

航民股份股份有限公司

600987

2012 年半年度报告



二〇一二年八月八日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	11
七、 财务会计报告（未经审计）	17
八、 备查文件目录.....	90

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
沈长寿	董事	因公务出差	朱重庆
陈贵樟	董事	因公务出差	朱重庆
吴东明	董事	因公务出差	高天相

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	朱重庆
主管会计工作负责人姓名	朱建庆
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	高连相

公司负责人朱重庆、主管会计工作负责人朱建庆及会计机构负责人（会计主管人员）高连相声明：保证本半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	航民股份股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航民股份
公司的法定英文名称	ZHEJIANG HANGMIN CO.,LTD
公司法定代表人	朱重庆

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李军晓	朱利琴
联系地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇航民村	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇航民村

电话	0571-82551588	0571-82551588
传真	0571-82553288	0571-82553288
电子信箱	hmgf@hmgf.com	hmgf@hmgf.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇航民村
注册地址的邮政编码	311241
办公地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇航民村
办公地址的邮政编码	311241
公司国际互联网网址	www.hmgf.com
电子信箱	hmgf@hmgf.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(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	航民股份	600987	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,633,749,380.20	2,351,594,533.70	12.00
所有者权益(或股东权益)	1,622,083,814.59	1,592,730,101.36	1.84
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.83	3.76	1.86
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	162,688,766.85	151,322,209.33	7.51
利润总额	168,930,225.71	160,210,539.17	5.44
归属于上市公司股东的净利润	115,259,937.88	112,612,529.70	2.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109,922,337.23	106,743,211.85	2.98
基本每股收益(元)	0.272	0.266	2.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.260	0.252	3.17

稀释每股收益(元)	0.272	0.266	2.26
加权平均净资产收益率 (%)	7.04	7.82	减少 0.78 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	171,028,589.66	110,018,911.00	55.45
每股经营活动产生的现金 流量净额 (元)	0.40	0.26	53.85

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,362,381.72
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	147,220.71
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	5,578,073.43
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	294,865.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,643.32
所得税影响额	-1,568,884.60
少数股东权益影响额 (税后)	-493,699.06
合计	5,337,600.65

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									

其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	423,540,000	100					423,540,000	100	
1、人民币普通股	423,540,000	100					423,540,000	100	
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	423,540,000	100					423,540,000	100	

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					25,490 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
浙江航民实业集团有限公司	境内非国有法人	31.31	132,600,000	0	0	无
万向集团公司	境内非国有法人	19.03	80,600,000	0	0	无
杭州钢铁集团公司	国有法人	4.91	20,800,000	0	0	无
太平洋机电(集团)有限公司	国有法人	1.84	7,800,000	0	0	无
佛山市顺德金纺集团有限公司	境内非国有法人	0.47	2,000,000	0	0	无
张永恒	未知	0.25	1,072,934	未知	0	未知
杨德斌	未知	0.25	1,054,536	未知	0	未知
国营邵阳第二纺织机械厂	国有法人	0.22	920,000	0	0	无
胡正芳	未知	0.20	850,000	未知	0	未知
朱留兴	未知	0.17	719,516	未知	0	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			
浙江航民实业集团有限公司	132,600,000		人民币普通股 132,600,000			
万向集团公司	80,600,000		人民币普通股 80,600,000			
杭州钢铁集团公司	20,800,000		人民币普通股 20,800,000			

太平洋机电（集团）有限公司	7,800,000	人民币普通股	7,800,000
佛山市顺德金纺集团有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
张永恒	1,072,934	人民币普通股	1,072,934
杨德斌	1,054,536	人民币普通股	1,054,536
国营邵阳第二纺织机械厂	920,000	人民币普通股	920,000
胡正芳	850,000	人民币普通股	850,000
朱留兴	719,516	人民币普通股	719,516
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东浙江航民实业集团有限公司与位列前 10 名的其它 9 家无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，公司未知除公司控股股东浙江航民实业集团有限公司外位列前 10 名的其它 9 家无限售条件股东之间的关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年，世界经济形势十分严峻，国际金融环境仍然复杂，国内经济结构调整压力持续加大，通胀虽然得已大幅缓解，但经济下行风险不断增加，行业产能过剩、市场需求疲软、劳动力成本上升以及节能环保压力等给企业生存发展带来严峻考验和挑战。面对错综复杂的局面，公司董事会认真贯彻股东大会决议，带领经营班子，团结广大员工紧紧围绕年初制定的发展目标，坚持科学发展，积极拓市场，优结构，强管理，练内功，努力破解制约发展的瓶颈和薄弱环节，生产经营总体保持稳定。报告期内，公司实现主营业务收入 121356.08 万元，同比增长 6.84%；营业利润 16268.87 万元，同比增长 7.51%；利润总额 16893.02 万元，比上年同期增长 5.44%；实现归属于母公司所有者的净利润 11525.99 万元，比上年同期增长 2.35%。每股收益 0.272 元，比上年同期增长 2.26%。

上半年，公司着重抓好以下几方面的工作：

一、完成公司债券首发。密切关注债券市场和经济运行走势，选择有利的发行窗口期，

启动发行工作，通过奔赴北京、上海等地与多家机构投资者积极沟通，以及邀请现场实地调研，提高了投资者对公司的认可度，有效地把公司经营稳健、财务良好的优势转化为债券票面利率上的优势，公司债券首期发行认购活跃，募集资金 3 亿元，票面年利率 6.8%。

二、公司治理和内控建设逐步完善。公司进一步健全法人治理结构，规范三会运作，充分发挥董事会各专业委员会的作用。公司内控实施工作方案已经五届十一次董事会审议通过，并组织人员完成重要业务流程的风险评估，查找内部控制缺陷，编制风险清单。制定了公司内幕信息知情人登记管理制度、募集资金管理办法和关联交易管理制度。公司以良好的公司治理、社会影响力和社会责任，得到广泛认可，董事长朱重庆成为上海证券交易所首批 32 位中小微企业成长导师之一。公司被《投资者报》作为“极具投资价值”的 50 家公司之一，从 2000 余家上市公司中选出入选《投资 50》指数。

三、经营管理工作日益深化。各企业通过加强精益化管理，推进管理提升，坚持走内涵发展之路。报告期内，安全生产形势平稳，产品质量稳步提高，市场拓展和客户服务能力增强，现场管理得以深化，对标挖潜持续推进，考核分配逐渐完善，职工素质和福利待遇不断提高。

四、项目技改持续推进。为适应技术和市场的快速变化，努力保持行业领先水平，推进节能减排，加大工艺优化和产品开发力度，各企业通过技术改造提高市场竞争力。印染分公司一车间改造项目春节后已生产，二车间改造工作有序推进；利用钱江印染化工拆除的染料车间，新增 7200 万米中高档面料印染项目已于 3 月份生产；中水回用工作稳步推进，中水回用量不断提升，中水回用工艺和流程取得良好效果；热电企业通过技改，提高了综合热效率。

下半年，公司面临的形势仍然比较复杂、严峻。欧美经济复苏曲折缓慢，国内经济结构矛盾突出，大多行业产能过剩，有效需求不足，近期难以改观，企业将承受更大的市场压力。政策调控使长三角纺织印染产业集聚优势出现不利调整；航运业受经济周期影响，将拖累公司业绩提升；劳动用工、环境资源等约束，越来越大，都是摆在公司面前不可回避的问题。面对困难较大、不确定因素较多的局面，公司将进一步认清形势，把握机遇，规避风险，负重前行，加快发展，按照年初既定工作安排和部署，努力做好以下几方面的工作：

1、继续抓好重点项目的实施。一是钱江印染化工有限公司化工车间改印染场地，积极规划筹建第三个车间；二是印染分公司争取年内完成第二个车间整体改造并投产；三是热电企业对脱硝工作进行多方调研，做好方案的可行性论证；四是热电企业继续围绕“机组安全运行和提高综合热效率”，进行相关技改。在坚持主体产业“稳”的同时，加快考察和调研适合公司发展的新项目，培育新的增长点，为公司又好又快发展积蓄力量。

2、抓内控体系完善。切实按照公司《内部控制规范实施工作方案》要求，梳理并优化流程，堵塞漏洞、补齐短板，修订完善相关内控制度体系，以适应公司管理和发展的需要。

3、抓精细化管理推进。深入贯彻一切以经济效益为中心的思想，全员、全过程深化精细化管理工作，在解决实际问题中提升管理水平和技术水平。

4、抓投资者关系管理。规范信息披露，拓宽交流渠道，加强互动交流，维护好全体股东利益。

5、抓和谐劳动关系构建。继续加强经营管理人才、专业技术管理骨干以及普通员工三支队伍建设。尊重员工的合理诉求，改善员工生产和生活条件，提高员工幸福指数。

（二）公司主营业务及其公司状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
印染及印染纺织品收入	905,609,544.22	716,151,610.47	20.92	11.00	7.27	2.75
电力、蒸汽收入	293,765,376.32	236,212,895.94	19.59	0.64	-3.52	3.47
燃煤销售收入	166,335,989.91	160,933,135.26	3.25	73.38	68.59	2.75
非织造布收入	83,097,660.39	73,229,379.47	11.88	-22.94	-18.61	-4.68
织造布收入	57,292,024.39	47,547,777.02	17.01	48.32	33.01	9.55
运输收入	28,215,340.89	30,028,923.48	-6.43	48.86	68.84	-12.6
工业用水	3,974,988.50	3,501,907.27	11.90	22.47	16.26	4.7
小 计	1,538,290,924.62	1,267,605,628.91	17.60	12.09	9.8	1.72
抵销	324,730,051.67	324,811,576.69				
抵销后小计	1,213,560,872.95	942,794,052.22	22.31	6.84	2.68	3.14

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 532.64 万元。

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(%)
境内收入	1,207,339,429.04	7.97
境外收入	6,221,443.91	-64.67
小 计	1,213,560,872.95	6.84

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

2012 年上半年前五名供应商

单位	金额
浙江中源煤业有限公司	118,716,960.34
浙江物产燃料集团有限公司	32,296,075.68
杭州萧山光大煤碳物资有限公司	26,638,682.87
杭州萧山污水处理有限公司	21,091,281.79
浙江吉华集团有限公司	17,180,340.60
小 计	215,923,341.28

2012 年上半年前五名客户

单 位	金 额
绍兴县恒元纺织有限公司	32,540,352.00
杭州福恩纺织有限公司	27,560,324.03
萧山供电局	18,811,538.43
绍兴建栋纺织有限公司	14,958,227.37
杭州市电力局	13,123,452.33
小 计	106,993,894.16

4、公司主要控股公司及其参股公司的经营情况和业绩分析

单位：万元

企业名称	主要业务	注册资本	所占比例	销售收入	利润总额	净利润
杭州澳美印染有限公司	化纤、混纺织物的印染、整理	USD1,000	70%	9653.15	1523.97	1177.90
杭州航民热电有限公司	火力发电、蒸汽	RMB5,500	80%	10468.32	1203.45	911.86
杭州钱江印染化工有限公司	生产销售染料及化纤面料，化纤织物印染和整理加工	USD1,300	70%	14980.60	834.13	632.01
杭州航民达美染整有限公司	高档棉布、麻布及混纺织物的印染加工	USD1,900	75%	27457.09	3417.27	2905.96
杭州航民美时达印染有限公司	高档棉布、麻布及混纺织物的印染加工	USD750	75%	9149.40	1206.52	1032.35
杭州萧山航民污水处理有限公司	工业水处理	RMB1,000	100%	397.50	17.76	14.52
浙江航民海运有限公司	电煤运输	RMB8,000	80%	2821.53	-988.46	-988.46
杭州萧山航民非织造布有限公司	非织造布、非织造合成革基布、无纺布等加工	RMB3,000	100%	8309.77	455.90	404.62

5、报告期内公司财务状况和经营成果主要指标变动分析

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	517,985,914.68	295,218,910.81	75.46	主要系发行债券所致
预付款项	115,744,467.70	58,730,379.52	97.08	主要系预付采购原料款增加所致
在建工程	48,312,759.70	94,815,185.11	-49.05	主要系工程完工转固定资产所致

应付账款	88,711,547.41	129,462,589.50	-31.48	主要系支付工程款所致
预收款项	18,464,614.58	10,325,221.66	78.83	主要系预收货款所致
应付利息	5,629,574.07	269,798.81	1986.58	主要系本期计提债券利息 544 万元所致
应付债券	296,637,500.01			主要系本期发行 3 亿元债券所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
营业税金及附加	9,601,962.39	7,327,919.63	31.03	主要系公司本期城市维护建设税增加 97 万、教育费增加 103 万所致
管理费用	72,405,736.90	39,487,712.20	83.36	主要系本期技术开发费增加 2,641 万元所致
财务费用	7,861,993.72	2,792,509.47	181.54	主要系本期提取债券利息 544 万所致
资产减值损失	1,907,663.95	2,982,820.21	-36.04	主要原因系因坏账准备计提额减少 107 万元所致
营业外收入	8,157,119.05	15,539,282.66	-47.51	主要系非流动资产处置利得减少 353 万元及政府补助减少 303 万元等原因共同影响所致
营业外支出	1,915,660.19	6,650,952.82	-71.20	主要系非流动资产处置损失减少 495 万元所致

（三）公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2011	公司债	300,000,000	174,550,000	174,550,000	121,700,000
合计	/	300,000,000	174,550,000	174,550,000	121,700,000

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1613 号文核准,公司获准公开发行面值不超过人民币 5.5 亿元公司债券。2012 年 3 月 22 日,公司公开发行第一期 3 亿元公司债券(以下简称“本期债券”)。募集资金总额为人民币 3 亿元,减除发行费用 375 万元后,募集资金净额为 29,625 万元。

本期债券起息日为 2012 年 3 月 22 日,采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日为 2013 年至 2015 年每年的 3 月 22 日,本金兑付日为 2015 年 3 月 22 日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第 1 个交易日)。年度付息款项自付息日起不另计利息,本金自本金兑付日起不另计利息。本期公司债券由浙江航民实业集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

本期债券发行 3 亿元,公司拟将本期债券募集资金中 0.5 亿元用于偿还农业银行杭州瓜沥支行的银行短期借款,剩余资金用于补充公司流动资金。截至 2012 年 6 月 30 日,公司实

际累计使用募集资金 17,455 万元，（其中：偿还银行借款 3,300 万元，补充流动资金 14,155 万元），募集资金余额为 12,170 万元。

2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购控股子公司浙江航民海运有限公司其他少数股东持有的 10% 股权	8,400,000	浙江航民海运有限公司完成工商变更登记，公司已支付全部股权收购价款	
合计	8,400,000	/	/

公司以 840 万元价格收购控股子公司浙江航民海运有限公司其他少数股东持有的 10% 股权，收购完成后公司持有浙江航民海运有限公司股权达到 80%（详见 2012 年 4 月 12 日的《上海证券报》）。

（四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、中国证监会浙江监管局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字[2012]138 号）的规定，为了进一步规范公司利润分配政策，维护股东特别是中小投资者的利益，公司结合企业实际情况，于 2012 年 8 月 8 日的第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

修订后的《公司章程》对公司现金分红标准、比例、相关决策程序进行了明确规定，为独立董事尽职履责和中小股东充分表达诉求提供了制度保障，充分维护了中小股东的合法权益。修订后的《公司章程》还对公司调整利润分配政策的条件、决策程序和机制进行了明确规定。

公司自上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年均进行利润分配。公司于 2012 年 5 月 29 日在上海证券交易所、《上海证券报》上刊登了 2011 年度分红派息实施公告，实施了向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），合计派发现金 84,708,000.00 元，该利润分配方案已于 2012 年 6 月 8 日实施完毕。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司以深入推进治理专项活动为契机，认真开展自查、自评、自纠工作，治理结构进一步完善。公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间职权分明、各司其职、规范运作；董事会专门委员会按照职责开展工作，独立董事在公司关联交易、财务审计、发展战略制订等方面充分发挥了作用。

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。为规范公司关联交易行为，提高公司规范运作水平，保护公司和全体股东的合法权益，公司制订了《关联交易管理制度》。为规范浙江航民股份有限公司（以下简称“公司”）募集资金的管理和使用，最大限度保护投资

者的利益，公司修订了《募集资金管理办法》。

为保证公司顺利执行企业内部控制规范，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，根据国家财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求，公司制订了《内部控制规范实施工作方案》，目前公司内控建设工作处于自查梳理及对照检查阶段，根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，全面梳理公司各项制度和业务流程。

公司在做好信息披露工作、提高治理透明度的情况下，本着对股东负责的态度，通过接待咨询、投资者互动交流平台等多种形式，使广大投资者及时、准确、完整、真实的了解了公司的经营情况。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 5 月 8 日召开了 2011 年年度股东大会，审议批准了以 2011 年 12 月 31 日本公司总股本 423,540,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.0 元（含税），合计派发现金 84,708,000.00 元。公司于 2012 年 5 月 29 日在上海证券报上刊登了 2011 年度分红派息实施公告，股权登记日为 2012 年 6 月 1 日，除权除息日为 2012 年 6 月 4 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 8 日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江科尔集团有限公司	其他	购买商品	原料	市场价	1,522,402.80	0.16
浙江航民科尔纺织有限公司	其他	购买商品	原料	市场价	609,608.71	0.06
航民宾馆	母公司的全资子公司	购买商品	餐饮住宿费	市场价	1,016,934.00	0.11

萧山航民商场	母公司的全资子公司	购买商品	劳保用品等	市场价	147,845.00	0.02
杭州航民百泰珠宝有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	礼品等	市场价	143,261.00	0.02
杭州航民纺丝有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	原料	市场价	734,382.22	0.08
杭州航民纺丝有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电	市场价	108,809.60	0.01
杭州航民物业服务有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	职工宿舍物业费	市场价	38,080.00	0.00
杭州航民纺丝有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水、电、汽	市场价	2,302,350.69	0.19
航民宾馆	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	电、汽	市场价	658,685.84	0.06
杭州萧山稀贵金属冶炼有限公司	控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水、电、汽	市场价	1,593,019.55	0.13
航民实业集团	母公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	电、汽	市场价	115,996.53	0.01
杭州航民百泰珠宝有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	电、汽	市场价	73,168.15	0.01
萧山航民商场	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	电、汽	市场价	15,583.34	0.00
浙江航民科尔进出口有限公司	其他	销售商品	加工费	市场价	546,765.11	0.04
杭州航民汽配加工有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水	市场价	4,762.13	0.00
杭州航民纺织品质检测有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	电	市场价	16,100.37	0.00
合计				/	9,647,755.04	0.90

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,000.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.47

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所

(十一) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1613 号文核准，公司获准公开发行面值不超过人民币 5.5 亿元公司债券。2012 年 3 月 22 日，公司公开发行第一期 3 亿元公司债券，票面利率为 6.80%，债券期限为 3 年。并于 2012 年 4 月 19 日在上海证券交易所上市，证券简称"11 航民 01"，证券代码"122130"。报告期内，鹏元资信评估有限公司对公司发行的 3 亿元公司债券（第一期）进行了 2012 年跟踪评级，跟踪评级结果维持为 AA，发行主体长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。债券受托管理人浙商证券有限责任公司出具了 2011 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

(十三) 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
关于通过高新技术企业认定的公告	上海证券报 B25 版	2012 年 1 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第十次会议（临时会议）决议公告	上海证券报 B34 版	2012 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
内幕信息知情人登记管理制度		2012 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公开发行公司债券（第一期）募集说明书		2012 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要	上海证券报 B12-B13 版	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券（第一期）发行公告	上海证券报 B12-B13 版	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第十一次会议（临时会议）决议公告	上海证券报 B19 版	2012 年 3 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
内部控制规范实施工作方案		2012 年 3 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券（第一期）票面利率公告	上海证券报 B5 版	2012 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券（第一期）发行结果公告	上海证券报 B6 版	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第十二次会议决议公告暨关于召开 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报 B25 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届监事会第八次会议决议公告	上海证券报 B25 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度报告及摘要	上海证券报 B25 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明		2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于签订关联交易框架协议暨 2012 年度日常关联交易的公告	上海证券报 B25 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于三方协议之关联交易的公告	上海证券报 B25 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于公司收购控股子公司浙江航民海运有限公司其他少数股东持有的 10% 股权的公告	上海证券报 B25 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度独立董事述职报告		2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度内部控制评价报告		2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

2011 年度社会责任报告		2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于子公司获得高新技术企业的公告	上海证券报 B25 版	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券（第一期）上市公告书	上海证券报 B6 版	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告及摘要	上海证券报 B37 版	2012 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会会议材料		2012 年 5 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B40 版	2012 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关联交易管理制度		2012 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
募集资金管理办法		2012 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于 2011 年公司债券（第一期）跟踪信用评级结果的公告	上海证券报 45 版	2012 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券（第一期）2012 年跟踪信用评级报告		2012 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2011 年度）		2012 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度分红派息实施公告	上海证券报 B30 版	2012 年 5 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:航民股份股份有限公司

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		517,985,914.68	295,218,910.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		285,586,294.02	293,916,611.71
应收账款		164,576,138.32	131,295,701.20
预付款项		115,744,467.70	58,730,379.52
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		2,036,439.11	2,110,382.19
买入返售金融资产			
存货		125,035,666.45	164,744,325.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,210,964,920.28	946,016,311.35
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		1,294,032,115.38	1,232,423,279.57
在建工程		48,312,759.70	94,815,185.11
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		74,978,593.69	72,817,997.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,087,955.76	2,457,318.28
递延所得税资产		3,373,035.39	3,064,441.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,422,784,459.92	1,405,578,222.35
资产总计		2,633,749,380.20	2,351,594,533.70
流动负债:			
短期借款		92,400,000.00	115,400,000.00
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			294,865.13
应付票据		20,400,000.00	11,300,000.00
应付账款		88,711,547.41	129,462,589.50
预收款项		18,464,614.58	10,325,221.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		100,981,770.67	81,591,725.52
应交税费		57,005,278.93	67,332,740.69
应付利息		5,629,574.07	269,798.81
应付股利		750,000.00	
其他应付款		9,700,527.14	11,444,813.88
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			

其他流动负债			
流动负债合计		394,043,312.80	427,421,755.19
非流动负债:			
长期借款		22,500,000.00	27,000,000.00
应付债券		296,637,500.01	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		80,433,955.36	76,562,416.20
非流动负债合计		399,571,455.37	103,562,416.20
负债合计		793,614,768.17	530,984,171.39
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		423,540,000.00	423,540,000.00
资本公积		313,990,043.57	315,188,268.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		110,123,590.76	110,123,590.76
一般风险准备			
未分配利润		774,430,180.26	743,878,242.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,622,083,814.59	1,592,730,101.36
少数股东权益		218,050,797.44	227,880,260.95
所有者权益合计		1,840,134,612.03	1,820,610,362.31
负债和所有者权益 总计		2,633,749,380.20	2,351,594,533.70

法定代表人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：高连相

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：航民股份股份有限公司

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		396,766,230.11	189,940,573.49

交易性金融资产			
应收票据		140,828,906.78	152,912,415.39
应收账款		94,072,667.48	58,796,213.76
预付款项		61,475,705.80	31,888,446.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款		127,423,317.32	75,198,384.11
存货		53,245,340.43	76,764,861.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		873,812,167.92	585,500,895.64
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		422,914,229.46	414,514,229.46
投资性房地产			
固定资产		467,461,074.61	457,097,127.85
在建工程		2,919,270.57	16,913,607.02
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		26,468,780.49	27,648,538.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		461,309.40	774,580.68
递延所得税资产		4,262,423.13	2,507,627.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		924,487,087.66	919,455,710.20
资产总计		1,798,299,255.58	1,504,956,605.84
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	49,000,000.00
交易性金融负债			294,865.13
应付票据			1,300,000.00

应付账款		30,549,266.81	43,249,627.70
预收款项		4,245,812.57	3,359,907.18
应付职工薪酬		28,311,738.60	10,780,464.29
应交税费		27,057,393.63	38,125,669.19
应付利息		5,667,500.00	94,522.58
应付股利			
其他应付款		60,548,697.41	54,769,269.86
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		168,380,409.02	200,974,325.93
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		296,637,500.01	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		45,044,053.64	46,431,995.22
非流动负债合计		341,681,553.65	46,431,995.22
负债合计		510,061,962.67	247,406,321.15
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		423,540,000.00	423,540,000.00
资本公积		360,990,955.00	360,990,955.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		103,276,902.88	103,276,902.88
一般风险准备			
未分配利润		400,429,435.03	369,742,426.81
所有者权益（或股东权益） 合计		1,288,237,292.91	1,257,550,284.69
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,798,299,255.58	1,504,956,605.84

法定代表人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：高连相

合并利润表
2012 年 1—6 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		1,216,253,572.11	1,138,721,763.20
其中：营业收入		1,216,253,572.11	1,138,721,763.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,053,859,670.39	987,399,553.87
其中：营业成本		943,100,781.07	918,690,263.70
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		9,601,962.39	7,327,919.63
销售费用		18,981,532.36	16,118,328.66
管理费用		72,405,736.90	39,487,712.20
财务费用		7,861,993.72	2,792,509.47
资产减值损失		1,907,663.95	2,982,820.21
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）		294,865.13	
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）		162,688,766.85	151,322,209.33
加：营业外收入		8,157,119.05	15,539,282.66
减：营业外支出		1,915,660.19	6,650,952.82
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		168,930,225.71	160,210,539.17

减：所得税费用		38,547,975.99	31,732,170.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,382,249.72	128,478,368.59
归属于母公司所有者的净利润		115,259,937.88	112,612,529.70
少数股东损益		15,122,311.84	15,865,838.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.272	0.266
（二）稀释每股收益		0.272	0.266
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：高连相

母公司利润表

2012 年 1—6 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		613,567,245.36	548,090,381.36
减：营业成本		482,751,850.39	450,925,463.71
营业税金及附加		3,620,838.95	2,503,944.89
销售费用		6,920,907.19	6,003,306.50
管理费用		33,126,273.45	13,418,918.43
财务费用		-458,569.67	-1,076,937.89
资产减值损失		7,310,477.80	4,557,057.78
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）		52,544,865.13	52,500,000.00
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）		132,840,332.38	124,258,627.94
加：营业外收入		4,059,450.79	2,962,811.10
减：营业外支出		837,405.00	693,232.20
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号		136,062,378.17	126,528,206.84

填列)			
减：所得税费用		20,667,369.95	17,710,737.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		115,395,008.22	108,817,468.87
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			

法定代表人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：高连相

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,196,920,702.34	1,151,641,424.27
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		823,885.83	1,668,329.52
收到其他与经营活动有关的现金		6,667,228.24	8,886,705.34
经营活动现金流入小计		1,204,411,816.41	1,162,196,459.13
购买商品、接受劳务支付的现金		708,187,114.28	786,616,188.62
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		175,017,387.32	142,234,450.39
支付的各项税费		137,745,031.00	111,462,253.55
支付其他与经营活动有关的现金		12,433,694.15	11,864,655.57
经营活动现金流出小计		1,033,383,226.75	1,052,177,548.13
经营活动产生的现金流量净额		171,028,589.66	110,018,911.00
二、投资活动产生的现金流量：			
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		8,588,571.38	7,743,993.00
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			738,065.00
投资活动现金流入小计		8,588,571.38	8,482,058.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,484,709.49	76,991,936.30
投资支付的现金		8,400,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		126,884,709.49	76,991,936.30
投资活动产生的现金流量净额		-118,296,138.11	-68,509,878.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		74,000,000.00	60,400,000.00
发行债券收到的现金		296,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			23,000,000.00
筹资活动现金流入小计		370,250,000.00	83,400,000.00
偿还债务支付的现金		90,500,000.00	71,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,495,447.68	86,230,202.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,750,000.00	6,150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00
筹资活动现金流出		201,995,447.68	187,730,202.71

小计			
筹资活动产生的现金流量净额		168,254,552.32	-104,330,202.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,855.76
五、现金及现金等价物净增加额		220,987,003.87	-62,824,025.77
加：期初现金及现金等价物余额		287,845,910.81	360,693,804.14
六、期末现金及现金等价物余额		508,832,914.68	297,869,778.37

法定代表人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：高连相

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		584,248,121.78	561,490,253.35
收到的税费返还		143,470.71	
收到其他与经营活动有关的现金		19,353,503.94	61,643,599.95
经营活动现金流入小计		603,745,096.43	623,133,853.30
购买商品、接受劳务支付的现金		402,456,581.15	446,949,536.83
支付给职工以及为职工支付的现金		56,732,075.83	41,261,824.81
支付的各项税费		68,965,331.81	51,831,565.20
支付其他与经营活动有关的现金		10,942,834.96	46,700,400.09
经营活动现金流出小计		539,096,823.75	586,743,326.93
经营活动产生的现金流量净额		64,648,272.68	36,390,526.37
二、投资活动产生的现金			

流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		52,250,000.00	52,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,891,000.00	101,500.00
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			738,065.00
投资活动现金流入小计		54,141,000.00	53,339,565.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,615,513.12	29,203,871.32
投资支付的现金		8,400,000.00	
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		52,250,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计		77,265,513.12	44,203,871.32
投资活动产生的现金流量净额		-23,124,513.12	9,135,693.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金		296,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		309,250,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿		89,175,102.94	75,943,599.31

付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00	10,500,000.00
筹资活动现金流出小计		141,575,102.94	89,443,599.31
筹资活动产生的现金流量净额		167,674,897.06	-68,443,599.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		209,198,656.62	-22,917,379.26
加：期初现金及现金等价物余额		187,567,573.49	205,424,630.61
六、期末现金及现金等价物余额		396,766,230.11	182,507,251.35

法定代表人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：高连相

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	423,540,000.00	315,188,268.22			110,123,590.76		743,878,242.38		227,880,260.95	1,820,610,362.31
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	423,540,000.00	315,188,268.22			110,123,590.76		743,878,242.38		227,880,260.95	1,820,610,362.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-1,198,224.65					30,551,937.88		-9,829,463.51	19,524,249.72
(一)净利润							115,259,937.88		15,122,311.84	130,382,249.72
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)							115,259,937.88		15,122,311.84	130,382,249.72

小计										
(三)所有者投入和减少资本		-1,198,224.65							-7,201,775.35	-8,400,000.00
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		-1,198,224.65							-7,201,775.35	-8,400,000.00
(四)利润分配							-84,708,000.00		-17,750,000.00	-102,458,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-84,708,000.00		-17,750,000.00	-102,458,000.00
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	423,540,000.00	313,990,043.57			110,123,590.76		774,430,180.26		218,050,797.44	1,840,134,612.03

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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	423,540,000.00	314,634,719.47			89,802,967.86		581,171,861.91		215,985,629.95	1,625,135,179.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	423,540,000.00	314,634,719.47			89,802,967.86		581,171,861.91		215,985,629.95	1,625,135,179.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							36,375,329.70		-3,634,161.11	32,741,168.59
(一) 净利润							112,612,529.70		15,865,838.89	128,478,368.59

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						112,612,529.70		15,865,838.89		128,478,368.59
(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						-76,237,200.00		-19,500,000.00		-95,737,200.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-76,237,200.00		-19,500,000.00		-95,737,200.00
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	423,540,000.00	314,634,719.47			89,802,967.86		617,547,191.61		212,351,468.84	1,657,876,347.78

法定代表人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：高连相

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	423,540,000.00	360,990,955.00			103,276,902.88		369,742,426.81	1,257,550,284.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	423,540,000.00	360,990,955.00			103,276,902.88		369,742,426.81	1,257,550,284.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							30,687,008.22	30,687,008.22
（一）净利润							115,395,008.22	115,395,008.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							115,395,008.22	115,395,008.22
（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							-84,708,000.00	-84,708,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-84,708,000.00	-84,708,000.00
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	423,540,000.00	360,990,955.00			103,276,902.88		400,429,435.03	1,288,237,292.91

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	423,540,000.00	360,437,406.25			82,956,279.98		263,094,020.70	1,130,027,706.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	423,540,000.00	360,437,406.25			82,956,279.98		263,094,020.70	1,130,027,706.93

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						32,580,268.87	32,580,268.87
（一）净利润						108,817,468.87	108,817,468.87
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						108,817,468.87	108,817,468.87
（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						-76,237,200.00	-76,237,200.00
1．提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3．对所有者（或股东）的分配						-76,237,200.00	-76,237,200.00
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	423,540,000.00	360,437,406.25			82,956,279.98	295,674,289.57	1,162,607,975.80

法定代表人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：高连相

浙江航民股份有限公司

财务报表附注

2012 半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江航民股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]168 号文批准，由浙江航民实业集团有限公司（以下简称航民实业集团）、万向集团公司、杭州钢铁集团公司、顺德市珠江金纺集团公司（已更名为佛山市顺德金纺集团有限公司）、上海二纺机股份有限公司和国营邵阳第二纺织机械厂等六家法人单位共同发起设立，于 1998 年 1 月 6 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001001357（现已变更为 330000000007710）的《企业法人营业执照》。公司股票于 2004 年 8 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。公司现有注册资本 42,354 万元，股份总数 42,354 万股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份。

本公司属纺织印染及电力生产行业。经营范围：煤炭批发经营（有效期至 2013 年 6 月 30 日），纺织、印染及相关原辅材料的生产和销售，热电生产，经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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的会计处理方法

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。公司取

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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	6	6
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	40	40
5 年以上	80	80

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始

投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十三）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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35	5	2.71-9.50
通用设备	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	10-30	5	3.17-9.50
运输工具	8-20	5	4.75-11.88

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	5—50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生

的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额 (未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	蒸汽按 13%的税率计缴，其余按 17%的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 0%-16%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高〔2011〕262 号文，子公司杭州航民达美染整有限公司被认定为高新技术企业，根据税法规定 2011-2013 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高〔2010〕272 号文，子公司杭州航民美时达印染有限公司被认定为高新技术企业，根据税法规定 2010-2012 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 子公司杭州萧山航民非织造布有限公司系经萧山区民政局批准设立的民政福利企业，根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税字〔2007〕92 号）和《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发〔2007〕67 号）文件的精神，经杭州市萧山区国家税务局萧国税函〔2011〕82 号文批复，子公司杭州萧山航民非织造布有限公司按在册残疾员工人数享受增值税退税优惠政策，标准为限额每人每年 3.5 万元。

4. 根据《关于安置残疾人就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）文件的精神，子公司杭州航民达美染整有限公司、杭州航民美时达印染有限公司和杭州萧山航民非织造布有限公司可按支付给残疾员工实际工资的 100% 加计扣除。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	组织机构代码
杭州航民热电有限公司	控股子公司	杭州萧山	电力生产业	RMB5,500 万	火力发电, 蒸汽	71545334-5
杭州航民达美染整有限公司	控股子公司	杭州萧山	纺织业	USD1,900 万	高档棉布、麻布及混纺织物的印染、加工	78239050-8
杭州航民美时达印染有限公司	控股子公司	杭州萧山	纺织业	USD750 万	高档棉布、麻布及混纺织物的印染、加工	78239051-6
浙江航民海运有限公司	控股子公司	杭州萧山	交通运输业	RMB8,000 万	国内沿海、长江中下游及珠江水系普通货船运输	67987390-7

（续上表）

子公司全称	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

杭州航民热电有限公司	44,000,000.00		80	80	是
杭州航民达美染整有限公司	113,897,400.00		75	75	是
杭州航民美时达印染有限公司	44,980,875.00		75	75	是
浙江航民海运有限公司	64,900,000.00		80	80	是

(续上表)

子公司全称	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中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
杭州航民热电有限公司	20,396,725.35		
杭州航民达美染整有限公司	73,691,649.43		
杭州航民美时达印染有限公司	19,581,183.15		
浙江航民海运有限公司	12,426,627.12	3,573,372.88	

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
杭州钱江印染化工有限公司	控股子公司	杭州萧山	纺织业、制造业	USD1,300 万	生产、销售分散性染料及化纤面料, 化纤织物印染、整理加工	71094259-6
杭州澳美印染有限公司	控股子公司	杭州萧山	纺织业	USD1,000 万	化纤、混纺织物的印染、整理	60930068-7
杭州萧山航民污水处理有限公司	全资子公司	杭州萧山	水的生产和供应业	RMB1,000 万	污水处理、工业用水处理	73202315-2
杭州萧山航民非织造布有限公司	全资子公司	杭州萧山	纺织业	RMB3,000 万	生产、销售非织造布、无纺布	72101705-6

(续上表)

子公司全称	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
杭州钱江印染化工有限公司	44,250,215.60		70	70	是
杭州澳美印染有限公司	25,200,000.00		70	70	是
杭州萧山航民污水处理有限公司	10,000,000.00		100	100	是
杭州萧山航民非织造布有限公司	83,149,420.60		100	100	是

(续上表)

子公司全称	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中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
杭州钱江印染化工有限公司	47,274,766.88		
杭州澳美印染有限公司	44,679,845.51		

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			788,966.65			479,145.82
小 计			788,966.65			479,145.82
银行存款：						
人民币			507,452,638.82			284,504,674.95
美元	93,489.00	6.3249	591,308.58	454,230.66	6.3009	2,862,061.96
欧元	0.80	7.8710	0.63	3.44	8.1625	28.08
小 计			508,043,948.03			287,366,764.99
其他货币资金：						
人民币			9,153,000.00			7,373,000.00
小 计			9,153,000.00			7,373,000.00
合 计			517,985,914.68			295,218,910.81

(2) 货币资金——其他货币资金

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	8,200,000.00	5,650,000.00
信用证保证金	953,000.00	1,390,000.00
远期购汇保证金		333,000.00
小 计	9,153,000.00	7,373,000.00

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	285,586,294.02		285,586,294.02	293,916,611.71		293,916,611.71
合 计	285,586,294.02		285,586,294.02	293,916,611.71		293,916,611.71

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
账龄分析法组合	176,456,819.95	100.00	11,880,681.63	6.73	141,238,995.63	100.00	9,943,294.43	7.04
合 计	176,456,819.95	100.00	11,880,681.63	6.73	141,238,995.63	100.00	9,943,294.43	7.04

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	173,791,339.08	98.49	10,398,680.35	137,635,705.00	97.45	8,258,142.30
1-2 年	419,885.42	0.24	41,988.54	209,280.08	0.15	20,928.02
2-3 年	5,079.64	0.00	1,015.93	548,968.82	0.39	109,793.77
3-5 年	883,539.60	0.50	353,415.84	1,804,007.63	1.27	721,603.06
5 年以上	1,356,976.21	0.77	1,085,580.97	1,041,034.10	0.74	832,827.28
小 计	176,456,819.95	100.00	11,880,681.63	141,238,995.63	100.00	9,943,294.43

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
绍兴县恒元纺织有限公司	非关联方	16,387,740.92	一年以内	9.29

绍兴县暖丰纺织品有限公司	非关联方	5,686,819.20	一年以内	3.23
杭州金达染整有限公司	非关联方	3,588,210.68	一年以内	2.03
绍兴县甲富纺织品有限公司	非关联方	2,867,113.59	一年以内	1.62
杭州市电力局	非关联方	2,677,500.00	一年以内	1.52
小 计		31,207,384.39		17.69

(4) 期末其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
杭州航民纺丝有限公司	母公司的控股子公司	2,543,411.75	1.44
杭州萧山稀贵金属冶炼有限公司	母公司的控股子公司	329,408.60	0.19
航民宾馆	母公司控制的企业	150,930.00	0.09
浙江科尔进出口有限公司	本公司董事长兄弟直接或间接控制的公司	117,613.77	0.07
杭州航民汽配加工有限公司	母公司控制的企业	105,382.13	0.06
航民实业集团有限公司	母公司	18,609.98	0.01
杭州航民百泰珠宝有限公司	母公司控制的公司	8,580.00	0.00
萧山航民商场	母公司控制的企业	5,121.22	0.00
航民文化中心	母公司控制的企业	1,365.00	0.00
杭州航民上峰水泥有限公司	母公司控制的公司	438.82	0.00
小 计		3,280,861.27	1.86

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	105,182,312.36	90.87		105,182,312.36	51,165,830.21	87.12		51,165,830.21
1-2 年	10,262,155.34	8.87		10,262,155.34	6,898,269.04	11.75		6,898,269.04
2-3 年					101,509.18	0.17		101,509.18
3 年以上	300,000.00	0.26		300,000.00	564,771.09	0.96		564,771.09
合 计	115,744,467.70	100.00		115,744,467.70	58,730,379.52	100.00		58,730,379.52

(2) 期末预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江中源煤业有限公司	非关联方	33,791,156.43	1 年以内	预付煤款, 未正式结算
浙江吉华集团有限公司	非关联方	15,052,102.36	1 年以内	预付原料款, 未正式结算
江苏日新印染机械有限公司	非关联方	7,500,000.00	1 年以内	预付设备款, 未到货
浙江瓜沥建设有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	预付工程款, 未正式结算
杭州市萧山区瓜沥镇人民政府	非关联方	6,478,955.34	1-2 年	预付征地款, 未正式结算
小 计		69,822,214.13		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
杭州市萧山区瓜沥镇人民政府	6,478,955.34	预付征地款, 未正式结算
小 计	6,478,955.34	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
账龄分析法组合	2,350,744.86	100.00	314,305.75	13.37	2,454,411.19	100.00	344,029.00	14.01
合 计	2,350,744.86	100.00	314,305.75	13.37	2,454,411.19	100.00	344,029.00	14.01

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,787,824.51	76.05	107,269.47	1,751,905.34	71.38	105,114.32

1-2 年	43,000.00	1.83	4,300.00	84,000.00	3.42	8,400.00
2-3 年	350,000.00	14.89	70,000.00	391,150.00	15.94	78,230.00
3-5 年	8,000.00	0.34	3,200.00	74,000.00	3.01	29,600.00
5 年以上	161,920.35	6.89	129,536.28	153,355.85	6.25	122,684.68
小 计	2,350,744.86	100.00	314,305.75	2,454,411.19	100.00	344,029.00

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称/自然人姓名	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
代付员工养老金	非关联方	1,034,137.71	1 年以内	43.99	应收代付款
徐小雅	非关联方	170,000.00	2-3 年	7.24	暂借款
吴潮	非关联方	100,000.00	1-2 年	4.25	暂借款
“富华轮”备用金	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.25	备用金
徐泉生	非关联方	70,000.00	1 年以内	2.98	暂借款
小 计		1,474,137.71		62.71	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,359,629.37	58,598.07	93,301,031.30	140,385,659.41	58,598.07	140,327,061.34
在产品	2,194,714.44		2,194,714.44	2,194,714.44		2,194,714.44
库存商品	28,579,327.85	3,960.36	28,575,367.49	21,254,849.99	3,960.36	21,250,889.63
包装物	652,032.41		652,032.41	852,138.39		852,138.39
低值易耗品	312,520.81		312,520.81	119,522.12		119,522.12
合 计	125,098,224.88	62,558.43	125,035,666.45	164,806,884.35	62,558.43	164,744,325.92

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	58,598.07				58,598.07

库存商品	3,960.36				3,960.36
小 计	62,558.43				62,558.43

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,200,146,876.53	135,070,016.75		27,686,127.56	2,307,530,765.72
房屋及建筑物	473,601,754.32	7,174,272.76			480,776,027.08
通用设备	13,876,376.33	1,036,338.68			14,912,715.01
专用设备	1,432,527,477.77	124,507,292.74		26,432,537.60	1,530,602,232.91
运输工具	280,141,268.11	2,352,112.57		1,253,589.96	281,239,790.72
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	962,850,293.96		69,624,525.44	23,849,472.06	1,008,625,347.34
房屋及建筑物	168,318,319.87		10,022,989.72	-	178,341,309.59
通用设备	10,650,386.75		602,656.99	-	11,253,043.74
专用设备	750,590,406.76		51,865,726.36	22,759,835.55	779,696,297.57
运输工具	33,291,180.58		7,133,152.37	1,089,636.51	39,334,696.44
3) 账面净值小计	123,7296,582.57	—		—	1,298,905,418.38
房屋及建筑物	305,283,434.45	—		—	302,434,717.49
通用设备	3,225,989.58	—		—	3,659,671.27
专用设备	681,937,071.01	—		—	750,905,935.34
运输工具	246,850,087.53	—		—	241,905,094.28
4) 减值准备小计	4,873,303.00				4,873,303.00
房屋及建筑物	599,057.75				599,057.75
通用设备					
专用设备	4,274,245.25				4,274,245.25
运输工具					
5) 账面价值合计	1,232,423,279.57	—		—	1,294,032,115.38
房屋及建筑物	304,684,376.70	—		—	301,835,659.74

通用设备	3,225,989.58	—	—	3,659,671.27
专用设备	677,662,825.76	—	—	746,631,690.09
运输工具	246,850,087.53	—	—	241,905,094.28

本期折旧额为 69,624,525.44 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 85,154,232.65 元。

(2) 期末房屋建筑物中，有账面原值为 165,940,917.75 元的房屋尚未办妥相关权证。有原值为 190,640.75 元的房屋权证持证人为萧山手表零件厂，原值为 5,654,395.77 元的房屋权证持证人为萧山色织整理厂，尚未办妥相关过户手续。

(3) 期末固定资产中，已有账面原值为 109,019,800.00 元的固定资产(航民富春号散货船)用于抵押。

8. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钱江印染示范节能项目及染料车间转产印染项目	35,887,752.32		35,887,752.32	63,909,614.67		63,909,614.67
印染分公司技改项目设备	1,475,369.00		1,475,369.00	16,757,209.76		16,757,209.76
非织造布 2 号针刺线车间工程				5,182,898.42		5,182,898.42
待安装设备	7,967,897.81		7,967,897.81	8,192,200.00		8,192,200.00
其他	2,981,740.57		2,981,740.57	773,262.26		773,262.26
合计	48,312,759.70		48,312,759.70	94,815,185.11		94,815,185.11

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
钱江印染示范节能项目及染料车间转产印染项目	4,000 万元	63,909,614.67	23,827,730.14	51,849,592.49		89.72
印染分公司技改项目设备	1,725 万元	16,757,209.76	902,182.09	16,099,020.93	85,001.92	
非织造布 2 号针刺线车间工程	800 万元	5,182,898.42		5,182,898.42		
待安装设备		8,192,200.00	9,960,205.54	10,184,507.73		
其他		773,262.26	4,046,691.39	1,838,213.08		

合 计		94,815,185.11	38,736,809.16	85,154,232.65	85,001.92	
-----	--	---------------	---------------	---------------	-----------	--

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率 (%)	资金来源	期末数
钱江印染示范节能项目及染料车间转产印染项目	90.00				自筹	35,887,752.32
印染分公司技改项目设备					自筹	1,475,369.00
非织造布 2 号针刺线车间工程					自筹	
待安装设备					自筹	7,967,897.81
其他					自筹	2,981,740.57
合 计						48,312,759.70

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	122,356,509.36	5,157,789.56		127,514,298.92
土地使用权	122,356,509.36	5,157,789.56		127,514,298.92
2) 累计摊销小计	49,538,511.43	2,997,193.80		52,535,705.23
土地使用权	49,538,511.43	2,997,193.80		52,535,705.23
3) 账面净值小计	72,817,997.93			74,978,593.69
土地使用权	72,817,997.93			74,978,593.69
4) 账面价值合计	72,817,997.93			74,978,593.69
土地使用权	72,817,997.93			74,978,593.69

本期摊销额 2,997,193.80 元。

(2) 其他说明

期末无形资产中，有账面原值为 34,769,946.89 元的土地使用权(面积约为 249.69 亩)尚未办妥相关权证。

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数

污水外排系统建设费	774,580.68		313,271.28		461,309.40
达美土地租赁费	1,682,737.60		56,091.24		1,626,646.36
合计	2,457,318.28		369,362.52		2,087,955.76

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	2,567,848.97	2,153,645.18
与资产相关的政府补助	744,957.38	776,850.96
延期抵扣的费用支出	60,229.04	60,229.04
交易性金融负债的公允价值变动		73,716.28
合计	3,373,035.39	3,064,441.46

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
资产减值准备	11,988,476.26
与资产相关的政府补助	3,667,494.08
延期抵扣的费用支出	401,526.93
小计	16,057,497.27

12. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	10,287,323.43	1,907,663.95			12,194,987.38
存货跌价准备	62,558.43				62,558.43
固定资产减值准备	4,873,303.00				4,873,303.00
合计	15,223,184.86	1,907,663.95			17,130,848.81

13. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	92,400,000.00	115,400,000.00
合 计	92,400,000.00	115,400,000.00

(2) 其他说明

担保人	被担保人	贷款金融机构	担保借款余额	借款最后到期日
浙江航民实业集团有限公司	浙江航民海运有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州瓜沥支行	15,000,000.00	2012-12-5
	浙江航民海运有限公司	广东发展银行股份有限公司杭州萧东支行	5,400,000.00	2012-11-10
	杭州钱江印染化工有限公司	浙江萧山农村合作银行河庄支行	20,000,000.00	2012-12-27
		小 计	40,400,000.00	
本公司	航民股份织造分公司	中国农业银行股份有限公司杭州瓜沥支行	12,000,000.00	2013-5-9
	杭州钱江印染化工有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行	20,000,000.00	2012-9-19
	杭州萧山航民非织造布有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州瓜沥支行	20,000,000.00	2012-10-25
		小 计	52,000,000.00	
合 计			92,400,000.00	

14. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
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		294,865.13
合 计		294,865.13

15. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,400,000.00	11,300,000.00
合 计	20,400,000.00	11,300,000.00

(2) 其他说明

出票人	承兑银行	票据开立条件	期末数	票据最后到期日
杭州钱江印染化工有限公司	农村合作银行义盛支行	钱江印染存入银行承兑汇票 300 万元保证金,并由航民实业集团提供担保	6,000,000.00	2012 年 11 月 9 日
	中国工商银行萧东支行	钱江印染存入银行承兑汇票 400 万元保证金,并由本公司提供担保	12,000,000.00	2012 年 12 月 20 日
浙江航民海运有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州瓜沥支行	海运公司存入银行承兑汇票 120 万元保证金	2,400,000.00	2012 年 12 月 20 日
小 计			20,400,000.00	

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料及劳务采购款	75,601,013.09	75,391,500.04
应付工程及设备款	13,110,534.32	54,071,089.46
合 计	88,711,547.41	129,462,589.50

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江航民科尔纺织有限公司	404,623.49	60,902.05
浙江科尔集团有限公司		354,414.88
浙江航民实业集团有限公司	60,000.00	
小 计	464,623.49	415,316.93

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	18,464,614.58	10,325,221.66
合 计	18,464,614.58	10,325,221.66

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	25,384,158.44	179,417,352.98	159,765,116.63	45,036,394.79
职工福利费	37,496,385.31	1,721,700.37	2,216,210.67	37,001,875.01
社会保险费	1,130,052.95	4,417,209.67	5,067,772.29	479,490.33
其他	17,581,128.82	3,528,692.12	2,645,810.40	18,464,010.54
合 计	81,591,725.52	189,084,955.14	169,694,909.99	100,981,770.67

工会经费和职工教育经费金额 18,464,010.54 元。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	15,360,730.06	4,554,108.65
营业税	-188,264.67	-128,122.85
企业所得税	36,232,625.29	48,769,780.59
个人所得税	242,108.38	3,499,231.07
城市维护建设税	1,778,018.93	1,909,146.55
房产税	1,055,523.82	3,779,475.73
土地使用税	953,236.71	3,208,594.15
教育费附加	590,231.22	475,384.87
地方教育附加	439,566.43	308,687.33
印花税	4,798.16	5,208.65
水利建设专项资金	536,704.48	919,035.95
农业发展基金		32,210.00
合 计	57,005,278.93	67,332,740.69

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	157,534.07	218,048.81
分期付息到期还本的长期借款利息	32,040.00	51,750.00
应付债券利息	5,440,000.00	
合 计	5,629,574.07	269,798.81

21. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
杭州市萧山区河庄资产经营中心	750,000.00	
合 计	750,000.00	

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
暂借款	60,000.00	800,000.00
应付土地租赁费	3,210,512.25	3,952,043.75
房产证办证费	3,894,380.76	3,894,380.76
其他	2,535,634.13	2,798,389.37
合 计	9,700,527.14	11,444,813.88

(2) 期末无其他应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
航民实业集团(劳资结算中心)		800,000.00
小 计		800,000.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项 目	期末数	说 明
房产证办证费	3,894,380.76	原杭州达美染整有限公司、杭州美时达印染有限公司评估提留, 暂未支用
萧山区坎山镇工农村(土地租赁费)	2,272,757.25	按约逐年支付

萧山区坎山镇荣新村(土地租赁费)	937,755.00	按约逐年支付
小 计	7,104,893.01	

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
房产证办证费	3,894,380.76	房产证办证费
萧山区坎山镇工农村	2,272,757.25	土地租赁费
萧山区坎山镇荣新村	937,755.00	土地租赁费
小 计	7,104,893.01	

23. 长期借款

(1) 长期借款情况

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	22,500,000.00	27,000,000.00
合 计	22,500,000.00	27,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
浙江航民 海运有限 公司	2009-8-31	2014-8-30	人民币	5.76		22,500,000.00		27,000,000.00
小 计						22,500,000.00		27,000,000.00

(3) 其他说明

上述长期借款系航民海运公司以航民富春号散货船为抵押,同时由航民实业集团提供担保向中国农业银行股份有限公司萧山瓜沥支行取得的借款。

24. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额
公司债券	100	2012年3月22日	3年	300,000,000.00	296,637,500.01

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1613号文核准,本公司获准公开发行面值不超过人民币5.5亿元的公司债券。2012年3月22日本公司公开发行300万张,发行价格

100 元/张，期限 3 年，票面利率为 6.8%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付。

应付债券面值共计 3 亿元，减除发行费用 375 万元后，净额为 296,250,000.00 元，加上本期利息调整 387,500.01 元，期末应付债券余额 296,637,500.01 元。

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	80,433,955.36	76,562,416.20
合 计	80,433,955.36	76,562,416.20

(2) 其他非流动负债——递延收益

项 目	期末数	期初数
一次性蒸汽入网费	13,917,225.91	14,009,383.95
政府补助	66,516,729.45	62,553,032.25
小 计	80,433,955.36	76,562,416.20

(3) 其他说明

1) 递延收益——政府补助

款项性质	拨款金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
锅炉脱硫工程专项 资金补助	50,135,000.00	46,942,161.60		1,809,435.42	45,132,726.18
航民达美染整前 车间搬迁补偿	14,321,929.72	7,738,651.38	6,384,851.38	140,578.62	13,982,924.14
节能降耗专项补助	2,835,400.00	2,470,217.37		114,619.91	2,355,597.46
废气治理专项补助	1,615,750.00	944,616.90		85,178.31	859,438.59
污染源在线检测监 控系统专项补助	1,341,450.00	878,975.10		67,600.59	811,374.51
发展循环经济专项 补助	1,090,000.00	1,065,896.90		62,663.56	1,003,233.34
其他环境污染治理 专项补助	1,753,480.00	2,070,673.37		99,069.82	1,971,603.55
进口设备贴息	541,300.00	353,502.03		33,140.82	320,361.21
其他	193,750.00	88,337.60		8,867.13	79,470.47

合计	73,828,059.72	62,553,032.25	6,384,851.38	2,421,154.18	66,516,729.45
----	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------

2) 其他

一次性蒸汽入网费系公司所属钱江热电分公司和航民热电分公司向使用其蒸汽的单位收取的一次性管网建设费，共计 27,098,998.33 元（其中有 2,140,000.00 元已计缴增值税 246,194.67 元）。根据财政部相关规定，公司将上述一次性管网建设费从提供相关服务起按 10 年的期限分摊计入损益，2012 年 6 月止分摊计入其他业务收入的金额为 1,272,158.04 元，累计分摊 13,181,772.42 元。

26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	423,540,000.00			423,540,000.00

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	311,238,421.62		1,198,224.65	310,040,196.97
其他资本公积	3,949,846.60			3,949,846.60
合 计	315,188,268.22		1,198,224.65	313,990,043.57

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	110,123,590.76			110,123,590.76
合 计	110,123,590.76			110,123,590.76

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	743,878,242.38	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—

调整后期初未分配利润	743,878,242.38	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,259,937.88	——
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	84,708,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	774,430,180.26	——

(2) 本期减少原因如下：

根据公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2.0 元，合计分配普通股股利 84,708,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,213,560,872.95	1,135,853,841.00
其他业务收入	2,692,699.16	2,867,922.20
营业成本	943,100,781.07	918,690,263.70

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
纺织业	1,045,999,229.00	836,928,766.96	962,293,701.54	793,350,972.69
电力生产业	293,765,376.32	236,212,895.94	291,891,349.00	244,841,529.76
批发业	166,335,989.91	160,933,135.26	95,938,687.29	95,458,690.89
交通运输业	28,215,340.89	30,028,923.48	18,954,433.00	17,785,715.90
水利管理业	3,974,988.50	3,501,907.27	3,245,575.32	3,012,021.04
小 计	1,538,290,924.62	1,267,605,628.91	1,372,323,746.15	1,154,448,930.28
抵销	324,730,051.67	324,811,576.69	236,469,905.15	236,286,682.92

抵销后小计	1,213,560,872.95	942,794,052.22	1,135,853,841.00	918,162,247.36
-------	------------------	----------------	------------------	----------------

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
印染及印染纺织品收入	905,609,544.22	716,151,610.47	815,832,550.13	667,627,535.47
电力、蒸汽收入	293,765,376.32	236,212,895.94	291,891,349.00	244,841,529.76
燃煤销售收入	166,335,989.91	160,933,135.26	95,938,687.29	95,458,690.89
非织造布收入	83,097,660.39	73,229,379.47	107,834,884.56	89,977,039.69
织造布收入	57,292,024.39	47,547,777.02	38,626,266.85	35,746,397.53
运输收入	28,215,340.89	30,028,923.48	18,954,433.00	17,785,715.90
工业用水	3,974,988.50	3,501,907.27	3,245,575.32	3,012,021.04
小 计	1,538,290,924.62	1,267,605,628.91	1,372,323,746.15	1,154,448,930.28
抵销	324,730,051.67	324,811,576.69	236,469,905.15	236,286,682.92
抵销后小计	1,213,560,872.95	942,794,052.22	1,135,853,841.00	918,162,247.36

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,207,339,429.04	936,987,382.37	1,118,246,369.69	902,412,995.83
外销	6,221,443.91	5,806,669.85	17,607,471.31	15,749,251.53
小 计	1,213,560,872.95	942,794,052.22	1,135,853,841.00	918,162,247.36

(5) 本期公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
绍兴县恒元纺织有限公司	32,540,352.00	2.68
杭州福恩纺织有限公司	27,560,324.03	2.27
萧山供电局	18,811,538.43	1.55
绍兴建栋纺织有限公司	14,958,227.37	1.24
杭州市电力局	13,123,452.33	1.08
小 计	106,993,894.16	8.82

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	888,969.94	607,008.74	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	5,095,912.59	4,130,470.93	
教育费附加	2,176,495.94	1,701,752.76	
地方教育附加	1,440,583.92	888,687.20	
合 计	9,601,962.39	7,327,919.63	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、奖金及业务费	15,948,440.49	13,669,321.37
运输装卸费及出口报关费	2,363,607.07	1,946,914.14
差旅费、汽车费用	449,504.26	422,727.13
其他	219,980.54	79,366.02
合 计	18,981,532.36	16,118,328.66

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	24,374,620.35	18,385,228.15
技术开发费	34,771,645.05	8,361,499.33
税费	2,681,691.21	881,031.51
折旧和摊销	2,895,967.08	2,554,429.09
业务招待费	2,113,826.88	2,600,118.36
办公费	1,716,062.12	2,224,928.23
咨询费及中介机构费用	1,788,929.76	2,275,782.00
差旅费、汽车费用	1,226,030.34	1,454,461.62
检测费、修理费	524,246.89	480,159.74
其他	312,717.22	270,074.17
合 计	72,405,736.90	39,487,712.20

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	10,834,347.97	4,418,543.30
利息收入	-3,108,270.00	-1,906,994.69
汇兑损益	16,144.87	204,033.49
其他	119,770.88	76,927.37
合 计	7,861,993.72	2,792,509.47

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,907,633.95	2,982,820.21
合 计	1,907,633.95	2,982,820.21

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,490,519.18	5,024,282.49	1,490,519.18
其中：固定资产处置利得	1,490,519.18	5,024,282.49	1,490,519.18
政府补助	6,401,959.26	9,426,197.76	5,725,294.14
无法支付款项	54,000.00	968,670.83	54,000.00
罚（赔）款收入	184,761.54	120,131.58	184,761.54
其他收入	25,879.07		25,879.07
合 计	8,157,119.05	15,539,282.66	7,480,453.93

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数
加快现代物流业发展资金		2,761,500.00
发展工业循环经济、节能降耗奖励资金	40,000.00	1,017,120.00
污染源在线监测系统运行维护补助	8,000.00	179,480.00

政策引导计划补助	375,000.00	200,000.00
规模型投入奖励款	1,877,599.00	
市级以上科技型企业奖励经费	152,780.00	
递延收益摊销	2,436,779.13	2,237,126.84
其他政府补助	687,915.30	1,361,213.00
增值税退税	676,665.12	1,668,329.52
其他退税	147,220.71	1,428.40
小 计	6,401,959.26	9,426,197.76

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	128,137.46	5,079,465.30	128,137.46
其中：固定资产处置损失	128,137.46	5,079,465.30	128,137.46
水利建设专项资金	1,540,525.44	1,373,999.58	
对外捐赠	20,000.00	110,000.00	20,000.00
其他	226,997.29	87,487.94	226,997.29
合 计	1,915,660.19	6,650,952.82	375,134.75

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,856,569.91	22,145,650.45
递延所得税调整	-308,593.92	9,586,520.13
合 计	38,547,975.99	31,732,170.58

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度

归属于公司普通股股东的净利润	A	115,259,937.88
非经常性损益	B	5,337,600.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	109,922,337.23
期初股份总数	D	423,540,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	423,540,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.272
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.260

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到政府补助	3,137,544.30
利息收入	3,108,270.00
收到的其他及往来款净额	421,413.94
合 计	6,667,228.24

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

支付运输、修理及保险费等	3,355,621.46
支付业务招待费、差旅费等	2,163,537.93
支付办公、会议费等	1,970,268.81
支付咨询费、中介服务费	2,116,811.75
支付的捐赠支出	1,220,000.00
支付个人的暂借款	64,000.00
支付绿化服务费	380,000.00
支付浙江航民实业集团有限公司暂借款	800,000.00
支付其他往来款净额及费用等	363,454.20
合 计	12,433,694.15

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	130,382,249.72	128,478,368.59
加: 资产减值准备	1,907,663.95	2,982,820.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,624,525.44	68,653,464.60
无形资产摊销	2,997,193.80	3,595,364.26
长期待摊费用摊销	369,362.52	474,029.22
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)	-1,362,381.72	55,182.81
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)	10,834,347.97	4,390,276.79
投资损失(收益以“-”号填列)	-294,865.13	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-308,593.93	9,586,520.13
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)	39,708,659.47	17,693,445.93

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-112,816,300.16	-84,030,796.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	29,986,727.73	-41,859,765.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	171,028,589.66	110,018,911.00
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	508,832,914.68	297,869,778.37
减: 现金的期初余额	287,845,910.81	360,693,804.14
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	220,987,003.87	-62,824,025.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	508,832,914.68	287,845,910.81
其中: 库存现金	788,966.65	479,145.82
可随时用于支付的银行存款	508,043,948.03	287,366,764.99
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	508,832,914.68	287,845,910.81

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中, 银行承兑汇票保证金 8,200,000.00 元、信用证保证金 953,000.00 元不属于现金及现金等价物。

期初货币资金中，远期购汇保证金 333,000.00 元、银行承兑汇票保证金 5,650,000.00 元、信用证保证金 1,390,000.00 元不属于现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
航民实业集团	母公司	有限公司	杭州 萧山	朱重庆	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
航民实业集团	RMB32,518.00 万元	31.31	31.31	航民村资产经营中心	70427635-5

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司无合营、联营企业。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称/姓名	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州萧山航民投资发展有限公司	母公司的控股子公司	72102380-0
浙江科尔集团有限公司	本公司董事长兄弟控制的公司	14358318-6
浙江航民科尔纺织有限公司	本公司董事长兄弟直接或间接控制的公司	14354540-3
浙江科尔进出口有限公司	本公司董事长兄弟直接或间接控制的公司	57145804-X
航民宾馆	母公司控制的企业	14346518-X
萧山航民商场	母公司控制的企业	14345963-6
杭州航民百泰珠宝有限公司	母公司的控制的公司	74717495-7
杭州航民纺丝有限公司	母公司的控股子公司	77660902-4
杭州航民纺织品质量检测有限公司	母公司的控股子公司	77660213-X
杭州航民物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司	69705398-8
杭州萧山稀贵金属冶炼有限公司	母公司的控股子公司	71545569-0
杭州富丽华建材有限公司	母公司的控股子公司	74717576-5

浙江航民房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	77660212-1
杭州航民汽配加工有限公司	母公司控制的公司	55793311-5
杭州航民上峰水泥有限公司	母公司控制的公司	14355528-1
朱顺康	公司副总经理	

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江科尔集团有限公司	原料	市场价	1,522,402.80	0.16	1,710,235.99	0.19
浙江航民科尔纺织有限公司	原料	市场价	609,608.71	0.06	670,635.50	0.07
航民宾馆	餐饮住宿费	市场价	1,016,934.00	0.11	953,652.00	0.1
萧山航民商场	劳保用品等	市场价	147,845.00	0.02	15,465.00	
杭州航民百泰珠宝有限公司	礼品等	市场价	143,261.00	0.02	359,179.36	0.04
杭州航民纺丝有限公司	原料	市场价	734,382.22	0.08	1,214,654.06	0.13
	电	市场价	108,809.60	0.01		
杭州航民物业服务服务有限公司	职工宿舍物业费	市场价	38,080.00			
小计			4,321,323.33	0.46	4,923,821.91	0.53

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州航民纺丝有限公司	水、电、汽	市场价	2,302,350.69	0.19	1,848,528.65	0.16
航民宾馆	电、汽	市场价	658,685.84	0.06	762,699.20	0.07
杭州萧山稀贵金属冶炼有限公司	水、电、汽	市场价	1,593,019.55	0.13	2,999,897.15	0.26
杭州航民上峰水泥有限公司	煤	市场价			667,609.65	0.06
航民实业集团	电、汽	市场价	115,996.53	0.01	116,659.43	0.01
杭州航民百泰珠宝有限公司	电、汽	市场价	73,168.15	0.01	77,110.62	0.01

萧山航民商场	电、汽	市场价	15,583.34	0.00	13,374.75	
浙江航民科尔进出口有限公司	加工费	市场价	546,765.11	0.04		
杭州航民汽配加工有限公司	水	市场价	4,762.13	0.00		
杭州航民纺织品质量检测有限公司	电	市场价	16,100.37	0.00	14,392.69	
小计			5,326,431.71	0.44	6,500,272.14	0.57

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
航民实业集团	航民海运公司	15,000,000.00	2011-11-30	2012-12-5	否	短期借款
		5,400,000.00	2011-11-11	2012-11-10	否	短期借款
		45,000,000.00 [注 1]	2009-8-31	2014-8-30	否	长期借款
	杭州钱江印染化工有限公司	6,000,000.00 [注 2]	2012-5-9	2012-11-9	否	应付票据
		20,000,000.00	2012-3-27	2012-12-27	否	短期借款
小计		91,400,000.00				

注 1：该长期借款系由航民海运公司以航民富春号散货船为抵押，同时由航民实业集团提供担保，期末实际借款余额为 2,250 万元。

注 2：该票据系杭州钱江印染化工有限公司存入保证金 300 万元，同时由航民实业集团提供担保。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州航民纺丝有限公司	2,543,411.75	152,604.71	2,843,451.75	170,607.11
	航民宾馆	150,930.00	9,055.80	159,925.00	9,595.50
	杭州航民汽配加工有限公司	105,382.13	6,322.93	34,710.00	2,082.60
	杭州萧山稀贵金	329,408.60	19,764.52	293,082.80	17,584.97

	属冶炼有限公司				
	浙江科尔进出口有限公司	117,613.77	7,056.82	184.59	11.08
	浙江航民实业集团有限公司	18,609.98	1,116.60		
	萧山航民商场	5,121.22	307.27		
	杭州航民百泰珠宝有限公司	8,580.00	514.80		
	航民文化中心	1,365.00	81.90		
	杭州航民上峰水泥有限公司	438.82	26.33		
小计		3,280,861.27	196,851.68	3,331,354.14	199,881.26
预付款项	杭州航民百泰珠宝有限公司			0.60	
小计				0.60	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江科尔集团有限公司		354,414.88
	浙江航民科尔纺织有限公司	404,623.49	60,902.05
	浙江航民实业集团有限公司	60,000.00	
小计		464,623.49	415,316.93
其他应付款	航民实业集团(劳资结算中心)		800,000.00
小计			800,000.00

七、或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

除本财务报表附注合并资产负债表项目注释之长期借款所述“航民富春”号用于债务抵押事项外，截至资产负债表日，公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

本期不分配不转赠。

(二) 除上述事项以外，截至 2012 年 8 月 8 日，公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 发行公司债券

2011 年 10 月 10 日，中国证券监督管理委员会以证监许可〔2011〕1613 号文核准公司采用分期发行的方式向社会公开发行面值不超过 55,000 万元的公司债券，其中第一期债券发行面值不超过 30,000 万元，债券期限为发行之日起 3 年。所筹资金用于偿还部分银行贷款，优化公司债务结构，并拟用剩余部分资金补充公司流动资金，改善公司资金状况。2012 年 3 月，公司采用网上向社会公众投资者公开发行和网下向机构投资者询价协议配售相结合的方式，委托浙商证券有限责任公司为主承销商、保荐人和负责组织事项发行第一期债券。2012 年 3 月 28 日，公司收到主承销商浙商证券有限责任公司汇入的第一期债券发行募集资金 29,625 万元（坐扣承销费 375 万元）。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
账龄分析法组合	100,142,208.57	100.00	6,069,541.09	6.06	62,640,655.77	100.00	3,844,442.01	6.14
合 计	100,142,208.57	100.00	6,069,541.09	6.06	62,640,655.77	100.00	3,844,442.01	6.14

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	100,059,764.57	99.92	6,003,585.89	62,363,033.80	99.56	3,741,782.04

1-2 年				63,754.22	0.10	6,375.42
2-3 年				111,200.75	0.18	22,240.15
3-5 年				20,223.00	0.03	8,089.20
5 年以上	82,444.00	0.08	65,955.20	82,444.00	0.13	65,955.20
小 计	100,142,208.57	100.00	6,069,541.09	62,640,655.77	100.00	3,844,442.01

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
杭州钱江印染化工有限公司	控股子公司	15,832,690.04	1 年以内	15.81
杭州航民热电有限公司	控股子公司	11,452,752.77	1 年以内	11.44
绍兴县恒元纺织有限公司	非关联方	5,967,476.00	1 年以内	5.96
绍兴县暖丰纺织品有限公司	非关联方	5,686,819.20	1 年以内	5.68
杭州达美染整有限公司	控股子公司	5,410,246.62	1 年以内	5.40
小 计		44,349,984.63		44.29

(4) 期末其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
杭州钱江印染化工有限公司	控股子公司	15,832,690.04	15.81
杭州航民热电有限公司	控股子公司	11,452,752.77	11.44
杭州航民达美染整有限公司	控股子公司	5,410,246.62	5.40
杭州萧山稀贵金属冶炼有限公司	母公司的控股子公司	329,408.60	0.33
航民宾馆	母公司控制的企业	150,930.00	0.15
浙江科尔进出口有限公司	公司董事长兄弟直接或间接控制的公司	117,613.77	0.12
杭州航民汽配加工有限公司	母公司控制的公司	100,620.00	0.10
杭州萧山航民非织造布有限公司	全资子公司	70,590.00	0.07
杭州航民纺丝有限公司	母公司的控股子公司	50,115.00	0.05
杭州航民百泰珠宝有限公司	母公司控制的公司	8,580.00	0.01
航民实业集团有限公司	母公司	1,755.00	0.00
航民文化中心	母公司控制的企业	1,365.00	0.00

萧山航民商场	母公司控制的企业	975.00	0.00
小 计		33,527,641.80	33.48

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
账龄分析法组合	137,356,174.17	100.00	9,932,856.85	7.23	80,045,862.24	100.00	4,847,478.13	6.06
合 计	137,356,174.17	100.00	9,932,856.85	7.23	80,045,862.24	100.00	4,847,478.13	6.06

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	96,002,814.17	69.89	5,760,168.85	79,936,502.24	99.87	4,796,190.13
1-2 年	41,300,000.00	30.07	4,130,000.00	50,000.00	0.06	5,000.00
2-3 年						
3-5 年				3,000.00	0.00	1,200.00
5 年以上	53,360.00	0.04	42,688.00	56,360.00	0.07	45,088.00
小 计	137,356,174.17	100.00	9,932,856.85	80,045,862.24	100.00	4,847,478.13

(2) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称(自然人姓名)	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江航民海运有限公司	控股子公司	84,022,382.99	1 年以内	61.17	暂借款
		41,300,000.00	1-2 年	30.07	暂借款
杭州钱江印染化工有限公司	控股子公司	11,543,333.33	1 年以内	8.40	暂借款
杭州萧山航民非织造布有限公司	全资子公司	193,077.85	1 年以内	0.14	往来款
丁顺锋	非关联方	67,000.00	1 年以内	0.05	暂借款

朱水泉	非关联方	65,000.00	1 年以内	0.05	暂借款
小 计		137,190,794.17		99.88	

(3) 期末其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
浙江航民海运有限公司	控股子公司	125,322,382.99	91.24
杭州钱江印染化工有限公司	控股子公司	11,543,333.33	8.40
杭州萧山航民非织造布有限公司	全资子公司	193,077.85	0.14
小 计		137,058,794.17	99.78

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州航民热电有限公司	成本法	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00
杭州钱江印染化工有限公司	成本法	42,854,482.35	42,854,482.35		42,854,482.35
杭州澳美印染有限公司	成本法	22,030,216.17	22,030,216.17		22,030,216.17
杭州航民达美染整有限公司	成本法	113,897,400.00	113,897,400.00		113,897,400.00
杭州航民美时达印染有限公司	成本法	44,980,875.00	44,980,875.00		44,980,875.00
杭州萧山航民污水处理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
浙江航民海运有限公司	成本法	56,500,000.00	56,500,000.00	8,400,000.00	64,900,000.00
杭州萧山航民非织造布有限公司	成本法	80,251,255.94	80,251,255.94		80,251,255.94
合 计		414,514,229.46	414,514,229.46	8,400,000.00	422,914,229.46

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州航民热电有限公司	80.00	80.00				8,000,000.00
杭州钱江印染化工有限公司	70.00	70.00				10,500,000.00

杭州澳美印染有限公司	70.00	70.00				
杭州航民达美染整有限公司	75.00	75.00				22,500,000.00
杭州航民美时达印染有限公司	75.00	75.00				11,250,000.00
杭州萧山航民污水处理有限公司	100.00	100.00				
浙江航民海运有限公司	80.00	80.00				
杭州萧山航民非织造布有限公司	100.00	100.00				
合 计						52,250,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	611,724,635.93	546,344,956.99
其他业务收入	1,842,609.43	1,745,424.37
营业成本	482,751,850.39	450,925,463.71

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
纺织业	350,499,236.43	270,317,213.36	302,955,118.94	246,444,173.87
电力生产业	189,082,170.19	145,446,313.52	197,742,988.62	159,229,610.03
批发业	166,335,989.91	160,933,135.26	95,938,687.29	95,458,690.89
小 计	705,917,396.53	576,696,662.14	596,636,794.85	501,132,474.79
抵销	94,192,760.60	94,192,760.60	50,291,837.86	50,291,837.86
抵销后小计	611,724,635.93	482,503,901.54	546,344,956.99	450,840,636.93

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
印染及印染纺织品收入	293,207,212.04	222,769,436.34	264,328,852.09	210,697,776.34
电力、蒸汽收入	189,082,170.19	145,446,313.52	197,742,988.62	159,229,610.03

燃煤销售收入	166,335,989.91	160,933,135.26	95,938,687.29	95,458,690.89
织造布收入	57,292,024.39	47,547,777.02	38,626,266.85	35,746,397.53
小 计	705,917,396.53	576,696,662.14	596,636,794.85	501,132,474.79
抵销	94,192,760.60	94,192,760.60	50,291,837.86	50,291,837.86
抵销后小计	611,724,635.93	482,503,901.54	546,344,956.99	450,840,636.93

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	611,724,635.93	482,503,901.54	546,344,956.99	450,840,636.93
小 计	611,724,635.93	482,503,901.54	546,344,956.99	450,840,636.93

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州航民热电有限公司	57,525,497.36	9.40
杭州达美染整有限公司	35,523,038.48	5.81
杭州钱江印染化有限公司	29,796,874.91	4.87
萧山供电局	18,811,538.43	3.08
杭州市电力局	13,123,451.33	2.14
合 计	154,780,400.51	25.30

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	52,250,000.00	52,500,000.00
其他	294,865.13	
合 计	52,544,865.13	52,500,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州钱江印染化工有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00	本期利润分配与上年同期相比基本持平。
杭州澳美印染有限公司		10,500,000.00	

杭州航民达美染整有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	
杭州航民美时达印染有限公司	11,250,000.00	9,000,000.00	
杭州航民热电有限公司	8,000,000.00		
小 计	52,250,000.00	52,500,000.00	

(三) 母公司现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	115,395,008.22	108,817,468.87
加: 资产减值准备	7,310,477.80	4,557,057.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,102,324.39	25,737,049.21
无形资产摊销	1,179,757.52	1,222,608.02
长期待摊费用摊销	313,271.28	313,271.28
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)	-1,210,545.74	43,798.74
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)	6,548,952.55	65,250.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-52,544,865.13	-52,500,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,754,795.95	6,386,231.53
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)	23,519,521.51	3,996,020.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-48,942,485.76	-75,073,807.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,268,348.01	12,825,576.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,648,272.68	36,390,526.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	396,766,230.11	182,507,251.35
减：现金的期初余额	187,567,573.49	205,424,630.61
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	209,198,656.62	-22,917,379.26

(2) 现金流量表补充资料的说明

期初货币资金中，远期购汇保证金 333,000.00 元、银行承兑汇票保证金 650,000.00 元、信用证保证金 1,390,000.00 元不属于现金及现金等价物。

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,362,381.72	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	147,220.71	
计入当期损益的政府补助（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）	5,578,073.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	294,865.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,643.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	7,400,184.31	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,568,884.60	
少数股东权益影响额(税后)	493,699.06	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,337,600.65	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.04	0.272	0.272
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.72	0.26	0.26

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	115,259,937.88
非经常性损益	B	5,337,600.65

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	109,922,337.23
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,592,730,101.36
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	84,708,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动(拆迁补偿结余)	I	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	K	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L	
报告期月份数	M	6
加权平均净资产	$N=D+A/2+E \times F/M-G \times H/M+I \times J/M-K \times L/M$	1,636,242,070.30
加权平均净资产收益率	$O=A/L$	7.04
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$P=C/L$	6.72

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	517,985,914.68	295,218,910.81	75.46	主要系发行债券所致
预付款项	115,744,467.70	58,730,379.52	97.08	主要系预付采购原料款增加所致
在建工程	48,312,759.70	94,815,185.11	-49.05	主要系工程完工转固定资产所致
应付账款	88,711,547.41	129,462,589.50	-31.48	主要系支付工程款所致
预收款项	18,464,614.58	10,325,221.66	78.83	主要系预收货款所致
应付利息	5,629,574.07	269,798.81	1986.58	主要系本期计提债券利息544万元所致
应付债券	296,637,500.01			主要系本期发行3亿元债券所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
营业税金及附加	9,601,962.39	7,327,919.63	31.03	主要系公司本期城市维护建设税增加97万、教育费增加103万所致

管理费用	72,405,736.90	39,487,712.20	83.36	主要系本期技术开发费增加2,641万元所致
财务费用	7,861,993.72	2,792,509.47	181.54	主要系本期提取债券利息544万所致
资产减值损失	1,907,663.95	2,982,820.21	-36.04	主要原因系因坏账准备计提额减少107万元所致
营业外收入	8,157,119.05	15,539,282.66	-47.51	主要系非流动资产处置利得减少353万元及政府补助减少303万元等原因
营业外支出	1,915,660.19	6,650,952.82	-71.20	主要系非流动资产处置损失减少495万元所致

八、备查文件目录

- 5、 载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告及摘要正本文件
- 6、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 7、 报告期内中国证监会指定报刊上披露过的所有文本
- 8、 上述文件的备查地点：浙江航民股份有限公司董事会办公室

浙江航民股份有限公司

董事长：朱重庆

2012 年 8 月 10 日