

**江苏阳光股份有限公司**

**600220**

**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 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介 .....	17
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	30
十、 重要事项 .....	31
十一、 财务会计报告 .....	43
十二、 备查文件目录 .....	128

**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) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	陈丽芬
主管会计工作负责人姓名	徐霞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	何新洁

公司负责人陈丽芬、主管会计工作负责人徐霞及会计机构负责人（会计主管人员）何新洁声明：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	江苏阳光股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江苏阳光
公司的法定英文名称	JIANGSU SUNSHINE CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	JSSS
公司法定代表人	陈丽芬

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	徐伟民
联系地址	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
电话	0510-86121688
传真	0510-86121688
电子信箱	jsyg88@pub.wx.jsinfo.net

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
------	--------------

注册地址的邮政编码	214426
办公地址	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
办公地址的邮政编码	214426
公司国际互联网网址	http://www.sunshine.com.cn
电子信箱	jsyg88@pub.wx.jsinfo.net

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江苏阳光	600220	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 2 月 13 日	
公司首次注册登记地点	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥	
首次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 5 月 20 日
	公司变更注册登记地点	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
	企业法人营业执照注册号	3200001104397
	税务登记号码	国税澄字 320281250344885
	组织机构代码	25034488-5
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 7 月 17 日
	公司变更注册登记地点	江苏省江阴市新桥镇马嘶桥
	企业法人营业执照注册号	320200000015092
	税务登记号码	国税澄字 320281250344885
	组织机构代码	25034488-5
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	南京中山北路 26 号新晨国际大厦 8-10 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	16,623,077.31
利润总额	16,980,859.67
归属于上市公司股东的净利润	8,706,579.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,641,409.41
经营活动产生的现金流量净额	127,911,039.14

## (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	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-7,048,272.54	-1,315,488.83	1,001,713.84
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	10,510,825.25	16,043,227.21	8,985,223.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			8,589,668.79
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			4,617,555.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,629,997.78	-71,336.81	-568,373.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,257,472.80	2,109,329.43
少数股东权益影响额	-2,070,882.29	-1,520,559.65	-2,852,909.76
所得税影响额	43,501.45	-3,073,682.90	-1,359,976.19
合计	6,065,169.65	11,319,631.82	20,522,231.69

## (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
营业总收入	3,872,874,298.63	3,106,315,615.90	24.68	2,588,934,101.02
营业利润	16,623,077.31	85,463,067.91	-80.55	149,008,322.59
利润总额	16,980,859.67	99,828,826.71	-82.99	157,438,534.98
归属于上市公司股东的净利润	8,706,579.06	62,508,929.90	-86.07	105,020,370.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,641,409.41	51,189,298.08	-94.84	84,498,139.05
经营活动产生的现金流量净额	127,911,039.14	426,082,913.87	-69.98	1,004,689,435.58
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	5,871,443,284.85	5,510,910,153.87	6.54	5,720,583,424.56
负债总额	2,548,181,049.83	2,153,400,423.26	18.33	2,420,136,220.19
归属于上市公司股东的所	2,888,818,296.13	2,885,881,439.50	0.10	2,820,402,727.71

所有者权益				
总股本	1,783,340,326.00	1,783,340,326.00	0.00	1,783,340,326.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0049	0.0351	-86.04	0.0589
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0049	0.0351	-86.04	0.0589
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.0049	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0015	0.0287	-94.77	0.0474
加权平均净资产收益率 (%)	0.30	2.10	减少 1.8 个百分点	3.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.09	1.72	减少 1.63 个百分点	2.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.072	0.239	-69.87	0.563
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.62	1.62	0.00	1.58
资产负债率 (%)	43.40	39.08	增加 4.32 个百分点	42.31

#### 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	420,214,368	23.56				-420,214,368	-420,214,368	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	420,214,368	23.56				-420,214,368	-420,214,368	0	0
其中：境内非国有法人持股	420,214,368	23.56				-420,214,368	-420,214,368	0	0

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、无限售条件流通股份	1,363,125,958	76.44				420,214,368	420,214,368	1,783,340,326	100.00
1、人民币普通股	1,363,125,958	76.44				420,214,368	420,214,368	1,783,340,326	100.00
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	1,783,340,326	100.00						1,783,340,326	100.00

#### 股份变动的批准情况

2011年3月7日，公司股东江苏阳光集团有限公司持有的420,214,368股有限售条件的流通股上市流通。

#### 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
江苏阳光集团有限公司	420,214,368	420,214,368	0	0		2011年3月7日
合计	420,214,368	420,214,368	0	0	/	/

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 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		246,276 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		247,374 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	
江苏阳光集团有限公司	境内非国有法人	29.99	534,793,362	-98,200,000	0	质押	534,130,000
江苏金润纺织有限公司	未知	2.81	50,200,000	不详	0	未知	50,200,000
江阴金瑞织染有限公司	未知	2.69	48,000,000	不详	0	未知	48,000,000
江阴方泰贸易有限公司	未知	0.82	14,566,617	0	0	未知	14,560,000
胡小荣	未知	0.41	7,400,042	0	0	无	0
江阴华锦达贸易有限公司	未知	0.20	3,559,592	0	0	未知	3,550,000

中国工商银行股份有限公司—上证消费 80 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.17	3,041,124	不详	0	无	0
江阴松柏贸易有限公司	未知	0.16	2,789,704	0	0	无	0
江阴百江贸易有限公司	未知	0.15	2,663,633	不详	0	无	0
长江证券—交行—长江证券超越理财宝 3 号集合资产管理计划	未知	0.14	2,502,000	不详	0	无	0
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
江苏阳光集团有限公司	534,793,362		人民币普通股				
江苏金润纺织有限公司	50,200,000		人民币普通股				
江阴金瑞织染有限公司	48,000,000		人民币普通股				
江阴方泰贸易有限公司	14,566,617		人民币普通股				
胡小荣	7,400,042		人民币普通股				
江阴华锦达贸易有限公司	3,559,592		人民币普通股				
中国工商银行股份有限公司—上	3,041,124		人民币普通股				

证消费 80 交易型 开放式指数证券 投资基金		
江阴松柏贸易有 限公司	2,789,704	人民币普通股
江阴百江贸易有 限公司	2,663,633	人民币普通股
长江证券—交行 —长江证券超越 理财宝 3 号集合 资产管理计划	2,502,000	人民币普通股
上述股东关联关 系或一致行动的 说明	已知第一大股东江苏阳光集团有限公司与其他流通股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。	

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司实际控制人为陆克平先生，持有江阴阳光投资有限公司 58.2925% 股权，江阴阳光投资有限公司持有江苏阳光集团有限公司 100% 股权，江苏阳光集团有限公司持有本公司 29.99% 股权，为本公司控股股东。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	江苏阳光集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈丽芬
成立日期	1993 年 7 月 17 日
注册资本	1,953,873,000
主要经营业务或管理活动	主要经营业务或管理活动：呢绒、毛纱、毛线、针织绒、绒线、羊毛衫、服装、针织品、纺织工业专用设备及配件、砖瓦的制造、加工；染整；洗毛；纺织原料（不含籽棉）、金属材料、建材、玻璃纺机配件、五金、电器、通讯器材（不含无线电发射装置及卫星电视广播地面接收设施）、煤炭（凭许可经营）的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目涉及专项审批的，经行政审批后方可经营）。

## (3) 实际控制人情况

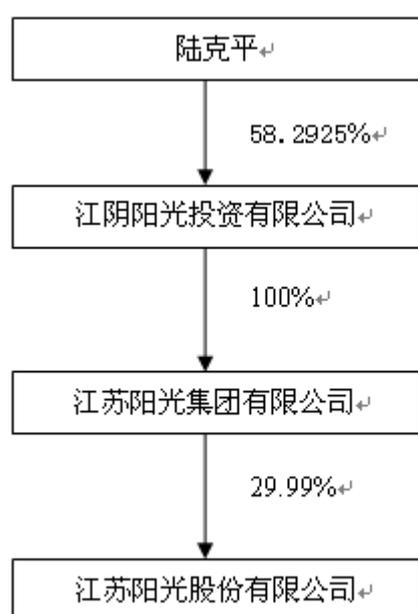
○ 自然人

姓名	陆克平
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	管理；江苏阳光集团有限公司董事长、总经理

## (4) 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
陈丽芬	董事	女	52	2011 年	2014 年	0	0		30	否

	长、总 经理			4 月 13 日	4 月 13 日					
陆克平	董事	男	67	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		0	是
王洪明	董事、 副总经 理	男	45	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		15	否
刘玉林	董事	男	45	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		0	否
赵维强	董事	男	45	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		8	否
徐伟民	董事、 董事会 秘书	男	34	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		8	否
卢青	独立董 事	男	34	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		2	否
徐小娟	独立董 事	女	54	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		2	否
杨顺保	独立董 事	男	61	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		2	否
曹敬农	监事会 主席	女	49	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		6	否
李明凤	监事	男	44	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		4.8	否
高青化	监事	男	41	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		6	否
徐霞	财务总 监	女	47	2011 年 4 月 13 日	2014 年 4 月 13 日	0	0		8	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	91.8	/

陈丽芬：公司董事长、总经理，江苏阳光集团董事长。

陆克平：曾任江苏阳光集团有限公司董事长、总经理，现任江苏阳光集团总经理。

王洪明：公司销售部部长、公司副总经理

刘玉林：曾任江苏阳光集团有限公司织部主任、生产技术部主任，现任宁夏阳光硅业有限公司董事长。

赵维强：公司服装总监。

徐伟民：曾任职于江苏汉德森服饰有限公司投资部。现任江苏阳光股份有限公司董事会秘书。

卢青：曾任江阴市新国联投资发展有限公司投资发展部主任助理；江阴市南门印象开发发展有限公司任总经理助理，现任江阴电力投资有限公司副总经理。

徐小娟：江阴暨阳会计师事务所审计二部主任。

杨顺保：江阴暨阳会计师事务所涉外部副主任。

曹敬农：公司生产技术部科员。

李明凤：江苏阳光股份有限公司信息中心主任。

高青化：公司生产技术部部长。

徐霞：公司财务总监。

## (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
陆克平	江苏阳光集团有限公司	总经理	1993年7月17日	未定	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
杨顺保	江阴暨阳会计师事务所	涉外部主任	2002年1月1日	未定	是
徐小娟	江阴暨阳会计师事务所	审计二部主任	1997年9月1日	未定	是
卢青	江阴电力投资有限公司	副总经理	2011年12月1日	未定	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	本公司的独立董事在公司领取独立董事津贴，独立董事津贴为每年 2 万元，由公司 2001 年度股东大会决议通过，其他董事、监事均未在公司领取董事、监事津贴。在公司领取报酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司行政管理人员的收入。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员进行年度考核，每年年初根据公司的总体发展战略和年度的经营目标确定高级管理人员的考核指标；年末，根据指标的完成情况确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”支付。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
金曹鑫	独立董事	离任	董事会换届
赵将	监事	离任	监事会换届
徐小娟	独立董事	聘任	董事会换届

李明凤	监事	聘任	监事会换届
-----	----	----	-------

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	5,186
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,401
技术人员	397
销售人员	136
财务人员	18
管理人员	115
其他人员	119
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	11
本科	181
大专	739
中专	257
高中及以下	3,998

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，本公司严格按照《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》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。公司治理情况具体如下：

1、股东和股东大会：本公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会规范意见》等有关规定召集、召开股东大会，确保股东能够依法行使表决权。本公司的公司治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司共召开过三次股东大会，均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，各次会议均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

2、控股股东与上市公司：本公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况予以及时充分的披露。本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到了五独立。

3、董事与董事会：报告期内，公司董事均能以认真负责的态度勤勉履职。公司董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，董事会人员和人数符合法律、法规的要求。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，各专业委员会设立以来工作不断深入开展，为董事会的决策提供了科学专业的意见。

4、监事与监事会：报告期内，公司监事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，监事会人员和人数符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法独立对公司财务以及公

司董事、经理和其他高级管理人员履职的合法性、合规性进行监督。

5、信息披露及透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东的交流，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、投资者关系管理：公司建立了《信息披露事务管理制度》及《投资者关系管理制度》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规规定，认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的企业投资者关系。

7、绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立健全公正、透明的董事、监事和高管人员的绩效评价标准与激励约束机制。

8、其他治理措施：报告期内，根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，结合实际情况和需要，公司修订了《江苏阳光股份有限公司董事会秘书工作制度》、《江苏阳光股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》等制度。

公司治理是一项长期、持续的工作，公司将严格按照监管部门的要求，继续深化公司治理，及时完善公司内部管理制度，切实提高公司规范化运作水平，维护公司和广大股东的合法权益，保障公司持续快速健康稳定发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 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
陈丽芬	否	11	11	0	0	0	否
陆克平	否	11	10	0	1	0	否
王洪明	否	11	10	0	1	0	否
赵维强	否	11	11	0	0	0	否
刘玉林	否	11	11	0	0	0	否
徐伟民	否	11	11	0	0	0	否
金曹鑫	是	2	2	0	0	0	否
卢青	是	11	11	0	0	0	否
杨顺保	是	11	11	0	0	0	否
徐小娟	是	9	9	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 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。

### 3、 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

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

在年报编制过程中，按照《独立董事年报工作制度》的规定，听取管理层汇报生产经营情况，听取财务负责人汇报财务状况和经营成果，与年审注册会计师进行积极沟通，持续关注公司经营情况，认真审议各项议案，充分保证独立董事行使职权，在规范公司运作、提高公司治理水平、保护中小股东利益方面发挥了积极作用。

独立意见发表情况:2011 年公司全体董事对定期报告、更换独董、收购和出售资产、聘任审计机构、对外担保等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

### (三) 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	本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	本公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、公司章程的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司与关联法人单位均单独设立财务部门，财务人员均未在关联公司兼职；总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要职务，并设立了独立的劳动人事职能部门。	不适用	不适用
资产方面	是	公司拥有完整的与中高档精纺呢绒业务及服装业务等相关的生产经营性资产、全部生产技术及配套设施，公司拥有独立完	不适用	不适

独立完整情况		整的资产结构，具有完整的供应、生产和销售系统及生产技术。本公司的土地使用权、工业产权和非专利技术等均与股东分开。本公司拥有独立的生产经营场所，不存在资产资金被控股股东占用的情况，本公司的资产完全独立于控股股东。		用
机构方面独立完整情况	是	公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定建立起适应公司发展需要的完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司制订了符合股份公司会计制度的管理制度，取得了银行帐号和税务登记号，独立经营纳税。公司设立独立的财务部门及财务核算体系。	不适用	不适用

## (四) 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	公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求，已经建立了比较完备的内部控制制度体系，涉及生产管理、对外投资、财务、审计、行政人事、市场营销、行政管理及安全保密等各方面，涵盖了公司生产、经营、管理的各个环节，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。公司不断根据法律法规的修订，结合企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改，特别是在近几年上市公司专项治理活动中，本公司对于已有制度进行了全面的梳理，使公司的内控制度得到了进一步的完善。公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系，涉及生产经营管理、财务管理、关联交易控制、对外担保控制、募集资金使用控制等方面。公司依据相关法律法规和规定，设置办公室、审计部、信息中心、行政部、国际贸易部、生产技术部、证券部、原料部、设备供应部、安保部、财务部、销售中心等职能部门，完善了法人治理结构。各部门分工明确，相互配合，相互制约，相互监督，确保了内部控制制度的有效实施，保护了公司资产的安全和完整。为公司创建了良好的企业内部管理环境和规范的生产经营秩序。此外，公司正依据《企业内部控制配套指引》等规范要求，进一步深化内部控制体系建设。
内部控制检查监督部门的设置情况	本公司将审计部作为专门的内控管理机构的常设机构，进一步强化风险管理的职能，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作	公司审计部对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督，加大对公司及控股子公司的监督检查力度。公司目前已建立起的内部控制制度，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环

开展情况	节，且各项内控制度均得到有效执行。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司将加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训工作，加强公司各级管理人员及员工对公司内控制度的学习掌握和落实，增强相关管理人员规范化运作的意识。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已按国家有关规定制定了会计核算制度和财务管理制度，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	目前公司尚未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

关于董事、监事和高级管理人员的绩效考评与激励机制，公司董事会根据有关批示和标准不断探索，设立了薪酬与考核委员会，通过薪酬与考核委员进一步完善绩效考评与激励机制。

#### (六) 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

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等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
江苏阳光股份有限公司 2010 年度股东大会	2011 年 4 月 13 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 14 日

本次年度股东大会审议通过了如下决议：一、审议并通过了关于公司 2010 年度董事会工作报告；二、审议并通过了关于公司 2010 年度财务决算报告；三、审议并通过了关于公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案；四、审议并通过了关于公司 2010 年年度报告全文及摘要；五、审议并通过了关于续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构的议案；六、审议并通过了关于公司 2011 年度日常关联交易预计情况的议案；七、审议并通过了关于公司 2010 年度监事会工作报告；八、采用累积投票方式审议并通过了关于公司董事会换届选举的议案；九、采用累积投票方式审议并通过了关于公司监事会换届选举的议案。

## (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
江苏阳光股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 21 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 6 月 22 日
江苏阳光股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会	2011 年 12 月 14 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 15 日

江苏阳光股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：一、江苏阳光股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会；二、审议并通过了《关于发行公司债券的议案》：1、关于本次发行公司债券的发行规模，2、关于本次发行公司债券向公司股东配售安排，3、关于本次发行公司债券的品种及债券期限，4、关于本次发行公司债券的募集资金用途，5、关于本次发行公司债券的发行方式，6、关于本次发行公司债券决议的有效期，7、关于本次发行公司债券拟上市的交易所，8、关于本次发行公司债券的授权事项，9、关于本次发行公司债券的偿债保障措施

江苏阳光股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会通过了如下议案：一、审议并否决了《关于公司投资设立全资子公司的议案》；二、审议并通过了《关于调整拟成立的全资子公司江阴金帝毛纺织有限公司注册资本的议案》

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

报告期内，国内外宏观经济形势复杂多变，上半年国内外形势有所好转，随着市场逐步回暖，公司主要产品产销量较上年同期均有所增长，但是下半年因受到通胀加剧、欧债危机蔓延等一系因素影响，公司经营也受到了较大的影响，面临着很大的挑战。公司全体员工在董事会和经营班子的领导下，继续紧紧围绕“产业规模、科技含量、产品附加值、节能降耗、竞争力”五个方面，加大新品研发投入，优化产品结构，提高新产品档次及附加值，完善售后服务，进一步拓展国内外潜力市场，积极推动品牌战略。

报告期内，公司实现营业收入 387,287.43 万元，同比增加 24.68%；营业利润 1,662.31 万元，同比减少 80.55%；归属于母公司所有者的净利润 870.66 万元，同比减少 86.07%。

公司纺织服装产业：报告期内羊毛价格依旧上涨，招工难现象仍然存在，劳动力成本不断上升，诸多不利因素给公司经营带来了许多困难，使得公司纺织服装业务的综合毛利率有所下降。公司在未来将继续加大新品研发投入，推动品牌战略，同时强化内部管理来进一步提高公司的综合竞争力。

公司热电产业：公司控股子公司江苏阳光璜塘热电有限公司的扩建项目已于 2011 年年底全部建设完成，建成后公司的热电业务规模得到了进一步的扩大。报告期内由于煤价上涨幅度较大，热电业务的毛利率同比减少了 18.13%。

公司多晶硅产业：由于今年一季度多晶硅市场价格的大幅回升，上半年公司控股子公司宁夏阳光硅业有限公司实现盈利四千万元左右。但下半年由于欧债危机的迅速蔓延，对多晶硅市场造成了相当大的影响，致使多晶硅市场价格大幅下跌，并造成了该项目全年的亏损。

报告期内，公司在科技创新方面取得重大突破。公司承担了江苏省重大科技成果转化专项--"高支毛精纺面料多元功能整理关键技术研发与产业化"。2011 年全年共申请各类专利 170 件，获授权专利 111 件，其中授权发明专利 4 件。公司科技成果奖励再获新荣誉，2011 年获得中国纺织工业协会科技进步二等奖 2 项，分别为"多功能舒适性毛精纺面料生产技术"和"PTT 系列纤维及高附加值面料生产关键技术"。承担的科技项目不断延伸，主持起草发布 1 项国家行业标准《精梳丝毛织品》，承担 4 项国家省级科技项目，分别是国家级火炬计划项目和江苏省重点新产品各 1 项，省高新技术产品 2 项。公司每年持续应用新型材料开发新产品，确保公司顺利通过国家级高新技术企业和省高新技术企业的复评认定。公司已于 2011 年 9 月 30 日通过了江苏省高新技术企业复审。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、 公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
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(%)
纺织行业	2,696,064,419.87	2,408,790,603.35	10.66	20.65	27.45	减少 4.76 个百分点
电汽销售	656,786,308.51	655,616,415.19	0.18	23.13	50.45	减少 18.13 个百分点
多晶硅	488,334,014.56	358,513,163.30	26.58	59.18	15.51	增加 27.75 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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(%)
毛纺销售	184,799,184.33	160,261,204.14	13.28	15.23	9.64	增加 4.42 个百分点
面料销售	1,619,723,317.79	1,404,789,197.5	13.27	34.56	34.30	增加 0.17 个百分点
服装销售	891,541,917.75	843,740,201.71	5.36	2.41	20.91	减少 14.48 个百分点
电汽销售	656,786,308.51	655,616,415.19	0.18	23.13	50.45	减少 18.13 个百分点
多晶硅销售	488,334,014.56	358,513,163.30	26.58	59.18	15.51	增加 27.75 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	2,521,799,152.63	45.89
外销	1,319,385,590.31	-2.00

## (3)

单位:元 币种:人民币

资产负债表科目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
应收票据	76,818,162.30	34,477,427.88	42,340,734.42	122.81%
预付款项	82,335,193.89	59,431,449.66	22,903,744.23	38.54%
其他应收款	9,823,919.78	220,526.43	9,603,393.35	4354.76%
存货	464,046,419.46	218,119,398.19	245,927,021.27	112.75%
持有至到期投资	0.00	13,366,802.23	-13,366,802.23	-100.00%
长期股权投资	6,877,929.88	21,023,529.88	-14,145,600.00	-67.28%
在建工程	211,185,203.68	41,687,080.03	169,498,123.65	406.60%
递延所得税资产	14,018,357.00	10,669,499.92	3,348,857.08	31.39%
应交税费	-40,562,677.36	-22,458,915.03	-18,103,762.33	80.61%
长期借款	300,000,000.00	480,000,000.00	-180,000,000.00	-37.50%
递延所得税负债	0.00	505,020.33	-505,020.33	-100.00%

- 1、应收票据期末数较期初数增加了 122.81%，主要系本年客户使用票据结算货款增多；
- 2、预付款项期末数较期初数增加了 38.54%，主要系本期预付煤款 2111.14 万元；
- 3、其他应收款期末数较期初数增加了 4354.76%，主要系本期新增融资租赁保证金 1000 万元；
- 4、存货期末数较期初数增加了 112.75%，主要系原材料增加，避免原材料涨价；
- 5、持有至到期投资期末数较期初数减少了 100%，主要系“国联汇富 8 号集合资金信托”到期结清；
- 6、长期股权投资期末数较期初数减少了 67.28%，主要系本期转让宁夏银行股权；
- 7、在建工程期末数较期初数增加了 406.6%，主要系购进了待安装的机器设备；
- 8、递延所得税资产期末数较期初数增加了 31.39%，主要系璜塘热电与阳光服饰本期亏损确认递延所得税资产；
- 9、应交税费期末数较期初数增加了 80.61%，主要系本期构建长期资产导致可抵扣的进项税增加；
- 10、长期借款期末数较期初数减少了 37.50%，主要系宁夏硅业本期归还借款 18000 万；
- 11、递延所得税负债期末数较期初数减少了 100%，主要系购买的国联汇富信托产品到期收回投资后冲减前期确认的所得税负债。

单位：元 币种：人民币

利润表科目	本报告期	上年同期	变动金额	变动幅度
财务费用	126,758,530.31	96,246,000.05	30,512,530.26	31.70%
资产减值损失	19,649,795.32	298,778.93	19,351,016.39	6476.70%
投资收益	7,202,239.93	1,528,441.82	5,673,798.11	371.21%
营业外支出	15,406,204.91	2,467,164.82	12,939,040.09	524.45%
所得税费用	6,280,286.23	39,396,586.03	-33,116,299.80	-84.06%

- 1、财务费用本报告期比上年同期增加了 31.70%，主要系短期借款增加 3.48 亿；
- 2、资产减值损失本报告期比上年同期增加了 6476.70%，主要系多晶硅市场价下跌，宁夏硅业本期计提存货跌价准备；
- 3、投资收益本报告期比上年同期增加了 371.21%，主要系处置宁夏银行股权收益；
- 4、营业外支出本报告期比上年同期增加了 524.45%，主要系本期本公司处置固定资产损失；
- 5、所得税费用本报告期比上年同期减少了 84.06%，主要系利润下降，所得税减少。

单位：元 币种：人民币

现金流量表科目	本报告期	上年同期	变动金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	127,911,039.14	426,082,913.87	-298,171,874.73	-69.98%
投资活动产生的现金流量净额	-331,803,043.00	-149,716,278.03	-182,086,764.97	121.62%
筹资活动产生的现金流量净额	187,037,749.86	-197,069,876.60	384,107,626.46	-194.91%

- 1、经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期减少了 69.98%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加；
- 2、投资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期减少了 121.62%，主要系购建固定资产及在建工程支付的现金增加；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增加了 194.91%，主要系借款增加及融资租赁款增加。

## 主要控股公司或参股公司的经营情况

公司名称	企业性质	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
阳光服饰	中外合资	生产服装等	2950.5 万美元	484,472,182.06	288,319,254.60	-5,551,832.34
后整理	中外合资	呢绒后加工整理	2.2 亿元	289,127,350.47	266,655,150.33	17,075,105.51
新桥热电	中外合资	生产电力蒸汽	1800 万美元	292,860,456.28	207,511,036.52	9,385,908.10
璜塘热电	中外合资	生产电力蒸汽	2.2 亿元	380,976,104.27	225,017,599.02	-1,475,290.07
云亭热电	中外合资	生产电力蒸汽	1.4 亿元	156,319,640.97	146,614,209.61	2,843,264.80
大丰热电	有限公司	生产电力蒸汽	2.4 亿元	181,317,950.04	169,105,211.46	-18,233,471.15

宁夏硅业	有限公司	多晶硅生产销售	3.6 亿元	1,697,586,223.45	201,242,788.67	-8,481,724.58
------	------	---------	--------	------------------	----------------	---------------

对公司净利润影响达到 10% 以上的控股或参股公司经营情况

公司名称	主要产品或服务	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）	本期贡献的净利润或投资收益（元）	占上市公司净利润的比重
阳光服饰	生产服装等	546,568,298.31	-7,156,277.45	-5,551,832.34	-4,163,874.26	-47.82%
后整理	呢绒后加工整理	319,067,449.11	19,414,389.58	17,075,105.51	12,806,329.13	147.09%
新桥热电	生产电力蒸汽	362,369,453.86	13,476,956.55	9,385,908.10	7,039,431.08	80.85%
云亨热电	生产电力蒸汽	159,270,843.95	3,325,523.55	2,843,264.80	2,132,448.60	24.49%
大丰热电	生产电力蒸汽	57,588,388.72	-21,123,033.16	-18,233,471.15	-18,233,471.15	-209.42%
宁夏硅业	多晶硅生产销售	488,334,014.56	-14,309,398.94	-8,481,724.58	-5,513,120.98	-63.32%

## 2、 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) 对公司未来的展望

### （一）行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2012 年,纺织行业面对的环境更加复杂,行业发展形势可能趋紧。由于国际经济形势继续低迷,欧债危机呈蔓延趋势,难以在短时间内得到缓解,这将对消费产生明显的负面影响。经济运行中复杂性和不确定性因素不断增多,经济下行压力不断加大,国际市场消费主体美欧等发达国家经济复苏乏力,失业率居高不下,国内外环境对公司出口业务的不利影响显著增加。另一方面,在原料价格波动,劳动力等要素价格上涨的情况下,公司所属纺织行业作为劳动密集型行业,可能会面临比较大的困难。公司全体员工已认清了形势,重树了信心,做好了充足的准备来迎接新一年的挑战。

### （二）公司未来的发展机遇、发展战略

公司未来的发展将继续以纺织服装为主业,在新能源、热电等多个领域拓展。公司继续坚持"立足高起点、利用高科技、发展高精尖、创出高效益"的企业宗旨,发扬"通力合作、敢于拼搏、打破常规、永不满足"的企业精神,稳健经营,高度关注经营风险,加强内部管理,深化产品结构调整,进一步创新体制机制、拓展市场营销模式,提高各项产品的生产和制造能力,提高各项业务经营能力和管理能力,提高运营效率和整体效益,实现企业的可持续发展。

在 2012 年,公司在对过去一年工作充分总结的基础上,要以进一步拓展国内外潜力市场,不断挖掘自身内部优势为目标,致力于以下几方面的发展:

#### 1、 积极提升资产质量,规范经营

作为上市公司,企业运作要符合监管要求,规范治理。面对复杂的经营环境,要继续坚持资产质量提升优先,坚持规范经营,立足长远,做好各项工作的筹划安排。2012 年,公司要按照市场的变化,及时调整现有产品的开发计划和技术完善工作,进一步修订标准,严格执行,同时强化质量控制,确保产品运转高速稳定。

#### 2、 利用品牌优势,进一步拓宽市场,保证优质服务

2012 年,公司需更加重视市场策划工作,细化市场拓展方案,进一步全面考察市场,了解

并反馈市场特性和发展变化状况,并以此确定营销策略,及时应对,同时以优质服务为保障,进一步增强市场的认可度。进一步拓展销售模式,扩大合作领域。

3、明确产业结构调整的目标,促进管理实效。

2012 年,公司继续按照战略规划要求,发展以纺织为主线的三大产业,做到效益优先,兼顾规模。进一步整合各项资源,提高经营管理能力,实现技术升级、安全生产,降低生产成本,积极应对市场变化,提高资源利用率,减轻主业负担,进一步加快主业发展步伐。

4、做好新技术的研发和储备

公司科研要从战略高度既做好现有产品的技术支持、服务和升级,又结合现有资源加快新技术的研发储备。要处理好研发和生产的衔接,加强科技的生产转化能力,通过不断的技术进步保持产品性能领先和附加值优势、成本控制能力,增强市场主动性。

5、提高公司内部控制水平

公司将以上市公司全面实施内控评价工作为契机,总结提升各级经营管理经验,梳理、健全内控制度,实现各项管理能力的全面提高。要加强企业学习和各级团队建设,加强规范治理能力,引导树立良好的企业文化,提高全员素质。要坚持一手抓经营一手抓安全,确保各项生产经营工作稳定发展。

(三)公司面临的主要风险及对策

①劳动力成本增加、招工难的风险:公司劳动力成本同比大幅增长,同时,招工难现象依旧存在。对此,公司一方面加大招工力度,进一步提高员工待遇和福利,并且注重企业文化的培养。另一方面则通过技术改造,增强公司自动化程序来规避用工难问题。

②热电目前已成为公司的第二产业,但煤价上涨已成为公司热电产业发展的主要风险因素,对此,公司将进一步加大管理力度,着力于抓好原料损耗管理,构建指标体系完整、管控有力的损耗管理机制,有效提升损耗管理精益化水平。

③多晶硅的市场价格低迷,公司将通过不断优化生产流程和生产工艺来提升多晶硅的品质,和降低多晶硅的成本,进一步提升竞争力。

(四)公司 2012 年经营计划

在 2012 年公司将紧紧围绕增强核心竞争力,通过加大研发力度,推进标准化管理,提高质量管理水平,全面提升公司的综合竞争能力,具体如下:

①以效率为核心,细化各项管理工作。公司将通过岗位分析和流程优化着重挖掘人员和设备效率,要求各部门对应主要职责细化工作计划,尤其细化质量、生产流程管理,切实提升公司管理水平。

②继续走技术创新道路,并且不断提高技术创新能力。公司不仅要做到技术创新,还要做好技术创新,公司要坚持"技术为先、质量为主、人才为本"的技术创新方针,并切实把技术创新与品牌战略统一起来,形成一种统一推进的机制。

③重视关键技术人才和关键管理人才的培养力度。2012 年,公司将继续加大年轻骨干人员培养力度,增加高层次人才引进力度和数量,培养优秀技术人才,增加公司技术人员储备。

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、 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。

## 3、 非募集资金项目情况

1) 公司和控股子公司江苏阳光后整理有限公司分别向江苏阳光集团有限公司收购土地

以人民币 2,133.85 万元和 3,360.49 万元分别向江苏阳光集团有限公司收购土地（详见 2008 年 8 月 8 日的《上海证券报》、《中国证券报》）相关手续在办理之中。

2) 子公司江苏阳光璜塘热电有限公司的扩建工程

子公司江苏阳光璜塘热电有限公司投资 34,700.1 万元进行扩建。（详见 2009 年 12 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》）该项目已于报告期下半年建设完成。

## (三) 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

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (四) 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
第四届董事会第三十一次会议	2011 年 2 月 23 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 2 月 24 日
第四届董事会第三十二次会议	2011 年 3 月 19 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 3 月 22 日
第五届董事会第一次会议	2011 年 4 月 13 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 14 日
第五届董事会第二次会议	2011 年 4 月 28 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日
第五届董事会第三次会议	2011 年 6 月 1 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 6 月 3 日
第五届董事会第四次会议	2011 年 7 月 12 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 7 月 13 日
第五届董事会第五次会议	2011 年 7 月 18 日	审议并通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要的议案》。		
第五届董事会第六次会	2011 年 10 月 26 日	审议并通过了《公司 2011 年第三季度报告全文及正文的		

议		议案》。		
第五届董事会第七次会议	2011年11月28日		《上海证券报》、《中国证券报》	2011年11月29日
第五届董事会第八次会议	2011年12月1日		《上海证券报》、《中国证券报》	2011年12月2日
第五届董事会第九次会议	2011年12月27日		《上海证券报》、《中国证券报》	2011年12月28日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格执行股东大会的各项决议,及时完成股东大会决议通过的各项任务。其中,2011年6月21日召开的公司2011年第一次临时股东大会通过了公司发行公司债券的相关议案,并授权董事会办理本次发行公司债券有关的事宜,公司于2011年9月5号收到中国证券监督管理委员会发行审核委员会通过公司本次发行公司债券申请的通知;并且于2011年10月12日收到中国证券监督管理委员会(证监许可【2011】1611号)《关于核准江苏阳光股份有限公司公开发行公司债券的批复》,核准本公司向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券,批复日期为2011年10月8日,该批复6个月内有效,批复到期日为2012年4月8日。但由于公司本次债券主体评级为AA-,该评级债券市场利率一直维持在较高水平,考虑到发行成本较高,公司取得批复后一直未正式发行,现该批复已到期,经公司第五届董事会第十一次会议审议,决定取消本次公司债券的发行。

## 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

(1)审计委员会相关工作制度的建立健全情况:公司在董事会下面设立了审计委员会以来,已逐步制定了《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

(2)审计委员会相关工作制度的主要内容:《董事会审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作进行了规定;《董事会审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3)审计委员会履职情况:报告期内,审计委员会根据相关制度和规定,勤勉尽职,切实履行了相应的职责和义务。审计委员会独立履行内控机制的监督、检查与评价职能,向管理层及董事会报告内控机制建设与内控制度执行情况。管理层根据内部控制的检查情况和评价结果,研究和提出相应的整改意见和纠正措施,并责成专人组织落实。对定期财务报告、担保事项、审计师聘任、审计费用、内部控制制度建设等事项进行审议。审阅财务报表,出具审阅意见,并督促审计师严格按照审计计划安排审计工作,确保在预定时间顺利完成审计工作。

审计委员会在公司2011年年报审计中履行了如下工作职责:在年审会计师进场年审前,认真、仔细地审阅了公司编制的财务会计报表,认为财务报告内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定,所包含的信息能够从各个方面真实地反映出本公司当年度的财务状况和经营成果,在年审会计师进场后,加强与年审会计师的沟通,督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告,在年审会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表,认

为公司财务报表真实、准确、完整的反映了公司整体财务状况和经营成果，此外，本委员会对公司的审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了调查和评估，认为该所较好的完成了各项审计任务。因此，提议公司董事会继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度审计机构。

通过审计委员会的日常履职，保证董事会对管理层的有效监督，进一步完善了公司治理结构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《江苏阳光股份有限公司董事会薪酬考核委员会实施细则》以及董事会赋予的职权与义务，切实履行职责，对公司董事、监事、高级管理人员薪酬等事项进行了审核。经审核，委员会认为 2011 年度公司对董事、监事、高级管理人员的所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《江苏阳光股份有限公司对外信息报送和使用管理办法》。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司始终严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证公司资产安全，财务报告和对外披露信息的真实、准确和完整。

#### 7、 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

为加强和规范企业内部控制，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，江苏阳光股份有限公司（以下简称“公司”）按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制配套指引》文件精神，根据江苏证监局《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》的要求，制定了公司内部控制规范实施工作方案。具体如下：

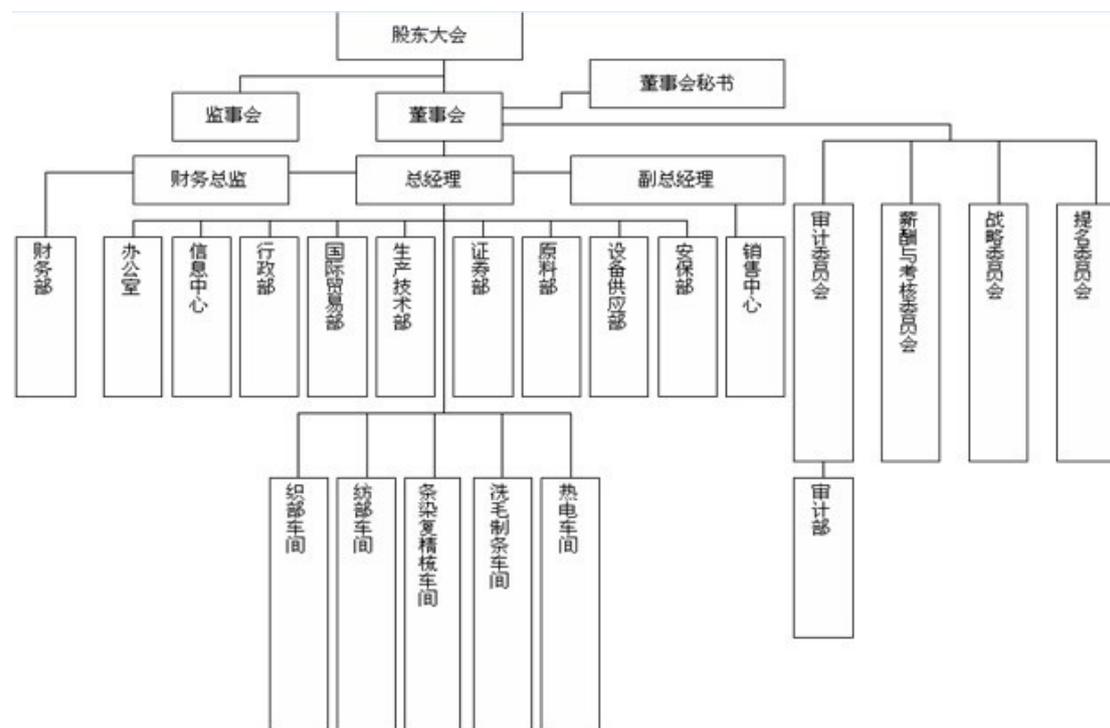
##### 一、公司基本情况介绍

###### （一）公司概况

- 1、证券简称：江苏阳光
- 2、股票代码：600220
- 3、公司股票上市交易所：上海证券交易所主板
- 4、公司性质：上市公司（毛纺行业）
- 5、公司主要业务：呢绒、毛纱、毛线、针纺织品、服装、纺织机械及配件制造、销售；毛洗净分梳；纺织原料（不含棉花、蚕茧）、金属材料、建筑用材料、装饰装修材料、五金、电子产品、通讯及广播电视设备（不含卫星电视广播地面接受设施及发射装置）、玻璃销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

###### （二）公司组织架构

公司根据国家有关法律法规的规定，分级设置股东大会、董事会、监事会和管理层，并制定了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理细则，明确了公司董事会、监事会和管理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，确保了决策、执行和监督相互分离，并形成制衡。公司内部职能机构设置如下图所示：



### （三）公司内部控制规范的组织领导

1、总负责人：董事长陈丽芬

2、内控规范的组织机构：为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立内部控制规范领导小组和内部控制规范工作小组。同时，公司将聘请经验丰富的咨询机构，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容并协助公司开展内部控制自我评价工作。

#### （1）内部控制规范领导小组

内部控制规范领导小组是公司内部控制工作的领导机构，对内控体系的建设工作进行总体筹划、组织领导和推进，对工作中的重大事项进行决策，分阶段对内控体系建设的成果进行验收和检验等。

组长：董事长陈丽芬

成员：董事会其它成员、监事会成员及公司高级管理人员

#### （2）内部控制规范工作小组

内部控制规范工作小组在领导小组的指导下，具体落实内控领导小组的工作方案和决定；协调各单位及部门配合外部咨询机构的工作；定期向内控领导小组汇报内控规范实施工作的进展情况；负责与监管机关及审计机构的联系和沟通；协调工作中出现的各种问题，保证内控规范实施工作的顺利进行等。

组长：董事会秘书徐伟民

成员：公司财务、证券、行政、审计等管理部门负责人及工作人员。

### （四）内部控制实施工作预算

内部控制规范实施工作预算费用包括：聘请中介机构和审计机构；组织相关会议；参加监管机关或其他机构组织的培训；与相关监管部门进行联系和沟通等。

## 二、内部控制建设工作计划

公司计划分六个阶段开展内部控制规范遵循工作，全面建设和实施内部控制工作。各阶段工作内容、主要工作步骤、时间安排等列示如下：

（一）确定内部控制实施的范围，对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。

完成时间：2012 年 6 月 30 日之前。

阶段负责人：董事长陈丽芬

主要工作内容：结合我公司的实际情况，纳入内部控制实施范围除公司外，还包括下属子公司。在中介机构协助下，公司及纳入内部控制规范实施范围的子公司对重要业务流程进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。

（二）将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷。

完成时间：2012 年 8 月 31 日前完成。

阶段负责人：董事会秘书徐伟民

主要工作内容：公司及纳入内部控制规范实施范围的子公司按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷。

（三）制定内控缺陷整改方案。

完成时间：2012 年 9 月 30 日前完成。

阶段负责人：董事会秘书徐伟民

主要工作内容：汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案。

（四）落实缺陷整改工作。

阶段负责人：董事会秘书徐伟民

完成时间：2012 年 11 月 30 日前完成。

根据经批准的整改方案，落实内控制度的修订，机构、人员和岗位的调整等。

（五）检查整改效果。

完成时间：2012 年 12 月 31 日前完成。

阶段负责人：董事长陈丽芬

内控规范工作小组组织检查内控缺陷整改情况和效果。

（六）按照要求披露内部控制实施情况。

阶段负责人：董事会秘书徐伟民

完成时间及主要工作内容：

2012 年 3 月 31 日前，内部控制规范实施方案经董事会审议通过后披露，实施方案报江苏证监局备案。

2012 年 12 月 31 日前，形成整套内控手册或记录风险点及关键控制活动的内控建设成果的体系文件。

2012 年报披露前，内部控制自我评价报告经董事会批准、监事会核查后，在 2012 年报披露同时披露年度内控自我评价报告。

## 三、内部控制自我评价工作计划

1、阶段目标：在 2012 年底前完成与财务报告相关内控建设工作及自我评价工作，在披露 2012 年年报的同时披露内控自我评价报告。

2、阶段负责人：董事会秘书徐伟民

主要工作内容如下：

(一) 确定内部控制缺陷的评价标准。内部控制规范工作小组应根据企业性质、经营管理特点、重要业务风险等，确定内部控制缺陷的评价标准，将内部控制缺陷按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(二) 组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。

(三) 对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单。

(四) 根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料，按照内控规范、指引的要求编制内部控制自我评价报告。

(五) 内部控制自我评价报告经内控规范领导小组审核、董事会批准后，对外披露或报送相关部门。

#### 四、内控审计工作计划

1、阶段目标：在 2012 年年报披露前完成内控审计工作，在披露 2012 年年报的同时披露内控审计报告。

2、阶段负责人：董事会秘书徐伟民

3、阶段工作内容：

(1)、聘请内控审计会计师事务所；

(2)、配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作；

(3)、按照要求披露内控审计报告。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司 2011 年 11 月 28 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了关于公司修订《江苏阳光股份有限公司内部信息知情人登记管理制度》的议案。公司在日常工作中严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。本报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况。

#### 9、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。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》中规定了公司现金分红政策：公司的利润分配应重视对投资者的合理回报；公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，母公司 2011 年度共实现净利润 112,079,846.49 元,扣除法定公积金 11,207,984.65 元，加上以前年度未分配利润 909,168,315.97 元，本年度未实际可供股东分配的利润为 1,010,040,177.81 元。根据公司目前经营发展的需要，为实现公司长期、持续的发展目标，公司决定 2011 年度不分配不转增。

## (七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
2012 年, 公司仍需面临一系列的不确定因素, 一方面, 原材料价格与劳动力成本不断上升, 使公司需要更加充裕的资金, 另一方面, 公司要提升核心竞争力, 必须继续加大新品研发投入和技术创新的再投入, 另外, 目前多晶硅市场价格低迷, 公司控股子公司宁夏阳光硅业有限公司的多晶硅项目需要大量的生产流动资金。因此, 公司董事会结合实际情况, 将 2011 年末的未分配利润用于公司技术改造和技术创新的再投入以及公司和控股子公司的生产流动资金。	补充公司的流动资金和再投入。

## (八) 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(%)
2008	0	0	0	0	147,312,045.83	0
2009	0	0	0	0	105,020,370.74	0
2010	0	0	0	0	62,508,929.90	0

## (九) 其他披露事项

公司指定信息披露报刊为《上海证券报》、《中国证券报》，指定信息披露网址为 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，报告期内未发生变更。

## 九、监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 19 日, 第四届监事会第十二次会议在公司会议室召开	一、审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》，并将该报告提交公司 2010 年度股东大会审议；二、审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》；三、审议通过了《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；四、审议通过了《关于续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构的议案》；五、审议通过了《关于公司 2011 年度日常关联交易预计情况的议案》；六、审议通过了《公司 2010 年年度报告全文及摘要》；七、审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。
2011 年 4 月 13	审议并通过了关于选举产生公司第五届监事会主席的议案。

日，第五届监事会第一次会议在公司会议室召开	
2011 年 4 月 28 日，第五届监事会第二次会议在公司会议室召开	审议并通过了江苏阳光股份有限公司 2011 年第一季度报告全文及正文的决议。
2011 年 7 月 18 日，第五届监事会第三次会议在公司会议室召开	审议并通过了江苏阳光股份有限公司 2011 年半年度报告全文及摘要的决议。
2011 年 10 月 26 日，第五届监事会第四次会议在公司会议室召开	审议并通过了江苏阳光股份有限公司 2011 年第三季度报告全文及正文的决议。

2011 年监事会切实履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，在股东大会的授权下，及时了解和掌握公司运营各方面的情况，对公司经营状况、财务状况和公司高级管理人员的行为进行了有效的监督，保证了公司健康稳定地发展。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

董事会能够严格按照《证券法》、《公司法》及有关法规和制度进行规范化运作，本着审慎经营、有效防范化解财产损失风险的原则，工作认真负责，决策科学合理，决策程序规范合法，公司的内控制度继续完善并得到切实执行。监事会在监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法违规的行为，亦未发现任何损害股东权益的问题。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为，报告期内公司财务行为是严格遵照公司财务管理及内控制度进行的，公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无保留意见的审计报告。

#### (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

在募集资金的管理上，公司严格按照《募集资金管理办法》的要求执行，募集资金的使用及变更符合公司项目计划和决策审批程序，未发现违规占用募集资金行为。

#### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司发生的收购出售资产交易价格合理。没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司 2011 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易均按市场公平交易的原则进行，定价公允，程序合规，不存在损害公司和关联股东利益的情形。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (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、 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
宁夏银行股份有限公司	14,145,600.00	9,443,000	0.6	0	6,629,000.00	-14,145,600.00	投资收益	
合计	14,145,600.00	9,443,000	/	0	6,629,000.00	-14,145,600.00	/	/

2011年2月本公司与江阴市新桥第一毛纺厂签署了《股权转让协议》，以每股2.2元的价格向江阴市新桥第一毛纺厂转让本公司持有的宁夏银行944.3万股股权，转让总价款为2077.46万元。

## (四) 资产交易事项

## 1、 出售资产情况

公司向江阴市新桥第一毛纺厂转让所持宁夏银行股份有限公司944.3万股股权,经与受让方协商,以宁夏银行每股净资产为基础,结合宁夏银行最近一次增资扩股价格为每股2.2元,确定每股转让价格为2.2元,转让总价款为2,077.46万元。2011年2月23日公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司转让所持宁夏银行股份有限公司股权的议案》,相关手续已办理完毕。(详见2011年2月24日《上海证券报》、《中国证券报》)

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江阴	参股	购买	辅材	以签订购	市场	46.14	1.14	货币资		

胜海实业有限公司	子公司	商品		销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	价格			金		
阳光时尚服饰有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	4.65	0.01	货币资金		
阳光时尚服饰有限公司	母公司的全资子公司	其它流入	租赁费	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	11.87	0.50	货币资金		
江阴阳光传中毛纺有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	214.90	0.33	货币资金		
江阴阳光传中毛纺有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	42.67	0.06	货币资金		
江阴鑫辉太阳能有限公司	其他	销售商品	水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	4,817.38	7.33	货币资金		
江阴鑫辉太阳能有限公司	其他	其它流入	租赁费	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	市场价格	140.49	5.94	货币资金		
江阴鑫辉太阳能有限公司	其他	销售商品	汽	以签订购销合同时的市场	市场价格	446.54	0.68	货币资金		

能有限公司				格为基础， 双方协商 确定						
江阴海 实业有限公司	参 股 子 公 司	销 售 商 品	水 电	以签订购 销合同 时的市 场价格 为基础， 双方协 商确定	市 场 价 格	486.76	0.74	货 币 资 金		
江阴海 实业有限公司	参 股 子 公 司	销 售 商 品	汽	以签订购 销合同 时的市 场价格 为基础， 双方协 商确定	市 场 价 格	310.96	0.47	货 币 资 金		
江阴 丰源化 有限公司	参 股 子 公 司	销 售 商 品	水 电	以签订购 销合同 时的市 场价格 为基础， 双方协 商确定	市 场 价 格	136.66	0.21	货 币 资 金		
江阴 丰源化 有限公司	参 股 子 公 司	销 售 商 品	汽	以签订购 销合同 时的市 场价格 为基础， 双方协 商确定	市 场 价 格	247.61	0.38	货 币 资 金		
海 润 光 伏 科 技 股 份 有 限 公 司	其 他	销 售 商 品	汽	以签订购 销合同 时的市 场价格 为基础， 双方协 商确定	市 场 价 格	364.79	0.56	货 币 资 金		
海 润 光 伏 科 技 股 份 有 限 公 司	其 他	销 售 商 品	多 晶 硅	以签订购 销合同 时的市 场价格 为基础， 双方协 商确定	市 场 价 格	4,077.06	8.35	货 币 资 金		
合计				/	/	11,348.48	26.70	/	/	/

## 2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
江苏阳光集团有限公司	母公司			810,780.00	
江阴阳光中传毛纺织有限公司	母公司的控股子公司	323,821.05	399,501.05		
海润光伏科技股份有限公司	其他		529,975.00	111,941.00	
阳光时尚服饰有限公司	母公司的全资子公司		2,880.00	84,012.80	
江阴鑫辉太阳能有限公司	其他	730,636.98	4,227,285.98		
江苏阳光置业发展有限公司	母公司的控股子公司			42,545.00	
江苏阳光服饰有限公司	控股子公司	2,150,149.95	2,150,149.95		
江苏阳光后整理有限公司	控股子公司		1,420,029.23	32,501,405.75	
江阴豪颐服饰有限公司	控股子公司	59,475,817.98	63,797,503.44		
江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	全资子公司	35,060,966.30	35,060,966.30		
江苏阳光新桥热电有限公司	控股子公司	62,424,991.63	62,424,991.63		
江苏阳光云亭热电有限公司	控股子公司	5,778,732.88	5,778,732.88		
江苏阳光璜塘热电有限公司	控股子公司	39,296,550.53	162,212,595.96		
宁夏阳光硅业有限公司	控股子公司	217,649,322.32	1,027,530,451.06	42,954,549.33	
合计		422,890,989.62	1,365,535,062.48	76,505,233.88	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）				1,054,458.03	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）				5,159,642.03	

关联债权债务形成原因	日常经营性往来，包括预付土地租赁费、销售服装、电、汽、水等费用
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债权债务占公司收入比例较小，不会对公司经营成果及财务状况产生影响

### 3、其他重大关联交易

(1) 根据本公司与江阴阳光中传毛纺织有限公司签订的《技术指导协议》，本公司取得对方聘请的日方技术人员对本公司精纺后整理织物的开发指导。按协议规定，本公司按出口日本丸红公司销售收入的 3% 左右向对方支付技术指导费，2011 年度和 2010 年度的技术服务费分别为 264.16 万元和 257.92 万元。

(2) 2010 年 1 月本公司与母公司阳光集团公司签订“土地租赁合同”，租用阳光集团公司拥有的江阴市新桥镇何巷村“澄土国用（2005）第 013336 号”地块中面积为 104.96 亩的土地，租赁期限为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，年租金为 944,640.00 元。上期预付 2011 年度租金 314,880.00 元；本期支付 2011 年度租金 629,760.00 元。

(3) 2010 年 1 月后整理公司与阳光集团公司签订“土地租赁合同”，租用阳光集团公司拥有的江阴市新桥镇何巷村“澄土国用（2005）第 013336 号”地块中面积为 165.30 亩的土地，租赁期限为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，年租金为 1,487,700.00 元。上期预付 2011 年度租金 495,900.00 元；本期支付 2011 年度租金 991,800.00 元。

(4) 2011 年度豪颐服饰与紫金建设签订水电安装合同，期末工程已完工结算，结算金额 250,000.00 元。

### (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

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江苏阳光股份有限公司	上海美特斯邦威服饰销售有限公司	上海市黄浦区南京东路 580 号，上海阳光商厦地面一至五层商铺，租赁使用面积为 3323 平方米	8,085.16	2005 年 7 月 1 日	2020 年 8 月 31 日	1,115.71	按租赁合同确定租赁费用	增加了公司的利润	否	无

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	300,000,000
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）	300,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	10.38

## 3、其他重大合同

公司之控股子公司宁夏阳光硅业有限公司（以下简称宁夏阳光）于 2008 年 7 月 22 日和海润光伏科技股份有限公司（以下简称海润科技）签署了《多晶硅供需合同》。（详见 2008 年 7 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》）

该合同于 2009 年 12 月 31 日到期，期满后该合同失效。由于受金融危机的影响，宁夏阳光在 2009 年 1 月至 12 月未向海润科技批量供货，海润科技也仅向宁夏阳光支付了定金人民币壹亿伍仟万元。现经双方友好协商，海润科技将支付给宁夏阳光的定金人民币壹亿伍仟万元转作 2010 年期间宁夏阳光向海润科技批量供货的预付款，直至全部抵扣完毕为止；双方根据产品供应时的市场价格商定的价格（另签协议）为结算价格。（详见 2010 年 2 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》）

2010 年 7 月公司的控股股东江苏阳光集团有限公司的全资子公司江苏紫金电子集团有限公司收购了海润科技其他一些股东的股权，成为了海润科技的第一大股东，持有海润科技 33.65% 的股份，因此公司与海润科技构成了关联股东，但公司向海润科技供货继续以产品供应时的市场价格为结算价格。

截止本报告期末，该预付款全部抵扣完毕。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股改限售	江苏阳光集团有限公司	(1) 承诺持有的非流通股自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让；(2) 36 个月后，通过证券交易所挂牌交易出售股份合计占江苏阳光总股本的比例在 12 个月内不超过百分之五、24 个月内不超过百分之十；(3) 在江苏阳光临时股东大会暨相关股东会议审议通过	是	是

		<p>股权分置改革方案并实施的首个交易日起两个月内，江苏阳光集团有限公司将以自有资金通过上海证券交易所集中竞价的交易方式增持江苏阳光股份公司社会公众股不少于 4000 万股股票。在增持计划完成后 6 个月内不出售所增持的股份，并将履行相关信息披露义务。在增持期内送股、转增股本，自股票除权之日起，相应调整增持数量下限。(4) 在江苏阳光临时股东大会暨相关股东会议审议通过股权分置改革方案、中国证监会对回购备案无异议、回购报告书刊登后的首个交易日起六个月内，江苏阳光股份有限公司将以自有资金通过上海证券交易所，以集中竞价交易方式回购本公司不超过 3000 万社会公众股，然后依法予以注销。回购股份的价格参照公司经营状况和每股净资产，以公司 2005 年度第三季度每股净资产 2.46 元为参照，本次回购价格最高不超过 3.00 元/股。在回购期内送股、转增股本或现金分红，自股价除权除息之日起，相应调整回购价格及数量上限。(5) 在本公司临时股东大会暨相关股东会议通过股权分置改革及回购议案之日起 90 日内，如本公司主要债权人提出债权担保要求，将为公司履行偿还有关债务提供连带责任担保。(6) 由于江苏阳光集团有限公司在对价安排完成后，附加了增持江苏阳光股份有限公司社会公众股不少于 4000 万股股票的承诺，因此，江苏阳光集团有限公司将拟用 10000 万元人民币来增持股份。在江苏阳光临时股东大会暨相关股东会议审议通过股权分置改革方案并实施的首个交易日前一工作日之前，先将其中的 5000 万元存放于保荐机构海通证券设立的保证金专户；在江苏阳光临时股东大会暨相关股东会议审议通过股权分置改革方案并实施的首个交易日起 20 日内，再将剩余的 5000 万元存放于保荐机构海通证券设立的保证金专户。</p>		
其他承诺	解决同业竞争	<p>江苏阳光集团有限公司（以下简称“阳光集团”）作为本公司控股股东，为进一步维护江苏阳光及其中小股东的合法权益，就避免阳光集团与本公司同业竞争之问题，特作如下承诺：一、目前，阳光集团生产中低档粗纺呢绒，本公司生产精纺呢绒，各自产品及市场有所区别；自本承诺函签署之日起三年内，阳光集团将通过将中低档粗纺呢绒业务对外转让或其他方式来避免与本公司产生同业竞争问题。二、阳光集团承诺，在作为本公司控股股东期间，阳光集团将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与本公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与本公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使阳光集团控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务。</p>	是	是

## (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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	南京立信会计师事务所有限公司	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	60	60
境内会计师事务所审计年限	3	1

鉴于负责公司 2011 年度审计工作相关的南京立信永华会计师事务所整体加入立信会计师事务所(特殊普通合伙),南京立信永华会计师事务所将办理注销,为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性,故公司第五届董事会第九次会议审议并通过了聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2011 年度审计机构的议案,并已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过,原南京立信相关工作人员将在新的平台(立信会计师事务所)继续负责本公司年度财务报告审计(含子公司)、关联方资金占用专项审计等业务。

公司支付南京立信永华会计师事务所上一年度审计工作的酬金共约 60 万元人民币,截止本报告期末,该会计师事务所已为公司提供了 3 年审计服务。公司现改聘立信永华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司的境内审计机构。

## (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

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

## (十) 其他重大事项的说明

2011 年 6 月 1 日,公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》等相关议案(详见 2011 年 6 月 3 日《上海证券报》、《中国证券报》及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)),并已经公司 2011 年 6 月 21 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过,股东大会授权董事会办理本次发行公司债券有关的事宜(详见 2011 年 6 月 22 日《上海证券报》、《中国证券报》及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn));2011 年 9 月 5 号,中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司本次发行公司债券的申请进行了审核,根据审核结果,公司本次发行公司债券的申请获得通过(详见 2011 年 9 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn));公司于 2011 年 10 月 12 日收到中国证券监督管理委员会(证监许可【2011】1611 号)《关于核准江苏阳光股份有限公司公开发行公司债券的批复》,核准本公司向社会公开发行面值不超过 10 亿元的公司债券,批复日期为 2011 年 10 月 8 日,该批复 6 个月内有效,批复到期日为 2012 年 4 月 8 日(详见 2011 年 10 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。由于公司本次债券评级为 AA-,该评级债券市场利率一直维持在较高水平,考虑到发行成本较高,公司取得批复后一直未正式发行,现该批复已到期,经公司第五届董事会第十一次会议审议,决定取消本次公司债券的发行。

## (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
----	------------	------	---------------

江苏阳光关于转让所持宁夏银行股份有限公司股权的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年2月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光第四届董事会第三十一次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年2月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年3月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光 2011 年度日常关联交易预计公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年3月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光第四届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年3月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光年报	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年3月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光年报摘要	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年3月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光第四届董事会第三十二次会议决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年3月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年4月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年4月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年4月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于控股股东减持公司股份的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于控股股东股权质押登记解除公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于控股股东减持公司股份的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年4月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光简式权益变动报告书	《上海证券	2011年4	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本

	报》、《中国证券报》	月 23 日	公司股票代码查询
江苏阳光第五届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光第一季度季报	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于控股股东减持公司股份的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于控股股东减持公司股份后持股比例低于 30% 的提示性公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于控股股东股权质押登记解除及继续质押公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 5 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光第五届董事会第三次会议决议公告暨召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 6 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 6 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光第五届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 7 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光融资租赁公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 7 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光半年报摘要	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 7 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光半年报	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 7 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光融资租赁公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 8 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 8 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会	《上海证券报》、《中国	2011 年 9 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，输入本公司股票代码查询

会发行审核委员会审核通过的公告	《证券报》		
江苏阳光关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 10 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光第三季度季报	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 10 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光第五届董事会第七次会议决议公告暨召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 11 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于投资设立全资子公司的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 11 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光第五届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于 2011 年第二次临时股东大会增加临时提案的补充通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于控股股东股权质押登记解除及继续质押公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光第五届董事会第九次会议决议公告暨召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询
江苏阳光关于更换会计师事务所的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 输入本公司股票代码查询

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师诸旭敏、束哲民审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一） 审计报告

#### 审 计 报 告

信会师报字[2012]第 510100 号

江苏阳光股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏阳光股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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，贵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，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 诸旭敏

中国注册会计师： 束哲民

中国·上海

二〇一二年四月十六日

## (二)财务报表

合并资产负债表  
2011 年 12 月 31 日

编制单位:江苏阳光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		529,616,500.61	496,734,098.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		76,818,162.30	34,477,427.88
应收账款		321,548,976.34	251,749,826.11
预付款项		82,335,193.89	59,431,449.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,823,919.78	220,526.43
买入返售金融资产			
存货		464,046,419.46	218,119,398.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,484,189,172.38	1,060,732,726.30
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		0	13,366,802.23
长期应收款			
长期股权投资		6,877,929.88	21,023,529.88
投资性房地产		81,595,641.45	85,563,211.68
固定资产		3,865,085,660.42	4,058,091,727.04
在建工程		211,185,203.68	41,687,080.03
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		207,051,320.04	217,855,576.79
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,440,000.00	1,920,000.00
递延所得税资产		14,018,357.00	10,669,499.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,387,254,112.47	4,450,177,427.57
资产总计		5,871,443,284.85	5,510,910,153.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,525,687,460.00	1,178,146,889.60
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		100,000,000.00	0.00
应付账款		244,628,343.11	298,843,838.16
预收款项		101,298,241.33	122,385,208.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		69,625,505.45	66,503,722.23
应交税费		-40,562,677.36	-22,458,915.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		27,222,049.99	29,474,659.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,027,898,922.52	1,672,895,402.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		300,000,000.00	480,000,000.00
应付债券			
长期应付款		203,237,225.09	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			505,020.33
其他非流动负债		17,044,902.22	0.00
非流动负债合计		520,282,127.31	480,505,020.33
负债合计		2,548,181,049.83	2,153,400,423.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,783,340,326.00	1,783,340,326.00

资本公积		10,456,902.51	16,226,624.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		170,086,826.92	158,878,842.27
一般风险准备			
未分配利润		924,934,240.70	927,435,646.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,888,818,296.13	2,885,881,439.50
少数股东权益		434,443,938.89	471,628,291.11
所有者权益合计		3,323,262,235.02	3,357,509,730.61
负债和所有者权益 总计		5,871,443,284.85	5,510,910,153.87

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:江苏阳光股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		175,117,102.38	255,508,924.55
交易性金融资产			
应收票据		950,000.00	16,132,629.35
应收账款		153,606,737.29	66,456,214.73
预付款项		10,800,238.19	7,789,288.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,271,128,306.90	1,009,712,991.84
存货		301,722,082.20	97,390,926.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,913,324,466.96	1,452,990,975.56
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			13,366,802.23
长期应收款			
长期股权投资		1,230,280,690.49	1,244,426,290.49
投资性房地产		81,595,641.45	85,563,211.68
固定资产		1,249,983,791.55	1,329,773,025.72
在建工程		144,343,818.64	20,251,029.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		101,621,756.05	104,149,526.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,272,602.36	3,589,463.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,811,098,300.54	2,801,119,350.12
资产总计		4,724,422,767.50	4,254,110,325.68
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,369,237,460.00	1,006,901,489.60
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		82,589,900.54	120,822,838.98
预收款项		59,916,668.32	30,455,327.03
应付职工薪酬		26,443,811.07	24,695,602.41
应交税费		-5,339,474.48	5,523,223.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		16,556,459.89	222,550,855.94
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,549,404,825.34	1,410,949,336.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		203,237,225.09	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			505,020.33
其他非流动负债		17,044,902.22	
非流动负债合计		220,282,127.31	505,020.33
负债合计		1,769,686,952.65	1,411,454,357.32
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,783,340,326.00	1,783,340,326.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		161,355,311.04	150,147,326.39
一般风险准备			
未分配利润		1,010,040,177.81	909,168,315.97
所有者权益(或股东权益) 合计		2,954,735,814.85	2,842,655,968.36
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,724,422,767.50	4,254,110,325.68

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

**合并利润表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,872,874,298.63	3,106,315,615.90
其中：营业收入		3,872,874,298.63	3,106,315,615.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,863,453,461.25	3,022,380,989.81
其中：营业成本		3,429,171,692.65	2,645,130,937.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		20,852,210.42	16,389,514.25
销售费用		41,727,710.31	48,172,242.83
管理费用		225,293,522.24	216,143,515.81
财务费用		126,758,530.31	96,246,000.05
资产减值损失		19,649,795.32	298,778.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		7,202,239.93	1,528,441.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,623,077.31	85,463,067.91
加：营业外收入		15,763,987.27	16,832,923.62
减：营业外支出		15,406,204.91	2,467,164.82
其中：非流动资产处置损失		13,677,272.54	1,015,455.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,980,859.67	99,828,826.71
减：所得税费用		6,280,286.23	39,396,586.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,700,573.44	60,432,240.68
归属于母公司所有者的净利润		8,706,579.06	62,508,929.90
少数股东损益		1,993,994.38	-2,076,689.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0049	0.0351
（二）稀释每股收益		0.0049	0.0351

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		10,700,573.44	60,432,240.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,706,579.06	62,508,929.90
归属于少数股东的综合收益总额		1,993,994.38	-2,076,689.22

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,008,238,153.72	1,566,510,966.60
减：营业成本		1,783,670,471.14	1,357,213,135.31
营业税金及附加		15,705,760.74	14,597,801.90
销售费用		12,610,819.48	13,697,310.59
管理费用		132,069,242.28	131,945,184.79
财务费用		43,237,315.74	20,014,207.60
资产减值损失		-2,112,409.04	766,819.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		99,120,739.93	114,965,067.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		122,177,693.31	143,241,575.28
加：营业外收入		6,455,967.43	2,935,376.47
减：营业外支出		14,052,272.54	726,172.24
其中：非流动资产处置损失		13,677,272.54	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		114,581,388.20	145,450,779.51
减：所得税费用		2,501,541.71	3,905,391.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		112,079,846.49	141,545,388.20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0628	0.0794
（二）稀释每股收益		0.0628	0.0794
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		112,079,846.49	141,545,388.20

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

**合并现金流量表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,099,728,618.48	3,462,653,651.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		35,204,701.28	26,450,421.96
收到其他与经营活动有关的现金		23,554,142.05	26,748,890.92
经营活动现金流入小计		4,158,487,461.81	3,515,852,964.54
购买商品、接受劳务支付的现金		3,348,921,528.71	2,466,123,421.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		382,714,091.78	358,707,448.11
支付的各项税费		88,146,136.72	112,408,204.75
支付其他与经营活动有关的现金		210,794,665.46	152,530,976.79
经营活动现金流出小计		4,030,576,422.67	3,089,770,050.67
经营活动产生的现金流量净额		127,911,039.14	426,082,913.87
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		34,225,150.00	67,781,800.00
取得投资收益收到的现金		489,492.16	1,057,035.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,923.08	68,533,227.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,791,565.24	137,372,062.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		366,594,608.24	253,957,440.77

投资支付的现金			33,130,900.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		366,594,608.24	287,088,340.77
投资活动产生的现金流量净额		-331,803,043.00	-149,716,278.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,317,382,835.02	1,628,631,226.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		178,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,495,382,835.02	1,628,631,226.51
偿还债务支付的现金		2,149,842,264.62	1,695,053,874.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,540,520.54	128,285,856.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		36,911,500.00	35,465,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,962,300.00	2,361,372.21
筹资活动现金流出小计		2,308,345,085.16	1,825,701,103.11
筹资活动产生的现金流量净额		187,037,749.86	-197,069,876.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,028,494.93	-3,293,702.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,882,748.93	76,003,056.73
加：期初现金及现金等价物余额		486,752,845.03	410,749,788.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		463,870,096.10	486,752,845.03

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,123,020,465.12	1,729,322,089.79
收到的税费返还		27,021,619.02	15,141,115.33
收到其他与经营活动有关的现金		44,419,093.11	151,289,841.00
经营活动现金流入小计		2,194,461,177.25	1,895,753,046.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,965,477,677.54	1,223,142,652.93
支付给职工以及为职工支付的现金		151,672,098.49	154,783,048.46
支付的各项税费		37,230,289.93	38,654,746.39
支付其他与经营活动有关的现金		577,262,593.98	547,171,054.16
经营活动现金流出小计		2,731,642,659.94	1,963,751,501.94
经营活动产生的现金流量净额		-537,181,482.69	-67,998,455.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		34,225,150.00	67,781,800.00
取得投资收益收到的现金		92,407,992.16	107,452,035.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,923.08	35,336,603.65
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			4,865,182.88
投资活动现金流入小计		126,710,065.24	215,435,621.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,136,922.31	32,984,364.47
投资支付的现金			33,130,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		169,136,922.31	66,115,264.47
投资活动产生的现金流量净额		-42,426,857.07	149,320,357.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,988,023,782.92	1,452,025,866.09
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		178,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,166,023,782.92	1,452,025,866.09
偿还债务支付的现金		1,625,687,812.52	1,471,669,418.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,107,295.56	20,587,948.78
支付其他与筹资活动有关的现金		3,962,300.00	2,361,372.21
筹资活动现金流出小计		1,665,757,408.08	1,494,618,739.58

筹资活动产生的现金流量净额		500,266,374.84	-42,592,873.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,448,604.25	183,333.57
五、现金及现金等价物净增加额		-83,790,569.17	38,912,361.49
加：期初现金及现金等价物余额		247,727,671.55	208,815,310.06
六、期末现金及现金等价物余额		163,937,102.38	247,727,671.55

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,783,340,326.00	16,226,624.94			158,878,842.27		927,435,646.29		471,628,291.11	3,357,509,730.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,783,340,326.00	16,226,624.94			158,878,842.27		927,435,646.29		471,628,291.11	3,357,509,730.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,769,722.43			11,207,984.65		-2,501,405.59		-37,184,352.22	-34,247,495.59
（一）净利润							8,706,579.06		1,993,994.38	10,700,573.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,706,579.06		1,993,994.38	10,700,573.44
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				11,207,984.65	-11,207,984.65		-36,911,500.00	-36,911,500.00	
1. 提取盈余公积				11,207,984.65	-11,207,984.65				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,911,500.00	-36,911,500.00	
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他		-5,769,722.43					-2,266,846.60	-8,036,569.03	
四、本期期末余额	1,783,340,326.00	10,456,902.51		170,086,826.92		924,934,240.70	434,443,938.89	3,323,262,235.02	

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,783,340,326.00	21,996,348.12			143,395,276.21		871,670,777.38		480,044,476.66	3,300,447,204.37
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,783,340,326.00	21,996,348.12			143,395,276.21		871,670,777.38		480,044,476.66	3,300,447,204.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-5,769,723.18			15,483,566.06		55,764,868.91		-8,416,185.55	57,062,526.24
(一) 净利润							62,508,929.90		-2,076,689.22	60,432,240.68
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							62,508,929.90		-2,076,689.22	60,432,240.68

(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					14,154,538.82	-14,154,538.82		-35,465,000.00	-35,465,000.00
1. 提取盈余公积					14,154,538.82	-14,154,538.82			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-35,465,000.00	-35,465,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-5,769,723.18			1,329,027.24		7,410,477.83		29,125,503.67	32,095,285.56
四、本期期末余额	1,783,340,326.0	16,226,624.94			158,878,842.27		927,435,646.29		471,628,291.11	3,357,509,730.61

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,783,340,326.00				150,147,326.39		909,168,315.97	2,842,655,968.36
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,783,340,326.00				150,147,326.39		909,168,315.97	2,842,655,968.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,207,984.65		100,871,861.84	112,079,846.49
(一)净利润							112,079,846.49	112,079,846.49
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							112,079,846.49	112,079,846.49
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					11,207,984.65		-11,207,984.65	
1. 提取盈余公积					11,207,984.65		-11,207,984.65	
2. 提取一般								

风险准备								
3. 对所有者 (或股东)的 分配								
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	1,783,340,326.00				161,355,311.04		1,010,040,177.81	2,954,735,814.85

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或 股本)	资本 公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末 余额	1,783,340,326.0				134,663,760.33		769,816,221.48	2,687,820,307.81
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年初	1,783,340,326.00				134,663,760.33		769,816,221.48	2,687,820,307.81

余额								
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					15,483,566.06		139,352,094.49	154,835,660.55
(一)净利润							141,545,388.20	141,545,388.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							141,545,388.20	141,545,388.20
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					14,154,538.82		-14,154,538.82	
1. 提取盈余公积					14,154,538.82		-14,154,538.82	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								

1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他				1,329,027.24		11,961,245.11	13,290,272.35
四、本期期末余额	1,783,340,326.00			150,147,326.39		909,168,315.97	2,842,655,968.36

法定代表人：陈丽芬 主管会计工作负责人：徐霞 会计机构负责人：何新洁

## 财务报表附注

2011年度

单位：人民币元

### 一、 公司基本情况

江苏阳光股份有限公司（以下简称本公司或公司）经江苏省人民政府苏政复【1999】44号文批准，于1999年5月注册设立。1999年8月27日，根据中国证券监督管理委员会证监发字【1999】107号文“关于核准江苏阳光股份有限公司公开发行股票的通知”，本公司在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股7000万股，每股面值1元，股票名称“江苏阳光”，股票代码“600220”。

2006年2月24日本公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得1股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

根据公司2007年度股东大会决议，公司以2007年12月31日总股本963,967,744股为基数，按每10股由资本公积金转增8.5股，共计转增819,372,582股，并于2008年度实施。转增后，注册资本增至人民币1,783,340,326元。截止到2011年12月31日，公司股本总数为1,783,340,326股，均为无限售条件股份。

公司企业法人营业执照注册号：320200000015092。

公司所属行业为毛纺行业，经营范围为：呢绒、毛纱、毛线、针纺织品、服装、纺织机械及配件制造、销售；毛洗净分疏；纺织原料（不含棉花、蚕茧）、金属材料、建筑用材料、装饰装修材料、五金、电子产品、通讯及广播电视设备（不含卫星电视广播地面接受设施及发射装置）、玻璃销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

主要产品为精纺呢绒面料、服装和毛纺等。

公司法定代表人：陈丽芬，公司注册地：江苏江阴市新桥镇，总部办公地：江阴市新桥镇。

公司下设制条、条染复精梳、纺部、织部和热电五个车间和供应设备部、原料部、生产技术部、国际贸易部、销售中心、行政部、信息中心、证券投资部、财务部、审计部、办公室、安保部等十二个职能部门。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资

产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享

有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

在报告期内，因企业合并增加子公司的，不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、预付账款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉

及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

①终止确认部分的账面价值;

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

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

#### **4、 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考活跃市场中的报价。

#### **6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提**

①可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项

资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。应收款项的预计未来现金流量与其现值相差较小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收款项：

单项金额重大的应收款项的判断依据或确认标准为：单项金额在100万元以上（含100万元）。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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，计入当期损益。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项（除了有证据表明应单独测试计提减值准备的之外），与经单独测试后未单独计提坏账准备的单项金额重大的应收款项一起，按信用风险特征划分为若干组合，根据公司以前年度与之相同或相类似的信用风险的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

按风险特征组合确定的计提坏账准备方法为账龄分析法，账龄分析法坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	计提比例
一年以内	5%
一年至两年	10%
两年至三年	30%
三年至五年	50%
五年以上	100%

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

有证据表明应单独测试计提减值准备的单项金额虽不重大的应收款项，按个别认定法单项计提坏账准备。

### 4、 本公司与合并报表范围内的控股子公司及控股子公司之间的应收款项

本公司与合并报表范围内的控股子公司及控股子公司之间的应收款项，按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明关联方已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准

备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品、库存商品等。

### 2、 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 3、 存货成本计量

存货按照成本进行初始计量。存货发出按加权平均法计价核算；低值易耗品，领用时采用一次摊销法摊销。

### 4、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### ①后续计量

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

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

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

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

#### ②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### **(十三) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### **(十四) 固定资产**

#### **1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### **2、 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和

预计净残值率确定折旧率。已计提固定资产减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30	5%-10%	3.00%-4.50%
机器设备	8-12	5%-10%	7.50%-11.88%
电子设备	5-8	5%-10%	11.25%-19.00%
运输设备	8	5%-10%	11.25%-11.88%
其他设备	5-8	5%-10%	11.25%-19.00%
融资租入固定资产			
其中：机器设备	8-12	5%-10%	7.50%-11.88%

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该

资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## **(十五) 在建工程**

### **1、 在建工程类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

### **3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而

发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平

均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地使用权法定年限
专有技术	10年	预计可使用年限

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

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支

持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **(十八) 商誉**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，采用直线法在受益年限内平均摊销。

#### **(二十) 附回购条件的资产转让**

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

#### **(二十一) 预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来

以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十二) 职工薪酬

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，职工薪酬包括：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥非货币性福利；⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- ①应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
- ②应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
- ③上述①和②之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据当地政府有

关规定按工资总额的一定比例计算。公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- ①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- ②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 提供劳务收入确认的具体判断标准

在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十四) 政府补助

### 1、 政府补助

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

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按

照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；  
与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

### (二十七) 持有待售资产

#### 1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：①公司已就该资产出售事项作出决议；②公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；③该资产转让将在一年内完成。

#### 2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。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。

### (二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：①本公司的母公司；②本公司的子公司；③与本公司受同一母公司控制的其他企业；④对本公司实施共同控制的投资方；⑤对本公司施加重大影响的投资方；⑥本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；⑦本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (二十九) 主要会计政策的变更

本报告期公司未发生会计政策变更事项。

### (三十) 主要会计估计的变更

本报告期公司未发生会计估计的变更事项。

### (三十一) 前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期差错更正。

### 三、 税项

#### (一) 本公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	销售产品、商品贸易、电及工业性加工等 17%
		销售蒸汽、原毛 13%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%&7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	4%&5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5%&15%&25%
其他税项	包括房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等，按照税法有关规定计缴。	

#### (二) 企业所得税税收优惠及批文

本公司于2011年通过高新技术企业的复审，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201132000996，发证时间：2011年9月30日，有效期三年。根据相关规定，本公司通过高新技术企业的复审后，自2011年起三年内继续享受国家高新技术企业的相关税收优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

控股子公司江苏阳光服饰有限公司（以下简称阳光服饰公司）、江苏阳光呢绒服饰销售有限公司（以下简称呢绒销售公司）、江苏阳光新桥热电有限公司（以下简称新桥热电公司）、大丰阳光热电有限公司（以下简称大丰热电公司）执行25%的企业所得税税率。

控股子公司江苏阳光后整理有限公司（以下简称阳光后整理公司）、江阴豪颐服饰有限公司（以下简称豪颐服饰公司）、江苏阳光璜塘热电有限公司（以下简称璜塘热电公司）、江苏阳光云亭热电有限公司（以下简称云亭热电公司）为中外合资企业，享受“两免三减半”的优惠政策，本年均处于减半征收期，税率为12.5%。

根据宁夏回族自治区人民政府颁布的《宁夏回族自治区招商引资优惠政策》（宁政发〔2008〕93号）文件有关规定，以及国家发展和改革委员会《国家鼓励发展的内外资项目确认书》（发改规划确字〔2007〕371）的核准确认，控股子公司宁夏阳光硅业有限公司（以下简称宁夏硅业公司）属于新办的国家鼓励类的工业企业，从取得第一笔收入的纳税年度起，第1年至第3年免征企业所得税（即为2009年至2011年），第4年至第5年减半征收企业所得税（即为2012年至2013年），本年度处于免税期。

## 四、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司持股比例	本公司表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阳光服饰	控股子公司	江阴市新桥镇	中外合资	2950.5万美元	生产服装等	17,882.76	0.00	75%	75%	是	72,079,813.66	0.00	0.00
阳光后整理	控股子公司	江阴市新桥镇	中外合资	2.2亿元	呢绒后加工整理	16,500.00	0.00	75%	75%	是	66,663,787.58	0.00	0.00
呢绒销售	全资子公司	江阴市新桥镇	有限公司	500万元	呢绒服装销售等	500.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
宁夏硅业	控股子公司	宁夏石嘴山	有限公司	3.6亿元	多晶硅生产销售	23,400.00	0.00	65%	65%	是	70,434,976.03	0.00	0.00

## 2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司持股比例	本公司表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
璜塘热电	控股子公司	江阴市霞客镇	中外合资	2.2亿元	生产电力蒸汽	19,226.95	0.00	51%	51%	是	110,258,623.52	0.00	0.00
云亭热电	控股子公司	江阴市云亭镇	中外合资	1.4亿元	生产电力蒸汽	11,661.75	0.00	75%	75%	是	36,653,552.40	0.00	0.00
大丰热电	全资子公司	大丰市区南翔西路	有限公司	2.4亿元	生产电力蒸汽	21,572.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

## 3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司持股比例	本公司表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
豪颐服饰	控股子公司	江阴市新桥镇	中外合资	400万美元	生产服装等	4,571.69	0.00	75%	75%	是	10,997,353.50	0.00	0.00
新桥热电	控股子公司	江阴市新桥镇	中外合资	1800万美元	生产电力蒸汽	17,888.79	0.00	75%	75%	是	51,877,759.13	0.00	0.00

## (二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年合并范围未发生变化。

## 五、合并会计报表主要项目注释

## (一) 货币资金

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	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			2,780,195.24			2,600,350.64
银行存款						
人民币			417,888,078.48			431,775,142.13
美元	6,334,641.21	6.3009	39,919,456.73	6,836,873.60	6.6227	45,296,104.08
欧元	391,549.81	8.1625	3,195,991.94	793,856.54	8.8065	6,991,097.61
港币	2.53	0.8107	2.05	2.53	0.8509	2.15
澳元	13,475.99	6.4093	86,371.66	13,443.35	6.7058	90,148.42
小 计			461,089,900.86			484,152,494.39
其他货币资金						
人民币			65,746,404.51			9,981,253.00
合 计			529,616,500.61			496,734,098.03

其中：期末其他货币资金中使用受限情况如下：

项 目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票保证金	50,066,404.51	0.00
远期外汇交易保证金	15,180,000.00	0.00
用于担保的定期存款	500,000.00	2,200,000.00
信用证保证金	0.00	7,781,253.00
合 计	65,746,404.51	9,981,253.00

货币资金风险说明：除上述列明的其他货币资金外，期末货币资金余额中不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外或潜在收回风险的款项的情况。

## (二) 应收票据

## 1、 明细情况

项 目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	76,818,162.30	29,719,191.14
商业承兑汇票	0.00	4,758,236.74
合 计	76,818,162.30	34,477,427.88

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

3、 期末无已贴现未到期的银行承兑汇票，无用于质押的银行承兑汇票。

4、 期末无已质押、已贴现以及已背书给其他方但尚未到期的商业承兑汇票。

**(三) 应收账款**

## 1、 应收账款按种类披露：

种 类	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	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								
按账龄组合的应收账款	359,372,059.68	100.00%	37,823,083.34	10.52%	287,672,991.88	100.00%	35,923,165.77	12.49%
单项金额虽不重大但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%
合 计	359,372,059.68	100.00%	37,823,083.34	10.52%	287,672,991.88	100.00%	35,923,165.77	12.49%

应收账款种类的说明： 应收帐款采用帐龄划分组合合计计提坏帐准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
一年以内	309,116,834.73	86.02%	15,455,841.75	245,712,872.44	85.42%	12,285,643.63
一至两年	22,872,359.81	6.36%	2,287,235.98	9,382,230.71	3.26%	938,223.07
两至三年	6,207,160.96	1.73%	1,862,148.29	7,205,675.28	2.50%	2,161,702.58
三至四年	1,520,359.02	0.42%	760,179.52	5,408,691.50	1.88%	2,704,345.76
四至五年	4,395,334.72	1.22%	2,197,667.36	4,260,542.44	1.48%	2,130,271.22
五年以上	15,260,010.44	4.25%	15,260,010.44	15,702,979.51	5.46%	15,702,979.51
合 计	359,372,059.68	100.00%	37,823,083.34	287,672,991.88	100.00%	35,923,165.77

2、 期末应收账款余额中无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、 期末应收账款余额中应收关联方款项详见注释六(四)9。

4、 期末应收账款余额中欠款金额前五名。

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占应收账款总额的 比例
江阴瑞德贸易有限公司	客户	77,812,837.90	一年以内	21.65%
江阴博瑞贸易有限公司	客户	42,613,521.55	一年以内	11.86%
江阴祝塘新力热能供应有限公	客户	18,276,323.16	一年以内	5.09%
杭州恒龙服饰有限公司	客户	12,682,764.10	一至二年	3.53%
江苏三禾毛纺织有限公司	客户	11,791,131.11	三年以内	3.28%
合 计		163,176,577.82		45.41%

**(四) 预付款项**

## 1、 账龄分析

项 目	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	76,848,326.69	93.34%	56,802,545.26	95.58%
一至两年	4,272,541.57	5.19%	1,595,672.18	2.68%
两至三年	592,620.34	0.72%	223,904.90	0.38%
三年以上	621,705.29	0.75%	809,327.32	1.36%
合 计	82,335,193.89	100.00%	59,431,449.66	100.00%

2、期末预付款项余额中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

3、期末预付款项余额中，预付关联方江苏紫金丰业建设工程有限公司工程款10万元。

4、预付款项金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	账面余额	账 龄	性质或内容
石嘴山供电局惠农区供电局	供应商	18,531,145.16	一年以内	预付电费
靖江市协德电力燃料有限公司	供应商	10,675,047.90	一年以内	预付煤款
江阴恒惠投资有限公司	供应商	7,422,146.40	一年以内	预付材料款
苏州海陆重工股份有限公司	供应商	6,514,104.50	一年以内	预付设备款
江阴市六盛建筑安装工程有限 公司	供应商	5,024,035.64	二年以内	预付工程款
合 计		48,166,479.60		

## (五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种 类	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款	17,677,132.00	61.38%	17,677,132.00	100.00%	17,677,132.00	94.17%	17,677,132.00	100.00%
按组合计提坏账 准备的其他应收 款								
按账龄组合的 其他应收款	10,969,739.94	38.09%	1,299,270.23	11.84%	1,088,551.37	5.80%	873,206.94	80.22%
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款	153,450.07	0.53%	0.00	0.00%	5,182.00	0.03%	0.00	0.00%
合 计	28,800,322.01	100.00%	18,976,402.23	65.89%	18,770,865.37	100.00%	18,550,338.94	98.83%

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备

一年以内	10,179,441.80	92.80%	508,972.09	189,751.24	17.43%	9,487.56
一至两年	0.00	0.00%	0.00	15,780.00	1.45%	1,578.00
两至三年	0.00	0.00%	0.00	4,113.77	0.38%	1,234.13
三至四年	0.00	0.00%	0.00	35,998.22	3.31%	17,999.11
四至五年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
五年以上	790,298.14	7.20%	790,298.14	842,908.14	77.43%	842,908.14
合计	10,969,739.94	100.00%	1,299,270.23	1,088,551.37	100.00%	873,206.94

2、单项金额重大且单独计提坏账准备以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的款项：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
美国海洋生物有限公司	17,677,132.00	17,677,132.00	100.00%	账龄五年以上，预计回收的可能性极小
备用金等	153,450.07	0.00	0.00%	预计无收回风险，未计提坏账准备

3、期末其他应收款余额中无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

4、期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

5、其他应收款金额前三名单位情况

项 目	账面余额	账 龄	性质或内容	占其他应收款总额的比例
中国外贸金融租赁有限公司	10,000,000.00	一年以内	保证金	34.72%
美国海洋生物有限公司	17,677,132.00	五年以上	往来款	61.38%
长春联创水质工程设备有限公司	711,000.00	五年以上	往来款	2.47%
合 计	28,388,132.00			98.57%

## (六) 存货及存货跌价准备

1、分类明细

项 目	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备
原材料	325,524,638.04	1,674,402.34	117,205,448.66	0.00
自制半成品	28,577,512.00	2,285,641.03	14,307,335.85	0.00
在产品	46,818,223.79	2,941,843.32	49,320,765.86	0.00
库存商品	79,217,246.26	10,421,927.77	37,285,847.82	0.00
委托加工物资	1,232,613.83	0.00	0.00	0.00
合 计	481,370,233.92	17,323,814.46	218,119,398.19	0.00

2、存货跌价准备

存货种类	2011.1.1	本期计提额	本期减少额		2011.12.31
			转回	转销	
原材料	0.00	1,674,402.34	0.00	0.00	1,674,402.34
自制半成品	0.00	2,285,641.03	0.00	0.00	2,285,641.03

在产品	0.00	2,941,843.32	0.00	0.00	2,941,843.32
库存商品	0.00	10,421,927.77	0.00	0.00	10,421,927.77
合 计	0.00	17,323,814.46	0.00	0.00	17,323,814.46

期末本公司的存货跌价准备均为宁夏硅业公司对多晶硅相关存货计提的减值准备。

### (七) 持有至到期投资

项 目	2011.12.31	2010.12.31
国联汇富8号集合资金信托计划	0.00	13,366,802.23
合 计	0.00	13,366,802.23

持有至到期投资说明：2008年1月24日本公司与国联信托有限责任公司签订了“国联汇富8号集合资金信托合同”，认购了1000万份优先信托单位信托计划，期限36个月，于信托计划终止日后一次性分配信托利益。2011年1月26日，该信托计划期限届满终止，信托收益结算分配，本公司收到本金及利息合计13,450,550.00元，本期以实际利率法计算确认投资收益为83,747.77元。

### (八) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类如下

项 目	2011.12.31	2010.12.31
成本法核算的长期股权投资	6,877,929.88	21,023,529.88
减:减值准备	0.00	0.00
合 计	6,877,929.88	21,023,529.88

#### 2、长期股权投资明细情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2011.1.1	增减变动	2011.12.31	持股比例	表决权比例	减值准备	本期现金红利
江阴胜海实业有限公司	成本法	6,442,360.08	6,442,360.08	0.00	6,442,360.08	10.00%	10.00%	0.00	446,961.97
江阴丰源碳化有限公司	成本法	435,569.80	435,569.80	0.00	435,569.80	5.00%	5.00%	0.00	42,530.19
宁夏银行	成本法	14,145,600.00	14,145,600.00	-14,145,600.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00
合 计		21,023,529.88	21,023,529.88	-14,145,600.00	6,877,929.88			0.00	0.00

#### 3、处置长期股权投资情况说明

2011年2月23日，本公司根据第四届第三十一次董事会决议，本公司与江阴市新桥第一毛纺厂签订了《股权转让协议》，将所持有的宁夏银行股份有限公司944.3万股股权转让给江阴市新桥第一毛纺厂，每股转让价格为2.2元，转让总价款为2,077.46万元人民币。本次股权转让后，公司获得转让收益662.9万元。

## 4、长期股权投资减值准备

本公司长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

## (九) 投资性房地产

项 目	2011.1.1	本期增加额		本期减少额	2011.12.31
		本期转入	本期摊销		
投资性房地产原值					
房屋建筑物	125,291,691.50	0.00	--	0.00	125,291,691.50
合 计	125,291,691.50	0.00	--	0.00	125,291,691.50
累计折旧或累计摊销					
房屋建筑物	39,728,479.82	0.00	3,967,570.23	0.00	43,696,050.05
合 计	39,728,479.82	0.00	3,967,570.23	0.00	43,696,050.05
投资性房地产账面价值					
房屋建筑物	85,563,211.68	0.00	-3,967,570.23	0.00	81,595,641.45
合 计	85,563,211.68	0.00	-3,967,570.23	0.00	81,595,641.45

期末投资性房地产明细如下：

项目名称	地 址	建筑面积	原始成本	账面净值
上海商厦	上海市南京东路580号	7252.43m <sup>2</sup>	125,291,691.50	81,595,641.45

## (十) 固定资产及累计折旧

## 1、 固定资产项目

项 目	2011.1.1	本期增加	本期其他增加	本期减少	2011.12.31
一、固定资产原值					
房屋建筑物	1,814,580,678.52	7,643,121.67	0.00	18,017,960.61	1,804,205,839.58
机器设备	3,749,562,655.93	164,438,189.15	0.00	421,396,750.19	3,492,604,094.89
电子设备	11,379,922.84	84,521.37	0.00	0.00	11,464,444.21
运输设备	35,135,293.64	1,829,368.12	0.00	247,487.00	36,717,174.76
其他设备	46,192,038.04	81,216.69	0.00	0.00	46,273,254.73
融资租入固定资产	0.00	0.00	453,928,763.61	0.00	453,928,763.61
固定资产原值合计	5,656,850,588.97	174,076,417.00	453,928,763.61	439,662,197.80	5,845,193,571.78
二、累计折旧					
房屋建筑物	262,050,768.56	62,252,110.75	1,520,368.10	4,410,839.30	321,412,408.11
机器设备	1,285,094,340.72	285,375,469.69	4,151,526.65	241,190,830.19	1,333,430,506.87
电子设备	9,919,652.17	362,571.64	0.00	0.00	10,282,223.81
运输设备	25,623,160.39	1,637,666.84	0.00	100,412.69	27,160,414.54
其他设备	16,070,940.09	3,847,616.93	0.00	0.00	19,918,557.02
融资租入固定资产	0.00	26,712,970.82	241,190,830.19	0.00	267,903,801.01
累计折旧合计	1,598,758,861.93	380,188,406.67	246,862,724.94	245,702,082.18	1,980,107,911.36

三、固定资产账面净值					
房屋建筑物	1,552,529,909.96	-54,608,989.08	-1,520,368.10	13,607,121.31	1,482,793,431.47
机器设备	2,464,468,315.21	-120,937,280.54	-4,151,526.65	180,205,920.00	2,159,173,588.02
电子设备	1,460,270.67	-278,050.27	0.00	0.00	1,182,220.40
运输设备	9,512,133.25	191,701.28	0.00	147,074.31	9,556,760.22
其他设备	30,121,097.95	-3,766,400.24	0.00	0.00	26,354,697.71
融资租入固定资产	0.00	-26,712,970.82	212,737,933.42	0.00	186,024,962.6
固定资产净值合计	4,058,091,727.04	-206,111,989.67	207,066,038.67	193,960,115.62	3,865,085,660.42

注：本期其他增加数说明

(1) 本期公司与中国外贸金融租赁有限公司签署售后租回融资租赁协议，详见注释十（一），售后租回融资租赁的固定资产账面原值为421,396,750.19元，累计折旧为241,190,830.19元，账面净值为180,205,920.00元。按最低租赁付款额现值确定的融资租赁租入固定资产原值为453,928,763.61元，累计折旧为241,190,830.19元，融资租赁租入固定资产净值为212,737,933.42元。

(2) 累计折旧其他增加数说明：

①以前年度非同一控制下企业合并豪颐服饰公司和新桥热电公司，在合并中取得上述两家公司的固定资产，按其在购买日确定的公允价值计量，前期纳入合并财务报表的固定资产公允价值超出购买日账面价值的部分为66,433,141.42元，截止期末累计折旧为23,599,206.82元，其中本期增加折旧摊销为7,437,535.00元。

②前期宁夏硅业公司向本公司借款投资固定资产建设，利息资本化额为17,656,402.50元，在合并报表中抵销固定资产原值，本期抵销折旧额为1,765,640.25元，累计抵销累计折旧为3,531,280.50元。

上述累计折旧本期其他增加数合计为5,671,894.75元。

③本期折旧额385,860,301.42元。

④本期由在建工程转入固定资产原价为119,649,822.34元。

2、截止2011年12月31日用于抵押担保的固定资产：

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	631,708,212.84	157,800,713.76	473,907,499.08
机器设备	1,246,402,108.01	197,329,719.25	1,049,072,388.76
合计	1,878,110,320.85	355,130,433.01	1,522,979,887.84

3、本公司固定资产的账面价值均低于可收回金额，故未计提固定资产减值准备。

## (十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
一、热电项目				
热电厂房建筑、设备及管道	63,833,775.07	0.00	21,263,346.48	0.00
二、毛纺、服装类工程项目				
西区纺织车间及附属设施	8,059,479.60	0.00	1,095,000.00	0.00
外购机器设备	130,100,237.01	0.00	18,889,329.55	0.00
其他工程	9,191,712.00	0.00	439,404.00	0.00
三、多晶硅项目				
多晶硅生产线扩能工程	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	211,185,203.68	0.00	41,687,080.03	0.00

## 2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入 固定资产	期末余额	工程投入 占预算比 例	工程 进度	资金 来源
热电厂房建筑、设备及管道								
1.锅炉设备及 安装	4629.23万	860,937.00	43,124,800.37	0.00	43,985,737.37	95.02%	95.02%	自筹
2.脱硫塔工程	962.35万	0.00	6,047,435.89	0.00	6,047,435.89	62.84%	62.84%	自筹
3.化水车间及 其配套设施	2688.09万	11,872,891.67	15,007,979.13	26,880,870.80	0.00	100.00%	100.00%	自筹
4.背压机组设 备及安装	515.45万	3,288,924.71	1,865,564.31	5,154,489.02	0.00	100.00%	100.00%	自筹
5.热网管道工 程	按需增加热网 覆盖	5,240,593.10	13,039,265.81	4,479,257.10	13,800,601.81	--	--	自筹
西区纺织车间及附属设施								
1.新纺三车间	2000万	1,095,000.00	6,964,479.60	0.00	8,059,479.60	40.30%	40.30%	自筹
外购机器设备								
1.待安装纺织 设备	--	0.00	89,712,757.55	0.00	89,712,757.55	--	--	自筹
2.待安装配电 设备	--	18,889,329.55	40,387,479.46	18,889,329.55	40,387,479.46	--	--	自筹
其他工程								
1.科技大厦工 程	1000万	266,700.00	5,917,402.03	0.00	6,184,102.03	61.84%	61.84%	自筹
2.装潢装饰工 程	350万	172,704.00	2,834,905.97	0.00	3,007,609.97	85.93%	85.93%	自筹
多晶硅生产线扩能工程								
1.多晶硅扩能 设备及安装	6424.59万	0.00	64,245,875.87	64,245,875.87	0.00	100.00%	100.00%	自筹
合计	--	41,687,080.03	289,147,945.99	119,649,822.34	211,185,203.68	--	--	--

3、截止2011年12月31日，本公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

4、本期无资本化利息计入在建工程。

## (十二) 无形资产

## 1、无形资产项目

项 目	2011.1.1	本期增加	其他增加	本期减少	2011.12.31
一、无形资产原值					
土地使用权	204,767,767.85	0.00	0.00	0.00	204,767,767.85
专有技术	50,383,509.91	0.00	0.00	0.00	50,383,509.91
无形资产原值合计	255,151,277.76	0.00	0.00	0.00	255,151,277.76
二、累计摊销合计					
土地使用权	24,898,435.39	3,790,449.20	472,655.44	0.00	29,161,540.03
专有技术	12,397,265.58	5,383,955.16	1,157,196.95	0.00	18,938,417.69
累计摊销合计	37,295,700.97	9,174,404.36	1,629,852.39	0.00	48,099,957.72
三、无形资产净值					
土地使用权	179,869,332.46	-3,790,449.20	-472,655.44	0.00	175,606,227.82
专有技术	37,986,244.33	-5,383,955.16	-1,157,196.95	0.00	31,445,092.22
无形资产净值合计	217,855,576.79	-9,174,404.36	-1,629,852.39	0.00	207,051,320.04

注：本期其他增加数说明

以前年度本公司非同一控制下企业合并豪颐服饰公司和新桥热电公司，合并中取得上述两家公司的无形资产，按其在购买日确定的公允价值计量，纳入合并报表的无形资产公允价值超出购买日账面价值的部分为24,434,654.87元，前期累计已摊销3,726,367.94元，本期摊销1,629,852.39元。

2、截止2011年12月31日用于抵押担保的无形资产土地使用权，账面原值为113,405,531.10元，累计摊销为17,758,779.47元，账面净值为95,646,751.63元，抵押情况详见注释八。

3、截止2011年12月31日，本公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

### (十三) 长期待摊费用

项 目	2011.1.1	本期增加	本期摊销	2011.12.31	摊余月数
消防特勤站援建费用	1,920,000.00	0.00	480,000.00	1,440,000.00	36个月
合 计	1,920,000.00	0.00	480,000.00	1,440,000.00	

注：宁夏硅业公司与石嘴山市惠农区公安消防大队签订协议，共建消防特勤站，支付援建费用240万元，截止2011年12月31日已支付240万元。摊销期限为60个月。

### (十四) 递延所得税资产

#### 1、 已确认的递延所得税资产

项 目	2011.12.31	2010.12.31
计提的坏账准备	7,520,626.54	6,806,117.38
可弥补亏损	2,054,985.08	0.00
合并报表固定资产利息资本化抵销	3,089,870.44	3,089,870.44

合并报表未实现内部销售收益抵销影响所得税	1,352,874.94	773,512.10
合计	14,018,357.00	10,669,499.92

## 2、已确认的递延所得税负债

项目	2011.12.31	2010.12.31
持有至到期投资确认的投资收益	0.00	505,020.33
合计	0.00	505,020.33

3、报告期内公司按照预期适用税率15%计量，其他子公司分别按照各公司预期适用税率计量。

## (十五) 资产减值准备

项目	2011.1.1	本期计提	本期减少		2011.12.31
			本期转回	本期转销	
坏账准备	54,473,504.71	2,325,980.86	0.00	0.00	56,799,485.57
存货跌价准备	0.00	17,323,814.46	0.00	0.00	17,323,814.46
合计	54,473,504.71	19,649,795.32	0.00	0.00	74,123,300.03

## (十六) 短期借款

## 1、短期借款分类

借款类别	2011.12.31	2010.12.31
信用借款	0.00	90,000,000.00
抵押借款	78,000,000.00	211,000,000.00
保证借款	1,397,237,460.00	737,613,500.00
抵押保证借款	50,000,000.00	130,000,000.00
质押借款	450,000.00	9,533,389.60
合计	1,525,687,460.00	1,178,146,889.60

截止2011年12月31日，本公司取得的抵押借款的资产抵押情况详见注释八、1，保证借款情况详见注释六、8。

2、截止2011年12月31日，本公司无已到期未偿还的借款。

## (十七) 应付票据

项目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	100,000,000.00	0.00
合计	100,000,000.00	0.00

## (十八) 应付帐款

## 1、账龄分析

项 目	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	比 例	账面余额	比 例
一年以内	207,639,912.66	84.88%	255,596,501.65	85.53%
一至两年	15,210,180.66	6.22%	16,582,359.83	5.55%
二至三年	5,095,040.40	2.08%	21,549,139.44	7.21%
三年以上	16,683,209.39	6.82%	5,115,837.24	1.71%
合 计	244,628,343.11	100.00%	298,843,838.16	100.00%

2、期末应付账款余额中无欠付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

3、账龄超过一年的大额应付账款:

单位名称	金 额	备 注
chinatex(australia) wool co.ptyltd	1,620,995.01	材料款
陆建国	2,828,378.30	工程款
江苏方程电力科技有限公司	1,076,000.00	设备款
合 计	5,525,373.31	

## (十九) 预收款项

## 1、 账龄分析

项 目	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	比 例	账面余额	比 例
一年以内	87,398,879.46	86.28%	62,176,800.78	50.80%
一至两年	7,687,607.46	7.59%	8,384,932.70	6.85%
二至三年	3,998,610.74	3.95%	47,337,972.36	38.68%
三年以上	2,213,143.67	2.18%	4,485,502.58	3.67%
合 计	101,298,241.33	100.00%	122,385,208.42	100.00%

2、期末预收款项余额中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

3、账龄超过一年的大额预收账款:

单位名称	金 额	备 注
SHANGHAI YONGTAI FASHION JINSHAN	1,169,636.76	货款
江苏省无锡市中级人民法院	3,229,159.20	货款
合 计	4,398,795.96	

4、期末预收关联方款项情况

单位名称	2011.12.31	2010.12.31
海润光伏科技股份有限公司	0.00	45,634,499.97
江阴胜海实业有限公司	442,950.00	215,170.00
江阴丰源碳化有限公司	402,415.88	75,150.08

单位名称	2011.12.31	2010.12.31
合 计	845,365.88	45,924,820.05

**(二十) 应付职工薪酬**

项 目	2011.1.1	本期增加	本期支付	2011.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	49,978,658.02	358,612,181.70	355,739,136.35	52,851,703.37
职工福利费	0.00	4,668,819.52	4,668,819.52	0.00
社会保险费	484,618.29	21,536,419.64	21,251,580.26	769,457.67
其中：医疗保险费	141,517.48	6,231,656.51	6,202,824.42	170,349.57
基本养老保险费	336,203.81	14,496,012.63	14,244,464.98	587,751.46
失业保险费	0.00	125,945.54	125,945.54	0.00
工伤保险费	6,897.00	603,824.72	599,365.08	11,356.64
生育保险费	0.00	78,980.24	78,980.24	0.00
住房公积金	0.00	128,059.76	128,059.76	0.00
工会经费和职工教育经费	1,551,084.56	890,394.38	888,095.89	1,553,383.05
职工奖福基金	14,489,361.36		38,400.00	14,450,961.36
合 计	66,503,722.23	385,835,875.00	382,714,091.78	69,625,505.45

**(二十一) 应交税费**

税 种	2011.12.31	2010.12.31	报告期执行的法定税率
增值税	-59,617,676.33	-42,335,773.76	17%&13%
城建税	2,934,698.39	2,782,019.90	7%&5%
教育费附加	421,953.98	215,564.41	5%&4%
企业所得税	2,418,846.63	4,435,240.94	15%&25%&12.5%
个人所得税	239,205.23	737,769.73	
土地使用税	6,196,457.83	6,439,962.08	
房产税	5,788,493.47	4,100,773.36	
印花税	336,609.53	427,272.37	
综合基金	718,733.91	738,255.94	
合 计	-40,562,677.36	-22,458,915.03	

**(二十二) 其他应付款**

## 1、 账龄分析

项 目	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	比例	账面余额	比例
一年以内	14,592,575.24	53.60%	16,362,483.67	55.51%
一至两年	2,981,090.19	10.95%	3,100,831.93	10.52%
两至三年	1,635,254.62	6.01%	1,930,461.20	6.55%

三年以上	8,013,129.94	29.44%	8,080,882.75	27.42%
合 计	27,222,049.99	100.00%	29,474,659.55	100.00%

2、期末其他应付款余额中无欠付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份股东款项。

3、期末其他应付款余额中无欠付关联方款项。

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况说明

客户名称	金 额	未偿还原因
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	6,290,000.00	房产租赁押金及租金

5、金额较大的其他应付款

客户名称	金 额	性质或内容
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	6,290,000.00	房屋租赁押金及租金
预提利息	8,551,897.84	预提利息费用
新桥污水处理有限公司	881,080.95	污水处理费
合 计	15,722,978.79	

### (二十三) 长期借款

借款类别	2011.12.31	2010.12.31
抵押、保证借款	300,000,000.00	480,000,000.00
合 计	300,000,000.00	480,000,000.00

注：宁夏硅业公司2008年9月9日与中国进出口银行签订了技术装备进口专项贷款合同，贷款期限60个月，本公司为此项贷款提供保证担保，阳光集团公司以其持有的本公司股票为此项贷款提供质押担保，同时，宁夏硅业公司以土地、房屋建筑物、生产设备为该项专项贷款的提供抵押，截止2011年12月31日，该项专项贷款的资产抵押情况详见注释八、1，保证借款情况详见注释六、8。

### (二十四) 长期应付款

项 目	2011.1.1	本期增加	本期结转	2011.12.31
中国外贸金融租赁有限公司	0.00	226,266,100.00	3,962,300.00	222,303,800.00
减：未确认融资费用	0.00	25,528,166.58	6,461,591.67	19,066,574.91
合 计	0.00	200,737,933.42	-2,499,291.67	203,237,225.09

注：本公司2011年7月与中国外贸金融租赁有限公司（以下简称“出租人”）签署售后租回融资租赁合同，详见注释十（一），根据合同的规定，本公司采用售后租回融资租赁方式向出租人出售并租回固定资产，融资租赁固定资产机器设备的账面净值为180,205,920.00元，作价200,000,000.00元，扣除1,200

万元手续费和1,000万元的保证金，出租人实际支付金额为17,800万元。融资租赁租赁期为36个月，租金为20,000万元，租金支付方式为按季还息，按半年等额偿还本金，租赁利率为7.315%，到期本公司将支付本息合计为226,246,100.00元，租赁期满后本公司可以向出租人支付名义价款20,000.00元将该批设备购回。

融资租赁的固定资产入账价值为最低租赁付款额的现值，金额为212,737,933.42元，最低租赁付款额与融资租赁的固定资产入账价值的差额13,528,166.58元，以及融资手续费1,200万元，合计25,528,166.58元确认为未确认融资费用，在租赁期内，按实际利率法进行摊销，本年已摊销6,461,591.67元。

截止期末，本公司已支付租金3,962,300.00元。

## (二十五) 其他非流动负债----递延收益

项 目	2011.12.31	2010.12.31
售后租回融资租赁形成的收益	17,044,902.22	0.00
合 计	17,044,902.22	0.00

注：本公司融资租赁形成未实现售后租回收益19,794,080.00元的，按融资租赁期三年摊销，本期已摊销2,749,177.78元，详见上述注释二十四。

## (二十六) 股本

项 目	2011.1.1		本期变动增减 (+、-)				2011.12.31	
	数 量	比 例	发行新 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比 例
一、有限售条件股份								
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	420,214,368	23.56%	0	0	-420,214,368	-420,214,368	0	0
其中：境内非国有法人持股	420,214,368	23.56%	0	0	-420,214,368	-420,214,368	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
有限售条件股份合计	420,214,368	23.56%	0	0	-420,214,368	-420,214,368	0	0.00%
二、无限售条件股份								
1、人民币普通股	1,363,125,958	76.44%	0	0	420,214,368	420,214,368	1,783,340,326	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0		
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0		
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0		
无限售条件股份合计	1,363,125,958	76.44%	0	0	420,214,368	420,214,368	1,783,340,326	100.00%
三、股份总数	1,783,340,326	100.00%	0	0	0	0	1,783,340,326	100.00%

股本变动情况说明：

本期股本变动其他增减数为部分有限售条件股份限售期已满，转入无限售条件股份。

### (二十七) 资本公积

项 目	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
其他资本公积				
按公允价值调整资产价值	30,005,789.49	0.00	0.00	30,005,789.49
减：持续计算已分摊数	13,779,164.55	5,769,722.43	0.00	19,548,886.98
合 计	16,226,624.94	-5,769,722.43	0.00	10,456,902.51

资本公积说明：

多次交易分步实现的非同一控制下企业合并按公允价值调整资产价值。

本公司原初始投资新桥热电公司持有35%股权，2008年11月收购该公司40%股权，原初始投资时享有被投资单位净资产公允价值的份额和在购买日对应的可辨认净资产公允价值之间差额，在合并报表中属于本公司初始投资以后实现净利润的部分，分别调整盈余公积为8,731,515.88元，未分配利润20,017,437.59元，其他属于本公司享有的剩余部分，调整资本公积30,005,789.49元。以此公允价值为基础持续计算的本期分摊冲减资本公积金额为5,769,722.43元，各期累计已分摊冲减资本公积金额为19,548,886.98元。

### (二十八) 盈余公积

项 目	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	158,878,842.27	11,207,984.65	0.00	170,086,826.92
合 计	158,878,842.27	11,207,984.65	0.00	170,086,826.92

盈余公积情况说明：

本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。2011年度母公司实现净利润112,079,846.49元，提取法定盈余公积金11,207,984.65元。

### (二十九) 未分配利润

项 目	2011.12.31	2010.12.31
(一)本年年初余额	927,435,646.29	871,670,777.38
(二)本年增减变动金额		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,706,579.06	62,508,929.90
减：提取法定盈余公积	11,207,984.65	14,154,538.82

项 目	2011.12.31	2010.12.31
减：其他转入	0.00	7,410,477.83
(三)本年年末余额	924,934,240.70	927,435,646.29

## (三十) 营业收入、营业成本及营业毛利

项 目		主营业务	其他业务	小 计
2011年度	营业收入	3,841,184,742.94	31,689,555.69	3,872,874,298.63
	营业成本	3,422,920,181.84	6,251,510.81	3,429,171,692.65
	营业毛利	418,264,561.10	25,438,044.88	443,702,605.98
2010年度	营业收入	3,074,837,418.36	31,478,197.54	3,106,315,615.90
	营业成本	2,636,197,874.60	8,933,063.34	2,645,130,937.94
	营业毛利	438,639,543.76	22,545,134.20	461,184,677.96

## 1、按产品类别列示营业收入、营业成本

类 别	2011年度		2010年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务				
毛纺销售	184,799,184.33	160,261,204.14	160,376,257.10	146,170,929.92
其中：内销	143,688,488.01	122,939,258.67	71,829,060.16	62,979,702.81
其中：外销	41,110,696.32	37,321,945.47	88,547,196.94	83,191,227.11
面料销售	1,619,723,317.79	1,404,789,197.50	1,203,681,704.76	1,046,044,400.86
其中：内销	810,253,478.28	687,044,518.77	503,979,872.23	427,743,337.10
其中：外销	809,469,839.51	717,744,678.73	699,701,832.53	618,301,063.76
服装销售	891,541,917.75	843,740,201.71	870,588,675.91	697,829,893.01
其中：内销	422,736,863.27	402,625,365.24	312,570,971.69	227,685,477.50
其中：外销	468,805,054.48	441,114,836.47	558,017,704.22	470,144,415.51
电汽销售	656,786,308.51	655,616,415.19	533,413,744.00	435,771,612.21
多晶硅	488,334,014.56	358,513,163.30	306,777,036.59	310,381,038.60
主营业务合计	3,841,184,742.94	3,422,920,181.84	3,074,837,418.36	2,636,197,874.60
其他业务				
原材料销售	2,633,109.59	2,283,940.58	6,462,304.25	4,965,493.14
租赁	23,638,335.00	3,967,570.23	20,199,962.93	3,967,570.20
煤渣/废料	3,192,606.83	0.00	1,042,223.56	0.00
其他	2,225,504.27	0.00	3,773,706.80	0.00
其他业务小计	31,689,555.69	6,251,510.81	31,478,197.54	8,933,063.34
合 计	3,872,874,298.63	3,429,171,692.65	3,106,315,615.90	2,645,130,937.94

## 2、按业务分布地区列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	2011年度		2010年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

内销	2,521,799,152.63	2,226,738,721.17	1,728,570,684.67	1,464,561,168.22
外销	1,319,385,590.31	1,196,181,460.67	1,346,266,733.69	1,171,636,706.38
合计	3,841,184,742.94	3,422,920,181.84	3,074,837,418.36	2,636,197,874.60

## 3、前五名客户的营业收入情况

2011年度	营业收入总额	占营业收入比例
江阴瑞德贸易有限公司	363,609,155.73	9.39%
江阴博瑞贸易有限公司	345,148,053.78	8.91%
TMW PURCHASING, LLC	145,610,571.53	3.76%
TAKISADA-NAGOYA CO.,LTD.	136,985,269.38	3.54%
江阴祝塘新力热能供应有限公司	119,908,735.34	3.10%
合计	1,111,261,785.76	28.70%

2010年度	营业收入总额	占营业收入比例
江阴瑞德贸易有限公司	204,720,891.57	6.59%
江阴博瑞贸易有限公司	147,433,782.97	4.75%
江苏省电力公司	111,947,385.59	3.60%
海润光伏科技股份有限公司	108,645,947.83	3.50%
LI&FUNG (ZHENJIAG)LTD	94,454,847.33	3.04%
合计	667,202,855.29	21.48%

## (三十一) 营业税金及附加

项 目	2011年度	2010年度	计缴标准
城建税	4,872,661.89	3,573,122.99	应纳流转税额的5%&7%
教育费附加	4,806,232.69	3,459,237.62	应纳流转税额的4%&5%
营业税	1,250,896.75	1,629,669.30	营业额的5%
综合基金	9,922,419.09	7,727,484.34	营业收入的0.5%
合计	20,852,210.42	16,389,514.25	

## (三十二) 销售费用

项 目	2011年度	2010年度
广告宣传费	8,068,235.48	10,936,466.30
差旅费	6,026,060.80	7,731,943.80
业务招待费	5,414,135.28	4,905,471.60
运输装卸费	20,974,835.92	23,433,247.55
办公费	655,737.99	797,930.59
商检测试费	588,704.84	367,182.99
合计	41,727,710.31	48,172,242.83

**(三十三) 管理费用**

项 目	2011年度	2010年度
工资	41,281,336.75	37,838,456.95
社会保险费	8,560,214.15	6,387,105.90
福利费	4,736,901.25	6,122,296.35
工会经费	483,959.72	300,269.19
职工教育经费	511,434.66	0.00
办公费	28,888,947.81	22,881,095.75
差旅费	7,305,710.39	6,268,213.15
业务招待费	4,567,574.85	3,119,515.66
水电费	30,849,078.03	31,798,990.85
中介咨询服务费	4,985,138.80	1,594,455.00
排污绿化费	4,509,309.52	20,411,990.40
税金	21,238,126.83	22,311,144.56
折旧费	29,951,512.98	29,128,478.80
无形资产摊销	10,042,277.81	10,050,951.57
长期待摊费用摊销	480,000.00	480,000.00
研究开发费	24,018,854.10	15,069,402.41
其他	2,883,144.59	2,381,149.27
合 计	225,293,522.24	216,143,515.81

**(三十四) 财务费用**

项 目	2011年度	2010年度
利息支出	121,327,756.10	90,801,079.51
减：利息收入	6,614,418.00	2,843,499.46
其他融资费	3,094,330.58	2,361,372.21
汇兑损益	6,023,647.68	3,293,702.51
手续费	2,927,213.95	2,414,931.42
其他	0.00	218,413.86
合 计	126,758,530.31	96,246,000.05

**(三十五) 资产减值损失**

项 目	2011年年度	2010年度
坏账准备	2,325,980.86	298,778.93
存货跌价准备	17,323,814.46	0.00
合 计	19,649,795.32	298,778.93

**(三十六) 投资收益**

## 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	489,492.16	1,057,035.17
处置长期股权投资产生的投资收益	6,629,000.00	-786,066.15
持有至到期投资取得的投资收益	83,747.77	1,257,472.80
合 计	7,202,239.93	1,528,441.82

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年度	2010年度
江阴胜海实业有限公司	446,961.97	446,962.00
江阴丰源碳化有限公司	42,530.19	43,493.17
宁夏银行股份有限公司	0.00	566,580.00
合 计	489,492.16	1,057,035.17

3、本公司投资收益汇回无重大限制。

## (三十七) 营业外收入

项 目	2011年度	2010年度
处置非流动资产利得	0.00	486,033.22
无需支付的应付款项	379,049.62	47,010.89
赔款	4,822,673.65	252,632.30
政府补助	10,510,825.25	16,043,227.21
其他	51,438.75	4,020.00
合 计	15,763,987.27	16,832,923.62

## 1、 其中计入非经常性损益的金额：

项 目	2011年度	2010年度
处置非流动资产利得	0.00	486,033.22
无需支付的应付款项	379,049.62	47,010.89
赔款	4,822,673.65	252,632.30
政府补助	10,510,825.25	16,043,227.21
其他	51,438.75	4,020.00
合 计	15,763,987.27	16,832,923.62

## 2、 政府补助明细

项 目	2011年度	2010年度
拆迁补偿	336,180.51	0.00
专项引导资金	1,618,188.47	2,402,547.00
重大科技成果转化奖励	4,500,000.00	0.00
宁夏新能源科技专项补贴	1,000,000.00	0.00

宁夏大学毕业生就业补贴	220,000.00	0.00
大丰环保补贴	200,000.00	0.00
大丰供汽量不足40吨/小时补贴	2,250,000.00	3,000,000.00
热网管道补贴	0.00	1,242,000.00
大丰市供排水管理处补助款	186,456.27	160,000.00
外经贸发展专项资金	200,000.00	7,770,872.83
其他	0.00	1,467,807.38
合 计	10,510,825.25	16,043,227.21

**(三十八) 营业外支出**

项 目	2011年度	2010年度
处置非流动资产损失	13,677,272.54	1,015,455.90
公益性捐赠支出	375,000.00	375,000.00
各项基金	1,105,768.13	1,076,708.92
税收滞纳金	173,164.24	0.00
其他	75,000.00	0.00
合 计	15,406,204.91	2,467,164.82

其中计入非经非经常性损益的金额：

项 目	2011年度	2010年度
处置非流动资产损失	13,677,272.54	1,015,455.90
公益性捐赠支出	375,000.00	375,000.00
各项基金	1,105,768.13	1,076,708.92
税收滞纳金	173,164.24	0.00
其他	75,000.00	0.00
合 计	15,406,204.91	2,467,164.82

**(三十九) 所得税费用**

项 目	2011年度	2010年度
应纳所得税额	9,624,124.74	29,156,843.04
加：递延所得税费用	-3, 853,877.41	10,344,984.96
加：上年所得税汇算清缴数	510,038.90	-105,241.97
本年所得税费用	6,280,286.23	39,396,586.03

**(四十) 每股收益**

项 目	2011年度	2010年度
基本每股收益	0.0049	0.0351
稀释每股收益	0.0049	0.0351

计算过程:

$$\text{①基本每股收益} = P \div S \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中:

P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润;

S为发行在外的普通股加权平均数; S<sub>0</sub>为期初股份总数;

S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;

S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;

S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数; S<sub>k</sub>为报告期缩股数;

M<sub>0</sub>报告期月份数; M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数;

M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{②稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股的影响, 直至稀释每股收益达到最小。

项 目		2011年度	2010年度
期初股份总数	S <sub>0</sub>	1,783,340,326.00	1,783,340,326.00
报告期月份数	M <sub>0</sub>	12	12
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S <sub>1</sub>	0.00	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S <sub>i</sub>	0.00	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M <sub>i</sub>	0.00	0.00
报告期因回购等减少股份数	S <sub>j</sub>	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M <sub>j</sub>	0.00	0.00
报告期缩股数	S <sub>k</sub>	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	S	1,783,340,326.00	1,783,340,326.00
归属于公司普通股股东的净利润	P <sub>0</sub>	8,706,579.06	62,508,929.90
基本每股收益		0.0049	0.0351

#### (四十一) 现金流量表补充资料

##### 1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
利息收入	6,614,418.00	2,843,499.46
补贴收入	10,510,825.25	16,043,227.21
保险赔款及赔偿收入	4,874,112.40	252,632.30
收到往来款保证金/押金	453,666.40	6,950,031.95

项 目	2011年度	2010年度
收回受限的货币资金	1,100,000.00	0.00
其他	1,120.00	659,500.00
合 计	23,554,142.05	26,748,890.92

## 2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
办公经费	29,247,513.52	22,198,788.64
广告宣传推广费	8,279,720.18	13,790,006.82
运输费	20,974,835.92	22,495,946.15
差旅费	13,331,771.19	17,666,318.29
业务招待费	9,978,860.13	7,667,302.30
水电费	30,849,078.03	32,210,858.00
审计及中介机构费	3,358,922.80	1,594,455.00
咨询顾问服务费	1,646,216.00	0.00
环保排污费/水资源等	4,800,818.52	3,607,666.40
检测试验费	527,770.00	371,189.60
研究开发费	21,296,171.94	12,960,214.05
银行手续费	2,292,095.68	2,414,931.42
捐赠支出	375,000.00	375,000.00
支付保证金/押金等往来款	2,939,789.25	2,797,080.25
支付受限的货币资金	56,865,151.51	9,873,680.30
其他	4,030,950.79	2,507,539.57
合 计	210,794,665.46	152,530,976.79

## 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
融资租赁资金	178,000,000.00	0.00
合 计	178,000,000.00	0.00

## 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
支付融资租赁租金	3,962,300.00	0.00
支付融资费	0.00	2,361,372.21
合 计	3,962,300.00	2,361,372.21

## 5、 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	10,700,573.44	60,432,240.68
加：资产减值准备	19,649,795.32	298,778.93

项 目	2011年度	2010年度
固定资产折旧	385,860,301.42	367,314,547.84
无形资产摊销	10,804,257.75	10,812,906.25
投资性房地产成本摊销	3,967,570.23	3,967,570.20
长期待摊费用摊销	480,000.00	480,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	13,677,272.54	445,501.76
固定资产报废损失	0.00	83,920.92
财务费用	130,445,734.36	96,456,154.23
投资损失	-7,202,239.93	-1,528,441.82
递延所得税资产减少	-3,348,857.08	9,839,964.63
递延所得税负债增加	-505,020.33	505,020.33
存货的减少	-263,250,835.73	32,525,610.35
经营性应收项目的减少	-53,426,234.01	-203,516,418.70
经营性应付项目的增加	-111,904,708.81	56,002,128.30
其他	-8,036,570.03	-8,036,570.03
经营活动产生的现金流量净额	127,911,039.14	426,082,913.87
② 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额（扣除受限的现金）	463,870,096.10	486,752,845.03
减：现金的期初余额（扣除受限的现金）	486,752,845.03	410,749,788.30
现金及现金等价物净增加额	-22,882,748.93	76,003,056.73

## 6、现金和现金等价物

项 目	2011年度	2010年度
一、现金		
其中：库存现金	2,780,195.24	2,600,350.64
可随时用于支付的银行存款	461,089,900.86	484,152,494.39
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	463,870,096.10	486,752,845.03
四、使用受限制的现金和现金等价物	65,746,404.51	9,981,253.00

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。

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的控股股东的情况

公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	主营业务	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
江阴阳光投资有限公司	有限公司	江阴市新桥工业园区	陆克平	利用自有资金对外投资；软件开发销售；毛纺、服装等销售	17,808.444万元	间接持有29.99%	29.99%	陆克平	72740949-9

江苏阳光集团有限公司	有限公司	江阴市新桥镇	陈丽芬	呢绒、毛纱、针织绒、绒线、羊毛衫、服装、针织品、纺织工业专用设备及配件的制造、加工；染整；洗毛；纺织原料、金属材料、建材、玻璃纺机配件等销售	195,387.30万元	29.99%	29.99%	陆克平	25034487-7
------------	------	--------	-----	--	--------------	--------	--------	-----	------------

本公司的母公司情况的说明：

1、本公司的母公司江苏阳光集团有限公司（以下简称阳光集团）由江阴阳光投资有限公司100%投资控股，江阴阳光投资有限公司由陆克平控制，陆克平是本公司的最终控制人。

2、2011年4月，本公司控股股东江苏阳光集团有限公司共减持本公司股份9,820万股，减持后，江苏阳光集团有限公司持有本公司股份53,479.3362万元，占本公司总股份的29.99%。

## (二) 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司表决权比例	组织机构代码
阳光服饰	控股子公司	中外合资	江阴市新桥镇	陈丽芬	生产服装、领带、票夹、皮带、围巾。	2,950.5万美元	75%	75%	71865059-8
阳光后整理	控股子公司	中外合资	江阴市新桥镇	陈丽芬	从事呢绒的后整理加工。	22,000万元	75%	75%	79614992-6
豪颐服饰	控股子公司	中外合资	江阴市新桥镇	陈丽芬	生产、加工各类服装及其饰品。	400万美元	75%	75%	77378209-1
呢绒销售	全资子公司	有限公司	江阴市新桥镇	孙兴良	呢绒、服装、毛纱、毛线、针纺织品、纺织专用设备及其配件等。	500万元	100%	100%	79536229-0
新桥热电	控股子公司	中外合资	江阴市新桥镇	陈丽芬	生产电力、蒸汽及相关产品。	1,800万美元	75%	75%	74556511-0
璜塘热电	控股子公司	中外合资	江阴市霞客镇	陈丽芬	电力生产；蒸汽的生产和供应。	22,000万元	51%	51%	75641257-4
大丰热电	全资子公司	有限公司	大丰市区南翔西路198号	陈丽芬	许可经营项目：电力、蒸汽、热水生产、供应、销售、维护和管理。	24,000万元	100%	100%	75323912-0
云亭热电	控股子公司	中外合资	江阴市云亭镇	陈丽芬	发电、供汽、工业用水	14,000万元	75%	75%	74941074-9
宁夏硅业	控股子公司	有限公司	宁夏石嘴山	刘玉林	多晶硅生产和销售，化工产品（不含化学危险品）的销售。	36,000万元	65%	65%	78821275-3

## (三) 本公司的其他关联方（不存在控制关系的关联方）情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江阴丰源碳化有限公司（以下简称丰源碳化）	本公司参股公司	74310626-0
江阴胜海实业有限公司（以下简称胜海实业）	本公司参股公司	74310627-9

江阴阳光中传毛纺织有限公司（以下简称阳光中传）	母公司控股子公司	60798580-3
阳光时尚服饰有限公司（以下简称阳光时尚）	母公司全资子公司	66490520-8
江苏阳光置业发展有限公司（以下简称阳光置业）	母公司全资子公司	74068152-6
海润光伏科技股份有限公司（以下简称海润光伏）	母公司控制的公司	76053459-0
江阴鑫辉太阳能有限公司（以下简称鑫辉太阳能）	母公司控制的公司	69932607-0
江苏紫金丰业建设工程有限公司（以下简称紫金建设）	母公司控制的公司	55550247-7
安徽西湖新城置业有限公司（以下简称安徽西湖新城）	实际控制人控制的公司	74307960-2

#### (四) 关联方交易

1、存在控制关系且纳入公司合并报表范围的子公司，其母子公司及相互间交易已作抵销。

#### 2、采购商品/接受劳务

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年		2010年	
			金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
江阴阳光中传毛纺有限公司	织布加工	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	0.00	0.00%	957.78	38.10%
江阴胜海实业有限公司	辅材	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	46.14	1.14%	4.44	0.12%

#### 3、销售商品、提供劳务

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年		2010年	
			金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
阳光时尚服饰有限公司	水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	4.65	0.01%	7.59	0.01%
阳光时尚服饰有限公司	租赁费	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	11.87	0.50%	0.00	0.00%
江阴阳光中传毛纺有限公司	水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	214.90	0.33%	210.23	0.39%
江阴阳光中传毛纺有限公司	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	42.67	0.06%	43.02	0.08%
江阴鑫辉太阳能有限公司	水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	4817.38	7.33%	0.00	0.00%

江阴鑫辉太阳能有限公司	租赁费	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	140.49	5.94%	0.00	0.00%
江阴鑫辉太阳能有限公司	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	446.54	0.68%	0.00	0.00%
江阴胜海实业有限公司	水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	486.76	0.74%	462.63	0.87%
江阴胜海实业有限公司	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	310.96	0.47%	274.90	0.52%
江阴丰源碳化有限公司	水电	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	136.66	0.21%	142.02	0.27%
江阴丰源碳化有限公司	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	247.61	0.38%	259.45	0.49%
江阴丰源碳化有限公司	毛纺加工	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	0.00	0.00%	9.38	0.06%
海润光伏科技股份有限公司	汽	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	364.79	0.56%	120.80	0.23%
海润光伏科技股份有限公司	多晶硅	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	4077.06	8.35%	7553.72	24.62%
阳光置业有限公司	服装	以签订购销合同时的市场价格为基础，双方协商确定	0.00	0.00%	15.39	0.02%

4、根据本公司与江阴阳光中传毛纺织有限公司签订的《技术指导协议》，本公司取得对方聘请的日方技术人员对本公司精纺后整理织物的开发指导。按协议规定，本公司按出口日本丸红公司销售收入的3%左右向对方支付技术指导费，2011年度和2010年度的技术服务费分别为264.16万元和257.92万元。

5、2010年1月本公司与母公司阳光集团公司签订“土地租赁合同”，租用阳光集团公司拥有的江阴市新桥镇何巷村“澄土国用（2005）第013336号”地块中面积为104.96亩的土地，租赁期限为2010年1月1日至2012年12月31日，年租金为944,640.00元。上期预付2011年度租金314,880.00元；本期支付2011年度租金629,760.00元。

6、2010年1月后整理公司与阳光集团公司签订“土地租赁合同”，租用阳光集团公司拥有的江阴市新桥镇何巷村“澄土国用（2005）第013336号”地块中面积为165.30亩的土地，租赁期限为2010年1月1日至2012年12月31日，年租金为1,487,700.00元。上期预付2011年度租金495,900.00元；本期支付2011年度租金991,800.00元。

7、2011年度豪颐服饰与紫金建设签订水电安装合同，期末工程已完工结算，结算金额250,000.00元。

## 8、关联担保情况

本公司和控股子公司下列银行贷款以及银行承兑汇票授信协议接受关联方提供的担保：

## ① 北京银行南京分行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
阳光集团/大江金属 /句容亿丰房地产	阳光股份	50,000,000	2010.7.2—2011.7.1	已完成
阳光集团/大江金属 /句容亿丰房地产	阳光股份	50,000,000	2011.8.11—2012.8.10	未完成

## ②江苏银行江阴支行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
阳光集团/江阴市振新毛 纺织厂/江阴市第七毛纺	阳光股份	50,000,000	2010.9.20—2011.9.19	已完成
阳光集团/江阴市振新毛 纺织厂/江阴市第七毛纺	阳光股份	50,000,000	2010.11.11 — 2011.11.10	已完成
阳光集团/江阴市振新毛 纺织厂/江阴市第七毛纺	阳光股份	50,000,000	2011.9.19—2012.9.15	未完成
阳光集团/江阴市振新毛 纺织厂/江阴市第七毛纺	阳光股份	50,000,000	2011.11.7—2012.11.6	未完成

## ③建设银行江阴支行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
江苏阳光集团	阳光股份	16,000,000	2010.6.22—2011.6.21	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	84,000,000	2010.6.28—2011.6.27	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	16,000,000	2011.5.17—2012.5.16	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	84,000,000	2011.5.19—2012.5.18	未完成

## ④招商银行江阴支行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
江苏阳光集团	阳光股份	29,500,000	2010.1.4—2011.1.4	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	31,500,000	2011.1.6—2012.1.6	未完成

## ⑤广东发展银行无锡学前支行

提供担保 关联方名称	被担保 方	担保借款金 额	贷款期限	担保是否已经履行完成
江苏阳光集团	阳光股份	50,000,000	2011.10.10—2012.10.9	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	80,000,000	2011.3.21—2012.3.17	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	30,000,000	2011.9.26—2012.9.25	未完成

## ⑥渤海银行南京分行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完成
江苏阳光集团	阳光股份	20,000,000	2011.12.16 2012.12.15	未完成

## ⑦工商银行江阴支行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$3,000,000	2010.9.28—2011.3.25	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$3,000,000	2011.2.28—2011.5.27	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$3,000,000	2011.3.29—2011.6.28	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$8,000,000	2011.9.28 2011.12.13	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$6,500,000	2011.9.26—2011.12.9	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$4,500,000	2011.9.20 2011.12.20	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$5,000,000	2011.12.21—2012.3.1	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$4,500,000	2011.12.21 2012.3.13	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$3,400,000	2011.12.21 2012.3.16	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	\$6,500,000	2011.12.21—2012.3.7	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	20,000,000	2011.11.17 2012.9.21	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	50,000,000	2011.12.1—2012.9.21	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	30,000,000	2010.9.17—2011.8.17	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	50,000,000	2010.11.11 2011.9.16	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	100,000,000	2011.6.30 2011.12.23	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	30,000,000	2011.6.29 2011.12.23	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	10,000,000	2011.9.22—2012.9.21	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	90,000,000	2011.12.21 2012.10.26	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	130,000,000	2011.12.28 2012.6.19	未完成
江苏阳光集团	阳光服饰	80,000,000	2011.3.29—2011.9.23	已完成
江苏阳光集团	阳光服饰	\$2,000,000	2010.9.28—2011.3.25	已完成
江苏阳光集团	阳光服饰	\$2,000,000	2011.2.28—2011.5.27	已完成

## ⑧本公司以及子公司在农业银行江阴支行的贷款接受下列关联方提供的担保：

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否已经履行完成
江苏阳光集团	阳光股份	60,000,000	2010.3.8—2011.3.7	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	55,000,000	2010.7.28—2011.7.27	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	60,000,000	2010.8.30—2011.8.30	已完成

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金 额	贷款期限	担保是否已经履行完成
江苏阳光集团	阳光股份	60,000,000	2011.3.7—2012.1.6	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	55,000,000	2011.7.28—2012.6.26	未完成
江苏阳光集团	阳光股份	60,000,000	2011.8.30—2012.6.29	未完成
江苏阳光集团	阳光服饰	60,000,000	2010.3.31—2011.3.30	已完成
江苏阳光集团	阳光服饰	80,000,000	2010.3.30—2011.2.28	已完成
江苏阳光集团	阳光服饰	60,000,000	2011.2.28—2011.12.27	已完成
江苏阳光集团	阳光服饰	20,000,000	2011.3.2—2011.12.27	已完成
江苏阳光集团	阳光服饰	60,000,000	2011.3.29—2012.1.28	未完成
江苏阳光集团	阳光服饰	60,000,000	2011.9.14—2012.7.13	未完成
江苏阳光集团	阳光服饰	20,000,000	2011.12.21—2012.12.21	未完成

## ⑨交通银行无锡分行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
江苏阳光集团	阳光股份	20,000,000	2010.11.30—2011.9.28	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	20,000,000	2011.9.30—2012.2.26	未完成

## ⑩中国银行江阴支行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
江苏阳光集团	阳光股份	60,000,000	2010.2.21—2011.2.20	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	60,000,000	2011.1.17—2012.1.16	未完成

## □深圳平安银行上海分行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
江苏阳光集团	阳光股份	30,000,000	2010.2.9—2011.2.8	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	20,000,000	2010.5.26—2011.2.10	已完成
江苏阳光集团	阳光股份	20,000,000	2010.5.26—2011.2.10	已完成

## □中国进出口银行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
安徽西湖新城	阳光股份	300,000,000	2011.5.13—2012.6.12	未完成

## □中国进出口银行陕西省分行

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
---------------	------	--------	------	--------------------

提供担保 关联方名称	被担保方	担保借款金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
江苏阳光集团	宁夏阳光硅业	300,000,000	2008.9.28—2013.9.28	未完成

注：本公司为此项贷款提供担保，同时江苏阳光集团有限公司用持有的本公司股权作为质押，为此项借款提供担保。本年宁夏阳光硅业以生产用机器设备、土地使用权和房屋建筑物作为此项贷款抵押物，同时解除了江苏阳光集团有限公司的股权质押担保。期初余额贷款余额为48,000万元，本期归还18,000万元，期末未归还借款为30,000万元。

□宁夏银行惠农支行

提供担保 关联方名称	被担保方	银行承兑汇票 授信协议金额	贷款期限	担保是否 已经履行完 成
江苏阳光集团/江阴市新桥第一毛纺厂	宁夏阳光硅业	100,000,000	2011.8.12—2012.5.1	未完成

## 9、关联方往来余额

### 应收关联方款项

项目名称	关联方	2011.12.31		2010.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	海润光伏科技股份有限公司	529,975.00	26,498.75	641,916.00	32,095.80
	江阴鑫辉太阳能有限公司	4,227,285.98	211,364.30	3,496,649.00	174,832.45
	江阴阳光中传毛纺织有限公司	399,501.05	3995.01	75,680.00	3,784.00
	阳光时尚服饰有限公司	2,880.00	144.00	86,892.80	4,344.64
	阳光置业有限公司	0.00	0.00	42,545.00	2,127.25
预付账款					
	江苏紫金丰业建设工程有限公司	100,000.00	0.00	0.00	0.00
	阳光集团有限公司	0.00	0.00	810,780.00	0.00

### 应付关联方款项

项目名称	关联方	2011.12.31	2010.12.31
应付账款			
	江苏紫金丰业建设工程有限公司	0.00	1,246,208.46
预收账款			
	海润光伏科技股份有限公司	0.00	45,634,499.97
	江阴丰源碳化有限公司	266,715.08	75,150.08
	江阴胜海实业有限公司	442,950.00	215,170.00

项目名称	关联方	2011.12.31	2010.12.31
其他应付款			
	江阴丰源碳化有限公司	0.00	187,582.00
	江阴阳光中传毛纺织有限公司	0.00	36,645.49

## 七、或有事项

### (一) 本公司为子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为宁夏阳光硅业有限公司在中国进出口银行陕西支行取得的48,000万元贷款提供保证担保，担保期限为：2008.9.28—2013.9.28。截止2011年12月31日，宁夏阳光硅业有限公司该笔贷款余额为30,000万元。

### (二) 截止2011年12月31日，除上述事项外，本公司无其他需说明的重大或有事项。

## 八、 承诺事项

### (一) 抵押资产情况

1、本公司和阳光服饰公司以下列国有土地使用权和房屋作为抵押物，与渤海银行南京分行签署了综合授信合同和最高额抵押协议，协议总授信额度和抵押总金额为人民币3亿元，授信和抵押期限：2011.7.8—2012.7.7，截止本期末，公司已取得渤海银行南京分行贷款2,000万元。

国有土地使用权 资产名称	澄土国用（2002）字第002542号	新桥镇陶新路 地点	10,704.00 m <sup>2</sup>	阳光股份
食堂、房屋等	房权澄字第fxq0000154号	新桥镇陶新路18号	6,072.94 m <sup>2</sup>	阳光股份
复精梳房屋等	房权澄字第fxq0000155号	新桥镇陶新路18号	81,975.80 m <sup>2</sup>	阳光股份
科技大厦等	房权澄字第0070402号	新桥镇陶新路18号	52,187.43 m <sup>2</sup>	阳光股份
条染综合楼等	房权澄字第fxq0000165号	新桥镇陶新路18号	41,875.81 m <sup>2</sup>	阳光股份
宿舍楼、车库等	房权澄字第fxq0000161号	新桥镇陶新路18号	19,919.98 m <sup>2</sup>	阳光股份
十层仓库	房权澄字第fxq0000162号	新桥镇陶新路18号	11,595.88 m <sup>2</sup>	阳光股份
幼儿园、人才楼、图书馆	房权澄字第fxq0000163号	新桥镇陶新路18号	5,635.73 m <sup>2</sup>	阳光股份
厂房	房权澄字第0070419号	新桥镇陶新路18号	13,339.30 m <sup>2</sup>	阳光服饰
国有土地使用权	澄土国用（2005）第002178号	新桥镇陶新路18号	8,504.20 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2002）字第002539号	新桥镇陶新路18号	5,045.30 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2002）字第002541号	新桥镇陶新路18号	13,032.80 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2003）字第003175号	新桥镇陶新路18号	21,424.80 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2003）字第003177号	新桥镇陶新路18号	18,608.70 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2002）字第004493号	新桥镇陶新路18号	5,027.90 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2002）字第005061号	新桥镇陶新路18号	22,878.00 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2006）第007228号	新桥镇陶新路18号	13,537.10 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2006）第007229号	新桥镇陶新路18号	10,381.60 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2005）第014271号	新桥镇陶新路18号	2,134.30 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2005）第014272号	新桥镇陶新路18号	5,867.70 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2005）第014273号	新桥镇陶新路18号	5,647.80 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2005）第014274号	新桥镇陶新路18号	5,137.20 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2003）字第003174号	新桥镇蔡港河西	4,155.53 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2003）字第003176号	新桥镇陶新路西侧	19,842.30 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2002）字第004489号	新桥镇何巷村	3,427.70 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2006）第007224号	新桥镇蔡港河西	10,319.90 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2006）第007225号	新桥镇蔡港河西	12,569.80 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2006）第007226号	新桥镇何巷村	2,847.70 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用（2005）第002177号	新桥镇陶新路	4,219.80 m <sup>2</sup>	阳光服饰

2、本公司以国有土地使用权作为在建设银行江阴支行4,200万元贷款的抵押物。抵押期限：2011.12.16—2012.12.15。

2、本公司以国有土地使用权作为在建设银行江阴支行4,200万元贷款的抵押物。抵押期限：2011.12.16—2012.12.15。

资产名称	权证号	坐落地点	面积	所有权人
国有土地使用权	澄土国用(2002)字第004495号	新桥镇陶新路	10,977.00 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用(2006)第008754号	新桥镇何巷村	96,658.40 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用(2006)第008756号	新桥镇何巷村	21,000.20 m <sup>2</sup>	阳光股份
国有土地使用权	澄土国用(2006)第010147号	新桥镇何巷村、新桥村	34,466.40 m <sup>2</sup>	阳光股份

3、新桥阳光热电有限公司以国有土地使用权作为在江阴农村商业银行新桥支行1,600万元贷款的抵押物。抵押期限：2011.4.29—2012.4.12，抵押总额1,600万元。

资产名称	权证号	坐落地点	面积	所有权人
国有土地使用权	澄土国用(2005)字第006262号	新桥镇	67,296.70 m <sup>2</sup>	新桥热电
国有土地使用权	澄土国用(2004)字第008121号	新桥镇	22,168.40 m <sup>2</sup>	新桥热电

4、宁夏阳光硅业有限公司以生产用的全部机器设备，以及位于宁夏石嘴山市的生产区土地使用权（石国用[2007]第20726号，面积612,811.00m<sup>2</sup>）、生产区房屋建筑物（石房权证惠农区字第H201002464-2469号与石房权证惠农区字第H201002471-2484号，总建筑面积40,986.50 m<sup>2</sup>）作为抵押物，为宁夏阳光硅业有限公司在中国进出口银行办理的贷款，提供30,000万元的抵押，抵押期限：2008.-9.28—2013.9.28。

(二) 截止2011年12月31日，本公司无需说明的其他重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 2011年利润分配预案

根据本公司2012年4月16日召开的第五届董事会第十一次会议决议，决定本公司2011年度不转增股本，不分配股利。

### (二) 设立子公司

1、2012年2月，本公司设立全资子公司江阴金帝毛纺织有限公司，注册资本为18,580万元，以货币资金出资18,580万元，经无锡文德智信联合会计师事务所文

德会验字（2012）第020号验资报告验证。

2、2012年3月19日，第五届董事会第十次会议审议通过以下议案：

(1)公司拟于开曼群岛设立全资子公司H.T.investment.co.,ltd（昊天投资有限公司），注册资本为5万美元，主要从事海外投资及贸易业务。

(2)本公司控股子公司江苏阳光服饰有限公司吸收合并公司控股子公司江阴豪颐服饰有限公司。

**(三) 截止报告日，本公司无需说明的重大资产负债表日后非调整事项。**

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 租赁

#### 1、 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

本公司2011年7月与中国外贸金融租赁有限公司（以下简称“出租人”）签订了中贸租（2011）Z字35号和中贸租（2011）Z字36号的融资租赁合同，根据合同的规定，本公司采用售后租回融资租赁方式向出租人出售并租回固定资产，融资租赁固定资产机器设备的账面净值为180,205,920.00元，作价200,000,000.00元，扣除1,200万元手续费和1,000万元的保证金，出租人实际支付金额为17,800万元。融资租赁租赁期为36个月，租金为20,000万元，租金支付方式为按季还息，按半年等额偿还本金，租赁利率为7.315%，到期本公司将支付本息合计为226,246,100.00元，租赁期满后本公司可以向出租人支付名义价款20,000.00元将该批设备购回。

本公司融资租赁形成未实现售后租回收益19,794,080.00元的，按融资租赁期三年摊销，本期已摊销2,749,177.78元。

融资租赁的固定资产入账价值为最低租赁付款额的现值，金额为212,737,933.42元，最低租赁付款额与融资租赁的固定资产入账价值的差额13,528,166.58元，以及融资手续费1,200万元，合计25,528,166.58元确认为未确认融资费用，在租赁期内，按实际利率法进行摊销，本年已摊销6,461,591.67元。

截止期末，本公司已支付租金3,962,300.00元。

2、截止2011年12月31日，本公司无需说明的其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露：

种 类	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	98,858,469.74	56.53%	0.00	0.00%	4,321,685.46	4.79%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合的应收账款	76,009,755.75	43.47%	21,261,488.20	27.97%	85,940,615.98	95.21%	23,806,086.71	27.70%
单项金额虽不重大但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%
合 计	74,868,225.49	100.00%	21,261,488.20	12.16%	90,262,301.44	100.00%	23,806,086.71	26.37%

应收账款种类的说明:

①期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收帐款系本公司的子公司豪颐服饰 63,797,503.44元与本公司的子公司呢绒销售公司35,060,966.30元,经单独减值测试,不存在减值风险,故期末未计提坏帐准备。

②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
一年以内	50,436,240.92	66.35%	2,521,812.05	55,240,391.76	64.28%	2,762,019.59
一至两年	2,600,536.83	3.42%	260,053.68	3,908,178.93	4.55%	390,817.89
两至三年	2,470,736.10	3.25%	741,220.83	2,139,822.18	2.49%	641,946.65
三至四年	1,227,623.81	1.62%	613,811.91	5,061,223.63	5.89%	2,530,611.82
四至五年	4,300,056.72	5.66%	2,150,028.36	4,220,617.44	4.91%	2,110,308.72
五年以上	14,974,561.37	19.70%	14,974,561.37	15,370,382.04	17.88%	15,370,382.04
合 计	76,009,755.75	100.00%	21,261,488.20	85,940,615.98	100.00%	23,806,086.71

2、 期末应收账款余额中应收关联方款项: 应收本公司的子公司豪颐服饰 63,797,503.44元与本公司的子公司呢绒销售公司35,060,966.30元。

3、 期末应收账款余额中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占应收账款总额的比例
江阴豪颐服饰有限公司	本公司的子公司	63,797,503.44	1年以内	36.48%
江苏阳光呢绒服饰销售有限公	本公司的子公司	35,060,966.30	1年以内	20.05%
TAKISADA-NAGOYA	客户	6,701,220.22	1年以内	3.83%
江阴鑫辉太阳能有限公司	客户	3,693,135.98	1年以内	2.11%
Haidar H. BAZZI	客户	2,302,176.47	1年以内	1.32%
合 计		111,555,002.41		63.79%

## (二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

项 目	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,279,105,835.72	99.20%	17,677,132.00	1.38%	1,027,350,290.48	99.98%	17,677,132.00	1.72%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合的其他应收款	1,0167,217.04	0.79%	555,860.85	5.47%	163,504.74	0.02%	123,671.38	75.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	88,246.99	0.01%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	1,289,361,299.75	100.00%	18,232,992.85	1.41%	1,027,513,795.22	100.00%	17,800,803.38	1.73%

## 其他应收款种类说明

## ①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
江苏阳光服饰有限公司	2,150,149.95	0.00	0.00%	合并关联方，无收回风险，不计提坏账
江苏阳光云亭热电有限公司	5,778,732.88	0.00	0.00%	合并关联方，无收回风险，不计提坏账
江苏阳光璜塘热电有限公司	162,212,595.96	0.00	0.00%	合并关联方，无收回风险，不计提坏账
江苏阳光新桥热电有限公司	62,424,991.63	0.00	0.00%	合并关联方，无收回风险，不计提坏账
江苏阳光后整理有限公司	1,420,029.23	0.00	0.00%	合并关联方，无收回风险，不计提坏账
宁夏阳光硅业有限公司	1,027,442,204.07	0.00	0.00%	合并关联方，无收回风险，不计提坏账
美国海洋生物有限公司	17,677,132.00	17,677,132.00	100.00%	账龄五年以上，预计无法收回
合 计	1,279,105,835.72	17,677,132.00		

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
一年以内	10,117,217.04	99.51%	505,860.85	5,002.75	3.06%	250.14
一至两年	0.00	0.00%	0.00	15,780.00	9.65%	1,578.00
两至三年	0.00	0.00%	0.00	4,113.77	2.52%	1,234.13
三至四年	0.00	0.00%	0.00	35,998.22	22.02%	17,999.11
四至五年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
五年以上	50,000.00	0.49%	50,000.00	102,610.00	62.75%	102,610.00
合 计	10,167,217.04	100.00%	555,860.85	163,504.74	100.00%	123,671.38

## 2、期末其他应收款余额中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款

## 3、期末其他应收款余额中欠款金额前四名：

单位名称	账面余额	账 龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
宁夏阳光硅业有限公司	1,027,442,204.07	一年以内	79.69%	往来款

江苏阳光璜塘热电有限公司	162,212,595.96	一年以内	12.58%	往来款
江苏阳光新桥热电有限公司	62,424,991.63	一年以内	4.84%	往来款
美国海洋生物有限公司	17,677,132.00	五年以上	1.37%	往来款
合 计	1,269,756,923.66		98.48%	

**(三) 长期股权投资**

项 目	2011.12.31	2010.12.31
对子公司的长期股权投资	1,223,402,760.61	1,223,402,760.61
其他按成本法核算的长期股权投资	6,877,929.88	21,023,529.88
减:减值准备	0.00	0.00
合 计	1,230,280,690.49	1,244,426,290.49

**1、对子公司投资明细情况**

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2011.1.1	增减变动	2011.12.31	持股比例	表决权比例	减值准备	本期现金红利
阳光服饰	成本法	143,076,720.00	178,827,561.26	0.00	178,827,561.26	75%	75%	0.00	13,777,500.00
豪颐服饰	成本法	45,716,900.00	45,716,900.00	0.00	45,716,900.00	75%	75%	0.00	13,950,000.00
阳光后整理	成本法	165,000,000.00	165,000,000.00	0.00	165,000,000.00	75%	75%	0.00	14,827,500.00
呢绒销售	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100%	100%	0.00	0.00
新桥热电	成本法	178,887,900.00	178,887,900.00	0.00	178,887,900.00	75%	75%	0.00	32,700,000.00
璜塘热电	成本法	166,538,674.21	113,246,298.46	0.00	113,246,298.46	51%	51%	0.00	9,996,000.00
云亭热电	成本法	106,203,110.93	106,203,110.93	0.00	106,203,110.93	75%	75%	0.00	6,667,500.00
大丰热电	成本法	196,520,989.96	196,520,989.96	0.00	196,520,989.96	100%	100%	0.00	0.00
宁夏硅业	成本法	234,000,000.00	234,000,000.00	0.00	234,000,000.00	65%	65%	0.00	0.00
合 计		1,240,944,295.10	1,223,402,760.61	0.00	1,223,402,760.61			0.00	91,918,500.00

**2、长期股权投资减值准备**

本公司长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

**(四) 营业收入、营业成本及营业毛利**

项 目		主营业务	其他业务	小 计
2011年度	营业收入	1,981,847,204.86	26,390,948.86	2,008,238,153.72
	营业成本	1,777,337,870.17	6,332,600.97	1,783,670,471.14
	营业毛利	204,509,334.69	20,058,347.89	224,567,682.58

项 目		主营业务	其他业务	小 计
2010年度	营业收入	1,538,544,095.21	27,966,871.39	1,566,510,966.60
	营业成本	1,347,019,242.00	10,193,893.31	1,357,213,135.31
	营业毛利	191,524,853.21	17,772,978.08	209,297,831.29

## 1、按产品类别列示营业收入、营业成本

类 别	2011年度		2010年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务				
毛纺销售	244,377,121.21	201,274,027.36	158,072,792.80	129,850,445.88
其中：内销	203,266,424.89	168,252,081.90	69,525,595.86	46,659,218.77
其中：外销	41,110,696.32	33,021,945.46	88,547,196.94	83,191,227.11
面料销售	1,610,345,033.94	1,443,602,205.88	1,317,024,181.32	1,154,392,651.83
其中：内销	577,671,594.21	482,903,265.93	401,877,533.31	332,623,687.47
其中：外销	1,032,673,439.73	960,698,939.95	915,146,648.01	821,768,964.36
服装销售	0.00	0.00	19,155.55	16,991.46
其中：内销	0.00	0.00	19,155.55	16,991.46
其中：外销	0.00	0.00	0.00	0.00
电汽销售	127,125,049.71	132,461,636.93	63,427,965.54	62,759,152.83
多晶硅	0.00	0.00	0.00	0.00
主营业务小计	1,981,847,204.86	1,777,337,870.17	1,538,544,095.21	1,347,019,242.00
其他业务				
其他业务收入				
其他业务成本				
原材料销售	2,633,109.59	2,365,030.74	6,949,354.66	5,468,867.15
租赁	23,638,335.00	3,967,570.23	21,014,097.93	4,725,026.16
煤渣/废料	0.00	0.00	3,418.80	0.00
其他	119,504.27	0.00	0.00	0.00
其他业务小计	26,390,948.86	6,332,600.97	27,966,871.39	10,193,893.31
合计	2,008,238,153.72	1,783,670,471.14	1,566,510,966.60	1,357,213,135.31

## 2、按业务分布地区列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	2011年度		2010年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内 销	908,063,068.81	783,616,984.76	534,850,250.26	442,059,050.53
外 销	1,073,784,136.05	993,720,885.41	1,003,693,844.95	904,960,191.47
合 计	1,981,847,204.86	1,777,337,870.17	1,538,544,095.21	1,347,019,242.00

## 3、前五名客户的营业收入情况

2011年度	营业收入总额	占营业收入比例
江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	355,231,784.73	17.69%

江苏阳光服饰有限公司	175,476,821.64	8.74%
TMW PURCHASING, LLC	145,610,571.53	7.25%
TAKISADA-NAGOYA CO.,LTD.	136,985,269.38	6.82%
江阴博瑞贸易有限公司	98,383,094.62	4.90%
合 计	911,687,541.90	45.40%

2010年度	营业收入总额	占营业收入比例
江苏阳光服饰有限公司	186,547,893.90	11.91%
江苏阳光后整理有限公司	131,717,600.92	8.41%
江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	128,769,334.03	8.22%
TAKISADA-NAGOYA CO.,LTD.	90,161,849.20	5.76%
江阴豪颐服饰有限公司	64,552,145.36	4.12%
合 计	601,748,823.41	38.42%

## (五) 投资收益

### 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	92,407,992.16	107,452,035.17
处置长期股权投资产生的投资收益	6,629,000.00	6,255,560.00
持有至到期投资取得的投资收益	83,747.77	1,257,472.80
合 计	99,120,739.93	114,965,067.97

### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年度	2010年度
江阴施威特毛纺织有限公司	0.00	20,475,000.00
江苏阳光服饰有限公司	13,777,500.00	11,925,000.00
江阴豪颐服饰有限公司	13,950,000.00	12,202,500.00
江苏阳光后整理有限公司	14,827,500.00	13,395,000.00
江苏阳光新桥热电有限公司	32,700,000.00	30,000,000.00
江苏阳光璜塘热电有限公司	9,996,000.00	12,675,000.00
江苏阳光云亭热电有限公司	6,667,500.00	5,722,500.00
江阴盛海实业有限公司	446,961.97	446,962.00
江阴丰源碳化有限公司	42,530.19	43,493.17
宁夏银行股份有限公司	0.00	566,580.00
合 计	92,407,992.16	107,452,035.17

### 3、本公司投资收益汇回无重大限制。

## (六) 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	112,079,846.49	141,545,388.20
加：资产减值准备	-2,112,409.04	766,819.10
固定资产折旧	143,942,230.71	138,509,252.06
无形资产摊销	2,527,770.68	2,527,770.68
投资性房地产成本摊销	3,967,570.23	3,967,570.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	13,677,272.54	90,975.07
财务费用	47,356,902.73	20,103,848.52
投资损失	-99,120,739.93	-114,965,067.97
递延所得税资产减少	316,861.36	-27,625.62
递延所得税负债增加	-505,020.33	505,020.33
存货的减少	-204,331,155.40	52,800,386.67
经营性应收项目的减少	-337,273,638.89	-368,886,833.36
经营性应付项目的增加	-217,706,973.84	55,064,040.30
经营活动产生的现金流量净额	-537,181,482.69	-67,998,455.82
② 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	163,937,102.38	247,727,671.55
减：现金的期初余额	247,727,671.55	208,815,310.06
现金及现金等价物净增加额	-83,790,569.17	38,912,361.49

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表（收益+、损失-）

项 目	2011年度	2010年度
(1) 非流动资产处置损益 （包括已计提资产减值损失准备冲回的部分）	-7,048,272.54	-1,315,488.83
(2) 计入当期损益的政府补助	10,510,825.25	16,043,227.21
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,629,997.78	-71,336.81
(4) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	1,257,472.80
非经常性损益小计	8,092,550.49	15,913,874.37
减：所得税的影响数	-43,501.45	3,073,682.90
减：少数股东损益的影响数	2,070,882.29	1,520,559.65
非经常性损益合计	6,065,169.65	11,319,631.82

**(二) 净资产收益率及每股收益**

报告期利润		加权平均净资产收益率%	每股收益	
			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	2011年度	0.30%	0.0049	0.0049
	2010年度	2.19%	0.0351	0.0351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011年度	0.09%	0.0015	0.0015
	2010年度	1.80%	0.0287	0.0287

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

报表项目	2011年度	2010年度	变动比率	主要变动原因
应收票据	76,818,162.30	34,477,427.88	122.81%	本年客户使用票据结算货款增多
预付款项	82,335,193.89	59,431,449.66	38.54%	本期预付煤款2111.14万元
其他应收款	9,823,919.78	220,526.43	4354.76%	本期新增融资租赁保证金1000万元
存货	464,046,419.46	218,119,398.19	112.75%	主要是原材料增加，避免原材料涨价
持有至到期投资	0.00	13,366,802.23	-100.00%	“国联汇富8号集合资金信托”到期结清
长期股权投资	6,877,929.88	21,023,529.88	-67.28%	本期转让宁夏银行股权
递延所得税资产	14,018,357.00	10,669,499.92	31.39%	主要为璜塘热电与阳光服饰本期亏损确认递延所得税资产
应交税费	-40,562,677.36	-22,458,915.03	80.61%	本期构建长期资产导致可抵扣的进项税增加
长期借款	300,000,000.00	480,000,000.00	-37.50%	宁夏硅业本期归还借款18000万
财务费用	126,758,530.31	96,246,000.05	31.70%	短期借款增加3.48亿
资产减值损失	19,649,795.32	298,778.93	6476.70%	多晶硅市场价下跌，宁夏硅业本期计提存货跌价准备
投资收益	7,202,239.93	1,528,441.82	371.21%	处置宁夏银行股权收益
营业外支出	15,406,204.91	2,467,164.82	524.45%	本期本公司处置固定资产损失
所得税费用	6,280,286.23	39,396,586.03	-84.06%	利润下降，所得税减少

**十二、备查文件目录**

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的 2011 年度会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2011 年度审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公司披露过的公司文件的正本及公告的原稿

董事长：陈丽芬  
江苏阳光股份有限公司  
2012 年 4 月 16 日