
江苏吴中实业股份有限公司

600200

2010 年半年度报告



WUZHONG
江苏吴中实业

二〇一〇年八月十一日

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事和高级管理人员情况	7
五、董事会报告	8
六、重要事项	11
七、财务报告	20
八、备查文件目录	87

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	赵唯一、姚建林
主管会计工作负责人姓名	陆冬生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	钟素芳

公司负责人赵唯一、姚建林、主管会计工作负责人陆冬生及会计机构负责人（会计主管人员）钟素芳声明：保证半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	江苏吴中实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江苏吴中
公司的法定英文名称	Jiangsu wuzhong industrial CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	Jiangsu wuzhong
公司法定代表人	赵唯一

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱菊芳	陈佳海
联系地址	苏州市吴中区宝带东路 388 号	苏州市吴中区宝带东路 388 号
电话	0512-65272131	0512-65626898
传真	0512-65270086	0512-65270086
电子信箱	zjf@wuzhong.com	chenjh@wuzhong.com

(三) 基本情况简介

注册地址	苏州市吴中区宝带东路 388 号
注册地址的邮政编码	215128
办公地址	苏州市吴中区宝带东路 388 号
办公地址的邮政编码	215128
公司国际互联网网址	http://www.600200.com
电子信箱	600200@wuzhong.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室

(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	江苏吴中	600200	

(六) 公司其他基本情况

报告期内，公司登记机关由江苏省工商行政管理局迁移至苏州市工商行政管理局，该事项已于2010年4月23日办理完毕。

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,106,493,632.10	2,002,872,614.70	5.17
所有者权益(或股东权益)	819,867,447.19	824,411,254.30	-0.55
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.315	1.322	-0.53
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-850,261.12	-5,043,804.69	83.14
利润总额	231,448.11	-4,710,447.17	104.91
归属于上市公司股东的净利润	-3,923,575.78	-11,973,840.75	67.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,745,604.68	-12,605,495.73	70.29
基本每股收益(元)	-0.006	-0.019	67.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.006	-0.020	70.29
稀释每股收益(元)	-0.006	-0.019	67.23
加权平均净资产收益率(%)	-0.48	-1.49	增加1.01个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-24,429,745.59	60,622,826.62	-140.30
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0392	0.0972	-140.33

2、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	-414,380.58
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,014,441.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-841,125.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-518,351.19
所得税影响额	-212,628.21
少数股东权益影响额（税后）	-205,926.62
合计	-177,971.10

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）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		85,478 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
苏州吴中投资控股有限公司	境内非国有法人	21.29	132,795,762		132,795,762	无
苏州市吴中区协力商社	境内非国有法人	1.60	10,000,000	-2,208,000	0	无
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其他	1.60	9,999,972		0	未知
东方证券股份有限公司	境内非国有法人	0.96	6,000,091		0	未知
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	0.91	5,663,900		0	未知
北京市扬轩贸易有限责任公司	境内非国有法人	0.80	4,969,507		0	未知

黄伟民	境内自然人	0.63	3,900,000		0	未知
刘风玲	境内自然人	0.55	3,441,500		0	未知
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	0.48	2,999,871		0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.35	2,200,000		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		
苏州市吴中区协力商社		10,000,000		人民币普通股		
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金		9,999,972		人民币普通股		
东方证券股份有限公司		6,000,091		人民币普通股		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金		5,663,900		人民币普通股		
北京市扬轩贸易有限责任公司		4,969,507		人民币普通股		
黄伟民		3,900,000		人民币普通股		
刘风玲		3,441,500		人民币普通股		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金		2,999,871		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		2,200,000		人民币普通股		
胡冰		2,106,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东，公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

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	苏州吴中投资控股有限公司	132,795,762	2010年12月28日 2014年12月28日	31,185,000 101,610,762	2009年12月29日,本公司原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致的本公司管理层收购实施完成。根据本公司新控股股东苏州吴中投资控股有限公司承诺:其持有的本公司股份132795762股,其中原为无限售条件流通股31185000股依照《上市公司收购管理办法》锁定一年。原有限售条件流通股101610762股锁定五年。

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位:股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量
阎政	副董事长	0	10,000		10,000	通过二级市场买入	10,000	10,000

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内公司董事变动情况

2010年4月16日,公司2009年度股东大会审议通过了关于变更公司独立董事的议案。公司独立董事王锦霞女士担任本公司独立董事已满六年。根据相关法律、法规和公司《独立董事制度》的规定,王锦霞不再担任公司独立董事,由王波先生接任公司独立董事。

2、报告期内公司监事变动情况

2010年4月16日,公司2009年度股东大会审议通过了陈雁南先生、吴玉琴女士不再担任公司股东代表出任的监事的议案;审议通过了选举罗勤先生、仲尧文先生为公司股东代表出任监事的议案。

2010年4月16日,公司第六届监事会第五次会议审议通过了选举罗勤先生为公司第六届监事会主席的议案。

3、报告期内公司高级管理人员变动情况

2010年3月23日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了关于罗勤先生不再担任公司副总经理、许良枝先生不再担任公司董事会秘书的议案。

2010年3月23日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了聘任许良枝先生为公司副总经理、朱菊芳女士为公司董事会秘书、陈佳海先生为公司证券事务代表的议案。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，国内经济经历了由政策推动的增长转向市场驱动、景气回升的过程，在这一过程中，公司较好的把握了发展机遇，对外继续加大市场开发力度，对内进一步调整发展思路，强调核心产业发展，提升了公司产业运营能力。

在医药业务方面，随着以省为单位的招标陆续展开，药品销售准入资格的争夺日趋白热化，医药集团在承受了巨大压力的情况下，积极应对药品价格、质量、企业规模的竞争，化被动于主动，全力以赴争取中标。本报告期内，医药集团的产品中标情况符合预期，部分产品、部分区域的招标情况比较理想，确保了公司药品的销售增长。医药集团报告期内在医院和社区药房托管工作也取得了进一步拓展。在重点项目和GMP再建设方面，所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司苏州第六制造厂整体搬迁项目一期已顺利完成有关部门GMP检查，取得相关证书，并全面实现投产。二期工程的设备、净化工程已进场施工。原料药土建已基本完成，项目的所有设备也完成了招标。医药集团遵循新版GMP要求，完成了多个车间和生产条线的技术改造，进一步规范了公司的生产管理。报告期内，医药集团后续新品研发批量展开，为下一步品种结构调整奠定基础。报告期内，医药集团被认定为江苏省第二批创新型企业。

在服装业务方面，公司经通力协作，成功中标今年的军服生产业务，稳固了利润来源。而年初起实行的经营方式转变已取得了较好效果。报告期内服装集团还以各种灵活的方式加快了存量资产的盘活，同时加强内部管理建设，以进一步优化运营环境。

在投资业务方面，公司控股的兴瑞贵金属出于风险控制主动调整市场布局，在稳定外地市场择优客户的基础上不断拓展苏州本地市场，各项生产经营指标同比均大幅高于去年。控股的宿迁市苏宿置业有限公司在国家房产新政压力和地方拆迁安置量不足的形势下，积极主动调整资产和业务结构，上半年度保持了平稳发展。公司合作开发项目“岚山别墅”的品牌建设和营销工作在上半年度得到了全面推进，抢抓销售时间窗取得了显著的效果。

在总部对所属企业的经营管控方面，公司按照年初的工作安排，并对照工作目标责任书和工作职责，有计划地推进了各项工作进程。本报告期内，公司总部高度重视业务经营风险的控制，积极完善内控管理水平，并按照各监管部门的要求，基本完成了内控建设的第一阶段工作。报告期内公司一方面积极开展项目申报工作以补充公司的资金来源，另一方面通过合理调度资金以降低公司财务费用。同时在企业文化建设和后备经营管理队伍培育方面也开展了大量工作，取得了较好成效。

报告期内，公司紧紧抓住国内经济回暖这一机遇，积极开展各项工作，从而保证了上半年度公司生产经营的平稳发展。本报告期公司实现营业收入148298.92万元，同比增长54.59%，其中实现主营业务收入148118.45万元，同比增加54.61%；报告期公司实现主营业务毛利12250.49万元，同比增长16.83%，实现营业利润-85.03万元，较上年同期减亏83.14%；实现净利润-392.36万元，较上年同期减亏67.23%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
服装	16,250.54	14,982.06	7.81	7.70	5.64	增加1.80个百分点
医药	31,124.35	21,770.30	30.05	12.08	11.63	增加0.28个百分点
贵金属加工及金属贸易	98,231.32	97,509.42	0.73	104.98	106.07	减少0.53个百分点
房地产	2,402.24	1,490.65	37.95	-51.03	-64.54	增加23.64个百分点

(1)、报告期内,公司贵金属业务比去年同期大幅增长,主要原因系国内经济复苏,公司所属苏州兴瑞贵金属材料有限公司在对原有客户销售增长的情况下又开发了对贵金属加工产品(金盐)需求量较大的客户,另外本期公司原材料黄金价格比上年同期上升较大引起销售价格上升也是引起销售增长和营业利润率下降的重要原因。

(2)、由于本报告期与上年同期可销售房地产开发项目及可销售面积的不同,以及本报告期部分预售房屋尚未达到确认销售收入条件从而使本期房地产销售与上年同期降幅较大。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	125,669.94	55.39
外销	22,448.51	50.40

(1)、报告期内,由于贵金属加工及贸易业务比上年同期大幅增长,从而使公司本期内销业务比上年同期增长较大。

(2)、报告期内,由于外贸出口环境比上年同期有所好转,从而使本期外销业务量比上年同期上升。

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

(1)、报告期内,由于国内经济复苏,贵金属业务比上年同期大幅增长,因此贵金属加工业务占公司主营业务收入比例由50.02%上升到66.32%。

(2)、虽然本期服装和医药行业比上年同期有所增长,但由于贵金属业务增长幅度较大,从而使服装业务和医药业务占总主营业务收入的比例分别由上年同期的15.75%、28.99%下降到本期的10.97%和21.01%。

4、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

本期公司主营业务综合毛利率为8.27%,较上年同期10.95%有所下降,主要原因:

(1)、报告期内,由于公司所属兴瑞贵金属材料有限公司产品生产所需原材料(黄金)的价格上涨,引起公司加工的贵金属产品销售价格上升,但在销售价格组成中作为利润主要来源的加工费没有上涨,从而引起该业务本期营业利润率比上年同期下降。

(2)、本期确认的房地产销售收入中,有部分收入为商铺销售收入,该部分收入毛利率相对较高,而去年同期收入为拆迁安置房收入,毛利率较低,因此本期毛利率与上年同期相比比较高。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本期公司实现利润总额 23.14 万元，净利润-392.36 万元，上年同期利润总额为-471.04 万元，净利润为-1197.38 万元，本期与上年同期相比，公司利润减亏幅度较大，利润构成变动情况说明如下：

(1)、由于本期公司主营业务增长，使得本期公司营业毛利 12412.56 万元较上年同期 10583.44 万元增加 1829.12 万元，其中：医药业销售比上年同期增长引起营业毛利增加 1084.80 万元，服装业务增长引起毛利增加 362.65 万元，虽然贵金属业务毛利率有所下降，但由于贵金属业务销售增幅较大，该业务营业毛利本期比上年同期也增加 117.85 万元，另外房地产营业毛利也有所增长。

(2)、由于主营业务的增长引起公司销售费用同比增加 1256.73 万元，但低于营业毛利的增加额。本期管理费用较上年同期略有增加，财务费用有所下降，该二项费用合计基本与上年同期持平。

(3)、本期资产减值损失为 752.46 万元，对比上年同期-258.09 万元增加 1010.55 万元。

(4)、本期投资收益 787.35 万元，去年同期为-107.18 万元，本期比去年同期增长 894.53 万元。主要系本期转让宿迁市苏宿置业有限公司部分股权产生 1000 万元投资收益。

(三) 公司投资情况

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

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
江苏吴中医药集团有限公司苏州第六制药厂搬迁扩产项目	115,250,000.00	累计投入 8227.93 万元。	未产生收益
江苏吴中医药集团有限公司原料药项目	68,600,000.00	累计投入 1846.27 万元。	未产生效益

(1)、公司第五届董事会第六次会议和 2007 年度股东大会分别审议通过了关于控股子公司江苏吴中医药集团有限公司苏州第六制药厂技改扩产项目的议案。

该项目总投资 11525 万元，其中利用原有设备 751 万元，新增投资 10774 万元，全部由公司自筹解决。项目分三期实施，其中一、二期总投资 5315 万元，原计划于 2009 年 6 月实施完毕，由于新 GMP 要求的标准提高，实际于 2009 年 12 月完成并于本报告期通过 GMP 验收，目前在进行相关药品许可证生产地点转移工作；三期总投资 5459 万元，原计划 2010 年 7 月实施完毕，现根据实际进度情况，争取 2010 年底完成设备的安装调试。

(2)、公司第六届董事会第二次会议审议通过了关于公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司原料药项目的议案。为满足本公司所属江苏吴中医药集团有限公司苏州第六制药厂搬迁扩产后医药集团制剂生产的原料药需求，同时为医药集团原料药发展预留空间，医药集团实施六药厂原料药车间迁建改造项目。该项目预计总投资 6860 万元。其中：土地使用权 1600 万元，新增固定资产投资 2460 万元，项目投产新增铺地流动资金约 300 万元，研究和开发费 2500 万元。项目资金通过项目贷款和企业自筹方式解决，项目于 2009 年 12 月正式动工，预计 2011 年 3 月实施完毕。本报告期内已基本完成精烘包车间土建。

(四) 公司财务状况、经营成果分析
完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	1,250,000,000.00	1,481,184,511.58
成本及费用	1,125,625,000.00	1,358,679,594.02

报告期内,公司主营业务收入超过半年度经营计划的主要原因是公司贵金属业务的大幅增长引起。

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

根据目前的经营情况,预计年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

六、重要事项

(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》和中国证监会有关法律法规的要求。不断完善公司法人治理结构和内控制度,努力使公司股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的经营决策机制。

1、关于股东与股东大会:

公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会,充分考虑股东利益。确保所有股东(特别是中小股东)享有平等的地位并充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司:

公司控股股东严格规范自己的行为,不存在直接或间接干预上市公司的决策和经营活动的情形,没有占用上市公司资金或要求为其担保或替他人担保,公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、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,公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求,公司所有董事均能按照《董事会议事规则》等制度履行职责和义务。公司充分发挥董事会专门委员会在规范公司治理方面的作用,有效地保证了公司决策的科学性。

4、关于监事和监事会:

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘程序选举监事,人数和人员构成符合法律、法规的要求,公司所有监事能够依据《监事会议事规则》等制度,认真履行自己的职责,对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作,公司制定并完善了《信息披露事务管理制度》,强化相关人员的信息披露意识,严格按照监管部门的要求进行规范化披露,避免信息披露违规事件的发生。

6、关于投资者关系管理

公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求,切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通,制定了《投资者关系管理制度》,公司投资者关系管理工作由董秘室负责,通过电话、传真、网络等方式搭建与投资者沟通的桥梁,及时处理和接待投资者的来电、来函、来访,在不违反规定的前提下,最大程度地满足投资者的信息需求。

7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、所在地方等利益相关者的合

法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

8、关于公司的内部控制制度

报告期内，公司认真对照五部委联合下发《企业内部控制基本规范》，进一步建立健全和规范了公司的各项管理制度，确保公司的内部控制制度切实起到防范公司重大经营管理风险的作用。

9、关于绩效评价与激励约束机制

公司已逐步建立起公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并得到认真的落实执行。

公司治理是一项长期的工作。今后，公司将一如既往地按照中国证监会、上海证券交易所等证券监管部门的要求，严格遵守《公司法》、《证券法》、《信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律法规及相关规定的要求，不断提高公司治理结构，积累公司治理经验，建立健全各项治理制度，进一步提高公司规范运作水平。

(二) 报告期实施利润分配方案执行情况

报告期内公司无利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、依据公司《章程》关于利润分配的有关规定：“公司董事会在制定利润分配预案时应重视对投资者的合理回报，除非董事会作出专项说明外，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的30%。”

2、由于2009年度公司实现的归属于母公司所有者的净利润为14,566,793.88元，每股净利润为0.023元，数额较小，且公司前三年合并净利润累计仍为亏损，考虑公司生产经营对资金的需求，公司2009年度不进行股利分配，留待以后年度一并分配。2009年度实现的净利润所对应的资金用于补充公司经营所需流动资金。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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
江苏 银行 股份 有限 公	42,969,060.98	61,910,885	0.68	42,969,060.98	0	0	长期 股权 投资	参与 募股 投资 所得

司										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(七) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
蒋晓华	宿迁市苏宿置业有限公司42%的股权	2010年5月24日	31,000,000		10,000,000	否	以截止2009年12月31日目标公司经审计的净资产为基础,经双方协商确定	是	是		

2010年5月24日,本公司与蒋晓华签订了《股权转让协议》,本次股权转让符合本公司整体战略规划,目的在于适度控制下属子公司的经营风险并提升经济效益,有利于本公司的长远发展。本次股权转让实施后,本公司获得转让价款为3100万元人民币,该部分股权本公司的帐面成本为2100万元人民币,转让价款和帐面成本的差额计入本公司的损益,对本公司财务状况和经营成果有积极影响。此次股权转让完毕后,江苏吴中将持有宿迁市苏宿置业有限公司56%的股权,仍为该公司控股股东。

转让协议中特别约定:全体股东不按照出资比例分取利润,自然人蒋晓华仅享有目标地块的收益权,本公司及其他股东享有宿迁市苏宿置业有限公司除目标地块之外产生的利润。

2、吸收合并情况

本报告期末,公司无资产收购、吸收合并情况。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 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

报告期内,公司无托管事项。

(2) 承包情况

2010年3月公司六届董事会第四次会议审议通过了关于公司所属控股子公司江苏吴中服装集团有限公司部分业务转变经营方式的议案。根据该议案，公司对服装集团的部分业务转变运营方式，由两个承包方分别对服装集团外销业务和内销业务进行风险承包，承包期从2010年1月1日起至2011年12月31日止。承包年度内每个承包方须确保分摊服装集团计提的固定费用300万元并计入承包成本，该300万元在每个承包年度结束后5日内需上缴服装集团，在此基础上乙方确保自负盈亏，即承包利润（盈利）必须为正数。年度内承包方达到承包目标，承包方享有承包业务所实现的盈利，并允许当年提取20%（个人所得税自理），其余80%暂作为承包经营者下年度的补充流动资金留存。

(3) 租赁情况

报告期内，公司无重大租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 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
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏兴业实业有限公司	3,000.00	2009年10月27日	2009年10月27日	2010年10月27日	连带责任担保	否	否		否	否	参股子公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏兴业实业有限公司	2,000.00	2009年11月25日	2009年11月25日	2010年11月25日	连带责任担保	否	否		否	否	参股子公司

江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏兴业实业有限公司	3,000.00	2010年5月21日	2010年5月21日	2010年11月21日	连带责任担保	否	否		否	否	参股子公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	1,100.00	2010年1月4日	2010年1月4日	2011年1月4日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	3,900.00	2010年6月21日	2010年6月21日	2011年6月17日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份	1,047.50	2010年3月10日	2010年3月10日	2010年9月9日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司

公司		有限公司											
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	1,000.00	2010年3月16日	2010年3月16日	2010年9月16日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏省农药研究所股份有限公司	452.50	2010年4月7日	2010年4月7日	2010年10月7日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							10,500						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							15,500						
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							19,170.62						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							41,142.62						
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)													
担保总额(A+B)							56,642.62						
担保总额占公司净资产的比例(%)							69.09						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)							32,142.62						
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)							15,649.25						
上述三项担保金额合计(C+D+E)							47,791.87						

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

公司于2010年6月19日参加了苏州市国土资源局举办的国有建设用地使用权公开拍卖，并以6800万元人民币的总成交价竞得宗地编号为苏地2010-B-32号的土地使用权（土地用途：批发零售和商务金融用地），该块土地拟用于建设公司总部综合大楼。公司于2010年6月21日召开的第六届董事会第二次临时会议（通讯表决）同意此次国有建设用地使用权挂牌出让活动。2010年7月2日公司与苏州市国土资源局签订国有建设用地使用权出让合同。

（十）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	公司原控股股东江苏吴中集团有限公司在本公司股改时承诺：持有江苏吴中的原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起36个月内不上市交易或转让，并进一步承诺：其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起36个月期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份，出售的数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。	至上年度公司控股股东变动实施完毕之时，江苏吴中集团有限公司严格履行上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司及实际控制人赵唯一等九名自然人在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告书中承诺：（1）其持有的本公司股份132795762股，其中原为无限售条件流通股31185000股依照《上市公司收购管理办法》锁定一年。原有限售条件流通股101610762股锁定五年。（2）江苏吴中实业股份有限公司将依照上市公司治理的法律、法规进行法人治理，与第一大股东苏州吴中投资控股有限公司在“机构、人员、资产、财务、业务”等方面保持分开和独立。（3）苏州吴中投资控股有限公司不从事与江苏吴中实业股份有限公司存在同业竞争的业务。（4）苏州吴中投资控股有限公司将避免与江苏吴中实业股份有限公司进行关联交易，因经营需要确需与江苏吴中实业股份有限公司进行关联交易的，将严格按照市场定价原则进行公平交易，确保不损害江苏吴中实业股份有限公司的利益和其他股东的合法权益。	公司股东权益变动实施完毕之时至本报告期末，苏州吴中投资控股有限公司严格履行上述承诺。
资产置换时所作承诺	无	无

发行时所 作承诺	公司原第一大股东江苏吴中集团有限公司在本公司 IPO 时承诺不与本公司发生同业竞争以及将“吴中”商标无偿提供本公司使用,用于本公司内销休闲类服装、服饰。	(1)、因 2009 年公司原第一大股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司实际控制人发生变更,故原第一大股东江苏吴中集团有限公司在公司 IPO 时的“不与本公司发生同业竞争”承诺已不再存在效力。 (2)、鉴于公司内销休闲类服装、服饰已多年不使用该商标,该商标已于 2010 年 1 月 6 日到期,经江苏吴中集团有限公司与本公司讨论研究,对“吴中”商标不再续展,该商标已自然注销。因此,关于“吴中”商标的使用承诺不再存在效力。
其他对公 司中小股 东所作承 诺	无	无

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司

(十二) 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

报告期内,公司及其公司董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人未受到中国证监会、上海证券交易所及相关监管部门的稽查、行政处罚、通报批评及公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本公司控股子公司宿迁市苏宿置业有限公司于 2010 年 4 月 16 日与其他股东共同出资设立了宿迁苏商置业有限公司,该公司经营范围为:许可经营项目:房地产开发经营。一般经营项目:房屋租赁、建筑工程设计施工、道路与土方工程施工、室内装修工程施工、冷暖工程施工、水电安装、物业管理、酒店管理。注册资本为 8000 万元,分批分期出资(由全体股东于 2012 年 4 月 14 日之前缴足),其中:本公司所属控股子公司宿迁市苏宿置业有限公司应出资 400 万元,占该公司 5%股权。本报告期内,宿迁市苏宿置业有限公司已于该公司成立时出资完毕,至 2010 年 6 月 30 日该公司实收资本为 1700 万元。

(十四) 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
江苏吴中实业股份有限第六届监事会第四次会议决议公	《中国证券报》D036 版 《上海证券报》B40 版	2010 年 3 月 25 日	进入上海证券交易所网站 网址: http://www.sse.com.cn ,在 个股查询检索中输入

告			600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限为所属控股子公司、参股公司提供担保的公告	《中国证券报》D036 版 《上海证券报》B40 版	2010 年 3 月 25 日	进入上海证券交易所网站 网址： http://www.sse.com.cn , 在 个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份第六届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》D036 版 《上海证券报》B40 版	2010 年 3 月 25 日	进入上海证券交易所网站 网址： http://www.sse.com.cn , 在 个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司 2009 年度报告摘要	《中国证券报》B035-036 版 《上海证券报》38-40 版	2010 年 3 月 25 日	进入上海证券交易所网站 网址： http://www.sse.com.cn , 在 个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B06 版 《上海证券报》83 版	2010 年 4 月 17 日	进入上海证券交易所网站 网址： http://www.sse.com.cn , 在 个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司第六届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B06 版 《上海证券报》83 版	2010 年 4 月 17 日	进入上海证券交易所网站 网址： http://www.sse.com.cn , 在 个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司 2010 年第一季度季报	《中国证券报》D012 版 《上海证券报》B56 版	2010 年 4 月 28 日	进入上海证券交易所网站 网址： http://www.sse.com.cn , 在 个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司控股子公司部分股权转让公告	《中国证券报》B015 版 《上海证券报》B6 版	2010 年 5 月 26 日	进入上海证券交易所网站 网址： http://www.sse.com.cn , 在 个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股份有限公司关于竞得土地使用权的公告	《中国证券报》B003 版 《上海证券报》B32 版	2010 年 6 月 22 日	进入上海证券交易所网站 网址： http://www.sse.com.cn , 在 个股查询检索中输入 600200 进行查询。

七、财务报告(未经审计)

(一) 财务报表(附后)

(二) 财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏吴中实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于1994年4月14日经江苏省体改委苏体改生[1994]114号文件批复,由江苏吴中集团有限公司等五家企业法人共同发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年3月经中国证监会[证监发行字(1999)25号]文件批准,采用“上网定价”方式,通过上海证券交易所公开发行普通股A股3,350万股,1999年4月1日在上海证券交易所上市交易。所属行业为医药类。

2005年11月29日公司已完成股权分置改革方案。截止2010年6月30日,公司注册资本为623,700,000元,公司股本总数为623,700,000股,其中有限售条件股份为132,795,762股,占股份总数的21.29%,无限售条件股份为490,904,238股,占股份总数的78.71%。

公司经营范围:许可经营项目:房地产开发、经营;原料药、输液剂、注射剂、冻干针剂、片剂、硬胶囊剂、栓剂制造、销售(限指定的分支机构领取许可证后经营)。一般经营项目:服装、工艺美术品(金银制品除外)、不锈钢制品、照相器材、皮革及制品、箱包的制造、销售、国内贸易(国家有专项规定的办理许可证后经营)。本企业自产的服装、绣什品、床上用品、工艺美术品、不锈钢制品、药品、原料药、箱包、皮革及制品出口业务,本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口业务。

公司注册及总部办公地:江苏省苏州市吴中区宝带东路388号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本期财务报表会计期间为2010年1月1

日至 2010 年 6 月 30 日。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

本公司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。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。

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

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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，公司进行复核，经复核后仍存在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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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，该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，应当全部归属于母公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，并且少数股东有能力予以弥补的，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，编制合并财务报表时，按其账面价值计量。

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，若因非同一控制合并增加子公司的，编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务发生时，按外币业务交易发生日的即期汇率（中间价）作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额按中国人民银行公布的即期汇率（中间价）折合为人民币金额进行调整，该人民币金额与原账面记账人民币金额间形成的折算差额作汇兑损益，其中，外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的非货币性项目，按交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）折算，不改变其原记账人民币金额，对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）折算，由此产生的汇兑损益计入公允价值变动损益。

2、 外币财务报表的折算

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

(九) 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（如有客观证据表明实际利率与名义利率差异很小，按名义利率）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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，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。采用实际利率和摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满

足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

报告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，计入当期损

益。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，通过权益转回，不得通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

报告期末，公司按《金融工具确认和计量》准则所列示的金融资产发生减值的客观证据，判断企业某单项投资是否存在减值情形，如果存在减值情形，则进行减值测试。

减值测试与计提办法：

①单项金额重大的投资，按单项计提减值准备。公司按合同规定的现行实际利率（合同没有规定的，则按初始确认该资产时的实际利率）预计该项投资的未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，以该现值与其帐面价值的差额计算资产减值损失并提取减值准备，计入当期损益。

②如果企业持有至到期投资较多且分散（单项金额不重大），则按类似信用风险特征分类预计该类投资的未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，并与该类投资的帐面价值比较，以判断该类投资是否存在资产减值损失。

③已计提减值准备的该项（类）投资价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备金额内，按恢复增加的金额相应冲减持有至到期投资减值准备和资产减值损失。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项之和。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起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（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，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下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
信用期内	不计提	
逾期一年内	5	5
逾期一至二年	15	15
逾期二至三年	40	40
逾期三至五年	60	60
逾期五年以上	100	100

信用期一般指合同约定的收款期限，如合约没有明确则按企业政策所规定的收款信用期限，如合约和政策均没有规定收款期，则按逾期期间分别计算坏帐准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、委托加工物资、委托代销商品、开发成本、拟开发土地、开发产品等。

2、 取得和发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

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。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

(十二) 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

（1）后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现净损益的份额确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。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、 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、 减值准备计提

成本法核算下，报告期末公司按单项投资判断该项投资是否存在减值情形，如果存在减值情形，企业按单项长期股权投资进行减值测试，计算该项投资的可回收金额，将其可收回金额低于帐面价值部分确认为长期投资减值损失，计入当期损益。

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，在该项长期股权投资处置前不再转回。

(十三) 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一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。

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，在该项投资性房地产处置前不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产的分类

房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

3、 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定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固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4、 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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；其发生的符合资本化条件的装修费用在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20年	4	4.8
通用设备	5-10年	4	19.2-9.6
专用设备	10-13年	4	9.6-7.4
运输设备	5-10年	4	19.2-9.6
其他设备	10年	4	9.6

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

5、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

无形资产类别	预计使用寿命
土地使用权	按权利期限
专有技术	10 年
特许经营权	5 年
软 件	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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、探索性的有计划调查、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。开发阶段的支出，符合资本化条件的予以资本化，不符合资本化条件的，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 商誉

是指在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，支付的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

无论商誉是否存在减值迹象，每年对商誉进行减值测试。

(十九) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十) 预计负债

本公司涉及未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证或承诺、亏损合同、重组、环境污染整治等或有事项时，可能产生预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需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。

(二十一) 收入

1、 销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常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，确认营业收入实现。

其中房地产销售按以下标准确认：

- (1) 工程已经竣工，具备入住交房条件；
- (2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- (3) 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- (4) 成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结

果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

3、 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

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，自相关资产达到预定可使用状态时起，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，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在以后期间相关费用发生期间，确认为当期收益，计入营业外收入。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接确认为当期收益，计入营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司按当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认递延所得税负债。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应纳税暂时性差异。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十五) 前期重大会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期重大会计差错

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期重大会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	产品销售收入、材料转让收入	17%	
营业税	房地产销售收入或预售房款、租金收入	5%	
城市维护建设税	流转税额	7%	注 1
教育费附加	流转税额	4%	注 2
土地增值税	地上建筑物的增值额或预征	四级超率累进	
企业所得税	应纳税所得额	25%	见三（二）

注 1：本公司控股的外商投资企业按规定免缴城市维护建设税。

公司子公司江苏吴中服装集团有限公司、苏州兴瑞贵金属材料有限公司及公司子公司江苏吴中医药集团有限公司所属分公司苏州第六制药厂和苏州中凯生物制药厂城市维护建设税税率为 5%。

注 2：本公司控股的外商投资企业按规定免缴国家教育费附加，按流转税额的 1%计缴地方教育费附加。

(二) 企业所得税及税收优惠

1、公司本年度按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税，税率 25%。

2、根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》（苏高企协【2008】9 号），公司子公司江苏吴中医药集团有限公司被认定为江苏省 2008 年度第二批高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号 GR200832000768），发证日期为 2008 年 10 月 21 日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，江苏吴中医药集团有限公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的所得税税率。

3、根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》（苏高企协【2008】9 号），江苏吴中医药集团有限公司子公司苏州长征-欣凯制药有限公司被认定为江苏省 2008 年度第二批高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号 GR200832000774），发证日期为 2008 年 10 月 21 日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，苏州长征-欣凯制药有限公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的所得税税率。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

(一) 重要子公司情况

1、 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司持股比例	本公司享有的表决权比例	合并范围内表决权比例	是否合并
宿迁市苏宿置业有限公司	控股子公司	宿迁市	房地产开发	5,000	房地产开发, 经营	2,800		56%	56%	56%	是

注：2010年5月24日，本公司与自然人蒋晓华签订了《股权转让协议》，本公司将拥有的宿迁市苏宿置业有限公司42%的股权转让给蒋晓华，该部分股权本公司的帐面成本为2100万元人民币。

2、 非企业合并方式取得的子公司

子公司	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司持股比例	本公司享有的表决权比例	合并范围内表决权比例	是否合并
江苏吴中服装集团有限公司	控股子公司	苏州市	服装	25,000	生产加工销售：服装、绣饰品、床上用品、工艺美术品、箱包、羽绒及制品。自营和代理各类商品及技术的进出口业务	24,500		98%	98%	98%	是
江苏吴中进出口有限公司	控股子公司的控股子公司	苏州市	进出口贸易	2,800	自营和代理各类商品及技术的进出口, 经				97.14%	97.14%	是

子公司	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末 实际投资额	其他实质上构成对子 公司的净投资的余额	本公司持 股比例	本公司享有的 表决权比例	合并范围内 表决权比例	是否合 并报表
					营进料加工和“三来一补”业务；经营对 销贸易和转口贸易						
江苏吴中医药集团有限公司	控股子公司	苏州市	医药产业	31,000	许可经营项目：药品生产(分支机构经营)。 一般经营项目：医药产业投资管理；医药 研究及技术开发、技术转让、技术咨询服 务。	30,380		98%	98%	98%	是
江苏吴中医药销售有限公司	控股子公司的控股子公司	苏州市	医药销售	4,865	许可经营项目：批发：中药材、中药饮片、 生化药品、抗生素、化学原料药、化学药 制剂、生物制品、中成药、二类精神药品， 二、三类医疗器械（不含体外诊断和植入 类医疗器械）。一般经营项目：销售：一 类医疗器械、日用百货、化妆品、消杀剂。				100%	100%	是
江苏吴中海利国际贸易有限 公司	控股子公司的控股子公司	苏州市	进出口贸易	800	自营和代理各类商品及技术的进出口业务				100%	100%	是
江苏吴中大自然生物工程有 限责任公司	控股子公司的控股子公司	南京市	保健品生产 销售	2,250	许可经营项目：乃捷尔牌初乳素胶囊、胎 盘冻干粉胶囊生产、销售(按许可证经营)。 一般经营项目：园艺植物培植，观赏动物 饲养，农副产品加工、销售，技术服务及 咨询。				60%	60%	是
江苏吴中苏药医药开发有限 公司	控股子公司的控股子公司	南京市	医药研发	2,382	中西药品、保健品、化工产品的研制、开 发、技术服务、				100%	100%	是
苏州长征-欣凯制药有限公司	控股子公司的控股子公司	苏州市	生物制药	472 万美元	许可经营项目：生产大容量注射剂、小容 量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口 服液、口服溶液剂、软胶囊剂、滴丸剂、 乳剂、原料药、中药前处理及提取。销售			中外合作	中外合作	中外合作	是

子公司	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末 实际投资额	其他实质上构成对子 公司的净投资的余额	本公司持 股比例	本公司享有的 表决权比例	合并范围内 表决权比例	是否合 并报表
					公司自产产品。一般经营项目：药品、医药中间体的开发、研制。						
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	控股子公司	苏州市	贵金属生产 销售	2,000	生产、销售：稀贵金属材料、器件、氰化亚金钾及镀层工艺品。销售：化工产品 & 原料(不含危化品)。以上生产项目需经安全生产监督管理部门及环保管理部门验收合格并发放生产许可证及排污许可证后方可生产经营	1,067.43		51%	51%	51%	是
法国吴中国际贸易有限公司	控股子公司	法国	进出口贸易	20万欧元	国际贸易	14万欧元		70%	70%	70%	是

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期内无增加或减少合并报表单位情况。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			386,765.60			218,528.52
小 计			386,765.60			218,528.52
银行存款						
人民币			324,930,983.20			319,835,057.29
港 币	1.68	0.8724	1.47	0.08	0.88050	0.07
美 元	189,428.47	6.7909	1,286,389.80	450,907.09	6.8282	3,078,883.80
欧 元	163,907.77	8.2710	1,355,681.17	246,634.22	9.7971	2,416,300.13
小 计			327,573,055.64			325,330,241.29
其他货币资金						
人民币			50,866,350.54			83,881,459.81
小 计			50,866,350.54			83,881,459.81
合 计			378,826,171.78			409,430,229.62

1、其他货币资金分类表

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	50,000,000.00	82,500,000.00
信用证保证金	365.41	365.41
危险化学品生产企业安全生产风险抵押金		200,000.00
信用卡存款	126,753.76	203,151.88
银行按揭贷款保证金	739,231.37	977,942.52
合 计	50,866,350.54	83,881,459.81

- 2、 期末数与年初数中流动性受限在 3 个月以上的货币资金金额分别为 30,000,000.00 元和 57,500,000.00 元，已在现金流量表中现金及现金等价物余额项下作扣除。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
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(注)	6,540,821.52	7,455,527.02

注：指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为公司购买的基金产品。

(三) 应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,682,279.48	15,747,841.76

1、 期末已背书未到期的应收票据

票据类型	到期日区间	金 额
银行承兑汇票	1 个月内	10,038,879.01
银行承兑汇票	2 个月内	8,422,208.66
银行承兑汇票	3 个月内	12,091,376.38
银行承兑汇票	4 个月内	6,524,052.28
银行承兑汇票	5 个月内	7,034,596.92
银行承兑汇票	6 个月内	1,672,394.00
合 计		45,783,507.25

2、 期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 60,000,000.00 元。

3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

4、 期末应收票据中无应收关联方票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	67,412,826.91	20.96	410,413.70	0.61	47,999,757.64	16.77	700,524.83	1.46
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	142,110,230.73	44.17	53,778,708.79	37.84	136,923,830.85	47.83	49,377,312.15	36.06

其他不重大应收账款	112,175,115.97	34.87			101,329,318.65	35.40		
合 计	321,698,173.61	100.00	54,189,122.49		286,252,907.14	100.00	50,077,836.98	

应收账款种类的说明：

单项金额重大是指：应收账款余额前五名。

其他不重大应收账款是指：其他信用期内的应收账款。

2、 期末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：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	74,190,501.94	52.21	3,709,525.10	68,973,549.33	50.37	3,448,677.47
1 至 2 年	12,012,751.85	8.45	1,801,912.78	12,191,594.38	8.90	1,828,739.16
2 至 3 年	3,968,010.34	2.79	1,587,204.14	4,160,735.44	3.04	1,664,294.18
3 至 4 年	8,973,600.02	6.31	5,384,160.01	10,436,930.44	7.62	6,259,638.26
4 至 5 年	4,173,649.54	2.94	2,504,189.72	12,468,945.45	9.11	7,483,887.27
5 年以上	38,791,717.04	27.30	38,791,717.04	28,692,075.81	20.96	28,692,075.81
合 计	142,110,230.73	100.00	53,778,708.79	136,923,830.85	100.00	49,377,312.15

3、 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	23,613,008.47	信用期内-1 年以内	7.34
第二名	非关联方	21,923,776.22	信用期内	6.82
第三名	非关联方	8,382,690.00	信用期内	2.61
第四名	非关联方	6,761,946.70	信用期内	2.10
第五名	非关联方	6,731,405.52	信用期内-1 年以内	2.09
合 计		67,412,826.91		20.96

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、 期末应收账款余额中无应收关联方单位欠款。

(五) 预付款项

1、 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
1 年以内	132,501,116.74	100	97,141,520.59	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	比例%	账面金额	比例%
供应商 A	50,759,100.57	38.31	31,459,304.32	32.39
供应商 B	9,000,000.00	6.79		
供应商 C	8,500,000.00	6.42	8,500,000.00	8.75
供应商 D	6,352,296.47	4.79		
供应商 E	4,688,000.00	3.54	11,042,800.00	11.37
合 计	79,299,397.04	59.85	51,002,104.32	52.50

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末预付账款中无预付关联方账款。

(六) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	31,598,003.52	28.61	2,396,375.60	7.58	22,418,659.84	24.06	2,641,621.63	11.78
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	75,603,131.33	68.43	30,519,070.02	40.37	70,755,148.36	75.94	29,855,814.72	42.2
其他不重大其他应收款	3,273,619.48	2.96						
合 计	110,474,754.33	100.00	32,915,445.62		93,173,808.20	100	32,497,436.35	

其他应收款种类的说明：

单项金额重大是指：其他应收款余额前五名。

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：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
苏州市土地储备中心保证金	8,400,000.00			与政府相关的款项不计提
宿迁市宿城区人民政府安置房补偿款	4,207,064.52			与政府相关的款项不计提
出口退税款	3,273,619.48			与政府相关的款项不计提

3、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：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	10,744,116.17	14.21	537,205.79	9,577,204.96	13.54	478,858.95
1 至 2 年	14,627,134.17	19.35	2,194,070.12	10,721,509.41	15.15	1,613,974.10
2 至 3 年	17,694,671.45	23.40	7,077,868.57	18,004,724.45	25.45	7,201,889.77
3 至 4 年	26,793,729.51	35.44	16,076,237.71	26,952,283.59	38.09	16,171,370.15
4 至 5 年	2,774,480.50	3.67	1,664,688.30	2,774,260.50	3.92	1,664,556.30
5 年以上	2,968,999.53	3.93	2,968,999.53	2,725,165.45	3.85	2,725,165.45
合计	75,603,131.33	100.00	30,519,070.02	70,755,148.36	100.00	29,855,814.72

4、 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
苏州市土地储备中心	非关联方	保证金	8,400,000.00	1 年内	7.60%
苏州市吴中区吴中服装厂	非关联方	往来款	7,500,000.00	1-2 年	6.79%
苏州芭芭拉服饰有限公司	非关联方	往来款	6,490,939.00	1-3 年	5.88%
苏州市胜傲服饰有限公司	非关联方	往来款	5,000,000.00	1 年内	4.53%
宿迁市宿城区人民政府	非关联方	安置房补偿款	4,207,064.52	1 年内	3.81%
合计			31,598,003.52		28.61%

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 期末其他应收款无应收关联方的款项。

(七) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	46,624,922.94	4,419,850.43	42,205,072.51	28,882,437.07	1,424,536.08	27,457,900.99
包装物	5,596,500.23		5,596,500.23	4,288,080.19		4,288,080.19
低值易耗品	549,146.27		549,146.27	397,023.00		397,023.00
在产品	81,138,822.15		81,138,822.15	60,231,493.96		60,231,493.96
库存商品	107,433,010.47	14,808,759.74	92,624,250.73	116,173,707.18	14,808,759.74	101,364,947.44
分期收款发出商品	602,048.42		602,048.42	3,436,033.63		3,436,033.63
开发成本	140,869,184.29		140,869,184.29	100,772,316.49		100,772,316.49
开发产品	29,864,679.16		29,864,679.16	37,827,323.03		37,827,323.03
合计	412,678,313.93	19,228,610.17	393,449,703.76	352,008,414.55	16,233,295.82	335,775,118.73

其中：期末余额中有账面价值人民币 26,147,880.00 元的开发成本用于抵押，详见附注八。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,424,536.08	2,995,314.35			4,419,850.43
库存商品	14,808,759.74				14,808,759.74
合 计	16,233,295.82	2,995,314.35			19,228,610.17

3、 计入存货成本的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期转入开发产品	其他减少		
开发成本	172,443.00	762,459.00	100,800.00		834,102.00	6.48%

(八) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业											
江苏省农药研究所股份有限公司	权益法	10,005,877.07	5,906,815.17	-2,216,872.72	3,689,942.45	24	24				
江苏南大苏富特教育信息技术有限公司	权益法	920,000.00	399,233.83		399,233.83	23	23		399,233.83		
权益法小计		10,925,877.07	6,306,049.00	-2,216,872.72	4,089,176.28				399,233.83		
江苏银行股份有限公司(注1)	成本法	42,969,060.98	42,969,060.98		42,969,060.98	0.68	0.68				
江苏兴业实业有限公司	成本法	27,857,431.19	27,857,431.19		27,857,431.19	19	19				
上海宏鑫企业投资发展有限公司	成本法	3,864,041.72	3,864,041.72		3,864,041.72	5	5				
广州美亚股份有限公司	成本法	2,869,288.77	2,869,288.77		2,869,288.77	1.16	1.16				
江苏德邦兴华化工股份有限公司	成本法	12,285,985.59	12,285,985.59		12,285,985.59	5.71	5.71				
江苏南通医药股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.33	0.33		100,000.00		
宿迁苏商置业有限公司(注2)	成本法	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	5	5				
成本法小计		93,945,808.25	89,945,808.25	4,000,000.00	93,945,808.25				100,000.00		
合计		104,871,685.32	96,251,857.25	1,783,127.28	98,034,984.53				499,233.83		

注 1：江苏银行股份有限公司本报告期内进行了增资扩股，现总股本为 91 亿股，故本公司持股比例由原 0.74% 下降为 0.68%。

注 2：宿迁苏商置业有限公司经营范围为：许可经营项目：房地产开发经营。一般经营项目：房屋租赁、建筑工程设计施工、道路与土方工程施工、室内装修工程施工、冷暖工程施工、水电安装、物业管理、酒店管理。注册资本为 8000 万元，分批分期出资（由全体股东于 2012 年 4 月 14 日之前缴足），其中：本公司所属控股子公司宿迁市苏宿置业有限公司应出资 400 万元，占该公司 5% 股权。本报告期内，宿迁市苏宿置业有限公司已于该公司成立时出资完毕，该公司亦于 2010 年 4 月 16 日成立，至 2010 年 6 月 30 日实收资本为 1700 万元。

(九) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额			本期减少额		期末余额
		购置	自用房地产或存货转入	本年折旧或摊销	处置	转为自用房地产	
1. 原价合计	4,629,192.53						4,629,192.53
其中：房屋、建筑物	4,629,192.53						4,629,192.53
2. 累计折旧或累计摊销合计	3,589,654.13			111,100.68			3,700,754.81
其中：房屋、建筑物	3,589,654.13			111,100.68			3,700,754.81
3. 投资性房地产减值准备累计金额合计							
其中：房屋、建筑物							
4. 投资性房地产账面价值合计	1,039,538.40			-111,100.68			928,437.72
其中：房屋、建筑物	1,039,538.40			-111,100.68			928,437.72

期末用于抵押的投资性房地产原值为 4,629,192.53 元，详见附注八。

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	545,714,489.77	3,530,547.01	1,024,565.00	548,220,471.78
其中：房屋及建筑物	362,312,485.72	162,607.00		362,475,092.72
专用设备	113,697,680.22	1,246,549.14		114,944,229.36
通用设备	35,929,586.78	1,317,328.87	90,366.00	37,156,549.65
运输设备	12,071,032.47	804,062.00	934,199.00	11,940,895.47
其他设备	21,703,704.58			21,703,704.58
二、累计折旧合计：	207,500,867.28	17,570,345.53	470,946.82	224,600,265.99
其中：房屋及建筑物	89,633,049.54	8,847,199.84		98,480,249.38
专用设备	72,094,365.24	5,048,418.85		77,142,784.09
通用设备	26,821,649.85	2,641,874.67	86,115.78	29,377,408.74
运输设备	8,683,442.27	564,879.02	384,831.04	8,863,490.25
其他设备	10,268,360.38	467,973.15		10,736,333.53
三、固定资产账面净值合计	338,213,622.49	-14,039,798.52	553,618.18	323,620,205.79
其中：房屋及建筑物	272,679,436.18	-8,684,592.84		263,994,843.34
专用设备	41,603,314.98	-3,801,869.71		37,801,445.27
通用设备	9,107,936.93	-1,324,545.80	4,250.22	7,779,140.91
运输设备	3,387,590.20	239,182.98	549,367.96	3,077,405.22
其他设备	11,435,344.20	-467,973.15		10,967,371.05
四、减值准备合计	319,139.14			319,139.14
其中：房屋及建筑物				
专用设备	319,139.14			319,139.14
通用设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	337,894,483.35	-14,039,798.52	553,618.18	323,301,066.65
其中：房屋及建筑物	272,679,436.18	-8,684,592.84		263,994,843.34
专用设备	41,284,175.84	-3,801,869.71		37,482,306.13
通用设备	9,107,936.93	-1,324,545.80	4,250.22	7,779,140.91
运输设备	3,387,590.20	239,182.98	549,367.96	3,077,405.22
其他设备	11,435,344.20	-467,973.15		10,967,371.05

本期折旧额：17,570,345.53 元。

2、 期末用于抵押的固定资产原值为 149,826,997.00 元，详见附注八。

3、 固定资产中无融资租入和经营租出的资产，也无待售资产。

(十一) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	88,298,515.13		88,298,515.13	74,018,935.96		74,018,935.96

重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	工程投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
六药厂改扩建项目	115,250,000.00	72,268,751.90	10,010,502.06			71.39	71.39	3,874,205.00	1,140,307.50	6.26	自筹	82,279,253.96
六药原料药项目	30,800,000.00	289,495.00	3,051,458.81			10.85	10.85				自筹	3,340,953.81
其他项目		1,460,689.06	1,217,618.30								自筹	2,678,307.36
合 计	146,050,000.00	74,018,935.96	14,279,579.17					3,874,205.00	1,140,307.50	6.26		88,298,515.13

(十二) 无形资产

1、 无形资产分类：

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	104,413,723.71		2,687,869.96	101,725,853.75
(1). 土地使用权	67,736,053.17		2,687,869.96	65,048,183.21
(2). 专有技术	36,675,670.54			36,675,670.54
(3). 软 件	2,000.00			2,000.00
2、累计摊销合计	30,130,813.60	2,940,558.80	131,115.64	32,940,256.76
(1). 土地使用权	12,627,277.32	937,533.80	131,115.64	13,433,695.48
(2). 专有技术	17,501,536.28	2,003,025.00		19,504,561.28
(3). 软 件	2,000.00			2,000.00
3、无形资产账面净值合计	74,282,910.11	-2,940,558.80	2,556,754.32	68,785,596.99
(1). 土地使用权	55,108,775.85	-937,533.80	2,556,754.32	51,614,487.73
(2). 专有技术	19,174,134.26	-2,003,025.00		17,171,109.26
(3). 软 件				
4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 专有技术				
(3). 软 件				
5、无形资产账面价值合计	74,282,910.11	-2,940,558.80	2,556,754.32	68,785,596.99
(1). 土地使用权	55,108,775.85	-937,533.80	2,556,754.32	51,614,487.73
(2). 专有技术	19,174,134.26	-2,003,025.00		17,171,109.26
(3). 软 件				

本年摊销额为 2,940,558.80 元。

2、 期末用于抵押的无形资产原值为 11,223,400.00 元，详见附注八。

(十三) 开发支出

类 别	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益金额	确认为无形资产金额	
开发阶段支出	14,278,083.30	2,240,347.39			16,518,430.69
研究阶段支出		661,312.05	661,312.05		
合 计	14,278,083.30	2,901,659.44	661,312.05		16,518,430.69

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 77.21%；

(十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	42,865.50		14,792.04		28,073.46	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
坏账准备	6,180,372.86	6,008,706.27
存货跌价准备	2,621,468.76	2,104,917.79
固定资产减值准备	47,870.87	47,870.87
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	179,595.16	
合 计	9,029,307.65	8,161,494.93
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		38,881.76

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	68,339,004.16	63,796,499.00

注：公司的子公司江苏吴中服装集团有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此该公司的可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	82,575,273.33	4,529,294.78			87,104,568.11
存货跌价准备	16,233,295.82	2,995,314.35			19,228,610.17
长期股权投资减值准备	499,233.83				499,233.83
固定资产减值准备	319,139.14				319,139.14
合 计	99,626,942.12	7,524,609.13	0.00	0.00	107,151,551.25

(十七) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
隆兴“一箭河”项目一期（注1）	75,000,000.00	75,000,000.00
隆兴“一箭河”项目一期（注2）	80,000,000.00	80,000,000.00

隆兴“一箭河”项目二期（注3）	80,000,000.00	80,000,000.00
合 计	235,000,000.00	235,000,000.00

注、1、隆兴“一箭河”项目一期系2007年公司投资7,500万元与苏州隆兴置业有限公司合作开发房地产项目“一箭河项目一期”项目，苏州隆兴置业有限公司按本公司提供的该项合作开发资金实际使用时间支付年收益率10%的保底收益，在该项目销售完成后，苏州隆兴置业有限公司再支付本公司该项目一期总收益（扣除已支付给本公司的固定收益）部分的20%。

2、2007年公司再投资8,000万元与苏州隆兴置业有限公司合作开发房地产项目“一箭河项目一期”项目，苏州隆兴置业有限公司按本公司提供的该项合作开发资金实际使用时间支付年收益率8%的保底收益，在该项目销售完成后，苏州隆兴置业有限公司再支付本公司该项目一期总收益（扣除已支付给本公司的固定收益）部分的20%。

3、隆兴“一箭河”项目二期系2008年公司投资8,000万元与苏州隆兴置业有限公司合作开发房地产项目“一箭河项目二期”项目，苏州隆兴置业有限公司按本公司提供的该项合作开发资金实际使用时间支付年收益率8%的保底收益，在该项目销售完成后，苏州隆兴置业有限公司再支付本公司该项目二期总收益（扣除已支付给本公司的固定收益）部分的20%。

（十八）短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	76,280,000.00	120,030,000.00
保证借款	461,426,152.00	375,696,560.00
商业承兑汇票贴现		20,000,000.00
银行承兑汇票贴现		40,000,000.00
合 计	577,706,152.00	595,726,560.00

2、 质押借款

本公司以持有的江苏银行股份有限公司30,000,000股为本公司4,000万元短期借款提供质押。

3、 抵押借款

至期末本公司设立抵押的资产情况参见附注八。

4、 保证借款

担保方式	借款金额
本公司为控股子公司担保（注）	326,426,152.00
本公司及其他公司共同为控股子公司担保（注）	10,000,000.00
江苏吴中集团有限公司为本公司担保	55,000,000.00
江苏吴中集团有限公司和苏州隆兴置业有限公司共同为本公司及控股子公司担保	40,000,000.00
苏州市吴中区吴中建设有限公司为本公司担保	30,000,000.00
合 计	461,426,152.00

注：本公司担保具体情况详见附注七。

5、 公司短期借款中无已到期未偿还情况。

(十九) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	20,000,000.00	55,000,000.00
银行承兑汇票	60,000,000.00	20,000,000.00
合计	80,000,000.00	75,000,000.00

1、 期末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、 期末余额中无欠关联方票据金额。

(二十) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付货款	188,171,815.83	188,546,310.32

1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

2、 期末余额中无欠关联方应付款项金额。

3、 账龄超过一年的大额应付账款：

客户名称	金 额	原 因
宿迁市建宇建筑工程有限公司	2,978,602.65	项目还在进行，尚未结算
盐城市第四建筑工程有限公司	1,536,578.00	项目还在进行，尚未结算
南通启益建筑工程有限公司	1,604,128.00	项目还在进行，尚未结算

(二十一) 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	113,563,201.30	78,120,574.75

- 1、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无预收关联方款项。
- 3、 预收账款期末余额较年初增加较大的主要原因是本期公司所属宿迁市苏宿置业有限公司预收房款增加。

(二十二) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,068,553.46	37,155,940.16	41,161,828.26	4,062,665.36
(2) 职工福利费		2,121,900.74	2,121,900.74	
(3) 社会保险费		3,032,297.32	3,032,297.32	
其中：医疗保险费		844,710.13	844,710.13	
基本养老保险费		1,891,141.15	1,891,141.15	
年金缴费				
失业保险费		184,762.88	184,762.88	
工伤保险费		41,795.05	41,795.05	
生育保险费		69,888.11	69,888.11	
(4) 住房公积金	4,081.90	631,336.00	635,417.90	
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费等	1,243,088.86	470,709.93	658,314.42	1,055,484.37
合 计	9,315,724.22	43,412,184.15	47,609,758.64	5,118,149.73

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	1,200,576.44	26,557.29	销售收入的 17%
营业税	-3,272,784.35	-687,661.06	营业收入或预征的 5%
企业所得税	882,716.68	1,845,578.06	应纳所得额的 25%或 15%
个人所得税	33,397.16	102,357.42	超额累进
城市维护建设税	-194,024.27	55,627.59	流转税额的 7%或 5%
房产税	199,717.49	52,922.75	
土地增值税	-1,654,741.78	-473,864.93	地上建筑物的增值额或预征，四级超率累进
教育费附加	-59,615.29	85,466.40	流转税额的 4%

关 税	240,791.83	240,791.83	
印花税	-12,478.02	28,514.75	
土地使用税	129,980.51	34,506.88	
合 计	-2,506,463.60	1,310,796.98	

(二十四) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	378,030.00	389,117.62
分期付息到期还本的长期借款利息	123,100.00	107,002.78
合 计	501,130.00	496,120.40

(二十五) 应付股利

投资者名称或类别	期末余额	年初余额	超过一年未付原因
美国欣凯公司	730,339.11	730,339.11	尚未支付的外方股东股利
钦瑞良	3,960,000.00	2,640,000.00	
合 计	4,690,339.11	3,370,339.11	

(二十六) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	152,523,459.31	105,043,475.22

1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末余额中无欠关联方款项。

3、 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金 额	原 因	备 注
木渎政府新区管委会	96,000,000.00	预收六药厂拆迁补偿款	报告期末已累计预收 9,600 万元，其中 3,600 万元为本报告期内收到。

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	30,000,000.00

1、 一年内到期的长期借款为：

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款		15,000,000.00
质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	15,000,000.00	30,000,000.00

2、 金额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏银行宿迁分行	2008-12-8	2010-2-23	人民币	6.804				10,000,000.00
江苏银行宿迁分行	2009-1-8	2010-1-7	人民币	6.48				5,000,000.00
中国银行吴中支行	2008-9-22	2010-12-20	人民币	6.336		15,000,000.00		15,000,000.00
合 计						15,000,000.00		30,000,000.00

(二十八) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	25,000,000.00	
合 计	55,000,000.00	20,000,000.00

1、 质押借款

公司以持有的江苏银行股份有限公司 31,910,885 股份为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司 4,500 万元长期借款额度提供质押，至上年度末银行根据进度发放已累计发放 3,500 万元，本年度银行发放 1,000 万元。2008 年度取得的长期借款将于 2010 年 12 月 20 日到期，已重分类至一年内到期的长期借款。

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行吴中支行	2009.1.14	2012.9.9	RMB	6.336		20,000,000.00		20,000,000.00
中国银行吴中支行	2010.2.9	2012.9.9	RMB	5.94		10,000,000.00		
江苏银行宿迁分行	2010.2.24	2011.8.23	RMB	6.48		10,000,000.00		
江苏银行宿迁分行	2010.2.25	2011.7.23	RMB	6.48		5,000,000.00		
江苏银行宿迁分行	2010.4.9	2011.8.23	RMB	6.48		5,000,000.00		
江苏银行宿迁分行	2010.4.19	2011.8.23	RMB	6.48		5,000,000.00		

(二十九) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	11,723,000.00	6,139,000.00

计入递延收益的政府补助为

项 目	年初账面余额	当期增加	当期减少	期末账面余额	备注
省级创新与成果转化（自然科学基金）专项引导资金	80,000.00			80,000.00	吴科计[2009]37号
省级科技创新与成果转化（重大科技支撑与自主创新）专项引导资金	400,000.00			400,000.00	吴科计[2009]34号/吴财科[2009]34号
吴中区科技发展计划（工业）及科技经费	150,000.00			150,000.00	吴财科[2009]44号/吴科计[2009]48号
苏州市自主创新专项资金	156,000.00			156,000.00	吴财科[2009]56号/吴科计[2009]54号
省重点工业技术改造专项引导资金	5,070,000.00			5,070,000.00	苏州市吴中区财政局/吴财企（2009）53、68号文
区科技发展计划专项资金	100,000.00			100,000.00	吴财科[2009]63号/吴科计[2009]58号
区科技发展计划专项资金	183,000.00			183,000.00	吴财科[2009]44号/吴科计[2009]48号
技改专项扶持资金		3,680,000.00		3,680,000.00	吴财企[2010]25号
十一五国家重大新药创制		1,500,000.00		1,500,000.00	卫科药专项管办[2010]228号
省级进出口结构调整专项资金		300,000.00		300,000.00	吴财企[2010]14号
区第四批科技发展经费		104,000.00		104,000.00	吴科计[2009]63/吴财科[2009]70号
合 计	6,139,000.00	5,584,000.00		11,723,000.00	

(三十) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A股（每股面值人民币1元）	623,700,000	623,700,000.00	623,700,000	623,700,000.00

项 目	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售条件股份									
(1). 国家持股									
(2). 国有法人持股									
(3). 其他内资持股	132,795,762.00	21.29						132,795,762.00	21.29
其中:									
境内法人持股	132,795,762.00	21.29						132,795,762.00	21.29
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									
有限售条件股份合计	132,795,762.00	21.29						132,795,762.00	21.29
2. 无限售条件流通股份									
(1). 人民币普通股	490,904,238.00	78.71						490,904,238.00	78.71
(2). 境内上市的外资股									
(3). 境外上市的外资股									
(4). 其 他									
无限售条件流通股份合计	490,904,238.00	78.71						490,904,238.00	78.71
合 计	623,700,000.00	100.00						623,700,000.00	100.00

(三十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)	460,537.15			460,537.15
2. 其他资本公积	8,883,268.87			8,883,268.87
合 计	9,343,806.02			9,343,806.02

(三十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,298,977.50			45,298,977.50
任意盈余公积	73,007,716.25			73,007,716.25
合 计	118,306,693.75			118,306,693.75

(三十三) 未分配利润

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	73,186,473.02
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	
调整后 年初未分配利润	73,186,473.02
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-3,923,575.78
减: 提取法定盈余公积 (注)	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	69,262,897.24

(三十四) 营业收入及营业成本**1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	1,481,184,511.58	957,986,447.92
其他业务收入	1,804,680.68	1,312,477.20
营业成本	1,358,863,583.29	853,464,485.42

2、 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装行业	162,505,384.40	149,820,579.49	150,885,537.43	141,827,261.70
药品行业	311,243,506.20	217,703,029.36	277,708,001.43	195,015,521.44
贵金属加工	982,313,233.98	975,094,191.42	479,227,719.06	473,187,155.07
新药研发	1,100,000.00	1,155,244.35	1,106,500.00	1,060,343.68
房地产业	24,022,387.00	14,906,549.40	49,058,690.00	42,039,272.65
合 计	1,481,184,511.58	1,358,679,594.02	957,986,447.92	853,129,554.54

3、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	1,256,699,381.83	1,145,950,310.35	808,726,373.72	711,851,476.34
外 销	224,485,129.75	212,729,283.67	149,260,074.20	141,278,078.20
合 计	1,481,184,511.58	1,358,679,594.02	957,986,447.92	853,129,554.54

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	184,953,726.50	12.47
客户二	84,105,546.49	5.67
客户三	73,734,341.88	4.97
客户四	57,827,928.40	3.90
客户五	54,985,880.34	3.71
合 计	455,607,423.61	30.72

(三十五) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	1,215,778.66	2,473,279.86	营业收入的5%
城市维护建设税	833,419.02	1,016,763.22	流转税额的7%或5%
教育费附加	552,196.45	639,647.00	流转税额的4%
土地增值税	365,748.44		四级超率累进
各项基金	141,193.34	101,336.47	
合 计	3,108,335.91	4,231,026.55	

(三十六) 财务费用

类 别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	15,272,363.13	18,565,895.83
减：利息收入	1,242,092.01	1,646,572.52
汇兑损益	265,398.17	204,369.28
手续费	1,040,605.53	806,942.67
合 计	15,336,274.82	17,930,635.26

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	4,529,294.78	-2,580,930.48
存货跌价损失	2,995,314.35	
合 计	7,524,609.13	-2,580,930.48

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	-873,907.67	205,022.54
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-873,907.67	205,022.54

(三十九) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,216,872.72	-1,134,731.57
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	10,000,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	57,601.07	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		62,981.15
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	32,782.17	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	7,873,510.52	-1,071,750.42

注：2010年5月24日，本公司与自然人蒋晓华签订了《股权转让协议》，本公司将拥有的宿迁市苏宿置业有限公司42%的股权转让给蒋晓华，转让价款3100 万元人民币，该部分股权本公司的帐面成本为2100 万元人民币，本次股权转让产生溢价1000 万元人民币。

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
江苏省农药研究所有限公司	-2,216,872.72	-1,134,731.57

3、处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
宿迁市苏宿置业有限公司	10,000,000.00	

(四十) 营业外收入

1、 按项目

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置利得合计	14,632.04	1,566,108.80
其中：处置固定资产利得	14,632.04	1,566,108.80
政府补助	2,014,441.00	265,500.00
其 他	3,300.00	9,000.00
合 计	2,032,373.04	1,840,608.80

2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说 明
出口退税补贴		259,500.00	苏州市吴中区财政局/吴财企[2008]58号文
专利资助		6,000.00	吴财科[2009]4号
稳定就业奖励资金	94,441.00		吴财企[2010]37号
创新奖励资金	1,920,000.00		吴开工委[2010]6号, 吴开管委[2010]21号
合 计	2,014,441.00	265,500.00	

(四十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计	429,012.62	370,321.02
其中：固定资产处置损失	205,048.30	370,321.02
无形资产处置损失	223,964.32	
捐赠支出	125,796.34	528,887.00
罚款支出	201,380.36	109,592.08
滞纳金	7,883.93	240,290.73
上缴各项基金	185,610.56	177,732.50
其 他	980.00	80,427.95
合 计	950,663.81	1,507,251.28

(四十二) 所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,809,894.78	3,563,029.55
递延所得税调整	-906,694.48	545,447.81
合 计	3,903,200.30	4,108,477.36

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 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，已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。

(四十四) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	-620,231.33	-2,993.82
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-620,231.33	-2,993.82
5. 其 他		

项 目	本期发生额	上年同期发生额
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-620,231.33	-2,993.82

(四十五) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
暂借款	6,490,000.00
政府补助	7,598,441.00
利息收入	1,242,092.01
承兑汇票保证金	57,500,000.00
其 他	7,597,773.34
合 计	80,428,306.35

(一) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付的承兑汇票保证金	30,000,000.00
业务招待费	4,365,808.40
差旅费	5,256,147.30
运输及装卸费	9,086,104.29
办公费	8,167,962.59
会议及市场推广费	22,767,384.85
咨询费	5,872,787.75
代理费	2,387,051.00
其 他	14,185,497.44
合 计	102,088,743.62

注：在编制现金流量表时，将流动性受限在3个月以上的承兑汇票保证金及其他各类保证金30,000,000.00元在期末现金及现金等价物中扣除。

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,671,752.19	-8,818,924.53
加：资产减值准备	7,524,609.13	-2,580,930.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,681,446.21	16,986,294.40
无形资产摊销	2,940,558.80	2,320,378.95

长期待摊费用摊销	14,792.04	14,792.04
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）	414,380.58	-1,195,787.78
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）	873,907.67	-205,022.54
财务费用（收益以“-”号填列）	14,147,483.25	19,662,834.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,873,510.52	1,071,750.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-867,812.72	545,447.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-38,881.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,877,740.38	-39,591,193.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,411,417.92	39,636,410.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,714,192.22	32,776,777.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,429,745.59	60,622,826.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	348,826,171.78	241,065,925.94
减：现金的年初余额	351,930,229.62	297,571,676.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,104,057.84	-56,505,750.88

（一） 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	348,826,171.78	351,930,229.62
其中：库存现金	386,765.60	218,528.52
可随时用于支付的银行存款	327,573,055.64	325,330,241.29
可随时用于支付的其他货币资金	20,866,350.54	26,381,459.81
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	348,826,171.78	351,930,229.62

注：货币资金期末数与年初数中流动性受限在 3 个月以上的金额分别为 30,000,000.00 元和 57,500,000.00 元，已在现金流量表中现金及现金等价物余额项下作扣除。

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
苏州吴中投资控股有限公司	第一大股东	有限公司	苏州市吴中区宝带东路388号	赵唯一	投资、国内贸易	3,300万元	21.29	21.29	多名自然人	69931281-6

(二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏吴中服装集团有限公司	控股子公司	有限公司	苏州吴中经济开发区东吴南路69号	赵唯一	服装	25,000	98	98	77968330-X
江苏吴中进出口有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市吴中区宝带东路388号	金力	进出口贸易	2,800		97.14	72284367-5
江苏吴中医药集团有限公司	控股子公司	有限公司	苏州吴中经济开发区东吴南路2号	姚建林	医药产业	31,000	98	98	77968332-6
江苏吴中医药销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市东吴北路110号8F	阎政	医药销售	4,865		100	72723102-9
江苏吴中海利国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市东吴北路110号8F	阎政	进出口贸易	800		100	76652204-8
江苏吴中大自然生物工程有限责任公司	控股子公司的子公司	有限公司	南京市经济开发区恒竞路31号	阎政	保健品生产和销售	2,250		60	73940356-1
江苏吴中苏药医药开发有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	南京市经济开发区(鼓楼区马家街26号)	阎政	医药研发	2,382		100	72176820-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
苏州长征-欣凯制药有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	东吴南路2号	阎政	生物制药	472 万美元	中外合作	中外合作	72053590-0
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	控股子公司	有限公司	苏州吴中经济开发区天灵路南	金建平	贵金属生产 销售	2,000.00	51	51	74683390-6
法国吴中国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	法国巴黎	李玲玲	进出口贸易	20 万欧元	70	70	
宿迁市苏宿置业有限公司	控股子公司	有限公司	江苏宿城经济开发区双庄镇通湖大道西侧	姚建林	房地产开发	5,000	56	56	79832424-9

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期净 利润	关联 关系	组织机构代 码
联营企业														
江苏省农药研究所股份有限公司	有限公司	南京化工园区方水路90-80号	金建平	农药研究生 产与销售	4040 万	24	24	26,301.18	24,728.45	1,572.73	4,691.43	-923.70	联营 公司	46600367-6

(四) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 向关联方采购货物

报告期内无向关联方采购货物的情况

3、 公司为关联方的担保情况详见附注七。

七、 或有事项

(一) 截止 2010 年 6 月 30 日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、 公司为控股子公司借款担保

被担保单位	担保金额（万元）	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏吴中服装集团有限公司	1,500.00	2010.12.24	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
江苏吴中服装集团有限公司	2,000.00	2010.12.14	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药集团有限公司	2,000.00	2010.11.26	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药集团有限公司	3,000.00	2010.9.2	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药集团有限公司	5,000.00	2011.1.4	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药销售有限公司	3,000.00	2010.10.27	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药销售有限公司	2,000.00	2011.3.2	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州长征欣凯制药有限公司	2,500.00	2011.5.27	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州长征欣凯制药有限公司	1,000.00	2011.1.21	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州长征欣凯制药有限公司	1,000.00	2010.10.15	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	687.00	2010.7.15	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1500.00	2010.8.26	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	3,500.00	2010.11.20	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	285.00	2010.11.19	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响

苏州兴瑞贵金属材料有限公司	670.62	2011.2.11	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	3,000.00	2010.8.11	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
小 计	32,642.62		

2、 公司及其他公司共同为控股子公司借款担保

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,000.00	2010.11.30	本公司与苏州富丽电力公司共同担保，被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响

3、 公司为参股公司、联营企业借款担保

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏兴业实业有限公司	3,000.00	2010.10.27	增加公司或有负债
江苏兴业实业有限公司	2,000.00	2010.11.25	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	1,100.00	2011.1.4	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	3,900.00	2011.6.17	增加公司或有负债
小 计	10,000.00		

4、 公司为控股子公司票据提供担保

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏吴中医药集团有限公司	1,000.00	2010.12.12	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州长征欣凯制药有限公司	1,000.00	2010.10.30	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,000.00	2010.11.20	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
小 计	3,000.00		

5、 公司为参股公司、联营企业票据提供担保

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏兴业实业有限公司	3,000.00	2010.11.21	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	1,047.50	2010.9.9	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	1,000.00	2010.9.16	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	452.50	2010.10.7	增加公司或有负债
小 计	5,500.00		

6、公司以持有的江苏银行股份有限公司 31,910,885 股份为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司 4,500 万元长期借款额度提供质押，至上年度末银行根据进度发放已累计发放 3,500 万元，本年度银行发放 1,000 万元。

(二) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

八、 承诺事项

(一) 抵押资产情况

土地使用权证/房产证号	面积(平方米)	原值	净值
吴国用(2006)第 20921 号	15,884.90	1,320,000.00	976,800.00
苏房权证吴中字第 00073337 号	2,271.29	5,526,612.36	4,089,693.11
苏房权证吴中字第 00014641 号	7,292.68	4,629,192.53	928,437.72
吴国用(2004)字第 20756 号	3,977.60		
苏房权证吴中字第 00100795 号	53,717.92	125,367,474.57	99,114,374.27
吴国用(2008)第 20466 号	34,506.80	11,223,400.00	5,003,765.39
苏房权证吴中字第 00096782 号	11,959.38	17,612,910.07	8,005,836.90
宿国用(2008)第 670 号	27,133.00	9,767,880.00	9,767,880.00
宿国用(2010)第 406 号	45,500.00	16,380,000.00	16,380,000.00
合计		191,827,469.53	144,266,787.39

(二) 质押资产情况:

公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 61,910,885 股向中国银行苏州吴中支行提供借款质押, 其中 30,000,000 股为本公司短期借款 4,000 万元提供质押, 31,910,885 股为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司向中国银行苏州吴中支行申请项目贷款 4,500 万授信提供质押, 该项目贷款上年度末根据进度发放 3,500 万元, 本期发放 1,000 万元。

(三) 对外担保事项详见附注七。

九、 资产负债表日后事项

1、2010 年 8 月 11 日公司第六届董事会第五次会议, 审议通过了转让公司持有的江苏银行股份有限公司部分股权的议案, 转让股份为 1000 万股, 转让价为每股 5.00 元, 转让总收入 5000

万元，该股权公司账面成本为 694.05 万元（每股 0.694 元）。该事项尚待公司股东大会审议。

2、2010 年 8 月 11 日公司第六届董事会第五次会议，审议通过了收购苏州隆兴置业有限公司 95%股权的意向的议案，具体内容见公司董事会决议公告。

3、2010 年 8 月 11 日公司第六届董事会第五次会议，审议通过了出售江苏吴中服装集团有限公司 98%股权的意向的议案，具体内容见公司董事会决议公告。

十、 其他重要事项

（一）、2010年3月公司六届董事会第四次会议审议通过了关于公司所属控股子公司江苏吴中服装集团有限公司部分业务转变经营方式的议案。根据该议案，公司对服装集团的部分业务转变运营方式，由两个承包方分别对服装集团外销业务和内销业务进行风险承包，承包期从2010年1月1日起至2011年12月31日止。承包年度内每个承包方须确保分摊服装集团计提的固定费用300万元并计入承包成本，该300万元在每个承包年度结束后5日内需上缴服装集团，在此基础上乙方确保自负盈亏，即承包利润（盈利）必须为正数。年度内承包方达到承包目标，承包方享有承包业务所实现的盈利，并允许当年提取20%（个人所得税自理），其余80%暂作为承包经营者下年度的补充流动资金留存。

（二）、2010年5月24日，本公司与自然人蒋晓华签订了《股权转让协议》，本公司将拥有的宿迁市苏宿置业有限公司42%的股权转让给蒋晓华，转让价款3100万元人民币，该部分股权本公司的帐面成本为2100万元人民币，本次股权转让产生溢价1000万元人民币。转让协议中特别约定：全体股东不按照出资比例分取利润，自然人蒋晓华仅享有目标地块的收益权，本公司及其他股东享有宿迁市苏宿置业有限公司除目标地块之外产生的利润。

（三）、公司于2010年6月19日参加了苏州市国土资源局举办的国有建设用地使用权公开拍卖，并以6800万元人民币的总成交价竞得宗地编号为苏地2010-B-32号的土地使用权（土地用途：批发零售和商务金融用地），该块土地拟用于建设公司总部综合大楼。

（四） 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期公允价值	计入权益的累计	本期计提的减值	期末余额
		变动损益	公允价值变动		
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	7,455,527.02	-873,907.67			6,540,821.52
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	7,455,527.02	-873,907.67			6,540,821.52
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合 计	7,455,527.02	-873,907.67			6,540,821.52
金融负债					

(五) 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币万元

项 目	年初余额	本期公允价值	计入权益的累计	本期计提的减值	期末余额
		变动损益	公允价值变动		
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	4,558.37			-33.15	5,732.67
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	4,558.37			-33.15	5,732.67
金融负债	1195.54				1,614.51

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	6,099,998.83	100.00	2,325,908.02	38.13	5,637,875.11	100.00	2,234,775.46	39.64
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								

其他不重大应收账款							
合 计	6,099,998.83	100.00	2,325,908.02		5,637,875.11	100.00	2,234,775.46

应收账款种类的说明:

单项金额重大的应收账款：应收账款余额前五名。

2、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
往来单位 A	客户	6,099,998.83	100.00

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	175,547,562.15	87.97	8,777,378.10	5.00	119,977,944.03	86.3	6,025,739.29	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	15,602,166.94	7.82	6,692,586.60	42.90	19,050,324.94	13.7	6,829,182.51	35.85
其他不重大其他应收款	8,400,000.00							
合 计	199,549,729.09	95.79	15,469,964.70		139,028,268.97	100	12,854,921.80	

说明：单项金额重大的其他应收款：其他应收款余额前五名。

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
苏州市土地储备中心保证金	8,400,000.00			与政府相关的款项不计提

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:

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	68,000.00	0.44	3,400.00	3,716,158.00	19.51	185,807.91
1-2年	2,737,492.00	17.55	410,623.80	2,537,492.00	13.32	380,623.80
2-3年	7,265,564.66	46.57	2,906,225.86	7,336,664.66	38.51	2,934,665.86

3-4年	5,292,733.34	33.92	3,175,640.00	5,225,833.34	27.43	3,135,500.00
4-5年	104,200.00	0.66	62,520.00	103,980.00	0.55	62,388.00
5年以上	134,176.94	0.86	134,176.94	130,196.94	0.68	130,196.94
合计	15,602,166.94	100.00	6,692,586.60	19,050,324.94	100	6,829,182.51

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏吴中服装集团有限公司	关联方	往来款	62,229,242.19	一年以内	31.18
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	关联方	往来款	52,500,000.00	一年以内	26.31
江苏吴中海利国际贸易有限公司	关联方	往来款	21,390,000.00	一年以内	10.72
宿迁市苏宿置业有限公司	关联方	往来款	20,610,733.00	一年以内	10.33
江苏吴中进出口有限公司	关联方	往来款	18,817,586.96	一年以内	9.43
合计			175,547,562.15		87.97

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计 提减值 准备
联营企业										
江苏省农药研究所股份有限公司	权益法	10,005,877.07	5,906,815.17	-2,216,872.72	3,689,942.45	24	24			
江苏南大苏富特教育信息技术有限公司	权益法	920,000.00	399,233.83		399,233.83	23	23		399,233.83	
权益法小计		10,925,877.07	6,306,049.00	-2,216,872.72	4,089,176.28				399,233.83	
法国吴中国际贸易有限公司	成本法	1,451,968.50	1,451,968.50		1,451,968.50	70	70			
江苏吴中服装集团有限公司	成本法	245,000,000.00	245,000,000.00		245,000,000.00	98	98			
江苏吴中医药集团有限公司	成本法	303,800,000.00	303,800,000.00		303,800,000.00	98	98			
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	成本法	10,674,277.34	10,674,277.34		10,674,277.34	51	51			
宿迁市苏宿置业有限公司	成本法	49,000,000.00	49,000,000.00	-21,000,000.00	28,000,000.00	56	56			
合并公司小计		609,926,245.84	609,926,245.84	-21,000,000.00	588,926,245.84					
江苏银行股份有限公司（注）	成本法	42,969,060.98	42,969,060.98		42,969,060.98	0.68	0.68			
江苏兴业实业有限公司	成本法	27,857,431.19	27,857,431.19		27,857,431.19	19	19			
上海宏鑫企业投资发展有限公司	成本法	3,864,041.72	3,864,041.72		3,864,041.72	5	5			
广州美亚股份有限公司	成本法	2,869,288.77	2,869,288.77		2,869,288.77	1.16	1.16			
江苏德邦兴华化工股份有限公司	成本法	12,285,985.59	12,285,985.59		12,285,985.59	5.71	5.71			
江苏南通医药股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.33	0.33		100,000.00	
成本法小计		89,945,808.25	89,945,808.25	0.00	89,945,808.25				100,000.00	
合计		710,797,931.16	706,178,103.09	-23,216,872.72	682,961,230.37				499,233.83	

注：江苏银行股份有限公司本报告期内进行了增资扩股，现总股本为 91 亿股，故本公司持股比例由原 0.74%下降为 0.68%。

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	252,669.37	128,873.40
其他业务收入	568,139.23	525,000.00
营业成本	391,734.56	418,658.05

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装行业	252,669.37	230,160.98	128,873.40	128,873.40
合 计	252,669.37	230,160.98	128,873.40	128,873.40

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	252,669.37	230,160.98	128,873.40	128,873.40
合 计	252,669.37	230,160.98	128,873.40	128,873.40

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,530,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,216,872.72	-1,134,731.57
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	10,000,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	57,601.07	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		62,981.15
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	32,782.17	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其 他		
合 计	9,403,510.52	-1,071,750.42

注：2010年5月24日，本公司与自然人蒋晓华签订了《股权转让协议》，本公司将拥有的宿迁市苏宿置业有限公司42%的股权转让给蒋晓华，转让价款3100万元人民币，该部分股权本公司的帐面成本为2100万元人民币。本次股权转让产生溢价1000万元人民币。

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,530,000.00	0.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
江苏省农药研究所有限公司	-2,216,872.72	-1,134,731.57

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-8,412,203.51	-10,310,399.33
加：资产减值准备	4,718,873.40	-3,697,277.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	310,547.95	426,911.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-1,566,108.80
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）	873,907.67	-205,022.54
财务费用（收益以“－”号填列）	4,578,901.06	6,731,608.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,403,510.52	1,071,750.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,359,313.51	924,319.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-38,881.76	
存货的减少（增加以“－”号填列）	317,433.34	114,582.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-44,839,490.80	73,677,984.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	44,700,302.67	-63,210,583.24
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,553,434.01	3,957,765.55
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	108,545,371.77	66,915,885.76
减：现金的年初余额	120,192,951.32	65,008,096.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,647,579.55	1,907,788.77

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-414,380.58
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,014,441.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-841,125.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-518,351.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-212,628.21
少数股东权益影响额（税后）	-205,926.62
合 计	-177,971.10

(二) 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（元）	
		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	-0.48	-0.006	-0.006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46	-0.006	-0.006

(三) 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/本期金额	年初/上年同期金额	变动比率	变动原因
应收票据	1,068.23	1,574.78	-32.17%	主要系本期收到的票据较少以及年初票据到期和背书转让引起。
预付款项	13,250.11	9,714.15	36.40%	主要系本期公司所属苏州兴瑞贵金属材料有限公司、江苏吴中服装集团有限公司、江苏吴中进出口有限公司预付采购货款增加。
其他应收款	7,755.93	6,067.64	27.82%	主要系本期公司交付土地拍买保证金 840 万元和公司所属宿迁市苏宿置业有限公司应收安置房补偿款增加。
预收款项	11,356.32	7,812.06	45.37%	主要系本期公司所属宿迁市苏宿置业有限公司预收房款增加。
应付职工薪酬	511.81	931.57	-45.06%	主要系公司所属各子公司支付 09 年度计提的应付职工薪酬余额引起减少。
应交税费	-250.65	131.08	-291.22%	本期公司所属宿迁市苏宿置业有限公司预交税费（主要是预交营业税和土地增值税）增加。
其他应付款	15,252.35	10,504.35	45.20%	主要系公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司预收到搬迁补偿款 3600 万元引起增加。
一年内到期的非流动负债	1,500.00	3,000.00	-50.00%	本期偿还了到期借款。
长期借款	5,500.00	2,000.00	175.00%	江苏吴中医药集团增加项目借款 1000 万元，宿迁市苏宿置业有限公司增加项目开发借款 2500 万元。
少数股东权益	8,513.54	6,535.36	30.27%	主要系公司转让宿迁市苏宿置业股份有限公司 42% 股权，增加少数股东权益 2100 万元。
营业收入	148,298.92	95,929.89	54.59%	主要系本期公司所属苏州兴瑞贵金属材料有限公司的贵金属加工业务相对上年同期有大幅增加，本期公司贵金属加工及贸易实现营业收入 98231.32 万元，营业成本 97509.42 万元，上年同期营业收入 47922.77 万元，营业成本 47318.72 万元。另外本期服装业务和医药业务也有所上升。
营业成本	135,886.36	85,346.45	59.22%	主要系上年同期公司所属江苏吴中服装集团有限公司收到出售债权转让款引起其他应收款减少而冲减相应坏账准备。
资产减值损失	752.46	-258.09	-391.55%	主要系本期公司转让宿迁市苏宿置业有限公司部分股权产生投资收益 1000 万元。
投资收益	787.35	-107.18	-834.64%	

报表项目	期末/本期金额	年初/上年同期金额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-2,442.97	6,062.28	-140.30%	本期购买商品提供劳务支付的现金与营业成本相比的付现水平与上年同期相比有所增加，主要是预付货款增加引起，并且相对于销售商品、提供劳务收到现金与营业收入相比的收现水平的增加幅度大。另外，上年同期公司所属江苏吴中服装集团有限公司收回债权转让款 5279.39 万元也是本期与上年同期相比变动幅度较大的原因。
投资活动产生的现金流量净额	3,611.22	-1,280.86	-381.94%	本报告期投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加较大的原因为：本期公司所属江苏吴中医药集团有限公司收到拆迁补偿比上年同期增加，本期收到 3600 万元，上年同期收到 1000 万元。另外公司转让宿迁市苏宿置业有限公司部分股权收到现金 3100 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,421.56	-10,414.69	-86.35%	主要系上年同期公司偿还借款较大，而本期借款水平基本维持年初水平。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 8 月 11 日批准报出。

八、备查文件目录

1、载有公司法定代表人赵唯一、主管会计工作负责人陆冬生及会计机构负责人钟素芳签名并盖章的会计报表。

2、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》和《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：赵唯一

江苏吴中实业股份有限公司

2010年8月11日

合并资产负债表

2010年6月30日

会合01表

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末金额	年初金额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末金额	年初金额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	378,826,171.78	409,430,229.62	短期借款	577,706,152.00	595,726,560.00
交易性金融资产	6,540,821.52	7,455,527.02	交易性金融负债		
应收票据	10,682,279.48	15,747,841.76	应付票据	80,000,000.00	75,000,000.00
应收账款	267,509,051.12	236,175,070.16	应付账款	188,171,815.83	188,546,310.32
预付款项	132,501,116.74	97,141,520.59	预收款项	113,563,201.30	78,120,574.75
应收利息			应付职工薪酬	5,118,149.73	9,315,724.22
应收股利			应交税费	-2,506,463.60	1,310,796.98
其他应收款	77,559,308.71	60,676,371.85	应付利息	501,130.00	496,120.40
存货	393,449,703.76	335,775,118.73	应付股利	4,690,339.11	3,370,339.11
一年内到期的非流动资产			其他应付款	152,523,459.31	105,043,475.22
其他流动资产			一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	30,000,000.00
			其他流动负债		
流动资产合计	1,267,068,453.11	1,162,401,679.73	流动负债合计	1,134,767,783.68	1,086,929,901.00
			非流动负债：		
非流动资产			长期借款	55,000,000.00	20,000,000.00
可供出售金融资产			应付债券		
持有至到期投资			长期应付款		
长期应收款			专项应付款		
长期股权投资	97,535,750.70	95,752,623.42	预计负债		
投资性房地产	928,437.72	1,039,538.40	递延所得税负债		38,881.76
固定资产	323,301,066.65	337,894,483.35	其他非流动负债	11,723,000.00	6,139,000.00
在建工程	88,298,515.13	74,018,935.96	非流动负债合计	66,723,000.00	26,177,881.76
工程物资			负债合计	1,201,490,783.68	1,113,107,782.76
固定资产清理			所有者权益（或股东权益）		
生产性生物资产			实收资本（或股本）	623,700,000.00	623,700,000.00
油气资产			资本公积	9,343,806.02	9,343,806.02
无形资产	68,785,596.99	74,282,910.11	减：库存股		
开发支出	16,518,430.69	14,278,083.30	专项储备		
商誉			盈余公积	118,306,693.75	118,306,693.75
长期待摊费用	28,073.46	42,865.50	一般风险准备		
递延所得税资产	9,029,307.65	8,161,494.93	未分配利润	69,262,897.24	73,186,473.02
其他非流动资产	235,000,000.00	235,000,000.00	外币报表折算差额	-745,949.82	-125,718.49
			归属于母公司所有者权益合计	819,867,447.19	824,411,254.30
非流动资产合计	839,425,178.99	840,470,934.97	少数股东权益	85,135,401.23	65,353,577.64
			所有者权益（或股东权益）合计	905,002,848.42	889,764,831.94
资产总计	2,106,493,632.10	2,002,872,614.70	负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,106,493,632.10	2,002,872,614.70

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2010年1-6月

会合02表

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,482,989,192.26	959,298,925.12
其中：营业收入	1,482,989,192.26	959,298,925.12
二、营业总成本	1,490,839,056.23	963,476,001.93
其中：营业成本	1,358,863,583.29	853,464,485.42
营业税金及附加	3,108,335.91	4,231,026.55
销售费用	60,211,244.47	47,643,938.49
管理费用	45,795,008.61	42,786,846.69
财务费用	15,336,274.82	17,930,635.26
资产减值损失	7,524,609.13	-2,580,930.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-873,907.67	205,022.54
投资收益（损失以“-”号填列）	7,873,510.52	-1,071,750.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,216,872.72	-1,134,731.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-850,261.12	-5,043,804.69
加：营业外收入	2,032,373.04	1,840,608.80
减：营业外支出	950,663.81	1,507,251.28
其中：非流动资产处置损失	414,380.58	-1,195,787.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	231,448.11	-4,710,447.17
减：所得税费用	3,903,200.30	4,108,477.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,671,752.19	-8,818,924.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-3,923,575.78	-11,973,840.75
少数股东损益	251,823.59	3,154,916.22
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.006	-0.019
（二）稀释每股收益	-0.006	-0.019
七、其他综合收益	-620,231.33	-2,993.82
八、综合收益总额	-4,291,983.52	-8,821,918.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,543,807.11	-11,976,834.57
归属于少数股东的综合收益总额	251,823.59	3,154,916.22

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2010年1-6月

会合03表

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,690,047,510.60	981,318,930.69
收到的税费返还	15,165,003.37	18,817,162.75
收到其他与经营活动有关的现金	80,428,306.35	140,396,144.16
经营活动现金流入小计	1,785,640,820.32	1,140,532,237.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,630,193,800.07	899,522,840.50
支付给职工以及为职工支付的现金	46,290,474.53	45,520,525.80
支付的各项税费	31,497,547.69	22,867,449.45
支付其他与经营活动有关的现金	102,088,743.62	111,998,595.23
经营活动现金流出小计	1,810,070,565.91	1,079,909,410.98
经营活动产生的现金流量净额	-24,429,745.59	60,622,826.62
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	33,040,797.83	300,000.00
取得投资收益所收到的现金	90,383.24	62,981.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,020,000.00	11,620,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	69,151,181.07	11,982,981.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,038,994.62	24,491,545.90
投资支付的现金	6,000,000.00	300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,038,994.62	24,791,545.90
投资活动产生的现金流量净额	36,112,186.45	-12,808,564.75
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
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	363,186,288.00	280,719,256.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	363,186,288.00	280,719,256.00
偿还债务支付的现金	361,206,696.00	365,151,359.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,195,240.15	19,714,834.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	150,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	377,401,936.15	384,866,193.34
筹资活动产生的现金流量净额	-14,215,648.15	-104,146,937.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-570,850.55	-173,075.41
五、现金及现金等价物净增加额	-3,104,057.84	-56,505,750.88
加：年初现金及现金等价物余额	351,930,229.62	297,571,676.82
六、期末现金及现金等价物余额	348,826,171.78	241,065,925.94

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项目	2010年6月30日									2009年6月30日								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	623,700,000.00	9,343,806.02			118,306,693.75	73,186,473.02	-125,718.49	65,353,577.64	889,764,831.94	623,700,000.00	9,621,347.68			114,791,269.59	62,135,103.30	-148,435.00	65,298,181.91	875,397,467.48
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	623,700,000.00	9,343,806.02			118,306,693.75	73,186,473.02	-125,718.49	65,353,577.64	889,764,831.94	623,700,000.00	9,621,347.68			114,791,269.59	62,135,103.30	-148,435.00	65,298,181.91	875,397,467.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）																		
（一）净利润						-3,923,575.78	-620,231.33	19,781,823.59	15,238,016.48					-11,973,840.75	-2,993.82		3,154,916.22	-8,821,918.35
（二）其他综合收益							-620,231.33		-620,231.33								-2,993.82	-2,993.82
上述（一）和（二）小计						-3,923,575.78	-620,231.33	251,823.59	-4,291,983.52					-11,973,840.75	-2,993.82		3,154,916.22	-8,821,918.35
（三）所有者投入和减少资本								21,000,000.00	21,000,000.00									
1. 所有者投入资本								21,000,000.00	21,000,000.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配								-1,470,000.00	-1,470,000.00									
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配								-1,470,000.00	-1,470,000.00									
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
（六）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
四、本年年末余额	623,700,000.00	9,343,806.02			118,306,693.75	69,262,897.24	-745,949.82	85,135,401.23	905,002,848.42	623,700,000.00	9,621,347.68			114,791,269.59	50,161,262.55	-151,428.82	68,453,098.13	866,575,549.13

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2010年6月30日

会企01表

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：人民币元

资产	期末金额	年初金额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末金额	年初金额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	108,545,371.77	120,192,951.32	短期借款	171,000,000.00	192,750,000.00
交易性金融资产	6,540,821.52	7,455,527.02	交易性金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	3,774,090.81	3,403,099.65	应付账款	8,367,528.21	8,404,327.67
预付款项	9,333.30		预收款项	1,512,208.15	1,158,997.59
应收利息			应付职工薪酬		145,040.19
应收股利	7,246,882.53	7,246,882.53	应交税费	1,149,565.09	2,643,661.62
其他应收款	184,079,764.39	126,173,347.17	应付利息	263,692.50	317,848.65
存货	17,352,568.45	19,682,699.73	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	211,430,278.91	165,635,353.03
其他流动资产		9,256,212.61	一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	327,548,832.77	293,410,720.03	其他流动负债		
			流动负债合计	393,723,272.86	371,055,228.75
非流动资产			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	682,461,996.54	705,678,869.26	专项应付款		
投资性房地产	928,437.72	1,039,538.40	预计负债		
固定资产	1,262,774.43	1,447,222.13	递延所得税负债		38,881.76
在建工程	29,397,414.75	27,165,461.06	其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		38,881.76
固定资产清理			负债合计	393,723,272.86	371,094,110.51
生产性生物资产			所有者权益（或股东权益）		
油气资产			实收资本（或股本）	623,700,000.00	623,700,000.00
无形资产			资本公积	28,023,747.58	28,023,747.58
开发支出			减：库存股		
商誉			专项储备		
长期待摊费用			盈余公积	118,306,693.75	118,306,693.75
递延所得税资产	7,236,655.62	5,877,342.11	一般风险准备		
其他非流动资产	235,000,000.00	235,000,000.00	未分配利润	120,082,397.64	128,494,601.15
非流动资产合计	956,287,279.06	976,208,432.96	所有者权益（或股东权益）合计	890,112,838.97	898,525,042.48
资产总计	1,283,836,111.83	1,269,619,152.99	负债和所有者权益（或股东权益）合计	1,283,836,111.83	1,269,619,152.99

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

2010年1-6月

会企02表

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	820,808.60	653,873.40
减：营业成本	391,734.56	418,658.05
营业税金及附加		1,401.60
销售费用		
管理费用	9,668,187.95	7,556,481.48
财务费用	4,350,846.76	6,440,930.89
资产减值损失	4,718,873.40	-3,697,277.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-873,907.67	205,022.54
投资收益（损失以“-”号填列）	9,403,510.52	-1,071,750.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,216,872.72	-1,134,731.57
二、营业利润（亏损以“-”填列）	-9,779,231.22	-10,933,048.67
加：营业外收入		1,566,108.80
减：营业外支出	31,167.56	19,140.00
其中：非流动资产处置损失		-1,566,108.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,810,398.78	-9,386,079.87
减：所得税费用	-1,398,195.27	924,319.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,412,203.51	-10,310,399.33
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-8,412,203.51	-10,310,399.33

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2010年1-6月

会企03表

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	83,671,897.73	73,254,913.43
经营活动现金流入小计	83,671,897.73	73,254,913.43
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,899,547.58	4,960,223.29
支付的各项税费	1,494,005.97	24,522.97
支付其他与经营活动有关的现金	84,831,778.19	64,312,401.62
经营活动现金流出小计	92,225,331.74	69,297,147.88
经营活动产生的现金流量净额	-8,553,434.01	3,957,765.55
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	33,040,797.83	300,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,620,383.24	62,981.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,582,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,661,181.07	1,944,981.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,144,166.99	585,931.18
投资支付的现金	2,000,000.00	300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,144,166.99	885,931.18
投资活动产生的现金流量净额	23,517,014.08	1,059,049.97
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	119,000,000.00	73,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	119,000,000.00	73,750,000.00
偿还债务支付的现金	140,750,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,857,316.21	6,858,748.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	145,607,316.21	76,858,748.92
筹资活动产生的现金流量净额	-26,607,316.21	-3,108,748.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,843.41	-277.83
五、现金及现金等价物净增加额	-11,647,579.55	1,907,788.77
加：年初现金及现金等价物余额	120,192,951.32	65,008,096.99
六、期末现金及现金等价物余额	108,545,371.77	66,915,885.76

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年6月30日							2009年6月30日						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	623,700,000.00	28,023,747.58			118,306,693.75	128,494,601.15	898,525,042.48	623,700,000.00	28,023,747.58			114,791,269.59	95,288,238.76	861,803,255.93
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	623,700,000.00	28,023,747.58			118,306,693.75	128,494,601.15	898,525,042.48	623,700,000.00	28,023,747.58			114,791,269.59	95,288,238.76	861,803,255.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-8,412,203.51	-8,412,203.51						-10,310,399.33	-10,310,399.33
（一）净利润						-8,412,203.51	-8,412,203.51						-10,310,399.33	-10,310,399.33
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计						-8,412,203.51	-8,412,203.51						-10,310,399.33	-10,310,399.33
（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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（五）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（六）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
四、本期末余额	623,700,000.00	28,023,747.58			118,306,693.75	120,082,397.64	890,112,838.97	623,700,000.00	28,023,747.58			114,791,269.59	84,977,839.43	851,492,856.60

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：