

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

## 2010 年半年度报告

二零一零年七月三十一日

## 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、高级管理人员对半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 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本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 2010 年半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 主要会计数据和财务指标.....	- 5 -
第四节 股本变动及股东情况.....	- 6 -
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	- 9 -
第六节 董事会报告.....	- 11 -
第七节 重要事项.....	- 18 -
第八节 财务报告.....	- 21 -
第九节 备查文件.....	- 80 -

## 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) 58988273
电子信箱	<a href="mailto:gsh@gtiggm.com">gsh@gtiggm.com</a>	<a href="mailto:cxq@gtiggm.com">cxq@gtiggm.com</a>

四、公司注册地址及邮政编码：江苏省张家港市国泰时代广场 11-24 楼，  
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

公司互联网网址：[www.gtiggm.com](http://www.gtiggm.com)

公司电子信箱：[info@gtiggm.com](mailto:info@gtiggm.com)

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：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：2010 年 6 月 2 日，江苏省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：320000000011425

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 主要会计数据和财务指标

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产	1,482,920,404.78	1,343,391,258.92	10.39%
归属于上市公司股东的所有者权益	825,623,718.05	779,473,448.63	5.92%
股本	300,000,000.00	240,000,000.00	25.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	2.75	3.25	-15.38%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	1,648,445,695.43	1,195,133,135.77	37.93%
营业利润	108,029,309.00	81,840,583.60	32.00%
利润总额	116,130,509.89	82,709,563.83	40.41%
归属于上市公司股东的净利润	83,910,113.48	60,139,355.53	39.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	78,098,688.96	55,389,811.55	41.00%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.20	40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.20	40.00%
净资产收益率（%）	10.07%	8.67%	1.40%
经营活动产生的现金流量净额	-3,252,156.61	98,454,829.12	-103.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	-0.01	0.41	-102.44%

#### 二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	8,292,535.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	595,947.50	远期结汇收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-191,334.11	
所得税影响额	-1,533,540.41	
少数股东权益影响额	-1,352,183.46	
合计	5,811,424.52	-

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

报告期内股份变动情况如下：

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	52,496,025	21.87%			13,016,287	-430,875	12,585,412	65,081,437	21.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,300,000	17.63%			10,575,000		10,575,000	52,875,000	17.63%
其中：境内非国有法人持股	42,300,000	17.63%			10,575,000		10,575,000	52,875,000	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	10,196,025	4.25%			2,441,287	-430,875	2,010,412	12,206,437	4.07%
二、无限售条件股份	187,503,975	78.13%			46,983,713	430,875	47,414,588	234,918,563	78.31%
1、人民币普通股	187,503,975	78.13%			46,983,713	430,875	47,414,588	234,918,563	78.31%
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%			60,000,000	0	60,000,000	300,000,000	100.00%

注：1、公司实施了 2009 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税，扣税后，

个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.35 元); 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.5 股。上述利润分配及资本公积转增股本实施完成后, 本公司总股本增至 300,000,000 股。

2、郭军先生经本公司第四届董事会第十三次会议审议, 聘任为公司副总经理, 其股份依据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的规定进行了锁定。

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位: 股

股东总数	21,057				
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	国有法人	33.40%	100,200,000	0	7,500,000
张家港市永信咨询服务有限公司	境内非国有法人	6.76%	20,277,000	19,530,000	0
张家港市仁通信息服务有限公司	境内非国有法人	6.04%	18,110,250	17,122,500	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%	17,300,250	16,222,500	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	4.77%	14,324,099	0	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%	11,458,098	0	0
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.39%	4,156,955	0	0
中国银行—海富通股票证券投资基金	境内非国有法人	1.14%	3,420,391	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	1.00%	3,000,000	0	0
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.98%	2,926,102	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	100,200,000	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	14,324,099	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	11,458,098	人民币普通股
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	4,156,955	人民币普通股
中国银行—海富通股票证券投资基金	3,420,391	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	3,000,000	人民币普通股
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	2,926,102	人民币普通股
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	2,887,449	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	2,315,223	人民币普通股
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	2,167,758	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	华夏优势增长股票型证券投资基金、华夏复兴股票型证券投资基金为华夏基金管理有限公司基金产品；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；海富通股票证券投资基金、海富通风格优势股票型证券投资基金为海富通基金管理有限公司基金产品；除此之外，未知其他公司前 10 名股东及无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。	

### 三、报告期公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为江苏国泰国际集团有限公司，报告期末，持有本公司 10,020 万股的国有法人股（持股比例为 33.40%，其中 750 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）。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
王永成	董事长	1,930,000	0	100,000	2,312,500	0	0	报告期内实施资本公积转增股本及二级市场减持
谭秋斌	副董事长、总经理	1,810,000	0	0	2,262,500	0	0	报告期内实施资本公积转增股本
马晓天	副董事长、副总经理	1,695,000	0	0	2,118,750	0	0	报告期内实施资本公积转增股本
郭盛虎	董事、副总经理、董秘	1,320,000	0	0	1,650,000	0	0	报告期内实施资本公积转增股本
闻振英	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
吴 健	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
方世南	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
李国兴	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
楼光华	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
赵鸣	监事会召集人	170,000	0	0	212,500	0	0	报告期内实施资本公积转增股本
郭利中	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
赵力军	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
蒋 健	副总经理	970,000	0	0	1,212,500	0	0	报告期内实施资本公积转增股本
姚正亚	副总经理	1,100,000	0	0	1,375,000	0	0	报告期内实施资本公积转增股本
王 炜	副总经理	1,260,000	0	0	1,575,000	0	0	报告期内实施资本公积

								转增股本
汤建忠	副总经理	1,020,000	0	0	1,275,000	0	0	报告期内实施资本公积转增股本
郭军	副总经理	96,000	500	46,500	62,500	0	0	资本公积转增股本及二级市场增持
黄宁	财务总监	814,700	0	0	1,018,375	0	0	报告期内实施资本公积转增股本

## 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

郭军先生经本公司第四届董事会第十三次会议审议，聘任为公司副总经理，详见本公司 2010 年 2 月 2 日公告《江苏国泰：第四届董事会第十三次会议决议公告》。

## 第六节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

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，通过深化业务结构、出口市场结构和出口商品结构调整，加强内部管理，提升了公司综合竞争力，公司主营业务继续呈现稳健发展的态势。

报告期内，公司实现营业收入 1,648,445,695.43 元，比上年同期增长 37.93%；营业利润为 108,029,309.00 元，比上年同期增长 32.00%；实现归属于母公司所有者的净利润 83,910,113.48 元，比上年同期增长 39.53%（以上数据为合并报表数据）。

#### (二) 报告期内的业务范围及经营情况

1、主营业务的范围：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、产品构成情况

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
贸易行业	147,299.99	131,495.73	10.73%	36.95%	37.71%	-0.49%
化工行业	17,544.58	11,953.30	31.87%	46.73%	52.93%	-2.76%
主营业务分产品情况						
纺织品	56,136.48	51,861.42	7.62%	29.54%	30.37%	-0.59%
服装	69,590.75	60,722.29	12.74%	43.72%	45.51%	-1.08%
玩具	11,519.13	9,735.89	15.48%	74.72%	73.80%	0.30%
机电产品	4,646.32	4,107.80	11.59%	19.97%	22.23%	-1.64%
化工产品	17,544.58	11,953.30	31.87%	46.73%	52.93%	-2.76%
其他	5,407.31	5,068.33	6.27%	1.64%	1.05%	0.55%

#### 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 (%)
美国	45,505.09	69.67%
孟加拉国	37,155.90	30.97%
日本	9,500.00	-7.04%
香港	2,634.69	141.95%
韩国	2,686.80	110.45%

#### 4、主要财务数据变动原因分析

(1)2010年6月30日预付账款较2009年末增加11,392.05万元,增长88.43%,主要是为了保证出口合同的履行,母公司加大了纺织原料的采购储备。

(2)2010年6月30日预收账款较2009年末增加12,158.53万元,增长124.11%,主要是母公司增加的预收客户的货款。

(3)2010年6月30日其他应付款较2009年末增加624.15万元,增长117.43%,主要是亚源高新本期增加个人借款。

(4)2010年1-6月销售费用较2009年1-6月增加1,676.39万元,增长35.16%,主要因公司2010年1-6月销售增长,导致销售费用增加。

(5)2010年1-6月管理费用较2009年1-6月增加953.80万元,增长36.70%,主要因公司2010年1-6月销售增长,导致管理费用增加。

(6)2010年1—6月营业外收入较2009年1-6月增加711.42万元,增长588.14%,主要是本期华荣化工结转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[苏科验字(2009)第372号]。

#### 5、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,2010年6月30日总资产为56,561,315.96元,净资产为50,077,844.11元,2010年上半年度营业收入为38,991,339.25元,净利润为-226,087.89元。

##### (2) 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,2010年6月30日总资产为342,041,720.96元,净资产为220,924,953.92元,2010

年上半年度营业收入为 175,547,851.74 元，净利润为 38,872,370.20 元。

(3) 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，2010 年 6 月 30 日总资产为 21,248,428.94 元，净资产为 7,758,826.17 元，2010 年上半年度营业收入为 23,683,988.41 元，净利润为 81,455.15 元。

(4) 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，2010 年 6 月 30 日总资产为 30,407,726.30 元，净资产为 9,171,126.29 元，2010 年上半年度营业收入为 45,526,022.40 元，净利润为 1,025,117.36 元。

(5) 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 90%。该公司目前主要从事服装的生产和销售，2010 年 6 月 30 日总资产为 56,561,315.96 元，净资产为 50,077,844.11 元，2010 年上半年度营业收入为 19,825,210.29 元，净利润为 -644,487.06 元。

(6) 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，2010 年 6 月 30 日总资产为 3,638,299.13 元，净资产为 1,764,486.00 元，2010 年上半年度营业收入为 7,246,660.13 元，净利润为 4,794.95 元。

## 二、下半年工作展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 全球金融危机之后，我国国际贸易出现恢复性增长。

据海关总署发布的数据显示，2010 年上半年，我国进出口总值 13,548.8 亿美元，比去年同期增长 43.1%。其中出口 7,050.9 亿美元，增长 35.2%；进口 6,497.9 亿美元，增长 52.7%；贸易顺差为 553 亿美元，下降 42.5%。

(2) 报告期内，本公司出口业务增幅高于全国出口增幅，其中服装出口稳健增长。

2010 年上半年公司出口 19,680 万美元，同比增长 44.12%，其中，2010 年 1-6 月公司服装出口 8,882 万美元，同比增长 43.03%。

(3) 下半年度，本公司对外贸出口形势审慎乐观。

一是目前人民币对美元汇率波动加大；二是财政部自 2010 年 7 月 15 日起将取消钢材、有色金属、橡胶等 406 种出口产品的出口退税，不排除国家进一步取消或降低其他产品出口退税（率）的可能；三是欧盟债务危机对中国出口的影响还未体现。基于以上三点，本公司对下半年外贸出口形势审慎乐观。

## 2、下半年度的经营计划

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和市场结构，提高出口商品附加值。

第三，积极调整客户结构，发展终端客户和大客户贸易。

第四，加强员工培训，提高人员综合素质和团队合作精神，提升公司经营能力和综合竞争力。

第五，加强风险防控，提升管理水平，确保公司持续稳健发展。

## 三、报告期内投资情况

### (一) 募集资金使用情况

#### 1、募集资金运用

单位：（人民币）万元

募集资金总额		25,600.00		报告期内投入募集资金总额		1,500.00						
报告期内变更用途的募集资金总额		1,500.00		已累计投入募集资金总额		20,496.69						
累计变更用途的募集资金总额		1,500.00										
累计变更用途的募集资金总额比例		5.86%										
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）	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	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	0.00	4,893.05	-5,058.95	49.17%	2011 年 6 月 30 日	0.00	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	0.00	3,576.60	0.00	100.00%	2011 年 6 月 30 日	0.00	否	否
建设境外营销网络	是	3,100.00	1,600.00	1,600.00	0.00	1,555.64	-44.36	97.23%	2010 年 6 月 30 日	0.00	否	是
合计	-	16,628.60	15,128.60	15,128.60	0.00	10,025.29	-5,103.31	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	华荣公司 3000 吨/年锂离子 电池电解液项目（其中，1000 吨/年锂离子 电池电解液项目为募集 资金投资项目，2000 吨/年锂离子 电池电解液项目为华荣公司自筹资金投资项目）目前 正在向相关部门申报竣工验收，预计 2010 年底前完成各项竣工验收； 3000 吨/年硅 烷偶联剂技改项目预计 2011 年 2 月达到试生产状态，2011 年 6 月正式投入生产；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；公司已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，以提高资金使用效率和效益，切实保护投资 者利益。											
项目可行性发生重 大变化的情况说明	本公司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。 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。											
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用 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	适用 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 先期投入及置换情 况	适用 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	不适用											

况	
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。
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

## 2、变更项目情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	美国办事处	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	100.00%	2010年06月30日	0.00	是	否
合计	-	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明（分具体项目）	<p>本公司拟不再实施美国办事处项目，原因如下：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>本次变更经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，并经公司 2009 年度股东大会审议通过后实施。</p> <p>本次变更严格履行信息披露规则，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》。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
----------------------	------

#### (二) 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

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，占注册资本的 36%（华荣公司出资 900 万元，占注册资本的 45%）。截止报告期末，张家港市亚源高新技术材料有限公司已基本完成中试土建工程、工艺安装等工作，目前正在进行中试验收的申报和中试前的设备调试，预计 2010 年 10 月底前进行中试。该项目目前尚未产生收益。

#### 四、对 2010 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20.00%	~~	40.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	107,620,653.69		
业绩变动的的原因说明	公司进出口业务和控股子公司华荣公司化工业务稳健增长。			

## 第七节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格遵循《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》和中国证监会有关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理实际情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。

### 二、公司在报告期内实施的利润分配方案

报告期内，公司实施了 2009 年度利润分配及资本公积转增股本方案。

根据本公司 2009 年度股东大会决议，2009 年度利润分配及资本公积转增股本方案为：以 2009 年 12 月 31 日总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.35 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.5 股。上述利润分配实施完成后，本公司总股本增至 300,000,000 股。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项

五、报告期内，公司无重大关联交易事项。

与日常经营相关的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、报告期内，公司无重大合同事项发生。

七、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的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）、《关于强化持续监督，防止资金占用问题反弹的通知》（上市部函[2008]118 号）以及江苏证监局《关于进一步规范上市公司与大股东及其他关联方资金往来的通知》（苏证监公司字[2008]325 号）的要求，我们作为

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）的独立董事，对报告期内公司控股股东及关联方资金往来、资金占用和对外担保情况进行了认真的了解和核查后，发表以下独立意见：

- 1、公司无控股股东及关联方占用或变相占用公司资金的情形；
- 2、公司不存在为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；
- 3、公司没有直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保；
- 4、本公司为控股子公司张家港保税区国泰毛纺有限公司向银行贷款 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，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

二零一零年七月二十九日

#### 八、报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东承诺事项

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。

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%。

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%。

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、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未有受有权机关调查、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、通报批评、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况。

十、报告期内，公司无应披露的其他重要信息。

## 十一、报告期内，重要信息披露索引

信息披露时间	信息披露内容	信息披露报纸	信息披露网站
2010 年 1 月 18 日	关于华荣公司 3000 吨/年锂离子电池电解液项目实施试生产的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010 年 2 月 2 日	第四届董事会第十三次会议决议公告、第四届监事会第十一次会议决议公告、关于将部分募集资金变更为永久性补充流动资金的公告、关于集团公司为公司提供银行授信担保额度的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010 年 2 月 25 日	2009 年度业绩快报	《证券时报》	巨潮资讯网
2010 年 3 月 18 日	2009 年年度报告及摘要、第四届董事会第十四次会议决议公告、第四届监事会第十二次会议决议公告、关于为控股子公司提供担保的公告、2010 年度日常关联交易公告等	《证券时报》	巨潮资讯网
2010 年 3 月 19 日	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010 年 4 月 7 日	关于开展远期结汇的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010 年 4 月 9 日	2009 年度股东大会决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010 年 4 月 13 日	2009 年度权益分派实施公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010 年 4 月 27 日	第四届董事会第十五次会议决议公告、2010 年第一季度报告	《证券时报》	巨潮资讯网

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、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 2010 年 06 月 30 日

单位：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	282,243,228.61	177,026,464.89	357,142,757.39	241,826,253.08
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	765,800.00	765,800.00	169,852.50	169,852.50
应收票据	11,247,332.65		16,366,841.18	
应收账款	356,241,762.64	272,656,977.33	280,807,800.25	204,274,387.80
预付款项	242,748,920.70	248,189,840.39	128,828,418.76	135,419,020.48
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	3,370,012.46	2,049,152.32	3,025,478.35	1,811,934.73
买入返售金融资产				
存货	80,929,066.16	17,229,749.95	63,898,483.02	21,967,992.69
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	32,442,420.39	32,243,851.95	26,595,909.36	26,595,909.36
流动资产合计	1,009,988,543.61	750,161,836.83	876,835,540.81	632,065,350.64
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	71,941,483.76	240,145,551.16	72,651,168.82	236,355,236.22
投资性房地产				
固定资产	337,527,463.02	182,485,822.72	323,687,301.31	185,559,901.68
在建工程	18,923,106.80		29,377,745.15	
工程物资	2,571,592.24			
固定资产清理				

生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	30,209,838.35	1,183,450.70	30,560,515.73	1,197,605.12
开发支出				
商誉	453,833.98		453,833.98	
长期待摊费用	4,129,042.81		4,313,741.94	
递延所得税资产	7,175,500.21	5,056,771.81	5,511,411.18	3,727,981.41
其他非流动资产				
非流动资产合计	472,931,861.17	428,871,596.39	466,555,718.11	426,840,724.43
资产总计	1,482,920,404.78	1,179,033,433.22	1,343,391,258.92	1,058,906,075.07
流动负债：				
短期借款	8,000,000.00		6,850,000.00	
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	49,130,000.00	24,240,000.00	66,100,000.00	36,790,000.00
应付账款	253,660,302.09	207,007,543.16	261,568,502.68	212,050,480.79
预收款项	219,553,486.69	201,904,382.82	97,968,168.90	88,644,587.93
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19,133,227.67	10,625,028.00	28,338,866.77	18,894,488.46
应交税费	10,974,343.24	5,059,125.52	9,386,475.10	1,135,807.14
应付利息				
应付股利	179,181.64		119,454.44	
其他应付款	11,556,676.57	2,989,077.39	5,315,215.41	4,042,198.75
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	572,187,217.90	451,825,156.89	475,646,683.30	361,557,563.07
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		968,678.62
递延所得税负债	191,450.00	191,450.00	42,463.13	42,463.13
其他非流动负债	24,475,000.00		30,100,000.00	

非流动负债合计	24,666,450.00	1,160,128.62	30,142,463.13	1,011,141.75
负债合计	596,853,667.90	452,985,285.51	505,789,146.43	362,568,704.82
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	300,000,000.00	300,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	31,997,195.53	33,552,511.53	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	93,267,351.88	93,267,351.88
一般风险准备				
未分配利润	402,050,190.94	299,228,284.30	354,140,077.46	269,517,506.84
外币报表折算差额	-1,691,020.30		-1,486,492.24	
归属于母公司所有者权益合计	825,623,718.05	726,048,147.71	779,473,448.63	696,337,370.25
少数股东权益	60,443,018.83		58,128,663.86	
所有者权益合计	886,066,736.88	726,048,147.71	837,602,112.49	696,337,370.25
负债和所有者权益总计	1,482,920,404.78	1,179,033,433.22	1,343,391,258.92	1,058,906,075.07

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 2010 年 1-6 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	1,648,445,695.43	1,447,368,453.77	1,195,133,135.77	1,059,727,707.06
其中：营业收入	1,648,445,695.43	1,447,368,453.77	1,195,133,135.77	1,059,727,707.06
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,541,915,148.87	1,379,987,542.40	1,113,667,032.02	1,001,822,664.50
其中：营业成本	1,434,490,318.72	1,299,305,949.89	1,033,066,427.90	944,109,931.04
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	1,305,730.99	83,056.58	1,158,773.11	86,474.60
销售费用	64,446,758.38	55,200,033.91	47,682,889.70	40,836,162.42
管理费用	35,527,019.16	18,840,753.62	25,988,962.90	10,997,790.66
财务费用	883,947.20	1,242,586.82	-849,754.37	-291,780.49
资产减值损失	5,261,374.42	5,315,161.58	6,619,732.78	6,084,086.27

加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	595,947.50	595,947.50		
投资收益(损失以“-” 号填列)	902,814.94	13,367,088.94	374,479.85	32,619,522.00
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	902,814.94			
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	108,029,309.00	81,343,947.81	81,840,583.60	90,524,564.56
加：营业外收入	8,323,786.76	1,614,835.00	1,209,573.04	476,253.04
减：营业外支出	222,585.87		340,592.81	
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	116,130,509.89	82,958,782.81	82,709,563.83	91,000,817.60
减：所得税费用	23,795,631.82	17,248,005.35	18,139,530.05	14,753,256.88
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	92,334,878.07	65,710,777.46	64,570,033.78	76,247,560.72
归属于母公司所有者 的净利润	83,910,113.48	65,710,777.46	60,139,355.53	76,247,560.72
少数股东损益	8,424,764.59		4,430,678.25	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.28	0.22	0.20	0.25
(二) 稀释每股收益	0.28	0.22	0.20	0.25
七、其他综合收益	-204,528.06		117,023.09	
八、综合收益总额	92,130,350.01	65,710,777.46	64,687,056.87	76,247,560.72
归属于母公司所有者 的综合收益总额	83,705,585.42		60,256,378.62	
归属于少数股东的综 合收益总额	8,424,764.59	65,710,777.46	4,430,678.25	76,247,560.72

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 2010 年 1-6 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	1,778,705,398.27	1,534,780,413.96	1,320,405,382.92	1,131,942,769.18
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	132,616,747.32	132,616,747.32	52,243,587.04	52,243,587.04
收到其他与经营活动有关的现金	4,519,738.70	2,894,585.49	3,394,519.40	1,685,048.39
经营活动现金流入小计	1,915,841,884.29	1,670,291,746.77	1,376,043,489.36	1,185,871,404.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,735,277,481.36	1,586,484,603.64	1,122,175,993.81	1,023,933,026.75
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	74,443,884.77	35,405,910.32	67,843,341.64	31,003,859.32
支付的各项税费	45,245,060.66	24,569,363.87	39,626,705.29	24,813,572.85
支付其他与经营活动有关的现金	64,127,614.11	46,958,226.99	47,942,619.50	32,705,152.50
经营活动现金流出小计	1,919,094,040.90	1,693,418,104.82	1,277,588,660.24	1,112,455,611.42
经营活动产生的现金流量净额	-3,252,156.61	-23,126,358.05	98,454,829.12	73,415,793.19
二、投资活动产生的现金流				

量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	612,500.00	13,076,774.00		8,393,516.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			304,285.04	264,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	612,500.00	13,076,774.00	304,285.04	8,657,516.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,085,617.11	754,564.64	16,460,001.72	1,570,216.00
投资支付的现金			40,000,000.00	40,000,000.00
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	4,500,000.00	4,500,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	9,585,617.11	5,254,564.64	56,460,001.72	41,570,216.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,973,117.11	7,822,209.36	-56,155,716.68	-32,912,700.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	4,500,000.00		3,350,000.00	
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	4,500,000.00		3,350,000.00	
偿还债务支付的现金	3,350,000.00		16,490,831.25	13,990,831.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,374,087.50	36,000,000.00	38,594,355.34	36,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,406,484.00	
支付其他与筹资活动				

有关的现金				
筹资活动现金流出小计	42,724,087.50	36,000,000.00	55,085,186.59	49,990,831.25
筹资活动产生的现金流量净额	-38,224,087.50	-36,000,000.00	-51,735,186.59	-49,990,831.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-204,528.06		117,023.09	
五、现金及现金等价物净增加额	-50,653,889.28	-51,304,148.69	-9,319,051.06	-9,487,738.06
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	275,221,228.61	177,026,464.89	384,749,528.47	283,274,723.13

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

2010 年半年度

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	240,000.00	93,552,511.53			93,267,351.88		354,140,077.46	-1,486,492.24	58,128,663.86	837,602,112.49	240,000.00	93,552,511.53			79,932,388.93		255,945,204.93	-1,443,686.29	51,358,603.86	719,345,022.96		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	240,000.00	93,552,511.53			93,267,351.88		354,140,077.46	-1,486,492.24	58,128,663.86	837,602,112.49	240,000.00	93,552,511.53			79,932,388.93		255,945,204.93	-1,443,686.29	51,358,603.86	719,345,022.96		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,000.00	-61,555,316.00					47,910,113.48	-204,528.06	2,314,354.97	48,464,624.39					13,334,962.95		98,194,872.53	-42,805.95	6,770,060.00	118,257,089.53		
(一) 净利润							83,910,113.48		8,424,764.59	92,334,878.07							147,529,835.48		11,707,995.62	159,237,831.10		
(二) 其他综合收益								-204,528.06		-204,528.06								-42,805.95		-42,805.95		

上述（一）和（二）小计						83,910,113.48	-204,528.06	8,424,764.59	92,130,350.01						147,529,835.48	-42,805.95	11,707,995.62	159,195,025.15
（三）所有者投入和减少资本		-1,555,316.00						-2,944,684.00	-4,500,000.00								3,800,000.00	3,800,000.00
1. 所有者投入资本		-1,555,316.00						-2,944,684.00	-4,500,000.00								3,800,000.00	3,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配						-36,000,000.00		-3,165,725.62	-39,165,725.62				13,334,962.95		-49,334,962.95		-8,737,935.62	-44,737,935.62
1. 提取盈余公积													13,334,962.95		-13,334,962.95			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-36,000,000.00		-3,165,725.62	-39,165,725.62						-36,000,000.00		-8,737,935.62	-44,737,935.62
4. 其他																		
（五）所有者权益内	60,00	-60,00																

部结转	0,000.	0,000.																		
	00	00																		
1. 资本公积转增资本 (或股本)	60,000,000.	-60,000,000.																		
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	300,000.00	31,997,195.53			93,267,351.88		402,050,190.94	-1,691,020.30	60,443,018.83	886,066,730.00	240,000.00	93,552,511.53			93,267,351.88		354,140,077.46	-1,486,492.24	58,128,663.86	837,602,112.49

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

### 5、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

2010 年半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000	93,552,			93,267,		269,517	696,337	240,000	93,552,			79,932,		185,502	598,987

	,000.00	511.53			351.88		,506.84	,370.25	,000.00	511.53			388.93		,840.30	,740.76
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			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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,000,000.00	-60,000,000.00					29,710,777.46	29,710,777.46					13,334,962.95		84,014,666.54	97,349,629.49
(一) 净利润							65,710,777.46	65,710,777.46							133,349,629.49	133,349,629.49
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							65,710,777.46	65,710,777.46							133,349,629.49	133,349,629.49
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-36,000,000.00	-36,000,000.00					13,334,962.95		-49,334,962.95	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积													13,334,962.95		-13,334,962.95	
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							-36,000,000.00	-36,000,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00														
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	300,000,000.00	33,552,511.53			93,267,351.88		299,228,284.30	726,048,147.71	240,000,000.00	93,552,511.53			93,267,351.88		269,517,506.84	696,337,370.25

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

## 二、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。

本公司2010年实施了2009年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案,以2009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30,000万股,经江苏公证天业会计师事务所有限公司验证,并出具了苏公W[2010]B037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 7 月 29 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：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>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</p>

(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，或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	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；单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项全额计提坏账准备；单项金额重大未发生减值的应收款项、单项金额不重大且未按信用风险特征组合为风险较大的应收款项，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识别净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识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别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）适用的所得税税率为 25%；

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），适用的所得税税率为 25%。

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
达巳时装	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	1,350	--	90.00%	90.00%	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] 如皋服装**

如皋服装成立于 2006 年 6 月,其中如皋市恒业纺织有限公司出资 600 万元,占该公司注册资本的 40%,本公司出资 900 万元,占该公司注册资本的 60%。2010 年 1 月,本公司受让如皋市恒业纺织有限公司持有如皋服装股权 450 万元,至本期末,本公司累计出资 1,350 万元,占该公司注册资本的 90%。

**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
达巳时装	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	是

## 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	--	--	1,367,509.27	--	--	563,156.40
银行存款：						
人民币	--	--	165,648,683.48	--	--	83,184,122.84
美元	9,170,488.86	6.7886	62,254,763.01	9,303,017.75	6.8282	63,522,654.54
欧元	207,999.11	9.6901	2,015,526.05	188,468.72	9.7971	1,846,446.90
日元	94,139,243.00	0.0757	7,126,341.97	56,377,832.00	0.0738	4,159,669.20
港币	2,606,739.11	0.8314	2,167,315.65	9,861,743.60	0.8805	8,683,068.01
其他货币资金：						
人民币	--	--	41,663,089.18	--	--	195,183,639.50
合计	--	--	282,243,228.61	--	--	357,142,757.39

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	7,022,000.00	31,267,639.50

### 5-02 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
远期结汇合约	765,800.00	169,852.50

至2010年6月30日，未到期交割的远期结汇合约为美元9,800 万元，按照资产负债表日汇率与远期结汇合约约定汇率计算确认期末公允价值为人民币765,800元。期初远期结汇合约为日元7,500万元，本期已交割。

### 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	11,247,332.65	16,366,841.18

## (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)
肇庆市风华锂电池有限公司	2010 年 4 月	2010 年 10 月	100.00
欧文斯科宁复合材料(杭州)有限公司	2010 年 3 月	2010 年 9 月	100.00
河南锂动电源有限公司	2010 年 2 月	2010 年 8 月	87.00
哈尔滨光宇电源股份有限公司	2010 年 3 月	2010 年 9 月	61.50
江西中投新能源有限公司	2010 年 5 月	2010 年 11 月	50.00
合 计	--	--	398.50

## (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	141,595,993.73	37.20	8,212,567.64	33.65
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	--	--	--	--
其他不重大应收账款	239,050,870.04	62.80	16,192,533.49	66.35
合 计	<b>380,646,863.77</b>	<b>100.00</b>	<b>24,405,101.13</b>	<b>100.00</b>

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	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	--	--	--	--
其他不重大应收账款	196,016,001.94	65.35	13,092,057.12	68.35
合 计	<b>299,962,649.15</b>	<b>100.00</b>	<b>19,154,848.90</b>	<b>100.00</b>

## 应收账款种类的说明:

单项金额 100 万元以上的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	351,088,682.79	92.23	5	17,554,434.14	333,534,248.65
一至二年	21,622,157.82	5.68	20	4,324,431.56	17,297,726.26

二至三年	6,488,738.39	1.70	30	1,946,621.52	4,542,116.87
三至四年	1,440,284.77	0.38	40	576,113.91	864,170.86
四至五年	7,000.00	0.01	50	3,500	3,500
五年以上	--	--	--	-	-
合 计	380,646,863.77	100.00	100	24,405,101.13	356,241,762.64

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	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

(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	1,061.71	1 年以内	2.79
深圳市迪凯特电池科技有限公司	客户	982.01	1 年以内	2.58
东莞新能源科技有限公司	客户	727.81	1 年以内	1.91
索尼电子(无锡)有限公司	客户	657.98	1 年以内	1.73
道康宁(上海)有限公司	客户	499.24	1 年以内	1.31
合计	--	3,928.75	--	10.32

(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(%)
江苏国泰国际集团国华实业有限公司	国泰集团公司之联营企业	115.08	0.30

## 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	234,388,493.80	96.56	125,965,040.43	97.78
1 至 2 年	6,801,780.94	2.80	2,070,260.30	1.61
2 至 3 年	1,558,645.96	0.64	793,118.03	0.61
合计	<b>242,748,920.70</b>	<b>100.00</b>	<b>128,828,418.76</b>	<b>100.00</b>

## (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	1498.13	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
张家港保税区瀚阳国际贸易有限公司	供应商	822.38	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
江阴市龙威服饰有限公司	供应商	743.63	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
如皋市恒业纺织有限公司	供应商	540.75	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
盐城金龙马特种纺织有限公司	供应商	508.53	1 年以内	预付商品款, 商品未交付
合计	--	4,113.42	--	--

## (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	27.24	--	--
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	2,670,894.56	72.76	300,882.10	100.00
合 计	<b>3,670,894.56</b>	<b>100.00</b>	<b>300,882.10</b>	<b>100.00</b>

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	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	<b>3,543,156.04</b>	<b>100.00</b>	<b>517,677.69</b>	<b>100.00</b>

## 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一母公司	100.00	5 年以上	27.24	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	8.05	为保证金、未计提坏账准备
员工备用金-母公司	48.50	1 年以内	13.21	
话费充值-母公司	15.09	1 至以内	4.11	
电费备用金-母公司	13.50	2 至 3 年	3.68	
合计	206.63	--	56.29	

**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	35,524,358.52	--	35,524,358.52	20,433,602.43	--	20,433,602.43
低值易耗品	391,737.22	--	391,737.22	25,833.31	--	25,833.31
在产品	7,696,245.26	--	7,696,245.26	8,539,262.25	--	8,539,262.25
自制半成品	857,762.75	--	857,762.75	1,486,171.44	--	1,486,171.44
库存商品	37,441,168.60	982,206.19	36,458,962.41	34,395,819.78	982,206.19	33,413,613.59
合计	<b>81,911,272.35</b>	<b>982,206.19</b>	<b>80,929,066.16</b>	<b>64,880,689.21</b>	<b>982,206.19</b>	<b>63,898,483.02</b>

(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	982,206.19	--	-	--	982,206.19
合计	<b>982,206.19</b>	--	-	--	<b>982,206.19</b>

**5-08 其他流动资产**

项目	期末数	期初数
待摊费用	198,568.44	-
应收出口退税款	32,243,851.95	26,595,909.36
合计	<b>32,442,420.39</b>	<b>26,595,909.36</b>

**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	4,594.87
曲阜市华荣化工新材料有限公司	260.00	40.00	40.00	1,334.92
淮安市国贸服装有限公司	900.00	25.50	25.50	753.52

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	1,861.34	2,848.95	6,94.11	72.58
曲阜市华荣化工新材料有限公司	1398.04	-63.17	1149.49	-13.67
淮安市国贸服装有限公司	129.00	624.52	-	-15.49

## 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	11,701,436.82	-709,685.06	10,991,751.76	1,000,000.00
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	1,632,223.23	--	1,632,223.23	--
<b>联营企业小计</b>		<b>12,884,960.00</b>	<b>13,333,660.05</b>	<b>-709,685.06</b>	<b>12,623,974.99</b>	<b>1,000,000.00</b>

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	--
<b>其他投资小计</b>		<b>59,541,020.00</b>	<b>59,541,020.00</b>	<b>--</b>	<b>59,541,020.00</b>	<b>--</b>
<b>长期股权投资合计</b>		<b>72,425,980.00</b>	<b>72,874,680.05</b>	<b>-709,685.06</b>	<b>72,164,994.99</b>	<b>1,000,000.00</b>

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、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。

## 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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>402,538,467.04</b>	<b>24,350,110.99</b>	<b>28,800.00</b>	<b>426,859,778.03</b>
其中：房屋建筑物	278,568,666.31	13,039,261.47	--	291,607,927.78
机器设备	101,641,534.53	7,874,160.55	-	109,515,695.08
运输设备	11,714,320.57	1,294,717.59	-	13,009,038.16
电子及办公设备	10,613,945.63	2,141,971.38	28,800.00	12,727,117.01
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>78,851,165.73</b>	<b>10,496,567.54</b>	<b>15,418.26</b>	<b>89,332,315.01</b>
其中：房屋建筑物	25,440,269.44	5,247,548.22	--	30,687,817.66
机器设备	39,532,637.60	3,667,709.63	-	43,200,347.23
运输设备	7,881,955.37	935,917.33	-	8,817,872.70
电子及办公设备	5,996,303.32	645,392.36	15,418.26	6,626,277.42

<b>三、固定资产账面价值合计</b>	<b>323,687,301.31</b>	<b>13,853,543.45</b>	<b>13,381.74</b>	<b>337,527,463.02</b>
其中：房屋建筑物	253,128,396.87	7,791,713.25	--	260,920,110.12
机器设备	62,108,896.93	4,206,450.92	-	66,315,347.85
运输设备	3,832,365.20	358,800.26	-	4,191,165.46
电子及办公设备	461,7642.31	1,496,579.02	13,381.74	6,100,839.59

本期折旧额 10,496,567.54 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 19,648,555.15 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	296	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	68			
土地使用权—如皋服装	361	357	如皋市农村信用合作联社	200	2010年4月20日至 2011年4月19日
房屋建筑物—华荣化工	1,032	679	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	106			

## 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	6,560,043.49	--	6,560,043.49	19,919,395.95	--	19,919,395.95
亚源高新厂房工程	12,363,063.31	--	12,363,063.31	9,458,349.20	--	9,458,349.20
合计	<b>18,923,106.80</b>	--	<b>18,923,106.80</b>	<b>29,377,745.15</b>	--	<b>29,377,745.15</b>

(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(万元)	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	19,919,395.95	6,289,202.69	19,648,555.15	6,560,043.49	12,000	98%	95%	自筹资金
亚源高新厂房工程	9,458,349.20	2,904,714.11	--	12,363,063.31	1,384	89%	95%	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	4,637,960.60	--	--	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	32,359,145.22	--	--	32,359,145.22
二、累计摊销				
母公司土地使用权	198,161.88	14,154.42	--	212,316.30
华荣化工土地使用权	801,380.92	174,360.84	--	975,741.76
国泰毛纺土地使用权	470,619.03	28,686.48	--	499,305.51
如皋服装土地使用权	85,063.74	46,379.64	--	131,443.38
连云港亲泰儿土地使用权	41,711.92	10,428.00	--	52,139.92
亚源高新土地使用权	186,696.00	69,170.00	--	255,866.00
亚源高新专有技术	14,996.00	7,498.00	--	22,494.00
合计	1,798,629.49	350,677.38	--	2,149,306.87
三、无形资产账面价值			--	
母公司土地使用权	1,197,605.12	-14,154.42	--	1,183,450.70
华荣化工土地使用权	16,593,558.7	-174,360.84	--	16,419,197.86
国泰毛纺土地使用权	712,380.97	-28,686.48	--	683,694.49
如皋服装土地使用权	4,552,896.86	-46,379.64	--	4,506,517.22
连云港亲泰儿土地使用权	1,001,084.08	-10,428.00	--	990,656.08
亚源高新土地使用权	6,417,986.00	-69,170.00	--	6,348,816.00
亚源高新专有技术	85,004.00	-7,498.00	--	77,506.00
合计	30,560,515.73	-350,677.38	--	30,209,838.35

本期摊销额：350,677.38 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	5,920,413.88	4,620,772.19
子公司经营亏损	1,255,086.34	890,638.99
小 计	<b>7,175,500.21</b>	<b>5,511,411.18</b>

(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	24,705,983.23
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	5,020,345.33
合计	<b>30,932,045.98</b>

**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	19,672,526.59	5,512,213.67	250,839.25	227,917.78	24,705,983.23
存货跌价准备	982,206.19	--	-	--	982,206.19
长期投资减值准备	223,511.23	--	--	--	223,511.23
合计	<b>20,878,244.01</b>	<b>5,512,213.67</b>	<b>250,839.25</b>	<b>227,917.78</b>	<b>25,911,700.65</b>

**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	--	--
抵押借款	4,500,000.00	3,350,000.00
保证借款	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	<b>8,000,000.00</b>	<b>6,850,000.00</b>

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 296 万元；土地原值 118 万元，净值 68 万元)抵押，向农业银行张家港保税区支行抵押取得借款 250 万元。如皋服装以一宗土地使用权（原值 361 万元，净值 357 万元）作抵押，至 2010 年 6 月 30 日，实际向如皋市农村信用合作联社取得借款 200 万元。
- 2、保证借款为国泰毛纺向农业银行张家港保税区支行借款 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	49,130,000.00	66,100,000.00

合计	<b>49,130,000.00</b>	<b>66,100,000.00</b>
----	----------------------	----------------------

应付票据的说明:

期末应付票据保证金存款为 702.20 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	218,612,623.27	247,879,830.35
一至二年	25,881,931.56	6,779,280.44
二至三年	4,699,997.14	3,755,704.49
三至四年	2,070,940.20	709,646.46
四至五年	552,155.58	533,448.74
五年以上	1,842,654.34	1,910,592.20
合 计	<b>253,660,302.09</b>	<b>261,568,502.68</b>

(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	20,000,000.00
张家港国泰华创制衣厂有限公司	2,529,643.50	952,274.55
张家港保税区国贸毛纺有限公司	1,913,431.38	--
合计	<b>24,443,074.88</b>	<b>20,952,274.55</b>

### (4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款:

本公司欠江苏国泰国际集团华昇实业有限公司 20,000,000.00 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 2010 年 6 月 30 日, 本公司尚欠 2000 万元。

## 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	186,984,608.13	90,760,678.04
一至二年	28,348,777.95	6,173,661.44
二至三年	3,673,758.53	574,991.81
三年以上	546,342.08	458,837.61

合计	<b>219,553,486.69</b>	<b>97,968,168.90</b>
----	-----------------------	----------------------

(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	27,081,281.90	57,181,825.14	66,084,923.78	18,178,183.26
二、职工福利费	--	4,247,245.89	4,247,245.89	--
三、职工奖励及福利基金	275,471.41	-	-	275,471.41
四、社会保险费	501,819.74	2,897,312.54	3,151,786.00	247,346.28
五、住房公积金	--	875,869.00	875,869.00	--
六、工会经费和职工教育经费	480,294.72	35,992.10	84,060.10	432,226.72
合计	<b>28,338,867.77</b>	<b>65,238,244.67</b>	<b>74,443,884.77</b>	<b>19,133,227.67</b>

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额: 无。

### 5-21 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-234,402.65	1,792,938.47
城市维护建设税	107,528.39	246,752.18
企业所得税	9,404,075.15	9,077,400.99
教育费附加	72,385.53	185,869.04
个人所得税	783,922.79	-3175,452.40
其他	840,834.03	1,258,966.82
合计	<b>10,974,343.24</b>	<b>9,386,475.10</b>

### 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	9,010,999.18	2,444,444.53
一至二年	2,545,677.39	2,254,945.12
二至三年	-	331,883.94

三年以上	-	283,941.82
合计	11,556,676.57	5,315,215.41

(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 230 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	5,475,000.00	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	<b>24,475,000.00</b>	<b>30,100,000.00</b>

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，已部分结转，其余未转部分是资产相关，分 10 年递延转入损益。
- 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 2010 年 6 月 30 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	52,496,025.00	--	--	13,016,287	-430,875	12,585,412	65,081,437
境内非国有法人持股[注]	42,300,000.00	--	--	10,575,000	--	10,575,000	52,875,000
高管股份	10,196,025.00	--	--	2,441,287	-430,875	2,010,412	12,206,437
人民币普通股	187,503,975.00	--	--	46,983,713	430,875	47,414,588	234,918,563
合计	240,000,000.00	--	--	60,000,000.00	0	60,000,000	300,000,000.00

#### 其他法人股的说明

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%。

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%。

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%。

#### 5-25 资本公积

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-31
股本溢价	93,220,000.00	--	61,555,316.00	31,664,684.00
其他资本公积	332,511.53	--	--	332,511.53
合计	93,552,511.53		61,555,316.00	31,997,195.53

说明：资本公积（股本溢价）本期减少 61,555,316.00 元，其中：资本公积 6,000 万元转增股本，是公司根据 2009 年度股东大会决议，以 2009 年 12 月 31 日总股本为基础每 10 股转增 2.5 股。另因公司购买子公司如皋服装少数股东股权，根据《企业会计准则讲解》〈2008〉，母公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有如皋服装净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）。

#### 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	93,267,351.88	--	--	93,267,351.88
合计	<b>93,267,351.88</b>	--	--	<b>93,267,351.88</b>

## 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	354,140,077.46	--
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	354,140,077.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,910,113.48	--
减：提取法定盈余公积	-	--
应付现金股利	36,000,000.00	0.15 元/股
期末未分配利润	402,050,190.94	--

## 利润分配有关说明

根据 2010 年 3 月本公司董事会通过的 2009 年度利润分配预案，并经 2009 年度股东大会决议，以 2009 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	1,644,447,640.66	1,188,172,067.05
其他业务收入	3,998,054.77	6,961,068.72
营业成本	1,434,490,318.72	1,033,066,427.90

## (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	1,442,388,624.35	1,299,101,635.89	1,133,324,811.20	1,020,602,936.53
化工	175,445,774.37	119,532,990.02	119,572,290.55	78,160,631.12
纺织服装、玩具	136,425,854.60	124,203,223.39	32,717,458.21	31,711,239.47
合并抵销	-109,812,612.66	-109,812,612.66	-97,442,492.91	-97,442,492.91
合计	<b>1,644,447,640.66</b>	<b>1,433,031,018.74</b>	<b>1,188,172,067.05</b>	<b>1,033,032,314.21</b>

## (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	1,145,854,814.06	1,014,953,271.69	824,203,633.84	723,006,330.47
国内贸易	293,005,624.10	283,944,050.20	304,528,431.05	297,145,727.06
化工产品	175,445,774.37	119,532,990.02	119,572,290.55	78,160,631.12

纺织服装、玩具	136,425,854.60	124,203,223.39	32,717,458.21	31,711,239.47
劳务输出	3,528,186.19	204,314.00	4,592,746.31	450,879.00
合并抵销	-109,812,612.66	-109,812,612.66	-97,442,492.91	-97,442,492.91
合计	<b>1,644,447,640.66</b>	<b>1,433,031,018.74</b>	<b>1,188,172,067.05</b>	<b>1,033,032,314.21</b>

## (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	604,877,253.07	527,686,045.71	456,818,179.81	407,017,597.65
国外销售	1,149,383,000.25	1,015,157,585.69	828,796,380.15	723,457,209.47
合并抵销	-109,812,612.66	-109,812,612.66	-97,442,492.91	-97,442,492.91
合计	<b>1,644,447,640.66</b>	<b>1,433,031,018.74</b>	<b>1,188,172,067.05</b>	<b>1,033,032,314.21</b>

## (5) 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.	8,764.86	5.32
LABIB DYEING MILLS LTD	6,810.30	4.13
EVERWAY YARN DYEING LTD	6,129.27	3.72
LIFENG LTD	4,562.90	2.77
SEARS INC	3,405.10	2.06
合计	<b>29,672.43</b>	<b>18.00</b>

## 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	711,535.15	615,725.68
教育费附加	519,327.32	438,589.03
营业税	74,868.52	104,458.40
合计	<b>1,305,730.99</b>	<b>1,158,773.11</b>

## 5-30 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,301,270.15	5,342,527.64
存款利息收入	-1,594,203.70	-2,454,519.40
汇兑损益	-1,704,110.41	-5,300,269.58
手续费支出等	1,880,991.16	1,562,506.97
合计	<b>883,947.20</b>	<b>-849,754.37</b>

## 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。2010年1—6月远期结汇较2009年1—6月减少,同时由于美元汇率波动较小,汇兑损益有所下降。

**5-31 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	5,261,374.42	6,619,732.78

**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	612,500.00	--
权益法核算的长期股权投资收益	290,314.94	374,479.85
合计	<b>902,814.94</b>	<b>374,479.85</b>

## (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	-	246,253.04
政府补助	8,292,535.00	905,000.00
其他	31,251.76	58,320.00
合 计	<b>8,323,786.76</b>	1,209,573.04

## (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	说明
江苏省科技成果转化专项资金-华荣化工	5,625,000.00	江苏省科技厅
2009 年市技术改造专项资金—华荣化工	800,000.00	张家港市科技局
科技创新—华荣化工	170,000.00	张家港市科技局
外贸企业扩大生产稳定就业奖励	1,247,035.00	张家港市财政局
境外投资补助	105,000.00	张家港市财政局
出口信用保险扶持资金	151,000.00	张家港市财政局
出口展销补助	81,800.00	张家港市财政局
其他	112,700.00	
合 计	<b>8,292,535.00</b>	

江苏省科技成果转化专项资金: 为华荣化工接受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[验收证书号苏科验字（2009）第 372 号]，本期将与费用相关部分计入本期损益，其余部分与资产相关，按 10 年递延摊销计入损益。。

### 5-34 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	92,334,878.07	82,709,563.83
应交所得税	25,310,733.99	20,202,405.85
递延所得税负债增加额	148,986.87	--
递延所得税资产减少额	-1,664,089.04	-2,062,875.80
所得税费用	23,795,631.82	18,139,530.05

### 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<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>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<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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<sub>1</sub>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	-204,528.06	117,023.09
小计	<b>-204,528.06</b>	<b>117,023.09</b>

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	159.42
政府补助款	266.75
远期结汇汇兑收益	16.99
其他	8.81
合计	<b>451.97</b>

(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	924.44
差旅费	613.63
运输费	505.37
交际应酬费	426.25
进出口费用	1458.85
国内外展览费	186.69
技术开发费	393.93
样品费	330.55
其他	1573.05
合计	<b>6412.76</b>

### 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	92,334,878.07	64,570,033.78
加：资产减值准备	5,261,374.42	6,619,732.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,496,567.54	8,602,715.37
无形资产摊销	350,677.38	237,872.52
长期待摊费用摊销	754,121.71	865,656.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-134,550.93
固定资产报废损失	--	-
公允价值变动损失	-595,947.50	-

财务费用	883,586.50	3,574,207.84
投资损失	-902,814.94	-374,479.85
递延所得税资产减少	-1,664,089.04	-2,062,875.80
递延所得税负债增加	148,986.87	-
存货的减少	-17,030,583.14	-4,069,775.22
经营性应收项目的减少	50,325,776.66	50,728,293.99
经营性应付项目的增加	-143,614,691.14	-30,102,001.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-3,252,156.61</b>	<b>98,454,829.12</b>
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	275,221,228.61	384,749,528.47
减：现金的期初余额	325,875,117.89	394,068,579.53
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	-50,653,889.28	-9,319,051.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	275,221,228.61	325,875,117.89
其中：库存现金	1,367,509.27	563,156.40
可随时用于支付的银行存款	239,212,630.16	161,395,961.49
可随时用于支付的其他货币资金	34,641,089.18	163,916,000.00
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	275,221,228.61	325,875,117.89

## 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	33.40%	33.40%	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
达己时装	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
达己时装	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	90.00	90.00	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	2010年1-6月		2009年1-6月	
	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	502.10	0.35	718.58	0.70
张家港国贸纺织有限公司			12.28	0.01
淮安市国贸服装有限公司				
江苏国泰国际集团有限公司服装设计打样中心			50.45	0.05
曲阜市华荣化工新材料有限公司	353.82	0.25	18.90	0.02
江苏国泰亿达实业有限公司	152.99	0.11	151.30	0.15
江苏国泰国际集团国华实业有限公司	32.44	0.02	83.35	0.08
江苏国泰力天实业有限公司	13.63	0.01		
张家港国泰华创制衣厂有限公司	631.99	0.44		
张家港国泰联创制衣有限公司				
张家港市国泰华盛家居制品有限公司				

本公司向关联方销售货物有关明细情况如下：

企业名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	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	153.21	0.09	81.19	0.07
张家港国贸纺织有限公司				
淮安市国贸服装有限公司				
江苏国泰国际集团有限公司服装设计打样中心			34.40	0.03
江苏国泰力天实业有限公司	4.86	0.003	95.68	0.08
江苏国泰亿达实业有限公司	249.62	0.15	295.49	0.25
江苏国泰国际集团国华实业有限公司	299.37	0.18	119.46	0.10
张家港国泰华创制衣厂有限公司	128.85	0.08		
张家港国泰联创制衣有限公司				

张家港市国泰华盛家居制品有限公司				
------------------	--	--	--	--

## (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	2010年3月17日	2011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	50,000.00	2010年3月	2011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% 向本公司收取担保费，本年度暂未支付。

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 2010 年 6 月 30 日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 2010 年 6 月 30 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
<b>应收账款</b>			
	江苏国泰亿达实业有限公司	--	287,301.75
	江苏国泰国际集团国华实业有限公司	1,150,768.66	839,567.89
	江苏国泰力天实业有限公司	191,414.00	191,414.00
	张家港保税区国贸毛纺有限公司	118,149.22	118,149.22
<b>预付账款</b>			
	张家港国贸纺织有限公司	--	--
	曲阜市华荣化工新材料有限公司	--	--
<b>其他应收款</b>			
	张家港石野洋服有限公司	--	--
	亚源高新	--	--
<b>应付账款</b>			
	张家港保税区国贸毛纺有限公司	1,913,431.38	2,984,375.55
	江苏国泰国际集团有限公司服装设计打样中心	--	--
	江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
	张家港国泰华创制衣厂有限公司	2,529,643.50	952,274.55
<b>预收账款</b>			

江苏国泰力天实业有限公司	--	--
--------------	----	----

**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 2010 年 6 月 30 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	296	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	68			
土地使用权—如皋服装	361	357	如皋市农村信用合作联社	200	2010 年 5 月 5 日至 2011 年 5 月 4 日
房屋建筑物—华荣化工	1,032	679	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	106			

**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**

本公司无资产负债表日后事项

**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 2010 年 6 月 30 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	78,001,322.91	26.77	3,900,066.15	20.85
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	213,364,895.88	73.23	14,809,175.31	79.15
合 计	<b>291,366,218.79</b>	<b>100.00</b>	<b>18,709,241.46</b>	<b>100.00</b>

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	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	<b>217,785,051.41</b>	<b>100.00</b>	<b>13,510,663.61</b>	<b>100.00</b>

## 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	269,156,669.85	92.38	5	13,457,833.49	255,698,836.36
一至二年	15,057,141.89	5.17	20	3,011,428.38	12,045,713.51
二至三年	6,209,832.28	2.13	30	1,862,949.68	4,346,882.60
三至四年	942,574.77	0.32	40	377,029.91	565,544.86
合 计	<b>291,366,218.79</b>	<b>100.00</b>		<b>18,709,241.46</b>	<b>272,656,977.33</b>

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	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	40	1,299,934.36	1,949,901.54

合计	<b>217,785,051.41</b>	<b>100.00</b>		<b>13,510,663.61</b>	<b>204,274,387.80</b>
----	-----------------------	---------------	--	----------------------	-----------------------

(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	占应收账款总额的比例(%)
DISTEX INC	客户	467	1 年以内	1.60
ERK LTD	客户	443	1 年以内	1.52
W S TRADING LIMITED	客户	323	1 年以内	1.11
WHAT ITS WORTH , INC	客户	286	1 年以内	0.98
PLANET GOLD CLOTHING CO INC	客户	271	1 年以内	0.93
合 计	--	<b>1790</b>	--	<b>6.14</b>

### 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	45.24	--	--
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	1,210,413.22	54.76	161,260.90	100.00
合 计	<b>2,210,413.22</b>	<b>100.00</b>	<b>161,260.90</b>	--

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	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	<b>2,007,479.34</b>	<b>100.00</b>	<b>195,544.61</b>	--

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	45.24	为保证金、未计提坏账准备
海关保证金	29.54	1 年以内	13.36	为保证金、未计提坏账准备
员工备用金	48.50	1 年以内	21.94	
电费备用金	13.50	2 至 3 年	6.11	
电话费充值	15.09	1 年以内	6.83	
合 计	206.63	--	93.48	

## 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	4,500,000.00	13,500,000.00
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	11,701,436.82	-709,685.06	10,991,751.76
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	--	<b>236,521,876.53</b>	<b>238,018,747.45</b>	<b>3,790,314.94</b>	<b>241,809,062.39</b>

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	--	--	--	11,834,274.00
国贸服装	96.04	96.04	--	--	--	--
国泰毛纺	63.00	63.00	--	--	--	630,000.00
国贸针织	90.00	90.00	--	1,440,000.00	--	--
如皋服装	90.00	90.00	--	--	--	--
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	--	--	--	1,000,000.00
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	--	13,464,274.00

## 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、江苏国泰（集团）如皋服装有限公司：2010年1月，本公司与如皋市恒业纺织有限公司签署股权转让协议，如皋市恒业纺织有限公司将其持有的江苏国泰（集团）如皋服装有限公司30%的股权作价450万元转让给本公司，股权转让后本公司持有江苏国泰（集团）如皋服装有限公司90%的股权。

## 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	1,445,916,810.54	1,058,169,606.76
其他业务收入	1,451,643.23	1,558,100.30
营业成本	<b>1,299,305,949.89</b>	<b>944,109,931.04</b>

## (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	1,445,916,810.54	1,299,305,949.89	1,058,169,606.76	944,109,931.04
合计	<b>1,445,916,810.54</b>	<b>1,299,305,949.89</b>	<b>1,058,169,606.76</b>	<b>944,109,931.04</b>

## (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	1,149,383,000.25	1,015,157,585.69	823,751,455.36	719,125,253.40
国内贸易	293,005,624.10	283,944,050.20	229,825,405.09	224,533,798.64
劳务输出	3,528,186.19	204,314.00	4,592,746.31	450,879.00-
合计	<b>1,445,916,810.54</b>	<b>1,299,305,949.89</b>	<b>1,058,169,606.76</b>	<b>944,109,931.04</b>

## (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	1,152,911,186.44	1,015,361,899.69	828,344,201.67	719,576,132.40
国内销售	293,005,624.10	283,944,050.20	229,825,405.09	224,533,798.64
合计	<b>1,445,916,810.54</b>	<b>1,299,305,949.89</b>	<b>1,058,169,606.76</b>	<b>944,109,931.04</b>

## (5) 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.	8,764.86	6.06
LABIB DYEING MILLS LTD	6,810.30	4.71
EVERWAY YARN DYEING LTD	6,129.27	4.23
LIFENG LTD	4,562.90	3.15
SEARS INC	3,405.10	2.35
合计	<b>29,672.43</b>	<b>20.50</b>

## 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	13,076,774.00	32,062,064.00
权益法核算的长期股权投资收益	290,314.94	677,544.64
预计损失	--	-120,086.64
合计	<b>13,367,088.94</b>	<b>32,619,522.00</b>

## (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	11,834,274.00	31,558,064.00	
合计	<b>11,834,274.00</b>	<b>31,558,064.00</b>	--

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	65,710,777.45	76,247,560.72
加：资产减值准备	5,315,161.58	6,084,086.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,829,643.60	3,314,757.00
无形资产摊销	14,154.42	14,154.42
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)	--	-246,253.04
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)	-595,947.50	-
财务费用(收益以“-”填列)	877,874.54	3,473,159.23
投资损失(收益以“-”填列)	-13,367,088.94	-32,619,522.00
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-1,328,790.40	-1,521,021.57
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	148,986.87	-
存货的减少(增加以“-”填列)	4,738,242.74	2,052,531.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	47,421,037.94	33,087,514.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-135,890,410.35	-16,471,174.38
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	<b>-23,126,358.05</b>	73,415,793.19
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	177,026,464.89	283,274,723.13
减：现金的期初余额	228,330,613.58	292,762,461.19
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	-51,304,148.69	-9,487,738.06

## 现金和现金等价物的构成

项 目	2010-6-30	2009-6-30
资产负债表列示的现金余额	177,026,464.89	290,168,723.13
减：不符合现金定义的银行承兑汇票保证金	-	6,894,000.00
现金流量表列示的现金及现金等价物余额	177,026,464.89	283,274,723.13

## 附注 12：补充资料

## 12-01 非经常性损益

项目	本期金额(元)	上期金额(元)
非流动性资产处置损益	-	134,550.93
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）	8,292,535.00	905,000.00
远期结汇合约公允价值变动损益及处置收益	595,947.50	5,522,917.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-191,334.11	-170,570.70
小计	<b>8,697,148.39</b>	<b>6,391,897.73</b>
减：所得税影响数	1,533,540.41	1,547,535.33
非经常性损益净额	7,163,607.98	4,844,362.40
归属于少数股东的非经常性损益净额	1,352,183.46	94,818.42
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	5,811,424.52	4,749,543.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	78,098,688.96	55,389,811.55
非经常性损益净额对净利润的影响	6.93%	7.90%

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	10.07	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.45	0.26	0.26

## 12-03 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

<p>1、 预付账款</p> <p>2010年6月30日预付账款较2009年末增加11,392.05万元，增长88.43%，主要是为了保证出口合同的履行，母公司加大了纺织原料的采购储备。</p> <p>2、 预收账款</p> <p>2010年6月30日预收账款较2009年末增加12,158.53万元，增长124.11%，主要是母公司增加的预收客户的货款。</p> <p>3、 其他应付款</p> <p>2010年6月30日其他应付款较2009年末增加624.15万元，增长117.43%，主要是亚源高新本期增加个人借款。</p> <p>4、 销售费用</p> <p>2010年1-6月销售费用较2009年1-6月增加1,676.39万元，增长35.16%，主要因公司2010年1-6月销售增长，导致销售费用增加。</p> <p>5、 管理费用</p> <p>2010年1-6月管理费用较2009年1-6月增加953.80万元，增长36.70%，主要因公司2010年1-6月销</p>
--

售增长，导致管理费用增加。

#### 6、营业外收入

2010 年 1—6 月营业外收入较 2009 年 1-6 月增加 711.42 万元，增长 588.14%，主要是本期华荣化工结转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[苏科验字（2009）第 372 号]。

## 第九节 备查文件

- 一、载有法定代表人王永成先生签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人王永成先生、主管会计工作的负责人及会计机构负责人黄宁先生签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 四、其他有关资料。

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

法定代表人：王永成

二零一零年七月三十一日