



三力士股份有限公司

**2013 年度报告**

**2014 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **2013 年 12 月 31 日** 的公司总股本为基数，向全体股东每 **10 股** 派发现金红利 **1.00 元**（含税），送红股 **3 股**（含税），以资本公积金向全体股东每 **10 股** 转增 **7 股**。

公司负责人吴培生、主管会计工作负责人黄如群及会计机构负责人(会计主管人员)丁建英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2013 年度报告</b> .....	<b>1</b>
一、重要提示、目录和释义.....	<b>2</b>
二、公司简介.....	<b>6</b>
三、会计数据和财务指标摘要.....	<b>8</b>
四、董事会报告.....	<b>10</b>
五、重要事项.....	<b>25</b>
六、股份变动及股东情况.....	<b>31</b>
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	<b>36</b>
八、公司治理.....	<b>40</b>
九、内部控制.....	<b>43</b>
十、财务报告.....	<b>45</b>
十一、备查文件目录.....	<b>120</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/三力士	指	三力士股份有限公司
威格尔机械/威格尔	指	绍兴威格尔机械部件有限公司
凤颐投资	指	浙江凤颐创业投资有限公司
浙江三达	指	浙江三达工业用布有限公司
捷特传动带	指	绍兴捷特传动带有限公司
香港三力士	指	三力士（香港）贸易有限公司
三力士商业（原“三力士贸易”）	指	三力士商业管理有限公司（原“浙江三力士贸易有限公司”）

## 重大风险提示

随着公司产业升级，目前公司业绩稳定，增长良好，但外部经济环境和国内经济下行压力加大，可能会对公司业绩稳定增长和销售增长带来些许变数。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	三力士	股票代码	002224
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	三力士股份有限公司		
公司的中文简称	三力士		
公司的外文名称（如有）	Sanlux Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	吴培生		
注册地址	绍兴县柯岩街道余渚村		
注册地址的邮政编码	312031		
办公地址	浙江省绍兴市柯桥区柯岩街道余渚村		
办公地址的邮政编码	312031		
公司网址	www.v-belt.com		
电子信箱	sanlux@sanlux.org		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许唯放	吕敏芳
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区柯岩街道余渚村	浙江省绍兴市柯桥区柯岩街道余渚村
电话	0575-85670540	0575-84313688
传真	0575-84318666	0575-84318666
电子信箱	xuwf@sanlux.org	lvmf@sanlux.org

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省绍兴市柯桥区柯岩街道余渚村董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	2002 年 11 月 11 日	绍兴县柯岩街道联 谊村	3300001009140	浙税联字 330621745050694	74505069-4
报告期末注册	2013 年 09 月 29 日	绍兴县柯岩街道余 渚村	330000000023712	浙税联字 330621745050694	74505069-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	未变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区庆春东路 1-1 号西子联合大厦 20 楼
签字会计师姓名	朱伟 汪雄飞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 C 座	黄楷波、徐子庆	2013 年 2 月 8 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	944,540,032.63	884,960,249.70	6.73%	873,311,610.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,668,495.21	67,724,436.75	118.04%	44,497,452.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	145,734,058.40	62,258,223.07	134.08%	41,167,947.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	53,842,174.07	170,924,866.05	-68.5%	-74,233,755.09
基本每股收益（元/股）	0.46	0.28	64.29%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.28	64.29%	0.19
加权平均净资产收益率（%）	15.34%	12.3%	3.04%	8.8%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,177,404,416.22	810,771,574.90	45.22%	689,687,736.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,055,495,139.96	580,383,363.23	81.86%	528,644,191.93

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,848.56	-1,708,414.63	-577,848.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,259,500.00	1,200,786.89	2,996,300.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-369,200.00	7,852,900.00	1,278,194.52	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	421,224.83	-214,466.31	196,669.13	
减：所得税影响额	348,707.11	1,202,850.66	591,236.79	
少数股东权益影响额（税后）	-467.65	461,741.61	-27,426.33	
合计	1,934,436.81	5,466,213.68	3,329,504.80	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年，三力士三十而立。在世界经济仍处于危机后的恢复期，总体态势趋于稳定，国内经济增长已进入从高速到中高速的换挡期，经济下行的压力仍然存在的形势中，董事会和管理层紧紧围绕公司战略发展规划和年初经营目标，逆势而上，实现公司持续稳定发展。

2013年主要工作如下：

#### 1、加强市值管理

聘请专职董秘，加强投资者管理，完成了第一次增发，市值大幅上升，2013年12月31日达37.12亿元，比去年同期上升182%。

#### 2、调整产业结构

增发投资骨架材料、高档带2个项目，其中通过子公司浙江三达的线绳项目建设顺利完成，并正常生产，公司已实现原材料线绳的自给自用，并部分对外销售。高档带项目已研发多个品种，填补国内市场高档带依赖进口的空白，投放市场以来反馈良好。

#### 3、完善供应商与经销商管理

召开了三十周年年会，进一步加强了供应商与经销商管理，特别在经销商管理方面，经过市场部和营销部一年的努力，取得了积极的成果。

#### 4、积极开拓新形式、新业务

市场部、营销部共同搭建电子商务平台，已于十月份开始试运行；商业管理公司成立并投入运行，2013年完成销售600万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年销售V带3.92亿A米，同比增长0.27%。2013年，公司合并实现营业收入94,454.00万元，营业成本64,592.37万元，利润总额17,186.35万元，净利润14,718.72万元，归属于母公司股东的净利润14,766.85万元。营业收入比2012年度增长了6.73%，营业成本同比下降6.21%，利润总额、净利润、归属于母公司股东的净利润比2012年增长 118.91%、118.35%和118.04%。主要产品毛利率31.89%，同比上升9.74%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司深化落实公司发展战略，切实按照期初制订的经营计划开展生产经营活动。2013年度，公司收入稳步增长，组织架构不断完善，内部控制规范运行，管理职能更加明晰，研发能力不断增强，核心竞争力稳固加强，顺利完成期初制订各项目标，取得较好成绩。

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

适用  不适用

#### 2、收入

说明

受宏观经济影响，下游客户需求稳定，公司销售保持平稳。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
橡胶和塑料制品业	销售量	392,102,893.07	391,036,530.6	0.27%
	生产量	387,144,207.13	385,334,570.5	0.47%
	库存量	54,003,560.16	58,962,246.1	-8.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	175,338,858.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	18.56%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户一	79,902,795.12	8.46%
2	客户二	29,310,103.64	3.1%
3	客户三	26,232,395.22	2.78%
4	客户四	21,953,597.86	2.32%
5	客户五	17,939,966.54	1.9%
合计	—	175,338,858.38	18.56%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
橡胶和塑料制品业	橡胶 V 带	641,078,039.61	99.25%	688,497,024.84	99.97%	-6.89%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
------	----	--------	--------	----------

		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
橡胶 V 带	原材料	448,558,685.95	69.44%	501,845,481.41	72.87%	-10.62%
橡胶 V 带	人工工资	56,315,321.12	8.72%	54,184,715.85	7.87%	3.93%
橡胶 V 带	折旧	29,082,695.18	4.5%	26,782,534.27	3.89%	8.59%
橡胶 V 带	能源	44,435,314.13	6.88%	43,788,410.78	6.36%	1.48%
橡胶 V 带	其他	67,531,732.02	10.46%	61,895,882.53	8.99%	9.11%

说明

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	275,661,773.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	41.18%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	84,124,800.00	12.57%
2	供应商二	79,324,496.00	11.85%
3	供应商三	66,104,711.30	9.87%
4	供应商四	23,400,089.00	3.5%
5	供应商五	22,707,677.11	3.39%
合计	——	275,661,773.40	41.18%

#### 4、费用

- 1、销售费用4,301.22万元，同比下降-0.59%；
- 2、财务费用161.01万元，同比下降-71.7%，原因是本期借款费用减少所致；
- 3、管理费用7,781.78万元，同比增加11.66%；
- 4、所得税费用2,467.63，同比增加122.29%，原因是本期利润总额增长较大所致；

#### 5、研发支出

本年度研发支出总额 30,443,349.68元，占公司最近一期经审计净资产的2.83%、营业收入的3.22%。公司本年度研发项目主要围绕新配方、新工艺、新材料的运用，实现使用性能的改善，使产品在当前市场中更具竞争力。

新产品方面，开发的S系列、H系列农机带投放市场反馈良好，满足客户需求；底胶再生胶配方用量减少，节约原材料消耗，产品通过了欧盟REACH 144和ROHS 8两个法规的检测；特种底胶耐油带经过试验改进，产品动态试验寿命提高一倍，并符合欧盟REACH环保法规。

在配方方面，研制了夏季、春秋季节、冬季三个大时间段的配方储备，以适应不同季节的需要，减少了返炼胶以及次品；研制了新的压延配方，使压延易于操作，胶块不易掉落，擦胶均匀。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	981,368,672.83	943,293,272.95	4.04%
经营活动现金流出小计	927,526,498.76	772,368,406.90	20.09%
经营活动产生的现金流量净额	53,842,174.07	170,924,866.05	-68.5%
投资活动现金流入小计	5,467,308.99	13,236,679.36	-58.7%
投资活动现金流出小计	67,793,094.64	77,852,862.05	-12.92%
投资活动产生的现金流量净额	-62,325,785.65	-64,616,182.69	-3.54%
筹资活动现金流入小计	427,909,996.44	147,271,227.52	190.56%
筹资活动现金流出小计	186,027,661.25	151,938,280.16	22.44%
筹资活动产生的现金流量净额	241,882,335.19	-4,667,052.64	5,282.76%
现金及现金等价物净增加额	232,867,008.37	101,640,365.27	129.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 68.5%，是因为上期原材料备库较多所致；
- 2、投资活动现金流入小计同比减少 58.7%，是因为上期套期保值发生投资收益所致；
- 3、筹资活动现金流入小计同比增加 190.56%，筹资活动产生的现金流量金额增加 5,282.76%，是因为本期公司定向增发收到投资款所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额同比增加 129.11%，是因为本期公司定向增发收到投资款以及本期利润增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工 业	940,972,743.29	641,078,039.61	31.87%	6.49%	-6.89%	9.79%
分产品						
三角带	940,322,501.06	640,473,314.34	31.89%	6.87%	-6.54%	9.77%
其 他	650,242.23	604,725.27	7%	-82.37%	-81.34%	-5.14%
合计	940,972,743.29	641,078,039.61	31.87%	6.49%	-6.89%	9.79%
分地区						
国 内	766,422,410.20	525,356,645.30	31.45%	8.89%	-3.97%	9.18%

国 外	174,550,333.09	115,721,394.31	33.7%	-2.89%	-18.19%	12.4%
合计	940,972,743.29	641,078,039.61	31.87%	6.49%	-6.89%	9.79%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	475,331,666.63	40.37%	248,114,658.26	30.6%	9.77%	无重大变动
应收账款	47,500,895.20	4.03%	39,704,510.90	4.9%	-0.87%	无重大变动
存货	149,216,378.44	12.67%	133,613,648.13	16.48%	-3.81%	无重大变动
投资性房地产			825,419.36	0.1%	-0.1%	无重大变动
长期股权投资	2,603,520.00	0.22%	7,603,520.00	0.94%	-0.72%	无重大变动
固定资产	268,747,173.20	22.83%	266,762,080.01	32.9%	-10.07%	无重大变动
在建工程			4,145,735.00	0.51%	-0.51%	无重大变动

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款			83,000,000.00	10.24%	-10.24%	无重大变动

## 五、核心竞争力分析

公司是国内胶带胶管行业中唯一一家主营传动带的研发、生产与销售的国家级高新技术企业，行业龙头。

公司拥有现代化先进的厂房设施，配套设备，形成了稳定的供应商管理体系，积累了丰富稳定的客户资源，搭建了一流的技术服务平台，拥有强大的自主技术创新能力，生产高效，品质管控，能够及时为客户提供安全的、可信赖的产品，加之富有创意的核心管理团队，具有丰富的管理经验以及对行业的敏锐洞察力，促成公司在行业内具备了较强的竞争实力和先发优势。

三十年来公司专注三角带，从率先进行了线绳聚酯化，率先实施ISO9001质量管理体系，以第一起草单位的身份，主持修订了《一般传动用普通V带》等8项国家标准，到率先取得了中国名牌，中国驰名商标，国家免检产品，三力士成为行业内第一家上市公司……三力士引领中国的胶带行业，走出了一条自主创新

之路，走出了一条自强不息之路。

公司围绕“用品质创造价值”的经营理念，立足自身研发力量，充分利用规模优势和品牌优势，进一步提升产品质量、丰富产品种类和提高产品档次，开发新产品和新材料，并进行产业链上下游延伸，增强公司在产业链各环节的竞争力，实现公司“由单一制造型企业向全产业链综合性企业转变，并最终跻身于全球非轮胎橡胶制品行业50强之列”的既定目标。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
2,603,520.00	7,603,520.00	-65.76%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
浙江路博橡胶科技有限公司	橡胶制品研发；经销：纺织品、帆布、线绳	10%
绍兴县信达担保有限公司	融资性担保业务	2.32%

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
上海通联期货有限公司	不存在关联关系	否	橡胶期货套期保值业务	525.93	2013年01月07日	2013年12月19日	0		0	0%	-36.92
合计				525.93	--	--	0		0	0%	-36.92
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期				2013年03月09日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措				公司开展橡胶套期保值业务的风险主要包括：期货价格波动风险、操作不当风险。							

施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>期货价格波动风险指公司购入橡胶套期保值仓位后，由于突发不利因素造成期货价格在短期内出现大幅下跌，造成公司被迫平仓产生较大损失或公司无法通过交割现货实现盈利。操作不当风险是指公司内部控制制度不严密或操作未严格按内部控制制度执行，造成橡胶套期保值业务出现亏损。</p> <p>对于上述风险，公司主要采取如下措施：</p> <p>（1）期货价格波动风险应对措施公司根据橡胶实际用量规定了套期保值持仓总手数不超过 400 手；同时，公司也将在购入橡胶期货的价格上严格控制，确保买入的橡胶期货价格低于公司产品对应的橡胶合理采购价格。</p> <p>（2）操作不当风险应对措施公司于 2008 年 10 月 14 日二届董事会二十二次会议和 2009 年 3 月 20 日三届董事会二次会议，对公司《境内期货套期保值内部控制制度》进行了修订，包括对公司期货套期保值业务的组织机构、授权制度、业务流程、风险管理制度、报告制度、档案管理制度、保密制度、合规检查制度等内容进行了详细的规定。同时董事会授权总经理建立了公司期货领导小组，并设置了套期保值业务组织架构，包括交易员、结算员、风险管理员、资金调拨员、交易确认员、会计核算员、档案管理员等，对公司期货业务流程亦做出了详细的规定。在风险控制方面，公司设置了风险管理岗位，制定了风险管理主要职责；在已经确认对实物合同进行套期保值的情况下，期货头寸的建立、平仓要与所保值的实物合同在数量上及时间上相匹配；同时公司建立了风险测算系统，对资金风险和保值头寸价格变动风险也作出了严格要求；公司为应对当市场价格波动较大或发生异常波动的情况，还建立了内部风险报告制度和风险处理程序，以及时采取应对措施。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本年度已实现的平仓损益为-9,256,700.00 元，其中，套期保值有效部分-8,887,500.00 元计入营业成本，其余-369,200.00 元计入投资收益。公司衍生品公允价值根据外部金融机构的市场报价确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司在衍生品投资及风险控制均符合证监会及交易所的相关规定,不存在损害股东、债权人及其他利益相关者合法权益的情形。

### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	37,491
报告期投入募集资金总额	10,099.18
已累计投入募集资金总额	10,099.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
非公开增发募集项目按计划实施，总体使用情况良好。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建年产 3,000 万 Am 高性能特种传动 V 带生产线	否	11,000	11,000	4,112.66	4,112.66	37.39%	2014 年 09 月 30 日	163.54	否	否
年产特种橡胶带骨架材料 13,500 吨建设项目	否	28,000	28,000	5,986.52	5,986.52	21.38%	2014 年 12 月 31 日	-92.66	否	否
承诺投资项目小计	--	39,000	39,000	10,099.18	10,099.18	--	--	70.88	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	39,000	39,000	10,099.18	10,099.18	--	--	70.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途	不适用									
募集资金投资项目实施	不适用									
募集资金投资项目实施	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2013 年 2 月 21 日，公司已利用银行贷款及自筹资金对募集资金项目累计投入 6,453.716851 万元。募集资金到位后，公司已于 2013 年 3 月置换出了先期投入的垫付资金 6,453.716851 万元。本次置换已经公司 2013 年 2 月 28 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1) 2013 年 2 月 28 日召开的第四届董事会第八次会议和 2013 年 3 月 18 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，同意公司使用闲置募集资金 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2013 年 9 月 11 日，公司已将上述暂									

	时补充流动资金的募集资金 9,000 万元全部归还至募集资金专户。2) 2013 年 9 月 12 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金项目建设的资金需求前提下，公司运用 9,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。
项目实施出现募集资	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2013 年度募集资金补充流动资金 9,000 万元，以定期存单方式存款 14,154 万元，专户余额为 45,918,968.15 元（含利息收入）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在问题或其他情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
绍兴捷特传动带有限公司	子公司	工业	生产销售包布式、切割式传动带、同步带、胶管	35 万美元	38,154,784.68	36,880,624.81	10,546,981.92	229,413.42	149,760.91
浙江凤颐创业投资有限公司	子公司	投资	创业投资业务、创业投资咨询业务	30,000,000	30,242,093.14	30,216,692.75	0.00	101,601.54	76,201.15
浙江三达工业用布有限公司	子公司	工业	线、绳、橡胶制品（不含橡胶桶）制造、销售；货物进出口。	80,000,000	174,133,330.97	175,851,383.45	48,674,760.33	-1,019,576.20	-926,590.56
三力士商业管理有限公司	子公司	贸易	橡塑制品、五金交电、轻纺原料、纺织面料、机械配件、建筑材料、计算机软硬件、化工原料及产品（以上除危险化学品及易制毒品）钢材、电子元件、电线电缆、机电产品、冶金设备、环保设备、金属材料的销售；房屋租赁；货物进出口。	80,000,000	80,749,605.63	80,334,493.79	6,008,609.03	436,274.81	334,493.79

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
浙江三达工业用布有限公司	投资新建“年产特种橡胶带骨架材料 13,500 吨建设项目	股权收购	减少公司管理成本、提高对子公司的控制力，有助于项目顺利实施，以及公司战略发展规划
绍兴威格尔机械部件有限公司	公司基于主业发展考虑	股权转让	有利于公司集中资源，做强主业

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

根据《胶管胶带行业“十二五”发展规划指导纲要》，“十二五”期间，我国胶带胶管行业将发展循环经济和名牌战略，转变增长方式；技术创新、产品创新、效益创新，以节能、安全、环保新产品替代现有老产品实现企业效益最大化；进一步发展大型企业、企业集团和区域集约化生产，提高产业集中度，改变小型生产企业太多、太杂的现状，对一些胶带企业兼并重组，实施胶带产业整合推行大公司集团战略，以提高企业的竞争力。我国胶带胶管行业的集中度将进一步提高。

公司所处胶带胶管行业作为我国国家政策支持发展的产业，未来仍将保持较高的发展速度，经营环境仍将持续改善，我国橡胶工业市场需求保持稳定增长态势。

目前，国内橡胶工业制品业发展竞争激烈，劳动力成本持续上升，行业整体经营利润受挤压，随着经济下行压力增大，行业进入转型升级的时期。胶带产品作为工业配套产品，未来低端产品的市场需求将逐步减少，对高质量、高品质的高档产品需求将逐步增多。

公司在自主技术创新、人才培养、质量与品牌、销售网络 and 售后服务体系、成本管理、定价权、公司治理等方面具有独特的竞争优势，居于行业龙头地位，但与国际同行相比，资金、技术尚存差距。

### （二）公司发展战略

2014年，是公司加快结构调整，推进产业升级的关键一年，公司以资本运作为契机，充分发挥上市公司平台以及公司行业龙头地位、品牌、技术、管理等综合优势，成为国际胶带行业的整合者。

公司未来发展，将进一步与科技接轨，与城镇化接轨，致力于产业升级，通过调整产品结构，经过公司上下努力，力争进入高增长行列。

### （三）经营计划

2014年，公司力争销售收入达到10.5亿元。上述经营计划是在相关假设条件下制定的，并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济形势、市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，将提请投资者特别注意。为实现经营目标，2014年主要工作重点：

- 1、优化内部管理，提高干部执行力；
- 2、加大培训力度，加强人才培养，增强研发实力；
- 3、加大机械自动化设备应用改造，提高管理效率，改善工作环境，节约生产成本；
- 4、加快推进募投项目建设，确保按计划顺利建成投产；
- 5、加快商业管理公司建设。

#### （四）为实现未来发展战略所需资金情况

公司将根据生产经营及投资项目需求，利用公司自有资金及良好的银行信贷信誉优势以及通过上市平台进行各种形式的融资。

#### （五）可能面对的风险。

##### 1、原材料涨价的风险

公司产品包括三角胶带，原材料主要包括橡胶、线绳、棉纱等，上市以来，在通胀压力下，各类原材料均出现一定的价格涨幅，影响了公司的正常生产经营；近几年来，橡胶价格持续保持低位，反弹波动对成本不利。

##### 2、市场风险

公司是当前国内行业的领先者，在国内中高端V带市场拥有显著优势。若国内竞争者加快产品技术升级，提高产品质量，降低生产成本，则公司可能面临行业领先地位受到挑战的风险。美国盖茨、德国大陆等国外产业巨头调整业务定位抢占国内市场，则公司也可能面临国内市场份额下滑的风险。海外市场风险主要包括进口国的进口政策因素、经济环境因素、政治环境因素等，若相关因素发生重大变化，则公司可能面临海外市场销售出现大幅下滑的风险。

##### 3、技术风险

公司面临新产品、新技术研发以及产品开发成功后能否及时规模化投产等问题。

##### 4、规模扩张所带来的管理风险

再融资后，公司规模扩大，对公司原有经营管理团队带来一定的挑战，2013年公司已对组织架构进行调整，如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的市场竞争力，存在规模扩张引致的经营管理风险。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

（1）2011年公司第三届董事会第二十七次会议审议通过对全资子公司三力士（香港）贸易有限公司进行注销，2013年1月份注销手续完成，本期不再纳入合并。

（2）2013年4月23日公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》，决定将持有的绍兴威格机械部件有限公司60%的股权转让给绍兴县德孚机械科技有限公司，2013年5月底完成工商变更手续。2013年6月起该公司不再纳入合并范围。

（3）2013年4月18日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于投资设立控股子公司的议案》，公司与自然人潘菊凤出资组建浙江三力士贸易有限公司，公司持有85%的股份，2013年4月24日完成工商设立登记手续，2013年12月，公司股东对公司进行非同比例增资，增资完成后，公司持有95%的股份，2013

年12月19日完成工商登记手续，本期纳入合并范围。2014年1月23日，浙江三力士贸易有限公司更名为三力士商业管理有限公司。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司利润分配政策未调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是。
分红标准和比例是否明确和清晰：	公司《章程》第一百七十四条 公司的利润分配，应遵守下列规定：（一）重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（二）根据公司盈利状况和生产经营发展需要，结合对投资者的合理回报等情况，在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案；（三）公司股利分配的形式主要包括现金、股票以及现金与股票相结合三种。公司进行现金分红的条件为：1、当年实现盈利；2、会计师出具标准无保留意见；3、若公司经营活动现金流量连续2年为负时不进行高比例现金分红。本条所称高比例的范围是指累计可分配利润的50%。公司进行现金分红时，现金股利占当期实现的可分配利润的比例不少于10%；在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以采取股票股利的方式进行利润分配；（四）公司可以进行中期现金分红；（五）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；（六）公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整前款之分红政策，公司应积极充分听取独立董事意见，并通过多种渠道主动与中小股东进行沟通和交流，征集中小股东的意见和诉求，公司发布股东大会通知后应当在股权登记日后三日内发出股东大会催告通知，公司股东大会需以特别决议通过该分红政策的修订。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》对利润分配的决策和机制作出了规定。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对报告期内公司利润分配方案发表独立意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配方案在经过现场和网络投票的股东大会进行审议，在股权登记日后三日内发出股东大会催告通知，提示投资者参与。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用。

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

2011年度的利润分配预案为：

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

2012年度的利润分配预案为：

以2013年3月7日末总股本218,223,233股为基数，向全体股东每股派送现金红利0.1元（含税），共计分配利润21,822,323.30元，剩余未分配利润229,797,010.44元，结转至以后年度分配。本次分配不送红股，不

以公积金转增股本。

公司2013年半年度权益分派方案为：

以公司现有总股本218,223,233股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。不派发现金红利，不送红股。

2013年度的利润分配预案为：

以截至2013年12月31日公司股份总数327,334,849股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金股利32,733,484.90元（含税），同时以未分配利润向全体股东每10股送3股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	32,733,484.90	147,668,495.21	22.17%
2012年	21,822,323.30	67,724,436.75	32.22%
2011年	15,984,000.00	44,497,452.01	35.92%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	3
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	7
分配预案的股本基数（股）	327,334,849
现金分红总额（元）（含税）	32,733,484.90
可分配利润（元）	362,744,596.49
现金分红占利润分配总额的比例（%）	25%

##### 现金分红政策：

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%

##### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

由控股股东吴培生先生提议，考虑到广大投资者的合理诉求以及让全体股东共同分享公司发展的经营成果，公司于2014年1月4日公告了2013年度利润分配预案的预披露公告，2013年度利润分配预案为：以截至2013年12月31日公司股份总数327,334,849股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金股利32,733,484.90元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司及时向深圳证券交易所报备了内幕信息知情人信息以及分配方案公告前一个月内买卖公司证券的自查情况。

2014年4月23日，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，公司2013年度实现归属于母公司所有者的净利润147,668,495.21元，提取法定盈余公积金14,720,909.16元，加上前期滚存未分配利润229,797,010.44元，本期可供股东分配利润362,744,596.49元；截至2013年12月31日，公司合并报表资本公积金为318,102,861.60元，母公司资本公积金为323,518,277.17元，根据中国证监会和深交所关于利润分配的相关规定，按照母公司与合并数据孰低原则，综合考虑公司长

期发展的需要和股东的利益，经公司四届董事会第十九次会议讨论决定 2013 年度的利润分配预案调整为：以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 327,334,849 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金股利 32,733,484.90 元（含税），同时以未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

本次转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。

《2013 年度利润分配预案》经董事会审议通过，尚须经公司 2013 年度股东大会审议批准。

## 十五、社会责任情况

详见 2014 年 4 月 25 日巨潮资讯网刊登的公司《2013 年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 15 日	一楼会议室	实地调研	机构	山西金泰创业投资有限公司、常州投资集团有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司	经营及非公开发行项目情况
2013 年 03 月 15 日	一楼会议室	实地调研	机构	中信证券（浙江）有限责任公司、东兴证券股份有限公司、诺安基金管理有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、财通证券有限责任公司	经营状况、非公开发行项目概况和公司未来发展趋势
2013 年 04 月 26 日	一楼会议室	实地调研	机构	中国民族证券有限责任公司	经营状况、非公开发行项目概况和公司未来发展趋势
2013 年 06 月 04 日	一楼会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司、富国基金管理有限公司、海通证券股份有限公司	经营状况、募投项目概况和公司未来发展趋势
2013 年 07 月 11 日	董秘办	电话沟通	个人	股东	经营状况和业绩
2013 年 07 月 26 日	董秘办	电话沟通	个人	股东	半年度业绩情况
2013 年 07 月 28 日	董秘办	电话沟通	个人	股东	半年度业绩及募投项目情况
2013 年 08 月 19 日	董秘办	电话沟通	个人	股东	生产销售情况
2013 年 09 月 10 日	董秘办	电话沟通	个人	股东	利润分配实施
2013 年 11 月 15 日	一楼会议室	实地调研	机构	中国民族证券有限责任公司、财通证券有限责任公司	公司经营状况

2013 年 11 月 21 日	一楼会议室	实地调研	机构	航天证券有限责任公司、建信人寿保险有限公司	公司经营状况及主要产品情况
2013 年 11 月 26 日	一楼会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司	经营状况、募投项目概况和公司未来发展趋势
2013 年 12 月 28 日	一楼会议室	实地调研	机构	鼎诺投资、个人投资者	经营状况、募投项目概况和公司未来发展趋势

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
绍兴捷特传动带有限公司	2013 年	暂借款	0	1,500	1,500	0		0	
浙江凤颐创业投资有限公司	2013 年	暂借款	0	3,000	3,000	0		0	
合计			0	4,500	4,500	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014 年 04 月 25 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网《关于对三力士股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》								

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
台州亚达聚氨酯有限公司	浙江三达工业用布有限公司30%股份	4,100	所涉及的资产产权已全部过户,债权债务已全部转移	符合公司的长远规划及发展战略,有利于减少公司管理成本、提高对子公司的控制力,进一步完善公司治理结构。本次股权收购不涉及浙江三达核心技术、专业人才、管理团队的变动,未对浙江三达日常经营产生不利影响。	不适用	0.12%	否	不适用	2013年03月21日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于收购控股子公司股权的公告》

### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	--------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

				元)	(%)								
绍兴县德孚机械科技有限公司	绍兴威格尔机械部件有限公司 60% 股份	2013 年 5 月 31 日	420.67	42.4	威格尔所经营的电动工具配件项目没有达到预期, 为集中公司资源, 做强主业, 剥离了该业务。转让所得款项用于日常生产经营。	0.07%	第三方评估	否	不适用	是	是	2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于出售控股子公司股权的公告》

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
台州锐天休闲用品有限公司	2011 年 12 月 12 日	3,500	2011 年 12 月 19 日	3,500	连带责任保证	1 年	是	否
绍兴威格尔机械部件有限公司	2011 年 08 月 29 日	800	2011 年 08 月 31 日	800	连带责任保证	2 年	是	是
绍兴威格尔机械部件有限公司	2013 年 02 月 28 日	240	2014 年 03 月 01 日	240	连带责任保证	1 年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			240	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				4,540

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	4,540		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	240		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	4,540				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	4,540		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				0%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

## 六、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资 时所作承诺	吴培生	1、自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购所持有的股份。股份公司股票上市之日起三十六个月后，每年转让的股份不超过所持有股份公司股份总数的 25%。2、除前述公司股票上市之日起三十六个月锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五及离职后六个月内不转让其所持有的本公司的股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2007 年 08 月 06 日	长期	严格履行

	章小格	本次非公开发行获配股份自上市之日起 12 个月内不进行转让。	2013 年 01 月 31 日	自 2013 年 2 月 8 日起至 2014 年 2 月 7 日	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	吴培生	自 2013 年 5 月 9 日起至 2014 年 5 月 8 日期间，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。在锁定期间上述股东若违反上述承诺减持公司股份，将减持股份的全部所得上缴公司。	2013 年 05 月 08 日	自 2013 年 5 月 9 日起至 2014 年 5 月 8 日	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	102.83
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱伟 汪雄飞

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 八、公司子公司重要事项

1、2013年3月20日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于收购控股子公司股权的议案》，同意以4,100万元收购台州亚达聚氨酯有限公司持有的浙江三达30%股权，2013年3月29日完成工商登记手续，浙江三达成为公司全资子公司。

2013年11月11日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，同意向浙江三达增资9,500万元（其中3,648.6944万元计入实收资本，其余5,851.3056万元计入资本公积），2013年11月20日完成工商登记手续，浙江三达注册资本为8,000万元。

2、2013年4月18日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于投资设立控股子公司的议案》，公司与自然人潘菊凤出资组建浙江三力士贸易有限公司，注册资本1000万元，公司持有85%的股份，潘菊凤持有15%，2013年4月24日完成工商设立登记手续，实收资本500万元。

2013年12月2日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于向控股子公司增资的议案》，同意对三力士贸易以经评估后净资产为依据以货币对其进行非同比例增资，公司增资6,750万元，全部作为注册资

本，另一股东潘菊凤增资250万元，全部作为注册资本。2013年12月19日完成工商登记手续，三力士贸易注册资本为8,000万元，实收资本8,000万元。其中公司占注册资本的比例为95%，潘菊凤占注册资本的比例为5%。2014年1月23日，浙江三力士贸易有限公司更名为三力士商业管理有限公司。

3、2013年4月23日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》，同意以420.67万元将公司所持威格尔60%股权转让给威格尔另一股东绍兴县德孚机械科技有限公司。2013年5月底完成工商变更手续，威格尔不再是公司子公司。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	88,009,983	55.06%	58,383,233		83,624,608	14,227,815	156,235,656	244,245,639	74.62%
3、其他内资持股	88,009,983	55.06%	58,383,233		83,624,608	14,227,815	156,235,656	244,245,639	74.62%
其中：境内法人持股			40,530,000		20,265,000		60,795,000	60,795,000	18.57%
境内自然人持股	88,009,983	55.06%	17,853,233		63,359,608	14,227,815	95,440,656	183,450,639	56.04%
二、无限售条件股份	71,830,017	44.94%			25,487,008	-14,227,815	11,259,193	83,089,210	25.38%
1、人民币普通股	71,830,017	44.94%			25,487,008	-14,227,815	11,259,193	83,089,210	25.38%
三、股份总数	159,840,000	100%	58,383,233		109,111,616		167,494,849	327,334,849	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司于本期向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）58,383,233股，每股面值1.00元，发行后股本变更为218,223,233股。
- 2、公司董事、监事、高管于2013年5月承诺所持公司股份在2013年5月9日至2014年5月8日期间不进行转让，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了锁定。
- 3、2013年中期实施权益分派方案，以2013年6月30日总股本218,223,233股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，共转增109,111,616股，本次转增完成后公司总股本为327,334,849股。
- 4、高管辞职以及发起人股东股份管理退出类高管库，锁定股份有增减。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会证监许可〔2012〕1655号文《关于核准浙江三力士橡胶股份有限公司非公开发行股票的批复》核准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年2月1日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券预登记确认书》，完成了增发股份预登记，预登记数量为58,383,233股。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2014年02月01日	6.68元	58,383,233	2013年02月08日	58,383,233	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会证监许可（2012）1655号文《关于核准浙江三力士橡胶股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）58,383,233股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币6.68元，实际收到募集资金为人民币389,999,996.44元，扣除发行费用人民币15,090,000.00元后，募集资金净额为人民币374,909,996.44元。2013年2月8日，该部分股票在深交所上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

定向增发后总股本由159,840,000股增加至218,223,233股；

半年度利润分配，转增后总股本由218,223,233股增加至327,334,849股；

股本结构变动明细详见第六节一：《股份变动情况表》。

资产和负债结构变动如下：

单位：元

	2013年12月31日	2012年12月31日	同比增减
总资产	1,177,404,416.22	810,771,574.90	45.22%
负债	102,357,982.93	196,097,240.69	-47.80%
所有者权益	1,075,046,433.29	614,674,334.21	74.90%
资产负债率	8.69%	24.19%	-15.49%

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	7,809	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	27,368				
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

		(%)	股数量	减变动情况	条件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
吴培生	境内自然人	36.52%	119,556,000	39,852,000	119,556,000	0	质押	59,550,000
章小格	境内自然人	8.18%	26,779,849	26,779,849	26,779,849	0	质押	19,050,000
兴业全球基金公司—兴业—兴全定增 3 号分级特定多客户资产管理计划	其他	3.98%	13,041,000	13,041,000	13,041,000	0		
汇添富基金公司—光大—定增双喜添富牛 2 号资产管理计划	其他	3.94%	12,900,000	12,900,000	12,900,000	0		
昆明盈鑫柒投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.67%	8,730,000	8,730,000	8,730,000	0		
昆明盈鑫肆贰投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.67%	8,730,000	8,730,000	8,730,000	0		
兴业全球基金公司—兴业—兴全定增 5 号分级特定多客户资产管理计划	其他	2.66%	8,694,000	8,694,000	8,694,000	0		
中融国际信托有限公司—中融增强 15 号	其他	2.23%	7,311,588	7,311,588	0	7,311,588		
吴兴荣	境内自然人	2.23%	7,290,120	1,890,120	6,075,000	1,215,120	质押	2,250,000
黄凯军	境内自然人	2.02%	6,600,000	2,200,000	6,600,000	0	质押	5,100,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	公司以非公开发行的方式，向特定投资者发行股份：章小格 17,853,233 股，兴业全球基金公司—兴业—兴全定增 3 号分级特定多客户资产管理计划 8,694,000 股，汇添富基金公司—光大—定增双喜添富牛 2 号资产管理计划 8,600,000 股，昆明盈鑫柒投资中心(有限合伙)5,820,000 股，昆明盈鑫肆贰投资中心(有限合伙)5,820,000 股，兴业全球基金公司—兴业—兴全定增 5 号分级特定多客户资产管理计划 5,796,000 股；公司 2013 年半年度利润分配，总股本 218,223,233 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。上述股东所持股份变更为：章小格 26,779,849 股，兴业全球基金公司—兴业—兴全定增 3 号分级特定多客户资产管理计划 13,041,000 股，汇添富基金公司—光大—定增双喜添富牛 2 号资产管理计划 12,900,000 股，昆明盈鑫柒投资中心(有限合伙)8,730,000 股，昆明盈鑫肆贰投资中心(有限合伙)8,730,000 股，兴业全球基金公司—兴业—兴全定增 5 号分级特定多客户资产管理计划 8,694,000 股；上述股份于 2013 年 2 月 8 日上市，锁定期限为 12 个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中融国际信托有限公司—中融增强 15 号	7,311,588	人民币普通股	7,311,588
昆明盈鑫叁叁投资中心(有限合伙)	4,927,037	人民币普通股	4,927,037
昆明盈鑫贰伍投资中心(有限合伙)	4,795,116	人民币普通股	4,795,116
中融国际信托有限公司—08 融新 51 号	4,546,510	人民币普通股	4,546,510
陈泳潮	2,359,870	人民币普通股	2,359,870
董纲	2,066,200	人民币普通股	2,066,200
陈丽雅	1,831,182	人民币普通股	1,831,182
吴水炎	1,425,000	人民币普通股	1,425,000
周文华	1,256,100	人民币普通股	1,256,100
吴水源	1,255,000	人民币普通股	1,255,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	吴水炎与吴水源系兄弟关系；未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴培生	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	董事长兼总经理，2013 年 3 月 7 日辞去总经理职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

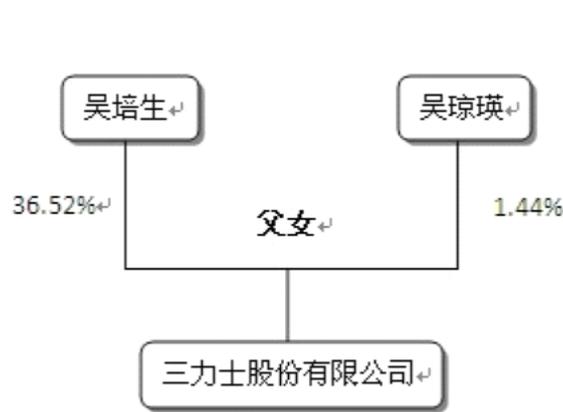
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

吴培生	中国	否
吴琼瑛	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	吴培生任公司董事长兼总经理，2013 年 3 月 7 日辞去总经理职务；吴琼瑛任公司副总经理、董事会秘书兼财务总监，2011 年 10 月起辞去财务总监职务，2013 年 3 月 7 日辞去副总经理、董事会秘书职务，2013 年 3 月 7 日开始担任公司总经理一职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)
吴培生	董事长	现任	男	66	2012年02月02日	2015年02月01日	79,704,000	0	0	119,556,000
吴琼瑛	总经理	现任	女	41	2013年03月07日	2015年02月01日	3,132,000	0	0	4,698,000
吴兴荣	董事、副总经理	离任	男	51	2012年02月02日	2013年05月08日	5,400,000	0	539,940	7,290,120
吴利祥	董事	现任	男	44	2012年02月02日	2015年02月01日	0	0	0	0
陈显明	独立董事	现任	男	46	2012年02月02日	2015年02月01日	0	0	0	0
周应苗	独立董事	现任	男	51	2012年05月10日	2015年02月01日	0	0	0	0
莫雪虹	监事	现任	女	50	2012年02月02日	2015年02月01日	12,160	0	3,040	13,680
吴尧富	监事	现任	男	44	2012年02月02日	2015年02月01日	0	0	0	0
黄凯军	副总经理	现任	男	42	2012年02月02日	2015年02月01日	4,400,000	0	0	6,600,000
黄如群	财务总监	现任	女	41	2012年02月02日	2015年02月01日	80,000	0	0	120,000
许唯放	董事、董事会秘书	任免	女	39	2013年03月29日	2015年02月01日	0	0	0	0
胡恩波	监事	任免	男	27	2013年03月29日	2015年02月01日	0	0	0	0
薛海明	监事	离任	男	31	2012年02月02日	2013年03月09日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	92,728,160	0	542,980	138,277,800

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

吴培生，最近5年任公司董事长兼总经理，2013年3月辞去总经理职务。

吴琼瑛，最近5年任公司董事会秘书、财务总监、副总经理、总经理，2011年10月辞去财务总监职务，2013年3月辞去董事会秘书、副总经理职务，2013年3月任公司总经理。

吴利祥，最近5年任公司设备保障部部长。

陈显明，最近5年任浙江明显律师事务所主任，其中2012年2月任公司独立董事。

周应苗，最近5年任绍兴天源会计师事务所有限责任公司董事长，其中2012年5月任公司独立董事。

莫雪虹，最近5年任公司二车间主任、生产管理部副部长。

吴尧富，最近5年任公司技术中心副部长、产品应用工程师。

黄凯军，最近5年任公司副总经理。

黄如群，2007年10月-2011年9月在绍兴市卫生局担任计财处副处长，2011年10月任公司财务总监。

许唯放，2008年-2012年在杭报集团都市快报担任证券部记者兼编辑，2012年3月-2013年3月任公司总经理助理，2013年3月任公司董事会秘书。

胡恩波，2012年5月-2013年2月任公司人力资源部主管，2013年2月任公司人力资源部副部长，2013年12月任人力资源部部长。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈显明	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	独立董事	2008年10月13日	2015年03月16日	是
周应苗	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	独立董事	2009年03月16日	2015年03月16日	是
周应苗	内蒙古四海科技股份有限公司	独立董事	2013年06月03日	2016年06月03日	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》、《章程》等执行，符合《公司法》的有关规定。

确定依据：市场合理报酬结合公司绩效考核成绩。

实际支付：按月度绩效考核情况支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吴培生	董事长	男	66	现任	30.32	0	30.32
吴琼瑛	总经理	女	41	现任	29.53	0	29.53
吴利祥	董事	男	44	现任	15.24	0	15.24

陈显明	独立董事	男	46	现任	5	0	5
周应苗	独立董事	男	51	现任	5	0	5
莫雪虹	监事	女	50	现任	10.73	0	10.73
吴尧富	监事	男	44	现任	9.48	0	9.48
黄凯军	副总经理	男	42	现任	109.85	0	109.85
黄如群	财务总监	女	41	现任	26.31	0	26.31
许唯放	董事、董事会秘书	女	39	任免	19.45	0	19.45
胡恩波	监事	男	27	任免	8.37	0	8.37
薛海明	监事	男	31	离任	0.7	0	0.7
吴兴荣	董事、副总经理	男	51	离任	25.54	0	25.54
合计	--	--	--	--	295.52	0	295.52

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴培生	总经理	离任	2013年03月09日	工作需要
吴兴荣	董事	离任	2013年03月09日	工作需要
吴琼瑛	董事会秘书、副总经理	离任	2013年03月09日	工作需要
薛海明	监事	离任	2013年03月09日	个人原因
吴兴荣	副总经理	离任	2013年05月08日	个人原因
吴琼瑛	总经理	任免	2013年03月09日	公司发展需要
许唯放	董事、董事会秘书	任免	2013年03月29日	公司发展需要
胡恩波	监事	任免	2013年03月29日	公司发展需要

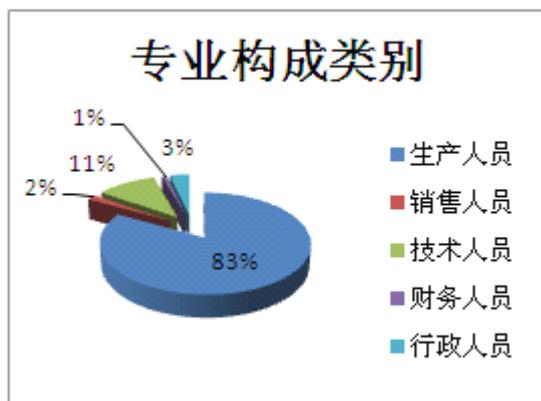
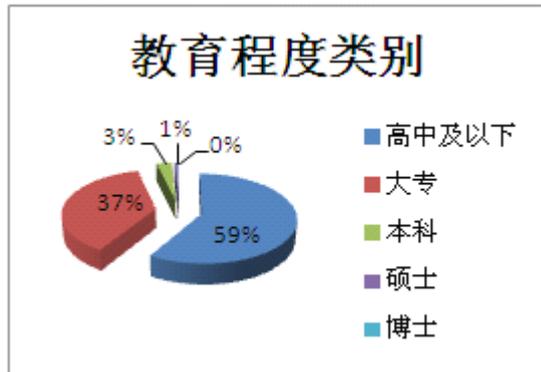
#### 五、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司员工人数为1252人。公司没有需承担费用的离退休员工。

员工专业构成、受教育程度分布情况如下：

专业构成类别	人数
生产人员	1041
销售人员	21
技术人员	135
财务人员	11
行政人员	44

教育程度类别	人数
高中及以下	734
大专	470
本科	38
硕士	9
博士	1



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

#### (一) 《内幕信息知情人登记管理制度》执行情况

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

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

#### (二) 《外部信息使用人管理制度》执行情况

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

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 03 月 29 日	《2012 年度财务决算报告及 2012 年度财务预算报告》、《2012 年度利润分配的预案》、《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度报告》及其摘要、《关于补选许唯放为董事的议案》、《关于聘请 2013 年度审计机构的议案》、《2012 年度监事会工作报告》、《关于公司董事、监事薪酬的议案》、《关于补选胡恩波为监事的议案》	通过	2013 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 2013-023 《2012 年度股东大会决议公告》

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 18 日	《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	通过	2013 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 2013-019 《2013 年第一次临时股东大会决议公告》
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 05 日	《关于更改公司名称的议案》、《关于章程修订的议案》	通过	2013 年 08 月 06 日	巨潮资讯网 2013-042 《2013 年第二次临时股东大会决议公告》
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 09 月 09 日	《2013 年半年度利润分配的预案》、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订公司章程的议案》	通过	2013 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 2013-050 《2013 年第三次临时股东大会决议公告》

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈显明	13	9	4			否
周应苗	13	9	4			否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会。2013年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会讨论了公司未来发展和投资计划，为公司下一步发展做出指示和要求。

#### 2、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了5次会议，审议了内审部提交的各项内部审计报告，听取了内审部年度工作总结和工作计划安排，对内审部的工作开展给予了一定的指导。对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议，对财务报告、内部控制建设等情况进行审核。

#### 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开了1次会议，对公司拟聘董事、董事会秘书、总经理、监事的任职条件进行审查，并出具专门意见，上报董事会。

#### 4、董事会薪酬委员会履职情况

报告期内，薪酬委员会召开了1次会议，对公司现行的董事、监事及高级管理人员的2013年度实际发放薪酬进行了审核，认为公司现行董事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

### 七、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》以及证监会、深交所的有关规则的要求，结合企业实际情况，建立健全了企业各项内部控制制度，逐步完善了公司法人治理结构，形成了比较完善的风险控制机制。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。公司财务部在货币资金、采购、生产、销售收入确认、固定资产、投资与筹资、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2013 年度内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：“贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。”	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年4月14日，三届董事会第十一次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司董事、监事、高级管理人员、各子公司负责人、控股股东及实际控制人以及与年报信息披露工作有关的其他人员，遵循实事求是，客观公正，过错与责任相适应，责任与权利相对等原则，未因不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，对公司年报信息披露造成重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 610119 号
注册会计师姓名	朱伟、汪雄飞

#### 审计报告正文

#### 三力士股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三力士股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度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·上海

中国注册会计师：朱 伟

中国注册会计师：汪雄飞

二〇一四年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：三力士股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	475,331,666.63	248,114,658.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	44,407,539.01	21,807,468.55
应收账款	47,500,895.20	39,704,510.90
预付款项	119,248,296.46	38,248,600.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,299,359.28	2,501,668.78
买入返售金融资产		
存货	149,216,378.44	133,613,648.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	837,004,135.02	483,990,554.80
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,603,520.00	7,603,520.00
投资性房地产		825,419.36
固定资产	268,747,173.20	266,762,080.01

在建工程		4,145,735.00
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	29,759,187.24	30,168,180.45
开发支出		
商誉	444,946.59	444,946.59
长期待摊费用	2,353,935.78	672,222.22
递延所得税资产	470,569.37	451,896.11
其他非流动资产	36,020,949.02	15,707,020.36
非流动资产合计	340,400,281.20	326,781,020.10
资产总计	1,177,404,416.22	810,771,574.90
流动负债：		
短期借款		83,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		5,650,000.00
应付账款	46,263,055.51	58,537,947.40
预收款项	7,810,138.10	7,231,755.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,088,554.81	20,859,587.88
应交税费	21,833,805.30	16,688,603.70
应付利息		158,701.33
应付股利		
其他应付款	3,362,429.21	3,970,645.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	102,357,982.93	196,097,240.69
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	102,357,982.93	196,097,240.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	327,334,849.00	159,840,000.00
资本公积	318,102,861.60	136,445,567.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	47,312,832.87	32,591,923.71
一般风险准备		
未分配利润	362,744,596.49	251,619,333.74
外币报表折算差额		-113,461.55
归属于母公司所有者权益合计	1,055,495,139.96	580,383,363.23
少数股东权益	19,551,293.33	34,290,970.98
所有者权益（或股东权益）合计	1,075,046,433.29	614,674,334.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,177,404,416.22	810,771,574.90

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

## 2、母公司资产负债表

编制单位：三力士股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	269,562,418.25	175,511,702.72

交易性金融资产		
应收票据	44,407,539.01	21,142,889.55
应收账款	46,078,367.07	36,297,082.35
预付款项	115,533,873.80	37,847,748.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,452,070.51	1,996,595.00
存货	136,138,162.21	127,399,568.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	613,172,430.85	400,195,586.23
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	309,872,192.17	107,411,492.17
投资性房地产		825,419.36
固定资产	193,990,916.94	205,297,457.68
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	13,729,320.50	13,805,513.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	405,555.58	672,222.22
递延所得税资产	437,841.40	398,419.56
其他非流动资产	36,020,949.02	8,880,123.31
非流动资产合计	554,456,775.61	337,290,648.05
资产总计	1,167,629,206.46	737,486,234.28
流动负债：		
短期借款		75,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		5,650,000.00
应付账款	49,992,034.23	48,173,868.41
预收款项	7,510,514.09	7,124,199.08
应付职工薪酬	20,972,659.00	17,927,101.92
应交税费	27,349,512.84	21,361,445.93
应付利息		128,333.33
应付股利		
其他应付款	3,349,431.26	3,962,995.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	109,174,151.42	179,327,944.00
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	109,174,151.42	179,327,944.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	327,334,849.00	159,840,000.00
资本公积	323,518,277.17	116,103,129.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	47,312,832.87	32,591,923.71
一般风险准备		
未分配利润	360,289,096.00	249,623,236.84
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,058,455,055.04	558,158,290.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,167,629,206.46	737,486,234.28

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

### 3、合并利润表

编制单位：三力士股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	944,540,032.63	884,960,249.70
其中：营业收入	944,540,032.63	884,960,249.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	773,952,592.12	812,764,800.92
其中：营业成本	645,923,748.39	688,699,119.49
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	4,720,998.62	4,906,590.50
销售费用	43,012,245.99	43,268,950.84
管理费用	77,817,775.48	69,690,889.61
财务费用	1,610,141.36	5,689,877.16
资产减值损失	867,682.28	509,373.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		240,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-381,661.00	7,612,900.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	170,205,779.51	80,048,348.78
加：营业外收入	3,382,155.17	1,781,287.99
减：营业外支出	1,724,464.04	3,320,152.62
其中：非流动资产处置损	45,400.39	1,755,161.56

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,863,470.64	78,509,484.15
减：所得税费用	24,676,307.74	11,101,057.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,187,162.90	67,408,426.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	147,668,495.21	67,724,436.75
少数股东损益	-481,332.31	-316,009.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.46	0.28
（二）稀释每股收益	0.46	0.28
七、其他综合收益		-1,265.45
八、综合收益总额	147,187,162.90	67,407,161.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,668,495.21	67,723,171.30
归属于少数股东的综合收益总额	-481,332.31	-316,009.83

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

#### 4、母公司利润表

编制单位：三力士股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	935,353,061.61	875,376,760.69
减：营业成本	644,723,013.34	683,575,385.33
营业税金及附加	4,665,481.66	4,816,734.75
销售费用	41,582,954.72	41,918,322.22
管理费用	72,437,789.18	64,602,142.54
财务费用	1,582,444.91	6,937,005.87
资产减值损失	729,457.58	338,766.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		240,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	166,790.15	7,612,900.00
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）	169,798,710.37	81,041,303.95
加：营业外收入	3,318,083.65	1,721,047.15
减：营业外支出	1,652,735.58	3,249,015.05
其中：非流动资产处置损失	45,400.39	1,733,505.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,464,058.44	79,513,336.05
减：所得税费用	24,254,966.82	10,602,643.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,209,091.62	68,910,692.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.46	0.29
（二）稀释每股收益	0.46	0.29
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	147,209,091.62	68,910,692.92

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

## 5、合并现金流量表

编制单位：三力士股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	968,226,766.87	936,900,132.99
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	1,281,173.86	3,373,011.33
收到其他与经营活动有关的现金	11,860,732.10	3,020,128.63
经营活动现金流入小计	981,368,672.83	943,293,272.95
购买商品、接受劳务支付的现金	723,318,232.68	576,924,482.61
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	91,114,013.46	81,863,787.41
支付的各项税费	67,893,458.19	40,268,102.49
支付其他与经营活动有关的现金	45,200,794.43	73,312,034.39
经营活动现金流出小计	927,526,498.76	772,368,406.90
经营活动产生的现金流量净额	53,842,174.07	170,924,866.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,045,246.72	4,131,200.00
取得投资收益所收到的现金		7,612,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	422,062.27	1,492,579.36
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	5,467,308.99	13,236,679.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,252,769.98	77,852,862.05
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	540,324.66	
投资活动现金流出小计	67,793,094.64	77,852,862.05
投资活动产生的现金流量净额	-62,325,785.65	-64,616,182.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	378,909,996.44	9,271,227.52

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	
取得借款收到的现金	49,000,000.00	138,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	427,909,996.44	147,271,227.52
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	129,637,430.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,027,661.25	22,300,849.57
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	41,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	186,027,661.25	151,938,280.16
筹资活动产生的现金流量净额	241,882,335.19	-4,667,052.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-531,715.24	-1,265.45
五、现金及现金等价物净增加额	232,867,008.37	101,640,365.27
加：期初现金及现金等价物余额	242,464,658.26	140,824,292.99
六、期末现金及现金等价物余额	475,331,666.63	242,464,658.26

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

## 6、母公司现金流量表

编制单位：三力士股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	958,597,221.27	930,079,917.33
收到的税费返还	1,252,779.47	3,373,011.33
收到其他与经营活动有关的现金	11,219,737.33	2,396,660.43
经营活动现金流入小计	971,069,738.07	935,849,589.09
购买商品、接受劳务支付的现金	715,144,037.13	576,197,317.42
支付给职工以及为职工支付的现金	78,822,668.50	72,492,308.97
支付的各项税费	65,857,947.62	39,331,247.88
支付其他与经营活动有关的现金	42,853,368.32	67,712,360.86

经营活动现金流出小计	902,678,021.57	755,733,235.13
经营活动产生的现金流量净额	68,391,716.50	180,116,353.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,701,938.52	4,131,200.00
取得投资收益所收到的现金		7,612,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	422,062.27	1,259,993.89
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	10,124,000.79	13,004,093.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,686,981.71	24,203,142.04
投资支付的现金	212,000,000.00	79,842,767.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	769,200.00	
投资活动现金流出小计	253,456,181.71	104,045,909.04
投资活动产生的现金流量净额	-243,332,180.92	-91,041,815.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	374,909,996.44	
取得借款收到的现金		130,000,000.00
发行债券收到的现金	45,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	419,909,996.44	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	125,637,430.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,737,101.25	23,182,680.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	144,737,101.25	148,820,111.57
筹资活动产生的现金流量净额	275,172,895.19	-18,820,111.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-531,715.24	
五、现金及现金等价物净增加额	99,700,715.53	70,254,427.24
加：期初现金及现金等价物余额	169,861,702.72	99,607,275.48
六、期末现金及现金等价物余额	269,562,418.25	169,861,702.72

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

**7、合并所有者权益变动表**

编制单位：三力士股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,840,000.00	136,445,567.33			32,591,923.71		251,619,333.74	-113,461.55	34,290,970.98	614,674,334.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	159,840,000.00	136,445,567.33			32,591,923.71		251,619,333.74	-113,461.55	34,290,970.98	614,674,334.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	167,494,849.00	181,657,294.27			14,720,909.16		111,125,262.75	113,461.55	-14,739,677.65	460,372,099.08
（一）净利润							147,668,495.21		-481,332.31	147,187,162.90
（二）其他综合收益								113,461.55		113,461.55
上述（一）和（二）小计							147,668,495.21	113,461.55	-481,332.31	147,300,624.45
（三）所有者投入和减少资本	58,383,233.00	316,526,763.44							983,801.49	375,893,797.93
1. 所有者投入资本	58,383,233.00	316,526,763.44							4,000,000.00	378,909,996.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-3,016,198.51	-3,016,198.51
（四）利润分配					14,720,909.16		-36,543,232.46			-21,822,323.30
1. 提取盈余公积					14,720,909.16		-14,720,909.16			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,822,323.30			-21,822,323.30
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	109,111,616.00	-109,111,616.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	109,111,616.00	-109,111,616.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-25,757,853.17							-15,242,146.83	-41,000,000.00
四、本期期末余额	327,334,849.00	318,102,861.60			47,312,832.87		362,744,596.49		19,551,293.33	1,075,046,433.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,840,000.00	136,445,567.33			25,700,854.42		206,769,966.28	-112,196.10	9,150,772.07	537,794,964.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	159,840,000.00	136,445,567.33			25,700,854.42		206,769,966.28	-112,196.10	9,150,772.07	537,794,964.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,891,069.29		44,849,367.46	-1,265.45	25,140,198.91	76,879,370.21

(一) 净利润						67,724,436.75		-316,009.83	67,408,426.92
(二) 其他综合收益							-1,265.45		-1,265.45
上述(一)和(二)小计						67,724,436.75	-1,265.45	-316,009.83	67,407,161.47
(三) 所有者投入和减少资本								25,456,208.74	25,456,208.74
1. 所有者投入资本								25,456,208.74	25,456,208.74
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				6,891,069.29		-22,875,069.29			-15,984,000.00
1. 提取盈余公积				6,891,069.29		-6,891,069.29			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-15,984,000.00			-15,984,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
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	159,840,000.00	136,445,567.33		32,591,923.71		251,619,333.74	-113,461.55	34,290,970.98	614,674,334.21

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：三力士股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	159,840,00 0.00	116,103,12 9.73			32,591,923 .71		249,623,23 6.84	558,158,29 0.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	159,840,00 0.00	116,103,12 9.73			32,591,923 .71		249,623,23 6.84	558,158,29 0.28
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	167,494,84 9.00	207,415,14 7.44			14,720,909 .16		110,665,85 9.16	500,296,76 4.76
（一）净利润							147,209,09 1.62	147,209,09 1.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							147,209,09 1.62	147,209,09 1.62
（三）所有者投入和减少资本	58,383,233 .00	316,526,76 3.44						374,909,99 6.44
1. 所有者投入资本	58,383,233 .00	316,526,76 3.44						374,909,99 6.44
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					14,720,909 .16		-36,543,23 2.46	-21,822,32 3.30
1. 提取盈余公积					14,720,909 .16		-14,720,90 9.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,822,32 3.30	-21,822,32 3.30
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	109,111,61	-109,111,6						

	6.00	16.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	109,111,616.00	-109,111,616.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	327,334,849.00	323,518,277.17			47,312,832.87		360,289,096.00	1,058,455,055.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	159,840,000.00	116,103,129.73			25,700,854.42		203,587,613.21	505,231,597.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	159,840,000.00	116,103,129.73			25,700,854.42		203,587,613.21	505,231,597.36
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					6,891,069.29		46,035,623.63	52,926,692.92
(一) 净利润							68,910,692.92	68,910,692.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							68,910,692.92	68,910,692.92
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					6,891,069. 29		-22,875,06 9.29	-15,984,00 0.00
1. 提取盈余公积					6,891,069. 29		-6,891,069. 29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,984,00 0.00	-15,984,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	159,840,00 0.00	116,103,12 9.73			32,591,923 .71		249,623,23 6.84	558,158,29 0.28

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

### 三、公司基本情况

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

根据本公司2008年度股东大会决议和2009年第四次临时股东大会决议通过的修改后章程规定，本公司以2008年12月31日股本7,400万股为基数，按每10股由资本公积金转增2股，共计转增1,480万股，并于2009年度实施。转增后，注册资本增至人民币8,880万元。

根据本公司2009年度股东大会决议和2010年第一次临时股东大会决议通过的修改后章程规定，本公司以2009年12月31日股本8,880万股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增4,440万股，并于2010年度实施。转增后，注册资本增至人民币13,320万元。

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

2013年1月，根据2012年3月29日召开的2011年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]1655号《关于核准浙江三力士橡胶股份有限公司非公开发行股票批复》核准，通过非公开发行方式向特定的投资者发行58,383,233股人民币普通股，发行价格为人民币6.68元/股，实际收到募集资金人民币389,999,996.44元，扣除发行费用人民币15,090,000.00元后，募集资金净额为人民币374,909,996.44元，其中转入股本为人民币58,383,233.00元，余额人民币316,526,763.44元转入资本公积。公司已于2013年2月6日完成工商变更登记。

2013年8月，公司2013年第二次临时股东大会决议，审议通过《关于更改公司名称的议案》，公司名称变更为“三力士股份有限公司”。

2013年9月，根据公司2013年第三次临时股东大会决议，以2013年6月末股本为基数，以资本公积向全体股东按照每10股转增5股，共计转增股本109,111,616股，增资后注册资本变更为人民币327,334,849.00元。上述变更均已办妥工商登记。

截止2013年12月31日，本公司累计发行股本总数327,334,849股，公司注册资本为327,334,849.00元，经营范围为：三角胶带、橡胶制品的生产、销售（不含危险品），橡胶机械的生产、开发，橡胶工程用特种纺织品、纤维的生产，经营进出口业务。主要产品为三角带。公司注册地：浙江绍兴，总部办公地：浙江绍兴。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

见7、合并财务报表的编制方法

#### (2) 非同一控制下的企业合并

见7、合并财务报表的编制方法

### 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

#### (1) “一揽子交易”的判断原则

见7、合并财务报表的编制方法

#### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

见7、合并财务报表的编制方法

#### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

见7、合并财务报表的编制方法

### 7、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

##### 2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可

辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

**(3) 购买子公司少数股权**

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法****8、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。

**9、外币业务和外币报表折算****(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

**(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

**10、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**(1) 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款/应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终

止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账  
面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种  
下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的  
累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认  
原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

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

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (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。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：其他

包装物采用一次转销法。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### ①后续计量

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

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

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

权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### ②损益确认

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

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

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### 15、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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

##### （3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	3-30	5%	31.67%-3.00%
机器设备	10	5%	9.50%-9.00%
电子设备	5	5%	19.00%-18.00%
运输设备	1-5	5%	95.00%-18.00%
构筑物	7-20	5%	13.57%-4.50%
其他设备	2-5	5%	47.50%-18.00%

##### （4）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。

## （5）其他说明

## 16、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。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	467-600 月	按照土地使用证日期
商标	120 月	按照预计收益期限
软件	120 月	按照预计收益期限

## (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) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

### **19、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。  
长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **20、预计负债**

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

### **21、股份支付及权益工具**

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### **22、回购本公司股份**

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- ①内销收入：按照货物出库时点作为收入确认时间。
- ②外销收入：按照货物出口装船离岸时点作为收入确认时间。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件中明确了相关补助对象且相关资金能够对应到相关资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除可以明确为与资产相关的政府补助以外的均划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

均确认为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

以实际收到相关款项时作为确认时点。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 26、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 27、资产证券化业务

## 28、套期会计

### 1、套期保值的分类：

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

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

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

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定

的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3、套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

#### (2) 现金流量套期

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

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

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

#### (3) 境外经营净投资套期

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

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 1、本公司2013年度企业所得税税率为15%；
- 2、绍兴捷特传动带有限公司（以下简称“捷特传动带”）2013年度所得税税率为25%；
- 3、绍兴威格尔机械部件有限公司（以下简称“威格尔机械”）2013年1-5月所得税税率为25%。
- 4、浙江凤颐创业投资有限公司（以下简称“凤颐投资”）2013年度所得税税率为25%。
- 5、浙江三达工业用布有限公司（以下简称“浙江三达”）2013年度所得税税率为25%。
- 6、三力士商业管理有限公司（以下简称“三力士商业”，原“浙江三力士贸易有限公司”）2013年度所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年（2011—2013年度），2013年度企业所得税税率按照15%执行。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
捷特传 动带	控股子 公司	浙江绍 兴	工业	35 万美 元	生产销 售包布 式、切 割式传 动带、 同步 带、橡 胶管。	1,220,0 00.00		57.14%	57.14%	是	15,818, 888.36		
风颐投 资	全资子 公司	浙江绍 兴	投资	30,000, 000.00	创业投 资业 务、投 资咨询 业务。	30,000, 000.00		100%	100%	是			
三力士 商业	控股子 公司	浙江舟 山	商业	80,000, 000.00	商业经 营管理 服务； 品牌策 划与管	76,000, 000.00		95%	95%	是	3,741,8 44.55		

					理；企 业管理 咨询 等。									
--	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
浙江三 达	全资子 公司	浙江台 州	工业	80,000, 000.00	线、绳、 橡胶制 品（不 含橡胶 桶）制 造、销 售等。	195,842 ,767.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2013年4月18日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于投资设立控股子公司的议案》，公司与自然人潘菊凤出资组建浙江三力士贸易有限公司，公司持有85%的股份，2013年4月24日完成工商设立登记手续，

2013年12月，公司股东对公司进行非同比例增资，增资完成后，公司持有95%的股份，2013年12月19日完成工商登记手续，本期纳入合并范围。2014年1月23日，浙江三力士贸易有限公司更名为三力士商业管理有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

（1）2011年公司第三届董事会第27次会议审议通过对全资子公司三力士（香港）贸易有限公司进行注销，2013年1月份注销手续完成，本期不再纳入合并。

（2）2013年4月18日公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》，决定将持有的绍兴威格尔机械部件有限公司60%的股权转让给绍兴县德孚机械科技有限公司，2013年5月底完成工商变更手续。2013年6月起该公司不再纳入合并范围。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
三力士商业	80,322,694.32	322,694.32

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
香港三力士	-375,846.65	
威格尔机械	7,540,496.31	706,748.11

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

### 4、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
威格尔机械	2014年05月30日	706,748.11

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	117,994.46	--	--	306,556.60
人民币	--	--	117,994.46	--	--	306,556.60

银行存款：	--	--	459,905,538.44	--	--	220,970,843.79
人民币	--	--	451,065,008.96	--	--	200,288,840.67
港币				554,928.84	0.8109	449,991.80
美元	615,001.94	6.0969	3,749,605.32	2,912,604.20	6.2855	18,307,173.70
欧元	604,701.82	8.4189	5,090,924.16	231,417.43	8.3176	1,924,837.62
其他货币资金：	--	--	15,308,133.73	--	--	26,837,257.87
人民币	--	--	15,308,133.73	--	--	26,837,257.87
合计	--	--	475,331,666.63	--	--	248,114,658.26

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		5,650,000.00
合 计		5,650,000.00

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,157,539.01	19,847,468.55
商业承兑汇票	4,250,000.00	1,960,000.00
合计	44,407,539.01	21,807,468.55

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏新东旭纺织科技有限公司	2013年07月03日	2014年01月03日	200,000.00	
江西冠溢陶瓷有限公司	2013年07月08日	2014年01月08日	200,000.00	

秦皇岛佰工物流有限公司	2013 年 07 月 09 日	2014 年 01 月 09 日	250,000.00	
唐山市通宝焦化有关有限公司	2013 年 07 月 02 日	2014 年 01 月 02 日	200,000.00	
河北巴登商贸有限公司	2013 年 07 月 16 日	2014 年 01 月 16 日	200,000.00	
合计	--	--	1,050,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑票据

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

#### (2) 逾期利息

#### (3) 应收利息的说明

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	50,179,822.47	100%	2,678,927.27	5.34%	41,857,395.71	100%	2,152,884.81	5.14%
组合小计	50,179,822.47	100%	2,678,927.27	5.34%	41,857,395.71	100%	2,152,884.81	5.14%
合计	50,179,822.47	--	2,678,927.27	--	41,857,395.71	--	2,152,884.81	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	49,222,614.40	98.09%	2,461,130.72	41,571,308.90	99.32%	2,078,565.45
1 至 2 年	908,400.75	1.81%	181,680.15	250,046.55	0.6%	50,009.31
2 至 3 年	14,883.43	0.03%	4,465.03	11,534.47	0.03%	3,460.34
3 年以上	11,362.58	0.02%	9,090.06	18,280.39	0.04%	14,624.31
5 年以上	22,561.31	0.05%	22,561.31	6,225.40	0.01%	6,225.40
合计	50,179,822.47	--	2,678,927.27	41,857,395.71	--	2,152,884.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
巢湖市工业配套安装公司	货款	2013 年 12 月 31 日	68,931.38	无法收回	否
平凉市天力工贸有限责任公司	货款	2013 年 12 月 31 日	29,380.00	无法收回	否
合计	--	--	98,311.38	--	--

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	22,770,568.60	1 年以内	45.38%
第二名	客户	2,775,984.67	1 年以内	5.53%
第三名	客户	2,519,684.64	1 年以内	5.02%
第四名	客户	2,487,298.27	1 年以内	4.96%
第五名	客户	2,033,853.78	1 年以内	4.05%
合计	--	32,587,389.96	--	64.94%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					990,000.00	32.99%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,670,286.57	100%	370,927.29	22.21%	2,011,106.61	67.01%	499,437.83	24.83%
组合小计	1,670,286.57	100%	370,927.29	22.21%	2,011,106.61	67.01%	499,437.83	24.83%
合计	1,670,286.57	--	370,927.29	--	3,001,106.61	--	499,437.83	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	468,800.19	28.07%	23,440.01	865,656.61	43.04%	43,282.83
1 至 2 年	357,036.38	21.38%	71,407.28	800,000.00	39.78%	160,000.00
2 至 3 年	800,000.00	47.9%	240,000.00	41,850.00	2.08%	12,555.00
3 年以上	41,850.00	2.5%	33,480.00	100,000.00	4.98%	80,000.00
5 年以上	2,600.00	0.15%	2,600.00	203,600.00	10.12%	203,600.00
合计	1,670,286.57	--	370,927.29	2,011,106.61	--	499,437.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
戴显义	借款	2013 年 12 月 31 日	180,000.00	无法收回	否
合计	--	--	180,000.00	--	--

其他应收款核销说明

## (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	800,000.00	备用金	47.9%
第二名	250,000.00	电力保证金	14.97%
第三名	200,000.00	备用金	11.97%
第四名	100,000.00	燃气押金	5.99%
第五名	95,900.00	房租费	5.74%
合计	1,445,900.00	--	86.57%

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	800,000.00	2-3 年	47.9%
第二名	非关联方	250,000.00	1-2 年	14.97%
第三名	非关联方	200,000.00	1 年以内	11.97%
第四名	非关联方	100,000.00	1-2 年	5.99%
第五名	非关联方	95,900.00	1 年以内	5.74%
合计	--	1,445,900.00	--	86.57%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	118,789,876.22	99.62%	37,921,691.62	99.15%
1 至 2 年	448,420.24	0.37%	181,508.56	0.47%
2 至 3 年	10,000.00	0.01%	62,400.00	0.16%
3 年以上			83,000.00	0.22%
合计	119,248,296.46	--	38,248,600.18	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	材料供应商、非关联方	51,125,371.10	1 年以内	未到结算期
第二名	材料供应商、非关联方	22,095,042.63	1 年以内	未到结算期
第三名	材料供应商、非关联方	21,284,680.03	1 年以内	未到结算期
第四名	材料供应商、非关联方	8,341,446.66	1 年以内	未到结算期
第五名	材料供应商、非关联方	4,841,540.70	1 年以内	未到结算期
合计	--	107,688,081.12	--	--

## (3) 预付款项的说明

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,138,529.20		45,138,529.20	28,740,323.17		28,740,323.17
在产品	5,824,870.89		5,824,870.89	3,376,939.78		3,376,939.78
库存商品	92,146,777.65		92,146,777.65	96,755,135.05	217,713.92	96,537,421.13
委托加工物资	6,106,200.70		6,106,200.70	4,958,964.05		4,958,964.05
合计	149,216,378.44		149,216,378.44	133,831,362.05	217,713.92	133,613,648.13

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额
------	--------	-------	------	--------

			转回	转销	
库存商品	217,713.92			217,713.92	
合 计	217,713.92			217,713.92	

## 8、其他流动资产

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江路博橡胶科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00		10%	10%				
绍兴县信达担保有限公司	成本法	2,603,520.00	2,603,520.00		2,603,520.00	2.32%	2.32%				
合计	--	7,603,520.00	7,603,520.00	-5,000,000.00	2,603,520.00	--	--	--			

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,090,245.40		1,090,245.40	
1.房屋、建筑物	588,635.00		588,635.00	
2.土地使用权	501,610.40		501,610.40	
二、累计折旧和累计摊销合计	264,826.04	16,689.70	281,515.74	
1.房屋、建筑物	173,700.15	16,689.70	190,389.85	
2.土地使用权	91,125.89		91,125.89	
三、投资性房地产账	825,419.36	-16,689.70	808,729.66	

面净值合计				
1.房屋、建筑物	414,934.85		414,934.85	
2.土地使用权	410,484.51		410,484.51	
五、投资性房地产账面价值合计	825,419.36	-16,689.70	808,729.66	
1.房屋、建筑物	414,934.85		414,934.85	
2.土地使用权	410,484.51		410,484.51	

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	377,818,345.78	40,002,249.34		11,461,342.87	406,359,252.25
其中：房屋及建筑物	129,434,945.14	7,059,290.49			136,494,235.63
机器设备	188,107,048.93	25,348,629.63		8,624,774.10	204,830,904.46
运输工具	6,622,761.02	1,274,884.44		333,300.00	7,564,345.46
构筑物	16,761,884.41	297,292.00			17,059,176.41
电子设备	3,639,024.95	555,389.55		44,150.84	4,150,263.66
其他设备	33,252,681.33	5,466,763.23		2,459,117.93	36,260,326.63
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	111,056,265.77	190,389.85	30,708,335.88	4,342,912.45	137,612,079.05
其中：房屋及建筑物	14,308,628.42	98,184.95	4,265,099.61		18,671,912.98
机器设备	63,606,017.61		17,908,005.86	2,900,888.92	78,613,134.55
运输工具	3,841,602.02		611,584.98	269,139.75	4,184,047.25
构筑物	3,859,512.07	92,204.90	1,151,040.60		5,102,757.57
电子设备	2,965,134.96		641,394.91	20,149.84	3,586,380.03
其他设备	22,475,370.69		6,131,209.92	1,152,733.94	27,453,846.67
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	266,762,080.01	--			268,747,173.20
其中：房屋及建筑物	115,126,316.72	--			117,822,322.65
机器设备	124,501,031.32	--			126,217,769.91
运输工具	2,781,159.00	--			3,380,298.21
构筑物	12,902,372.34	--			11,956,418.84
电子设备	673,889.99	--			563,883.63

其他设备	10,777,310.64	--	8,806,479.96
构筑物		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	266,762,080.01	--	268,747,173.20
其中：房屋及建筑物	115,126,316.72	--	117,822,322.65
机器设备	124,501,031.32	--	126,217,769.91
运输工具	2,781,159.00	--	3,380,298.21
构筑物	12,902,372.34	--	11,956,418.84
电子设备	673,889.99	--	563,883.63
其他设备	10,777,310.64	--	8,806,479.96

本期折旧额 30,708,335.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 17,125,715.03 元。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
配电工程				600,000.00		600,000.00
设备安装				3,545,735.00		3,545,735.00
合计				4,145,735.00		4,145,735.00

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
浙江三达设备安装		3,545,735.00	12,979,980.03	16,525,715.03			100.00%				募股资金	
浙江三达配电工程		600,000.00		600,000.00							募股资金	
合计		4,145,735.00	12,979,980.03	17,125,715.03		--	--			--	--	

		5.00	80.03	15.03							
--	--	------	-------	-------	--	--	--	--	--	--	--

在建工程项目变动情况的说明

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	34,214,269.52	501,610.40		34,715,879.92
(1).土地使用权	32,982,357.81	501,610.40		33,483,968.21
(2).软 件	1,009,401.71			1,009,401.71
(3).商 标	222,510.00			222,510.00
二、累计摊销合计	4,046,089.07	910,603.61		4,956,692.68
(1).土地使用权	3,160,521.04	776,472.30		3,936,993.33
(2).软 件	746,894.56	111,880.32		858,774.88
(3).商 标	138,673.47	22,251.00		160,924.47
三、无形资产账面净值合计	30,168,180.45	-408,993.21		29,759,187.24
(1).土地使用权	29,821,836.77	-274,861.89		29,546,974.88
(2).软 件	262,507.15	-111,880.32		150,626.83
(3).商 标	83,836.53	-22,251.00		61,585.53
(1).土地使用权				
(2).软 件				
(3).商 标				
无形资产账面价值合计	30,168,180.45	-408,993.21		29,759,187.24
(1).土地使用权	29,821,836.77	-274,861.89		29,546,974.88
(2).软 件	262,507.15	-111,880.32		150,626.83
(3).商 标	83,836.53	-22,251.00		61,585.53

本期摊销额 819,477.72 元。

### 14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
浙江三达	444,946.59			444,946.59	
合计	444,946.59			444,946.59	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

结合最新的市场价格及相应公司的现金流量测算，未发生减值。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	672,222.22	2,672,172.69	990,459.13		2,353,935.78	
合计	672,222.22	2,672,172.69	990,459.13		2,353,935.78	--

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	470,569.37	451,896.11
小计	470,569.37	451,896.11
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-926,590.56	
合计	-926,590.56	

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,049,854.56	
小计	3,049,854.56	

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	470,569.37		451,896.11	

**17、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,652,322.64	867,682.28	191,838.98	278,311.38	3,049,854.56
二、存货跌价准备	217,713.92			217,713.92	
合计	2,870,036.56	867,682.28	191,838.98	496,025.30	3,049,854.56

**18、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备及购房款	36,020,949.02	15,707,020.36
合计	36,020,949.02	15,707,020.36

**19、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		75,000,000.00
信用借款		8,000,000.00
合计		83,000,000.00

**20、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票		5,650,000.00
合计		5,650,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	45,820,883.43	58,197,800.02
1-2 年（含 2 年）	433,672.08	86,243.00
2-3 年（含 3 年）	8,500.00	52,504.38
3 年以上		201,400.00
合计	46,263,055.51	58,537,947.40

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	7,749,715.21	7,200,469.96
1-2 年（含 2 年）	32,971.57	31,285.09
2-3 年（含 3 年）	27,451.32	
合计	7,810,138.10	7,231,755.05

## 23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,948,316.83	74,813,730.84	73,943,965.44	16,818,082.23
二、职工福利费		7,633,204.30	7,633,204.30	
三、社会保险费	2,013,358.28	8,899,326.86	8,397,569.71	2,515,115.43
四、住房公积金		1,022,740.00	1,022,740.00	
六、其他	2,897,912.77	2,199,183.90	1,341,739.52	3,755,357.15
工会经费及职工教	2,897,912.77	2,199,183.90	1,341,739.52	3,755,357.15

育经费				
合计	20,859,587.88	94,568,185.90	92,339,218.97	23,088,554.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,755,357.15 元，非货币性福利金额 150,000.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至 2014 年 4 月 4 日，工资、奖金已发放完毕；社保费用将于汇算清缴时缴纳。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,258,560.87	2,176,309.82
营业税		170.00
企业所得税	22,913,360.76	11,237,828.42
个人所得税	93,841.20	70,805.20
城市维护建设税	132,990.93	374,441.25
房产税	1,035,012.74	1,018,027.79
土地使用税	1,311,547.36	1,294,737.00
教育费附加	79,794.57	224,664.76
地方教育费附加	53,196.38	149,776.52
水利建设基金	186,881.58	94,039.86
印花税	285,740.65	47,803.08
合计	21,833,805.30	16,688,603.70

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
预提银行借款利息		158,701.33
合计		158,701.33

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内（含 1 年）	825,688.85	985,785.33
1-2 年（含 2 年）	120,000.00	158,360.00
2-3 年（含 3 年）	153,360.00	1,419,000.00
3 年以上	2,263,380.36	1,407,500.00
合计	3,362,429.21	3,970,645.33

### （2）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
米勒工程线绳（苏州）有限公司	300,000.00	质量保证金	
嘉兴市吉盛石化有限公司	200,000.00	履约保证金	
宁波协同化工有限公司	200,000.00	履约保证金	
上海川巷棉纺厂	200,000.00	质量保证金	

### （3）金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
米勒工程线绳（苏州）有限公司	300,000.00	质量保证金	
嘉兴市吉盛石化有限公司	200,000.00	履约保证金	
宁波协同化工有限公司	200,000.00	履约保证金	

## 27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	159,840,000.00	58,383,233.00		109,111,616.00		167,494,849.00	327,334,849.00

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

注1、2013年1月，根据2012年3月29日召开的2011年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]1655号《关于核准浙江三力士橡胶股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，通过非公开发行方式向特定的投资者发行了58,383,233股人民币普通股，发行价格为人民币6.68元/股，实际收到募集资金为人民币389,999,996.44元，扣除发行费用人民币15,090,000.00元后，募集资金净额为人民币374,909,996.44元，其中转入股本为人民币58,383,233.00元，余额人民币316,526,763.44元转入资本公积。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2013年1月30日出具信会师报字[2013]第610004号验资报告予以验证。

注2、2013年5月9日，公司股东吴培生、吴琼瑛、黄凯军、黄如群、莫雪虹、许唯放、吴利祥、吴尧

富、胡恩波等承诺：自2013年5月9日起至2014年5月8日期间，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。

公司于2013年5月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份性质变更手续。

注3、2013年9月9日，公司2013年第三次临时股东大会决议，以2013年6月末股本为基数，以资本公积向全体股东按照每10股转增5股，共计转增股本109,111,616股，增资后注册资本变更为人民币327,334,849.00元。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2013年9月19日出具信会师报字[2013]第610331号验资报告予以验证。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	61,468,697.11	316,844,532.54	126,468,469.51	251,844,760.14
其他资本公积	74,976,870.22		8,718,768.76	66,258,101.46
合计	136,445,567.33	316,844,532.54	135,187,238.27	318,102,861.60

资本公积说明

1、本期资本公积增加316,844,532.54元，其中：316,526,763.44元详见附注27股本注2；317,769.10元系公司购买三力士商业公司少数股东10%的股权，购买成本与新增持股比例所享有的可辨认净资产公允价值之间的差额调整资本公积；

2、本期资本公积减少17,356,853.51元，系本期公司收购下属子公司浙江三达30%的少数股权，收购日浙江三达自合并日开始持续计算的可辨认净资产为78,810,488.30元，根据上海立信资产评估有限公司出具的资评报字[2013]第72号评估报告，确定收购价款为41,000,000.00元，支付价款与少数股权享有的净资产23,643,146.49元之间的差额17,356,853.51元冲减资本公积（资本溢价）。

3、本期资本公积-投资者投入的资本减少109,111,616.00元，详见附注27股本注3；

4、本期资本公积—其他资本公积减少8,718,768.76元，系下属子公司捷特传动带于2011年收到政策性拆迁补偿款，归属于少数股东部分转出至少数股东权益。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,591,923.71	14,720,909.16		47,312,832.87
合计	32,591,923.71	14,720,909.16		47,312,832.87

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期增加系根据公司法的相关规定按照母公司净利润的10%提取。

## 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整后年初未分配利润	251,619,333.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,668,495.21	--
减：提取法定盈余公积	14,720,909.16	
应付普通股股利	21,822,323.30	
期末未分配利润	362,744,596.49	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

- 1、根据公司法的相关规定按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积；
- 2、根据2013年3月29日召开的2012年度股东大会审议通过2012年度权益分派方案：以最新股本218,223,233股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	940,972,743.29	883,595,245.67
其他业务收入	3,567,289.34	1,365,004.03
营业成本	645,923,748.39	688,699,119.49

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	940,972,743.29	641,078,039.61	883,595,245.67	688,497,024.84
合计	940,972,743.29	641,078,039.61	883,595,245.67	688,497,024.84

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三角带	940,322,501.06	640,473,314.34	879,905,968.87	685,255,798.29
其他	650,242.23	604,725.27	3,689,276.80	3,241,226.55
合计	940,972,743.29	641,078,039.61	883,595,245.67	688,497,024.84

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	766,422,410.20	525,356,645.30	703,852,543.47	547,048,899.60
国外	174,550,333.09	115,721,394.31	179,742,702.20	141,448,125.24
合计	940,972,743.29	641,078,039.61	883,595,245.67	688,497,024.84

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	79,902,795.12	8.46%
第二名	29,310,103.64	3.1%
第三名	26,232,395.22	2.78%
第四名	21,953,597.86	2.32%
第五名	17,939,966.54	1.9%
合计	175,338,858.38	18.56%

**32、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	22,045.00	115,293.44	5%
城市维护建设税	2,349,476.77	2,395,648.53	7%
教育费附加	1,409,686.10	1,437,389.12	3%
地方教育费附加	939,790.75	958,259.41	2%
合计	4,720,998.62	4,906,590.50	--

**33、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	21,082,639.58	22,710,196.06
包装费	9,926,970.56	9,884,535.11
工资福利费	5,801,273.00	6,293,450.00
差旅费	1,180,925.23	1,354,561.40
广告宣传费	1,754,510.91	549,761.14
其他	3,265,926.71	2,476,447.13
合计	43,012,245.99	43,268,950.84

**34、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	30,443,349.68	30,367,817.60
工薪社保	20,853,657.18	13,631,915.36
养老保险	3,019,556.98	3,262,720.90
咨询顾问费	1,576,506.93	2,425,545.90
业务招待费	1,913,910.03	1,929,694.20
医疗保险	1,259,123.21	1,630,172.28
中介机构费	1,556,450.07	1,465,391.62
土地使用税	1,513,279.88	1,395,609.00
工会经费	1,243,716.52	1,165,028.64
教育经费	955,467.38	897,090.48
宣传费	1,927,224.89	417,451.86
其他	11,555,532.73	11,102,451.77
合计	77,817,775.48	69,690,889.61

**35、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,943,529.96	6,307,931.23
利息收入	-4,630,204.06	-1,089,120.90
汇兑损益	3,157,074.88	304,680.77

其 他	139,740.58	166,386.06
合计	1,610,141.36	5,689,877.16

### 36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		240,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		240,000.00
合计		240,000.00

### 37、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,461.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-369,200.00	7,612,900.00
合计	-381,661.00	7,612,900.00

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	867,682.28	291,659.40
二、存货跌价损失		217,713.92
合计	867,682.28	509,373.32

### 39、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,012.83	46,746.93	29,012.83
其中：固定资产处置利得	29,012.83	46,746.93	29,012.83
政府补助	2,259,500.00	1,200,786.89	2,259,500.00

其他	763,576.67	132,064.13	763,576.67
罚款收入	4,162.82	5,571.21	4,162.82
赔偿金收入	325,902.85	396,118.83	325,902.85
合计	3,382,155.17	1,781,287.99	3,382,155.17

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
绍兴县地税局水利基金减免退还		355,586.89	与收益相关	是
绍兴县激励奖	1,128,700.00	845,200.00	与收益相关	是
柯岩街道补助奖	130,800.00		与收益相关	是
省财政厅补助奖	1,000,000.00		与收益相关	是
合计	2,259,500.00	1,200,786.89	--	--

- 1) 收到绍兴市财政局拨付2010-2011年开放型经济奖励补助240,000.00元。
- 2) 根据绍兴县财政局及绍兴县科学技术局下发的绍县财行[2013]3号《关于下达2011年度绍兴县重大科技攻关项目补助经费的通知》，收到绍兴县柯岩街道办事处拨付的项目补助款250,000.00元。
- 3) 2013年8月，根据绍兴县财政局及绍兴县经济和信息化局下发的绍县财企[2013]221号《关于下达2012年度绍兴县精细化管理示范企业奖励的通知》，收到绍兴县柯岩街道办事处拨付的奖励100,000.00元。
- 4) 2013年10月，根据绍兴县财政局及绍兴县经济和信息化局下发的绍县财企[2013]297号《关于下达2012年度绍兴县工业有效投入财政专项奖励资金的通知》，收到绍兴县柯岩街道办事处拨付的奖励资金538,700.00元。
- 5) 2013年8月，根据中共绍兴县柯岩街道工作委员会下发的柯岩街工委[2012]64号《关于2012年度加快经济转型升级的若干政策意见》，收到绍兴县柯岩街道办事处拨付的奖励130,800.00元。
- 6) 2013年11月，根据浙江省财政厅及浙江省经济和信息化委员会下发的浙财企[2013]250号《关于拨付2013年工业转型升级技术改造项目财政补助资金的通知》，收到技术改造财政补助1,000,000.00元。

## 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	45,400.39	1,755,161.56	45,400.39
其中：固定资产处置损失	45,400.39	1,755,161.56	45,400.39
对外捐赠	500,000.00	550,000.00	500,000.00
水利建设基金	1,006,646.14	816,770.58	
其他	172,417.51	198,220.48	172,417.51

合计	1,724,464.04	3,320,152.62	717,817.90
----	--------------	--------------	------------

#### 41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,742,940.74	11,177,562.66
递延所得税调整	-66,633.00	-76,505.43
合计	24,676,307.74	11,101,057.23

#### 42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

##### 2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

###### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	147,668,495.21	67,724,436.75
本公司发行在外普通股的加权平均数	320,036,945.00	239,760,000.00
基本每股收益（元/股）	0.46	0.28

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	239,760,000.00	159,840,000.00
加：本期发行的普通股加权数	80,276,945.00	79,920,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	320,036,945.00	239,760,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了重新调整计算。

## （2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	147,668,495.21	67,724,436.75
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	320,036,945.00	239,760,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.28

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	320,036,945.00	239,760,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	320,036,945.00	239,760,000.00

## 43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额		-1,265.45
小计		-1,265.45
合计		-1,265.45

## 44、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财政补助	2,259,500.00

利息收入	4,630,204.06
暂借款	3,877,385.70
其他	1,093,642.34
合计	11,860,732.10

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运输费	20,506,374.82
宣传费	3,681,735.80
业务招待费	2,340,118.08
研发费	2,236,432.40
差旅费	1,903,385.62
咨询顾问费	1,576,506.93
中介机构费	1,519,914.03
办公费等	2,909,033.19
其他	8,527,293.56
合计	45,200,794.43

**(3) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
金融资产投资收益	369,200.00
处置子公司支付的现金净额	171,124.66
合计	540,324.66

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
购买少数股权支付的现金	41,000,000.00
合计	41,000,000.00

**45、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	147,187,162.90	67,408,426.92
加：资产减值准备	867,682.28	509,373.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,725,025.58	27,854,183.29
无形资产摊销	819,477.72	759,025.31
长期待摊费用摊销	990,459.13	127,777.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	16,387.56	1,708,414.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-240,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,475,245.20	6,307,931.23
投资损失（收益以“-”号填列）	381,661.00	-7,612,900.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-66,633.00	-76,505.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,737,441.57	60,632,236.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,076,352.34	-5,590,731.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,740,500.39	19,137,633.58
经营活动产生的现金流量净额	53,842,174.07	170,924,866.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	475,331,666.63	242,464,658.26
减：现金的期初余额	242,464,658.26	140,824,292.99
现金及现金等价物净增加额	232,867,008.37	101,640,365.27

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	4,206,700.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,206,700.00	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,206,700.00	
4. 处置子公司的净资产	7,540,496.31	
流动资产	13,874,133.05	
非流动资产	6,727,940.33	
流动负债	13,061,577.07	

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	475,331,666.63	242,464,658.26
其中：库存现金	117,994.46	306,556.60
可随时用于支付的银行存款	459,905,538.44	220,970,843.79
可随时用于支付的其他货币资金	15,308,133.73	21,187,257.87
三、期末现金及现金等价物余额	475,331,666.63	242,464,658.26

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
捷特传动带	控股子公司	有限公司	绍兴	吴琼瑛	工业	35 万美元	57.14%	57.14%	72101165-8
风颐投资	控股子公司	有限公司	绍兴	吴琼瑛	投资	30,000,000.00	100%	100%	59575676-2
浙江三达	控股子公司	有限公司	台州	吴琼瑛	工业	80,000,000.00	100%	100%	58777684-3
三力士商业	控股子公司	有限公司	舟山	吴琼瑛	商业	80,000,000.00	95%	95%	06692554-0

### 2、关联方交易

#### (1) 其他关联交易

##### 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,692,825.93	1,961,965.50

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

1、公司以房地产作为抵押物，与浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司柯岩支行签订最高额抵押合同（合同编号：8911320130003101），为本公司2013年3月26日至2016年3月25日在人民币1,500万元所有融资债务提供最高额抵押担保。截止2013年12月31日，上述抵押的房产原值18,293,575.87元，房产净值为16,285,807.23元；土地原值为 1,941,888.91元，净值为1,582,639.47元，共计17,868,446.70元。截止2013年12月31日，该担保项下无借款。

2、公司以房地产作为抵押物，与招商银行股份有限公司绍兴柯桥支行签订最高额抵押合同（合同编号：2013年柯桥抵字第098号），为本公司2013年12月3日至2015年12月2日在人民币6,500万元所有融资债务提供最高额抵押担保。截止2013年12月31日，上述抵押的房产原值40,958,150.85元，房产净值为35,498,055.48元；土地原值为4,445,681.03元，净值为3,519,497.48元，共计39,017,552.96元。截止2013年12月31日，该担保项下无借款。

3、公司以房地产作为抵押物，与交通银行股份有限公司绍兴分行轻纺城支行签订最高额抵押合同（合同编号：0000884），为本公司2012年11月8日至2014年11月8日在人民币6,600万元最高额借款、银行承兑汇票额度内提供担保。截止2013年12月31日，上述抵押的房产原值27,020,380.74元，房产净值为23,640,640.30元；土地原值为 4,844,425.31元，净值为3,835,170.04元，共计27,475,810.34元。截止至2013年12月31日，该担保项下无借款。

### 2、前期承诺履行情况

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	130,933,939.6
经审议批准宣告发放的利润或股利	130,933,939.6

## 十一、其他重要事项

### 1、其他

为应对主要原材料——橡胶价格波动对公司造成的影响，本年度公司依据《境内期货套期保值内部控制制度》等内控制度开展橡胶期货套期保值业务。本年度已实现的平仓损益为-9,256,700.00元，其中，套期保值有效部分-8,887,500.00元计入营业成本，其余-369,200.00元计入投资收益。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄计提	48,682,424.44	100%	2,604,057.37	5.35%	38,265,243.81	100%	1,968,161.46	5.14%
组合小计	48,682,424.44	100%	2,604,057.37	5.35%	38,265,243.81	100%	1,968,161.46	5.14%
合计	48,682,424.44	--	2,604,057.37	--	38,265,243.81	--	1,968,161.46	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	47,725,216.37	98.03%	2,386,260.82	38,013,261.99	99.34%	1,900,663.10
1 至 2 年	908,400.75	1.87%	181,680.15	215,941.56	0.56%	43,188.31
2 至 3 年	14,883.43	0.03%	4,465.03	11,534.47	0.03%	3,460.34
3 年以上	11,362.58	0.02%	9,090.06	18,280.39	0.05%	14,624.31
5 年以上	22,561.31	0.05%	22,561.31	6,225.40	0.02%	6,225.40
合计	48,682,424.44	--	2,604,057.37	38,265,243.81	--	1,968,161.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

**(2) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
巢湖市工业配套安装公司	货款	2013 年 12 月 31 日	68,931.38	无法收回	否
合计	--	--	68,931.38	--	--

**(3) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	22,770,568.60	1 年以内	46.77%
第二名	非关联方	2,775,984.67	1 年以内	5.7%
第三名	非关联方	2,519,684.64	1 年以内	5.18%
第四名	非关联方	2,487,298.27	1 年以内	5.11%
第五名	非关联方	2,033,853.78	1 年以内	4.18%
合计	--	32,587,389.96	--	66.94%

**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	400,000.00	22.64%			990,000.00	40.13%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄计提	1,366,955.80	77.36%	314,885.29	23.04%	1,476,850.00	59.87%	470,255.00	31.84%
组合小计	1,366,955.80	77.36%	314,885.29	23.04%	1,476,850.00	100%	470,255.00	31.84%
合计	1,766,955.80	--	314,885.29	--	2,466,850.00	--	470,255.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	424,105.80	31.03%	21,205.29	334,000.00	22.62%	16,700.00
1 至 2 年	101,000.00	7.39%	20,200.00	800,000.00	54.17%	160,000.00
2 至 3 年	800,000.00	58.52%	240,000.00	41,850.00	2.83%	12,555.00
3 年以上	41,850.00	3.06%	33,480.00	100,000.00	6.77%	80,000.00
5 年以上				201,000.00	13.61%	201,000.00
合计	1,366,955.80	--	314,885.29	1,476,850.00	--	470,255.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
戴显义	借款	2013 年 12 月 31 日	180,000.00	无法收回	否
合计	--	--	180,000.00	--	--

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	800,000.00	2-3 年	45.28%
第二名	关联方	400,000.00	1 年以内	22.64%
第三名	非关联方	200,000.00	1 年以内	11.32%
第四名	非关联方	100,000.00	1-2 年	5.66%
第五名	非关联方	95,900.00	1 年以内	5.43%
合计	--	1,595,900.00	--	90.33%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江三达	成本法	59,842,767.00	59,842,767.00	136,000,000.00	195,842,767.00	100%	100%				
凤颐投资	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
捷特传动带	成本法	5,425,905.17	5,425,905.17		5,425,905.17	57.14%	57.14%				
香港三力士	成本法	939,300.00	939,300.00	-939,300.00							
威格尔机械	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00	-3,600,000.00							
三力士商业	成本法			76,000,000.00	76,000,000.00	95%	95%				
绍兴县信达担保有限公司	成本法	2,603,520.00	2,603,520.00		2,603,520.00	2.32%	2.32%				
浙江路博橡胶科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00							
合计	--	107,411,492.17	107,411,492.17	202,460,700.00	309,872,192.17	--	--	--			

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	929,192,397.31	869,359,897.93
其他业务收入	6,160,664.30	6,016,862.76
合计	935,353,061.61	875,376,760.69
营业成本	644,723,013.34	683,575,385.33

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	929,192,397.31	639,915,351.71	869,359,897.93	679,304,173.83
合计	929,192,397.31	639,915,351.71	869,359,897.93	679,304,173.83

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三角带	929,192,397.31	639,915,351.71	869,202,544.93	679,161,339.44
其 他			157,353.00	142,834.39
合计	929,192,397.31	639,915,351.71	869,359,897.93	679,304,173.83

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	743,061,359.58	512,269,839.43	689,617,195.73	537,856,048.59
外销	186,131,037.73	127,645,512.28	179,742,702.20	141,448,125.24
合计	929,192,397.31	639,915,351.71	869,359,897.93	679,304,173.83

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	79,902,795.12	8.54%
第二名	29,310,103.64	3.13%
第三名	26,232,395.22	2.8%
第四名	21,953,597.86	2.35%
第五名	17,939,966.54	1.92%
合计	175,338,858.38	18.74%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	535,990.15	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-369,200.00	7,612,900.00
合计	166,790.15	7,612,900.00

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	147,209,091.62	68,910,692.92
加：资产减值准备	729,457.58	338,766.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,964,092.47	26,078,466.64
无形资产摊销	486,677.76	481,692.01
长期待摊费用摊销	266,666.64	127,777.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	16,387.56	1,686,758.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-240,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,189,826.53	7,205,861.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-166,790.15	-7,612,900.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,421.84	-14,814.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,520,880.24	62,216,030.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,387,937.82	-3,567,011.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,644,546.39	24,505,035.16
经营活动产生的现金流量净额	68,391,716.50	180,116,353.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	269,562,418.25	169,861,702.72
减：现金的期初余额	169,861,702.72	99,607,275.48
现金及现金等价物净增加额	99,700,715.53	70,254,427.24

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,848.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,259,500.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-369,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	421,224.83	
减：所得税影响额	348,707.11	
少数股东权益影响额（税后）	-467.65	
合计	1,934,436.81	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.34%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.14%	0.45	0.45

#### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	475,331,666.63	248,114,658.26	91.58	主要是本期公司定向增发收到投资款所致
应收票据	44,407,539.01	21,807,468.55	103.63	主要是部分客户采取票据结算所致

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预付款项	119,248,296.46	38,248,600.18	211.77	主要是公司为防止原材料价格波动而预付货款
其他应收款	1,299,359.28	2,501,668.78	-48.06	主要是出口退税款减少所致
长期股权投资	2,603,520.00	7,603,520.00	-65.76	主要是本期处置对路博橡胶投资所致
投资性房地产		825,419.36	-100.00	主要是本期投资性房地产不再出租转入固定资产所致
在建工程		4,145,735.00	-100.00	主要是上期在建工程已完工转入固定资产
长期待摊费用	2,353,935.78	672,222.22	250.17	主要是本期新增模具款
其他非流动资产	36,020,949.02	15,707,020.36	129.33	主要是本期预付设备款及购房款增加所致
短期借款		83,000,000.00	-100.00	本期募集资金到位，减少了对债权融资的需求
应付票据		5,650,000.00	-100.00	本期募集资金到位，减少了对债权融资的需求
应付利息		158,701.33	-100.00	本期末无借款
实收资本（或股本）	327,334,849.00	159,840,000.00	104.79	本期定向增发收到投资款及资本公积转增股本所致
资本公积	318,102,861.60	136,445,567.33	133.14	本期定向增发收到投资款溢价
财务费用	1,610,141.36	5,689,877.16	-71.70	本期借款费用减少所致
资产减值损失	867,682.28	509,373.32	70.34	根据坏帐政策计提坏帐准备所致
公允价值变动收益		240,000.00	-100.00	主要是上期交易性金融资产公允价值变动所致
投资收益	-381,661.00	7,612,900.00	-105.01	主要是上期套期保值无效部分计入投资收益所致
营业外收入	3,382,155.17	1,781,287.99	89.87	本期收到政府补助增加所致
营业外支出	1,724,464.04	3,320,152.62	-48.06	主要是上期固定资产处置较多所致
所得税费用	24,676,307.74	11,101,057.23	122.29	本期利润总额增长较大所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、董事长签名的**2013**年度报告文本原件。

三力士股份有限公司

法定代表人：吴培生

二〇一四年四月二十五日