

东方国际创业股份有限公司

600278

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	15
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告.....	20
九、 监事会报告	32
十、 重要事项.....	33
十一、 财务会计报告.....	39
十二、 备查文件目录.....	39

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	蔡鸿生
主管会计工作负责人姓名	瞿元庆
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	许福康、周显枫

公司负责人蔡鸿生、主管会计工作负责人瞿元庆及会计机构负责人（会计主管人员）许福康、周显枫声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	东方国际创业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东方创业
公司的法定英文名称	ORIENT INTERNATIONAL ENTERPRISE, LTD.
公司的法定英文名称缩写	OIE
公司法定代表人	蔡鸿生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄大瑜	庞学英
联系地址	上海市娄山关路 85 号 A 座	上海市娄山关路 85 号 A 座
电话	62789999	62785521
传真	62784020	62784020
电子信箱	oiehq@oie.com.cn	oiehq@oie.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东大道 1476 号
------	----------------

注册地址的邮政编码	200135
办公地址	上海市娄山关路 85 号 A 座
办公地址的邮政编码	200336
公司国际互联网网址	www.oie.com.cn
电子信箱	oiehq@oie.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市娄山关路 85 号 A 座

(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	东方创业	600278	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 11 月 18 日	
公司首次注册登记地点	上海市娄山关路 85 号 A 座	
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 11 月 3 日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东新区向城路 58 号 2 层 A 座
	企业法人营业执照注册号	3100001005620
	税务登记号码	310115132212080
	组织机构代码	13221208-0
第二次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 12 月 13 日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东大道 1476 号
	企业法人营业执照注册号	3100001005620
	税务登记号码	310115132212080
	组织机构代码	13221208-0
公司聘请的会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海延安东路 550 号海洋大厦 12 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	278,581,070.93
利润总额	313,330,975.04
归属于上市公司股东的净利润	189,998,901.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	100,160,628.38
经营活动产生的现金流量净额	93,646,918.91

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	48,744,810.63	处置股权产生的收益	1,854,552.56	4,824,865.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			1,034,065.01	2,964,704.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,444,367.82	各种补贴	1,034,065.01	2,964,704.63
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	292,246.98	利息收入		
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				-83,654.17
债务重组损益				3,987,928.05
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-12,344,905.42	白鹤公司职工辞退补偿	-7,140,000.00	
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	36,804,304.01	合并前注入公司产生的损益	87,741,563.51	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	34,402,691.76	要为出售公司持有的部分海通证券及中国太保的股份产生的投资收益	20,686,693.52	79,344,485.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,111,419.60	收回已计提坏账准备的其他应收款	14,338,047.49	542,088.63
对外委托贷款取得的损益	3,040,163.33	委托贷款利息收入	2,862,877.50	11,741,067.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,975,744.15	主要为客户赔款	10,079,675.17	168,526.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	764,256.73	国债回购收益		
少数股东权益影响额	-20,180,801.11		-10,522,273.51	-2,852,360.06
所得税影响额	-24,216,025.85		-5,961,903.35	-20,335,551.74
合计	89,838,272.63		114,973,297.90	80,302,099.45

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	15,654,607,000.35	14,846,137,850.40	5,954,689,265.48	5.45	5,954,689,265.48
营业利润	278,581,070.93	263,716,939.10	123,803,808.50	5.64	120,239,104.07
利润总额	313,330,975.04	289,271,887.74	136,750,970.16	8.32	128,659,047.70
归属于上市公司股东的净利润	189,998,901.01	178,997,928.22	99,654,078.44	6.15	92,639,657.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,160,628.38	64,024,630.32	64,024,630.32	56.44	12,337,558.33
经营活动产生的现金流量净额	93,646,918.91	74,465,965.09	80,506,378.53	25.76	31,934,069.50
	2011 年末	2010 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	5,247,880,051.12	5,460,806,455.55	3,014,724,151.66	-3.90	3,361,341,671.74
负债总额	2,603,301,919.53	2,837,850,812.99	1,157,396,220.21	-8.27	1,258,215,354.87
归属于上市公司股东的所有者权益	2,396,941,465.96	2,223,378,331.80	1,630,801,668.17	7.81	1,873,932,805.44
总股本	401,724,414.00	401,724,414.00	320,000,000.00	25.54	320,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.47	0.45	0.31	4.44	0.29
稀释每股收益 (元 / 股)	0.47	0.45	0.31	4.44	0.29
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.47	0.45	0.25	4.44	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.26	0.20	0.20	30.00	0.04
加权平均净资产收益率 (%)	7.97	7.84	5.90	增加 0.13 个百分点	5.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.38	3.79	3.79	增加 0.59 个百分点	0.73
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.23	0.19	0.25	21.05	0.10
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.97	5.53	5.10	7.96	5.86
资产负债率 (%)	49.61	51.97	38.39	减少 2.36 个百分点	37.43

注：本年度因重大资产重组，合并报表范围发生变化，调整期初数及上年同期数。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	13,387,297.00	-7,928,174.00		
可供出售金融资产	460,945,576.18		-93,578,281.46	-3,061,921.09
合计	474,332,873.18	-7,928,174.00	-93,578,281.46	-3,061,921.09

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			81,724,414				81,724,414	81,724,414	20.34
1、国家持股									
2、国有法人持股			81,724,414				81,724,414	81,724,414	20.34
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	320,000,000	100						320,000,000	79.66
1、人民币普通股	320,000,000	100						320,000,000	79.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	320,000,000	100	81,724,414				81,724,414	401,724,414	100

股份变动的批准情况

2011 年 3 月 16 日公司收到中国证监会的批复文件：《关于核准东方国际创业股份有限公司向东方国际（集团）有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]347 号），核准本公司向东方国际（集团）有限公司发行 81,724,414 股份，购买其持有的东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司 100% 股权、东方国际商业（集团）有限公司 100% 股权、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司 100% 股权、上海东松国际贸易有限公司 75% 股权和

东方国际物流（集团）有限公司 27.55% 股权。

股份变动的过户情况

2011 年 4 月 28 日，非公开发行股份相关登记手续已办理完毕。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
东方国际(集团)有限公司	0	0	81,724,414	81,724,414	东方国际（集团）有限公司承诺，因本次重大资产重组新增的股份，自登记在其名下之日起三十六个月内不转让，之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。	2014 年 4 月 29 日
合计			81,724,414	81,724,414	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票类	2011 年 4 月 29 日	12.20	81,724,414	2011 年 4 月 29 日		

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司向东方国际（集团）有限公司非公开发行 81,724,414 股份，购买其持有的东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司 100% 股权、东方国际商业（集团）有限公司 100% 股权、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司 100% 股权、上海东松国际贸易有限公司 75% 股权和东方国际物流（集团）有限公司 27.55% 股权。2011 年 4 月 28 日，非公开发行股份相关登记手续已办理完毕，公司总股本变更为 401,724,414 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	24,368 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	24,100 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
东方国际(集团)有限公司	国有法人	72.43	290,977,689	81,724,414	81,724,414	无
姜龙银	境内自然人	0.33	1,325,000	1,325,000		未知
东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司	国有法人	0.30	1,218,334	644,167		无
钟旭丹	境内自然人	0.22	873,112	873,112		未知
缪庆	境内自然人	0.18	720,006	9,100		未知
嵇金喜	境内自然人	0.17	674,708	-91,792		未知
吴燕云	境内自然人	0.16	650,000	650,000		未知
张波	境内自然人	0.14	550,060	550,060		未知
吴国枝	境内自然人	0.13	539,200	539,200		未知
薛俊	境内自然人	0.13	505,000	505,000		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				
东方国际(集团)有限公司	209,253,275	人民币普通股				
姜龙银	1,325,000	人民币普通股				
东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司	1,218,334	人民币普通股				
钟旭丹	873,112	人民币普通股				
缪庆	720,006	人民币普通股				
嵇金喜	674,708	人民币普通股				
吴燕云	650,000	人民币普通股				
张波	550,060	人民币普通股				
吴国枝	539,200	人民币普通股				
薛俊	505,000	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 上述前 10 名股东中，东方国际（集团）有限公司和东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司之间存在关联关系。其他股东未知是否存在关联关系或一致行动。(2) 为避免资产重组后出现交叉持股的现象，在重组方案获得中国证监会批准后，东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司将持有的本公司 374167 股股份、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司将持有的本公司 270000 股股份，通过大宗交易系统转让给了东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司，转让价格均为 12.20 元/股。(3) 持有公司 5% 以上股份的股东为东方国际（集团）有限公司。报告期内东方国际（集团）有限公司持有的有限售条件股份的数量为 81724414 股。</p>					

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	东方国际(集 团)有限公司	81,724,414	2014年4月29日		东方国际(集团)有限公司承诺,因本次重大资产重组新增的股份,自登记在其名下之日起三十六个月内不转让,之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

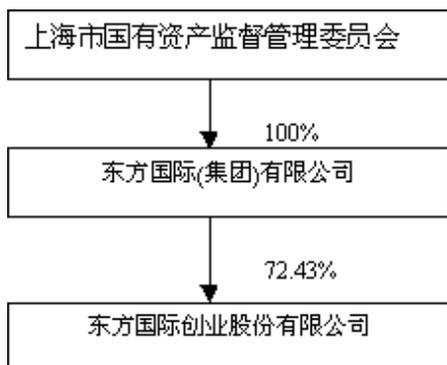
单位:元 币种:人民币

名称	东方国际(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	蔡鸿生
成立日期	1994年10月25日
注册资本	800,000,000
主要经营业务或管理活动	主要经营业务或管理活动:经营和代理纺织品、服装等商品的进出口业务;承办中外合资经营、合作生产、三来一补业务;经营技术进出口业务和轻纺、服装行业的国外工程承包业务、境内国际工程、对外派遣各类劳务人员;承办国际货运代理业务,产权经纪。

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
蔡鸿生	董事长	男	63	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0		是
唐小杰	副董事长	男	57	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0		是
钟伟民	董事	男	59	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0		是
强志雄	董事	男	56	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0		是
瞿元庆	董事、总经理	男	45	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	68.13	否
季胜君	董事	男	41	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0		是
陈启杰	独立董事	男	63	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	6	否
徐乐年	独立董事	男	60	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	6	否
魏巍	独立董事	男	63	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	6	否
李克坚	监事长	男	62	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0		否
谢子坚	监事	男	54	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0		是
黄蓉蔚	监事	女	45	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	16.44	否

苏红	监事	女	33	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	13.99	否
龙健	监事	女	38	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	9.65	否
边杰	副总经理	男	48	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	41.83	否
孙琦	副总经理	男	40	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	27.36	否
张荻	副总经理	男	46	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	54.72	否
许福康	会计机构负责人	男	58	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	51.92	否
黄大瑜	董事会秘书	男	57	2011年5月12日	2014年5月12日	0	0	0	45.21	否

注：

1. 公司监事苏红女士、公司副总经理边杰的薪酬在东方国际物流(集团)有限公司领取。
2. 公司监事龙健女士的薪酬在东方国际集团上海家纺有限公司领取。
3. 公司副总经理孙琦先生的薪酬为 7-12 月收入。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历：

蔡鸿生先生 硕士，高级经济师。最近五年担任东方国际（集团）有限公司董事长、党委书记、东方国际香港有限公司董事长、本公司董事长。现任东方国际（集团）有限公司董事长、党委书记、东方国际香港有限公司董事长和本公司董事长。

唐小杰先生 硕士，高级国际商务师。最近五年先后担任东方国际（集团）有限公司总裁、党委副书记、东方国际集团上海利泰进出口有限公司董事长、上海东方国际资产经营管理有限公司董事长、东方国际集团美洲有限公司董事长，现任东方国际（集团）有限公司总裁、党委副书记、东方国际集团上海利泰进出口有限公司董事长、上海东方国际资产经营管理有限公司董事长、东方国际集团美洲有限公司董事长和本公司副董事长。

钟伟民先生 大专，高级商务师。最近五年先后担任东方国际（集团）有限公司副总裁，香港维胜发展有限公司董事长，东方国际日本株式会社董事长、东方国际集团上海家纺有限公司董事长，东方国际香港有限公司总经理。现任东方国际（集团）有限公司副总裁，香港维胜发展有限公司董事长，东方国际日本株式会社董事长、东方国际集团上海家纺有限公司董事长、上海东松国际贸易有限公司董事长，东方国际香港有限公司总经理和本公司董事。

强志雄先生 硕士，高级经济师。最近五年先后担任东方国际（集团）有限公司副总裁、东方国际物流（集团）有限公司董事长、东方实业国际有限公司董事、上海松江新城建设发展有限公司副董事长、上海世博（集团）有限公司董事。现任东方国际（集团）有限公司副总裁、东方实业国际有限公司董事、上海松江新城建设发展有限公司副董事长、上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司董事和本公司董事。

瞿元庆先生 大学本科，最近五年先后担任本公司总经理、党委书记、东方国际物流（集团）有限公司董事长。现任本公司董事、总经理、党委书记、东方国际物流（集团）有限公司董事长、兼任狐狸城置业(中国)有限公司副董事长、华安证券有限公司董事等职。

季胜君先生 工商管理硕士，高级会计师，最近五年先后担任东方国际(集团)有限公司财务部部长、东方国际（集团）有限公司财务副总监、上海丝绸集团股份有限公司董事、东方国际香港有限公司董事、深圳海润实业有限公司董事和本公司监事。现任东方国际（集团）有限公司财务副总监、东方国际(集团)有限公司财务部部长、东方国际集团上海市对外贸易有限公司财务总监、上海丝绸集团股份有限公司董事、东方国际香港有限公司董事、深圳海润实业有限公司董事、上海东松国际贸易有限公司监事长和本公司董事。

陈启杰先生 管理硕士（MBA）（美国），经济学博士、教授、博士生导师、国务院政府特殊津贴获得者。曾任上海财经学院助教、上海财经大学讲师、副教授、教研室副主任、教授、教务处处副处长、教务处处长、现任上海财经大学研究生部主任、国际工商管理学院教授，企业管理及市场营销专业博士生导师，上海龙头（集团）股份有限公司独立董事。

徐乐年先生 工商管理硕士，高级经济师。曾任中国农业银行上海川沙支行副主任、主任、工会主席、副行长，中国农业银行上海信托投资公司副总经理，中国农业银行上海浦东分行综合处长、国际业务部总经理，上海市商业投资公司、上海商业投资（集团）有限公司总经理助理、副总经理、总经理。现任上海商业投资（集团）有限公司董事、总经理，兼任上海商务中心股份有限公司董事长。

魏巍先生，博士生导师、教授，中国注册会计师和中国注册资产评估师。曾任同济大学经济与管理学院教授、同济大学中德学院教授，同济大学中德学院常务副院长，同济大学经济与管理学院工商管理系主任。现为同济大学中德学院经济与管理系主任，德累斯登银行基金教席主任教授，工商管理学科、财务管理方向博导。

李克坚先生 经济学硕士，高级经济师。最近五年先后担任上海水产（集团）有限公司副总裁、东方国际（集团）有限公司专职监事（市国资委委派），本公司监事长、上海百联集团有限公司专职监事（市国资委委派）。现任东方国际（集团）有限公司专职监事（市国资委委派）、上海百联（集团）有限公司专职监事（市国资委委派）、东方国际集团上海市对外贸易有限公司监事长和本公司监事长。

谢子坚先生 大专学历，高级会计师。最近五年先后担任东方国际（集团）有限公司法律审计室主任助理、副主任、主任，东方国际（集团）有限公司人力资源部高级主管、东方国际（集团）有限公司监事。现任东方国际（集团）有限公司监事、法律审计室主任、纪委委员、长江养老保险股份有限公司监事、上海松江新城建设发展有限公司董事、上海新南洋股份有限公司董事、东方国际物流（集团）有限公司监事、东方国际集团上海家纺有限公

司监事长和本公司监事。

黄蓉蔚女士 大学学历，政工师，最近五年一直担任本公司党群工作部主任。现任本公司综合办公室主任、本公司监事。

苏红女士 金融投资与管理硕士，会计师，最近五年先后担任东方国际物流(集团)有限公司财务部部长助理，财务部副部长。现任东方国际物流(集团)有限公司财务部副部长、本公司监事。

龙健女士 大学学历，经济师，最近五年先后担任东方国际集团上海市家用纺织品有限综合保障部经理助理、副经理，现任东方国际集团上海家纺有限公司综合保障部副经理。

边杰先生 硕士，高级工程师，最近五年先后担任上海新海国际船舶代理有限公司总经理，东方国际物流（集团）有限公司总经理助理、常务副总经理。现任东方国际物流（集团）有限公司总经理、党委书记和东方国际创业股份有限公司副总经理。

孙琦先生 双硕士，助理国际商务师，最近五年先后担任上海东松国际贸易有限公司副总经理。现任东方国际创业股份有限公司副总经理。

张荻先生 大专学历，助理国际商务师，最近五年先后担任上海高南制衣有限公司总经理，东方国际创业股份有限公司襄理、贸易事业部副部长。现任东方国际创业股份有限公司副总经理兼贸易事业部部长。

许福康先生，硕士，高级会计师，最近五年一直担任本公司财务总监。现任本公司财务副总监、会计机构负责人。

黄大瑜先生 硕士，副教授，最近五年一直担任本公司董事会秘书兼投资部经理。现任本公司董事会秘书兼资产经营部经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蔡鸿生	东方国际(集团)有限公司	董事长、党委书记	2003年9月1日	不定	是
唐小杰	东方国际(集团)有限公司	总裁、党委副书记	2005年10月1日	不定	是
钟伟民	东方国际(集团)有限公司	副总裁	1994年11月1日	不定	是
强志雄	东方国际(集团)有限公司	副总裁	2002年4月1日	不定	是
季胜君	东方国际(集团)有限公司	财务副总监、财务部部长	2003年11月1日	不定	是
李克坚	东方国际(集团)有限公司	专职监事	2005年9月1日	不定	否
谢子坚	东方国际(集团)有限公司	法律审计室主任、纪委委员	2007年10月1日	不定	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈启杰	上海财经大学研究生部	主任	2003 年 7 月 1 日	不定	是
	上海龙头（集团）股份有限公司	独立董事	2007 年 6 月 15 日	不定	是
徐乐年	上海商业投资（集团）有限公司	董事、总经理	1992 年 6 月 1 日	不定	是
	上海商务中心股份有限公司	董事长	2003 年 4 月 1 日	不定	是
魏巍	同济大学中德学院经济与管理系	主任	2006 年 9 月 1 日	不定	是
	德累斯登银行基金教席	主任教授	1998 年 9 月 1 日	不定	是
李克坚	上海百联（集团）有限公司	专职监事	2009 年 5 月 1 日	不定	否
	东方国际集团上海市对外贸易有限公司	监事长	2011 年 9 月 1 日	不定	否
苏红	东方国际物流（集团）有限公司	财务部副部长	2008 年 3 月 1 日	不定	是
龙健	东方国际集团上海家纺有限公司	综合保障部副经理	2010 年 1 月 1 日	不定	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	以公司的经营业绩为主并结合一系列考核指标由公司董事会薪酬与考核委员制订薪酬考核方案后报公司董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以公司的经营业绩为主并结合一系列考核指标由公司董事会薪酬与考核委员制订薪酬考核方案后报公司董事会审议通过后实施。公司独立董事的报酬已经 2011 年 5 月 12 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，确定 6 万元/ 年(税前)，按月平均发放，有效期与第五届董事会任期相同。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	以公司的经营业绩为主并结合一系列考核指标由公司董事会薪酬与考核委员制订薪酬考核方案后报公司董事会审议通过后实施。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、报告期内公司第四届董事会任期已满，根据控股股东东方国际（集团）有限公司推荐，经 2010 年度股东大会审议通过，选举蔡鸿生先生、唐小杰先生、钟伟民先生、强志雄先生、瞿元庆先生、季胜君先生为公司第五届董事会董事，选举陈启杰先生、徐乐年先生、魏巍先生为公司第五届董事会独立董事。

经公司第五届董事会第一次会议审议通过，选举蔡鸿生先生为公司董事长、选举唐小杰先生为副董事长。

2、报告期内公司第四届监事会任期已满，根据控股股东东方国际（集团）有限公司推荐及 2010 年股东大会审议通过，选举李克坚先生、谢子坚先生为公司第五届监事会监事，另经

东方国际集团上海家纺有限公司提名，东方国际物流（集团）有限公司提名及公司 2011 年 3 月 30 日召开的第二届第十四次职工代表大会选举，推选黄蓉蔚女士、苏红女士、龙健女士为东方国际创业股份公司第五届监事会职工监事。

经第五届监事会第一次会议审议通过，选举李克坚先生为公司监事会主席。

3、报告期内，公司高级管理人员任期已满，根据控股股东东方国际（集团）有限公司推荐，经董事长提名及公司薪酬与提名委员会讨论通过，公司董事会聘任瞿元庆先生为公司总经理、聘任黄大瑜先生为公司董事会秘书。经总经理提名及公司薪酬与提名委员会讨论通过，公司董事会聘任边杰先生、孙琦先生、张荻先生为公司副总经理。

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐建新	副董事长	离任	换届
邢建华	董事	离任	换届
张路	董事	离任	换届
霍佳震	独立董事	离任	换届
惠熙荃	独立董事	离任	换届
吴大器	独立董事	离任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	194
公司需承担费用的离退休职工人数	154
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产、销售、技术人员	119
管理人员	35
财务人员	16
其它人员	24
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	145
大专以下学历	49

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

(二) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规和部门规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。同时公司积极根据中国证监会、上海证监局及上海证券交易所的指示精神，进一步建立健全各项规章制度。报告期内，公司修订了《公司章程》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》，制订了《东方国际创业股份有限公司董事会秘书工作制度》等规章制度，

不断为公司规范治理提供强有力的支撑。

1、关于股东和股东大会：公司能够根据《公司法》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会并确保所有股东享有平等地位，确保中小股东能够充分行使自己的权利，公司特设专线电话、邮箱及网络平台供投资者与公司交流并接受公众监督。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，未曾有干涉公司决策和生产经营活动的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，不存在大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司董事会、监事会等机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定选聘董事；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司独立董事的人数占董事会总人数的三分之一。报告期内公司共召开 8 次董事会会议，会议的召开、表决程序符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，涉及关联议案时，均事先提交独立董事审核，表决关联交易议案时，关联董事均进行回避，决策程序合法、合规，全体董事都以认真负责，勤勉诚信的态度忠实履行职责，公司独立董事能够从维护公司整体利益出发，积极为公司规范运作、对外投资决策和长远战略发展提供合理化的建议。公司董事能积极参加中国证监会和上海证券交易所组织的董监事培训班，不断推动公司董事会建设，提高公司规范治理的水准。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务及公司董事、和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，并发表独立意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司根据外贸业务的特点以业绩为导向确定公司本部业务部门和业务人员的薪酬考核，使绩效考核变得更科学、直观、细化，充分调动了业务人员积极性。高级管理人员由公司薪酬与考核委员会于每年年初制订年度经营者薪酬方案，并遵照薪酬方案中相关考核指标对公司高级管理人员进行考核并实施奖惩。

6、关于利益相关者：公司能够始终如一的充分尊重和维持银行及其他债权人、员工、货主、消费者等其他利益相关者的合法权益。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责公司信息披露事务，接待股东的来访与咨询，加强与股东的交流，确保公司投资者平等地获知公司信息。

8.公司治理整改情况：公司上市公司治理专项活动整改报告中涉及到的限期整改问题均已

在 2009 年度整改完成，对于持续改进的问题通过采取有效措施已得到改善。在此基础上，报告期内公司在公司治理方面进行了巩固和深化，切实保证公司治理结构更加规范、完整，明显提高了公司治理水平。

(三) 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蔡鸿生	否	8	8	2			否
唐小杰	否	5	5	1			否
钟伟民	否	5	5	1			否
强志雄	否	8	7	1	1		否
瞿元庆	否	8	8	2			否
季胜君	否	5	4	1	1		否
陈启杰	是	5	5				否
徐乐年	是	5	5				否
魏崑	是	5	5				否
徐建新	否	3	2	1			否
邢建华	否	3	3				否
张路	否	3	3				否
霍佳震	是	3	3				否
惠熙荃	是	3	3				否
吴大器	是	3	2		1		否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	

1、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

2、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司章程第五章第二节就独立董事的任职条件和职责范围等有明确解释。报告期内公司独立董事均勤勉尽责，本着对公司和全体股东负责的态度，认真履行独立董事的相关职能，对公司的关联交易及对外担保等事项做出了公正的判断，并发表了独立意见和相关的专项说明，促进了关联交易决策的公平、公正，公允，保障了董事会决策的科学性。

(四) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务，具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的经营理念、经营渠道、对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，总经理等高级管理人员在公司领取薪酬，并不在股东单位担任职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产配套系统和设施；公司与控股股东东方国际(集团)有限公司于 1998 年 12 月 1 日签订了《商标无偿使用许可协议》，无偿使用部分控股股东的商标。其它商标、工业产权、非专利技术等无形资产由公司独立拥有；采购和销售系统由公司独立拥有。		
机构方面独立完整情况	是	公司内部管理机构独立，均与控股股东完全分开。公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。		

(五)公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，定期对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理，制定并不断完善贯穿于公司生产经营各层面、各环节的且符合公司实际情况的内部控制体系，并得到有效执行。本公司在建立和实施内部控制制度时，遵循以下基本原则：适当的职权分离、具体的授权制度、必要的信息记录、健全的内部审计，考虑了目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、信息沟通、检查监督等要素。确定 2011 年内控实施范围、查找内控缺陷、制定整改方案，检查整改效果，并制定内控自我评价计划。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司的内控制度体系较为健全，但为了适应新的经营环境及满足法律政策的要求，需要及时补充、修订和完善。2011 年在以下几方面查找内控缺陷：1. 双经销业务中的规范操作与风险控制情况 2. 成品质量检验记录保存情况 3. 代理业务的单据制作情况 4. 核销单管理情况 5. 电脑审批是否与实际操作相符 6. 来进料手册管理与核销情况等，并针对查找问题逐一进行整改，补充制定《进出口业务的风险防范要求》及修改《先行支付货款的代理业务的操作规范》等，保证在策划、采购、生产、储运、营销到服务等过程中的规范化、制度化和程序化。并且针对不断发生的新情况，新问题制订新的风险防范制度及措施，以保证内部控制制度框架体系更有效适应公司整体发展规划。</p>
内部控制检查监督部门的设置情	由各职能部门派出相关人员成立相应的内部控制监督检查小组

况	
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司每年开展自我评价工作，制定评价计划，确定评价责任人，对内控体系运行进行评价。公司目前拥有比较良好和健全的内部控制体系，基本能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；公司的各项内部控制在业务经营等公司营运的各个环节中得到了严格的执行，基本达到了内部控制的整体目标；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益，减少企业及相关利益者的风险。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>(1) 公司在 2010 年新增了针对自营客户和非服装贸易代理客户的评审制度，评审合格方允许业务部门与其开展贸易，从源头控制经营风险的引入；公司定期对主要客户、有垫付资金或放账需求的客户进行资信调查和重新评审，核定其资金使用额度，实行动态地跟踪管理，每月客户的应收外汇情况、占用我司资金情况均形成报表作汇总分析，确保在所批准的额度范围以内。</p> <p>(2) 公司建立了企业财务风险预警制度，通过采集公司本部及子公司不同的财务风险预警指标，来评估企业所面临的风险程度，必要时采取干预性的应对措施。</p> <p>(3) 公司加强了审计工作，拓宽了审计工作范围，开展绩效审计、内控审计等专项审计，核查企业内控制度的落实情况，使审计成为监控下属部门各环节动态运营情况的窗口。</p> <p>(4) 公司 ERP 软件系统能够对公司的管理要求及时跟进，如根据 2010 年新制定的《佣金性质运费操作管理办法》设置新的管理和报表模块；并对面料和成品进出仓的流程进行了精简与优化，提高系统制单效率。上述所有内容，又进一步归纳融入了公司 ISO 质量管理体系之中，作为体系文件被消化吸收和进一步规范运用。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>缺陷：1. 个别业务部领导对公司新增的部分规章制度的执行不到位，导致存在个别业务的管理不规范情况。2. 内部审核虽然按程序实施，但还不够注重风险点、细节的审核。整改：1、要进一步提高业务部领导的管理意识，加强培训、交流，以便有效控制经营管理风险。2. 加强内控力度，注重风险点、各重要环节的审核，注意风险防范。</p>

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员由公司董事会薪酬与考核委员会于每年年初制订年度经营者薪酬方案，并遵照薪酬方案中相关考核指标对公司高级管理人员进行考核并实施奖惩。公司独立董事的津贴在 2010 年度股东大会审议通过后,按规定执行。

(七) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(八) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露管理办法》规定，因披露信息错误给公司造成损失或未及时披露有关信息的，公司将追查原因，依情节轻重追究当事人的责任。

截止报告期末，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 12 日	上海证券报	2011 年 5 月 13 日

2010 年度股东大会审议通过以下事项:

- (1) 2010 年度董事会工作报告
- (2) 2010 年度独立董事述职报告
- (3) 2010 年度监事会工作报告
- (4) 2010 年度公司年度报告及其摘要
- (5) 2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算的报告
- (6) 2010 年度利润分配方案
- (7) 关于续聘会计师事务所及决定其审计费用的议案
- (8) 关于选举公司董事、独立董事的议案
- (9) 关于选举公司监事的议案
- (10) 关于独立董事薪酬的议案
- (11) 关于修订公司章程的议案...
- (12) 关于修订监事会议事规则的议案

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 8 月 24 日	上海证券报	2011 年 8 月 25 日

- (1) 关于 2011 年中期利润分配的议案

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

1. 报告期内公司利润结构得到了优化，非经常性损益所占的比例有所下降，公司整体资产规模和业务规模较重组前显著增强，主营业务的盈利能力和可持续发展能力有了一定提高。

2011 年公司实现主营业务收入 151.44 亿元，较 2010 年同期增长 4.9%，完成资产重组预测目标 119.35 亿元的 126.9%。其中，贸易板块主营业务收入为 118.50 亿元，物流集团 2011 年主营业务收入 32.94 亿元。2011 年公司实现净利润 24,299.78 万元，其中归属于上市公司股东的净利润为 18,999.9 万元，较 2010 增加 6%。2011 年公司本部实现净利润 7080.45 万元，占公司净利润总额的 37.3%。物流集团贡献净利润 2,160.64 万元，占公司净利润总额的 11.4%。新合并进入的利泰、家纺、纺织、商业、东松公司贡献净利润共计 9,758.81

万元占公司净利润总额的 51.3%。上市公司全年实现净资产收益率（加权平均）为 7.97%，每股收益 0.47 元，分别同比增长 0.13%和 4.5%。

2、公司主要优势和困难、经营盈利能力的连续性和稳定性

2011 年外部形势复杂多变，公司面临了各种严峻挑战，在董事会的领导下，公司经营层审时度势，布局长远，积极转换经营思路，及时采取各项应对措施。努力达到了董事会年初制定的各项经营指标，公司贸易、物流二大主业均取得了一定的成绩，特别是重大资产重组后，公司整体资产规模和业务规模较前有显著增强，利润结构得到了优化，可持续发展能力进一步增强。

2011 年公司在服装外贸业务方面主要开展的工作：

(1) 在出口环境日趋严峻的形势下，公司积极采取各种措施拓展自营业务，稳定代理业务，同时通过优化业务结构、细化成本控制，提高服务质量等一系手段，保持出口规模，促进外贸主业的持续稳定发展。

(2) 加强物贸联动，积极寻找商机；转化经营思路，探索发展进口业务；改变贸易方式，大力发展内贸业务；努力探索并积极创新贸易方式，KOOL 品牌网络内销工作稳步推进。

(3) 通过 ISO 管理评审，对业务操作环节重新进行督查和分析，加强对业务操作的风险管理，构建服务业务的支撑平台。

公司在物流业务方面主要开展的工作：

(1) 加快业务转型步伐，积极扩张公共订舱网络、扩大订舱平台覆盖面。努力开拓进口分拨海关监管的延伸业务，承接大型会展国内段的整体物流服务项目，在努力维护好现有船代客户的同时开发了一批新的散杂货船客户。

(2) 加强信息化建设，基本完成物流集团统一仓储软件系统的管理、开发和维护。系统上线以来，运行平稳，对业务拓展和高效管理起到了良好的作用。

(3) 加强风险防控工作，完善财务预警指标系统，加紧应收账款的催收工作，积极筹措调配资金，在确保业务正常运行的同时，减少财务支出。同时加大安全管理力度，增强各公司安全生产意识，明确安全生产任务，提高安全工作水平。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
(1)自营进出口销售	10,921,705,244.61	10,425,210,104.78	4.55	11.87	12.32	-0.39
(2)内销销售	640,742,579.70	615,729,474.30	3.90	28.43	25.06	2.59
(3)加工补偿销售	296,180,780.34	277,941,412.98	6.16	-11.85	-13.23	1.49
(4)代购代销收入	20,794,838.08	0.00	100.00	0.49	0.00	0.00

(5) 货运、仓储及代理	3,201,175,485.01	2,908,846,839.86	9.13	-14.71	-15.94	1.33
(6) 船舶租赁	63,387,696.51	60,879,338.60	3.96	-4.79	-3.79	-0.99
合计	15,143,986,624.25	14,288,607,170.52	5.65	4.89	4.93	-0.04

公司 2011 年度内销销售规模同比有 28.43% 的增长，主要是因为国内市场的向好发展和集团内部政策的引导。

(2)、主营业务分地区情况表

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	5,674,587,752.68	-6.76
美洲	3,290,287,880.29	10.79
欧洲	2,441,384,326.58	11.46
非洲	905,808,391.20	27.49
亚洲及太平洋地区	<u>2,831,918,273.51</u>	<u>14.11</u>
合计	<u>15,143,986,624.25</u>	<u>4.89</u>

本年物流集团货运业务收入的减少，使得国内销售收入有小幅下降，但公司对其他地区的外贸出口收入均保持稳步上升。

4、主要供应商、客户情况

单位:元

前五名采购客户采购金额合计	946,790,874.26	占采购总额比重 (%)	6.42
前五名销售客户销售金额合计	1,302,138,424.26	占销售总额比重 (%)	8.32

5、报告期公司利润构成同比发生重大变动的说明:

单位:元

项目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	增减比例 (%)
财务费用	-1,163,044.74	11,015,258.81	-110.56%
资产减值损失	-335,191.38	-2,696,048.60	87.57%
公允价值变动损益	-7,928,174.00	-1,294,104.00	-512.64%
投资收益	131,254,235.89	106,991,936.63	22.68%
营业外收入	36,075,669.05	28,711,775.48	25.65%
营业外支出	1,325,764.94	3,156,826.84	-58.00%
所得税费用	70,333,134.40	55,337,484.52	27.10%

变动主要原因:

- (1) 财务费用比去年同期减少了 110.56%，主要原因是汇兑损益净收益的增加及母公司定期存款利息收入的增加；
- (2) 资产减值损失比去年同期增加了 87.57%，主要原因是去年同期闽发证券破产清算，公司本部收回了部分其他应收款；
- (3) 公允减值变动损益比去年同期减少了 512.64%，主要原因是交易性金融资产公允价值的波动；
- (4) 投资收益比去年同期增加了 22.68%，主要原因是物流集团完成转让经贸山九部分股权，导致投资收益同比增加；

(5) 营业外收入比去年同期增加了 25.65%，主要是纺织品公司转让盖川路房产产生的转让收入；

(6) 营业外支出比去年同期减少了 58.00%，主要是去年同期母公司受到东北证券国债托管案判决的影响；

(7) 所得税费用比去年同期增加了 27.10%，主要是因为投资收益中分红收益有所减少，处置收益有所增加。

6、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明：

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
交易性金融资产	19,462,418.00	13,387,297.00	45.38%
应收利息	4,867,113.39	1,022,026.61	376.22%
其他应收款	453,234,573.47	324,646,335.99	39.61%
可供出售的金融资产	335,470,036.81	460,945,576.18	-27.22%
在建工程	0.00	332,124.33	-100.00%
固定资产清理	652.40	7,440,161.70	-99.99%
长期待摊费用	1,669,364.66	3,116,548.89	-46.44%
短期借款	268,704,567.59	487,461,043.19	-44.88%
应交税费	25,355,659.78	5,700,933.03	344.76%
应付利息	2,346,341.97	1,859,931.12	26.15%
应付股利	3,215,597.41	19,580,189.67	-83.58%
其他应付款	125,519,608.95	164,246,375.32	-23.58%
长期借款	40,955,850.00	56,292,950.00	-27.25%
少数股东权益	247,636,665.63	399,577,310.76	-38.03%

变动主要原因：

- (1) 交易性金融资产较期初增加了 45.38%，主要是公司期末持有部分中签新股尚未流通和出售；
- (2) 应收利息的增加，主要是因为公司定期存款期末应计利息的增加；
- (3) 其他应收款较期初增加了 39.61%，主要是因为应收出口退税和国债质押回购的增加；
- (4) 可供出售金融资产较期初减少了 27.22%，主要是受资本市场价格波动的影响；
- (5) 在建工程较期初减少了 100.00%，主要是下属子公司物流集团在在建项目期末已经完工，转入固定资产；
- (6) 固定资产清理由于子公司新海航业新海源轮本期处理完毕，期末余额比期初减少了 99.99%；
- (7) 长期待摊费用较期初减少了 46.44%，主要是茂联大厦装修工程本期摊销；
- (8) 短期借款较期初减少了 44.88%，主要是因为物流集团质押借款的减少；
- (9) 应交税费较期初增加了 344.76%，主要是由于计提 2011 年企业所得税所致；
- (10) 应付利息增加了 26.15%，主要是由于物流集团年末计提 DF 借款利息；
- (11) 应付股利、其他应付款和少数股东权益较期初分别减少了 83.58%、23.58%和 38.03%，主要原因为子公司上海经贸山九储运有限公司期末退出合并范围；
- (12) 长期借款较期初减少了 27.25%，主要是由于新海行业偿还借款。

7、报告期公司现金流量表中相关数据同比发生重大变动的说明：

项目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	增减金额
经营活动产生的现金流量净额	93,646,918.91	74,465,965.09	19,180,953.82
投资活动产生的现金流量净额	168,477,727.23	-68,011,218.66	236,488,945.89
筹资活动产生的现金流量净额	-316,542,875.18	-144,899,910.74	-171,642,964.44
现金净增加额	-44,868,349.19	-133,329,123.69	88,460,774.50

变动主要原因：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加了 19,180,953.82 元, 主要原因是公司业务规模的上升, 应付、预收款项同比有较大的增加;
- (2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加了 236,488,945.89 元, 主要原因是上年度子公司物流集团购入新海明珠号散货船, 本期无此因素影响;
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少了 171,642,964.44 元, 主要原因是子公司物流集团借款的减少。

8、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

控股公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	公司所占权益 (%)	净资产	净利润
东方国际物流(集团)有限公司	货运	国际货运及代理服务	18000	100	47,332.40	2,160.64
东方国际集团上海市针织品进出口有限公司	进出口贸易	进出口业务及纺织品、服装销售等	2000	100	19232.33	3134.16
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	进出口贸易	进出口业务及纺织品、服装销售等	5016.81	100	33867.34	3484.26
东方国际商业(集团)有限公司	进出口贸易	进出口业务及纺织品、服装销售等	5000	100	6309.31	500.94
上海东松国际贸易有限公司	进出口贸易	货物与技术的进出口业务	1500	75	6708.58	3519.27
东方国际创业闵行服装实业有限公司	生产及进出口贸易	服装及面辅材料生产及销售	8815.6	100	9,577.73	8.5
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	进出口贸易	纺织品、服装进出口及代理服务	1000	100	1,794.55	85.42
东方国际创业白鹤服装实业有限公司	生产及进出口贸易	服装及面辅生产及销售	2850	100	269.49	-923.68
上海高南制衣有限公司	生产及进出口贸易	服装及面辅材料生产及销售	2712.5	80	3,694.38	42.92
上海经贸嘉华进出口有限公司	进出口贸易	进出口业务及纺织品、服装销售等	500	50	802.91	78.18
上海东创嘉利国际贸易有限公司	进出口贸易	货物与技术的进出口业务	1000	65	1,252.97	127.97
OIE HONGKONG LTD.	综合	纺织品进出口贸易及服装设计展示	HK 1.00	99.99	-179.76	-9.99
OIE AUSTRALIA PTY	综合	贸易	AUD30.00	100	325.97	17.07

LTD					
-----	--	--	--	--	--

单位：万元

对公司净利润影响达到 10%以上控股公司	营业收入	营业利润	净利润
东方国际物流(集团)有限公司	325,982.80	6,956.47	2,160.64
东方国际集团上海市针织品进出口有限公司	451,483.36	6,436.77	3,134.16
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	292,441.90	4,124.49	3,484.26
上海东松国际贸易有限公司	184,332.89	4,753.80	3,519.27

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

2、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局：

2012 年经济形势仍不容乐观，欧债危机、国内劳动力等成本上升、汇率波动等客观因素将严重影响今年的贸易和生产，出口形势的恶化还可能超出我们的想象。

为此，我们必须要保持清醒的头脑，密切关注形势和市场的变化，。坚守“创新应变，多元开拓，广纳贤才，持续发展”经营理念，在保持适度规模的基础上继续做强、做精、做深、做细货物贸易和现代物流两大主业，同时要充分利用公司完成重大资产重组带来资产和业务规模优势，积极整合上市公司优势资源，努力提升上市公司核心竞争力。

3、公司未来发展战略和业务规划及新年度的工作计划

(1) 未来发展战略：公司将以打造可控的、有竞争优势的、可持续发展的核心竞争力为手段，在保持适度规模的基础上继续做强、做精、做深、做细货物贸易和现代物流两大主业，以扩大对外投资和重新布局资产格局为途径，以完善稳健型资产配置为支撑，争取发展成为一家在货物贸易和现代物流方面具备较强综合实力和竞争力的，多领域发展、多元化经营的上市公司。

(2) 新年度工作计划

①稳定出口规模，提升公司主营业务发展后劲。

②根据公司战略发展规划的要求，实施多元化投资策略：要充分利用好公司的资金资源，把握时机，优化金融资产配置，积极寻找优质稳健的投资项目

③进一步健全和完善现有 KOOL 品牌产品销售的电子商务平台，大力发展自有品牌产品的内贸业务。

④推动物贸联动，不断探索贸易向物流延伸，物流向贸易拓展的创新模式。

⑤以强化内控为抓手，严格控制经营风险。优化运营管控模式，推动企业的持续发展。

4、公司面临的风险与采取的对策：

风险：（1）全球经济动荡不安。欧美主要经济体都面临的主权信用危机，世界经济不排除二次探底的可能。东南亚地区主要经济体的生产能力迅速成长，其产品的价格优势明显，进一步削弱了我国出口产品的竞争优势。

（2）人民币面临一定的升值压力，对外贸出口企业相当不利。

（3）国内面临通货膨胀的压力，原材料和劳动力价格不断上涨导致公司经营成本压力加大。同时，国家对外贸领域的政策也存在很大的不确定性。

对策：

公司将按照创新驱动、转型发展的工作要求，提升服务，采取积极主动的应变措施。全年计划做好稳定出口规模、实施多元化投资策略、推进电子商务平台建设、推动物贸联动、强化内部控制、加强人才建设、优化服务管理功能和管控模式、加强企业文化建设等八方面工作，以应对公司面临的风险和挑战。

（三）委托理财及委托贷款情况： 本年度公司无委托理财事项。

（四）委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
狐狸城置业（中国）有限公司	3,780	一年	7.47	否	是	否	否	否	其他关联人	286.29	

为支持公司参股子公司狐狸城置业（中国）有限公司的经营发展并拓展公司在服装领域的市场，公司第四届董事会第二十九次会议决定通过银行向狐狸城置业（中国）有限公司委托贷款 3800 万元，期限为三年。截止报告期末，公司已通过银行向狐狸城置业（中国）有限公司委托贷款 3780 万元。（详见 2011 年 3 月 19 日公司刊登在上海证券报的[临 2011-003]公告）

（五）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。

（六）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
东方国际创业股份有限公司内贸分公司	2,000	增加男式 T 恤、夹克及休闲裤的新产品开发	项目投入期，尚未产生收益

根据项目进度，为支持公司内贸分公司的发展，公司四届二十九次董事会审议通过了对内贸分公司增资 2000 万元的议案，以开拓内贸分公司在国内市场的生产与销售。

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

公司五届三次董事会审议通过了《关于变更会计估计的议案》对公司采用账龄分析计提坏账准备的方法、投资性房地产（建筑物）折旧计提方法、低值易耗品摊销方法的会计估计方法进行调

整。公司董事会认为：公司重大资产重组后财务报表合并范围扩大，为公允、准确地反映企业的资产状况和经营成果，公司依据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对原采用账龄分析法计提坏账准备的方法、投资性房地产（建筑物）折旧计提的方法、低值易耗品摊销方法的会计估计方法进行了适当调整。

上述会计估计方法的调整，可以统一合并范围内企业的会计核算方法，能够真实反映公司的财务状况和经营成果，符合企业会计准则的相关规定。

(八) 董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十九次会议	2011 年 3 月 17 日	一、2010 年度总经理工作报告。二、2010 年度董事会工作报告。三、2010 年度公司年度报告及其摘要。四、2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算。五、关于通过银行向狐狸城置业（中国）有限公司委托贷款的议案。六、关于向银行申请综合授信额度的议案。七、关于 2011 年融资担保额度的议案。八、2010 年度利润分配预案。九、关于拟认购厦门国际银行增发新股的议案。十、关于授予公司经理室资本运作权限的议案。十一、关于向东创内贸分公司增资的议案。十二、关于 2011 年经营者薪酬考核方案。十三、关于续聘会计师事务所及决定其审计费用的议案。	上海证券报	2011 年 3 月 19 日
第四届董事会第三十次会议	2011 年 4 月 14 日	一、关于授权公司与东方国际（集团）有限公司签署资产交割协议的议案。二、关于董事会换届选举提名董事、独立董事候选人的议案。三、关于独立董事薪酬的议案。四关于修订《公司章程》的议案。五、决定于 2011 年 5 月 12 日 上午 9 时召开 2010 年度股东大会。	上海证券报	2011 年 4 月 16 日
第四届董事会第三十一次会议	2011 年 4 月 21 日	2011 年第一季度报告及摘要	上海证券报	2011 年 4 月 25 日
第五届董事会第一次会议	2011 年 5 月 12 日	一、关于选举公司董事长、副董事长的议案 二、关于董事会专门委员会换届选举的议案	上海证券报	2011 年 5 月 13 日

第五届 董事 会 第 二 次 会 议	2011 年 5 月 27 日	一、关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案。二、关于聘任公司副总经理的议案。三、关于制订公司董事会秘书制度的议案	上海证券报	2011 年 5 月 31 日
第五届 董事 会 第 三 次 会 议	2011 年 7 月 28 日	一、2010 年半年度报告及摘要。二、关于变更会计估计的议案。三、关于 2011 年度中期利润分配的议案。四、关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的议案：	上海证券报	2011 年 7 月 30 日
第五届 董事 会 第 四 次 会 议	2011 年 10 月 27 日	一、2011 年第三季度报告及摘要。二、关于公司全资子公司纺织品公司托管控股股东相关资产的议案。三、关于拟转让狐狸城置业(中国)有限公司股权的议案。四、关于控股子公司东松公司对上海东贸国际贸易公司增资的议案。五、关于控股子公司东松公司设立香港子公司的议案。六、关于公司董事会就公司投资管理决策等事项向经理室授权的议案。七、关于修订总经理议事规则的议案。	上海证券报	2011 年 10 月 29 日
第五届 董事 会 第 五 次 会 议	2011 年 12 月 2 日	一、关于变更公司注册地址的议案。二、关于修订公司章程的议案。	上海证券报	2011 年 12 月 3 日

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司章程等有关法律、法规要求，严格行使股东大会赋予的各项授权，尽责诚信地执行股东大会决议。

2011 年 8 月 24 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会审议通过了 2011 年中期利润分配方案，公司以总股本 401,724,414 股为基数，每 10 股分配现金股利 1.20 元(含税)，共计派发股利 48,206,929.68 元。公司于 2011 年 10 月 10 日在上海证券报上刊登分红派息实施公告，确定分红派息股权登记日（2011 年 10 月 13 日）、除息日（2011 年 10 月 14 日）、红利发放日（2011 年 10 月 19 日），并顺利实施分红派息方案。

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

公司董事会审计委员会由五名董事组成，其中三名为独立董事，其主要职责是：（1）提议聘请或更换外部审计机构；（2）监督公司的内部审计制度及其实施；（3）负责内部审计与外部审计之间的沟通；（4）审核公司的财务信息及其披露；（5）审查公司内控制度。

公司第五届董事会审计委员会于 2012 年 2 月 10 日召开会议，听取了公司总经理关于 2011 年度公司生产经营情况介绍及公司 2011 年度审计工作安排，并审阅了公司编制的财务会计报表。2012 年 3 月 9 日公司审计委员召开会议，审阅了财务会计报表初稿并与负责审计的上海众华沪银会计师事务所就审计过程中发现的问题进行了沟通讨论，并同意将 2011 年财务会计报告提交公司董事会讨论。同时，决定以非公开方式招标的形式，选聘会计师事务所。2012 年 3 月 15 日，审计委员会以通讯方式召开会议，审议通过了关于选聘会计师事务所的议案，并提交公司董事会讨论。

4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬委员会由三名董事组成，其中二名为独立董事。

公司第五届董事会薪酬委员会于 2011 年 5 月 27 日召开会议,审议了关于提名公司总经理、董事会秘书、副总经理的议案; 2011 年 6 月 3 日召开会议, 审议了关于《2011 年度新进入东方国际创业股份有限公司的利泰等公司经营者年薪分配考核方案》的议案; 2012 年 3 月 9 日召开会议,审议了公司经营者 2011 年度的薪酬实施方案, 并对公司 2012 年度经营者薪酬方案进行了讨论, 形成初步意见提交公司董事会审议。

公司董事会薪酬委员会认为: 公司披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬是根据公司第四届董事会第二十九次会议审议通过的 2011 年度经营者薪酬方案执行的, 公司严格遵照薪酬方案中相关考核指标对公司董事、监事和高级管理人员进行考核, 薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程、规章制度等的规定。

5. 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《信息披露事务管理制度》及《内幕信息知情人报备制度》。对属于尚未披露的信息, 依法严格控制知悉范围。

随着国家有关制度的不断完善, 基于资产监管、数据统计等管理需要, 外部信息使用人对公司信息的使用需求逐渐增多, 公司将进一步完善相关制度, 确保信息披露的公平、公开、公正, 切实维护全体股东特别是中小股东利益。

6. 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为加强公司经营管理和风险防范能力, 建立规范的内部控制制度, 结合本公司实际经营情况, 公司制定内部规范实施工作方案, 主要内容如下:

(1) 为了确保内控规范实施工作方案的顺利开展, 公司由董事长蔡鸿生担任内部控制规范工作的负责人, 并成立内部控制规范小组。

(2) 内控建设各阶段工作内容:

根据内控规范要求, 比对公司原有的内控制度, 查找内控缺陷, 完善内控制度。

负责机构: 内部控制规范小组

时间: 2012 年 4-5 月

内控工作小组到本部及各子公司进行内控制度的测评。

负责机构: 内部控制规范小组

时间: 2012.6—2012.9

制定内控缺陷整改方案及组织实施整改

时间: 2012.9—2012.12

负责机构: 内部控制规范小组

出具内控自我评价报告

时间: 2012.12—2013.2

负责机构: 董事会办公室

2013 年 1-2 月由会计师事务所出具内控制度审计报告

(3) 内控自我评价工作内容

内控评价内容包括从内部环境、风险评估机制、控制活动、信息与沟通和内部监督等五个方面, 对公司主要业务流程进行评价。对公司内部控制工作的有效性进行评价, 总结内控经验, 找出内控缺陷, 并进行及时披露, 保障公司各利益相关者利益。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已制定了《内幕信息知情人管理制度》，从内幕信息及内幕信息知情人的界定、内幕信息知情人登记备案制度、内幕信息知情人保密管理、责任追究等方面进行了严格规范，以维护公司信息披露的公开、公平、公正，切实保护广大投资者的合法权益。经公司自查，报告期内未发现公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

8、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

9、报告期内公司未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否
公司不存在重大环保问题。公司不存在其他重大社会安全问题。

11、 现金分红政策的制定及执行情况

(1) 依据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，2009 年 4 月 22 日公司召开 2008 年度股东大会,审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，其中明确了现金分红政策：1) 公司应重视对投资者的合理回报，利润分配政策为公司当年实现利润，且弥补以前年度亏损后仍有盈余的，应当在该会计年度结束后向全体股东进行利润分配，具体分配方案由董事会拟定，报股东大会审议；2) 董事会拟订的利润分配方案中，现金分红的比例原则上在最近三年以现金方式累计分配的利润不得少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体每个年度的分红比例由董事会根据年度盈利状况和未来资金使用计划作出决议；3) 如果年度实现盈利而董事会未在会计年度结束后做出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利；可以中期进行利润分配。

(2) 2011 年 8 月 24 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会审议通过了 2011 年中期利润分配方案，公司以总股本 401,724,414 股为基数,每 10 股分配现金股利 1.20 元(含税)，共计派发股利 48,206,929.68 元。公司于 2011 年 10 月 10 日在上海证券报上刊登分红派息实施公告，确定分红派息股权登记日（2011 年 10 月 13 日）、除息日（2011 年 10 月 14 日）、红利发放日（2011 年 10 月 19 日），并顺利实施分红派息方案。

12、 利润分配或资本公积金转增股本预案

经上海众华沪银会计师事务所审计，2011 年度母公司实现净利润 62,489,047.03 元，按公司章程规定提取法定盈余公积 6,248,904.70 元，加上年初未分配利润 227,839,125.62 元，减去 2011 年中期利润分配 48,206,929.68 元，可供投资者分配的利润为 235,872,338.27 元。2011 年度公司拟以总股本 401,724,414 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.5 元（含税），共计派现金红利 20086220.70 元，剩余 215786117.57 元，结转以后年度分配。同时拟以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，共计转增 120517325 股，转增后公司股本扩大为 522241739 股。

13、 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红 股数 (股)	每 10 股派息 数(元)(含税)	每 10 股转增 数 (股)	现金分红的数 额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司股东 的净利润	占合并报表中 归属于上市公司股东的净利 润的比率(%)
2010	0	0	0	0	99,654,078.44	0
2009	0	1.00	0	32,000,000	92,639,657.78	34.54
2008	0	0.8	0	25,600,000	85,268,938.97	30.02

14、其他披露事项

公司刊登信息披露的报纸为上海证券报。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十五次会议	1、2010 年度报告及摘要；2、2010 年度监事会工作报告 3、2010 财务决算和 2011 年财务预算
第四届监事会第十六次会议	1、关于监事会换届选举提名监事候选人、职工监事的议案
第四届监事会第十七次会议	1、2011 年第一季度报告。
第五届监事会第一次会议	1、关于选举监事会主席的议案
第五届监事会第二次会议	1、2011 年半年度报告。
第五届监事会第三次会议	1、2011 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等规定规范运作，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真细致的检查，监事会认为：上海众华沪银会计师事务所对本公司出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正、真实可靠的，如实反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内无募集资金投入情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购出售的资产均经有关评估事务所评估并以此为依据确定交易价格，监事会认为交易价格合理公正，未发现内幕交易，损害公司、股东利益或造成资产流失情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为报告期内公司关联交易决策程序合法、公正，未发现有损害公司及股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1. 报告期内无重大诉讼事项:

2. 以前年度发生,但持续到报告期内的诉讼。

(1) 2009 年 1 月, 常州港华丝绢工艺制品有限公司向江阴法院提起诉讼, 称东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司下属子公司上海顶达进出口有限公司擅自收取该公司出口货物, 要求上海顶达进出口有限公司赔付 110 万人民币。该案经一审判决, 原告常州港华丝绢工艺制品有限公司败诉, 后原告提出上诉, 江苏省无锡市中级人民法院于 2011 年 6 月开庭, 作出驳回上诉, 维持原判的终审判决。

(2) 2010 年 10 月, 东方国际集团上海利泰进出口有限公司向浦东法院提起诉讼, 要求上海赛龙贸易有限公司支付因买卖合同、代理合同等欠付东方国际集团上海利泰进出口有限公司 380 万元以及 0.976 万元欠款及相应利息。2011 年 2 月 11 日, 经一审判决, 东方国际集团上海利泰进出口有限公司胜诉, 已向法院申请查封了被告的两处房产, 目前该案正在执行中。

(3) 东方国际集团上海家纺有限公司与上海环翔制品铜材有限公司 (以下简称“环翔铜材”) 在 2007 年 6 月 1 日、2009 年 1 月 1 日分别签订 2 份代理进口总协议和最高额抵押合同, 家纺公司代理环翔铜材进口铜材等货物。家纺公司先向国外客户垫付采购款, 环翔铜材向家纺公司支付货款。由于环翔铜材经常不能按协议规定及时付清相应货款和利息, 2009 年 7 月, 双方办理了房地产抵押登记手续。2009 年 10 月 31 日经对账, 环翔铜材欠家纺公司本金及利息 10,484,418.04 元, 家纺公司反复催告, 环翔铜材均以无钱款为由未予给付, 遂家纺公司于 2009 年 11 月向上海市虹口区人民法院提出诉讼。2010 年 6 月法院判决家纺公司胜诉, 要求环翔铜材偿还本金及利息 10,484,418.04 元。经法院多次协调, 2011 年 6 月, 家纺公司获得执行款 950 万元, 该案结案。

(4) 2008 年 11 月, 原告嵊州市诗梵菲服装服饰有限公司 (以下简称“嵊州诗梵菲公司”) 向浙江省嵊州市人民法院提起承揽合同纠纷民事诉讼, 要求被告利泰公司支付所欠货物价款 181 万元及相应利息。法院一审判决要求利泰公司承担 130 万元及利息, 二审驳回利泰公司上诉, 维持原判。该诉讼系国外进口商拖欠货款导致嵊州诗梵菲公司起诉利泰公司。利泰公司已支付该判决款项, 同时利泰公司委托中国信用保险公司催讨 16 万欧元, 已从意大利欧沃有限公司 (OVER S.P.A) 收回了 143,777.00 欧元, 折算人民币约为 1,482,896.00 元。利泰公司已收到上述款项。

(5) 本公司诉闽发证券有限责任公司国债托管纠纷诉讼案, 标的金额 3000 万元, 本公

司已于 2008 年 9 月 23 日向闽发证券有限责任公司管理人申报破产债权。2009 年 12 月 31 日，根据（2008）榕民破字第 2-7 号民事裁定书，在闽发证券可供分配的破产财产中，我公司分得双鹤药业股份 229598 股、辽宁成大股份 123907 股。2010 年 6 月 9 日闽发证券第二次破产财产分配，我公司分得现金人民币 3,342,303.32 元。2011 年 12 月 27 日闽发证券第三次破产财产分配，我公司分得现金人民币 2,536,079.60 元。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601288	农业银行	7,107,360.00	2,652,000.00	6,948,240.00	36.11	-159,120.00
2	股票	002585	双星新材	5,747,500.00	104,500.00	3,572,855.00	18.57	-2,174,645.00
3	股票	601258	庞大集团	4,320,000.00	240,000.00	1,476,000.00	7.67	-2,844,000.00
4	股票	601010	文峰股份	1,720,000.00	86,000.00	1,328,700.00	6.91	-391,300.00
5	股票	601633	长城汽车	481,000.00	37,000.00	442,890.00	2.30	-38,110.00
6	股票	601558	华锐风电	630,000.00	14,000.00	218,960.00	1.14	-411,040.00
7	股票	002563	森马服饰	368,500.00	5,500.00	208,670.00	1.08	-159,830.00
8	股票	002573	国电清新	135,000.00	6,000.00	132,840.00	0.69	-2,160.00
9	股票	002540	亚太科技	140,000.00	4,550.00	63,063.00	0.33	-76,937.00
10	股票	002614	蒙发利	104,000.00	2,000.00	53,480.00	0.28	-50,520.00
期末持有的其他证券投资				6,637,232.00	/	5,016,720.00		-1,620,512.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	2,128,665.77
合计				27,390,592.00	/	19,462,418.00	100%	-5,799,508.23

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600837	海通证券	39,826,399.06	<5	236,379,000.00	21,803,785.56	-74,788,963.73	可供出售金融资产	法人股
601328	交通银行	16,816,424.91	<5	47,388,091.52	187,243.93	-4,183,332.13	可供出售金融资产	法人股
600645	ST 中源	804,000.00	<5	22,184,697.60		9,577,945.67	可供出售金融资产	法人股
600018	上港集团	5,341,894.36	<5	12,950,000.00	540,000.00	-4,712,081.06	可供出售金融资产	法人股
600062	双鹤药业	5,195,802.74	<5	3,581,728.80	-1,173,888.65	-1,022,537.65	可供出售金融资产	法人股
600650	锦江投资	1,040,000.00	<5	3,521,041.92		-890,714.88	可供出售金融资产	法人股
600781	上海辅仁	225,000.00	<5	3,188,700.00		2,025.00	可供出售金融资产	法人股
600739	辽宁	5,191,703.30	<5	2,284,231.69	-1,087,973.13	0.00	可供出售	法人股

	成大						金融资产	
600630	龙头股份	970,000.00	<5	1,764,000.00		-909,900.00	可供出售金融资产	法人股
600626	申达股份	450,000.00	<5	1,727,066.88	32,524.80	-347,608.80	可供出售金融资产	法人股
600643	爱建股份	40,000.00	<5	501,478.40	0.00	-132,839.28	可供出售金融资产	法人股
601601	中国太保	1,135,278.08	<5	0.00	13,464,526.68	-16,170,274.61	可供出售金融资产	法人股
合计		77,036,502.45	/	335,470,036.81	33,766,219.17	-93,578,281.46	/	/

(3) 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
华安证券	240,000,000.00	195,000,000.00	8.11	171,973,485.95	19,500,000.00		长期股权投资	法人股
合计	240,000,000.00	195,000,000.00	/	171,973,485.95	19,500,000.00		/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 2,128,665.77 元。

(四) 资产交易事项

1. 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
东方国际(集团)有限公司	东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司 100% 股权	2011年3月31日	45,072.69	1,552.19	3,484.26	是	以评估值为基准	是	是	18.34	母公司的全资子公司
东方国际(集团)有限公司	东方国际集团上海市针织品进出口有限公司 100% 的股权	2011年3月31日	27,649.42	2,309.80	3,134.16	是	以评估值为基准	是	是	16.50	母公司的全资子公司
东方国际(集团)有限公司	东方国际物流(集团)有限公司 27.55% 股权	2011年3月31日	15,881.19	571.34		是	以评估值为基准	是	是	3.01	母公司的参股子公司
东方国际(集团)有限公司	东方国际商业(集团)有限公司 100% 股权	2011年3月31日	7,281.87	390.44	500.94	是	以评估值为基准	是	是	2.64	母公司的全资子公司
东方国际(集团)有限公司	上海东松国际贸易有限公司 75% 股权	2011年3月31日	3,818.61	2,029.32	2,639.45	是	以评估值为基准	是	是	13.89	母公司的控股子公司

公司于 2010 年 3 月 30 日召开四届二十次董事会审议通过了"公司向东方国际(集团)有限公司发行股份购买资产"等议案。2010 年 7 月 11 日, 公司召开 四届二十五次董事会审议通过了"公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案"等一系列议案, 主要内容为: 本公司拟通过向大股东东方国际(集团)有限公司非公开发行股份的方式购买东方国际(集团)有限

公司持有的东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司 100%的股权、东方国际商业(集团)有限公司 100%的股权、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司 100%的股权、上海东松国际贸易有限公司 75%的股权以及东方国际物流(集团)有限公司 27.55%的股权。

2011年3月16日公司收到中国证监会的批复文件:《关于核准东方国际创业股份有限公司向东方国际(集团)有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]347号)核准本公司向东方国际(集团)有限公司发行股份购买资产暨关联交易的相关事宜。

报告期内,公司向东方国际(集团)有限公司发行股份购买资产暨关联交易已全部完成,相关的资产的交割转让、过户、工商变更等手续也全部完成。

(五) 报告期内其它重大关联交易事项

1、详见(四) 资产交易事项 1、收购资产的情况

2、为支持公司参股子公司狐狸城置业(中国)有限公司的经营发展并拓展公司在服装领域的市场,公司第四届董事会第二十九次会议决定通过银行向狐狸城置业(中国)有限公司委托贷款 3800 万元,期限为三年。截止报告期末,公司已通过银行向狐狸城置业(中国)有限公司委托贷款 3780 万元。(详见 2011 年 3 月 19 日公司刊登在上海证券报的[临 2011-003]公告)

3、为理顺公司重组后的资产管理关系,本公司控股股东—东方国际(集团)有限公司将全资子公司绍兴海神印染制衣有限公司 100%的股权交由本公司全资子公司东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司(以下简称“纺织品公司”)托管。根据托管协议,股权托管期内,东方国际(集团)有限公司将支付 50 万元/年托管费给纺织品公司,绍兴海神若盈利可按经审计的绍兴海神净利润的 20%,作为额外奖励,并以托管费的形式支付给纺织品公司;若发生经营亏损,纺织品公司无需承担相应亏损金额。(详见 2011 年 10 月 29 日公司刊登在上海证券报的[临 2011-020]公告)

(六) 重大合同及其履行情况

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

报告期内无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

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	80,882,750
报告期末对子公司担保余额合计(B)	80,882,750
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	80,882,750
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.37

上述期末对控股子公司担保余额均为本公司下属物流企业相互之间提供担保。

(七) 承诺事项履行情况

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有行限	否 履 期	是否 及时 严格 履行	如未能 及时履 行未完 成履行 的具体 原因	如未能 及时履 行未完 成履行 的具体 原因	如未能 及时履 行未完 成履行 的具体 原因
与重大资产重组相关的承诺	其他	东方国际（集团）有限公司	1、关于“五分开”承诺 在本次交易完成后，东方国际集团承诺，东方国际集团作为第一大股东将继续保持上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上遵循“五分开”原则。	否		是			
	解决同业竞争	东方国际（集团）有限公司	2、关于同业竞争承诺关于同业竞争，东方国际集团承诺：在本次交易完成后，东方国际集团及下属控股子公司从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司之业务构成或可能构成实质性同业竞争的，东方国际集团将及时通知上市公司，在经第三方同意且有利于保护上市公司利益的前提下，将该等商业机会让与上市公司。 具体详见本公司于 2011 年 3 月 17 日公告的《东方国际创业股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书》	否		是			
	解决关联交易	东方国际（集团）有限公司	3、关于规范关联交易承诺 东方国际集团承诺，（1）本次交易完成后，东方国际集团将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）本次交易完成后，东方国际集团与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	否		是			
	股份限售	东方国际（集团）有限公司	4、关于股份锁定承诺：东方国际集团承诺，本次交易完成后，东方国际集团因本次交易新增的 81,724,414 股股份自本次非公开发行的股份登记在其名下之日起三十六个月内不转让，之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。	是		是			
	解决土地等产权瑕疵	东方国际（集团）有限公司	5、对划拨用地的承诺对于上海新贸海国际集装箱储运有限公司位于上海市长江西路 818 号，上海市宝山区规划和土地管理局于 2011 年 1 月 17 日出具《关于东方国际（集团）有限公司两幅地块的规划意见的复函》，说明上述长江西路 818 号土地规划性质已变更为储备用地（指城市发展备用地），同意上述地块在规划未实施前可按现状保留。	否		是			
	债务剥离	东方国际（集团）有限公司	6、关于股权划转和资产剥离的承诺 东方国际集团承诺，上海东英装饰工程有限公司、上海金茂国际贸易有限公司二家企业清算过程中给上市公司所造成的或有损失、义务及相关费用，均由东方国际集团承担。 对于剥离的无法取得债权人同意的 1,950.18 万元三年以上预收款项和应付款项，东方国际集团承诺，承担可能存在的偿付及或有义务。	否		是			
	其他	东方国际（集团）有限公司	7、关于对外担保的承诺：公司控股子公司—上海东松国际贸易有限公司对 COMPANIA SUDAMERICANA DE VAPORES SA 提供 333,201.60 美元担保，担保到期日为 2011 年 9 月 22 日。担保到期后，上海东松国际贸易有限公司已及时注销了银行贷款卡上相关的信息。 东方国际集团承诺，对于本次交易涉及的标的公司在注入上市公司前对外进行的担保所造成的或有损失、义务及相关费用，均由东方国际集团按权益比例承担。	否		是			

其他	东方国际(集团)有限公司	<p>8、关于重大诉讼、仲裁的承诺</p> <p>重组完成前标的公司涉及的诉讼事项:(1) 2009 年 1 月,常州港华丝绢工艺制品有限公司向江阴法院提起诉讼,称东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司下属子公司上海顶达进出口有限公司擅自收取该公司出口货物,要求上海顶达进出口有限公司赔付 110 万人民币。该案经一审判决,原告常州港华丝绢工艺制品有限公司败诉,后原告提出上诉,江苏省无锡市中级人民法院于 2011 年 6 月开庭,作出驳回上诉,维持原判的终审判决。</p> <p>(2) 2010 年 10 月,东方国际集团上海利泰进出口有限公司向浦东法院提起诉讼,要求上海赛龙贸易有限公司支付因买卖合同、代理合同等欠付东方国际集团上海利泰进出口有限公司 380 万元以及 0.976 万元欠款及相应利息。2011 年 2 月 11 日,经一审判决,东方国际集团上海利泰进出口有限公司胜诉并向法院申请查封了被告的两处房产,目前该案正在执行中。</p> <p>东方国际集团承诺,对于上述交易涉及的标的公司在注入上市公司前正在进行或尚未了结的或可预见的标的金额 100 万元以上的重大诉讼、仲裁事项所造成的或有损失、义务及相关费用,东方国际集团承诺按权益比例承担。</p>	否	是		
----	--------------	---	---	---	--	--

公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

根据备考盈利预测报告,本次重大资产重组完成后本公司 2011 年预计实现净利润(归属于母公司股东)17,823 万元,比 2010 年度实际数增长 78.85%。

2011 年公司实现净利润 18999.89 万元,完成盈利预测目标 17,823 万元的 106.60%。

(八) 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		
		原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称			上海众华沪银会计师事务所
境内会计师事务所报酬			100
境内会计师事务所审计年限			6

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未发生受到监管部门处罚的情况。

(十) 其他重大事项的说明

(1) 公司现持有华安证券有限责任公司 195,000,000 股股权,华安证券有限责任公司 2009 年度利润分配方案:向全体股东每股派发现金股利 0.10 元。我公司已于 2011 年 4 月 29 日收到华安证券有限责任公司 2010 年度现金分红款 1950 万元人民币。(详见刊登在 2011 年 4 月 9 日上海证券报的临[2011-006]公告)

(2) 截止本报告期末公司通过上海证券交易所出售持有的可供出售金融资产—海通证券总计 2,700,000 股 投资收益 22,097,086.26 元(包含转回的资产减值 1,539,911.41 元) 另需扣除相应所得税费用 4,933,721.97 元。出售持可供出售金融资产—中国太 978688 股,投资收益 17265770.89 元,另需扣除相应所得税费用 4143785.01 元。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准的公告	上海证券报 B63 版	2011 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn

第四届董事会第二十九次会议决议的公告	上海证券报 33 版	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报 33 版	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十五次会议决议公告	上海证券报 33 版	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行股份购买资产相关资产过户完成公告	上海证券报 57 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
提示性公告	上海证券报 57 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第三十次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 58 版	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十六次会议决议公告	上海证券报 58 版	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
东方国际创业股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	上海证券报 B31 版	2011 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
东方国际创业股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书	上海证券报 B31 版	2011 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B29 版	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 B29 版	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 B11 版	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 36 版	2011 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B284 版	2011 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn
2011 年中期分红派息实施公告	上海证券报 43 版	2011 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议决议公告	上海证券报 43 版	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报 43 版	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告	上海证券报 27 版	2011 年 12 月 3 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。（附后）

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的 2011 年年度报告全文
- 2、载有企业负责人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- 3、报告期内中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
- 4、公司章程

东方国际创业股份有限公司

董事长：蔡鸿生

2012 年 3 月 22 日

目录

内容	页码
审计报告	1
合并及公司资产负债表	3-4
合并及公司利润表	5
合并及公司现金流量表	6
合并股东权益变动表	7-8
公司股东权益变动表	9
财务报表附注	10-114

审计报告

沪众会字(2012)第 1675 号

东方国际创业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东方国际创业股份有限公司(以下简称“东方创业公司”)合并及公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报合并及公司财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制合并及公司财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并及公司财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并及公司财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并及公司财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并及公司财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并及公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并及公司财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并及公司财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方国际创业股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

何和平

中国注册会计师

秦 凤

中国，上海

2012年3月22日

东方国际创业股份有限公司

2011年12月31日合并及公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2011年12月31日 合并	2010年12月31日 合并	2011年12月31日 公司	2010年12月31日 公司
流动资产					
货币资金	6.1	1,585,211,741.08	1,690,826,276.40	334,737,166.28	287,805,605.55
交易性金融资产	6.2	19,462,418.00	13,387,297.00	4,301,178.00	2,421,060.00
应收票据	6.3	55,055,657.20	49,866,692.16		
应收账款	6.4	729,913,884.92	732,130,524.22	51,851,587.03	69,286,273.68
预付款项	6.5	391,314,967.32	361,478,600.77	41,786,294.34	20,576,272.46
应收利息	6.6	4,867,113.39	1,022,026.61	2,602,653.47	
应收股利	6.7	3,999,666.18			700,000.00
其他应收款	6.8	453,234,573.47	324,646,335.99	87,434,558.65	35,852,962.19
存货	6.9	305,335,627.11	324,365,876.44	17,262,099.37	13,904,235.04
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		3,548,395,648.67	3,497,723,629.59	539,975,537.14	430,546,408.92
非流动资产					
可供出售金融资产	6.10	335,470,036.81	460,945,576.18	296,070,207.21	430,733,086.26
持有至到期投资	6.11	67,800,000.00	67,800,000.00	67,800,000.00	67,800,000.00
长期应收款					
长期股权投资	6.13	302,607,871.75	282,628,112.35	1,400,951,873.43	667,945,517.91
投资性房地产	6.14	64,917,397.58	58,839,502.46		
固定资产	6.15	784,516,627.20	909,821,313.77	155,844,023.97	164,982,626.56
在建工程	6.16		332,124.33		
工程物资					
固定资产清理	6.17	652.40	7,440,161.70		
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	6.18	100,820,137.36	124,497,778.38	1,025,247.20	1,064,784.80
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	6.19	1,661,422.66	3,116,548.89		
递延所得税资产	6.20	41,690,256.69	47,661,707.90	31,754,072.69	35,475,350.03
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,699,484,402.45	1,963,082,825.96	1,953,445,424.50	1,368,001,365.56
资产总计		5,247,880,051.12	5,460,806,455.55	2,493,420,961.64	1,798,547,774.48

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：蔡鸿生

主管会计工作负责人：瞿元庆

会计机构负责人：许福康

东方国际创业股份有限公司

2011年12月31日合并及公司资产负债表(续) (金额单位为人民币元)

负 债 及 股 东 权 益	附注	2011年12月31日 合 并	2010年12月31日 合 并	2011年12月31日 公 司	2010年12月31日 公 司
流动负债					
短期借款	6.22	268,704,567.59	487,461,043.19		
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	6.23	1,240,431,595.17	1,200,130,855.76	116,967,931.05	106,664,958.30
预收款项	6.24	766,666,565.83	750,367,811.08	67,928,255.31	53,742,383.01
应付职工薪酬	6.25	38,164,366.77	42,309,681.72	12,103,104.01	15,211,426.83
应交税费	6.26	25,355,659.78	5,700,933.03	10,588,651.48	10,004,291.16
应付利息	6.27	2,346,341.97	1,859,931.12		
应付股利	6.28	3,215,597.41	19,580,189.67		
其他应付款	6.29	125,519,608.95	164,246,375.32	34,720,234.36	39,145,577.79
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,470,404,303.47	2,671,656,820.89	242,308,176.21	224,768,637.09
非流动负债					
长期借款	6.30	40,955,850.00	56,292,950.00		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	6.31	1,885,444.80	1,885,444.80		
预计负债					
递延所得税负债	6.20	89,013,249.89	108,015,597.30	57,580,182.08	85,779,725.22
其他非流动负债	6.32	1,043,071.37			
非流动负债合计		132,897,616.06	166,193,992.10	57,580,182.08	85,779,725.22
负债合计		2,603,301,919.53	2,837,850,812.99	299,888,358.29	310,548,362.31
股东权益					
股本	6.33	401,724,414.00	320,000,000.00	401,724,414.00	320,000,000.00
资本公积	6.34	1,217,043,002.42	1,266,902,676.25	1,446,075,256.01	836,548,596.18
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	6.35	124,270,932.45	118,022,027.75	109,860,595.07	103,611,690.37
未分配利润	6.36	656,726,139.77	521,183,073.14	235,872,338.27	227,839,125.62
外币报表折算差额		-2,823,022.68	-2,729,445.34		
归属于母公司股东权益合计		2,396,941,465.96	2,223,378,331.80		
少数股东权益		247,636,665.63	399,577,310.76		
股东权益合计		2,644,578,131.59	2,622,955,642.56	2,193,532,603.35	1,487,999,412.17
负债及股东权益总计		5,247,880,051.12	5,460,806,455.55	2,493,420,961.64	1,798,547,774.48

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：蔡鸿生

主管会计工作负责人：瞿元庆

会计机构负责人：许福康

东方国际创业股份有限公司

2011 年度合并及公司利润表 (金额单位为人民币元)

	附注	2011 年度 合并	2010 年度 合并	2011 年度 公司	2010 年度 公司
一、营业收入	6.37	15,654,607,000.35	14,845,224,862.46	1,084,208,185.71	1,161,618,870.61
减：营业成本	6.37	14,753,582,220.81	13,979,959,357.69	1,013,686,545.18	1,091,562,835.21
营业税金及附加	6.38	24,950,413.58	24,361,164.67	1,991,973.80	1,626,407.21
销售费用	6.39	480,833,466.64	442,047,983.86	58,721,428.54	45,758,198.79
管理费用	6.40	241,484,126.40	232,518,039.56	29,143,704.76	28,807,832.48
财务费用	6.41	-1,163,044.74	11,015,258.81	-7,752,956.92	-2,414,187.32
资产减值损失	6.42	-335,191.38	-2,696,048.60	892,417.87	-9,072,977.15
加：公允价值变动收益	6.43	-7,928,174.00	-1,294,104.00	-1,642,242.00	
投资收益	6.44	131,254,235.89	106,991,936.63	79,012,910.70	92,307,969.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,582,999.96	3,856,125.65	-4,496,232.28	-4,745,388.21
二、营业利润		278,581,070.93	263,716,939.10	64,895,741.18	97,658,730.97
加：营业外收入	6.45	36,075,669.05	28,711,775.48	1,326,268.17	347,941.91
减：营业外支出	6.46	1,325,764.94	3,156,826.84	38,897.79	1,851,673.31
其中：非流动资产处置损失		363,229.11	527,406.72	5,948.30	18,125.29
三、利润总额		313,330,975.04	289,271,887.74	66,183,111.56	96,154,999.57
减：所得税费用	6.47	70,333,134.40	55,337,484.52	3,694,064.53	7,060,306.95
四、净利润		242,997,840.64	233,934,403.22	62,489,047.03	89,094,692.62
归属于公司股东的净利润		189,998,901.01	178,997,928.22		
少数股东损益		52,998,939.63	54,936,475.00		
五、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)					
基本每股收益	6.48	0.47	0.45		
稀释每股收益	6.48	0.47	0.45		
六、其他综合收益	6.49	-94,150,832.98	-314,867,684.58	-100,435,161.71	-309,181,331.92
七、综合收益总额		148,847,007.66	-80,933,281.36	-37,946,114.68	-220,086,639.30
归属于公司所有者的综合收益总额		96,299,817.07	-135,227,814.38		
归属于少数股东的综合收益总额		52,547,190.59	54,294,533.02		

本年本公司定向增发股份并入同一控制下的东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司、东方国际商业（集团）有限公司、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司、上海东松国际贸易有限公司，这些被合并公司在合并前实现的净利润为：36,804,304.01 元。

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：蔡鸿生

主管会计工作负责人：瞿元庆

会计机构负责人：许福康

东方国际创业股份有限公司

2011 年度合并及公司现金流量表 (金额单位为人民币元)

项目	附注	2011 年度 合并	2010 年度 合并	2011 年度 公司	2010 年度 公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		15,570,280,300.08	14,859,588,195.74	1,147,117,780.62	1,189,874,050.52
收到的税费返还		1,476,469,096.34	1,320,852,980.95	113,654,228.75	109,167,002.98
收到其他与经营活动有关的现金	6.50.1	247,535,372.32	206,295,968.24	17,319,438.07	26,518,100.94
经营活动现金流入小计		17,294,284,768.74	16,386,737,144.93	1,278,091,447.44	1,325,559,154.44
购买商品、接受劳务支付的现金		15,992,744,641.47	15,157,158,911.76	1,160,406,814.91	1,219,884,322.71
支付给职工以及为职工支付的现金		397,352,400.69	403,750,675.37	38,306,184.54	37,732,801.89
支付的各项税费		100,153,424.96	111,189,597.96	9,586,522.09	15,999,673.97
支付其他与经营活动有关的现金	6.50.2	710,387,382.71	640,171,994.75	89,479,997.56	61,643,039.62
经营活动现金流出小计		17,200,637,849.83	16,312,271,179.84	1,297,779,519.10	1,335,259,838.19
经营活动产生的现金流量净额		93,646,918.91	74,465,965.09	-19,688,071.66	-9,700,683.75
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		1,993,123,107.97	149,630,437.57	1,525,423,029.55	157,493,060.85
取得投资收益所收到的现金		67,629,657.02	78,825,092.81	98,038,871.92	79,364,080.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,168,311.32	45,767,395.93		238,000.00
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	6.50.3	296,916,365.86	410,362,006.50	99,511,444.00	138,928,578.39
投资活动现金流入小计		2,396,837,442.17	684,584,932.81	1,722,973,345.47	376,023,720.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,123,753.05	299,084,669.83	279,198.10	2,113,213.44
投资支付的现金		2,043,603,156.00	120,887,541.79	1,514,136,201.00	127,004,500.00
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	6.50.4	221,342,588.40	332,623,939.85	128,267,560.00	144,269,100.00
投资活动现金流出小计		2,294,069,497.45	752,596,151.47	1,642,682,959.10	273,386,813.44
投资活动产生的现金流量净额		102,767,944.72	-68,011,218.66	80,290,386.37	102,636,906.64
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		1,134,236.80	20,993,600.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,134,236.80	20,993,600.00		
取得借款收到的现金		766,664,345.14	937,540,963.74		
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	6.50.5	2,902,357.64	3,000,000.00	18,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		770,700,939.58	961,534,563.74	18,000,000.00	
偿还债务支付的现金		910,106,221.82	984,442,785.24		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,658,863.27	118,102,399.49	48,206,929.68	31,975,278.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		38,937,753.34	38,739,129.88		
支付其他与筹资活动有关的现金	6.50.6	4,768,947.16	3,889,289.75	18,117,020.40	
筹资活动现金流出小计		1,021,534,032.25	1,106,434,474.48	66,323,950.08	31,975,278.08
筹资活动产生的现金流量净额		-250,833,092.67	-144,899,910.74	-48,323,950.08	-31,975,278.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,549,879.85	5,116,040.62	2,415,430.10	-13,373.48
五、现金及现金等价物净增加额	6.51.3	-44,868,349.19	-133,329,123.69	14,693,794.73	60,947,571.33
加：年初现金及现金等价物余额	6.51.3	1,413,519,506.05	1,546,848,629.74	287,805,605.55	226,858,034.22
六、年末现金及现金等价物余额	6.51.3	1,368,651,156.86	1,413,519,506.05	302,499,400.28	287,805,605.55

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：蔡鸿生

主管会计工作负责人：瞿元庆

会计机构负责人：许福康

东方国际创业股份有限公司

2011 年度合并股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2011 年度								少数股东权益	股东权益合计
		归属于公司股东权益									
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	专项储备	外币报表折算差额			
上年年末余额		320,000,000.00	1,266,902,676.25		118,022,027.75	521,183,073.14		-2,729,445.34	399,577,310.76	2,622,955,642.56	
会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
本年初余额		320,000,000.00	1,266,902,676.25		118,022,027.75	521,183,073.14		-2,729,445.34	399,577,310.76	2,622,955,642.56	
本年增减变动额		81,724,414.00	-49,859,673.83		6,248,904.70	135,543,066.63		-93,577.34	-151,940,645.13	21,622,489.03	
(一)净利润						189,998,901.01			52,998,939.63	242,997,840.64	
(二)其他综合收益			-93,605,506.60					-93,577.34	-451,749.04	-94,150,832.98	
上述(一)和(二)小计			-93,605,506.60			189,998,901.01		-93,577.34	52,547,190.59	148,847,007.66	
(三)所有者投入和减少资本		81,724,414.00	676,054,601.99						-62,511.88	757,716,504.11	
1.所有者投入资本		81,724,414.00	676,054,601.99						-62,511.88	757,716,504.11	
2.股份支付计入股东权益的金额											
3.其他											
(四)利润分配					6,248,904.70	-54,455,834.38			-43,877,129.89	-92,084,059.57	
1.提取盈余公积					6,248,904.70	-6,248,904.70					
2.对股东的分配						-48,206,929.68			-43,877,129.89	-92,084,059.57	
3.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											
(七)其他			-632,308,769.22						-160,548,193.95	-792,856,963.17	
本年年末余额		401,724,414.00	1,217,043,002.42		124,270,932.45	656,726,139.77		-2,823,022.68	247,636,665.63	2,644,578,131.59	

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：蔡鸿生

主管会计工作负责人：瞿元庆

会计机构负责人：许福康

东方国际创业股份有限公司

2011 年度合并股东权益变动表(续)
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2010 年度								少数股东权益	股东权益合计
		归属于公司股东权益									
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	专项储备	外币报表折算差额			
上年年末余额		320,000,000.00	1,686,570,875.65		105,418,466.17	386,763,984.58		-3,053,963.02	508,197,251.78	3,003,896,615.16	
会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
本年初余额		320,000,000.00	1,686,570,875.65		105,418,466.17	386,763,984.58		-3,053,963.02	508,197,251.78	3,003,896,615.16	
本年增减变动额			-419,668,199.40		12,603,561.58	134,419,088.56		324,517.68	-108,619,941.02	-380,940,972.60	
(一)净利润						178,997,928.22			54,936,475.00	233,934,403.22	
(二)其他综合收益			-314,550,260.28					324,517.68	-641,941.98	-314,867,684.58	
上述(一)和(二)小计			-314,550,260.28			178,997,928.22		324,517.68	54,294,533.02	-80,933,281.36	
(三)所有者投入和减少资本			46,876.77						46,876.77	93,753.54	
1.所有者投入资本			46,876.77						46,876.77	93,753.54	
2.股份支付计入股东权益的金额											
3.其他											
(四)利润分配					12,603,561.58	-44,578,839.66			-59,049,597.54	-91,024,875.62	
1.提取盈余公积					12,603,561.58	-12,603,561.58					
2.对股东的分配						-31,975,278.08			-59,049,597.54	-91,024,875.62	
3.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											
(七)其他			-105,164,815.89						-103,911,753.27	-209,076,569.16	
本年年末余额		320,000,000.00	1,266,902,676.25		118,022,027.75	521,183,073.14		-2,729,445.34	399,577,310.76	2,622,955,642.56	

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：蔡鸿生

主管会计工作负责人：瞿元庆

会计机构负责人：许福康

东方国际创业股份有限公司

2011年度公司股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

项目	附注	2011年度						2010年度							
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
上年年末余额		320,000,000.00	836,548,596.18			103,611,690.37	227,839,125.62	1,487,999,412.17	320,000,000.00	1,145,729,928.10			94,702,221.11	179,629,180.34	1,740,061,329.55
会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
本年初余额		320,000,000.00	836,548,596.18			103,611,690.37	227,839,125.62	1,487,999,412.17	320,000,000.00	1,145,729,928.10			94,702,221.11	179,629,180.34	1,740,061,329.55
本年增减变动额		81,724,414.00	609,526,659.83			6,248,904.70	8,033,212.65	705,533,191.18	-309,181,331.92				8,909,469.26	48,209,945.28	-252,061,917.38
(一)净利润							62,489,047.03	62,489,047.03						89,094,692.62	89,094,692.62
(二)其他综合收益			-100,435,161.71					-100,435,161.71	-309,181,331.92						-309,181,331.92
上述(一)和(二)小计			-100,435,161.71				62,489,047.03	-37,946,114.68	-309,181,331.92					89,094,692.62	-220,086,639.30
(三)所有者投入和减少资本		81,724,414.00	709,961,821.54					791,686,235.54							
1.所有者投入资本		81,724,414.00	709,961,821.54					791,686,235.54							
2.股份支付计入股东权益的金额															
3.其他															
(四)利润分配						6,248,904.70	-54,455,834.38	-48,206,929.68					8,909,469.26	-40,884,747.34	-31,975,278.08
1.提取盈余公积						6,248,904.70	-6,248,904.70						8,909,469.26	-8,909,469.26	
2.对股东的分配							-48,206,929.68	-48,206,929.68						-31,975,278.08	-31,975,278.08
3.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															
(七)其他															
本年年末余额		401,724,414.00	1,446,075,256.01			109,860,595.07	235,872,338.27	2,193,532,603.35	320,000,000.00	836,548,596.18			103,611,690.37	227,839,125.62	1,487,999,412.17

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：蔡鸿生

主管会计工作负责人：瞿元庆

会计机构负责人：许福康

1 公司基本情况

东方国际创业股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1998 年 10 月 15 日经上海市人民政府以沪府体改审(1998)072 号文批准设立，发起人为东方国际(集团)有限公司、东方国际集团上海市丝绸进出口有限公司、东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司、东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司和东方国际集团上海市对外贸易有限公司。本公司设立时注册资本为 24,000.00 万元，折合股本为 24,000.00 万股，均为发起人认购股份。于 2000 年 8 月 21 日经上海市工商行政管理局批准，取得上海市工商行政管理局第 3100001005620 号《企业法人营业执照》，现本公司法定代表人为蔡鸿生先生。

本公司发起设立时股本结构为：

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例(%)
发起人股	240,000,000.00	100.00
其中：国家股	236,890,500.00	98.71
国有法人股	3,109,500.00	1.29
三、总股本	240,000,000.00	100.00

2000 年 6 月，经中国证监会证监发行字[2000]73 号文核准，本公司发行普通股 8,000.00 万股（其中向战略投资者配售 4,000.00 万股，向社会公众公开发行 4,000.00 万股），并于 2000 年 7 月 12 日上市交易，发行后本公司注册资本增至 32,000.00 万元，折合股本 32,000.00 万股。大华会计师事务所有限公司为此出具了华业字（2000）第 1009 号验资报告。本公司发行后股本结构为：

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例(%)
一、未上市流通股份	280,000,000.00	87.50
其中：国家股	236,890,500.00	74.03
国有法人股	3,109,500.00	0.97
战略投资者	40,000,000.00	12.50
二、上市流通股份	40,000,000.00	12.50
三、总股本	320,000,000.00	100.00

2001 年 7 月 12 日，本公司向战略投资者配售的 4,000.00 万股流通上市。本公司股本结构变更为：

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例 (%)
一、未上市流通股份	240,000,000.00	75.00
其中：国家股	236,890,500.00	74.03
国有法人股	3,109,500.00	0.97
二、上市流通股份	80,000,000.00	25.00
三、总股本	320,000,000.00	100.00

1 公司基本情况 (续)

2005年11月14日，本公司相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，本公司非流通股股东向流通股股东每10股支付3.5股作为对价。2005年11月23日，本公司实施了股权分置改革方案。实施后本公司股本结构为：

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例(%)
一、有限售条件的流通股	212,000,000.00	66.25
二、无限售条件的流通股	108,000,000.00	33.75
三、总股本	320,000,000.00	100.00

2007年11月23日、2008年11月23日、2009年11月23日和2010年11月23日，部分股权分置改革限售股份流通上市。截至2010年12月31日，本公司股本结构为：

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例(%)
一、无限售条件的流通股	320,000,000.00	100.00
二、总股本	320,000,000.00	100.00

2011年3月16日经中国证监会证监许可[2011]347号核准文件：《关于核准东方国际创业股份有限公司向东方国际(集团)有限公司发行股份购买资产的批复》，本公司向东方国际(集团)有限公司定向发行8,172.4414万股，购买其持有的东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司100%股权、东方国际商业(集团)有限公司100%股权、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司100%股权、上海东松国际贸易有限公司75%股权和东方国际物流(集团)有限公司27.55%股权。2011年4月28日，该宗非公开发行股份的中国证券登记结算有限公司上海分公司的登记手续已办理完毕。发行后本公司注册资本增至40,172.4414万元，折合股本40,172.4414万股。天职国际会计师事务所有限公司为此出具了天职沪QJ[2011]1393号验资报告。本公司发行后股本结构为：

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例(%)
一、有限售条件的流通股	81,724,414.00	20.34
二、无限售条件的流通股	320,000,000.00	79.66
三、总股本	401,724,414.00	100.00

限售股上市交易时间2014年4月29日。

本公司所发行的A股于2000年7月12日在上海证券交易所上市交易。

本公司营业范围：自营和代理除国家统一组织或核定经营的进出口商品以外的商品及技术进出口业务，“三来一补”和进料加工，生物、医药化工产品的开发、生产、销售，国际货代，实业和高新技术产业投资，对销贸易、转口贸易和服务贸易。主要经营活动为纺织品进出口业务及国际货代业务。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

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

2.2 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本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, 合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为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; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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购买日的公允价值计量。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。

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起, 本公司开始将其予以合并; 从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、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母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示; 子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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必要的调整。

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, 视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生, 从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表, 且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2)该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：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对金融资产的持有意图和持有能力。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2)应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但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, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时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。

3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.7.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值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, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入股东权益。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发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项

3.8.1 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	对于单项金额重大的应收款项（单项余额大于资产总额 1%），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项：

除单项计提坏账准备的应收款项外，按以下组合分别确定计提坏账准备：

确定组合的依据	
本公司合并范围内关联方组合	按本公司合并范围内关联方划分组合。
应收出口退税组合	按应收出口退税划分组合。
押金及保证金等组合	按押金及保证金等划分组合。
短期理财产品组合	按理财产品(含国债质押式回购业务)划分组合。
账龄组合	除本公司合并范围内关联方组合、应收出口退税组合、押金及保证金等、短期理财产品组合及单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
本公司合并范围内关联方组合	除有客观证据表明发生了减值，将其归入单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，其余归入本组合的不计提坏账准备。
应收出口退税组合	
押金及保证金等组合	
短期理财产品组合	
账龄组合	按账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比（%）
3个月以内（含3个月）	0.00	0.00
3个月—1年	5.00	5.00
1—2年	15.00	15.00
2—3年	50.00	50.00
3—4年	100.00	100.00
4—5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项(续)

3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、产成品和周转材料等, 按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本外贸业务按个别计价法核算, 内贸业务按加权平均法核算, 产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资

3.10.1 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1)以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2)以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3)投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5)通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资(续)

3.10.2 后续计量及损益确认方法

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。

采用成本法核算的长期股权投资, 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, 投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资, 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, 其差额包含在初始投资成本中; 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且经复核两者差额仍存在时, 该差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时, 按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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, 但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销, 惟该交易所转让的资产发生减值的, 则相应的未实现损益不予抵销。

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制, 仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在, 则视为与其他方对被投资单位实施共同控制; 对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 则视为对被投资单位施加重大影响。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资(续)

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的帐面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据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。

3.11 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	10-50	3.00-5.00	1.90-9.70
土地使用权	50	0.00	2.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.12.3 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(%)
房屋建筑物	10-50	3至10	1.80-9.7
机器设备	5-14	3至10	6.43-19.40
计算机及电子设备	5-10	3至10	9.00-19.40
运输设备	4-25	3至10	3.60-24.25
办公设备	5-10	3至10	9.00-19.40
固定资产装修改良	2-10	0	10-50
船舶修理费	5	0	20.00

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 固定资产(续)

3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额; 一般借款则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。

3.15 无形资产

无形资产包括土地使用权、房屋使用权、软件等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产, 按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按 20 年-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。房屋使用权按法律规定的有效年限 20 年平均摊销。软件按可使用的有效年限平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时, 确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。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。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.17 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.18 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.19 资产组

资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时, 在认定资产组时, 考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉, 不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时, 将归属于少数股东权益的商誉包括在内, 调整资产组的账面价值, 然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的, 该损失按比例扣除少数股东权益份额后, 确认归属于公司的商誉减值损失。

3.20 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3.21 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

3.21.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.21 收入确认(续)

3.21.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

3.21.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.22 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3.23 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.24 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根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)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, 视同可抵扣暂时性差异。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。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

3.25 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.25.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.25.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.26 会计估计的变更

采用账龄分析法计提坏账准备的方法		
账龄	原计提比例 (%)	变更后计提比例 (%)
0-3 个月 (含 3 个月)	2.50	0.00
3 个月-1 年 (含 1 年)	2.50	5.00
1-2 年 (含 2 年)	15.00	15.00
2-3 年 (含 3 年)	25.00	50.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	100.00
4-5 年 (含 5 年)	50.00	100.00
5 年以上	50.00	100.00

本报告期主要会计估计发生如下变更:			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的 报表项目名称	影响金额
对采用账龄分析法计提坏账准备的方法进行会计估计变更	2011年7月28日 本公司第五届董 事会第三次会议	资产减值损失	-6,668,071.02
		所得税	773,790.30
		净利润	5,894,280.72
		少数股东净利润	47,640.81
		归属于公司净利润	5,846,639.91

3.27 对比数据

为符合一致性原则, 本公司对列于本财务报表中的某些年初或上年比较数据已按本年报告口径作适当的重分类及重新表述。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%及13%
营业税	应纳税营业额	5%及3%
城市维护建设税	应纳营业税	7%及1%
企业所得税	应纳税所得额	20%、24%及25%

4 税项(续)

4.2 税收优惠及批文

全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”),新所得税法自2008年1月1日起施行。母公司及下属二级子公司上海经贸嘉华进出口有限公司、东方国际创业浦东服装进出口有限公司、上海高南制衣有限公司及上海东创嘉利国际贸易有限公司适用的企业所得税率自2008年1月1日从15%分五年逐步调整为25%。其中:2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表(金额单位为万元，未特别标明为人民币)

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	年末实际 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	从公司所有者 权益冲减子公 司少数股东分 担的本年亏损 超过少数在该 子公司年初所 有者权益中所 享有 份额后的余额
东方国际物流上海空运有限公司	国内一人有限责任公司	上海	货运代理	1,260.00	航空运输代理	1,260.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
东方国际物流集团上海新海航业有限公司	国内一人有限责任公司	上海	船舶出租	5,000.00	船舶出租	679.25	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
新海虹航业有限公司	境外公司	巴拿马	船舶出租	USD 2.00	船舶出租	360.94	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
新海利船务有限公司	境外公司	巴拿马	船舶出租	USD 1.00	船舶出租	1,070.17	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
新海源船务有限公司	境外公司	巴拿马	船舶出租	USD 1.00	船舶出租	2,473.26	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
新海汇船务有限公司	境外公司	利比里亚	船舶出租	0.00	船舶出租	8,668.58	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
上海新海国际船舶代理有限公司	国内有限责任公司	上海	船舶代理	300.00	船舶代理	300.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
东方国际物流(集团)有限公司	国内有限责任公司	上海	货运代理	18,000.00	承办海运、空运、陆运进出口货物 和国际展品的国际运输代理业务	23,088.08	0.00	100.00	100.00	是	12,460.80	0.00	0.00
东方国际创业闵行服装实业有限公司	国内一人有限责任公司	上海	服装进出口	8,815.60	服装和原辅材料内销及本企业自产 服装的出口	8,859.38	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	国内一人有限责任公司	上海	服装进出口	1,000.00	纺织品对外贸易	1,021.05	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
上海东创嘉利国际贸易有限公司	国内有限责任公司	上海	服装进出口	1,000.00	从事货物与技术的进出口业务	650.00	0.00	65.00	65.00	是	421.75	0.00	0.00
O.I.E. AUSTRALIA PTY. LTD.	境外公司	澳大利亚	服装进出口	AUD30.00	建立以澳洲为主销市场，中国或其 他发展中国家为其加工基地的纺织 品产销网络	153.12	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
O.I.E HONGKONG CO.,LTD.	境外公司	香港	服装进出口	HKD1.00	纺织品进出口贸易以及服装设计与 展示	811.16	0.00	99.99	99.99	是	0.00	0.00	0.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表(金额单位为万元，未特别标明为人民币)(续)

5.1 子公司情况(续)

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

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	年末实际 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	从公司所有者权 益冲减子公司少 数股东分担的本 年亏损超过少数 在该子公司年初 所有者权益中所 享有 份额后的余额
上海经贸国际货运实业有限公司	国内有限责任公司	上海	货运代理	5,000.00	对外承包工程和非贸易物资船务代理及租船业务	7,221.38	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
上海经贸物流有限公司	国内有限责任公司	上海	货运代理	50.00	仓储与贸易业务	45.00	0.00	100.00	100.00	是	8.49	0.00	0.00
上海佳达国际货运有限公司	国内一人有限责任公司	上海	货运代理	520.33	承办海运、空运、陆运进出口货物和国际展品的国际运输代理业务	994.92	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
上海联集国际货运有限公司	国内一人有限责任公司	上海	货运代理	1,800.00	承办海运、空运、进出口货物国际运输代理业务	1,800.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
上海新贸国际集装箱储运有限公司	国内有限责任公司	上海	货运代理	800.00	集装箱储运	1,892.24	0.00	66.67	66.67	是	873.90	0.00	0.00
东方金发国际物流有限公司	中外合资有限责任公司	上海	货运代理	8,000.00	承办海运、空运、陆运进出口货物和国际展品的国际运输代理业务	4,147.65	0.00	50.00	55.00	是	4,291.86	0.00	0.00
上海经贸嘉华进出口有限公司	国内有限责任公司	上海	服装进出口	500.00	从事进出口业务	278.26	0.00	50.00	50.00	是	401.46	0.00	0.00
东方国际创业白鹤服装实业有限公司	国内一人有限责任公司	上海	服装进出口	2,850.00	服装、原辅材料销售及本企业自产的服装、服饰的出口	3,023.20	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
上海高南制衣有限公司	国内有限责任公司	上海	服装进出口	2,712.50	服装及其面、辅料的生产和销售，市外经贸委核准的进出口业务	2,170.00	0.00	80.00	80.00	是	738.88	0.00	0.00
上海东松国际贸易有限公司	国内有限责任公司	上海	进出口贸易	1,500.00	从事货物与技术的进出口业务	1,125.00	0.00	75.00	75.00	是	1,677.15	0.00	0.00
东方国际集团上海市针织品进出口有限公司	国内有限责任公司	上海	进出口贸易	2,000.00	进出口/房屋租赁	2,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	进出口贸易	5,016.81	自营和代理各类商品及技术的进出口业务。经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易，中外合资合作业务，自有房产租赁，房产咨询	5,016.81	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表(金额单位为万元，未特别标明为人民币)(续)

5.1 子公司情况(续)

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

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	年末实际 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	从公司所有者 权益冲减子公 司少数股东分 担的本年亏损 超过少数在该 子公司年初所 有者权益中所 享有 份额后的余额
东方国际商业(集团)有限公司	一人有限责任公司	上海	进出口贸易	5,000.00	国内贸易、经营和代理进出口业务	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
上海东贸贸易有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	销售	100.00	从事货物与技术的进出口业务	75.00	0.00	75.00	100.00	是	含在东松中	0.00	0.00
上海东贸国际贸易有限公司	国内合资有限公司	上海	进出口贸易	300.00	从事货物与技术的进出口业务保税区内企业间贸易与贸易代理	225.00	0.00	75.00	100.00	是	含在东松中	0.00	0.00
上海东松汽车销售有限公司	一人有限责任公司	上海	销售	200.00	汽车与汽车配件代理	150.00	0.00	75.00	100.00	是	含在东松中	0.00	0.00
东方国际集团上海利泰进出口有限公司	有限责任公司(国有控股)	上海	进出口	5,300.00	进出口	3,000.00	0.00	56.60	56.00	是	5,786.18	0.00	0.00
上海祥丰制衣有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	服装生产	150.00	服装生产	150.00	0.00	56.60	100.00	是	含在利泰中	0.00	0.00
上海祥虹纺织制衣有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	服装生产	150.00	服装生产	150.00	0.00	56.60	100.00	是	含在利泰中	0.00	0.00
吴江上海东和针织品制衣有限公司	国内合资有限责任公司	苏州	服装生产	480.00	服装生产	480.00	0.00	56.60	100.00	是	含在利泰中	0.00	0.00
上海富井制衣有限公司公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	服装生产	927.90	服装生产	927.90	0.00	56.60	100.00	是	含在利泰中	0.00	0.00
上海玖博进出口有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	进出口	300.00	进出口	300.00	0.00	56.60	100.00	是	含在利泰中	0.00	0.00
上海众合针织制衣有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	服装生产	472.00	服装生产	472.00	0.00	56.60	100.00	是	含在利泰中	0.00	0.00
香港美达飞有限公司	境外子企业	香港	服装进出口	HKD50.00	服装进出口	282.15	0.00	56.60	100.00	是	含在利泰中	0.00	0.00
捷克新人贸易有限公司	境外子企业	捷克	服装进出口	捷克克朗 47.00	服装进出口	22.99	0.00	56.60	100.00	是	含在利泰中	0.00	0.00
东方国际集团上海家纺有限公司	国内有限责任公司	上海	服装进出口	5,400.00	服装进出口	3,200.00	0.00	59.26	59.26	是	3,292.84	0.00	0.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表(金额单位为万元，未特别标明为人民币)(续)

5.1 子公司情况(续)

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

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	年末实际 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	从公司所有者 权益冲减子公 司少数股东分 担的本年亏损 超过少数在该 子公司年初所 有者权益中所 享有 份额后的余额
上海佳宜纺织制品有限公司	国内有限责任公司	上海	服装生产	USD40.00	服装生产	104.41	0.00	23.70	65.00	是	189.82	0.00	0.00
上海家浩实业有限公司	国内有限责任公司	上海	服装进出口	1,000.00	服装进出口	1,000.00	0.00	59.26	100.00	是	含在家纺中	0.00	0.00
南通新白鹤制衣有限公司	国内有限责任公司	南通	服装生产	100.00	服装生产	100.00	0.00	59.26	100.00	是	含在家纺中	0.00	0.00
香港浩茂国际有限责任公司	境外公司	香港	服装进出口	HK100.00	服装进出口	165.09	0.00	59.26	100.00	是	含在家纺中	0.00	0.00
家纺国际有限公司（洛杉矶）	境外公司	洛杉矶	服装进出口	USD5.00	服装进出口	224.08	0.00	59.26	100.00	是	含在家纺中	0.00	0.00
嘉善浩茂制衣有限公司	国内有限责任公司	嘉善	服装生产	500.00	服装生产	500.00	0.00	59.26	100.00	是	含在家纺中	0.00	0.00
上海常达进出口有限公司	国内有限责任公司	上海	进出口贸易	1,300.00	商品和技术的进出口	793.00	0.00	61.00	61.00	是	1,273.38	0.00	0.00
上海顶达进出口有限公司	国内有限责任公司	上海	进出口贸易	1,000.00	商品和技术的进出口	510.00	0.00	51.00	51.00	是	1,635.05	0.00	0.00
上海东纺物业管理有限公司	国内有限责任公司	上海	进出口贸易	50.00	物业管理	46.43	0.00	92.86	100.00	是	4.05	0.00	0.00
上海市华达进出口有限公司	国内有限责任公司	上海	物业管理	1,000.00	服装进出口	643.00	0.00	64.30	64.30	是	1,452.82	0.00	0.00
上海会达进出口有限公司	国内有限责任公司	上海	进出口贸易	1,000.00	各类商品和技术的进出口	610.00	0.00	61.00	61.00	是	770.03	0.00	0.00
上海锦达进出口有限公司	国内有限责任公司	上海	进出口贸易	1,000.00	商品和技术的进出口业务	510.00	0.00	51.00	51.00	是	778.20	0.00	0.00
上海宁达进出口有限公司	国内有限责任公司	上海	进出口贸易	1,000.00	商品和技术的进出口	510.00	0.00	51.00	51.00	是	1,111.90	0.00	0.00
上海蓝蓝中国蓝印花布社	中外合资有限责任公司	上海	进出口贸易	50.00	蓝印花系列产品及其制作的旅游纪念品，附设加工厂，陈列室及卖品部	25.50	0.00	51.00	51.00	是	47.63	0.00	0.00
法国东方国际有限公司	境外公司	法国	进出口贸易	欧元 7.6225	各类商品、技术的贸易等	欧元 7.6225	0.00	100.00	100.00	是	含在纺织品中	0.00	0.00
上海纺织品智利进出口有限公司	境外公司	智利	进出口贸易	比索 7,762.50	各类商品、技术的贸易等	比索 7,762.50	0.00	100.00	100.00	是	含在纺织品中	0.00	0.00
澳大利亚迈进有限公司	境外公司	澳大利亚	进出口贸易	澳元 0.0002	各类商品、技术的贸易等	澳元 0.0002	0.00	100.00	100.00	是	含在纺织品中	0.00	0.00

5 企业合并及合并财务报表 (续)

5.2 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
上海经贸嘉华进出口有限公司	贸易	应收账款 557.78 万元; 预付账款 561.96 万元;
东方金发国际物流有限公司	货运代理	固定资产 4,053.70 万元; 无形资产 4,369.67 万元;
上海佳谊纺织制品有限公司	加工及贸易	存货 1,153.13 万元; 预付账款 285.83 万元;

5.2.1 本公司持有上海经贸嘉华进出口有限公司 50.00%表决权，但通过董事会拥有该公司实际控制权而将其纳入合并范围。

5.2.2 本公司直接持有东方金发国际物流有限公司 20.00%股权，通过子公司东方国际物流(集团)有限公司间接持有 30.00%股权，并受母公司东方国际(集团)有限公司委托经营持有 5.00%股权，遂拥有对该公司实际控制权而将其纳入合并范围。

5.2.3 通过子公司东方国际集团上海家纺有限公司间接持有上海佳谊纺织制品有限公司 40.00%股权，并受母公司东方国际(集团)有限公司委托经营持有 25.00%股权，遂拥有对该公司实际控制权而将其纳入合并范围。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (续)

5.3 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本年年初至合并日的收入	合并本年年至合并日的净利润	合并本年年至合并日的经营活动现金流
上海东松国际贸易有限公司	并入子公司同受东方国际(集团)有限公司控制, 本年度通过发行股份取得对并入公司的控制权。	东方国际(集团)有限公司	460,138,494.64	8,135,083.21	-53,604,226.86
上海东贸贸易有限公司					
上海东贸国际贸易有限公司					
上海东松汽车销售有限公司		东方国际(集团)有限公司	909,206,302.89	8,243,565.61	-27,322,643.68
上海市针织品进出口有限公司					
东方国际集团上海利泰进出口有限公司					
东方国际集团上海家纺有限公司					
上海祥虹纺织制衣有限公司					
吴江上海东和针织品制衣有限公司					
上海富井制衣有限公司公司					
上海玖博进出口有限公司					
上海众合针织制衣有限公司					
香港美达飞有限公司					
捷克 NEWMAN 公司					
上海佳谊纺织制品有限公司					
上海家浩实业有限公司					
上海祥丰制衣有限公司					
香港浩茂国际有限责任公司					
家纺国际有限公司(洛杉矶)					
嘉善浩茂制衣有限公司					
东方国际集团上海纺织品进出口有限公司		东方国际(集团)有限公司	576,617,727.21	19,320,650.13	9,302,657.28
上海市华达进出口有限公司					
上海会达进出口有限公司					
上海常达进出口有限公司					
上海顶达进出口有限公司					
上海锦达进出口有限公司					
上海宁达进出口有限公司					
上海蓝蓝中国蓝印花布社					
上海东纺物业管理有限公司					
法国东方国际有限公司					
上海纺织品智利进出口有限公司					
澳大利亚迈进有限公司					
上海市东方国际商业有限公司		东方国际(集团)有限公司	155,654,277.61	1,105,005.06	20,266,041.67
合计			2,101,616,802.35	36,804,304.01	-51,358,171.59

5 企业合并及合并财务报表 (续)

5.4 本年不再纳入合并范围的主体

5.4.1 本年出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
上海经贸山九储运有限公司	2011年8月	年初至丧失控制权日损益归属于本公司
上海经贸山九物流有限公司	2011年8月	年初至丧失控制权日损益归属于本公司
上海瑞合仓储有限公司	2011年12月	年初至资产评估基准日损益归属于本公司

5.4.2 本年不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的
 经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
南通新白鹤制衣有限公司	2011年9月	-188,670.08元

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	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			789,861.99			918,831.44
美元	2,211.17	6.3009	13,932.36	13,110.53	6.6227	86,827.10
港币	9,417.00	0.8107	7,634.36	11,121.57	0.8509	9,463.47
澳元	1,074.00	6.4093	6,883.59	0.00	6.7139	0.00
日元	0.00	0.081103	0.00	34,028.00	0.08126	2,765.12
小计			818,312.30			1,017,887.13
银行存款						
人民币			1,035,355,917.27			1,334,896,977.84
美元	43,791,047.58	6.3009	275,923,011.71	29,063,994.83	6.6227	192,482,118.56
英镑	22.84	9.7116	221.81	185,890.02	10.2182	1,899,461.42
欧元	1,440,907.76	8.1625	11,761,409.58	343,798.40	8.8065	3,027,660.60
港币	27,529,248.50	0.8107	22,317,961.75	26,753,755.31	0.8509	22,765,227.76
日元	266,500,317.98	0.081103	21,613,971.39	203,823,835.00	0.08126	16,562,730.09
澳元	670,787.33	6.4093	4,299,277.23	967,720.30	6.7139	6,506,914.92
瑞士法郎	0.00	6.7104	0.00	61,469.14	7.0562	433,738.55
加元	0.04	6.1777	0.25	8,113.49	6.6043	53,583.93
智利比索	55,049.00	0.0123	677.10	55,049.00	0.0132	726.65
小计			1,371,272,448.09			1,578,629,140.32
其他货币资金						
人民币			213,120,510.38			111,179,248.95
美元	59.64	6.3009	375.79	0.00	6.6227	0.00
欧元	11.58	8.1625	94.52	0.00	8.8065	0.00
小计			213,120,980.69			111,179,248.95
合计			1,585,211,741.08			1,690,826,276.40

6.1.1 用于担保的资产

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
定期存单	4,381,839.07	229,655,041.53
保证金存款	141,759,537.26	34,865,573.06
	146,141,376.33	264,520,614.59

于2011年12月31日，本公司下属子公司以4,381,839.07元的定期存单（2010年12月31日：229,655,041.53元）质押给银行作为取得677,024.32美元短期借款的担保。

于2011年12月31日，本公司下属子公司以141,759,537.26元的保证金存款（2010年12月31日：34,865,573.06元）质押给银行作为取得21,392,666.18美元短期借款的担保。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.1 货币资金(续)

6.1.2 其他原因造成所有权受到限制的资产

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
履约保证金	6,249,971.58	10,314,647.21
受冻结证券资金户	0.00	141,508.55
海外代付保证金	64,168,766.00	2,330,000.00
其他	470.31	0.00
合计	70,419,207.89	12,786,155.76

6.1.3 货币资金年末数比年初数减少 105,614,535.32 元，减少比例为 6.25%，减少原因主要为：投资活动及筹资活动现金净流出大于经营活动现金净流入所致。

6.2 交易性金融资产

项目	2011年12月31日公允价值	2010年12月31日公允价值
交易性权益工具投资	19,462,418.00	13,387,297.00

6.2.1 交易性权益工具投资的公允价值根据上海及深圳证券交易所 2011 年 12 月最后一个交易日收盘价确定。

6.2.2 管理层认为上述金融资产投资变现不存在重大限制。

6.2.3 交易性金融资产年末数比年初数增加 6,075,121.00 元，增加比例为 45.38%，增加原因主要为：年末股数较年初增加所致。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

种类	2011年12月31日	2010年12月31日
商业承兑汇票	9,433,743.20	0.00
银行承兑汇票	45,621,914.00	49,866,692.16
合计	55,055,657.20	49,866,692.16

应收票据年末数比年初数增加 5,188,965.04 元，增加比例为 10.41%，增加原因主要为：年末商业承兑汇票增加所致。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下:

种类	年末数				年初数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	730,850,569.14	93.97	11,484,755.32	1.57	740,878,382.16	93.17	17,559,264.88	2.37
等同收回组合	0.00	0.00	0.00	0.00	848,978.93	0.11	0.00	0.00
组合小计	730,850,569.14	93.97	11,484,755.32	1.57	741,727,361.09	93.28	17,559,264.88	2.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,883,350.61	6.03	36,335,279.51	77.50	53,438,069.18	6.72	45,475,641.17	85.10
合计	777,733,919.75	100.00	47,820,034.83	6.15	795,165,430.27	100.00	63,034,906.05	7.93

应收账款种类的说明:

6.4.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3个月以内	577,624,389.90	79.03	0.00	565,693,287.39	76.35	7,489,152.13
3个月-1年	142,810,323.82	19.54	7,140,515.68	155,324,468.80	20.96	5,767,156.74
1至2年	4,370,819.26	0.60	655,622.90	16,452,206.51	2.22	2,467,830.96
2至3年	4,712,838.87	0.64	2,356,419.45	1,698,524.06	0.23	467,311.51
3至4年	1,232,566.66	0.17	1,232,566.66	410,313.28	0.06	252,913.56
4至5年	37,340.19	0.01	37,340.19	123,091.60	0.02	123,091.60
5年以上	62,290.44	0.01	62,290.44	1,176,490.52	0.16	991,808.38
合计	730,850,569.14	100.00	11,484,755.32	740,878,382.16	100.00	17,559,264.88

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款(续)

6.4.3 单项金额虽不重大但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
应收货款	30,125,023.85	30,125,023.85	100.00%	
应收运费	2,180,172.46	1,635,129.35	75.00%	
应收运费	4,027,699.44	2,819,389.61	70.00%	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
应收货款	注 ¹ 0.00	404,787.94	28.67%	
应收货款	10,550,454.86	1,350,948.76	12.80%	
合计	46,883,350.61	36,335,279.51		

注 1: 本公司子公司上海东松国际贸易有限公司上年对力新仪器(上海)有限公司应收账款全额计提坏账准备, 本年因收到力新仪器(上海)有限公司提供的商业承兑汇票, 而应收款项转入应收票据。因款项无法收回的可能性尚未消除, 上年度对力新仪器(上海)有限公司计提的坏账准备本年度未同时转回。

6.4.4 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收运费	本年收回	个别认定法	781,483.34	1,557,999.63
应收货款	本年收回	个别认定法	7,060,189.34	6,523,662.07
应收货款	汇兑差异	个别认定法	1,788,631.93	86,910.44
合计			9,630,304.61	8,168,572.14

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款(续)

6.4.5 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
美国速达货运有限公司	应收运费	7,611,894.00	无法收回	否
ACECO INC.	应收货款	496,453.86	无法收回	否
中远国际货运代理有限公司	应收运费	360,762.70	无法收回	否
山东宏达国际货运有限公司	应收运费	242,564.56	无法收回	否
ACME	应收运费	231,666.34	无法收回	否
WORLDWIDE MOBILITY	应收货款	153,414.75	无法收回	否
上海建辉货运公司	应收运费	96,796.60	无法收回	否
上海民泉制衣有限公司	应收货款	41,947.40	无法收回	否
上海经贸国际货运实业有限公司	应收运费	40,032.90	无法收回	否
杭州海陆货运代理有限公司	应收运费	30,215.50	无法收回	否
GEODIS VITESSE OVERSEASNV	应收运费	28,436.21	无法收回	否
上海国立货运代理有限公司	应收运费	20,453.00	无法收回	否
上海新星公司进出口有限公司	应收货款	16,306.00	无法收回	否
上海中亚货运代理有限公司	应收运费	14,388.80	无法收回	否
管曙光	应收运费	13,500.00	无法收回	否
金百利货运代理有限公司	应收运费	10,750.00	无法收回	否
Giant Motion Co,LTD	应收货款	7,500.00	无法收回	否
上海外运货运代理有限公司	应收运费	1,500.00	无法收回	否
合计		9,418,582.62		

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

6.4.7 本报告期应收账款中应收关联方的款项情况详见本附注7.6.1。

6.4.8 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
TOYOTA TSUSHO CORPORATION	非关联方	71,161,426.24	3个月-1年	9.15
美商宏鹰国际货运(上海)有限公司	非关联方	21,060,068.11	3个月内	2.71
泛亚班拿国际运输代理(中国)有限公司	非关联方	19,961,349.12	3个月内	2.57
湖州元隆纺织印染有限公司	非关联方	16,710,390.04	3个月内	2.15
PHILLIPS VAN HEUSEN CORPORATION	非关联方	16,411,107.34	3个月内	2.11
合计		145,304,340.85		18.69

应收账款年末数比年初数减少17,431,510.52元, 减少比例为2.19%, 减少原因主要为: 收回货款所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 预付款项

6.5.1 预付账款按账龄列示

账龄	2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	388,965,311.08	99.39	347,558,622.42	96.14
1—2年	2,211,424.20	0.57	3,996,305.64	1.11
2—3年	137,156.97	0.04	9,603,308.95	2.66
3年以上	1,075.07	0.00	320,363.76	0.09
合计	391,314,967.32	100.00	361,478,600.77	100.00

6.5.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海葩通国际贸易有限公司	非关联方	46,229,449.08	1年以内	尚未结清
上海耀全制衣有限公司	非关联方	25,650,000.00	1年以内	尚未结清
上海秀逸贸易有限公司	非关联方	23,111,806.44	1年以内	尚未结清
上海星之沛家用纺织制品有限公司	非关联方	15,000,000.00	1年以内	尚未结清
上海捷得服饰有限公司	非关联方	13,918,151.00	1年以内	尚未结清
合计		123,909,406.52		

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

6.5.4 本报告期预付账款中无预付关联方的款项。

6.5.5 预付账款年末数比年初数增加29,836,366.55元, 增加比例为8.25%, 增加原因主要为: 预付货款尚未结清。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 应收利息

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
账龄一年以内的应收利息				
其中: 1.上海宏达国际货运有限公司	11,969.44	91,004.86	102,974.30	0.00
2.DF借款质押物的存款利息	1,010,057.17	1,880,125.85	625,723.10	2,264,459.92
3.银行定期存款利息	0.00	2,602,653.47	0.00	2,602,653.47
合计	1,022,026.61	4,573,784.18	728,697.40	4,867,113.39

应收利息年末数比年初数增加 3,845,086.78 元, 增加比例为 376.22%, 增加原因主要为: 银行定期存款利息增加所致。

6.7 应收股利

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
其中: 1、东方天野国际货运有限公司	0.00	197,376.77	197,376.77	0.00		
2、上海东方威球国际货运代理有限公司	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00		
3、上海经贸山九储运有限公司	0.00	16,774,584.62	12,774,918.44	3,999,666.18	尚未支付	否
4、上海山九设备安装工程有限公司	0.00	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00		
5、上海沙龙杰服装有限公司	0.00	125,000.00	125,000.00	0.00		
6、杭州汇利纺织有限公司	0.00	98,718.42	98,718.42	0.00		
合计	0.00	24,395,679.81	20,396,013.63	3,999,666.18		

应收股利年末数比年初数增加 3,999,666.18 元, 增加原因为: 款项尚未划转所致。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 其他应收款

6.8.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	年末数				年初数			
	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款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	49,380,813.15	10.42	2,192,671.24	4.44	35,900,055.20	10.27	2,596,629.69	7.23
东方国际创业合并范围内关联方	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
押金及保证金等组合	30,239,095.44	6.38	0.00	0.00	40,655,223.06	11.63	0.00	0.00
应收出口退税组合	282,905,980.12	59.69	0.00	0.00	247,731,065.11	70.83	0.00	0.00
短期理财产品组合	92,901,356.00	19.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	455,427,244.71	96.09	2,192,671.24	0.48	324,286,343.37	92.73	2,596,629.69	0.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,538,360.56	3.91	18,538,360.56	100.00	25,408,919.31	7.27	22,452,297.00	88.36
合计	473,965,605.27	100.00	20,731,031.80	4.37	349,695,262.68	100.00	25,048,926.69	7.16

其他应收款种类的说明:

6.8.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3个月以内	33,228,731.00	66.92	0.00	27,639,932.40	76.99	545,924.81
3个月-1年	6,615,964.95	13.32	330,798.26	1,715,178.01	4.78	46,121.86
1至2年	8,568,566.72	17.25	1,285,285.01	3,560,371.01	9.92	533,666.49
2至3年	781,925.03	1.57	390,962.52	87,881.45	0.24	21,970.36
3至4年	82,110.45	0.17	82,110.45	1,030,398.90	2.87	515,199.45
4至5年	50,000.00	0.10	50,000.00	625,244.40	1.74	312,622.20
5年以上	53,515.00	0.11	53,515.00	1,241,049.03	3.46	621,124.52
合计	49,380,813.15	100.00	2,192,671.24	35,900,055.20	100.00	2,596,629.69

注1: 本公司子公司东方国际集团上海家纺有限公司预付正邦时装(上海)有限公司货款7,977,208.40元因双方存在纠纷而本年转入其他应收款核算, 并按账龄计提坏账准备, 该货款的账龄为1至2年。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 其他应收款(续)

6.8.2 按组合计提坏账准备的其他应收款(续)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
押金及保证金等组合	30,239,095.44	0.00
应收出口退税组合	282,905,980.12	0.00
短期理财产品组合	92,901,356.00	0.00
合计	406,046,431.56	0.00

6.8.3 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
闽发证券水电路营业部	13,587,647.62	13,587,647.62	100.00%	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
暂借款	2,734,378.73	2,734,378.73	100.00%	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
代垫税费	1,709,140.62	1,709,140.62	100.00%	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
押金及保证金	280,000.00	280,000.00	100.00%	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
预付货款	227,193.59	227,193.59	100.00%	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
合计	18,538,360.56	18,538,360.56	100.00%	

6.8.4 本年转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
闽发证券水电路营业部	本年收回	单项认定	13,914,693.66	327,046.04
暂借款	本年收回	单项认定	2,669,092.56	2,669,092.56
押金	本年收回	单项认定	47,358.70	1,165,348.00
合计			16,631,144.92	4,161,486.60

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 其他应收款 (续)

6.8.5 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
上海得成贸易有限公司	代垫款项	206,913.20	无法收回	否
ACME	代垫款项	6,311.00	无法收回	否
上海建辉货运公司	代垫款项	86,048.83	无法收回	否
东方国际物流集团天津有限公司	暂借款	253,638.85	无法收回	是
存出保证金	押金	1,500.00	无法收回	否
太平洋保险公司	应收理赔费	2,860.00	无法收回	否
合计		557,271.88		

6.8.6 本报告期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。

6.8.7 本报告期其他应收款中无其他应收关联方的款项。

6.8.8 金额较大的其他应收款的性质和内容:

其他应收款内容	账面余额
应收出口退税	282,905,980.12

6.8.9 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
		220,654,634.38	3 个月以内	
应收出口退税	非关联方	62,027,758.80	3 个月-1 年	59.69
		223,586.94	1-2 年	
光大银行质押式回购债市通	非关联方	45,000,000.00	3 个月以内	9.49
上海市静安区税务局	非关联方	39,258,600.81	3 个月以内	8.28
上海浦东新区国税局	非关联方	13,495,280.79	3 个月以内	2.85
上海浦东新区国税局	非关联方	3,191,274.31	3 个月-1 年	0.67
闽发证券水电路营业部	非关联方	13,587,647.62	5 年以上	2.87
合计		397,438,783.65		83.85

其他应收款年末数比年初数增加 124,270,342.59 元, 增加比例为 35.54%, 增加原因主要为: 国债质押式回购业务及理财产品增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 存货

6.9.1 存货分类

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	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	59,845,584.49	3,171,547.91	56,674,036.58	69,918,854.41	2,896,349.01	67,022,505.40
在产品	12,884,763.52	0.00	12,884,763.52	13,522,549.90	0.00	13,522,549.90
库存商品	164,938,265.60	11,202,737.02	153,735,528.58	160,885,846.52	14,895,679.32	145,990,167.20
物资采购	51,463,245.71	0.00	51,463,245.71	50,490,343.98	0.00	50,490,343.98
周转材料	285,915.64	0.00	285,915.64	314,429.03	0.00	314,429.03
在途物资	24,335.14	0.00	24,335.14	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	202,326.29	0.00	202,326.29	284,564.68	0.00	284,564.68
委外加工物资	5,507,739.81	177,933.84	5,329,805.97	3,968,376.92	278,680.19	3,689,696.73
发出商品	24,735,669.68	0.00	24,735,669.68	43,051,619.52	0.00	43,051,619.52
合计	319,887,845.88	14,552,218.77	305,335,627.11	342,436,584.96	18,070,708.52	324,365,876.44

6.9.2 存货跌价准备

种类	2010年12月31日	本年计提额	本年减少额		2011年12月31日
			转回	转销	
原材料	2,896,349.01	2,179,798.36	0.00	1,904,599.46	3,171,547.91
库存商品	14,895,679.32	2,507,102.20	0.00	6,200,044.50	11,202,737.02
委外加工物资	278,680.19	0.00	0.00	100,746.35	177,933.84
合计	18,070,708.52	4,686,900.56	0.00	8,205,390.31	14,552,218.77

6.9.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回、转销存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备	已实现销售	0.00%
库存商品	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备	已实现销售	0.00%
委外加工物资	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备	已实现销售	0.00%

存货年末数比年初数减少 22,548,739.08 元, 减少比例为 6.58%, 减少原因主要为: 年末发出商品结清所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 可供出售金融资产

6.10.1 可供出售金融资产情况

项目	2011年12月31日公允价值	2010年12月31日公允价值
可供出售权益工具	335,470,036.81	460,945,576.18

可供出售金融资产年末数比年初数减少 125,475,539.37 元，减少比例为 27.22%，减少原因主要为：公允价值下降所致。

6.11 持有至到期投资

6.11.1 持有至到期投资情况

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
狐狸城委托贷款	37,800,000.00	37,800,000.00
华安稳定收益理财产品	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	67,800,000.00	67,800,000.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 对合营企业投资和联营企业投资

	被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
	一、合营企业							
1	上海东方天野国际货运有限公司	50.00	50.00	13,556,027.35	2,661,456.33	10,894,571.02	37,992,794.97	638,901.59
	二、联营企业							
1	狐狸城置业(中国)有限公司	30.00	30.00	218,478,891.69	149,941,358.34	68,537,533.35	10,074,103.45	-14,460,951.28
2	上海麦格纳信息技术有限公司	49.00	49.00	541,865.46	504,640.53	37,224.93	0.00	-15,734.40
3	上海丝金国际运输有限公司	25.00	25.00	52,206,704.73	43,867,176.74	8,339,527.99	502,373,020.55	575,134.51
4	上海经贸和光旅运有限公司	40.00	40.00	15,740,691.68	6,020,040.51	9,720,651.17	23,157,143.56	177,189.47
5	上海经贸虹桥报关有限公司	40.00	40.00	2,087,238.61	866,467.31	1,220,771.30	11,558,776.99	-868,293.56
6	上海经贸山九储运有限公司	33.00	33.00	248,229,635.92	166,600,581.91	81,629,054.01	503,821,427.29	25,267,005.13
7	上海沙龙杰服装有限公司	25.00	25.00	19,764,620.03	1,477,767.16	18,286,852.87	20,646,164.03	1,704,782.67
8	萧山市汇利纺织有限公司	30.00	30.00	27,627,377.25	23,610,479.32	4,016,897.93	40,290,347.83	-649,439.01

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 长期股权投资

6.13.1 长期股权投资情况表

	被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010年 12月31日	增减变动	2011年 12月31日	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	本年计 提减值 准备	本年现金 红利
1	杭州东松电源设备有限公司	成本法	96,277.16	96,277.16	0.00	96,277.16	13.64	18.18				
2	上海电装燃油喷射有限公司	成本法	10,742,199.58	10,742,199.58	0.00	10,742,199.58	3.75	5.00			1,000,000.00	
3	东方国际集团金桥贸易有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	0.00	900,000.00	5.00	5.00				
4	上海丰润对外贸易有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	1.00	1.00				
5	上海东方天野国际货运有限公司	权益法	4,621,329.99	5,404,333.84	42,951.67	5,447,285.51	50.00	50.00			197,376.77	
6	上海山九设备安装工程有限公司	权益法	3,000,000.00	26,258,009.66	-26,258,009.66	0.00	0.00	0.00			7,000,000.00	
7	上海经贸和光旅运有限公司	权益法	2,500,000.00	3,774,667.54	-70,875.79	3,703,791.75	40.00	40.00				
8	上海麦格纳信息技术有限公司	权益法	490,000.00	25,950.07	-7,709.86	18,240.21	49.00	49.00				
9	上海经贸虹桥报关有限公司	权益法	667,413.58	843,046.39	-354,737.87	488,308.52	40.00	40.00				
10	东方国际货运有限公司 ^{注2}	权益法	1,750,000.00	1,393,225.71	-1,393,225.71	0.00	0.00	0.00				
11	上海东方威球国际货运代理有限公司 ^{注2}	权益法	3,310,680.00	3,831,200.47	-3,831,200.47	0.00	0.00	0.00			200,000.00	
12	上海丝金国际运输有限公司	权益法	824,025.00	1,941,098.36	143,783.64	2,084,882.00	25.00	25.00				
13	上海经贸山九储运有限公司 ^{注3}	权益法	15,166,555.01	0.00	56,448,879.57	56,448,879.57	33.00	33.00				
14	上海恩瓦德时装有限公司 ^{注1}	成本法	4,250,464.00	4,250,464.00		4,250,464.00	33.00	33.00			61,862.66	
15	狐狸城置业(中国)有限公司	权益法	34,122,680.00	25,057,492.29	-4,496,232.28	20,561,260.01	30.00	30.00				
16	上海东方丝绸时装有限公司	成本法	1,222,783.90	1,222,783.90		1,222,783.90	16.00	16.00				
17	上海六团丝绸时装有限公司	成本法	443,310.99	443,310.99		443,310.99	16.00	16.00				
18	上海鲲鹏投资发展有限公司	成本法	12,688,328.00	12,688,328.00		12,688,328.00	15.00	15.00			1,800,243.70	
19	东方国际集团美洲有限公司	成本法	4,142,550.00	4,142,550.00		4,142,550.00	13.89	13.89				
20	华安证券有限责任公司	成本法	240,000,000.00	240,000,000.00		240,000,000.00	8.11	8.11		68,026,514.05	19,500,000.00	

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 长期股权投资（续）

6.13.1 长期股权投资情况表（续）

	被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010年 12月31日	增减变动	2011年 12月31日	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
21	上海现代亚轮国际货运有限公司	成本法	657,540.00	657,540.00		657,540.00	5.62	5.62				
22	上海东方欣宇国际物流有限公司 ^{注2}	成本法	250,000.00	250,000.00	-250,000.00	0.00	5.00	5.00				
23	上海家纺海鹏（美国）有限公司 ^{注2}	成本法	1,099,000.00	1,099,000.00	-1,099,000.00	0.00	55.00	55.00				
24	上海佳谊服饰有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	23.70	65.00				
25	上海万国证券股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	323,885 股	323,885 股			32,388.50	
26	上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	11,502.00	11,502.00		11,502.00	11,502 股	11,502 股			4,600.80	
27	上海沙龙杰服装有限公司	权益法	3,071,520.00	4,272,026.94	299,686.28	4,571,713.22	25.00	25.00			125,000.00	
28	萧山市汇利纺织有限公司	权益法	900,000.00	1,498,619.50	-293,550.12	1,205,069.38	30.00	30.00			98,718.42	
	合计		347,878,159.21	351,753,626.40	18,880,759.40	370,634,385.80				68,026,514.05	0.00	30,020,190.85

注 1：本公司不参与对上海恩瓦德时装有限公司日常生产管理，对其投资采用成本法核算。

注 2：本年处置东方国际货运有限公司、上海东方威球国际货运代理有限公司、上海东方欣宇国际物流有限公司和上海家纺海鹏（美国）有限公司。

注 3：本年本公司子公司上海经贸国际货运实业有限公司转让所持有的上海经贸山九储运有限公司 18% 股权给日本山九株式会社，经股权转让后，上海经贸国际货运实业有限公司对上海经贸山九储运有限公司的持股比例由原来的 51% 降为 33%，本年上海经贸山九储运有限公司及其子公司退出合并范围，上海经贸国际货运实业有限公司对持有其 33% 的股权采用权益法核算。对于剩余股权在丧失控制权日的公允价值进行重新计量 5,378.96 万元，增值额 2,989.99 万元。

长期股权投资年末数比年初数增加 18,880,759.40 元，增加比例为 5.37%。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
一、账面原值合计	67,476,382.67	18,618,112.16	0.00	86,094,494.83
其中：房屋建筑物	47,552,363.63	17,098,623.16	0.00	64,650,986.79
土地使用权	19,924,019.04	1,519,489.00	0.00	21,443,508.04
二、累计折旧和累计摊销合计	8,636,880.21	12,540,217.04	0.00	21,177,097.25
其中：房屋建筑物	8,268,125.11	11,777,056.64	0.00	20,045,181.75
土地使用权	368,755.10	763,160.40	0.00	1,131,915.50
三、投资性房地产账面净值合计	58,839,502.46	—	—	64,917,397.58
其中：房屋建筑物	39,284,238.52	—	—	44,605,805.04
土地使用权	19,555,263.94	—	—	20,311,592.54
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	58,839,502.46	—	—	64,917,397.58
其中：房屋建筑物	39,284,238.52	—	—	44,605,805.04
土地使用权	19,555,263.94	—	—	20,311,592.54

本年折旧和摊销额：1,828,109.52 元。

2011年12月31日，本公司下属公司将净值为6,751,195.64元(原价：17,098,623.16元)的房屋建筑物及1,154,809.00元(原价：1,519,489.00元)的土地使用权用于经营性出租，于改变用途之日起，分别自固定资产及无形资产项目转为投资性房地产项目核算。

投资性房地产原值年末数比年初数增加18,618,112.16元，增加比例为27.59%，增加原因为：见上段所述。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 固定资产

6.15.1 固定资产情况

项目	2010年 12月31日	本年增加		本年减少	2011年 12月31日
一、账面原值合计	1,473,848,372.59	26,623,575.90		185,814,460.28	1,314,657,488.21
其中：房屋建筑物	829,666,691.03	2,040,962.64		87,108,669.80	744,598,983.87
机器设备	91,969,904.47	6,919,087.44		3,109,838.19	95,779,153.72
运输工具	452,632,271.85	9,437,106.00		74,526,027.89	387,543,349.96
计算机及电子设备	64,556,110.36	3,121,633.33		19,140,530.30	48,537,213.39
办公设备	4,220,695.40	26,985.12		19,464.33	4,228,216.19
固定资产装修改良	21,921,004.57	768,128.80		0.00	22,689,133.37
船舶修理费	8,881,694.91	4,309,672.57		1,909,929.77	11,281,437.71
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	537,010,569.19	0.00	67,601,091.85	101,487,289.66	503,124,371.38
其中：房屋建筑物	266,765,233.80	0.00	24,978,633.53	34,468,099.66	257,275,767.67
机器设备	56,567,896.21	0.00	6,136,319.04	2,829,904.90	59,874,310.35
运输工具	151,046,251.56	0.00	26,957,277.75	48,572,667.52	129,430,861.79
计算机及电子设备	49,218,193.94	0.00	4,987,183.60	14,770,631.74	39,434,745.80
办公设备	3,071,457.84	0.00	323,196.04	18,536.10	3,376,117.78
固定资产装修改良	6,947,713.49	0.00	2,482,138.03	0.00	9,429,851.52
船舶修理费	3,393,822.35	0.00	1,736,343.86	827,449.74	4,302,716.47
三、固定资产账面净值合计	936,837,803.40	—		—	811,533,116.83
其中：房屋建筑物	562,901,457.23	—		—	487,323,216.20
机器设备	35,402,008.26	—		—	35,904,843.37
运输工具	301,586,020.29	—		—	258,112,488.17
计算机及电子设备	15,337,916.42	—		—	9,102,467.59
办公设备	1,149,237.56	—		—	852,098.41
固定资产装修改良	14,973,291.08	—		—	13,259,281.85
船舶修理费	5,487,872.56	—		—	6,978,721.24
四、减值准备合计	27,016,489.63	0.00		0.00	27,016,489.63
其中：房屋建筑物	27,016,489.63	0.00		0.00	27,016,489.63
五、固定资产账面价值合计	909,821,313.77	—		—	784,516,627.20
其中：房屋建筑物	535,884,967.60	—		—	460,306,726.57
机器设备	35,402,008.26	—		—	35,904,843.37
运输工具	301,586,020.29	—		—	258,112,488.17
计算机及电子设备	15,337,916.42	—		—	9,102,467.59
办公设备	1,149,237.56	—		—	852,098.41
固定资产装修改良	14,973,291.08	—		—	13,259,281.85
船舶修理费	5,487,872.56	—		—	6,978,721.24

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 固定资产(续)

6.15.1 固定资产情况(续)

本年折旧额：67,601,091.85 元；

本年由在建工程转入固定资产原价为：4,853,666.69 元；

6.15.2 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	3,856,997.00	2,263,832.95	0.00	1,593,164.05	注 1
机器设备	10,554,861.78	7,508,702.37	0.00	3,046,159.41	注 1 注 2
办公设备	3,868,482.51	3,092,777.36	0.00	775,705.15	注 2

注 1：系本公司子公司吴江上海东和针织品制衣有限公司厂房及机器设备，目前处于无限期闲置状态。

注 2：系本公司下属子公司东方国际创业白鹤服装实业有限公司本年停产歇业后除租出厂房及车辆外其他固定资产均闲置。

6.15.3 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	11,396,228.27
运输设备	228,910,751.18
船舶修理费	6,978,721.24
合计	247,285,700.69

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 固定资产(续)

6.15.4 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	违章搭建	不详

固定资产原值年末数比年初数减少 159,190,884.38 元，减少比例为 10.80%，减少原因主要为：本年因出售子公司上海经贸山九储运有限公司及其子公司上海经贸山九物流有限公司而减少合并范围所致。

累计折旧年末数比年初数减少 33,886,197.81 元，减少比例为 6.31%，减少原因主要为：同上。

6.16 在建工程

6.16.1 在建工程情况

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
洋山基地一期工程	0.00	0.00	0.00	182,141.18	0.00	182,141.18
电脑横机配件	0.00	0.00	0.00	149,983.15	0.00	149,983.15
合计	0.00	0.00	0.00	332,124.33	0.00	332,124.33

东方国际创业股份有限公司
 2011年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 在建工程 (续)

6.16.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2010年 12月31日	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源	2011年 12月31日
洋山基地一期工程	38,000,000.00	182,141.18	1,292,258.46	1,474,399.64	0.00	100.00	100.00	自筹	0.00
电脑横机	3,379,267.05	149,983.15	3,229,283.90	3,379,267.05	0.00	100.00	100.00	自筹	0.00
合计		332,124.33	4,521,542.36	4,853,666.69	0.00				0.00

在建工程年末数比年初数减少 332,124.33 元，减少比例为 100.00%，减少原因为：洋山基地一期工程、电脑横机建设完工转入固定资产所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.17 固定资产清理

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	转入清理原因
办公设备	652.40	0.00	拟报废出售
新海源轮	0.00	7,440,161.70	
合计	652.40	7,440,161.70	

固定资产清理年末数比年初数减少 7,439,509.30 元, 减少比例为 99.99%, 减少原因为: 本年新海源轮已完成清理所致。

6.18 无形资产

6.18.1 无形资产情况

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
一、账面原值合计	142,384,708.07	377,382.00	23,514,663.47	119,247,426.60
1.土地使用权	130,055,663.07	0.00	23,514,663.47	106,540,999.60
2.财务软件	4,079,045.00	377,382.00	0.00	4,456,427.00
3.房屋使用权	8,250,000.00	0.00	0.00	8,250,000.00
二、累计摊销合计	17,886,929.69	3,426,613.96	2,886,254.41	18,427,289.24
1.土地使用权	7,518,976.57	2,684,440.72	2,886,254.41	7,317,162.88
2.财务软件	2,117,953.12	742,173.24	0.00	2,860,126.36
3.房屋使用权	8,250,000.00	0.00	0.00	8,250,000.00
三、无形资产账面净值合计	124,497,778.38	—	—	100,820,137.36
1.土地使用权	122,536,686.50	—	—	99,223,836.72
2.财务软件	1,961,091.88	—	—	1,596,300.64
3.房屋使用权	0.00	—	—	0.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2.财务软件	0.00	0.00	0.00	0.00
3.房屋使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	124,497,778.38	—	—	100,820,137.36
1.土地使用权	122,536,686.50	—	—	99,223,836.72
2.财务软件	1,961,091.88	—	—	1,596,300.64
3.房屋使用权	0.00	—	—	0.00

6 合并财务报表项目附注(续)

6.18 无形资产(续)

6.18.2 本年摊销额：3,426,613.96 元。

6.18.3 无形资产年末数比年初数减少 23,137,281.47 元，减少比例为 16.25%，减少原因主要为：本年因出售子公司上海经贸山九储运有限公司及其子公司上海经贸山九物流有限公司而减少合并范围所致。

6.19 长期待摊费用

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年摊销	其他减少	2011年 12月31日	其他减少 的原因
装修费	1,226,323.58	135,020.00	579,042.65	406,114.52	376,186.41	注 1
修理费	61,124.45	0.00	43,146.60	0.00	17,977.85	
污水工程等	173,106.93	0.00	90,316.68	0.00	82,790.25	
垫仓板	15,877.76	28,826.00	13,038.88	31,664.88	0.00	注 1
家具	319,337.50	0.00	120,898.20	0.00	198,439.30	
土地使用权	675,662.02	0.00	56,305.17	0.00	619,356.85	
高东仓库工程款	21,428.65	280,310.00	11,428.56	290,310.09	0.00	注 1
货架	623,688.00	0.00	257,016.00	0.00	366,672.00	
合计	3,116,548.89	444,156.00	1,171,192.74	728,089.49	1,661,422.66	

长期待摊费用年末数比年初数减少 1,455,126.23 元，减少比例为 46.69%，减少原因主要为：正常摊销所致。

注 1：其他减少的原因为上海经贸山九储运有限公司退出合并范围。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 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不以抵消后的净额列示

6.20.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
递延所得税资产		
资产减值准备	37,309,728.98	39,911,143.78
可抵扣亏损	992,386.75	276,708.64
预提费用	400,000.00	300,000.00
未取得完税证明的成本法单位分红	0.00	4,680,000.00
工资余额	750,000.00	1,821,081.28
无形资产摊销	5,100.00	1,224.00
内部销售未实现毛利	12,507.47	92,774.23
交易性金融资产公允价值变动	2,065,727.75	455,236.56
辞退福利	68,923.59	104,160.05
装修费	0.00	19,379.36
职工教育经费	85,882.15	0.00
小计	41,690,256.69	47,661,707.90
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	66,022,589.51	91,915,427.73
应补税差的子公司分利	16,334,227.59	16,100,169.57
丧失控股股权的股权转让收入差异	6,656,432.79	0.00
小计	89,013,249.89	108,015,597.30

6.20.2 未确认递延所得税资产暂时性差异明细

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
可抵扣暂时性差异	50,153,122.05	51,781,114.17
可抵扣亏损	107,871,663.56	86,686,676.03
合计	158,024,785.61	138,467,790.20

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 递延所得税资产/递延所得税负债 (续)

6.20.3 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	2011年12月31日	2010年12月31日
2011	0.00	9,430,151.24
2012	2,447,168.56	2,447,168.56
2013	16,518,934.33	29,117,873.20
2014	38,665,085.78	30,491,103.65
2015	18,324,652.49	15,200,379.38
2016	31,915,822.40	0.00
合计	107,871,663.56	86,686,676.03

税前可弥补亏损额以主管税务部门认定数为准。

6.20.4 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	180,993,186.38
可抵扣亏损	111,841,210.53
预提费用	1,600,000.00
工资余额	3,179,204.19
无形资产摊销	20,400.00
内部销售未实现毛利	50,029.88
公允价值变动	9,805,318.00
辞退福利	8,058,093.34
职工教育经费	343,528.60
预计退休人员工资	8,894,841.19
小计	324,785,812.11
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	264,090,357.99
应补税差的子公司分利	64,317,413.55
丧失控股权的股权转让收入差异	29,511,291.75
小计	357,919,063.29

东方国际创业股份有限公司
 2011年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.21 资产减值准备明细

项目	2010年 12月31日	本年 计提额	本年减少额				2011年 12月31日
			转回	转销	本期出售子 公司减少	合计	
一、坏账准备	86,409,184.49	3,676,076.44	9,621,131.16	9,975,854.50	3,611,856.89	23,208,842.55	66,876,418.38
二、存货跌价准备	18,070,708.52	4,686,900.56	0.00	8,205,390.31	0.00	8,205,390.31	14,552,218.77
三、可供出售金融资产减值准备	1,459,624.46	3,061,921.09	0.00	0.00	0.00	0.00	4,521,545.55
四、长期股权投资减值准备	69,125,514.05	0.00	0.00	1,099,000.00	0.00	1,099,000.00	68,026,514.05
五、固定资产减值准备	27,016,489.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,016,489.63
合计	202,081,521.15	11,424,898.09	9,621,131.16	19,280,244.81	3,611,856.89	32,513,232.86	180,993,186.38

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 短期借款

6.22.1 短期借款分类

借款类别	2011年12月31日	2010年12月31日
质押借款	141,876,450.59	260,504,974.68
保证借款	16,420,917.00	83,947,240.00
信用借款	110,407,200.00	143,008,828.51
合计	268,704,567.59	487,461,043.19

6.22.2 上述年末短期借款中有美元借款 32,199,690.50 元，折合人民币 205,704,567.59 元，其中 DF 美元借款 22,069,690.50 元，折合人民币 141,876,450.59 元。

6.22.3 上述年末质押借款中：677,024.32 美元 DF 借款的质押物为 4,381,839.07 元的定期存单；21,392,666.18 美元的 DF 借款的质押物为 141,759,537.26 元的保证金存款。

6.22.4 本公司担保情况详见本附注 7.5.6。

6.22.5 短期借款年末数比年初数减少 218,756,475.60 元，减少比例为 44.88%，减少原因主要为：本年因出售子公司上海经贸山九储运有限公司而减少合并范围所致。

6.23 应付账款

6.23.1 应付账款说明

	2011年12月31日	2010年12月31日
	1,240,431,595.17	1,200,130,855.76

6.23.2 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6.23.3 本报告期应付账款中应付关联方的款项情况详见本附注 7.6.2。

6.23.4 本年应付账款年末比年初增加了 40,300,739.41 元，增加比例为 3.36%，增加原因主要为：供应商放宽信用期。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.24 预收款项

6.24.1 预收款项说明

2011年12月31日	2010年12月31日
766,666,565.83	750,367,811.08

6.24.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

6.24.3 本报告期预收账款中无预收关联方的款项。

6.24.4 预收款项年末数比年初数增加16,298,754.75元, 增加比例为2.17%, 增加原因主要为: 业务量增加所致。

6.25 应付职工薪酬

6.25.1 应付职工薪酬情况

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,425,098.98	279,896,601.53	281,199,493.96	12,122,206.55
二、职工福利费	182,879.06	15,301,394.07	15,484,273.13	0.00
三、社会保险费	6,111,862.17	67,433,687.85	70,948,793.82	2,596,756.20
其中: 1.医疗保险费	2,673,388.68	18,799,649.79	21,130,012.08	343,026.39
2.基本养老保险费	2,493,542.56	37,529,244.99	38,460,752.55	1,562,035.00
3.年金缴费	2,680.00	2,499,870.07	2,502,550.07	0.00
4.失业保险费	462,956.13	3,117,499.43	3,127,378.03	453,077.53
5.工伤保险费	108,975.29	918,399.82	919,834.03	107,541.08
6.生育保险费	109,193.21	971,280.72	965,828.73	114,645.20
7.其他社会保险	245,946.60	1,227,463.73	1,473,410.33	0.00
8.残疾人就业保障金	15,179.70	597,616.40	596,365.10	16,431.00
9.企业欠薪保障金	0.00	19,200.00	19,200.00	0.00
10.外来人员	0.00	1,753,462.90	1,753,462.90	0.00
四、住房公积金	-68,963.44	15,848,968.79	15,607,338.75	172,666.60
五、工会经费和职工教育经费	6,045,435.30	5,205,436.51	5,531,068.92	5,719,802.89
六、非货币性福利	0.00	134,637.00	134,637.00	0.00
七、辞退福利	16,613,369.65	12,591,825.88	11,652,261.00	17,552,934.53
合计	42,309,681.72	396,412,551.63	400,557,866.58	38,164,366.77

6 合并财务报表项目附注(续)

6.25 应付职工薪酬(续)

6.25.2 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

6.25.3 工会经费和职工教育经费金额 5,719,802.89 元。

6.25.4 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：除工会经费和职工教育经费根据规定及需要使用外，其他应付职工薪酬预计在 2012 年发放或缴纳。

6.26 应交税费

税种	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	-33,196,557.86	-40,856,317.41
营业税	5,030,788.19	4,822,379.89
教育费附加	735,685.89	566,953.43
企业所得税	30,991,202.88	22,348,771.43
个人所得税	10,484,753.35	11,532,069.50
城市维护建设税	437,300.47	219,938.71
河道税	78,590.79	47,407.76
房产税	5,916,313.03	4,097,332.53
印花税	4,457,419.52	2,687,507.70
其他税	366,400.52	234,889.49
土地使用税	53,763.00	0.00
合计	25,355,659.78	5,700,933.03

应交税费年末数比年初数增加 19,654,726.75 元，增加比例为 344.76%，增加原因主要为：部分子公司存在尚未支付较大金额的所得税。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 应付利息

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	45,848.10	67,000.00
企业借款利息	27,697.77	41,980.83
银行借款-短期借款应付利息	288,314.28	512,719.73
银行借款-DF 借款利息	1,984,481.82	1,238,230.56
合计	2,346,341.97	1,859,931.12

6.28 应付股利

单位名称	2011年12月31日	2010年12月31日	超过1年末支付原因
东方国际集团上海市家用纺织品进出口公司	558,784.48	558,784.48	不详
中外运(集团)有限公司	191,997.00	191,997.00	不详
日本山九株式会社	0.00	16,116,757.78	
上海杨浦工贸(集团)有限公司	1,760,513.31	2,008,347.79	流动资金紧张股利尚未支付
东方国际香港有限公司	704,302.62	704,302.62	流动资金紧张股利尚未支付
合计	3,215,597.41	19,580,189.67	

应付股利年末数比年初数减少 16,364,592.26 元, 减少比例为 83.58%, 减少原因主要为: 本年因出售子公司上海经贸山九储运有限公司而减少合并范围所致。

6.29 其他应付款

6.29.1 其他应付款说明

	2011年12月31日	2010年12月31日
	125,519,608.95	164,246,375.32

6.29.2 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

单位名称	2011年12月31日	2010年12月31日
东方国际(集团)有限公司	45,000.00	5,097,441.91

6.29.3 本报告期其他应付款中其他应付关联方的款项情况详见本附注 7.6.2。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.30 长期借款

6.30.1 长期借款分类

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
保证借款	40,955,850.00	56,292,950.00

6.30.2 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2011年12月31日		2010年12月31日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海浦东发展银行长宁支行	2010-4-1	2015-3-31	USD	三个月LIBOR+400BP	6,500,000.00	40,955,850.00	8,500,000.00	56,292,950.00

6.30.3 长期借款年末数比年初数减少 15,337,100.00 元, 减少原因为: 本年归还借款所致, 由于借款合同中未明示分期归还时间, 本年子公司东方国际物流集团上海新海航业有限公司每季度约归还 50 万美金。

6.30.4 长期借款关联方担保情况详细见本附注 7.5.6。

6.31 专项应付款

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日	备注说明
收到政府返还的土地批租费	1,885,444.80	0.00	0.00	1,885,444.80	

6.32 其他非流动负债

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
递延收益-上海大虹桥服装服饰出口创新基地-东方物流电子商务平台项目	1,043,071.37	0.00

6.32.1 本年取得的与资产相关的政府补助为 2,365,060.00 元; 与资产相关的政府补助年末余额 1,043,071.37 元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 股本

	2010年 12月31日	本次变动增减(+、-)					2011年 12月31日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	320,000,000.00	81,724,414.00	0.00	0.00	0.00	81,724,414.00	401,724,414.00

上述本公司的股份每股面值人民币 1 元。

2011年3月16日经中国证监会证监许可[2011]347号核准文件：《关于核准东方国际创业股份有限公司向东方国际（集团）有限公司发行股份购买资产的批复》，本公司向东方国际（集团）有限公司定向发行 8,172.4414 万股，购买其持有的东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司 100% 股权、东方国际商业（集团）有限公司 100% 股权、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司 100% 股权、上海东松国际贸易有限公司 75% 股权和东方国际物流（集团）有限公司 27.55% 股权。2011年4月28日，该宗非公开发行股份的中国证券登记结算有限公司上海分公司的登记手续已办理完毕。发行后本公司注册资本增至 40,172.4414 万元，折合股本 40,172.4414 万股。上述实收股本与公司注册资本一致。本年增资情况业经天职国际会计师事务所有限公司出具天职沪 QJ[2011]1393 号验资报告验证。并于 2011 年 5 月 30 日变更相应工商登记。

本公司本年末股本结构为：有限售条件的流通股合计为 81,724,414.00 股，悉数为本年定向增发并由本公司控股母公司持有，限售期为 2014 年 4 月 29 日；无限售条件的流通股份为 320,000,000.00 股。

本公司控股母公司东方国际(集团)有限公司原所持有的非流通股股份自股改方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份占东方创业股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%，在三十六个月内不超过 15%。截止 2010 年末，上述非流通股股份已悉数解禁。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.34 资本公积

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
股本溢价	674,535,406.58	709,994,391.29	666,814,086.84	717,715,711.03
其他资本公积	592,367,269.67	-63,335,531.51	29,704,446.77	499,327,291.39
其中：可供出售金融资产公允价值变动	308,194,933.09	-63,901,059.83	29,677,221.63	214,616,651.63
其他	284,172,336.58	565,528.32	27,225.14	284,710,639.76
合计	1,266,902,676.25	646,658,859.78	696,518,533.61	1,217,043,002.42

资本公积年末数比年初数减少 49,859,673.83 元，减少比例为 3.94%，股本溢价增加数主要为本公司本年以非公开定向本公司控股母公司发行股份的溢价与由此并购同一控制下子公司而转销账面溢价相轧所致；其他资本公积减少数主要是可供出售金融资产公允价值变动所致。

6.35 盈余公积

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
法定盈余公积	93,404,587.13	6,248,904.70	0.00	99,653,491.83
任意盈余公积	24,617,440.62	0.00	0.00	24,617,440.62
合计	118,022,027.75	6,248,904.70	0.00	124,270,932.45

盈余公积年末数比年初数增加 6,248,904.70 元，增加比例为 5.29%，增加原因为：按法定比例及公司章程计提盈余公积所致。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 未分配利润

项目	2011 年度	2010 年度	提取 或分配比例
调整前上年末未分配利润	521,183,073.14	386,763,984.58	
调整年初未分配利润(调增+, 调减-)	0.00	0.00	
调整后年初未分配利润	521,183,073.14	386,763,984.58	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	189,998,901.01	178,997,928.22	
减: 提取法定盈余公积	6,248,904.70	12,603,561.58	提取 法定盈余公积
应付普通股股利	48,206,929.68	31,975,278.08	
其他	0.00	0.00	
期末未分配利润	656,726,139.77	521,183,073.14	

6.37 营业收入及营业成本

6.37.1 营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	15,143,986,624.25	14,438,210,884.51
其他业务收入	510,620,376.10	407,013,977.95
营业成本	14,753,582,220.81	13,979,959,357.69

6.37.2 主营业务(分项目)

项目名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自营进出口	10,921,705,244.61	10,425,210,104.78	9,762,884,083.55	9,281,415,220.31
加工贸易	193,012,499.00	180,094,259.92	196,487,440.29	185,310,668.43
内销	640,742,579.70	615,729,474.30	498,905,838.92	492,329,228.74
货运及代理	3,194,263,876.28	2,906,380,737.88	3,748,354,310.26	3,458,634,913.02
船舶租赁	63,387,696.51	60,879,338.60	66,573,301.02	63,277,532.50
代理进出口销售	3,639,250.18	22,458.57	2,912,578.77	481,553.54
进料加工销售	103,168,281.34	97,847,153.06	139,514,691.77	135,022,272.86
代购代销收入	20,794,838.08	0.00	20,693,716.17	0.00
仓储收入	3,272,358.55	2,443,643.41	1,884,923.76	1,150,719.72
合计	15,143,986,624.25	14,288,607,170.52	14,438,210,884.51	13,617,622,109.12

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 营业收入及营业成本(续)

6.37.3 主营业务(分行业)

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外、内贸业务	11,886,071,068.81	11,321,347,094.04	10,623,283,273.23	10,095,709,663.60
货运业务	3,257,915,555.44	2,967,260,076.48	3,814,927,611.28	3,521,912,445.52
合计	15,143,986,624.25	14,288,607,170.52	14,438,210,884.51	13,617,622,109.12

6.37.4 主营业务(分地区)

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	15,099,735,620.88	14,265,394,561.39	14,409,588,357.80	13,603,101,697.29
香港	34,369,266.54	17,856,974.14	16,480,125.37	7,050,300.44
澳大利亚	1,379,745.84	732,068.71	4,012,008.12	3,215,793.42
美国	3,593,705.08	462,584.98	3,472,693.74	66,663.90
法国	4,487,464.98	4,160,981.30	0.00	0.00
捷克	420,820.93	0.00	4,657,699.48	4,187,654.07
合计	15,143,986,624.25	14,288,607,170.52	14,438,210,884.51	13,617,622,109.12

6.37.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
TOYOTA TSUSHO CORPORATION	549,215,433.67	3.50%
BESTSELLER A/S	284,985,497.43	1.82%
全球货运代理(中国)有限公司	173,105,933.39	1.11%
MAISONS DU MONDE	149,527,519.22	0.96%
KMART AUSTRALIA	145,304,040.55	0.93%
合计	1,302,138,424.26	8.32%

营业收入本年发生数比上年发生数增加 809,382,137.89 元, 增加比例为 5.45%, 增加原因主要为: 进出口贸易量上升所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.38 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	21,013,124.04	22,318,648.40	见本附注 4 所述
城市维护建设税	1,909,135.84	976,575.32	见本附注 4 所述
教育费附加	1,771,326.46	728,679.78	
河道税	254,469.46	252,915.16	
其他税	2,357.78	84,346.01	
合计	24,950,413.58	24,361,164.67	

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
人工成本支出	177,345,861.74	156,964,066.56
其中：职工工资	128,532,134.97	112,462,101.03
社会保险费用	31,050,413.97	28,576,482.68
住房公积金	8,169,836.94	7,828,600.86
职工福利费	6,789,492.82	5,444,398.67
工会经费	1,393,386.97	1,052,170.21
教育经费	198,631.53	67,369.30
劳动保护费	1,211,964.54	1,532,943.81
业务招待费	10,643,204.38	10,273,233.58
涉外（出国）费用	3,481,138.47	2,902,535.53
租赁费用	6,617,181.70	8,749,884.15
诉讼费用	168,274.38	425,722.44
咨询费	10,329,165.57	5,042,945.74
长期待摊费用	438,873.00	203,798.45
无形资产摊销	339,451.70	51,483.00
低值易耗品摊销	2,038,885.64	1,642,775.48
固定资产折旧	8,611,102.95	9,070,647.38
修理费	4,441,854.75	5,164,790.20
印花税	2,297,895.42	2,271,045.90
车船使用税	46,212.50	55,138.75
房产税	3,321,228.94	3,644,648.55
土地使用税	131,697.30	130,520.40
业务宣传费	500,619.21	457,462.09
消防费用	54,530.00	166,324.00
邮电通讯费用	10,190,210.50	11,403,055.51
办公费用	5,256,877.16	5,470,344.29
会议费用	1,560,947.15	1,297,814.80
水电费用	4,463,440.04	4,491,351.50
市内交通费	12,977,450.26	12,364,666.75
差旅费	4,778,364.36	4,942,715.64
书报资料费	52,736.00	103,345.05
印刷费用	760,549.80	844,439.64
广告费用	7,912,280.31	2,974,769.64
财产保险费	1,617,771.48	1,385,287.55
装卸劳务费用	42,546,397.51	34,516,163.11
包干整理费	14,151,626.00	13,526,992.70
运输费	86,459,481.70	78,620,729.23
仓储费	34,062.00	1,776,951.60
其他费用	57,264,094.72	61,112,334.65
合计	480,833,466.64	442,047,983.86

销售费用本年发生数比上年发生数增加 38,785,482.78 元，增加比例为 8.77%，增加原因主要为：进出口贸易量上升相应费用增加所致。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.40 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
人工成本支出	149,044,640.47	133,322,255.33
其中：职工工资	95,340,765.55	91,517,050.61
社会保险费用	37,660,510.18	26,606,182.23
住房公积金	6,043,996.89	6,194,745.25
职工福利费	6,253,527.37	5,622,154.15
工会经费	2,849,279.90	2,385,155.04
教育经费	437,399.24	511,417.72
劳动保护费用	459,161.34	485,550.33
业务招待费	5,992,347.14	6,500,995.27
涉外（出国）费用	1,194,552.25	1,758,204.11
租赁费用	12,290,193.39	8,270,705.02
诉讼费用	1,045,494.13	7,062,130.25
咨询费用	2,188,207.53	3,233,188.44
长期待摊费用	1,979,451.42	1,676,333.84
无形资产摊销	1,811,181.78	1,858,614.48
低值易耗品摊销	144,755.31	176,481.64
固定资产折旧	18,992,999.30	19,787,232.92
修理费	3,260,262.56	4,399,195.05
房产税	2,466,411.65	2,133,907.78
土地税	628,839.50	985,262.49
印花税	3,359,537.76	4,101,103.56
车船使用税	43,725.12	47,757.50
审计费用	1,456,061.45	1,901,990.15
董事会费用	557,188.20	702,884.41
业务宣传费	2,465,425.40	1,547,447.30
消防费用	21,534.34	21,669.41
邮电通讯费	2,746,995.05	3,165,641.25
办公费用	3,925,334.06	4,578,054.50
会议费用	2,934,918.85	2,757,346.65
水电费用	2,715,036.18	2,817,571.83
市内交通费用	5,340,974.49	5,981,120.82
差旅费用	2,173,258.81	1,747,740.02
书报资料费	336,585.63	175,644.42
印刷费用	725,671.00	583,084.05
财产保险费	1,289,161.86	1,453,203.79
开发费用	21,000.00	45,376.00
其他费用	10,332,381.77	9,725,897.28
合计	241,484,126.40	232,518,039.56

管理费用本年发生数比上年发生数增加 8,966,086.84 元，增加比例为 3.86%，增加原因主要为：人工成本增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	21,092,499.13	22,900,751.62
减：利息收入	25,362,829.00	23,224,637.14
利息净支出	-4,270,329.87	-323,885.52
加：汇兑损益	-12,873,920.02	-5,767,125.09
手续费及其他	15,981,205.15	17,106,269.42
合计	-1,163,044.74	11,015,258.81

财务费用本年发生数比上年发生数减少 12,178,303.55 元，减少比例为 110.56%，减少原因主要为：DF 汇兑收益增加所致。

6.42 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	-5,945,054.72	-9,773,513.97
二、存货跌价损失	2,547,942.25	4,977,030.32
三、可供出售金融资产减值损失	3,061,921.09	1,459,624.46
四、长期股权投资减值损失	0.00	640,810.59
合计	-335,191.38	-2,696,048.60

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 2,360,857.22 元，增加比例为 87.57%，增加原因主要为：本年计提坏账准备增加所致。

6.43 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产	-7,928,174.00	-1,294,104.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
合计	-7,928,174.00	-1,294,104.00

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数减少 6,634,070.00 元，减少比例为 512.64%，减少原因主要为：公允价值下降所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 投资收益

6.44.1 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	22,399,095.66	63,606,318.31
权益法核算的长期股权投资收益	2,582,999.96	3,856,125.65
处置长期股权投资产生的投资收益	51,255,274.37	21,131.08
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	276,300.46	95,754.48
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	4,030,511.48	4,071,419.17
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	6,308,038.44	9,881,382.93
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,128,665.77	7,796,468.88
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	39,362,857.15	17,663,336.13
短期理财产品组合收益	1,857,587.62	0.00
其他	1,052,904.98	0.00
合计	131,254,235.89	106,991,936.63

6.44.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度
上海电装燃油喷射有限公司	1,000,000.00
申银万国证券股份有限公司	32,388.50
上海宝鼎投资股份有限公司	4,600.80
华安证券有限责任公司	19,500,000.00
麒麟鲲鹏(中国)生物药业有限公司	1,800,243.70
恩瓦德时装有限公司	61,862.66
合计	22,399,095.66

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 投资收益(续)

6.44.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年度
上海山九设备安装工程有限公司	4,039,244.95
上海东方天野国际货运有限公司	240,328.44
上海丝金国际运输有限公司	143,783.64
东方威球国际货运代理有限公司	200,000.00
上海麦格纳信息技术有限公司	-7,709.86
上海经贸和光旅运有限公司	-70,875.79
上海经贸虹桥报关有限公司	-354,737.87
上海经贸山九储运有限公司	2,659,344.15
狐狸城置业(上海)有限公司	-4,496,232.28
上海沙龙杰服装有限公司	424,686.28
萧山市汇利纺织有限公司	-194,831.70
合计	2,582,999.96

投资收益本年发生数比上年发生数增加 24,262,299.26 元，增加比例为 22.68%，增加原因主要为：本年本附注 6.13.1 所述股权转让收益及售出海通证券股票股数较上年增加与成本法分利减少相抵所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.45 营业外收入

6.45.1

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	21,141,850.75	6,335,063.00	21,141,850.75
其中：固定资产处理利得	21,141,850.75	6,335,063.00	21,141,850.75
接受捐助	8,075.00	0.00	8,075.00
政府补助	5,515,289.63	2,688,093.01	5,515,289.63
罚款收入	1,632.00	1,284.30	1,632.00
违约金	0.00	4,500.00	0.00
赔款收入	2,668,083.90	0.00	2,668,083.90
其他	4,253,620.41	10,698,552.32	4,253,620.41
废品回收收入	0.00	78,000.00	0.00
无法支付的应付款	2,487,117.36	8,906,282.85	2,487,117.36
合计	36,075,669.05	28,711,775.48	36,075,669.05

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.45 营业外收入 (续)

6.45.2 政府补助明细

项目	2011 年度	2010 年度	说明
闵行区特困补助	320,350.00	315,694.00	劳动密集型企业缴纳职工养老金后的补贴款
吴泾镇扶持款(退税)	50,000.00	134,966.51	
地震补贴	0.00	1,204.50	
设立海外机构补贴款	0.00	545,468.00	
设立试样中心补贴款	0.00	1,030,000.00	
海外参展补贴款	0.00	44,760.00	
自主品牌补贴	0.00	33,800.00	
高东镇人民政府扶持资金	0.00	500,000.00	
市级财政 2010 年服务贸易专项资金补贴	0.00	11,200.00	
专项补贴	0.00	71,000.00	
大虹桥服装服饰补贴	4,031,199.63	0.00	财务部、商务部《关于做好外贸公共服务平台建设资金管理工作的通知》财企(2010)116号
淞南镇堆场专项补贴	271,000.00	0.00	沪建交联(2011)366号
服务贸易专项基金补贴	10,800.00	0.00	沪商服贸(2011)640号
陆家嘴金融贸易区经济发展促进中心-经济扶持补贴	811,940.00	0.00	陆家嘴金融贸易区浦陆扶[2010第(06030)号]文件经济扶持补贴
地方财政补助	20,000.00	0.00	子公司众合公司收到松江区叶榭镇财政所地方财政补贴
合计	5,515,289.63	2,688,093.01	

营业外收入本年发生数比上年发生数增加 7,363,893.57 元，增加比例为 25.65%，增加原因主要为：蕴川路仓储建筑物及相应土地使用权转让所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.46 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	363,229.11	527,406.72	363,229.11
其中：固定资产处置损失	363,229.11	527,406.72	363,229.11
对外捐赠	83,137.00	132,836.00	83,137.00
盘亏损失	90.47	0.00	90.47
罚款支出	458,706.79	36,461.78	458,706.79
赔款支出	305,223.42	169,954.52	305,223.42
滞纳金	9,718.10	3,051.91	9,718.10
其他	105,660.05	2,287,115.91	105,660.05
合计	1,325,764.94	3,156,826.84	1,325,764.94

营业外支出本年数比上年数减少 1,831,061.90 元，减少比例为 58.00%，减少原因主要为：上年度根据上海市闵行区人民法院民事裁定书返还东北证券股份有限公司款项 1,833,548.02 元所致。

6.47 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	59,351,705.55	61,145,732.47
递延所得税调整	10,981,428.85	-5,808,247.95
合计	70,333,134.40	55,337,484.52

6 合并财务报表项目附注(续)

6.48 基本每股收益和稀释每股收益以及加权平均净资产收益计算过程

6.48.1 2011年度每股收益及加权平均净资产收益率

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	7.97	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.26	0.26

6.48.2 2010年度每股收益及加权平均净资产收益率

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	7.84	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.79	0.20	0.20

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{基本每股收益} = \text{P0} \div \text{S}$$

$$\text{S} = \text{S0} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{M0} - \text{Sk}$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

6 合并财务报表项目附注(续)

6.48 基本每股收益和稀释每股收益以及加权平均净资产收益计算过程(续)

6.48.2 2010年度每股收益及加权平均净资产收益率(续)

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)}$$

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注: 如报告期内存在同一控制下企业合并的, 还应在上述内容后添加以下内容:

本报告期发生同一控制下企业合并, 计算加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从报告期期初起进行加权; 计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权; 计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

6.49 其他综合收益

项目	2011年度	2010年度
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-81,650,157.44	-374,071,579.28
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-17,772,852.12	-75,294,964.48
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	29,677,221.63	16,415,587.46
小计	-93,554,526.95	-315,192,202.26
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	-27,225.14	0.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-27,225.14	0.00
3.外币财务报表折算差额	-569,080.89	324,517.68
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-569,080.89	324,517.68
归属于公司所有者的其他综合收益	-93,699,083.94	-314,225,742.60
归属于少数股东的其他综合收益	-451,749.04	-641,941.98
其他综合收益	-94,150,832.98	-314,867,684.58

6 合并财务报表项目附注(续)

6.50 现金流量表项目注释

6.50.1 收到的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
往来款	222,887,895.48	188,011,137.40
营业外收入等	11,011,711.63	8,135,943.48
赔款	3,110,618.00	220.00
收到质押履约保证金	10,525,147.21	1,011,266.47
合计	247,535,372.32	197,158,567.35

6.50.2 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
支付费用	369,308,614.43	373,489,827.92
代垫往来款	259,467,711.39	224,608,463.01
营业外支出	803,213.50	2,239,268.95
支付履约保证金	68,299,237.58	5,696,000.00
手续费支出	3,506,769.36	1,960,825.78
合计	701,385,546.26	607,994,385.66

6.50.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
利息收入	22,755,650.16	20,964,722.44
收回 DF 存单质押款	273,991,623.14	389,220,015.47
收回暂借款	0.00	177,268.59
收回天津分公司投资款	169,092.56	0.00
合计	296,916,365.86	410,362,006.50

6 合并财务报表项目附注(续)

6.50 现金流量表项目注释(续)

6.50.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
减少合并范围减少的现金	65,358,309.95	67,504,925.26
DF 存单质押	155,471,346.64	265,100,114.59
狐狸城委托贷款手续费	7,560.00	18,900.00
其他	505,371.81	0.00
合计	221,342,588.40	332,623,939.85

6.50.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
关联方暂借款	2,501,821.75	3,000,000.00
东方国际集团有限公司三中心 项目固定资产补贴	400,535.89	0.00
合计	2,902,357.64	3,000,000.00

6.50.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
减资款	1,166,281.76	886,830.00
关联方暂借款	3,000,000.00	2,693,254.75
其他	602,665.40	309,205.00
合计	4,768,947.16	3,889,289.75

6 合并财务报表项目附注(续)

6.51 现金流量表补充资料

6.51.1 现金流量表补充资料

项目	2011年度	2010年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	242,997,840.64	233,934,403.22
加: 资产减值准备	-335,191.38	-15,240,512.96
投资性房地产摊销	1,828,109.52	442,471.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,602,163.85	73,417,752.64
无形资产摊销	3,426,613.96	2,890,675.16
长期待摊费用摊销	1,171,192.74	1,077,289.61
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)	-22,204,631.03	-10,264,873.82
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	68,913.78	280,356.19
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	7,928,174.00	1,294,104.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-24,894,483.71	-13,629,189.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-131,254,235.89	-106,991,936.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,090,938.03	-6,366,380.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	6,890,490.81	538,753.08
存货的减少(增加以“-”号填列)	16,460,771.42	-50,840,853.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-91,769,292.90	-152,077,458.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	69,413,635.44	129,074,420.23
其他 ^{注1}	-57,774,090.37	-13,073,055.94
经营活动产生的现金流量净额	93,646,918.91	74,465,965.09

注 1: 本年经营活动增加的受限履约保证金 57,774,090.37 元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.51 现金流量表补充资料(续)

6.51.1 现金流量表补充资料(续)

项目	2011 年度	2010 年度
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
向东方国际(集团)有限公司定向增发	838,225,911.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,368,651,156.86	1,413,519,506.05
减: 现金的年初余额	1,413,519,506.05	1,546,848,629.74
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-44,868,349.19</u>	<u>-133,329,123.69</u>

6 合并财务报表项目附注(续)

6.51 现金流量表补充资料(续)

6.51.2 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	2011 年度	2010 年度
一、同一控制取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1.取得子公司及其他营业单位的价格		
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4.取得子公司的净资产	791,571,748.54	
流动资产	2,051,997,905.38	
非流动资产	293,806,201.68	
流动负债	1,545,656,410.82	
非流动负债	8,575,947.70	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1.处置子公司及其他营业单位的价格	27,058,748.31	
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	885,877.13	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	92,409,450.53	
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-65,350,702.22	
4.处置子公司的净资产	73,292,226.10	
流动资产	168,707,279.78	
非流动资产	104,496,596.70	
流动负债	199,911,650.38	
非流动负债		
三、退出合并范围子公司有关信息:		
1.退出合并范围子公司及其他营业单位的价格	805,679.40	
2.退出合并范围子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 退出合并范围子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	813,287.13	67,504,925.26
3.退出合并范围子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,607.73	-67,504,925.26
4.退出合并范围子公司的净资产	832,666.49	176,592,495.60
流动资产	813,287.13	174,301,846.86
非流动资产	19,379.36	136,826,634.33
流动负债		134,535,985.59
非流动负债		

6 合并财务报表项目附注(续)

6.51 现金流量表补充资料(续)

6.51.3 现金和现金等价物的构成

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
一、现金	1,368,651,156.86	1,413,519,506.05
其中：库存现金	1,504,770.80	1,017,887.13
可随时用于支付的银行存款	1,333,825,796.52	1,347,074,794.77
可随时用于支付的其他货币资金	33,320,589.54	65,426,824.15
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,368,651,156.86	1,413,519,506.05

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	公司对本企业的持股比例(%)	公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
东方国际(集团)有限公司	最终控制方	国内有限责任公司	上海	蔡鸿生	进出口贸易	80,000.00	72.43	72.43	国资委	13223192-7

7.2 本公司的子公司情况

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
1	东方国际物流(集团)有限公司	全资	国内有限责任公司	上海	瞿元庆	承办海运、空运、陆运进出口货物和国际展品的国际运输代理业务	18,000.00	100.00	100.00
2	上海经贸嘉华进出口有限公司	可控制	国内有限责任公司	上海	谷小平	从事进出口业务	500.00	50.00	50.00
3	东方国际创业浦东服装进出口有限公司	全资	国内一人有限责任公司	上海	瞿元庆	纺织品对外贸易	1,000.00	100.00	100.00
4	东方国际创业闵行服装实业有限公司	全资	国内一人有限责任公司	上海	瞿元庆	服装和原辅材料内销及本企业自产服装的出口	8,815.60	100.00	100.00
5	东方国际创业白鹤服装实业有限公司	全资	国内一人有限责任公司	上海	谷小平	服装、原辅材料销售及本企业自产的服装、服饰的出口	2,850.00	100.00	100.00
6	上海高南制衣有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	瞿元庆	服装及其面、辅料的生产及销售, 市外经贸委核准的进出口业务	2,712.50	80.00	80.00
7	上海经贸国际货运实业有限公司	全资	国内有限责任公司	上海	郁培德	对外承包工程和非贸易物资海陆空、船务代理及租船业务	5,000.00	100.00	100.00
8	上海佳达国际货运有限公司	全资	国内一人有限责任公司	上海	杨根	承办海运、空运、陆运进出口货物和国际展品的国际运输代理业务	520.33	100.00	100.00
9	上海联集国际货运有限公司	全资	国内一人有限责任公司	上海	周斌	承办海运、空运、进出口货物国际运输代理业务	1,800.00	100.00	100.00
10	东方国际物流上海空运有限公司	全资	国内一人有限责任公司	上海	边杰	航空运输代理	1,260.00	100.00	100.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.2 本公司的子公司情况(续)

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
11	东方国际物流集团上海新海航业有限公司	全资	国内一人有限责任公司	上海	丁建中	船舶出租	5,000.00	100.00	100.00
12	上海经贸物流有限公司	全资	国内有限责任公司	上海	郁培德	保税区内仓储业务：国际贸易，转口贸易，保税区内企业间贸易及代理	45.00	100.00	100.00
13	上海新贸海国际集装箱储运有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	盛一鸣	集装箱储运	800.00	66.67	66.67
14	新海虹航业有限公司	全资	境外公司	巴拿马	丁建中	船舶出租	USD2.00	100.00	100.00
15	新海利船务有限公司	全资	境外公司	巴拿马	丁建中	船舶出租	USD1.00	100.00	100.00
16	新海源船务有限公司	全资	境外公司	巴拿马	丁建中	船舶出租	USD1.00	100.00	100.00
17	新海汇船务有限公司	全资	境外公司	利比里亚	丁建中	船舶出租	0.00	100.00	100.00
18	上海新海国际船舶代理有限公司	全资	国内有限责任公司	上海	丁建中	船舶代理	300.00	100.00	100.00
19	上海东创嘉利国际贸易有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	胡伟安	从事货物与技术的进出口业务	1,000.00	65.00	65.00
20	O.I.E. AUSTRALIA PTY. LTD.	全资	境外公司	澳洲	朱陶伟	建立以澳洲为主销市场，中国或其他发展中国家为其加工基地的纺织品产销网络	AUD30.00	100.00	100.00
21	O.I.E HONGKONG CO.,LTD.	控股	境外公司	香港	瞿元庆	纺织品进出口贸易以及服装设计与展示	HKD1.00	99.99	99.99
22	东方金发国际物流有限公司	控股	中外合资有限责任公司	上海	李亚青	货运代理	8,000.00	50.00	55.00
23	上海东松国际贸易有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	周峻	进出口贸易	1,500.00	75.00	75.00
24	东方国际集团上海市针织品进出口有限公司	全资	国内有限责任公司	上海	陈建国	进出口贸易	5,436.00	100.00	100.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.2 本公司的子公司情况(续)

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
25	东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	全资	国内有限责任公司	上海	龚培德	进出口贸易	5,016.00	100.00	100.00
26	东方国际商业(集团)有限公司	全资	国内有限责任公司	上海	曾国民	企业投资、国内贸易(除专项审批外)、咨询服务, 进出口商品等。	5,000.00	100.00	100.00
27	上海东贸贸易有限公司	控股	国内一人有限责任公司	上海	庞继全	销售	100.00	75.00	100.00
28	上海东贸国际贸易有限公司	控股	国内合资有限责任公司	上海	庞继全	进出口贸易	300.00	75.00	100.00
29	上海东松汽车销售有限公司	控股	国内一人有限责任公司	上海	庞继全	销售	200.00	75.00	100.00
30	东方国际集团上海利泰进出口有限公司	控股	有限责任公司(国有控股)	上海	唐小杰	进出口	5,300.00	56.60	100.00
31	上海祥丰制衣有限公司	控股	一人有限责任公司(法人独资)	上海	蒋明明	服装生产	150.00	56.60	100.00
32	上海祥虹纺织制衣有限公司	控股	一人有限责任公司(法人独资)	上海	蒋明明	服装生产	150.00	56.60	100.00
33	吴江上海东和针织品制衣有限公司	控股	国内合资有限责任公司	苏州	陈卫	服装生产	480.00	56.60	100.00
34	上海富井制衣有限公司公司	控股	一人有限责任公司(法人独资)	上海	蔡军	服装生产	927.90	56.60	100.00
35	上海玖博进出口有限公司	控股	一人有限责任公司(法人独资)	上海	蒋明明	进出口	300.00	56.60	100.00
36	上海众合针织制衣有限公司	控股	一人有限责任公司(法人独资)	上海	陈卫	服装生产	472.00	56.60	100.00
37	香港美达飞有限公司	控股	境外子企业	香港	蒋明明	进出口	HKD50.00	56.60	100.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.2 本公司的子公司情况(续)

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
38	捷克新人贸易有限公司	控股	境外子企业	捷克	龚杰	进出口	捷克克朗 47.00	56.60	100.00
39	东方国际集团上海家纺有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	钟伟民	服装生产	5,400.00	59.26	59.26
40	上海佳谊纺织制品有限公司	可控制	国内有限责任公司	上海	忻耀华	服装进出口	USD40.00	23.70	65.00
41	上海家浩实业有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	孙威	服装生产	1,000.00	59.26	100.00
42	香港浩茂国际有限责任公司	控股	境外公司	香港	答朝宗	服装进出口	HK100.00	59.26	100.00
43	家纺国际有限公司(洛杉矶)	控股	境外公司	洛杉矶	答朝宗	服装进出口	USD5.00	59.26	100.00
44	嘉善浩茂制衣有限公司	控股	国内有限责任公司	嘉兴	李宝祥	服装生产	50.00	59.26	100.00
45	上海常达进出口有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	龚培德	进出口贸易	1,300.00	61.00	61.00
46	上海顶达进出口有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	龚培德	进出口贸易	1,000.00	51.00	51.00
47	上海东纺物业管理有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	龚培德	物业管理	50.00	92.86	100.00
48	上海市华达进出口有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	龚培德	进出口贸易	1,000.00	64.30	64.30
49	上海会达进出口有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	龚培德	进出口贸易	1,000.00	61.00	61.00
50	上海锦达进出口有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	龚培德	进出口贸易	1,000.00	51.00	51.00
51	上海宁达进出口有限公司	控股	国内有限责任公司	上海	龚培德	进出口贸易	1,000.00	51.00	51.00
52	上海蓝蓝中国蓝印花布社	控股	国内有限责任公司	上海	朱毅	蓝印花布	50.00	51.00	51.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

关联方及关联交易(续)

7.2 本公司的子公司情况(续)

序号	子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
53	法国东方国际有限公司	全资	国内有限责任公司	法国	龚培德	贸易	EUR7.6225	100.00	100.00
54	上海纺织品智利进出口有限公司	全资	国内有限责任公司	智利	廖文思	贸易	比索 7,762.50	100.00	100.00
55	澳大利亚迈进有限公司	全资	国内有限责任公司	澳大利亚	李卓然	贸易	AUD0.0002	100.00	100.00

7.3 本公司的合营和联营企业情况

	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(%)	本年净利润	关联关系
一、合营企业										
1	上海东方天野国际货运有限公司	有限责任	上海	朱建民	货代	USD1,200,000.00	50.00	50.00	638,901.59	合营企业
二、联营企业										
1	狐狸城置业(中国)有限公司	有限责任	上海	Silvio Tarchini	商业	113,766,517.01	30.00	30.00	-14,460,866.72	联营企业
2	上海麦格纳信息技术有限公司	有限责任	上海	盛一鸣	软件开发	1,000,000.00	49.00	49.00	-15,734.40	联营企业
3	上海丝金国际运输有限公司	有限责任	上海	黄远礼	货代	9,960,000.00	25.00	25.00	575,134.51	联营企业
4	上海经贸和光旅运有限公司	有限责任	上海	石楠	物流仓储	5,000,000.00	40.00	40.00	177,189.47	联营企业
5	上海经贸虹桥报关有限公司	有限责任	上海	盛一鸣	报关、货代等业务	2,000,000.00	40.00	40.00	-868,293.56	联营企业
6	萧山市汇利纺织有限公司	有限责任	萧山	叶生乐	贸易	3,000,000.00	30.00	30.00	-649,439.01	联营企业
7	上海经贸山九储运有限公司	中外合资	上海	郁培德	物流仓储	USD4,710,000.00	33.00	33.00	25,267,005.13	联营企业
8	上海沙龙杰服装有限公司	中外合资	上海	西山喜郎	服装的生产和销售	12,286,080.00	25.00	25.00	1,704,782.67	联营企业

东方国际创业股份有限公司
 2011年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海东睦仓储有限公司	受同一实际控制人控制	13341546-1
东方国际集团贸易发展有限公司	受同一实际控制人控制	132244146
东方国际集团上海久茂贸易有限公司	受同一实际控制人控制	132216962
金发投资(中国)有限公司	子公司的少数股东	境外公司
东方国际香港有限公司	受同一实际控制人控制	境外公司
美国罗珀纺织有限公司	托管公司	境外公司
上海瑞合仓储有限公司	托管公司	13341546-1
绍兴海神印染制衣有限公司	托管公司	不详
上海市纺织品进出口公司松江有限公司	受同一实际控制人控制	13413701-0
上海银河棉涤纶有限公司	受同一实际控制人控制	13220603-5
东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司	受同一实际控制人控制	13220576-1
上海东方国际资产经营管理有限公司	受同一实际控制人控制	74615503-3
东方国际香港有限公司	受同一实际控制人控制	境外公司
深圳海润纺织品有限公司	受同一实际控制人控制	44030150-1

东方国际创业股份有限公司
 2011年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.5 关联交易情况

7.5.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年度		2010年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
绍兴海神印染制衣有限公司	采购商品	与非关联方相同	12,321,765.39	0.08	17,133,550.77	0.12
上海沙龙杰服装有限公司	采购商品	与非关联方相同	3,818,912.94	0.03	3,532,554.20	0.03
东方国际集团上海久茂贸易有限公司	采购商品	与非关联方相同	28,986,079.47	0.20	0.00	0.00

7.5.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年度		2010年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
绍兴海神印染制衣有限公司	销售商品	与非关联方相同	12,321,765.39	0.08	0.00	0.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.5 关联交易情况(续)

7.5.3 公司受托管理/承包情况表

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
东方国际(集团)有限公司	东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	对绍兴海神印染制衣有限公司的股权托管	2011年11月1日	2011年12月31日	按协议	0.00
东方国际(集团)有限公司	东方国际集团上海利泰进出口有限公司	对美国罗珀纺织有限公司的经营承包	2005年4月20日	无固定期限	经营成果	0.00
上海东方国际资产经营管理有限公司	东方国际物流(集团)有限公司	对上海东睦仓储有限公司的经营承包	2011年1月1日	2013年12月31日	经营成果	0.00
上海东方国际资产经营管理有限公司	东方国际集团上海家纺有限公司	对上海家纺储运有限公司的经营承包	2009年1月1日	2012年12月31日	经营成果	0.00
东方国际(集团)有限公司	东方国际物流(集团)有限公司	对东方金发国际物流有限公司股权托管	2009年1月1日	无固定期限	—	0.00
东方国际(集团)有限公司	东方国际集团上海家纺有限公司	对上海佳谊纺织制品有限公司股权托管	2008年1月1日	无固定期限	—	0.00

7.5.4 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
东方国际创业股份有限公司	东方国际(集团)有限公司	房屋租赁	2011-1-1	2011-12-31	与非关联方相同	3,628,187.52

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.5 关联交易情况(续)

7.5.5 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
上海东睦仓储有限公司	上海新贸海国际集装箱储运有限公司	仓库租赁	2008-1-1	2011-12-31	与非关联方相同	2,216,850.00
东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司	东方国际集团上海家纺有限公司	房屋租赁	2011-1-1	2011-12-31	与非关联方相同	2,845,036.16

7.5.6 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
东方国际(集团)有限公司	东方国际商业(集团)有限公司	USD 81,300.00	2011年5月5日	2012年5月4日	否	最高额担保 人民币1500万元
东方国际物流(集团)有限公司	东方国际物流上海空运有限公司	3,800,000.00	2011年12月19日	2012年12月19日	否	最高额担保500万元 120万元尚未使用
东方国际物流(集团)有限公司	东方国际物流上海空运有限公司	4,800,000.00	2011年1月4日	2012年1月3日	否	最高额担保500万元 20万元尚未使用
东方国际物流(集团)有限公司	东方国际物流上海空运有限公司	2,770,000.00	2011年10月11日	2012年10月10日	否	最高额担保500万元 223万元尚未使用
东方国际物流(集团)有限公司	上海经贸国际货运实业有限公司	12,000,000.00	2011年8月2日	2012年8月1日	否	最高额担保2,000万元 800万元尚未使用
东方国际物流(集团)有限公司	东方国际物流集团上海新海航业有限公司	USD 6,500,000.00	2010年4月1日	2015年3月31日	否	按实际发生额担保
东方国际物流(集团)有限公司	上海联集国际货运有限公司	1,158,000.00	2010年4月2日	2012年4月2日	否	CASS 结算额担保
上海经贸国际货运实业有限公司	上海经贸山九储运有限公司	16,000,000.00	2011年9月22日	2012年9月21日	否	最高额担保2,000万元 400万元尚未使用
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海常达进出口有限公司	USD 450,000.00	2011年9月9日	2012年3月6日	否	按实际发生额担保

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.5 关联交易情况(续)

7.5.6 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海常达进出口有限公司	USD 750,000.00	2011年12月4日	2012年6月6日	否	按实际发生额担保
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海常达进出口有限公司	3,000,000.00	2011年3月4日	2011年9月7日	是	最高额担保为1,000万元 700万元尚未使用
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海常达进出口有限公司	USD 750,000.00	2011年7月1日	2011年12月4日	是	
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海顶达进出口有限公司	USD 898,283.76	2011年9月20日	2011年9月29日	是	
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海顶达进出口有限公司	USD 898,283.76	2011年9月20日	2011年9月29日	是	
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海顶达进出口有限公司	3,000,000.00	2011年12月5日	2012年3月10日	否	最高额担保为500万元 200万元尚未使用
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海锦达进出口有限公司	USD 465,000.00	2011年12月15日	2012年6月12日	否	按实际发生额担保
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海锦达进出口有限公司	USD 465,000.00	2011年9月14日	2012年3月6日	否	按实际发生额担保
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海锦达进出口有限公司	3,000,000.00	2011年3月1日	2011年8月17日	是	
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海锦达进出口有限公司	1,500,000.00	2011年6月2日	2011年11月30日	是	
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	上海锦达进出口有限公司	1,500,000.00	2011年6月21日	2011年12月12日	是	

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.5 关联交易情况(续)

7.5.7 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
收回 狐狸城置业(中国)有限公司	37,800,000.00	2010年3月	2011年3月	委托贷款
拆入 金发投资(中国)有限公司	1,000,000.00	2011年1月	2012年1月	本年发生利息费用 216,197.50元
拆出 狐狸城置业(中国)有限公司	37,800,000.00	2011年4月	2012年4月	本年发生委托贷款收益 3,040,163.33元
拆入 东方国际香港有限公司	1,501,821.75	2011年5月	2011年12月	本年发生利息费用 246,886.82元

注 1: 狐狸城置业(中国)有限公司是本公司持股 30%的中外合资联营企业。按照约定, 投资总额大于注册资本的部分由出资人按照出资比例予以解决, 由此产生该项委托贷款。

7.5.8 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海东睦仓储有限公司	蕴川路 1809 号仓库	资产处置	按协议	21,164,381.58	100.00	0.00	
上海东方国际资产经营管理有限公司	瑞合仓储股权	股权处置	按协议	885,877.13	100.00	0.00	
上海家用纺织品进出口有限公司	东方创业股票	股票处置	按市价	4,547,162.49	100.00	0.00	
东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司	转让股票	其他	按市价	2,819,201.34	-	0.00	
东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司	资产转出	其他	按集团批文	0.00		7,278,341.65	-
东方国际(集团)有限公司	资产转出	其他	按集团批文	0.00		1,400,000.00	-
上海东方国际资产经营管理有限公司	资产出售	其他	按集团批文	0.00		21,096,884.18	
上海东方国际资产经营管理有限公司	收取搬迁费	其他	按市价	0.00		910,000.00	

7.5.9 关键管理人员薪酬

2011年度本公司关键管理人员的报酬(包括货币和非货币形式)总额为 347.25 万元(2010年度为 376.76 万元)。2011年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和总会计师等共 19 人(2010年度为 18 人), 其中在本公司领取报酬的为 12 人(2010年度为 11 人)。

7 关联方及关联交易(续)

7.6 关联方应收应付款项

7.6.1 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2011年12月31日		2010年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	美国罗珀纺织有限公司	304,141.17	0.00	584,582.28	0.00
应收账款	绍兴海神印染制衣有限公司	1,752,131.92	0.00	58,738.78	0.00

7.6.2 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	年末 账面余额	年初 账面余额
应付账款	上海东睦仓储有限公司	565,500.00	853,100.00
应付账款	绍兴海神印染制衣有限公司	1,426,483.70	1,342,276.26
应付账款	上海沙龙杰服装有限公司	870,546.20	810,791.53
应付账款	上海瑞合仓储有限公司	32,715.35	0.00
应付账款	上海市纺织品进出口公司松江有限公司	24,660.40	24,660.40
应付账款	深圳海润纺织品有限公司	5,363,905.46	5,363,905.46
其他应付款	东方国际集团贸易发展有限公司	0.00	180,580.63
其他应付款	东方国际(集团)有限公司	45,000.00	5,097,441.91
其他应付款	金发投资(中国)有限公司	1,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	上海银河棉涤纶有限公司	857,092.47	1,466,481.19
其他应付款	东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司	88,526.20	920,449.70
其他应付款	东方国际香港有限公司	3,208,423.23	1,720,945.25

8 或有事项

8.1 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

8.1.1 本公司为关联方提供债务担保形成的或有负债及其财务影响详见附注 7.5.6。

8.2 其他或有负债及其财务影响

8.2.1 本公司为关联方提供其他担保形成的或有负债及其财务影响详见附注 7.5.6。

截至 2011 年 12 月 31 日, 除上述事项外, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

9 承诺事项

- 9.1 本公司资产质押情况详见本附注 6.1.1 及 6.1.2 所述。
- 9.2 本公司子公司东方国际集团上海利泰进出口有限公司与交通银行股份有限公司签订的远期结汇/售汇交易证实书, 承诺在 2012 年 1 月 30 日前以 8.8190:1 的汇率向交通银行股份有限公司出售 250,000.00 欧元, 在 2012 年 4 月 27 日前以 0.0813:1 的汇率向交通银行股份有限公司出售 10,000,000.00 日元; 与中国银行股份有限公司签订的远期结/售汇买卖交易证实书, 承诺在 2012 年 8 月 17 日前以 6.3136:1-6.3238:1 的汇率向中国银行股份有限公司上海市分行出售 663,659.34 美元。
- 9.3 本公司子公司上海东松国际贸易有限公司与工商银行股份有限公司签订的远期结汇/售汇交易证实书, 承诺在 2012 年 12 月 27 日前以 6.3015:1- 6.4612:1 向工商银行股份有限公司出售 11,350,000.00 美元; 与招商银行股份有限公司签订的远期结汇/售汇交易证实书, 承诺在 2012 年 4 月 26 日前以 9.1291:1 向工商银行股份有限公司出售 200,000.00 欧元; 与香港上海汇丰银行有限公司签订的远期结/售汇买卖交易证实书, 承诺在 2012 年 8 月 24 日前以 6.2770:1- 6.3650:1 向香港上海汇丰银行有限公司出售 7,100,000.00 美元。
- 9.4 本公司子公司东方国际集团上海家纺有限公司与中国银行股份有限公司签订的远期结汇/售汇交易证实书, 承诺在 2012 年 12 月 27 日前以 6.2930:1- 6.5100:1 向中国银行股份有限公司出售 86,313,653.42 美元。

截至 2011 年 12 月 31 日, 除上述事项外, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

10 资产负债表日后事项

10.1 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利

拟每 10 股派现金红利 0.5 元 (含税)

经审议批准宣告发放的利润

拟以资本公积金每 10 股转增 3 股的比例转增股本

截至本报告签发日, 除上述事项外, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

11 其他重要事项

11.1 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提的 减值	期末余额
金融资产					
1. 交易性金融资产	13,387,297.00	-7,928,174.00	0.00	0.00	19,462,418.00
2. 可供出售金融资产	460,945,576.18	0.00	214,616,651.63	3,061,921.09	335,470,036.81
金融资产小计	474,332,873.18	-7,928,174.00	214,616,651.63	3,061,921.09	354,932,454.81

11.2 租赁

11.2.1 本公司将茂联大厦主楼北苏州路 1040 号，毗邻辅楼文安路 29 号产权房出租给子公司东方国际物流(集团)有限公司作为办公用房，年租金为 2,069,734.78 元。

11.2.2 本公司下属子公司东方国际集团上海市针织品进出口有限公司将茂联大厦主楼北苏州路 1040 号，毗邻辅楼文安路 29 号产权房出租给本公司子公司东方国际物流（集团）有限公司作为办公用房，年租金为 912,987.94 元。

11.2.3 本公司将娄山关路 85 号 A 座 22 楼至 24 楼房屋出租给母公司东方国际(集团)有限公司作为办公用房，年租金为 3,628,187.52 元。

11.2.4 本公司下属子公司东方国际物流集团上海新海航业有限公司、新海虹航业有限公司、新海汇船务有限公司，本年租赁收入 65,292,156.51 元。

11.2.5 本公司下属子公司上海新贸海国际集装箱储运有限公司承租上海东睦仓储有限公司提供的仓库，本年确认租金支出 2,216,850.00 元。

11.2.6 根据 2001 年 6 月 11 日签订的《上海新贸海国际集装箱储运有限公司股东协议》，本公司子公司上海新贸海国际集装箱储运有限公司租赁上海新三实业有限公司所有的位于上海市宝山区长江西路 818 号的房屋及该房屋占地范围内的土地，上海新贸海国际集装箱储运有限公司在租赁期间向上海新三实业有限公司的年租金以三年为一个阶段，年租金均在前一个三年的年租金金额基础上递增 5% 直至租赁期终止。上海新三实业有限公司有条件放弃其上海新贸海国际集装箱储运有限公司中享有的经营决策等部分的股东权利，即不再参与利润分配，不承担经营期内亏损的弥补和对外清偿，投资本金的增值部分也不再分享。

12 公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下:

种类	年末数				年初数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	42,747,561.98	55.27	95,481.05	0.22	65,518,868.38	65.26	1,637,971.71	2.50
东方国际创业股份有限公司合并范围内关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	130,149.58	0.13	0.00	0.00
组合小计	42,747,561.98	55.27	95,481.05	0.22	65,649,017.96	65.39	1,637,971.71	2.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	34,592,482.27	44.73	25,392,976.17	73.41	34,745,897.02	34.61	29,470,669.59	84.82
合计	77,340,044.25	100.00	25,488,457.22	32.96	100,394,914.98	100.00	31,108,641.30	30.99

12.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3个月以内	40,837,940.89	95.53	0.00	58,661,967.12	89.53	1,466,889.02
3个月-1年	1,909,621.09	4.47	95,481.05	6,856,901.26	10.47	171,082.69
合计	42,747,561.98	100.00	95,481.05	65,518,868.38	100.00	1,637,971.71

12.1.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
应收货款	24,042,027.41	24,042,027.41	100.00%	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
应收货款	10,550,454.86	1,350,948.76	12.80%	
合计	34,592,482.27	25,392,976.17		

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.1 应收账款(续)

12.1.4 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
HK RIZI TEXTILE DEVELOPMENT CO.,LIMITED	根据高院裁定书驳回天之华上诉基本确保收回相应款项	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值	5,275,227.43	3,924,278.67

12.1.5 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
WORLDWIDE MOBILITY	货款	153,414.75	无法收回	否

12.1.6 本报告期应收账款中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

12.1.7 本报告期应收帐款中无应收关联方的款项。

12.1.8 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
上海计算技术研究所	非关联方	12,182,400.00	3个月以内	15.76
上海计算技术研究所	非关联方	1,446,480.00	3个月-1年	1.87
IIC-INTERSPORT International Corp.	非关联方	10,212,185.88	3个月以内	13.20
IIC-INTERSPORT International Corp.	非关联方	262,967.49	3个月-1年	0.34
BENNAX DEVELOPMENT LTD	非关联方	7,293,426.84	5年以上	9.43
J & C CO.,LTD	非关联方	6,987,637.25	5年以上	9.03
CRAGHOPPERS LIMITED	非关联方	7,496,336.17	3个月以内	9.69
合计		45,881,433.63		59.32

应收账款年末数比年初数减少 23,054,870.73 元, 减少比例为 22.96%, 减少原因为: 收回货款所致。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收账款按种类分析如下:

种类	年末数				年初数			
	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款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,002,945.02	2.97	8,348.33	0.28	894,377.30	1.79	22,359.43	2.50
东方国际创业股份有限公司合并范围内关联方组合	33,987,424.00	33.61	0.00	0.00	7,702,000.00	15.44	0.00	0.00
押金及保证金等组合	219,700.00	0.22	0.00	0.00	1,104,315.82	2.21	0.00	0.00
应收出口退税组合	22,231,481.96	21.99	0.00	0.00	25,749,189.20	51.63	0.00	0.00
短期理财产品组合	28,001,356.00	27.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	87,442,906.98	86.48	8,348.33	0.01	35,449,882.32	71.07	22,359.43	0.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,667,647.62	13.52	13,667,647.62	100.00	14,431,041.66	28.93	14,005,602.36	97.05
合计	101,110,554.60	100.00	13,675,995.95	13.53	49,880,923.98	100.00	14,027,961.79	28.12

12.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3个月以内	2,835,978.48	94.44	0.00	608,610.30	68.05	15,215.25
3个月-1年	166,966.54	5.56	8,348.33	285,767.00	31.95	7,144.18
合计	3,002,945.02	100.00	8,348.33	894,377.30	100.00	22,359.43

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备
东方国际创业股份有限公司合并范围内关联方组合	33,987,424.00	0.00
押金及保证金等组合	219,700.00	0.00
应收出口退税组合	22,231,481.96	0.00
短期理财产品组合	28,001,356.00	0.00
合计	84,439,961.96	0.00

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款(续)

12.2.3 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	坏账金额	计提比例	理由
上海电子数据交换网络服务公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
闽发证券水电路营业部	13,587,647.62	13,587,647.62	100.00%	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
合计	13,667,647.62	13,667,647.62		

12.2.4 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
闽发证券水电路营业部	本年收回	单项认定	13,914,693.66	327,046.04
押金	本年收回	单项认定	10,908.70	436,348.00
合计			13,925,602.36	763,394.04

12.2.5 本报告期应收账款中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

12.2.6 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
出口退税	非关联方	20,331,852.65	3 个月内	20.11
出口退税	非关联方	1,899,629.31	3 个月-1 年	1.88
东方创业白鹤服装实业有限公司	关联方	14,007,424.00	1-2 年	13.85
闽发证券水电路营业部	非关联方	13,587,647.62	5 年以上	13.44
上海联集国际货运有限公司	关联方	10,000,000.00	3 个月-1 年	9.89
东方创业闵行服装实业有限公司	关联方	5,750,000.00	3 个月-1 年	5.69
合计		65,576,553.58		64.86

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.2.7 应收关联方款项情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
东方创业白鹤服装实业有限公司	子公司	14,007,424.00	13.85
上海联集国际货运有限公司	子公司	10,000,000.00	9.89
东方创业闵行服装实业有限公司	子公司	5,750,000.00	5.69
上海高南制衣有限公司	子公司	4,230,000.00	4.18
合计		33,987,424.00	33.61

其他应收款年末数比年初数增加 51,229,630.62 元，增加比例为 102.70%，增加原因主要为：
购买短期理财产品增加所致。

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提减值准备	本年现金红利
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	成本法	10,210,506.67	10,210,506.67	0.00	10,210,506.67	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东方国际创业闵行服装实业有限公司	成本法	88,593,827.91	88,593,827.91	0.00	88,593,827.91	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东方国际创业白鹤服装实业有限公司	成本法	30,231,982.63	30,231,982.63	0.00	30,231,982.63	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
O.I.E. AUSTRALIA PTY.LTD	成本法	1,531,192.63	1,531,192.63	0.00	1,531,192.63	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海高南制衣有限公司	成本法	21,699,990.07	21,699,990.07	0.00	21,699,990.07	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东方国际物流(集团)有限公司	成本法	230,880,807.89	230,880,807.89	158,811,938.00	389,692,745.89	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海东创嘉利国际贸易有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	520,000.00
上海经贸嘉华进出口有限公司	成本法	2,782,646.69	2,782,646.69	0.00	2,782,646.69	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	556,134.77
上海经贸国际货运实业有限公司	成本法	31,657,834.14	31,657,834.14	0.00	31,657,834.14	48.75	100.00	0.00	0.00	0.00	9,750,000.00
O.I.E HONGKONG CO.,LTD.	成本法	8,111,558.00	8,111,558.00	0.00	8,111,558.00	99.99	99.99	0.00	0.00	0.00	0.00
东方金发国际物流有限公司	成本法	15,966,756.15	15,966,756.15	0.00	15,966,756.15	20.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海东松国际贸易有限公司	成本法	30,021,147.54	0.00	30,021,147.54	30,021,147.54	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	25,183,647.74
东方国际集团上海纺织品进出口有限公司	成本法	320,990,632.77	0.00	320,990,632.77	320,990,632.77	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东方国际集团上海市针织品进出口有限公司	成本法	168,490,148.47	0.00	168,490,148.47	168,490,148.47	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	29,000,000.00
东方国际商业(集团)有限公司	成本法	59,188,721.02	0.00	59,188,721.02	59,188,721.02	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海恩瓦德时装有限公司	成本法	4,250,464.00	4,250,464.00	0.00	4,250,464.00	33.00	33.00	0.00	0.00	0.00	61,862.66
狐狸城置业(中国)有限公司	权益法	34,122,680.00	25,057,492.29	-4,496,232.28	20,561,260.01	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00

东方国际创业股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.3 长期股权投资(续)

12.3.1 长期股权投资情况表(续)

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提减值准备	本年现金红利
上海东方丝绸时装有限公司	成本法	1,222,783.90	1,222,783.90	0.00	1,222,783.90	16.00	16.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海六团丝绸时装有限公司	成本法	443,310.99	443,310.99	0.00	443,310.99	16.00	16.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海鲲鹏投资发展有限公司	成本法	12,688,328.00	12,688,328.00	0.00	12,688,328.00	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	1,800,243.70
东方国际集团美洲有限公司	成本法	4,142,550.00	4,142,550.00	0.00	4,142,550.00	13.89	13.89	0.00	0.00	0.00	0.00
华安证券有限责任公司	成本法	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00	240,000,000.00	8.11	8.11	0.00	68,026,514.05	0.00	19,500,000.00
合计		1,323,727,869.47	735,972,031.96	733,006,355.52	1,468,978,387.48				68,026,514.05	0.00	86,371,888.87

长期股权投资年末数比年初数增加 733,006,355.52 元，增加比例为 99.60%，增加原因主要为：本公司向东方国际（集团）有限公司发行 8,172.4414 万股，购买其持有的东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司 100% 股权、东方国际商业（集团）有限公司 100% 股权、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司 100% 股权、上海东松国际贸易有限公司 75% 股权和东方国际物流（集团）有限公司 27.55% 股权。

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,057,037,822.70	1,136,640,783.37
其他业务收入	27,170,363.01	24,978,087.24
营业成本	1,013,686,545.18	1,091,562,835.21

12.4.2 主营业务(按成品或类别)

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自营进出口销售	756,444,797.23	720,877,445.87	810,478,257.18	772,318,448.83
内销销售	117,803,133.80	114,055,381.99	115,044,892.54	113,738,630.58
加工补偿销售	133,960,809.52	128,912,521.59	154,164,995.74	147,735,141.65
代理进出口销售	2,172,439.87	0.00	1,134,667.73	0.00
进料加工销售	46,656,642.28	42,997,773.64	55,817,970.18	51,288,199.27
合计	1,057,037,822.70	1,006,843,123.09	1,136,640,783.37	1,085,080,420.33

12.4.3 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
JeT GARMENT (Shanghai) Co.,Ltd	71,014,250.79	6.54%
PACIFIC JADE INC	66,318,940.70	6.12%
Bauhaus Fashion(Shanghai)ltd.	46,317,104.95	4.27%
X. LONG INTL INC.	41,155,842.47	3.80%
IIC-INTERSPORT International Corp.	41,044,871.12	3.79%
合计	265,851,010.03	24.52%

营业收入本年发生数比上年发生数减少 77,410,684.90 元, 减少比例为 6.66%, 减少原因为: 业务量下降所致。

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	32,188,241.13	66,375,849.94
权益法核算的长期股权投资收益	-4,496,232.28	-4,745,388.21
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	48,586.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	4,030,511.48	4,400,419.17
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	6,123,628.84	9,287,811.73
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,245,691.02	691,405.58
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	39,362,857.15	16,297,871.37
其他	509,627.36	0.00
合计	79,012,910.70	92,307,969.58

12.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益（投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位）

被投资单位	2011 年度
上海东创嘉利国际贸易有限公司	520,000.00
上海经贸国际货运实业有限公司	9,750,000.00
华安证券有限责任公司	19,500,000.00
上海经贸嘉华进出口有限公司	556,134.77
上海鲲鹏投资发展有限公司	1,800,243.70
上海恩瓦德时装有限公司	61,862.66
合计	32,188,241.13

12.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益（投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位）

被投资单位	2011 年度
狐狸城置业(中国)有限公司	-4,496,232.28

投资收益本年发生数比上年发生数减少 13,295,058.88 元，减少比例为 14.40%，减少原因主要为：华安证券有限责任公司分利较上年减少所致。

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.6 现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,489,047.03	89,094,692.62
加: 资产减值准备	892,417.87	-12,095,024.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,345,154.19	9,596,430.66
无形资产摊销	39,537.60	29,437.60
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)	5,948.30	-183,996.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	18,125.29
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,642,242.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-8,566,671.58	-2,348,104.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-79,012,910.70	-92,307,969.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,721,277.34	-4,585,373.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,007,096.28	-3,700,844.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,844,873.48	-35,691,439.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,155,875.09	42,473,384.09
其他	-32,237,766.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-19,688,071.66	-9,700,683.75
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	302,499,400.28	287,805,605.55
减: 现金的年初余额	287,805,605.55	226,858,034.22
现金及现金等价物净增加额	14,693,794.73	60,947,571.33

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项目	2011年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	48,744,810.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,444,367.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	292,246.98
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-12,344,905.42
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	54,800,479.43
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	33,351,083.25
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,111,419.60
对外委托贷款取得的损益	3,040,163.33
除上述各项之外的其他营业收外收入和支出	7,975,744.15
其他符合非经常性损益定义的损益科目	1,815,865.24
所得税影响额	-35,512,755.24
少数股东权益影响额(税后)	26,880,247.14
合计	89,838,272.63

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

东方国际创业股份有限公司

法定代表人：蔡鸿生

主管会计工作的负责人：瞿元庆

会计机构负责人：许福康

日期：2012年3月22日