

广东新会美达锦纶股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月 25 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人梁伟东、主管会计工作负责人朱明辉及会计机构负责人(会计主管人员)朱明辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
梁宗强	董事	出差	梁伟东
梁瑞伦	董事	出差	梁伟东

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

2012 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	4
三、会计数据和财务指标摘要.....	5
四、董事会报告.....	6
五、重要事项.....	16
六、股份变动及股东情况.....	20
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	23
八、公司治理.....	26
九、内部控制.....	29
十、财务报告.....	30
十一、备查文件目录.....	100

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	美达股份	股票代码	000782
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东新会美达锦纶股份有限公司		
公司的中文简称	美达股份		
公司的法定代表人	梁伟东		
注册地址	江门市新会区江会路上浅口		
注册地址的邮政编码	529100		
办公地址	江门市新会区江会路上浅口		
办公地址的邮政编码	529100		
公司网址	www.meidanylon.com		
电子信箱	meida@meidanylon.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁伟东	谭景熙
联系地址	江门市新会区江会路上浅口	江门市新会区江会路上浅口
电话	07506107981	07506107981
传真	07506103091	07506103091
电子信箱	meida@meidanylon.com	meida@meidanylon.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 11 月 18 日	广东省新会市	19413398-6	440782194133986	19413398-6
报告期末注册	2010 年 03 月 03 日	广东省江门市	440000000006336	440782194133986	19413398-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1999 年增加进出口业务				
历次控股股东的变更情况（如有）	2003 年控股股东变为广东天健实业集团有限公司				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	王乐栋 冯金刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	3,811,290,499.18	4,585,611,816.40	-16.89%	3,890,121,465.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,463,916.85	130,113,424.82	-72.74%	96,359,501.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,102,870.82	113,111,181.47	-85.76%	121,677,589.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	248,790,130.90	209,955,459.75	18.5%	280,861,479.14
基本每股收益（元/股）	0.09	0.32	-71.88%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.32	-71.88%	0.24
净资产收益率（%）	3.45%	13.51%	-10.06%	13.97%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,103,877,137.67	2,363,692,070.90	-10.99%	2,424,538,528.27
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,038,356,591.06	1,018,179,552.10	1.98%	907,587,338.19

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	35,463,916.85	130,113,424.82	1,038,356,591.06	1,018,179,552.10
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	35,463,916.85	130,113,424.82	1,038,356,591.06	1,018,179,552.10
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,632,050.26	-114,544.42	-33,883,586.60	
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)	25,028,528.34	18,949,864.84	4,502,310.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,651,751.54	-1,640,078.62	504,084.92	
所得税影响额	2,118,075.57	194,388.78	-3,700,014.15	
少数股东权益影响额(税后)	265,604.94	-1,390.33	140,909.76	
合计	19,361,046.03	17,002,243.35	-25,318,087.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内,公司董事会按照有关法律法规的要求和《公司章程》赋予的职责,严格执行股东大会决议,不断完善公司治理水平,提升公司整体运作水平。尤其是在公司控股股东内部纠纷不断升级过程中,董事会依法合规运作,确保了公司平稳健康发展。同时,指导督促经营层克服生产经营资金周转困难,加快调整产品结构,在内外交困情况下,能实现企业盈利,整体发展态势良好。报告期内,产品销量与去年基本持平,但盈利水平受多方面因素影响,同比出现大幅下滑。

二、主营业务分析

1、概述

由于受国内外经济环境的影响,海外市场需求持续下降;国内经济增速放缓;同时银行收缩授信额度,导致原材料的采购受到冲击。报告期内,公司整体盈利同比2011年度下降,主要原因是年内产品价格下跌幅度,大于原材料价格下跌幅度,产品毛利率下降,以及为满足开工需求,资金成本增加,共同影响利润减少。营业收入与营业成本与去年同期相比由于销售单价下降而导致收入减少,分别减少16.89%和14.86%。公司实现利润总额4577.47万元,比去年同期减少69.69%;归属于母公

司股东的净利润3546.39万元，比去年同期减少72.74%。公司总资产210387.71万元，归属于母公司股东权益103835.66万元，加权平均净资产收益率3.45%。公司经营活动产生的净现金流量为24879.01万元，每股经营活动产生的现金流量净额为0.62元。报告期内，本公司生产锦纶切片165,152吨，生产锦纶丝66,006吨，生产尼龙布1,176吨，实现营业收入381,129.05万元，比上年减少16.898%，其中锦纶切片实现营业收入189,714.32万元，比上年减少22.41%；锦纶丝实现营业收入179,386.58万元，比上年减少10.69%；实现营业利润2,403万元，比上年同期减少82.05%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

对照2012年度生产经营目标，公司主导产品切片与计划有一定差距，主要是由于银行授信收紧，原材料采购受限，上半年部分聚合生产线停车所致。主导产品长丝市场需求较理想，全面超额完成年度计划。染整加工布与年度计划差距较大，主要是受上半年市场疲软，开工不足影响。与2011年度相比，切片产量维持稳定，纤维产量增长3.6%，染整加工布减少10%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

行业名称	2012年营业收入(元)	2011年营业收入(元)	同比增减%
化工行业(切片)	1,897,143,170.49	2,445,009,847.66	-22.41%
化纤行业(锦纶丝)	1,793,865,784.37	2,008,658,508.15	-10.69%
纺织印染行业	99,648,986.62	108,769,659.92	-8.39%
合计	3,790,657,941.48	4,562,438,015.73	-16.92%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
化工行业(吨)	销售量	100,003	100,865	-0.85%
	生产量	165,152	165,792	-0.39%
	库存量	4,520	5,104	-11.44%
化纤行业(吨)	销售量	66,364	62,972	5.39%
	生产量	66,006	63,718	3.59%
	库存量	2,840	3,400	-16.47%
纺织印染行业(吨)	销售量	1,153	1,359	-15.16%
	生产量	1,176	1,307	10.02%
	库存量	276	265	4.16%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	490,298,752.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	12.86%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	厦门长塑实业有限公司	160,671,000.00	4.22%
2	湛江运城塑业有限公司	98,353,542.31	2.58%
3	天津运城塑业有限公司	90,762,666.67	2.38%
4	朗盛(无锡)化工有限公司	75,593,253.33	1.98%
5	义乌市金紫利纺织有限公司	64,918,290.60	1.7%
合计	——	490,298,752.91	12.86%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业(切片)	原材料	1,714,943,856.92	93.84%	2,183,610,022.02	94.88%	-21.46%
2	人工工资	3,106,782.35	0.17%	3,912,454.72	0.17%	-20.59%
3	能源	45,687,975.73	2.5%	45,338,445.86	1.97%	0.77%
4	折旧	21,930,228.35	1.2%	27,157,038.64	1.18%	-19.55%
5	其他	41,850,185.76	2.29%	41,425,991.14	1.8%	1.02%
化纤行业(锦纶丝)	原材料	1,285,728,460.11	80.22%	1,481,909,674.51	83.81%	-13.24%
2	人工工资	24,201,570.37	1.51%	22,279,038.18	1.26%	8.63%
3	能源	105,140,597.09	6.56%	94,951,138.91	5.37%	10.73%
4	折旧	47,601,764.23	2.97%	40,668,085.57	2.3%	17.05%
5	其他	140,080,612.57	8.74%	128,369,696.18	7.27%	9.12%
纺织印染行业	原材料	62,162,241.39	69.45%	71,929,561.43	69.07%	-13.58%
2	人工工资	4,555,879.17	5.09%	4,582,164.04	4.4%	-0.57%
3	能源	9,621,945.21	10.75%	13,267,447.70	12.74%	-27.48%
4	折旧	2,345,069.44	2.62%	2,353,566.08	2.26%	-0.36%
5	其他	10,821,331.87	12.08%	12,007,352.59	11.53%	-9.88%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
切片		1,827,519,029.11	51.92%	2,301,443,952.38	55.14%	-20.59%
锦纶丝		1,602,753,004.37	45.54%	1,768,177,633.35	42.36%	-9.36%
纺织印染行业		89,506,467.08	2.54%	104,140,091.84	2.5%	-14.05%
合计		3,519,778,500.56	100%	4,173,761,677.57	100%	0%

说明

详见上表内容。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,296,176,709.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	80.13%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中国石化化工销售有限公司华南分公司	798,639,623.00	27.89%
2	MARUBENI HONG KONG & SOUTH CHINA LIMITED	740,532,235.75	24.37%
3	MITSUI & CO., LTD.SINGAPORE BRANCH	373,421,052.16	14.11%
4	DSM Fibre Intermediates Trading(Shanghai) Co.,Ltd.	284,785,948.20	10.91%
5	南京帝斯曼东方化工有限公司	98,797,850.00	2.85%
合计	——	2,296,176,709.11	80.13%

4、费用

项目	2012	2011	同比增减%	变化原因
销售费用	71,215,799.14	69,343,487.09	2.70%	
管理费用	104,947,434.50	117,207,806.47	-10.46%	
财务费用	61,047,640.00	33,961,844.44	79.75%	票据贴现利息增加及汇率变动损失增大
所得税	12,098,604.01	12,553,627.27	-3.62%	

5、研发支出

研发支出总额	占净资产比例%	占营业收入比例%
100,417,717.40	9.20%	2.63%

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	4,164,294,046.56	4,642,755,929.61	-10.31%
经营活动现金流出小计	3,915,503,915.66	4,432,800,469.86	-11.67%
经营活动产生的现金流量净额	248,790,130.90	209,955,459.75	18.5%
投资活动现金流入小计	4,923,543.00	6,023,341.31	-18.26%
投资活动现金流出小计	138,216,741.38	139,895,842.05	-1.2%
投资活动产生的现金流量净额	-133,293,198.38	-133,872,500.74	-0.43%
筹资活动现金流入小计	401,611,480.42	1,092,277,159.91	-63.23%
筹资活动现金流出小计	564,461,067.23	1,277,369,051.69	-55.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-162,849,586.81	-185,091,891.78	-12.02%
现金及现金等价物净增加额	-46,906,821.17	-106,309,394.10	-55.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、筹资活动现金流入小计 2012年度为401,611,480.42元，比上期下降63.23%，主要原因是：公司本期借入银行贷款减少。2、筹资活动现金流出小计2012年为564,461,067.23元，比上期下降55.81%，主要原因是：公司本期借入银行贷款减少导致本期偿还银行贷款减少。3、现金及现金等价物净增加额2012年度-46,906.821.17元，比上期下降55.88%，主要原因是：经营活动现金流量净额增大，主要是通过票据贴现，加快资金回笼。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
化工行业	1,897,143,170.49	1,827,519,029.10	3.67%	-22.41%	-20.59%	-37.48%
化纤行业	1,793,865,784.37	1,602,753,004.38	10.65%	-10.69%	-9.36%	-11%
纺织印染行业	99,648,986.62	89,506,467.08	10.18%	-8.39%	-14.05%	138.93%
分产品						
切片	1,897,143,170.49	1,827,519,029.10	3.67%	-22.41%	-20.59%	-37.48%
锦纶丝	1,793,865,784.37	1,602,753,004.38	10.65%	-10.69%	-9.36%	-11%
纺织印染布	99,648,986.62	89,506,467.08	10.18%	-8.39%	-14.05%	138.93%
分地区						
广东	1,248,136,761.27	1,159,241,476.45	7.12%	-15.97%	-14.6%	-1.49%
福建	438,322,292.11	407,103,930.31	7.12%	-16.82%	-15.47%	-1.49%
江浙	1,026,282,612.97	953,188,311.12	7.12%	-21.93%	-20.66%	-1.49%
境外	610,333,199.67	566,863,809.69	7.12%	4.13%	5.82%	-1.49%
国内其他地区	467,583,075.46	433,380,972.99	7.31%	-27.99%	-27.48%	-0.65%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	256,130,776.34	12.17%	303,037,597.51	12.82%	-0.65%	本年度偿还了借款
应收账款	65,397,611.54	3.11%	132,094,688.95	5.59%	-2.48%	加大货款回笼
存货	379,484,023.55	18.04%	405,776,577.64	17.17%	0.87%	材料单价下降，总额减少
投资性房地产	16,836,628.20	0.8%	17,348,614.92	0.73%	0.07%	
长期股权投资	83,004,500.52	3.95%	83,004,500.52	3.51%	0.44%	

固定资产	837,488,665.57	39.81%	887,709,379.17	37.56%	2.25%	
在建工程	111,087,074.03	5.28%	28,053,169.18	1.19%	4.09%	增加子公司工程投入

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	271,205,996.24	12.89%	346,410,732.61	14.66%	-1.77%	偿还到期借款
长期借款	8,977,303.21	0.43%	35,224,542.40	1.49%	-1.06%	偿还到期借款

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00						0.00
3.可供出售金融资产	13,867,526.40		1,423,897.80				15,291,424.20
金融资产小计	13,867,526.40		1,423,897.80				15,291,424.20
上述合计	13,867,526.40						15,291,424.20
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司始创于1984年，是全国首家引进锦纶6先进技术和设备的厂家，目前已形成了以高分子聚合切片为龙头，以纤维新材料为主体的产业结构布局。是国内首家完成了“锦纶6聚合切片—锦纶6纺丝—锦纶6弹力丝—经纬编花边织造—染整”5道产业链整合的高科技锦纶生产企业，产能规模、资产质量、产品品质、出口创汇、经济效益位居国内首位。近30年来，美达股份一直保持国内锦纶行业最强最大的龙头企业地位，引领行业技术发展。其核心竞争力如下：

1、行业技术领先优势

自公司成立以来，立足行业高端技术产品发展战略，整合内外资源，在引进5条国外先进聚合生产线的基础上，通过消化、吸收、再创新，形成了企业自主核心技术：最早开发全消光切片新产品，最早开发固相缩聚新技术，最早开发绿色循环聚酰胺单体回收新技术，自主设计500公斤/日产能的聚合中试试验线，填补国内中试线空白；开发耐久性抗菌、高强丝等新产品，应用于军工装备。拥有行业核心专利19项。

2、产品品质及规模优势

公司产品包含锦纶切片、长丝、针织布、改性新材料四大系列产品 300多个规格型号，可生产的旦数范围达4dtex-444dtex。公司建立了严格的质量管理与检测体系，产品优等品率达96%以上，高于行业平均水平；“锦帆牌”长丝被

授予中国名牌产品；全系产品均通过采用国际标准生产认可。

公司的锦纶6切片聚合产能居世界同行第三、国内同行第一。美达产品一向以“质量第一”而享誉化纤界，被众多企业指定为专用产品，在锦纶6行业中起着龙头的作用，引领着我国锦纶6行业的发展。

3、技术创新及成果转化优势

公司自成立以来始终把技术创新摆在首要位置，建有行业内第一个“博士后工作站”，具有国家认定的企业技术中心和广东省重点锦纶工程技术研究开发中心等一系列技术创新平台。通过创新平台有效发新产品、新技术、新工艺有100多项，成功转化成生产力的有37项，形成企业核心技术，取得良好的经济效益。

4、强大的科研开发队伍

公司拥有研发人员370多人，其中高级职称37人，中级职称102人，还有大批经验丰富的熟练技工，聘请多位国内外客座专家指导新产品、新技术开发。以从事锦纶科研生产多年的高级工程师和博士后作为研发中心技术带头人，辅以设备创新改造，公司先后开发了 100 多个具有自主知识产权的新产品、新技术。

5、产学研合作优势

公司在重视自身研发能力建设的同时，不断加强与国内外知名高校、研究所合作，借助外部研发、技术与设备的优势不断提升企业技术水平。公司与东华大学、华南理工大学、五邑大学、中科院、总后军需装备研究所、大连合纤研究所等高校和科研机构一直保持密切的合作关系，开展了产品检测、疑难工艺技术问题攻关、设备优化、设备配置设计等方面的研究合作，共同承担了多个重大科技项目的研发。

6、客户资源优势

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

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

7、销售渠道优势

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

8、管理优势

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

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00	59,400,000.00	100%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
广东通用数字投资咨询有限公司	项目投资、投资咨询及顾问服务	40%
江门坚美化纤纸业制品有限公司	生产化纤筒管系列产品	25%
新会粤新热电联供有限公司	燃油气轮发电及蒸汽生产	5%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
广东发展银行股份有限公司	商业银行	8,094,644.76	3,135,551	0.02%	3,135,551	0.02%	8,094,644.76		长期股权投资	购买
江门融和农村商业银行	商业银行	12,000,000.00	14,520,000	1.32%	14,520,000	1.32%			长期股权投资	购买
新会农村商业银行股份有限公司	商业银行	59,400,000.00	18,000,000	1.8%	18,000,000	1.8%			长期股权投资	购买
交通银行股份有限公司	商业银行	2,390,000.00	3,095,430	0.01%	3,095,430	0.01%	15,291,424.20		长期股权投资	购买
合计		81,884,644.76	38,750,981	--	38,750,981	--	23,386,068.96	0.00	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
新会德华切片有限公司	子公司	制造	锦纶 6 干切片、锦纶 6 长丝和弹力丝	386,501,793.27	580,725,231.24	404,128,767.38	1,203,013,046.65	9,335,069.61	7,316,943.48
新会美达-DSM 切片有限公司	子公司	制造	生产锦纶 6 干切片	157,266,410.36	302,890,793.00	214,637,147.09	939,152,263.06	-6,035,240.38	-7,151,022.43
新会新锦纺织有限公司	子公司	制造	生产经营合成纤维机织物印染深加工	113,373,267.50	115,875,794.53	102,419,036.53	97,761,926.87	-3,934,237.48	-3,945,500.65
南充美华尼龙有限公司	子公司	制造	生产尼龙原料及相关产品	25,921,103.00	199,453,995.14	47,444,410.47	177,477,208.83	-44,482.46	4,619,280.06
美达尼龙有限公司	子公司	贸易投资	进出口贸易	36,092,620.00	238,400,547.01	111,538,790.10	686,368,848.55	2,271,741.62	1,915,118.75
导通投资有限公司	子公司	投资	进出口贸易	223,671.00	52,570,286.39	9,997,158.97	587,493.13	344,907.89	266,532.38
深圳市美新投资有限公司	子公司	投资	投资兴办实业	50,000,000.0	50,898,467.86	50,835,305.23	1,200,000.00	139,632.54	104,623.30
常德美华尼龙有限公司	子公司	制造	功能性化纤产品的生产及产品自销	50,000,000.00	261,223,994.11	57,662,156.90	257,016,773.23	744,364.58	406,124.79
鹤山美华纺织有限公司	子公司	制造	生产经营各类经纬编织针织品、化纤布	4,374,314.81	24,255,219.20	20,512,529.23	29,345,292.48	856,097.32	1,146,962.24
新会粤新热电联供有限公司	参股公司	电力							

江门融和农商行（原江门信用联社）	参股公司	金融							
江门新会农商行	参股公司	金融							
广东通用数字投资咨询有限公司	参股公司	投资							
广东发展银行股份有限公司	参股公司	金融							

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
常德扩产项目	20,000	8,853.58	10,694.79	65%	
合计	20,000	8,853.58	10,694.79	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

七、公司未来发展的展望

2013年，是党的十八大之后的开局之年，被寄予厚望。我国经济运行在企稳回升的惯性，和稳增长措施继续显效的叠加作用下，全年较快增速可以预期。

综合来看，锦纶市场后市将面临原料供应过剩，宏观环境动荡不安，终端市场需求进展迟缓，去库存化等利空牵制影响，很难建立长期上涨趋势。但原料下跌空间已经基本压缩殆尽，下游行业经营层面已有一丝改善，起码可以做到求稳待进，有喜有忧。

在经济处在底部的情况下，加速规模扩张，加快结构调整，增强企业活力，将产能布局得更合理，基础打得更扎实，显得尤为重要，企业在将来的回升期，也会更具可持续性。

公司所处行业产品毛利偏低，原材料和产品大进大出的特点，决定了美达必须维持较高产销量的经营思路，是保证企业稳健运作的基本策略，而发展是解决企业所有问题的关键。

2013年，公司将以“坚定信念，扎实工作，开拓进取，创新发展”为指导思想，重点抓好队伍建设，巩固企业管理基础，稳步推进发展项目，培育核心竞争实力，团结一心，聚力前行，开创新局面，再上新台阶。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

九、报告期内，没有发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围未发生变化。

十一、会计师事务所对公司本报告期未出具“非标准审计报告”。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

经公司2011年度股东大会审议通过，2011年度利润分配方案为：（一）按经审计后的母公司实现净利润53,960,584.89元，提取10%法定盈余公积金5,396,058.49元；（二）以2011年12月31日股本总数40451.325万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度。上述分配方案于2012年8月实施完毕。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2010年度利润分配方案为：（一）按经审计后的母公司实现净利润36,151,076.77元，弥补以前年度亏损15,152,294.40元，提取10%法定盈余公积金2,099,878.24元；（二）以2010年12月31日股本总数40451.325万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度。

2011年度利润分配方案为：（一）按经审计后的母公司实现净利润53,960,584.89元，提取10%法定盈余公积金5,396,058.49元；（二）以2011年12月31日股本总数40451.325万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度。

2012年度利润分配预案为：

（一）按经审计后的母公司实现净利润42,662,848.03元，提取10%法定盈余公积金4,266,284.80元；（二）以2012年12月31日股本总数40451.325万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.20元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：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（%）
2012年	8,090,265.00	35,463,916.85	22.81%
2011年	16,180,530.00	130,113,424.82	12.44%
2010年	16,180,530.00	96,359,501.85	16.79%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、社会责任情况

依法执行《劳动法》、《劳动合同法》、《女职工劳动保护规定》、《妇女权益保障法》、社会保险、劳动保护等法律法规，执行《工会工作条例》，维护职工合法权益，建立工资集体协商工作，创建和谐企业。

开展各种形式的关怀活动，为员工办实事做好事。近几年来，组织开展对困难职工或家属进行慰问共230人次，发放慰问金30.4万元。另外，采取公司划拨为主，员工捐一点的办法，共筹集160多万元，成立职工解困基金，用基金每年产生的收益资助企业有特殊困难的员工，建立起一个长效的扶助特困员工的保障机制。

设立“美达助学金”，七年来资助52名贫困学生圆大学梦，今年资助5名贫困学生。

积极组织员工参与无偿献血，超额完成上级下达的无偿献血任务，获江门市红十字会颁发的“博爱”银奖。

支持社会公益事业，分别获2012年江门市和新会区残疾人就业先进单位。

环保方面：

本公司的环境方针是：守法规，控污染，节资源；按照ISO14001环境管理体系的要求，建立了公司的环境标准体系，通过对生产过程中的污染源进行有效控制，实现污染物达标排放；通过改进工艺和更新改造设备等，降低能源和资料的消耗，减少对环境的影响；通过对废弃物的分类处理和回收利用，实现污染防治，降低成本，提高了企业的竞争力。2012年，公司全面开展清洁生产审核，共实施清洁生产方案57个，通过实施节水、节电、减少包装物资、原材料消耗等措施，完成了2012年1060吨标准煤的节能目标，取得了不断提高环境绩效的好成绩，切实地履行了节能减排、保护环境的社会责任。

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01日至 2012年12月31日	公司办公室	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营管理、行业状况、股东纠纷等情况作出说明。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

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）
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）
新会德华尼龙切片有限公司	2011年01月19日	60,000	2011年03月07日	52,500	一般保证	2010-1-17至2015-12-31	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		60,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		52,500		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		60,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		52,500		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				50.56%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额（万元）	占期末净资产的比例（%）	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额（万元）	占期末净资产的比例（%）	预计解除方式	预计解除金额（万元）	预计解除时间（月份）
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广东新会美达锦纶股份有限公司	中国建设银行股份有限公司新会支行						2,200	否		
广东新会美达锦纶股份有限公司	中国建设银行股份有限公司新会支行						2,500	否		
广东新会美达锦纶股份有限公司	中国建设银行股份有限公司新会支行						2,294.21	否		
广东新会美达锦纶股份有限公司	中国建设银行股份有限公司新会支行						1,477.09	否		
广东新会美达锦纶股份有限公司	广发银行股份有限公司江门分行						3,000	否		
新会德华尼龙切片有限公司	中国建设银行股份有限公司新会支行						2,388.49	否		

三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2011年、2012年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王乐栋 冯金刚

当期是否改聘会计师事务所

 是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

 适用 不适用

四、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
广东新会美达锦纶股份有限公司	其他	本公司董事会4月16日召开第二次临时股东大会时,未采取必要措施保证股东大会正常秩序,引至该次临时股东大会决议不合法,是无效的。	被中国证监会立案调查或行政处罚		2012年04月23日	《关于收到《行政监管措施决定书》的公告》(2012-017),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
广东新会美达锦纶股份有限公司	其他	美达股份于2012年4月16日召开2012年第二次临时股东大会时,公司董事会作为股东大会召集人,未采取必要措施保证股东大会正常秩序,引至该次临时股东大会决议不合法,是无效的。	被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形		2012年09月11日	《关于收到深圳证券交易所处分决定的公告》(2012-048),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
梁伟东	董事	美达股份于2012年4月16日召开2012年第二次临时股东大会时,公司董事会作为股东大会召集人,未采取必要措施保证股东大会正常秩序,引至该次临时股东大会决议不合法,是无效的。	被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形		2012年09月11日	《关于收到深圳证券交易所处分决定的公告》(2012-048),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
广东新会美达锦纶股份有限公司	其他	临时报告未及时披露、定期报告未披露公司相关董事被司法机关采取强制措施情况	被中国证监会立案调查或行政处罚		2012年12月22日	《关于收到广东监管局行政处罚决定书的公告》(2012-59),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
梁伟东	董事	临时报告未及时披露、定期报告未披露公司相关董事被司法机关采取强制措施情况	被中国证监会立案调查或行政处罚		2012年12月22日	《关于收到广东监管局行政处罚决定书的公告》(2012-59),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
郭敏	高级管理人员	临时报告未及时披露、定期报告未披露公司相关董事被司法机关采取强制措施情况	被中国证监会立案调查或行政处罚		2012年12月22日	《关于收到广东监管局行政处罚决定书的公告》(2012-59),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
胡振华	高级管理人员	临时报告未及时披露、定期报告未披露公司相关董事被司法机关采取强制措施情况	被中国证监会立案调查或行政处罚		2012年12月22日	《关于收到广东监管局行政处罚决定书的公告》(2012-59),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
梁仲义	监事	临时报告未及时披露、定期报告未披露公司相关董事被司法机关采取强制措施情况	被中国证监会立案调查或行政处罚		2012年12月22日	《关于收到广东监管局行政处罚决定书的公告》(2012-59),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
梁少勋	董事	临时报未及时披露、定期报告未披露实际控制人控制美达股份的情况发生较大变化	被中国证监会立案调查或行政处罚		2012年12月22日	《关于收到广东监管局行政处罚决定书的公告》(2012-59),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
梁广义	董事	临时报未及时披露、定期报告未披露实际控制人控制美达股份的情况发生较大变化	被中国证监会立案调查或行政处罚		2012年12月22日	《关于收到广东监管局行政处罚决定书的公告》(2012-59),巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

整改情况说明

本公司2012年4月19日收到广东证监局下发的(2012)5号文《关于对广东新会美达锦纶股份有限公司采取责令改正措施的决定》,要求对本公司董事会4月16日召开第二次临时股东大会时,未采取必要措施保证股东大会正常秩序,引至该次临时股东大会决议不合法,是无效的违规行为进行整改。

本公司随即成立整改领导工作小组,由董事长梁伟东为整改责任人,针对上述事项进行了整改,为确保股东大会选举成功,本公司采取了如下措施:

1、与深交所、信息公司联系，对2012年第三次临时股东大会采用现场和网络投票相结合的表决方式。

2、开通网络投票，第一时间固化天健集团投票结果。并与信息公司保持沟通，全面及时了解参会股东表决情况，以便董事会紧急应对。

3、为确保股东大会正常秩序，公司加强与地方政府沟通汇报。地方有关金融、维稳、宣传等部门领导亲临公司指导，公安干警人员也到场维持秩序。同时公司联系了多名律师到场，以备在出现相关意外和突发情况时，充分听取律师意见。

4、公司董事会成员于会议召开前，再次学习《公司章程》、《股东大会规范指引》等，做好采取一切措施，严防干扰股东大会、寻衅滋事和侵犯股东合法权益的行为。

5、采用现场和网络投票相结合的表决方式，选举第七届董事会成员，出席会议股东及表决情况：出席本公司临时股东大会股东（代理人）248人，其中，通过网络方式投票的股东242人，通过现场表决方式投票的股东6人。持有表决权股份总数102047980股，占公司表决权股份的25.23%。其中，网络表决股份102025910股，现场表决股份22070股。经股东大会选举，梁伟东、郭敏、郭亚雄、徐东华、李汉国为公司第七届董事会董事议案获得通过。加上2012年2月20日本公司2012年第一次临时股东大会，选举出的本公司第七届董事会董事梁宗强、梁瑞伦两人。本公司七届董事会成员为梁伟东、郭敏、梁宗强、梁瑞伦、郭亚雄、徐东华、李汉国。

整改情况详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/2012年4月27日>登载的《专项整改工作进展情况报告》。

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况
 适用 不适用

五、其他重大事项的说明

1、本公司已于2011年10月11日发布董事会公告，天健集团董事长梁广义先生、董事梁少勋先生，因涉嫌单位行贿，被司法机关采取强制措施。本公司已于2012年4月27日发布董事会公告，天健集团董事长梁伟东亦因涉嫌天健集团上述案件，于2011年9月16日办理取保候审至今。

本公司已于2012年6月11日发布董事会公告，梁广义、梁少勋、梁伟东涉嫌挪用资金案，被公安机关立案侦查。

2、2012年6月5日，本公司公告，经中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会（2012）中国贸仲深裁字第D70号《裁决书》确认，梁广义自2011年7月20日起对从梁少勋受让的天健集团33.33%股权及梁少勋间接持有的天健集团属下公司的全部股权。梁广义或梁广义的授权代表自2011年7月20日起，有权行使天健集团66.67%股权的股东权利。

3、2012年6月8日，本公司收到天健集团送达的，梁广义（授权委托人张崇彬）（甲方）与梁伟东（乙方）2012年6月8日签订的《梁广义及梁少勋及梁伟东关于广东天健实业集团有限公司的析产总协议》。根据上述协议，梁伟东将成为天健集团以及美达股份实际控制人。

4、2013年4月9日，本公司公告关于控股股东天健集团《析产总协议》履行情况：《析产总协议》附件《关于广东天健实业集团有限公司公章保管协议》约定，天健集团公章由第三方广州金杜保管，使用需要张崇彬与梁伟东双方同意。2013年3月30日，张崇彬向广州金杜发出《征询函回函》，以不再履行《析产总协议》为由，要求取回天健集团的公章。同日，广州金杜将天健集团公章交给张崇彬。对此前已按《析产总协议》完成股权过户手续的天昌投资、江西晶安以及天行健投资、香港项目权益，梁广义方未有回复处理意见；梁伟东表示《析产总协议》应继续履行。梁广义方表示，取回公章后，在确保天健集团及下属公司经营稳定、资产安全后，张崇彬将在政府部门的支持下，积极与梁伟东就《析产总协议》履行相关事宜继续进行协商，如果双方能够达成一致意见，《析产总协议》将继续履行。梁伟东已向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请，请求裁决梁广义方向其转让天健集团66.67%的股权及支付5000万元违约金。

5、本公司2011年度审计报告被会计师事务所出具强调事项“由于公司控股公司天健集团发生股东纠纷，且对抗、矛盾不继升级，导致截至财务报表批准日，公司董事会换届工作仍无法完成，因担心公司董事会无延续性和经营团队的不稳定，相关合作银行，陆续采取冻结授信额度的风险控制措施，已直接影响了公司正常的生产经营。公司管理层和有关部门正采取措施积极消除该事件对公司的影响。本段内容不影响已发表的审计意见”，目前，相关事项已解决。公司董事会已于2012年6月15日顺利产生，2012年度公司生产经营正常，与银行的合作关系恢复。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	5,598	0%				-1,118	-1,118	4,480	0%
5、高管股份	5,598	0%				-1,118	-1,118	4,480	0%
二、无限售条件股份	404,507,652	100%				1,118	1,118	404,508,770	100%
1、人民币普通股	404,507,652	100%				1,118	1,118	404,508,770	100%
三、股份总数	404,513,250	100%						404,513,250	100%

股份变动的原因

2012年6月份本公司高管换届，原部分高管不再在本公司任职。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	49,754	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	47,778					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东天健实业集团有限公司	境内非国有法人	20.23%	81,818,182	0	0	81,818,182	质押	80,000,000
							冻结	2,547,770
建投中信资产管理有限责任公司	境内非国有法人	2.47%	10,000,000	0	0	10,000,000		
中国华融资产管理股份有限公司	境内非国有法人	1.68%	6,800,000	0	0	6,800,000		
谢演灵	境内自然人	0.67%	2,706,200		0	2,706,200		
谭慧红	境内自然人	0.57%	2,309,510		0	2,309,510		
兴业国际信托有限公司—兴业泉州	境内非国有法人	0.29%	1,171,724		0	1,171,724		

<2007-12 号>资金信托							
何嘉烽	境内自然人	0.27%	1,108,307	0	0	1,108,307	
谭咏华	境内自然人	0.25%	1,015,295		0	1,015,295	
长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.23%	920,750		0	920,750	
刘丽	境内自然人	0.21%	838,100		0	838,100	
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东天健实业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
广东天健实业集团有限公司	81,818,182	人民币普通股	81,818,182				
建投中信资产管理有限责任公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
中国华融资产管理股份有限公司	6,800,000	人民币普通股	6,800,000				
谢演灵	2,706,200	人民币普通股	2,706,200				
谭慧红	2,309,510	人民币普通股	2,309,510				
兴业国际信托有限公司—兴业泉州<2007-12 号>资金信托	1,171,724	人民币普通股	1,171,724				
何嘉烽	1,108,307	人民币普通股	1,108,307				
谭咏华	1,015,295	人民币普通股	1,015,295				
长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	920,750	人民币普通股	920,750				
刘丽	838,100	人民币普通股	838,100				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东天健实业集团有限公司	梁广义	1995 年 03 月 03 日	61741745-5	15000 万元	经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。生产、销售：办公用品，金属制品（不含金银），木制品，钢管。销售：汽车配件（不含发动机），钢材，家用电器，建筑、装饰材料，包装材料，塑料制品，机械设备，化工产品（不含化学危险品和硅酮结构密封胶），纺织品，水管，煤气管。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	控股股东陷入内部纠纷中，本公司无法获取其经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等资料。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

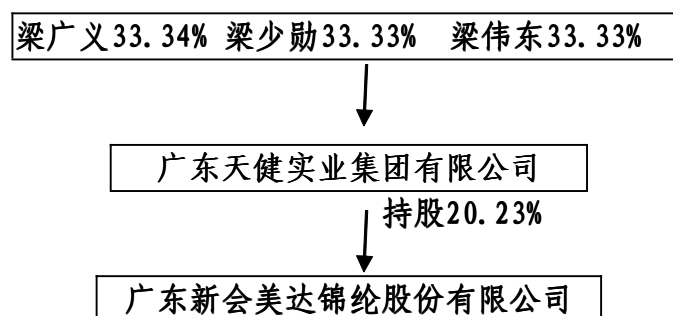
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁广义	中国	否
梁少勋	中国	否
梁伟东	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	梁广义，2007 年至 2008 年 10 月任本公司董事长，2008 年 10 月至 2012 年 6 月 15 日任本公司董事，2011 年 8 月至今任广东天健实业集团有限公司董事长。梁少勋，2007 年至 2012 年 6 月 15 日任本公司董事、副董事长，2007 年至今任天健集团董事。梁伟东 2007 至 2008 年 10 月任本公司副董事长，2008 年 10 月至现在任本公司董事长，2011 年 8 月至今任天健集团董事。	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、实际控制人情况说明

2012年6月5日，本公司公告，经中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会（2012）中国贸仲深裁字第D70号《裁决书》确认，梁广义自2011年7月20日起对从梁少勋受让的天健集团33.33%股权及梁少勋间接持有的天健集团属下公司的全部股权。梁广义或梁广义的授权代表自2011年7月20日起，有权行使天健集团66.67%股权的股东权利。

2012年6月8日，本公司收到天健集团送达的，梁广义（授权委托人张崇彬）（甲方）与梁伟东（乙方）2012年6月8日签订的《梁广义及梁少勋及梁伟东 关于广东天健实业集团有限公司的析产总协议》。根据上述协议，梁伟东将成为天健集团以及美达股份实际控制人。

2013年4月9日，本公司公告关于控股股东天健集团《析产总协议》履行情况：《析产总协议》附件《关于广东天健实业集团有限公司公章保管协议》约定，天健集团公章由第三方广州金杜保管，使用需要张崇彬与梁伟东双方同意。2013年3月30日，张崇彬向广州金杜发出《征询函回函》，以不再履行《析产总协议》为由，要求取回天健集团的公章。同日，广州金杜将天健集团公章交给张崇彬。对此前已按《析产总协议》完成股权过户手续的天昌投资、江西晶安以及天行健投资、香港项目权益，梁广义方未有回复处理意见；梁伟东表示《析产总协议》应继续履行。梁广义方表示，取回公章后，在确保天健集团及下属公司经营稳定、资产安全后，张崇彬将在政府部门的主持下，积极与梁伟东就《析产总协议》履行相关事宜继续进行协商，如果双方能够达成一致意见，《析产总协议》将继续履行。梁伟东已向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请，请求裁决梁广义方向其转让天健集团66.67%的股权及支付5000万元违约金。

第七节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
毛新华	副总经理	离任	男	47	2004年04月20日	2012年06月28日	9			9
何卓胜	副总经理	现任	男	42	2003年02月20日	2015年02月19日	5,961			5,961
冯成业	副总经	离任	男	56	2004年04月20日	2012年06月28日	1,491		1,491	0
合计	--	--	--	--	--	--	7,461	0	1,491	5,970

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

梁伟东，广东工业大学毕业，现任广东天健实业集团有限公司董事、总经理。2001年获“江门市十大杰出青年”称号。2003年2月至2008年10月任本公司副董事长。2008年10月起任本公司董事长。

郭敏，纽约理工MBA学位。2004年6月至2007年2月任职太原刚玉集团有限责任公司及太原刚玉控股公司任职。2005年5月至2007年2月任山西浙江企业联合会会长、山西太原国际贸促会付会长。2007年2月至2008年12月任广东天健实业集团有限公司。2009年2月起任本公司董事、总经理。

郭亚雄，经济学博士，教授。1985年起在江西财经大学任职，2001年起先后在天音控股、普洛股份、浙江横店集团有限公司任职。2005年至今，任职于江西财经大学会计学院，从事会计、财务、审计教学科研工作。现兼任河北承德露露股份有限公司独立董事。2009年2月起任本公司独立董事。

徐东华，男，1960年8月出生，吉林大学研究生院毕业，教授级高级工程师，国家二级研究员。1988至1990年在中共中央书记处农村政策研究室综合组任副研究员；1991至2002年在国务院发展研究中心任处长、研究员、研究室主任；2002至2004年在中国太平洋保险集团公司任副总经济师；2005-2006年任国务院国资委研究中心研究员；2006年至今任机械工业经济管理研究院副院长。兼职航天电子股份有限公司、广东新会美达锦纶股份有限公司、锌业股份有限公司独立董事。兼职中国石油和化学工业联合会专家委员会首席委员、北京大学商业与经济管理研究所副所长、北京化工大学、中国传媒大学教授。中共中央“五个一”工程奖评委。中央电视台特邀财经观察员。

李汉国，中南财经大学毕业，教授。1982年至1992年任江西财经学院会计系副主任、教授。1992年至1999年任江西财经大学证券期货研究所所长、教授。1993年至2003年先后任江西瑞奇期货经纪有限公司总裁、福建闽发证券有限公司副总裁等职务。2003年至2007年先后任中国四方控股有限公司总裁、中国鹏华控股有限公司总裁。2007年至今在江西财经大学金融学院任教，任江西财经大学证券期货研究中心主任。现兼任深圳市实益达科技股份有限公司独立董事。

梁宗强，澳大利亚中央昆士兰大学毕业。2008年4月至2008年10月任职广东新会美达锦纶股份有限公司原材料采购部。2008年10月至今任新会区中新网厂副总经理、新会区新华胶丝厂副总经理。

梁瑞伦，澳大利亚悉尼麦考瑞大学毕业。2003年1月至2004年12月任Lee & Liang Pty Ltd (家庭用品批发有限公司)产品经理。2005年8月至今任Citrus Furniture Pty Ltd (家庭用品零售有限公司)执行董事。2008年10月至今任Noble Boats International Pty Ltd (贵船国际控股有限公司)董事长。

苏建波，大学本科学历。1991年7月至2002年10月在中国银行江门分行工作。2003年3月起至今在本公司工作，现任投融资部经理。2009年2月起任本公司监事。

关金辉，大学专科学历，中级经济师。2005年10月至2007年5月在鹤山雁山酒店工作，2007年6月至2007年12月在江门银雁房地产开发有限公司工作，2008年10月起至今在广东天健实业集团有限公司工作。2010年6月起任本公司监事。

梁仲义，华南师范大学毕业。1994年至1999年在新会市人民政府财贸办公室工作。1999年至2005年，在广东天健实业集团有限公司工作。2005年2月起至今在本公司工作。2006年2月起任本公司监事。

汤光宇，男，1968年8月出生，重庆大学毕业，本科学历。1990年至1997年在广东新会家用电器工业公司任技术员。1997年至2009年在广东新会天健钢家具厂有限公司任副总经理。2009年至今在广东新会美达锦纶股份有限公司任营销公司经理。

何卓胜，中国纺织大学毕业，本科学历。1992年7月参加工作。先后任本公司进出口业务主管、主办；1998年起任营销部副经理。2000年起任营销部经理。2003年2月起任本公司副总经理。

胡振华，华中理工大学毕业，工商管理硕士。1988年-1992年在广东新会锦纶厂工作，任秘书、主办科员。1992年起在本公司工作。2003年2月至今任本公司董事会秘书兼办公室主任。

宋明，华南理工大学毕业，高级工程师。1987年至2004年在开平涤纶厂任车间工艺员、车间副主任、纺丝部部长；开平涤纶企业集团公司涤纶二厂副厂长、集团公司技术质检科科长、生产设备科科长、副总经理。2005年1月至今在广东新会美达锦纶股份有限公司任企管部副经理、纤维部经理、锦纶部经理。

朱明辉，南澳大学工商管理硕士。2003年至2007年在北京新华恒房地产机构任财务总监、副总经理。2007年至2009年在浙江森桥实业集团有限公司任审计部副经理。2009年至今在广东新会美达锦纶股份有限公司任审计部经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁伟东	广东天健实业集团有限公司	董事	2011年08月01日	2014年08月01日	否
关金辉	广东天健实业集团有限公司	资金中心主任	2008年10月08日	2014年08月01日	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

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、确定依据、实际支付情况

本公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬委员会拟定方案，经董事会讨论，提交股东大会审议通过，确定的依据是2002年度股东大会通过的《关于董事、监事以及高级管理人员薪酬的议案》，上述人员的报酬按上述通过的议案定期支付报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
梁伟东	董事长	男	45	现任	834,285.75		834,285.75
郭敏	董事总经理	男	40	现任	828,149.89		828,149.89
郭亚雄	独董	男	47	现任	281,904.76		281,904.76
徐东华	独董	男	52	现任	206,904.76		206,904.76
李汉国	独董	男	56	现任	55,000		55,000
梁宗强	董事	男	30	现任	55,000		55,000
梁瑞伦	董事	男	30	现任	55,000		55,000
梁少勋	副董事长	男	56	离任	419,166.65		419,166.65
梁广义	董事	男	56	离任	215,000		215,000
梁金安	董事	男	47	离任	221,904.8		221,904.8
林雄旭	独立董事	男	48	离任	221,904.8		221,904.8
张勇	董事	男	43	离任	186,732.35		186,732.35

苏建波	监事	男	39	现任	293,538.32		293,538.32
梁仲义	监事	男	46	现任	239,523.81		239,523.81
关金辉	监事	男	39	现任	186,904.72		186,904.72
汤光宇	副总经理	男	44	现任	414,610		414,610
何卓胜	副总经理	男	42	现任	464,588.1		464,588.1
胡振华	副总经理	男	48	现任	412,281.7		412,281.7
宋明	副总经理	男	47	现任	430,329.36		430,329.36
朱明辉	财务总监	男	41	现任	318,503.94		318,503.94
冯成业	副总经理	男	56	离任	647,938.1		647,938.1
张磊乐	副总经理	男	59	离任	633,048.1		633,048.1
毛新华	副总经理	男	47	离任	1,147,938		1,147,938
合计	--	--	--	--	8770,157.91	0	8770,157.91

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁广义	董事	离职	2012年06月15日	董事会换届
梁少勋	副董事长	离职	2012年06月15日	董事会换届
梁金安	董事	离职	2012年06月15日	董事会换届
林雄旭	独立董事	离职	2012年06月15日	董事会换届
张勇	董事	离职	2012年02月14日	死亡
冯成业	副总经理	离职	2012年06月28日	任期结束
张磊乐	副总经理	离职	2012年06月28日	任期结束
毛新华	副总经理	离职	2012年06月28日	任期结束

五、公司员工情况

在职员工的人数	2744
公司需承担费用的离退休职工人数	455
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2198
销售人员	106
技术人员	215
财务人员	48
行政人员	177
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2286

大专	249
本科	199
硕士	10

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所和相关监管机构的法规、以及《广东新会美达锦纶股份有限公司章程》的规定，建立了有效的法人治理结构。

公司的法人治理结构按照股东大会、董事会、监事会和经营管理层的四大部分构建。

公司结合自身业务特点和内部控制要求，已设置相应内部机构，明确职责权限，并贯彻不相容职务相分离的原则，将权利与责任落实到内部各责任单位，形成相互制衡机制。通过内部管理手册，使全体员工掌握内部机构设置、岗位职责、业务流程等情况，明确权责分配，正确行使职权。

报告期内，公司建立了《内部控制规范实施工作方案》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《利润分配管理制度的议案》和《未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》等制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、根据广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27号）通知要求及其工作指引，制订了《广东新会美达锦纶股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。公司按照《公司内部控制规范实施工作方案》有计划推进、完成阶段性内控规范实施工作，并按要求披露公司内部控制实施进展情况报告。2、完善公司组织架构建设，通过新设、撤并机构，进一步明晰部门职责，加强职能管理，提高运营效率与效果。3、加强客户、供应商管理，财务部与营销部、物供部采取有效措施改进往来对账工作，确保应收、应付往来余额的真实与完整。4、修订完善《项目管理细则》，加强公司工程项目规范管理。针对子公司常德美华公司二期工程工作的不足，提出了具体整改意见，敲定工程建设流程与核算模板，为以后工程项目的开展、规范运作有章可依，有效控制。5、组织董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规进行了学习，组织内控管理人员学习财政部等五部委联合发布《企业内部控制规范配套指引》，加强对法律法规的理解，提高了对上市公司规范运作的认识。此外，公司组织董事、监事和高级管理人员对相关法律法规进行学习，加强对公司信息披露工作的控制，提高规范运作的认识，建立健全了《信息披露管理制度》，对公司公开信息披露进行全程、有效的控制，确保公司信息能及时、准确、完整、公平地对外披露。对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度	2012 年 06 月 28 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作	全部通过	2012 年 06 月 29 日	《2011 年年度股东大会决议公告》（2012-038），巨潮

		报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所为 2012 年度财务审计机构的议案》和《2011 年年度报告》。			资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次	2012 年 02 月 20 日	(一) 选举梁伟东、梁宗强、梁瑞伦、梁金安、郭敏、张勇为本公司第七届董事会董事, 选举郭亚雄、徐东华、李汉国为本公司第七届董事会独立董事。(二) 选举梁仲义、关金辉为本公司第七届监事会非职工代表监事 (三) 《关于变更会计师事务所的议案》。	1、选举梁宗强、梁瑞伦为本公司第七届董事会董事; 2、选举梁仲义、关金辉为本公司第七届监事会非职工代表监事; 3、《关于变更会计师事务所的议案》, 以上议案获得通过, 其他议案被取消或否决。	2012 年 02 月 21 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》(2012-005), 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第二次	2012 年 04 月 16 日	选举梁松新、梁伟东、郭敏、梁金安、郭亚雄、徐东华、李汉国为公司第七届董事会董事	以上议案获得通过, 但本次临时股东大会决议不合法, 是无效的。	2013 年 04 月 17 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》(2012-015) 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第三次	2012 年 06 月 15 日	选举梁伟东、郭敏、梁金安、李龙俊、郭亚雄、徐东华、李汉国为公司第七届董事会董事	选举梁伟东、郭敏、郭亚雄、徐东华、李汉国为公司第七届董事会董事的议案获得通过, 选举梁金安、李龙俊为公司第七届董事会董事议案未获得通过。	2012 年 06 月 16 日	《2012 年第三次临时股东大会决议公告》(2012-035) 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第四次	2012 年 08 月 25 日	关于修改《公司章程》的议案	关于修改《公司章程》的议案获得通过	2012 年 08 月 27 日	《2012 年第四次临时股东大会决议公告》(2012-044) 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭亚雄	14	8	6	0	0	否
徐东华	14	8	5	1	0	否
李汉国	6	4	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数				5		

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2013年4月25日，独立董事审议公司年报时，明确发表意见“因美达股份是公众公司，涉及的层面较广，美达股份应及时将公司实际情况，向有关部门进行汇报，争取各级政府及监管机构的协调与支持，使公司尽早摆脱目前困境”。公司已按独立董事意见，积极向各级政府反映公司情况，争取各方支持，确保公司生产经营的基本稳定。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1.提名委员会，于2012年1月5日、3月25日、5月19日和6月20日先后四次举行会议，提名确定公司第七届董事会董事候选人，另对高管候选人情况发表意见。

2.审计委员会，于2012年3月9日和4月12日举行会议，对2011年度报告编制工作进行沟通，并对公司续聘会计师事务所发表意见。

3.薪酬委员会，对2012年度员工薪酬调整方案、年度激励金发放考核办法和方案进行评估，制定具体实施办法，并得以执行。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定《关于董事、监事以及高级管理人员薪酬议案》，并制定了公司系列《薪酬管理制度》。2012年度对经营班子成员的报酬根据上述方案执行。高管人员效益薪酬与公司主营业务收入和实现利润等指标挂钩。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司已制订《内部控制制度》、《总经理工作条例》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、董事会各专业委员会《工作制度》、ISO9001 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系等，与公司其他管理制度一并构成了以《公司章程》为总则、各专门内控制度为基础的公司内部控制制度体系。公司的内部控制制度涵盖了公司治理、行政管理、财务管理、业务管理等整个经营管理过程，目前已基本形成规范的管理体系，确保了各项工作有章可循

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对内部控制发表以下声明并对声明的真实性、完整性负责。公司不断完善法人治理结构，提高了公司治理和规范运作水平；现有的内部控制制度已基本建立健全并得到有效执行；公司内部控制体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对各项业务的健康运行和经营风险的控制提供保证；公司内部控制总体上符合中国证监会、深交所的相关要求。随着公司业务的进一步发展，外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制还需不断加强和完善。

三、建立财务报告内部控制的依据

《企业内部控制基本规范》及相关规定

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已于 2010 年 3 月建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对广东证监局 2012 年 12 月 20 日下发的《行政处罚决定书》（2012）2 号认定的公司 2011 年度报告披露有重大遗漏的相关责任人，公司已接受中国证监会的行政处罚，并公开予以披露。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 410225 号

审计报告正文

广东新会美达锦纶股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东新会美达锦纶股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	256,130,776.34	303,037,597.51
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	232,384,109.73	321,609,766.83
应收账款	65,397,611.54	132,094,688.95
预付款项	69,751,903.05	114,849,881.14
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	2,690,659.45	2,250,764.48
买入返售金融资产		
存货	379,484,023.55	405,776,577.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,005,839,083.66	1,279,619,276.55
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,291,424.20	13,867,526.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	83,004,500.52	83,004,500.52
投资性房地产	16,836,628.20	17,348,614.92
固定资产	837,488,665.57	887,709,379.17
在建工程	111,087,074.03	28,053,169.18
工程物资	107,692.32	12,364,899.54
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,598,668.71	27,290,802.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,623,400.46	14,433,902.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,098,038,054.01	1,084,072,794.35
资产总计	2,103,877,137.67	2,363,692,070.90
流动负债：		
短期借款	271,205,996.24	346,410,732.61
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	419,994,570.88	564,269,563.45
应付账款	104,884,350.56	81,724,305.61
预收款项	85,554,536.92	108,713,188.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,997,456.13	33,179,059.11
应交税费	1,786,159.08	30,292,159.57
应付利息	689,032.94	5,498,696.16
应付股利	3,272,727.28	
其他应付款	61,171,669.70	61,228,626.24
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	22,640,000.00	9,920,000.00
其他流动负债		6,400,000.00
流动负债合计	1,001,196,499.73	1,247,636,330.78
非流动负债：		
长期借款	8,977,303.21	35,224,542.40
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,687,456.91	1,473,872.24
其他非流动负债		730,731.00
非流动负债合计	10,664,760.12	37,429,145.64
负债合计	1,011,861,259.85	1,285,065,476.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	404,513,250.00	404,513,250.00
资本公积	332,176,322.14	330,966,009.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	55,118,138.85	50,851,854.05
一般风险准备		
未分配利润	252,037,453.12	237,020,351.07
外币报表折算差额	-5,488,573.05	-5,171,912.03
归属于母公司所有者权益合计	1,038,356,591.06	1,018,179,552.10
少数股东权益	53,659,286.76	60,447,042.38
所有者权益（或股东权益）合计	1,092,015,877.82	1,078,626,594.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,103,877,137.67	2,363,692,070.90

法定代表人：梁伟东

主管会计工作负责人：朱明辉

会计机构负责人：朱明辉

2、母公司资产负债表

编制单位：广东新会美达锦纶股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	92,424,300.04	77,210,596.33
交易性金融资产		
应收票据	91,435,452.47	112,820,824.61
应收账款	19,234,906.69	48,382,427.53
预付款项	20,042,302.49	73,989,131.82
应收利息		
应收股利		18,902,700.00
其他应收款	713,848.21	890,253.28
存货	157,247,566.20	177,569,058.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	297,208,125.57	292,750,907.74
流动资产合计	678,306,501.67	802,515,899.92
非流动资产：		
可供出售金融资产	15,291,424.20	13,867,526.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	682,139,798.17	682,139,798.17
投资性房地产	16,811,885.04	17,322,632.28
固定资产	248,510,568.91	230,189,480.07
在建工程	2,263,537.43	4,948,509.11
工程物资	85,299.15	12,301,220.90
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,832,161.97	18,318,557.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,018,308.86	5,162,826.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	985,952,983.73	984,250,550.84
资产总计	1,664,259,485.40	1,786,766,450.76
流动负债：		
短期借款	187,779,246.24	233,291,217.61

交易性金融负债		
应付票据	316,358,849.01	455,400,987.33
应付账款	50,223,492.00	41,927,116.97
预收款项	47,658,027.91	55,114,556.25
应付职工薪酬	12,314,907.56	11,590,531.21
应交税费	3,708,023.37	12,257,917.16
应付利息	580,402.20	3,252,076.79
应付股利	3,272,727.28	
其他应付款	48,247,975.20	47,860,050.78
一年内到期的非流动负债	22,640,000.00	9,920,000.00
其他流动负债	100,694,725.69	50,637,103.55
流动负债合计	793,478,376.46	921,251,557.65
非流动负债：		
长期借款		22,640,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,687,456.91	1,473,872.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,687,456.91	24,113,872.24
负债合计	795,165,833.37	945,365,429.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	404,513,250.00	404,513,250.00
资本公积	331,662,081.32	330,451,768.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	55,118,138.85	50,851,854.05
一般风险准备		
未分配利润	77,800,181.86	55,584,148.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	869,093,652.03	841,401,020.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,664,259,485.40	1,786,766,450.76

法定代表人：梁伟东

主管会计工作负责人：朱明辉

会计机构负责人：朱明辉

3、合并利润表

编制单位：广东新会美达锦纶股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,811,290,499.18	4,585,611,816.40

其中：营业收入	3,811,290,499.18	4,585,611,816.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,791,836,003.48	4,453,563,651.81
其中：营业成本	3,538,602,060.89	4,190,757,323.26
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	5,371,832.59	8,263,770.91
销售费用	71,215,799.14	69,343,487.09
管理费用	104,947,434.50	117,207,806.47
财务费用	61,047,640.00	33,961,844.44
资产减值损失	10,651,236.36	34,029,419.64
加：公允价值变动收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,575,543.00	1,837,230.54
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）	24,030,038.70	133,885,395.13
加：营业外收入	25,469,353.83	19,444,003.50
减：营业外支出	3,724,627.29	2,285,836.92
其中：非流动资产处置损失	1,911,876.72	240,828.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,774,765.24	151,043,561.71
减：所得税费用	12,098,604.01	12,553,627.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,676,161.23	138,489,934.44
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	35,463,916.85	130,113,424.82
少数股东损益	-1,787,755.62	8,376,509.62
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.32
（二）稀释每股收益	0.09	0.32
七、其他综合收益	893,652.11	-3,340,680.91
八、综合收益总额	34,569,813.34	135,149,253.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,357,568.96	126,772,743.91
归属于少数股东的综合收益总额	-1,787,755.62	8,376,509.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：梁伟东

主管会计工作负责人：朱明辉

会计机构负责人：朱明辉

4、母公司利润表

编制单位：广东新会美达锦纶股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,037,304,138.17	2,373,428,706.38
减：营业成本	1,913,221,193.92	2,241,701,260.06
营业税金及附加	1,898,422.87	1,857,826.13
销售费用	24,093,618.29	24,672,893.68
管理费用	46,747,826.38	61,039,317.94
财务费用	33,964,560.09	18,657,915.50
资产减值损失	2,936,125.44	11,462,117.95
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）	19,575,543.00	35,739,930.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,017,934.18	49,777,305.66
加：营业外收入	14,676,065.90	15,924,065.89
减：营业外支出	672,130.70	1,986,291.96
其中：非流动资产处置损失	62,143.70	179,559.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,021,869.38	63,715,079.59
减：所得税费用	5,359,021.35	9,754,494.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,662,848.03	53,960,584.89
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.13
（二）稀释每股收益	0.11	0.13
六、其他综合收益	1,210,313.13	-182,424.69
七、综合收益总额	43,873,161.16	53,778,160.20

法定代表人：梁伟东

主管会计工作负责人：朱明辉

会计机构负责人：朱明辉

5、合并现金流量表

编制单位：广东新会美达锦纶股份有限公司

单位：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	4,136,779,350.60	4,627,783,905.72
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	7,842,361.47	3,662,385.35
收到其他与经营活动有关的现金	19,672,334.49	11,309,638.54
经营活动现金流入小计	4,164,294,046.56	4,642,755,929.61
购买商品、接受劳务支付的现金	3,568,338,234.78	4,084,559,457.13
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	171,085,655.53	154,222,462.81
支付的各项税费	80,324,200.38	102,433,555.36
支付其他与经营活动有关的现金	95,755,824.97	91,584,994.56
经营活动现金流出小计	3,915,503,915.66	4,432,800,469.86
经营活动产生的现金流量净额	248,790,130.90	209,955,459.75
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	4,575,543.00	1,837,230.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	348,000.00	4,186,110.77
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		
投资活动现金流入小计	4,923,543.00	6,023,341.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,216,741.38	80,495,842.05
投资支付的现金		59,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	138,216,741.38	139,895,842.05
投资活动产生的现金流量净额	-133,293,198.38	-133,872,500.74
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	401,611,480.42	1,092,277,159.91
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	401,611,480.42	1,092,277,159.91

偿还债务支付的现金	490,416,559.50	1,201,429,178.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,848,216.08	73,504,409.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,196,291.65	2,435,464.28
筹资活动现金流出小计	564,461,067.23	1,277,369,051.69
筹资活动产生的现金流量净额	-162,849,586.81	-185,091,891.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	445,833.12	2,699,538.67
五、现金及现金等价物净增加额	-46,906,821.17	-106,309,394.10
加：期初现金及现金等价物余额	303,037,597.51	409,346,991.61
六、期末现金及现金等价物余额	256,130,776.34	303,037,597.51

法定代表人：梁伟东

主管会计工作负责人：朱明辉

会计机构负责人：朱明辉

6、母公司现金流量表

编制单位：广东新会美达锦纶股份有限公司

单位：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	2,424,699,971.24	2,713,215,099.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,082,861.37	10,740,925.52
经营活动现金流入小计	2,432,782,832.61	2,723,956,024.89
购买商品、接受劳务支付的现金	2,083,101,632.75	2,521,482,287.72
支付给职工以及为职工支付的现金	71,610,825.03	65,023,382.20
支付的各项税费	34,766,347.93	30,887,184.15
支付其他与经营活动有关的现金	131,494,308.95	56,084,146.44
经营活动现金流出小计	2,320,973,114.66	2,673,477,000.51
经营活动产生的现金流量净额	111,809,717.95	50,479,024.38
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	38,478,243.00	25,837,230.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	149,090.77
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		
投资活动现金流入小计	38,486,243.00	25,986,321.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,080,508.63	38,390,149.32
投资支付的现金		59,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	32,080,508.63	97,790,149.32

投资活动产生的现金流量净额	6,405,734.37	-71,803,828.01
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	289,002,350.42	670,912,963.02
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	289,002,350.42	670,912,963.02
偿还债务支付的现金	344,434,321.79	757,295,369.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,198,301.58	43,883,620.10
支付其他与筹资活动有关的现金	2,496,995.55	
筹资活动现金流出小计	392,129,618.92	801,178,989.12
筹资活动产生的现金流量净额	-103,127,268.50	-130,266,026.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	125,519.89	1,576,963.44
五、现金及现金等价物净增加额	15,213,703.71	-150,013,866.29
加：期初现金及现金等价物余额	77,210,596.33	227,224,462.62
六、期末现金及现金等价物余额	92,424,300.04	77,210,596.33

法定代表人：梁伟东

主管会计工作负责人：朱明辉

会计机构负责人：朱明辉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东新会美达锦纶股份有限公司

本期金额

单位：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	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	404,513,250.00	330,966,009.01			50,851,854.05		237,020,351.07	-5,171,912.03	60,447,042.38	1,078,626,594.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	404,513,250.00	330,966,009.01			50,851,854.05		237,020,351.07	-5,171,912.03	60,447,042.38	1,078,626,594.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,210,313.13			4,266,284.80		15,017,102.05	-316,661.02	-6,787,755.62	13,389,283.34
（一）净利润							35,463,916.85		-1,787,755.62	33,676,161.23
（二）其他综合收益		1,210,313.13						-316,661.02		893,652.11
上述（一）和（二）小计		1,210,313.13					35,463,916.85	-316,661.02	-1,787,755.62	34,569,813.34
（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					4,266,284.80		-20,446,814.80		-5,000,000.00	-21,180,530.00
1. 提取盈余公积					4,266,284.80		-4,266,284.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,180,530.00		-5,000,000.00	-21,180,530.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	404,513,250.00	332,176,322.14			55,118,138.85		252,037,453.12	-5,488,573.05	53,659,286.76	1,092,015,877.82

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	404,513,250.00	331,148,433.70			45,455,795.56		128,483,514.74	-2,013,655.81	57,070,532.76	964,657,870.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	404,513,250.00	331,148,433.70			45,455,795.56		128,483,514.74	-2,013,655.81	57,070,532.76	964,657,870.95
三、本期增减变动金额		-182,424.69			5,396,058.49		108,536,836.33	-3,158,256.22	3,376,509.62	113,968,723.53
(一) 净利润							130,113,424.82	-3,158,256.22	8,376,509.62	138,489,934.44
(二) 其他综合收益		-182,424.69								-3,340,680.91
上述(一)和(二)小计		-182,424.69					130,113,424.82	-3,158,256.22	8,376,509.62	135,149,253.53
(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					5,396,058.49		-21,576,588.49		-5,000,000.00	-21,180,530.00

1. 提取盈余公积					5,396,058.49		-5,396,058.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,180,530.00		-5,000,000.00	-21,180,530.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	404,513,250.00	330,966,009.01			50,851,854.05		237,020,351.07	-5,171,912.03	60,447,042.38	1,078,626,594.48

法定代表人：梁伟东

主管会计工作负责人：朱明辉

会计机构负责人：朱明辉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东新会美达锦纶股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	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	404,513,250.00	330,451,768.19			50,851,854.05		55,584,148.63	841,401,020.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	404,513,250.00	330,451,768.19			50,851,854.05		55,584,148.63	841,401,020.87
三、本期增减变动金额		1,210,313.13			4,266,284.80		22,216,033.23	27,692,631.16
（一）净利润							42,662,848.03	42,662,848.03
（二）其他综合收益		1,210,313.13						1,210,313.13
上述（一）和（二）小计		1,210,313.13					42,662,848.03	43,873,161.16
（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					4,266,284.80		-20,446,814.80	-16,180,530.00

1. 提取盈余公积					4,266,284.80		-4,266,284.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,180,530.00	-16,180,530.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	404,513,250.00	331,662,081.32			55,118,138.85		77,800,181.86	869,093,652.03

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	404,513,250.00	330,634,192.88			45,455,795.56		23,200,152.23	803,803,390.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	404,513,250.00	330,634,192.88			45,455,795.56		23,200,152.23	803,803,390.67
三、本期增减变动金额		-182,424.69			5,396,058.49		32,383,996.40	37,597,630.20
（一）净利润							53,960,584.89	53,960,584.89
（二）其他综合收益		-182,424.69						-182,424.69
上述（一）和（二）小计		-182,424.69					53,960,584.89	53,778,160.20
（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					5,396,058.49		-21,576,588.49	-16,180,530.00
1. 提取盈余公积					5,396,058.49		-5,396,058.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,180,530.00	-16,180,530.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	404,513,250.00	330,451,768.19			50,851,854.05		55,584,148.63	841,401,020.87

法定代表人：梁伟东

主管会计工作负责人：朱明辉

会计机构负责人：朱明辉

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

广东新会美达锦纶股份有限公司（“公司”）系1992年9月经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审（1992）59号”文批准，同意由广东新会锦纶厂进行股份制改组，并以定向募集方式设立。1997年5月21日，公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]258号文批准，发行5,000万股社会公众股，每股面值一元。

公司于1998年1月8日经股东大会决议转增股本，转增后总股本为34,200万股。

2006年4月26日，公司2006年度第二次临时股东大会决议通过了《广东新会美达锦纶股份有限公司股权分置改革方案暨资本公积金转增股本的议案》，公司以原有流通股股份12,750万股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股转增 4.903 股的股份，相当于流通股股东每10股获得2.6股的对价，非流通股股东以此获取上市流通权。变更后的注册资本为人民币404,513,250.00元，股份总数为404,513,250股。

公司已取得江门市工商行政管理局核发的注册号为44000000006336号的企业法人营业执照，注册资本为人民币404,513,250.00元。公司的母公司为广东天健集团有限公司，公司的实际控制人为梁伟东、梁少勋、梁广义。

法定代表人：梁广义。

法定地址：广东江门市新会区江会路上浅口，总部办公地：广东江门市新会区江会路上浅口。

(二) 公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司行业性质：合成材料制造业。

公司经营范围：主营锦纶6切片、纺丝、织造、染整。

公司主要产品及提供的劳务：锦纶6切片的生产、纺丝、织造、染整。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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公司不一致的，公司在合并日按照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。

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

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。

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。

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。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、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，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，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，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。

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。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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。

8、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。

9、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

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。

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。

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。

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。

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；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。

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

存在活跃市场的金融工具，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 500 万元以上，其他应收款在 100 万以上。
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，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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	一般特征
组合 2	其他方法	账龄在 3 年以上
组合 3	其他方法	特定对象

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	40%	40%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	按其未来可收回金额与相应的账面价值的差额
组合 3	按其未来可收回金额与相应的账面价值的差额

(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	长期无法联系的客户或存在法律纠纷的客户
坏账准备的计提方法	按其未来可收回金额与相应的账面价值的差额

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料（包括包装物和低值易耗品）、产成品、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

12、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。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：被投资单位与公司采用的会计政策及会计期间不一致，按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。

13、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—出租用建筑物采用与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。

14、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。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服务经济利益，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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	18	5%	5.28%
电子设备	14	5%	6.79%
运输设备	12	5%	7.92%

（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。

15、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。

16、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，按期初期末简单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。

17、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

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50	土地使用权证登记的使用期限

(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, 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) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、预计负债

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, 公司确认为预计负债:

(1) 该义务是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

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。

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。

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。

19、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。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助，是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。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

22、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。

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

五、税项

1、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	营业额	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	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳税金为基数计缴,应缴纳税金包括营业税、增值税	3%
地方教育费附加	应缴纳税金为基数计缴,应缴纳税金包括营业税、增值税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 公司及公司境内子公司新会新锦纺织有限公司、新会美达-DSM尼龙切片有限公司、深圳市美新投资有限公司、新会德华尼龙切片有限公司、鹤山美华纺织有限公司、常德美华尼龙有限公司按25%征收企业所得税。(2) 导通投资有限公司和美达尼龙有限公司为香港注册的有限公司，依香港法律按16.5%缴纳利得税。

2、税收优惠及批文

公司根据广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务总局、广东省地方税务局粤科高字(2011)172号文，公司被认定为2011年第一批高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2011年至2013年所得税减按15%计征。

公司子公司常德美华尼龙有限公司为中外合资经营企业，根据税法规定从获利年度起二年免缴，三年减半征收所得税。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，2008年至2009年免缴企业所得税，2010年至2012年减半，按12.5%征收企业所得税。

公司子公司南充美华尼龙有限公司为西部地区中外合资经营企业，根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》[财税(2011)58号文]，在2011年至2020年期间减按15%征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
新会德华尼龙切片有限公司	中外合作	新会	制造	386,501,793.27	锦纶6干切片、锦纶6长丝和弹力丝	386,500,000.00		100%	100%	是			
新会新锦纺织有限公司	中外合作	新会	制造	113,373,267.50	生产经营合成纤维机织物印染深加工	113,370,000.00		100%	100%	是			
导通投资有限公司	有限	香港	投资	223,671.00	进出口贸易	220,000.00		100%	100%	是			

南充美华尼龙有限公司	中外合资	南充	制造	25,921,103.00	生产尼龙原料及相关产品	25,920,000.00		100%	100%	是		
新会美达-DSM 尼龙切片有限公司	中外合资	新会	制造	157,266,410.36	生产锦纶 6 干切片	117,950,000.00		75%	75%	是	53,659,286.76	
美达尼龙有限公司	有限	香港	投资、贸易	36,092,620.00	进出口贸易	36,090,000.00		100%	100%	是		
鹤山美华纺织有限公司	中外合资	鹤山	制造	14,374,314.81	生产经营各类经纬编织针织品、化纤布	14,390,000.00		100%	100%	是		
常德美华尼龙有限公司	中外合资	常德	制造	50000000	功能性化纤产品的生产及产品自销	50,000,000.00		100%	100%	是		
深圳市美新投资有限公司	有限责任	深圳	投资	50000000	投资兴办实业	50,000,000.00		100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司在香港设立美达尼龙有限公司、导通投资有限公司，以美元为记账本位币。对上述公司的财务进行折算时，所有资产（其长期投资按发生时的即期汇率外）、负债项目的折算汇率为6.2855，损益类项目折算汇率为6.2923，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，按照发生时的即期汇率折算。

由于折算汇率不同产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。母公司含有实质上构成对上述公司净投资的外币货币性项目产生的汇兑差额与外币财务报表折算差额进行抵销。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,480,545.97	--	--	358,980.90
人民币	--	--	1,458,854.37	--	--	352,359.91
港币	23,724.23	0.81%	19,236.79	7,263.15	0.81%	5,889.90
日元	3,260.00	7.305%	238.14	1,900.00	0.08%	155.63
欧元	204.00	8.32%	1,696.79	4.00	8.16%	32.64
新加坡元	0.70	6.32%	4.42	0.70	4.87%	3.15
波兰兹罗提	255.00	2.02%	515.46	255.00	2.12%	539.67
银行存款：	--	--	254,196,604.61	--	--	302,335,332.00
人民币	--	--	221,752,624.31	--	--	260,856,387.15
港币	15,456,699.49	0.81%	12,532,982.04	8,090,203.09	0.81%	6,560,554.59
日元	159,174.00	7.305%	11,627.50	92,174.00	0.08%	7,550.10
美元	3,158,021.35	6.29%	19,849,998.87	5,534,686.88	6.3%	34,873,509.78
欧元	5,942.93	8.32%	49,371.89	4,574.99	8.16%	37,330.38
其他货币资金：	--	--	453,625.76	--	--	343,284.61
人民币	--	--	453,625.76	--	--	343,284.61
合计	--	--	256,130,776.34	--	--	303,037,597.51

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	158,572,588.37	225,493,257.78
国内信用证	73,811,521.36	96,116,509.05
合计	232,384,109.73	321,609,766.83

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
常熟市宏盛化纤有限公司	2012年07月12日	2013年01月12日	1,000,000.00	未终止确认
晋江市凯利达纺织发展有限公司	2012年07月16日	2013年01月16日	1,000,000.00	未终止确认
浙江锦事达化纤有限公司	2012年08月29日	2013年02月28日	1,000,000.00	未终止确认

浪莎针织有限公司	2012 年 09 月 24 日	2013 年 03 月 24 日	1,000,000.00	未终止确认
浙江锦事达化纤有限公司	2012 年 08 月 29 日	2013 年 02 月 28 日	800,000.00	未终止确认
合计	--	--	4,800,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,933,493.46	11.24%	396,674.67	7.64%	41,851,014.17	30.12%	2,092,550.71	30.58%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	59,444,363.32	84.21%	3,183,824.87	61.35%	58,853,782.59	42.36%	3,140,681.71	45.9%
有信用证保证的应收账款	1,600,254.30	2.27%	0.00	0%	36,623,124.61	26.36%	0.00	0%
组合小计	61,044,617.62	86.48%	3,183,824.87	61.35%	95,476,907.20	68.72%	3,140,681.71	45.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,608,727.46	2.28%	1,608,727.46	31.01%	1,608,727.46	1.16%	1,608,727.46	23.52%
合计	70,586,838.54	--	5,189,227.00	--	138,936,648.83	--	6,841,959.88	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湛江运城塑业有限公司	7,933,493.46	396,674.67	5%	预计可收回
合计	7,933,493.46	396,674.67	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	58,753,970.20	98.83%	2,937,698.53	58,075,860.42	98.68%	2,903,750.04
1 年以内小计	58,753,970.20	98.83%	2,937,698.53	58,075,860.42	98.68%	2,903,750.04
1 至 2 年	51,247.62	0.09%	5,124.77	147,425.53	0.25%	14,742.55
2 至 3 年	146,566.28	0.25%	43,969.88	300,095.10	0.51%	90,028.53
3 年以上	492,579.22	0.83%	197,031.69	330,401.54	0.56%	132,160.59
合计	59,444,363.32	--	3,183,824.87	58,853,782.59	--	3,140,681.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
有信用证保证的应收账款	1,600,254.30	0.00
合计	1,600,254.30	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	1,608,727.46	1,608,727.46	100%	预计无法收回
合计	1,608,727.46	1,608,727.46	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Mohamed Usman	尾款	2012 年 12 月 28 日	15,003.17	无法收回	否

MR.RIAD HACHEM	尾款	2012 年 12 月 28 日	318.11	无法收回	否
----------------	----	------------------	--------	------	---

应收账款核销说明

子公司美达尼龙有限公司对上述两客户欠款（尾款）进行处理。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湛江运城塑业有限公司	非关联方	7,933,493.46	1 年以内	11.23%
河源逸东制衣有限公司	非关联方	3,458,667.36	1 年以内	4.9%
天津运城塑业有限公司	非关联方	3,386,000.00	1 年以内	4.8%
昆山运城塑业有限公司	非关联方	3,199,161.94	1 年以内	4.53%
浪莎针织有限公司	非关联方	2,999,826.75	1 年以内	4.25%
合计	--	20,977,149.51	--	29.71%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	
负债小计	1.00

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	2,858,034.26	81.35%	167,374.81	20.35%	2,402,055.74	21.58%	151,291.26	18.63%
组合小计	2,858,034.26	81.35%	167,374.81	20.35%	2,402,055.74	21.58%	151,291.26	18.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	655,000.00	18.65%	655,000.00	79.65%	661,000.00	78.42%	661,000.00	81.37%
合计	3,513,034.26	--	822,374.81	--	3,063,055.74	--	812,291.26	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	2,744,414.92	96.03%	137,220.75	2,230,429.45	92.86%	113,640.68
1年以内小计	2,744,414.92	96.03%	137,220.75	2,230,429.45	92.86%	113,640.68
1至2年	50,258.92	1.76%	5,025.90	97,286.75	4.04%	9,728.68
2至3年	2,160.00	0.07%	648.00	18,139.13	0.76%	5,441.73
3年以上	61,200.42	2.14%	24,480.16	56,200.41	2.34%	22,480.17
合计	2,858,034.26	--	167,374.81	2,402,055.74	--	151,291.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新会市电力开发公司	500,000.00	500,000.00	100%	无法收回
押金	155,000.00	155,000.00	100%	无法收回
合计	655,000.00	655,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
新会市电力开发公司	非关联方	500,000.00	3 年以上	14.22%
广州市捷成汽车服务有限公司	非关联方	105,481.00	1 年以内	3%
江苏阳光集团有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.85%
五邑大学	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.85%
横河电机（中国）有限公司	非关联方	96,000.00	1 年以内	2.74%
合计	--	901,481.00	--	25.66%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	66,887,404.36	95.9%	110,103,796.60	95.86%
1至2年	2,192,291.49	3.14%	4,221,035.41	3.68%
2至3年	316,353.48	0.45%	93,716.48	0.08%
3年以上	355,853.72	0.51%	431,332.65	0.38%
合计	69,751,903.05	--	114,849,881.14	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Tokokosen Corp		22,077,532.51	1年以内	预付设备款,设备未到
四川省南充市高坪区财政局		12,327,616.00	1年以内	预付土地款,发票未收
ILJIN A-TECH CO (韓國)		7,856,875.00	1年以内	预付设备款,设备未到
南充市国土资源局高坪分局 土地交易中心		5,476,276.00	1年以内	预付土地款,发票未收
广州信翼贸易有限公司		2,925,000.00	1年以内	预付设备款,设备未到
合计	--	50,663,299.51	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明**8、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	185,153,931.39	9,704,520.73	175,449,410.66	143,762,094.25	16,851,440.11	126,910,654.14
在产品	51,869,605.44		51,869,605.44	62,319,744.20	2,055,916.33	60,263,827.87
库存商品	159,042,841.76	7,795,226.19	151,247,615.57	236,448,724.36	18,091,766.91	218,356,957.45
委托加工物资	917,391.88		917,391.88	171,624.33		171,624.33
在途物资				73,513.85		73,513.85
合计	396,983,770.47	17,499,746.92	379,484,023.55	442,775,700.99	36,999,123.35	405,776,577.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	16,851,440.11	5,115,690.44		12,262,609.82	9,704,520.73
在产品	2,055,916.33	1.00		2,055,916.33	
库存商品	18,091,766.91	6,892,837.06		17,189,377.78	7,795,226.19
周转材料		11.00			
消耗性生物资产		1.00			
		1.00			
		1.00			
合计	36,999,123.35	12,008,527.50		31,507,903.93	17,499,746.92

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	依据生产和技术部门对未来可使用性的鉴定或预计的可变现价值		0%

库存商品	营销部门对各类产品的售价预测		0%
在产品	依据销售合同价格估计其可变现价值		0%

存货的说明

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	15,291,424.20	13,867,526.40
合计	15,291,424.20	13,867,526.40

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

项 目	年初余额		本期增加		期末余额	
	成本	公允价值变动损益	成本	公允价值变动损益	成本	公允价值变动损益
交通银行股份有限公司股权	4,041,711.50	9,825,814.90	-	1,423,897.80	4,041,711.50	11,249,712.70

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
广东通用数字投资咨询有限公司	40%	40%	11,757,300.00	2,542,500.00	9,214,800.00		-124,300.00
江门坚美化纤纸业有限公司	25%	25%					

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
广东通用数字投资咨询有限公司	权益法	4,000,000.00	3,509,855.76		3,509,855.76	40%	40%				

江门坚美化纤纸业有限公司	权益法	2,690,154.65				25%	25%				
广东发展银行股份有限公司	成本法	8,094,644.76	8,094,644.76		8,094,644.76	0.02%	0.02%				
新会粤新热电联供有限公司	成本法					5%	5%				
江门融和农商行	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	1.32%	1.32%				
江门新会农商行	成本法	59,400,000.00	59,400,000.00		59,400,000.00	1.8%	1.8%				
合计	--	86,184,799.41	83,004,500.52		83,004,500.52	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,978,190.00			21,978,190.00
1.房屋、建筑物	6,207,679.00			6,207,679.00
2.土地使用权	15,770,511.00			15,770,511.00
二、累计折旧和累计摊销合计	4,629,575.08	511,986.72		5,141,561.80
1.房屋、建筑物	1,948,587.70	196,576.44		2,145,164.14
2.土地使用权	2,680,987.38	315,410.28		2,996,397.66
三、投资性房地产账面净值合计	17,348,614.92	-511,986.72		16,836,628.20
五、投资性房地产账面价值合计	17,348,614.92	-511,986.72		16,836,628.20
1.房屋、建筑物	4,259,091.30			4,062,514.86
2.土地使用权	13,089,523.62			12,774,113.34

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	511,986.72
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或 存货转入	公允价值变动 损益	处置	转为自用房地 产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,116,810,927.32	50,606,367.82		35,700,074.62	2,131,717,220.52
其中：房屋及建筑物	50,606,367.82	397,080.00		85,543.99	303,410,725.04
运输工具	14,163,282.50	6,309,255.73		416,917.70	20,055,620.53
专用设备	1,724,933,617.02	43,497,865.11		34,206,064.92	1,734,225,417.21
通用设备	58,668,635.98	38,606.32		764,880.25	57,942,362.05
其他设备	15,946,202.79	363,560.66		226,667.76	16,083,095.69
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,211,781,785.34	98,596,571.12		33,167,979.81	1,277,210,376.65
其中：房屋及建筑物	125,076,064.59	9,453,664.20		22,186.72	134,507,542.07
运输工具	4,386,414.98	1,130,909.69		359,110.06	5,158,214.61
专用设备	1,036,980,047.46	84,737,260.20		32,688,536.06	1,089,028,771.60
通用设备	36,423,643.57	2,574,359.38			38,998,002.95
其他设备	8,915,614.74	700,377.65		98,146.97	9,517,845.42
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	905,029,141.98	--			854,506,843.87
专用设备		--			
通用设备		--			
其他设备		--			
四、减值准备合计	17,319,762.81	--			17,018,178.30
其中：房屋及建筑物	3,781,844.04	--			3,913,811.05
专用设备	12,619,813.85	--			12,186,262.33
通用设备	120,337.29	--			120,337.29
其他设备	797,767.63	--			797,767.63
五、固定资产账面价值合计	887,709,379.17	--			837,488,665.57
其中：房屋及建筑物	174,241,280.40	--			164,989,371.92
运输工具	9,776,867.52	--			14,897,405.92
专用设备	675,333,755.71	--			633,010,383.28
通用设备	22,124,655.12	--			18,824,021.81
其他设备	6,232,820.42	--			5,767,482.64

本期折旧额 98,596,571.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 43,607,439.31 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	175,921.17	43,954.16	131,967.01		
机器设备	571,623.51	420,508.29	151,115.22		

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明

(1) 本期固定资产减少主要是:

公司报废加弹机6台, 原值32,000,990.63元, 累计折旧32,000,990.63元;

子公司南充美华尼龙有限公司报废加弹机1台, 原值2,058,426.33元, 累计折旧388,200.76元;

子公司鹤山美华纺织有限公司报废经编机9台, 原值833,309.66元, 累计折旧248,642.92元, 固定资产减值准备584,666.74元。

本期通用设备的减少为与专用设备类别调整。

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况说明:

公司子公司南充美华尼龙有限公司的两台设备拟报废处置。

公司子公司常德美华尼龙有限公司前纺车间的空压、冷冻站已闲置, 拟进行拆除处理。

14、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常德扩产项目	106,947,914.21		106,947,914.21	18,412,067.76		18,412,067.76
纺丝工程	2,040,615.24		2,040,615.24	8,208,986.09		8,208,986.09

聚合改造	802,183.36		802,183.36	310,559.95		310,559.95
其他零星	1,296,361.22		1,296,361.22	1,121,555.38		1,121,555.38
合计	111,087,074.03		111,087,074.03	28,053,169.18		28,053,169.18

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	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	期末数
常德扩产 项目	200,000,000.00	18,412,067.76	88,535,846.45			64.38%	65%				自筹及借款	106,947,914.21
合计	200,000,000.00	18,412,067.76	88,535,846.45			--	--			--	--	106,947,914.21

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
常德扩产项目	土建已基本完工，部分设备在安装调试	

(5) 在建工程的说明

常德扩产项目预算包括土地购置、土建及设备安装等所有项目支出。

15、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	12,364,899.54	56,263,219.53	68,520,426.75	107,692.32
合计	12,364,899.54	56,263,219.53	68,520,426.75	107,692.32

工程物资的说明

16、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	40,208,088.43			40,208,088.43
土地使用权	40,208,088.43			40,208,088.43
二、累计摊销合计	12,917,286.36	692,133.36		13,609,419.72
土地使用权	12,917,286.36	692,133.36		13,609,419.72
三、无形资产账面净值合计	27,290,802.07	-692,133.36		26,598,668.71
土地使用权	27,290,802.07	-692,133.36		26,598,668.71
土地使用权				
无形资产账面价值合计	27,290,802.07	-692,133.36		26,598,668.71
土地使用权	27,290,802.07			26,598,668.71

本期摊销额 692,133.36 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
切片及纤维		100,417,717.40	100,417,717.40		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,436,198.59	8,480,286.81
应付职工薪酬	4,187,201.87	4,993,615.74
递延收益的纳税时间性差异		960,000.00
小计	7,623,400.46	14,433,902.55
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,687,456.91	1,473,872.24
小计	1,687,456.91	1,473,872.24

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,397,471.32	3,919,975.66

可抵扣亏损	2,260,939.01	2,488,671.35
(3) 应付工资	945,108.01	1,218,951.96
合计	6,603,518.34	7,627,598.97

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014		5,132,286.68	
2015	4,906,766.30	4,822,398.70	
2016	10,166,160.41		
合计	15,072,926.71	9,954,685.38	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,423,897.80	
小计	1,423,897.80	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	26,985,345.51	
应付职工薪酬	24,279,978.17	
小计	51,265,323.68	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,623,400.46		14,433,902.55	
递延所得税负债	1,687,456.91		1,473,872.24	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,654,251.14	-1,640,373.37		2,275.96	6,011,601.81

二、存货跌价准备	36,999,123.35	12,008,527.50		31,507,903.93	17,499,746.92
七、固定资产减值准备	17,319,762.81	283,082.23		584,666.74	17,018,178.30
合计	61,973,137.30	10,651,236.36		32,094,846.63	40,529,527.03

资产减值明细情况的说明

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,685,350.00	68,231,890.00
保证借款	188,035,491.94	144,836,903.00
保证及抵押借款	70,884,900.00	96,718,815.00
信用证保证借款	1,600,254.30	36,623,124.61
合计	271,205,996.24	346,410,732.61

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
公司不存在已到期未偿还的短期借款。					

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	380,994,570.88	389,912,513.45
银行承兑汇票	39,000,000.00	174,357,050.00
合计	419,994,570.88	564,269,563.45

下一会计期间将到期的金额 419,994,570.88 元。

应付票据的说明

期末应付票据余额无欠持公司5%（含5%）以上股份的股东单位和其他关联方款项。

期末应付票据余额419,994,570.88元全部将于2013年3月7日之前到期。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

材料款	104,884,350.56	81,724,305.61
合计	104,884,350.56	81,724,305.61

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款情况960,682.72元，主要是款项未结算以及对方未开具发票。

22、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	79,464,672.93	106,703,188.03
其他	6,089,863.99	2,010,000.00
合计	85,554,536.92	108,713,188.03

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收账款合计8,022,863.49元，主要是款项未结算。

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,479,765.42	126,795,138.48	129,092,257.65	29,182,646.25
二、职工福利费	40,213.43	10,664,784.08	10,521,321.59	183,675.92
三、社会保险费	67,210.18	22,682,395.58	22,748,163.63	1,442.13
1、医疗保险费	11,713.11	6,026,185.35	6,037,898.46	
2、基本养老保险费	51,993.91	14,265,562.58	14,316,114.36	1,442.13
3、年金缴费				

4、失业保险费	2,082.11	1,642,470.28	1,644,552.39	
5、工伤保险费	1,410.37	722,443.03	723,853.40	
6、生育保险费	10.68	25,734.34	25,745.02	
四、住房公积金	8,006.01	7,296,771.00	7,304,777.01	
五、辞退福利		2,469,784.58	2,469,784.58	
六、其他	1,583,864.07	3,131,137.39	4,085,309.63	629,691.83
合计	33,179,059.11	173,040,011.11	176,221,614.09	29,997,456.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额3,086,880.74元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿2,469,784.58元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,653,879.83	5,470,397.10
营业税	15,000.00	-1,141.34
企业所得税	-2,288,630.07	11,981,339.60
城市维护建设税	201,289.97	818,951.77
教育费附加	85,003.87	351,005.40
地方教育费附加	5,599,902.44	11,108,309.54
堤围防护费	313,774.80	346,014.25
土地使用税	370,096.11	
印花税	190,945.20	197,390.94
代扣代缴个人所得税	127,954.05	19,892.31
关税	824,702.54	
合计	1,786,159.08	30,292,159.57

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
银行借款利息	689,032.94	5,498,696.16
合计	689,032.94	5,498,696.16

应付利息说明

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
广东天健实业集团有限公司	3,272,727.28		

合计	3,272,727.28		--
----	--------------	--	----

应付股利的说明

27、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
电、气款	25,478,391.90	24,123,238.03
运输费	11,241,502.30	9,849,922.96
按金及其他	24,451,775.50	27,255,465.25
合计	61,171,669.70	61,228,626.24

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注 (报表日后已还款的应予注明)
南充企业发展补助基金	3,040,000.00	项目未结束	2-3年

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
新会粤新热电联供有限公司	24,889,387.36	电、气费	1年以内
岳阳市宏图工贸有限公司	3,551,686.42	运费	1年以内
南充企业发展补助基金	3,040,000.00	专用基金	2-3年

28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

29、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	22,640,000.00	9,920,000.00
合计	22,640,000.00	9,920,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	22,640,000.00	9,920,000.00
合计	22,640,000.00	9,920,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0.00元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行 股份有限公司 江门市分行			人民币元			22,640,000.00		

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		6,400,000.00

合计		6,400,000.00
----	--	--------------

其他流动负债说明

递延收益本年全部结转，项目均完工。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,977,303.21	35,224,542.40
合计	8,977,303.21	35,224,542.40

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司江门分行	2010年04月30日	2015年03月02日	人民币元	6.9%				22,640,000.00
南洋商业银行	2010年05月26日	2015年05月26日	美元	2.14%		8,977,303.21		12,584,542.40
合计	--	--	--	--	--	8,977,301.21	--	35,224,542.40

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		730,731.00
合计		730,731.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	404,513,250.00						404,513,250.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	305,739,825.53			305,739,825.53
其他资本公积	25,226,183.48	1,210,313.13		26,436,496.61
合计	330,966,009.01	1,210,313.13		332,176,322.14

资本公积说明

原制度资本公积转入中 16,360,000.00 元系政府政策性贴息及补助，其余 514,240.82 元系子公司其他所有者权益变动。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,701,830.48	4,266,284.80		52,968,115.28
任意盈余公积	2,150,023.57			2,150,023.57
合计	50,851,854.05	4,266,284.80		55,118,138.85

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	237,020,351.07	--
调整后年初未分配利润	237,020,351.07	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,463,916.85	--
减：提取法定盈余公积	4,266,284.80	10%
应付普通股股利	16,180,530.00	
期末未分配利润	252,037,453.12	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

37、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,790,657,941.48	4,562,438,015.73
其他业务收入	20,632,557.70	23,173,800.67
营业成本	3,538,602,060.89	4,190,757,323.26

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	1,897,143,170.49	1,827,519,029.10	2,445,009,847.66	2,301,443,952.38
化纤行业	1,793,865,784.37	1,602,753,004.38	2,008,658,508.15	1,768,177,633.35
纺织印染行业	99,648,986.62	89,506,467.08	108,769,659.92	104,140,091.84
合计	3,790,657,941.48	3,519,778,500.56	4,562,438,015.73	4,173,761,677.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
切片	1,897,143,170.49	1,827,519,029.10	2,445,009,847.66	2,301,443,952.38
锦纶丝	1,793,865,784.37	1,602,753,004.38	2,008,658,508.15	1,768,177,633.35
纺织印染布	99,648,986.62	89,506,467.08	108,769,659.92	104,140,091.84
合计	3,790,657,941.48	3,519,778,500.56	4,562,438,015.73	4,173,761,677.57

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东	1,248,136,761.27	1,159,241,476.45	1,485,355,426.81	1,357,455,533.03
福建	438,322,292.11	407,103,930.31	526,978,444.24	481,601,771.54
江浙	1,026,282,612.97	953,188,311.12	1,314,642,559.62	1,201,442,284.00
境外	610,333,199.67	566,863,809.69	586,133,333.02	535,662,994.62
国内其他地区	467,583,075.46	433,380,972.99	649,328,252.04	597,599,094.38
合计	3,790,657,941.48	3,519,778,500.56	4,562,438,015.73	4,173,761,677.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	160,671,000.00	4.22%
第二名	98,353,542.31	2.58%
第三名	90,762,666.67	2.38%
第四名	75,593,253.33	1.98%
第五名	64,918,290.60	1.7%
合计	490,298,752.91	12.86%

营业收入的说明

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	38,030.57	20,000.00	
城市维护建设税	3,540,799.43	5,462,334.68	
教育费附加	1,545,032.43	2,353,276.90	
地方教育费附加	247,970.16	428,159.33	
合计	5,371,832.59	8,263,770.91	--

营业税金及附加的说明

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	52,084,812.44	46,463,199.91
职工薪酬	8,421,280.48	7,487,141.81
其他	10,709,706.22	15,393,145.37
合计	71,215,799.14	69,343,487.09

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,380,495.88	59,820,634.14
其他费用	49,566,938.62	57,387,172.33
合计	104,947,434.50	117,207,806.47

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,378,758.76	59,795,130.74
减：利息收入	-2,893,074.79	-2,742,716.86
汇兑损益	1,656,195.31	-34,291,158.37
其他	9,905,760.72	11,200,588.93
合计	61,047,640.00	33,961,844.44

42、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,266,000.00	1,780,950.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	309,543.00	56,280.54
合计	4,575,543.00	1,837,230.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门融和农村商业银行股份有限公司（原江门市市区农村信用合作联社）	1,386,000.00	1,780,950.00	分红减少
新会农村商业银行	2,880,000.00		分红增加
合计	4,266,000.00	1,780,950.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东通用数字投资咨询有限公司			本期由于存在法律纠纷,无法获取有关资料确认收益

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,640,373.37	-1,614,681.38
二、存货跌价损失	12,008,527.50	34,868,490.28
七、固定资产减值损失	283,082.23	775,610.74
合计	10,651,236.36	34,029,419.64

44、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	279,826.46	236,571.55	279,826.46
其中：固定资产处置利得	279,826.46	236,571.55	279,826.46
政府补助	25,028,528.34	18,949,864.84	25,028,528.34
其他	160,999.03	257,567.11	160,999.03
合计	25,469,353.83	19,444,003.50	25,469,353.83

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
固定资产贷款财政贴息		86,116.79	
纤维技术改造	4,950,000.00	5,289,114.34	
多功能聚合技术	2,100,000.00	3,710,695.88	
多功能纤维产业化技术	2,000,000.00	5,500,000.00	
新面料开发	300,000.00		
其他科研补贴	1,564,631.00	600,000.00	
子公司纤维技术改造	6,390,000.00	1,700,000.00	
出口奖励等	3,261,305.29	2,063,937.83	
进口贴息	3,306,592.05		
淘汰落后产能	1,156,000.00		
合计	25,028,528.34	18,949,864.84	--

营业外收入说明

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,911,876.72	240,828.93	1,911,876.72
其中：固定资产处置损失	1,911,876.72	388,191.46	1,911,876.72
对外捐赠	46,000.00	1,820,000.00	46,000.00
其中：公益性捐赠支出	46,000.00	1,820,000.00	46,000.00
其他	1,766,750.57	77,645.46	1,766,750.57
合计	3,724,627.29	2,285,836.92	3,724,627.29

营业外支出说明

46、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,288,101.92	16,405,115.89
递延所得税调整	6,810,502.09	-3,851,488.62
合计	12,098,604.01	12,553,627.27

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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

(3) 基本每股收益

基本每股收益以归属于公司普通股股东的合并净利润除以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
归属于公司普通股股东的合并净利润	35,463,916.85	130,113,424.82
公司发行在外普通股的加权平均数	404,513,250.00	404,513,250.00
基本每股收益（元/股）	0.09	0.32

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	404,513,250.00	404,513,250.00
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	404,513,250.00	404,513,250.00

(4) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于公司普通股股东的合并净利润除以调整后的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
归属于公司普通股股东的合并净利润（稀释）	35,463,916.84	130,113,424.82
公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	404,513,250.00	404,513,250.00
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.32

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	404,513,250.00	404,513,250.00
[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）	404,513,250.00	404,513,250.00

48、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,423,897.80	-1,553,341.56
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	213,584.67	-1,370,916.87
小计	1,210,313.13	-182,424.69
4.外币财务报表折算差额	-316,661.02	-3,158,256.22
小计	-316,661.02	-3,158,256.22
合计	893,652.11	-3,340,680.91

其他综合收益说明

49、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	2,458,817.87
收政府补助	16,147,217.34
租赁收入等	679,993.13
其他	386,306.15
合计	19,672,334.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	52,084,812.44
办公费	3,797,796.12
差旅费	5,239,273.82
银行手续费	7,341,075.08
公益性捐赠支出	46,000.00
其他往来款收支净额及其他	27,246,867.51
合计	95,755,824.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行筹资手续费	3,196,291.65
合计	3,196,291.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

50、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	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	33,676,161.23	138,489,934.44
加：资产减值准备	10,651,236.36	34,029,419.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,596,571.12	103,088,731.51
无形资产摊销	1,204,120.08	1,007,543.64
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）	-279,826.46	-236,571.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,911,876.72	388,191.46
财务费用（收益以“-”号填列）	52,378,758.76	34,606,621.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,575,543.00	-1,837,230.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,810,502.09	-3,851,488.62

存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,292,554.09	-66,214,311.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	132,764,083.40	119,267,659.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,055,255.31	-148,783,039.75
经营活动产生的现金流量净额	248,790,130.90	209,955,459.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	256,130,776.34	303,037,597.51
减：现金的期初余额	303,037,597.51	409,346,991.61
现金及现金等价物净增加额	-46,906,821.17	-106,309,394.10

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	256,130,776.34	303,037,597.51
其中：库存现金	1,480,545.97	358,980.90
可随时用于支付的银行存款	254,196,604.61	302,335,332.00
可随时用于支付的其他货币资金	453,625.76	343,284.61
三、期末现金及现金等价物余额	256,130,776.34	303,037,597.51

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广东天健实业集团有限公司	控股股东	有限公司	江门	梁广义	生产、销售、投资	15,000,000	20.23%	20.23%	梁广义、梁少勋、梁伟东	61741745-5

本企业的母公司情况的说明

公司的母公司情况的说明：公司母公司股东出现法律纠纷，已提起法律诉讼解散公司母公司。

2、本企业的子公司情况

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
新会德华尼龙切片有限公司	控股子公司	中外合作	新会	郭敏	制造	386,501,793.27	100%	100%	61774032-4
新会新锦纺织有限公司	控股子公司	中外合作	新会	郭敏	制造	113,373,267.50	100%	100%	63282575-6
导通投资有限公司	控股子公司	有限	香港	郭敏	投资	223,671.00	100%	100%	-
南充美华尼龙有限公司	控股子公司	中外合资	南充	郭敏	制造	25,921,103.00	100%	100%	72088135-2
新会美达-DSM 尼龙切片有限公司	控股子公司	中外合资	新会	郭敏	制造	157,266,410.36	75%	75%	72291477-9
美达尼龙有限公司	控股子公司	有限	香港	郭敏	投资、贸易	238,400,547.01	100%	100%	-
鹤山市美华纺织有限公司	控股子公司	中外合资	鹤山	郭敏	制造	14,374,314.81	100%	100%	76841847-1
常德美华尼龙有限公司	控股子公司	中外合资	常德	郭敏	制造	50000000	100%	100%	75801217-9
深圳市美新投资有限公司	控股子公司	有限	深圳	朱明辉	投资	50000000	100%	100%	69558764-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
广东通用数字投资咨询有限公司	有限公司	广州	杨飞	投资	10,000,000	40%	40%	联营	
江门坚美化纤纸业有限公司	有限公司	江门	容淑君	制造	9,701,980.32	25%	25%	联营	

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	新会德华尼龙切片有限公司	525,000,000.00	2012年01月01日	2017年12月31日	否

关联担保情况说明

(1) 公司为关联方担保

截止2012年12月31日，公司为子公司新会德华尼龙切片有限公司提供最高结算融资担保的总额为人民币52,500万元，担保期限区间为2010年至2015年。截止2012年12月31日，新会德华尼龙切片有限公司实际由公司担保的借款余额折合人民币2,388万元(USD380万元)。

(2) 关联方为公司担保

截止2012年12月31日，子公司新会德华尼龙切片有限公司、鹤山美华纺织有限公司、南充美华尼龙有限公司、新会新锦纺织有限公司以其资产及信用为公司提供最高结算融资担保的总额为人民币101,800万元，担保期限区间为2011年至2021年。截止2012年12月31日，公司实际由以上公司担保的借款余额折合人民币约为20,882万元(RMB9,964万元和USD1,737万元)。

(2) 其他关联交易

关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,770,158.00	6,331,800.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年11月7日，公司以广东通用数字投资咨询有限公司及广东太平洋技术创业有限公司侵害公司财产安全为由，向深圳市福田区人民法院提起诉讼。深圳市福田区人民法院于2011年11月10日，以2011深福法民二初字第9049号决定立案受理。侵害公司财产安全的原因是：2011年8月29日，广东通用数字投资咨询有限公司向公司《回函》，声称其所持香雪制药股份系代客户IDG Technology Venture Investments, LP持有，该股份对应全部权益归客户所有。广东通用数字投资咨询有限公司所持有香雪制药648万股将可于2011年12月15日上市流通。2012年6月29日，深圳福田区人民法院开庭审理本案。截止公司董事会批准财务报告报出日，该案件尚未进行判决。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	8,090,265.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,090,265.00

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				0.00
3.可供出售金融资产	13,867,526.40		1,423,897.80		15,291,424.20
金融资产小计	13,867,526.40		1,423,897.80		15,291,424.20
上述合计	13,867,526.40				15,291,424.20
金融负债	0.00				0.00

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				0.00
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

3、其他

截止本报告日，公司控股股东天健集团的内部纠纷尚未解决，对公司的生产经营情况有一定影响。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	18,642,185.25	92.09%	1,007,532.86	100%	21,912,164.92	44.24%	1,150,362.00	100%
信用证保证的应收账款	1,600,254.30	7.91%	0.00		27,620,624.61	55.76%	0.00	

组合小计	20,242,439.55		1,007,532.86	100%	49,532,789.53		1,150,362.00	
合计	20,242,439.55	--	1,007,532.86	--	49,532,789.53	--	1,150,362.00	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	18,396,419.44	98.68%	919,820.97	21,635,510.15	98.73%	1,081,775.51
1 年以内小计	18,396,419.44	98.68%	919,820.97	21,635,510.15	98.73%	1,081,775.51
1 至 2 年	1,550.16	0.01%	155.02	101,573.12	0.46%	10,157.31
2 至 3 年	101,293.87	0.54%	30,388.16	116,034.77	0.53%	34,810.43
3 年以上	142,921.78	0.77%	57,168.71	59,046.88	0.28%	23,618.75
合计	18,642,185.25	--	1,007,532.86	21,912,164.92	--	1,150,362.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
信用证保证的应收账款	1,600,254.30	0.00
合计	1,600,254.30	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浪莎针织有限公司	非关联方	2,999,826.75	1 年以内	14.82%
东莞润信弹性织物有限公司	非关联方	2,289,150.21	1 年以内	11.31%
晋江市美达弹性织物有限公司	非关联方	2,165,892.31	1 年以内	10.7%
嘉兴市利兴锦纶有限公司	非关联方	1,660,196.12	1 年以内	8.2%
南通鹏发高分子材料有限公司	非关联方	1,423,300.00	1 年以内	7.03%
合计	--	10,538,365.39	--	52.06%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	751,987.59	46.55%	38,139.38	5.5%	937,222.40	41.36%	46,969.12	6.63%
组合小计	751,987.59	46.55%	38,139.38	5.5%	937,222.40	41.36%	46,969.12	6.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	655,000.00	53.45%	655,000.00	94.5%	661,000.00	58.64%	661,000.00	93.37%
合计	1,406,987.59	--	693,139.38	--	1,598,222.40	--	707,969.12	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	749,827.59	99.71%	37,491.38	935,062.40	99.77%	46,753.12
1 年以内小计	749,827.59	99.71%	37,491.38	935,062.40	99.77%	46,753.12
1 至 2 年	2,160.00	0.29%	648.00	2,160.00	0.23%	216.00
合计	751,987.59	--	38,139.38	937,222.40	--	46,969.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新会市电力开发公司	500,000.00	500,000.00	100%	无法收回
押金	155,000.00	155,000.00	100%	无法收回
合计	655,000.00	655,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	-----------------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	-----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
广东通用数字投资咨询有限公司	权益法	4,000,000.00	3,509,855.76		3,509,855.76	40%	40%				
新会德华切片有限公司	成本法	290,521,080.74	290,521,080.74		290,521,080.74	75%	100%	间接拥有 100%			
新会美达-DSM 切	成本法	117,945,913.36	117,945,913.36		117,945,913.36	75%	75%				

片有限公司											
新会新锦纺织有限公司	成本法	85,031,200.00	85,031,200.00		85,031,200.00	75%	100%	间接拥有 100%			
南充美华尼龙有限公司	成本法	19,533,300.00	19,533,300.00		19,533,300.00	75%	100%	间接拥有 100%			
美达尼龙有限公司	成本法	36,092,620.00	36,092,620.00		36,092,620.00	100%	100%	间接拥有 100%			
导通投资有限公司	成本法	11,183.55	11,183.55		11,183.55	5%	100%	间接拥有 100%			
深圳市美新投资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%	间接拥有 100%			
广东发展银行股份有限公司	成本法	8,094,644.76	8,094,644.76		8,094,644.76						
新会粤新热电联供有限公司											
江门融和农商行 (原江门信用联社)	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	1.32%					
江门新会农商行	成本法	59,400,000.00	59,400,000.00		59,400,000.00	1.8%					
合计	--	682,629,942.41	682,139,798.17		682,139,798.17	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,867,201,245.86	2,188,216,586.20
其他业务收入	170,102,892.31	185,212,120.18
合计	2,037,304,138.17	2,373,428,706.38
营业成本	1,913,221,193.92	2,241,701,260.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 化工	749,144,253.81	738,674,261.99	1,013,334,612.72	998,919,023.68
(2) 化纤	1,118,056,992.05	1,009,982,084.15	1,174,881,973.48	1,060,289,607.81
合计	1,867,201,245.86	1,748,656,346.14	2,188,216,586.20	2,059,208,631.49

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 切片	749,144,253.81	738,674,261.99	1,013,334,612.72	998,919,023.68
(2) 锦纶丝	1,118,056,992.05	1,009,982,084.15	1,174,881,973.48	1,060,289,607.81
合计	1,867,201,245.86	1,748,656,346.14	2,188,216,586.20	2,059,208,631.49

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东	818,751,797.84	766,770,871.84	949,443,207.71	893,468,069.27
福建	254,516,106.80	238,357,384.51	311,793,962.62	293,411,915.02
江浙	504,994,353.23	472,933,264.41	597,912,770.09	562,662,373.00
其他	288,938,987.99	270,594,825.38	329,066,645.78	309,666,274.20
合计	1,867,201,245.86	1,748,656,346.14	2,188,216,586.20	2,059,208,631.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

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	175,826,100.55	8.63%
第二名	122,344,607.82	6.01%
第三名	75,954,400.00	3.73%
第四名	69,210,571.20	3.4%
第五名	55,818,021.10	2.74%
合计	499,153,700.67	24.51%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,266,000.00	35,683,650.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	309,543.00	56,280.54
合计	19,575,543.00	35,739,930.54

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门市区农村信用合作联社	1,386,000.00	1,780,950.00	
江门新会农商行	2,880,000.00		

新会美达-DSM 切片有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	
美达尼龙有限公司		18,902,700.00	
合计	19,266,000.00	35,683,650.00	--

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门市区农村信用合作联社	1,386,000.00	1,780,950.00	
江门新会农商行	2,880,000.00		
新会美达-DSM 切片有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	
美达尼龙有限公司		18,902,700.00	
合计	19,266,000.00	35,683,650.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	42,662,848.03	53,960,584.89
加：资产减值准备	2,936,125.44	11,462,117.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,321,511.38	17,766,582.78
无形资产摊销	510,747.24	486,395.04
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）	62,143.70	174,718.74
财务费用（收益以“-”号填列）	38,119,109.42	30,050,496.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,575,543.00	-35,739,930.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,144,518.04	4,472,030.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,321,492.41	-71,438,633.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	63,104,320.11	177,950,924.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,797,554.82	-138,666,262.12
经营活动产生的现金流量净额	111,809,717.95	50,479,024.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	92,424,300.04	77,210,596.33
减：现金的期初余额	77,210,596.33	227,224,462.62
现金及现金等价物净增加额	15,213,703.71	-150,013,866.29

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.45%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.57%	0.04	0.04

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、**应收票据**：期末余额比上期余额减少8922.57万元，减幅为27.74%，主要原因系部分票据贴现所致。
- 2、**应收帐款**：期末余额比上期余额减少6669.71万元，减幅为50.49%，主要原因系产品销售单价下降，以及及时收回货款所致。
- 3、**预帐帐款**：期末余额比上期余额减少2315.87万元，减幅为21.30%，主要原因系产品销售单价下降所致。
- 4、**预付帐款**：期末余额比上期余额减少4509.80万元，减幅为39.27%，主要原因系材料价格下降，同时对外采购减少所致。
- 5、**在建工程**：期末余额比上期余额增加8303.39万元，增幅为295.99%，主要原因系子公司常德工程项目增加所致。
- 6、**工程物资**：期末余额比上期余额减少1225.72万元，减幅为99.13%，主要原因系上期购置机器设备结转固定资产所致。
- 7、**递延所得税资产**：期末余额比上期余额减少681.05万元，减幅47.18%，主要系转回部分亏损子公司上期确认的可抵扣暂时性差异暂未确认。
- 8、**短期借款**：期末余额比上期余额减少7520.47万元，减幅21.71%，主要原因系借款到期归还所致。
- 9、**应付票据**：期末余额比上期余额减少14427.50万元，减幅25.57%，主要原因系本期国内原料采购价格下降，材料单价下降，票据结算额减少。
- 10、**一年内到期的非流动负债及长期借款**：期末余额比上期余额减少1352.72万元，减幅29.96%，主要原因系偿还借款所致。
- 11、**其他流动负债**：本期比上期减少640万元，减幅100%，主要原因系财政补助项目完成，对应费用性补助结转收入所致。
- 12、**主营业务收入及主营业务成本**：本期比上期分别减少77432.13万元、65215.52万元，分别减幅为16.89%和14.86%。主要系原材料价格下跌，产品售价下降，收入与成本同步减少所致。
- 13、**营业税金及附加**：本期比上期减少289.19万元，减幅35%，主要原因系公司盈利空间减少，增值税减少导致本期营业税金及附加减少。
- 14、**财务费用**：本期比上期增加2708.58万元，增幅79.75%，主要原因系由于汇率变动增加汇兑损失所致。
- 15、**资产减值损失**：本期比上期减少2337.82万元，减幅68.7%，主要原因系本期末原材料单格下跌，销售单价下降，期末存货中原材料和库存商品相对产品售价跌价损失减少所致。
- 16、**投资收益**：本期比上期增加273.83万元，增幅149.05%，主要原因系公司本期收到的对外投资分红增加所致。
- 17、**营业外收入及营业外支出**：本期营业外收入比上期增加602.54万元，增幅30.99%，主要原因系财政补助项目完成，对应费用性补助结转收入所致。本期营业外支出比上期增加143.88万元，增幅62.94%，主要原因系本期处置资产损失所致。
- 18、**利润总额和归属于母公司所有者的净利润**：利润总额和归属于母公司所有者的净利润本期与上期相比，分别减幅为69.69%和72.74%，主要原因是年内产品价格下跌幅度，大于原材料价格下跌幅度，产品毛利率下降，以及为满足开工需求，资金成本增加，影响利润减少。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的财务报表。
- (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《证券时报》上公开披露的公司文件正本及公告原稿。
- (四) 上述文件置备场所：董事会秘书办公室。

广东新会美达锦纶股份有限公司

董事长：梁伟东

2013年4月25日