

公司代码：600152

公司简称：维科精华

宁波维科精华集团股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人何承命、主管会计工作负责人黄福良及会计机构负责人（会计主管人员）薛春林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

九、其他

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	108

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、维科精华	指	宁波维科精华集团股份有限公司
维科集团、维科控股	指	维科控股集团股份有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波维科精华集团股份有限公司
公司的中文简称	维科精华
公司的外文名称	NINGBO VEKEN ELITE GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	VEKEN ELITE
公司的法定代表人	何承命

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛春林	杨昱
联系地址	宁波市柳汀街225号20楼	宁波市柳汀街225号20楼
电话	0574-87341480	0574-87341480
传真	0574-87279527	0574-87279527
电子信箱	xcl@mail.veken.com	yangyu@mail.veken.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市和义路99号
公司注册地址的邮政编码	315010
公司办公地址	宁波市柳汀街225号20楼
公司办公地址的邮政编码	315010
公司网址	http://www.vekenelite.com
电子信箱	yangyu@mail.veken.com
报告期内变更情况查询索引	《公司办公地址变更公告》公告编号：2016-002

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波市柳汀街225号20楼董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	《公司办公地址变更公告》公告编号：2016-002

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A股	上海证券交易所	维科精华	600152	敦煌集团
----	---------	------	--------	------

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1993年7月28日
注册登记地点	宁波市和义路99号
企业法人营业执照注册号	91330200144069541X
税务登记号码	91330200144069541X
组织机构代码	91330200144069541X
报告期内注册变更情况查询索引	公司于2016年4月22日办理完成五证合一，详见宁波市市场监督管理局网站（ http://www.nbaic.gov.cn ）

七、 其他有关资料

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	260,398,793.67	363,177,996.68	-28.30
归属于上市公司股东的净利润	-44,714,356.04	19,270,875.49	-332.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-49,211,144.02	-43,218,340.50	不适用
经营活动产生的现金流量净额	13,331,288.58	-26,550,545.42	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	547,391,899.87	593,053,058.57	-7.70
总资产	1,245,331,319.89	1,388,450,296.40	-10.31

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.1524	0.0657	-331.96
稀释每股收益(元/股)	-0.1524	0.0657	-331.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1677	-0.1473	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-7.79	3.26	减少11.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.57	-7.31	减少1.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-10,566,154.86	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,795,509.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	734,234.14	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交		

易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,029,834.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
国债回购收益	4,677.04	
其他非流动资产、其他流动资产投资收益	9,606,235.97	
少数股东权益影响额	2,404,013.90	
所得税影响额	-451,893.56	
合计	4,496,787.98	

四、其他

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，我国纺织行业面临的外部形势仍然严峻，企业成本负担并未减轻，内外市场增长动力偏弱，投资增速下滑明显。上半年纺织行业出口仍呈现负增长态势，1-6月我国纺织品服装出口额为1269.3亿美元，同比下降3.74%，其中纺织品出口545.93亿美元，同比下降1.91%；1-5月我国出口的纺织品服装在美国、日本和欧盟进口市场中所占份额分别较上年同期下滑1.2.6和2.6个百分点，竞争压力进一步加剧。（上述数据采摘自《中纺联2016年年中工作会议》）

面对严峻的行业情势，公司上半年经营工作主要围绕纺织主业加快转型发展进程，推进体制、机制改革，以互联网思维的理念融入产业转型，保持企业稳定发展。

（一）报告期经营层主要工作情况

1、品牌经营转型

报告期内，公司继续加强营销队伍建设，巩固市场地位与竞争力。积极动员“维科家纺”加盟商以及所有直营网点进行店面改造；培育家居项目，以家纺为核心，家居饰品为补充，全力以赴经营好“维科家纺”品牌；调整库存结构，增加现金流减少物流保管费用。

2、汽车面料培育

公司通过近 2 年来在汽车面料产业链的研发和投入，现已达到规模生产，取得了较好的开端。上半年公司制订了汽车面料发展规划，将在稳定日本 OEM 市场基础上，重点拓展国内及欧美汽车市场份额，进一步落实销售团队组建与营销人员培育。

3、产业调整

公司持续产业调整，对实施关停并转的重点企业，处理好资产结构调整、人员结构梳理处置等工作。

4、强化内控防范风险

公司进一步完善内部控制实施工作，强化公司内控管理，督促公司各部门和子公司完善内部控制制度，加强对内部控制制度的设计和执行有效性的自我评估，组织实施内控自我评价工作。以完善的内部控制为基础，切实控制投资风险、业务风险和经营风险，同时加强对监管部门新法规、新制度的学习，不断提高公司法人治理水平。

5、人才培养

公司推进人员结构优化工作，关注核心骨干的稳定及关键岗位人才的培养，提高企业各级员工的综合素质，满足公司发展对人才的需求。

(二) 报告期经营情况

报告期内公司经营处于亏损，实现营业收入 2.60 亿元，较上年同期下降 28.30%，利润总额-5286.97 万元，归属于上市公司股东的净利润-4471.44 万元，较上年同期由盈转亏。

本报告期末，公司合并报表内总资产 12.45 亿元，总负债 6.50 亿元，分别比期初减少 10.31%、11.13%，归属于母公司所有者的权益为 5.47 亿元，比期初减少 7.70%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	260,398,793.67	363,177,996.68	-28.30
营业成本	240,259,176.81	334,355,878.24	-28.14
销售费用	18,348,373.81	25,949,961.64	-29.29
管理费用	53,970,567.24	39,996,408.06	34.94
财务费用	9,107,040.07	15,735,429.39	-42.12
经营活动产生的现金流量净额	13,331,288.58	-26,550,545.42	不适用
投资活动产生的现金流量净额	36,551,945.22	232,238,586.02	-84.26
筹资活动产生的现金流量净额	-111,707,608.31	-238,287,860.59	不适用
研发支出	1,887,442.47	2,645,163.14	-28.65

营业收入变动原因说明:主要系报告期公司压缩亏损产能所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期公司压缩亏损产能所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期维科家纺终端门店减少，同时人员工资、租赁费、运输费、广告费相应减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期计提员工辞退福利所致。

财务费用变动原因说明:主要系去年年末出售公司房地产所得资金归还借款，减少利息支出所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司压缩亏损产能,经营状况有所好转所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期取得华美线业有限公司股权转让款及其分红款导致去年同期投资活动产生的现金流量净额较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期处置公司房产及转让华美线业有限公司股权取得资金归还银行借款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2016 年上半年公司经营较上年同期由盈转亏,主要原因为报告期内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、镇江维科精华棉纺织有限公司向员工支付辞退福利及处置固定资产损失导致较大的亏损;而 2015 年上半年度公司转让华美线业有限公司 50%股权,取得收益 4,921.81 万元,致使上年同期利润大幅提高。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

报告期内公司经营处于亏损,实现营业收入 2.60 亿元,归属于上市公司的净利润-4471.44 万元。

报告期内公司加快内销家纺品牌转型,“维科家纺”加盟店数量增长幅度增加,提升了品牌销售积极性;家居结合家纺的销售模式,取得良好开端;汽车面料生产规模提升,进一步拓展汽车面料营销平台;持续产业调整,对实施关停并转的重点企业,处理好资产结构调整、人员结构梳理处置等工作;培养人才作为长远发展战略,采用“导师带徒工”的方式,落实高管带领培育年轻骨干,提升团队合作力,增进团队绩效。

(4) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织行业	251,090,846.78	232,446,337.30	7.43	-28.17	-27.97	减少 0.25 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纱线类	74,983,286.68	84,444,800.70	-12.62	-43.90	-37.58	减少 11.42 个

						百分点
家纺类	138,481,052.66	111,450,058.18	19.52	-20.58	-25.01	增加 4.76 个百分点
服装类	37,626,507.44	36,551,478.42	2.86	-9.45	-5.86	减少 3.70 个百分点
其他	274,740.00	261,472.31	4.83	80.43	0.81	增加 75.17 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期营业收入和营业成本减少主要系公司压缩亏损产能所致。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外销售	55,055,493.84	-37.88
国内销售	196,310,092.94	-24.82

主营业务分地区情况的说明

报告期营业收入减少主要系公司压缩亏损产能所致。

(三) 核心竞争力分析

1、完整产业链

公司建有家纺、经编、纱线、针织服装、梭织面料等内部产业群，拥有从棉花基地到产品研发、设计、纺纱、织造、印染、后整理、缝制、加工、成品直到内销、外贸完整的垂直一体化产业链。

2、设备工艺

公司各产业群均拥有较为先进的生产设备，线业、经编、针织产业群分别与美国、日本该领域优秀企业合作，引进先进生产技术和管理模式。

3、品牌建设

维科精华实施品牌运营体系，悉心培育品牌知名度，建设良好的诚信体系和独树一帜的品牌服务，建立稳定的管理团队。家纺品牌“维科 VEKEN”为中国家纺行业十大品牌，荣获中国家纺行业首张 CCIC 生态纺织品认证证书；毛毯品牌“KōYō（兴洋）”为国际最著名的毛毯品牌之一，深受国内外客户喜爱，引领着国际毯类的消费潮流。品牌建设对提高公司产品附加值、提升品牌效应具有一定影响力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内对外股权投资额为 15740 万元，与上年同期比增加 1472 万元，增幅为 10.32%。2016 年上半年具体对外股权投资情况如下：

1、2015 年 10 月公司设立宁波维科特阔家纺有限公司，该公司注册资本 2000 万元，2015 年 12 月公司出资 850 万元，2016 年 2 月公司出资完成剩余的 850 万元。该公司主要从事纱、线、床上用品、套件、家纺制品、针织品、装饰布的制造、加工、批发、零售；高档纺织面料技术研发，

面料染整技术研发，染整装备技术研发、技术咨询，技术服务等业务。本公司持有宁波维科特阔家纺有限公司 85% 股权。已完成工商设立手续。

2、2016 年 5 月公司增资下属子公司淮安安鑫家纺有限公司增资 14500 万元，该公司主要从事珊瑚绒毛毯、全棉毯、法兰绒床上用品、纺织品制造、加工、销售。本公司持有淮安安鑫家纺有限公司 100% 股权。已完成工商变更手续。淮安安鑫家纺有限公司所欠本公司的 13880 万元借款及未付利息 683 万元，已于 2016 年 5 月归还完毕。

3、2016 年 6 月公司出资 200 万元(报告期内实际出资 40 万)参与上海中城勇略投资中心(有限合伙)增资，本公司出资额占总投资的 5.56%。该合伙企业主要从事实业投资，投资管理，投资信息咨询，企业管理咨询，财务咨询等业务。已完成工商增资手续。

4、2015 年 11 月公司签署协议以 350 万元向日本伊藤忠商事株式会社购买宁波维科棉纺织有限公司 5% 的股权，并于 2016 年 2 月完成该项交易。该公司主要从事纺织品生产业务。本公司持有宁波维科棉纺织有限公司 75% 股权。已完成工商变更手续。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
基金投资	公司自有资金	中城赋比兴 (天津) 股权投资 基金管理 有限合伙企业 (有限合伙)	2 亿元	1 年	中城永乐基金		报告期内取得 收益 9,606,235.97 元	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

无

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 报告期内，公司主要子公司、参股公司情况：

单位：万元

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
宁波维科精华进出口有限公司	批发零售业	进出口贸易	2000	3679.55	2910.57	1.63
宁波维科家纺有限公司	批发零售业	家纺	21600	9075.24	4463.92	-231.42
宁波维科电子商务有限公司	批发零售业	纺织品	2700	1104.72	-147.06	-54.14
宁波维科面料有限公司	制造业	特种纺织品	120 万美元	391.19	389.44	3.04
宁波维科精华投资有限公司	投资	投资	2000	3469.53	2326.73	116.99
宁波甬大纺织有限公司	制造业	纺织品	1320	747.06	725.67	20.81
宁波维科棉纺织有限公司	制造业	棉纱	2500 万美元	16142.24	15072.81	-1970.76
宁波人丰家纺有限公司	制造业	家纺制品	8000	9407.31	7883.14	55.81
宁波维科精华敦煌针织有限公司	制造业	针织服装	3200	321.78	-510.18	-13.49
宁波维科精华浙东针织有限公司	制造业	针织服装	4500	3246.33	384.59	-2161.00
九江维科针织有限公司	制造业	服装	3500	6942.62	931.38	-110.50
九江维科印染有限公司	制造业	印染加工	1500	5091.44	-194.46	-79.62
镇江维科精华棉纺织有限公司	制造业	棉纱	8000	9887.27	-6785.69	-1398.05
宁波维科特阔家纺有限公司	制造业	家纺	2000	2086.28	1890.02	-109.48
淮安安鑫家纺有限公司	制造业	毯类制品	21500	7849.65	3349.95	-202.72
宁波维科能源科技投资有限公司	投资	投资	3500	7708.16	7702.26	510.71

(2) 来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到 10%以上情况。

单位：万元

公司名称	所处行业	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润
宁波维科棉纺织有限公司	制造业	棉纱	4301.58	-998.77	-1970.76
镇江维科精华棉纺织有限公司	制造业	棉纱	3791.66	-1399.52	-1398.05
宁波维科精华浙东针织有限公司	制造业	毯类制品	3883.92	-2053.98	-2161.00

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

非募集资金项目情况说明

根据公司 2015 年年度股东大会决议,同意经营层在不超过公司最近一期经审计的合并报表净资产 50%或者不超过人民币 30,000 万元的额度内进行包括股票及其衍生产品、基金以及衍生品、固定收益类产品、借款类产品市场投资。对外股权投资、基金投资等项目已于前文说明。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2016 年 5 月 16 日召开 2015 年度股东大会审议通过公司 2015 年度利润分配方案,决定以截至股权登记日 2016 年 7 月 7 日的总股本 293,494,200 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金 0.2 元(含税),合计派发现金股利 5,869,884 元,剩余未分配利润结转下一年度。该现金分红方案于 2016 年 7 月 8 日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0
每 10 股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期不进行利润分配及公积金转增股本。	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

2016 年三季度预计公司归属于上市公司股东的净利润处于亏损状态,主要原因为:

1、近年来国内经济整体增速回落,国外经济复苏迟缓,产品需求量继续萎缩,公司产业调整进程引起短期生产综合成本上升,调整中对下属部分亏损较大的子公司进行了压缩产能、缩减生产规模、调整产品结构,公司营业收入较去年同期减少。

2、2015 年公司转让华美线业有限公司 50%股权,取得收益 4,921.81 万元,致使上年同期利润大幅提高。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
日本伊藤忠商事株式会社	宁波维科棉纺织有限公司5%的股权	2016年2月24日	3,500,000	-893,239.40		否	协议价	是	是	1.69	

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
宁波维科丝网有限公司	机器设备		1,304,854.40		157,779.84	是	协议价	是	是	0.30	母公司的控股子公司

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2015 年年度股东大会审议通过《关于预计 2016 年日常性关联交易情况的议案》，详见刊载于上海证券报及上海证券交易所网站的《公司关于预计 2016 年度日常性关联交易情况公告》（公告编号 2016-008）和《公司 2015 年度股东大会决议公告》（公告编号 2016-013）。该日常性关联交易主要为公司及控股子公司与控股股东维科控股集团股份有限公司及其关联方之间发生的交易事项，报告期内发生情况如下：

单位：万元

公司名称	采购		销售	
	2016 年上半年数据	2016 年预计数据	2016 年上半年数据	2016 年预计数据
宁波维科工贸有限公司	116.24	600	826.36	4500
其他	122.61	6000	162.98	600
与上述维科控股及其关联方的关联交易合计	238.85	6600	989.34	5100

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宁波维科嘉丰物资有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	棉花	市场定价		1,208,546.98	1.43	银行结算		
日本帝人商社株式会社	其他	购买商品	化纤	市场定价		89,949.31	0.11	银行结算		
宁波维科工贸有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	面料	市场定价		1,162,397.40	3.18	银行结算		
宁波兴羊毛毯有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电	市场定价		17,563.11	6.72	银行结算		
宁波维科工贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺	市场定价		8,263,630.83	5.97	银行结算		

日清纺控股株式会社	其他	销售商品	纱线	市场定价		3,779,380.91	5.04	银行结算		
宁波维科丝网有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电	市场定价		914,758.46	31.78	银行结算		
宁波维科特种材料有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电	市场定价		432,893.65	15.04	银行结算		
KB都筑株式会社	其他	销售商品	纱线	市场定价		167,668.69	0.22	银行结算		
宁波中磊毛纺织染整有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺	市场定价		155,196.02	0.11	银行结算		
宁波敦煌进出口股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺	市场定价		53,116.23	0.04	银行结算		
宁波维科电池股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺	市场定价		50,965.81	0.04	银行结算		
宁波维科置业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺	市场定价		5,019.66	0.00	银行结算		
鸭鸭股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺	市场定价		4,286.32	0.00	银行结算		
宁波维科物业服务有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺	市场定价		2,862.39	0.00	银行结算		
宁波东海融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺	市场定价		7,115.38	0.01	银行结算		
上海瀚骏国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺	市场定价		3,587.18	0.00	银行结算		
合计				/	/	16,318,938.33	69.69	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										
报告期内，公司与控股股东维科控股集团股份有限公司及其控股子公司共计发生日常性关联采购238.85万元，关联销售989.34万元（关联销售金额占公司主营业务收入的比例为3.94%），合计1228.19万元，不影响公司										

业务的独立性。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
宁波维科丝网有限公司	母公司的控股子公司	销售除商品以外的资产	机器设备	协议价	1,147,074.56			1,304,854.40	银行结算	157,779.84		

资产收购、出售发生的关联交易说明

(三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内无共同对外投资的重大关联交易事项。

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
江苏省纺织集团有限公司	其他				17,000,000.00		17,000,000.00
镇江维科置业有限公司					100,000.00		100,000.00
合计					17,100,000.00		17,100,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		1) 公司与江苏省纺织（集团）有限公司之间的关联债务系其向公司子公司镇江维科精华棉纺织有限公司提供股东贷款所致。（2）公司与镇江维科置业有限公司之间的关联债务系其向公司子公司镇江维科精					

	华棉纺织有限公司提供临时周转资金所致。
关联债权债务清偿情况	
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	

(五) 其他

①专利权使用

原本公司子公司-宁波兴羊毛毯有限公司原以生产棉毯制品为主，自 2004 年开始运用涤纶超细旦珊瑚绒毛毯的生产工艺生产珊瑚绒毯产品。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，维科控股集团股份有限公司承诺将该项专利权无偿提供给本公司及本公司控股子公司使用。

②资金使用费

➢向关联方支付资金使用费

关联方名称	本期发生额	上期发生额
维科控股集团股份有限公司		222,000.00
江苏省纺织集团有限公司	-	-
合 计		222,000.00

➢向关联方收取资金使用费

关联方名称	本期发生额	上期发生额
华美线业有限公司	734,234.14	464,938.36
合 计	734,234.14	464,938.36

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	宁波维科丝网有限公司	宁波市北仑维科工业园区的职工宿舍 3 间	211,010.68	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	6,377.14	租赁合同		是	母公司的控股子公司
本公司	宁波维科特种材料	宁波市北仑维科工业园区的	2,210,000.00	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	236,840.00	租赁合同		是	母公司的控股

	有限公司	1,800 平方米 厂房			日						子公司
本公司	宁波维科 工贸有限 公司	宁波市北仑小 港维五路 27 号 8 幢 200 平 方米	243,88 9.28	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	68,709. 52	租赁合 同		是		母公司 的控股 子公司
维科控股 集团股份 有限公司	本公司	宁波市和义路 99 号维科大 厦十楼部分办 公场地, 建筑 面积 136.09 平方米	554,27 4.46	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	41,480. 00	租赁合 同		是		母公司
宁波维科 置业有限 公司	本公司	宁波市柳汀街 225 号 20 楼 234.03 平方 米	4,288, 815.05	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	63,049. 05	租赁合 同		是		母公司 的控股 子公司
维科控股 集团股份 有限公司	宁波人丰 家纺有限 公司	北仑区小港纬 五路 27 号工 业用房, 建筑 面积约 33000 万平方米	113,59 6,950. 00	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	1,891,6 24.26	租赁合 同		是		母公司
维科控股 集团股份 有限公司	宁波维科 家纺有限 公司	宁波市和义路 99 号一楼	754,23 1.14	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	263,492 .06	租赁合 同		是		母公司
维科控股 集团股份 有限公司	宁波维科 家纺有限 公司	宁波市体育场 路 2 号	4,619, 645.00	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	175,000 .00	租赁合 同		是		母公司
维科控股 集团股份 有限公司	宁波维科 家纺有限 公司	宁波市北仑维 科工业园区的 4,600 平方米 房屋	2,159, 876.86	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	110,592 .00	租赁合 同		是		母公司
维科控股 集团股份 有限公司	宁波维科 家纺有限 公司	宁波市开明街 207 号	527,17 3.80	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	210,000 .00	租赁合 同		是		母公司
宁波维科 置业有限 公司	宁波维科 家纺有限 公司	宁波市柳汀街 225 号 20 楼 711.95 平方 米	13,047 ,138.7 4	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	189,118 .56	租赁合 同		是		母公司 的控股 子公司
宁波维科 置业有限 公司	宁波维科 电子商务 有限公司	宁波市柳汀街 225 号 20 楼 107.42 平方 米	1,968, 570.32	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	14,816. 98	租赁合 同		是		母公司 的控股 子公司
宁波兴洋 毛毯有限 公司	宁波维科 精华浙东 针织有限 公司	北仑小港纬五 路 5 号面积 500 平方米	417,43 6.29	2016 年 1 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	45,714. 29	租赁合 同		是		母公司 的控股 子公司

租赁情况说明

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	维科控股集团股份有限公司	160,000,000.00	2014年9月19日	2014年9月19日	2016年9月18日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	维科控股集团股份有限公司	380,000,000.00	2015年7月20日	2015年5月14日	2016年5月12日	连带责任担保	是	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	维科控股集团股份有限公司	380,000,000.00	2016年5月24日	2016年5月18日	2017年5月16日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						920,000,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						540,000,000.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						30,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						30,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						570,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						104.13							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						540,000,000.00							
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（D）						570,000,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						296,304,050.07							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						866,304,050.07							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	维科控股集团股份有限公司	计划自 2015 年 7 月 9 日起未来六个月内通过证券公司、基金管理公司等定向资产管理等方式增持公司股份，计划增持公司股份数量为不超过 1,000 万股。承诺在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2015 年 7 月 9 日至 2016 年 1 月 8 日	是	是		

截至本报告期末，维科控股集团股份有限公司通过证券公司定向资产管理方式增持公司股份 535 万股。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

根据《公司章程》第一百五十八条规定，公司聘用会计师事务所聘期为一年，可以续聘。为此，经公司研究后征得独立董事和董事会审计委员会同意，报经公司八届四次董事会和公司 2015 年年度股东大会审议通过，决定聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计单位、内控审计单位。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人
处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	35,765
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
维科控股集团 股份有限公司		65,350,000	22.27		质押	60,000,000	境内非 国有法 人
宁波市工业投 资有限责任公 司		35,685,450	12.16		未知		国有法 人
张永贞		3,775,654	1.29		未知		未知
郭明明		2,734,652	0.93		未知		未知
中国农业银行 股份有限公 司—新华行业 轮 换 灵 活 配 置 混 合 型 证 券 投 资 基 金		2,635,022	0.90		未知		未知
郭庆元		2,387,355	0.81		未知		未知
郑玉环	100,000	1,799,999	0.61		未知		未知
万修蓉		1,624,700	0.55		未知		未知
邵丽		1,376,213	0.47		未知		未知
宁波三星通讯 设备有限公 司		1,330,880	0.45		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
维科控股集团股份有限公 司	65,350,000	人民币普通股	65,350,000				
宁波市工业投资有限责任公 司	35,685,450	人民币普通股	35,685,450				
张永贞	3,775,654	人民币普通股	3,775,654				
郭明明	2,734,652	人民币普通股	2,734,652				
中国农业银行股份有限公 司—新华行业轮 换 灵 活 配 置 混 合 型 证 券 投 资 基 金	2,635,022	人民币普通股	2,635,022				
郭庆元	2,387,355	人民币普通股	2,387,355				
郑玉环	1,799,999	人民币普通股	1,799,999				
万修蓉	1,624,700	人民币普通股	1,624,700				
邵丽	1,376,213	人民币普通股	1,376,213				

宁波三星通讯设备有限公司	1,330,880	人民币普通股	1,330,880
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东宁波工业投资集团有限公司为公司第二大股东宁波市工业投资有限责任公司的全资国有股东，实质上宁波工业投资集团有限公司直接和间接共持有本公司 12.53%股份。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐伟宁	董事	选举	经公司2015年年度股东大会审议通过

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 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	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		136,337,989.55	197,858,263.66
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,839,548.17	24,193,237.39
应收账款		51,187,761.66	55,205,904.23
预付款项		6,943,375.47	3,917,909.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			20,500,000.00
其他应收款		8,869,819.59	9,589,100.17
买入返售金融资产			
存货		116,749,974.34	140,685,873.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		210,767,825.38	218,367,229.51
流动资产合计		548,696,294.16	670,317,517.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		41,588,371.33	41,802,266.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		140,142,906.96	132,372,800.58
投资性房地产		16,866,401.31	17,351,387.94
固定资产		379,219,124.83	409,890,549.88
在建工程		5,971,449.25	1,847,265.59
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		94,094,790.03	95,276,598.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,791,812.58	3,025,100.26
递延所得税资产		11,644,350.44	12,192,041.96
其他非流动资产		4,315,819.00	4,374,767.00
非流动资产合计		696,635,025.73	718,132,778.81
资产总计		1,245,331,319.89	1,388,450,296.40
流动负债:			
短期借款		335,000,000.00	438,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,913,668.00	4,900,000.00
应付账款		74,384,194.91	74,062,917.62
预收款项		28,902,268.64	30,267,064.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,752,456.02	22,321,143.13
应交税费		2,617,435.61	3,737,374.59
应付利息		2,832,333.08	2,432,901.32
应付股利		6,837,672.43	967,788.43
其他应付款		32,011,893.62	27,579,894.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,398,368.58	4,758,493.00
流动负债合计		514,650,290.89	609,027,577.13
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		48,156,130.08	32,674,130.08
预计负债			
递延收益		87,100,206.64	89,594,136.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		135,256,336.72	122,268,266.51
负债合计		649,906,627.61	731,295,843.64

所有者权益			
股本		293,494,200.00	293,494,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		136,503,493.91	131,580,412.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		124,186,671.70	124,186,671.70
一般风险准备			
未分配利润		-6,792,465.74	43,791,774.30
归属于母公司所有者权益合计		547,391,899.87	593,053,058.57
少数股东权益		48,032,792.41	64,101,394.19
所有者权益合计		595,424,692.28	657,154,452.76
负债和所有者权益总计		1,245,331,319.89	1,388,450,296.40

法定代表人：何承命 主管会计工作负责人：黄福良 会计机构负责人：薛春林

母公司资产负债表

2016年6月30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	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		65,167,349.16	144,345,540.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		390,000.00	115,000.00
应收账款		13,849,851.74	20,324,564.49
预付款项		790,124.77	1,146,918.93
应收利息		8,276,027.89	13,754,057.84
应收股利		11,199,255.34	20,500,000.00
其他应收款		137,363,434.27	264,972,930.57
存货		12,969,373.85	12,839,978.31
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		176,301,137.13	182,063,732.96
流动资产合计		426,306,554.15	660,062,723.23
非流动资产：			
可供出售金融资产		41,388,371.33	41,602,266.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		858,047,727.68	703,246,558.25
投资性房地产		63,987,425.64	65,385,587.79
固定资产		78,642,555.82	82,795,449.95

在建工程		1,122,520.45	458,888.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,740,291.77	28,090,224.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		931,424.66	1,487,271.83
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,500,000.00	1,500,000.00
非流动资产合计		1,073,360,317.35	924,566,248.10
资产总计		1,499,666,871.50	1,584,628,971.33
流动负债：			
短期借款		327,000,000.00	430,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,211,981.06	30,156,813.45
预收款项		4,011,492.28	5,466,418.31
应付职工薪酬		3,355,384.12	7,693,533.37
应交税费		1,113,700.81	652,799.08
应付利息		1,672,426.37	725,673.54
应付股利		5,902,864.40	32,980.40
其他应付款		161,625,842.87	162,030,431.71
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,054,340.82	881,144.27
流动负债合计		526,948,032.73	637,639,794.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		526,948,032.73	637,639,794.13
所有者权益：			
股本		293,494,200.00	293,494,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		172,362,563.56	172,362,563.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		116,387,692.71	116,387,692.71
未分配利润		390,474,382.50	364,744,720.93
所有者权益合计		972,718,838.77	946,989,177.20
负债和所有者权益总计		1,499,666,871.50	1,584,628,971.33

法定代表人：何承命 主管会计工作负责人：黄福良 会计机构负责人：薛春林

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		260,398,793.67	363,177,996.68
其中：营业收入		260,398,793.67	363,177,996.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		328,068,122.70	418,662,497.06
其中：营业成本		240,259,176.81	334,355,878.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,183,623.93	3,065,219.58
销售费用		18,348,373.81	25,949,961.64
管理费用		53,970,567.24	39,996,408.06
财务费用		9,107,040.07	15,735,429.39
资产减值损失		4,199,340.84	-440,399.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		22,600,123.99	66,965,579.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,770,106.38	7,147,436.33
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-45,069,205.04	11,481,079.42
加：营业外收入		4,913,296.40	4,225,793.13
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		12,713,775.91	532,571.84
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-52,869,684.55	15,174,300.71
减：所得税费用		990,191.93	919,263.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,859,876.48	14,255,037.17
归属于母公司所有者的净利润		-44,714,356.04	19,270,875.49
少数股东损益		-9,145,520.44	-5,015,838.32
六、其他综合收益的税后净额			1,208,633.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			1,089,315.88
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			1,089,315.88
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			850,322.88
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			238,993.00
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			119,317.35
七、综合收益总额		-53,859,876.48	15,463,670.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		-44,714,356.04	20,360,191.37
归属于少数股东的综合收益总额		-9,145,520.44	-4,896,520.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.1524	0.0657
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.1524	0.0657

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：何承命 主管会计工作负责人：黄福良 会计机构负责人：薛春林

母公司利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		87,549,386.31	112,768,233.86
减：营业成本		80,195,633.68	109,071,243.29
营业税金及附加		1,013,869.73	868,758.02
销售费用		997,924.42	2,855,179.59
管理费用		11,001,610.33	12,747,295.52
财务费用		6,761,011.28	11,620,633.73

资产减值损失		-7,033,055.96	-4,831,380.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		37,327,108.28	56,259,136.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,394,810.23	7,147,436.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,939,501.11	36,695,641.00
加：营业外收入		880,966.55	145,965.10
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,220,922.09	162,714.26
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,599,545.57	36,678,891.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,599,545.57	36,678,891.84
五、其他综合收益的税后净额			850,322.88
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			850,322.88
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			850,322.88
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		31,599,545.57	37,529,214.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：何承命 主管会计工作负责人：黄福良 会计机构负责人：薛春林

合并现金流量表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		270,766,129.77	412,238,409.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		13,620,464.22	19,884,938.24
收到其他与经营活动有关的现金		17,373,241.17	9,474,177.12
经营活动现金流入小计		301,759,835.16	441,597,525.31
购买商品、接受劳务支付的现金		154,954,100.96	301,999,283.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		93,730,425.55	103,852,217.62
支付的各项税费		19,279,844.92	24,350,869.09
支付其他与经营活动有关的现金		20,464,175.15	37,945,700.15
经营活动现金流出小计		288,428,546.58	468,148,070.73
经营活动产生的现金流量净额		13,331,288.58	-26,550,545.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,262,895.40	315,000,000.00
取得投资收益收到的现金		35,131,807.53	75,180,457.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,296,544.00	7,258,520.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,691,246.93	397,438,978.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,739,301.71	2,716,231.61
投资支付的现金		400,000.00	162,484,160.59
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,139,301.71	165,200,392.20
投资活动产生的现金流量净额		36,551,945.22	232,238,586.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		210,000,000.00	224,976,463.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		210,000,000.00	224,976,463.30
偿还债务支付的现金		313,000,000.00	445,137,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,707,608.31	18,127,223.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		321,707,608.31	463,264,323.89
筹资活动产生的现金流量净额		-111,707,608.31	-238,287,860.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-61,824,374.51	-32,599,819.99
加：期初现金及现金等价物余额		196,388,263.66	198,411,389.74
六、期末现金及现金等价物余额		134,563,889.15	165,811,569.75

法定代表人：何承命 主管会计工作负责人：黄福良 会计机构负责人：薛春林

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,611,839.73	148,846,435.74
收到的税费返还		9,192,020.23	8,777,961.46
收到其他与经营活动有关的现金		140,251,179.13	98,945,708.26
经营活动现金流入小计		242,055,039.09	256,570,105.46
购买商品、接受劳务支付的现金		75,967,033.88	102,728,462.63
支付给职工以及为职工支付的现金		22,145,272.22	25,828,814.57
支付的各项税费		5,631,392.40	5,697,122.67
支付其他与经营活动有关的现金		5,236,343.15	19,144,145.90
经营活动现金流出小计		108,980,041.65	153,398,545.77
经营活动产生的现金流量净额		133,074,997.44	103,171,559.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,613,895.40	315,000,000.00
取得投资收益收到的现金		40,079,429.15	75,134,803.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,267,745.49	5,429,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		53,961,070.04	395,563,803.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,573,272.84
投资支付的现金		157,400,000.00	292,749,744.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		157,400,000.00	295,323,016.98
投资活动产生的现金流量净额		-103,438,929.96	100,240,786.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		207,000,000.00	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		207,000,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		310,000,000.00	437,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,814,258.45	14,973,269.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		315,814,258.45	451,973,269.24
筹资活动产生的现金流量净额		-108,814,258.45	-231,973,269.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-79,178,190.97	-28,560,923.16
加：期初现金及现金等价物余额		144,345,540.13	
六、期末现金及现金等价物余额		65,167,349.16	-28,560,923.16

法定代表人：何承命 主管会计工作负责人：黄福良 会计机构负责人：薛春林

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	293,494,200.00				131,580,412.57				124,186,671.70		43,791,774.30	64,101,394.19	657,154,452.76
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	293,494,200.00				131,580,412.57				124,186,671.70		43,791,774.30	64,101,394.19	657,154,452.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,923,081.34						-50,584,240.04	-16,068,601.78	-61,729,760.48
(一) 综合收益总额											-44,714,356.04	-9,145,520.44	-53,859,876.48
(二)所有者投入和减少资本												-6,923,081.34	-6,923,081.34
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-6,923,081.34	-6,923,081.34
(三) 利润分配											-5,869,884.00		-5,869,884.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-5,869,884.00		-5,869,884.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他					4,923,081.34									4,923,081.34
四、本期期末余额	293,494,200.00				136,503,493.91				124,186,671.70		-6,792,465.74	48,032,792.41		595,424,692.28

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	293,494,200.00				160,752,601.33			3,093,407.05		124,186,671.70		-440,936.56	47,165,361.24	628,251,304.76
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	293,494,200.00				160,752,601.33			3,093,407.05		124,186,671.70		-440,936.56	47,165,361.24	628,251,304.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-32,195,089.8			1,089,315.88				19,270,875.49	26,629,462.44	14,794,564.01

(一) 综合收益总额						1,089,315.88				19,270,875.49	-5,015,838.32	15,344,353.05	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-32,195,089.8						31,645,300.76	-549,789.04	
四、本期期末余额	293,494,200.00				128,557,511.53		4,182,722.93		124,186,671.70		18,829,938.93	73,794,823.68	643,045,868.77

法定代表人：何承命 主管会计工作负责人：黄福良 会计机构负责人：薛春林

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	293,494,200.00				172,362,563.56				116,387,692.71	364,744,720.93	946,989,177.20
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,494,200.00				172,362,563.56				116,387,692.71	364,744,720.93	946,989,177.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										25,729,661.57	25,729,661.57
(一) 综合收益总额										31,599,545.57	31,599,545.57
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-5,869,884.00	-5,869,884.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,869,884.00	-5,869,884.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	293,494,200.00				172,362,563.56			116,387,692.71	390,474,382.50	972,718,838.77

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	293,494,200.00				172,362,563.56		3,355,009.49		116,387,692.71	310,428,917.81	896,028,383.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,494,200.00				172,362,563.56		3,355,009.49		116,387,692.71	310,428,917.81	896,028,383.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							850,322.88			36,678,891.84	37,529,214.72
（一）综合收益总额							850,322.88			36,678,891.84	37,529,214.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	293,494,200.00				172,362,563.56		4,205,332.37		116,387,692.71	347,107,809.65	933,557,598.29

法定代表人：何承命 主管会计工作负责人：黄福良 会计机构负责人：薛春林

宁波维科精华集团股份有限公司 2016 半年度财务报表附注

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”）前身为宁波敦煌集团股份有限公司，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，股本总额为 4,500 万元。

1996 年 3 月，经本公司第四次股东大会决议并经宁波市经济体制改革委员会甬股改(1996)42 号文批准，股本变更为 7,014.2 万元。

1997 年 4 月，经本公司第五次股东大会决议并经宁波市经济体制改革委员会甬股改(1997)14 号文批准，股本变更为 9,118.46 万元。

1998 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）117 号文批准，于 1998 年 5 月 25 日向社会公众公开发行人民币普通股 4,500 万股，每股面值 1 元，股本增至人民币 13,618.46 万元，1998 年 6 月 9 日，经上海证券交易所上证上字（1998）34 号文批准挂牌交易。

经本公司 1999 年度股东大会决议通过分配股票股利同时以资本公积转增股本，股本总额增至 27,236.92 万元。

2000 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监字（2000）92 号文批准，本公司向社会公众配售股份 2,112.50 万股，经此次配股后，股本变更为 29,349.42 万元。

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，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，本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》。

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，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。

2008 年 2 月，本公司原股东日本伊藤忠商事株式会社通过上海证券交易所交易系统出售了其所持有的全部股份，经国家商务部批准本公司已变更为内资企业，并取得注册号为 330200000036218 的《企业法人营业执照》。

2016 年 4 月 22 日，本公司办理了五证合一，取得了统一社会信用代码 9133020014406954X。

公司注册地和总部地址：宁波市柳汀街 225 号月湖金贸大厦 20 楼

经营范围：纱、线、带制品、床上用品、家纺制品、针织品、装饰布、医用敷料的制造、加工（制造、加工限异地经营）；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进

出口的货物和技术除外；房屋租赁；投资咨询服务、技术咨询服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

本公司 2016 上半年度纳入合并范围的子公司共 19 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表经本公司董事会于 2016 年 8 月 26 日决议批准报出。

二、财务报表编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 06 月 30 日止的 2016 半年度财务报表。

三、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有

期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

(4) 以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市

场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的应收款项的确认标准：期末单项金额达到该类别款项余额 10%以上（含 10%）的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，加入以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合确定的依据如下：

①合营单位借款组合：所有应收的合营单位借款；

②其他应收款项组合：应收款项中除合营单位借款外的其他款项；

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

①合营单位借款组合：按应收款项余额的 1%计提；

②其他应收款项组合：账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	20%	20%
三年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

(1) 存货包括库存商品、原材料、在产品、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。各类投资性房地产使用寿命、预计净残值率和年折旧（摊销）率如下：

类 别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋及建筑物	20~50 年	3~5%	1.9~4.85%
土地使用权	50 年	-	2.00%

16、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20~50 年	3~10%	4.85~1.80%
通用设备	3~10 年	3~10%	32.33~9.00%
专用设备	6~28 年	3~10%	16.17~3.21%
运输工具	3~10 年	3~10%	32.33~9.00%
其他设备	3~10 年	3~10%	32.33~9.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

19、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	2-3 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 公司收入确认的具体原则

①外销收入

公司国外销售采用装运港船上交货的销售方式，在外销产品已经报关出口、货物装船并取得提单后确认外销收入的实现。

②内销收入

产品销售价格已确定，合同（或订单）约定货物送达客户指定地点，主要风险及报酬就发生转移的，在取得客户的签收凭证后确认销售。对于客户提货时风险及报酬就发生转移的，在客户提货时确认收入。

对于合同约定经销商在实际销售公司货物后风险及报酬才发生转移的，在约定的结算期通过与客户对账并取得代销清单时确认收入。

附有可全额无条件退货的销售，发货后在合同约定的退货期满或取得对方销售清单时确认收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

28、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

无。

（2）重要会计估计变更

无。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率	备 注
增值税	内销货物按 13%或 17%的税率计缴	13%或 17%	内销货物
	出口货物享受“免、抵、退”或“先征后退”的税收政策，退税率为 3%~17%。	3%~17%	
营业税	按服务收入、房产销售收入、租赁收入、代理费收入计缴	5%	
土地增值税	增值额	四级超率累进税率	
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵税额之和计缴	5%和 7%	
企业所得税	按应税所得额计缴	25%	
教育费附加	应缴流转税税额和免抵税额之和计缴	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额和免抵税额之和计缴	2%	

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2016 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细分类

项 目	期末余额	期初余额
现金	48,367.42	76,541.12
银行存款	134,515,309.47	196,310,520.49
其他货币资金	1,774,312.66	1,471,202.05
合 计	136,337,989.55	197,858,263.66
其中：存放在境外的款项总额	0.85	0.84

(2) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 1,774,100.40 元，没有其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,839,548.17	24,193,237.39

(2) 期末公司无已质押的应收票据金额。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,266,813.62	-

3、应收账款

(1) 分类情况

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	比 例		金 额	比 例	金 额	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,217,546.91	81.35%	5,029,785.25	8.95%	51,187,761.66	60,061,211.40	82.64%	4,855,307.17	8.08%	55,205,904.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,888,230.68	18.65%	12,888,230.68	100.00%	-	12,620,410.05	17.36%	12,620,410.05	100.00%	-
合 计	69,105,777.59	100.00%	17,918,015.93	25.93%	51,187,761.66	72,681,621.45	100.00%	17,475,717.22	24.04%	55,205,904.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	50,572,759.25	2,528,637.96	5.00%
一至二年	2,068,186.06	206,818.61	10.00%
二至三年	1,602,841.15	320,568.23	20.00%
三年以上	1,973,760.45	1,973,760.45	100.00%
合 计	56,217,546.91	5,029,785.25	8.95%

确定该组合依据的说明：对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 442,298.71 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	-

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 15,224,319.28 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 22.03%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,437,702.94 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	6,717,387.56	96.75%	3,729,601.70	95.19%
一至二年	109,134.43	1.57%	184,517.76	4.71%
二至三年	116,000.00	1.67%	3,788.97	0.10%
三年以上	853.48	0.01%	0.95	0.00%
合 计	6,943,375.47	100.00%	3,917,909.38	100.00%

(2) 预付款项期末余额中一年以上的款项金额为 225,987.91 元, 主要系预付棉花款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 4,067,001.68 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 58.57%。

5、应收股利

项 目	期末余额	年初余额
华美线业有限公司股利	-	20,500,000.00

6、其他应收款

(1) 分类情况

种 类	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	比 例		金 额	比 例	金 额	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,479,614.22	93.69%	2,609,794.63	22.73%	8,869,819.59	11,996,042.98	93.94%	2,406,942.81	20.06%	9,589,100.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	773,594.92	6.31%	773,594.92	100.00%	-	773,594.92	6.06%	773,594.92	100.00%	-
合 计	12,253,209.14	100.00%	3,383,389.55	27.61%	8,869,819.59	12,769,637.90	100.00%	3,180,537.73	24.91%	9,589,100.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	313,011.82	15,650.59	5.00%
一至二年	66,704.85	6,670.49	10.00%
二至三年	10,640,530.00	2,128,106.00	20.00%
三年以上	459,367.55	459,367.55	100.00%
合 计	11,479,614.22	2,609,794.63	22.73%

确定该组合依据的说明：对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 202,851.82 元; 本报告期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况:

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	-

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
处置固定资产、无形资产、在建工程应收款	9,649,999.99	9,649,999.99
押金及保证金	1,775,610.63	2,254,565.24
其他	827,598.52	865,072.67
合 计	12,253,209.14	12,769,637.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备期 末余额
江西腾马纺织印染股份有限公司	设备、房产处置款	9,649,999.99	二至三年	78.75%	482,500.00
宁波和丰创意广场投资经营有限公司	保证金	734,594.92	一至四年	6.00%	734,594.92
维科旗舰店	保证金	620,000.00	二到三年	5.06%	124,000.00
维科专营店	保证金	170,000.00	二到三年	1.39%	34,000.00
宁波兴光燃气集团公司	保证金	78,000.00	一年以内	0.64%	3,900.00
合 计		11,252,594.91		91.84%	1,378,994.92

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	118,727,412.92	38,294,431.98	80,432,980.94	129,320,996.06	43,293,228.94	86,027,767.12
原材料	22,301,715.61	7,707,552.11	14,594,163.50	32,139,264.19	8,883,659.82	23,255,604.37
在产品	20,433,973.96	3,902,781.55	16,531,192.41	30,968,541.95	4,069,962.78	26,898,579.17
委托加工物资	5,449,318.31	257,680.82	5,191,637.49	4,944,009.99	440,087.40	4,503,922.59
合 计	166,912,420.80	50,162,446.46	116,749,974.34	197,372,812.19	56,686,938.94	140,685,873.25

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计 提	其 他	转 回	转 销	其 他	
库存商品	43,293,228.94	3,554,190.31	-	-	8,552,987.27	-	38,294,431.98
原材料	8,883,659.82		-	-	1,176,107.71	-	7,707,552.11
在产品	4,069,962.78		-	-	167,181.23	-	3,902,781.55
委托加工物资	440,087.40		-	-	182,406.58	-	257,680.82
合 计	56,686,938.94	3,554,190.31	-	-	10,078,682.79	-	50,162,446.46

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额	备 注
应收出口退税	3,977,270.79	10,413,760.59	尚未收到的出口退税
预交税金	602,493.15	602,493.15	预交的企业所得税
待抵扣税金	3,700,935.44	3,319,783.32	增值税进项税额留抵
国债回购		1,646,000.00	
中城（永乐）基金投资本金	200,000,000.00	200,000,000.00	
中城（永乐）基金投资收益	612,986.30	782,465.75	
租赁费	893,155.54	810,093.17	待摊费用
保险费	208,927.18	581,245.85	待摊费用
其他	772,056.98	211,387.68	待摊费用等
合 计	210,767,825.38	218,367,229.51	

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	41,588,371.33	-	41,588,371.33	41,802,266.73	-	41,802,266.73
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	41,588,371.33	-	41,588,371.33	41,802,266.73	-	41,802,266.73
合 计	41,588,371.33	-	41,588,371.33	41,802,266.73	-	41,802,266.73

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
苏州松禾成长创业投资中心（中国）	613,895.40	-	613,895.40	-	-	-	-	-	-	-
宁波能任娟工业有限公司	2,409,939.62	-	-	2,409,939.62	-	-	-	-	-	-
宁波大贯制线有限公司	1,798,431.71	-	-	1,798,431.71	-	-	-	-	-	-
镇江市诚信担保有限责任公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	-	-
上海中诚联盟投资管理股份有限公司	36,780,000.00	-	-	36,780,000.00	-	-	-	-	-	-
上海中城勇略投资中心（有限合伙）		400,000.00		400,000.00						
合计	41,802,266.73	400,000.00	613,895.40	41,588,371.33	-	-	-	-	-	

10、长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业											
上海中城承扶投资中心（有限合伙）	1,998,935.21		-	-31,063.05	-	-	-	-	-	1,967,872.16	-
小计	1,998,935.21			-31,063.05	-	-	-	-	-	1,967,872.16	-
联营企业											
宁波四维尔工业股份有限公司	82,930,668.89	-	-	5,903,886.75		-				88,834,555.64	-

宁波维科能源科技投资有限公司	35,048,930.26			2,042,844.62	-	-		-	-	37,091,774.88	-
上海中城渝通投资中心（有限合伙）	12,394,266.22		-	-145,561.94	-	-	-	-	-	12,248,704.28	-
小 计	130,373,865.37			7,801,169.43	-	-		-	-	138,175,034.80	-
合 计	132,372,800.58			7,770,106.38	-	-		-	-	140,142,906.96	-

11、投资性房地产

项 目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1、期初余额	21,847,917.65
2、本期增加金额	-
(1) 外购	-
(2) 固定资产转入	-
3、本期减少金额	-
(1) 处置	-
4、期末余额	21,847,917.65
二、累计折旧和累计摊销	
1、期初余额	4,496,529.71
2、本期增加金额	484,986.63
(1) 计提或摊销	484,986.63
3、本期减少金额	-
(1) 处置	-
4、期末余额	4,981,516.34
三、减值准备	
1、期初余额	-
2、本期增加金额	-
(1) 计提	-
3、本期减少金额	-
(1) 处置	-
4、期末余额	-
四、账面价值	
1、期末账面价值	16,866,401.31
2、期初账面价值	17,351,387.94

12、固定资产**(1) 固定资产情况**

项 目	专用设备	房屋及建筑物	通用设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值：						
1、期初余额	529,951,611.12	412,925,594.45	25,845,652.15	8,395,261.23	24,638,119.09	1,001,756,238.04
2、本期增加金额	2,354,837.58	-	132,156.34	65,384.62	968,303.06	3,520,681.60
(1) 购置	1,939,124.79	-	132,156.34	65,384.62	968,303.06	3,104,968.81
(2) 在建工程转入	415,712.79	-	-	-	-	415,712.79
3、本期减少金额	99,348,787.78	-	11,304,320.00	723,836.54	928,815.43	112,305,759.75
(1) 处置或报废	99,348,787.78	-	11,304,320.00	723,836.54	928,815.43	112,305,759.75
(2) 转投资性房地产	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	432,957,660.92	412,925,594.45	14,673,488.49	7,736,809.31	24,677,606.72	892,971,159.89
二、累计折旧						
1、期初余额	398,206,292.88	92,755,513.11	22,126,725.90	4,639,364.96	20,519,268.56	538,247,165.41
2、本期增加金额	9,750,528.33	5,546,425.07	289,968.33	503,284.25	801,001.86	16,891,207.84

(1) 计提	9,750,528.33	5,546,425.07	289,968.33	503,284.25	801,001.86	16,891,207.84
3、本期减少金额	73,537,661.84	-	9,773,873.98	528,215.28	878,807.20	84,718,558.30
(1) 处置或报废	73,537,661.84	-	9,773,873.98	528,215.28	878,807.20	84,718,558.30
4、期末余额	334,419,159.37	98,301,938.18	12,642,820.25	4,614,433.93	20,441,463.22	470,419,814.95
三、减值准备						
1、期初余额	52,508,616.21	952,891.15	-	31,163.40	125,851.99	53,618,522.75
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	10,286,302.64	-	-	-	-	10,286,302.64
(1) 处置或报废	10,286,302.64	-	-	-	-	10,286,302.64
4、期末余额	42,222,313.57	952,891.15	-	31,163.40	125,851.99	43,332,220.11
四、账面价值						
1.期末账面价值	56,316,187.98	313,670,765.12	2,030,668.24	3,091,211.98	4,110,291.51	379,219,124.83
2.期初账面价值	79,236,702.03	319,217,190.19	3,718,926.25	3,724,732.87	3,992,998.54	409,890,549.88

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况:

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	96,540,859.29	57,997,876.02	24,164,526.81	14,378,456.46
房屋及建筑物	1,361,318.17	181,585.95	890,513.42	289,218.80
合 计	97,902,177.46	58,179,461.97	25,055,040.23	14,667,675.26

(3) 期末通过经营租赁租出的固定资产情况:

项 目	账面价值
专用设备	6,625,374.87
房屋及建筑物	12,678,241.72
运输设备	4,961.25
其他设备	102,758.47
合 计	19,411,336.31

(4) 期末尚未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
淮安安鑫家纺公司部分厂房	1,217,469.50	建筑资料尚在审批中
九江维科针织有限公司部分厂房	41,336,254.22	资料上报审批中
合 计	42,553,723.72	

13、在建工程

(1) 在建工程情况

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
污水处理改造工程	5,417,357.68	-	5,417,357.68	1,847,265.59	-	1,847,265.59
待安装设备	554,091.57	-	554,091.57	-	-	-
合计	5,971,449.25	-	5,971,449.25	1,847,265.59	-	1,847,265.59

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化			资金来源
			转入固定资产	其他减少				累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	
待安装设备	-	969,804.36	415,712.79	-	554,091.57	-	-	-	-	-	自筹
污水处理改造工程	1,847,265.59	3,570,092.09	-	-	5,417,357.68	-	-	-	-	-	自筹
技术改造设备				-	-	-	-	-	-	-	自筹
园区丝网项目				-	-	-	-	-	-	-	自筹
合计	1,847,265.59	4,539,896.45	415,712.79	-	5,971,449.25	-	-	-	-	-	

14、无形资产

项 目	土地使用权	办公软件	其 他	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	115,855,831.24	11,800.00	-	115,867,631.24
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购入	-	-	-	-
3、本期减少金额			-	
(1) 处置			-	
(2) 企业合并减少			-	
4、期末余额	115,855,831.24	11,800.00	-	115,867,631.24
二、累计摊销				
1、期初余额	20,579,232.37	11,800.00	-	20,591,032.37
2、本期增加金额	1,181,808.84			1,181,808.84
(1) 计提	1,181,808.84			1,181,808.84
3、本期减少金额			-	
(1) 处置			-	
(2) 企业合并减少			-	
4、期末余额	21,761,041.21	11,800.00	-	21,772,841.21
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-

(1) 处置	-	-	-	-
(2) 企业合并减少	-			
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	94,094,790.03	-	-	94,094,790.03
2.期初账面价值	95,276,598.87	-	-	95,276,598.87

15、商誉

(1) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处 置		
宁波甬大纺织有限公司	2,797,094.62	-	-	-	-	2,797,094.62
宁波维科面料有限公司	621,113.14	-	-	-	-	621,113.14
合 计	3,418,207.76	-	-	-	-	3,418,207.76

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波甬大纺织有限公司	2,797,094.62	-	-	2,797,094.62
宁波维科面料有限公司	621,113.14		-	621,113.14
合 计	3,418,207.76		-	3,418,207.76

商誉减值测试方法：上述子公司合并后仍作为独立的经济实体运行，减值测试时将其视为一个资产组，根据相关资产组提供的产品或劳务的市场情况，合理测算资产组的未来现金流。综合考虑市场成本和债务成本等因素，确定未来现金流之现值时的折现率。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

16、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加额	本期摊销	期末数
装修及办公家具	1,696,481.90	902,786.99	573,248.44	2,026,020.45
软件	587,937.27	-	221,075.19	366,862.08
更新改造	424,454.21	-	135,963.02	288,491.19
其他	316,226.88	-	205,788.02	110,438.86
合 计	3,025,100.26	902,786.99	1,136,074.67	2,791,812.58

17、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	3,880,963.24	970,240.81	5,075,415.02	1,268,853.76
存货跌价准备	110,591.73	27,647.93	728,937.55	182,234.39
政府性拆迁补偿	37,670,033.80	9,417,508.45	37,670,033.80	9,417,508.45
固定资产减值准备	1,012,489.44	253,122.36	1,012,489.44	253,122.36
弥补以前年度亏损	3,903,323.56	975,830.89	4,286,291.98	1,070,323.00
合 计	46,577,401.77	11,644,350.44	48,773,167.79	12,192,041.96

(2) 期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异:

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	113,210,235.40	124,144,874.63
可抵扣亏损	463,304,847.91	401,652,766.58
合 计	576,515,083.31	525,797,641.21

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年 份	期末金额	期初余额
2016 年	11,369,083.55	11,930,516.93
2017 年	81,984,692.66	82,367,661.08
2018 年	58,232,334.30	58,232,334.30
2019 年	170,274,706.10	170,274,706.10
2020 年	78,847,548.17	78,847,548.17
2021 年	62,596,483.13	
合 计	463,304,847.91	401,652,766.58

18、其他非流动资产

单位/项目名称	期末余额	期初余额
预付土地款	4,315,819.00	4,315,819.00
预付设备款	-	58,948.00
合 计	4,315,819.00	4,374,767.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
担保借款	327,000,000.00	430,000,000.00
抵押借款	-	-
抵押、担保借款	8,000,000.00	8,000,000.00
质押、担保借款	-	-
合 计	335,000,000.00	438,000,000.00

短期借款分类的说明：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

20、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,913,668.00	4,900,000.00

截至报告期末，本公司无到期未付的应付票据。

21、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	74,384,194.91	74,062,917.62

(2) 应付账款期末余额中账龄一年以上的款项金额为 5,953,791.65 元，主要为尚未支付的工程款及货款。

22、预收账款

(1) 预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
预收账款	28,902,268.64	30,267,064.89

(2) 预收账款期末余额中账龄一年以上的款项金额为 3,743,594.94 元，主要为尚未结算的货款。

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	20,143,297.23	63,281,609.52	75,154,226.19	8,270,680.56
离职后福利-设定提存计划	187,079.42	5,803,929.87	5,818,181.79	172,827.50
辞退福利	1,990,766.48	23,957,363.95	12,639,182.47	13,308,947.96
合 计	22,321,143.13	93,042,903.34	93,611,590.45	21,752,456.02

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,723,734.72	52,690,735.93	64,385,855.18	6,028,615.47
职工福利费	678,940.97	3,330,792.09	3,360,448.11	649,284.95
社会保险费	56,705.64	3,563,384.22	3,549,953.76	70,136.10
住房公积金	1,160.00	2,756,235.20	2,757,395.20	-
工会经费	1,012,535.44	927,957.08	1,086,298.94	854,193.58
职工教育经费	670,220.46	12,505.00	14,275.00	668,450.46
合 计	20,143,297.23	63,281,609.52	75,154,226.19	8,270,680.56

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	172,085.96	5,294,327.74	5,301,897.90	164,515.80
失业保险费	14,993.46	509,602.13	516,283.89	8,311.70
合 计	187,079.42	5,803,929.87	5,818,181.79	172,827.50

24、应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	184,775.12	513,763.38
增值税	1,323,952.15	1,663,256.40
营业税	-	256,779.67
代扣代缴个人所得税	79,558.56	122,900.44
城市维护建设税	115,167.99	220,947.13
教育费附加	82,263.97	157,304.04
土地使用税	315,519.46	315,519.39
其他	516,198.36	486,904.14

合 计	2,617,435.61	3,737,374.59
-----	--------------	--------------

25、应付利息

项 目	期末数	期初数
借款应付利息	2,832,333.08	2,432,901.32

26、应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,837,672.43	967,788.43

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
向关联方借款	17,000,000.00	17,000,000.00
应付保证金及押金	5,865,544.64	5,475,466.21
其他	9,146,348.98	5,104,427.94
合 计	32,011,893.62	27,579,894.15

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏省纺织（集团）总公司	17,000,000.00	向子公司少数股东借款

28、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
淘宝服务费	874,204.51	930,000.93
商场费用	789,927.54	1,127,768.00

广告费	270,000.00	269,000.00
运费	844,872.75	749,785.80
水电费	492,606.42	511,409.87
其他	1,126,757.36	1,170,528.40
合 计	4,398,368.58	4,758,493.00

29、专项应付款

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少(注)	期末余额	文件号
拆迁补偿款	32,674,130.08	15,510,000.00	28,000.00	48,156,130.08	九府厅抄字【2009】288号、 九经贸文【2009】80号

注：系公司子公司-九江维科印染有限公司拆迁补偿款。

30、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
淮安安鑫家纺有限公司政府补助	44,488,889.07	-	866,666.64	43,622,222.43	淮安市人民政府专题会议纪要第4号、第52号
九江维科针织有限公司政府补助	35,695,234.60	-	1,266,269.55	34,428,965.05	庐发改备字【2009】44号、 九府厅抄字【2009】289号、 九经贸文【2009】80号
九江维科针织有限公司政府补助	9,410,012.76	-	360,993.60	9,049,019.16	庐府办抄字【2014】186号
合 计	89,594,136.43	-	2,493,929.79	87,100,206.64	

31、股本

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
股份总数	293,494,200	100.00%	-	-	-	-	-	293,494,200	100.00%

32、资本公积

项 目	期初数	本期增加（注）	本期减少	期末数
股本溢价	122,442,311.55	4,923,081.34		127,365,392.89
其他资本公积	9,138,101.02			9,138,101.02
合 计	131,580,412.57	4,923,081.34		136,503,493.91

注：本期增加数为本期收购宁波维科棉纺织有限公司 5%股权受让价与收购完成日净资产的差额。

33、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,186,671.70	-	-	124,186,671.70

34、未分配利润

项 目	金 额	提取/分配比例
调整前上年未分配利润	43,791,774.30	
加：上年会计差错更正		
调整后年初未分配利润	43,791,774.30	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-44,714,356.04	
减：提取法定盈余公积	-	10%
应付普通股股利	5,869,884.00	
期末未分配利润	-6,792,465.74	

35、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	251,365,586.78	232,707,809.61	349,737,132.35	323,885,719.40
其他业务	9,033,206.89	7,551,367.20	13,440,864.33	10,470,158.84
合 计	260,398,793.67	240,259,176.81	363,177,996.68	334,355,878.24

36、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
教育费附加	981,733.72	1,044,770.58	计提标准见 “三、税项”
城市维护建设税	700,403.59	1,462,678.74	
营业税	166,499.54	418,305.89	
房产税	334,987.08	139,464.37	
合 计	2,183,623.93	3,065,219.58	

37、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,056,642.06	8,301,565.40
运输费、汽车、报关及快件费用	4,138,133.29	5,751,646.21
广告费、展览、策划费	1,690,913.64	3,488,768.55
租赁费	733,009.22	1,814,219.21
办公、差旅费、业务招待费	796,436.97	1,145,350.47
商场费、专柜费	1,686,933.39	1,509,903.04
维修费	553,604.53	712,526.30
检验检疫费	232,604.95	481,914.45
其他费用	1,460,095.76	2,744,068.01
合 计	18,348,373.81	25,949,961.64

38、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,155,218.97	22,506,460.39
非流动资产的折旧、摊销	4,562,729.66	4,396,393.53
税费	3,835,960.35	3,542,139.18
办公、差旅、交际应酬费	980,983.72	1,140,029.73
租赁费	710,938.95	657,839.43
运输、汽车费用	501,038.42	737,579.29
其他	5,223,697.17	7,015,966.51
合 计	53,970,567.24	39,996,408.06

39、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,398,396.59	20,194,138.23
减：利息收入	1,177,059.55	4,316,779.76
汇兑损益	-380,515.22	-769,431.86
手续费	266,218.25	627,502.78
合 计	9,107,040.07	15,735,429.39

40、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	3,554,190.31	-
坏账准备	645,150.53	-440,399.85
固定资产减值准备	-	
商誉减值准备	-	

合 计	4,199,340.84	-440,399.85
-----	--------------	-------------

41、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,770,106.38	7,291,271.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-	50,808,196.97
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		475,946.01
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	5,219,104.60	2,371,855.87
国债回购收益	4,677.04	45,149.06
其他非流动资产收益		5,973,159.94
其他流动资产收益	9,606,235.97	-
合 计	22,600,123.99	66,965,579.80

42、营业外收入

(1) 营业外收入种类

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产、无形资产收益	676,513.43	847,826.87	676,513.43
政府补助	2,529,240.37	2,003,019.01	2,529,240.37
拆迁补偿金	1,266,269.55	1,266,269.55	1,266,269.55
罚款及违约金收入	12,820.00	46,400.00	12,820.00
其他	428,453.05	62,277.70	428,453.05
合 计	4,913,296.40	4,225,793.13	4,913,296.40

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	本期与收益相 关补助	本期与资产相 关补助	备 注
技改、财政等补贴	3,795,509.92	3,258,788.56	1,301,580.13	2,493,929.79	系本公司及子公司所在 地财政局、科技局等政府 部门给予的政府补助
出口信用保险补贴		10,500.00			
其他					
合 计	3,795,509.92	3,269,288.56	1,301,580.13	2,493,929.79	

43、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失	11,242,668.29	52,440.11	11,242,668.29
其中：固定资产处置损失	11,242,668.29	52,440.11	11,242,668.29
罚款支出	172,386.57	50,000.00	172,386.57
水利建设基金	246,801.05	353,653.91	246,801.05
其他	1,051,920.00	76,477.82	1,051,920.00
合 计	12,713,775.91	532,571.84	12,713,775.91

44、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	442,500.41	118,404.03
递延所得税资产、负债调整	547,691.52	800,859.51
合 计	990,191.93	919,263.54

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本年发生额
利润总额	-52,869,684.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,217,421.14

加：不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,104.40
减：使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	140,358.35
加：本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,679,360.53
加：其他	1,626,506.49
所得税费用	990,191.93

45、现金流量表项目

(1) 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	4,811,580.13	775,358.73
利息收入	1,177,059.55	4,316,779.76
收到的往来款项等	11,384,601.49	4,382,038.63
合 计	17,373,241.17	9,474,177.12

(2) 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
运输装卸及报关费用	4,639,171.71	6,489,225.50
广告宣传策划费	1,690,913.64	2,288,768.55
办公、差旅费、招待费	1,777,420.69	2,285,380.20
租赁费	1,443,948.17	3,472,058.64
商场费用、专柜费	1,686,933.39	1,509,903.04
维修费	553,604.53	712,526.30
检验检疫费	232,604.95	481,914.45
支付的往来款项等	8,439,578.07	20,705,923.47

合 计	20,464,175.15	37,945,700.15
-----	---------------	---------------

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-53,859,876.48	14,255,037.17
加：资产减值准备	-5,879,341.95	-16,133,075.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	17,376,194.47	22,347,371.64
无形资产摊销	1,181,808.84	1,274,503.56
长期待摊费用摊销	1,136,074.67	873,513.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	10,566,154.86	-795,386.76
公允价值变动损失		
财务费用	10,017,881.37	15,107,926.61
投资损失	-22,600,123.99	-66,965,579.80
递延所得税资产减少	451,949.41	517,418.55
递延所得税负债增加		283,440.96
存货的减少	30,460,391.39	16,020,304.39
经营性应收项目的减少	10,433,814.47	46,971,244.36
经营性应付项目的增加	14,046,361.52	-60,307,264.27
经营活动产生的现金流量净额	13,331,288.58	-26,550,545.42
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	134,563,889.15	165,811,569.75
减：现金的期初余额	196,388,263.66	198,411,389.74
现金及现金等价物净增加额	-61,824,374.51	-32,599,819.99

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末数	期初数
现金	134,563,889.15	196,388,263.66
其中：库存现金	48,367.42	76,541.12
可随时用于支付的银行存款	134,515,309.47	196,310,520.49
可随时用于支付的其他货币资金	212.26	1,202.05
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	134,563,889.15	196,388,263.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

47、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	1,774,100.40	用于开具银行承兑汇票
固定资产	30,817,751.14	用于银行借款和开具银行承兑汇票抵押
无形资产	12,407,481.13	
合 计	44,999,332.67	

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,586,449.13	6.6312	10,520,061.49
港币	1.00	0.8547	0.85

应收账款			
其中：美元	2,169,318.36	6.6312	14,385,183.92
应付账款			
其中：美元	140,647.43	6.6312	932,661.22

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
维科精华国际投资有限公司	英属维尔京群岛	港币	经营业务（商品、融资）主要以该等货币

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波甬大纺织有限公司	宁波	宁波市北仑区振兴路 38 号	制造业	100.00%	-	设立和投资
宁波维科棉纺织有限公司	宁波	宁波北仑区江南出口加工贸易区	制造业	75.00%	-	设立和投资
宁波维科精华进出口有限公司	宁波	宁波市海曙区体育场路 1 弄 2 号	批发零售业	100.00%	-	设立和投资
宁波维科精华敦煌针织有限公司	宁波	宁波江南出口加工贸易区	制造业	100.00%	-	设立和投资
宁波维科精华浙东针织有限公司	宁波	宁波北仑区江南出口加工贸易区	制造业	100.00%	-	设立和投资
宁波人丰家纺有限公司	宁波	宁波市北仑小港红联纬五路 35 号	制造业	75.00%	-	设立和投资
镇江维科精华棉纺织有限公司	镇江	镇江市丹徒区辛丰镇	制造业	75.00%	-	设立和投资
宁波维科家纺有限公司	宁波	宁波市江东区后田垟 34-1 号（城市印象小区内）	批发零售业	93.3375%	-	设立和投资
宁波来茂尔制衣有限公司	宁波	宁波市北仑区纬三路 55 号	制造业	-	75.00%	设立和投资

宁波维科家纺技术研发有限公司	宁波	宁波北仑小港纬五路 35 号	制造业	-	75.00%	设立和投资
宁波维科电子商务有限公司	宁波	宁波市海曙区和义路 99 号维科大厦 15 楼	批发零售业		100.00%	同一控制下企业合并
九江维科印染有限公司	九江	九江市浔阳东路 196 号	制造业	55.00%	-	同一控制下企业合并
淮安安鑫家纺有限公司	淮安	淮安市清浦工业园维科路 88 号	制造业	100.00%	-	同一控制下企业合并
宁波维科面料有限公司	宁波	宁波市北仑维科工业园	制造业	75.00%	-	非同一控制下企业合并
宁波维科精华投资有限公司	宁波	宁波北仑区梅山盐场 1 号办公楼八号 159 室	投资咨询	100.00%	-	设立和投资
九江维科针织有限公司	九江	九江市庐山区化纤工业园	制造业	100.00%	-	设立和投资
维科精华国际投资有限公司	维尔京	英属维尔京群岛	进出口贸易、投资	100.00%	-	设立和投资
宁波维科特阔家纺有限公司	宁波	宁波市北仑维科工业园	制造业	85.00%	-	设立和投资
宁波维科床单有限公司	宁波	宁波市北仑维科工业园	制造业	85.00%	-	设立和投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
宁波维科棉纺织有限公司	25.00%	-5,019,055.31	-	37,688,300.80
宁波人丰家纺有限公司	25.00%	111,544.56	-	18,403,251.33
镇江维科精华棉纺织有限公司	25.00%	-3,495,136.01	-	-16,964,227.84
宁波维科家纺技术研发有限公司	25.00%	-37,296.96	-	219,024.21
宁波来茂尔制衣有限公司	25.00%	-438.44	-	2,947,578.62
九江维科印染有限公司	45.00%	-358,270.07	-	-875,057.11
宁波维科面料有限公司	25.00%	7610.30	-	973,611.71
宁波维科家纺有限公司	6.6625%	-190,253.89	-	2,805,285.31
宁波维科特阔家纺有限公司	15.00%	-164,224.62	-	2,835,025.38
宁波维科床单有限公司	15.00%	-	-	-
合计		-9,145,520.44	-	48,032,792.41

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波维科棉纺织有限公司	81,218,101.92	80,204,326.12	161,422,428.04	10,694,310.95		10,694,310.95
宁波人丰家纺有限公司	73,358,935.17	20,714,166.34	94,073,101.51	15,241,700.37		15,241,700.37
镇江维科精华棉纺织有限公司	34,514,152.73	64,358,580.74	98,872,733.47	166,729,644.83		166,729,644.83
宁波维科家纺技术研发有限公司	480,077.62	985,428.27	1,465,505.89	609,026.84		609,026.84
宁波来茂尔制衣有限公司	5,453,378.17		5,453,378.17	855,730.24		855,730.24
九江维科印染有限公司	41,356,739.62	9,557,651.55	50,914,391.17	4,702,832.48	48,156,130.08	52,858,962.56
宁波维科面料有限公司	3,909,602.37	2,280.81	3,911,883.18	17,436.39		17,436.39
宁波维科家纺有限公司	87,802,074.16	2,950,372.55	90,752,446.71	46,113,260.00		46,113,260.00
宁波维科特阔家纺有限公司	20,862,836.37		20,862,836.37	1,962,667.15		1,962,667.15
宁波维科床单有限公司	-	-	-	-	-	-

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波维科棉纺织有限公司	84,102,934.02	95,602,992.46	179,705,926.48	9,270,160.39	-	9,270,160.39
宁波人丰家纺有限公司	76,932,510.91	21,567,416.20	98,499,927.11	20,418,815.27	-	20,418,815.27
镇江维科精华棉纺织有限公司	42,537,191.06	67,613,167.83	110,150,358.89	164,026,726.23	-	164,026,726.23
宁波维科家纺技术研发有限公司	360,892.35	1,229,798.86	1,590,691.21	585,024.34	-	585,024.34
宁波来茂尔制衣有限公司	5,455,131.94	-	5,455,131.94	855,730.24	-	855,730.24
淮安安鑫家纺有限公司	5,287,277.44	76,719,003.44	82,006,280.88	146,990,605.99	44,488,889.07	191,479,495.06
九江维科印染有限公司	26,653,749.35	9,574,828.45	36,228,577.80	4,702,863.40	32,674,130.08	37,376,993.48
宁波维科面料有限公司	3,976,203.31	2,795.04	3,978,998.35	114,992.74	-	114,992.74
宁波维科家纺有限公司	89,017,636.05	2,508,910.53	91,526,546.58	44,573,197.28		44,573,197.28
宁波维科特阔家纺有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	5,000.00	-	5,000.00
宁波维科床单有限公司	-	-	-	-	-	-

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波维科棉纺织有限公司	43,015,821.41	-19,707,649.00	-19,707,649.00	-2,508,119.48
宁波人丰家纺有限公司	50,913,279.53	558,069.08	558,069.08	3,278,401.81
镇江维科精华棉纺织有限公司	37,916,593.87	-13,980,544.02	-13,980,544.02	-5,312,905.68
宁波维科家纺技术研发有限公司	43,937.44	-149,187.82	-149,187.82	-126,392.64
宁波来茂尔制衣有限公司		-1,753.77	-1,753.77	-1,753.77
九江维科印染有限公司		-796,155.71	-796,155.71	-1,749,021.42
宁波维科面料有限公司	5,388.55	30,441.18	30,441.18	-62,930.90
宁波维科家纺有限公司	34,608,877.24	-2,314,162.59	-2,314,162.59	2,671,015.78
宁波维科特阔家纺有限公司	6,941,061.96	-1,094,830.78	-1,094,830.78	-944,802.08
宁波维科床单有限公司	-	-	-	-

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波维科棉纺织有限公司	73,780,596.41	-4,819,571.18	-4,819,571.18	-608,920.70
宁波人丰家纺有限公司	74,462,414.23	591,551.07	591,551.07	-309,832.41
镇江维科精华棉纺织有限公司	72,722,225.24	-5,014,802.53	-5,014,802.53	2,562,934.22
宁波维盟针织有限公司	126,421.00	27,303.48	27,303.48	-158,526.40
宁波维科家纺技术研发有限公司	118,706.73	-50,422.24	-50,422.24	-556,243.54
宁波来茂尔制衣有限公司	-	-680.81	-680.81	-173.98
淮安安鑫家纺有限公司	6,471,665.72	-9,676,337.93	-9,676,337.93	11,813,599.77
九江维科印染有限公司	-	-651,466.92	-651,466.92	-477,891.94
宁波维科面料有限公司	2,735,219.23	291,525.99	291,525.99	317,882.69
日本株式会社维科	3,334,932.13	-1,011,583.14	-653,272.79	4,835,744.13
宁波维科家纺有限公司	38,059,687.11	-1,899,665.71	-1,899,665.71	-11,602,773.48

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
上海中城承扶投资中心（有限合伙）	上海市	上海市奉贤区海坤路 99 号第 1 幢 2027 室	实业投资，投资管理，投资信息咨询（除经纪），企业管理咨询，财务咨询（不得从事代理记账）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	50.00%	-	权益法核算
联营企业						
宁波维科能源科技投资有限公司	宁波市	海曙区和义路 99 号	实业项目投资及相关咨询服务。	40.00%	-	权益法核算
宁波四维尔工业股份有限公司	宁波市	浙江省慈溪市匡堰镇樟树村	汽车标牌、汽车装饰件、汽车配件、塑料制品、精密模具、组合仪表、摩托车装饰件制造；投资咨询服务；产品设计服务；计算机软件开发；自营和代理货物和技术的进出口，无进口商品分销业务。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。	11.57%	-	权益法核算
上海中城渝通投资中心（有限合伙）	上海市	上海市奉贤区海航路 2 号第 4 幢 111 室	实业投资，投资管理，投资信息咨询（除经纪），企业管理咨询，财务咨询（不得从事代理记账）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	40.00%	-	权益法核算

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：公司向宁波四维尔工业股份有限公司委派了董事及监事。

(2) 重要合营企业主要财务信息

项 目	2016 年度
	上海中城承扶投资中心（有限合伙）
流动资产	771.72
其中:现金和现金等价物	771.72
非流动资产	4,000,000.00
资产合计	4,000,771.72
流动负债	65,027.40
非流动负债	-
负债合计	65,027.40
少数股东权益	-
归属于母公司股东权益	3,935,744.32
按持股比例计算的净资产份额	1,967,872.16
调整事项	
--商誉	-
--内部交易未实现利润	-
--其他	-
对合营企业权益投资的账面价值	1,967,872.16

存在公开报价的权益投资的公允价值	-
营业收入	-
财务费用	98.70
所得税费用	-
净利润	-62,126.10
终止经营的净利润	-
其他综合收益	-
综合收益总额	-62,126.10
本期收到的来自合营企业的股利	-

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	宁波维科能源科技投资有限公司	宁波四维尔工业股份有限公司	上海中城渝通投资中心(有限合伙)	宁波维科能源科技投资有限公司	宁波四维尔工业股份有限公司	上海中城渝通投资中心(有限合伙)
流动资产	3,757,925.87	1,598,937,393.69	1,267.53	3,518,696.68	1,306,115,379.58	1,665.54
其中:现金和现金等价物	1,157,925.87	310,650,241.26	1,267.53	538,696.68	118,810,180.96	1,665.54
非流动资产	89,030,484.04	708,802,511.01	31,000,000.00	84,754,938.62	802,012,989.98	31,000,000.00
资产合计	92,788,409.91	2,307,739,904.70	31,001,267.53	88,273,635.30	2,108,128,369.56	31,001,665.54
流动负债	58,972.71	1,646,194,613.72	379,506.85	651,309.67	1,466,649,843.74	16,000.00
非流动负债		40,072,969.80		-	58,122,821.67	-
负债合计	58,972.71	1,686,267,583.52	379,506.85	651,309.67	1,524,772,665.41	16,000.00
少数股东权益		145,445,971.50		-	158,356,897.87	-
归属于母公司股东权益按持股比例计算的净资产份额	92,729,437.20	476,026,349.68	30,621,760.68	87,622,325.63	424,998,806.28	30,985,665.54
	37,091,774.88	55,076,248.66	12,248,704.28	35,048,930.25	49,172,361.91	12,394,266.22
调整事项						
--商誉	-	33,758,306.98	-	-	33,758,306.98	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-	-	-
--其他	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	37,091,774.88	88,834,555.64	12,248,704.28	35,048,930.25	82,930,668.89	12,394,266.22
存在公开报价的权益投资的公允价值	-		-	-		-
营业收入	13,412.50	1,013,152,601.21		424,062.21	796,313,007.68	
财务费用	-128.67	13,866,551.44	398.01	243.44	17,935,382.01	

所得税费用		12,192,268.80		-	5,925,415.95	
净利润	5,107,111.55	51,027,543.20	-363,904.86	792,496.17	30,403,197.95	
终止经营的净利润	-	-	-			-
其他综合收益	-	-	-			-
综合收益总额	5,107,111.55	51,027,543.20	-363,904.86	792,496.17	30,403,197.95	
本期收到的来自联营企业的股利	-		-		-	

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款（详见附注五、21）和一年内到期的长期借款（详见附注五、30）有关。在管理层进行敏感性分析时，25~50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的短期借款按期偿还假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升 25 个基点/下降 50 个基点对税前利润的影响：

项 目	对税前利润的影响（人民币万元）
上升 25 个基点	83.75
下降 50 个基点	167.50

(2) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的银行存款于本公司总资产所占比例很小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产余额情况参见附注五、53。

2、信用风险

于 2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

(1) 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(2) 为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司主要金融负债到期情况列示如下：

项 目	一年以内	一至五年	超过五年	合 计
计息银行借款	335,000,000.00	-	-	335,000,000.00
应付账款	74,384,194.91	-	-	74,384,194.91
应付票据	5,913,668.00	-	-	5,913,668.00
合 计	415,297,862.91	-	-	415,297,862.91

九、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
维科控股集团股份有限公司	股份有限公司	浙江宁波市和义路 99 号	何承命	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。	107,065,497.00	22.27%	22.27%

本公司的最终控制方是：何承命

2、本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
华美线业有限公司	公司持有其 50% 股权
宁波维科能源科技投资有限公司	公司持有其 40% 股权

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波维科工贸有限公司	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
宁波维科特种材料有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科嘉禾国际贸易有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制

宁波镇海维科房地产开发有限公司	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
宁波中磊毛纺织染整有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
日清纺控股株式会社	持有本公司子公司-宁波维科棉纺织有限公司 25%股权
KB 都筑株式会社	持有本公司子公司-镇江维科精华棉纺织有限公司 6.25%股权
日本三宝株式会社	持有本公司子公司-宁波维盟针织有限公司 25%股权
江苏省纺织集团有限公司	持有本公司子公司-镇江维科精华棉纺织有限公司 18.75%股权
日本帝人商社株式会社	持有本公司子公司-宁波来茂尔制衣有限公司 25%股权
宁波维科电池股份有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
淮北维科印染有限公司	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
宁波维科嘉丰物资有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
鸭鸭股份有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维宏纺织有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科物业服务有限公司	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
宁波智宸贸易有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波东海融资租赁有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
淮安青甫维科置业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科城西置业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波维科城东置业有限公司	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
宁波维科投资发展有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波兴洋毛毯有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波敦煌进出口有限公司	2014 年 5-12 月、2015 年 同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波能任绢工业有限公司	公司持有其 10%股权

宁波维科精华房地产开发有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波鄞州维科房地产开发有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制
宁波致远毛毯有限公司	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
上海瀚骏国际贸易有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
宁波维科嘉丰物资有限公司	货物	协议价	1,208,546.98	19,742,305.03
华美线业有限公司	货物	协议价	-	13,344,869.96
日本帝人商社株式会社	货物	协议价	89,949.31	1,392,835.84
宁波维科工贸有限公司	货物	协议价	1,162,397.40	86,626.73
宁波中磊毛纺织染整有限公司	货物	协议价	-	387,019.66
宁波兴羊毛毯有限公司	货物	协议价	17,563.11	25,606.46
合计			2,478,456.80	34,979,263.68

② 销售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
宁波维科工贸有限公司	货物	协议价	8,263,630.83	11,189,938.46
日清纺控股株式会社	货物	协议价	3,779,380.91	9,274,900.17
宁波维科丝网有限公司	货物	协议价	914,758.46	535,271.41
宁波维科特种材料有限公司	货物	协议价	432,893.65	501,699.10
日本三宝株式会社	货物	协议价		918,682.06
KB 都筑株式会社	货物	协议价	167,668.69	7,744.60
宁波中磊毛纺织染整有限公司	货物	协议价	155,196.02	
宁波敦煌进出口股份有限公司	货物	协议价	53,116.23	108,481.28
宁波维科电池股份有限公司	货物	协议价	50,965.81	105,606.84
宁波维科城西置业有限公司	货物	协议价		33,609.40
宁波维科置业有限公司	货物	协议价	5,019.66	55,138.46
宁波维科城东置业有限公司	货物	协议价		48,433.33
鸭鸭股份有限公司	货物	协议价	4,286.32	13,437.61
宁波维科嘉丰物资有限公司	货物	协议价		16,733.33
淮安青甫维科置业有限公司	货物	协议价		8,974.36
宁波维科物业服务有限公司	货物	协议价	2,862.39	3,586.32
宁波东海融资租赁有限公司	货物	协议价	7,115.38	
淮北维科印染有限公司	货物	协议价		3,418.80
宁波维科投资发展有限公司	货物	协议价	-	85,528.21
上海瀚骏国际贸易有限公司	货物	协议价	3,587.18	
合计			13,840,481.53	22,911,183.74

(2) 关联方租赁情况

① 本公司作为出租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租金收入	上期确认的租金收入
-------	-------	--------	-----------	-----------

本公司	宁波维科丝网有限公司	宁波市北仑维科工业园区的 3,918 平方米厂房		176,064.00
本公司	宁波维科丝网有限公司	宁波市北仑维科工业园区的职工宿舍 3 间	6, 377.14	6,480.00
本公司	宁波维科特种材料有限公司	宁波市北仑维科工业园区的 1,800 平方米厂房	236,840.00	403,560.00
本公司	宁波维科工贸有限公司	宁波市北仑小港纬五路 27 号 8 幢 200 平方米	68,709.52	
合 计			311,926.66	586,104.00

②本公司作为承租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
维科控股集团股份有限公司	本公司	宁波市和义路 99 号维科大厦十楼部分办公场地,建筑面积 136.09 平方米	41,480.00	36,744.00
宁波维科置业有限公司	本公司	宁波市柳汀街 225 号 20 楼 234.03 平方米	63,049.05	
维科控股集团股份有限公司	宁波人丰家纺有限公司	北仑区小港纬五路 27 号工业用房, 建筑面积约 33000 万平方米	1,891,624.26	
维科控股集团股份有限公司	宁波维科家纺有限公司	宁波市和义路 99 号一楼	263,492.06	327,800.00
维科控股集团股份有限公司	宁波维科家纺有限公司	宁波市体育场路 2 号	175,000.00	301,413.33
维科控股集团股份有限公司	宁波维科电子商务有限公司	宁波市体育场路 2 号 400 平米		33,333.32
维科控股集团股份有限公司	宁波维科家纺有限公司	宁波市北仑维科工业园区的 4,600 平方米房屋	110,592.00	148,000.00
维科控股集团股份有限公司	宁波维科家纺有限公司	宁波市开明街 207 号	210,000.00	50,000.00
宁波维科置业有限公司	宁波维科家纺有限公司	宁波市柳汀街 225 号 20 楼 711.95 平方米	189,118.56	
宁波维科置业有限公司	宁波维科电子商务有限公司	宁波市柳汀街 225 号 20 楼 107.42 平方米	14,816.98	
宁波兴洋毛毯有限公司	宁波维科精华浙东针织有限公司	北仑小港纬五路 5 号面积 500 平方米	45,714.29	
合 计			3,004,887.20	897,290.65

(3) 担保事项

①截止 2016 年 6 月 30 日, 本公司为关联方提供担保情况如下:

关联方名称	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	中国进出口银行宁波市分行	160,000,000.00	2016/09/18	最高额保证 16,000 万元
维科控股集团股份	中国工商银行股份有	60,000,000.00	2017/03/17	最高额保证 38,000 万元

有限公司	限公司东门支行	80,000,000.00	2017/05/19	
		40,000,000.00	2016/7/20	
		20,000,000.00	2016/09/08	
		30,000,000.00	2016/10/10	
		60,000,000.00	2016/11/03	
宁波维科家纺有限公司	中国银行股份有限公司宁波市江东支行	1,300,000.00	2016/07/21	最高额保证 3,000 万元
		470,000.00	2016/8/30	
		727,580.00	2016/09/27	
		500,000.00	2016/10/21	
		1,200,000.00	2016/11/23	
		450,000.00	2016/11/30	
		1,266,088.00	2016/12/27	
合 计		455,913,668.00		

② 截至 2016 年 6 月 30 日，关联方为本公司及子公司提供保证担保情况如下：

关联方名称	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	上海浦东发展银行宁波分行高新区支行	-	-	最高额保证 11,000 万元，担保期限是 2014.09.15-2017.09.15
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鼓楼支行	40,000,000.00	2017/01/18	最高额保证 16,000 万元
			50,000,000.00	2016/11/11	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国建设银行股份有限公司宁波市分行	40,000,000.00	2016/09/10	最高额保证 10,000 万元
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分行	50,000,000.00	2017-05-12	最高额保证 48,000 万元
维科控股集团股份有限公司	本公司	宁波银行股份有限公司	50,000,000.00	2016/11/11	最高额保证 5,000 万元
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国农业银行股份有限公司宁波海曙支行	30,000,000.00	2016/10/19	最高额保证 13,200 万元
			37,000,000.00	2017/04/27	
			30,000,000.00	2017/05/31	
合 计			327,000,000.00		

(4) 从关联方借入资金

关联方名称	金 额	起始日	到期日
江苏省纺织集团有限公司	17,000,000.00	2010.12.21	无

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

① 向关联方转让固定资产

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波维科丝网有限公司	机器设备	1,304,854.40	-

合 计		1,304,854.40	-
-----	--	--------------	---

(6) 其他关联交易

①专利权使用

原本公司子公司-宁波兴羊毛毯有限公司原以生产棉毯制品为主,自 2004 年开始运用涤纶超细旦珊瑚绒毛毯的生产工艺生产珊瑚绒毯产品。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,维科控股集团股份有限公司承诺将该项专利权无偿提供给本公司及本公司控股子公司使用。

②资金使用费

➤向关联方支付资金使用费

关联方名称	本期发生额	上期发生额
维科控股集团股份有限公司		222,000.00
江苏省纺织集团有限公司	-	-
合 计		222,000.00

➤向关联方收取资金使用费

关联方名称	本期发生额	上期发生额
华美线业有限公司	734,234.14	464,938.36
合 计	734,234.14	464,938.36

(7) 关联方应收应付款项

①应收关联方款项

会计科目名称	关联方名称	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波维科工贸有限公司	2,288,884.42	114,444.22	621,772.92	31,088.65
	宁波中磊毛纺织染整有限公司	77,365.04	3,868.25	257,111.70	12,855.59
	宁波宁丰进出口有限公司	200,890.68	40,178.14	200,890.68	40,178.14
	日本三宝株式会社	-	-	77,157.12	3,857.86
	日清纺控股株式会社	583,866.09	29,193.30	-	-
	宁波维科丝网有限公司	1,176,000.00	58,800.00	-	-
	KB 都筑株式会社	281,563.01	14,078.15	-	-
	宁波敦煌进出口有限公司	2,500.00	125.00	-	-
	宁波维科物业服务有限公司	2,650.00	132.50	-	-
	上海瀚骏国际贸易有限公司	4,197.00	209.85	-	-
	小 计	4,617,916.24	261,029.41	1,156,932.42	57,846.62

②应付关联方款项

会计科目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
应付账款	宁波维科置业有限公司	397,149.00	-
	华美线业有限公司	-	17,365.40
	宁波维科嘉丰物资有限公司	3,050.00	461,222.00
	宁波维科特种材料有限公司	-	15,712.60
	小 计	400,199.00	494,300.00

其他应付款	江苏省纺织（公司）总公司	17,000,000.00	17,000,000.00
	镇江维科置业有限公司	100,000.00	100,000.00
	小 计	17,100,000.00	17,100,000.00
应付利息	江苏省纺织（集团）总公司	1,776,500.00	1,776,500.00
	小 计	1,776,500.00	1,776,500.00

6、关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	112.13	75.95

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

无。

2、或有事项

本公司为维科控股集团股份有限公司、宁波维科家纺有限公司，详见本财务报表附注六、“担保事项”项目注释。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

无

2、其他资产负债表日后事项说明

无。

十二、其他重要事项

1、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

按业务和产品类型的主营业务收入、成本列示如下：

(1) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
纱线类	74,983,286.68	84,444,800.70	133,671,119.75	135,274,874.56
家纺类	138,481,052.66	111,450,058.18	174,360,630.84	148,625,465.64
服装类	37,626,507.44	36,551,478.42	41,553,110.86	38,826,006.07
其他	274,740.00	261,472.31	152,270.90	259,373.13
合 计	251,365,586.78	232,707,809.61	349,737,132.35	322,985,719.40

(2) 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外销售	55,055,493.84	48,846,590.48	88,623,267.41	81,284,869.08
国内销售	196,310,092.94	183,861,219.13	261,113,864.94	241,700,850.32
合 计	251,365,586.78	232,707,809.61	349,737,132.35	322,985,719.40

(3) 其他业务分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	1,936,638.27	1,803,839.78	4,196,756.69	3,899,750.48
租赁业务	2,525,296.99	2,098,321.38	2,792,999.47	1,981,723.85
水电销售	2,878,073.35	2,550,354.75	3,070,520.78	2,745,541.61
废料销售	1,251,376.54	1,060,654.71	3,210,674.20	2,743,142.90
其他	441,821.74	38,196.58	169,913.19	-
合 计	9,033,206.89	7,551,367.20	13,440,864.33	11,370,158.84

十三、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

种 类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	比 例		金 额	比 例	金 额	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,711,711.12	99.04%	1,861,859.38	11.85%	13,849,851.74	22,504,090.57	99.33%	2,179,526.08	9.69%	20,324,564.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	152,188.73	0.96%	152,188.73	100.00%	-	152,188.73	0.67%	152,188.73	100.00%	-
合 计	15,863,899.85	100.00%	2,014,048.11	10.29%	13,849,851.74	22,656,279.30	100.00%	2,331,714.81	10.29%	20,324,564.49

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	14,497,451.64	724,872.58	5.00%
一至二年	23,983.13	2,398.31	10.00%
二至三年	69,609.83	13,921.97	20.00%
三年以上	1,120,666.52	1,120,666.52	100.00%
合 计	15,711,711.12	1,861,859.38	11.85%

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额-317,666.70元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	-

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,804,205.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 36.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 290,210.29 元。

2、其他应收款

(1) 分类情况

种 类	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	比 例		金 额	比 例	金 额	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,593,088.71	100.00%	7,229,654.44	5.00%	137,363,434.27	278,918,874.29	100.00%	13,945,943.72	5.00%	264,972,930.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	144,593,088.71	100.00%	7,229,654.44	5.00%	137,363,434.27	278,918,874.29	100.00%	13,945,943.72	5.00%	264,972,930.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	144,593,088.71	7,229,654.44	5.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-6,716,289.28 元;本报告期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况:

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	-

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内部往来款项	144,559,739.73	278,910,984.76
其他	33,348.98	7,889.53
合 计	144,593,088.71	278,918,874.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账 龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末 余额
镇江维科精华棉纺织有限公司	资金占用	126,190,000.00	一年以内	87.27%	6,309,500.00
九江维科针织有限公司	资金占用	14,393,104.88	一年以内	9.96%	719,655.24
宁波维科精华敦煌针织有限公司	资金占用	3,963,702.25	一年以内	2.74%	198,185.11
孙静锋借款	资金占用	15,000.00	一年以内	0.01%	750.00
维科精华国际投资有限公司	代垫费用	12,932.60	一年以内	0.01%	646.63
合 计		144,574,739.73		99.99%	7,228,736.98

3、长期股权投资

(1) 分类情况

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	862,252,828.65	142,380,135.77	719,872,692.88	715,252,828.65	142,380,135.77	572,872,692.88
对联营、合营企业投资	138,175,034.80	-	138,175,034.80	130,373,865.37	-	130,373,865.37
合 计	1,000,427,863.45	142,380,135.77	858,047,727.68	845,626,694.02	142,380,135.77	703,246,558.25

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	在被投资公司 持股比例	在被投资单位表 决权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值 准备	减值准备期末 余额
宁波维科棉纺织有限公司	75.00%	75.00%	144,842,250.00	3,500,000.00	-	148,342,250.00	-	-
宁波维科人丰家纺有限公司	75.00%	75.00%	60,401,234.56	-	-	60,401,234.56	-	-
镇江维科精华棉纺织有限公司	75.00%	75.00%	58,743,357.08	-	-	58,743,357.08	-	58,743,357.08
淮安安鑫家纺有限公司	100.00%	100.00%	52,450,508.84	145,000,000.00	-	197,450,508.84	-	52,450,508.84
宁波维科精华投资有限公司	100.00%	100.00%	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
宁波维科精华浙东针织有限公司	100.00%	100.00%	44,977,849.31	-	-	44,977,849.31	-	-
宁波维科家纺有限公司	93.3375%	93.3375%	195,509,800.00	-	-	195,509,800.00	-	-
宁波维科精华敦煌针织有限公司	100.00%	100.00%	31,186,269.85	-	-	31,186,269.85	-	31,186,269.85
宁波维科精华进出口有限公司	100.00%	100.00%	25,620,329.96	-	-	25,620,329.96	-	-
九江维科针织有限公司	100.00%	100.00%	43,000,000.00	-	-	43,000,000.00	-	-
宁波甬大纺织有限公司	100.00%	100.00%	16,971,419.62	-	10,000,000.00	6,971,419.62	-	-
九江维科印染有限公司	55.00%	55.00%	8,456,188.64	-	-	8,456,188.64	-	-
宁波维科面料有限公司	75.00%	75.00%	4,593,620.00	-	-	4,593,620.00	-	-

维科精华国际投资有限公司	100.00%	100.00%	0.79	-	-	0.79	-	-
宁波维科特阔家纺有限公司	85.00%	85.00%	8,500,000.00	8,500,000.00	-	17,000,000.00	-	-
合 计			715,252,828.65	157,000,000.00	10,000,000.00	862,252,828.65		142,380,135.77

(3) 对合营、联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
宁波四维尔工业股份有限公司	82,930,668.89	-		5,903,886.75	-	-		-	-	88,834,555.64	-
宁波维科能源科技投资有限公司	35,048,930.26	-		2,042,844.62	-	-		-	-	37,091,774.88	-
上海中城渝通投资中心（有限合伙）	12,394,266.22			-145,561.94	-	-		-	-	12,248,704.28	-
小 计	130,373,865.37			7,801,169.43	-	-		-	-	138,175,034.80	-
合 计	130,373,865.37			7,801,169.43	-	-		-	-	138,175,034.80	-

4、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	83,750,618.02	78,083,179.97	106,372,992.29	104,826,916.52
其他业务	3,798,768.29	2,112,453.71	6,395,241.57	4,244,326.77
合 计	87,549,386.31	80,195,633.68	112,768,233.86	109,071,243.29

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,801,169.43	7,291,271.95
成本法核算的长期股权投资收益	16,147,074.64	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	475,440.65
可供出售金融资产投资收益	5,219,104.60	2,371,855.87
其他非流动资产收益	-	5,973,159.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-	40,147,407.93
国债回购收益	4,677.04	-
其他流动资产收益	8,155,082.57	-
合 计	37,327,108.28	56,259,136.34

十四、其他补充资料

1、非经常性损益

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	-10,566,154.86
计入当期损益的政府补助	3,795,509.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	734,234.14
国债回购收益	4,677.04
其他非流动资产、其他流动资产投资收益	9,606,235.97
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,029,834.57
税前合计	2,544,667.64
减：所得税影响额	451,893.56
税后合计	2,092,774.08
减：少数股东权益影响额	-2,404,013.90
非经常性损益净额（归属于母公司股东的净利润部分）	4,496,787.98

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.79%	-0.1524
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.57%	-0.1677

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有公司董事长、财务负责人、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
	二、载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文件；
	三、本报告期内公司在指定的信息披露报纸《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长: 
董事会批准报送日期: 2016年8月26日



修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容