

江苏华西村股份有限公司

二 00 九年年度报告

(股票代码 : 000936)



二 0 - 0 年三月

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。

本公司董事长孙云丰先生、总经理李满良先生及财务负责人吴文通先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、 公司基本情况简介.....	3
二、 会计数据和业务数据摘要.....	4
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、 公司治理结构.....	13
六、 股东大会情况简介.....	17
七、 董事会报告.....	18
八、 监事会报告.....	30
九、 重要事项.....	32
十、 财务报告.....	39
十一、 备查文件目录.....	97

一、公司基本情况简介

- 1、公司的法定中文名称：江苏华西村股份有限公司
公司的法定英文名称：Ji angsu Huaxi cun CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：孙云丰
- 3、公司董事会秘书：卞武彪
证券事务代表：查建玉
联系地址：江苏省江阴市华西村
电话：0510-86217188 0510-86217149
传真：0510-86217177
电子信箱：chi nahuaxi @263. net
- 4、公司注册及办公地址：江苏省江阴市华士镇华西村
邮政编码：214420
国际互联网网址：<http://www.jshuaxi.cun.com>
电子信箱：chi nahuaxi @263. net
- 5、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网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：华西村
股票代码：000936
- 7、其他有关资料：
公司最近一次变更注册登记日期：2007年4月11日
注册地址：江阴市华士镇华西村
企业法人营业执照注册号：320200000014653
税务登记号码：320281142273776
公司聘请的会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所有限公司
办公地址：南京新街口正洪街18号东宇大厦8楼

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度公司主要会计数据

单位：(人民币)元

项 目	金 额
营业利润	113,907,019.59
利润总额	114,639,136.81
归属于上市公司股东的净利润	90,897,990.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	71,925,407.67
经营活动产生的现金流量净额	60,475,545.60

扣除的非经常性损益项目和金额：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	78,110.39
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	238,000.00
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	24,574,423.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	416,006.83
少数股东权益影响额	2,705,535.77
所得税影响额	-9,039,493.93
合 计	18,972,583.05

2、近三年的主要会计数据和财务指标

(1)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	2,428,773,482.52	3,193,099,315.13	-23.94%	3,272,522,891.00
利润总额	114,639,136.81	88,699,058.65	29.25%	102,247,829.18
归属于上市公司股东的净利润	90,897,990.72	76,486,976.75	18.84%	70,661,986.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	71,925,407.67	74,968,078.15	-4.06%	73,858,274.16
经营活动产生的现金流量净额	60,475,545.60	432,535,019.89	-86.02%	127,105,245.18
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减(%)	2007 年末
总资产	2,791,699,832.96	2,599,770,958.23	7.38%	2,849,165,263.50
归属于上市公司股东的所有者权益	1,256,108,658.72	1,187,211,047.05	5.80%	1,154,724,828.40
股本	440,007,581.00	440,007,581.00	0.00%	440,007,581.00

(2)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)	0.21	0.17	23.53%	0.16
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.17	23.53%	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.17	-5.88%	0.17
加权平均净资产收益率(%)	7.45%	6.55%	0.90%	6.26%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.90%	6.42%	-0.52%	6.54%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.137	0.983	-86.06%	0.289
	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)	2.85	2.70	5.56%	2.62

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,587							1,587	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,587							1,587	
二、无限售条件股份	440,005,994	100%						440,005,994	100%
1、人民币普通股	440,005,994	100%						440,005,994	100%
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	440,007,581	100%						440,007,581	100%

(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
吴文通	1,587	0	0	1,587	高管股锁定	按规定锁定或流通
合计	1,587	0	0	1,587	-	-

2、证券发行与上市情况

(1) 到报告期末为止的前3年，公司没有证券发行情况。

(2) 报告期内, 公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动情况。

3、股东和实际控制人情况

(1) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		46,079			
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
江苏华西集团公司	境内非国有法人	41.01%	180,465,516	0	0
许凤舞	境内自然人	0.70%	3,089,238	0	未知
季祥英	境内自然人	0.68%	3,000,000	0	未知
黄红	境内自然人	0.67%	2,938,990	0	未知
法素明	境内自然人	0.66%	2,900,000	0	未知
温兆雄	境内自然人	0.61%	2,688,499	0	未知
费红健	境内自然人	0.39%	1,700,000	0	未知
徐留胜	境内自然人	0.38%	1,670,000	0	未知
包晨曦	境内自然人	0.34%	1,490,000	0	未知
东海证券有限责任公司—建行—东风 3 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.30%	1,324,700	0	未知
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		
江苏华西集团公司	180,465,516		人民币普通股		
许凤舞	3,089,238		人民币普通股		
季祥英	3,000,000		人民币普通股		
黄红	2,938,990		人民币普通股		
法素明	2,900,000		人民币普通股		
温兆雄	2,688,499		人民币普通股		
费红健	1,700,000		人民币普通股		
徐留胜	1,670,000		人民币普通股		
包晨曦	1,490,000		人民币普通股		
东海证券有限责任公司—建行—东风 3 号集合资产管理计划	1,324,700		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东江苏华西集团公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	--

(2) 公司控股股东情况

控股股东名称：江苏华西集团公司

法定代表人：吴协恩

成立日期：一九八七年四月十七日

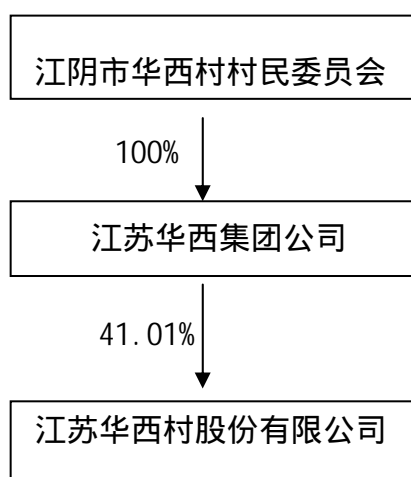
注册资本：402,192.9 万元人民币

经济性质：集体企业

经营范围：许可经营项目：房地产开发、经营；一般经营项目：谷物及其他作物的种植；蔬菜、园艺作物的种植；水果、坚果、饮料和香料作物的种植；林业、渔业、发电；房屋和土木工程建筑的施工；建筑安装、装饰；物业管理；房地产中介服务；租赁服务；商务服务；货物配载、货运代办、货物装卸、搬运、寄递服务；计算机服务；软件开发；国内贸易；利用自有资金对外投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；冶金；金属制品；机械制品、纺织及服装、针织品、化纤的制造；染整；广告。

报告期内公司控股股东没有发生变化。该股东的实际控制人为江阴市华士镇华西村村民委员会。

(3) 公司与控股股东、实际控制人之间的产权和控制关系的方框图：



(4) 除江苏华西集团公司外，报告期内本公司无其他持股在 10% 以上的法人股东。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、现任董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	年度报酬总额(万元)
孙云丰	男	董事长	37	2008.5-2011.5	0	0	18.60
李满良	男	副董事长 总经理	45	2008.5-2011.5	0	0	14.88
吴协恩	男	董事	46	2008.5-2011.5	0	0	-
卞武彪	男	董事 副总经理 董秘	58	2008.5-2011.5	0	0	12.40
吴文通	男	董事 财务总监	36	2008.5-2011.5	2,116	2,116	12.40
汪方能	男	董事	42	2008.5-2011.5	0	0	8.00
杨政	男	独立董事	56	2008.5-2011.5	0	0	4.00
杨顺保	男	独立董事	60	2008.5-2011.5	0	0	4.00
周国忠	男	独立董事	48	2008.5-2011.5	0	0	4.00
瞿建忠	男	监事会主席	42	2008.5-2011.5	0	0	9.92
张建刚	男	监事	39	2008.5-2011.5	0	0	6.20
吴秀琴	女	监事	46	2008.5-2011.5	0	0	-
吴建荣	男	监事	40	2008.5-2011.5	0	0	-
徐建蓉	女	监事	39	2008.5-2011.5	300	300	-

2、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况：

董事：

孙云丰先生，本科，日本国村田簿记学院毕业。2002年5月至2005年5月任本公司董事、总经理，2005年5月至今任本公司董事长。

李满良先生，大学文化，2001年至今任江苏华西村股份有限公司特种化纤厂厂长，2005年5月至今任本公司副董事长、总经理。

吴协恩先生，高级经济师。2002年5月至2003年7月任江苏华西集团公司常务经理、本公司董事；2003年7月至今任江苏华西集团公司董事长兼总经理，本公司董事。

卞武彪先生，大专文化，政工师职称。2003年5月至2005年5月任本公司副总经理、董事会秘书；2005年5月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。

吴文通先生，大专文化，注册会计师、注册税务师，2002年10月至2005年5月任公司财务部经理；2005年5月至今任本公司董事、财务部经理。

汪方能先生，大学本科，高级经济师。2003年至今任江苏华西村股份有限公司特种化纤厂销售部部长。2008年5月起任本公司董事。

独立董事：

杨政先生，大学本科，会计学教授、注册会计师。2003年至今任南京审计学院会计学院院长、教授。2008年5月起任本公司独立董事。

杨顺保先生，经济管理大专学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。2003年至今任江阴暨阳会计师事务所涉外业务部副主任。2008年5月起任本公司独立董事。

周国忠先生，大学本科，律师。2001年8月至今江苏无锡倍思特律师事务所执业律师。2008年5月起任本公司独立董事。

监事：

瞿建忠先生，大专文化，2001年至今任江苏华西村股份有限公司特种聚酯分厂厂长，2005年5月至今任本公司监事会主席。

张建刚先生，大专文化，2001年至今任本公司下属精毛纺厂生产厂长，2002年5月至今任本公司职工代表监事。

吴秀琴女士，大专文化，助理会计师。2002年6月至2004年12月任江阴华西钢铁有限公司财务部部长；2004年12月至今任江苏华西集团公司副经理，财务部副部长；2005年5月至今任本公司监事。

徐建蓉女士，大专文化，会计师。2003年1月至今任江苏华西集团公司财务部会计；2005年5月至今任本公司监事。

吴建荣先生，高中文化，助理会计师，2001年1月至今任江苏华西集团公司财务部会计；2005年5月至今任本公司监事。

3、董事出席董事会会议情况

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
孙云丰	董事长	6	4	2	0	0	否
李满良	副董事长 总经理	6	4	2	0	0	否
吴协恩	董事	6	4	2	0	0	否
卞武彪	董事 董事会秘书	6	4	2	0	0	否
吴文通	董事 财务总监	6	4	2	0	0	否
汪方能	董事	6	4	2	0	0	否
杨政	独立董事	6	4	2	0	0	否
杨顺保	独立董事	6	4	2	0	0	否
周国忠	独立董事	6	4	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

4、年度报酬情况

本年度在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的报酬按公司薪酬管理制度规定的标准确定，其中独立董事的津贴标准由股东大会审议通过。

董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利等）为 94.4 万元。其中，金额最高的前三名董事的报酬总额为 45.88 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 39.68 万元。

独立董事的津贴为：每人每年 4 万元（税前）。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司法》、《公司章程》等有关规定行使职权所需的合理费用，可在公司据实报销。

公司现任董事、监事及高级管理人员共 14 人，在公司领取报酬的 10 人。报酬

区间：10万元以上的人数为4人；5-10万元的有3人，5万元以下的有3人。董事吴协恩先生，监事吴秀琴女士、徐建蓉女士、吴建荣先生不在公司领取报酬，均在股东单位江苏华西集团公司领取报酬。

5、报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动情况。

6、公司员工情况

截止报告期末，公司无离退休人员，在册员工为1931人，员工的专业构成及教育程度情况如下：

(1)员工的专业构成：

行政人员	68人
财务人员	42人
技术人员	135人
销售人员	41人
生产人员	1645人

(2)员工的教育程度：

大专以上（含大专）	276人
高中（含中专）	530人
高中以下	1125人

公司没有需承担费用的离退休职工。

五、公司治理结构

1、公司治理情况

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》及其他相关法律、法规及规章的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，在顺利完成上市公司治理专项活动的基础上，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的要求，积极开展公司治理深化整改工作的专项活动，对公司治理深化整改情况进行了认真自查，制定了具体的整改计划和解决方案，并逐项整改落实。截止报告期末，公司治理深化整改工作已整改完成，持续整改问题取得了较好成效，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。具体表现在如下方面：

关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在资产、人员、财务、机构和业务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，也没有干预公司人事任免的情况，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，公司各位董事能够积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，能够以认真负责和勤勉尽职的态度履行董事的职责和权利，对董事会和股东大会负责。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，专门委员会认真尽责开展工作，为公司科学决策和规范管理提供了重要的支持。

关于监事和监事会：公司监事会的人数、人员构成以及产生程序都符合法律、法规的要求；公司监事会制订了《监事会议事规则》。公司监事能够认真履行自己的

职责，能够本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，议事程序合法、规范，运作高效，依法对公司关联交易、财务状况以及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。

关于绩效评价与激励约束机制：公司从生产经营的实际情况出发，制定和完善了各项内部控制制度，建立起了行之有效的工效考核、内部审计、实绩到位的绩效评价激励约束机制，在各生产岗位上推行计件工资制，对管理岗位上的人员实行工作责任制和民主考评，对企业的生产经营进行内部审计制，对成绩突出的员工和绩效差劣的员工实行奖惩制，通过推行严密的内部控制制度，既调动了广大员工的工作积极性和主观能动性，同时也有效地促进了公司的规范运作和健康发展。

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，重视与相关利益者的积极合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

关于信息披露与透明度：公司严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《信息披露管理制度》等的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，确保全体股东有平等的机会获得信息。

2、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职务，积极出席公司相关会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提出合理化建议。报告期内，对公司与关联方资金往来情况、对外担保事项、公司日常关联交易情况、公司内部控制自我评价报告、公司衍生品投资及风险控制情况等发表了独立意见，对董事会的科学决策，对公司的发展起了积极的作用，切实地维护了公司及广大公众投资者的利益。

在公司 2009 年度报告编制过程中，根据《关于做好 2009 年年度报告及相关工作的公告》（中国证监会[2009]34 号）以及《公司独立董事年报工作制度》的要求，在公司年报编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，发挥监督作用。

(1) 独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	通讯表决(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
杨政	6	4	2	0	0	—
杨顺保	6	4	2	0	0	—
周国忠	6	4	2	0	0	—

(2) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司3位独立董事对本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

(1) 业务方面:公司具有完整的采购、生产、销售等配套的业务运作体系和网络,具有自营进出口经营权,因此公司在业务方面独立于控股股东和其他关联企业,具有独立完整的业务和自主经营能力。

(2) 人员方面:公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面均独立,公司高管人员均在公司工作并领取薪酬,且在股东单位不担任任何职务。

(3) 资产方面:公司拥有的资产与控股股东严格分开,并完全独立运营,形成了独立的生产销售系统和配套设施,产权关系明晰,权属证明齐备。

(4) 机构方面:公司设立了独立的组织机构,并制定了各部门的规章制度和职责,形成了责权分明,科学合理的内部控制体系。公司经营管理的独立性不受控股股东及其下属机构的任何影响。

(5) 财务方面:公司设立了独立的财务部门,并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,设有自己独立的银行帐户并依法纳税。

综上所述,公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”,公司拥有完全独立的业务体系,具有独立从事经营活动的能力。

4、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司已根据《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》的规定,对公司内部控制的有效性进行了审议评估,并出具了《公司内部控

制自我评价报告》。公司监事会和独立董事发表意见如下：

（1）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见：

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照自身的实际情况，建立健全了各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行。

公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

公司内部控制的自我评价全面、真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（2）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见：

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。公司制定的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的生产经营的规范有序进行，具有合理性、完整性和有效性。

公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

5、报告期内对高级管理人员的考评及奖励机制的建立、实施情况

报告期内，公司董事会根据年初下达的经营目标和管理目标，对高级管理人员进行考评，重点考评高级管理人员的决策管理活动、工作业绩和创新能力。同时，高级管理人员还接受民主监督，进行民主评议，董事会根据民主评议等情况提出综合考评意见。

六、股东大会情况简介

1、报告期内，公司共召开了一次股东大会，会议情况如下：

(1) 公司于 2009 年 3 月 10 日在《证券时报》上刊登了关于召开公司 2008 年年度股东大会的通知。2009 年 3 月 31 日，在公司会议室召开了 2008 年年度股东大会。出席会议的股东及股东代理人共 6 人，代表股份 181,767,318 股，占公司有效表决权总股份的 41.31%。公司董事、监事和法律顾问列席了大会。会议采用现场投票方式进行。审议通过如下议案：

- 一、审议通过《2008 年度董事会工作报告》；
- 二、审议通过《2008 年度监事会工作报告》；
- 三、审议通过《2008 年度财务决算报告》；
- 四、审议通过《2008 年度利润分配预案》；
- 五、审议通过《2008 年年度报告正文及其摘要》；
- 六、审议通过《关于公司日常关联交易的议案》；
- 七、审议通过《关于调整独立董事津贴的议案》；
- 八、审议通过《关于修改公司章程的议案》；
- 九、审议通过《关于利用公司自有资金进行短期投资的议案》；
- 十、审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》；
- 十一、审议通过《关于续聘江苏天衡会计师事务所有限公司的议案》。

以上决议内容已于 2009 年 4 月 1 日刊登在《证券时报》上。

七、董事会报告

（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

报告期内，由于化纤行业复苏缓慢的影响，公司主导产品出现了销售难度大，盈利能力下降等局面。面对复杂多变的国际、国内形势和重重困难，公司董事会审时度势，积极应对，科学指导，有效防范各种经营风险，及时采取一系列措施，推进科技创新、强化内部管理、深挖内部潜力，实现了公司健康平稳发展。主要表现在以下几方面：

（1）强化品牌战略，扩大企业影响。

公司坚持以“华西村”品牌为核心，大力实施争创名牌战略，持续推进自主品牌建设。报告期内，“华西村”商标再次荣登中国 500 最具价值品牌排行榜，“华西村”牌精纺呢绒首次被评为“江苏出口名牌”产品。

（2）突出成本管控，积极挖潜增效。

公司坚持以质取胜战略，强化源头治理，从各环节、从各岗位严把质量关。同时推行精细化管理，优化工艺流程，实施节能降耗，严控产品生产和企业运营成本。报告期内，产品质量稳定提高，客户满意度得到增强，公司在行业内的地位得到巩固。

（3）注重科技创新，增强竞争优势。

报告期内，公司坚持科技创新，调整产品结构，共开发出各类新产品 1000 多只，其中：凉爽花呢、爱克呢、竹逸呢与闪亮时装呢等 4 只新产品，一次性通过省级新产品暨无锡市科技成果鉴定，产品的创新极大地提升了企业应对危机的能力。

2009 年度，公司实现营业收入 24.29 亿元，较上年度减少了 23.94%，实现营业利润 11,390.70 万元，较上年度增加了 43.48%，实现归属于母公司所有者的净利润 9,089.80 万元，较上年度增长了 18.84%。

报告期内，面对公司化纤主业生产经营带来的困难，公司密切跟踪上下游产品价格的变化信息，科学决策应对，适时参与原材料、聚酯产品衍生品套保交易，为公司规避了经营风险，赢得了市场的主导。报告期衍生品投资共获得投资收益

3,269.58万元。

公司控股子公司江苏华西化工码头有限公司,订单饱满,市场占有率不断提高。报告期扩建的化工储罐工程已于年底竣工投产,成为公司新的利润增长点。全年为公司贡献效益4,831.88万元,较上年度增加了38.83%。

2、公司主营业务及其经营状况

公司主要业务范围:纺织品、化工原料、化学纤维品的制造;国内贸易;热电站;电气设备的安装、维护、调试服务。

(1)公司主营业务经营状况:

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(%)
纺织化纤业	197,926.48	191,016.98	3.49%	-25.04%	-24.06%	-1.25%
电力	15,440.92	12,239.60	20.73%	-4.98%	-18.00%	12.58%
仓储	9,389.36	2,297.81	75.53%	32.32%	12.30%	4.37%
主营业务分产品情况						
涤纶短纤维类	111,561.74	107,102.05	4.00%	-5.59%	-4.43%	-1.16%
聚酯产品	39,632.65	37,931.62	4.29%	-34.19%	-33.50%	-0.99%
精纺呢绒	16,408.73	14,644.65	10.75%	-37.30%	-33.57%	-5.01%
热电、汽	15,440.93	12,239.60	20.73%	-4.98%	-18.00%	12.58%
仓储	9,389.36	2,297.81	75.53%	32.32%	12.30%	4.37%

(2)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(%)
华东地区	127,615.82	-24.85%
华北地区	2,177.13	-84.76%
华中地区	42,951.44	16.14%
华南地区	15,359.07	-30.77%
其他	34,653.30	-21.48%

主要项目变化原因分析:

热电、汽本期毛利率为20.73%,较上年度增加了12.58个百分点,主要是本期

热电厂通过改造，改用以褐煤燃烧为主，原料购进价格比上年度下降了 36.59%。

精纺呢绒本期毛利率为 10.75%，较上年度减少了 5.01 个百分点，主要是本期受市场需求萎缩的影响，销售额下降，销售平均单价较上年度下降了 14.3%，而平均成本价仅下降了 8.75%。

(3)主要供应商、客户情况

公司前五名供应商本年度采购金额合计为 129,758.64 万元，占公司年度采购总额的 60.05%；前五名客户本年度销售额合计为 62,719.22 万元，占公司营业收入总额的 25.83%。

3、报告期公司资产构成及费用变动情况分析

(1)资产构成同比变动原因分析

单位：人民币元

项 目	2009 年	占总资 产比例	2008 年	占总资 产比例	增减变动
总资产	2,791,699,832.96	100%	2,599,770,958.23	100%	—
预付帐款	74,968,358.74	2.69%	17,465,712.82	0.67%	2.02%
应付票据	780,446,800.00	27.96%	471,215,751.17	18.13%	9.83%
应付帐款	120,960,195.16	4.33%	215,366,361.95	8.28%	-3.95%
应付职工薪 酬	4,687,111.07	0.17%	10,666,564.93	0.41%	-0.24%
应交税费	-309,086,123.10	-1.11%	13,654,639.03	0.53%	-1.64%

主要项目变化原因分析：

预付账款期末余额比年初余额增加了 2.02 个百分点，主要原因是期末预付的化纤产品原料款增加。

应付票据期末余额比年初余额增加了 9.83 个百分点，主要原因是本期增加了对票据结算方式的采用。

应付账款期末余额比年初余额减少了 3.95 个百分点，主要原因是本期以票据方式结清的应付款项增加。

应付职工薪酬期末余额比年初余额减少了 0.24 个百分点，主要原因是期末预提的工资奖金减少。

应交税费期末余额比年初余额减少了 1.64 个百分点,主要原因是本公司期初结存的存货主要系进料加工的存货,期末结存的存货主要是国内采购的存货,导致期初可抵扣的增值税减少,期末可抵扣的增值税增加。

公司其他主要资产计量属性报告期内没有发生重大变动。

(2)以公允价值计量的相关项目

单位：人民币元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,075,220.85	531,862.26	—	—	20,706,717.81
其中：衍生金融资产	16,007,753.84	399,048.40	—	—	2,068,758.65
2.可供出售金融资产	—	—	—	—	—
金融资产小计	24,075,220.85	531,862.26			20,706,717.81
金融负债	—	—	—	—	—
投资性房地产	—	—	—	—	—
生产性生物资产	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—
合计	24,075,220.85	531,862.26	—	—	20,706,717.81

(3)持有外币金融资产、金融负债情况

单位：人民币元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—	—	—
其中：衍生金融资产	—	—	—	—	—
2.贷款和应收款	38,445,034.85	—	—	-723,232.89	23,980,377.01
3.可供出售金融资产	—	—	—	—	—
4.持有至到期投资	—	—	—	—	—
金融资产小计	38,445,034.85	—	—	-723,232.89	23,980,377.01
金融负债					
金融负债	132,377,686.83	—	—	—	93,635,820.17

(4)期间费用和所得税费用等同比变化情况

单位：人民币元

费用项目	报告期	上年同期	增减额	变动比例 (%)
财务费用	38,429,357.67	74,107,984.65	-35,678,626.98	-48.14%
资产减值损失	3,989,877.95	22,031,135.82	-18,041,257.87	-81.89%
投资收益	44,665,261.83	22,347,302.60	22,317,959.23	99.87%
营业外收入	765,228.62	9,318,321.44	-8,553,092.82	-91.79%
所得税费用	10,495,386.73	-851,217.13	11,346,603.86	1332.99%

重大变动分析：

财务费用本期金额比上期金额减少了 48.14%，主要原因是本期银行借款利率及票据贴现利率下降所致。

资产减值损失本期金额比上期金额减少了 81.89%，主要原因是期末存货价格上升，本期转回部分存货跌价准备。

投资收益本期金额比上期金额增加了 99.87%，主要原因是本期处置期货产品等交易性金融资产取得的收益增加。

营业外收入本期金额比上期金额减少了 91.79%，主要原因是上期本公司控股合并江阴诚意仓储有限公司产生了的 840.56 万元的收益。

所得税费用本期金额比上期金额增加了 1332.99%，主要原因是 A、本期利润总额增加，相应的所得税费用增加；B、上期由于期末计提的存货跌价准备增加较大，减少了递延所得税费用。

4、现金流量构成情况

2009 年末货币资金余额为 582,671,425.03 元，扣除票据保证金存款余额 225,738,160 元，现金及现金等价物的期末余额为 356,933,265.03 元，现金及现金等价物净增加额为 -145,432,872.22 元；其中：经营活动产生的现金流量净额 60,475,545.60 元，投资活动产生的现金流量净额 -87,543,415.77 元，筹资活动产生的现金流量净额为 -118,540,621.33 元，汇率变动对现金的影响为 175,619.28 元。

2009 年度经营活动产生的现金流量净额较上年度减少了 86.02% ,主要原因是报告期公司对主要原材料的采购以现货为主,减少了合同货的采购,特别是进口合同货的采购比例下降幅度较大,本期购买商品付现比例较去年同期上升了 13.04%,造成本期经营活动产生的现金流量净额下降幅度较大。

购建固定资产支付的现金本期比上年度增加了 390.23%,主要原因是本期对化工储罐扩建工程的投入款增加。

2009 年度公司实现的净利润为 10,414.38 万元,经营活动产生的现金流量净额为 6,047.55 万元,产生的差异主要系:(1)公司提取的折旧、资产减值准备等项目计 9,673.67 万元,影响收益但并没有造成现金的实际流出;(2)财务费用中有 2,999.26 万元的利息支出,影响收益但属于筹资活动的支出。(3)本期投资收益 4,466.53 万元,影响收益但属于投资活动的现金收入。(4)存货期末较期初增加了 10,544.85 万元,经营性应收项目期末较期初增加了 698.88 万元,经营性应付项目期末较期初减少了 1,180.10 万元,此类资产的帐面变化不直接影响收益,但影响现金流量,本期共增加了 12,423.83 万元的现金流出。

5、公司设备利用情况、订单情况

报告期内公司下属各企业充分利用现有设备,大力加强设备的维护保养,设备利用率与上年度相比未有大的变化,为保证公司生产经营的正常运行提供了坚实的设备保障。

报告期内,公司充分发挥名村、名品、名牌优势,积极开发新品、优品、精品,提高服务质量,公司各项业务基本稳定,在激烈的市场竞争中保持了稳健发展的良好势态。

6、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

(1)江阴华西化工码头有限公司,该公司注册资本 1,400 万美元,本公司占 75%的股权,经营范围为:从事液体化工码头的建设经营及配套服务。该公司报告期末总资产为 22,370.11 万元,净资产为 19,117.87 万元。2009 年实现营业收入 9,169.78 万元,营业利润 6,402.51 万元,利润总额 6,436.60 万元,净利润 6,442.50 万元。

(2)江阴诚意仓储有限公司,该公司注册资本 1,200 万美元,本公司占 75%的股权,经营范围为:化工产品的仓储。该公司报告期末总资产 10,352.48 万元,净资

产为 10,243.08 万元。2009 年实现营业收入 947.67 万元，营业利润 349.77 万元，利润总额 626.42 万元，净利润 548.12 万元。

(3) 江阴华西特种纺织品有限公司，该公司注册资本 650 万美元，本公司占 75% 的股权，经营范围为：生产工程用特种纺织品，销售自产产品。该公司报告期末总资产为 6,976.40 万元，净资产为 3,522.29 万元。2009 年实现营业收入 2,947.50 万元，营业利润-1,467.10 万元，利润总额-1,467.10 万元，净利润-1,467.10 万元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 公司行业发展趋势

从宏观经济环境看，世界经济已经出现复苏信号，我国经济在 2009 年实现较快复苏的基础上，2010 年将会继续复苏，纺织化纤行业正加快复苏步伐。同时，中央经济工作会议给化纤行业发展带来了信心，国家各项应对危机的政策都有着较强的稳定性和连续性，这为化纤行业的复苏奠定了基础。化纤行业受全球经济恢复增长和原油价格将振荡上扬的影响，化纤原料价格也会振荡上涨，棉花供应紧张也将支撑化纤原料的价格，但下游需求的增长也将对化纤行业产生明显的拉动作用。因此，2010 年，化纤行业也将保持向好、复苏发展的态势。

(2) 公司面临的市场竞争格局

虽然 2010 年世界经济将恢复增长，但金融危机的影响还远远没有过去，出口形势仍然严峻、全球贸易磨擦进入新一轮高峰、人民币升值压力加大等因素，都将制约我国化纤纺织产品的出口增长；国内市场上由于化纤纺织行业供大于求的矛盾较为突出，加上劳动力成本上升，环保压力加大等因素，行业竞争将进一步加剧，纺织化纤行业的发展速度与盈利能力还将下滑。

2、公司发展战略

公司在今后的发展战略上，将坚持以科学发展观统领公司发展全局，以“十一五”发展规划为指导，以现有主营业务为基础，积极实施突出主营业务的多元化经营战略；适时收购兼并的资本经营战略；引进与开发相结合的技术创新战略；突出品牌的公司化经营战略；内外贸并举的国际化经营战略；不断增强自主创新能力，

不断转变经济增长方式，不断提高经济运行质量和效益，进一步做大、做优、做强主业，把公司打造成行业内领先的一流企业。

3、新年度经营计划

一是抓牢节能降耗，进一步发展低碳经济。

面对严峻的市场竞争态势，公司将进一步加大节能减排工作力度，大力发展低碳经济。通过对高能耗生产设备进行技术改造和工艺改进，加大余热利用和“三废”循环利用的力度，从而大幅度降低生产能耗和“三废”排放，有效提升企业的竞争能力。

二是抓紧新产品研发，进一步增强核心竞争力。

在新的一年里，公司将以新产品研发为龙头，大力开展技术创新、产品创新、管理创新力度，紧紧瞄准国际先进科研成果和先进技术，通过新材料运用，功能性开发和生态环保性产品的研发，力争年开发国家级和省级新产品 4-5 只，并加大新产品市场化生产的力度，进一步扩大新产品在销售总额中的比重，以高新产品引领市场，扩大销售，形成公司的核心竞争力，提升企业的经济效益。

三是抓好市场开拓，进一步扩大内外贸市场。

2010 年是全球经济恢复增长的一年，公司将抓住这一契机，在巩固和扩大国内市场的基础上，积极实施内外贸并举战略，开拓国际市场，力争在外贸出口上有新的突破，进一步增强企业的国际市场竞争力。

四是抓住产业调整，进一步优化产业结构。

在新的一年里，要以科学发展为指导，进一步加大产业结构调整的力度，大力发展低碳经济，依托华西集团强大的经济实力，调优调精调强主业，促进企业又好又快和可持续发展。

4、资金需求情况

公司将继续保持目前与金融机构良好的银企合作关系，重合同、守信誉，稳定银行间接融资渠道，并努力拓宽其它融资渠道，为公司的稳健发展提供资金保障，为实现 2010 年度的经营目标，预计经营性支出的资金需求为 32 亿元，该部份资金主要通过销售产品、提供劳务等经营性的资金流入及向银行间接融资来满足。

5、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和相应对策、措施

对公司未来发展和经营目标实现影响较大的风险是世界经济复苏的不稳定性，消费需求疲软以及原辅材料的价格波动。为此，公司将采取以下措施来化解风险：

(1)加强风险管理，控制经营风险。公司将进一步加强企业经营过程中的风险管理，重点把好原料采购关，多方收集市场信息，认真研究分析市场变化和价格走势，抓住价格起伏的机遇，有效防范和控制经营风险。

(2)加快新产品开发，扩大销售份额。面对激烈的市场竞争，公司将通过加大新产品开发力度，以高品质、高科技、高附加值的新产品来引领市场，规避普通常规产品的恶性竞争，增强公司的竞争实力。

(3)加大节能减排力度，提升发展实力。公司将把节能减排、发展低碳经济作为今年工作的重点，对重点能耗设备和能耗系统进行技术改造，力争全年能耗大幅度降低，二氧化碳和二氧化硫排放也将有较大幅度减少，进一步增强企业的竞争实力。

（三）公司投资情况

1、报告期内无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、报告期内，非募集资金主要投资项目情况：

报告期内，公司出资 3,732.40 万元收购了江苏华西集团财务有限公司 10% 股权。至报告期末公司已完成该收购事项。

报告期内，公司控股子公司江阴华西化工码头有限公司共投入 11,044.11 万元用于化工储罐扩建项目。至报告期末，该扩建项目已全部完工，报告期共产生收益 237.74 万元。

（四）江苏天衡会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况：

（1）第四届董事会第八次会议于 2009 年 2 月 1 日召开，该董事会决议刊登于 2009 年 2 月 4 日的《证券时报》。

(2) 第四届董事会第九次会议于 2009 年 3 月 8 日召开, 该董事会决议刊登于 2009 年 3 月 10 日的《证券时报》。

(3) 第四届董事会第十次会议于 2009 年 4 月 17 日召开, 该董事会决议刊登于 2009 年 4 月 18 日的《证券时报》。

(4) 第四届董事会第十一次会议于 2009 年 7 月 27 日召开, 审议通过了《二 00 九年半年度报告全文及摘要》。

(5) 第四届董事会第十二次会议于 2009 年 8 月 3 日召开, 该董事会决议刊登于 2009 年 8 月 6 日的《证券时报》。

(6) 第四届董事会第十三次会议于 2009 年 10 月 23 日召开, 审议通过了《二 00 九年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真执行股东大会的各项决议内容。

2009 年 5 月 6 日 根据公司 2008 年股东大会关于 2008 年度利润分配方案的决议, 实施了 2008 年度利润分配方案: 以公司总股本 440, 007, 581 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元 (含税)。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成, 其中 2 名独立董事, 主任委员由具有会计专业背景的独立董事杨顺保先生担任。

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号 年度报告的内容与格式 》(2007 年修订) 以及深交所的有关要求及公司审计委员会实施细则, 公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则, 履行了以下工作职责:

(1) 认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料, 与负责公司年度审计工作的江苏天衡会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排;

(2) 在年审注册会计师进场审计前, 认真审阅了公司编制的相关财务报表, 通过询问公司有关财务人员及管理人员, 查阅公司相关帐册及凭证, 以及对重大财务数据进行分析后认为: 公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止

2009 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2009 年度的生产经营成果，并同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的财务审计工作。

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流。

(4) 在公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并认为公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，客观、公允地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

(5) 在江苏天衡会计师事务所有限公司出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，审议通过了《2009 年度财务报告》、《江苏天衡会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》。并对江苏天衡会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行总结后认为：江苏天衡会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司 2009 年年度报告审计的各项工作。提议继续聘请江苏天衡会计师事务所有限公司为公司 2010 年度的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2009 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事、高管人员分管工作范围及主要职责、业务创新能力等情况，对公司董事、监事、高管人员的薪酬情况进行了认真审核，并出具了审核意见：

1、公司董事、监事及高管人员能够严格按照法律、法规和公司章程的规定履行职责，勤勉尽责，依法行使职权，为公司的发展作出了应有的贡献。

2、公司 2009 年度报告中披露的董事、监事和高管人员的薪酬严格执行了《公司绩效考核与薪酬激励制度》和绩效考核细则确定的业绩考核指标，符合公司的目标责任考核与薪酬政策。

3、公司 2009 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确，与实际发放情况一致。

(六) 利润分配情况

1、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经江苏天衡会计师事务所有限公司审计，2009 年度母公司实现净利润 78,954,585.23 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%的法定盈余公积 7,895,458.52 元，加上年初未分配利润 268,018,300.11 元，减去分配 2008 年度现金红利 22,000,379.05 元，本年末共计可供投资者分配的利润为 317,077,047.77 元。现根据公司实际情况，拟以公司总股本 440,007,581 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），派发现金红利总额为 22,000,379.05 元，剩余利润 295,076,668.72 元结转至下年度。本年度公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

2、公司最近三年现金分红情况表

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	年度可分配利润
2008 年	22,000,379.05	76,486,976.75	28.76%	357,731,569.51
2007 年	44,000,758.10	70,661,986.68	62.27%	308,234,116.67
2006 年	22,000,379.05	53,896,491.73	40.82%	272,300,492.76
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润 的比例 (%)				131.32%

(七) 其他事项

1、《证券时报》为公司指定的信息披露报刊，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为公司指定的信息披露网站。

八、监事会报告

报告期内，公司监事会本着对全体股东负责的精神，依照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责。2009 年，监事会对公司的重大决策事项、重要经济活动都积极参与了审核，并提出意见和建议，对公司董事、经理层等执行公司职务的行为进行了有效的监督，并不定期的检查公司经营和财务状况，积极维护全体股东的权益。

1、报告期内监事会会议情况

报告期内，监事会共召开四次会议，并列席了公司董事会和股东大会。监事会会议主要内容如下：

(1)2009 年 3 月 8 日召开了第四届第四次监事会会议，会议审议通过了《二 00 八年度监事会工作报告》、《二 00 八年度利润分配预案》、《二 00 八年度报告正文及摘要》并发表审核意见、《关于公司日常关联交易的议案》。会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 10 日《证券时报》上。

(2)2009 年 4 月 17 日召开了第四届第五次监事会会议，会议审议通过了《二 00 九年第一季度报告》并发表审核意见。

(3)2009 年 7 月 27 日召开了第四届第六次监事会会议，会议审议通过了《2009 年半年度报告全文及摘要》并发表审核意见。

(5)2009 年 10 月 23 日召开了第四届第七次监事会会议，会议审议通过了《2009 年第三季度报告》并发表审核意见。

2、对公司 2009 年有关事项的独立意见

(1)公司依法运作情况：

报告期内，根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司监事会对公司股东大会、董事会的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议。监事会认为：公司董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议，并建立了

一套较为完善的内部控制制度。股东大会、董事会的通知、召开、表决等均符合法定程序，公司的董事、高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反国家法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2)检查公司财务情况：

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的审查，听取财务部门对公司年度财务状况的说明，认为公司财务会计内控制度健全，管理规范，各项内部控制制度得到了严格的执行并不断完善，所编制的定期报告客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果及现金流量情况。

(3)报告期内，公司无募集资金投资项目情况。

(4)报告期内，公司无收购、出售资产情况。

(5)公司关联交易情况：

报告期内，公司与控股股东江苏华西集团公司及其下属企业存在购买商品、接受劳务、电、蒸汽供应，土地租赁等方面的关联交易，公司遵循“三公”原则，交易价格合理、程序合法，无内幕交易，没有损害公司利益的情形。

(6)江苏天衡会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告客观、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

九、重要事项

1、报告期公司诉讼、仲裁事项

2007 年 12 月，我公司与舟山永翔海运有限公司(以下简称“永翔公司”)签订了海运合作协议，约定永翔公司为我公司运输煤炭，对运输价格、违约责任等进行了明确，特别约定每次运输须签订航次租船合同；海运合作协议签订后，我公司未与永翔公司签订航次租船合同，无履行海运合作协议进行业务往来的书证。2009 年 7 月，永翔公司起诉公司，要求公司支付其待航费等 2,364.38 万元。从永翔公司提供的证据中发现其与江苏华西化工贸易公司(以下简称“化工贸易公司”)进行海运往来的票据，后化工贸易公司作为第三人申请参加诉讼。化工贸易公司参加诉讼后提供了其与永翔公司海运往来的付款、发票、收货等书证，化工贸易公司与永翔公司提供的书证一致。目前，本案仍在诉讼中。

2、报告期内，公司无破产重整相关事项。

3、报告期末，公司持有非上市金融企业情况如下：

单位:人民币元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	298,571,058.00	248,809,215	2.96%	298,571,058.00	19,904,737.20	0.00	长期股权投资	设立出资
华泰证券股份有限公司(注)	26,700,830.00	45,345,980	0.94%	26,700,830.00	0.00	0.00	长期股权投资	设立出资
江苏华西集团财务有限公司	37,324,020.00	30,078,000	10.00%	37,324,020.00	0.00	0.00	长期股权投资	设立出资
合计	362,595,908.00	324,233,195	-	362,595,908.00	19,904,737.20	0.00	-	-

注:华泰证券股份有限公司已于 2010 年 2 月 26 日在上海证券交易所挂牌上市。目前我公司持有其 0.81%的股份，限售期限为一年。

4、证券投资情况：

江苏华西村股份有限公司二 00 九年年度报告

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益
1	基金	162307	海富通中证 100	4,999,350.00	4,999,350	5,124,333.75	27.49%	124,983.75
2	基金	080005	长盛量化红利	1,996,988.00	1,996,988	2,008,969.93	10.78%	11,981.93
3	基金	159903	深成 ETF	1,016,060.00	1,010,080	1,010,080.00	5.42%	-5,980.00
4	基金	590003	中邮优势	1,485,388.51	1,485,389	1,544,804.05	8.29%	59,415.54
5	基金	165309	建信 300	994,105.79	994,106	1,000,070.42	5.37%	5,964.63
6	基金	660001	农银汇理	992,063.49	764,066	977,240.61	5.24%	-14,822.88
7	基金	460007	友邦行业	980,000.00	968,722	804,039.61	4.31%	-175,960.39
8	股票	300039	上海凯宝	19,000.00	500	19,000.00	0.10%	0.00
期末持有的其他证券投资				6,012,722.50	-	6,149,420.79	32.99%	136,698.29
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	3,443,365.39
合计				18,495,678.29	-	18,637,959.16	100%	3,585,646.26

5、报告期买卖其他上市公司股份的情况：

单位：人民币元

股份名称	期初股 份数量	报告期买入 股份数量	报告期卖出 股份数量	期末股 份数量	使用的 资金数量	产生的 投资收益
浦发银行	0.00	121,200.00	121,200.00	0.00	2,080,636.08	94,385.01
中国联通	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	887,362.50	-47,210.08
中国神华	0.00	154,100.00	154,100.00	0.00	3,350,602.32	-134,292.44
中国太保	0.00	155,000.00	155,000.00	0.00	2,366,791.29	48,686.93
西飞国际	0.00	98,200.00	98,200.00	0.00	2,289,893.37	47,955.16
招商银行	0.00	138,400.00	138,400.00	0.00	2,066,192.61	20,944.19
电广传媒	0.00	80,000.00	80,000.00	0.00	1,205,566.12	31,057.62
桂林三金	0.00	500.00	500.00	0.00	9,900.00	8,404.12
长江电力	0.00	434,700.00	434,700.00	0.00	6,174,842.75	26,982.40
中国建筑	0.00	21,000.00	21,000.00	0.00	87,780.00	66,372.59
N 光大	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	21,080.00	7,846.84
N 中冶	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	10,840.00	2,493.95

江苏华西村股份有限公司二 00 九年年度报告

渝开发	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	447,958.08	23,292.13
华茂股份	0.00	252,600.00	252,600.00	0.00	2,023,116.20	74,745.63
北京银行	0.00	150,700.00	150,700.00	0.00	2,786,935.35	-38,453.50
滨州活塞	0.00	58,000.00	58,000.00	0.00	533,612.50	-1,030.98
中国平安	0.00	68,100.00	68,100.00	0.00	4,016,910.01	-41,642.60
北新建材	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	806,644.80	11,879.22
泰豪科技	0.00	40,000.00	40,000.00	0.00	576,500.80	-25,950.15
新钢股份	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	416,883.20	32,113.05
金钼股份	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	446,141.61	233.41
深振业 A	0.00	31,000.00	31,000.00	0.00	435,057.77	-39,900.35
深圳华强	0.00	129,100.00	129,100.00	0.00	1,473,696.01	-128,948.97
洪涛股份	0.00	500.00	500.00	0.00	13,500.00	2,925.38
N 深燃气	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	6,950.00	7,822.36
N 北车	0.00	7,000.00	7,000.00	0.00	38,920.00	1,879.42
上海凯宝	0.00	500.00	0.00	500.00	19,000.00	—

6、衍生品投资情况表：

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>1、公司开户的经纪公司均为国内信用评级较高的合法公司，并与之签订了经纪合同。提供MEG、PET交易平台的吴江盛泽东方丝绸市场交易所有限公司，是由中国东方丝绸市场管委会和江苏吴江中国东方丝绸市场股份有限公司为主导发起成立的。主要从事纺织原料及产品的大宗商品电子交易，设计了严密的交易规则设计，保障了合同履约和资金安全，市场信誉度较高。</p> <p>2、公司资金较充裕，具有一定的期货投资经验。公司制定了《期货投资业务管理制度》对期货业务进行管理，可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等造成的操作风险。MEG、PET交易保证金主要采用仓单质押的形式，节省现金流，保证了资金安全。</p> <p>3、在每一次业务开展前，首先制定详细的投资策略与计划，将风险降至可以承受的程度，并充分评估投资风险与收益。</p> <p>4、在每一次业务开展过程中，由公司风控对投资过程进行监控，授权操作部门及时将有关情况上报，确保风险可控。</p>
<p>已投资衍生品报告期内</p>	<p>公司持有的 PTA、PET、MEG 期货衍生品的公允价值依据郑州期货交易所</p>

<p>市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>和东方丝绸市场交易所有限公司公布的相应合约的结算价确定。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。</p>
<p>独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>根据中国证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司信息披露工作指引第8号——衍生品投资》等法律法规及本公司章程的有关规定，我们作为公司的独立董事，对公司提交的金融衍生品交易相关材料进行了认真的审阅，对公司提交的相关资料，实施、决策程序以及交易情况等进行了核查，现对公司衍生品投资及风险控制情况发表如下独立意见：</p> <p>为了确保公司金融衍生品交易业务的正常开展，公司已按照相关要求建立了《期货投资业务管理制度》，在制度中对期货操作授权管理、风险管理、止损流程、保值交易管理、结算管理、资金管理、市场信息与分析、保密管理等方面均作了明确的规定，公司利用衍生金融工具通过套期保值锁定固有利润，规避和减少由于价格大幅度波动带来的生产经营风险。公司采取的风险控制措施有：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、严格控制衍生金融交易的资金规模，合理计划和安排使用保证金。公司利用自有资金开展期货套期保值业务，严禁使用募集资金直接或间接进行套期保值。 2、公司的相关管理制度已明确了套期保值业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制。设立了专门的风险控制岗位，实行严格的授权和岗位制衡制度，能够有效控制操作风险。 3、公司已设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，能够满足期货业务的操作需要。 <p>根据上述情况，我们认为：公司开展套期保值业务符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司开展套期保值业务有利于规避和控制经营风险，提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。公司从事金融衍生品交易业务的人员具有多年操作经验，对市场及业务较为熟悉，能够有效控制操作风险。</p>

报告期末衍生品投资的持仓情况表

单位：元

合约种类	期初合约 金额	期末合约 金额	报告期 损益情况	期末合约金额占 公司报告期末净 资产比例(%)
东方丝绸市场 PET 合约	0.00	309,670.00	-14,850.00	0.02%
东方丝绸市场 MEG 合约	0.00	1,759,088.65	865,190.65	0.14%
合 计	0.00	2,068,758.65	850,340.65	0.16%

7、报告期内，公司没有收购及出售资产、企业合并事项的情况。

8、报告期内，公司发生的重大关联交易事项：

(1) 购销商品、提供劳务发生的关联交易：

关联交易方：江苏华西集团公司及下属控股企业

交易内容：热电厂销售电、汽商品

定价原则：市场公允价

交易金额：14,726.34 万元

占同类交易金额的比例：74.77%

结算方式：每月按实际发生额支付价款

对公司利润的影响：以市场公允价结算，未对公司的利润产生不利的影响。

关联交易方：江苏华西集团公司及下属控股企业

交易内容：精毛纺厂购买毛条、接受劳务

定价原则：市场公允价

交易金额：1,412.42 万元

占同类交易金额的比例：16.15%

结算方式：每月按实际发生额支付价款

关联交易方：江苏华西化工贸易有限公司

交易内容：燃煤

定价原则：市场公允价

交易金额：10,754.73 万元

占同类交易金额的比例：100%

结算方式：根据合同结算

关联交易对公司利润的影响：以市场公允价结算，未对公司的利润产生不利的
影响。

关联交易必要性、持续性的说明：热电厂系公司的自备电厂，在满足自身的用电、用汽需要的前提下，向华西集团下属企业及周边地区供热供电，形成与华西集团及下属控股企业存在关联交易。下属精毛纺厂向江苏华西集团公司下属企业购买毛条、毛纺面料的后道染整加工业务，构成关联交易。由于在精毛纺的生产经营活动中与江苏华西集团公司存在上下游的业务关系，且华西集团公司的产品质量稳定，运输便利，价格合理，信誉度高，因此与江苏华西集团公司存在关联交易。江苏华西化工贸易有限公司拥有煤炭经营许可证，有稳定的燃煤供货渠道，提供的燃煤质量好、品质高，并且在华西村工业园有专用的储煤场地，我公司向其采购燃煤，可以节省运输成本、储备成本，能更加合理、有效的保证热电厂的生产经营，该项关联交易对公司是有利的。

2009 年度公司预计向江苏华西集团公司下属控股企业购买毛条、接受劳务最低交易金额为 4,600 万元，实际为 1,412.42 万元，下降了 69.30%，主要是公司将交易方式以购买毛条改成以加工毛条为主，造成关联交易额减少。其他日常关联交易实际发生额与预计金额无重大差异。

(2) 报告期内，公司没有发生资产收购、出售发生的关联交易。

(3) 报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(4) 公司与关联方不存在债权债务往来、担保等事项。

9、重大合同及其履行情况

(1) 公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况。

(2) 报告期内公司无担保事项。

(3) 公司没有在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理的事项。

10、公司或持股 5%以上股东没有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

11、报告期内公司聘任的会计师事务所未发生变更，仍为江苏天衡会计师事务所有限公司。公司本报告年度支付给会计师事务所的审计费用为 48 万元，公司承担食宿费。签字注册会计师为骆竞、夏先锋。江苏天衡会计师事务所有限公司已为本公司提供审计服务的连续年限为 11 年。

12、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、收购人没有受有权机关调查、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、认定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。

13、报告期公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公平、公正、公开的原则，进一步规范公司信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益。报告期内，公司严格按照相关规定，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。现将年度内接待调研、沟通、采访情况简要说明如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009.3.19	公司办公室	实地调研	宏源证券	公司生产经营情况
2009.3.31	公司会议室	实地调研	个人投资者	公司生产经营情况 提供资料：公司年度股东大会资料
2009.7.30	公司办公室	实地调研	国信证券	公司生产经营情况
2009.8.15	公司办公室	实地调研	个人投资者	公司生产经营情况
2009.8.18	公司办公室	实地调研	民族证券	公司生产经营情况
2009.8.20	公司办公室	实地调研	北京君盈国际投资有限公司	公司生产经营情况
2009.9.3	公司办公室	实地调研	上海德润商务信息咨询有限公司	公司生产经营情况
2009.10.28	公司办公室	实地调研	中银国际 挚信资本	公司生产经营情况

十、财务报告

审 计 报 告

天衡审字（2010）208 号

江苏华西村股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏华西村股份有限公司（以下简称“华西村股份”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2009 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华西村股份管理层的责任。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，华西村股份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华西村股份 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：骆 竞

中国·南京

中国注册会计师：夏先锋

2010 年 3 月 18 日

合并资产负债表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009年12月31日

单位：(人民币)元

资产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	582,671,425.03	556,366,137.25
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、2	20,706,717.81	24,075,220.85
应收票据	五、3	355,321,463.44	400,443,907.31
应收账款	五、4	92,145,485.29	95,035,551.79
预付款项	五、5	74,968,358.74	17,465,712.82
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	五、6	73,790.63	73,790.63
应收股利		-	-
其他应收款	五、7	317,426.41	393,257.07
买入返售金融资产		-	-
存货	五、8	460,305,284.49	357,073,840.24
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、9	150,857.80	531,259.22
流动资产合计		1,586,660,809.64	1,451,458,677.18
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	五、10	10,112,153.54	10,112,153.54
长期股权投资	五、11	363,804,140.30	326,480,120.30
投资性房地产		-	-
固定资产	五、12	795,628,406.64	772,160,562.24
在建工程	五、13	-	563,230.15
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、14	24,393,153.30	28,450,327.27
开发支出		-	-
商誉	五、15	2,064,864.17	2,064,864.17
长期待摊费用	五、16	86,959.29	300,467.90
递延所得税资产	五、17	8,949,346.08	8,180,555.48
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,205,039,023.32	1,148,312,281.05
资产总计		2,791,699,832.96	2,599,770,958.23

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009年12月31日

单位：（人民币）元

负债和所有者权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、19	499,439,257.49	535,000,000.00
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	五、20	780,446,800.00	471,215,751.17
应付账款	五、21	120,960,195.16	215,366,361.95
预收款项	五、22	75,411,665.40	83,972,559.44
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、23	4,687,111.07	10,666,564.93
应交税费	五、24	-30,908,613.10	13,654,639.03
应付利息	五、25	697,690.28	1,008,975.00
应付股利		-	-
其他应付款	五、26	127,898.44	76,459.70
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,450,862,004.74	1,330,961,311.22
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	五、17	-	115,189.82
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	115,189.82
负债合计		1,450,862,004.74	1,331,076,501.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、27	440,007,581.00	440,007,581.00
资本公积	五、28	356,864,647.80	356,864,647.80
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、29	84,503,465.36	76,608,006.84
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、30	374,732,964.56	313,730,811.41
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		1,256,108,658.72	1,187,211,047.05
少数股东权益		84,729,169.50	81,483,410.14
所有者权益合计		1,340,837,828.22	1,268,694,457.19
负债和所有者权益总计		2,791,699,832.96	2,599,770,958.23

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

母公司资产负债表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009年12月31日

单位：(人民币)元

资产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		554,275,187.60	553,431,339.19
交易性金融资产		18,947,629.16	24,075,220.85
应收票据		280,521,463.44	240,373,907.31
应收账款	十一、1	88,189,469.59	89,440,343.33
预付款项		71,533,930.26	17,353,712.82
应收利息		73,790.63	73,790.63
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	181,425.51	55,004.81
存货		459,978,206.58	356,658,414.70
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		150,857.80	531,259.22
流动资产合计		1,473,851,960.57	1,281,992,992.86
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		10,112,153.54	10,112,153.54
长期股权投资	十一、3	564,606,170.71	527,282,150.71
投资性房地产		-	-
固定资产		569,114,153.87	641,149,482.55
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		86,959.29	300,467.90
递延所得税资产		8,890,338.94	8,178,974.90
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,152,809,776.35	1,187,023,229.60
资产总计		2,626,661,736.92	2,469,016,222.46

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

母公司资产负债表（续）

编制单位：江苏华西村股份有限公司 2009年12月31日 单位：(人民币)元

负债和所有者权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		464,992,457.49	535,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		780,446,800.00	471,215,751.17
应付账款		137,672,148.54	214,722,110.46
预收款项		75,321,157.62	83,784,749.66
应付职工薪酬		4,572,347.07	10,579,305.93
应交税费		-35,620,692.77	11,031,256.65
应付利息		697,690.28	1,008,975.00
应付股利		-	-
其他应付款		127,369.62	60,630.88
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,428,209,277.85	1,327,402,779.75
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	115,189.82
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	115,189.82
负债合计		1,428,209,277.85	1,327,517,969.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		440,007,581.00	440,007,581.00
资本公积		356,864,364.94	356,864,364.94
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		84,503,465.36	76,608,006.84
未分配利润		317,077,047.77	268,018,300.11
所有者权益合计		1,198,452,459.07	1,141,498,252.89
负债和所有者权益总计		2,626,661,736.92	2,469,016,222.46

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

合并利润表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009年度

单位：(人民币)元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,428,773,482.52	3,193,099,315.13
其中：营业收入	五、31	2,428,773,482.52	3,193,099,315.13
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		2,360,063,587.02	3,136,516,135.98
其中：营业成本	五、31	2,253,400,981.86	2,973,887,681.48
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	五、32	9,009,101.70	12,409,692.01
销售费用		23,436,848.82	22,097,428.21
管理费用		31,797,419.02	31,982,213.81
财务费用	五、33	38,429,357.67	74,107,984.65
资产减值损失	五、34	3,989,877.95	22,031,135.82
加：公允价值变动收益	五、35	531,862.26	460,759.26
投资收益	五、36	44,665,261.83	22,347,302.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		113,907,019.59	79,391,241.01
加：营业外收入	五、37	765,228.62	9,318,321.44
减：营业外支出	五、38	33,111.40	10,503.80
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额		114,639,136.81	88,699,058.65
减：所得税费用	五、39	10,495,386.73	-851,217.13
五、净利润		104,143,750.08	89,550,275.78
归属于母公司所有者的净利润		90,897,990.72	76,486,976.75
少数股东损益		13,245,759.36	13,063,299.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、40	0.21	0.17
（二）稀释每股收益		0.21	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		104,143,750.08	89,550,275.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,897,990.72	76,486,976.75
归属于少数股东的综合收益总额		13,245,759.36	13,063,299.03

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

母公司利润表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009 年度

单位：(人民币)元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	2,334,854,316.42	3,103,660,631.32
减：营业成本	十一、4	2,237,749,826.69	2,943,710,406.62
营业税金及附加		3,796,021.02	8,438,443.15
销售费用		23,434,535.06	22,019,440.13
管理费用		26,626,370.01	28,025,521.47
财务费用		38,048,105.44	74,162,534.18
资产减值损失		3,284,171.79	22,678,955.25
加：公允价值变动收益		-333,328.39	460,759.26
投资收益	十一、5	86,761,847.35	43,347,302.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		88,343,805.37	48,433,392.38
加：营业外收入		328,368.23	612,240.96
减：营业外支出		15,266.59	3,821.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		88,656,907.01	49,041,812.34
减：所得税费用		9,702,321.78	-849,636.55
四、净利润		78,954,585.23	49,891,448.89
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.18	0.11
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		78,954,585.23	49,891,448.89

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

合并现金流量表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009年度

单位：(人民币)元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,707,945,743.17	3,528,984,777.45
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		970,342.98	1,467,987.94
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	17,286,056.20	19,208,933.56
经营活动现金流入小计		2,726,202,142.35	3,549,661,698.95
购买商品、接受劳务支付的现金		2,527,706,878.74	2,950,853,653.93
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		47,356,182.89	48,413,475.33
支付的各项税费		49,369,360.18	77,452,348.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	41,294,174.94	40,407,200.86
经营活动现金流出小计		2,665,726,596.75	3,117,126,679.06
经营活动产生的现金流量净额		60,475,545.60	432,535,019.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		268,929,146.14	267,729,335.96
取得投资收益收到的现金		20,622,700.10	19,904,737.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,538,650.00	25,416.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		293,090,496.24	287,659,489.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,323,672.90	20,872,429.86
投资支付的现金		278,310,239.11	277,058,000.00
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		-	50,382,363.55
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		380,633,912.01	348,312,793.41
投资活动产生的现金流量净额		-87,543,415.77	-60,653,304.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	6,851,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,119,439,257.49	1,290,837,837.16
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,119,439,257.49	1,297,689,637.16
偿还债务支付的现金		1,155,000,000.00	1,510,837,837.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,479,878.82	113,506,264.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,000,000.00	11,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43	20,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计		1,237,979,878.82	1,624,344,101.58
筹资活动产生的现金流量净额		-118,540,621.33	-326,654,464.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		175,619.28	-153,633.70
五、现金及现金等价物净增加额		-145,432,872.22	45,073,617.52
加：期初现金及现金等价物余额		502,366,137.25	457,292,519.73
六、期末现金及现金等价物余额	五、44(3)	356,933,265.03	502,366,137.25

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

母公司现金流量表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009年度

单位：(人民币)元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,608,621,231.64	3,454,174,580.38
收到的税费返还		970,342.98	1,452,606.77
收到其他与经营活动有关的现金		1,130,376,935.33	115,991,758.06
经营活动现金流入小计		3,739,968,509.95	3,571,618,945.21
购买商品、接受劳务支付的现金		2,492,380,873.48	2,939,132,970.89
支付给职工以及为职工支付的现金		44,806,621.38	46,824,667.03
支付的各项税费		44,579,422.23	71,922,112.18
支付其他与经营活动有关的现金		1,237,453,912.30	82,608,910.46
经营活动现金流出小计		3,819,220,829.39	3,140,488,660.56
经营活动产生的现金流量净额		-79,252,319.44	431,130,284.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		236,919,629.66	267,729,335.96
取得投资收益收到的现金		50,622,700.10	40,904,737.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	25,416.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		287,542,329.76	308,659,489.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,048,458.82	18,042,670.67
投资支付的现金		233,310,239.11	297,613,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	50,560,900.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		236,358,697.93	366,216,970.67
投资活动产生的现金流量净额		51,183,631.83	-57,557,481.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,084,992,457.49	1,290,837,837.16
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,084,992,457.49	1,290,837,837.16
偿还债务支付的现金		1,155,000,000.00	1,510,837,837.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,479,878.82	101,606,264.42
支付其他与筹资活动有关的现金		20,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计		1,227,979,878.82	1,612,444,101.58
筹资活动产生的现金流量净额		-142,987,421.33	-321,606,264.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		161,797.35	-191,595.99
五、现金及现金等价物净增加额		-170,894,311.59	51,774,942.73
加：期初现金及现金等价物余额		499,431,339.19	447,656,396.46
六、期末现金及现金等价物余额		328,537,027.60	499,431,339.19

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	440,007,581.00	356,864,647.80			76,608,006.84		313,730,811.41		81,483,410.14	1,268,694,457.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	440,007,581.00	356,864,647.80			76,608,006.84		313,730,811.41		81,483,410.14	1,268,694,457.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,895,458.52		61,002,153.15		3,245,759.36	72,143,371.03
(一)净利润							90,897,990.72		13,245,759.36	104,143,750.08
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							90,897,990.72		13,245,759.36	104,143,750.08
(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					7,895,458.52		-29,895,837.57		-10,000,000.00	-32,000,379.05
1.提取盈余公积					7,895,458.52		-7,895,458.52			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-22,000,379.05		-10,000,000.00	-32,000,379.05
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	440,007,581.00	356,864,647.80			84,503,465.36		374,732,964.56		84,729,169.50	1,340,837,828.22

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

合并所有者权益变动表(续)

编制单位:江苏华西村股份有限公司

2009年度

单位:(人民币)元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	440,007,581.00	356,864,647.80			71,618,861.95		286,233,737.65		48,912,800.87	1,203,637,629.27
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期年初余额	440,007,581.00	356,864,647.80			71,618,861.95		286,233,737.65		48,912,800.87	1,203,637,629.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,989,144.89		27,497,073.76		32,570,609.27	65,056,827.92
(一)净利润							76,486,976.75		13,063,299.03	89,550,275.78
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							76,486,976.75		13,063,299.03	89,550,275.78
(三)所有者投入和减少资本									26,507,310.24	26,507,310.24
1.所有者投入资本									6,851,800.00	6,851,800.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									19,655,510.24	19,655,510.24
(四)利润分配					4,989,144.89		-48,989,902.99		-7,000,000.00	-51,000,758.10
1.提取盈余公积					4,989,144.89		-4,989,144.89			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-44,000,758.10		-7,000,000.00	-51,000,758.10
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	440,007,581.00	356,864,647.80			76,608,006.84		313,730,811.41		81,483,410.14	1,268,694,457.19

公司法定代表人:孙云丰

主管会计工作负责人:李满良

会计机构负责人:吴文通

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009 年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	440,007,581.00	356,864,364.94			76,608,006.84	268,018,300.11	1,141,498,252.89
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	440,007,581.00	356,864,364.94			76,608,006.84	268,018,300.11	1,141,498,252.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,895,458.52	49,058,747.66	56,954,206.18
(一)净利润						78,954,585.23	78,954,585.23
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						78,954,585.23	78,954,585.23
(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					7,895,458.52	-29,895,837.57	-22,000,379.05
1.提取盈余公积					7,895,458.52	-7,895,458.52	
2.提取一般风险准备						-22,000,379.05	-22,000,379.05
3.对所有者(或股东)的分配							
4.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本期末余额	440,007,581.00	356,864,364.94			84,503,465.36	317,077,047.77	1,198,452,459.07

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2009 年度

单位：(人民币)元

项目	上期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	440,007,581.00	356,864,364.94			71,618,861.95	267,116,754.21	1,135,607,562.10
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	440,007,581.00	356,864,364.94			71,618,861.95	267,116,754.21	1,135,607,562.10
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,989,144.89	901,545.90	5,890,690.79
(一)净利润						49,891,448.89	49,891,448.89
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						49,891,448.89	49,891,448.89
(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					4,989,144.89	-48,989,902.99	-44,000,758.10
1.提取盈余公积					4,989,144.89	-4,989,144.89	
2.提取一般风险准备						-44,000,758.10	-44,000,758.10
3.对所有者(或股东)的分配							
4.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本期末余额	440,007,581.00	356,864,364.94			76,608,006.84	268,018,300.11	1,141,498,252.89

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

江苏华西村股份有限公司

2009 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏华西村股份有限公司（以下简称本公司）是经江苏省人民政府苏政复（1999）4 号文批准，由江阴市华西实业有限公司变更设立的股份有限公司。1999 年 7 月 13 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]81 号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股 3,500 万股，发行后注册资本为 14,000.00 万元人民币。1999 年 8 月 10 日，本公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]100 号文核准，本公司于 2003 年 9 月 1 日按面值平价发行总额为 400,000,000.00 元、票面金额为 100 元的 5 年期可转换公司债券（以下简称可转债），并于 2003 年 9 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司 A 股股票自 2006 年 6 月 29 日至 2006 年 7 月 26 日，连续 20 个交易日的收盘价高于当期转股价格的 130%，符合《可转换公司债券募集说明书》中的赎回条件。根据《深圳证券交易所上市规则》的有关规定和本公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，经本公司第三届第九次临时董事会决议，本公司决定行使可转债赎回权，将赎回日之前未转股的可转债全部赎回，赎回价格为可转债面值的 105%。本公司可转债已于 2006 年 8 月 21 日摘牌。

经过历年送红股、资本公积转增股本、可转债转股后，截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司注册资本增至 440,007,581.00 元人民币，已经无锡梁溪会计师事务所有限公司“锡梁会师内验字(2006)1237 号验资报告”验证。

本公司企业法人营业执照注册号 320200000014653。公司经营范围：纺织品、化工原料（危险品除外）、化学纤维品的制造；国内贸易（国家有专项规定的，办理审批手续后经营），热电站；电气设备的安装、维护、调试服务（涉及国家专项行政许可的，凭资质证书经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被

合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

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

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

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

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额,除少数股东有义务且有能力承担的部分外,冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润,在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前,所有利润归属于母公司股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融资产

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

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

金融资产的后续计量

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

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，如果有客观证据表明按该金融资产的实际利率与名义利率分别计算的各期利息收入相差很小，也可以采用名义利率摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产减值

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

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

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

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

金融资产终止确认

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

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

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

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

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

金融负债的后续计量

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

- B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准

应收账款单项金额在人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上，其他应收款单项金额在人民币 500 万元（含 500 万元）以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独进行减值测试未发生减值的，包括在账龄组合的应收款项中再计提坏账准备。

(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账款坏账准备的计提方法

信用风险特征组合的确定依据

信用风险特征组合风险较大的为应收款项的公司出现破产、清算、解散等事项，以及

涉及法律诉讼的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法

单独进行减值测试，单独进行减值测试未发生减值的，包括在账龄组合的应收款项中再计提坏账准备。

(3) 其他不重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值

并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

其他股权投资

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

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

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

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	8-35	3%	12.13%-2.77%
机器设备	10-14	3%	9.70%-6.93%
其他设备	5	3%	19.40%

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

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

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

经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(3) 无形资产减值

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

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

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- C、无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

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

20、收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

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

21、政府补助

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

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

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税

法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

(1) 租入资产

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

(2) 租出资产

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

24、持有待售非流动资产

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

25、会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

报告期内,本公司无前期会计差错更正。

(2) 会计估计变更

报告期内,本公司无前期会计差错更正。

26、前期会计差错更正

报告期内,本公司无前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	17%
营业税	营业税计税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 25%；江阴华西特种纺织品有限公司、江阴华西化工码头有限公司免征；江阴诚意仓储有限公司 12.5%
城市维护建设税	流转税额	母公司 5%；其他公司免征
教育费附加	流转税额	母公司 4%；子公司 1%

2、税收优惠及批文

(1) 江阴华西特种纺织品有限公司：系外商投资企业，根据国家有关规定享受“两免三减半”的优惠政策，该公司本年度尚有未弥补完亏损。根据国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，本年度是该公司第二个免税年度。

(2) 江阴华西化工码头有限公司：系外商投资企业，该公司原根据国家有关规定享受“两免三减半”的优惠政策。2007年6月，根据江苏省国家税务局苏国税函[2007]267号《关于江阴华西化工码头有限公司享受企业所得税优惠的批复》，该公司从事港口、码头项目的经营所得，从获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年减半征收企业所得税，该公司本年度处于第五个免税年度。

(3) 江阴诚意仓储有限公司：系外商投资企业，根据国家有关规定享受“两免三减半”的优惠政策。该公司本年度处于第一个减半年度。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
江阴华西特种纺织品有限公司	中外合资企业	江阴市	工业	650 万美元	生产、销售工程用特种纺织品 (不含国家禁止类项目)	4,034.82

江苏华西村股份有限公司二〇〇九年年度报告

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴华西特种纺织品有限公司	-	75%	75%	是	880.57	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
江阴华西化工码头有限公司	中外合资企业	江阴市	码头的建设经营	1400 万美元	从事液体化工码头的建设经营及配套服务（限在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营）	9,742.08
江阴诚意仓储有限公司	中外合资企业	江阴市	化工产品的仓储	1200 万美元	化工产品的仓储（按储运危险化学品项目设立批准书核定的范围经营）（涉及行政许可的凭有效许可证明经营）。	7,111.63

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴华西化工码头有限公司	-	75%	75%	是	4,779.47	-	-
江阴诚意仓储有限公司	-	75%	75%	是	2,812.87	-	-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

无

(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无

4、本期合并范围的变动情况

无

5、本期发生的同一控制下企业合并

无

6、本期发生的非同一控制下企业合并

无

7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无

8、本期发生的反向购买

无

9、本期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2009 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	期末余额			年初余额		
	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			-			-
小计			-			-
银行存款						
人民币			337,625,893.24			466,009,012.84
美元	89,221.44	6.8282	609,221.82	5,310,900.92	6.8346	36,297,883.52
港币	2.90	0.88048	2.55			
小计			338,235,117.61			502,306,896.36
其他货币资金						
人民币			244,436,307.42			54,059,240.89
小计			244,436,307.42			54,059,240.89
合计			582,671,425.03			556,366,137.25

(2) 货币资金期末余额中有人民币 2050 万元定期存款质押用于进口汇利达贷款；其他货币资金中有保证金存款 205,238,160.00 元，其中银行承兑汇票保证金 198,246,800.00 元，信用证保证金 6,991,360.00 元。除上述事项以外，期末余额中没有抵押、质押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
交易性债券投资	-	-
交易性权益工具投资	18,637,959.16	8,067,467.01
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	2,068,758.65	16,007,753.84
合 计	20,706,717.81	24,075,220.85

(2) 本公司交易性金融资产变现不存在重大限制。

3、应收票据

(1) 分类情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	355,321,463.44	400,443,907.31
商业承兑汇票	-	-
合 计	355,321,463.44	400,443,907.31

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

4、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	54,657,723.79	53.87%	2,732,886.19	5.00%	52,852,621.84	51.44%	2,642,631.09	5.00%
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	1,875,749.44	1.85%	521,339.24	27.79%	-	-	-	-

江苏华西村股份有限公司二〇〇九年年度报告

其他不重大的应收账款	44,924,920.62	44.28%	6,058,683.13	13.49%	49,892,506.00	48.56%	5,066,944.96	10.16%
合计	101,458,393.85	100.00%	9,312,908.56		102,745,127.84	100.00%	7,709,576.05	

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例
A	22,381,548.79	1,119,077.44	5%
B	18,446,400.00	922,320.00	5%
C	13,829,775.00	691,488.75	5%
合计	54,657,723.79	2,732,886.19	

(3) 期末单项金额不重大但按信用风险组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	206,927.93	11.03%	20,692.79	-	-	-
2至3年	1,668,821.51	88.97%	500,646.45	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,875,749.44	100.00%	521,339.24	-	-	-

(4) 本公司本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本公司本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本公司本期无实际核销的应收账款情况

(7) 应收账款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况：

股东单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
江苏华西集团公司	-	-	263,429.75	13,171.49
合计	-	-	263,429.75	13,171.49

(8) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	金额	年限	占应收账款总额比例
A	22,381,548.79	1年以内	22.06%
B	18,446,400.00	1年以内	18.18%
C	13,829,775.00	1年以内	13.63%
D	4,467,232.50	1年以内	4.40%
E	3,714,523.03	1年以内	3.66%
合计	62,839,479.32		61.93%

(9) 应收账款期末余额中无应收关联方款项情况。

(10) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,511,961.72	6.8282	23,980,377.01	5,625,059.97	6.8346	38,445,034.85
合计	3,511,961.72		23,980,377.01	5,625,059.97		38,445,034.85

5、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	72,501,139.63	96.71%	17,210,384.86	98.54%
1至2年	2,297,891.15	3.07%	86,421.86	0.49%
2至3年	421.86	0.00%	-	-
3年以上	168,906.10	0.22%	168,906.10	0.97%
合计	74,968,358.74	100.00%	17,465,712.82	100.00%

(2) 账龄一年以上的预付账款为尚未结算的货款尾款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	金额	年限	未结算原因
A	30,206,350.25	1年以内	尚未结算
B	12,811,545.19	1年以内	尚未结算
C	10,741,082.27	1年以内	尚未结算
D	7,801,781.47	1年以内	尚未结算
E	2,985,897.32	1年以内	尚未结算
合计	64,546,656.50		

(4) 预付款项中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

6、应收利息

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华泰证券股份有限公司次级债	73,790.63	717,962.90	717,962.90	73,790.63
合计	73,790.63	717,962.90	717,962.90	73,790.63

(2) 本公司无逾期应收利息情况。

7、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大的其他应收款	729,060.32	100.00%	411,633.91	56.46%	635,404.32	100.00%	242,147.25	38.11%
合计	729,060.32	100.00%	411,633.91		635,404.32	100.00%	242,147.25	

(2) 本公司无以前期间已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本公司本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本公司本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况:

往来单位名称	金额	年限	占其他应收款总额比例
A	467,504.52	4至5年	64.12%
B	75,000.00	1年以内	10.29%
C	44,273.00	2年以内	6.07%
D	30,000.00	1年以内	4.11%
E	30,000.00	1年以内	4.11%
合计	646,777.52		88.71%

(7) 本公司无应收关联方款项情况。

8、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	329,011,129.55	25,039,822.85	303,971,306.70	251,172,609.53	19,973,751.67	231,198,857.86
在产品	15,983,910.50	-	15,983,910.50	17,534,754.91	-	17,534,754.91
库存商品	142,248,375.92	1,898,308.63	140,350,067.29	113,087,548.50	4,747,321.03	108,340,227.47
合计	487,243,415.97	26,938,131.48	460,305,284.49	381,794,912.94	24,721,072.70	357,073,840.24

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	19,973,751.67	5,066,071.18	-	-	25,039,822.85
库存商品	4,747,321.03	1,898,308.63	4,747,321.03	-	1,898,308.63
合计	24,721,072.70	6,964,379.81	4,747,321.03	-	26,938,131.48

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

(4) 本期转回存货跌价准备的原因为：期末存货价格上涨。

9、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待摊的配件	150,857.80	531,259.22
合 计	150,857.80	531,259.22

10、长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
华泰证券股份有限公司次级债	10,112,153.54	10,112,153.54
合 计	10,112,153.54	10,112,153.54

2008年11月21日，本公司与华泰证券股份有限公司签订次级债务认购协议，从华泰证券股份有限公司认购总额为10,112,153.54元的次级债务。该次级债务为固定利率，单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。前5年票面年利率为7.1%，第6至第10年的票面年利率为在前5年票面年利率的基础上加300BP，每年付息一次。该次级债务清偿顺序在其他一般负债之后、先于股权资本。

11、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	363,804,140.30	-	363,804,140.30	326,480,120.30	-	326,480,120.30
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	-	-	-
合计	363,804,140.30	-	363,804,140.30	326,480,120.30	-	326,480,120.30

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华泰证券股份有限公司	0.94%	0.94%	26,700,830.00	26,700,830.00	-	-	26,700,830.00
江苏银行股份有限公司	2.96%	2.96%	298,571,058.00	298,571,058.00	-	-	298,571,058.00
江苏金苏证投资发展有限公司	1.0077%	1.0077%	1,208,232.30	1,208,232.30	-	-	1,208,232.30

江苏华西村股份有限公司二 00 九年年度报告

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏华西集团财务有限公司[注]	10.00%	10.00%	37,324,020.00	-	37,324,020.00	-	37,324,020.00
合计			363,804,140.30	326,480,120.30	37,324,020.00	-	363,804,140.30

[注]2008年12月24日,本公司第四届第七次董事会决议通过《关于收购中山集团财务有限责任公司股权的议案》,本公司拟与江苏华西集团公司共同出资收购中山集团财务有限责任公司股权,公司拟以不超过5000万元自有资金出资,收购股权比例不超过15%。

2009年2月,中国银行业监督管理委员会银监复[2009]62号文件《中国银监会关于中山集团财务有限责任公司股权变更的批复》批准江苏华西集团公司、本公司联合收购中山集团财务有限责任公司100%的股权,其中江苏华西集团公司收购90%的股权,本公司收购10%的股权。

鉴于此次中山财务公司股权转让是通过南京产权中心挂牌交易,根据相关规定,本公司委托江苏华西集团公司统一在南京产权交易中心摘牌交易,并统一与中山集团财务有限责任公司股东单位签署股权转让协议。此次交易定价原则为:根据江苏永和资产评估有限公司出具的资产评估报告书,以中山集团财务有限责任公司经评估后的净资产值合计为人民币32,674.02万元为基础,加上转让溢价款计4,650.00万元,合计37,324.02万元为转让总价款。本公司出资3,732.40万元,折10%股份,股权收购款已于2009年3月5日支付。

中山集团财务有限责任公司于2009年3月在无锡市江阴工商行政管理局办理变更登记注册,变更后名称为江苏华西集团财务有限公司。

(3) 本公司无合营企业及联营企业。

(4) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(5) 期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

12、固定资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋及建筑物	293,029,618.21	6,376,186.00	-	299,405,804.21
机器设备	983,430,571.99	107,038,100.52	-	1,090,468,672.51
其他设备	14,177,374.19	1,990,246.01	-	16,167,620.20
合 计	1,290,637,564.39	115,404,532.53	-	1,406,042,096.92
二、累计折旧				
房屋及建筑物	70,514,251.24	10,055,484.27	-	80,569,735.51
机器设备	437,905,057.31	80,237,154.34	-	518,142,211.65
其他设备	10,057,693.60	1,644,049.52	-	11,701,743.12

江苏华西村股份有限公司二〇〇九年年度报告

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	518,477,002.15	91,936,688.13	-	610,413,690.28
三、账面净值				
房屋及建筑物	222,515,366.97			218,836,068.70
机器设备	545,525,514.68			572,326,460.86
其他设备	4,119,680.59			4,465,877.08
合计	772,160,562.24			795,628,406.64
四、减值准备				
房屋及建筑物	-			-
机器设备	-			-
其他设备	-			-
合计	-			-
五、账面价值				
房屋及建筑物	222,515,366.97			218,836,068.70
机器设备	545,525,514.68			572,326,460.86
其他设备	4,119,680.59			4,465,877.08
合计	772,160,562.24			795,628,406.64

本期折旧额为 91,936,688.13 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 111,004,360.71 元。

(2) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(3) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。

13、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
码头二期改建工程	-	-	-	563,230.15	-	563,230.15
化工储罐扩建工程	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	563,230.15	-	563,230.15

(2) 在建工程本期变动情况

项目	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期转入固定 资产	本期 其他 减少	期 末 余 额	工程投 入占预 算比例	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	资金 来源
码头二期 改建工程	600	563,230.15	6,873,213.95	7,436,444.10	-	-	124%	100%	-	自筹
化工储罐 扩建工程	9000	-	103,567,916.61	103,567,916.61	-	-	115%	100%	-	自筹
合计	-	563,230.15	110,441,130.56	111,004,360.71	-	-			-	

(3) 期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

14、无形资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	29,917,029.53	-	3,540,873.56	26,376,155.97
合计	29,917,029.53	-	3,540,873.56	26,376,155.97
二、累计摊销				
土地使用权	1,466,702.26	596,634.36	80,333.95	1,983,002.67
合计	1,466,702.26	596,634.36	80,333.95	1,983,002.67
三、账面净值				
土地使用权	28,450,327.27			24,393,153.30
合计	28,450,327.27			24,393,153.30
四、减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
五、账面价值				
土地使用权	28,450,327.27			24,393,153.30
合计	28,450,327.27			24,393,153.30

本期摊销额为 596,634.36 元。

15、商誉

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江阴华西化工码头有限公司 [注]	2,064,864.17	-	2,064,864.17	2,064,864.17	-	2,064,864.17
合计	2,064,864.17		2,064,864.17	2,064,864.17		2,064,864.17

[注]系非同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额，期末不存在减值情况。

(2) 本期变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江阴华西化工码头有限公司	2,064,864.17	-	-	2,064,864.17
合计	2,064,864.17	-	-	2,064,864.17

(3) 期末商誉不存在减值情况。

16、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
汽车使用权	300,467.90	-	213,508.61	-	86,959.29

江苏华西村股份有限公司二〇〇九年年度报告

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合 计	300,467.90	-	213,508.61	-	86,959.29

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债	暂时性差异	递延所得税资产或负债
递延所得税资产				
资产减值准备	35,527,524.88	8,806,781.23	31,706,924.57	7,928,311.73
预提费用	697,690.28	174,422.57	1,008,975.00	252,243.75
小 计	36,225,215.16	8,981,203.80	32,715,899.57	8,180,555.48
递延所得税负债				
交易性金融资产公允价值变动	127,430.87	31,857.72	460,759.26	115,189.82
小 计	127,430.87	31,857.72	460,759.26	115,189.82
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额		31,857.72		-
互抵后报表列报				
递延所得税资产		8,949,346.08		8,180,555.48
递延所得税负债		-		115,189.82

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,135,149.07	965,871.43
可弥补亏损	12,817,602.40	450,327.47
合 计	13,952,751.47	1,416,198.90

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	期末余额	年初余额
2010 年度	-	-
2011 年度	450,327.47	450,327.47
2012 年度	-	-
2013 年度	-	-
2014 年度	12,367,274.93	-
合 计	12,817,602.40	450,327.47

18、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,951,723.30	1,810,107.07	37,287.90	-	9,724,542.47
二、存货跌价准备	24,721,072.70	6,964,379.81	4,747,321.03	-	26,938,131.48
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-

江苏华西村股份有限公司二 00 九年年度报告

			本期减少		
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	32,672,796.00	8,774,486.88	4,784,608.93	-	36,662,673.95

19、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款 [注 1]	445,000,000.00	535,000,000.00
质押借款 [注 2]	54,439,257.49	-
合 计	499,439,257.49	535,000,000.00

[注 1] 均系江苏华西集团公司担保。

[注 2] 其中 19,992,457.49 元质押借款的质押物为 20,500,000.00 元银行存款；34,446,800.00 元质押借款的质押物为同等金额的信用证。

20、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	780,446,800.00	471,215,751.17
商业承兑汇票	-	-
合 计	780,446,800.00	471,215,751.17

下一会计期间将到期的金额为 780,446,800.00 元。

21、应付账款

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

单位名称	期末余额	年初余额
江苏华西集团公司	2,278,745.97	3,588,672.58
合 计	2,278,745.97	3,588,672.58

(2) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	12,740,658.03	6.8282	86,995,761.16	19,314,350.98	6.8346	132,005,863.19
合计	12,740,658.03		86,995,761.16	19,314,350.98		132,005,863.19

(3) 账龄超过 1 年以上的应付账款金额合计 8,810,591.13 元, 主要是尚未结清的货款。

22、预收款项

(1) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

(2) 预收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	972,446.47	6.8282	6,640,059.01	54,403.13	6.8346	371,823.64
合计	972,446.47		6,640,059.01	54,403.13		371,823.64

(3) 账龄超过 1 年以上的预收账款金额合计 29,063,729.55 元, 主要系尚未结清的预收货款。

23、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,529,146.80	33,423,985.00	39,358,687.00	2,594,444.80
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	342,547.32	1,944,103.14	1,962,621.85	324,028.61
四、住房公积金	-	-	-	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费	-	-	-	-
七、职工教育经费	1,794,870.81	-	26,233.15	1,768,637.66
八、非货币福利	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
合计	10,666,564.93	35,368,088.14	41,347,542.00	4,687,111.07

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

24、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-30,014,642.12	13,962,540.11
营业税	3,521,666.47	2,541,245.34

江苏华西村股份有限公司二〇〇九年年度报告

项 目	期末余额	年初余额
企业所得税	-5,606,705.87	-5,004,704.35
城建税	25,471.36	707,707.19
教育费附加	54,852.07	602,199.11
房 产 税	492,624.49	310,815.82
土地使用税	418,105.19	42,981.38
印 花 税	15.31	291,854.43
综合基金	200,000.00	200,000.00
合 计	-30,908,613.10	13,654,639.03

25、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款利息	697,690.28	1,008,975.00
合 计	697,690.28	1,008,975.00

26、其他应付款

期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方情况。

27、股本

单位：股

项 目	年初余额	本期增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	1,587						1,587
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	1,587						1,587
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	1,587						1,587
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	440,005,994						440,005,994
1、人民币普通股	440,005,994						440,005,994
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	440,007,581						440,007,581

28、资本公积

江苏华西村股份有限公司二〇〇九年年度报告

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	356,864,364.94	-	-	356,864,364.94
其他资本公积	282.86	-	-	282.86
合 计	356,864,647.80	-	-	356,864,647.80

29、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,608,006.84	7,895,458.52	-	84,503,465.36
合 计	76,608,006.84	7,895,458.52	-	84,503,465.36

30、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	313,730,811.41
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	313,730,811.41
加:本期归属于母公司所有者的净利润	90,897,990.72
减:提取法定盈余公积	7,895,458.52
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	22,000,379.05
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	374,732,964.56

31、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	2,227,567,700.93	2,055,543,891.59	2,873,992,070.77	2,685,021,558.77
其他业务收入	201,205,781.59	197,857,090.27	319,107,244.36	288,866,122.71
合 计	2,428,773,482.52	2,253,400,981.86	3,193,099,315.13	2,973,887,681.48

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	1,979,264,837.43	1,910,169,761.30	2,640,522,155.79	2,515,297,836.11
电力	154,409,292.22	122,396,009.15	162,509,747.22	149,260,886.06
仓储运输	93,893,571.28	22,978,121.14	70,960,167.76	20,462,836.60
合 计	2,227,567,700.93	2,055,543,891.59	2,873,992,070.77	2,685,021,558.77

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
A	274,572,160.53	11.30%

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
B	147,582,725.64	6.08%
C	85,994,324.32	3.54%
D	65,720,367.52	2.71%
E	53,322,635.66	2.20%
合计	627,192,213.67	25.83%

32、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	5,246,994.29	3,210,380.01
城建税	722,807.11	2,834,523.34
教育费附加	639,300.30	3,964,788.66
基金规费	2,400,000.00	2,400,000.00
合计	9,009,101.70	12,409,692.01

33、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	51,433,249.86	86,579,767.56
减：利息收入	16,598,937.97	11,496,380.85
汇兑损失	137,188.69	-3,015,497.90
金融机构手续费	3,457,857.09	2,040,095.84
合计	38,429,357.67	74,107,984.65

34、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	1,772,819.17	-1,928,437.74
存货跌价准备	2,217,058.78	23,959,573.56
合计	3,989,877.95	22,031,135.82

35、公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	531,862.26	460,759.26
交易性金融负债	-	-
合计	531,862.26	460,759.26

36、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	19,904,737.20	30,016,890.74

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	24,042,561.73	-7,743,378.77
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	717,962.90	73,790.63
合 计	44,665,261.83	22,347,302.60

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
江苏银行股份有限公司	19,904,737.20	19,904,737.20	
华泰证券股份有限公司	-	10,112,153.54	本期未收到该被投资单位分红
合 计	19,904,737.20	30,016,890.74	

37、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
赔款收入	202,126.50	300,490.79
非流动资产处置利得合计	78,110.39	4,379.00
其中：固定资产处置利得		4,379.00
无形资产处置利得	78,110.39	-
政府补助	238,000.00	581,722.64
非同一控制下企业合并损益		8,405,630.72
其他	246,991.73	26,098.29
合 计	765,228.62	9,318,321.44

38、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
其他	33,111.40	10,503.80
合 计	33,111.40	10,503.80

39、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	11,379,367.15	5,007,244.61
递延所得税费用	-883,980.42	-5,858,461.74
合 计	10,495,386.73	-851,217.13

40、每股收益计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于母公司所有者的净利润	1	90,967,103.20	76,486,976.75
年初股份总数	2	440,007,581	440,007,581
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	3	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	4	-	-
报告期因回购等减少股份数	5	-	-
报告期缩股数	6	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	8	-	-
报告期月份数	9	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$10=2+3+4 \times 7 \div 9$	440,007,581	440,007,581
基本每股收益	$11=1 \div 10$	0.21	0.17

41、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的利息收入	16,598,937.97	11,496,380.85
收到的暂收暂付往来款	-	6,900,310.99
其他	687,118.23	812,241.72
合 计	17,286,056.20	19,208,933.56

42、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运输费	20,516,592.79	18,691,747.99
业务招待费	4,108,486.61	3,838,095.11
差旅费	2,425,791.48	2,670,745.92
咨询费	184,617.00	1,069,172.23
销售业务费	639,682.20	912,946.00
审计费	520,000.00	670,150.00
土地使用费	479,776.56	479,776.56
办公费	583,361.05	475,127.83
通讯费	427,822.24	314,068.41
水电费	76,562.76	168,969.35
修理费	340,150.09	162,909.36
包装费	32,997.82	14,427.34
其他未列零星项目	10,958,334.34	10,939,064.76
合 计	41,294,174.94	40,407,200.86

43、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
贷款时质押的定期存款	20,500,000.00	-
合 计	20,500,000.00	-

44、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	104,143,750.08	89,550,275.78
加：资产减值准备	3,989,877.95	22,031,135.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,936,688.13	87,734,291.92
无形资产摊销	596,634.36	467,302.26
长期待摊费用摊销	213,508.61	427,389.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-78,110.39	-4,379.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-531,862.26	-460,759.26
财务费用（收益以“-”号填列）	29,992,595.77	57,295,077.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,665,261.83	-22,347,302.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-768,790.60	-5,973,651.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-115,189.82	115,189.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,448,503.03	181,863,233.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,988,789.64	97,980,442.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,801,001.73	-67,737,595.51
其他	-	-8,405,630.72
经营活动产生的现金流量净额	60,475,545.60	432,535,019.89
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	356,933,265.03	502,366,137.25
减：现金的期初余额	502,366,137.25	457,292,519.73
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	-145,432,872.22	45,073,617.52

(2) 本公司本期未发生取得或处置子公司及其他营业单位。

(3) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	356,933,265.03	502,366,137.25
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	317,735,117.61	502,306,896.36
可随时用于支付的其他货币资金	39,198,147.42	59,240.89
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、现金及现金等价物余额	356,933,265.03	502,366,137.25

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
江苏华西集团公司	集体企业	江阴市	吴协恩	生产销售	402,192.90 万元人民币	41.01%	41.01%	14223222-9

本公司的最终控制方是江阴市华士镇华西村村民委员会。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
江阴华西特种纺织品有限公司	中外合资企业	江阴市	杨永昌	生产、销售工程用特种纺织品（不含国家限制类项目）	650 万美元	75%	75%	75394598-1
江阴华西化工码头有限公司	中外合资企业	江阴市	陈朗	从事液体化工码头的建设经营及配套服务（限在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营）	1400 万美元	75%	75%	73571381-0
江阴诚意仓储有限公司	中外合资企业	江阴市	汤国中	化工产品的仓储	1200 万美元	75%	75%	77378258-5

3、本公司无合营及联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
江阴市华士金属材料制品厂	同一母公司	14227878-8
江阴华西染整有限公司	同一母公司	62834932-0
江阴市华西纺织厂	同一母公司	25039166-5
江阴市华西热带厂	同一母公司	77378150-7
江阴市华西高速线材厂	同一母公司	73533936-3

5、关联交易情况

（单位：人民币万元）

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
江苏华西集团公司	购买	产品	市场价格	14,267.35	13,582.50
江苏华西集团公司	购买	固定资产	市场价格	2.85	620.12
江阴市华士金属材料制品厂	购买	产品	市场价格	2.66	1.72
江阴华西染整有限公司	购买	产品	市场价格	581.47	1,551.43
江阴市华西纺织厂	购买	产品	市场价格	830.95	3,152.02

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
江苏华西集团公司	销售	产品	市场价格	7,753.68	9,116.00
江阴市华士金属材料制品厂	销售	产品	市场价格	2,266.72	2,157.40
江阴华西染整有限公司	销售	产品	市场价格	6.46	235.08
江阴市华西纺织厂	销售	产品	市场价格	1,650.41	2,351.75
江阴市华西热带厂	销售	产品	市场价格	194.61	824.77
江阴市华西高速线材厂	销售	产品	市场价格	3,625.39	3,208.47

(3) 本公司本期无关联托管情况。

(4) 本公司本期无关联承包情况。

(5) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	本期发生额	上期发生额
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	47.98	47.98
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	6.00	6.00

(6) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	期末余额	年初余额
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	短期借款	44,500.00	66,500.00

(7) 本公司本期无关联方资金拆借。

(8) 本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况。

6、关联方应收应付款项

(单位:人民币万元)

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	江苏华西集团公司	-	26.34
应付账款	江苏华西集团公司	227.87	358.87

七、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2007年12月，本公司与舟山永翔海运有限公司(下称永翔公司)签订海运合作协议，约定永翔公司为本公司运输煤炭，对运输价格、违约责任等进行了明确，特别约定每次运输须签订航次租船合同；海运合作协议签订后，本公司未与永翔公司签订航次租船合同，无履行海运合作协议进行业务往来的书证。2009年7月，永翔公司起诉本公司，要求本公司支付其待航费等2364.38万元。从永翔公司提供的证据中发现其与江苏华西化工贸易公司(下称化工贸易公司)进行海运往来的票据，后化工贸易公司作为第三人申请参加诉讼。化工贸易公司参加诉讼后提供了其与永翔公司海运往来的付款、发票、收货等书证，化工贸易公司与永翔公司提供的书证一致。目前，本案仍在诉讼中。本公司估计该诉讼不会发生损失，也不会对本公司的生产经营活动产生影响。

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

无

3、其他或有负债及其财务影响

无

八、承诺事项

截止2009年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、根据2010年3月18日本公司第四届第十四次董事会决议通过的《公司2009年度利润分配预案》，本公司以2009年12月31日的股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元(含税)，共计22,000,379.02元。本公司本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。以上分配预案尚须经公司2009年度股东大会审议批准后实施。

2、根据2008年9月本公司第四届第五次董事会决议，江阴华西化工码头有限公司将吸收合并江阴诚意仓储有限公司。该事项已经江苏省对外贸易经济合作厅苏外经贸资[2009]43号文件批复。

2010年1月7日，江阴华西化工码头有限公司与江阴诚意仓储有限公司完成合并，并换领了新的企业法人营业执照。合并后的公司名称为江阴华西化工码头有限公司，注册资本

为 2600 万美元，其中本公司出资 1950 万美元，持有 75% 股权，外方股东新属纽埃澄华国际有限公司出资 650 万美元，持有 25% 股权；经营范围：从事液体化工码头的建设经营及配套服务

3、本公司长期股权投资单位华泰证券股份有限公司已经于 2010 年 2 月在上海证券交易所公开发行股票，发行价为 20 元/股。本公司持有 45,345,980.00 股，限售期为一年。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	8,067,467.01	132,813.86	-	-	18,637,959.16
2. 衍生金融资产	16,007,753.84	399,048.40	-	-	2,068,758.65
3. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	24,075,220.85	531,862.26	-	-	20,706,717.81
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	24,075,220.85	531,862.26	-	-	20,706,717.81
金融负债	-	-	-	-	-

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2009 年 12 月 31 日为截止日，货币单位均为人民币元)

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	54,657,723.79	56.80%	2,732,886.19	5.00%	52,852,621.84	54.81%	2,642,631.09	5.00%
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	-	-	-	-	-	-	-	-

江苏华西村股份有限公司二〇〇九年年度报告

其他不重大的应收账款	41,574,580.39	43.20%	5,309,948.40	12.77%	43,570,678.37	45.19%	4,340,325.79	9.96%
合计	96,232,304.18	100.00%	8,042,834.59		96,423,300.21	100.00%	6,982,956.88	

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例
A	18,446,400.00	922,320.00	5%
B	13,829,775.00	691,488.75	5%
C	22,381,548.79	1,119,077.44	5%
合计	54,657,723.79	2,732,886.19	

(3) 本公司无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本公司本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本公司本期无实际核销的应收账款。

(6) 应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况：

股东单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
江苏华西集团公司	-	-	263,429.75	13,171.49
合计	-	-	263,429.75	13,171.49

(7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	金额	年限	占应收账款总额比例
A	22,381,548.79	1年以内	23.26%
B	18,446,400.00	1年以内	19.17%
C	13,829,775.00	1年以内	14.37%
D	4,467,232.50	1年以内	4.64%
E	3,714,523.03	1年以内	3.86%
合计	62,839,479.32		65.30%

(8) 应收账款期末余额中无应收关联方款项情况。

(9) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,511,961.72	6.8282	23,980,377.01	5,625,059.97	6.8346	38,445,034.85
合计	3,511,961.72		23,980,377.01	5,625,059.97		38,445,034.85

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-

江苏华西村股份有限公司二〇〇九年年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大的其他应收款	191,555.80	100%	10,130.29	5.29%	57,899.80	100.00%	2,894.99	5.00%
合计	191,555.80	100%	10,130.29		57,899.80	100.00%	2,894.99	

(2) 本公司无以前期间已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本公司本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本公司本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 本公司无应收关联方款项情况。

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	564,606,170.71	-	564,606,170.71	527,282,150.71	-	527,282,150.71
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	-	-	-
合计	564,606,170.71	-	564,606,170.71	527,282,150.71	-	527,282,150.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江阴华西特种纺织品有限公司	75.00%	75.00%	40,348,207.50	40,348,207.50	-	-	40,348,207.50
江阴华西化工码头有限公司	75.00%	75.00%	97,420,813.21	89,337,522.91	-	-	89,337,522.91
江阴诚意仓储有限公司	75.00%	75.00%	71,116,300.00	71,116,300.00	-	-	71,116,300.00
华泰证券股份有限公司	0.94%	0.94%	26,700,830.00	26,700,830.00	-	-	26,700,830.00
江苏银行股份有限公司	2.96%	2.96%	298,571,058.00	298,571,058.00	-	-	298,571,058.00
江苏金苏证投资发展有限公司	1.0077%	1.0077%	1,208,232.30	1,208,232.30	-	-	1,208,232.30
江苏华西集团财务有限公司	10.00%	10.00%	37,324,020.00	-	37,324,020.00	-	37,324,020.00
合计			572,689,461.01	527,282,150.71	37,324,020.00	-	564,606,170.71

(3) 本公司无合营企业及联营企业。

(4) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(5) 期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	2,133,648,534.78	2,039,811,796.21	2,795,813,164.94	2,661,589,060.42
其他业务收入	201,205,781.64	197,938,030.48	307,847,466.38	282,121,346.20
合计	2,334,854,316.42	2,237,749,826.69	3,103,660,631.32	2,943,710,406.62

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	1,979,239,242.56	1,917,415,787.06	2,633,303,417.72	2,512,328,174.36
电力	154,409,292.22	122,396,009.15	162,509,747.22	149,260,886.06
合计	2,133,648,534.78	2,039,811,796.21	2,795,813,164.94	2,661,589,060.42

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
A	274,572,160.53	11.76%
B	147,582,725.64	6.32%
C	85,994,324.32	3.68%
D	65,720,367.52	2.81%
E	52,177,153.85	2.23%
合计	626,046,731.86	26.80%

5、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	49,904,737.20	51,016,890.74
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,139,147.25	-7,743,378.77
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-

项目	本期金额	上期金额
其他	717,962.90	73,790.63
合 计	86,761,847.35	43,347,302.60

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
江苏银行股份有限公司	19,904,737.20	19,904,737.20
华泰证券股份有限公司	-	10,112,153.54
江阴华西化工码头有限公司	30,000,000.00	21,000,000.00
合 计	49,904,737.20	51,016,890.74

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	78,954,585.23	49,891,448.89
加：资产减值准备	3,284,171.79	22,678,955.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,083,787.50	74,588,954.19
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	213,508.61	427,389.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-4,379.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	333,328.39	-460,759.26
财务费用（收益以“-”号填列）	30,006,417.70	57,333,039.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,761,847.35	-43,347,302.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-711,364.04	-5,972,070.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-115,189.82	115,189.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,536,850.66	178,820,950.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,890,032.12	155,369,672.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,887,165.33	-58,310,803.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-79,252,319.44	431,130,284.65
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	328,537,027.60	499,431,339.19
减：现金的期初余额	499,431,339.19	447,656,396.46
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	-170,894,311.59	51,774,942.73

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	78,110.39
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	238,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,574,423.99
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	416,006.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响数	9,039,493.93
减：少数股东损益影响数	-2,705,535.77
扣除所得税费用及少数股东损益后的非经常性损益	18,972,583.05

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益(元)
归属于公司普通股股东的净利润	7.45%	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.90%	0.16

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 预付账款期末余额比年初余额增加了 329.23%，主要原因是期末预付的化纤产品原料款增加。

(2) 应付票据期末余额比年初余额增加了 65.62%，主要原因是本期增加了对票据结算方式的采用。

(3) 应付账款期末余额比年初余额减少了 43.84%，主要原因是本期以票据方式结清的应付款项增加。

(4) 应付职工薪酬期末余额比年初余额减少了 56.06%，主要原因是期末预提的工资奖金减少。

(5) 应交税费期末余额比年初余额减少了 326.36%，主要原因是本公司期初结存的存货主要系进料加工的存货，期末结存的存货主要是国内采购的存货，导致期初可抵扣的增值税减少，期末可抵扣的增值税增加。

(6) 财务费用本期金额比上期金额减少了 48.14%，主要原因是本期银行借款利率及票据贴现利率下降所致。

(7) 资产减值损失本期金额比上期金额减少了 81.89%，主要原因是期末存货价格上升，本期转回部分存货跌价准备。

(8) 投资收益本期金额比上期金额增加了 99.87%，主要原因是本期处置期货产品等交易性金融资产取得的收益增加。

(9) 营业外收入本期金额比上期金额减少了 91.79%，主要原因是上期本公司控股合并江阴诚意仓储有限公司产生了 840.56 万元的收益。

(10) 所得税费用本期金额比上期金额增加了 1332.99%，主要原因是 A、本期利润总额增加，相应的所得税费用增加；B、上期由于期末计提的存货跌价准备增加较大，减少了递延所得税费用。

十三、财务报表之批准

上述 2009 度财务报表及其附注已经本公司董事会批准。

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、年度报告正本。

江苏华西村股份有限公司董事会

董事长：孙云丰

二〇一〇年三月十八日