

江苏新民纺织科技股份有限公司

Jiangsu Xinmin Textile Science & Technology Co., Ltd.



2010 年半年度报告全文

股票简称：新民科技

股票代码：002127

披露日期：2010 年 8 月 24 日

重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明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。

3、所有董事均已出席审议本次半年报的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人柳维特、主管会计工作负责人李克加及会计机构负责人（会计主管人员）王培新声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	董事会报告.....	7
第六节	重要事项.....	21
第七节	财务报告（未经审计）.....	28
第八节	备查文件目录.....	80

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：江苏新民纺织科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司法定英文名称：Jiangsu Xinmin Textile Science & Technology Co., Ltd.

公司中文名称缩写：新民科技

公司英文名称缩写：Xinmin

二、公司法定代表人：柳维特

三、公司董事会秘书及其证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢蕊芬	
联系地址	江苏省吴江市盛泽镇五龙路 22 号	
电话	0512-63550591	
传真	0512-63555511	
电子信箱	xmgmlx@xmtex.com	

四、公司注册地址：中国江苏省吴江市盛泽镇五龙路 22 号 邮编：215228

公司办公地址：中国江苏省吴江市盛泽镇五龙路 22 号 邮编：215228

公司互联网网址：<http://www.xmtex.com>

公司电子信箱：info@xmtex.com

五、公司信息披露报纸：证券时报

登载半年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：江苏省吴江市盛泽镇五龙路 22 号证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：新民科技

公司股票代码：002127

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 7 月 12 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 5 月 13 日

注册登记地点：苏州市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320500000039894

公司税务登记证号码：320584714954842

组织机构代码：71495484-2

公司聘请的会计师事务所名称：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区西直门南大街 2 号 2105

第二节 会计数据和业务数据摘要

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	1,366,293,643.54	1,085,320,536.24	25.89%
归属于上市公司股东的所有者权益	584,725,882.91	547,367,657.75	6.83%
股本	292,419,456.00	182,762,160.00	60.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.00	2.99	-33.11%
	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	804,189,466.40	581,251,681.37	38.35%
营业利润	70,925,968.73	35,930,261.05	97.40%
利润总额	70,689,668.64	37,243,954.31	89.80%
归属于上市公司股东的净利润	46,496,333.16	26,822,249.95	73.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,345,739.17	20,846,617.20	136.71%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.09	77.78%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.09	77.78%
净资产收益率（%）	8.17%	5.18%	2.99%
经营活动产生的现金流量净额	131,245,869.39	17,635,852.79	644.20%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.45	0.10	350.00%

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）
非流动资产处置损益	-46,399.40	
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	649,676.80	主要系本期收到的与收益相关的政府补助，其中节能专项资金项目补助 202,000.00 元、面料展补贴 60,000.00 元、重点新产品计划项目奖励经费 50,000.00 元等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-839,577.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,537,395.45	主要系财务费用中日元设备借款形成的汇兑损益。
所得税影响额	915,386.26	
少数股东权益影响额	1,008,903.27	
合计	-2,849,406.01	-

第三节 股本变动及股东情况

报告期内，根据公司三届十一次董事会审议并经 2009 年年度股东大会通过，公司实施了 2009 年度资本公积转增股本方案：以 2009 年末总股本 182,762,160 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 6 股，共转增股本 109,657,296 股。完成本次资本公积金转增股本后，总股本由 182,762,160 股增加至 292,419,456 股。

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	135,722,160	74.26%			45,982,328	-59,084,946	-13,102,618	122,619,542	41.93%
1、国家持股					0		0	0	
2、国有法人持股					0		0	0	
3、其他内资持股	135,722,160	74.26%			45,982,328	-59,084,946	-13,102,618	122,619,542	41.93%
其中：境内非国有法人持股	134,042,160	73.34%			45,478,328	-58,244,946	-12,766,618	121,275,542	41.47%
境内自然人持股	1,680,000	0.92%			504,000	-840,000	-336,000	1,344,000	0.46%
4、外资持股					0		0	0	
其中：境外法人持股					0		0	0	
境外自然人持股					0		0	0	
5、高管股份							0		
二、无限售条件股份	47,040,000	25.74%			63,674,968	59,084,946	122,759,914	169,799,914	58.07%
1、人民币普通股	47,040,000	25.74%			63,674,968	59,084,946	122,759,914	169,799,914	58.07%
2、境内上市的外资股					0		0	0	
3、境外上市的外资股					0		0	0	
4、其他					0		0	0	
三、股份总数	182,762,160	100.00%			109,657,296		109,657,296	292,419,456	100.00%

二、限售股份变动情况表

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	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴江新民实业投资有限公司	116,941,168	52,284,396	38,794,063	103,450,835	首发承诺	根据首发承诺，发行前间接持有新民科技股份有限公司的本公司现任董监高每年只能出售持股总量的25%，离任过半年后才能解除限售。
吴江新民科技发展有限公司	17,100,992	5,960,550	6,684,265	17,824,707	首发承诺	
金山	1,680,000	840,000	504,000	1,344,000	追加承诺	2012年07月1日
合计	135,722,160	59,084,946	45,982,328	122,619,542	—	—

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

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
吴江新民实业投资有限公司	境内非国有法人	63.99%	187,105,869	103,450,835	0
吴江新民科技发展有限公司	境内非国有法人	9.36%	27,361,587	17,824,707	0
上海证券有限责任公司	国有法人	0.59%	1,733,482	0	未知
金山	境内自然人	0.46%	1,344,100	1,344,000	未知
张文红	境内自然人	0.44%	1,280,000	0	未知
王永珠	境内自然人	0.19%	566,943	0	未知

黄发钱	境内自然人	0.11%	313,100	0	未知
杨平	境内自然人	0.10%	292,701	0	未知
袁玉根	境内自然人	0.10%	279,400	0	未知
王翼翔	境内自然人	0.09%	275,146	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	
吴江新民实业投资有限公司		83,655,034		人民币普通股	
吴江新民科技发展有限公司		9,536,880		人民币普通股	
上海证券有限责任公司		1,733,482		人民币普通股	
张文红		1,280,000		人民币普通股	
王永珠		566,943		人民币普通股	
黄发钱		313,100		人民币普通股	
杨平		292,701		人民币普通股	
袁玉根		279,400		人民币普通股	
王翼翔		275,146		人民币普通股	
蔡志钦		268,800		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名股东中, 吴江新民实业投资有限公司和吴江新民科技发展有限公司存在关联关系, 双方存在一致行动的可能。 公司前 10 名无限售条件股东中第 3 至第 10 名股东未知他们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。			

四、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内, 无控股股东及实际控制人变更情况。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内, 无公司董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况。

二、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内, 董事、监事和高级管理人员未直接持有本公司股票。

三、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

本报告期内, 无董事、监事、高级管理人员被授予股权激励。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论分析

(一) 报告期内公司经营环境的回顾

报告期内, 随着宏观经济形势的好转, 公司取得了较好的经营业绩: 营业总收入 80,418.95 万元, 同比增长 38.35%; 营业利润 7,092.60 万元, 同比增长 97.40%; 利润总额 7,068.97 万元, 同比增长 89.80%;

净利润 4,649.63 万元，同比增长 73.35%。由于化纤行业景气度的持续回升，二个控股子公司新民化纤和新民高纤生产的差别化涤纶长丝毛利率大幅增加，公司及控股子公司经营性业绩持续看好。

1、宏观经济向好

报告期内，世界经济处在弱势复苏的基调中。2008 年爆发的全球金融危机已渐渐走出最低谷，世界经济开始止跌企稳，根据国际货币基金组织 IMF（网址 www.imf.org）公布的数据显示，2010 年一季度世界经济年化增长率超过了 5%，该组织预测，2010 年全年世界经济增长率将达 4.5%，这表明世界经济已呈现出恢复性增长态势；但是，由希腊主权债务危机引起的欧洲金融风暴，却再次撼动了全球资本市场，欧元一路贬值，股市震荡不休，这给世界经济的可持续发展蒙上了一层阴影，制造了新的障碍。

环顾国内，2010 年上半年国民经济运行态势总体良好。据国家统计局公布的数据显示，上半年国内生产总值 GDP 同比增长 11.1%；分行业规模以上工业增加值中，纺织行业同比增长 11.7%；居民消费价格温和上涨，CPI 同比增长 2.6%；工业品出厂价格涨幅较大，PPI 同比增长 6%；对外贸易恢复较快，上半年进出口总额 13549 亿美元，同比增长 43.1%，其中：出口 7,051 亿美元，增长 35.2%，进口 6,498 亿美元，增长 52.7%。上述数据反映出，出口的有力反弹和内需的保持旺盛表明中国经济正在朝着宏观调控的预期方向发展。

在国内外经济形势向好，市场需求增长的宏观环境下，公司紧跟市场走势，把握热点产品，上半年生产经营稳步增长，取得了较好的经济效益。

2、信贷政策收紧

报告期内，国家实施“积极的财政政策和适度宽松的货币政策”的主基调未变，但与 2009 年“一路宽松”的信贷政策相比，2010 年上半年国家对于信贷的控制力度明显开始加强，具体表现在两方面：一方面，央行分别在今年 1 月 18 日、2 月 25 日、5 月 10 日上调了存款准备金率 0.5 个百分点，在经历三次调整后，大型金融机构存款准备金率由原先的 15.5%调至 17%的高点，主要目的是发挥存款准备金率这一货币政策工具在抑制流动性过剩、防范通货膨胀风险等方面的作用；另一方面，从信贷投放量来看，今年上半年金融机构人民币贷款增加 46,367.39 亿元（数据来源：中国人民银行 www.pbc.gov.cn），而去年同期增加贷款为 74,051.48 亿，同比少增加 27,684.09 亿元，控制信贷增量、均衡投放节奏也是国家加强流动性管理的手段之一。

虽然今年上半年国家收紧了信贷，但由于拥有合理的资产负债率以及在银行的良好信誉，报告期内，公司没有受到资金短缺的困扰。

3、汇兑损益影响

控股子公司新民化纤和新民高纤为购买进口设备而产生的应付日元借款，由于报告期内人民币对日元贬值（据中国银行外汇牌价显示，2009 年 12 月 31 日 100 日元折合人民币 7.3782 元，2010 年 6 月 30 日 100 日元折合人民币 7.6686 元），导致上述二个控股子公司期末账面产生汇兑损失 454 万元，其中：归属于母公司所有者的账面汇兑损失 277 万元；而去年同期，由于人民币对日元升值（据中国银行外汇牌价显示，2008 年 12 月 31 日 100 日元折合人民币 7.5650 元，2009 年 6 月 30 日 100 日元折合人民币 7.1117 元），二个控股子公司期末账面产生汇兑收益 708 万元，其中：归属于母公司所有者的账面汇兑收益 499 万元。

因此，由于汇率的不确定性，导致新民化纤和新民高纤净利润同比减少 1,162 万元，减幅为 164.12%，其中：归属于母公司所有者的净利润减少 776 万元，减幅为 155.51%。

4、成本要素变化

报告期内，公司主要原材料价格比去年同期均有较大幅度上涨，其中：化纤切片平均单价从去年上半年的 6,688.47 元/吨涨至今年的 8,581.25 元/吨，同比涨幅为 28.30%；桑蚕丝织造原料涨幅最大，平均单价从去年上半年的 156.58 元/公斤迅速涨至 240.38 元/公斤，同比涨幅高达 53.52%；其他织造原料平均单价也从 20.60 元/公斤涨至 24.08 元/公斤，同比增长 16.89%。

在原材料价格大幅上涨的同时，公司主要产品销售单价也都有不同程度上涨，其中：化纤丝平均单价涨幅为 33.69%，比化纤切片平均单价的涨幅增加 5.39 个百分点，这直接提高了公司差别化涤纶长丝产品的毛利率；而真丝织品平均单价和其他丝织品平均单价涨幅均低于桑蚕丝织造原料平均单价和其他织造原料平均单价。

与原材料和产品纷纷涨价有所不同的是，公司主要能源成本则涨跌互现。报告期内，用电单价从去年上半年的 0.56 元/度（不含税）涨至 0.60 元/度（不含税），同比上涨 6.90%，按今年上半年耗电 8612 万度计算，用电成本增加 344 万元；蒸汽价格也从去年上半年的 143.43 元/吨（不含税）涨至 155.29 元/吨（不含税），同比上涨 8.27%，按今年上半年公司耗汽量 57004 吨计算，耗汽成本增加 68 万元；印染厂购煤平均单价则有所下降，去年上半年 897.68 元/吨（不含税），今年上半年 743.01 元/吨（不含税），同比下降 17.23%，按今年上半年购煤数量 3348 吨计算，购煤成本节约了 52 万元。

5、行业政策支持

继去年 2 月国务院审议并通过《纺织工业调整和振兴规划》后，各级政府在推进企业技术改造、加大中小纺织企业扶持力度、提高纺织品服装出口退税等方面均出台了一系列相应措施。这些政策的推出，有利于纺织企业增加技改投入，提高产品科技含量。今年 4 月，《国务院关于进一步加强淘汰落后产能工作的通知》（国发〔2010〕7 号）文件中又指出，要进一步加大对高能耗、高污染等落后生产工艺和设备的淘汰力度，助推产业的转型升级。

吴江是全国纺织企业集中地，今年市政府也出台相关文件，要求抓紧淘汰使用年限长、废水排出量大、产品附加值低的落后印染设备，降低资源能耗和污染物排放量，为印染行业发展提供更多的环境容量，促进纺织业健康、快速、可持续发展。

公司也积极紧跟政府倡导低碳环保与可持续发展的政策导向，报告期内取得生物可降解聚酯纤维制备经费 190 万元、节能专项资金项目补助 20.2 万元、重点新产品计划项目及奖励经费 5 万元等各类资金奖励及政府补助 200 余万元，这些资金对于公司加快技术改造、淘汰落后产能、提高创新能力有着极大的鼓舞与支持作用。

（二）报告期内主要会计数据、财务指标、资产经营情况及其分析：

1、江苏新民纺织科技股份有限公司合并会计报表报告期内的财务状况及经营成果

截止 2010 年 6 月 30 日，公司总资产为 136,629.36 万元，比期初 108,532.05 万元增加 28,097.31 万元，增幅为 25.89%；流动资产为 74,745.96 万元，比期初 45,702.76 万元增加 29,043.20 万元，增幅为

63.55%；主要原因是：报告期内为购买进口设备开立信用证而存入保证金及预付工程款增加所致；非流动资产为 61,883.41 万元，比期初 62,829.29 万元减少 945.88 万元，减幅为 1.51%；流动负债为 60,872.03 万元，比期初 42,343.06 万元增加 18,528.97 万元，增幅为 43.76%；非流动负债为 6,229.22 万元，比期初 1,578.69 万元增加 4,650.53 万元，增幅为 294.58%，主要原因是：报告期内支付公司年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产建设项目一期工程的设备款而增加银行借款所致；股东权益为 69,528.11 万元，比期初 64,610.31 万元增加 4,917.80 万元，增幅为 7.61%，其中：归属于母公司股东权益为 58,472.59 万元，比期初 54,736.77 万元增加 3,735.82 万元，增幅为 6.83%。

报告期内，公司营业收入 80,418.95 万元，比去年同期 58,125.17 万元增长 38.35%，主要原因是：报告期内随着宏观经济形势的好转，公司不断开拓市场，经营业绩大幅上涨，产品销量及单价不断提高，特别是差别化涤纶长丝销售单价较去年同期上涨幅度很大，使主营业务收入大幅增长；营业外收入 84.29 万元，比去年同期 138.39 万元减少 39.10%，主要原因是：报告期内收到与收益相关的政府补助比去年同期减少所致；营业外支出 107.92 万元，比去年同期 7.03 万元增长 1,436.18%，主要原因是：报告期内捐赠支出同比增加所致；所得税费用 1,237.35 万元，比去年同期 171.53 万元增长 621.34%，其中：当期所得税费用比上年同期增长 2,132.77%，主要原因：详见本报告第五节一（二）第 6 点中有关所得税费用的分析；二是递延所得税费用比上年同期减少 72.90%，主要原因是：公司报告期内计提的坏账准备增加所致；营业利润 7,092.60 万元，比去年同期 3,593.03 万元增长 97.40%、利润总额为 7,068.97 万元，比去年同期 3,724.40 万元增长 89.80%、净利润 5831.62 万元，比去年同期 3552.86 万元增长 64.14%、归属于母公司所有者的净利润 4,649.63 万元，比去年同期 2,682.22 万元增长 73.35%的主要原因：一是由于报告期内行业景气度的提高，公司进一步加强内部管理及新产品、新技术、新工艺的开发及使用，提高了产品的附加值，差别化涤纶长丝毛利率大幅增加，公司及控股子公司经营性业绩持续看好，营业利润大幅增加，扣除非经常性损益后的业绩同比增长 136.71%；二是控股子公司新民化纤及新民高纤进口设备应付日元借款，由于报告期内人民币对日元的贬值。（具体详见本报告第五节一（一）第 3 点汇兑损益影响）

2、销售毛利率变动情况分析

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	本年比上年增减（%）	2008 年 1-6 月
化纤丝	15.72%	10.49%	5.23%	7.01%
丝织品	17.73%	16.82%	0.91%	16.54%
印染加工	15.01%	14.75%	0.26%	17.49%
其他	13.69%	15.67%	-1.99%	14.96%
综合毛利率（%）	15.95%	12.63%	3.32%	10.87%

报告期内，公司综合销售毛利率为 15.95%，较上年同期增长 3.32%，综合毛利率的提升主要来自控股子公司化纤丝的贡献，报告期内行业景气度提高，公司进一步加强内部管理及新产品、新技术、新工艺的开发及使用，提高了产品的附加值，差别化涤纶长丝单位销售价格同比上涨 33.69%，使差别化涤纶长丝毛利率与去年同期相比提高幅度较大。

3、主要产品销售价格、原材料价格和存货情况

(1) 主要产品销售价格变动情况

产品类别	2010年1-6月	2009年1-6月	本年比上年增减(%)	2008年1-6月
化纤丝平均单价(元/吨)	12,526.93	9,370.29	33.69	12,257.84
真丝织品平均单价(元/米)	20.57	19.76	4.10	22.39
其他丝织品平均单价(元/米)	7.16	6.90	3.77	7.22

(2) 主要原材料价格变动情况

原材料采购类别	2010年1-6月	2009年1-6月	本年比上年增减(%)	2008年1-6月
化纤切片平均单价(元/吨)	8,581.25	6,688.47	28.30	9,666.99
桑蚕丝织造原料平均单价(元/公斤)	240.38	156.58	53.52	177.55
其他织造原料平均单价(元/公斤)	24.08	20.60	16.89	22.46

(3) 存货变动情况分析

单位：(人民币)万元

项目	本报告期末	占本报告期末总资产的%	市场供求情况	存货跌价准备
原材料	5,078.50	3.72	正常	10.17
包装物	19.38	0.01	正常	1.11
在产品	334.93	0.25	正常	0.00
库存商品	11,149.09	8.16	正常	392.32
合计	16,581.89	12.14	正常	403.60

存货可变现净值系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。公司不存在计提存货跌价准备不充分的情况，也不存在可能影响其持续经营能力的迹象。

4、主要供应商、客户情况及对公司的影响

单位：(人民币)万元

项目	2010年半年度	项目	2010年半年度
前五名供应商采购金额合计	36,213.73	前五名客户销售金额合计	7,806.41
前五名供应商采购金额合计占半年度采购总额的比例(%)	64.25	前五名客户销售金额合计占半年度销售总额的比例(%)	9.71
前五名供应商预付账款的余额	938.83	前五名客户应收账款的余额	1,383.18
前五名供应商预付账款的余额占公司预付帐款总余额的比例(%)	5.92	前五名客户应收账款的余额占公司应收账款总余额的比例(%)	18.57

(1) 公司前五名供应商未发生重大变化，公司不存在向单一供应商采购比例超过采购总额 30%或严重依赖少数供应商的情形，公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在公司主要供应商中不存在直接或间接拥有权益等。

(2) 公司前五名客户未发生重大变化，公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额 30%或严重依赖于少数客户的情形。公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在公司主要客户中不存在直接或间接拥有权益等。

5、非经常性损益情况分析

(1) 非经常性损益情况：见本报告第二节第二点（非经常性损益项目）

(2) 绝对值超过公司净利润 5% 以上的非经常性损益

单位：（人民币）万元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	本年比上年增减（%）	2008 年 1-6 月
其他符合非经常性损益定义的损益项目（汇兑损益）	-453.74	708.26	-164.06%	137.77

其他符合非经常性损益定义的损益项目（汇兑损益）比上年同期减少 164.06%，主要原因是报告期内人民币对日元汇率贬值幅度较大，使子公司新民化纤及新民高纤因购买进口设备而发生的日元借款产生较大的汇兑损失，因此，汇率的波动会对公司盈利稳定性产生一定影响。

6、主要费用情况分析

单位：（人民币）万元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	本年比上年同期增减额	本年比上年同期增减（%）	占 2010 年营业收入比例（%）
销售费用	1,980.18	1,816.67	1,676.46	163.51	9.00	2.46
管理费用	2,488.69	1,947.52	1,797.16	541.17	27.79	3.09
财务费用	1,253.34	161.97	1,023.38	1,091.37	673.81	1.56
所得税费用	1,237.35	171.53	249.08	1,065.82	621.34	1.54

(1) 财务费用本期比上年同期增长 673.81%，主要原因：控股子公司新民化纤及新民高纤购进口设备应付日元借款，由于报告期内人民币对日元的贬值，导致上述二个控股子公司期末账面产生较大的汇兑损失，而上年同期为汇兑收益。（具体详见本报告第五节一（一）第 3 点汇兑损益影响）

(2) 所得税费用本期比上年同期增长 621.34%，其中：当期所得税费用比上年同期增长 2,132.77%，主要原因：

一是报告期内行业景气度的回升，公司及控股子公司经营性业绩持续向好，营业利润大幅增加相应增加所得税费用。

二是报告期内所得税率变动使所得税费用增加，其中：

① 控股子公司新民高纤 2009 年度免征所得税，2010 年度执行 12.5% 的征收税率，由于税率上升，所得税费用增加 323.23 万元；由于利润总额的增加，所得税费用相应增加 79.50 万元；

② 控股子公司新民化纤 2009 年度执行 12.5% 的征收税率，2010 年度优惠期满执行 25% 的征收税率，由于税率上升，所得税费用增加 122.37 万元；由于利润总额的增加，所得税费用相应增加 384.86 万元；

③ 母公司于 2009 年 9 月被认定为省高新技术企业，因此，2009 年上半年还是执行 25% 的征收税率（2009 年度调整为 15% 的征收税率），2010 年度执行 15% 的征收税率，由于税率下降，所得税费用减少 19.09 万元；由于利润总额的增长，所得税费用增加 92.72 万元。

7、现金流状况变动因素分析

单位：（人民币）万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减（%）	同比增减幅度大于 30% 的原因分析
----	--------	--------	---------	--------------------

	1-6 月	1-6 月		
一、经营活动产生的现金流量净额	13,124.59	1,763.59	644.20	主要原因是报告期内收到的货款同比增加所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	94,053.68	66,944.21	40.50	主要原因是报告期内公司销售收入同比增加所致。
收到的税费返还	1,032.75	685.85	50.58	主要原因是报告期内收到的出口退税同比增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	353.74	221.82	59.47	主要原因是报告期内收到的政府补助同比增加所致。
经营活动现金流入小计	95,440.17	67,851.88	40.66	主要原因是报告期内收到的货款同比增加所致。
经营活动现金流出小计	82,315.59	66,088.30	24.55	略
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,703.39	-15,029.30	-22.13	略
取得投资收益收到的现金	140.00	0.00	-	主要原因是报告期内收到吴江市鲈乡农村小额贷款股份有限公司现金股利所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167.90	1.65	10,075.52	主要原因是报告期内处置固定资产收入同比增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金	354.51	56.44	528.11	主要原因是报告期内质押定期存款利息收入同比增加所致。
投资活动现金流入小计	662.40	58.09	1,040.30	主要原因是报告期内质押定期存款利息收入同比增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,625.80	8,314.29	39.83	主要原因是报告期内公司支付的工程及设备款同比增加所致。
支付其他与投资活动有关的现金	740.00	6,773.10	-89.07	主要原因是子公司新民化纤及新民高纤本期增加质押定期存款同比减少所致。
投资活动现金流出小计	12,365.80	15,087.39	-18.04	略
三、筹资活动产生的现金流量净额	12,742.59	4,523.75	181.68	主要原因是报告期内借款同比增加所致。
取得借款收到的现金	48,405.29	36,758.90	31.68	主要原因是报告期内支付公司年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产建设项目一期工程的设备款而增加银行借款所致。
筹资活动现金流入小计	48,405.29	36,758.90	31.68	报告期内支付公司年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产建设项目一期工程的设备款而增加银行借款所致。
筹资活动现金流出小计	35,662.70	32,235.15	10.63	略
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11.55	-19.67	-41.28	主要原因是报告期内子公司蚕花进出口经营性汇兑损失同比减少所致
五、现金及现金等价物净增加额	14,152.23	-8,761.64	-261.52	主要原因是报告期内销售商品收到的现

				金同比增长及取得借款同比增长所致。
期初现金及现金等价物余额	5,645.03	15,870.44	-64.43	主要原因是报告期期初现金及现金等价物小于去同期初所致。
六、期末现金及现金等价物余额	19,797.25	7,108.80	178.49	主要原因是报告期内销售商品收到的现金同比增长及取得借款同比增长所致。

8、重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
土地	位于各相关公司注册地	为公司合法拥有	正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	部分抵押
厂房	正常无风险	生产、管理部门使用	资产的使用效率正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	部分抵押
重要设备	正常无风险	生产、管理部门使用	资产的使用效率正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	部分抵押
其他重要资产	正常无风险	生产、管理部门使用	资产的使用效率正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无

9、主要债权债务变动分析

单位：（人民币）万元

主要债权	2010 年半年度末	2009 年末	同比增减 (%)	2008 年末	同比增减幅度大于 30% 的原因分析
应收票据	2,733.25	690.56	295.80	210.98	主要原因是报告期末未到期银行承兑汇票增加所致。
应收帐款	6,857.71	4,020.34	70.58	5,308.70	主要原因是报告期内印染加工业务同比大幅增加导致应收账款增加所致。
其他应收款	550.21	509.15	8.06	451.46	略
预付账款	15,870.25	6,041.53	162.69	2,979.21	主要原因是报告期内支付公司年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产建设项目一期工程的工程及设备款而增加银行借款所致。
主要债务	2010 年半年度末	2009 年末	同比增减 (%)	2008 年末	同比增减幅度大于 30% 的原因分析
短期借款	41,681.91	31,228.17	33.48	26,745.25	主要原因是报告期内支付公司年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产建设项目一期工程的设备款而增加银行借款所致。
应付票据	3,495.00	850.00	311.18	2,500.00	主要原因是报告期末银行应付承兑汇票增加所致。
应付账款	6,010.81	5,120.21	17.39	10,986.72	略
预收账款	5,918.85	2,204.90	168.44	3,106.68	主要原因是报告期内控股子公司新民化纤及新民高纤预收客户订金增加所致。
应交税费	1,578.67	423.70	272.59	495.55	主要原因是报告期内经营业绩的增长，相关的应交增值税及应交所得税增加所致。

长期借款	4,487.60	0.00	-	1,000.00	主要原因是报告期内支付公司年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产建设项目一期工程的设备款而增加银行借款所致。
------	----------	------	---	----------	--

10、主营业务分行业、产品情况表

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（%）
主营业务分产品情况						
纺织	80,219.98	67,426.48	15.95	38.39	33.13	3.32
合计	80,219.98	67,426.48	15.95	38.39	33.13	3.32
主营业务分产品情况						
化纤丝	51,011.41	42,993.03	15.72	42.27	33.96	5.23
丝织品	16,456.23	13,538.19	17.73	25.02	23.65	0.91
印染加工	8,429.66	7,164.24	15.01	43.97	43.52	0.26
其他	4,322.68	3,731.02	13.69	39.60	42.88	-1.99
合计	80,219.98	67,426.48	15.95	38.39	33.13	3.32

11、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国外	6,489.28	42.06
国内	73,730.70	38.07
其中：江苏省	38,726.68	55.87
其中：吴江市	28,879.63	48.78
浙江省	17,094.08	30.94
广东省	6,246.14	31.81
上海市	5,192.60	35.54
其他地区	6,471.20	-6.61
合计	80,219.98	38.39

（三）控股子公司的财务状况及经营成果

1、控股子公司：吴江新民化纤有限公司

吴江新民化纤有限公司：注册资本为 1,250 万美元，主营业务为生产差别化化学纤维及高档织物面料；销售本公司自产产品。投资比例为 75%。

截止 2010 年 06 月 30 日，该公司总资产为 52,515.24 万元，总负债为 31,715.00 万元，净资产为 20,800.24 万元，报告期内营业收入为 32,149.67 万元，营业利润为 2,540.90 万元，实现净利润 1,875.47 万元。

2、控股子公司：吴江达利纺织有限公司

吴江达利纺织有限公司：注册资本为 400 万美元，主营业务为生产高档纺织面料、服装、服饰及绣品，销售本公司自产产品。持有比例为 75%。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产为 8,100.48 万元，总负债为 575.24 万元，净资产为 7,525.24 万元，报告期内营业收入为 337.27 万元，营业利润为 44.50 万元，实现净利润 33.37 万元。

3、控股子公司：吴江蚕花进出口有限公司

吴江蚕花进出口有限公司：注册资本为 500 万元，主营业务为经营和代理各类商品及技术的进出口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品或技术除外、不另附进出口商品目录)；销售：丝绸化纤织物。持有比例为 100%。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产为 2,413.41 万元，总负债为 1,650.09 万元，净资产为 763.33 万元，报告期内营业收入为 6,524.03 万元，营业利润为 110.37 万元，实现净利润 83.77 万元。

4、控股子公司：吴江新民高纤有限公司

吴江新民高纤有限公司：注册资本为 700 万美元，主营业务为生产差别化化学纤维和高档织物面料；销售本公司自产产品。投资比例为 75%。

截止 2010 年 06 月 30 日，该公司总资产为 29,876.23 万元，总负债为 14,137.31 万元，净资产为 15,738.93 万元，报告期内营业收入为 28,168.08 万元，营业利润为 3,226.29 万元，实现净利润 2,819.10 万元。

(四) 公司 2010 年下半年工作部署

2010 年下半年，国外经济复苏缓慢，可能面临二次探底，外销市场需求可能继续走弱；国内经济在人民币升值预期和国家对于房地产调控措施不松懈等多重因素的影响下，经济增速也放缓，全年可能呈现“前高后低”走势。

国内外宏观经济的复杂局面将带来 2010 年下半年的“三个不确定”：政策不确定，包括人民币升值幅度、国家宏观调控政策力度、汇率走势等方面都存在不确定性；市场不确定，即国内化纤行业产能的增加，将打破现有的供求关系，市场格局将出现调整；成本走向不确定，指的是原材料价格以及能源价格的走势也将带来企业生产成本的不确定。

然而，相对而言，机遇还是大于困难：其一，可以看到，国家对于宏观调控手段的运用可谓慎之又慎，虽然二季度经济增速出现一定程度回落，但国民经济总体态势依旧向好，经济继续朝着宏观调控的预期方向发展；其二，在纺织后道发展方面，吴江以及周边地区喷水织机的大量增加和针织、经编市场的大规模发展，预示着 2010 年下半年的化纤业依旧将延续上半年供不应求的态势；其三，往年的生产运营情况表明，8 月份后通常是纺织企业的传统旺季，因此，公司下半年的产销形势可能比上半年更好。我们要高昂斗志、团结一致，重点做好如下四方面工作：

第一，积极把握市场，获取各类信息，包括原料和能源价格走势、后道市场需求变化等，在保持产销平衡的基础上，争取满负荷生产，以降低成本、提高效益。织造分厂要千方百计开足机台，不轻易放弃任何一个订单，提高设备利用率，同时做好资金的风险控制。两个控股子公司新民化纤和新民高纤要利用好当前产品高价位优势，努力压缩库存，减少资金占用。

第二，全力以赴推进 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线建设项目一期工程。在确保项目土建工作按进度有序推进同时，要尽快落实各级生产管理骨干到位，组建管理班组网络和安全责任网络。

第三，进一步强化企业管理，促使公司的管理工作上一个台阶。

1、要在全公司范围内推行 6S 管理，第一批推行单位要形成 6S 管理的长效机制，巩固并提高现有改善成效，第二批推行单位要按计划于 8 月份启动推行 6S 管理，并积极开展实施，多沟通交流；

2、要充分重视人力资源管理，各分厂要努力培养生产管理骨干，进一步加强员工队伍建设，稳定一线员工，优化人员素质；

3、要狠抓安全生产管理，特别要做好新员工的安全教育工作，保证“培训到位、管理到位、制度到位”，杜绝各类安全事故的发生。

第四，制定公司新一轮的发展规划，积极培育新民科技新的利润增长点，促进公司在纺织领域中做大做强，不断提升竞争力和生命力。

二、公司投资情况

（一）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

（二）非募集资金项目情况

单位：（人民币）万元

项目名称	计划投资	本期投入金额	累计投入金额	累计转入固定资产金额	计划完工日期	项目进度	项目收益情况
印染厂更新改造陈旧落后设备形成高档印染后整理项目	2700	1015.16	2333.78	1402.37	2010年3月	86.44%	项目尚未完工

该项目未如期完工的原因：

1、因受国际金融风暴的影响，2009 年上半年市场行情出现了前所未有的疲软，为使产品更好地适应市场需求，打造品牌效应，分厂调整了产品结构，引进了新型定型机、烘毛机、烘干机、水洗机、部分新型溢流染色机，成立了精品车间；

2、根据市政府关于 2010-2012 年三年中淘汰陈旧落后设备的精神，分厂计划淘汰 25 台染缸，目前该项工作正在逐步展开；

3、按照公司全面开展 6S 现场管理的要求，分厂对配料间、染化料车间仓库、染缸电脑集中控制室等部分生产现场作了大量的调整，整个土建及搬迁工作预计 2010 年四季度结束。

三、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）万元

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 50%以上			
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：	80.00%	~~	110.00%
	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增加幅度为 80~110%			
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		36,262,616.16	

业绩变动的原因说明	<p>1、公司预计三季度销售收入依然保持增长势头，由于差别化涤纶长丝产品附加值的不断提升，预计毛利率与去年同期相比增幅较大；</p> <p>2、控股子公司新民化纤及新民高纤购进口设备存在应付日元借款，由于人民币对日元汇率的不确定性，使公司实现的净利润也存在一定的不确定性。</p>
-----------	--

四、公司投资者关系管理

公司一直非常重视投资者关系管理，公司董事会秘书是投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常工作。公司通过设立投资者联系信箱和网上说明会等一系列活动，搭建各种让投资者进一步了解公司的平台，实现公司价值与股东利益最大化。

1、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站准确及时的披露了公司应披露的信息，详细回复投资者来电、电子邮件等，就公司的生产经营、未来发展等投资者关心的问题，与他们沟通交流，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

2、公司于 2010 年 3 月 19 日下午 15:00—17:00 在深圳证券信息有限公司提供的网上平台上举行 2009 年年度报告说明会，采用网络远程方式召开，出席本次年度报告说明会的人员有公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书、独立董事、保荐代表人等与投资者进行了在线互动，就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了全面交流，促进了投资者对公司的了解，取得了良好的沟通效果。

3、报告期内，公司安排专人接待投资者来访，并严格执行有关规定做好承诺书签署等工作，接待投资者实地调研及与意向投资者沟通情况如下：

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
2010 年 4 月 30 日	公司	实地调研	投资公司 1 人	对公司非公开增发有关事项进行了调研，主要了解本次非公开增发募投项目及公司生产经营情况。
2010 年 5 月 24 日	公司	实地调研	证券公司、基金管理公司、投资公司合计 3 人	主要了解公司的生产经营情况，参观了公司控股子公司新民高纤的生产现场。
2010 年 5 月 28 日	公司	实地调研	投资公司等 2 人	主要了解公司的生产经营及本次非公开增发募投项目情况。
2010 年 6 月 11 日	公司	实地调研	投资公司 3 人	主要了解公司的生产经营及本次非公开增发募投项目情况，参观了非公开增发募投项目--20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线建设项目一期工程。
2010 年 6 月 18 日	上海	意向投资者沟通	基金公司、证券公司、投资公司合计 17 人	公司生产经营及非公开增发募投项目情况。
2010 年 6 月 25 日	上海	意向投资者沟通	基金公司、投资公司合计 6 人	公司生产经营及非公开增发募投项目情况。

五、报告期内已披露的重要信息索引

披露日期	公告编号	公告内容	信息披露报纸	巨潮资讯网
2010-01-12	2010-001	2009 年度业绩预告修正公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-02-04	2010-002	关于获得江苏省高新技术企业认定的公告		巨潮资讯网
2010-02-10	2010-003	关于年产 20 万吨差别化涤纶长丝生产线建设项目的进展公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-02-10	2010-004	2009 年年度业绩快报	《证券时报》	巨潮资讯网

披露日期	公告编号	公告内容	信息披露报纸	巨潮资讯网
2010-03-09	2010-005	2009 年年度报告摘要	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-09	2010-006	关于为控股子公司提供担保的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-09	2010-007	2009 年度内部控制自我评价报告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-09	2010-008	独立董事关于第三届董事会第十一次会议相关事项的独立意见	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-09	2010-009	募集资金年度使用情况的专项报告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-09	2010-010	第三届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-09	2010-011	第三届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-09	2010-012	召开 2009 年年度股东大会通知公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-09	2010-013	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-09		独立董事 2009 年度述职报告（王苏新）		巨潮资讯网
2010-03-09		独立董事 2009 年度述职报告（赵建平）		巨潮资讯网
2010-03-09		独立董事 2009 年度述职报告（陈前）		巨潮资讯网
2010-03-09		公司章程（2010 年 3 月）		巨潮资讯网
2010-03-09		关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明		巨潮资讯网
2010-03-09		国信证券股份有限公司关于公司 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告		巨潮资讯网
2010-03-09		国信证券股份有限公司关于公司 2009 年度内部控制自我评价报告的核查意见		巨潮资讯网
2010-03-09		募集资金年度使用情况鉴证报告		巨潮资讯网
2010-03-09		2009 年年度报告		巨潮资讯网
2010-03-09		2009 年年度审计报告		巨潮资讯网
2010-03-10	2010-014	关于获得中国 2010 年上海世博会特许生产商的公告		巨潮资讯网
2010-03-30	2010-015	第三届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-30	2010-016	第三届监事会第十二次会议决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-30	2010-017	关于增加 2009 年年度股东大会临时提案的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-03-30		《募集资金管理制度(修订草案)》（2010 年 3 月）		巨潮资讯网
2010-03-30		《年报信息披露重大差错责任追究制度》（2010 年 3 月）		巨潮资讯网
2010-03-30		《外部信息报送和使用管理制度》（2010 年 3 月）		巨潮资讯网
2010-04-09	2010-018	2010 年第一季度业绩预告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-04-15	2010-019	限售股票上市流通提示性公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-04-23	2010-020	关于中国证监会发审委审核公司 2010 年非公开发行股票事宜的停牌公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-04-26	2010-021	关于 2010 年非公开发行股票申请获得中国证监会发审会审核通过的公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-04-27	2010-022	二〇〇九年年度股东大会决议公告	《证券时报》	巨潮资讯网

披露日期	公告编号	公告内容	信息披露报纸	巨潮资讯网
2010-04-27	2010-023	2010 年第一季度季度报告正文	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-04-27		2010 年第一季度季度报告全文		巨潮资讯网
2010-04-27		2009 年度股东大会的法律意见书		巨潮资讯网
2010-04-27	2010-024	2009 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《证券时报》	巨潮资讯网
2010-04-27		公司章程（修订案）（2010 年 4 月）		巨潮资讯网
2010-04-30		募集资金管理制度（修订案）（2010 年 4 月）		巨潮资讯网
2010-05-26	2010-025	关于 2010 年非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告		巨潮资讯网
2010-06-22	2010-026	关于拟设立控股子公司的提示性公告	《证券时报》	巨潮资讯网

注：上述公告同时刊登于“江苏新民纺织科技股份有限公司”网站（www.xmtex.com）

六、公司董事按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责的情况

1、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司各位董事均能严格遵守《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》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定履行职责，遵守《董事声明及承诺》，亲自出席董事会，审慎审议各项议案，持续关注公司经营，勤勉尽职地开展各项工作，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护了公司及股东的合法权益。

独立董事能够积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对公司募集资金使用及关联交易等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护小股东合法权益做了实际工作。

2、报告期内董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数			4 次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
柳维特	董事长、总经理	4	0	0	否
周建萌	副董事长	4	0	0	否
姚晓敏	副董事长	3	1	0	否
李克加	董事、副总经理	4	0	0	否
姚明华	董事	4	0	0	否
卢蕊芬	董事、董秘	4	0	0	否
赵建平	独立董事	4	0	0	否
陈前	独立董事	4	0	0	否
王苏新	独立董事	4	0	0	否

3、董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会按照《公司法》、《证券法》及公司章程的规定，审慎地履行股东大会赋予的职权，严格执行股东大会决议。

(1) 按照公司 2009 年年度股东大会决议，实施 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：以 2009 年 12 月 31 日总股本 182,762,160 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共派发现金红利 9,138,108.00 元；同时以 2009 年 12 月 31 日总股本 182,762,160 股为基准，向全体股东每 10 股转增 6 股，转增股本 109,657,296 股，总股本由 182,762,160 股增加至 292,419,456 股。上述分配方案已于报告期内实施完毕。

(2) 按照公司 2009 年年度股东大会决议，变更公司注册资本的事项已于 2010 年 5 月 13 日实施完毕。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司上市以来，能够严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。公司治理状况符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司根据相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，修订了《公司募集资金管理制度》、《公司章程》，并经 2009 年年度股东大会审议通过；制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息报送和使用管理制度》，并经公司三届十二次董事会审议通过。

二、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组等事项。

三、报告期内，控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保事项

(一) 报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况，亦未发生对外担保事项。

(二) 重大担保

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 01 月 07 日	2,450.00	连带责任担保	12 个月	否	否
吴江新民化纤有限	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 01 月	1,900.00	连带责任担保	6 个月	否	否

公司			15 日					
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 01 月 18 日	1,950.00	连带责任担保	12 个月	是	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 01 月 19 日	200.00	连带责任担保	3 个月	是	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 02 月 02 日	350.00	连带责任担保	3 个月	是	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 02 月 05 日	350.00	连带责任担保	3 个月	是	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 02 月 24 日	350.00	连带责任担保	3 个月	是	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 03 月 16 日	200.00	连带责任担保	3 个月	是	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 03 月 24 日	100.00	连带责任担保	3 个月	是	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 04 月 07 日	200.00	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 04 月 15 日	200.00	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 04 月 27 日	140.00	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 05 月 05 日	280.00	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 05 月 13 日	280.00	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 05 月 27 日	311.50	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 06 月 11 日	280.00	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 06 月 18 日	280.00	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 06 月 24 日	140.00	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 06 月 30 日	175.00	连带责任担保	3 个月	否	否
吴江新民高纤有限公司	2010-04-27#2010-022	15,000.00	2010 年 01 月 04 日	2,500.00	连带责任担保	9 个月	否	否
吴江新民化纤有限公司	2010-04-27#2010-022	13,500.00	2010 年 01 月 15 日	100.00	连带责任担保	6 个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			29,500.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			12,736.50	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			29,500.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			9,136.50	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			29,500.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			12,736.50	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			29,500.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			9,136.50	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				15.63%				
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	<p>1、吴江新民化纤有限公司向中国银行吴江支行借款 4350 万元的连带责任保证：基于本金所发生的所有利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用、因债务人违约而给债权人造成的和其他所有应付费用等。</p> <p>2、吴江新民高纤有限公司向工商银行吴江支行借款 2500 万元的连带责任保证：主债权本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇率损失以及实现债权的费用。</p> <p>3、吴江新民化纤有限公司向交通银行吴江支行开具银行承兑汇票 400 万元的连带责任保证：本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。</p> <p>4、吴江新民化纤有限公司向中国银行吴江支行开具银行承兑汇票 1886.50 万元的连带责任保证：基于本金所发生的所有利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用、因债务人违约而给债权人造成的和其他所有应付费用等。</p>

(三) 公司独立董事对占用公司资金情况和对外担保事项发表的独立意见：

公司独立董事陈前先生、赵建平先生、王苏新先生于 2010 年 8 月 21 日第三届董事会第十六次会议上对报告期内控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会(证监发[2003]56 号)《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和(证监发[2005]120 号)《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定和要求，同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责，我们对公司截止 2010 年 6 月 30 日对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了了解和核查，认为：

(1)报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

(2)截至 2010 年 6 月 30 日止公司与控股股东及其他关联方不存在以下情形的资金往来：

①本公司为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出；

②本公司有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；

③本公司通过银行或非银行金融机构向控股股东及其他关联方提供委托贷款；

④本公司委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

⑤本公司为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

⑥本公司代控股股东及其他关联方偿还债务。

(3)截至 2010 年 6 月 30 日止，公司不存在为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保。

(4)报告期内本公司为控股子公司担保情况如下：

经 2010 年 4 月 24 日公司二〇〇九年年度股东大会批准：

①同意公司 2010 年度继续为控股子公司吴江新民化纤有限公司的流动资金贷款提供信用担保不超过 13,500 万元，报告期末担保余额为 6636.50 万元；

②同意公司 2010 年度继续为控股子公司吴江新民高纤有限公司的设备及流动资金贷款等提供信用担保不超过 15,000 万元，报告期末担保余额为 2500.00 万元；

③同意公司 2010 年度继续为全资子公司吴江蚕花进出口有限公司的流动资金贷款提供信用担保不超过 1,000 万元，报告期末担保余额为 0.00 万元。

报告期内，公司对控股子公司的担保属于公司正常生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

（四）报告期内，公司独立董事对以下事项发表了独立意见：

2010 年 3 月 6 日，公司独立董事对公司第三届董事会第十一次会议相关事项发表了独立意见，具体内容详见 2010 年 3 月 9 日《证券时报》和巨潮资讯网的公司公告，编号为 2010-008。

四、重大关联交易

（一）报告期内，公司未发生重大关联交易。

（二）报告期内，公司无与关联方发生资产收购、出售的关联交易事项。

（三）报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

（四）报告期内与关联方发生日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例
吴江新民实业投资有限公司	控股股东	其他（租赁房屋）	182.00	100.00%
合计			182.00	100.00%

具体详见本报告第七节财务报告附注（八）关联方关系及其交易

（五）报告期内非经营性关联债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
吴江新民化纤有限公司（暂借款）	0.00	0.00	3,275.02	4,180.53
吴江新民高纤有限公司（暂借款）	0.00	0.00	492.56	457.07
吴江达利纺织有限公司（暂借款）	0.00	0.00	-29.83	669.33
吴江蚕花进出口有限公司（暂借款）	0.00	0.00	-284.62	66.05
合计	0.00	0.00	3,353.13	5,372.98

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

（六）控股公司为本公司及本公司所属控股子公司的担保、抵押情况详见本报告第七节财务报告附注

（八）关联方关系及其交易

五、委托理财

报告期内，公司未发生委托理财事项。

六、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
股份限售承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	1、本公司发行前所有股东及实际控制人柳维特先生承诺事项	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。	严格履行承诺事项
	2、本公司自然人股东金山除以上承诺事项外还承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。	严格履行承诺事项
	3、通过持有本公司股东新民实业或新民发展的股权而间接持有本公司股权的本公司董事、监事和高级管理人员承诺事项	自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所间接持有的本公司股份；承诺向本公司申报所间接持有的本公司股份及其变动情况，在本公司任职期间，每年转让的股份不超过所间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所间接持有的本公司股份。	严格履行承诺事项
	4、实际控制人柳维特先生承诺事项	柳维特先生作为新民实业的控股股东，除上述承诺外，还额外承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所间接持有的本公司股份。	严格履行承诺事项
	5、本公司发行前所有股东及实际控制人柳维特先生承诺事项	作为本公司股东期间不从事与本公司构成竞争的业务。	严格履行承诺事项
其他承诺（含追加承诺）	自然人股东金山先生承诺	本公司上市后金山先生承诺：本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。 金山先生从本公司离职后承诺：自愿从限售股份解禁日 2010 年 4 月 18 日起至 2012 年 7 月 1 日，锁定所持有公司股份的 50%，锁定数量为 840,000 股。并委托公司向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司办理相关锁定手续，在锁定期内，该等股份不会通过证券交易系统挂牌交易。若违反承诺：愿意将减持股份所得的全部收益上缴新民科技。	严格履行承诺事项

除以上承诺外，上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内无其他承诺事项。

七、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼仲裁事项。

八、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

2、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权情况。

3、持有非上市金融企业股权情况

报告期内，公司未发生持有非上市金融企业股权情况。

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份的情况。

5、可供出售金融资产

本报告期内，无可供出售金融资产。

6、持有至到期投资

本报告期内，无持有至到期投资。

7、投资性房地产

本报告期内，无投资性房地产。

8、关于公司利润分配及资本公积金转增股本事项

公司 2009 年年度股东大会通过了 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：以 2009 年 12 月 31 日总股本 182,762,160 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计分配现金红利 9,138,108.00 元；以 2009 年 12 月 31 日总股本 182,762,160 股为基准，向全体股东每 10 股转增 6 股，转增股本 109,657,296 股。完成本次资本公积金转增股本后，总股本由 182,762,160 股增加至 292,419,456 股。

本次利润分配及资本公积转增股本方案实施股权登记日为 2010 年 5 月 4 日，除权除息日为 2010 年 5 月 5 日，新增无限售条件流通股股份上市交易日为 2010 年 5 月 5 日。股东吴江新民实业投资有限公司、吴江新民科技发展有限公司的现金红利由本公司直接派发，其他股东的现金红利于 2010 年 5 月 5 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。现金红利发放已于报告期内实施完毕。

9、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

本报告期内，公司不进行利润分配或公积金转增股本。

九、非公开发行股票情况

1、非公开发行股票基本情况

公司非公开发行股票方案于 2009 年 10 月 25 日经公司第三届董事会第八次会议审议通过，并于 2009 年 11 月 20 日经公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过。

2009 年 12 月 28 日，中国证监会正式受理公司本次非公开发行股票的申请。2010 年 4 月 23 日，经中国证监会发行审核委员会审核，本次非公开发行股票申请获得通过。2010 年 5 月 20 日，中国证监会下发了《关于核准江苏新民纺织科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2010〕674 号），核准公司本次不超过 8,000 万股人民币普通股（A 股）。

公司于 2010 年 7 月以非公开发行股票的方式向 6 名特定投资者发行了 79,629,629 股人民币普通股(A 股)。2010 年 7 月 19 日,华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具了会审字【3964】号《验资报告》,确认本次发行募集资金总额为 429,999,996.60 元,扣除发行费用 17,050,000.00 元后,募集资金净额为 412,949,996.60 元。

2、非公开发行股票募集资金的管理情况

募集资金到账后,为进一步规范募集资金的管理和使用,保护中小投资者的权益,根据有关法律法规及深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)及公司《公司募集资金管理制度》的规定,公司与保荐机构——国信证券股份有限公司已分别与中国银行股份有限公司吴江支行及交通银行股份有限公司吴江支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司分别在中国银行股份有限公司吴江盛泽支行、交通银行股份有限公司吴江盛泽支行开设了募集资金专项账户。

3、非公开发行股票募投项目预先投入情况

根据公司非公开发行股票预案,在本次非公开发行股票募集资金到位前,公司已以自筹资金预先投入募集资金项目,截止募集资金三方监管协议签订日 2010 年 7 月 26 日止,自筹资金累计投入募集资金项目情况如下:

单位:(人民币)元

项目名称	投资总额	承诺募集资金投入金额	自筹资金预先已投入募集资金项目金额	拟用募集资金置换已投入募集资金项目的部份自筹资金金额
年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线建设项目一期工程	71497 万元	412,949,996.60	226,158,378.00	179,756,638.00

自筹资金预先已投入募集资金投资项目金额与拟用募集资金置换自筹资金金额差额 46,401,740.00 元系以银行贷款方式投入的自筹资金。

十、报告期内,公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况;公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、公司聘任会计师事务所情况

报告期内,公司续聘华普天健高商会计师事务所(北京)有限公司为公司财务审计机构。

第七节 财务报告

一、财务报表

资产负债表

编制单位：江苏新民纺织科技股份有限公司

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	325,562,534.41	101,040,576.08	183,350,253.75	30,597,357.38
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	27,332,504.75	4,427,378.46	6,905,552.32	4,095,522.82
应收账款	68,577,091.09	53,910,503.63	40,203,358.25	31,381,854.36
预付款项	158,702,484.75	137,235,610.20	60,415,297.87	43,347,413.69
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	5,502,070.43	1,601,556.86	5,091,453.09	1,156,886.80
买入返售金融资产				
存货	161,782,901.65	80,963,517.93	161,061,717.17	81,624,419.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	747,459,587.08	379,179,143.16	457,027,632.45	192,203,454.53
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	20,000,000.00	182,424,580.03	20,000,000.00	182,424,580.03
投资性房地产				
固定资产	518,240,211.53	169,421,378.31	547,205,529.57	177,273,652.59
在建工程	25,088,611.51	21,592,277.50	4,670,247.69	4,670,247.69
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	53,390,586.30	36,603,052.38	53,983,961.04	37,019,344.92
开发支出				

商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,114,647.12	833,690.11	2,433,165.49	736,677.94
其他非流动资产				
非流动资产合计	618,834,056.46	410,874,978.33	628,292,903.79	402,124,503.17
资产总计	1,366,293,643.54	790,054,121.49	1,085,320,536.24	594,327,957.70
流动负债：				
短期借款	416,819,114.31	228,500,000.00	312,281,718.84	106,500,000.00
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	34,950,000.00		8,500,000.00	
应付账款	60,108,114.23	33,776,375.24	51,202,096.14	34,039,093.74
预收款项	59,188,496.98	7,617,884.86	22,048,967.62	7,379,182.90
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,820,969.77	2,007,098.49	11,494,340.41	2,069,966.51
应交税费	15,786,663.76	2,629,374.30	4,236,970.54	1,796,010.78
应付利息				
应付股利				
其他应付款	10,046,982.88	57,756,213.16	13,666,470.97	30,610,809.34
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	608,720,341.93	332,286,946.05	423,430,564.52	182,395,063.27
非流动负债：				
长期借款	44,876,000.00	44,876,000.00		
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	320,771.55	320,771.55	320,771.55	320,771.55
其他非流动负债	17,095,389.61	7,503,158.90	15,466,143.41	5,772,583.08
非流动负债合计	62,292,161.16	52,699,930.45	15,786,914.96	6,093,354.63
负债合计	671,012,503.09	384,986,876.50	439,217,479.48	188,488,417.90
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	292,419,456.00	292,419,456.00	182,762,160.00	182,762,160.00
资本公积	44,129,061.87	44,129,061.87	153,786,357.87	153,786,357.87
减：库存股				

专项储备				
盈余公积	16,772,978.30	16,772,978.30	16,772,978.30	16,772,978.30
一般风险准备				
未分配利润	231,404,386.74	51,745,748.82	194,046,161.58	52,518,043.63
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	584,725,882.91	405,067,244.99	547,367,657.75	405,839,539.80
少数股东权益	110,555,257.54		98,735,399.01	
所有者权益合计	695,281,140.45	405,067,244.99	646,103,056.76	405,839,539.80
负债和所有者权益总计	1,366,293,643.54	790,054,121.49	1,085,320,536.24	594,327,957.70

企业负责人：柳维特

主管会计工作的负责人：李克加

会计机构负责人：王培新

利润表

编制单位：江苏新民纺织科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：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	804,189,466.40	236,272,481.18	581,251,681.37	160,000,635.22
其中：营业收入	804,189,466.40	236,272,481.18	581,251,681.37	160,000,635.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	734,663,497.67	228,275,126.31	545,333,824.35	159,308,485.76
其中：营业成本	675,149,850.85	199,511,186.92	507,050,296.41	138,069,274.03
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	1,200,408.06	1,003,717.21	675,114.37	544,057.39
销售费用	19,801,759.32	4,805,687.86	18,166,677.82	2,635,088.82
管理费用	24,886,910.69	17,199,290.80	19,475,230.18	14,248,668.77
财务费用	12,533,385.42	4,994,081.21	1,619,688.77	4,683,040.63
资产减值损失	1,091,183.33	761,162.31	-1,653,183.20	-871,643.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-68,893.93	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,400,000.00	1,400,000.00	81,297.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,925,968.73	9,397,354.87	35,930,261.05	692,149.46
加：营业外收入	842,875.03	628,222.41	1,383,943.97	1,287,132.07
减：营业外支出	1,079,175.12	430,502.95	70,250.71	70,250.71
其中：非流动资产处置损失	98,113.52	19,441.35		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,689,668.64	9,595,074.33	37,243,954.31	1,909,030.82

减：所得税费用	12,373,476.95	1,229,261.14	1,715,346.80	492,998.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,316,191.69	8,365,813.19	35,528,607.51	1,416,032.11
归属于母公司所有者的净利润	46,496,333.16	8,365,813.19	26,822,249.95	1,416,032.11
少数股东损益	11,819,858.53		8,706,357.56	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16		0.09	
（二）稀释每股收益	0.16		0.09	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	58,316,191.69	8,365,813.19	35,528,607.51	1,416,032.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,496,333.16	8,365,813.19	26,822,249.95	1,416,032.11
归属于少数股东的综合收益总额	11,819,858.53		8,706,357.56	

企业负责人：柳维特

主管会计工作的负责人：李克加

会计机构负责人：王培新

现金流量表

编制单位：江苏新民纺织科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：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	940,536,829.36	256,011,022.49	669,442,103.80	167,263,746.54
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	10,327,496.47		6,858,496.92	
收到其他与经营活动有关的现金	3,537,407.11	37,328,541.83	2,218,204.46	39,094,561.31
经营活动现金流入小计	954,401,732.94	293,339,564.32	678,518,805.18	206,358,307.85
购买商品、接受劳务支付的现金	733,271,036.10	214,419,031.28	581,251,712.64	147,357,552.85
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	43,814,426.85	29,060,276.90	40,625,621.80	25,636,224.90
支付的各项税费	31,140,675.18	11,519,984.05	26,991,318.24	9,589,364.60
支付其他与经营活动有关的现金	14,929,725.42	6,759,917.44	12,014,299.71	5,475,044.61
经营活动现金流出小计	823,155,863.55	261,759,209.67	660,882,952.39	188,058,186.96
经营活动产生的现金流量净额	131,245,869.39	31,580,354.65	17,635,852.79	18,300,120.89

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	1,400,000.00	1,400,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,678,960.00	192,960.00	16,500.00	16,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	3,545,055.73	1,914,695.75	564,403.36	237,699.91
投资活动现金流入小计	6,624,015.73	3,507,655.75	580,903.36	254,199.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,257,955.91	111,009,763.66	83,142,910.24	19,436,024.85
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	7,400,000.00	6,710,000.00	67,731,025.00	
投资活动现金流出小计	123,657,955.91	117,719,763.66	150,873,935.24	19,436,024.85
投资活动产生的现金流量净额	-117,033,940.18	-114,212,107.91	-150,293,031.88	-19,181,824.94
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	484,052,929.28	300,876,000.00	367,589,011.97	158,534,236.60
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	484,052,929.28	300,876,000.00	367,589,011.97	158,534,236.60
偿还债务支付的现金	338,641,559.57	134,000,000.00	297,691,316.60	184,034,236.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,985,489.26	13,800,997.67	24,660,224.68	20,294,410.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	356,627,048.83	147,800,997.67	322,351,541.28	204,328,646.84
筹资活动产生的现金流量净额	127,425,880.45	153,075,002.33	45,237,470.69	-45,794,410.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-115,529.00	-30.37	-196,729.82	6,132.30
五、现金及现金等价物净增加额	141,522,280.66	70,443,218.70	-87,616,438.22	-46,669,981.99
加：期初现金及现金等价物余额	56,450,253.75	30,597,357.38	158,704,435.95	89,622,482.05
六、期末现金及现金等价物余额	197,972,534.41	101,040,576.08	71,087,997.73	42,952,500.06

企业负责人：柳维特

主管会计工作的负责人：李克加

会计机构负责人：王培新

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏新民纺织科技股份有限公司

2010 半年度

单位：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	182,762,160.00	153,786,357.87			16,772,978.30		194,046,161.58		98,735,399.01	646,103,056.76	152,301,800.00	184,246,717.87			15,903,475.66		152,390,629.45		82,416,399.58	587,259,022.56
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	182,762,160.00	153,786,357.87			16,772,978.30		194,046,161.58		98,735,399.01	646,103,056.76	152,301,800.00	184,246,717.87			15,903,475.66		152,390,629.45		82,416,399.58	587,259,022.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	109,657,296.00	-109,657,296.00					37,358,225.16		11,819,858.53	49,178,083.69	30,460,360.00	-30,460,360.00					11,592,069.95		8,706,357.56	20,298,427.51
(一) 净利润							46,496,333.16		11,819,858.53	58,316,191.69							26,822,249.95		8,706,357.56	35,528,607.51
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							46,496,333.16		11,819,858.53	58,316,191.69							26,822,249.95		8,706,357.56	35,528,607.51
(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						-9,138,108.00			-9,138,108.00								-15,230,180.00		-15,230,180.00
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有(或股东)的分配						-9,138,108.00			-9,138,108.00								-15,230,180.00		-15,230,180.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	109,657,296.00	-109,657,296.00								30,460,360.00	-30,460,360.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	109,657,296.00	-109,657,296.00								30,460,360.00	-30,460,360.00								
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	292,419,456.00	44,129,061.87			16,772,978.30	231,404,386.74		110,555,257.54	695,281,140.45	182,762,160.00	153,786,357.87			15,903,475.66		163,982,699.40		91,122,757.14	607,557,450.07

企业负责人：柳维特

主管会计工作的负责人：李克加

会计机构负责人：王培新

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏新民纺织科技股份有限公司

2010 半年度

单位：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	182,762,160.00	153,786,357.87			16,772,978.30		52,518,043.63	405,839,539.80	152,301,800.00	184,246,717.87			15,903,475.66		59,922,699.85	412,374,693.38
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	182,762,160.00	153,786,357.87			16,772,978.30		52,518,043.63	405,839,539.80	152,301,800.00	184,246,717.87			15,903,475.66		59,922,699.85	412,374,693.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	109,657,296.00	-109,657,296.00					-772,294.81	-772,294.81	30,460,360.00	-30,460,360.00					-13,814,147.89	-13,814,147.89
（一）净利润							8,365,813.19	8,365,813.19							1,416,032.11	1,416,032.11
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							8,365,813.19	8,365,813.19							1,416,032.11	1,416,032.11
（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							-9,138,108.00	-9,138,108.00								-15,230,180.00	-15,230,180.00
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,138,108.00	-9,138,108.00								-15,230,180.00	-15,230,180.00
4. 其他																	
(五) 所有者权益内部结转	109,657,296.00	-109,657,296.00							30,460,360.00	-30,460,360.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	109,657,296.00	-109,657,296.00							30,460,360.00	-30,460,360.00							
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	292,419,456.00	44,129,061.87			16,772,978.30		51,745,748.82	405,067,244.99	182,762,160.00	153,786,357.87			15,903,475.66		46,108,551.96	398,560,545.49	

企业负责人：柳维特

主管会计工作的负责人：李克加

会计机构负责人：王培新

二、会计报表附注

（一）公司基本情况

江苏新民纺织科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经江苏省人民政府苏政复[2001]48号文批准，由吴江新民纺织有限公司整体变更设立的股份有限公司，由吴江新民实业投资有限公司、北京汇正财经顾问有限公司、苏州大学纺织技术开发中心及柳维特等 7 位自然人共同出资组建，注册资本为人民币 3,847 万元，于 2001 年 4 月 28 日在江苏省工商行政管理局办理变更登记。

2006 年 4 月 15 日，经公司 2005 年度股东大会决议，本公司以未分配利润 4,000.88 万元按每 10 股送红股 10.4 股、以资本公积 230.82 万元按每 10 股转增 0.6 股的方式转增股本，共计增加股本 4,231.70 万元，注册资本变更为人民币 8,078.70 万元。

2007 年 3 月 28 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2007]60 号文核准，本公司于 2007 年 4 月 6 日首次向社会公开发行人民币普通股 2,800 万股，每股面值 1.00 元。发行后注册资本变更为人民币 10,878.70 万元。2007 年 4 月 18 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“新民科技”，证券代码“002127”。

2008 年 5 月，根据公司二届十二次董事会审议并经 2007 年度股东大会通过的资本公积转增股本方案：以 2007 年末总股本 10,878.70 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股，共转增股本 4,351.48 万股，转增后注册资本变更为人民币 15,230.18 万元。

2009 年 6 月，根据公司三届四次董事会审议并经 2008 年度股东大会通过的资本公积转增股本方案：以 2008 年末总股本 15,230.18 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，共转增股本 3,046.036 万股，转增后注册资本变更为人民币 18,276.216 万元。

2010 年 5 月，根据公司三届十一次董事会审议并经 2009 年度股东大会通过的资本公积转增股本方案：以 2009 年末总股本 18,276.216 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 6 股，共转增股本 10,965.7296 万股，转增后注册资本变更为人民币 29,241.9456 万元。

本公司主要从事纺织原料（皮棉除外）及纺织品、服装、服饰及绣品、纺织助剂及染化料、纺机及纺机配件的生产、销售，纺织品的炼染印及后整理加工，组装计算机。经营本企业自产产品及技术的出口业务；代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年半年度合并及母公司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 2010 年 06 月 30 日的财务状况、2010 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）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，按照企业会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 会计期间

会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

①同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10。

②同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

①非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10。

②非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③商誉的减值测试

本公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，应当按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至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。

4、合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合

并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围的公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围的公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

5. 现金等价物的确定标准

现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

6. 外币业务

（1）外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③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，作为公允价值变动处理，计入当期损益；如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。

（2）外币报表折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④现金流量表项目采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7. 金融工具

（1）金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。

这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

①已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- 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的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人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，该组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；
- 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。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

应收款项包括应收账款和其他应收款等。资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提坏账准备。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。

对于单项金额非重大的应收款项可以单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计

算本期应计提的坏账准备。

本公司按信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4 年以上	100%

9. 存货

(1) 存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(5) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基准，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期

权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

C. 与被投资单位之间发生重要交易；

D. 向被投资单位派出管理人员；

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11. 固定资产

(1) 确认条件：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。本公司固定资产包括房屋、建筑物、机器设备、运输设备和办公及其它设备。固定资产在同时满足下列条件时，予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	净残值率(%)	折旧年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	3—10	20 年	4.50—4.85
机器设备	3—10	5—12 年	7.50—19.40
运输设备	3—10	5—10 年	9.00—19.40
办公及其他设备	3—10	5 年	18.00—19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时应扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，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者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本

调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

14. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
-----	--------	-----

土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在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，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。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，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益

实现方式合理摊销。

16. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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。

17. 收入

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

18. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②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，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿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；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20. 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法按照企业会计准则执行，未提及的会计业务按照企业会计准则中相关规定处理。

21. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期内公司未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内公司未发生会计估计变更。

22. 前期会计差错更正

本报告期内公司未发生前期差错更正。

(五) 税项

1. 增值税

本公司的产品或劳务收入执行 17%的增值税税率。本公司子公司吴江蚕花进出口公司有限公司（以下简称“蚕花进出口”）具有进出口经营权，其出口商品执行出口退税政策，根据财政部、国家税务总局相关文件规定，2010年1月至6月退税率为16%。

2. 营业税

本公司营业税按应税营业收入的5%缴纳。

3. 城建税及教育费附加

本公司及子公司蚕花进出口城建税按应缴流转税的7%缴纳，教育费附加、地方教育费附加按应缴流转税的3%、1%缴纳。

本公司子公司吴江达利纺织有限公司（以下简称“达利纺织”）、吴江新民化纤有限公司（以下简称“新民化纤”）、吴江新民高纤有限公司（以下简称“新民高纤”）系外商投资企业，根据国税发[1994]第38号《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》的规定，暂不缴纳城建税及教育费附加，地方教育费附加按应缴流转税的1%缴纳。

4. 所得税

本公司2009年9月11日本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，2009年度至2011年度减按15%的税率征收所得税。

本公司子公司蚕花进出口和达利纺织企业所得税执行25%税率。

本公司子公司新民化纤系生产性外商投资企业，根据原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得

税法》第七条的规定，企业所得税减按 24%的税率缴纳；经江苏省吴江市国家税务局第七税务分局吴国税外报批字（2005）66 号批复，享受外商投资企业“两免三减半”的企业所得税优惠政策。新民化纤自 2005 年度开始获利，2005 年度、2006 年度免征企业所得税，2007 年度至 2009 年度减半征收企业所得税，根据国家企业所得税法相关规定，新民化纤 2008 年及 2009 年执行 12.5%税率，自 2010 年起优惠期满统一执行 25%税率。

本公司子公司新民高纤系由本公司和东纺控股（香港）有限公司于 2006 年 3 月 20 日共同投资组建成立的生产性外商投资企业，2008 年 4 月正式投产，根据国发[2007]第 39 号文规定：自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。故新民高纤 2008 年度、2009 年度免征企业所得税，2010 年度至 2012 年度减按 12.5%的税率征收所得税。

5. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

（六）企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

公司名称	注册地	注册 资本	经营范围	实际投资额	持股 比例	表决权 比例
子公司						
吴江新民化纤有限公司	江苏省吴江市盛泽镇 纺织科技示范园	1,250 万美元	生产差别化化学纤维及高档织物 面料织品，销售公司自产产品。	7,731.95 万元	75%	75%
吴江达利纺织有限公司	江苏省吴江市盛泽镇 工业小区	400 万美元	生产高档纺织面料、服装、服饰及 绣品，销售公司自产产品。	2,268.85 万元	75%	75%
吴江新民高纤有限公司	江苏省吴江市盛泽镇 纺织科技示范园	700 万美元	生产高档纺织面料、服装、服饰及 绣品，销售公司自产产品。	4,092.43 万元	75%	75%
吴江蚕花进出口有限公司	江苏省吴江市盛泽镇 五龙路 22 号	500 万元	自营和代理各类商品及技术的进 出口业务；丝绸化纤织物、化纤原 料及辅料、差别化纤维、服务销售。	500 万元	100%	100%

注：（1）截止 2010 年 06 月 30 日，本公司无实质上构成对上述子公司净投资的其他项目余额。

（2）上述子公司均纳入合并范围，报告期内合并范围未发生变化。

2. 存在少数股东权益的子公司

子公司名称	2010.06.30	2009.12.31

	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	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
吴江新民化纤有限公司	52,379,566.28	—	—	47,690,900.11	—	—
吴江达利纺织有限公司	18,813,112.35	—	—	18,729,680.31	—	—
吴江新民高纤有限公司	39,362,578.91	—	—	32,314,818.59	—	—

(七) 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2010.06.30			2009.12.31		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			154,420.93			97,504.81
银行存款			226,668,573.95			175,989,054.75
其中：美元	270,531.97	6.7909	1,837,155.56	48,586.53	6.8282	331,758.54
欧元	18.51	8.2710	153.10	37.68	9.7971	369.15
日元	2,771,655.00	0.076686	212,547.14	22.00	0.073782	1.62
其他货币资金			98,739,539.53			7,263,694.19
其中：欧元	19.90	8.2710	164.59	—	—	—
合 计			325,562,534.41			183,350,253.75

(1) 银行存款期末余额中包括银行借款定期质押存款 12,759 万元。

(2) 其他货币资金期末余额中包括信用证保证金 8,631.60 万元、承兑汇票保证金 1,208.50 万元。

(3) 其他货币资金期末余额较期初余额增长 1,259.36%，主要系本公司为购买进口设备开立信用证而存入保证金所致。

2. 应收票据

项 目	2010.06.30	2009.12.31
银行承兑汇票	27,332,504.75	6,905,552.32

(1) 截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司及子公司已背书转让的票据中，尚未到期的票据金额前五名列示如下：

票据种类	到期日	金额
银行承兑汇票	2010 年 8 月 4 日	1,472,328.00

银行承兑汇票	2010 年 12 月 23 日	1,000,000.00
银行承兑汇票	2010 年 11 月 25 日	800,000.00
银行承兑汇票	2010 年 12 月 8 日	700,000.00
银行承兑汇票	2010 年 7 月 2 日	689,533.92

(2) 应收票据期末余额中无贴现、质押的票据。

(3) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据, 也无应收其他关联方票据。

3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	2010.06.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	26,625,725.86	35.75	1,331,286.29	25,294,439.57
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账款	1,602,409.75	2.15	1,602,409.75	—
其他不重大应收账款	46,257,038.65	62.10	2,974,387.13	43,282,651.52
合计	74,485,174.26	100.00	5,908,083.17	68,577,091.09

类别	2009.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	8,130,155.25	18.05	406,507.77	7,723,647.48
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账款	1,637,521.20	3.64	1,637,521.20	—
其他不重大应收账款	35,263,842.87	78.31	2,784,132.10	32,479,710.77
合计	45,031,519.32	100.00	4,828,161.07	40,203,358.25

根据公司经营特点, 将单项金额 100 万元 (含 100 万元) 以上的应收账款作为单项金额重大的款项, 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账款的标准是除单项金额重大的款项外, 账龄三年以上及预计难以收回的应收账款。

(2) 按账龄列示

账龄	2010.06.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	69,881,820.30	93.82	3,494,091.09	66,387,729.21
1-2 年	1,076,079.84	1.44	107,607.98	968,471.86
2-3 年	2,072,159.10	2.78	1,167,556.65	904,602.45
3-4 年	632,575.15	0.85	316,287.58	316,287.57
4 年以上	822,539.87	1.10	822,539.87	—
合计	74,485,174.26	100.00	5,908,083.17	68,577,091.09

账龄	2009.12.31			
----	------------	--	--	--

	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	37,314,841.09	82.86	1,865,742.04	35,449,099.05
1-2 年	4,438,344.68	9.86	1,145,717.36	3,292,627.32
2-3 年	1,256,453.86	2.79	376,936.16	879,517.70
3-4 年	1,164,228.37	2.59	582,114.19	582,114.18
4 年以上	857,651.32	1.90	857,651.32	—
合 计	45,031,519.32	100.00	4,828,161.07	40,203,358.25

(3) 应收账款期末余额中欠款前五名情况:

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>占应收账款总额比例 (%)</u>
北京楚星恒基纺织品有限公司	客户	10,531,295.49	1 年以内	14.14
TRISTATE TRADING LIMITED	客户	3,300,483.10	1 年以内	4.43
上海东冠纺织品有限公司	客户	2,344,152.82	1 年以内	3.15
WU LONG HOLDING (HONGKONG) LIMITED	客户	2,071,900.35	1 年以内	2.78
绍兴县裕鹏纺织品有限公司	客户	1,825,151.70	1 年以内	2.45
合 计		20,072,983.46		26.95

(4) 应收帐款期末余额较期初余额增长 70.58%，主要系印染加工业务同比大幅增加导致应收帐款增加所致。

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项，也无应收其他关联方款项。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2010.06.30</u>		<u>2009.12.31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	158,203,912.77	99.69	58,180,112.10	96.30
1-2 年	79,408.80	0.05	1,912,653.17	3.17
2-3 年	370,877.51	0.23	322,532.60	0.53
3-4 年	48,285.67	0.03	—	—
合 计	158,702,484.75	100.00	60,415,297.87	100.00

(2) 预付款项期末余额中前五名情况:

<u>单 位 名 称</u>	<u>金 额</u>	<u>占预付款项 总额的比例</u>	<u>本公司与预 付单位关系</u>	<u>预付时间</u>	<u>未结算原因</u>
中国纺织工业设计院	41,675,000.00	26.26	工程承包商	1 年以内	工程未结算
北京中丽制机工程技术有限公司	21,220,000.00	13.37	设备采购商	1 年以内	预付设备款
盛泽镇财政收付中心—经济开发区	17,488,800.00	11.02	土地出让方	1 年以内	土地未受让
吴江市腾龙建筑有限公司	16,139,800.00	10.17	工程承包商	1 年以内	工程未结算
吴江市财政局预算外资金专户储存	6,120,000.00	3.86	土地出让方	1 年以内	土地未受让
合 计	102,643,600.00	64.68			

(3) 预付款项期末余额较期初余额增长 162.69%，主要系公司支付年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线建设项目一期工程的工程及设备款所致。

(4) 预付款项中账龄一年以上的款项合计为 498,571.98 元，占预付款项总额的 0.31%，主要系本公司预付给供货单位材料尾款。

(5) 预付款项期末余额中无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，也无预付其他关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	2010.06.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	3,442,987.47	58.91	—	3,442,987.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	181,183.55	3.10	181,183.55	—
其他不重大的其他应收款	2,220,583.87	37.99	161,500.91	2,059,082.96
合计	5,844,754.89	100.00	342,684.46	5,502,070.43

类别	2009.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	4,101,125.33	75.63	—	4,101,125.33
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	248,886.93	4.59	248,886.93	—
其他不重大的其他应收款	1,072,864.06	19.78	82,536.30	990,327.76
合计	5,422,876.32	100.00	331,423.23	5,091,453.09

根据公司经营特点，将单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款作为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风险较大的其他应收款的标准是除单项金额重大的款项外，账龄三年以上及预计难以收回的其他应收款。

(2) 按账龄列示

账龄	2010.06.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,333,839.53	91.26	94,542.61	5,239,296.92
1-2 年	184,100.50	3.15	18,410.05	165,690.45
2-3 年	121,337.01	2.08	36,401.10	84,935.91
3-4 年	24,294.30	0.42	12,147.15	12,147.15
4 年以上	181,183.55	3.10	181,183.55	—
合计	5,844,754.89	100.00	342,684.46	5,502,070.43

账龄	2009.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,842,605.57	89.30	37,074.03	4,805,531.54

1-2 年	274,992.06	5.07	27,499.21	247,492.85
2-3 年	51,164.11	0.94	15,349.23	35,814.88
3-4 年	5,227.65	0.10	2,613.83	2,613.82
4 年以上	248,886.93	4.59	248,886.93	—
合 计	5,422,876.32	100.00	331,423.23	5,091,453.09

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
吴江市国家税务局	子公司主管税务机关	3,442,987.47	1 年以内	58.91%
吴江市建筑安装管理处	往来单位	811,200.00	1 年以内	13.88%
洋山海关	进出口监管部门	145,949.55	1 年以内	2.50%
中国国际贸易促进委员会纺织行业分会	往来单位	110,880.00	1 年以内	1.90%
中纺投资发展有限公司无锡分公司	押金	74,864.00	1 年以内	1.28%
合 计	-	4,585,881.02	-	78.46%

(4) 其他应收款期末余额中子公司蚕花进出口应收出口退税款 3,442,987.47 元不存在回收风险，故未计提坏账准备。

(5) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项，也无应收其他关联方款项。

6. 存货

(1) 存货账面价值

项 目	2010.06.30		
	金 额	跌价准备	账面价值
原材料	50,785,039.37	101,743.77	50,683,295.60
周转材料	193,771.59	11,075.37	182,696.22
在产品	3,349,251.60	—	3,349,251.60
库存商品	111,490,884.11	3,923,225.88	107,567,658.23
合 计	165,818,946.67	4,036,045.02	161,782,901.65

项 目	2009.12.31		
	金 额	跌价准备	账面价值
原材料	38,780,730.69	819,968.21	37,960,762.48
周转材料	413,386.26	11,075.37	402,310.89
在产品	4,866,155.77	—	4,866,155.77
库存商品	123,105,833.23	5,273,345.20	117,832,488.03
合 计	167,166,105.95	6,104,388.78	161,061,717.17

(2) 存货跌价准备

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少		2010.06.30
			转回	转销	
原材料	819,968.21	—	—	718,224.44	101,743.77
周转材料	11,075.37	—	—	—	11,075.37
库存商品	5,273,345.20	—	—	1,350,119.32	3,923,225.88
合 计	6,104,388.78	—	—	2,068,343.76	4,036,045.02

(3) 存货可变现净值系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定，公司不存在计提存货跌价准备不充分的情况，也不存在可能影响其持续经营能力的迹象。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

项 目	2010.01.01		本期增加	本期减少	2010.06.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
其他股权投资	20,000,000.00	—	—	—	20,000,000.00	—

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例(%)	初始投资额	2010.01.01	本期增 加	本期减 少	2010.06.30

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

8. 固定资产及累计折旧

类 别	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
原 价:				
房屋及建筑物	96,969,772.88	—	—	96,969,772.88
机器设备	706,850,747.06	3,718,114.00	5,645,510.86	704,923,350.20
运输工具	5,762,962.84	254,723.48	227,113.24	5,790,573.08
办公及其他设备	2,894,489.89	139,820.51	—	3,034,310.40
合 计	812,477,972.67	4,112,657.99	5,872,624.10	810,718,006.56
累计折旧:				
房屋及建筑物	21,347,038.76	2,241,593.23	—	23,588,631.99
机器设备	239,944,216.55	28,777,113.89	3,959,660.77	264,761,669.67
运输工具	2,230,366.87	248,459.33	220,299.84	2,258,526.36
办公及其他设备	1,178,578.74	118,146.09	—	1,296,724.83
合 计	264,700,200.92	31,385,312.54	4,179,960.61	291,905,552.85
减值准备:				
机器设备	572,242.18	—	—	572,242.18
合 计	572,242.18	—	—	572,242.18
账面价值	547,205,529.57	—	—	518,240,211.53

(1) 固定资产期末余额中账面净值为 6,880.47 万元的房屋及建筑物、12,752.80 万元的机器设备已用作银行借款的抵押物。

(2) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

9. 在建工程

<u>工程名称</u>	<u>预算数</u> <u>(万元)</u>	<u>2010.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转入</u> <u>固定资产</u>	<u>其他</u> <u>减少</u>	<u>2010.06.30</u>	<u>工程</u> <u>投入</u> <u>占预</u> <u>算的</u> <u>比例</u>	<u>资金</u> <u>来源</u>
印染厂设备技改		3,645,569.62	10,151,583.93	4,483,023.10		9,314,130.45		自筹
年产 20 万吨差别 化纤维涤纶长丝生 产线建设项目一期 工程		443,401.71	8,759,534.07			9,202,935.78		自筹
新民高纤设备技改		—	1,628,518.60			1,628,518.60		自筹
新民化纤设备技改		—	1,510,256.39			1,510,256.39		自筹
零星工程		581,276.36	2,946,582.86	95,088.93		3,432,770.29		自筹
合 计		4,670,247.69	24,996,475.85	4,578,112.03		25,088,611.51		

(1) 在建工程期末余额较期初增长 437.20%，主要系公司报告期内支付年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线建设项目一期工程的工程及设备款增加所致。

(2) 期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

<u>项 目</u>	<u>2010.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2010.06.30</u>
原价				
土地使用权（盛泽镇思古浜 1 号）	8,780,146.91	—	—	8,780,146.91
土地使用权（盛泽镇新东村）	7,788,000.00	—	—	7,788,000.00
土地使用权（盛泽镇新东村）	2,241,061.32	—	—	2,241,061.32
土地使用权（盛泽镇坝里村）	3,321,575.27	—	—	3,321,575.27
土地使用权（盛泽镇坝里村）	6,960,481.73	—	—	6,960,481.73
土地使用权（盛泽镇坝里村）	10,464,860.00	—	—	10,464,860.00
土地使用权（盛泽镇坝里村）	7,895,400.00	—	—	7,895,400.00
土地使用权（盛泽镇坝里村）	10,446,113.00	—	—	10,446,113.00
合 计	57,897,638.23	—	—	57,897,638.23
累计摊销				
土地使用权（盛泽镇思古浜 1 号）	875,342.98	94,241.28	—	969,584.26

土地使用权（盛泽镇新东村）	920,653.12	83,442.90	—	1,004,096.02
土地使用权（盛泽镇新东村）	214,347.93	22,770.96	—	237,118.89
土地使用权（盛泽镇坝里村）	396,436.00	33,215.75	—	429,651.75
土地使用权（盛泽镇坝里村）	686,067.01	71,115.18	—	757,182.19
土地使用权（盛泽镇坝里村）	513,834.44	104,648.59	—	618,483.03
土地使用权（盛泽镇坝里村）	289,498.03	78,954.00	—	368,452.03
土地使用权（盛泽镇坝里村）	17,497.68	104,986.08	—	122,483.76
合 计	3,913,677.19	593,374.74	—	4,507,051.93
减值准备	—	—	—	—
账面价值				
土地使用权（盛泽镇思古浜 1 号）	7,904,803.93	—	—	7,810,562.65
土地使用权（盛泽镇新东村）	6,867,346.88	—	—	6,783,903.98
土地使用权（盛泽镇新东村）	2,026,713.39	—	—	2,003,942.43
土地使用权（盛泽镇坝里村）	2,925,139.27	—	—	2,891,923.52
土地使用权（盛泽镇坝里村）	6,274,414.72	—	—	6,203,299.54
土地使用权（盛泽镇坝里村）	9,951,025.56	—	—	9,846,376.97
土地使用权（盛泽镇坝里村）	7,605,901.97	—	—	7,526,947.97
土地使用权（盛泽镇坝里村）	10,428,615.32	—	—	10,323,629.24
合 计	53,983,961.04			53,390,586.30

(1) 无形资产期末余额中账面价值为 3,554 万元的土地使用权已用作银行借款的抵押物。

(2) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 公司开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新型功能聚酯纤维的研制和产业化	0.00	494,848.28	494,848.28	0.00	0.00
PLA 机织产品开发及应用	0.00	27,352.47	27,352.47	0.00	0.00
高档人丝系列产品加工技术及产品开发	0.00	1,369,108.22	1,369,108.22	0.00	0.00
高档真丝交织系列产品及开发	0.00	444,538.42	444,538.42	0.00	0.00
高档醋酸及其交织产品开发与生产	0.00	255,396.54	255,396.54	0.00	0.00
具有记忆效应 FDY 超细涤纶纤维	0.00	1,928,740.29	1,928,740.29	0.00	0.00
合计	0.00	4,519,984.22	4,519,984.22	0.00	0.00

①本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 22.27%。

②通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

③公司报告期内无发生单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的事项。

11. 递延所得税资产

类别	2010.06.30		2009.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项账面价值小于计税基础形成	6,250,767.63	1,158,494.78	5,159,584.30	988,849.55
存货账面价值小于计税基础形成	4,036,045.02	859,242.13	6,104,388.78	1,347,405.73
固定资产账面价值小于计税基础形成	572,242.18	85,836.33	572,242.18	85,836.33
长期股权投资账面价值小于计税基础形成	73,825.85	11,073.88	73,825.85	11,073.88
合计	10,932,880.68	2,114,647.12	11,910,041.11	2,433,165.49

12. 资产减值准备

项目	2010.01.01	本期计提	本期减少		2010.06.30
			转回	转销	
坏账准备	5,159,584.30	1,091,183.33	—	—	6,250,767.63
存货跌价准备	6,104,388.78	—	—	2,068,343.76	4,036,045.02
固定资产减值准备	572,242.18	—	—	—	572,242.18
合计	11,836,215.26	1,091,183.33	—	2,068,343.76	10,859,054.83

13. 短期借款

借款类别	2010.06.30			2009.12.31		
	外币	汇率	折合人民币	外币	汇率	折合人民币
保证借款	—		192,000,000.00	—		76,000,000.00
抵押借款	—		105,000,000.00	—		121,000,000.00
质押借款	—		119,819,114.31	—		115,281,718.84
其中:日元	1,562,464,000.00	0.076686	119,819,114.31	1,562,464,000.00	0.073782	115,281,718.84
合计	—		416,819,114.31	—		312,281,718.84

(1) 保证借款期末余额中, 吴江新民实业投资有限公司和柳维特、卢蕊芬夫妇为本公司担保 167,000,000.00 元, 本公司为子公司新民高纤担保 25,000,000.00 元。

(2) 抵押借款期末余额中, 吴江新民实业投资有限公司以房屋建筑物和土地使用权抵押为本公司取得借款 14,000,000.00 元, 本公司以房屋建筑物和土地使用权抵押取得借款 47,500,000.00 元, 子公司新民化纤以房屋建筑物和土地使用权抵押取得借款 43,500,000.00 元, 同时本公司为该借款提供担保。

(3) 质押借款期末余额系子公司新民化纤和新民高纤以银行定期存单质押取得。

(4) 短期借款期末余额较期初增长 33.48%, 主要系报告期内支付公司年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产建设项目一期工程的设备款而增加银行借款所致。

(5) 短期借款期末余额中无逾期未偿还的借款。

14. 应付票据

项目	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	其中下一会计期间将到期的金额	金额	其中下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	34,950,000.00	34,950,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00

(1) 应付票据期末余额较期初增长 311.18%，主要系报告期内银行应付承兑汇票增加所致。

(2) 应付票据期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的票据，也无应付其他关联方票据。

15. 应付账款

账 龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	56,069,979.21	93.28	47,860,977.87	93.47
1-2 年	1,777,402.84	2.96	1,381,958.03	2.70
2-3 年	495,301.96	0.82	301,572.77	0.59
3 年以上	1,765,430.22	2.94	1,657,587.47	3.24
合 计	60,108,114.23	100.00	51,202,096.14	100.00

(1) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

(2) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，也无应付其他关联方款项。

16. 预收款项

账 龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	58,169,760.03	98.28	20,486,669.47	92.91
1-2 年	584,545.37	0.99	1,156,753.67	5.25
2-3 年	297,316.70	0.50	223,951.17	1.02
3 年以上	136,874.88	0.23	181,593.31	0.82
合 计	59,188,496.98	100.00	22,048,967.62	100.00

(1) 预收款项期末余额中账龄超过一年以上的款项为 1,018,736.95 元，主要系尚未结算的销货尾款。

(2) 预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额款项。

(3) 预收款项期末余额较期初增长 168.44%，主要系报告期内控股子公司新民化纤及新民高纤预收客户订金增加所致。

(4) 预收款项期末余额中无预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，也无预收其他关联方款项。

17. 应付职工薪酬

项 目	2010.01.01	本期增加	本期支付	2010.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	—	36,983,004.01	36,983,004.01	—
职工福利费	7,703,955.18	242,018.10	242,018.10	7,703,955.18
社会保险费	—	3,595,625.76	3,595,625.76	—
其中：医疗保险费	—	891,507.20	891,507.20	—
基本养老保险费	—	2,281,543.45	2,281,543.45	—
失业保险费	—	243,216.64	243,216.64	—

工伤保险费	—	59,786.50	59,786.50	—
生育保险费	—	119,571.97	119,571.97	—
工会经费及职工教育经费	1,720,418.72	1,153,626.65	175,300.19	2,698,745.18
内退人员退休前生活费等	2,069,966.51	—	651,697.10	1,418,269.41
合 计	11,494,340.41	41,974,274.52	41,647,645.16	11,820,969.77

(1) 职工福利费期末余额 7,703,955.18 元系子公司新民化纤和达利纺织以前年度提取的职工奖励及福利基金结余。

(2) 应付职工薪酬期末余额中包含内退人员退休前生活费等 1,418,269.41 元，系根据吴江市财政局吴财企字(2004)93 号文《关于吴江新民丝织总厂改制中资产处置的批复》的规定，2004 年 5 月 9 日本公司与吴江新民丝织总厂签定《资产转让协议》，以承担债务方式接受吴江新民丝织总厂的全部资产，相应将吴江新民丝织总厂改制时形成的职工身份置换金及内退人员退休前生活费等余款 32,229,175.50 元转入，在年末尚未支付的部分。其中职工身份置换金 5,324,491.00 元已于 2006 年 12 月 31 日前支付完毕，内退人员退休前生活费等按原吴江新民丝织总厂内退职工及确定的标准逐月支付。

18. 应交税费

<u>税 种</u>	<u>2010.06.30</u>	<u>2009.12.31</u>	<u>税 率</u>
企业所得税	6,453,963.95	1,991,035.10	见附注五、税项
增值税	8,907,120.89	2,055,773.58	见附注五、税项
城建税	176,689.18	81,699.96	见附注五、税项
教育费附加	166,282.99	59,073.59	见附注五、税项
个人所得税	82,606.75	49,388.31	
合 计	15,786,663.76	4,236,970.54	

应交税费期末余额较期初增长 272.59%，主要系报告期内经营业绩的增长，相关的应交增值税及应交所得税增加所致。

19. 其他应付款

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2010.06.30</u>		<u>2009.12.31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
1年以内	7,962,953.86	79.26	10,380,186.09	75.96
1-2年	84,772.09	0.84	757,672.37	5.54
2-3年	58,095.00	0.58	201,391.07	1.47
3年以上	1,941,161.93	19.32	2,327,221.44	17.03
合 计	10,046,982.88	100.00	13,666,470.97	100.00

(2) 期末余额中金额较大的其他应付款明细如下：

<u>单位名称</u>	<u>款项性质</u>	<u>金 额</u>
吴江市兴盛建设工程有限公司	投标保证金	450,000.00

吴锦坤	销售保证金	300,000.00
倪若兰	销售保证金	300,000.00
何军	销售保证金	300,000.00
沈玉珍	销售保证金	300,000.00
唐剑鸿	销售保证金	300,000.00
袁根梅	销售保证金	300,000.00

(3) 其他应付款期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 也无应付其他关联方款项。

20. 长期借款

借款类别	2010.06.30			2009.12.31		
	外币	汇率	折合人民币	外币	汇率	折合人民币
保证借款	—		26,016,000.00	—		—
抵押借款	—		18,860,000.00	—		—
合计	—		44,876,000.00	—		—

长期借款本期增加系公司为预付年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线建设项目一期工程设备款而增加借款所致。

21. 递延所得税负债

类别	2010.06.30		2009.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资账面价值大于计税基础形成	2,138,477.00	320,771.55	2,138,477.00	320,771.55

22. 其他非流动负债

项目	2010.06.30	2009.12.31
递延收益	17,095,389.61	15,466,143.41

23. 股本

项目	2010.01.01	比例 (%)	本期变动增减(+, -)					2010.06.30	比例 (%)
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	135,722,160	74.26	—	—	45,982,328	-59,084,946	-13,102,618	122,619,542	41.93
其中:									
境内法人持股	134,042,160	73.34	—	—	45,478,328	-58,244,946	-12,766,618	121,275,542	41.47
境内自然人持股	1,680,000	0.92	—	—	504,000	-840,000	-336,000	1,344,000	0.46
4. 外资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中:									

境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	135,722,160	74.26		45,982,328	-59,084,946	-13,102,618	122,619,542	41.93	
二、无限售条件流通股份									
1. 人民币普通股	47,040,000	25.74		63,674,968	59,084,946	122,759,914	169,799,914	58.07	
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件流通股份合计	47,040,000	25.74	—	63,674,968	59,084,946	122,759,914	169,799,914	58.07	
三、股份总数	182,762,160	100.00	—	109,657,296	—	109,657,296	292,419,456	100.00	

根据公司三届十一次董事会审议并经 2009 年度股东大会通过的资本公积转增股本方案：以 2009 年末总股本 18,276.216 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 6 股，共转增股本 10,965.7296 万股，转增后注册资本变更为人民币 29,241.9456 万元。本次转增股本业经原华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司【现已更名为华普天健会计师事务所（北京）有限公司】会验字[2010]3828 号验资报告验证。

24. 资本公积

项 目	<u>2010.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2010.06.30</u>
股本溢价	145,434,333.90	—	109,657,296.00	35,777,037.90
其他资本公积	8,352,023.97	—	—	8,352,023.97
合 计	153,786,357.87	—	109,657,296.00	44,129,061.87

资本公积本期减少 109,657,296.00 元系公司以资本公积转增股本所致。

25. 盈余公积

项 目	<u>2010.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2010.06.30</u>
法定盈余公积	16,772,978.30	—	—	16,772,978.30

26. 未分配利润

项 目	<u>2010.06.30</u>	<u>2009.12.31</u>
期初未分配利润	194,046,161.58	152,390,629.45
加：归属于母公司股东的净利润	46,496,333.16	57,755,214.77
减：提取法定盈余公积	—	869,502.64
应付普通股股利	9,138,108.00	15,230,180.00
转作股本的普通股股利	—	—
期末余额	231,404,386.74	194,046,161.58

根据公司三届十一次董事会审议并经 2009 年度股东大会通过，公司以 2009 年末总股本 182,762,160 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共派发红利 9,138,108.00 元。

27. 营业收入

(1) 营业收入分类明细

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
一、主营业务收入		
化纤长丝	510,114,073.93	358,541,754.36
丝织品	164,562,265.34	131,625,776.62
印染加工	84,296,609.57	58,553,177.76
其他	43,226,802.62	30,965,670.95
小 计	802,199,751.46	579,686,379.69
二、其他业务收入		
材料销售	1,989,714.94	1,521,301.68
租赁	—	44,000.00
小 计	1,989,714.94	1,565,301.68
合 计	804,189,466.40	581,251,681.37

(2) 营业收入分地区明细

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
内销	739,296,691.36	535,571,076.81
外销	64,892,775.04	45,680,604.56
合 计	804,189,466.40	581,251,681.37

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
福建利瑶纺织制衣有限公司	20,001,279.28	2.49
吴江新生喷织有限责任公司	18,056,800.80	2.25
北京楚星恒基纺织品有限公司	15,003,181.38	1.87
TRISTATE TRADING LIMITED	12,776,884.49	1.59
苏州好麦尔服装有限公司	12,225,926.88	1.52
合 计	78,064,072.83	9.71

<u>客户名称</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
浙江古纤道股份有限公司	9,246,162.83	1.59
TRISTATE TRADING LIMITED	8,312,810.00	1.43
吴江中腾进出口有限公司	8,187,155.84	1.41
佛山市顺德区敬龙织造家具有限公司	7,154,818.26	1.23
绍兴怡华纺织有限公司	6,013,038.85	1.03
合 计	38,913,985.78	6.69

28. 营业成本**(1) 营业成本分类明细**

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
一、主营业务成本		
化纤长丝	429,930,334.62	320,942,717.97
丝织品	135,381,926.27	109,484,924.25
印染加工	71,642,439.22	49,917,942.07
其他	37,310,147.66	26,112,280.49
小 计	674,264,847.77	506,457,864.78
二、其他业务成本		
材料销售	885,003.08	592,431.63
合 计	675,149,850.85	507,050,296.41

(2) 营业成本分地区明细

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
内销	612,536,497.78	462,622,274.79
外销	62,613,353.07	44,428,021.62
合 计	675,149,850.85	507,050,296.41

29. 营业税金及附加

<u>税 种</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
城建税	638,729.14	344,818.34
教育费附加	556,678.92	328,096.03
营业税	5,000.00	2,200.00
合 计	1,200,408.06	675,114.37

营业税金及附加本期比上年同期增长 77.81%，主要系本期应交增值税增加所致。

30. 销售费用

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
销售费用	19,801,759.32	18,166,677.82

31. 管理费用

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
管理费用	24,886,910.69	19,475,230.18

32. 财务费用

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
利息支出	8,847,381.26	8,875,361.84

减：利息收入	1,745,055.73	564,403.36
汇兑损失	10,870,978.53	140,308.21
减：汇兑收益	6,312,431.60	7,176,127.71
银行手续费	872,512.96	344,549.79
合 计	12,533,385.42	1,619,688.77

财务费用本期比上年同期增长 673.81%，主要系控股子公司新民化纤及新民高纤购进口设备应付日元借款，由于报告期内人民币对日元的贬值，导致上述二个控股子公司期末账面产生较大的汇兑损失，而上年同期为汇兑收益。

33. 资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
坏账损失	1,091,183.33	-481,199.51
存货跌价损失	—	-1,171,983.69
合 计	1,091,183.33	-1,653,183.20

资产减值损失本期比上年同期增长 166.00%，主要系本期计提的坏帐准备增加所致。

34. 公允价值变动收益

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
交易性金融资产	—	-68,893.93

35. 投资收益

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
出售交易性金融资产净收益	—	81,297.96
股权投资(成本法)	1,400,000.00	—
合 计	1,400,000.00	81,297.96

投资收益本期比上年同期增长 1,622.06%，主要系本期收到吴江市鲈乡农村小额贷款股份有限公司现金股利所致。

36. 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
政府补助	649,676.80	1,327,531.41
处理固定资产净收益	51,714.12	14,525.91
罚款收入	1,255.00	815.00
其他	140,229.11	41,071.65
合 计	842,875.03	1,383,943.97

政府补助主要系本期收到的与收益相关的政府补助，其中主要由节能专项资金项目补助 202,000.00 元、面料展补贴 60,000.00 元、重点新产品计划项目奖励经费 50,000.00 元等形成。

37. 营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
公益性支出	970,000.00	—
处理固定资产净损失	98,113.52	—
罚款支出	5,000.00	3,466.71
其他	6,061.60	66,784.00
合 计	1,079,175.12	70,250.71

营业外支出本期比上年同期增长 1,436.18%，主要原因是报告期内公益性捐赠支出同比增加所致。

38. 所得税费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
当期所得税费用	12,054,958.58	539,910.97
递延所得税费用	318,518.37	1,175,435.83
合 计	12,373,476.95	1,715,346.80

所得税费用本期较上年同期增长 621.34%，其中：当期所得税费用比上年同期增长 2,132.77%，主要原因是本期经营性业绩大幅增长及控股子公司征收税率的增加使计提的当期所得税增加所致。

39. 每股收益

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
基本每股收益	0.16	0.09
稀释每股收益	0.16	0.09

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

①2010 年半年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

S₀ = 182,762,160 股 即公司 2010 年度期初股份总数。

S₁ = 109,657,296 股 即公司以资本公积转增日总股本 182,762,160 股为基数，向全体股东以资本公积按每 10 股转增 6 股，合计转增 109,657,296 股。

$$S = 182,762,160 + 109,657,296 = 292,419,456 \text{ 股}$$

②2009 年半年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》的规定，本期以资本公积转增股本而增加的 109,657,296 股，不影响股东权益金额，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。故 2009 年半年度发行在外的普通股加权平均数为：

$S=152,301,800+30,460,360+109,657,296=292,419,456$ 股

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

(3) 报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

40. 收到的税费返还

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
出口退税	10,327,496.47	6,858,496.92

41. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
政府补助	2,278,923.00	1,214,000.00
押金及保证金	1,117,000.00	937,000.00
其他	141,484.11	67,204.46
合 计	3,537,407.11	2,218,204.46

42. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
运输费	3,219,264.55	2,993,038.51
办公费	1,100,188.93	934,323.12
往来款	—	1,122,528.50
排污费	1,681,906.64	778,828.14
业务招待费	892,853.91	647,596.37
差旅费	390,270.04	620,497.20
修理费	266,766.81	552,037.36
咨询审计费	1,429,891.20	633,540.00
客户销售保证金	1,137,000.00	1,150,000.00
手续费	872,512.96	344,549.79
保险费	370,974.05	178,141.64
展览费	265,271.24	227,188.58
捐赠支出	970,000.00	—
其他	2,332,825.09	1,832,030.50
合 计	14,929,725.42	12,014,299.71

43. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

投标保证金	1,800,000.00	—
利息收入	1,745,055.73	564,403.36
合 计	3,545,055.73	564,403.36

44. 支付的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
质押定期存款	690,000.00	67,731,025.00
退回投标保证金	6,710,000.00	—
合 计	7,400,000.00	67,731,025.00

45. 将净利润调节为经营活动现金流量

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
净利润	58,316,191.69	35,528,607.51
加：资产减值准备	1,091,183.33	-1,653,183.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,385,312.54	30,292,627.53
无形资产摊销	593,374.74	488,388.66
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	46,399.40	-14,525.91
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)	—	68,893.93
财务费用(收益以“-”号填列)	11,660,872.46	1,207,790.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,400,000.00	-81,297.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	318,518.37	1,184,047.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	-8,611.74
存货的减少(增加以“-”号填列)	-721,184.48	-19,495,045.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-54,838,119.67	-8,092,577.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	84,793,321.01	-21,789,260.58
其 他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	131,245,869.39	17,635,852.79

46. 现金和现金等价物

<u>项 目</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	<u>2009 年 1-6 月</u>
现金	197,972,534.41	71,087,997.73
其中：库存现金	154,420.93	40,641.64
可随时用于支付的银行存款	99,078,573.95	66,481,804.35
可随时用于支付的其他货币资金	98,739,539.53	4,565,551.74
现金等价物	—	—

期末现金及现金等价物余额

197,972,534.41

71,087,997.73

期末现金及现金等价物中已扣除质押的银行定期存款 127,590,000.00 元，上年同期末现金及现金等价物中已扣除质押的银行定期存款 123,700,000.00 元。

(八) 关联方关系及其交易

1. 本公司的母公司情况

单位：万元

公司名称	关联关系	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
吴江新民实业投资有限公司	母公司	有限责任公司	江苏省吴江市盛泽镇南环路北侧(茅塔村)	柳维特	对企业投资；销售：化纤原料；以下限分支经营：销售液化气、钢瓶、灶具及零配件。	3,600	63.98	63.98	柳维特	73071495-3

柳维特先生持有本公司控股股东吴江新民实业投资有限公司 53.44% 的股权，吴江新民实业投资有限公司同时持有本公司第二大股东吴江新民科技发展有限公司 50% 的股权，吴江新民科技发展有限公司持有本公司 9.36% 的股权，因此，柳维特先生是本公司的最终控制方。

2. 本公司的子公司情况

单位：万元

公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
吴江新民化纤有限公司	控股	有限责任公司	江苏省吴江市盛泽镇纺织科技示范园	柳维特	生产差别化化学纤维及高档织造面料织品，销售公司自产产品。	1,250 万美元	75.00	75.00	74681407-8
吴江达利纺织有限公司	控股	有限责任公司	江苏省吴江市盛泽镇工业小区	姚晓敏	生产高档纺织面料、服装、服饰及绣品，销售公司自产产品。	400 万美元	75.00	75.00	72220335-2
吴江新民高纤有限公司	控股	有限责任公司	江苏省吴江市盛泽镇纺织科技示范园	柳维特	生产差别化化学纤维和高档织造面料；销售本公司自产产品。	700 万美元	75.00	75.00	78557467-9
吴江蚕花进出口有限公司	全资	有限责任公司	江苏省吴江市盛泽镇五龙路 22 号	周建萌	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；丝绸化纤织物、化纤原料及辅料、差别化纤维、服务销售。	500	100.00	100.00	25132634-7

3. 本公司的其他关联方情况

公司名称	与本公司关系	组织机构代码
吴江新民科技发展有限公司	持本公司 9.36% 股份的股东	71861742-1

吴江蚕花房产开发有限公司	同为母公司的子公司	75506155-7
吴江市鲈乡农村小额贷款股份有限公司	本公司参股 6.67%的公司	68114425-2

4. 关联交易情况

(1) 关联租赁情况

①2008 年 1 月 19 日，本公司与控股股东吴江新民实业投资有限公司签订《资产租赁合同》，根据合同约定，自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止，本公司租赁吴江新民实业投资有限公司位于盛泽镇思古浜 1 号面积为 9,218.50 平方米的厂房，年租金 92.00 万元，每年 7 月一次付清。租赁期间，因租赁财产所发生的一切税费，由本公司承担。截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司已计提租金 46.00 万元。

②2008 年 1 月 19 日，本公司与控股股东吴江新民实业投资有限公司签订《资产租赁合同》，根据合同约定，自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止，本公司租赁吴江新民实业投资有限公司位于盛泽镇东方大街西侧（东港村）面积为 8,197.77 平方米的房屋，年租金 82.00 万元，每年 10 月一次付清。租赁期间，因租赁财产所发生的一切税费，由本公司承担。截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司已计提租金 41.00 万元。

③2008 年 1 月 19 日，本公司子公司新民高纤与控股股东吴江新民实业投资有限公司签订《资产租赁合同》，根据合同约定，自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止，本公司子公司新民高纤租赁吴江新民实业投资有限公司位于盛泽镇南环路北侧（茅塔村）面积为 19,054.36 平方米的厂房，年租金 190.00 万元，每年 10 月一次付清。租赁期间，因租赁财产所发生的一切税费，由本公司子公司新民高纤承担。截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司子公司新民高纤已计提租金 95.00 万元。

(2) 关联担保情况

①截至 2010 年 06 月 30 日止，控股股东吴江新民实业投资有限公司为本公司取得中国建设银行吴江盛泽支行 1,400.00 万元的短期借款提供抵押担保，抵押物为房屋、土地使用权，抵押合同期限为 2010 年 2 月 1 日至 2011 年 1 月 31 日；同时柳维特、卢蕊芬夫妇为该笔借款提供担保，担保合同期限为借款合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止。

②截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司以房屋建筑物和土地使用权抵押取得中国银行吴江支行 9,000 万元的短期借款，同时控股股东吴江新民实业投资有限公司该笔借款提供担保，担保合同期限为借款合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止。

③截至 2010 年 06 月 30 日止，控股股东吴江新民实业投资有限公司和柳维特、卢蕊芬夫妇共同为本公司取得中国建设银行吴江盛泽支行 3,000 万元的短期借款提供担保，担保合同期限为借款合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止，本公司以机器设备为该笔借款提供了 350 万元的抵押，抵押合同期限为 2009 年 10 月 20 日至 2010 年 10 月 19 日。

④截至 2010 年 06 月 30 日止，控股股东吴江新民实业投资有限公司和柳维特、卢蕊芬夫妇共同为本公司取得中国建设银行吴江盛泽支行 3,000 万元的短期借款提供担保，担保合同期限为借款合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止。

⑤截至 2010 年 06 月 30 日止，控股股东吴江新民实业投资有限公司为本公司取得中信银行吴江盛泽支行 4,500 万元的短期借款提供担保，担保合同期限为借款合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止。

⑥截至 2010 年 06 月 30 日止，控股股东吴江新民实业投资有限公司为本公司取得交通银行吴江支行 2,601.60 万元的长期借款提供担保，担保合同期限为借款合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止。母子公司之间其他担保情况详见本附注九。

（九）或有事项

1. 截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司为子公司提供担保事项如下：

<u>担保人名称</u>	<u>被担保借款人名称</u>	<u>担保业务种类</u>	<u>担保金额</u> <u>(万元)</u>	<u>借款合同</u> <u>生效日</u>	<u>担保期限</u>
本公司	吴江新民化纤有限公司	短期借款(中行)	2,450.00	2010-01-07	借款合同生效之日
本公司	吴江新民化纤有限公司	短期借款(中行)	1,900.00	2010-01-15	起至债务履行期限
本公司	吴江新民高纤有限公司	短期借款(工行)	2,500.00	2010-01-04	届满之日后两年止
本公司	吴江新民化纤有限公司	应付票据(交通银行)	400.00	—	—
本公司	吴江新民化纤有限公司	应付票据(中国银行)	1,886.50	—	—
合 计			9,136.50		

2. 截至 2010 年 06 月 30 日止，除上述事项外本公司无需要披露的其他重大或有事项。

（十）承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的大额合同

①2009 年 11 月 5 日本公司与中国纺织工业设计院在吴江市签订了聚酯工程承包合同，合同标的：聚酯建设工程。合同总金额为：11,010 万元。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已经预付上述工程款 4,167.50 万元。

②2009 年 12 月 22 日本公司与北京中丽制机工程技术有限公司在吴江市签订了设备采购合同，合同标的：48 位聚酯熔体直纺纺丝生产线。合同总金额为：655 万元。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司尚未支付上述合同相关款项。

③2009 年 12 月 22 日本公司与北京中丽制机工程技术有限公司在吴江市签订了设备采购合同，合同标的：240 位聚酯熔体直纺纺丝生产线。合同总金额为：3,430 万元。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已经预付上述设备款 2,058 万元。

④2010 年 1 月 6 日本公司与吴江市腾龙建筑有限公司签订了聚脂楼、纺丝楼施工合同，合同金额为 4,185.60 万元。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已经预付上述工程款 1,613.98 万元。

⑤2010 年 2 月 22 日本公司与日本丸红纺织机械株式会社签订了购买 240 位纺丝卷绕机的合同，合同金额为 30.98 亿日元，折合人民币 2.30 亿元（按 2010 年 2 月 22 日：100 日元折合人民币 7.4394 元计算）。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已支付开立信用证保证金 8,000 万元。

⑥2010 年 4 月 11 日本公司与阿特拉斯科普柯（上海）贸易有限公司签订了设备采购合同，合同标的：4 台离心空气压缩机及 3 台螺杆空压机。合同总金额为：862.00 万元。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已经预付上述设备款 258.60 万元。

⑦2010 年 5 月 7 日本公司与吴江双吉纺织品有限公司签订了设备采购合同，合同标的：7107 件瑞士赫伯

利网络喷嘴,合同总金额为:803.09 万元。截止 2010 年 6 月 30 日,本公司已经预付上述设备款 160.62 万元。

⑧2010 年 5 月 15 日本公司与哈尔滨兴达环保设备有限公司签订了工程及设备采购合同,合同标的:2000m³/d 成套废水处理、中水回用工程及 150m³/h 河水净化设备一套,合同总金额为:560.00 万元。截止 2010 年 6 月 30 日,本公司已经预付上述工程款 168.00 万元。

⑨2010 年 5 月 31 日本公司与日本丸红纺织机械株式会社签订了购买 48 位纺丝卷绕机的合同,合同金额为 6.44 亿日元,折合人民币 0.48 亿元(按 2010 年 5 月 31 日:100 日元折合人民币 7.4733 元计算)。截止 2010 年 6 月 30 日,本公司已支付开立信用证保证金 1,515 万元。

上述合同主要用于公司年产 20 万吨差别化纤维涤纶长丝生产线建设项目一期工程。

2. 截至 2010 年 06 月 30 日止,本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

1. 根据公司三届八次董事会会议审议并经公司 2009 年第二次临时股东大会通过,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]674 号文核准,公司于 2010 年 7 月 9 日非公开发行境内上市人民币普通股(A 股)79,629,629 股,每股面值人民币 1.00 元,每股发行价人民币 5.40 元。

2. 截至 2010 年 8 月 21 日止,除上述事项外,本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十二) 其他重要事项

截至 2010 年 06 月 30 日止,本公司无需要披露的其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类 别	2010.06.30			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	27,255,443.66	47.49	1,362,772.18	25,892,671.48
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账款	501,685.34	0.87	501,685.34	—
其他不重大应收账款	29,635,180.08	51.64	1,617,347.93	28,017,832.15
合 计	57,392,309.08	100.00	3,481,805.45	53,910,503.63

类 别	2009.12.31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	11,458,335.29	33.59	572,916.77	10,885,418.52
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账款	501,655.34	1.47	501,655.34	—
其他不重大应收账款	22,149,855.50	64.94	1,653,419.66	20,496,435.84
合 计	34,109,846.13	100.00	2,727,991.77	31,381,854.36

根据公司经营特点，将单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款作为单项金额重大的款项，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账款的标准是除单项金额重大的款项外，账龄一年以上及预计难以收回的应收账款。

(2) 按账龄列示

账 龄	2010.06.30			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	55,796,894.04	97.22	2,789,844.81	53,007,049.23
1-2 年	694,003.28	1.21	69,400.32	624,602.96
2-3 年	394,941.16	0.69	118,482.35	276,458.81
3-4 年	4,785.26	0.01	2,392.63	2,392.63
4 年以上	501,685.34	0.87	501,685.34	—
合 计	57,392,309.08	100.00	3,481,805.45	53,910,503.63

账 龄	2009.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	29,529,928.78	86.58	1,476,496.43	28,053,432.35
1-2 年	3,012,660.27	8.83	301,266.03	2,711,394.24
2-3 年	421,134.53	1.23	126,340.36	294,794.17
3-4 年	644,467.21	1.89	322,233.61	322,233.60
4 年以上	501,655.34	1.47	501,655.34	—
合 计	34,109,846.13	100.00	2,727,991.77	31,381,854.36

(3) 应收账款期末余额中欠款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额比例 (%)
北京楚星恒基纺织品有限公司	客户	10,531,295.49	1 年以内	18.35
吴江蚕花进出口有限公司	子公司兼客户	8,920,022.91	1 年以内	15.54
上海东冠纺织品有限公司	客户	2,344,152.82	1 年以内	4.08
绍兴县裕鹏纺织品有限公司	客户	1,792,155.50	1 年以内	3.12
吴江市帆顺纺织品有限公司	客户	1,427,951.10	1 年以内	2.49
合 计		25,015,577.82		43.59

(4) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，应收其他关联方款项为应收本公司子公司蚕花进出口 8,920,022.91 元、新民化纤 102,846.14 元、达利纺织 1,118,861.29 元。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类 别	2010.06.30
-----	------------

	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的款项	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	118,323.55	6.45	118,323.55	—
其他不重大的其他应收款	1,717,426.51	93.55	115,869.65	1,601,556.86
合 计	1,835,750.06	100.00	234,193.20	1,601,556.86

<u>类 别</u>	<u>2009.12.31</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的款项	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	154,606.93	11.17	154,606.93	—
其他不重大的其他应收款	1,229,124.44	88.83	72,237.64	1,156,886.80
合 计	1,383,731.37	100.00	226,844.57	1,156,886.80

根据公司经营特点，将单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款作为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风险较大的其他应收款的标准是除单项金额重大的款项外，账龄三年以上及预计难以收回的其他应收款。

(2) 按账龄列示

<u>账 龄</u>	<u>2010.06.30</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	1,534,829.71	83.61	76,741.49	1,458,088.22
1-2 年	90,545.60	4.93	9,054.56	81,491.04
2-3 年	79,760.00	4.34	23,928.00	55,832.00
3-4 年	12,291.20	0.67	6,145.60	6,145.60
4 年以上	118,323.55	6.45	118,323.55	—
合 计	1,835,750.06	100.00	234,193.20	1,601,556.86

<u>账 龄</u>	<u>2009.12.31</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	1,052,869.63	76.09	52,643.49	1,000,226.14
1-2 年	171,333.16	12.38	17,133.32	154,199.84
2-3 年	—	—	—	—
3-4 年	4,921.65	0.36	2,460.83	2,460.82
4 年以上	154,606.93	11.17	154,606.93	—
合 计	1,383,731.37	100.00	226,844.57	1,156,886.80

(3) 期末余额中金额较大的其他应收款明细情况如下：

<u>单 位 名 称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>款 项 内 容</u>
吴江市建筑安装管理处	往来单位	811,200.00	1 年以内	农民工工资保证金

(4) 其他应收款期末余额较期初余额增长 38.44%，主要系公司预储农民工工资保证金所致。

(5) 其他应收款年期余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3. 长期股权投资

(1) 股权投资类别

项 目	<u>2010.01.01</u>		本期增加	本期减少	<u>2010.06.30</u>	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	162,424,580.03	—	—	—	162,424,580.03	—
其他股权投资	20,000,000.00	—	—	—	20,000,000.00	—
合 计	182,424,580.03	—	—	—	182,424,580.03	—

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资 期限	初始投资成本	<u>2010.01.01</u>	本期 增加	本期 减少	<u>2010.06.30</u>	占注册资本
							比例
吴江新民化纤有限公司	未明确	77,319,495.35	77,321,415.14	—	—	77,321,415.14	75.00%
吴江达利纺织有限公司	未明确	24,826,960.53	39,917,153.44	—	—	39,917,153.44	75.00%
吴江新民高纤有限公司	未明确	40,924,270.00	40,924,270.00	—	—	40,924,270.00	75.00%
吴江蚕花进出口有限公司	未明确	5,000,000.00	4,261,741.45	—	—	4,261,741.45	100.00%
吴江市鲈乡农村小额贷款股份有限公司	未明确	20,000,000.00	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	6.67%
合 计		168,070,725.88	182,424,580.03	—	—	182,424,580.03	

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4. 营业收入

(1) 营业收入分类明细

项 目	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
一、主营业务收入		
印染加工	83,692,802.70	57,742,577.81
丝织品	102,813,970.82	58,843,915.85
其他	35,624,156.15	29,384,248.76
小 计	222,130,929.67	145,970,742.42
二、其他业务收入		
材料销售	2,685,615.85	3,736,631.14
租赁	1,400,000.00	2,093,999.96
其他	10,055,935.66	8,199,261.70
小 计	14,141,551.51	14,029,892.80
合 计	236,272,481.18	160,000,635.22

(2) 营业收入分地区明细

项 目	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
内销	236,272,481.18	160,000,635.22

外销	—	—
合 计	236,272,481.18	160,000,635.22

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>2010年1-6月</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例(%)</u>
吴江蚕花进出口有限公司	40,666,334.38	17.21
北京楚星恒基纺织品有限公司	15,003,181.38	6.35
吴江新民高纤有限公司	7,590,694.45	3.21
山东海润投资集团有限公司	4,816,274.84	2.04
辰鹿纺织(沈阳)有限公司	4,398,642.72	1.86
合 计	72,475,127.77	30.67

<u>客户名称</u>	<u>2009年1-6月</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例(%)</u>
吴江蚕花进出口有限公司	29,597,572.29	18.50
上海富丽服装厂	5,303,768.55	3.31
深圳楚星恒基纺织品贸易有限公司	4,998,432.25	3.12
山东海润投资集团有限公司	3,262,360.24	2.04
丸红(上海)有限公司	2,945,173.03	1.84
合 计	46,107,306.36	28.82

5. 营业成本

(1) 营业成本分类明细

<u>项 目</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
一、主营业务成本		
印染加工	71,441,018.25	49,608,136.64
丝织品	84,026,421.08	50,620,036.56
其他	30,590,695.47	24,597,856.02
小 计	186,058,134.80	124,826,029.22
二、其他业务成本		
材料销售	2,112,724.49	3,620,860.87
租赁	1,222,491.36	1,467,181.20
其他	10,117,836.27	8,155,202.74
小 计	13,453,052.12	13,243,244.81
合 计	199,511,186.92	138,069,274.03

(2) 营业成本分地区明细

<u>项 目</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
------------	------------------	------------------

内销	199,511,186.92	138,069,274.03
外销	—	—
合 计	199,511,186.92	138,069,274.03

6. 将净利润调节为经营活动现金流量

<u>项 目</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
净利润	8,365,813.19	1,416,032.11
加：资产减值准备	761,162.31	-871,643.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,541,454.56	10,871,300.33
无形资产摊销	416,292.54	311,306.46
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-32,272.77	-14,525.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	4,548,224.29	4,585,398.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,400,000.00	—
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-97,012.17	217,910.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	660,901.55	-5,845,582.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-24,844,445.30	10,026,538.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,660,236.45	-2,396,612.32
其 他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	31,580,354.65	18,300,120.89

7. 现金和现金等价物

<u>项 目</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
现金	101,040,576.08	42,952,500.06
其中：库存现金	88,833.60	17,749.60
可随时用于支付的银行存款	14,559,051.04	41,237,787.93
可随时用于支付的其他货币资金	86,392,691.44	1,696,962.53
现金等价物	—	—
期末现金及现金等价物余额	101,040,576.08	42,952,500.06

(十四) 江苏新民纺织科技股份有限公司财务报告补充资料

1. 非经常性损益计算表（合并财务报表）

<u>项 目</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
------------	------------------	------------------

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-46,399.40	14,525.91
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	649,676.80	1,327,531.41
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	—	12,404.03
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	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-839,577.49	-28,364.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,537,395.45	7,082,561.67
其中：		
财务费用中日元设备借款、应付账款形成的汇兑损益*	-4,537,395.45	7,082,561.67
非经常性损益合计	-4,773,695.54	8,408,658.96
减：所得税影响数	-915,386.26	753,025.17
非经常性损益净额	-3,858,309.28	7,655,633.79
归属于少数股东的非经常性损益净额	-1,008,903.27	1,680,001.04
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	-2,849,406.01	5,975,632.75

注*：依据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益（2008 年修订）》第一条规定：“非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。”。本公司财务费用中的汇兑损益主要系进口设备的日元借款、进口设备形成的日元应付账款所形成，且日元汇率变动与公司的经营业务无直接关系，因此，本公司将由此产生的汇兑损益作为非经常性损益。

2. 净资产收益率及每股收益计算表（合并财务报表）

报告期利润	2010 年 1-6 月净资产收益率(%)	2010 年 1-6 月每股收益(元)		2009 年 1-6 月净资产收益率(%)	2009 年 1-6 月每股收益(元)	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	加权平均	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	8.17	0.16	0.16	5.18	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.67	0.17	0.17	4.02	0.07	0.07

第八节 备查文件目录

在公司证券部备有以下备查文件：

- 1、载有董事长签名的 2010 年半年度报告文本原件；
- 2、载有企业单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正文；

3、报告期内在《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏新民纺织科技股份有限公司

董事长：柳维特

二〇一〇年八月二十一日