

**江苏阳光股份有限公司**

**600220**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	34
十二、备查文件目录.....	107

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 南京立信永华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	陈丽芬
主管会计工作负责人姓名	徐霞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	何新洁

公司负责人陈丽芬、主管会计工作负责人徐霞及会计机构负责人（会计主管人员）何新洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况****(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	江苏阳光股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江苏阳光
公司的法定英文名称	JIANGSU SUNSHINE CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	JSSS
公司法定代表人	陈丽芬

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书
姓名	徐伟民
联系地址	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
电话	0510-86121688
传真	0510-86121688
电子信箱	jsyg88@pub.wx.jsinfo.net

**(三) 基本情况简介**

注册地址	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
注册地址的邮政编码	214426
办公地址	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
办公地址的邮政编码	214426
公司国际互联网网址	http://www.sunshine.com.cn
电子信箱	jsyg88@pub.wx.jsinfo.net

**(四) 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江苏阳光	600220	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 2 月 13 日
公司首次注册登记地点		江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 7 月 17 日
	公司变更注册登记地点	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
	企业法人营业执照注册号	3200001104397
	税务登记号码	国税澄字 320281250344885
	组织机构代码	25034488-5
公司聘请的会计师事务所名称		南京立信永华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		南京中山北路 26 号新晨国际大厦 8-10 楼

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	149,008,322.59
利润总额	157,438,534.98
归属于上市公司股东的净利润	105,020,370.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	84,498,139.05
经营活动产生的现金流量净额	1,004,689,435.58

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,001,713.84
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
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）	8,985,223.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	8,589,668.79
对外委托贷款取得的损益	4,617,555.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-568,373.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,109,329.43
所得税影响额	-1,359,976.19
少数股东权益影响额（税后）	-2,852,909.76
合计	20,522,231.69

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	2,588,934,101.02	3,312,055,278.34	3,304,130,068.21	-21.83	3,113,356,695.73
利润总额	157,438,534.98	193,845,077.12	189,118,433.02	-18.78	200,847,039.46
归属于上市公司股东的净利润	105,020,370.74	150,799,704.97	147,312,045.33	-30.36	144,792,967.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,498,139.05	83,023,852.64	87,970,572.64	1.78	127,244,642.00
经营活动产生的现金流量净额	1,004,689,435.58	1,128,837,750.87	1,130,039,415.35	-11	521,553,560.30

	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	5,720,583,424.56	6,868,201,014.71	6,590,480,722.19	-16.71	5,989,073,997.64
所有者权益 (或股东权益)	2,820,402,727.71	2,951,882,083.35	2,756,809,294.17	-4.45	2,744,054,346.03

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.0589	0.0846	0.083	-30.38	0.081
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0589	0.0846	0.083	-30.38	0.081
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0474	0.0466	0.049	1.72	0.071
加权平均净资产收益率 (%)	3.50	5.35	5.23	减少 1.85 个百分点	5.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.81	2.94	3.12	减少 0.13 个百分点	4.93
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.563	0.633	0.634	-11.06	0.541
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.58	1.66	1.55	-4.82	1.54

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	598,548,400	33.56				-89,167,016	-89,167,016	509,381,384	28.56
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	598,548,400	33.56				-89,167,016	-89,167,016	509,381,384	28.56
其中：境内非国有法人持股	598,548,400	33.56				-89,167,016	-89,167,016	509,381,384	28.56
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,184,791,926	66.44				89,167,016	89,167,016	1,273,958,942	71.44
1、人民币普通股	1,184,791,926	66.44				89,167,016	89,167,016	1,273,958,942	71.44
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,783,340,326	100						1,783,340,326	100

## 股份变动的批准情况

2009 年 3 月 9 日，公司股东江苏阳光集团有限公司持有的 89,167,016 股有限售条件的流通股上市流通。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏阳光集团有限公司	598,548,400	89,167,016	0	509,381,384	股改	2009 年 3 月 9 日
合计	598,548,400	89,167,016	0	509,381,384	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				281,917 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏阳光集团有限公司	境内非国有法人	35.49	632,993,362	0	509,381,384	质押 628,475,000
江阴方泰贸易有限公司	其他	0.82	14,566,617	0	0	未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.46	8,123,692	163,300	0	未知
胡小荣	其他	0.41	7,400,042	4,547,300	0	未知
江阴赛特科技有限公司	境内非国有法人	0.28	5,013,633	0	0	未知



中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.20	3,499,964	不详	0	未知
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	其他	0.18	3,189,441	-416,176	0	未知
王友明	其他	0.15	2,700,000	不详	0	未知
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.14	2,430,680	不详	0	未知
中国银行—万家 180 指数证券投资基金	其他	0.10	1,786,494	-475,301	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
江苏阳光集团有限公司	123,611,978		人民币普通股		123,611,978	
江阴方泰贸易有限公司	14,566,617		人民币普通股		14,566,617	
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	8,123,692		人民币普通股		8,123,692	
胡小荣	7,400,042		人民币普通股		7,400,042	
江阴赛特科技有限公司	5,013,633		人民币普通股		5,013,633	
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	3,499,964		人民币普通股		3,499,964	
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	3,189,441		人民币普通股		3,189,441	
王友明	2,700,000		人民币普通股		2,700,000	
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 指数证券投资基金	2,430,680		人民币普通股		2,430,680	
中国银行—万家 180 指数证券投资基金	1,786,494		人民币普通股		1,786,494	
上述股东关联关系或一致行动的说明	已知第一大股东江苏阳光集团有限公司与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏阳光集团有限公司	509,381,384	2010年3月7日	89,167,016	(1)承诺持有的江苏阳光股份有限公司非流通股自获得上市流通权之日起的36个月内(以下简称:“流通权锁定期”)不上市交易或转让。(2)在上述流通权锁定期届满后,承诺人通过证券交易所挂牌交易出售股份合计占江苏阳光股份总额的比例在第一个12个月内不超过百分之五,最低减持价格为4.85元/股;在24个月内不超过百分之十。最低减持价格因分红、送股、转赠及配股等导致除权事项的发生而相应进行调整。由于江苏阳光于2008年4月12日实施了向全体股东每10股转增8.5股的资本公积金转增股本方案,因此,最低减持价格应修正为2.63元/股。如有违反上述承诺的卖出交易,所得收入将划入公司帐户归全体股东所有。
2	江苏阳光集团有限公司	420,214,368	2011年3月7日	420,214,368	

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	江苏阳光集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈丽芬
成立日期	1993年7月17日
注册资本	1,953,873,000
主要经营业务或管理活动	主要经营业务或管理活动:呢绒、毛纱、毛线、针织绒、绒线、羊毛衫、服装、针织品、纺织工业专用设备及配件、砖瓦的制造、加工;染整;洗毛;纺织原料(不含籽棉)、金属材料、建材、玻璃纺机配件、五金、电器、通讯器材(不含无线电发射装置及卫星电视广播地面接收设施)、煤炭(凭许可经营)的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(以上项目涉及专项审批的,经行政审批后方可经营)。

## (2) 实际控制人情况

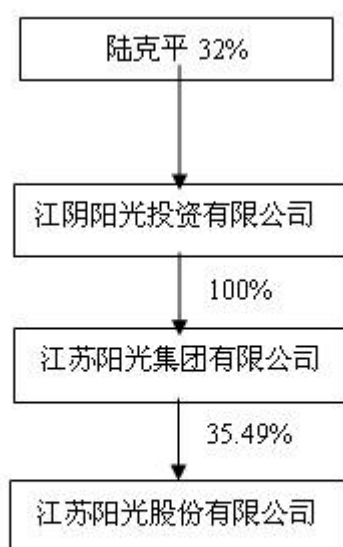
○ 自然人

姓名	陆克平
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	管理;江苏阳光集团有限公司董事长、总经理

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈丽芬	董事长、总经理	女	50	2008年4月1日	2011年4月1日	0	0		30	否
陆克平	董事	男	65	2008年4月1日	2011年4月1日	0	0		0	是
王洪明	董事、副总经理	男	43	2008年4月1日	2011年4月1日	0	0		15	否
刘玉林	董事	男	43	2008年4月1日	2011年4月1日	0	0		0	是
赵维强	董事	男	43	2008年4月1日	2011年4月1日	0	0		8	否
徐伟民	董事、董事会秘书	男	32	2008年7月14日	2011年4月1日	0	0		8	否

王国尧	独立董事	男	62	2008年 4月1日	2011年 4月1日	0	0	2	否
金曹鑫	独立董事	男	33	2008年 4月1日	2011年 4月1日	0	0	2	否
杨顺保	独立董事	男	59	2008年 4月1日	2011年 4月1日	0	0	2	否
曹敬农	监事会 主席	女	47	2008年 4月1日	2011年 4月1日	0	0	6	否
赵将	监事	男	38	2008年 4月1日	2011年 4月1日	0	0	0	是
高青化	监事	男	39	2008年 4月1日	2011年 4月1日	0	0	6	否
徐霞	财务总 监	女	45	2008年 4月1日	2011年 4月1日	0	0	8	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	87

陈丽芬：公司董事长、总经理

陆克平：江苏阳光集团有限公司董事长、总经理

王洪明：公司销售部部长、公司副总经理

刘玉林：江苏阳光集团有限公司织部主任、生产技术部主任

赵维强：江苏阳光集团公司织部副主任、织部主任，江阴华博纺织有限公司织部主任，公司服装总监

徐伟民：曾任职于江苏汉德森服饰有限公司投资部。现任江苏阳光股份有限公司董事会秘书

王国尧：江阴市经济体制改革委员会主任、江阴市新国联投资发展有限公司顾问

金曹鑫：江苏无锡滨江律师事务所律师

杨顺保：江阴暨阳会计师事务所涉外副主任

曹敬农：公司生产技术部科员

赵将：江阴市第七毛纺厂科室人员

高青化：公司生产技术部部长

徐霞：公司财务总监

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陆克平	江苏阳光集团有限公司	总经理	1993年7月17日	未定	是
刘玉林	江苏阳光集团有限公司	生产技术部主任	1993年7月13日	未定	是
赵将	江阴市第七毛纺厂	科室人员	2001年12月27日	未定	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王国尧	江阴市新国联投资发展有限公司	顾问	2006年12月16日	未定	是
金曹鑫	江苏无锡滨江律师事务所	律师	1998年9月1日	未定	是
杨顺保	江阴暨阳会计师事务所	涉外部主任	2002年1月1日	未定	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	本公司的独立董事在公司领取独立董事津贴，独立董事津贴为每年 2 万元，由公司 2001 年度股东大会决议通过，其他董事、监事均未在公司领取董事、监事津贴。在公司领取报酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司行政管理人员的收入。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员进行年度考核，每年年初根据公司的总体发展战略和年度的经营目标确定高级管理人员的考核指标；年末，根据指标的完成情况确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”支付。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	5,527
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,960
技术人员	189
销售人员	128
财务人员	15
管理人员	107
其他人员	128
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	70
大专	142
中专	218
高中及以下	5,097

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和提高公司治理水平，切实维护公司及全体股东的利益。具体情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并由律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利，平时认真接待股东来访、来电，使股东了解公司的运作情况。

2、关于控股股东和上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于投资者关系管理：为使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，公司接待了各类投资者到公司现场参观、考察，并详细回答提出的各类问题。接待投资者及向投资者介绍公司的具体情况，尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

4、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的 1/3。公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事的职责，谨慎决策。公司独立董事严格遵守《独立董事制度》。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会审议，作用得到了真正的发挥和进一步的加强。在公司治理自查活动中，各次专门委员会根据有关该事项的整改措施进行了完善，并进一步发挥各专门委员会的作用。

5、关于监事和监事会：公司监事会严格遵守《监事会议事规则》，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

7、关于信息披露及透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东的交流，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于其他治理措施：报告期内，根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，结合实际情况和需要，制定了《公司内幕信息知情人登记制度》，对《公司募集资金管理办法》、《审计委员会年报工作规程》，《公司董事会秘书工作细则》、《公司重大信息内部报告制度》等制度作了修订。

9、关于公司专项治理活动：自 2007 年 11 月启动了公司治理专项活动，按相关要求完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查、进一步整改等各个阶段，并根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》和江苏证监局的有关要求，公司完成了公司治理整改报告中所列事项的整改情况逐项进行自查，并于 2008 年 7 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《江苏阳光股份有限公司关于公司治理专项活动的整改情况报告》。根据中国证监会《关于强化持续监管，防止资金占用问题反弹的通知》和江苏证监局《关于做好防范大股东资金占用问题的通知》的文件精神，公司成立了专门的工作小组，对公司与控股股东及关联方的资金占用及有关情况进行了检查。根据自查情况，经第四届董事会第八次会议审议通过了《江苏阳光股份有限公司关于与大股东及其他关联方资金往来问题的自查报告》，公司不存在违规资金占用问题（具体见 2008 年 7 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》、及上海证券交易所网站相关公告）。

公司治理是一项长期工作，虽然我公司已完成了上市公司专项治理活动中的全部整改事项，但仍需保持自谦和自省的态度，主动发现并积极改正公司治理中的不足，实现公司治理水平持续提升。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
陈丽芬	否	9	7	0	2	0	是
陆克平	否	9	9	0	0	0	否
王洪明	否	9	9	0	0	0	否
赵维强	否	9	9	0	0	0	否
刘玉林	否	9	9	0	0	0	否
徐伟民	否	9	9	0	0	0	否
王国尧	是	9	8	0	1	0	否
金曹鑫	是	9	9	0	0	0	否
杨顺保	是	9	9	0	0	0	否

陈丽芬董事长因公出差，未能亲自参加江苏阳光股份有限公司第四届董事会第二十次会议以及江苏阳光股份有限公司第四届董事会第二十一次会议，两次董事会均全权委托董事徐伟民先生代为行使表决权。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

独立意见发表情况：2009 年公司全体董事对定期报告、收购和出售资产、聘任审计机构、对外担保等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

## (三) 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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	本公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、公司章程的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司与关联法人单位均单独设立财务部门，财务人员均未在关联公司兼职；总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要职务，并设立了独立的劳动人事职能部门。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司拥有完整的与中高档精纺呢绒业务及服装业务等相关的生产经营性资产、全部生产技术及配套设施，公司拥有独立完整的资产结构，具有完整的供应、生产和销售系统及生产技术。本公司的土地使用权、工业产权和非专利技术等均与股东分开。本公司拥有独立的生产经营场所，不存在资产资金被控股股东占用的情况，本公司的资产完全独立于控股股东。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定建立起适应公司发展需要的完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司制订了符合股份公司会计制度的管理制度，取得了银行帐号和税务登记号，独立经营纳税。公司设立独立的财务部门及财务核算体系。	不适用	不适用

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求，已经建立了比较完备的内部控制制度体系，涉及生产管理、对外投资、财务、审计、行政人事、市场营销、行政管理及安全保密等各方面，涵盖了公司生产、经营、管理的各个环节，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。公司不断根据法律法规的修订，结合企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改，特别是在近几年上市公司专项治理活动中，本公司对于已有制度进行了全面的梳理，使公司的内控制度得到了进一步的完善。公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、成本效益等原则，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，内容涵盖公司治理、人力资源管理、财务管理、行政管理、营销管理等方面，贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。
内部控制检	本公司将审计部作为专门的内控管理机构的常设机构，进一步强化风险管理的职能，



查监督部门的设置情况	通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已经建立起涵盖总部、子公司二个层面的监督检查体系，通过自身专业检查对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，保证内控执行质量。审计部对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，不仅包括通常对企业采用的凭证审核、各种帐目的核对、实物资产的盘点、制度检查等等，还包括由审计人员及各职能部门专业人士组成的审计小组，对采购和销售等生产经营环节进行的独立审计。对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员会报告，并督促改进和完善，审计委员会不定期向董事会报告。同时，公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，报告期内建立了《内幕信息知情人登记制度》，对《公司募集资金管理办法》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》等制度进行了修订，公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司已按国家有关规定制定了会计核算制度和财务管理制度，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进，需要不断提升公司治理水平，加强内部控制的执行力度。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

关于董事、监事和高级管理人员的绩效考评与激励机制，公司董事会根据有关批示和标准不断探索，设立了薪酬与考核委员会，通过薪酬与考核委员进一步完善绩效考评与激励机制。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

### 七、股东大会情况简介

#### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 27 日	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 3 月 28 日

本次年度股东大会审议通过了如下决议：1、《公司 2008 年度董事会工作报告》；2、《公司 2008 年度财务决算报告》；3、《公司 2008 年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》；4、《公司 2008 年年度报告全文及摘要的议案》；5、《关于续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为 2009 年度审计机构的决议》；6、《公司 2009 年日常关联交易预计情况的议案》；7、《关于修改公司章程的议案》；8、《关于向中国证监会撤回 2009 年度公开发行公司债申请文件的议案》；9、《关于由于会计差错对公司已披露的 2008 年财务报表有关科目期初数进行追溯调整的议案》；10、《公司 2008 年度监事会工作报告》。

#### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
江苏阳光 2009 年第一次临时股东大会	2009 年 7 月 27 日	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 7 月 28 日

2009 第一次临时股东大会审议并通过了如下议案：1、《关于江苏阳光股份有限公司收购江苏阳光集团有限公司所持有的大丰阳光热电有限公司 100%股权的议案》

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2009 年国际金融危机的持续蔓延对纺织服装行业冲击很大，国际消费市场持续低迷，国内外需求市场平淡，在市场萎缩，产品价格下跌等各种不利因素的影响下，公司全体员工在董事会和经营班子的领导下，继续调整产业结构，充分发挥自身在规模、技术、品牌以及配套联合上的成本优势，积极抢抓市场，开发新的品种，优化产品结构，提高新产品档次及附加值，完善售后服务，同时抓好节能降耗，强化企业内部管理，明确管理职责，强化管理制度的执行力度，切实提高企业管理水平，成本消耗得到了有力控制。

报告期内，公司实现营业收入 258893.41 万元，同比减少 21.83%，营业利润 14900.83 万元，同比减少 15.85%，实现净利润为 10502.04 万元，同比减少 30.36%。

报告期内，公司控股 65%被列为宁夏回族自治区重点项目的宁夏阳光硅业有限公司首期年产 1500 吨多晶硅项目已于 2008 年 12 月 23 日试产成功，目前联动调试已全部完成，已经生产，取得了宁夏安全生产监督管理局下发的《安全生产许可证》，环评已验收通过，待发证书。

报告期内，公司处置了亏损子公司江苏阳光进出口有限公司及联营企业江苏阳光东升进出口有限公司，将减少公司主营业务中外贸业务的营业收入。

报告期内，与去年同期相比，公司增加了控股子公司云亭热电和大丰热电，同时由于璜塘热电和云亭热电周边企业用汽量的增加，因此电、汽业务的营业收入同增加了 172.55%。热电产业成为公司主业之一。

报告期内，公司在技术创新体系建设和项目研发工作等方面取得了重要进展，公司在去年获高新技术企业的基礎上，年内又被批准为国家级创新型企业，年内各项研发工作取得积极成果，可喷淋易护理面料及服装”项目荣获中国纺织工业协会科技进步二等奖，申报“吸湿排汗功能性面料技术”等国家引智项目 5 项，完成“可喷淋西服”引智项目执行情况 3 项，申报国家级火炬项目 1 项，国家级重点新产品 1 项，省高新技术产品 3 项，申报各类专利 104 项，获授权专利 48 项。

报告期内，公司没有与公允价值计量相关的项目，公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
纺织行业	2,063,555,993.84	1,763,546,563.04	14.54	-22.38	-21.32	减少 1.15 个百分点
汽车销售	399,596,112.77	305,195,291.88	23.62	172.55	118.93	增加 18.70 个百分点
外贸业务	55,472,609.92	47,881,216.33	13.68	-84.75	-85.9	增加 7.06 个百分点
分产品						
毛纺销售	146,518,943.62	137,461,519.58	6.18	-35.17	-31.81	减少 4.63 个百分点
面料销售	1,089,229,598.16	958,233,310.49	12.03	-30.66	-30.51	减少 0.20 个百分点
服装销售	827,807,452.06	667,851,732.97	19.32	-3.9	1.05	减少 3.95 个百分点

电汽销售	399,596,112.77	305,195,291.88	23.62	172.55	118.93	增加 18.70 个百分点
外贸业务	55,472,609.92	47,881,216.33	13.68	-84.75	-85.9	增加 7.06 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	1,283,546,006.24	-6.31
外销	1,235,078,710.29	-31.33

## 财务数据同比变化以及影响因素

资产负债表科目	期末金额	期初金额	变动金额	变动幅度 (%)
货币资金	410,857,361.00	904,592,015.63	-493734654.63	-54.58
应收票据	46,502,017.68	27,173,304.53	19328713.15	71.13
预付款项	72,647,142.03	447,969,181.54	-375322039.51	-83.78
其他应收款	7,583,606.88	89,559,486.33	-81975879.45	-91.53
存货	250,645,008.54	739,616,578.97	-488971570.43	-66.11
其他流动资产	0.00	308,135,605.56	-308135605.56	-100.00
固定资产	3,883,919,526.61	2,380,037,559.05	1503881967.56	63.19
在建工程	393,450,491.17	1,392,868,659.62	-999418168.45	-71.75
短期借款	1,064,569,537.76	1,843,017,734.69	-778448196.93	-42.24
应付票据	0.00	3,991,989.31	-3991989.31	-100.00
应付账款	375,542,421.08	265,691,827.63	109850593.45	41.35
应交税费	-25,563,550.31	30,710,961.33	-56274511.64	-183.24
其他应付款	39,856,816.72	272,348,600.56	-232491783.84	-85.37
资本公积	21,996,348.12	224,036,238.51	-202039890.39	-90.18

(1) 货币资金期末数较期初数减少 54.58%，主要系本期偿还前期短期借款而减少货币资金所致。

(2) 应收票据期末数较期初数增加 71.13%，主要系本期末子公司璜塘热电、云亭热电收到货款的票据增加所致。

(3) 预付款项期末数较期初数减少 83.78%，主要系子公司宁夏阳光硅业预付的工程及设备款本期结转在建工程。

(4) 其他应收款期末数较期初数减少 91.53%，主要系子公司大丰热电本期收回江阴兴发物资供应有限公司 6706 万元、江苏阳光集团有限公司 500 万元往来款所致。

(5) 存货期末数较期初数减少 66.11%，主要系①上期采购的原材料在本期耗用，本期采购库存减少；②上期由于客户延期提货而增加的自制半成品和库存商品的库存，本期已销售，从而减少了自制半成品和库存商品的库存。

(6) 其他流动资产期末数较期初数减少 100%，系收回前期向新桥镇投资公司委托放款本金及利息。

(7) 固定资产期末数较期初数增加 63.19%，主要系子公司宁夏阳光硅业在建工程及设备款转入增加固定资产及本年度增加子公司云亭热电取得的固定资产所致。

(8) 在建工程期末数较期初数减少 71.75%，主要系子公司宁夏阳光硅业在建工程转入固定资产所致。

(9) 短期借款期末数较期初数减少 42.24%，主要系本期以自有资金偿还借款所致。

(10) 应付票据期末数较期初数减少 100%，系票据已到期承兑。

(11) 应付帐款期末数较期初数增加 41.35%，主要系宁夏多晶硅项目尚未结算的暂估工程成本增加及应付进口材料款增加所致。

(12) 应交税费期末数较期初数减少 183.24%，主要系子公司宁夏阳光硅业在建工程产生增值税可抵扣税额约 3700 万元。

(13) 其他应付款期末数较期初数减少 85.37%，主要系本期子公司宁夏硅业及璜塘热电归还阳光集团公

司往来款。

(14) 资本公积比年初减少 90.18%，主要系本公司 2009 年 7 月收购大丰热电公司 100% 的股权，编制前期比较合并比较报表时进行调整，将大丰热电公司有关资产、负债并入，因合并而增加的净资产并入调整增加 19507 万元，调整期初资本公积（股本溢价），在编制本期合并报表时将上述资本公积转回。本公司原初始投资新桥热电公司持有 35% 股权，2008 年 11 月收购该公司 40% 股权，原初始投资时享有被投资单位净资产公允价值的份额和在购买日对应的可辨认净资产公允价值之间差额，在合并报表中属于本公司初始投资以后实现净利润的部分，分别调整盈余公积为 873 万元，未分配利润 2002 万元，其他属于本公司享有的剩余部分，调整资本公积 3000 万元。以此公允价值为基础持续计算的本期分摊冲减资本公积金额为 696 万元，各期累计已分摊冲减资本公积金额为 801 万元。

利润表科目	本报告期	上年同期	变动金额	变动幅度 (%)
销售费用	37,909,552.03	56,711,171.32	-18801619.29	-33.15
财务费用	85,242,094.55	132,200,835.48	-46958740.93	-35.52
资产减值损失	-8,858,905.53	12,676,733.33	-21535638.86	-169.88
投资收益	8,848,813.63	88,097,596.38	-79248782.75	-89.96
营业外收入	9,692,869.82	24,727,200.11	-15034330.29	-60.80
营业外支出	1,262,657.43	7,960,196.23	-6697538.80	-84.14
所得税费用	20,495,660.82	13,755,268.41	6740392.41	49.00
归属于母公司所有者的净利润	105,020,370.74	150,799,704.97	-45779334.23	-30.36

- (1) 销售费用本报告期比上年同期减少 33.15%，主要系因随着业务量的下滑，销售费用也有所减少。
- (2) 财务费用本报告期比上年同期减少 35.52%，主要系本期归还部份长短期借款，利息支出有所减少。
- (3) 资产减值损失本报告期比上年同期减少了 169.88%，主要系收回部份帐龄较长的应收款项，坏帐准备转回。
- (4) 投资收益本报告期比上年同期减少了 89.96%，主要系本期收回委托贷款，委托贷款投资收益大幅减少。
- (5) 营业外收入本报告期比上年同期减少 60.8%，主要系减少政府补助及 08 年大丰热电处置土地费所致。
- (6) 营业外支出本报告期比上年同期减少了 84.14%，主要系减少去年四川汶川地震捐款所致
- (7) 所得税费用本报告期比上年同期增加了 49%，主要系本期部分子公司所得税优惠政策到期调整所致。
- (8) 归属于母公司所有者的净利润本报告期比上年同期减少了 30.36%，主要系本期公司委托贷款金额减少，导致取得的收益减少所致。

现金流量表科目	本报告期	上年同期	变动金额	变动幅度 (%)
投资活动产生的现金流量净额	-274,329,454.81	-1,627,758,108.71	1,353,428,653.9	83.15
筹资活动产生的现金流量净额	-1,199,244,792.39	449,325,061.11	-1,648,569,853.5	366.90

- (1) 投资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增加了 83.15%，主要系本期收回向新桥镇投资公司委托收款本金及利息，出售阳光进出口公司收回投资款，减少购建固定资产所支付的现金。
- (2) 筹资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增加了 366.9%，主要系本期减少短期借款所致。

主要控股公司的经营情况及业绩：

单位：万元

主要控股公司的经营

情况及业绩公司名称	子公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	净利润
江苏阳光服饰有限公司	控股子公司	生产服装等	2950.5 万美元	39250.77	1875.23
江苏阳光后整理有限公司	控股子公司	呢绒后加工整理	2.2 亿元人民币	28422.87	2101.4
江阴豪颐服饰有限公司	控股子公司	生产服装等	400 万美元	11038.67	1912.8
江阴施威特毛纺织有限公司	控股子公司	呢绒面料毛纱	1500 万美元	15144	841.5
江苏阳光新桥热电有限公司	控股子公司	生产电力蒸汽	1800 万美元	26329.06	4717.06
江苏阳光璜塘热电有限公司	控股子公司	生产电力蒸汽	2.2 亿元人民币	35840.57	1794.6

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 对公司未来的展望

#### (一)、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2010 年，公司面临的国内外经济环境将较 2009 年明显改善，行业整体上具备继续稳步回升的条件，但同时也仍然面临一系列不确定性因素。

国际市场将缓慢恢复，行业出口增长仍然乏力。随着各国救市政策效果逐渐显现，世界经济在 2009 年末已经显现复苏迹象。2010 年，随着发达国家金融体系风险进一步下降，市场信心逐步改善，世界经济将有所好转，国际市场也将得到一定程度的恢复。但是，目前美、欧、日等主要发达经济体失业率均处于历史高位，失业状况仍需较长时间才能得到彻底改善，制约了个人消费的增长，因此国际市场需求的恢复速度整体上将是缓慢的，我国纺织行业的出口增长也仍显乏力。

由于 2009 年基数较低，2010 年，随着国际市场需求状况逐步改善，我国纺织行业出口将结束金融危机以来的持续下滑态势，逐步恢复增长，但增速较危机前将明显下降，对行业增长的拉动作用也仍然不足。

内需将保持稳定增长，对行业的支撑作用依然突出，近年来，伴随着国民经济的稳定发展和城乡居民生活水平的不断提高，我国内需市场日渐活跃，对纺织行业的支撑作用尤为突出。2010 年，我国宏观经济将继续回升向好，随着国内就业状况得到稳定，市场信心继续提高，内需市场仍将实现稳定增长。与此同时，国家围绕扩内需将采取一系列促消费、惠民生措施，都将进一步增加内需市场的活力。

#### (二)、公司未来发展机遇、发展战略

公司未来的发展将以纺织服装为主业，在新能源、热电等多个领域拓展。公司按照现代企业制度的要求，坚持“立足高起点、利用高科技、发展高精尖、创出高效益”的企业宗旨，发扬“通力合作、敢于拼搏、打破常规、永不满足”的企业精神，以提高企业经济效益和核心竞争力为根本目标，依靠企业的制度创新、技术创新和管理创新，走“高科技、多元化、国际化”的发展道路，实现企业的可持续发展。公司在纺织行业内具有一定的品牌和技术优势，产品档次高，市场占有率较高。公司将继续发挥优势，做精、做强、做大。2010 年公司将加大新品研发投入，充分发挥品牌优势，不断提高产品质量，加大销售和售后服务力度，牢固确立江苏阳光在中国纺织行业的龙头地位。

#### (三)、公司面临的主要风险及对策

销售价格下降的风险：由于受金融危机的影响，国际市场复苏缓慢，国外订单大幅减少，且价格出现非正常竞争，对此将进一步调整产品结构，开发适销对路的新产品，积极推动品牌战略，增强企业核心竞争力，以确保企业持续健康的发展。

#### (四)、公司 2010 年经营计划

在 2010 年，公司将紧紧围绕增强核心竞争力，重点提高“三大能力”

1、提高创新能力。增强自主产品开发和技术创新能力，提高产品的科技含量和附加值，不断推出和形成新的支柱产品，形成和保持技术领先并建立在此基础上的可持续的竞争优势。

2、制度创新能力。不断进行管理体制、经营体制、激励机制、组织结构等方面的创新，提高公司的科学管理水平，适应市场经济和经济全球化、知本化发展的要求。

3、市场的拓展能力。提高发展市场、渗透市场、占有市场、引导市场的能力，充分挖掘国内外市

场潜力，为公司的加速发展和可持续发展开拓的多样化市场。

4、加快热电产业的扩能以及二次发电技术的推广和应用，增加公司利润，使热电尽快形成公司第二产业。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	33,233.75
投资额增减变动数	-4,314.85
上年同期投资额	37,548.6
投资额增减幅度(%)	-11.49

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
江苏阳光云亭热电有限公司	生产电力、蒸汽	75	
大丰阳光热电有限公司	生产电力、蒸汽	100	

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

#### 1) 投资利用特种天然纤维开发生产高档精纺面料技术改造项目

以自有资金 3.07 亿元投资利用特种天然纤维开发生产高档精纺面料技术改造项目。（详见 2007 年 11 月 29 日《上海证券报》、《中国证券报》）该项目目前正在建设中。

#### 2) 新建纺纱织布车间以及道路设施

公司调整车间厂房布局，总投资约 24,375 万元新建纺纱织布车间以及道路设施。（详见 2008 年 2 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》）该项目目前正在建设中。

#### 3) 子公司江苏阳光后整理有限公司新建厂房以及道路设施

子公司江苏阳光后整理有限公司总投资约 8,500 万元新建厂房以及道路设施（详见 2008 年 2 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》）该项目目前正在建设中。

#### 4) 公司和控股子公司江苏阳光后整理有限公司分别向江苏阳光集团有限公司收购土地

以人民币 2,133.85 万元和 3,360.49 万元分别向江苏阳光集团有限公司收购土地（详见 2008 年 8 月 8 日的《上海证券报》、《中国证券报》）相关手续在办理之中。

#### 5) 收购江苏阳光集团有限公司所持有的江苏阳光云亭热电有限公司 75%的股权

以 11,661.75 万元人民币的价格收购江苏阳光集团有限公司所持有的江苏阳光云亭热电有限公司 75%的股权（详见 2009 年 6 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》）有关手续已全部办理完毕。

#### 6) 收购江苏阳光集团有限公司所持有的大丰阳光热电有限公司 100%的股权

以 21,572 万元人民币的价格收购江苏阳光集团有限公司所持有的大丰阳光热电有限公司 100%的股权（详见 2009 年 7 月 11 日和 2009 年 7 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》）有关手续已全部办理完毕。

#### 7) 子公司江苏阳光璜塘热电有限公司的扩建工程

子公司江苏阳光璜塘热电有限公司投资 34,700.1 万元进行扩建。（详见 2009 年 12 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》）该项目正在建设中。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十六次会议	2009年3月3日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009年3月5日
第四届董事会第十七次会议	2009年3月16日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009年3月17日
第四届董事会第十八次会议	2009年4月9日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009年4月10日
第四届董事会第十九次会议	2009年4月27日	1、审议并通过了公司2009年第一季度报告全文及正文的议案。		
第四届董事会第二十次会议	2009年6月12日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009年6月16日
第四届董事会第二十一次会议	2009年7月10日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009年7月11日
第四届董事会第二十二次会议	2009年8月18日	1、审议并通过了公司2009年半年度报告全文及摘要的议案。		
第四届董事会第二十三次会议	2009年10月22日	1、审议并通过了公司2009年第三季度报告全文及正文的议案。		
第四届董事会第二十四次会议	2009年12月29日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009年12月30日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009年3月27日，经本公司2008年年度股东大会审议通过了关于向中国证监会撤回2009年公开发行公司债券申请文件的议案。相关手续均已办理完毕。

2009年7月27日，经2009年第一次临时股东大会审议并通过了关于江苏阳光股份有限公司收购江苏阳光集团有限公司所持有的大丰阳光热电有限公司100%股权的议案。股权收购相关手续已经完成。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司在董事会下面设立了审计委员会以来，已逐步制定了《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：《董事会审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：报告期内，审计委员会根据相关制度和规定，勤勉尽职，切实履行了相应的职责和义务。审计委员会独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，向管理层及董事会报告内控机制建设与内控制度执行情况。管理层根据内部控制的检查情况和评价结果，研究和提出相应的整改意见和纠正措施，并责成专人组织落实。对定期财务报告、担保事项、审计师聘任、审计费用、内部控制制度建设等事项进行审议。审阅财务报表，出具审阅意见，并督促审计师严格按照审计计划安排审计工作，确保在预定时间顺利完成审计工作。

审计委员会在公司2009年年报审计中履行了如下工作职责：

①认真审阅了公司2009年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的南京立信永华会计师事务所有限公司的注册会计师协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排；

②在年审注册会计师进场前认真审阅了公司财务部初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议

意见：

③在年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通和交流；

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

⑤在会计师事务所出具 2009 年度审计报告后，审计委员会召开会议，对南京立信永华会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作进行了总结，同意将其出具的 2009 年年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议。

⑥审计委员会就公司董事会聘请 2010 年度会计师事务所的事宜进行了审议，提议公司董事会续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

通过审计委员会的日常履职，保证董事会对管理层的有效监督，进一步完善了公司治理结构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《江苏阳光股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》以及董事会赋予的职权和义务，切实履行职责，对公司董事、监事、高级管理人员薪酬等事项进行了审核。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，经审核，2009 年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据南京立信永华会计师事务所有限公司审计，母公司 2009 年度共实现净利润 160,774,904.71 元，扣除 10%的法定公积金 16,077,490.47 元，加上以前年度未分配利润，本年度末实际可供股东分配的利润为 769,816,221.48 元。根据公司目前经营发展的需要，为实现公司长期、持续的发展目标，公司决定 2009 年度不分配不转增。

#### (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
2010 年公司面临的压力依然很大，纺织服装行业由于受金融危机的影响，国际市场复苏缓慢，国外订单大幅减少，且价格出现非正常竞争，对此公司将加大新品研发投入，开发适销对路的新产品，积极推动品牌战略，，不断提高产品质量，加大销售和售后服务力度，增强企业核心竞争力，另外公司控股子公司宁夏阳光硅业有限公司的多晶硅项目在 2010 年将进入正式批量生产期，而目前多晶硅的市场价格下降幅度很大，需要大量的生产流动资金；公司控股子公司江苏阳光璜塘热电有限公司的扩建工程也需要建设资金。因此公司董事会结合实际情况，将 2009 年末的未分配利润用于公司技术改造和技术创新的再投入以及公司和控股子公司的生产流动资金。	公司未分配利润主要用于补充流动资金和再投入。

#### (七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（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（%）
2006	0	92,925,704.33	0
2007	0	144,792,967.85	0
2008	0	147,312,045.33	0

#### (八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《江苏阳光股份有限公司对位信息报送和使用管理办法》。



**(九) 其他披露事项**

公司指定信息披露报刊为《上海证券报》、《中国证券报》，指定信息披露网址为 www.sse.com.cn，报告期内未发生变更

**九、监事会报告****(一) 监事会的工作情况**

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年3月3日，第四届监事会第四次会议在公司会议室召开	1、审议通过了《公司2008年度监事会工作报告》的议案；2、审议通过了关于《公司2008年度财务决算报告》的议案；3、审议通过了关于《公司2008年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》的议案；4、审议通过了关于续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为公司09年审计机构的议案；5、审议通过了关于公司09年日常关联交易预计情况的议案；6、审议通过了关于公司2008年年度报告的议案；7、审议通过了关于《由于会计差错对公司已披露的2008年财务报表有关科目期初数进行追溯调整的议案》。
2009年4月27日，第四届监事会第五次会议在公司会议室召开	1、审议通过了江苏阳光股份有限公司2009年第一季度报告全文及正文的议案。
2009年8月18日，第四届监事会第六次会议在公司会议室召开	审议通过了关于江苏阳光股份有限公司2009年半年度报告全文及摘要的议案。
2009年10月22日，第四届监事会第七次会议在公司会议室召开	1、审议通过了关于江苏阳光股份有限公司2009年第三季度报告全文及正文的议案。

**(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见**

董事会能够严格按照《证券法》、《公司法》及有关法规和制度进行规范化运作，本着审慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则，工作认真负责，决策科学合理，决策程序规范合法，公司的内控制度继续完善并得到切实执行。监事会在监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法违规的行为，亦未发现任何损害股东权益的问题。

**(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见**

监事会认为，报告期内公司财务行为是严格遵照公司财务管理及内控制度进行的，公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。南京立信永华会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

**(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

在募集资金的管理上，公司严格按照《募集资金管理办法》的要求执行，募集资金的使用及变更符合公司项目计划和决策审批程序，未发现违规占用募集资金行为。

**(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**

报告期内，公司发生的收购出售资产交易价格合理。没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

**(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

监事会对公司2009年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易均按市场公平交易的原则进行，定价公允，程序合规，不存在损害公司和关联股东利益的情形。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
宁夏银行股份有限公司	14,145,600.00	9,443,000	1.2	14,145,600.00	377,720			

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

(1) 公司收购江苏阳光集团有限公司所持有的江苏阳光云亭热电有限公司 75%股权，2009 年 5 月 31 日云亭热电经评估净资产为 15,549 万元人民币，经与阳光集团协商，公司收购阳光集团所持有云亭热电 75%的股权，现按评估值的 75%确定转让价款为 11,661.75 万元人民币。2009 年 6 月 12 日，公司 2009 年第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司收购江苏阳光集团有限公司所持有江苏阳光云亭热电有限公司 75%股权的议案》，相关手续已办理完毕。（详见 2009 年 6 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》）

(2) 公司收购江苏阳光集团有限公司所持有的大丰阳光热电有限公司 100%股权，2009 年 6 月 30 日大丰热电经评估净资产为 21,572 万元人民币，经与阳光集团协商，公司收购阳光集团所持有大丰热电有限公司 100%股权，现按评估值确定转让款 21,572 万元人民币。公司 2009 年第四届董事会第二十一次会议及公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司收购江苏阳光集团有限公司所持有的大丰阳光热电有限公司 100%股权的议案》，相关手续已办理完毕。（详见 2009 年 7 月 11 日及 2009 年 7 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》）

#### 2、出售资产情况

公司将持有的江苏阳光进出口有限公司的 100%股权以 2008 年 12 月 31 日经审计后的净资产 103,146,123.66 元的价格出售给江阴市新桥镇投资有限公司，相关手续已办理完毕。（详见 2009 年 4 月 10 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

#### 3、资产置换情况

#### 4、合并情况

公司控股子公司江苏阳光服饰有限公司吸收合并公司控股子公司江苏庞贝制衣有限公司。江苏阳光服饰有限公司投资总额为 4,080 万美元，注册资本为 2,300.5 万美元，本公司出资 1,725.375 万美元，占注册资本的 75%；奇恩特有限公司 C. N. TEAM LTD. 出资 200.125 万美元，占注册资本的 9%，香港东升有限公司出资 375 万美元，占注册资本的 16%。江苏庞贝制衣有限公司投资总额为 1,450 万美元，注册资本为 650 万美元，本公司出资 487.5 万美元，占注册资本的 75%；英国依时有限公司 Y. Z. I. T. LTD 出资 162.5 万美元，占注册资本的 25%。此次吸收合并完成后，江苏阳光服饰有限公司主要从事生产服装、领带、票夹、皮带、围巾，销售本公司自产产品。该公司的投资总额为 5,530 万美元，注册资本为 2,950.5 万美元，本公司出资 2,212.875 万美元，占注册资本的 75%；奇恩特有限公司 C. N. TEAM LTD. 出资 200.125 万美元，占注册资本的 6.78%；香港东升有限公司出资 375 万美元，占注册资本的 12.71%；

英国依时有限公司 Y. Z. I. T. LTD 出资 162.5 万美元，占注册资本的 5.51%，相关手续已办理完毕。（详见 2009 年 3 月 17 日《上海证券报》、《中国证券报》）

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江阴阳光中传毛纺织有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	织布加工	根据劳务市场价格，双方协商确定	市场价格	1,105.76	54.80	货币资金		
江阴阳光中传毛纺织有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	40.04	0.16	货币资金		
江阴阳光中传毛纺织有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	203.13	1.37	货币资金		
江苏阳光集团有限公司	母公司	销售商品	毛纺	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	2,617.55	17.86	货币资金		
江苏阳光集团有限公司	母公司	销售商品	面料	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	6,793.53	6.24	货币资金		
江苏阳光集团有限公司	母公司	销售商品	服装	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	5,492.13	6.63	货币资金		
江阴丰源碳化有限公司	参股子公司	销售商品	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	192.27	0.78	货币资金		
江阴丰源碳化有限公司	参股子公司	销售商品	电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	126.18	0.85	货币资金		

江阴丰源碳化有限公司	参股子公司	销售商品	毛纺加工	以签订购销合同时的市场价格为基准, 双方协商确定	市场价格	4.60	0.03	货币资金		
江阴胜海实业有限公司	参股子公司	销售商品	汽	以签订购销合同时的市场价格为基准, 双方协商确定	市场价格	243.03	0.99	货币资金		
江阴胜海实业有限公司	参股子公司	销售商品	电	以签订购销合同时的市场价格为基准, 双方协商确定	市场价格	433.23	2.92	货币资金		
江阴胜海实业有限公司	参股子公司	销售商品	毛纺加工	以签订购销合同时的市场价格为基准, 双方协商确定	市场价格	3.32	0.02	货币资金		
阳光时尚服饰有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	毛纺	以签订购销合同时的市场价格为基准, 双方协商确定	市场价格	28.02	0.19	货币资金		
阳光时尚服饰有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	服装	以签订购销合同时的市场价格为基准, 双方协商确定	市场价格	44.29	0.15	货币资金		

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
江苏阳光集团有限公司	母公司	收购股权	江苏阳光股份有限公司收购江苏阳光集团有限公司持有的江苏阳光云亭热电有限公司 75%股权	经评估后的净资产	10,620.31	11,661.75	11,661.75		货币资金	
江苏	母	收	江苏阳光股份有	经评	19,652.10	21,572.00	21,572.00		货	

阳光集团 有限公司	公司	购 股 权	限公司收购江苏阳光集团有限公司所持有的大丰阳光热电有限公司 100%股权	估后的 净 资 产					币 资 金	
--------------	----	-------------	--------------------------------------	--------------------	--	--	--	--	-------------	--

## 3、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
江苏阳光服饰有限公司	控股子公司	69,825.07		77,466.1	6,475.77
江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	控股子公司	43,691.8	4,035.2	45,171.39	
江阴豪颐服饰有限公司	控股子公司	17,060.56	2,681.84	20,031.69	
江苏阳光新桥热电有限公司	控股子公司	21,477.02		22,357.46	205.56
江苏庞贝制衣有限公司	控股子公司	21,909.45		24,293.39	
江苏阳光云亭热电有限公司	控股子公司	3,000	500	2,500	
江苏阳光璜塘热电有限公司	控股子公司	11,531.60	10,252.52	1,279.08	
江阴施威特毛纺织有限公司	控股子公司	65,334.72		65,634.19	9,841.75
江苏阳光后整理有限公司	控股子公司	55,219.95		58,874.53	854.35
大丰阳光热电有限公司	控股子公司	2,500		2,500	
宁夏阳光硅业有限公司	控股子公司	76,427.35	47,700	42,727.35	
江苏阳光集团有限公司	控股股东	40,816.57		27,213.14	
江阴丰源碳化有限公司	参股子公司	370.27		422.63	32.5
江阴胜海实业有限公司	参股子公司	785.39		900.51	43.86
江阴阳光中传毛纺织有限公司	母公司的控股子公司	1,520.13		1,630.29	110.16
江苏阳光置业发展有限公司无锡分公司	母公司的控股子公司	1.23		1.23	
江苏阳光东升进出口有限公司	其他	4,831		5,450.4	
合计		436,302.11	65,169.56	398,453.38	17,563.95
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		423,379,292.38			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		日常经营性关联交易和临时资金周转			

## (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
江苏阳光璜塘热电有限公司	控股子公司	江苏阳光集团有限公司	8,000,000.00	2008年10月10日	2008年10月10日	2009年10月10日	连带责任担保	是	否		否	是	母公司
江苏阳光新桥热电有限公司	控股子公司	江苏阳光集团有限公司	233,000,000.00	2006年1月6日	2006年1月6日	2011年1月29日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
江苏阳光新桥热电有限公司	控股子公司	江苏阳光集团有限公司	80,000,000.00	2008年1月31日	2008年1月31日	2009年1月9日	连带责任担保	是	否		否	是	母公司
江苏阳光新桥热电有限公司	控股子公司	江苏阳光生态农林开发有限公司	80,000,000.00	2008年2月3日	2008年2月3日	2009年1月12日	连带责任担保	是	否		否	否	
大丰阳光热电有限公司	全资子公司	大丰天工人造板有限公司	5,000,000	2009年4月2日	2009年4月2日	2010年3月20日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								5,000,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								238,000,000					
公司对控股子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	720,000,000
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	958,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	33.97
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	233,000,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	233,000,000

### 3、委托理财情况

2008年2月20日,公司2008年第一次临时股东大会审议通过了关于公司通过银行向江阴市新桥镇投资有限公司提供贷款人民币4亿元的决议.贷款年利率10%,期限为一年。本次贷款经三方协商后可提前归还。(详见2008年2月21日《中国证券报》、《上海证券报》)截止2009年5月4日,公司已将该笔贷款的本金及利息全部收回。(详见2009年5月6日《中国证券报》、《上海证券报》)。

### 4、其他重大合同

公司之控股子公司宁夏阳光硅业有限公司(以下简称宁夏阳光)于2008年7月22日和海润光伏科技股份有限公司(以下简称海润科技)签署了《多晶硅供需合同》。(详见2008年7月24日《中国证券报》、《上海证券报》)

该合同于2009年12月31日到期,期满后该合同失效。由于受金融危机的影响,宁夏阳光在2009年1月至12月末向海润科技批量供货,海润科技也仅向宁夏阳光支付了定金人民币壹亿伍仟万元。现经双方友好协商,海润科技将支付给宁夏阳光的定金人民币壹亿伍仟万元转作2010年期间宁夏阳光向海润科技批量供货的预付款,直至全部抵扣完毕为止;双方根据产品供应时的市场价格商定的价格(另签协议)为结算价格。(详见2010年2月3日《中国证券报》、《上海证券报》)

### (七) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	江苏阳光集团有限公司: 1) 承诺持有的非流通股自获得上市流通权之日起, 在36个月内不上市交易或转让; (2) 36个月后, 通过证券交易所挂牌交易出售股份合计占江苏阳光总股本的比例在12个月内不超过百分之五、24个月内不超过百分之十; (3) 在江苏阳光临时股东大会暨相关股东会议审议通过股权分置改革方案并实施的首个交易日起两个月内, 江苏阳光集团有限公司将以自有资金通过上海证券交易所集中竞价的交易方式增持江苏阳光股份公司社会公众股不少于4000万股股票。在增持计划完成后6个月内不出售所增持的股份, 并将履行相关信息披露义务。在增持期内送股、转增股本, 自股票除权之日起, 相应调整增持数量下限。(4) 在江苏阳光临时股东大会暨相关股东会议审议通过股权分置改革方案、中国证监会对回购备案无异议、回购报告书刊登后的首个交易日起六个月内, 江苏阳光股份有限公司将以自有资金通过上海证券交易所, 以集中竞价交易方式回购本公司不超过3000万社会公众股, 然后依法予以注销。回购股份的价格参照公司经营情况和每股净资产, 以公司2005年度第三季度每股净资产2.46元为参照, 本次回购价格最高不超过3.00元/股。在回购期内送股、转增股本或现金分红, 自股价除权除息之日起, 相应调整回购价格及数量上限。(5) 在本公司临时股东大会暨相关股东会议通过股权分置改革及回购议案之日起90日内, 如本公司主要债权人提出债权担保要求, 将为本公司履行偿还有关债务提供连带责任担保。(6) 由于江苏阳光集团有限公司在对价安排完成后, 附加了增持江苏阳光股份有限公司社会公众股不少于4000万股股票的承诺, 因此, 江苏阳光集团有限公司将拟用10000万元人民币来增持股份。在江苏阳光临时股东大会暨相关股东会议审议通过	报告期内未发生违反相关承诺的事项

	股权分置改革方案并实施的首个交易日前一工作日之前，先将其中的 5000 万元存放于保荐机构海通证券设立的保证金专户；在江苏阳光临时股东大会暨相关股东会议审议通过股权分置改革方案并实施的首个交易日起 20 日内，再将剩余的 5000 万元存放于保荐机构海通证券设立的保证金专户。	
--	--	--

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	南京立信永华会计师事务所有限公司	南京立信永华会计师事务所有限公司

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任南京立信永华会计师事务所为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 60 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为公司提供了 1 年审计服务。公司现聘任南京立信永华会计师事务所为公司的境内审计机构。

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
江苏阳光股份有限公司有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司董事会说明公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司 2009 年日常关联交易预计公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司关于对已披露的 2008 年财务报表有关科目期初数进行追溯调整的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限	《上海证券报》、《中	2009 年 3 月 25	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本



公司 2008 年年报补充说明公告	国证券报》	日	公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司出售控股子公司江苏阳光进出口有限公司 100% 股权的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司 2009 年第一季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司董事会公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 5 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 6 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司收购股权关联交易公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 6 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 7 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司收购股权关联交易公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 7 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 7 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司董事会公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司关于控股子公司宁夏阳光硅业有限公司与海润光伏科技股份有限公司签署关联交易合同的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司 2009 年半年度报告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询

江苏阳光股份有限公司董事会公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年9月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司2009年第三季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年10月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年12月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光股份有限公司控股子公司江苏阳光璜塘热电有限公司的扩建工程投资公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年12月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经南京立信永华会计师事务所有限公司 注册会计师诸旭敏、束哲民审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

宁信会审字（2010）0185 号

江苏阳光股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏阳光股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 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。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

南京立信永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：诸旭敏、束哲民

南京中山北路 26 号新晨国际大厦 8-10 楼

2010 年 3 月 20 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:江苏阳光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		410,857,361.00	904,592,015.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		46,502,017.68	27,173,304.53
应收账款		283,136,681.87	328,472,541.60
预付款项		72,647,142.03	447,969,181.54
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		7,583,606.88	89,559,486.33
买入返售金融资产			
存货		250,645,008.54	739,616,578.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	308,135,605.56
流动资产合计		1,071,371,818.00	2,845,518,714.16
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		12,109,329.43	10,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		21,023,529.88	25,160,289.17
投资性房地产		89,530,781.88	0.00
固定资产		3,883,919,526.61	2,380,037,559.05
在建工程		393,450,491.17	1,392,868,659.62
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		228,668,483.04	195,096,898.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,509,464.55	19,518,894.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,649,211,606.56	4,022,682,300.55
资产总计		5,720,583,424.56	6,868,201,014.71
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,064,569,537.76	1,843,017,734.69

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		0.00	3,991,989.31
应付账款		375,542,421.08	265,691,827.63
预收款项		218,997,234.21	258,528,137.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		86,733,760.73	76,445,113.88
应交税费		-25,563,550.31	30,710,961.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,856,816.72	272,348,600.56
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		1,760,136,220.19	2,750,734,364.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		660,000,000.00	702,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		660,000,000.00	702,000,000.00
负债合计		2,420,136,220.19	3,452,734,364.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,783,340,326.00	1,783,340,326.00
资本公积		21,996,348.12	224,036,238.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		143,395,276.21	130,279,125.65
一般风险准备			
未分配利润		871,670,777.38	814,226,393.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,820,402,727.71	2,951,882,083.35
少数股东权益		480,044,476.66	463,584,566.43
所有者权益合计		3,300,447,204.37	3,415,466,649.78
负债和所有者权益总计		5,720,583,424.56	6,868,201,014.71

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:江苏阳光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		208,922,882.76	345,928,073.98
交易性金融资产			
应收票据		3,909,895.92	4,896,727.00
应收账款		140,991,693.22	190,154,125.47
预付款项		9,414,270.86	19,070,931.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款		584,901,706.02	210,210,159.44
存货		147,910,873.97	533,686,457.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	308,135,605.56
流动资产合计		1,096,051,322.75	1,612,082,080.72
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		12,109,329.43	10,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		1,375,020,464.93	1,173,054,182.84
投资性房地产		89,530,781.88	0.00
固定资产		1,194,914,279.61	1,368,283,227.49
在建工程		258,742,734.10	290,806,677.92
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		106,677,297.41	109,205,068.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,343,344.96	4,802,750.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,040,338,232.32	2,956,151,906.58
资产总计		4,136,389,555.07	4,568,233,987.30
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,026,545,042.10	1,687,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		0.00	3,675,189.31
应付账款		147,650,152.93	84,220,252.87
预收款项		38,430,441.76	60,682,188.40
应付职工薪酬		33,203,371.70	33,389,479.59
应交税费		6,323,833.78	17,332,008.10
应付利息			
应付股利			

其他应付款		196,416,404.99	124,376,066.82
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,448,569,247.26	2,011,575,185.09
<b>非流动负债：</b>			
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		1,448,569,247.26	2,011,575,185.09
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,783,340,326.00	1,783,340,326.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		134,663,760.33	121,547,609.77
一般风险准备			
未分配利润		769,816,221.48	651,770,866.44
所有者权益(或股东权益) 合计		2,687,820,307.81	2,556,658,802.21
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,136,389,555.07	4,568,233,987.30

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,588,934,101.02	3,312,055,278.34
其中：营业收入		2,588,934,101.02	3,312,055,278.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,448,774,592.06	3,223,074,801.48
其中：营业成本		2,158,360,174.25	2,840,544,125.08
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		17,939,283.09	21,512,083.12
销售费用		37,909,552.03	56,711,171.32
管理费用		158,182,393.67	159,429,853.15
财务费用		85,242,094.55	132,200,835.48
资产减值损失		-8,858,905.53	12,676,733.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		8,848,813.63	88,097,596.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-224,942.08	-1,869,071.80
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		149,008,322.59	177,078,073.24
加：营业外收入		9,692,869.82	24,727,200.11
减：营业外支出		1,262,657.43	7,960,196.23
其中：非流动资产处置损失		0.00	585,196.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		157,438,534.98	193,845,077.12
减：所得税费用		20,495,660.82	13,755,268.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		136,942,874.16	180,089,808.71
归属于母公司所有者的净利润		105,020,370.74	150,799,704.97
少数股东损益		31,922,503.42	29,290,103.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0589	0.0846
（二）稀释每股收益		0.0589	0.0846
七、其他综合收益		-44,517,822.00	71,153,841.46
八、综合收益总额		92,425,052.16	251,243,650.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,593,433.54	176,569,032.92
归属于少数股东的综合收益总额		28,831,618.62	74,674,617.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：8,589,668.79 元。

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁



**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,523,520,590.24	2,069,040,248.80
减: 营业成本		1,331,312,609.34	1,840,832,884.01
营业税金及附加		16,708,241.41	20,630,721.57
销售费用		12,868,964.05	16,339,693.87
管理费用		102,665,615.26	98,774,461.77
财务费用		56,432,320.31	116,661,457.44
资产减值损失		-9,729,368.50	4,113,101.20
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		150,393,709.09	176,348,462.31
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)		163,655,917.46	148,036,391.25
加: 营业外收入		1,935,968.43	16,237,540.34
减: 营业外支出		375,000.00	7,175,008.23
其中: 非流动资产处置损失		0.00	8.23
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		165,216,885.89	157,098,923.36
减: 所得税费用		4,441,981.18	9,341,407.40
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		160,774,904.71	147,757,515.96
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0902	0.0829
(二) 稀释每股收益		0.0902	0.0829
六、其他综合收益		-29,613,399.11	-25,730,825.79
七、综合收益总额		131,161,505.60	122,026,690.17

法定代表人: 陈丽芬 主管会计工作负责人: 徐霞 会计机构负责人: 何新洁

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,942,758,120.78	3,733,262,293.26
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		26,417,799.24	59,800,533.80
收到其他与经营活动有关的现金		97,654,395.44	554,370,505.74
经营活动现金流入小计		3,066,830,315.46	4,347,433,332.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,429,819,435.87	2,662,918,497.32
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		292,750,784.45	265,020,175.45
支付的各项税费		148,954,827.54	125,986,526.66
支付其他与经营活动有关的现金		190,615,832.02	164,670,382.50
经营活动现金流出小计		2,062,140,879.88	3,218,595,581.93

经营活动产生的现金流量净额		1,004,689,435.58	1,128,837,750.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		280,000,000.00	480,000,000.00
取得投资收益收到的现金		34,111,680.36	37,358,140.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,879,554.81	25,215,152.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		93,034,444.99	18,067,110.88
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		410,025,680.16	560,640,404.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		364,322,042.32	1,413,084,411.34
投资支付的现金		0.00	420,757,818.80
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		320,033,092.66	354,556,283.01
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		684,355,134.98	2,188,398,513.15
投资活动产生的现金流量净额		-274,329,454.82	-1,627,758,108.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	60,365,948.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,446,034,923.88	5,158,738,337.18
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		2,446,034,923.88	5,219,104,285.38
偿还债务支付的现金		3,472,490,221.45	4,584,558,330.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,789,494.82	177,845,893.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		46,640,000.00	26,550,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	7,375,000.00
筹资活动现金流出小计		3,645,279,716.27	4,769,779,224.27
筹资活动产生的		-1,199,244,792.39	449,325,061.11

现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,266,879.07	3,060,863.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-478,151,690.70	-46,534,433.54
加：期初现金及现金等价物余额		888,901,479.00	935,435,912.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		410,749,788.30	888,901,479.00

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,662,805,127.88	2,190,729,948.32
收到的税费返还		8,827,199.94	17,276,663.95
收到其他与经营活动有关的现金		145,096,974.47	536,386,433.64
经营活动现金流入小计		1,816,729,302.29	2,744,393,045.91
购买商品、接受劳务支付的现金		744,052,437.80	1,708,247,854.03
支付给职工以及为职工支付的现金		129,432,997.04	126,744,879.45
支付的各项税费		64,617,827.91	61,247,343.71
支付其他与经营活动有关的现金		510,202,735.39	238,166,081.04
经营活动现金流出小计		1,448,305,998.14	2,134,406,158.23
经营活动产生的现金流量净额		368,423,304.15	609,986,887.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		280,000,000.00	480,000,000.00
取得投资收益收到的现金		174,031,680.36	148,145,745.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,029,554.81	7,112,943.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		103,146,123.66	18,067,110.88
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		559,207,358.83	653,325,800.19
购建固定资产、无形		12,436,022.45	204,158,723.99

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		0.00	507,957,818.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		332,337,500.00	364,729,200.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		344,773,522.45	1,076,845,742.79
投资活动产生的现金流量净额		214,433,836.38	-423,519,942.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		1,761,607,392.10	3,244,906,637.02
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		1,761,607,392.10	3,244,906,637.02
偿还债务支付的现金		2,422,962,350.00	3,414,325,056.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,804,840.55	127,889,088.33
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	7,175,000.00
筹资活动现金流出小计		2,473,767,190.55	3,549,389,144.80
筹资活动产生的现金流量净额		-712,159,798.45	-304,482,507.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,308,023.35	4,646,286.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-136,610,681.27	-113,369,276.44
加：期初现金及现金等价物余额		345,425,991.33	458,795,267.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		208,815,310.06	345,425,991.33

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

### 合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	1,783,340,326.00	28,963,449.33			130,279,125.65		814,226,393.19		463,584,566.43	3,220,393,860.60
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		195,072,789.18								195,072,789.18
二、本年初余额	1,783,340,326.00	224,036,238.51			130,279,125.65		814,226,393.19		463,584,566.43	3,415,466,649.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-202,039,890.39			13,116,150.56		57,444,384.19		16,459,910.23	-115,019,445.41
(一)净利润							105,020,370.74		31,922,503.42	136,942,874.16
(二)其他综合收益		-6,967,101.21			-2,961,339.91		-31,498,496.08		-3,090,884.80	-44,517,822.00
上述(一)和(二)小计		-6,967,101.21			-2,961,339.91		73,521,874.66		28,831,618.62	92,425,052.16
(三)所有者投入和减少资本									34,268,291.61	34,268,291.61
1.所有者投入资本									34,268,291.61	34,268,291.61
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					16,077,490.47		-16,077,490.47		-46,640,000.00	-46,640,000.00
1.提取盈余公积					16,077,490.47		-16,077,490.47			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-46,640,000.00	-46,640,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转		-195,072,789.18								-195,072,789.18
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		-195,072,789.18								-195,072,789.18
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	1,783,340,326.00	21,996,348.12			143,395,276.21		871,670,777.38		480,044,476.66	3,300,447,204.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	963,967,744.00	819,827,482.53			109,299,450.70		687,145,584.02		263,566,158.48	2,843,806,419.73
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		163,814,084.78							54,604,694.93	218,418,779.71
二、本年初余额	963,967,744.00	983,641,567.31			109,299,450.70		687,145,584.02		318,170,853.41	3,062,225,199.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	819,372,582.00	-759,605,328.80			20,979,674.95		127,080,809.17		145,413,713.02	353,241,450.34
(一)净利润							150,799,704.97		29,290,103.74	180,089,808.71
(二)其他综合收益		28,508,548.80			6,203,923.35		-8,943,144.20		45,384,513.51	71,153,841.46
上述(一)和(二)小计		28,508,548.80			6,203,923.35		141,856,560.77		74,674,617.25	251,243,650.17
(三)所有者投入和减少资本									148,878,685.70	148,878,685.70
1.所有者投入资本									148,878,685.70	148,878,685.70
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					14,775,751.60		-14,775,751.60		-23,534,895.00	-23,534,895.00
1.提取盈余公积					14,775,751.60		-14,775,751.60			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-23,534,895.00	-23,534,895.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	819,372,582.00	-788,113,877.60							-54,604,694.93	-23,345,990.53
1.资本公积转增资本(或股本)	819,372,582.00	-819,372,582.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他		31,258,704.40							-54,604,694.93	-23,345,990.53
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	1,783,340,326.00	224,036,238.51			130,279,125.65		814,226,393.19		463,584,566.43	3,415,466,649.78

法定代表人:陈丽芬 主管会计工作负责人:徐霞 会计机构负责人:何新洁

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	1,783,340,326.00				121,547,609.77		651,770,866.44	2,556,658,802.21
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,783,340,326.00				121,547,609.77		651,770,866.44	2,556,658,802.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					13,116,150.56		118,045,355.04	131,161,505.60
(一)净利润							160,774,904.71	160,774,904.71
(二)其他综合收益					-2,961,339.91		-26,652,059.20	-29,613,399.11
上述(一)和(二)小计					-2,961,339.91		134,122,845.51	131,161,505.60
(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					16,077,490.47		-16,077,490.47	
1.提取盈余公积					16,077,490.47		-16,077,490.47	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								



4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	1,783,340,326.00				134,663,760.33	769,816,221.48	2,687,820,307.81

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	963,967,744.00	819,827,482.53			112,746,364.88		572,559,662.41	2,469,101,253.82
加:会计政策变更								
前期差错更正					238,545.88		2,146,912.90	2,385,458.78
其他					-3,685,460.06		-33,169,140.50	-36,854,600.56
二、本年初余额	963,967,744.00	819,827,482.53			109,299,450.70		541,537,434.81	2,434,632,112.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	819,372,582.00	-819,827,482.53			12,248,159.07		110,233,431.63	122,026,690.17
(一)净利润							147,757,515.96	147,757,515.96
(二)其他综合收益		-454,900.53			-2,527,592.53		-22,748,332.73	-25,730,825.79
上述(一)和(二)小计		-454,900.53			-2,527,592.53		125,009,183.23	122,026,690.17
(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					14,775,751.60		-14,775,751.60	
1. 提取盈余公积					14,775,751.60		-14,775,751.60	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	819,372,582.00	-819,372,582.00						

1. 资本公积 转增资本(或 股本)	819,372,582.00	-819,372,582.00						
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末 余额	1,783,340,326.00				121,547,609.77		651,770,866.44	2,556,658,802.21

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

### (三) 公司概况

江苏阳光股份有限公司（以下简称本公司或公司）经江苏省人民政府苏政复【1999】44 号文批准，于 1999 年 5 月注册设立。1999 年 8 月 27 日，根据中国证券监督管理委员会证监发字【1999】107 号文“关于核准江苏阳光股份有限公司公开发行股票的通知”，本公司在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股 7000 万股，每股面值 1 元，股票名称“江苏阳光”，股票代码“600220”。

2006 年 2 月 24 日本公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 1 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

根据公司 2007 年度股东大会决议，公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 963,967,744 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 8.5 股，共计转增 819,372,582 股，并于 2008 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 1,783,340,326.00 元。

截止到 2008 年 12 月 31 日，公司股本总数为 1,783,340,326 股，其中：有限售条件股份为 598,548,400 股，占股份总数的 33.56%，无限售条件股份为 1,184,791,926 股，占股份总数的 66.44%。

公司企业法人营业执照注册号：320200000015092，

公司所属行业为毛纺行业，经营范围为：呢绒、毛纱、毛线、针纺织品、服装、纺织机械及配件制造、销售；毛洗净分疏；纺织原料（不含棉花、蚕茧）、金属材料、建筑用材料、装饰装修材料、五金、电子产品、通讯及广播电视设备（不含卫星电视广播地面接受设施及发射装置）、玻璃销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

主要产品为精纺呢绒面料、服装和毛纺等。

公司法定代表人：陈丽芬，公司注册地：江苏江阴市新桥镇，总部办公地：江阴市新桥镇。

公司下设制条、条染复精梳、纺部、织部和热电五个车间和供应设备部、原料部、生产技术部、国际贸易部、销售中心、行政部、信息中心、证券投资部、财务部、审计部、办公室、安保部等十二个职能部门。

### (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：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面

价值的差额，计入当期损益。在购买日对合并成本进行分配。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。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。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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。

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。

#### 7、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。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。

#### 9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、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直接参考活跃市场中的报价。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

## ① 可供出售金融资产的减值准备：

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

## ② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项：

## (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）
单项金额重大的应收款项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。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于期末单项金额非重大的应收款项，除了有证据表明应单独测试计提减值准备的之外，采用按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，信用风险特征组合确定的计提坏账准备方法为账龄分析法。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	
1—2 年	10%	
2—3 年	30%	
3—5 年	50%	
5 年以上	100%	
计提坏账准备的说明	除下列情况外：①本公司合并报表范围内关联方之间的应收款项、②有确凿证据表明不存在减值准备的应收款项、③有证据表明应以个别认定法单独计提减值准备的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例	

## 11、存货：

## (1) 存货的分类

原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品、库存商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

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。

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

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 12、长期股权投资：

##### (1) 初始投资成本确定

###### 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；资本公积不足冲减的，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：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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

###### 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方法

###### ① 后续计量

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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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。

本公司目前的投资性房地产均为房屋建筑物，采用直线法摊销成本，预计残值率为 5%，预计摊销年限为 30 年，预计年摊销率为 3.17%。

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

## 14、固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5%-10%	3.00%-4.50%
机器设备	8-12	5%-10%	7.50%-11.88%
电子设备	5-8	5%-10%	11.25%-19.00%
运输设备	8	5%-10%	11.25%-11.88%
其他设备	5-8	5%-10%	11.25%-19.00%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法



在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### (4) 其他说明

##### 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，并且使用年限超过一年的有形资产。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。

##### 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。已计提固定资产减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

#### 15、在建工程：

##### (1) 在建工程类别

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。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。

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。

#### 16、借款费用：

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、无形资产：

### （1）无形资产的计价方法

#### ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

#### ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### （2）无形资产使用寿命及摊销

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；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。

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，选择反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式进行摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。其应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。至少于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形

资产处理。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

(3) 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。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。

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。

(4) 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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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

18、长期待摊费用：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，采用直线法在收益年限内进行摊销，无明确受益期的按 5 年平均摊销。

19、预计负债：

(1) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入：

### (1) 商品销售

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

房地产销售收入确认的具体条件：房地产开发项目工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务，向客户交付房屋或已发出正式书面交房通知书；取得了销售价款或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司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。

③出租物业收入：具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；出租资产的成本能够可靠地计量。

## 21、政府补助：

(1) 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。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税的会计处理采用资产负债表债务法，在取得资产、负债时确定其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

当期所得税和递延所得税作为所得税费用计入当期损益。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 23、职工薪酬

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，职工薪酬包括：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥非货币性福利；⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情

况处理：

① 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。

注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

② 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。

③ 上述①和②之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据当地政府有关规定按工资总额的一定比例计算。公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

① 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

② 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以扣除的进项税额后的余额，销售产品、商品贸易、电及工业性加工等的销项税率为 17%，销售蒸汽、原毛的销项税率为 13%。	17%、13%
营业税	一般劳务及其他收入税率为应税营业额的 5%	5%
城市维护建设税	税率为应纳流转税额的 5%或 7%，控股子公司（属于外商投资企业的）免征城市维护建设税。	5%、7%
企业所得税	根据苏高企协（2008）9 号文件《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》文件，母公司本年度被认定为高新技术企业，自 2008 年起三年内，企业所得税减按 15%的税率征收。	15%
教育费附加和地方教育附加费	税率分别为应纳流转税额的 3%和 1%，控股子公司（属于外商投资企业的）免征教育费附加	3%、1%

公司江苏阳光呢绒服饰销售有限公司、大丰阳光热电有限公司企业所得税税率 25%

江苏阳光服饰有限公司企业所得税率 25%

江阴施威特毛纺织有限公司、江苏阳光后整理有限公司、江阴豪颐服饰有限公司、江苏阳光新桥热电有限公司企业所得税率 12.5%

江苏阳光璜塘热电有限公司、江苏阳光云亭热电有限公司、宁夏阳光硅业有限公司免企业所得税

2、税收优惠及批文

根据苏高企协（2008）9 号文件《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》文件，母公司本年度被认定为高新技术企业，自 2008 年起三年内，企业所得税减按 15%的税率征收。

控股子公司江苏阳光呢绒服饰销售有限公司（以下简称呢绒销售）、大丰阳光热电有限公司（以

下简称大丰热电)本年度执行 25%的企业所得税税率。

控股子公司江苏阳光服饰有限公司(以下简称阳光服饰)、江阴施威特毛纺织有限公司(以下简称施威特)、江苏阳光后整理有限公司(以下简称阳光后整理)、江阴豪颐服饰有限公司(以下简称豪颐服饰)、江苏阳光新桥热电有限公司(以下简称新桥热电)、江苏阳光璜塘热电有限公司(以下简称璜塘热电)、江苏阳光云亭热电有限公司(以下简称云亭热电)为中外合资企业,享受“两免三减半”的优惠政策,其中:阳光服饰处于正常征收期,税率为 25%,施威特、阳光后整理、豪颐服饰、新桥热电处于减半征收期,税率为 12.5%,璜塘热电、云亭热电处于免税期。

根据宁夏回族自治区人民政府颁布的《宁夏回族自治区招商引资优惠政策》(宁政发〔2008〕93 号)文件有关规定,以及国家发展和改革委员会《国家鼓励发展的内外资项目确认书》(发改规划确字(2007)371)的核准确认,控股子公司宁夏阳光硅业有限公司(以下简称宁夏硅业)属于新办的国家鼓励类的工业企业,从取得第一笔收入的纳税年度起,第 1 年至第 3 年免征企业所得税,第 4 年至第 5 年减半征收企业所得税,本年度处于免税期。

### 3、其他说明

其他税项:包括房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等,按照税法有关规定计缴

## (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 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏阳光阳光后整理有限公司	控股子公司	江阴市新桥镇	中外合资	220,000,000	呢绒后加工整理	165,000,000	0	75	75	是	65,985,162.4	0	0
江苏阳光服饰有限公司	控股子公司	江阴市新桥镇	中外合资	29,505,000 美元	生产服装等	178,827,600	0	75	75	是	76,643,756.79	0	0
江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	全资子公司	江阴市新桥镇	有限公司	5,000,000	呢绒服装销售等	5,000,000	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
宁夏阳光硅业有限公司	控股子公司	宁夏石嘴山	有限公司	360,000,000	多晶硅生产销售	234,000,000	0.00	65	65	是	113,347,082.05	0.00	0.00

江苏阳光进出口有限公司	全资子公司	江阴经济开发区	有限公司	100,000,000	进出口业务等	0	0.00				否		
-------------	-------	---------	------	-------------	--------	---	------	--	--	--	---	--	--

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴施威特毛纺织有限公司	控股子公司	江阴市新桥镇	中外合资	15,000,000 美元	呢绒面料毛纱等	77,301,800	0.00	75	75	是	34,494,942.86	0.00	0.00
江苏阳光璜塘热电有限公司	控股子公司	江阴市霞客镇	中外合资	220,000,000	生产电力蒸汽	192,269,500	0.00	75	75	是	59,999,397.94	0.00	0.00
大丰阳光热电有限公司	全资子公司	大丰市区南翔西路	有限公司	240,000,000	生产电力蒸汽	215,720,000	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
江苏阳光云亭热电有限公司	控股子公司	江阴市云亭镇	中外合资	140,000,000	生产电力蒸汽	116,617,500	0.00	75	75	是	37,456,925.00	0.00	0.00

## 说明

① 2009 年 7 月本公司与控股股东江苏阳光集团有限公司（以下简称阳光集团）签订“股权转让协议”，受让阳光集团持有的大丰热电公司 100%的股权，转让价款为 21,572.00 万元，已于 2009 年 7 月支付，此次股权转让后，本公司拥有的大丰热电公司 100%的股权，为同一控制下的企业合并。

② 2009 年 6 月本公司与阳光集团公司（以下简称阳光集团）签订“股权转让协议”，受让阳光

集团持有的云亭热电公司 75%的股权，转让价款为 11,661.75 万元，已于 2009 年 6 月支付，此次股权转让后，本公司拥有的云亭热电公司 75%的股权，为同一控制下的企业合并。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴豪颐服饰有限公司	控股子公司	江阴市新桥镇	中外合资	4,000,000 美元	生产服装等	45,716,900	0.00	75	75	是	15,745,746.58	0.00	0.00
江苏阳光新桥热电有限公司	控股子公司	江阴市新桥镇	中外合资	18,000,000 美元	生产电力蒸汽	178,887,900	0.00	75	75	是	76,371,463.07	0.00	0.00

2、合并范围发生变更的说明

① 2009 年 4 月本公司与江阴市新桥投资有限公司签订“股权转让协议”，本公司转让江苏阳光进出口有限公司 100%股权，转让价款为 103,146,123.66 元，已于 2009 年 4 月收到，从 2009 年 5 月开始江苏阳光进出口有限公司不再纳入合并报表范围。

② 2009 年 7 月 31 日阳光服饰公司吸收合并庞贝公司，阳光服饰公司的注册资本由原 2,300.50 万美元增加至 2,950.50 万美元，本公司持股比例和表决权比例未发生变化，庞贝公司于 2009 年 12 月 25 日完成工商登记注销手续。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 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:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
大丰阳光热电有限公司	19,891.49	239.39
江苏阳光云亭热电有限公司	14,982.77	561.31

(2) 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:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
江苏阳光进出口有限公司	10,215.78	-98.84
江苏庞贝制衣有限公司	9,137.06	771.28



## 4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
大丰阳光热电有限公司		江苏阳光集团有限公司	3,654.85	144.82	8,100.96
江苏阳光云亭热电有限公司		江苏阳光集团有限公司	5,012.52	714.15	2,000.21

## 5、本期增加子公司对前期会计报表的影响

本公司 2009 年 6 月和 7 月分别收购云亭热电公司 75%的股权和大丰热电公司 100%的股权,均系同一控制下的企业合并。

本报告对比较财务报表项目进行了追溯调整,将被合并方的有关资产、负债并入,因合并而增加的净资产在比较报表中调整资本公积(股本溢价),其中:资产总额并入调整增加 277,720,292.52 元,负债总额并入调整增加 82,647,503.34 元,所有者权益并入调整增加 195,072,789.18 元,净利润并入调整增加 3,487,659.64 元。

## (七) 合并财务报表项目注释

## 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:	/	/	2,394,909.36	/	/	1,969,120.30
人民币	/	/	2,394,909.36	/	/	1,947,738.97
美元	0.00	6.8282	0.00	200.00	6.8346	1,366.92
欧元	0.00		0.00	2,072.10	9.6590	20,014.41
银行存款:	/	/	408,354,878.94	/	/	884,208,174.81
人民币	/	/	324,121,300.85	/	/	835,658,663.15
美元	11,795,666.00	6.8282	80,543,166.57	6,487,313.58	6.8346	44,338,194.42
欧元	374,275.58	9.7971	3,666,815.29	434,026.41	9.6590	4,192,261.12
英镑	0.00		0.00	97.44	9.8798	962.69
澳元	3,849.68	6.1294	23,596.23	3,838.64	4.7135	18,093.43
其他货币资金:	/	/	107,572.70	/	/	18,414,720.52
人民币	/	/	0.00	/	/	17,828,575.91
美元	6,997.25	6.8282	47,778.62	79,057.96	6.8346	540,329.53
澳元	9,755.29	6.1294	59,794.08	9,719.97	4.7135	45,815.08
合计	/	/	410,857,361.00	/	/	904,592,015.63

2009 年 12 月 31 日其他货币资金中使用受限情况如下:

项 目	2009.12.31	2008.12.31
银行承兑汇票保证金	0.00	15,690,536.63
信用证保证金	107,572.70	0.00
合 计	107,572.70	15,690,536.63

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,172,198.49	27,173,304.53
商业承兑汇票	9,329,819.19	0.00
合计	46,502,017.68	27,173,304.53

期末无已贴现未到期的银行、商业承兑汇票。

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	227,636,624.84	71.53	15,849,318.72	45.17	277,127,294.76	73.18	28,200,758.35	56.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	90,573,326.62	28.46	19,240,600.87	54.83	101,008,462.06	26.67	22,038,356.82	43.87
其他不重大应收账款	16,650.00	0.01	0.00	0	575,899.95	0.15	0.00	0
合计	318,226,601.46	/	35,089,919.59	/	378,711,656.77	/	50,239,115.17	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
一年以内	214,803,824.26	10,740,996.38	5.00	经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
一至两年	6,091,823.10	609,182.31	10.00	经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
两至三年	2,495,608.51	748,682.55	30.00	经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
三至五年	989,822.99	494,911.50	50.00	经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
五年以上	3,255,545.98	3,255,545.98	100.00	经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
合计	227,636,624.84	15,849,318.72	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	60,544,207.92	66.85	3,027,246.73	61,086,678.68	60.48	3,054,334.02
1 至 2 年	5,292,411.92	5.84	529,241.19	10,971,159.34	10.86	1,097,116.03
2 至 3 年	6,948,411.49	7.67	2,084,523.45	6,969,200.86	6.90	2,090,760.36
3 至 4 年	4,093,491.29	4.52	2,046,745.65	7,570,981.17	7.50	3,785,490.59
4 至 5 年	4,283,920.30	4.73	2,141,960.15	4,799,572.40	4.75	2,399,786.21
5 年以上	9,410,883.70	10.39	9,410,883.70	9,610,869.61	9.51	9,610,869.61
合计	90,573,326.62	100.00	19,240,600.87	101,008,462.06	100.00	22,038,356.82

- (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	14,246,960.00	一年以内	4.48
第二名	12,284,793.96	一年以内	3.86
第三名	11,866,554.11	三年以内	3.73
第四名	9,782,474.01	一年以内	3.07
第五名	9,246,432.60	一年以内	2.91
合计	57,427,214.68	/	18.05

- (5) 应收账款说明

4、其他应收款：

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	25,199,132.00	94.49	18,053,232.00	94.59	106,591,182.30	96.89	18,806,832.00	91.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,469,281.07	5.51	1,031,574.19	5.41	1,368,696.61	1.24	443,560.58	2.17
其他不重大的其他应收款	0.00	0	0.00	0	2,061,000.00	1.87	1,211,000.00	5.92
合计	26,668,413.07	/	19,084,806.19	/	110,020,878.91	/	20,461,392.58	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
美国海洋生物有限公司	17,677,132.00	17,677,132.00	100.00	账龄五年以上, 预计无法收回
江阴市霞客镇投资有限公司	7,522,000.00	376,100.00	5.00	按账龄计提
合计	25,199,132.00	18,053,232.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

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	214,273.76	14.59	10,713.69	477,143.01	34.87	23,857.15
1 至 2 年	71,612.96	4.87	7,161.30	268,849.28	19.64	26,884.93
2 至 3 年	223,319.86	15.20	66,995.96	173,498.26	12.68	52,049.48
3 至 4 年	372.50	0.03	186.25	204,131.35	14.91	102,065.67
4 至 5 年	26,370.01	1.79	13,185.01	12,742.73	0.93	6,371.37
5 年以上	933,331.98	63.52	933,331.98	232,331.98	16.97	232,331.98
合计	1,469,281.07	100.00	1,031,574.19	1,368,696.61	100.00	443,560.58

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
美国海洋生物有限公司	17,677,132.00	五年以上	66.28
江阴市霞客镇投资有限公司	7,522,000.00	一年以内	28.21
长春联创水质工程设备有限公司	711,000.00	五年以上	2.67
合计	25,910,132.00	/	97.16

(5) 其他应收款说明

2009 年 12 月 31 日其他应收款余额中无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

2009 年 12 月 31 日其他应收款余额中无应收关联方款项。

5、预付款项:

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	69,199,243.00	95.25	422,241,220.43	94.25
1 至 2 年	2,024,008.84	2.79	23,595,597.50	5.27
2 至 3 年	372,277.28	0.51	932,940.33	0.21
3 年以上	1,051,612.91	1.45	1,199,423.28	0.27
合计	72,647,142.03	100.00	447,969,181.54	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	时间	未结算原因
青岛捷能电站工程有限公司	34,040,000.00	1年以内	预付工程款
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	8,720,000.00	1年以内	预付设备款
江阴华明电气设备有限公司	5,066,038.00	1年以内	预付设备款
江苏华能建设工程集团有限公司	4,869,141.23	1年以内	预付工程款
g.modiano s.a.(pty)limited	3,414,629.32	1年以内	预付材料款
合计	56,109,808.55	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 预付款项的说明:

## 1、 预付款项构成

项 目	<u>2009.12.31</u>	<u>2008.12.31</u>
预付货款	9,728,308.59	31,806,736.28
预付工程及设备款	<u>62,918,833.44</u>	<u>416,162,445.26</u>
合 计	<u>72,647,142.03</u>	<u>447,969,181.54</u>

## 2、 账龄超过 1 年的预付款项中无金额重大的款项。

## 3、 期末预付款项余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

## 4、 期末预付款项余额中无预付关联方款项。

## 6、 存货:

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	169,421,715.00	0.00	169,421,715.00	496,353,282.98	0.00	496,353,282.98
在产品	29,954,445.37	0.00	29,954,445.37	45,044,373.69	0.00	45,044,373.69
库存商品	36,334,352.93	0.00	36,334,352.93	119,507,140.62	612,908.69	118,894,231.93
自制半成品	14,934,495.24	0.00	14,934,495.24	79,324,690.37	0.00	79,324,690.37
合计	250,645,008.54	0.00	250,645,008.54	740,229,487.66	612,908.69	739,616,578.97

## 存货说明

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00
库存商品	612,908.69	0.00	0.00	612,908.69	0.00
合计	612,908.69			612,908.69	0.00

## 存货跌价准备说明

存货跌价准备本期减少数为子公司阳光进出口公司本期已转让，计提的存货跌价准备转出。

期末本公司及子公司各存货项目的账面成本均低于可变现净值，故对其他存货项目未计提存货跌价准备。

## 7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	0.00	280,000,000.00
委托贷款利息	0.00	28,135,605.56
合计	0.00	308,135,605.56

## 委托贷款

贷款单位	委托银行	贷款余额	贷款期限	贷款利率
江阴市新桥镇投资有限公司	上海浦发银行 江阴支行	260,000,000.00 20,000,000.00	2008.02.29—2009.02.26 2008.05.04—2009.05.04	10% 10%

委托贷款说明：此项委托贷款业经本公司第三届董事会第二十九次会议审议批准，由阳光集团公司提供保证担保，已于 2009 年 2 月 26 日和 5 月 5 日收回全部本金 28,000 万元、利息 32,753,161.11 元。

## 8、持有至到期投资：

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
国联汇富 8 号集合资金信托计划	12,109,329.43	10,000,000.00
合计	12,109,329.43	10,000,000.00

## (1) 持有至到期投资说明：

2008 年 1 月 24 日本公司与国联信托有限责任公司签订了“国联汇富 8 号集合资金信托合同”，认购了 1000 万份优先信托单位信托计划，该信托计划的标的股份为广厦控股创业投资有限公司（简称广厦控股）持有的 1 亿股浙江广厦股份有限公司的股份，在禁售期满后过户至信托计划名下，期限 36 个月，于信托计划终止日后一次性分配信托利益。

该信托计划规定：优先信托单位计划年收益率低于 11.5% 时，受托人不提取信托报酬，全部收益归信托计划优先受益人所有，预计年收益率超过 11.5%，扣除保管费、财务顾问费以及受托人信托报酬后，再进行分配。

## (2) 本期确认投资收益的说明：

截止 2009 年 12 月 31 日，该信托计划标的股份的市价已持续高于信托计划购买时的成本价以及测算包含报酬率后价格，故按该信托计划预计年收益率 11.5%，在本期以实际利率法计算各期应确认的收益，确认本期的投资收益以及 2008 年度未确认的投资收益合计 2,109,329.43 元。

## (3) 本期未计提减值准备的说明：

截止 2009 年 12 月 31 日，该信托计划标的股份的市价已持续高于信托计划购买时的成本价；在信托计划持有的标的股份全部出售后，若变现金额低于购买时的成本价，广厦控股承诺以现金补足差额；同

时广厦控股已将标的股份 120%的股份质押给信托计划，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司认为该信托计划尚未出现减值迹象，故本期未计提减值准备。

## 9、长期股权投资：

### (1) 长期股权投资

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
权益法核算的长期股权投资	0.00	0.00	4,136,759.29	0.00
成本法核算的长期股权投资	21,023,529.88	0.00	21,023,529.88	0.00
合 计	21,023,529.88	0.00	25,160,289.17	0.00

### (2) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江阴胜海实业有限公司	6,442,360.08	6,442,360.08	0.00	6,442,360.08	0	10	10
江阴丰源碳化有限公司	435,569.80	435,569.80	0.00	435,569.80	0	5	5
宁夏银行股份有限公司	14,145,600.00	14,145,600.00	0.00	14,145,600.00	0	1.2	1.2

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江苏阳光东升进出口有限公司		4,136,759.29	-4,136,759.29	0.00	0	0		

长期股权投资说明

注：2009 年 4 月本公司与江阴市新桥投资有限公司签订“股权转让协议”，本公司转让江苏阳光进出口有限公司 100% 股权，江苏阳光进出口有限公司持有江苏阳光东升进出口有限公司 30% 的股权，从 2009 年 5 月开始江苏阳光进出口有限公司不再纳入合并报表范围，故长期股权投资减少。

长期股权投资减值准备

本公司长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

#### 10、投资性房地产：

##### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	125,291,691.50		125,291,691.50
1. 房屋、建筑物	0.00	125,291,691.50		125,291,691.50
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	35,760,909.62		35,760,909.62
1. 房屋、建筑物	0.00	35,760,909.62		35,760,909.62
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	0.00	89,530,781.88		89,530,781.88
1. 房屋、建筑物	0.00	89,530,781.88		89,530,781.88
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：3,967,570.2 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

##### (2) 期末投资性房地产明细

项目名称	地址	建筑面积	原始成本	账面净值
上海商厦	上海市南京东路580号	7252.43m <sup>2</sup>	<u>125,291,691.50</u>	<u>89,530,781.88</u>

#### 11、固定资产：

##### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	3,455,150,976.72	1,895,417,867.26	154,043,970.79	5,196,524,873.19
其中：房屋及建筑物	1,107,588,735.04	471,410,804.90	147,956,568.43	1,431,042,971.51
机器设备	2,287,919,570.04	1,396,939,644.41	2,566,907.36	3,682,292,307.09
运输工具	34,186,845.30	1,697,749.32	2,970,194.00	32,914,400.62
电子设备	11,875,323.26	144,772.65	0.00	12,020,095.91



其他设备	13,580,503.08	3,221,960.36	550,301.00	16,252,162.44
固定资产装 修	0.00	22,002,935.62	0.00	22,002,935.62
二、累计折旧合 计:	1,075,113,417.67	277,618,924.45	40,126,995.54	1,312,605,346.58
其中:房屋及建筑 物	217,681,968.18	41,887,156.34	36,283,692.83	223,285,431.69
机器设备	816,717,396.76	229,988,194.54	1,088,420.62	1,045,617,170.68
运输工具	24,728,079.11	3,057,245.29	2,378,628.50	25,406,695.90
电子设备	9,334,637.74	605,158.02	0.00	9,939,795.76
其他设备	6,651,335.88	1,965,043.66	376,253.59	8,240,125.95
固定资产装 修	0.00	116,126.60	0.00	116,126.60
三、固定资产账面 净值合计	2,380,037,559.05	1,617,798,942.81	113,916,975.25	3,883,919,526.61
其中:房屋及建筑 物	889,906,766.86	429,523,648.56	111,672,875.60	1,207,757,539.82
机器设备	1,471,202,173.28	1,166,951,449.87	1,478,486.74	2,636,675,136.41
运输工具	9,458,766.19	-1,359,495.97	591,565.50	7,507,704.72
电子设备	2,540,685.52	-460,385.37	0.00	2,080,300.15
其他设备	6,929,167.20	1,256,916.70	174,047.41	8,012,036.49
固定资产装 修	0.00	21,886,809.02	0.00	21,886,809.02
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:房屋及建筑 物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产装 修	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面 价值合计	2,380,037,559.05	1,617,798,942.81	113,916,975.25	3,883,919,526.61
其中:房屋及建筑 物	889,906,766.86	429,523,648.56	111,672,875.60	1,207,757,539.82
机器设备	1,471,202,173.28	1,166,951,449.87	1,478,486.74	2,636,675,136.41
运输工具	9,458,766.19	-1,359,495.97	591,565.50	7,507,704.72
电子设备	2,540,685.52	-460,385.37	0.00	2,080,300.15
其他设备	6,929,167.20	1,256,916.70	174,047.41	8,012,036.49
固定资产装 修	0.00	21,886,809.02	0.00	21,886,809.02

本期折旧额: 248,375,656.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,736,891,444.38 元。

(2) 固定资产本期减少中包含: ①本期经营租赁租出的房屋建筑物上海商厦转投资性房地产, 原值 125,291,691.50 元, 累计折旧 31,793,339.42 元, 账面净值 93,498,352.08 元; ②本期转让子公司阳光进出口公司减少固定资产原值 24,292,371.93 元, 累计折旧 5,889,941.20 元, 账面净值 18,402,430.73 元。

(3) 上年度本公司非同一控制下企业合并豪颐服饰公司和新桥热电公司, 在合并中取得上述两家公

公司的固定资产，按其在购买日确定的公允价值计量，前期纳入合并财务报表的固定资产公允价值超出购买日账面价值的部分为 66,433,141.42 元，累计折旧为 1,286,601.82 元，本期摊销 7,437,535.00 元。

(4) 本年度本公司同一控制下企业合并大丰热电公司和云亭热电公司，在合并中取得两公司的固定资产，期初纳入合并财务报表的固定资产原值为 439,705,487.05 元，累计折旧为 87,457,845.08 元，其他增加为企业合并取得的固定资产。

(5) 本公司固定资产的账面价值均低于可收回金额，故未计提固定资产减值准备。

(6) 截止 2009 年 12 月 31 日用于抵押担保的固定资产房屋建筑物账面原值为 270,473,544.39 元，累计折旧为 87,494,254.19 元，账面净值为 182,979,290.20 元。

## 12、在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	393,450,491.17	0.00	393,450,491.17	1,392,868,659.62	0.00	1,392,868,659.62

### 在建工程项目明细

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
一、多晶硅项目				
宁夏硅业多晶硅项目	0.00	0.00	906,713,359.98	0.00
二、热电项目				
新桥热电基础管桩工程	0.00	0.00	638,419.09	0.00
璜塘热电网管道	0.00	0.00	29,168,021.30	0.00
璜塘热电扩建130t/h锅炉项目土建	24,574,093.93	0.00	7,742,597.68	0.00
璜塘热电扩建130t/h锅炉项目设备	20,206,830.90	0.00	0.00	0.00
云亭热电冷却塔	337,313.93	0.00	0.00	0.00
三、毛纺、服装类工程项目				
豪颐服饰外购粘合机	323,538.67	0.00	0.00	0.00
豪颐服饰国外进口设备	803,007.08	0.00	0.00	0.00
豪颐服饰外购缝纫设备	501,534.55	0.00	0.00	0.00
后整理Atlas无油螺杆压缩机	0.00	0.00	832,788.00	0.00
后整理染整车间及其附属设施	87,961,438.01	0.00	156,966,795.65	0.00
生活污水处理工程	25,511,214.00	0.00	25,442,718.00	0.00
配套工程	2,562,335.60	0.00	3,993,124.76	0.00
综合楼工程	24,073,903.10	0.00	56,669,483.77	0.00
西区纺织车间及附属设施	192,799,864.20	0.00	189,110,084.59	0.00
机器设备	13,795,417.20	0.00	15,591,266.80	0.00
合 计	393,450,491.17	0.00	1,392,868,659.62	0.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	期末数
宁夏硅业多晶硅项目		906,713,359.98	688,214,695.32	1,554,330,905.33	40,597,149.97	100%	0.00
大丰热电热网工程		0.00	1,201,959.39	1,201,959.39	0.00	100%	0.00
大丰热电汽动泵系统		0.00	503,080.90	503,080.90	0.00	100%	0.00
新桥热电基础管桩工程		638,419.09	0.00	638,419.09	0.00	100%	0.00
璜塘热电热网管道		29,168,021.30	24,087,543.15	53,255,564.45	0.00	100%	0.00
璜塘热电扩建 130 t/h 锅炉项目土建	59,844,600	7,742,597.68	16,831,496.25	0.00	0.00	81.28%	24,574,093.93
璜塘热电扩建 130 t/h 锅炉项目设备	141,275,000	0.00	20,206,830.90	0.00	0.00	32.07%	20,206,830.90
云亭热电热网工程		0.00	728,768.22	728,768.22	0.00	100.00%	0.00
云亭热电 5# 炉工程		0.00	8,424,639.78	8,424,639.78	0.00	100.00%	0.00
云亭热电电除尘工程		0.00	692,805.66	692,805.66	0.00	100.00%	0.00
云亭热电煤场码头工程		0.00	5,705,288.77	5,705,288.77	0.00	100.00%	0.00
云亭热电电气工程		0.00	736,327.00	736,327.00	0.00	100.00%	0.00
云亭热电化水工程		0.00	48,829.18	48,829.18	0.00	100.00%	0.00
云亭热电冷却塔		0.00	337,313.93	0.00	0.00	5.00%以内	337,313.93
豪颐服饰外购粘合机		0.00	323,538.67	0.00	0.00	99.00%	323,538.67
豪颐服饰国外进口设备		0.00	803,007.08	0.00	0.00	99.00%	803,007.08
豪颐服饰外购缝纫设备		0.00	501,534.55	0.00	0.00	99.00%	501,534.55
后整理 Atlas 无油螺杆压缩机		832,788.00	0.00	832,788.00	0.00	100.00%	0.00
后整理染整车间及其附属设施	102,750,000	156,966,795.65	735,246.98	69,740,604.62	0.00	92.82%	87,961,438.01
阳光股份生活污水处理工程	29,631,200	25,442,718.00	68,496.00	0.00	0.00	86.10%	25,511,214.00
阳光股份配套工程	5,450,400	3,993,124.76	144,946.29	1,575,735.45	0.00	67.35%	2,562,335.60
阳光股份综合楼工程	60,530,700	56,669,483.77	2,279,340.27	34,874,920.94	0.00	95.04%	24,073,903.10
阳光股份西区纺织车间及附属设施	213,429,000	189,110,084.59	3,689,779.61	0.00	0.00	91.73%	192,799,864.20
阳光股份机器设备		15,591,266.80	1,804,958.00	3,600,807.60	0.00	90.00%以上	13,795,417.20
合计		1,392,868,659.62	778,070,425.90	1,736,891,444.38	40,597,149.97	/	393,450,491.17

注：上述工程项目资金来源：宁夏硅业多晶硅项目资金来源其中 66,000 万元为金融机构贷款，其余为其他来源，其他项目为其他来源。

其他减少项目为宁夏硅业多晶硅项目的多晶硅生产技术和 CDI 技术转入无形资产。

(2) 计入工程成本的借款费用资本化金额

项目名称	2009.1.1	本期增加	本期转入 固定资产	2009.12.31	本期确定资本化 金额的资本化率
多晶硅项目专门借款	12,101,216.24	34,861,373.22	46,962,589.46	0.00	年利率5.47%
多晶硅项目一般借款	10,445,837.53	1,856,168.93	12,302,006.46	0.00	年利率10.00%
合计	22,547,053.77	36,717,542.15	59,264,595.92	0.00	

(3) 截止 2008 年 12 月 31 日，本公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

13、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	214,554,127.79	40,597,149.97	0.00	255,151,277.76
土地使用权	204,767,767.85	0.00	0.00	204,767,767.85
专有技术	9,786,359.94	40,597,149.97	0.00	50,383,509.91
二、累计摊销合计	19,457,229.46	7,025,565.26	0.00	26,482,794.72
土地使用权	16,420,862.29	4,205,818.76	0.00	20,626,681.05
专有技术	3,036,367.17	2,819,746.50	0.00	5,856,113.67
三、无形资产账面 净值合计	195,096,898.33	33,571,584.71	0.00	228,668,483.04
土地使用权	188,346,905.56	-4,205,818.76	0.00	184,141,086.80
专有技术	6,749,992.77	37,777,403.47	0.00	44,527,396.24
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面 价值合计	195,096,898.33	33,571,584.71	0.00	228,668,483.04
土地使用权	188,346,905.56	-4,205,818.76	0.00	184,141,086.80
专有技术	6,749,992.77	37,777,403.47	0.00	44,527,396.24

本期摊销额：26,482,794.71 元。

上年度本公司非同一控制下企业合并豪颐服饰公司和新桥热电公司，在合并中取得上述两家公司的无形资产，按其在购买日确定的公允价值计量，前期纳入合并财务报表的无形资产公允价值超出购买日账面价值的部分为 24,434,654.87 元，累计摊销为 466,663.16 元，本期摊销 1,629,852.39 元。

本年度本公司同一控制下企业合并，在合并中取得的无形资产，期初纳入合并财务报表的无形资产原值为 1,769,271.14 元，累计摊销为 137,744.31 元。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

截止 2009 年 12 月 31 日用于抵押担保的无形资产土地使用权原值为 80,314,506.20 元，累计摊销为 10,129,995.46 元，账面净值为 70,184,510.74 元，

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

## (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备（坏帐准备）	6,784,334.06	8,331,098.82
资产减值准备（存货跌价准备）	0.00	153,227.17
待弥补亏损	6,037,122.47	8,553,650.69
合并报表委托贷款收益资本化利息抵销	4,414,100.63	0.00
抵销内部未实现销售产生的递延所得税	3,273,907.39	2,480,917.70
合计	20,509,464.55	19,518,894.38

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	15,037,489.14	11,914,205.23
资产减值准备（坏帐准备）	4,419,283.00	4,419,283.00
合计	19,456,772.14	16,333,488.23

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	1,666,723.90	1,666,723.90	
2012 年	4,698,002.88	4,698,002.88	
2013 年	5,549,478.45	5,549,478.45	
2014 年	3,123,283.92	0.00	
合计	15,037,489.15	11,914,205.23	/

## 15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	70,700,507.75	-5,796,061.97	10,729,720.00		54,174,725.78
二、存货跌价准备	612,908.69	0.00	612,908.69		0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00	0.00			0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	71,313,416.44	-5,796,061.97	11,342,628.69		54,174,725.78

注：资产减值准备其他增加为本年度企业合并增加的坏账准备。本期减少为转让阳光进出口公司的转出数。

#### 16、短期借款：

##### (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	35,896,813.50	23,617,734.69
抵押借款	278,400,000.00	295,400,000.00
保证借款	626,000,000.00	1,374,000,000.00
质押、保证借款	34,272,724.26	0.00
抵押、保证借款	90,000,000.00	150,000,000.00
合计	1,064,569,537.76	1,843,017,734.69

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的借款。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司取得的质押借款为保证金质押及发票融资借款，其中：保证金质押 957,445.34 美元，折合人民币 6,535,553.50 元，发票融资质押借款为人民币 29,361,260.00 元；发票融资质押加保证借款为人民币 34,272,724.26 元。

#### 17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	316,800.00
银行承兑汇票	0.00	3,675,189.31
合计	0.00	3,991,989.31

(1) 期末应付票据余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

(2) 期末应付票据余额中无欠关联方票据金额。

#### 18、应付账款：

##### (1) 应付账款账龄分析

项目	期末金额	期末金额比例	期初金额	期初金额比例
一年以内	326,200,760.67	86.86%	249,986,398.99	94.09%
一至两年	42,886,029.84	11.42%	5,150,989.31	1.94%
两至三年	1,446,308.89	0.39%	1,992,177.49	0.75%
三年以上	5,009,321.68	1.33%	8,562,261.84	3.22%
合计	375,542,421.08	100.00%	265,691,827.63	100.00%

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

## ) 账龄超过一年的大额应付账款

客户名称	金 额	未偿还原因
德国 MSA 公司	19,206,934.01	尚未结算
德国 HTT 公司	3,569,984.00	尚未结算
江苏双良锅炉有限公司	2,933,596.00	尚未结算
兰州兰石四方容器设备有限责任公司	2,155,780.00	尚未结算
西安理工大学工厂	2,075,732.00	尚未结算

## (4) 应付账款说明

2009 年 12 月 31 日应付账款余额中无关联方欠款。

## 19、预收账款：

## (1) 预收账款账龄分析

项目	期末金额	期末金额比例	期初金额	期初金额比例
一年以内	56,677,994.74	25.88%	212,856,227.15	82.33%
一至两年	154,218,660.67	70.42%	19,556,167.41	7.56%
两至三年	1,719,318.87	0.79%	12,812,086.78	4.96%
三年以上	6,381,259.93	2.91%	13,303,656.19	5.15%
合 计	218,997,234.21	100.00%	258,528,137.53	100.00%

## (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过一年的大额预收账款

项目内容	金 额	未结转原因
海润光伏股份有限公司	150,000,000.00	多晶硅产品预收款，本期尚未销售
IMPERIAGRUPPLTD	1,341,272.54	预收款尚未销售
上海鹰凰进出口有限公司	955,698.69	预收款尚未销售
合 计	152,296,971.23	

## (4) 预收账款说明

期末余额中预收关联方款项：分别预收关联方江阴胜海实业有限公司、江阴丰源碳化有限公司 438,570.00 元、129,840.08 元，账龄均为一年以内。

## 20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	54,685,786.20	278,088,606.76	268,008,823.62	64,765,569.34
二、职工福利费	0.00	5,413,443.75	5,413,443.75	0.00
三、社会保险费	279,687.32	20,452,472.51	20,459,963.80	272,196.03
医疗保险	94,193.57	7,594,127.46	7,536,394.23	151,926.80
养老保险	177,354.73	11,317,095.07	11,380,404.02	114,045.78

年金缴费	0.00	0.00	0	0
失业保险	1,220.18	677,466.82	678,687.00	0
工伤保险	6,317.89	541,699.15	541,793.59	6,223.45
生育保险	600.95	322,084.01	322,684.96	0
四、住房公积金	0.00	30,532.69	30,532.69	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会会费及教育经费	2,041,084.56	473,524.00	56,324.00	2,458,284.56
职工奖福基金	19,414,610.80	0.00	176,900.00	19,237,710.80
其他	23,945.00	0.00	23,945.00	0.00
合计	76,445,113.88	304,458,579.71	294,169,932.86	86,733,760.73

## 21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-35,798,102.37	8,961,555.68
营业税	0.00	0.00
企业所得税	2,310,415.51	6,621,022.12
个人所得税	214,336.71	163,985.73
城市维护建设税		
城建税	2,801,840.35	3,092,013.63
教育费附加	322,664.15	516,804.27
印花税	187,264.58	188,692.42
房产税	2,234,019.75	2,248,502.96
土地使用税	1,421,593.35	6,168,826.43
车船使用税	420.00	0.00
地方基金	741,997.66	2,749,558.09
合计	-25,563,550.31	30,710,961.33

注

## 22、其他应付款：

## (1) 其他应付款账龄分析

项目	期末金额	期末金额比例	期初金额	期初金额比例
一年以内	23,435,854.58	58.80%	256,691,551.99	94.25%
一至两年	5,032,666.35	12.63%	2,938,206.88	1.08%
两至三年	1,873,427.93	4.70%	2,508,473.45	0.92%
三年以上	9,514,867.86	23.87%	10,210,368.24	3.75%
合计	39,856,816.72	100.00%	272,348,600.56	100.00%
其中：预提费用	8,128,460.88	20.39%	16,416,017.18	6.03%

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

客户名称	金额	未偿还原因
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	4,800,000.00	房产租赁押金



(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

2009 年 12 月 31 日其他应付款余额中应付关联方江阴丰源碳化有限公司 195,198.00 元，占期末其他应付款余额比例 0.49%；应付关联方江阴阳光中传毛纺织有限公司 1,118,219.71 元，占期末其他应付款余额比例 2.81%。

金额较大的其他应付款

客户名称	金 额	性质或内容
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	4,800,000.00	房屋租赁押金
新桥污水处理有限公司	2,216,283.23	污水处理押金
江阴阳光中传毛纺织有限公司	1,118,219.71	往来款
富滇银行股份有限公司	696,360.00	往来款

按费用类别列示预提费用

费用类别	金 额	期末结余原因
预提利息	4,771,839.08	预提利息费用
预提佣金	797,086.98	预提佣金
土地租金及村民补偿金	583,900.00	预提土地租金及村民
其他	1,975,634.82	预提排污费、社保费等尚未结算费用

23、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	0.00	12,000,000.00
抵押、保证借款	660,000,000.00	690,000,000.00
合计	660,000,000.00	702,000,000.00

宁夏硅业公司 2008 年 9 月 9 日与中国进出口银行签订了技术装备进口专项贷款合同，贷款期限 60 个月，利率执行中国人民银行公布同档次贷款利率下浮 5%。本公司为此项贷款提供保证担保，阳光集团公司以其持有的本公司 12000 万股股票为此项贷款提供质押担保，同时，待多晶硅项目建成后，该项目形成的土地、厂房、机器设备等资产将全部用于该专项贷款的抵押担保。

24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,783,340,326	0	0	0	0	0	1,783,340,326

## 25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	195,072,789.18	0.00	195,072,789.18	0.00
其他资本公积	28,963,449.33	0.00	6,967,101.21	21,996,348.12
合计	224,036,238.51		202,039,890.39	21,996,348.12

(1) 同一控制下企业合并影响合并报表范围变化的期初调整

本公司编制比较合并比较报表时，期初资本公积（股本溢价）调整增加 195,072,789.18 元，在编制本期合并报表时将上述资本公积转回。

(2) 多次交易分步实现的非同一控制下企业合并按公允价值调整资产价值

本公司原初始投资新桥热电公司持有 35% 股权，2008 年 11 月收购该公司 40% 股权，原初始投资时享有被投资单位净资产公允价值的份额和在购买日对应的可辨认净资产公允价值之间差额，在合并报表中属于本公司初始投资以后实现净利润的部分，分别调整盈余公积为 8,731,515.88 元，未分配利润 20,017,437.59 元，其他属于本公司享有的剩余部分，调整资本公积 30,005,789.49 元。以此公允价值为基础持续计算的本期分摊冲减资本公积金额为 6,967,101.21 元，各期累计已分摊冲减资本公积金额为 8,009,441.37 元。

## 26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	130,279,125.65	16,077,490.47	2,961,339.91	143,395,276.21
合计	130,279,125.65	16,077,490.47	2,961,339.91	143,395,276.21

(1) 本年度本公司按本期净利润的 10% 计提法定盈余公积 16,077,490.47 元。

(2) 同一控制下的企业合并对合并方所有者权益的调整

本公司本期分别收购云亭热电公司 75% 的股权和大丰热电公司 100% 的股权，支付的收购股权对价款，与合并中取得的两家公司净资产价值之间的差额分别为 10,414,389.07 元和 19,199,010.04 元，调整所有者权益，资本公积余额不足冲减，分别冲减盈余公积 2,961,339.91 元，未分配利润 26,652,059.20 元。

## 27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	814,226,393.19	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	0.00	/
调整后 年初未分配利润	814,226,393.19	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	105,020,370.74	/
减：提取法定盈余公积	16,077,490.47	10
其他转入	31,498,496.08	
期末未分配利润	871,670,777.38	/

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-26,652,059.20 元。

(2) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-4,846,436.88 元。

## 28、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,518,624,716.53	3,168,706,543.26
其他业务收入	70,309,384.49	143,348,735.08
营业成本	2,158,360,174.25	2,840,544,125.08

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
纺织行业	2,063,555,993.84	1,763,546,563.04	2,658,371,149.79	2,241,343,128.69
电汽销售	399,596,112.77	305,195,291.88	146,616,512.83	139,402,245.40
外贸销售	55,472,609.92	47,881,216.33	363,718,880.64	339,621,583.25
合计	2,518,624,716.53	2,116,623,071.25	3,168,706,543.26	2,720,366,957.34

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
毛纺销售	146,518,943.62	137,461,519.58	226,021,403.31	201,583,536.04
面料销售	1,089,229,598.16	958,233,310.49	1,570,953,707.71	1,378,861,815.40
服装销售	827,807,452.06	667,851,732.97	861,396,038.77	660,897,777.25
电汽销售	399,596,112.77	305,195,291.88	146,616,512.83	139,402,245.40
外贸业务	55,472,609.92	47,881,216.33	363,718,880.64	339,621,583.25
合计	2,518,624,716.53	2,116,623,071.25	3,168,706,543.26	2,720,366,957.34

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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	1,283,546,006.24	983,060,837.96	1,370,027,238.18	1,037,851,298.70
外销	1,235,078,710.29	1,133,562,233.29	1,798,679,305.08	1,682,515,658.64
合计	2,518,624,716.53	2,116,623,071.25	3,168,706,543.26	2,720,366,957.34

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
江苏阳光集团有限公司	135,083,065.76	5.22
江苏省电力公司	132,632,917.75	5.12
LI&FUNG (ZHENJIAG)Ltd	78,387,673.47	3.03
MARUBENI CORPORATION	74,078,802.35	2.86
Prominent (Europe) Ltd.	68,372,073.61	2.64
合计	488,554,532.94	18.87

## 2008 年度本公司向前五名客户的营业收入情况

收入排名	营业收入总额	占营业收入比例
江苏阳光集团有限公司	199,997,027.78	6.04%
MARUBENI CORPORATION	157,353,143.52	4.75%
江阴国宏贸易有限公司	135,688,688.96	4.10%
THE MILLWORK TRADING CO.,LTD	132,853,059.21	4.01%
江阴市新发呢绒有限公司	115,350,270.07	3.48%
合计	741,242,189.54	22.38%

## 29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,003,800.89	1,060,471.88	一般劳务及其他收入税率为应税营业额的 5%
城市维护建设税	4,856,623.53	2,731,403.38	税率为应纳流转税额的 5%或 7%，控股子公司（属于外商投资企业的）免征城市维护建设税。
教育费附加	4,589,716.11	2,926,490.29	4%、1%
地方综合基金	7,489,142.56	14,793,717.57	0.7%
合计	17,939,283.09	21,512,083.12	/

## 30、财务费用

项目	2009 年度	2008 年度
利息支出	74,536,431.88	144,877,245.56
减：利息收入	-3,532,434.28	-15,213,988.75
手续费	4,971,217.88	5,598,441.86
汇兑损益	9,266,879.07	-3,060,863.19
合计	85,242,094.55	132,200,835.48

## 31、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,358,519.25	28,122,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	-224,942.08	-1,869,071.80
处置长期股权投资产生的投资收益	988,351.48	67,110.87
持有至到期投资取得的投资收益	2,109,329.43	
其他	4,617,555.55	61,777,057.31
合计	8,848,813.63	88,097,596.38

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏阳光新桥热电有限公司	0.00	28,122,500.00	
江阴胜海实业有限公司	893,924.02	0.00	
江阴丰源碳化有限公司	86,875.23	0.00	
宁夏银行股份有限公司	377,720.00	0.00	
合计	1,358,519.25	28,122,500.00	/

## 32、资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,858,905.53	12,676,733.33
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-8,858,905.53	12,676,733.33

## 33、营业外收入:

## (1) 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	13,362.36	5,168,364.91
其中: 固定资产处置利得	13,362.36	668,364.91
无形资产处置利得	0.00	4,500,000.00
政府补助	8,985,223.12	18,844,110.34
赔偿款	224,224.36	554,315.67
无须支付款项	430,136.27	0.00
其他	39,923.71	160,409.19
合计	9,692,869.82	24,727,200.11

## (2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	说明
技术研究经费	630,000.00	所属公司: 阳光股份
专项引导资金	500,000.00	所属公司: 阳光股份
宁夏工业项目建设奖	1,020,600.00	所属公司: 宁夏硅业
多晶硅规模化生产关键技术研究奖	1,000,000.00	所属公司: 宁夏硅业

电子信息发展基金	1,000,000.00	所属公司：宁夏硅业
供汽量不足 40 吨/小时补贴	3,000,000.00	所属公司：大丰热电
热网管道补贴	297,000.00	所属公司：大丰热电
大丰市供排水管理处补助款	240,000.00	所属公司：大丰热电
其他	1,297,623.12	
合计	8,985,223.12	/

## 34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	585,196.23
其中：固定资产处置损失	0.00	585,196.23
无形资产处置损失	0.00	0.00
对外捐赠	405,000.00	7,375,000.00
各项基金	856,955.78	0.00
其他	701.65	0.00
合计	1,262,657.43	7,960,196.23

## 35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	22,946,309.20	18,009,966.22
递延所得税调整	-3,109,002.82	-2,151,363.26
上年所得税汇算清缴数	658,354.44	-2,103,334.55
合计	20,495,660.82	13,755,268.41

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

每股收益

项目	2009年度	2008年度
基本每股收益	0.0589	0.0846
稀释每股收益	0.0589	0.0846

计算过程

$$(1) \text{ 基本每股收益} = P \div S \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P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；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益 (EPS) =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P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。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的影响，直至稀释每股收益达到最小。

项 目		2009 年度	2008 年度
期初股份总数	S <sub>0</sub>	1,783,340,326.00	1,783,340,326.00
报告期月份数	M <sub>0</sub>	12	12
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S <sub>1</sub>	0.00	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S <sub>i</sub>	0.00	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M <sub>i</sub>	0.00	0.00
报告期因回购等减少股份数	S <sub>j</sub>	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M <sub>j</sub>	0.00	0.00
报告期缩股数	S <sub>k</sub>	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	S	1,783,340,326.00	1,783,340,326.00
归属于公司普通股股东的净利润	P <sub>0</sub>	105,020,370.74	150,799,704.97
基本每股收益		0.0589	0.0846

### 37、现金流量表项目注释：

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	3,532,434.28
补贴收入	8,985,223.12
赔款收入	224,224.36
往来款项	69,687,590.68
现金余额中有限制的资金收回	14,600,464.78
其他	624,458.22
合计	97,654,395.44

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公经费	13,183,836.70
广告宣传推广费	9,179,873.51
运输费	14,699,548.36
经营费	8,281,099.49
差旅费	9,411,926.06
业务招待费	10,051,478.06
审计中介费	1,457,670.00
咨询顾问服务费	1,686,530.80
水电费	23,210,100.00

检测试验费	741,824.47
技术开发费	13,332,859.60
银行手续费	4,971,217.88
捐赠支出	405,000.00
往来款	66,000,000.00
往来款-阳光集团	13,300,000.00
其他	702,867.09
合计	190,615,832.02

## 38、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	136,942,874.16	180,089,808.71
加：资产减值准备	-8,858,905.53	12,676,733.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	248,375,656.82	187,921,541.00
无形资产摊销	7,025,565.26	6,314,611.51
投资性房地产成本摊销	3,967,570.20	0.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-13,362.36	-4,583,168.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	83,803,310.95	141,816,382.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,848,813.63	-88,097,596.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,109,002.82	-2,151,363.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	488,813,047.12	-289,611,634.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	63,693,280.11	265,018,756.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-661,718.72	719,443,680.43
其他	-6,440,065.98	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,004,689,435.58	1,128,837,750.87
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	410,749,788.30	888,901,479.00
减：现金的期初余额	888,901,479.00	935,435,912.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-478,151,690.70	-46,534,433.54



## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	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：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	332,337,500.00	364,729,200.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	332,337,500.00	364,729,200.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,304,407.34	10,172,916.99
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	320,033,092.66	354,556,283.01
4. 取得子公司的净资产	338,125,137.87	598,873,117.81
流动资产	141,357,902.53	234,919,665.46
非流动资产	301,016,431.93	587,361,255.75
流动负债	67,249,196.59	223,407,803.40
非流动负债	37,000,000.00	0.00
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	103,146,123.66	18,067,110.88
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	103,146,123.66	18,067,110.88
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,111,678.67	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	93,034,444.99	18,067,110.88
4. 处置子公司的净资产	102,157,772.18	0.00
流动资产	138,136,378.37	0.00
非流动资产	25,149,905.10	0.00
流动负债	61,128,511.29	0.00
非流动负债	0.00	0.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	410,749,788.30	888,901,479.00
其中：库存现金	2,394,909.36	1,969,120.30
可随时用于支付的银行存款	408,354,878.94	884,208,174.81
可随时用于支付的其他货币资金	0	2,724,183.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	410,749,788.30	888,901,479.00

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏阳光集团有限公司	有限责任公司	江阴市新桥镇	陈丽芬	呢绒、毛纱、针织绒、绒线、羊毛衫、服装、针织品、纺织工业专用设备及配件的制造、加工；染整；洗毛；纺织原料、金属材料、建材、玻璃纺机配件、五金、电器的销售	195,387.3	35.49	35.49	陆克平	25034487-7

本公司的母公司江苏阳光集团有限公司由江阴阳光投资有限公司投资控股，江阴阳光投资有限公司由陆克平控制，陆克平是本公司的最终控制人。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏阳光后整理有限公司	中外合资	江阴市新桥镇	陈丽芬	从事呢绒的后整理加工。	22,000	75	75	79614992-6
江苏阳光阳光服饰有限公司	中外合资	江阴市新桥镇	陈丽芬	生产服装、领带、票夹、皮带、围巾。	2,950.5 万美元	75	75	71865059-8
江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	有限责任公司	江阴市新桥镇	孙兴良	呢绒、服装、毛纱、毛线、针纺织品、纺织专用设备及其配件等。	500	100	100	79536229-0
江苏阳光进出口有限公司	有限责任公司	江阴经济开发区	陈丽芬	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工和三来一补业务；经营对外贸易和转口贸易。	10,000	0	0	73571272-X

宁夏阳光硅业有限公司	有限责任公司	宁夏石嘴山	陈丽芬	多晶硅生产和销售，化工产品（不含化学危险品）的销售。	36,000	65	65	78821275-3
江阴豪颐服饰服饰有限公司	中外合资	江阴市新桥镇	陈丽芬	生产、加工各类服装及其饰品。	400 万美元	75	75	77378209-1
江阴施威特毛纺织有限公司	中外合资	江阴市新桥镇	王洪明	生产各类全毛及混纺中、高档精纺呢绒面料，各类毛纱、针织绒、绒线。	1,500 万美元	75	75	60798170-6
江苏阳光新桥热电有限公司	中外合资	江阴市新桥镇	陈丽芬	生产电力、蒸汽及相关产品。	1,800 万美元	75	75	74556511-0
江苏阳光璜塘热电有限公司	中外合资	江阴市霞客镇	陈丽芬	电力生产；蒸汽的生产 and 供应。	22,000	75	75	75641257-4
大丰阳光热电有限公司	有限责任公司	大丰市区南翔西路 198 号	陈丽芬	许可经营项目：电力、蒸汽、热水生产、供应、销售、维护和管理。	24,000	100	100	75323912-0
江苏阳光云亭热电有限公司	中外合资	江阴市云亭镇	陈丽芬	发电、供汽、工业用水	14,000	75	75	74941074-9

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江阴丰源碳化有限公司	其他	74310626-0
江阴胜海实业有限公司	其他	74310627-9
江阴阳光中传毛纺织有限公司	母公司的控股子公司	60798580-3
阳光时尚服饰有限公司	母公司的全资子公司	66490520-8

## 4、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江阴丰源碳化有限公司	购买商品	辅料	以签订购销合同时的市场价格为基准，双方协商确定	0	0	13.43	3.58

江苏阳光新桥热电有限公司	购买商品	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	0	0	19,134.02	100
江阴阳光中传毛纺织有限公司	接受劳务	织布加工	根据劳务市场价格，双方协商确定	1,105.76	54.80	1,419.01	53.11
江苏阳光集团有限公司	销售商品	毛纺	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	2,617.55	17.86	0	0
江苏阳光集团有限公司	销售商品	面料	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	6,793.53	6.24	6,503.80	4.14
江苏阳光集团有限公司	销售商品	服装	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	5,492.13	6.63	5,933.48	6.89
江阴丰源碳化有限公司	销售商品	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	192.27	0.78	68.69	0.41
江阴丰源碳化有限公司	销售商品	电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	126.18	0.85	126.89	0.94
江阴丰源碳化有限公司	销售商品	毛纺加工	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	4.60	0.03	11.82	0.05
江阴胜海实业有限公司	销售商品	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	243.03	0.99	82.21	0.49
江阴胜海实业有限公司	销售商品	电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	433.23	2.92	478.96	3.54
江阴胜海实业有限公司	销售商品	毛纺加工	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	3.32	0.02	0	0
江阴阳光中毛纺织有限公司	销售商品	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	40.04	0.16	10.04	0.06
江阴阳光中毛纺织有限公司	销售商品	电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	203.13	1.37	219.92	1.62

司			定				
阳光时尚服饰有限公司	销售商品	毛纺	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	28.02	0.19	0	0
阳光时尚服饰有限公司	销售商品	服装	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	44.29	0.05	0	0

## (2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
江苏阳光璜塘热电有限公司	江苏阳光集团有限公司	8,000,000.00	2008年10月10日~2009年10月10日	是
江苏阳光新桥热电有限公司	江苏阳光集团有限公司	233,000,000.00	2006年1月6日~2011年1月29日	否
江苏阳光新桥热电有限公司	江苏阳光集团有限公司	80,000,000.00	2008年1月31日~2009年1月9日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	54,000,000.00	2008年7月29日~2009年7月17日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	84,000,000.00	2008年7月8日~2009年7月7日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	84,000,000.00	2009年6月29日~2010年6月28日	否
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	70,000,000.00	2008年8月5日~2009年8月4日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	70,000,000.00	2009年1月19日~2010年1月18日	是
江苏阳光集团有限公司，江阴振新毛纺织厂，江阴第七毛纺厂共同担保	江苏阳光股份有限公司	100,000,000.00	2008年7月31日~2009年7月24日	是
江苏阳光集团有限公司，江阴振新毛纺织厂，江阴第七毛纺厂共同担保	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2009年5月27日~2010年5月24日	否
江苏阳光集团有限公司，江阴振新毛纺织厂，江阴第七毛纺厂共同担保	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2009年9月21日~2010年9月20日	否
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	95,000,000.00	2008年12月15日~2009年12月15日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	70,000,000.00	2008年12月15日~2009年12月15日	是

江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2008年7月21日~ 2009年7月21日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2008年12月24日~ 2009年6月28日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	20,000,000.00	2009年5月15日~ 2009年11月30日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	20,000,000.00	2009年11月30日~ 2010年11月23日	否
本公司土地使用权与房屋产权抵押;江苏阳光集团提供保证担保	江苏阳光股份有限公司	120,000,000.00	2008年7月30日~ 2009年7月29日	是
本公司土地使用权与房屋产权抵押;江苏阳光集团提供保证担保	江苏阳光股份有限公司	30,000,000.00	2009年1月8日~ 2010年1月8日	是
本公司土地使用权与房屋产权抵押;江苏阳光集团提供保证担保	江苏阳光股份有限公司	110,000,000.00	2009年3月10日~ 2010年3月10日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2008年6月19日~ 2009年5月13日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	67,000,000.00	2008年7月2日~ 2009年6月18日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2008年9月26日~ 2009年1月13日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2008年9月26日~ 2009年1月13日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	33,000,000.00	2008年11月18日~ 2009年11月11日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	47,000,000.00	2008年11月24日~ 2009年11月11日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2009年1月19日~ 2009年5月15日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2009年1月19日~ 2009年5月15日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2009年2月20日~ 2010年1月20日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	67,000,000.00	2009年2月20日~ 2010年1月25日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2009年5月18日~ 2009年9月15日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2009年5月18日~ 2009年9月15日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2009年5月18日~ 2009年9月15日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	80,000,000.00	2009年9月23日~ 2010年9月15日	否

江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	55,000,000.00	2008年1月23日~ 2009年1月22日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2008年7月31日~ 2009年5月30日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	10,000,000.00	2008年9月28日~ 2009年6月26日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	40,000,000.00	2008年11月27日~ 2009年6月30日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	40,000,000.00	2008年11月26日~ 2009年7月21日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	40,000,000.00	2008年11月28日~ 2009年6月30日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	60,000,000.00	2008年12月19日~ 2009年9月17日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	55,000,000.00	2009年1月9日~ 2009年7月30日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	60,000,000.00	2009年2月27日~ 2009年11月26日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	60,000,000.00	2009年3月10日~ 2010年3月9日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	55,000,000.00	2009年7月27日~ 2010年7月26日	否
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	60,000,000.00	2009年9月4日~ 2010年9月3日	否
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	80,000,000.00	2008年12月30日~ 2009年12月6日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2008年9月23日~ 2009年9月23日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	50,000,000.00	2009年2月27日~ 2009年10月22日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	30,000,000.00	2009年10月30日~ 2010年10月30日	否
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光股份有限公司	20,000,000.00	2009年10月30日~ 2010年10月30日	否
出口发票贴现,同时江苏阳光集团提供担保	江苏阳光股份有限公司	2,593,467.36 美元	2009年10月19日~ 2010年4月19日	否
江苏阳光股份出口商票融资,同时江苏阳光集团提供担保	江苏阳光股份有限公司	3,000,000.00 美元	2009年6月15日~ 2010年6月14日	否
江苏阳光股份出口商票融资,同时江苏阳光集团提供担保	江苏阳光股份有限公司	500,000.00 美元	2009年6月15日~ 2010年6月14日	否
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光服饰有限公司	14,500,000.00	2008年4月22日~ 2009年4月21日	是
江苏阳光集团	江苏阳光服饰有	25,000,000.00	2009年1月7日~	是

有限公司	限公司		2009 年 7 月 6 日	
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光服饰有限公司	1,000,000.00	2008 年 12 月 29 日~ 2009 年 12 月 29 日	是
出口商票融资, 同时江苏阳光集团提供保证担保	江苏阳光服饰有限公司	2,425,520.00 美元	2009 年 10 月 19 日~ 2010 年 4 月 16 日	否
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光后整理有限公司	20,000,000.00	2008 年 10 月 20 日~ 2009 年 10 月 20 日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光后整理有限公司	20,000,000.00	2009 年 3 月 5 日~ 2010 年 3 月 4 日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏庞贝制衣有限公司	50,000,000.00	2008 年 9 月 26 日~ 2009 年 1 月 13 日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏庞贝制衣有限公司	50,000,000.00	2009 年 1 月 19 日~ 2009 年 5 月 15 日	是
江苏阳光集团有限公司	江阴施威特毛纺织有限公司	16,000,000.00	2009 年 1 月 7 日~ 2009 年 7 月 7 日	是
本公司提供担保, 同时江苏阳光集团有限公司用 12000 万股江苏阳光股权作为质押, 为该笔借款担保	宁夏阳光硅业有限公司	660,000,000.00	2008 年 9 月 28 日~ 2013 年 9 月 28 日	否
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光云亭热电有限公司	30,000,000.00	2008 年 3 月 7 日~ 2009 年 1 月 7 日	是
江苏阳光集团有限公司	江苏阳光云亭热电有限公司	30,000,000.00	2009 年 1 月 7 日~ 2009 年 11 月 6 日	是
江苏阳光集团有限公司	大丰阳光热电有限公司	12,000,000.00	2004 年 4 月 15 日~ 2009 年 7 月 10 日	是
大丰热电以土地使用权、房屋产权抵押; 江苏阳光集团提供担保	大丰阳光热电有限公司	30,000,000.00	2004 年 1 月 20 日~ 2009 年 10 月 9 日	是
大丰热电以厂房抵押; 江苏阳光集团, 江阴金业投资提供担保	大丰阳光热电有限公司	13,500,000.00	2008 年 10 月 7 日~ 2009 年 10 月 9 日	是

### (3) 其他关联交易

根据本公司与江阴阳光中传毛纺织有限公司签订的《技术指导协议》，本公司取得对方聘请的日方技术人员对本公司精纺后整理以及精纺织物的开发指导。按协议规定，本公司按出口日本丸红公司销售收入的约 3% 左右向对方支付技术指导费，2009 年度和 2008 年度本公司实际支付金额分别为 275.36 万元和 380.34 万元。

2009 年 7 月本公司与控股股东阳光集团公司签订“股权转让协议”，受让阳光集团公司持有的大丰热电公司 100% 的股权，转让价款为 21,572.00 万元。

2009 年 6 月本公司与阳光集团公司签订“股权转让协议”，受让阳光集团公司持有的云亭热电公司 75% 的股权，转让价款为 11,661.75 万元。



2009 年度宁夏阳光硅业归还阳光集团公司借款 20,000 万，年利率 10%，此项借款本年度内应计利息 1,901,952.77 元。

本公司为江阴市新桥镇投资有限公司提供委托借款 28,000 万，由阳光集团提供担保，本期已收回全部本金和利息。

#### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	江苏阳光集团有限公司	0.00	0.00	88,232,305.22	0.00
应收账款	江阴丰源碳化有限公司	0.00	0.00	198,550.00	0.00
应收账款	江阴胜海实业有限公司	0.00	0.00	712,669.40	0.00
应收账款	江阴阳光中传毛纺织有限公司	16,650.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	江苏阳光东升进出口有限公司	0.00	0.00	6,194,000.00	0.00
其他应收款	江苏阳光集团有限公司	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	江苏阳光集团有限公司	0.00	0.00	210,966,640.12	0.00
其他应付款	江阴阳光中传毛纺织有限公司	1,118,219.71	0.00	0.00	0.00
其他应付款	江阴丰源碳化有限公司	195,198.00	0.00	0.00	0.00
预收账款	江阴胜海实业有限公司	438,570.00	0.00	0.00	0.00
预收账款	江阴丰源碳化有限公司	129,840.08	0.00	0.00	0.00

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

① 本公司的控股子公司新桥热电公司为阳光集团在工商银行江阴支行 23,300 万元借款提供担保，担保期限 2006 年 1 月 6 日至 2011 年 1 月 29 日。

② 本公司的控股子公司大丰热电公司为大丰天工人造板有限公司在江苏大丰农村合作银行 500 万借款提供保证担保，同时大丰天工人造板有限公司以其拥有的设备（评估价值 400 万）、大丰天工人造板有限公司股东王朝霞以其拥有的 500 万股份为大丰阳光热电有限公司提供反担保。

(十一) 承诺事项:

1、重大承诺事项

截至2009年12月31日，本公司及控股子公司分别以土地使用权和固定资产，作为以下银行贷款的抵押物:

(1) 本公司

抵押或受限资产名称	资产文号(证号)	贷款银行 或抵押权人	抵押期限	贷款金额 (万元)
<b>一、土地使用权</b>				
江阴市新桥镇何巷村017990090091	澄土国用(2006)第008756号	建行江阴支行	2008.7.18-2009.7.17	2,700
江阴市新桥镇何巷村017990090092	澄土国用(2006)第008754号			
江阴市新桥镇何巷村017990090093	澄土国用(2006)第010147号			
江阴市新桥镇陶新路西侧17-10-002-6	澄土国用(2002)字第004495号	建行江阴支行	2008.7.8-2010.6.28	640
江阴市新桥镇华塘河北17-10-002-2	澄土国用(2002)字第004493号	建行江阴支行	2008.7.18-2010.6.28	4,600
江阴市新桥镇陶新路西侧17-10-001-4	澄土国用(2003)字第003175号			
江阴市新桥镇陶新路西侧17-10-02-004	澄土国用(2002)字第005061号			
江阴市新桥镇陶新路西侧17-11-49-003-1	澄土国用(2003)字第003177号			
江阴市新桥镇陶新路18号17-10-001-3	澄土国用(2002)字第002539号	中国银行无锡分行	2008.7.30-2010.3.10	26,000
江阴市新桥镇陶新路18号17-10-001-6	澄土国用(2002)字第002541号			
江阴市新桥镇蔡巷河西侧17-11-49-5	澄土国用(2006)第007224号			
江阴市新桥镇蔡巷河西侧17-11-049-1	澄土国用(2006)第007225号			
江阴市新桥镇何巷村17-11-049-4	澄土国用(2006)第007226号			
江阴市新桥镇陶新路东侧17-09-001-1	澄土国用(2006)第007227号			
江阴市新桥镇陶新路东侧17-09-001-4	澄土国用(2006)第007228号			
江阴市新桥镇陶新路西17-12-1041	澄土国用(2006)第007229号			
江阴市新桥镇蔡港河西17-10-1-2	澄土国用(2003)字第003174号			
江阴市新桥镇陶新路西侧17-10-01-003	澄土国用(2003)字第003176号			
<b>二、固定资产</b>				
江阴市新桥镇陶新路18号44幢	房产证澄字第fxq0000156号	建行江阴支行	2008.7.8-2010.6.28	注1
江阴市新桥镇陶新路18号6、7、10、13-18、21幢	澄房权字第0070402号	建行江阴支行	2008.7.18-2010.6.28	注2
江阴市新桥镇陶新路18号19、20、21(2-4层)、23幢	房产证澄字第fxq0000155号	中国银行无锡分行	2008.7.30-2010.3.10	注3
上海市黄浦区南京东路街道 139街坊 8/4丘	沪房地黄字(2000)第000029号	深圳平安银行上海分行	2008.7.30-2010.6.10	20,000
合计				<u>39,940</u>

注1: 本公司的澄土国用(2002)字第004495号土地使用权与房产证澄字第fxq0000156号房屋, 共同抵押担保金额为640万元的银行贷款。

注2: 本公司的澄土国用(2002)字第004493号等四个土地使用权与澄房权字第0070402号房屋, 共同抵押担保本公司金额为4,600万元的银行贷款。

注3: 本公司的澄土国用(2002)字第002539号等十个土地使用权以及房产证澄字第fxq0000155号房屋, 共同抵押担保本公司金额为26,000万元的银行贷款, 阳光集团公司同时提供保证。

## (2) 阳光服饰公司

<u>抵押或受限资产名称</u>	<u>资产文号(证号)</u>	<u>贷款银行 或 抵押权人</u>	<u>抵押期限</u>	<u>贷款金额 (万元)</u>	<u>备注</u>
一、土地使用权					
江阴市新桥镇17-11-1050	澄土国用(2002)字第002542号				
二、固定资产					
江阴市新桥镇陶新路	澄房权字第0070419号	建行江阴支行	2008.7.8-2010-6-28	1,000	为本公司贷款提供担保

## (3) 新桥热电公司

<u>抵押或受限资产名称</u>	<u>资产文号(证号)</u>	<u>贷款银行 或 抵押权人</u>	<u>抵押期限</u>	<u>贷款金额 (万元)</u>	<u>备注</u>
土地使用权					
江阴市华士镇14-01-1339	澄土国用(2004)字第008121号	江阴农村商业银行新桥支行	2008.4.8-2010.4.7	400	
江阴市新桥镇17-12-1099	澄土国用(2005)字第006262号	江阴农村商业银行新桥支行	2008.4.8-2010.4.7	1,200	

## (4) 璜塘热电公司

<u>抵押或受限资产名称</u>	<u>资产文号(证号)</u>	<u>贷款银行 或 抵押权人</u>	<u>抵押期限</u>	<u>贷款金额 (万元)</u>	<u>备注</u>
土地使用权					
江阴市霞客镇璜塘外环南路125号10-01-1053	澄土国用(2005)第012598号	招商银行江阴支行	2008.10.10-2009.10.10	800	为阳光集团公司贷款担保

2、截止2009年12月31日，本公司无需说明的其他重大承诺事项。

## (十二) 资产负债表日后事项:

## 1、其他资产负债表日后事项说明

## 1、资产负债表日后公司收购股权事项

本公司2010年3月20日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司收购香港东升有限公司所持有江阴施威特毛纺织有限公司25%股权的议案》，2010年3月20日，本公司与香港东升签署了《股权转让协议书》，本公司受让香港东升持有的施威特25%的股权，股权转让总价款为3313.09万元，股权转让完成后，本公司持有施威特公司100%的股权。在股权收购所有手续完成后，本公司计划吸收合并江阴施威特毛纺织有限公司。

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司2010年3月20日召开的第四届董事会第二十六次会议会议决议，决定2009年度不转增股本，不分配股利。

## 3、截止2009年12月31日，除上述事项外本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	117,779,949.30	72.26	5,628,295.76	25.59	166,162,768.77	74.89	13,176,218.34	41.54
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	45,209,167.47	27.74	16,369,127.79	74.71	55,204,183.55	24.88	18,545,378.02	58.46
其他不重大应收账款	0	0	0	0	508,769.51	0.23	0	0
合计	162,989,116.77	/	21,997,423.55	/	221,875,721.83	/	31,721,596.36	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江阴豪颐服饰有限公司	26,818,433.30	0.00	0	关联方不计提
江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	40,352,005.33	0.00	0	关联方不计提
一年以内	47,252,933.69	2,362,646.68	5.00	经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
一至两年	101,031.00	10,103.10	10.00	经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
五年以上	3,255,545.98	3,255,545.98	100.00	经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
合计	117,779,949.30	5,628,295.76	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	17,249,581.01	38.16	862,515.38	22,609,961.19	40.97	1,130,498.15
1 至 2 年	4,487,806.08	9.93	448,780.61	5,986,848.32	10.84	598,684.93
2 至 3 年	6,086,007.56	13.46	1,825,802.27	6,464,634.91	11.71	1,939,390.57
3 至 4 年	4,023,566.29	8.90	2,011,783.15	6,140,529.19	11.12	3,070,264.60
4 至 5 年	4,283,920.30	9.48	2,141,960.15	4,391,340.33	7.95	2,195,670.17
5 年以上	9,078,286.23	20.07	9,078,286.23	9,610,869.61	17.41	9,610,869.60
合计	45,209,167.47	100	16,369,127.79	55,204,183.55	100	18,545,378.02

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	40,352,005.33	1 年以内	24.76
第二名	26,818,433.30	1 年以内	16.45
第三名	8,368,209.97	1 年以内	5.13
第四名	7,687,268.13	1 年以内	4.72
第五名	5,235,689.76	1 年以内	3.21
合计	88,461,606.49	/	54.27

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	584,525,238.50	99.89	0	0	209,734,369.84	99.63	0	0
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	668,010.40	0.11	291,542.88	100	772,528.17	0.37	296,738.57	100
其他不重大的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	585,193,248.90	/	291,542.88	/	210,506,898.01	/	296,738.57	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁夏阳光硅业有限公司	477,000,000.00	0	0	合并内关联方不提坏帐
江苏阳光云亭热电有限公司	5,000,000.00	0	0	合并内关联方不提坏帐
江苏阳光璜塘热电有限公司	102,525,238.50	0	0	合并内关联方不提坏帐
合计	584,525,238.50	0	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

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	153,673.73	23	7,683.69	148,946.73	19.28	7,447.33
1 至 2 年	71,612.96	10.72	7,161.30	243,319.86	31.50	24,331.99
2 至 3 年	223,319.86	33.44	66,995.96	150,857.73	19.53	45,257.32
3 至 4 年	0	0	0	19,403.85	2.51	9,701.93
4 至 5 年	19,403.85	2.90	9,701.93	0	0	0
5 年以上	200,000.00	29.94	200,000.00	210,000.00	27.18	210,000.00
合计	668,010.40	100	291,542.88	772,528.17	100	296,738.57

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
宁夏阳光硅业有限公司	控股子公司	477,000,000.00	一年以内	81.51
江苏阳光璜塘热电有限公司	控股子公司	102,525,238.50	一年以内	17.52
江苏阳光云亭热电有限公司	控股子公司	5,000,000.00	一年以内	0.85
合计	/	584,525,238.50	/	99.88

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江苏庞贝制衣有限公司	35,750,841.26	35,750,841.26	-35,750,841.26	0	0.00		75	75
江阴施威特毛纺织有限公司	77,301,798.69	77,301,798.69	0.00	77,301,798.69	0.00		75	75
江苏阳光璜塘热电有限公司	166,538,674.21	166,538,674.21	0.00	166,538,674.21	0.00		75	75
大丰阳光热电有限公司	196,520,989.96	0.00	196,520,989.96	196,520,989.96	0.00		100	100
江苏阳光云亭热电有限公司	106,203,110.93	0.00	106,203,110.93	106,203,110.93	0.00		75	75
江阴豪颐服饰有限公司	45,716,900.00	45,716,900.00	0.00	45,716,900.00	0.00		75	75
江苏阳光新桥热电有限公司	178,887,900.00	178,887,900.00	0.00	178,887,900.00	0.00		75	75
江苏阳光进出口有限公司	100,757,818.80	100,757,818.80	-100,757,818.80	0.00	0.00		0	0
江苏阳光服饰有限公司	143,076,720.00	143,076,720.00	35,750,841.26	178,827,561.26	0.00		75	75
江苏阳光呢绒服饰销售有限	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00		100	100

公司								
江苏阳光后整理有限公司	165,000,000.00	165,000,000.00	0.00	165,000,000.00	0.00		75	75
宁夏阳光硅业有限公司	234,000,000.00	234,000,000.00	0.00	234,000,000.00	0.00		65	65
江阴胜海实业有限公司	6,442,360.08	6,442,360.08	0.00	6,442,360.08	0.00		10	10
江阴丰源碳化有限公司	435,569.80	435,569.80	0.00	435,569.80	0.00		5	5
宁夏银行股份有限公司	14,145,600.00	14,145,600.00	0.00	14,145,600.00	0.00		1.2	1.2

(1) 本期增减数为 ①阳光服饰公司吸收合并庞贝制衣公司；②本公司受让大丰热电公司、云亭热电公司的股权；③本公司转让阳光进出口的股权。

(2) 长期股权投资减值准备

本公司长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

#### 4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,454,600,595.53	1,914,603,491.96
其他业务收入	68,919,994.71	154,436,756.84
营业成本	1,331,312,609.34	1,840,832,884.01

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
纺织行业	1,405,708,008.40	1,232,579,542.68	1,840,405,159.77	1,624,265,952.68
电、汽行业	48,892,587.13	54,573,116.22	74,198,332.19	82,847,254.12
合计	1,454,600,595.53	1,287,152,658.90	1,914,603,491.96	1,707,113,206.80

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
面料	1,255,678,173.26	1,107,625,333.11	1,580,019,647.30	1,407,003,399.92
毛纺	148,298,596.65	123,487,510.15	254,470,981.77	212,133,814.00
服装	1,731,238.49	1,466,699.42	5,914,530.70	5,128,738.76
电汽	48,892,587.13	54,573,116.22	74,198,332.19	82,847,254.12
合计	1,454,600,595.53	1,287,152,658.90	1,914,603,491.96	1,707,113,206.80



## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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	533,892,175.76	423,107,916.49	752,865,624.13	600,940,306.62
外销	920,708,419.77	864,044,742.41	1,161,737,867.83	1,106,172,900.18
合计	1,454,600,595.53	1,287,152,658.90	1,914,603,491.96	1,707,113,206.80

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	272,565,277.83	17.89
江苏阳光服饰有限公司	237,900,647.35	15.62
MARUBENI CORPORATION	74,078,802.35	4.86
江阴豪颐服饰有限公司	63,635,472.85	4.18
JUST CO., LTD	43,396,725.31	2.85
合计	691,576,925.69	45.40

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	141,278,519.25	114,504,294.13
处置长期股权投资产生的投资收益	2,388,304.86	67,110.87
持有至到期投资取得的投资收益	2,109,329.43	0.00
其它	4,617,555.55	61,777,057.31
合计	150,393,709.09	176,348,462.31

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
江阴施威特毛纺织有限公司	13,717,500.00	14,812,500.00
江阴佳思丽服饰有限公司	0.00	1,987,500.00
江苏庞贝制衣有限公司	0.00	9,825,000.00
江苏阳光服饰有限公司	19,252,500.00	5,587,500.00
江苏阳光后整理有限公司	46,912,500.00	50,452,605.00
上海阳光商厦有限公司	0.00	3,716,689.13
江阴豪颐服饰有限公司	20,400,000.00	0.00
江苏阳光新桥热电有限公司	39,637,500.00	28,122,500.00
江阴胜海实业有限公司	893,924.02	0.00
江阴丰源碳化有限公司	86,875.23	0.00
宁夏银行股份有限公司	377,720.00	0.00
合计	141,278,519.25	114,504,294.13

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	160,774,904.71	147,757,515.96
加：资产减值准备	-9,729,368.50	4,113,101.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,496,026.79	130,660,235.76
无形资产摊销	2,527,770.68	3,853,847.00
长期待摊费用摊销	3,967,570.20	0.00
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）	-13,362.36	8.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	54,321,520.90	125,579,688.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-150,393,709.09	-176,348,462.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,459,405.28	2,004,654.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	385,775,583.72	-278,100,917.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-318,073,992.74	185,772,636.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,310,954.56	464,694,579.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	368,423,304.15	609,986,887.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	208,815,310.06	345,425,991.33
减：现金的期初余额	345,425,991.33	458,795,267.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-136,610,681.27	-113,369,276.44

## (十四) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,001,713.84
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
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）	8,985,223.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	8,589,668.79
对外委托贷款取得的损益	4,617,555.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-568,373.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,109,329.43
所得税影响额	-1,359,976.19
少数股东权益影响额（税后）	-2,852,909.76
合计	20,522,231.69

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.50	0.0589	0.0589
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.81	0.0474	0.0474

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
预付款项	72,647,142.03	447,969,181.54	-83.78%	宁夏多晶硅项目预付的工程及设备款本期结转在建工程;
其他应收款	26,668,413.07	110,020,878.91	-75.76%	大丰热电公司本期收回江阴兴发物资供应有限公司67,062,311.80元、阳光集团公司5,000,000.00元;
存货	250,645,008.54	739,616,578.97	-66.11%	①上期采购的原材料在本期耗用,本期采购库存减少;②上期由于客户延期提货而增加的自制半成品和库存商品的库存,本期已销售,从而减少了自制半成品和库存商品的库存;
其他流动资产	0.00	308,135,605.56	-100.00%	已于2009年2月26日和5月5日收回全部本金28,000万元、利息32,753,161.11元;
投资性房地产	89,530,781.88	0.00	--	本期将上海商厦(上海市南京东路580号)转作投资性房地产;
固定资产原值	5,196,524,873.19	3,455,150,976.72	50.40%	本期在建工程转入固定资产为1,736,891,444.38元,其中宁夏硅业公司多晶硅项目结转固定资产1,554,330,905.33元;
在建工程	393,450,491.17	1,392,868,659.62	-71.75%	本期在建工程完工结转固定资产,其中:宁夏硅业多晶硅项目结转固定资产和无形资产;
无形资产原值	255,151,277.76	214,554,127.79	18.92%	本期宁夏硅业公司多晶硅项目生产技术和CDI技术在建工程转入无形资产40,597,149.97元;
短期借款	1,064,569,537.76	1,843,017,734.69	-42.24%	部分短期借款到期还款;
应付票据	0.00	3,991,989.31	-100.00%	所有应付票据到期结清;
应付账款	375,542,421.08	265,691,827.63	41.35%	本期应付进口材料款增加62,752,267.13元,宁夏多晶硅项目尚未结算的暂估工程成本转入31,210,341.85元;
应交税费	-25,563,550.31	30,710,961.33	-183.24%	本期宁夏硅业公司在建工程产生增值税可抵扣税额约3700万元;
其他应付款	39,856,816.72	272,348,600.56	-85.37%	本期宁夏硅业公司归还阳光集团公司往来款200,000,000.00元;
营业收入	2,588,934,101.02	3,312,055,278.34	-21.83%	国际金融危机对本公司毛纺织、服装业务有一定影响,导致营业收入有所下滑;
销售费用	37,909,552.03	56,711,171.32	-33.15%	随着销售业务量的下滑,销售费用亦有所减少;
财务费用	85,242,094.55	132,200,835.48	-35.52%	本期归还部分长短期借款,利息支出有所减少;
资产减值损失	-8,858,905.53	12,676,733.33	-169.88%	本期收回部分账龄较长的应收款项,坏账准备转回;
投资收益	8,848,813.63	88,097,596.38	-89.96%	本期收回委托贷款,委托贷款投资收益大幅减少。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的 2009 年度会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2009 年度审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：陈丽芬  
江苏阳光股份有限公司  
2010 年 3 月 20 日