

**无锡市太极实业股份有限公司**

**600667**

**2010 年半年度报告**

---

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、股本变动及股份情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告 .....	11
八、备查文件目录.....	63

## 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	顾斌
主管会计工作负责人姓名	姚峻
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨少波

公司负责人顾斌、主管会计工作负责人姚峻及会计机构负责人（会计主管人员）杨少波声明：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	无锡市太极实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	太极实业
公司的法定英文名称	WUXI TAIJI INDUSTRY COMPANY LTD.
公司的法定英文名称缩写	TJ
公司法定代表人	顾斌

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆君	丁伟文
联系地址	无锡市下甸桥南堍	无锡市下甸桥南堍
电话	0510-85419120	0510-85419120
传真	0510-85430760	0510-85430760
电子信箱	wxtj600667@wxtj.com	wxtj600667@wxtj.com

(三) 基本情况简介

注册地址	无锡市下甸桥南堍
注册地址的邮政编码	214024
办公地址	无锡市下甸桥南堍
办公地址的邮政编码	214024
公司国际互联网网址	www.wxtj.com
电子信箱	wxtj600667@wxtj.com

(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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	太极实业	600667	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1990年12月13日	
公司首次注册登记地点	无锡市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004年7月14日
	公司变更注册登记地点	江苏省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3200001104108
	税务登记号码	320201135890776
	组织机构代码	13589077-6
公司聘请的会计师事务所名称	江苏公证天业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	无锡市梁溪路28号	

(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	1,834,006,809.53	1,721,554,806.40	6.53
所有者权益(或股东权益)	907,893,196.07	905,199,234.90	0.30
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.94	1.93	0.52
	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	6,854,864.07	10,475,197.43	-34.56
利润总额	7,143,719.03	10,563,900.89	-32.38
归属于上市公司股东的净利润	5,029,086.17	9,645,127.16	-47.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,803,856.45	8,657,584.09	-44.51
基本每股收益(元)	0.011	0.026	-57.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.01	0.023	-56.52
稀释每股收益(元)	0.011	0.026	-57.69
加权平均净资产收益率(%)	0.57	1.60	减少1.03个百分点
经营活动产生的现金流量净额	32,881,238.42	34,650,611.31	-5.11
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.07	0.074	-5.41

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 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	153,469,145	32.74				-53,469,145	-53,469,145	100,000,000	21.33
1、国家持股	150,648,581	32.13				-50,648,581	-50,648,581	100,000,000	21.33
2、国有法人持股	2,820,564	0.61				-2,820,564	-2,820,564	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	315,348,236	67.26				53,469,145	53,469,145	368,817,381	78.67
1、人民币普通股	315,348,236	67.26				53,469,145	53,469,145	368,817,381	78.67
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	468,817,381	100				0	0	468,817,381	100

(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					53,256 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
无锡产业发展集团有限公司	国家	32.13	150,648,581		100,000,000	无
常州海坤通信设备有限公司	境内非国有法人	6.94	32,530,328		0	无
长盛同庆	未知	2.13	9,999,814		0	未知
中国烟草投资管理公司	国有法人	0.72	3,354,049		0	无
刘冬子	境内自然人	0.43	2,000,000		0	未知
杨大林	境内自然人	0.30	1,400,000		0	未知
周世炬	境内自然人	0.26	1,200,200		0	未知
上海海达投资有限公司	未知	0.26	1,200,000		0	未知
金文洪	境内自然人	0.25	1,194,800		0	未知
赵晨	境内自然人	0.24	1,106,616		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			
无锡产业发展集团有限公司	50,648,581		人民币普通股			
常州海坤通信设备有限公司	32,530,328		人民币普通股			
长盛同庆	9,999,814		人民币普通股			
中国烟草投资管理公司	3,354,049		人民币普通股			
刘冬子	2,000,000		人民币普通股			
杨大林	1,400,000		人民币普通股			
周世炬	1,200,200		人民币普通股			
上海海达投资有限公司	1,200,000		人民币普通股			
金文洪	1,194,800		人民币普通股			
赵晨	1,106,616		人民币普通股			

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	无锡产业发展集团有限公司	100,000,000	2012年7月9日		非公开发行要求

## 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年6月25日,公司董事会进行了换届选举,选举顾斌、章伟杰、姚峻、姚宗东、褚兵、杜荣耀、杭东霞、葛明桥、李东、陈树津、万如平为公司六届董事会董事,选举黄土强、朱品超、曹杰为公司六届监事会监事,公司职代会选举陈月芳、彭美艳为公司六届监事会职工监事。

2010年6月25日,公司六届一次董事会选举顾斌为公司董事长,章伟杰为公司副董事长,聘任姚峻为总经理,陆君为公司董事会秘书,聘任毕强昕、贾东华为公司副总经理,许其军为总工程师,杨少波为总会计师,徐新予为总经济师。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期,公司实现营业收入41031.52万元,比上年同期上升48%,帘帆布主要产品的产销均有较大增长,实现净利润502.91万元。由于海太项目仍未取得中国证监会的批准,因此海太半导体仍未纳入公司合并报表范围,报告期内公司对海太投资资金成本约1495万元,影响报告期内公司净利润1121万元,公司帘帆布业务实际实现净利润1624万元,比上年同期增长68%。

目前帘帆布行业发展呈现格局调整加快的趋势,竞争日趋激烈,同样也是扩大规模,提升行业地位的良好时机。以公司控股子公司江苏太极实业新材料有限公司为主体实施年产10000吨HMLS帘子布项目预计将于本年底建成投产,以江苏太极为主体实施的公司帘帆布业务的整合按计划实施,在此过程中,进一步优化公司帘帆布产品的结构调整、进一步强化新品开发和应用,进一步优化公司客户结构。同时,进一步加强内部管理、尤其是成本控制管理,从而保证和提高公司帘帆布产品的市场地位和盈利能力。

在加大帘帆布业务投入的同时,积极推动海太半导体(无锡)有限公司项目的建设,目前公司仍在积极与相关监管部门沟通,争取尽快完成该项目在中国证监会的审批。报告期内,海太实现营业收入63030万元,实现净利润5848万元。随着半导体行业的复苏,海太计划在2010年度增加5600万美元进行技术升级和规模扩大,投资完成后,预计产能从目前的每月7500万只12英寸晶圆的封装和封装测试能力提高到每月11300万只的能力,同时实现44纳米的封装和封装测试技术。

### (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: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(%)
分产品						
帘子布	179,701,051.98	154,140,443.71	14.22	53.28	62.10	减少3.52个百分点
帆布	131,980,961.33	119,506,235.01	9.45	71.81	73.41	减少0.76个百分点
工业丝	83,443,432.85	74,538,697.70	10.67	18.87	12.56	增加5.01个百分点
其他	870,749.55	1,160,585.18	-33.29	4.69	20.59	减少17.54个百分点

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	增发	29,387	9,179.51	24,575.54	4,811.46	募投资金项目:年产1万吨HMLS浸胶帘子布项目
合计	/	29,387	9,179.51	24,575.54	4,811.46	/

公司2009年非公开发行股票募集资金的管理及使用符合中国证监会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定,对募集资金实行专户存储,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况,不存在违规使用募集资金的情形,本次募集资金的存放、使用信息披露符合相关法律法规的规定。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充流动资金	否	7,537	7,537	是	100%					
对江苏太极增资	否	21,850	21,850	是	100%					
合计	/	29,387	29,387	/	/		/	/	/	/

对江苏太极增资21850万元中11995.20万元用于建设年产1万吨HMLS浸胶帘子布项目,剩余资金补充流动资金,截止2010年6月30日,年产1万吨HMLS浸胶帘子布项目实际投入7183.74万元,补充流动资金9854.80万元,未使用完毕金额为4811.46万元。

## 3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

### (四) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

公司2009年度财务报告被江苏公证天业会计师事务所有限公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告,涉及事项为公司与(株)海力士共同投资设立合资公司海太半导体(无锡)有限公司并收购(株)海力士及海力士(无锡)有限公司的与半导体有关的探针测试和封装设备的行为尚未取得中国证券监督管理委员会的批准。

报告期内,公司积极与中国证监会、上海证券交易所、江苏证监局进行了积极的沟通,江苏证监局和上海证券交易所均按中国证监会的要求对公司提前实施的情况进行了核查和相应处理,目前该行为仍未取得中国证监会的批准。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

#### 1、关于股东和股东大会

公司能严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法规的要求召集、召开股东大会,确保所有股东,特别是中小股东享有平等权利,承担相应义务。公司股东大会均有律师出席,并出具法律意见书。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东与公司在“人员、资产、财务、机构、业务”方面做到了“五分开”，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动，公司董事会、监事会及其它经营管理部门能够独立运作。股东通过股东大会行使出资人的权力。

### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》的相关规定选聘、选举董事，全体董事能够以认真负责和勤勉尽责的态度履行董事的职责和权利，并对董事会和股东大会负责，积极参与公司重大问题的研究和决策，能够维护公司和全体股东的利益。

### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》的规定选聘、选举监事，监事会的人数和构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，全体监事能够认真履行自己的职责，依法对公司经营管理、财务状况以及公司董事及其他高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正在逐步完善公司绩效评价和激励约束机制，以实现公司人力资源的有效配置与客观评价。公司高级管理人员的聘任公开、透明，对其考核激励已形成机制，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，与其建立畅通、有效的联系沟通渠道，采用多样化的方式，在互惠互利的基础上扩大彼此间的交流与合作，共同推进公司持续、稳健的发展。

### 7、关于信息披露与透明度

公司能够按照法律、法规和《公司章程》的规定及时、准确、完整地披露有关信息，在不泄露商业机密的前提下确保所有股东有平等的机会获知信息。公司董事会秘书及证券事务代表负责公司信息沟通和披露，接待股民来访、咨询等，重大信息及时向董事会报告，以实际工作来树立“诚信太极”的资本市场形象。

### 8、治理专项活动开展情况

公司自 2008 年基本完成了公司治理专项活动。

通过公司治理专项活动的开展和深入，进一步提高了公司大股东和高管人员对规范运作重大意义的认识，加深了对相关法律法规和公司内部制度的了解。公司将以此为契机，在今后的公司经营管理活动中，不断加强和完善公司内部控制体系建设，提高公司规范运作水平、增强公司透明度，不断提升公司的治理水平。

## (二) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策的主要内容：应当根据当年盈利状况和持续经营的需要，实施积极的利润分配政策，并保持连续性和稳定性。公司前三年均进行了现金分红，由于公司 2009 年度投资较大，因此报告期内未有现金分红预案。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面 价值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期 损益 (元)
1	股票	601328	交通银行	1,748,000	1,150,000	6,911,500	100	100,000
合计				1,748,000	/	6,911,500	100	100,000

公司期初持有交通银行 100 万股，本期交通银行配股取得 15 万股，配股成本 4.5 元/股。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项  
 本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、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
无锡产业发展集团有限公司	控股股东				30,000
合计					30,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司获得控股股东资金支持，有利于改善公司的财务结构和公司运营能力。			

2、其他重大关联交易

(1) 产业集团为本公司提供银行借款及银行承兑汇票担保，截至 2010 年 06 月 30 日止，该公司为本公司提供担保的银行借款余额为 26,496.30 万元人民币。

(2) 江苏宏源纺机股份有限公司为本公司提供银行借款担保，截至 2010 年 06 月 30 日止，宏源纺机为本公司提供担保的银行借款余额为 6,000 万元人民币。

(3) 本公司为宏源纺机提供银行借款担保，截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司为宏源纺机提供担保的银行借款余额为 2,500 万元人民币。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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
无锡市太极实业股份有限公司	公司本部	江苏宏源纺机股份有限公司	2,500	2010年3月5日	2010年3月5日	2011年3月5日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司

江苏太极实业新材料有限公司	控股子公司	江苏群发化工有限公司	2,080	2008年4月3日	2008年4月3日	2009年4月2日	连带责任担保	否	是	2,080	是	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							2,500						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							4,580						
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计							1,300						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							10,300						
<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)							14,880						
担保总额占公司净资产的比例(%)							16.39						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							2,500						
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)							2,080						
上述三项担保金额合计(C+D+E)							4,580						

### 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

本报告期公司无其他重大合同。

### (九) 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	第一大股东承诺: 1、所持有的原太极实业非流通股股份自改革方案实施之日起,在三十六个月内不上市交易。2、在公司股权分置改革方案实施之后,将在股东大会上提议并投赞成票:太极实业今后三年每年的现金分红比例不低于公司当年实现的可供投资者分配的利润的30%。	履行完毕

(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

1) 是否已启动: 否

### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

### (十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
有限售条件流通股上市公告	上海证券报 B12	2010 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
董事会临时会议决议公告	上海证券报 B36	2010 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
董事会五届九次决议公告和召开 2009 年年会的通知	上海证券报 B78	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
监事会五届五次决议公告	上海证券报 B78	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
2010 年度预计关联交易	上海证券报 B78	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
为宏源纺机提供 8000 万元担保的公告	上海证券报 B78	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
2009 年度报告摘要	上海证券报 B78	2010-04-30	www.sse.com.cn
2010 年度一季度报告	上海证券报 B78	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
董事会五届十次决议公告	上海证券报 B15	2010 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
2009 年会新增议案公告	上海证券报 B15	2010 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
为江苏太极新增 2500 万额度担保公告	上海证券报 B15	2010 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
监事会五届六次决议公告	上海证券报 B15	2010 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年年会的提示性公告	上海证券报 B29	2010 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 B29	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
董事会六届一次决议公告	上海证券报 B29	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
监事会六届一次决议公告	上海证券报 B29	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
职工监事选举公告	上海证券报 B29	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

**合并资产负债表**  
2010年6月30日

编制单位:无锡市太极实业股份有限公司

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		185,189,089.54	201,085,835.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		126,614,578.12	94,408,231.34
应收账款		138,252,082.96	111,450,859.47
预付款项		111,223,431.34	25,441,306.00
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		3,532,988.18	2,046,603.79
买入返售金融资产			
存货		156,460,211.11	153,446,321.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		721,272,381.25	587,879,157.29
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		6,911,500.00	9,350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		33,759,170.70	33,759,170.70
投资性房地产			
固定资产		447,223,572.80	471,103,233.21
在建工程		19,059,779.71	13,095,240.39
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		38,683,648.91	39,271,248.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,861,006.16	3,861,006.16

其他非流动资产		563,235,750.00	563,235,750.00
非流动资产合计		1,112,734,428.28	1,133,675,649.11
资产总计		1,834,006,809.53	1,721,554,806.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		329,963,000.00	310,007,730.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		82,381,933.20	13,338,800.00
应付账款		33,671,565.39	29,166,579.09
预收款项		4,311,292.21	3,944,883.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,122,494.23	4,161,007.79
应交税费		-3,029,480.29	-5,255,428.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		31,287,298.99	24,500,627.50
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		12,462,902.73	2,595,946.01
流动负债合计		494,171,006.46	382,460,145.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		90,000,000.00	90,000,000.00
应付债券			
长期应付款		300,000,000.00	300,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,291,859.66	2,070,234.66
其他非流动负债		6,882,628.14	8,385,774.90
非流动负债合计		398,174,487.80	400,456,009.56
负债合计		892,345,494.26	782,916,155.37
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		468,817,381.00	468,817,381.00
资本公积		355,447,307.18	357,782,432.18
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		9,532,633.85	9,532,633.85
一般风险准备			
未分配利润		74,095,874.04	69,066,787.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		907,893,196.07	905,199,234.90
少数股东权益		33,768,119.20	33,439,416.13
所有者权益合计		941,661,315.27	938,638,651.03
负债和所有者权益 总计		1,834,006,809.53	1,721,554,806.40

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：姚峻 会计机构负责人：杨少波

**母公司资产负债表**  
2010年6月30日

编制单位:无锡市太极实业股份有限公司

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		71,330,295.94	55,752,356.61
交易性金融资产			
应收票据		90,904,697.83	78,456,048.99
应收账款		147,537,349.63	89,051,812.74
预付款项		25,435,363.34	12,641,173.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,245,977.09	1,975,381.70
存货		134,071,854.75	127,971,621.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		472,525,538.58	365,848,394.96
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		6,911,500.00	9,350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		301,159,170.70	301,159,170.70
投资性房地产			
固定资产		399,288,582.78	420,946,811.25
在建工程		10,546,177.21	9,176,492.85
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		38,683,648.91	39,271,248.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,174,001.62	3,174,001.62
其他非流动资产		563,235,750.00	563,235,750.00
非流动资产合计		1,322,998,831.22	1,346,313,475.07
资产总计		1,795,524,369.80	1,712,161,870.03
<b>流动负债:</b>			
短期借款		324,963,000.00	300,007,730.00
交易性金融负债			
应付票据		61,200,000.00	12,000,000.00

应付账款		26,403,062.06	26,022,752.53
预收款项		4,156,257.30	8,073,334.86
应付职工薪酬		2,589,184.12	3,699,686.13
应交税费		-4,359,312.95	-6,416,125.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		164,181,876.52	158,053,979.83
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		9,526,694.00	1,573,171.00
流动负债合计		588,660,761.05	503,014,528.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		300,000,000.00	300,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,291,859.66	2,070,234.66
其他非流动负债		6,882,628.14	8,385,774.90
非流动负债合计		308,174,487.80	310,456,009.56
负债合计		896,835,248.85	813,470,538.48
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		468,817,381.00	468,817,381.00
资本公积		354,505,516.39	356,840,641.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,532,633.85	9,532,633.85
一般风险准备			
未分配利润		65,833,589.71	63,500,675.31
所有者权益（或股东权益） 合计		898,689,120.95	898,691,331.55
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,795,524,369.80	1,712,161,870.03

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：姚峻 会计机构负责人：杨少波

**合并利润表**  
2010年1—6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		410,315,237.87	276,395,229.68
其中：营业收入		410,315,237.87	276,395,229.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		403,560,373.80	267,015,440.20
其中：营业成本		360,729,535.19	240,505,251.50
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		1,182,318.06	771,961.81
销售费用		9,645,689.11	8,092,446.14
管理费用		15,385,131.58	11,325,279.78
财务费用		16,617,699.86	7,241,516.45
资产减值损失			-921,015.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			159,405.94
投资收益（损失以“－”号填列）		100,000.00	936,002.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,854,864.07	10,475,197.43
加：营业外收入		413,147.03	252,478.51
减：营业外支出		124,292.07	163,775.05
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,143,719.03	10,563,900.89
减：所得税费用		1,785,929.79	755,449.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,357,789.24	9,808,451.86
归属于母公司所有者的净利润		5,029,086.17	9,645,127.16
少数股东损益		328,703.07	163,324.70
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.011	0.026

（二）稀释每股收益		0.011	0.026
七、其他综合收益		-2,335,125.00	8,986,855.50
八、综合收益总额		3,022,664.24	18,795,307.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,693,961.17	18,631,982.66
归属于少数股东的综合收益总额		328,703.07	163,324.70

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：姚峻 会计机构负责人：杨少波

**母公司利润表**  
2010年1—6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		376,041,640.42	242,637,551.88
减: 营业成本		335,505,843.44	211,268,821.78
营业税金及附加		979,856.92	559,967.56
销售费用		6,394,356.48	6,193,707.40
管理费用		13,927,406.42	10,200,066.17
财务费用		16,617,827.63	7,170,703.17
资产减值损失			-921,015.48
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			159,405.94
投资收益(损失以“—”号填列)		100,000.00	936,002.01
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)		2,716,349.53	9,260,709.23
加: 营业外收入		402,874.00	228,900.00
减: 营业外支出		8,671.00	31,300.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,110,552.53	9,458,309.23
减: 所得税费用		777,638.13	354,051.11
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,332,914.40	9,104,258.12
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.005	0.02
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-2,335,125.00	8,986,855.50
七、综合收益总额		-2,210.60	18,091,113.62

法定代表人: 顾斌 主管会计工作负责人: 姚峻 会计机构负责人: 杨少波

合并现金流量表  
2010年1—6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		382,647,796.60	227,983,900.36
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		4,059,663.08	3,828,687.28
收到其他与经营活动有关的现金		7,286,101.49	2,758,431.90
经营活动现金流入小计		393,993,561.17	234,571,019.54
购买商品、接受劳务支付的现金		319,449,767.56	163,983,029.58
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		21,367,635.08	15,465,299.97
支付的各项税费		7,146,029.60	7,183,560.08
支付其他与经营活动有关的现金		13,148,890.51	13,288,518.60
经营活动现金流出小计		361,112,322.75	199,920,408.23
经营活动产生的现金流量净额		32,881,238.42	34,650,611.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			820,541.55
取得投资收益收到的现金		100,000.00	1,115,430.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,988,215.00
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		100,000.00	6,924,186.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,508,055.10	22,976,922.28
投资支付的现金		675,000.00	6,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,183,055.10	28,976,922.28
投资活动产生的现金流量净额		-73,083,055.10	-22,052,735.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			100,000,000.00
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		511,900,000.00	262,416,480.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		511,900,000.00	362,416,480.00
偿还债务支付的现金		491,944,730.00	265,223,095.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,062,991.99	7,939,944.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		22,825,346.80	29,011,865.49
筹资活动现金流出小计		527,833,068.79	302,174,905.64
筹资活动产生的现金流量净额		-15,933,068.79	60,241,574.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-56,134,885.47	72,839,449.94
加：期初现金及现金等价物余额		186,022,381.80	73,681,422.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,887,496.33	146,520,872.29

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：姚峻 会计机构负责人：杨少波

**母公司现金流量表**  
2010年1—6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		337,968,847.51	226,766,633.46
收到的税费返还		4,059,663.08	3,828,687.28
收到其他与经营活动有关的现金		3,036,029.17	1,843,556.72
经营活动现金流入小计		345,064,539.76	232,438,877.46
购买商品、接受劳务支付的现金		282,844,580.45	169,397,884.46
支付给职工以及为职工支付的现金		17,912,855.12	12,282,841.83
支付的各项税费		3,861,169.35	4,340,122.28
支付其他与经营活动有关的现金		34,570,591.02	10,969,177.58
经营活动现金流出小计		339,189,195.94	196,990,026.15
经营活动产生的现金流量净额		5,875,343.82	35,448,851.31
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			820,541.55
取得投资收益收到的现金		100,000.00	1,115,430.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,988,215.00
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		100,000.00	6,924,186.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,597,042.50	16,301,630.28
投资支付的现金		675,000.00	106,000,000.00
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		5,272,042.50	122,301,630.28
投资活动产生的现金流量净额		-5,172,042.50	-115,377,443.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			100,000,000.00
取得借款收到的现金		506,900,000.00	252,416,480.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		506,900,000.00	352,416,480.00
偿还债务支付的现金		481,944,730.00	260,223,095.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,080,631.99	7,688,237.47
支付其他与筹资活动有关的现金		22,825,346.80	29,011,865.49
筹资活动现金流出小计		514,850,708.79	296,923,198.14
筹资活动产生的现金流量净额		-7,950,708.79	55,493,281.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,247,407.47	-24,435,310.56
加：期初现金及现金等价物余额		42,027,703.41	70,127,879.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,780,295.94	45,692,569.30

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：姚峻 会计机构负责人：杨少波

**合并所有者权益变动表**  
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	468,817,381.00	357,782,432.18			9,532,633.85		69,066,787.87		33,439,416.13	938,638,651.03
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	468,817,381.00	357,782,432.18			9,532,633.85		69,066,787.87		33,439,416.13	938,638,651.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,335,125.00					5,029,086.17		328,703.07	3,022,664.24
(一)净利润							5,029,086.17		328,703.07	5,357,789.24
(二)其他综合收益		-2,335,125.00								-2,335,125.00
上述(一)和(二)小计		-2,335,125.00					5,029,086.17		328,703.07	3,022,664.24
(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、本期期末余额	468,817,381.00	355,447,307.18			9,532,633.85		74,095,874.04		33,768,119.20	941,661,315.27

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	368,817,381.00	164,485,978.41			7,315,699.29		50,254,179.87		33,893,224.58	624,766,463.15
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	368,817,381.00	164,485,978.41			7,315,699.29		50,254,179.87		33,893,224.58	624,766,463.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		8,986,855.50					4,518,552.85		163,324.70	13,668,733.05
(一)净利润							9,645,127.16		163,324.70	9,808,451.86
(二)其他综合收益		8,986,855.50								8,986,855.50
上述(一)和(二)小计		8,986,855.50					9,645,127.16		163,324.70	18,795,307.36
(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							-5,126,574.31			-5,126,574.31
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							-5,126,574.31			-5,126,574.31
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	368,817,381.00	173,472,833.91			7,315,699.29		54,772,732.72		34,056,549.28	638,435,196.20

法定代表人:顾斌 主管会计工作负责人:姚峻 会计机构负责人:杨少波

**母公司所有者权益变动表**  
2010年1—6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	468,817,381.00	356,840,641.39			9,532,633.85		63,500,675.31	898,691,331.55
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	468,817,381.00	356,840,641.39			9,532,633.85		63,500,675.31	898,691,331.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,335,125.00					2,332,914.40	-2,210.60
(一)净利润							2,332,914.40	2,332,914.40
(二)其他综合收益		-2,335,125.00						-2,335,125.00
上述(一)和(二)小计		-2,335,125.00					2,332,914.40	-2,210.60
(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								
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、本期期末余额	468,817,381.00	354,505,516.39			9,532,633.85		65,833,589.71	898,689,120.95

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	368,817,381.00	164,485,978.41			7,315,699.29		48,674,838.59	589,293,897.29
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	368,817,381.00	164,485,978.41			7,315,699.29		48,674,838.59	589,293,897.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		8,986,855.50					3,977,683.81	12,964,539.31
(一)净利润							9,104,258.12	9,104,258.12
(二)其他综合收益		8,986,855.50						8,986,855.50
上述(一)和(二)小计		8,986,855.50					9,104,258.12	18,091,113.62
(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							-5,126,574.31	-5,126,574.31
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							-5,126,574.31	-5,126,574.31
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	368,817,381.00	173,472,833.91			7,315,699.29		52,652,522.40	602,258,436.60

法定代表人: 顾斌 主管会计工作负责人: 姚峻 会计机构负责人: 杨少波

## (二) 公司概况

### 1、公司的历史沿革

无锡市太极实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经国家体改委体改生(1992)第9号和中国证券监督管理委员会监发审字(1993)16号文件批准向社会公开发行股票上市公司，于1993年7月26日在江苏省工商行政管理局注册成立，注册资本193,400,400元。通过历次送股增资95,416,981元；1998年7月经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）199号和证监发字（1998）200号文件批准，向社会公众增发8,000万股A股；2009年7月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]602号文核准，本公司向第一大股东无锡产业发展集团有限公司（以下简称“产业集团”）定向增发10,000万股A股。现股本总额为468,817,381元。

公司注册号：320200000015148

公司组织机构代码：13589077-6

### 2、公司的注册地、组织形式、组织架构

本公司的注册地址：无锡市下甸桥南堍。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设总师室、产品事业部、纺丝部、织物部、浸渍部、设备部、销售部、供应部、财务部、证券部、进出口部、人事部、行政事业部、审计监察室等职能部门。

法人代表：顾斌。

### 3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属化学纤维及制品制造业，经营范围为：化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件、纺织机械及配件、器材、通用设备、电机、汽车零部件的制造、加工，机械设备安装维修，纺织技术服务，化纤工程设计、开发。针纺织品、纺织原料制造、加工、销售；化工原料（危险品除外）、仪器仪表、机电产品、电子产品及通信设备（地面卫星接受设施除外）、建筑材料、塑料制品、金属材料（贵金属除外）销售。经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

## 附注 2：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

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》、应用指南及准则解释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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

## 6、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 7、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

①对发生的外币交易,以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中,对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易,按照交易实际采用的汇率进行折算。

②资产负债表日,将外币货币性资产和负债账户余额,按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为汇兑损益处理。其中,与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益,按借款费用资本化的原则处理;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;其余计入当期的财务费用。

③资产负债表日,对以历史成本计量的外币非货币项目,仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,不改变其原记账本位币金额;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市场汇率中间价折算,由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益,计入当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中:交易性金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入当期损益;可供出售金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入股东权益;应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债,采用活跃市场中的现行出价,本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价,没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定公允价值,估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移,转移金融资产可以是金融资产的全部,也可以是一部分。包括两种形式:

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方;

---

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A：发行方或债务人发生严重财务困难；

B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C：债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E：因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F：无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的

---

债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G：债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I：其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法：金额前 10 名的应收账款或虽不属于前 10 名，但占应收款项总额的 5%（含 5%）以上的应收账款进行单独减值测试，按该应收账款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；单项金额重大的应收账款未发生减值的，按期末余额的账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定按账龄分析计提的坏账准备并计入当期损益。

(2) 单项金额重大的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法：金额大于 100 万元的其他应收款进行单独减值测试，按该应收款项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；单项金额重大的其他应收款未发生减值的，按期末余额的账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定按账龄分析计提的坏账准备并计入当期损益。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：对信用风险特征组合较大的应收款项(包括应收账款和其他应收款，本公司信用风险特征组合后风险较大的应收款项确定标准：账龄超过三年以上、无能收回证据且不属于单项金额重大的应收款项)按余额 100%计提坏账准备。

(4) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备:

账龄	应收账款坏账准备比率	账龄	其他应收款坏账准备比率
一年以内	5%	一年以内	5%
一至二年	6%	一至二年	6%
二至三年	8%	二至三年	8%
三年以上	10%	三年以上	10%

## 11、存货

(1) 存货分类: 存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。

(2) 存货按实际成本计价, 原材料及辅助材料按实际成本计价, 按加权平均法结转发出材料成本; 产品成本按实际成本法核算, 采用加权平均法结转销售成本; 低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价; 期末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个(或类别、总体)存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。(或产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取, 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。)

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等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; 用于生产而持有的材料等存货, 其可变现净值按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; 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; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得的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; 收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值, 加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成

---

本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金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。

B. 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。

C. 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作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20% 至 50% 之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

### 14. 固定资产

1) 固定资产确认：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。

2) 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（平均年限法）提取折旧。

各类固定资产的折旧年限

类 别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	25-40 年	3%	2.43-3.88%

机器设备	12 年	3%	8.08%
动力设备	18-28 年	3%	3-.46-5.39%
运输设备	12 年	3%	8.08%
其他设备	12 年	3%	8.08%

### 3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- ④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；
- ⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

### 4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
- ② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

---

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

---

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；
- 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；

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债的核算方法

(1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本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企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：按照《企业会计准则》的相关规定执行。

## 21、收入

本公司的营业收入主要为销售商品收入：

(1) 销售商品收入的确认原则：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

---

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

（3）让渡资产使用权收入的确认原则：

在与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

## 24、前期会计差错更正

报告期内未发生会计差错更正。

## 25、所得税费用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；

2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

### 附注 3：税 项

本公司适用的主要税种和税率如下：

1 增值税：适用税率为 17%，出口销售执行免、抵、退的优惠政策。

2 营业税：本公司按提供劳务收入的 5%计征营业税；

3 城市维护建设税：按应交增值税和营业税金额的 7%计征。

4 房产税：自用房产以房产原值的 70%为计税依据，税率为 1.2%；出租房产以房产出租收入为计税依据，税率为 12%。

5 所得税：按应纳税所得额的 25%计征。

6 教育费附加：按应缴流转税额的 4%计缴；

7 防洪保安基金按实际征收数计缴。

### 附注 4：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：人民币

万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
江苏太极实业新材料有限公司	有限公司	江苏扬州	工业制造	60,000.00	涤纶浸胶帘子布生产、销售；化学纤维及制品开发、销售	26,740.00	无

(续)

子公司全称	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
江苏太极实业新材料有限公司	89.13	89.13	是	3,376.81	无	无

江苏太极实业新材料有限公司以下简称“江苏太极”。

#### 2、合并范围发生变更的说明

本期合并报表范围未发生变化。

#### 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  
本期无新纳入合并范围的子公司
- (2) 本期不再纳入合并范围的子公司  
本期无不再纳入合并范围的子公司
- 4、本期发生的同一控制下企业合并  
本期内未发生同一控制下企业合并
- 5、本期发生的非同一控制下企业合并  
本期未发生非同一控制下企业合并
- 6、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司  
本期未发生因出售丧失控制权的股权而减少子公司
- 7、报告期发生的反向购买  
本期未发生反向购买
- 8、报告期发生的吸收合并  
本期未发生吸收合并

## 附注 5：合并财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

### 5-01 货币资金

(1) 项目	2009-12-31	2010-06-30
现金	343,138.37	237,293.69
银行存款	185,679,243.43	129,650,202.64
其他货币资金	15,063,453.20	55,301,593.21
<b>合计</b>	<b>201,085,835.00</b>	<b>185,189,089.54</b>

(2) 期末其他货币资金包含银行承兑汇票、借款等各类保证金 5530.16 万元。除上述事项外货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

(3) 期末货币资金中有外币折人民币余额为 37.45 万元。

### 5-02 交易性金融资产

本期无交易性金融资产。

### 5-03 应收票据

(1) 项目	2009-12-31	2010-06-30
银行承兑汇票	94,408,231.34	123,614,578.12
商业承兑汇票	-	3,000,000.00
<b>合计</b>	<b>94,408,231.34</b>	<b>126,614,578.12</b>

(2) 期末无质押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末应收收票据较期初增加 34.11%的主要原因为上半年销售客户的票据结算量增加所致。

(5) 商业承兑汇票共三份，其中二份出票人为中国重汽集团济南桥箱有限公司，到期日为 2010 年 08 月 25 日，金额 200 万元；另一份出票人为中国重汽集团济南商用车有限公司，到期日为 2010 年 07 月 22 日，金额 100 万元。

#### 5-04 应收账款

##### (1) 按账款性质分类

项 目	2009-12-31			2010-06-30		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
单项金额重大的	74,545,402.20	56.84%	8,328,162.36	113,971,623.20	72.16%	8,248,369.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的	8,824,868.58	6.73%	8,824,868.58	8,824,868.58	4.72%	8,824,868.58
其他不重大的	47,779,700.40	36.43%	2,546,080.77	35,154,702.89	23.12%	2,625,873.85
合 计	<u>131,149,971.18</u>	<u>100%</u>	<u>19,699,111.71</u>	<u>157,951,194.67</u>	<u>100%</u>	<u>19,699,111.71</u>

(2) 对单项金额重大的应收账款，本公司单独进行减值测试，对有证据表明其已发生减值的部分个别计提坏账准备，其余按账龄分析法确定的比例对其计提坏账准备。单项金额重大的应收账款单独减值测试后个别计提坏账准备情况：账龄三年以上，金额 484.30 万元，全额计提了坏账准备。

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坏账准备计提情况：

账龄	2009-12-31			2010-06-30		
	金 额	比率	坏账准备	金 额	比率	坏账准备
三年以上	8,824,868.58	100%	8,824,868.58	8,824,868.58	100%	8,824,868.58

##### (3) 按账龄分类

账龄	2009-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账比例	应收账款净额
一年以内	114,207,658.67	87.08%	5,811,304.44	5%	108,396,354.23
一至二年	2,102,932.74	1.60%	126,175.96	6%	1,976,756.78
二至三年	1,171,465.72	0.89%	93,717.26	8%	1,077,748.46
三年以上	13,667,914.05	10.42%	13,667,914.05	100%	-
合计	<u>131,149,971.18</u>	<u>100.00%</u>	<u>19,699,111.71</u>		<u>111,450,859.47</u>
账龄	2010-06-30				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账比例	应收账款净额
一年以内	141,414,379.23	89.53%	5,811,304.44	4%	135,603,074.79
一至二年	1,695,634.80	1.07%	126,067.91	7%	1,569,566.89

二至三年	1,162,265.87	0.74%	92,945.25	8%	1,069,320.62
三年以上	13,678,914.77	8.66%	13,668,794.11	100%	10,120.66
<b>合计</b>	<b>157,951,194.67</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,699,111.71</b>		<b>138,252,082.96</b>

(4) 本公司中期不计提坏账准备。本期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。本期未发生应收账款核销情况。

(5) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款及其他关联方欠款。

(6) 期末应收账款前五名欠款单位所欠款项总额为 6356.80 万元，占公司期末应收账款的比例为 40.25%。

期末应收账款前五名列示

欠款单位名称	金额	款项性质	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东玲珑轮胎股份有限公司	26,899,928.61	应收销货款	一年以内	17.03%
三角轮胎股份有限公司	15,662,443.24	应收销货款	一年以内	9.92%
杭州中策橡胶有限公司	7,179,717.84	应收销货款	一年以内	4.55%
固珀成山(山东)轮胎有限公司	8,606,232.55	应收销货款	一年以内	5.45%
浙江双箭橡胶股份有限公司	5,219,662.28	应收销货款	一年以内	3.30%

#### 5-05 预付款项

	2009-12-31		2010-06-30	
	金额	比例	金额	比例
(1) 账龄				
一年以内	25,350,730.58	99.64%	111,100,473.92	99.92%
一至二年	500.00		32,882.00	0.00%
二至三年				
三年以上	90,075.42	0.36%	90,075.42	0.08%
<b>合计</b>	<b>25,441,306.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>111,223,431.34</b>	<b>100.00%</b>

(2) 期末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项及其他关联方款项。

(3) 预付款项期末余额较期初增加 337.18%，主要是子公司江苏太极预付的土地款和项目款增加。

(4) 账龄超过一年的预付款项主要为尚未结算款项等。

(5) 期末预付款项前五名欠款单位所欠款项总额为 9,065.78 万元，占公司期末预付款项的比例为 81.51%。

期末预付款项前五名列示

单位名称	金额	款项性质	年限	占预付款项总额的比例 (%)
扬州经济开发区广陵产业园管委会	41,817,352.40	预付征地款	一年以内	37.60%
江苏江都建设工程有限公司	25,600,000.00	预付施工款	一年以内	23.02%
浙江海利得新材料股份有限	12,480,000.00	预付材料款	一年以内	11.22%
无锡市供电局	5,502,589.19	预付电费	一年以内	4.95%
上海联吉合纤有限公司	5,257,881.28	预付材料款	一年以内	4.73%

#### 5-06 其他应收款

(1) 按账款性质分类

项 目	2009-12-31			2010-06-30		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
单项金额重大的				1,495,862.50	30.30%	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的	1,270,931.82	36.84%	1,270,931.82	1,270,931.82	36.84%	1,270,931.82
单项金额不重大的	2,179,272.28	63.16%	132,668.49	2,169,794.17	32.86%	132,668.49
合 计	<b>3,450,204.10</b>	<b>100%</b>	<b>1,403,600.31</b>	<b>4,936,588.49</b>	<b>100%</b>	<b>1,403,600.31</b>

(2) 对单项金额重大(100万元以上)的其他应收款,本公司单独进行减值测试,因无客观证据表明其已发生减值,按账龄分析法确定的比例对其计提坏账准备。

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坏账准备计提情况:

账龄	2009-12-31			2010-06-30		
	金 额	比 率	坏账准备	金 额	比 率	坏账准备
三年以上	1,270,931.82	100%	1,270,931.82	1,270,931.82	100%	1,270,931.82

(3) 期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款及其他关联方欠款。

(4) 本公司中期不计提坏账准备。本期无前期已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的情况。本期未发生其他应收款核销情况。

(5) 按账龄分类

账龄	2009-12-31				
	金额	比例(%)	坏账比例	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	1,505,174.79	43.63	5.00%	75,258.74	1,429,916.05
一至二年	250,000.00	7.25	6.00%	15,000.00	235,000.00
二至三年					
三年以上	1,695,029.31	49.13	77.48%	1,313,341.57	381,687.74
合计	<b>3,450,204.10</b>	<b>100.00</b>		<b>1,403,600.31</b>	<b>2,046,603.79</b>

  

账龄	2010-06-31				
	金额	比例(%)	坏账比例	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	2,939,359.18	59.54%	2.47%	72,648.74	2,866,710.44
一至二年	52,200.00	1.06%	5.00%	2,610.00	49,590.00
二至三年	250,000.00	5.06%	6.00%	15,000.00	235,000.00
三年以上	1,695,029.31	34.34%	77.48%	1,313,341.57	381,687.74
合计	<b>4,936,588.49</b>	<b>100%</b>		<b>1,403,600.31</b>	<b>3,532,988.18</b>

(6) 期末本项目前五名欠款单位所欠款项总额为262.41万元,占公司期末其他应收款的比例为53.16%,

其他应收款前五名列示:

单位名称	金 额	款项性质	年限	占其他应收款项总额的比例(%)
海太半导体(无锡)有限公司	1,495,862.50	应收利息款	一年以内	30.30%

无锡市物业管理中心	424,097.49	公房维修基金	三年以上	8.59%
无锡华润燃气有限公司	342,300.00	押金	一年及一至二年	6.93%
马山机电有限公司	216,874.00	预付款项转入	三年以上	4.39%
无锡市郊区化轻物资公司	144,996.50	预付款项转入	三年以上	2.94%

### 5-07 存货

(1) 项目	2009-12-31			
	金额	比例 (%)	跌价准备	存货净额
原材料	39,115,000.15	24.10	641,875.38	38,473,124.77
在产品	33,929,967.68	20.90	1,073,158.70	32,856,808.98
产成品	87,592,361.62	53.96	7,171,357.58	80,421,004.04
委托加工材料	1,695,383.90	1.04	-	1,695,383.90
<b>合计</b>	<b>162,332,713.35</b>	<b>100.00</b>	<b>8,886,391.66</b>	<b>153,446,321.69</b>

项目	2010-06-30			
	金额	比例 (%)	跌价准备	存货净额
原材料	44,065,418.25	26.65%	641,875.38	43,423,542.87
在产品	40,801,343.99	24.68%	1,073,158.70	39,728,185.29
自制半成品	922,356.53	0.56%		922,356.53
产成品	74,164,940.96	44.85%	7,171,357.58	66,993,583.38
委托加工材料	5,392,543.04	3.26%		5,392,543.04
<b>合计</b>	<b>165,346,602.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,886,391.66</b>	<b>156,460,211.11</b>

(2) 期末存货较期初增加 1.87% 主要原因为本期产量增加相应存货增加。

(3) 存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司中期不计提跌价准备。

### 5-08 可供出售金融资产

项目	持股数量	持股成本	2010-06-30 市值
交通银行流通股	1,150,000	1.52	<b>6,911,500.00</b>

期初持有 100 万股，金额 935 万元，持股成本 1.07 元/股；本期交通银行配股取得 15 万股，配股成本 4.5 元/股。

## 5-09 长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
江苏宏源纺机股份有限公司	14.82%	28,759,170.70	-	-	28,759,170.70
无锡锡东科技产业园股份有限公司	10.00%	5,000,000.00		-	5,000,000.00
<b>合计</b>		<b>33,759,170.70</b>			<b>33,759,170.70</b>

对上述公司采用成本法核算，期末长期股权投资变现和投资收益收回不存在重大限制。

## 5-10 固定资产

### (1) 固定资产增减变动

原值	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
房屋建筑物	133,647,424.21			133,647,424.21
机器设备	917,466,984.64	4,298,516.35	8,594,900.00	913,170,600.99
动力设备	96,215,604.29			96,215,604.29
动输设备	13,329,305.59	246,548.14		13,575,853.73
其他设备	28,287,614.26	14,478.63		28,302,092.89
<b>合计</b>	<b>1,188,946,932.99</b>	<b>4,559,543.12</b>	<b>8,594,900.00</b>	<b>1,184,911,576.11</b>
累计折旧	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
房屋建筑物	31,309,526.88	1,759,660.53		33,069,187.41
机器设备	342,816,749.13	20,139,801.36	4,437,657.16	358,518,893.33
动力设备	36,288,080.11	1,502,487.96		37,790,568.07
动输设备	4,497,217.53	459,354.52		4,956,572.05
其他设备	11,310,703.26	420,656.32		11,731,359.58
<b>合计</b>	<b>426,222,276.91</b>	<b>24,281,960.69</b>	<b>4,437,657.16</b>	<b>446,066,580.44</b>
固定资产减值准备	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
机器设备	244,808,694.88			244,808,694.88
动力设备	35,386,906.32			35,386,906.32
动输设备	1,304,961.51			1,304,961.51
其他设备	10,120,860.16			10,120,860.16
<b>合计</b>	<b>291,621,422.87</b>			<b>291,621,422.87</b>
	<b>471,103,233.21</b>			<b>447,223,572.80</b>

(2) 本期计提折旧额 2428.20 万元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原值 427.26 万元，本期转固中无利息资本化金额。

(4) 除已计提的固定资产减值准备外，期末无应计提固定资产减值准备情形。

### 5-11 在建工程

(单位: 万元)

工程名称	预算数	2009-12-31	本期增加	本期转固	其他减少	2010-06-30	投入占预算
工业丝扩建工程		2,386,254.70	595,402.20			2,981,656.90	
捻织扩产工程		3,987,271.98	13,115.15			4,000,387.13	
母公司零星工程		3,980,480.22	1,615,139.82		853,972.81	4,741,647.23	
江苏太极帘帆布项目		3,918,747.54	4,594,854.96			8,513,602.50	
浸胶机被动卷取改造			4,272,627.46	4,272,627.46		-	
<b>合计</b>		<b>14,272,754.44</b>	<b>11,091,139.59</b>	<b>4,272,627.46</b>	<b>853,972.81</b>	<b>20,237,293.76</b>	
减: 零星工程减值准备		1,177,514.05				1,177,514.05	
<b>合计</b>		<b>1,177,514.05</b>				<b>1,177,514.05</b>	
在建工程净值		<b>13,095,240.39</b>				<b>19,059,779.71</b>	

(1) 其他减少系政府对新光路改造而转出的在建工程。

(2) 除已计提的在建工程减值准备外, 期末无应计提在建工程减值准备情形。

### 5-12 无形资产

项目	取得方式	原始金额	期初余额	本期减少	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	购置	46,362,215.57	39,271,248.65		587,599.74	7,678,566.66	38,683,648.91	32.5年-
<b>合计</b>		<b>46,362,215.57</b>	<b>39,271,248.65</b>		<b>587,599.74</b>	<b>7,678,566.66</b>	<b>38,683,648.91</b>	

期末无形资产无应计提减值准备情形。

### 5-13 递延所得税资产

(1) 可抵扣暂时性差异	2009-12-31	2010-06-30
坏账准备	6,057,632.96	6,057,632.96
存货跌价准备	8,886,391.66	8,886,391.66
内部未实现利润	500,000.00	500,000.00
<b>合计</b>	<b>15,444,024.62</b>	<b>15,444,024.62</b>
(2) 已确认递延所得税资产	2009-12-31	2010-06-30
坏账准备	1,514,408.24	1,514,408.24
存货跌价准备	2,221,597.92	2,221,597.92

内部未实现利润	125,000.00	125,000.00
<b>合计</b>	<b>3,861,006.16</b>	<b>3,861,006.16</b>

#### 5-14 资产减值准备

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-06-30
			转回	转销	
坏账准备	21,102,712.02		-	-	21,102,712.02
存货跌价准备	8,886,391.66		-	-	8,886,391.66
固定资产减值准备	291,621,422.87		-	-	291,621,422.87
在建工程减值准备	1,177,514.05		-	-	1,177,514.05
<b>合计</b>	<b>322,788,040.60</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>322,788,040.60</b>

#### 5-15 其他非流动资产

本项目期末余额为本公司支付投资海太半导体（无锡）有限公司的投资款，详见附注 9。

#### 5-16 短期借款

(1) 借款类别	2009-12-31	2010-06-30
担保借款	310,007,730.00	329,963,000.00
<b>合计</b>	<b>310,007,730.00</b>	<b>329,963,000.00</b>

(2) 期末担保借款中有 3,800 万元，系由本公司为江苏太极提供担保；本公司控股股东为本公司提供担保 26,496.30 万元；关联方无锡宏源纺机股份有限公司为本公司提供担保 6,000 万元。

#### 5-17 应付票据

(1) 票据类别	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	13,338,800.00	82,381,933.20

(2) 期末应付票据较期初增加 617.61%的主要原因为供应商的付款条件放宽，公司则利用银行新增敞口银行承兑汇票授信支付原料款。

#### 5-18 应付账款

(1) 账龄	2009-12-31		2010-06-30	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	22,750,105.68	78.00	25,845,859.20	76.76
一至二年	188,679.01	0.64	1,688,336.22	5.01
二至三年	19,650.10	0.07	6,886.27	0.02

三年以上	6,208,144.30	21.29	6,130,483.70	18.21
<b>合计</b>	<b>29,166,579.09</b>	<b>100.00</b>	<b>33,671,565.39</b>	<b>100</b>

(2) 期末应付账款中无欠持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 5-19 预收款项

(1) 账龄	2009-12-31		2010-06-30	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	3,516,823.84	89.15	3,889,563.89	90.22
一至二年	46,604.78	1.18	44,625.07	1.04
二至三年	21,986.69	0.56	23,415.76	0.54
三年以上	359,468.57	9.11	353,687.49	8.20
<b>合计</b>	<b>3,944,883.88</b>	<b>100.00</b>	<b>4,311,292.21</b>	<b>100</b>

(2) 账龄一年以上的金额为 42.17 万元，尚未结转的原因主要为产品尚未交付。

(3) 预收款项中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 5-20 应付职工薪酬

(1) 项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
工资、奖金津贴及补贴	1,950,270.90	11,936,968.47	12,558,971.21	1,328,268.16
职工福利费用及辞退费用		1,457,348.56	998,218.35	459,130.21
工会经费及职工教育经费	729,441.68	553,477.71	389,103.73	893,815.66
住房公积金	73,704.00	733,074.20	805,922.20	856.00
社会保险费	1,407,591.21	3,389,854.77	4,357,021.78	440,424.20
其中：养老统筹	1,153,454.22	1,942,539.07	2,812,415.62	283,577.67
基本医疗保险	180,793.93	915,818.98	995,603.11	101,009.80
工伤保险	12,736.30	88,929.67	91,972.26	9,693.71
其他	60,606.76	442,567.05	457,030.79	46,143.02
<b>合计</b>	<b>4,161,007.79</b>	<b>18,070,723.71</b>	<b>19,109,237.27</b>	<b>3,122,494.23</b>

#### 5-21 应交税费

项目	2009-12-31	报告期税率	2010-06-30
增值税	-2,421,637.57	应税收入的 17%、13%	-540,201.88
城建税	25,969.23	流转税的 7%	180,967.26

房产税	219,267.37	房产原值的70%×1.2%	244,267.18
企业所得税	-3,353,096.99	应纳税所得额的25%	-3,283,963.70
教育费附加	14,839.57	流转税额的4%	103,409.85
粮物调基金	-	按实征收	0.00
防洪保安基金	11,582.58	按实征收	15,048.56
其他	247,647.35		250,992.44
<b>合计</b>	<b>-5,255,428.46</b>		<b>-3,029,480.29</b>

本项目期末较期初减少42.36%的主要原因为增值税未抵扣进项税减少。

## 5-22 其他应付款

(1) 本期其他应付款期末余额3128.73万元，比期初增加678.67万元，变动主要原因本期电费发票未到暂估成本722.44万元和拆迁补偿款减少85.39万元。

(2) 其他应付款中无欠持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 期末本项目中无欠其他关联方款项。

(4) 其他应付款三年以上余额为1,948.36万元，与去年持平，主要内容为欠付帘帆布项目的城市配套费等。

## 5-23 其他流动负债

项目	结存原因	2009-12-31	2010-06-30
预提利息	尚未支付	843,048.01	8,765,986.00
预提销售业务费	尚未结算	-	1,413,818.73
预提租金	尚未支付	874,250.00	1,374,450.00
应付股利	尚未支付	878,648.00	878,648.00
其他	尚未支付		30,000.00
<b>合计</b>		<b>2,595,946.01</b>	<b>12,462,902.73</b>

应付股利为公司尚未支付的部分股利。

## 5-24 长期借款

(1) 借款类别	2009-12-31	2010-06-30
担保借款	90,000,000.00	90,000,000.00
<b>合计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>90,000,000.00</b>

(2) 该借款由江苏太极借入，由本公司为其提供担保。

(3) 期末长期借款前五名：

贷款单位	借款日期	还款日期	币种	利率(%)	期末数	期初数
中行扬州御河苑支行	2009-11-13	2012-10-27	人民币	5.94	20,000,000.00	
中行扬州御河苑支行	2009-11-13	2013-10-27	人民币	5.94	30,000,000.00	

中行扬州御河苑支行	2009-11-13	2014-10-27	人民币	5.94	40,000,000.00
<b>合计</b>					<b>90,000,000.00</b>

#### 5-25 长期应付款

本项目期末余额系本公司向产业集团借入款项，借款期限为2009年11月16日至2011年4月16日，本公司按银行同期贷款利率向产业集团支付资金占用费。

#### 5-26 递延所得税负债

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
可供出售金融资产	2,070,234.66	-	778,375.00	1,291,859.66

本期减少因持有的可供出售金融资产公允价值减少相应减少递延所得税负债。

#### 5-27 其他非流动负债

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
递延收益	8,385,774.90	525,000.00	2,028,146.76	6,882,628.14

本项目内容为收到的政府补助，本期减少为本期实际发生的费用。

#### 5-28 股本

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
限售流通股份	185,999,473.00		85,999,473.00	100,000,000.00
上市流通股份	282,817,908.00	85,999,473.00		368,817,381.00
<b>股份总数</b>	<b>468,817,381.00</b>	<b>85,999,473.00</b>	<b>85,999,473.00</b>	<b>468,817,381.00</b>

#### 5-29 资本公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
股本溢价	349,305,721.5			349,305,721.52
其他资本公积	8,476,710.66		2,335,125.00	6,141,585.66
<b>合计</b>	<b>357,782,432.1</b>		<b>2,335,125.00</b>	<b>355,447,307.18</b>

其他资本公积本期减少系可供出售金融资产按公允价值计量减少部分扣除相应递延所得税负债后的金额。

#### 5-30 盈余公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
法定盈余公积	9,532,633.85		-	9,532,633.85

### 5-31 未分配利润

项目	2009 年度	2010 半年度
上年年末余额	50,254,179.88	69,066,787.87
加：归属于母公司所有者净利润	26,156,116.86	5,029,086.17
减：提取法定盈余公积	2,216,934.56	
应付普通股股利	5,126,574.31	
年末未分配利润	<b>69,066,787.87</b>	<b>74,095,874.04</b>

### 5-32 营业收入和营业成本

(1) 营业收入	2009 上半年	2010 上半年
帘子布	117,234,064.05	179,701,051.98
帆布	76,817,480.90	131,980,961.33
工业丝	70,198,045.08	83,443,432.85
其他	831,733.12	870,749.55
<b>主营业务收入合计</b>	<b>265,081,323.15</b>	<b>395,996,195.71</b>
材料销售	5,124,132.83	9,238,404.11
废料销售及其他	6,189,773.70	5,080,638.05
<b>其他业务收入合计</b>	<b>11,313,906.53</b>	<b>14,319,042.16</b>
<b>营业收入合计</b>	<b>276,395,229.68</b>	<b>410,315,237.87</b>
(2) 营业成本	2009 半年度	2010 上半年
帘子布	95,089,272.55	154,140,443.71
帆布	68,916,482.27	119,506,235.01
工业丝	66,221,339.04	74,538,697.70
其他	962,409.14	1,160,585.18
<b>主营业务成本合计</b>	<b>231,189,503.00</b>	<b>349,345,961.60</b>
材料销售	4,603,726.33	7,883,638.30
废料销售及其他	4,712,022.17	3,499,935.29
<b>其他业务成本合计</b>	<b>9,315,748.50</b>	<b>11,383,573.59</b>
<b>营业成本合计</b>	<b>240,505,251.50</b>	<b>360,729,535.19</b>

(3) 2010 上半年向前五名客户销售总额为 9434.55 万元，占营业收入的比例为 22.99%。

### 5-33 营业税金及附加

项目	计缴标准	2009 上半年	2010 上半年
教育费附加	流转税额的 4%	338,529.99	418,857.22
城建税	流转税额的 7%	433,431.82	733,000.18
其他			30,460.66
<b>合计</b>		<b>771,961.81</b>	<b>1,182,318.06</b>

#### 5-34 营业费用

今年上半年营业费用较上年同期增加 19.19%，主要原因为上半年运输费用随着产品销售增加而比去年同期增加所致。

#### 5-35 管理费用

今年上半年管理费用较上年同期增加 35.85%，主要原因为上半年在管理费用列支的技术开发费大幅增加所致。

#### 5-36 财务费用

(1) 项目	2009 上半年	2010 上半年
利息支出	8,359,028.87	16,564,414.99
减：利息收入	1,745,439.34	694,005.36
汇兑损失	-614,221.14	20,522.67
票据贴息净支出	699,670.40	678,630.00
银行手续费支出及其他	542,477.66	48,137.56
<b>合计</b>	<b>7,241,516.45</b>	<b>16,617,699.86</b>

#### 5-37 资产减值损失

项目	2009 上半年	2010 上半年
转回已出售存货跌价准备	-921,015.48	
收回已核销坏账		
	<b>-921,015.48</b>	

#### 5-38 公允价值变动损益

项目	2009 上半年	2010 上半年
交易性金融资产出售后转回	<b>159,405.94</b>	

#### 5-39 投资收益

项目	2009 上半年	2010 上半年
被投资单位分回红利	1,115,430.00	100,000.00
交易性金融资产投资收益	-179,427.99	
<b>合计</b>	<b>936,002.01</b>	<b>100,000.00</b>

#### 5-40 营业外收入

项目	2009 上半年	2010 上半年
地方财政补助	208,900.00	394,574.00
其他	43,578.51	18,573.03
<b>合计</b>	<b>252,478.51</b>	<b>413,147.03</b>

#### 5-41 营业外支出

项目	2009 上半年	2010 上半年
粮物调及防洪保安基金	132,123.34	115,621.07
其他	31,651.71	8,671.00
<b>合计</b>	<b>163,775.05</b>	<b>124,292.07</b>

#### 5-42 所得税费用

项目	2009 上半年	2010 上半年
应纳所得税额	755,449.03	1,785,929.79
<b>合计</b>	<b>755,449.03</b>	<b>1,785,292.79</b>

#### 5-43 每股收益

项目	2009 上半年	2010 上半年
归属于母公司普通股股东净利润	9,645,127.16	5,029,086.17
母公司发行在外的普通股股数	368,817,381.00	468,817,381.00
母公司普通股加权平均数	368,817,381.00	468,817,381.00
基本每股收益	0.026	0.011
稀释事项		
稀释每股收益	0.026	0.011

#### 5-44 其他综合收益

项目	2009 上半年	2010 上半年
可供出售金融资产价值变动	8,986,855.50	-2,335,125.00
<b>合计</b>	<b>8,986,855.50</b>	<b>-2,335,125.00</b>

#### 5-45 收到的其他与经营活动有关的现金

(单位: 万元)

项目	2009 上半年	2010 上半年
银行存款利息	174.54	69.40
政府补助	20.89	91.96
其他	62.41	567.25
<b>合计</b>	<b>257.84</b>	<b>728.61</b>

## 5-46 支付的其他与经营活动有关的现金

(单位: 万元)

主要项目	2009 上半年	2010 上半年
付现费用	1,025.70	722.01
其他	303.15	592.88
<b>合计</b>	<b>1,328.85</b>	<b>1,314.89</b>

## 5-47 支付的与其他筹资活动有关的现金

(单位: 万元)

项目	2009 上半年	2010 上半年
增加各类保证金存款	<b>2,901.19</b>	<b>2,282.53</b>

## 5-48 现金及现金等价物净增加额

项目	2009 上半年	2010 上半年
期末货币资金	226,421,299.52	185,189,089.54
减: 票据保证金	79,900,427.23	55,301,593.21
现金期末余额	146,520,872.29	129,887,496.33
期初货币资金	126,569,984.06	201,085,835.00
减: 各类保证金	52,888,561.71	15,063,453.20
现金期初金额	73,681,422.35	186,022,381.80
现金及现金等价物增加净额	<b>72,839,449.94</b>	<b>-56,134,885.47</b>

## 5-49 合并现金流量表补充资料

项 目	2009 上半年	2010 上半年
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	<b>9,808,451.86</b>	<b>5,357,789.24</b>
加: 资产减值准备	-921,015.48	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,722,634.56	24,281,960.69
无形资产摊销	502,573.82	587,599.74
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	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	8,703,961.78	16,373,127.22
投资损失	-	-100,000.00

	-1,095,407.95	
递延所得税资产减少		-
递延所得税负债增加		-
存货的减少	-9,298,322.17	-2,513,889.42
经营性应收项目的减少	-55,934,238.31	-64,004,452.15
经营性应付项目的增加	62,161,973.20	52,899,103.10
其他		-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>34,650,611.31</b>	<b>32,881,238.42</b>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
期末货币资金	226,421,299.52	185,189,089.54
减：期末各类保证金	79,900,427.23	55,301,593.21
减：期初货币资金	126,569,984.06	201,085,835.00
加：期初各类保证金	52,888,561.71	15,063,453.20
现金及现金等价物净增加额	<b>72,839,449.94</b>	<b>-56,134,885.47</b>

#### 附注 6：关联方关系及关联交易

(单位：人民币万元)

##### (一) 本企业母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
无锡产业发展集团有限公司	第一大股东	国有独资	江苏无锡	蒋国雄	实业投资

##### (续上表)

母公司名称	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的持表决权比例 (%)	本公司的最终控制方	组织机构代码
无锡产业发展集团有限公司	320,948.19	32.13	32.13	无锡市国资委	13600265-4

##### (89) 存在控制关系的关联方

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏太极	有限公司	工业制造	江苏扬州	顾斌	60000.00	89.13	89.13	67202751-3

(续上表)

子公司名称	业务性质
江苏太极	涤纶浸胶帘子布生产、销售；化学纤维及制品、化纤产品的设计、开发、销售，经营企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

(89) 本公司其他关联方情况

被投资单位	与本公司关系	以下简称	组织机构代码
无锡宏源纺机股份有限公司	第一大股东的子公司及本公司参股公司	宏源纺机	13590488-3

(四) 关联交易情况

关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
长期应付款	产业集团	30,000.00	30,000.00

(五) 其他应披露的事项

(1) 产业集团为本公司提供银行借款及银行承兑汇票担保，截至 2010 年 06 月 30 日止，该公司为本公司提供担保的银行借款余额为 26,496.30 万元人民币。

(2) 宏源纺机为本公司提供银行借款担保，截至 2010 年 06 月 30 日止，宏源纺机为本公司提供担保的银行借款余额为 6,000 万元人民币。

(3) 本公司为宏源纺机提供银行借款担保，截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司为宏源纺机提供担保的银行借款余额为 2,500 万元人民币。

**附注 7：或有事项**

(1) 截止 2010 年 06 月 30 日，本公司对外提供担保的银行借款和银行承兑汇票余额为人民币 12,800 万元，对外担保明细具体为：

被担保人	担保金额	担保期限	担保内容
宏源纺机	2500 万元人民币	2010.3-2011.3	银行借款
江苏太极	500 万元人民币	2010.1-2010.12	银行借款
江苏太极	800 万元人民币	2010.5-2010.11	银行承兑汇票
江苏太极	9000 万元人民币	2009.11-2015.10	银行借款

---

(2) 江苏太极为江苏群发化工有限公司（以下简称“群发化工”）提供不超过 3000 万元人民币的信用证担保，截止 2010 年 06 月 30 日，江苏太极实际为群发化工提供的信用证担保金额为人民币 2080 万元，该担保由群发化工母公司江苏金茂化工医药集团有限公司提供反担保。群发化工已于 2009 年 9 月被法院宣告破产，因该担保由江苏金茂化工医药集团有限公司提供反担保，所以本公司对该担保未计提预计负债。

#### **附注 8：承诺事项**

截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

#### **附注 9：其他重要事项**

经公司 2009 年度第二次临时股东大会审议，同意本公司与（株）海力士半导体（以下简称“海力士”）合资成立海太半导体（无锡）有限公司（以下简称“海太公司”），并由海太公司向海力士和海力士（无锡）有限公司购买共计 3.05 亿美元的与半导体有关的探针测试和封装设备。因本次资产购买构成重大资产重组，因此需取得中国证监会批准。

2009 年 8 月 7 日，本公司向中国证监会提交了本次重大资产购买的申报材料，并于 2009 年 8 月 14 日收到《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》（091081 号）。

2009 年 11 月 5 日，江苏省商务厅出具了苏商资[2009]77 号文，改文批复同意设立海太半导体（无锡）有限公司。

2009 年 11 月 11 日，国家发改委出具了发改高技[2009]2778 号文，改文批复同意本公司与韩国（株）海力士合资设立的公司实施建设集成电路封装测试生产线项目。

2009 年 11 月 12 日，本公司已经取得补正通知书中所要求的全部政府批复文件，并于 2009 年 11 月 12 日向证监会提交了本次重大资产购买申报文件的补正材料。2009 年 11 月 20 日，本公司接到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（091081 号）。

由于本公司与韩国海力士签署的《合资协议》中对项目时间进度有明确要求及未按期实施项目海力士有权解除合作的约定：“如果合资公司因任何理由至 2009 年 11 月 20 日为止无法支付约定设备价款的话，海力士可以选择给合资公司 30 天的延长期限（此时发生延期利息），或直接解除《设备购销协议》”。为保证项目的顺利实施，为保障其他股东的合法权益，公司控股股东无锡产业发展集团有限公司 2009 年 11 月 10 日书面郑重承诺：如此项目最终无法获得中国证监会审核批准，产业集团将依照实际成本受让本公司持有的合资公司的股权。公司于 2009 年 11 月 12 日召开了临时董事会，同意公司在上述基础上先期按与海力士签署的《合资协议》出资设立公司并启动实施项目。2009 年 11 月 17 日，公司出资 8250 万美元与海力士出资 6750 万美元共同设立合资公司海太半导体（无锡）有限公司，并启动实施项目。

由于无法预计本次资产重组最终能否取得中国证监会批准，因此公司将海太公司的投资暂计入其他非流动资产。

海太公司 2010 上半年的财务报表主要数据如下：

单位：人民币万

元

总资产	净资产	营业收入	净利润
330,282.34	107,775.03	63,030.31	5,847.97

### 附注 10：母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

#### 10-01 应收账款

(1) 按账款性质分类

项 目	2009-12-31			2010-06-30		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
单项金额重大的	66,379,782.58	61.71%	7,919,881.38	123,083,874.11	74.12%	7,840,088.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的	8,824,869.58	8.20%	8,824,869.58	8,824,869.58	4.72%	8,824,869.58
其他不重大的	32,362,552.65	30.09%	1,770,641.11	34,143,998.01	21.16%	1,850,434.19
合 计	<b>107,567,204.81</b>	<b>100%</b>	<b>18,515,392.07</b>	<b>166,052,741.70</b>	<b>100%</b>	<b>18,515,392.07</b>

(2) 对单项金额重大的应收账款，本公司单独进行减值测试，对有证据表明其已发生减值的部分个别计提坏账准备，其余按账龄分析法确定的比例对其计提坏账准备。单项金额重大的应收账款单独减值测试后个别计提坏账准备情况：账龄三年以上，金额 484.30 万元，全额计提了坏账准备。

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坏账准备计提情况：

账龄	2009-12-31			2010-06-30		
	金 额	比 率	坏账准备	金 额	比 率	坏账准备
三年以上	8,824,868.58	100%	8,824,868.58	8,824,868.58	100%	8,824,868.58

(3) 按账龄分类

账龄	2009-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账比例	应收账款净额
一年以内	91,083,024.17	84.68%	4,655,072.71	5%	86,427,951.46
一至二年	1,644,800.87	1.53%	98,688.05	6%	1,546,112.82
二至三年	1,171,465.72	1.09%	93,717.26	8%	1,077,748.46
三年以上	13,667,914.05	12.70%	13,667,914.05	100%	-
合计	<b>107,567,204.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,515,392.07</b>		<b>89,051,812.74</b>

2010-06-30

账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账比例	应收账款净额
一年以内	149,568,561.06	90.07%	4,655,072.71	3%	144,913,488.35
一至二年	1,643,000.00	0.99%	98,580.00	6%	1,544,420.00
二至三年	1,162,265.87	0.70%	92,945.25	8%	1,069,320.62
三年以上	13,678,914.77	8.24%	13,668,794.11	100%	10,120.66
<b>合计</b>	<b>166,052,741.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,515,392.07</b>		<b>147,537,349.63</b>

(4) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款及其他关联单位欠款。

(5) 期末应收账款前五名欠款单位所欠款项总额为 8,847.51 万元，占公司期末应收账款的比例为 53.28%。

期末应收账款前五名列示

欠款单位名称	金额	款项性质	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏太极实业新材料有限公司	33,513,337.58	应收销货款	一年以内	20.18%
山东玲珑轮胎股份有限公司	26,899,928.61	应收销货款	一年以内	16.20%
三角轮胎股份有限公司	15,662,443.24	应收销货款	一年以内	9.43%
杭州中策橡胶有限公司	7,179,717.84	应收销货款	一年以内	4.32%
浙江双箭橡胶股份有限公司	5,219,662.28	应收销货款	一年以内	3.14%

## 10-02 其他应收款

(1) 按账款性质分类

项目	2009-12-31			2010-06-30		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的				1,495,862.50	32.20%	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的	1,270,931.82	38.57%	1,270,931.82	1,270,931.82	52.20%	1,270,931.82
单项金额不重大的	2,104,301.66	61.43%	128,919.96	1,879,034.55	15.60%	128,919.96
<b>合计</b>	<b>3,375,233.48</b>	<b>100%</b>	<b>1,399,851.78</b>	<b>4,645,828.87</b>	<b>100%</b>	<b>1,399,851.78</b>

(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账款坏账准备计提情况：

账龄	2009-12-31			2010-06-30		
	金额	比率	坏账准备	金额	比率	坏账准备
三年以上	1,270,931.82	100%	1,270,931.82	1,270,931.82	100%	1,270,931.82

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款及其他关联方欠款。

(4) 本期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。本期未发生其他应收款核销情况。

(5) 按账龄分类

2009-12-31					
账龄	金额	比例 (%)	坏账比例	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	1,430,204.17	42.37	5.00%	71,510.21	1,358,693.96
一至二年	250,000.00	7.41	6.00%	15,000.00	235,000.00
二至三年					
三年以上	1,695,029.31	50.22	77.48%	1,313,341.57	381,687.74
<b>合计</b>	<b>3,375,233.480</b>	<b>100.00</b>		<b>1,399,851.78</b>	<b>1,975,381.70</b>

  

2010-06-30					
账龄	金额	比例 (%)	坏账比例	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	2,648,599.56	57.01	2.60%	68,900.21	2,579,699.35
一至二年	52,200.00	1.12	5.00%	2,610.00	49,590.00
二至三年	250,000.00	5.38	6.00%	15,000.00	235,000.00
三年以上	1,695,029.31	36.48	77.48%	1,313,341.57	381,687.74
<b>合计</b>	<b>4,645,828.87</b>	<b>100.00</b>		<b>1,399,851.78</b>	<b>3,245,977.09</b>

(6)期末本项目前五名欠款单位所欠款项总额为 262.41 万元,占公司期末其他应收款的比例为 56.48%。

其他应收款前五名列示:

单位名称	金额	款项性质	年限	占其他应收款项 总额的比例 (%)
海太半导体(无锡)有限公司	1,495,862.50	应收利息款	一年以内	32.20%
无锡市物业管理中心	424,097.49	公房维修基金	三年以上	9.13%
无锡华润燃气有限公司	342,300.00	押金	一至三年	7.37%
马山机电有限公司	216,874.00	预付款项转入	三年以上	4.67%
无锡市郊区化轻物资公司	144,996.50	预付款项转入	三年以上	3.12%

### 10-03 长期股权投资

成本法核算股权投资

被投资单位名称	持股比例	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
江苏宏源纺机股份有限公司	14.82%	28,759,170.70			28,759,170.70
无锡锡东科技产业园股份有限公司	10%	5,000,000.00			5,000,000.00
江苏太极实业新材料有限公司	89.13%	267,400,000.00			267,400,000.00
<b>合计</b>		<b>301,159,170.70</b>			<b>301,159,170.70</b>

期末长期股权投资变现和投资收益收回不存在重大限制。

#### 10-04 营业收入和营业成本

(1) 营业收入	2009 上半年	2010 上半年
帘子布	83,793,617.28	112,072,792.68
帆布	76,817,480.90	131,980,961.33
工业丝	70,198,045.08	117,456,470.54
其他	831,733.12	739,854.68
<b>主营业务收入合计</b>	<b>231,640,876.38</b>	<b>362,250,079.23</b>
材料销售	5,124,132.83	9,238,404.11
废料销售及其他	5,872,542.67	4,553,157.08
<b>其他业务收入合计</b>	<b>10,996,675.50</b>	<b>13,791,561.19</b>
<b>营业收入合计</b>	<b>242,637,551.88</b>	<b>376,041,640.42</b>
(2) 营业成本	2009 半年度	2010 上半年
帘子布	66,211,382.00	95,484,498.54
帆布	68,916,482.27	119,506,235.01
工业丝	66,221,339.04	108,551,735.39
其他	962,409.14	1,003,345.10
<b>主营业务成本合计</b>	<b>202,311,612.45</b>	<b>324,545,814.04</b>
材料销售	4,603,726.33	7,883,638.30
废料销售及其他	4,353,483.00	3,076,391.10
<b>其他业务成本合计</b>	<b>8,957,209.33</b>	<b>10,960,029.40</b>
<b>营业成本合计</b>	<b>211,268,821.78</b>	<b>335,505,843.44</b>

(3) 2009 年度向前五名客户销售总额为 11,848.12 万元，占营业收入的比例为 31.51%。

#### 10-05 投资收益

项目	2009 上半年	2010 上半年
被投资单位分回红利	1,115,430.00	100,000.00
交易性金融资产投资收益	-179,427.99	
	<b>936,002.01</b>	<b>100,000.00</b>

## 10-06 现金流量表补充资料

项 目	2009 上半年	2010 上半年
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,104,258.12	2,332,914.40
加：资产减值准备	-921,015.48	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,122,232.67	21,658,228.47
无形资产摊销	502,573.82	587,599.74
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	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	8,633,561.17	16,373,254.99
投资损失	-1,095,407.95	-100,000.00
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-13,120,103.35	-6,100,233.57
经营性应收项目的减少	-47,009,970.39	-75,665,278.61
经营性应付项目的增加	61,232,722.70	46,788,858.40
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>35,448,851.31</b>	<b>5,875,343.82</b>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	125,592,996.53	71,330,295.94
减：期末票据保证金	79,900,427.23	36,550,000.00
减：现金的期初余额	123,016,441.57	55,752,356.61
加：期初票据保证金	52,888,561.71	13,724,653.20
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-24,435,310.56</b>	<b>-7,247,407.47</b>

## 附注 11：补充资料

### 11-01 非经常性损益明细表

项 目	2009 上半年	2010 上半年
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）	208,900.00	394,574.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	921,015.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,196.54	-105,719.04

一、税前非经常性损益合计	1,009,718.94	288,854.96
所得税影响额	22,175.87	72,213.74
二、非经常性损益净额	987,543.07	216,641.22
少数股东权益影响额（税后）	-31,530.21	-8,588.50
合计	<b>1,019,073.28</b>	<b>225,229.72</b>

#### 11-02 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		基本每股收益		稀释每股收益	
	2009 上半年	2010 上半年	2009 上半年	2010 上半年	2009 上半年	2010 上半年
归属于公司普通股股东的净利润	1.61%	0.57%	0.026	0.011	0.026	0.011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45%	0.55%	0.023	0.010	0.023	0.010

#### 八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、公司章程。

无锡市太极实业股份有限公司

董事长：顾斌

2010年8月25日