

**义乌华鼎锦纶股份有限公司**

**601113**

**2012 年年度报告**



## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司（母公司）2012 年度实现净利润 75,917,466.84 元，加年初未分配利润 290,385,309.53 元，扣除本期提取的法定盈余公积金 7,591,746.68 元，扣除 2012 年 6 月份向全体股东分配的现金股利 48,000,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日，公司实际可供股东分配的利润为 310,711,029.69 元。

鉴于公司新项目处于投资建设期，预期未来有重大现金支出，为保障项目建设的后续资金需求及公司全体股东的利益，根据公司实际情况，董事会拟定以 2012 年末总股本 640,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共派发现金红利 32,000,000.00 元，本年度不送红股也不进行资本公积金转增股本。

该项议案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议通过后实施。

六、 本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节 公司治理 .....	32
第九节 内部控制 .....	36
第十节 财务会计报告 .....	39
第十一节 备查文件目录 .....	99

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、 华鼎锦纶	指	义乌华鼎锦纶股份有限公司
报告期、本年度	指	2012 年度
三鼎集团、控股股东、 三鼎控股	指	三鼎控股集团有限公司
香港永顺	指	香港永顺亚洲投资有限公司
杭州杭鼎、杭鼎锦纶	指	杭州杭鼎锦纶科技有限公司
元	指	指人民币元
锦纶长丝	指	用十几根或数十根单根长丝并合在一起的锦纶纤维。
己内酰胺锦纶切片	指	聚己内酰胺，用于纺制锦纶 6 长丝的原材料，呈米粒状。
己内酰胺	指	生产锦纶切片的原材料。
聚酰胺切片	指	通常呈白色柱形颗粒状，熔点为 210—220℃，分解温度为 300 ℃ 左右。可溶于苯酚和热的浓硫酸中，电绝缘性能优越，耐碱、耐腐蚀性好。
POY	指	指 Partially Oriented Yarn，即预取向丝，经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的化纤长丝，与未拉伸丝相比，具有一定程度的取向，稳定性较好，常用做拉伸假捻变形丝的原丝。
HOY	指	指 High oriented yarn，即高取向丝，其生产技术流程与 POY 生产类似，采用一步法超高速纺丝，纺丝速度为 4500-5000 m/min。
FDY	指	指 Fully Drawn Yarn，即全牵伸丝，是在纺织过程中引入拉伸作用，可获得具有高取向度和中等结晶度的卷绕丝。
DTY	指	指 Draw Texturing Yarn，即弹力丝，是在一台机器上进行连续或同时拉伸、变形加工后的成品丝。
dtex	指	“分特(特克斯)”，是我国纤维线密度(纤维粗细)的法定计量单位，长度为 10,000 米的纤维重量为 1 克时就是 1 分特。
细旦	指	国际上尚无统一的标准。一般认为复丝线密度 44dtex 以下为细旦丝（另一种划分依据：单丝在 0.88~1.4dtex 之间的纤维称为细旦丝）。
超细旦	指	国际上尚无统一的标准。一般认为复丝线密度 22dtex 以下为超细旦丝（另一种划分依据：单丝在 0.88dtex 以下的纤维为超细旦丝）。
大有光	指	切片中的二氧化钛（TiO <sub>2</sub> ）含量而言，“大有光”（也称“超有光”）切片中的二氧化钛含量为零。纺出的丝亮度较高。
全消光	指	就切片中的二氧化钛（TiO <sub>2</sub> ）含量而言，“全消光”切片中的二氧化钛含量为 1.0%-2.0%。目的是消减纤维的光泽。
差别化锦纶长丝	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的锦纶长丝。

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	义乌华鼎锦纶股份有限公司
公司的中文名称简称	华鼎锦纶
公司的外文名称	Yiwu Huading Nylon Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Huading Nylon
公司的法定代表人	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

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	华鼎锦纶	601113

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 8 月 20 日
注册登记地点	浙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	330700400001447
税务登记号码	330725745826157
组织机构代码	74582615-7

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告的公司基本情况内容。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来的主营业务没有发生变化。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

无

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 64 号 4 楼
	签字会计师姓名	朱伟 唐吉鸿
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
	签字的保荐代表人姓名	郭明新、李万军
	持续督导的期间	2011 年 5 月 9 日-2013 年 5 月 9 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,771,386,701.86	1,742,364,975.79	1.67	1,058,674,797.23
归属于上市公司股东的净利润	76,138,967.22	136,913,004.33	-44.39	95,531,555.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,587,858.60	122,965,071.19	-49.91	110,418,481.30
经营活动产生的现金流量净额	533,684,054.23	-404,608,640.57	231.90	151,343,706.00
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,713,893,942.03	1,775,628,474.81	-3.48	569,765,401.03
总资产	2,548,938,358.22	2,695,313,750.49	-5.43	1,626,974,711.52

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.12	0.23	-47.83	0.20
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.23	-47.83	0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.21	-52.38	0.23
加权平均净资产收益率(%)	4.25	10.14	减少 5.89 个百分点	18.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.59	9.65	减少 6.06 个百分点	25.63

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-21,874.08	9,076.84	-13,300.50
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	24,147,016.00	11,374,651.65	15,239,197.43
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	-5,606,760.11	-2,227,856.07	-28,270,937.84
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	586		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		7,937,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			520,000.00
所得税影响额	-3,967,859.19	-3,145,139.28	-2,361,884.53
合计	14,551,108.62	13,947,933.14	-14,886,925.44

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，受宏观经济环境影响，国内经济自主性回落，经济增速放缓，经济下行压力较大，整个经济形势变的日趋复杂，面对诸多不利因素，公司通过积极开拓市场，强化营销力度，成功消化新增产能，全年产销基本实现平衡。受行业周期性波动的影响，公司单位产品售价下降，报告期内公司实现营业收入 1,771,386,701.86 元，同比增长 1.7%；营业利润 67,441,083.07 元，同比下滑 56.4%；归属于母公司所有者的净利润 76,138,967.22 元，同比下滑 44.4%。报告期内，公司完成的具体事项如下：

#### 1、生产方面

2012 年公司继续加强生产质量管理，优化产品品质，在行业形势不利的情况下坚持使用高端原料以保证产品质量。2011 年度进行的技术改造，使 2012 年公司的投入产出比进一步提升，产品 AA 率相比 2011 年提升 1.4%。2012 年度公司实际产量大幅提升，同比增长 16.63%。

#### 2、销售方面

随着募投项目的投产，公司全年的产量、销量都有所增加，2012 年度销售数量同比增长 21.02%，产品结构进一步优化，高附加值产品比重持续提高，增强了市场竞争力。针对产能增加，公司加强与新老客户合作，提高服务质量，并与新老客户签订长期合作协议，稳定产品销售，确保了公司在产销方面的平衡，提高了公司产品的市场份额，为今后新项目的投产奠定了市场基础。另外，公司产品在外销领域取得长足进步，尤其是在南美市场，2012 年取得了骄人的业绩，产品得到南美市场客户的高度认可。

#### 3、新产品研发方面

公司不断加大新产品的研发力度和资金投入力度，2012 年公司荣获中国纺织工业联合会《产品开发贡献奖》等奖项，相继开发了三叶有光、圆孔有光、半光网络 DTY 等新产品，这些新产品中，有的已经部分替代进口产品，有的已经成为市场的首选品种，得到广大客户的普遍认可与好评，大大提高了公司的核心竞争力和市场占有率，为公司的进一步发展奠定了坚实的基础。

#### 4、强化内控规范建设，规范公司经营

报告期内，公司的内部控制规范建设工作得到有序开展，并取得了阶段性成效，提高了公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

#### 5、新项目建设方面

公司在强化经营管理的同时，将项目建设列为公司的重点工作来抓，特别是成功收购聚合切片项目，实现了锦纶长丝行业向上游聚合切片行业的整合与拓展。同时，公司还将挖潜增能与拓展发展同步推进，继续做优做强民用锦纶长丝产业，树立华鼎国际品牌的发展战略。

(1) 2012 年 4 月，总投资 6 亿元的募投项目“年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目”全面达产。该项目采用国内外最新技术和设备，产能达到设计要求，产品质量优越。

(2) 总投资 3.13 亿元“年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝”募投项目和总投资 6.295 亿元“年产 5 万吨差别化锦纶长丝”的自筹资金项目，目前已进入全面开工阶段，预计 2014 年 5 月份开始调试生产。

(3) 公司于 2012 年 6 月份收购的“杭州杭鼎锦纶科技有限公司”项目一期工程产能 8 万吨，预计 2013 年 10 月份投产。该项目的建成，实现了公司由锦纶长丝行业向上游锦纶切片行业的整合与拓展。

上述项目的建设成功，将大大的提高公司在行业中的地位，为公司今后的发展奠定了坚实的基础。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,771,386,701.86	1,742,364,975.79	1.67
营业成本	1,554,043,434.42	1,454,929,734.05	6.81
销售费用	28,933,496.36	11,859,472.61	143.97
管理费用	91,378,297.19	85,844,246.18	6.45
财务费用	29,584,619.81	27,038,345.11	9.42
经营活动产生的现金流量净额	533,684,054.23	-404,608,640.57	231.90
投资活动产生的现金流量净额	-179,684,471.18	-210,542,330.09	-14.66
筹资活动产生的现金流量净额	-241,638,452.50	957,370,616.24	-125.24
研发支出	64,249,643.12	55,109,984.17	16.58

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司“年产4万吨差别化锦纶长丝项目”建成并全面投产，全年产销量同比有较大增长，但由于报告期内锦纶行业价格周期性波动，导致单位产品售价下降，最终导致营业收入同比仅增长1.67%。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司主要品种的实际产销量都有所增加，但受锦纶行业总体价格水平下降的影响，实际单位产品售价同比下降，价格下降抵消了销量增加带来的影响。

#### (3) 主要销售客户的情况

公司的主要客户是下游锦纶丝纺织应用企业，客户群主要分布于国内浙江、广东、福建、江苏等省区以及国外市场。报告期内，公司前5大客户的产品销售收入总额为241,008,439.06元，占公司全年营业收入的13.62%。

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工 业	原辅料	1,342,790,577.36	87.23	1,291,343,482.92	89.71	-2.48
	人工费用	30,325,546.69	1.97	23,319,322.73	1.62	0.35
	燃料动力	111,604,169.28	7.25	84,352,611.86	5.86	1.39
	其他	54,647,558.75	3.55	40,448,948.69	2.81	0.74
合计		1,539,367,852.07	100.00	1,439,464,366.20	100.00	

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
锦纶丝 POY	原辅料	3,169,728.74	93.37	2,018,961.97	94.71	-1.34
	人工费用	26,479.47	0.78	13,856.25	0.65	0.13
	燃料动力	130,699.96	3.85	64,378.26	3.02	0.83
	其他	67,896.09	2.00	34,534.03	1.62	0.38
	小计	3,394,804.26	100.00	2,131,730.51	100.00	
锦纶丝 HOY	原辅料	262,265,187.10	91.34	309,763,058.83	93.09	-1.75
	人工费用	2,957,446.27	1.03	2,894,981.86	0.87	0.16
	燃料动力	13,925,839.25	4.85	13,177,158.80	3.96	0.89
	其他	7,982,233.63	2.78	6,921,335.94	2.08	0.70
	小计	287,130,706.26	100.00	332,756,535.43	100.00	
锦纶丝 FDY	原辅料	392,636,134.48	89.87	375,164,127.13	91.72	-1.85
	人工费用	5,242,721.28	1.20	4,008,513.35	0.98	0.22
	燃料动力	25,995,159.68	5.95	19,797,147.57	4.84	1.11
	其他	13,019,424.51	2.98	10,062,186.58	2.46	0.52
	小计	436,893,439.95	100.00	409,031,974.63	100.00	
锦纶丝 DTY	原辅料	683,985,754.71	84.24	604,984,280.47	86.98	-2.74
	人工费用	22,328,594.79	2.75	16,206,178.13	2.33	0.42
	燃料动力	71,938,672.68	8.86	50,983,384.41	7.33	1.53
	其他	33,695,879.42	4.15	23,370,282.62	3.36	0.79
	小计	811,948,901.60	100.00	695,544,125.63	100.00	
	合计	1,539,367,852.07		1,439,464,366.20		

## (2) 主要供应商情况

为了确保产品高端品质，2012 年在行业环境不利的情况下，公司坚持以“立足高端，兼顾一般”为原则确定原材料供应商。公司原材料以进口为主，供应商包括德国 BASF SE、台湾力鹏企业有限公司、集盛实业股份有限公司等国际知名生产商，切片质量一直处于国际顶级水平，且供货稳定，是公司生产高端产品的基础；同时为了实现更大效益，公司兼顾一般层次产品，选择国内知名厂商作为常规产品原料供应商，其生产的锦纶切片能够满足公司常规产品的生产要求，且采购半径短、供货及时、性价比较高。报告期内，公司向前 5 大供应商的采购总额占公司全年采购总额的 92.50%。

## 4、费用

销售费用同比增加 1707.40 万元，变动比例达 143.97%。主要是由于 2012 年度公司运费结算方式改变，由客户承担改为公司承担，导致 2012 年度运杂费增加较多所致。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	64,249,643.12
研发支出合计	64,249,643.12
研发支出总额占净资产比例(%)	3.75
研发支出总额占营业收入比例(%)	3.63

## 6、 现金流

公司经营活动产生的现金流量净额为 53,368.41 万元，同比增加了 93,829.27 万元，主要是本期销售商品、提供劳务所收到的现金大幅增加，购买商品、接受劳务支付的现金同比减少。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 3085.78 万元，主要是本期“年产八万吨锦纶切片”项目投入金额小于上期募投项目--“年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目”的投入金额所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系去年同期通过公开发行股票募集资金 106,895.01 万元，本期无此因素所致。

## 7、 其它

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

公司 2012 年年初计划的三大新建项目正按计划有序推进。其中，募投项目“年产 4 万吨差别化民用锦纶长丝”项目已于报告期内实现全面投产，募投项目“年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝”项目以及以自有资金投资的“年产 5 万吨差别化民用锦纶长丝”项目，已于报告期内完成土建招标和设备订购工作，目前已进入全面开工阶段。

2012 年度的经营业绩未达到计划目标，主要受行业周期性波动的影响，公司单位产品售价下降，导致公司 2012 年度经营业绩同比下滑。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
工 业	1,754,710,138.53	1,539,367,852.07	12.27	1.58	6.94	减少 4.4 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
锦 纶 丝 POY	4,226,461.79	3,394,804.26	19.68	55.95	59.25	减少 1.66 个百分点
锦 纶 丝 HOY	315,086,715.83	287,130,706.26	8.87	-20.53	-13.71	减少 7.2 个百分点
锦 纶 丝 FDY	492,171,413.20	436,893,439.95	11.23	-2.27	6.81	减少 7.55 个百分点
锦 纶 丝 DTY	943,225,547.71	811,948,901.60	13.92	14.38	16.74	减少 1.74 个百分点

#### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	1,653,588,560.61	-2.93
境外	101,121,577.92	322.27

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总 资产的比例 (%)	本期期末金额较上期 期末变动比例 (%)
货币资金	633,218,874.24	24.84	521,694,506.12	19.36	21.38
应收票据	518,774,371.15	20.35	607,754,030.36	22.55	-14.64
应收账款	166,964,588.97	6.55	217,837,617.05	8.08	-23.35
预付款项	6,812,036.96	0.27	14,333,112.06	0.53	-52.47
其他应收款	12,647,766.34	0.50	58,358,171.15	2.17	-78.33
存货	227,258,887.46	8.92	341,187,675.43	12.66	-33.39
固定资产	740,354,082.15	29.04	794,795,221.61	29.48	-6.85
在建工程	162,496,362.84	6.38	87,988,454.94	3.26	84.68
无形资产	51,497,947.87	2.02	32,079,938.34	1.19	60.53
长期待摊费用	2,346,168.56	0.09	3,980,809.42	0.15	-41.06
递延所得税资产	10,752,275.28	0.42	6,337,579.01	0.24	69.66
其他非流动资产	15,814,996.40	0.62	8,966,635.00	0.33	76.38
短期借款	320,141,041.26	12.58	339,853,256.86	12.60	-5.8
应付账款	246,679,522.87	9.68	266,368,590.43	9.88	-7.39
预收款项	8,020,100.84	0.31	11,062,786.57	0.41	-27.5
应付职工薪酬	15,410,837.13	0.60	8,507,213.09	0.32	81.15
应交税费	-17,263,781.14	-0.68	-22,473,077.07	-0.83	-23.18
应付利息	969,336.26	0.04	2,043,326.53	0.08	-52.56
其他应付款	13,561,442.30	0.53	31,095,862.60	1.15	-56.39
一年内到期的非 流动负债	139,750,000.00	5.48	86,200,000.00	3.2	62.12
长期借款	66,500,000.00	2.61	176,750,000.00	6.56	-62.38
递延收益	41,275,916.67	1.62	20,277,316.67	0.75	103.56
股本	640,000,000.00	25.11	320,000,000.00	11.87	100
资本公积	716,326,638.13	28.1	1,126,200,138.13	41.78	-36.39
盈余公积	39,856,781.08	1.56	32,265,034.40	1.20	23.53
未分配利润	317,710,522.82	12.46	297,163,302.28	11.03	6.91
资产总计	2,548,938,358.22	100	2,695,313,750.49	100	-5.43

#### (四) 核心竞争力分析

公司自 2002 年成立以来, 经过多年发展, 所生产的民用锦纶长丝在行业中确立了自身的优势地位, 公司的核心竞争力不断增强, 主要表现在以下几个方面:

##### 1、 技术创新优势

公司自成立以来始终把技术创新摆在首要位置, 在引进国外最先进的生产线及工程技术的基础上, 通过消化、吸收、再创新, 形成了具有自主知识产权的三大核心技术: 差别化、功能性民用锦纶长丝生产技术, 差别化、功能性产品开发平台构建技术, 设备创新改造技术。通过搭建技术开发平台, 辅以设备创新改造, 公司先后开发了 40 多个系列具有自主知识产权的新产品, 具备了国内领先的差别化、功

能性民用锦纶长丝生产技术。

## 2、产学研合作优势

公司在重视自身研发能力建设的同时，不断加强与国内外知名高校、研究所合作，借助外部研发、技术与设备的优势不断提升企业技术水平。公司与浙江大学、浙江理工大学、东华大学、北京三联虹普纺织化工技术有限公司等高校和科研机构一直保持密切的合作关系，开展了产品检测、疑难工艺技术问题攻关、设备优化、设备配置设计等方面的研究合作，共同承担了多个重大科技项目的研发。

## 3、产品质量优势

公司产品包含 POY、HOY、FDY、DTY 四大类民用锦纶长丝近百个规格型号，可生产的旦数范围达 8.8dtex-444dtex。公司建立了严格的质量管理与检测体系，产品的废丝率小于 1%，产品优等品率达 96% 以上，均高于行业平均水平。公司所生产的民用锦纶长丝具备较高的织造稳定性与染色均匀性，能广泛应用于高速经编、纬编、机织、梭织等织造领域，由于其稳定的织造性能，大大减少了下游客户织机的检修维护次数，产品自检合格率保持在 99% 以上。

依托于高水平的技术研发，公司生产的民用锦纶长丝差别化率已接近 70%，在我国民用锦纶长丝行业处于领先地位，且部分品种的差别化民用锦纶长丝综合性能已超越韩国、台湾等同类产品，基本实现了进口替代。

## 4、生产装备优势

公司的锦纶长丝生产线采用国际先进的流程设计，机器设备成新率高，技术先进，生产效率高。其中，FDY 生产线主体全部采用 TMT 设备，HOY/POY 生产线主体大部分采用 BARMAG 设备，加弹机分别引进 RPR、BARMAG 及 RIETER 等公司的设备。公司技术人员在消化吸收引进技术的基础上，对机器设备进行了适用性技术改造，对产品生产工艺进行了创新，提高了生产效率，降低了原材料消耗。公司在确保工艺技术水平的前提下，注重高效节能，从工艺流程设计、设备选型、电力系统及给排水、温控、冷冻等辅助系统、建筑节能等方面均采取了多项节能措施、选用节能新产品，实现了“绿色低碳”的生产理念，保证了用最低能耗生产最好的产品。

## 5、产业集群优势

公司位于浙江省义乌市，辐射长三角区域，这一地区拥有众多国内知名的纺织品生产企业和化纤原材料供应商，形成了我国独具特色的化纤、纺织产业集群带。义乌作为国际小商品城，拥有在各类纺织品细分领域内具有一定规模的生产企业 100 余家，其中不乏浪莎、梦娜、棒杰等行业龙头，为公司提供了丰富的客户资源和充足的市场需求，每年仅在义乌地区实现的产品销售就已经达到公司销售总规模的 20% 以上；此外，公司主要国内供应商均分布在距离公司仅几个小时车程的温州、宁波地区，而国外采购的锦纶切片也全部通过宁波港口进关，最大限度地降低了公司采购半径。公司在地理区位上对客户和供应商的整合，实现了行业内其他竞争对手所不具备的产业集群优势，有效降低了企业运营成本，提升了市场竞争力。

## 6、客户资源优势

公司前十大客户基本是下游纺织品行业细分领域的龙头企业和知名度极高的大型纺织集团。公司与一批国内知名织造行业龙头企业建立了长期稳定的战略合作关系，同时，公司客户中拥有一批专注高端领域服装面料的企业，以及为国内外知名运动休闲品牌提供面料加工的大型企业集团。

公司主要客户在各自所专注的纺织品生产领域均具备较强的竞争优势和良好的发展前景，且部分主要客户处于产能扩张期，不断做大做强，从而进一步拓展了公司产品的市场需求，在企业发展壮大过的

程中，公司实现了与客户的共同成长。

### 7、销售渠道优势

公司销售渠道的构建模式在国内同业中独具特色。根据公司销售区域主要集中在东南沿海的浙江、江苏、福建、广东等纺织产业发达省份的特点，公司在各专业市场设立直辖销售处，长期派驻业务精英直接扎根目标市场，与客户长期保持直接、密切的沟通与交流，充分感触市场动向，及时掌握客户需求信息及其变化情况，从而能迅速做出反馈来指导生产。目前，公司在全国各专业市场已成功设立十五个销售处，各销售处负责人均具有锦纶行业丰富的专业技术经验和销售经验，与竞争对手相比，能更好地实现客户关系维护、销售货款回笼及客户意见处理。

### 8、管理优势

公司自成立以来，组建了一支高素质的管理团队，主要管理人员均来自国内著名的化纤生产厂家，在化纤行业拥有近二十年的资深生产管理经验，对化纤行业的发展趋势具有良好的专业判断能力。公司中层管理和高层管理人员围绕公司战略目标而努力奋斗，管理团队团结稳定。凭借管理层的经验和能力，公司可以有效地把握行业方向，抓住市场机会，取得优良经营业绩。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司未持有上市公司及其他非上市金融企业的股权，也未进行证券投资业务。

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

委托理财产品情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 3、 募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	106,895.01		75,595.01	32,043.71	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		75,595.01	32,043.71	/

截止 2012 年 12 月 31 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) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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
1、年产4万吨差别化锦纶长丝项目	否	20,000.00	0	20,000.00	是	100%		4,086.38	否	2:受国内外经济形势的影响,产品价格下跌,盈利空间下降导致项目未达到预计效益。	
2、年产2万吨差别化DTY锦纶长丝项目	否	31,300.00	0	0	是	主要设备订购已完成			否	项目尚在建设初期,故本年度尚未实现效益。	
合计	/	51,300.00	0	20,000.00	/	/		/	/	/	/

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”项目主要设备订购工作已完成。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;计划于 2013 年 6 月开始设备安装;2014 年 5 月开始调试生产。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元

公司名称	经营范围	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
宁波圣鼎贸易有限公司	化学纤维、化学纤维切片、己内酰胺、纺织品和建筑材料的批发,及以上商品的进出口。	500	100%	64,973.48	3,848.86	656.17
宁波锦华尊贸易有限公司	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储;锦纶、纤维、针纺织原料及产品、金属材料及产品、矿产品、建筑材料、橡胶制品、塑料制品、五金交电、电子产品、陶瓷制品、服装、鞋帽的批发。	150	100%	43,495.62	1,816.25	201.33
杭州杭鼎锦纶科技有限公司	锦纶切片的生产、研发和销售	11,000.29	100%	23,683.13	6,959.81	-560.68

## 5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目	62,950	准备开始桩基工程	633.03	762.65	尚未产生收益
年产 8 万吨锦纶切片项目	20,000	部分开始内部装饰	6,817.76	15,486.98	尚未产生收益
合计	82,950	/	7,450.79	16,249.63	/

注 1、“年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目”项目处于土建施工阶段，与募投项目“年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝”同步建设，预计 2014 年 5 月份开始调试生产。

注 2、杭州杭鼎锦纶科技有限公司“年产 80,000 吨锦纶（聚酰胺）切片”项目一期工程产能 8 万吨，预计 2013 年 10 月份试生产。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业竞争格局

受亚洲经济高速发展、生产成本较低、下游服装产业集群等因素影响，全球锦纶产能正加速向亚洲地区转移，尤其是中国。据国家统计局统计，2012 年 1-11 月锦纶产量继续保持平稳增长，完成产量 167.87 万吨，同比增长 17.95%，锦纶纤维增长率超过其他主要纤维品种。排在前三位的江苏、浙江、福建三个省的锦纶产量之和占全国锦纶总产量的 83.08%，锦纶生产继续加速向这三个地区集中。从中国锦纶行业本身看：浙江、福建地区锦纶产业发展较快，企业技术装备水平较高，产品质量优良，已经成为我国锦纶行业发展的旗帜，在技术装备水平、企业整体规模、现代化管理水平等方面都代表着当前我国民用锦纶长丝行业的先进水平。

#### 2、行业发展趋势

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

未来，随着人们生活品质的不断提高，对于高吸湿排汗、抗菌、抗紫外线等功能性和差别化产品的高端需求将会快速增长，生产高附加值的差别化、功能性锦纶，如着色纤维、高收缩纤维、高吸湿、高吸水纤维、抗静电和导电纤维及阻燃纤维等，将成为行业发展重点方向。

另外值得一提的是，2012 年原料供应瓶颈问题开始出现缓解的迹象，继 2012 年初山东海力生产出己内酰胺后，浙江恒逸石化的两条生产线和山东方明的己内酰胺装置也相继成功开车，在可预见的将来，锦纶产业链上游己内酰胺供应瓶颈有望得到进一步缓解，这将有助于锦纶产业整体的发展和壮大。

### (二) 公司发展战略

未来几年，公司将抓住我国锦纶工业着力增强自主创新能力、加快行业结构调整和产业升级、大力发展差别化和功能性纤维、积极引导生产向大公司、大企业集团集中和全球锦纶产业向中国大陆转移的历史性机遇，依托公司多年来在锦纶制造行业积累的技术、管理、装备、品牌等优势，加强研发、拓展市场、增强自主创新能力，培育和提升核心竞争力，实施产量规模化、产品差别化系列化、市场高端化、品牌国际化的差异化竞争策略，及产业链后向一体化的发展策略，在 3-5 年内将公司建设成为国内最大、国际领先的差别化锦纶纤维研发与制造企业。

### (三) 经营计划

2013 年,公司将加快新项目建设进程、进一步提升产品市场占有率、并继续提升整体管理水平,推进实施如下工作:

#### 1、新项目建设方面

(1) 加快募投项目"年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝"以及以自有资金投资的"年产 5 万吨差别化民用锦纶长丝"项目的建设进度,争取项目早日建成投产,进一步做强做大锦纶产业,提升规模效益。

(2) 努力实现杭州杭鼎锦纶科技有限公司一期工程项目建成投产,推动公司由锦纶长丝行业向上游聚合行业的拓展与整合,延伸公司产业链,确保公司锦纶高品质原材料的供应稳定,有助于公司执行市场高端化的竞争策略。

#### 2、生产方面

确保公司各项生产任务平稳顺利进行,进一步加强产品质量管理,不断提高产能利用率。

#### 3、营销方面

进一步提升销售服务质量,加强与新老客户合作,进一步完善服务体系,不断满足客户对新产品的需求,同时扩大目前业已成熟新产品的市场应用。继续加大公司产品市场开拓力度,在全国范围内扩大产品销售渠道,进一步开发国际市场,提高市场占有率。进一步优化产品销售结构,提高高端产品的销售比例,努力实现全年产销基本平衡。

#### 4、产品研发方面

2013 年,在公司现有雄厚研发实力的基础上,继续加强新产品的开发力度,提高产品差别化率和产品附加值,进一步提升公司在行业中的市场地位及核心竞争力。

#### 5、管理方面

(1) 继续推进公司规范运作,提高公司治理水平。

按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委印发的《企业内部控制配套指引》及中国证监会 2012 年主板上市公司全面实施内控体系的要求,积极落实公司制定的《内部控制规范建设工作方案》,编制《内部控制规范建设自我评价报告》,全面实施内控建设工作,不断完善内控体系建设,提高公司内部治理与规范运作水平。

(2) 强化"安全生产"理念,加强技术创新和节能降耗,实现可持续发展。

①要把安全生产作为头号工程,千方百计抓好安全生产。坚持"安全第一、预防为主、综合治理"整体推进的安全方针,坚持安全管理、技术、设备、培训、文化并重原则,积极推进安全管理创新,不断提升安全生产水平;健全完善安全管理制度和机制,构建安全生产长效机制,有效防范事故发生,努力开创安全、稳定、和谐发展的新局面。

②在加强技术创新和节能降耗上下功夫,增强企业核心竞争力。在技术创新方面,加大科研投入,大力推进产品差别化率,继续加强公司研发实力,并适时筹建国家级研发中心。在节能降耗方面,进一步优化和提升现有生产系统、生产工艺的技术等级水平,进一步降低综合能耗。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将围绕经营目标,根据经营及投资需要,通过自筹资金及合理使用募集资金满足公司需求,同时通过统筹资金调度,优化资产结构,严格控制各项费用支出,加快资金周转速度,合理安排资金使用计划,支持公司的快速健康发展。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、宏观经济环境变化风险

2012 年,随着国际金融危机的持续蔓延,全球宏观经济环境发生变化,欧美国家经济衰退导致中国纺织品出口下降,需求不足及国际原油价格的周期性波动,使得化纤原材料价格与产成品价格在短期内快速下跌,行业景气度下降,化纤企业利润水平下滑。如果未来全球经济形势发生较大波动,我国经济的增速出现显著放缓,下游需求和原料价格出现较大波动,则公司的经营业绩也可能会随着整个锦纶长丝行业的调整而出现下降的风险。

## 2、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为锦纶切片，是由石化产品己内酰胺聚合而成。报告期内，受国际金融危机影响，下游纺织品需求疲软，国际市场锦纶切片价格呈现宽幅波动。公司产品为锦纶长丝，产品特点决定锦纶切片占公司生产成本的比重较高，报告期内平均占比超过 80%。面对原材料市场价格的波动，公司通过采取积极的库存管理政策，有效平抑了价格波动对企业盈利能力的影响；同时通过开发高附加值、高毛利率的差别化、功能性锦纶长丝，提升了产品结构的差别化率，增强了公司转嫁原材料价格波动风险的能力。但如果未来锦纶切片价格仍出现宽幅波动，将增加公司经营管理的难度，进而影响公司的盈利水平。

## 3、净资产收益率下降的风险

公司发行完成后，公司的净资产规模大幅度上升，而募集资金投资项目、自有资金投资项目及子公司投资项目从实施到产生效益需要一定周期，公司存在净资产收益率随着净资产规模增加而相应下降的风险。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1.根据中国证监会《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）有关要求，公司结合自身情况对公司《章程》关于利润分配的条款进行了修订，经独立董事发表认可意见，公司第二届董事会第十六次会议审议通过，提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

2.根据《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）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引（征求意见稿）》的有关精神，公司制定了《义乌华鼎锦纶股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，就 2012 年-2014 年的具体回报规划进行了规定，经独立董事发表认可意见，并经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，已经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

### (三)公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.5	0	32,000,000	76,138,967.22	42.03
2011 年	0	1.5	10	48,000,000	136,913,004.33	35.06
2010 年	0	0	0	0	95,531,555.86	0

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

#### 1、促进经济可持续发展

##### (1) 规范运作，公司法人治理结构不断完善

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律法规的要求，不断致力于提高公司治理水平，逐步建立起一套科学完善的公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会和经理层职责明确权限清晰，公司运作水平规范高效，有效的维护了投资者和公司的利益。

##### (2) 稳健经营，不断创造市场价值

2012 年，公司秉承“稳健经营、可持续发展”的经营理念，内抓管理、外拓市场，虽然经受了宏观经济环境恶化的考验，但公司仍然取得了营业收入 1,771,386,701.86 元，归属于母公司所有者的净利润 76,138,967.22 元的良好业绩。企业核心竞争力进一步增强。

本着积极回报股东的原则，公司制定了合理的利润分配政策，让广大投资者享受了企业持续成长带来的稳定回报。报告期内，公司实施了 2011 年度 10 转 10 派 1.5 元（含税）的利润分配方案，现金分红共计 4800 万元。

#### 2、促进社会可持续发展

##### (1) 增效纳税

近年来，公司以做强做大主营业务的发展理念，实现了经济效益与社会效益的协调发展，为区域的繁荣发展做出了突出的贡献。作为义乌市经济发展龙头企业，公司遵循业绩为先、增效纳税的经营目标，一直是义乌市工业企业纳税大户。

##### (2) 职工权益维护

公司充分发挥职工代表大会的作用，牢牢把握和谐劳动关系这一重点，进一步完善了劳动合同、工伤保险、职工福利等管理制度，实现了文明用工。报告期内，公司未发生一起劳动纠纷、拖欠职工工资等案件，职工收入稳步提升。同时，公司还积极做好高温慰问、扶贫帮困、送温暖等工作，报告期内组织慰问困难职工 3 名，发放慰问金 20000 余元。

##### (3) 安全生产工作

安全生产是企业的生存根本，也是实现社会科学发展的必然要求。公司积极贯彻、宣传国家安全生产法律法规，安全生产管理工作常抓不懈。报告期内，公司通过加强宣传和检查、全面落实安全生产责任制，全年未发生一起员工因公死亡事故。

报告期内，公司严格遵循国家环境保护相关法律、法规和地方规定，致力于建设环境保护友好型企业，节能减排工作取得新的成效。

2012 年，公司在促进经济、社会、环境可持续发展等方面做了较大努力，也取得了不少成绩。在新的一年里，公司将更好的挖掘自身潜力，一如既往的履行应尽的社会责任，维护股东、职工等的合法权益，争取为社会的发展进步作出更大的贡献。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>收购杭州杭鼎锦纶科技有限公司 100% 股权事项： 2012 年 6 月 26 日，公司召开二届董事会第十五次会议，审议通过《关于收购杭州杭鼎锦纶科技有限公司 100% 股权暨重大关联交易的议案》，并于 2012 年 7 月 12 日在公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。杭鼎锦纶拟从事锦纶切片的研究、生产和销售，正在建设“年产 80,000 吨锦纶（聚酰胺）切片”项目，项目达产后将形成 40,000 吨/年功能性半消光切片和 40,000 吨/年功能性大有光、全消光或特种用途切片的生产规模，预计每年可实现销售收入 14.88 亿元，实现税后利润 6,905.65 万元。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于 2012 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登的相关公告及附件。</p>

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联 交易方	关联 关系	关联交 易类型	关联 交易 内容	关联交易 定价原则	关联 交易 价格	关联交易金 额	占同类交 易金额的 比例(%)	关联 交易 结算 方式	市 场 价 格	交易价格 与市场参 考价格差 异较大的 原因
浙江三 鼎织造 有限公 司	母公 司的 控股 子公 司	销售 商品		协议定价		7,999,215.21	0.46			

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>收购杭州杭鼎锦纶科技有限公司 100% 股权事项： 2012 年 6 月 26 日，公司召开二届董事会第十五次会议，审议通过《关于收购杭州杭鼎锦纶科技有限公司 100% 股权暨重大关联交易的议案》，并于 2012 年 7 月 12 日在公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。杭鼎锦纶拟从事锦纶切片的研究、生产和销售，正在建设“年产 80,000 吨锦纶（聚酰胺）切片”项目，项目达产后将形成 40,000 吨/年功能性半消光切片和 40,000 吨/年功能性大有光、全消光或特种用途切片的生产规模，预计每年可实现销售收入 14.88 亿元，实现税后利润 6,905.65 万元。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于 2012 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登的相关公告及附件。</p>

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	公司控股股东三鼎集团	自公司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公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2011-05-09 至 2014-05-09	是	是		
	股份限售	公司实际控制人丁志民、丁尔民、丁军民	自公司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公司股份，也不由公司回购其本次发行前所直接或间接持有的公司股份。在公司任职期间，每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过其所直接或间接持有的公司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公司股份。	2011-05-09 至 2014-05-09	是	是		

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	575,780
境内会计师事务所审计年限	一年

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人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。

#### **十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	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

##### 2、股份变动情况说明

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。”

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。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

实施 2011 年度利润分配及转增股本后，股份增多，摊薄了 2012 年的每股收益和每股净资产。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王俊元	60,000,000	60,000,000		0	首次公开发行股票	2012 年 5 月 9 日
义乌市德卡贸易有限公司	12,000,000	12,000,000		0	首次公开发行股票	2012 年 5 月 9 日
合计	72,000,000	72,000,000		0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 4 月 26 日	14	80,000,000	2011 年 5 月 9 日	80,000,000	

2011 年，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】487 号文”文核准，向社会公开发行人人民币普通股（A）股 8,000 万股，加上公司发行前原有的 24,000 万股的股票，公司股份总额变更为 32,000 万股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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

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。”

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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	21,774	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	22,601			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
三鼎控股集团有限公司	境内非国有法人	52.50	336,000,000	0	336,000,000	无
王俊元	境外自然人	18.75	120,000,000	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	0		无
国信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	境内非国有法人	0.38	2,427,000	0		未知
张维钊	境内自然人	0.25	1,605,400	1,605,400		未知
朱晔	境内自然人	0.23	1,483,516	0		未知
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.16	1,010,500	255,300		未知
谭继双	境内自然人	0.14	917,700	0		未知
黄友平	境内自然人	0.13	836,100	785,500		未知
虞丽君	境内自然人	0.13	812,157	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			
王俊元	120,000,000		人民币普通股			
义乌市德卡贸易有限公司	24,000,000		人民币普通股			
国信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	2,427,000		人民币普通股			
张维钊	1,605,400		人民币普通股			
朱晔	1,483,516		人民币普通股			
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,010,500		人民币普通股			
谭继双	917,700		人民币普通股			
黄友平	836,100		人民币普通股			
虞丽君	812,157		人民币普通股			
首创证券有限责任公司	800,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司未知各股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。					

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	三鼎控股集团有限公司	336,000,000	2014年5月9日	336,000,000	36个月

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

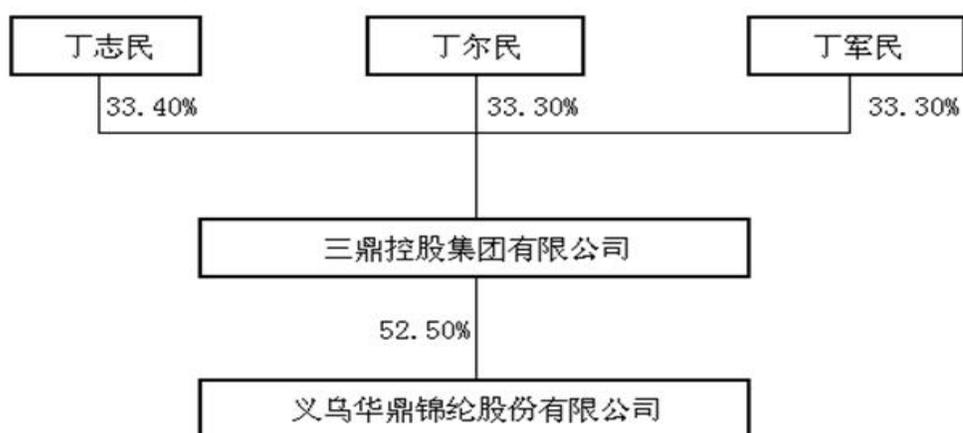
名称	三鼎控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	丁志民
成立日期	2003 年 10 月 23 日
组织机构代码	75590521-1
注册资本	5
主要经营业务	实业投资（法律、法规禁止的除外）

##### (二) 实际控制人情况

###### 1、 自然人

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

###### 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
丁尔民	董事长兼总经理	男	48	2011年4月20日	2014年4月19日					45	
丁志民	董事	男	50	2011年4月20日	2014年4月19日						
丁军民	董事	男	44	2011年4月20日	2014年4月19日						
骆善有	董事	男	44	2011年4月20日	2014年4月19日						
喻景荣	董事	男	49	2011年4月20日	2014年4月19日		13,800				
王俊元	董事	男	59	2011年4月20日	2014年4月19日						
郑俊林	独立董事	男	46	2011年4月20日	2014年4月19日					5	
罗金明	独立董事	男	45	2011年4月20日	2014年4月19日					5	
谢峰	独立董事	男	46	2011年4月20日	2014年4月19日					5	
骆中轩	监事会主席	男	50	2011年4月20日	2014年4月19日					13	
黄俊燕	监事	女	41	2011年4月20日	2014年4月19日					7.5	
丁晓年	监事	男	34	2011年4月20日	2014年4月19日						
许骏	副总经理	男	56	2011年4月20日	2014年4月19日					30	
张惠珍	副总经理兼财务总监	女	50	2011年4月20日	2014年4月19日					30	
苏波	副总经理	男	41	2011年4月20日	2014年4月19日					35	
封其都	副总经理兼总工程师	男	55	2011年4月20日	2014年4月19日					35	
宁佐龙	副总经理	男	41	2011年4月20日	2014年4月19日					30	
谭延坤	副总经理	男	41	2011年4月20日	2014年4月19日					30	
胡方波	董事会秘书	男	30	2012年1月5日	2014年4月19日					10	
合计	/	/	/	/	/		13,800		/	280.5	

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

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

人代表、董事长兼总裁；现任公司董事。

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

骆善有：担任三鼎控股集团有限公司采购处处长；担任三鼎控股集团有限公司采购处处长；金华金鼎织带有限公司法人代表；义乌市恒鼎房地产开发有限公司法人代表；义乌市环球制带有限公司法人代表；浙江三鼎织造有限公司法人代表；义乌市环球制带有限公司法人代表；义乌市三鼎进出口有限公司法人代表；杭州杭鼎锦纶科技有限公司法人代表；江苏三鼎织造有限公司法人代表；上海民鼎投资有限公司法人代表；义乌市环鼎织带有限公司法人代表；2009 年 3 月至今担任公司董事。

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

王俊元：常州裕城精密机械有限公司董事；2008 年 3 月至今担任公司董事。

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

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

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

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

黄俊燕：2003 年 10 月至今担任公司资金专员，杭州杭鼎锦纶科技有限公司监事，2008 年 3 月至今担任公司监事。

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

许 骏：2008 年 3 月至今担任公司常务副总经理。

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

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

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

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

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

胡方波：江苏三鼎织造有限公司人力资源部培训专员、办公室主任秘书，华鼎公司项目中心主任、总经理办公室主任。现任董事会秘书。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁志民	三鼎控股集团有限公司	法人代表、董事长、总裁		
丁军民	三鼎控股集团有限公司	副总裁、董事		
骆善有	三鼎控股集团有限公司	采购处处长		
丁晓年	三鼎控股集团有限公司	资金部负责人		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁尔民	金华金鼎	董事		
	义乌环球	董事		
	江苏三鼎	董事		
	杭州杭鼎	董事		
丁志民	三鼎集团	董事长、总经理		
	金华金鼎	董事		
	义乌环球	董事长		
	浙江三鼎	董事长		
	杭州杭鼎	董事长		
丁军民	江苏三鼎	董事长		
	三鼎集团	副总裁、董事		
	义乌环球	副董事长		
	浙江三鼎	副董事长		
	义乌恒鼎	董事长		
	金华金鼎	董事长		
骆善有	三鼎贷款	法人代表、董事长		
	杭州杭鼎	副董事长		
	三鼎集团	采购处处长		
	金华金鼎	法人代表		
	义乌恒鼎	法人代表		
	义乌环球	法人代表		
	浙江三鼎	法人代表		
喻景荣	义乌三鼎	法人代表		
	杭州杭鼎	法人代表、总经理、执行董事		
	江苏三鼎	法人代表		
	上海民鼎	法人代表		
	义乌环鼎	法人代表		
	义乌德卡	法人代表、执行董事		
	义乌启茂	法人代表		
	浙江三鼎	营销中心总监助理		
王俊元	常州裕城精密机械有限公司	董事		
罗金明	浙江工商大学财务与会计学院	副院长		
	浙江杭萧钢构股份有限公司	独立董事		
郑俊林	中国化纤工业协会	理事长助理兼副秘书长		
	国家发改委经济运行行业	特聘专家		
	国家商务部行业	预警专家		
	国家贸易救济协调工作委员会	委员		
	中国纺织工业协会行业预警专家	预警专家		
谢峰	浙江省律师协会	业务指导部主任		
丁晓年	三鼎集团	资金部负责人		
黄俊燕	宁波圣鼎	法人代表		
	杭州杭鼎	监事		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《章程》的有关规定，本公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司股东大会或董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	已按照董事、监事、高级管理人员报酬确定的依据进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡方波	董事会秘书	聘任	

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,684
主要子公司在职员工的数量	55
在职员工的数量合计	1,739
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,380
销售人员	49
技术人员	174
财务人员	15
行政人员	121
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	35
大中专	496
高中及以下	1,208

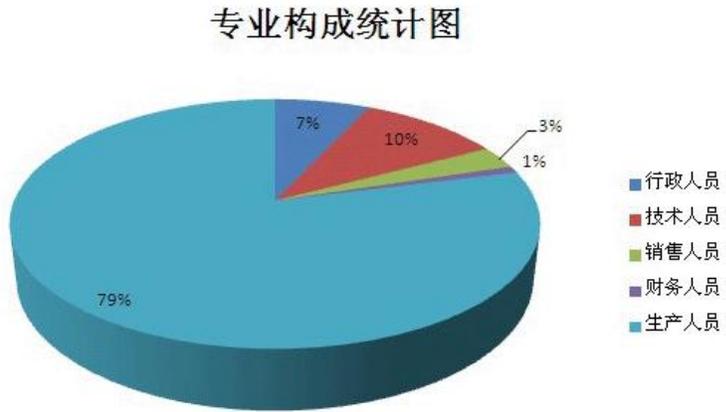
#### (二) 薪酬政策

公司建立了经营目标与责任考核体系，明确了各个岗位的“权、责、利”，根据不同岗位的职能，建立了与之相适应的绩效考核指标，实行以岗位基本工资为主，与绩效考核、职务津贴等相结合的薪酬政策。

#### (三) 培训计划

公司为提升管理人员的领导力、执行力以及基层员工的综合技能、素质，结合公司内控管理规范及要求及公司 2013 年度工作计划目标纲要，制定 2013 年度培训计划，培训划分八个类别，分别为新进人员培训、基层管理人员培训、团队打造培训、管理技能培训、礼仪沟通培训、制度体系培训、应届人才培养及中心系统内部培训。

(四)专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

#### 1、 股东与股东大会

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

#### 2、 控股股东与上市公司

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

#### 3、 董事与董事会

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

#### 4、 监事与监事会

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

#### 5、 利益相关者

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

#### 6、 信息披露与透明度

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

#### 7、 内部控制规范建设

为了进一步加强和规范公司内部控制建设，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，根据国家财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引相关规定和浙江省财政厅、中国证监会浙江监管局《关于做好上市公司内部控制规范建设和实施工作的通知》浙财会[2012]7 号文件精神，本公司于 2012 年 3 月份经董事会审议通过并披露了《义乌华鼎锦纶股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 4 月份按照方案要求启动了内部控制规范建设工作，在第三方咨询机构的协助下，公司的内部控制规范建设工作有序开展，并取得了阶段性成效。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已制定《内幕信息知情人登记管理制度》，规范重大信息的内部流转程序，完善信息保密管理，强化敏感信息内部排查、归集、传递、披露机制，根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作，防范内幕知情人利用公司内幕信息买卖公司股票的行为。

在公司定期报告及重大资产重组等重大敏感信息披露前，未发现公司董事、监事、高级管理人员及

其他内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 9 日	【注 1】	审议通过	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> .	2012 年 5 月 10 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 7 月 12 日	【注 2】	审议通过	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> .	2012 年 7 月 13 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 16 日	【注 3】	审议通过	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> .	2012 年 8 月 17 日

【注 1】:《2011 年度董事会工作报告》;《2011 年年度监事会工作报告》;《2011 年度决算报告》;《2012 年度财务预算报告》;《2011 年度利润分配及转增股本方案的预案》;《关于续聘 2012 年审计机构的议案》;《2011 年度报告及报告摘要》

【注 2】: 关于修改公司章程的议案》;《关于收购杭州杭鼎锦纶科技有限公司 100% 股权暨重大关联交易的议案》;《2012 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》

【注 3】:《关于修改公司章程的议案》;《关于未来三年股东回报规划(2012-2014 年)的议案》

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
丁尔民	否	9	9	0	0	0	否	3
丁志民	否	9	9	0	0	0	否	3
丁军民	否	9	9	0	0	0	否	3
喻景荣	否	9	9	0	0	0	否	3
王俊元	否	9	9	0	0	0	否	3
骆善有	否	9	9	0	0	0	否	3
罗金明	是	9	7	2	0	0	否	3
郑俊林	是	9	7	2	0	0	否	3
谢峰	是	9	7	2	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

##### 1、审计委员会履职情况

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》以及公司《董事会审计委员会议事规则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，在年度报告编制、审计期间，履行了以下工作职责：

(1) 公司审计委员会认真审阅了财务部提交的未经审计的 2012 年度财务会计报表，审阅后认为，财务报表在所有重大方面真实反映了公司 2012 年度经营成果，同意将公司 2012 年度财务会计报表提交会计师事务所进行审计。

(2) 年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所就公司 2012 年度的审计工作安排进行了确认，根据公司的情况和需要，制订了公司年度报告审计工作计划，并要求会计师事务所严格按照审计准则的规定执行审计工作，在风险判断、风险评价等方面加强审计力度，明确本年度的审计工作重点；不定期地对财务报告审计工作的进展情况进行了督促和检查；要求会计师事务所严格遵守审计工作时间安排，并在约定的时限内提交审计报告。

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

(4) 在立信会计师事务所有限公司出具 2012 年度审计报告后，审计委员会召开会议，审议通过了《2012 年度财务报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》，通过对立信会计师事务所有限公司的审计工作进行调查和评估，认为该所业务人员业务素质良好，严格遵守相关规定，遵循执业准则，能够较好的按计划完成审计任务。因此，提议继续续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构。

##### 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、上海证券交易所有关法律法规和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定，切实履行董事会赋予的职责和权限，对 2012 年度公司董事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核，认为 2012 年度公司对董事及高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司 2012 年度报告中所披露的董事、监事和高管人员薪酬真实、准确，与实际发放情况一致。

##### 3、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会按照《董事会提名委员会议事规则》认真履行职责。2012 年 1 月，公司董事会秘书任职人员更换，提名委员会在相关会议前对所拟任人选进行了认真审核。

##### 4、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会按照公司《董事会战略委员会议事规则》切实履行职责，2012 年，经过对国内外宏观经济环境及公司所处的锦纶产业最新形势做了认真研究和仔细评估，结合公司实际，提出了公司向锦纶产业链上游发展的后向一体化发展策略，并审议和通过了公司 2012 年收购杭州杭鼎锦纶科技有限公司 100% 股权的运作方案。公司战略委员会各位成员充分发挥了各自职责。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

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

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司在 2012 年 4 月份启动了内部控制规范建设工作，在第三方咨询机构的协助下，公司的内部控制规范建设工作有序开展，2012 年本公司内部控制规范建设工作总结报告如下：

#### (一)、内部控制规范建设工作的总体思路

1、本公司内部控制规范建设工作按照内部控制体系建设、内部控制自我评价、内部控制审计三个阶段开展工作。

2、在《企业内部控制基本规范》要求的基础上，按照十八个内控规范应用指引对公司现有制度与关键流程进行全面系统的梳理，通过流程分析、缺陷诊断、风险识别与评估，确定关键控制措施，并结合公司和部门的实际情况，进行风险对标、整改优化，形成公司健全有效的内部控制体系，确保公司战略目标的实现和可持续发展。

#### (二)、内部控制规范建设的工作特点

1、本公司内部控制规范建设工作涉及了公司经营的各个管理流程和环节，将企业的各项经营管理活动纳入了内部控制范围。

2、《内控手册》、《风险清单》和《授权指引表》等内部控制体系文件，结合了公司的实际管理特点，在继承公司既有的管理基础上，设计了二十七条主流程和七十七个子流程作为主要内控项目，在公司职能化管理的基础上，辅之以流程化管理，事权划分明确具体，控制措施具有较强的操作性，内部控制体系文件能真正成为公司管理人员的管理规范和行为规范。

#### (三)、内部控制规范建设工作进展和成果

##### 1、建立内部控制规范建设保障组织

公司于 2012 年 4 月 10 日成立了以董事长为组长的内控规范领导小组和以董秘为组长的内控规范推进小组以来，加强了公司内部控制建设工作的领导和推进工作，形成了公司高管牵头、工作小组协调和各部门建设与实施为主体的组织体系和工作机制，并将内部控制规范建设成效与各中心、部门负责人的年终考核挂钩，强化了内控规范体系建设与实施意识，有效提高了内部控制规范建设进度和组织保障力度。

此外，为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化，公司聘请了上海立信锐思信息管理有限公司作为公司内部控制体系建设的咨询机构，指导和协助公司建立、健全内部控制体系，专业咨询团队与公司内控推进小组组成联合工作组，协同开展内控体系的建设工作。

##### 2、通过学习培训，培育和营造企业内控文化氛围。

(1)、公司于 2012 年 4 月 10 日，组织公司董事、监事、高级管理人员和相关部门负责人召开了内部控制规范建设工作动员会，全面启动了公司内部控制体系的建设工作。

(2)、公司将上级单位《关于做好上市公司内部控制规范建设和实施工作的通知》文件和《企业内部控制基本规范》及配套指引等政策规范资料下发，由公司各中心、部门组织全体员工学习了相关内控文件资料。

(3)、公司分别组织各中心、部门负责人及其主要工作人员参加了 3 场内控知识、风险辨识与评估和风险管理培训课程。通过学习和培训，使公司全体员工加深了对内控规范知识和建设工作的理解，培育和营造了企业良好的内控文化氛围。

### 3、精心筹划、分步实施。

#### (1)、实施准备与项目启动

为确保公司内部控制规范建设工作的顺利开展，公司于 2012 年 4 月 10 日前完成了内控规范组织体系建设、内控规范工作实施方案编制、专业咨询公司聘请及内控规范建设项目启动等工作。

#### (2)、风险识别与评估

公司采用问卷调查、现场访谈、抽凭测试等方式，分析影响企业战略和经营管理目标实现的各种不确定因素，考虑其风险发生的可能性和影响程度，识别实现控制目标相关的内部风险和外部风险，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定了风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，并据此编订了《风险清单》。

#### (3)、查找内控缺陷，编制和落实部分内控缺陷整改方案

公司于 2012 年 7 月 31 日前组织各中心、部门从公司政策、治理结构、机构设置、岗位设置、职责分工、业务流程、管理制度等方面与《风险清单》进行自查对标，分析查找和梳理了部分管理体系《内控缺陷清单》。

公司于 2012 年 8 月份编制、下发了部分《内控缺陷整改方案》，明确了整改内容和整改期限，并对《内控缺陷整改计划》、《内控制度建设计划》和《内控表单补充计划》进行了跟踪落实，将整改落实情况纳入了公司中高层管理人员的年终考核。经过公司各中心、部门的积极整改和密切配合，于 2012 年 12 月 31 日前完成了部分内控缺陷的整改工作。

#### (四)、内部控制规范建设前后对比的成效

1、通过内部控制规范组织体系的搭建，明确了内部控制规范建设和实施的主体责任，强化了公司的内部控制管理力度。

2、通过内控业务知识培训和学习，提高了公司全员的风险防范和风险控制意识，更新了风险管理理念，形成了“人人学内控、人人讲内控”的良好内控文化气氛。

3、通过公司的内控风险识别评估和内控缺陷整改，清晰了公司的内部风险、外部风险及其应对措施，弥补了公司现存的内部控制缺陷，提升了公司内部控制管理能力和管理水平。

4、通过流程梳理和内部控制体系的建立，完善了公司的业务流程，使各部门和岗位员工掌握了内控方法和控制措施，为公司防范和化解各类风险及进行各项业务的内控管理提供了制度保障。

#### (五)、内部控制规范建设中存在的问题

虽然本公司在 2012 年内部控制规范建设方面做了许多扎实有效的工作，并取得了较大的成效，但仍存在一定的差距和尚待解决的问题。

##### 1、部分员工对内部控制体系建设工作认识不足

公司尚存在部分员工认为内部控制就是内部控制制度，是用以防范差错和舞弊或用以应付主管单位检查而制订的各项规章制度，错误地将内控规范建设工作理解为一项临时性、阶段性工作。而 COSO 框架强调内部控制是为了保证企业经营管理合法合规、保证资产安全、保证财务报告及相关信息完整、提高经营效率和效果及促进企业实现发展战略目标而实施的控制过程，是一项复杂而长期的系统工程。

##### 2、内部控制体系建设和自我评价工作经验不足

公司虽然组建了相关的内控规范推进和评价小组，并进行了全员的培训和学习，但由于公司从事过内部控制规范建设和评价工作的专业人员不多，工作经验相对不足，且熟悉全公司各部门所有业务的人员甚少，这在一定程度上影响了公司内部控制规范建设与评价工作的效率和效果。

### 3、内部控制体系建设与企业遵循的其他管理体系融合度不足

公司内部控制体系的建设与公司运行多年的 ISO9000、ISO14000 等其他管理体系相对独立，而如何将公司内控体系建设与公司其它管理体系运行相融合,是一个富有挑战性的问题。

#### (六)、下阶段内部控制规范建设和实施工作规划

为确保今后内部控制建设和实施工作的顺利进行，本公司将以下工作作为下一阶段的工作重点：

##### 1、继续加强内控宣传力度，提高全员认知。

公司将充分利用企业报刊、黑板报、OA 等平台，营造内控文化氛围，宣传内控知识，促进公司各中心、部门及各级员工深刻领悟内部控制规范体系要求，掌握内控方法，实现并加深员工对内控规范实施的认知和认同。

##### 2、深入贯彻实施和完善内部控制体系

2013 年是公司内部控制体系的试运行年和完善年,公司将严格按照体系要求运行，加强内部控制体系执行情况的自查工作，形成计划、实施、检查、改进的内部控制良性循环，确保内部控制体系落地。

##### 3、继续按照实施方案，稳步推进内部控制规范建设与实施工作。

公司将按照内部控制实施方案的计划进度开展内部控制自我评价、内部控制评价缺陷的整改与固化、内部控制自我评价报告等各阶段的内控实施工作任务，发挥内部审计部门在内控规范实施过程中的审计监督作用，确保内部控制规范实施与评价工作平稳、有序、长效运行。

##### 4、进行内部控制外部审计准备

公司计划在 2013 年完成内部控制外部审计机构的聘请工作，将外部审计机构纳入公司的内部控制规范的建设与实施，明确外部审计业务范围与目标，明确双方的责任与义务，并根据证监会的要求开展内部控制外部审计工作。

## 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司在 2012 年 3 月份董事会审议通过了《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于定期报告编制管理制度》和《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于年报信息披露重大差错责任追究制度》，为进一步提高公司规范定期报告的编制和披露流程及运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，明确对年报信息披露责任人的问责。

## 第十节 财务会计报告

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

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告

信会师报字[2013]第 610025 号

义乌华鼎锦纶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一三年三月二十六日

二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	633,218,874.24	521,694,506.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	518,774,371.15	607,754,030.36
应收账款	(三)	166,964,588.97	217,837,617.05
预付款项	(五)	6,812,036.96	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	(四)	12,647,766.34	58,358,171.15
买入返售金融资产			
存货	(六)	227,258,887.46	341,187,675.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,565,676,525.12</b>	<b>1,761,165,112.17</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	740,354,082.15	794,795,221.61
在建工程	(八)	162,496,362.84	87,988,454.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)	51,497,947.87	32,079,938.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	2,346,168.56	3,980,809.42
递延所得税资产	(十一)	10,752,275.28	6,337,579.01
其他非流动资产	(十三)	15,814,996.40	8,966,635.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>983,261,833.10</b>	<b>934,148,638.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,548,938,358.22</b>	<b>2,695,313,750.49</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十四)	320,141,041.26	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	(十五)	246,679,522.87	266,368,590.43
预收款项	(十六)	8,020,100.84	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	(十七)	15,410,837.13	8,507,213.09
应交税费	(十八)	-17,263,781.14	-22,473,077.07
应付利息	(十九)	969,336.26	2,043,326.53
应付股利			
其他应付款	(二十)	13,561,442.30	31,095,862.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(二十一)	139,750,000.00	86,200,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>727,268,499.52</b>	<b>722,657,959.01</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(二十二)	66,500,000.00	176,750,000.00
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	(二十三)	41,275,916.67	20,277,316.67
<b>非流动负债合计</b>		<b>107,775,916.67</b>	<b>197,027,316.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>835,044,416.19</b>	<b>919,685,275.68</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(二十四)	640,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	(二十五)	716,326,638.13	1,126,200,138.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十六)	39,856,781.08	32,265,034.40
一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	317,710,522.82	297,163,302.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,713,893,942.03	1,775,628,474.81
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,713,893,942.03</b>	<b>1,775,628,474.81</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,548,938,358.22</b>	<b>2,695,313,750.49</b>

法定代表人：丁尔民

主管会计工作负责人：张惠珍

会计机构负责人：孔祥西

母公司资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		560,370,444.46	479,129,339.59
交易性金融资产			
应收票据		88,736,879.17	472,222,929.97
应收账款	(一)	427,870,654.84	367,043,418.36
预付款项		6,812,036.96	14,320,125.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	12,563,600.48	11,286,360.00
存货		201,737,661.43	315,219,298.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,298,091,277.34</b>	<b>1,659,221,471.13</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	76,098,088.67	6,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		728,770,009.24	784,926,788.95
在建工程		7,626,515.00	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		29,757,200.70	9,719,490.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,318,520.56	3,907,081.42
递延所得税资产		7,654,964.57	3,348,789.21
其他非流动资产		2,000,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>854,225,298.74</b>	<b>809,698,354.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,152,316,576.08</b>	<b>2,468,919,825.44</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		43,998,500.00	339,853,256.86
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		221,899,237.92	258,315,751.57
预收款项		3,184,359.89	5,514,907.57
应付职工薪酬		14,368,422.03	8,340,277.20
应交税费		6,602,339.48	-7,237,852.99
应付利息		334,767.75	1,874,799.83
应付股利			
其他应付款		12,163,442.30	633,834.20
一年内到期的非流动负债		75,500,000.00	70,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>378,051,069.37</b>	<b>677,294,974.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		66,500,000.00	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		41,275,916.67	20,277,316.67
<b>非流动负债合计</b>		<b>107,775,916.67</b>	<b>132,777,316.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>485,826,986.04</b>	<b>810,072,290.91</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		640,000,000.00	320,000,000.00
资本公积		675,921,779.27	1,016,197,190.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,856,781.08	32,265,034.40
一般风险准备			
未分配利润		310,711,029.69	290,385,309.53
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,666,489,590.04</b>	<b>1,658,847,534.53</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,152,316,576.08</b>	<b>2,468,919,825.44</b>

法定代表人：丁尔民

主管会计工作负责人：张惠珍

会计机构负责人：孔祥西

合并利润表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,771,386,701.86	1,742,364,975.79
其中：营业收入	(二十八)	1,771,386,701.86	1,742,364,975.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,703,946,204.79	1,587,623,568.92
其中：营业成本	(二十八)	1,554,043,434.42	1,454,929,734.05
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	(二十九)	5,201,648.21	1,215,395.14
销售费用	(三十)	28,933,496.36	11,859,472.61
管理费用	(三十一)	91,378,297.19	85,844,246.18
财务费用	(三十二)	29,584,619.81	27,038,345.11
资产减值损失	(三十三)	-5,195,291.20	6,736,375.83
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）	(三十四)	586.00	
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）		67,441,083.07	154,741,406.87
加：营业外收入	(三十五)	24,147,016.00	11,383,728.49
减：营业外支出	(三十六)	1,223,453.36	2,276,162.07
其中：非流动资产处置损失		21,874.08	587,880.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		90,364,645.71	163,848,973.29
减：所得税费用	(三十七)	14,225,678.49	26,935,968.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		76,138,967.22	136,913,004.33
归属于母公司所有者的净利润		76,138,967.22	136,913,004.33
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十八)	0.12	0.23
（二）稀释每股收益	(三十八)	0.12	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		76,138,967.22	136,913,004.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,138,967.22	136,913,004.33
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-5,606,760.11 元。

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,677,660,941.08	1,687,291,962.64
减：营业成本	(四)	1,487,123,345.13	1,435,950,858.54
营业税金及附加		4,750,576.70	878,436.77
销售费用		9,842,950.20	6,250,286.56
管理费用		86,200,979.82	81,464,647.39
财务费用		22,092,622.05	32,760,342.83
资产减值损失		-1,114,442.68	2,058,375.77
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）	(五)	586.00	
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）		68,765,495.86	127,929,014.78
加：营业外收入		20,657,016.00	8,913,728.49
减：营业外支出		1,223,453.36	1,688,281.27
其中：非流动资产处置损失		21,874.08	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,199,058.50	135,154,462.00
减：所得税费用		12,281,591.66	19,315,104.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,917,466.84	115,839,357.23
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		75,917,466.84	115,839,357.23

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,041,413,215.45	1,511,810,233.30
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		13,143,349.05	10,807,627.50
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	38,874,393.03	28,209,785.79
经营活动现金流入小计		2,093,430,957.53	1,550,827,646.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,392,442,313.94	1,785,135,105.56
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		67,550,431.77	54,480,219.38
支付的各项税费		29,318,347.00	55,380,508.19
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	70,435,810.59	60,440,454.03
经营活动现金流出小计		1,559,746,903.30	1,955,436,287.16
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>533,684,054.23</b>	<b>-404,608,640.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		586.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,492.00	85,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(三十九)	25,314,000.00	20,621,000.00
投资活动现金流入小计		25,842,078.00	20,706,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,153,049.18	229,658,330.09
投资支付的现金		90,373,500.00	
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			1,590,000.00
投资活动现金流出小计		205,526,549.18	231,248,330.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-179,684,471.18</b>	<b>-210,542,330.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			1,071,923,669.45
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		917,220,512.43	993,749,674.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十九)	49,713,292.51	138,060,545.39
筹资活动现金流入小计		966,933,804.94	2,203,733,889.46
偿还债务支付的现金		1,096,407,035.96	1,146,140,598.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,715,221.48	42,428,166.40
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十九)	29,450,000.00	57,794,508.11
筹资活动现金流出小计		1,208,572,257.44	1,246,363,273.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-241,638,452.50</b>	<b>957,370,616.24</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-264,382.73</b>	<b>-514,377.99</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>112,096,747.82</b>	<b>341,705,267.59</b>
加:期初现金及现金等价物余额		469,847,506.12	128,142,238.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>581,944,253.94</b>	<b>469,847,506.12</b>

法定代表人: 丁尔民

主管会计工作负责人: 张惠珍

会计机构负责人: 孔祥西

母公司现金流量表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,768,385,678.02	1,164,637,671.13
收到的税费返还		13,143,349.05	9,903,719.41
收到其他与经营活动有关的现金		156,202,376.46	23,055,110.05
经营活动现金流入小计		1,937,731,403.53	1,197,596,500.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,089,699,169.79	1,484,165,787.18
支付给职工以及为职工支付的现金		66,030,825.00	52,401,466.57
支付的各项税费		19,463,072.55	40,852,629.02
支付其他与经营活动有关的现金		46,780,614.06	54,325,413.38
经营活动现金流出小计		1,221,973,681.40	1,631,745,296.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>715,757,722.13</b>	<b>-434,148,795.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		586.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,492.00	85,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		25,314,000.00	20,621,000.00
投资活动现金流入小计		25,842,078.00	20,706,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,888,227.17	144,737,647.76
投资支付的现金		90,373,500.00	
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			1,590,000.00
投资活动现金流出小计		146,261,727.17	146,327,647.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-120,419,649.17</b>	<b>-125,621,647.76</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			1,071,923,669.45
取得借款收到的现金		258,860,131.68	938,999,674.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		710,000.00	55,160,055.96
筹资活动现金流入小计		259,570,131.68	2,066,083,400.03
偿还债务支付的现金		697,989,196.47	1,146,140,598.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,950,397.39	39,129,365.48
支付其他与筹资活动有关的现金		440,000.00	5,027,313.00
筹资活动现金流出小计		770,379,593.86	1,190,297,277.19
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-510,809,462.18</b>	<b>875,786,122.84</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-227,505.91</b>	<b>-381,103.02</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>84,301,104.87</b>	<b>315,634,576.50</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		427,459,339.59	111,824,763.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>511,760,444.46</b>	<b>427,459,339.59</b>

法定代表人: 丁尔民

主管会计工作负责人: 张惠珍

会计机构负责人: 孔祥西

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 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		
一、上年年末余额	320,000,000.00	1,126,200,138.13			32,265,034.40		297,163,302.28		1,775,628,474.81
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	1,126,200,138.13			32,265,034.40		297,163,302.28		1,775,628,474.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	320,000,000.00	-409,873,500.00			7,591,746.68		20,547,220.54		-61,734,532.78
(一)净利润							76,138,967.22		76,138,967.22
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							76,138,967.22		76,138,967.22
(三)所有者投入和减少资本		-89,873,500.00							-89,873,500.00
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		-89,873,500.00							-89,873,500.00
(四)利润分配					7,591,746.68		-55,591,746.68		-48,000,000.00
1.提取盈余公积					7,591,746.68		-7,591,746.68		
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	716,326,638.13			39,856,781.08		317,710,522.82		1,713,893,942.03

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	27,247,121.15			20,681,098.68		204,845,386.95			492,773,606.78
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		110,002,947.53					-33,011,153.28			76,991,794.25
二、本年初余额	240,000,000.00	137,250,068.68			20,681,098.68		171,834,233.67			569,765,401.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,000,000.00	988,950,069.45			11,583,935.72		125,329,068.61			1,205,863,073.78
(一)净利润							136,913,004.33			136,913,004.33
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							136,913,004.33			136,913,004.33
(三)所有者投入和减少资本	80,000,000.00	988,950,069.45								1,068,950,069.45
1.所有者投入资本	80,000,000.00	988,950,069.45								1,068,950,069.45
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					11,583,935.72		-11,583,935.72			
1.提取盈余公积					11,583,935.72		-11,583,935.72			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	320,000,000.00	1,126,200,138.13			32,265,034.40		297,163,302.28			1,775,628,474.81

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—12 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	-340,275,411.33			7,591,746.68		20,325,720.16	7,642,055.51
(一) 净利润							75,917,466.84	75,917,466.84
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							75,917,466.84	75,917,466.84
(三) 所有者投入和减少资本		-20,275,411.33						-20,275,411.33
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		-20,275,411.33						-20,275,411.33
(四) 利润分配					7,591,746.68		-55,591,746.68	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,591,746.68		-7,591,746.68	
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	675,921,779.27			39,856,781.08		310,711,029.69	1,666,489,590.04

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			11,583,935.72		104,255,421.51	1,184,789,426.68
(一)净利润							115,839,357.23	115,839,357.23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							115,839,357.23	115,839,357.23
(三)所有者投入和减少资本	80,000,000.00	988,950,069.45						1,068,950,069.45
1.所有者投入资本	80,000,000.00	988,950,069.45						1,068,950,069.45
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					11,583,935.72		-11,583,935.72	
1.提取盈余公积					11,583,935.72		-11,583,935.72	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	320,000,000.00	1,016,197,190.60			32,265,034.40		290,385,309.53	1,658,847,534.53

法定代表人:丁尔民

主管会计工作负责人:张惠珍

会计机构负责人:孔祥西

### 三、 公司基本情况

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，公司于 2011 年 7 月 12 日办妥工商变更登记。

经公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 32,000 万股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，增加注册资本人民币 32,000 万元，变更后的注册资本为人民币 64,000 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2012]第 113466 号验资报告，公司于 2012 年 8 月 20 日办理工商变更登记。

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尔民、丁志民、丁军民。

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 12 月 31 日，公司直接或间接控制的子公司包括：

- 1、宁波圣鼎贸易有限公司（以下简称“宁波圣鼎”）
- 2、宁波锦华尊贸易有限公司（以下简称“宁波锦华尊”）
- 3、杭州杭鼎锦纶科技有限公司（以下简称“杭州杭鼎”）

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一）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。

#### （二）遵循企业会计准则的声明：

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

#### （三）会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （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

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。

## **(六) 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。

#### (七) 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。

#### (八) 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。

#### (九) 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严重下降，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。

(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	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	合并范围内的应收账款、其他应收款。
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。

## (十一) 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

### 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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

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

#### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 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。

### (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
运输设备	5	10	18
电子设备及其他设备	5-10	10	18-9

#### 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。

### (十四) 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。

## (十五) 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。

## (十六) 无形资产：

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

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

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

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

**(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

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

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

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

**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。

#### **(十七) 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；

(4) 保险费按保险合同约定的保险期限摊销。

#### **(十八) 收入：**

##### **1、 销售商品收入确认和计量原则**

###### **(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则**

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准**

**A 内销收入确认：**本公司发出货物后，开具销售发票并确认收入；

**B 外销收入确认：**货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据订单、合同、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

###### **(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍**

本公司产品国内销售主要采用直销模式，国外销售采用直销和经销相结合的方式。

###### **(4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。**

#### **(十九) 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。

#### **(二十) 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，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。

## （二十一）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。

(二十二) 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

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入的 5% 计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税的 7% 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、子公司宁波圣鼎和杭州杭鼎根据销售额的 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、子公司宁波圣鼎和杭州杭鼎按应缴流转税的 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 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》，公司本年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

(2) 子公司宁波锦华尊、宁波圣鼎和杭州杭鼎适用税率为 25%。

注 4：

(1) 公司、子公司宁波圣鼎和杭州杭鼎按应缴流转税的 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。

## (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、浙江省地方税务局下发的《关于杭州新源电子研究所等 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 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。
- 2、 根据主管税务部门的相关规定，2012 年度出口收入减半征收水利建设专项资金。2012 年度，公司实际减免水利建设专项基金 230,625.58 元。
- 3、 根据甬地批[2013]0265 号文件批复，免征子公司宁波锦华尊 2012 年度水利建设专项基金。
- 4、 根据仑地批[2013]0040 号文件批复，免征子公司宁波圣鼎 2012 年度水利建设专项资金。

## 六、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

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	全资子公司	宁波	贸易	500	化学纤维、化学纤维切片等的批发零售	500		100	100	是			
宁波锦华尊	全资子公司	宁波	贸易	150	国际贸易、转口贸易、出口加工等	150		100	100	是			

#### 2、同一控制下企业合并取得的子公司

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
杭州杭鼎	全资子公司	杭州	制造	11,000.2948	锦纶切片的生产、研发和销售	8,987.35		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比，本期新增合并单位 1 家，原因为：

2012 年 6 月，公司与三鼎控股集团有限公司（以下简称“三鼎控股”）、香港永顺亚洲投资有限公司（以下简称“香港永顺”）签订股份转让协议，公司收购三鼎控股、香港永顺持有的杭州杭鼎的股权。收购后，公司持有杭州杭鼎 100% 股权。该项收购属同一控制下的企业合并，故公司从杭州杭鼎设立开始纳入合并报表范围。

2、本期未减少合并单位。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
杭州杭鼎	6,959.81	-560.68

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
杭州杭鼎	杭州杭鼎与本公司同受丁尔民、丁志民、丁军民最终控制，且该控制非暂时性。	丁尔民、丁志民、丁军民	0	-560.68	-484.02

七、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	12,348.29	/	/	111,792.53
人民币	/	/	12,348.29	/	/	111,792.53
银行存款：	/	/	581,931,905.65	/	/	469,735,713.59
人民币	/	/	555,807,438.49	/	/	425,485,348.03
美元	4,156,306.92	6.2855	26,124,467.16	7,022,726.29	6.3009	44,249,496.09
欧元				106.52	8.1625	869.47
其他货币资金：	/	/	51,274,620.30	/	/	51,847,000.00
人民币	/	/	51,274,620.30	/	/	51,847,000.00
合计	/	/	633,218,874.24	/	/	521,694,506.12

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
信用证开证保证金	48,610,000.00	51,137,000.00
保函保证金	2,664,620.30	
短期借款保证金		710,000.00
合 计	51,274,620.30	51,847,000.00

信用证开证保证金详见“附注八、承诺事项”。

(二) 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	518,774,371.15	607,754,030.36
合计	518,774,371.15	607,754,030.36

2、 期末公司已质押的应收票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江棒杰数码针织品股份有限公司	2012 年 11 月 19 日	2013 年 5 月 16 日	3,101,868.91	
浙江万羽针织有限公司	2012 年 9 月 18 日	2013 年 3 月 18 日	3,000,000.00	
汕头市腾飞实业有限公司	2012 年 9 月 20 日	2013 年 3 月 20 日	3,000,000.00	
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	2012 年 10 月 31 日	2013 年 4 月 30 日	3,000,000.00	
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	2012 年 11 月 29 日	2013 年 5 月 29 日	3,000,000.00	
合计	/	/	15,101,868.91	/

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

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
浙江棉田针织有限公司	2012 年 9 月 18 日	2013 年 3 月 18 日	1,500,000.00	
广东汇益纺织有限公司	2012 年 8 月 3 日	2013 年 2 月 3 日	1,493,476.88	
广东省飘娜织业有限公司	2012 年 11 月 23 日	2013 年 2 月 23 日	1,337,268.53	
浙江万羽针织有限公司	2012 年 9 月 18 日	2013 年 3 月 18 日	1,000,000.00	
浙江红绿蓝服饰有限公司	2012 年 9 月 29 日	2013 年 3 月 29 日	1,000,000.00	
合计	/	/	6,330,745.41	/

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以账龄作为信用风险特征组合	175,752,198.92	100.00	8,787,609.95	5.00	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74	5.00
组合小计	175,752,198.92	100.00	8,787,609.95		229,302,754.79	100.00	11,465,137.74	
合计	175,752,198.92	/	8,787,609.95	/	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	175,752,198.92	100.00	8,787,609.95	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74
1 年以内小计	175,752,198.92	100.00	8,787,609.95	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74
合计	175,752,198.92	100.00	8,787,609.95	229,302,754.79	100.00	11,465,137.74

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本期未核销应收账款。

3、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。

4、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(%)
广东省飘娜织业有限公司	非关联方	13,523,477.86	1 年以内	7.69
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	非关联方	10,073,038.15	1 年以内	5.73
厦门市壕鑫纺织品有限公司	非关联方	7,703,401.42	1 年以内	4.38
常州晶毅纺织印染有限公司	非关联方	7,143,989.12	1 年以内	4.06
广东德润纺织有限公司	非关联方	5,715,928.01	1 年以内	3.25
合计	/	44,159,834.56	/	25.11

(四) 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款：								
以账龄作为信用风险特征组合	1,567,175.10	12.28	109,408.76	6.98	49,795,343.32	81.65	2,627,172.17	5.28
土地出让履约保证金	11,190,000.00	87.72			11,190,000.00	18.35		
组合小计	12,757,175.10	100.00	109,408.76	0.86	60,985,343.32	100.00	2,627,172.17	4.31
合计	12,757,175.10	/	109,408.76	/	60,985,343.32	/	2,627,172.17	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	1,464,175.10	93.43	73,208.76	49,212,123.32	98.83	2,460,606.17
1 年以内小计	1,464,175.10	93.43	73,208.76	49,212,123.32	98.83	2,460,606.17
1 至 2 年	10,000.00	0.64	2,000.00	84,000.00	0.17	16,800.00
2 至 3 年	84,000.00	5.36	25,200.00	499,220.00	1.00	149,766.00
3 年以上	9,000.00	0.57	9,000.00			
合计	1,567,175.10	100.00	109,408.76	49,795,343.32	100.00	2,627,172.17

**2、本报告期实际核销的其他应收款情况**

本期未核销其他应收款。

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

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

**4、其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
义乌市国土资源局	非关联方	11,190,000.00	3 年以上	87.72
义乌市国税局	非关联方	1,161,787.13	1 年以内	9.11
国家金库宁波市海曙区支库	非关联方	195,587.06	1 年以内	1.53
刘智琴	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.24
义乌市北苑街道办事处	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.16
合计	/	12,597,374.19	/	98.76

**(五) 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	6,812,036.96	100.00	14,331,396.84	99.99
1 至 2 年			1,715.22	0.01
合计	6,812,036.96	100.00	14,333,112.06	100.00

**2、预付款项金额前五名单位情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
杭州宏福锦纶有限公司	非关联方	3,512,187.84	1 年以内	未到结算期
宁波亨润聚合有限公司	非关联方	785,996.38	1 年以内	未到结算期
德国达柯股份有限公司	非关联方	744,190.63	1 年以内	未到结算期
杭州耐臣环境科技有限公司	非关联方	674,650.00	1 年以内	未到结算期
上海铁美机械有限公司	非关联方	154,935.39	1 年以内	未到结算期
合计	/	5,871,960.24	/	/

**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。

(六) 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	81,670,533.70		81,670,533.70	168,992,423.46	11,530,269.25	157,462,154.21
在产品	28,857,485.02		28,857,485.02	37,279,354.73	1,071,178.65	36,208,176.08
库存商品	116,730,868.74		116,730,868.74	150,064,714.12	2,555,881.37	147,508,832.75
低值易耗品				8,512.39		8,512.39
合计	227,258,887.46		227,258,887.46	356,345,004.70	15,157,329.27	341,187,675.43

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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

3、 存货跌价准备情况

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

期末存货余额中无借款费用资本化金额。

(七) 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:	992,063,700.73	11,553,591.97		10,548,177.04	993,069,115.66
其中: 房屋及建筑物	259,685,119.63	10,586,816.41		10,333,939.04	259,937,997.00
机器设备	713,273,047.36	215,789.57		144,500.00	713,344,336.93
运输工具	9,639,388.60	363,350.00		34,700.00	9,968,038.60
电子设备及其他设备	9,466,145.14	387,635.99		35,038.00	9,818,743.13
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	184,409,806.63	57,944,884.87		2,498,330.48	239,856,361.02
其中: 房屋及建筑物	37,395,941.68	11,982,829.33		2,350,012.49	47,028,758.52
机器设备	134,629,913.59	44,318,458.96		98,603.92	178,849,768.63
运输工具	7,816,628.26	580,376.94		31,230.00	8,365,775.20
电子设备及其他设备	4,567,323.10	1,063,219.64		18,484.07	5,612,058.67
三、固定资产账面净值合计	807,653,894.10	/		/	753,212,754.64
其中: 房屋及建筑物	222,289,177.95	/		/	212,909,238.48
机器设备	578,643,133.77	/		/	534,494,568.30

运输工具	1,822,760.34	/	/	1,602,263.40
电子设备及其他设备	4,898,822.04	/	/	4,206,684.46
四、减值准备合计	12,858,672.49	/	/	12,858,672.49
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	12,858,672.49	/	/	12,858,672.49
运输工具		/	/	
电子设备及其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	794,795,221.61	/	/	740,354,082.15
其中：房屋及建筑物	222,289,177.95	/	/	212,909,238.48
机器设备	565,784,461.28	/	/	521,635,895.81
运输工具	1,822,760.34	/	/	1,602,263.40
电子设备及其他设备	4,898,822.04	/	/	4,206,684.46

本期折旧额：57,944,884.87 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：9,906,816.41 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	14,258,672.49		12,858,672.49	1,400,000	

## 3、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
房屋及建筑物	正在办理中	2013 年 2 月 4 日

本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

## (八) 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	162,496,362.84		162,496,362.84	87,988,454.94		87,988,454.94

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	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	6,330,311.00		准备开始桩基工程			自筹资金	7,626,515.00
年产 8 万吨锦纶切片项目	200,000,000.00	86,692,250.94	68,177,596.90		部分开始内部装饰	8,686,505.32	6,315,677.52	自筹资金	154,869,847.84
杭鼎老厂房综合楼改造			9,906,816.41	9,906,816.41	已完工结转			自筹资金	
合计	829,500,000.00	87,988,454.94	84,414,724.31	9,906,816.41	/	8,686,505.32	6,315,677.52	/	162,496,362.84

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
华鼎年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目	准备开始桩基工程	
华鼎年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝项目	主要设备订购工作已完成	
杭鼎年产 8 万吨锦纶切片项目	部分开始内部装饰	
杭鼎老厂房综合楼改造	已完工结转	

4、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	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	6,330,311.00		准备开始桩基工程			自筹资金	7,626,515.00
年产 8 万吨锦纶切片项目	200,000,000.00	86,692,250.94	68,177,596.90		部分开始内部装饰	8,686,505.32	6,315,677.52	自筹资金	154,869,847.84
杭鼎老厂房综合楼改造			9,906,816.41	9,906,816.41	已完工结转			自筹资金	
合计	829,500,000.00	87,988,454.94	84,414,724.31	9,906,816.41	/	8,686,505.32	6,315,677.52	/	162,496,362.84

5、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
华鼎年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目	准备开始桩基工程	
华鼎年产 2 万吨差别化 DTY 锦纶长丝项目	主要设备订购工作已完成	
杭鼎年产 8 万吨锦纶切片项目	部分开始内部装饰	
杭鼎老厂房综合楼改造	已完工结转	

(九)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	38,531,137.01	21,360,199.06		59,891,336.07
(1) 土地使用权	38,342,997.01	21,360,199.06		59,703,196.07
(2) 用友软件	78,140.00			78,140.00
(3) 工艺专利实施许可	110,000.00			110,000.00
二、累计摊销合计	6,451,198.67		-1,942,189.53	8,393,388.20
(1) 土地使用权	6,321,038.67		-1,915,529.53	8,236,568.20
(2) 用友软件	64,160.00		-4,660.00	68,820.00
(3) 工艺专利实施许可	66,000.00		-22,000.00	88,000.00
三、无形资产账面净值合计	32,079,938.34	21,360,199.06	1,942,189.53	51,497,947.87
(1) 土地使用权	32,021,958.34	21,360,199.06	1,915,529.53	51,466,627.87
(2) 用友软件	13,980.00		4,660.00	9,320.00
(3) 工艺专利实施许可	44,000.00		22,000.00	22,000.00
四、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 用友软件				
(3) 工艺专利实施许可				
五、无形资产账面价值合计	32,079,938.34	21,360,199.06	1,942,189.53	51,497,947.87
(1) 土地使用权	32,021,958.34	21,360,199.06	1,915,529.53	51,466,627.87
(2) 用友软件	13,980.00		4,660.00	9,320.00
(3) 工艺专利实施许可	44,000.00		22,000.00	22,000.00

本期摊销额: 1,942,189.53 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 27,793,040.66 元, 详见"附注八、承诺事项"。

(十) 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		357,521.00		297,934.17
木托盘	2,089,980.99		766,381.76		1,323,599.23
网络喷嘴	1,161,645.26		464,658.10		696,987.16
保险费	73,728.00		46,080.00		27,648.00
合计	3,980,809.42		1,634,640.86		2,346,168.56

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏账准备	2,129,492.22	2,668,571.47
存货跌价准备		2,337,165.48
未支付的工资奖金	1,331,384.01	871,179.49
未实现内部销售利润	1,100,011.55	460,662.57
递延收益	6,191,387.50	
小计	10,752,275.28	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：	
坏账准备	8,870,483.66
未支付的工资奖金	8,875,893.42
未实现内部销售利润	4,400,046.18
递延收益	41,275,916.67
小计	63,422,339.93

(十二) 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	14,092,309.91	-5,195,291.20			8,897,018.71
二、存货跌价准备	15,157,329.27			15,157,329.27	
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,858,672.49				12,858,672.49
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	42,108,311.67	-5,195,291.20		15,157,329.27	21,755,691.20

(十三) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付设备款	15,814,996.40	8,966,635.00
合计	15,814,996.40	8,966,635.00

(十四) 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	176,142,541.26	3,518,864.00
保证借款	143,998,500.00	336,334,392.86
合计	320,141,041.26	339,853,256.86

期末无已到期未偿还的短期借款。

(十五) 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	234,056,304.67	244,644,821.17
1-2 年	11,377,136.29	21,688,623.87
2-3 年	1,232,946.91	18,933.95
3 年以上	13,135.00	16,211.44
合计	246,679,522.87	266,368,590.43

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)
德国聚合物工程公司	4,990,560.00	未到期结算	
江苏宏源纺机股份有限公司	2,132,500.00	未到期结算	
浙江海天建设集团有限公司	1,511,544.36	未到期结算	
太原刚玉物流工程有限公司	1,200,000.00	未到期结算	

(十六) 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	7,996,020.61	11,054,767.34
1-2 年	17,139.08	3,667.40
2-3 年	2,589.32	4,351.83
3 年以上	4,351.83	
合计	8,020,100.84	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。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(十七) 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	5,955,659.28	66,110,590.62	62,182,881.48	9,883,368.42
二、职工福利费		2,678,229.92	2,678,229.92	
三、社会保险费	280,885.56	3,747,899.88	3,554,378.43	474,407.01
四、住房公积金		112,230.00	112,230.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费与职工教育经费	2,270,668.25	2,908,914.60	126,521.15	5,053,061.70
合计	8,507,213.09	75,557,865.02	68,654,240.98	15,410,837.13

截止本财务报告批准报出日，期末应付职工薪酬余额已发放完毕。

**(十八) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-28,628,391.60	-26,125,242.71
营业税		
企业所得税	9,974,614.86	1,538,047.41
个人所得税	27,999.73	209,464.50
城市维护建设税	322,838.11	
房产税	418,164.71	1,417,756.54
水利建设专项资金	74,096.17	161,235.50
土地使用税	237,645.00	237,645.00
印花税	78,653.23	88,016.69
教育费附加	138,359.19	
地方教育费附加	92,239.46	
合计	-17,263,781.14	-22,473,077.07

**(十九) 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	423,874.95	518,902.02
短期借款应付利息	545,461.31	1,524,424.51
合计	969,336.26	2,043,326.53

**(二十) 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	12,906,692.38	30,612,917.10
1-2 年	493,000.00	402,945.50
2-3 年	161,749.92	80,000.00
合计	13,561,442.30	31,095,862.60

**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**

期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

**4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
浙江海天建设集团有限公司	5,000,000.00	投标保证金	
晟元集团有限公司义乌分公司	5,000,000.00	投标保证金	
浙江土木建设有限公司	800,000.00	投标保证金	注
陈志刚	300,000.00	投标保证金	

注：截止本报告批准报出日，该项投标保证金已归还对方单位。

(二十一) 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	139,750,000.00	86,200,000.00
合计	139,750,000.00	86,200,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	74,250,000.00	16,200,000.00
保证借款	65,500,000.00	70,000,000.00
合计	139,750,000.00	86,200,000.00

(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 2 月 5 日	2013 年 6 月 7 日	人民币	6.4500	25,500,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011 年 8 月 11 日	2013 年 12 月 7 日	人民币	6.9690	23,500,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011 年 4 月 2 日	2013 年 12 月 7 日	人民币	6.2200	16,500,000.00	
招商银行杭州分行凤起支行	2010 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 19 日	人民币	7.3150	20,000,000.00	
招商银行杭州分行凤起支行	2011 年 8 月 10 日	2013 年 4 月 1 日	人民币	7.6475	44,250,000.00	
中国工商银行义乌支行	2010 年 9 月 14 日	2012 年 6 月 7 日	人民币	5.7600		30,000,000.00
中国工商银行义乌支行	2011 年 1 月 2 日	2012 年 12 月 7 日	人民币	6.2200		22,500,000.00
中国工商银行义乌支行	2010 年 9 月 14 日	2012 年 12 月 7 日	人民币	5.7600		10,000,000.00
中国工商银行义乌支行	2010 年 10 月 26 日	2012 年 12 月 7 日	人民币	5.9600		7,500,000.00
招商银行杭州分行凤起支行	2011 年 7 月 12 日	2012 年 12 月 20 日	人民币	7.6475		10,500,000.00
合计	/	/	/	/	129,750,000.00	80,500,000.00

(二十二) 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
抵押借款	34,000,000.00	64,250,000.00
保证借款	32,500,000.00	112,500,000.00
合计	66,500,000.00	176,750,000.00

**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	2012年10月1日	2017年9月30日	人民币	6.4000	34,000,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011年8月12日	2014年6月7日	人民币	6.9690	32,500,000.00	32,500,000.00
中国工商银行义乌支行	2011年2月5日	2013年6月7日	人民币	6.4500		25,500,000.00
中国工商银行义乌支行	2011年8月11日	2013年12月7日	人民币	6.9690		23,500,000.00
招商银行杭州分行凤起支行	2010年7月19日	2013年7月19日	人民币	7.3150		20,000,000.00
招商银行杭州分行凤起支行	2011年8月10日	2013年4月1日	人民币	7.6475		44,250,000.00
			人民币			
合计	/	/	/	/	66,500,000.00	145,750,000.00

**(二十三)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	40,575,916.67	20,277,316.67
省级企业研究院补助	700,000.00	
合计	41,275,916.67	20,277,316.67

1、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》、市委[2010]12号《中共义乌市委、义乌市人民政府关于加快工业经济转型升级的若干政策意见》，公司于2011年11月、2012年12月分别收到项目补助资金2,062.10万元、2,531.40万元，共计4,593.50万元。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5,359,083.33元，余额40,575,916.67元列于本科目。

2、根据浙财教[2012]186号《关于下达2012年省级企业研究院补助资金的通知》，公司于2012年9月收到补助资金70万元。该项资金用于公司研究院的建设。截止本期末，公司研究院尚未建成。

**(二十四) 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

1、根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年末股本32,000万股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增32,000万股，按每10股派发现金股利1.5元（含税），共计派发现金股利4,800万元。转增后，注册资本人民币64,000万元，股本为64,000万股，上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具的信会师报字[2012]第113466号验资报告。

2、2012年5月9日，有限售条件的7,200万股到期解除限售条件，转为无限售条件流通股。

**(二十五) 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）	1,126,200,138.13	40,404,858.86	450,278,358.86	716,326,638.13
合计	1,126,200,138.13	40,404,858.86	450,278,358.86	716,326,638.13

资本溢价（股本溢价），其中投资者投入的资本期初数 1,016,197,190.60 元，本期减少 320,000,000 元，期末数 696,197,190.60 元；同一控制下企业合并的影响期初数 110,002,947.53 元，本期增加 40,404,858.86 元，本期减少 130,278,358.86 元，期末数 20,129,447.53 元。

注 1:

根据公司 2011 年年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 32,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股由资本公积转增 10 股，共计转增 32,000 万股，按每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 4,800 万元。转增后，资本公积（股本溢价）减少 32,000 万元。

注 2:

2012 年 12 月，根据股权转让协议，公司受让三鼎控股集团、香港永顺持有的杭州杭鼎 100% 股权，属于同一控制下企业合并，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来，对 2012 年期初数进行追溯调整，调增资本公积 110,002,947.53 元。

注 3:

本年公司同一控制下的企业合并杭州杭鼎，恢复杭州杭鼎在企业合并前实现的未分配利润 -40,404,858.86 元，调增资本公积 40,404,858.86 元。

注 4:

1) 本年公司同一控制下的企业合并杭州杭鼎，调减年初编制比较报表时已确认的资本公积 110,002,947.53 元。

2) 本年公司同一控制下的企业合并杭州杭鼎，合并日杭州杭鼎所有者权益账面价值 69,598,088.67 元作为长期股权投资的初始投资成本，支付的合并对价 89,873,500.00 元，与初始投资成本的差额 20,275,411.33 元冲减资本公积。

**(二十六) 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	7,591,746.68		39,856,781.08
合计	32,265,034.40	7,591,746.68		39,856,781.08

注：根据公司章程，按 2012 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

**(二十七) 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	297,163,302.28	/
调整后 年初未分配利润	297,163,302.28	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,138,967.22	/
减：提取法定盈余公积	7,591,746.68	10
应付普通股股利	48,000,000.00	
期末未分配利润	317,710,522.82	/

调整年初未分配利润明细：

1、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 -34,798,098.75 元。

**(二十八) 营业收入和营业成本:**

**1、 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,754,710,138.53	1,727,472,642.89
其他业务收入	16,676,563.33	14,892,332.90
营业成本	1,554,043,434.42	1,454,929,734.05

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,754,710,138.53	1,539,367,852.07	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20
合计	1,754,710,138.53	1,539,367,852.07	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锦纶丝 POY	4,226,461.79	3,394,804.26	2,710,093.23	2,131,730.51
锦纶丝 HOY	315,086,715.83	287,130,706.26	396,486,943.92	332,756,535.43
锦纶丝 FDY	492,171,413.20	436,893,439.95	503,619,124.09	409,031,974.63
锦纶丝 DTY	943,225,547.71	811,948,901.60	824,656,481.65	695,544,125.63
合计	1,754,710,138.53	1,539,367,852.07	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20

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	1,653,588,560.61	1,451,231,869.66	1,703,525,245.34	1,417,914,558.47
境外	101,121,577.92	88,135,982.41	23,947,397.55	21,549,807.73
合计	1,754,710,138.53	1,539,367,852.07	1,727,472,642.89	1,439,464,366.20

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	67,353,860.00	3.80
客户 2	54,470,738.35	3.08
客户 3	52,738,431.44	2.98
客户 4	35,703,131.71	2.02
客户 5	30,742,277.56	1.74
合计	241,008,439.06	13.62

(二十九) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	216,500.00	204,465.89	按应税营业收入的 5% 计征
城市维护建设税	2,908,003.11	589,760.83	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税的 7% 计征
教育费附加	1,208,697.78	252,754.64	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税的 3% 计征
地方教育费附加	868,447.32	168,413.78	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税的 2% 计征
合计	5,201,648.21	1,215,395.14	/

**(三十) 销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	21,913,815.67	6,194,530.00
职工薪酬	3,023,593.00	1,703,633.13
劳务费	1,660,177.39	
差旅费	788,423.17	350,847.34
业务招待费	537,251.06	608,823.80
广告费	169,257.00	2,377,507.00
其他	840,979.07	624,131.34
合计	28,933,496.36	11,859,472.61

**(三十一) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发经费	42,195,579.13	39,842,172.96
职工薪酬	16,560,149.35	15,592,511.72
折旧费	7,969,762.07	6,865,850.72
其他税费	4,751,970.04	4,161,658.78
统筹保险	3,809,234.87	2,130,408.12
业务招待费	1,981,060.64	2,262,782.10
无形资产摊销	1,937,529.53	1,939,641.48
职工教育经费	1,547,704.14	1,274,022.36
车辆费	1,301,380.66	1,138,695.13
工会经费	1,267,468.06	1,001,649.23
办公费	742,853.21	853,430.72
差旅费	272,432.33	646,529.00
长期待摊费用摊销	766,381.76	255,244.29
其他	6,274,791.40	7,879,649.57
合计	91,378,297.19	85,844,246.18

**(三十二) 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	27,494,080.39	39,611,868.48
利息收入	-6,437,391.53	-7,673,501.39
贴现支出	2,370,676.22	5,564,701.45
汇兑损益	2,975,427.87	-17,683,770.37
其他	3,181,826.86	7,219,046.94
合计	29,584,619.81	27,038,345.11

**(三十三) 投资收益：**

**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	586.00	
合计	586.00	

**(三十四) 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	-5,195,291.20	-8,420,953.44
二、存货跌价损失		15,157,329.27
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-5,195,291.20	6,736,375.83

**(三十五) 营业外收入:**

**1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		9,076.84	
其中: 固定资产处置利得		9,076.84	
政府补助	24,147,016.00	11,374,651.65	24,147,016.00
合计	24,147,016.00	11,383,728.49	24,147,016.0

**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
1、收到的与资产相关的政府补助			
(1)年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目	5,015,400.00	343,683.33	递延收益结转营业外收入
2、收到的与收益相关的政府补助			
(1)政府奖励款	8,935,516.00	1,038,000.00	
(2)企业研发经费补助	4,422,100.00		
(3)企业扶持资金	2,490,000.00	1,920,000.00	
(4)技术专项补助经费	1,580,000.00	1,610,000.00	
(5)物流拓展专项补助资金	1,000,000.00	550,000.00	
(6)节能减排专项补助	700,000.00		
(7)专利补助	4,000.00		
(8)上市奖励补助		4,110,943.00	
(9)税费减免退税		1,218,325.32	
(10)技改贴息		433,700.00	
(11)创新型示范和试点企业补助经费		150,000.00	
合计	24,147,016.00	11,374,651.65	/

(1) 收到的与收益相关的政府补助

1) 2012 年 1 月, 根据义科[2011]87 号《关于下达 2011 年义乌市第三批科技创新资金补助、奖励项目的通知》, 公司收国家火炬计划重点高新技术企业研究开发经费补助 442.21 万元。

- 2) 2012 年 1 月, 根据义乌市科学技术局《关于下达 2011 年义乌市第四批科技创新资金补助、奖励项目的通知》, 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"补助 9 万元。
- 3) 2012 年 4 月, 根据义乌市科学技术局《关于下达 2011 年义乌市第四批科技创新资金补助、奖励项目的通知》, 公司收到厅市商会项目"新型多功能针织纺织产品的纺丝染整关键技术研究产业化"配套补助 149 万元。
- 4) 2012 年 5 月, 根据义乌市科学技术局《2011 年度授权专利补助和专利示范企业专利维护经费补助申请公告》, 公司收到专利补助 4,000.00 元。
- 5) 2012 年 8 月, 根据义乌市商务局《关于办理 2011 年第一批开放型经济奖励款拨付手续的通知》, 公司收到 2011 年第一批开放型经济奖励款 3,903,816.00 元。
- 6) 2012 年 9 月, 根据市委[2010]12 号《中共义乌市委、义乌市人民政府关于加快工业经济转型升级的若干政策意见》, 公司收到 2011 年度品牌战略、标准化奖励资金 20 万元。
- 7) 2012 年 9 月, 根据浙财企[2012]268 号《浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会关于下达 2012 年浙江省节能财政专项资金的通知》, 公司收到节能减排专项资金补助 70 万元。
- 8) 2012 年 11 月, 公司收到 2011 年度创品牌企业奖励款(中国驰名商标) 90 万元
- 9) 2012 年 12 月, 根据金华市科学技术局《关于 2012 年度金华市科学技术奖评审结果的通知》, 公司收到金华市科技进步奖励 8 万元。
- 10) 2012 年 12 月, 根据义政发[2012]52 号《义乌市人民政府关于公布 2012 年义乌市科技进步奖奖励项目的通知》, 公司收到义乌市科技进步奖励款 4 万元。
- 11) 2012 年 12 月, 根据义科[2013]4 号《关于下达 2012 年义乌市第二批科技创新资金补助奖励项目的通知》, 公司收到 2012 年第二批科技创新奖励款 381.17 万元。
- 12) 2012 年 8 月, 根据财政局《关于下达 2012 年第一批财政扶持的通知》, 子公司宁波圣鼎收到企业扶持资金 249 万元。
- 13) 2012 年 7 月, 根据宁波保税区财政局甬保税政(2012) 47 号《关于印发宁波保税区财政扶持专项资金管理办法的通知》, 子公司宁波锦华尊收到物流拓展财政补助资金 100 万元。

(2) 收到的与资产相关的政府补助

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》、市委[2010]12 号《中共义乌市委、义乌市人民政府关于加快工业经济转型升级的若干政策意见》, 公司分别于 2011 年 11 月、2012 年 12 月共计收到年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目补助款 4,593.50 万元, 本年度摊销 501.54 万元, 计入营业外收入。

(三十六) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,874.08	587,880.80	21,874.08
其中: 固定资产处置损失	21,874.08	587,880.80	21,874.08
水利建设专项资金	1,201,579.28	1,688,281.27	
合计	1,223,453.36	2,276,162.07	21,874.08

(三十七) 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	18,640,374.76	30,173,733.50
递延所得税调整	-4,414,696.27	-3,237,764.54
合计	14,225,678.49	26,935,968.96

(三十八) 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

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

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

计算过程：

### (1) 基本每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	76,138,967.22	136,913,004.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	61,587,858.60	122,965,071.19
本公司发行在外普通股的加权平均数	640,000,000.00	586,666,666.66
基本每股收益（元/股）	0.12	0.23
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.10	0.21

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	640,000,000.00	480,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		106,666,666.66
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	586,666,666.66

注：根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 32,000 万股为基数，按每 10 股转增 10 股比例以资本公积转增股本 32,000 万元，转增后总股本为 64,000 万股。上期金额按《企业会计准则第 34 号—每股收益》规定进行了调整计算。

### (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。

## (三十九) 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
收到政府补助	19,831,616.00
利息收入	6,437,391.53
收到投标保证金	11,882,000.00
收到其他往来	723,385.50
合计	38,874,393.03

**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	27,654,789.98
运杂费	21,913,815.67
手续费	2,741,826.86
招待费	2,516,649.80
出口劳务费	1,660,177.39
车辆费	1,301,380.66
差旅费	1,060,855.50
办公费	742,853.21
广告费	169,257.00
支付保函保证金	2,664,620.30
退还投标保证金	500,000.00
支付其他往来	843,446.96
其他	6,666,137.26
合计	70,435,810.59

**3、收到的其他与投资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到与资产相关的政府补助	25,314,000.00
合计	25,314,000.00

**4、收到的其他与筹资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
杭州杭鼎收回义乌市翔玺贸易有限公司暂借款	49,003,292.51
收回银行借款保证金	710,000.00
合计	49,713,292.51

**5、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
杭州杭鼎归还三鼎控股集团有限公司暂借款	29,010,000.00
融资顾问费	440,000.00
合计	29,450,000.00

(四十)现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	76,138,967.22	136,913,004.33
加: 资产减值准备	-5,195,291.20	6,736,375.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,944,884.87	45,287,125.58
无形资产摊销	1,942,189.53	1,944,301.48
长期待摊费用摊销	1,634,640.86	845,094.25
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)	21,874.08	578,803.96
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)	28,198,463.12	32,467,142.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-586.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,414,696.27	-3,237,764.54
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)	113,928,787.97	-80,448,383.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	142,866,822.87	-463,976,791.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	125,633,397.18	-81,373,865.57
其他	-5,015,400.00	-343,683.33
经营活动产生的现金流量净额	533,684,054.23	-404,608,640.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	581,944,253.94	469,847,506.12
减: 现金的期初余额	469,847,506.12	128,142,238.53
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	112,096,747.82	341,705,267.59

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	581,944,253.94	469,847,506.12
其中: 库存现金	12,348.29	111,792.53
可随时用于支付的银行存款	581,931,905.65	469,735,713.59
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	581,944,253.94	469,847,506.12

(四十一) 所有者权益变动表项目注释

本年公司同一控制下的企业合并杭州杭鼎，对 2012 年期初数进行追溯调整，调增资本公积 110,002,947.53 元,调减未分配利润 34,798,098.75 元,调增所有者权益合计 75,204,848.78 元。

八、 关联方及关联交易

(一) 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

(二) 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	蒋娉娉	贸易	150.00	100.00	100.00	69820362-6
杭州杭鼎	有限责任公司	杭州	骆善有	制造业	11,000.2948	100.00	100.00	79667571-5

(三) 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
香港永顺亚洲投资有限公司	其他	

(四)关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江三鼎织造有限公司	销售商品	协议定价	7,999,215.21	0.46	12,676,868.04	0.73

## 2、 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、三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	40,000.00	2011年1月1日~2013年12月31日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	11,075.05	2012年11月28日~2013年10月27日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	75,000.00	2012年5月24日~2014年5月23日	否
浙江三鼎织造有限公司	本公司	70,000.00	2010年5月20日~2013年12月7日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	36,000.00	2012年7月17日~2014年7月12日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	25,200.00	2011年12月21日~2012年12月21日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	25,000.00	2011年11月1日~2012年11月1日	否
丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	45,500.00	2011年11月1日~2012年11月1日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	杭州杭鼎	9,000.00	2010年7月19日~2013年7月19日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	杭州杭鼎	11,000.00	2012年4月18日~2015年4月18日	否

## 3、 其他关联交易

### (1) 股权转让

2012年6月，公司与三鼎控股、香港永顺亚洲投资有限公司（以下简称“香港永顺”）签订股份转让协议，收购三鼎控股、香港永顺持有的杭州杭鼎的股权。收购后，公司持有杭州杭鼎100%股权。收购价格参考杭州杭鼎2012年3月31日净资产评估价值（中企华评报字(2012)第3269号资产评估报告）确定，为人民币8,987.35万元。本次收购已经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。截至2012年12月31日，杭州杭鼎已完成工商变更登记。

### (2) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,804,129.00	1,628,000.00

## 九、 股份支付：

无

## 十、 或有事项：

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

2012年7月，巴西发展工业外贸部（以下简称“巴西外贸部”）发布第32号决议，决定对原产地为中国、韩国、泰国以及中国台湾的尼龙长丝产品发起反倾销调查，我国涉案产品倾销幅度为52.57%。本公司为被调查产品的主要生产企业之一，在巴西外贸部发起反倾销调查后，本公司出于长远发展角度的考虑，积极参加应诉。公司2012年度出口巴西的销售收入为人民币7,633.68万元，占本公司2012年度总收入的比例为4.31%。

截止2012年12月31日，反倾销调查尚未裁决。

## 十一、 承诺事项：

### (一) 重大承诺事项

- 1、2010年11月4日，公司与中国工商银行股份有限公司义乌支行签订编号为2010年押字第0427号的最高额抵押合同，以原值为78,026,944.76元，净值为47,098,471.65元的房屋建筑物以及原值为7,348,150.50元，净值为6,061,613.49元的土地使用权为公司不高于人民币10,000万元全部债务提供抵押。截止2012年12月31日，公司在上述最高额抵押合同担保下借款余额4,400万元。
- 2、截止2012年12月31日，子公司宁波圣鼎以银行承兑汇票184,568,437.01元为质押，取得上海浦东发展银行北仑支行进口押汇借款美元28,023,632.37元，其中：18,730,000.00美元的借款期限为2012年11月14日至2013年5月14日，9,293,632.37美元的借款期限为2012年12月17日至2013年6月17日。
- 3、2010年6月29日，子公司杭州杭鼎与招商银行股份有限公司杭州凤起支行签订编号为2010年抵字045号的最高额抵押合同，以原值为9,984,346.40、净值为9,789,423.29元的房屋建筑物和原值为25,216,656.11元、净值为21,731,427.17元的土地使用权为公司不高于人民币9,000万元全部债务提供抵押。截止2012年12月31日，公司由上述最高额抵押合同担保的借款为6,425万元。
- 4、截止2012年12月31日，公司已开证未到期的不可撤销进口信用证共计美元64,320,281.00元、欧元100,000.00元，公司以保证金人民币4,861万元为上述信用证提供担保。
- 5、截止2012年12月31日，公司其他货币资金中余额有2,664,620.30元为保函保证金。

**十二、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**

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	3,200
-----------	-------

**(二) 其他资产负债表日后事项说明**

2013年1月，本公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订最高额供应链融资担保协议，为浙江雅芬婷内衣有限公司（以下简称“雅芬婷公司”）不高于人民币350万元的供应链融资提供担保，雅芬婷公司同时提供反担保，担保期限截至2013年12月31日。上述担保事项已经本公司第二届董事会第十九次会议审议通过。

**十三、其他重要事项：**

**(一) 外币金融资产和外币金融负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	2,946,487.09			279,585.99	9,354,960.30
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	2,946,487.09			279,585.99	9,354,960.30
金融负债	444,786,335.76				235,675,720.50

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	15,968,266.31	3.73	798,413.32	5.00	39,765,794.21	10.78	1,988,289.71	5.00
合并范围内的应收款项	412,700,801.85	96.27			329,265,913.86	89.22		
组合小计	428,669,068.16	100.00	798,413.32	0.19	369,031,708.07	100.00	1,988,289.71	0.54
合计	428,669,068.16	/	798,413.32	/	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	15,968,266.31	100.00	798,413.32	39,765,794.21	100.00	1,988,289.71
1 年以内小计	15,968,266.31	100.00	798,413.32	39,765,794.21	100.00	1,988,289.71
合计	15,968,266.31	100.00	798,413.32	39,765,794.21	100.00	1,988,289.71

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

本期未核销应收账款。

3、 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。

4、 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	全资子公司	412,700,801.85	1 年以内	96.27
广东省飘娜织业有限公司	非关联方	3,013,793.61	1 年以内	0.70
GUABIFIOS PRODUTOS TEXTEIS LTDA	非关联方	2,023,287.62	1 年以内	0.47
OTL-OECKSLER TEXTIL LTDA	非关联方	1,834,705.27	1 年以内	0.43
JENDAS TEXTILES (PTY) LTD.	非关联方	1,706,488.74	1 年以内	0.40
合计	/	421,279,077.09	/	98.27

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宁波锦华尊	全资子公司	412,700,801.85	96.27
合计	/	412,700,801.85	96.27

(二)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款：								
以账龄作为信用风险特征组合	1,456,474.19	11.52	82,873.71	5.69	103,800.00	0.92	7,440.00	7.17
土地出让履约保证金	11,190,000.00	88.48			11,190,000.00	99.08		
组合小计	12,646,474.19	100.00	82,873.71	0.66	11,293,800.00	100.00	7,440.00	0.07
合计	12,646,474.19	/	82,873.71	/	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	1,437,474.19	98.69	71,873.71	94,800.00	91.33	4,740.00
1 年以内小计	1,437,474.19	98.69	71,873.71	94,800.00	91.33	4,740.00
1 至 2 年	10,000.00	0.69	2,000.00			
2 至 3 年				9,000.00	8.67	2,700.00
3 年以上	9,000.00	0.62	9,000.00			
合计	1,456,474.19	100.00	82,873.71	103,800.00	100.00	7,440.00

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期未核销其他应收款。

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

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

**4、其他应收账款金额前五名单位情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
义乌市国土资源局	非关联方	11,190,000.00	3 年以上	88.48
义乌市国税局	非关联方	1,161,787.13	1 年以内	9.19
国家金库宁波市海曙区支库	非关联方	195,587.06	1 年以内	1.55
刘智琴	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.24
义乌市北苑街道办事处	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.16
合计	/	12,597,374.19	/	99.62

**(三) 长期股权投资**

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宁波锦华尊	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00			100.00	100.00
宁波圣鼎	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00
杭州杭鼎	89,873,500.00		69,598,088.67	69,598,088.67			100.00	100.00

本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

**(四) 营业收入和营业成本：**

**1、营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,660,984,377.75	1,672,399,629.74
其他业务收入	16,676,563.33	14,892,332.90
营业成本	1,487,123,345.13	1,435,950,858.54

**2、主营业务（分行业）**

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,660,984,377.75	1,472,447,762.78	1,672,399,629.74	1,420,485,490.69
合计	1,660,984,377.75	1,472,447,762.78	1,672,399,629.74	1,420,485,490.69

**3、主营业务（分产品）**

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锦纶丝 POY	4,093,245.64	3,315,405.59	2,691,338.29	2,111,566.26
锦纶丝 HOY	303,629,412.28	278,816,988.16	382,441,929.45	326,281,448.98
锦纶丝 FDY	462,732,152.36	415,624,907.17	477,176,394.95	397,888,475.81
锦纶丝 DTY	890,529,567.47	774,690,461.86	810,089,967.05	694,203,999.64
合计	1,660,984,377.75	1,472,447,762.78	1,672,399,629.74	1,420,485,490.69

#### 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	241,614,575.22	219,129,370.64	807,751,732.65	645,100,926.02
境外	1,419,369,802.53	1,253,318,392.14	864,647,897.09	775,384,564.67
合计	1,660,984,377.75	1,472,447,762.78	1,672,399,629.74	1,420,485,490.69

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	1,318,248,224.61	78.58
客户 2	19,681,219.09	1.17
客户 3	19,217,216.16	1.15
客户 4	15,423,996.26	0.92
客户 5	13,549,685.90	0.81
合计	1,386,120,342.02	82.63

#### (五) 投资收益：

##### 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	586.00	
合计	586.00	

#### (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	75,917,466.84	115,839,357.23
加：资产减值准备	-1,114,442.68	2,058,375.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,521,408.06	44,681,890.45
无形资产摊销	1,322,489.09	1,324,601.09
长期待摊费用摊销	1,588,560.86	799,014.25
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）	21,874.08	-9,076.84
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）	23,077,871.22	31,448,648.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-586.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,306,175.36	-798,083.72
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）	113,481,636.63	-56,918,019.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	326,259,381.99	-601,862,285.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,003,637.40	29,630,466.36
其他	-5,015,400.00	-343,683.33
经营活动产生的现金流量净额	715,757,722.13	-434,148,795.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	511,760,444.46	427,459,339.59
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	84,301,104.87	315,634,576.50

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-21,874.08	9,076.84	-13,300.50
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	24,147,016.00	11,374,651.65	15,239,197.43
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	-5,606,760.11	-2,227,856.07	-28,270,937.84
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	586		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		7,937,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			520,000.00
所得税影响额	-3,967,859.19	-3,145,139.28	-2,361,884.53
合计	14,551,108.62	13,947,933.14	-14,886,925.44

(二) 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	4.25	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59	0.10	0.10

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预付款项	6,812,036.96	14,333,112.06	-52.47%	主要系预付材料款减少所致
其他应收款	12,647,766.34	58,358,171.15	-78.33%	主要系收回暂借款所致
存货	227,258,887.46	341,187,675.43	-33.39%	主要系原材料减少较多所致
在建工程	162,496,362.84	87,988,454.94	84.68%	主要系在建项目投入所致
无形资产	51,497,947.87	32,079,938.34	60.53%	主要系本期支付土地出让金所致
长期待摊费用	2,346,168.56	3,980,809.42	-41.06%	本期摊销所致
递延所得税资产	10,752,275.28	6,337,579.01	69.66%	主要系递延收益产生的可抵扣差异增加所致
其他非流动资产	15,814,996.40	8,966,635.00	76.38%	预付设备款增加所致
应付职工薪酬	15,410,837.13	8,507,213.09	81.15%	主要系本期计提职工教育经费、工会经费所致
应付利息	969,336.26	2,043,326.53	-52.56%	银行借款减少，导致应付银行借款利息较少所致
其他应付款	13,561,442.30	31,095,862.60	-56.39%	主要系归还暂借款所致
一年内到期的非流动负债	139,750,000.00	86,200,000.00	62.12%	一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	66,500,000.00	176,750,000.00	-62.38%	主要系重分类至一年内到期的非流动负债所致
递延收益	41,275,916.67	20,277,316.67	103.56%	本期收到与资产相关的政府补助
股本	640,000,000.00	320,000,000.00	100.00%	本期资本公积转增股本所致
资本公积	716,326,638.13	1,126,200,138.13	-36.39%	本期资本公积转增股本，以及同一控制下合并影响所致
营业税金及附加	5,201,648.21	1,215,395.14	327.98%	主要系本期城建税、教育费附加增加所致
销售费用	28,933,496.36	11,859,472.61	143.97%	主要系运杂费增加所致
资产减值损失	-5,195,291.20	6,736,375.83	-177.12%	主要系上期计提存货跌价准备所致
营业外收入	24,147,016.00	11,383,728.49	112.12%	本期收到政府补助增加所致
营业外支出	1,223,453.36	2,276,162.07	-46.25%	水利建设专项资金减少所致
所得税费用	14,225,678.49	26,935,968.96	-47.19%	本期利润总额减少所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 1、 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 2、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：丁尔民  
义乌华鼎锦纶股份有限公司  
2013 年 3 月 26 日