

目 录

| | |
|-----------------|-----------|
| 一、审计报告 | 第 1—2 页 |
| 二、财务报表 | 第 3—10 页 |
| (一) 合并资产负债表 | 第 3 页 |
| (二) 母公司资产负债表 | 第 4 页 |
| (三) 合并利润表 | 第 5 页 |
| (四) 母公司利润表 | 第 6 页 |
| (五) 合并现金流量表 | 第 7 页 |
| (六) 母公司现金流量表 | 第 8 页 |
| (七) 合并所有者权益变动表 | 第 9 页 |
| (八) 母公司所有者权益变动表 | 第 10 页 |
| 三、财务报表附注 | 第 11—66 页 |

审计报告

天健审〔2012〕5333号

宁波慈星股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波慈星股份有限公司（以下简称慈星股份公司）财务报表，包括2012年6月30日的合并及母公司资产负债表，2012年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，慈星股份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，公允反映了慈星股份公司 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

朱大为



中国注册会计师：

杨叶平



二〇一二年八月十一日

合并资产负债表

2012年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：宁波慈星股份有限公司

| 资产 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 负债和所有者权益 | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----|------------------|------------------|---------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 2,975,365,170.48 | 997,114,470.25 | 短期借款 | 17 | 150,000,000.00 | 506,600,000.00 |
| 结算备付金 | | | | 向中央银行借款 | | | |
| 拆出资金 | | | | 吸收存款及同业存放 | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 拆入资金 | | | |
| 应收票据 | 2 | 828,775.53 | 541,136.69 | 交易性金融负债 | | | |
| 应收账款 | 3 | 141,424,875.79 | 149,866,439.28 | 应付票据 | 18 | | 251,435,000.00 |
| 预付款项 | 4 | 16,102,028.20 | 69,807,968.15 | 应付账款 | 19 | 291,075,235.91 | 83,931,508.28 |
| 应收保费 | | | | 预收款项 | 20 | 58,015,502.31 | 197,699,870.15 |
| 应收分保账款 | | | | 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | 应付手续费及佣金 | | | |
| 应收利息 | 5 | 33,468,401.76 | | 应付职工薪酬 | 21 | 25,539,217.80 | 60,458,631.47 |
| 应收股利 | | | | 应交税费 | 22 | 23,291,070.51 | -23,495,966.95 |
| 其他应收款 | 6 | 344,764,532.77 | 289,138,684.01 | 应付利息 | 23 | 269,861.11 | 756,471.11 |
| 买入返售金融资产 | | | | 应付股利 | | | |
| 存货 | 7 | 768,144,094.36 | 883,287,275.64 | 其他应付款 | 24 | 61,237,569.83 | 23,541,068.94 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 应付分保账款 | | | |
| 其他流动资产 | | | | 保险合同准备金 | | | |
| 流动资产合计 | | 4,280,097,878.89 | 2,389,755,974.02 | 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 | | 609,428,457.47 | 1,100,926,583.00 |
| 非流动资产： | | | | 非流动负债： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | 长期借款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | 应付债券 | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 长期应付款 | | | |
| 长期应收款 | | | | 专项应付款 | | | |
| 长期股权投资 | 9 | 8,313,589.81 | 8,911,925.21 | 预计负债 | 25 | 33,895,669.09 | 21,856,082.63 |
| 投资性房地产 | | | | 递延所得税负债 | 26 | 7,571,995.93 | |
| 固定资产 | 10 | 218,255,302.79 | 228,003,061.08 | 其他非流动负债 | 27 | 9,379,000.00 | 9,628,000.00 |
| 在建工程 | 11 | 47,923,798.71 | 24,539,103.18 | 非流动负债合计 | | 50,846,665.02 | 31,484,082.63 |
| 工程物资 | | | | 负债合计 | | 660,275,122.49 | 1,132,410,665.63 |
| 固定资产清理 | | | | 所有者权益： | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 股本 | 28 | 401,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 油气资产 | | | | 资本公积 | 29 | 2,325,181,802.54 | 328,917,248.80 |
| 无形资产 | 12 | 177,006,278.52 | 180,027,335.78 | 减：库存股 | | | |
| 开发支出 | | | | 专项储备 | | | |
| 商誉 | 13 | 165,387.49 | 165,387.49 | 盈余公积 | 30 | 141,974,594.47 | 126,155,679.82 |
| 长期待摊费用 | 14 | 19,474,129.13 | 15,278,244.20 | 一般风险准备 | | | |
| 递延所得税资产 | 15 | 28,132,203.84 | 28,559,035.53 | 未分配利润 | 31 | 1,243,945,692.68 | 939,435,294.78 |
| 其他非流动资产 | | | | 外币报表折算差额 | | 4,530,477.17 | 5,973,732.60 |
| 非流动资产合计 | | 499,270,690.29 | 485,484,092.47 | 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,116,632,566.86 | 1,740,481,956.00 |
| 资产总计 | | 4,779,368,569.18 | 2,875,240,066.49 | 少数股东权益 | | 2,460,879.83 | 2,347,444.86 |
| | | | | 所有者权益合计 | | 4,119,093,446.69 | 1,742,829,400.86 |
| | | | | 负债和所有者权益总计 | | 4,779,368,569.18 | 2,875,240,066.49 |

法定代表人：

范孙印

主管会计工作的负责人：

第 3 页 共 66 页

会计机构负责人：

胡张富

天健会计师事务所
审技之章(4-2)

资产负债表

2012年6月30日

会企01表
单位:人民币元

编制单位: 宁波慈星股份有限公司

| 资产 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 负债和所有者权益 | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----|------------------|------------------|-------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | | 流动负债: | | | |
| 货币资金 | | 2,155,627,114.48 | 332,533,286.41 | 短期借款 | | 100,000,000.00 | 346,600,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收票据 | | | 100,000,000.00 | 应付票据 | | | 215,490,000.00 |
| 应收账款 | 1 | 693,522,386.41 | 573,624,539.18 | 应付账款 | | 203,690,096.74 | 22,944,852.09 |
| 预付款项 | | 12,498,222.22 | 34,903,988.95 | 预收款项 | | 2,828,601.25 | 3,045,764.29 |
| 应收利息 | | 7,945,330.27 | | 应付职工薪酬 | | 10,048,285.08 | 39,257,656.98 |
| 应收股利 | | | | 应交税费 | | 19,119,893.89 | -6,201,312.64 |
| 其他应收款 | 2 | 349,498,323.23 | 227,660,053.10 | 应付利息 | | 182,222.22 | 444,248.89 |
| 存货 | | 317,403,069.24 | 431,760,204.58 | 应付股利 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他应付款 | | 1,663,113.61 | 1,725,943.43 |
| 其他流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 3,536,494,445.85 | 1,700,482,072.22 | 其他流动负债 | | | |
| 非流动资产: | | | | 流动负债合计 | | 337,532,212.79 | 623,307,153.04 |
| 可供出售金融资产 | | | | 非流动负债: | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 长期借款 | | | |
| 长期应收款 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期股权投资 | 3 | 405,413,414.95 | 317,178,020.35 | 长期应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 专项应付款 | | | |
| 固定资产 | | 86,534,985.39 | 85,754,949.93 | 预计负债 | | 11,322,650.55 | 8,141,457.85 |
| 在建工程 | | 17,670,782.91 | 8,495,845.99 | 递延所得税负债 | | 1,191,799.54 | |
| 工程物资 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 固定资产清理 | | | | 非流动负债合计 | | 12,514,450.09 | 8,141,457.85 |
| 生产性生物资产 | | | | 负债合计 | | 350,046,662.88 | 631,448,610.89 |
| 油气资产 | | | | 股东权益: | | | |
| 无形资产 | | 50,044,686.48 | 50,327,670.98 | 股本 | | 401,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 开发支出 | | | | 资本公积 | | 2,377,293,991.20 | 380,338,614.87 |
| 商誉 | | | | 减: 库存股 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,844,457.04 | 5,035,369.76 | 专项储备 | | | |
| 递延所得税资产 | | 6,011,734.15 | 4,998,002.72 | 盈余公积 | | 141,974,594.47 | 126,155,679.82 |
| 其他非流动资产 | | | | 一般风险准备 | | | |
| 非流动资产合计 | | 570,520,060.92 | 471,789,859.73 | 未分配利润 | | 836,699,258.22 | 694,329,026.37 |
| 资产总计 | | 4,107,014,506.77 | 2,172,271,931.95 | 所有者权益合计 | | 3,756,967,843.89 | 1,540,823,321.06 |
| | | | | 负债和所有者权益总计 | | 4,107,014,506.77 | 2,172,271,931.95 |

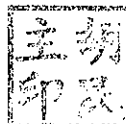
法定代表人:

范孙印



主管会计工作的负责人:

第 4 页 共 66 页



会计机构负责人:

胡张富



合并利润表

2012年1-6月

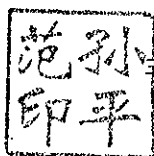
会合02表

编制单位：宁波慈星股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,301,109,084.27 | 1,947,005,667.83 |
| 其中：营业收入 | 1 | 1,301,109,084.27 | 1,947,005,667.83 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 999,982,457.71 | 1,284,631,788.90 |
| 其中：营业成本 | 1 | 781,389,814.22 | 1,059,641,766.21 |
| 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 | 2 | 12,028,340.37 | 12,559,759.65 |
| 销售费用 | 3 | 108,305,071.13 | 103,266,416.13 |
| 管理费用 | 4 | 120,034,583.13 | 94,414,312.00 |
| 财务费用 | 5 | -26,614,088.67 | 6,874,105.67 |
| 资产减值损失 | 6 | 4,838,737.53 | 7,875,429.24 |
| 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） | 7 | 3,117,575.09 | 8,943,656.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -598,335.40 | -129,537.22 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 304,244,201.65 | 671,317,535.67 |
| 加：营业外收入 | 8 | 91,182,925.82 | 4,456,681.56 |
| 减：营业外支出 | 9 | 19,408,335.26 | 11,169,648.62 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 2,012,282.38 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 376,018,792.21 | 664,604,568.61 |
| 减：所得税费用 | 10 | 55,764,607.28 | 152,675,269.96 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 320,254,184.93 | 511,929,298.65 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 320,329,312.55 | 512,218,870.52 |
| 少数股东损益 | | -75,127.62 | -289,571.87 |
| 六、每股收益： | 11 | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.86 | 1.51 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.86 | 1.51 |
| 七、其他综合收益 | 12 | -1,443,255.43 | 3,097,021.60 |
| 八、综合收益总额 | | 318,810,929.50 | 515,026,320.25 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 318,886,057.12 | 515,315,892.12 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -75,127.62 | -289,571.87 |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

第 5 页 共 66 页



会计机构负责人：



利 润 表

2012年1-6月

会企02表

编制单位：宁波慈星股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|-----|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1 | 821,661,987.96 | 1,847,176,219.79 |
| 减：营业成本 | 1 | 591,232,206.01 | 1,097,259,902.72 |
| 营业税金及附加 | | 5,792,391.33 | 9,884,801.83 |
| 销售费用 | | 29,299,537.58 | 57,498,235.04 |
| 管理费用 | | 90,118,546.98 | 88,994,979.88 |
| 财务费用 | | -8,458,629.89 | 656,366.28 |
| 资产减值损失 | | 10,874,399.06 | 25,016,621.55 |
| 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） | 2 | 1,183,713.00 | 7,180,178.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -598,335.40 | -129,537.22 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 103,987,249.89 | 575,045,491.46 |
| 加：营业外收入 | | 84,470,767.11 | 2,560,938.50 |
| 减：营业外支出 | | 5,413,800.48 | 5,492,377.63 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | 149,318.12 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 183,044,216.52 | 572,114,052.33 |
| 减：所得税费用 | | 24,855,070.02 | 135,559,260.10 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 158,189,146.50 | 436,554,792.23 |
| 五、其他综合收益 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 158,189,146.50 | 436,554,792.23 |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2012年1-6月

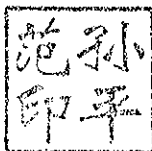
会合03表

单位：人民币元

编制单位：宁波慈星股份有限公司

| | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|-----|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,472,576,343.18 | 2,052,547,427.89 |
| 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 | | 9,349,108.90 | 272,162.88 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 363,810,899.43 | 53,050,070.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,845,736,351.51 | 2,105,869,661.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 840,450,194.08 | 1,318,755,634.09 |
| 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 | | 156,227,606.11 | 147,186,769.00 |
| 支付的各项税费 | | 123,044,815.49 | 181,671,786.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 449,580,041.88 | 320,476,398.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,569,302,657.56 | 1,968,090,587.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 276,433,693.95 | 137,779,073.81 |
| 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 | | 2,600,000.00 | 34,326.92 |
| 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 | 3 | 83,293,279.40 | 143,976,774.67 |
| 投资活动现金流入小计 | | 85,893,279.40 | 144,011,101.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 49,867,350.17 | 51,504,018.34 |
| 投资支付的现金 | | 3,000,000.00 | |
| 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 | 4 | 1,550,000,000.00 | 80,149,176.31 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,602,867,350.17 | 131,653,194.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,516,974,070.77 | 12,357,906.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,070,772,740.00 | 100,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,497,740.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 100,000,000.00 | 187,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 52,009,900.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,170,772,740.00 | 339,509,900.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 456,600,000.00 | 124,439,314.68 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,889,616.76 | 104,187,710.34 |
| 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 | 5 | 10,319,623.67 | 102,230,700.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 477,809,240.43 | 330,857,725.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,692,963,499.57 | 8,652,174.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,712,197.52 | 4,195,471.41 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 450,710,925.23 | 162,984,627.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 283,000,573.61 | 138,738,624.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 733,711,498.84 | 301,723,251.75 |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

第 7 页 共 66 页

会计机构负责人：





现金流量表

2012年1-6月

会企03表

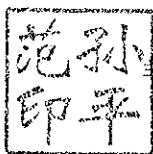
编制单位：宁波慈星股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 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 | 924,435,171.18 | 1,363,683,372.95 |
| 收到的税费返还 | 5,954,544.90 | 9,303.81 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 254,116,126.63 | 50,007,126.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,184,505,842.71 | 1,413,699,802.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 548,954,377.12 | 1,012,207,460.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 86,647,023.15 | 93,467,214.84 |
| 支付的各项税费 | 74,522,396.09 | 139,676,078.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 191,607,497.37 | 150,966,417.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 901,731,293.73 | 1,396,317,171.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 282,774,548.98 | 17,382,631.51 |
| 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 | 1,900,000.00 | 34,326.92 |
| 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 | 54,376,724.39 | 124,874,426.38 |
| 投资活动现金流入小计 | 56,276,724.39 | 124,908,753.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,723,405.06 | 9,445,359.06 |
| 投资支付的现金 | 88,833,730.00 | 50,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 5,800,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,651,238,923.72 | 62,804,487.65 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,751,796,058.78 | 128,049,846.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,695,519,334.39 | -3,141,093.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,068,275,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 100,000,000.00 | 187,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 37,770,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,168,275,000.00 | 225,270,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 346,600,000.00 | 124,439,314.68 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,306,922.36 | 95,506,408.05 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 10,319,623.67 | 15,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 362,226,546.03 | 234,945,722.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,806,048,453.97 | -9,675,722.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 74,959.51 | 1,986,715.15 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 393,378,628.07 | 6,552,530.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 209,176,486.41 | 47,044,200.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 602,555,114.48 | 53,596,731.05 |

法定代表人：

范孙印



主管会计工作的负责人：

胡张富

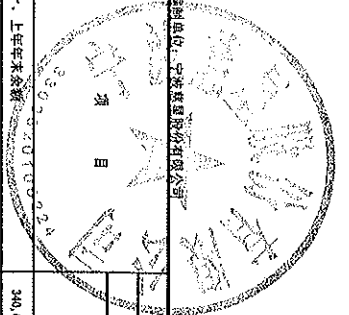
会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2012年1-6月

单位：人民币元



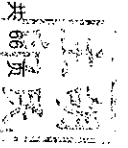
| 项目 | 本期数 | | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|--------|------------------|---------------|--------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------|----------------|---------------|--------------|------------------|----|------|------|--------|-------|----|----|------|--|---------|--|--|--|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东 | | | | | 所有者权益合计 | | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东 | | | | | 所有者权益合计 | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 权益 | 权益合计 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 权益 | 权益合计 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 权益 | 权益合计 | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 340,000,000.00 | 328,917,248.80 | 126,155,679.82 | | 909,435,294.78 | 5,973,732.60 | 2,347,444.86 | 1,742,829,400.86 | 340,000,000.00 | 328,917,248.80 | 59,856,517.09 | | 87,405,120.43 | 7,156,954.02 | 2,870,763.19 | 826,206,603.53 | | | | | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 340,000,000.00 | 328,917,248.80 | 126,155,679.82 | | 909,435,294.78 | 5,973,732.60 | 2,347,444.86 | 1,742,829,400.86 | 340,000,000.00 | 328,917,248.80 | 59,856,517.09 | | 87,405,120.43 | 7,156,954.02 | 2,870,763.19 | 826,206,603.53 | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 61,000,000.00 | 1,996,264,533.74 | 15,818,914.65 | | 304,510,397.90 | -1,443,255.43 | 113,434.97 | 2,376,264,045.83 | | | | | 512,218,870.52 | 3,097,021.50 | -289,571.87 | 515,026,320.25 | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | 320,320,312.55 | -1,443,255.43 | | 320,254,184.93 | | | | | 512,218,870.52 | | | 511,929,298.65 | | | | | | | | | | | | | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | 320,320,312.55 | -1,443,255.43 | | 320,254,184.93 | | | | | 512,218,870.52 | | | 511,929,298.65 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 61,000,000.00 | 1,996,264,533.74 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | 61,000,000.00 | 1,996,955,876.33 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -690,822.59 | | | | | 690,822.59 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | 15,818,914.65 | | -15,818,914.65 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | 15,818,914.65 | | -15,818,914.65 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 401,000,000.00 | 2,325,181,802.54 | 141,974,594.47 | | 1,243,945,692.86 | 4,530,477.17 | 2,480,879.83 | 4,119,992,446.89 | 340,000,000.00 | 328,917,248.80 | 59,856,517.09 | | 609,623,990.95 | 10,252,978.02 | 2,581,191.32 | 1,341,232,925.78 | | | | | | | | | | | | | | |

法定代表人: 范孙



主管会计工作的负责人:

胡敬富



会计机构负责人:

胡敬富



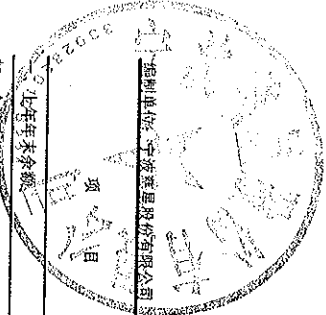
天健会计师事务所
Tianjian Accounting Firm

所有者权益变动表

2012年1-6月

单位：人民币元

| | 本期数 | | | | | 上年同期数 | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股本 | 资本公积 | 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 | 340,000,000.00 | 380,338,614.87 | 126,155,679.82 | 694,329,026.37 | 1,540,823,321.06 | 340,000,000.00 | 380,338,614.87 | 59,856,517.09 | | 97,636,561.85 | 877,831,693.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 340,000,000.00 | 380,338,614.87 | 126,155,679.82 | 694,329,026.37 | 1,540,823,321.06 | 340,000,000.00 | 380,338,614.87 | 59,856,517.09 | | 97,636,561.85 | 877,831,693.81 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 61,000,000.00 | 1,996,955,376.33 | 15,818,914.65 | 142,370,231.85 | 2,216,144,522.83 | | | | | 436,554,792.23 | 436,554,792.23 |
| (一) 净利润 | | | | 158,189,146.50 | 158,189,146.50 | | | | | 436,554,792.23 | 436,554,792.23 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | 158,189,146.50 | 158,189,146.50 | | | | | 436,554,792.23 | 436,554,792.23 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 61,000,000.00 | 1,996,955,376.33 | | | 2,057,955,376.33 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | 61,000,000.00 | 1,996,955,376.33 | | | 2,057,955,376.33 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | 15,818,914.65 | -15,818,914.65 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | 15,818,914.65 | -15,818,914.65 | | | | | | | |
| 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、本期末余额 | 401,000,000.00 | 2,377,293,991.20 | 141,974,594.47 | 836,699,258.22 | 3,756,967,843.89 | 340,000,000.00 | 380,338,614.87 | 59,856,517.09 | | 534,191,354.08 | 1,314,386,486.04 |



法定代表人:

范孙印



主管会计工作的负责人:

胡张富



会计机构负责人:

胡张富



宁波慈星股份有限公司

财务报表附注

2012年1—6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宁波慈星股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市对外贸易经济合作局批准,由宁波市裕人针织机械有限公司整体变更方式设立的股份有限公司,于2010年12月27日在宁波市工商行政管理局登记注册,取得注册号为330200400015865的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本401,000,000.00元,股份总数401,000,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股340,000,000股;无限售条件的流通股份A股61,000,000股。公司股票已于2012年3月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属针织机械行业。经营范围:针织机械制造;纺织制成品设计及制造;机械用电脑集成电路开发、软件开发;投资管理咨询(证券、期货除外);纺织机械维修。主要产品:电脑针织横机、无缝针织内衣机。

二、公司主要会计政策和会计估计

(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、完整地反映了公司的财务状况、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方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。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方法

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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

（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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，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，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 | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。 |
| 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，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。 |

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

（2）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 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 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款项 | | |
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 | |
| 坏账准备的计提方法 | 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。 | |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 10 | 4.50-2.25 |
| 通用设备 | 3-5 | 10 | 30.00-18.00 |
| 专用设备 | 3-10 | 10 | 30.00-9.00 |
| 运输工具 | 4-5 | 10 | 22.50-18.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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决算的，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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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。

(十六) 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等,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 |
|-------|-------|
| 土地使用权 | 50 年 |
| 非专利技术 | 39 个月 |
| 软件 | 5 年 |

3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待

摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 预计负债

1. 因诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 对外提供担保预计负债包括未到期责任准备金和未决赔偿准备金。

未到期责任准备金是指公司为未到期的担保责任提取的准备金，按资产负债表日未到期担保责任余额的一定比例(未发生代偿的未到期担保责任余额计提比例为 1%；已发生代偿且代偿时间在 1 年以内(含 1 年)的未到期担保责任余额计提比例为 2%；已发生代偿且代偿时间在 1 年以上的未到期担保责任余额计提比例为 5%；对有确凿证据表明担保风险存在明显差异的未到期担保责任余额，根据履行担保义务所需支出的最佳估计数计提)和当期保费收入的 50%计提。

未决赔偿准备金是指公司为已发生诉讼但尚未结案且需代偿的担保责任提取的准备金，采用个别认定法计提。

3. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九) 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。

按照客户付款方式的不同，公司存在赊销和买方信贷销售两种销售模式。具体而言，在赊销模式下，公司在发出商品并完成安装调试验收时确认销售收入；在买方信贷销售模式下，公司在发出商品并完成安装调试验收，且收到银行发放的买方信贷贷款时确认销售收入。

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，并按已完工作的测量确

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。

4. 担保业务

担保业务收入在同时满足下列条件时予以确认：(1)担保合同成立并承担相应的担保责任；(2)与担保合同相关的经济利益很可能流入；(3)与担保合同相关的收入金额能够可靠地计量。

(二十) 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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 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。

(二十二) 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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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 | 17% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 3%、5% |
| 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；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 本公司与子公司宁波裕达公司针织机械有限公司(以下简称宁波裕达公司)、宁波慈星纺织机械销售有限公司(以下简称慈星销售公司)、慈溪创福软件科技有限公司(以下简称创福软件公司)、宁波慈星担保有限公司(以下简称慈星担保公司)、宁波慈星数控科技有限公司(以下简称慈星数控公司)和宁波洛杰卡软件科技有限公司(以下简称洛杰卡公司)按7%税率计缴；子公司宁波裕人数控科技有限公司(以下简称裕人数控公司)和慈溪市慈星职业培训学校(以下简称慈星学校)按5%税率计缴；子公司上海事坦格针织机械有限公司(以下简称上海事坦格公司)按1%税率计缴。 |
| 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 | 子公司上海事坦格公司无需缴纳地方教育费附加，本公司、裕人数控公司、慈星销售公司、创福软件公司、宁波裕达公司、慈星学校、慈星担保公司、慈星数控公司和洛杰卡公司按 |

| | | |
|-------|--------|---------|
| | | 2%税率计缴。 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

境外子公司按所在地法律缴纳相应税费。

(二) 税收优惠

1. 根据《关于公布宁波市 2011 年第二批复审高新技术企业名单的通知》，本公司于本期通过高新技术企业复审，自 2011 年 1 月 1 日起的三年内企业所得税按 15% 的税率计缴。

2. 根据《关于公布宁波市 2011 年第二批复审高新技术企业名单的通知》，子公司裕人数控公司于本期通过高新技术企业复审，自 2011 年 1 月 1 日起的三年内企业所得税按 15% 的税率计缴。

3. 根据慈溪市国家税务局浒山税务分局《税收优惠备案受理告知书》(慈国税浒优惠执行(2011)00478 号)，同意子公司创福软件公司自 2009 年起享受软件企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，创福软件公司 2012 年 1-6 月按 12.50% 的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------|------|--------------------|---|------------|
| 宁波裕达针织机械有限公司 | 全资子公司 | 浙江慈溪 | 制造业 | 1,000 万元 | 针织机械制造；针纺织制成品制造；机械用电脑集成电路开发 | 56125359-3 |
| 上海事坦格针织机械有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 制造业 | 518 万元 | 针织机械及零部件、针纺织制品的制造、销售；从事货物及技术的进出口业务；针织机械设备领域内的技术开发；计算机软件开发；机械用电脑集成电路研究 | 56014725-4 |
| 慈溪市慈星职业培训学校 | 全资子公司 | 浙江慈溪 | 教育业 | 180 万元 | 机修钳工(初级)培训 | 55454557-1 |
| 宁波慈星担保有限公司 | 全资子公司 | 浙江慈溪 | 担保业 | 25,000 万元 [注 1] | 融资性担保业务；贷款担保、票据承兑、贸易融资、信用证担保业务；投资总额不 | 56703182-8 |

| | | | | | | |
|------------------------|-------|------|-----|-----------|--|------------|
| | | | | | 超过净资产 20%的自有资金投资业务 | |
| 宁波慈星数控科技有限公司 | 全资子公司 | 浙江慈溪 | 制造业 | 5,000 万元 | 数控纺机软件研究、开发, 纺织机械制造, 纺织制成品设计及制造, 机械用电脑集成电路开发, 纺织机械维修 | 56702678-9 |
| 宁波洛杰卡软件科技有限公司 [注 2] | 控股子公司 | 浙江慈溪 | 软件业 | 100 万欧元 | 计算机软件的研究、开发、设计; 计算机硬件及网络设备的研究、开发 | 58398152-4 |
| 慈星股份(香港)有限公司[注 3] | 全资子公司 | 香港 | 商业 | 2,000 万港币 | 纺织机械销售 | |

(续上表)

| 子公司 全称 | 期末实际 出资额 | 持股比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合并 报表 | 少数股东 权益 |
|---------------|-------------------|-------------|--------------|------------|--------------|
| 宁波裕达针织机械有限公司 | 1,000 万元 [注 4] | 100[注 4] | 100[注 4] | 是 | |
| 上海事坦格针织机械有限公司 | 518 万元 | 100 | 100 | 是 | |
| 慈溪市慈星职业培训学校 | 180 万元 | 100 | 100 | 是 | |
| 宁波慈星担保有限公司 | 25,000 万元 | 100 | 100 | 是 | |
| 宁波慈星数控科技有限公司 | 5,000 万元 | 100 | 100 | 是 | |
| 宁波洛杰卡软件科技有限公司 | 70 万欧元 | 70 | 70 | 是 | 2,460,879.83 |
| 慈星股份(香港)有限公司 | [注 3] | 100 | 100 | 是 | |

[注 1]: 公司本期对慈星担保公司增资 8,000 万元, 其注册资本由 17,000 万元增至 25,000 万元。上述新增注册资本业经慈溪正利会计师事务所(普通合伙)审验, 并由其出具《验资报告》(正利会验[2012]2009 号)。该公司已于 2012 年 4 月 1 日办妥工商变更登记。

[注 2]: 公司于 2011 年与 SAVOIA STEFANO 共同投资设立洛杰卡公司, 该公司注册资本为 100.00 万欧元, 其中本公司认缴出资 70.00 万欧元, 占该公司注册资本总额的 70%, SAVOIA STEFANO 认缴出资 30.00 万欧元, 占该公司注册资本总额的 30%。洛杰卡公司于 2011 年 11

月 14 日取得批准号为商外资资甬字[2011]0125 号外商投资企业批准证书，并于 2011 年 11 月 16 日取得宁波市工商行政管理局颁发的注册号为 330200400071519 的《企业法人营业执照》。本公司与 SAVOIA STEFANO 于本期完成了对该公司的出资，并业经慈溪正利会计师事务所(普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(正利会验[2012]1080 号)。该公司已于 2012 年 7 月 10 日办妥工商变更登记。

[注 3]：公司拟出资 2,000 万元港币设立慈星股份(香港)有限公司，该公司已于 2012 年 6 月 1 日取得香港公司注册处签发的《公司注册证书》和《商业登记证》。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司尚未完成上述出资，该公司尚未开始经营活动。

[注 4]：根据 2012 年 2 月 3 日公司与卢先浩、陈张苗和白羽分别签订的《股权转让协议书》，本公司以 300 万元的价格受让卢先浩、陈张苗、白羽持有的宁波裕达公司 30% 股权，宁波裕达公司成为本公司的全资子公司。宁波裕达公司已于 2012 年 2 月 20 日办妥工商变更登记。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

| 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 | 组织机构代码 |
|----------------|-------|------|------|----------|--|------------|
| 宁波裕人数控科技有限公司 | 全资子公司 | 浙江慈溪 | 制造业 | 1,100 万元 | 数控纺机软件研究、开发；针织机械制造；自营和代理商品和技术的进出口 | 79303277-3 |
| 慈溪创福软件科技有限公司 | 全资子公司 | 浙江慈溪 | 软件业 | 180 万元 | 计算机软件的研究、开发、设计；计算机硬件及网络设备的研究、开发、制造 | 68804192-6 |
| 宁波慈星纺织机械销售有限公司 | 全资子公司 | 浙江慈溪 | 商业 | 580 万元 | 纺织机械、纺织机械软件、纺织机械零配件销售；纺织机械售后服务、技术服务；纺织机械租赁 | 55453565-6 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|---------------|----------|-----------|--------|--------|
| 宁波裕人数控科技有限公司 | 21,329,213.87 | 100 | 100 | 是 | |

| | | | | | |
|----------------|--------------|-----|-----|---|--|
| 慈溪创福软件科技有限公司 | 1,843,860.87 | 100 | 100 | 是 | |
| 宁波慈星纺织机械销售有限公司 | 5,800,000.00 | 100 | 100 | 是 | |

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 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 | 组织机构代码 |
|----------------------------|-------|-------------------|------|----------|------|--------|
| Steiger Participations SA | 全资子公司 | 瑞士 Vionnaz | 制造业 | 25 万瑞士法郎 | | |
| Steiger Fashion S.r.l. [注] | 全资子公司 | 意大利 Reggio Emilia | 制造业 | 5 万欧元 | | |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|---------------------------|-----------------|----------|-----------|--------|--------|
| Steiger Participations SA | 45,313,020.40 元 | 100 | 100 | 是 | |
| Steiger Fashion S.r.l. | 1 欧元 | 100 | 100 | 是 | |

[注]: Steiger Fashion S.r.l. 系本公司子公司 Steiger Participations SA 的全资子公司。

(二) 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|---------------|--------------|-------------|
| 宁波洛杰卡软件科技有限公司 | 8,202,932.76 | -128,537.24 |

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司 Steiger Participations SA 和 Steiger Fashion S.r.l. 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, 采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算; 现金流量表采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。

五、合并财务报表项目注释

说明: 本财务报表附注的期初数指 2012 年 1 月 1 日财务报表数, 期末数指 2012 年 6 月 30 日财务报表数, 本期指 2012 年 1 月 1 日—2012 年 6 月 30 日, 上年同期指 2011 年 1 月 1 日—2011 年 6 月 30 日。母公司同。

(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 | | |
|---------|--------------|--------|------------------|------------|--------|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 库存现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 68,989.98 | | | 78,984.39 |
| 美元 | 1,581.19 | 6.3249 | 10,000.87 | 20,351.90 | 6.3009 | 128,235.29 |
| 欧元 | 8,148.21 | 7.8710 | 64,134.56 | 6,889.65 | 8.1625 | 56,236.77 |
| 瑞士法郎 | 2,860.45 | 6.5900 | 18,850.37 | 1,092.15 | 6.7287 | 7,348.75 |
| 小 计 | | | 161,975.78 | | | 270,805.20 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 2,221,654,941.76 | | | 275,945,027.14 |
| 美元 | 8,415,509.14 | 6.3249 | 53,227,253.76 | 63,679.44 | 6.3009 | 401,237.78 |
| 欧元 | 1,056,277.56 | 7.8710 | 8,313,960.67 | 639,938.79 | 8.1625 | 5,223,500.37 |
| 瑞士法郎 | 53,621.68 | 6.5900 | 353,366.87 | 172,396.32 | 6.7287 | 1,160,003.12 |
| 小 计 | | | 2,283,549,523.06 | | | 282,729,768.41 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 691,653,671.64 | | | 714,113,896.64 |
| 小 计 | | | 691,653,671.64 | | | 714,113,896.64 |
| 合 计 | | | 2,975,365,170.48 | | | 997,114,470.25 |

(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

期末使用有限制的款项共计 2,241,653,671.64 元，其中银行存款中定期存款 1,550,000,000.00 元、其他货币资金中买方信贷保证金 691,653,671.64 元。

2. 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 | 828,775.53 | | 828,775.53 | 541,136.69 | | 541,136.69 |
| 合 计 | 828,775.53 | | 828,775.53 | 541,136.69 | | 541,136.69 |

(2) 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(金额前5名情况)

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------------|------------|------------|--------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 | | | | |
| 台州市椒江欧玮针织厂 | 2012-03-13 | 2012-09-12 | 1,610,000.00 | |
| 东风德纳车桥有限公司 | 2012-05-24 | 2012-11-23 | 1,300,000.00 | |
| 宁波市鄞州梦迪尔制衣厂 | 2012-03-07 | 2012-09-07 | 1,200,000.00 | |
| 齐河美东工贸有限公司 | 2012-01-20 | 2012-07-20 | 1,000,000.00 | |
| 宁波新安东橡塑制品有限公司 | 2012-02-06 | 2012-08-06 | 1,000,000.00 | |
| 小计 | | | 6,110,000.00 | |

3. 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(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 152,899,469.76 | 100.00 | 11,474,593.97 | 7.50 | 161,177,674.24 | 100.00 | 11,311,234.96 | 7.02 |
| 余额百分比法组合 | | | | | | | | |
| 小计 | 152,899,469.76 | 100.00 | 11,474,593.97 | 7.50 | 161,177,674.24 | 100.00 | 11,311,234.96 | 7.02 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 152,899,469.76 | 100.00 | 11,474,593.97 | 7.50 | 161,177,674.24 | 100.00 | 11,311,234.96 | 7.02 |

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 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 | 133,242,965.06 | 87.14 | 6,662,148.24 | 143,608,177.30 | 89.10 | 7,180,408.87 |
| 1-2年 | 15,768,644.12 | 10.31 | 1,576,864.42 | 13,848,430.60 | 8.59 | 1,384,843.06 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 2-3 年 | 349,245.26 | 0.23 | 69,849.05 | 645,316.27 | 0.40 | 129,063.25 |
| 3-4 年 | 500,000.00 | 0.33 | 250,000.00 | 41,431.57 | 0.03 | 20,715.79 |
| 4-5 年 | 614,415.32 | 0.40 | 491,532.26 | 2,190,572.55 | 1.36 | 1,752,458.04 |
| 5 年以上 | 2,424,200.00 | 1.59 | 2,424,200.00 | 843,745.95 | 0.52 | 843,745.95 |
| 小 计 | 152,899,469.76 | 100.00 | 11,474,593.97 | 161,177,674.24 | 100.00 | 11,311,234.96 |

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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(%) |
|------------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 珠海威丝曼服饰股份有限公司 | 非关联方 | 25,060,172.16 | 1 年以内 | 16.39 |
| R. N. SWEATERS LIMITED | 非关联方 | 6,385,154.04 | 1 年以内 | 4.18 |
| 嵊州市宏达制衣有限公司 | 非关联方 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 3.27 |
| 东莞市美姬服饰有限公司 | 非关联方 | 4,826,000.00 | 1-2 年 | 3.16 |
| 东莞市永丰弘业织造有限公司 | 非关联方 | 4,528,000.00 | 1 年以内 | 2.96 |
| 小 计 | | 45,799,326.20 | | 29.96 |

(4) 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(%) |
|-----------------|---------|-----------|---------------|
| LOGICA S. r. l. | 本公司联营企业 | 23,613.00 | 0.02 |
| 小 计 | | 23,613.00 | 0.02 |

4. 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 | 15,223,482.03 | 94.55 | | 15,223,482.03 | 67,838,026.92 | 97.18 | | 67,838,026.92 |
| 1-2 年 | 699,301.92 | 4.34 | | 699,301.92 | 1,713,068.78 | 2.45 | | 1,713,068.78 |
| 2-3 年 | 179,244.25 | 1.11 | | 179,244.25 | 256,872.45 | 0.37 | | 256,872.45 |
| 合 计 | 16,102,028.20 | 100.00 | | 16,102,028.20 | 69,807,968.15 | 100.00 | | 69,807,968.15 |

(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 |
|-----------------------|--------|--------------|------|---------|
| 慈溪市佳邦塑业有限公司 | 非关联方 | 4,394,518.79 | 1年以内 | 预付材料货款 |
| 固高科技(深圳)有限公司 | 非关联方 | 2,325,000.00 | 1年以内 | 预付项目开发费 |
| 上海百营钢铁集团有限公司 | 非关联方 | 1,379,700.00 | 1年以内 | 预付钢材款 |
| 中国石油化工股份有限公司浙江宁波石油分公司 | 非关联方 | 700,417.50 | 1年以内 | 预付油费 |
| 慈溪市潭河沿机械设备配件厂(普通合伙) | 非关联方 | 689,860.00 | 1年以内 | 预付材料货款 |
| 小计 | | 9,489,496.29 | | |

(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。

5. 应收利息

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-----|---------------|------|---------------|
| 定期存款及保证金利息 | | 33,468,401.76 | | 33,468,401.76 |
| 合计 | | 33,468,401.76 | | 33,468,401.76 |

6. 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(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 371,075,486.69 | 100.00 | 26,310,953.92 | 7.03 | 312,843,031.53 | 100.00 | 23,704,347.52 | 7.58 |
| 余额百分比法组合 | | | | | | | | |
| 小计 | 371,075,486.69 | 100.00 | 26,310,953.92 | 7.03 | 312,843,031.53 | 100.00 | 23,704,347.52 | 7.58 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 371,075,486.69 | 100.00 | 26,310,953.92 | 7.03 | 312,843,031.53 | 100.00 | 23,704,347.52 | 7.58 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 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 | 253,754,319.70 | 68.38 | 12,687,715.97 | 192,194,595.32 | 61.43 | 9,609,729.75 |
| 1-2年 | 101,385,271.47 | 27.32 | 10,138,527.16 | 109,354,503.74 | 34.96 | 10,935,450.38 |
| 2-3年 | 14,944,123.22 | 4.03 | 2,988,824.64 | 8,292,662.81 | 2.65 | 1,658,532.56 |
| 3-4年 | 991,772.30 | 0.27 | 495,886.15 | 3,001,269.66 | 0.96 | 1,500,634.83 |
| 小计 | 371,075,486.69 | 100.00 | 26,310,953.92 | 312,843,031.53 | 100.00 | 23,704,347.52 |

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 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 |
|----------------|--------|---------------|------|----------------|---------|
| 浙江慈溪出口加工区管理委员会 | 非关联方 | 22,305,525.00 | 1-2年 | 6.01 | 项目保证金 |
| 东莞新阳织造有限公司 | 非关联方 | 15,218,617.91 | 1年以内 | 4.10 | 代偿款 |
| 东莞市寮步华升毛织厂 | 非关联方 | 7,032,164.95 | 1年以内 | 1.90 | 代偿款 |
| 东莞市慧莎实业有限公司 | 非关联方 | 4,914,666.34 | 1年以内 | 1.32 | 代偿款 |
| 来宾市讯兴电脑针织有限公司 | 非关联方 | 4,512,986.71 | 1年以内 | 1.22 | 代偿款 |
| 小计 | | 53,983,960.91 | | 14.55 | |

7. 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 | 345,853,598.86 | 734,774.47 | 345,118,824.39 | 390,633,065.72 | | 390,633,065.72 |
| 在产品 | 92,325,467.32 | 390,037.83 | 91,935,429.49 | 119,435,703.75 | | 119,435,703.75 |
| 库存商品 | 218,313,608.63 | 665,456.24 | 217,648,152.39 | 127,964,326.72 | 108,649.42 | 127,855,677.30 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 发出商品 | 93,006,484.18 | 1,198,476.38 | 91,808,007.80 | 235,184,914.93 | 919,972.80 | 234,264,942.13 |
| 委托加工物资 | 21,633,680.29 | | 21,633,680.29 | 11,097,886.74 | | 11,097,886.74 |
| 低值易耗品 | | | | | | |
| 合计 | 771,132,839.28 | 2,988,744.92 | 768,144,094.36 | 884,315,897.86 | 1,028,622.22 | 883,287,275.64 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|--------------|------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | | 734,774.47 | | | 734,774.47 |
| 在产品 | | 390,037.83 | | | 390,037.83 |
| 库存商品 | 108,649.42 | 665,456.24 | | 108,649.42 | 665,456.24 |
| 发出商品 | 919,972.80 | 278,503.58 | | | 1,198,476.38 |
| 小计 | 1,028,622.22 | 2,068,772.12 | | 108,649.42 | 2,988,744.92 |

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

| 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 | 所生产的产品销售呆滞 | | |
| 在产品 | 所生产的产品销售呆滞 | | |
| 库存商品 | 销售呆滞 | | |
| 发出商品 | 销售呆滞/预计无法收回 | | |
| 小计 | | | |

8. 对合营企业投资

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 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 |
|-----------------|---------|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| LOGICA S. r. l. | 30.00 | 30.00 | 9,230,824.03 | 2,895,190.56 | 6,335,633.47 | 3,494,384.92 | -1,994,451.33 |

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|-----------------|------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| LOGICA S. r. l. | 权益法 | 8,841,700.00 | 8,911,925.21 | -598,335.40 | 8,313,589.81 |
| 合计 | | 8,841,700.00 | 8,911,925.21 | -598,335.40 | 8,313,589.81 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|---------|----------|------|----------|--------|
| LOGICA S. r. l. | 30 | 30 | | | |
| 合计 | | | | | |

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 | 272,411,907.23 | | 21,847,861.52 | 23,824,144.75 | 270,435,624.00 |
| 房屋及建筑物 | 149,261,825.30 | | 9,765,644.41 | | 159,027,469.71 |
| 通用设备 | 19,972,458.80 | | 3,074,290.64 | 5,489.74 | 23,041,259.70 |
| 专用设备 | 84,618,123.95 | | 8,881,205.47 | 23,818,655.01 | 69,680,674.41 |
| 运输工具 | 18,559,499.18 | | 126,721.00 | | 18,686,220.18 |
| | — | 本期转入 | 本期计提 | — | — |
| 2) 累计折旧小计 | 44,408,846.15 | | 12,181,400.65 | 4,409,925.59 | 52,180,321.21 |
| 房屋及建筑物 | 10,691,551.44 | | 4,188,875.69 | | 14,880,427.13 |
| 通用设备 | 8,150,764.24 | | 2,708,957.78 | 434.60 | 10,859,287.42 |
| 专用设备 | 15,749,934.24 | | 3,875,682.78 | 4,409,490.99 | 15,216,126.03 |
| 运输工具 | 9,816,596.23 | | 1,407,884.40 | | 11,224,480.63 |
| 3) 账面净值小计 | 228,003,061.08 | | — | — | 218,255,302.79 |
| 房屋及建筑物 | 138,570,273.86 | | — | — | 144,147,042.58 |
| 通用设备 | 11,821,694.56 | | — | — | 12,181,972.28 |
| 专用设备 | 68,868,189.71 | | — | — | 54,464,548.38 |
| 运输工具 | 8,742,902.95 | | — | — | 7,461,739.55 |

| | | | | |
|-----------|----------------|-----|-----|----------------|
| 4) 减值准备小计 | | --- | --- | |
| 房屋及建筑物 | | --- | --- | |
| 通用设备 | | --- | --- | |
| 专用设备 | | --- | --- | |
| 运输工具 | | --- | --- | |
| 5) 账面价值合计 | 228,003,061.08 | --- | --- | 218,255,302.79 |
| 房屋及建筑物 | 138,570,273.86 | --- | --- | 144,147,042.58 |
| 通用设备 | 11,821,694.56 | --- | --- | 12,181,972.28 |
| 专用设备 | 68,868,189.71 | --- | --- | 54,464,548.38 |
| 运输工具 | 8,742,902.95 | --- | --- | 7,461,739.55 |

本期折旧额为 12,181,400.65 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 8,951,173.65 元。

(2) 经营租出固定资产

| 项 目 | 账面价值 |
|---------|--------------|
| 专用设备[注] | 9,811,856.60 |
| 小 计 | 9,811,856.60 |

[注]：根据公司与温州市龙湾沙城进中针板制造厂(以下简称进中针板制造厂)于 2011 年 10 月 20 日签订的《租赁合同》，公司将外购的 15 台账面原值为 10,438,145.48 元的立式加工中心等设备出租给进中针板制造厂使用，租赁期限为 2011 年 11 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日，月租金为 8 万元，本期确认租赁费 48 万元。

(3) 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 |
|---------------|-----------|------------|
| 裕人数控公司厂房、职工宿舍 | 尚未办理竣工验收 | 不确定 |

(4) 其他说明

期末，已有账面价值 36,541,551.01 元的固定资产用于担保。

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 |
|--------------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 年产 40 组软件、 16000 件软件加工 产品线建设工程 | 17,670,782.91 | | 17,670,782.91 | 8,495,845.99 | | 8,495,845.99 |
| 年产 6000 台电脑 针织丝袜机产业 化项目 | 3,950,521.85 | | 3,950,521.85 | 1,594,670.11 | | 1,594,670.11 |
| 年产 20000 台电脑 针织横机产业化 项目 | 13,049,859.13 | | 13,049,859.13 | 8,726,880.98 | | 8,726,880.98 |
| 年产 5000 台嵌花 电脑针织横机产 业化项目 | 6,192,193.23 | | 6,192,193.23 | 2,471,131.02 | | 2,471,131.02 |
| 年产 5000 台电脑 无缝针织内衣机 产业化项目 | 4,842,256.87 | | 4,842,256.87 | 1,943,396.06 | | 1,943,396.06 |
| 电脑针织机械研 发中心项目 | 1,332,118.93 | | 1,332,118.93 | 775,899.73 | | 775,899.73 |
| 营销与服务体系 建设项目 | 886,065.79 | | 886,065.79 | 490,839.97 | | 490,839.97 |
| 零星工程 | | | | 40,439.32 | | 40,439.32 |
| 合 计 | 47,923,798.71 | | 47,923,798.71 | 24,539,103.18 | | 24,539,103.18 |

(2) 增减变动情况

| 工程名称 | 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(%) |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------|------------------|
| 年产 40 组软件、 16000 件软件加工产 品线建设工程 | 25,600 万元 | 8,495,845.99 | 9,174,936.92 | | | 6.90 |
| 年产 6000 台电脑针 织丝袜机产业化项 目 | 23,926 万元 | 1,594,670.11 | 2,355,851.74 | | | 1.65 |
| 年产 20000 台电脑针 织横机产业化项目 | 66,874 万元 | 8,726,880.98 | 4,322,978.15 | | | 1.95 |
| 年产 5000 台嵌花电 脑针织横机产业化 项目 | 33,294 万元 | 2,471,131.02 | 3,721,062.21 | | | 1.86 |
| 年产 5000 台电脑无 缝针织内衣机产业 化项目 | 30,652 万元 | 1,943,396.06 | 2,898,860.81 | | | 1.58 |
| 电脑针织机械研发 中心项目 | 19,148 万元 | 775,899.73 | 556,219.20 | | | 0.70 |

| | | | | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--|------|
| 营销与服务体系建设项目 | 19,507 万元 | 490,839.97 | 395,225.82 | | | 0.45 |
| 零星工程 | | 40,439.32 | 8,910,734.33 | 8,951,173.65 | | |
| 合计 | | 24,539,103.18 | 32,335,869.18 | 8,951,173.65 | | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程进度 (%) | 利息资本化 累计金额 | 本期利息资本化 金额 | 本期利息资本 化年率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|--------------------------------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------|---------------|
| 年产 40 组软件、 16000 件软件加工产 品线建设工程 | | | | | 自有资金 | 17,670,782.91 |
| 年产 6000 台电脑针 织丝袜机产业化项 目 | | | | | 募集资金 | 3,950,521.85 |
| 年产 20000 台电脑 针织横机产业化项 目 | | | | | 募集资金 | 13,049,859.13 |
| 年产 5000 台嵌花电 脑针织横机产业化 项目 | | | | | 募集资金 | 6,192,193.23 |
| 年产 500 台电脑无 缝针织内衣机产业 化项目 | | | | | 募集资金 | 4,842,256.87 |
| 电脑针织机械研发 中心项目 | | | | | 募集资金 | 1,332,118.93 |
| 营销与服务体系建 设项目 | | | | | 募集资金 | 886,065.79 |
| 零星工程 | | | | | 自有资金 | |
| 合计 | | | | | | 47,923,798.71 |

12. 无形资产

(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 | 190,329,337.21 | 401,291.46 | | 190,730,628.67 |
| 土地使用权 | 178,460,857.00 | | | 178,460,857.00 |
| 软件 | 1,796,191.30 | 401,291.46 | | 2,197,482.76 |
| 非专利技术 | 10,072,288.91 | | | 10,072,288.91 |
| 2) 累计摊销小计 | 10,302,001.43 | 3,422,348.72 | | 13,724,350.15 |

| | | | | |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 土地使用权 | 4,500,885.76 | 1,800,387.50 | | 6,301,273.26 |
| 软件 | 111,245.81 | 174,759.65 | | 286,005.46 |
| 非专利技术 | 5,689,869.86 | 1,447,201.57 | | 7,137,071.43 |
| 3) 账面净值小计 | 180,027,335.78 | 401,291.46 | 3,422,348.72 | 177,006,278.52 |
| 土地使用权 | 173,959,971.24 | | 1,800,387.50 | 172,159,583.74 |
| 软件 | 1,684,945.49 | 401,291.46 | 174,759.65 | 1,911,477.30 |
| 非专利技术 | 4,382,419.05 | | 1,447,201.57 | 2,935,217.48 |
| 4) 减值准备小计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 5) 账面价值合计 | 180,027,335.78 | 401,291.46 | 3,422,348.72 | 177,006,278.52 |
| 土地使用权 | 173,959,971.24 | | 1,800,387.50 | 172,159,583.74 |
| 软件 | 1,684,945.49 | 401,291.46 | 174,759.65 | 1,911,477.30 |
| 非专利技术 | 4,382,419.05 | | 1,447,201.57 | 2,935,217.48 |

本期摊销额 3,422,348.72 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 49,110,659.25 元的无形资产用于担保。

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 期末减值准备 |
|---------------------------|------------|------|------|------------|--------|
| Steiger Participations SA | 165,387.49 | | | 165,387.49 | |
| 合计 | 165,387.49 | | | 165,387.49 | |

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。商誉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。

14. 长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|---------|
| 绿化费 | 10,030,066.63 | 13,440.00 | 1,396,443.96 | | 8,647,062.67 | |
| 装修费 | 5,201,194.24 | 7,572,498.10 | 1,974,259.21 | | 10,799,433.13 | |
| 软件服务费 | 46,983.33 | | 19,350.00 | | 27,633.33 | |
| 合计 | 15,278,244.20 | 7,585,938.10 | 3,390,053.17 | | 19,474,129.13 | |

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 2,497,661.97 | 2,235,694.26 |
| 计提的各项费用 | 8,773,375.00 | 1,980,375.00 |
| 因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异 | 16,861,166.87 | 24,342,966.27 |
| 合计 | 28,132,203.84 | 28,559,035.53 |
| 递延所得税负债 | | |
| 应收利息 | 7,571,995.93 | |
| 合计 | 7,571,995.93 | |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目 | 金额 |
|------------------------------|----------------|
| 应纳税差异项目 | |
| 应收利息 | 33,468,401.76 |
| 小计 | 33,468,401.76 |
| 可抵扣差异项目 | |
| 资产减值准备 | 12,149,743.83 |
| 计提的各项费用 | 35,093,500.00 |
| 因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异 | 110,952,606.81 |

| | |
|-----|----------------|
| 小 计 | 158,195,850.64 |
|-----|----------------|

16. 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 | 35,015,582.48 | 2,769,965.41 | | | 37,785,547.89 |
| 存货跌价准备 | 1,028,622.22 | 2,068,772.12 | | 108,649.42 | 2,988,744.92 |
| 合 计 | 36,044,204.70 | 4,838,737.53 | | 108,649.42 | 40,774,292.81 |

17. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 157,900,000.00 |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 106,000,000.00 |
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 242,700,000.00 |
| 合 计 | 150,000,000.00 | 506,600,000.00 |

18. 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|----------------|
| 银行承兑汇票 | | 251,435,000.00 |
| 合 计 | | 251,435,000.00 |

19. 应付账款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|---------------|
| 货款 | 257,057,730.16 | 64,066,095.84 |
| 工程设备款 | 3,591,748.34 | 6,810,477.50 |
| 费用款 | 30,425,757.41 | 13,054,934.94 |
| 合 计 | 291,075,235.91 | 83,931,508.28 |

(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。

20. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|----------------|
| 货款 | 58,015,502.31 | 197,699,870.15 |
| 合 计 | 58,015,502.31 | 197,699,870.15 |

(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。

21. 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 | 60,332,090.77 | 105,230,801.18 | 141,117,113.02 | 24,445,778.93 |
| 职工福利费 | | 4,990,056.25 | 4,990,056.25 | |
| 社会保险费 | 126,540.70 | 8,728,611.36 | 8,709,318.19 | 145,833.87 |
| 其中：医疗保险费 | 29,553.65 | 2,057,660.20 | 2,047,570.05 | 39,643.80 |
| 基本养老保险费 | 88,598.59 | 5,855,215.62 | 5,847,731.24 | 96,082.97 |
| 失业保险费 | 5,677.20 | 361,810.99 | 360,949.89 | 6,538.30 |
| 工伤保险费 | 990.06 | 334,592.11 | 333,982.37 | 1,599.80 |
| 生育保险费 | 1,721.20 | 119,332.44 | 119,084.64 | 1,969.00 |
| 住房公积金 | | 2,128,533.84 | 2,128,533.84 | |
| 其他 | | 2,464,493.25 | 1,516,888.25 | 947,605.00 |
| 合 计 | 60,458,631.47 | 123,542,495.88 | 158,461,909.55 | 25,539,217.80 |

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费金额 947,605.00 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额中的“工资、奖金、津贴和补贴”项目中计提的 2012 年半年度奖金预计在 2013 年年初发放，计提的 6 月份工资预计在 7 月份发放。

22. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|----------------|----------------|
| 增值税 | -10,073,859.90 | -33,532,773.09 |

| | | |
|----------|---------------|----------------|
| 营业税 | 296,689.57 | 569,125.76 |
| 企业所得税 | 28,158,736.56 | 9,791,233.57 |
| 个人所得税 | 679,791.89 | 281,794.96 |
| 城市维护建设税 | 1,647,563.45 | -325,417.19 |
| 印花税 | 134,021.60 | -16,125.33 |
| 教育费附加 | 967,710.60 | -136,491.69 |
| 地方教育附加 | 646,840.25 | -90,994.47 |
| 水利建设专项资金 | 833,576.49 | -36,319.47 |
| 合 计 | 23,291,070.51 | -23,495,966.95 |

23. 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 269,861.11 | 756,471.11 |
| 合 计 | 269,861.11 | 756,471.11 |

24. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 1,946,350.00 | 1,887,650.00 |
| 拆借款 | 20,780,284.23 | 20,876,145.75 |
| 应付暂收款 | 36,999,797.45 | |
| 其他 | 1,511,138.15 | 777,273.19 |
| 合 计 | 61,237,569.83 | 23,541,068.94 |

(2) 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

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|------------|
| 创福企业有限公司 | 1,579,712.76 | 435,877.71 |
| 小 计 | 1,579,712.76 | 435,877.71 |

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|------|-----|---------|
|------|-----|---------|

| | | |
|-------------|---------------|----------|
| 东莞市敏达针织有限公司 | 36,970,752.52 | 代收银行贷款本息 |
| 黄姐香 | 20,353,390.76 | 拆借款 |
| 小 计 | 57,324,143.28 | |

25. 预计负债

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 对外提供担保(未到期责任准备金-担保余额) | 17,697,032.63 | 12,292,386.46 | | 29,989,419.09 |
| 对外提供担保(未到期责任准备金-保费收入) | 4,159,050.00 | 3,906,250.00 | 4,159,050.00 | 3,906,250.00 |
| 合 计 | 21,856,082.63 | 16,198,636.46 | 4,159,050.00 | 33,895,669.09 |

26. 其他非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 9,379,000.00 | 9,628,000.00 |
| 合 计 | 9,379,000.00 | 9,628,000.00 |

(2) 其他说明

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2010年中央预算内投资计划的通知》(发改投资(2010)2098号),子公司裕人数控公司的年产1万台电脑针织机械生产线技改项目被列入国家2010年第三批重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划,2010年收到中央预算内投资专项资金996万元,规定用于土建施工和设备安装采购。裕人数控公司的年产1万台电脑针织机械生产线技改项目主体工程已于2011年4月完工结转固定资产,本期按该项目固定资产折旧年限分摊249,000.00元计入营业外收入,剩余9,379,000.00元仍暂列本科目。

27. 股本

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|------|----------------|---------------|--|----------------|
| 股份总数 | 340,000,000.00 | 61,000,000.00 | | 401,000,000.00 |
|------|----------------|---------------|--|----------------|

(2) 股本变动情况说明

根据公司第一届董事会第四次会议决议和 2011 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）298 号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 61,000,000 股，每股面值 1 元，取得募集资金净额为 2,057,955,376.33 元，其中，计入股本 61,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,996,955,376.33 元。上述新增股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2012）68 号）。

28. 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 | 328,917,248.80 | 1,996,955,376.33 | 690,822.59 | 2,325,181,802.54 |
| 合 计 | 328,917,248.80 | 1,996,955,376.33 | 690,822.59 | 2,325,181,802.54 |

(2) 其他说明

1) 股本溢价本期增加详见本财务报表附注五（一）27 股本之说明。

2) 股本溢价本期减少系公司本期以 300 万元的价格受让子公司宁波裕达公司 30% 股权，按照新增持股比例计算应享有宁波裕达公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额为 2,309,177.41 元，购买价款高于该份额的差额 690,822.59 元调减合并财务报表中的资本公积-股本溢价。

29. 盈余公积

(1) 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 | 126,155,679.82 | 15,818,914.65 | | 141,974,594.47 |
| 合 计 | 126,155,679.82 | 15,818,914.65 | | 141,974,594.47 |

(2) 其他说明

盈余公积本期增加系根据母公司本期实现净利润的 10% 计提的法定盈余公积，详见本财务报表附注九资产负债表日后事项之说明。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|------------------|---------|
| 期初未分配利润 | 939,435,294.78 | —— |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 320,329,312.55 | —— |
| 减：提取法定盈余公积 | 15,818,914.65 | |
| 期末未分配利润 | 1,243,945,692.68 | —— |

(2) 其他说明

本年度发行新股前的滚存利润，经股东大会审议批准由新老股东共同享有。

(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 | 1,257,075,289.25 | 1,931,211,436.84 |
| 其他业务收入 | 44,033,795.02 | 15,794,230.99 |
| 营业成本 | 781,389,814.22 | 1,059,641,766.21 |

(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 |
| 针织机械 | 1,257,075,289.25 | 753,039,158.66 | 1,931,211,436.84 | 1,047,414,104.58 |
| 小 计 | 1,257,075,289.25 | 753,039,158.66 | 1,931,211,436.84 | 1,047,414,104.58 |

(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 |
| 电脑针织横机 | 1,221,443,836.20 | 721,822,787.15 | 1,789,077,898.33 | 937,984,539.18 |
| 电脑无缝针织内衣机 | 32,546,410.30 | 28,526,625.48 | 137,884,820.57 | 105,083,381.50 |
| 电脑高速丝袜机 | 2,882,478.64 | 2,441,554.65 | 4,248,717.94 | 4,346,183.90 |

| | | | | |
|-----|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 大圆机 | 202,564.11 | 248,191.38 | | |
| 小 计 | 1,257,075,289.25 | 753,039,158.66 | 1,931,211,436.84 | 1,047,414,104.58 |

(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 | 1,165,288,001.21 | 688,021,319.49 | 1,862,148,904.68 | 995,277,816.87 |
| 外 销 | 91,787,288.04 | 65,017,839.17 | 69,062,532.16 | 52,136,287.71 |
| 小 计 | 1,257,075,289.25 | 753,039,158.66 | 1,931,211,436.84 | 1,047,414,104.58 |

(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(%) |
|---------------|----------------|-----------------|
| 湖北毅缘针织有限公司 | 33,952,991.45 | 2.61 |
| 东莞市瑞麟毛织有限公司 | 28,894,017.09 | 2.22 |
| 珠海威丝曼服饰股份有限公司 | 28,537,397.86 | 2.19 |
| 东莞立成针织有限公司 | 28,485,470.09 | 2.19 |
| 东莞市蕙莎实业有限公司 | 21,313,380.16 | 1.64 |
| 小 计 | 141,183,256.65 | 10.85 |

2. 营业税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|-----------------------|
| 营业税 | 590,685.53 | 94,335.00 | 详见本财务报表附注 税(费)项之说明 |
| 城市维护建设税 | 5,833,738.60 | 6,296,143.56 | |
| 教育费附加 | 3,362,349.73 | 3,758,835.52 | |
| 地方教育费附加 | 2,241,566.51 | 2,410,445.57 | |
| 合 计 | 12,028,340.37 | 12,559,759.65 | |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 35,375,577.30 | 37,485,671.65 |
| 营销网络费 | 43,998,624.46 | 35,720,224.37 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 运输费 | 8,373,111.61 | 13,159,430.96 |
| 展览费 | 6,297,498.69 | 3,710,729.14 |
| 售后服务费 | 4,361,524.12 | 4,912,611.89 |
| 广告费 | 2,711,717.41 | 3,667,855.38 |
| 其他 | 7,187,017.54 | 4,609,892.74 |
| 合 计 | 108,305,071.13 | 103,266,416.13 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|---------------|
| 研发费 | 53,172,525.24 | 43,819,275.97 |
| 职工薪酬 | 29,908,119.34 | 28,956,339.01 |
| 中介服务费 | 9,185,780.29 | 2,824,071.50 |
| 折旧、摊销 | 7,606,391.15 | 5,476,590.18 |
| 业务招待费 | 6,492,527.11 | 2,746,664.70 |
| 办公费 | 4,185,139.00 | 5,561,048.78 |
| 税费 | 4,557,845.68 | 2,296,056.08 |
| 差旅交通及汽车费用 | 1,759,635.47 | 2,161,021.23 |
| 其他 | 3,166,619.85 | 573,244.55 |
| 合 计 | 120,034,583.13 | 94,414,312.00 |

5. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息收入 | -38,632,770.34 | -2,995,220.03 |
| 利息支出 | 10,740,989.02 | 10,331,342.77 |
| 汇兑损益 | 268,973.05 | -1,073,064.83 |
| 票据贴现利息 | 724,792.80 | |
| 手续费 | 283,926.80 | 611,047.76 |
| 合 计 | -26,614,088.67 | 6,874,105.67 |

6. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 2,769,965.41 | 6,955,456.44 |
| 存货跌价损失 | 2,068,772.12 | 919,972.80 |
| 合 计 | 4,838,737.53 | 7,875,429.24 |

7. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -598,335.40 | -129,537.22 |
| 委托贷款取得的投资收益 | 3,715,910.49 | 9,073,193.96 |
| 合 计 | 3,117,575.09 | 8,943,656.74 |

(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 |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| LOGICA S. r. l. | -598,335.40 | -129,537.22 | 被投资公司实现净利润减少 |
| 小 计 | -598,335.40 | -129,537.22 | |

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 6,589.18 | 18,897.16 | 6,589.18 |
| 其中：固定资产处置利得 | 6,589.18 | 18,897.16 | 6,589.18 |
| 政府补助 | 86,748,096.66 | 4,174,314.88 | 86,735,215.37 |
| 罚没收入 | 184,025.64 | 242,748.16 | 184,025.64 |
| 其他 | 4,244,214.34 | 20,721.36 | 4,244,214.34 |
| 合 计 | 91,182,925.82 | 4,456,681.56 | 91,170,044.53 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 说明 |
|----------|---------------|--------------|---|
| 工业效益工程奖励 | | 1,103,600.00 | 慈溪市工业效益提升工程考核评价办公室 慈效益考评办[2011]2号 |
| 项目补助 | | 1,639,650.00 | 宁波市经济委员会、宁波市财政局 甬经技术[2010]257号等 |
| 政府奖励 | | 1,158,902.00 | 中共慈溪市坎墩街道工作委员会、慈溪市 人民政府坎墩街道办事处 坎街党[2010]1号等 |
| 税收返还 | | 272,162.88 | 慈溪市地方税务局 慈地税[2011]30号 |
| 上市扶持政策奖励 | 80,000,000.00 | | 慈溪市人民政府办公室 《慈溪市进一步支持企业上市的扶持政策》 |
| 项目补助 | 299,000.00 | | 国家发展和改革委员会、工业和信息化部 《关于下达重点产业振兴和技术改造(第三 批)2010年中央预算内投资计划的通知》 (发改投资(2010)2098号)等 |
| 政府奖励 | 1,498,500.00 | | 宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政 局 甬经信技改(2011)359号、甬财政工(2011) 1333号等 |
| 税收返还 | 4,757,987.87 | | 慈溪市地方税务局 慈地税[2012]22号等 |
| 其他 | 192,608.79 | | |
| 小 计 | 86,748,096.66 | 4,174,314.88 | |

9. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性 损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,012,282.38 | | 2,012,282.38 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,012,282.38 | | 2,012,282.38 |
| 对外捐赠 | 1,268,320.00 | 810,000.00 | 1,268,320.00 |
| 水利建设专项资金 | 2,488,777.51 | 3,652,671.35 | |
| 预计担保损失 | 12,039,586.46 | 6,387,686.41 | |
| 担保代偿损失 | 1,452,801.71 | | |
| 其他 | 146,567.20 | 319,290.86 | 146,567.20 |

| | | | |
|-----|---------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 19,408,335.26 | 11,169,648.62 | 3,427,169.58 |
|-----|---------------|---------------|--------------|

10. 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 | 47,765,779.66 | 203,436,688.60 |
| 递延所得税调整 | 7,998,827.62 | -50,761,418.64 |
| 合 计 | 55,764,607.28 | 152,675,269.96 |

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2012年1-6月 |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 320,329,312.55 |
| 非经常性损益 | B | 76,600,608.25 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 243,728,704.30 |
| 期初股份总数 | D | 340,000,000 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | 61,000,000 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 3 |
| 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 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 370,500,000 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.86 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.66 |

(2) 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。

12. 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 | -1,443,255.43 | 3,097,021.60 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | -1,443,255.43 | 3,097,021.60 |
| 合 计 | -1,443,255.43 | 3,097,021.60 |

(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 |
|-----------------|----------------|
| 收回承兑汇票保证金 | 138,068,300.00 |
| 收回买方信贷代偿款 | 89,852,668.79 |
| 收到政府补助 | 81,741,108.79 |
| 收到代为客户支付的银行贷款本息 | 47,377,531.37 |
| 收到银行存款利息 | 5,164,368.58 |
| 其他 | 1,606,921.90 |
| 合 计 | 363,810,899.43 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------------|----------------|
| 支付买方信贷代偿款 | 238,610,506.20 |
| 支付担保保证金 | 115,608,075.00 |
| 网络营销及售后服务费 | 30,122,206.07 |
| 研发费 | 17,706,197.90 |
| 广告展览费 | 8,515,356.10 |
| 业务招待费 | 8,067,371.79 |
| 中介服务费 | 6,681,805.29 |

| | |
|-----|----------------|
| 办公费 | 5,425,352.57 |
| 运杂费 | 4,585,806.52 |
| 其他 | 14,257,364.44 |
| 合 计 | 449,580,041.88 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|----------|---------------|
| 收回委托贷款本息 | 83,293,279.40 |
| 合 计 | 83,293,279.40 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------|------------------|
| 支付定期存款 | 1,550,000,000.00 |
| 合 计 | 1,550,000,000.00 |

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|----------|---------------|
| 支付上市发行费用 | 10,319,623.67 |
| 合 计 | 10,319,623.67 |

6. 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 | 320,254,184.93 | 511,929,298.65 |
| 加: 资产减值准备 | 4,838,737.53 | 7,875,429.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,181,400.65 | 8,146,902.47 |
| 无形资产摊销 | 3,422,348.72 | 2,929,393.94 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 3,390,053.17 | 1,734,853.94 |
| 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) | 2,005,693.20 | -18,897.16 |
| 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) | 3,976,912.81 | 8,520,580.97 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -3,117,575.09 | -8,943,656.74 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 426,831.69 | -50,761,418.64 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 7,571,995.93 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 112,995,119.72 | -436,369,476.91 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -51,449,501.62 | -235,088,175.20 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -140,062,507.69 | 327,824,239.25 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 276,433,693.95 | 137,779,073.81 |
| 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 | 733,711,498.84 | 301,723,251.75 |
| 减: 现金的期初余额 | 283,000,573.61 | 138,738,624.61 |
| 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 | 450,710,925.23 | 162,984,627.14 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 1) 现金 | 733,711,498.84 | 301,723,251.75 |
| 其中: 库存现金 | 161,975.78 | 66,881.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 733,549,523.06 | 301,656,369.95 |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | | |
| 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 | 733,711,498.84 | 301,723,251.75 |

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中有不准备随时支取的定期存款 1,550,000,000.00 元，期末其他货币资金均系买方信贷保证金 691,653,671.64 元，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

期初其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 138,068,300.00 元和买方信贷保证金 576,045,596.64 元，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

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 |
|------------|------|--------|------|------|------|
| 宁波裕人投资有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 浙江慈溪 | 孙平范 | 投资公司 |

(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 |
|------------|----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 宁波裕人投资有限公司 | 1,000 万元 | 45.48 | 45.48 | 孙平范 | 56125034-1 |

母公司经营范围：项目投资。

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. 本公司的联营企业情况

| 被投资单位 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|------|-----|------|------|------|---------|----------|------|--------|
| LOGICA S. r. l. | | 意大利 | | | | 30 | 30 | 联营企业 | |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------|-------------|--------|
| 创福企业有限公司 | 本公司股东 | |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-----------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| LOGICA S. r. l. | 采购材料 | 市场价 | 3,900,754.00 | 0.62 | 2,707,198.89 | 0.23 |
| LOGICA S. r. l. | 研发劳务 | 市场价 | 2,040,625.00 | 60.30 | 4,640,750.00 | 48.54 |
| 小计 | | | 5,941,379.00 | | 7,347,948.89 | |

(2) 无出售商品和提供劳务的关联交易。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----------------|-----------|----------|-----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | LOGICA S. r. l. | 23,613.00 | 1,180.65 | 24,287.50 | 1,214.37 |
| 小计 | | 23,613.00 | 1,180.65 | 24,287.50 | 1,214.37 |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------|--------------|------------|
| 其他应付款 | 创福企业有限公司 | 1,579,712.17 | 435,877.71 |
| 小计 | | 1,579,712.17 | 435,877.71 |

(四) 关键管理人员薪酬

2012年1-6月和2011年1-6月,本公司关键管理人员报酬总额分别为248.55万元和258.18万元。

七、或有事项

截至2012年6月30日,本公司为非关联方提供的担保事项:

| 担保单位 | 被担保单位 | 贷款金融机构 | 担保借款总额 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 其中：提供的保证金质押担保金额 | 提供的信用担保金额 |
|--------|--|------------|------------------|----------------|-------------------------------|-----------------------|----------------|
| 本公司 | 东莞市广兄隆电脑针织有限公司等 26 家单位客户及林志章等 695 位自然人客户 | 农业银行慈溪坎墩支行 | 797,052,800.00 | 211,376,455.81 | 2012-07-01 至 2014-01-10 | 246,259,200.00 [注] | |
| | 东莞市敏达针织有限公司等 136 家单位客户 | 中信银行慈溪支行 | 323,319,400.00 | 124,499,058.19 | 2012-10-20 至 2015-03-20 | 97,524,390.00 [注] | 26,974,668.19 |
| | 东莞立成针织有限公司等 73 家客户单位 | 深圳发展银行慈溪支行 | 365,933,500.00 | 260,036,805.61 | 2012-07-20 至 2015-06-29 | 129,214,700.00 [注] | 130,822,105.61 |
| | 东莞市丰悦针织厂等 3 家客户单位 | 恒生银行东莞分行 | 73,535,800.00 | 30,766,394.47 | 2012-12-10 至 2014-05-12 | 5,563,400.00 [注] | 25,202,994.47 |
| | 东莞市新阳织造有限公司 | 中国银行慈溪支行 | 12,288,000.00 | 574,114.75 | 2013-05-27 | 3,072,000.00 | |
| 慈星担保公司 | 湖北毅缘针织有限公司等 222 家单位客户及叶剑锋等 1638 位自然人客户 | 农业银行慈溪坎墩支行 | 1,277,776,000.00 | 936,517,549.98 | 2012-07-10 至 2015-06-28 | 121,000,000.00 | 815,517,549.98 |
| | 东莞永隆电机有限公司等 23 家单位客户 | 深发银行慈溪支行 | 39,742,000.00 | 28,733,933.30 | 2013-07-10 至 2014-06-13 | 14,730,000.00 | 14,003,933.30 |
| | 南安市罗东永兴织造有限公司等 18 家单位客户 | 中国银行慈溪支行 | 53,091,000.00 | 46,182,976.29 | 2013-09-20 至 2015-06-25 | 8,226,375.00 | 37,956,601.29 |
| | 湖北毅缘针织有限公司等 349 家单位客 | 中信银行慈溪 | 385,543,000.00 | 272,569,964.49 | 2013-06-20 至 2015-05-20 | 65,801,375.00 | 206,768,589.49 |

| | | | | | | | |
|--------|--------------------|----------|------------------|------------------|------------|----------------|------------------|
| | 户 | 支行 | | | | | |
| 裕人数控公司 | 嵊州市汇润制衣有限公司等2家单位客户 | 中国银行慈溪支行 | 2,090,000.00 | 771,304.65 | 2013-03-23 | 262,231.64 | 509,073.01 |
| 小计 | | | 3,330,371,500.00 | 1,912,028,557.54 | | 691,653,671.64 | 1,257,755,515.34 |

[注]：均系由本公司子公司慈星销售公司为本公司对外担保提供保证金质押担保。

八、承诺事项

经公司总经理办公会议审议决定，公司拟出资 2,000 万港币在香港设立全资子公司慈星股份(香港)有限公司。该公司已于 2012 年 6 月 1 日取得香港公司注册处签发的《公司注册证书》和《商业登记证》。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司尚未完成上述出资。

九、资产负债表日后事项

根据 2012 年 8 月 11 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过的 2012 年半年度利润分配预案，按 2012 年 1-6 月实现净利润提取 10%的法定盈余公积，并以 2012 年 6 月 30 日公司总股本 40,100 万股为基数，每 10 股派发现金股利 5 元(含税)，同时向全体股东以资本公积按每 10 股转增 10 股的比例转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按上述利润分配预案计提盈余公积 15,818,914.65 元，期末未分配利润中包含拟分配的现金股利 200,500,000.00 元。

十、其他重要事项

外币金融资产和外币金融负债

| 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 |
|--------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 贷款和应收款 | 21,470,720.83 | | | 599,822.38 | 95,431,122.44 |
| 金融资产小计 | 21,470,720.83 | | | 599,822.38 | 95,431,122.44 |
| 金融负债 | 39,165,458.98 | | | | 30,394,247.00 |

十一、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(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 733,600,614.08 | 100.00 | 40,078,227.67 | 5.46 | 606,944,557.34 | 100.00 | 33,320,018.16 | 5.49 |
| 余额百分比法组合 | | | | | | | | |
| 小计 | 733,600,614.08 | 100.00 | 40,078,227.67 | 5.46 | 606,944,557.34 | 100.00 | 33,320,018.16 | 5.49 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 733,600,614.08 | 100.00 | 40,078,227.67 | 5.46 | 606,944,557.34 | 100.00 | 33,320,018.16 | 5.49 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 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 | 722,572,579.85 | 98.50 | 36,128,628.99 | 594,714,624.92 | 97.99 | 29,735,731.25 |
| 1-2年 | 7,140,173.65 | 0.97 | 714,017.37 | 8,568,644.60 | 1.41 | 856,864.46 |
| 2-3年 | 349,245.26 | 0.05 | 69,849.05 | 607,554.00 | 0.10 | 121,510.80 |
| 3-4年 | 500,000.00 | 0.07 | 250,000.00 | 19,415.32 | 0.01 | 9,707.66 |
| 4-5年 | 614,415.32 | 0.08 | 491,532.26 | 2,190,572.55 | 0.36 | 1,752,458.04 |
| 5年以上 | 2,424,200.00 | 0.33 | 2,424,200.00 | 843,745.95 | 0.13 | 843,745.95 |
| 小计 | 733,600,614.08 | 100.00 | 40,078,227.67 | 606,944,557.34 | 100.00 | 33,320,018.16 |

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 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(%) |
|------------------------|-------|----------------|------|--------|
| 慈星销售公司 | 全资子公司 | 567,998,870.97 | 1年以内 | 77.43 |
| 裕人数控公司 | 全资子公司 | 75,066,157.87 | 1年以内 | 10.23 |
| 上海事坦格公司 | 全资子公司 | 49,989,808.04 | 1年以内 | 6.81 |
| R. N. SWEATERS LIMITED | 非关联方 | 6,385,154.04 | 1年以内 | 0.87 |
| 东莞市美姬服饰有限公司 | 非关联方 | 4,826,000.00 | 1-2年 | 0.66 |
| 小计 | | 704,265,990.92 | | 96.00 |

(4) 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 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|---------------------------|--------|----------------|------|---------------|
| 慈星销售公司 | 全资子公司 | 567,998,870.97 | 1年以内 | 77.43 |
| 裕人数控公司 | 全资子公司 | 75,066,157.87 | 1年以内 | 10.23 |
| 上海事坦格公司 | 全资子公司 | 49,989,808.04 | 1年以内 | 6.81 |
| Steiger Participations SA | 全资子公司 | 1,425,610.55 | 1年以内 | 0.19 |
| LOGICA S. r. l. | 联营企业 | 23,613.00 | 1-2年 | 0.00 |
| 小计 | | 694,504,060.43 | | 94.66 |

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(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 373,269,492.50 | 100.00 | 23,771,169.27 | 6.37 | 247,315,032.82 | 100.00 | 19,654,979.72 | 7.95 |
| 余额百分比法组合 | | | | | | | | |
| 小计 | 373,269,492.50 | 100.00 | 23,771,169.27 | 6.37 | 247,315,032.82 | 100.00 | 19,654,979.72 | 7.95 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 373,269,492.50 | 100.00 | 23,771,169.27 | 6.37 | 247,315,032.82 | 100.00 | 19,654,979.72 | 7.95 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 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 | 308,656,592.03 | 82.69 | 15,432,829.60 | 142,125,954.08 | 57.47 | 7,106,297.70 |
| 1-2年 | 48,817,721.15 | 13.08 | 4,881,772.12 | 93,895,146.27 | 37.97 | 9,389,514.63 |
| 2-3年 | 14,803,407.02 | 3.97 | 2,960,681.40 | 8,292,662.81 | 3.35 | 1,658,532.56 |
| 3-4年 | 991,772.30 | 0.27 | 495,886.15 | 3,001,269.66 | 1.21 | 1,500,634.83 |
| 小计 | 373,269,492.50 | 100.00 | 23,771,169.27 | 247,315,032.82 | 100.00 | 19,654,979.72 |

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 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 |
|------------|--------|----------------|------|----------------|---------|
| 慈星数控公司 | 全资子公司 | 120,645,401.00 | 1年以内 | 32.32 | 往来款 |
| 慈星担保公司 | 全资子公司 | 54,000,000.00 | 1年以内 | 14.47 | 往来款 |
| 东莞新阳织造有限公司 | 非关联方 | 15,218,617.91 | 1年以内 | 4.08 | 代偿款 |
| 宁波裕达公司 | 全资子公司 | 9,142,439.18 | 1年以内 | 2.45 | 往来款 |
| 东莞市寮步华升毛织厂 | 非关联方 | 7,032,164.95 | 1年以内 | 1.88 | 代偿款 |
| 小计 | | 206,038,623.04 | | 55.20 | |

(4) 其他应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占其他应收款余额的比例(%) |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 慈星数控公司 | 全资子公司 | 120,645,401.00 | 32.32 |
| 慈星担保公司 | 全资子公司 | 54,000,000.00 | 14.47 |
| 宁波裕达公司 | 全资子公司 | 9,142,439.18 | 2.45 |
| 洛杰卡公司 | 控股子公司 | 10,000.00 | 0.00 |
| 小计 | | 183,797,840.18 | 49.24 |

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|---------------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 裕人数控公司 | 成本法 | 11,000,000.00 | 21,329,213.87 | | 21,329,213.87 |
| Steiger Participations SA | 成本法 | 45,313,020.40 | 45,313,020.40 | | 45,313,020.40 |
| 创福软件公司 | 成本法 | 1,800,000.00 | 1,843,860.87 | | 1,843,860.87 |
| 宁波裕达公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 7,000,000.00 | 3,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 上海事坦格公司 | 成本法 | 5,180,000.00 | 5,180,000.00 | | 5,180,000.00 |
| 慈星学校 | 成本法 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | | 1,800,000.00 |
| 慈星担保公司 | 成本法 | 250,000,000.00 | 170,000,000.00 | 80,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 慈星数控公司 | 成本法 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 慈星销售公司 | 成本法 | 5,800,000.00 | 5,800,000.00 | | 5,800,000.00 |
| LOGICA S. r. l. | 权益法 | 8,841,700.00 | 8,911,925.21 | -598,335.40 | 8,313,589.81 |
| 洛杰卡公司 | 成本法 | 5,833,730.00 | | 5,833,730.00 | 5,833,730.00 |
| 合计 | | 395,568,450.40 | 317,178,020.35 | 88,235,394.60 | 405,413,414.95 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------------------|---------|----------|------|----------|--------|
| 裕人数控公司 | 100 | 100 | | | |
| Steiger Participations SA | 100 | 100 | | | |
| 创福软件公司 | 100 | 100 | | | |
| 宁波裕达公司 | 100 | 100 | | | |
| 上海事坦格公司 | 100 | 100 | | | |
| 慈星学校 | 100 | 100 | | | |
| 慈星担保公司 | 100 | 100 | | | |
| 慈星数控公司 | 100 | 100 | | | |

| | | | | | |
|-----------------|-----|-----|--|--|--|
| 慈星销售公司 | 100 | 100 | | | |
| LOGICA S. r. l. | 30 | 30 | | | |
| 洛杰卡公司 | 70 | 70 | | | |
| 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 | 713,722,925.46 | 1,640,422,008.98 |
| 其他业务收入 | 107,939,062.50 | 206,754,210.81 |
| 营业成本 | 591,232,206.01 | 1,097,259,902.72 |

(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 |
| 针织机械 | 713,722,925.46 | 485,392,923.53 | 1,640,422,008.98 | 892,798,773.56 |
| 小 计 | 713,722,925.46 | 485,392,923.53 | 1,640,422,008.98 | 892,798,773.56 |

(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 |
| 电脑针织横机 | 713,722,925.46 | 485,392,923.53 | 1,640,422,008.98 | 892,798,773.56 |
| 小 计 | 713,722,925.46 | 485,392,923.53 | 1,640,422,008.98 | 892,798,773.56 |

(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 | 657,453,881.80 | 453,928,692.83 | 1,592,269,523.90 | 871,223,786.64 |
| 外 销 | 56,269,043.66 | 31,464,230.70 | 48,152,485.08 | 21,574,986.92 |
| 小 计 | 713,722,925.46 | 485,392,923.53 | 1,640,422,008.98 | 892,798,773.56 |

(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(%) |
|------|------|-----------------|
| | | |

| | | |
|-------------------------------------|----------------|-------|
| 慈星销售公司 | 628,048,502.16 | 76.44 |
| 裕人数控公司 | 87,605,463.76 | 10.66 |
| 东莞立成针织有限公司 | 28,485,470.09 | 3.47 |
| SOFTEX SWEATER INDUSTRIES (PVT) LTD | 9,885,343.83 | 1.20 |
| ANANTA HUAXIANG LTD. | 6,618,382.10 | 0.81 |
| 小 计 | 760,643,161.94 | 92.58 |

2. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -598,335.40 | -129,537.22 |
| 委托贷款取得的投资收益 | 1,782,048.40 | 7,309,716.19 |
| 合 计 | 1,183,713.00 | 7,180,178.97 |

(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 |
|-----------------|-------------|-------------|
| LOGICA S. r. l. | -598,335.40 | -129,537.22 |
| 小 计 | -598,335.40 | -129,537.22 |

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(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 | 158,189,146.50 | 436,554,792.23 |
| 加：资产减值准备 | 10,874,399.06 | 25,016,621.55 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,613,531.17 | 5,008,603.06 |
| 无形资产摊销 | 602,779.38 | 548,235.51 |
| 长期待摊费用摊销 | 790,632.72 | 686,111.23 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 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) | 142,728.94 | -18,897.16 |
| 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) | -5,281,628.59 | 2,495,272.92 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -1,183,713.00 | -7,180,178.97 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -1,013,731.43 | -6,343,679.41 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 1,191,799.54 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 114,357,135.34 | -53,381,601.17 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 33,478,973.36 | -402,395,314.90 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -34,987,504.01 | 16,392,666.62 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 282,774,548.98 | 17,382,631.51 |
| 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 | 602,555,114.48 | 53,596,731.05 |
| 减: 现金的期初余额 | 209,176,486.41 | 47,044,200.53 |
| 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 | 393,378,628.07 | 6,552,530.52 |

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 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 | -2,005,693.20 | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 4,745,106.58 | |
| 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） | 81,990,108.79 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 3,715,910.49 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,013,352.78 | |
| 小 计 | 91,458,785.44 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 14,858,177.19 | |
| 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 | 76,600,608.25 | |

（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 | 10.94 | 0.86 | 0.86 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.32 | 0.66 | 0.66 |

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 | 320,329,312.55 |
| 非经常性损益 | B | 76,600,608.25 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 243,728,704.30 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 1,740,481,956.00 |
| 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 | 2,057,955,376.33 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | 3 |
| 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 | |

| | | | |
|---------------------|---------------------|--|------------------|
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | H | |
| 其他 | 外币报表折算差额增加 | I ₁ | -1,443,255.43 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₁ | |
| 报告期月份数 | | K | 6 |
| 加权平均净资产 | | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$ | 2,928,902,672.73 |
| 加权平均净资产收益率 | | $M = A/L$ | 10.94% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | | $N = C/L$ | 8.32% |

(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 | 2,975,365,170.48 | 997,114,470.25 | 198.40% | 公司于本期公开发行股票 6,100 万股，收到募集资金净额 2,057,955,376.33 元。 |
| 预付款项 | 16,102,028.20 | 69,807,968.15 | -76.93% | 本期销量下降，公司对材料需求减少，预付材料款相应减少。 |
| 应收利息 | 33,468,401.76 | | | 期末应收未收的定期存款利息和保证金利息 |
| 在建工程 | 47,923,798.71 | 24,539,103.18 | 95.30% | 公司募集资金项目本期开始主体工程建设，相应工程支出增加。 |
| 短期借款 | 150,000,000.00 | 506,600,000.00 | -70.39% | 主要系本期产销量下降，经营性资金需求减少，公司为减少资金成本偿还银行借款。 |
| 应付票据 | | 251,435,000.00 | -100.00% | 公司本期停止使用银行承兑汇票支付货款，改为信用付款方式。 |
| 应付账款 | 291,075,235.91 | 83,931,508.28 | 246.80% | |
| 预收款项 | 58,015,502.31 | 197,699,870.15 | -70.65% | 客户需求减少，期末买方信贷销售方式下的预收货款减少。 |
| 应付职工薪酬 | 25,539,217.80 | 60,458,631.47 | -57.76% | 公司本期盈利下降，计提的奖金减少 |
| 应交税费 | 23,291,070.51 | -23,495,966.95 | 199.13% | 公司对发出商品预交增值税，期末发出商品减少，导致预交增值税减少，以及期末应交企业所得税增加。 |

| | | | | |
|---------|------------------|------------------|----------|---|
| 其他应付款 | 61,237,569.83 | 23,541,068.94 | 160.13% | 公司本期收到代客户偿还银行的贷款本息未及时支付 |
| 预计负债 | 33,895,669.09 | 21,856,082.63 | 55.09% | 计提的对外担保未到期责任准备金增加 |
| 递延所得税负债 | 7,571,995.93 | | | 应收利息增加,计提的递延所得税负债相应增加。 |
| 资本公积 | 2,325,181,802.54 | 328,917,248.80 | 606.92% | 公司于本期公开发行股票 6,100 万股,形成股本溢价 2,057,955,376.33 元。 |
| 未分配利润 | 1,243,945,692.68 | 939,435,294.78 | 32.41% | 本期实现较大净利润 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 营业收入 | 1,301,109,084.27 | 1,947,005,667.83 | -33.17% | 受下游行业订单减少影响,公司本期销量同比下降,同时产品售价也有所下降。 |
| 营业成本 | 781,389,814.22 | 1,059,641,766.21 | -26.26% | 营业收入减少,营业成本相应减少。 |
| 财务费用 | -26,614,088.67 | 6,874,105.67 | 487.16% | 计提的定期存款和保证金利息 |
| 资产减值损失 | 4,838,737.53 | 7,875,429.24 | -38.56% | 坏账损失减少 |
| 投资收益 | 3,117,575.09 | 8,943,656.74 | -65.14% | 委托贷款收益减少 |
| 营业外收入 | 91,182,925.82 | 4,456,681.56 | 1945.98% | 政府补助增加 |
| 营业外支出 | 19,408,335.26 | 11,169,648.62 | 73.76% | 固定资产处置损失和计提的预计担保损失增加 |
| 所得税费用 | 55,764,607.28 | 152,675,269.96 | -63.48% | 本期实现的利润总额减少 |

