

宁波维科精华集团股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D13 版)
7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
√适用□不适用

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
华美纸业业有限公司	16,515,980.26	96	69,048,979.48	92
维科控股集团股份有限公司	22,896,088.03	5	1,508,175.56	0
宁波维科进出口有限公司	27,971,973.69	42	9,079,960.06	25
兴晖纤维(宁波)毛毡有限公司	33,761,214.58	84	27,620,356.47	12.17
合计				

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 104,200,790.40 元。

7.4.2 关联债权债务往来
√适用□不适用

关联方	向关联方提供资金		关联方上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
华美纸业业有限公司	0	3,126.06	0	0
宁波维科置业有限公司	0	0	0	210.09
镇江维科置业有限公司	0	0	386.87	1,206.27
合计	0	3,126.06	386.87	1,416.36

其中: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,余额 0 万元。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况
□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况
□适用√不适用

截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出责任追究方案
□适用√不适用

7.5 委托理财
□适用√不适用

7.6 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竞争,应尽力将该商业机会让予本公司。

7.6.1 原非流通股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
√适用□不适用

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 24 个月内,通过交易所集中竞价出售股票的价格不低于 4.6 元/股。当维科控股增发新股、转增股本、履行中增发新股、配股、派息等涉及减持价格或股东权益发生变化时,最低减持价格相应调整。		履行中

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况
□适用√不适用

7.6.2 未改股公司的股改工作时间安排说明
□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用√不适用

§8 监事会报告
监事会认为公司依法运作、公司财务状况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告
9.1 审计意见

财务报告 □未审计√审计
审计意见 √标准无保留意见 □非标准意见

审计意见全文

中天会计师事务所 2007 第 288 号

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运行有效性发表意见。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。

我们认为,维科精华股份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
浙江省杭州市西溪路 128 号耀江金南广场

2007 年 3 月 13 日

9.2 按照比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

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 单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	185,888,128.51	175,901,062.39	75,066,496.28	108,279,543.46
短期投资				
应收票据	12,371,856.26	13,829,275.00	300,000.00	16,770,297.81
应收账款	212,890,938.49	187,225,082.06	37,327,156.72	42,999,138.57
其他应收款	20,344,542.19	45,718,589.87	210,761,019.48	169,028,034.79
预付账款	44,353,438.14	55,484,997.54	466,405.92	699,399.73
应收补贴款	32,973,398.94	25,427,769.29	7,430,852.67	0
存货	265,233,145.53	292,643,830.39	2,669,260.63	2,048,633.33
待摊费用	1,069,518.49	1,544,064.52	48,224.89	333,749.37
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	775,134,969.46	797,774,451.06	338,945,820.15	340,158,767.06
长期股权投资	44,272,071.61	51,106,373.44	634,188,093.33	602,262,769.44
长期债权投资				
长期股权投资	44,272,071.61	51,106,373.44	634,188,093.33	602,262,769.44
其中:合并价差(贷或借)"-"号表示,合并报表填列	874,129.50	6,769,414.52		
其中:股权投资差额(贷或借)"-"号表示,合并报表填列			874,129.50	1,111,708.71
固定资				
固定资产原价	1,376,688,239.96	1,175,687,162.64	410,261,790.51	407,094,957.72
减:累计折旧	315,201,554.35	262,196,162.40	51,373,870.89	32,075,277.28
固定资产净值	1,061,486,685.61	923,490,212.24	358,887,919.62	375,019,680.44
减:固定资产减值准备	15,506,445.69	17,196,309.89		
固定资产净额	1,045,980,239.92	906,293,902.34	358,887,919.62	375,019,680.44
在建工程	50,789,239.34	94,061,648.89	39,465,536.74	42,394,870.74
固定资产清理	0	1,849,160.63		
固定资产合计	1,096,769,479.26	1,002,204,709.86	398,353,456.36	417,414,551.18
无形资产及其他资产:				
无形资产	40,973,177.05	20,803,883.07	39,099,691.14	20,784,649.10
长期待摊费用	1,138,139.30	2,031,365.33	686,498.70	1,320,968.78
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	42,111,316.35	22,835,248.40	39,786,098.84	22,105,617.88
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,968,287,833.47	1,874,089,722.96	1,411,274,656.68	1,381,301,723.45
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	443,022,152.50	487,562,754.19	307,418,265.00	357,521,532.14
应付票据	59,914,846.83	48,386,742.29	10,362,364.63	15,362,061.30
应付账款	186,456,722.59	212,641,176.24	26,450,689.94	60,140,575.89
预收账款	100,010,653.25	61,116,598.23	1,685,967.71	10,246,799.55
应付工资	4,704,677.80	5,623,262.71	600,000.00	3,109,066.71
应付福利费	11,849,522.20	10,760,021.28	2,063,438.53	1,881,939.52
应付股利	4,230,361.68	2,532,436.59	294,500.00	846,500.00
应交税金	6,562,937.26	3,716,512.57	1,652,161.28	1,259,215.50
其他应付款	1,448,340.69	2,074,800.24	106,277.31	22,938.35
预收款项	71,826,594.90	59,687,881.85	204,645,473.55	152,013,037.40
预收账款	10,636,527.32	9,135,484.54	1,595,738.43	1,357,112.37
预计负债:				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	900,662,973.02	901,447,754.83	559,475,367.28	603,750,767.83
长期借款				
长期借款	81,676,003.60	72,562,411.39	81,676,003.60	72,562,411.39
应付债券				
长期应付款	14,764,164.51	15,258,591.11		
专项应付款	57,383,160.00	0	53,041,957.30	0
其他长期负债				
长期负债合计	153,823,328.11	87,821,002.50	134,717,960.90	72,562,411.39
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	1,054,486,301.13	989,268,757.43	694,193,328.18	676,303,179.22
少数股东权益(合并报表填列)	170,412,514.50	172,832,352.46		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	293,494,200	293,494,200	293,494,200	293,494,200

项目	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	2,652,137,772.77	2,559,417,592.82	261,006,954.69	214,372,005.71
减:主营业务成本	2,389,676,587.73	2,324,067,842.31	237,783,036.51	199,106,732.68
主营业务税金及附加	5,726,963.27	4,307,390.06	223,690.34	83,232.34
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)	246,734,211.77	231,041,830.45	23,000,227.75	15,172,040.69
加:其他业务收入(亏损以"-"号填列)	6,294,953.5	7,703,794.55	4,604,824.69	6,797,895.89
减:营业费用	64,297,622.59	57,194,355.51	2,689,519.25	2,915,487.01
管理费用	116,563,792.27	119,596,152.46	21,843,430.39	20,585,382.08
财务费用	30,744,721.21	18,584,416.12	17,267,157.23	7,576,302.24
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	41,432,628.96	43,390,700.91	-14,175,056.03	-8,607,241.06
加:投资收益(损失以"-"号填列)	-3,356,040.27	9,964,127.67	30,913,684.29	46,145,055.73
补贴收入	15,980,958.47	6,010,296.20	5,112,714.19	2,641,000.00
营业外收入	8,150,908.27	1,593,703.49	5,207,262.90	46,639.23
减:营业外支出	3,828,792.96	2,435,593.32	477,061.29	527,016.03
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	58,389,662.27	58,523,226.96	26,621,546.89	39,698,437.88
减:所得税	11,155,088.48	14,156,522.87	-143,476.44	1,737,984.09
减:少数股东损益(合并报表填列)	9,367,335.48	11,302,132.44		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	-2,878,423.85	-413,285.73		
五、净利润(亏损以"-"号填列)	34,988,814.56	32,651,279.91	26,765,023.53	37,960,453.79
加:年初未分配利润	139,404,374.67	139,697,395.10	128,421,327.74	113,764,594.02
六、可供分配的利润	174,393,189.23	163,348,675.01	155,186,351.27	151,725,047.81
减:提取法定盈余公积	2,676,502.35	3,798,045.28	2,676,502.35	3,798,045.28
提取法定公益金		1,898,022.69		1,898,022.69
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	1,184,344.39	640,582.27		
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润弥补亏损				
七、可供股东分配的利润	170,532,342.49	157,014,026.67	152,509,848.92	146,030,979.74
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	17,609,652.00	17,609,652.00	17,609,652.00	17,609,652.00
转作资本的普通股股利				
八、未分配利润未弥补亏损(以"-"号填列)	152,922,690.49	139,404,374.67	134,900,196.92	128,421,327.74
补充资料:				
1.出售无形资产损益(减投资单位所得收益)		2,536,944.88		1,443,173.33
2.自然灾害发生的净损失				
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.可供出售金融资产				
6.其他				

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月

现金流量表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月

现金流量表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月

现金流量表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月

现金流量表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月

现金流量表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月

现金流量表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月

现金流量表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月

现金流量表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月

现金流量表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司 单位:元 币种:人民币

2006 年 1-12 月