



宏达高科控股股份有限公司

Hongda High-Tech Holding Co., Ltd.

(002144)

2011 年半年度报告

二零一一年八月二十四日

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。

公司全体董事均亲自出席了审议本次半年度报告的董事会会议。

公司董事长沈国甫先生、主管会计工作的负责人朱海东先生及会计机构负责人朱雪忠先生声明：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。

宏达高科控股股份有限公司董事会

二〇一一年八月二十三日

法定代表人：沈国甫

签署于二〇一一年八月二十三日 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	14
第七节	财务报告	21
第八节	备查文件	85

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：朱海东，公司证券事务代表：暂无

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：朱海东:hdzhd2008@163.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

公司最近一次变更登记日期：2010年8月9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：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：杭州市西溪路128号新湖商务大厦九层

二、主要财务数据和指标

1. 主要会计数据

单位：（人民币）元

项 目	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	1,037,837,065.24	968,541,454.67	7.15%
归属于上市公司股东的所有者权益	700,740,415.47	688,290,037.33	1.81%
股本	151,338,800.00	151,338,800.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	4.63	4.55	1.76%
项 目	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	272,199,605.70	159,571,302.71	70.58%
营业利润	38,638,839.90	17,776,290.63	117.36%
利润总额	36,860,431.10	18,378,799.50	100.56%
归属于上市公司股东的净利润	31,572,098.14	16,883,784.31	87.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	33,020,977.04	11,668,189.42	183.00%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.16	31.25%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.16	31.25%
加权平均净资产收益率（%）	4.48%	5.62%	-1.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	4.69%	3.89%	0.80%
经营活动产生的现金流量净额	-22,595,299.42	28,394,397.91	-179.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	-0.15	0.27	-155.56%

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	-2,574,356.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外	928,818.15	见附注五 37(2)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	63,637.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-132,870.95	
少数股东权益影响额	5,539.08	
所得税影响额	260,353.44	
合计	-1,448,878.90	-

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，公司股份总数不变，除高管股份解除限售变动 1,692,756 股外，其他无变化。报告期内的股份变动情况表如下：

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	83,115,508	54.92%				-1,692,756	-1,692,756	81,422,752	53.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	74,207,389	49.03%						74,207,389	49.03%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	74,207,389	49.03%						74,207,389	49.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	8,908,119	5.89%				-1,692,756	-1,692,756	7,215,363	4.77%
二、无限售条件股份	68,223,292	45.08%				1,692,756	1,692,756	69,916,048	46.20%
1、人民币普通股	68,223,292	45.08%				1,692,756	1,692,756	69,916,048	46.20%
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	151,338,800	100.00%				0	0	151,338,800	100.00%

注：上表中“本次变动增减”栏中的“其他”内的数据为解除限售的股份增减数。

二、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		13,651			
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	24.95%	37,759,236	30,207,389	0
李宏	境内自然人	9.53%	14,418,800	14,418,800	0
毛志林	境内自然人	8.17%	12,359,600	12,359,600	0
冯敏	境内自然人	5.45%	8,241,200	8,241,200	0
海宁宏源经济发展投资有限	境内法人	5.31%	8,033,980	0	8,033,900

责任公司					
白宁	境内自然人	4.08%	6,182,000	6,182,000	0
王永金	境内自然人	2.43%	3,679,040	0	0
马月娟	境内自然人	2.05%	3,101,882	2,326,411	0
周跃纲	境内自然人	1.74%	2,640,000	2,640,000	0
东方证券股份有限公司	国有法人	1.63%	2,473,040	0	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	8,033,980	人民币普通股
沈国甫	7,551,847	人民币普通股
王永金	3,679,040	人民币普通股
东方证券股份有限公司	2,473,040	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－投连－进取-019L-TL002 深	1,639,722	人民币普通股
东证资管－中行－东方红 2 号集合资产管理计划	1,288,800	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-019L-CT001 深	1,128,461	人民币普通股
刘创兴	794,004	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
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

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	37,759,236	-
李 宏	副董事长	14,418,800		0	14,418,800	
马月娟	总经理、董事	3,101,882		0	3,101,882	
毛志林	董事	12,359,600		0	12,359,600	
陈卫荣	监事	2,509,784		198,000	2,311,784	竞价交易
张建福	监事	1,378,753		73,491	1,305,262	竞价交易
顾伟锋	监事	1,213,589		75,800	1,137,789	竞价交易
合计	-	72,741,644		347,291	72,394,353	-

除上表人员外，现在在任的其他董事、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

报告期内董事会秘书曾勇先生由因个人原因辞去公司董事会秘书一职，公司董事会指定由公司董事、财务总监朱海东先生代行董事会秘书职责。

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

2011年上半年，随着国内消费市场扩大，经编行业与子公司的医疗器械业继续保持了持续增长，较好的完成了公司上半年预定的工作目标。

报告期内公司深化企业管理，优化产品结构，通过实施有效的营销策略与管理措施，进一步加快新产品开发与销售，同时节能降耗等工作略有成效，使报告期经营业绩有所提高。其中公司汽车内饰产品、内衣泳衣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。

2、公司主营业务及经营状况

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 70.58%，主要系公司增加新产品，大力开拓市场，销售量增加所致；利润总额同比增长 100.56%、归属于上市公司股东的净利润同比增长 87.00%，主要系：（1）收入增长，同时实施以降本增效为目标的成本管理，降低了成本与费用。其中公司汽车内饰面料营业收入同比增长 27.39%。（2）收到海宁中国皮革城股份有限公司现金分红 516 万元，比上期收到的分红收益增加较多；（3）非同一控制下购买的深圳市威尔德医疗电子有限公司，自 2010 年 8 月 1 日纳入合并报表，使得归属于上市公司股东利润较上年同期较大增加，报告期内其 B 超产品业务占公司主营业务收入的比重为 19.86%，较好的医疗器械毛利率为上市公司持续的盈利增长提供了保障，实现了稳健快速发展。

（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；投资子公司进出口贸易、医疗器械等。

（2）主营业务分产品（或行业）经营情况

单位：（人民币）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	111,487,467.54	76,778,382.78	31.13%	4.60%	-5.22%	7.13%
② 染整加工	18,766,122.55	14,505,995.61	22.70%	27.58%	6.78%	15.06%

③ 租赁	57,500.10	5,074.20	91.18%	-46.11%	-76.67%	11.56%
④ 贸易	86,554,863.60	82,469,624.25	4.72%	143.13%	143.86%	-0.28%
⑤ 医疗器械	53,830,820.51	22,442,499.58	58.31%			
⑥ 其他	398,199.13	398,199.13	0.00%	43.54%	40.18%	2.40%
合计	271,094,973.43	196,599,775.55	27.48%	72.36%	52.74%	9.32%
主营业务分产品情况						
① 面料织造	111,487,467.54	76,778,382.78	31.13%	4.60%	-5.22%	7.13%
A. 汽车内饰系列面料	62,573,242.18	42,034,111.53	32.82%	27.39%	19.63%	4.36%
B. 内衣泳衣系列面料	48,914,225.36	34,744,271.25	28.97%	-14.89%	-24.26%	8.79%
a) 弹力面料	31,840,536.83	23,524,629.36	26.12%	-25.42%	-31.14%	6.14%
b) 普通面料	17,073,688.53	11,219,641.89	34.29%	15.54%	-4.16%	13.50%
② 染整加工	18,766,122.55	14,505,995.61	22.70%	27.58%	6.78%	15.06%
③ 租赁	57,500.10	5,074.20	91.18%	-96.33%	-97.49%	4.08%
④ 贸易	86,554,863.60	82,469,624.25	4.72%	143.13%	143.86%	-0.28%
⑤ 医疗器械 B 超	53,830,820.51	22,442,499.58	58.31%			
⑥ 其他	398,199.13	398,199.13	0.00%	43.54%	40.18%	2.40%
合计	271,094,973.43	196,599,775.55	27.48%	70.78%	52.53%	8.68%

(3) 主营业务分地区经营情况

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）	备注
境内	145,074,371.20	36.37%	
境外（含代理）	126,020,602.23	140.68%	
合计	271,094,973.43	70.78%	

4、报告期内对利润产生重大影响的其他经营业务活动：

报告期内公司收到海宁中国皮革城股份有限公司2010年度现金分红5,162,850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，全资子公司（深圳市威尔德医疗电子有限公司）主要资产位于深圳市坪山新区生物医药园区青兰三路威尔德工业园内。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。

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂房	正常无风	生产、研发、管	使用效率正常，	未出现替代资产或	无	无

重要设备	险	理部门使用	设备开工率不 低于 80%	资产升级换代导致 公司核心盈利能力 降低的情况发生。		
其他重要资产						

(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	2011年6月30日		2010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	175,049,158.70	16.87%	246,610,536.46	25.46%	-29.02%
应收票据	6,910,222.46	0.67%	11,407,129.00	1.18%	-39.42%
应收账款	104,496,026.66	10.07%	47,816,179.88	4.94%	118.54%
预付账款	115,431,479.67	11.12%	21,100,455.11	2.18%	447.06%
其他应收款	7,681,496.17	0.74%	3,452,857.49	0.36%	122.47%
存货	64,049,785.35	6.17%	55,111,225.17	5.69%	16.22%
长期股权投资	49,422,113.57	4.76%	49,422,113.57	5.10%	0.00%
固定资产	258,817,252.15	24.94%	282,712,237.36	29.19%	-8.45%
在建工程	9,207,864.64	0.89%	5,721,865.24	0.59%	60.92%
固定资产清理	0.00	0.00%	99,861.71	0.01%	-100.00%
无形资产	41,155,780.78	3.97%	42,872,297.67	4.43%	-4.00%
开发支出	7,067,585.81	0.68%	4,981,558.57	0.51%	41.87%
商誉	192,802,280.02	18.58%	192,802,280.02	19.91%	0.00%
长期待摊费用	0.00	0.00%	35,700.00	0.00%	-100.00%
递延所得税资产	5,746,019.26	0.55%	4,395,157.42	0.45%	30.74%
资产总计	1,037,837,065.24	100.00%	968,541,454.67	100.00%	7.15%

变动原因：

①应收票据比期初下降39.42%，主要系应收客户的承兑汇票减少所致。。

②应收账款比期初上升118.54%，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 447.06%，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其他应收款比期初增长 122.47%，主要系报告期内子公司（嘉兴市宏达进出口有限公司）增加海关保证金所致。

⑤ 在建工程比期初增长 60.92%，主要是公司本期新增辅助车间工程项目尚未完工以及新购入的设备尚未安装完毕所致。

⑥开发支出比期初增长 41.87%，主要系公司全资子公司（深圳威尔德医疗电子有限公司）增加开发支出所致。

6、主要债务变动情况

单位：（人民币）元

项 目	2011年6月末	2010年12月31日	比期初增减(%)
短期借款	30,310,433.61	18,893,488.00	60.43%
预收款项	155,507,849.62	100,223,609.02	55.16%
应付职工薪酬	4,318,785.73	2,522,832.30	71.19%
应交税费	6,736,615.31	2,865,644.62	135.08%
应付利息	191,532.77	133,270.65	43.72%
其他应付款	6,214,704.14	1,865,182.07	233.20%

变动原因：

①短期借款期末余额比年初增长60.43%，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预收账款期末余额比期初增长55.16%，系报告期期末子公司（嘉兴市宏达进出口有限公司）预收客户购货款增加所致。

③应付职工薪酬期末余额增长71.19%，系报告期期末计提薪酬还未发放所致。

④应交税费比期初增长135.08%，系公司报告期内营业利润增长后所得税增加，以及全资子公司期末新增税费所致。

⑤应付利息期末余额比期初增长43.72%，系借款增加后待付的利息增加所致。

⑥其他应付款期末余额比期初增长233.20%，系期末子公司（嘉兴市宏达进出口有限公司）待付的进出口佣金增加所致。

7、偿债能力分析

项 目	2011年6月末	2010年6月末	2010年	同比增减(%)	2009年
流动比率	1.51	1.57	1.47	-6%	1.28
速动比率	0.93	1.22	1.18	-0.29%	0.92
资产负债率	32.30%	39.77%	28.75%	-7.47%	32.37%

8、公司报告期内无金融资产投资情况。

9、报告期内公司无PE投资情况。

10、主要子公司的经营情况及业绩情况

(1) 全资子公司——深圳市威尔德医疗电子有限公司

该全资子公司是国内重要的B超设备生产厂商之一，主要致力于掌上式、便携式、台

车式B超仪的研发、生产和销售。其掌上式、便携式B超产量在国内企业中位于市场前列，尤其是掌上式B超的市场地位突出，在内销和出口两方面均占据了明显优势地位，最近三年威尔德掌上式B超国内销售市场占有率为70%以上（数据来源：汉鼎咨询）。

威尔德在产的所有产品均系研发队伍自主研发，拥有相应的知识产权。

截至2011年6月30日，该公司总资产为225,434,315.44元，净资产183,097,304.47元，2011年1-6月实现净利润26,022,305.32元（注：以上数据未经会计师事务所审计，属该子公司单体报表数据）。

（2）控股子公司——嘉兴市宏达进出口有限公司

公司持股比例80%，该子公司从事自营和代理各类商品及技术的进出口业务，截至2011年6月30日，该公司总资产为202,081,607.53元，净资产9,421,303.25元，2011年1-6月账面实现净利润262,356.72元（以上数据未经会计师事务所审计）。

11、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，2010年成功重组收购以B超为主业的医疗器械公司后，实现了上市公司主营业务适度多元化，从而降低上市公司周期性业绩波动风险，提高上市公司的抗风险能力和可持续发展能力。

面对多变的外部经济环境的影响，公司继续做精经编主业，继续发展交通运输类面料与运动功能类面料，拓展医用军品类面料。同时在医疗器械业务上，在国家加大对医疗卫生事业的投入、医疗体制改革不断深化的背景下，全资子公司深圳市威尔德医疗电子有限公司继续做强做大B超业务，发展与医疗器械相关的细分市场业务，通过不断的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，以达到提高上市公司的整体价值，实现回报广大投资者的目的。

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		1,320.42						
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		10,515.00						
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)	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

							= (2)-(1)					
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	10,515.00	1,320.42	10,515.00	0.00	100.00%	2011年12月31日	0.00	否	否
合计	-	13,634.30	13,634.30	10,515.00	1,320.42	10,515.00	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,受国际经济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	(1) 2010年9月17日,公司2010年第四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2,500万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9月18日至2011年3月17日,公司承诺按期归还上述款项。已于2011年3月15日按期归还上述款项。 (2) 2011年4月26日,公司第四届董事会第三次会议审议通过《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1,000万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2011年5月19日至2011年11月18日。											
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	2119.30万元存放于专户,1000万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。本年度公司根据产品市场需求情况,适当的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2011年1-9月经营业绩的预计

单位:(人民币)元

2011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			
2011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:	50%	~~	75%
	归属于上市公司股东的净利润为4105万元——4790万元			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	27,366,087.68		
业绩变动的原因说明	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;同时,公司全资子公司深圳市威尔德医疗电子有限公司的业绩计入公司的合并报表,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，不断完善公司治理结构，健全内控制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，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，公司实施了2010年度权益分派实施方案，以公司现有总股本151,338,800股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金红利（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.35元）。其权益分派股权登记日为2011年6月21日，除息日为2011年6月22日。

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）报告期内无重大资产收购情况

报告期内无重大资产收购情况。2010年7月公司向李宏、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，2010年7月收购完成后，公司已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2010年8月起纳入财务报表的合并范围，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

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）

深圳市泰丰网络设备有限公司	威尔德相关房产	2011年4月28日	2,090.75	0	-285.11	否	评估定价	是	是	否
---------------	---------	------------	----------	---	---------	---	------	---	---	---

经 2011 年 4 月 26 日公司总经理办公会议批准，通过了《关于全资子公司深圳市威尔德医疗电子有限公司拟转让部份房产的议案》的决议，同意子公司出售威尔德相关的闲置房产，并授权威尔德经营层办理相关的房产转让相关手续，本次交易属于固定资产处置，不构成关联关系。由于收购重组威尔德相关资产时，对其该房产价值已按公允价作了资产评估。但转让后出售资产增加交纳的相关税费较多，使公司转让后影响减少了上市公司的净利润 285.11 万元。

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	5,162,850.00	0.00	长期股权投资	发起人股份
合计		42,968,401.00	-	42,968,401.00	5,162,850.00	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	1,433,561.60	1.09%	1,498,066.18	1.22%
	出租房屋、车辆、物管			43,600.00	0.04%
丽宏君（香港）实业有限公司	销售面料	343,504.70	0.26%	510,738.57	0.42%

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	737,806.26	0.73%	1,908,329.37	2.13%

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	180,196.43	102,120.64
应付账款	浙江丽宏君服饰有限公司	18,172.50	0.00

（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	嘉兴市宏达进出口有限公司	2,500,000.00	2011年2月14日	2011年12月13日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	847,456.02	2011年5月19日	2012年5月18日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	1,340,249.20	2011年6月8日	2012年6月7日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	1,919,665.53	2011年6月22日	2011年9月20日	否
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	4,265,625.71	2011年1月25日	2012年1月20日	否

（三）公司资产、股权转让的关联交易事项情况。

报告期内，公司无公司资产、股权转让的关联交易事项情况。

（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2011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2011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第四届第四次董事会审议通过，认为：

1. 公司 2011 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 2011 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	2011 年期初资金余额	2011 年度累计发生金额（不含资金利息）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年 6 月 30 日止资金余额	形成原因	占用性质
关联自然人及	丽宏君(香港)实业有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	10.21	34.35	26.54	18.02	赊销	经营性占用

其控制的法人	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	143.36	143.36	0	赊销	经营性占用
合计				10.21	177.71	169.90	18.02		

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：

(1) 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。报告期内未发生违反承诺事项。

(2) 公司控股沈国甫先生承诺避免同业竞争。报告期内未发生违反承诺事项。

2、重大资产重组时所作承诺：

(1) 本次发行股份购买资产完成后，宏达高科现有业务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 $Z \times (1+20\%)^3$ 。

如宏达高科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高科现有业务审计报告出具后的10个工作日内以现金向宏达高科补足。

报告期内未发生违反承诺事项。

(2) 威尔德公司原股东李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳承诺在2010年实现净利润3,759.28万元，如威尔德公司届时实际实现的净利润未达到上述标准，其差额部分由威尔德公司原股东（李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳）在威尔德公司专项审计报告（与本公司2010年度审计报告同时出具）正式出具的10个工作日内

补足。

威尔德公司2010年度实现净利润3,401.37万元，未能在2010年实现净利润承诺（按照评估报告中载明的盈利预测数，2010年承诺的净利润为3,759.28万元），实际完成的净利润与盈利预测数据差异为357.91万元，根据本公司与威尔德公司原股东李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃纲、俞德芳签订的协议，威尔德公司原股东已按约履行承诺。

(3) 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高科股份的20%（7,551,847股）。

报告期内未发生违反承诺事项。

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
2011-1-06	股东股权质押公告	巨潮资讯网、证券时报
2011-2-26	2010年度业绩快报	
2011-3-16	关于到期归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	
2011-3-18	关于董事会秘书辞职的公告	
2011-4-15	2011年度（1-3月）业绩预告	
2011-4-28	2010年年度报告摘要	
2011-4-28	董事会2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告	
2011-4-28	第四届董事会第三次会议决议公告	
2011-4-28	日常关联交易公告	
2011-4-28	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	
2011-4-28	关于召开2010年度股东大会通知的公告	
2011-4-28	第四届监事会第三次会议决议公告	
2011-4-28	2011年第一季度报告正文	

2011-4-28	董事会关于盈利预测实现情况的说明	
2011-5-05	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知	
2011-5-10	关于收到补偿款项的公告	
2011-5-12	关于公告持续督导意见的提示性公告	
2011-5-19	2010 年度股东大会决议公告	
2011-5-26	关于全资子公司转让房产的公告	
2011-5-28	关于证券事务代表辞职的公告	
2011-6-15	2010 年度权益分派实施公告	
2011-6-15	关于收到海宁中国皮革城股份有限公司 2010 年度分红款的公告	

上述重要信息均按有关规定在公司选定的信息披露媒体巨潮资讯网与《证券时报》上披露。

十三、投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理办法》的相关规定和要求，认真开展投资者关系管理工作。

1、指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来电来访的接待工作及资料存档工作。报告期内接待投资者来访调研 次。

2、通过公司网站、电话、电子信箱、传真、网上互动平台等多种渠道和方式与投资者进行沟通，解答投资者的咨询，虚心接受投资者意见，使公司的经营活动不断透明化，增加投资者风险意识，维护投资者的合法权益。

3、2011年5月9日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了2010年度报告网上说明会，公司董事长、总经理、财务总监、部份独立董事参加了网上说明会与投资者坦诚交流，使广大投资者更深入地了解公司的各项情况。

第七节 财务报告

一、公司2011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

2011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	175,049,158.70	81,052,020.14	246,610,536.46	95,593,051.42
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,910,222.46	3,910,222.46	11,407,129.00	11,407,129.00
应收账款	104,496,026.66	54,863,765.12	47,816,179.88	32,566,840.82
预付款项	115,431,479.67	7,737,225.90	21,100,455.11	2,828,442.46
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	7,681,496.17	229,935.64	3,452,857.49	265,934.92
买入返售金融资产				
存货	64,049,785.35	19,595,815.42	55,111,225.17	15,483,583.57
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	473,618,169.01	167,388,984.68	385,498,383.11	158,144,982.19
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	49,422,113.57	412,902,113.57	49,422,113.57	412,902,113.57
投资性房地产	-	-		
固定资产	258,817,252.15	167,292,871.68	282,712,237.36	170,049,718.49
在建工程	9,207,864.64	8,489,620.20	5,721,865.24	5,721,865.24
工程物资				
固定资产清理			99,861.71	99,861.71
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	41,155,780.78	18,078,962.75	42,872,297.67	18,298,955.33
开发支出	7,067,585.81		4,981,558.57	
商誉	192,802,280.02		192,802,280.02	
长期待摊费用	-		35,700.00	
递延所得税资产	5,746,019.26	2,431,027.28	4,395,157.42	2,225,656.50

其他非流动资产				
非流动资产合计	564,218,896.23	609,194,595.48	583,043,071.56	609,298,170.84
资产总计	1,037,837,065.24	776,583,580.16	968,541,454.67	767,443,153.03
流动负债：				
短期借款	30,310,433.61		18,893,488.00	
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	41,531,699.04	35,181,285.22	50,754,225.79	46,319,013.64
应付账款	69,891,493.59	43,417,070.31	74,310,817.89	39,143,309.06
预收款项	155,507,849.62	2,704,718.83	100,223,609.02	2,330,005.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,318,785.73	3,970,479.42	2,522,832.30	963,174.46
应交税费	6,736,615.31	6,420,805.54	2,865,644.62	2,567,156.84
应付利息	191,532.77	87,695.05	133,270.65	6,580.66
应付股利				
其他应付款	6,214,704.14	1,045,772.85	1,865,182.07	437,533.51
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			10,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	314,703,113.81	92,827,827.22	261,569,070.34	91,766,773.79
非流动负债：				
长期借款	4,794,545.46	4,794,545.46	4,794,545.46	4,794,545.46
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	2,906,588.34		3,085,370.68	
其他非流动负债	12,808,141.51	400,000.00	8,970,641.55	400,000.00
非流动负债合计	20,509,275.31	5,194,545.46	16,850,557.69	5,194,545.46
负债合计	335,212,389.12	98,022,372.68	278,419,628.03	96,961,319.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	151,338,800.00	151,338,800.00	151,338,800.00	151,338,800.00
资本公积	425,426,938.26	425,426,938.26	421,847,838.26	421,847,838.26
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	22,205,954.82	22,205,954.82	22,205,954.82	22,205,954.82
一般风险准备				
未分配利润	101,768,722.39	79,589,514.40	92,897,444.25	75,089,240.70
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	700,740,415.47	678,561,207.48	688,290,037.33	670,481,833.78
少数股东权益	1,884,260.65		1,831,789.31	

所有者权益合计	702,624,676.12	678,561,207.48	690,121,826.64	670,481,833.78
负债和所有者权益总计	1,037,837,065.24	776,583,580.16	968,541,454.67	767,443,153.03

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：朱雪忠

利润表

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

2011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	272,199,605.70	131,398,916.40	159,571,302.71	122,511,009.01
其中：营业收入	272,199,605.70	131,398,916.40	159,571,302.71	122,511,009.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	238,723,615.80	115,045,475.56	150,378,729.58	113,481,190.92
其中：营业成本	197,468,135.93	92,377,864.01	129,704,311.64	95,705,530.95
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	859,365.54	601,042.33	796,589.24	685,939.27
销售费用	9,327,725.92	2,868,743.03	3,811,133.33	2,318,998.94
管理费用	23,141,080.52	13,204,968.10	12,063,210.03	10,257,400.37
财务费用	-663,483.70	-574,311.10	99,048.20	1,012,190.97
资产减值损失	8,590,791.59	6,567,169.19	3,904,437.14	3,501,130.42
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）	5,162,850.00	11,762,850.00	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）	38,638,839.90	28,116,290.84	17,776,290.63	13,244,975.84
加：营业外收入	1,750,096.24	1,530,676.01	769,553.47	725,035.20
减：营业外支出	3,528,505.04	135,098.92	167,044.60	127,338.93
其中：非流动资产处置损失	3,352,478.90			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,860,431.10	29,511,867.93	18,378,799.50	13,842,672.11
减：所得税费用	5,235,861.62	2,310,774.23	1,429,031.73	1,352,548.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,624,569.48	27,201,093.70	16,949,767.77	12,490,123.53
归属于母公司所有者的净利润	31,572,098.14	27,201,093.70	16,883,784.31	12,490,123.53
少数股东损益	52,471.34		65,983.46	
六、每股收益：				

（一）基本每股收益	0.21	0.18	0.16	0.12
（二）稀释每股收益	0.21	0.18	0.16	0.12
七、其他综合收益			-	
八、综合收益总额	31,624,569.48	27,201,093.70	16,949,767.77	12,490,123.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,572,098.14	27,201,093.70	16,883,784.31	12,490,123.53
归属于少数股东的综合收益总额	52,471.34	-	65,983.46	

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：朱雪忠

现金流量表

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

2011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	339,136,695.30	105,416,055.92	192,087,487.83	112,551,950.52
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	5,616,553.59	-	5,996,702.61	
收到其他与经营活动有关的现金	7,063,948.24	1,123,409.61	1,166,796.04	902,078.56
经营活动现金流入小计	351,817,197.13	106,539,465.53	199,250,986.48	113,454,029.08
购买商品、接受劳务支付的现金	324,729,408.90	81,744,555.84	143,629,557.55	68,238,217.83
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	14,034,219.35	7,104,355.64	7,011,837.68	6,555,643.92

支付的各项税费	18,034,209.33	7,158,307.29	10,075,300.76	9,101,917.50
支付其他与经营活动有关的现金	17,614,658.97	7,613,687.57	10,139,892.58	7,922,234.69
经营活动现金流出小计	374,412,496.55	103,620,906.34	170,856,588.57	91,818,013.94
经营活动产生的现金流量净额	-22,595,299.42	2,918,559.19	28,394,397.91	21,636,015.14
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	11,762,850.00	11,762,850.00	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	7,655,000.00	-	56,000.00	56,000.00
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	3,579,322.51	3,579,100.00	4,467.84	4,467.84
投资活动现金流入小计	22,997,172.51	15,341,950.00	85,192,477.60	90,275,625.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,028,557.59	12,887,505.56	2,370,040.61	2,370,040.61
投资支付的现金	-	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	620,000.00	620,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	7,588.50	7,588.50	1,728.50	1,728.50
投资活动现金流出小计	29,036,146.09	12,895,094.06	2,991,769.11	2,991,769.11
投资活动产生的现金流量净额	-6,038,973.58	2,446,855.94	82,200,708.49	87,283,856.48
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	29,579,720.00	10,000,000.00	133,466,481.25	110,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	-	-	-
筹资活动现金流入小计	35,579,720.00	10,000,000.00	133,466,481.25	110,000,000.00

偿还债务支付的现金	40,079,720.00	10,000,000.00	141,544,071.85	123,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,989,416.92	20,333,619.36	1,236,504.94	857,377.23
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	122,555.56	1,555.56	-	-
筹资活动现金流出小计	68,191,692.48	30,335,174.92	142,780,576.79	124,357,377.23
筹资活动产生的现金流量净额	-32,611,972.48	-20,335,174.92	-9,314,095.54	-14,357,377.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	984,867.72	428,728.51	1,078,647.76	-43,879.32
五、现金及现金等价物净增加额	-60,261,377.76	-14,541,031.28	102,359,658.62	94,518,615.07
加：期初现金及现金等价物余额	229,810,536.46	95,593,051.42	75,527,036.41	46,401,646.91
六、期末现金及现金等价物余额	169,549,158.70	81,052,020.14	177,886,695.03	140,920,261.98

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：朱雪忠

所有者权益变动表（合并）

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

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	151,338,800.00	421,847,838.26			22,205,954.82		92,897,444.25		1,831,789.31	690,121,826.64	107,338,800.00	109,411,838.26			20,126,342.72		54,879,820.58		1,659,203.94	293,416,005.50		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	151,338,800.00	421,847,838.26			22,205,954.82		92,897,444.25		1,831,789.31	690,121,826.64	107,338,800.00	109,411,838.26			20,126,342.72		54,879,820.58		1,659,203.94	293,416,005.50		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		3,579,100.00					8,871,278.14		52,471.34	12,502,849.48	44,000,000.00	312,436,000.00			2,079,612.10		38,017,623.67		172,585.37	396,705,821.14		
（一）净利润							31,572,098.14		52,471.34	31,624,569.48							40,097,235.77		172,585.37	40,269,821.14		
（二）其他综合收益										-												
上述（一）和（二）小计							31,572,098.14		52,471.34	31,624,569.48							40,097,235.77		172,585.37	40,269,821.14		
（三）所有者投入和减少资本							-		-	-	44,000,000.00	312,436,000.00								356,436,000.00		

1. 所有者投入资本										44,000.00	312,436.00								356,436.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-											
3. 其他										-											
(四) 利润分配										-22,700,820.00	-	-22,700,820.00							2,079,612.10	-2,079,612.10	
1. 提取盈余公积																			2,079,612.10	-2,079,612.10	
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配										-22,700,820.00		-22,700,820.00									
4. 其他																					
(五) 所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他																					
(六) 专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
(七) 其他																				3,579.1	3,579.1

		00.00							00.00										
四、本期期末余额	151,338,800.00	425,426,938.26			22,205,954.82		101,768,722.39		1,884,260.65	702,624,676.12	151,338,800.00	421,847,838.26			22,205,954.82		92,897,444.25		1,831,690,121,826.64

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：朱雪忠

所有者权益变动表（母公司）

编制单位：宏达高科控股股份有限公司

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	151,338,800.00	421,847,838.26			22,205,954.82		75,089,240.70	670,481,833.78	107,338,800.00	109,411,838.26			20,126,342.72		56,372,731.82	293,249,712.80
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	151,338,800.00	421,847,838.26			22,205,954.82		75,089,240.70	670,481,833.78	107,338,800.00	109,411,838.26			20,126,342.72		56,372,731.82	293,249,712.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,579,100.00					4,500,273.70	8,079,373.70	44,000,000.00	312,436,000.00			2,079,612.10		18,716,508.88	377,232,120.98
（一）净利润							27,201,093.70	27,201,093.70							20,796,120.98	20,796,120.98
（二）其他综合收益								-								
上述（一）和（二）小计							27,201,093.70	27,201,093.70							20,796,120.98	20,796,120.98
（三）所有者投入和减少资本							-	-	44,000,000.00	312,436,000.00						356,436,000.00
1. 所有者投入资本									44,000,000.00	312,436,000.00						356,436,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
(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															
(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	151,338,800.00	425,426,938.26			22,205,954.82		79,589,514.40	678,561,207.48	151,338,800.00	421,847,838.26			22,205,954.82	75,089,240.70	670,481,833.78

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：朱雪忠

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 2011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	5,844,488.15	3,306,471.71	63,637.38		9,087,322.48
二、存货跌价准备	8,717,940.49	5,347,957.25		4,798,030.60	9,267,867.14
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					0.00
七、固定资产减值准备	1,415,413.84				1,415,413.84
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	16,973,382.70	8,654,428.96	63,637.38	4,798,030.60	20,766,143.68

2011 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”)于2010年8月变更企业名称,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。本公司是由原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《关于同意变更设立浙江宏达经编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。

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。

根据2009年6月22日公司2009年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]770号文《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》核准,公司向李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃钢、俞德芳发行4,400万股人民币普通股(A股),每股面值1.00元,用于购买李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃钢、俞德芳所持有的深圳市威尔德医疗电子股份有限公司的100.00%股权。2010年8月9日,公司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注,册资本变更为人民币15,133.88万元。

公司注册地和总部地址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2011年8月23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。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,按下述情况确定长期股权投资的初始投资成本:

①一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;

②通过多次交换交易分步实现的企业合并,购买方应当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;

③为进行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,于发生时计入当期损益;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;

④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，购买方应当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。

购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或者进一步证据而需要调整或有对价的，应当予以确认并计入合并商誉的金额进行调整。

(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：

①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；

②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：

①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。

②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。

③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

④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：

①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。

②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

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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。

⑥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。

⑦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：

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(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

①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。

②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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准：

- 1) 余额大于(等于)100 万的应收账款；
- 2) 余额大于(等于)100 万的其他应收款。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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) 按组合计提坏账准备应收款项

① 账龄组合

确定组合的依据：可以按账龄作为信用风险特征划分的应收款项组合。

② 按组合计提坏账准备的计提方法。

③ 账龄分析法。

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	其他应收款计提比例
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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

① 单项计提坏账准备的理由：单项金额不重大但无法按账龄作为信用风险划分特征的应收款项。

② 坏账准备的计提方法：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。

(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：

①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。

②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。

③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：

- ①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；
- ②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；
- ③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；
- ④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；
- ⑤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

①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中，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，投资企业应当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。

②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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②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。

①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；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤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；

⑥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；

⑦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	-
软件	10年	-
自行开发无形资产	4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

①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。

②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、商誉

(1) 企业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。

(2) 商誉在确认以后，在持有期间不进行摊销。

(3) 商誉至少在每年年度终了进行减值测试，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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

18、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：

①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；

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。

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：

①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。

②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。

19、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。

20、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：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤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：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④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：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；

②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。

21、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：

①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；

②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。

22、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。

23、经营租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

①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。

②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。

③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。

④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

①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。

②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。

③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。

④或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤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。

⑥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。

24、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。

25、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

税种	计税依据	税率
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	1%、5%、7%
教育费及附加	增值税、营业税额	3%、5%

(2) 企业所得税

公司名称	税率
公司	15%
子公司	-
嘉兴市宏达进出口有限公司	25%
深圳市威尔德医疗电子有限公司	15%

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)，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为3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，母公司自2008年起连续三年按15%的税率征收企业所得税。

2009年6月27日，深圳市威尔德医疗电子有限公司取得了深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR200944200170)，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，深圳市威尔德医疗电子有限公司2009年、2010年、2011年连续三年按15%的税率征收企业所得税。

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)的相关规定，深圳市威尔德医疗电子有限公司的应用式软件销售收入享受实际税负超过3%的部分即征即退的税收优惠政策。

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

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
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

(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	表决权
-------	---------	-----------	----	-----

		净投资的其他项目余额	比例	比例
嘉兴市宏达进出口有限公司	4,000,000.00	-	80.00%	80.00%

(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
嘉兴市宏达进出口有限公司	是	1,884,260.65	-	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
深圳市威尔德医疗电子有限公司	有限公司	深圳	医用超声波诊断仪及配件的生产、销售	8,330 万元	医用超声波诊断及配件的生产、销售。软件的技术开发与销售(不含限制项目);从事货物、技术进出口业务(不含分销、国家专营专控商品)

(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净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
深圳市威尔德医疗电子有限公司	359,480,000.00	-	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
深圳市威尔德医疗电子有限公司	是	0-	--	--

根据 2009 年 6 月 22 日公司 2009 年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]770 号文《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》核准,公司向李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃钢、俞德芳发行 44,000,000 股人民币普通股(A 股),每股面值 1.00 元,用于购买李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃钢、俞德芳所持有的深圳市威尔德医疗电子股份有限公司(以下简称:“威尔德”)的 100.00%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,评估基准日为 2009 年 3 月 31 日的中天华资评报字(2009)第 1020 号《资产评估报告书》(以下简称:“评估报告”)按收益现值法确认的评估值 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。2010 年 7 月该重大资产重组已全面完成,购买日定为 2010 年 7 月 31 日。自 2010 年 8 月 1 日起,威尔德纳入公司合并报表。

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
深圳市威尔德医疗电子有限公司	192,802,280.02	合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值的份额

注 1: 合并成本按交易价格 35,948.00 万元确定。

注 2: 公司根据北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字(2010)第 1121 号《资产评估报

告书》，并对威尔德截至2010年7月31日各项可辨认资产和负债等的公允价值计量复核后，确认购买日该公司可辨认净资产公允价值为166,677,719.98元。购买日按收益现值法确认的评估值未低于交易价格。

威尔德在购买日相关财务数据如下：

项目	账面价值	公允价值
各项可辨认资产	218,529,587.13	241,339,014.80
各项可辨认负债	71,239,880.67	74,661,294.82
可辨认净资产	147,289,706.46	166,677,719.98

2、本期无新纳入合并范围的子公司。

3、本期无发生不再纳入合并范围的子公司。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	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：						
人民币			284,863.70			23,563.38
美元	350.00	6.4716	2,265.06			
小计			<u>287,128.76</u>			<u>23,563.38</u>
银行存款：						
人民币			114,705,867.01			164,909,364.53
美元	775,036.20	6.4716	5,015,724.28	1,214,622.13	6.6227	8,044,077.97
欧元	285,245.71	9.3612	2,670,242.14	261.56	8.8065	2,303.42
港币	398,464.87	0.8316	331,371.36	398,424.59	0.85093	339,031.43
加拿大元				1,440.00	6.6043	9,510.19
小计			<u>122,723,204.79</u>			<u>173,304,287.54</u>
其他货币资金：						
人民币			49,513,582.65			73,282,685.54
欧元	285,000.00	8.8605	2,525,242.50	-	-	-
小计			<u>52,038,825.15</u>			<u>73,282,685.54</u>
合计			<u>175,049,158.70</u>			<u>246,610,536.46</u>

注 1：期初银行存款中有 5,300,000.00 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。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	6,910,222.46	11,407,129.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
公司 1	2011.01.14	2011.07.14	3,000,000.00

公司 2	2011.06.27	2011.12.24	1,100,000.00
公司 3	2011.03.18	2011.09.18	1,000,000.00
公司 4	2011.05.11	2011.11.11	300,000.00
公司 5	2011.06.22	2011.12.22	<u>300,000.00</u>
合计			<u>5,700,000.00</u>

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类

	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	110,412,985.29	97.82%	5,916,958.63	5.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,464,719.14	2.18%	2,464,719.14	100.00%
合计	<u>112,877,704.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,381,677.77</u>	<u>7.43%</u>

种类

	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	50,676,384.27	95.60%	2,860,204.39	5.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>2,329,924.95</u>	<u>4.40%</u>	<u>2,329,924.95</u>	100.00%
合计	<u>53,006,309.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,190,129.34</u>	9.79%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄

	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	108,150,596.31	97.95%	5,407,529.82	48,848,063.08	96.39%	2,442,403.16
1 至 2 年	1,084,611.70	0.98%	108,461.16	759,750.89	1.50%	75,975.09
2 至 3 年	801,125.76	0.73%	160,225.15	851,544.05	1.68%	170,308.81
3 至 4 年	170,151.22	0.15%	41,060.49	17,559.03	0.03%	7,023.61
4 至 5 年	11,363.82	0.01%	4,545.53	58,289.16	0.12%	23,315.66
5 年以上	195,136.48	0.18%	195,136.48	<u>141,178.06</u>	<u>0.28%</u>	<u>141,178.06</u>
合计	<u>110,412,985.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,916,958.63</u>	<u>50,676,384.27</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,860,204.39</u>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
AGX	746,778.37		100.00%	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	100.00%	客户已转产关停，预计收回可能性较小
F.S.FEHRER	128,772.80	128,772.80	100.00%	对方拒付，催收多次无结果，预计收回可能性较小
得利居布业	27,618.00	27,618.00	100.00%	账龄 3 年以上，预计无法收回
长宁镇中心卫生院	138,000.00	138,000.00	100.00%	长期挂账，预计收回可能性较小

徐州凯信	94,500.01	94,500.01	100.00%	长期挂账, 预计收回可能性较小
徐州蓝韵	56,605.00	56,605.00	100.00%	长期挂账, 预计收回可能性较小
郑州兰博等 48 家	<u>737,946.67</u>	<u>737,946.67</u>	100.00%	长期挂账, 预计收回可能性较小
合计	<u>2,464,719.14</u>	<u>2,464,719.14</u>		

(2) 本报告期转回或收回情况

应收账款内容	转回或 收回原因	确定原坏账 准备的依据	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回金额
AGX	汇率变动	预计无法收回	764,214.28	17,435.91
F.S.FEHRER	收回货款	预计无法收回	174,974.27	46,201.47
合计			<u>939,188.55</u>	<u>63,637.38</u>

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
公司 1	非关联方	17,941,234.45	1 年以内	15.89%
公司 2	非关联方	14,707,532.00	1 年以内	13.03%
公司 3	非关联方	7,472,531.24	1 年以内	6.62%
公司 4	非关联方	6,303,660.01	1 年以内	5.58%
公司 5	非关联方	4,691,445.07	1 年以内	4.16%
合计		51,116,402.77		45.28%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
丽宏君(香港)实业有限公司	同受实际控制人控制	180,196.43	0.30%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,277,882.37	15.24%	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,747,047.17	80.44%	343,433.37	5.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	362,211.35	4.32%	362,211.35	100.00%
合计	8,387,140.89	100.00%	705,644.72	100.00%

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,392,481.76	33.90%	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,230,162.34	54.30%	169,786.61	7.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>484,572.20</u>	<u>11.80%</u>	<u>484,572.20</u>	100.00%
合计	<u>4,107,216.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>654,358.81</u>	15.93%

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	5,834,815.05	86.48%	216,804.72	1,652,917.22	74.11%	82,645.86
1至2年	720,110.00	10.67%	72,011.00	306,391.00	13.74%	30,639.10
2至3年	165,240.00	2.45%	33,048.00	259,200.00	11.62%	51,840.00
3至4年	16,628.00	0.25%	13,988.00	9,264.12	0.42%	3,705.65
4至5年	10,254.12	0.15%	7,581.65	<u>2,390.00</u>	<u>0.11%</u>	<u>956.00</u>
合计	6,747,047.17	100.00%	343,433.37	<u>2,230,162.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>169,786.61</u>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
医疗协会	100,738.00	100,738.00	100.00%	长期挂账, 预计收回可能性较小
深圳百联	40,000.00	40,000.00	100.00%	长期挂账, 预计收回可能性较小
医疗器械协会	34,600.00	34,600.00	100.00%	长期挂账, 预计收回可能性较小
兴科伦	25,880.00	25,880.00	100.00%	长期挂账, 预计收回可能性较小
MESSEDWSSEC	24,635.35	24,635.35	100.00%	长期挂账, 预计收回可能性较小
武汉计生等 19 家	<u>136,358.00</u>	<u>136,358.00</u>	<u>100.00%</u>	长期挂账, 预计收回可能性较小
合计	<u>362,211.35</u>	<u>362,211.35</u>	<u>100.00%</u>	

(2) 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大的其他应收款, 本期无收回或转回情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期无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。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

欠款单位	期末数	年初数	性质
税务机关	1,277,882.37	1,392,481.76	出口退税款

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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
公司 1	非关联方	1,803,848.85	1 年以内	21.51%
公司 2	非关联方	1,715,823.54	1 年以内	20.46%
公司 3	非关联方	1,277,882.37	1 年以内	15.24%
公司 4	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	14.31%

公司 5	非关联方	395,000.00	2 年以内	4.71%
合计		6,392,554.76		76.22%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	114,936,898.84	99.57%	20,825,435.29	98.70%
1 至 2 年	190,282.91	0.16%	256,879.82	1.22%
2 至 3 年	252,357.92	0.22%	<u>18,140.00</u>	<u>0.08%</u>
3 至 4 年	51,940.00	0.05%		
合计	<u>115,431,479.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,100,455.11</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公司 1	非关联方	24,688,758.69	1 年以内	尚未收到货物
公司 2	非关联方	24,442,412.50	1 年以内	尚未收到货物
公司 3	非关联方	11,693,717.43	1 年以内	尚未收到货物
公司 4	非关联方	11,619,662.68	1 年以内	尚未收到货物
公司 5	非关联方	8,673,727.94	1 年以内	尚未收到货物
合计		<u>81,118,279.24</u>		

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			年初数		
	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	28,207,071.53	2,973,089.32	25,233,982.21	23,817,906.81	3,150,157.99	20,667,748.82
产成品	24,903,194.28	3,821,915.01	21,081,279.27	23,044,816.68	3,234,109.90	19,810,706.78
半成品	12,805,715.22	2,472,862.81	10,332,852.41	9,264,795.60	2,333,672.60	6,931,123.00
在产品	4,369,204.35	0	4,369,204.35	4,277,557.22	-	4,277,557.22
委托加工物资	1,313,187.27	0.00	1,313,187.27	1,778,122.50	-	1,778,122.50
周转材料	1,719,279.84	0	1,719,279.84	<u>1,645,966.85</u>	=	<u>1,645,966.85</u>
合计	<u>73,317,652.49</u>	<u>9,267,867.14</u>	<u>64,049,785.35</u>	<u>63,829,165.66</u>	<u>8,717,940.49</u>	<u>55,111,225.17</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期转入	本期计提额	本期减少		期末余额
				转回	转销	
原材料	3,150,157.99		805,599.66	-	982,668.33	2,973,089.32
产成品	3,234,109.90		3,032,484.85	-	2,444,679.74	3,821,915.01
半成品	2,333,672.60		1,509,872.74	-	1,370,682.53	2,472,862.81
委托加工物资	=			=		0.00

合计	<u>8,717,940.49</u>	<u>5,347,957.25</u>	=	<u>4,798,030.60</u>	<u>9,267,867.14</u>
----	---------------------	---------------------	---	---------------------	---------------------

(3) 存货跌价准备情况

<u>项目</u>	<u>计提存货跌价准备的依据</u>	<u>本期转回存货跌价准备的原因</u>	<u>本期转回金额占该项存货期末余额的比例</u>
原材料	预计可变现净值低于账面成本	-	-
产成品	预计可变现净值低于账面成本	-	-
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	-	-

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

<u>被投资单位</u>	<u>核算方法</u>	<u>投资成本</u>	<u>年初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>期末余额</u>	<u>在被投资单位持股比例</u>	<u>在被投资单位表决权比例</u>
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>50,417,653.79</u>	<u>50,417,653.79</u>		<u>50,417,653.79</u>		

(续上表)

<u>被投资单位</u>	<u>在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明</u>	<u>减值准备</u>	<u>本期计提减值准备</u>	<u>本期现金红利</u>
海宁中国皮革城股份有限公司	-	-	-	5,162,850.00
海宁新高纤维有限公司	=	<u>995,540.22</u>	=	-
合计	=	<u>995,540.22</u>	=	<u>5,162,850.00</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公开发行股票并在深圳证券交易所上市交易，实现上市交易后公司的持股比例稀释至3.69%。公司持有海宁中国皮革城股份有限公司股份10,325,700股，解除限售日期为2013年10月31日。根据海宁中国皮革城股份有限公司2010年度股东大会审议通过的《海宁皮城2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以现有总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币5.00元(含税)；同时，以资本公积每10股转增股本10股。公司本期收到现金红利人民币5,162,850元，持有海宁皮城的股份于2011年5月26日增至20,651,400股。

8、投资性房地产

无按成本计量的投资性房地产。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期转入	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	414,602,318.07	4,497,273.60	2,414,925.01	22,253,798.76	399,260,717.92
其中: 房屋及建筑物	226,950,140.46	0.00	0.00	22,253,798.76	204,696,341.70
机器设备	178,141,879.27	4,497,273.60	374,102.57	0.00	183,013,255.44
运输工具	5,995,543.81		405,061.78		6,400,605.59
电器设备及用具	3,514,754.53		1,635,760.66		5,150,515.19
		<u>本期转入</u>	<u>本期计提</u>		
二、累计折旧合计:	130,474,666.87		10,751,648.63	2,291,498.76	139,028,051.93
其中: 房屋及建筑物	18,304,658.77		3,067,020.99	2,291,498.76	20,207,475.64
机器设备	105,549,635.67		7,232,515.18		111,829,696.36
运输工具	4,015,967.28		257,149.97		4,236,265.35
电器设备及用具	2,604,405.15		194,962.49		2,754,614.58
三、固定资产账面净值合计	284,127,651.20	4,497,273.60	-8,336,723.62	19,962,300.00	260,232,665.99
其中: 房屋及建筑物	208,645,481.69	0.00	-3,067,020.99	19,962,300.00	184,488,866.06
机器设备	72,592,243.60	4,497,273.60	-6,858,412.61	0.00	71,183,559.08
运输工具	1,979,576.53	-	147,911.81	-	2,164,340.24
电器设备及用具	910,349.38	-	1,430,511.57	-	2,366,545.50

(续上表)

项目	年初余额	本期转入	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计	1,415,413.84		-	-	1,415,413.84
其中: 房屋及建筑物	633,789.14	-	-	-	633,789.14
机器设备	673,636.35		-	-	673,636.35
运输工具	64,282.03		-	-	64,282.03
电器设备及用具	43,706.32		-	-	43,706.32
五、固定资产账面价值合计	282,712,237.36	4,497,273.60	-8,336,723.62	19,962,300.00	258,817,252.15
其中: 房屋及建筑物	208,011,692.55		-3,067,020.99	19,962,300.00	183,855,076.92
机器设备	71,918,607.25	4,497,273.60	-6,858,412.61	0.00	70,424,381.21
运输工具	1,915,294.50		1,440,798.17	-	2,164,340.24
电器设备及用具	866,643.06	-	147,911.81	-	2,373,453.78

注 1: 本期折旧额 10,751,648.63 元。

注 2: 本期由在建工程转入固定资产原值为 4,497,273.60 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	尚在办理中	2011年

10、在建工程

(1) 工程项目类别

项目	期末数			年初数		
	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	4,698,869.73		4,698,869.73	2,354,562.70	-	2,354,562.70
设备安装工程	4,508,994.91		4,508,994.91	<u>3,367,302.54</u>	-	<u>3,367,302.54</u>
合计	<u>9,207,864.64</u>	=	<u>9,207,864.64</u>	<u>5,721,865.24</u>	=	<u>5,721,865.24</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占
						预算比例
厂房	6,000,000.00	2,352,969.20	2,021,607.03	-	-	72.91%
污水工程	1,000,000.00	1,593.50		-	-	0.16%
烟囱安装及检测平台工程	100,000.00		82,500.00		-	82.50%
锅炉房工程	220,000.00		200,000.00		-	90.91%
绿化	50,000.00		40,200.00		-	80.40%
设备安装工程	200,000.00		114,964.00		-	57.48%
实验室恒温恒湿系统	22,000.00		21,554.00		-	97.97%
进口复合机	3,500,000.00	3,294,652.97	102,912.84		-	97.07%
进口经编机	4,500,000.00		4,497,273.60	4,497,273.60	-	99.94%
双辊烫光机	210,000.00		184,017.09		-	87.63%
绳状通捻开幅机	73,000.00	72,649.57			-	99.52%
用友 ERP 软件实施工程	1,000,000.00		718,244.44		-	71.82%
合计	<u>16,875,000.00</u>	<u>5,721,865.24</u>	<u>7,983,273.00</u>	<u>4,497,273.60</u>		

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化	其中：本期利	本期利息	资金来源	期末数
		累计金额	息资本化金额	资本化率		
厂房	未完工	-	-	-	募股资金	4,374,576.23
污水工程	未完工	-	-	-	募股资金	1,593.50
烟囱安装及检测平台工程	未完工	-	-	-	自有资金	82,500.00
锅炉房工程	未完工	-	-	-	自有资金	200,000.00
绿化	未完工	-	-	-	募股资金	40,200.00
设备安装工程	未完工	-	-	-	募股资金	114,964.00
实验室恒温恒湿系统	未完工	-	-	-	募股资金	21,554.00
进口复合机	未完工	-	-	-	募股资金	3,397,565.81
进口经编机	已完工	-	-	-	募股资金	-
双辊烫光机	未完工	-	-	-	自有资金	184,017.09
绳状通捻开幅机	未完工	-	-	-	募股资金	72,649.57
用友 ERP 软件实施工程	未完工	-	-	-	募股资金	718,244.44

合计 9,207,864.64

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期转入	本期增加	本期减少	期末余额
① 账面原值合计	51,640,055.51		697,515.88		52,337,571.39
土地使用权	34,614,703.42		0.00	-	34,614,703.42
软件	1,425,113.25		0.00	-	1,425,113.25
开发费用	15,600,238.84		697,515.88		16,297,754.72
② 累计摊销合计	8,767,757.84		2,414,032.77	-	11,181,790.61
土地使用权	3,064,370.28		359,480.76	-	3,423,851.04
软件	329,751.83		71,255.76	-	401,007.59
开发费用	5,373,635.73		1,983,296.25	-	7,356,931.98
③ 无形资产账面净值合计	42,872,297.67		-1,716,516.89	-	41,155,780.78
土地使用权	31,550,333.14		-359,480.76	-	31,190,852.38
软件	1,095,361.42		-71,255.76	-	1,024,105.66
开发费用	10,226,603.11		-1,285,780.37	-	8,940,822.78
④ 减值准备合计	-		0.00	-	-
土地使用权	-		0.00	-	-
软件	-		0.00	-	-
开发费用	-		0.00	-	-
无形资产账面价值合计	42,872,297.67		-1,716,516.89	-	41,155,780.78
土地使用权	31,550,333.14		-359,480.76	-	31,190,852.38
软件	1,095,361.42		-71,255.76	-	1,024,105.66
开发费用	10,226,603.11		-1,285,780.37	-	8,940,822.78

注 1：本期摊销额 2,414,032.77 元。

(2) 公司开发项目支出

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
项目 1	1,779,595.99	176,513.62		0	1,956,109.61
项目 2	580,840.12	116,675.76		697,515.88	0.00
项目 3	1,050,179.72	256,580.26		0	1,306,759.98
项目 4	857,174.08	249,786.77		0.00	1,106,960.85
项目 5	597,439.55	58,269.34		0	655,708.89
项目 6	<u>116,469.11</u>	<u>1,038,975.57</u>		<u>0</u>	1,155,444.68
项目 7		<u>56,300.59</u>		<u>0</u>	56,300.59
项目 8		<u>42,964.68</u>		<u>0</u>	42,964.68
项目 9		<u>21,509.34</u>		<u>0</u>	21,509.34
项目 10		<u>10,736.33</u>		<u>0</u>	10,736.33
项目 11		<u>0.00</u>		<u>0</u>	0.00
项目 12		<u>201,819.09</u>		<u>0</u>	201,819.09
项目 13		<u>54,607.92</u>		<u>0</u>	54,607.92
项目 14		<u>498,663.85</u>		<u>0</u>	498,663.85
合计	<u>4,981,558.57</u>	<u>2,783,403.12</u>	<u>0.00</u>	<u>697,515.88</u>	<u>7,067,585.81</u>

注 1：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 35.85%。

注 2：通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 38.74 %。

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下控股合并	192,802,280.02		=	192,802,280.02	=
合计	192,802,280.02		=	192,802,280.02	=

注 1：期末商誉系非同一控制下收购威尔德 100%股权产生的。

注 2：期末公司对收购威尔德产生的商誉进行减值测试，根据北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2011]第 1076 号资产评估报告，该商誉未发生减值。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

①已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,220,436.76	2,558,864.53
递延收益	1,861,221.23	1,345,596.24
无形资产摊销	664,361.27	483,627.21
长期待摊费用摊销		7,069.44
合并抵销内部资产处置收益	-	-
小计	5,746,019.26	4,395,157.42
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并	2,906,588.34	3,085,370.68

②应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
非同一控制下企业合并	19,377,255.60
合计	19,377,255.60
可抵扣差异项目	
坏账准备	9,087,322.48
存货跌价准备	9,267,867.14
固定资产减值准备	1,415,413.84
长期股权投资减值准备	995,540.22
递延收益	12,408,141.51

无形资产摊销	4,429,075.13
长期待摊费用摊销	
合计	37,603,360.32

14、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期转入	本期计提	本期减少		期末余额
				转回	转销	
坏账准备	5,844,488.15		3,306,471.71	63,637.38		9,087,322.48
存货跌价准备	8,717,940.49		5,347,957.25	-	4,798,030.60	9,267,867.14
长期股权投资减值准备	995,540.22					995,540.22
固定资产减值准备	<u>1,415,413.84</u>					<u>1,415,413.84</u>
合计	<u>16,973,382.70</u>		<u>8,654,428.96</u>	<u>63,637.38</u>	<u>4,798,030.60</u>	<u>20,766,143.68</u>

15、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	年初数
质押借款	19,437,437.15	4,956,860.00
保证借款	10,872,996.46	13,936,628.00
信用借款		=
合计	<u>30,310,433.61</u>	<u>18,893,488.00</u>

注 1：质押借款中的 4,956,860.00 元由公司 5,300,000.00 元定期存单作为质押。

注 2：保证借款 10,872,996.46 元由宏达控股集团有限公司、沈国甫和孙阳共同提供保证。

16、应付票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	40,706,118.65	50,754,225.79
信用证	825,580.39	
合计	41,531,699.04	50,754,225.79

17、应付账款

(1) 应付账款类别

项目	期末数	年初数
余额	69,891,493.59	74,310,817.89
其中：账龄超过 1 年的余额	1,522,767.95	2,288,904.05

(2) 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的款项。

(3) 本报告期应付账款中应付其他关联方的款项情况详见“六、5”。

18、预收款项

(1) 预收款项类别

项目	期末数	年初数
余额	155,507,849.62	100,223,609.02
其中：账龄超过 1 年的余额	314,591.21	518,694.37

(2) 本报告期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的款项。

(3) 本报告期预收款项中预收其他关联方的款项情况详见“六、5”。

19、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,316,581.49	13,767,566.54	12,388,115.03	2,696,033.00
职工福利费	0.00	283,122.77	283,323.28	-200.51
社会保险费	112,823.77	1,409,651.63	1,290,643.71	231,831.69
其中：医疗保险费	44,516.07	419,834.85	395,507.54	68,843.38
养老保险费	54,618.09	823,784.86	741,090.32	137,312.63
失业保险费	7,617.65	56,434.05	55,204.66	8,847.04
工伤保险费	3,081.40	88,004.40	77,758.53	13,327.27
生育保险费	2,990.56	21,593.47	21,082.66	3,501.37
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
工会经费	3,602.92	173,123.88	0.00	176,726.80
职工教育经费	<u>1,089,824.12</u>	<u>133,372.63</u>	<u>8,802.00</u>	<u>1,214,394.75</u>
合计	<u>2,522,832.30</u>	<u>15,766,837.45</u>	<u>13,970,884.02</u>	<u>4,318,785.73</u>

注：应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的金额。

20、应交税费

项目	期末数	年初数
增值税	-9,273,104.55	-3,649,754.73
营业税	780,758.05	29,820.50
城建税	155,829.76	57,742.35
企业所得税	5,979,065.12	5,588,554.40
土地增值税	6,064,097.43	
房产税	564,101.01	489,278.32
土地使用税	203,068.50	203,068.50
契税		
印花税	14,598.38	9,334.23
车船使用税		
车辆购置税		
教育费附加（含地方教育费附加）	120,753.63	59,263.90
水利建设基金	52,319.79	35,762.61
个人所得税	2,073,932.65	40,985.87
堤围费	<u>1,195.54</u>	<u>1,588.67</u>
合计	<u>6,736,615.31</u>	<u>2,865,644.62</u>

21、应付利息

项目	期末数	年初数
短期借款应付利息	103,837.72	112,881.77
长期借款应付利息	87,695.05	20,388.88
合计	<u>191,532.77</u>	<u>133,270.65</u>

22、其他应付款

(1) 其他应付款类别

项目	期末数	年初数
余额	6,214,704.14	1,865,182.07
其中：账龄超过1年的余额	761,834.98	862,547.03

(2) 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的款项。

(3) 本报告期其他应付款中存有应付其他关联方“深圳市乾景基因工程有限公司”房屋押金的款项 6,000.00 元。

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债类别

项目	期末数	年初数
1年内到期的长期借款	-	10,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

①一年内到期的长期借款

项目	期末数	年初数
质押借款	-	10,000,000.00

注：公司以其拥有的土地使用权(深房地字第 6000316381 号)作为抵押物，为上述借款抵押担保。

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
交通银行深圳市龙岗支行	2009-04-30	2011-04-21	人民币	合同规定贷款利率为同档期基准利率上浮 10%，每月 21 日调整贷款利率

(续上表)

贷款单位	期末数		年初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行深圳市龙岗支行	-	-	-	10,000,000.00

24、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	年初数
信用借款	4,794,545.46	4,794,545.46

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
------	-------	-------	----	----

海宁市财政局 2004年11月 2019年11月 人民币 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

(续上表)

贷款单位	期末数		年初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
海宁市财政局	-	4,794,545.46	-	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：高档汽车内饰装饰面料；转贷资金数额：5,860,000.00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。本期系还款期第三年。

25、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
WED-M1 研发项目递延收益	260,416.59	322,916.61
WED-3100 研发项目递延收益	466,666.60	566,666.62
研发基地项目递延收益	5,000,000.00	5,000,000.00
FDC6000/8000 研发项目递延收益	2,681,058.32	2,681,058.32
纳米负离子汽车内饰装饰面料研发项目递延收益	400,000.00	400,000.00
深圳市财政委员会工程进度补助	<u>4,000,000.00</u>	
合计	<u>12,808,141.51</u>	<u>8,970,641.55</u>

26、股本

股份性质	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	83,115,508	54.92%				-1,692,756	-1,692,756	81,422,752	53.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	74,207,389	49.03%						74,207,389	49.03%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	74,207,389	49.03%						74,207,389	49.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	8,908,119	5.89%				-1,692,756	-1,692,756	7,215,363	4.77%
二、无限售条件股份	68,223,292	45.08%				1,692,756	1,692,756	69,916,048	46.20%
1、人民币普通股	68,223,292	45.08%				1,692,756	1,692,756	69,916,048	46.20%

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	151,338,800	100.00%	0	0	151,338,800	100.00%
--------	-------------	---------	---	---	-------------	---------

注1: 根据2009年6月22日公司2009年第二次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]770号文《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》核准, 公司向李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃钢、俞德芳发行44,000,000股人民币普通股(A股), 每股面值1.00元, 用于购买李宏、毛志林、冯敏、白宁、周跃钢、俞德芳所持有的深圳市威尔德医疗电子股份有限公司的100.00%股权, 变更后的注册资本为人民币151,338,800.00元。此次股本变更已经上海上会会计师事务所出具上会师报字(2010)第1664号验资报告验证在案。

注2: 本公司于2011年1月5日接到股东海宁宏源经济发展投资有限责任公司(以下简称“宏源投资”)有关办理股权质押的通知。宏源投资将其持有的本公司流通股8,033,900股(占本公司股份总数的5.31%)质押给中国民生银行杭州分行, 为嘉兴市宏达教育后勤服务有限公司在中国民生银行杭州分行的项目贷款提供质押担保。上述质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续, 质押期限为2010年12月31日至2015年12月31日止。

27、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	421,779,011.20	3,579,100.00	-	425,358,111.20
其他资本公积	<u>68,827.06</u>	=	=	<u>68,827.06</u>
合计	<u>421,847,838.26</u>	=	=	<u>425,426,938.26</u>

28、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,205,954.82		-	22,205,954.82

29、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	92,897,444.25	
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	92,897,444.25	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	31,572,098.14	
减: 提取法定盈余公积		按母公司净利润的10%
应付普通股股利		
	22,700,820.00	
期末未分配利润	101,768,722.39	

注1: 根据2011年5月18日召开的公司2010年度股东大会决议, 以2010年末公司总股本151,338,800股为基数, 向全体股东每10股派1.5元人民币现金, 派现金红利22,700,820.00元。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	271,094,973.43	158,742,187.88
其他业务收入	1,104,632.27	829,114.83
营业收入小计	<u>272,199,605.70</u>	<u>159,571,302.71</u>
主营业务成本	196,599,775.55	128,896,733.28
其他业务支出	868,360.38	807,578.36
营业成本小计	<u>197,468,135.93</u>	<u>129,704,311.64</u>

(2) 主营业务(分行业)

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
面料织造业	111,487,467.54	76,778,382.78	106,588,512.04	81,007,387.35
印染加工业	18,766,122.55	14,505,995.61	14,709,280.39	13,584,759.33
房屋租赁业	57,500.10	5,074.20	1,566,943.42	202,149.56
贸易业	86,554,863.60	82,469,624.25	35,600,042.36	33,818,377.37
医疗器械业	53,830,820.51	22,442,499.58		
其他	398,199.13	398,199.13	277,409.67	284,059.67
合计	<u>271,094,973.43</u>	<u>196,599,775.55</u>	<u>158,742,187.88</u>	<u>128,896,733.28</u>

(3) 主营业务(分产品)

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
① 面料织造	111,487,467.54	76,778,382.78	106,588,512.04	81,007,387.35
1) 汽车内饰系列面料	62,573,242.18	42,034,111.53	106,588,512.04	81,007,387.35
2) 内衣泳衣系列面料	48,914,225.36	34,744,271.25	49,118,875.31	35,137,281.29
<1> 弹力面料	31,840,536.83	23,524,629.36	57,469,636.73	45,870,106.06
<2> 普通面料	17,073,688.53	11,219,641.89	42,692,256.45	34,163,985.20
② 染整加工	18,766,122.55	14,505,995.61	14,777,380.28	11,706,120.86
③ 租赁	57,500.10	5,074.20	14,709,280.39	13,584,759.33
④ 贸易	86,554,863.60	82,469,624.25	1,566,943.42	202,149.56
⑤ B 超	43,739,413.72	18,044,871.90		
⑥ 配件	10,091,406.79	4,397,627.68		
⑦ 其他	398,199.13	398,199.13	277,409.67	284,059.67
合计	<u>271,094,973.43</u>	<u>196,599,775.55</u>	<u>158,742,187.88</u>	<u>128,896,733.28</u>

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	145,074,371.20	97,360,881.24	106,381,330.40	82,412,102.39
国外	126,020,602.23	99,238,894.31	52,360,857.48	46,484,630.89
合计	<u>271,094,973.43</u>	<u>196,599,775.55</u>	<u>158,742,187.88</u>	<u>128,896,733.28</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
公司 1	25,262,842.26	9.28%
公司 2	12,705,281.64	4.67%
公司 3	10,151,343.91	3.73%
公司 4	9,275,500.60	3.41%
公司 5	7,813,281.41	2.87%
合计	<u>65,208,249.82</u>	<u>23.96%</u>

31、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	407,380.50	345,323.11	按应缴流转税额的 1%、5%、7%计提
教育费附加	96,577.37	344,808.46	按应缴流转税额的 3%计提，地方 2%计提
营业税	350,333.67	106,457.67	按应税收入的 5%计提
堤围费	5,044.00		按营业收入的 0.01%计提
合计	<u>859,365.54</u>	<u>796,589.24</u>	

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费与车辆使用费	3,287,035.54	1,932,205.09
工资	2,250,116.80	355,130.00
佣金与劳务费	1,572,626.85	1,072,962.20
差旅费	506,143.61	54,906.45
会务费	505,473.85	3,000.00
市场推广费与贸易费	245,667.04	246,857.68
折旧费	106,909.31	25,048.12
其他费用	853,752.92	121,023.79
合计	<u>9,327,725.92</u>	<u>3,811,133.33</u>

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	6,651,569.57	4,642,693.25
折旧费	4,057,782.06	1,678,009.37
工资	2,598,626.27	2,078,832.00
业务招待费	955,538.60	874,724.34
中介机构审计、鉴证费、咨询费	1,512,800.00	472,898.00
“四小税”税金	661,530.03	291,431.27
办公费	598,930.30	179,276.95
修理费	920,306.37	544,767.56
车辆使用费	444,503.60	199,304.12
职工福利费	329,480.13	193,869.53
社会保险费	511,562.81	258,761.21
水电费	283,966.07	37,652.36
物业管理费	244,517.12	26,645.00
差旅费	239,032.47	267,990.09
保险费	222,338.58	248,234.92
无形资产摊销	2,345,654.85	219,992.58

其他费用	562,941.69	-151,872.52
合计	23,141,080.52	12,063,210.03

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	147,949.36	211,716.24
汇兑损益	-380,710.55	-1,004,113.47
利息收入	-925,013.55	-416,312.51
利息支出	867,854.57	1,307,757.94
其他费	-373,563.53	0.00
合计	-663,483.70	99,048.20

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,162,850.00	3,097,710.00
处置长期股权投资产生的投资收益		5,426,382.50
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
其它		59,625.00
合计	<u>5,162,850.00</u>	<u>8,583,717.50</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海宁中国皮革城股份有限公司	5,162,850.00	3,097,710.00	现金分红差异

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,242,834.34	966,746.37
存货跌价损失	5,347,957.25	2,937,690.77
合计	<u>8,590,791.59</u>	<u>3,904,437.14</u>

37、营业外收入

(1) 营业外收入类别

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	778,122.90	52,713.20	778,122.90
其中：固定资产处置利得	778,122.90	52,713.20	778,122.90
政府补助	928,818.15	637,100.00	928,818.15
其他	43,155.19	79,740.27	43,155.19
合计	<u>1,750,096.24</u>	<u>769,553.47</u>	<u>1,750,096.24</u>

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	说明
WED-3100 研发项目政府资助	100,000.02	WED-3100 掌上全数字超声诊断系统研发资助款
WED-M1 研发项目政府资助	62,500.02	南山区科技发展专项资助 WED-M1 项目资助资金
科技研发分项补助	50,000.00	深圳市南山区财政局科技研发分项补助
彩电政府补贴	1,160.00	采购彩电政府补贴款
2010 年度先进集体奖	4,000.00	海洲街道委员会颁发进出口公司 2010 年度先进集体
2009 年度重点兴海工程财政奖励	224,700.00	2009 年度重点兴海工程财政奖励
上市公司募集资金投资海宁财政奖励	129,000.00	2009 年度企业上市财政专项奖励
税费减免	94,389.61	海宁市地方税务局减免税(费)批复 2010 年房产税减免
税费减免	203,068.50	海宁市地方税务局减免税(费)批复 2010 年土地使用税减免
科技专项经费奖励	60,000.00	2010 年度海宁市第二批科技专项经费
合计	<u>928,818.15</u>	

38、营业外支出

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	3,352,478.90		3,352,478.90
其中：固定资产处置损失	3,352,478.90		3,352,478.90
对外捐赠	1,500.00		1,500.00
水利建设基金	170,826.14	162,416.70	170,826.14
其他	3,700.00	4,627.90	3,700.00
合计	3,528,505.04	167,044.60	3,528,505.04

39、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	6,765,505.80	1,550,562.55
递延所得税调整	-1,529,644.18	-121,530.82
合计	5,235,861.62	1,429,031.73

40、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

基本每股收益计算过程

基本每股收益 = 归属于普通股股东的当期净利润 (P) ÷ 发行在外普通股的加权平均数 (S)

其中：发行在外普通股加权平均数 (S) = 期初发行在外普通股股数 (S₀) + 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) + 当期新发行普通股股数 (S₁) × 已发行时间 (M_i) ÷ 报告期时间 (M₀) - 当期回购普通股股数 (S_j) × 已回购时间 (M_j) ÷ 报告期时间 (M₀)

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益计算过程

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+ S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)其中，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。

(3) 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，本公司未发生普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况。

(4) 加权平均净资产收益率(ROE)计算过程

加权平均净资产收益率=P0/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0 - Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)。

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

41、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

项目	金额
政府补助	4,766,318.11
利息收入	935,723.59
合计	<u>5,702,041.70</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
研发费用	6,808,868.76
运输费	3,140,005.95
往来款	-
中介咨询服务费	1,512,800.00
办公费用	686,128.77
佣金	1,172,626.85
经营业务费用	955,538.60
合计	<u>14,275,968.93</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
收到被收购方未能实现的盈利承诺差额部份	3,579,100.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
质押的银行定期存单解除质押	6,000,000.00

42、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	31,624,569.48	16,949,767.77
加：资产减值准备	3,792,760.99	626,268.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,872,770.21	7,758,677.19
投资性房地产折旧		118,121.70
无形资产摊销	3,483,498.05	219,992.58
长期待摊费用摊销	35,700.00	
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)	4,104,014.18	-52,713.20
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)	-787,394.65	111,512.38
投资损失(收益以“－”号填列)	-5,162,850.00	-4,215,157.75
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,350,861.84	-121,530.82
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-178,782.34	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-11,753,518.79	3,475,163.77
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-122,247,826.76	-40,709,977.25
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	64,972,622.05	44,234,273.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,595,299.42	28,394,397.91
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	169,549,158.70	177,886,695.03
减：现金的期初余额	229,810,536.46	75,527,036.41
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	-60,261,377.76	102,359,658.62

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 24.95%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
深圳市威尔德医疗电子有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市坪山新区生物医药园 区青兰三路威尔德工业园	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	80.00%	80.00%	77310645-6
深圳市威尔德医疗电子有限公司	医用超声波诊断及配件的 生产、销售等	88,300,000.00	100.00%	100.00%	19240857-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机 构代码
海宁宏源经济发展投资有限责任公司	持有本公司 5.31%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 儿子沈琚持有宏达控股集团 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
嘉兴市宏达教育后勤服务有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 100%的股权	66918400-8
海宁宏盛投资开发有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 51%的股权	79646613-9
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
海宁丽君针纺有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 60%的股权	67616406-4
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 100%的股权	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	沈国甫先生之子沈琚持有其 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 20.67%的股权并为第一大股东	68071377-5
海宁宏达科创中心有限公司	宏达控股集团有限公司持有其 100%的股权	68665848-X
深圳市乾景基因工程有限公司	本公司董事李宏先生担任其董事长职务并持有其 49.90%的股权	779860716
李 宏	本公司的董事，持有本公司 9.53%的股份	-
毛志林	本公司的董事，持有本公司 8.17%的股份	-

冯 敏	持有本公司 5.45%的股份	-
马月娟	本公司总经理, 持有本公司 2.05%的股份	-
陈卫荣	本公司监事会主席, 持有本公司 1.53%的股份	-
朱海东	本公司董事、财务总监、董事会秘书(代行)	-
胡郎秋	本公司董事	-
张建福	本公司监事, 持有本公司 0.86%的股份	-
顾伟锋	本公司监事, 持有本公司 0.75%的股份	-

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

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
浙江丽宏君服饰有限公司	购买半成品	协议定价	737,806.26	0.73%	1,908,329.37	2.13%

(2) 出售商品/提供劳务情况表

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
浙江丽宏君服饰有限公司	提供加工劳务	协议定价	1,433,561.60	1.09%	1,498,066.18	1.22%
浙江丽宏君服饰有限公司	销售面料	协议定价				
丽宏君(香港)实业有限公司	销售面料	协议定价	343,504.70	0.26%	510738.57	0.42%

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
宏达控股集团有限公司	嘉兴市宏达进出口有限公司	3,000,000.00	2010-08-31	2012-12-31	否
宏达控股集团有限公司、 沈国甫	嘉兴市宏达进出口有限公司	20,000,000.00	2010-05-25	2011-05-24	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	丽宏君(香港)实业有限公司	180,196.43	9,009.82	102,120.64	5,106.03
其他应收款	李宏	23,179.45	1,158.97	23,179.45	1,158.97

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	浙江丽宏君服饰有限公司	-	0

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

公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本期公司非同一控制下企业合并详见“附注四、4”。

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			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	58,093,971.28	97.59%	3,230,206.16	5.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>1,437,667.46</u>	2.41%	<u>1,437,667.46</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>59,531,638.74</u>	100.00%	<u>4,667,873.62</u>	<u>7.84%</u>

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	34,511,271.39	95.83%	1,944,430.57	5.63%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>1,501,304.84</u>	<u>4.17%</u>	<u>1,501,304.84</u>	100.00%
合计	<u>36,012,576.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,445,735.41</u>	9.57%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	57,107,131.69	98.30%	2,855,356.58	33,759,726.42	97.82%	1,687,986.32
1至2年	239,305.29	0.41%	23,930.53	219,768.22	0.64%	21,976.82
2至3年	325,882.79	0.56%	65,176.56	314,750.50	0.91%	62,950.10
3年以上小计	421,651.51	0.73%	285,742.49	217,026.25	0.63%	171,517.33
其中:3-4年	215,151.21	0.37%	86,060.48	17,559.03	0.05%	7,023.61
其中:4-5年	11,363.82	0.02%	4,545.53	58,289.16	0.17%	23,315.66
其中:5年以上	<u>195,136.48</u>	<u>0.34%</u>	<u>195,136.48</u>	<u>141,178.06</u>	<u>0.41%</u>	<u>141,178.06</u>
合计	<u>58,093,971.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,230,206.16</u>	<u>34,511,271.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,944,430.57</u>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
AGX	746,778.37	746,778.37	100.00%	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	100.00%	客户已转产关停，预计收回可能性较小
F.S.FEHRER	128,772.80	128,772.80	100.00%	对方拒付，催收多次无结果，预计收回可能性较小
得利居布业	27,618.00	27,618.00	100.00%	预计收回可能性较小
合计	<u>1,437,667.46</u>	<u>1,437,667.46</u>		

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或	确定原坏账	转回或收回前累计	转回或
	收回原因	准备的依据	已计提坏账准备金额	收回金额
AGX	汇率变动	预计无法收回	764,214.28	17,435.91
FSFEHRER	汇率变动/货款变动	预计无法收回	174,974.27	46,201.47
合计			<u>939,188.55</u>	<u>63,637.38</u>

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 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情况

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
公司1	非关联方客户	17,941,234.45	1年以内	30.14%
公司2	非关联方客户	7,472,531.24	1年以内	12.55%
公司3	非关联方客户	6,303,660.01	1年以内	10.59%

公司 4	非关联方客户	4,691,445.07	1 年以内	7.88%
公司 5	非关联方客户	3,427,900.75	1 年以内	5.76%
合计		<u>39,836,771.52</u>		<u>66.92%</u>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
丽宏君(香港)实业有限公司	同受实际控制人控制	180,196.43	0.30%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	244,395.42	100.00%	14,459.78	5.92%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>244,395.42</u>	100.00%	<u>14,459.78</u>	5.92%

(续上表)

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	283,320.97	100.00%	17,386.05	6.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>283,320.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,386.05</u>	6.14%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	237,995.42	97.38%	11,899.78	274,120.97	96.75%	13,706.05
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上小计	6,400.00	2.62%	2,560.00	9,200.00	3.25%	3,680.00
其中:3-4 年	4,400.00	1.80%	1,760.00	7,200.00	2.54%	2,880.00
其中:4-5 年	2,000.00	0.82%	800.00	2,000.00	0.71%	800.00
其中: 5 年以上	=	=	=	=	=	=
合计	<u>244,395.42</u>	100.00%	<u>14,459.78</u>	<u>283,320.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,386.05</u>

(2) 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大的其他应收款, 本期无收回或转回情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期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情况。

(5) 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
公司 1	非关联方客户	100,000.00	1 年以内	40.92%
公司 2	公司员工	60,840.42	1 年以内	24.89%
公司 3	非关联方客户	40,000.00	1 年以内	16.37%
公司 4	非关联方客户	24,500.00	1 年以内	10.02%
公司 5	非关联方客户	7,825.00	1 年以内	3.20%
合计		<u>233,165.42</u>		<u>95.40%</u>

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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	7,449,252.79	7,449,252.79	-	7,449,252.79
深圳市威尔德医疗电子有限公司	成本法	<u>359,480,000.00</u>	=	<u>359,480,000.00</u>	<u>359,480,000.00</u>
合计		<u>416,197,653.79</u>	<u>56,677,946.43</u>	<u>357,219,707.36</u>	<u>413,897,653.79</u>

(续上表 1)

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
嘉兴市宏达进出口有限公司	80.00%	80.00%	-
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%	-
深圳市威尔德医疗电子有限公司	100.00%	100.00%	-
合计			-

(续上表 2)

被投资单位	减值准备	本期计提 减值准备	现金红利
嘉兴市宏达进出口有限公司	-	-	-
海宁中国皮革城股份有限公司	-	-	5,162,850.00
海宁新高纤维有限公司	995,540.22	-	-
深圳市威尔德医疗电子有限公司	=	=	6,600,000.00

合计 995,540.22 = 11,762,850.00

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公开发行股票并在深圳证券交易所上市交易，实现上市交易后公司的持股比例稀释至3.69%。公司持有海宁中国皮革城股份有限公司股份10,325,700股，解除限售日期2013年10月31日。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	130,709,289.32	121,681,894.18
其他业务收入	689,627.08	829,114.83
营业收入合计	131,398,916.40	122,511,009.01
主营业务成本	91,687,651.72	94,897,952.59
其他业务支出	690,212.29	807,578.36
营业成本合计	92,377,864.01	95,705,530.95

(2) 主营业务(分行业)

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
面料织造	111,487,467.54	76,778,382.78	106,588,512.04	81,007,387.35
印染加工	18,766,122.55	14,505,995.61	14,709,280.39	13,584,759.33
房屋租赁	57,500.10	5,074.20	106,692.08	21,746.24
其他	398,199.13	398,199.13	277,409.67	284,059.67
合计	130,709,289.32	91,687,651.72	<u>121,681,894.18</u>	<u>94,897,952.59</u>

(3) 主营业务(分品种)

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
① 面料织造	111,487,467.54	76,778,382.78	106,588,512.04	81,007,387.35
1) 汽车内饰系列面料	62,573,242.18	42,034,111.53	49,118,875.31	35,137,281.29
2) 内衣泳衣系列面料	48,914,225.36	34,744,271.25	57,469,636.73	45,870,106.06
<1> 弹力面料	31,840,536.83	23,524,629.36	42,692,256.45	34,163,985.20
<2> 普通面料	17,073,688.53	11,219,641.89	14,777,380.28	11,706,120.86
② 染整加工	18,766,122.55	14,505,995.61	14,709,280.39	13,584,759.33
③ 租赁	57,500.10	5,074.20	106,692.08	21,746.24
④ 其他	398,199.13	398,199.13	277,409.67	284,059.67
合计	<u>130,709,289.32</u>	<u>91,687,651.72</u>	<u>121,681,894.18</u>	<u>94,897,952.59</u>

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	117,748,086.30	83,151,375.04	104,921,079.06	82,231,699.07
国外	12,961,203.02	8,536,276.68	16,760,815.12	12,666,253.52
合计	130,709,289.32	91,687,651.72	121,681,894.18	94,897,952.59

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
公司 1	25,262,842.26	19.23%
公司 2	10,151,343.91	7.73%
公司 3	5,795,488.74	4.41%
公司 4	5,528,577.74	4.21%
公司 5	4,991,764.11	3.80%
合计	<u>51,730,016.77</u>	<u>39.37%</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,162,850.00	3,097,710.00
处置长期股权投资产生的投资收益	=	1,117,447.75
合计	5,162,850.00	4,215,157.75

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海宁中国皮革城股份有限公司	5,162,850.00	3,097,710.00	现金分红差异

6、现金流量表补充资料

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	27,201,093.70	12,490,123.53
加: 资产减值准备	1,769,138.59	361,289.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,792,062.14	7,057,036.47
无形资产摊销	219,992.58	219,992.58
长期待摊费用摊销		
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)	-778,122.90	-52,713.20
财务费用(收益以“-”号填列)	-574,311.10	1,012,190.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,762,850.00	-4,215,157.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-205,370.78	-54,193.42
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)	-4,112,231.85	3,613,417.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,113,469.07	-13,255,885.53

经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	1,482,627.88	14,459,914.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,918,559.19	21,636,015.14
(续上表)		
(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	81,052,020.14	140,920,261.98
减: 现金的期初余额	95,593,051.42	46,401,646.91
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	-14,541,031.28	94,518,615.07

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-2,574,356.00	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)	928,818.15	637,100.00
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	63,637.38	137,861.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-132,870.95	-127,716.98
所得税影响额	260,353.44	-916,085.19
少数股东权益影响额(税后)	5,539.08	5,340.01
合计	-1,448,878.90	5,215,594.89

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.48%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69%	0.22	0.22

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据比期初下降39.42%，主要系应收客户的承兑汇票减少所致。。

(2) 应收账款比期初上升118.54%，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 447.06%，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) 其他应收款比期初增长 122.47%，主要系报告期内子公司（嘉兴市宏达进出口有限公司）增加海关保证金所致。

(5) 在建工程比期初增长 60.92%，主要是公司本期新增辅助车间工程项目尚未完工以及新购入的设备尚未安装完毕所致。

(6) 开发支出比期初增长 41.87%，主要系公司全资子公司（深圳威尔德医疗电子有限公司）增加开发支出所致。

(7) 短期借款期末余额比年初增长60.43%，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。

(8) 预收账款期末余额比期初增长55.16%，系报告期期末子公司（嘉兴市宏达进出口有限公司）预收客户购货款增加所致。

(9) 应付职工薪酬期末余额增长71.19%，系报告期期末计提薪酬还未发放所致。

(10) 应交税费比期初增长135.08%，系公司报告期内营业利润增长后所得税增加，以及全资子公司期末新增税费所致。

(11) 应付利息期末余额比期初增长43.72%，系借款增加后待付的利息增加所致。

(12) 其他应付款期末余额比期初增长233.20%，系期末子公司（嘉兴市宏达进出口有限公司）待付的进出口佣金增加所致。

(13) 公司营业收入较上年同期增长70.58%，主要系公司增加新产品，大力开拓市场，销售量增加所致。

(14) 利润总额同比增长100.56%、归属于上市公司股东的净利润同比增长87.00%，主要系：（1）收入增长，同时实施以降本增效为目标的成本管理，降低了成本与费用。其中公司汽车内饰面料营业收入同比增长27.39%。（2）收到海宁中国皮革城股份有限公司现金分红516万元；（3）非同一控制下购买的深圳市威尔德医疗电子有限公司，自2010年8月1日纳入合并报表，使得归属于上市公司股东利润较上年同期较大增加。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的2011年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、以上备查文件的备置地点：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

二〇一一年八月二十三日

法定代表人：沈国甫