

江苏弘业股份有限公司

JIANGSU HOLLY CORPORATION



2012 年半年度报告

二〇一二年八月三十一日



目 录

一、重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、董事、监事和高级管理人员情况	7
五、董事会报告	7
六、重要事项	15
七、财务报告	26
八、备查文件目录	92



一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
周勇	董事	出差	张发松

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李结祥先生
主管会计工作负责人姓名	曹金其先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	姚晖先生

公司负责人李结祥先生、主管会计工作负责人曹金其先生及会计机构负责人（会计主管人员）姚晖先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏弘业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	弘业股份
公司的法定英文名称	JIANGSU HOLLY CORPORATION
公司法定代表人	李结祥先生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜琳	王翠
联系地址	南京市中华路 50 号弘业大厦	南京市中华路 50 号弘业大厦
电话	025-52262530	025-52262530
传真	025-52307117	025-52307117
电子信箱	jianglin@artall.com	wangcui@artall.com

(三) 基本情况简介

注册地址	南京市中华路 50 号弘业大厦
注册地址的邮政编码	210001
办公地址	南京市中华路 50 号弘业大厦
办公地址的邮政编码	210001
公司国际互联网网址	http://www.artall.com.cn
电子信箱	jsacgrp@artall.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(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	弘业股份	600128	江苏工艺



(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	2,670,213,896.20	2,863,435,307.71	-6.75
所有者权益(或股东权益)	1,335,173,433.63	1,325,298,062.39	0.75
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	5.41	5.37	0.75
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	40,691,838.72	61,231,355.48	-33.54
利润总额	47,252,676.92	63,567,047.72	-25.66
归属于上市公司股东的净利 润	32,802,587.79	42,901,852.67	-23.54
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	9,017,748.35	4,371,366.77	106.29
基本每股收益	0.1329	0.1739	-23.57
扣除非经常性损益后的基本 每股收益	0.0365	0.0177	106.21
稀释每股收益	0.1329	0.1739	-23.57
加权平均净资产收益率(%)	2.47	3.32	减少0.85个百分点
经营活动产生的现金流量净 额	35,169,748.21	-54,325,969.64	不适用
每股经营活动产生的现金流 量净额	0.14	-0.22	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,342,567.82	主要是期内转让参股公司江苏爱涛置业有限公司股权所产生的收益。
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	6,282,756.20	文化产业补贴及信保补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,054,341.95	处置可供出售金融资产收益及黄金租赁业务公允价值变动影响



非经常性损益项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	339,382.28	
所得税影响额	-6,958,433.12	
少数股东权益影响额(税后)	-275,775.69	
合计	23,784,839.44	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				38,557 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
江苏弘业国际集团有限公司	国有法人	24.02	59,281,910	0	0	无
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	1.81	4,457,630	4,457,630	0	无
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	其他	1.57	3,883,642	3,883,642	0	无
江苏省苏豪控股集团有限公司	国有法人	1.40	3,466,561	910,000	0	无
中国烟草总公司江苏省公司	国有法人	1.27	3,122,311	0	0	无
北京淇澳溪投资有限公司	未知	1.19	2,938,182	2,938,182	0	无
东海证券—光大—东风6号集合资产管理计划	其他	1.01	2,499,762	1,810,962	0	无



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
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	0.85	2,099,920	2,099,920	0	无
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	其他	0.72	1,767,978	1,767,978	0	无
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	其他	0.65	1,599,980	1,599,980	0	无
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			
江苏弘业国际集团有限公司	59,281,910		人民币普通股			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	4,457,630		人民币普通股			
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	3,883,642		人民币普通股			
江苏省苏豪控股集团有限公司	3,466,561		人民币普通股			
中国烟草总公司江苏省公司(江苏省烟草公司)	3,122,311		人民币普通股			
北京淇澳溪投资有限公司	2,938,182		人民币普通股			
东海证券—光大—东风6号集合资产管理计划	2,499,762		人民币普通股			
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	2,099,920		人民币普通股			
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	1,767,978		人民币普通股			
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	1,599,980		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、江苏省苏豪控股集团有限公司为江苏弘业国际集团有限公司的控股股东； 2、除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于相关法律、法规规定的一致行动人。					

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012年6月28日，公司2011年度股东大会进行了董事会换届选举和监事会换届选举。李结祥先生、周勇先生、张发松先生、李心丹先生、冯巧根先生、李远扬先生当选为公司第七届董事会董事，其中李心丹先生、冯巧根先生、李远扬先生为独立董事；濮学年先生、黄东彦先生，赵琨女士当选为第七届监事会监事，与公司职工代表大会选举的黄林涛先生、刘春风女士共同组成公司第七届监事会。

2012年6月28日，公司第七届董事会聘任张发松先生为总经理，曹金其先生为常务副总经理、财务总监，顾明荣先生为副总经理，姜琳先生为副总经理、董事会秘书，陈建明先生为副总经理。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012年上半年欧债危机反复、国际经济动荡，国内企业面临极为复杂的宏观经济形势。作为出口主导型外贸企业，正处于优化资产结构和贸易结构过程中的弘业股份面临着较大的经营困难，保持公司业绩稳定面临一定压力。

面对不断恶化的经济形势及恶劣的出口环境，公司董事会带领全体员工迎难而上，围绕年初制定的经营计划，在大力优化贸易结构的同时，着力扩大进口，寻找新的业务增长点，努力保持业绩的稳定，为企业后续发展奠定基础。

1、进一步加强风险管控，提升企业管理能力

为进一步提高公司经营管理水平和风险防范能力，报告期内，公司制定了《江苏弘业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，成立了董事长为第一责任人的内控体系建设工作小组，并按方案要求完成了业务、管理流程梳理，风险点评估分析，现有制度体系查漏补缺等工作。

与此同时，公司严格按照“三重一大”决策程序，继续加强大额资金运筹、大宗业务运作及重大投资项目监管等风险环节的管控工作；针对国内外逾期账款及存



货出台了新的管理措施；针对招待费、办公费、会务费三项费用管理出台了《关于加强费用和资金管理的若干规定》；加强了对异地子公司的管理，防止出现管理盲点；以效益为中心，修订经营奖励办法等。

期内，公司风险管控能力有效提升。

2、积极开展内部整合，优化资产和业务结构

(1) 继续推进下属企业清理整合及房地产业务退出工作

期内，公司继续清理下属低效企业和低效投资。根据公司清理计划，纳入今年整合清理范围的小、微、亏企业共6家，截止6月底，已完成2家企业的清理工作。

为有效解决同业竞争，公司将所持房地产公司爱涛置业、爱涛置地全部股权转让给江苏苏豪建设集团有限公司，投资结构进一步精简，资产结构得到有效优化，有利于公司集中精力和资源做大做强优势主业。

(2) 大力开展贸易子公司业务整合

为规范出口行为，提高公司整体的抗风险能力，鼓励子公司做大做强，同时为了理顺税企关系，公司积极推进弘业永恒、弘业永润，弘业永欣三家子公司自行报关出口、自行收汇结算、自行核销退税工作。此外，其他几个贸易子公司合并重组方案也在酝酿制订中，后续将逐步推进。

经过上述整合，公司控股公司已减至28家，有利于公司提高管理效率，有利于更好地发挥有限资源的配置效率。

3、努力开拓经营，保证公司业务稳定发展

(1) 加强出口营销与货源稳定，创新经营模式

充分利用国内华交会、广交会等展会机会，积极组织备展，争取新订单；同时加大对国外市场营销力度，上半年共派出出国小组24批次，参加国际专业展销会6个；以专业化、个性化的贴心服务，在巩固原有老市场、老客户的同时，又积极开发了俄罗斯、南美、中东、南非、加拿大等新市场。

加强对货源工厂的生产管理、财务管理和企业制度建设；随着国内产业化转移，还积极深入山东、河南、浙江和福建等地区，寻找新的货源工厂，实现紧密合作；支持有关业务公司设立打样中心，加强自主创新设计工作，设计拥有自己专利和品牌的商品，提高产品竞争力。

鼓励业务部门“走出去”，进一步开拓国际市场，在总结以往经验的基础上，继续尝试在海外一线市场并购或合作经营。目前，公司已初步建立起国内生产基地——贸易公司——国外市场销售终端三环紧密结合的经营模式，逐步开拓了对外贸易新局面。



(2) 坚持进出口并重，内外贸并举，推动贸易板块提档升级

大力优化贸易结构，向产业链高端延伸，提高产品的质量、档次和附加值。成立技术工程部，会同公司现有业务部门积极开展并进一步扩大技术设备、电子产品、关键零部件等高附加值内外贸业务，大力推动贸易业务提档升级。

坚持进口和出口并重，内贸与外贸并举。谨慎开展风险可控的进口业务，推动进口与国内贸易衔接，减少中间环节，提高经营质量。公司针对国内市场开发的新渔具产品，获得国内大客户订单，大力开展市场营销活动，为渔具产品打开内销市场、实现规模化销售奠定了基础；期内，棕榈油、通讯器材、煤炭内销业务等稳步开展；对有关产品继续进行市场跟踪调研，为培育新的业务增长点积累了经验。

(3) 推进文化产业平台建设，积极拓展创新业务

公司文化产业平台建设更进一步。报告期内，江苏紫金版权交易中心、南京版权登记中心在江苏省紫金文化产权交易所有限公司揭牌。

在文化工程业务方面，爱涛文化承接了中国民族音乐博物馆、南京非物质文化遗产博物馆、安徽省博物馆、鄂尔多斯博物馆等重点环艺工程项目。

在拓展文化产品业务范围上，爱涛文化与“中贵黄金”合作，在宁设立黄金首饰、黄金工艺品和金条批发交易中心；与北京荣宝斋合作，成功举办了两场拍卖会。

经过上述努力，报告期内，公司实现进出口总额 2.87 亿美元，完成全年计划 48.73%；实现营业收入 14.48 亿元人民币，完成全年计划 43.88%；归属于上市公司股东的净利润 3,280.26 万元，同比下降 23.54%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 901.77 万元，同比上升 106.29%。

下半年，公司将继续按照全年工作计划，在防范风险中把握机遇，积极推动经营结构和贸易结构调整，稳中求进。公司将重点做好以下几方面的工作：

(1) 加强业务开拓，促进稳定增长

一是稳定出口业务发展。要抓住机遇提高在手合同履约率，不断开发新品，适应国际市场需求；做好重点客户服务工作，在主要销售市场深度挖潜。

二是积极谨慎拓展进口业务。在确保安全的条件下，逐步增加进口业务种类与规模。下半年将重点开发有关工程项目的设备进口和有关原材料的进口业务。

三是要稳步推动内贸业务的起步。要结合进口业务，争取成为更多知名品牌的国内销售代理；要稳定通讯器材业务，继续研究煤炭等商品业务，争取全年内贸业务销售规模和利润有一定增长。

四是要大力促进文化产业创新发展。借助电子商务平台，注重对工艺美术等传统文化资源进行创新运营；积极探索建设多元化、多层次的“文交所”平台；努力



拓展文化产业经营领域。

五是认真研究投资业务。进一步发挥投资管理工作小组和投资团队的作用，做好相应信息搜集、分析工作，继续为公司的后续发展找寻新的增长点。

(2) 优化企业管理，确保健康发展

一是以内控体系的完善和运行为契机，进一步完善各项管理制度和流程；二是进一步加强资金管理，提高资金的使用效率，运用各种金融工具和方法增加收益；三是严格按照“三重一大”决策程序，加强大额资金运筹、大宗业务运作及重大投资项目监管等风险环节的管控工作；四是完成电子人力资源管理（EHR）系统上线工作。

(3) 推进企业清理，优化资产结构

在三家子公司直接自营出口业务基础上，继续推动改制公司和业务部按业务类型进行必要的整合，组建成规模效益和经营特色更为显著的专业贸易公司；继续推进对下属企业的清理，盘活存量资产，提高资产盈利能力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
出口销售	995,133,849.15	937,388,895.73	5.80	-7.45	-7.20	减少 0.25 个百分点
国内销售	373,973,792.92	351,844,081.90	5.92	51.09	55.45	减少 2.64 个百分点
物业管理	30,353,374.31	28,803,426.82	5.11	-3.67	2.93	减少 6.09 个百分点
工程承包	33,793,128.33	28,495,128.88	15.68	5.44	3.30	增加 1.75 个百分点
餐饮	7,742,746.40	2,149,372.24	72.24	-	-	-
分产品						
服装	233,575,630.69	218,908,917.37	6.28	59.91	60.34	减少 0.25 个百分点
电子产品	186,157,179.62	171,043,779.61	8.12	55.43	63.03	减少 4.28 个百分点
玩具	106,655,009.50	96,928,180.54	9.12	3.03	7.08	减少 3.44 个百分点
蔺草制品	77,679,800.00	76,089,500.00	2.05	6.22	6.49	减少 0.24 个百分点
船舶	54,192,572.96	51,376,923.53	5.20	99.17	146.80	减少 18.29 个百分点
柳编制品	26,270,714.47	24,705,957.72	5.96	-22.00	-21.50	减少 0.59 个百分点
渔具	26,151,100.00	22,582,600.00	13.65	-16.15	-15.52	减少 0.64 个百分点
鞋	26,052,495.30	22,874,489.50	12.20	-42.45	-46.36	增加 6.41 个百分点
袜子	21,137,100.00	16,746,000.00	20.77	12.68	8.57	增加 3 个百分点
帽子	17,475,065.66	15,952,714.08	8.71	-35.56	-36.48	增加 1.32 个百分点



其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 32.06 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:美元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
欧盟	3,866.58	-38.69
东盟	2,884.46	160.77
日本	2,283.12	-28.90
美国	2,351.34	-23.19
香港	2,280.10	137.96
韩国	130.96	-8.59

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
江苏弘业期货有限公司	商品期货经纪、金融期货经纪	45,087,098.99	9,806,444.03	29.90

5、公司在经营中出现的问题与困难

详见“董事会报告”中“报告期内整体经营情况的讨论与分析”。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	增发	504,600,981.64	0	504,600,981.64	0	注
合计	/	504,600,981.64	0	504,600,981.64	0	/

注：由于全球经济形势恶化，航运业受到严重冲击，为规避风险，最大限度保证公司股东利益，公司减少了新船订单，资金需求降低，故在未来六个月内，公司有超过 5,000 万元的资金暂时出现闲置。鉴于目前公司流动资金紧张、银行信贷环境紧缩的状况，为进一步提高募集资金的使用效率，降低财务成本，为公司和股东创造更大效益，经公司第六届董事会第四十四次会议决定，将船舶项目上述返还至募集资金专户的 5,000 万元闲置募集资金继续用于暂时补充流动资金。使用期限不超 6



个月。截至本报告披露日，该资金仍在使用中。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	江苏爱涛文化产业有限公司	合作建造和出口船舶项目
是否变更项目	部分变更	否
募集资金拟投入金额	40,000	10,460.10
募集资金实际投入金额	40,000	10,460.10
是否符合计划进度	是	否
项目进度	/	/
预计收益	第五年末实现利润总额 6000 多万元	第一年利润 1921 万元，后续每年 5588 万元。
产生收益情况	报告期内实现净利润-552.20 万元	报告期内实现利润 5.02 万元
是否符合预计收益	是	否
未达到计划进度和收益说明	/	由于金融危机影响，船舶贸易大幅萎缩。一方面船舶业务的利润空间受到压缩；另一方面，为控制风险，公司减少了新签合同数量。
变更原因及募集资金变更程序说明	注	/

注：“朝西街古玩城”项目为“江苏爱涛文化产业有限公司”项目的子项目，江苏弘业艺华投资发展有限公司（简称“弘业艺华”）为其实施主体。鉴于该项目的实施环境发生重大变化且短期内无法改善，经公司第六届董事会第三十九次会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过，以不低于评估值 11,641.20 万元的价格通过江苏省产权交易所公开挂牌转让江苏弘业艺华投资发展有限公司 100%的股权，至挂牌期截止日，无受让方摘牌。

经公司第六届董事会第四十四次会议、2011 年度股东大会审议通过，将上述弘业艺华 100%股权以不低于（含）前次挂牌价格的 92%，即 10,709.904 万元，通过省产交所进行第二次挂牌转让。截至目前，尚处于挂牌转让期间。



3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			40,000						
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
补充江苏爱涛文化产业有限公司流动资金	“朝西街古玩城”项目	10,000	10,000	/	/	/	/	/	/

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
成都弘苏投资管理有限公司	2,212.0264	投资到位, 工商变更已完成	按成本法核算, 报告期内无分红

2012 年 2 月 16 日, 经公司第六届董事会第三十八次会议审议通过, 公司以 2,212.0264 万元的总金额受让关联方江苏弘瑞成长创业投资有限公司所持成都弘苏投资管理有限公司 1.6886 % 的股权。详情参见 2012 年 2 月 18 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的编号为“临 2012-001”的公告。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

报告期内, 公司实现进出口总额 2.87 亿美元, 完成全年计划 48.73 %; 实现营业收入 14.48 亿元人民币, 完成全年计划 43.88%。

2、财务状况及变动分析

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	比例 (%)	变动原因
其他应收款	106,576,337.84	210,177,926.89	-49.29	本期公司收回了以前年度船舶出口业务项下暂借款
交易性金融资产	0	5,010,125.25	-100.00	本期处置了期初持有的基金
应收票据	1,400,000.00	6,600,000.00	-78.79	本期票据到期收回资金



项目	2012年6月30日	2011年12月31日	比例(%)	变动原因
应收股利	0	8,265,000.00	-100.00	本期收到参股公司江苏弘业期货有限公司的股利
其他流动资产	8,971.94	25,008,971.94	-99.96	本期处置了前期利用贸易项下融资购买的银行产品
长期待摊费用	2,291,725.25	180,415.25	1170.25	本期子公司发生的装修费用计入本科目
递延所得税资产	958,416.10	2,930,096.08	-67.29	主要是本期随其他应收款的减少,转回坏账准备对应的递延所得税资产
应交税费	5,398,882.62	15,962,190.71	-66.18	本期对期初未缴纳的各项税费进行汇算清缴
应付利息	2,021,086.19	895,786.98	125.62	本期已计提尚未支付的利息增加
应付股利	26,197,502.67	1,596,752.67	1540.67	截至本报告期公司2011年度股利尚未支付
其他应付款	76,160,533.86	202,845,665.96	-62.45	本期集中支付了船舶出口业务项下的船东预付款
一年内到期的非流动负债	0	57,000,000.00	-100.00	本期归还了中国进出口银行之长期借款

3、经营成果变动分析

单位:元 币种:人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	比例(%)	变动原因
财务费用	2,530,901.53	5,193,151.85	-51.26	主要是本期本期汇兑收益增加
资产减值损失	-5,619,107.67	5,310,783.38	-205.81	本期收回前期暂借款,对应按账龄正常计提的坏账准备转回
投资收益	36,230,900.68	60,238,789.82	-39.85	本期股权转让收益及权益法核算的投资收益下降
营业外收入	7,055,132.43	3,350,565.48	110.57	本期确认的各项政府补贴增加

4、现金流量变动分析

单位:元 币种:人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	35,169,748.21	-54,325,969.64	不适用	主要是本期收回前期暂借款
投资活动产生的现金流量净额	111,245,078.20	-162,078,812.57	不适用	主要是本期转让江苏爱涛置业有限公司股权收回资金
筹资活动产生的现金流量净额	-73,166,332.93	-150,594,639.03	不适用	主要是本期偿还中国进出口银行之长期借款



（五）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司利润分配政策为“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司董事会在制定利润分配预案时应重视对投资者的合理投资回报。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

2009 年度、2010 年度、2011 年度，公司三年累计实施现金分红 59,224,200 元，占公司近三年实现的年均可分配利润的比例超过 30%，符合公司的利润分配政策。

2012 年 8 月 22 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，会议根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，进一步修订完善了《公司章程》关于公司现金分红政策的相关条款，对制定和调整利润分配政策所涉及的决策机制、利润分配政策、利润分配方案决策程序以及不进行现金分红的例外情形等作了详细的规定、补充或修订。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

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、法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等其他监管部门的有关要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作和经营管理。

为进一步提高公司经营管理水平和风险防范能力，报告期内，公司制定了《江苏弘业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，成立了董事长为第一责任人的内控体系建设工作小组，并按方案要求完成了业务、管理流程梳理，风险点评估分析，现有制度体系查漏补缺等工作。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 6 月 28 日，公司召开了 2011 年度股东大会，会议审议并通过了公司 2011 年度利润分配方案：以 2011 年末 246,767,500 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共分配利润 24,676,750 元。

截至本报告公告日，公司股东的现金分红已发放完毕。



(三) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	江苏爱涛文化产业有限公司
应诉(被申请)方	江苏爱涛利园酒店管理有限公司、 康年酒店管理有限公司(香港)
诉讼仲裁类型	民事诉讼
诉讼(仲裁)基本情况	本公司控股子公司江苏爱涛文化产业有限公司,就与江苏爱涛利园酒店管理有限公司、康年酒店管理有限公司房屋租赁合同纠纷,向南京市中级人民法院递交了《民事起诉状》。
诉讼(仲裁)涉及金额	2,060
诉讼(仲裁)进展	2012年2月,南京市中级人民法院下发《民事判决书》,应诉方未上诉,该案已结案。
诉讼(仲裁)审理结果及影响	审理结果:应诉方康年酒店及利园公司支付起诉方爱涛文化合计2472.02万元;起诉方爱涛文化支付应诉方利园公司合计831.97万元;驳回各方其他诉讼及反诉请求。 影响:该事项已在2009年全额计提特别坏账,因此对本期利润没有影响。
诉讼(仲裁)判决执行情况	执行过程中

有关本案的详情参见2009年5月23日、2010年4月23日、2011年1月11日、2011年11月12日公司刊登于《上海证券报》和《中国证券报》的“临2009-014号”、“临2010-017”、“临2011-001”公告、“临2011-049”公告以及2009年至2011年各年半年度报告及年度报告。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位:元



证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	报告期 损益	报告期所有 者权益变动	会计核算科目	股份来源
000999	华润三九	319,173.07	微小	1,420,250.00		221,812.50	可供出售金融 资产	一级市场配售
002240	威华股份	157,000.00	微小	70,560.00		4,200.00		一级市场配售
002403	爱仕达	9,400.00	微小	4,340.00		-60.00		一级市场配售
600087	ST长油	2,314,803.52	微小	1,591,626.56		-229,468.12		二级市场购买
300082	奥克股份	42,500.00	微小	15,264.00	396.00	-2,502.00		一级市场配售
300165	天瑞仪器	32,500.00	微小	15,236.00	320.00	-1,071.00		一级市场配售
600250	ST南纺	805,082.82	微小	2,278,692.92		-165,157.37		法人股股改解售
600287	江苏舜天	1,043,663.48	微小	2,738,304.09	851,097.28	522,977.88		法人股股改解售
600377	宁沪高速	200,000.00	微小	1,174,000.00		27,000.00		法人股股改解售
600862	南通科技	4,864,510.43	微小	5,650,000.00		262,867.18		非公开发行配售
600981	汇鸿股份	1,119,316.13	微小	4,590,000.00	30,000.00	495,000.00		法人股股改解售
600999	招商证券	31,000.00	微小	15,093.00		1,394.25		一级市场配售
600973	宝胜股份	3,755,297.30	微小	2,967,556.50	57,207.43	-516,666.22		二级市场购买
601179	中国西电	110,600.00	微小	55,720.00		2,940.00		一级市场配售
601328	交通银行	1,118,537.13	微小	1,997,600.00	44,000.00	19,800.00		一级市场配售
601618	中国中冶	40,650.00	微小	18,600.00		-900.00		一级市场配售
601700	风范股份	70,000.00	微小	30,100.00	400.00	-1,065.00		一级市场配售
601857	中国石油	1,169,000.00	微小	633,500.00		-36,225.00		一级市场配售
601898	中煤能源	572,220.00	微小	263,160.00	7,310.00	-32,385.00		一级市场配售
601988	中国银行	1,956,440.00	微小	1,830,180.00		-48,675.00		一级市场配售
601318	中国平安	676,000.00	微小	914,800.00		226,000.00		一级市场配售
000663	永安林业	7,870,204.06	微小	3,973,246.00		1,251,215.00		一级市场配售
600282	南钢股份	3,342,682.52	微小	1,464,032.80		-157,485.60		一级市场配售
601939	建设银行	1,101,079.60	微小	737,016.00		-46,020.70		一级市场配售
合计		32,721,660.06	/	34,448,877.87	990,730.71	1,797,525.80	/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该公 司股权 比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所 有者权益 变动(元)	会计 核算 科目	股份来源
江苏弘业期货 有限公司	15,213,828.88	82,650,000.00	21.75	231,520,526.49	9,806,444.03	161,028.77	长期 股权 投资	1998年购买及 日后增资认购
江苏银行股份 有限公司	3,660,000.00	600,000.00	微小	3,660,000.00	-	-		2010年购买
江苏省信用再 担保有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	1.6129	50,000,000.00	2,253,400.00	-		2011年购买
合计	68,873,828.88	133,250,000.00	/	285,180,526.49	12,059,844.03	161,028.77	/	/



(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	江苏弘瑞成长创业投资有限公司
被收购资产	成都弘苏投资管理有限公司 1.6886 %的股权
购买日	2012-02-22
资产收购价格	2,212.0264
自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	0
自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	/
是否为关联交易(如是,说明定价原则)	是
资产收购定价原则	以成都弘苏 2011 年末净资产为依据
所涉及的资产产权是否已全部过户	是
所涉及的债权债务是否已全部转移	是
该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	/
关联关系	联营公司

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	江苏苏豪建设集团有限公司	江苏苏豪建设集团有限公司
被出售资产	江苏爱涛置业有限公司 38.1%的股权	南京爱涛置地有限公司 39%的股权
出售日	2012-6-28	转让中(注)
出售价格	105,742,400	36,435,100
本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	-909,346.45	/
出售产生的损益	23,403,868.10	/
是否为关联交易(如是,说明定价原则)	是	是
资产出售定价原则	以评估值为作价依据	以评估值为作价依据
所涉及的资产产权是否已全部过户	是	否
所涉及的债权债务是否已全部转移	是	否
资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	37.15	/
关联关系	股东的子公司	股东的子公司

注: 2012 年 8 月 24 日, 该股权转让款 3,643.51 万元到账, 目前正在办理工商变更手续。



(七) 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:元 币种:人民币

关联交易方	江苏弘业国际物流有限公司	江苏爱涛置业有限公司
关联关系	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司
关联交易类型	接受劳务	接受劳务
关联交易内容	接受关联方提供的与进出口货物运输、报关相关的劳务。	全资子公司江苏弘文置业有限公司委托爱涛置业为其提供代理销售和营销广告推广的服务
关联交易定价原则	本着公平合理的原则，双方以市场价格为依据确定交易价格。由弘业物流随时收集、公布最新市场运价并据此调整关联交易价格。	本着公平合理的原则，双方以行业同类服务市场价格为依据。
关联交易价格	市场价格	按委托物业预计总销售金额的 1.5%计算代理销售费用，按委托物业预计总销售金额的 2%计算营销广告推广费。
关联交易金额	3,899,639.57	3,000,000
占同类交易金额的比例 (%)	26	100
关联交易结算方式	弘业物流根据弘业股份确认的运费金额开具发票至弘业股份，弘业股份经审核后付给弘业物流。弘业股份每半年预付弘业物流货代货款 100 万元，弘业物流每半年返还一次。	(1) 代理销售费用按月支付。每个月的月终日为结算截止日。爱涛置业完成了合同约定的、双方认可的销售计划、回款指标及考核指标后，于次月 5 日前将费用核算单交给弘文置业，弘文置业应于 5 个工作日内核算并确认，在确认后 5 个工作日内支付；如弘文置业对核算单有分歧，应在 5 个工作日内提出，双方重新确认后 5 个工作日内予以支付；(2) 营销广告推广费根据销售计划、进度及广告投放计划、进度由双方适时协商支付。
市场价格	与市场价格基本无差异	与市场价格基本无差异
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	/	/

选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：

1、首先，弘业物流是一家集国际货运代理、国际快递、国际贸易和国内贸易于一体的物流企业。经过十多年的发展，该公司已成为多家世界知名航商的直接订舱代理，建立了全球代理网络，形成了贯通流畅的运输、仓储、货物集运分拨体系，



可以根据客户特点量身定制个性化方案，具备很强的履约实力；其次，作为同一母公司控制的关联企业，之间的沟通协调相对外部企业而言更加顺畅，降低了彼此间的磨合成本。因此，为保证公司外贸业务长期稳定发展，公司将继续接受弘业物流的运输、报关服务。

2、爱涛置业拥有专业的营销团队和雄厚的营销实力，成功开发、销售过“爱涛漪水园”、“爱涛丽舍”、“艺郡临枫”、“爱涛尚逸华府”等热销地产项目。委托其为弘文置业开发的“爱涛逸珍公馆”、“爱涛逸珍商务楼”项目提供代理销售和营销广告推广服务，可以充分利用其成功的项目开发、推广经验，有效推进项目的销售进度，形成利益最大化。

关联交易对上市公司独立性的影响：不影响上市公司独立性

公司对关联方的依赖程度以及相关解决措施：公司对关联方的依赖程度不是太大，本公司保留与第三方交易的权利，以确保关联方以正常的条件和价格向本公司提供服务。一旦发现关联方的劳务与市场水平存在较大差异，公司将重新选择新的劳务提供方。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	联营公司	收购股权	收购成都弘苏投资管理有限公司 1.6886% 的股权	以净资产作为定价依据	2212.0264	/	2,212.0264	/	现金	/
江苏苏豪建设集团有限公司	股东的子公司	转让股权	转让江苏爱涛置业有限公司 38.1% 的股权	以评估值作为定价依据	7,791.29	10,574.24	10,574.24	/	现金	2,340.39
			转让南京爱涛置地有限公司 39% 的股权		注	3,643.51	3,643.51	/	现金	注

注：2012 年 6 月 28 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了南京爱涛置地有限公司股权转让事项。截至本报告期末，该股权转让还未完成，故对当期利润无影响。2012 年 8 月 24 日，该股权转让款 3,643.51 万元到账，目前正在办理工商变更手续。



3、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
江苏弘业国际集团有限公司（注 1）	母公司	253,822.81	0	0	0
江苏弘业国际集团有限公司（注 2）	母公司	0	0	5,700,857.48	0
江苏省苏豪控股集团有限公司（注 3）	间接控股股东	0	0	81,742,273.36	1,742,273.36
江苏弘业国际物流有限公司（注 1）	母公司的控股子公司	12,395.96	0	0	0
江苏弘业国际集团投资管理有限公司（注 1）	母公司的控股子公司	1,670.10	0	0	0
江苏弘业期货有限公司（注 1）	母公司的控股子公司	2,006,145.35	0	0	0
江苏爱涛置业有限公司（注 1）	母公司的控股子公司	3,982.37	0	0	0
江苏爱涛置业有限公司（注 4）	母公司的控股子公司		0	83,410.60	0
南京爱涛置地有限公司（注 1）	母公司的控股子公司	780.00	0	0	0
合计		2,278,796.59	0	87,526,541.44	1,742,273.36
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）		2,278,796.59			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		注 1：应收房租及零星费用； 注 2：代持南通科技处置收益； 注 3：借款本金； 注 4：代垫费用。			
关联债权债务清偿情况		-			
与关联债权债务有关的承诺		-			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		-			

4、其他重大关联交易

2012 年 6 月 28 日，公司 2011 年度股东大会审议通过《关于公司向关联方借款的关联交易议案》，同意公司在股东大会审议通过后一年内根据需向关联方江苏省苏豪控股集团有限公司借款不超过 3 亿元。该额度为最高累计发生额，公司可以在此额度内连续、循环借款。实际借款金额、借款时间视公司经营发展需要而定。实际发生的每笔借款期限不超过一年，从实际发放借款之日起算。借款利率不超过银行同期贷款基准利率上浮 10%。

（八）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

本报告期公司无托管事项。



(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	江苏苏豪控股集团有限公司	注 1	是	是	—	—
	解决关联交易		注 2	持续	是	—	—

注 1: 江苏苏豪控股集团有限公司（由江苏省丝绸集团有限公司更名，以下简称“苏豪控股”）为本公司控股股东之控股股东。其在 2010 年 9 月披露的《江苏弘业股份有限公司详式权益变动报告书》中对**解决因兼并而产生的同业竞争承诺**如下：

“在本公司直接或间接对弘业股份拥有控制权或重大影响的情况下，本公司及本公司的子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司（以下简称“本公



司控制的公司”，但不包括弘业股份及其下属子公司）未来开发的业务将避免与弘业股份目前或未来所从事的业务发生同业竞争，如本公司及本公司控制的公司的经营活动可能在将来与弘业股份构成同业竞争，本公司及本公司控制的公司将采取有效的措施以符合相关监管的要求。

本公司及本公司控制的公司目前从事的与弘业股份所从事的业务构成同业竞争的业务，将在本《承诺函》出具之日起 3 年内采取适当的措施予以纠正或整合，以符合相关监管的要求。”

期内，为有效解决同业竞争，经 2011 年度股东大会审议通过，公司将所持房地产公司江苏爱涛置业有限公司 38.1%的股权、南京爱涛置地有限公司 39%的股权全部转让给江苏苏豪建设集团有限公司。截至本报告期，爱涛置业股权变更已完成工商变更，爱涛置地股权转让还在办理之中。

注 2：本次权益变动完成后，为规范将来可能存在的关联交易，苏豪控股承诺如下：

“本公司及本公司的子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司（以下简称“本公司控制的公司”，但不包括弘业股份及其下属子公司）与弘业股份之间将尽可能避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的公司将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害弘业股份其他股东的合法权益。

本公司将继续严格按照《公司法》等法律、法规以及弘业股份《公司章程》的有关规定行使相关股东权利；本公司承诺杜绝一切非法占用弘业股份的资金、资产的行为。”

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所
境内会计师事务所审计年限	16

（十一）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中



中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

2011 年 5 月 30 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《江苏弘业股份有限公司关于发行公司债券的议案》，同意公司向中国证监会申请发行不超过人民币 5 亿元（含 5 亿元），期限为不超过 6 年的公司债券。2011 年 7 月证监会正式受理本次公司债申请材料。截至本报告披露日，公司债的审核无实质性进展。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第六届董事会第三十八次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 2 月 18 日	http://static.sse.com.cn/
关于受让成都弘苏投资管理有限公司部分股权的关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 2 月 18 日	http://static.sse.com.cn/
第六届董事会第三十九次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 3 月 16 日	http://static.sse.com.cn/
第六届监事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 3 月 16 日	http://static.sse.com.cn/
关于挂牌转让部分募集资金项目所涉及资产及所得资金使用投向的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 3 月 16 日	http://static.sse.com.cn/
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 3 月 16 日	http://static.sse.com.cn/
第六届董事会第四十次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 3 月 31 日	http://static.sse.com.cn/
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 4 月 6 日	http://static.sse.com.cn/
第六届董事会第四十一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 4 月 7 日	http://static.sse.com.cn/
第六届监事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 4 月 7 日	http://static.sse.com.cn/
关于 2011 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 4 月 7 日	http://static.sse.com.cn/
第六届董事会第四十四次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 8 日	http://static.sse.com.cn/
第六届监事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 8 日	http://static.sse.com.cn/
关于转让所持江苏爱涛置业有限公司、南京爱涛置地有限公司股权的关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 8 日	http://static.sse.com.cn/
关于向关联方借款的关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 8 日	http://static.sse.com.cn/
关于归还暂时补充流动资金之闲置募集资金及继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 8 日	http://static.sse.com.cn/
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 8 日	http://static.sse.com.cn/
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 29 日	http://static.sse.com.cn/



事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
第七届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 29 日	http://static.sse.com.cn/
第七届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 29 日	http://static.sse.com.cn/
关于全资子公司江苏弘文置业有限公司日常关联交易的公告	《中国证券报》《上海证券报》	2012 年 6 月 29 日	http://static.sse.com.cn/



七、财务报告

(一) 财务报表(未经审计)

合并资产负债表 2012年6月30日

编制单位:江苏弘业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	573,828,541.15	550,836,107.87
交易性金融资产	-	5,010,125.25
应收票据	1,400,000.00	6,600,000.00
应收账款	164,401,777.96	186,155,607.20
预付款项	472,157,174.78	516,998,846.93
应收利息	-	-
应收股利	-	8,265,000.00
其他应收款	106,576,337.84	210,177,926.89
买入返售金融资产		
存货	348,207,109.42	298,750,000.38
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	8,971.94	25,008,971.94
流动资产合计	1,666,579,913.09	1,807,802,586.46
非流动资产:		
可供出售金融资产	34,448,877.87	34,289,223.54
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	401,740,866.85	449,619,778.21
投资性房地产	155,014,670.80	158,160,276.88
固定资产	290,563,892.09	297,400,761.61
在建工程	30,424,099.04	23,627,854.71
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	88,191,435.11	89,424,314.97
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	2,291,725.25	180,415.25
递延所得税资产	958,416.10	2,930,096.08
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,003,633,983.11	1,055,632,721.25
资产总计	2,670,213,896.20	2,863,435,307.71

法定代表人: 李结祥先生

主管会计工作负责人: 曹金其先生

会计机构负责人: 姚晖先生



合并资产负债表（续）

2012 年 6 月 30 日

编制单位:江苏弘业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	368,840,106.36	365,340,874.09
交易性金融负债	19,244,400.00	19,078,800.00
应付票据	153,745,000.00	212,711,700.00
应付账款	230,501,453.97	250,434,888.58
预收款项	318,064,384.63	268,707,572.62
应付职工薪酬	16,192,961.44	18,069,638.64
应交税费	5,398,882.62	15,962,190.71
应付利息	2,021,086.19	895,786.98
应付股利	26,197,502.67	1,596,752.67
其他应付款	76,160,533.86	202,845,665.96
一年内到期的非流动负债	-	57,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,216,366,311.74	1,412,643,870.25
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	16,732,639.07	20,703,839.07
专项应付款		
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	16,732,639.07	20,703,839.07
负债合计	1,233,098,950.81	1,433,347,709.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	246,767,500.00	246,767,500.00
资本公积	697,697,111.10	695,947,577.65
减：库存股	-	-
专项储备		
盈余公积	110,324,826.53	110,324,826.53
一般风险准备		
未分配利润	280,383,996.00	272,258,158.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,335,173,433.63	1,325,298,062.39
少数股东权益	101,941,511.76	104,789,536.00
所有者权益合计	1,437,114,945.39	1,430,087,598.39
负债和所有者权益总计	2,670,213,896.20	2,863,435,307.71

法定代表人：李结祥先生

主管会计工作负责人：曹金其先生

会计机构负责人：姚晖先生



母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:江苏弘业股份有限公司

=单位:元 币种:人民币

资 产	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	309,653,165.72	319,556,340.32
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	31,403,257.18	32,957,853.24
预付款项	110,467,800.24	251,377,893.61
应收利息	-	-
应收股利	9,394,100.00	17,394,100.00
其他应收款	288,963,417.44	357,243,178.36
存货	52,418,820.24	45,490,186.19
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	802,300,560.82	1,024,019,551.72
非流动资产:		
可供出售金融资产	28,033,883.07	29,188,864.94
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	1,085,332,081.58	1,130,143,011.65
投资性房地产	19,082,481.91	19,508,967.19
固定资产	102,343,701.80	104,877,881.64
在建工程	23,524,127.64	18,265,937.71
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	6,250,746.43	6,384,636.93
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	3,307,237.42	6,254,676.31
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,267,874,259.85	1,314,623,976.37
资产总计	2,070,174,820.67	2,338,643,528.09

法定代表人:李结祥先生

主管会计工作负责人:曹金其先生

会计机构负责人:姚晖先生



母公司资产负债表（续）

2012 年 6 月 30 日

编制单位:江苏弘业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	327,128,077.65	354,814,427.81
交易性金融负债	19,244,400.00	19,078,800.00
应付票据	65,669,200.00	212,711,700.00
应付账款	49,888,347.40	44,793,661.45
预收款项	97,495,941.45	100,770,785.53
应付职工薪酬	12,472,788.23	11,678,820.15
应交税费	2,595,996.45	3,917,017.15
应付利息	2,021,086.19	895,786.98
应付股利	24,676,750.00	-
其他应付款	90,213,884.41	175,631,036.01
一年内到期的非流动负债	-	57,000,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	691,406,471.78	981,292,035.08
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	691,406,471.78	981,292,035.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	246,767,500.00	246,767,500.00
资本公积	692,155,445.70	691,815,677.24
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	110,324,826.53	110,324,826.53
未分配利润	329,520,576.66	308,443,489.24
所有者权益（或股东权益）合计	1,378,768,348.89	1,357,351,493.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,070,174,820.67	2,338,643,528.09

法定代表人：李结祥先生 主管会计工作负责人：曹金其先生 会计机构负责人：姚晖先生



合并利润表
2012 年 1—6 月

编制单位:江苏弘业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,448,444,106.89	1,395,106,824.57
其中:营业收入	1,448,444,106.89	1,395,106,824.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,443,190,743.60	1,394,114,258.91
其中:营业成本	1,354,296,008.45	1,296,985,466.38
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	5,397,633.07	5,073,727.62
销售费用	52,286,455.76	47,972,201.94
管理费用	34,298,852.46	33,578,927.74
财务费用	2,530,901.53	5,193,151.85
资产减值损失	-5,619,107.67	5,310,783.38
加:公允价值变动收益	-792,425.25	
投资收益	36,230,900.68	60,238,789.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	8,059,345.31	13,679,243.12
汇兑收益		
三、营业利润	40,691,838.72	61,231,355.48
加:营业外收入	7,055,132.43	3,350,565.48
减:营业外支出	494,294.23	1,014,873.24
其中:非流动资产处置损失	70,787.41	73,618.89
四、利润总额	47,252,676.92	63,567,047.72
减:所得税费用	12,834,999.58	16,619,980.42
五、净利润	34,417,677.34	46,947,067.30
归属于母公司所有者的净利润	32,802,587.79	42,901,852.67
少数股东损益	1,615,089.55	4,045,214.63
六、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.1329	0.1739
(二)稀释每股收益	0.1329	0.1739
七、其他综合收益	1,654,404.66	-9,139,925.39
八、综合收益总额	36,072,082.00	37,807,141.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,356,554.24	33,807,433.08
归属于少数股东的综合收益总额	1,715,527.76	3,999,708.83

法定代表人:李结祥先生 主管会计工作负责人:曹金其先生 会计机构负责人:姚晖先生



母公司利润表

2012 年 1—6 月

编制单位:江苏弘业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	410,560,936.40	398,411,176.46
减: 营业成本	387,831,513.37	366,197,027.15
营业税金及附加	1,583,993.60	1,917,163.38
销售费用	9,537,337.53	13,920,729.46
管理费用	9,274,997.70	9,777,059.95
财务费用	1,239,404.40	-1,493,312.92
资产减值损失	-11,007,156.51	-8,690,685.04
加: 公允价值变动收益	-	-
投资收益	41,215,292.69	41,163,712.98
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	11,145,929.88	11,549,000.39
二、营业利润	53,316,139.00	57,946,907.46
加: 营业外收入	2,476,909.62	-
减: 营业外支出	107,829.47	53,243.52
其中: 非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额	55,685,219.15	57,893,663.94
减: 所得税费用	9,931,381.73	11,305,890.83
四、净利润	45,753,837.42	46,587,773.11
五、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1854	0.1888
(二) 稀释每股收益	0.1854	0.1888
六、其他综合收益	339,768.46	-8,544,299.79
七、综合收益总额	46,093,605.88	38,043,473.32

法定代表人: 李结祥先生

主管会计工作负责人: 曹金其先生

会计机构负责人: 姚晖先生



合并现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位:江苏弘业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,594,543,720.41	1,452,908,698.83
收到的税费返还	125,194,725.05	149,445,399.79
收到其他与经营活动有关的现金	114,508,423.20	331,896,435.72
经营活动现金流入小计	1,834,246,868.66	1,934,250,534.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,547,240,972.27	1,615,644,269.52
支付给职工以及为职工支付的现金	74,592,438.26	63,644,941.89
支付的各项税费	25,441,385.28	25,012,132.11
支付其他与经营活动有关的现金	151,802,324.64	284,275,160.46
经营活动现金流出小计	1,799,077,120.45	1,988,576,503.98
经营活动产生的现金流量净额	35,169,748.21	-54,325,969.64
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	263,143,758.62	37,288,742.79
取得投资收益收到的现金	11,036,457.97	776,209.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,728.77	96,310.44
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	274,240,945.36	38,161,262.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,770,876.46	83,270,341.84
投资支付的现金	151,874,990.70	109,538,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	350,000.00	7,431,733.08
投资活动现金流出小计	162,995,867.16	200,240,074.92
投资活动产生的现金流量净额	111,245,078.20	-162,078,812.57
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	-	33,087,900.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	565,796,858.19	520,250,604.01
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	77,800,000.00
筹资活动现金流入小计	565,796,858.19	631,138,504.01
偿还债务支付的现金	619,297,625.92	767,018,304.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,665,565.20	14,714,838.12
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	638,963,191.12	781,733,143.04
筹资活动产生的现金流量净额	-73,166,332.93	-150,594,639.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	73,248,493.48	-366,999,421.24
加:期初现金及现金等价物余额	480,615,917.87	794,343,201.61
六、期末现金及现金等价物余额	553,864,411.35	427,343,780.37

法定代表人:李结祥先生 主管会计工作负责人:曹金其先生 会计机构负责人:姚晖先生



母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位:江苏弘业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	460,752,404.52	435,453,537.26
收到的税费返还	12,401,079.93	14,707,332.24
收到其他与经营活动有关的现金	120,121,485.27	372,420,613.29
经营活动现金流入小计	593,274,969.72	822,581,482.79
购买商品、接受劳务支付的现金	399,766,850.48	472,981,923.90
支付给职工以及为职工支付的现金	16,254,329.45	11,600,588.59
支付的各项税费	9,725,096.01	8,065,704.86
支付其他与经营活动有关的现金	116,032,866.44	111,947,992.09
经营活动现金流出小计	541,779,142.38	604,596,209.44
经营活动产生的现金流量净额	51,495,827.34	217,985,273.35
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	232,988,758.62	37,288,742.79
取得投资收益收到的现金	15,013,853.69	3,037,759.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,700.00	42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	248,050,312.31	40,368,501.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,412,046.31	3,725,439.95
投资支付的现金	151,874,990.70	464,869,300.00
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	350,000.00	-
投资活动现金流出小计	158,637,037.01	468,594,739.95
投资活动产生的现金流量净额	89,413,275.30	-428,226,238.04
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	470,872,451.99	484,537,164.13
收到其他与筹资活动有关的现金	-	77,800,000.00
筹资活动现金流入小计	470,872,451.99	562,337,164.13
偿还债务支付的现金	555,558,802.15	700,898,693.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,769,866.88	13,785,350.49
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	571,328,669.03	714,684,043.92
筹资活动产生的现金流量净额	-100,456,217.04	-152,346,879.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	40,452,885.60	-362,587,844.48
加: 期初现金及现金等价物余额	249,336,150.32	600,120,106.97
六、期末现金及现金等价物余额	289,789,035.92	237,532,262.49

法定代表人: 李结祥先生 主管会计工作负责人: 曹金其先生 会计机构负责人: 姚晖先生



合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	246,767,500.00	695,947,577.65			110,324,826.53		272,258,158.21		104,789,536.00	1,430,087,598.39
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	246,767,500.00	695,947,577.65			110,324,826.53		272,258,158.21		104,789,536.00	1,430,087,598.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,749,533.45					8,125,837.79		-2,848,024.24	7,027,347.00
(一)净利润							32,802,587.79		1,615,089.55	34,417,677.34
(二)其他综合收益		1,553,966.45							100,438.21	1,654,404.66
上述(一)和(二)小计		1,553,966.45					32,802,587.79		1,715,527.76	36,072,082.00
(三)所有者投入和减少资本		195,567.00								195,567.00
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		195,567.00								195,567.00
(四)利润分配							-24,676,750.00		-2,273,000.00	-26,949,750.00
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者(或股东)的分配							-24,676,750.00		-2,273,000.00	-26,949,750.00
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									-2,290,552.00	-2,290,552.00
四、本期期末余额	246,767,500.00	697,697,111.10			110,324,826.53		280,383,996.00		101,941,511.76	1,437,114,945.39

法定代表人:李结祥先生

主管会计工作负责人:曹金其先生

会计机构负责人:姚晖先生



合并所有者权益变动表(续)

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	上期金额									
	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	246,767,500.00	733,378,002.37			101,738,025.62		203,920,115.92		88,823,270.83	1,374,626,914.74
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	246,767,500.00	733,378,002.37			101,738,025.62		203,920,115.92		88,823,270.83	1,374,626,914.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-9,094,419.59					23,160,452.67		14,027,791.61	28,093,824.69
(一)净利润							42,901,852.67		4,045,214.63	46,947,067.30
(二)其他综合收益		-9,094,419.59							-45,505.80	-9,139,925.39
上述(一)和(二)小计		-9,094,419.59					42,901,852.67		3,999,708.83	37,807,141.91
(三)所有者投入和减少资本									33,087,900.00	33,087,900.00
1、所有者投入资本									33,087,900.00	33,087,900.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
(四)利润分配							-19,741,400.00		-454,950.00	-20,196,350.00
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者(或股东)的分配							-19,741,400.00		-454,950.00	-20,196,350.00
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									-22,604,867.22	-22,604,867.22
四、本期期末余额	246,767,500.00	724,283,582.78			101,738,025.62		227,080,568.59		102,851,062.44	1,402,720,739.43

法定代表人:李结祥先生

主管会计工作负责人:曹金其先生

会计机构负责人:姚晖先生



母公司所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	246,767,500.00	691,815,677.24			110,324,826.53	305,587,282.19	1,354,495,285.96
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							2,856,207.05
二、本期年初余额	246,767,500.00	691,815,677.24			110,324,826.53	308,443,489.24	1,357,351,493.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		339,768.46				21,077,087.42	21,416,855.88
(一)净利润						45,753,837.42	45,753,837.42
(二)其他综合收益		339,768.46					339,768.46
上述(一)和(二)小计		339,768.46				45,753,837.42	46,093,605.88
(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						-24,676,750.00	-24,676,750.00
1、提取盈余公积							
2、对所有者(或股东)的分配						-24,676,750.00	-24,676,750.00
3、其他							
(五)所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本(或股本)							
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
(六)专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	246,767,500.00	692,155,445.70			110,324,826.53	329,520,576.66	1,378,768,348.89

法定代表人:李结祥先生

主管会计工作负责人:曹金其先生

会计机构负责人:姚晖先生



所有者权益变动表（续）

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项 目	上期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	246,767,500.00	726,355,500.31			101,738,025.62	253,118,263.80	1,327,979,289.73
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	246,767,500.00	726,355,500.31			101,738,025.62	253,118,263.80	1,327,979,289.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-8,544,299.79				24,631,790.41	16,087,490.62
（一）净利润						46,587,773.11	46,587,773.11
（二）其他综合收益		-8,544,299.79					-8,544,299.79
上述（一）和（二）小计		-8,544,299.79				46,587,773.11	38,043,473.32
（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						-19,741,400.00	-19,741,400.00
1、提取盈余公积							
2、对所有者（或股东）的分配						-19,741,400.00	-19,741,400.00
3、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他						-2,214,582.70	-2,214,582.70
四、本期期末余额	246,767,500.00	717,811,200.52			101,738,025.62	277,750,054.21	1,344,066,780.35

法定代表人：李结祥先生

主管会计工作负责人：曹金其先生

会计机构负责人：姚晖先生



(二)财务报表附注

江苏弘业股份有限公司 2012 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏弘业股份有限公司（以下简称公司）原名江苏省工艺品进出口集团股份有限公司，于 1994 年 6 月经江苏省体改委苏体改生[1994]280 号文《关于同意设立江苏省工艺品进出口集团股份有限公司的批复》批准，由江苏省工艺品进出口(集团)公司改制设立，并于同年 6 月领取企业法人营业执照。

1997 年 9 月公司经批准向社会公开发行人民币普通股 3500 万股(每股面值 1 元)，发行后总股本为 11,648.75 万股。

2000 年 7 月公司经批准向全体股东配售 1,306.75 万股普通股，2000 年 8 月公司以 1999 年末总股本 11,648.75 万股为基数，以公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，共计转增 6,989.25 万股，配售和转增后的总股本为 19,944.75 万股。

2008 年 5 月公司经批准以非公开发行方式发行人民币普通股 4732 万股（每股面值 1 元），非公开发行后的总股本为 24,676.75 万股。

公司企业法人营业执照注册号：320000000004557

公司注册地址：江苏省南京市中华路 50 号弘业大厦

公司经营范围：许可经营项目：承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；煤炭批发经营；危险化学品批发（具体项目按许可证所列经营）；预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发与零售；II 类、III 类医疗器械（不含植入类产品、体外诊断试剂及塑型角膜接触镜）。一般经营项目：实业投资，国内贸易，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，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，以及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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。



3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

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

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损



失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持



有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量



A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司对期末余额大于 300 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
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，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	2	2
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	8	8
3 至 4 年	15	15
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	已有迹象表明回收困难
------------------	------------



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，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
----------------------	--

11、存货核算方法

(1) 本公司存货包括开发成本、库存出口商品、其他库存商品、材料物资和低值易耗品等。

(2) 存货以成本进行初始计量，在资产负债表中按成本与可变现净值孰低列示。

(3) 库存出口商品按实际成本计价，发出采用个别认定法结转；其他库存商品、材料物资按实际成本计价，发出采用加权平均法结转；低值易耗品摊销采用领用时五五摊销法核算。

(4) 开发用土地的核算方法：本公司取得开发用土地计入开发成本，按成本核算对象进行分摊和明细核算。

(5) 公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入存货-开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本。

(6) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(7) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

12、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，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：



A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据



共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。



类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	3%	3.23%
土地使用权	50		2.00%

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3	3.23
运输设备	10	3	9.70
其他设备	5	3	19.40

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一



经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年
商标	10 年
办公软件	5 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。



可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

② 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入



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

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

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

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

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。



对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

三、税项

公司适用的主要税种有增值税、营业税和企业所得税。

1、流转税：

（1）增值税：内销销项税率 17%；出口商品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。

（2）营业税：按应纳税额的 5%计缴。



- 2、城建税：按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。
- 3、教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。
- 4、企业所得税：

(1) 除淮安弘业进出口有限公司外，本公司及下属公司按现行税法与有关规定，适用税率为 25%。

(2) 淮安弘业进出口有限公司属于小型微利企业，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

- 5、其他税项：按国家有关规定计缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	期末实际出资额 (人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的 其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	有限责任公司	扬州	贸易	50	30		60%	60%	是	162,482.08
江苏爱涛文化产业有限公司	有限责任公司	南京	贸易	28,000	25,861		92.36%	92.36%	是	42,691,543.49
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	有限责任公司	南京	贸易	600	360		60%	60%	是	3,884,071.19
江苏弘业永润国际贸易有限公司	有限责任公司	南京	贸易	2,000	1,200		60%	60%	是	11,733,754.62
江苏弘业工艺品有限公司[注 1]	有限责任公司	南京	贸易	700	571		81.57%	81.57%	是	1,793,160.54
江苏爱涛贸易有限公司	有限责任公司	南京	贸易	400	295		73.80%	73.80%	是	1,653,315.39
江苏弘业轻工业品有限公司	有限责任公司	南京	贸易	300	300		100%	100%	是	
江苏弘业永恒进出口有限公司	有限责任公司	南京	贸易	900	540		60%	60%	是	10,978,844.67
南京爱涛机电有限公司	有限责任公司	南京	贸易	200	120		60%	60%	是	1,273,677.50
南京爱涛轻工品有限公司	有限责任公司	南京	贸易	350	210		60%	60%	是	2,180,225.41
南京爱涛礼品有限公司[注 2]	有限责任公司	南京	制造	300	210		70%	70%	是	2,286,516.64
江苏弘业服装有限公司	有限责任公司	南京	贸易	300	192		64%	64%	是	1,273,355.07



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元)	期末实际出资额(人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
南通弘业进出口有限公司	有限责任公司	南通	贸易	800	480		60%	60%	是	3,477,357.63
南京弘业福齐贸易有限公司	有限责任公司	南京	贸易	150	98		65%	65%	是	644,156.54
南京弘业鞋业有限公司	有限责任公司	南京	贸易	300	180		60%	60%	是	2,937,343.50
淮安弘业进出口有限公司	有限责任公司	淮安	贸易	100	60		60%	60%	是	636,369.50
江苏弘业南通贸易有限公司	有限责任公司	南通	贸易	100	76		76%	76%	是	210,341.52
江苏爱涛物业管理有限公司	有限责任公司	南京	物业管理	500	350		70%	70%	是	1,419,266.00
南京宏顺鞋业有限公司 [注 3]	有限责任公司	南京	制造	90	77		86%	86%	是	195,089.44
南京弘业帽业有限公司	有限责任公司	南京	贸易	100	60		60%	60%	是	418,994.26
江苏弘业船舶贸易有限公司	有限责任公司	南京	贸易	1,000	600		60%	60%	是	3,124,825.65
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	有限责任公司	扬州	贸易	120	36		30%	54.70%	是	1,093,195.08
江苏弘业泰州进出口有限公司	有限责任公司	泰州	贸易	500	300		60%	60%	是	2,379,685.30
江苏弘业艺华投资发展有限公司	有限责任公司	南京	服务	10,000	10,000		100%	100%	是	
江苏紫金文化产业交易所有限公司	有限责任公司	南京	服务	5,000	400		40%	60%	是	4,953,728.80

[注 1] 本期公司受让其自然人股东持有的 21.57% 股权，受让后公司共持有其 81.57% 股权。

[注 2] 公司持有其 50% 股权，公司持股 60% 的江苏弘业永恒进出口有限公司持有其 20% 股权，合计持有其 70% 股权。

[注 3] 本期公司受让其自然人股东持有的 16% 股权，受让后公司共持有其 86% 股权。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
江苏弘文置业有限公司	有限责任公司	南京	房地产开发	4,000	房地产开发、经营	4,000	100%	100%	是	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
丹阳弘业福天渔具有限公司	有限责任公司	丹阳	制造	50 万美元	渔具及附件产品(床、椅、伞)、塑料制品、金属制品、纸箱的生产销售。	82.70	60%	60%	是	15.20
金坛市爱涛针织服装有限公司	有限责任公司	金坛	制造	200 万元	针织服装、服饰品、床上用品、鞋帽的生产、销售。	166.60	84%	84%	是	38.82

注 1：丹阳弘业福天渔具有限公司由公司持股 60%的江苏弘业永润国际贸易有限公司持有其 60%股权。

注 2：金坛市爱涛针织服装有限公司由公司持股 60%的江苏弘业永润国际贸易有限公司持有其 84%股权。

2、合并范围的特殊说明

持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

名称	股权比例	纳入合并范围的原因
江苏紫金文化产权交易所有限公司	40%	表决权比例为 60%
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	30%	表决权比例为 54.7%

[注] 公司对江苏紫金文化产权交易所有限公司和扬州弘业同盛国际贸易有限公司的投资比例虽未达到 50%以上，但由于江苏紫金文化产权交易所有限公司和扬州弘业同盛国际贸易有限公司其他股东将其对公司的表决权授予公司，公司对其具有实质控制权，故纳入合并报表范围。



3、本期合并范围的变动情况

(1) 本期无新纳入合并范围的主体

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
南京爱涛技术培训学校(注1)		-205,709.49

注1、南京爱涛技术培训学校于2012年6月注销。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以2011年12月31日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金						
人民币			448,741.05			317,936.51
小计			448,741.05			317,936.51
银行存款						
人民币			422,096,703.92			357,058,997.87
美元	19,479,986.28	6.3520	123,736,872.88	16,135,702.07	6.3009	101,669,445.16
英镑	11,343.18	9.9781	113,183.38	4,903.24	9.7116	47,618.33
欧元	164,432.74	8.0417	1,322,318.76	98,167.27	8.1625	801,290.31
港元	238,731.32	0.8188	195,473.20	18.44	0.8107	14.95
澳元	0.68	6.5045	4.42	14,051.81	6.4093	90,062.25
日元	1,067,402.34	0.0796	84,965.23	11,202,054.92	0.08110	908,520.26
小计			547,549,521.79			460,575,949.13
其他货币资金						
人民币[注]			25,830,278.31			89,942,222.23
小计			25,830,278.31			89,942,222.23
合计			573,828,541.15			550,836,107.87

注:其中银行承兑汇票保证金19,964,129.80元,存出投资款5,866,148.51元。

货币资金期末余额中除上述保证金外,无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
基金投资		5,010,125.25



项目	期末余额	年初余额
合计		5,010,125.25

3、应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,400,000.00	6,600,000.00
合计	1,400,000.00	6,600,000.00

4、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	172,141,865.33	98.17	7,740,087.37	4.50	195,057,209.31	98.38	8,901,602.11	4.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,203,071.00	1.83	3,203,071.00	100.00	3,216,109.64	1.62	3,216,109.64	100.00
合计	175,344,936.33	100.00	10,943,158.37	6.24	198,273,318.95	100.00	12,117,711.75	6.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	151,953,665.90	88.28	3,039,073.31	173,158,032.67	88.78	3,463,160.66
一至二年	11,018,766.16	6.40	550,938.31	14,011,740.25	7.18	700,587.01
二至三年	4,293,744.66	2.49	343,499.57	2,064,586.32	1.06	165,166.91
三至四年	432,988.09	0.25	64,948.21	1,271,675.08	0.65	190,751.26
四至五年	1,402,145.11	0.81	701,072.56	338,477.44	0.17	169,238.72
五年以上	3,040,555.41	1.77	3,040,555.41	4,212,697.55	2.16	4,212,697.55
合计	172,141,865.33	100.00	7,740,087.37	195,057,209.31	100.00	8,901,602.11

(2) 期末单项不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况



单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
MANDARIN MICHAEL LIMITED	1,714,912.96	1,714,912.96	100.00%	存在质量纠纷, 款项难以收回
HINAS THEODO	102,134.45	102,134.45	100.00%	公司破产, 款项无法收回
HAMRICK'S IN	204,623.33	204,623.33	100.00%	公司破产, 款项无法收回
CONTRACT A/S	896,206.21	896,206.21	100.00%	公司破产, 款项无法收回
TRUNK ROOT CO., LTD	105,365.11	105,365.11	100.00%	公司破产, 款项无法收回
DESIGN PDK UK LIMITED (U.K.)	179,828.94	179,828.94	100.00%	公司破产, 款项无法收回
合计	3,203,071.00	3,203,071.00	100.00%	

(3) 本帐户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其他关联方的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
RAVEN PARTIPATIE B.V.	客户	8,032,495.47	一年以内	4.58%
YARIS SPORTS B.V.	客户	6,132,422.04	一年以内	3.50%
南京冠华贸易有限公司	客户	5,947,964.57	一年以内	3.39%
常州市瑞天化工有限公司	客户	5,861,256.44	一年以内	3.34%
CCE MOTOR HOLDINGS (PTY) LTD	客户	4,283,524.56	一年以内	2.44%
合计		30,257,663.08		17.26%

(5) 应收账款中的外币余额

币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	19,665,202.56	6.3520	124,913,366.65	24,063,808.70	6.3009	151,623,652.22
欧元	195,329.60	8.0417	1,570,782.05	88,420.88	8.1625	721,735.41
合计			126,484,148.70			152,345,387.63

5、预付款项

(1) 帐龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)



账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	447,085,229.14	94.69	480,063,752.75	92.86
一至二年	9,712,800.20	2.06	20,587,904.16	3.98
二至三年	315,505.39	0.07	1,419,744.47	0.27
三年以上	15,043,640.05	3.19	14,927,445.55	2.89
合计	472,157,174.78	100.00	516,998,846.93	100.00

预付款项期末余额中一年以上 25,071,945.64 元，主要为预付造船款和土地款，挂帐未转的原因是船舶建造时间较长及土地使用权手续尚未办妥。

(2) 预付款项期末余额中预付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方款项

关联方	期末余额	年初余额
江苏弘业国际物流有限公司	916,228.91	
南通弘业服装有限公司	35,988,730.09	23,399,828.51

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位(项目)	与本公司关系	金额	预付时间
博雅软件股份有限公司	供应商	64,700,000.00	一年以内
扬州海润船业有限公司	供应商	33,206,500.00	一年以内
南京晓通网络科技有限公司	供应商	32,389,000.00	一年以内
北京网新易尚科技有限公司	供应商	32,475,800.00	一年以内
江苏华泰造船有限公司	供应商	11,172,000.00	一年以内

(4) 预付款项中的外币余额

币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	77,788.2	6.3520	494,110.67	801,810.68	6.6227	5,310,151.59
港币				122,080.10	0.8509	103,877.96
欧元	8,824.43	8.0417	70,963.42	2,025.00	8.8065	17,833.12
合计			565,074.09			5,431,862.67



6、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,728,185.79	12.30	15,728,185.79	100.00	15,728,185.79	6.64	15,728,185.79	100.00
账龄组合	111,269,959.68	87.08	4,693,621.84	4.22	220,076,979.43	92.98	9,899,052.54	4.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	787,217.17	0.62	787,217.17	100.00	894,367.17	0.38	894,367.17	100.00
合计	127,785,362.64	100	21,209,024.80	16.60	236,699,532.39	100.00	26,521,605.50	11.20

(2) 期末单项金额重大或虽不重大，单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南京水天船业有限公司	7,962,167.97	7,962,167.97	100%	注 1
康年酒店管理有限公司	4,708,852.50	4,708,852.50	100%	注 2
丹阳市永鑫电子工艺有限公司	3,057,165.32	3,057,165.32	100%	注 3
南京欧拓自动化系统有限公司	787,217.17	787,217.17	100%	注 4
合计	16,515,402.96	16,515,402.96		

注 1：由于金融危机影响，南京水天船业有限公司财务状况恶化，无法偿还向公司借款，公司已向法院提起诉讼，2010 年经武汉海事法院调解，并达成调解协议；在调解协议执行过程中，南京水天船业有限公司抵押资产难以变卖，且无其他资产可供执行，经武汉海事法院裁定，中止本次执行程序。2009 年公司已提取全额坏账准备。

注 2：康年酒店管理公司欠付公司房租，公司已向法院提起诉讼，2012 年 2 月，南京市中级人民法院下发《民事判决书》，应诉方未上诉，该案已结案。因其资产状况不佳款项收回难度较大，公司提取全额坏账准备。

注 3：2010 年公司以零资产收购丹阳弘业福天渔具有限公司 40% 股权，形成企业合并，合并日丹阳弘业福天渔具有限公司应收丹阳市永鑫电子工艺有限公司款项因账龄较长收回难度较大，公司提取全额坏账准备。

注 4：南京欧拓自动化系统有限公司委托公司进行黄金代理买卖，因操作不当发



生损失，该公司拒绝向公司赔付，公司提取全额坏账准备。

(3) 帐龄分析

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内 [注]	93,825,423.48	84.33	432,160.83	108,261,534.86	49.19	743,828.22
一至二年	9,563,418.79	8.59	478,170.94	103,766,579.96	47.15	5,188,329.00
二至三年	369,111.44	0.33	29,528.92	379,811.44	0.17	30,384.92
三至四年	3,616,505.33	3.25	542,475.79	3,595,853.51	1.63	539,378.03
四至五年	1,368,430.57	1.23	684,215.29	1,352,134.59	0.61	676,067.30
五年以上	2,527,070.07	2.27	2,527,070.07	2,721,065.07	1.24	2,721,065.07
合 计	111,269,959.68	100.00	4,693,621.84	220,076,979.43	100.00	9,899,052.54

[注]其中应收出口退税期末余额 72,217,382.71 元，年初余额 71,070,123.72 元。

(4) 本帐户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方款项。

(5) 金额前五名的其他应收款

往来单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款总额比例
南京水天船舶业有限公司	客户	7,962,167.97	三年以上	6.23%
江苏韩通船舶重工有限公司	客户	7,000,000.00	二年以内	5.48%
江苏弘业永盛进出口有限公司	联营企业	6,376,475.70	一年以内	4.99%
康年酒店管理有限公司	客户	4,708,852.50	四年以内	3.68%
上海黄金交易所	黄金交易保证金	4,508,055.51	一年以内	3.53%
合 计		30,555,551.68		23.91%

7、存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	158,817,997.94		158,817,997.94	138,004,572.98		138,004,572.98
库存出口商品	7,139,899.36	764,432.17	6,375,467.19	13,948,864.07	1,058,288.42	12,890,575.65
其他库存商品	95,043,171.24	2,887,508.73	92,155,662.51	83,980,426.59	2,916,423.85	81,064,002.74



项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料物资	77,368,454.74	3,841,746.73	73,526,708.01	66,039,891.96	3,841,746.73	62,198,145.23
加工商品	1,038,781.16		1,038,781.16	600,910.79		600,910.79
在产品	14,882,939.13		14,882,939.13	2,983,279.05		2,983,279.05
低值易耗品	1,409,553.48		1,409,553.48	1,008,513.94		1,008,513.94
合 计	355,700,797.05	7,493,687.63	348,207,109.42	306,566,459.38	7,816,459.00	298,750,000.38

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存出口商品	1,058,288.42			293,856.25	764,432.17
其他库存商品	2,916,423.85			28,915.12	2,887,508.73
材料物资	3,841,746.73				3,841,746.73
合 计	7,816,459.00			322,771.37	7,493,687.63

(3) 本公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
非保本浮动收益型固定期限理财产品		25,000,000.00
其 他	8,971.94	8,971.94
合 计	8,971.94	25,008,971.94

9、可供出售金融资产

项 目	期末余额	年初余额
股票投资	34,448,877.87	34,289,223.54

10、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	109,688,934.00	7,741,991.47	101,946,942.53	83,068,670.00	7,741,991.47	75,326,678.53
按权益法核算的长期股权投资	299,293,924.32		299,293,924.32	373,793,099.68		373,793,099.68



其他	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	409,482,858.32	7,741,991.47	401,740,866.85	457,361,769.68	7,741,991.47	449,619,778.21

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
江苏开元国际集团轻工工业品进出口股份有限公司	微小	微小	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	微小	微小	5,632,000.00	5,632,000.00			5,632,000.00
江苏精科智能电气股份有限公司	8.46%	8.46%	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
江苏华诚新天投资管理有限公司	13.18%	13.18%	7,741,991.47	7,741,991.47			7,741,991.47
江苏弘业国际物流有限公司	10.34%	10.34%	2,168,090.24	3,293,090.24			3,293,090.24
江苏弘艺草制品有限公司	25.00%	25.00%	1,241,588.29	1,241,588.29			1,241,588.29
江苏银行股份有限公司	微小	微小	3,660,000.00	3,660,000.00			3,660,000.00
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	12.00%	12.00%	10,500,000.00	6,000,000.00	4,500,000.00		10,500,000.00
江苏省信用再担保有限公司	2.00%	2.00%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
成都弘苏投资管理有限公司	1.686%	1.686%	22,120,264.00		22,120,264.00		22,120,264.00
合计			108,563,934.00	83,068,670.00	26,620,264.00	0.00	109,688,934.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额
江苏爱涛置业有限公司[注 1]	38.10%	38.10%	24,765,000.00	82,897,878.35
江苏弘业期货有限公司	21.75%	21.75%	92,374,738.54	221,553,053.69
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	12,000,000.00	26,211,002.75
南通弘业服装有限公司	40.00%	40.00%	397,281.60	
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	48.00%	48.00%	240,000.00	400,945.45
南京爱涛玉洁物业服务服务有限公司[注 2]	40.00%	40.00%	80,000.00	146,336.18
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	22.00%	22.00%	6,600,000.00	6,454,348.49
南京爱涛置地有限公司	39.00%	39.00%	11,650,562.98	31,518,442.37
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	1,876,524.99	4,611,092.40
合计			150,386,826.51	373,793,099.68

续上表:

被投资单位名称	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江苏爱涛置业有限公司[注 1]	-4,985,009.80	77,912,868.55		



江苏弘业期货有限公司	9,967,472.80		231,520,526.49	
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	-714,140.14		25,496,862.61	
南通弘业服装有限公司				
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	-93,753.30		307,192.15	
南京爱涛玉洁物业服务有限公司[注 2]	-6,524.46	139,811.72		
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	12,152.02	0.00	6,466,500.51	
南京爱涛置地有限公司	-326,094.22		31,192,348.15	
江苏弘业永盛进出口有限公司	-300,597.99		4,310,494.41	
合计	3,553,504.91	78,052,680.27	299,293,924.32	

注 1：公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于转让所持江苏爱涛置业有限公司、南京爱涛置地有限公司股权的关联交易议案》，本期公司处置了所持的江苏爱涛置业有限公司 38.1% 股权。

注 2、公司子公司江苏爱涛物业管理有限公司本期处置了所持的南京爱涛玉洁物业服务有限公司 40% 股权。

(4) 长期股权投资--其他 500,000.00 元系黄金交易所会员资格投资。

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
江苏华诚新天投资管理有限公司	7,741,991.47			7,741,991.47

(6) 联营企业

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
江苏弘业期货有限公司	21.75%	21.75%	3,005,221,875.44	1,940,759,684.66	1,064,462,190.78
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	114,572,956.85	8,336,029.31	106,236,927.54
南通弘业服装有限公司	40.00%	40.00%	40,567,694.13	42,010,149.39	-1,442,455.26
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	48.00%	48.00%	800,466.02	160,482.37	639,983.65
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	22.00%	22.00%	29,393,184.13		29,393,184.13
南京爱涛置地有限公司	39.00%	39.00%	525,521,021.80	445,540,641.97	79,980,379.83
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	203,124,964.85	188,756,650.17	14,368,314.68

续上表：

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	营业收入总额	本期净利润
江苏弘业期货有限公司	21.75%	21.75%	196,307,724.80	45,087,098.99
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%		-512,226.30
南通弘业服装有限公司	40.00%	40.00%	30,587,210.27	189,270.97
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	48.00%	48.00%	212,976.00	-198,425.71
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	22.00%	22.00%		55,236.45



南京爱涛置地有限公司	39.00%	39.00%	42,052,333.00	-836,139.05
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	229,409,277.74	-1,001,993.29

(7) 被投资单位与公司会计政策无重大差异，无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

11、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	198,225,620.38			198,225,620.38
累计折旧				
房屋及建筑物	39,305,343.50	3,145,606.08		42,450,949.58
减值准备				
房屋及建筑物	760,000.00			760,000.00
账面价值				
房屋及建筑物	158,160,276.88			155,014,670.80

本期折旧和摊销额为 3,145,606.08 元。

12、固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	381,012,305.04	140,000.00		381,152,305.04
运输设备	9,620,930.79	592,335.38	564,268.00	9,648,998.17
其他设备	46,971,192.98	806,660.68	151,999.00	47,625,854.66
合计	437,604,428.81	1,538,996.06	716,267.00	438,427,157.87
累计折旧				
房屋及建筑物	107,438,628.85	6,332,565.07		113,771,193.92
运输设备	4,889,224.33	497,881.84	446,699.62	4,940,406.55
其他设备	27,673,534.02	1,423,389.62	147,538.33	28,949,385.31
合计	140,001,387.20	8,253,836.53	594,237.95	147,660,985.78
减值准备				
房屋及建筑物				
运输设备				
其他设备	202,280.00			202,280.00
合计	202,280.00			202,280.00
账面价值				
房屋及建筑物	273,573,676.19			267,381,111.12
运输设备	4,731,706.46			4,708,591.62



其他设备	19,095,378.96			18,474,189.35
合计	297,400,761.61			290,563,892.09

(2) 固定资产本期折旧金额 8,253,836.53 元。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	账面价值
房屋及建筑物	52,090,574.82

(4) 截止 2012 年 6 月 30 日已设定抵押的固定资产情况

类别	原值	净值
南通弘业进出口有限公司房屋建筑物	7,289,414.35	6,549,513.04

13、在建工程

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	资金来源
爱涛天成项目	5,361,917.00	400,734.4		5,762,651.40	自有资金
江宁淳化玩具厂[注]	18,265,937.71	5,258,189.93		23,524,127.64	募集资金
南通弘业厂房		1,137,320.00		1,137,320.00	
合计	23,627,854.71	6,796,244.33		30,424,099.04	

注：经公司 2007 年度第二次临时股东大会审议通过，公司变更 1999 年度配股募集资金的部分投向，原投入江苏爱涛信息有限公司的 1080 万元募集资金全部投入江宁淳化玩具厂项目。

- (1) 在建工程年初、期末余额中无资本化利息。
- (2) 公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

14、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
土地使用权	93,509,451.21			93,509,451.21
商标权	51,474.00			51,474.00
软件费	422,748.70	51,000.00		473,748.70
合计	93,983,673.91	51,000.00		94,034,673.91
累计摊销				
土地使用权	4,356,745.18	1,235,168.32		5,591,913.50
商标权	25,833.00			25,833.00
软件费	176,780.76	48,711.54		225,492.30



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	4,559,358.94	1,283,879.86		5,843,238.80
账面价值				
土地使用权	89,152,706.03			87,917,537.71
商标权	25,641.00			25,641.00
软件费	245,967.94			248,256.40
合计	89,424,314.97			88,191,435.11

本期摊销额为 1,283,879.86 元。

公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

截止 2012 年 06 月 30 日南通弘业进出口有限公司土地使用权账面净值 3,627,019.00 元抵押给银行用于借款。

15、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	180,415.25	2,303,977.31	192,667.31	2,291,725.25

16、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债	暂时性差异	递延所得税资产或负债
递延所得税资产				
资产减值准备	11,128,768.64	2,782,192.16	17,988,894.48	4,497,223.62
可供出售金融资产公允价值变动				
未弥补亏损				
小计	11,128,768.64	2,782,192.16	17,988,894.48	4,497,223.62
递延所得税负债				
可供出售金融资产公允价值变动	7,295,104.24	1,823,776.06	6,268,510.16	1,567,127.54
其他				
小计	7,295,104.24	1,823,776.06	6,268,510.16	1,567,127.54
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额		1,823,776.06		1,567,127.54
互抵后报表列报				
递延所得税资产		958,416.10		2,930,096.08
递延所得税负债				

17、资产减值准备



项 目	年初余额	本期计提	合并范围影响	本期减少		期末余额
				转回	转销	
一、坏账准备	38,639,317.25			5,296,336.30	1,190,797.78	32,152,183.17
二、存货跌价准备	7,816,459.00				322,771.37	7,493,687.63
三、长期股权投资减值准备	7,741,991.47					7,741,991.47
四、投资性房地产减值准备	760,000.00					760,000.00
五、固定资产减值准备	202,280.00					202,280.00
合 计	55,160,047.72			5,296,336.30	1,513,569.15	48,350,142.27

18、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	220,000,000.00	190,000,000.00
担保借款		
抵押借款	3,000,000.00	1,000,000.00
质押借款	145,840,106.36	174,340,874.09
合 计	368,840,106.36	365,340,874.09

19、交易性金融负债

项目	期末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债	19,244,400.00	19,078,800.00
合 计	19,244,400.00	19,078,800.00

注：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融负债为公司向中国银行股份有限公司江苏省分行租借黄金所致。

20、应付票据

(1) 明细项目

票据类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	153,745,000.00	212,711,700.00

(2) 本帐户余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位票据。



21、应付帐款

- (1) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。
(2) 应付账款中的外币余额

币种	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	5,100,166.71	6.3520	32,396,258.94	4,204,430.10	6.3009	26,491,693.62
欧元	22,071.62	8.0417	177,493.35	138,912.00	8.1625	1,133,869.18
合计			32,573,752.29			27,625,562.80

- (3) 账龄超过 1 年的应付账款为 23,151,861.13 元，为尚未结算的货款。

22、预收款项

- (1) 期末无预收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联方款项。
(2) 预收款项中的外币余额

币种	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	26,931,558.86	6.3520	171,069,261.89	22,288,993.46	6.3009	140,440,718.87
港币	93,306.75	0.8188	76,399.57	175,864.73	0.8107	142,573.54
欧元	10,321.78	8.0417	83,004.66	78,921.63	8.1625	644,197.83
日元	11,497,162.81	0.0796	915,174.16	36,563,348.58	0.081103	2,965,397.26
英镑	16,175.73	9.9781	161,403.08	5,209.72	9.7116	50,594.72
澳元	217.37	6.4093	1,393.18	217.37	6.4093	1,393.18
合计			172,306,636.54			144,244,875.40

- (3) 账龄超过 1 年的预收账款为 32,150,582.27 元，主要为船舶出口业务尚未结算的货款。

23、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	16,417,495.84	53,488,859.02	55,413,654.98	14,492,699.88
职工福利费		2,310,347.97	2,310,347.97	
社会保险费	164,553.56	10,313,791.62	10,440,483.48	37,861.70



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	4,897.96	1,945,039.00	1,949,368.00	568.96
工会经费	637,983.85	540,578.71	309,083.40	869,479.16
职工教育经费	844,707.43	12,666.91	65,022.60	792,351.74
合计	18,069,638.64	68,611,283.23	70,487,960.43	16,192,961.44

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

24、应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-6,807,655.26	-3,616,100.37
企业所得税	10,833,151.98	12,222,038.63
营业税	1,132,518.06	2,737,632.43
城建税	69,785.63	192,342.44
个人所得税	79,530.06	4,266,948.62
教育费附加	41,102.72	120,735.03
其他	50,449.43	38,593.93
合计	5,398,882.62	15,962,190.71

25、其他应付款

(1) 账龄超过 1 年的其他应付款为 31,202,925.41 元。

(2) 期末应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况如下：

单位名称	期末余额	年初余额
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	11,834,658.30	11,834,658.30
江苏弘业国际集团有限公司		5,700,857.48
江苏省苏豪控股集团有限公司	1,742,273.36	
合计	13,576,931.66	17,535,515.78

(3) 金额较大的其他应付款

往来单位(项目)	金额	款项性质或内容
代理出口船舶资金余额	5,467,555.52	预收船东公司款项与支付造船公司款项之净额
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	11,834,658.30	往来款
香港钟山有限公司	8,379,100.00	受让江苏爱涛文化产业有限公司股权应付款
江苏韩通船舶重工有限公司	7,000,000.00	往来款
合计	32,681,313.82	



26、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款		57,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额
中国进出口银行南京分行	2010-6-22	2012-2-22	人民币	3.20%				57,000,000.00

27、长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业发展专项资金[注]	14,703,839.07	28,800.00		14,732,639.07
创建名牌产品专项引导资金	1,000,000.00			1,000,000.00
博物馆文物复制及衍生纪念品研发	1,500,000.00		1,500,000.00	
江苏文化产品美国展览中心项目	1,500,000.00		1,500,000.00	
艺术馆免费开放项目补助	200,000.00			200,000.00
工艺品设计中心	300,000.00			300,000.00
文化厅2011年优化提升国家级文化产业示范基地引导资金	1,500,000.00		1,000,000.00	500,000.00
合计	20,703,839.07	28,800.00	4,000,000.00	16,732,639.07

注：为南京江宁经济技术开发区管理委员会给予公司子公司的企业发展专项资金，根据双方签订的协议，若公司在该开发区内注册经营期限超过 15 年，则不需偿还，并免收资金占用费。

28、股本

数量单位：股

项目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	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									
1、国家持股									
2、法人持股									
3、自然人持股									
二、无限售条件股份	246,767,500	100.00%						246,767,500	100.00%
1、人民币普通股	246,767,500	100.00%						246,767,500	100.00%
2、境内上市的外									



项 目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	246,767,500	100.00%						246,767,500	100.00%

29、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价[注 1]	676,995,594.79	214,018.74	18,451.74	677,191,161.79
其他资本公积[注 2]	18,951,982.86	1,984,143.50	430,177.05	20,505,949.31
合 计	695,947,577.65	2,198,162.24	448,628.79	697,697,111.10

注 1：本期增加数为收购江苏弘业工艺品有限公司少数股东股权支付对价与净资产差异 214,018.74 元，本期减少数为收购南京宏顺鞋业有限公司少数股东股权支付对价与净资产差异-18,451.74 元；

注 2：本期增加数为可供出售金融资产公允价值变动影响额 1,984,143.50 元，本期减少数为权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响额 448,628.79 元。

30、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,324,826.53			110,324,826.53

31、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	272,258,158.21
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	272,258,158.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,802,587.79
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利 [注]	24,676,750.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	280,383,996.00

注：根据公司 2011 年度股东大会决议，公司实施 2011 年度利润分配方案，向全体股东



每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共分配利润 24,676,750.00 元。

32、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,440,996,891.11	1,348,680,905.57	1,386,266,717.21	1,292,044,500.71
其他业务收入	7,447,215.78	5,615,102.88	8,840,107.36	4,940,965.67
合计	1,448,444,106.89	1,354,296,008.45	1,395,106,824.57	1,296,985,466.38

(2) 主营业务情况

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	995,133,849.15	937,388,895.73	1,075,193,178.00	1,010,136,120.10
国内销售	373,973,792.92	351,844,081.90	247,513,893.34	226,341,260.75
物业管理	30,353,374.31	28,803,426.82	31,511,081.21	27,983,510.41
工程承包	33,793,128.33	28,495,128.88	32,048,564.66	27,583,609.45
餐饮娱乐	7,742,746.40	2,149,372.24		
合计	1,440,996,891.11	1,348,680,905.57	1,386,266,717.21	1,292,044,500.71

(3) 前五名客户的营业收入 353,060,851.79 元，占全部营业收入的 24.38%。

33、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	3,970,377.72	3,589,693.81
城建税	497,915.30	579,666.43
教育费附加	367,235.45	394,830.07
房产税	553,508.71	505,127.32
其他	8,595.89	4,409.99
合计	5,397,633.07	5,073,727.62

34、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	20,761,088.74	19,277,919.14
运输装卸费	10,559,421.02	14,095,516.12
办公、邮电、差旅、业务招待	8,022,686.84	5,967,210.08
广告、展览费	6,611,809.87	3,547,705.90
出口费用	2,248,585.67	113,272.24



项 目	本期金额	上期金额
其他支出	4,082,863.62	4,970,578.46
合计	52,286,455.76	47,972,201.94

35、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	15,411,034.66	13,493,499.73
办公、邮电、差旅、业务招待	6,076,614.73	5,560,831.62
长期资产折旧、摊销	7,268,502.12	6,090,255.22
租赁费	47,662.89	992,843.28
各项税费	2,579,033.80	2,883,638.82
修理费	331,689.91	1,327,811.48
中介费	245,386.00	453,376.50
其他支出	2,338,928.35	2,776,671.09
合计	34,298,852.46	33,578,927.74

36、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	18,517,864.41	15,850,591.69
减：利息收入	13,116,376.69	11,466,165.00
汇兑损失	-4,216,415.02	-263,894.31
手续费及其他	1,345,828.83	1,072,619.47
合计	2,530,901.53	5,193,151.85

37、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏帐准备	-5,296,336.30	5,115,087.41
存货跌价准备	-322,771.37	195,695.97
合计	-5,619,107.67	5,310,783.38

38、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产处置收益	1,831,767.20	7,701,675.72
权益法核算的被投资单位损益	8,059,345.31	13,679,243.12



被投资单位分配来的利润	2,755,853.69	776,209.12
其他	179,878.10	
股权处置损益	23,404,056.38	38,081,661.86
合 计	36,230,900.68	60,238,789.82

39、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
补贴收入	6,282,756.20	2,020,000.00	6,282,756.20
处置固定资产净收益	9,487.13	41,885.00	9,487.13
其他	762,889.10	1,288,680.48	762,889.10
合 计	7,055,132.43	3,350,565.48	7,055,132.43

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额
外贸企业展会补贴	41,226.00	20,000.00
出口信用保险保费补助资金	2,112,900.00	
爱涛艺术馆活动补贴		1,000,000.00
文化产业艺术馆免费开放补助经费		1,000,000.00
博物馆文物复制及衍生纪念品研发	1,500,000.00	
江苏文化产品美国展览中心项目	1,500,000.00	
文化厅 2011 年优化提升国家级文化产业示范基地引导资金	1,000,000.00	
其他	128,630.20	
合 计	6,282,756.20	2,020,000.00

40、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净损失	70,787.41	73,618.89	70,787.41
综合发展基金	292,281.15	303,412.53	292,281.15
赔款	86,669.00	187,640.20	86,669.00
捐赠支出	10,000.00		10,000.00
其他	34,556.67	450,201.62	34,556.67
合 计	494,294.23	1,014,873.24	494,294.23

41、所得税费用



项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	11,119,968.12	11,112,525.72
递延所得税费用	1,715,031.46	5,507,454.70
合 计	12,834,999.58	16,619,980.42

42、每股收益计算过程

项 目	金额	备注
2012 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润	32,802,587.79	
2012 年初股本	246,767,500.00	
2012 年 6 月末股本	246,767,500.00	
2012 年 1-6 月加权平均股本	246,767,500.00	
2012 年 1-6 月基本每股收益	0.1329	注

注：2012 年 1-6 月基本每股收益=2012 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润/2012 年 1-6 月加权平均股本

43、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,858,050.79	-1,926,285.06
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	160,963.20	-332,664.86
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-287,055.91	5,049,000.00
小计	1,984,143.50	-6,642,620.20
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-4,505,840.40	-2,497,305.19
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-4,075,663.35	
小计	-430,177.05	-2,497,305.19
合计	1,553,966.45	-9,139,925.39

44、收到或支付其他与经营活动、有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回江苏韩通船舶重工有限公司暂借款	90,000,000.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金



项目	本期金额
代理出口船舶预收船东公司款项与支付造船公司款项之净支出	115,124,520.00

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	34,417,677.34	46,947,067.30
加：资产减值准备	-5,619,107.67	4,484,109.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,399,442.61	11,204,593.83
无形资产摊销	1,283,879.86	208,844.08
长期待摊费用摊销	192,667.31	19,854.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	61,300.28	31,733.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	792,425.25	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,517,864.41	14,231,976.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,230,900.68	-60,238,789.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,715,031.46	117,762.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		5,389,691.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,751,037.67	-58,608,101.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	181,769,866.34	-318,312,547.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-123,379,360.63	300,197,834.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,169,748.21	-54,325,969.64
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		



项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	553,864,411.35	427,343,780.37
减：现金的期初余额	480,615,917.87	794,343,201.61
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	73,248,493.48	-366,999,421.24

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	448,741.05	317,936.51
可随时用于支付的银行存款	547,549,521.79	460,575,949.13
可随时用于支付的其他货币资金	5,866,148.51	19,722,032.23
二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额	553,864,411.35	480,615,917.87

六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
江苏弘业国际集团有限公司	有限责任公司(国有独资)	南京市中华路50号	沙卫平	国有资产经营；国内贸易	25,153.84万元	24.02%	24.02%	704048686

本公司母公司的控股股东：

母公司的控股股东	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)
----------	------	-----	-------	------	----------



江苏省苏豪控股集团有限公司	有限责任公司 (国有独资)	南京市宁南大道 48 号	沙卫平	国有资产经营；国内贸易	200,000.00 万元
---------------	------------------	--------------	-----	-------------	---------------

注：江苏省苏豪控股集团有限公司持有本公司 1.40% 股权。

本公司最终实际控制人是江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
丹阳弘业福天渔具有限公司	有限责任公司	丹阳市全州镇工业园	张云贵	制造	50 万美元	60%	60%	756443784
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	有限责任公司	扬州市红园路 2 号楼第三层	张发松	贸易	50	60%	60%	840880995
江苏爱涛文化产业有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区天元西路 199 号	周勇	贸易	28,000	92.36%	92.36%	773989367
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区陈墟工业园	马文亮	贸易	600	60%	60%	726093453
江苏弘业永润国际贸易有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区陈墟工业园	伍栋	贸易	2,000	60%	60%	726093445
江苏弘业工艺品有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	张发松	贸易	700	60%	60%	733182091
江苏爱涛贸易有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	顾明荣	贸易	400	73.80%	73.80%	733182059
江苏弘业轻工业品有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	张发松	贸易	300	100%	100%	733182083
江苏弘业永恒进出口有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	徐雨祥	贸易	900	60%	60%	733182016
南京爱涛机电有	有限责	南京市江宁	顾明荣	贸易	200	60%	60%	733182120



子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
有限公司	任公司	经济技术开发区高湖路						
南京爱涛轻工品有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	张发松	贸易	350	60%	60%	733182024
南京爱涛礼品有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	张发松	贸易	300	70%	70%	733182067
江苏弘业服装有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	顾明荣	贸易	300	64%	64%	733182014
南通弘业进出口有限公司	有 限 责 任 公 司	南通市跃龙路 38 号 502 室	顾明荣	贸易	800	60%	60%	733778119
南京弘业福齐贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市江宁经济技术开发区池田工业园	顾明荣	贸易	150	65%	65%	751293422
南京弘业鞋业有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市江宁经济技术开发区殷巷工业园	张发松	贸易	300	60%	60%	787139224
淮安弘业进出口有限公司	有 限 责 任 公 司	淮安市淮海东路 27 号 (和平小区 9 号楼)	张发松	贸易	100	60%	60%	726651611
江苏弘业南通贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	南通市开发区通富路 1 号	顾明荣	贸易	100	76%	76%	726632189
江苏爱涛物业管理有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市中华路 50 号	张发松	物业管理	500	70%	70%	720585369
南京宏顺鞋业有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市江宁经济技术开发区陈墟工业园	张发松	制造	90	70%	70%	726093747
南京弘业帽业有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市江宁经济技术开发区高湖路	顾明荣	销售	100	60%	60%	733182139
江苏弘业船舶贸	有 限 责	南京市中华	张发松	贸易	1,000	60%	60%	673038337



子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
易有限公司	任公司	路 50 号						
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	扬州运河西路 116 号	于天文	贸易	120	30%	54.70%	663788695
江苏弘业泰州进出口有限公司	有 限 责 任 公 司	泰兴市城区科技工业园区	顾明荣	贸易	500	60%	60%	687834254
江苏弘文置业有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市雨花台区养回红区 18-3 号	吴廷昌	房地 产 开 发	2,000	100%	100%	674910289
江苏弘业艺华投资发展有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市中华路 50 号	曹金其	房地 产 投 资	10,000	100%	100%	674910289
金坛市爱涛针织服装有限公司	有 限 责 任 公 司	金坛市爱涛针织服装有限公司	伍栋	制造	200	84%	84%	67700915-4
江苏紫金文化产权交易所有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市秦淮区边营路 1 号	周勇	服务	5,000	40%	60%	58374694-6

3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
江苏弘业期货有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市中华路 50 号	周勇	期货	38,000 万元	21.75%	21.75%	100022362
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市中华路 50 号	徐锦荣	投资	5,000 万元	24.00%	24.00%	743141752
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	有 限 责 任 公 司	常州市溧阳市溧阳经济开发区泓枫路 8 号	乐卫清	投资	3,000 万元	22.00%	22.00%	582263969
南京爱涛置地有限公司	有 限 责 任 公 司	南京市溧水县永阳镇龙山路北	吴廷昌	房地 产	3,000 万元	39.00%	39.00%	663788695



被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
江苏弘业永盛进出口有限公司	有限责任公司	无锡市复兴路121号五楼	顾明荣	贸易	1,000万元	30.00%	30.00%	704048467
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	有限责任公司	南京市鼓楼区五台山1号	丁礼燕	物业管理	50万元	48.00%	48.00%	748220214
南通弘业服装有限公司	有限责任公司	南通市港闸区中环路30号	费建林	生产	12万美元	40.00%	40.00%	755054736

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
江苏弘业国际集团投资管理有限公司	受同一母公司控制	714086627
江苏弘业国际物流有限公司	受同一母公司控制，且持有该公司10.34%股权	134787611
江苏弘苏实业有限公司	原受同一母公司控制	569185089
江苏苏豪国际集团股份有限公司	母公司的控股股东的控股子公司	134778088
江苏苏豪建设集团有限公司	母公司的控股股东的控股子公司	677649194

5、关联交易情况

(1) 利息支出

企业名称	本期金额	上期金额
江苏省苏豪控股集团有限公司	1,742,273.36	
江苏弘业国际集团有限公司		4,278,358.05
江苏弘苏实业有限公司		207,187.50

(2) 提供劳务

企业名称	性质	本期金额	上期金额
江苏爱涛置业有限公司	布展收入		194,931.96
江苏弘业期货有限公司	布展收入		81,015.32

(3) 接受劳务



企业名称	性质	本期金额	上期金额
江苏爱涛置业有限公司	代理销售和营销广告推广	3,000,000.00	
江苏弘业国际物流有限公司	海运费、港杂费、制单费	3,899,639.57	7,767,165.86

(4) 销售

企业名称	业务内容	本期金额	上期金额
江苏弘业国际集团有限公司	销售商品	45,639.32	43,544.00
江苏弘业期货有限公司	销售商品	247,656.42	204,992.30
江苏弘业国际物流有限公司	销售商品	11,174.35	10,719.23
江苏弘业国际集团投资管理有限公司	销售商品	16,105.14	8,717.95
江苏爱涛置业有限公司	销售商品		25,802.74

(5) 采购

企业名称	业务内容	本期金额	上期金额
南通弘业服装有限公司	采购商品	29,658,889.33	22,056,445.38

(6) 房租收入

企业名称	本期金额	上期金额
江苏弘业国际集团有限公司	169,768.86	104,121.00
江苏弘业国际物流有限公司	4,968.81	65,748.00
江苏弘业期货有限公司	1,654,404.27	1,145,713.41
江苏弘业国际集团投资管理有限公司		35,313.00
江苏爱涛置业有限公司		132,240.00

(7) 2012年6月,公司与江苏苏豪建设集团有限公司签订《股权转让协议》,将公司持有的江苏爱涛置业有限公司38.1%的股权以评估价格10,574.24万元转让给江苏苏豪建设集团有限公司。

6、关联方往来余额

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	江苏省苏豪控股集团有限公司	1,742,273.36	
应收股利	江苏弘业期货有限公司		8,265,000.00
预付账款	南通弘业服装有限公司	35,988,730.09	23,399,828.51
预付账款	江苏弘业国际物流有限公司	916,228.91	
其他应付款	江苏弘瑞科技创业投资有限公司	11,834,658.30	11,834,658.30
其他应付款	江苏弘业国际集团有限公司		5,700,857.48



七、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2012 年 6 月 30 日，公司无需披露的承诺事项。

九、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
交易性金融资产	5,010,125.25	-10,125.25			
可供出售金融资产	34,289,223.54		1,883,705.29		34,448,877.87
交易性金融负债	19,078,800.00	-782,300.00			19,244,400.00

十、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2012 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	32,412,159.64	100.00%	1,008,902.46	3.11%	33,927,027.58	100.00%	969,174.34	2.86%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应								



类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
收款项								
合计	32,412,159.64	100.00%	1,008,902.46	3.11%	33,927,027.58	100.00%	969,174.34	2.86%

组合中，按账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	25,293,683.20	78.04%	505,873.66	29,142,733.71	85.90%	582,854.67
一至二年	6,963,532.25	21.48%	348,176.61	4,629,349.68	13.65%	231,467.48
二至三年	100.00	0.00%	8.00	100.00	0.00%	8.00
五年以上	154,844.19	0.48%	154,844.19	154,844.19	0.45%	154,844.19
合计	32,412,159.64	100.00%	1,008,902.46	33,927,027.58	100.00%	969,174.34

(2) 本帐户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方的款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
南京冠华贸易有限公司	客户	5,947,964.57	一年以内	18.35%
常州市瑞天化工有限公司	客户	5,861,256.44	一年以内	18.08%
天津市立发凯盛建材贸易有限公司	客户	3,860,817.00	一年以内	11.91%
上海万戈工贸发展有限公司	客户	3,428,910.38	一年以内	10.58%
南京迪舞国际贸易有限公司	客户	2,874,304.04	一年以内	8.87%
合计		21,973,252.43		67.79%

(4) 应收账款中的外币余额

币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	900,498.39	6.3520	5,719,965.77	1,386,865.97	6.3009	8,738,503.82
欧元	30,781.25	8.0417	247,533.58	30,724.31	8.1625	250,787.16
合计			5,967,499.35			8,989,290.98

2、其他应收款

(1) 分类情况



类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	308,939,993.59	99.75%	19,976,576.15	6.47%	704,114,977.47	99.87%	29,834,967.84	4.24%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	787,217.17	0.25%	787,217.17	100.00%	937,217.17	0.13%	937,217.17	100.00%
合计	309,727,210.76	100.00%	20,763,793.32	6.70%	705,052,194.64	100.00%	30,772,185.01	4.36%

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	207,447,264.08	67.15	4,043,171.98	182,620,805.30	61.82%	3,579,170.55
一至二年	8,566,205.87	2.77	428,310.29	103,424,732.02	8.01%	5,171,236.60
二至三年	116,950.00	0.04	9,356.00	116,950.00	29.82%	9,356.00
三至四年	90,479,806.77	29.29	13,571,971.01	93,449,357.87	0.12%	14,017,403.68
四至五年	812,000.00	0.26	406,000.00	817,000.00	0.07%	408,500.00
五年以上	1,517,766.87	0.49	1,517,766.87	1,611,761.87	0.16%	1,611,761.87
合计	308,939,993.59	100	19,976,576.15	382,040,607.06	100.00%	24,797,428.70

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南京欧拓自动化系统有限公司	787,217.17	787,217.17	100.00%	参见附注五、6
合计	787,217.17	787,217.17	100.00%	

(3) 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占其他应收款总额比例
江苏弘文置业有限公司	子公司	108,349,069.45	四年以内	34.98%
江苏弘业船舶贸易有限公司	子公司	41,920,124.75	一年以内	13.53%
南京爱涛机电有限公司	子公司	34,855,199.31	一年以内	11.25%
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	子公司	32,971,822.51	一年以内	10.65%



往来单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款总额比例
江苏弘业永恒进出口有限公司	子公司	14,736,413.36	一年以内	4.76%
合 计		232,832,629.38		75.17%

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	813,675,597.32	7,741,991.47	805,933,605.85	784,960,348.32	7,741,991.47	777,218,356.85
按权益法核算的长期股权投资	278,898,475.73		278,898,475.73	352,424,654.80		352,424,654.80
其他	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计	1,093,074,073.05	7,741,991.47	1,085,332,081.58	1,137,885,003.12	7,741,991.47	1,130,143,011.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额
江苏爱涛文化产业有限公司	92.36%	92.36%	401,589,529.49	601,589,529.49
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	60.00%	60.00%	300,000.00	300,000.00
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	60.00%	60.00%	1,827,140.32	1,827,140.32
江苏弘业永润国际贸易有限公司	60.00%	60.00%	1,732,330.26	5,547,250.26
江苏弘业工艺品有限公司	81.57%	81.57%	4,092,639.01	2,239,416.01
江苏爱涛贸易有限公司	73.80%	73.80%	2,508,680.58	2,636,680.58
江苏弘业永恒进出口有限公司	60.00%	60.00%	1,486,381.30	1,486,381.30
南京爱涛机电有限公司	60.00%	60.00%	1,142,017.76	1,142,017.76
江苏弘业轻工业品有限公司	60.00%	60.00%	1,552,233.09	1,552,233.09
江苏弘业服装有限公司	64.00%	64.00%	1,814,593.55	3,934,513.55
南京爱涛礼品有限公司	50.00%	50.00%	1,500,000.00	1,500,000.00
南京爱涛轻工业品有限公司	60.00%	60.00%	1,139,889.25	1,139,889.25
南通弘业进出口有限公司	60.00%	60.00%	5,124,000.00	5,124,000.00
南京弘业鞋业有限公司	60.00%	60.00%	1,320,000.00	1,320,000.00
南京弘业福齐贸易有限公司	65.00%	65.00%	951,815.00	951,815.00
南京宏顺鞋业有限公司	84.00%	84.00%	871,762.00	630,000.00
江苏爱涛物业管理有限公司	70.00%	70.00%	3,500,000.00	3,500,000.00
江苏淮安弘业贸易有限公司	60.00%	60.00%	600,000.00	600,000.00
南京弘业帽业有限公司	60.00%	60.00%	661,100.00	661,100.00
江苏弘业南通贸易有限公司	76.00%	76.00%	760,000.00	760,000.00
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	30.00%	54.70%	360,000.00	360,000.00



被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额
江苏弘业船舶贸易有限公司	60.00%	60.00%	6,000,000.00	6,000,000.00
江苏弘业泰州进出口有限公司	60.00%	60.00%	3,000,000.00	3,000,000.00
江苏弘文置业有限公司	100.00%	100.00%	55,331,300.00	55,331,300.00
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	微小	微小	1,500,000.00	1,500,000.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	微小	微小	5,632,000.00	5,632,000.00
江苏精科互感器有限公司	8.46%	8.46%	4,000,000.00	4,000,000.00
江苏华诚新天投资管理有限公司	16.52%	16.52%	7,741,991.47	7,741,991.47
江苏弘业国际物流有限公司	10.34%	10.34%	2,168,090.24	3,293,090.24
江苏银行股份有限公司	微小	微小	3,660,000.00	3,660,000.00
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	12.38%	12.38%	10,500,000.00	6,000,000.00
江苏省信用再担保有限公司	1.61%	1.61%	50,000,000.00	50,000,000.00
成都弘苏投资管理有限公司	1.868%	1.868%	22,120,264.00	
合计			806,487,757.32	784,960,348.32

续上表：

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	本期增加	本期减少	期末余额
江苏爱涛文化产业有限公司	92.36%	92.36%			601,589,529.49
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	60.00%	60.00%			300,000.00
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	60.00%	60.00%			1,827,140.32
江苏弘业永润国际贸易有限公司	60.00%	60.00%			5,547,250.26
江苏弘业工艺品有限公司	81.57%	81.57%	1,853,223.00		4,092,639.01
江苏爱涛贸易有限公司	73.80%	73.80%			2,636,680.58
江苏弘业永恒进出口有限公司	60.00%	60.00%			1,486,381.30
南京爱涛机电有限公司	60.00%	60.00%			1,142,017.76
江苏弘业轻工业品有限公司	60.00%	60.00%			1,552,233.09
江苏弘业服装有限公司	64.00%	64.00%			3,934,513.55
南京爱涛礼品有限公司	50.00%	50.00%			1,500,000.00
南京爱涛轻工业品有限公司	60.00%	60.00%			1,139,889.25
南通弘业进出口有限公司	60.00%	60.00%			5,124,000.00
南京弘业鞋业有限公司	60.00%	60.00%			1,320,000.00
南京弘业福齐贸易有限公司	65.00%	65.00%			951,815.00
南京宏顺鞋业有限公司	84.00%	84.00%	241,762.00		871,762.00
江苏爱涛物业管理有限公司	70.00%	70.00%			3,500,000.00
江苏淮安弘业贸易有限公司	60.00%	60.00%			600,000.00
南京弘业帽业有限公司	60.00%	60.00%			661,100.00
江苏弘业南通贸易有限公司	76.00%	76.00%			760,000.00
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	30.00%	30.00%			360,000.00
江苏弘业船舶贸易有限公司	60.00%	60.00%			6,000,000.00
江苏弘业泰州进出口有限公司	60.00%	60.00%			3,000,000.00



被投资单位名称	持股比例	表决权比例	本期增加	本期减少	期末余额
江苏弘文置业有限公司	100.00%	100.00%			55,331,300.00
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	微小	微小			1,500,000.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	微小	微小			5,632,000.00
江苏精科互感器有限公司	8.46%	8.46%			4,000,000.00
江苏华诚新天投资管理有限公司	16.52%	16.52%			7,741,991.47
江苏弘业国际物流有限公司	10.34%	10.34%			3,293,090.24
江苏银行股份有限公司	微小	微小			3,660,000.00
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	12.38%	12.38%	4,500,000.00		10,500,000.00
江苏省信用再担保有限公司	1.61%	1.61%			50,000,000.00
成都弘苏投资管理有限公司	1.868%	1.868%	22,120,264.00		22,120,264.00
合计			28,715,249.00		813,675,597.32

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加
江苏爱涛置业有限公司	38.10%	38.10%	24,765,000.00	82,897,878.35	-4,985,009.80
江苏弘业期货有限公司	21.75%	21.75%	71,073,078.88	221,553,053.69	9,967,472.80
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	12,000,000.00	26,211,002.75	-714,140.14
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	1,876,524.99	4,611,092.40	-300,597.99
南京爱涛置地有限公司	39.00%	39.00%	9,435,980.28	10,697,279.12	406,812.59
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	22.00%	22.00%	6,600,000.00	6,454,348.49	12,152.02
合计			125,750,584.15	352,424,654.80	4,386,689.48

续上表:

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	本期减少	期末余额	本期现金红利
江苏爱涛置业有限公司	38.10%	38.10%	77,912,868.55		
江苏弘业期货有限公司	21.75%	21.75%		231,520,526.49	
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%		25,496,862.61	
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%		4,310,494.41	
南京爱涛置地有限公司	39.00%	39.00%		11,104,091.71	
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	22.00%	22.00%		6,466,500.51	
合计			77,912,868.55	278,898,475.73	

(4) 长期股权投资--其他 500,000.00 元系黄金交易所会员资格投资。

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
江苏华诚新天投资管理有限公司	7,741,991.47			7,741,991.47



(6) 联营企业

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
江苏弘业期货有限公司	21.75%	21.75%	3,005,221,875.44	1,940,759,684.66	1,064,462,190.78
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%	114,572,956.85	8,336,029.31	106,236,927.54
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	203,124,964.85	188,756,650.17	14,368,314.68
南京爱涛置地有限公司	39.00%	39.00%	474,012,672.00	445,540,641.97	28,472,030.03
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	22.00%	22.00%	29,393,184.13		29,393,184.13

续上表：

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	营业收入总额	本期净利润
江苏弘业期货有限公司	21.75%	21.75%	196,307,724.80	45,087,098.99
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	24.00%	24.00%		-512,226.30
江苏弘业永盛进出口有限公司	30.00%	30.00%	229,409,277.74	-1,001,993.29
南京爱涛置地有限公司	39.00%	39.00%	42,052,333.00	1,043,109.19
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	22.00%	22.00%		55,236.45

(7) 被投资单位与公司会计政策无重大差异，无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	406,280,759.71	385,063,662.30	388,980,157.60	363,508,143.44
其他业务收入	4,280,176.69	2,767,851.07	9,431,018.86	2,688,883.71
合计	410,560,936.40	387,831,513.37	398,411,176.46	366,197,027.15

(2) 主营业务情况

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	112,902,211.95	108,342,656.63	160,652,119.67	149,612,775.06
国内销售	293,378,547.76	276,721,005.67	228,328,037.93	213,895,368.38
合计	406,280,759.71	385,063,662.30	388,980,157.60	363,508,143.44

(3) 前五名客户的营业收入合计 207,583,083.79 元，占全部营业收入的比例 50.56%。

5、投资收益



项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产处置收益	1,831,767.20	7,701,675.72
权益法核算的被投资单位损益	8,892,529.88	11,549,000.39
股权处置损益	23,403,868.10	200,75,277.75
被投资单位分配来的利润	7,013,853.69	1,837,759.12
其他	73,273.82	
合 计	41,215,292.69	41,163,712.98

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	45,753,837.42	46,587,773.11
加：资产减值准备	-11,007,156.51	-8,934,381.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,921,173.68	3,848,278.62
无形资产摊销	133,890.50	114,340.89
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	65,915.98	50,378.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,895,166.09	13,757,439.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,215,292.69	-41,163,712.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,690,790.37	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		4,991,021.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-809,751.97	-7,562,180.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	217,456,933.34	90,276,150.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-182,389,678.87	116,020,166.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,495,827.34	217,985,273.35
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		



项 目	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	289,789,035.92	237,532,262.49
减：现金的期初余额	249,336,150.32	600,120,106.97
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	40,452,885.60	-362,587,844.48

十一、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	23,342,567.82	
可供出售金融资产及交易性金融资产处置损益	1,846,767.20	
计入当期损益的政府补助	6,282,756.20	
公允价值变动损益	-792,425.25	
其他营业外收入和支出	339,382.28	
所得税影响金额	-6,958,433.12	
少数股东损益影响金额	-275,775.69	
合 计	23,784,839.44	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.1329	0.1329
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.0365	0.0365

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 交易性金融资产本期末余额较期初减少 100%，主要原因系：本期处置了期初持有的基金。



- (2) 应收票据本期末余额较期初减少 78.79%，主要原因系：本期票据到期，收回资金。
- (3) 应收股利本期末余额较期初减少 78.79%，主要原因系：本期收到弘业期货支付的股利。
- (4) 其他应收款本期末余额较期初减少 49.29%，主要原因系：本期公司收回了以前年度船舶出口业务项下暂借款。
- (5) 其他流动资产本期末余额较期初减少 99.96%，主要原因系：本期处置了前期利用贸易项下融资购买的银行产品。
- (6) 长期待摊费用本期末余额较期初增加 1170.25%，主要原因系：本期子公司发生的装修费用计入本科目。
- (7) 递延所得税资产本期末余额较期初减少 67.29%，主要原因系：本期随其他应收款的减少，转回坏账准备对应的递延所得税资产。
- (8) 应交税费本期末余额较期初减少 66.18%，主要原因系：本期对期初未缴纳的各项税费进行汇算清缴。
- (9) 应付股利本期末余额较期初增加 1540.67%，主要原因系：截至本报告期公司 2011 年度股利尚未支付
- (10) 其他应付款本期末余额较期初减少 62.45%，主要原因系：本期集中支付了船舶出口业务项下的船东预付款。
- (11) 一年内到期的非流动负债本期末余额较期初下降 100%，主要原因系：本期归还了中国进出口银行之借款。
- (12) 资产减值损失本期发生额较上期减少 205.81%，主要原因系：本期收回前期暂借款，对应按账龄正常计提的坏账准备转回。
- (13) 投资收益本期发生额较上期减少 39.85%，主要原因系：股权转让收益及权益法核算的投资收益下降。
- (14) 营业外收入本期发生额较上期增加 110.57%，主要原因系：本期确认的政府补贴增加。

十二、财务报表之批准

本财务报告经公司第七届董事会第三次会议批准报出。



八、备查文件目录

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

董事长：李结祥

江苏弘业股份有限公司

2012 年 8 月 31 日