	132,650,094.0

1、本公司为本公司控股股东维科控股集团股份有限公司提供担保，担保金额为 120,000,000 元。该担保存在反担保。该事项已于 2006 年 3 月 15 日刊登在上海证券报上。

截至 2006 年 12 月 31 日，公司控股股东维科控股集团股份有限公司及其子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 55333.01 万元，担保余额合计为 41536.44 万元。

八、委托理财

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

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。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
维科控股集团 股份有限公司	自股权分置改革方案实施后首个交易日起 12 个月禁售期满后的 24 个月内，通过交易所集中竞价出售股票的价格不低于 4.5 元（当维科精华派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，最低减持价格相应调整）	履行中	

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，公司现聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 60 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

十二、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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、公司、江苏省纺织（集团）总公司与日本株式会社 KB 纺纱于 2006 年 4 月 19 日在江苏省镇江市签定《中日合资镇江维科精华棉纺织有限公司合资合同书》，其主要内容为：合资公司注册资本为人民币 4000 万元，其中本公司以在镇江维科精华棉纺织有限公司相当于 2250 万元的土地使用权、厂房、设备等实物出资，占今后合资公司注册资本的 56.25%；江苏省纺织（集团）总公司以在镇江维科精华棉纺织有限公司相当于 750 万元的土地使用权、厂房、设备等实物出资，占今后合资公司注册资本的 18.75%；日本株式会社 KB 纺纱以相当于 1000 万人民币的外汇现金出资，占今后合资公司注册资本的 25%。

截至 2006 年 12 月底，本项合资事项已完成工商登记。

2、公司、华博（香港）纺织有限公司于 200 年 12 月 18 日在浙江省宁波市签定《并购增资协议》，其主要内容为：

本公司以全资子公司宁波维科精华家纺有限公司经评估的净资产作价 6000 万元与华博（香港）纺织有限公司出资的 2000 万元人民币进行合资，成立中外合资企业“宁波维科精华家纺有限公司”，注册资本由原来的 6000 万元人民币增加到 8000 万元人民币。其中，本公司将占合资公司 75%的权益，华博（香港）纺织有限公司占其余的 25%权益。

截至 2006 年 12 月底，本项合资事项已完成工商登记。

3、公司与宁波市海城投资开发有限公司、宁波市海曙区房屋拆迁事务所于 2006 年 9 月 30 日签定了《非住宅房地产拆迁货币补偿协议》，本公司将所属的宁波市海曙区澄浪南路 51 号房地产（公司子公司宁波维科精华床单有限公司及宁波众驰装饰织物有限公司经营所在地）进行搬迁，根据本次拆迁协议，核算后的拆迁补偿金额为 124369879 元。

自本协议签定之日起 7 日内宁波市海城投资开发有限公司支付给本公司总拆迁资金的 50%即 62184940 元，余额 62184939 元在本公司将所属的宁波维科精华床单有限公司及宁波众驰装饰织物有限公司搬迁并经拆迁单位验收后 10 日内支付给本公司。本公司保证于 2007 年 4 月 30 日前搬迁并腾空房屋。

4、公司于 2006 年 5 月 22 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，即公司非流通股股东以其持有的非流通股股份向公司流通股股东支付对价，对价水平确定为方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3 股股份。本次股权分置方案已于 2006 年 6 月 21 日实施。

十四、公司内部控制制度的建设情况

公司的内部控制制度建设主要基于以下基本目标：

- 1、规范公司公司的财务行为，保证会计报表的真实、准确，提高会计信息；
- 2、堵塞漏洞，消除隐患，防止并即使发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司财产的安全、完整；
- 3、确保国家有关法律法规和公司内部管理制度的贯彻执行。

公司目前已按照有关要求建立了与业务性质和规模相适应的组织机构、会计核算制度和财务管理制度，为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

公司现有的内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执

行提供保证。

针对目前公司在内部控制制度方面存在的问题，公司将结合发展的需要不断进行改进和提高，覆盖公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，并得到有效执行。

第十章 财务会计报告

附后

第十一章 备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、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。

董事长：周永国
宁波维科精华集团股份有限公司
2007 年 3 月 15 日

审 计 报 告

浙天会审[2007]第 288 号

宁波维科精华集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波维科精华集团股份有限公司（以下简称维科精华股份公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是维科精华股份公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及

评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，维科精华股份公司上述财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了维科精华股份公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 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 钟建国

中国·杭州

中国注册会计师 毛晓东

中国注册会计师 陆春龙

报告日期：2007 年 3 月 13 日

资 产 负 债 表

2006年12月31日

编制单位：宁波维科精华集团股份有限公司														会企01表	
														单位：人民币元	
资 产	注 释	行 次	期末数		期初数		负债和股东权益	注 释	行 次	期末数		期初数			
			母公司	合并	母公司	合并				母公司	合并	母公司	合并		
流动资产：							流动负债：								
货币资金	1	1	75,066,496.28	185,898,128.51	108,279,543.45	175,901,052.39	短期借款	18	68	307,418,265.00	443,022,152.50	357,521,532.14	487,562,754.19		
短期投资		2					应付票据	19	69	10,952,364.63	59,914,846.83	15,352,061.30	48,396,742.29		
应收票据	2	3	300,000.00	12,371,856.26	16,770,297.81	13,829,275.00	应付账款	20	70	28,450,689.94	186,455,722.59	60,140,575.89	212,641,176.24		
应收股利		4	4,875,403.46				预收账款	21	71	1,695,958.71	100,010,653.25	10,246,799.55	61,116,598.22		
应收利息		5					应付工资	22	72	600,000.00	4,704,677.80	3,109,066.71	5,623,266.71		
应收账款	3	6	37,327,156.72	212,890,938.49	42,999,138.57	187,225,082.06	应付福利费		73	2,063,438.53	11,849,522.20	1,881,939.52	10,760,021.48		
其他应收款	4	7	210,761,019.48	20,344,542.19	169,028,034.79	45,718,589.87	应付股利	23	74	294,500.00	4,230,361.68	846,500.00	2,532,436.59		
预付账款	5	8	466,405.92	44,353,438.14	699,369.73	55,484,997.54	应交税金	24	75	1,652,661.28	6,562,973.26	1,259,215.50	3,716,512.57		
应收补贴款	6	9	7,430,852.67	32,973,398.84		25,427,769.29	其他应付款	25	80	106,277.31	1,448,940.69	22,926.35	274,880.24		
存货	7	10	2,669,260.63	265,233,148.53	2,048,633.33	292,643,630.39	其他应付款	26	81	204,645,473.55	71,826,594.90	152,013,037.40	59,687,881.85		
待摊费用	8	11	49,224.99	1,069,518.49	333,749.37	1,544,054.52	预提费用	27	82	1,595,738.43	10,636,527.32	1,357,112.37	9,135,484.54		
一年内到期的长期债权投资		21					预计负债		83						
其他流动资产		24					一年内到期的长期负债		86						
流动资产合计		31	338,945,820.15	775,134,969.45	340,158,767.05	797,774,451.06	其他流动负债		90						
							流动负债合计		100	559,475,367.38	900,662,973.02	603,750,766.73	901,447,754.93		
长期投资：															
长期股权投资	9	32	634,189,080.33	44,272,071.61	602,252,769.44	51,105,373.44	长期负债：								
长期债权投资		34					长期借款	28	101	81,676,003.60	81,676,003.60	72,552,411.39	72,552,411.39		
长期投资合计		38	634,189,080.33	44,272,071.61	602,252,769.44	51,105,373.44	应付债券		102						
其中：合并价差				874,129.50		6,759,414.52	长期应付款	29	103		14,764,164.51		15,258,591.11		
其中：股权投资差额			874,129.50		1,111,708.71		专项应付款	30	106	53,041,957.30	57,383,160.00				
							其他长期负债		108						
固定资产：							长期负债合计		110	134,717,960.90	153,823,328.11	72,552,411.39	87,811,002.50		
固定资产原价	10	39	410,261,790.51	1,376,688,236.96	407,094,957.72	1,175,687,162.64									
减：累计折旧	11	40	51,373,870.89	315,201,554.35	32,075,277.38	252,196,952.40	递延税项：								
固定资产净值	12	41	358,887,919.62	1,061,486,682.61	375,019,680.34	923,490,210.24	递延税款贷项		111						
减：固定资产减值准备	13	42		15,506,445.69		17,196,309.80									
固定资产净额		43	358,887,919.62	1,045,980,236.92	375,019,680.34	906,293,900.44	负债合计		114	694,193,328.28	1,054,486,301.13	676,303,178.12	989,258,757.43		
工程物资		44													
在建工程	14	45	39,465,536.74	50,789,239.34	42,394,870.74	94,061,648.89	少数股东权益				170,412,514.50		172,832,352.46		
固定资产清理	15	46				1,849,160.63	股东权益：								
固定资产合计		50	398,353,456.36	1,096,769,476.26	417,414,551.08	1,002,204,709.96	股本	31	115	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00		
无形资产及其他资产：							减：已归还投资		116						
无形资产	16	51	39,099,609.14	40,973,177.85	20,784,649.10	20,803,883.07	股本净额		117	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00		
长期待摊费用	17	52	686,489.70	1,138,138.30	1,320,986.78	2,201,305.33	资本公积	32	118	219,347,423.68	217,632,820.55	217,050,213.14	215,315,657.70		
其他长期资产		53					盈余公积	33	119	69,339,306.80	69,339,306.80	66,662,804.45	66,662,804.45		
							其中：法定公益金		120			22,170,496.49	22,170,496.49		
无形资产及其他资产合计		60	39,786,098.84	42,111,316.15	22,105,635.88	23,005,188.40	未确认投资损失		34			-2,878,423.85			
							未分配利润	35	122	134,900,196.92	152,922,690.49	128,421,327.74	139,404,374.67		
递延税项：							其中：拟分配现金股利		123	17,609,652.00	17,609,652.00	17,609,652.00	17,609,652.00		
递延税款借项		61					外币报表折算差额		128						
							股东权益合计		129	717,081,127.40	733,389,017.84	705,628,545.33	711,998,612.97		
资产总计		67	1,411,274,455.68	1,958,287,833.47	1,381,931,723.45	1,874,089,722.86	负债和股东权益总计		135	1,411,274,455.68	1,958,287,833.47	1,381,931,723.45	1,874,089,722.86		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2006年度

编制单位：宁波维科精华集团股份有限公司

会企02表
单位：人民币元

项 目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	1	261,006,954.60	2,652,137,772.77	214,372,005.71	2,559,417,592.82
减：主营业务成本	1	4	237,783,036.51	2,399,676,597.73	199,106,732.68	2,324,067,842.31
主营业务税金及附加	2	5	223,690.34	5,726,963.27	93,232.34	4,307,920.06
二、主营业务利润		10	23,000,227.75	246,734,211.77	15,172,040.69	231,041,830.45
加：其他业务利润	3	11	4,604,824.09	6,294,553.50	6,797,859.59	7,703,794.55
减：营业费用		14	2,669,519.25	64,297,622.93	2,015,457.01	57,184,355.51
管理费用		15	21,843,430.39	116,553,792.27	20,985,382.08	119,586,152.46
财务费用	4	16	17,267,157.23	30,744,721.21	7,576,302.24	18,584,416.12
三、营业利润		18	-14,175,055.03	41,432,628.86	-8,607,241.05	43,390,700.91
加：投资收益	5	19	30,913,684.39	-3,356,040.27	46,145,055.73	9,964,127.67
补贴收入	6	22	5,112,714.12	15,990,958.47	2,641,000.00	6,010,296.20
营业外收入	7	23	5,207,262.90	8,150,908.27	46,639.23	1,593,703.49
减：营业外支出	8	25	437,061.29	3,828,792.96	527,016.03	2,435,599.32
四、利润总额		27	26,621,545.09	58,389,662.37	39,698,437.88	58,523,228.95
减：所得税		28	-143,478.44	11,155,088.48	1,737,984.09	14,156,552.87
少数股东损益		29		9,367,335.48		11,302,132.44
加：未确认投资损失	9			-2,878,423.85		-413,285.73
五、净利润		30	26,765,023.53	34,988,814.56	37,960,453.79	32,651,257.91
加：年初未分配利润		31	128,421,327.74	139,404,374.67	113,764,594.02	130,697,395.10
其他转入		32				
六、可供分配利润		33	155,186,351.27	174,393,189.23	151,725,047.81	163,348,653.01
减：提取法定盈余公积		35	2,676,502.35	2,676,502.35	3,796,045.38	3,796,045.38
提取法定公益金		36			1,898,022.69	1,898,022.69
提取职工奖励及福利基金		37		1,184,344.39		640,558.27
提取储备基金		38				
提取企业发展基金		39				
利润归还投资		40				
七、可供投资者分配的利润		41	152,509,848.92	170,532,342.49	146,030,979.74	157,014,026.67
减：应付优先股股利		42				
提取任意盈余公积		43				
应付普通股股利		44	17,609,652.00	17,609,652.00	17,609,652.00	17,609,652.00
转作股本的普通股股利		45				
八、未分配利润		46	134,900,196.92	152,922,690.49	128,421,327.74	139,404,374.67

利润表补充资料：

项 目	本期数		上年同期数	
	母公司	合并	母公司	合并
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	449,772.47	-507,775.19	1,443,173.33	2,536,944.88
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2006年度

会企03表

单位：人民币元

编制单位：宁波维科精华集团股份有限公司

项 目	注释号	行次	母公司	合 并	补充资料	注释号	行次	母公司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：					1.将净利润调节为经营活动的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	305,911,915.95	2,889,995,331.07	净利润		57	26,765,023.53	34,988,814.56
收到的税费返还		3	16,400,298.02	162,762,026.04	加：少数股东损益		58		9,367,335.48
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	30,695,900.64	25,710,779.15	计提的资产减值准备		59	1,365,376.40	634,081.76
现金流入小计		9	353,008,114.61	3,078,468,136.26	固定资产折旧		60	21,086,973.82	81,674,700.84
购买商品、接受劳务支付的现金		10	280,993,078.71	2,539,376,464.16	无形资产摊销		61	424,857.30	469,076.21
支付给职工以及为职工支付的现金		12	26,560,085.87	224,081,089.31	长期待摊费用摊销		62	634,497.08	1,100,534.03
支付的各项税费		13	21,164,279.07	81,108,004.76	待摊费用减少(减：增加)		63	284,524.38	474,536.03
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	23,478,836.94	73,119,645.73	预提费用增加(减：减少)		64	299,429.82	1,496,779.67
现金流出小计		20	352,196,280.59	2,917,685,203.96	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		65	-5,088,673.48	-7,608,858.30
经营活动产生的现金流量净额		21	811,834.02	160,782,932.30	固定资产报废损失		66		-106,100.00
二、投资活动产生的现金流量：					财务费用		67	16,819,659.86	28,605,822.42
收回投资所收到的现金		22	12,206,158.22	10,053,765.00	投资损失(减：收益)		68	-30,913,684.39	3,356,040.27
其中：出售子公司所收到的现金		23			递延税款贷项(减：借项)		69		
取得投资收益所收到的现金		24	25,591,587.67	1,315,322.34	存货的减少(减：增加)		70	-860,883.90	22,783,211.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		25	17,163,972.28	25,387,984.12	经营性应收项目的减少(减：增加)		71	-40,164,719.34	-15,497,523.65
收到的其他与投资活动有关的现金	3	28	64,575,048.87	64,954,046.86	经营性应付项目的增加(减：减少)		72	10,159,452.94	-955,518.44
现金流入小计		29	119,536,767.04	101,711,118.32	其 他		73		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	36,479,342.49	186,959,719.99	经营活动产生的现金流量净额		75	811,834.02	160,782,932.30
投资所支付的现金		31	18,872,364.69	9,872,364.69					
其中：购买子公司所支付的现金		32	17,872,364.69	8,872,364.69					
支付的其他与投资活动有关的现金		35	5,679.20	454,417.04					
现金流出小计		36	55,357,386.38	197,286,501.72					
投资活动产生的现金流量净额		37	64,179,380.66	-95,575,383.40					
三、筹资活动产生的现金流量：					2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
吸收投资所收到的现金		38		23,633,508.59	债务转为资本		76		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		39		23,633,508.59	一年内到期的可转换公司债券		77		
取得借款所收到的现金		40	392,418,265.00	641,957,282.73	融资租入固定资产		78		
收到的其他与筹资活动有关的现金	4	43		28,250,000.00					
现金流入小计		44	392,418,265.00	693,840,791.32					
偿还债务所支付的现金		45	433,374,587.14	677,327,726.52					
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		46	46,803,987.70	53,489,586.56					
其中：子公司支付少数股东的股利		47		712,721.97					
支付的其他与筹资活动有关的现金		51	466,974.40	466,974.40					
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		52			3.现金及现金等价物净增加情况				
现金流出小计		53	480,645,549.24	731,284,287.48	现金的期末余额	5	79	75,066,496.28	180,753,298.30
筹资活动产生的现金流量净额		54	-88,227,284.24	-37,443,496.16	减：现金的期初余额	6	80	98,279,543.45	150,327,597.39
四、汇率变动对现金的影响额		55	23,022.39	2,661,648.17	加：现金等价物的期末余额		81		
五、现金及现金等价物净增加额		56	-23,213,047.17	30,425,700.91	减：现金等价物的期初余额		82		
					现金及现金等价物净增加额		83	-23,213,047.17	30,425,700.91

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

宁波维科精华集团股份有限公司

财务报表附注

2006 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》。经公司 2006 年 5 月 22 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过，公司全体非流通股股东以向流通股股东每 10 股赠送 3 股共计赠送 33,292,500 股为对价而获得非流通股的流通权。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 144,267,500 股，有限售条件的流通股份 149,226,700 股。公司股票于 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、会计估计和合并财务报表的编制方法

（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当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十五) 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）合并财务报表的编制方法

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，纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务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，合并财务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 13%或 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%。其中：出口纺织品原按 13%的退税率退税，自 2006 年 9 月 15 日起改按 11%的退税率退税。另根据国家税务总局规定，2006 年 9 月 15 日前已在海关备案并在 2006 年 12 月 15 日前出口的纺织品货物仍按 13%的退税率退税。

（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

本公司及所属处于浙江省的子公司 2006 年 1-4 月按按应缴流转税税额和免抵税额之和的 4%计缴，2006 年 5-12 月按应缴流转税税额和免抵税额之和的 3%计缴；公司所属其他地区的子公司按应缴流转税税额的 4%计缴。

（五）地方教育附加

本公司及所属处于浙江省的子公司自 2006 年 5 月 1 日起，按应缴流转税税额和免抵税额之和的 2%计缴。

（六）企业所得税

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。

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。

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 2005 年度产品出口企业, 减半缴纳 2005 年度企业所得税, 减免额为 2,056,126.39 元, 已冲减本期“所得税”费用。

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”第二年, 免缴企业所得税。

控股子公司宁波维钟印染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。

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
宁波敦煌进出口有限公司	进出口	3,000 万元	自营、代理进出口	3,000 万元	100.00[注 1]
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
宁波维科精华进出口有限公司	进出口	2,000 万元	自营、代理进出口	2,000 万元	100.00[注 2]
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
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	4,500 万元	100.00[注 3]
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	2,000 万元	100.00[注 4]
宁波维科精华家纺有限公司	纺织业	8,000 万元	纺织、针织品制造	6,000 万元	75.00[注 5]
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
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	4,000 万元	纱、布的制造、销售	2,250 万元	56.25[注 6]

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	50 万元	97.50[注 7]
上海维科家纺有限公司	综合业	500 万元	销售纺织品、日用百货	500 万元	100.00
宁波维科家纺有限公司	综合业	1,000 万元	纺织品、日用品的批发、零售	700 万元	62.50[注 8]

[注 1]：根据本公司与吴一民等自然人于 2006 年 4 月 28 日签订的《股权转让协议》，吴一民等自然人将持有的宁波敦煌进出口有限公司计 18.5%的股权转让给本公司。受让后，本公司持有该公司股权比例由原 81.50%上升为 100.00%。

[注 2]：该公司原名宁波维科精华国际贸易有限公司，本期更名为宁波维科精华进出口有限公司。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 10.00%的股权，合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 3]：根据本公司与黄福良等自然人于 2006 年 2 月签订的《股权转让协议》，黄福良等自然人将其持有的宁波维科精华浙东针织有限公司共计 13.33%的股权转让给本公司。受让后，本公司持有该公司股权比例由原 86.67%上升为 100.00%。

[注 4]：根据本公司与徐云定等自然人于 2006 年 2 月签订的《股权转让协议》，徐云定等自然人将其持有的宁波维科精华床单有限公司共计 19.00%的股权转让给本公司。受让后，本公司持有该公司股权比例由原 81.00%上升为 100.00%。

[注 5]：根据本公司与郁晓东等自然人于 2006 年 1 月签订的《股权转让协议》，郁晓东等自然人将其持有的宁波维科精华家纺有限公司共计 15.00%的股权转让给本公司。2006 年 12 月，华博（香港）纺织有限公司承诺对该公司单方增资人民币 2,000.00 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，华博（香港）纺织有限公司实际缴付 2,000,000.00 美元（折合人民币 15,629,800.00 元）。上述股权变更后，本公司持有该公司股权比例由原 85.00%变更为 75.00%，该公司性质变更为中外合资企业。

[注 6]：本公司原持有该公司 75.00%的股权。本期，日本 KBS 株式会社承诺对该公司单方增资人民币 10,000,000.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日，日本 KBS 株式会社实际缴付 639,410.72 美元（折合人民币 5,003,708.59 元人民币），故本公司的持股比例相应下降为 56.25%，该公司亦由内资企业变更为中外合资企业。

[注 7]：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 7.50%的股权，合计持有该公司 97.50%的股权。

[注 8]：本公司直接持有该公司 40.00%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 22.50%的股权，合计持有该公司 62.50%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. 无未纳入合并财务报表范围的子公司。
2. 无持股比例未达到 50%以上而纳入合并财务报表范围的子公司。
3. 合并财务报表范围发生变更的内容、原因

(1) 本期新增子公司

1) 上海维科家纺有限公司

该公司注册资本 500 万元，均由本公司出资。该公司于 2006 年 4 月 17 日在上海市工商行政管理局长宁分局登记注册，并取得注册号为 3101051016736 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财务报表范围。

2) 宁波维科家纺有限公司

该公司注册资本 1,000 万元，其中本公司出资 400 万元，占注册资本的 40.00%；控股子公司宁波维科精华家纺有限公司出资 300 万元，占注册资本的 30.00%；兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司出资 300 万元，占注册资本的 30.00%。本公司通过直接和间接持股方式合计持有该公司 62.50%的股权。该公司于 2006 年 12 月 19 日在宁波市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3302001005714 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财务报表范围。

(2) 本期减少子公司

1) 宁波敦煌经营有限公司

2005 年 12 月 10 日，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，自 2006 年 1 月 1 日起进入破产清算程序。故本公司自该日起不再将其纳入合并财务报表范围。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	36,201.47	36,201.47
长期投资		
固定资产		
无形资产及其他资产		
流动负债	2,914,625.32	2,914,625.32
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		48,264,189.51
主营业务利润		621,727.97
利润总额		413,285.73
所得税		
净利润		413,285.73

2) 宁波保税区天成国际贸易有限公司

2005 年 12 月 25 日，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，自 2006 年 1 月 1 日起进入清算程序。故本公司自该日起不再将其纳入合并财务报表范围。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	8,806,986.92	8,806,986.92
长期投资		
固定资产	247,406.80	247,406.80
无形资产及其他资产		
流动负债	229,505.15	229,505.15
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		504.81
主营业务利润		1.83
利润总额		6,000,058.00
所得税		26,272.72
净利润		5,973,785.28

3) 镇江新龙纺织有限公司

2006 年 6 月 23 日，控股子公司镇江新龙纺织有限公司经股东会决议进行注销清算，该公司自 2006 年 7 月 1 日起进入清算期。故本公司自该日起不再将其纳入合并财务报表范围。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	20,169,765.85	27,403,526.69
长期投资		200,000.00
固定资产		
无形资产及其他资产		
流动负债	9,139,897.77	15,469,203.75
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	3,254,366.22	158,130,601.67
主营业务利润	8,513.90	205,890.29
利润总额	-1,149,544.91	838,555.01
所得税	-45,090.03	65,971.54
净利润	-1,104,454.88	772,583.47

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投资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 2006 年相关财务数据如下：

资产总额	295,888,266.56
负债总额	148,016,130.09
净资产	147,872,136.47
主营业务收入	402,532,958.48
主营业务利润	40,941,881.00
利润总额	9,202,165.08
净利润	9,202,165.08

(2) 宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司（原名为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晟坤织物（原名为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，宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司 2006 年相关财务数据如下：

资产总额	5,740,600.06
负债总额	1,883,217.11
净资产	3,857,382.95
主营业务收入	1,113,236.96
主营业务利润	90,493.66
利润总额	-370,716.59
净利润	-370,716.59

五、利润分配

(一) 根据 2006 年 4 月 25 日召开的 2005 年度股东大会审议通过的 2005 年度利润分配方案，按 2005 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 2007 年 3 月 13 日召开的公司第五届董事会第六次会议审议通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税）。

六、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 185,898,128.51

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	248,709.78	255,029.36
银行存款	171,306,215.47	167,340,554.10
其他货币资金	14,343,203.26[注]	8,305,468.93
合 计	<u>185,898,128.51</u>	<u>175,901,052.39</u>

[注]：其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 13,542,670.21 元，进料加工复出口保证金 247,174.59 元，信用证保证金 521,250.60 元及信用卡存款 32,107.86 元。

(2) 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	0.06563	3,817.70			
银行存款	USD2,009,673.50	7.8087	15,692,937.46	USD1,651,821.90	8.0702	13,330,533.10
银行存款	JPY2,187,009.00	0.06563	143,533.40	JPY2,187,007.00	0.06851	149,831.85
银行存款	EUR3,622.07	10.2665	37,185.98	EUR17,387.06	9.5797	166,562.82
其他货币资金	USD48,238.58	7.8087	376,680.60	USD1,144.81	8.0702	9,238.85
其他货币资金				EUR14,235.65	9.5797	136,373.26
小 计			<u>16,254,155.14</u>			<u>13,792,539.88</u>

2. 应收票据

期末数 12,371,856.26

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,371,856.26	11,581,925.00
商业承兑汇票		2,247,350.00
合 计	<u>12,371,856.26</u>	<u>13,829,275.00</u>

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
维科控股集团股份有限公司	2,700,000.00	
小 计	<u>2,700,000.00</u>	

3. 应收账款

期末数 212,890,938.49

(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	220,029,071.96	97.84	11,001,453.59	209,027,618.37	192,332,756.13	95.57	9,949,584.68	182,383,171.45
1-2 年	3,924,861.91	1.75	409,204.73	3,515,657.18	6,052,800.46	3.01	2,937,532.30	3,115,268.16
2-3 年	449,436.85	0.20	179,474.48	269,962.37	2,096,508.65	1.04	531,395.39	1,565,113.26

3 年以上	479,671.73	0.21	401,971.16	77,700.57	775,103.02	0.38	613,573.83	161,529.19
合 计	<u>224,883,042.45</u>	<u>100.00</u>	<u>11,992,103.96</u>	<u>212,890,938.49</u>	<u>201,257,168.26</u>	<u>100.00</u>	<u>14,032,086.20</u>	<u>187,225,082.06</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 57,517,245.23 元，占应收账款账面余额的 25.58%。

(3) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
维科控股集团股份有限公司	9,963,222.95	
小 计	<u>9,963,222.95</u>	<u> </u>

(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造成的难以收回的应收账款 313,981.51 元，账龄为 3 年以上，基于稳健原则，本期予以计提全额坏账准备。

本公司之合营企业华美线业有限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 281,697.82 元，基于稳健原则，本期予以计提全额坏账准备。其中：账龄为 1-2 年的款项余额 37,152.31 元，账龄为 2-3 年的款项余额为 223,967.76 元，账龄为 3 年以上的款项余额为 20,578.15 元。因按出资比例 50%合并华美线业有限公司的财务报表，故此列示其余额的 50%。

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 203,314.72 元作为坏账损失进行核销。

控股子公司宁波敦煌经营有限公司本期经浙江省宁波市中级人民法院裁定依法破产，本公司将应收该公司款项 2,591,391.39 元作为坏账损失进行核销。

(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	17,361,955.44	7.8087	135,574,301.44	16,712,123.10	8.0702	134,870,175.84
小 计			<u>135,574,301.44</u>			<u>134,870,175.84</u>

4. 其他应收款

期末数 20,344,542.19

(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	2,712,853.65	10.86	135,642.71	2,577,210.94	45,259,216.51	88.16	2,522,310.83	42,736,905.68
1-2 年	17,169,185.33	68.72	1,782,618.53	15,386,566.80	359,889.60	0.70	35,988.96	323,900.64
2-3 年	267,107.56	1.07	53,421.51	213,686.05	157,363.00	0.30	31,472.60	125,890.40
3 年以上	4,834,156.80	19.35	2,667,078.40	2,167,078.40	5,563,786.30	10.84	3,031,893.15	2,531,893.15
合 计	<u>24,983,303.34</u>	<u>100.00</u>	<u>4,638,761.15</u>	<u>20,344,542.19</u>	<u>51,340,255.41</u>	<u>100.00</u>	<u>5,621,665.54</u>	<u>45,718,589.87</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
敦煌（香港）有限公司	2,758,997.86	代垫款
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	922,757.21[注 2]	设备转让款
宁波海关	854,915.40	海关保证金
南京帝豪公司	500,000.00	暂付款
小 计	<u>20,666,979.64</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财务报表，故此处列示期末余额的 50%。

[注 2]：期末数系控股子公司宁波维科精华家纺有限公司应收该公司之合营企业宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司固定资产转让款 1,845,514.41 元，因宁波维科精华家纺有限公司按出资比例 50%合并宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司的会计报表，故此处列示期末余额的 50%。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 20,666,979.64 元，占其他应收款账面余额的 82.72%。

(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，以前年度已予以计提全额坏账准备，本期未有好转，故仍保留全额坏账准备。

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 1-2 年的应收供应商定金 73,000.00 元，因已取消订单，预计该定金无法收回，对上述款项基于稳健原则，以前年度已予以计提全额坏账准备，本期未有好转，故仍保留全额坏账准备。

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 年以内其他应收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。

5. 预付账款 期末数 44,353,438.14
(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	40,656,213.02	91.66	55,314,257.34	99.69
1-2 年	3,697,140.92	8.34	170,740.20	0.31
2-3 年	84.20			
合 计	<u>44,353,438.14</u>	<u>100.00</u>	<u>55,484,997.54</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 3,697,225.12 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
小 计						<u>6,166.04</u>

6. 应收补贴款 期末数 32,973,398.84
(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
应收出口退税	32,973,398.84	25,427,769.29
合 计	<u>32,973,398.84</u>	<u>25,427,769.29</u>

(2) 性质或内容说明

应收出口退税系本公司及控股子公司宁波敦煌进出口有限公司和宁波维科精华进出口有限公司的出口销售应退增值税税额。

7. 存货 期末数 265,233,148.53
(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	82,642,585.95	143,985.29	82,498,600.66	85,437,331.60	346,070.45	85,091,261.15
包装物	387,222.80		387,222.80	498,900.79		498,900.79

低值易耗品	101,348.93		101,348.93	145,961.26		145,961.26
自制半成品	10,827,720.14		10,827,720.14	10,553,557.82		10,553,557.82
库存商品	62,388,318.41	3,199,535.11	59,188,783.30	78,545,422.27	2,326,450.00	76,218,972.27
委托加工物资	28,033,778.69	95,729.19	27,938,049.50	35,119,087.78		35,119,087.78
在产品	40,242,806.64		40,242,806.64	44,165,502.85		44,165,502.85
开发成本	44,048,616.56		44,048,616.56	40,850,386.47		40,850,386.47
合 计	<u>268,672,398.12</u>	<u>3,439,249.59</u>	<u>265,233,148.53</u>	<u>295,316,150.84</u>	<u>2,672,520.45</u>	<u>292,643,630.39</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	10,690.60 万元	40,850,386.47	44,048,616.56
小 计			<u>40,850,386.47</u>	<u>44,048,616.56</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	143,985.29		346,070.45	143,985.29
库存商品	2,326,450.00	2,869,650.82		1,996,565.71	3,199,535.11
委托加工物资		95,729.19			95,729.19
小 计	<u>2,672,520.45</u>	<u>3,109,365.30</u>		<u>2,342,636.16</u>	<u>3,439,249.59</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 1,069,518.49

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
配额费	596,762.60		2007 年出口商品配额费待摊
保险费	250,442.21	783,836.62	2007 年保险费待摊
修理费		49,776.57	
报刊费	22,978.99	24,502.37	2007 年报刊费待摊
养路费	97,762.02		2007 年养路费待摊
房租	45,605.53		2007 年房租费待摊
其他	55,967.14	685,938.96	2007 年相关费用待摊
合 计	<u>1,069,518.49</u>	<u>1,544,054.52</u>	

9. 长期股权投资

期末数 44,272,071.61

(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	874,129.50		874,129.50	6,759,414.52		6,759,414.52
对联营企业投资	35,827,970.75		35,827,970.75	37,775,987.56		37,775,987.56
其他股权投资	7,569,971.36		7,569,971.36	6,569,971.36		6,569,971.36
合 计	<u>44,272,071.61</u>		<u>44,272,071.61</u>	<u>51,105,373.44</u>		<u>51,105,373.44</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	15,827,970.75			35,827,970.75
小 计			<u>20,000,000.00</u>	<u>15,827,970.75</u>			<u>35,827,970.75</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	37,775,987.56		-748,016.81	1,200,000.00			35,827,970.75
小 计	<u>37,775,987.56</u>		<u>-748,016.81</u>	<u>1,200,000.00</u>			<u>35,827,970.75</u>

2) 合并价差/股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
宁波众驰装饰织物有限公司	-512,150.60	-171,230.51		-85,358.43		-85,872.08	6 年
宁波维钟印染有限公司	2,049,769.97	1,282,939.22		322,937.64		960,001.58	6.67 年
镇江新龙纺织有限公司	6,617,528.47	5,647,705.81		330,876.42	5,316,829.39[注 1]		10 年
宁波敦煌进出口有限公司	895,292.24		895,292.24	895,292.24			[注 2]
宁波维科精华床单有限公司	751,822.74		751,822.74	751,822.74			[注 2]
小 计	<u>9,802,262.82</u>	<u>6,759,414.52</u>	<u>1,647,114.98</u>	<u>2,215,570.61</u>	<u>5,316,829.39</u>	<u>874,129.50</u>	

[注 1]：该公司本期已注销，故将其摊余的股权投资差额予以转销。

[注 2]：根据重要性和谨慎性原则，将对该等公司投资形成的股权投资差额一次转入当期损益。

(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
维科纺织机械配件制造有限公司[注]	20%			1,000,000.00	1,000,000.00
小 计			6,569,971.36	1,000,000.00	7,569,971.36

[注]：本公司因不参与该等公司的经营管理，且对该等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 1,376,688,236.96

(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	477,199,653.01	121,733,453.85	10,443,291.03	588,489,815.83
通用设备	16,724,041.29	5,364,482.45	4,851,738.86	17,236,784.88
专用设备	663,065,515.77	110,669,064.36	21,713,605.84	752,020,974.29
运输工具	13,199,500.24	1,549,146.06	1,107,626.54	13,641,019.76
其他设备	5,366,498.33	106,483.93	446,585.06	5,026,397.20
固定资产装修费	131,954.00	141,291.00		273,245.00
合 计	<u>1,175,687,162.64</u>	<u>239,563,921.65</u>	<u>38,562,847.33</u>	<u>1,376,688,236.96</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 202,260,277.19 元。

(3) 本期减少中包括出售固定资产 15,757,512.53 元，报废固定资产 3,667,580.82 元，转入在建工程改造项目 9,328,521.09 元，拆迁转出 9,361,232.89 元，由于子公司减少转出固定资产 448,000.00 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	13,140,787.62	1,547,301.41		11,593,486.21
小 计	<u>13,140,787.62</u>	<u>1,547,301.41</u>		<u>11,593,486.21</u>

(5) 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
房屋及建筑物	750,796.50	728,440.41		22,356.09
通用设备	3,125,698.11	2,832,347.20		293,350.91
专用设备	74,546,247.55	66,741,846.59	4,173,828.88	3,630,572.08
运输工具	760,974.36	685,643.66		75,330.70
其他设备	589,375.75	533,890.61		55,485.14
小 计	<u>79,773,092.27</u>	<u>71,522,168.47</u>	<u>4,173,828.88</u>	<u>4,077,094.92</u>

(6) 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
通用设备	926,695.50	844,498.06	35,487.11	46,710.33
小 计	<u>926,695.50</u>	<u>844,498.06</u>	<u>35,487.11</u>	<u>46,710.33</u>

(7) 期末固定资产中已有原值合计为 81,208,224.91 元的房屋及建筑物和生产设备用于债务担保, 详见本财务报表附注十(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

期初固定资产中原值为 271,717.98 元的运输工具尚未办妥产权过户手续; 本期新增房屋及建筑物和运输工具均已办妥产权手续。

11. 累计折旧			期末数 315,201,554.35	
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	43,864,039.37	16,809,553.24	1,476,301.15	59,197,291.46
通用设备	8,559,814.53	6,922,268.49	4,128,846.88	11,353,236.14
专用设备	194,587,828.84	56,210,088.27	12,325,535.65	238,472,381.46
运输工具	3,366,282.00	1,419,860.62	612,110.48	4,174,032.14
其他设备	1,799,194.55	279,474.85	127,304.73	1,951,364.67
固定资产装修费	19,793.11	33,455.37		53,248.48
合 计	<u>252,196,952.40</u>	<u>81,674,700.84</u>	<u>18,670,098.89</u>	<u>315,201,554.35</u>

12. 固定资产净值		期末数 1,061,486,682.61	
类 别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	529,292,524.37	433,335,613.64	
通用设备	5,883,548.74	8,164,226.76	
专用设备	513,548,592.83	468,477,686.93	
运输工具	9,466,987.62	9,833,218.24	
其他设备	3,075,032.53	3,567,303.78	
固定资产装修费	219,996.52	112,160.89	
合 计	<u>1,061,486,682.61</u>	<u>923,490,210.24</u>	

13. 固定资产减值准备 期末数 15,506,445.69

(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	17,196,309.80		1,689,864.11	15,506,445.69
合 计	<u>17,196,309.80</u>		<u>1,689,864.11</u>	<u>15,506,445.69</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，该公司出售了其中的部分专用设备，故转出相应的固定资产减值准备 516,328.46 元。因未发现其他设备存在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，宁波众驰装饰织物有限公司部分设备因厂房搬迁而拆除，故相应转出原计提的固定资产减值准备。因未发现其他设备存在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分机器设备长期闲置原因，按单项资产的账面净值全额计提了固定资产减值准备。本期，未发现上述资产存在进一步减值或价值回升的情形，故予以保留。

14. 在建工程

期末数 50,789,239.34

(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
维科工业园基建及公用工程	14,128,309.50		14,128,309.50	33,540,467.77		33,540,467.77
床单特阔染整项目	25,337,227.24		25,337,227.24	7,818,923.97		7,818,923.97
床单新厂区搬迁项目	2,102,683.62		2,102,683.62			
待安装设备	9,731,911.45	510,892.47	9,221,018.98	10,467,861.65	510,892.47	9,956,969.18
其他				1,049,782.91		1,049,782.91
合 计	<u>51,300,131.81</u>	<u>510,892.47</u>	<u>50,789,239.34</u>	<u>94,572,541.36</u>	<u>510,892.47</u>	<u>94,061,648.89</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	41,695,505.06	91,797,515.54	133,493,020.60			自筹	18,765 万元	71.14%[注 1]
维科工业园基建及公用工程	33,540,467.77	-2,297,586.70[注 2]		17,114,571.57	14,128,309.50	自筹	8,882 万元	89.63%
床单特阔染整项目	7,818,923.97	22,413,098.14	3,269,549.10	1,625,245.77	25,337,227.24	自筹	13,400 万元	84.43%[注 3]
床单新厂区搬迁项目		2,102,683.62			2,102,683.62			
浙东针织厂厂房工程		833,741.00	833,741.00					
待安装设备	10,467,861.65	59,263,129.32	59,999,079.52		9,731,911.45			
其他	1,049,782.91	3,615,104.06	4,664,886.97					

合 计 94,572,541.36 177,727,684.98 202,260,277.19 18,739,817.34[注 4] 51,300,131.81

[注 1]：该项目本期已完工，原预算数中包括了后续设备改造款项。

[注 2]：其中包括本期增加投入 6,537,333.92 元,收到拆迁费返还款 2,900,000.00 元及本期项目间调整金额 5,934,920.62 元冲减在建工程,故以红字列示。

[注 3]：本期增加床单特阔染整二期床单新建厂房项目预算 3,400.00 万元，故相应调整预算数和工程投入比例。

[注 4]：本期减少均系未使用的土地使用权转出。

(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		188,084.53			188,084.53	4.93%
维科工业园基建及公用工程	-882,746.09[注 1]				-882,746.09	4.81%
待安装设备		-399,974.60[注 2]	-399,974.60			4.14%
小 计	<u>-882,746.09</u>	<u>-211,890.07</u>	<u>-399,974.60</u>	<u>_____</u>	<u>-694,661.56</u>	

[注 1]：其中外币借款的汇兑差额-2,311,796.52 元。

[注 2]：其中外币借款的汇兑差额-863,645.63 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 价值回升转回	其他原因转出	期末数
待安装设备	510,892.47				510,892.47
小 计	<u>510,892.47</u>	<u>_____</u>	<u>_____</u>	<u>_____</u>	<u>510,892.47</u>

2) 在建工程减值准备计提原因说明

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，导致在建工程的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 0.00

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[注]		1,849,160.63	拆迁
合 计	<u>_____</u>	<u>1,849,160.63</u>	

[注]：公司之控股子公司宁波维科精华床单有限公司本期收到拆迁补偿款 7,866,253.50 元，相应将挂账的搬迁费用 1,849,160.63 元予以转销。

16. 无形资产

期末数 40,973,177.85

(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	40,946,044.45		40,946,044.45	20,784,649.10		20,784,649.10
商标				5,300.59		5,300.59
软件	27,133.40		27,133.40	13,933.38		13,933.38
合 计	<u>40,973,177.85</u>		<u>40,973,177.85</u>	<u>20,803,883.07</u>		<u>20,803,883.07</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	43,785,014.72	20,784,649.10	20,614,370.99		452,975.64	40,946,044.45	2,838,970.27	37-49.3 年
商标	自创	5,800.00	5,300.59			5,300.59		5,800.00	
财务软件	购入	43,000.00	13,933.38	24,000.00		10,799.98	27,133.40	15,866.60	1.4-3 年
合 计		<u>43,833,814.72</u>	<u>20,803,883.07</u>	<u>20,638,370.99</u>		<u>469,076.21</u>	<u>40,973,177.85</u>	<u>2,860,636.87</u>	

(3) 经营租出无形资产情况

类 别	原始金额	累计摊销额	减值准备	账面价值
土地使用权	1,267,469.00	124,634.45		1,142,834.55
小 计	<u>1,267,469.00</u>	<u>124,634.45</u>		<u>1,142,834.55</u>

(4) 期末无形资产中有原始金额为 1,746,007.87 元，净值为 1,570,329.27 元的土地使用权用于债务担保，详见本财务报表附注十（二）1 之说明。

(5) 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 1,138,138.30

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	1,894,558.83		866,131.69		1,028,427.14	4,735,304.99	0.9-2.8 年
其他	1,351,476.87	306,746.50	37,367.00	234,402.34		109,711.16	1,241,765.71	2-5 年
合 计	<u>7,115,209.00</u>	<u>2,201,305.33</u>	<u>37,367.00</u>	<u>1,100,534.03</u>		<u>1,138,138.30</u>	<u>5,977,070.70</u>	

18. 短期借款

期末数 443,022,152.50

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款		30,000,000.00
抵押借款	38,434,881.50	35,250,916.00
质押借款		42,623,958.13
保证借款	404,587,271.00	379,687,880.06

合 计	443,022,152.50	487,562,754.19
-----	----------------	----------------

(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	15,175,000.00	7.8087	118,497,022.50	12,410,230.86	8.0702	100,153,045.09
欧元	1,220,000.00	10.2665	12,525,130.00			
小 计			<u>131,022,152.50</u>			<u>100,153,045.09</u>

19. 应付票据 期末数 59,914,846.83

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	59,914,846.83	48,396,742.29
合 计	<u>59,914,846.83</u>	<u>48,396,742.29</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 186,455,722.59

(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	706,647.37	7.8087	5,517,997.32	1,398,455.51	8.0702	11,285,815.66
小 计			<u>5,517,997.32</u>			<u>11,285,815.66</u>

21. 预收账款 期末数 100,010,653.25

(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	8,839,142.13	7.8087	69,022,209.15	5,711,951.75	8.0702	46,096,593.01
小 计			<u>69,022,209.15</u>			<u>46,096,593.01</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 298,116.25 元，主要系尚未结算的尾款。

22. 应付工资 期末数 4,704,677.80

系公司及控股子公司、合营企业的 2006 年 12 月部分尚未发放的工资及奖金，无拖欠性质的应付工资余额。

23. 应付股利 期末数 4,230,361.68

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
上海天晟投资有限公司	259,000.00	217,000.00
中华企业股份有限公司		100,000.00
上海雅涛实业有限公司		62,000.00
上海欣纺呢绒绸缎商场	18,500.00	15,500.00
上海家兴皮具服饰有限公司		10,000.00
无锡梦燕制衣有限公司	11,000.00	8,000.00
南京东显电子工程有限公司		6,000.00
无锡市新区金桥贸易有限公司	3,000.00	
上海天问实业有限公司	3,000.00	
子公司应付少数股东股利	3,935,861.68	1,685,936.59
合 计	<u>4,230,361.68</u>	<u>2,532,436.59</u>

24. 应交税金 期末数 6,562,973.26

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-1,179,371.66	-5,898,041.43	17%
营业税	255,755.58	87,102.35	5%
企业所得税	6,151,147.50	8,249,998.49	详见本财务报表附注三（六）之所述
城市维护建设税	321,468.93	217,786.67	按应纳流转税税额的 7%或 5%计缴
代扣代缴个人所得税	861,265.07	724,606.00	《个人所得税法》规定的税率
印花税	42,280.02		按有关税法规定
土地使用税		20,245.94	按有关税法规定
房产税	110,427.82	314,814.55	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
合 计	<u>6,562,973.26</u>	<u>3,716,512.57</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集团股份有限公司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 1,448,940.69

项 目	期末数	期初数	计缴标准
-----	-----	-----	------

教育费附加	157,725.32	157,271.27	详见本财务报表附注三（四）之所述
地方教育附加	308,185.00		详见本财务报表附注三（五）之所述
水利建设基金	921,554.72	55,952.98	按营业收入的 1‰计缴
其他	61,475.65	61,655.99	
合 计	<u>1,448,940.69</u>	<u>274,880.24</u>	

26. 其他应付款 期末数 71,826,594.90

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项

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
小 计		<u>212,840.01</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	111,746.00	7.8087	872,590.99	148,179.51	8.0702	1,195,838.28
日元	9,033,000.00	0.06563	592,835.79	10,000,000.00	0.06817	681,700.00
小 计			<u>1,465,426.78</u>			<u>1,877,538.28</u>

(3) 金额较大的其他应付款

单位名称	期末数	款项性质及内容
江苏省纺织(集团)总公司	20,886,517.25	借款
镇江维科置业有限公司	12,052,750.10	暂收款和借款
宁波维科置业有限公司	2,100,900.00	借款
小 计	<u>35,040,167.35</u>	

27. 预提费用 期末数 10,636,527.32

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	1,023,903.08	1,019,639.97	应计未付的借款利息
佣金	4,134,546.19	3,048,370.45	应计未付的佣金
运费	2,926,041.09	2,514,951.95	应计未付的运费
水电汽费	2,056,911.92	2,012,163.69	应计未付的水电汽费
加工费	156,305.69	351,254.68	应计未付的加工费
保险费	176,571.35		应计未付的保险费
其他	162,248.00	189,103.80	应计未付的其他支出
合 计	<u>10,636,527.32</u>	<u>9,135,484.54</u>	

28. 长期借款 期末数 81,676,003.60

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	66,676,003.60	72,552,411.39
保证借款	15,000,000.00	
合 计	<u>81,676,003.60</u>	<u>72,552,411.39</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	7.8087	3,435,828.00	440,000.00	8.0702	3,550,888.00
欧元	300,000.00	10.2665	3,079,950.00	300,000.00	9.5797	2,873,910.00
小 计			<u>6,515,778.00</u>			<u>6,424,798.00</u>

29. 长期应付款 期末数 14,764,164.51

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		14,764,164.51
合 计		<u>15,648,849.27</u>		<u>14,764,164.51</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投资有限公司签订免息美元借款合同。根据该合同，美国线业国际投资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 29,528,329.02 元。本期，本公司按出资比例 50%合并华美线业有限公司的财务报表，本公司之合并财务报表列示金额为全部余额的 50% 计 14,764,164.51 元。该项借款尚未归还，期末较初始金额减少数系美元汇率变动所致。

30. 专项应付款 57,383,160.00

(1) 明细情况

项 目	期末数
国家拨入的专门用途拨款	57,383,160.00
合 计	<u>57,383,160.00</u>

(2) 专项应付款项具体情况说明

1) 本期，控股子公司宁波维科精华床单有限公司和宁波众驰装饰织物有限公司所处的澄浪南路 51 号地块因市政建设需要被列入拆迁范围，该地块土地使用权和房产权系本公司所有。根据与拆迁人宁波市海域投资开发有限公司签订的《非住宅房地产拆迁货币补偿协议》，将获得总额为 124,369,879.00 元的拆迁补偿款，其中因上述地块的土地使用权和房产权为本公司所有，本公司将获得房屋及土地拆迁补偿款 106,095,270.00 元，宁波维科精华床单有限公司和宁波众驰装饰织物有限公司将获得设施设备拆迁补偿款 18,274,609.00 元。本期实际收到

拆迁补偿款 62,184,940.00 元,其中:本公司实际收到房屋及土地拆迁补偿款 53,047,636.50 元;宁波维科精华床单有限公司实际收到设施设备拆迁补偿款 7,866,253.50 元;宁波众驰装饰织物有限公司实际收到设施设备拆迁补偿款 1,271,050.00 元。此外,由于宁波维科精华床单有限公司承租宁波市海曙区房地产管理处位于拆迁范围内的房产,根据宁波维科精华床单有限公司与拆迁人宁波市海域投资开发有限公司签订的《直管出租非住宅房屋拆迁货币补偿协议》,将获得总额为 230,846.00 元的拆迁补偿款。本期实际收到拆迁补偿款 115,423.00 元。上述共计收到拆迁补偿款 62,300,363.00 元。

本期,本公司及上述两家子公司共发生拆迁费用 5,197,203.00 元,其中:本公司发生拆迁费用 5,679.20 元;宁波维科精华床单有限公司公司发生拆迁费用 4,637,927.05 元;宁波众驰装饰织物有限公司发生拆迁费用 553,596.75 元。截至 2006 年 12 月 31 日,拆迁补偿款尚结余 57,103,160.00 元,因上述搬迁事项尚未完成,将拆迁补偿款结余列入本项目。

2) 根据宁波市科技局甬科技[2005]174 号文《关于下达宁波市 2005 年度第四批科技创新资金的通知》,控股子公司宁波维科精华家纺有限公司于 2006 年 1 月和 2006 年 9 月共收到宁波市北仑区科技局拨付的大提花窗帘的研究与开发项目科技创新资金 280,000.00 元。由于该项目尚在进行中,故期末暂挂本项目。

31. 股本

期末数 293,494,200.00

(1) 明细情况

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) 有限售条件股份	1. 国家持股	18,000,000	6.13		-3,283,298			-3,283,298	14,716,702	5.01
	2. 国有法人持股	87,169,200	29.70		-15,909,261			-15,909,261	71,259,939	24.29
	3. 其他内资持股									
	其中:									
	境内法人持股	77,350,000	26.36		-14,099,941			-14,099,941	63,250,059	21.54
	境内自然人持股									
	4. 外资持股									
	其中:									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
	有限售条件股份合计	182,519,200	62.19		-33,292,500			-33,292,500	149,226,700	50.84
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	110,975,000	37.81		33,292,500			33,292,500	144,267,500	49.16
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
	已流通股份合计	110,975,000	37.81		33,292,500			33,292,500	144,267,500	49.16
(三)	股份总数	293,494,200	100.00						293,494,200	100.00

[注]:经本公司2006年5月22日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过,本公司全体

非流通股股东以向流通股股东每10股赠送3股共计赠送33,292,500股为对价而获得非流通股的流通权，详见本财务报表附注十三（四）3之所述。

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

序号	股东名称	所持有限售条件的股份数(股)	可上市流通时间	承诺的限售条件
1	维科控股集团股份有限公司	14,674,710	T+12 个月后 12 个月内	通过交易所集中竞价交易出售股票的价格不低于 4.5 元
		14,674,710	T+24 个月后 12 个月内	
		41,910,519	T+36 个月后	
2	宁波市工业投资有限责任公司	14,674,710	T+12 个月后 12 个月内	
		14,674,710	T+24 个月后 12 个月内	
		12,634,059	T+36 个月后	
3	宁波纺织(控股)集团有限公司	14,674,710	T+12 个月后 12 个月内	
		41,992	T+24 个月后	
4	伊藤忠商事株式会社	6,377,237	T+12 个月后	
5	上海南方房地产有限公司	3,499,305	T+12 个月后	
6	杭州一生贸易有限公司	2,223,857	T+12 个月后	
7	杭州天目山药业股份有限公司	2,125,746	T+12 个月后	
8	宁波银盛投资发展有限公司	2,084,866	T+12 个月后	
9	海南普林投资管理有限公司	1,635,189	T+12 个月后	

备注：1) 股权分置改革方案实施后首个交易日为 T。

2) 因第 10 名股东为原流通股股东，故未予以列示。

32. 资本公积 期末数 217,632,820.55

(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	4,025,931.62	2,759,748.57	21,126.82	6,764,553.37
其他资本公积	498,317.35	45,515.50	466,974.40	76,858.45
合 计	<u>215,315,657.70</u>	<u>2,805,264.07</u>	<u>488,101.22</u>	<u>217,632,820.55</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 2,759,748.57 元, 包括本公司折价购买宁波维科精华家纺有限公司股权而形成的股权投资准备 187,052.68 元; 本公司折价购买宁波维科精华床单有限公司股权而形成的股权投资准备 254,476.07 元; 日本 KBS 株式会社对本公司之控股子公司镇江维科精华棉纺织有限公司单方增资形成本公司股权投资准备 2,318,219.82 元。

2) 股权投资准备减少 21,126.82 元, 其中本期公司之控股子公司宁波保税区天成国际贸易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 17,757.30 元转入其他资本公积项目; 本期公司之控股子公司镇江新龙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 3,369.52 元转入其他资本公积项目。

3) 其他资本公积增加 45,515.50 元, 包括本公司将无需支付的应付款项 24,388.68 元转入本项目; 本期公司之控股子公司宁波保税区天成国际贸易有限公司和镇江新龙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等公司股权投资准备 17,757.30 元和 3,369.52 元转入本项目。

4) 其他资本公积减少 466,974.40 元, 均系公司本期支付的股权分置改革费用。

33. 盈余公积 期末数 69,339,306.80

(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	44,492,307.96	24,846,998.84		69,339,306.80
法定公益金	22,170,496.49		22,170,496.49	
合 计	<u>66,662,804.45</u>	<u>24,846,998.84</u>	<u>22,170,496.49</u>	<u>69,339,306.80</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

1) 根据公司第五届董事会第六次会议通过的 2006 年度利润分配预案, 按 2006 年实现净利润的 10%提取法定盈余公积 2,676,502.35 元。

2) 根据财政部财企[2006]67 号文的相关规定, 将截至 2005 年 12 月 31 日的法定公益金余额 22,170,496.49 元转列法定盈余公积项目。

34. 未确认投资损失 期末数 0.00

(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
合 计	<u> </u>	<u>-2,878,423.85</u>

(2) 相关说明

宁波敦煌经营有限公司上年末已超额亏损 2,878,423.85 元, 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》的相关规定, 本公司对该公司

的长期股权投资按权益法调减至零，在合并财务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。本期，该公司已清算注销，故将该项未确认的投资损失予以转销。

35. 未分配利润	期末数 152,922,690.49
(1) 明细情况	
期初数	139,404,374.67
本期增加	34,988,814.56
本期减少	21,470,498.74
期末数	<u>152,922,690.49</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 2006 年 4 月 25 日召开的 2005 年度股东大会审议通过的 2005 年度利润分配方案，以 2005 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。该项股利分配已在本期实施。

b. 根据 2007 年 3 月 13 日公司第五届董事会第六次会议通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年实现净利润的 10%提取法定盈余公积 2,676,502.35 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 1,184,344.39 元。

3) 根据 2007 年 3 月 13 日公司第五届董事会第六次会议通过的 2006 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 2,652,137,772.77/2,399,676,597.73

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
贸易类	902,982,505.28	892,341,552.04
家纺类	753,067,066.72	782,173,857.41
纱线类	577,941,601.72	573,413,293.68
服装类	291,528,706.98	208,789,219.57
染整加工	121,714,062.91	94,681,387.84

其他	4,903,829.16	8,018,282.28
合 计	<u>2,652,137,772.77</u>	<u>2,559,417,592.82</u>
主营业务成本		
贸易类	869,728,805.00	863,476,078.79
家纺类	655,344,673.63	685,631,162.42
纱线类	524,861,601.13	516,157,359.77
服装类	250,966,509.90	178,106,183.90
染整加工	95,792,065.38	74,723,134.84
其他	2,982,942.69	5,973,922.59
合 计	<u>2,399,676,597.73</u>	<u>2,324,067,842.31</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
内销	876,901,158.20	849,707,368.62
外销	1,775,236,614.57	1,709,710,224.20
合 计	<u>2,652,137,772.77</u>	<u>2,559,417,592.82</u>
主营业务成本		
内销	730,968,061.20	733,393,039.45
外销	1,668,708,536.53	1,590,674,802.86
合 计	<u>2,399,676,597.73</u>	<u>2,324,067,842.31</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 372,708,214.36 元, 占公司全部主营业务收入 14.05%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 5,726,963.27

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	811,429.87	77,373.01	按 5% 的税率计缴
城市维护建设税	2,531,824.42	2,341,307.74	按应缴流转税税额的 5% 或 7% 计缴
教育费附加	1,304,265.33	1,889,239.31	详见本财务报表附注三 (四) 之所述
地方教育附加	1,079,443.65		详见本财务报表附注三 (五) 之所述
合 计	<u>5,726,963.27</u>	<u>4,307,920.06</u>	

3. 其他业务利润

本期数 6,294,553.50

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	42,300,104.33	40,103,624.63	2,196,479.70	59,123,244.31	55,092,059.02	4,031,185.29
租赁业务	4,196,159.15	2,865,345.77	1,330,813.38	1,655,277.15	1,069,888.37	585,388.78
废料销售	3,083,082.32	1,010,423.56	2,072,658.76	2,496,684.66	1,467,424.11	1,029,260.55
水电销售	2,179,483.32	1,913,324.01	266,159.31	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
其他	576,816.77	148,374.42	428,442.35	1,515,671.69	935,356.94	580,314.75
合 计	<u>52,335,645.89</u>	<u>46,041,092.39</u>	<u>6,294,553.50</u>	<u>68,685,263.23</u>	<u>60,981,468.68</u>	<u>7,703,794.55</u>

4. 财务费用 本期数 30,744,721.21

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	33,921,154.45	22,215,093.04
减：利息收入	2,653,683.86	3,535,837.35
汇兑损失	2,109,963.24	982,098.66
减：汇兑收益	4,771,611.41	2,441,353.17
其他	2,138,898.79	1,364,414.94
合 计	<u>30,744,721.21</u>	<u>18,584,416.12</u>

5. 投资收益 本期数 -3,356,040.27

(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	115,322.34	117,516.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	-748,016.81	5,361,101.60
子公司清算收益	-507,775.19[注]	2,536,944.88
股权投资差额摊销	-2,215,570.61	-763,934.81
委托贷款投资收益		2,712,500.00
合 计	<u>-3,356,040.27</u>	<u>9,964,127.67</u>

[注]：子公司清算损益-507,775.19 元，系本期子公司宁波敦煌经营有限公司清算损益为 2,878,423.85 元；子公司宁波保税区天成国际贸易有限公司清算损益 499,737.19 元；子公司镇江新龙纺织有限公司清算损益为 -3,885,936.23 元。

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 15,990,958.47

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口商品贴息	396,475.00	683,585.79
出口商品补贴	25,000.00	985,608.60
技改补贴	8,145,000.00	3,984,000.00
出口信用保险补贴	201,620.18	54,068.81
财政补贴	5,948,880.00	
技术创新奖励	412,500.00	
其他	861,483.29	303,033.00
合 计	<u>15,990,958.47</u>	<u>6,010,296.20</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

1) 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，本公司本期收到出口商品贴息为 210,475.00 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 372,000.00 元，合并财务报表按合并比例 50.00%并入该部分出口商品贴息 186,000.00 元。

2) 出口商品补贴系本公司之合营公司华美线业有限公司收到出口补贴款 50,000.00 元，合并财务报表按合并比例 50.00%并入该部分出口补贴款 25,000.00 元。

3) 技改补贴系根据宁波市经济委员会、宁波市财政局甬经技术[2006]210 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 1,700,000.00 元；根据宁波市经济委员会、宁波市财政局甬经投资[2005]314 号文，本公司之控股子公司宁波兴洋毛毯有限公司本期收到技改补贴专项资金 415,000.00 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来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 4,670,000.00 元、1,110,000.00 元和 250,000.00 元。

4) 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 197,868.22 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 7,503.91 元，合并财务报表按合并比例 50.00%并入该部分出口信用保险补贴 3,751.96 元。

5) 财政补贴系根据镇江市丹徒区招商引资的相关政策，公司之控股子公司镇江维科棉纺织有限公司本期收到镇江市丹徒区财政局拨入的财政补贴 4,000,000.00 元、收到镇江市丹徒区辛丰镇财政所拨入的财政补贴 1,948,880.00 元，共计 5,948,880.00 元。

6) 技术创新奖励系本公司之合营公司华美线业有限公司本期收到技术创新奖励 825,000.00 元，合并财务报表按合并比例 50.00%并入该部分技术创新奖励 412,500.00 元。

7) 其他系本公司本期收到技术合作补助 150,000.00 元和中小企业美国市场开拓补助 82,239.12 元；本公司之控股子公司宁波维科精华敦煌针织有限公司本期收到环保专项补助资金 100,000.00 元及自备用电补助 44,847.00 元；本公司之控股子公司宁波维钟印染有限公司本期收到节能补助资金 96,000.00 元和挖潜改造资金 100,000.00 元；本公司之控股子公司宁波维科精华维丰园林工程有限公司本期根据宁波市海曙区国家税务局海国税减免执行 [2006]046 号文件的规定取得 2006 年度增值税返还款 29,397.17 元；本公司之控股子公司宁波维科精华进出口有限公司本期收到的中小企业国际市场开拓资金 8,000.00 元；本公司之合营公司华美线业有限公司收到知名商标奖励 100,000.00 元、技改贴息 232,000.00 元、市出口企业质量体系奖励款 20,000.00 元、参展补贴 15,000.00 元、节能补助资金 85,000.00 元及外贸出口扶持资金 50,000.00 元，合并财务报表按合并比例 50.00% 并入该部分补贴款 251,000.00 元。

7. 营业外收入 本期数 8,150,908.27

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	7,986,071.62	1,162,309.15
固定资产盘盈收入	106,100.00	
罚款净收入	18,927.80	212,708.15
其他	39,808.85	218,686.19
合 计	<u>8,150,908.27</u>	<u>1,593,703.49</u>

8. 营业外支出 本期数 3,828,792.96

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	1,814,436.52	846,303.37
停工损失	849,622.10	
罚款赔偿支出	758,218.17	387,865.82
处置固定资产净损失	377,213.32	813,051.54
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	25,000.00	17,500.00
其他	4,302.85	131,260.70
合 计	<u>3,828,792.96</u>	<u>2,435,599.32</u>

9. 未确认投资损失 本期数 -2,878,423.85

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
宁波敦煌经营有限公司	-2,878,423.85	
宁波宁波保税区天成国际贸易有限公司		-413,285.73
合 计	<u>-2,878,423.85</u>	<u>-413,285.73</u>

(2) 相关说明

宁波敦煌经营有限公司上年末已超额亏损 2,878,423.85 元，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》的相关规定，本公司对该公司的长期股权投资按权益法调减至零，在合并财务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。本期，该公司已清算注销，故将该项未确认的投资损失予以转销。

(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
收回质押存款	18,000,000.00
技改补贴	8,145,000.00
财政补贴	5,948,880.00
收回银行承兑汇票保证金	2,428,624.79
小 计	<u>16,522,504.79</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运输费	29,481,131.86
办公费	10,237,642.75
业务招待费	6,637,293.28
差旅费	5,546,614.77
参展费	3,542,819.79
外贸费用	3,165,512.65
汽车费用	2,757,252.68
银行手续费用	2,138,898.79
小 计	<u>63,507,166.57</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

拆迁补偿金	62,300,363.00
利息收入	2,653,683.86
小 计	<u>64,954,046.86</u>

4. 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
收回质押存款	18,000,000.00
江苏省纺织(集团)总公司借款	10,250,000.00
小 计	<u>28,250,000.00</u>

5. 2006 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 180,753,298.30 元, 2006 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”余额为 185,898,128.51 元, 差异 5,144,830.21 元, 系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金 5,144,830.21 元。

6. 2006 年度合并现金流量表“现金的期初余额”为 150,327,597.39 元, 2006 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”期初余额为 175,901,052.39 元, 差异 25,573,455.00 元, 系现金流量表“现金的期初余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金 7,573,455.00 元和定期存款 18,000,000.00 元。

七、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 37,327,156.72

(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	36,083,927.35	90.70	1,804,196.37	34,279,730.98	43,927,686.34	90.21	2,196,384.32	41,731,302.02
1-2 年	3,386,028.60	8.51	338,602.86	3,047,425.74	2,649,221.09	5.44	2,597,174.36	52,046.73
2-3 年					1,647,231.34	3.38	441,539.92	1,205,691.42
3 年以上	313,981.51	0.79	313,981.51		472,241.44	0.97	462,143.04	10,098.40
合 计	<u>39,783,937.46</u>	<u>100.00</u>	<u>2,456,780.74</u>	<u>37,327,156.72</u>	<u>48,696,380.21</u>	<u>100.00</u>	<u>5,697,241.64</u>	<u>42,999,138.57</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 23,214,609.01 元, 占应收账款账面余额的 58.35%。

(3) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
维科控股集团股份有限公司	1,500,000.00	

小 计	1,500,000.00	
-----	--------------	--

(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

本公司期末有因账龄较长造成的难以收回的应收账款 313,981.51 元,账龄为 3 年以上,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 203,314.72 元作为坏账损失进行核销。

控股子公司宁波敦煌经营有限公司本期经浙江省宁波市中级人民法院裁定依法破产,本公司将应收该公司款项 2,591,391.39 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	USD2,957,894.67	7.8087	23,097,312.11	USD3,027,602.33	8.0702	24,433,356.32
小 计			<u>23,097,312.11</u>			<u>24,433,356.32</u>

2. 其他应收款

期末数 210,761,019.48

(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	179,796,735.58	79.74	8,989,836.78	170,806,898.80	175,924,688.56	98.20	8,796,234.43	167,128,454.13
1-2 年	42,469,881.35	18.83	4,246,988.14	38,222,893.21	1,230,000.00	0.69	123,000.00	1,107,000.00
2-3 年	1,230,000.00	0.55	246,000.00	984,000.00	146,000.00	0.08	29,200.00	116,800.00
3 年以上	1,994,454.94	0.88	1,247,227.47	747,227.47	1,851,561.32	1.03	1,175,780.66	675,780.66
合计	<u>225,491,071.87</u>	<u>100.00</u>	<u>14,730,052.39</u>	<u>210,761,019.48</u>	<u>179,152,249.88</u>	<u>100.00</u>	<u>10,124,215.09</u>	<u>169,028,034.79</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
镇江维科精华棉纺织有限公司	89,330,989.60	暂付款
宁波维科精华家纺有限公司	79,600,177.75	暂付款
华美线业有限公司	31,260,618.33	暂付款

宁波维科精华房地产开发有限公司	16,373,100.00	暂付款
宁波维钟印染有限公司	4,889,873.27	暂付款
小 计	<u>221,454,758.95</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 221,454,758.95 元，占其他应收款账面余额的 98.21%。

(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，以前年度已予以计提全额坏账准备，本期未有好转，故仍保留全额坏账准备。

此外，根据坏账准备计提政策，对其他账龄在 3 年以上的其他应收款按 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 年以内其他应收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. 长期股权投资 期末数 634,189,080.33

(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	517,174,528.39		517,174,528.39	487,720,324.82		487,720,324.82
对合营企业投资	73,816,609.83		73,816,609.83	69,334,985.70		69,334,985.70
对联营企业投资	35,827,970.75		35,827,970.75	37,775,987.56		37,775,987.56
其他股权投资	7,369,971.36		7,369,971.36	7,421,471.36		7,421,471.36
合 计	<u>634,189,080.33</u>		<u>634,189,080.33</u>	<u>602,252,769.44</u>		<u>602,252,769.44</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	4,447,701.75			14,162,885.99
宁波敦煌进出口有限公司	100.00%	10 年	31,189,970.66	5,518,712.96	15,420.05		36,724,103.67
宁波众驰装饰织物有限公司	75.00%	5.75 年	10,521,866.52	-236,422.32		-85,872.08	10,199,572.12
宁波兴洋毛毯有限公司	52.94%	9.75 年	26,533,516.01	13,361,581.74	87,138.18		39,982,235.93
宁波维科棉纺织有限公司	70.00%	20 年	144,842,250.00	3,679,167.61	2,100,000.00		150,621,417.61

宁波维科精华进出口有限公司	90.00%	10 年	23,732,882.24	2,845,565.93		26,578,448.17
宁波维钟印染有限公司	70.17%	6.92 年	11,965,087.83	10,549,243.86	960,001.58	23,474,333.27
宁波维科精华敦煌针织有限公司	90.00%	10 年	29,199,220.28	3,251,486.66		32,450,706.94
宁波维科精华浙东针织有限公司	100.00%	10 年	45,232,325.38	8,020,100.63		53,252,426.01
宁波维科精华床单有限公司	100.00%	20 年	20,291,963.57	367,360.76		20,659,324.33
宁波维科精华家纺有限公司	75.00%	20 年	60,568,667.01	6,118,790.91		66,687,457.92
宁波维科精华房地产开发有限公司	51.00%	10 年	19,380,000.00	-948,251.39		18,431,748.61
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	60.00%	10 年	600,000.00	-225,814.79		374,185.21
镇江维科精华棉纺织有限公司	56.25%	20 年	24,729,404.31	-9,186,219.21	2,155.45	15,545,340.55
宁波维科精华纺织工程技术有限公司	90.00%	10 年	450,000.00	-160,382.93		289,617.07
上海维科家纺有限公司	100.00%	20 年	5,000,000.00	-1,259,275.01		3,740,724.99
宁波维科家纺有限公司	40.00%	10 年	4,000,000.00			4,000,000.00
华美线业有限公司	50.00%	30 年	71,546,900.00	2,269,709.83		73,816,609.83
宁波维科能源科技投资有限公司	40.00%	20 年	20,000,000.00	15,827,970.75		35,827,970.75
小 计			559,499,238.05	64,241,027.74	2,204,713.68	874,129.50 626,819,108.97

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	12,825,976.00		1,336,909.99				14,162,885.99
宁波敦煌经营有限公司		-1,800,000.00	1,800,000.00				[注 1]
宁波敦煌进出口有限公司	32,436,889.90	6,739,970.66	2,540,757.38	4,993,514.27			36,724,103.67
宁波保税区天成国际贸易有限公司	7,942,399.71	-900,000.00	-7,026,116.91		-16,282.80		[注 2]
宁波众驰装饰织物有限公司	9,350,914.28		763,299.41			85,358.43	10,199,572.12
宁波兴羊毛毯有限公司	36,124,774.69		6,902,221.83	3,044,760.59			39,982,235.93
宁波维科棉纺织有限公司	146,406,801.73		4,214,615.88				150,621,417.61
宁波维科精华进出口有限公司	26,609,337.07		2,203,642.84	2,234,531.74			26,578,448.17
宁波维钟印染有限公司	18,819,979.02		4,977,291.89		-322,937.64		23,474,333.27
宁波维科精华敦煌针织有限公司	32,362,512.80		2,392,782.67	2,304,588.53			32,450,706.94
宁波维科精华浙东针织有限公司	45,158,594.36	6,232,325.38	6,509,985.77	4,648,479.50			53,252,426.01
宁波维科精华床单有限公司	17,444,686.79	4,091,963.57	-877,326.03				20,659,324.33
宁波维科精华家纺有限公司	61,162,602.11	9,547,802.01	7,910,847.96	11,933,794.16			66,687,457.92

宁波维科精华房地产开发有限公司	18,991,773.28		-560,024.67				18,431,748.61
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	409,651.37		-35,466.16				374,185.21
镇江维科精华棉纺织有限公司	21,243,357.07	2,318,219.82	-8,016,236.34				15,545,340.55
宁波维科精华纺织工程技术有限公司	430,074.64		-140,457.57				289,617.07
上海维科家纺有限公司		5,000,000.00	-1,259,275.01				3,740,724.99
宁波维科家纺有限公司		4,000,000.00					4,000,000.00
华美线业有限公司	69,334,985.70		4,481,624.13				73,816,609.83
宁波维科能源科技投资有限公司	37,775,987.56		-748,016.81	1,200,000.00			35,827,970.75
小 计	<u>594,831,298.08</u>	<u>35,230,281.44</u>	<u>27,371,060.25</u>	<u>30,359,668.79</u>	<u>-16,282.80</u>	<u>-237,579.21</u>	<u>626,819,108.97</u>

[注 1]：该公司本期进入清算期，因其已超额亏损，故本期增减变动均系清算转出。

[注 2]：该公司本期进入清算期，本期增减变动均系清算转出。

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	-171,230.51		-85,358.43		-85,872.08	6 年
宁波维钟印染有限公司	2,049,769.97	1,282,939.22		322,937.64		960,001.58	6.67 年
宁波敦煌进出口有限公司	1,251,185.63		1,251,185.63	1,251,185.63			[注]
宁波维科精华床单有限公司	751,822.74		751,822.74	751,822.74			[注]
小 计	<u>3,540,627.74</u>	<u>1,111,708.71</u>	<u>2,003,008.37</u>	<u>2,240,587.58</u>		<u>874,129.50</u>	

[注]：根据重要性和谨慎性原则，将对该等公司投资形成的股权投资差额一次转入当期损益。

(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
维科纺织机械配件制造有限公司[注]	20%	5 年		1,000,000.00		1,000,000.00
小 计			<u>7,421,471.36</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,051,500.00</u>	<u>7,369,971.36</u>

[注]：本公司因不参与该等公司的经营管理，对该等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 261,006,954.60

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
贸易类	131,285,914.51	56,050,104.96
家纺类	22,735,726.34	66,424,004.38
纱线类	513,035.47	19,425,176.43
服装类		30,387,866.17
染整加工	101,244,879.19	37,872,623.93
其他	5,227,399.09	4,212,229.84
合 计	<u>261,006,954.60</u>	<u>214,372,005.71</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 115,907,296.90 元, 占公司全部主营业务收入的 44.41%。

2. 主营业务成本	本期数 237,783,036.51	
项 目	本期数	上年同期数
贸易类	130,727,094.51	54,712,993.20
家纺类	22,406,507.07	64,000,160.41
纱线类	28,137.09	16,426,744.61
服装类		30,371,842.88
染整加工	81,138,883.02	29,979,032.45
其他	3,482,414.82	3,615,959.13
合 计	<u>237,783,036.51</u>	<u>199,106,732.68</u>

3. 投资收益	本期数 30,913,684.39	
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	107,322.34	109,516.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	32,597,177.16	42,080,958.40
子公司清算收益	449,772.47	1,443,173.33
股权投资差额摊销	-2,240,587.58	-201,092.00
委托贷款利息收益		2,712,500.00
合 计	<u>30,913,684.39</u>	<u>46,145,055.73</u>

八、子公司与母公司会计政策不一致对合并财务报表的影响

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财务报表影响的情况。

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

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	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。	本公司之实际控制人	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[注]	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	一人有限责任公司	史美信
宁波保税区天成国际贸易有限公司[注]	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
宁波兴洋毛毯有限公司	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
宁波维科精华进出口有限公司	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	浙江宁波	家纺织品、服装、床上用品、家纱	控股子公司	一人有限责任公司	沈谦祥

针织有限公司		制品、针纺织品、毛纱制品、装饰布制造。		司	
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	一人有限责任公司	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	中外合资企业	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（限另地）、批发、零售。	控股子公司	有限责任公司	王耀良
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	中外合资企业	史美信
镇江新龙纺织有限公司[注]	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
上海维科家纺有限公司	上海	销售针纺织品，纺织原料（除专控），服装辅料，床上用品，日用百货；纺织面料领域内的技术开发，技术转让，技术服务，技术咨询；从事货物进出口和技术进出口业务。	控股子公司	一人有限责任公司	史美信
宁波维科家纺有限公司	浙江宁波	纺织品、服装、日用品的批发、零售；纺织品的制造、加工。	控股子公司	有限责任公司	史美信
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。	控股子公司之子公司	中外合资企业	郁晓冬

[注]：该等公司本期已注销。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	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	1,000,000.00		1,000,000.00	
宁波众驰装饰织物有限公司	USD1,600,000.00			USD1,600,000.00
宁波兴洋毛毯有限公司	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
宁波维科精华进出口有限公司	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	20,000,000.00			20,000,000.00
宁波维科精华家纺有限公司[注 1]	60,000,000.00	20,000,000.00		80,000,000.00
宁波维科精华房地产开发有限公司	38,000,000.00			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[注 2]	30,000,000.00	10,000,000.00		40,000,000.00
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
上海维科家纺有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
宁波维科家纺有限公司		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

[注 1]：该公司注册资本为人民币 80,000,000.00 元，截至 2006 年 12 月 31 日，实收资本为人民币 75,629,800.00 元。

[注 2]：该公司注册资本为人民币 40,000,000.00 元，截至 2006 年 12 月 31 日，实收资本为人民币 35,003,708.59 元。

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方 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			15,909,261.00	5.42	71,259,939.00	24.28
宁波甬大纺织有限 公司	9,240,000.00	70.00					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	5,550,000.00	19.50			30,000,000.00	100.00
宁波保税区天成国际 贸易有限公司	981,500.00	98.15			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
宁波维科精华进出 口有限公司[注 1]	19,630,000.00	98.15	370,000.00	1.85			20,000,000.00	100.00
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	28,800,000.00	90.00					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	6,000,000.00	13.33			45,000,000.00	100.00
宁波维科精华床单 有限公司	16,200,000.00	81.00	3,800,000.00	19.00			20,000,000.00	100.00
宁波维科精华家纺 有限公司[注 2]	51,000,000.00	85.00	9,000,000.00	-10.00			60,000,000.00	75.00
宁波维科精华房地 产开发有限公司	19,380,000.00	51.00					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	60.00					600,000.00	60.00
镇江维科精华棉纺 织有限公司[注 3]	22,500,000.00	75.00		-18.75			22,500,000.00	56.25

镇江新龙纺织有限公司	9,373,500.00	75.00			9,373,500.00	75.00		
宁波维科精华纺织 工程技术有限公司 [注 4]	492,500.00	98.50	-5,000.00	-1.00			487,500.00	97.50
上海维科家纺有限公司			5,000,000.00	100.00			5,000,000.00	100.00
宁波维科家纺有限公司			6,250,000.00	62.50			6,250,000.00	62.50
宁波来茂尔制衣有限公司	USD132,000.00	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 1]：本期对该公司的所持股权变动系由于对宁波敦煌进出口有限公司股权变动所致；

[注 2]：本期对该公司的所持股权变动包含了该公司外资股东对该公司单方增资导致本公司所持股权比例的下降；

[注 3]：本期对该公司的所持股权比例变动系由于该公司外资股东对该公司单方增资所致；

[注 4]：本期对该公司的所持股权变动系由于对宁波维科精华家纺有限公司股权变动所致。

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
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[注]	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科联合进出口有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波宁丰进出口有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波保税区维泰国际贸易有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科置业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维美纺织有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维寐家纺有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科联合贸易集团有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制

宁波维科电池有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
慈溪维科置业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科物业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
镇江维科置业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科服饰有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科丝网有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
华美线业有限公司	本公司之合营企业
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	本公司之子公司的合营企业
宁波维科能源科技投资有限公司	本公司之联营企业

[注]：本期该公司已注销。

（二）关联方交易情况

1. 采购货物

关联方 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	1,508,175.56	协议价		
宁波维科销售有限公司	514,985.83	协议价	531,942.92	协议价
宁波维科联合进出口有限公司	9,079,950.86	协议价	6,161,604.11	协议价
宁波保税区维泰国际贸易有限公司			3,605,509.80	协议价
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	27,620,356.47	协议价	6,807,687.56	协议价
宁波维科服饰有限公司	360.00	协议价	20,040.00	协议价
华美线业有限公司[注 1]	34,524,489.24	协议价	30,573,103.74	协议价
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司[注 2]	64,028.46	协议价		
小计	73,312,346.42		47,699,888.13	

[注 1]：本公司按出资比例 50%合并华美线业有限公司的财务报表，故此处列示采购货物发生额的 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%合并宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司的财务报表，故此处列示采购货物发生额的 50%。

2. 销售货物

关联方	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

名称	金额	定价政策	金额	定价政策
维科控股集团股份有限公司	22,846,085.83	协议价	29,277.00	协议价
宁波维科销售有限公司	10,806,011.09	协议价	34,783,878.35	协议价
宁波维科联合进出口有限公司	27,971,973.59	协议价	24,647,541.88	协议价
宁波宁丰进出口有限公司	5,979,902.99	协议价	7,547,201.43	协议价
宁波保税区维泰国际贸易有限公司			4,371,315.54	协议价
宁波维科置业有限公司			25,481.53	协议价
宁波维美纺织有限公司			707,889.05	协议价
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	33,761,214.58	协议价	13,952,853.46	协议价
宁波维寐家纺有限公司			402,016.49	协议价
宁波维科联合贸易集团有限公司			1,968,576.44	协议价
宁波维科电池有限公司			778.37	协议价
慈溪维科置业有限公司			36,600.24	协议价
宁波维科物业有限公司			1,324.99	协议价
宁波维科服饰有限公司	670,415.47	协议价		
宁波维科丝网有限公司	2,165,186.86	协议价		
华美线业有限公司[注]	8,257,974.68	协议价	1,475,731.36	协议价
宁波维科能源科技投资有限公司			17,358.76	协议价
小 计	112,458,765.09		89,967,824.89	

[注]：本公司按出资比例 50%合并华美线业有限公司的财务报表，故此处列示销售货物发生额的 50%。

3. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收（预收） 应付（预付）款余额的比重 （%）	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
维科控股集团股份有限公司	2,700,000.00		21.82	
宁波维科销售有限公司		2,247,350.00		16.25
小 计	2,700,000.00	2,247,350.00	21.82	16.25
(2) 应收账款				
维科控股集团股份有限公司	9,963,222.95		4.43	

宁波维科销售有限公司		9,237,173.04		4.59
宁波维科联合进出口有限公司	103,471.80	1,500.00	0.05	
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	5,441,870.34	174.00	2.42	
华美线业有限公司[注 1]	724,872.50	773,550.41	0.32	0.39
小 计	16,233,437.59	10,015,365.45	7.22	4.98
(3) 其他应收款				
华美线业有限公司[注 1]	15,630,309.17	15,630,309.17	62.56	30.44
宁波维科川岛晟坤纺织品有 限公司[注 2]	922,757.21	922,757.21	3.69	1.80
小 计	16,553,066.38	16,553,066.38	66.25	32.24
(4) 应付票据				
华美线业有限公司[注 1]		5,000,000.00		10.33
小 计		5,000,000.00		10.33
(5) 应付账款				
宁波维科联合进出口有限公司	52,876.93		0.03	
宁波维科置业有限公司		856,813.00		0.40
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司		2,208,767.21		1.04
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]	998,522.20	243,168.77	0.54	0.11
小 计	1,051,399.13	3,328,788.98	0.57	1.56
(6) 预收账款				
宁波维科联合进出口有限公司	208,516.57	3,360.00	0.21	0.01
小 计	208,516.57	3,360.00	0.21	0.01
(7) 其他应付款				
宁波纺织（控股）集团有限公司		212,840.01		0.36
宁波宁丰进出口有限公司		878.00		
宁波维科置业有限公司	2,100,900.00	2,100,900.00	2.92	3.52
宁波维美纺织有限公司				
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	12,052,750.10	8,183,995.54	16.78	13.71
小 计	14,153,650.10	23,498,613.55	19.70	39.37

[注 1]：本公司按出资比例 50%合并华美线业有限公司的财务报表，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%合并宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司的财务报表，故此处列示期末余额的 50%。

4. 其他关联方交易

(1) 租赁

1) 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晟坤纺织品有限公司，并确认了租赁费收入 142,152.00 元，上年同期数为 142,152.00 元。

2) 本期，本公司将部分厂房租赁给宁波维科丝网有限公司，并确认了房屋租金收入 111,228.00 元。

3) 本期，本公司之控股子公司宁波维科精华浙东针织有限公司向维科控股集团股份有限公司租赁店面房，并支付租金 32,683.30 元。

(2) 专利权使用

公司之控股子公司宁波兴洋毛毯有限公司原以生产棉毯制品为主，自 2004 年起开始运用涤纶超细旦珊瑚绒毛毯的生产工艺转为生产珊瑚绒毯产品，并取得了较好的经济效益，且目前利润主要来自于珊瑚绒产品。2006 年 7 月，该项涤纶超细旦珊瑚绒毛毯及其生产方法的专利权由维科控股集团股份有限公司取得，该公司承诺在宁波兴洋毛毯有限公司存续期间将该项专利权无偿提供给该公司使用。

(3) 共同投资

本期，公司与控股子公司宁波维科精华家纺有限公司、兴洋浙东（宁波）有限公司共同投资成立宁波维科家纺有限公司。该公司注册资本 1,000 万元，其中本公司出资 400 万元，占注册资本的 40.00%；控股子公司宁波维科精华家纺有限公司出资 300 万元，占注册资本的 30.00%；兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司出资 300 万元，占注册资本的 30.00%。本公司通过直接和间接持股方式合计持有该公司 62.50%的股权。

(4) 担保

1) 本公司为关联方提供担保的情况

a. 截至 2006 年 12 月 31 日，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	中国工商银行股份有限公司宁波市东门支行	5,000,000.00	07.05.10	最高额保证 2,000 万元
宁波兴洋毛毯有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波市东门支行	5,000,000.00	07.05.11	

维科控股集团股份有限公司[注]	浙商银行股份有限公司宁波分行	50,000,000.00	07.07.31	最高额保证 5,500 万元
维科控股集团股份有限公司[注]	上海银行宁波分行	50,000,000.00	07.09.26	
维科控股集团股份有限公司[注]	中国工商银行股份有限公司宁波市东门支行	20,000,000.00	07.12.31	最高额保证 10,000 万元
小 计		130,000,000.00		

[注]：根据 2006 年 4 月 25 日召开的 2005 年度股东大会审议通过的关于与维科控股集团股份有限公司进行银行融资互保的议案，公司为维科控股集团股份有限公司提供最高额不超过人民币 40,000.00 万元借款提供担保，担保合作期限为 1 年。截至 2006 年 12 月 31 日，公司为维科控股集团股份有限公司提供担保的借款余额为 12,000.00 万元。

b) 外币借款

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
美元借款：				
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支行	1,000,000.00	07.04.17	最高额保证 3,000 万元
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支行	620,000.00	07.01.23	
小 计		1,620,000.00		
欧元借款：				
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	90,000.00	07.06.11	
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	1,130,000.00	07.03.06	
小 计		1,220,000.00		

c) 开具商业汇票

被担保单位	金融机构	担保余额	票据到期日	备注
宁波维科精华浙东针织有限公司	上海浦东发展银行宁波分行开发区支行	8,386,350.00	07.01.17-07.03.28	最高额保证 500 万元
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波市鼓楼支行	9,250,000.00	07.01.10-07.03.22	最高额保证 3,500 万元
宁波维科精华进出口有限公司	中国工商银行股份有限公司东门支行	8,326,132.20	2007.1.29	最高额保证 4,000 万元
小 计		25,962,482.20		

2) 关联方为本公司提供担保的情况

a. 截至 2006 年 12 月 31 日，关联方为本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 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	1,000.00	07.01.09	最高额保证 1.65 亿元 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	1,000.00	07.03.01	
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	07.03.08	
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	07.04.16	
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	07.07.17	
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	1,500.00	11.08.16	借款合同金额为 3,400 万元，实际借款额为 1,500 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	2,000.00	07.03.06	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	1,000.00	07.06.16	
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	07.01.21	
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	3,000.00	07.04.10	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	07.09.20	
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	07.10.13	
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	07.06.22	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	1,000.00	07.05.14	
维科控股集团股份有 限公司	本公司	中国银行股份有限公司 宁波市分行	1,000.00	07.04.24	最高额保证 1.4 亿元
维科控股集团股份有 限公司	本公司	中国银行股份有限公司 宁波市分行	2,000.00	07.05.24	

维科控股集团股份有限公司	本公司	中国银行股份有限公司宁波市分行	1,000.00	07.06.29	最高额保证 1.4 亿元
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国银行股份有限公司宁波市分行	2,500.00	07.07.30	
宁波维科置业有限公司	本公司	中国农业发展银行宁波市北仑区支行	3,000.00	07.10.31	
小 计			30,000.00		

b. 截至 2006 年 12 月 31 日,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 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	350,000.00	07.02.04	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	07.12.20	
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	420,000.00	07.02.12	最高额保证 8,000 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	480,000.00	07.03.07	
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	870,000.00	07.03.15	
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	260,000.00	07.03.19	
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	270,000.00	07.04.02	
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	280,000.00	07.04.09	
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	100,000.00	07.04.17	
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	200,000.00	07.05.14	
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	290,000.00	07.05.28	
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	70,000.00	07.06.08	
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	510,000.00	07.06.25	
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	350,000.00	07.07.09	
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	180,000.00	07.08.02	
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	100,000.00	07.08.13	
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	290,000.00	07.08.12	

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	60,000.00	07.08.27	最高额保证8,000万元
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	410,000.00	07.09.06	
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	580,000.00	07.10.15	
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	460,000.00	07.10.22	
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	40,000.00	07.10.24	
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	280,000.00	07.11.15	
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	300,000.00	07.11.30	
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	07.12.17	
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	250,000.00	07.12.24	最高额保证4,000万元
维科控股集团股份 有限公司	宁波敦煌进出口有 限公司	中国银行宁波市 分行	850,000.00	07.09.26	
宁波维科联合贸易 集团	宁波敦煌进出口有 限公司	浙商银行宁波分 行	1,350,000.00	07.03.14	最高额保证2,200万元
维科控股集团股份 有限公司	宁波敦煌进出口有 限公司	宁波市商业银行	270,000.00	07.06.18	最高额保证4,050万元
小 计			10,810,000.00		

c. 截至 2006 年 12 月 31 日，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	担保余额	票据到期日	备注
维科控股集团股份有 限公司	本公司	中国工商银行股份 有限公司宁波分行 鼓楼支行	5,572,537.63	2007.04.30	
维科控股集团股份有 限公司	本公司	中国工商银行股份 有限公司宁波分行 鼓楼支行	5,379,827.00	2007.06.02	
维科控股集团股份有 限公司	宁波敦煌进出口 有限公司	中国银行股份有限 公司宁波分行	10,000,000.00	2007.02.18	最高额保证 1,000万元
维科控股集团股份有 限公司	宁波敦煌进出口 有限公司	中国银行股份有限 公司宁波分行	10,000,000.00	2007.03.26	最高额保证 1,000万元
小 计			30,952,364.63		

(5) 向关联方人士支付报酬

2006年度公司共有关联方人士18人,其中,在本公司领取报酬11人,全年报酬总额170.80万元。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。每位关联方人士报酬方案如下：

关联方人士姓名及职务	2006 年度	2005 年度
------------	---------	---------

周永国	公司董事长	400,000.00	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	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	未在本公司领取报酬
史美信	公司董事、总经理	350,000.00	350,000.00
杨健	公司董事	未在本公司领取报酬	未在本公司领取报酬
王民	公司董事	未在本公司领取报酬	未在本公司领取报酬
沈成德	公司独立董事	30,000.00	30,000.00
梅志成	公司独立董事	30,000.00	30,000.00
蔡玉华	公司独立董事	30,000.00	30,000.00
马东辉	公司监事会召集人	未在本公司领取报酬	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	未在本公司领取报酬
杨惠媛	[注 1]		未在本公司领取报酬
潘文英	[注 1]		250,000.00
叶闰汉	公司监事[注 2]	未在本公司领取报酬	
曹骥红	公司监事	85,000.00	未在本公司领取报酬
董国祥	公司监事[注 2]	130,000.00	
沈谦详	公司副总经理	250,000.00	250,000.00
张伯根	公司副总经理	250,000.00	250,000.00
薛春林	公司财务负责人	80,000.00	94,000.00
苏伟军	公司董事会秘书	73,000.00	65,000.00
合 计		1,708,000.00	1,349,000.00

[注 1]：该等人员于 2006 年 1 月至 4 月期间担任本公司第四届公司监事。

[注 2]：该等人员于 2006 年 5 月至 12 月期间担任本公司第五届公司监事。

十、或有事项

(一) 截至 2006 年 12 月 31 日，公司无未到期已贴现的商业承兑汇票，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. 2006 年度，本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、土地使用权及机器设备（房屋建筑物、土地使用权及机器设备的账面原值为 67,800,504.25 元，账面净值为 50,240,381.53 元）抵押给中国银行镇海支行，并与其签署了累积金额为 30,050,000.00 元的最高额抵押合同。截至 2006

年 12 月 31 日，该抵押合同项下的借款余额为美元 2,120,000.00 元（借款到期日为 2007 年 4 月 10 日至 2007 年 12 月 24 日），应付银行承兑汇票金额为 6,000,000.00 元（票据到期日为 2007 年 1 月 20 日）。

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 67,871,062.38 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 51,500,000.00 元的最高额抵押合同。截至 2006 年 12 月 31 日，该抵押合同项下的借款余额为人民币 4,000,000.00 元、美元 3,370,000.00 元，借款到期日为 2007 年 1 月 19 日至 2007 年 11 月 2 日。

本公司对华美线业有限公司按 50%比例合并其财务报表，相应并入的抵押资产账面原值为 71,649,274.91 元，账面净值为 59,055,721.96 元，抵押人民币借款为 2,000,000.00 元、美元借款为 2,745,000.00 元，应付银行承兑汇票为 3,000,000.00 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 8,592,359.54 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 15,000,000.00 元的最高额抵押合同。截至 2006 年 12 月 31 日，该抵押合同项下的借款余额为人民币 15,000,000.00 元，借款到期日为 2007 年 3 月 28 日。

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

十一、承诺事项

本期，公司控股子公司宁波维科精华床单有限公司和宁波众驰装饰织物有限公司所处的澄浪南路 51 号地块因市政建设原因被列入拆迁范围。根据协议，公司承诺将在 2007 年 4 月 30 日前完成搬迁并腾空房屋，并交由拆迁单位验收。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

2007 年 2 月 12 日，公司 2007 年第一次临时股东大会决议通过如下事项：

1. 向控股子公司宁波维科精华房地产开发有限公司拆借不超过 56,300.00 万元的资金，用于竞拍宁波鄞州区古林薛家村地块及慈溪市 27 号、28 号地块土地项目的竞拍。2007 年 1 月 23 日，宁波维科精华房地产开发有限公司通过竞拍方式取得宁波市鄞州区古林镇薛家村 D3、D4 居住地块国有土地使用权，用于房地产项目开发。

2. 利用闲置资金进行短期投资，投资总额为不超过人民币 20,000.00 万元，投资期限为十二个月，投资方向为低风险的短期产品，如新股申购、国债回购和其他低风险产品等。

截至本财务报表对外披露日，公司累计向宁波维科精华房地产开发有限公司拆借资金 23,737.31 万元，用于进行短期投资的资金总额为 7,000.00 万元。

十三、其他重要事项

(一) 债务重组事项

无重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

无重大非货币性交易事项。

(三) 重要资产置换、转让及其出售行为

无重大资产置换、转让及其出售行为。

(四) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 拆迁补偿

本期，控股子公司宁波维科精华床单有限公司和宁波众驰装饰织物有限公司所处的澄浪南路 51 号地块因市政建设需要被列入拆迁范围，该地块土地使用权和房产权系本公司所有。根据与拆迁人宁波市海域投资开发有限公司签订的《非住宅房地产拆迁货币补偿协议》，将获得总额为 124,369,879.00 元的拆迁补偿款，其中因上述地块的土地使用权和房产权为本公司所有，本公司将获得房屋及土地拆迁补偿款 106,095,270.00 元，宁波维科精华床单有限公司和宁波众驰装饰织物有限公司将获得设施设备拆迁补偿款 18,274,609.00 元。公司本期实际收到拆迁补偿款 62,184,940.00 元，其余款项将在公司完成搬迁并经验收后 10 日内支付。根据协议，公司承诺将在 2007 年 4 月 30 日前完成搬迁并腾空房屋，并交由拆迁单位验收。

2. 出售资产

2006 年 3 月，公司将拥有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，转让总价为 15,019,116.00 元，实现转让收益 5,037,492.58 元。

3. 股权分置改革

经公司2006年5月22日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过，本公司全体非流通股股东以向流通股股东每10股赠送3股共计赠送33,292,500股为对价而获得非流通股的流通权。股权分置改革方案实施A股股权登记日为2006年6月19日，对价股份上市日2006年6月21日。

公司原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

序号	股东名称	所持有限售条件的股份数(股)	可上市流通时间	承诺的限售条件
1	维科控股集团股份有限公司	14,674,710	T+12 个月后 12 个月内	通过交易所集中竞价交易出售股票的价格不低于 4.5 元
		14,674,710	T+24 个月后 12 个月内	
		41,910,519	T+36 个月后	
2	宁波市工业投资有限责任公司	14,674,710	T+12 个月后 12 个月内	

		14,674,710	T+24 个月后 12 个月内	
		12,634,059	T+36 个月后	
3	宁波纺织(控股)集团有限公司	14,674,710	T+12 个月后 12 个月内	
		41,992	T+24 个月后	
4	伊藤忠商事株式会社	6,377,237	T+12 个月后	
5	上海南方房地产有限公司	3,499,305	T+12 个月后	
6	杭州一生贸易有限公司	2,223,857	T+12 个月后	
7	杭州天目山药业股份有限公司	2,125,746	T+12 个月后	
8	宁波银盛投资发展有限公司	2,084,866	T+12 个月后	
9	海南普林投资管理有限公司	1,635,189	T+12 个月后	
10	上海佳事达贸易有限责任公司	883,002	T+12 个月后	
11	中华企业股份有限公司	817,595	T+12 个月后	
12	上海天晟投资有限公司	572,316	T+12 个月后	
13	上海文兆投资咨询有限公司	204,399	T+12 个月后	
14	南京英特耐特电子科技有限公司 任公司	163,519	T+12 个月后	
15	上海雅涛实业有限公司	163,519	T+12 个月后	
16	上海家兴皮具服饰有限公司	81,759	T+12 个月后	
17	南京东显电子工程有限责任公 司	81,759	T+12 个月后	
18	上海辉盛工贸有限公司	57,232	T+12 个月后	
19	无锡梦燕制衣有限公司	40,880	T+12 个月后	
20	无锡市新区金桥贸易有限公司	40,880	T+12 个月后	
21	上海欣纺呢绒绸缎商场	40,880	T+12 个月后	
22	上海思得贸易有限公司	50,000	T+12 个月后	
23	镇江市聚德源科技开发有限责 任公司	40,880	T+12 个月后	
24	沈阳希柯瑞电子系统有限责任 公司	40,880	T+12 个月后	
25	上海天问实业有限公司	40,880	T+12 个月后	

备注：股权分置改革方案实施后首个交易日为 T。

(五) 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	2006 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	7,101,083.11
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	15,990,958.47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益, (除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-1,472,306.47
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	21,619,735.11
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	[注]6,543,685.35
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	510,022.92
非经常性损益净额	14,566,026.84

[注]：由于本公司合并范围内各法律主体的情况各不相同，表列“企业所得税影响数”不能简单按非经常性损益乘以所得税税率进行套算。影响因素及计算方法具体如下：

(1) 本期所得税实际税负为零，考虑纳税调整后的经常性与非经常性损益均为负值情况下的 966.83 元，企业所得税影响数为零；

(2) 本期所得税实际税负为零，考虑纳税调整后的非经常性损益为正值、经常性损益为负值情况下的 18,271,641.51 元，企业所得税影响数为 5,416,819.70 元；

(3) 本期所得税实际税负为正值，考虑纳税调整后的非经常性损益为正值情况下的 3,981,061.44 元，企业所得税影响数为 1,297,683.95 元；

(4) 本期所得税实际税负为正值，考虑纳税调整后的非经常性损益为负值情况下的 -632,001.01 元，企业所得税影响数为 -170,818.30 元。

即： $0+5,416,819.70+1,297,683.95-170,818.30=6,543,685.35$ （元）

宁波维科精华集团股份有限公司

2007 年 3 月 13 日

**关于宁波维科精华集团股份有限公司
2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项审计说明**

浙天会[2007]第 24 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对宁波维科精华集团股份有限公司（以下简称维科精华股份公司）2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是维科精华股份公司的责任，我们的责任是对维科精华股份公司上述非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合维科精华股份公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的维科精华股份公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

附表：宁波维科精华集团股份有限公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 钟建国

中国·杭州

中国注册会计师 毛晓东

中国注册会计师 陆春龙

报告日期：2007 年 3 月 13 日

附表：

宁波维科精华集团股份有限公司2006年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2006年期初 占用资金余额	2006年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2006年度占用资 金的利息（如有）	2006年度偿还累 计发生金额	2006年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小 计	-	-	-							-
前大股东及其附属企业										
小 计	-	-	-							-
总 计	-	-	-							-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2006年期初 往来资金余额	2006年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2006年度往来资 金的利息（如有）	2006年度偿还累 计发生金额	2006年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	维科控股集团股份有限公司	实际控制人	应收票据		270.00			270.00	产品销售	经营性往来
			应收账款		2,402.99		1,406.67	996.32	产品销售	经营性往来
	宁波维科销售有限公司[注1]	实际控制人控制的法人	应收票据	224.74			224.74		产品销售	经营性往来
			应收账款	923.72	1,264.30		2,188.02		产品销售	经营性往来
	宁波维科联合进出口有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	0.15	3,272.72		3,262.52	10.35	产品销售	经营性往来
	宁波维科置业有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	0.30			0.30		产品销售	经营性往来
	兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	0.02	3,950.06		3,405.89	544.19	产品销售	经营性往来
	宁波宁丰进出口有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款		699.65		699.65		产品销售	经营性往来
	宁波维科服饰有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款		78.44		78.44		产品销售	经营性往来
	宁波维科丝网有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款		253.33		253.33		产品销售	经营性往来
小 计	-	-	-	1,148.93	12,191.49		11,519.56	1,820.86		-
上市公司的子公司及其附属企业	宁波维科精华家纺有限公司	控股子公司	其他应收款	6,409.24	94,901.17	382.56	93,732.95	7,960.02	资金周转	非经营性往来
	宁波维科精华维丰园林工程有限公司	控股子公司	其他应收款	139.98	0.20		0.20	139.98	资金周转	非经营性往来
	宁波维科棉纺织有限公司	控股子公司	其他应收款	94.89	86,363.48		86,458.37		资金周转	非经营性往来
	宁波维钟印染有限公司	控股子公司	其他应收款	2,336.60	64,736.63		66,584.24	488.99	资金周转	非经营性往来
	宁波维科精华房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	357.31	1,225.18	89.05	34.23	1,637.31	资金周转	非经营性往来
	镇江维科精华棉纺织有限公司	控股子公司	其他应收款	2,135.65	15,412.79	380.99	8,996.34	8,933.09	资金周转	非经营性往来
	宁波维科精华敦煌针织有限公司	控股子公司	其他应收款		47,790.07	17.62	47,761.85	45.84	资金周转	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	宁波众驰装饰织物有限公司	控股子公司	其他应收款	785.37	4,896.59	24.50	5,706.46		资金周转	非经营性往来
	宁波维科精华床单有限公司	控股子公司	其他应收款	194.58	36,648.86	11.22	36,854.66		资金周转	非经营性往来
	华美线业有限公司	合营企业	其他应收款	3,126.06				3,126.06	资金周转	非经营性往来
	宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司[注2]	控股子公司之合营企业	其他应收款	92.28				92.28	设备转让	经营性往来
小 计	-	-	-	15,671.96	351,974.97	905.94	346,129.30	22,423.57		-
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总 计	-	-	-	16,820.89	364,166.46	905.94	357,648.86	24,244.43		-

[注1]：该公司本期已注销。
[注2]：该公司系控股子公司宁波维科精华家纺有限公司之合营企业。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 钟建国

中国注册会计师 毛晓东

中国注册会计师 陆春龙

关于宁波维科精华集团股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

浙天会审[2007]第 294 号

宁波维科精华集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的宁波维科精华集团股份有限公司（以下简称维科精华股份公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节表是维科精华股份公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 钟建国

中国·杭州

中国注册会计师 毛晓东

中国注册会计师 陆春龙

报告日期：2007 年 3 月 13 日

重要提示：

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称新会计准则），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称差异调节表）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

宁波维科精华集团股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
	1	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	733,389,017.84
1	2	长期股权投资差额	85,872.08
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	2	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	85,872.08
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	3	所得税	7,919,786.21
13	4	其他	5,852,559.32
14	5	按照新会计准则调整的少数股东权益	172,205,505.29
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	919,452,740.74

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宁波维科精华集团股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

金额单位：人民币元

一、编制目的

宁波维科精华集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1. 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。
2. 公司编制合并财务报表时，按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。
3. 公司按《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，不再按比例合并法合并公司所属合营企业的财务报表，并对累积影响数进行了追溯调整。

三、主要项目附注

1. 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称现行会计准则）编制的 2006 年 12 月 31 日合并财务报表。该报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 3 月 13 日出具了浙天会审[2007]第 288 号标准无保留意见《审计报告》。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务

报告。

2. 长期股权投资差额 85,872.08

其中：其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 85,872.08

本公司 2006 年 12 月 31 日账面长期股权投资贷方差额为 85,872.08 元，均系收购子公司宁波众驰装饰织物有限公司股权时形成。根据新会计准则规定应于 2007 年 1 月 1 日增加留存收益 85,872.08 元，且均增加母公司的股东权益。

3. 所得税 7,919,786.21

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收账款坏账准备 11,992,103.96 元、存货跌价准备 3,439,249.59 元、固定资产减值准备 15,506,445.69 元、在建工程减值准备 510,892.47 元，各项资产减值准备共计 31,448,691.71 元。在新会计准则下，根据资产账面价值小于资产计税基础的差额 28,889,439.35 元（其中已扣除因合并范围改变而减少的公司之合营企业华美线业有限公司和控股子公司宁波维精华家纺有限公司之合营企业宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司计提的资产减值准备影响数 1,467,456.41 元、因不再按比例合并合营企业财务报表而增加坏账准备的影响数 32,619.26 元）与各公司企业所得税率的乘积计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日的留存收益 7,442,799.65 元；公司按《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，根据期末未实际支付的预计费用额 6,878,719.26 元（其中包括预计国外销售佣金 4,085,072.82 元和预计运保费 2,793,646.44 元）与各公司企业所得税率计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日的留存收益 2,269,977.35 元。上述递延所得税资产项目共计增加了公司 2007 年 1 月 1 日的留存收益 9,712,777.00 元，其中归属于母公司的股东权益增加 7,919,786.21 元、归属于少数股东的权益增加 1,792,990.79 元。

4. 其他 5,852,559.32

公司原按比例合并法并入公司之合营企业华美线业有限公司的财务报表，控股子公司宁波维精华家纺有限公司按比例合并法并入其合营企业宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司的财务报表。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定，公司不再按比例合并法合并上述合营企业的财务报表，并对累积影响数进行了追溯调整。相关事项说明如下：

(1) 原对华美线业有限公司和宁波维科川岛晟坤有限公司的需作合并抵销的应收款项不再抵销，相应增加期末坏账准备余额，该事项减少 2007 年 1 月 1 日的留存收益 1,695,936.74 元，且均减少母公司的股东权益。

(2) 2003 年 10 月，本公司向华美线业有限公司转让固定资产取得收益 4,671,243.50 元。截至 2006 年 12 月 31 日，原合并财务报表中按收益额的 50%抵销固定资产原值 2,335,621.75 元，按上述固定资产已计提累计折旧额的 50%抵销累计折旧 194,635.15 元。在新会计准则下，由于

不再进行比例合并而对该事项不再作合并抵销，相应增加 2007 年 1 月 1 日的留存收益 2,140,986.60 元，且均系增加母公司的股东权益。

(3) 2003 年 10 月，本公司以固定资产作价投入华美线业有限公司形成增值并确认股权投资准备 3,672,304.38 元。截至 2006 年 12 月 31 日，原合并财务报表中按增值额的 50%抵销固定资产原值 1,836,152.19 元。在新会计准则下，由于不再进行比例合并而对该事项不再作合并抵销，相应增加 2007 年 1 月 1 日的资本公积 1,836,152.19 元，且均增加母公司的股东权益。

(4) 2003 年 10 月，本公司向华美线业有限公司转让“敦煌”商标权取得收益 8,100,000.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日，原合并财务报表中按收益额的 50%抵销无形资产原值 4,050,000.00 元，按上述无形资产累计摊销额的 50%抵销费用额 478,642.73 元。在新会计准则下，由于不再进行比例合并而对该事项不再作合并抵销，相应增加 2007 年 1 月 1 日的留存收益 3,571,357.27 元，且均增加母公司的股东权益。

上述事项合计增加母公司的股东权益 5,852,559.32 元。

5. 按照新会计准则调整的少数股东权益 172,205,505.29

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并会计报表中子公司少数股东应享有的权益为 170,412,514.50 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 170,412,514.50 元。此外，如本附注三 3 所述，子公司按新会计准则的规定计算递延所得税资产中应归属于少数股东的权益增加 1,792,990.79 元，新会计准则下少数股东权益为 172,205,505.29 元。