

# 江苏吴中实业股份有限公司

600200

## 2011 年半年度报告



WUZHONG  
江苏吴中实业

二〇一一年八月十六日

## 目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
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	10
七、财务报告	23
八、备查文件目录	99

**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：保证本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) 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	3,493,673,136.87	2,945,325,664.32	18.62
所有者权益(或股东权益)	859,574,895.15	863,525,421.24	-0.46
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.378	1.385	-0.50
	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	16,475,451.52	-850,261.12	2,037.69
利润总额	18,819,884.18	231,448.11	8,031.36
归属于上市公司股东的净利润	7,295,758.36	-3,923,575.78	285.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,342,213.49	-3,745,604.68	-15.93
基本每股收益(元)	0.012	-0.006	285.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.007	-0.006	-15.93
稀释每股收益(元)	0.012	-0.006	285.95
加权平均净资产收益率(%)	0.85	-0.48	增加 1.33 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-273,338,923.72	-24,429,745.59	-1,018.88
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.4383	-0.0392	-1,018.88

## 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	10,806,488.30
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）	2,252,000.00
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	-1,296,446.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,958.77
所得税影响额	-206,468.09
少数股东权益影响额（税后）	-17,560.47
合计	11,637,971.85

## 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

报告期末股东总数		136,550 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	19.69	122,795,762	-10,000,000	101,610,762	无
北京市扬轩贸易有限责任公司	未知	1.45	9,031,716			未知
王卫列	未知	0.99	6,150,200			未知
王越民	未知	0.68	4,252,223			未知
深圳市永圣慧远投资有限公司	未知	0.54	3,386,761			未知
孙高厦	未知	0.35	2,200,398			未知
廖圣芳	未知	0.28	1,762,076			未知
胡锋	未知	0.25	1,557,700			未知
王春寒	未知	0.24	1,522,200			未知
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.22	1,354,739			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
苏州吴中投资控股有限公司	21,185,000	人民币普通股
北京市扬轩贸易有限责任公司	9,031,716	人民币普通股
王卫列	6,150,200	人民币普通股
王越民	4,252,223	人民币普通股
深圳市永圣慧远投资有限公司	3,386,761	人民币普通股
孙高厦	2,200,398	人民币普通股
廖圣芳	1,762,076	人民币普通股
胡锋	1,557,700	人民币普通股
王春寒	1,522,200	人民币普通股
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,354,739	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	101,610,762	2014年12月28日	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(该等股权已于2010年12月28日解除锁定)。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	本期减持股数	期末持股数	变动原因
赵唯一	董事长	130,000		22,500	107,500	通过二级市场卖出
罗勤	监事会主席	40,000		10,000	30,000	通过二级市场卖出

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，公司管理层和全体员工紧紧围绕董事会制定的经营计划，及时根据经营环境的变化，积极转化思路，加强资金管理，认真分析医药和房地产政策的挑战和机遇，加大主营业务的市场投入和开拓，严格控制成本预算的执行，较好地完成了半年度经营指标。

核心产业医药业务方面，公司积极应对医改新形势变化，通过进一步调整和细化管理模式，不断扩大现有产品的市场销售规模，积极拓展国外市场销售渠道，重点落实基本药物配送等一系列工作的有序开展，确保了医药销售业务的稳步上涨，2011 年上半年度医药销售收入同比增加了 23.96%，其中公司现有重点产品“芙露饮”、“洛凯”、“洁欣”、“卡磺针”同比增速较大，新产品“曲美他嗪”也呈现出了快速增长的趋势。报告期内，公司以新版 GMP 的颁布为契机，不断改进技术、优化工艺、提升软硬件建设，促使公司的生产管理水平和有了较大的提高。报告期内公司紧紧围绕“抗肿瘤、抗病毒、质子泵抑制剂”方向进行产品研发工作，深化了对现有产品的二次开发及后续新产品的研发管理，公司重点在研项目内皮抑素也按计划顺利进行，三期临床试验准备工作基本就绪。此外，报告期内公司重点建设项目苏州第六制药厂异地技改扩产项目已基本建设完成，并于 7 月份顺利取得了冻干粉针剂（六车间）、小容量注射剂生产的 GMP 证书，进入全面投产阶段，原料药项目工程主体已进入收尾阶段，即将启动验收并申请试生产工作。

重要产业房地产业务方面，面对房地产业宏观政策调控，公司放慢了商品房开发速度，谨慎对待土地储备，着重盘活存量。并根据当前业务规模、品牌影响和未来发展规划，通过对现有地产业务资源的整合，形成了以“住宅商品房和政府保障房”双业并举的发展格局。公司房地产业务未来的发展规划着眼于向品牌地产商迈进。报告期内，公司在售“岚山别墅项目”和“阳光华城项目”在房地产政策宏观调控的影响下依然实现了一定的预售量，报告期内竞得土地使用权的“浒关项目”已完成项目分公司设立和规划设计初步方案，确定了立足于法式建筑概念和精品住房，以“平墅”为主打概念满足改善性需求和区域的中高端收入群体对住房品质的需求的市场定位，争取年内开工建设；“金阊区保障房项目”正在加快施工，争取于 10 月底实现预售；参与合作开发的“平江新城定销房项目”已完成分公司设立，并预计将于本年度 8 月底前开工。

辅助产业投资业务方面，公司控股的苏州兴瑞贵金属材料有限公司在适度控制销售规模的基础上加大了优化客户结构及“现款现货”政策的执行力度，充分保障了资金的安全，并保持了稳定发展的良好形势。

总部管理工作方面，总部各部门按照年初公司的工作安排，紧紧围绕工作目标任务书和工作职责，有计划地推进了各项工作的进程。本报告期内，公司一方面合理筹措和调度资金，保证经

营的顺利开展，另一方面继续做好投资者关系管理工作，有效提升公司整体形象。此外，公司强化了项目管理工作，确保了公司总部新办公大楼建设工作的顺利进行。

报告期内，公司在董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，各项工作稳步推进，资产整合效应逐渐体现，业绩出现恢复性增长。本报告期公司实现营业收入 182,769.06 万元，同比增加 23.24%，其中实现主营业务收入 182,670.97 万元，同比增加 23.33%，实现营业利润（毛利）14,891.17 万元，同比增加 19.97%，其中主营业务毛利 14,816.57 万元，同比增加 20.95%，实现净利润 729.58 万元，与上年同期相比实现了扭亏。

## (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 (%)
分行业						
医药行业	385,813,480.58	276,519,986.34	28.33	23.96	27.02	减少 1.73 个百分点
贵金属加工	1,088,490,431.02	1,081,916,881.88	0.60	21.23	21.33	减少 0.08 个百分点
房地产业	106,816,133.00	83,921,526.13	21.43	344.65	462.98	减少 16.51 个百分点
国际贸易	244,051,008.34	233,936,891.57	4.14	8.72	9.97	减少 1.09 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	1,582,658,689.47	25.94
外销	244,051,008.34	8.72

### 3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

2010 年度公司进行了产业调整，即收购苏州隆兴置业有限公司 95% 股权和处置江苏吴中服装集团有限公司 98% 股权事宜，调整完成后服装生产经营不再成为公司主要业务，房地产成为公司一项重要产业，公司主营业务重新分类为医药产业、贵金属加工业务、房地产业务、国际贸易（含服装外销业务、金属出口贸易及其他商品的国际贸易等）及其他（含原服装内销业务）。

与上年同期相比，本报告期公司房地产业务占主营业务收入比重为 5.85%，较上年同期（1.62%）有较大增幅。其他业务上年同期数较大，主要是上年同期包含服装内销业务，而本期因上年度完成江苏吴中服装集团有限公司股权处置而使公司本报告期不再拥有其服装内销业务。

### 4、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 1881.99 万元，净利润 729.58 万元，上年同期利润总额为 23.14 万元，净利润为 -392.36 万元，本期与上年同期相比，公司净利润扭亏为盈，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 14891.18 万元，较上年同期 12412.56

万元增加 2478.61 万元，其中:医药业销售比上年同期增长引起营业毛利增加 1575.30 万元，房地产业营业毛利比上年同期增长 1377.88 万元。

(2)、由于房地产业务收入增长，引起营业税金及附加比上年同期增加 1123.28 万元。

(3)、由于主营业务的增长和借款增加、利率水平上调等因素，公司期间费用较上年同期增加 1225.07 万元（其中销售费用同比增加 870.95 万元，财务费用同比增加 320.96 万元）。

(4)、由于下属子公司（主要是苏州隆兴置业有限公司和江苏吴中进出口有限公司）旧欠往来款的减少而冲转了原来计提的资产减值损失，本期资产减值损失比上年同期减少 1291.31 万元。

## 5、公司在经营中出现的问题与困难

受国家对房地产市场的调控和紧缩货币政策的影响，公司所属房地产业务商品房销售（预售）受到一定的影响，资金回笼量减少并且滞后，资金成本增加，进而将进一步影响公司房地产业务的发展和公司整体业绩的增长。

## (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:万元 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技改扩产项目	11,525	至本报告期内项目基本完成	一期已投产使用，二、三期亦于 7 月份通过 GMP 认证。
江苏吴中医药集团有限公司原料药项目	6,860	项目于 2009 年 12 月正式动工，已累计投入 4752.43 万元。	未产生收益
长征欣凯异地迁建项目	6,210	项目土建工作于 2010 年 11 月正式启动，计划于 2012 年 6 月份完成	未产生收益
吴中大夏项目	23,000	该项目正在按原定计划顺利实施，目前土建工作正在进行基坑维护施工阶段。	未产生收益
合计	47,595	/	/

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 月工程完成，2010 年度通过冻干粉针车间 GMP 验收，并完成冻干粉针相关药品许可证生产地点转移工作，该项目已于 2010 年 9 月中旬正式投入生产；三期总投资 5459 万元，原计划 2010 年 7 月实施完毕，由于新版 GMP 要求及其他各种客观因素，实际建设进度滞后，至本报告期末已基本完成全部项目建设，亦于 7 月份取得了冻干

粉针剂（六车间）、小容量注射剂生产的 GMP 证书，目前已全部投产运行。

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，原计划 2011 年 3 月实施完毕，因新 GMP 要求推迟了完工时间，至本报告期末项目主体工程进入扫尾阶段，即将启动验收和申请试生产工作，争取年底前投产。

3、报告期内，鉴于江苏吴中实业股份有限公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司（以下简称“中方”）与美国欣凯公司（以下简称“外方”）于 2000 年共同投资成立中外合作苏州长征-欣凯制药有限公司（以下简称“长征欣凯”）合作至 2011 年到期，但双方均有意延续合作，因此经双方一致同意自合作公司到期之日起（2011 年 4 月 27 日）延长长征欣凯合作期限 10 年，并同意在吴中经济开发区河东工业园区六丰路南侧的 32 亩土地上实施长征欣凯异地迁建。该项目预计总投资 6210 万元，其中中方以其合法拥有的具有完整土地权证的上述 32 亩土地共计人民币 716.8 万元出资（该土地价值是以中方获得土地时的招拍挂中标价格为基准），其余 5493.2 万元为外方以投入生产基地建设的现金出资。项目土建工作于 2010 年 11 月正式启动，计划于 2012 年 6 月份完成，待该项目完成后，双方将再行商定具体合作事宜。该项目正按计划推进，目前处于土建收尾阶段。

4、本报告期内，公司于 2010 年 8 月 11 日召开的六届五次董事会审议通过了关于投资建设江苏吴中总部商务办公综合大楼的议案，并经公司 2010 年度第一次临时股东大会通过了该议案，该项目总投资约 2.3 亿元，目前该项目正在进行土建工作的基坑维护施工。

#### (四) 公司财务状况、经营成果分析

##### 1、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	1,650,000,000.00	1,826,709,697.81
成本及费用	1,506,284,000.00	1,678,544,006.51

本报告期主营业务收入超额完成半年度经营计划，主营业务成本占收入的比例与计划基本持平略有上升，公司主营业务收入超额完成半年度经营计划的主要原因是公司贵金属加工业务、医药业务以及国际贸易超计划完成，其中：毛利率较低的贵金属加工业务增长额相对较大，是引起公司主营业务成本率比计划略有上升的主要原因。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

本报告期公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》的规定，继续完善公司内部控制制度，强化制度的执行；加强信息披露，提高信息披露质量和水平；完善公司法人治理结构，增强公司规范运作意识，逐步提高公司治理水平，提升公司经济运行质量。

#### 1、股东及股东大会运行情况

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，确保公司全体股东（特别是中小股东）权利。公司股东大会的召集、召开，均符合《公司法》及《公

司章程》的要求和规定，公司聘请常年法律顾问出席每次股东大会，并对每次会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行审查，出具见证意见，保证股东大会的合法、合规性。

## 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、董事及董事会运行情况

在公司经营、投资、绩效考核、信息披露等重大决策过程中，董事会认真履行股东大会所赋予的职责和权力，依据《上市规则》、《公司章程》等相关规章制度的规定，勤勉尽职，认真履行董事会职责，有效发挥董事会职能。对公司经营活动中需由董事会决策的事项，及时召开董事会审议，公司董事、独立董事会前认真审阅议案资料。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、监事及监事会运行状况

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》赋予的职权，勤勉尽职，督促公司董事和高级管理人员勤勉地履行职责，检查监督公司财务状况、关联交易情况、对外投资、利润分配等重大事项，列席了每次董事会及股东大会，对董事会提出合理化建议和意见，维护了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。报告期内公司根据上证公字（2011）12 号关于发布《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》（修订）的通知，制定了《公司董事会秘书管理办法》，以规范公司董事会秘书的各项工作。此外，公司还严格按照国务院办公厅颁发的《关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》，建立了《内幕信息知情人管理制度》，完备了内幕信息知情人登记备案资料，以便严格防范内幕交易行为的发生。

## 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，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。此外，公司还在自有网站上专门设立了投资者关系板块，通过对公司已披露信息的实时更新及留言板形式与投资者保持良好的互动交流。报告期内，公司认真接待了多家机构及多位个人投资者的来电、来函、来访，并通过召开现场说明会、组织投资者进行现场调研等多种方式，充分促进了投资者对公司的了解和认同，使公司和投资者之间建立了长期的良性互动关系。

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) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案：公司以 2010 年末总股本 623,700,000 股为基础，每 10 股分配现金股利 0.20 元（含税），计分配现金股利 12,474,000.00 元。

上述利润分配方案已经公司第六届董事会第八次会议和公司 2010 年度股东大会审议通过，并于报告期内实施完毕。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策：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、报告期公司现金分红实施情况：经立信会计师事务所审计确认，2010 年度公司实现净利润（合并报表归属于母公司所有者的净利润）29,301,594.83 元（母公司净利润为-109,678,605.92 元），2010 年公司合并报表年初未分配利润为 73,186,473.02 元（母公司年初未分配利润为 128,494,601.15 元），2010 年度公司合并可供股东分配利润为 102,488,067.85 元（母公司可供股东分配利润为 18,815,995.23 元），按合并可供分配利润和母公司可供分配利润孰低原则进行分配，2010 年度实际可供股东分配利润为 18,815,995.23 元。

2010 年度公司以 2010 年末总股本 623,700,000 股为基础，每 10 股分配现金股利 0.20 元（含税），计 12,474,000.00 元，余下未分配利润 6,341,995.23 元结转下年度。

上述利润分配方案已经公司第六届董事会第八次会议和公司 2010 年度股东大会审议通过，并已于本报告期内实施完毕。

## (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

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司	36,028,591.47	51,910,885	0.57	36,028,591.47	0.00	0.00	长期股权投资	原始出资

## (七) 资产交易事项

## 1、 出售资产情况

单位:万元 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	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
江苏德邦化学工业集团有限公司	江苏德邦兴华工业股份有限公司	2011年1月28日	2,310	50	1,081.40	否	以2009年度经审计净资产为依据	是	是	57.46	

2、本报告期公司无收购、吸收合并事项。

## (八) 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
江苏吴中服装集团有限公司	其他关联人	-141.36	7,249.76	0	0
合计		-141.36	7,249.76	0	0
关联债权债务形成原因		江苏吴中服装集团原为本公司控股子公司,由于该公司以前年度在本公司的合并范围内,对该公司的往来余额在合并报表内进行抵销。公司2010年度将该公司股权进行转让后,该公司不再纳入合并报表,其对本公司未偿还的欠款形成应收款项。			
关联债权债务清偿情况		根据2010年度第二次临时股东大会通过的股权转让协议中约定,该公司应在股权转让完成后三年内偿还完毕。			
与关联债权债务有关的承诺		该公司现控股股东确认并同意为服装集团对本公司的全部欠款提供连带责任保证担保,在服装集团逾期不能清偿本公司欠款时由其负责偿还全部未偿还款项。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		该欠款系本公司处置该公司股权前存在,结合考虑该公司处置前历年亏损对公司的影响,此欠款对公司不形成新的不利影响。			

## 2、其他重大关联交易

(1)、本公司控股子公司的子公司苏州隆兴置业有限公司与苏州兴丽物资贸易有限公司及赵唯一先生共同为本公司2,500万元短期借款提供担保。

(2)、本公司第一大股东苏州吴中投资控股有限公司为本公司及本公司控股子公司20,000

万元短期借款和 900 万元长期借款提供担保。

(3)、本公司第一大股东苏州吴中投资控股有限公司与本公司共同为控股子公司 4,000 万元短期借款提供担保。

#### (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

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	2010年11月5日	2010年11月5日	2011年11月4日	连带责任担保	否	否		否	否	
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	2010年11月22日	2010年11月22日	2011年11月21日	连带责任担保	否	否		否	否	
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	1,000	2011年5月4日	2011年5月4日	2011年11月4日	连带责任担保	否	否		否	否	
江苏吴中	公司本部	江苏兴业	1,000	2011年5	2011年5	2011年	连带责任	否	否		否	否	

实业股份有限公司		实业有限公司		月 6 日	月 6 日	11 月 6 日	担保						
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏实业有限公司	1,000	2011 年 5 月 9 日	2011 年 5 月 9 日	2011 年 11 月 9 日	连带责任担保	否	否		否	否	
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	2011 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 29 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	96	2011 年 6 月 2 日	2011 年 6 月 2 日	2011 年 12 月 2 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	112	2011 年 6 月 13 日	2011 年 6 月 13 日	2011 年 12 月 13 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	750	2011 年 3 月 15 日	2011 年 3 月 15 日	2011 年 9 月 15 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	770	2011 年 3 月 17 日	2011 年 3 月 17 日	2011 年 9 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有限公司	772	2011年3月21日	2011年3月21日	2011年9月21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	江苏吴中服装集团有限公司	1,200	2010年12月24日	2010年12月24日	2011年12月23日	连带责任担保	否	否		否	是	其他
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏吴中服装集团有限公司	2,000	2010年12月12日	2010年12月12日	2011年12月1日	连带责任担保	否	否		否	是	其他
江苏吴中实业股份有限公司	公司本部	江苏吴中服装集团有限公司	2,500	2011年6月28日	2011年6月28日	2012年6月27日	连带责任担保	否	否		否	是	其他
苏州隆兴置业有限公司	控股子公司	江苏省农药研究所股份有限公司	2,850	2011年3月11日	2011年3月11日	2012年3月11日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
苏州隆兴置业有限公司	控股子公司	江苏兴业实业有限公司	1,900	2011年5月18日	2011年5月18日	2011年11月18日	连带责任担保	否	否		否	否	
苏州隆兴置业有限公司	控股子公司	苏州兴丽物资贸易有限	1,900	2011年5月13日	2011年5月13日	2011年11月13日	连带责任担保	否	否		否	否	

	公司	日									
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											18,550.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											26,750.00
<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											42,404.37
报告期末对子公司担保余额合计（B）											58,876.37
<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）											85,626.37
担保总额占公司净资产的比例（%）											99.61
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）											57,026.37
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）											42,647.63
上述三项担保金额合计（C+D+E）											57,026.37

说明：

(1)、子公司对外担保的担保金额为该子公司对外担保金额乘以公司持有该公司股权比例。

(2)、上表中“上述三项担保金额合计”说明：若一个担保事项同时出现上述两项或三项情形，在合计中只需要计算一次。

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、其他重大合同

(1)、依据苏州市吴中区木渎镇总体规划，本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂处于木渎镇旅游开发和“退二进三”的区划范围之内。鉴于此，江苏吴中医药集团有限公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府于 2008 年 12 月 5 日签署了关于其所属苏州第六制药厂整体搬迁的框架协议。

2010 年 1 月 18 日根据江苏吴中医药集团有限公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府签署的补充协议约定将在 2011 年春节前完成全部搬迁工作和土地移交手续（现根据实施进度情况，六药厂已于 7 月份完成了全部生产的迁移工作，现已进入拆迁阶段预计于 10 月份前完成拆迁和土地移交工作）并确定搬迁补偿总额为 1.46 亿元。

至本报告期末可搬迁的主要资产已实施搬迁，江苏吴中医药集团有限公司共收到搬迁补偿款 10600 万元。

(2)、公司子公司苏州隆兴置业有限公司（以下简称“隆兴公司”）于 2010 年 11 月 1 日与苏州市国土资源局正式签订了《国有建设用地使用权出让合同》（以下简称“合同”）。根据合同相关条款，隆兴公司取得了宗地编号为苏地 2010-G-18 的国有建设用地的使用权。该地块位于苏州市金

闾区富强路西、黄花泾河东，共计面积为 83556.3 平方米，用途为城镇住宅用地。根据合同规定，隆兴公司将在该地块为政府建设定销商品房项目。

公司根据该项目的实际开发情况，为保证项目的顺利实施，隆兴公司同徐哲明合作开发，项目合作资金各承担 50%，并按双方各 50% 比例享受收益和承担风险。

报告期内，双方已就该项目注册成立了苏州隆兴置业有限公司金阊分公司，该项目目前已进入土建工作，并争取于 10 月底实现房屋预售。

(3)、报告期内，公司控股子公司江苏中吴置业有限公司于 2011 年 1 月 7 日参加了由苏州市国土资源局土地储备中心举办的相关国有建设用地使用权公开挂牌竞价出让活动，并以 35000 万元人民币的总成交价竞得宗地编号为苏地 2010-B-83 号的土地使用权。该地块处于苏州市高新区浒关镇永莲路东，土地面积为 58749.2 平方米，用途为城镇住宅用地。

报告期内，公司已就该项目注册成立了江苏中吴置业有限公司苏州高新区分公司，目前该项目已完成了前期立项、环评等工作，争取于年内实现全面开工。

(4)、报告期内，公司全资子公司江苏中吴置业有限公司同苏州市新星房地产开发有限公司签订了参与“苏州市平江区苏地 2011-G-3 政府定销房项目”合作开发协议，该项目位于苏州市平江区苏站路南、江宇路东，总建筑面积为 176936.5 平方米。协议约定：开发所需资金由双方各自承担 50%，并按双方各 50% 比例享受收益和承担责任。

截至本报告期末，苏州市新星房地产开发有限公司就该项目注册成立了苏州市新星房地产开发有限公司平江分公司，该项目目前正处于土建前期报批工作，预计将于本年度 8 月底前开工。

#### (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 2009 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(该等股权解除锁定日为 2010 年 12 月 28 日)。原有限售条件流通股 101610762 股锁定五	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。

	<p>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。</p>	
资产置换时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	<p>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。</p>	<p>(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。</p> <p>(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。</p>
其他对公司中小股东所作承诺	无	无

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。

(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

单位:万元 币种:人民币

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

(1)、报告期内,本公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司接到国家食品药品监督管理局通知,公司具有自主知识产权的国家一类生物抗癌新药重组人血管内皮抑素注射液目前获得 SFDA 的药物临床试验批件(批件号为:2011L0092),同意公司开展该产品的三期临床试验研究工作。

该项目的三期临床研究工作正在按原定计划顺利开展,公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司(以下简称"医药集团")经过三个多月的前期准备工作,于 2011 年 6 月 30 日在北京组织召开了具有自主知识产权的国家一类生物抗癌新药"重组人血管内皮抑素注射液 III 期临床试验研究者会议--暨重组人血管内皮抑素注射液 III 期临床试验启动会"(以下简称"项目启动会"或"大会")。

在本次项目启动会上,本公司及医药集团有关项目负责人就项目的 III 期临床试验方案和参加单位的相关合同规定等问题与国家抗肿瘤药临床试验研究中心主任、国际著名临床肿瘤内科学专家、担任本次大会主席的孙燕院士以及承担该项目 III 期临床试验组长单位的相关项目负责人、合同研究组织 Contract Research Organization (CRO) 的相关人员和来自北京、上海、江苏等全国各地的 20 多家项目中心医院代表进行了深入探讨。

医药集团预计将于 8 月底前将经本次项目启动会讨论修改后的最终临床试验方案报送组长单位的伦理委员会,待该院伦理委员会审核通过后,正式开始在全国各家项目中心医院开展病例临床试验工作。

(2)、公司 2010 年度第三次临时股东大会审议通过了关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案:本公司以现金方式独家出资设立江苏中吴置业有限公司(简称"中吴置业"),计划总注册资本为人民币 30000 万元,其中首次出资额为总注册资本的 20%计人民币 6000 万元;余下 80%的出资额计人民币 24000 万元将在一年内缴足。中吴置业设立后,本公司将逐步调整现有的房地产管理架构,持有的苏州隆兴置业有限公司股权及宿迁市苏宿置业有限公司股权将逐步转入中吴置业,由该公司统一管理。初步计划于 2011 年 3 月 31 日前完成上述两家企业的股权转让事宜,股权转让价格按本公司账面成本确定。

2010 年度,公司完成了中吴置业的设立,首期注册资本为 6000 万元,2011 年 1 月,公司完成了将子公司苏州隆兴置业有限公司股权及宿迁市苏宿置业有限公司股权转至中吴置业的事宜;截至报告期末,公司已完成该公司注册资本 30000 万元的出资及工商登记。

(3)、报告期内,公司内部管理架构调整,公司于 2011 年 1 月 18 日与子公司江苏吴中医药集团有限公司签订了《江苏吴中进出口有限公司股东转让协议书》,本公司将拥有的江苏吴中进出口有限公司 97.14%的股权全部转让给江苏吴中医药集团有限公司,目前该事宜已全部办理完毕。

公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司又于 2011 年 3 月 2 日与苏州市吴中区吴中工艺服装厂签订了《股权转让协议书》,收购了苏州市吴中区吴中工艺服装厂所持有的江苏吴中进出口有限公司 2.86%的股权,收购价格为 80 万元人民币。目前该股权转让事宜已全部办理完毕,江苏吴中进出口有限公司成为江苏吴中医药集团有限公司的全资子公司。

(4)、鉴于 2010 年 9 月本公司完成收购苏州隆兴置业有限公司，并且收购完成后，本公司对苏州隆兴置业有限公司实行了资金统一管理，原合作开发资金 2.35 亿元已不能足额保证。报告期内经苏州隆兴置业有限公司各股东协商同意，自 2011 年 1 月 1 日起中止本公司原参与合作开发“岚山别墅”项目事宜，苏州隆兴置业有限公司依本公司实际提供资金承担相应的利息（原则上参照同期银行借款利率水平），并按会计准则计入成本费用科目，2010 年 12 月 31 日前原本公司应得合作收益仍按公司收购苏州隆兴置业有限公司的股权转让协议约定。

(5)、报告期内，公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司下属子公司江苏吴中进出口有限公司出资 450 万元参与设立苏州吴越典当有限公司，占 15% 股权。

(6)、报告期内，本公司所属控股子公司苏州长征-欣凯制药有限公司于 2011 年 2 月 26 日接到江苏省人民政府和苏州市人民政府通知，该公司的“国家一类新药爱若华（来氟米特片）的研发、产业化与再创新”项目同时获得江苏省、苏州市 2010 年度科学技术一等奖。

#### (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公司第六届董事会 2011 年第一次临时会议（通讯表决）决议公告	《中国证券报》B014 版 《上海证券报》B33 版	2011 年 1 月 11 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中关于竞得土地使用权事项的公告	《中国证券报》B014 版 《上海证券报》B33 版	2011 年 1 月 11 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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股权转让公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B24 版	2011 年 1 月 25 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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股东股份减持公告	《中国证券报》B003 版 《上海证券报》B32 版	2011 年 2 月 16 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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重大事项公告	《中国证券报》A03 版 《上海证券报》B65 版	2011 年 3 月 1 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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股票交易异常波动公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B32 版	2011 年 3 月 4 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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股票交易异常波动公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B64 版	2011 年 3 月 15 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 年度报告摘要	《中国证券报》B157-B158 版 《上海证券报》B139-B141 版	2011 年 3 月 30 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。
江苏吴中实业股	《中国证券报》B158 版	2011 年 3 月 30 日	进入上海证券交易所网站 网址：

份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告暨关于召开公司 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B139 版		<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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九次会议决议公告	《中国证券报》B158 版 《上海证券报》B139 版	2011 年 3 月 30 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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为所属控股子公司和参股公司提供担保的公告	《中国证券报》B158 版 《上海证券报》B139 版	2011 年 3 月 30 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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股东股份减持公告	《中国证券报》B123 版 《上海证券报》B97 版	2011 年 4 月 20 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B115 版 《上海证券报》129 版	2011 年 4 月 23 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 (2011) 第一季度报告	《中国证券报》B041 版 《上海证券报》B51 版	2011 年 4 月 29 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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董事会 2011 年第二次临时会议（通讯表决）决议公告	《中国证券报》B041 版 《上海证券报》B51 版	2011 年 4 月 29 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B024 版 《上海证券报》B19 版	2011 年 5 月 17 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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董事会 2011 年第三次临时会议（通讯表决）决议公告暨关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B35 版	2011 年 6 月 3 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。

会的通知			
江苏吴中实业股份有限公司第六届董事会 2011 年第四次临时会议（通讯表决）决议公告暨关于延期召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B009 版 《上海证券报》B8 版	2011 年 6 月 15 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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对所属苏州隆兴置业有限公司银行融资提供担保的公告	《中国证券报》B009 版 《上海证券报》B8 版	2011 年 6 月 15 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 2011 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B006 版 《上海证券报》B6 版	2011 年 6 月 29 日	进入上海证券交易所网站 网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，在个股查询检索中输入 600200 进行查询。

## 七、财务会计报告（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。所属行业为综合类。

2005 年 11 月 29 日公司已完成股权分置改革方案。截止 2011 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 101,610,762 股,占股份总数的 16.29%，无限售条件股份为 522,089,238 股,占股份总数的 83.71%。

公司经营范围为：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、绣制品、床上用品、工艺美术品、不锈钢制品、药品、原料药、箱包、皮革及其制品进出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进出口业务。

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 2011 年 1 月 1 日至 2011 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。

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，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，冲减少数股东权益。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (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，外币专门借款账户年末折算差额，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，采用交易发生日的即期汇率或与即期汇率近似的汇率折算。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，年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。年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**

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单项进行减值测试。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。单项金额重大并单项测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

除已单项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、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

采用账龄分析法计提坏账准备：

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

信用期一般指合约规定的收款期限，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。

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

对于期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项计提坏账准备的方法：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。

## (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

年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年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、 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投资成本。长期股权投资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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其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。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投资成本；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—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

公司在每年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**

公司在每年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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年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：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

截止本年末，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，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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，具备入住交房条件并办理了相关交接手续；
- (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、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	5%	注 2

土地增值税	地上建筑物的增值额	四级超率累进	
企业所得税	应纳税所得额	25%	见三（二）

注 1：公司子公司苏州兴瑞贵金属材料有限公司、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及公司子公司的子公司苏州隆兴置业有限公司、苏州长征欣凯制药有限公司城市维护建设税税率为 5%。

注 2：教育费附加原为 4%（其中教育费附加 3%，地方教育费附加 1%），根据江苏省人民政府文件苏政发（2011）3 号文的规定，从 2011 年 2 月 1 日起，地方教育费附加征收标准实际缴纳“三税”税额的 1%提高到 2%，提高后教育费附加为 5%。

## （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 (注 2)	全资子公司的控股子公司	宿迁市	房地产开发	5,000.00	房地产开发经营				注 1	注 1	是
苏州隆兴置业有限公司 (注 2)	全资子公司的控股子公司	苏州市	房地产开发	10,000.00	房地产开发经营				95%	95%	是

注 1：2010 年 5 月 24 日本公司与蒋晓华签订了《股权转让协议》，本公司将所持宿迁市苏宿置业有限公司 42% 的股权转让给蒋晓华，协议约定宿迁市苏宿置业有限公司全体股东不按照出资比例分取利润，蒋晓华仅享有位于宿迁市“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地的收益权，其他股东享有除“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地收益权之外产生的利润。

注 2：根据 2010 年度公司第三次临时股东大会通过的“关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案”，本报告期内（2011 年 1 月）公司完成了将子公司宿迁市苏宿置业有限公司股权及苏州隆兴置业有限公司股权转至江苏中吴置业有限公司的事宜。

##### 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 并报表
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；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	30,380.00		98%	98%	98%	是
江苏吴中进出口有限公司（注1）	控股子公司的全资子公司	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,经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易				100%	100%	是
江苏吴中医药销售有限公司	控股子公司的全资子公司	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	控股子公司的全资子公司	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。				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：保健食品生产、销售(按《食品卫生许可证》许可范围经营)。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	控股子公司的全资子公司	南京市	医药研发	2,382.54	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。销售公司自产产品。一般经营项目：药品、			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
					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	许可经营项目：生产、销售：氰化金钾。一般经营项目：生产、销售：稀贵金属材料、镀层工艺品、器件；艺术品。销售：化工产品。经营范围中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
江苏中吴置业有限公司	全资子公司	苏州市	房地产开发	30,000	许可经营项目：房地产开发经营；一般经营项目：房屋销售代理；房产经纪；房屋租赁；物业管理；建设项目管理；企业营销策划；市政道路、景观绿化、基础设施投资建设；土地整理开发；建材、钢材销售。	30,000.00		100%	100%	100%	是
苏州中吴物业管理有限公司	全资子公司的全资子公司	苏州市	物业管理	50	许可经营项目：无。一般经营项目：物业管理；房屋维修；水电安装；绿化养护；停车场经营管理。				100%	100%	是

**注 1：**根据 2011 年 1 月 18 日公司与子公司江苏吴中医药集团有限公司签订的股权转让协议，本公司将所持江苏吴中进出口有限公司 97.14% 股权转让给江苏吴中医药集团有限公司，转让价款为 61,634,286.47 元，本报告期完成股权转让手续。

2011 年 3 月 2 日，公司子公司江苏吴中医药集团有限公司与江苏吴中进出口有限公司少数股东签订受让江苏吴中进出口有限公司少数股权协议，受让金额为 80 万元。受让完成后江苏吴中进出口有限公司变更为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司的全资子公司。

## 3、存在少数股东的子公司相关情况（金额单位：万元）

子公司全称	少数股东持股比例(%)	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
江苏吴中进出口有限公司（注 1）	2.00	132.80	
江苏吴中医药集团有限公司	2.00	319.87	
江苏吴中医药销售有限公司	2.00	129.17	
江苏吴中海利国际贸易有限公司	2.00	25.40	
江苏吴中大自然生物工程有限责任公司	41.20	481.77	
江苏吴中苏药医药开发有限公司	2.00	29.28	
苏州长征-欣凯制药有限公司（注 2）	26.91	2,969.64	
法国吴中国际贸易有限公司	30.00	150.39	
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	49.00	1,852.34	
宿迁市苏宿置业有限公司（注 3）	42.1	2,031.74	-40.13
苏州隆兴置业有限公司（注 4）	5.00	3,908.27	
合计		12,030.67	-40.13

注 1: 报告期内, 本公司将持有的江苏吴中进出口有限公司(以下简称“进出口公司”)97.14%股权转让给公司子公司江苏吴中医药集团有限公司(本公司持有 98% 股权), 该股权转让完成后, 江苏吴中医药集团有限公司收购了进出口公司少数股权, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 确认资本公积。

注 2: 苏州长征-欣凯制药有限公司系中外合作企业, 中外股东按照章程约定的利润分配方式分取利润。

注 3: 2010 年度, 本公司向蒋晓华转让本公司所持宿迁市苏宿置业有限公司(以下简称“苏宿置业公司”)42% 股权, 股权转让协议约定, 苏宿置业公司全体股东不按照出资比例分取利润, 蒋晓华仅享有位于宿迁市“苏苑花园”南侧 86.5 亩土地的收益权, 苏宿置业公司其他股东享有除“苏苑花园”南侧 86.5 亩土地收益权之外的收益。

根据 2010 年度公司第三次临时股东大会通过的“关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案”, 本报告期内(2011 年 1 月)公司完成了将子公司宿迁市苏宿置业有限公司股权转至全资子公司江苏中吴置业有限公司的事宜。

注 4: (1) 根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东江苏兴业实业有限公司签定的股权转让协议, 本公司收购苏州隆兴置业有限公司完成后, 截至 2010 年 6 月 30 日苏州隆兴置业有限公司“一箭河”项目一期(即“岚山”别墅项目一期, 已完工)已完成预售但因尚未办理房产交接而未确认收入部分在本次股权转让完成后产生的利润归原股东所有, 除此特别约定外, 2010 年 7 月 1 日后苏州隆兴置业有限公司产生的净利润扣除本公司已投资的合作开发资金应得收益 5,648 万元外的利润按本次收购完成后的股权结构进行分配。经本公司、苏州隆兴置业有限公司原控股股东和隆兴公司确认并同意, 前述项目一期已预售但未确认营业收入预计产生净利润为人民币 2,750 万元, 本公司在合并报表时按购买日公允价值及权益法调整, 并

列示为少数股东权益。

(2) 苏州隆兴置业有限公司下属金阊分公司在位于苏州市金阊区富强路西、黄花泾河东编号为苏地 2010-G-18 的国有建设用地为政府建设定销商品房项目，该项目系与其他方合作开发，该项目获得的收益或产生的亏损由合作双方各按 50% 的比例分享或承担。

(3) 根据 2010 年度公司第三次临时股东大会通过的“关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案”，本报告期内（2011 年 1 月）公司完成了将子公司苏州隆兴置业有限公司股权转至全资子公司江苏中吴置业有限公司的事宜。

## (二) 合并范围发生变更的说明

**报告期内增加合并报表单位 1 家，原因如下：**

报告期内，本公司全资子公司江苏中吴置业有限公司设立了全资子公司苏州中吴物业管理有限公司，并将其纳入合并范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体

单位：元

名称	期末净资产	收购日（或设立日）至期末净利润
苏州中吴物业管理有限公司	500,034.72	34.72

## (四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

合并报表时对合并范围内包含的境外经营子公司的财务报表进行了外币报表折算，主要报表项目的折算汇率如下：

- 1、资产负债表中的资产和负债项目，采用 2011 年 6 月 30 日人民币对欧元汇率中间价折算，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。
- 2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- 3、产生的外币财务报表折算差额，归属于母公司所有者的部分计入外币报表折算差额，归属于少数股东的部分计入少数股东权益。

## 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			235,491.40			176,921.01
欧 元				1024.5	8.8065	9022.26
小 计			235,491.40			185,943.27
银行存款						
人民币			363,400,837.99			394,917,179.42
港 币				0.3	0.8509	0.27
美 元	786,188.38	6.4716	5,087,896.72	225,550.74	6.6227	1,493,754.89
欧 元	305,088.90	9.3612	2,855,998.21	389,221.80	8.8065	3,427,681.78
小 计			371,344,732.92			399,838,616.36
其他货币资金						
人民币			101,208,348.64			68,211,231.40
小 计			101,208,348.64			68,211,231.40
合 计			472,788,572.96			468,235,791.03

### 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	75,452,000.00	50,000,000.00
信用证保证金	365.41	365.41
信用卡存款	161,157.17	111,157.17
银行按揭贷款保证金	6,839,113.64	8,099,708.40
质押的定期存款		10,000,000.00
银行汇票存款	1,000,000.00	
房地产开发项目货币资本金专户存款	9,755,712.00	
采购代付借款保证金	8,000,000.00	
存出投资款	0.42	0.42
合 计	101,208,348.64	68,211,231.40

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 15,000,000.00 元和 25,000,000.00 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)	13,791,195.98	12,332,647.63
合 计	13,791,195.98	12,332,647.63

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	17,071,408.44	13,229,229.27
商业承兑汇票		1,601,568.00
合 计	17,071,408.44	14,830,797.27

#### 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	19,377,748.40
银行承兑汇票	2 个月内	10,404,075.35
银行承兑汇票	3 个月内	11,015,587.13
银行承兑汇票	4 个月内	12,144,495.76
银行承兑汇票	5 个月内	6,783,322.00
银行承兑汇票	6 个月内	1,435,983.60
合 计		61,161,212.24

2、 期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 116,300,000.00 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(%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	23,651,415.15	8.73			17,773,866.15	7.89		
按组合计提坏账准备的应 收账款	247,363,299.15	91.27	9,317,444.16	3.77	207,280,217.24	92.01	11,348,797.16	5.48
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					229,005.00	0.10		
合 计	271,014,714.30	100.00	9,317,444.16		225,283,088.39	100	11,348,797.16	

**2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：**

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宿迁市宿城区投资开发有限责任公司	8,605,047.00			政府安置房房款，不计提。
宿迁市城市房屋拆迁管理办公室	15,046,368.15			政府安置房房款，不计提。
合计	23,651,415.15			

**3、 期末按组合计提坏账准备的应收账款：**

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(%)	
信用期内	159,224,325.83	64.37		122,808,654.10	59.25	
1 年以内	80,230,745.54	32.43	4,011,537.27	69,126,282.20	33.35	3,456,314.11
1 至 2 年	890,699.86	0.36	133,604.98	5,138,760.17	2.48	770,814.03
2 至 3 年	94,770.54	0.04	37,908.22	1,768,103.42	0.85	707,241.37
3 至 4 年	1,004,930.99	0.41	602,958.59	3,490,946.14	1.68	2,094,567.68
4 至 5 年	3,465,978.21	1.40	2,079,586.92	1,569,028.09	0.76	941,416.85
5 年以上	2,451,848.18	0.99	2,451,848.18	3,378,443.12	1.63	3,378,443.12
合 计	247,363,299.15	100.00	9,317,444.16	207,280,217.24	100	11,348,797.16

**4、 本报告期无实际核销的应收账款情况****5、 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	15,442,890.16	信用期内	5.70
第二名	非关联方	15,046,368.15	信用期外-1 年以内	5.55
第三名	非关联方	9,902,828.40	信用期内	3.65
第四名	非关联方	8,792,082.00	信用期内	3.24
第五名	非关联方	8,605,047.00	1 年以内/1-2 年	3.18
合 计		57,789,215.71		21.32

**6、 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。****7、 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	230,690,721.57	100.00	211,900,722.21	100.00
合 计	230,690,721.57	100.00	211,900,722.21	100.00

**2、 预付款项金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	63,830,378.12	1 年以内	预付采购款
第二名	非关联方	29,000,000.00	1 年以内	预付工程款, 工程进行中
第三名	非关联方	25,980,502.40	1 年以内	预付工程款, 工程进行中
第四名	非关联方	24,940,000.00	1 年以内	预付工程款, 工程进行中
第五名	非关联方	10,858,109.97	1 年以内	预付工程款, 工程进行中
合计		154,608,990.49		

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	77,289,661.69	32.38	4,433,033.36	5.74	91,244,664.66	34.55	10,657,972.24	11.68
按组合计提坏账准备的其他应收款	160,907,317.19	67.41	30,782,642.50	19.13	170,432,311.67	64.53	27,914,843.23	16.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	0.21	500,000.00	100.00	500,000.00	0.92	500,000.00	100
合 计	238,696,978.88	100.00	35,715,675.86		262,176,976.33	100	39,072,815.47	

2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
出口退税	3,175,712.47			与政府相关的款项不计提
江苏吴中服装集团有限公司	72,497,647.22	3,624,882.36	5%	原控股子公司
湖南省第三工程有限公司	1,616,302.00	808,151.00	50%	经苏州市中级人民法院民事调解，报告期内该公司与本公司工程量认定达成一致意见并完成结算，此款项系该公司尚未退还的超付工程款，根据调解书该欠款于 2012 年 6 月 30 日前全部退还。
合计	77,289,661.69	4,433,033.36		

### 3、 期末按组合计提坏账准备的其他应收款：

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	110,391,324.01	68.61	5,519,566.19	113,257,826.72	66.45	5,619,733.45
1 至 2 年	17,149,779.75	10.66	2,572,466.97	23,267,954.50	13.65	3,390,193.18
2 至 3 年	1,087,590.86	0.67	435,036.35	10,959,454.89	6.43	4,339,045.16
3 至 4 年	11,920,642.54	7.41	7,152,385.53	7,713,127.34	4.53	4,627,876.41
4 至 5 年	13,136,981.42	8.16	7,882,188.85	13,239,882.95	7.77	7,943,929.76
5 年以上	7,220,998.61	4.49	7,220,998.61	1,994,065.27	1.17	1,994,065.27
合 计	160,907,317.19	100.00	30,782,642.50	170,432,311.67	100	27,914,843.23

### 4、 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
往来款	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
合计	500,000.00	500,000.00		

### 5、 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 (%)
江苏吴中服装集团有限公司	原控股子公司	往来款	72,497,647.22	1 年内	30.37
江苏兴业实业有限公司	非关联方	往来款	67,642,390.03	1 年内	28.34
苏州市胜傲服饰有限公司	非关联方	往来款	5,000,000.00	1-2 年	2.09
苏州芭芭拉服饰有限公司	非关联方	往来款	3,490,939.00	2-3 年	1.46

出口退税	非关联方	退税	3,175,712.47	1 年内	1.33
合 计			151,806,688.72		63.59

6、 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。

7、 期末其他应收款应收关联方的款项 72,497,647.22 元，详见附注六。

## (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	25,908,698.34	1,596,971.75	24,311,726.59	23,134,369.87	1,596,971.75	21,537,398.12
包装物	5,310,864.00		5,310,864.00	5,416,726.21		5,416,726.21
低值易耗品	601,264.45		601,264.45	25,930.00		25,930.00
在产品	26,969,765.59		26,969,765.59	30,608,740.39		30,608,740.39
库存商品	128,651,040.28	8,924,573.88	119,726,466.40	114,670,747.72	8,924,573.88	105,746,173.84
分期收款发出商品	507,460.06		507,460.06	3,588,827.73		3,588,827.73
开发成本	1,265,160,533.28		1,265,160,533.28	791,602,457.40		791,602,457.40
开发产品	182,120,658.13		182,120,658.13	259,316,303.68		259,316,303.68
合 计	1,635,230,284.13	10,521,545.63	1,624,708,738.50	1,228,364,103.00	10,521,545.63	1,217,842,557.37

### 2、 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (万元)	期末余额	年初余额
苏苑花园四期	2009.01	2011.07	5,283.66	35,157,073.42	34,156,486.87
苏苑花园会所	2009.12	2011.07		5,319,912.38	
阳光华城三期	2009.12	2012.06	20,931.75	35,503,061.19	24,618,892.57
阳光华城五期	2010.06	2012.06		58,555,210.51	39,893,987.67
阳光华城办公楼	2009.04	2011.06		6,635,027.93	
阳光华城六期				3,741,565.37	
阳光华城待开发地块				26,569,807.62	26,569,807.62
宿迁阳光美地项目地块				20,359,362.02	19,776,537.04
岚山别墅一期	2007.12	2010.01	55,000.00		
岚山别墅二期	2010.04	2012.02	60,000.00	502,327,196.19	429,946,639.02
金阊区定销房项目	2010.12	2012.06	100,000.00	215,117,765.76	204,685,166.30
浒关项目	2011.12	2014.12	68,842.00	367,829,491.20	
合 计				1,265,160,533.28	791,602,457.40

**3、开发产品**

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
苏苑花园一期	2,008.05	470,516.81	1,755,330.15	696,106.37	1,529,740.59
苏苑花园二期	2,008.12	284,922.86	1,783,857.39	1,679,470.42	389,309.83
苏苑花园三期	2,009.01	3,675,739.41	897,110.52	3,240,819.00	1,332,030.93
苏苑花园商铺	2,010.01	1,834,546.46	246,771.32	1,079,519.13	1,001,798.65
阳光华城一期	2,010.01	19,066,370.84	334,708.82	2,926,445.66	16,474,634.00
阳光华城四期	2,010.12	6,187,104.59	-833,606.74	1,528,877.11	3,824,620.74
阳光华城商铺	2,010.12	431,824.97	-154,712.51		277,112.46
阳光华城办公楼	2,010.12		7,412,736.18	3,775,561.92	3,637,174.26
金枫美地汽车库	2,008.06	10,233,879.00			10,233,879.00
金枫美地自行车库	2,008.06	4,531,911.94		209,519.87	4,322,392.07
岚山别墅一期	2,010.03	212,599,486.80		73,501,521.20	139,097,965.60
合计		259,316,303.68	11,442,195.13	88,637,840.68	182,120,658.13

**4、 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
			本年转入开发产品	其他减少		
苏苑花园四期	370,100.00				370,100.00	6.48%
苏苑花园会所	26,602.00		26,602.00			6.48%
阳光华城三期	491,855.00				491,855.00	6.48%
阳光华城办公楼	66,419.00	13,528.08	79,947.08			6.48%
阳光华城五期	405,219.00	1,096,224.53			1,501,443.53	6.48%
世纪新城商铺会所		3,264.06	3,264.06			6.48%
金闾区定销房项目		133,546.67			133,546.67	7.68%
岚山别墅二期	11,247,155.38	8,816,904.44			20,064,059.82	6.22%
浒关项目		5,805,992.80			5,805,992.80	6.10%
合计	12,607,350.38	15,869,460.58	109,813.14	-	28,366,997.82	

**5、 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	1,596,971.75				1,596,971.75
库存商品	8,924,573.88				8,924,573.88
合计	10,521,545.63				10,521,545.63

6、 期末用于抵押的存货为有 281,684,080.00 元，详见附注八。

## (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
江苏省农药研究所股份有限公司	权益法	10,005,877.07			0.00	24.00	24.00				
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	23.00	23.00		399,233.83		
<b>权益法小计</b>		<b>10,925,877.07</b>	<b>399,233.83</b>	<b>0.00</b>	<b>399,233.83</b>				<b>399,233.83</b>		
江苏银行股份有限公司	成本法	36,028,591.47	36,028,591.47		36,028,591.47	0.57	0.57				
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	19.00	19.00				
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	5.00	5.00				
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	0.00						500,000.00
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	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	10.00	10.00				
苏州吴越典当有限公司	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00	15.00	15.00				
<b>成本法小计</b>		<b>95,505,338.74</b>	<b>91,005,338.74</b>	<b>-7,785,985.59</b>	<b>83,219,353.15</b>				<b>100,000.00</b>		<b>500,000.00</b>
<b>合 计</b>		<b>106,431,215.81</b>	<b>91,404,572.57</b>	<b>-7,785,985.59</b>	<b>83,618,586.98</b>				<b>499,233.83</b>		<b>500,000.00</b>

**(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	本期折旧或 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	3,811,855.49			111,100.68			3,922,956.17
其中：房屋、建筑物	3,811,855.49			111,100.68			3,922,956.17
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	817,337.04			-111,100.68			706,236.36
其中：房屋、建筑物	817,337.04			-111,100.68			706,236.36

**(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：	368,408,240.91	60,552,660.09		176,257.51	428,784,643.49
其中：房屋及建筑物	219,745,938.59	35,424,641.26			255,170,579.85
专用设备	103,766,761.27	886,778.67			104,653,539.94
运输设备	9,086,011.51	542,478.18			9,628,489.69
通用设备	24,237,257.09	23,105,200.18		176,257.51	47,166,199.76
其他设备	11,572,272.45	593,561.80			12,165,834.25
	年初账面余额	本期增加	本期计提	本期减少	期末账面余额
二、累计折旧合计：	157,393,672.60		13,556,028.08	168,731.40	170,780,969.28
其中：房屋及建筑物	69,252,180.79		5,518,840.95		74,771,021.74
专用设备	55,267,698.91		5,493,237.95		60,760,936.86
运输设备	6,071,918.38		616,508.48		6,688,426.86
通用设备	17,359,674.09		1,720,965.24	168,731.40	18,911,907.93
其他设备	9,442,200.43		206,475.46		9,648,675.89
三、固定资产账面净值合计	211,014,568.31				258,003,674.21
其中：房屋及建筑物	150,493,757.80				180,399,558.11
专用设备	48,499,062.36				43,892,603.08
运输设备	3,014,093.13				2,940,062.83
通用设备	6,877,583.00				28,254,291.83

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他设备	2,130,072.02			2,517,158.36
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
运输设备				
通用设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	210,695,429.17			257,684,535.07
其中：房屋及建筑物	150,493,757.80			180,399,558.11
专用设备	48,179,923.22			43,573,463.94
运输设备	3,014,093.13			2,940,062.83
通用设备	6,877,583.00			28,254,291.83
其他设备	2,130,072.02			2,517,158.36

本期折旧额：13,556,028.08 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 54,219,628.04 元。

2、 期末用于抵押的固定资产原值为 80,440,115.94 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	97,125,717.01		97,125,717.01	109,986,415.54		109,986,415.54

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	83,707,792.46	13,235,547.50	54,074,142.46		108.21	99.63%	6,628,047.50	1,221,530.00	6.336	自筹	42,869,197.50
吴中大厦项目	160,000,000.00	1,208,165.00	10,758,601.24			7.48	7.48%	148,100.00	148,100.00	6.41	自筹	11,966,766.24
原料药精烘包车间迁建项目 (六药原料药项目)	30,800,000.00	19,008,011.31	8,394,569.36			88.97	88.97%				自筹	27,402,580.67
GMP 异地拆建技术改造	62,100,000.00	2,498,110.15	7,553,876.02			16.18	16.18%				自筹	10,051,986.17
新药精烘包及固体制剂车间 工程	5,320,000.00	3,534,936.62	1,253,883.08			90.02	90.02%				自筹	4,788,819.70
其他		29,400.00	162,452.31	145,485.58							自筹	46,366.73
合 计		109,986,415.54	41,358,929.51	54,219,628.04				6,776,147.50	1,369,630.00	12.75		97,125,717.01

## (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	170,855,187.36			170,855,187.36
(1).土地使用权	128,305,348.21			128,305,348.21
(2).专有技术	42,547,839.15			42,547,839.15
(3).软 件	2,000.00			2,000.00
2、累计摊销合计	35,466,674.07	3,992,747.60		39,459,421.67
(1).土地使用权	13,922,248.71	1,701,806.76		15,624,055.47
(2) 专有技术	21,542,425.36	2,290,940.84		23,833,366.20
(3).软 件	2,000.00			2,000.00
3、无形资产账面净值合计	135,388,513.29			131,395,765.69
(1).土地使用权	114,383,099.50			112,681,292.74
(2).专有技术	21,005,413.79			18,714,472.95
(3).软 件				0.00
4、减值准备合计				0.00
(1).土地使用权				0.00
(2).专有技术				0.00
(3).软 件				0.00
5、无形资产账面价值合计	135,388,513.29			131,395,765.69
(1).土地使用权	114,383,099.50			112,681,292.74
(2).专有技术	21,005,413.79			18,714,472.95
(3).软 件				

本期摊销额为 3,992,747.60 元。

## 2、 期末用于抵押的无形资产原值为 29,446,697.00 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	20,589,978.63	5,401,729.43			25,991,708.06
研究阶段支出		276,112.71	276,112.71		
合 计	20,589,978.63	5,677,842.14	276,112.71		25,991,708.06

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 95.14%；

本期无通过公司内部研发形成无形资产。

**(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	111,363.09		19,286.43		92,076.66	

**(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
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	10,495,275.95	11,925,434.20
存货跌价准备	2,621,468.75	2,621,468.75
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	310,864.66	55,547.40
可抵扣亏损	873,054.03	
合 计	14,348,534.26	14,650,321.22
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		155,045.65

**2、 未确认递延所得税资产明细**

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	106,750,145.85	101,469,510.35
合计	106,750,145.85	101,469,510.35

**3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

年 份	期末余额	期初余额	备注
2015 年	101,469,510.35	101,469,510.35	注
2016 年	5,280,635.50		

注：2015 年到期的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损期初余额主要系 2010 年度江苏吴中实业股份有限公司处置对江苏吴中服装集团有限公司的长期股权投资，在江苏吴中实业股份有限公司财务报表上确认的投资损失所致。该可抵扣亏损将于 2015 年末到期。由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对该项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	50,421,612.63		5,388,492.61		45,033,120.02
存货跌价准备	10,521,545.63				10,521,545.63
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	61,761,531.23		5,388,492.61		56,373,038.62

**(十七) 其他非流动资产**

类别及内容	期末余额	年初余额
苏州平江区政府定销房合作款	59,480,000.00	0.00
合 计	59,480,000.00	0.00

注：2011 年 6 月，公司子公司江苏中吴置业有限公司与苏州市新星房地产开发有限公司签订合作协议，就苏州市平江区苏站路南、江宇路东地块进行政府定销房合作开发，开发所需资金由双方各自承担 50%，并按双方各 50%比例享受收益与承担责任。

**(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	50,000,000.00	
抵押借款	76,780,000.00	25,780,000.00
保证借款	808,763,728.00	603,397,792.00
信用借款	48,000,000.00	6,000,000.00
银行承兑汇票贴现	116,300,000.00	60,000,000.00
合 计	1,099,843,728.00	695,177,792.00

**2、 抵押借款**

至期末本公司设立抵押的资产情况参见附注八。

**3、 保证借款**

担保方式	借款金额
本公司为控股子公司担保（注）	473,763,728.00
本公司与吴中投资控股有限公司共同为控股子公司担保	40,000,000.00

苏州隆兴置业有限公司、苏州市兴丽物资贸易有限公司及赵唯一为本公司担保	25,000,000.00
苏州市兴丽物资贸易有限公司为本公司担保	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
苏州吴中投资控股有限公司为本公司及本公司控股子公司担保	200,000,000.00
合 计	808,763,728.00

注：本公司担保具体情况详见附注七。

#### 4、 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
银行承兑汇票	78,252,000.00	30,000,000.00
合 计	78,252,000.00	30,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额为 78,252,000.00 元。

#### 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	249,633,748.85	262,839,610.13

#### 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
宿迁市土地资产储备投资中心	1,197,836.92	项目还在进行，尚未结算
盐城市第四建筑工程有限公司	1,162,730.00	项目还在进行，尚未结算
合 计	2,360,566.92	

### (二十一) 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	506,309,975.72	432,133,231.89

- 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。

## (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	8,266,000.00	35,346,588.29	39,929,554.29	3,683,034.00
(2) 职工福利费		2,931,816.80	2,931,816.80	
(3) 社会保险费		3452287.12	3452287.12	
其中：医疗保险费		963,309.19	963,309.19	
基本养老保险费		2,162,126.96	2,162,126.96	
年金缴费				
失业保险费		216,230.68	216,230.68	
工伤保险费		44,204.87	44,204.87	
生育保险费		66,415.42	66,415.42	
(4) 住房公积金		691,050.00	691,050.00	
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费等	959,088.44	260,817.43	482,632.24	737,273.63
合 计	9,225,088.44	42,682,559.64	47,487,340.45	4,420,307.63

## (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	817,444.85	3,355,626.13
营业税	-21,971,776.24	-18,440,796.98
企业所得税	-8,285,548.35	7,782,279.23
个人所得税	69,809.36	19,870.03
城市维护建设税	-1,040,579.77	-657,961.44
房产税	307,548.78	146,794.74
土地增值税	-13,014,965.76	-14,598,384.56
教育费附加	-733,023.01	-486,826.93

关 税	240,791.83	240,791.83
印花税	15,809.33	33,386.47
土地使用税	164,486.83	63,069.17
合 计	-43,430,002.15	-22,542,152.31

## (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	834,806.30	637,543.84
分期付息到期还本的长期借款利息	365,148.15	284,732.88
合 计	1,199,954.45	922,276.72

## (二十五) 应付股利

投资者名称	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	3,960,000.00	
合 计	4,690,339.11	4,690,339.11	

## (二十六) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	283,301,462.71	237,313,900.02

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	73,997,069.83	预收六药厂拆迁补偿款	至本报告期末累计已预收搬迁款 10,600 万，其中 1,000 万为本年收到，上年度已按搬迁进度转入营业外收入 3200.29 万元。

## (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	45,000,000.00	40,000,000.00

## 1、 一年内到期的长期借款为：

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	5,000,000.00	
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	45,000,000.00	40,000,000.00

## 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	2010-2-24	2011-8-23	人民币	6.48		5,000,000.00		5000000
江苏银行宿迁分行	2010-4-19	2011-8-23	人民币	6.48		5,000,000.00		5000000
江苏银行宿迁分行	2010-2-25	2011-7-23	人民币	6.48		5,000,000.00		5000000
江苏银行宿迁分行	2010-2-23	2011-8-23	人民币	6.48		10,000,000.00		10000000
中国银行吴中支行	2009-1-14	2011-12-20	人民币	6.336		15,000,000.00		15000000
合 计						40,000,000.00		40,000,000.00

## (二十八) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	4,000,000.00	
质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	180,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	203,000,000.00	189,000,000.00

## 1、 质押借款

公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 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项目贷款 4,500 万元授信提供质押，至本报告期末该项贷款余额为 3000 万元，其中将在一年内到期部分已重分类至一年内到期的长期借款。

## 2、 抵押借款

至期末本公司设立抵押的资产情况参见附注八。

### 3、 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
中国农业银行股份有限公司吴中支行	2010.02.02	2013.11.20	人民币	5.985		50,000,000.00		50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司吴中支行	2010.03.18	2013.11.20	人民币	5.985		35,000,000.00		35,000,000.00
中国农业银行股份有限公司吴中支行	2010.04.06	2012.12.20	人民币	5.76		30,000,000.00		30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司吴中支行	2010.06.04	2012.12.20	人民币	5.76		20,000,000.00		20,000,000.00
中国农业银行股份有限公司吴中支行	2010.07.09	2012.12.20	人民币	5.76		15,000,000.00		15,000,000.00

## (二十九) 其他非流动负债

### 1、 按项目披露

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	81,570,000.00	74,172,000.00

### 2、 计入递延收益的政府补助

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	备注
省重点工业技术改造专项引导资金	5,070,000.00	4,580,000.00		9,650,000.00	苏州市吴中区财政局/吴财企(2009)53、68号文,吴财企(2011)28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	303,000.00			303,000.00	吴财科[2009]44号/吴科计[2009]48号/专项扶持资金(2010)字第25号
产业升级技改专项扶持资金	3,680,000.00	1,500,000.00		5,180,000.00	专项扶持资金(2010)字第25号,吴财企(2011)3号文
科技发展计划项目(工业)及科技经费	200,000.00			200,000.00	吴科计[2010]第50号/吴财科[2010]第46号批文
医药和生物技术产业培育引导专项资金		1,300,000.00		1,300,000.00	吴科计[2011]第10号/吴财科[2011]第30号批文
省科技成果转化专项资金	5,660,000.00			5,660,000.00	吴科技(2010)第63号 吴财科(2010)62号

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	备注
国家科技重大专项资金	512,000.00		512,000.00	0.00	吴科技(2010)第 57 号 吴财科(2010) 228 号
重大新药创制资金		480,000.00		480,000.00	卫科药专项管办(2011) 44 号
吴中区科技发展计划(工业)及科技经费	696,000.00			696,000.00	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
重大专利推广应用计划项目拨款	320,000.00			320,000.00	吴财企(2010) 80 号/吴知(2010) 第 1 号/吴财科(2010) 第 39 号
科技发展计划项目和科技经费	150,000.00			150,000.00	吴科技(2010) 第 33 号/吴财科(2010) 第 32 号
科技发展计划及科技经费	845,000.00	50,000.00		895,000.00	吴科技(2010) 第 56 号/吴财科(2010) 第 57 号
合 计	17,692,000.00	7,910,000.00	512,000.00	25,090,000.00	

### 3、其他递延收益

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合作开发收益	56,480,000.00			56,480,000.00

注：2010 年度，本公司收购苏州隆兴置业有限公司 95% 股权，并将其纳入合并范围。根据本公司与苏州隆兴置业有限公司原控股股东签定的股权转让协议，收购前本公司投入资金 2.35 亿元合作开发“岚山别墅”一期、二期项目，约定合作开发收益为 5,648 万元，待合作开发项目竣工后进行利润分配取得。由于收购日后该合作项目尚无可分配利润，因此在报告期末本公司以购买日公允价值为基础调整苏州隆兴置业有限公司财务报表并进行合并时，将该项约定合作开发收益确认为递延收益。

### (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	101,610,762.00	16.29						101,610,762.00	16.29
其中:									
境内法人持股	101,610,762.00	16.29						101,610,762.00	16.29
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	101,610,762.00	16.29						101,610,762.00	16.29
2. 无限售条件流通股份									
(1). 人民币普通股	522,089,238.00	83.71						522,089,238.00	83.71
(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	522,089,238.00	83.71						522,089,238.00	83.71
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	18,903,970.05	1,019,922.89		19,923,892.94
合 计	19,364,507.20	1,019,922.89		20,384,430.09

其他资本公积本期增加 1,019,922.89 元，主要为本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司收购其子公司江苏吴中进出口公司少数股东股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认资本公积。

**(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	102,488,067.85
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	102,488,067.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,295,758.36
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	12,474,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	97,309,826.21

**(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	1,826,709,697.81	1,481,184,511.58
其他业务收入	980,904.10	1,804,680.68
营业成本	1,678,778,860.81	1,358,863,583.29

**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
医药行业	385,813,480.58	276,519,986.34	311,243,506.20	217,703,029.36
贵金属加工	1,088,490,431.02	1,081,916,881.88	897,896,546.86	891,715,528.12
房地产业	106,816,133.00	83,921,526.13	24,022,387.00	14,906,549.40
国际贸易	244,051,008.34	233,936,891.57	224,485,129.75	212,729,283.67
其他	1,538,644.87	2,248,720.59	23,536,941.77	21,625,203.47
合计	1,826,709,697.81	1,678,544,006.51	1,481,184,511.58	1,358,679,594.02

**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	1,582,658,689.47	1,444,607,114.94	1,256,699,381.83	1,145,950,310.35
外 销	244,051,008.34	233,936,891.57	224,485,129.75	212,729,283.67
合 计	1,826,709,697.81	1,678,544,006.51	1,481,184,511.58	1,358,679,594.02

**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	175,571,145.30	9.61
客户二	110,204,523.00	6.03
客户三	89,413,042.74	4.89
客户四	75,535,294.87	4.13
客户五	57,685,581.20	3.16
合 计	508,409,587.11	27.82

**(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	5,381,768.80	1,215,778.66	营业收入的 5%
城市维护建设税	1,484,043.99	833,419.02	流转税额的 7% 或 5%
教育费附加	1,236,020.04	552,196.45	流转税额的 5%（2 月 1 日前为 4%）
土地增值税	6,064,288.68	365,748.44	四级超率累进
各项基金	175,038.52	141,193.34	
合 计	14,341,160.03	3,108,335.91	

**(三十六) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,540,663.73	11,198,896.99
广告	12,548,967.00	6,687,884.97
宣传费	13,928,195.40	10,800,000.00
运费	6,858,453.83	9,060,759.79
交通费	7,239,870.98	5,422,227.92
办公费	3,197,286.94	5,202,936.22
差旅费	3,245,449.52	3,638,224.48
业务招待费	1,323,702.97	1,385,175.01
会务费	3,698,636.37	2,755,544.18
其他	4,339,523.75	4,059,594.91
合 计	68,920,750.49	60,211,244.47

**(三十七) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,365,420.07	15,984,042.69
折旧费	4,392,621.55	5,590,874.35
咨询费	4,232,155.26	5,872,787.75
业务招待费	3,150,065.56	2,980,633.39
技术研发费	276,112.71	661,312.05
办公费	2,040,818.49	2,342,798.45
无形资产摊销	3,992,747.60	2,940,558.80
税费	1,991,543.58	1,564,747.67
差旅费	798,687.60	1,167,235.39
会务费	545,346.77	592,061.24
低值易耗品摊销	473,395.08	482,753.19
运费	769,772.20	582,729.18
维修费	336,283.00	464,644.82
水电费	235,919.82	296,551.19
其他	4,525,676.62	4,271,278.45
合 计	46,126,565.91	45,795,008.61

**(三十八) 财务费用**

类 别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	17,789,575.31	15,272,363.13
减：利息收入	1,493,592.03	1,242,092.01
汇兑损益	177,922.66	265,398.17
手续费	2,071,971.12	1,040,605.53
合 计	18,545,877.06	15,336,274.82

**(三十九) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-5,388,492.61	4,529,294.78
存货跌价损失		2,995,314.35
合 计	-5,388,492.61	7,524,609.13

**(四十) 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	-1,641,451.65	-873,907.67
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	-1,641,451.65	-873,907.67

**(四十一) 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	500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		-2,216,872.72
处置长期股权投资产生的投资收益	10,814,014.41	10,000,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	92,003.55	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		
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	345,004.99	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	11,751,022.95	7,873,510.52

**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
江苏德邦兴华化工股份有限公司	500,000.00	
合 计	500,000.00	

**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

**4、 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
江苏德邦兴华化工股份有限公司	10,814,014.41	
合 计	10,814,014.41	10,000,000.00

**(四十二) 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
其中：处置固定资产利得		14,632.04
政府补助	2,252,000.00	2,014,441.00
违约金	624,773.67	
其 他	42,224.78	3,300.00
合 计	2,918,998.45	2,032,373.04

**2、 政府补助明细**

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说 明
科技创新奖励资金	70,000.00		吴委发（2011）5号
国际电子商务扶持资金	10,000.00		吴商（2010）52号
国家科技重大专项资金	512,000.00		吴科技（2010）第57号 吴财科（2010）228号
医药和生物技术产业培育引导专项资金	1,000,000.00		吴科计（2011）第10号/吴财科（2011）第30号批文
建筑节能专项引导资金	660,000.00		江苏省财政厅、江苏省建设厅、苏财建（2009）259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	2,252,000.00	2,014,441.00	

**(四十三) 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	7,526.11	429,012.62
其中：固定资产处置损失	7,526.11	205,048.30

无形资产处置损失		223,964.32
捐赠支出	40,000.00	125,796.34
罚款支出	50,820.33	201,380.36
滞纳金	396.68	7,883.93
上缴各项基金	350,986.81	185,610.56
违约金	105,148.00	
其他	19,687.86	980.00
合计	574,565.79	950,663.81

## (四十四) 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	8,321,465.52	4,809,894.78
递延所得税调整	146,741.31	-906,694.48
合计	8,468,206.83	3,903,200.30

## (四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1、基本每股收益

基本每股收益=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；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

计算项目	本期发生额	上年同期发生额
归属于母公司所有者的净利润	7,295,758.36	-3,923,575.78
减：非经常性损益	11,637,971.85	-177,971.10
扣除非损后的净利润	-4,342,213.49	-3,745,604.68
期初股份总数	623,700,000.00	623,700,000.00
增减变动		
期末股份总数	623,700,000.00	623,700,000.00
加权平均股份数	623,700,000.00	623,700,000.00
基本每股收益	0.012	-0.006
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.007	-0.006

## 2、稀释每股收益

报告期内，本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益计算过程与基本每股收益计算过程一致。

#### (四十六) 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	296,846.65	-620,231.33
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	296,846.65	-620,231.33
5.其 他（注）		
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	296,846.65	-620,231.33

#### (四十七) 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
往来款	50,949,940.22
政府补助	9,650,000.00
利息收入	1,493,592.03
承兑汇票保证金	25,000,000.00
其 他	3,360,050.96
合 计	90,453,583.21

**2、 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	15,000,000.00
往来款	11,827,482.74
业务招待费	4,473,768.53
差旅费	4,044,137.12
运输及装卸费	7,628,226.03
办公费	5,514,583.92
广告及市场推广费	26,477,162.40
交通费	7,239,870.98
会务费	4,243,983.14
其 他	6,040,910.79
合计	92,490,125.65

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 15,000,000.00 元在期末现金及现金等价物中扣除。

**(四十八) 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	10,351,677.35	-3,671,752.19
加：资产减值准备	-5,388,492.61	7,524,609.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,667,128.76	17,681,446.21
无形资产摊销	3,992,747.60	2,940,558.80
长期待摊费用摊销	19,286.43	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）	7,526.11	414,380.58
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）	1,641,451.65	873,907.67
财务费用（收益以“—”号填列）	18,992,637.11	14,147,483.25
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,751,022.95	-7,873,510.52
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	301,786.96	-867,812.72
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-155,045.65	-38,881.76
存货的减少（增加以“—”号填列）	-390,601,140.55	-59,877,740.38
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-33,282,238.99	-47,411,417.92
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	118,864,775.06	51,714,192.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-273,338,923.72	-24,429,745.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期金额	上年同期金额
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	457,788,572.96	348,826,171.78
减：现金的年初余额	443,235,791.03	351,930,229.62
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	14,552,781.93	-3,104,057.84

**2、现金和现金等价物的构成**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	457,788,572.96	443,235,791.03
其中：库存现金	235,491.40	185,943.27
可随时用于支付的银行存款	371,344,732.92	374,838,616.36
可随时用于支付的其他货币资金	86,208,348.64	68,211,231.40
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（注）	457,788,572.96	443,235,791.03

注：货币资金期末数与年初数中流动性受限在 3 个月以上的货币资金金额分别为 15,000,000.00 元和 25,000,000.00 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	19.69	19.69	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	杨锋	进出口贸易	2,800		97.14	72284367-5
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
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

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	钦瑞良	贵金属生产 销售	2,000	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	
江苏中吴置业有限公司	控股子公司	有限公司	苏州市吴中区宝带东路 388 号	姚建林	房地产开发	6,000	100	100	56432689-0
宿迁市苏宿置业有限公司	控股子公司的子公司	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 (注)	79832424-9
苏州隆兴置业有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市吴中区木渎镇香港一路 3 幢-8	金建平	房地产开发	10,000		95	77202695-6
苏州中吴物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市吴中区东吴北路 68 号 1 幢 506 室	许益锋	物业管理	50		100	57812265-3

注：宿迁市苏宿置业有限公司股东蒋晓华仅享有位于宿迁市“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地的收益权，其他股东享有除“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地收益权之外产生的利润。

### (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	沈赟	农药研究生 产与销售	4,040	24	24	26,386.20	28,540.00	-2,144.88	5,761.05	-246.13	联 营 公司	46600367-6

**(四) 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
江苏吴中服装集团有限公司	原控股子公司	77968330-X

**(五) 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、 关联方应收应付款项**

项 目	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	江苏吴中服装集团有限公司	72,497,647.22	73,911,194.72

**4、 关联方为本公司及控股子公司担保情况**

(1) 本公司控股子公司的子公司苏州隆兴置业有限公司与苏州兴丽物资贸易有限公司及赵唯一先生共同为本公司 2,500 万元短期借款提供担保。

(2) 本公司第一大股东苏州吴中投资控股有限公司为本公司及本公司控股子公司 20,000 万元短期借款和 900 万元长期借款提供担保。

(3) 本公司第一大股东苏州吴中投资控股有限公司与本公司共同为控股子公司 4,000 万元短期借款提供担保。

**5、 公司为关联方的担保情况详见附注七。****七、 或有事项**

(一) 截止 2011 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
江苏吴中医药集团有限公司	1,000.00	2011.12.1	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	2011.8.5	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	7,000.00	2012.1.3	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	1,000.00	2011.12.22	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	2011.10.11	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	500.00	2012.3.7	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	2012.1.24	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	2011.10.19	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州长征欣凯制药有限公司	1,000.00	2012.3.16	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	2011.10.11	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州长征欣凯制药有限公司	2,500.00	2012.6.26	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
江苏吴中医药销售有限公司	3,000.00	2011.11.4	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	2,000.00	2012.3.2	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
江苏吴中进出口有限公司	2,000.00	2012.3.16	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
江苏吴中海利国际贸易有限公司	1,000.00	2012.3.16	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	2012.3.7	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	972.00	2011.11.22	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	2011.11.15	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	1,500.00	2011.8.20	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	1000.00	2011.12.27	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,404.37	2011.7.31	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	2011.9.24	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	2011.12.28	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	1,500.00	2011.11.26	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
小 计	47,376.37		

## 2、公司及苏州吴中投资控股有限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
江苏吴中医药销售有限公司	4,000.00	2011.9.15	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	2011.11.4	增加公司或有负债

## 4、公司及控股子公司共同为参股公司借款担保

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
江苏兴业实业有限公司	2,000.00	2011.11.21	本公司与苏州隆兴置业有限公司共同担保，增加公司或有负债

## 5、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
苏州长征欣凯制药有限公司	1,000.00	2011.11.4	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	500.00	2011.10.27	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	1,500.00	2011.9.9	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		

## 6、公司及控股子公司共同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	1,500.00	2011.7.13	本公司与苏州隆兴置业有限公司共同担保，被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响

## 7、公司为参股公司票据提供担保

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
江苏兴业实业有限公司	1,000.00	2011.11.4	增加公司或有负债
江苏兴业实业有限公司	1,000.00	2011.11.6	增加公司或有负债
江苏兴业实业有限公司	1,000.00	2011.11.9	增加公司或有负债
小计	3,000.00		

#### 8、公司为联营公司票据提供担保

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
江苏农药研究所股份有限公司	96.00	2011.12.2	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	112.00	2011.12.13	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	750.00	2011.9.15	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	770.00	2011.9.17	增加公司或有负债
江苏农药研究所股份有限公司	772.00	2011.9.21	增加公司或有负债
小 计	2,500.00		

#### 9、公司为其他公司借款提供担保

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
江苏吴中服装集团有限公司	1,200.00	2011.12.23	增加公司或有负债
江苏吴中服装集团有限公司	2,000.00	2011.12.1	增加公司或有负债
江苏吴中服装集团有限公司	2,500.00	2012.6.27	增加公司或有负债
小 计	5,700.00		

#### 10、公司及其他方共同为联营公司担保

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
江苏农药研究所股份有限公司	3,900.00	2012.6.29	本公司与南京河西新城区开发建设指挥部共同担保，增加公司或有负债

#### 11、控股子公司及其他公司为参股公司担保

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	2,000.00	2011.11.18	苏州隆兴置业有限公司与苏州兴丽贸易有限公司共同担保，增加公司或有负债

#### 12、控股子公司为联营公司担保

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
江苏农药研究所股份有限公司	3,000.00	2012.3.11	苏州隆兴置业有限公司担保，增加公司或有负债

#### 13、控股子公司为其他公司担保

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
苏州兴丽物资贸易有限公司	2,000.00	2011.11.13	苏州隆兴置业有限公司与苏州市吴中区吴中建设有限公司共同担保，增加公司或有负债

**14、其他**

公司以持有的江苏银行股份有限公司股份 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项目贷款 4,500 万元授信提供质押，至本报告期末该项贷款余额为 3000 万元。

**(二) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有事项****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(2008)第 20466 号	34,506.80	11,223,400.00	4,442,595.37
苏房权证吴中字第 00096782 号	11,959.38	39,244,558.66	22,130,446.24
苏房权证吴中字第 00054151 号	14,877.75	30,970,219.19	22,288,854.77
苏房权证吴中字第 00083346 号	1,787.79	3,378,725.73	2,648,921.12
吴国用(2010)第 6101362 号	58,761.30	18,223,297.00	15,529,669.12
吴国用(2009)字第 06108077 号	90,014.80	235,000,000.00	235,000,000.00
吴中字第 00073337 号	2,271.29	6,846,612.36	4,737,855.71
吴国用(2009)第 00073337 号	15,884.90		
宿国用(2008)第 670 号	84,178.00	37,012,635.00	37,012,635.00
宿国用(2010)第 406 号	45,500.00	9,671,445.00	9,671,445.00
合计		391,570,892.94	353,462,422.33

**(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 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项目贷款 4,500 万元授信提供质押，至本报告期末该项贷款余额为 3000 万元。

**(三) 对外担保事项详见附注七。****九、 资产负债表日后事项**

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

**十、 其他重要事项**

(1)、公司 2010 年度第三次临时股东大会审议通过了关于成立江苏中吴置业有限公司及整合公司相关房地产经营业务的议案：本公司以现金方式独家出资设立江苏中吴置业有限公司(简称"中吴置业")，计划总注册资本为人民币 30000 万元，其中首次出资额为总注册资本的 20% 计人民币 6000 万元；余下 80% 的出资额计人民币 24000 万元将在一年内缴足。中吴置业设立后，本公司将逐步调整现有的房地产管理架构，持有的苏州隆兴置业有限公司股权及宿迁市苏宿置业有限公司股权将逐步转入中吴置业，由该公司统一管理。初步计划于 2011 年 3 月 31 日前完

成上述两家企业的股权转让事宜，股权转让价格按本公司账面成本确定。

2010 年度，公司完成了中吴置业的设立，首期注册资本为 6000 万元，2011 年 1 月，公司完成了将子公司苏州隆兴置业有限公司股权及宿迁市苏宿置业有限公司股权转至中吴置业的事宜；截至报告期末，公司已完成该公司注册资本 30000 万元的出资及工商登记。

(2)、报告期内，公司内部管理架构调整，公司于 2011 年 1 月 18 日与子公司江苏吴中医药集团有限公司签订了《江苏吴中进出口有限公司股东转让协议书》，本公司将拥有的江苏吴中进出口有限公司 97.14% 的股权全部转让给江苏吴中医药集团有限公司，目前该事宜已全部办理完毕。

公司所属控股子公司江苏吴中医药集团有限公司又于 2011 年 3 月 2 日与苏州市吴中区吴中工艺服装厂签订了《股权转让协议书》，收购了苏州市吴中区吴中工艺服装厂所持有的江苏吴中进出口有限公司 2.86% 的股权，收购价格为 80 万元人民币。目前该股权转让事宜已全部办理完毕，江苏吴中进出口有限公司成为江苏吴中医药集团有限公司的全资子公司。

(3)、鉴于 2010 年 9 月本公司完成收购苏州隆兴置业有限公司，并且收购完成后，本公司对苏州隆兴置业有限公司实行了资金统一管理，原合作开发资金 2.35 亿元已不能足额保证。报告期内经苏州隆兴置业有限公司各股东协商同意，自 2011 年 1 月 1 日起中止本公司原参与合作开发“岚山别墅”项目事宜，苏州隆兴置业有限公司依本公司实际提供资金承担相应的利息（原则上参照同期银行借款利率水平），并按会计准则计入成本费用科目，2010 年 12 月 31 日前原本公司应得合作收益仍按公司收购苏州隆兴置业有限公司的股权转让协议约定。

(4)、依据苏州市吴中区木渎镇总体规划，本公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司所属苏州第六制药厂处于木渎镇旅游开发和“退二进三”的区划范围之内。鉴于此，江苏吴中医药集团有限公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府于 2008 年 12 月 5 日签署了关于其所属苏州第六制药厂整体搬迁的框架协议。

2010 年 1 月 18 日根据江苏吴中医药集团有限公司与苏州市吴中区木渎镇人民政府签署的补充协议约定将在 2011 年春节前（现根据实施进度情况，预计 2011 年 10 月份前）完成全部拆迁工作和土地移交手续并确定搬迁补偿总额为 1.46 亿元。

至本报告期末可搬迁的主要资产已实施搬迁，江苏吴中医药集团有限公司共收到搬迁补偿款 10600 万元。

(5)、报告期内，公司控股子公司江苏中吴置业有限公司于 2011 年 1 月 7 日参加了由苏州市国土资源局土地储备中心举办的相关国有建设用地使用权公开挂牌竞价出让活动，并以 35000 万元人民币的总成交价竞得宗地编号为苏地 2010-B-83 号的土地使用权。该地块处于苏州市高新区浒关镇永莲路东，土地面积为 58749.2 平方米，用途为城镇住宅用地。

目前该项目正在进行前期规划工作，争取于年内实现全面开工。

(6)、报告期内，公司于 2011 年 1 月 22 日同江苏德邦化学工业集团有限公司签订了《股权转让协议》，本公司将拥有的江苏德邦兴华化工股份有限公司 5.17% 的股权，计 500 万股转让给江苏德邦化学工业集团有限公司，转让价款 2310 万元人民币，该部分股权本公司的账面成本为 1228.60 万元人民币。截至本报告期末，该股权转让款已全部收到，相关转让事宜已全部办理完毕。

(7)、报告期内，公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司下属子公司江苏吴中进出口有限公司出资 450 万元参与设立苏州吴越典当有限公司，占 15% 股权。

(8)、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）	12,332,647.63	-1,641,451.65			13,791,195.98
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	12,332,647.63	-1,641,451.65			13,791,195.98
投资性房地产					
生产性生物资产					
其 他					
合 计	12,332,647.63	-1,641,451.65			13,791,195.98
金融负债					

## (9)、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	年末余额
		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	3,531.02			-10.98	3,268.67
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计	3,531.02			-10.98	3,268.67
金融负债	994.8				694.11

## 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(%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款								
按组合计提坏账准备 的应收账款	6,148,102.77	100	3,932,048.25	63.96	6,009,288.27	100	3,177,850.77	52.88
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款								
合 计	6,148,102.77	100	3,932,048.25		6,009,288.27	100	3,177,850.77	

## 2、 期末按组合计提坏账准备的应收账款：

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	138,814.50	2.25	6,940.73	371,413.16	6.18	18,570.66
1 至 2 年	371,413.16	6.04	55,711.97	49,908.34	0.83	7,486.25
2 至 3 年	49,908.34	0.81	19,963.34	1,004,930.99	16.72	401,972.40
3 至 4 年	1,004,930.99	16.35	602,958.59	3,341,405.39	55.61	2,004,843.23
4 至 5 年	3,341,405.39	54.35	2,004,843.23	1,241,630.39	20.66	744,978.23
5 年以上	1,241,630.39	20.23	1,241,630.39			
合 计	6,148,102.77	100.00	3,932,048.25	6,009,288.27	100	3,177,850.77

## 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	占应收账款总额的比例(%)
往来单位 A	非关联方	6,148,102.77	100.00

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。

## (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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	537,699,933.76	97.02	3,624,882.36	0.67	133,518,193.45	89.8	3,695,559.74	2.77
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,535,660.47	2.98	11,149,955.85	67.43	15,169,902.94	10.2	8,590,764.63	56.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	554,235,594.23	100.00	14,774,838.21		148,688,096.39	100	12,286,324.37	

## 2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏中吴置业有限公司	265,920,992.80			合并关联方
苏州隆兴置业有限公司	118,465,769.43			合并关联方
江苏吴中服装集团有限公司	72,497,647.22	3,624,882.36	5%	原控股子公司
宿迁市苏宿置业有限公司	45,867,266.67			合并关联方
江苏吴中医药集团有限公司	20,801,848.64			合并关联方
江苏吴中海利国际贸易有限公司	8,587,382.00			合并关联方
江苏吴中医药集团有限公司苏州中凯生物制药厂	4,520,000.00			合并关联方
苏州兴瑞贵金属材料有限公司	502,185.00			合并关联方
江苏吴中进出口有限公司	536,842.00			合并关联方
合 计	537,699,933.76	3,624,882.36		

## 3、 期末按组合计提坏账准备的其他应收款：

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	1,574,335.53	9.52	78,716.77	208,578.00	1.37	10,428.89
1 至 2 年	200,000.00	1.21	30,000.00	200,000.00	1.32	30,000.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	2,000,650.00	13.19	800,260.00
3 至 4 年	2,000,650.00	12.10	1,200,390.00	7,300,664.66	48.13	4,380,398.80

4 至 5 年	7,299,564.66	44.14	4,379,738.80	5,225,833.34	34.45	3,135,500.00
5 年以上	5,461,110.28	33.03	5,461,110.28	234,176.94	1.54	234,176.94
合 计	16,535,660.47	100.00	11,149,955.85	15,169,902.94	100	8,590,764.63

#### 4、 年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（%）
江苏中吴置业有限公司	合并关联方	往来款	265,920,992.80	1 年以内	47.98
苏州隆兴置业有限公司	合并关联方	往来款	118,465,769.43	1 年以内	21.37
江苏吴中服装集团有限公司	原控股子公司	往来款	72,497,647.22	1 年以内	13.08
宿迁市苏宿置业有限公司	合并关联方	往来款	45,867,266.67	1 年以内	8.28
江苏吴中医药集团有限公司	合并关联方	往来款	20,801,848.64	1 年以内	3.75
合 计			523,553,524.76		94.46

#### 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、 期末其他应收款应收关联方的款项 537,699,933.76 元。

## (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
江苏省农药研究所股份有限公司	权益法	10,005,877.07			0.00	24	24			
江苏南大苏富特教育信息技术有限公	权益法	920,000.00	399,233.83		399,233.83	23	23		399,233.83	
<b>权益法小计</b>		<b>10,925,877.07</b>	<b>399,233.83</b>	<b>0.00</b>	<b>399,233.83</b>				<b>399,233.83</b>	
法国吴国际贸易有限公司	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	28,000,000.00	28,000,000.00	-28,000,000.00	0.00	56	56	注		
江苏吴中进出口有限公司	成本法	61,634,286.47	61,634,286.47	-61,634,286.47	0.00	97.14	97.14			
苏州隆兴置业有限公司	成本法	222,615,000.00	222,615,000.00	-222,615,000.00	0.00	95	95			
江苏中吴置业有限公司	成本法	300,000,000.00	60,000,000.00	240,000,000.00	300,000,000.00	100	100			
<b>合并公司小计</b>		<b>949,175,532.31</b>	<b>688,175,532.31</b>	<b>-72,249,286.47</b>	<b>615,926,245.84</b>					
江苏银行股份有限公司	成本法	36,028,591.47	36,028,591.47		36,028,591.47	0.57	0.57			
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	0.00	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	
<b>成本法小计</b>		<b>83,005,338.74</b>	<b>83,005,338.74</b>	<b>-12,285,985.59</b>	<b>70,719,353.15</b>				<b>100,000.00</b>	
<b>合 计</b>		<b>1,022,106,748.12</b>	<b>771,580,104.88</b>	<b>-84,535,272.06</b>	<b>687,044,832.82</b>				<b>499,233.83</b>	

注：宿迁市苏宿置业有限公司股东蒋晓华仅享有位于宿迁市“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地的收益权，本公司及其他股东享有除“苏宿花园”南侧 86.5 亩土地收益权之外产生的利润。

**(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	118,644.87	252,669.37
其他业务	690,750.00	568,139.23
营业成本	353,299.17	391,734.56

**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	118,644.87	118,644.87	252,669.37	230,160.98
合 计	118,644.87	118,644.87	252,669.37	230,160.98

**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	118,644.87	118,644.87	252,669.37	230,160.98
合 计	118,644.87	118,644.87	252,669.37	230,160.98

**(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	500,000.00	1,530,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-2,216,872.72
处置长期股权投资产生的投资收益	10,814,014.41	10,000,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	92,003.55	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		
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	349,704.70	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	11,755,722.66	9,403,510.52

## 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
江苏德邦兴华化工股份有限公司	500,000.00	
合 计	500,000.00	1,530,000.00

## 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

## (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	-8,431,806.26	-8,412,203.51
加：资产减值准备	3,242,711.32	4,718,873.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	411,243.39	310,547.95
无形资产摊销	875,626.56	
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)		
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)	958,849.69	873,907.67
财务费用(收益以“-”号填列)	4,705,160.00	4,578,901.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,755,722.66	-9,403,510.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-895,344.60	-1,359,313.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-155,045.65	-38881.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	118,644.87	317,433.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-196,101,600.68	-44,839,490.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,802,964.05	44,700,302.67
其他		

项 目	本期金额	上年同期金额
经营活动产生的现金流量净额	-216,830,248.07	-8,553,434.01
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		
现金的年末余额	60,957,274.19	108,545,371.77
减：现金的年初余额	137,438,917.47	120,192,951.32
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,481,643.28	-11,647,579.55

## 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	10,806,488.30
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）	2,252,000.00
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	-1,296,446.66

项 目	金 额
可供出售金融资产取得的投资收益	
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	99,958.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-206,468.09
少数股东权益影响额（税后）	-17,560.47
合 计	11,637,971.85

## (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	0.85	0.012	0.012
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-0.50	-0.007	-0.007

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 1、资产负债表项目：

单位：万元

项目	期末金额	期初金额	变动幅度	备注
存货	162,470.87	121,784.26	33.41%	注 1
其他非流动资产	5,948.00			注 2
短期借款	109,984.37	69,517.78	58.21%	注 3
应付票据	7,825.20	3,000.00	160.84%	注 4
应交税费	-4,343.00	-2,254.22	92.66%	注 5

注 1、存货增加的主要原因：本报告期公司所属江苏中吴置业有限公司以 3.5 亿元购入用于房产开发的土地使用权以及房地产开发成本增加。

注 2、其他非流动资产增加的主要原因：报告期内公司子公司江苏中吴置业有限公司与其他方合作开发苏州平江区政府定销房而支付的项目合作开发款。

注 3、短期借款增加的主要原因：本报告期因存货增幅较大以及销售规模扩大引起补充流动资金的借款增加。

注 4、应付票据增加的主要原因：本报告期公司增加了以承兑汇票方式支付货款。

注 5、应交税费减少的主要原因：公司所属房地产企业因预收房款而预交的企业所得税和营业税增加。

## 2、利润表项目：

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	变动幅度	备注
营业税金及附加	1434.12	310.83	361.38%	注 1
资产减值损失	-538.85	752.46	-171.61%	注 2
投资收益	1175.10	787.35	49.25%	注 3

注 1、营业税金及附加增加的主要原因：本报告期比上年同期增加合并子公司苏州隆兴置业有限公司，该公司本期营业税、土地增值税等营业税金及附加 1067.58 万元。

注 2、资产减值损失减少的主要原因：本报告期所属子公司苏州隆兴置业有限公司和江苏吴中进出口有限公司因收回旧欠往来款而冲转了原来计提的资产减值损失。

注 3、投资收益增加的主要原因：上年同期因确认权益法核算的长期股权投资（江苏省农药研究所股份有限公司）的投资损失而减少投资收益，本报告期因上年度末已将此项长期股权投资账面价值减至零而未确认投资损失。

## 3、现金流量表项目：

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	变动幅度	备注
经营活动产生的现金流量净额	-27,333.89	-2,442.97	-1018.88%	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-7,597.91	3,611.22	-310.40%	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	36,414.42	-1,421.56	2661.57%	注 3

注 1、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：本报告期公司控股子公司江苏中吴置业有限公司支付竞得的房产开发土地使用权费用 3.5 亿元。

注 2、投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：（1）本报告期因公司总部吴中大厦建设和子公司医药集团项目建设支付的工程款较上年同期增加。（2）公司子公司医药集团本期收到搬迁补偿款为 1000 万元，较上年同期收到补偿款减少 2600 万元。（3）子公司苏州隆兴置业有限公司支付项目合作款 5948 万元。

注 3、筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：本报告期因公司存货（房地产开发）增幅较大以及公司主营业务销售规模扩大引起补充流动资金借款较上年同期增加较大。

## 十三、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司全体董事于 2011 年 8 月 16 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原稿。

董事长：赵唯一

江苏吴中实业股份有限公司

2011 年 8 月 16 日

# 合并资产负债表

2011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
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	472,788,572.96	468,235,791.03	短期借款	1,099,843,728.00	695,177,792.00
交易性金融资产	13,791,195.98	12,332,647.63	交易性金融负债		
应收票据	17,071,408.44	14,830,797.27	应付票据	78,252,000.00	30,000,000.00
应收账款	261,697,270.14	213,934,291.23	应付账款	249,633,748.85	262,839,610.13
预付款项	230,690,721.57	211,900,722.21	预收款项	506,309,975.72	432,133,231.89
应收利息			应付职工薪酬	4,420,307.63	9,225,088.44
应收股利			应交税费	-43,430,002.15	-22,542,152.31
其他应收款	202,981,303.02	223,104,160.86	应付利息	1,199,954.45	922,276.72
存货	1,624,708,738.50	1,217,842,557.37	应付股利	4,690,339.11	4,690,339.11
一年内到期的非流动资产			其他应付款	283,301,462.71	237,313,900.02
其他流动资产			一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	40,000,000.00
			其他流动负债		
<b>流动资产合计</b>	<b>2,823,729,210.61</b>	<b>2,362,180,967.60</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>2,229,221,514.32</b>	<b>1,689,760,086.00</b>
			<b>非流动负债：</b>		
<b>非流动资产</b>			长期借款	203,000,000.00	189,000,000.00
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	83,119,353.15	90,905,338.74	预计负债		
投资性房地产	706,236.36	817,337.04	递延所得税负债		155,045.65
固定资产	257,684,535.07	210,695,429.17	其他非流动负债	81,570,000.00	74,172,000.00
在建工程	97,125,717.01	109,986,415.54	<b>非流动负债合计</b>	<b>284,570,000.00</b>	<b>263,327,045.65</b>
工程物资			<b>负债合计</b>	<b>2,513,791,514.32</b>	<b>1,953,087,131.65</b>
固定资产清理			<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
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	20,384,430.09	19,364,507.20
无形资产	131,395,765.69	135,388,513.29	减：库存股		
开发支出	25,991,708.06	20,589,978.63	专项储备		
商誉			盈余公积	118,306,693.75	118,306,693.75
长期待摊费用	92,076.66	111,363.09	一般风险准备		
递延所得税资产	14,348,534.26	14,650,321.22	未分配利润	97,309,826.21	102,488,067.85
其他非流动资产	59,480,000.00		外币报表折算差额	-126,054.90	-333,847.56
			<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>859,574,895.15</b>	<b>863,525,421.24</b>
<b>非流动资产合计</b>	<b>669,943,926.26</b>	<b>583,144,696.72</b>	少数股东权益	120,306,727.40	128,713,111.43
			<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>979,881,622.55</b>	<b>992,238,532.67</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,493,673,136.87</b>	<b>2,945,325,664.32</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>3,493,673,136.87</b>	<b>2,945,325,664.32</b>

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

2011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	1,827,690,601.91	1,482,989,192.26
其中：营业收入	1,827,690,601.91	1,482,989,192.26
二、营业总成本	1,821,324,721.69	1,490,839,056.23
其中：营业成本	1,678,778,860.81	1,358,863,583.29
营业税金及附加	14,341,160.03	3,108,335.91
销售费用	68,920,750.49	60,211,244.47
管理费用	46,126,565.91	45,795,008.61
财务费用	18,545,877.06	15,336,274.82
资产减值损失	-5,388,492.61	7,524,609.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,641,451.65	-873,907.67
投资收益（损失以“-”号填列）	11,751,022.95	7,873,510.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,216,872.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,475,451.52	-850,261.12
加：营业外收入	2,918,998.45	2,032,373.04
减：营业外支出	574,565.79	950,663.81
其中：非流动资产处置损失	7,526.11	414,380.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,819,884.18	231,448.11
减：所得税费用	8,468,206.83	3,903,200.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,351,677.35	-3,671,752.19
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	7,295,758.36	-3,923,575.78
少数股东损益	3,055,918.99	251,823.59
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.012	-0.006
（二）稀释每股收益	0.012	-0.006
七、其他综合收益	296,846.65	-620,231.33
八、综合收益总额	10,648,524.00	-4,291,983.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,503,551.02	-4,543,807.11
归属于少数股东的综合收益总额	3,144,972.98	251,823.59

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

2011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
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,146,852,486.49	1,690,047,510.60
收到的税费返还	14,773,829.85	15,165,003.37
收到其他与经营活动有关的现金	90,453,583.21	80,428,306.35
经营活动现金流入小计	2,252,079,899.55	1,785,640,820.32
购买商品、接受劳务支付的现金	2,316,706,858.07	1,630,193,800.07
支付给职工以及为职工支付的现金	47,487,340.45	46,290,474.53
支付的各项税费	68,734,499.10	31,497,547.69
支付其他与经营活动有关的现金	92,490,125.65	102,088,743.62
经营活动现金流出小计	2,525,418,823.27	1,810,070,565.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-273,338,923.72	-24,429,745.59
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	27,445,004.99	33,040,797.83
取得投资收益所收到的现金	592,003.55	90,383.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000,000.00	36,020,000.00
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	38,037,008.54	69,151,181.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,936,100.15	27,038,994.62
投资支付的现金	71,080,000.00	6,000,000.00
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	114,016,100.15	33,038,994.62
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-75,979,091.61	36,112,186.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
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	822,055,152.00	363,186,288.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	822,055,152.00	363,186,288.00
偿还债务支付的现金	398,389,216.00	361,206,696.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,923,066.81	16,195,240.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,750,450.00	150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,598,641.80	
筹资活动现金流出小计	457,910,924.61	377,401,936.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	364,144,227.39	-14,215,648.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-273,430.13	-570,850.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	14,552,781.93	-3,104,057.84
加：年初现金及现金等价物余额	443,235,791.03	351,930,229.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	457,788,572.96	348,826,171.78

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

2011年1-6月

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									
	归属于母公司所有者权益								少数所有者权益	所有者权益合计
	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	623,700,000.00	19,364,507.20			118,306,693.75		102,488,067.85	-333,847.56	128,713,111.43	992,238,532.67
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	19,364,507.20			118,306,693.75		102,488,067.85	-333,847.56	128,713,111.43	992,238,532.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,019,922.89					-5,178,241.64	207,792.66	-8,406,384.03	-12,356,910.12
（一）净利润							7,295,758.36		3,055,918.99	10,351,677.35
（二）其他综合收益								207,792.66	89,053.99	296,846.65
上述（一）和（二）小计							7,295,758.36	207,792.66	3,144,972.98	10,648,524.00
（三）所有者投入和减少资本									-1,800,907.01	-1,800,907.01
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									-1,800,907.01	-1,800,907.01
（四）利润分配							-12,474,000.00		-9,750,450.00	-22,224,450.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配							-12,474,000.00		-9,750,450.00	-22,224,450.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		1,019,922.89								1,019,922.89
四、本期期末余额	623,700,000.00	20,384,430.09			118,306,693.75		97,309,826.21	-126,054.90	120,306,727.40	979,881,622.55

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

2011年1-6月

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数所有者权益	所有者权益合计	
	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	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
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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,923,575.78	-620,231.33	19,781,823.59	15,238,016.48
（一）净利润							-3,923,575.78		251,823.59	-3,671,752.19
（二）其他综合收益								-620,231.33		-620,231.33
上述（一）和（二）小计							-3,923,575.78	-620,231.33	251,823.59	-4,291,983.52
（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										
（七）其他										
四、本期期末余额	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

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

2011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
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	60,957,274.19	137,438,917.47	短期借款	338,000,000.00	286,000,000.00
交易性金融资产	8,578,887.53	7,537,737.22	交易性金融负债		
应收票据	12,000,000.00		应付票据		
应收账款	2,216,054.52	2,831,437.50	应付账款	8,404,327.67	8,404,327.67
预付款项	1,690,500.00	1,414,033.36	预收款项	1,150,372.34	1,150,372.34
应收利息			应付职工薪酬		
应收股利	7,246,882.53	7,246,882.53	应交税费	1,173,423.56	1,146,314.88
其他应收款	539,460,756.02	136,401,772.02	应付利息	567,816.11	438,942.56
存货	17,270,723.04	17,389,367.91	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	332,623,452.45	342,453,525.18
其他流动资产			一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>	<b>649,421,077.83</b>	<b>310,260,148.01</b>	其他流动负债		
			<b>流动负债合计</b>	<b>686,919,392.13</b>	<b>639,593,482.63</b>
<b>非流动资产</b>			<b>非流动负债：</b>		
可供出售金融资产			长期借款	4,000,000.00	
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	686,545,598.99	771,080,871.05	专项应付款		
投资性房地产	706,236.36	817,337.04	预计负债		
固定资产	31,746,606.49	1,089,865.26	递延所得税负债		155,045.65
在建工程	12,013,132.97	31,939,091.73	其他非流动负债		
工程物资			<b>非流动负债合计</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>155,045.65</b>
固定资产清理			<b>负债合计</b>	<b>690,919,392.13</b>	<b>639,748,528.28</b>
生产性生物资产			<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
油气资产			实收资本（或股本）	623,700,000.00	623,700,000.00
无形资产	68,590,745.70	69,466,372.26	资本公积	25,556,604.15	25,556,604.15
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	7,369,480.66	6,474,136.06	一般风险准备		
其他非流动资产		235,000,000.00	未分配利润	-2,089,811.03	18,815,995.23
<b>非流动资产合计</b>	<b>806,971,801.17</b>	<b>1,115,867,673.40</b>	<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>765,473,486.87</b>	<b>786,379,293.13</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,456,392,879.00</b>	<b>1,426,127,821.41</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>1,456,392,879.00</b>	<b>1,426,127,821.41</b>

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

2011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	809,394.87	820,808.60
减：营业成本	353,299.17	391,734.56
营业税金及附加	23,541.00	
销售费用		
管理费用	12,866,255.47	9,668,187.95
财务费用	4,642,737.58	4,350,846.76
资产减值损失	3,242,711.32	4,718,873.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-958,849.69	-873,907.67
投资收益（损失以“-”号填列）	11,755,722.66	9,403,510.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,216,872.72
二、营业利润（亏损以“-”填列）	-9,522,276.70	-9,779,231.22
加：营业外收入	50,000.00	
减：营业外支出	9,919.81	31,167.56
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,482,196.51	-9,810,398.78
减：所得税费用	-1,050,390.25	-1,398,195.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,431,806.26	-8,412,203.51
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	-8,431,806.26	-8,412,203.51

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

2011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
<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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	68,955,510.62	83,671,897.73
经营活动现金流入小计	68,955,510.62	83,671,897.73
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	9,610,711.70	5,899,547.58
支付的各项税费	219,515.31	1,494,005.97
支付其他与经营活动有关的现金	275,955,531.68	84,831,778.19
经营活动现金流出小计	285,785,758.69	92,225,331.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-216,830,248.07	-8,553,434.01
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	83,064,704.70	33,040,797.83
取得投资收益所收到的现金	592,003.55	1,620,383.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	266,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	349,656,708.25	34,661,181.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,094,137.02	9,144,166.99
投资支付的现金	245,000,000.00	2,000,000.00
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	251,094,137.02	11,144,166.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	98,562,571.23	23,517,014.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	182,000,000.00	119,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	182,000,000.00	119,000,000.00
偿还债务支付的现金	121,000,000.00	140,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,184,486.45	4,857,316.21
支付其他与筹资活动有关的现金	3,013,900.00	
筹资活动现金流出小计	140,198,386.45	145,607,316.21
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	41,801,613.55	-26,607,316.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-15,579.99	-3,843.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-76,481,643.28	-11,647,579.55
加：年初现金及现金等价物余额	137,438,917.47	120,192,951.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	60,957,274.19	108,545,371.77

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

2011年1-6月

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							
	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	623,700,000.00	25,556,604.15			118,306,693.75		18,815,995.23	786,379,293.13
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	25,556,604.15			118,306,693.75		18,815,995.23	786,379,293.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-20,905,806.26	-20,905,806.26
（一）净利润							-8,431,806.26	-8,431,806.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,431,806.26	-8,431,806.26
（三）所有者投入和减少股本								
1. 所有者投入股本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-12,474,000.00	-12,474,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-12,474,000.00	-12,474,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	623,700,000.00	25,556,604.15			118,306,693.75		-2,089,811.03	765,473,486.87

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

2011年1-6月

编制单位：江苏吴中实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额							
	实收资本	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	623,700,000.00	28,023,747.58			118,306,693.75		128,494,601.15	898,525,042.48
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	28,023,747.58			118,306,693.75		128,494,601.15	898,525,042.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,412,203.51	-8,412,203.51
（一）净利润							-8,412,203.51	-8,412,203.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,412,203.51	-8,412,203.51
（三）所有者投入和减少股本								
1. 所有者投入股本								
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								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	623,700,000.00	28,023,747.58			118,306,693.75		120,082,397.64	890,112,838.97

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：