

浙江海利得新材料股份有限公司  
Zhejiang Hailide New Material CO.,Ltd.



## 2010年半年度报告

股票代码：002206

股票简称：海利得

二〇一〇年八月

## 目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	2
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	3
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
第五节 董事会报告.....	6
第六节 重要事项.....	12
第七节 财务报告.....	18
第八节 备查文件目录.....	19

## 第一节 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人高利民、主管会计工作负责人吕佩芬及会计机构负责人(会计主管人员)林佩芬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

浙江海利得新材料股份有限公司

董事长：高利民

二〇一〇年八月五日

## 第二节 公司基本情况简介

### 2.1 基本情况简介

#### 2.1.1 基本情况

公司法定名称（中文）	浙江海利得新材料股份有限公司
公司法定名称（英文）	Zhejiang Hailide New Material CO.,Ltd.
股票简称	海利得
股票代码	002206
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	浙江省海宁市马桥镇经编园区内
注册地址的邮政编码	314419
办公地址	浙江省海宁市马桥镇经编园区经编六路1号
办公地址的邮政编码	314419
公司国际互联网网址	www.hailide.com.cn
电子信箱	hld@hailide.cn
公司选定的信息披露报纸	证券时报

#### 2.1.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕佩芬	张君刚
联系地址	浙江省海宁市经编产业园区经编六路1号	浙江省海宁市经编产业园区经编六路1号
电话	0573-87989889	0573-87989889、0573-87989196
传真	0573-87989196	0573-87989196
电子信箱	lpf@hailide.cn	zjg@hailide.cn、002206@hailide.cn

### 2.2 主要财务数据和指标

#### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,729,519,951.69	1,311,174,811.27	31.91%
归属于上市公司股东的所有者权益	971,199,592.56	953,568,859.57	1.85%
股本	250,000,000.00	125,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.88	7.63	-49.15%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减

			(%)
营业总收入	655,534,510.05	437,840,912.58	49.72%
营业利润	49,307,616.55	68,306,416.82	-27.81%
利润总额	63,396,542.18	70,480,356.99	-10.05%
归属于上市公司股东的净利润	55,137,516.35	60,871,152.69	-9.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,103,937.76	58,605,205.55	-26.45%
基本每股收益 (元/股)	0.22	0.24	-8.33%
稀释每股收益 (元/股)	0.22	0.24	-8.33%
净资产收益率 (%)	5.66%	6.97%	-1.31%
经营活动产生的现金流量净额	38,368,271.27	18,428,285.44	108.20%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.15	0.15	0.00%

## 2.2.2 非经常性损益

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	479,343.32	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,171,502.00	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	459,620.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,021,539.69	-
所得税影响额	-2,055,347.04	-
合计	12,033,578.59	-

## 2.2.3 境内外会计准则差异

适用  不适用

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 3.1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股	65,375,000	52.30%			56,700,000	-8,675,000	48,025,000	113,400,000	45.36%

份	0			0	0	0	00	
1、国家持股								0.00%
2、国有法人持股								0.00%
3、其他内资持股	65,375,000	52.30%		56,700,000	-8,675,000	48,025,000	113,400,000	45.36%
其中：境内非国有法人持股	8,000,000	6.40%			-8,000,000	-8,000,000		0.00%
境内自然人持股	57,375,000	45.90%		56,700,000	-675,000	56,025,000	113,400,000	45.36%
4、外资持股								0.00%
其中：境外法人持股								0.00%
境外自然人持股								0.00%
5、高管股份								0.00%
二、无限售条件股份	59,625,000	47.70%		68,300,000	8,675,000	76,975,000	136,600,000	54.64%
1、人民币普通股	59,625,000	47.70%		68,300,000	8,675,000	76,975,000	136,600,000	54.64%
2、境内上市的外资股								0.00%
3、境外上市的外资股								0.00%
4、其他								0.00%
三、股份总数	125,000,000	100.00%		125,000,000		125,000,000	250,000,000	100.00%

### 3.2、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						19,104
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
高利民	境内自然人	31.92%	79,800,000	79,800,000	0	
通联创业投资股份有限公司	国家	21.76%	54,400,000	0	0	
高王伟	境内自然人	4.64%	11,600,000	11,600,000	0	
宋祖英	境内自然人	4.64%	11,600,000	11,600,000	0	
中国-比利时直接股权投资基金	境内非国有法人	2.76%	6,898,840	0	0	
黄立新	境内自然人	1.52%	3,800,000	3,600,000	0	
中国银行－华夏回报证券投资基金	未知	1.36%	3,404,106	0	0	

中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	1.02%	2,545,496	0	0
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	未知	0.81%	2,017,792	0	0
黄卫书	境内自然人	0.80%	2,000,000	1,500,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
通联创业投资股份有限公司		54,400,000		人民币普通股	
中国-比利时直接股权投资基金		6,898,840		人民币普通股	
中国银行—华夏回报证券投资基金		3,404,106		人民币普通股 其他	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金		2,545,496		人民币普通股 其他	
中国银行—华夏回报二号证券投资基金		2,017,792		人民币普通股 其他	
中国农业银行—泰达宏利首选企业股票型证券投资基金		1,003,172		人民币普通股 其他	
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金		905,900		人民币普通股 其他	
中国建设银行—泰达宏利红利先锋股票型证券投资基金		862,206		人民币普通股 其他	
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划		565,133		人民币普通股 其他	
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 018L-CT001 深		531,900		人民币普通股 其他	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，高利民、宋祖英、高王伟之间存在关联关系；未知前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。				

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

### 4.2 公司董事、监事和高管人员新聘和解聘情况

#### 4.2.1 报告期内，公司董事会、监事会及经理层换届情况

2010年5月31日公司召开2010年第二次临时股东大会，选举高利民先生、黄卫书先生、黄立新先生、宋祖英女士、袁强先生（外部董事）、孟宏亮先生（外部董事）、吉冬梅女士（外部董事）、郑植艺先生（独立董事）、沈福荣先生（独立董事）、张旭先生（独立董事）、邵毅

平女士（独立董事）等十一人为公司第四届董事会董事；选举熊初珍女士、王英才先生、邱军明先生等三人为公司第四届监事会监事，上述当选的三位监事与经职工代表大会于2010年5月28日推选的两名职工代表监事陆瑛娜女士、钱培华女士共同组成公司第四届监事会。

2010年5月31日公司第四届董事会、监事会分别召开会议。董事会选举高利民先生为公司董事长、黄卫书先生为副董事长，监事会选举熊初珍女士为公司监事会主席；董事会聘任黄立新先生为公司总经理，聘任葛骏敏先生为公司常务副总经理；聘任张悦翔先生、姚桂松先生、王国松先生、王建辉先生、宋祖英女士、吕佩芬女士、高王伟先生为公司副总经理；聘任吕佩芬女士为公司董事会秘书；聘任吕佩芬女士兼任公司财务负责人。

#### **4.2.2 报告期内，公司董事、监事及高级管理人员新聘或解聘情况**

公司于2010年6月25日收到公司高级管理人员王建辉先生提交的书面辞职报告，王建辉先生因个人原因，请求辞去公司副总经理职务，其辞职申请于2010年6月26日起生效。王建辉先生不再担任公司其他职务。详见公司于2010年06月26日在《证券时报》及巨潮资讯网上披露的“浙江海利得新材料股份有限公司关于高级管理人员辞职的公告”。

## **第五节 董事会报告**

### **一、报告期内公司经营情况回顾**

2010年上半年，欧债危机使全球经济复苏又蒙上了阴云，面对依然严峻的经济环境，公司迎难而上，继续坚持自主创新的发展道路，围绕产业用新材料这一主业，突出涤纶工业长丝和灯箱广告材料两大主要产品开发，继续加大投资力度，努力建好涤纶工业长丝、塑胶产业用布、轮胎帘子布三大基地，进一步把主业做强做精。

（一）加快项目建设，积极推进上下游一体化进程。

公司围绕国家纺织业产业结构调整，以自主创新、技术改造、优化产品结构为重点，加大投资力度，在实现产品升级的同时实现规模效应。报告期内，公司大有光聚酯切片项目于四月份顺利投产，达产后公司聚酯切片产能达到9.8万吨，使公司产业链一体化进程迈进了一大步，公司新增差别化工业丝项目于六月底开始逐步投产。公司灯箱布产品在保持目前产能的基础上，加大研发投入，开发出了更多高端系列产品，进一步优化了灯箱布产品结构，提升了产品盈利能力。

公司在做强现有主业的基础上，从巩固行业领先优势出发，加大投资力度，在实现上游原材料聚酯切片自我配套的基础上，继续向下游产品延伸，6月25日召开的第四届董事会第二



次会议审议通过了非公开发行股票募集资金的相关议案，拟实施年新增3万吨高模低收缩涤纶浸胶帘子布项目（注：公司2009年10月28日第三届董事会第十四次会议审议通过的新建涤纶浸胶帘子布项目已被现在的帘子布项目替代），为实现公司涤纶工业长丝、塑胶产业用布、轮胎帘子布三大基地建设战略布局打下坚实基础。

## （二）积极应对贸易摩擦，努力巩固和开拓国际市场。

一方面，公司主动应对来自外部的各种贸易摩擦。2009年9月公司涤纶工业长丝产品遭遇了欧盟反倾销调查，面对反倾销调查公司迅速作出回应，聘请了知名律师事务所协助公司积极参与应诉，2010年年初，公司接受了来自欧盟委员会的实地调查，2010年6月欧盟委员会对原产于中国的聚酯高强度纱作出反倾销初裁，裁定本公司倾销税率为0%，即欧盟进口商从本公司采购聚酯高强度纱（涤纶工业长丝）产品将不被征收倾销税。虽然目前只是初裁结果，但是此次反倾销的胜诉为公司快速拓展欧盟市场创造了良好的机遇。2010年2月，印度商工部对原产于中国的PVC胶膜（即公司灯箱布产品）进行反倾销立案调查，公司已聘请了专职的反倾销律师进行积极应诉。依照印度法律，整个调查程序自2010年2月起将历时1年左右，2010年6月印度商工部对本案作出初裁，初裁裁定本公司临时倾销税率0.152美元/公斤，最终结果还有待印度商工部进一步核查后裁定。截止目前，公司出口印度市场的灯箱布产品占公司外销产品的比例很小，但是考虑到未来公司灯箱布在印度市场的进一步拓展，公司依然聘请了专职的反倾销律师进行积极应诉，目前进展十分顺利。另一方面，公司坚持以市场为导向，推行深度拓展国外和开发国内市场相结合的营销策略，通过各种渠道，采取多种措施，建立广泛稳定的客户源。在巩固现有地区市场的基础上，把开拓国际市场作为战略重点，公司控股的海利得美国有限责任公司运行良好，为公司产品在北美打造了一个全新的高品质、多功能的营销和服务平台。加快了公司在美国及其周边开展业务的进程。

## （三）继续强化管理水平，不断提升企业整体竞争力

公司继续深入推进5S管理体系，将其作为一项长期的管理改善机制，常抓不懈，在改进中完善，在完善中优化，进一步巩固已取得的成果。公司引进ERP（企业资源规划）系统后理顺了产品开发、生产、质检、销售、售后服务的各个环节，基本实现了原材料采购、生产安排、成本控制、产品销售等环节的合理、有效控制，实现了全流程可视化控制管理。通过引进先进的管理方法和机制，公司管理体系不断完善，企业整体抗风险能力不断增强，企业整体竞争力日益显现。

## 二、报告期内公司经营情况回顾

报告期内，公司主要产品涤纶工业长丝价格在年初原料价格上涨的拉动下稳步上扬，四月底随着原料市场的走跌，涤纶纤维价格随之下跌。公司灯箱布产品在上半年整体价格稳定，销量稳步增长。2010年上半年，公司主营业务经营正常，与2009年同期相比，营业总收入增长49.72%，营业利润降低27.81%，利润总额降低10.05%，归属于母公司股东的净利润降低9.42%。

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
涤纶工业长丝行业	45,248.88	39,213.85	13.34%	75.83%	104.75%	-12.24%
灯箱布行业	19,379.75	15,640.06	19.30%	7.91%	13.32%	-3.86%
主营业务分产品情况						
涤纶工业长丝	37,238.90	31,029.17	16.68%	44.71%	62.02%	-8.90%
灯箱布	17,966.04	14,453.17	19.55%	10.07%	15.54%	-3.81%
聚酯切片	8,009.98	8,184.68	-2.18%			
土工布	569.45	550.50	3.33%	-47.52%	-35.12%	-18.47%
PVC膜	512.53	359.82	29.80%	24.07%	7.06%	11.15%
其他	331.74	276.56	16.63%	138.85%	156.20%	-5.64%

### 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	28,168.24	54.41%
国外	36,460.39	43.25%

### 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司新增聚酯切片销售收入8009.98万元，占报告期主营业务收入的12.39%。

### 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

1) 报告期内涤纶工业长丝毛利率比上年同期降低8.90%，主要系公司出口欧元区涤纶丝受欧元汇率大幅下跌对销售产生一定的影响；年新增25,000吨车用差别化工业丝技改项目上半年因辅助配套电力项目延期完工导致产能未能完全释放。

2) 土工布毛利率比上年同期下降18.47%，主要系公司调整产品结构，土工布产销量比例下降所致。

### 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### 5.6 募集资金使用情况

#### 5.6.1 募集资金运用

适用  不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额		44,627.70		报告期内投入募集资金总额		2,291.91						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		36,943.67						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%						
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年新增 14,320 吨差别化工业丝技改项目	否	15,980.00	未调整	14,322.83	524.00	14,322.83	-	-	2007 年 12 月 23 日	1156.54	是	否
年新增 25,000 吨车用差别化工业丝技改项目	否	33,000.00	未调整	22,620.84	1,767.91	22,620.84	-	-	2009 年 10 月 05 日	906.83	否	否
合计	-	48,980.00	-	36,943.67	2,291.91	36,943.67	-	-	-	2063.37	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年新增 25,000 吨车用差别化工业丝技改项目上半年因辅助配套电力项目延期完工导致产能未能完全释放；出口欧元区涤纶丝受欧元汇率大幅下跌对销售产生一定的影响。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目	不适用											

实施方式调整情况	
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 根据 2008 年 1 月 23 日公司第三届董事会第三次会议决议，公司以募集资金 13,277.71 万元置换先期投入募集资金项目的自筹资金 13,277.71 万元。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司对募集资金投资项目累计应投入 378,311,711.41 元（其中累计投入并已支付 369,436,729.80 元，尚须支付 8,874,981.61 元），募集资金结余金额为 67,965,288.59 元。原因主要系美元外汇汇率波动导致公司实际支付进口设备人民币金额减少以及公司部分原拟投入的主要设备购置价格下降所致。
尚未使用的募集资 金用途及去向	公司第三届董事会第十五次会议审议通过并经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过将募投项目的节余募集资金合计 70,827,149.05 元用于公司大有光聚酯切片项目和差别化工业丝项目。尚未使用的募集资金 7,760,211.53 元，存放于中国银行股份有限公司海宁支行专户 7,697,253.12 元和中国建设银行股份有限公司海宁支行专户 62,958.41 元。今后将用于支付尚未支付的募集资金项目分期付款购买设备款。
实际募集资金净额 超过计划募集资金 金额部分的使用情 况	不适用
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

### 5.6.2 变更项目情况

适用  不适用

### 5.6.3 非募集资金项目情况

报告期内，公司非募集资金投资项目如下表所示：

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度
年新增 50,000 吨差别化工业丝项目及配套项目	45,860.00	配套聚酯切片项目 2010 年 4 月底顺利投产，差别化工业丝项目 6 月底调试并逐步投产。

### 5.6.4 全资子公司及控股子公司的经营情况及业绩

#### 1、全资子公司：上海格迈佳国际贸易有限公司

该公司成立于 2007 年 2 月 5 日，注册资本为 100 万元，住所为浦东新区景明路 28 号 3 幢 123 室。该公司为我公司 100% 控股的一人有限责任公司，经营范围为：从事货物与技术的进出口业务，广告材料、服装、纺织原料及产品（除棉花收购）、汽车配件、建筑装潢材料、五金交

电、通讯器材、文化办公用品、化工产品及原料（除危险品）、机电设备的销售（涉及许可经营的凭许可证经营）。

截至2010年6月30日，该公司总资产为813.10万元，净资产为611.05万元；2010年上半年实现营业总收入2,584.58万元，营业利润131.36万元，净利润102.14万元。

## 2、控股子公司：海利得美国有限责任公司

经商务部商境外投资证第3300200900181号《企业境外投资证书》同意，公司与Hamilton Internal, LLC共同出资设立Hailide America, Inc, 注册资本50万美元，公司拟出资27.50万美元，占其注册资本的55%；Hamilton Internal, LLC拟出资22.50万美元，占注册资本的45%。截至2010年06月30日，Hailide America, Inc实收资本为43.7万美元，其中公司出资27.5万美元，占实收资本的62.93%；外方实际出资16.2万美元，占实收资本的37.07%。Hailide America, Inc于2009年10月1日在美国佐治亚州亚特兰大市设立登记。

截至2010年6月30日，该公司总资产为2,590.57.32万元，净资产为223.64万元；2010年上半年度实现营业总收入2,792.68万元，营业利润-32.78万元，净利润-32.78万元。

## 5.6.5 关于审计报告及会计政策等情况的说明

报告期内，公司无重要会计差错更正及会计政策变更的情形。

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

## 5.8 对2010年1-9月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于30%			
2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-10.00%	~~	10.00%
	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度在-10%至10%之间。			
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	99,414,877.00		
业绩变动的原因说明	<p>(1) 25000吨项目因未能如期达产已影响2010年上半年的效益实现，欧元的持续贬值可能继续影响公司出口收入，预计前三季度归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度在-10%至10%之间。</p> <p>(2) 本业绩预告未经过注册会计师预审计；</p> <p>(3) 截至本业绩预告发布时，还未发现可能影响本次业绩预告内容准确性的重大不确定因素。</p>			

## 5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 6.1 收购、出售资产及资产重组

#### 6.1.1 收购资产

适用  不适用

#### 6.1.2 出售资产

适用  不适用

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
海宁汇利贸易有限公司、高利民、孙宇	长期股权投资	2010年05月14日	4,300.00	0.00	185.10	是	市场评估	是	是	与海宁汇利贸易有限公司属于同一实际控制人

#### 6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 6.2 担保事项

适用  不适用

### 6.3 非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

## 6.4 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

2009年9月8日，欧盟委员会发布立案公告：对原产于中国、韩国和台湾地区的聚酯高强力纱（high tenacity yarn of polyesters）发起反倾销调查。我公司涤纶工业长丝属于涉案产品，对此公司就该诉项启动应对程序积极应诉；2010年6月欧盟委员会对原产于中国的聚酯高强力纱作出反倾销初裁结果：在初裁中，欧盟选择中国台湾作为计算中国涉案产品正常价值的替代国（地区）。在本案中，11家中国出口商提交了应诉信息，欧盟选取了包括本公司在内的3家中国企业进行实地核查，做出初步裁定。欧盟委员会初步裁定本公司倾销税率为0%，即欧盟进口商从本公司采购聚酯高强力纱（涤纶工业长丝）产品将不被征收倾销税。此次欧盟委员会的反倾销税率为初裁结果，根据欧盟反倾销调查程序，预计6个月内欧盟委员会将发布最终裁定结果。

## 6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

### 6.5.1 证券投资情况

适用  不适用

### 6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 6.5.3 2010半年度资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见：

根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》及《公司章程》等有关规定，我们作为浙江海利得新材料股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司2010半年度与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真负责的核查，现发表独立意见如下：

1、报告期内，公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年6月30日的违规关联方占用资金情况，公司不存在与关联方资金往来情况。公司严格

遵守证监发字[2003]56号、证监发[2005]120号文件的规定，不存在与关联方资金往来情况，未发现其他将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形。

2、截止2010年6月30日，公司不存在对外担保的情况。因此，公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况，不存在直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供担保的情况，也不存在任何违规对外担保事项。公司严格控制对外担保风险，不存在因对外担保承担连带清偿责任的可能，也不存在“证监发字[2003]56号”、“证监发[2005]120号”文、《股票上市规则》等规定相违背的情形。

#### 6.5.4 公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>(1)公司控股股东和实际控制人高利民及其亲属宋祖英、高王伟、姚桂松承诺：自本公司上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在本公司上市三年后，在担任本公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持本公司股份的 25%；在离职后的半年内，不转让所持本公司的股份。</p> <p>(2)公司董事黄立新，高级管理人员葛骏敏、张悦翔、王国松、吕佩芬承诺：在任职期间，自本公司上市之日起十二个月内，不转让本次发行前各自持有的公司股份；本公司上市后的第二年和第三年，每年转让的股份不超过发行前各自所持公司股份的 5%；本公司上市三年后，每年转让的股份不超过所持本公司股份的 25%；在离职后的半年内，不转让所持本公司的股份。（注：本公司于 2008 年 1 月 23 日上市）</p>	严格履行承诺
发行时所作承诺	公司第二大股东通联创业投资股份有限公司承诺：自本公司上市之日起十二个月内，不转让所持有的本公司股份。	2009年1月23日履行完毕
发行时所作承诺	公司第三大股东中国—比利时直接股权投资基金承诺：如本公司股票在 2008 年 1 月 12 日前公开发行（以刊登招股说明书为基准日），自持有本公司股份之日（即 2007 年 1 月 12 日）起的三十六个月内，不转让发行前所持有的股份；如本公司股票在 2008 年 1 月 12 日后公开发行（以刊登招股说明书为基准日），自本公司股票在证券交易所上市交易日起一年内，不转让发行前所持有的股份。（注：本公司于 2008 年 1 月 10 日公开发行）	2010年1月10日履行完毕
发行时所作承诺	公司董事黄卫书承诺：如本公司股票在 2008 年 4 月 19 日前公开发行（以刊登招股说明书为基准日），自持有股份公司股份之日（即 2007 年 4 月 19 日）起的三十六个月内，不转让发行前所持有的股份；如本公司股票在 2008 年 4 月 19 日后公开发行（以刊登招股说明书为基准日），自本公司股票在证券交易所上市交易日起一年内，不转让发行前所持有的股份；在担任本公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过已持有本公司股份的 25%；离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。（注：本公司于 2008 年 1 月 13 日刊登招股说明书）	2010年4月19日履行完毕



### 6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 6.5.6 报告期内公司实施的利润分配方案

2010年5月14日，公司2009年年度股东大会审议通过了《关于公司2009年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》，以公司2009年12月31日的股本总数12500万股为基数，按照持股比例分配现金股利3元（含税），即向全体股东按每10股分配红利3元（含税）。

同时，以公司2009年12月31日的股本总数12500万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股。以上利润分配预案须报经本公司股东大会审议通过后实施。

本次利润分配方案已于2010年5月25日实施完毕。

### 6.5.7 关联交易事项

2010年5月28日，公司与海宁汇利贸易有限公司（以下简称“汇利贸易”）、自然人高利民先生、孙宇先生签订了《股权转让协议》，拟以现金方式，将公司持有的泰州市中远房产有限公司27.8%股权分别转让给上述三方，转让比例分别14.2%、7.1%和6.5%，转让价格分别为2,196.4万元、1,098.2万元和1,005.4万元。本次交易完成后，公司不再持有中远房产的股权。

由于股权受让方高利民先生为本公司实际控制人，高利民先生还是股权受让方汇利贸易的控股股东及实际控制人，同时除高利民先生外，汇利贸易的其它股东均系高利民先生的直系亲属或公司的高级管理人员。因此本次交易构成关联交易行为。

本次关联交易经公司第四届董事会第一次会议审议通过。本次交易金额为4,300万元，占公司最近一期经审计的归属于母公司所有者权益总额（2009年末）的4.51%，无需提交公司股东大会表决通过。

公司独立董事郑植艺、张旭、邵毅平、沈福荣事前认可并发表了同意本次关联交易议案的独立意见。认为：本次股权转让的关联交易的交易方式和价格公平、合理，未发现存在损害公司及中小股东利益的情形，符合公司及全体股东利益；公司董事会在审议本项关联交易时，关联董事回避了表决，董事会的决策程序符合相关法规的规定。

### 6.5.8 报告期内公司重要信息索引

披露内容	刊登日期	披露媒体
浙江海利得新材料股份有限公司非公开发行股票预案	2010-06-26	深圳证券交易所网站、巨潮资讯网、证券时报
前次募集资金使用情况鉴证报告		
独立董事关于对非公开发行股票预案有关事项的独立意见		
关于高级管理人员辞职的公告		

关于非公开发行股票募集资金计划投资项目可行性研究报告		
董事会关于前次募集资金使用情况的报告		
第四届董事会第二次会议决议公告		
关于欧盟对聚酯高强度纱反倾销调查初裁结果公告	2010-06-03	
独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见		
独立董事关于转让公司持有的泰州市中远房产有限公司 27.8% 股权之关联交易的独立意见		
广发证券股份有限公司关于公司转让泰州市中远房产有限公司股权之关联交易的保荐意见		
2010 年第二次临时股东大会决议的公告		
职工代表大会决议	2010-06-01	
关于转让公司持有的泰州市中远房产有限公司 27.8% 股权之关联交易的公告		
第四届监事会第一次会议决议		
第四届董事会第一次会议决议公告		
2010 年第二次临时股东大会的法律意见书		
2009 年度权益分派实施公告	2010-05-19	
董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度（2010 年 5 月）	2010-05-15	
独立董事关于对公司第四届董事会董事候选人的独立意见		
独立董事候选人声明（郑植艺）		
独立董事候选人声明（邵毅平）		
独立董事候选人声明（沈福荣）		
独立董事候选人声明（张旭）		
浙江海利得新材料股份有限公司公司章程（2010 年 5 月）		
2009 年年度股东大会的法律意见书	2010-05-15	
独立董事提名人声明		
关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知		
第三届监事会第十五次会议决议公告		
第三届董事会第十九次会议决议公告		
2009 年年度股东大会决议的公告		
关于召开 2009 年年度股东大会的提示性公告	2010-05-11	
2010 年第一季度报告正文		
2010 年第一季度报告全文	2010-04-28	
关于举行 2009 年年度业绩报告网上说明会的通知	2010-04-27	
简式权益变动报告书		
关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告	2010-04-24	
2009 年年度审计报告	2010-04-23	
2009 年年度报告		
关于公司内部控制的鉴证报告		
2009 年度内部控制自我评价报告		
关于公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明		

第三届监事会第十三次会议决议的公告		
关于召开 2009 年年度股东大会的通知		
第三届董事会第十七次会议决议的公告		
2009 年年度报告摘要		
关于开展 2010 年度远期外汇交易的公告		
董事会关于募集资金 2009 年度使用情况的专项报告		
监事会对公司 2009 年年度报告相关事项的意见		
定期报告信息披露重大差错责任追究制度（2010 年 4 月）		
外部信息报送和使用管理规定（2010 年 4 月）		
内幕信息知情人备案管理制度（2010 年 4 月）		
广发证券股份有限公司关于公司募集资金 2009 年度使用情况的核查意见		
广发证券股份有限公司关于公司《2009 年度内部控制自我评价报告》的核查意见		
独立董事 2009 年度述职报告（邵毅平）		
独立董事对公司 2009 年度相关事项发表的独立意见		
年度募集资金存放与使用情况鉴证报告		
独立董事 2009 年度述职报告（沈福荣）		
独立董事 2009 年度述职报告（郑植艺）		
独立董事 2009 年度述职报告（张旭）		
远期外汇交易业务内部控制制度（2010 年 4 月）		
关于 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案	2010-04-22	
广发证券股份有限公司关于公司限售股份（首次公开发行前已发行股份）上市流通相关事项的核查意见	2010-04-16	
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告		
关于竞得土地使用权的公告	2010-03-23	
第三届董事会第十六次会议决议的公告		
2010 年第一次临时股东大会决议的公告	2010-02-02	
2009 年度业绩快报	2010-02-02	
关于召开 2010 年第一次临时股东大会提示性公告	2010-01-27	
广发证券股份有限公司关于公司限售股份上市流通相关事项的保荐意见	2010-01-21	
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2010-01-21	
风险投资管理制度（2010 年 1 月）	2010-01-15	
募集资金使用情况鉴证报告		
监事会对公司将节余募集资金用于公司大有光聚酯切片项目和差别化工业丝项目的意见		
独立董事对公司将节余募集资金用于公司大有光聚酯切片项目和差别化工业丝项目的独立意见		
广发证券股份有限公司关于公司将节余募集资金用于大有光聚酯切片项目和差别化工业丝项目的保荐意见		
董事会关于前次募集资金使用情况的公告		

第三届董事会第十五次会议决议的公告		
关于参股投资设立合资公司暨对外投资的公告		
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知		
第三届监事会第十二次会议决议的公告		
关于将节余募集资金用于公司大有光聚酯切片项目和差别化工业丝项目的公告		
关于提前用自有资金归还用于补充流动资金的募集资金的公告		
广发证券股份有限公司关于公司限售股份（首次公开发行前已发行股份）上市流通相关事项的核查意见		
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告		

## 6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 03 月 26 日	浙江海宁	实地调研	广发证券股份有限公司周文琦女士杨挺先生、南方基金占冠良先生、大成基金林贤成先生、招商基金张国天先生	公司发展战略及发展前景
2010 年 06 月 04 日	浙江海宁	实地调研	中国人寿王敏女士、光大证券程磊先生、华夏基金倪邈先生、广发基金沈杰先生	公司发展战略及发展前景

## 第七节 财务报告

### 7.1 内审意见

#### 关于2010年半年度报告的内审报告

浙江海利得新材料股份有限公司董事会：

根据安排，公司内审部于2010年7月19—23日，对本公司2010年6月30日的资产负债表、2010年1—6月份的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了内部审核。本次内审工作依据为《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和公司内部审计制度，在抽查的基础上复查支持财务报表金额的依据，以及披露的真实性以及完整性。

内审结论：后附财务报表符合《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和公司内部审计制度的规定，公允反映公司2010年6月30日的财务状况、2010年1—6月份的经营成果、现金流量和股东权益变动。财务报告内容真实、完整。

浙江海利得新材料股份有限公司内审部

7.2.1 财务报表（附后）

7.2.2 会计报表附注（附后）

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

浙江海利得新材料股份有限公司

董事长：高利民

二〇一〇年八月五日

## 7.2 财务报告

### 7.2.1、财务报表

#### 资产负债表

编制单位：浙江海利得新材料股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	185,280,208.74	183,292,273.11	105,273,354.70	102,362,985.59
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	393,800.00	393,800.00		
应收票据	48,725,422.62	48,725,422.62	8,613,235.60	8,613,235.60
应收账款	156,306,549.43	164,146,814.72	136,906,152.10	135,599,129.04
预付款项	140,120,624.01	138,960,081.75	80,879,396.46	80,655,534.46
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	867,428.40	867,428.40	294,768.00	294,768.00
应收股利				
其他应收款	20,412,756.69	18,005,702.15	14,885,753.74	13,450,768.90
买入返售金融资产				
存货	239,284,173.44	222,608,260.70	115,351,534.86	112,497,916.59
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	791,390,963.33	776,999,783.45	462,204,195.46	453,474,338.18
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		2,877,412.35	41,148,972.33	43,087,657.33
投资性房地产				
固定资产	783,248,938.62	783,209,570.64	592,722,926.01	592,690,887.67
在建工程	52,428,901.81	52,428,901.81	169,594,593.17	169,594,593.17
工程物资	158,279.46	158,279.46	85,470.09	85,470.09
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	100,549,741.71	100,549,741.71	43,596,078.52	43,596,078.52
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,743,126.76	1,767,771.56	1,822,575.69	1,797,620.19
其他非流动资产				
非流动资产合计	938,128,988.36	940,991,677.53	848,970,615.81	850,852,306.97

资产总计	1,729,519,951.69	1,717,991,460.98	1,311,174,811.27	1,304,326,645.15
流动负债：				
短期借款	393,628,459.39	391,236,172.00	161,219,971.24	161,219,971.24
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			65,820.00	65,820.00
应付票据	182,118,600.00	182,118,600.00	43,945,688.00	43,945,688.00
应付账款	103,939,768.03	103,871,502.11	60,284,761.61	58,969,254.46
预收款项	23,971,933.35	22,685,673.78	6,329,596.53	5,318,450.12
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,373,515.18	11,299,533.60	18,567,017.15	18,317,092.02
应交税费	-13,730,184.28	-13,821,539.24	9,666,836.44	9,477,736.23
应付利息	469,976.59	463,572.02	206,425.24	206,425.24
应付股利				
其他应付款	16,628,387.73	14,797,905.16	17,905,823.51	17,796,075.04
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	718,400,455.99	712,651,419.43	318,191,939.72	315,316,512.35
非流动负债：				
长期借款	39,047,675.00	39,047,675.00	39,262,150.00	39,262,150.00
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计	39,047,675.00	39,047,675.00	39,262,150.00	39,262,150.00
负债合计	757,448,130.99	751,699,094.43	357,454,089.72	354,578,662.35
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	250,000,000.00	250,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00
资本公积	338,887,000.00	338,887,000.00	463,887,000.00	463,887,000.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	55,824,889.36	55,824,889.36	55,824,889.36	55,824,889.36
一般风险准备				
未分配利润	326,494,328.00	321,580,477.19	308,856,811.65	305,036,093.44
外币报表折算差额	-6,624.80		158.56	
归属于母公司所有者权益合计	971,199,592.56	966,292,366.55	953,568,859.57	949,747,982.80
少数股东权益	872,228.14		151,861.98	
所有者权益合计	972,071,820.70	966,292,366.55	953,720,721.55	949,747,982.80
负债和所有者权益总计	1,729,519,951.69	1,717,991,460.98	1,311,174,811.27	1,304,326,645.15

## 利润表

编制单位：浙江海利得新材料股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	655,534,510.05	653,363,969.57	437,840,912.58	432,707,645.13
其中：营业收入	655,534,510.05	653,363,969.57	437,840,912.58	432,707,645.13
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	608,537,541.17	607,649,315.26	370,026,375.76	366,115,915.03
其中：营业成本	555,060,834.92	557,695,284.99	329,551,393.09	326,573,270.83
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	0.00	0.00	2,000,642.42	2,000,642.42
销售费用	11,363,185.36	9,517,174.52	9,563,248.93	9,280,176.06
管理费用	26,288,105.23	24,238,053.72	28,858,609.97	28,274,401.54
财务费用	13,945,483.81	13,853,240.75	-1,089,051.31	-1,202,007.10
资产减值损失	1,879,931.85	2,345,561.28	1,141,532.66	1,189,431.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	459,620.00	459,620.00	491,880.00	491,880.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,851,027.67	1,851,027.67	0.00	0.00
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）	49,307,616.55	48,025,301.98	68,306,416.82	67,083,610.10
加：营业外收入	14,815,263.56	14,815,263.56	2,609,786.93	2,584,786.93
减：营业外支出	726,337.93	726,337.93	435,846.76	435,213.29
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,396,542.18	62,114,227.61	70,480,356.99	69,233,183.74
减：所得税费用	8,406,534.11	8,069,843.86	9,609,204.30	9,352,346.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,990,008.07	54,044,383.75	60,871,152.69	59,880,836.85
归属于母公司所有者的净利润	55,137,516.35	54,044,383.75	60,871,152.69	59,880,836.85
少数股东损益	-147,508.28	0.00	0.00	0.00
六、每股收益：				



(一) 基本每股收益	0.22	0.22	0.24	0.24
(二) 稀释每股收益	0.22	0.22	0.24	0.24
七、其他综合收益	-6,783.36	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	54,983,224.71	54,044,383.75	60,871,152.69	59,880,836.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,130,732.99	54,044,383.75	60,871,152.69	59,880,836.85
归属于少数股东的综合收益总额	-147,508.28	0.00	0.00	0.00

## 现金流量表

编制单位：浙江海利得新材料股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	695,355,603.54	684,844,543.57	437,841,925.03	434,310,738.25
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	41,098,002.36	38,616,438.04	9,931,291.34	8,391,361.52
收到其他与经营活动有关的现金	33,077,999.42	33,097,797.10	14,485,494.04	14,408,824.13
经营活动现金流入小计	769,531,605.32	756,558,778.71	462,258,710.41	457,110,923.90
购买商品、接受劳务支付的现金	646,114,576.98	632,497,081.99	380,266,079.02	377,260,940.13
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	40,361,272.71	39,933,600.19	26,031,383.80	25,785,768.30
支付的各项税费	10,373,248.41	10,041,764.99	18,051,726.38	17,756,176.17
支付其他与经营活动有关的现金	34,314,235.95	30,635,710.10	19,481,235.77	18,186,811.00
经营活动现金流出小计	731,163,334.05	713,108,157.27	443,830,424.97	438,989,695.60
经营活动产生的现金流量净额	38,368,271.27	43,450,621.44	18,428,285.44	18,121,228.30
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			78,006.74	78,006.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	43,000,000.00	43,000,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	43,000,000.00	43,000,000.00	78,006.74	78,006.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,607,583.51	188,607,583.51	130,050,170.91	130,050,170.91
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	938,727.35	938,727.35		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	189,546,310.86	189,546,310.86	130,050,170.91	130,050,170.91
投资活动产生的现金流量净额	-146,546,310.86	-146,546,310.86	-129,972,164.17	-129,972,164.17
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,823,905.32			
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	454,688,936.00	451,973,096.00	210,615,618.30	210,615,618.30
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			8,450,000.00	8,450,000.00
筹资活动现金流入小计	456,512,841.32	451,973,096.00	219,065,618.30	219,065,618.30

偿还债务支付的现金	222,054,734.84	221,730,662.23	228,134,044.30	228,134,044.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,081,476.44	41,081,476.44	27,695,146.21	27,695,146.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	263,136,211.28	262,812,138.67	255,829,190.51	255,829,190.51
筹资活动产生的现金流量净额	193,376,630.04	189,160,957.33	-36,763,572.21	-36,763,572.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,518,336.41	-2,462,580.39	681,544.06	750,472.51
五、现金及现金等价物净增加额	82,680,254.04	83,602,687.52	-147,625,906.88	-147,864,035.57
加：期初现金及现金等价物余额	89,153,354.70	86,242,985.59	206,236,138.88	205,920,585.48
六、期末现金及现金等价物余额	171,833,608.74	169,845,673.11	58,610,232.00	58,056,549.91

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海利得新材料股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	125,000,000.00	463,887,000.00			55,824,889.36		308,856,811.65	158.56	151,861.98	953,720,721.55	125,000,000.00	463,887,000.00			41,925,929.51		208,832,761.93		839,645,691.44			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	125,000,000.00	463,887,000.00			55,824,889.36		308,856,811.65	158.56	151,861.98	953,720,721.55	125,000,000.00	463,887,000.00			41,925,929.51		208,832,761.93		839,645,691.44			
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	125,000,000.00	-125,000,000.00					17,637,516.35	-6,783.36	720,366.16	18,351,099.15							33,371,152.69		33,371,152.69			
(一) 净利润							55,137,516.35		-147,508.28	54,990,008.07							60,871,152.69		60,871,152.69			
(二) 其他综合收益								-6,783.36		-6,783.36												
上述(一)和(二) 小计							55,137,516.35	-6,783.36	-147,508.28	54,983,224.71							60,871,152.69		60,871,152.69			

(三) 所有者投入和减少资本								867,874.44	867,874.44										
1. 所有者投入资本								867,874.44	867,874.44										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配							-37,500,000.00		-37,500,000.00								-27,500,000.00		-27,500,000.00
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,500,000.00		-37,500,000.00								-27,500,000.00		-27,500,000.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	125,000,000.00	-125,000,000.00																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	125,000,000.00	-125,000,000.00																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			

1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	250,000.00	338,887.00			55,824,889.36		326,494,328.00	-6,624,872.28	872,228.14	972,071.82	125,000.00	463,887.00			41,925,929.51		242,203,914.62		873,016,844.13

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江海利得新材料股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	125,000,000.00	463,887,000.00			55,824,889.36		305,036,093.44	949,747,982.80	125,000,000.00	463,887,000.00			41,925,929.51		207,445,454.80	838,258,384.31
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	125,000,000.00	463,887,000.00			55,824,889.36		305,036,093.44	949,747,982.80	125,000,000.00	463,887,000.00			41,925,929.51		207,445,454.80	838,258,384.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	125,000,000.00	-125,000,000.00					16,544,383.75	16,544,383.75							32,380,836.85	32,380,836.85
（一）净利润							54,044,383.75	54,044,383.75							59,880,836.85	59,880,836.85
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							54,044,383.75	54,044,383.75							59,880,836.85	59,880,836.85
（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							-37,500,000.00	-37,500,000.00							-27,500,000.00	-27,500,000.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,500,000.00	-37,500,000.00							-27,500,000.00	-27,500,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	125,000,000.00	-125,000,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	125,000,000.00	-125,000,000.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	250,000,000.00	338,887,000.00			55,824,889.36		321,580,477.19	966,292,366.55	125,000,000.00	463,887,000.00			41,925,929.51		239,826,291.65	870,639,221.16

## 7.2.2 会计报表附注

### 浙江海利得新材料股份有限公司 财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江海利得新材料股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意发起设立浙江海利得新材料股份有限公司的批复》(浙上市〔2001〕23 号文)批准,由高利民等 9 位自然人和通联创业投资股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司等 2 家法人单位共同发起设立,于 2001 年 5 月 21 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 330000000020173 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 25,000 万元,股份总数 25,000 万股(每股面值 1 元)。其中有限售条件流通股 11,340.00 万股,无限售条件流通股 13,660.00 万股。公司股票于 2008 年 1 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化学纤维制造业。经营范围:电脑喷绘胶片布、高速公路专用格栅布、PVC 涂层材料、聚酯工业长丝、高分子材料及产品的研究开发、生产、销售;经营进出口业务。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计

##### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

###### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

##### 2. 外币财务报表折算

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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(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)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

##### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

##### 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	应收款项的账龄
---------------	---------

##### (1) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30

3 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

## (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款、其他应收款中应收出口退税等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出灯箱布采用个别计价法，其他存货采用月末一次加权平均法。

### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性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。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### 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。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-20	3 或 5	4.75-6.47
通用设备	5-10	3 或 5	9.50-19.40

专用设备	10	3 或 5	9.50-19.40
运输工具	5	3 或 5	19.00-19.40
其他设备	5	3 或 5	19.00-19.40

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所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。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件等	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十八）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十二) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额)，确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或



资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]：按 17%的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，PVC 膜退税率为 5%，工业丝、灯箱布与土工布退税率为 16%。

[注 2]：本公司系经认定的高新技术企业，本期按 15%的税率计缴企业所得税；全资子公司上海格迈佳国际贸易有限公司按 22%的税率计缴企业所得税；控股子公司 Hailide America, Inc. 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。

#### (二) 税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局批准，公司自 2008 年起被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200833000211 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

全资子公司上海格迈佳国际贸易有限公司属于在浦东新区新办第三产业的企业，根据国务院国发〔2007〕39 号文本期按 22%的税率计缴企业所得税。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海格迈佳国际贸易有限公司	全资子公司	上海浦东	商品流通	100 万元	进出口业务
Hailide America, Inc.	控股子公司	美国亚特兰大	商品流通	50 万美元	进出口业务

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海格迈佳国际贸易有限公司	100 万元		100.00	100.00	是

Hailide America, Inc.	27.50 万美元		55.00	55.00	是
-----------------------	-----------	--	-------	-------	---

(续上表)

子公司全称	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中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
Hailide America, Inc.	872,228.14		

## (二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
货币资金	资产负债表日的即期汇率
应收账款	资产负债表日的即期汇率
存货	资产负债表日的即期汇率
应付账款	资产负债表日的即期汇率
实收资本	发生时的即期汇率
营业收入	交易发生日的即期汇率
管理费用	交易发生日的即期汇率
财务费用	交易发生日的即期汇率

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			26,969.93			79,342.57
小 计			26,969.93			79,342.57
银行存款						
人民币			127,248,127.36			67,912,370.86
美 元	2,306,770.23	6.7909	15,665,045.95	1,451,202.03	6.8282	9,909,097.70
欧 元	415,760.97	8.2710	3,438,758.98	588,487.09	9.7971	5,765,466.87
小 计			146,351,932.29			83,586,935.43
其他货币资金						
人民币			38,901,306.52			21,607,076.70
小 计			38,901,306.52			21,607,076.70

合 计			185,280,208.74			105,273,354.70
-----	--	--	----------------	--	--	----------------

(2) 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的说明

期末银行存款中包括为浙江中大技术进口有限公司开立信用证提供质押担保的定期存款 7,120,000.00 元。其他货币资金中包括信用证开证保证金 3,462,000.00 元、银行承兑汇票保证金 32,230,606.52 元、保函保证金 748,700.00 元、远期结汇保证金 2,460,000.00 元。其中不符合现金及现金等价物定义的银行存款和其他货币资金为 13,446,600.00 万元。

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	393,800.00	
合 计	393,800.00	

详见本财务报表附注承诺事项之说明。

## 3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	48,725,422.62		48,725,422.62	8,613,235.60		8,613,235.60
合 计	48,725,422.62		48,725,422.62	8,613,235.60		8,613,235.60

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2010-3-11	2010-9-10	4,000,000.00	已背书支付设备款
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2010-3-31	2010-9-30	3,000,000.00	已背书支付设备款
无锡市太极实业股份有限公司	2010-5-26	2010-8-26	3,000,000.00	已背书支付材料款
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	2010-2-1	2010-8-1	3,000,000.00	已背书支付设备款
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2010-4-9	2010-7-9	3,000,000.00	已背书支付材料款
小 计			16,000,000.00	

## 4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	87,754,187.80	52.83	4,387,709.39	5.00	59,208,037.99	40.63	2,960,401.90	5.00
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	1,500,551.79	0.90	1,500,551.79	100.00	1,490,163.73	1.02	1,490,163.73	100.00
其他不重大	76,867,317.09	46.27	3,927,246.07	5.11	85,040,795.52	58.35	4,382,279.51	5.15
合计	166,122,056.68	100.00	9,815,507.25	5.91	145,738,997.24	100.00	8,832,845.14	6.06

## 2) 账龄明细情况

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	164,119,447.50	98.79	8,217,496.60	143,184,681.03	98.25	7,159,234.05
1-2 年	354,389.05	0.21	53,158.36	1,052,166.29	0.72	282,642.13
2-3 年	147,668.34	0.09	44,300.50	158,829.94	0.11	47,648.98
3 年以上	1,500,551.79	0.90	1,500,551.79	1,343,319.98	0.92	1,343,319.98
合计	166,122,056.68	100.00	9,815,507.25	145,738,997.24	100.00	8,832,845.14

## (2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
海盐县龙豹塑料五金厂	146,843.75	146,843.75	100%	该公司已停业,估计无法收回
小计	146,843.75	146,843.75		

## 2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备,详见本财务报表附注二应收款项之说明。

## (3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
客户一	非关联方	29,082,588.16	1 年以内	17.51
客户二	非关联方	21,347,440.77	1 年以内	12.85
客户三	非关联方	17,759,212.40	1 年以内	10.69
客户四	非关联方	13,325,745.65	1 年以内	8.02
客户五	非关联方	6,410,518.01	1 年以内	3.86

小 计		87,925,504.99		52.93
-----	--	---------------	--	-------

(5) 无其他应收关联方款项。

(6) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧 元	5,109,592.36	8.2710	42,261,438.41	4,979,678.59	9.7971	48,786,409.11
美 元	10,663,437.23	6.7909	72,414,335.89	6,011,007.01	6.8282	41,044,358.07
小 计			114,675,774.30			89,830,767.18

## 5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	137,668,656.15	98.25		137,668,656.15	77,357,631.87	95.65		77,357,631.87
1-2 年	2,451,967.86	1.75		2,451,967.86	3,521,764.59	4.35		3,521,764.59
合 计	140,120,624.01	100.00		140,120,624.01	80,879,396.46	100.00		80,879,396.46

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
中国石油化工股份有限公司化工销售华东分公司	非关联方	23,425,814.76	1 年以内	预付材料款
扬州惠通化工设备有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	预付设备款
浙江鹏锦贸易有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	预付材料款
中国石化上海石油化工股份有限公司	非关联方	6,752,038.78	1 年以内	预付材料款
Gemoil 新加坡公司	非关联方	5,801,859.00	1 年以内	预付材料款
小 计		49,979,712.54		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项——外币预付款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美 元	1,864,122.95	12,659,072.54	937,325.11	6,400,243.32
日 元	6,220,000.00	476,986.92	1,549,400.00	114,317.83
欧 元	623,680.00	5,158,457.28	5,000.00	48,985.50
小 计		18,294,516.74		6,563,546.65

## 6. 应收利息

## 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	294,768.00	572,660.40		867,428.40
合 计	294,768.00	572,660.40		867,428.40

## 7. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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	18,246,678.47	88.54			11,817,012.36	78.43		
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	5,000.00	0.02	5,000.00	100.00	5,000.00	0.03	5,000.00	100.00
其他不重大	2,356,713.91	11.44	190,635.69	8.09	3,245,673.06	21.54	176,931.68	5.45
合 计	20,608,392.38	100.00	195,635.69	0.95	15,067,685.42	100.00	181,931.68	1.21

## 2) 账龄明细情况

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	20,153,673.86	97.79	125,731.86	14,579,821.94	96.76	75,082.33
1-2 年	438,411.52	2.13	61,511.73	286,731.28	1.90	43,009.69
2-3 年	11,307.00	0.06	3,392.10	196,132.20	1.30	58,839.66
3 年以上	5,000.00	0.02	5,000.00	5,000.00	0.04	5,000.00
合 计	20,608,392.38	100.00	195,635.69	15,067,685.42	100.00	181,931.68

## (2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

## (3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
海宁市国家税务局	非关联方	16,161,754.23	1 年以内	78.42	应收出口退税
上海市浦东新区国家税务局第十八税务所	非关联方	2,084,924.24	1 年以内	10.12	应收出口退税
杭州优时软件有限公司	非关联方	270,000.00	1 年以内	1.31	保证金
中铁十二局集团京沪高速铁路土建工程四标段项目经理部	非关联方	240,000.00	1-2 年	1.16	投标保证金
上海复为品牌策划有限公司	非关联方	231,000.00	1 年以内	1.12	保证金
小 计		18,987,678.47		92.13	

(5) 无其他应收关联方款项。

(6) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧 元				48,006.96	9.7971	470,328.99
美 元	33,888.49	6.7909	230,133.35	4,546.48	6.8282	31,044.27
小 计			230,133.35			501,373.26

## 8. 存货

(1) 明细情况

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	54,314,755.48		54,314,755.48	30,482,466.18		30,482,466.18
在产品	49,216,371.67		49,216,371.67	16,862,663.07		16,862,663.07
库存商品	137,603,396.01	1,962,921.70	135,640,474.31	71,143,771.51	3,167,117.80	67,976,653.71
委托加工物资	112,571.98		112,571.98	29,751.90		29,751.90
合 计	241,247,095.14	1,962,921.70	239,284,173.44	118,518,652.66	3,167,117.80	115,351,534.86

(2) 存货跌价准备

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	3,167,117.80	855,821.10		2,060,017.20	1,962,921.70
小 计	3,167,117.80	855,821.10		2,060,017.20	1,962,921.70

## 9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	--------	-----	------	-----

泰州市中远房产有限公司	权益法	41,700,000.00	41,148,972.33	-41,148,972.33	0.00
合 计		41,700,000.00	41,148,972.33	-41,148,972.33	0.00

## 10. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	921,002,380.05	229,566,125.86		1,150,568,505.91
房屋及建筑物	143,753,758.24	56,825,172.00		200,578,930.24
通用设备	48,809,298.13	19,889,275.92		68,698,574.05
专用设备	708,934,679.48	150,790,400.61		859,725,080.09
运输工具	15,520,833.82	1,593,108.23		17,113,942.05
其他设备	3,983,810.38	468,169.10		4,451,979.48
2) 累计折旧小计	328,071,954.04	39,040,113.25		367,112,067.29
房屋及建筑物	28,677,925.00	3,847,388.18		32,525,313.18
通用设备	13,479,088.08	2,617,922.06		16,097,010.14
专用设备	271,789,463.33	31,635,650.26		303,425,113.59
运输工具	11,464,683.51	728,363.80		12,193,047.31
其他设备	2,660,794.12	210,788.95		2,871,583.07
3) 账面净值小计	592,930,426.01			783,248,938.62
房屋及建筑物	115,075,833.24			168,053,617.06
通用设备	35,330,210.05			52,601,563.91
专用设备	437,145,216.15			556,092,466.50
运输工具	4,056,150.31			4,920,894.74
其他设备	1,323,016.26			1,580,396.41
4) 减值准备小计	207,500.00			207,500.00
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备	207,500.00			207,500.00
运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	592,722,926.01			783,248,938.62
房屋及建筑物	115,075,833.24			168,053,617.06
通用设备	35,330,210.05			52,601,563.91



专用设备	436,937,716.15			556,092,466.50
运输工具	4,056,150.31			4,920,894.74
其他设备	1,323,016.26			1,580,396.41

本期折旧额为 39,040,113.25 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 227,018,279.78 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
聚酯车间	尚未完成竣工验收	2011 年
PTA 车间	尚未完成竣工验收	2011 年
锅炉房	尚未完成竣工验收	2011 年
五期纺丝车间	尚未完成竣工验收	2011 年
宿舍 2 号楼	尚未完成竣工验收	2010 年
四期涤纶仓库	尚未完成竣工验收	2010 年
四期贴合车间	尚未完成竣工验收	2010 年

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
大有光聚酯切片和新增差别化工业丝项目[注]	47,968,558.11		47,968,558.11	160,843,975.61		160,843,975.61
25,000 吨车用差别化工业丝技改项目	-		-	7,171,596.63		7,171,596.63
零星工程	4,460,343.7		4,460,343.7	1,579,020.93		1,579,020.93
合 计	52,428,901.81		52,428,901.81	169,594,593.17		169,594,593.17

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	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(%)
大有光聚酯切片和新增差别化工业丝项目	45,860	160,843,975.61	80,989,619.72	193,865,037.22		57.39%
25,000 吨车用差别化工业丝技改项目	33,000	7,171,596.63	25,981,645.93	33,153,242.56		
零星工程		1,579,020.93	2,881,322.77			
合 计	78,860	169,594,593.17	109,852,588.42	227,018,279.78		

(续上表)

工程名称	工程进	利息资本化	本期利息资本	本期利息资	资金来源	期末数
------	-----	-------	--------	-------	------	-----

	度 (%)	累计金额	化金额	本化年率 (%)		
大有光聚酯切片和新增差别化工业丝项目	57.93	4,038,955.99	3,874,775.20		[注]	47,968,558.11
25,000 吨车用差别化工业丝技改项目					募集资 金	-
零星工程					其他来 源	4,460,343.7
合 计						52,428,901.81

[注]其中本期支付的 70,635,136.95 元为募集资金投资项目结余的资金, 详见本财务报表附注九-其他重要事项之说明。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
大有光聚酯切片和新增差别化工业丝项目	工程主体项目已基本完成, 辅助项目正在建设中	

## 12. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	85,470.09	6,851,132.33	6,778,322.96	158,279.46
合 计	85,470.09	6,851,132.33	6,778,322.96	158,279.46

## 13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	47,560,941.53	57,642,275.00		105,203,216.53
土地使用权	47,308,341.53	57,142,275.00		104,450,616.53
管理软件等	252,600.00	500,000.00		752,600.00
2) 累计摊销小计	3,964,863.01	688,611.81		4,653,474.82
土地使用权	3,791,218.21	662,568.52		4,453,786.73
管理软件等	173,644.80	26,043.29		199,688.09
3) 账面净值合计	43,596,078.52	56,953,663.19		100,549,741.71
土地使用权	43,517,123.32	56,479,706.48		99,996,829.80
管理软件等	78,955.20	473,956.71		552,911.91

本期摊销额 688,611.81 元。

## 14. 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	1,856,884.97	1,811,080.77
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债引起的可抵扣暂时性差异	-59,070.00	9,873.00
合并财务报表内部未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	54,688.21	1,621.92
合 计	1,743,126.76	1,822,575.69

## (2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	12,315,504.70
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债引起的可抵扣暂时性差异	-393,800.00
合并财务报表内部未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	364,588.07
小 计	11,557,116.63

## 15. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	341,236,172.00	161,219,971.24
抵押借款	50,000,000.00	
质押借款	2,392,287.39	
合 计	393,628,459.39	161,219,971.24

详见本财务报表附注或有事项之说明。

## (2) 短期借款——外币借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	5,692,278.40	6.7909	38,655,693.39	6,036,725.82	6.8282	41,219,971.24
小 计			38,655,693.39			41,219,971.24

## 16. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		65,820.00
合 计		65,820.00

详见本财务报表附注承诺事项之说明。

## 17. 应付票据

### 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	182,118,600.00	43,945,688.00
合 计	182,118,600.00	43,945,688.00

下一会计期间将到期的金额为 182,118,600.00 元。

## 18. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
存货采购款	59,215,163.34	30,740,513.29
长期资产采购款	40,208,618.83	28,924,970.22
其 他	4,515,985.86	619,278.10
合 计	103,939,768.03	60,284,761.61

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

### (3) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	2,347,768.02	6.7909	15,943,457.85	2,025,133.81	6.8282	13,828,018.68
欧 元	627,000.00	8.2710	5,185,917.00	5,000.00	9.7971	48,985.50
小 计			21,129,374.85			13,877,004.18

## 19. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	23,971,933.35	6,329,596.53
合 计	23,971,933.35	6,329,596.53

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

### (3) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额

美 元	735,252.11	4,993,023.55	306,338.40	2,091,739.86
欧 元	16,364.38	135,349.79	8,564.09	83,903.25
小 计		5,128,373.34		2,175,643.11

## 20. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,017,791.31	25,247,124.75	32,597,550.54	8,667,365.52
职工福利费		2,567,431.75	2,567,431.75	
社会保险费	326,711.47	1,814,566.64	1,967,954.22	173,323.89
工会经费	710,259.00	482,500.00	710,259.00	482,500.00
职工教育经费	1,512,255.37	603,125.00	65,054.60	2,050,325.77
合 计	18,567,017.15	30,714,748.14	37,908,250.11	11,373,515.18

## 21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-25,996,145.65	-21,056.03
企业所得税	8,217,782.84	8,646,146.89
代扣代缴个人所得税	2,914,410.57	107,013.31
城市维护建设税		1,837.27
房产税	556,519.30	528,904.87
土地使用税	422,630.00	237,588.75
印花税		81,222.53
水利建设专项资金	154,618.66	83,341.58
教育费附加		1,102.36
地方教育附加		734.91
合 计	-13,730,184.28	9,666,836.44

## 22. 应付利息

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	445,430.81	184,196.01
分期付息到期还本的长期借款利息	24,545.78	22,229.23

合 计	469,976.59	206,425.24
-----	------------	------------

## (2) 应付利息——外币应付利息

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
短期借款	USD2,896.64	6.7909	19,670.79	USD3,487.89	6.8282	23,816.01
分期付息到期还本的 长期借款利息	USD3,614.51	6.7909	24,545.78	USD3,255.50	6.8282	22,229.23
小 计			44,216.57			37,888.92

## 23. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付运费	14,154,922.81	10,883,913.29
应付电费	1,914,306.33	5,081,063.44
应付暂收款		1,000,000.00
其 他	559,158.59	940,846.78
合 计	16,628,387.73	17,905,823.51

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## (3) 其他应付款——外币其他应付款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	1,498,695.08	6.7909	10,177,488.42	1,169,151.24	6.8282	7,983,198.50
欧 元	74,208.62	8.2710	613,779.50			
小 计			10,791,267.91			7,983,198.50

## 24. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	39,047,675.00	39,262,150.00
合 计	39,047,675.00	39,262,150.00

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
交通银行 嘉兴分行	2009.10.26	2011.12.31	美元	LIBOR+ 198BP	5,100,000.00	34,633,590.00	5,100,000.00	34,823,820.00

海宁支行								
交通银行 嘉兴分行 海宁支行	2009.10.13	2011.12.31	美元	LIBOR+ 200BP	650,000.00	4,414,085.00	650,000.00	4,438,330.00
小计						39,047,675.00		39,262,150.00

## (3) 其他说明

## 长期借款——外币长期借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	5,750,000.00	6.7909	39,047,675.00	5,750,000.00	6.8282	39,262,150.00
小计			39,047,675.00			39,262,150.00

## 25. 股本

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
(一) 有 限 售 条 件 股 份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	65,375,000			56,700,000	-8,675,000	48,025,000	113,400,000
其中:							
境内法人持股	8,000,000				-8,000,000	-8,000,000	
境内自然人持股	57,375,000			56,700,000	-675,000	56,025,000	113,400,000
4. 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	65,375,000			56,700,000	-8,675,000	48,025,000	113,400,000
(二) 无 限 售 股 份							
1. 人民币普通股	59,625,000			68,300,000	8,675,000	76,975,000	136,600,000
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							

条 件 股 份	已流通股份合计	59,625,000		68,300,000	8,675,000	76,975,000	136,600,000
(三) 股份总数		125,000,000		125,000,000		125,000,000	250,000,000

## (2) 股本变动情况说明

根据公司 2009 年度股东大会决议通过的《2009 年度公司利润分配方案》，以 2009 年末总股本 125,000,000 股为基数以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 125,000,000 股，派送红股后公司股本增加为 250,000,000.00 元。业经天健会计师事务所有限公司验证并出具天健验（2010）166 号验资报告，公司已办妥工商变更登记手续。

## 26. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	462,707,000.00		125,000,000.00	337,707,000.00
其他资本公积	1,180,000.00			1,180,000.00
合 计	463,887,000.00		125,000,000.00	338,887,000.00

## (2) 其他说明

详见本财务报表附注五(一)24(2)之说明。

## 27. 盈余公积

## 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,824,889.36			55,824,889.36
合 计	55,824,889.36			55,824,889.36

## 28. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	308,856,811.65	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	308,856,811.65	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	55,137,516.35	
减: 提取法定盈余公积		



应付普通股股利	37,500,000.00	
期末未分配利润	326,494,328.00	

## (2) 其他说明

根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配决议,每 10 股派发现金股利 3.00 元(含税),共计派发现金股利 37,500,000.00 元(含税)。

2010 年半年度不分配不转增。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	646,286,305.71	436,940,244.01
其他业务收入	9,248,204.34	900,668.57
营业成本	555,060,834.92	329,551,393.09

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化学纤维制造业	452,488,804.26	392,138,478.37	257,342,626.51	191,518,884.46
其他纺织业	193,797,501.45	156,400,597.69	179,597,617.50	138,017,099.84
小 计	646,286,305.71	548,539,076.06	436,940,244.01	329,535,984.30

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业长丝	372,389,000.88	310,291,677.71	257,342,626.51	191,518,884.46
灯箱布	179,660,371.11	144,531,719.99	163,226,916.53	125,091,078.67
聚酯切片	80,099,803.38	81,846,800.66		
土工布	5,694,460.72	5,505,027.75	10,850,757.95	8,485,536.39
PVC 膜	5,125,310.31	3,598,216.48	4,131,065.14	3,360,983.02
其他	3,317,359.31	2,765,633.47	1,388,877.88	1,079,501.76
小 计	646,286,305.71	548,539,076.06	436,940,244.01	329,535,984.30

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

内 销	281,682,366.76	243,285,265.17	182,423,358.99	141,516,407.76
外 销	364,603,938.95	305,253,810.89	254,516,885.02	188,019,576.54
小 计	646,286,305.71	548,539,076.06	436,940,244.01	329,535,984.30

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	29,515,840.01	4.57
客户二	27,779,653.26	4.30
客户三	26,006,904.95	4.02
客户四	21,757,229.58	3.37
客户五	18,230,769.23	2.82
小 计	123,290,397.03	19.08

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税		1,000,321.18	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加		600,192.74	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加		400,128.50	详见本财务报表附注税项之说明
合 计		2,000,642.42	

## 3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,024,110.75	2,140,995.52
存货跌价损失	855,821.10	-999,462.86
合 计	1,879,931.85	1,141,532.66

## 4. 公允价值变动收益

## 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
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	393,800.00	491,880.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	65,820.00	
合 计	459,620.00	491,880.00

## 5. 投资收益

## 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	1,851,027.67	
合 计	1,851,027.67	

## 6. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计		9,851.37
其中：固定资产处置利得		9,851.37
政府补助	14,650,845.32	2,508,600.00
其 他	164,418.24	2,939.55
合 计	14,815,263.56	2,609,786.93

## 7. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
水利建设专项资金	653,329.99	434,055.63
对外捐赠	73,000.00	
其 他	7.94	1,791.13
合 计	726,337.93	435,846.76

## 8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,327,085.18	9,063,957.37
递延所得税调整	79,448.93	545,246.93
合 计	8,406,534.11	9,609,204.30

## 9. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-6,783.36	-
合 计	-6,783.36	-

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到与收益相关的政府补助	14,171,502.00
收回不符合现金及现金等价物定义的承兑汇票质押定期存单	11,600,000.00
收回不符合现金及现金等价物定义的承兑汇票保证金	3,390,000.00
收回不符合现金及现金等价物定义的信用证保证金	1,130,000.00
其 他	2,786,497.42
合 计	33,077,999.42

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现的销售费用	9,963,142.68
付现的管理费用	8,855,671.14
支付不符合现金及现金等价物定义的承兑汇票保证金	3,866,600.00
存入不符合现金及现金等价物定义用于质押的定期存款	7,120,000.00
支付不符合现金及现金等价物定义的远期结汇保证金	2,460,000.00
其 他	2,048,822.13
合 计	34,314,235.95

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	54,990,008.07	60,871,152.69
加: 资产减值准备	-205,933.77	-307,732.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,040,113.25	29,228,637.57
无形资产摊销	688,611.81	276,112.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-9,851.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-459,620.00	-491,880.00
财务费用(收益以“-”号填列)	13,986,666.10	-1,175,496.11

投资损失(收益以“-”号填列)	-1,851,027.67	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	79,448.93	305,391.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-127,118,914.78	-31,398,539.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-138,613,616.62	-64,953,589.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	197,832,535.95	26,084,080.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,368,271.27	18,428,285.44
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	171,833,608.74	58,610,232.00
减: 现金的期初余额	89,153,354.70	206,236,138.88
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	82,680,254.04	-147,625,906.88

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	171,833,608.74	89,153,354.70
其中: 库存现金	26,969.93	79,342.57
可随时用于支付的银行存款	139,231,932.29	71,986,935.43
可随时用于支付的其他货币资金	32,574,706.52	17,087,076.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	171,833,608.74	89,153,354.70

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

合并现金流量表中现金期末数为 171,833,608.74 元, 合并资产负债表中货币资金期末数为 185,280,208.74 元, 差额系现金流量表中现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款和

其他货币资金 13,446,600.00 元。

合并现金流量表中现金期初数为 89,153,354.70 元，合并资产负债表中货币资金期初数为 105,273,354.70 元，差额系现金流量表中现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款和其他货币资金 16,120,000.00 元。

#### (四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	9,014,776.82	1,024,110.75	27,744.63		10,011,142.94
存货跌价准备	3,167,117.80	855,821.10		2,060,017.20	1,962,921.7
固定资产减值准备	207,500.00				207,500.00
合 计	12,389,394.62	1,879,931.85	27,744.63	2,060,017.20	12,181,564.64

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
高利民	第一大股东兼董事长				

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
高利民		31.92	31.92		

高利民及其家庭成员三人合计持有公司股份数占公司总股本的 41.20%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
海宁汇利贸易有限公司	关联人(同一实际控制人)	55054522-4

### (二) 关联交易情况

#### 其他关联方交易

2010 年 5 月,公司与海宁汇利贸易有限公司、公司股东高利民先生、孙宇先生签订了《股权转让协议》,以现金方式将公司持有的泰州市中远房产有限公司 27.8%股权分别转让给上述三方,转让比例分别 14.2%、7.1%和 6.5%,转让价格以经评估后的价值为基准分别为 2,196.40 万元、1,098.20 万元和 1,005.40 万元。

**七、或有事项**

(一) 截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司财产抵押情况: (单位: 万元)

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		抵押借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
浙江海利得新材料股份有限公司	土地使用权	中国进出口银行	5,714.23	5,695.18	5000.00	2011-5-17	
小计			5,714.23	5,695.18	5000.00		

(二) 截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司财产质押情况: (单位: 万美元)

被担保单位	质押物	质押权人	质押物		质押借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
Hailide America, Inc.	应收账款	Action Capital	83.79	79.60-	35.23-	2010-8-05	
小计		-	83.79	79.60-	35.23-		

(三) 为非关联方提供的质押担保事项如下

担保单位	被担保单位	质押物	质押权人	质押物		担保信用证金额	担保到期日	备注
				账面原值	账面价值			
浙江海利得新材料股份有限公司	浙江中大技术进口有限公司	定期存款	中国银行股份有限公司海宁支行	712 万元	712 万元	125.23 万美元	2011-3-13	
小计						125.23 万美元		

(四) 诉讼事项

(1) 2009 年 9 月, 欧盟委员会发布立案公告对原产于中国、韩国和台湾地区的聚酯高强度纱(即公司长丝产品)反倾销调查。对此公司就该事项启动应对程序积极应诉, 依照欧盟法律, 2010 年 6 月欧盟委员会对本案作出初裁, 初裁裁定本公司倾销税税率为 0%, 根据欧盟反倾销调查程序, 预计 6 个月内欧盟委员会将发布最终裁定结果。

(2) 2010 年 2 月, 印度商工部对原产于中国的 PVC 胶膜(即公司灯箱布产品)进行反倾销立案调查, 公司已聘请了专职的反倾销律师进行积极应诉。依照印度法律, 整个调查程序自 2010 年 2 月起将历时 1 年左右, 2010 年 6 月印度商工部对本案作出初裁, 初裁裁定本公司临时倾销税率 0.152 美元/公斤, 最终结果还有待印度商工部进一步核查后裁定。

**八、承诺事项**

前期承诺履行情况

(一) 公司 2008 年 5 月与浙江中大技术进口有限公司签订《委托进口代理协议》, 委托浙江中大技

术进口有限公司代理进口高膜低收缩工业丝生产线，合同总价值 1,252.28 万美元。截至 2010 年 6 月 30 日，公司累计已支付 1,127.06 万美元。

(二) 公司 2008 年 9 月与扬州惠通化工设备有限公司签订《工程设备采购合同》，由扬州惠通化工设备有限公司向公司提供连续聚酯生产装置和连续固相聚合生产装置工程设备，合同总价值 4,440.00 万元。截至 2010 年 6 月 30 日，公司累计已支付 4,012.35 万元。

#### 本期承诺事项

(一) 公司 2010 年 2 月与浙江中大技术进口有限公司签订《委托进口代理协议》，委托浙江中大技术进口有限公司代理进口帘子布生产线，合同总价值 620.42 万欧元。截至 2010 年 6 月 30 日，公司已支付 93.063 万欧元。

(二) 截至 2010 年 6 月 30 日，公司期末未履行完毕的远期结售汇合约共计 2,400 万美元，交割期限为 2010 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 1 日，期末已按相应远期汇率确认交易性金融资产 393,800.00 元。

(三) 公司本期在中国银行股份有限公司海宁支行开具保函，截至 2010 年 6 月 30 日未结清保函共计人民币 14,558,000.00 元；公司本期在中国银行股份有限公司海宁支行、中国建设银行股份有限公司海宁支行、中国工商银行股份有限公司海宁支行开具信用证，截至 2010 年 6 月 30 日未结清信用证分别为 583,000.00 欧元、1,375,742.40 美元。

## 九、其他重要事项

### (一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### (二) 以公允价值计量的资产和负债

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	期末数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		393,800.00			393,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	65,820.00	-65,820.00			

### (三) 其他

#### 1. 拟公开增发新股说明

根据本公司第四届董事会第二次会议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》，本公司拟非公开增发境内上市人民币普通股（A 股）。

#### 2. 募集资金投资项目的有关说明

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司对募集资金投资项目累计应投入 378,311,711.41 元（其中累计投入并已支付 369,436,729.80 元，尚须支付 8,874,981.61 元），其中本年度投入 70,635,136.95 元，募集资金结余额为 67,965,288.59 元。结余原因主要系美元外汇汇率波动导致公司实际支付进口设备人民币金额减少以及公司部分原拟投入的主要设备购置价格下降所致。根据 2010 年 1 月 13 日公司第三届董



事会第十五次会议决议,公司结余的募集资金余额 71,019,210.97 元(包含净利息收入 3,053,922.38 元)将用于大有光聚酯切片项目和差别化工业丝项目(已支付 70,635,136.95 元)。

## 十、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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	87,754,187.80	50.00	4,387,709.39	5.00	59,208,037.99	41.02	2,960,401.90	5.00
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	1,500,551.79	1.00	1,500,551.79	100.00	1,490,163.73	1.03	1,490,163.73	100.00
其他不重大	85,108,097.16	49.00	4,327,760.85	5.09	83,652,124.10	57.95	4,300,631.15	5.14
合 计	174,362,836.75	100.00	10,216,022.03	5.86	144,350,325.82	100.00	8,751,196.78	6.06

##### 2) 账龄明细情况

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	172,360,227.57	98.85	8,618,011.38	141,918,157.56	98.32	7,095,907.88
1-2 年	354,389.05	0.20	53,158.36	930,018.34	0.64	264,319.94
2-3 年	147,668.34	0.09	44,300.50	158,829.94	0.11	47,648.98
3 年以上	1,500,551.79	0.86	1,500,551.79	1,343,319.98	0.93	1,343,319.98
合 计	174,362,836.75	100.00	10,216,022.03	144,350,325.82	100.00	8,751,196.78

### (2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
海盐县龙豹塑料五金厂	146,843.75	146,843.75	100%	该公司停产,估计无法收回
小 计	146,843.75	146,843.75		

### 2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户一	非关联方	29,082,588.16	1 年以内	16.68
客户二	非关联方	21,347,440.77	1 年以内	12.24
客户三	关联方	19,564,946.47	1 年以内	11.22
客户四	非关联方	17,759,212.40	1 年以内	10.19
客户五	非关联方	13,325,745.65	1 年以内	7.64
小 计		101,079,933.45		57.97

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
Hailide America, Inc.	关联方	19,564,946.47	11.22
小 计		19,564,946.47	11.22

(6) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧 元	5,109,592.36	8.2710	42,261,438.41	4,979,678.59	9.7971	48,786,409.11
美 元	8,811,501.21	6.7909	59,838,023.57	5,618,190.35	6.8282	38,362,127.35
小 计			102,099,461.98			87,148,536.46

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	16,161,754.23	88.93			11,817,012.36	86.76		
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	5,000.00	0.03	5,000.00	100.00	5,000.00	0.04	5,000.00	100.00
其他不重大	2,007,363.91	11.04	163,415.99	8.14	1,798,106.02	13.20	164,349.48	9.14

合 计	18,174,118.14	100.00	168,415.99	0.93	13,620,118.38	100.00	169,349.48	1.24
-----	---------------	--------	------------	------	---------------	--------	------------	------

## 2) 账龄明细情况

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	17,719,399.62	97.50	98,512.16	13,145,974.90	96.52	66,448.13
1-2 年	438,411.52	2.41	61,511.73	285,611.28	2.10	42,841.69
2-3 年	11,307.00	0.06	3,392.10	183,532.20	1.35	55,059.66
3 年以上	5,000.00	0.03	5,000.00	5,000.00	0.03	5,000.00
合 计	18,174,118.14	100.00	168,415.99	13,620,118.38	100.00	169,349.48

## (2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

## (3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
海宁市国家税务局	非关联方	16,161,754.23	1 年以内	88.93	增值税出口退税
杭州优时软件有限公司	非关联方	270,000.00	1 年以内	1.49	保证金
中铁十二局集团京沪高速铁路土建工程四标段项目经理部	非关联方	240,000.00	1-2 年	1.32	投标保证金
上海复为品牌策划有限公司	非关联方	231,000.00	1 年以内	1.27	保证金
杭州英帆展览有限公司	非关联方	189,060.00	1 年以内	1.04	保证金
小 计		17,091,814.23		94.05	

## (5) 无其他应收关联方款项。

## (6) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧 元				48,006.96	9.7971	470,328.99
美 元	27,777.18	6.7909	188,632.05	4,546.48	6.8282	31,044.27
小 计			188,632.05			501,373.26

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	--------	-----	------	-----

上海格迈佳国际贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
Hailide America, Inc.	成本法	938,685.00	938,685.00	938,727.35	1,877,412.35
泰州市中远房产有限公司	权益法	41,700,000.00	41,148,972.33	-41,148,972.33	
合计		43,638,685.00	43,087,657.33	-40,210,244.98	2,877,412.35

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
上海格迈佳国际贸易有限公司	100.00	100.00				
Hailide America, Inc.	55.00	55.00				
泰州市中远房产有限公司						
合计						

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	644,115,765.23	431,806,976.56
其他业务收入	9,248,204.34	900,668.57
营业成本	557,695,284.99	326,573,270.83

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化学纤维制造业	458,751,970.43	400,426,033.28	416,825,153.47	314,711,342.63
其他纺织业	185,363,794.80	150,747,492.85	14,981,823.09	11,846,519.41
小计	644,115,765.23	551,173,526.13	431,806,976.56	326,557,862.04

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业长丝	378,652,167.05	318,579,232.62	257,342,626.51	191,518,884.46
灯箱布	174,544,023.77	141,644,248.62	159,482,526.96	123,192,458.17
聚酯切片	80,099,803.38	81,846,800.66		
土工布	5,694,460.72	5,505,027.75	10,850,757.95	8,485,536.39
PVC膜	5,125,310.31	3,598,216.48	4,131,065.14	3,360,983.02

小 计	644,115,765.23	551,173,526.13	431,806,976.56	326,557,862.04
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内 销	297,435,107.21	259,146,635.67	193,465,362.31	152,682,967.57
外 销	346,680,658.02	292,026,890.46	238,341,614.25	173,874,894.47
小 计	644,115,765.23	551,173,526.13	431,806,976.56	326,557,862.04

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	117,839,449.45	18.29
客户二	34,189,938.96	5.31
客户三	29,515,840.01	4.58
客户四	27,779,653.26	4.31
客户五	26,006,904.95	4.04
小 计	235,331,786.63	36.53

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
按权益法核算的长期股权投资收益	1,851,027.67	-
处置交易性金融资产取得的投资收益		-
合 计	1,851,027.67	-

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
泰州市中远房产有限公司	1,851,027.67	-	处置权益法核算的长期股权投资
小 计	1,851,027.67	-	

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	54,044,383.75	59,880,836.85
加: 资产减值准备	259,695.66	-307,732.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	39,033,819.10	29,222,790.27

折旧		
无形资产摊销	688,611.81	276,112.38
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-9,851.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-459,620.00	-491,880.00
财务费用(收益以“-”号填列)	13,924,509.17	-1,175,496.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,851,027.67	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	29,848.63	288,389.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-113,296,620.31	-31,398,539.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-127,555,405.29	-62,174,638.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	178,632,426.59	24,011,238.10
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	43,450,621.44	18,121,228.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	169,845,673.11	58,056,549.91
减: 现金的期初余额	86,242,985.59	205920585.5
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	83,602,687.52	-147,864,035.57

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

合并现金流量表中现金期末数为 171,833,608.74 元, 合并资产负债表中货币资金期末数为 185,280,208.74 元, 差额系现金流量表中现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款和其他货币资金 13,446,600.00 元。

本期母公司现金流量表中现金期初数为 86,242,985.59 元, 母公司资产负债表中货币资金期初数为 102,362,985.59 元, 差额系现金流量表中现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款和其他货币资金 16,120,000.00 元。

**十一、其他补充资料****(一) 非经常性损益**

## 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	479,343.32	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	14,171,502.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	459,620.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,021,539.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	14,088,925.63	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	2,055,347.04	
少数股东权益影响额(税后)		

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	12,033,578.59
--------------------	---------------

## (二) 净资产收益率及每股收益

## (1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.66	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司	4.42	0.17	0.17

## (2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	55,137,516.35	
非经常性损益	B	12,033,578.59	
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	43,103,937.76	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	953,568,859.57	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	37,500,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
其他	外币报表折算差额	I	-6,783.36
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	974,887,617.75	
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.66%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.42%	

## (3) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	55,137,516.35
非经常性损益	B	12,033,578.59
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	43,103,937.76



期初股份总数	D	125,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	125,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	250,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17

(4) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	185,280,208.74	105,273,354.70	76.00%	主要系公司本期末银行存款增加。
交易性金融资产	393,800.00			主要系公司期末对未履行完毕的远期结售汇合约按相应远期汇率计算的公允价值变动收益增加。
应收票据	48,725,422.62	8,613,235.60	465.70%	主要系公司期末未到期结算的银行承兑汇票增加。
预付账款	134,469,624.01	80,879,396.46	66.26%	主要系公司期末未结算的预付材料款增加。
应收利息	867,428.4	294,768.00	194.27%	主要系公司期末银行存款定期存款增加。
其他应收款	20,412,756.69	14,885,753.74	37.13%	主要系公司本期应收出口退税增加。
存货	240,139,994.54	115,351,534.86	108.18%	主要系公司期末在产品、库存商品增加。
固定资产	783,209,570.64	592,722,926.01	29.88%	主要系公司本期大有光聚酯切片和新增差别化工业丝项目结转固定资产增加。
在建工程	58,789,901.81	169,594,593.17	-57.87%	主要系公司本期大有光聚酯切片和新增差别化工业丝项目结转固定资产增加。
无形资产	100,549,741.71	43,596,078.52	130.64%	主要系公司本期购入土地使用权增加。
短期借款	393,628,459.39	161,219,971.24	144.16%	主要系公司本期银行借款增加。
交易性金融负债		65,820.00		主要系公司期末对未履行完毕的远期结售汇合约按相应远期汇率计算的公允价值变动损失减少。

## 浙江海利得新材料股份有限公司 2010 年半年度报告

应付票据	182,118,600.00	43,945,688.00	314.42%	主要系公司期末未到期结算的银行承兑汇票增加。
应付账款	103,939,768.03	60,284,761.61	72.41%	主要系公司期末未结算的货款增加。
应付职工薪酬	11,373,515.18	18,567,017.15	-38.74%	主要系公司期末应付员工工资薪金减少。
应付利息	469,976.59	206,425.24	127.67%	主要系公司期末银行借款增加。
股本	250,000,000.00	125,000,000.00	100.00%	主要系公司本期资本公积转增股本。
营业收入	655,534,510.05	437,840,912.58	49.72%	主要系公司涤纶工业长丝与聚酯切片销售增加。
营业成本	555,060,834.92	329,551,393.09	68.43%	主要系公司涤纶工业长丝与聚酯切片销售成本增加。
营业税金及附加		2,000,642.42		主要系公司本期应计缴的流转税减少。
财务费用	13,945,483.81	-1,089,051.31	1,380.52%	主要系公司本期汇兑损失增加。
投资收益	1,851,027.67			主要系公司处置权益法核算的长期股权投资。
营业外收入	14,815,263.56	2,609,786.93	467.68%	主要系公司本期收到的政府补助增加。
营业外支出	726,337.93	435,846.76	66.65%	主要系公司本期支付的水利建设基金增加。

浙江海利得新材料股份有限公司

2010年8月5日