

**江苏鹿港科技股份有限公司**  
**601599**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	9
五、 董事会报告 .....	10
六、 重要事项 .....	15
七、 财务会计报告（未经审计） .....	21
八、 备查文件目录 .....	83

## 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	钱文龙
主管会计工作负责人姓名	陈海东
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	徐群

公司负责人钱文龙、主管会计工作负责人陈海东及会计机构负责人（会计主管人员）徐群声明：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	江苏鹿港科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	鹿港科技
公司的法定英文名称	Jiangsu Lugang Science&Technology Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	LGKJ
公司法定代表人	钱文龙

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	邹国栋
联系地址	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业区
电话	0512-58353258
传真	0512-58470080
电子信箱	info@lugangwool.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业区
注册地址的邮政编码	215616
办公地址	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑工业区
办公地址的邮政编码	215616
公司国际互联网网址	http://www.lugangwool.com
电子信箱	info@lugangwool.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》
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	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	鹿港科技	601599	无

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：2002 年 12 月 13 日

最近一次登记日：2011 年 6 月 7 日

企业法人营业执照注册号：320582000054425

税务登记号码：320582746203699

公司聘请的会计师事务所：江苏公证天业会计师事务所有限公司

办公地址：苏州市新市路 130 号宏基大厦 4 楼

### (七) 主要财务数据和指标

#### 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	1, 838, 511, 210. 49	1, 117, 988, 120. 62	64. 45
所有者权益（或股东权益）	960, 792, 957. 48	409, 731, 652. 63	134. 49
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	4. 53	2. 58	75. 58
	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	92, 880, 805. 49	66, 243, 671. 94	40. 21
利润总额	93, 456, 114. 27	69, 779, 690. 48	33. 93
归属于上市公司股东的净利润	69, 068, 304. 84	51, 845, 556. 48	33. 22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69, 533, 093. 76	48, 775, 363. 09	42. 56
基本每股收益(元)	0. 41	0. 33	24. 24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0. 41	0. 31	32. 26
稀释每股收益(元)	0. 41	0. 33	24. 24

加权平均净资产收益率 (%)	13.17	14.29	减少 1.12 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-74,345,041.42	74,121,831.47	-200.30
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-0.35	0.47	-174.47

## 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	-1,809,747.59
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）	938,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	273,293.92
所得税影响额	171,253.32
少数股东权益影响额（税后）	-38,088.57
合计	-464,788.92

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	159,000,000	100	10,600,000				10,600,000	169,600,000	80

1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	159,000,000	100	10,600,000				10,600,000	169,600,000	80
其中：境内非国有法人持股	5,676,551	3.57	10,600,000				10,600,000	16,276,551	7.68
境内自然人持股	153,323,449	96.43						153,323,449	72.32
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			42,400,000				42,400,000	42,400,000	20
1、人民币普通股			42,400,000				42,400,000	42,400,000	20
2、境内上市的外资股									
3、境外上市									

市的外资 股									
4、其他									
三、股份 总数	159,000,000	100	53,000,000				53,000,000	212,000,000	100

#### 股份变动的批准情况

中国证券监督管理委员会于2011年5月5日发布的证监许可【2011】654号文，核准江苏鹿港科技股份有限公司公开发行不超过5300万新股，其中网上申购4240万股，网下申购1060万股，锁定期为3个月。公司股票于2011年5月27日在上海证券交易所挂牌交易。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					15,656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	
钱文龙	境内自然人	22.79	48,307,907	0	48,307,907	无	0
缪进义	境内自然人	10.87	22,843,268	0	22,843,268	无	0
钱忠伟	境内自然人	10.87	22,843,268	0	22,843,268	无	0
陈海东	境内自然人	3.80	8,062,580	0	8,062,580	无	0
华芳集团 有限公司	境内非国有法人	2.68	5,676,551	0	5,676,551	无	0
韩小军	境内自然人	2.22	4,706,375	0	4,706,375	无	0
钱树良	境内自然人	1.57	3,323,449	0	3,323,449	无	0
钱玲娣	境内自然人	1.39	2,945,752	0	2,945,752	无	0
徐群	境内自然人	1.39	2,945,752	0	2,945,752	无	0



谢惠琴	境内自然人	1.39	2,945,752	0	2,945,752	无	0
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			
彭志		410,600		人民币普通股		410,600	
上海亚峰物业管理有限公司		334,034		人民币普通股		334,034	
任磊		196,000		人民币普通股		196,000	
田云鹤		195,700		人民币普通股		195,700	
易乾		194,500		人民币普通股		194,500	
纪淑群		178,146		人民币普通股		178,146	
林良河		177,241		人民币普通股		177,241	
何云刚		173,800		人民币普通股		173,800	
于广芳		165,700		人民币普通股		165,700	
沈海萍		160,300		人民币普通股		160,300	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司上述有限售条件的股东之间无关联关系，也不属于《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。无限售条件的流通股股东与公司无关联关系但未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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	钱文龙	48,307,907	2014年5月27日	0	股东承诺36个月内不交易也不转让
2	缪进义	22,843,268	2014年5月27日	0	股东承诺36个月内不交易也不转让

3	钱忠伟	22,843,268	2014年5月27日	0	股东承诺36个月内不交易也不转让
4	陈海东	8,062,580	2012年5月27日	0	股东承诺36个月内不交易也不转让
5	华芳集团有限公司	5,676,551	2012年5月27日	0	股东承诺12个月内不交易也不转让
6	韩小军	4,706,375	2012年5月27日	0	股东承诺12个月内不交易也不转让
7	钱树良	3,323,449	2012年5月27日	0	股东承诺12个月内不交易也不转让
8	钱玲娣	2,945,752	2012年5月27日	0	股东承诺12个月内不交易也不转让
9	徐群	2,945,752	2012年5月27日	0	股东承诺12个月内不交易也不转让
10	谢惠琴	2,945,752	2012年5月27日	0	股东承诺12个月内不交易也不转让
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司上述有限售条件的股东之间无关联关系，也不属于《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。		

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011年6月29日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举钱文龙先生、缪进义先生、钱忠伟先生、

陈海东先生、徐群女士、倪明玉女士为公司内部董事，选举范雪荣先生、于北方女士、黄雄先生为独立董事，共同组成公司第二届董事会。会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举高慧忠先生、袁爱国先生为公司第二届监事会成员，与职工监事钱丽女士共同组成公司第二届监事会。

2、2011 年 6 月 29 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过如下决议：选举钱文龙先生为公司第二届董事会董事长；选举缪进义先生、钱忠伟先生为公司第二届董事会副董事长；聘任缪进义先生为公司总经理；聘任钱忠伟先生、曹文虎先生、黄春洪先生、倪雪峰先生、邹国栋先生为公司副总经理；聘任陈海东先生为公司财务总监；聘任邹国栋先生兼任公司董事会秘书。公司第二届监事会第一次会议选举高慧忠先生为公司监事会主席。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,受欧洲债务危机,以及英美等欧洲国家就业市场严峻、居民消费疲软等不利因素影响,整体经济增长后劲不足。国内方面,整个纺织行业生产经营虽然继续保持增长,但由于市场信心不足以及国内资源供求矛盾加剧,原材料价格剧烈波动、劳动力等生产要素成本也在不断上涨,市场前景及空间拓展有限。面对复杂多变的经济形势,狠抓成本控制,不断调整产品结构,提高产品质量、拓展市场销售为主线,扎实生产,诚信经营。

报告期内,公司成功公开发行 5300 万股人民币 A 股,通过募集资金继续投资公司毛纺主业,不断提升公司设备装备水平,进一步优化公司产品结构,提升公司产品附加值。

报告期内,公司全体员工通过共同努力,取得了较为理想的经营业绩。本报告期内,公司实现营业收入 105,523.65 万元,较上年同期增长 22.91%,营业利润为 9,288.08 万元,净利润(归属于母公司所有者)6,906.83 万元,均较去年同期相比增加 33.22%。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
精纺纱线	684,188,379.84	579,455,330.28	15.31	25.73	22.45	增加 2.02 个百分点
半精纺纱线	276,140,744.52	211,738,820.89	23.32	29.76	28.17	增加 0.95 个百分点
呢绒面料	72,943,457.84	56,182,196.11	22.98	15.99	12.05	增加 2.71 个百分点
材料销售收入等	21,963,962.00	19,957,115.78	9.14	-40.80	-37.63	减少 4.62 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

## 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(%)
国内	607,963,073.17	46.80
国外	447,273,471.03	0.65

国内市场在二季度订单大量增加,故国内营业收入比上年度大幅增长。

## 3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

### (1) 报告期内资产、负责项目构成发生大幅变动的原因

项目	2011-6-30	2010-12-31	增减幅度	变动原因
货币资金	572,990,325.34	138,607,549.75	313.39%	公司公开发行股票,募集资金到账后尚未使用完。

应收账款	304,683,978.70	103,589,644.97	194.13%	主营收入增加,同时内贸下单时间较为集中。
其他应收款	3,061,339.33	2,045,887.73	49.63%	关税保证金增加,未达账项目增加。
在建工程	58619981.09	22145267.88	164.71%	公司募投项目“多种纤维混合纺纱项目”预付设备款增加。
递延所得税资产	4,373,708.22	1,782,344.83	145.39%	应收账款增加,计提坏账准备增加。
应付票据	146,500,000.00	102,000,000.00	43.63%	销售增长,相应采购增加。
预收账款	7,042,470.14	21,306,801.08	-66.95%	交货已完成。
应交税费	19,845,599.94	-13,834,422.68	-243.45%	本年利润增加,应交所得税增加,另外,待抵扣进项税额减少。
其他应付款	3,465,137.84	1,866,677.75	85.63%	工程尾款的增加。

## (2) 报告期内成本、费用项目构成发生大幅变动的原因

项目	2011-6-30	2011-6-30	增减幅度	变动原因
营业总成本	962,355,738.71	720,564,605.66	33.56%	原材料价格上涨。
营业税金及附加	1,558,520.83	790,695.75	97.11%	本期实交增值税增加。
资产减值损失	10,572,626.41	2,921,809.87	261.85%	坏账计提增加。
营业利润	92,880,805.49	66,243,671.94	40.21%	收入增加,毛利增加。
营业外收入	2,628,019.39	3,811,965.50	-31.06%	本期收到政府补助同比减少。
营业外支出	2,052,710.61	275,946.96	643.88%	处置资产损失增加。
利润总额	93,456,114.27	69,779,690.48	33.93%	收入增加,毛利增加。
所得税费用	21,401,642.68	16,182,112.48	32.25%	本期利润增长,应交企业所得税增加。

## (3) 报告期内现金流量变动原因

项目	2011-6.30	2010-6-30	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-74,345,041.42	74,121,831.47	-200.30%	应收账款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-58,300,204.09	-34,716,639.14	67.93%	在建工程增加。
筹资活动产生的现金流量净额	557,229,202.59	4,006,545.05	13807.97%	募集资金到账。

## 4、公司在经营中出现的问题与困难

自 2009 年以来，国内羊毛、腈纶等价格、能源及劳动力等生产要素成本居高不下，压缩了公司产品毛利率空间，此外，受汇率变动频繁及人民币升值等影响，产品外贸风险加大，公司下半年订单相比往年有所减少，这些不利因素给公司经营和发展带来了一定的困难和挑战。为此，公司通过提升设备技术装备，不断调整产品结构，继续不断夯实纺毛纺主业，重点作好主营产品生产和市场营销，以提高公司主业的核心竞争力。

## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次公开发行	481,993,000	294,442,800	294,442,800	187,550,200	银行存款
合计	/	481,993,000	294,442,800	294,442,800	187,550,200	/

## 2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
多种纤维混合纺纱项目	否	267,102,000	48,442,800	是	厂房已建成,设备在陆续采购过程中	54,530,000	目前尚未产生收益	是	无	无
合计	/	267,102,000	48,442,800	/	/	54,530,000	/	/	/	/

## 3、 募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
超募资金偿还银行贷款	无	201,000,000	201,000,000	是	4,994,048.19	/	/	是	无
募集资金补充流动资金项目	无	45,000,000	45,000,000	是	1,420,000.00	/	/	是	无
合计	/	246,000,000	246,000,000	/	6,414,048.19	/	/	/	/

公司使用超募资金提前偿还银行贷款,预计减少利息支 4,994,048.19 元,可以有效降低公司财务费用。公司使用 4,500 万元闲置资金用于暂时补充流动资金,按同期银行贷款利率计算,6 个月内可为公司减少利息负担约 142 万元。

## 4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
设备技改	30,734,133.08	设备已选好,并开始装运	/
车间改建	21,714,962.97	已基本封顶	/
宏港办公楼、厂房扩建	6,170,885.04	已开始打夯土建	/
合计	58,619,981.09	/	/

公司根据目前的市场需求,不断调整公司产品结构,提高产品档次。因此对公司的原有部分设备及老厂房进行必要的技改和翻建。

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所有关要求规范运作,通过建立、健全内控制度,不断推进公司规范化、程序化管理,提升公司治理水平。

本报告期内,公司根据有关规定,努力加强制度建设,建立和完善了《募集资金管理办法》、《内幕信息知情人管理办法》等各项规章制度,及时修订完善《公司章程》等规章制度,通过加强生产和安全管理、绩效管理、内部审计等有效措施,进一步完善了内部控制体系。今后,公司将严格按照监管部门的要求,不断完善公司治理,建立健全各项内控制度,进一步提高公司规范运作水平,促使公司持续健康发展,维护公司及全体股东的利益。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议,为促进公司发展,2010 年度不进行现金红利分配,也不进行资本公积金转增股本,尚未分配的利润将用于公司业务发展及以后年度分配。因此,报告期内未实施利润分配方案。

本报告期,根据公司实际发展需要,为补充公司流动资金需求,董事会提出 2011 年中期不进行利润分配。



### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的现金分红政策为：公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，应重视对投资者的实际利益，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年可分配利润的 5%，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该连续三年实现的年均可分配利润的 30%；在有条件的下，公司可以进行中期现金分红。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年度定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

根据公司 2010 年年度股东大会决议，2010 年度不进行现金红利分配，尚未分配的利润将用于公司业务发展及以后年度分配。因此，报告期内未实施现金分红。

### (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

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

### (九) 重大合同及其履行情况

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

## 包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 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

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	公司前四大股东钱文龙先生，缪进义先生，钱忠伟先生和陈海东先生承诺在发行后的 36 个月内不转让或委托他	严格按承诺内容履行

	<p>人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。在公司股票上市交易之日起三年后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在离职后一年内不转让所持有的公司股份；离任半年后的一年内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持公司股票总数的比例不超过 50%。</p>	
--	---	--

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏公证天业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

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

#### (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

#### (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
首次公开发行股票招股意向书摘要、发行安排及初步询价公告	中国证券报 A27-A28 版、上海证券报 B6 版、证券时报 C4 版	2011 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
首次公开发行 A 股网上路演公告	中国证券报 A16 版、上海证券报 15 版、证券时报 C4 版	2011 年 5 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
首次公开发行 A 股网下发行公告、网上资金申购发行公告、初步询价结果集发行价格区间公告、投资风险特别公告	中国证券报 A28 版、上海证券报 B14 版、证券时报 E5 版	2011 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	中国证券报 A33 版、上海证券报 B7 版、证券时报 C4 版	2011 年 5 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	中国证券报 A21 版、上海证券报 16 版、证券时报 A4 版	2011 年 5 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
首次公开发行 A 股股票上市公告书	中国证券报 A27 版、上海证券报 B5 版、证券时报 B4 版	2011 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏鹿港科技股份有限公司股票异常波动公告	中国证券报 A03 版、上海证券报 B30 版、证券时报 D022 版	2011 年 6 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

江苏鹿港科技股份有限公司一届十四次董事会换届公告暨召开 2011 年度临时股东大会公告；一届八次监事会会议公告；关于使用部分超募资金归还银行贷款及使用募集资金补充流动资金的公告	中国证券报 A027 版、上海证券报 B25 版、证券时报 D022 版	2011 年 6 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 第一次临时股东大会会议决议公告、二届一次董事会决议公告、二届一次监事会决议公告、关于用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告	中国证券报 B006 版、上海证券报 B30 版、证券时报 D028 版	2011 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:江苏鹿港科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		572,990,325.34	138,607,549.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		26,955,038.96	30,051,724.73
应收账款		304,683,978.70	103,589,644.97
预付款项		21,700,428.58	23,822,561.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,061,339.33	2,045,887.73
买入返售金融资产			
存货		428,903,992.69	377,974,848.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,358,295,103.60	676,092,216.82
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		26,790,000.00	26,790,000.00

投资性房地产			
固定资产		343,341,486.40	343,605,280.86
在建工程		58,619,981.09	22,145,267.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,090,931.18	47,573,010.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,373,708.22	1,782,344.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		480,216,106.89	441,895,903.80
资产总计		1,838,511,210.49	1,117,988,120.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		472,500,503.52	367,806,285.37
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		146,500,000.00	102,000,000.00
应付账款		168,359,966.35	163,227,499.12
预收款项		7,042,470.14	21,306,801.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		34,856,189.75	28,908,495.32
应交税费		19,845,599.94	-13,834,422.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,465,137.84	1,866,677.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,609,420.32	2,422,333.62

流动负债合计		855,179,287.86	673,703,669.58
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			15,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			15,000,000.00
负债合计		855,179,287.86	688,703,669.58
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		212,000,000.00	159,000,000.00
资本公积		502,885,150.35	73,892,150.35
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		10,014,085.66	10,014,085.66
一般风险准备			
未分配利润		235,893,721.47	166,825,416.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		960,792,957.48	409,731,652.64
少数股东权益		22,538,965.15	19,552,798.40
所有者权益合计		983,331,922.63	429,284,451.04
负债和所有者权益总计		1,838,511,210.49	1,117,988,120.62

法定代表人: 钱文龙 主管会计工作负责人: 陈海东 会计机构负责人: 徐群



## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:江苏鹿港科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		508,811,065.63	71,627,563.65
交易性金融资产			
应收票据		2,150,000.00	
应收账款		295,527,183.74	92,991,255.04
预付款项		36,961,014.81	9,977,250.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,911,791.52	1,665,973.71
存货		361,969,819.01	330,400,474.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,208,330,874.71	506,662,517.07
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		117,637,786.80	117,637,786.80
投资性房地产			
固定资产		174,867,864.95	165,598,917.84
在建工程		22,449,096.05	21,442,567.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,631,628.63	42,066,045.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,063,556.84	1,651,606.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		360,649,933.27	348,396,925.05
资产总计		1,568,980,807.98	855,059,442.12

<b>流动负债：</b>			
短期借款		375,582,511.40	311,222,189.31
交易性金融负债			
应付票据		69,500,000.00	27,000,000.00
应付账款		249,031,057.74	190,891,837.95
预收款项		5,307,833.76	15,047,404.07
应付职工薪酬		19,600,000.00	16,196,198.80
应交税费		10,226,865.37	-17,505,673.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,203,841.45	653,962.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,609,420.32	2,422,333.62
流动负债合计		735,061,530.04	545,928,252.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		735,061,530.04	545,928,252.52
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)		212,000,000.00	159,000,000.00
资本公积		505,218,332.90	76,225,332.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		10,014,085.66	10,014,085.66
一般风险准备			
未分配利润		106,686,859.38	63,891,771.04
所有者权益(或股东权益)合计		833,919,277.94	309,131,189.60
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,568,980,807.98	855,059,442.12

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：陈海东 会计机构负责人：徐群

## 合并利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,055,236,544.20	858,541,127.15
其中:营业收入		1,055,236,544.20	858,541,127.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		962,355,738.71	792,297,455.21
其中:营业成本		867,333,463.06	720,564,605.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,558,520.83	790,695.75
销售费用		30,323,463.24	26,339,562.35
管理费用		37,678,774.12	29,491,683.95
财务费用		14,888,891.05	12,189,097.63
资产减值损失		10,572,626.41	2,921,809.87
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		92,880,805.49	66,243,671.94
加:营业外收入		2,628,019.39	3,811,965.50
减:营业外支出		2,052,710.61	275,946.96
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”		93,456,114.27	69,779,690.48

号填列)			
减：所得税费用		21,401,642.68	16,182,112.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,054,471.59	53,597,578.00
归属于母公司所有者的净利润		69,068,304.84	51,845,556.48
少数股东损益		2,986,166.75	1,752,021.52
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.41	0.33
（二）稀释每股收益		0.41	0.33
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		72,054,471.59	53,597,578.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,068,304.84	51,845,556.48
归属于少数股东的综合收益总额		2,986,166.75	1,752,021.52

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：陈海东 会计机构负责人：徐群

## 母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,109,671,250.93	969,181,731.98
减: 营业成本		973,860,061.22	871,384,826.60
营业税金及附加		75,798.08	
销售费用		27,279,841.50	22,884,073.58
管理费用		28,383,619.53	21,789,035.25
财务费用		12,456,098.66	8,993,438.17
资产减值损失		9,647,799.93	2,632,473.18
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		57,968,032.01	41,497,885.20
加: 营业外收入		1,144,796.39	2,241,161.55
减: 营业外支出		2,052,710.61	275,820.13
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		57,060,117.79	43,463,226.62
减: 所得税费用		14,265,029.45	10,638,478.16
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		42,795,088.34	32,824,748.46
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			

法定代表人: 钱文龙 主管会计工作负责人: 陈海东 会计机构负责人: 徐群

## 合并现金流量表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		943,171,941.61	930,122,397.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		38,385,205.45	38,438,715.04
收到其他与经营活动有关的现金		4,615,768.87	14,104,830.48
经营活动现金流入小计		986,172,915.93	982,665,943.07
购买商品、接受劳务支付的现金		910,640,513.11	800,986,302.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		78,992,544.31	63,627,710.95
支付的各项税费		25,902,563.94	14,436,835.31
支付其他与经营活动有关的现金		44,982,335.99	29,493,262.72
经营活动现金流出小计		1,060,517,957.35	908,544,111.60
经营活动产生的现金流量净额		-74,345,041.42	74,121,831.47
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		345,000.00	124,557.69
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		345,000.00	124,557.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,645,204.09	34,841,196.83

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		58,645,204.09	34,841,196.83
投资活动产生的现金流量净额		-58,300,204.09	-34,716,639.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		481,993,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收 到的现金			
取得借款收到的现金		351,650,419.42	153,453,339.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		833,643,419.42	153,453,339.48
偿还债务支付的现金		261,956,201.27	129,328,052.47
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		14,458,015.56	20,118,741.96
其中：子公司支付给少数股东的股 利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		276,414,216.83	149,446,794.43
筹资活动产生的现金流量净额		557,229,202.59	4,006,545.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影 响</b>		15,665.80	-1,045,813.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		424,599,622.88	42,365,924.08
加：期初现金及现金等价物余额		73,181,961.94	24,400,457.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		497,781,584.82	66,766,381.86

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：陈海东 会计机构负责人：徐群

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,005,856,033.15	984,526,688.14
收到的税费返还		34,708,716.28	32,767,179.78
收到其他与经营活动有关的现金		2,709,626.25	25,771,471.69
经营活动现金流入小计		1,043,274,375.68	1,043,065,339.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,061,848,672.18	922,386,358.31
支付给职工以及为职工支付的现金		33,873,430.88	27,154,054.66
支付的各项税费		11,436,025.98	5,650,700.15
支付其他与经营活动有关的现金		28,578,448.45	21,792,661.20
经营活动现金流出小计		1,135,736,577.49	976,983,774.32
经营活动产生的现金流量净额		-92,462,201.81	66,081,565.29
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,000.00	
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		170,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,450,020.79	13,019,519.06
投资支付的现金			
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		21,450,020.79	13,019,519.06
投资活动产生的现金流量净额		-21,280,020.79	-13,019,519.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		481,993,000.00	



取得借款收到的现金		269,504,500.73	101,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		751,497,500.73	101,700,000.00
偿还债务支付的现金		205,144,178.64	98,402,013.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,723,599.47	17,239,704.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		216,867,778.11	115,641,718.64
筹资活动产生的现金流量净额		534,629,722.62	-13,941,718.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-336,637.95	-818,300.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		420,550,862.07	38,302,027.35
加：期初现金及现金等价物余额		55,669,472.13	13,122,930.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		476,220,334.20	51,424,958.28

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：陈海东 会计机构负责人：徐群

## 合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	159,000,000.00	73,892,150.35			10,014,085.66		166,825,416.63		19,552,798.40	429,284,451.04
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	159,000,000.00	73,892,150.35			10,014,085.66		166,825,416.63		19,552,798.40	429,284,451.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	53,000,000.00	428,993,000.00					69,068,304.84		2,986,166.75	554,047,471.59
(一)净利润							69,068,304.84		2,986,166.75	72,054,471.59
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							69,068,304.84		2,986,166.75	72,054,471.59
(三)所有者投入和	53,000,000.00	428,993,000.00								481,993,000.00

减少资本									
1. 所有者投入资本	53,000,000.00	428,993,000.00							481,993,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	212,000,000.00	502,885,150.35			10,014,085.66		235,893,721.47	22,538,965.15	983,331,922.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,000,000.00	73,892,150.35			4,514,130.07		102,918,382.03		14,998,725.16	355,323,387.61
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	159,000,000.00	73,892,150.35			4,514,130.07		102,918,382.03		14,998,725.16	355,323,387.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,499,955.59		63,907,034.60		4,554,073.24	73,961,063.43
(一)净利润							89,281,990.19		4,554,073.24	93,836,063.43
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							89,281,990.19		4,554,073.24	93,836,063.43
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所										

所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,499,955.59		-25,374,955.59		-19,875,000.00	
1. 提取盈余公积					5,499,955.59		-5,499,955.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,875,000.00		-19,875,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	159,000,000.00	73,892,150.35			10,014,085.66		166,825,416.63		19,552,798.40	429,284,451.04

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：陈海东 会计机构负责人：徐群

## 母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	159,000,000.00	76,225,332.90			10,014,085.66		63,891,771.04	309,131,189.60
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	159,000,000.00	76,225,332.90			10,014,085.66		63,891,771.04	309,131,189.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	53,000,000.00	428,993,000.00					42,795,088.34	524,788,088.34
(一)净利润							42,795,088.34	42,795,088.34
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							42,795,088.34	42,795,088.34
(三)所有者投入和减少资本	53,000,000.00	428,993,000.00						481,993,000.00
1.所有者投入资本	53,000,000.00	428,993,000.00						481,993,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	212,000,000.00	505,218,332.90			10,014,085.66		106,686,859.38	833,919,277.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	159,000,000	76,225,332.90			4,514,130.07		34,267,170.68	274,006,633.65
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	159,000,000	76,225,332.90			4,514,130.07		34,267,170.68	274,006,633.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,499,955.59		29,624,600.36	35,124,555.95
(一)净利润							54,999,555.95	54,999,555.95
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,999,555.95	54,999,555.95
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								



(四) 利润分配					5,499,955.59		-25,374,955.59	-19,875,000.00
1. 提取盈余公积					5,499,955.59		-5,499,955.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,875,000.00	-19,875,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	159,000,000	76,225,332.90			10,014,085.66		63,891,771.04	309,131,189.60

法定代表人：钱文龙 主管会计工作负责人：陈海东 会计机构负责人：徐群

## (二) 公司概况

江苏鹿港科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2002 年 12 月 13 日，2007 年至 2008 年，公司陆续吸收合并张家港神港毛纺有限公司，张家港市富源纺织染有限公司，张家港港鹿贸易有限公司，而整体变更设立了股份有限公司，本公司由钱文龙等 48 个自然人股东与华芳纺织一个社会法人股东采用发起方式设立的股份有限公司，公司，原注册资本为 15,900 万元。

中国证券监督管理委员会 2011 年 5 月 5 日证监发行字[2011]654 号文,核准公司公开发行人民币普通股 5,300 万股。公司股票于 2011 年 5 月 27 日在上海证券交易所上市挂牌交易。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

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

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

#### 6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表，是指反映本公司和子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

本公司从取得子公司的实际控制权之日起，开始将其合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

公司对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算

为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

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

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

## 9、 金融工具：

是形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期

的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### 3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：a. 为了近期内回购而承担的金融负债；b. 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；c. 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

## 5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- 1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- 2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：
  - a. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。
  - b. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。
  - c. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- 1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

2) 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

### (3) 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, 终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的, 将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。

### (4) 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时, 尽可能最大程度使用市场参数, 减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### (5) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产, 如果其公允价值出现持续大幅度下降, 且预期该下降为非暂时性的, 则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失; 在计提减值损失时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, 计入“资产减值损失”。

## 10、 应收款项:

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将债务人破产或死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项, 以及因债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且具有明显特征表明</p>
-------------------------	---

	无法收回的应收款项，确认为坏账
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，除对有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，对单项金额重大（余额超过 500 万元应收账款，余额超过 100 万元其他应收款确认为重大）的应收款项（包括应收账款和其他应收款）进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；未发生减值的单项金额重大的应收款项并入单项金额非重大应收款项，根据信用风险特征，结合期末余额的账龄分析计提坏账准备。

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

公司存货包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

原材料及产成品发出采用加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指公司在正常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货跌价准备通常按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货按照类别计提。资产负债表日，以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减计的金额予以恢复，并在原计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期收益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制



(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次转销法摊销。

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并，区别下列情况确定长期股权投资成本：一次交换交易实现的企业合并，为购买方在购买日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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，为每一单项交易成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 对子公司的股权投资

子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。

对子公司的股权投资，在本公司个别财务报表中按照成本法进行核算。追加或收回的投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益时，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成

本的收回。

对子公司的股权投资，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，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，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，依次调整资本公积及留存收益。

## 2) 对合营及联营企业的投资

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业的股权投资采用权益法进行后续计量。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与跟公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3) 其他长期股权投资

其他长期股权投资是指本公司对被投资单位不具有控制、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。

本公司对其他长期股权投资采用成本法进行核算。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。按照可收回金额低于账面价值的金额，计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

### (1) 投资性房地产的分类

投资性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和已出租的房屋建筑物。

### (2) 投资性房地产的初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。

以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

### (3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

## 14、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用

直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	10年	5%	9.50%
电子设备	5年	5%	19.00%
运输设备	5~10年	5%	4.75~9.50%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查,如发现存在减值迹象,则对其进行减值测试,计算可收回金额,按照可收回金额低于账面价值的金额,计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

固定资产减值准备按单项资产计提,难以对单项资产的可收回金额进行估计的,按该资产所属的资产组为基础计提。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产,能够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。

15、 在建工程:

在建工程指兴建中的厂房、设备及其他设施,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。

在建工程按照实际发生的支出入账。自营在建工程成本包括材料成本、直接人工、直接机械施工费以及间接费用;发包在建工程成本包括建筑工程支出、安装工程支出以及需要分摊计入的各项待摊支出。符合资本化条件的借款费用按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定进行处理。

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程,在达到预定可使用状态时

结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续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。

公司在资产负债表日对在建工程进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项工程计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 16、 借款费用：

借款费用，是指因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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。

本公司在资产支出已经发生、借款费用已经发生且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的条件下，开始借款费用资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，其后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

每一会计期间资本化金额，按至当期末购建或者生产资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。专门借款资本化金额，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；一般借款的资本化金额，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（即一般借款加权平均利率）计算确定。

#### 17、 无形资产：

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### （1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

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资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额（前期已经费用化的支出不再调整）：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。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定（约定价值不公允的除外）。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 16 号--政府补助》和《企业会计准则第 20 号--企业合并》确定。

## （2）无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

## （3）无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对无形资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项资产计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量,并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销,计入当期损益。有明确受益期的,按受益期限平均摊销;无受益期的按 3 年平均摊销。

#### 19、 预计负债:

本公司对于与或有事项相关的义务,在其同时满足以下条件时确认为预计负债:

- (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。

预计负债按照本公司履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 20、 收入:

##### (一) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

##### (二) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### （三）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

公司将收到的财政拨款、财政贴息、即征即退返还的税款等按照《企业会计准则第 16 号—政府补助》的有关要求进行核算。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余



额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

递延所得税资产和递延所得税负债在资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，未来期间很可能取得的应纳税所得额包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

## 23、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### （一） 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （二） 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 24、 主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

#### 25、 前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

##### (2) 未来适用法

无

#### (四) 税项：

##### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税业务收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	营业利润	25%， 12.5%

张家港神鹿毛纺织染有限公司 12.5%

##### 2、 税收优惠及批文

税法规定：外商投资企业（台港澳）享受“两免三减半”。

#### (五) 企业合并及合并财务报表

##### 1、 子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
洪泽县宏港毛纺有限公司	全资子公司	洪泽县工业园区东五道	毛纱、毛线及各类纱线纺织	20,000,000	毛纱、毛线及各类纱线纺织、销售。	22,135,200		100	100	是			
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	全资子公司	张家港保税区纺织原料市场818A室	纺织、服装及日用品批发	20,000,000	纺织原料、针纺织品、五金、服装、钢材、建材的购销，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），转口贸易，国内保税区企业间的贸易及同区外有进出口经营权企业间的贸易（涉及专项审批的，凭许可证经营）。	20,000,000		100	100	是			

张家港市神鹿毛纺织染有限公司	控股子公司	张家港市塘桥镇花园村	毛纺织品和染整精加工	27,608,787	生产高档织物面料的织染及后整理加工与各类针织纱、特种纱线；销售自产产品；并从事上述同类产品的进出口业务（不含进口分销业务）。	20,480,334		75	75	是	22,538,965.15		
----------------	-------	------------	------------	------------	--	------------	--	----	----	---	---------------	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
张家港市宏盛毛纺织有限公司	全资子公司	张家港市塘桥镇鹿苑	纺织品、编织品及其制品	10,390,000	线、毛纱、化纤、针纺织品、毛条制造、加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	27,066,900		100	100	是			

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	321,187.32	/	/	359,969.83
人民币	/	/	80,370.45	/	/	324,391.57
欧元	25,725.00	9.3612	240,816.87	4,040.00	8.8065	35,578.26
银行存款：	/	/	312,999,711.18	/	/	72,821,992.11
人民币	/	/	290,631,824.91	/	/	35,108,837.78
美元	3,456,193.25	6.4716	22,367,100.73	5,021,985.00	6.6227	33,259,100.08
欧元	83.91	9.3612	785.50	504,743.47	8.8065	4,445,023.37
港元	0.05	0.8	0.04	10,613.33	0.8509	9,030.88
其他货币资金：	/	/	259,669,426.84	/	/	65,425,587.81
合计	/	/	572,990,325.34	/	/	138,607,549.75

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,955,038.96	30,051,724.73
合计	26,955,038.96	30,051,724.73

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	184,173,564.41	57.31	9,208,678.22	5.00	36,926,062.59	33.64	1,846,303.13	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	137,178,252.89	42.69	7,459,160.38	5.44	72,848,517.55	66.36	4,338,632.04	5.96
合计	321,351,817.30	/	16,667,838.60	/	109,774,580.14	/	6,184,935.17	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京雪莲时尚纺织有限公司	客户	26,655,023.19	1 年以内	8.29
浙江三德纺织服饰有限公司	客户	22,983,113.33	1 年以内	7.15
珠海联丰针织有限公司	客户	21,399,301.06	1 年以内	6.66
常州华锦针织服装有限公司	客户	18,214,511.79	1 年以内	5.67
桐乡河马贸有限公司	客户	13,864,414.59	1 年以内	4.31

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,513,734.64	57.87	1,151,413.76	45.80	1,042,734.64	32.19	1,042,734.64	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,830,277.02	42.13	131,258.57	7.17	2,196,121.79	67.81	150,234.06	6.84
合计	4,344,011.66	/	1,282,672.33	/	3,238,856.43	/	1,192,968.70	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
张家港市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组	保证金	1,458,000	1 年内	33.56
张家港美鹿染整有限公司	资金往来	1,042,734.64	5 年	24.00
张家港国库经收处	关税、增值税	658,985.72	1 年内	15.17

张家港市墙体材料改革办公室	工程押金	477,800.00	1 年内	11.00
住房公积金个人部分	职工个人部份	115,584.00	1 年内	2.66

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,700,428.58	100	23,811,773.50	99.95
1 至 2 年			10,788.06	0.05
合计	21,700,428.58	100	23,822,561.56	100

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江阴市天祥毛纺厂	原料供应商	3,454,966.72	2011 年	预付货未到
洪泽县供电公司	电力供应商	2,815,210.95	2011 年	预付电费
中国石油化工股份有限公司化工销售华东分公司	原料供应商	2,796,712.88	2011 年	预付货未到
张家港市金盟毛纺有限公司	原料供应商	1,530,927.84	2011 年	预付货未到
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	原料供应商	1,500,000.00	2011 年	预付货未到

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

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

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	235,003,293.18		235,003,293.18	237,375,179.18		237,375,179.18
在产品	48,201,911.64		48,201,911.64	35,681,644.75		35,681,644.75
库存商品	145,698,787.87		145,698,787.87	104,918,024.15		104,918,024.15
合计	428,903,992.69		428,903,992.69	377,974,848.08		377,974,848.08

## 7、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	26,790,000.00	26,790,000.00	0	26,790,000.00		16.24	16.24

## 8、固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	464,072,536.46	27,530,233.40		10,728,705.17	480,874,064.69
其中:房屋及建筑物	121,184,602.00	22,233,060.00		5,312,038.57	138,105,623.43
机器设备	310,615,887.55	3,034,767.87		4,188,294.60	309,462,360.82
运输工具	13,039,622.74	1,590,873.93		1,228,372.00	13,402,124.67
电子设备和 其他	19,232,424.17	671,531.60		0	19,903,955.77
		本期 新增	本期 计提		
二、累计折旧合计:	120,467,255.60		20,299,730.06	3,234,407.37	137,532,578.29
其中:房屋及建筑物	14,627,976.97		2,828,610.07	684,431.47	16,772,155.57
机器设备	85,664,226.49		15,247,282.49	1,425,271.11	99,486,237.87
运输工具	9,306,935.32		883,218.84	1,124,704.79	9,065,449.37
电子设备和 其他	10,868,116.82		1,340,618.66		12,208,735.48
三、固定资产账面净值合计	343,605,280.86	/		/	343,341,486.40
其中:房屋及建筑物	106,556,625.03	/		/	121,333,467.86
机器设备	224,951,661.06	/		/	209,976,122.95
运输工具	3,732,687.42	/		/	4,336,675.30



电子设备和 其他	8,364,307.35	/	/	7,695,220.29
四、减值准备合 计		/	/	
其中：房屋及建 筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账 面价值合计	343,605,280.86	/	/	343,341,486.40
其中：房屋及建 筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	

本期折旧额：20,299,730.06 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：25,855,397.69 元。

#### 9、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程			58,619,981.09			22,145,267.88

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名 称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程 进度	资金来 源	期末数
多种纤 维混合 纺纱建 筑项目 及厂房 改造	20,566,800	21,442,567.88	548,811.12	21,991,379.00	完工	自筹	0
宏港办 公楼厂 房扩	6,000,000	702,700.00	5,520,347.59	52,162.55		自筹	6,170,885.04
精纺车 间改建	30,000,000	0	21,714,962.97			自筹	21,714,962.97
待安装 设备			34,545,989.22	3,811,856.14		自筹	30,734,133.08
合计		22,145,267.88	62,330,110.90	25,855,397.69	/	/	58,619,981.09

## 10、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	49,181,269.32			49,181,269.32
土地使用权	49,181,269.32			49,181,269.32
二、累计摊销合计	1,608,259.09	482,079.05		2,090,338.14
土地使用权	1,608,259.09	482,079.05		2,090,338.14
三、无形资产账面净值合计	47,573,010.23	-482,079.05		47,090,931.18
土地使用权	47,573,010.23	-482,079.05		47,090,931.18
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	47,573,010.23	-482,079.05		47,090,931.18
土地使用权	47,573,010.23	-482,079.05		47,090,931.18

本期摊销额：482,079.05 元。

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,373,708.22	1,782,344.83
小计	4,373,708.22	1,782,344.83

## 12、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,377,903.87	10,572,607.06			17,950,510.93
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,377,903.87	10,572,607.06			17,950,510.93

## 13、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,500,000.00	101,500,000.00
保证借款	258,000,000.00	261,222,189.31
信用借款	114,000,503.52	5,084,096.06
合计	472,500,503.52	367,806,285.37

## 14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	146,500,000.00	102,000,000.00
合计	146,500,000.00	102,000,000.00

## 15、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
经营性应付款项	168,129,687.35	162,628,773.42
工程性应付款项	230,279.00	598,725.70
合计	168,359,966.35	163,227,499.12

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

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

#### 16、 预收账款：

##### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	7,042,470.14	21,306,801.08
合计	7,042,470.14	21,306,801.08

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

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

#### 17、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,597,460.62	55,353,842.41	51,152,986.84	31,798,316.19
二、职工福利费		565,228.15	565,228.15	
三、社会保险费	771,468.00	2,772,480.56	1,164,248.10	2,379,700.46
其中：1. 医疗保险费	195,308.35	650,334.95	273,095.23	572,548.07
2. 基本养老保险费	507,801.73	1,779,864.06	747,418.53	1,540,247.26
3. 失业保险费	39,061.67	205,368.93	86,240.60	158,190.00
4. 工伤保险费	9,765.41	68,456.31	28,746.87	49,474.85
5. 生育保险费	19,530.84	68,456.31	28,746.87	59,240.28
四、住房公积金	198,528.00	301,920.00	179,392.00	321,056.00
五、辞退福利				
六、其他	341,038.70	114,069.68	97,991.28	357,117.10
合计	28,908,495.32	59,107,540.80	53,159,846.37	34,856,189.75

#### 18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,703,024.32	-18,340,600.26
营业税	4,700.00	2,250.00
企业所得税	13,781,774.47	3,414,606.87
个人所得税	243,797.57	66,544.57
城市维护建设税	244,186.65	135,146.57
房产税	254,902.38	317,072.42
土地税	216,730.50	284,486.10

印花税	83,733.60	74,866.01
教育费附加	196,966.65	108,117.26
其他	1,115,783.80	103,087.78
合计	19,845,599.94	-13,834,422.68

## 19、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	3,465,137.84	1,866,677.75
合计	3,465,137.84	1,866,677.75

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

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

## 20、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提外销运费等	2,004,420.32	1,258,706.80
预提销售佣金		694,588.18
预提货运代理费	510,000.00	469,038.64
预提印刷费用	95,000.00	
合计	2,609,420.32	2,422,333.62

## 21、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	159,000,000	53,000,000				53,000,000	212,000,000

本次增资由江苏公证天业会计师事务所有限公司验证并出具"苏公 W[2011]B046 号"验资报告。

## 22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	76,225,332.90	428,993,000.00		505,218,332.90
其他资本公积	-2,333,182.55			-2,333,182.55
合计	73,892,150.35	428,993,000.00		502,885,150.35

## 23、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,014,085.66			10,014,085.66
合计	10,014,085.66			10,014,085.66

## 24、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	166,825,416.63	/
调整后 年初未分配利润	166,825,416.63	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,068,304.84	/
期末未分配利润	235,893,721.47	/

## 25、 营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,033,272,582.20	821,441,202.95
其他业务收入	21,963,962.00	37,099,924.20
营业成本	867,333,463.06	720,564,605.66

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精纺	684,188,379.84	579,455,330.28	545,754,149.60	473,225,547.61
半精纺	276,140,744.52	211,738,820.89	212,800,714.13	165,201,398.56
呢绒	72,943,457.84	56,182,196.11	62,886,339.22	50,141,344.25
合计	1,033,272,582.20	847,376,347.28	821,441,202.95	688,568,290.42

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
北京雪莲时尚纺织有限公司	46,898,018.51	4.44
SOUTHASIA KNITTING FTY LTD(南益织造有限公司)	43,447,875.04	4.12
浙江三德纺织服饰有限公司	39,295,016.91	3.72
GRACEDON KNITERS LTD(南洋针织集团)	27,574,381.50	2.61
珠海联丰针织有限公司	25,736,048.50	2.44
合计	182,951,340.46	17.33

## 26、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	152,161.78	1,050.00	
城市维护建设税	723,874.98	382,275.09	应纳流转税额
教育费附加	682,484.07	407,370.66	
合计	1,558,520.83	790,695.75	/

## 27、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,354,742.35	10,865,615.00
装卸、运输费	6,633,971.36	6,050,818.93
外销费	5,323,611.04	5,259,457.44
机物费	799,803.97	742,717.92
招待费	895,032.46	466,241.40
出差费	1,111,304.97	427,046.02
仓储费及海关费	120,351.50	372,108.56
展览费	512,475.09	325,967.62
固定资产折旧	270,543.46	211,470.42
广告宣传费	84,800.00	130,747.90
其他	1,216,827.04	1,487,371.14
合计	30,323,463.24	26,339,562.35

## 28、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,425,819.51	12,637,354.13
研究开发费	6,630,429.15	4,758,751.23
办公费（含通讯、文印等）	977,007.35	1,686,409.94
固定资产折旧	2,101,388.23	2,214,812.13
业务招待费	3,420,890.38	2,099,666.96
税金（房/车/土/印）	446,091.51	1,146,945.27
差旅费（含汽车日常费用）	1,396,971.39	1,203,520.64
物料消耗及低值易耗品	813,958.31	1,116,143.40
无形资产摊销	482,079.05	491,812.74
上交规费	3,844,724.13	800,000.00
水电费	78,875.94	122,864.06
公司财产保险费	1,129,774.36	778,150.81
其他	930,764.81	435,252.64
合计	37,678,774.12	29,491,683.95

## 29、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,458,015.56	10,181,241.96
利息收入	-981,115.88	-432,072.58
汇兑损益	-15,666.70	1,045,813.30
手续费及其他	1,427,658.07	1,394,114.95
合计	14,888,891.05	12,189,097.63

## 30、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,572,626.41	2,921,809.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,572,626.41	2,921,809.87

## 31、 营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	182,963.02	33,398.43	182,963.02
其中：固定资产处置利得	182,963.02	33,398.43	182,963.02
政府补助	2,111,762.45	3,302,255.50	938,500
其他	333,293.92	476,311.57	333,293.92
合计	2,628,019.39	3,811,965.50	1,454,756.94

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额	说明
福利企业退税	1,173,262.45	768,237.50	财税(2007)92 号
开拓国际市场补贴	118,300.00		张财企[2011]14 号
技术改造专项资金	228,000.00		张财企[2011]15 号
省重大科技支撑与自主创新项目	300,000.00		张财企(2010)53 号
工程技术研究中心建设项目资助经费	100,000.00		张科管(2010)18 号
研究生工作站资助经费		100,000.00	张科管[2010]3 号
高新技术奖励经费	60,000.00	60,000.00	张科综 20092 号
财政补贴(人事局)		49,650.00	张政办[2008]32 号
09 年三季度扩大再生产奖		72,423.00	张政办抄[2006]12 号
09 年财政补贴		99,400.00	张政办抄[2006]12 号
09 年节能及发展循环经济专项资金		500,000.00	张政企[2009]54 号
09 年节能及发展循环经济专项资金		8,000.00	[2009]120 号
财政补贴(鼓励进出资金)		74,000.00	张财企[2010]10 号
财政补贴(出口信用保险补贴)		4,000.00	张财企[2010]10 号
财政补贴(开拓国际市场补贴)		211,000.00	张财企[2010]10 号
科技创新工作奖励		50,000.00	洪发[2009]11 号 13 号
技术改造专项资金		600,000.00	张财企(2010)12 号
稳定就业奖		50,545.00	苏财工贸(2010)11 号
2010 年外贸扶持资金信用保险	132,200.00		张财企(2011)14 号
江苏省产业调整和振兴专项引导资金		650,000.00	(苏财工贸[2010]4 号)
优秀企业奖励		5,000.00	——
合计	2,111,762.45	3,302,255.50	/

## 32、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,992,710.61		1,992,710.61
对外捐赠	30,000.00	275,756.00	30,000.00
其他	30,000.00	190.96	30,000.00
合计	2,052,710.61	275,946.96	2,052,710.61

## 33、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,993,006.07	16,896,441.37
递延所得税调整	-2,591,363.39	-714,328.89
合计	21,401,642.68	16,182,112.48

## 34、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目名称	项目号	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (I)	69,068,304.84	51,845,556.48
扣除所得税影响后归属于母公司的非经常性净损益		-464,788.92	2,070,193.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0 (II)	69,533,093.26	48,775,363.09
发行在外的普通股加权平均数	S	167,883,333.33	159,000,000.00
期初股份总数	S0	159,000,000.00	159,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	53,000,000.00	—
报告期因回购等减少股份数	Sj	—	—
报告期缩股数	Sk	—	—
报告期月份数	M0	6	—
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1	—
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	—	—
每股收益 (I) ※1		0.41	0.33
每股收益 (II) ※1		0.41	0.31
已确认为费用的稀释性潜在普通股股利			—
所得税税率			—
转换费用			—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数			—
稀释每股收益 (I) ※2		0.41	0.33
稀释每股收益 (II) ※2		0.41	0.31

## 35、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	981,115.88
政府补贴	2,111,762.45
资金往来	1,206,225.00
其他	316,665.54
合计	4,615,768.87

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用（管理、销售费用）	35,139,183.28
保证金存款	9,783,152.71
其他	60,000.00
合计	44,982,335.99

## 36、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	72,054,471.59	53,597,578.00
加：资产减值准备	10,572,626.41	2,914,284.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,299,730.06	18,400,111.65
无形资产摊销	482,079.05	491,812.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,809,747.59	-33,287.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,442,349.76	11,227,055.26
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,591,363.39	-712,447.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,929,144.61	-41,420,983.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-207,463,592.99	-90,946,499.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,761,207.82	112,034,800.09
其他	-9,783,152.71	8,569,407.24
经营活动产生的现金流量净额	-74,345,041.42	74,121,831.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	497,781,584.82	66,766,381.86
减：现金的期初余额	73,181,961.94	24,400,457.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	424,599,622.88	42,365,924.08

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	497,781,584.82	73,181,961.94
其中：库存现金	321,187.32	165,976.56
可随时用于支付的银行存款	497,460,397.50	66,600,405.30
可随时用于支付的其他货币资金		
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	497,781,584.82	73,181,961.94

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
张家港市宏盛毛纺有限公司	有限责任公司	张家港市塘桥镇鹿苑	钱忠伟	纺织品、编织品及其制品制造	10,390,000	100	100	25150505-4
洪泽县宏港毛纺有限公司	有限责任公司	洪泽县工业园区东五道	倪雪峰	毛纱、毛线及各类纱线纺织、销售	20,000,000	100	100	73957802-x
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	有限责任公司	张家港保税区纺织原料市场818A室	缪进义	纺织、服装及日用品批发	20,000,000	100	100	66897878-9

张家港神鹿毛纺织染有限公司	中外合资	张家港市塘桥镇鹿苑	黄春洪	毛纺织 品和染 整精加 工	27,608,787	75	75	78559316-7
---------------	------	-----------	-----	------------------------	------------	----	----	------------

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
洪泽县金港贸易有限公司（以下简称洪泽金港）	其他	70383498-4
黄春洪	其他	

## 3、关联交易情况

## (1) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
张家港神鹿毛纺织染有限公司	江苏鹿港科技股份有限公司	12,943,200	2011年4月12日~ 2011年10月11日	否
张家港神鹿毛纺织染有限公司、张家港市宏盛毛纺有限公司	江苏鹿港科技股份有限公司	12,943,200	2011年5月9日~ 2011年11月9日	否
张家港神鹿毛纺织染有限公司、张家港市宏盛毛纺有限公司	江苏鹿港科技股份有限公司	6,471,600	2011年1月14日~ 2011年7月13日	否
张家港神鹿毛纺织染有限公司	江苏鹿港科技股份有限公司	6,471,600	2011年3月3日~ 2011年9月2日	否
张家港神鹿毛纺织染有限公司	江苏鹿港科技股份有限公司	6,471,600	2011年1月24日~ 2011年12月10日	否
张家港神鹿毛纺织染有限公司	江苏鹿港科技股份有限公司	6,471,600	2011年1月20日~ 2012年1月10日	否
张家港神鹿毛纺织染有限公司	江苏鹿港科技股份有限公司	5,824,400	2011年6月1日~ 2012年5月30日	否
张家港神鹿毛纺织染有限公司、张家港市	江苏鹿港科技股份有限公司	12,943,200	2011年6月3日~ 2012年3月2日	否

宏盛毛纺有限公司				
张家港神鹿毛纺织染有限公司	江苏鹿港科技股份有限公司	7,118,800	2011年6月27日~ 2012年6月26日	否
黄春洪	张家港神鹿毛纺织染有限公司	5,000,000	2010年10月21日~ 2011年10月20日	否

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	184,173,564.41	59.31	8,120,605.71	4.41	36,926,062.59	37.50	1,846,303.13	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,379,605.68	40.69	6,905,380.64	5.46	61,533,101.85	62.50	3,621,606.27	5.89
合计	310,553,170.09	/	15,025,986.35	/	98,459,164.44	/	5,467,909.40	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京雪莲时尚纺织有限公司	客户	26,655,023.19	1 年以内	8.58
浙江三德纺织服饰有限公司	客户	22,983,113.33	1 年以内	7.40
洪泽县宏港毛纺有限公司	子公司	21,761,450.28	1 年以内	7.01
珠海联丰针织有限公司	客户	21,399,301.06	1 年以内	6.89
常州华锦针织服装有限公司	客户	18,214,511.79	1 年以内	5.87
合计	/	111,013,399.65	/	35.75

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,500,734.64	60.40	1,143,384.64	45.72	1,042,734.64	37.18	1,042,734.64	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,639,278.56	39.60	84,837.04	5.18	1,761,757.12	62.82	95,783.41	5.44
合计	4,140,013.20	/	1,228,221.68	/	2,804,491.76	/	1,138,518.05	/

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

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

## (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

## (4)

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
张家港市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组	—	1,458,000.00	1 年内	35.22

张家港美鹿染整有限公司	客户	1,042,734.64	5 年	25.19
张家港国库经收处	—	658,985.72	1 年内	15.92
张家港市墙体材料改革办公室	—	477,800.00	1 年内	11.54
住房公积金个人部分	应收个人部份	115,584.00	1 年内	2.79
合计	/	3,753,104.36	/	90.66

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
张家港市宏盛毛纺有限公司	27,066,932.39	27,066,932.39		27,066,932.39			100	100
洪泽县宏港毛纺有限公司	22,135,193.90	22,135,193.90		22,135,193.90			100	100
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
张家港神鹿毛纺织染有限公司	21,645,660.51	21,645,660.51		21,645,660.51			75	75
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	26,790,000.00	26,790,000.00		26,790,000.00			16.24	16.24

### 4、营业收入和营业成本：

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	893,283,143.24	677,118,130.57
其他业务收入	216,388,107.69	292,063,601.41
营业成本	973,860,061.22	871,384,826.60



## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精纺	617,179,593.57	538,171,687.57	464,317,416.44	416,753,890.28
半精纺	276,103,549.67	223,895,540.29	212,800,714.13	172,201,418.63
合计	893,283,143.24	762,067,227.86	677,118,130.57	588,955,308.91

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
洪泽县宏港毛纺有限公司	116,678,527.34	7.01
张家港市宏盛毛纺有限公司	68,568,293.83	4.12
北京雪莲时尚纺织有限公司	46,898,018.51	2.82
SOUTHASIA KNITTING FTY LTD(南益织造有限公司)	43,447,875.04	2.61
浙江三德纺织服饰有限公司	39,295,016.91	2.36
合计	314,887,731.63	18.92

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,795,088.34	32,824,748.46
加：资产减值准备	9,647,799.93	2,632,473.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,092,411.83	7,878,278.88
无形资产摊销	434,417.04	434,417.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	1,928,960.61	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	12,060,237.42	8,120,505.10
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,411,949.98	-658,118.30
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-31,569,344.98	5,617,782.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-242,563,310.61	-153,364,326.22
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	124,756,128.50	154,392,118.72

保证金	-16,632,639.91	8,203,686.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-92,462,201.81	66,081,565.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	476,220,334.20	51,424,958.28
减: 现金的期初余额	55,669,472.13	13,122,930.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	420,550,862.07	38,302,027.35

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,809,747.59
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)	938,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	273,293.92
所得税影响额	171,253.32
少数股东权益影响额(税后)	-38,088.57
合计	-464,788.92

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.17	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.23	0.41	0.41

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的中期报告文本。
- 2、 载有单位负责人、财务主管及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：钱文龙

江苏鹿港科技股份有限公司

2011 年 8 月 16 日