



宏达高科控股股份有限公司

Hongda High-Tech Holding Co.,Ltd.

(002144)

2010 半年度报告

二零一零年八月二十日

第一节 重要提示及目录

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长沈国甫先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)朱海东先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

经浙江省工商行政管理局核准登记，公司名称于2010年8月9日由“浙江宏达经编股份有限公司”更名为“宏达高科控股股份有限公司”；英文全称由“ZHEJIANG HONGDA WARP KNITTING CO.,LTD.”变更为“Hongda High-Tech Holding Co.,Ltd.”。

经深圳证券交易所核准，自2010年8月11日起，公司证券简称由“宏达经编”变更为“宏达高科”，英文简称由“HONGDA KNITTING”变更为“Hongda High-Tech”，证券代码不变，仍为“002144”。

宏达高科控股股份有限公司董事会

二〇一〇年八月十九日

法定代表人：沈国甫

签署于二〇一〇年八月十九日 浙江海宁

目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员	7
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	16
第七节	财务报告	24
第八节	备查文件	82

第二节 公司基本情况

一、公司基本信息

1、公司法定中文名称：宏达高科控股股份有限公司

中文简称：宏达高科

公司法定英文名称：Hongda High-Tech Holding Co., Ltd.

英文简称：Hongda High-Tech

2、公司法定代表人：沈国甫

3、公司董事会秘书：曾 勇，公司证券事务代表：孔史杰

联系地址：浙江省海宁市许村镇建设路118号

电话：0573-87551997 传真：0573-87566616

电子信箱：zhd033@hotmail.com，孔史杰：kongshijiel@hotmail.com

4、公司注册地址：浙江省海宁市许村镇建设路118号

公司办公地址：浙江省海宁市许村镇建设路118号

邮政编码：314409

公司国际互联网网址：<http://www.zjhongda.com.cn>

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

中国证监会指定的登载公司半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董秘办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：宏达高科 股票代码：002144

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1997年7月24日

注册登记地点：浙江省工商局

公司企业法人营业执照注册号：330000000008018

公司税务登记证号码：330481146719376

公司聘请的会计师事务所：上海上会会计师事务所

会计师事务所的办公地址：上海市威海路755号文新报业大厦20楼

二、主要财务数据和指标

1. 主要会计数据

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	515,264,584.23	433,824,238.78	18.77%
归属于上市公司股东的所有者权益	308,640,585.87	291,756,801.56	5.79%
股本	107,338,800.00	107,338,800.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.875	2.718	5.78%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	159,571,302.71	145,279,746.71	9.84%
营业利润	17,776,290.63	3,580,228.26	396.51%
利润总额	18,378,799.50	4,235,103.94	333.96%
归属于上市公司股东的净利润	16,883,784.31	3,966,821.96	325.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,668,189.42	3,266,178.15	257.24%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.04	300.00%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.04	300.00%
净资产收益率（%）	5.47%	1.36%	4.11%
经营活动产生的现金流量净额	28,394,397.91	8,505,565.77	233.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.265	0.079	235.44%

2. 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	5,479,095.70	
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	637,100.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	137,861.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,716.98	
少数股东权益影响额	5,340.01	
所得税影响额	-916,085.19	
合计	5,215,594.89	-

3. 按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求计算的净资产收益率和每股收益：

报告期利润	净资产收益率		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	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	5.47%	5.62%	0.157	0.157
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	3.89%	0.109	0.109

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数和股本结构无变化。如下表：

	数量（股）	比例
一、有限售条件股份	46,661,177	43.47%
其中：境内自然人持股	37,759,236	35.18%
高管股份	8,901,941	8.29%
二、无限售条件股份	60,677,623	56.53%
1、人民币普通股	60,677,623	56.53%
三、股份总数	107,338,800	100.00%

二、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	11,075				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
沈国甫	境内自然人	35.18%	37,759,236	37,759,236	0
海宁宏源经济发展投资有限责任公司	境内非国有法人	7.48%	8,033,880	0	0
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.80%	5,151,867	0	0
王永金	境内自然人	3.99%	4,279,040	0	0
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.42%	3,672,338	0	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	3.38%	3,632,555	0	0
马月娟	境内自然人	2.89%	3,101,882	2,326,411	0
东方证券股份有限公司	国有法人	2.75%	2,947,212	0	0
陈卫荣	境内自然人	2.34%	2,509,784	1,882,338	0
金敏娟	境内自然人	1.98%	2,124,713	2,118,535	0

三、公司前 10 名无限售流通股股东情况

单位：股

前 10 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数量	股份种类
海宁宏源经济发展投资有限责任公司	8,033,880	人民币普通股
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	5,151,867	人民币普通股
王永金	4,279,040	人民币普通股
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,672,338	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,632,555	人民币普通股
东方证券股份有限公司	2,947,212	人民币普通股
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	2,039,989	人民币普通股

马月娟		775,471	人民币普通股
郭建伟		765,990	人民币普通股
中国建设银行－兴业社会责任股票型证券投资基金		732,974	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名流通股股东之间，以及前十名流通股股东与前十名股东之间有关联关系或是一致行动人关系。		

四、报告期内控股股东变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员

一、公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变动,如下表:

姓名	职务	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
沈国甫	董事长	37,759,236	0	0	37,759,236	
马月娟	董事、总经理	3,101,882	0	0	3,101,882	
陈卫荣	董事、副总经理	2,509,784	0	0	2,509,784	
金敏娟	董事	2,824,713	0	700,000	2,124,713	竞价交易
张建福	监事	1,814,853	0	0	1,814,853	
顾伟锋	监事	1,618,023	0	50,046	1,567,977	竞价交易

其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股份。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内金敏娟女士因达到法定退休年龄,辞去公司财务总监一职。辞职后,金敏娟女士在本公司除继续担任董事职务外,不再担任其他职务。经公司2010年3月3日第三届董事会第二十五次会议审议通过,聘任朱海东先生为公司财务总监,任期与公司第三届董事会任期一致。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1. 公司总体经营情况

2010年上半年,我国纺织行业面临的国内外经济环境将较2009年明显改善,行业整体上继续稳步回升。随着国际市场需求状况逐步改善,我国纺织行业出口逐步恢复增长,但增速较危机前明显下降,对行业增长的拉动作用也仍然不足。国内在市场向好、政策助推的条件下,增速进一步提高,继续对纺织行业的回升发挥重要支撑作用。

2010年上半年,随着国内消费市场扩大,经编行业继续保持增长,公司的汽车内饰产品、弹力面料产品的销售收入均有所增长,公司的产品毛利率有所上升。公司紧密围绕“严格管理,讲求效益,创建一流企业;面向市场,以人为本,培育一流队伍”的目标,优化产品结构,加快转型升级,进一步提升公司核心竞争力,确保公司稳健快速的发展。

报告期内公司实现营业收入1.60亿元,同比增长9.84%,(公司控股子公司嘉兴市宏达进出口有限公司实现营业收入3560万元,同比减少49.93%)实现利润总额1,838万元,同比增长333.96%,归属于上市公司股东的净利润1,688万元,同比增长325.62%。

报告期内,主要财务数据及财务指标变动情况如下:单位:(人民币)元

项目	本期	上年同期	增减幅度(%)	增减幅度超过30%的原因
营业收入	159,571,302.71	145,279,746.71	9.84%	/
营业利润	17,776,290.63	3,580,228.26	396.51%	备注1
利润总额	18,378,799.50	4,235,103.94	333.96%	
归属于上市公司股东的净利润	16,883,784.31	3,966,821.96	325.62%	
经营活动产生的现金流量净额	28,394,397.91	8,505,565.77	233.83%	备注2
基本每股收益(元/股)	0.16	0.04	300.00%	/
加权平均净资产收益率(%)	5.62%	1.36%	4.26%	/

项目	2010年6月末	2009年末	本年比上年增减幅度(%)	增减幅度超过30%的原因
总资产	515,264,584.23	433,824,238.78	18.77%	/
归属于上市公司股东的所有者权益	308,640,585.87	291,756,801.56	5.79%	/

备注1: 公司深化企业管理, 优化产品结构, 加快新产品开发与销售, 加强节能降耗等工作略有成效; 全资子公司股权溢价转让和投资收益有所增加。以上两点使得半年度利润同比上升。

备注2: 报告期内, 公司销售商品收到的现金回收额大于公司采购资金现金流出, 部份应付账款尚在合同期内和应付银行承兑汇票尚未到期兑付, 现金流出减少; 全资子公司股权溢价转让和投资收益有所增加。以上两点使得半年度经营活动产生的现金流量净额上升。

2、主要产品、原辅材料等价格变动情况

随着纺织品市场的逐步回暖, 公司主要产品销售价格也有所提高, 其中: 汽车内饰面料平均销售单价同比提高 1.04%, 弹力面料平均销售单价同比提高 11.03%, 普通面料平均销售单价同比提高 24.86%。

报告期内部份原辅材料价格亦有一定幅度的上涨, 其中: 原料丝平均单价同比提高 27.74%, 燃料煤平均单价同比提高 31.66%, 海绵平均单价同比提高 6.79%, 无纺布平均单价同比提高 6.79%。

3、公司主营业务及经营状况

(1) 主营业务范围

公司主要从事针织面料(分汽车内饰面料、弹力面料、普通面料等)的织造、纺织面料染整加工、销售; 子公司进出口贸易等。

(2) 主营业务分产品(或行业)经营情况

单位: (人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
① 面料织造	10,658.85	8,100.74	24.00%	83.83%	73.10%	4.71%
② 染整加工	1,470.93	1,358.48	7.64%	26.31%	35.96%	-6.56%
③ 租赁	156.69	20.21	87.10%	-43.37%	-35.39%	-1.59%
④ 贸易	3,560.00	3,381.84	5.00%	-49.93%	-49.89%	-0.07%
⑤ 其他	27.74	28.41	-2.42%	-84.49%	-64.37%	-57.83%
合计	15,874.21	12,889.68	18.80%	9.27%	2.80%	5.11%
主营业务分产品情况						
① 面料织造	10,658.85	8,100.74	24.00%	83.83%	73.10%	4.71%
1) 汽车内饰系列面料	4,911.89	3,513.73	28.46%	95.12%	86.26%	3.40%
2) 内衣泳衣系列面料	5,746.96	4,587.01	20.18%	75.17%	64.22%	5.32%
<1> 弹力面料	4,269.22	3,416.40	19.98%	62.34%	51.89%	5.50%

<2> 普通面料	1,477.74	1,170.61	20.78%	126.98%	115.19%	4.34%
② 染整加工	1,470.93	1,358.48	7.64%	26.31%	35.96%	-6.56%
③ 租赁	156.69	20.21	87.10%	-43.37%	-35.39%	-1.59%
④ 贸易	3,560.00	3,381.84	5.00%	-49.93%	-49.89%	-0.07%
⑤ 其他	27.74	28.41	-2.42%	-84.49%	-64.37%	-57.83%
合计	15,874.21	12,889.68	18.80%	9.27%	2.80%	5.11%

(3) 主营业务分地区经营情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)	备注
境内	10,638.13	54.65%	
境外 (含代理)	5,236.09	-30.90%	子公司宏达进出口业务同期下滑
合计	15,874.22	9.80%	

4、报告期内对利润产生重大影响的其他经营业务活动：

2010年3月24日，经公司2010年度第一次临时股东大会审议通过《关于转让全资子公司100%股权暨关联交易的议案》，公司将持有的全资子公司海宁宏达科创中心有限公司100%股权转让给关联方宏达控股集团有限公司，交易金额87,117,447.75元，各项资产交割在4月全部完成。出售该股权产生的收益5,426,382.50元，增加了公司本期投资收益。

2010年5月18日，公司收到海宁中国皮革城股份有限公司2009年度现金分红3,097,710.00元，增加了公司本期投资收益。

5、资产构成情况

(1) 重要资产情况。公司主要厂房设备位于浙江省海宁市许村镇建设路118号。公司的生产设备运行良好，盈利能力情况较好，设备开工率不低于80%，无与资产相关的担保、诉讼、仲裁等事项发生，报告期内公司核心资产无资产减值现象。

(2) 资产构成及变动情况及发生变化的原因

单位：(人民币) 元

资产	2010年6月30日		2009年12月31日		比期初增减 (%)
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	180,936,695.03	35.12%	78,577,036.41	18.11%	130.27%
应收票据	5,692,392.01	1.10%	6,130,000.00	1.41%	-7.14%
应收账款	56,743,983.04	11.01%	38,854,730.49	8.96%	46.04%
预付账款	26,857,601.44	5.21%	2,760,560.03	0.64%	872.90%
其他应收款	524,561.47	0.10%	1,152,055.92	0.27%	-54.47%
存货	42,375,242.29	8.22%	45,850,406.06	10.57%	-7.58%

一年内到期的非流动资产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	51,682,406.21	10.03%	51,682,406.21	11.91%	0.00%
投资性房地产	0	0.00%	15,517,465.94	3.58%	-100.00%
固定资产	125,798,450.49	24.41%	168,017,627.01	38.73%	-25.13%
在建工程	4,160,397.62	0.81%	3,206,640.87	0.74%	29.74%
无形资产	18,518,947.91	3.59%	18,738,940.49	4.32%	-1.17%
递延所得税资产	1,973,906.72	0.38%	3,336,369.35	0.77%	-40.84%
资产总计	515,264,584.23	100.00%	433,824,238.78	100.00%	18.77%

变动原因：

① 货币资金比期初增长130.27%，主要系公司转让全资子公司(海宁宏达科创中心有限公司)100%股权所得款项的增加，以及公司生产经营持续发展，使回笼的货币资金增加所致。

② 应收账款比期初上升46.04%，主要系报告期内销售额增加，应收款尚在合同期内未回收所致。

③ 预付账款比期初增长 872.90%，主要系报告期内子公司(嘉兴市宏达进出口有限公司)预付代理进口设备款项，货物尚未收到所致。

④ 其他应收款比期初下降 54.47%，主要系报告期内子公司(嘉兴市宏达进出口有限公司)收回部份上年出口退税所致。

⑤ 投资性房地产比期初下降 100%，固定资产比期初下降 25.13%，主要系公司持有的全资子公司(海宁宏达科创中心有限公司)100%股权转让给宏达控股集团有限公司,其资产不再纳入合并报表所致。

6、主要债务变动情况

单位：（人民币）元

项 目	2010年6月末	2009年	比期初增减(%)
短期借款	61,861,351.40	44,938,942.00	37.66%
应付票据	45,303,427.52	32,775,002.26	38.23%
应付账款	56,860,620.34	45,505,700.84	24.95%
预收账款	31,466,558.31	7,518,051.79	318.55%
应交税费	-1,354,852.06	2,343,758.88	-157.81%
应付利息	262,931.00	161,303.00	63.00%
其他应付款	1,471,707.14	908,844.15	61.93%

长期借款	5,327,272.73	5,327,272.73	0.00%
------	--------------	--------------	-------

变动原因:

① 短期借款期末余额比年初增长37.66%，系报告期期末子公司(嘉兴市宏达进出口有限公司)用于开展进出口业务借款的增加。

② 应付票据期末余额比年初增长38.23%，系报告期内采用银行承兑汇票方式结算，票据尚未到期所致。

③ 预收账款期末余额比期初增长318.55%，系报告期内子公司(嘉兴市宏达进出口有限公司)预收客户购货款所致。

④ 应交税费比期初下降157.81%，系公司报告期清缴上年度企业所得税后，应交税费余额下降。

⑤ 其他应付款期末余额比期初增长61.93%，系报告期内子公司(嘉兴市宏达进出口有限公司)待付的进出口代理费用增加所以。

7、偿债能力分析

项 目	2010年6月末	2009年6月末	2009年	同比增减(%)	2008年
流动比率	1.57	1.16	1.28	35.19%	1.28
速动比率	1.22	0.81	0.92	51.49%	0.76
资产负债率	39.77%	39.08%	32.37%	1.76%	33.14%

8、现金流状况分析

单位：(人民币)元

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	28,394,397.91	8,505,565.77	233.83%
经营活动现金流入量	199,250,986.48	130,299,723.91	52.92%
经营活动现金流出量	170,856,588.57	121,794,158.14	40.28%
二、投资活动产生的现金流量净额	82,200,708.49	-6,507,885.34	1363.09%
投资活动现金流入量	85,192,477.60	284,550.00	29839.37%

投资活动现金流出量	2,991,769.11	6,792,435.34	-55.95%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-9,314,095.54	19,906,730.91	-146.79%
筹资活动现金流入量	133,466,481.25	126,659,533.74	5.37%
筹资活动现金流出量	142,780,576.79	106,752,802.83	33.75%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,078,647.76	-243,322.87	543.30%
五、现金及现金等价物净增加额	102,359,658.62	21,661,088.47	372.55%
现金流入总计	418,988,593.09	257,000,484.78	63.03%
现金流出总计	316,628,934.47	235,339,396.31	34.54%

变动原因：

① 经营活动产生的现金流量净额变动233.83%，是因为报告期销售商品收到的现金回收额大于公司采购资金现金流出，部份应付账款尚在合同期内和应付银行承兑汇票尚未到期兑付，现金流出减少所致。

② 投资活动产生的现金流量净额变动 1363.09%，主要是因为报告期内公司持有的全资子公司(海宁宏达科创中心有限公司)100%股权转让给宏达控股集团有限公司后现金流入增加，以及公司投资于海宁中国皮革城股份有限公司股利分红收益的增加所致。

③ 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 146.79%，主要系公司借款与上年同期相比减少所致，同时偿付利息费用的减少，以及报告期内未进行股利分红等使同比现金流量净额减少。

9、公司报告期内无金融资产投资情况。

10、报告期内公司无 PE 投资情况。

11、主要子公司的经营情况及业绩情况

控股子公司——嘉兴市宏达进出口有限公司

公司持股比例 80%，截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产为 77,405,061.83 元，净资产 8,625,936.94 元，2010 年 1-6 月账面实现净利润 329,917.28 元（以上数据未经审计）。

12、经营中的困难与对策

公司作为纺织行业第一家经编类上市公司，已成为国内主要的汽车内饰面料生产厂家之一，目前的主营业务收入主要来源于面料织造和贸易业务。面对国际金融危机冲击等外部经济环境的影响，公司除了通过做强原有主业，实现业务发展外，还将借助资本市场的力量，积极寻求战略发展的新突破，通过拓展业务领域来发掘新的利润增长点，从而提升上市公司的可持续发展能力。

二、公司投资情况

1、募集资金使用情况表

单位：（人民币）万元

募集资金总额		13,634.30		报告期内投入募集资金总额		265.23						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		8,690.33						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%						
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高档经编面料织造及印染后整理建设项目	否	13,634.30	13,634.30	8,690.33	265.23	8,690.33	0.00	100.00%	2010年12月31日	0.00	否	否
合计	-	13,634.30	13,634.30	8,690.33	265.23	8,690.33	0.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目实施以来，受金融危机和纺织品产品市场变化等客观因素的影响，募集资金项目的实施进度较原计划有所延误。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2007 年 7 月 27 日，公司以自筹资金累计投入 2,817.53 万元。公司已于 2007 年 8 月 13 日置换出上述资金。本次置换经公司第二届董事会第十三次会议审议通过。											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2009年9月23日，公司2009年第三次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，使用总额不超过人民币4,500万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过6个月，具体时间为2009年9月23日至2010年3月22日，公司已按承诺按期归还了上述款项。</p> <p>2010年3月29日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，使用总额不超过人民币4,500万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过6个月，具体时间为2010年3月30日至2010年9月29日，公司承诺按期归还上述款项。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	443.96万元存放于专户，4500万元暂时补充流动资金
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	经2009年3月5日三届十三次董事会审议通过，暂缓实施弹力面料部分的建设内容，择机再实施。公司将根据产品市场需求情况，适当继续投入实施该项目。

2、报告期内无重大非募集资金投资项目。

三、对2010年1-9月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长50%以上			
2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	250%	~~	280%
	归属于上市公司股东的净利润为2360万元——2560万元			
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	6,752,266.65		
业绩变动的的原因说明	市场需求继续趋好，公司进一步加强管理，开拓市场，开发新产品；公司全资子公司深圳威尔德医疗电子有限公司自2010年8月1日起合并报表，带来利润增加。			

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规和部门规章的要求开展公司治理工作，修订了《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》和《公司章程》等内控制度，并制订了《外部信息报送和使用管理规定》、《公司内幕信息知情人管理制度》和《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步健全和完善公司治理结构，提升公司规范运作的水平。

二、报告期内实施分红派息及资本公积金转增股本方案的执行情况

报告期内，因公司正在实施发行股份购买资产暨重大资产重组事宜，根据《浙江宏达经编股份有限公司与李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳之发行股份购买资产协议》第2.10条：“宏达经编本次发行前的滚存未分配利润，将由本次发行前后的宏达经编新老股东共享。”鉴于此，公司2009年度暂不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、公司本年度中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

（一）报告期重大资产收购情况

为提高公司资产质量、优化财务状况、增强公司核心竞争能力和持续盈利能力，公司向李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳发行股份购买其持有的深圳市威尔德医疗电子股份有限公司100%股权。交易价格以北京中天华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》确认的评估值36,037.24万元为依据，经交易双方协商最终确定为35,948.00万元。

本次发行数量为4,400万股，占发行后总股本的29.07%，发行价格为8.17元/

股。

2009年4月13日，公司公告了《涉及筹划重大资产重组的停牌公告》，公司股票停牌。2009年5月8日，公司公告《发行股份购买资产暨重大资产重组预案》，公司股票复牌。

2010年2月24日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会召开2010年第5次并购重组委工作会议，审核了公司发行股份购买资产暨重大资产重组事宜。根据审核结果，公司发行股份购买资产暨重大资产重组事项获得有条件通过。2010年6月3日，中国证监会出具《关于核准浙江宏达经编股份有限公司向李宏等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]770号），核准宏达经编向李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳合计发行4,400万股股份购买相关资产。

李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳等六名自然人合计持有的深圳市威尔德医疗电子股份有限公司100%股权已于2010年7月1日在深圳市市场监督管理局完成股权过户手续，股权持有人变为浙江宏达经编股份有限公司。

本次交易标的为目标公司100%股权，目标公司的债权债务均由其依法独立享有和承担，因此，本次交易不涉及债权债务的转移事项。

2010年7月6日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向宏达经编出具《证券登记确认书》，确认宏达经编已于2010年7月6日就本次发行股份购买资产事宜办理完成新增的4,400万股股份的登记手续。

2010年7月22日，本次发行股份购买资产事宜新增的4,400万股股份在深圳证券交易所上市。

2010年8月9日，经浙江省工商行政管理局核准登记，公司名称由“浙江宏达经编股份有限公司”更名为“宏达高科控股股份有限公司”；英文全称由“ZHEJIANG HONGDA WARP KNITTING CO.,LTD.”变更为“Hongda High-Tech Holding Co.,Ltd.”。

经深圳证券交易所核准，自2010年8月11日起，公司证券简称由“宏达经编”变更为“宏达高科”，英文简称由“HONGDA KNITTING”变更为“Hongda High-Tech”，证券代码不变，仍为“002144”。

此次收购完成后，公司将形成经编业务和医疗器械业务，两公司在董事会的

统筹领导下相对独立的开展产品的研发、生产和销售，经编和医疗器械形成双主业，双业并举，协调发展。

此事项尚未纳入财务报表的合并范围，未对报告期经营成果与财务状况产生影响。

（二）报告期资产出售情况

根据 2010 年 3 月 3 日公司第三届第二十五次董事会决议《关于转让全资子公司 100% 股权暨关联交易的议案》，公司将持有的全资子公司海宁宏达科创中心有限公司 100% 股权转让给关联方宏达控股集团有限公司，交易金额 87,117,447.75 元，并于 2010 年 3 月 24 日经 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，各项资产交割在 4 月全部完成，故自 2010 年 4 月 1 日起海宁宏达科创中心有限公司不再作为全资子公司纳入合并报表范围。

六、报告期内持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况。

（一）持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002344	海宁皮城	42,968,401.00	3.69%	42,968,401.00	3,097,710.00	0.00	长期股权投资	发起人股份
合计		42,968,401.00	-	42,968,401.00	3,097,710.00	0.00	-	-

七、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

1、销售货物、提供劳务

公司向关联方销售、提供劳务（不含税）及占母公司营业收入的比重：

单位：（人民币）元

关联方名称	内容	本期发生金额		上期发生金额	
		发生额	占比	发生额	占比
浙江丽宏君服饰有限公司	染色加工劳务等	1,498,066.18	1.22%	1,181,419.51	1.60%
	出租房屋、车辆、物管	43,600.00	0.04%	82,424.95	0.11%
海宁宏达小额贷款股份有限公司	房租、水电费等	0.00	0%	11,029.80	0.01%
丽宏君（香港）实业有限公司	销售面料	510,738.57	0.42%	1,111,196.96	1.50%

嘉兴市宏达进出口有限公司	出租房屋、物管	0.00		28,929.55	0.04%
--------------	---------	------	--	-----------	-------

2、采购货物

公司向关联方采购有关明细（不含税）及占母公司采购总额的比重：

单位：（人民币）元

关联方名称	采购内容	本期发生金额		上期发生金额	
		发生额	占比	发生额	占比
浙江丽宏君服饰有限公司	服饰面料	1,908,329.37	2.13%	1,184,208.89	2.30%

3、关联方应收、应付款项余额：

单位：人民币元

科目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应收账款	丽宏君(香港)实业有限公司	349,147.40	580,039.22
应付账款	浙江丽宏君服饰有限公司	19,935.65	5,602.51-
应付账款	海宁宏达小额贷款股份有限公司	0.00	19,802.23

（二）关联担保情况

宏达控股集团有限公司等关联方为本公司及子公司的银行借款提供保证担保，截止各期末担保金额如下：

单位：（人民币）元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宏达控股集团有限公司	浙江宏达经编股份有限公司	40,000,000.00	2009年9月9日	2010年8月15日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	43,500,000.00	2009年5月20日	2010年5月19日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	16,000,000.00	2009年9月7日	2010年9月7日	否
海宁中国家纺装饰城有限公司	浙江宏达经编股份有限公司	50,000,000.00	2009年9月8日	2010年9月7日	否
浙江丽宏君服饰有限公司	浙江宏达经编股份有限公司	28,000,000.00	2009年2月13日	2010年2月3日	否
宏达控股集团有限公司	浙江宏达经编股份有限公司	40,000,000.00	2010年6月28日	2010年12月15日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	25,000,000.00	2010年5月24日	2010年11月23日	否
宏达控股集团	嘉兴市宏达	20,000,000.00	2010年6月2日	2010年12月1日	否

有限公司	进出口有限公司				
宏达控股集团 有限公司	嘉兴市宏达 进出口有限公司	3,626,340.60	2010年5月4日	2011年05月03 日	否
宏达控股集团 有限公司	嘉兴市宏达 进出口有限公司	3,626,340.60	2010年4月29日	2011年4月28日	否

（三）公司资产、股权转让的关联交易事项情况。

根据2010年3月3日公司第三届第二十五次董事会决议《关于转让全资子公司100%股权暨关联交易的议案》，公司将持有的全资子公司海宁宏达科创中心有限公司100%股权转让给关联方宏达控股集团有限公司，交易金额87,117,447.75元，构成关联交易，并于2010年3月24日经2010年度第一次临时股东大会审议通过，各项资产交割在4月全部完成。

（四）报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

八、报告期内公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也未发生对外担保事项。

（一）独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）等的规定和要求，作为宏达高科控股股份有限公司的独立董事，我们本着实事求是的原则，对2010年上半年公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了认真的检查和落实，发表独立意见如下：

1. 公司的控股股东和实际控制人是沈国甫先生。经核查，不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东占用公司资金的情况；关联方除日常经营性资金往来以外，不存在其他占用公司资金的情况。

2. 经核查，截止2010年6月30日，公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生延续到报告期的对外担保事项。

（二）董事会对公司控股股东及其他关联方资金占用情况的审核情况

公司董事会审计委员会对公司与控股股东及关联方的资金往来情况进行检查，出具核查报告并提交公司三届三十一一次董事会审议通过，认为：

1. 公司 2010 年上半年控股股东及关联方资金占用情况

本公司的控股股东和实际控制人是沈国甫先生，不存在“一控多”现象，没有投资其他同行业公司。目前公司仅支付控股股东作为董事长的薪酬，没有其他关联交易。公司的重大经营决策均按照各项规则由公司董事会、股东大会讨论决定。

公司对照相关的法律法规进行了全面仔细的自查，无控股股东及关联方资金占用的情况存在，也无期间占用期末返还、高价置入上市公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假采购真占用等方式变相占用上市公司资金的情况存在。

2. 公司 2010 年上半年与关联方资金往来的相关情况

(单位：人民币) 万元

关联方类别	关联方名称	与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初资金余额	本期累计发生金额 (不含资金利息)	本期偿还累计发生金额	2010 年 6 月 30 日止资金余额	形成原因	占用性质
关联自然人及其控制的法人	丽宏君(香港)实业有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	58.00	51.07	74.16	34.91	赊销	经营性占用
	浙江丽宏君服饰有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	0	179.63	179.63	0	物管费	经营性占用
合计				58.00	230.70	253.79	34.91		

九、重大合同及其履行情况

1、报告期公司未发生且无以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期公司未发生且无以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项。

3、报告期公司未发生且无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十、承诺事项

1、发行时所作承诺：

控股股东沈国甫先生承诺：自股票上市之日起36个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

公司控股沈国甫先生承诺避免同业竞争。

3、重大资产重组时所作承诺：

公司发行股份购买深圳市威尔德医疗电子股份有限公司100%股权事项完成后，宏达经编现有业务2009年度至2011年度每年实现的经审计净利润比2008年度复合增长不低于20%，即以2008年度经审计的净利润Z为标准，2009年度经审计的净利润不得低于 $Z \times (1+20\%)$ ；2010年度经审计的净利润不得低于 $Z \times (1+20\%)^2$ ；2011年度经审计的净利润不得低于 $Z \times (1+20\%)^3$ 。

如宏达经编现有业务届时实际实现的净利润未达到上述标准，其差额部分由沈国甫在宏达经编现有业务审计报告出具后的10个工作日内以现金向宏达经编补足。

4、收购报告书或权益变动报告书中所作承诺：

公司实施发行股份购买资产暨重大资产重组事项，对于公司本次重组，沈国甫先生自愿作出股份锁定承诺：本次重组完成后，自前述限售期满之日（2010年8月3日）起三十六个月内，减持股份比例不超过本次重组前其已持有的宏达经编股份的20%（7,551,847股）。

报告期内未发生违反承诺事项。

十一、报告期内，公司其他股东无追加股份限售承诺的情况。

十二、报告期内公司重要信息索引。

日期	内容	披露媒体
2010-06-08	关于《发行股份购买资产暨重大资产重组报告书》的更新说明	巨潮资讯网、证券时报
2010-06-08	关于发行股份购买资产暨重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告	
2010-05-17	第三届董事会第二十九次会议决议公告	
2010-05-17	2009年度股东大会决议公告	
2010-05-12	关于召开2009年度股东大会通知提示性公告	
2010-04-29	2010年一季度报告正文	
2010-04-28	关于举行2009年度业绩网上说明会的通知	
2010-04-22	第三届监事会第十六次会议决议公告	
2010-04-22	关于召开2009年度股东大会通知的公告	
2010-04-22	日常关联交易公告	
2010-04-22	第三届董事会第二十七次会议决议公告	
2010-04-22	董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	

2010-04-22	2009 年年度报告摘要	
2010-04-03	2010 年度（1-3 月）业绩预告	
2010-03-24	关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知提示性公告	
2010-03-24	2010 年第一次临时股东大会决议公告	
2010-03-20	关于到期归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	
2010-03-20	关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知提示性公告	
2010-03-13	关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知的公告	
2010-03-13	三届十五次监事会决议公告	
2010-03-13	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	
2010-03-13	第三届董事会第二十六次会议决议公告	
2010-03-13	关于变更保荐代表人的公告	
2010-03-09	关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知的公告	
2010-03-09	关于转让全资子公司 100%股权暨关联交易的公告	
2010-03-09	第三届董事会第二十五次会议决议公告	
2010-02-24	关于发行股份购买资产暨重大资产重组事项获得中国证监会并购重组审核委员会审核有条件通过的公告	
2010-02-22	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司发行股份购买资产暨重大资产重组事项的停牌公告	
2010-02-10	与全资子公司签订委托贷款合同的公告	
2010-02-04	第三届董事会第二十四次会议决议公告	
2010-01-30	关于归还委托贷款的公告	
2010-01-29	2009 年度业绩快报	
2010-01-12	关于 2009 年度业绩预告的修正公告	

第七节 财务报告

一、公司2010半年度财务报告未经会计师事务所审计。

二、财务报表

资产负债表

编制单位：宏达高科控股股份有限公司 2010年6月30日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	180,936,695.03	140,920,261.98	78,577,036.41	46,401,646.91
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	5,692,392.01	5,692,392.01	6,130,000.00	6,130,000.00
应收账款	56,743,983.04	43,363,874.56	38,854,730.49	30,527,013.13
预付款项	26,857,601.44	3,628,175.72	2,760,560.03	1,819,255.63
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	524,561.47	88,848.86	1,152,055.92	216,813.86
买入返售金融资产				
存货	42,375,242.29	42,236,988.80	45,850,406.06	45,850,406.06
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	313,130,475.28	235,930,541.93	173,324,788.91	130,945,135.59
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	51,682,406.21	55,682,406.21	51,682,406.21	141,682,406.21
投资性房地产			15,517,465.94	
固定资产	125,798,450.49	125,769,685.23	168,017,627.01	132,093,010.82
在建工程	4,160,397.62	4,160,397.62	3,206,640.87	3,206,640.87
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	18,518,947.91	18,518,947.91	18,738,940.49	18,738,940.49
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,973,906.72	1,797,543.50	3,336,369.35	1,743,350.08

其他非流动资产				
非流动资产合计	202,134,108.95	205,928,980.47	260,499,449.87	297,464,348.47
资产总计	515,264,584.23	441,859,522.40	433,824,238.78	428,409,484.06
流动负债：				
短期借款	61,861,351.40	40,000,000.00	44,938,942.00	53,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	45,303,427.52	45,303,427.52	32,775,002.26	32,775,002.26
应付账款	56,860,620.34	38,606,231.18	45,505,700.84	35,384,682.17
预收款项	31,466,558.31	1,345,081.36	7,518,051.79	2,857,577.11
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,699,794.58	3,672,432.50	929,357.63	790,339.76
应交税费	-1,354,852.06	1,330,223.48	2,343,758.88	4,019,145.06
应付利息	262,931.00	178,724.82	161,303.00	78,623.85
应付股利				
其他应付款	1,471,707.14	356,292.48	908,844.15	427,128.32
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	199,571,538.23	130,792,413.34	135,080,960.55	129,832,498.53
非流动负债：				
长期借款	5,327,272.73	5,327,272.73	5,327,272.73	5,327,272.73
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				
非流动负债合计	5,327,272.73	5,327,272.73	5,327,272.73	5,327,272.73
负债合计	204,898,810.96	136,119,686.07	140,408,233.28	135,159,771.26
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	107,338,800.00	107,338,800.00	107,338,800.00	107,338,800.00
资本公积	109,411,838.26	109,411,838.26	109,411,838.26	109,411,838.26
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	20,126,342.72	20,126,342.72	20,126,342.72	20,126,342.72
一般风险准备				
未分配利润	71,763,604.89	68,862,855.35	54,879,820.58	56,372,731.82
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	308,640,585.87	305,739,836.33	291,756,801.56	293,249,712.80
少数股东权益	1,725,187.40		1,659,203.94	

所有者权益合计	310,365,773.27	305,739,836.33	293,416,005.50	293,249,712.80
负债和所有者权益总计	515,264,584.23	441,859,522.40	433,824,238.78	428,409,484.06

法定代表人：沈国甫

主管会计工作负责人：朱海东

会计机构负责人：朱海东

利润表

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	159,571,302.71	122,511,009.01	145,279,746.71	73,923,698.46
其中：营业收入	159,571,302.71	122,511,009.01	145,279,746.71	73,923,698.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	150,378,729.58	113,481,190.92	141,699,518.45	70,740,729.36
其中：营业成本	129,704,311.64	95,705,530.95	125,386,587.23	57,866,662.68
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	796,589.24	685,939.27	547,777.50	527,941.51
销售费用	3,811,133.33	2,318,998.94	3,508,723.30	1,394,052.54
管理费用	12,063,210.03	10,257,400.37	10,876,204.05	9,985,536.89
财务费用	99,048.20	1,012,190.97	204,532.36	562,690.96
资产减值损失	3,904,437.14	3,501,130.42	1,175,694.01	403,844.78
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-” 号填列）	8,583,717.50	4,215,157.75		
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）	17,776,290.63	13,244,975.84	3,580,228.26	3,182,969.10
加：营业外收入	769,553.47	725,035.20	891,075.74	7,392,429.19
减：营业外支出	167,044.60	127,338.93	236,200.06	165,102.11
其中：非流动资产处置 损失			55,678.42	55,678.42
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	18,378,799.50	13,842,672.11	4,235,103.94	10,410,296.18
减：所得税费用	1,429,031.73	1,352,548.58	165,722.16	1,110,521.60
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	16,949,767.77	12,490,123.53	4,069,381.78	9,299,774.58
归属于母公司所有者	16,883,784.31	12,490,123.53	3,966,821.96	9,299,774.58

的净利润				
少数股东损益	65,983.46		102,559.82	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16	0.12	0.04	0.09
（二）稀释每股收益	0.16	0.12	0.04	0.09
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	16,949,767.77	12,490,123.53	4,069,381.78	9,299,774.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,883,784.31	12,490,123.53	3,966,821.96	9,299,774.58
归属于少数股东的综合收益总额	65,983.46		102,559.82	

法定代表人：沈国甫

主管会计工作负责人：朱海东

会计机构负责人：朱海东

现金流量表

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	192,087,487.83	112,551,950.52	122,169,609.66	66,313,329.30
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	5,996,702.61		5,789,410.52	49,575.74
收到其他与经营活动有关的现金	1,166,796.04	902,078.56	2,340,703.73	1,696,687.43
经营活动现金流入小计	199,250,986.48	113,454,029.08	130,299,723.91	68,059,592.47
购买商品、接受劳务支付的现金	143,629,557.55	68,238,217.83	99,481,894.17	31,990,782.86
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	7,011,837.68	6,555,643.92	7,339,672.34	6,915,857.93
支付的各项税费	10,075,300.76	9,101,917.50	6,512,884.86	5,068,147.06
支付其他与经营活动 有关的现金	10,139,892.58	7,922,234.69	8,459,706.77	5,940,629.37
经营活动现金流出 小计	170,856,588.57	91,818,013.94	121,794,158.14	49,915,417.22
经营活动产生的 现金流量净额	28,394,397.91	21,636,015.14	8,505,565.77	18,144,175.25
二、投资活动产生的现金流 量:				
收回投资收到的现金	25,000,000.00			
取得投资收益收到的 现金	3,187,710.00	3,097,710.00		
处置固定资产、无形资 产和其他长期资产收回的 现金净额	56,000.00	56,000.00	284,550.00	284,550.00
处置子公司及其他营 业单位收到的现金净额	56,944,299.76	87,117,447.75		
收到其他与投资活动 有关的现金	4,467.84	4,467.84		
投资活动现金流入 小计	85,192,477.60	90,275,625.59	284,550.00	284,550.00
购建固定资产、无形资 产和其他长期资产支付的 现金	2,370,040.61	2,370,040.61	6,792,435.34	6,604,685.34
投资支付的现金				26,390,612.00
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	620,000.00	620,000.00		
支付其他与投资活动 有关的现金	1,728.50	1,728.50		
投资活动现金流出 小计	2,991,769.11	2,991,769.11	6,792,435.34	32,995,297.34
投资活动产生的 现金流量净额	82,200,708.49	87,283,856.48	-6,507,885.34	-32,710,747.34
三、筹资活动产生的现金流 量:				
吸收投资收到的现金				
其中: 子公司吸收少数 股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	133,466,481.25	110,000,000.00	126,659,533.74	100,000,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	133,466,481.25	110,000,000.00	126,659,533.74	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	141,544,071.85	123,500,000.00	95,308,487.18	83,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,236,504.94	857,377.23	11,444,315.65	11,177,634.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	142,780,576.79	124,357,377.23	106,752,802.83	94,177,634.59
筹资活动产生的现金流量净额	-9,314,095.54	-14,357,377.23	19,906,730.91	5,822,365.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,078,647.76	-43,879.32	-243,322.87	-2,421.97
五、现金及现金等价物净增加额	102,359,658.62	94,518,615.07	21,661,088.47	-8,746,628.65
加：期初现金及现金等价物余额	75,527,036.41	46,401,646.91	61,020,659.53	45,664,233.61
六、期末现金及现金等价物余额	177,886,695.03	140,920,261.98	82,681,748.00	36,917,604.96

法定代表人：沈国甫

主管会计工作负责人：朱海东

会计机构负责人：朱海东

资产减值准备明细表

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

2010年6月30日

单位：（人民币）元

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	3,875,532.00	970,650.61	137,861.35		4,708,321.26
二、存货跌价准备	5,873,556.99	2,937,690.77		3,139,841.00	5,671,406.76
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	995,540.22				995,540.22
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,313,807.96				1,313,807.96
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	12,058,437.17	3,908,341.38	137,861.35	3,139,841.00	12,689,076.20

法定代表人：沈国甫

主管会计工作负责人：朱海东

会计机构负责人：朱海东

资产减值损失

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

2010年6月30日

单位：（人民币）元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	966,746.37	1,426,406.78
二、存货跌价损失	2,937,690.77	-250,712.77
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	3,904,437.14	1,175,694.01

合并所有者权益变动表

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

2010年6月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	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	107,338,800.00	109,411,838.26			20,126,342.72		54,879,820.58		1,659,203.94	293,416,005.50	107,338,800.00	109,411,838.26			18,638,874.17		55,861,707.50		1,535,578.17	292,786,798.10		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	107,338,800.00	109,411,838.26	0.00		20,126,342.72	0.00	54,879,820.58	0.00	1,659,203.94	293,416,005.50	107,338,800.00	109,411,838.26	0.00		18,638,874.17	0.00	55,861,707.50	0.00	1,535,578.17	292,786,798.10		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	16,883,784.31	0.00	65,983.46	16,949,767.77	0.00	0.00	0.00		1,487,468.55	0.00	-981,886.92	0.00	123,625.77	629,207.40		
（一）净利润							16,883,784.31		65,983.46	16,949,767.77							11,239,461.63		123,625.77	11,363,087.40		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	16,883,784.31	0.00	65,983.46	16,949,767.77	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	11,239,461.63	0.00	123,625.77	11,363,087.40		
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
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																				
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,487,468.55	0.00	-12,221,348.55	0.00	0.00	-10,733,880.00	
1. 提取盈余公积														1,487,468.55		-1,487,468.55			0.00	
2. 提取一般风险准备																			0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配																-10,733,880.00			-10,733,880.00	
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	107,338,800.00	109,411,838.26	0.00		20,126,342.72	0.00	71,763,604.89	0.00	1,725,187.40	310,365,773.27	107,338,800.00	109,411,838.26	0.00	20,126,342.72	0.00	54,879,820.58	0.00	1,659,203.94	293,416,005.50	

法定代表人：沈国甫

主管会计工作负责人：朱海东

会计机构负责人：朱海东

母公司所有者权益变动表

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

2010年6月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	107,338,800.00	109,411,838.26			20,126,342.72		56,372,731.82	293,249,712.80	107,338,800.00	109,411,838.26			18,638,874.17		53,719,394.84	289,108,907.27
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	107,338,800.00	109,411,838.26	0.00		20,126,342.72	0.00	56,372,731.82	293,249,712.80	107,338,800.00	109,411,838.26	0.00		18,638,874.17	0.00	53,719,394.84	289,108,907.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	12,490,123.53	12,490,123.53	0.00	0.00	0.00		1,487,468.55	0.00	2,653,369.84	4,140,805.53
（一）净利润							12,490,123.53	12,490,123.53							14,874,685.53	14,874,685.53
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	12,490,123.53	12,490,123.53	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	14,874,685.53	14,874,685.53
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
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																
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,487,468.55	0.00	-12,221,000.00	-10,733,000.00

													68.55		348.55	880.00
1. 提取盈余公积													1,487,468.55		-1,487,468.55	0.00
2. 提取一般风险准备																0.00
3. 对所有者（或股东）的分配															-10,733,880.00	-10,733,880.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	107,338,800.00	109,411,838.26	0.00		20,126,342.72	0.00	68,862,855.35	305,739,836.33	107,338,800.00	109,411,838.26	0.00		20,126,342.72	0.00	56,372,731.82	293,249,712.80

法定代表人：沈国甫

主管会计工作负责人：朱海东

会计机构负责人：朱海东

宏达高科控股股份有限公司

2010半年度财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

历史沿革及改制情况

宏达高科控股股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由浙江宏达经编有限公司整体变更设立而来。

2001年8月9日, 根据浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意变更设立宏达高科控股股份有限公司的批复》(浙上市[2001]57号)批准, 浙江宏达经编有限公司以2001年7月22日止经审计的净资产5,355.92万元按照1:1的比例折为发起人股份, 由沈国甫等12名自然人和海宁宏源经济发展投资有限责任公司等4家法人股东持有, 注册资本为5,355.92万元。

2004年8月23日, 根据2004年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程的规定, 公司将未分配利润2,677.96万元转增股本, 转增后注册资本变为8,033.88万元。

2007年7月27日, 根据2007年度第二次临时股东大会决议并报经中国证券监督管理委员会批准, 公司向社会投资者首次公开发行2,700万股人民币普通股, 注册资本变更为10,733.88万元, 并取得浙江省工商行政管理局颁发的330000000008018号企业法人营业执照。

2007年8月3日, 公司股票在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

2010年8月9日, 根据2010年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会批准, 并经浙江省工商行政管理局核准变更, 公司非公开发行4,400万股人民币普通股, 注册资本变更为15,133.88万元, 公司名称变更为“宏达高科控股股份有限公司”。

公司注册地为浙江省海宁市许村镇建设路118号。

公司性质为股份有限公司(上市), 经营范围包括: 投资管理、资产管理咨询服务; 针织及纺织面料、服装、合成革的制造、加工、销售; 印染; 房屋租赁, 化纤丝、染化料(不含危险品)的销售。经营进出口业务(详见《进出口企业资格证书》)。

公司的控股股东和实际控制人为自然人沈国甫。

本财务报告于2010年8月19日由董事会通过及批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础, 以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量, 在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量,

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于 2006 年 2 月 15 日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记帐本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

01 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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；

02 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

03 为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入长期股权投资的初始投资成本；

04 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初

始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并,对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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,按照下列方法处理:

01 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;

02 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围。但是,有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权,满足下列条件之一的,视为母公司能够控制被投资单位,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围。但是,有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外:

01 通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权。

02 根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策。

03 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

04 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时,本公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后,由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务折算

(1) 外币交易在初始确认时,采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日,按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

01 外币货币性项目,采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

02 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;以公允价值计量的交易性金融资产,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

01 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

2) 持有至到期投资;

3) 应收款项;

4) 可供出售金融资产。

02 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;

2) 其他金融负债。

03 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

此类金融资产或金融负债进一步分为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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

04 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，应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。

05 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

06 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支

付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应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。

07 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

01 所转移金融资产的账面价值；

02 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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代

表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

01 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

02 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项为余额大于(等于)100 万的款项。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款，系金额未达到 100 万元，且全额计提坏账准备的款项，或者单笔账龄超过 5 年的款项。对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项应单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，应确定减值损失，计提坏账准备。

(3) 账龄分析法

对于经单独测试后未减值的以及单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险也不重大的应收款项(包括应收账款和除应收补贴款以外的其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-5 年	40%	40%

5 年以上

100%

100%

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法:

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款,按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、委托加工物资、产成品、商品以及周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

- 01 产成品、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。
- 02 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。
- 03 资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其相对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提,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,合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

01 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

02 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；

03 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作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；

04 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

05 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

01 下列长期股权投资采用成本法核算：

1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2) 公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

02 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。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

(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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按年限平均法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	35 年	5.00%	2.71%

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 01 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 02 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	8 年-35 年	3.00%-5.00%	2.71%-12.13%
机器设备	5 年-12 年	3.00%-5.00%	7.92%-19.40%

电子设备及用具	5年-18年	3.00%-5.00%	5.28%-19.40%
运输设备	6年	3.00%-5.00%	15.83%-16.17%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

15、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；
- (3) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

16、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- 01 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 02 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 03 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 04 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 05 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 06 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 07 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50年或70年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。对使用寿命不确定的无形资产，每一个会计期末对该无形资产使用寿命进行复核，以及针对该项无形资产进行减值测试。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(6) 内部研究开发

01 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

02 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，应当证明其有用性；
- 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。

17、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- 01 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 02 借款费用已经发生；
- 03 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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

01 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

02 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

19、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 01 收入的金额能够可靠地计量；
- 02 相关的经济利益很可能流入企业；
- 03 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 04 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1>已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2>已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 01 相关的经济利益很可能流入企业；

02 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

20、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，分别下列情况处理：

- 01 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- 02 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、所得税

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

22、经营租赁

- (1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

01 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

02 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

03 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

04 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

01 租金的处理

出租人采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

02 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

03 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

04 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

05 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

06 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策无变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计无变更。

24、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

(1) 流转税及附加

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	产品及商品销售收入	17%
营业税	劳务服务收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	5%、7%

(2) 企业所得税

<u>公司名称</u>	<u>税率</u>
公司	15%
子公司：	-
嘉兴市宏达进出口有限公司	25%
海宁宏达科创中心有限公司	25%

2、税收优惠及批文

2008年9月19日，母公司取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200833000513），认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家对需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，母公司2008年、2009年、2010年连续三年按15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立方式取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司</u>	<u>注册</u>	<u>业务</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>
	<u>类型</u>	<u>地</u>	<u>性质</u>		
嘉兴市宏达进出口有限公司	有限公司	海宁	贸易	500万元	自营和代理各类商品及技术的进出口服务
海宁宏达科创中心有限公司	有限公司	海宁	服务	8,600万元	针纺织品技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让；自有房屋租赁

(续上表 1)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司	持股比	表决权比
		净投资的其他项目余额		
嘉兴市宏达进出口有限公司	4,000,000.00	-	80.00%	80.00%
海宁宏达科创中心有限公司	86,000,000.00	-	100.00%	100.00%

(续上表 2)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东	从母公司所有者权益冲减子公
			权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
嘉兴市宏达进出口有限公司	是	1,659,203.94	-	-
海宁宏达科创中心有限公司	是	-	-	-

2、本期纳入合并范围的主体情况变化

根据 2010 年 3 月 3 日公司第三届第二十五次董事会决议《关于转让全资子公司 100% 股权暨关联交易的议案》，公司将持有的全资子公司海宁宏达科创中心有限公司 100% 股权转让给宏达控股集团有限公司，并于 2010 年 3 月 24 日经 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，各项资产交割在 4 月全部完成，故自 2010 年 4 月 1 日起海宁宏达科创中心有限公司不再作为全资子公司纳入合并报表范围。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

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：						
其中：人民币			49,671.78			92,046.41
小计			<u>49,671.78</u>			<u>92,046.41</u>
银行存款：						
其中：人民币			131,979,946.61			54,522,752.30
美元	995,173.55	6.7909	6,758,112.94	518,530.30	6.8282	3,540,628.59
欧元	140.97	8.2847	1,167.90	932.89	9.7971	9,139.62
港币	398,384.29	0.8724	347,546.48	5,111.91	0.88048	4,500.93
日元	1.00	0.0800	0.08			
小计			<u>139,086,758.97</u>			<u>58,077,021.44</u>
其他货币资金：						
其中：人民币			41,750,011.62	20,275,651.70		20,275,651.70
美元	7,400.00	6.7909	50,252.66	19,378.00	6.8282	132,316.86
小计			<u>41,800,264.28</u>			<u>20,407,968.56</u>
合计			<u>180,936,695.03</u>			<u>78,577,036.41</u>

注 1：期末银行存款中有 3,050,000.00 元定期存单是为中国银行海宁支行的短期借款做质押担保。

注 2：其他货币资金全部系银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,692,392.01	6,130,000.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名

出票单位排名	出票日期	到期日	金额
第一名	2010.06.09	2010.12.06	1,000,000.00
第二名	2010.03.23	2010.09.23	200,000.00
第三名	2010.04.09	2010.10.08	100,000.00
第四名	2010.06.12	2010.12.12	100,000.00
第五名			
合计			<u>1,400,000.00</u>

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大的应收账款	43,776,285.82	71.24%	2,188,814.29	46.54%
单项金额不重大但按信用风险特征	1,613,713.56	2.63%	1,613,713.56	34.31%
组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	16,056,768.27	26.13%	900,256.76	19.14%
合计	<u>61,446,767.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,702,784.61</u>	100.00%

种类	期初数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大的应收账款	25,550,339.95	59.81%	1,277,517.01	33.05%
单项金额不重大但按信用风险特征	1,751,795.57	4.10%	1,751,795.57	45.32%
组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	15,418,174.69	<u>36.09%</u>	836,267.14	<u>21.63%</u>
合计	<u>42,720,310.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,865,579.72</u>	<u>100.00%</u>

(2) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数				
	账面金额	占总金额的比例	坏账准备金额	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	59,017,026.11	96.05%	2,951,487.67	56,065,538.44	5%
1-2年	473,018.61	0.77%	50,237.71	422,780.90	10%
2-3年	1,121,513.47	1.83%	931,517.75	189,995.72	20%
3-5年	697,562.92	1.14%	631,894.94	65,667.98	40%
其中:3-4年	566,603.86	0.92%	547,340.52	19,263.34	40%
其中:4-5年	130,959.06	0.21%	84,554.42	46,404.64	40%
5年以上	137,646.54	0.22%	137,646.54	0.00	100%
合计	<u>61,446,767.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,702,784.61</u>	<u>56,743,983.04</u>	
其中:3年以上	835,209.46	1.36%	769,541.48	65,667.98	

账龄	期初数				
	账面金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	40,306,607.37	94.35%	2,016,071.04	38,290,536.33	5%
1-2年	1,528,067.35	3.58%	1,050,075.54	477,991.81	10%
2-3年	606,627.23	1.42%	572,938.72	33,688.51	20%
3-5年	141,141.06	0.33%	88,627.22	52,513.84	40%
其中:3-4年	118,750.52	0.28%	79,671.00	39,079.52	40%
其中:4-5年	22,390.54	0.05%	8,956.22	13,434.32	40%
5年以上	137,867.20	0.32%	137,867.20	0.00	100%
合计	<u>42,720,310.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,865,579.72</u>	<u>38,854,730.49</u>	
其中:3年以上	279,008.26	0.65%	226,494.42	52,513.84	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大的应收账款	43,776,285.82	2,188,814.29	5%	账龄1年内,应收账款余额大于100万元
AGX CORP	783,623.41	783,623.41	100%	客户进入庭外破产程序,收回可能性较小
宝生制衣	534,498.29	534,498.29	100%	客户已转产关停,账龄3年以上,预计收回可能性较小
F.S.FEHRER GMBH & CO. KG	104,327.32	104,327.32	100%	客户资金出现问题,预计收回可能性较小
百利安	97,570.25	97,570.25	100%	账龄5年以上
得利居	53,618.00	53,618.00	100%	账龄4年以上,预计无法收回
SHAWMUT CORPORATION	40,174.49	40,174.49	100%	账龄5年以上
合计	<u>45,390,097.58</u>	<u>3,802,626.05</u>	-	

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
1年以内	669.86	0.04%	669.86	779.65	0.05%	779.65
1至2年	3,262.05	0.20%	3,262.05	858,067.02	48.98%	858,067.02
2至3年	884,018.82	54.78%	884,018.82	701,463.70	40.04%	701,463.70
3至4年	534,498.29	33.12%	534,498.29	53,618.00	3.06%	53,618.00
4至5年	53,618.00	3.32%	53,618.00	0.00	3.06%	0.00
5年以上	137,646.54	8.53%	137,646.54	<u>137,867.20</u>	<u>7.87%</u>	<u>137,867.20</u>
合计	<u>1,613,713.56</u>	100.00%	<u>1,613,713.56</u>	<u>1,751,795.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,751,795.57</u>

(5) 2008年公司客户AGX CORP进入破产清算阶段,期末止公司对其应收账款余额全额计提了坏账准备。

(6) 期末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款项

(7) 期末应收账款中关联方款项余额见本报表附注“六/7 关联方应收应付款项。”

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	8,811,074.03	1年以内	14.34%
第二名	客户	4,552,035.98	1年以内	7.41%
第三名	客户	3,277,111.83	1年以内	5.33%
第四名	客户	3,223,376.13	1年以内	5.25%
第五名	客户	3,122,565.45	1年以内	5.08%
合计		<u>22,986,163.42</u>		<u>37.41%</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,694,137.87	99.39%	2,435,896.47	88.24%
1至2年	134,663.57	0.50%	323,843.56	11.73%
2至3年	28,800.00	0.11%	820.00	0.03%
合计	<u>26,857,601.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,760,560.03</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	14,505,362.40	1年以内	进口设备预付,货物尚未收到
第二名	供应商	5,383,638.00	1年以内	进口设备预付,货物尚未收到
第三名	供应商	1,483,671.60	1年以内	出口设备配件预付,票据尚未取得
第四名	供应商	1,436,080.00	2年以内	采购设备,货物尚未收到
第五名	供应商	325,270.00	1年以内	采购原材料预付,货物尚未收到
合计		<u>23,134,022.00</u>		

(3) 期末预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	<u>530,098.12</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,536.65</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>530,098.12</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,536.65</u>	<u>100.00%</u>

种类	期初数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	比例

单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	<u>1,166,379.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,323.28</u>	<u>100%</u>
合计	<u>1,166,379.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,323.28</u>	<u>100%</u>

(2) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数				
	账面金额	占总金额的比 例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计 提比例
1年以内	515,644.00	97.27%	1,755.00	513,889.00	5%
其中：应收补贴款	429,395.14	44.75%	0.00	429,395.14	5%
1-2年	-	-	-	-	10%
2-3年	10,000.00	1.89%	2,000.00	8,000.00	20%
3年以上	4,454.12	0.84%	1,781.65	2,672.47	40%
其中：三至四年	4,454.12	0.84%	1,781.65	2,672.47	40%
四至五年	-	-	-	-	40%
五年以上	-	-	-	-	100%
合计	<u>530,098.12</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,536.65</u>	<u>524,561.47</u>	

账龄	期初数				
	账面金额	占总金额的比 例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计 提比例
1年以内	1,151,925.08	98.76%	10,954.46	1,140,970.62	5%
其中：应收补贴款	904,107.12	77.51%	0.00	904,107.12	-
1-2年	-	-	-	-	10%
2-3年	12,064.12	1.03%	2,412.82	9,651.30	20%
3年以上	2390	<u>0.20%</u>	<u>956</u>	<u>1,434.00</u>	40%
其中：三至四年	2390	<u>0.20%</u>	<u>956</u>	<u>1,434.00</u>	40%
四至五年	-	-	-	-	40%
五年以上	-	-	-	-	100%
合计	<u>1,166,379.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,323.28</u>	<u>1,152,055.92</u>	

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	账面金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	税务主管单位	429,395.14	1年以内	81.00%
第二名	公司员工	51,148.86	1年以内	9.65%
第三名	技术研究合作方	30,000.00	1年以内	5.66%
第四名	供应商	10,000.00	2至3年	1.89%
第五名	供应商	5,100.00	1年以内	0.96%
合计		<u>525,644.00</u>	-	<u>99.16%</u>

6、存货

(1) 存货分类

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	18,367,936.43	449,605.66	17,918,330.77	15,493,706.36	409,888.30	15,083,818.06
库存商品	17,272,633.33	3,226,083.54	14,046,549.79	17,372,702.96	3,555,492.92	13,817,210.04
自制半成品	6,106,647.03	1,995,717.56	4,110,929.47	10,696,054.55	1,413,403.29	9,282,651.26
在产品	3,216,645.67		3,216,645.67	4,940,221.16	-	4,940,221.16
委托加工物资	1,029,046.49		1,029,046.49	1,573,952.61	494,772.48	1,079,180.13
周转材料	2,053,740.10		2,053,740.10	<u>1,647,325.41</u>	=	<u>1,647,325.41</u>
合计	<u>48,046,649.05</u>	<u>5,671,406.76</u>	<u>42,375,242.29</u>	<u>51,723,963.05</u>	<u>5,873,556.99</u>	<u>45,850,406.06</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	409,888.30	39,717.36	-	-	449,605.66
库存商品	3,555,492.92	1,627,130.71		1,956,540.09	3,226,083.54
自制半成品	1,413,403.29	1,016,384.16		434,069.89	1,995,717.56
委托加工物资	494,772.48	254,458.54		749,231.02	0.00
合计	<u>5,873,556.99</u>	<u>2,937,690.77</u>	<u>0.00</u>	<u>3,139,841.00</u>	<u>5,671,406.76</u>

(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	预计可变现净值低于账面成本	-	-
库存商品	预计可变现净值低于账面成本	-	-
自制半成品	预计可变现净值低于账面成本	-	-
委托加工物资	预计可变现净值低于账面成本	-	-

注:本期无转回存货跌价准备金额。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
海宁西部水处理有限公司	权益法	2,300,000.00	2,260,292.64	-	2,260,292.64	23.00%	23.00%
海宁中国皮革城股份有限公司	成本法	42,968,401.00	42,968,401.00	-	42,968,401.00	3.69%	3.69%
海宁新高纤维有限公司	成本法	<u>7,449,252.79</u>	<u>7,449,252.79</u>	=	<u>7,449,252.79</u>	5.00%	5.00%
合计		<u>52,717,653.7</u>	<u>52,677,946.4</u>	=	<u>52,677,946.43</u>		

(续上表)

<u>被投资单位</u>	<u>在被投资单位持股比例</u> <u>与</u> <u>表决权比例不一致的说</u> <u>明</u>	<u>减值准备</u>	<u>本期计提</u> <u>减值准备</u>	<u>本期现金红</u> <u>利</u>
海宁西部水处理有限公司	-	-	-	-
海宁中国皮革城股份有限公司	-	-	-	-
海宁新高纤维有限公司	=	<u>995,540.22</u>	=	=
合计	=	<u>995,540.22</u>	=	=

注：2010年1月26日，公司投资的海宁中国皮革城股份有限公司发行股票并在深圳证券交易所上市交易，该公司股份实现上市交易后公司的持股比例稀释至3.69%。

8、投资性房地产

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
(1) 账面原值合计	17,407,413.14		17,407,413.14	0.00
房屋、建筑物	17,407,413.14		17,407,413.14	0.00
(2) 累计折旧和累计摊销合计（注1）	1,889,947.20	118,121.91	2,008,069.11	0.00
房屋、建筑物	1,889,947.20	118,121.91	2,008,069.11	0.00
(3) 投资性房地产账面净值合计	15,517,465.94	-118,121.91	15,399,344.03	0.00
房屋、建筑物	15,517,465.94	-118,121.91	15,399,344.03	0.00
(4) 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
(5) 投资性房地产账面价值合计（注2）	15,517,465.94	-118,121.91	15,399,344.03	0.00
房屋、建筑物	15,517,465.94	-118,121.91	15,399,344.03	0.00

注1：本期投资性房地产折旧额118,121.91元。

注2：根据2010年3月3日公司第三届第二十五次董事会决议《关于转让全资子公司100%股权暨关联交易的议案》，公司将持有的全资子公司海宁宏达科创中心有限公司100%股权转让给宏达控股集团有限公司，交易金额87,117,447.75元，此次股权转让构成关联交易。并于2010年3月24日经2010年度第一次临时股东大会审议通过，各项资产交割在4月全部完成。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
① 原价合计	291,431,015.83	843,270.88	44,641,685.39	247,632,601.32
其中：房屋、建筑物	105,470,794.56	0.00	35,190,784.11	70,280,010.45
机器设备	170,464,279.92	636,324.80	109,560.00	170,991,044.72
电器设备及用具	11,942,091.01	36,588.03	9,341,341.28	2,637,337.76
运输工具	3,553,850.34	170,358.05	0.00	3,724,208.39
② 累计折旧合计	122,099,580.86	7,864,950.39	9,444,188.38	120,520,342.87
其中：房屋、建筑物	15,500,929.20	1,526,175.70	5,121,995.82	11,905,109.08
机器设备	98,018,473.85	5,785,359.13	106,273.20	103,697,559.78
电器设备及用具	5,713,340.54	424,140.21	4,215,919.36	1,921,561.39
运输工具	2,866,837.27	129,275.35	0.00	2,996,112.62
③ 固定资产账面净值合计	169,331,434.97	-7,021,679.51	35,197,497.01	127,112,258.45
其中：房屋、建筑物	89,969,865.36	-1,526,175.70	30,068,788.29	58,374,901.37

机器设备	72,445,806.07	-5,149,034.33	3,286.80	67,293,484.94
电器设备及用具	6,228,750.47	-387,552.18	5,125,421.92	715,776.37
运输工具	687,013.07	41,082.70	0.00	728,095.77
④ 固定资产减值准备累计金额合计	1,313,807.96	0.00	0.00	1,313,807.96
其中：房屋、建筑物	633,789.14	0.00	0.00	633,789.14
机器设备	657,571.99	0.00	0.00	657,571.99
电器设备及用具	22,446.83	0.00	0.00	22,446.83
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
⑤ 固定资产账面价值合计	168,017,627.01	-7,021,679.51	35,197,497.01	125,798,450.49
其中：房屋、建筑物	89,336,076.22	-1,526,175.70	30,068,788.29	57,741,112.23
机器设备	71,788,234.08	-5,149,034.33	3,286.80	66,635,912.95
电器设备及用具	6,206,303.64	-387,552.18	5,125,421.92	693,329.54
运输工具	687,013.07	41,082.70	0.00	728,095.77

注 1：本期折旧额 7,864,950.39 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
经编、整染、试样实验车间建设工程	办理中	2010 年 12 月

10、在建工程

(1) 工程项目类别

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
建筑工程	556,139.88	-	556,139.88	-	-	-
设备安装工程	3,604,257.74	-	3,604,257.74	<u>3,206,640.87</u>	=	<u>3,206,640.87</u>
合计	<u>4,160,397.62</u>	=	<u>4,160,397.62</u>	<u>3,206,640.87</u>	=	<u>3,206,640.87</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减少	工程投入 占 预算比例
辅助车间厂房	6,000,000.00		351,318.00			5.86%
污水工程	1,000,000.00		1,593.50			0.16%
实验室工程	250,000.00		183,000.00			73.20%
进口水洗机	1,700,000.00	1,355,005.79			120,108.75	72.64%
进口废水回用设备	3,000,000.00	1,851,635.08	11,624.89			62.11%
设备安装工程	600,000.00		249,313.00			41.55%
导热油管道改造工程	100,000.00		70,930.00			70.93%
实验室恒温恒湿系统	170,000.00		153,846.16			90.50%
高温高压液流染色机	2,000,000.00		32,011.57			1.60%
其它	80,000.00		20,228.38			25.29%
合计	<u>14,900,000.00</u>	<u>3,206,640.87</u>	<u>1,073,865.50</u>	<u>0.00</u>	<u>120,108.75</u>	

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本 化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息 资本化	资金来源	期末数
------	------	-------------------	------------------	-----------------	------	-----

				率	
辅助车间厂房	未完工	-	-	募股资金	351,318.00
污水工程	未完工	-	-	募股资金	1,593.50
实验室工程	未完工	-	-	自有资金	183,000.00
进口水洗机	未完成安装调试	-	-	募股资金	1,234,897.04
进口废水回用设备	未完成安装调试	-	-	募股资金	1,863,259.97
设备安装工程	未完工	-	-	募股资金	249,313.00
导热油管道改造工程	未完工	-	-	募股资金	70,930.00
实验室恒温恒湿系统	未完工	-	-	自有资金	153,846.16
高温高压液流染色机	未完工	-	-	募股资金	32,011.57
其它	未完工	-	-	募股资金	20,228.38
合计		≡	≡		<u>4,160,397.62</u>

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
① 账面原值合计	20,679,727.17			20,679,727.17
土地使用权	20,679,727.17			20,679,727.17
② 累计摊销合计	1,940,786.68	219,992.58		2,160,779.26
土地使用权	1,940,786.68	219,992.58		2,160,779.26
③ 无形资产账面净值合计	18,738,940.49	-219,992.58		18,518,947.91
土地使用权	18,738,940.49	-219,992.58		18,518,947.91
④ 减值准备合计				
土地使用权				
⑤ 无形资产账面价值合计	18,738,940.49	-219,992.58		18,518,947.91
土地使用权	18,738,940.49	-219,992.58		18,518,947.91

注：本期摊销额 219,992.58 元。

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	1,973,906.72	1,853,468.65
合并抵销内部资产处置收益	0	1,482,900.70
合计	<u>1,973,906.72</u>	<u>3,336,369.35</u>

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	12,689,076.21
合并抵销内部资产处置收益	0
合计	<u>12,689,076.21</u>

13、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,879,903.00	966,279.61	137,861.35		4,708,321.26
存货跌价准备	5,873,556.99	2,937,690.77		3,139,841.00	5,671,406.76
长期股权投资减值准备	995,540.22				995,540.22
固定资产减值准备	1,313,807.96				1,313,807.96
合计	<u>12,062,808.17</u>	<u>3,903,970.38</u>	<u>137,861.35</u>	<u>3,139,841.00</u>	<u>12,689,076.20</u>

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	54,961,461.40	33,000,000.00
质押借款	6,899,890.00	2,591,332.95
信用借款	0	<u>2,347,609.05</u>
合计	<u>61,861,351.40</u>	<u>44,938,942.00</u>

注 1: 保证借款中 52,961,461.40 元由宏达控股集团有限公司提供保证, 其余 2,000,000.00 元由海宁市建利纺织有限公司提供保证。

注 2: 质押借款 6,899,890.00 元由公司 3,050,000.00 元定期存单及定期存款 5,220,000.00 元作为质押, 同时由宏达控股集团有限公司担保。

15、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,303,427.52	32,775,002.26

注: 下一会计期间将到期的金额为 45,303,427.52 元。

16、应付账款

(1) 应付账款类别

项目	期末数	期初数
余额	56,860,620.34	45,505,700.84
其中: 账龄超过 1 年的余额	1,316,015.39	7,024,306.31

(2) 期末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款项。

(3) 期末应付账款中关联方的款项余额见本报表附注“六/7 关联方应收应付款项。”

17、预收款项

(1) 预收款项类别

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

余额	31,466,558.31	7,518,051.79
其中：账龄超过 1 年的余额	251,804.58	329,535.51

(2) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末预收账款中关联方的款项余额见本报附注“六/7 关联方应收应付款项。”

18、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	107,500.00	8,327,872.00	5,858,651.00	2,576,721.00
职工福利费	-	257,836.54	257,836.54	-
社会保险费	108,597.85	733,250.01	690,302.06	151,545.80
其中：医疗保险费	43,647.85	282,081.72	243,638.27	82,091.30
养老保险费	54,875.00	369,935.79	375,538.79	49,272.00
失业保险费	6,981.00	50,208.76	44,306.76	12,883.00
工伤保险费	2,964.00	18,729.10	16,005.60	5,687.50
生育保险费	130.00	12,294.64	10,812.64	1,612.00
工会经费	19,995.30	161,505.86	-	181,501.16
职工教育经费	693,264.48	124,693.46	21,105.00	790,026.62
合计	<u>929,357.63</u>	<u>9,605,157.87</u>	<u>6,827,894.60</u>	<u>3,699,794.58</u>

19、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-2,186,087.90	-984,117.19
营业税	6,764.71	13,607.06
城建税	46,075.20	88,387.25
企业所得税	665,264.83	2,224,927.18
房产税	0.00	447,794.35
土地使用税	0.00	432,094.50
契税	0.00	0.00
印花税	8,861.24	8,553.33
车船使用税	0.00	0.00
教育费附加	45,939.90	88,148.77
水利建设基金	32,950.08	15,799.12
个人所得税	25,379.88	8,564.51
合计	<u>-1,354,852.06</u>	<u>2,343,758.88</u>

20、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	194,181.42	154,626.15
长期借款应付利息	68,749.58	6,676.85
合计	<u>262,931.00</u>	<u>161,303.00</u>

21、其他应付款

(1) 其他应付款类别

项目	期末数	期初数
余额	<u>1,471,707.14</u>	<u>908,844.15</u>
其中：账龄超过 1 年的余额	323,434.98	390,381.66

(2) 期末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款项。

22、长期借款

项目	期末数	期初数
国债转贷	5,327,272.73	5,327,272.73

注:根据海宁市财政局与本公司签订转贷国债资金协议[2004]第 1 号, 该国债转贷项目名称: 高档汽车内装饰面料; 转贷资金数额: 5,860,000.00 元, 2009 年 12 月 9 日付转贷到期 532,727.27 元, 余额为 5,327,272.73 元; 转贷资金的还款期限为 15 年, 前 4 年为宽限期, 利率按起息日当年中国人民银行公布的一年期存款年利率加 0.3 个百分点确定。

23、股本

项目	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	
(1) 有限售条件的流通股份							
① 发起人股份	46,661,177.00	-	-	-	-	-	46,661,177.00
其中：国家拥有股份		-	-	-	-	-	
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
外资法人持有股份		-	-	-	-	-	
其他	46,661,177.00	-	-	-	-	-	46,661,177.00
② 募集法人股		-	-	-	-	-	
③ 内部职工股		-	-	-	-	-	
有限售条件的流通股份合计	46,661,177.00	-	-	-	-	-	46,661,177.00
(2) 无限售条件的流通股份							
① 境内上市的人民币普通股	60,677,623.00	-	-	-	-	-	60,677,623.00
② 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
③ 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
④ 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件的流通股份合计	<u>60,677,623.00</u>	=	=	=	=	=	<u>60,677,623.00</u>
(3) 股份总数	<u>107,338,800.00</u>	=	=	=	=	=	<u>107,338,800.00</u>

24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

股本溢价(注 1)	109,343,011.20			109,343,011.20
其他资本公积(注 2)	<u>68,827.06</u>	=	=	<u>68,827.06</u>
合计	<u>109,411,838.26</u>	=	=	<u>109,411,838.26</u>

注 1: 该股本溢价是公司向社会投资者首次公开发行人民币普通股(A 股)产生的溢价部分。

注 2: 2003 年 7 月, 公司将其持有的海宁浙大宏纬家纺针织科技开发有限公司 55%的股权以原出资价格 1,430,000.00 元转让给嘉兴市新宏针纺有限公司(现“宏达控股集团有限公司”), 转让时该投资的账面价值为 1,361,172.94 元, 余额 68,827.06 元为实际交易价格超过该投资账面价值的部分。

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,126,342.72	-	-	20,126,342.72

26、未分配利润

项目	本期 1-6 月	上年同期 1-6 月
调整前上年末未分配利润	54,879,820.58	55,861,707.50
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	54,879,820.58	55,861,707.50
加: 本期净利润	16,883,784.31	3,966,821.96
可供分配的利润	71,763,604.89	59,828,529.46
减: 提取法定盈余公积		
减: 应付普通股股利		10,733,880.00
减: 转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>71,763,604.89</u>	<u>49,094,649.46</u>

其中: 拟分配的现金股利

注 1: 根据 2009 年 4 月 19 日召开的公司 2008 年度股东大会决议, 以 2008 年末公司总股本 107,338,800 股为基准, 按每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税), 派现金红利 10,733,880.00 元。

注 2: 根据公司第三届第二十七次董事会关于 2009 年度利润分配预案的决议, 按净利润的 10%提取法定盈余公积金计 1,487,468.55 元。公司本年度拟不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。此利润分配预案于 2010 年 5 月 17 日经 2009 年度股东大会通过。

27、少数股东权益

子公司名称	期末数	期初数
-------	-----	-----

嘉兴市宏达进出口有限公司

1,725,187.40

1,659,203.94

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	158,742,187.88	144,570,113.79
其他业务收入	829,114.83	709,632.92
合计	<u>159,571,302.71</u>	<u>145,279,746.71</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	128,896,733.28	124,762,763.16
其他业务成本	807,578.36	623,824.07
合计	<u>129,704,311.64</u>	<u>125,386,587.23</u>

(3) 主营业务(分产品)

类别	本期发生额		
	营业收入	营业成本	营业利润
① 面料织造	106,588,512.04	81,007,387.35	25,581,124.69
1) 汽车内饰系列面料	49,118,875.31	35,137,281.29	13,981,594.02
2) 内衣泳衣系列面料	57,469,636.73	45,870,106.06	11,599,530.67
<1> 弹力面料	42,692,256.45	34,163,985.20	8,528,271.25
<2> 普通面料	14,777,380.28	11,706,120.86	3,071,259.42
② 染整加工	14,709,280.39	13,584,759.33	1,124,521.06
③ 租赁	1,566,943.42	202,149.56	1,364,793.86
④ 贸易	35,600,042.36	33,818,377.37	1,781,664.99
⑤ 其他	277,409.67	284,059.67	-6,650.00
合计	158,742,187.88	128,896,733.28	29,845,454.60

类别	上期发生额		
	营业收入	营业成本	营业利润
① 面料织造	57,981,302.00	46,796,739.23	11,184,562.77
1) 汽车内饰系列面料	25,173,366.51	18,864,920.65	6,308,445.65
2) 内衣泳衣系列面料	32,807,935.49	27,931,818.37	4,876,117.12
<1> 弹力面料	26,297,458.23	22,491,935.06	3,805,523.17

<2> 普通面料	6,510,477.26	5,439,883.31	1,070,593.95
② 染整加工	11,645,347.07	9,991,509.03	1,653,838.04
③ 租赁	2,766,969.07	312,783.42	2,454,185.65
④ 贸易	71,097,956.94	67,488,231.56	3,609,725.38
⑤ 其他	1,788,171.63	797,323.99	990,847.64
合计	<u>145,279,746.71</u>	<u>125,386,587.23</u>	<u>19,893,159.48</u>

(4)公司前五名客户的营业收入情况及占公司全营业收入的比例

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例
前五名客户的营业收入合计	102,109,615.84	34.22%

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	占比	营业收入	占比
公司向前五名客户销售总额及所占比例	44,964,451.14	28.18%	62,530,243.27	43.04%

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
城市维护建设税	345,323.11	168,222.64	按应缴流转税额的 5%、7%计提
教育费附加	344,808.46	171,655.07	按应缴流转税额的 5%计提
营业税	106,457.67	207,899.79	按应税收入的 5%计提
合计	<u>796,589.24</u>	<u>547,777.50</u>	

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	966,746.37	1,426,406.78
存货跌价损失	2,937,690.77	-250,712.77
合计	<u>3,904,437.14</u>	<u>1,175,694.01</u>

31、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,097,710.00	0.00

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	5,426,382.50	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	59,625.00	0.00
合计	<u>8,583,717.50</u>	<u>0.00</u>

32、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	52,713.20	
其中：固定资产处置利得	52,713.20	
政府补助（注）	637,100.00	841,500.00
其他	79,740.27	49,575.74
合计	<u>769,553.47</u>	<u>891,075.74</u>

注：公司本期收到各项政府补贴和奖励 637,100.00 元，其中主要为：

(1)根据海宁市人民政府文件 海政发[2008]91 号，“关于进一步促进工业经济平稳较好发展的若干意见”，取得 2009 年 1-6 月份水差价补贴收入 291,100.00 元。

(2) 根据海宁市财政局、海宁市科学技术局文件 海财行[2009]398 号，“关于下达 2009 年度海宁市第二批科技专项经费的通知”，取得财政专项经费 100,000 元。

(3) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅文件 浙财教[2010]16 号，“关于下达 2009 年度政策引导类计划相关项目补助经费的通知”，取得财政补助 200,000 元。

(4) 根据海宁市财政局、海宁市科学技术局文件 海财行[2009]466 号，“关于下达 2009 年度海宁市第三批科技专项经费的通知”，取得财政专项经费 40,000 元。

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		55,678.42
其中：固定资产处置损失		55,678.42

水利建设基金	162,416.70	145,421.64
捐赠支出		1,000.00
其他	4,627.90	34,100.00
合计	167,044.60	236,200.06

34、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,550,562.55	1,374,649.93
递延所得税调整	-121,530.82	-1,208,927.77
合计	1,429,031.73	165,722.16

35、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 = $P \div S = 16,883,784.31 \div 107,338,800 = 0.16$ 元/股

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

2010年1-6月归属于公司普通股股东的净利润为16,883,784.31元，发行在外普通股加权平均数为107,338,800股，两者相除即为基本每股收益0.16元。

其中：P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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P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。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的影响，直至稀释每股收益达到最小。

公司期末不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致，故稀释每股收益0.16元。

36、现金流量表项目部份注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
政府补助	637,100.00
利息收入	402,816.81
合计	1039,916.81

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
研发费用	4,642,693.25
运输费用	1,867,305.90
办公费用	338,959.87
佣金	1,072,962.20
经营业务费用	874,064.34
合计	8,795,985.56

37、现金流量表补充资料

(1)将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,949,767.77	4,069,381.78
加：资产减值准备	626,268.03	1,175,694.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,758,677.19	6,899,790.46
投资性房地产折旧	118,121.70	236,243.47
无形资产摊销	219,992.58	219,992.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-52,713.20	55,678.42
财务费用(收益以“一”号填列)	111,512.38	1,177,787.52
投资损失(收益以“一”号填列)	-4,215,157.75	
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-121,530.82	-250,939.94
存货的减少(增加以“一”号填列)	3,475,163.77	14,841,066.51
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-40,709,977.25	-35,324,837.35
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	48,543,208.26	15,405,708.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,394,397.91	8,505,565.77
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	177,886,695.03	82,681,748.00
减：现金的期初余额	75,527,036.41	61,020,659.53
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	102,359,658.62	21,661,088.47

六、关联方及关联交易

1、本企业控股股东和实际控制人

沈国甫：持有本公司 35.18%的股份，系公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
嘉兴市宏达进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	海宁市许村镇建设路 118 号	沈国甫
海宁宏达科创中心有限公司	全资子公司	有限责任公司	海宁市许村镇建设路 175 号	沈国甫

(续上表)

子公司全称	业务性质	注册资本	持 股 比 例	表 决 权 比 例	组织机 构代码
嘉兴市宏达进出口有限公司	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	5,000,000.00	80%	80%	77310645-6
海宁宏达科创中心有限公司(注)	针纺织品技术咨询、技术服务等	86,000,000.00	100%	100%	68665848-X

注：根据 2010 年 3 月 3 日公司第三届第二十五次董事会决议《关于转让全资子公司 100% 股权暨关联交易的议案》，公司将持有的全资子公司海宁宏达科创中心有限公司 100% 股权转让给宏达控股集团有限公司，交易金额 87,117,447.75 元。并于 2010 年 3 月 24 日经 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，各项资产交割在 4 月完成后，该公司不再作为本公司的子公司。

3、本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类 型	注册 地	法人 代表	业务性质	注册资本
海宁西部水处理有限公司	有限责 任公司	浙江	沈国甫	环境污染治理工程、废水处理、环保设备、 废水处理试剂(不含化学危险品)、批发、零售	1,000,000.0 0

(续上表 1)

被投资单位名称	本企业 持股比例	本企业在被投 资 单位表决权比 例	期末资 产总额	期末负 债总额
海宁西部水处理有限公司	23%	23%	18,818,400.81	7,818,400.81

(续上表 2)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业 收入总额	本期净利润	关联关系	组织机 构代码
海宁西部水处理有限公司	11,000,000.00	-	-	联营企业	73526321-5

4、本企业的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
海宁宏源经济发展投资有限责任公司	持有本公司 7.48%的股份	73033944-4
宏达控股集团有限公司	沈国甫先生的配偶周利华女士和儿子沈珺持有宏达控股 96.52%的股权	70443261-0
海宁中国家纺城纺织原料交易中心有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 75%的股权	78047339-3
上海外国语大学附属浙江宏达学校	宏达控股集团有限公司持有其 100%的股权	47110374-3
海宁市宏达高级中学	上海外国语大学附属浙江宏达学校持有其出资的 100%	75493754-5
海宁市宏达幼儿园	上海外国语大学附属浙江宏达学校持有其出资的 100%	75117009-4
海宁市宏源城镇建设开发有限公司(注 1)	宏达控股集团有限公司持有其 70%的股权	73843138-4
海宁浙大宏纬家纺针织科技开发有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 100%的股权	74292796-4
浙江丽宏君服饰有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 55%的股权	73924185-7
嘉兴市宏源置业有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 75%的股权	76015237-3
海宁中国家纺装饰城有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 50%的股权	73449371-3
浙江国源针纺有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 32.11%的股权并为第一大股东	74984160-2
浙江宏佳针纺实业有限公司	浙江国源针纺有限公司持有其 55%的股权	74703324-9
丽宏君(香港)实业有限公司	沈国甫先生之子沈珺持有其 50%的股权	-
海宁宏达小额贷款股份有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 21.68%的股权并为第一大股东	68071377-5

注 1: 宏达控股集团有限公司持有海宁市宏源城镇建设开发有限公司 70%的股权于 2010 年 7 月转让给沈国甫先生的儿子沈珺。

5、 本公司关键管理人员

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
沈国甫	本公司董事长
马月娟	本公司董事、总经理
陈卫荣	本公司董事、副总经理
朱海东	本公司财务总监
曾 勇	本公司董事会秘书

6、 关联交易情况

(1) 销售货物、提供劳务

公司向关联方销售、提供劳务(不含税)及占母公司营业收入的比重

<u>关联方名称</u>	<u>内容</u>	<u>本期发生金额</u>		<u>上期发生金额</u>	
		<u>发生额</u>	<u>占比</u>	<u>发生额</u>	<u>占比</u>
浙江丽宏君服饰有限公司	染色加工劳务等	1,498,066.18	1.22%	1,181,419.51	1.60%
	出租房屋、车辆、物管	43,600.00	0.04%	82,424.95	0.11%
丽宏君(香港)实业有限公司	销售面料	510,738.57	0.42%	1,111,196.96	1.50%
嘉兴市宏达进出口有限公司	出租房屋、物管	0.00		28,929.55	0.04%
海宁宏达科创中心有限公司	其他	0.00		177,451.92	0.24%

海宁宏达小额贷款股份有限公司	出租房屋、物管	0.00	11,029.80	0.01%
----------------	---------	------	-----------	-------

上述关联交易定价方式及决策程序均采用协商定价形式。

(2) 采购货物

公司向关联方采购有关明细 (不含税)及占母公司采购总额的比重

关联方名称	采购内容	本期发生金额		上期发生金额	
		发生额	占比	发生额	占比
浙江丽宏君服饰有限公司	服饰面料	1,908,329.37	2.13%	1,184,208.89	2.30%

(3) 股权转让

关联方名称	内容	关联交易类型	本期发生金额
宏达控股集团有限公司	海宁宏达科创中心有限公司 100%股权	转让股权	<u>87, 117, 447. 75</u>

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 <u>已履行完 毕</u>
宏达控股集团有限公司	浙江宏达经编股份有限公司	40,000,000.00	2010年6月28日	2010年12月15日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	25,000,000.00	2010年5月24日	2010年11月23日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	20,000,000.00	2010年6月2日	2010年12月1日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	3,626,340.60	2010年5月4日	2011年05月03日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	3,626,340.60	2010年4月29日	2011年4月28日	否

7、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	丽宏君(香港)实业有限公司	349,147.40	580,039.22
应付账款	浙江丽宏君服饰有限公司	19,935.65	5,602.51-
应付账款	海宁宏达小额贷款股份有限公司	0.00	19,802.23

七、 股份支付

公司无股份支付事项。

八、或有事项

公司无需要说明的或有事项。

九、承诺事项

1、重大承诺事项

公司无需要说明的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

公司无需要说明的前期承诺履行事项。

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司无需要说明的资产负债表日后重大事项。

十一、其他重要事项

1、2009年5月7日，公司与自然人李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳签订《发行股份购买资产协议》，公司拟向该六名自然人非公开发行股份购买其合计持有的深圳市威尔德医疗电子股份有限公司100%股权。依据公司与该六位自然人签订的并经公司股东大会批准的《发行股份购买资产协议》及相关补充协议，本次非公开发行股份购买资产的交易价格以北京中天华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》确认的评估值36,037.24万元为依据，经交易双方协商最终确定为35,948.00万元。每股发行价格为人民币8.27元，发行数量为44,000,000股，发行股份面值1.00元。

2010年2月24日，本次公司发行股份购买资产暨重大资产重组事项经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2010年第5次并购重组委工作会议审核，获得有条件通过。2010年6月3日，中国证监会出具《关于核准浙江宏达经编股份有限公司向李宏等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]770号），核准宏达经编向李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳合计发行4,400万股股份购买相关资产。李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳等六名自然人合计持有的深圳市威尔德医疗电子股份有限公司100%股权已于2010年7月1日在深圳市市场监督管理局完成股权过户手续，股权持有人变为浙江宏达经编股份有限公司。经上海上会会计师事务所审验并出具了上会师报字（2010）第1664号验资报告，公司变更后的累计注册资本为151,338,800.00元，实收资本151,338,800.00元。发行股份购买资产新增4,400万股股份，于2010年7月22日在深圳证券交易所上市。

2、2010年8月6日公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司增加注册资本的提案》、《关于变更公司名称的提案》、《关于增加公司经营范围的提案》，公司已于2010年8月9日取得变更后的法人营业执照，公司名称由“浙江宏达经编股份有限公司”变更为

“宏达高科控股股份有限公司”，并换领了新的企业法人营业执照。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大的应收账款	33,201,775.92	70.10%	1,660,088.79	41.52%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,613,713.56	3.41%	1,613,713.56	40.36%
其他不重大应收账款	12,546,953.45	26.49%	724,766.02	18.13%
合计	<u>47,362,442.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,998,568.37</u>	100.00%

种类	期初数			
	账面金额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大的应收账款	19,843,629.33	58.44%	992,181.48	28.95%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,751,795.57	5.16%	1,751,795.57	51.11%
其他不重大应收账款	12,358,801.95	36.40%	683,236.67	19.94%
合计	<u>33,954,226.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,427,213.72</u>	<u>100.00%</u>

(2)应收账款按账龄披露

账龄	期末数				
	金额(原发生数)	占总金额的比例	坏账准备金额	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	44,932,701.39	132.33%	2,247,271.43	42,685,429.96	5%
1-2年	473,018.61	1.39%	50,237.71	422,780.90	10%
2-3年	1,121,513.47	3.30%	931,517.75	189,995.72	20%
3-5年	697,562.92	2.05%	631,894.94	65,667.98	40%
其中:3-4年	566,603.86	1.67%	547,340.52	19,263.34	40%
其中:4-5年	130,959.06	0.39%	84,554.42	46,404.64	40%
5年以上	<u>137,646.54</u>	0.41%	<u>137,646.54</u>	0.00	100%
合计	<u>47,362,442.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,998,568.37</u>	<u>43,363,874.56</u>	
3年以上小计	835,209.46	2.46%	769,541.48	65,667.98	

账龄	期初数				
	金额(原发生数)	占总金额的比例	坏账准备金额	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	31,541,640.59	92.88%	1,577,822.70	29,963,817.89	5%
1-2年	1,527,010.77	4.50%	1,049,969.88	477,040.89	10%
2-3年	606,567.23	1.79%	572,926.72	33,640.51	20%
3-5年	141,141.06	0.42%	88,627.22	52,513.84	40%

其中:3-4 年	74,061.05	0.22%	61,795.22	12,265.83	40%
其中:4-5 年	67,080.01	0.20%	26,832.00	40,248.01	40%
5 年以上	137,867.20	0.41%	137,867.20	0.00	100%
合计	<u>33,954,226.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,427,213.72</u>	<u>30,527,013.13</u>	
3 年以上小计	279,008.26	0.83%	226,494.42	52,513.84	

(2) 期末单项金额重大或单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大的应收账款	33,201,775.92	1,660,088.79	5%	账龄 1 年以内
AGX CORP	783,623.41	783,623.41	100%	客户进入庭外破产程序, 收回可能性较小
宝生制衣	534,498.29	534,498.29	100%	客户已转产关停, 账龄 3 年以上, 预计收回可能性较小
F.S.FEHRER GMBH & CO. KG	104,327.32	104,327.32	100%	客户资金出现问题, 预计收回可能性较小
百利安	97,570.25	97,570.25	100%	账龄 5 年以上
得利居	53,618.00	53,618.00	100%	账龄 4 年以上, 预计无法收回
SHAWMUT CORPORATION	40,174.49	40,174.49	100%	账龄 5 年以上
合计	<u>34,815,587.68</u>	<u>3,273,900.55</u>	-	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
1 年以内	669.86	0.04%	669.86	779.65	0.05%	779.65
1 至 2 年	3,262.05	0.20%	3,262.05	858,067.02	48.98%	858,067.02
2 至 3 年	884,018.82	54.78%	884,018.82	701,463.70	40.04%	701,463.70
3 至 4 年	534,498.29	33.12%	534,498.29	53,618.00	3.06%	53,618.00
4 至 5 年	53,618.00	3.32%	53,618.00	0.00	3.06%	0.00
5 年以上	137,646.54	8.53%	137,646.54	<u>137,867.20</u>	<u>7.87%</u>	<u>137,867.20</u>
合计	<u>1,613,713.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,613,713.56</u>	<u>1,751,795.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,751,795.57</u>

(4) 2008 年公司客户 AGX CORP 进入破产清算阶段, 期末止公司对其应收账款余额全额计提了坏账准备。

(5) 期末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款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例
第一名	客户	8,811,074.03	1 年以内	18.60%
第二名	客户	4,552,035.98	1 年以内	9.61%
第三名	客户	3,277,111.83	1 年以内	6.92%
第四名	客户	3,223,376.13	1 年以内	6.81%
第五名	客户	3,122,565.45	1 年以内	6.59%
合计		<u>22,986,163.42</u>		<u>48.53%</u>

(3) 应收关联方账款情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>占应收账款总额的比</u> <u>例</u>
丽宏君(香港)实业有限公司	同受实际控制人控 制	349,147.40	0.74%

2、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露

<u>种类</u>	<u>期末数</u>			
	<u>账面金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备金</u> <u>额</u>	<u>比例</u>
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组 合	-	-	-	-
后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>93,148.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,300.00</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>93,148.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,300.00</u>	<u>100.00%</u>

<u>种类</u>	<u>期初数</u>			
	<u>账面金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备金</u> <u>额</u>	<u>比例</u>
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组 合	-	-	-	-
后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>229,028.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,215.00</u>	<u>100%</u>
合计	<u>229,028.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,215.00</u>	<u>100%</u>

(2)其他应收款按账龄披露

<u>账龄</u>	<u>期末数</u>				
	<u>账面金额</u>	<u>占总金额的比例</u>	<u>坏账准备金</u>	<u>账面价值</u>	<u>坏账准备计</u> <u>提比例</u>
1年以内	81,148.86	87.12%	1,500.00	79,648.86	5%
其中：应收补贴款	429,395.14		0.00	429,395.14	5%
1-2年				0.00	10%
2-3年	10,000.00	10.74%	2,000.00	8,000.00	20%
3年以上	<u>2,000.00</u>	2.15%	<u>800</u>	1,200.00	40%

其中：三至四年	<u>2,000.00</u>	2.15%	<u>800</u>	1,200.00	40%
四至五年					40%
五年以上					100%
合计	<u>93,148.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,300.00</u>	<u>88,848.86</u>	

账龄	期初数				
	账面金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	217,028.86	94.76%	9,415.00	207,613.86	5%
其中：应收补贴款	904,107.12	77.51%	-	904,107.12	
1-2年					10%
2-3年	10,000.00	4.37%	2,000.00	8,000.00	20%
3年以上	<u>2,000.00</u>	<u>0.87%</u>	<u>800</u>	<u>1,200.00</u>	40%
其中：三至四年	<u>2,000.00</u>	<u>0.87%</u>	<u>800</u>	<u>1,200.00</u>	40%
四至五年					40%
五年以上					100%
合计	<u>229,028.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,215.00</u>	<u>216,813.86</u>	

(3)期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4)其他应收款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	公司员工	51,148.86	1年以内	54.91%
第二名	技术研究合作方	30,000.00	1年以内	32.21%
第三名	供应商	10,000.00	2至3年	10.74%
第四名	供应商	2,000.00	3至4年	2.15%
第五名				
合计		<u>93,148.86</u>	-	100.00%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
嘉兴市宏达进出口有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00
海宁宏达科创中心有限公司	成本法	86,000,000.00	86,000,000.00	86,000,000.00	0.00
海宁西部水处理有限公司	权益法	2,300,000.00	2,260,292.64	-	2,260,292.64
海宁中国皮革城股份有限公司	成本法	42,968,401.00	42,968,401.00	-	42,968,401.00
海宁新高纤维有限公司	成本法	<u>7,449,252.79</u>	<u>7,449,252.79</u>	-	<u>7,449,252.79</u>
合计		<u>142,717,653.79</u>	<u>142,677,946.43</u>	<u>86,000,000.00</u>	<u>56,677,946.43</u>

3

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
嘉兴市宏达进	80.00%	80.00%	-	-	-	-

出口有限公司							
海宁宏达科创中心有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-	-
海宁西部水处理有限公司	23.00%	23.00%	-	-	-	-	-
海宁中国皮革城股份有限公司	3.69%	3.69%	-	-	-	-	-
海宁新高纤维有限公司	5.00%	5.00%	=	<u>995,540.22</u>	=	=	=
合计			=	<u>995,540.22</u>	=	=	=

4、 营业收入和营业成本

(1)营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	121,681,894.18	73,214,065.54
其他业务收入	829,114.83	709,632.92
合计	122,511,009.01	73,923,698.46

(2)营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	94,897,952.59	57,242,838.61
其他业务成本	807,578.36	623,824.07
合计	95,705,530.95	57,866,662.68

(3)主营业务(分产品)

产品类别	本期金额		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
① 面料织造	106,588,512.04	81,007,387.35	25,581,124.69
A.汽车内饰系列面料	49,118,875.31	35,137,281.29	13,981,594.02
B.内衣泳衣系列面料	57,469,636.73	45,870,106.06	11,599,530.67
a)弹力面料	42,692,256.45	34,163,985.20	8,528,271.25
b)普通面料	14,777,380.28	11,706,120.86	3,071,259.42
② 染整加工	14,709,280.39	13,584,759.33	1,124,521.06
③ 租赁	106,692.08	21,746.24	84,945.84
④其他	277,409.67	284,059.67	-6,650.00
<u>合计</u>	<u>121,681,894.18</u>	<u>94,897,952.59</u>	<u>26,783,941.59</u>

产品类别	上年同期金额		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
① 面料织造	57,981,302.00	46,796,739.23	11,184,562.77
A.汽车内饰系列面料	25,173,366.51	19,899,616.68	5,273,749.83
B.内衣泳衣系列面料	32,807,935.49	26,897,122.55	5,910,812.94

a)弹力面料	26,297,458.23	21,457,239.24	4,840,218.99
b)普通面料	6,510,477.26	5,439,883.31	1,070,593.95
② 染整加工	11,645,347.07	9,991,509.03	1,653,838.04
③ 租赁	2,508,877.76	281,090.43	2,227,787.33
⑤其他	1,078,538.71	173,499.92	905,038.79
<u>合计</u>	<u>73,214,065.54</u>	<u>57,242,838.61</u>	<u>15,971,226.93</u>

(4)公司前五名客户的营业收入情况

<u>项目</u>	<u>营业收入总额</u>	<u>占公司全部营业收入的比</u>
		<u>例</u>
前五名客户的营业收入合计	43,513,606.74	35.52%

5、现金流量表补充资料

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,490,123.53	9,299,774.58
加: 资产减值准备	361,289.42	403,844.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,057,036.47	6,668,736.96
投资性房地产折旧		196,869.50
无形资产摊销	219,992.58	219,992.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-52713.20	-6,445,675.03
财务费用(收益以“一”号填列)	1,012,190.97	1,596,400.58
投资损失(收益以“一”号填列)	-4,215,157.75	
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-54,193.42	-60,576.72
存货的减少(增加以“一”号填列)	3,613,417.26	1,405,906.29
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-13,255,885.53	-10,806,163.56
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	14,459,914.81	15,665,065.29
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	21,636,015.14	18,144,175.25
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	140,920,261.98	36,917,604.96
减: 现金的期初余额	46,401,646.91	45,664,233.61
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	94,518,615.07	-8,746,628.65

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>金额</u>
非流动资产处置损益	5,479,095.70
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除 外)	637,100.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	137,861.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,716.98
所得税影响额	-916,085.19
少数股东权益影响额(税后)	5,340.01
合计	5,215,594.89

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净</u> <u>资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		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	5.62%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	3.89%	0.11	0.11

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明。

- (1) 应收账款增加主要系报告期内销售额增加, 应收款尚在合同期内未回收所致。
- (2) 预付账款增加主要系报告期内子公司(嘉兴市宏达进出口有限公司)预付进口设备款项, 货物尚未收到。
- (3) 投资性房产与固定资产减少主要系公司持有的全资子公司(海宁宏达科创中心有限公司)100%股权转让给宏达控股集团有限公司后资产减少所致。
- (4) 资产减值损失增加, 主要系应收账款增加导致计提的坏账准备增加以及存货跌价准备增加所致。
- (5) 净利润、归属于母公司所有者的净利润同比增加: 原因一是公司深化企业管理, 优化产品结构, 加快新产品开发与销售, 加强节能降耗等工作略有成效, 使公司生产经营利润增长; 原因二是转让全资子公司(海宁宏达科创中心有限公司)100%股权收益和公司投资于海宁中国皮革城股份有限公司股利分红收益的增加。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的2010半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上各查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

宏达高科控股股份有限公司董事会

二〇一〇年八月十九日

法定代表人： 