

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司
JIANGSU GUOTAI INTERNATIONAL GROUP GUOMAO CO.,LTD.

2009 年年度报告

二零一零年三月十八日

第一节 重要提示及目录

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席审议本报告的董事会会议。

江苏公证天业会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了苏公 W[2010]A148 号标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王永成先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人黄宁先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示及目录	- 1 -
第二节 公司基本情况简介	- 3 -
第三节 会计数据及业务数据摘要	- 5 -
第四节 股本变动及股东情况	- 7 -
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	- 11 -
第六节 公司治理情况	- 16 -
第七节 股东大会情况简介	- 21 -
第八节 董事会报告	- 22 -
第九节 监事会报告	- 34 -
第十节 重要事项	- 35 -
第十一节 财务报告	- 42 -
第十二节 备查文件目录	101

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

公司法定中文名称缩写：江苏国泰

公司法定英文名称：JIANGSU GUOTAI INTERNATIONAL GROUP GUOMAO
CO. LTD.

公司法定英文名称缩写：JSGT

二、公司法定代表人：王永成

三、公司董事会秘书、证券事务代表联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭盛虎	成晓清
联系地址	江苏省张家港市人民中路 65 号国泰时代广场 A 座 24 楼	江苏省张家港市人民中路 65 号国泰时代广场 A 座 24 楼
电话	(0512) 58696087	(0512) 58988273
传真	(0512) 58673937	(0512) 58673937
电子信箱	gsh@gtiggm.com	cxq@gtiggm.com

四、公司注册地址及邮政编码：江苏省张家港市人民中路 43 号 14-17 层, 215600

公司办公地址及邮政编码：江苏省张家港市人民中路 65 号国泰时代广场 A 座
24 楼, 215600

公司国际互联网网址：www.gtiggm.com

电子信箱：info@gtiggm.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：证券投资部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江苏国泰

股票代码：002091

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期、地点：1998 年 5 月 7 日，江苏省工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期、地点：2008 年 5 月 5 日，江苏省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3200000000011425

税务登记号码：320582703675629

组织机构代码：70367562-9

公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：江苏公证天业会计师事务所有限公司，江苏省无锡市梁溪路 28 号

第三节 会计数据及业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	2,647,536,923.84	3,126,724,262.56	-15.33%	3,029,455,959.07
利润总额	200,491,553.89	173,988,092.35	15.23%	134,251,662.94
归属于上市公司股东的净利润	147,529,835.48	127,564,090.34	15.65%	80,542,639.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,798,896.11	85,111,549.46	67.78%	76,077,105.81
经营活动产生的现金流量净额	103,250,354.11	192,759,638.36	-46.44%	79,038,191.11
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,343,391,258.92	1,290,283,708.53	4.12%	1,084,311,603.86
归属于上市公司股东的所有者权益	779,473,448.63	667,986,419.10	16.69%	572,970,575.05
股本	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00%	160,000,000.00

报告期内非经常性损益项目及相关金额如下：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	327,288.48	
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	2,968,460.81	
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	3,383,095.00	远期结汇收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-314,703.66	
少数股东权益影响额	-91,067.85	
所得税影响额	-1,542,133.41	
合计	4,730,939.37	-

注：本年度报告中有关货币金额除特别说明外，指人民币金额，并以元为单位。

二、主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.61	0.53	15.09%	0.34
稀释每股收益 (元/股)	0.61	0.53	15.09%	0.34
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.59	0.35	68.57%	0.32
加权平均净资产收益率 (%)	20.55%	20.73%	-0.18%	14.73%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	19.82%	13.83%	5.99%	13.91%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.43	0.80	-46.25%	0.49
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	3.25	2.78	16.91%	3.58

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、公司股份变动情况表

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	133,676,025	55.70%				-81,180,000	-81,180,000	52,496,025	21.87%
1、国家持股	81,000,000	33.75%				-81,000,000	-81,000,000	0	0.00%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,300,000	17.63%						42,300,000	17.63%
其中：境内非国有法人持股	42,300,000	17.63%						42,300,000	17.63%
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									
5、高管股份	10,376,025	4.32%				-180,000	-180,000	10,196,025	4.25%
二、无限售条件股份	106,323,975	44.30%				+81,180,000	+81,180,000	187,503,975	78.13%
1、人民币普通股	106,323,975	44.30%				+81,180,000	+81,180,000	187,503,975	78.13%
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	240,000,000	100.00%				0	0	240,000,000	100.00%

注：2009年12月8日，本公司控股股东江苏国泰国际集团有限公司所持本公司8,100万股解除限售，其中600万股依据国务院《境内股市转持部分国有股充实社保基金实施办法》被冻结（详细内容请见本公司2009年12月3日公告《江苏国泰：首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》）。

2、限售股份变动情况表

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
江苏国泰国际	81,000,000	81,000,000	0	0	上市前承诺	2009年12月8日

集团有限公司						
张家港市永信咨询服务有限 公司	15,624,000	0	0	15,624,000	股东追加承诺	2010年10月15日
张家港市仁通信息服 务有限 公司	13,698,000	0	0	13,698,000	股东追加承诺	2010年10月15日
张家港保税区合 力经济技 术服 务有限 公司	12,978,000	0	0	12,978,000	股东追加承诺	2010年10月15日
合计	123,300,000	81,000,000	0	42,300,000	—	—

注：本公司法人股东张家港市永信咨询服务有限、张家港市仁通信息服务有限公司、张家港保税区合力经济技术服务有限公司分别承诺自 2008 年 10 月 15 日起至 2010 年 10 月 14 日在二级市场出售的存量无限售条件流通股份数不超过 2,400,000 股(详细内容请见本公司 2008 年 10 月 14 日公告《江苏国泰：股东追加承诺公告》)。

二、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]123 号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股 3,200 万股，经深圳证券交易所《关于江苏国泰国际集团国贸股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2006]146 号文）同意，本公司发行的 3,200 万股人民币普通股股票于 2006 年 12 月 8 日在深圳证券交易所上市，上市时股本总额为 12,800 万股。2006 年度公司实施以资本公积每 10 股转增 2.5 股权益分派方案，公司总股本增至 16,000 万股。2007 年度公司实施以资本公积每 10 股转增 5 股权益分派方案，公司总股本增至 24,000 万股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 报告期末股东总数和持股情况

单位：股

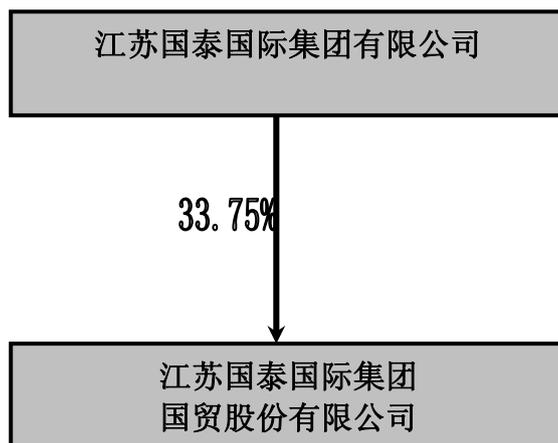
股东总数		14,955			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
江苏国泰国际集团有限公 司	国家	33.75%	81,000,000	0	6,000,000
张家港市永信咨询服务有 限公司	境内非国有法 人	6.76%	16,221,600	15,624,000	0
张家港市仁通信息服 务有限 公司	境内非国有法 人	6.04%	14,488,200	13,698,000	0
张家港保税区合 力经济技 术服 务有限 公司	境内非国有法 人	5.77%	13,840,200	12,978,000	0

中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.82%	9,166,478	0	0
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.46%	5,896,438	0	0
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.63%	3,910,429	0	0
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.61%	3,860,236	0	0
全国社保基金—零五组合	境内非国有法人	1.08%	2,600,000	0	0
中国银行—海富通股票证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	2,600,000	0	0
前 10 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数量		股份种类	
江苏国泰国际集团有限公司		81,000,000		人民币普通股	
中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金		9,166,478		人民币普通股	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金		5,896,438		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		3,910,429		人民币普通股	
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金		3,860,236		人民币普通股	
全国社保基金—零五组合		2,600,000		人民币普通股	
中国银行—海富通股票证券投资基金		2,600,000		人民币普通股	
中国工商银行—国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金		2,447,068		人民币普通股	
华夏成长证券投资基金		2,128,733		人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		2,012,947		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	国投瑞银创新动力股票型证券投资基金、国投瑞银核心企业股票型证券投资基金、国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金为国投瑞银基金管理有限公司基金产品；华夏优势增长股票型证券投资基金、华夏成长证券投资基金、华夏红利混合型开放式证券投资基金为华夏基金管理有限公司基金产品。除上述情况外，公司未知其他前 10 名股东及无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动。				

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，为江苏国泰国际集团有限公司（国有独资公司）。江苏国泰国际集团有限公司成立于 1992 年 9 月 8 日，法定代表人黄金兰，注册资本和实收资本均为 80,000 万元，主要作为国有资产投资主体，从事对外投资管理。

公司与控股股东及实际控制人之间的产权关系和控制关系如下：



(三) 公司无其他持股在 10% 以上 (含 10%) 的法人股东

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

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
王永成	董事长	男	59	2007年12月24日	2010年12月23日	2,040,000	1,930,000
谭秋斌	副董事长、总经理	女	47	2007年12月24日	2010年12月23日	1,880,000	1,810,000
马晓天	副董事长、副总经理	男	41	2007年12月24日	2010年12月23日	1,770,000	1,695,000
郭盛虎	董事、副总经理、董秘	男	48	2007年12月24日	2010年12月23日	1,320,000	1,320,000
闻振英	董事	女	55	2007年12月24日	2010年12月23日	0	0
吴健	董事	男	38	2007年12月24日	2010年12月23日	0	0
方世南	独立董事	男	56	2007年12月24日	2010年12月23日	0	0
李国兴	独立董事	男	51	2007年12月24日	2010年12月23日	0	0
楼光华	独立董事	男	48	2007年12月24日	2010年12月23日	0	0
赵鸣	监事会召集人	女	53	2009年03月24日	2010年12月23日	665,000	170,000
郭利中	监事	男	39	2007年12月24日	2010年12月23日	0	0
赵力军	监事	男	40	2007年12月24日	2010年12月23日	0	0
蒋健	副总经理	男	54	2007年12月24日	2010年12月23日	1,010,000	970,000
姚正亚	副总经理	男	47	2007年12月24日	2010年12月23日	1,200,000	1,100,000
王炜	副总经理	男	43	2007年12月24日	2010年12月23日	1,260,000	1,260,000
汤建忠	副总经理	男	38	2007年12月24日	2010年12月23日	1,220,000	1,020,000
黄宁	财务总监	男	46	2007年12月24日	2010年12月23日	814,700	814,700
合计	-	-	-	-	-	13,179,700	12,089,700

注：董事、监事、高级管理人员报告期内股份变动系由报告期内通过二级市场减持其股份所致。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在其他单位任职或兼职情况

1、董事

王永成先生：1951年8月生，大专学历，高级经济师，历任张家港市对外贸易公司业务员、副科长、科长，张家港市纺织品进出口公司副总经理，江苏国泰国际集团纺织品进出口有限公司副总经理。1998年5月至今任职于本公司，历任本公司副董事长兼总经理。现任本公司董事长。王永成先生现兼任江苏国泰国际集团有限公司董事。

谭秋斌女士：1963年11月生，大学本科学历，高级经济师，历任张家港市对

外贸易公司秘书、业务员、副科长、科长，江苏国泰国际集团纺织品进出口有限公司副总经理。1998 年 5 月至今任职于本公司，历任本公司董事兼副总经理。现任本公司副董事长兼总经理。

马晓天先生：1969 年 2 月生，大专学历，高级经济师，历任张家港市对外贸易公司业务员、副科长、科长，江苏国泰国际集团轻工工艺进出口有限公司科长。1998 年 5 月起任职于本公司，历任本公司董事兼副总经理。现任本公司副董事长、副总经理。马晓天先生现兼任江苏国泰国际集团有限公司监事。

郭盛虎先生：1962 年 12 月生，大学本科学历，高级经济师，历任张家港市对外经济贸易委员会科员、副科长，张家港市对外贸易公司计划科科长，江苏国泰国际集团国际经济技术合作有限公司副总经理。1998 年 5 月至今任职于本公司，历任本公司董事兼副总经理、办公室主任。现任本公司董事兼副总经理、董事会秘书。郭盛虎先生现兼任本公司全资子公司香港苏韵国际有限公司执行董事、本公司控股子公司张家港保税区国泰毛纺有限公司董事长和本公司参股公司江苏国泰国际集团华昇实业有限公司董事。

闻振英女士：1955 年 12 月生，大学本科学历，会计师，历任张家港市对外经济贸易委员会科员、财务审计科科长，1993 年至 1997 年兼任张家港市对外贸易集团公司财务部经理。1997 年至今任江苏国泰国际集团有限公司总会计师兼财务部经理。现任本公司董事。

吴 健先生：1972 年 3 月生，大学本科学历，助理会计师。历任江苏国泰国际集团有限公司财务部会计、财务部副经理，江苏国泰国际集团房地产实业有限公司总经理，2008 年至今任江苏国泰国际集团华昇实业有限公司总经理。现任本公司董事。

方世南先生：1954 年 6 月生，教授，享受国务院政府特殊津贴专家，苏州市专家咨询团专家，中国农村城镇化研究中心特聘研究员，苏州市委政策研究室特聘研究员，苏州市公共关系协会会长和苏州市委组织部确定的市委书记专家顾问。1974 年至 1978 年任职于沙洲县大新中学，担任中学教师。1982 年至今任职于苏州大学，历任助教、讲师、副教授、教授、博士生导师。现任本公司独立董事。

李国兴先生：1959 年 1 月生，本科学历，具有律师、会计师资格。1980 年至 1999 年任职于苏州市横塘中学，历任教师、会计。1999 年至今任职于江苏竹辉律师事务所，历任律师、合伙人。现任本公司独立董事。

楼光华先生：1962 年 7 月生，会计硕士，具有中国注册会计师、中国注册资产

评估师资格，1994 年至 2000 年任上海长江会计师事务所有限公司部门经理助理，2001 年至 2003 年任上海立信会计师事务所有限公司项目经理，2003 年至 2005 年任万隆会计师事务所有限公司合伙人，2005 年至今任深圳市鹏城会计师事务所副主任会计师。现任本公司独立董事。

2、监事

赵鸣女士：中国国籍，无境外居留权，1957 年 10 月生，高中学历，高级经济师，曾任江苏国泰国际集团纺织品进出口有限公司副总经理，2003 年 1 月至今任职于本公司。现任纤维部经理。

郭利中先生：1971 年 1 月生，大学本科学历，助理经济师。1992 年至今在江苏国泰国际集团有限公司贸易发展部（原计划部）工作，历任职员、贸易发展部经理助理、副经理、经理。现任本公司监事。

赵力军先生：1970 年 8 月生，大专学历，助理国际商务师，1993 年至 1998 年 5 月任职于江苏国泰国际集团纺织品进出口有限公司，1998 年 5 月至今任职于本公司。现任本公司针织三科科长。赵力军先生现兼任张家港国贸针织服饰有限公司董事长。

3、高级管理人员

蒋 健先生：1956 年 3 月生，高中学历，曾任张家港市化工进出口公司副经理。1998 年 5 月至今任职于本公司。现任本公司副总经理。

姚正亚先生：1963 年 11 月生，大学本科学历，高级经济师，曾任江苏国际经济技术合作公司张家港分公司海外科科长。1998 年 5 月至今任职于本公司，曾任劳务分公司经理、公司总经理助理。现任本公司副总经理。

王 炜先生：1967 年 4 月生，大学本科学历，高级经济师，曾任张家港市对外贸易公司业务员、副科长、科长，江苏国泰国际集团轻工工艺进出口有限公司科长。1998 年 5 月至今任职于本公司，曾任服装分公司经理、公司总经理助理。现任本公司副总经理。王炜先生现兼任本公司控股子公司张家港国贸服装有限公司董事长和本公司控股子公司江苏国泰（集团）如皋服装有限公司董事长。

汤建忠先生：1972 年 11 月生，本科学历，高级经济师，曾任张家港市对外贸易公司副科长，江苏国泰国际集团轻工工艺进出口有限公司科长。1998 年 5 月至今任职于本公司，曾任玩具分公司经理。现任本公司副总经理。汤建忠先生现兼任本公司控股子公司苏州亲泰儿玩具有限公司董事长，连云港亲泰儿玩具有限公司董事长、连云港兴塔玩具有限公司董事长。

郭军先生，1971年8月生，本科学历，工科学士，上海交通大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA）在读。曾任张家港市对外贸易公司业务员，1998年5月至今任职于本公司，曾任机电分公司经理。现任本公司副总经理。郭军先生现兼任张家港市国泰华荣化工新材料有限公司（以下简称“华荣公司”或“华荣化工”）董事长。

注：2010年1月29日，公司第四届董事会第十三次会议聘任郭军先生担任公司副总经理；2010年3月2日，华荣公司董事会选举其为华荣公司董事长。

黄宁先生：中国国籍，无境外居留权，1964年5月生，大学本科学历，会计师，曾任张家港市对外贸易公司主办会计、科长助理，江苏国泰国际集团纺织品进出口有限公司财务部经理。1999年7月至今任职于本公司，曾任公司财务部经理。现任公司财务总监。

（三）年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据

本公司董事、监事、高级管理人员根据其行政职务，按公司现行的薪酬制度，结合经营业绩，确定其报酬。

独立董事每年津贴4万元（含税），并据实报销独立董事履职发生的差旅费、办公费。

2、董事、监事、高级管理人员报酬实际支付情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
王永成	董事长	813,474.00	否
谭秋斌	副董事长、总经理	809,274.00	否
马晓天	副董事长、副总经理	998,479.00	否
郭盛虎	董事、副总经理、董秘	519,158.00	否
闻振英	董事	/	江苏国泰国际集团有限公司领取报酬
吴健	董事	/	江苏国泰国际集团华昇实业有限公司领取报酬
方世南	独立董事	40,000.00	否
李国兴	独立董事	40,000.00	否
楼光华	独立董事	40,000.00	否

赵 鸣	监事会召集人	329,616.00	否
郭利中	监事	/	江苏国泰国际集团有限公司领取报酬
赵力军	监事	498,525.00	否
蒋 健	副总经理	366,800.00	否
姚正亚	副总经理	597,254.00	否
王 炜	副总经理	881,096.00	否
汤建忠	副总经理	542,204.00	否
黄 宁	财务总监	393,166.00	否
合 计		6,869,046.00	—

注：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 686.90 万元，同比上年 573.32 万元增长了 19.81%。

（四）报告期内，原职工代表监事及监事会主席陈志荣先生因工作原因于 2009 年 3 月 23 日向公司提交辞职报告，请求辞去本公司职工代表监事及监事会主席职务。陈志荣先生辞去本公司职工代表监事及监事会主席职务后，继续在本公司工作，任本公司化医分公司经理，并兼任张家港市亚源高新技术材料有限公司董事长。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，2009 年 3 月 24 日，本公司职工代表大会同意陈志荣先生辞去其职工代表监事职务，同时选举赵鸣女士为本公司第四届监事会职工代表监事，任期自 2009 年 3 月 24 日起至第四届监事会任期届满。2009 年 3 月 24 日，本公司第四届监事会第七次会议选举赵鸣女士为本公司第四届监事会主席，任期自 2009 年 3 月 24 日起至第四届监事会任期届满。

二、员工情况

截止报告期末，公司拥有员工 397 人，其专业构成及教育程度情况如下：

专业构成	人数	占总人数比例	教育程度	人数	占总人数比例
业务人员	337	84.89%	硕士	10	2.52%
财务人员	17	4.28%	大学	180	45.34%
行政人员	16	4.03%	大专	114	28.72%
后勤人员	27	6.8%	其他	93	23.42%
合计	397	100.00%	—	397	100.00%

报告期内，本公司无需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理实际状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作。报告期内，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则（2006）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是社会公众股东，确保其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东：公司控股股东严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》规范自己的行为，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

（三）关于董事和董事会：公司董事会严格按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》开展工作，公司董事勤勉尽责。

（四）关于监事和监事会：公司监事会严格按照《监事会议事规则》开展工作，公司监事勤勉尽责。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、供应商、客户、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

二、董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事制度》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，均亲自参加董事会会议，未对董事会议案或其他有关事项提出异议。

公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，均亲自参加董事会会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。

报告期内，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王永成	董事长	4	1	3	0	0	否
谭秋斌	副董事长、总经理	4	1	3	0	0	否
马晓天	副董事长、副总经理	4	1	3	0	0	否
郭盛虎	董事、副总经理、董秘	4	1	3	0	0	否
闻振英	董事	4	1	3	0	0	否
吴 健	董事	4	1	3	0	0	否
方世南	独立董事	4	1	3	0	0	否
李国兴	独立董事	4	1	3	0	0	否
楼光华	独立董事	4	1	3	0	0	否

三、业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立：本公司具有独立完整的经营系统，业务运营不受股东单位及其关联方的控制。

（二）人员独立：本公司所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同，公司在劳动、人事及工资管理上完全独立于股东单位及其他关联方；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，并在公司领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事、监事外的任何职务；公司董事、监事及高级管理人员严格按《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在控

股股东干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情况。

(三) 资产独立：本公司资产产权关系清晰，并完全独立运营，目前股东单位及其控制的企业未占用公司的资产。公司业务经营所必需的土地使用权、房屋所有权以及其他资产的权属全部为公司所有。

(四) 机构独立：本公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构，公司经营和办公机构与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位及其职能部门与公司及公司职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司的经营活动的情况。

(五) 财务独立：本公司设置了独立的财务部门，设财务总监一名。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况，建立了独立、完整的财务核算体系。公司独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度，对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司在银行独立开设账户，办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳，不存在与控股股东或其他单位共用银行账号的情况。

四、内部控制制度建立和健全情况

公司已依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规，建立了符合公司实际情况、规范的内部控制制度，并在公司实际经营过程中得到有效执行。公司将根据《企业内部控制基本规范》及相关指引、细则，对现有内部控制体系作进一步完善。

(一) 董事会关于年度内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行认真自查和分析，认为：公司内部控制制度是根据国家的有关法律法规和公司自身的经营特点制订的，有力地保证了公司经营业务的有效进行，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，保护了资产的安全和完整，保证了公司财务资料的真实、合法、完整，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，能有效地满足经营和管理的需要。

《江苏国泰：内部控制自我评价报告》刊登于 2010 年 3 月 18 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 监事会关于年度内部控制的独立意见

公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件，遵循内部控制的基本原则，结

合公司自身的实际情况，建立起了较为完善的、覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，《内部控制自我评价报告》客观反映了公司内部控制的实际情况。

（三）独立董事关于年度内部控制的独立意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效执行，《内部控制自我评价报告》真实、客观反映了公司内部控制制度的建立及运行情况。

（四）会计师事务所关于年度内部控制鉴证报告的结论性意见

江苏公证天业会计师事务所有限公司认为公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
报告期内, 审计委员会共召开四次会议, 审议公司审计部出具的内部审计报告, 并对审计部的日常工作给予监督和指导; 年报相关工作: 与年审会计师协商审计时间安排、进行审前沟通; 审阅财务报表; 督促会计师按时提交审计报告; 对年报进行表决, 提交董事会审核; 对会计师事务所审计工作进行评价; 提议聘请审计机构。		
报告期内, 审计部按照工作计划开展内部审计, 发挥内部审计的监督和服务职能, 提高公司风险防范能力。		

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

六、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制的建立及实施情况

公司对高级管理人员的考评及激励机制主要体现在是否称职、业绩和薪酬水平上，董事会对高级管理人员按年度进行考评。报告期内，高级管理人员，认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初所确定的各项工作任务。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。江苏世纪同仁律师事务所律师出席了股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。具体情况如下：

公司于 2009 年 4 月 8 日召开 2008 年度股东大会，股东大会决议公告刊登于 2009 年 4 月 9 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况概述

报告期内，公司董事会按照年初制定的运营原则和经营方针，深化业务结构、出口市场结构和出口商品结构调整，精益管理、降本节支，使公司在外贸行业整体面临较大经营压力的情形下，仍然获得了稳健而积极的发展。

报告期内，公司实现营业总收入 2,647,536,923.84 元，比上年同期减少 15.33%；实现营业利润 197,510,508.26 元，比上年同期增长 25.90%；实现净利润 147,529,835.48 元，比上年同期增长 15.65%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主要从事纺织品、轻工品、机电和化工产品的进出口业务和外派劳务业务。本公司控股或相对控股的企业主要从事纺织服装、玩具和化工产品的研发、生产和销售。

(2) 主营业务分行业、产品情况：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
进出口贸易	230,460.16	204,497.26	11.27%	-15.94%	-18.83%	0.40%
化工	27,770.40	17,685.74	36.31%	-4.89%	-12.74%	5.72%
纺织服装、玩具	25,561.27	24,164.06	5.47%	-12.97%	-14.64%	1.85%
合并抵销	-20,163.57	-20,163.57	0.00%	2.36%	2.36%	0.00%
合计	263,628.26	226,183.49	14.20%	-15.53%	-19.18%	3.87%
主营业务分产品情况						
出口贸易	181,765.55	157,383.81	13.41%	-18.21%	-28.15%	4.17%
国内贸易	47,625.15	46,888.15	1.55%	-6.35%	-7.01%	0.21%
化工产品	27,770.40	17,685.74	36.31%	-5.15%	-14.60%	5.72%
纺织服装、玩具	25,561.27	24,164.06	5.47%	-14.90%	-17.15%	1.85%
劳务输出	1,069.45	225.30	78.93%	-1.29%	74.70%	-15.81%
合并抵销	-20,163.57	-20,163.57	0.00%	2.36%	2.36%	0.00%
合计	263,628.26	226,183.49	14.20%	-15.53%	-19.18%	3.87%

(3) 主营业务分地区情况:

单位: (人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	90,995.14	-9.62%
国外销售	192,796.69	-16.92%
合并抵销	-20,163.57	2.36%
合计	263,628.26	-15.53%

(4) 主要财务数据变动原因

主要财务数据变动原因详见财务报告附注 12 补充资料: 公司主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明。

(5) 订单获取和执行情况

国内外客户依据其市场需求情况确定产品品种和数量与公司签署销售合同, 从近三年执行情况看, 由于公司提供服务较好, 客户群相对稳定, 订单的签署与执行良好。

(6) 产品的销售和积压情况

公司依据客户订单安排组织国内企业生产, 滞销或积压的风险较小。

(7) 毛利率变动情况

报告期内进出口贸易、化工、纺织服装、玩具毛利率同比均有所提高, 主要是因为营业成本下降所致。

(8) 主要供应商、客户情况

报告期内, 公司向前 5 名供应商合计采购金额为 16,344.75 万元, 占营业成本的比例为 7.21 %; 前 5 名客户销售额合计为 30,320.14 万元, 占营业收入的比例为 11.46%。

公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系, 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接拥有权益。

(9) 非经常性损益情况

非经常性损益情况详见财务报告附注 12 补充资料: 非经营性损益。

3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 张家港国贸服装有限公司

该公司目前注册资本为 5,049.746391 万元人民币, 本公司出资 4,849.746391 万元人民币, 占注册资本 96.04%。该公司目前主要从事休闲服装的生产和销售, 2009

年 12 月 31 日总资产为 5,587.08 万元，净资产为 5,030.39 万元，2009 年度营业收入为 8,572.78 万元，净利润为 9.03 万元，上述数据为经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计数。

(2) 张家港国贸针织服饰有限公司

该公司目前注册资本为 160 万元人民币，本公司出资 144 万元人民币，占注册资本 90%。该公司目前主要从事针织服装的生产和销售，2009 年 12 月 31 日总资产为 42.00 万元，净资产为-96.87 万元，2009 年度营业收入为 0.00 万元，净利润为 52.28 万元，上述数据为经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计数。

(3) 张家港市国泰华荣化工新材料有限公司

该公司目前注册资本为 6,200 万元人民币，本公司出资 4891.5 万元，占注册资本 78.895%。该公司目前主要从事锂离子电池电解液和有机硅的生产、销售，2009 年 12 月 31 日总资产为 31,436.50 万元，净资产为 19,679.88 万元，2009 年度营业收入为 27,770.40 万元，净利润为 5,803.48 万元，上述数据为经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计数。

(4) 苏州亲泰儿玩具有限公司

该公司目前注册资本为 100 万美元，本公司出资 94 万美元，占注册资本 94%。该公司目前主要从事玩具的设计、生产和销售，2009 年 12 月 31 日总资产为 1,813.92 万元，净资产为 818.27 万元，2009 年度营业收入为 3,478.07 万元，净利润为 5.40 万元，上述数据为经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计数。

(5) 张家港保税区国泰毛纺有限公司

该公司目前注册资本为 150 万美元，本公司出资 94.5 万美元，占注册资本 63%。该公司目前主要从事化纤和天然毛条的生产和销售，2009 年 12 月 31 日总资产为 3,008.19 万元，净资产为 1,498.01 万元，2009 年度营业收入为 8,723.00 万元，净利润为 58.60 万元，上述数据为经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计数。

(6) 江苏国泰（集团）如皋服装有限公司

该公司目前注册资本为 1,500 万元，本公司出资 900 万元，占注册资本 60%。该公司目前主要从事服装的生产和销售，2009 年 12 月 31 日总资产为 2,983.67 万元，净资产为 981.56 万元，2009 年度营业收入为 4,505.98 万元，净利润为-52.80 万元，上述数据为经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计数。

(7) 张家港达巳时装设计中心有限公司

该公司目前注册资本为 20 万美元，本公司出资 10.2 万美元，占注册资本 51%。

该公司目前主要从事各式男女时装的生产和销售，2009 年 12 月 31 日总资产为 306.27 万元，净资产为 175.97 万元，2009 年度营业收入为 1,174.91 万元，净利润为 2.53 万元，上述数据为经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计数。

(8) 张家港市亚源高新技术材料有限公司

该公司目前注册资本为 2,000 万元，本公司出资 720 万元，占注册资本 36%（华荣公司出资 900 万元，占注册资本 45%）。该公司目前主要从事化工技术研究、开发（涉及行政许可项目的，取得许可证后方可经营）、化工（除危险品）购销，2009 年 12 月 31 日总资产为 1,860.29 万元，净资产为 1,820.39 万元，2009 年度营业收入为 0.00 元，净利润为-179.61 万元，上述数据为经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计数。

6、公司技术创新情况及环保、节能减排工作情况

(1) 技术创新情况。公司目前高新技术开发方面主要由控股子公司华荣公司承担。根据江苏省高新技术企业认定管理工作小组苏高企协[2008]9 号文件精神，华荣公司被认定为江苏省 2008 年度第二批高新技术企业。报告期内，华荣公司的研发费用投入为 1,373 万元。

截止目前，华荣公司已拥有发明专利 11 件、实用新型专利 1 件、外观设计专利 4 件，具体情况如下：

序号	专利名称	类型	专利证书号	专利到期日
1	锂离子电池凝胶电解液及该电解液的制备方法	发明	ZL03158361.X	2023.09.27
2	一种不对称碳酸酯的合成方法	发明	ZL200310112710.5	2023.12.21
3	碳酸亚乙烯酯的制备方法	发明	ZL200510039185.8	2025.04.29
4	去除有机电解质盐中杂质卤素阴离子的方法	发明	ZL200510039183.9	2025.04.29
5	锂离子电池电解液中溶剂含量的测定方法	发明	ZL200410066175.9	2024.12.09
6	含异氰酸酯基团的硅烷的制备方法	发明	ZL200310112706.9	2023.12.21
7	C*~C*低级伯胺中水份的测定方法	发明	ZL200510038037.4	2025.03.07
8	巯烷基烷氧基硅烷的制备方法	发明	ZL200310112707.3	2023.12.21

9	超级电容器电解质的纯化工艺	发明	ZL200510039184.3	2025.04.29
10	一种织物抗起毛起球整理剂的合成方法	发明	ZL200510038036.x	2025.03.07
11	一种锂离子电池用阴极材料的制备方法	发明	200710024005.8	2027.07.12
12	包装罐	实用新型	ZL200520069568.5	2015.03.07
13	包装桶	外观设计	ZL200330121838.9	2013.12.21
14	包装桶（5L）	外观设计	ZL200530086759.8	2015.07.19
15	标签（一）	外观设计	ZL200630171800.6	2016.10.19
16	标签（二）	外观设计	ZL200630171799.7	2016.10.19

（2）环保、节能减排工作情况。报告期内，公司及控股子公司遵照国家关于加强节能减排工作的要求，结合公司“十一五”发展规划，明确公司及控股子公司节能减排工作计划、目标，制定节能减排和环保措施，并在实际生产经营过程中贯彻执行。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着全球经济逐步复苏，中国出口也从 2009 年 3 月开始出现了趋势性好转，但总体上复苏缓慢，道路仍然非常曲折，中国面临的外需回暖较为缓慢，且存在较大不确定性。

2、管理层所关注的未来公司发展机遇和挑战以及新年度的经营计划

发展机遇：第一，全球经济继续复苏带动我国外需回升，根据 IMF 预测，2010 年全球经济增速由 2009 年-1.1%回升至 3.1%；第二，中国-东盟自由贸易区于 2010 年 1 月 1 日启动，将对我国出口潜力形成一定提升；第三，国家稳定外需的系列政策短期内有望得到延续；第四，国内出口贸易行业趋紧的生存环境实际上是在加速行业洗牌，对于具备核心竞争力的企业而言，未来或将面临更大的发展机遇。

挑战：第一，各国经济刺激政策退出的时点可能会提前；第二，美国等经济体失业率仍处于高位，随着中国出口增速的快速回升，贸易摩擦将进一步加剧，这也会对中国出口形成抑制。

新年度的经营计划：第一，专注主营业务，坚持做精做强进出口业务和化工新

材料业务，进一步优化业务结构。第二，深化调整出口商品结构，提高中高档商品的出口比例，依靠差异化竞争，提高主营业务利润率。第三，深化调整客户结构，发展终端客户和大客户贸易。第四，加强员工培训，提高员工综合素质和团队合作精神，以整体的形象和信誉优势培育发展终端客户和大客户。第五，切实加强风险防控，全面提升内部管理水平，有效降低经营风险。

3、为实现未来发展战略所需的资金需求、使用情况及资金来源情况

依据公司发展战略，1-2 年内，公司的资金需求主要表现为发展进出口主业和化工新材料业务所需流动资金和增加投资所需资金。

资金来源上，公司财务结构稳健，存量自有资金和募集资金余额能够应对经营和投资需求。

4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

第一，系统性风险。进入后危机时代，欧元区和美国失业率仍处于高位，全球贸易保护主义正在加剧，特别是美国致力于推动全球经济再平衡，对中国外贸形势进一步好转极为不利；近期及未来人民币升值压力上升，将不利于中国出口。

针对该风险，公司一方面将着力提高高附加值商品的出口比重，以增加每一美元出口额的含金量；另一方面将在必要时开展远期结汇，以固定换汇成本，防范汇率风险。

第二，技术研发风险。随着募集资金项目、政府扶持的产业化转化科技项目、国家高技术产业发展项目的实施，公司未来几年进一步增加研发投入。如果公司对于技术发展方向把握不准，研发管理不到位，将面临较大技术研发风险。

针对该风险，公司将从二个方面着手。一是贯彻研发项目管理要求，特别加强技术研发的前期预先研究，加强前期市场调研，进行充分、慎重可行性论证。二是建立有吸引力和竞争力的激励机制，吸引优秀人才。

二、报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	25,600.00	本年度投入募集资金总额	—
变更用途的募集资金总额	—	已累计投入募集资金总额	18,996.69
变更用途的募集资金总额比例	—		

承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
增资华荣公司建设1000吨/年锂离子电池电解液技改项目和3000吨/年硅烷偶联剂技改项目	否	9,952.00	9,952.00	9,952.00	0	4,893.05	-5,058.95	49.17%	锂离子电池电解液技改项目2010年1月试生产,硅烷偶联剂技改项目2010年12月31日	—	否	否
扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目	否	3,576.60	3,576.60	3,576.60	0	3,576.60	0.00	100%	2010年12月31日	—	否	否
建设境外营销网络	否	3,100.00	3,100.00	3,100.00	0	1,555.64	-1,544.36	50.18%	2010年12月31日	—	否	是
合计	—	16,628.60	16,628.60	16,628.60	0	10,025.29	-6,603.31	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)					华荣公司实施项目所需土地使用权、施工图纸、建设许可取得延迟;扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目分步实施,由于国泰服装工业园厂房紧张,成本、费用较高,招工困难,导致该项目未达到计划进度;苏韵国际有限公司旨在扩大公司出口,完善售前售后服务,增强公司竞争力;公司拟终止实施美国办事处项目。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					本公司拟不再实施美国办事处项目,原因如下: 1、随着国际现代服务业的发展,上海、北京等城市逐渐成为全球跨国采购企业的集聚地、采购信息的交汇地和采购双方的对接地。由于市场环境不断变化,从公司发展战略需要出发,在美国设立办事处已缺乏必要性。							

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司 2009 年度报告

	2、近年来，本公司对美国出口额持续增长，2007 年度、2008 年度、2009 年度公司对美国出口额分别为 7,145 万美元、7,924 万美元、10,748 万美元，即未在美国设立办事处的情况下，本公司对美国商品出口依然保持了良好的发展势头。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	首次公开发行股票募集资金净额超过项目资金需求的余额 6978.4 万元，经公司第三届董事会第八次会议审议通过后，永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目部分由张家港国贸服装有限公司下设全资子公司张家港亚韵服装有限公司实施，张家港亚韵服装有限公司位于张家港经济开发区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目分步实施，其中部分由张家港国贸服装有限公司下设全资子公司张家港亚韵服装有限公司实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金到位前，公司用自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 450 万元，经公司第三届董事会第八次会议审议通过后，用募集资金置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、支付发行费用共计 1,993 万元；2、首次公开发行股票募集资金净额超过项目资金需求的余额 6978.4 万元永久性补充流动资金。

注：1、增资华荣公司建设 1,000 吨/年锂离子电池电解液技改项目和 3,000 吨/年硅烷偶联剂技改项目，本公司承诺投资总额 9,952 万元，截止报告期末本公司累计投入 4893.05 万元。由于华荣公司截止报告期末收到江苏省科学技术厅拨付的锂离子动力电池电解液研究开发及产业化专项资金(含地方配套资金)1,110 万元，国家发改委拨付的锂离子动力电池电解液产业化专项资金(含地方配套资金)1,200 万元。另外，根据华荣公司与张家港市土地储备中心签订的《张家港市土地使用权收购协议书》(张土收[2007]第 8 号)，由张家港市土地储备中心收购华荣公司位于张家港市后塍镇滕东路的的地块，华荣公司合计应收张家港市土地储备中心 2,832.177 万元，截止报告期末，华荣公司收到张家港市土地储备中心预付补偿款 700 万元。加之华荣公司盈利能力较强，资金充裕，预计华荣公司目前资金状况可以满足募集资金项目的资金需求。本公司将根据华荣公司实施募集资金项目的进度和资金需求情况，决定是否继续向华荣公司增资以及增资的具体金额。如华荣公司在不需要本公司进一步增资或不需要按招股说明书披露的金额增资的情况下，能实施完成募集资金项目，本公司拟提请董事会和股东大会讨论该项目剩余募集资金的具体用途。

2、扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目未达到计划进度和预计效益，然而，该项

目的实施对于本公司优化出口商品结构，扩大服装出口起到了较大的支撑和推动作用。2007 年度、2008 年度、2009 年度本公司服装出口额分别为 9,365 万美元、11,412 万美元和 15,209 万美元。

3、本公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于将部分募集资金变更为永久性补充流动资金的议案》，本公司拟终止实施美国办事处项目，将募集资金 1,500 万元变更为永久性补充流动资金，该议案需提交公司最近一次股东大会审议（详细内容请见本公司 2010 年 2 月 2 日公告《江苏国泰：关于将部分募集资金变更为永久性补充流动资金的公告》）。

会计师事务所对募集资金专项审核的结论性意见：

江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司截止 2009 年 12 月 31 日募集资金使用情况进行专项审核，并出具了苏公 W[2010]E1075 号《关于募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》，认为公司董事会《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

（二）非募集资金投资项目情况

经公司第三届董事会第十二次会议审议批准，公司以自有资金参与投资设立紫金财产保险股份有限公司，2009 年 1 月，本公司与紫金财产保险股份有限公司其他股东共同签署《紫金财产保险股份有限公司股东认缴出资协议书》，本公司依据该协议书及其他文件支付出资款 4,000 万元，占紫金财产保险股份有限公司注册资本的比例为 4%。2009 年 5 月，紫金财产保险股份有限公司开业。

经公司第四届董事会第九次会议审议批准，公司以自有资金 720 万元投资张家港市亚源高新技术材料有限公司，截止报告期末，张家港市亚源高新技术材料有限公司注册资本为人民币 2,000 万元，其中：张家港市国泰华荣化工新材料有限公司出资 900 万元；江苏国泰国际集团国贸股份有限公司出资 720 万元；杨红叶女士出资 200 万元；王永健先生出资 180 万元。该投资项目预计 2010 年 6 月底之前进行中试。

三、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2009 年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开 4 次董事会，具体情况如下：

1、公司第四届董事会第九次会议于 2009 年 3 月 17 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 18 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、公司第四届董事会第十次会议于 2009 年 4 月 23 日召开，本次会议审议通

过如下议案：《2009 年第一季度报告》。

3、公司第四届董事会第十一次会议于 2009 年 7 月 30 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 7 月 31 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、公司第四届董事会第十二次会议于 2009 年 10 月 23 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 10 月 24 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会决议，具体内容如下：

1、公司于 2009 年 4 月 8 日召开 2008 年度股东大会，审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告及摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配方案》、《关于续聘公司 2009 年度财务审计机构的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》。

上述股东大会议案已全部实施完成。

2、公司于 2008 年 4 月 20 日完成 2008 年度利润分配方案，即以 2008 年末总股本 240,000,000 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税）。

（三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

1、对公司财务报告的两次审议意见和对会计师事务所审计工作的督促情况

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司财务报告审计工作的时间安排。年审注册会计师进场后，审计委员会不断加强与年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司的财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

2、向董事会提交的会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告

（1）基本情况

江苏公证天业会计师事务所有限公司于 2010 年 2 月 1 日成立审计小组进入本公司开始进行年度审计，经过 12 日的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

（2）独立性评价

江苏公证天业会计师事务所有限公司所有职员未在本公司任职并未获取除法

定审计必要费用外的任何形式经济利益；江苏公证天业会计师事务所有限公司与本公司之间不存在直接或间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。

在本次审计工作过程中江苏公证天业会计师事务所有限公司及审计小组成员始终保持了形式上和实质上的独立性。

（3）专业胜任能力评价

审计小组共由 11 人组成，其中具有注册会计师资格的人员 4 人，项目主要人员对本公司的经营状况熟悉，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关职业证书，能够胜任本次审计工作，同时保持了应有的关注和职业谨慎。

（4）审计工作计划和具体审计程序执行评价

在本次年度审计过程中，审计小组通过初步调查业务活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减少审计风险做了充分的准备。

审计小组在公司内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定了实施控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试程序。在实质性测试程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、帐户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

（5）对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。注册会计师事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

3、对下年度续聘或改聘会计师事务所的决议书

从聘任江苏公证天业会计师事务所有限公司到本年度执行审计业务完毕，我们保持了良好的合作关系。我们同意继续聘任江苏公证天业会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度财务报表审计机构。

（四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见：

公司董事、监事、高级管理人员密切配合，带领全体员工共同努力，不断促进公司稳健发展。公司经营业绩稳步增长，报告期内，公司实现营业总收入 2,647,536,923.84 元，比上年同期减少 15.33%；实现营业利润 197,510,508.26 元，比

上年同期增长 25.90%；实现净利润 147,529,835.48 元，比上年同期增长 15.65%。

公司董事、监事、高级管理人员 2009 年所披露的薪酬是合理、真实的。

四、利润分配及资本公积转增股本方案

本年度进行利润分配，拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 24,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），合计派发现金股利 3,600 万元（含税）。本年度进行资本公积转增股本，拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 24,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 2.5 股，合计转增股本 6,000 万元，转增后公司总股本增加至 30,000 万元。

本方案尚需 2009 年度股东大会审议批准。

公司最近三年现金分红情况表

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（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 年	36,000,000.00	127,564,090.34	28.22%
2007 年	32,000,000.00	80,542,639.13	39.73%
2006 年	60,800,000.00	73,962,214.82	82.20%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			45.66%

第九节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开 5 次会议，会议情况如下：

1、公司第四届监事会第六次会议于 2009 年 3 月 17 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 18 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、公司第四届监事会第七次会议于 2009 年 3 月 24 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 25 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、公司第四届监事会第八次会议于 2009 年 4 月 23 日召开，会议审议并通过如下议案：《2009 年第一季度报告》。

4、公司第四届监事会第九次会议于 2009 年 7 月 30 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 7 月 31 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、公司第四届监事会第十次会议于 2009 年 10 月 23 日召开，会议审议并通过如下议案：《2009 年第三季度报告》。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

1、公司决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金使用严格遵守《中小企业板上市公司募集资金管理细则》。

4、公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，交易价格合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

6、公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件，遵循内部控制的基本原则，结合公司自身的实际情况，建立起了较为完善的、覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，《内部控制自我评价报告》客观反映了公司内部控制的实际情况。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司无破产重整相关事项。

三、本报告期末公司除持有紫金财产保险股份有限公司股权外，无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

经公司第三届董事会第十二次会议审议批准，公司以自有资金参与投资设立紫金财产保险股份有限公司，2009 年 1 月，本公司与紫金财产保险股份有限公司其他股东共同签署《紫金财产保险股份有限公司股东认缴出资协议书》，本公司依据该协议书及其他文件支付出资款 4,000 万元，占紫金财产保险股份有限公司注册资本的比例为 4%。2009 年 5 月，紫金财产保险股份有限公司开业。

四、报告期内，公司重大资产收购、出售及企业合并事项

经公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于受让华昇实业房地产暨关联交易的议案》（详细内容请见本公司 2009 年 3 月 18 日巨潮资讯网公告），截止报告期末，本公司已支付江苏国泰国际集团华昇实业有限公司转让款人民币 500 万元。

除上述事项外，本公司无其他重大资产收购、出售及企业合并事项，也无其他以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

五、报告期内，公司关联方关系及关联交易事项详见财务报告附注 6：关联方关系及其交易。

六、关联方资金往来审核报告

关于江苏国泰国际集团国贸股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对江苏国泰国际集团国贸股份有限公司（以下简称“江苏国泰”）2009 年度财务报表进行了审计。关于对江苏国泰 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明可用于补充分析，但不是财务报表的组成部分，而是根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定提供的补充信息。2009 年度江苏国泰与控股股东及

其他关联方的资金往来情况如下：

与子公司及其附属企业存在非经营性资金往来的关联方关系

关联方	以下简称	关联关系
江苏国泰国际集团国华实业有限公司	国泰国华公司	控股股东江苏国泰国际集团有限公司的关联企业
江苏国泰力天实业有限公司	国泰力天公司	控股股东江苏国泰国际集团有限公司的关联企业
江苏国泰亿达实业有限公司	国泰亿达公司	控股股东江苏国泰国际集团有限公司的关联企业
张家港石野洋服有限公司	石野洋服	联营公司
张家港市亚源高新技术材料有限公司	亚源高新	控股子公司

经查验，与上述公司的资金往来情况详见附件一。

经审核，除附件一所述事项外，我们未发现江苏国泰存在下列行为：

(1) 为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，承担成本和其他支出；

(2) 有偿或无偿地拆借资金给控股股东及其他关联方使用；

(3) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

(4) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

(5) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(6) 代控股股东及其他关联方偿还债务。

本说明仅供江苏国泰董事会、股东大会及中国证监会使用。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件一：江苏国泰 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。

江苏公证天业会计师事务所有限公司 中国注册会计师 刘勇

中国·无锡

中国注册会计师 刘大荣

二〇一〇年三月十六日

附件一：江苏国泰 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别	资金占用名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	占用累计发生金额（不含占用资金利息）	占用资金的利息	偿还累计发生金额	其他减少	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	国泰国华公司	控股股东的关联公司	应收账款等	99,936.96	12,194,110.18		11,454,479.25		839,567.89	应收销货款	经营性占用
	国泰亿达公司	控股股东的关联公司	应收账款等	152,894.50	6,914,724.00		6,780,316.75		287,301.75	应收销货款	经营性占用
	国泰力天公司	控股股东的关联公司	应收账款等		1,226,518.56		1,035,104.56		191,414.00	应收销货款	经营性占用
小计	-	-	-	252,831.46	20,335,352.74	-	19,269,900.56	-	1,318,283.64		
上市公司的子公司及其附属企业	石野洋服	联营公司	其他应收款等	1,657,328.19				1,657,328.19	-	资金往来（注1）	非经营性占用
	亚源高新	子公司	其他应	185,906.00	138,703.45				324,609.45	资金往来等	非经营性占用

			收款等								
小计	-	-	-	1,843,234.19	138,703.45	-	-	1,657,328.19	324,609.45		
关联自然人及其控制的法人											
小计	-	-	-	-	-	-	-		-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-		-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
总计	-	-	-	2,096,065.65	20,474,056.19	-	19,269,900.56	1,657,328.19	1,642,893.09		

注 1：张家港石野洋服有限公司清算结束，本公司核销该应收款。

六、本报告期内公司无股权激励计划事项。

七、本报告期内公司无重大合同事项。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项及履行情况：

本公司控股股东江苏国泰国际集团有限公司承诺：避免同业竞争，自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

报告期内，本公司股东张家港市永信咨询服务有限公司追加承诺自 2008 年 10 月 15 日起至 2010 年 10 月 14 日在二级市场出售的存量无限售条件流通股份数不超过 2,400,000 股，占所持股份总数的比例不超过 13.32%。

报告期内，本公司股东张家港市仁通信息服务有限公司追加承诺自 2008 年 10 月 15 日起至 2010 年 10 月 14 日在二级市场出售的存量无限售条件流通股份数不超过 2,400,000 股，占所持股份总数的比例不超过 14.91%。

报告期内，本公司股东张家港保税区合力经济技术服务有限公司追加承诺自 2008 年 10 月 15 日起至 2010 年 10 月 14 日在二级市场出售的存量无限售条件流通股份数不超过 2,400,000 股，占所持股份总数的比例不超过 15.61%。

报告期内，上述股东均严格履行了上述承诺。

九、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，签字会计师为刘勇、刘大荣，年度审计费用为 45 万元。

十、本报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况出具专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定和要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司截止 2009 年 12 月 31 日对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了必要的核查，发表如下独立意见：

1、报告期内担保的主要情况

报告期内，本公司为控股子公司张家港保税区国泰毛纺有限公司（以下简称“国泰毛纺”）向银行贷款 350 万元提供连带责任保证，用于上述企业正常的流动资金周转，具体情况如下：

担保对象	担保类型	担保期限	担保合同签署时间	审议批准的担保额度	实际担保金额	担保债务有无逾期
国泰毛纺	连带责任保证	2010年3月16日	2009年3月17日	800万元	100万元	无
		2010年9月22日	2009年9月23日		250万元	

2、公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 0，占公司年末经审计净资产的比例为 0。

3、公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 350 万元，占公司年末经审计净资产的比例为 0.45%。

4、上述对外担保已按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序。

5、公司建立了完善的对外担保风险控制系统。

6、公司已充分揭示了对外担保存在的风险。

7、无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

8、报告期内，公司为控股子公司提供担保属于公司正常生产经营和资金合理利用的需要，未损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

独立董事：方世南、李国兴、楼光华

二零一零年三月十六日

十二、其他重要事项

报告期内，公司其他重要事项披露情况如下：

信息披露时间	信息披露内容	信息披露报纸	信息披露网站
2009年2月4日	关于签署《紫金财产保险股份有限公司股东认缴出资协议书》的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2009年2月28日	2008年度业绩快报	《证券时报》	巨潮资讯网
2009年3月18日	2008年度报告摘要、第四届董事会第九次会议决议公告、第四届监事会第六次会议决议公告、关于募集资金年度存放与使用情况的专项说明、关于投资张家港市亚源高新技术材料有限公司的公告、关于集团公司为公司提供银行授信担保额度的公告、关于受让华昇实业房地产暨关联交易的公告、关于为控股子公司提供担保的公告、独立董事相关事项独立意见的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2009年3月24日	关于举行2008年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2009年3月25日	关于更换监事会主席的公告、第四届监事会第七次会议决议公告、职工代表大会决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网

2009 年 4 月 9 日	2008 年度股东大会决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2009 年 4 月 11 日	2008 年度权益分派实施公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2009 年 4 月 24 日	2009 年第一季度报告	《证券时报》	巨潮资讯网
2009 年 5 月 5 日	关于紫金财产保险股份有限公司开业获批的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2009 年 7 月 31 日	2009 年半年度报告摘要、第四届董事会第十一次会议决议公告、第四届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2009 年 10 月 24 日	2009 年第三季度报告、第四届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2009 年 12 月 3 日	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	《证券时报》	巨潮资讯网

第十一节 财务报告

一、审计报告



江苏公证天业会计师事务所有限公司

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgzcpa.com

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (510) 85888988

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgzcpa.com

苏公 W[2010]A148 号

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的江苏国泰国际集团国贸股份有限公司(以下简称江苏国泰)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日合并资产负债表及资产负债表,2009 年度合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股东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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是江苏国泰管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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, 江苏国泰财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了江苏国泰2009年12月31日的财务状况及2009年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师 刘勇

中国·无锡

中国注册会计师 刘大荣

二〇一〇年三月十六日

二、财务报表

1、资产负债表

编制单位：江苏国泰国际集团国贸股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	357,142,757.39	241,826,253.08	435,721,337.31	330,433,218.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	169,852.50	169,852.50		
应收票据	16,366,841.18		12,683,211.30	
应收账款	280,807,800.25	204,274,387.80	330,489,418.67	251,414,329.25
预付款项	128,828,418.76	135,419,020.48	95,589,238.55	100,309,632.81
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,025,478.35	1,811,934.73	9,925,939.27	8,491,646.39
买入返售金融资产				
存货	63,898,483.02	21,967,992.69	56,032,068.27	18,610,472.47
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	26,595,909.36	26,595,909.36	340,404.17	
流动资产合计	876,835,540.81	632,065,350.64	940,781,617.54	709,259,299.89
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	72,651,168.82	236,355,236.22	40,297,610.76	188,672,570.30
投资性房地产				
固定资产	323,687,301.31	185,559,901.68	249,054,060.28	157,924,034.71
在建工程	29,377,745.15		27,967,260.36	
工程物资			45,703.71	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	30,560,515.73	1,197,605.12	20,950,022.25	1,225,913.96
开发支出				
商誉	453,833.98		453,833.98	
长期待摊费用	4,313,741.94		4,775,637.98	
递延所得税资产	5,511,411.18	3,727,981.41	5,957,961.67	4,964,360.12
其他非流动资产				
非流动资产合计	466,555,718.11	426,840,724.43	349,502,090.99	352,786,879.09
资产总计	1,343,391,258.92	1,058,906,075.07	1,290,283,708.53	1,062,046,178.98
流动负债：				

短期借款	6,850,000.00		19,258,987.90	13,258,987.90
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	66,100,000.00	36,790,000.00	69,440,000.00	52,100,000.00
应付账款	261,568,502.68	212,050,480.79	327,019,553.04	294,020,627.56
预收款项	97,968,168.90	88,644,587.93	79,700,711.51	72,231,026.17
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	28,338,866.77	18,894,488.46	28,619,985.30	19,105,442.10
应交税费	9,386,475.10	1,135,807.14	9,327,545.55	7,245,912.47
应付利息				
应付股利	119,454.44			
其他应付款	5,315,215.41	4,042,198.75	6,920,729.78	3,053,815.36
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			551,172.49	551,172.49
流动负债合计	475,646,683.30	361,557,563.07	540,838,685.57	461,566,984.05
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		968,678.62		1,491,454.17
递延所得税负债	42,463.13	42,463.13		
其他非流动负债	30,100,000.00		30,100,000.00	
非流动负债合计	30,142,463.13	1,011,141.75	30,100,000.00	1,491,454.17
负债合计	505,789,146.43	362,568,704.82	570,938,685.57	463,058,438.22
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	93,552,511.53	93,552,511.53	93,552,511.53	93,552,511.53
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	93,267,351.88	93,267,351.88	79,932,388.93	79,932,388.93
一般风险准备				
未分配利润	354,140,077.46	269,517,506.84	255,945,204.93	185,502,840.30
外币报表折算差额	-1,486,492.24		-1,443,686.29	
归属于母公司所有者权益合计	779,473,448.63	696,337,370.25	667,986,419.10	598,987,740.76
少数股东权益	58,128,663.86		51,358,603.86	
所有者权益合计	837,602,112.49	696,337,370.25	719,345,022.96	598,987,740.76
负债和所有者权益总计	1,343,391,258.92	1,058,906,075.07	1,290,283,708.53	1,062,046,178.98

法定代表人：王永成

主管会计工作负责人：黄宁

会计机构负责人：黄宁

2、利润表

编制单位：江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,647,536,923.84	2,306,712,076.20	3,126,724,262.56	2,745,751,697.29
其中：营业收入	2,647,536,923.84	2,306,712,076.20	3,126,724,262.56	2,745,751,697.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,452,349,826.14	2,176,642,013.63	2,969,304,953.72	2,634,946,333.68
其中：营业成本	2,266,173,792.63	2,043,170,515.17	2,799,273,281.15	2,519,247,864.71
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	2,803,084.86	513,793.87	2,166,906.42	279,620.03
销售费用	127,265,221.60	114,876,994.20	133,522,654.95	117,254,736.18
管理费用	60,597,841.12	21,879,355.98	59,074,760.47	23,756,622.66
财务费用	-2,125,469.71	-787,200.84	-31,839,436.31	-33,326,928.56
资产减值损失	-2,364,644.36	-3,011,444.75	7,106,787.04	7,734,418.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	169,852.50	169,852.50		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,153,558.06	33,867,505.86	-538,077.96	7,706,861.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,153,558.06		-914,889.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	197,510,508.26	164,107,420.93	156,881,230.88	118,512,225.56
加：营业外收入	3,499,319.27	2,360,713.85	17,584,526.24	13,557,926.15
减：营业外支出	518,273.64	80,000.00	477,664.77	200,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	200,491,553.89	166,388,134.78	173,988,092.35	131,870,151.71
减：所得税费用	41,253,722.79	33,038,505.29	37,182,255.16	31,873,721.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	159,237,831.10	133,349,629.49	136,805,837.19	99,996,430.63
归属于母公司所有者的净利润	147,529,835.48	133,349,629.49	127,564,090.34	99,996,430.63
少数股东损益	11,707,995.62		9,241,746.85	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.61	0.56	0.53	0.42
（二）稀释每股收益	0.61	0.56	0.53	0.42

七、其他综合收益	-42,805.95		-548,246.29	
八、综合收益总额	159,195,025.15	133,349,629.49	136,257,590.90	99,996,430.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,487,029.53	133,349,629.49	127,015,844.05	99,996,430.63
归属于少数股东的综合收益总额	11,707,995.62		9,241,746.85	

法定代表人：王永成

主管会计工作负责人：黄宁

会计机构负责人：黄宁

3、现金流量表

编制单位：江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,842,423,055.58	2,463,661,605.59	3,129,150,699.06	2,712,442,136.88
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	174,475,161.47	172,959,611.32	233,815,003.29	233,752,385.49
收到其他与经营活动有关的现金	12,558,557.60	10,048,326.73	56,900,206.66	52,541,806.86
经营活动现金流入小计	3,029,456,774.65	2,646,669,543.64	3,419,865,909.01	2,998,736,329.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,622,475,187.73	2,458,755,291.38	2,929,284,731.26	2,676,455,981.81
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	124,414,985.56	54,403,282.30	110,606,040.25	44,150,627.65
支付的各项税费	69,668,885.21	41,352,046.38	79,863,520.58	42,187,439.07
支付其他与经营活动有关的现金	109,647,362.04	77,844,781.09	107,351,978.56	99,259,812.16
经营活动现金流出小计	2,926,206,420.54	2,632,355,401.15	3,227,106,270.65	2,862,053,860.69
经营活动产生的现金流量净额	103,250,354.11	14,314,142.49	192,759,638.36	136,682,468.54
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			8,542,308.84	8,042,308.84
取得投资收益收到的现金	800,000.00	32,862,064.39	295,962.50	8,815,478.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	445,983.17	314,000.00	19,166,800.00	18,888,800.00
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	3,702,039.58			
投资活动现金流入小计	4,948,022.75	33,176,064.39	28,005,071.34	35,746,587.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,876,576.42	14,844,552.10	43,398,136.31	1,686,580.77
投资支付的现金	40,000,000.00	47,200,000.00	11,500,000.00	2,500,000.00
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	119,876,576.42	62,044,552.10	54,898,136.31	4,186,580.77
投资活动产生的现金流量净额	-114,928,553.67	-28,868,487.71	-26,893,064.97	31,560,006.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,600,000.00		500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,600,000.00		500,000.00	
取得借款收到的现金	6,850,000.00		48,384,887.90	38,884,887.90
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			18,100,000.00	
筹资活动现金流入小计	8,450,000.00		66,984,887.90	38,884,887.90
偿还债务支付的现金	19,258,987.90	13,258,987.90	36,075,900.00	25,625,900.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,663,468.23	36,618,514.49	35,648,731.89	32,329,636.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,737,935.61		2,480,484.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	64,922,456.13	49,877,502.39	71,724,631.89	57,955,536.96
筹资活动产生的现金流量净额	-56,472,456.13	-49,877,502.39	-4,739,743.99	-19,070,649.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42,805.95		-495,126.29	
五、现金及现金等价物净增加额	-68,193,461.64	-64,431,847.61	160,631,703.11	149,171,826.05
加：期初现金及现金等价物余额	394,068,579.53	292,762,461.19	233,436,876.42	143,590,635.14
六、期末现金及现金等价物余额	325,875,117.89	228,330,613.58	394,068,579.53	292,762,461.19

法定代表人：王永成

主管会计工作负责人：黄宁

会计机构负责人：黄宁

4、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	240,000,000.00	93,552,511.53			79,932,388.93		255,945,204.93	-1,443,686.29	51,358,603.86	719,345,022.96	160,000.00	173,552,511.53			69,932,745.87		170,380,757.65	-895,440.00	44,255,789.11	617,226,364.16		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	240,000,000.00	93,552,511.53			79,932,388.93		255,945,204.93	-1,443,686.29	51,358,603.86	719,345,022.96	160,000.00	173,552,511.53			69,932,745.87		170,380,757.65	-895,440.00	44,255,789.11	617,226,364.16		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					13,334,962.95		98,194,872.53	-42,805.95	6,770,060.00	118,257,089.53	80,000.00	-80,000.00			9,999,643.06		85,564,447.28	-548,246.29	7,102,814.75	102,186,588.80		
(一) 净利润							147,529,835.48		11,707,995.62	159,237,831.10							127,564,090.34		9,241,746.85	136,805,837.19		
(二) 其他综合收益								-42,805.95		-42,805.95								-548,246.29		-548,246.29		
上述(一)和(二) 小计							147,529,835.48	-42,805.95	11,707,995.62	159,195,025.15							127,564,090.34	-548,246.29	9,241,746.85	136,257,590.90		
(三) 所有者投入和 减少资本									3,800,000.00	3,800,000.00										341,551.90	341,551.90	
1. 所有者投入资本									3,800,000.00	3,800,000.00										341,551.90	341,551.90	
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																						

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司 2009 年年度报告

	本（或 股本）	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合 计	本（或 股本）	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合 计
一、上年年末余额	240,000,000.00	93,552,511.53			79,932,388.93		185,502,840.30	598,987,740.76	160,000,000.00	173,552,511.53			69,932,745.87		127,506,052.73	530,991,310.13
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	240,000,000.00	93,552,511.53			79,932,388.93		185,502,840.30	598,987,740.76	160,000,000.00	173,552,511.53			69,932,745.87		127,506,052.73	530,991,310.13
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）					13,334,962.95		84,014,666.54	97,349,629.49	80,000,000.00	-80,000,000.00			9,999,643.06		57,996,787.57	67,996,430.63
（一）净利润							133,349,629.49	133,349,629.49							99,996,430.63	99,996,430.63
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二） 小计							133,349,629.49	133,349,629.49							99,996,430.63	99,996,430.63
（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					13,334,962.95		-49,334,962.95	-36,000,000.00					9,999,643.06		-41,999,643.06	-32,000,000.00
1. 提取盈余公积					13,334,962.95		-13,334,962.95						9,999,643.06		-9,999,643.06	
2. 提取一般风险准 备																
3. 对所有者（或股 东）的分配							-36,000,000.00	-36,000,000.00							-32,000,000.00	-32,000,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内 部结转									80,000,000.00	-80,000,000.00						
1. 资本公积转增资									80,000,000.00	-80,000,000.00						

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																
四、本期期末余额	240,000,000.00	93,552,511.53			93,267,351.88		269,517,506.84	696,337,370.25	240,000,000.00	93,552,511.53			79,932,388.93		185,502,840.30	598,987,740.76

法定代表人：王永成

主管会计工作负责人：黄宁

会计机构负责人：黄宁

三、财务报表附注

附注 1：公司基本情况

1、公司的历史沿革

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经江苏省人民政府苏政复[1998]28号文批准成立,股本总额为 2500 万股,每股面值 1 元,计 2500 万元人民币,1998 年 5 月 7 日在江苏省工商行政管理局办理工商登记,领取注册号为 320000000011425 的企业法人营业执照。上述注册资本已经南京会计师事务所宁会验(98)019 号验资报告验证确认。

2000 年 2 月经本公司 1999 年度股东大会决议,并经江苏省人民政府苏政复[2000]236 号文批准,本公司注册资本由 2500 万元变更为 3000 万元。

2002 年 6 月经本公司 2001 年度股东大会决议,并经江苏省人民政府苏政复[2002]82 号文批准,本公司以未分配利润送股增加注册资本 3,000 万元,变更后的注册资本为人民币 6,000 万元。上述增资已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2002]B097 号验资报告验证确认。

2004 年 5 月经本公司 2003 年度股东大会决议,并经江苏省人民政府苏政复[2004]69 号文批准,本公司以未分配利润转增注册资本 2,700 万元、以法定盈余公积金转增注册资本 900 万元,变更后的注册资本为人民币 9,600 万元。上述增资已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2004]B119 号验资报告验证确认。

2006 年 11 月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]123 号文核准,本公司向社会公开发行人民币普通股 3,200 万股,每股发行价为人民币 8 元,发行后总股本 12,800 万股(每股面值 1 元)。本次新增股本已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2006]B185 号验资报告验证确认。本次发行后,江苏国泰国际集团有限公司(以下简称“国泰集团公司”)持有本公司 4,320 万股股份,占总股本的 33.75%;张家港市永信咨询服务有限公司持有本公司 961.28 万股股份,占总股本的 7.51%;张家港保税区合力经济技术服务有限公司持有本公司 820.16 万股股份,占总股本的 6.41%;张家港市仁通信息服务有限公司持有本公司 858.56 万股股份,占总股本的 6.71%;王永成等 39 位自然人持有本公司 2,640 万股股份,占总股本的 20.62%,社会公众股 3,200 万股股份,占总股本的 25%。

本公司 2007 年实施了 2006 年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案,以 2006 年 12 月 31 日总股本为基础每 10 股转增 2.5 股,该方案实施后,公司总股本为 16,000 万股。

本公司 2008 年实施了 2007 年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案,以 2007 年 12 月 31 日总股本为基础每 10 股转增 5 股,该方案实施后,公司总股本为 24,000 万股,经江苏公证会计师事务所有限公司验证,并出具了苏公 W[2008]B054 号验资报告。

2、公司的注册地、组织架构和总部地址

公司注册地及总部地址:江苏省张家港市

公司设立了股东大会、董事会和监事会。

本公司下设纱布分公司、针织分公司、服装分公司、机电分公司、化医分公司、劳务分公司、玩具分公司、贸易发展部、纤维部等部门,财务上实行统一会计核算。

3、公司的业务性质和主要经营活动

母公司经营范围：许可经营项目：对外派遣工程、生产及服务行业所需的劳务人员（不含海员）。一般经营项目：国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

主要子公司分别生产销售锂离子电池电解液、玩具、毛纺、服装等。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由本公司董事会批准于 2010 年 3 月 16 日报出。

附注 2：公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则及其应用指南进行确认和计量，并按《企业会计准则第 30 号— 财务报表列报》的规定进行列报。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

4. 记账本位币

公司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

同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可

辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、企业合并报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

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

7、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

发生外币业务时，采用月初汇率折合为人民币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率(即银行买入或卖出)折算，在资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，在正常经营期间的，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目，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。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产的确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类与计量

公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产转移的确认与计量

公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(5) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A: 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B: 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C: 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E: 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益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。

10、.应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司单项金额 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。单项金额重大的应收账款，且债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏账。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	不能直接确认为坏账的单项金额重大的应收款项按公司政策为账龄分析法计提坏账准备。可直接确认为坏账的单项金额重大的应收款项按 100% 计提坏账准备

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大的应收账款，且债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。
---------------	---

根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例 (%)	100%	其他应收款余额百分比法计提的比例 (%)	100%

(3) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	40%	40%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

计提坏账准备的说明	坏账损失采用备抵法核算。对单项金额重大的应收款项进行单独减值测试, 按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 单项金额重大未发生减值的应收款项、剔除单项金额重大的应收款项后的应收款项, 按期末余额的账龄分析计提。计提的坏账准备计入当期损益。
-----------	---

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为库存材料、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

A、库存材料、低值易耗品及自制半成品按实际成本计价, 按加权平均法结转发出成本;
 B、在产品按实际成本计价, 结转时按实际发生成本转入产成品;
 C、自产产成品按实际成本计价, 按加权平均法结转营业成本; 外购商品 (进出口贸易) 采用个别计价法结转销售成本;

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价; 期末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取, 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等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; 用于生产而持有的材料等存货, 其可变现净值按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; 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; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是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) 减值测试方法及减值备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的工器具等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~30	4~5	3.17~4.80
机器设备	10	4	9.60
电子及办公设备	3~5	4	19.20~32.00
运输设备	5	3~4	19.20~19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价

值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- ④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；
- ⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
- ② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。
- ⑥ 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

15、在建工程

（1）在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整，但不调整原已计提的折旧。

（3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；
- 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；

⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

(1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本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企业；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

20、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入。

(1) 销售商品收入的确认原则：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则:

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权收入的实现。

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、递延所得税资产、递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

23、租赁

融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。公司因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按公司政策计提折旧及计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的, 租入资产在预计使用寿命内计提折旧。否则, 租赁资产在租赁期与租赁资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊, 并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日, 本公司将融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额, 分别以应付融资租赁款和一年内到期的非流动负债列示。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。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。

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(1) 商誉**

非同一控制下的企业合并, 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, 并按规定进行减值测试。

(2) 职工薪酬

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

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。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别记入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系或鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，确认为预计负债，同时计入当期损益。

(3) 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

(4) 财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的编制主要是遵循母公司理论确定合并范围，具体的合并范围如下：

① 母公司拥有半数以上权益性资本的被投资企业，包括母公司直接拥有、间接拥有、直接和间接方式合计拥有半数以上权益性资本；

② 被母公司控制的其他被投资企业，包括：

- A 通过与被投资企业的其他投资者之间的协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- B 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策；
- C 有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员；
- D 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并采用的方法

① 合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他相关资料为合并基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

② 合并时，如纳入合并范围的子公司与母公司执行的会计政策不一致时，将子公司的会计政策调整为母公司的会计政策。

附注 3：税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	农业产品、原毛税率为 13%，其他销售商品税率为 17%，出口商品按国家规定退税率申报出口退税。
营业税	代理收入、租赁收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%

教育费附加	应交流转税	4%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 25%

子公司企业所得税：

控股子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司（以下简称：华荣化工）被认定为高新技术企业，适用的所得税税率为 15%；

控股子公司张家港国贸服装有限公司（以下简称：国贸服装）适用的所得税税率为 25%；

控股子公司苏州亲泰儿玩具有限公司（以下简称：苏州亲泰儿）适用的所得税税率为 25%；

控股子公司张家港达已时装设计中心有限公司（以下简称：达已时装）享受中外合资经营企业所得税“两免三减半”的优惠政策，本年为减半征收所得税的第三年，适用的所得税税率为 12.5%；

控股子公司张家港保税区国泰毛纺有限公司（以下简称：国泰毛纺）本年适用的所得税税率为 25%；

控股子公司张家港国贸针织服饰有限公司（以下简称：国贸针织）适用的所得税税率为 25%（本年带征所得税：按营业收入 5%乘 25%计征所得税）；

控股子公司江苏国泰（集团）如皋服装有限公司（以下简称：如皋服装）适用的所得税税率为 25%；

国贸服装之全资子公司张家港亚韵服装有限公司（以下简称：亚韵服装）适用的所得税税率为 25%；

苏州亲泰儿之控股子公司连云港亲泰儿玩具有限公司（以下简称：连云港亲泰儿）适用的所得税税率为 25%；

苏州亲泰儿之控股子公司连云港兴塔玩具有限公司（以下简称：连云港兴塔）享受中外合资经营企业所得税“两免三减半”的优惠政策，本年为减半征收所得税的第三年，适用的所得税税率为 12.5%。

张家港市亚源高新技术材料有限公司（以下简称：亚源高新）适用所得税率为 25%。

苏韵国际有限公司注册于香港，无企业所得税。

附注 4：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

公司全称	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(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
华荣化工	有限公司	张家港	生产经营	6,200 万元	化工	6,903	--	78.89%	78.89%	是
国贸服装	有限公司	张家港	生产经营	5,049.75 万元	服装	4,927	--	96.04%	96.04%	是
国泰毛纺	有限公司	张家港	生产经营	150 万美元	毛条	782	--	63.00%	63.00%	是
达已时装	有限公司	张家港	生产经营	20 万美元	服装	84	--	51.00%	51.00%	是
苏州亲泰儿	有限公司	张家港	生产经营	100 万美元	玩具	726	--	94.00%	94.00%	是
国贸针织	有限公司	张家港	生产经营	160 万元	服装	144	--	90.00%	90.00%	是
如皋服装	有限公司	如皋	生产经营	1,500 万元	服装	900	--	60.00%	60.00%	是
苏韵国际	有限公司	香港	国际贸易	200 万美元	贸易	1,556	--	100.00%	100.00%	是
连云港亲泰儿	有限公司	连云港	生产经营	550 万元	玩具	490	--	89.00%	89.00%	是

连云港兴塔	有限公司	连云港	生产经营	12 万美元	玩具	55	--	55.00%	55.00%	是
亚韵服装	有限公司	张家港	生产经营	980 万元	服装	980	--	100.00%	100.00%	是
亚源高新	有限公司	张家港	生产经营	2,000 万元	化工	1,620	--	81.00%	81.00%	是

[注] 亚源高新

亚源高新成立于 2008 年 5 月，其中华荣化工出资 900 万元，占该公司注册资本的 45%。2009 年 8 月，本公司受让王永健持有亚源高新部分股权（王永健未出资款 720 万元，由本公司出资），占亚源高新注册资本的 36%。

2、合并范围发生变更的说明

公司名称	本年是否合并	上年是否合并
华荣化工	是	是
国贸服装	是	是
国泰毛纺	是	是
达已时装	是	是
苏州亲泰儿	是	是
国贸针织	是	是
如皋服装	是	是
苏韵国际	是	是
连云港亲泰儿	是	是
连云港兴塔	是	是
亚韵服装	是	是
亚源高新	是	否

附注 5：合并财务报表项目注释

（以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位）

5-01 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	--	--	563,156.40	--	--	573,378.38
银行存款：						
人民币	--	--	83,184,122.84	--	--	161,459,201.38
美元	9,303,017.75	6.8282	63,522,654.54	16,280,302.47	6.835	111,275,469.00
欧元	188,468.72	9.7971	1,846,446.90	174,313.04	9.959	1,735,983.57
日元	56,377,832.00	0.0738	4,159,669.20	51,224,775.00	0.07565	3,875,154.22
港币	9,861,743.60	0.8805	8,683,068.01	13,062,921.12	0.8819	11,520,059.50

其他货币资金：						
人民币	--	--	195,183,639.50	--	--	145,282,091.26
合计	--	--	357,142,757.39	--	--	435,721,337.31

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票、信用证保证金	31,267,639.50	41,652,757.78

5-02 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
远期外汇合约	169,852.50	--

截止2009年12月31日，未到期交割的远期结汇合约金额为日元7,500万元，按照资产负债表日的远期结汇汇率与当初约定的远期结汇合约汇率的差异计算确认公允价值变动损益及交易性金融资产169,852.50元。

5-03 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,366,841.18	12,683,211.30

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额 (万元)
佛山市实达科技有限公司	2009年8至9月	2010年2至3月	110.00
吉安市优特利科技有限公司	2009年8至9月	2010年2至3月	59.62
江苏富朗特新能源有限公司	2009年9至11月	2010年3至5月	40.00
深圳市华侨城新侨科技有限公司	2009年8月	2010年2月	30.00
宁波汉浦工具有限公司	2009年7月	2010年1月	20.00
合 计	--	--	259.62

(3) 期末应收票据无抵押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

5-04 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	103,946,647.21	34.65	6,062,791.78	31.65
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	--	--	--	--
其他不重大国内应收账款	196,016,001.94	65.35	13,092,057.12	68.35

合 计	299,962,649.15	100.00	19,154,848.90	100.00
-----	----------------	--------	---------------	--------

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	70,690,305.87	20.18	3,827,077.05	19.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	--	--	--	--
其他不重大应收账款	279,649,903.65	79.82	16,023,713.80	80.72
合 计	350,340,209.52	100.00	19,850,790.85	100.00

应收账款种类的说明:

单项金额 100 万元以上的国内应收账款为单项金额重大的应收账款。对单项金额重大的应收账款，因无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提坏账准备。本期末，公司应收账款均按账龄分析法计提坏账准备。

应收账款账龄分析

账龄	期末数				
	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	279,340,227.72	93.13	5	13,969,792.11	265,370,435.61
一至二年	15,571,889.89	5.19	20	3,114,377.98	12,457,511.91
二至三年	1,180,116.84	0.39	30	354,035.05	826,081.79
三至四年	3,444,635.90	1.15	40	1,377,854.36	2,066,781.54
四至五年	173,978.80	0.06	50	86,989.40	86,989.40
五年以上	251,800.00	0.08	100	251,800.00	-
合 计	299,962,649.15	100.00		19,154,848.90	280,807,800.25

账龄	期初数				
	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	337,701,992.72	96.39	5	16,765,337.54	320,936,655.18
一至二年	8,072,047.40	2.30	20	1,624,858.17	6,447,189.23
二至三年	4,010,458.43	1.15	30	1,203,137.53	2,807,320.90
三至四年	203,978.80	0.06	40	81,591.52	122,387.28
四至五年	351,732.17	0.10	50	175,866.09	175,866.08
合计	350,340,209.52	100.00		19,850,790.85	330,489,418.67

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额(万元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
LG CHEMICAL	客户	1,070.95	1 年以内	3.57

K MART CO.	客户	822.50	1 年以内	2.74
东莞新能源科技有限公司	客户	789.91	1 年以内	2.63
深圳市迪凯特电池科技有限公司	客户	665.63	1 年以内	2.22
LIFENG LTD	客户	533.62	1 年以内	1.78
合计	--	3,882.61	--	12.94

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额(万元)	占应收账款总额的比例(%)
江苏国泰亿达实业有限公司	国泰集团公司之联营企业	28.73	0.10
江苏国泰国际集团国华实业有限公司	国泰集团公司之联营企业	83.96	0.28
江苏国泰力天实业有限公司	国泰集团公司之联营企业	19.14	0.06
张家港保税区国贸毛纺有限公司	本公司联营企业	11.81	0.04
合计	--	143.64	0.48

5-05 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	125,965,040.43	97.78	88,558,922.29	92.65
1 至 2 年	2,070,260.30	1.61	6,856,990.06	7.17
2 至 3 年	793,118.03	0.61	173,326.20	0.18
合计	128,828,418.76	100.00	95,589,238.55	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额(万元)	时间	未结算原因
张家港中野服饰有限公司	供应商、本公司参股公司	1,441.55	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
江阴大江纺织有限公司	供应商	973.50	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
张爱港保税区华颖国际贸易有限公司	供应商	876.89	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
江阴市华士毛纺织厂	供应商	474.09	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
浙江杭州湾腈纶有限公司	供应商	399.14	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
合计	--	4,165.17	--	--

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

5-06 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,000,000.00	28.22	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--
其他不重大其他应收款	2,543,156.04	71.78	517,677.69	100.00
合 计	3,543,156.04	100.00	517,677.69	100.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,157,328.19	64.91	1,657,328.19	62.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--
其他不重大其他应收款	4,409,944.99	35.09	984,005.72	37.25
合 计	12,567,273.18	100.00	2,641,333.91	100.00

其他应收款种类的说明:

单项金额 100 万元以上其他应收款为单项金额重大的其他应收款。对单项金额重大的其他应收款, 因无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备, 因此仍按账龄分析法对其计提坏账准备。

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额(万元)	年限	占其他应收款总额的比例(%)	备注
江苏省对外贸易经济合作厅-母公司	100.00	5 年以上	28.22	为保证金、未计提坏账准备
海关保证金-母公司	29.54	1 年以内	8.34	为保证金、未计提坏账准备
员工备用金-母公司	27.37	1 年以内	7.72	
如皋市恒业纺织有限公司-如皋服装	20.00	1 至 3 年	5.64	
电费备用金-母公司	13.50	2 至 3 年	3.81	
合 计	190.41	--	53.73	

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
张家港石野洋服有限公司	往来款	1,657,328.19	该公司注销	是(原联营公司)

张家港国泰工具有限公司	往来款	276,741.86	该公司注销	是(原子公司)
合计	--	1,934,070.05	--	--

5-07 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	20,433,602.43	--	20,433,602.43	15,350,586.98	--	15,350,586.98
低值易耗品	25,833.31	--	25,833.31	194,370.07	--	194,370.07
在产品	8,539,262.25	--	8,539,262.25	6,608,152.31	--	6,608,152.31
自制半成品	1,486,171.44	--	1,486,171.44	426,960.80	--	426,960.80
库存商品	34,395,819.78	982,206.19	33,413,613.59	35,968,856.78	2,516,858.67	33,451,998.11
合计	64,880,689.21	982,206.19	63,898,483.02	58,548,926.94	2,516,858.67	56,032,068.27

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,516,858.67	--	1,534,652.48	--	982,206.19
合 计	2,516,858.67	--	1,534,652.48	--	982,206.19

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较,按可变现净值低于成本的差额计提。本期对因国外客户取消订单而积压的出口商品,或因国内客户取消订单而积压的进口商品,按一定的比例计提了存货跌价准备。	本期已对外销售	4.59%

5-08 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
应收出口退税款	26,595,909.36	340,404.17
合计	26,595,909.36	340,404.17

5-09 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
一、合营企业				
期末无合营企业				
二、联营企业				

张家港保税区国贸毛纺有限公司	中外合资	张家港	余雪明	毛纺
曲阜市华荣化工新材料有限公司	有限公司	曲阜	孔令福	化工
淮安市国贸服装有限公司	有限公司	淮安	黄铭铨	服装

被投资单位名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额 (万元)
一、合营企业				
期末无合营企业				
二、联营企业				
张家港保税区国贸毛纺有限公司	USD500.00	40.00	40.00	4,900.66
曲阜市华荣化工新材料有限公司	260.00	40.00	40.00	1,207.18
淮安市国贸服装有限公司	900.00	25.50	25.50	763.42

被投资单位名称	期末负债总额(万元)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总额 (万元)	本期净利润 (万元)
一、合营企业				
期末无合营企业				
二、联营企业				
张家港保税区国贸毛纺有限公司	1,975.30	2,925.36	7,313.01	482.32
曲阜市华荣化工新材料有限公司	1,255.99	-48.81	1,052.53	-48.68
淮安市国贸服装有限公司	123.33	640.09	45.22	1.94

5-10 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	现金红利
张家港保税区国贸毛纺有限公司	权益法	9,557,960.00	10,572,165.00	1,129,271.82	11,701,436.82	800,000.00
曲阜市华荣化工新材料有限公司	权益法	1,032,000.00	--	--	--	--
淮安市国贸服装有限公司	权益法	2,295,000.00	1,627,288.33	4,934.90	1,632,223.23	--
亚源高新			8,780,648.66	-8,780,648.66	--	--
联营企业小计		12,884,960.00	20,980,101.99	-7,646,441.94	13,333,660.05	800,000.00
张家港富士制衣有限公司	成本法	382,500.00	382,500.00	--	382,500.00	--
江苏国泰国际集团帝翼西服有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00	--
张家港中野服饰有限公司	成本法	168,770.00	168,770.00	--	168,770.00	--
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	成本法	12,750,000.00	12,750,000.00	--	12,750,000.00	--

张家港国贸纺织有限公司	成本法	1,239,750.00	1,239,750.00	--	1,239,750.00	--
紫金财产保险股份有限公司	成本法	40,000,000.00	--	40,000,000.00	40,000,000.00	--
其他投资小计		59,541,020.00	19,541,020.00	40,000,000.00	59,541,020.00	--
长期股权投资合计		72,425,980.00	40,521,121.99	32,353,558.06	72,874,680.05	800,000.00

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不致的说明	期末减值准备	本期计提减值准备
张家港富士制衣有限公司	7.50	7.50	--	--	--
江苏国泰国际集团帝翼西服有限公司	17.70	17.70	--	54,741.23	--
张家港中野服饰有限公司	4.55	4.55	--	168,770.00	--
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	12.25	12.25	--	--	--
张家港国贸纺织有限公司	15.00	15.00	--	--	--
紫金财产保险股份有限公司	4.00	4.00	--	--	--
合计	--	--	--	223,511.23	--

(2) 向本公司转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

(3) 长期股权投资的有关说明

- 1、张家港石野洋服有限公司：原为公司的合营企业，年初对其投资已减记至零，并于 2009 年注销。
- 2、曲阜市华荣化工新材料有限公司：年初对其投资已减记至零。
- 3、亚源高新：亚源高新成立于 2008 年 5 月，其中华荣化工出资 900 万元，占该公司注册资本的 45%。2009 年 8 月，本公司受让王永健持有亚源高新部分股权（王永健未出资款 720 万元，由本公司出资），占亚源高新注册资本的 36%。华荣化工 2008 年对其投资按权益法核算；2009 年，本公司及华荣化工合计出资占该公司注册资本 81%，该公司成为本公司控股子公司，纳入合并报表。

5-11 固定资产

(1) 固定资产情况

	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	311,014,438.62	93,422,061.71	1,898,033.29	402,538,467.04
其中：房屋建筑物	211,824,623.15	66,744,043.16	--	278,568,666.31
机器设备	78,121,914.38	23,736,278.55	216,658.40	101,641,534.53
运输设备	12,174,151.12	925,305.34	1,385,135.89	11,714,320.57
电子及办公设备	8,893,749.97	201,643.66	296,239.00	10,613,945.63
二、累计折旧合计	61,960,378.34	18,478,615.94	1,587,828.55	78,851,165.73
其中：房屋建筑物	17,792,191.58	7,648,077.86	--	25,440,269.44
机器设备	31,407,057.57	8,132,443.93	6,863.90	39,532,637.60
运输设备	7,749,379.00	1,453,788.38	1,321,212.01	7,881,955.37
电子及办公设备	5,011,750.19	1,244,305.77	259,752.64	5,996,303.32
三、固定资产账面价值合计	249,054,060.28	74,943,445.77	310,204.74	323,687,301.31
其中：房屋建筑物	194,032,431.57	59,095,965.30	--	253,128,396.87
机器设备	46,714,856.81	15,603,834.62	209,794.50	62,108,896.93

运输设备	4,424,772.12	-528,483.04	63,923.88	3,832,365.20
电子及办公设备	3,881,999.78	772,128.89	36,486.36	461,7642.31

本期折旧额 18,476,344.94 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 40,306,033.48 元。

累计折旧本期增加数含亚源高新年初累计折旧 2,271.00 元。

本期末固定资产不存在减值现象，未计提固定资产减值准备。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(3) 抵押的固定资产及无形资产情况

项 目	账面原值(万元)	账面净值(万元)	抵押权人	贷款金额(万元)	抵押期限
房屋建筑物—国泰毛纺	467	307	农业银行张家港保税区支行	250	2008年8月22日至 2010年8月21日
土地使用权—国泰毛纺	118	71			
土地使用权—如皋服装	102	97	如皋市农村信用合作联社	85	2009年4月20日至 2011年4月19日
房屋建筑物—华荣化工	1,032	703	农业银行张家港支行	可出具票据 700万元	2009年4月29日至 2011年4月29日
土地使用权—华荣化工	141	122			

5-12 在建工程

(1) 工程项目明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
华荣化工新厂房工程	19,919,395.95	--	19,919,395.95	25,294,910.91	--	25,294,910.91
如皋服装厂房工程	--	--	--	2,595,167.15	--	2,595,167.15
亚源高新厂房工程	9,458,349.20	--	9,458,349.20	--	--	--
其他零星工程	--	--	--	77,182.30	--	77,182.30
合计	29,377,745.15	--	29,377,745.15	27,967,260.36	--	27,967,260.36

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
华荣化工新厂房工程	25,294,910.91	30,637,500.22	36,013,015.18	19,919,395.95	12,000	84%	85%	自筹资金
亚源高新厂房工程	--	9,458,349.20	--	9,458,349.20	1,384	68%	80%	自筹资金

以上项目均无资本化利息。

5-13 无形资产**(1) 无形资产情况**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值				
母公司土地使用权	1,395,767.00	--	--	1,395,767.00
华荣化工土地使用权	17,394,939.62	--	--	17,394,939.62
国泰毛纺土地使用权	1,183,000.00	--	--	1,183,000.00
如皋服装土地使用权	1,024,276.50	3,613,684.10	--	4,637,960.60
连云港亲泰儿土地使用权	1,042,796.00	--	--	1,042,796.00
亚源高新土地使用权	--	6,604,682.00	--	6,604,682.00
亚源高新专有技术	--	100,000.00	--	100,000.00
合计	22,040,779.12	10,318,366.10	--	32,359,145.22
二、累计摊销				
母公司土地使用权	169,853.04	28,308.84	--	198,161.88
华荣化工土地使用权	452,659.24	348,721.68	--	801,380.92
国泰毛纺土地使用权	413,246.07	57,372.96	--	470,619.03
如皋服装土地使用权	34,142.60	50,921.14	--	85,063.74
连云港亲泰儿土地使用权	20,855.92	20,856.00	--	41,711.92
亚源高新土地使用权	--	186,696.00	--	186,696.00
亚源高新专有技术	--	14,996.00	--	14,996.00
合计	1,090,756.87	707,872.62	--	1,798,629.49
三、无形资产账面价值				
母公司土地使用权	1,225,913.96	-28,308.84	--	1,197,605.12
华荣化工土地使用权	16,942,280.38	-348,721.68	--	16,593,558.7
国泰毛纺土地使用权	769,753.93	-57,372.96	--	712,380.97
如皋服装土地使用权	990,133.90	3,562,762.96	--	4,552,896.86
连云港亲泰儿土地使用权	1,021,940.08	-20,856.00	--	1,001,084.08
亚源高新土地使用权	--	6,417,986.00	--	6,417,986.00
亚源高新专有技术	--	85,004.00	--	85,004.00
合计	20,950,022.25	9,610,493.48	--	30,560,515.73

本期摊销额：653,368.62 元。

累计摊销本期增加数及期末数含亚源高新年初累计摊销 54,504.00 元。

无形资产的说明：

- 1、如皋服装土地使用权：根据如皋服装与如皋市国土资源局签订的国有建设用地使用权出让合同而取得如皋市袁桥镇一宗国有土地使用权，土地面积 15,733 平方米，使用期限至 2059 年 2 月 26 日。
- 2、亚源高新土地使用权：为亚源高新于 2008 年取得张家港市乐余镇东沙化工区一宗土地使用权，面积 19,845.80 平方米，使用期限至 2058 年 7 月 2 日。

5-14 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	4,620,772.19	5,759,935.81
子公司经营亏损	890,638.99	198,025.86
小 计	5,511,411.18	5,957,961.67

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	19,672,526.59
存货跌价准备	982,206.19
长期投资减值准备	223,511.23
子公司经营亏损	3,562,555.94
合计	24,440,799.95

5-15 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	22,492,124.76	1,268,932.81	2,098,924.69	1,989,606.29	19,672,526.59
存货跌价准备	2,516,858.67	--	1,534,652.48	--	982,206.19
长期投资减值准备	223,511.23	--	--	--	223,511.23
合计	25,232,494.66	1,68,932.81	3,633,577.17	1,989,606.29	20,878,244.01

本期转销 1,989,606.29 元，主要是因张家港石野洋服有限公司、张家港国泰工具有限公司注销，本期转销其应收款项。

5-16 短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	13,258,987.90
抵押借款	3,350,000.00	2,500,000.00
保证借款	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	6,850,000.00	19,258,987.90

短期借款分类的说明：

1、抵押借款：国泰毛纺以房产及相应土地使用权(其中：房产账面原值 467 万元，净值 307 万元；土地原

值 118 万元, 净值 71 万元)抵押, 向中国银行张家港支行抵押取得借款 250 万元。如皋服装以一宗土地使用权(原值 102 万元, 净值 97 万元)作抵押, 至 2009 年 12 月 31 日, 实际向如皋市农村信用合作联社取得借款 85 万元。

2、保证借款为国泰毛纺向中国银行张家港支行借款 350 万元, 由母公司担保。

5-17 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	66,100,000.00	69,440,000.00
合计	66,100,000.00	69,440,000.00

应付票据的说明:

期末应付票据保证金存款为 1,563 万元。

5-18 应付账款

(1) 应付账款账龄

项 目	期末数	期初数
一年以内	247,879,830.35	316,984,043.83
一至二年	6,779,280.44	6,343,282.90
二至三年	3,755,704.49	1,064,724.56
三至四年	709,646.46	655,102.78
四至五年	533,448.74	1,316,783.14
五年以上	1,910,592.20	655,615.83
合 计	261,568,502.68	327,019,553.04

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

(3) 本报告期应付账款中其他关联单位的款项

单位名称	期末数	期初数
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	20,000,000.00	--
张家港国泰华创制衣厂有限公司	952,274.55	--
江苏国泰国际集团有限公司服装设计打样中心	--	35,631.71
张家港保税区国贸毛纺有限公司	--	1,676,727.06
合计	20,952,274.55	1,712,358.77

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过一年的大额应付账款。

5-19 预收款项

(1) 预收款项账龄

项 目	期末数	期初数
一年以内	90,760,678.04	66,875,431.67
一至二年	6,173,661.44	11,297,242.65
二至三年	574,991.81	797,314.27
三年以上	458,837.61	730,722.92
合计	97,968,168.90	79,700,711.51

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

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

无账龄超过 1 年的大额预收账款。

5-20 应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,467,548.66	112,770,333.61	110,156,600.37	27,081,281.90
二、职工福利费	--	7,494,982.90	7,494,982.90	--
三、职工奖励及福利基金	251,587.36	275,471.41	251,587.36	275,471.41
四、社会保险费	237,744.28	5,061,791.80	4,797,716.34	501,819.74
五、住房公积金	--	1,242,235.25	1,242,235.25	--
六、工会经费和职工教育经费	3,663,105.00	-2,710,947.94	471,863.34	480,293.72
合计	28,619,985.30	124,133,867.03	124,414,985.56	28,338,866.77

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：无。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司于 2010 年 2 月底前发放。

5-21 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,792,938.47	2,253,193.59
城市维护建设税	246,752.18	102,061.19
企业所得税	9,077,400.99	8,063,484.69
教育费附加	185,869.04	69,396.75
个人所得税	-3175,452.40	-2,166,145.95
其 他	1,258,966.82	1,005,555.28
合 计	9,386,475.10	9,327,545.55

5-22 其他应付款

(1) 其他应付款账龄

项 目	期末数	期初数
一年以内	2,444,444.53	6,061,091.12
一至二年	2,254,945.12	548,473.54
二至三年	331,883.94	291,133.52
三年以上	283,941.82	20,031.60
合计	5,315,215.41	6,920,729.78

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款为公司预收购房款 200 万元（公司拟转让部分闲置办公用房，转让手续尚未办理）。

5-23 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
3000 吨/年高性能、低成本锂离子动力电池电解液研究开发及产业化专项资金	11,100,000.00	11,100,000.00
5000 吨/年锂离子动力电池电解液产业化专项资金	12,000,000.00	12,000,000.00
土地转让款	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	30,100,000.00	30,100,000.00

其他非流动负债的说明：

- 1、3000 吨/年高性能、低成本锂离子动力电池电解液研究开发及产业化专项资金：为江苏省科学技术厅拨付的 3000 吨/年高性能、低成本锂离子动力电池电解液研究开发及产业化专项资金(含地方配套资金)。该项目于 2010 年 2 月通过江苏省科技厅验收。
- 2、5000 吨/年锂离子动力电池电解液产业化专项资金：为国家发改委拨付的 5000 吨/年锂离子动力电池电解液产业化专项资金(含地方配套资金)。该项目尚未经相关部门验收。
- 3、土地转让款：根据华荣化工与张家港市土地储备中心签订的《张家港市土地使用权收购协议书》(张土收[2007]第 8 号)，华荣化工将搬出位于张家港后塍镇滕东路的地块，截至 2009 年 12 月 31 日止，华荣化工收到张家港市土地储备中心预付补偿款 700 万元。

5-24 股本

(1) 报告期内股本变动情况

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	133,676,025.00	--	--	--	-81,180,000.00	-81,180,000.00	52,496,025.00
其中：国家股	81,000,000.00	--	--	--	-81,000,000.00	-81,000,000.00	--
其他法人股[注]	42,300,000.00	--	--	--	--	--	42,300,000.00
高管股份	10,376,025.00	--	--	--	-180,000.00	-180,000.00	10,196,025.00
上市流通股份	106,323,975.00	--	--	--	+81,180,000.00	+81,180,000.00	187,503,975.00
合计	240,000,000.00	--	--	--	--	--	240,000,000.00

其他法人股的说明

- 1、公司法人股东张家港市永信咨询服务有限公司原持有无限售股份 18,024,000 股，承诺自 200 年 10 月 15 日起至 2010 年 10 月 14 日在二级市场出售的存量无限售条件流通股份不超过 2,400,000 股。
- 2、公司法人股东张家港市仁通信息服务有限公司原持有无限售股份 16,098,000 股，承诺自 2008 年 10 月 15 日起至 2010 年 10 月 14 日在二级市场出售的存量无限售条件流通股份不超过 2,400,000 股。
- 3、公司法人股东张家港保税区合力经济技术服务有限公司原持有无限售股份 15,378,000 股，承诺自 2008 年 10 月 15 日起至 2010 年 10 月 14 日在二级市场出售的存量无限售条件流通股份不超过 2,400,000 股。

公司董事会在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了追加承诺股东相关股份 42,300,000 股的锁定手续。

5-25 资本公积

项 目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
其他资本公积	93,220,000.00	--	--	93,220,000.00
股本溢价	332,511.53	--	--	332,511.53
合计	93,552,511.53	--	--	93,552,511.53

5-26 盈余公积

(1) 报告期内盈余公积增减变动

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	79,932,388.93	13,334,962.95	--	93,267,351.88
合计	79,932,388.93	13,334,962.95	--	93,267,351.88

(2) 盈余公积有关说明

2009 年度按照母公司税后净利润 10% 的比例计提法定盈余公积。

5-27 未分配利润

项目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	255,945,204.93	--
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	255,945,204.93	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	147,529,835.48	--
减: 提取法定盈余公积	13,334,962.95	母公司净利润的 10%
应付现金股利	36,000,000.00	1.5 元/股
期末未分配利润	354,140,077.46	--

利润分配有关说明

根据 2009 年 3 月本公司董事会通过的 2008 年度利润分配预案, 并经 2008 年度股东大会决议, 以 2008 年 12 月 31 日 24,000 万元股本为基础, 每 10 股分配现金股利 1.5 元 (含税), 共计分配普通股股利 3,600 万元。

5-28 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,636,282,558.61	3,120,832,971.43
其他业务收入	11,254,365.23	5,891,291.13
营业成本	2,266,173,792.63	2,799,273,281.15

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口贸易	2,304,601,565.55	2,044,972,626.94	2,741,636,025.24	2,519,247,864.71
化工	277,704,043.40	176,857,402.63	291,996,022.20	202,671,745.98
纺织服装、玩具	255,612,690.18	241,640,598.47	293,705,016.05	283,083,057.71

合并抵销	-201,635,740.52	-201,635,740.52	-206,504,092.06	-206,504,092.06
合计	2,636,282,558.61	2,261,834,887.52	3,120,832,971.43	2,798,498,576.34

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口贸易	1,817,655,523.08	1,573,838,095.61	2,222,248,150.19	2,016,918,370.58
国内贸易	476,251,515.61	468,881,540.56	508,555,806.83	501,759,444.13
化工产品	277,704,043.40	176,857,402.63	291,996,022.20	202,671,745.98
纺织服装、玩具	255,612,690.18	241,640,598.47	293,705,016.05	283,083,057.71
劳务输出	10,694,526.86	2,252,990.77	10,832,068.22	570,050.00
合并抵销	-201,635,740.52	-201,635,740.52	-206,504,092.06	-206,504,092.06
合计	2,636,282,558.61	2,261,834,887.52	3,120,832,971.43	2,798,498,576.34

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	909,951,357.67	824,364,269.55	1,006,761,357.93	923,383,745.07
国外销售	1,927,966,941.46	1,639,106,358.49	2,320,575,705.56	2,081,618,923.33
合并抵销	-201,635,740.52	-201,635,740.52	-206,504,092.06	-206,504,092.06
合计	2,636,282,558.61	2,261,834,887.52	3,120,832,971.43	2,798,498,576.34

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入 (万元)	占营业收入的比例 (%)
WGTIS WORTH CO.	8,876.66	3.35
LIFENG LTD	6,213.66	2.35
K MART CO.	6,111.24	2.31
LG CHEMICAL	4,885.10	1.85
QVC INC	4,233.48	1.60
合计	30,320.14	11.46

5-29 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,496,452.93	1,126,421.71
教育费附加	1,090,213.64	834,595.67
营业税	216,418.29	205,889.04
合计	2,803,084.86	2,166,906.42

5-30 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	493,814.57	1,652,375.06
存款利息收入	-6,315,709.24	-7,632,700.46
押汇利息支出	8,386,655.80	10,385,103.33
汇兑损益	-8,855,664.74	-41,092,819.94
手续费支出等	4,165,433.90	4,848,605.70
合 计	-2,125,469.71	-31,839,436.31

财务费用说明：

汇兑损益发生额含公司为扩大出口、应对汇率风险所开展远期结汇获得的汇兑损益。2009 年远期结汇较 2008 年度减少，同时由于美元汇率波动较小，2009 年度汇兑损益较 2008 年度下降。

5-31 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-829,991.88	7,214,650.56
存货跌价准备	-1,534,652.48	-107,863.52
合 计	-2,364,644.36	7,106,787.04

5-32 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	376,811.14
权益法核算的长期股权投资收益	2,153,558.06	-914,889.10
合 计	2,153,558.06	-538,077.96

(2) 投资收益的说明：

公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5-33 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
处理固定资产净收益	358,207.83	9,086,533.79
政府补助	2,968,460.81	4,525,300.00
其他	172,650.63	3,972,692.45
合 计	3,499,319.27	17,584,526.24

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	说明
高新技术奖励—华荣化工	140,000.00	张家港市科技局张科综[2009]2 号
2008 年度行业排名—华荣化工	300,000.00	张家港市财政局张财企[2009]9 号
企业博士后科研工作站资助—华荣化工	200,000.00	张家港市人民政府张政办[2009]78 号
省级外贸发展专项引导资金—母公司	264,000.00	江苏省财政厅、商务厅苏财规[2009]5 号
外贸企业扩大生产稳定就业奖励	1,015,127.00	张家港市财政局
境外投资补助	230,000.00	张家港市财政局
出口信用保险扶持资金	534,533.81	张家港市财政局
出口展销补助	134,432.00	张家港市财政局
其他	150,368.00	
合 计	2,968,460.81	

营业外收入有关说明

上期处理固定资产净收益主要是公司转让国泰大厦房产的收益。

5-34 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	200,491,553.89	173,988,092.35
应交所得税	40,764,709.17	38,505,418.39
递延所得税负债增加额	42,463.13	--
递延所得税资产减少额	446,550.49	-1,323,163.23
所得税费用	41,253,722.79	37,182,255.16

5-35 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 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_0 为期初股份总数； S_1 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

5-36 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-42,805.95	-548,246.29
小计	-42,805.95	-548,246.29

其他综合收益说明：

外币报表折算差额是指公司合并苏韵国际有限公司（注册于香港）产生的折算差额。

5-37 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额（万元）
银行存款利息收入	631.57
政府补助款	296.85
远期结汇汇兑收益	321.32
其他	6.12
合计	1,255.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额(万元)
办公费	2,963.55
差旅费	523.94
运输费	405.37
交际应酬费	698.77
进出口费用	3,312.77
国内外展览费	344.86
技术开发费	1,067.86
其他	1,647.62
合计	10,964.74

5-38 合并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
----	------	------

1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	159,237,831.10	136,805,837.19
加：资产减值准备	-2,364,644.36	7,106,787.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,476,344.94	18,048,777.98
无形资产摊销	653,368.62	464,523.74
长期待摊费用摊销	2,823,805.40	1,927,729.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-326,243.55	-9,058,684.48
固定资产报废损失	--	3,462.96
公允价值变动损失	-169,852.50	--
财务费用	493,814.57	1,652,375.06
投资损失	-2,153,558.06	538,077.96
递延所得税资产减少	446,550.49	-1,323,163.23
递延所得税负债增加	42,463.13	--
存货的减少	-6,331,762.27	26,122,750.58
经营性应收项目的减少	46,080,643.37	-61,504,168.53
经营性应付项目的增加	-113,658,406.77	71,975,332.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	103,250,354.11	192,759,638.36
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	312,909,117.89	394,068,579.53
减：现金的期初余额	394,068,579.53	233,436,876.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-81,159,461.64	160,631,703.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	325,875,117.89	394,068,579.53
其中：库存现金	563,156.40	573,378.38
可随时用于支付的银行存款	161,395,961.49	289,865,867.67
可随时用于支付的其他货币资金	163,916,000.00	103,629,333.48
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	325,875,117.89	394,068,579.53

附注 6：关联方关系及关联交易（单位：万元 币种：人民币）

6-01、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
国泰集团公司	母公司	国有独资	张家港市	黄金兰	投资管理	80,000

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
国泰集团公司	33.75%	33.75%	张家港市国有资产管理委员会	13485082-8

本企业的母公司情况的说明

国泰集团公司成立于 1992 年，主要作为国有资产投资主体，从事对外投资管理。国泰集团公司主要业务涉及纺织服装、轻工工艺、五金机械、化工医药、钢材船舶等商品的进出口业务，以及宾馆旅游、房地产、软件开发等行业。

6-02、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
华荣化工	控股子公司	有限公司	张家港	郭军	化工
国贸服装	控股子公司	有限公司	张家港	王炜	服装
国泰毛纺	控股子公司	有限公司	张家港	郭盛虎	毛纺
达已时装	控股子公司	有限公司	张家港	赵鸣	服装
苏州亲泰儿	控股子公司	有限公司	张家港	汤建忠	玩具
如皋服装	控股子公司	有限公司	南通市如皋	王炜	服装
国贸针织	控股子公司	有限公司	张家港	赵力军	服装
苏韵国际	全资子公司	有限公司	香港	郭盛虎	国际贸易
连云港亲泰儿	控股子公司	有限公司	连云港	汤建忠	玩具
连云港兴塔	控股子公司	有限公司	连云港	汤建忠	玩具
亚韵服装	全资子公司	有限公司	张家港	陈玲	服装
亚源高新	控股子公司	有限公司	张家港	陈志荣	化工

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
华荣化工	6200 万元	78.89	78.89	71854277-3
国贸服装	5050 万元	96.04	96.04	60826108-1
国泰毛纺	150 万美元	63.00	63.00	72654291-7
达已时装	20 万美元	51.00	51.00	73114224-8
苏州亲泰儿	100 万美元	94.00	94.00	74481603-7
如皋服装	1500 万元	60.00	60.00	78905747-6
国贸针织	160 万元	90.00	90.00	78633569-6
苏韵国际	200 万美元	100.00	100.00	
连云港亲泰儿	550 万元	89.09	89.09	79459433-X

连云港兴塔	12 万美元	55.00	55.00	76650856-1
亚韵服装	980 万元	100.00	100.00	66638391-7
亚源高新	2000 万元	81.00	81.00	67635152-1

6-03、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系	组织机构代码
江苏国泰国际集团有限公司服装设计打样中心	国泰集团公司之分公司 受同一实际控制人控制	
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	受同一实际控制人控制	77802943-7
张家港国泰华创制衣厂有限公司	国泰集团公司之关联公司	25155515-8
张家港国泰联创制衣有限公司	国泰集团公司之关联公司	72654129-5
张家港市国泰华盛家居制品有限公司	国泰集团公司之关联公司	77054435-4
张家港保税区国贸毛纺有限公司	联营企业	73784742-5
淮安市国贸服装有限公司	联营企业	76280510-4
曲阜华荣化工有限公司	联营企业	73173086-7

6-04、关联交易情况(金额单位：万元)

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司向关联方采购货物有关明细情况如下：

企业名称	2009 年度		2008 年度	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
张家港保税区国贸毛纺有限公司	1,178.62	0.52	910.53	0.33
张家港国贸纺织有限公司	72.92	0.03	72.92	0.03
淮安市国贸服装有限公司	--	--	79.84	0.03
江苏国泰国际集团有限公司服装设计打样中心	82.17	0.04	176.95	0.06
曲阜市华荣化工新材料有限公司	247.21	0.11	367.00	0.13
江苏国泰亿达实业有限公司	--	--	440.82	0.16
江苏国泰国际集团国华实业有限公司	542.86	0.24	489.88	0.18
江苏国泰力天实业有限公司	12.98	0.01	--	--
张家港国泰华创制衣厂有限公司	1,460.54	0.64	--	--
张家港国泰联创制衣有限公司	49.55	0.02	--	--
张家港市国泰华盛家居制品有限公司	12.48	0.01	--	--

本公司向关联方销售货物有关明细情况如下：

企业名称	2009 年度	2008 年度
------	---------	---------

	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
张家港保税区国贸毛纺有限公司	321.88	0.12	128.18	0.04
张家港国贸纺织有限公司	--	--	1.71	--
淮安市国贸服装有限公司	--	--	143.52	0.05
江苏国泰国际集团有限公司服装设计打样中心	48.97	0.02	93.80	0.03
江苏国泰力天实业有限公司	121.82	0.05	55.91	0.02
江苏国泰亿达实业有限公司	591.00	0.22	709.17	0.23
江苏国泰国际集团国华实业有限公司	1,024.36	0.39	252.68	0.08
张家港国泰华创制衣厂有限公司	652.33	0.25	--	--
张家港国泰联创制衣有限公司	10.10	--	--	--
张家港市国泰华盛家居制品有限公司	9.62	--	--	--

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	国泰毛纺	100.00	2009年3月17日	2010年3月16日	否
		250.00	2009年9月23日	2010年9月22日	
国泰集团公司	本公司	39,286.67	2009年3月	2010年3月	否

(3) 其他关联交易

根据本公司与国泰集团公司签订的协议, 国泰集团公司为本公司银行授信(银行贷款、银行承兑汇票、贸易融资等)提供担保, 担保额度为5亿元。国泰集团公司按担保额度的1.5%向本公司收取提取担保费。本年度, 本公司实际向国泰集团公司支付担保费58.93万元。

本公司与江苏国泰国际集团房地产实业有限公司(该公司于2008年并入江苏国泰国际集团华昇实业有限公司)共同出资建造办公大楼, 预算总造价为2亿元, 本公司占用面积占总面积的61.80%, 本公司投资预算为1.236亿元。2005至2009年度本公司共支付工程款13,622万元。

本公司2009年3月受让江苏国泰国际集团华昇实业有限公司部分房地产(张家港市国泰时代广场A座1楼至3楼部分房屋), 建筑面积约为4,750平方米。本次受让房屋面积以房产主管部门确认面积计, 转让价格以张家港市国泰时代广场A座最终工程审计确认平均价格为准, 转让总价不超过2,500万元, 由于该房地产目前已建成, 尚未完成最终工程审计, 至2009年12月31日, 本公司尚欠2000万元。

6-05、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款			
	江苏国泰亿达实业有限公司	287,301.75	152,894.50
	江苏国泰国际集团国华实业有限公司	839,567.89	99,936.96
	江苏国泰力天实业有限公司	191,414.00	--
	张家港保税区国贸毛纺有限公司	118,149.22	--
预付账款			
	张家港国贸纺织有限公司	--	710,983.67

	曲阜市华荣化工新材料有限公司	--	384,661.82
其他应收款			
	张家港石野洋服有限公司	--	1,657,328.19
	亚源高新(本年纳入合并报表范围)	--	185,906.00
应付账款			
	张家港保税区国贸毛纺有限公司	2,984,375.55	1,676,727.06
	江苏国泰国际集团有限公司服装设计打样中心	--	35,631.71
	江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	20,000,000.00	--
预收账款			
	江苏国泰力天实业有限公司	--	198,781.57

附注 7：或有事项**1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

不适用。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用。

3、其他或有事项

至 2009 年 12 月 31 日，资产抵押情况如下：

项 目	账面原值(万元)	账面净值(万元)	抵押权人	贷款金额(万元)	抵押期限
房屋建筑物—国泰毛纺	467	307	农业银行张家港保税区支行	250	2008 年 8 月 22 日至 2010 年 8 月 21 日
土地使用权—国泰毛纺	118	71			
土地使用权—如皋服装	102	97	如皋市农村信用合作联社	85	2009 年 4 月 20 日至 2011 年 4 月 19 日
房屋建筑物—华荣化工	1,032	703	农业银行张家港支行	可出具票据 700 万元	2009 年 4 月 29 日至 2011 年 4 月 29 日
土地使用权—华荣化工	141	122			

附注 8：承诺事项**8-01、重大承诺事项**

本公司无重大承诺事项。

8-02、前期承诺履行情况

本公司无前期重大承诺事项。

附注 9：资产负债表日后事项**9-01 资产负债表日后利润分配情况说明**

根据 2010 年 3 月 16 日召开的本公司第四届董事会第十四次会议决议，本年度进行利润分配，拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 24,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），合计派发现金股利 3,600 万元（含税）。本年度进行资本公积转增股本，拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 24,000 万股

为基数，向全体股东每 10 股转增 2.5 股，合计转增股本 6,000 万元，转增后公司总股本增加至 30,000 万元。本方案尚需 2009 年度股东大会审议批准。

9-02 其他资产负债表日后事项说明

- (1) 2010 年 1 月 25 日，公司与如皋恒业纺织有限公司签订股权转让协议，本公司受让如皋恒业纺织有限公司持有江苏国泰（集团）如皋服装有限公司股权 450 万元，占该公司注册资本的 30%。股权转让后，本公司持有如皋服装股权为 90%。如皋服装于 2010 年 2 月 5 日办妥工商变更登记。
- (2) 公司 2010 年 1 月 29 日召开的第四届董事会第十三次会议同意变更募集资金投向，原计划用于在美国设立营销网络，现不再实施该项目，公司将相应募集资金 1500 万元永久性补充流动资金。

附注 10：其他重要事项

2008 年 9 月，华荣化工与加拿大 SiXtron Advanced Materials Inc. 签署合资意向书拟在张家港市江苏扬子江国际化学工业园合资设立张家港国泰山柯新材料有限公司（暂定名），拟生产、研究、开发和销售聚硅烷和其他用于膜材料领域的聚合物，该公司注册资本拟定为 728 万美元，合资双方各按 50% 出资。意向书签署后，未有实质性进展，截止 2009 年 12 月 31 日，该项目处于停顿状态。

附注 11：母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

11-01 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	48,989,520.98	22.49	2,449,476.05	18.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	--	--	--	--
其他不重大应收账款	168,795,530.43	77.51	11,061,187.56	81.87
合 计	217,785,051.41	100.00	13,510,663.61	100.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	18,781,615.25	7.04	939,080.76	6.17
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	--	--	--	--
其他不重大应收账款	247,864,831.71	92.96	14,293,036.95	93.83
合 计	266,646,446.96	100.00	15,232,117.71	100.00

应收账款种类的说明：

单项金额 100 万元以上应收账款为单项金额重大的应收账款。对单项金额重大的应收账款，因无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提坏账准备。

应收账款账龄分析

账龄	期末数				
	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	205,249,062.90	94.24	5	10,262,453.15	194,986,609.75
一至二年	8,375,696.88	3.85	20	1,675,139.38	6,700,557.50
二至三年	910,455.73	0.42	30	273,136.72	637,319.01
三至四年	3,249,835.90	1.49	50	1,299,934.36	1,949,901.54
合计	217,785,051.41	100.00		13,510,663.61	204,274,387.80

账龄	期初数				
	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	256,700,503.57	96.27	5	12,835,025.18	243,865,478.39
一至二年	6,066,769.26	2.28	20	1,213,353.85	4,853,415.41
二至三年	3,779,241.96	1.42	30	1,133,772.59	2,645,469.37
三至四年	99,932.17	0.03	50	49,966.09	49,966.08
合计	266,646,446.96	100.00	--	15,232,117.71	251,414,329.25

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额(万元)	年限	占其他应收款总额的比例(%)
K MART CO.	客户	823	1 年以内	3.78
LIFENG LTD	客户	534	1 年以内	2.45
ACE GLOBE CO.	客户	454	1 年以内	2.09
上海聚阳服装有限公司	客户	349	1 年以内	1.60
SUMTEX HK LTD	客户	303	1 年以内	1.39
合计	--	2,463	--	11.31

11-02 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,000,000.00	49.81	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--
其他不重大其他应收款	1,007,479.34	50.19	195,544.61	100.00

合 计	2,007,479.34	100.00	195,544.61	--
-----	--------------	--------	------------	----

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,157,328.19	75.69	1,657,328.19	72.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--
其他不重大其他应收款	2,619,271.03	24.31	627,624.64	27.47
合 计	10,776,599.22	100.00	2,284,952.83	100.00

其他应收款种类的说明：

单项金额 100 万元以上其他应收款为单项金额重大的其他应收款。对单项金额重大的其他应收款，因无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提坏账准备。公司对应收政府有关部门的款项不计提坏账准备。

(2) 本报告期款项其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额 (万元)	年限	占其他应收款总额 的比例(%)	备注
江苏省对外贸易经济合作厅	100.00	5 年以上	49.81	为保证金、未计提坏账准备
海关保证金	29.54	1 年以内	14.71	为保证金、未计提坏账准备
员工备用金	27.37	1 年以内	13.63	
电费备用金	13.50	2 至 3 年	6.72	
电话费充值	7.99	1 年以内	3.98	
合 计	178.40	--	88.85	

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
张家港石野洋服有限公司	往来款	1,657,328.19	该公司注销	是(原联营公司)
张家港国泰工具有限公司	往来款	276,741.86	该公司注销	是(原子公司)
合计	--	1,934,070.05	--	--

11-03 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
华荣化工	成本法	69,034,446.83	69,034,446.83	--	69,034,446.83
国贸服装	成本法	49,266,000.00	49,266,000.00	--	49,266,000.00
国泰毛纺	成本法	7,818,237.00	7,818,237.00	--	7,818,237.00

国贸针织	成本法	1,440,000.00	1,440,000.00	--	1,440,000.00
如皋服装	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	--	9,000,000.00
达已服装	成本法	844,264.20	844,264.20	--	844,264.20
苏州亲泰儿	成本法	7,263,548.50	7,263,548.50	--	7,263,548.50
苏韵国际	成本法	15,556,400.00	15,556,400.00	--	15,556,400.00
亚源高新	权益法	7,200,000.00	--	6,553,394.10	6,553,394.10
张家港保税区国贸毛纺有限公司	权益法	9,557,960.00	10,572,165.00	1,129,271.82	11,701,436.82
张家港富士制衣有限公司	成本法	382,500.00	382,500.00	--	382,500.00
江苏国泰国际集团帝翼西服有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00
张家港中野服饰有限公司	成本法	168,770.00	168,770.00	--	168,770.00
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	成本法	12,750,000.00	12,750,000.00	--	12,750,000.00
张家港国贸纺织有限公司	成本法	1,239,750.00	1,239,750.00	--	1,239,750.00
紫金财产保险股份有限公司	成本法	40,000,000.00	--	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	--	236,521,876.53	190,336,081.53	47,682,665.92	238,018,747.45

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
华荣化工	78.89	78.89	--	--	--	31,558,064.39
国贸服装	96.04	96.04	--	--	--	--
国泰毛纺	63.00	63.00	--	--	--	504,000.00
国贸针织	90.00	90.00	--	1,440,000.00	--	--
如皋服装	60.00	60.00	--	--	--	--
达已服装	51.00	51.00	--	--	--	--
苏州亲泰儿	94.00	94.00	--	--	--	--
苏韵国际	100.00	100.00	--	--	--	--
亚源高新	36.00	36.00	--	--	--	--
张家港保税区国贸毛纺有限公司	40.00	40.00	--	--	--	800,000.00
张家港富士制衣有限公司	7.50	7.50	--	--	--	--
江苏国泰国际集团帝翼西服有限公司	17.70	17.70	--	54,741.23	--	--
张家港中野服饰有限公司	4.55	4.55	--	168,770.00	--	--
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	12.25	12.25	--	--	--	--

张家港国贸纺织有限公司	15.00	15.00	--	--	--	--
紫金财产保险股份有限公司	4.00	4.00	--	--	--	--
合计	--	--	--	1,663,511.23	--	32,862,064.39

长期股权投资的说明：

- 1、国贸针织：因公司经营亏损，已停业，对该项投资全额计提减值准备。
- 2、紫金财产保险股份有限公司：2009年1月，本公司与紫金财产保险股份有限公司其他股东共同签署《紫金财产保险股份有限公司股东认缴出资协议书》，本公司依据该协议书及其他文件支付出资款4000万元，本公司出资占紫金财产保险股份有限公司注册资本的比例为4%。紫金财产保险股份有限公司注册资本已经江苏天华大彭会计师事务所有限公司验证，并出具了苏天会验[2009]1号验资报告。
- 3、亚源高新：2009年8月，本公司受让王永健持有亚源高新部分股权（王永健未出资款720万元，由本公司出资），占亚源高新注册资本的36%，本公司按权益法核算。

11-04 营业收入

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,302,683,196.58	2,741,636,025.24
其他业务收入	4,028,879.62	4,115,672.05
营业成本	2,043,170,515.17	2,519,247,864.71

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口贸易	2,302,683,196.58	2,043,170,515.17	2,741,636,025.24	2,519,247,864.71
合计	2,302,683,196.58	2,043,170,515.17	2,741,636,025.24	2,519,247,864.71

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口贸易	1,817,655,523.08	1,573,838,095.61	2,222,248,150.19	2,017,488,420.58
国内贸易	476,251,515.61	468,881,540.56	508,555,806.83	501,759,444.13
劳务输出	8,776,157.89	450,879.00	10,832,068.22	--
合计	2,302,683,196.58	2,043,170,515.17	2,741,636,025.24	2,519,247,864.71

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外销售	1,826,431,680.97	1,574,288,974.61	2,233,080,218.41	2,017,488,420.58
国内销售	476,251,515.61	468,881,540.56	508,555,806.83	501,759,444.13
合计	2,302,683,196.58	2,043,170,515.17	2,741,636,025.24	2,519,247,864.71

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占营业收入的比例(%)
WGTIS WORTH CO.	8,876.66	3.85
LIFENG LTD	6,213.66	2.70
K MART CO.	6,111.24	2.65
QVC INC	4,233.48	1.84
LABIB DYEING MILLS LTD	3,974.01	1.73
合 计	29,409.05	12.77

11-05 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	32,062,064.39	8,857,787.34
权益法核算的长期股权投资收益	1,282,665.92	340,528.78
预计损失	522,775.55	-1,491,454.17
合计	33,867,505.86	7,706,861.95

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华荣化工	31,558,064.39	7,889,516.00	被投资单位盈利能力强, 增加分红比例
合计	31,558,064.39	7,889,516.00	--

注: 仅列示投资收益占利润总额 5%以上的投资单位, 或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

11-06 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	133,349,629.49	99,996,430.63
加: 资产减值准备	-3,011,444.75	7,734,418.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,190,938.17	6,969,529.25
无形资产摊销	28,308.84	43,729.62
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“-”填列)	-296,253.04	-9,025,828.15
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-169,852.50	--
财务费用(收益以“-”填列)	67,342.00	813,764.13
投资损失(收益以“-”填列)	-33,867,505.86	-7,706,861.95
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	1,236,378.71	-1,599,474.57
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	42,463.13	--

存货的减少(增加以“-”填列)	-2,222,867.74	21,208,070.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	45,514,097.78	-65,575,687.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-133,547,091.74	83,824,378.02
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	14,314,142.49	136,682,468.54
2、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	228,330,613.58	292,762,461.19
减: 现金的期初余额	292,762,461.19	143,590,635.14
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-64,431,847.61	149,171,826.05

现金和现金等价物的构成

项 目	2009-12-31	2008-12-31
资产负债表列示的现金余额	241,826,253.08	330,433,218.97
减: 不符合现金定义的银行承兑汇票保证金	13,495,639.50	37,670,757.78
现金流量表列示的现金及现金等价物余额	228,330,613.58	292,762,461.19

附注 12: 补充资料

12-01 非经常性损益

项 目	本期金额(万元)	上期金额(万元)
非流动性资产处置损益	32.73	909.75
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	296.85	452.53
远期结汇合约公允价值变动损益及处置收益	338.31	3,994.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31.48	352.63
小计	636.41	5,709.48
减: 所得税影响数	154.21	1,387.76
非经常性损益净额	482.20	4,321.72
归属于少数股东的非经常性损益净额	9.11	76.53
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	473.09	4,245.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14,279.89	8,511.22
非经常性损益净额对净利润的影响	3.21%	33.28%

注: 表中数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

12-02 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	20.55	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.82	0.59	0.59

12-03 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 预付账款

2009 年末预付账款较 2008 年末增加 3,323.92 万元，增长 34.77%，主要是为了保证出口合同的履行，公司加大了纺织原料的采购储备。

2、 其他应收款

2009 年末其他应收款较 2008 年末减少 902.41 万元，减少 71.81%，主要为 2008 年末预付紫金财产保险股份有限公司投资款 550 万元，2009 年转为长期股权投资；2009 年核销应收张家港石野洋服有限公司及张家港国泰工具有限公司欠款 193.41 万元。

3、 其他流动资产

2009 年末其他流动资产较 2008 年末增长 2,625.55 万元，增长 7713.04%，是因为 2008 年末税务机关退税及时，应收出口退税余额较小。

4、 长期股权投资

2009 年末长期股权投资较 2008 年末增加 3,235.36 万元，增长 80.29%，主要是本年投资紫金财产保险股份有限公司 4,000 万元；2008 年对亚源高新的投资按权益法核算，而 2009 年将亚源高新纳入合并报表范围。

5、 无形资产

2009 年末无形资产较 2008 年末增加 1,961.05 万元，增长 45.87%，主要是如皋服装增加土地使用权 361.37 万元，合并亚源高新增加土地使用权 660.47 万元。

6、 短期借款

2009 年末短期借款较 2008 年末减少 1,240.90 万元，减少 64.43%，主要是母公司归还了银行借款。

7、 财务费用

2009 年度财务费用较 2008 年度增加 2,971.40 万元，增长 93.32%，主要因公司 2008 年开展远期结汇实现汇兑收益 3,994.57 万元。

8、 资产减值损失

2009 年度资产减值损失较 2008 年度减少 947.14 万元，减少 133.27%，主要是 2008 年因应收款项增加而增加坏账准备，而 2009 年因应收款项减少而转回坏账准备。

9、 营业外收入

2009 年度营业外收入较 2008 年度减少 1,408.52 万元，减少 80.10%，主要是上年度因转让国泰大厦房产等实现收益 908.65 万元。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

董事长：王永成

二零一零年三月十六日