

浙江三达工业用布有限公司

审计报告及财务报表

(2011年12月16日至2012年2月29日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-6
	财务报表附注	7-

审计报告

信会师报字[2012]第 110459 号

浙江三达工业用布有限公司：

我们审计了后附的浙江三达工业用布有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 2 月 29 日、2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2012 年 1-2 月、2011 年 12 月 16 日至 31 日的利润表、2012 年 1-2 月、2011 年 12 月 16 日至 31 日的现金流量表、2012 年 1-2 月、2011 年 12 月 16 日至 31 日的所有者权益变动表及财务报表附注。

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 2 月 29 日、2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年 1-2 月、2011 年 12 月 16 日至 31 日的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱 伟

中国注册会计师：汪雄飞

中国·上海

二〇一二年三月四日

浙江三达工业用布有限公司
资产负债表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注四	2012.2.29	2011.12.31
流动资产:			
货币资金	(一)	3,102,728.81	9,905.28
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项	(二)	296,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(三)	57,000.00	2,840,500.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,455,728.81	2,850,405.28
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(四)	19,500.00	
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)	16,640,000.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,659,500.00	
资产总计		20,115,228.81	2,850,405.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江三达工业用布有限公司
资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益 (或股东权益)	附注四	2012.2.29	2011.12.31
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	(七)	128.64	
应交税费	(八)	86.15	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(九)	490,000.00	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		490,214.79	
非流动负债:			
长期借款			
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			
负债合计		490,214.79	
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)	(十)	10,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	(十一)	9,640,000.00	
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	(十二)	-14,985.98	-149,594.72
所有者权益 (或股东权益) 合计		19,625,014.02	2,850,405.28
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		20,115,228.81	2,850,405.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江三达工业用布有限公司
利润表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注四	2012 年 1-2 月	2011 年 12 月 16 日 至 31 日
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用	(十三)	11,579.26	200.00
财务费用	(十四)	312.00	-105.28
资产减值损失	(十五)	-146,500.00	149,500.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		134,608.74	-149,594.72
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		134,608.74	-149,594.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,608.74	-149,594.72
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		134,608.74	-149,594.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江三达工业用布有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注四	2012 年 1-2 月	2011 年 12 月 16 至 31 日
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(十六)	3,420,000.00	125.28
经营活动现金流入小计		3,420,000.00	125.28
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,785.21	
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金	(十六)	1,891.26	2,990,220.00
经营活动现金流出小计		11,676.47	2,990,220.00
经营活动产生的现金流量净额		3,408,323.53	-2,990,094.72
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		315,500.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		315,500.00	
投资活动产生的现金流量净额		-315,500.00	
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
取得借款收到的现金			
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			3,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			3,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,092,823.53	9,905.28
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		9,905.28	
六、期末现金及现金等价物余额		3,102,728.81	9,905.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江三达工业用布有限公司
所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2012 年 1-2 月							
	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	3,000,000.00						-149,594.72	2,850,405.28
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,000,000.00						-149,594.72	2,850,405.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,000,000.00	9,640,000.00					134,608.74	16,774,608.74
(一) 净利润							134,608.74	134,608.74
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							134,608.74	134,608.74
(三) 所有者投入和减少资本	7,000,000.00	9,640,000.00						16,640,000.00
1. 所有者投入资本	7,000,000.00	9,640,000.00						16,640,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	10,000,000.00	9,640,000.00					-14,985.98	19,625,014.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江三达工业用布有限公司

所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2011年12月16至31日							
	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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额								
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00						-149,594.72	2,850,405.28
（一）净利润							-149,594.72	-149,594.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-149,594.72	-149,594.72
（三）所有者投入和减少资本	3,000,000.00							3,000,000.00
1．所有者投入资本	3,000,000.00							3,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
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	3,000,000.00						-149,594.72	2,850,405.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江三达工业用布有限公司 财务报表附注 (2011年12月16日至2012年2月29日)

一、 公司基本情况

浙江三达工业用布有限公司(以下简称“本公司”)是由台州亚达聚氨酯有限公司出资组建的有限公司,于2011年12月16日成立,注册资本为人民币300万元。

截止2012年2月29日,本公司注册资本为人民币1,000万元,企业法人营业执照注册号为331022000032954,注册地址为台州,目前为经营期2011年12月16日至2021年12月15日,所属行业为制造类。

本公司的经营范围是为线、绳、橡胶制品(不含橡胶制品)制造、销售,货物进出口。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期为2011年12月16日至2012年2月29日止

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	30	30
3—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法:

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(七) 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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	3-5	5	31.67-19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(八) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

产组的可收回金额。

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

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

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	土地证登记使用年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

(十一) 主要会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策、会计估计的变更

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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

注：报告期无经营活动，故未缴纳上述税款。

(二) 税收优惠及批文

无税收优惠

四、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	2012. 2.29			2011.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款			3,102,728.81			9,905.28
人民币			3,102,728.81			9,905.28
小计			3,102,728.81			9,905.28
合 计			3,102,728.81			9,905.28

注：期末无受限制的货币资金

(二) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2012. 2.29		2011.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	296,000.00	100		
合 计	296,000.00	100		

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
三门县设计院	非关联方	160,000.00	1年以内	项目尚未开工
浙江天然建筑设计有限公司	非关联方	76,000.00	1年以内	项目尚未开工
浙江省工业环保设计研究院	非关联方	50,000.00	1年以内	项目尚未开工
台州中鼎节能评估审计服务中心(普通合伙)	非关联方	10,000.00	1年以内	项目尚未开工
合 计		296,000.00		

(三) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

种类	2012. 2.29				2011.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	60,000.00	100	3,000.00	5.00	2,990,000.00	100	149,500.00	5.00
组合 2								
组合小计	60,000.00	100	3,000.00	5.00	2,990,000.00	100	149,500.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	60,000.00	100	3,000.00	5.00	2,990,000.00	100	149,500.00	5.00

组合 1 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2012. 2.29			2011.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	60,000.00	100	3,000.00	2,990,000.00	100	149,500.00
合计	60,000.00	100	3,000.00	2,990,000.00	100	149,500.00

2、 单项计提坏账准备的其他应收款

本期无单项计提坏账准备的其他应收款。

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

(四) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012. 2.29
----	------------	------	------	------------

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012. 2.29
一、账面原值合计：		19,500.00		19,500.00
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备		19,500.00		19,500.00
二、累计折旧合计：				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
三、固定资产账面净值合计		19,500.00		19,500.00
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备		19,500.00		19,500.00
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计		19,500.00		19,500.00
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备		19,500.00		19,500.00

(五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012. 2.29
一、原价合计		16,640,000.00		16,640,000.00
其中：土地使用权		16,640,000.00		16,640,000.00

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012. 2.29
二、累计摊销额合计				
其中：土地使用权				
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：土地使用权				
四、账面价值合计		16,640,000.00		16,640,000.00
其中：土地使用权		16,640,000.00	--	16,640,000.00

(六) 资产减值准备

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少		2012. 2.29
			转 回	转 销	
坏账准备	149,500.00	-146,500.00			3,000.00
合 计	149,500.00	-146,500.00			3,000.00

(七) 应付职工薪酬

项目	2011.12.31	本期增加额	本期减少额	2012. 2.29
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		9,871.36	9,871.36	
(2) 社会保险费		128.64		128.64
合计		10,000.00	9,871.36	128.64

(八) 应交税费

税费项目	2012. 2.29	2011.12.31
个人所得税	86.15	
合计	86.15	

(九) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	2012. 2.29	2011.12.31
一年以内	490,000.00	
合 计	490,000.00	

2、 期末数中欠关联方款项。

期末数中无关联方款项

3、 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
丁来法	490,000.00	暂借款	
合计	490,000.00		

(十) 实收资本:

投资者名称	2011.12.31		本期增加	本期减少	2012. 2.29	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
台州亚达聚氨酯有限公司	3,000,000.00	100	7,000,000.00		10,000,000.00	100

实收资本变动情况的说明:

本公司于2011年12月16日由台州亚达聚氨酯有限公司出资发起设立,注册资本为300万元,股东实际出资业经三门三信会计师事务所有限公司审验,并出具文号为三会验【2011】3091号验资报告。

2012年2月28日,台州亚达聚氨酯有限公司以土地使用权对本公司增资700万元,股东实际出资业经三门三信会计师事务所有限公司审验,并出具文号为三会验【2012】2003号验资报告。

(十一) 资本公积

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012. 2.29
1.资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本		9,640,000.00		9,640,000.00
小计		9,640,000.00		9,640,000.00
合计		9,640,000.00		9,640,000.00

2012年2月28日，台州亚达聚氨酯有限公司以价值1,664万元的土地使用权对本公司增资700万元，将其中差额964万元作为资本公积，股东实际出资业经三门三信会计师事务所有限公司审验，并出具三会验【2012】2003号验资报告。

(十二) 未分配利润

项 目	2012年1-2月	2011年12月16日至31日
年初未分配利润	-149,594.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	134,608.74	-149,594.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-14,985.98	-149,594.72

(十三) 管理费用

项目	2012年1-2月	2011年12月16日至31日
工资	10,000.00	
电话费	64.26	
其他	1,515.00	200.00
合计	11,579.26	200.00

(十四) 财务费用

类别	2012年1-2月	2011年12月16日至31日
利息支出		
减：利息收入		125.28
汇兑损益		
其他	312.00	20.00
合计	312.00	-105.28

(十五) 资产减值损失

项目	2012年1-2月	2011年12月16日至31日
坏账损失	-146,500.00	149,500.00
合计	-146,500.00	149,500.00

(十六) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012年1-2月	2011年12月16日至31日
收回暂借款	2,930,000.00	
收到暂借款	490,000.00	
利息收入		125.28
合计	3,420,000.00	125.28

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012年1-2月	2011年12月16日至31日
支付暂借款		2,990,000.00
其他	1,515.00	200.00
通讯费	64.26	
手续费支出	312.00	20.00
合计	1,891.26	2,990,220.00

(十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2012年1-2月	2011年12月16日至31日
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	134,608.74	-149,594.72
加：资产减值准备	-146,500.00	149,500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,930,000.00	-2,990,000.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	490,214.79	
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	3,408,323.53	-2,990,094.72
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	3,102,728.81	9,905.28
减：现金的期初余额	9,905.28	
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	3,092,823.53	9,905.28

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2012年1-2月	2011年12月16
-----	-----------	------------

		日至31日
一、现金	3,102,728.81	9,905.28
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,102,728.81	9,905.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,102,728.81	9,905.28

五、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

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	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
台州亚达聚氨酯有限公司	母公司	有限公司	台州	郑玉香	工业	2,700.00	100.00	100.00	吴伟淡	70470713-5

(二) 本公司的子公司情况:

本公司无子公司

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业

(四) 关联交易情况

报告期未发生关联交易。

六、 或有事项

无需要披露的或有事项

七、 承诺事项

无需要披露的承诺事项

八、 资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2012年3月4日批准报出。

浙江三达工业用布有限公司

(加盖公章)

二〇一二年三月四日