

**义乌华鼎锦纶股份有限公司**

**601113**

**2011 年年度报告**



## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介 .....	20
八、 董事会报告 .....	21
九、 监事会报告 .....	32
十、 重要事项 .....	33
十一、 财务会计报告 .....	40
十二、 备查文件目录 .....	104

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	丁尔民
主管会计工作负责人姓名	张惠珍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孔祥西

公司负责人丁尔民、主管会计工作负责人张惠珍及会计机构负责人（会计主管人员）孔祥西声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	义乌华鼎锦纶股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华鼎锦纶
公司的法定英文名称	Yiwu Huading Nylon Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Huading Nylon
公司法定代表人	丁尔民

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	胡方波
联系地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号
电话	0579-85261479
传真	0579-85261475
电子信箱	zq@hdnylon.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号
注册地址的邮政编码	322000
办公地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号
办公地址的邮政编码	322000
公司国际互联网网址	http://www.hdnylon.com/
电子信箱	zq@hdnylon.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报，上海证券报，证券时报，证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	义乌华鼎锦纶股份有限公司证券部

(五) 公司股票简况

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	华鼎锦纶	601113	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2002 年 9 月 23 日	
公司首次注册登记地点	义乌市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 3 月 16 日
	公司变更注册登记地点	义乌市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330700400001447
	税务登记号码	330725745826157
	组织机构代码	74582615-7
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 7 月 5 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330700400001447
	税务登记号码	330725745826157
	组织机构代码	74582615-7
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号 4 楼	

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	155,940,471.54
利润总额	165,635,918.76
归属于上市公司股东的净利润	138,699,949.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	122,524,160.59
经营活动产生的现金流量净额	-403,852,783.55

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	9,076.84	-13,300.50	95,400.00
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	11,374,651.65	15,239,197.43	6,476,427.13
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,937,200.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		520,000.00	
所得税影响额	-3,145,139.28	-2,361,884.53	-821,478.39
合计	16,175,789.21	13,384,012.40	5,750,348.74

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,742,364,975.79	1,058,674,797.23	64.58	807,643,496.54
营业利润	155,940,471.54	133,467,765.31	16.84	84,108,099.81
利润总额	165,635,918.76	148,144,181.06	11.81	89,872,283.45
归属于上市公司股东的净利润	138,699,949.80	123,802,493.70	12.03	79,711,606.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	122,524,160.59	110,418,481.30	10.96	73,961,257.83
经营活动产生的现金流量净额	-403,852,783.55	164,843,924.72	-344.99	43,594,070.87
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,518,224,882.92	1,520,269,771.78	65.64	1,166,601,848.94
负债总额	817,801,256.89	1,027,496,165.00	-20.41	797,630,735.86
归属于上市公司股东的所有者权益	1,700,423,626.03	492,773,606.78	245.07	368,971,113.08
总股本	320,000,000.00	240,000,000.00	33.33	240,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.47	0.52	-9.62	0.33
稀释每股收益 (元 / 股)	0.47	0.52	-9.62	0.33
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.42	0.46	-8.70	0.31
加权平均净资产收益率 (%)	10.88	28.73	减少 17.85 个百分点	24.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.61	25.63	减少 16.02 个百分点	22.47
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-1.26	0.69	-282.61	0.18
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.31	2.05	159.02	1.54
资产负债率 (%)	32.48	67.59	减少 35.11 个百分点	68.37

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	240,000,000	100	16,000,000			-16,000,000		240,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,000,000	75	16,000,000			-16,000,000		180,000,000	56.25
其中：境内非国有法人持股	180,000,000	75	16,000,000			-16,000,000		180,000,000	56.25
境内自然人持股									
4、外资持股	60,000,000	25						60,000,000	18.75
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	60,000,000	25						60,000,000	18.75
二、无限售条件流通股			64,000,000			16,000,000	80,000,000	80,000,000	25
1、人民币普通股			64,000,000			16,000,000	80,000,000	80,000,000	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,000,000	100	80,000,000				80,000,000	320,000,000	100

股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】487号”文批准，公司于2011年4月26日成功向社会公开发行人民币普通股（A）股8,000万股。经上海证券交易所上证发字【2011】20号文批准，公司首次公开发行股票网上申购发行的6,400万股于2011年5月9日在上海证券交易所上市交易。截止本报告期末，公司总股本32,000万股，其中有限售条件流通股为24,000万股，无限售条件流通股为8,000万股。

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司于2011年5月9日以每股14元的价格首次公开发行8,000万股股份，公司股本从24,000万股变更为32,000万股，由此带来每股收益下降，每股净资产上升。

2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
北京国际信托有限公司自营账户	60,698	60,698	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
博时稳定价值债券投资基金	606,980	606,980	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
富国天利增长债券投资基金	182,094	182,094	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
富国天丰强化收益债券型证券投资基金	849,772	849,772	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
华宝兴业多策略增长证券投资基金	971,176	971,176	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	971,168	971,168	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
华鑫证券有限责任公司自营账户	485,584	485,584	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
嘉实稳固收益债券型证券投资基金	728,376	728,376	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
全国社保基金五零四组合	971,168	971,168	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
山西焦煤集团有限责任公司企业年金计划	60,698	60,698	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
嘉实债券开放式证券投资基金	728,376	728,376	0	0	首次发行网下配售3个月锁定	2011年8月12日
东风汽车公司企业年金计	206,373	206,373	0	0	首次发行网下配	2011年8月12日

划					售 3 个月锁定	
嘉实多元收益债券型证券投资基金	971,168	971,168	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
宁波港集团有限公司企业年金计划	230,652	230,652	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
宝钢集团有限公司多元产业企业年金计划	121,396	121,396	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
江苏瑞华投资发展有限公司自有资金投资账户	971,168	971,168	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
联华国际信托有限公司自营账户	449,165	449,165	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
全国社保基金四零一组合	364,188	364,188	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
南方绩优成长股票型证券投资基金	364,188	364,188	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
首创证券有限责任公司自营账户	667,678	667,678	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
金丝猴证券投资·瑞园集合资金信托计划	971,168	971,168	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
云信成长 2007-2 号（第八期）集合资金信托计划	971,168	971,168	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
瑞新（一）集合资金信托计划	971,168	971,168	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
中航证券金航 1 号集合资产管理计划	60,698	60,698	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
新股申购投资集合资金信托计划 2 期	121,396	121,396	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
江苏交通控股系统企业年金计划	121,396	121,396	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
中信证券贵宾 1 号主题精选集合资产管理计划	121,396	121,396	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
中国建设银行股份有限公司企业年金计划	121,396	121,396	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
湖南省电力公司企业年金计划	121,396	121,396	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
中银持续增长股票型证券投资基金	485,584	485,584	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
中银稳健增利债券型证券投资基金	971,168	971,168	0	0	首次发行网下配售 3 个月锁定	2011 年 8 月 12 日
合计	16,000,000	16,000,000	0	0	/	/



(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 4 月 26 日	14	8,000	2011 年 5 月 9 日	8,000	

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会"证监许可【2011】487 号文"核准，向社会公开发行人民币普通股（A）股 8,000 万股，加上公司发行前原有的 24,000 万股的股票，公司股份总额变更为 32,000 万股。由此，公司股东权益部分增加，资产负债率下降。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		21,061 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		18,817 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
三鼎控股集团有限公司	境内非国有法人	52.50	168,000,000		168,000,000	无
王俊元	境内自然人	18.75	60,000,000		60,000,000	无
义乌市德卡贸易有限公司	境内非国有法人	3.75	12,000,000		12,000,000	无
吴固林	境内自然人	3.75	1,252,320		1,252,320	未知
兴业银行股份有限公司-中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.31	1,000,000		1,000,000	未知
中国建设银行-华宝兴业多	境内非	0.24	781,176		781,176	未知

策略增长证券投资基金	国有法人					
首创证券有限责任公司	境内非国有法人	0.208	667,678		667,678	未知
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	境内非国有法人	0.189	606,980		606,980	未知
中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.187	600,000		600,000	未知
朱晔	境内自然人	0.11	366,958		366,958	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
吴固林		1,252,320		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)		1,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		781,176		人民币普通股		
首创证券有限责任公司		667,678		人民币普通股		
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金		606,980		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证券投资基金		600,000		人民币普通股		
朱晔		366,958		人民币普通股		
中国银行股份有限公司—华安行业轮动股票型证券投资基金		350,000		人民币普通股		
兴业国际信托有限公司		313,775		人民币普通股		
交通银行—华安创新证券投资基金		300,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，公司未知各股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	三鼎控股集团有限公司	168,000,000	2014年5月9日	168,000,000	36个月
2	王俊元	60,000,000	2012年5月9日	60,000,000	12个月
3	义乌市德卡贸易有限公司	12,000,000	2012年5月9日	12,000,000	12个月

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	三鼎控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	丁志民
成立日期	2003年10月23日
注册资本	5
主要经营业务或管理活动	实业投资（法律、法规禁止的除外）

(2) 实际控制人情况

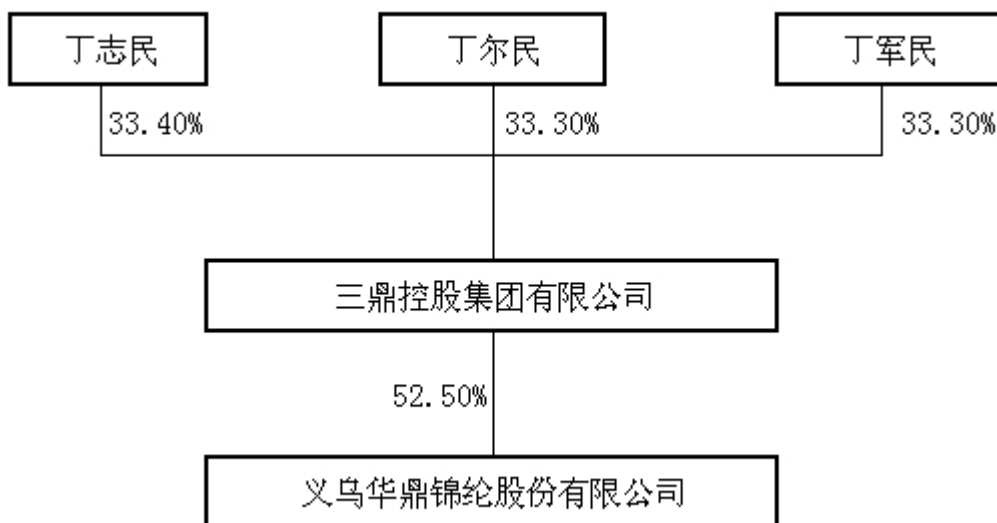
○ 自然人

姓名	丁志民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	董事
姓名	丁尔民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	董事
姓名	丁军民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	董事

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
丁尔民	董事长兼总经理	男	47	2011年4月20日	2013年4月19日	0	0		30	否
丁志民	董事	男	49	2011年4月20日	2013年4月19日	0	0		0	是
丁军民	董事	男	43	2011年4月20日	2013年4月19日	0	0		0	是
王俊元	董事	男	58	2011年4月20日	2013年4月19日	0	0		0	是
骆善有	董事	男	43	2011年4月20日	2013年4月19日	0	0		0	是
喻景荣	董事	男	48	2011年4月	2013年4月	0	6,900		0	是

				月 20 日	月 19 日					
郑俊林	独立董事	男	45	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		5	否
谢峰	独立董事	男	45	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		5	否
罗金明	独立董事	男	44	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		5	否
骆中轩	监事主席	男	49	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		8	否
丁晓年	监事	男	33	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		0	否
黄俊燕	监事	男	40	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		5.5	否
许骏	副总经理	男	55	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		22	否
苏波	副总经理	男	40	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		25	否
张惠珍	副总经理兼财务总监	女	49	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		18	否
宁佐龙	副总经理	男	40	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		18	否
谭延坤	副总经理	男	40	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		20	否
封其都	副总经理	男	54	2011 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	0	0		25	否
王 磊	董事会秘书（离职）、副总经理	男	30	2011 年 4 月 20 日	2011 年 11 月 4 日	0	0		4.8	否
合计	/	/	/	/	/	0	6,900	/	191.3	/

丁尔民：义乌市环球制带有限公司董事；金华金鼎织带有限公司董事；江苏三鼎织造有限公司董事；现任公司董事长、总经理。

丁志民：义乌市环球制带有限公司董事长；浙江三鼎织造有限公司董事长；金华金鼎织带有限公司董事；江苏三鼎织造有限公司董事长；杭州杭鼎锦纶科技有限公司董事；三鼎控股集团有限公司法人代表、董事长兼总裁；现任公司董事。

丁军民：义乌市环球制带有限公司副董事长；浙江三鼎织造有限公司副董事长；义乌市恒鼎房地产开发有限公司董事长；金华金鼎织带有限公司董事长；三鼎控股集团有限公司副总裁；义乌三鼎小额贷款股份有限公司法人代表、董事长；现任公司董事。

王俊元：常州裕城精密机械有限公司董事；江苏三鼎织造有限公司副董事长、副总经理；金华金鼎织带有限公司董事长；杭州杭鼎锦纶科技有限公司董事；2008 年 3 月至今担任公司董事。

骆善有：担任三鼎控股集团有限公司采购处处长；浙江三鼎织造有限公司法人代表；义乌市环鼎织带有限公司法人代表；义乌市环球制带有限公司法人代表；金华金鼎织带有限公司法人代表；江苏三鼎织造有限公司法人代表；杭州杭鼎锦纶科技有限公司法人代表；义乌市三鼎进出口有限公司法人

代表；2009 年 3 月至今担任公司董事。

喻景荣：义乌市德卡贸易有限公司法定代表人、执行董事；浙江三鼎织造有限公司营销中心总监助理；2008 年 3 月至今担任公司董事。

郑俊林：现任中国化学纤维工业协会理事长助理兼副秘书长、国家发改委经济运行行业特聘专家、国家商务部行业预警专家、国家贸易救济协调工作委员会委员、中国纺织工业协会行业预警专家；2008 年 3 月至今担任公司独立董事。

谢 峰：1989 年起在浙江省律师协会工作，现任浙江省律师协会业务指导部主任；2010 年 3 月至今担任公司独立董事。

罗金明：浙江工商大学财务与会计学院教授、副院长；浙江杭萧钢构股份有限公司独立董事；2008 年 3 月至今担任公司独立董事。

骆中轩：2004 年 2 月起担任公司动力车间主任、党支部委员、代理支部书记、工会主席；2008 年 3 月至今担任公司职工代表监事、监事会主席。

丁晓年：三鼎控股集团有限公司资金部负责人；2008 年 3 月至今担任公司监事。

黄俊燕：2003 年 10 月至今担任公司资金专员，2008 年 3 月至今担任公司监事。

许 骏：2008 年 3 月至今担任公司常务副总经理。

苏 波：2003 年加入义乌市华鼎锦纶有限公司，2008 年 3 月至今担任公司副总经理兼营销中心总经理。

张惠珍：2005 年 4 月起担任义乌市华鼎锦纶有限公司总经理助理兼财务部经理，2008 年 3 月至今任公司副总经理兼财务总监。

宁佐龙：2004 年 11 月加入义乌市华鼎锦纶有限公司；2010 年 4 月至今任公司副总经理兼企业技术中心主任。

谭延坤：2003 年加入义乌市华鼎锦纶有限公司；2010 年 4 月至今任公司副总经理。

封其都：2004 年 2 月至今任义乌市华鼎锦纶有限公司总工程师，2010 年 4 月至今任公司副总经理。

王 磊：2006 年至 2009 年任三鼎集团北京办事处主任；2010 年加入义乌华鼎锦纶股份有限公司，2010 年 3 月起担任公司副总经理兼董事会秘书，并于 2011 年 11 月辞去董事会秘书一职。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
丁志民	三鼎控股集团有限公司	法人代表、董事长、总裁			是
丁军民	三鼎控股集团有限公司	副总裁、董事			是
骆善有	三鼎控股集团有限公司	采购处处长			是
丁晓年	三鼎控股集团有限公司	资金部负责人			是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
丁尔民	义乌市环球制带有限公司	董事			否
	金华金鼎织带有限公司	董事			否
	江苏三鼎织造有限公司	董事			否
丁志民	义乌市环球制带有限公司	董事长			否

	浙江三鼎织造有限公司	董事长			否
	金华金鼎织带有限公司	董事			否
	江苏三鼎织造有限公司	董事长			否
	杭州杭鼎锦纶科技有限公司	董事			否
丁军民	义乌市环球制带有限公司	副董事长			否
	浙江三鼎织造有限公司	副董事长			否
	义乌市恒鼎房地产开发有限公司	董事长			否
	金华金鼎织带有限公司	董事长			否
	义乌三鼎小额贷款股份有限公司	法人代表、董事长			否
王俊元	常州裕城精密机械有限公司	董事			是
	江苏三鼎织造有限公司	副董事长、副总经理			否
	金华金鼎织带有限公司	董事长			否
	杭州杭鼎锦纶科技有限公司	董事			否
骆善有	浙江三鼎织造有限公司	法人代表			否
	义乌市环鼎织带有限公司	法人代表			否
	义乌市环球制带有限公司	法人代表			否
	金华金鼎织带有限公司	法人代表			否
	江苏三鼎织造有限公司	法人代表			否
	杭州杭鼎锦纶科技有限公司	法人代表			否
	义乌市三鼎进出口有限公司	法人代表			否
喻景荣	义乌市德卡贸易有限公司	法定代表人、执行董事			否
	浙江三鼎织造有限公司	营销中心总监助理			否
郑俊林	现任中国化学纤维工业协会	理事长助理兼副秘书长			是
	国家发改委经济运行行业	特聘专家			是
	国家商务部行业	预警专家			是
	国家贸易救济协调工作委员会	委员			是
	中国纺织工业协会行业预警专家	预警专家			是
谢峰	浙江省律师协会	业务指导部主任			是
罗金明	浙江工商大学财务与会计学院教授、副院长	财务与会计学院教授、副院长			是
	浙江杭萧钢构股份有限公司	独立董事			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《章程》的有关规定，本公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司股东大会或董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王磊	董事会秘书	离任	个人原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,507
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	106
技术人员	183
销售人员	45
财务人员	13
生产人员	1,160
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	32
大中专	502
高中及以下	973

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，进一步完善公司治理结构，健全公司内控制度，公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，运作规范。报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在重大差异。

1、 股东与股东大会

公司坚持以股东利益最大化为核心目标，公平对待全体股东，保障股东权益不受侵犯。公司股东大会的召集召开程序、召集人和出席人员资格以及股东大会表决程序均符合法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，能提供足够条件保证全体股东的话语权，关联股东按照规定对于关联交易事项回避表决，并有律师出席见证并出具法律意见书，股东大会决议披露及时。

2、 控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会、经理层按照各自的职责独立运作。控股股东通过股东大会行使股东权利，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，未损害公司及其他股东的权益。

3、 董事与董事会

公司董事的选聘严格遵守《公司法》、《公司章程》的规定，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事能忠实、诚信、勤勉地履行职务，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，更好地行使相应地权利和履行



相应地义务。

#### 4、监事与监事会

公司监事会严格按照有关法律法规的要求，忠诚守信，勤勉尽责，积极履行监督审查职能，对公司财务状况、经营管理、重大事项、关联交易及人事聘任等方面进行监督。监事除能按《监事会议事规则》参加监事会决议议案外，还列席了公司股东大会及有关董事会。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司已建立了经营目标责任考核体系，明确了各个岗位的权责利。公司将在今后的工作中不断研究制定更有激励性的考核机制。

#### 6、利益相关者

公司充分尊重职工、客户、银行、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，努力实现经济效益和社会效益的共赢。

#### 7、信息披露与透明度

公司按照《信息披露管理制度》的要求，明确信息披露责任人，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，在中国证监会指定的报刊及网站上披露公司的最新信息，增强公司透明度。报告期内，根据中国证监会有关文件精神，公司开展了内幕信息管理自查工作，防控内幕交易的发生，强化保密意识和责任意识，并依法制定了《董事会秘书工作制度》。

#### 8、上市公司治理专项活动整改情况

根据中国证监会《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》（上市部函[2009]88 号）、《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（证监公司字[2007]29 号）要求和浙江证监局上市字[2011]216 号文《关于华鼎公司治理情况综合评价结果和整改意见的通知》的具体部署，公司于 2011 年 6-7 月认真、全面地开展了治理专项活动，公司按计划完成了组织学习、自查、公众评议、整改提高、接受现场调查、进一步整改等各个阶段。经过自查，公司治理结构框架和原则基本确立，相关内控制度比较完善、健全，并且得到落实和执行。公司股东大会、董事会、监事会和经理层按照有关法律、法规和规定履行了职责，公司治理基本上能符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

2011 年 8 月 1 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于公司治理专项活动自查报告和整改计划》，并上报浙江证监局。2011 年 8 月 2 日《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于公司治理专项活动自查报告和整改计划》在上海证券交易所网站和官方指定媒体公告，开始接受社会公众评议。评议期间，公司未收到投资者或社会公众对公司治理状况发表明确的意见或建议。

通过本次公司治理专项活动，公司发现了在公司治理方面存在的差距。公司将以本次公司治理专项活动为契机，继续遵循有关法律法规的规范和制约，在监管机构的指导下，结合公司自身实际，持续深入推进公司治理工作，不断改进和完善公司治理结构和管理水平，促进公司持续、稳定、健康发展。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	需在公司各部门及分、子公司指定专人作为信息披露联络人
2	需进一步建立健全内部控制制度，并落实执行
3	外部董事及独立董事需增加来公司现场办公和调研时间
4	需进一步完善对经理层的考核机制
5	董监高人员需加强对国内资本市场法律法规的学习和掌握
6	需调整印章管理办法，切实做到控股股东和上市公司的五个“独立性”

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
丁尔民	否	10	10	2	0	0	否
丁志民	否	10	10	2	0	0	否
丁军民	否	10	10	2	0	0	否
喻景荣	否	10	10	2	0	0	否
王俊元	否	10	10	2	0	0	否
骆善有	否	10	10	2	0	0	否
罗金明	是	10	10	6	0	0	否
郑俊林	是	10	10	6	0	0	否
谢 峰	是	10	10	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务都做出了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事的职责和权利等方面对独立董事相关工作做了明确规定。《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事按照上述相关工作制度的具体要求，行使公司赋予的权利，诚信勤勉履行职责，亲自出席或以授权委托的方式参加董事会和股东大会会议，在年度股东大会向股东述职，对公司运营情况进行有效监督，并提出合理建议，对公司重要事项发表独立意见，并通过各专门委员会发挥各专项职能，积极维护公司股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	<p>公司目前具备独立、完整的供应、生产和销售系统，面向市场独立经营。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在同业竞争，控股股东、实际控制人也未通过任何手段控制公司的业务，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。为保证公司具有一个独立的生产经营环境，避免同业竞争，控股股东及实际控制人均已出具了《避免同业竞争承诺函》。</p>		
人员方面独立完整情况	是	<p>公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员及核心技术人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务。公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。公司的人事、工资管理与股东单位完全分离。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的相关规定选举或聘任，不存在控股股东和实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。</p>		
资产方面独立完整情况	是	<p>公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产完全分开、产权关系明确。具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完整的生产所需的房屋及建筑物、机器设备、辅助设施及其他资产；拥有与生产经营有关的土地使用权、专利；拥有 3 项注册商标；公司对所拥有的资产拥有完全的控制支配权，没有产权争议。公司不存在资产被股东、实际控制人或其他关联方占用的情形。</p>		
机构方面独立完整情况	是	<p>公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确，组织结构健全。各职能部门独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。具有独立设立、调整各职能部门的权力，不存在控股股东、实际控制人任何形式的干预，各职能部门与控股股东不存在上下级关系。</p>		
财务方面独立完整情况	是	<p>公司设有独立的财务部，配备了专职财务人员，且财务人员均未在控股股东及其他关联企业兼职；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立做出经营和财务决策。</p>		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司董事会以《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》为基础，以防范风险、规范管理为目标，从建立健全企业内控制度体系入手，根据公司内部环境、经营风险、控制活动、信息流转、检查监督等各方面现状，系统整理公司已有的内部管理制度并加以完善，着力于规范业务流程，明确岗位职责，强化约束机制，控制企业风险，落实责任追究，从而形成合理有效的内控体系。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司制定全面的内部控制制度，各部门严格执行，并由检查监督部门定期检查执行情况，发现问题或缺陷，及时加以改进。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司董事会下设立了专门的审计委员会，由独立董事担任召集人，研究公司内部控制的重大事项和管理措施，指导和推动公司各部门建立和完善内部控制程序和管理措施，确保各项内部控制措施得到有效执行，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。内部审计委员会独立行使内部审计监督权，不受其他部门或者个人的干涉。公司审计制度的建立，促进和保证了内部控制的有效运行。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>董事会下设审计委员会，对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、资金往来及使用情况等进行了内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查。通过及时的审计检查和监督，有效防范了经营风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期对内部控制制度执行情况进行检查。并对各机构的各项制度进行完善和补充，使各项制度、流程适应公司生产经营的需要，满足企业控制需要，公司已形成了完整的内部控制管理体系，使公司管理趋向于程序化、制度化和规范化。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。1、在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。2、在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>在实际运行过程中，公司内控制度体系运行良好，未发现内控制度的设计及执行方面存在重大缺陷。公司将进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，加大监督检查力度，增强风险防范，促进公司稳步、健康发展。同时，根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度，依据相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司高级管理人员年度报酬；同时，根据考评制度，结合全年各项经济指标完成情况，进行奖励或处罚。今后，公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，充分调动所有董事、监事和高级管理人员的积极性，切实促进公司健康、稳定、持续发展。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定，由于有关人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，应对该责任人给予批评、警告，直至解除职务的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。

报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

**七、 股东大会情况简介**

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 20 日	上市之前召开，未进行信息披露	

2010 年度股东大会审议通过以下议案：《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司选举第二届监事会非职工代表监事的议案》；《公司 2010 年度董事会工作报告》；《2010 年度财务决算报告》；《2011 年度财务预算方案》；《2010 年度利润分配方案》；《2010 年度监事会工作报告》；《关于批准 2011 年度与关联企业发生关联交易的议案》；《关于公司 2011 年度向银行贷款不超过 1 亿元的议案》；《关于聘请立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；《关于批准 2011 年度公司独立董事薪酬的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 4 月 29 日	上市之前召开，未进行信息披露	
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 6 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 6 月 28 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 17 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年度，公司前三季度经营平稳运行，第四季度受国内外宏观经济形势的影响，市场环境发生变化，公司的生产经营经受了一定的考验和挑战。公司管理层在董事会的领导下，坚持生产与研发相结合，对内加大技改力度，挖潜增能，持续提高生产效率和产品质量，对外强化营销力度，不断扩大产品市场份额，充分消化新增产能。报告期内，公司保持了健康、持续的良好发展势头，各项工作有条不紊地开展，各项生产经营指标和项目建设任务基本达成。报告期内，公司实现营业收入 174,236.5 万元，同比增长 64.58%；实现营业利润 15,594.05 万元，同比增长 16.84%；实现归属于母公司所有者的净利润 13,870.00 万元，同比增长 12.03%。 报告期内，公司完成的具体事项如下：

1、2011 年 5 月，公司成功完成首次公开发行股票并上市工作，募集资金总额达 11.2 亿元，大大增强了公司资本实力，改善了资本结构，同时为公司搭建了资本市场的高效融资平台，为今后企业进一步做强做大打下坚实基础。

2、公司继续专注于高端差别化锦纶长丝领域，产能进一步提高。

(1) 公司对原有后纺 DTY 生产线进行了技术改造，增加了设备投入，改善瓶颈工艺，进一步提高了生产效率和产品质量。

(2) “年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目”比预计时间提前完工并投产，生产线运作情况良好，生产能力与产品质量达到了预期的建设目标。

(3) “年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目”各项准备工作进展顺利，已初步设计了产品方案、技术方案、全自动落筒、包装、仓储物流方案等，并积极推进可行性研究报告、能评报告、环评报告的编制和报送。

3、随着募集资金投资项目投产，产品产能大幅提升，公司加大了市场开拓力度，在全国范围内增设了销售办事处；加大了开拓纬编市场的力度；加强了与新老客户合作，进一步完善了服务体系，通过与新老客户签订长期合作协议和订单，保持了产品销售的稳定性。随着公司的市场份额逐步扩大，“华鼎”牌产品的知名度不断提高，2011 年 11 月，“华鼎”牌商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。

4、公司继续加大对新产品、新技术的研发力度，成果显著。

(1) 2011 年度，公司共计开发 42 个规格不同的新品种，绝大多数得到了客户的认同与肯定，其中部分新品达到替代进口同类产品的质量水平，并已批量生产。

(2) 2011 年 9 月，以公司为第一完成单位，与省内高校、下游客户共同合作实施的浙江省重大科技专项重大工业项目【厅市会商项目】--新型多功能针织纺织品的纺丝织造染整关键技术和产业化，顺利通过浙江省科技厅的评审和验收。公司同时向国家知识产权局申请了发明专利，专利申请号为 201110275503.6。

(3) 作为中国化纤工业协会副会长单位，锦纶 FDY (HOY) 组长单位，公司于 2011 年 9 月主持

制订了《有光异形锦纶 6 牵伸丝》行业标准。

(4) 2011 年 10 月，公司顺利通过了《国家火炬计划重点高新技术企业》复审。

公司在研发领域的持续投入，进一步增强了公司核心竞争力，同时为公司新项目的筹建等奠定了坚实的质量基础和技术优势。

5、面对公司原材料锦纶切片市场价格大幅波动，公司适时调整原材料采购政策，跟随市场价格走势采取灵活采购和积极的原材料库存管理，有效平抑了锦纶切片市场价格波动对公司生产成本的影响，稳定了经营业绩。

6、为了适应产能快速扩张、市场份额稳步提升的新形势，公司进一步完善了公司治理。适时调整了内部组织架构，使各管理中心、各部门、各分厂间有了明确的职责划分，组织架构进一步完善。同时，根据国内上市公司相关监管法律法规，公司逐步制订和完善了各种内部管理制度以及操作流程，为公司平稳顺利运营提供了切实保障。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况

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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
化学纤维制造业	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20	16.67	64.02	71.36	减少 3.57 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
锦纶丝	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20	16.67	64.02	71.36	减少 3.57 个百分点

#### (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(%)
国内	1,703,525,245.34	1,417,914,558.47
国外	23,947,397.55	21,549,807.73
合计	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20

#### (3) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

① 报告期公司主要资产及负债类指标同比发生重大变化的原因说明

金额单位：人民币元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	519,618,988.05	189,281,730.47	174.52%	主要系本期公开发行股票募集资金所致。
应收票据	607,754,030.36	93,486,584.55	550.10%	主要系业务结算中收取银行承兑汇票增加所致。
应收账款	217,837,617.05	141,429,148.85	54.03%	主要系销售规模增加所致。
预付款项	14,333,112.06	7,778,213.32	84.27%	主要系预付技术开发费所致。
其他应收款	11,286,360.00	24,604,280.11	-54.13%	主要系预付进口材料关税减少所致。
固定资产	784,941,277.20	395,844,212.98	98.30%	主要系年产 4 万吨锦纶长丝项目完工结转所致。
在建工程	1,296,204.00	378,053,460.81	-99.66%	主要系年产 4 万吨锦纶长丝项目完工结转所致。
长期待摊费用	3,907,081.42	297,934.08	1211.39%	本期木托盘等增加所致。
递延所得税资产	6,337,579.01	3,099,814.47	104.45%	存货跌价准备增加所致。
短期借款	339,853,256.86	552,758,980.70	-38.52%	主要系公司期末银行流动资金贷款减少所致。
交易性金融负债		1,602,101.21	-100.00%	远期外汇合约到期处置所致。
预收款项	11,062,786.57	38,588,349.29	-71.33%	期末预收货款减少所致。
应付职工薪酬	8,340,277.20	2,741,205.19	204.26%	主要系产能扩大后职工人数增加及工资水平提高所致。
应交税费	-8,210,404.87	-5,379,047.86	-52.64%	主要系增值税留抵税额减少以及期末应交企业所得税减少所致。
其他应付款	633,834.20	940,541.54	-32.61%	本期退还部分保证金所致。
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	50,000,000.00	40.00%	一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	112,500,000.00	47,500,000.00	136.84%	固定资产借款增加所致。
专项应付款		1,580,000.00	-100.00%	本期项目补助款转拨合作单位所致。



② 报告期主要利润构成、主营业务变化说明及原因说明

金额单位：人民币元

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	1,742,364,975.79	1,058,674,797.23	64.58%	主要系公司产能扩大、销售数量增加所致。
营业成本	1,454,929,734.05	847,199,330.17	71.73%	主要系公司产能扩大、销售增加相应成本增加所致。
营业税金及附加	1,215,395.14	416,882.26	191.54%	主要系本期营业收入增加所致。
销售费用	11,859,472.61	4,883,752.64	142.84%	主要系本期销售增加相应运输费用增加所致。
管理费用	81,742,136.61	34,268,520.99	138.53%	主要系本期研究开发费用及职工薪酬增加所致。
资产减值损失	10,533,105.49	6,135,170.76	71.68%	主要系计提存货跌价准备所致。
营业外支出	1,688,281.27	1,112,781.68	51.72%	主要系营业收入增加相应水利建设专项资金增加所致。

③ 报告期现金流量变化情况

金额单位：人民币元

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-403,852,783.55	164,843,924.72	-344.99%	主要系应收票据增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-125,621,647.76	-291,111,946.92	-56.85%	主要系首个募投项目接近尾声支付比同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	875,786,122.84	144,758,008.34	505.00%	主要系报告期上市募集资金所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-514,377.99	0.00	—	汇率变动所致
现金及现金等价物净增加额	345,797,313.54	18,489,986.14	1770.19%	主要系募集资金未使用完毕所致

(4) 主要供应商和客户情况

① 前五大供应商的情况

单位：人民币 元

序号	供应商名称	采购金额	占全年采购额比例 (%)
1	供应商 1	385,185,087.49	27.48
2	供应商 2	357,125,442.52	25.47
3	供应商 3	118,346,711.21	8.44
4	供应商 4	106,069,560.70	7.57
5	供应商 5	89,877,646.33	6.41
	合计	1,056,604,448.25	75.37

② 前五名客户的营业收入情况

单位：人民币 元

序号	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	客户 1	85,679,438.10	4.92
2	客户 2	82,406,504.97	4.73
3	客户 3	67,553,356.54	3.88
4	客户 4	56,614,784.50	3.25
5	客户 5	51,358,961.94	2.95
	合计	343,613,046.05	19.73

(5) 主要子公司、参股公司的经营情况和业绩分析

单位：人民币 万元

公司名称	经营范围	注册 资本	持股 比例	总资产	净资产	净利润
宁波圣鼎贸易有限公司	化学纤维、化学纤维切片、己内酰胺、纺织品和建筑材料的批发，及以上商品的进出口。	500	100%	37016.46	3192.69	1296.21
宁波锦华尊贸易有限公司	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；锦纶、纤维、针纺织原料及产品、金属材料及产品、矿产品、建筑材料、橡胶制品、塑料制品、五金交电、电子产品、陶瓷制品、服装、鞋帽的批发。	150	100%	34901.75	1614.92	947.95

(6) 公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况

报告期内，公司在设备利用、订单获取、产品的销售或积压、主要技术人员变动方面没有发生重大变化。

## 2、 对公司未来发展的展望

### (1) 行业发展趋势

受亚洲经济高速发展、生产成本较低、下游服装产业集群等因素影响，全球锦纶产能正加速向亚洲地区转移，尤其是中国，从 2000 年到 2010 年，国内锦纶产量从 40.36 万吨增长到 161.8 万吨，年化复合增长率约为 15%。另据中国化纤工业协会统计和预测数据，2011 年 1 月-9 月，国内锦纶产量达 119.27 万吨，预计 2011 年全年产量可达 175 万吨。目前国内锦纶产能已经取代日本、韩国和台湾地区的国际产业地位，跃居世界第一，成为全球锦纶长丝主要供应地。

但是，目前国内民用锦纶长丝产品结构不尽合理，中低档产品比例较高，而细旦、超细旦产品以及功能性产品比例很低；特别是超细旦、大有光、异型截面等差别化产品以及阻燃、抗菌、吸湿排汗等功能性纤维、多品种复合纤维、多功能复合纤维等，国内能够大批量生产的企业还很少，其中许多产品仍是技术空白。

2011 年国家发改委公布的《产业结构调整指导目录（2011 本）》中，差别化、功能性锦纶纤维被列入鼓励类产业。未来，随着人们生活品质的不断提高，对于功能性、差别化产品的高端需求将会快速增长，生产高附加值的差别化、功能性锦纶产品将成为未来行业发展的重点。

### (2) 公司面临的市场竞争格局

据不完全统计，截止到 2011 年底，我国民用锦纶长丝生产企业约有 80 余家，企业性质以民营企业为主，产能主要集中在浙江、江苏、福建、山东等几个省。据中国化纤工业协会统计，2011 年 1 月-8 月，浙江省产能居全国第一，占全国总产能的 26%，江苏省占 24%，福建省占 23%。整个锦纶行业向民营企业集中、向重点地区集中的趋势比较明显，国内排名前 10 位的民用锦纶长丝生产企业合计产量约为 61.3 万吨，约占国内民用锦纶长丝总产量的 62.55%，生产集中度较高。

### (3) 公司的发展战略和业务规划

未来几年，公司将抓住我国锦纶行业增强自主创新能力、加快行业结构调整和产业升级、大力发展差别化和功能性纤维、积极引导生产向大公司、大企业集团集中和全球锦纶产业向中国大陆转移的历史性机遇，依托公司多年来在锦纶制造行业积累的技术、管理、装备、品牌等优势，加强研发、拓展市场、增强自主创新能力，培育和提升核心竞争力，实施产量规模化、产品差别化系列化、市场高端化、品牌国际化的差异化竞争策略，在 3-5 年内将公司建设成为国内最大、国际领先的差别化锦纶纤维研发与制造企业。

### (4) 2012 年工作重点

2012 年公司的总体经营思路是：加快公司新项目建设进程、加大公司产品市场占有率、加速提升公司整体管理水准。为此，公司制订了具体的经营计划如下：

① 确保公司各项生产任务平稳顺利进行，不断提高产能利用率。

② 继续加大市场开拓力度，努力开拓新市场、新客户，不断提升市场占有率。

③ 完成募投项目“年产 4 万吨差别化民用锦纶长丝”的建设和投产，启动募投项目“年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝”以及以自有资金投资的“年产 5 万吨差别化民用锦纶长丝”项目的基建施工及项目筹备工作，为争取上述项目早日达产创造有利条件。

④ 进一步健全和完善公司治理结构，加强公司内部控制规范体系建设，不断强化公司内控管理，进一步提高运作水平、整体运行效率和抗风险能力。

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(2) 资金需求、使用计划及来源情况

公司目前的资金状况能够满足现有业务需要，未来，公司将根据业务发展需要安排资金计划，如

出现融资需求，公司将严格依照法规约定的程序履行必要的审批和公告程序。

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	106,895.01	75,595.01	75,595.01	31,699.24	尚未使用募集资金将用于“年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝项目”的建设，现专户储存。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况为：

- (1) 公司已以募集资金置换先期已投入的自筹资金 200,000,000 元；
- (2) 超募资金用于提前偿还银行贷款 381,265,694.87 元；
- (3) 超募资金用于永久补充流动资金 174,684,374.58 元。

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目	否	20,000	20,000	是	已完工		2,449.10	是		
年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝项目	否	31,300	0	是	前期准备阶段		无			

注 1：公司招股说明书未有截至 2011 年末承诺投入金额。

注 2：年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目尚未完全达产。

注 3：年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝项目尚未启动。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目	62,950	正在进行前期准备工作	尚未产生收益

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
一届十次	2011 年 3 月 28 日	审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司选举第二届监事会非职工代表监事的议案》；《公司 2010 年度董事会工作报告》；《2010 年度财务决算报告》；《2011 年度财务预算方案》；《2010 年度利润分配方案》；《2010 年度监事会工作报告》；《关于批准 2011 年度与关联企业发生关联交易的议案》；《关于公司 2011 年度向银行贷款不超过 1 亿元的议案》；《关于聘请立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；《关于批准 2011 年度公司独立董事薪酬的议案》		
二届一次	2011 年 4 月 20 日	审议通过了《关于选举公司第二届董事会各专门委员会组成人员的议案》；《关于选举股份公司董事长及高管人员的议案》		
二届二次	2011 年 6 月 8 日	审议通过了《关于实施公司章程并办理工商变更登记的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 6 月 10 日
二届三次	2011 年 8 月 1 日	审议通过了《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于公司治理专项活动的自查报告》；《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于公司治理专项活动的整改计划》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 2 日
二届四次	2011 年 8 月 18 日	审议通过了《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于 2011 年半年度报告及其摘要》；《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 22 日

		项报告》		
二届五次	2011 年 8 月 31 日	审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及永久补充流动资金的议案》；《关于召开 2011 年第三次临时股东大会》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 1 日
二届六次	2011 年 10 月 20 日	审议通过了《关于变更公司外商投资批准证书上的法定地址及章程修正案的议案》		
二届七次	2011 年 10 月 27 日	审议通过了《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于 2011 年第三季度季报的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 31 日
二届八次	2011 年 11 月 23 日	审议通过了《义乌华鼎锦纶股份有限公司环境信息披露及应急管理制度》；《义乌华鼎锦纶股份有限公司 控股股东重大信息书面问询制度》；《义乌华鼎锦纶股份有限公司 内幕信息知情人登记制度》；《义乌华鼎锦纶股份有限公司 资金支付授权管理制度》；《义乌华鼎锦纶股份有限公司 重大信息内部报告制度》；《义乌华鼎锦纶股份有限公司 资本市场突发事件应急制度》；《义乌华鼎锦纶股份有限公司 公司治理专项活动整改报告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 11 月 25 日
二届九次	2011 年 12 月 15 日	审议通过了《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于拟投资建设年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 17 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会决议的各项决议。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

截止本报告期末，公司已制定了《董事会审计委员会议事规则》，明确了审计委员会对公司经营情况进行审计监督、核查、评价的职责，同时审计委员会议事规则的建立，进一步加强了其对年度财务报告的监控。

2011 年年报工作与会计师事务所的沟通情况：

(1) 2012 年 2 月，公司审计委员会审阅了财务部提交的未经审计的 2011 年度财务会计报表，审阅后认为，财务报表在所有重大方面真实反映了公司 2011 年度经营成果，同意将公司 2011 年度财务会计报表提交会计师事务所进行审计。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所就公司 2011 年度的审计工作安排进行了确认，根据公司的情况和需要，制订了公司年度报告审计工作计划，并要求会计师事务所严格按照审计准则的规定执行审计工作，在风险判断、风险评价等方面加强审计力度，

明确本年度的审计工作重点；不定期地对财务报告审计工作的进展情况进行了督促和检查；要求会计师事务所严格遵守审计工作时间安排，并在约定的时限内提交审计报告。

(2) 2012 年 3 月，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅了公司 2011 年度财务报表，认为公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。

2012 年 4 月 11 日，审计委员会向公司董事会提交了下一年度续聘会计师事务所的议案，通过对立信会计师事务所有限公司的审计工作进行调查和评估，认为该所业务人员业务素质良好，严格遵守相关规定，遵循执业准则，能够较好的按计划完成审计任务。因此，董事会同意续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、上海证券交易所有关法律法规和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定，切实履行董事会赋予的职责和权限，对 2011 年度公司董事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核，认为 2011 年度公司对董事及高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

2012 年，薪酬与考核委员会将继续推进内部激励和约束机制的不断完善，促进公司相关内控制度的建立健全，努力建立与公司长远发展战略相适应的长效激励机制。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司信息披露工作，统一信息披露工作流程，加强对信息披露的内部控制，保证公司按相关法律法规和监管机构的要求，及时、合规、准确、完整地提供公司信息，根据《上海证券交易所股票上市规则》、中国证监会《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，结合公司实际情况，制定实施了《信息披露管理制度》、《内幕知情人登记管理制度》和《重大信息内部报告制度》，加强了信息披露和外部信息使用人管理工作。

报告期内，公司严格按照上述制度规范外部信息使用人使用公司内部信息，并作为内幕信息知情人进行登记管理。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为：本公司通过持续建立、健全和执行各项内部控制制度，不断完善内部控制机制，在风险控制、业务控制、财务管理、人力资源管理、信息沟通与披露的管理等重要方面不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差。公司的内部控制在整体上是有效的。

2012 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》等文件的要求，进一步完善公司的内部控制，切实做好企业的发展与社会公众投资者利益的维护工作。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

随着国家法律法规体系的逐步完善，内部控制环境的变化以及公司持续快速发展的需要，公司的内部控制需进一步健全和完善，为此，2012 年度公司将按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求，不断在生产经营、关联交易、对外担保、财务管理、信息披露等各个方面建立和完善自我约束机制，同时结合公司管理与运营制度的实际情况，以轻重缓急、务实就用为原则，依照各单位职能职责，积极出台相关规章与制度，切实加

强和规范公司内部控制，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，以期适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的在实际中得以有效的执行和实施，同时确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

本报告期内，公司制定了《内部信息知情人登记管理制度》，并在日常工作中严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

本报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况。

#### 9、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

经公司自查，本年度未发现有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 被监管部门采取监管措施及行政处罚情况

报告期内，公司及相关人员未因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

#### 10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司严格按照中国证监会的相关规定制定了现金分红政策，报告期内无现金分红政策执行。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据本公司 2012 年 4 月 11 日第二届董事会第十三次会议决议，2011 年度公司的利润分配预案为：以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 32,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派息 1.5 元人民币（含税），现金分红总额 4,800 万元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次股利分配后剩余未分配利润暂不分配，滚存至下一年度；转增后公司总股本由 32,000 万股增加至 64,000 万股。该事项需经股东大会批准后实施。



(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年	0	0	0	0	5,530,026.84	0
2009 年	0	0	0	0	79,711,606.57	0
2010 年	0	0	0	0	123,802,493.70	0

## 九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2011-03-28 召开第一届监事会第八次会议	审议通过了《2010 年度监事会报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算方案》;《2010 年度利润分配方案》、《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。
2011-04-20 召开第二届监事会第一次会议	审议通过了《选举骆中轩担任第二届监事会主席的议案》
2011-06-08 召开第二届监事会第二次会议	审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》
2011-08-18 召开第二届监事会第三次会议	审议通过了《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于 2011 年半年度报告及其摘要》
2011-08-29 召开第二届监事会第四次会议	审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及永久补充流动资金的议案》;《关于召开 2011 年第三次临时股东大会》
2011-10-27 召开第二届监事会第五次会议	审议通过了《关于义乌华鼎锦纶股份有限公司 2011 年第三季度季报的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律、法规赋予的职权, 对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况, 公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督、检查, 认为公司能够严格依法规范运作, 经营决策科学合理, 重大决策依照《公司章程》有关规定, 履行了必要的决策程序。监事会未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会依法对公司的季度报告、半年度报告、年度报告进行了认真、细致的审议，认为公司 2011 年度财务报告真实，在所有重大方面公允的反映了公司的财务状况和经营成果，会计核算和财务管理符合国家相关法律法规的规定，立信会计师事务所有限公司所出具的标准无保留意见审计报告和对所涉及事项作出的评价是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目与募集说明书中披露情况一致。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，本公司无收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易事项符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司《章程》的规定。关联交易的定价合理，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告未被出具非标意见。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
义乌华鼎锦纶股份有限公司	北京中纺物产贸易公司	无	民事诉讼	已经判决生效	7,937,200.00	已结案	全额收回。已全额转回之前计提的坏账准备	已执行完毕

该诉讼事项具体说明请参阅公司 2011 年半年报，2011 年 12 月 7 日，公司收到应诉方北京中纺物产贸易公司退回货款 7,937,200 元及相关费用，该诉讼事项已经执行完毕。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发	股份限售	发行人控股股东三鼎集团	自发行人公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次发行前其所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	是	是
开发行相关	股份限售	发行人实际控制人丁志民、丁尔民、丁军民	自发行人公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次发行前其所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其本次发行前所直接或间接持有的发行人股份。在发行人处任职期间，每年转让的直接或间接持有的发行人股份不超过其所直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的发行人股份。	是	是

的 承 诺	股 份 限 售	发行人股东、董 事王俊元	自发行人公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次 发行前其所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。在发行人处 任职期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五， 离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票的数量占其所持有发行人股 票总数的比例不超过百分之五十。	是	是
	股 份 限 售	发行人法人股东 义乌德卡	自发行人公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次 发行前其所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	是	是
	股 份 限 售	间接持有发行人 股份的董事喻景 荣、骆善有	自发行人公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次 发行前其所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其本次发行前 所直接或间接持有的发行人股份。在发行人处任职期间，每年转让的直接或 间接持有的发行人股份不超过其所直接或间接持有的发行人股份总数的百分 之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的发行人股份。	是	是

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
境内会计师事务所报酬	563,645
境内会计师事务所审计年限	一年

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

本报告期，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人不存在受到处罚的情况。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
华鼎锦纶首次公开发 行股票招股意向书附 录一		2011年4月19日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发 行股票招股意向书附 录二		2011年4月19日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

华鼎锦纶首次公开发行股票招股意向书摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票 A 股发行安排及初步询价公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票招股意向书		2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票 A 股网上路演公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票 A 股网下发行公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票 A 股投资风险特别公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票 A 股初步询价结果及发行价格区间公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票 A 股网上资金申购发行公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票 A 股网上资金申购发行公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶公司章程		2011 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票招股说明书		2011 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶首次公开发行股票 A 股股票上市公告书（修正稿）	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于 2011 年第一季度生产经营情况的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2011 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知公告		2011 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶董事会秘书		2011 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

工作制度			
华鼎锦纶 2011 年第二次临时股东大会会议资料		2011 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于第二届第二次董事会的决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于第二届第二次监事会的决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶信息披露管理制度		2011 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶 2011 年第二次临时股东大会之法律意见		2011 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶 2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶 2011 年半年度业绩预告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 7 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶公司章程 (2011 修订)		2011 年 7 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于完成注册资本工商变更及公司章程备案的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 7 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于公司治理专项活动的整改计划	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 8 月 2 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于公司治理专项活动的自查报告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 8 月 2 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶第二届董事会第三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 8 月 2 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

华鼎锦纶关于首次公开发行股票网下配售股份解禁的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 8 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶半年报		2011 年 8 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶半年报摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 8 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶第二届董事会第四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 8 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 8 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于使用超募资金归还银行借款及永久补充流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 9 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 9 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶第二届董事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 9 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶第二届监事会第四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 9 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 9 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶 2011 年第三次临时股东大会会议资料		2011 年 9 月 14 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶 2011 年第三次临时股东大会之法律意见	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 9 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶 2011 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 9 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶第三季度季报	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 10 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶董事会秘书	中国证券报、上海证券报、	2011 年 11 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

辞职公告	证券时报、证券日报		
华鼎锦纶重大信息内部报告制度		2011 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶内幕信息知情人登记制度		2011 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶资金支付授权审批制度		2011 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶资本市场突发事件应急制度		2011 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶公司治理专项活动整改报告		2011 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶第二届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶控股股东重大信息书面问询制度		2011 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶环境信息披露及应急管理制度		2011 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶关于拟投资建设年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 12 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
华鼎锦纶第二届董事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 12 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>



## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师朱伟、唐吉鸿审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一） 审计报告

#### 审 计 报 告

信会师报字[2012]第 111830 号

义乌华鼎锦纶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并

非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱伟

中国注册会计师：唐吉鸿

中国·上海

二〇一二年四月十一日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	519,618,988.05	189,281,730.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	607,754,030.36	93,486,584.55
应收账款	(三)	217,837,617.05	141,429,148.85
预付款项	(五)	14,333,112.06	7,778,213.32
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			
其他应收款	(四)	11,286,360.00	24,604,280.11
买入返售金融资产			
存货	(六)	341,179,163.04	275,331,660.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,712,009,270.56</b>	<b>731,911,617.62</b>
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	784,941,277.20	395,844,212.98
在建工程	(八)	1,296,204.00	378,053,460.81
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	(九)	9,733,470.73	11,062,731.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	3,907,081.42	297,934.08
递延所得税资产	(十一)	6,337,579.01	3,099,814.47
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>806,215,612.36</b>	<b>788,358,154.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,518,224,882.92</b>	<b>1,520,269,771.78</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十三)	339,853,256.86	552,758,980.70
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	(十四)		1,602,101.21
应付票据			
应付账款	(十五)	261,469,390.43	334,886,518.31
预收款项	(十六)	11,062,786.57	38,588,349.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十七)	8,340,277.20	2,741,205.19
应交税费	(十八)	-8,210,404.87	-5,379,047.86
应付利息	(十九)	1,874,799.83	2,277,516.62
应付股利			
其他应付款	(二十)	633,834.20	940,541.54
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			
一年内到期的非流动负债	(二十一)	70,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>685,023,940.22</b>	<b>978,416,165.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(二十二)	112,500,000.00	47,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(二十三)		1,580,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(二十四)	20,277,316.67	
<b>非流动负债合计</b>		<b>132,777,316.67</b>	<b>49,080,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>817,801,256.89</b>	<b>1,027,496,165.00</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(二十五)	320,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	(二十六)	1,016,197,190.60	27,247,121.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十七)	32,265,034.40	20,681,098.68
一般风险准备			
未分配利润	(二十八)	331,961,401.03	204,845,386.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合		1,700,423,626.03	492,773,606.78
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,700,423,626.03</b>	<b>492,773,606.78</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,518,224,882.92</b>	<b>1,520,269,771.78</b>

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：孔祥西

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		479,129,339.59	178,954,819.05
交易性金融资产			
应收票据		472,222,929.97	50,517,107.58
应收账款	(一)	367,043,418.36	167,968,517.98
预付款项		14,320,125.15	7,778,213.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	11,286,360.00	24,273,416.39
存货		315,219,298.06	272,822,947.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,659,221,471.13</b>	<b>702,315,021.46</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	6,500,000.00	6,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		784,926,788.95	395,825,743.13
在建工程		1,296,204.00	378,053,460.81
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		9,719,490.73	11,044,091.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,907,081.42	297,934.08
递延所得税资产		3,348,789.21	2,550,705.49
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>809,698,354.31</b>	<b>794,271,935.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,468,919,825.44</b>	<b>1,496,586,956.79</b>

流动负债：			
短期借款		339,853,256.86	552,758,980.70
交易性金融负债			1,602,101.21
应付票据			
应付账款		258,315,751.57	334,279,787.15
预收款项		5,514,907.57	37,203,455.04
应付职工薪酬		8,340,277.20	2,741,205.19
应交税费		-7,237,852.99	-8,354,738.51
应付利息		1,874,799.83	2,277,516.62
应付股利			
其他应付款		633,834.20	940,541.54
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>677,294,974.24</b>	<b>973,448,848.94</b>
非流动负债：			
长期借款		112,500,000.00	47,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			1,580,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,277,316.67	
<b>非流动负债合计</b>		<b>132,777,316.67</b>	<b>49,080,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>810,072,290.91</b>	<b>1,022,528,848.94</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,000,000.00	240,000,000.00
资本公积		1,016,197,190.60	27,247,121.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,265,034.40	20,681,098.68
一般风险准备			
未分配利润		290,385,309.53	186,129,888.02
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,658,847,534.53</b>	<b>474,058,107.85</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）</b>		<b>2,468,919,825.44</b>	<b>1,496,586,956.79</b>

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：孔祥西

**合并利润表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,742,364,975.79	1,058,674,797.23
其中：营业收入	(二十九)	1,742,364,975.79	1,058,674,797.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,586,424,504.25	925,207,031.92
其中：营业成本	(二十九)	1,454,929,734.05	847,199,330.17
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	(三十)	1,215,395.14	416,882.26
销售费用	(三十一)	11,859,472.61	4,883,752.64
管理费用	(三十二)	81,742,136.61	34,268,520.99
财务费用	(三十三)	26,144,660.35	32,303,375.10
资产减值损失	(三十四)	10,533,105.49	6,135,170.76
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		155,940,471.54	133,467,765.31
加：营业外收入	(三十五)	11,383,728.49	15,789,197.43
减：营业外支出	(三十六)	1,688,281.27	1,112,781.68
其中：非流动资产处置损失			13,300.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		165,635,918.76	148,144,181.06
减：所得税费用	(三十七)	26,935,968.96	24,341,687.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,699,949.80	123,802,493.70
归属于母公司所有者的净利润		138,699,949.80	123,802,493.70
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十八)	0.47	0.52
（二）稀释每股收益	(三十八)	0.47	0.52
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		138,699,949.80	123,802,493.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		138,699,949.80	123,802,493.70
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：孔祥西

母公司利润表  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,687,291,962.64	1,018,325,318.57
减：营业成本	(四)	1,435,950,858.54	834,455,652.30
营业税金及附加		878,436.77	87,351.32
销售费用		6,250,286.56	2,911,876.53
管理费用		81,464,647.39	34,097,937.21
财务费用		32,760,342.83	33,811,873.18
资产减值损失		2,058,375.77	4,497,391.55
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,929,014.78	108,463,236.48
加：营业外收入		8,913,728.49	15,789,197.43
减：营业外支出		1,688,281.27	1,062,781.68
其中：非流动资产处置损失			13,300.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,154,462.00	123,189,652.23
减：所得税费用		19,315,104.77	18,102,657.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		115,839,357.23	105,086,994.77
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		115,839,357.23	105,086,994.77

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：孔祥西



合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,511,810,233.30	1,198,043,394.93
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		10,807,627.50	1,493,657.43
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	25,957,952.74	22,678,975.45
经营活动现金流入小计		1,548,575,813.54	1,222,216,027.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,785,132,897.05	952,137,582.44
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		52,748,950.36	27,098,597.99
支付的各项税费		54,889,966.47	29,969,036.92
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	59,656,783.21	48,166,885.74
经营活动现金流出小计		1,952,428,597.09	1,057,372,103.09
经营活动产生的现金流量净额		-403,852,783.55	164,843,924.72
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,000.00	
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	(三十九)	20,621,000.00	
投资活动现金流入小计		20,706,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,737,647.76	291,111,946.92
投资支付的现金			
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	(三十九)	1,590,000.00	
投资活动现金流出小计		146,327,647.76	291,111,946.92
投资活动产生的现金流量净额		-125,621,647.76	-291,111,946.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,071,923,669.45	
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		938,999,674.62	868,642,084.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十九)	55,160,055.96	
筹资活动现金流入小计		2,066,083,400.03	868,642,084.88
偿还债务支付的现金		1,146,140,598.71	689,544,339.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,129,365.48	30,689,736.87
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	(三十九)	5,027,313.00	3,650,000.00
筹资活动现金流出小计		1,190,297,277.19	723,884,076.54
筹资活动产生的现金流量净额		875,786,122.84	144,758,008.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-514,377.99	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		345,797,313.54	18,489,986.14
加:期初现金及现金等价物余额		122,151,674.51	103,661,688.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		467,948,988.05	122,151,674.51

法定代表人:丁尔民 主管会计工作负责人:张惠珍 会计机构负责人:孔祥西

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,164,637,671.13	1,120,950,995.52
收到的税费返还		9,903,719.41	1,493,657.43
收到其他与经营活动有关的现金		23,055,110.05	22,635,209.38
经营活动现金流入小计		1,197,596,500.59	1,145,079,862.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,484,165,787.18	888,678,911.04
支付给职工以及为职工支付的现金		52,401,466.57	26,636,602.49
支付的各项税费		40,852,629.02	22,624,815.44
支付其他与经营活动有关的现金		54,325,413.38	46,165,274.47
经营活动现金流出小计		1,631,745,296.15	984,105,603.44
经营活动产生的现金流量净额		-434,148,795.56	160,974,258.89
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		85,000.00	
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		20,621,000.00	
投资活动现金流入小计		20,706,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		144,737,647.76	291,066,527.27
投资支付的现金			
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		1,590,000.00	
投资活动现金流出小计		146,327,647.76	291,066,527.27
投资活动产生的现金流量净额		-125,621,647.76	-291,066,527.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,071,923,669.45	
取得借款收到的现金		938,999,674.62	868,642,084.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		55,160,055.96	
筹资活动现金流入小计		2,066,083,400.03	868,642,084.88
偿还债务支付的现金		1,146,140,598.71	689,544,339.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,129,365.48	30,689,736.87
支付其他与筹资活动有关的现金		5,027,313.00	3,650,000.00
筹资活动现金流出小计		1,190,297,277.19	723,884,076.54
筹资活动产生的现金流量净额		875,786,122.84	144,758,008.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-381,103.02	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		315,634,576.50	14,665,739.96
加: 期初现金及现金等价物余额		111,824,763.09	97,159,023.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		427,459,339.59	111,824,763.09

法定代表人: 丁尔民 主管会计工作负责人: 张惠珍 会计机构负责人: 孔祥西

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	27,247,121.15			20,681,098.68		204,845,386.95			492,773,606.78
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	27,247,121.15			20,681,098.68		204,845,386.95			492,773,606.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,000,000.00	988,950,069.45			11,583,935.72		127,116,014.08			1,207,650,019.25
(一)净利润							138,699,949.80			138,699,949.80
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							138,699,949.80			138,699,949.80
(三)所有者投入和减少资本	80,000,000.00	988,950,069.45								1,068,950,069.45
1.所有者投入资本	80,000,000.00	988,950,069.45								1,068,950,069.45
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					11,583,935.72		-11,583,935.72			
1.提取盈余公积					11,583,935.72		-11,583,935.72			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	320,000,000.00	1,016,197,190.60			32,265,034.40		331,961,401.03			1,700,423,626.03

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	240,000,000.00	27,247,121.15			10,172,399.20		91,551,592.73			368,971,113.08
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	27,247,121.15			10,172,399.20		91,551,592.73			368,971,113.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,508,699.48		113,293,794.22			123,802,493.70
(一)净利润							123,802,493.70			123,802,493.70
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							123,802,493.70			123,802,493.70
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					10,508,699.48		-10,508,699.48			
1.提取盈余公积					10,508,699.48		-10,508,699.48			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	27,247,121.15			20,681,098.68		204,845,386.95			492,773,606.78

法定代表人:丁尔民 主管会计工作负责人:张惠珍 会计机构负责人:孔祥西

母公司所有者权益变动表  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	27,247,121.15			20,681,098.68		186,129,888.02	474,058,107.85
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	27,247,121.15			20,681,098.68		186,129,888.02	474,058,107.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	80,000,000.00	988,950,069.45			11,583,935.72		104,255,421.51	1,184,789,426.68
(一)净利润							115,839,357.23	115,839,357.23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							115,839,357.23	115,839,357.23
(三)所有者投入和减少资本	80,000,000.00	988,950,069.45						1,068,950,069.45
1.所有者投入资本	80,000,000.00	988,950,069.45						1,068,950,069.45
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					11,583,935.72		-11,583,935.72	
1.提取盈余公积					11,583,935.72		-11,583,935.72	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	320,000,000.00	1,016,197,190.60			32,265,034.40		290,385,309.53	1,658,847,534.53

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	27,247,121.15			10,172,399.20		91,551,592.73	368,971,113.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	27,247,121.15			10,172,399.20		91,551,592.73	368,971,113.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,508,699.48		94,578,295.29	105,086,994.77
(一)净利润							105,086,994.77	105,086,994.77
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							105,086,994.77	105,086,994.77
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					10,508,699.48		-10,508,699.48	
1.提取盈余公积					10,508,699.48		-10,508,699.48	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	240,000,000.00	27,247,121.15			20,681,098.68		186,129,888.02	474,058,107.85

法定代表人:丁尔民 主管会计工作负责人:张惠珍 会计机构负责人:孔祥西

### (三) 公司概况

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在义乌市华鼎锦纶有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由三鼎控股集团有限公司、王俊元和义乌市德卡贸易有限公司作为发起人，注册资本为人民币 24,000 万元，（每股面值人民币 1 元）。本公司的母公司为三鼎控股集团有限公司，本公司的实际控制人为丁志民、丁尔民、丁军民。公司于 2008 年 4 月 28 日取得浙江省工商行政管理局核发的 330700400001447 号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]487 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 8,000 万股，并于 2011 年 5 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市。增资后公司注册资本为人民币 32,000 万元，公司已于 2011 年 7 月 12 日办妥工商变更登记。

公司经营范围为：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售，主要产品为锦纶丝。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司直接或间接控制的子公司包括：

- 1、宁波圣鼎贸易有限公司（以下简称“宁波圣鼎”）
- 2、宁波锦华尊贸易有限公司（以下简称“宁波锦华尊”）

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 4、 记账本位币：

采用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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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。

本公司对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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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所有者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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子



公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### 2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下

单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降

形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
以账龄作为信用风险特征组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，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款项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。
合并范围内的应收款项	合并范围内的应收款项。
土地出让履约保证金	土地出让履约保证金。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内的应收款项	其他方法
土地出让履约保证金	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	30	30
3 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账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试；
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时按加权平均法计价

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物

一次摊销法

包装物采用一次转销法。

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	5-20	10	18-4.5
机器设备	5-15	10	18-6
电子设备	5-10	10	18-9
运输设备	5	10	18

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 将固定资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为固定资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后, 减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整, 以使该固定资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的固定资产账面价值 (扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的, 企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的, 以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14、 在建工程:

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的, 估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的, 企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的, 以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的, 将在建工程的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为在建工程减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的在建工程减值准备。



在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、 借款费用:

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、 无形资产：

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	5 年、50 年	土地使用权证有效期限
用友软件	5 年	预计受益期限
工艺专利	5 年	专利合同有效期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该

无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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，能够证明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 17、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

- (1) 预付商位使用费，按商位有偿使用协议约定的期限摊销；
- (2) 木托盘按预计使用期间，分 3 年平均摊销；
- (3) 网络喷嘴按预计使用期间，分 3 年平均摊销。

## 18、 收入：

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 19、 政府补助：

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、 套期会计：

### 1、 套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

## 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

## 3、套期会计处理方法：

### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部

分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	5%	5%
城市维护建设税	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
水利建设专项基金	按应税营业收入计征	0.1%

注 1：

- (1) 公司及子公司宁波圣鼎根据销售额的 17% 计算增值税销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；
- (2) 子公司宁波锦华尊注册地为宁波保税物流园区，不缴纳增值税。

注 2：

- (1) 公司及子公司宁波圣鼎按应缴流转税的 7% 计征城市维护建设税；
- (2) 子公司宁波锦华尊注册地为宁波保税物流园区，不缴纳城市维护建设税。

注 3：

- (1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的《关

于杭州新源电子研究所等等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高[2011]263 号), 公司通过高新技术企业复审, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》, 公司 2011 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

(2) 子公司宁波锦华尊、宁波圣鼎适用税率为 25%。

注 4:

(1) 公司及子公司宁波圣鼎按应缴流转税的 3% 计征教育费附加;

(2) 子公司宁波锦华尊注册地为宁波保税物流园区, 不缴纳教育费附加。

## 2、 税收优惠及批文

1、 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的《关于杭州新源电子研究所等等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高[2011]263 号), 公司通过高新技术企业复审, 资格有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》, 公司 2011 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

2、 2011 年 4 月, 根据义地税政[2010]3 号《关于对浙江中国小商品城集团股份有限公司会展中心等 35 家企业减免 2010 年度房产税的批复》, 公司收到减免 2010 年度房产税 20 万元。

3、 2011 年 12 月, 根据义地税规[2011]6 号文件批复, 公司收到减免 2010 年度水利建设专项基金 1,018,325.32 元。

4、 2011 年 12 月, 根据甬地税三[2011]136 号文件批复, 免征子公司宁波锦华尊 2011 年度水利建设专项基金。

5、 2011 年 12 月, 根据仑地税批[2011]1935 号文件批复, 免征子公司宁波圣鼎 2011 年度水利建设专项资金。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波圣鼎贸易有限公司	全资子公司	宁波	贸易	500	化学纤维、化学纤维切片等的批发零售	500		100	100	是			
宁波锦华尊贸易有限公司	全资子公司	宁波	贸易	150	国际贸易、转口贸易、出口加工等	150		100	100	是			



(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	15,899.11	/	/	22,699.35
人民币	/	/	15,899.11	/	/	22,699.35
银行存款：	/	/	467,933,088.94	/	/	52,062,471.61
人民币	/	/	423,682,723.38	/	/	38,402,332.79
美元	7,022,726.29	6.3009	44,249,496.09	2,062,482.34	6.6227	13,659,201.81
欧元	106.52	8.1625	869.47	106.40	8.8065	937.01
其他货币资金：	/	/	51,670,000.00	/	/	137,196,559.51
人民币	/	/	51,670,000.00	/	/	137,196,559.51
合计	/	/	519,618,988.05	/	/	189,281,730.47

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证开证保证金	50,960,000.00	11,970,000.00
短期借款保证金	710,000.00	55,160,055.96
合计	51,670,000.00	67,130,055.96

信用证开证保证金、短期借款保证金事项详见附注九。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	607,754,030.36	93,486,584.55
合计	607,754,030.36	93,486,584.55

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
浙江莎雪服饰有限公司	2011年7月22日	2012年1月21日	2,500,000.00	
浙江三佳制衣有限公司	2011年9月5日	2012年3月5日	2,000,000.00	
金华市梦娜纺织有限公司	2011年11月10日	2012年2月10日	1,484,000.00	
吴江雄鼎织造有限公司	2011年9月6日	2012年3月6日	1,000,000.00	
浙江凤凰庄纺织品有限公司	2011年7月8日	2012年1月8日	1,000,000.00	
合计	/	/	7,984,000.00	/

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74	5.00	148,872,788.26	100.00	7,443,639.41	5.00
合计	229,302,754.79	/	11,465,137.74	/	148,872,788.26	/	7,443,639.41	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74	148,872,788.26	100.00	7,443,639.41
1 年以内小计	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74	148,872,788.26	100.00	7,443,639.41
合计	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74	148,872,788.26	100.00	7,443,639.41

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	33,573,144.84	1 年以内	14.64
客户 2	非关联方	12,589,655.46	1 年以内	5.49
客户 3	非关联方	9,781,091.07	1 年以内	4.27
客户 4	非关联方	8,181,435.82	1 年以内	3.57
客户 5	非关联方	7,862,547.42	1 年以内	3.43
合计	/	71,987,874.61	/	31.40

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
浙江三鼎织造有限公司	同一控股股东	1,965,072.93	0.86
合计	/	1,965,072.93	0.86

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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账款					7,937,200.00	23.87	7,937,200.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	103,800.00	0.92	7,440.00	7.17	14,130,242.22	42.48	715,962.11	5.07
土地出让履约保证金	11,190,000.00	99.08			11,190,000.00	33.65		
组合小计	11,293,800.00	100	7,440.00		25,320,242.22	76.13	715,962.11	
合计	11,293,800.00	/	7,440.00	/	33,257,442.22	/	8,653,162.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	94,800.00	91.33	4,740.00	14,067,242.22	99.55	703,362.11
1 年以内小计	94,800.00	91.33	4,740.00	14,067,242.22	99.55	703,362.11

1 至 2 年				63,000.00	0.45	12,600.00
2 至 3 年	9,000.00	8.67	2,700.00			
合计	103,800.00	100.00	7,440.00	14,130,242.22	100.00	715,962.11

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
北京中纺物产贸易有限公司	本期和解收回	上期涉及诉讼，预计无法收回，全额计提坏账准备。	7,937,200.00	7,937,200.00	7,937,200.00
合计	/	/	7,937,200.00	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
义乌市国土资源局	非关联方	11,190,000.00	2-3 年	99.08
刘智琴	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.27
朱伟峰	非关联方	25,000.00	1 年以内	0.22
义乌市苏溪镇人民政府	非关联方	10,000.00	1 年以内	0.09
浙江中国小商品城集团股份有限公司	非关联方	9,000.00	2-3 年	0.08
合计	/	11,264,000.00	/	99.74

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,331,396.84	99.99	7,778,213.32	100.00
1 至 2 年	1,715.22	0.01		
合计	14,333,112.06	100.00	7,778,213.32	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	7,973,665.20	1 年以内	未到结算期
供应商 2	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	未到结算期
供应商 3	非关联方	348,685.74	1 年以内	未到结算期
供应商 4	非关联方	201,883.43	1 年以内	未到结算期
供应商 5	非关联方	162,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	/	13,686,234.37	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	168,992,423.46	11,530,269.25	157,462,154.21	225,863,330.47		225,863,330.47
在产品	37,279,354.73	1,071,178.65	36,208,176.08	17,257,912.41		17,257,912.41
库存商品	150,064,714.12	2,555,881.37	147,508,832.75	32,210,417.44		32,210,417.44
合计	356,336,492.31	15,157,329.27	341,179,163.04	275,331,660.32		275,331,660.32

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		11,530,269.25			11,530,269.25
在产品		1,071,178.65			1,071,178.65
库存商品		2,555,881.37			2,555,881.37
合计		15,157,329.27			15,157,329.27

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值低于账面成本	本期无转回	
在产品	可变现净值低于账面成本	本期无转回	
库存商品	可变现净值低于账面成本	本期无转回	

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	533,566,129.78	433,858,859.43		401,096.00	967,023,893.21
其中: 房屋及建筑物	169,004,318.22	80,269,332.38			249,273,650.60
机器设备	347,940,946.66	351,266,928.21		193,500.00	699,014,374.87
运输工具	9,846,984.60			207,596.00	9,639,388.60
电子设备及其他设备	6,773,880.30	2,322,598.84			9,096,479.14
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	137,721,916.80	44,685,872.05		325,172.84	182,082,616.01
其中: 房屋及建筑物	26,495,097.64	9,474,783.42			35,969,881.06
机器设备	100,591,669.61	33,427,415.81		138,336.44	133,880,748.98
运输工具	6,977,557.15	1,025,907.51		186,836.40	7,816,628.26
电子设备及其他设备	3,657,592.40	757,765.31			4,415,357.71
三、固定资产账面净值合计	395,844,212.98	/		/	784,941,277.20
其中: 房屋及建筑物	142,509,220.58	/		/	213,303,769.54
机器设备	247,349,277.05	/		/	565,133,625.89
运输工具	2,869,427.45	/		/	1,822,760.34
电子设备及其他设备	3,116,287.90	/		/	4,681,121.43
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	395,844,212.98	/		/	784,941,277.20
其中: 房屋及建筑物	142,509,220.58	/		/	213,303,769.54
机器设备	247,349,277.05	/		/	565,133,625.89
运输工具	2,869,427.45	/		/	1,822,760.34
电子设备及其他设备	3,116,287.90	/		/	4,681,121.43

本期折旧额: 44,685,872.05 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 419,855,832.71 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂房及宿舍楼	尚在办理中	2012 年 12 月 31 日

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 50,656,500.21 元, 详见承诺事项

8、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,296,204.00		1,296,204.00	378,053,460.81		378,053,460.81

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目	540,000,000.00	378,053,460.81	41,802,371.90	419,855,832.71		已完工	7,443,457.93	4,998,591.26	6.13	募集资金和自筹资金	
年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目	629,500,000.00		1,296,204.00		0.21	环评、设计				自筹资金	1,296,204.00
合计		378,053,460.81	43,098,575.90	419,855,832.71	/	/	7,443,457.93	4,998,591.26	/	/	1,296,204.00

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目	已完工	
年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目	工程处于环评、设计阶段	

9、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	13,314,480.9			13,314,480.90
（1）土地使用权	13,126,340.90			13,126,340.90
（2）用友软件	78,140.00			78,140.00
（3）工艺专利实施许可	110,000.00			110,000.00
二、累计摊销合计	2,251,749.08	1,329,261.09		3,581,010.17
（1）土地使用权	2,148,249.08	1,302,601.09		3,450,850.17
（2）用友软件	59,500.00	4,660.00		64,160.00
（3）工艺专利实施许可	44,000.00	22,000.00		66,000.00
三、无形资产账面净值合计	11,062,731.82		1,329,261.09	9,733,470.73
（1）土地使用权	10,978,091.82		1,302,601.09	9,675,490.73
（2）用友软件	18,640.00		4,660.00	13,980.00
（3）工艺专利实施许可	66,000.00		22,000.00	44,000.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	11,062,731.82		1,329,261.09	9,733,470.73
（1）土地使用权	10,978,091.82		1,302,601.09	9,675,490.73
（2）用友软件	18,640.00		4,660.00	13,980.00
（3）工艺专利实施许可	66,000.00		22,000.00	44,000.00

本期摊销额：1,329,261.09 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 6,208,576.50 元，详见承诺事项。

10、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
商位使用费	297,934.08	715,042.00	357,520.91		655,455.17
木托盘		2,299,145.28	209,164.29		2,089,980.99
网络喷嘴		1,393,974.31	232,329.05		1,161,645.26
合计	297,934.08	4,408,161.59	799,014.25		3,907,081.42



11、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	2,668,571.47	2,578,298.15
存货跌价准备	2,337,165.48	
未支付的工资奖金	871,179.49	381,852.15
未实现内部销售利润	460,662.57	139,664.17
小计	6,337,579.01	3,099,814.47

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	11,472,577.74
存货跌价准备	15,157,329.27
未支付的工资奖金	5,807,863.28
未实现内部销售利润	1,842,650.26
小计	34,280,420.55

12、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,096,801.52	-4,624,223.78			11,472,577.74
二、存货跌价准备		15,157,329.27			15,157,329.27
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	16,096,801.52	10,533,105.49			26,629,907.01

13、 短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	3,518,864.00	91,034,862.70
抵押借款		60,100,000.00
保证借款	336,334,392.86	401,624,118.00
合计	339,853,256.86	552,758,980.70

期末无已到期未偿还的短期借款。

14、 交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		1,602,101.21
其他金融负债		
合计		1,602,101.21

远期外汇合约已到期处置

15、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	239,745,621.17	334,232,356.27
1-2 年	21,688,623.87	626,860.60
2-3 年	18,933.95	14,156.44
3 年以上	16,211.44	13,145.00
合计	261,469,390.43	334,886,518.31

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
TMT-MACHINERY.INC	12,558,953.88	设备质保金	
晟元集团有限公司义乌分公司	7,839,209.80	工程质保金	截止本财务报告批准报出日，已支付 6,839,209.80 元。
龚永庆	500,000.00	工程质保金	

16、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,054,767.34	38,573,069.79
1-2 年	3,667.40	15,279.50
2-3 年	4,351.83	
3 年以上		
合计	11,062,786.57	38,588,349.29

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,545,680.97	51,170,310.33	47,908,128.02	5,807,863.28
二、职工福利费		3,363,827.84	3,363,827.84	
三、社会保险费	195,524.22	1,978,668.16	1,912,446.71	261,745.67
四、住房公积金		119,400.00	119,400.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费与职工教育经费		2,288,668.25	18,000.00	2,270,668.25
合计	2,741,205.19	58,920,874.58	53,321,802.57	8,340,277.20

截止本财务报告批准报出日，期末应付职工薪酬余额已发放完毕。

18、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-11,859,329.57	-17,493,562.15
营业税		
企业所得税	1,538,047.41	11,924,584.50
个人所得税	206,223.56	29,298.14
城市维护建设税		30,737.33
房产税	1,417,756.54	
水利建设基金	161,235.50	83,765.27
土地使用税	237,645.00	
印花税	88,016.69	24,173.82
教育费附加		13,173.14
地方教育费附加		8,782.09
合计	-8,210,404.87	-5,379,047.86

19、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	350,375.32	173,173.15
短期借款应付利息	1,524,424.51	2,104,343.47
合计	1,874,799.83	2,277,516.62

20、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	151,888.70	860,541.54
1-2 年	401,945.50	80,000.00
2-3 年	80,000.00	
3 年以上		
合计	633,834.20	940,541.54

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

浙江精工轻钢建筑工程有限公司	300,000.00	投标保证金
王云英	100,000.00	投标保证金
倪国平	80,000.00	质保金

21、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	70,000,000.00	50,000,000.00
合计	70,000,000.00	50,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	30,000,000.00
合计	70,000,000.00	50,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行义乌支行	2008 年 7 月 11 日	2011 年 12 月 15 日	人民币	6.3360		20,000,000.00
中国工商银行义乌支行	2010 年 6 月 10 日	2011 年 12 月 7 日	人民币	5.7600		30,000,000.00
中国工商银行义乌支行	2010 年 9 月 14 日	2012 年 6 月 7 日	人民币	5.7600	30,000,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011 年 1 月 2 日	2012 年 12 月 7 日	人民币	6.2200	22,500,000.00	
中国工商银行义乌支行	2010 年 9 月 14 日	2012 年 12 月 7 日	人民币	5.7600	10,000,000.00	
中国工商银行义乌支行	2010 年 10 月 26 日	2012 年 12 月 7 日	人民币	5.9600	7,500,000.00	
合计	/	/	/	/	70,000,000.00	50,000,000.00

22、 长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	112,500,000.00	47,500,000.00
合计	112,500,000.00	47,500,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行义乌支行	2011 年 8 月 12 日	2014 年 6 月 7 日	人民币	6.9690	32,500,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011 年 2 月 5 日	2013 年 6 月 7 日	人民币	6.4500	25,500,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011 年 8 月 11 日	2013 年 12 月 7 日	人民币	6.9690	23,500,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011 年 4 月 2 日	2013 年 12 月 7 日	人民币	6.2200	16,500,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011 年 1 月 2 日	2013 年 6 月 7 日	人民币	6.2200	14,500,000.00	
中国工商银行义乌支行	2010 年 9 月 14 日	2012 年 6 月 7 日	人民币	5.7600		30,000,000.00
中国工商银行义乌支行	2010 年 9 月 14 日	2012 年 12 月 7 日	人民币	5.7600		10,000,000.00
中国工商银行义乌支行	2010 年 10 月 26 日	2012 年 12 月 7 日	人民币	5.9600		7,500,000.00
合计	/	/	/	/	112,500,000.00	47,500,000.00

23、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
新型多功能针织纺织品的纺丝织造染整关键技术研究产业化	1,580,000.00	1,320,000.00	2,900,000.00		
合计	1,580,000.00	1,320,000.00	2,900,000.00		/

项目第一承担单位为义乌市科技局（为组织协调单位）、合作单位为义乌华鼎锦纶股份有限公司、浙江理工大学、浪莎针织有限公司、义乌市嫵娥针织有限公司、浙江棒杰数码针织品股份有限公司；其中本公司为合作单位中的主承担单位。项目由浙江省科学技术厅共补助 330 万，2009 年度、2011 年度公司分别收到补助拨款 198 万元、132 万元，共计 330 万元。根据合作协议，公司 2010 年度转拨合

作单位 40 万元，2011 年度转拨合作单位 159 万元，其余 131 万元由公司享有。本期项目完结并通过验收，公司结转确认政府补助收益 131 万元。

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 4 万吨差别化锦纶长丝技改项目补助	20,277,316.67	
合计	20,277,316.67	

根据义经技[2011]148 号《关于要求拨付 2010 年度工业企业技改项目财政扶持资金的函》、浙财企[2011]349 号《关于下达 2011 年工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》，公司于 2011 年 11 月共收到项目补助资金 20,621,000.00 元，该项资金用于公司年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目设备的采购与引进。截止本期末，公司根据受益期间确认政府补助收益 343,683.33 元，余额 20,277,316.67 元列于本科目。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	240,000,000.00	80,000,000.00				80,000,000.00	320,000,000.00

注 1：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011] 487 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公众公开发行了普通股(A 股)股票 8,000 万股，每股面值 1 元。上述公开发行新增股本业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第 12602 号验资报告。公司已办妥上述新增股本的工商变更登记手续。

注 2：2011 年 8 月 12 日，公司首次公开发行股份的有限售条件的 1,600 万股到期解限条件，转为无限售条件流通股。

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	27,247,121.15	988,950,069.45		1,016,197,190.60
合计	27,247,121.15	988,950,069.45		1,016,197,190.60

注：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]487 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公众公开发行了普通股(A 股)股票 8,000 万股，发行价格 14 元/股，取得募集资金总额 1,120,000,000.00 元，扣除发行溢价中可以列支的发行费用 51,049,930.55 元，募集资金净额 1,068,950,069.45 元，其中：注册资本 80,000,000.00 元，资本溢价 988,950,069.45 元。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,681,098.68	11,583,935.72		32,265,034.40
合计	20,681,098.68	11,583,935.72		32,265,034.40

注：根据公司章程，按 2011 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

28、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	204,845,386.95	/
调整后 年初未分配利润	204,845,386.95	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,699,949.80	/
减：提取法定盈余公积	11,583,935.72	
期末未分配利润	331,961,401.03	/

29、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,727,472,642.89	1,053,178,047.64
其他业务收入	14,892,332.90	5,496,749.59
营业成本	1,454,929,734.05	847,199,330.17

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20	1,053,178,047.64	840,001,686.88
合计	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20	1,053,178,047.64	840,001,686.88

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锦纶丝 POY	2,710,093.23	2,131,730.51	1,013,238.88	761,840.91
锦纶丝 HOY	396,486,943.92	332,756,535.43	264,999,938.19	213,186,556.48
锦纶丝 FDY	503,619,124.09	409,031,974.63	327,765,226.82	250,143,729.18
锦纶丝 DTY	824,656,481.65	695,544,125.63	459,399,643.75	375,909,560.31
合计	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20	1,053,178,047.64	840,001,686.88

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,703,525,245.34	1,417,914,558.47	1,041,193,259.58	829,777,172.56
国外	23,947,397.55	21,549,807.73	11,984,788.06	10,224,514.32
合计	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20	1,053,178,047.64	840,001,686.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	85,679,438.10	4.92
客户 2	82,406,504.97	4.73
客户 3	67,553,356.54	3.88
客户 4	56,614,784.50	3.25
客户 5	51,358,961.94	2.95
合计	343,613,046.05	19.73

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	204,465.89		5%
城市维护建设税	589,760.83	192,226.39	7%
教育费附加	252,754.64	82,382.73	3%
地方教育费附加	168,413.78	142,273.14	2%
合计	1,215,395.14	416,882.26	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	6,194,530.00	2,601,877.57
广告费	2,377,507.00	107,450.00
职工薪酬	1,703,633.13	1,135,409.45
业务招待费	608,823.80	260,400.00
差旅费	350,847.34	302,770.98
其他	624,131.34	475,844.64
合计	11,859,472.61	4,883,752.64

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发经费	39,842,172.96	15,799,197.81
职工薪酬	13,938,269.88	4,094,900.78
折旧费	6,264,597.19	2,562,922.36
其他税费	3,671,117.06	2,081,376.75
统筹保险	2,012,636.71	1,716,026.90
业务招待费	2,246,629.65	1,711,536.39
无形资产摊销	1,324,601.09	1,329,261.13
职工教育经费	1,271,482.36	
车辆费	1,085,226.04	1,335,667.36
工会经费	999,185.89	
办公费	775,192.82	736,489.76



差旅费	623,601.50	236,012.86
长期待摊费用摊销	209,164.29	37,926.80
其他	7,478,259.17	2,627,202.09
合计	81,742,136.61	34,268,520.99

33、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,726,648.69	29,320,264.37
利息收入	-7,646,817.38	-4,501,951.38
贴现支出	5,564,701.45	3,768,911.99
汇兑损益	-17,683,770.37	-3,678,372.55
其他	7,183,897.96	7,394,522.67
合计	26,144,660.35	32,303,375.10

34、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,624,223.78	6,135,170.76
二、存货跌价损失	15,157,329.27	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,533,105.49	6,135,170.76

35、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	9,076.84		9,076.84
其中：固定资产处置利得	9,076.84		9,076.84
政府补助	11,374,651.65	15,239,197.43	11,374,651.65
其他		550,000.00	
合计	11,383,728.49	15,789,197.43	11,383,728.49

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与资产相关的政府补助			
年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目	343,683.33		递延收益结转营业外收入
收到的与收益相关的政府补助			
政府奖励款	1,038,000.00	6,253,540.00	
上市奖励补助	4,110,943.00	2,000,000.00	
技术专项补助经费	1,610,000.00	4,387,000.00	
技改贴息	433,700.00	1,105,000.00	
税费减免退税	1,218,325.32	1,493,657.43	
上规模企业补助	1,920,000.00		
物流拓展专项补助资金	550,000.00		
创新型示范和试点企业补助经费	150,000.00		
合计	11,374,651.65	15,239,197.43	/

(1) 收到的与受益相关的政府补助

- 1) 2011 年 4 月，根据义上市办[2010]6 号《关于要求兑现有关上市政策的函》，公司收到上市扶持资金 3,110,943.00 元。
- 2) 2011 年 4 月，根据义地税稠字[2011]第 1 号，《关于对浙江中国小商品城集团股份有限公司会展中心等 35 家企业减免 2010 年度房产税的批复》，公司收到房产税返还 200,000.00 元。
- 3) 2011 年 5 月，根据义科[2010]67 号《2010 年度授权专利补助和专利示范企业专利维护经费补助申请公告》，公司收到专利经费补助 8,000.00 元。
- 4) 2011 年 5 月，根据义科评字[2011]62 号《科学技术成果评审证书 2011 年第二批重大科技专项补助》，公司收到新型多功能针织品的纺丝织造染整关键技术研究 and 产业化的项目经费 1,310,000.00 元。
- 5) 2011 年 6 月，根据金政发[2011]26 号《金华市人民政府关于授予浙江花园生物高科技股份有限公司等企业 2010 年度金华市市长质量奖的通知》，公司收到奖励款 100,000.00 元。
- 6) 2011 年 7 月，根据市委[2010]28 号《中共义乌市委 义乌市人民政府关于进一步推进企业上市的若干意见》，公司收到上市奖励款 1,000,000.00 元。
- 7) 2011 年 8 月，根据义科[2011]56 号《关于下达 2011 年义乌市第一批科技创新资金补助、奖励项目的通知》，公司收到国家火炬项目“锦纶 6 扁平特种纤维”、省新产品“17dtex/17f 锦纶 6DTY”、省新产品“多孔细旦锦纶 6FDY”奖励款共 500,000.00 元。
- 8) 2011 年 9 月，根据义科[2011]67 号《关于下达 2011 年义乌市第二批科技创新资金补助、奖励项目的通知》，公司收到授权专利补助款 60,000.00 元。
- 9) 2011 年 10 月，根据国科发财[2011]513 号《关于下达 2011 年政策引导类计划专项项目预算的通知》，公司收到财政拨付的经费预算 300,000.00 元。
- 10) 2011 年 11 月，根据浙科发条[2011]111 号，浙江省科学技术厅《关于省级高新技术企业研究开发中心 2010 年绩效评估结果的通报》，公司被评为优秀，收到奖励款 150,000.00 元。
- 11) 2011 年 11 月，根据浙财教[2011]272 号《关于下达 2011 年创新型示范和试点企业补助经费的通知》，公司为第五批试点企业，收到经费补助 150,000.00 元。
- 12) 2011 年 11 月，根据义科[2011]76 号《义乌市人民政府关于公布 2011 年义乌市科技进步奖奖励项

目的通知》，公司获得二等奖，收到奖励款 20,000.00 元。

13) 2011 年 11 月，根据浙财企[2010]399 号，2010 年浙江省优秀工业新产品新技术财政奖励资金，公司"444/144 锦纶丝 6 超粗旦弹力丝"新产品，获得奖励款 200,000.00 元。

14) 2011 年 11 月，根据浙财企[2011]349 号《关于下达 2011 年工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》，公司收到追加技改贴息 433,700.00 元。

15) 2011 年 12 月，根据义地税规[2011]6 号文件，公司收到 2010 年度水利建设专项资金税返还 1,018,325.32 元。

16) 2011 年 7 月，根据财政局《关于兑现 2010 年度财政扶持资金的通知》，子公司宁波圣鼎收到开发区粮贸局上规模企业补助款 1,920,000.00 元。

17) 2011 年 5 月，根据宁波保税区管理委员会《关于拨付宁波保税区市场物流拓展专项资金》，子公司宁波锦华尊收到资金补助款 550,000.00 元。

(2) 收到的与资产相关的政府补助

2011 年 11 月，根据义经技[2011]148 号《关于要求拨付 2010 年度工业企业技改项目财政扶持资金的函》、浙财企[2011]349 号《关于下达 2011 年工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》，公司收到年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目补助款 20,621,000.00 元，计入递延收益，本年度摊销 343,683.33 元，计入营业外收入。

36、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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合计		13,300.50	
其中：固定资产处置损失		13,300.50	
公益性捐赠支出		30,000.00	
水利建设基金	1,688,281.27	1,069,481.18	
合计	1,688,281.27	1,112,781.68	

37、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	30,173,733.50	25,936,838.65
递延所得税调整	-3,237,764.54	-1,595,151.29
合计	26,935,968.96	24,341,687.36

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算公式：

1、 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	138,699,949.80	123,802,493.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	122,524,160.59	110,418,481.30
本公司发行在外普通股的加权平均数	293,333,333.33	240,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.47	0.52
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.42	0.46

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	240,000,000.00	240,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	$80,000,000 \div 12 \times 8 = 53,333,333.33$	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	293,333,333.33	240,000,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股。稀释每股收益指标结果与基本每股收益相同。

39、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	9,812,643.00
利息收入	7,646,817.38
收到其他往来	8,498,492.36
合计	25,957,952.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
研发经费	31,302,658.33
运杂费	6,194,530.00
手续费	5,818,007.66
招待费	2,855,453.45
广告费	2,377,507.00
车辆费	1,085,226.04
差旅费	974,448.84
办公费	775,192.82
支付其他往来	486,296.04
其他	7,787,463.03
合计	59,656,783.21

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到与资产相关的政府补助	20,621,000.00
合计	20,621,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
项目拨款转拨合作单位	1,590,000.00
合计	1,590,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收回银行借款保证金	55,160,055.96
合计	55,160,055.96

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
融资顾问费	1,343,713.00
支付银行借款保证金	710,000.00
支付与公开发行股票相关的咨询费用	2,973,600.00
合计	5,027,313.00

40、 现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	138,699,949.80	123,802,493.70
加: 资产减值准备	10,533,105.49	6,135,170.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,685,872.05	28,223,718.44
无形资产摊销	1,329,261.09	1,329,261.13
长期待摊费用摊销	799,014.25	395,447.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-9,076.84	13,300.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	31,581,923.05	27,081,731.89
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,237,764.54	-1,595,151.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-80,446,175.31	-42,046,189.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-464,655,628.02	-40,270,056.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-82,789,581.24	61,774,198.12
其他	-343,683.33	
经营活动产生的现金流量净额	-403,852,783.55	164,843,924.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	467,948,988.05	122,151,674.51
减: 现金的期初余额	122,151,674.51	103,661,688.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	345,797,313.54	18,489,986.14

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	467,948,988.05	122,151,674.51
其中: 库存现金	15,899.11	22,699.35
可随时用于支付的银行存款	467,933,088.94	52,062,471.61
可随时用于支付的其他货币资金		70,066,503.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	467,948,988.05	122,151,674.51

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
三鼎控股集团有限公司	有限责任公司	义乌市	丁志民	实业投资	50,000.00	52.50	52.50	丁志民、丁尔民、丁军民	75590521-1

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁波圣鼎贸易有限公司	有限责任公司	宁波	黄俊燕	贸易	500.00	100.00	100.00	69509096-1
宁波锦华尊贸易有限公司	有限责任公司	宁波	蒋娉娉	贸易	150.00	100.00	100.00	69820362-6

3、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江三鼎织造有限公司	母公司的控股子公司	71257476-6
江苏三鼎织造有限公司	母公司的控股子公司	77966559-0
金华金鼎织带有限公司	母公司的控股子公司	76960620-4
吴荷仙	其他	
丁素珠	其他	
吴桂进	其他	

4、 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	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	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江三鼎织造有限公司	销售商品	市场价	12,676,868.04	0.73	12,867,774.81	1.22
金华金鼎织带有限公司	销售商品	市场价	100,512.82	0.01	487,008.55	0.05
江苏三鼎织造有限公司	销售商品	市场价	271,863.25	0.02	1,676,009.40	0.16

(1) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
三鼎控股集团有限公司、丁志民、吴荷仙、丁尔民、丁素珠、丁军民、吴桂进	本公司	5,000.00	2010年1月13日~2012年1月13日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	16,500.00	2010年3月26日~2012年3月25日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民	本公司	25,200.00	2011年12月21日~2012年12月21日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民	本公司	8,000.00	2011年5月23日~2012年5月23日	否
浙江三鼎织造有限公司、三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	40,000.00	2011年1月1日~2013年12月31日	否
丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	29,500.00	2011年4月1日~2012年4月1日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	9,000.00	2011年4月1日~2012年4月1日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	75,000.00	2011年5月23日~2012年5月22日	否
浙江三鼎织造有限公司	本公司	70,000.00	2010年5月20日~2013年12月7日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	70,000.00	2011年5月24日~2012年5月22日	否

注：截止 2011 年 12 月末，本公司在上述最高额保证合同担保下无借款余额。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏三鼎织造有限公司			131,208.00	6,560.40
应收账款	浙江三鼎织造有限公司	1,965,072.93	98,253.65		

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项



1、2010年11月4日，公司与中国工商银行股份有限公司义乌支行签定编号为2010年押字第0427号的最高额抵押合同，以原值为78,026,944.76元，净值为50,656,500.21元的房屋建筑物以及原值为7,348,150.50元，净值为6,208,576.50元的土地使用权为公司2008年11月18日至2012年10月31日不高于人民币10,000万元全部债务提供抵押，截止2011年12月31日，公司在上述最高额抵押合同担保下无借款余额。

2、截止2011年12月31日，公司以保证金人民币71万元为质押，取得中国银行股份有限公司义乌支行进口押汇借款美元544,000元，借款期限为2011年7月19日至2012年1月18日。

3、截止2011年12月31日，公司已开证未到期的不可撤销进口信用证共计美元60,492,215.00元，公司以保证金人民币5,096万元为上述信用证提供质押担保。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	48,000,000.0
-----------	--------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

1、 利润分配情况说明:

根据本公司2012年4月11日第二届董事会第十二次会议决议,2011年度公司的利润分配预案为:以2011年12月31日的公司总股本32,000万股为基数,向全体股东每10股派息人民币1.5元(含税),现金分红总额4,800万元(含税);同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股,转增后公司总股本由32,000万股增加至64,000万股。该事项需经股东大会批准后实施。

(十三) 其他重要事项:

1、 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	745,242.23			110,062.24	2,946,487.09
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	745,242.23			110,062.24	2,946,487.09
金融负债	377,780,643.99				444,786,335.76

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	39,765,794.21	10.78	1,988,289.71	5.00	116,465,481.65	67.01	5,823,274.08	5.00
合并范围内的应收款项	329,265,913.86	89.22			57,326,310.41	32.99		
组合小计	369,031,708.07	100	1,988,289.71	0.54	173,791,792.06	100	5,823,274.08	3.35
合计	369,031,708.07	/	1,988,289.71	/	173,791,792.06	/	5,823,274.08	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	39,765,794.21	100.00	1,988,289.71	116,465,481.65	100.00	5,823,274.08
1 年以内小计	39,765,794.21	100.00	1,988,289.71	116,465,481.65	100.00	5,823,274.08
合计	39,765,794.21	100.00	1,988,289.71	116,465,481.65	100.00	5,823,274.08

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	全资子公司	329,265,913.86	1 年以内	89.22
客户 2	非关联方	3,834,059.28	1 年以内	1.04
客户 3	非关联方	3,242,519.69	1 年以内	0.88
客户 4	非关联方	3,203,774.31	1 年以内	0.87
客户 5	非关联方	2,936,631.27	1 年以内	0.80
合计	/	342,482,898.41	/	

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宁波锦华尊	全资子公司	329,265,913.86	89.22
浙江三鼎织造有限公司	同一控股股东	1,687,453.32	0.46
合计	/	330,953,367.18	89.68

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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账款					7,937,200.00	24.12	7,937,200.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	103,800.00	0.92	7,440.00	7.17	13,781,964.62	41.88	698,548.23	5.07
土地出让履约保证金	11,190,000.00	99.08			11,190,000.00	34.00		
组合小计	11,293,800.00	100	7,440.00	0.07	24,971,964.62	75.88	698,548.23	2.80
合计	11,293,800.00	/	7,440.00	/	32,909,164.62	/	8,635,748.23	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	94,800.00	91.33	4,740.00	13,718,964.62	99.54	685,948.23
1 年以内小计	94,800.00	91.33	4,740.00	13,718,964.62	99.54	685,948.23
1 至 2 年				63,000.00	0.46	12,600.00
2 至 3 年	9,000.00	8.67	2,700.00			
合计	103,800.00	100.00	7,440.00	13,781,964.62	100.00	698,548.23

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
北京中纺物产贸易有限公司	本期和解收回	上期涉及诉讼，预计无法收回，全额计提坏账准备。	7,937,200.00	7,937,200.00	7,937,200.00
合计	/	/	7,937,200.00	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
义乌市国土资源局	非关联方	11,190,000.00	2-3 年	99.08
刘智琴	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.27
朱伟峰	非关联方	25,000.00	1 年以内	0.22
义乌市苏溪镇人民政府	非关联方	10,000.00	1 年以内	0.09
浙江中国小商品城集团股份有限公司	非关联方	9,000.00	2-3 年	0.08
合计	/	11,264,000.00	/	99.74

3、 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
宁波锦华贸易有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00			100.00	100.00	
宁波圣鼎贸易有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,672,399,629.74	1,012,828,568.98
其他业务收入	14,892,332.90	5,496,749.59
营业成本	1,435,950,858.54	834,455,652.30

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,672,399,629.74	1,420,485,490.69	1,012,828,568.98	827,258,009.01
合计	1,672,399,629.74	1,420,485,490.69	1,012,828,568.98	827,258,009.01

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锦纶丝 POY	2,691,338.29	2,111,566.26	1,013,238.88	761,840.91
锦纶丝 HOY	382,441,929.45	326,281,448.98	256,262,272.71	210,110,468.99
锦纶丝 FDY	477,176,394.95	397,888,475.81	305,424,974.75	243,714,850.32
锦纶丝 DTY	810,089,967.05	694,203,999.64	450,128,082.64	372,670,848.79
合计	1,672,399,629.74	1,420,485,490.69	1,012,828,568.98	827,258,009.01

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境 内	807,751,732.65	645,100,926.02	704,218,931.75	570,045,779.80
境 外	864,647,897.09	775,384,564.67	308,609,637.23	257,212,229.21
合计	1,672,399,629.74	1,420,485,490.69	1,012,828,568.98	827,258,009.01

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	840,700,499.54	49.83
客户 2	54,561,578.27	3.23
客户 3	30,376,602.36	1.80
客户 4	24,012,498.26	1.42
客户 5	22,651,189.03	1.34
合计	972,302,367.46	57.62

5、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	115,839,357.23	105,086,994.77
加：资产减值准备	2,058,375.77	4,497,391.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,681,890.45	28,220,068.64
无形资产摊销	1,324,601.09	1,324,601.13
长期待摊费用摊销	799,014.25	395,447.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,076.84	13,300.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,448,648.08	27,081,731.89
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-798,083.72	-1,046,042.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,918,019.29	-39,537,476.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-601,862,285.61	-21,871,305.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,630,466.36	56,809,547.30
其他	-343,683.33	
经营活动产生的现金流量净额	-434,148,795.56	160,974,258.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	427,459,339.59	111,824,763.09
减：现金的期初余额	111,824,763.09	97,159,023.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	315,634,576.50	14,665,739.96

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	9,076.84	-13,300.50	95,400.00
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	11,374,651.65	15,239,197.43	6,476,427.13
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,937,200.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		520,000.00	
所得税影响额	-3,145,139.28	-2,361,884.53	-821,478.39
合计	16,175,789.21	13,384,012.40	5,750,348.74

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 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.88	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.61	0.42	0.42

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	519,618,988.05	189,281,730.47	174.52%	主要系本期公开发行股票募集资金所致。
应收票据	607,754,030.36	93,486,584.55	550.10%	主要系业务结算中收取银行承兑汇票增加所致。
应收账款	217,837,617.05	141,429,148.85	54.03%	主要系销售规模增加所致。
预付款项	14,333,112.06	7,778,213.32	84.27%	主要系预付技术开发费所致。
其他应收款	11,286,360.00	24,604,280.11	-54.13%	主要系预付进口材料关税减少所致。
固定资产	784,941,277.20	395,844,212.98	98.30%	主要系年产 4 万吨锦纶长丝项目完工结转所致。
在建工程	1,296,204.00	378,053,460.81	-99.66%	主要系年产 4 万吨锦纶长丝项目完工结转所致。
长期待摊费用	3,907,081.42	297,934.08	1211.39%	本期木托盘等增加所致。
递延所得税资产	6,337,579.01	3,099,814.47	104.45%	存货跌价准备增加所致。
短期借款	339,853,256.86	552,758,980.70	-38.52%	主要系公司期末银行流动资金贷款减少所致。
交易性金融负债		1,602,101.21	-100.00%	远期外汇合约到期处置所致。
预收款项	11,062,786.57	38,588,349.29	-71.33%	期末预收货款减少所致。
应付职工薪酬	8,340,277.20	2,741,205.19	204.26%	主要系产能扩大后职工人数增加及工资水平提高所致。
应交税费	-8,210,404.87	-5,379,047.86	-52.64%	主要系增值税留抵税额减少以及期末应交企业所得税减少所致。
其他应付款	633,834.20	940,541.54	-32.61%	本期退还部分保证金所致。
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	50,000,000.00	40.00%	一年内到期的长期借款增加所致。



长期借款	112,500,000.00	47,500,000.00	136.84%	固定资产借款增加所致。
专项应付款		1,580,000.00	-100.00%	本期项目补助款转拨合作单位所致。
营业收入	1,742,364,975.79	1,058,674,797.23	64.58%	主要系公司产能扩大、销售数量增加所致。
营业成本	1,454,929,734.05	847,199,330.17	71.73%	主要系公司产能扩大、销售增加相应成本增加所致。
营业税金及附加	1,215,395.14	416,882.26	191.54%	主要系本期营业收入增加所致。
销售费用	11,859,472.61	4,883,752.64	142.84%	主要系本期销售增加相应运输费用增加所致。
管理费用	81,742,136.61	34,268,520.99	138.53%	主要系公司本期研究开发费用及职工薪酬增加所致。
资产减值损失	10,533,105.49	6,135,170.76	71.68%	主要系计提存货跌价准备所致。
营业外支出	1,688,281.27	1,112,781.68	51.72%	主要系营业收入增加相应水利建设专项资金增加所致。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：丁尔民  
 义乌华鼎锦纶股份有限公司  
 2012 年 4 月 11 日