

# 浙江三力士橡胶股份有限公司

Zhejiang Sanlux Rubber Co., Ltd.

(浙江省绍兴县柯岩街道余渚村)



## 二〇一二年半年度报告

证券代码：002224

证券简称：三力士

披露日期：二〇一二年七月二十五日

## 目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	股本变动情况及股东情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第五节	董事会报告	12
第六节	重要事项	22
第七节	财务报告	29
第八节	备查文件	92

## 第一节 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、高级管理人员对半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。

● 公司全体董事亲自出席了本次审议2012年半年度报告的董事会。

● 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

● 公司负责人吴培生、主管会计工作负责人黄如群及会计机构负责人丁建英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、 公司基本情况简介

#### (一) 公司信息

A 股代码	002224	B 股代码	-
A 股简称	三力士	B 股简称	-
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江三力士橡胶股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	三力士		
公司的法定英文名称	Zhejiang Sanlux Rubber Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Sanlux		
公司法定代表人	吴培生		
注册地址	浙江省绍兴县柯岩街道余渚村		
注册地址的邮政编码	312031		
办公地址	浙江省绍兴县柯岩街道余渚村		
办公地址的邮政编码	312031		
公司国际互联网网址	www.v-belt.com		
电子信箱	sanlux@mail.sxptt.zj.cn		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴琼瑛	吕敏芳
联系地址	浙江省绍兴县柯岩街道余渚村	浙江省绍兴县柯岩街道余渚村
电话	0575-84365558	0575-84313688
传真	0575-84318666	0575-84318666
电子信箱	wuqy@sanlux.org	lvmf@sanlux.org

#### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 二、 主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	436,421,578.72	428,403,662.64	1.87%
营业利润（元）	33,954,845.48	22,509,894.31	50.84%
利润总额（元）	34,031,104.13	23,977,751.34	41.93%
归属于上市公司股东的净利润(元)	29,195,242.83	21,028,674.08	38.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,996,329.13	19,415,546.31	44.20%
经营活动产生的现金流量净额(元)	36,799,338.18	-79,152,701.30	146.49%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产（元）	750,535,546.59	689,687,736	8.82%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	541,967,630.86	528,644,191.93	2.52%
股本（股）	159,840,000	159,840,000	0.00%

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.18	0.13	38.46%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.13	38.46%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.12	50.00%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.39%	4.63%	0.76%
加权平均净资产收益率（%）	5.45%	4.68%	0.77%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.17%	4.27%	0.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.23%	4.32%	0.91%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.23	-0.50	146.00%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.39	3.31	2.42%
资产负债率（%）	26.52%	22.02%	4.50%

说明：

1、报告期内营业利润同比增长50.84%，利润总额同比增长41.93%，归属于

上市公司股东的净利润同比增长38.84%，主要是由于报告期原材料价格同比下降。

2、报告期经营活动产生的现金流量净额同比下降146.49%，主要是由于购买商品支付少。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

不适用

3、存在重大差异明细项目

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-57,272.86	
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	355,586.89	
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	904,000	处置交易性金融资产投资收益1,356,000元，公允价值变动损益-452,000.00元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	223,917.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-10,204.91	
所得税影响额	-217,113.04	
<b>合计</b>	<b>1,198,913.7</b>	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
-		

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况

报告期未发生股份变动情况。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期限售股份未发生变动。

#### 二、证券发行与上市情况

##### (一) 前三年历次证券发行情况

公司前三年无证券发行情况。

##### (二) 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

无变动情况。

##### (三) 现存的内部职工股情况

无内部职工股。

#### 三、股东和实际控制人情况

##### (一) 报告期末股东总数

报告期末股东总数为12,916户。

##### (二) 前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况（单位：股）

前十名股东持股情况							
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
吴培生	0	79,704,000	49.87%	59,778,000	质押	40,000,000	其他
吴兴荣	0	5,400,000	3.38%	4,050,000			其他
黄凯军	0	4,400,000	2.75%	3,300,000			其他
吴水炎	0	4,320,000	2.7%	3,240,000			其他
吴水源	0	4,170,000	2.61%	3,127,500			其他
史兴泉	0	3,880,057	2.43%	2,910,043			其他
叶文鉴	0	3,280,000	2.05%	2,460,000			其他
吴琼璩	0	3,132,000	1.96%	2,349,000			其他
李水龙	0	3,049,000	1.91%	2,286,750			其他
李月琴	0	2,819,000	1.76%	2,114,250			其他
股东情况的说明	前十大股东皆为公司发起人股东。						

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
吴培生	19,926,000	A 股	19,926,000
吴兴荣	1,350,000	A 股	1,350,000

黄凯军	1,100,000	A 股	1,100,000
吴水炎	1,080,000	A 股	1,080,000
吴水源	1,042,500	A 股	1,042,500
史兴泉	970,014	A 股	970,014
刘雅萍	908,625	A 股	908,625
吴建生	897,487	A 股	897,487
叶传林	808,518	A 股	808,518
吴琼瑛	783,000	A 股	783,000

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明:吴培生先生持有本公司49.87%的股份,是公司控股股东;吴琼瑛女士持有本公司1.96%的股份,上述两位股东系父女关系,合计持有公司51.83%的股份,为公司实际控制人;吴水炎和吴水源系兄弟关系,其他股东之间不存在关联关系,也不是一致行动人;前十名无限售条件股东之间,未知是否存在关联关系,也不知是否属于一致行动人。

### (三) 控股股东及实际控制人变化情况

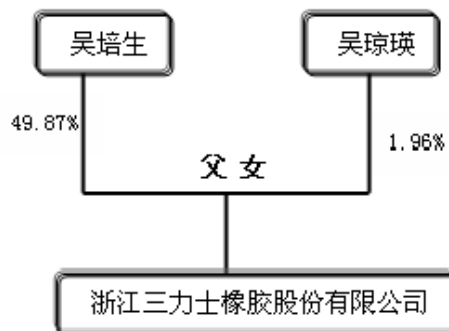
1、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化,情况如下:

吴培生,男,中国国籍,无永久境外居留权,身份证号码为:330621194705200731,住址为浙江省绍兴县柯桥镇联谊村。持有公司股份7,970.4万股,占总股本的49.87%,为本公司控股股东。

吴琼瑛,女,中国国籍,无永久境外居留权,身份证号码为:330621197209220729,住址为浙江省绍兴市越城区北海桥直街。持有313.2万股,占总股本的1.96%。

吴培生先生与吴琼瑛女士系父女关系,合计持有公司51.83%的股份,共同构成公司的实际控制人。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司  
无此情况。



(四) 其他持股在百分之十以上的法人股东

不存在其他持股在百分之十以上的法人股东。

#### 四、可转换公司债券情况

无。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期 减持 股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持 有限制 性股票 数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变 动 原 因	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
吴培生	董事长;总经理	男	65	2012年02月02日	2015年02月01日	79,704,000	0	0	79,704,000	0	0	-	否
吴兴荣	董事;副总经理	男	50	2012年02月02日	2015年02月01日	5,400,000	0	0	5,400,000	0	0	-	否
吴利祥	董事	男	43	2012年02月02日	2015年02月01日	0	0	0	0	0	0	-	否
陈显明	独立董事	男	44	2012年02月02日	2015年02月01日	0	0	0	0	0	0	-	否
周应苗	独立董事	男	49	2012年05月10日	2015年02月01日	0	0	0	0	0	0	-	否
吴琼瑛	副总经理; 董事会秘书	女	39	2012年02月02日	2015年02月01日	3,132,000	0	0	3,132,000	0	0	-	否
莫雪虹	监事	女	48	2012年02月02日	2015年02月01日	12,160	0	0	12,160	0	0	-	否
吴尧富	监事	男	42	2012年02月02日	2015年02月01日	0	0	0	0	0	0	-	否
薛海明	监事	男	29	2012年02月02日	2015年02月01日	0	0	0	0	0	0	-	否
黄凯军	副总经理	男	40	2012年02月02日	2015年02月01日	4,400,000	0	0	4,400,000	0	0	-	否
黄如群	财务总监	女	40	2012年02月02日	2015年02月01日	80,000	0	0	80,000	0	0	-	否
李月琴	原监事	女	49	2009年01月07日	2012年02月01日	2,819,000	0	0	2,819,000	0	0	-	否
叶文鉴	原董事	男	58	2009年01月07日	2012年02月01日	3,280,000	0	0	3,280,000	0	0	-	否
蒋文军	原独立董事	男	41	2009年01月07日	2012年05月10日	0	0	0	0	0	0	-	否
马国华	原独立董事	男	51	2009年01月07日	2012年02月01日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	-	-	-	-	-	98,827,160			98,827,160			-	-

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票情况。

## 二、任职情况

(一) 董事、监事、高级管理人员未有在股东单位任职情况。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈显明	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	独立董事	2008年10月13日	2015年3月16日	是
周应苗	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	独立董事	2009年3月16日	2015年3月16日	是
	内蒙古时代科技股份有限公司	独立董事	2010年8月26日	2013年5月24日	是
在其他单位任职情况的说明	-				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》、《章程》等执行，符合《公司法》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	市场合理报酬结合公司绩效考核成绩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月度绩效考核情况情况支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
叶文鉴	董事	选举吴利祥为董事	2012年2月2日	换届
李月琴	监事	选举薛海明为监事	2012年2月2日	换届
马国华	独立董事	选举陈显明为独立董事	2012年2月2日	换届
蒋文军	独立董事	选举周应苗为独立董事	2012年5月10日	根据浙江省财政厅相关规定

变动说明：2012年2月2日公司召开2012年第一次临时股东大会、四届一次董事会、四届一次监事会和职工代表大会，选举吴培生为董事长，吴兴荣、吴利祥为董事，蒋文军、陈显明为独立董事；选举莫雪虹、吴尧富、薛海明为监事；任命吴培生为总经理，吴琼瑛为副总经理兼董事会秘书，吴兴荣、黄凯军为副总经理，黄如群为财务总监。叶文鉴不再担任董事，马国华不再担任独立董事，李月琴不再担任监事会主席。

因担任浙江省会计师事务所副秘书长职务，根据有关规定，蒋文军辞去公司独

立董事职务。2012年4月24日四届四次董事会、2012年5月10日2012年第二次临时股东大会选举周应苗为公司独立董事。

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1340
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1106
销售人员	30
技术人员	145
财务人员	14
行政人员	45
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	920
大专	381
本科	29
硕士	9
博士	1

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

当前我国经济运行总体平稳，但国内外环境更加错综复杂，世界经济复苏的曲折性、艰巨性进一步凸显。国内经济运行中仍然存在一些突出矛盾和问题，特别是经济下行压力加大，经济稳定增长将需要付出巨大努力。面对人民币汇率升值、劳动力要素成本增加和市场竞争激烈等不利因素的影响，公司董事会和经营层始终坚持以“推进开源节流、强化基础管理、提升科技创新、防范经营风险”为指导，紧紧围绕董事会年初制定的年度经营目标和任务，稳步开展生产经营，努力加强研发和市场拓展，狠抓内部管理，继续保持了良好的发展势头，盈利能力保持稳定，确保了企业持续稳步发展。

报告期内，公司继续加大产品的技术创新与研发的力度，优化生产工艺，创新研发模式，提高产品的技术含量和附加值；同时紧贴市场动态，全力抓好项目创新，持续调整产品结构，积极改善增长方式，取得了较好成效。公司研发工作按照年度研发计划开展，目前已完成环保 V 带 1 只，特种 V 带已完成产品试样；同时农机用 V 带研制等其他项目按照研发进度也顺利实施，其中一种新型环保 V 带及一种新型农机用 V 带已申请省级新产品立项，处于国内领先技术水平。

目前，公司已获得 24 项国家专利局颁发的专利技术证书。此外，今年上半年“一种汽车同步带”已获得国家知识产权局实用新型专利授权，专利证书正在办理中。

公司最近三年一期研发支出情况如下：

单位：万元

项目	2009年度	2010年度	2011年度	2012年1-6月
研发支出	1,873.39	2,431.42	2,734.14	1,493.20
占营业收入比重	3.23%	3.37%	3.13%	3.42%

安全生产是企业健康发展的前提。公司始终严控安全生产，狠抓环境保护，注重职业健康。报告期通过开展安全知识培训和演练，切实强化全员安全生产意识。上半年公司未发生重伤、重大火灾爆炸等事故。

有效地保证职工安全是企业经营的责任，企业的效益也与职工息息相关。公司通过加强对职工职业病防治的培训、按时发放劳动保护用品、每年对职工进行体检等方式，有效地保证了员工的职业健康。

环境保护是企业健康发展的关键。公司根据当前和今后发展态势，加大环保设施建设，严格管理日常“三废”处置工作。上半年环保投入208.98万元，各项设施继续得到完善和提升，工作总体运行平稳。

报告期内，公司实现营业收入43,642.16万元，比上年同期增长1.87%；利润总额3,403.11万元，比上年同期增长41.93%；归属于上市公司股东的净利润2,919.52万元，比上年同期增长38.84%；较好地实现了上半年的各项经营计划。

公司已公告过的非公开发行建设“新建年产3,000万 Am 高性能特种传动 V 带生产线”、“年产特种橡胶带骨架材料13,500吨”两个项目，目前正在进展中。

公司实际经营业绩未超出在一季报中公开披露过的本报告期盈利预测。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
绍兴捷特传动带有限公司	35 万美元	57.14	3,669.97	3,650.01	14.24	生产销售包布式、切割式传动带、同步带、橡胶管。
三力士(香港)贸易有限公司	100 万港币	100	-	-	-	国际贸易、转口贸易；自营和代理货物及技术的进出口业务；橡胶制品、建筑材料、金属材料、日用品、五金交电、电子产品的批发、零售、代购、代销。
绍兴威格尔机械部件有限公司	600 万人民币	60	1,527.98	642.15	70.50	机械配件、汽车配件的生产、加工，货物进出口业务用品、五金交电、电子产品的批发、零售、代购、代销。
浙江凤颐创业投资有限公司	3000 万人民币	100	3,002.28	3,002.28	2.28	创业投资业务、创业投资咨询业务。
浙江路博橡胶科技有限公司	5000 万人民币	10	5,035.00	5000.00	0.00	橡胶制品研发；经销：纺织品、帆布、线绳。
绍兴县信达担保有限公司	11,230.89 万人民币	2.32	11,733.33	11,171.78	-1.02	融资性担保业务。

说明：截至2012年6月30日，三力士（香港）贸易有限公司已注销并不再纳入合并报表范围。

截至2012年6月30日，浙江凤颐创业投资有限公司未开展活动。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：  
 随着公司产业升级，目前公司业绩稳定，增长良好，但外部经济环境和国内经济下行压力加大，可能会对公司业绩稳定增长和销售增长带来些许变数，但是公司会尽最大的能力度过国内经济最困难时期。

### （一）公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
工业	43564.28	34190.84	21.52%	1.99%	-3.38%	4.36%
主营业务分产品情况						
三角带	42688.14	33628.50	21.22%	3.85%	-1.21%	4.03%
其他	876.14	562.34	35.82%	-45.57%	-58.27%	19.54%

#### 2、主营业务分地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
境内	33,981.62	0.08%
境外	9,582.66	9.35%

3、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

4、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比无重大变化。

5、报告期内，公司利润构成与上年同期相比无重大变化。

6、报告期公司主要会计报表项目发生重大变化的原因说明

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	15,105,363.00	30,583,062.54	-50.61%	本期结算方式中票据金额减少所致。
应收账款	79,523,864.02	36,341,182.00	118.83%	公司销售政策规定合同期限内允许欠款，但年末内销100%收回
预付款项	74,849,927.91	30,737,416.62	143.51%	期末主要原材料采购增加所致。
其他应收款	62,761,328.51	1,845,517.66	3300.74%	报告期末对三达的增资款因未完成工商登记作为其他应收款
在建工程	0.00	1,637,077.60	-100.00%	设备安装完毕转入固定资产
递延所得税资产	880,809.27	375,390.68	134.64%	受应收账款增加影响
短期借款	98,000,000.00	74,670,810.00	31.24%	增加了银行短期借款

预收款项	15,675,871.72	4,527,174.84	246.26%	预收货款
应交税费	7,233,521.29	2,589,035.99	179.39%	本期应交增值税较多
应付利息	164,000.00	121,153.00	35.37%	短期借款增加
营业税金及附加	2,402,239.81	1,141,792.14	110.39%	本期应交增值税较多，使得附加税相应增加
财务费用	2,427,311.14	1,752,469.31	38.51%	短期借款增加
资产减值损失	2,995,840.22	1,812,240.96	65.31%	其他应收款坏账准备增加
所得税费用	4,492,824.97	2,634,332.65	70.55%	利润总额增加
归属于母公司所有者的净利润	29,195,242.83	21,028,674.08	38.84%	利润总额增加
外币折算差额	0.00	-112,196.10	-100.00%	子公司三力士（香港）注销

### （二）与公允价值计量相关的内部控制制度情况

2008 年 5 月 16 日，公司二届十五次董事会审议通过《关于开展橡胶期货套期保值的议案》，公司决定开展橡胶期货套期保值业务。2011 年 4 月 25 日，公司三届十九次董事会审议通过《关于开展 2011 年期货套期保值业务的议案》，决定 2011 年度开展不超过 1,000 万元投资额度的天然橡胶套期保值业务。2011 年 6 月 10 日，2011 第一次临时股东大会审议通过《关于增加 2011 年期货套期保值业务投资额度的议案》，增加 2011 年度期货套期保值业务投资额度至 2,000 万元，持仓总手数不变，同时修订了《章程》《境内期货套期保值内部控制制度》，董事会有权决定不超过 2,000 万元的期货套期保值业务。

### 与公允价值计量相关的项目

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上年同期金额
交易性金融资产	-452,000.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-452,000.00	0.00

### （三）持有外币金融资产、金融负债情况

不适用。

## 二、公司投资情况

### （一）、报告期内募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		16,095.87		本报告期投入募集资金总额		0.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		16,176.96				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度	项目达到预定可使用	本报告期实现	是否达到预计	项目可行性是



	目(含部分变更)					(%)(3) =(2)/(1)	状态日期	的效益	效益	否发生重大变化	
<b>承诺投资项目</b>											
	年产1.0亿 A 米耐热耐油抗静电 V 带、农业机械用变速传动带等高档 V 带生产线项目	否	9,200.00	9,200.00	0.00	9,212.63	100.14%	2010年06月30日	1136.12	否	不适用
	年产1000万条汽车传动带生产线项目	否	6,780.00	5,780.00	0.00	5,757.15	99.60%	2010年06月30日	-112.26	否	不适用
	三力士新型橡胶传动带高新技术研发中心项目	否	1,500.00	1,115.87	0.00	1,207.19	108.18%	2011年01月31日	不适用	不适用	不适用
	<b>承诺投资项目小计</b>	-	17,480.00	16,095.87	0.00	16,176.96	-	-	-	-	-
<b>超募资金投向</b>											
	归还银行贷款(如有)	-						-		-	-
	补充流动资金(如有)	-						-		-	-
	<b>超募资金投向小计</b>	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-	-
	<b>合计</b>	-	17,480.00	16,095.87	0.00	16,176.96	-	-	-	-	-
	预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、年产1.0亿 A 米耐热耐油抗静电 V 带、农业机械用变速传动带等高档 V 带生产线项目已全部完工并投入使用,本期产生的效益与招股说明书中预测不存在较大差异。 2、年产1000万条汽车传动带生产线项目本期已全部完工并投入使用,本期产生的效益与招股说明书中预测的存在较大差异,未实现承诺效益的原因主要是:一方面公司对相关设备在安装过程中进行了部分技术改造致使竣工日期延后,另一方面该项目生产的主要产品需经 TS16949 认证(该认证考察期间2008年-2010年)后方能进入主机配套厂,由于公司2010年上半年才完成认证,2010年8月与第一家主机配套厂完成供货合同,故直接影响公司产品的销售范围及数量。 3、三力士新型橡胶传动带高新技术研发中心项目主要用于提高公司的技术实力和研发水平,无预计效益数据,故不需比较是否达到预计效益。									
	项目可行性发生重大变化的情况说明	项目已于2011年度建设完成。									
	超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
	募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
	募集资金投资项目实施方式调整情况	以前年度发生									
	募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
	用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
	项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
	尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已于2011年度使用完毕。									
	募集资金使用及披露中存在的问题或其他	不适用									

情况

## （二）非募集资金投资情况

公司拟非公开发行募集资金投资如下项目，并根据项目进展需要以自有资金先行投入，截至 2012 年 6 月 30 日，各项目投资情况如下：

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
新建年产 3,000 万 Am 高性能特种传动 V 带生产线	2012 年 02 月 08 日	11,200.00	已支付 1,008.20 元。	-
年产特种橡胶带骨架材料 13,500 吨建设项目	2012 年 02 月 08 日	40,000.00	已支付 126.09 万元	-
合计		51,200.00	--	--
<b>重大非募集资金投资项目情况说明</b>				
本次非公开发行股票募集资金投资项目总投资额为 51,200 万元，拟投入募集资金总额为 39,000 万元，募集资金到位后，如实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，公司将根据实际募集资金净额按上述项目所列顺序依次投入，不足部分由公司自筹解决。如上述项目投资完成后，本次非公开发行募集的资金尚有剩余，则将剩余部分用于补充公司流动资金。				

## 三、董事会下半年的经营计划

报告期内，公司董事会未对 2012 年下半年的经营计划进行修改。

## 四、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	40%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,734	至	4,752
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	33,941,220.89		
业绩变动的的原因说明	公司加强市场开拓力度，销售增长；同时，公司主要原材料价格同比出现一定回落。		

## 五、董事会日常工作

（一）报告期内，董事会共召开 6 次会议，分别是三届二十九次、四届一次~四届五次；召开股东大会 4 次，分别是 2011 年度股东大会、2012 年第一次~第三次临时股东大会。

（二）公司董事按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》履行职责的情况

### 1、董事会成员履职情况

在报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权

力，维护公司及中小股东的合法权益。独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，严格执照监管部门要求发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

## 2、董事出席董事会会议情况

报告期内召开董事会会议次数			6次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
吴培生	董事长、总经理	6	0	0	否
吴兴荣	董事、副总经理	6	0	0	否
吴利祥	董事	5	0	0	否
叶文鉴	董事	1	0	0	否
陈显明	独立董事	5	0	0	否
周应苗	独立董事	1	0	0	否
马国华	原独立董事	1	0	0	否
蒋文军	原独立董事	5	0	0	否

## 六、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

报告期内，公司财务报告未经会计师事务所审计，会计师事务所也未在本报告期出具过“非标准审计报告”的情况。

## 七、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

报告期内，公司董事会未处理过会计师事务所就公司上年度财务报告出具“非标准审计报告”的情况，公司上年度财务报告亦未被出具“非标准审计报告”的情况。

## 八、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司董事会未出现对公司会计政策、会计估计变更或对重大会计差错更正的情况。

## 九、公司的现金分红政策的制订和执行情况

(一) 报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）等有关规定，公司对《章程》中关于利润分配政策的条款作出修改，进一步细化现金分红政策，并制订了公司

《关于未来三年股东回报规划（2012-2014）》，公司《章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司四届五次董事会、2012 年第三次临时股东大会审议通过。决策程序透明，也符合相关规定的要求。

（二）修订后的公司《章程》以及《关于未来三年股东回报规划（2012-2014）》，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。同时，独立董事按要求发表了独立意见，公司就分红事项征询了中小股东及监事意见，以充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。

修订后的公司《章程》，亦对公司现行分红政策的调整进行了规定，如公司因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策，公司应积极充分听取独立董事意见，并通过多种渠道主动与中小股东进行沟通和交流，征集中小股东的意见和诉求，公司发布股东大会通知后应当在股权登记日后三日内发出股东大会催告通知，公司股东大会需以特别决议通过该分红政策的修订。

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

报告期内，公司不实施利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

## 十一、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

公司 2011 年度利润分配方案已于 2012 年 5 月实施，内容详见 2012 年 3 月 8 日和 2012 年 3 月 29 日披露在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的相关公告。

## 十二、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2010 年 4 月 14 日，三届董事会第十一次会议制订了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，2012 年 4 月 24 日，四届董事会第三次会议根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）修订了《内幕信息知情人管理制度》。

### （一）《内幕信息知情人登记管理制度》执行情况

在公司编制定期报告、业绩预告、业绩快报期间，公司经营、财务或者对公司股票、证券及其衍生品种在交易活动中的交易价格有重大影响的尚未公开的信息公开之前，做好保密工作；对知晓内幕信息的知情人能够控制内幕信息传递和知情范围，第一时间组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》或《重大事项进程备忘录》并及时对内幕信息加以核实，并确保填写内容的真实性、

准确性。

报告期内，公司无利用内幕信息买卖股票、暗示或指使他人买卖股票、进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格的情形。

#### （二）《外部信息使用人管理制度》执行情况

公司相关涉密人员在定期报告、临时报告正式披露前或重大事项筹划、协商期间使用未公开内幕信息时，能够履行保密义务，并做到不向任何第三人泄露相关内容；外部信息使用人在使用未公开内幕信息时，需签署保密协议、承诺函等材料，由公司证券融资部统一保管。

（三）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无违规买卖公司股票的情形。

### 十三、其他披露事项

#### （一）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照交易所相关规定的要求，认真做好投资者关系管理工作：

1、董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人接待投资者来访，并做好各次接待的资料存档工作。

2、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

3、报告期内，公司安排专人做好投资者的来访接待工作，妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等，并对每次活动建立了完备的档案；多次促成董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人等公司高层管理人员与投资者面对面交流，积极听取投资者的意见和建议。

4、2012年3月14日，公司通过过深圳证券信息有限公司投资者关系互动平台举办了2011年度业绩说明会，董事长兼总经理吴培生先生、副总经理兼董事会秘书吴琼瑛女士、财务总监黄如群女士、副总经理吴兴荣先生、独立董事蒋文军先生、陈显明先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司的各项情况。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

(一) 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，修订了公司《董监高所持本公司股份及其变动管理制度》，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

(二) 公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

(三) 公司按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

(四) 公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不能忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

(五) 公司独立性情况良好，按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

(六) 公司的透明度情况良好。公司已按《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定制定了《信息披露管理制度》，并将严格按照《信息披露管理制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整和及时进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。

在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

### 二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

以2011年年末总股本15,984万股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.0元（含税），共计分配利润15,984,000.00元，剩余未分配利润190,785,966.28元，

结转至以后年度分配。

公司2011年度利润分配于2012年5月9日实施。2012年中期无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

**三、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。**

**四、报告期内，公司无破产重整相关事项。**

**五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

（一）证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资的情况。

（二）持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权的情况。

（三）持有非上市金融企业股权情况

报告期内，公司未持有非上市金融企业股权的情况。

（四）买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司未买卖其他上市公司股份的情况。

**六、资产交易事项**

（一）收购资产情况

报告期内，公司未出现收购资产的情况。

（二）出售资产情况

报告期内，公司未出现出售资产的情况。

（三）资产置换情况

报告期内，公司未出现资产置换的情况。

（四）企业合并情况

报告期内，公司未实施企业合并的情况。

**七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

报告期内，公司大股东及其一致行动人未在报告期内提出或实施股份增持计划的情况。

**八、公司股权激励的实施情况及其影响**

报告期内，公司未实施股权激励计划。

**九、重大关联交易**

## (一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的关联交易的情况。

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易的情况。

## (四) 关联债务往来

报告期内，公司未发生大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金情况。

### 十、重大合同履行情况

(一) 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

报告期内，公司不存在为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁的事项。

## (二) 担保情况

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
台州锐天休闲用品有限公司	2011 年 12 月 12 日	3,500	2011 年 12 月 19 日	3,500	保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			3,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,500
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
绍兴威格尔机械部件有限公司	2011 年 08 月 29 日	800	2011 年 08 月 30 日	800	保证	2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保			0	报告期内对子公司担保				400



保额度合计 (B1)		保实际发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	800
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	400
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	4,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	4,300
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		7.93%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			800
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			800
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	被担保公司生产经营稳定, 资产质量良好, 具有实际偿债能力, 目前没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任, 该互保行为不会损害公司和中小股东的利益。		
违反规定程序对外提供担保的说明	-		

独立董事对对外担保情况出具了独立意见。

### (三) 委托理财情况

公司无报告期内和报告期继续发生委托理财的情况。

### (四) 日常经营重大合同的履行情况

报告期内, 公司无重大合同。

## 十一、发行公司债的说明

报告期内, 公司无发行公司债情况。

## 十二、承诺事项履行情况

### (一) 股东自愿锁定所持股份承诺

公司股份首次公开发行前持有本公司股份的 11 名自然人股东均承诺: 自股份公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理所持有的股份公司的股份, 也不由股份公司回购所持有的股份。股份公司股票上市之日起三十六个月后, 每年转让的股份不超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五。

公司现任董事、监事或高级管理人员的自然人股东还承诺: 除前述公司股票上市之日起三十六个月锁定期外, 在其任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五及离职后六个月内不转让其所持有的本公司的股份。

## (二) 避免同业竞争承诺

公司控股股东及实际控制人吴培生、吴琼瑛承诺：不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

承诺人员在报告期内均履行了上述承诺。

公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东在报告期内没有发生其它承诺事项。

## 十三、其他综合收益细目

项 目	本期金额	上年同期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	0.00	-10,482.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	0.00	-10,482.38
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	0.00	-10,482.38

## 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 15 日	公司董秘办公室	实地调研	机构	东兴证券	产能情况、原材料对盈利能力的影响
2012 年 04 月 19 日	公司董秘办公室	实地调研	机构	瑞银证券	整体业绩、原材料、公司战略

2012 年 06 月 08 日	公司董秘办公室	实地调研	机构	长城证券	在研产品的进展、管理模式、产品结构
------------------	---------	------	----	------	-------------------

### 十五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报未经审计，本报告期未发生聘任、解聘会计师事务所情形。

### 十六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

### 十七、本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

不适用。

### 十八、信息披露索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容
1	2012-1-5	2012-001	三届董事会第二十九次会议决议公告
2	2012-1-5	2012-002	三届监事会第十七次会议决议公告
3	2012-1-5	2012-003	关于终止实施本次非公开发行股票方案的公告
4	2012-1-5	2012-004	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知
5	2012-1-10	2012-005	关于通过高新技术企业复审的公告
6	2012-1-18	2012-006	关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告
7	2012-2-3	2012-007	2012年第一次临时股东大会决议公告
8	2012-2-3	2012-008	第四届董事会第一次会议决议公告
9	2012-2-3	2012-009	第四届监事会第一次会议决议公告
10	2012-2-3	2012-010	关于选举职工代表监事的公告
11	2012-2-8	2012-011	第四届董事会第二次会议决议公告
12	2012-2-27	2012-012	2011年度业绩快报
13	2012-3-8	2012-013	第四届董事会第三次会议决议公告
14	2012-3-8	2012-014	2011年年度报告摘要
15	2012-3-8	2012-015	关于募集资金年度使用情况的专项报告
16	2012-3-8	2012-016	关于召开2011年度股东大会的通知
17	2012-3-8	2012-017	关于举行2011年度网上说明会的公告
18	2012-3-8	2012-018	第四届监事会第二次会议决议公告
19	2012-3-8	2012-019	对外投资公告
20	2012-3-21	2012-020	关于召开2011年度股东大会的提示性公告
21	2012-3-30	2012-021	2011年度股东大会决议公告
22	2012-4-25	2012-022	第四届董事会第四次会议决议公告
23	2012-4-25	2012-023	2012年第一季度季度报告正文
24	2012-4-25	2012-024	关于独立董事辞职及补选独立董事的公告
25	2012-4-25	2012-025	关于召开2012年第二次临时股东大会的通知
26	2012-4-27	2012-026	2011年度权益分派实施公告
27	2012-4-28	2012-027	关于控股股东股权质押的公告

28	2012-5-10	2012-028	关于调整非公开发行股票发行底价及发行数量的公告
29	2012-5-11	2012-029	2012年第二次临时股东大会决议公告
30	2012-6-16	2012-030	第四届董事会第五次会议决议公告
31	2012-6-16	2012-031	关于召开2012年第三次临时股东大会的通知
32	2012-6-29	2012-032	关于召开2012年第三次临时股东大会的提示性公告

以上信息均披露于《证券时报》《证券日报》、巨潮咨询网。

## 第七节 财务报告

# 浙江三力士橡胶股份有限公司

**ZHEJIANG SANLUX RUBBER CO.,LTD.**

# 2012年半年度财务报告

(未经审计)



## 资产负债表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末数		年初数		负债和股东权益	期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					流动负债：				
货币资金	123,895,319.40	88,951,156.43	140,824,292.99	99,607,275.48	短期借款	98,000,000.00	90,000,000.00	74,670,810.00	70,670,810.00
交易性金融资产	4,765,950.00	4,765,950.00	3,891,200.00	3,891,200.00	交易性金融负债				
应收票据	15,105,363.00	15,105,363.00	30,583,062.54	30,583,062.54	应付票据	6,500,000.00	6,500,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
应收账款	79,523,864.02	76,353,706.92	36,341,182.00	35,710,402.97	应付账款	54,192,993.21	54,645,196.77	44,528,961.35	43,666,663.56
预付款项	74,849,927.91	71,256,277.94	30,737,416.62	29,847,138.13	预收款项	15,675,871.72	15,558,484.22	4,527,174.84	4,376,602.38
应收利息					应付职工薪酬	13,291,385.79	12,402,868.57	14,317,643.30	13,260,268.31
应收股利					应交税费	7,233,521.29	7,992,753.98	2,589,035.99	4,310,713.35
其他应收款	62,761,328.51	62,747,078.51	1,845,517.66	1,703,017.66	应付利息	164,000.00	164,000.00	121,153.00	121,153.00
存货	145,515,319.06	143,004,253.96	194,463,598.90	189,833,312.60	应付股利				
一年内到期的非流动资产					其他应付款	4,016,335.32	29,471,154.92	5,137,993.52	4,163,993.52
其他流动资产					一年内到期的非流动负债				
					其他流动负债				
流动资产合计	506,417,071.90	462,183,786.76	438,686,270.71	391,175,409.38	流动负债合计	199,074,107.33	216,734,458.46	151,892,772.00	146,570,204.12
非流动资产：					非流动负债：				
可供出售金融资产					长期借款				
持有至到期投资					应付债券				
长期应收款					长期应付款				
长期股权投资	7,603,520.00	46,629,425.17	7,603,520.00	27,568,725.17	专项应付款				
投资性房地产	844,462.61	844,462.61	858,798.77	858,798.77	预计负债				
固定资产	219,422,626.91	208,464,581.25	225,292,239.73	216,550,585.00	递延所得税负债				
在建工程			1,637,077.60	30,240.00	其他非流动负债				
工程物资					非流动负债合计				
固定资产清理									



浙江三力士橡胶股份有限公司 2012 年上半年度报告

生产性生物资产					负债合计	199,074,107.33	216,734,458.46	151,892,772.00	146,570,204.12
油气资产					股东权益:				
无形资产	14,000,389.23	14,000,389.23	14,234,438.51	14,234,438.51	股本	159,840,000.00	159,840,000.00	159,840,000.00	159,840,000.00
开发支出	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	资本公积	136,445,567.33	116,103,129.73	136,445,567.33	116,103,129.73
商誉					减:库存股				
长期待摊费用	366,666.67	366,666.67			盈余公积	25,700,854.42	25,700,854.42	25,700,854.42	25,700,854.42
递延所得税资产	880,809.27	881,648.81	375,390.68	383,604.65	未分配利润	219,981,209.11	215,992,517.89	206,769,966.28	203,587,613.21
其他非流动资产					外币报表折算差额			-112,196.10	
非流动资产合计	244,118,474.69	272,187,173.74	251,001,465.29	260,626,392.10	归属于母公司股东权益合计	541,967,630.86	517,636,502.04	528,644,191.93	505,231,597.36
					少数股东权益	9,493,808.40		9,150,772.07	
					股东权益合计	551,461,439.26	517,636,502.04	537,794,964.00	505,231,597.36
资产总计	750,535,546.59	734,370,960.50	689,687,736.00	651,801,801.48	负债和股东权益合计	750,535,546.59	734,370,960.50	689,687,736.00	651,801,801.48

## 利 润 表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2012 年半年度

单位：人民币元

项 目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	436,421,578.72	429,669,787.28	428,403,662.64	420,829,998.33
其中：营业收入	436,421,578.72	429,669,787.28	428,403,662.64	420,829,998.33
二、营业总成本	403,260,426.17	397,444,235.66	406,892,393.33	400,291,938.23
其中：营业成本	342,331,446.41	338,320,029.79	354,951,953.89	349,997,394.49
营业税金及附加	2,402,239.81	2,402,239.81	1,141,792.14	1,085,877.39
销售费用	21,991,984.38	21,349,573.68	20,497,735.95	19,662,196.80
管理费用	31,111,604.21	30,261,429.57	26,736,201.08	25,970,887.72
财务费用	2,427,311.14	2,242,668.40	1,752,469.31	1,763,340.87
资产减值损失	2,995,840.22	2,868,294.41	1,812,240.96	1,812,240.96
加：公允价值变动收益	-452,000.00	-452,000.00		
投资收益	1,245,692.93	870,843.43	998,625.00	998,625.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润	33,954,845.48	32,644,395.05	22,509,894.31	21,536,685.10
加：营业外收入	722,551.99	662,311.15	1,937,234.79	1,922,504.35
减：营业外支出	646,293.34	601,510.09	469,377.76	452,664.25
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额	34,031,104.13	32,705,196.11	23,977,751.34	23,006,525.20
减：所得税费用	4,492,824.97	4,316,291.43	2,634,332.65	2,399,328.25
五、净利润	29,538,279.16	28,388,904.68	21,343,418.69	20,607,196.95
归属于母公司所有者的净利润	29,195,242.83	28,388,904.68	21,028,674.08	20,607,196.95
少数股东损益	343,036.33		314,744.61	
六、每股收益				
（一）基本每股收益	0.18	0.18	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	0.18	0.18	0.13	0.13
七、其他综合收益			-10,482.52	
八、综合收益总额	29,538,279.16	28,388,904.68	21,332,936.17	20,607,196.95
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	29,538,279.16	28,388,904.68	21,018,191.56	20,607,196.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额			314,744.61	



## 现 金 流 量 表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2012 年半年度

单位：人民币元

项 目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	432,039,446.86	426,785,133.98	398,882,682.15	423,475,853.06
收到的税费返还	3,373,011.33	3,373,011.33	2,266,420.53	2,266,420.53
收到的其他与经营活动有关的现金	1,253,980.04	26,616,490.55	9,348,028.00	8,815,266.97
经营活动现金流入小计	436,666,438.23	456,774,635.86	410,497,130.68	434,557,540.56
购买商品、接受劳务支付的现金	279,731,546.58	278,244,864.76	414,328,105.38	416,645,688.61
支付给职工以及为职工支付的现金	39,604,153.59	35,646,078.99	29,550,568.67	27,743,281.80
支付的各项税费	29,424,205.47	29,178,927.35	22,684,897.41	21,779,814.28
支付的其他与经营活动有关的现金	51,107,194.41	48,604,806.01	23,086,260.52	22,281,994.29
经营活动现金流出小计	399,867,100.05	391,674,677.11	489,649,831.98	488,450,778.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>36,799,338.18</b>	<b>65,099,958.75</b>	<b>-79,152,701.30</b>	<b>-53,893,238.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资所收到的现金			5,657,502.44	5,657,502.44
取得投资收益所收到的现金	870,843.43	870,843.43	998,625.00	998,625.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	455,319.47	222,734.00	67,720,277.25	42,116,352.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入的小计	1,326,162.90	1,093,577.43	74,376,404.69	48,772,479.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,856,316.71	8,893,167.86	12,526,739.99	12,526,739.99
投资所支付的现金	46,717,517.00	66,717,517.00	16,214,252.44	16,214,252.44
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	57,573,833.71	75,610,684.86	28,740,992.43	28,740,992.43
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-56,247,670.81</b>	<b>-74,517,107.43</b>	<b>45,635,412.26</b>	<b>20,031,487.01</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资所收到的现金				
借款所收到的现金	59,113,667.05	55,113,667.05	30,000,000.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	59,113,667.05	55,113,667.05	30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务所支付的现金	35,689,061.83	35,689,061.83	55,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19,230,591.31	18,988,920.72	7,409,143.97	7,409,143.97
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,274,654.87	4,274,654.87		
筹资活动现金流出小计	59,194,308.01	58,952,637.42	62,409,143.97	62,409,143.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-80,640.96</b>	<b>-3,838,970.37</b>	<b>-32,409,143.97</b>	<b>-32,409,143.97</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-19,528,973.59</b>	<b>-13,256,119.05</b>	<b>-65,926,433.01</b>	<b>-66,270,895.38</b>
加：期初现金及现金等价物余额	140,824,292.99	99,607,275.48	184,631,772.20	179,587,297.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>121,295,319.40</b>	<b>86,351,156.43</b>	<b>118,705,339.19</b>	<b>113,316,401.88</b>

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2012 半年度

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	159,840,000.00	136,445,567.33			25,700,854.42		206,769,966.28	-112,196.10	9,150,772.07	537,794,964.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	159,840,000.00	136,445,567.33			25,700,854.42		206,769,966.28	-112,196.10	9,150,772.07	537,794,964.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,211,242.83	112,196.10	343,036.33	13,666,475.26
（一）净利润							29,195,242.83		343,036.33	29,538,279.16
（二）其他综合收益								112,196.10		112,196.10
上述（一）和（二）小计							29,195,242.83	112,196.10	343,036.33	29,650,475.26
（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							-15,984,000.00			-15,984,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-15,984,000.00			-15,984,000.00
4. 其他										



浙江三力士橡胶股份有限公司 2012 年上半年度报告

(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	159,840,000.00	136,445,567.33			25,700,854.42		219,981,209.11	9,493,808.40	551,461,439.26

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	133,200,000.00	112,047,755.81			21,136,189.73		173,497,178.96	-88,679.63	9,939,559.22	449,732,004.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	133,200,000.00	112,047,755.81			21,136,189.73		173,497,178.96	-88,679.63	9,939,559.22	449,732,004.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,640,000.00	-26,640,000.00			28,502.68		14,368,674.08	-10,482.52	314,744.61	14,701,438.85
（一）净利润							21,028,674.08		314,744.61	21,343,418.69
（二）其他综合收益								-10,482.52		-10,482.52
上述（一）和（二）小计							21,028,674.08	-10,482.52	314,744.61	21,332,936.17
（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					28,502.68		-6,660,000.00		-6,631,497.32	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-6,660,000.00		-6,660,000.00	
4. 其他					28,502.68				28,502.68	
(五) 所有者权益内部结转	26,640,000.00	-26,640,000.00								
1. 资本公积转增股本	26,640,000.00	-26,640,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	159,840,000.00	85,407,755.81			21,164,692.41		187,865,853.04	-99,162.15	10,254,303.83	464,433,442.94

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2012 半年度

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	159,840,000.00	116,103,129.73			25,700,854.42		203,587,613.21	505,231,597.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	159,840,000.00	116,103,129.73			25,700,854.42		203,587,613.21	505,231,597.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,404,904.68	12,404,904.68
（一）净利润							28,388,904.68	28,388,904.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,388,904.68	28,388,904.68
（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							15,984,000.00	15,984,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							15,984,000.00	15,984,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								



浙江三力士橡胶股份有限公司 2012 年上半年度报告

1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	159,840,000.00	116,103,129.73			25,700,854.42		215,992,517.89	517,636,502.04

项 目	上年同期金额							
	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	133,200,000.00	112,047,755.81			21,136,189.73		169,165,631.05	435,549,576.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,200,000.00	112,047,755.81			21,136,189.73		169,165,631.05	435,549,576.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,640,000.00	-26,640,000.00			28,502.68		13,617,200.55	13,645,703.23
（一）净利润							20,607,196.95	20,607,196.95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,607,196.95	20,607,196.95
（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					28,502.68		-6,989,996.40	-6,961,493.72
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-6,660,000.00	-6,660,000.00
4. 其他					28,502.68		-329,996.40	-301,493.72
(五) 所有者权益内部结转	26,640,000.00	-26,640,000.00						
1. 资本公积转增股本	26,640,000.00	-26,640,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	159,840,000.00	85,407,755.81			21,164,692.41		182,782,831.60	449,195,279.82

## 浙江三力士橡胶股份有限公司 财务报表附注 2012 年 1-6 月

### 一、公司基本情况

浙江三力士橡胶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2002 年经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2002]74 号文批准，由吴培生等 11 位自然人共同发起设立的股份有限公司。本公司的实际控制人为吴培生。公司的企业法人营业执照注册号：330000000023712。2008 年 4 月公司在深圳证券交易所上市。所属行业为制造类。

根据本公司 2008 年度股东大会决议和 2009 年第四次临时股东大会决议通过的修改后章程规定，本公司以 2008 年 12 月 31 日股本 7400 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 2 股，共计转增 1480 万股，并于 2009 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 8,880 万元。

根据本公司 2009 年度股东大会决议和 2010 年第一次临时股东大会决议通过的修改后章程规定，本公司以 2009 年 12 月 31 日股本 8,800 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 4,440 万股，并于 2010 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 13,320 万元。

根据本公司 2010 年度股东大会决议和 2011 年第一次临时股东大会决议通过的修改后章程规定，公司以 2010 年 12 月 31 日股本 13,320 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 2 股，共计转增 2,664 万股，并于 2011 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 15,984 万元。

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 15,984 万股，公司注册资本为 15,984 万元，经营范围为：三角胶带、胶管、橡胶制品的生产、销售（不含危险品），橡胶机械的生产、开发，橡胶工程用特种纺织品、纤维的生产，经营进出口业务。主要产品为三角带。公司注册地：浙江绍兴，总部办公地：浙江绍兴。

### 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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （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。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### (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。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，资本公积不足冲减的，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。

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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 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，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、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(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。

(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、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	30	30
3-5 年	80	80
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账款：

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### 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、初始投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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



产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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

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

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

### (2) 损益确认

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

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

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利

润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 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。

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—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。

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分类计提，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。

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：

类 别	折旧年限（年）注 1	残值率（%）注 2	年折旧率（%）
房屋及建筑物	3-30	5 或 10	31.67-3
构筑物	7-20	5 或 10	13.57-4.75
机器设备	10	5 或 10	9.70-9
运输设备	5	5 或 10	19-18
电子设备	1-5	5 或 10	95-18
其他设备	2-5	5 或 10	47.50-18

注 1：公司 2002 年向关联方购入经营性固定资产，并按评估净值入账，因此，公司部分固定资产预计使用寿命较低。

注 2：本公司控股子公司绍兴捷特传动带有限公司（以下简称“捷特传动带”）系外商投资企业，固定资产预计净残值率为 10%。

## 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十五) 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。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。

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。

## (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。

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（按每月月末平均）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	依 据
土地使用权	467-600 月	按照土地使用证日期
商标	120 月	按照预计收益期限
财务软件	120 月	按照预计收益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、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。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。

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。

#### 4、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

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。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 5、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。

#### (十八) 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。

##### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

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。

#### (十九) 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。

## (二十) 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、会计处理方法

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。

## (二十一) 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。。

## (二十二) 套期会计

### 1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 3、套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价

值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

### (二十三) 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。

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

本期主要会计政策未变更。

##### 2、会计估计变更

本期主要会计估计未变更。

#### (二十五) 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正。

### 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%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	注

注：

- 1、本公司 2012 年 1-6 月企业所得税税率为 15%；
- 2、捷特传动带 2012 年 1-6 月所得税税率为 25%；
- 3、绍兴威格尔机械部件有限公司（以下简称“威格尔机械”）2012 年 1-6 月所得税税率为 25%；
- 4、浙江凤颐创业投资有限公司（以下简称“凤颐投资”）2012 年 1-6 月所得税税率为 25%。

#### (二) 税收优惠及批文

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,浙江省科学技术厅、浙江省财厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定本公司为高新技术企业,认定有效期为三年(2011—2013 年度),2012 年度企业所得税税率按照 15%执行。

#### 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元。

##### (一) 子公司情况

###### 1、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	期末实际投资额	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
捷特传动带	控股子公司	浙江绍兴	工业	35 万美元	生产销售橡胶管	20 万美元	57.14	57.14	是	692.52 万元		
威格尔机械	控股子公司	浙江绍兴	工业	600 万元	机械设备研究开发	360 万元	60.00	60.00	是	256.86 万元		
浙江凤颐创业投资有限公司(以下简称“凤颐投资”)	全资子公司	浙江绍兴	商业	3000 万元	投资咨询	3000 万元	100.00	100.00	是			

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司：无。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司：无。

2012 年 2 月 7 日公司第四届二次董事会、2012 年 3 月 6 日第四届三次董事会和 2012 年 3 月 29 日 2011 年度股东大会审议通过议案,拟通过非公开发行股票募集资金增资控股浙江三达工业用布有限公司(以下简称“浙江三达”),本次募投项目之一年产特种橡胶带骨架材料 13,500 吨建设项目已进入筹备实施阶段,公司正在办理以自有资金增资浙江三达的验资事宜,截至 2012 年 6 月 30 日,公司已划付首次增资款,但尚未完成工商变更登记事项,因此计入其他应收款 45,842,767.00 元,而没有作为子公司纳入合并范围。

(二) 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

本期全资子公司三力士(香港)贸易有限公司注销,不再纳入合并范围。

**(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**
**1、本期无新纳入合并范围的子公司**
**2、本期不再纳入合并范围的子公司**

名 称	期末净资产	本期净利润
三力士（香港）贸易	454,143.43	0.78

(五) 本期未发生同一控制下企业合并。

(六) 本期未发生非同一控制下企业合并。

(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况：无

(八) 本期未发生反向购买。

(九) 本期未发生吸收合并。

**(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备 注
香港三力士	港币	资产负债项目	0.8152	资产负债表日即期汇率
香港三力士	港币	除“未分配利润”外的其他权益项目	0.9393	发生时的即期汇率
香港三力士	港币	利润表中收入和费用项目	0.8152	月末汇率作为近似汇率

财务报表项目折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，对于实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目以母公司或子公司的记账本位币反映，则该外币货币性项目产生的汇兑差额转入“外币报表折算差额”在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示；对于实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目以母、子公司的记账本位币以外的货币反映，则应将母、子公司此项外币货币性项目产生的汇兑差额相互抵销，差额计入“外币报表折算差额”。对于少数股东应享有的外币报表折算差额应按少数股东在境外经营所有者权益中所享有的份额计算少数股东应分担的外币报表折算差额，并入少数股东权益列示于合并资产负债表。

**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			118,942.68			233,935.07
小计			118,942.68			233,935.07
银行存款						
人民币			116,483,356.07			117,233,427.03
港币				116,207.30	0.8107	94,209.26
美元	24,461.30	6.3249	154,715.33	1,379,682.40	6.3009	8,693,240.84
欧元				0.00	8.1626	106.44
小计			116,638,071.40			126,020,983.57
其他货币资金						
人民币			7,138,305.32			14,569,374.35
美元						
小计			7,138,305.32			14,569,374.35
合 计			123,895,319.40			140,824,292.99

其中受限的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,600,000.00	0.00
合 计	2,600,000.00	0.00

**(二) 交易性金融资产**

项 目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	4,765,950.00	3,891,200.00
合 计	4,765,950.00	3,891,200.00

**(三) 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	13,485,363.00	30,583,062.54
商业承兑汇票	1,620,000.00	0.00
合 计	15,105,363.00	30,583,062.54

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 24,089,319.85 元；前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012-06-25	2012-10-12	1,092,000.00	
第二名	2012-05-22	2012-10-16	1,000,000.00	
第三名	2012-05-30	2012-11-14	834,314.44	
第四名	2012-05-20	2012-10-24	800,000.00	
第五名	2012-06-29	2012-09-13	400,000.00	
合计			4,126,314.44	

期末公司已背书未到期的商业承兑汇票金额为 470,000.00 元：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012-6-25	2012-11-18	470,000.00	
合计			470,000.00	

5、期末无已贴现尚未到期的商业承兑汇票。

#### (四) 应收账款

##### 1、账款按种类披露

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

2、无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

3、本期无实际核销的应收账款情况

4、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。

##### 5、期末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(%)
第一名	客户	23,585,766.92	1 年以内	28.17
第二名	客户	3,585,849.24	1 年以内	4.28
第三名	客户	2,129,955.91	1 年以内	2.54
第四名	客户	2,096,447.00	1 年以内	2.50
第五名	客户	2,024,376.77	1 年以内	2.42
		33,422,395.84		39.91

6、期末无应收关联方账款。

7、本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

8、本期无以应收款项为标的进行证券化的金额。

## (五) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	74,127,583.53	98.24	30,195,015.86	98.24
1 至 2 年	585,202.38	1.32	405,258.76	1.32
2 至 3 年	19,142.00	0.06	19,142.00	0.06
3 年以上	118,000.00	0.38	118,000.00	0.38
合 计	74,849,927.91	100.00	30,737,416.62	100.00

### 2、期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时 间	未结算原因
第一名	非关联方	28,229,504.80	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	14,990,841.00	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	14,218,514.84	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	2,611,700.01	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	1,191,044.20	1 年以内	未到结算期
合 计		61,241,604.85		

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。

4、期末无关联方的预付款项。

## (六) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露：

2012 年 2 月 7 日公司第四届二次董事会、2012 年 3 月 6 日第四届三次董事会和 2012 年 3 月 28 日 2011 年度股东大会审议通过议案，拟通过非公开发行股票募集资金增资控股浙江三达，本次募投项目之一年产特种橡胶带骨架材料 13,500 吨建设项目已进入筹备实施阶段，公司正在办理以自有资金增资浙江三达的验资事宜，截至 2012 年 6 月 30 日，公司已划付首次增资款，但尚未完成工商变更登记事项，因此计入其他应收款 45,842,767.00 元，而没有作为子公司纳入合并范围。

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

2、本期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，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。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、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。

#### 5、期末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	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	非关联方	45,842,767.00	1 年以内	71.74	对三达增资款
第二名	非关联方	12,610,000.00	1 年以内	19.73	往来款
第三名	非关联方	1,674,654.87	1 年以内	2.62	再融资费用
第四名	非关联方	1,318,384.87	1 年以内	2.06	往来款
第五名	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.25	往来款
合计		62,245,806.74		97.40	

6、期末无应收关联方账款。

7、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

8、本期无以其他应收款为标的进行证券化的金额。

### (七) 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	31,187,801.12		31,187,801.12	62,717,100.92		62,717,100.92
委托加工物资	5,250,753.02		5,250,753.02	3,113,438.29		3,113,438.29
在产品	4,945,821.22		4,945,821.22	5,667,267.26		5,667,267.26
库存商品	104,130,943.70		104,130,943.70	122,965,792.43		122,965,792.43
合 计	145,515,319.06		145,515,319.06	194,463,598.90		194,463,598.90

#### 2、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	0.00			0.00	0.00
合计	0.00			0.00	0.00

### 3、存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	存货的成本与可变现净值	本期无转销	本期无转回

### 4、无计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

## (八) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业		
其他股权投资	7,603,520.00	7,603,520.00
小计	7,603,520.00	7,603,520.00
减：减值准备		
合计	7,603,520.00	7,603,520.00

### 2、 合营企业、联营企业相关信息

期末公司无合营或联营企业投资。

## 3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
浙江路博橡胶科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	10.00	10.00				
绍兴县信达担保有限公司	成本法	2,603,520.00	2,603,520.00	0.00	2,603,520.00	2.32	2.32				
成本法小计		7,603,520.00	7,603,520.00	0.00	7,603,520.00						
合计		7,603,520.00	7,603,520.00	0.00	7,603,520.00						

## 4、本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

**(九) 投资性房地产**

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	1,090,245.40		0.00	1,090,245.40
(1) 房屋、建筑物	588,635.00		0.00	588,635.00
(2) 土地使用权	501,610.40		0.00	501,610.40
2. 累计折旧和累计摊销合计	231,446.63	14,336.16	0.00	245,782.79
(1) 房屋、建筑物	150,352.95	9,320.06	0.00	159,673.01
(2) 土地使用权	81,093.68	5,016.10	0.00	86,109.78
3. 投资性房地产净值合计	858,798.77		14,336.16	844,462.61
(1) 房屋、建筑物	438,282.05		9,320.06	428,961.99
(2) 土地使用权	420,516.72		5,016.10	415,500.62
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	858,798.77		14,336.16	844,462.61
(1) 房屋、建筑物	438,282.05		9,320.06	428,961.99
(2) 土地使用权	420,516.72		5,016.10	415,500.62

**(十) 固定资产原价及累计折旧**
**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：	315,019,346.86	11,131,466.90	2,526,753.29	323,624,060.47
其中：房屋及建筑物	106,416,565.36	1,045,382.70	-	107,461,948.06
构筑物	12,653,181.48	824,385.38	-	13,477,566.86
运输设备	5,591,227.93	247,570.00	-	5,838,797.93
机械设备	156,937,209.51	7,492,336.27	2,522,253.29	161,907,292.49
电子设备	3,597,607.55	23,988.06	4,500.00	3,617,095.61
其他设备	29,823,555.03	1,497,804.49	-	31,321,359.52
		本期计提		
二、累计折旧合计：	89,727,107.13	16,688,585.02	2,214,258.59	104,201,433.56
其中：房屋及建筑物	10,842,061.27	1,722,891.65	-	12,564,952.92
构筑物	2,854,696.78	480,776.10	-	3,335,472.88
运输设备	3,612,255.93	188,668.02	-	3,800,923.95
机械设备	54,717,572.60	10,361,783.45	2,209,983.59	62,869,372.46
电子设备	2,055,573.70	292,572.88	4,275.00	2,343,871.58
其他设备	15,644,946.85	3,641,892.92	-	19,286,839.77
三、固定资产账面净值合计	225,292,239.73	11,131,466.90	17,001,079.72	219,422,626.91
其中：房屋及建筑物	95,574,504.09	1,045,382.70	1,722,891.65	94,896,995.14
构筑物	9,798,484.70	824,385.38	480,776.10	10,142,093.98

运输设备	1,978,972.00	247,570.00	188,668.02	2,037,873.98
机械设备	102,219,636.91	7,492,336.27	10,674,053.15	99,037,920.03
电子设备	1,542,033.85	23,988.06	292,797.88	1,273,224.03
其他设备	14,178,608.18	1,497,804.49	3,641,892.92	12,034,519.75
项 目				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
构筑物				
运输设备				
机械设备				
电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	225,292,239.73	11,131,466.90	17,001,079.72	219,422,626.91
其中：房屋及建筑物	95,574,504.09	1,045,382.70	1,722,891.65	94,896,995.14
构筑物	9,798,484.70	824,385.38	480,776.10	10,142,093.98
运输设备	1,978,972.00	247,570.00	188,668.02	2,037,873.98
机械设备	102,219,636.91	7,492,336.27	10,674,053.15	99,037,920.03
电子设备	1,542,033.85	23,988.06	292,797.88	1,273,224.03
其他设备	14,178,608.18	1,497,804.49	3,641,892.92	12,034,519.75

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 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。

6、 期末无未办妥产权证书的固定资产

7、 用于抵押或担保的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	48,374,837.31	6,815,301.66	41,559,535.65
合 计	48,374,837.31	6,815,301.66	41,559,535.65

具体详见“附注八、承诺事项”。

## (十一) 在建工程

1、 在建工程项目变动情况

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
设备安装	0.00		0.00	1,606,837.60		1,606,837.60
水井	0.00		0.00	30,240.00		30,240.00
合 计	0.00		0.00	1,637,077.60		1,637,077.60

## 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
设 备 安 装	1,606,837.60	222,222.23	1,829,059.83		100%				自筹资金	0.00
水 井	30,240.00	0.00	30,240.00		100%				自筹资金	0.00
合 计	1,637,077.60	222,222.23	1,859,299.83							0.00

本期由在建工程转入固定资产原价金额为 1,859,299.83 元。

## (十二) 无形资产

### 1、无形资产情况

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	17,531,534.48	0.00	0	17,531,534.48
(1).土地使用权	16,342,357.81	0.00	0	16,342,357.81
(2).软 件	966,666.67	0.00		966,666.67
(3).商 标	222,510.00			222,510.00
		本期计提		
2、累计摊销合计	3,297,095.97	234,049.28		3,531,145.25
(1).土地使用权	2,540,673.51	171,257.12		2,711,930.63
(2).软 件	639,999.99	51,666.66		691,666.65
(3).商 标	116,422.47	11,125.5		127,547.97
3、无形资产账面净值合计	14,234,438.51		234,049.28	14,000,389.23
(1).土地使用权	13,801,684.30		171,257.12	13,630,427.18
(2).软 件	326,666.68		51,666.66	275,000.02
(3).商 标	106,087.53		11,125.5	94,962.03
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软 件				
(3).商 标				
5、无形资产账面价值合计	14,234,438.51		234,049.28	14,000,389.23
(1).土地使用权	13,801,684.30		171,257.12	13,630,427.18

(2).软 件	326,666.68		51,666.66	275,000.02
(3).商 标	106,087.53		11,125.50	94,962.03

注 1：期末用于抵押或担保的无形资产净值为 13,634,396.86 元，详见“附注八、承诺事项”。

## 2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
产品技术开发	1,000,000.00	0.00			1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	0.00			1,000,000.00

公司开发项目的说明：

公司与绍兴文理学院元培学院签订《高产杜仲胶的良种培育技术及杜仲胶衍生产品开发》技术合同书，委托其进行相关产品的技术开发，截止 2012 年 6 月 30 日，该项目尚处于开发阶段，尚未经公司验收。

## (十三) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
门面装修费	0.00	400,000.00	33,333.33		366,666.67
合 计	0.00	400,000.00	33,333.33		366,666.67

## (十四) 递延所得税资产

### 1、 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	777,009.27	339,390.68
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值	103,800.00	36,000.00
小 计	880,809.27	375,390.68

### 2、 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏帐准备	5,356,503.46
公允价值变动损益	692,000.00
合 计	6,048,503.46

## (十五) 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	其他减少	
坏账准备	2,360,663.24	2,995,840.22				5,356,503.46
存货跌价准备	0.00	0.00		0.00		0.00
合 计	2,360,663.24	2,995,840.22		0.00		5,356,503.46

## (十六) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	90,000,000.00	65,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	9,670,810.00
商业承兑汇票贴现		
合 计	98,000,000.00	74,670,810.00

### 2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

## (十七) 应付票据

### 1、 明细情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,500,000.00	6,000,000.00
合 计	6,500,000.00	6,000,000.00

### 2、 下一会计期间将到期的金额 6,500,000.00 元。

### 3、 期末余额中无应付欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

### 4、 期末余额中无欠关联方票据金额。

## (十八) 应付账款

### 1、 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	53,532,377.91	43,897,756.97
1-2 年（含 2 年）	452,115.30	429,804.38
2-3 年（含 3 年）	159,300.00	152,200.00
3 年以上	49,200.00	49,200.00
合 计	54,192,993.21	44,528,961.35

### 2、 期末余额中无应付欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的应付账款。



3、期末余额中无应付关联方款项。

4、期末无账龄超过一年的大额应付账款。

#### (十九) 预收款项

1、情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	15,647,710.17	4,504,936.80
1-2 年 (含 2 年)	28,161.55	22,238.04
合 计	15,675,871.72	4,527,174.84

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

3、期末余额中无预收关联方款项。

4、期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

#### (二十) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	11,098,870.36	30,438,610.42	31,097,135.53	10,440,345.25
(2) 职工福利费	0.00	2,688,225.85	2,686,733.24	1,492.61
(3) 社会保险费	707,723.49	3,894,927.81	3,873,488.82	729,162.48
(4) 住房公积金	99,340.00	601,360.00	599,800.00	100,900.00
(5) 工会经费及职工教育经费	2,411,709.45	954,772.00	1,346,996.00	2,019,485.45
合 计	14,317,643.30	38,577,896.08	39,604,153.59	13,291,385.79

#### (二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	729,347.95	-5,459,831.66
企业所得税	5,045,210.73	5,853,959.10
个人所得税	59,414.36	77,692.17
城市维护建设税	161,819.55	3,781.33
房产税	462,125.38	908,657.88
土地使用税	517,995.50	1,035,991.00
教育费附加	97,091.73	42,004.98
地方教育费附加	64,727.82	1,515.93
水利建设基金	76,845.25	76,336.34
印花税	18,773.02	45,491.44

营业税	170.00	3,437.48
合 计	7,233,521.29	2,589,035.99

注：计缴标准详见“附注三、税项”。

## (二十二) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
预提银行借款利息	164,000.00	121,153.00
合 计	164,000.00	121,153.00

## (二十三) 其他应付款

### 1、明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	745,835.32	1,552,493.52
1-2 年（含 2 年）	846,000.00	1,907,000.00
2-3 年（含 3 年）	1,862,000.00	1,461,000.00
3 年以上	562,500.00	217,500.00
合 计	4,016,335.32	5,137,993.52

### 2、期末余额中无应付欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 3、期末账龄超过一年的大额其他应付款。

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
米勒工程线绳(苏州)有限公司	300,000.00	押金	
金华生阳纺织有限公司	200,000.00	押金	
安庆舒美特纱业有限公司	200,000.00	押金	
宁波协同化工有限公司	200,000.00	押金	
上海川巷棉纺厂	200,000.00	押金	
嘉兴市吉盛石化有限公司	200,000.00	押金	

### 4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
米勒工程线绳(苏州)有限公司	300,000.00	押金	
上饶市光霞纺织有限公司	252,000.00	押金	

## (二十四) 股本

项目	年初数		本期变动增 (+) 减 (-)					期末数	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%

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	87,039,969	54.45						87,039,969	54.45
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股	87,039,969	54.45						87,039,969	54.45
(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	87,039,969	54.45						87,039,969	54.45
2. 无限售条件流通股份									
(1). 人民币普通股	72,800,031	45.55						72,800,031	45.55
(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	72,800,031	45.55						72,800,031	45.55
合计	159,840,000	100.00						159,840,000	100.00

### (二十五) 资本公积

项 目	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)				
(1) 投资者投入的资本	61,468,697.11	0.00	0.00	61,468,697.11
小 计	61,468,697.11	0.00	0.00	61,468,697.11
2. 其他资本公积		0.00	0.00	
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	1,789,244.49	0.00	0.00	1,789,244.49
(2) 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	73,187,625.73	0.00		73,187,625.73
小 计	74,976,870.22	0.00	0.00	74,976,870.22
合计	136,445,567.33	0.00	0.00	136,445,567.33

### (二十六) 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	25,700,854.42	0.00	0.00	25,700,854.42
合 计	25,700,854.42	0.00	0.00	25,700,854.42

### (二十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	206,769,966.28	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	29,195,242.83	
减: 提取法定盈余公积	0.00	

应付普通股股利	15,984,000.00	注
期末未分配利润	219,981,209.11	

注：根据公司 2011 年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，合计派发现金股利 15,984,000.00 元。

## (二十八) 营业收入及营业成本

### 1、营业收入及营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
营业收入	436,421,578.72	428,403,662.64
其中：主营业务收入	435,642,778.64	427,157,144.61
其他业务收入	778,800.08	1,246,518.03
营业成本	342,331,446.41	354,951,953.89

### 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	435,642,778.64	341,908,384.45	427,157,144.61	353,875,762.56
合 计	435,642,778.64	341,908,384.45	427,157,144.61	353,875,762.56

### 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三角带	426,881,373.73	336,284,986.65	411,061,809.23	340,399,532.09
其 他	8,761,404.91	5,623,397.80	16,095,335.38	13,476,230.47
合 计	435,642,778.64	341,908,384.45	427,157,144.61	353,875,762.56

### 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	339,816,196.55	262,622,081.41	339,527,687.78	283,100,610.05
国 外	95,826,582.09	79,286,303.04	87,629,456.83	70,775,152.51
合 计	435,642,778.64	341,908,384.45	427,157,144.61	353,875,762.56

**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(%)
第一名	39,046,591.33	8.95
第二名	16,054,249.01	3.68
第三名	15,019,202.15	3.44
第四名	10,590,980.77	2.43
第五名	8,160,568.30	1.87
合 计	88,871,591.55	20.36

**(二十九) 营业税金及附加**

项 目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	7,367.02		详见附注三
城市维护建设税	1,197,436.40	576,433.66	
教育费附加	1,197,436.39	565,358.48	
合 计	2,402,239.81	1,141,792.14	

**(三十) 财务费用**

类 别	本期金额	上年同期金额
利息支出	3,289,438.31	1,340,865.81
减：利息收入	-531,469.85	803,305.32
汇兑损益	-385,334.06	1,146,760.35
其 他	54,676.74	68,148.47
合 计	2,427,311.14	1,752,469.31

**(三十一) 资产减值损失**

项 目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	2,995,840.22	1,812,240.96
存货跌价损失		
合 计	2,995,840.22	1,812,240.96

**(三十二) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上年同期金额
交易性金融资产	-452,000.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-452,000.00	0.00

**(三十三) 投资收益**

**1、投资收益明细情况**

项 目	本期金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,356,000.00	998,625.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-110,307.07	
合 计	1,245,692.93	998,625.00

**(三十四) 营业外收入**
**1、 明细情况**

项 目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	11,290.60	0.00
其中：处置固定资产利得	0.00	11,290.60	0.00
政府补助	355,586.89	1,586,200.00	355,586.89
其 他	42,431.54	278,422.09	42,431.54
罚款收入	400.00	0.00	400.00
赔偿金收入	324,133.56	61,322.10	324,133.56
合 计	722,551.99	1,937,234.79	722,551.99

**2、政府补助明细**

政府补助的种类及项目	本期金额	上年同期金额
收到的与收益相关的政府补助		
(1) 2011 年度水利金减免退	355,586.89	1,586,200.00
合 计	355,586.89	1,586,200.00

(1) 本报告期收到政府 2011 年度水利金减免退 355,586.89 元。

**(三十五) 营业外支出**

项 目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
1.非流动资产处置损失合计	57,272.86	30,189.07	57,272.86
其中：固定资产处置损失	57,272.86	30,189.07	57,272.86
2.水利建设基金	445,973.00	437,543.87	
3.公益性捐赠	0.00	0.00	
4.罚款支出			
5. 其 他	143,047.48	1,644.82	143,047.48

合 计	646,293.34	469,377.76	200,320.34
-----	------------	------------	------------

### (三十六) 所得税费用

项 目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,998,243.57	2,884,408.94
递延所得税调整	-505,418.60	-250,076.29
合 计	4,492,824.97	2,634,332.65

### (三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的披露及计算过程

本报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.45	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	5.23	0.18	0.18

#### 1、计算方法

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub> 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 2、每股收益计算过程

项 目	序号	本期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	29,195,242.83
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	2	27,996,329.13
年初股份总数	3	159,840,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	0.00
发行新股或债转股等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	6	
报告期因回购或缩股等减少股份数	7	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	8	
报告期月份数	9	6
发行在外的普通股加权平均数	10=3+5×6÷9	159,840,000.00
基本每股收益（元/股）	11=1÷10	0.18
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	12=2÷10	0.18

## (三十八) 其他综合收益

项 目	本期金额	上年同期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		



项 目	本期金额	上年同期金额
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	0.00	-10,482.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	0.00	-10,482.38
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	0.00	-10,482.38

### (三十九) 现金流量表附注

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金 1,253,980.04 元，包括：

项 目	本期金额
利息收入	474,798.10
财政补助	356,386.89
其他	422,795.05
合计	1,253,980.04

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金 51,107,194.41 元，包括：

项 目	本期金额
往来款	16,630,086.03
研发费	14,378,858.68
运输费	12,505,874.80
差旅费	707,493.26
咨询顾问费	727,293.00
业务招待费	673,051.95
中介机构费	610,220.00
其他	4,874,316.69
合计	51,107,194.41

**3、的其他与筹资活动有关的现金 4,274,654.87 元，其中：**

项 目	本期金额
承兑汇票保证金	2,600,000.00
再融资费用	1,674,654.87
合计	4,274,654.87

**(四十) 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	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	29,538,279.17	21,343,418.69
加：资产减值准备	2,995,840.22	1,812,240.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,848,258.03	21,357,986.31
无形资产摊销	234,049.28	235,732.05
长期待摊费用摊销	33,333.33	333,199.78
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)	57,272.86	18,898.47
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)	452,000.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	3,289,438.31	1,752,469.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,245,692.93	-998625
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-505,418.59	-250,076.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		0
存货的减少(增加以“-”号填列)	48,948,279.84	-56,430,899.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-112,777,747.57	-39,563,991.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	48,931,446.23	-28,763,054.48
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	36,799,338.18	-79,152,701.30
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	121,295,319.40	118,705,339.19
减：现金的年初余额	140,824,292.99	184,631,772.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,528,973.59	-65,926,433.01

**2、金和现金等价物的构成：**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	121,295,319.40	140,824,292.99
其中：库存现金	118,942.68	233,935.07
可随时用于支付的银行存款	111,638,071.40	126,020,983.57
可随时用于支付的其他货币资金	9,538,305.32	14,569,374.35
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	121,295,319.40	140,824,292.99

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的控制方情况

(金额单位：万元)

实际控制人名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股金额	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)	最终控制方
吴培生	控股股东	7,970.40	49.87	49.87	吴培生
吴琼瑛	控股股东	313.20	1.96	1.96	吴琼瑛
合 计		8,283.60	51.83	51.83	

### (二) 本公司的子公司情况

(金额单位：元)

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
捷特传动带	控股子公司	有限公司	绍兴	吴琼瑛	工业	35 万美元	57.14	57.14	721011658
威格尔机械	控股子公司	有限公司	绍兴	黄凯军	工业	600 万元	60.00	60.00	693887010
凤颐投资	全资子公司	有限公司	绍兴	吴琼瑛	商业	3,000 万元	100.00	100.00	595756762

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

无合营企业和联营企业。

#### (四) 关联方交易

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

#### 七、或有事项

公司与台州锐天休闲用品有限公司签订互相担保合同，约定相互为对方公司 2011 年 12 月 12 日至 2012 年 12 月 11 日在人民币 3,500 万元最高额借款、银行承兑汇票额度内提供连带责任担保。截止期末，在上述合同项下台州锐天休闲用品有限公司向银行借款 2,000 万元，开具承兑汇票 1,500 万元。

#### 八、承诺事项

1、公司以房地产作为抵押物，与交通银行股份有限公司轻纺城支行支行签订最高额抵押合同（0000251），为本公司 2010 年 7 月 22 日至 2012 年 7 月 21 日在人民币 5,600 万元最高额借款、银行承兑汇票额度内提供担保。截止期末，上述抵押的房产原值 16,822,601.36 元，房产净值为 13,733,025.14 元；土地原值为 9,469,687.87 元，净值为 7,929,219.07 元，共计 21,662,244.21 元。吴培生、金玉中与交通银行股份有限公司轻纺城支行支行签订最高额保证合同（0803485-1），为本公司 2011 年 6 月 29 日至 2012 年 6 月 29 日在人民币 8,000 万元最高额借款、银行承兑汇票额度内提供连带责任担保。截止期末，在上述抵押和担保合同项下，公司向交通银行股份有限公司轻纺城支行借款余额为 5,500 万元，开具承兑汇票金额为 650 万元。

2、公司以房地产作为抵押物，与华夏银行股份有限公司绍兴分行签订最高额抵押合同（sx08(高抵)20110036），为本公司 2011 年 8 月 16 日至 2013 年 8 月 15 日在人民币 2,980 万元最高额借款、银行承兑汇票额度内提供担保。截止期末，上述抵押的房产原值 14,304,042.78 元，房产净值为 11,714,135.01 元；土地原值为 4,947,291.43 元，净值为 4,064,281.65 元，共计 15,778,416.66 元。截止期末，在上述担保合同项下，公司向华夏银行股份有限公司绍兴分行借款余额为 2,000 万元。

3、公司以房地产作为抵押物，与浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司柯岩支行阮社分理处签订最高额抵押合同（8915320110010499），为本公司 2011 年 12 月 26 日至 2013 年 12 月 25 日在人民币 1,500 万元最高额借款、银行承兑汇票额度内提供担保。截止期末，上述抵押的房产原值 17,248,193.17 元，房产净值为 16,112,375.50 元；土地原值为 1,941,888.91 元，净值为 1,640,896.14 元，共计 17,753,271.64 元。截止期末，在上述担保合同项下，公司向浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司柯岩支行阮社分理处借款余额为 1,500 万元。

#### 九、其他重要事项说明

(一) 无其他需要披露的重要事项

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

2、 无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 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。

5、 期末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(%)
第一名	客户	23585766.92	1 年以内	29.34
第二名	客户	3585849.24	1 年以内	4.46
第三名	客户	2129955.91	1 年以内	2.65
第四名	客户	2096447	1 年以内	2.61
第五名	客户	2024376.77	1 年以内	2.52
		33422395.84		41.58

6、 期末应收关联方账款中关联方余额如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
威格尔机械	本公司子公司	103,367.73	0.13

7、 本期应收账款中无终止确认的应收款项情况。

8、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

2、 本期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，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。

- 3、 本期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、 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。
- 5、 期末其他应收款金额前五名情况
- 6、 期末无应收关联方款项。
- 7、 本期无终止确认的其他应收款情况。
- 8、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

## (三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
浙江凤颐创业投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00				
捷特传动带	成本法	5,425,905.17	5,425,905.17		5,425,905.17	57.14	57.14				
香港三力士	成本法	939,300.00	939,300.00	-939,300.00	0.00	0.00	0.00				
威格尔机械	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00	60.00	60.00				
绍兴县信达担保有限公司	成本法	2,603,520.00	2,603,520.00		2,603,520.00	2.32	2.32				
浙江路博橡胶科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	10.00	10.00				
成本法小计		27,568,725.17	27,568,725.17	19,060,700.00	46,629,425.17						
合计		27,568,725.17	27,568,725.17	19,060,700.00	46,629,425.17						

**(四) 营业收入及营业成本**
**1、营业收入及营业成本**

项 目	本期金额	上年同期金额
营业收入	429,669,787.28	420,829,998.33
其中：主营业务收入	427,038,726.73	419,583,480.30
其他业务收入	2,631,060.55	1,246,518.03
营业成本	338,320,029.79	349,997,394.49

**2、主营业务（分行业）**

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	427,038,726.73	336,427,821.04	419,583,480.30	348,921,203.16
合 计	427,038,726.73	336,427,821.04	419,583,480.30	348,921,203.16

**3、主营业务（分产品）**

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三角带	426,881,373.73	336,284,986.65	412,837,570.8	339,856,544.11
其 他	157,353.00	142,834.39	6,745,909.50	9,064,659.05
合 计	427,038,726.73	336,427,821.04	419,583,480.30	348,921,203.16

**4、主营业务（分地区）**

地 区	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	331,212,144.64	257,141,518.00	331,954,023.47	278,146,050.65
外销	95,826,582.09	79,286,303.04	87,629,456.83	70,775,152.51
合 计	427,038,726.73	336,427,821.04	419,583,480.30	348,921,203.16

**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(%)
第一名	39,046,591.33	9.09
第二名	16,054,249.01	3.74
第三名	15,019,202.15	3.50
第四名	10,590,980.77	2.46
第五名	8,160,568.30	1.90
合 计	88,871,591.55	20.68



**(五) 投资收益**
**1、 投资收益明细**

项 目	本期金额	上期金额
金融资产投资收益	1,356,000.00	998,625.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-485,156.57	
合 计	870,843.43	998,625.00

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	28,388,904.68	20,607,196.95
加：资产减值准备	2,868,294.41	1,812,240.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,201,158.83	9,986,553.02
无形资产摊销	234,049.28	235,732.05
长期待摊费用摊销	33,333.33	333,199.78
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）	35,616.41	18,898.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	452,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,047,767.72	1,763,340.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-870,843.43	-998,625.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	498,044.16	-221,026.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,829,058.64	-57,010,976.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,819,775.24	-36,016,160.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,198,438.28	5,596,387.05
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	65,099,958.75	-53,893,238.42
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		

项 目	本期金额	上年同期金额
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	86,351,156.43	113,316,401.88
减：现金的年初余额	99,607,275.48	179,587,297.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,256,119.05	-66,270,895.38

## 十一、 补充资料

### (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	-57,272.86	
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）	355,586.89	
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	904,000.00	处置交易性金融资产投资收益 1,356,000 元，公允价值变动损益-452,000.00 元
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		

项 目	本期金额	说明
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	223,917.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	217,113.04	
少数股东权益影响额（税后）	10,204.91	
合 计	1,198,913.70	

## （二） 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	15,105,363.00	30,583,062.54	-50.61%	本期结算方式中票据金额减少所致。
应收账款	79,523,864.02	36,341,182.00	118.83%	公司销售政策规定合同期限内允许欠款,但年末内销 100%收回
预付款项	74,849,927.91	30,737,416.62	143.51%	期末主要原材料采购增加所致。
其他应收款	62,761,328.51	1,845,517.66	3300.74%	报告期末对三达的增资款因未完成工商登记作为其他应收款
在建工程	0.00	1,637,077.60	-100.00%	设备安装完毕转入固定资产
递延所得税资产	880,809.27	375,390.68	134.64%	受应收账款增加影响
短期借款	98,000,000.00	74,670,810.00	31.24%	增加了银行短期借款
预收款项	15,675,871.72	4,527,174.84	246.26%	预收货款
应交税费	7,233,521.29	2,589,035.99	179.39%	本期应交增值税较多
应付利息	164,000.00	121,153.00	35.37%	短期借款增加
营业税金及附加	2,402,239.81	1,141,792.14	110.39%	本期应交增值税较多,使得附加税相应增加
财务费用	2,427,311.14	1,752,469.31	38.51%	短期借款增加
资产减值损失	2,995,840.22	1,812,240.96	65.31%	其他应收款坏账准备增加
所得税费用	4,492,824.97	2,634,332.65	70.55%	利润总额增加
归属于母公司所有者的净利润	29,195,242.83	21,028,674.08	38.84%	利润总额增加
外币折算差额	0.00	-112,196.10	-100.00%	子公司三力士(香港)注销

## 十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 7 月 23 日批准报出。

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的公司**2012**年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的会计报表原件；
- 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公告文件的原稿；
- 四、其他相关资料；
- 五、以上文件置备于公司董事会秘书办公室备查。

浙江三力士橡胶股份有限公司

董事长：吴培生

二〇一二年七月二十五日