

浙江华峰氨纶股份有限公司

ZHEJIANG HUAFON SPANDEX CO., LTD.

2011 年年度报告

The logo for Huafon, featuring the word "huafon" in a stylized, lowercase, blue font. The letters are bold and rounded, with a slight shadow effect.

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑植艺	独立董事	个人原因	刘学
张建平	独立董事	个人原因	刘学

公司年度财务报告已经立信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人尤小平、主管会计工作负责人蔡开成及会计机构负责人(会计主管人员)蔡开成声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五节 公司治理结构.....	13
第六节 内部控制.....	17
第七节 股东大会情况简介.....	19
第八节 董事会报告.....	20
第九节 监事会报告.....	31
第十节 重要事项.....	33
第十一节 财务报告.....	36
第十二节 备查文件目录.....	138

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

法定中文名称	浙江华峰氨纶股份有限公司	缩写	华峰氨纶
法定英文名称	ZHEJIANG HUAFON SPANDEX CO.,LTD.	缩写	HUAFON SPANDEX
法定代表人	尤小平		
股票简称	华峰氨纶		
股票代码	002064		
上市交易所	深圳证券交易所		
注册地址	浙江省瑞安市莘滕工业园区		
注册地址的邮政编码	325206		
办公地址	浙江省瑞安市莘滕工业园区		
办公地址的邮政编码	325206		
公司国际互联网网址	http://www.spandex.com.cn		
电子信箱	huafeng@spandex.com.cn		
公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》		
登载年度报告的网站网址	http://www.cninfo.com.cn		
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司董事会办公室		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘基础	李亿伦
联系地址	浙江省瑞安市莘滕工业园区	浙江省瑞安市莘滕工业园区
电话	0577-65178053	0577-65178053
传真	0577-65537858	0577-65537858
电子信箱	huafeng@spandex.com.cn	huafeng@spandex.com.cn

三、其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999年12月15日
公司首次注册登记地点	浙江省工商行政管理局
最近一次变更注册登记日期	2010年6月11日
最近一次变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	330000000025747
税务登记号码	330381717613998
组织机构代码	71761399-8
公司聘请的会计师事务所	立信会计师事务所
会计师事务所的办公地址	上海市南京东路61号4楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、截至报告期末公司近3年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	1,414,125,413.81	1,627,850,608.97	-13.13%	1,195,881,538.81
营业利润(元)	46,497,299.32	358,170,611.38	-87.02%	105,834,962.31
利润总额(元)	56,418,859.50	371,322,815.61	-84.81%	123,617,853.59
归属于上市公司股东的净利润(元)	50,786,170.52	319,806,706.44	-84.12%	107,365,591.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	41,149,899.81	307,963,341.98	-86.64%	90,592,217.48
经营活动产生的现金流量净额(元)	266,077,712.17	178,359,341.89	49.18%	258,701,889.51
	2011年	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	2,142,719,419.91	1,944,599,400.12	10.19%	1,724,814,041.47
负债总额(元)	504,141,505.82	282,967,656.55	78.16%	346,069,004.34
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,638,577,914.09	1,661,631,743.57	-1.39%	1,378,745,037.13
总股本(股)	738,400,000.00	738,400,000.00	0.00%	369,200,000.00

(二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.07	0.43	-83.72%	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.43	-83.72%	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.42	-85.71%	0.12
加权平均净资产收益率(%)	3.07%	21.08%	-18.01%	7.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.48%	20.30%	-17.82%	6.74%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.36	0.24	50%	0.70
	2011年	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.22	2.25	-1.33%	3.73
资产负债率(%)	23.53%	14.55%	8.98%	20.06%

(三)、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	4,036,707.84	-18,541.05	-5,604.78
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	4,275,395.43	11,822,486.00	8,741,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,024,685.80	2,140,323.46	9,531,927.28
所得税影响额	-1,700,518.36	-2,100,903.95	-1,514,448.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	20,000.00
合计	9,636,270.71	11,843,364.46	16,773,374.13

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,942,000	10.96%						80,942,000	10.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	80,942,000	10.96%				-4,904,376	-4,904,376	76,037,624	10.29%
二、无限售条件股份	657,458,000	89.04%				4,904,376	4,904,376	662,362,376	89.7%
1、人民币普通股	657,458,000	89.04%						662,362,376	89.7%
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	738,400,000	100.00%				0	0	738,400,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
尤小平	55,077,000	18,359,000	18,359,000	55,077,000	高管锁定股	每年首个交易日按25%解除限售
陈林真	9,971,250	3,323,750	3,323,750	9,971,250	高管锁定股	每年首个交易日按25%解除限售
杨从登	5,122,500	1,707,500	1,707,500	5,122,500	高管锁定股	每年首个交易日按25%解除限售
杨清文	3,680,000	6,382,400	2,702,400	0	高管锁定股	2011年10月19日
卓锐棉	2,703,750	671,953	-3,985	2,027,812	高管锁定股	每年首个交易日按25%解除限售

席青	2,193,750	731,250	731,250	2,193,750	高管锁定股	每年首个交易日按25%解除限售
尤金明	2,193,750	548,438	0	1,645,312	高管锁定股	每年首个交易日按25%解除限售
合计	80,942,000	31,724,291	26,819,915	76,037,624	—	—

(二) 证券发行与上市情况

1、2008年4月17日，公司实施了2007年度利润分配及转增股本方案，每10股送5股红股，并以资本公积金每10股转增5股，实施后公司股份总数增至369,200,000股。2008年5月16日公司有限售条件股份3,900,000股上市流通。

2、2009年8月24日，公司有限售条件股份237,042,000股解除限售，本次实际可上市流通股份数量为180,833,250股。

3、2010年5月20日，公司实施了2009年度利润分配及转增股本方案，每10股送8.50股红股，并以资本公积金每10股转增1.50股，实施后公司股份总数增至738,400,000股。

4、公司无内部职工股。

二、股东和实际控制人情况

(一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						68,314
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	
华峰集团有限公司	境内非国有法人	32.32%	238,680,000			
尤小平	境内自然人	9.95%	73,436,000	55,077,000		
尤小华	境内自然人	7.26%	53,582,620			
陈林真	境内自然人	1.80%	13,295,000	9,971,250		
尤金焕	境内自然人	1.68%	12,419,128			
叶芬弟	境内自然人	1.15%	8,492,800			
杨从登	境内自然人	0.92%	6,830,000	5,122,500		
杨清文	境内自然人	0.86%	6,382,400			
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.57%	4,183,392			
尤小燕	境内自然人	0.47%	3,500,000			
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		
华峰集团有限公司	238,680,000			人民币普通股		
尤小华	53,582,620			人民币普通股		
尤小平	18,359,000			人民币普通股		
尤金焕	12,419,128			人民币普通股		
叶芬弟	8,492,800			人民币普通股		
杨清文	6,382,400			人民币普通股		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指	4,183,392			人民币普通股		

数基金			
尤小燕		3,500,000	人民币普通股
尤小玲		3,400,000	人民币普通股
陈林真		3,323,750	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	华峰集团有限公司、尤小平、尤小华、尤金焕、陈林真、尤小燕、尤小玲之间存在关联关系。		
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期间的说明	无	股东名称	约定持股期间的起止日期
	无		无

（二）控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人变更情况

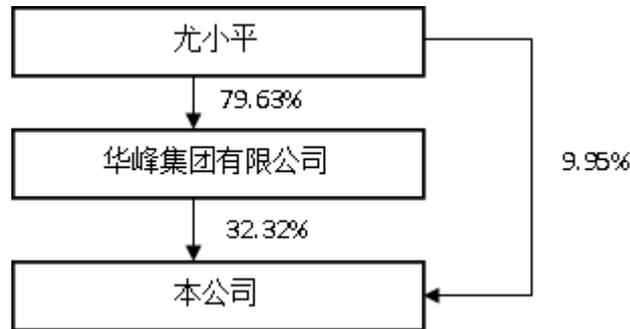
报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为华峰集团有限公司，系公司第一大股东，法定代表人尤小平，成立于 1995 年 1 月 16 日，注册资本 138,680 万元人民币，组织机构代码 14563576-0，法定住所浙江省瑞安市莘塍工业园区，经营范围：聚氨酯系列产品、塑料制品、鞋类等产品的研发、制造和销售；塑料、化工原料（不含危险化学品）、汽车配件销售；实业投资；印铁制罐；货物进出口、技术进出口。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

公司实际控制人为尤小平，中国国籍，无境外永久居留权，第十一届全国人大代表，现任华峰集团董事局主席，本公司董事长，同时兼任华峰集团多家控股子公司董事长。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（三）公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
尤小平	董事长	男	53	2009年05月15日	2012年05月14日	73,436,000	73,436,000	未变动	82.32	否
林建一	董事	男	50	2009年05月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	0.00	是
杨从登	董事、总经理	男	47	2009年05月15日	2012年05月14日	6,830,000	6,830,000	未变动	77.05	否
陈林真	副董事长、副总经理	男	46	2009年05月15日	2012年05月14日	13,295,000	13,295,000	未变动	64.85	否
潘基础	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	2009年05月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	53.13	否
王杰	董事、董事会秘书(已离任)	男	40	2009年05月15日	2011年04月28日	0	0	未变动	5.69	否
张建平	独立董事	男	45	2009年05月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	8.00	否
刘学	独立董事	男	49	2009年05月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	8.00	否
郑植艺	独立董事	男	65	2009年05月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	8.00	否
翁奕峰	监事	男	49	2009年05月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	0.00	是
尤金明	监事	男	49	2009年05月15日	2012年05月14日	2,193,750	2,193,750	未变动	0.00	是
卓锐棉	监事	男	53	2009年05月15日	2012年05月14日	2,703,750	2,687,812	卖出	0.00	是
费长书	监事	男	44	2009年05月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	26.83	否
王利	监事	男	29	2009年05月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	17.26	否
席青	副总经理	男	42	2009年05月15日	2012年05月14日	2,925,000	2,925,000	为变动	53.38	否
蔡开成	财务总监	男	46	2009年05月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	34.96	否
徐宁	副总经理	男	41	2010年04月15日	2012年05月14日	0	0	未变动	49.17	否
合计	-	-	-	-	-	101,383,500	101,367,562	-	488.64	-

(二) 现任董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

尤小平 男，1958年1月出生，大专文化，十一届全国人大代表。曾任华峰集团有限公司董事长、总裁、本公司董事长。现任华峰集团董事局主席，本公司董事长，同时兼任华峰集团多家控股子公司董事长，中国石油与化学工业协会副会长。曾荣获浙江省劳动模范、优秀中国特色社会主义事业建设者等荣誉称号。

林建一 男，男，1961年7月出生，硕士。曾任温州市永嘉县国税局、瓯海区国税局局

长。温州市第十二届人大代表，现任华峰集团总裁。

杨从登 男，1964年8月出生，硕士，温州市第十届、十一届人大代表。现任本公司总经理。

陈林真 男，1965年10月出生，大学文化。现任本公司副董事长、副总经理。

潘基础 男，1965年1月出生，大学文化。瑞安市第十五届人大代表、人大常委会委员。曾任本公司副总经理，现任本公司董事会秘书、副总经理。

张建平 男，1966年3月出生，教授，博士生导师。曾任对外经济贸易大学国际商学院教授、副院长，现任对外经济贸易大学教授、资本市场研究中心主任。并担任浙江大学管理学院、上海交大安泰管理学院、东北财经大学、武汉大学、中南财大等学校的EMBA客座教授，江苏宏达新材料股份有限公司董事和数家公司的独立董事。本公司独立董事。

刘学 男，1962年8月出生，教授，博士后。曾任北京大学光华管理学院副教授。现任北京大学光华管理学院教授、副院长，韩国成均馆大学兼职教授，秦港股份有限公司独立董事。本公司独立董事。

郑植艺 男，1946年5月出生，大学文化，教授级高级工程师。曾任现任中国化纤工业协会会长，现任中国化纤工业协会名誉会长，上海东华大学材料学院兼职教授，国家发改委产业协调司、中国纺织规划院顾问，中国国际咨询工程公司专家委委员，教育部高分子材料学科教材委员会副主任，北京瑞维科技咨询有限责任公司董事长，中纤创业投资有限责任公司董事。本公司独立董事。

2、监事

翁奕峰 男，1962年1月出生，硕士，高级经济师。曾任工商银行温州市分行副行长，华峰集团财务总监，本公司董事。现任华峰集团有限公司副总经理，华峰小额贷款公司董事长，华峰申银担保公司董事长，本公司监事会主席。

尤金明 男，1962年12月出生，中专文化。曾任华峰集团有限公司生产部经理，浙江华峰新材料股份有限公司总经理助理。现任上海华峰普恩聚氨酯有限公司副总经理。

卓锐棉 男，1958年1月出生，中专文化。曾任华峰集团有限公司后勤事务部经理，浙江华峰新材料股份有限公司企业管理部经理。现任华峰集团有限公司办公室主任。

费长书 男，1967年11月出生，大学文化。2002年进入本公司，现任本公司研究院主任工程师。

王利 女，1983年11月出生，大学文化。2005年进入本公司，现任本公司企业管理

部副部长。

3、其他高级管理人员

席青男，1969年6月出生，大学文化。现任本公司副总经理、研究院院长。

徐宁男，1970年1月出生，中专文化。曾任设备动力部部长、生产管理部部长、东山工厂厂长，现任本公司副总经理。

蔡开成男，1965年2月出生，大专文化，会计师。曾任温州安庆建设开发公司副总经理，瑞安华威印刷机械有限公司副总经理，2009年进入本公司，现任本公司财务总监。

（三）年度报酬情况

在公司任职的董事、监事和高级管理人员薪酬按其行政岗位及职务，根据公司现行的《薪酬管理制度》规定的标准及业绩考核结果确定，公司《薪酬管理制度》经董事会审议通过。独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况，见本节“（一）基本情况”。

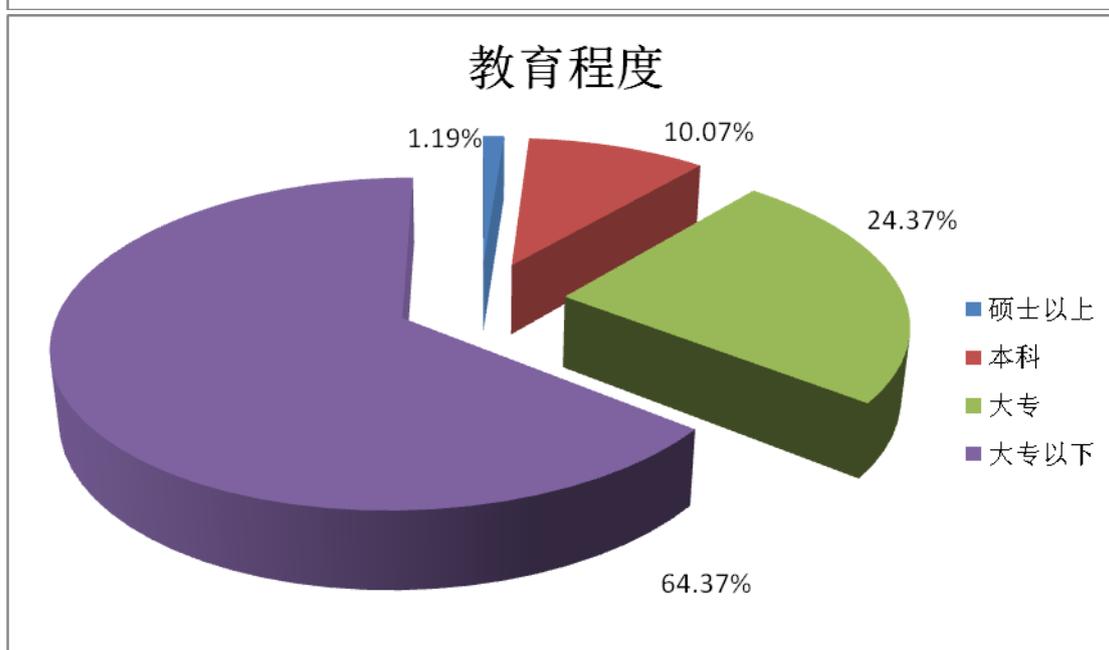
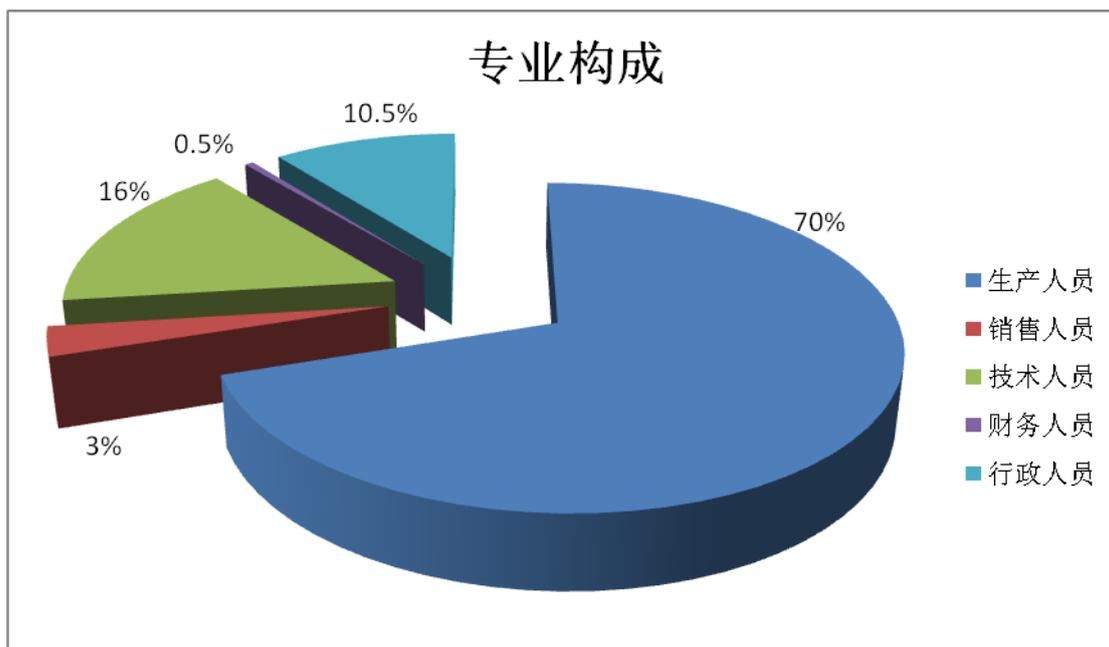
（四）报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘高级管理人员的情况

2011年4月28日，公司董事会同意王杰先生辞去董事及董事会秘书职务，同时指定公司董事、副总经理潘基础先生代行董事会秘书职责。

2011年7月26日，公司四届董事会十一次会议审议通过，同意聘任潘基础先生为公司董事会秘书。

二、员工情况

1、截止2011年12月31日，公司员工人数为1350人。



公司没有需要承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，不断健全和完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《公司股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司与控股股东及关联方的关联交易公平合理。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会成员中独立董事 3 名，占董事总数的 1/3，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的规定。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步建立并完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准，积极探索建立董事、监事和经理人员的长期激励与约束机制。公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行。

（六）关于相关利益者

公司确立和贯彻“共同目标、共同创业、共同利益、共同发展”的企业文化核心理念，导入“责任关怀”理念和行动计划，充分尊重和维护各利益相关方的合法权益。在保持公司稳健发展、实现股东利益最大化的同时，重视履行社会责任，不断提升员工待遇和员工培训力度，保证节能环保走正行业前列，实现公司与员工、客户、股东、社区等利益相关方的和谐、持续发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司的信息披露和投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理工作。严格按照有关法律、法规的规定和公司信息披露事务管理制度的要求真实、准确、完整、及时的披露信息，接待投资者的来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息。

2011年，公司响应深圳证券交易所关于“加强中小板上市公司内控规则落实落实”专项活动，针对公司各项内控制度不足的地方制定了整改计划，并完成了整改。公司持续推进、完善公司治理结构，提高规范运作水平，公司董事、监事、高级管理人员的法人治理、守法合规和勤勉尽责意识进一步增强。公司不断强化信息披露责任意识，严格执行公司信息披露事务管理制度及责任追究机制，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司信息披露质量和透明度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

公司治理是一项长期而系统的工作。今后，公司将严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，持之以恒地完善公司治理结构，持续提升公司治理水平，促进公司持续、健康发展。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事会加强自身建设，严格集体决策机制，全体董事按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规和《公司章程》的要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责，认真出席董事会和股东大会会议，积极参加培训学习，提高履职能力。

董事长认真履行职责，主持股东大会和召集、主持董事会会议，督促、检查董事会决议的执行。在董事会闭会期间，根据公司章程规定及董事会授权行使职权。公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

独立董事本着对公司和中小股东负责的态度，严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等有关规定，勤勉尽责，独立、忠实地履行职责，积极出席相关会议，深入现场调查，

定期与公司管理层进行沟通，了解公司的生产经营状况，认真审议各项议案，并对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司及股东特别是中小股东的利益，对完善公司治理结构，促进公司规范运作发挥了积极作用。同时，独立董事在公司发展战略、经营决策等方面积极出谋划策，对公司的稳健发展发挥了积极作用。

报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

报告期内董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	
尤小平	董事长	6	2	4	0	0	否	
林建一	董事	6	2	4	0	0	否	
杨从登	董事、总经理	6	2	4	0	0	否	
陈林真	副董事长、副总经理	6	2	4	0	0	否	
潘基础	董事、副总经理、董事会秘书	6	2	4	0	0	否	
王杰	董事、董事会秘书（已离任）	2	1	1	0	0	否	
郑植艺	独立董事	6	1	5	0	0	否	
刘学	独立董事	6	0	5	1	0	否	
张建平	独立董事	6	1	5	0	0	否	
年内召开董事会会议次数								6
其中：现场会议次数								1
通讯方式召开会议次数								4
现场结合通讯方式召开会议次数								1

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方。公司与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

（二）人员独立情况

公司在劳动、人事、工资管理等各方面均独立于控股股东，董事长、副董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员目前均在公司领取薪酬，不存在有关法律法规禁止的兼职情况。

（三）资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的供应、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产，不存在控股股东及其关联人占用或支配公司资产的情况。

（四）机构独立情况

公司设置了健全的组织机构体系，各机构、部门与股东单位完全分开，独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司对高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，高级管理人员的收入与其工作绩效相联系。公司将逐步健全并完善对高级管理人员的考评及长期激励与约束机制。

第六节 内部控制

报告期内公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，认真做好内部控制建设、有效贯彻执行内部监督和自我评价以及内控审计和信息披露工作，切实加强和规范公司内部控制，提升公司经营管理水平和风险防范能力。

一、内部控制制度的建立健全及执行情况

公司董事会按照内控规范的相关要求，制定并完善公司内部控制的总体规划，建立健全并有效实施内控。审计委员会认真履行对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责，做好内部控制审计的协调工作。公司设有内部审计部门，对董事会及审计委员会负责，具体负责组织协调内部控制系统的建立实施及日常工作。内部审计部门根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《内部审计制度》等的规定和要求开展内部审计工作，主要对公司及附属单位重大资金使用、成本费用、经济效益以及规章制度和财经纪律的执行情况等进行内部审计监督。报告期内，内部审计部门重点对公司定期财务报告、营销部、采购部门等进行了内部审计，对公司内控制度的执行进行了日常监督。

内部审计制度的建立和执行情况：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	保荐机构持续督导期已满
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
内部审计部门按照内部审计制度的规定，在年度结束后及时将年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划提交审计委员会审议，对公司的经验管理、财务状况、内部控制建立情况以及关联交易、对外担保等重大事项进行审计，发现的问题、分析原因、督促整改，及时出具内部审计报告，定期向审计委员会汇报工作情况和审计结果。		

审计委员会按照审计委员会实施细则的规定履行职责，每个季度对内部审计部门提交的工作计划、工作报告进行审议，并向董事会报告内部审计工作的开展情况，按照年报审计工作规程的要求做好年报审计的相关工作。报审计期间，与审计机构保持密切联系，及时了解审计进展情况，沟通审计问题，保证了年报数据的及时性、真实性和准确性。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

二、问责机制的建立和执行情况

公司在《信息披露管理制度》中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确的规定。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信用补充等情况。

三、董事会对内部控制的自我评价

公司现有内部控制基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

第七节 股东大会情况简介

2011年5月17日，公司召开了2010年年度股东大会，出席会议的股东及股东授权代理人共16人，代表股份371,343,540股，占公司表决权股份总数的50.29%，符合《公司法》及《公司章程》的规定。

会议形成如下决议：

1、审议通过了《2010年度董事会工作报告》；

同意371,343,540股，占出席会议有表决权股份总数的100%；反对0股；弃权0股。

2、审议通过了《2010年度监事会工作报告》；

同意371,343,540股，占出席会议有表决权股份总数的100%；反对0股；弃权0股。

3、审议通过了《2010年度财务决算报告》；

同意371,343,540股，占出席会议有表决权股份总数的100%；反对0股；弃权0股。

4、审议通过了《2010年年度报告》；

同意371,343,540股，占出席会议有表决权股份总数的100%；反对0股；弃权0股。

5、审议通过了《2010年度利润分配方案》；

同意371,343,540股，占出席会议有表决权股份总数的100%；反对0股；弃权0股。

6、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；

同意371,343,540股，占出席会议有表决权股份总数的100%；反对0股；弃权0股。

会议决议刊登在2011年5月18日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2011 年是公司“十二五”发展的开局之年，也是公司经受严峻考验的一年。由于欧美经济不景气和国内宏观调控对氨纶下游企业产生较大影响以及国内氨纶新增产能释放，从 2011 年的第二季度开始，氨纶市场需求持续低迷，产品价格大幅下跌，同时原材料价格高位运行，公司受到了市场和成本两头挤压，遇到了前所未有的困难和挑战。

2011 年公司全年共实现营业总收入 141,412.54 万元、营业利润 4,649.73 万元、利润总额 5,641.89 万元、净利润 5,078.62 万元，分别比上年下降 13.13%、87.02%、84.81%和 84.12%。

面对不利经营环境，公司董事会审慎决策，积极稳妥应对各种挑战与考验，督促和支持经理层围绕年度经营目标，及时调整经营策略，优化市场布局，加快差异化产品开发，加强内部精细化管理，力求从销售渠道、成本控制、产品品质、技术服务等方面进一步提升公司的竞争优势，巩固行业龙头地位。

(二)、公司主营业务及其经营状况

1、主营业务的范围：氨纶纤维的加工制造、销售及技术研发。

2、主营业务分行业、产品、地区经营情况

(1)、主营业务分行业、产品情况表

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（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
化学纤维制造业	141,002.99	119,961.55	14.92%	-13.20%	8.90%	-17.27%
主营业务分产品情况						
氨纶销售	141,002.99	119,961.55	14.92%	-13.20%	8.90%	-17.27%

(2)、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	134,724.41	-3.85
国外	6,278.59	-71.87

国外地区营业收入下降 71.87%，主要原因：(1)受欧美经济不景气和消费萎缩影响，出口

减少；(2)主要竞争对手韩国晓星公司在海外主要的三大纺织市场建厂，抢占了国外市场份额。

(3)、近三年主要财务数据变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年度（末）	2010 年度（末）	本年比上年增减（%）	2009 年度（末）
营业收入	1,414,125,413.81	1,627,850,608.97	-13.13	1,195,881,538.81
营业成本	1,200,937,952.87	1,102,515,063.40	8.93	966,940,731.07
营业利润	46,497,299.32	358,170,611.38	-87.02	105,834,962.31
利润总额	56,418,859.5	371,322,815.61	-84.81	123,617,853.59
净利润	50,786,170.52	319,806,706.44	-84.12	107,365,591.61
总资产	2,142,719,419.91	1,944,599,400.12	10.19	1,724,814,041.47
经营活动产生的现金流量净额	266,077,712.17	178,359,341.89	49.18	258,701,889.51

营业利润、利润总额、净利润同比分别下降87.02%、84.81%、84.12%，主要原因：（1）报告期内氨纶市场行情持续低迷，导致产品销售价格大幅下降；（2）报告期内氨纶原材料价格上升。

经营活动产生的现金流量净额同比上升49.18%，主要由于本期支付的税费减少。

近三年主营业务销售毛利率变动情况

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
毛利率	14.92%	32.19%	17.27%	19.04%

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务成本构成未发生重大变化。

公司主营业务盈利能力大幅下降，主营业务成本较上年上升，而主营业务收入较上年下降，导致毛利率同比下降 17.27 个百分点。

2011 年公司氨纶产品销售量比上年度增加约 5.34 %，平均销售单价降低约 8.43 %，主要原材料价格上涨导致单吨产品生产成本比上年度增加约 24.55%。

主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	74,174.66	占采购总额比重	52.23%
前五名供应商预付账款余额	6,115.41	占预付账款总余额比重	84.38%
前五名客户销售金额合计	21,842.24	占销售总额比重	15.44%
前五名客户应收账款余额	5096.49	占应收账款总余额比重	20.47%

公司应收账款质量较好，账龄 1 年以内的占 94.32%，不存在重大风险。公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%

以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中未直接或间接拥有权益。

3、报告期政府补贴、行业性补贴等非经常性损益情况，详见第十节“财务报告”中“财务报表附注四、财务报表主要项目注释（三十三）营业外收入”。

4、主要费用情况

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年度	占营业收入 (%)	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
销售费用	2,243.57	1.59	2,586.41	-13.26	2,418.78
管理费用	11,013.23	7.79	12,270.95	-10.25	7,684.01
财务费用	2067.84	1.46	655.66	215.38	1,386.94
所得税费用	563.27	0.40	5,151.61	-89.07	1,625.23
研发费用	4,489.72	3.17	5,894.37	-23.83	3,632.74
其中：资本化的研发支出	-	-	-	-	-

财务费用增加 215.38%，主要是：一方面，短期借款增加 235.79%；另一方面，2011 年受国家宏观货币政策的影响，短期借款基准利率从 5.81% 上升到 6.56%。

所得税费用减少 89.07%，主要是本年度营业利润大幅减少，相应应纳税所得额大幅减少。

研发费用的减少 23.83%，主要是本年对部分生产线进行停产检修，研发中试和大试减少。

5、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
董事、监事、高级管理人员薪酬总额（万元）	488.64	549.48	-11.07%	416.63

6、报告期内，公司主要厂房、生产设备及其他重要资产使用情况正常。

主要资产构成情况：

单位：（人民币）万元

项目	2011 年末	占总资产的比 重 (%)	2010 年末	同比增减 (%)	2009 年末
应收款项	23,225.85	10.84	15,719.14	47.76	13,638.72
存货	27,526.52	12.85	29,901.94	-7.94	21,399.32
固定资产	84,903.83	39.62	97,599.98	-13.01	110,400.20
在建工程	38,935.96	18.17	1,473.66	2542.13	547.63
短期借款	34,689.50	16.19	10,330.65	235.79	18,384.67
长期借款	0	0	0	0	0

应收帐款增加 47.76%，主要是：氨纶行业低迷，公司适时调整了营销策略，增加了赊销销售，同时也执行严格的信用政策。

在建工程增加 2,542.13%，主要是公司 1.5 万吨耐高温薄型面料专用氨纶技改项目基建工程增加；

短期借款增加 235.79%，主要是公司 1.5 万吨耐高温薄型面料工程资金需求导致银行借款增加

7、公司现金流量状况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	26,607.77	17,835.93	49.18	25,870.19
经营活动现金流入小计	137,122.15	125,317.56	9.42	111,146.06
经营活动现金流出小计	110,514.38	107,481.62	2.82	85,275.87
二、投资活动产生的现金流量净额	-41,613.48	-6,961.33	-497.78	-2,751.06
投资活动现金流入小计	684.41	103.68	560.12	1.91
投资活动现金流出小计	42,297.89	7,065.01	498.70	2,752.98
三、筹资活动产生的现金流量净额	14,960.19	-12,066.36	223.98	-21,925.61
筹资活动现金流入小计	70,407.34	29,063.76	142.25	55,644.95
筹资活动现金流出小计	55,447.15	41,130.13	34.81	77,570.56
四、现金及现金等价物净增加额	-94.24	-1,191.76	92.09	1,193.51
现金流入总计	208,213.90	154,485.00	34.78	166,792.92
现金流出总计	208,259.42	155,676.76	33.78	165,599.41

8、偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
流动比率	1.72	3.25	-1.53	1.68
速动比率	1.17	2.19	-1.02	1.06
资产负债率	23.53%	14.55%	8.98%	20.06%

流动比率、速动比率合理，公司资产负债率较低，银行资信状况良好，具有较强的偿债能力。

资产运营能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
应收账款周转率	7.28	11.11	-3.83	10.10
存货周转率	4.18	4.30	-0.12	4.58

公司应收账款周转率比上年下降，主要由于 2011 年氨纶行业低迷，公司调整了销售策略，增加了赊销销售。

存货周转率下降，主要由于产成品库存增加，产成品周转率下降。

9、公司控股公司或参股公司：全资子公司---辽宁华峰化工有限公司。

10、截止报告期末，公司不存在交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务。

11、截止报告期末，公司未持有外币金融资产的情形。

12、截止报告期末，公司没有对创业企业投资的情形。

（二）对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

由于欧美经济不景气，氨纶终端消费需求短期内难以明显回升，氨纶新增产能在 2012 年将继续释放，行业仍将处于供大于求、竞争加剧的状况。同时氨纶上游主要原料供应具有一定的垄断性，原料价格仍处高位，严重挤压氨纶企业盈利空间。但从发展趋势看，随着国内消费升级和时尚休闲运动生活方式流行，未来几年氨纶整体需求还会持续缓步上行，保稳消化新增产能可能成为当下众多企业主策略，氨纶行业发展空间将继续拓宽，行业竞争格局有望逐步调整。华峰氨纶生产规模居国内第一，在行业内具有较强的竞争优势。

2、公司未来发展机遇和挑战

随着公司新项目建成投产，公司规模成本优势和差别化产品优势得到增强，公司产品在相关领域品牌影响力提升，节能减排走在行业前列，内部管理体系日趋完善，整体竞争实力不断增强，未来无论是市场拓展空间还是内部可挖掘潜力都较大。但是，氨纶行业集中度不高，无序竞争局面短期难以改变，特别是来自主要竞争对手低价销售和扩张对公司构成挑战。

公司未来发展战略：坚持做大做强氨纶主业，适度多元化发展，产业经营与资本经营相结合，促进公司持续健康发展。

3、新年度经营计划

2012 年，公司经营方针是：扩市场，调结构，稳生产，严管理，努力提高市场占有率，增创领先行业的竞争新优势，实现公司和各相关方的新发展。2012 年将重点做好以下几方面的工作：

（1）产销联动全力拓展目标市场

一要不断深化市场调研，紧紧把握市场机遇，发挥现有市场布局和产能优势，全力开拓新兴市场，努力保持生产满负荷开车。二要提高细旦丝销售比率，扩大经编氨纶、耐高温氨

论等高附加值产品的销售贡献率。三要在经济下行和银根紧缩的大背景下，加强应收账款管理，提高应收账款周转率，避免发生严重的应收账款风险。四要加强产销衔接，提高生产计划准确率，确保生产稳定。五要继续加大设备和工艺技改力度，提高生产效率，巩固和提升公司的生产成本优势。

（2）完善市场驱动的技术创新体系

一要不断加强技术团队建设，大力引进高端技术研发人才，增强技术难题的攻关能力，增强研发成果储备，巩固和提升公司在行业内的技术领先地位。二要建立更加完善的技术服务体系，快速响应客户需求，保障现有产品质量，不断提高客户满意度。三要采取有效激励措施推动全员创新，鼓励员工的首创价值，让员工立足岗位、开动脑筋、敢于实践、创出实效。四要规范研发项目立项和审批流程，加强知识产权保护，强化技术研发信息的保密工作。

（3）苦练内功提升精细化管理能力

一要不断完善公司治理，规范“三会”运作，提升重大事项的科学决策能力，严格信息披露工作，保障股东合法权益。二要建设更加专业化、协同化、规范化的内部管控体系，加强基础管理制度建设和执行力度，充分利用信息化平台优化管理流程，提高决策和管理效率。三要深入推进绩效管理体系改革，强化绩效管理对战略实现的有效导向监督职能，推动员工实现绩效改进和业务技能提升，充分体现“能者多得、多劳多得”的价值导向。四要重点推进“作业标准化”和“精益生产”两大活动，加强操作规程培训和执行力度，确保生产安全、优质和低耗。

（4）以人为本打造职业化员工队伍

一要加大人才引进和培育力度，科学选拔和配置公司发展急需的各类人才，持续推进“集中培训、在岗学习、知识管理”三大培训机制，抓好新进人员的“传帮带”工作。二要深入宣贯以“四个共同”为核心的企业文化理念，通过合理的制度安排，使之成为指导员工日常行为的统一准则。三要落实“责任关怀”行动计划，不断提高员工待遇，拓宽员工职业发展通道，加快员工公寓建设，进一步改善员工“衣食住行”条件。四要持续推进节能环保工作，加大节能技改力度，关注社区和谐发展，提升公司绿色品牌形象，切实履行社会责任。

（5）稳步有序推进辽阳项目建设

有计划、有步骤地推进辽阳项目建设，尽快完成辽阳项目建设相关审批工作，不断优化项目技术方案，强化项目建设进度管理，加强对关键节点的控制，确保安全优质推进工程建设。

4、资金需求及使用计划

公司将结合自身发展状况和未来发展战略，合理使用筹资方式筹集、安排、使用资金，以保证公司未来发展战略的实现。

5、公司可能面临的风险因素

（1）市场经营风险

宏观经济形势和市场环境更加复杂，氨纶行业集中度不高带来的无序竞争依然存在，行业新增产能继续释放和主要竞争对手低价扩张，将进一步加剧未来的市场竞争。如果公司生产及产品品质不稳定、新增产能不能顺利投放市场及产品市场价格进一步下跌，将对公司经营效益带来严重影响。

（2）业务经营风险

目前公司主要利润来源仅为氨纶业务，利润来源单一，氨纶市场周期性特征明显，公司抗市场风险能力不强。

（3）原材料价格波动风险

原材料在公司成本结构中占比高，氨纶上游主要原料生产企业集中度高，市场供求关系与国际原油及石化产品价格变化可能导致氨纶原料价格继续上涨，将严重影响公司的盈利能力。

（4）管理风险

随着公司规模扩大和技术、产品提升，对公司管理团队的管理和创新能力提出了较高的要求，对专业管理人员、技术人员以及熟练技工的需求增加。如果公司管理不严密，人才引进和培养跟不上，在安全生产、内部控制、技术开发、信息保密等环节都会带来风险，并可能影响公司长远发展。

（5）项目投资风险

为改变业务单一格局，公司拟在辽宁辽阳投资建设环己酮等项目。对公司而言将进入一个全新的领域，项目投资大，安全和技术要求高，存在投资失败风险。

二、公司投资情况

（一）本年度公司无使用募集资金的情况。

（二）非募集资金项目情况

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 15000 吨耐高温薄型面料专用氨纶技改项目	38,023.51	在建	尚未产生收益
合计	38,023.51	-	-

（三）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、全资子公司—辽宁华峰化工有限公司

辽宁华峰化工有限公司于2011年5月设立，注册资本10000万元人民币，主要从事生产、销售化工产品；货物进出口、技术进出口。公司住所：辽阳市宏伟区芳烃基地华峰路1号。

经审计，截止2011年12月31日，辽宁华峰化工有限公司总资产10,116.25万元，总负债34.02万元，净资产10082.23万元，净利润82.23万元；公司尚未开始生产。

三、立信会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见审计报告。

本年无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

四、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、2011 年 3 月 18 日召开四届董事会九次会议，会议审议通过了 2010 年董事会工作报告、2010 年年度报告、2010 年财务决算报告、2010 年利润分配预案等议案，会议决议刊登在 2011 年 3 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2、2011 年 4 月 22 日召开四届董事会十次会议，会议审议通过了 2011 年第一季度报告、2010 年度社会责任报告，会议决议刊登在 2011 年 4 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

3、2011 年 7 月 26 日召开四届董事会十一次会议，会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，会议决议刊登在 2011 年 7 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

4、2011 年 8 月 26 日召开四届董事十二次会议，会议审议通过了 2011 年半年度报告及摘要。

5、2011 年 9 月 27 日召开四届董事会十三次会议，会议审议通过了公司“内控规则落实情况自查表”、“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划，会议决议刊登在 2011 年 9 月 28 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

6、2011 年 10 月 24 日召开四届董事十四次会议，会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告、公司子公司管理制度，会议决议刊登在 2011 年 10 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会的各项决议。

报告期内公司实施了 2010 年度权益分派方案。2011 年 5 月 17 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年度权益分派方案：向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 1.00 元(含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.9 元现金)。权益分派实施公告刊登在 2011 年 7 月 08 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网，股权登记日为 2011 年 7 月 14 日，除权除息日为 2011 年 7 月 15 日，红利发放日为 2011 年 7 月 15 日。

(三) 董事会审计委员会的履职情况

审计委员会根据公司《董事会审计委员会实施细则》的规定履行职责，按照年报工作规程做好与年审会计师事务所的沟通和协调工作，切实发挥在年度报告工作中的监督作用，提高信息披露质量。

1、对公司财务报表的审议情况

董事会审计委员会在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表已按照企业会计准则的规定编制，报表如实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

审计委员会在年审注册会计师进场后，与年审注册会计师进行了沟通交流，对会计师事务所出具初步审计意见后的相关财务会计报表进行了审阅，认为公司财务会计报表按照审计调整分录进行调整，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

2、对会计师事务所审计工作的督促情况

董事会审计委员会与公司财务部门、审计部门以及会计师事务所年审注册会计师协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排和审计工作计划。在年审注册会计师进场后，根据审计进程，以电话、邮件等形式进行跟踪督促，多次与年审注册会计师沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。年审注册会计师按计划完成了年度财务报告的审计工作，在约定时限内提交了审计报告。

3、对会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告

立信会计师事务所对本公司 2011 年度财务报表的审计工作，主要是对 2011 年 12 月 31 日的公司资产负债表、2011 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行审计。审计小组按照中国注册会计师审计准则的规定执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。在年报审计过程中，遵守职业道德规范，履行了双方签订的《审计业务约定书》所规定的责任与义务，较好地完成了公司 2011 年年报审计工作。立信会计师事务所在实施审计工作的基础上对公司财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

4、对下年度续聘或改聘会计师事务所的意见

立信会计师事务所在为公司提供审计服务的工作中，遵循独立、客观、公正的职业准则，遵守职业道德规范，能够履行审计工作和约定责任，同意续聘为公司 2012 年度审计机构。

（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会依照有关法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定履行职责。事会薪酬与考核委员会根据公司经营绩效考核暂行办法及 2011 年度企业经营管理绩效目标责任书，对公司经营团队进行了考核。公司董事和高级管理人员 2011 年度薪酬，严格按照公司董事会、股东大会的决议以及公司薪酬管理制度和绩

效考核结果确定并执行，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程等的规定。

五、利润分配政策的执行情况

（一）近三年（含报告期）的利润分配方案或预案

1、2009 年度利润分配方案

以公司总股本 369,200,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 8.5 股，派 1.00 元人民币现金（含税），共派发现金红利 36,920,000 元，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股。

2、2010 年度利润分配方案

以公司总股本 738,400,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税），共派发现金红利 73,840,000 元。

3、2011 年度利润分配方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011 年度公司（母公司）实现净利润 51,401,013.71 元，按 10% 提取法定盈余公积 5,140,101.37 元，加年初未分配利润 746,702,242.65，减去已分配 2010 年红利 73,840,000，本年度可供股东分配的利润为 719,123,154.99 元。2011 年度，由于氨纶市场低迷，销售收入下降、原材料上升等因素，导致净利润大幅下降，公司董事会结合公司经营现状和资金状况，决定公司 2011 年度利润分配预案：不分配、不转增。

该利润分配预案须经 2011 年年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	73,840,000.00	319,806,706.44	23.09%	746,702,242.65
2009 年	36,920,000.00	107,365,591.61	34.39%	809,616,206.85
2008 年	36,920,000.00	163,637,220.64	22.56%	749,907,174.40
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				74.99%

六、内幕信息知情人管理制度执行情况

2011 年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。2011 年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

七、报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》，未发生变更。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

(一) 监事会会议召开情况

2011年，公司监事会召开了4次会议，会议情况如下：

1、2011年3月18日四届监事会七次会议审议通过了2010年度监事会工作报告、2010年年度报告及摘要、2011年度内部控制自我评价报告等，会议决议刊登在2011年3月22日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2、2011年4月22日四届监事会八次会议审议通过了2011年第一季度报告、2010年度社会责任报告。

3、2011年8月26日四届监事会九次会议审议通过了2011年半年度报告。

4、2011年10月24日四届监事会十次会议审议通过了2011年第三季度季度报告、子公司管理制度，会议决议刊登在2011年10月25日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(二) 监事会对公司下列事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司在生产经营过程中，严格遵守国家法律法规，依法运作；董事会运作规范，决策程序符合《公司章程》的规定，董事会认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和公司章程的规定；公司内部控制制度进一步健全完善，决议程序合法，依据充分，执行有效；董事、高级管理人员在执行公司职务时，没有违反法律法规、公司章程以及损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对公司季报、半年报和年报，以及财务制度和财务状况进行了认真的检查，认为公司财务会计制度基本健全，内控制度得到有效的贯彻执行，财务运作规范、财务状况良好。立信会计师事务所对公司2011年度财务状况出具了无保留意见的审计报告，财务会计报告在所有重大方面公允、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、2011年，公司未发生违规对外担保，也没有其它内幕交易、损害公司股东利益、造成公司资产流失的情况。

4、2011年，公司未发生重大关联交易。现有的关联交易符合公司生产经营需要，决策程

序符合法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司和其他股东利益的情形。公司不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况。

5、公司各项资产减值准备计提政策体现了稳健性和公允性原则，不存在计提资产减值准备不充分的情况，公司不存在影响财务状况和经营业绩的重大或有事项。

6、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况 公司建立了内幕信息管理制度，做好了内幕信息保密工作，加强内幕信息管理，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的合法权益。

7、内部控制评价报告的审核意见

公司建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行；内部控制体系符合国家相关法律法规要求以及公司实际需要，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。董事会出具的《2011 年度内部控制评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内发生的重大关联交易事项

（一）报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易。

（二）报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

（三）报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

（四）报告期内，其他关联交易详见第十一节“财务报告”中“财务报表附注四、关联方交易情况”。

（五）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。

独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见：

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，公司独立董事对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了核查，发表独立意见认为：公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，2011年度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；公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

四、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

五、报告期末，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

六、报告期内，公司未发生股权激励计划。

七、重大合同及其履行情况

（一）本年度公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的托管、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。

（二）本年度公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的对外担保事项。

（三）本年度公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理

的事项。

八、公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	华峰集团有限公司、尤小平、尤小华	避免与公司同业竞争	履行中
其他承诺（含追加承诺）	浙江华峰氨纶股份有限公司、上海华峰超纤材料股份有限公司	公司避免与上海华峰超纤材料股份有限公司发生关联交易	履行中

九、公司聘任、解聘会计师事务所及支付报酬情况

公司 2010 年年度股东大会审议通过续聘立信会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构。该所已连 9 年为公司提供审计服务，签字注册会计师沈建林、张建新为公司提供审计服务尚未达到五年。本年度该所的审计报酬为 60 万元。

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、其他重要事项

根据瑞安市人民政府专题会议纪要【2010】63 号及【2010】147 号会议纪要，因瑞安经济技术开发区规划调整，导致公司位于瑞安经济技术开发区面积 39,830.20 平方米土地无法用于“年产 1.5 万吨耐高温薄型面料专用氨纶纤维技改项目”建设，会议同意该地块与相邻的华峰集团同面积、同功能、同年限、同地价置换，置换方式按照政府先收回、再协议出让方式进行置换。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已完成上述土地置换相应的权证变更。

十二、报告期内公司重要信息索引

披露日期	主要内容	披露媒体
2011-01-19	2010年度业绩快报	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-03-22	四届董事会九次会议决议公告、四届监事会七次会议决议公告、2010年年度报告、关于出资设立全资子公司的公告等	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-04-25	四届董事会十次会议决议公告、2011年第一季度报告、2010年社会责任报告等	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-04-30	董事、董事会秘书辞职公告	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-05-18	2010年年度股东大会决议公告、2010年年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报

2011-06-30	关于子公司完成工商登记的公告、关于签订建设辽宁省辽阳市华峰工业园项目投资框架协议书公告	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-07-08	关于2010年度权益分派实施公告	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-07-11	2011年半年度业绩预告修正公告	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-07-27	2011年半年度业绩快报、四届董事会十一次会议决议公告等	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-08-05	关于对外投资项目进展情况公告	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-08-27	2011年半年度报告及摘要、2011年半年度财务报告等	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-09-28	四届董事会十三次会议决议公告、中小企业版上市企业内部控制规则落实情况自查表等	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-10-25	2011年第三季度报告、四届监事会十次会议决议、四届董事会十四次会议决议等	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-12-03	关于部分生产线停产检修的公告	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报
2011-12-24	关于签署《委托代办股份转让协议书》的公告	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报

第十一节 财务报告

审计报告

信会师报字[2012]第 110322 号

浙江华峰氨纶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江华峰氨纶股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 沈建林

中国注册会计师： 张建新

中国·上海

二〇一二年二月二十八日

浙江华峰氨纶股份有限公司
 资产负债表
 2011年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		24,308,752.26	29,628,172.67
交易性金融资产			
应收票据		250,832,209.65	366,387,210.80
应收账款	(一)	231,705,446.00	156,944,070.27
预付款项		20,390,893.24	64,037,883.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	553,060.61	247,302.60
存货		275,265,206.49	299,019,377.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		803,055,568.25	916,264,017.39
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	100,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		848,611,813.95	975,999,796.85
在建工程		390,134,890.66	14,736,565.25
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		35,005,122.45	31,389,486.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			74,862.94
递延所得税资产		7,623,821.45	6,134,671.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,381,375,648.51	1,028,335,382.73
资产总计		2,184,431,216.76	1,944,599,400.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江华峰氨纶股份有限公司
资产负债表（续）
2011年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		346,895,046.80	103,306,476.21
交易性金融负债			
应付票据		12,790,000.00	
应付账款		109,970,163.87	110,861,994.40
预收款项		23,764,922.65	20,525,060.26
应付职工薪酬		26,122,065.40	28,587,774.40
应交税费		-21,319,677.94	16,744,161.93
应付利息		1,889,015.19	446,289.96
应付股利			
其他应付款		41,726,923.51	1,495,899.39
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		541,838,459.48	281,967,656.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,400,000.00	
非流动负债合计		3,400,000.00	1,000,000.00
负债合计		545,238,459.48	282,967,656.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		738,400,000.00	738,400,000.00
资本公积		7,798,000.00	7,798,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		173,871,602.29	168,731,500.92
一般风险准备			
未分配利润		719,123,154.99	746,702,242.65
所有者权益（或股东权益）合计		1,639,192,757.28	1,661,631,743.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,184,431,216.76	1,944,599,400.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江华峰氨纶股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	30,860,773.44	29,628,172.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	250,832,209.65	366,387,210.80
应收账款	(三)	231,705,446.00	156,944,070.27
预付款项	(四)	72,475,893.24	64,037,883.67
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	(五)	553,060.61	247,302.60
买入返售金融资产			
存货	(六)	275,265,206.49	299,019,377.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		861,692,589.43	916,264,017.39
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	849,038,252.92	975,999,796.85
在建工程	(八)	389,359,633.66	14,736,565.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)	35,005,122.45	31,389,486.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)		74,862.94
递延所得税资产	(十一)	7,623,821.45	6,134,671.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,281,026,830.48	1,028,335,382.73
资产总计		2,142,719,419.91	1,944,599,400.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江华峰氨纶股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十三）	346,895,046.80	103,306,476.21
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	（十四）	12,790,000.00	
应付账款	（十五）	109,970,163.87	110,861,994.40
预收款项	（十六）	23,764,922.65	20,525,060.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十七）	26,122,065.40	28,587,774.40
应交税费	（十八）	-20,979,481.60	16,744,161.93
应付利息	（十九）	1,889,015.19	446,289.96
应付股利			
其他应付款	（二十）	289,773.51	1,495,899.39
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		500,741,505.82	281,967,656.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	（二十一）	1,000,000.00	1,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十二）	2,400,000.00	
非流动负债合计		3,400,000.00	1,000,000.00
负债合计		504,141,505.82	282,967,656.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十三）	738,400,000.00	738,400,000.00
资本公积	（二十四）	7,798,000.00	7,798,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十五）	173,871,602.29	168,731,500.92
一般风险准备			
未分配利润	（二十六）	718,508,311.80	746,702,242.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,638,577,914.09	1,661,631,743.57
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		1,638,577,914.09	1,661,631,743.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,142,719,419.91	1,944,599,400.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江华峰氨纶股份有限公司
 利润表
 2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,414,125,413.81	1,627,850,608.97
减：营业成本	(四)	1,200,937,952.87	1,102,515,063.40
营业税金及附加		3,450,442.27	10,101,758.80
销售费用		22,435,710.74	25,864,136.34
管理费用		109,791,512.40	122,709,524.71
财务费用		20,678,378.31	6,556,588.02
资产减值损失		9,993,376.98	1,932,926.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”填列）		46,838,040.24	358,170,611.38
加：营业外收入		10,241,861.78	19,037,748.44
减：营业外支出		320,301.60	5,885,544.21
其中：非流动资产处置损失		22,728.96	31,722.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,759,600.42	371,322,815.61
减：所得税费用		5,358,586.71	51,516,109.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,401,013.71	319,806,706.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.43
（二）稀释每股收益		0.07	0.43
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		51,401,013.71	319,806,706.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江华峰氨纶股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,414,125,413.81	1,627,850,608.97
其中：营业收入	(二十七)	1,414,125,413.81	1,627,850,608.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,367,628,114.49	1,269,679,997.59
其中：营业成本	(二十七)	1,200,937,952.87	1,102,515,063.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十八)	3,450,442.27	10,101,758.80
销售费用	(二十九)	22,435,710.74	25,864,136.34
管理费用	(三十)	110,132,253.32	122,709,524.71
财务费用	(三十一)	20,678,378.31	6,556,588.02
资产减值损失	(三十二)	9,993,376.98	1,932,926.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,497,299.32	358,170,611.38
加：营业外收入	(三十三)	10,241,861.78	19,037,748.44
减：营业外支出	(三十四)	320,301.60	5,885,544.21
其中：非流动资产处置损失		22,728.96	31,722.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,418,859.50	371,322,815.61
减：所得税费用	(三十五)	5,632,688.98	51,516,109.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,786,170.52	319,806,706.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		50,786,170.52	319,806,706.44
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十六)	0.07	0.43
（二）稀释每股收益	(三十六)	0.07	0.43
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		50,786,170.52	319,806,706.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,786,170.52	319,806,706.44
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江华峰氨纶股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,364,187,931.10	1,232,171,876.75
收到的税费返还	1,139,495.43	835,795.48
收到其他与经营活动有关的现金	5,894,100.34	20,167,901.79
经营活动现金流入小计	1,371,221,526.87	1,253,175,574.02
购买商品、接受劳务支付的现金	863,708,605.80	760,904,394.53
支付给职工以及为职工支付的现金	100,209,676.46	94,493,945.77
支付的各项税费	63,749,468.96	137,543,744.24
支付其他与经营活动有关的现金	77,259,580.29	81,874,147.59
经营活动现金流出小计	1,104,927,331.51	1,074,816,232.13
经营活动产生的现金流量净额	266,294,195.36	178,359,341.89
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,444,055.77	36,783.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,400,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,844,055.77	1,036,783.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	369,747,384.95	70,650,054.54
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	100,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	469,747,384.95	70,650,054.54
投资活动产生的现金流量净额	-462,903,329.18	-69,613,271.08
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	699,798,353.50	290,637,649.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,275,000.00	
筹资活动现金流入小计	744,073,353.50	290,637,649.14
偿还债务支付的现金	456,209,782.91	366,177,871.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,311,717.93	40,848,415.17
支付其他与筹资活动有关的现金	6,950,000.00	4,275,000.00
筹资活动现金流出小计	554,471,500.84	411,301,286.77
筹资活动产生的现金流量净额	189,601,852.66	-120,663,637.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-487,139.25	
五、现金及现金等价物净增加额	-7,494,420.41	-11,917,566.82
加: 期初现金及现金等价物余额	24,853,172.67	36,770,739.49
六、期末现金及现金等价物余额	17,358,752.26	24,853,172.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江华峰氨纶股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,364,187,931.10	1,232,171,876.75
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		1,139,495.43	835,795.48
收到其他与经营活动有关的现金	(三十七)	5,894,100.34	20,167,901.79
经营活动现金流入小计		1,371,221,526.87	1,253,175,574.02
购买商品、接受劳务支付的现金		863,708,605.80	760,904,394.53
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		100,209,676.46	94,493,945.77
支付的各项税费		63,749,468.96	137,543,744.24
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	77,476,063.48	81,874,147.59
经营活动现金流出小计		1,105,143,814.70	1,074,816,232.13
经营活动产生的现金流量净额		266,077,712.17	178,359,341.89
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,444,055.77	36,783.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(三十七)	2,400,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计		6,844,055.77	1,036,783.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		422,978,880.58	70,650,054.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		422,978,880.58	70,650,054.54
投资活动产生的现金流量净额		-416,134,824.81	-69,613,271.08
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		699,798,353.50	290,637,649.14
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十七)	4,275,000.00	
筹资活动现金流入小计		704,073,353.50	290,637,649.14
偿还债务支付的现金		456,209,782.91	366,177,871.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,311,717.93	40,848,415.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十七)	6,950,000.00	4,275,000.00
筹资活动现金流出小计		554,471,500.84	411,301,286.77
筹资活动产生的现金流量净额		149,601,852.66	-120,663,637.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-487,139.25	
五、现金及现金等价物净增加额		-942,399.23	-11,917,566.82
加：期初现金及现金等价物余额		24,853,172.67	36,770,739.49
六、期末现金及现金等价物余额		23,910,773.44	24,853,172.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江华峰氨纶股份有限公司

所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	738,400,000.00	7,798,000.00			168,731,500.92		746,702,242.65	1,661,631,743.57
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	738,400,000.00	7,798,000.00			168,731,500.92		746,702,242.65	1,661,631,743.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,140,101.37		-27,579,087.66	-22,438,986.29
(一) 净利润							51,401,013.71	51,401,013.71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							51,401,013.71	51,401,013.71
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,140,101.37		-78,980,101.37	-73,840,000.00
1. 提取盈余公积					5,140,101.37		-5,140,101.37	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-73,840,000.00	-73,840,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	738,400,000.00	7,798,000.00			173,871,602.29		719,123,154.99	1,639,192,757.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江华峰氨纶股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,200,000.00	63,178,000.00			136,750,830.28		809,616,206.85	1,378,745,037.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	369,200,000.00	63,178,000.00			136,750,830.28		809,616,206.85	1,378,745,037.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	369,200,000.00	-55,380,000.00			31,980,670.64		-62,913,964.20	282,886,706.44
（一）净利润							319,806,706.44	319,806,706.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							319,806,706.44	319,806,706.44
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					31,980,670.64		-68,900,670.64	-36,920,000.00
1. 提取盈余公积					31,980,670.64		-31,980,670.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-36,920,000.00	-36,920,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	369,200,000.00	-55,380,000.00					-313,820,000.00	
1. 资本公积转增资本	55,380,000.00	-55,380,000.00						
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	313,820,000.00						-313,820,000.00	
（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	738,400,000.00	7,798,000.00			168,731,500.92		746,702,242.65	1,661,631,743.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江华峰氨纶股份有限公司

合并所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	738,400,000.00	7,798,000.00			168,731,500.92		746,702,242.65		1,661,631,743.57	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	738,400,000.00	7,798,000.00			168,731,500.92		746,702,242.65		1,661,631,743.57	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,140,101.37		-28,193,930.85		-23,053,829.48	
(一) 净利润							50,786,170.52		50,786,170.52	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							50,786,170.52		50,786,170.52	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,140,101.37		-78,980,101.37		-73,840,000.00	
1. 提取盈余公积					5,140,101.37		-5,140,101.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配							-73,840,000.00		-73,840,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	738,400,000.00	7,798,000.00			173,871,602.29		718,508,311.80		1,638,577,914.09	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江华峰氨纶股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	369,200,000.00	63,178,000.00			136,750,830.28		809,616,206.85		1,378,745,037.13	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	369,200,000.00	63,178,000.00			136,750,830.28		809,616,206.85		1,378,745,037.13	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	369,200,000.00	-55,380,000.00			31,980,670.64		-62,913,964.20		282,886,706.44	
（一）净利润							319,806,706.44		319,806,706.44	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							319,806,706.44		319,806,706.44	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					31,980,670.64		-68,900,670.64		-36,920,000.00	
1. 提取盈余公积					31,980,670.64		-31,980,670.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配							-36,920,000.00		-36,920,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	369,200,000.00	-55,380,000.00					-313,820,000.00			
1. 资本公积转增资本	55,380,000.00	-55,380,000.00								
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	313,820,000.00						-313,820,000.00			
（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	738,400,000.00	7,798,000.00			168,731,500.92		746,702,242.65		1,661,631,743.57	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江华峰氨纶股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

浙江华峰氨纶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经浙江省人民政府浙证委[1999] 73 号文批准，由华峰集团有限公司（原名为温州华峰工业集团有限公司）和尤小平等 19 个自然人共同发起设立的股份有限公司，注册资本 6,000 万元（每股面值人民币 1 元）。公司于 1999 年 12 月 15 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001006280 的企业法人营业执照。经过历次增资，截止 2003 年 7 月 31 日，注册资本为 10,650 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]52 号文核准，公司于 2006 年 8 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,550 万股，增加注册资本 3,550 万元，增加后的注册资本为人民币 14,200 万元，并于 2006 年 9 月 19 日办理工商变更登记。

根据公司 2006 年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，增加注册资本人民币 4,260 万元，变更后的注册资本为人民币 18,460 万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，出具了信会师报字（2007）第 11446 号验资报告，并于 2007 年 5 月 23 日办理工商变更登记。

根据公司 2007 年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股送 5 股红股，并以资本公积金每 10 股转增 5 股，增加注册资本人民币 18,460 万元，变更后的注册资本为人民币 36,920 万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，出具了信会师报字（2008）第 11660 号验资报告，并于 2008 年 6 月 13 日办理工商变更登记。

根据公司 2009 年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股送 8.5 股红股，并以资本公积金每 10 股转增 1.5 股，增加注册资本人民币 36,920 万元，变更后的注册资本为人民币 73,840 万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，出具了信会师报字（2010）第 24384 号验资报告，并于 2010 年 6 月 10 日办理工商变更登记。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 73,840 万股，公司注册资本为 73,840 万元。经营范围为：氨纶产品的加工制造、销售、技术开发（上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目），主要产品为氨纶。公司注册地：浙江省瑞安市莘塍镇工业园区；总部办公地：浙江省瑞安市莘塍镇工业园区。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、

负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合

并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记

账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公

允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形

式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减

值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名：

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合	其他不重大应收款项及经单独测试未发生减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	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 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30	30
3 至 5 年 (含 5 年)	60	60

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：

单项计提坏账准备的理由

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资、半成品、库存商品、发出商品、在产品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（通常是指长期应收项目）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一

出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	5	5	19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较

高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政

策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	土地证登记使用年限
专利权	合同约定使用年限
软件	3-5 年
商标	10 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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，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。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业

合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的

初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；

- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
(5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

- 1、 本报告期公司主要会计政策未发生变更。
- 2、 本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

本报告期公司无前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5、7（注 1）
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、25（注 2）

注 1：公司城市维护建设税税率为 5%；子公司辽宁华峰化工有限公司城市维护建设税税率为 7%。

注 2：公司所得税税率为 15%；子公司辽宁华峰化工有限公司所得税税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，浙江省科学技术局、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《高新技术企业证书》（证书编号 GR201033000085），认定公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2009 年度至 2011 年度企业所得税税率按照 15%执行。

2、根据瑞安市地方税务局瑞地税规费（2011）51 号《关于减免浙江华峰新材料股份

有限公司等 46 户企业 2010 年度水利建设专项资金的通知》，公司于 2011 年 9 月 9 日收到 2010 年度水利建设专项资金返还 1,139,495.43 元。

3、根据浙江省地方税务局《关于贯彻省委推进创业富民创新强省决定的实施意见》以及瑞安市地方税务局《瑞安市地税局房地两税减免口径补充通知》，公司获得 2011 年度土地使用税及房产税减免。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元)

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
辽宁华峰化工有限公司	全资子公司	辽阳	工业	10,000.00	生产、销售化工产品	10,000.00		100.00	100.00	是			

(二) 公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新增合并单位一家，原因为：2011年5月，公司出资设立辽宁华峰化工有限公司，注册资本为人民币10,000万元，公司持有其100%股权。公司从2011年5月开始将辽宁华峰化工有限公司纳入合并财务报表范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体

单位：人民币元

名称	期末净资产	本期净利润
辽宁华峰化工有限公司	100,822,306.81	822,306.81

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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			11,313.79			18,891.94
小计			11,313.79			18,891.94
银行存款						
人民币			30,285,348.73			18,308,744.06
美元	88,747.50	6.3009	559,189.12	1,630,811.61	6.6227	10,800,376.04
欧元	18.24	8.1625	148.88	18.24	8.8065	160.63
日元	58,850.00	0.081303	4,772.92			
小计			30,849,459.65			29,109,280.73
其他货币资金						
人民币						500,000.00

小计						500,000.00
合 计			30,860,773.44			29,628,172.67

1、其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
加工贸易手册保证金		500,000.00
用于质押的定期存款	6,950,000.00	4,275,000.00
合 计	6,950,000.00	4,775,000.00

2、 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司以人民币 6,950,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国银行股份有限公司瑞安市支行进口押汇借款美元 1,069,224.50 元（折合人民币为 6,737,076.65 元），借款期限为 2011 年 5 月 30 日至 2012 年 5 月 30 日，详见本附注八。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	250,832,209.65	366,387,210.80
合计	250,832,209.65	366,387,210.80

2、 已质押的应收票据中金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
威得利（厦门）轻纺有限公司	2011.10.28	2012.4.28	2,000,000.00	
福建省长乐市经达针织有限公司	2011.11.11	2012.5.11	1,050,000.00	
浙江倍发来服饰有限公司	2011.10.19	2012.4.18	500,000.00	
绍兴恩杰纺织品贸易有	2011.9.28	2012.3.27	500,000.00	

限公司			
福建欧荣布业有限公司	2011.10.21	2012.4.21	500,000.00

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司将应收票据 14,250,000.00 元质押给中国工商银行股份有限公司瑞安支行用于开具 12,790,000.00 元银行承兑汇票，详见附注八。

3、 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福建省长乐市峰院针织有限公司	2011.9.30	2012.3.28	5,000,000.00	
浙江金旗纤维有限公司	2011.9.19	2012.3.16	1,000,000.00	
浙江金旗纤维有限公司	2011.9.19	2012.3.16	1,000,000.00	
南通世纪天虹纺织有限公司	2011.8.15	2012.2.15	1,000,000.00	
南通世纪天虹纺织有限公司	2011.8.19	2012.2.19	1,000,000.00	

5、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

6、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	234,822,005.76	94.32	11,741,100.29	5.00	160,393,235.74	94.81	8,019,661.79	5.00

(含1年)								
1至2年(含2年)	7,353,754.22	2.95	735,375.42	10.00	3,559,825.35	2.10	355,982.54	10.00
2至3年(含3年)	2,129,097.18	0.86	638,729.15	30.00	1,227,630.21	0.73	368,289.06	30.00
3至5年(含5年)	1,289,484.25	0.52	773,690.55	60.00	1,268,280.89	0.75	760,968.53	60.00
5年以上	3,362,376.58	1.35	3,362,376.58	100.00	2,731,968.01	1.61	2,731,968.01	100.00
合计	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99		169,180,940.20	100.00	12,236,869.93	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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								
组合	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99	6.93	169,180,940.20	100.00	12,236,869.93	7.23
组合小计	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99	6.93	169,180,940.20	100.00	12,236,869.93	7.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99		169,180,940.20	100.00	12,236,869.93	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	234,822,005.76	94.32	11,741,100.29	160,393,235.74	94.81	8,019,661.79
1至2年(含2年)	7,353,754.22	2.95	735,375.42	3,559,825.35	2.10	355,982.54
2至3年(含3年)	2,129,097.18	0.86	638,729.15	1,227,630.21	0.73	368,289.06
3至5年(含5年)	1,289,484.25	0.52	773,690.55	1,268,280.89	0.75	760,968.53
5年以上	3,362,376.58	1.35	3,362,376.58	2,731,968.01	1.61	2,731,968.01
合计	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99	169,180,940.20	100.00	12,236,869.93

3、 无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，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、 本报告期无实际核销的应收账款。

5、 期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
瑞安市东欧化轻有限公司	销售客户	15,633,419.02	1年以内	6.28
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	销售客户	10,098,342.91	1年以内	4.06
浙江永邦贸易有限公司	销售客户	9,991,409.60	1年以内	4.01
汕头市德兴盛织造有限公司	销售客户	7,785,614.20	1年以内	3.13
江门市劲峰经编织造有限公司	销售客户	7,456,087.00	1年以内	2.99

合 计		50,964,872.73		20.47
-----	--	---------------	--	-------

7、 期末无应收关联方账款。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	71,869,165.58	99.16	63,249,827.10	98.77
1 至 2 年	225,136.18	0.31	529,418.51	0.83
2 至 3 年	247,465.38	0.34	247,248.06	0.39
3 年以上	134,126.10	0.19	11,390.00	0.01
合计	72,475,893.24	100.00	64,037,883.67	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
辽阳市宏伟区曙光镇经营管理服务中心	土地供应商	50,000,000.00	1 年以内	预付土地出让金
江苏天明机械集团有限公司	设备供应商	5,291,700.00	1 年以内	未到结算期
巴斯夫中国有限公司	材料供应商	3,118,066.53	1 年以内	未到结算期
南通市港闸区协和通用设备厂	设备供应商	1,482,750.00	1 年以内	未到结算期
温州华电实业有限公司	设备供应商	1,261,591.00	1 年以内	未到结算期
合计		61,154,107.53		

3、 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	521,928.31	80.90	26,096.42	5.00	249,723.98	77.93	12,486.20	5.00
1至2年(含2年)	52,435.20	8.13	5,243.52	10.00				
2至3年(含3年)					92.60	0.03	27.78	30.00
3至5年(含5年)	25,092.60	3.89	15,055.56	60.00	25,000.00	7.80	15,000.00	60.00
5年以上	45,650.00	7.08	45,650.00	100.00	45,650.00	14.24	45,650.00	100.00
合计	645,106.11	100.00	92,045.50		320,466.58	100.00	73,163.98	

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
组合	645,106.11	100.00	92,045.50	14.27	320,466.58	100.00	73,163.98	22.83
组合小计	645,106.11	100.00	92,045.50	14.27	320,466.58	100.00	73,163.98	22.83
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	645,106.11	100.00	92,045.50		320,466.58	100.00	73,163.98	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	521,928.31	80.90	26,096.42	249,723.98	77.93	12,486.20
1至2年(含2年)	52,435.20	8.13	5,243.52			
2至3年(含3年)				92.60	0.03	27.78
3至5年(含5年)	25,092.60	3.89	15,055.56	25,000.00	7.80	15,000.00
5年以上	45,650.00	7.08	45,650.00	45,650.00	14.24	45,650.00
合计	645,106.11	100.00	92,045.50	320,466.58	100.00	73,163.98

3、 无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，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称及项目	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
职工住房公积金	职工	258,913.46	1年以内	40.14	公积金
温州经济技术开发区海关	第三方	210,890.37	1年以内	32.69	关税
莘塍下村老人搬运队	第三方	45,000.00	5年以上	6.98	押金
温州港海运运输贸易公司	第三方	26,404.52	1至2年	4.09	押金
莘塍仙甲村搬运班	第三方	25,000.00	3至5年	3.88	押金
合计		566,208.35		87.78	

7、 期末无应收关联方账款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	92,851,268.17		92,851,268.17	167,286,638.32		167,286,638.32
在途物资	35.41		35.41	35.41		35.41
半成品	3,619,386.03		3,619,386.03	2,156,596.42		2,156,596.42
发出商品	21,787,547.55	436,262.40	21,351,285.15	10,368,112.33		10,368,112.33
库存商品	154,470,335.96	4,523,831.00	149,946,504.96	115,597,708.48		115,597,708.48
周转材料	7,496,726.77		7,496,726.77	3,610,286.42		3,610,286.42
合计	280,225,299.89	4,960,093.40	275,265,206.49	299,019,377.38		299,019,377.38

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品		4,523,831.00			4,523,831.00
发出商品		436,262.40			436,262.40
合计		4,960,093.40			4,960,093.40

3、 期末存货余额中无借款费用资本化金额。

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	1,723,916,394.35	14,261,468.52		494,038.80	1,737,683,824.07
其中: 房屋及建筑物	201,118,926.07	5,485,496.27			206,604,422.34
机器设备	1,495,770,084.04	6,564,370.55			1,502,334,454.59
运输设备	8,635,709.71	1,646,407.06		209,572.00	10,072,544.77
其他设备	18,391,674.53	565,194.64		284,466.80	18,672,402.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	747,916,597.50		141,190,861.99	461,888.34	888,645,571.15
其中: 房屋及建筑物	43,914,102.24		9,672,315.83		53,586,418.07
机器设备	688,629,756.39		127,387,805.88		816,017,562.27
运输设备	4,977,199.35		1,393,791.37	199,093.70	6,171,897.02
其他设备	10,395,539.52		2,736,948.91	262,794.64	12,869,693.79
三、固定资产账面净值合计	975,999,796.85	14,261,468.52		141,223,012.45	849,038,252.92
其中: 房屋及建筑物	157,204,823.83	5,485,496.27		9,672,315.83	153,018,004.27
机器设备	807,140,327.65	6,564,370.55		127,387,805.88	686,316,892.32
运输设备	3,658,510.36	1,646,407.06		1,404,269.67	3,900,647.75
其他设备	7,996,135.01	565,194.64		2,758,621.07	5,802,708.58
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	975,999,796.85	14,261,468.52		141,223,012.45	849,038,252.92

其中：房屋及建筑物	157,204,823.83	5,485,496.27	9,672,315.83	153,018,004.27
机器设备	807,140,327.65	6,564,370.55	127,387,805.88	686,316,892.32
运输设备	3,658,510.36	1,646,407.06	1,404,269.67	3,900,647.75
其他设备	7,996,135.01	565,194.64	2,758,621.07	5,802,708.58

本期折旧额 141,190,861.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 10,136,678.69 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 61,529,624.82 元，详见附注八。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产情况。
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	67,529,492.59	正在办理中	2012 年 9 月

(八) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东山工厂 锅炉改造 项目	92,249.29		92,249.29	72,542.47		72,542.47

年产 15000 吨耐高温 薄型面料 专用高回 弹氨纶技 改项目	380,235,093.10		380,235,093.10	14,484,605.33		14,484,605.33
东山新员 工宿舍项 目	6,502,471.50		6,502,471.50	17,283.00		17,283.00
其他项目	2,529,819.77		2,529,819.77	162,134.45		162,134.45
合 计	389,359,633.66		389,359,633.66	14,736,565.25		14,736,565.25

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减少	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 本化率(%)	资金来源	期末余额
年产 15000 吨 耐高温薄型面 料专用高回弹 氨纶技改项目	14,484,605.33	365,750,487.77			85.00%	6,163,654.72	6,163,654.72	6.7530	自有资金及 银行借款	380,235,093.10
东山新员工宿 舍项目	17,283.00	6,485,188.50			前期准备 阶段				自有资金	6,502,471.50
合 计	14,501,888.33	372,235,676.27								386,737,564.60

期末无用于抵押或担保的在建工程。

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 15000 吨耐高温薄型面料专用高回弹氨纶技改项目	85.00%	
东山新员工宿舍项目	前期准备阶段	

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	36,950,133.51	5,385,087.67	398,944.15	41,936,277.03
其中：土地使用权	34,627,743.09	5,239,692.80	398,944.15	39,468,491.74
软件	1,746,128.42	145,394.87		1,891,523.29
商标	26,262.00			26,262.00
专利权	550,000.00			550,000.00
2、累计摊销合计	5,560,647.07	1,394,254.19	23,746.68	6,931,154.58
其中：土地使用权	4,366,875.56	1,010,967.52	23,746.68	5,354,096.40
软件	1,059,153.23	310,660.47		1,369,813.70
商标	3,784.95	2,626.20		6,411.15
专利权	130,833.33	70,000.00		200,833.33
3、无形资产账面净值合计	31,389,486.44	5,385,087.67	1,769,451.66	35,005,122.45
其中：土地使用权	30,260,867.53	5,239,692.80	1,386,164.99	34,114,395.34
软件	686,975.19	145,394.87	310,660.47	521,709.59
商标	22,477.05		2,626.20	19,850.85
专利权	419,166.67		70,000.00	349,166.67
4、减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件				

商标				
专利权				
无形资产账面价值合计	31,389,486.44	5,385,087.67	1,769,451.66	35,005,122.45
其中：土地使用权	30,260,867.53	5,239,692.80	1,386,164.99	34,114,395.34
软件	686,975.19	145,394.87	310,660.47	521,709.59
商标	22,477.05		2,626.20	19,850.85
专利权	419,166.67		70,000.00	349,166.67

本期摊销额 1,394,254.19 元。

2、期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 9,328,016.37 元，详见附注八。

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	74,862.94		74,862.94			
合计	74,862.94		74,862.94			

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	2,601,497.63	1,846,505.09
未支付的工资奖金	3,918,309.81	4,288,166.16
存货跌价准备	744,014.01	
递延收益	360,000.00	
合计	7,623,821.45	6,134,671.25

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	17,343,317.49
未支付的工资奖金	26,122,065.40
存货跌价准备	4,960,093.40
递延收益	2,400,000.00
合计	50,825,476.29

(十二) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	12,310,033.91	5,033,283.58			17,343,317.49
存货跌价准备		4,960,093.40			4,960,093.40
合计	12,310,033.91	9,993,376.98			22,303,410.89

(十三) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款		44,391,273.98
质押借款	10,935,156.65	4,231,278.79
保证借款	246,959,890.15	54,683,923.44
抵押借款	89,000,000.00	
合计	346,895,046.80	103,306,476.21

(十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,790,000.00	
合计	12,790,000.00	

下一会计期间将到期的票据金额 12,790,000.00 元。

(十五) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	109,485,826.81	109,566,194.26
1 至 2 年	142,696.45	406,682.68
2 至 3 年	119,086.00	698,090.97
3 年以上	222,554.61	191,026.49
合计	109,970,163.87	110,861,994.40

2、 期末数中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况：

单位名称	期末余额	年初余额
华峰集团有限公司	156,050.00	
合计	156,050.00	

3、 期末数中应付关联方款项情况：

单位名称	期末余额	年初余额
华峰集团有限公司	156,050.00	
合计	156,050.00	

4、 无账龄超过一年的大额应付账款。

(十六) 预收款项

1、 预收款项情况：

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	21,306,268.31	18,773,977.93
1 至 2 年	755,716.01	1,121,782.61
2 至 3 年	1,073,638.61	629,299.72
3 年以上	629,299.72	
合 计	23,764,922.65	20,525,060.26

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(十七) 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	28,587,774.40	81,723,785.52	84,189,494.52	26,122,065.40
职工福利费		8,920,986.41	8,920,986.41	
社会保险费		3,603,101.42	3,603,101.42	
工会经费和职工教育经费		683,372.11	683,372.11	
住房公积金		2,812,722.00	2,812,722.00	
合计	28,587,774.40	97,743,967.46	100,209,676.46	26,122,065.40

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
------	------	------

增值税	-11,443,540.28	-1,570,401.25
营业税	71,857.50	
城市维护建设税	50,515.04	582,482.73
企业所得税	-9,939,582.80	14,042,477.35
个人所得税	91,936.07	130,802.20
教育费附加	30,309.02	349,489.64
地方教育费附加	20,206.02	232,993.11
水利建设基金	138,817.83	138,468.69
房产税		1,559,349.66
土地使用税		1,278,499.80
合计	-20,979,481.60	16,744,161.93

(十九) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,889,015.19	446,289.96
合 计	1,889,015.19	446,289.96

(二十) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	277,999.63	1,008,111.50
1 至 2 年	11,773.88	13,000.05
2 至 3 年		300,213.63
3 年以上		174,574.21
合 计	289,773.51	1,495,899.39

2、 期末数中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十一) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
研发补助经费	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	

注：根据浙江省科学技术厅和浙江省财政厅文件浙财教[2010]148号《关于下达2010年第一批省级高新技术企业研究中心补助经费的通知》，公司于2010年7月28日收到华峰高新技术纤维研究院项目专项拨款1,000,000.00元，该款项的使用未受到限制。

(二十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
技术改造财政专项资金	1,500,000.00	
节能财政专项资金	900,000.00	
合计	2,400,000.00	

其他非流动负债说明：

- 1、2011年12月，根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会、浙财企【2011】349号《关于下达2011年工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》，公司收到瑞安市财政局拨付的关于公司“年产5000吨耐高温薄型面料专用高伸长氨纶技改项目”专项补助资金1,500,000.00元，截止2011年12月31日，该补助项目尚未完工。预计从2012年开始分摊计入营业外收入。
- 2、2011年12月，根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会、浙财企【2011】345号《关于下达2011年浙江省节能财政专项资金的通知》，收到瑞安市财政局拨付的关于公司“1.5万吨吨耐高温薄型面料氨纶工程节能项目”专项补助资金900,000.00元，截止2011年12月31日，该补助项目尚未完工。预计从2012年开始分摊计入营业外收入。

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	80,942,000.00				-4,904,376.00	-4,904,376.00	76,037,624.00
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	80,942,000.00				-4,904,376.00	-4,904,376.00	76,037,624.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	657,458,000.00				4,904,376.00	4,904,376.00	662,362,376.00
(2). 境内上市的外资股							

(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	657,458,000.00				4,904,376.00	4,904,376.00	662,362,376.00
合计	738,400,000.00						738,400,000.00

注：其他增减系有限售条件股份解禁。

(二十四) 资本公积

项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	5,148,000.00			5,148,000.00
小计	5,148,000.00			5,148,000.00
2.其他资本公积				
拨款转入	2,650,000.00			2,650,000.00
小计	2,650,000.00			2,650,000.00
合 计	7,798,000.00			7,798,000.00

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	168,731,500.92	5,140,101.37		173,871,602.29
合 计	168,731,500.92	5,140,101.37		173,871,602.29

注：根据公司章程，按 2011 年度公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	746,702,242.65	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	50,786,170.52	
减： 提取法定盈余公积	5,140,101.37	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	73,840,000.00	注
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	718,508,311.80	

注：根据公司 2011 年 5 月 17 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的权益分派方案，公司以总股本 738,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 1 元，公司已于 2011 年 7 月 15 日自行及委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司派发完毕。

(二十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,410,029,907.72	1,624,446,269.63
其他业务收入	4,095,506.09	3,404,339.34
营业成本	1,200,937,952.87	1,102,515,063.40

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,410,029,907.72	1,199,615,498.77	1,624,446,269.63	1,101,593,361.56
合 计	1,410,029,907.72	1,199,615,498.77	1,624,446,269.63	1,101,593,361.56

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨纶销售	1,410,029,907.72	1,199,615,498.77	1,624,446,269.63	1,101,593,361.56
合 计	1,410,029,907.72	1,199,615,498.77	1,624,446,269.63	1,101,593,361.56

4、按地区类别列示主营业务收入

地区名称	本期金额	上期金额
国内	1,347,244,055.67	1,401,251,665.04
国外	62,785,852.05	223,194,604.59
合计	1,410,029,907.72	1,624,446,269.63

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(%)
瑞安市东欧化轻有限公司	60,542,422.76	4.28
厦门皓峰进出口有限公司	50,192,084.54	3.55
青岛富纺商贸有限公司	46,435,038.07	3.28
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	33,243,870.94	2.35
绍兴县恒元纺织有限公司	28,009,011.97	1.98
合计	218,422,428.28	15.44

(二十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	1,725,221.14	5,050,879.42
教育费附加	1,035,132.68	3,030,527.63
地方教育费附加	690,088.45	2,020,351.75
合计	3,450,442.27	10,101,758.80

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

运输费	11,357,093.37	12,889,829.06
工资	5,713,349.99	6,351,609.96
业务招待费	1,387,133.81	1,196,439.51
佣金	336,120.37	1,072,120.19
差旅费	895,567.47	1,030,469.46
装卸费	743,300.00	696,539.00
保险费	42,150.60	689,494.80
办公费	420,006.24	506,088.56
折旧费	610,900.92	412,912.03
车辆费用	588,658.72	407,141.59
其他	341,429.25	611,492.18
合计	22,435,710.74	25,864,136.34

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
技术开发费	44,897,179.93	58,943,684.01
工资	17,159,529.12	17,500,709.48
福利费	8,892,392.81	7,942,627.87
办公费	5,711,666.60	6,153,478.13
交通费	6,640,445.00	5,187,287.00
折旧	4,566,690.00	4,520,678.86
税费	727,939.99	3,747,527.50
养老保险费	3,603,101.42	3,201,635.42
住房公积金	2,812,722.00	2,781,790.00
业务招待费	1,572,534.15	1,569,694.21
排污费	1,739,664.35	1,267,848.70
差旅费	1,418,127.33	1,183,326.48
保险费	1,275,337.54	990,882.20
车辆费用	971,964.81	944,399.70

修理费	1,013,075.19	692,827.40
审计费	540,000.00	530,000.00
其他	6,589,883.08	5,551,127.75
合计	110,132,253.32	122,709,524.71

(三十一) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	12,750,788.44	3,556,221.26
减：利息收入	396,286.16	380,384.99
汇兑损益	4,741,030.24	460,548.29
其他	3,582,845.79	2,920,203.46
合计	20,678,378.31	6,556,588.02

(三十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	5,033,283.58	1,932,926.32
存货跌价损失	4,960,093.40	
合计	9,993,376.98	1,932,926.32

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,059,436.80	13,181.06	4,059,436.80
其中：处置固定资产利得	10,934.27	13,181.06	10,934.27
处置无形资产利得	4,048,502.53		4,048,502.53
政府补助	3,135,900.00	11,822,486.00	3,135,900.00

奖励款	2,127,941.87	6,937,155.38	2,127,941.87
其他	918,583.11	264,926.00	918,583.11
合 计	10,241,861.78	19,037,748.44	10,241,861.78

2、 政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额
财政补贴	3,135,900.00	11,822,486.00
合 计	3,135,900.00	11,822,486.00

2011 年度收到与收益相关的政府补助 3,135,900.00 元，其中：

- 1) 2011 年 3 月，根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会、浙财企【2010】438 号《关于下达 2010 年度浙江省“品牌大省”建设专项资金的通知》，公司收到浙江省品牌大省建设专项资金 200,000.00 元。
- 2) 2011 年 3 月，根据温州市人民政府办公室、温政办【2010】155 号《关于公布 2010 年温州市科技进步奖项目名单的通知》，公司收到科技进步三等奖奖金 10,000.00 元。
- 3) 2011 年 5 月，根据温州市人民政府、温政发【2011】5 号《关于表彰 2010 年度工业企业做强做大突出贡献单位的通报》，公司收到奖金 500,000.00 元。
- 4) 2011 年 6 月，根据瑞安市人民政府、瑞政发【2010】33 号《关于表彰 2009 年度瑞安市市长质量奖获奖企业的通报》，公司收到奖金 200,000.00 元。
- 5) 2011 年 7 月，根据瑞安市人事局、瑞安市财政局、瑞安市劳动和社会保障局、瑞安市经济贸易局文件瑞人【2007】25 号《关于建立高校毕业生就业见习制度的通知》，公司收到高校毕业生就业见习补贴 27,000.00 元。
- 6) 2011 年 7 月，根据瑞安市人民政府、瑞政发【2011】27 号《关于授予浙江华峰氨纶股份有限公司等 10 家企业 2010 年度节能标兵企业称号的通报》，公司收到奖励资金 100,000.00 元。
- 7) 2011 年 7 月，根据瑞安市财政局、瑞安市经济贸易局、瑞财企【2011】44 号《关于下达 2010 年度瑞安市节能降耗财政专项资金的通知》，公司收到专项资金补助 53,000.00 元。
- 8) 2011 年 8 月，根据瑞安市人民政府、瑞政发【3011】30 号《关于表彰 2010 年度国家级和省级新产品企业的通报》，公司收到奖金 50,000.00 元。
- 9) 2011 年 9 月，根据浙江省财政厅、浙江省质量监督局技术浙财行【2010】105 号《关于下达 2010 年度浙江省质量管理与标准化战略专项资金的通知》，公司收到专项

补助资金 70,000.00 元。

10) 2011 年 9 月，公司收到 2010 年瑞安市进出口前五名奖金共计 20,000.00 元。

11) 2011 年 9 月，根据瑞安市对外贸易经济合作局、瑞安市财政局、瑞外经贸【2011】35 号《关于拨付 2010 年瑞安市开放型经济发展补助资金的通知》公司收到补助资金 35,100.00 元。

12) 2011 年 11 月，根据瑞安市人民政府、瑞政发【2011】22 号《关于表彰 2010 年度荣获品牌荣誉企业的通知》，公司收到中国驰名商标（行政认定）的企业奖励 1,000,000.00 元

13) 2011 年 11 月，根据瑞安市财政局、瑞安市经济贸易局、瑞财企【2011】85 号《关于拨付企业技改财政补助资金的通知》，公司收到补助 256,000.00 元。

14) 2011 年 12 月，公司收到瑞安市对外贸易经济合作局 2010 年度出口信用保险保费资助资金 12,800.00 元。

15) 2011 年 12 月，根据温州市财政局、温州市质量技术监督局，温财企【2011】738 号《关于下达 2010 年度市质量品牌奖励资金的通知》，公司收到奖金 500,000.00 元。

16) 2011 年 12 月，根据瑞安市环境保护局、瑞安市财政局，瑞环【2011】68 号《关于给予浙江华峰氨纶股份有限公司等企业污染源在线监测系统建设资金补助的通知》，公司收到奖金 102,000.00 元。

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,728.96	31,722.11	22,728.96
其中：固定资产处置损失	22,728.96	31,722.11	
公益性捐赠支出		5,000,000.00	
水利建设基金	275,733.46	792,064.18	
其他	21,839.18	61,757.92	21,839.18
合计	320,301.60	5,885,544.21	44,568.14

注：本期计提水利建设基金 1,415,228.89 元，收到水利建设基金返还 1,139,495.43 元，实际支出为 275,733.46 元。

(三十五) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,121,839.18	56,059,825.28
递延所得税调整	-1,489,150.20	-4,543,716.11
合计	5,632,688.98	51,516,109.17

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	56,418,859.50	371,322,815.61
按适用税率计算的所得税费用	8,462,828.93	55,698,422.34
子公司适用不同税率的影响	109,640.91	
对以前期间所得税的调整影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
研发费加计扣除	-3,367,288.50	-4,402,026.30
不征税、减免税收入		
不得扣除的成本、费用和损失	1,916,657.84	4,763,429.24
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-1,489,150.20	-4,543,716.11
所得税费用	5,632,688.98	51,516,109.17

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； 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； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	50,786,170.52	319,806,706.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	738,400,000.00	738,400,000.00
基本每股收益（元/股）	0.07	0.43

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	738,400,000.00	738,400,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	738,400,000.00	738,400,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	50,786,170.52	319,806,706.44
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	738,400,000.00	738,400,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.43

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	738,400,000.00	738,400,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	738,400,000.00	738,400,000.00

(三十七) 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	本期金额
奖励款	2,127,941.87
补贴收入	3,135,900.00
利息收入	396,286.16
收到其他往来	200,695.30
其他	33,277.01
合 计	5,894,100.34

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
各项费用	76,431,664.42
支付其他往来	1,022,559.88
营业外支出	21,839.18
合 计	77,476,063.48

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
财政专项资金	2,400,000.00
合 计	2,400,000.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回质押到期的定期存单	4,275,000.00
合 计	4,275,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
质押的定期存单	6,950,000.00
合 计	6,950,000.00

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 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	50,786,170.52	319,806,706.44

加：资产减值准备	9,993,376.98	1,932,926.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,190,861.99	146,941,130.50
无形资产摊销	1,394,254.19	1,291,037.09
长期待摊费用摊销	74,862.94	597,234.00
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)	-4,036,707.84	18,541.05
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)	13,237,927.69	1,478,278.27
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,489,150.20	-4,543,716.11
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)	18,794,077.49	-85,026,193.99
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	53,028,059.51	-222,619,213.25
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-16,896,021.10	18,482,611.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	266,077,712.17	178,359,341.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	23,910,773.44	24,853,172.67
减：现金的期初余额	24,853,172.67	36,770,739.49
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	-942,399.23	-11,917,566.82

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	23,910,773.44	24,853,172.67
其中：库存现金	11,313.79	18,891.94
可随时用于支付的银行存款	23,899,459.65	24,834,280.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,910,773.44	24,853,172.67

注：期末用于质押的定期存款 6,950,000.00 元，由于使用受限，未作为“现金及现金等价物”；期初用于质押的定期存款 4,275,000.00 元以及加工贸易手册保证金 500,000.00 元，由于使用受限，未作为“现金及现金等价物”。

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
华峰集团有限公司	控股股东	工业	瑞安	尤小平	生产、销售	138,680.00	32.324	32.324	尤小平	14563576-0

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
辽宁华峰化工有限公司	全资子公司	工业	辽阳	尤小平	生产、销售	10,000.00	100.00	100.00	57426301-0

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海华峰普恩聚氨酯有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	67457771-1
浙江华峰物流有限责任公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	69364854-6
浙江华峰热塑性聚氨酯有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	67955462-3

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
浙江华峰物流有限责任公司	运费	协议价	561,479.20	4.61	463,189.81	3.44
上海华峰普恩聚氨酯有限公司	材料	协议价	48,405.98	0.01		

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)

浙江华峰热塑性 聚氨酯有限公司	水费	协议价	3,157.24	0.01		
--------------------	----	-----	----------	------	--	--

3、 关联租赁情况

2011 年度应付华峰集团有限公司房租 156,050.00 元，截止 2011 年 12 月 31 日尚未支付。

4、 关联担保情况

1) 华峰集团有限公司于 2010 年 6 月 8 日与中国银行股份有限公司瑞安市支行签定 2010 年保字 3084160 号《最高额保证合同》，为公司自 2010 年 6 月 8 日至 2012 年 6 月 8 日不超过 28,000 万元的债务提供保证担保。截止 2011 年 12 月 31 日，在该担保合同项下，华峰集团有限公司为公司 2,800 万元人民币借款以及 46,813,881.00 日元借款（折合人民币为 3,796,746.19 元），提供担保。

2) 华峰集团有限公司于 2011 年 4 月 7 日与中国银行股份有限公司瑞安市支行签定 2011 年保字 115156336 号《最高额保证合同》，为公司自 2011 年 4 月 7 日至 2014 年 4 月 7 日不超过 43,000 万元的债务提供保证担保。截止 2011 年 12 月 31 日，在该担保合同项下，华峰集团有限公司为公司 5,000 万元人民币借款以及 3,040,266.00 美元（折合人民币为 19,156,412.05 元），借款提供担保。

3) 华峰集团有限公司于 2010 年 8 月 30 日与中国工商银行股份有限公司瑞安市支行签定 2010 年瑞安保字 0274 号《最高额保证合同》，为公司自 2010 年 8 月 30 日至 2012 年 8 月 30 日不超过 50,000 万元的债务提供保证担保。截止 2011 年 12 月 31 日，在该担保合同项下，华峰集团有限公司为公司 4,400 万元人民币借款以及 16,189,232.00 美元借款（折合人民币为 102,006,731.91 元）提供担保。

4) 尤小平于 2010 年 6 月 8 日与中国银行股份有限公司瑞安市支行签定 2010 年瑞个保字 3084160 号《最高额保证合同》，为公司自 2010 年 6 月 8 日至 2012 年 6 月 8 日不超过 28,000 万元的债务提供保证担保。截止 2011 年 12 月 31 日，在该担保合同项下，尤小平为公司 2,800 万元人民币借款以及 46,813,881.00 日元（折合人民币为 3,796,746.19 元），借款提供担保。

5) 尤小平于 2011 年 4 月 7 日与中国银行股份有限公司瑞安市支行签定 2011 年瑞个保字 115156336 号《最高额保证合同》，为公司自 2011 年 4 月 7 日至 2014 年 4 月 7 日不超过 43,000 万元的债务提供保证担保。截止 2011 年 12 月 31 日，在该担保合同项下，尤小平为公司 5,000 万元人民币借款以及 3,040,266.00 美元（折合人民币为 19,156,412.05 元），借款提供担保。

5、 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,953,064.00	6,952,307.00

6、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	浙江华峰物流 有限责任公司			73,137.48	

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			
	华峰集团有限公司	156,050.00	

七、 或有事项

- (一) 本公司无需要披露的因未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- (二) 本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- (三) 本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

- 1、截止 2011 年 12 月 31 日，公司以应收票据 14,250,000.00 元为质押，取得中国工商银行股份有限公司瑞安支行开具的 12,790,000.00 元银行承兑汇票。
- 2、截止 2011 年 12 月 31 日，公司以人民币 6,950,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国银行股份有限公司瑞安市支行进口押汇借款美元 1,069,224.50 元（折合人民币为 6,737,076.65 元），借款期限为 2011 年 5 月 30 日至 2012 年 5 月 30 日。
- 3、截止 2011 年 12 月 31 日，公司以应收国内信用证 4,198,080.00 元为质押，取得国工商银行股份有限公司瑞安支行借款人民币 4,198,080.00 元。
- 4、截止 2011 年 12 月 31 日，公司以原值 83,957,248.63 元，净值 61,529,624.82 元的房屋建筑物，原值 10,012,858.08 元，净值 9,328,016.37 元的土地使用权为抵押，取得中国工商银行瑞安市支行

银行借款 89,000,000.00 元，其中： 30,000,000.00 元借款期限为 2011 年 11 月 6 日至 2012 年 11 月 6 日； 39,000,000.00 元借款期限为 2011 年 12 月 19 日至 2012 年 6 月 15 日； 20,000,000.00 元借款期限为 2011 年 12 月 29 日至 2012 年 12 月 27 日。

九、 资产负债表日后事项

根据 2012 年 2 月 28 日公司第四届董事会第十五次会议通过的 2011 年度利润分配预案，不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十、 其他重要事项说明

(一) 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币元

1、 应收账款

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
美 元	685,423.25	6.3009	4,318,783.36	2,640,553.03	6.6227	17,487,590.55
合 计			4,318,783.36			17,487,590.55

2、 预付款项

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
美 元	247,616.50	6.3009	1,560,206.80			
欧 元	44,160.00	8.1625	360,456.00	504,000.00	8.8065	4,438,476.00
日 元	1,116,000.00	0.0811	90,510.95			
合 计			2,011,173.75			4,438,476.00

3、 短期借款

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
美元	20,298,722.50	6.3009	127,900,220.60	8,591,970.6	6.6227	56,902,043.69
日元	46,813,881.00	0.081103	3,796,746.19	386,468,527.00	0.08126	31,404,432.50
合计			131,696,966.79			88,306,476.19

4、应付账款

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
美元	270,672.32	6.3009	1,705,479.22	1,666,308.69	6.6227	11,035,462.56
合计			1,705,479.22			11,035,462.56

5、预收款项

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
美元	57,470.44	6.3009	362,115.50	1,344.00	6.6227	8,900.91
合计			362,115.50			8,900.91

(二) 其他需要披露的重要事项

无其他需要披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	234,822,005.76	94.32	11,741,100.29	5.00	160,393,235.74	94.81	8,019,661.79	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	7,353,754.22	2.95	735,375.42	10.00	3,559,825.35	2.10	355,982.54	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	2,129,097.18	0.86	638,729.15	30.00	1,227,630.21	0.73	368,289.06	30.00
3 至 5 年 (含 5 年)	1,289,484.25	0.52	773,690.55	60.00	1,268,280.89	0.75	760,968.53	60.00
5 年以上	3,362,376.58	1.35	3,362,376.58	100.00	2,731,968.01	1.61	2,731,968.01	100.00
合计	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99		169,180,940.20	100.00	12,236,869.93	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
组合	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99	6.93	169,180,940.20	100.00	12,236,869.93	7.23
组合小计	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99	6.93	169,180,940.20	100.00	12,236,869.93	7.23

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款							
合计	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99		169,180,940.20	100.00	12,236,869.93

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	234,822,005.76	94.32	11,741,100.29	160,393,235.74	94.81	8,019,661.79
1至2年(含2年)	7,353,754.22	2.95	735,375.42	3,559,825.35	2.10	355,982.54
2至3年(含3年)	2,129,097.18	0.86	638,729.15	1,227,630.21	0.73	368,289.06
3至5年(含5年)	1,289,484.25	0.52	773,690.55	1,268,280.89	0.75	760,968.53
5年以上	3,362,376.58	1.35	3,362,376.58	2,731,968.01	1.61	2,731,968.01
合计	248,956,717.99	100.00	17,251,271.99	169,180,940.20	100.00	12,236,869.93

- 3、 无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，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的应收账款。
- 5、 期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
瑞安市东欧化轻有限公司	销售客户	15,633,419.02	1年以内	6.28
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	销售客户	10,098,342.91	1年以内	4.06
浙江永邦贸易有限公司	销售客户	9,991,409.60	1年以内	4.01
汕头市德兴盛织造有限公司	销售客户	7,785,614.20	1年以内	3.13
江门市劲峰经编织造有限公司	销售客户	7,456,087.00	1年以内	2.99
合计		50,964,872.73		20.47

7、 期末无应收关联方账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	521,928.31	80.90	26,096.42	5.00	249,723.98	77.93	12,486.20	5.00
1至2年(含2年)	52,435.20	8.13	5,243.52	10.00				
2至3年(含3年)					92.60	0.03	27.78	30.00
3至5年(含5年)	25,092.60	3.89	15,055.56	60.00	25,000.00	7.80	15,000.00	60.00

5年以上	45,650.00	7.08	45,650.00	100.00	45,650.00	14.24	45,650.00	100.00
合计	645,106.11	100.00	92,045.50		320,466.58	100.00	73,163.98	

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
组合	645,106.11	100.00	92,045.50	14.27	320,466.58	100.00	73,163.98	22.83
组合小计	645,106.11	100.00	92,045.50	14.27	320,466.58	100.00	73,163.98	22.83
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	645,106.11	100.00	92,045.50		320,466.58	100.00	73,163.98	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	521,928.31	80.90	26,096.42	249,723.98	77.93	12,486.20
1至2年(含2年)	52,435.20	8.13	5,243.52			

年)						
2至3年(含3年)				92.60	0.03	27.78
3至5年(含5年)	25,092.60	3.89	15,055.56	25,000.00	7.80	15,000.00
5年以上	45,650.00	7.08	45,650.00	45,650.00	14.24	45,650.00
合计	645,106.11	100.00	92,045.50	320,466.58	100.00	73,163.98

3、 无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，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
职工住房公积金	职工	258,913.46	1年以内	40.14	公积金
温州经济技术开发区海关	第三方	210,890.37	1年以内	32.69	关税
莘塍下村老人搬运队	第三方	45,000.00	5年以上	6.98	押金
温州港海通运输贸易公司	第三方	26,404.52	1至2年	4.09	押金
莘塍仙甲村搬运班	第三方	25,000.00	3至5年	3.88	押金
合计		566,208.35		87.78	

7、 期末无应收关联方账款。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币万元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	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(%)	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	本期现金 红利
子公司：												
辽宁华峰化工有限 公司	成本法	10,000.00		10,000.00		10,000.00	100.00	100.00				
成本法小计		10,000.00		10,000.00		10,000.00						
合计		10,000.00		10,000.00		10,000.00						

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,410,029,907.72	1,624,446,269.63
其他业务收入	4,095,506.09	3,404,339.34
营业成本	1,200,937,952.87	1,102,515,063.40

2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,410,029,907.72	1,199,615,498.77	1,624,446,269.63	1,101,593,361.56
合 计	1,410,029,907.72	1,199,615,498.77	1,624,446,269.63	1,101,593,361.56

3、主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨纶销售	1,410,029,907.72	1,199,615,498.77	1,624,446,269.63	1,101,593,361.56
合 计	1,410,029,907.72	1,199,615,498.77	1,624,446,269.63	1,101,593,361.56

4、按地区类别列示主营业务收入

地区名称	本期金额	上期金额
国 内	1,347,244,055.67	1,401,251,665.04
国 外	62,785,852.05	223,194,604.59
合 计	1,410,029,907.72	1,624,446,269.63

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(%)
瑞安市东欧化轻有限公司	60,542,422.76	4.28

厦门皓峰进出口有限公司	50,192,084.54	3.55
青岛富纺商贸有限公司	46,435,038.07	3.28
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	33,243,870.94	2.35
绍兴县恒元纺织有限公司	28,009,011.97	1.98
合计	218,422,428.28	15.44

(五) 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	51,401,013.71	319,806,706.44
加：资产减值准备	9,993,376.98	1,932,926.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,138,461.76	146,941,130.50
无形资产摊销	1,394,254.19	1,291,037.09
长期待摊费用摊销	74,862.94	597,234.00
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）	-4,036,707.84	18,541.05
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）	13,237,927.69	1,478,278.27
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,489,150.20	-4,543,716.11
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）	18,794,077.49	-85,026,193.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,022,296.08	-222,619,213.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,236,217.44	18,482,611.57
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	266,294,195.36	178,359,341.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	17,358,752.26	24,853,172.67
减：现金的期初余额	24,853,172.67	36,770,739.49

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	-7,494,420.41	-11,917,566.82

注：期末用于质押的定期存款 6,950,000.00 元，由于使用受限，未作为“现金及现金等价物”；期初用于质押的定期存款 4,275,000.00 元以及加工贸易手册保证金 500,000.00 元，由于使用受限，未作为“现金及现金等价物”。

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	4,036,707.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	4,275,395.43	注
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,024,685.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,700,518.36	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	9,636,270.71	

注：计入当期营业外收入的政府补助 3,135,900.00 元，冲减当期营业外支出的水利基金返还 1,139,495.43 元。

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	0.06	0.06

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	250,832,209.65	366,387,210.80	-31.54%	较多采用票据贴现方式，应收票据余额减少
应收账款	231,705,446.00	156,944,070.27	47.64%	本期赊销款增加
在建工程	389,359,633.66	14,736,565.25	2542.13%	15000T 氨纶耐高温薄型面料专用氨纶技改项目基建工程增加 365,750,487.77 元

短期借款	346,895,046.80	103,306,476.21	235.79%	本期 1.5 万吨耐高温薄型面料工程资金需求导致银行借款增加 243,588,570.59 元
应交税费	-20,979,481.60	16,744,161.93	-225.29%	外销收入下降，未抵进项税增加 9,873,139.03 元；预缴所得税增加 23,982,060.15 元
应付利息	1,889,015.19	446,289.96	323.27%	借款增加
营业税金及附加	3,450,442.27	10,101,758.80	-65.84%	应交营业税金及附加减少
财务费用	20,678,378.31	6,556,588.02	215.38%	本期借款增加，相应利息增加
资产减值损失	9,993,376.98	1,932,926.32	417.01%	计提存货跌价准备 4,960,093.40 元
营业外收入	10,241,861.78	19,037,748.44	-46.20%	本期政府补助及供应商奖励款同上期比较减少
营业外支出	320,301.60	5,885,544.21	-94.56%	同上期相比，本期无公益性捐款 500 万元
所得税费用	5,632,688.98	51,516,109.17	-89.07%	同上期相比，本期应纳税所得额减少

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事会于 2012 年 2 月 28 日批准报出。

浙江华峰氨纶股份有限公司

(加盖公章)

二〇一二年二月二十八日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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。

浙江华峰氨纶股份有限公司

董事长：尤小平

二〇一二年二月二十八日