

义乌华鼎锦纶股份有限公司

601113

2012 年半年度报告

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.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	15
八、 备查文件目录	72

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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	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	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) 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 年度期末增减 (%)
总资产	2,273,769,213.40	2,518,224,882.92	-9.71
所有者权益（或股东权益）	1,680,270,542.74	1,700,423,626.03	-1.19
归属于上市公司股东的每股净 资产（元 / 股）	2.625	5.31	-50.56
	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	28,235,395.27	116,511,458.74	-75.77
利润总额	33,072,089.02	120,685,657.94	-72.60
归属于上市公司股东的净利润	27,846,916.71	101,954,334.30	-72.69
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	21,865,339.19	97,513,732.75	-77.58

基本每股收益(元)	0.04	0.38	-89.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.03	0.37	-91.89
稀释每股收益(元)	0.04	0.38	-89.47
加权平均净资产收益率(%)	1.62	11.33	减少 9.71 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	510,686,789.89	-150,957,791.79	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.798	-0.47	不适用

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
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	7,037,150.02
所得税影响额	-1,055,572.50
合计	5,981,577.52

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	240,000,000	75			168,000,000	-72,000,000	96,000,000	336,000,000	52.5
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,000,000	56.25			168,000,000	-12,000,000	156,000,000	336,000,000	52.5
其中：境内非国有法人持股	180,000,000	56.25			168,000,000	-12,000,000	156,000,000	336,000,000	52.5
境内自									

然人持股								
4、外资持股	60,000,000	18.75			-60,000,000	-60,000,000	0	0
其中：境外法人持股								
境外自然人持股	60,000,000	18.75			-60,000,000	-60,000,000	0	0
二、无限售条件流通股份	80,000,000	25		152,000,000	72,000,000	224,000,000	304,000,000	47.5
1、人民币普通股	80,000,000	25		152,000,000	72,000,000	224,000,000	304,000,000	47.5
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	320,000,000	100		320,000,000		320,000,000	640,000,000	100

股份变动的批准情况

公司经 2012 年 5 月 9 日召开的 2011 年度股东大会审议通过《关于 2011 年度利润分配及转增股本方案的预案》，其中指出"以公司总股本 320,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共派发现金红利 48,000,000 元，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，股权登记日为 2012 年 6 月 4 日，转增后公司总股本增至 640,000,000 股。"工商变更正在办理中。

同时，公司股东王俊元和义乌市德卡贸易有限公司所持有的有限售条件股份（分别为 60,000,000 股和 12,000,000 股）于 2012 年 5 月 9 日均已解禁。

(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				21,748 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	52.5	336,000,000	168,000,000	336,000,000	无
王俊元	境外自然人	18.75	120,000,000	60,000,000	0	无
义乌市德卡贸易有限公司	境内非国有法人	3.75	24,000,000	12,000,000	0	无
吴固林	境内自然人	0.384	2,459,000	1,229,500	0	无
朱晔	境内自然人	0.21	1,341,116	670,558	0	无
张建松	境内自然人	0.183	1,170,089	585,044.5	0	无
袁金国	境内自然人	0.17	1,085,164	542,582	0	无
施云峰	境内自然人	0.158	1,013,949	506,974.5	0	无
黄友平	境内自然人	0.156	1,000,000	500,000	0	无
谭继双	境内自然人	0.143	917,700	458,850	0	无
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			
王俊元	120,000,000		人民币普通股	120,000,000		
义乌市德卡贸易有限公司	24,000,000		人民币普通股	24,000,000		
吴固林	2,459,000		人民币普通股	2,459,000		
朱晔	1,341,116		人民币普通股	1,341,116		
张建松	1,170,089		人民币普通股	1,170,089		
袁金国	1,085,164		人民币普通股	1,085,164		
施云峰	1,013,949		人民币普通股	1,013,949		
黄友平	1,000,000		人民币普通股	1,000,000		
谭继双	917,700		人民币普通股	917,700		
虞丽君	812,157		人民币普通股	812,157		
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。					

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	336,000,000	2014 年 5 月 9 日	336,000,000	36 个月

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

2012 年 1 月，聘任胡方波先生为公司董事会秘书。2012 年 2 月，公司副总经理王磊先生辞去副总经理一职。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，国际经济形势持续低靡，国内经济增长放缓，整个化纤行业受到影响尤为突出。受国内外经济形势影响，公司产成品价格大幅下降，同时，由于销售、人工等管理成本增加，造成公司营业利润受到严重压缩。报告期内，公司实现营业总收入 887,936,561.22，同比增长 22.59%；实现利润总额 3307.2 万元，同比下降 72.60%；实现归属于母公司所有者的净利润 2784.69 万元，同比下降 72.69%。面对多种不利因素，公司管理层在董事会的领导下，强化内部管理，加大新产品研发力度，持续提高生产效率和产品质量，加强营销力度，不断扩大产品市场份额，消化新增产能。报告期内，相关措施如下：

1、随着募投项目全面投产，产品产能大幅提升，公司加大了市场开拓力度，并加强了与新老客户的沟通与合作，进一步完善营销服务体系，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。

2、继续加大对新产品、新技术的研发力度，成果显著。报告期内，公司共计开发 23 种不同规格的新产品，其中绝大部分新产品得到客户的认可与肯定，大大提高了公司产品的竞争力。

3、强化内部管理，提高内部控制规范建设水平。报告期内，公司根据中国证监会的要求，结合公司实际情况，专门聘请了外部咨询公司，加强对公司的内部控制规范建设，并制定了《内部控制规范建设实施方案》，提高了公司内部治理水平。

4、面对公司原材料市场价格大幅波动影响，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，在一定程度上抑制了原材料价格波动对公司生产成本的影响。

下半年的经营发展计划：

1、根据市场需求，继续加大对新产品、新技术的研发力度，提高公司产品的核心竞争力。

2、加强市场营销力度，不断开拓市场，提高市场占有率。

3、根据计划，做好"年产 2 万吨 DTY 差别化锦纶长丝"募投项目和"年产 5 万吨差别化锦纶长丝"项目建设工作。

4、根据公司制定的《内部控制规范建设实施方案》要求，全面加强内部控制规范建设，并及时做好内控建设信息披露工作。

5、继续做好公司原材料采购政策的灵活调整，避免原材料价格波动对公司生产成本造成较大影响。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、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						
化学纤维制造业	878,407,176.61	782,469,853.40	10.92	22.02	41.98	减少 12.53 个百分点
分产品						
锦纶丝	878,407,176.61	782,469,853.40	10.92	22.02	41.98	减少 12.53 个百分点

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 403.80 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	837,877,858.77	17.43
境外	40,529,317.84	534.27

3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司报告期的主营业务盈利能力（毛利率）比去年同期有较大幅度的下降。报告期主营业务毛利率仅为 10.92%，同比 23.45% 下降了 12.53 个百分点，降幅为 43.17%，此因素使报告期的毛利额同比减少 11003.05 万元。引起毛利率大幅下降的主要原因是由于受到国内外经济形势的影响，锦纶产品的市场价格自 2011 年四季度开始大幅下跌，公司报告期的销售价格同比下降 14.43%，而原料切片的价格却随着石油价格的波动在二、三月份一度上扬，劳动力成本和电力价格不断提高，使报告期的单位成本基本与去年同期持平，产品价格的下跌使公司产品的毛利空间受到严重挤压。同时，产能的快速增加也抵销了部分因盈利能力下降对毛利减少的影响。

(三)公司投资情况

1、 募集资金使用情况

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	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	106,895.01	0	75,595.01	31,870.62	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。
合计	/	106,895.01	0	75,595.01	31,870.62	/

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司募集资金累计使用情况为：

- 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。

2、 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	100%		销售额 43939 万，毛利额 6013 万	否	受国内外经济形势影响，产品价格下跌，盈利空间下降	
年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝项目	否	31,300	0	是	设备选型、采购磋商阶段		未产生			
合计	/	51,300	20,000	/	/		/	/	/	/

注 1、公司招股说明书未有承诺截止报告期投入金额。

注 2、“年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝”项目尚未启动的原因：为了更好地满足 DTY

募投项目的原材料需求，公司计划在建设“年产 2 万吨 DTY”募投项目的同时，配套增加“年产 5 万吨差别化纺丝”项目（2011 年 12 月已经公告）。为了合理利用资源，公司将同步建设“年产 2 万吨 DTY”募投项目和“年产 5 万吨差别化纺丝”项目，以达到资源利用最大化。本项目计划于 2012 年 10 月前完成土建招标；2012 年 12 月前完成主要设备订购；2013 年 6 月开始设备安装；2014 年 5 月开始调试生产。

3、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	尚未产生收益
合计	62,950	/	/

非募集资金项目情况说明：该项目处于前期准备阶段，计划与“年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝”的募投项目同步建设。

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

国内外经济形势持续低靡，市场竞争进一步加剧等不确定因素增加，可能会导致公司业绩下降。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据《章程》规定，结合公司实际情况，2012 年 5 月 9 日，公司在 2011 年度股东大会审议通过：以 320,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），转增 10 股，扣税后每 10 股派发现金红利 1.35 元，共计派发股利 48,000,000 元（含税），详见刊登于 2012 年 5 月 30 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上关于公司《2011 年度利润分配及转增股本实施公告》。

为进一步提高对股东的合理投资回报，按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司于 2012 年 7 月 17 日，发出《关于公司现金分红政策工作征求投资者意见的公告》，征求广大投资者关于现金分红的建议，并听取公司独立董事的意见后，在 2012 年 7 月 26 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）的议案》，并在公司《章程》中对利润分配政策、利润分配决策程序等相关政策进行了修订完善。详见刊登于 2012 年 7 月 18 日、2012 年 7 月 27 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的相关公告。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司继续完善法人治理结构和内部控制制度，股东大会、董事会、监事会和经营管理层形成了比较合理、科学的经营决策机制，公司运作规范。

1、关于股东与股东大会

报告期内公司召开了 2011 年度股东大会。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，及时公告股东大会决议，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。公司按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等监管部门的要求，建立了防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事与董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。董事会组成人数和成员任职资格符合法律、法规和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司所有董事均能按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定勤勉履行职责。董事会各专门委员会成员结构合理，其任职资格、选聘程序及构成符合有关法律、法规的要求。各位董事均勤勉尽责，未出现受监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责等情况。

4、监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名是职工监事，监事会人数和成员构成符合法律、法规的要求。监事会按照相关法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真勤勉履行职责，对董事会、经理层日常运作及董事、高管人员管理行为进行监督并发表独立意见。

5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

6、关于信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《义乌华鼎锦纶股份有限公司信息披露事务管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都能平等获得信息。

7、关于企业内部控制规范实施工作

报告期内，公司按照中国证监会和上海证监局的统一部署，依据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，积极开展内控体系建设工作。报告期内，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》并经公司第二届董事会 2012 年第十二次会议审议通过，该方案介绍了公司概况，公司组织架构，公司内部控制规范的组织保障，外部咨询机构的聘请，内部控制实施工作预算；及其制定了内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划、内部控制审计工作计划。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 5 月 9 日，公司在 2011 年度股东大会审议通过：以 320,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），转增 10 股，扣税后每 10 股派发现金红利 1.35 元，共计派发股利 48,000,000 元（含税）。2012 年 5 月 30 日，公司公告了《2011 年度利润分配及转增股本实施公告》，股权登记日为 2012 年 6 月 4 日，除息日为 2012 年 6 月 5 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 11 日。

截至报告期末，公司 2011 年度利润分配方案已实施完毕。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司暂不进行半年度现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 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

本报告期公司无担保事项。

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。

(十) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	发行人控股股东三鼎控股集团有限公司	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			
	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			

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

本公司聘任立信会计师事务所有限公司承担审计业务，合同期一年。

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
华鼎锦纶关于聘任董事会秘书的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 1 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶投资者关系管理制度		2012 年 2 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶董事、监事及高级管理人员持股专项管理制度		2012 年 2 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶第二届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 2 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶关于高级管理人员辞职的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 2 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶内幕信息知情人管理制度		2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶年报信息披露重大差错责任追究制度		2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶外部信息使用人管理制度		2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶内部控制规范实施工作方案		2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶第二届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶定期报告编制管理制度		2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶独立董事年报工作制度		2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶第二届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶年报摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶年报		2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶控股股东及其他关联		2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站

方占用资金情况的专项审计说明		日	www.sse.com.cn
华鼎锦纶 2011 年度独立董事述职报告		2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶 2012 年度日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶第二届监事会第六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶关于募集资金存放与实际使用情况专项报告的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶第一季度季报	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
义乌华鼎锦纶股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 4 月 19 日	
义乌华鼎锦纶股份有限公司第二届监事会第七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 4 月 19 日	
华鼎锦纶关于“年产 4 万吨差别化锦纶长丝”募投项目达产的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶关于公司限售股份上市流动的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 5 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶 2011 年度股东大会会议资料		2012 年 5 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶 2011 年度股东大会之法律意见书		2012 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶 2011 年度利润分配及转增股本实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶股权收购暨关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶第二届监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	2012 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶第二届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
华鼎锦纶澄清公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 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: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		631,245,519.69	519,618,988.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		420,731,127.64	607,754,030.36
应收账款		179,264,654.56	217,837,617.05
预付款项		8,201,581.94	14,333,112.06
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		17,543,154.60	11,286,360.00
买入返售金融资产			
存货		237,008,774.50	341,179,163.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,493,994,812.93	1,712,009,270.56
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		756,991,069.57	784,941,277.20
在建工程		2,509,757.20	1,296,204.00
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		9,068,840.26	9,733,470.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,112,800.94	3,907,081.42
递延所得税资产		8,091,932.50	6,337,579.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		779,774,400.47	806,215,612.36
资产总计		2,273,769,213.40	2,518,224,882.92
流动负债:			

短期借款		163,332,061.99	339,853,256.86
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			
应付票据			
应付账款		247,081,241.52	261,469,390.43
预收款项		9,126,984.29	11,062,786.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,163,282.20	8,340,277.20
应交税费		-6,474,062.14	-8,210,404.87
应付利息		799,182.55	1,874,799.83
应付股利			
其他应付款		723,713.60	633,834.20
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		80,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		501,752,404.01	685,023,940.22
非流动负债：			
长期借款		72,500,000.00	112,500,000.00
应付债券			
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		19,246,266.65	20,277,316.67
非流动负债合计		91,746,266.65	132,777,316.67
负债合计		593,498,670.66	817,801,256.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		640,000,000.00	320,000,000.00
资本公积		696,197,190.60	1,016,197,190.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,265,034.40	32,265,034.40
一般风险准备			
未分配利润		311,808,317.74	331,961,401.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,680,270,542.74	1,700,423,626.03
少数股东权益			
所有者权益合计		1,680,270,542.74	1,700,423,626.03
负债和所有者权益总计		2,273,769,213.40	2,518,224,882.92

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

2012 年 6 月 30 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		599,506,110.28	479,129,339.59
交易性金融资产			
应收票据		288,036,307.11	472,222,929.97
应收账款		310,023,377.25	367,043,418.36
预付款项		8,201,581.94	14,320,125.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,543,154.60	11,286,360.00
存货		215,852,861.30	315,219,298.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,439,163,392.48	1,659,221,471.13
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		6,500,000.00	6,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		756,978,572.12	784,926,788.95
在建工程		2,509,757.20	1,296,204.00
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		9,057,190.21	9,719,490.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,112,800.94	3,907,081.42
递延所得税资产		5,480,910.68	3,348,789.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		783,639,231.15	809,698,354.31

资产总计		2,222,802,623.63	2,468,919,825.44
流动负债:			
短期借款		163,332,061.99	339,853,256.86
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		242,525,724.88	258,315,751.57
预收款项		1,995,521.75	5,514,907.57
应付职工薪酬		7,163,282.20	8,340,277.20
应交税费		-2,194,889.08	-7,237,852.99
应付利息		799,182.55	1,874,799.83
应付股利			
其他应付款		723,713.60	633,834.20
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		494,344,597.89	677,294,974.24
非流动负债:			
长期借款		72,500,000.00	112,500,000.00
应付债券			
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		19,246,266.65	20,277,316.67
非流动负债合计		91,746,266.65	132,777,316.67
负债合计		586,090,864.54	810,072,290.91
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		640,000,000.00	320,000,000.00
资本公积		696,197,190.60	1,016,197,190.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,265,034.40	32,265,034.40
一般风险准备			
未分配利润		268,249,534.09	290,385,309.53
所有者权益（或股东权益）合计		1,636,711,759.09	1,658,847,534.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,222,802,623.63	2,468,919,825.44

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
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		887,936,561.22	724,285,399.13
其中：营业收入		887,936,561.22	724,285,399.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		859,701,165.95	607,773,940.39
其中：营业成本		789,599,609.86	556,780,102.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,274,266.72	62,845.26
销售费用		12,981,102.20	4,654,116.33
管理费用		40,634,869.18	28,396,335.19
财务费用		20,574,557.88	16,604,871.91
资产减值损失		-6,363,239.89	1,275,669.20
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）		28,235,395.27	116,511,458.74
加：营业外收入		7,037,150.02	5,288,943.00
减：营业外支出		2,200,456.27	1,114,743.80
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,072,089.02	120,685,657.94
减：所得税费用		5,225,172.31	18,731,323.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,846,916.71	101,954,334.30
归属于母公司所有者的净利润		27,846,916.71	101,954,334.30
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.38
（二）稀释每股收益		0.04	0.38
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		27,846,916.71	101,954,334.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,846,916.71	101,954,334.30
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
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		831,689,568.58	714,128,691.81
减：营业成本		751,017,840.44	555,735,035.37
营业税金及附加		2,035,194.50	1,080.00
销售费用		4,235,516.90	3,490,062.67
管理费用		40,409,320.03	28,386,336.05
财务费用		13,627,516.22	17,446,256.66
资产减值损失		-3,855,128.54	-1,306,473.20
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）		24,219,309.03	110,376,394.26
加：营业外收入		7,037,150.02	4,738,943.00
减：营业外支出		827,959.57	714,428.70
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,428,499.48	114,400,908.56
减：所得税费用		4,564,274.92	17,160,136.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,864,224.56	97,240,772.28
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.36
（二）稀释每股收益		0.04	0.36
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,864,224.56	97,240,772.28

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
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		1,253,604,938.24	705,795,034.22
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			5,593,790.46
收到其他与经营活动有关的现金		13,624,120.88	24,502,754.27
经营活动现金流入小计		1,267,229,059.12	735,891,578.95
购买商品、接受劳务支付的现金		668,161,325.50	818,114,044.69
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		33,209,603.82	23,997,336.62
支付的各项税费		17,707,304.84	24,281,458.33
支付其他与经营活动有关的现金		37,464,035.07	20,456,531.10
经营活动现金流出小计		756,542,269.23	886,849,370.74
经营活动产生的现金流量净额		510,686,789.89	-150,957,791.79
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		25,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净			

额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,463,261.53	113,352,023.40
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			
投资活动现金流出小计		11,463,261.53	113,352,023.40
投资活动产生的现金流量净额		-11,438,261.53	-113,352,023.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,068,950,069.45
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		170,551,767.05	700,837,455.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		170,551,767.05	1,769,787,524.95
偿还债务支付的现金		480,043,734.48	401,237,105.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,092,883.69	23,499,065.88
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		1,186,627.49	2,206,964.35
筹资活动现金流出小计		544,323,245.66	426,943,135.31
筹资活动产生的现金流量净额		-373,771,478.61	1,342,844,389.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-235,518.11	
五、现金及现金等价物净增加额		125,241,531.64	1,078,534,574.45
加：期初现金及现金等价物余额		467,948,988.05	122,151,674.51
六、期末现金及现金等价物余额		593,190,519.69	1,200,686,248.96

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附	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		1,089,229,684.48	651,995,628.25
收到的税费返还			5,593,790.46
收到其他与经营活动有关的现金		13,270,258.10	23,584,324.16
经营活动现金流入小计		1,102,499,942.58	681,173,742.87
购买商品、接受劳务支付的现金		510,561,741.15	774,340,370.21
支付给职工以及为职工支付的现金		33,031,503.33	23,834,718.26
支付的各项税费		10,002,582.52	20,074,324.29
支付其他与经营活动有关的现金		30,248,276.89	19,478,061.67
经营活动现金流出小计		583,844,103.89	837,727,474.43
经营活动产生的现金流量净额		518,655,838.69	-156,553,731.56
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		25,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		11,463,261.53	113,352,023.40
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,463,261.53	113,352,023.40
投资活动产生的现金流量净额		-11,438,261.53	-113,352,023.40
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			1,068,950,069.45
取得借款收到的现金		170,551,767.05	700,837,455.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		170,551,767.05	1,769,787,524.95
偿还债务支付的现金		480,043,734.48	401,237,105.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,360,635.49	23,499,065.88
支付其他与筹资活动有关的现金		1,186,627.49	2,206,964.35
筹资活动现金流出小计		543,590,997.46	426,943,135.31
筹资活动产生的现金流量净额		-373,039,230.41	1,342,844,389.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-186,576.06	
五、现金及现金等价物净增加额		133,991,770.69	1,072,938,634.68
加: 期初现金及现金等价物余额		427,459,339.59	111,824,763.09
六、期末现金及现金等价物余额		561,451,110.28	1,184,763,397.77

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	320,000,000.00	1,016,197,190.60			32,265,034.40		331,961,401.03		1,700,423,626.03	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	320,000,000.00	1,016,197,190.60			32,265,034.40		331,961,401.03		1,700,423,626.03	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	320,000,000.00	-320,000,000.00					-20,153,083.29		-20,153,083.29	
(一) 净利润							27,846,916.71		27,846,916.71	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							27,846,916.71		27,846,916.71	
(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							-48,000,000.00		-48,000,000.00	
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							-48,000,000.00		-48,000,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	320,000,000.00	-320,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	320,000,000.00	-320,000,000.00								
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	640,000,000.00	696,197,190.60			32,265,034.40		311,808,317.74		1,680,270,542.74	

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 准备	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					101,954,334.30		1,170,904,403.75	
(一) 净利润							101,954,334.30		101,954,334.30	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							101,954,334.30		101,954,334.30	
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(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			20,681,098.68		306,799,721.25		1,663,678,010.53	

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

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	320,000,000.00	1,016,197,190.60			32,265,034.40		290,385,309.53	1,658,847,534.53
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	320,000,000.00	1,016,197,190.60			32,265,034.40		290,385,309.53	1,658,847,534.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	320,000,000.00	-320,000,000.00					-22,135,775.44	-22,135,775.44
(一)净利润							25,864,224.56	25,864,224.56
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,864,224.56	25,864,224.56
(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							-48,000,000.00	-48,000,000.00
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							-48,000,000.00	-48,000,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	320,000,000.00	-320,000,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	320,000,000.00	-320,000,000.00						
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	640,000,000.00	696,197,190.60			32,265,034.40		268,249,534.09	1,636,711,759.09

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
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					97,240,772.28	1,166,190,841.73
(一)净利润							97,240,772.28	97,240,772.28
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							97,240,772.28	97,240,772.28
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(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			20,681,098.68		283,370,660.30	1,640,248,949.58

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

(二)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。

2012 年 6 月，根据 2011 年度利润分配方案，以公积金转增股本 32,000 万元，转增后注册资本为人民币 64,000 万元，相关的工商变更手续正在办理中。

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 2012 年 6 月 30 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”）

(三) 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：

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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

(四)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%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	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 2012 年度已在税务部门备案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 2012 年度已在税务部门备案企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

(五) 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	50 0	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	15 0	国际贸 易、转口 贸易、出 口加工等	150		100	100	是			

(六) 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：	/	/	3,946.11	/	/	15,899.11
人民币	/	/	3,946.11	/	/	15,899.11
银行存 款：	/	/	593,186,573.58	/	/	467,933,088.94
人民币	/	/	458,296,125.88	/	/	423,682,723.38
美元	21,326,890.18	6.3249	134,890,447.70	7,022,726.29	6.3009	44,249,496.09
欧元				106.52	8.1625	869.47
其他货币 资金：	/	/	38,055,000.00	/	/	51,670,000.00
人民币	/	/	38,055,000.00	/	/	51,670,000.00
合计	/	/	631,245,519.69	/	/	519,618,988.05

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用证开证保证金	38,055,000.00	50,960,000.00
短期借款保证金	-	710,000.00
合计	38,055,000.00	51,670,000.00

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	420,731,127.64	607,754,030.36
合计	420,731,127.64	607,754,030.36

(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				
杭州宏海纺织有限公司	2012年5月29日	2012年11月29日	3,000,000.00	
广东德润纺织有限公司	2012年5月17日	2012年8月17日	3,250,954.10	
广东省飘娜织业有限公司	2012年5月22日	2012年8月22日	3,560,161.06	
广东省飘娜织业有限公司	2012年4月24日	2012年7月24日	3,795,222.23	
杭州宏海纺织有限公司	2012年4月26日	2012年10月26日	5,800,000.00	
合计	/	/	19,406,337.39	/

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:								
	188,699,636.37	100	9,434,981.81	5	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74	5.00
组合小计	188,699,636.37	100	9,434,981.81	5	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74	5.00
合计	188,699,636.37	/	9,434,981.81	/	229,302,754.79	/	11,465,137.74	/

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	188,699,636.37	100	9,434,981.81	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74
1 年以内小计	188,699,636.37	100	9,434,981.81	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74
合计	188,699,636.37	100	9,434,981.81	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74

(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 (%)
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	非关联方	16,758,622.23	1 年以内	8.88
广东省飘娜织业有限公司	非关联方	8,934,651.38	1 年以内	4.73
广东德润纺织有限公司	非关联方	7,867,386.80	1 年以内	4.17
浪莎针织有限公司	非关联方	6,553,778.84	1 年以内	3.47
广东汇益纺织有限公司	非关联方	5,963,632.61	1 年以内	3.16
合计	/	46,078,071.86	/	24.41

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 (%)
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	6,689,899.58	37.42	336,744.98	5.03	103,800.00	0.92	7,440.00	7.17
土地出让履约保证金	11,190,000.00	62.58			11,190,000.00	99.08		
组合小计	17,879,899.58	100	336,744.98	1.90	11,293,800.00	100	7,440.00	0.07
合计	17,879,899.58	/	336,744.98	/	11,293,800.00	/	7,440.00	/

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	6,680,899.58	99.87	334,044.98	94,800.00	91.33	4,740.00
1 年以内小计	6,680,899.58	99.87	334,044.98	94,800.00	91.33	4,740.00
2 至 3 年	9,000.00	0.13	2,700.00	9,000.00	8.67	2,700.00
合计	6,689,899.58	100	336,744.98	103,800.00	100.00	7,440.00

(2) 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。

(3)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
义乌市国土资源局	非关联方	11,190,000.00	3 年以上	62.58
义乌市国税局	非关联方	6,579,545.79	1 年以内	36.80
刘智琴	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.17
丁小金	非关联方	20,053.79	1 年以内	0.11
刘建勋	非关联方	18,000.00	1 年以内	0.10
合计	/	17,837,599.58	/	99.76

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	8,199,866.72	99.98	14,331,396.84	99.99
1 至 2 年	1,715.22	0.02	1,715.22	0.01
合计	8,201,581.94	100	14,333,112.06	100

(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
浙江华建尼龙有限公司	非关联方	4,018,857.70	1 年以内	未到结算期
TAKEMOTO OIL AND FAT (日本竹本油脂株式会社)	非关联方	1,469,147.77	1 年以内	未到结算期
凯撒空压机(上海)有限公司	非关联方	542,155.31	1 年以内	未到结算期
上海铁美机械有限公司	非关联方	462,032.17	1 年以内	未到结算期
杭州嘉洋汽车销售服务有限公司	非关联方	315,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	/	6,807,192.95	/	/

(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	65,565,197.31	3,732,450.11	61,832,747.20	168,992,423.46	11,530,269.25	157,462,154.21
在产品	32,076,777.28	2,404,274.87	29,672,502.41	37,279,354.73	1,071,178.65	36,208,176.08
库存商品	149,861,740.24	4,358,215.35	145,503,524.89	150,064,714.12	2,555,881.37	147,508,832.75
合计	247,503,714.83	10,494,940.33	237,008,774.50	356,336,492.31	15,157,329.27	341,179,163.04

(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	-7,797,819.14			3,732,450.11
在产品	1,071,178.65	1,333,096.22			2,404,274.87
库存商品	2,555,881.37	1,802,333.98			4,358,215.35
合计	15,157,329.27	-4,662,388.94			10,494,940.33

(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	

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：	967,023,893.21	799,797.26			967,823,690.4
其中：房屋及建筑物	249,273,650.60	680,000.00			249,953,650.6
机器设备	699,014,374.87	36,397.09			699,050,771.9
运输工具	9,639,388.60				9,639,388.60
电子设备及其他设备	9,096,479.14	83,400.17			9,179,879.31
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	182,082,616.01	28,750,004.			210,832,620.9
其中：房屋及建筑物	35,969,881.06	5,778,719.2			41,748,600.31
机器设备	133,880,748.98	21,851,942.			155,732,691.1
运输工具	7,816,628.26	297,529.50			8,114,157.76
电子设备及其他设备	4,415,357.71	821,813.93			5,237,171.64
三、固定资产账面净值合	784,941,277.20	/		/	756,991,069.5
其中：房屋及建筑物	213,303,769.54	/		/	208,205,050.2
机器设备	565,133,625.89	/		/	543,318,080.7
运输工具	1,822,760.34	/		/	1,525,230.84
电子设备及其他设备	4,681,121.43	/		/	3,942,707.67
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备及其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合	784,941,277.20	/		/	756,991,069.5
其中：房屋及建筑物	213,303,769.54	/		/	208,205,050.2
机器设备	565,133,625.89	/		/	543,318,080.7
运输工具	1,822,760.34	/		/	1,525,230.84
电子设备及其他设备	4,681,121.43	/		/	3,942,707.67

本期折旧额：28,750,004.89 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
苏溪厂区前纺车间	正在办理中	2012 年 9 月 30 日
苏溪厂区平包车间	正在办理中	2012 年 9 月 30 日
苏溪厂区后纺车间	正在办理中	2012 年 9 月 30 日
苏溪厂区宿舍楼	正在办理中	2012 年 9 月 30 日
苏溪厂区自动化仓库	正在办理中	2012 年 9 月 30 日

苏溪厂区的新建厂房、宿舍、仓库，共计原值 153,850,707.50 元，其房产证正在办理中。

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	2,509,757.20		2,509,757.20	1,296,204.00		1,296,204.00

(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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目	629,500,000.00	1,296,204.00	1,213,553.20	0.40	正在进行前期准备	自筹资金	2,509,757.20
合计	629,500,000.00	1,296,204.00	1,213,553.20	/	/	/	2,509,757.20

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目	正在进行前期准备	

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	13,314,480.90			13,314,480.90
土地使用权	13,126,340.90			13,126,340.90
用友软件	78,140.00			78,140.00
工艺专利实施许可	110,000.00			110,000.00
二、累计摊销合计	3,581,010.17	664,630.47		4,245,640.64
土地使用权	3,450,850.17	651,300.54		4,102,150.71
用友软件	64,160.00	2,329.95		66,489.95
工艺专利实施许可	66,000.00	10,999.98		76,999.98
三、无形资产账面净	9,733,470.73		664,630.47	9,068,840.26
土地使用权	9,675,490.73		651,300.54	9,024,190.19
用友软件	13,980.00		2,329.95	11,650.05
工艺专利实施许可	44,000.00		10,999.98	33,000.02
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价	9,733,470.73		664,630.47	9,068,840.26
土地使用权	9,675,490.73		651,300.54	9,024,190.19
用友软件	13,980.00		2,329.95	11,650.05
工艺专利实施许可	44,000.00		10,999.98	33,000.02

本期摊销额：664,630.47 元。

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	655,455.17		178,760.52		476,694.65
木托盘	2,089,980.99		383,190.90		1,706,790.09
网络喷嘴	1,161,645.26		232,329.06		929,316.20
合计	3,907,081.42		794,280.48		3,112,800.94

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：		
资产减值准备	3,800,439.84	5,005,736.95
未支付的工资奖金	694,630.24	871,179.49
递延收益	2,886,940.00	0.00
未实现内部销售利润	709,922.42	460,662.57
小计	8,091,932.50	6,337,579.01

(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：	
资产减值准备	20,266,667.12
未支付的工资	4,630,868.28
递延收益	19,246,266.65
未实现内部销售利润	2,839,689.67
小计	46,983,491.72

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	11,472,577.74	-1,700,850.95			9,771,726.79
二、存货跌价准备	15,157,329.27	-4,662,388.94			10,494,940.33
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	26,629,907.01	-6,363,239.89			20,266,667.12

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
抵押借款	37,923,435.00	
保证借款	125,408,626.99	336,334,392.86
合计	163,332,061.99	339,853,256.86

2012 年 6 月 30 日止保证借款中有 5,400 万元为应收账款保理借款，该借款同时由三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民为其提供保证。

14、 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	223,590,454.28	239,745,621.17
1-2 年	23,415,805.85	21,688,623.87
2-3 年	35,036.00	18,933.95
3 年以上	39,945.39	16,211.44
合计	247,081,241.52	261,469,390.43

(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	12,606,790.68	设备质保金	
江苏宏源纺机股份有限公司	4,250,750.00	设备质保金	
北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司	2,939,032.00	设备质保金	

15、 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	8,783,158.05	11,054,767.34
1-2 年	343,826.24	3,667.40
2-3 年		4,351.83
合计	9,126,984.29	11,062,786.57

(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。

16、 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	5,807,863.28	29,675,779.50	30,852,774.50	4,630,868.28
二、职工福利费		648,632.85	648,632.85	
三、社会保险费	261,745.67	1,676,646.47	1,676,646.47	261,745.67
四、住房公积金		31,550.00	31,550.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费与职工教育经费	2,270,668.25			2,270,668.25
合计	8,340,277.20	32,032,608.82	33,209,603.82	7,163,282.20

17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-9,590,179.67	-11,859,329.57
企业所得税	284,800.84	1,538,047.41
个人所得税	1,205,576.94	206,223.56
城市维护建设税	385,670.78	
房产税		1,417,756.54
水利建设专项资金	667,566.20	161,235.50
土地使用税	237,645.00	237,645.00
印花税	59,378.64	88,016.69
教育费附加	165,287.48	
地方教育费附加	110,191.65	
合计	-6,474,062.14	-8,210,404.87

18、 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	136,914.99	350,375.32
短期借款应付利息	662,267.56	1,524,424.51
合计	799,182.55	1,874,799.83

19、 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	241,768.10	151,888.70
1-2 年	1,945.50	401,945.50
2-3 年	480,000.00	80,000.00
合计	723,713.60	633,834.20

(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) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
精工工业建筑系统有限公司	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	

20、 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	80,000,000.00	70,000,000.00
合计	80,000,000.00	70,000,000.00

(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
保证借款	80,000,000.00	70,000,000.00
合计	80,000,000.00	70,000,000.00

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	2011 年 1 月 2 日	2013 年 6 月 7 日	人民币	6.22	14,500,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011 年 2 月 15 日	2013 年 6 月 7 日	人民币	6.45	25,500,000.00	
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	5.76		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	6.22	22,500,000.00	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	5.76	10,000,000.00	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	5.96	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	/	/	/	/	80,000,000.00	70,000,000.00

21、 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	72,500,000.00	112,500,000.00
合计	72,500,000.00	112,500,000.00

(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	6.97	32,500,000.00	32,500,000.00
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	6.97	23,500,000.00	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	6.22	16,500,000.00	16,500,000.00
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	6.45		25,500,000.00
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	6.22		14,500,000.00
合计	/	/	/	/	72,500,000.00	112,500,000.00

22、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	19,246,266.65	20,277,316.67
合计	19,246,266.65	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1374733.35元，余额19246266.65元列于本科目。

23、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	320,000,000.00			320,000,000.00		320,000,000.00	640,000,000.00

24、 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）	1,016,197,190.60		320,000,000.00	696,197,190.60
合计	1,016,197,190.60		320,000,000.00	696,197,190.60

本期转增股本 32000 万元。

25、 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	32,265,034.40			32,265,034.40
合计	32,265,034.40			32,265,034.40

26、 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	331,961,401.03	/
调整后 年初未分配利润	331,961,401.03	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,846,916.71	/
应付普通股股利	48,000,000.00	
期末未分配利润	311,808,317.74	/

27、 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	878,407,176.61	719,905,877.77
其他业务收入	9,529,384.61	4,379,521.36
营业成本	789,599,609.86	556,780,102.50

(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	878,407,176.61	782,469,853.40	719,905,877.77	551,103,187.46
合计	878,407,176.61	782,469,853.40	719,905,877.77	551,103,187.46

(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 DTY	465,324,465.26	407,322,129.77	330,366,716.05	256,374,464.35
锦纶丝 FDY	248,073,169.05	224,199,718.73	192,182,708.96	139,970,993.88
锦纶丝 HOY	162,945,325.69	149,364,076.95	196,443,527.61	154,085,972.83
锦纶丝 POY	2,064,216.61	1,583,927.95	912,925.15	671,756.40
合计	878,407,176.61	782,469,853.40	719,905,877.77	551,103,187.46

(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	837,877,858.77	747,629,924.31	713,515,917.39	544,839,246.76
境外	40,529,317.84	34,839,929.09	6,389,960.38	6,263,940.70
合计	878,407,176.61	782,469,853.40	719,905,877.77	551,103,187.46

(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 (%)
广东德润纺织有限公司	28,912,042.68	3.26
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	27,660,703.43	3.12
杭州萧山四方轻纺原料有限公司	25,461,674.32	2.87
广东省飘娜织业有限公司	22,762,635.09	2.56
广州市白云区新生实业有限公司	18,331,616.61	2.06
合计	123,128,672.13	13.87

28、 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
城市维护建设税	1,326,655.58	36,659.74	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	568,566.68	15,711.31	
地方教育费附加	379,044.46	10,474.21	
合计	2,274,266.72	62,845.26	/

29、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,498,314.37	664,261.43
差旅费	333,376.55	102,925.08
运杂费	9,991,389.36	1,086,775.78
广告费	102,237.00	2,334,659.00
办公费	54,816.94	25,237.99
招待费	220,903.60	85,142.10
其他	780,064.38	355,114.95
合计	12,981,102.20	4,654,116.33

30、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,058,021.3	6,541,108.97
办公费	339,349.02	384,182.97
差旅费	70,068.15	470,254.1
招待费	922,671.94	1,232,468.15
车辆费	494,584.04	374,587.82
折旧费	3,760,428.09	1,805,092.27
社会统筹保险	1,712,196.48	881,774.95
待摊费用摊销	383,190.9	34,900.29
无形资产摊销	662,300.52	662,300.52
其他税费	1,362,237.24	2,521,181.21
研发经费	22,019,938.58	9,130,799.75
其他	3,849,882.92	4,357,684.19
合计	40,634,869.18	28,396,335.19

31、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	15,199,030.14	18,409,225.4
减：利息收入	-3,038,052.78	-2,782,506.45
贴现支出	2,370,676.22	3,931,833.46
汇兑损益	4,466,503.89	-7,402,254.43
其他	1,576,400.41	4,448,573.93
合计	20,574,557.88	16,604,871.91

32、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	-1,700,850.95	1,275,669.2
二、存货跌价损失	-4,662,388.94	
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	-6,363,239.89	1,275,669.20

33、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
政府补助	7,037,150.02	5,288,943.00	7,037,150.02
合计	7,037,150.02	5,288,943.00	7,037,150.02

(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
2011 年义乌科技创新资金奖励	4,512,100.00		
厅市会商项目配套经费	1,490,000.00		
年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目 递延收益结转营业外收入	1,031,050.02		
技改扶持项目资金		3,110,943.00	
房产税减免退税		200,000.00	
专利补助	4,000.00	8,000.00	
财政厅科技专项补助		1,320,000.00	
金华市市长质量奖		100,000.00	
出口加工区财政局专项资金补 助		550,000.00	
合计	7,037,150.02	5,288,943.00	/

(1) 收到的与受益相关的政府补助

1) 2012 年 1 月，根据义科（2011）87 号《关于下达义乌市第三批科技创新资金补助奖

励项目的通知》，公司收到国家火炬计划重点高新技术企业补助 4,422,100.00 元。

2) 2012 年 3 月，根据义乌科技局下达的《2011 年义乌第四批科技创新资金补助奖励项目》的公告，公司收到科技合作项目"多孔细旦有光三叶异形锦纶 6 纤维的研发与产业化"奖励 90,000.00 元。

3) 2012 年 3 月，根据义乌市科技局下达的《2011 年义乌第四批科技创新资金补助奖励项目》的公告，收到厅市会商项目"新型多功能针织纺织品的纺丝染整关键技术和产业化"义乌配套经费 3,300,000.00 元，其中 1,810,000.00 已拨付给合作单位，公司确认收到配套经费 1,490,000.00 元。

4) 2012 年 5 月，根据《2011 年度授权专利补助专利示范企业专利维护经费补助申请公告》，公司收到义乌市科技局专利补助 4,000.00 元。

(2) 收到的与资产相关的政府补助

1) 根据义经[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通知》、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，计入递延收益，2012 年 1-6 月摊销 1,031,050.02 元，计入营业外收入。

34、 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
水利建设专项资金	2,200,456.27	1,114,743.8	
合计	2,200,456.27	1,114,743.80	

35、 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	3,937,928.30	19,026,549.96
递延所得税调整	1,287,244.01	-295,226.32
合计	5,225,172.31	18,731,323.64

36、 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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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	27,846,916.71	101,954,334.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21,865,339.19	97,513,732.75
本公司发行在外普通股的加权平均数	640,000,000.00	266,666,666.67
基本每股收益（元/股）	0.04	0.38
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.03	0.37
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	320,000,000.00	240,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		80,000,000 ÷ 6 × 2=26,666,666.67
加：报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	320,000,000.00	
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	640,000,000.00	266,666,666.67

(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。

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	7,037,150.02
利息收入	3,038,052.78
收到其他往来	3,548,918.08
合计	13,624,120.88

(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	14,884,578.01
运杂费	8,589,511.58
手续费	423,556.65
招待费	1,143,575.54
广告费	102,237.00
车辆费	494,584.04

差旅费	403,444.70
办公费	394,165.96
支付其他往来	6,771,188.28
其他	4,257,193.31
合计	37,464,035.07

(3) 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
融资费	1,186,627.49
合计	1,186,627.49

37、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,846,916.71	101,954,334.30
加：资产减值准备	-6,363,239.89	1,275,669.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,750,004.89	15,783,056.32
无形资产摊销	664,630.47	664,630.50
长期待摊费用摊销	794,280.48	213,660.81
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）		
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）	15,199,030.14	18,409,225.40
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）	-1,754,353.49	-856,068.51
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）	108,832,777.48	-110,805,092.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	226,092,399.95	-112,196,540.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	111,655,393.17	-65,400,666.64
其他	-1,031,050.02	
经营活动产生的现金流量净额	510,686,789.89	-150,957,791.79
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	593,190,519.69	1,200,686,248.96
减：现金的期初余额	467,948,988.05	122,151,674.51
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	125,241,531.64	1,078,534,574.45

(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	593,190,519.69	467,948,988.05
其中：库存现金	3,946.11	15,899.11
可随时用于支付的银行存款	593,186,573.58	467,933,088.94
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		
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	593,190,519.69	467,948,988.05

(七) 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	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	有限责任公司	宁波	蒋娉婷	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 (%)
江苏三鼎织造有限公司	销售商品	市场价格			271,863.25	0.04
金华金鼎织带有限公司	销售商品	市场价格			100,512.82	0.01
浙江三鼎织造有限公司	销售商品	市场价格	4,038,038.84	0.46	6,231,491.70	0.87

(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
浙江三鼎织造有限公司	本公司	70,000	2010年5月20日~2013年12月7日	否
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	本公司	75,000	2011年5月23日~2012年5月22日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	75,000	2012年5月24日~2013年5月23日	否
丁军民、丁尔民、丁志民	本公司	75,000	2012年5月24日~2014年5月23日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	16,500	2010年3月26日~2012年3月25日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	45,500	2011年11月1日~2012年11月1日	否
丁志民、丁尔民、丁军民	本公司	25,000	2011年11月1日~2012年11月1日	否
丁志民、丁尔民、丁军民	本公司	40,000	2012年6月20日~2014年6月19日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	40,000	2011年1月1日~2013年12月31日	否
浙江三鼎织造有限公司	本公司	40,000	2011年1月1日~2013年12月31日	否
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	本公司	8,000	2011年10月25日~2013年10月25日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民	本公司	8,000	2011年5月23日~2013年5月23日	否

其中第 6 行至 13 行担保合同项下无借款。

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	浙江三鼎织造有限公司			1,965,072.93	98,253.65

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

(1) 截止 2012 年 6 月 30 日,公司以原值 78026944.76 元,净值 48877485.93 元房屋建筑物及原价为 7348150.50 元,净值 6135094.98 元的土地使用权为公司在工商银行义乌支行的人民币借款 1800 万元、美元 315 万元提供抵押担保,其中人民币借款 1800 万元借款期限为 2012 年 5 月 30 日至 2013 年 5 月 27 日,美元 180 万元借款期限为 2012 年 3 月 2 日至 2012 年 8 月 21 日,美元 135 万元借款期限为 2012 年 3 月 13 日至 2012 年 9 月 7 日。

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日,公司已开证未到期的不可撤销进口信用证共计美元 41802660 元,公司以保证金人民币 38055000 元为上述信用证提供质押担保。

(3) 根据公司与中国工商银行义乌支行签订的国内业务合同,公司将其向特定客户销售商品产生的应收账款转让给银行,由银行为公司提供应收账款融资及相关约定的综合性服务,若特定客户在约定期限内不能足额偿还应收账款,银行有权按照合同规定向公司追索融资款。截止 2012 年 6 月 30 日公司应收账款保理情况如下:

2012 年 5 月 31 日,公司以应收账款 5400 万元在中国工商银行办理有追索权保理业务,取得人民币借款 5400 万元,借款期限为 2012 年 5 月 31 日至 2013 年 5 月 29 日。该借款合同由三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民为期提供担保。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

为进一步促进公司锦纶产业链整合,公司于 2012 年 6 月 26 日召开第二届董事会第十五次会议决定,由公司受让三鼎集团所持杭鼎锦纶 20%的股权和香港永顺所持杭鼎锦纶 80%的股权,本次交易为关联交易,并于 2012 年 7 月 12 日公司第一次临时股东大会审议通过。本次交易标的的转让价格已北京中企华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》【中企华评报字(2012)第 3269 号】的价格为依据,为人民币 8,987.35 万元。

目前,杭鼎锦纶正在建设"年产 80,000 吨锦纶(聚酰胺)切片项目",项目主要产品为功能性半消光锦纶 6 切片、功能性大有光、全消光和特种用途锦纶 6 切片,项目总投资为 2,600 万美元,建设期为 2 年,预计于 2013 年第二季度建成投产。

本次股权收购完成后，公司将构建从锦纶切片到锦纶长丝的完整产业链，实现对锦纶 6 产业平台的整合，有助于公司进一步巩固行业地位，做大做强主业，增强市场竞争优势，提升产品盈利能力与核心竞争力。

本次股权收购符合公司发展战略，符合公司及股东的利益，没有违背公平、公开、公正的原则，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。（详见公司 2012 年 6 月 27 日刊登于指定信息披露媒体《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告。

(十二) 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：								
以账龄作为风险特征的组合	36,611,684.69	11.74	1,830,584.23	5	39,765,794.21	10.78	1,988,289.71	5
合并范围内的应收款项	275,242,276.79	88.26			329,265,913.86	89.22		
组合小计	311,853,961.48	100	1,830,584.23	5	369,031,708.07	100	1,988,289.71	5
合计	311,853,961.48	/	1,830,584.23	/	369,031,708.07	/	1,988,289.71	/

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	36,611,684.69	100.00	1,830,584.23	39,765,794.21	100.00	1,988,289.71
1 年以内小计	36,611,684.69	100.00	1,830,584.23	39,765,794.21	100.00	1,988,289.71
合计	36,611,684.69	100.00	1,830,584.23	39,765,794.21	100.00	1,988,289.71

(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 (%)
宁波锦华尊贸易有限公司	全资子公司	275,242,276.79	1 年以内	88.26
广东省飘娜织业有限公司	非关联方	3,651,379.64	1 年以内	1.17
广东汇益纺织有限公司	非关联方	3,452,864.82	1 年以内	1.11
LINK COMERCIAL	非关联方	3,415,848.33	1 年以内	1.1
广东德润纺织有限公司	非关联方	1,930,344.00	1 年以内	0.62
合计	/	287,692,713.58	/	92.26

(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 (%)
宁波锦华尊贸易有限公司	全资子公司	275,242,276.79	88.26
合计	/	275,242,276.79	88.26

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 (%)
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	6,689,899.58	37.42	336,744.98	5.03	103,800.00	0.92	7,440.00	7.17
土地出让履约保证金	11,190,000.00	62.58			11,190,000.00	99.08		
组合小计	17,879,899.58	100	336,744.98	1.90	11,293,800.00	100	7,440.00	0.07
合计	17,879,899.58	/	336,744.98	/	11,293,800.00	/	7,440.00	/

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	6,680,899.58	99.87	334,044.98	94,800.00	91.33	4,740.00
1 年以内小计	6,680,899.58	99.87	334,044.98	94,800.00	91.33	4,740.00
2 至 3 年	9,000.00	0.13	2,700.00	9,000.00	8.67	2,700.00
合计	6,689,899.58	100	336,744.98	103,800.00	100	7,440.00

(2) 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。

(3) 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	3 年以上	62.58
义乌市国税局	非关联方	6,579,545.79	1 年以内	36.8
刘智琴	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.17
丁小金	非关联方	20,053.79	1 年以内	0.11
刘建勋	非关联方	18,000.00	1 年以内	0.10
合计	/	17,837,599.58	/	99.76

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：万元 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
宁波锦华尊贸易有限公司	150.00	150.00		150.00			100.00	100.00	100.00
宁波圣鼎贸易有限公司	500.00	500.00		500.00			100.00	100.00	100.00

3、 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	822,160,183.97	709,749,170.45
其他业务收入	9,529,384.61	4,379,521.36
营业成本	751,017,840.44	555,735,035.37

(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	822,160,183.97	743,888,083.98	709,749,170.45	550,058,120.33
合计	822,160,183.97	743,888,083.98	709,749,170.45	550,058,120.33

(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 DTY	432,095,839.86	384,658,317.35	330,448,923.54	259,051,106.69
锦纶丝 FDY	231,974,301.61	213,088,328.40	185,510,849.55	137,926,653.16
锦纶丝 HOY	156,103,197.86	144,616,410.67	192,876,472.21	152,408,604.08
锦纶丝 POY	1,986,844.64	1,525,027.56	912,925.15	671,756.40
合计	822,160,183.97	743,888,083.98	709,749,170.45	550,058,120.33

(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	127,338,138.64	117,127,370.93	510,819,545.71	389,502,268.17
境外	694,822,045.33	626,760,713.05	198,929,624.74	160,555,852.16
合计	822,160,183.97	743,888,083.98	709,749,170.45	550,058,120.33

(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（%）
NINGBO JINHUAZUN TARDING CO.LTD	654,292,727.49	78.67
杭州萧山四方轻纺原料有限公司	7,801,017.18	0.94
LINK COMERCIAL IMPORTADORA E EXPORTADORA LTDA	7,679,411.27	0.92
OTL-OECKSLER TEXTIL LTDA	7,555,018.64	0.91
广东省飘娜织业有限公司	6,802,896.34	0.82
合计	684,131,070.92	82.26

4、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,864,224.56	97,240,772.28
加：资产减值准备	-3,855,128.54	-1,306,473.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,748,014.09	15,781,065.52
无形资产摊销	662,300.52	662,300.52
长期待摊费用摊销	794,280.48	213,660.81
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）		
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）	14,466,781.94	18,409,225.40
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）	-2,132,121.47	84,693.40
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）	103,393,164.80	-101,934,419.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	240,999,525.08	-121,787,470.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,745,847.25	-63,917,085.55
其他	-1,031,050.02	
经营活动产生的现金流量净额	518,655,838.69	-156,553,731.56
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	561,451,110.28	1,184,763,397.77
减：现金的期初余额	427,459,339.59	111,824,763.09
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	133,991,770.69	1,072,938,634.68

(十三)补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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	7,037,150.02
所得税影响额	-1,055,572.50
合计	5,981,577.52

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	1.62	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司	1.28	0.03	0.03

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幅度达 30%以上的报表项目

报表项目	期末余额（或本 期金额）	年初余额（或上 年金额）	变动比率	变动原因
应收票据	420,731,127.64	607,754,030.36	-30.77%	主要系票据到期托收或贴现
其它应收款	17,543,154.60	11,286,360.00	55.44%	主要系应收出口退税增加
存货	237,008,774.50	341,179,163.04	-30.53%	主要系原材料库存减少
在建工程	2,509,757.20	1,296,204.00	93.62%	主要系年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目零星工程支出
短期借款	163,332,061.99	339,853,256.86	-51.94%	主要系银行流动资金贷款减少所致
应付利息	799,182.55	1,874,799.83	-57.37%	主要系银行贷款减少所致
长期借款	72,500,000.00	112,500,000.00	-35.56%	主要系固定资产借款归还所致
股本	640,000,000.00	320,000,000.00	100.00%	主要系公积金转增股本所致
资本公积	696,197,190.60	1,016,197,190.60	-31.49%	主要系公积金转增股本所致
营业成本	789,599,609.86	556,780,102.50	41.82%	主要系销售数量增加相应成本增加所致
营业税金及附加	2,274,266.72	62,845.26	3518.84%	主要系增值税免抵税额增加所致
销售费用	12,981,102.20	4,654,116.33	178.92%	主要系承担销售环节的送货运费所致
管理费用	40,634,869.18	28,396,335.19	43.10%	主要系研发开发经费投入增加及职工薪酬增加所致
资产减值损失	-6,363,239.89	1,275,669.20	-598.82%	主要系存货跌价准备计提减少所致
营业外收入	7,037,150.02	5,288,943.00	33.05%	主要系递延收益摊销计入营业外收入所致
营业外支出	2,200,456.27	1,114,743.80	97.40%	主要系营业收入增加相应的水利建设专项资金增加所致
利润总额	33,072,089.02	120,685,657.94	-72.60%	主要系毛利率下降及运费、研发费用增加所致
所得税费用	5,225,172.31	18,731,323.64	-72.10%	主要系利润总额下降所致

八、 备查文件目录

- 1、 （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 2、 （二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、 （三）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

2012-08-10