

**关于宁波维科精华集团股份有限公司  
2008 年度控股股东及其他关联方占用资金情况  
的专项说明[天衡专字（2009）127 号]**

**江苏天衡会计师事务所有限公司**

# 关于宁波维科精华集团股份有限公司

## 2008 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

天衡专字（2009）127 号

宁波维科精华集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对宁波维科精华集团股份有限公司 2008 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表及 2008 年度利润表、合并利润表和 2008 年度现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告[天衡审字（2009）289 号《审计报告》]。

宁波维科精华集团股份有限公司根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的有关要求，编制了后附的《宁波维科精华集团股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表并确保其真实、合法、完整是宁波维科精华集团股份有限公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核对并出具专项说明。

我们将上述汇总表与宁波维科精华集团股份有限公司的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面未发现存在不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对宁波维科精华集团股份有限公司关联交易执行了相关审计程序及上述核对程序外，我们未对上述汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解宁波维科精华集团股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，上述汇总表应当与已审财务报告一并阅读。

截止 2008 年 12 月 31 日，宁波维科精华集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用累计余额为 64,146.18 万元，其中：经营性资金占用为 1,173.98 万元；非经营性资金占用为 62,972.20 万元。具体情况详见本专项说明后附的《宁波维科精华集团股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》

本专项说明仅供宁波维科精华集团股份有限公司向中国证券监督管理委员会和上海证券交易所报送年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：宁波维科精华集团股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：虞丽新

中国·南京

中国注册会计师：舒国平

2009年3月18日

附件:

## 宁波维科精华集团股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(单位: 人民币万元)

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与本公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2008 年初占用资金余额	2008 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2008 年度占用资金的利息	2008 年度偿还累计发生金额	2008 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	实际控制人的附属企业	应收票据	120.00	2,010.00	-	1,530.00	600.00	产品销售	经营性往来
	维科控股集团股份有限公司	实际控制人	应收账款	907.41	1,543.39	-	2,450.80	-	产品销售	经营性往来
	宁波维科工贸有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	513.22	2,212.33	-	2,725.55	-	产品销售	经营性往来
			预付账款	373.51	-	-	373.51	-	提供劳务	经营性往来
	兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-	203.31	-	203.31	-	产品销售	经营性往来
			应收账款	24.07	174.51	-	198.58	-	产品销售	经营性往来
	宁波宁丰进出口有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	465.25	-	465.25	-	产品销售	经营性往来
	宁波中磊毛纺织染整有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	0.22	244.79	-	208.07	36.94	产品销售	经营性往来
宁波维科丝网有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	44.60	109.95	-	154.55	-	产品销售	经营性往来	
	维科控股集团股份有限公司销售分公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	514.30	-	514.30	-	产品销售	经营性往来
小 计				1,983.03	7,477.83	-	8,823.92	636.94	-	-
本公司的子公司及其附属企业	华美线业有限公司	合营企业	预付账款	-	1,901.78	-	1,669.84	231.94	产品销售	经营性往来
小 计				-	1,901.78	-	1,669.84	231.94		
其他关联方及其附属企业	日本日清纺绩株式会社	子公司股东	应收账款	-	4,854.37	-	4,549.27	305.10	产品销售	经营性往来

小 计				-	4,854.37	-	4,549.27	305.10		
控股股东、实际控制人及其附属企业	维科控股集团股份有限公司	实际控制人	预付账款	2,200.00	-	58.30	2,200.00	-	资金周转	非经营性往来
小 计				2,200.00	-	58.30	2,200.00	-	-	-
本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	4,320.00	13,250.00	83.82	14,450.00	3,120.00	资金周转	非经营性往来
	宁波维科家纺有限公司	控股子公司	其他应收款	937.28	4,400.00	30.76	500.00	4,837.28	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	1,300.00	3,300.00	47.82	3,660.00	940.00	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	800.00	861.49	104.23	61.49	1,600.00	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	10,259.39	590.82	818.34	600.00	10,250.21	资金周转	非经营性往来
	上海维科家纺有限公司	控股子公司	其他应收款	150.00	625.37	25.37	56.08	719.29	资金周转	非经营性往来
	慈溪维科精华房地产有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,861.17	82.34	1,061.17	1,800.00	资金周转	非经营性往来
	宁波兴羊毛毯	控股子公司	其他应收款	-	600.00	2.09	600.00	-	资金周转	非经营性往来
	宁波市鄞州维科房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	29,080.00	8,473.93	2,443.88	2,134.81	35,419.12	资金周转	非经营性往来
	华美线业有限公司	合营企业	长期应收款	4,286.30	-	58.01	-	4,286.30	资金周转	非经营性往来
小 计				51,132.97	34,962.78	3,696.66	23,123.55	62,972.20	-	-
关联自然人及其他控制的法人				-	-	-	-	-	-	-
小 计				-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-	-	-
小 计				-	-	-	-	-	-	-
总 计				55,316.00	49,196.76	3,754.96	40,366.58	64,146.18		

公司法定代表人：周永国

主管会计工作负责人：史美信

会计机构负责人：薛春林