

江苏三友集团股份有限公司

2010 年半年度报告



证券代码：002044

证券简称：江苏三友

披露时间：2010年8月25日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

本报告全文刊载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

公司二 一 年半年度财务报告未经审计。

公司法定代表人张璞先生、主管会计工作负责人帅建先生及会计机构负责人（会计主管人员）张松先生声明：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.....	3
第二节	主要会计数据和财务数据指标.....	5
第三节	股本及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节	董事会报告.....	11
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	79

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：江苏三友集团股份有限公司

英文名称：JIANGSU SANYOU GROUP CO.,LTD.

中文简称：江苏三友

英文简称：JIANGSU SANYOU

二、公司法定代表人：张 璞

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

项 目	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系 管理负责人
姓 名	陈 坚	翁 薇	陈 坚
联系地址	江苏省南通市 人民东路 218 号	江苏省南通市 人民东路 218 号	江苏省南通市 人民东路 218 号
电 话	0513-85238163	0513-85238163	0513-85238163
传 真	0513-85238159	0513-85238159	0513-85238159
电子信箱	chenjian @sanyougroup.com	wengwei @sanyougroup.com	chenjian @sanyougroup.com

四、公司注册地址：江苏省南通市人民东路 218 号

公司办公地址：江苏省南通市人民东路 218 号

邮政编码：226008

公司互联网网址：www.sanyougroup.com

公司电子信箱：jssy@sanyougroup.com

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告的网站网址：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司证券投资部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：江苏三友

股票代码：002044

七、其他有关资料

(一) 公司注册登记日期：1991 年 01 月 22 日

最近一次变更注册登记日期：2008 年 12 月 4 日

公司注册登记地点：江苏省工商行政管理局

(二) 公司企业法人营业执照注册号：320000400000850

(三) 公司税务登记证号码：320601608304061

(四) 公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

第二节 主要会计数据和财务数据指标

一、公司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	442,696,744.34	447,642,559.65	-1.10
归属于上市公司股东的所有者权益	309,969,190.15	317,713,628.37	-2.44
股本	162,500,000.00	162,500,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.91	1.96	-2.55
	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	184,973,928.56	179,720,032.56	2.92
营业利润	7,393,556.54	5,905,067.75	25.21
利润总额	7,734,837.44	7,096,937.55	8.99
归属于上市公司股东的净利润	5,255,561.78	4,110,492.55	27.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,961,827.11	3,220,918.59	54.05
基本每股收益(元/股)	0.032	0.03	6.67
稀释每股收益(元/股)	0.032	0.03	6.67
净资产收益率(%)	1.70	1.36	0.34
经营活动产生的现金流量净额	3,156,098.02	9,874,825.59	-68.04
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.02	0.06	-66.67

二、报告期内非经常性损益

2010年1-6月非经常性损益293,734.67元，主要项目列示如下：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-256,138.49
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	823,986.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-226,566.69
所得税影响额	-85,320.23
少数股东权益影响额	37,774.00
合计	293,734.67

三、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润(2010年1-6月)	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	1.70	1.64	0.032	0.032
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	1.60	1.55	0.031	0.031

第三节 股本及股东情况

一、股本情况表

单位：股

	年初余额		本次变动增减(+,-)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份						+44,525,000	+44,525,000	44,525,000	27.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						+44,525,000	+44,525,000	44,525,000	27.40%
其中：									
境内非国有法人持股						+44,525,000	+44,525,000	44,525,000	27.40%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	162,500,000	100.00%				-44,525,000	-44,525,000	117,975,000	72.60%
1、人民币普通股	162,500,000	100.00%				-44,525,000	-44,525,000	117,975,000	72.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	162,500,000	100.00%						162,500,000	100.00%

二、股东情况

(一) 报告期末公司股东总数

截止 2010 年 6 月 30 日，公司股东总数为 14505 户。

(二) 截止 2010 年 6 月 30 日，公司前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	14,505				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南通友谊实业有限公司	境内非国有法人	27.40%	44,525,000.00	44,525,000.00	(质押) 11,000,000.00
日本三轮株式会社	境外法人	16.49%	26,800,000.00	0	0
株式会社飞马日本	境外法人	3.58%	5,813,600.00	0	0
赵建军	境内自然人	2.91%	4,733,232.00	0	0
陈迁	境内自然人	2.02%	3,287,300.00	0	0
陈军	境内自然人	1.78%	2,886,572.00	0	0
江晓坦	境内自然人	1.30%	2,115,600.00	0	0
黄均成	境内自然人	0.99%	1,613,600.00	0	0
陈建洪	境内自然人	0.80%	1,300,000.00	0	0
娄军	境内自然人	0.75%	1,216,930.00	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
日本三轮株式会社	26,800,000.00		人民币普通股		
株式会社飞马日本	5,813,600.00		人民币普通股		
赵建军	4,733,232.00		人民币普通股		
陈迁	3,287,300.00		人民币普通股		
陈军	2,886,572.00		人民币普通股		
江晓坦	2,115,600.00		人民币普通股		
黄均成	1,613,600.00		人民币普通股		
陈建洪	1,300,000.00		人民币普通股		
娄军	1,216,930.00		人民币普通股		
朱建林	1,200,800.00		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前 10 名股东中，1 名有限售条件的流通股股东南通友谊实业有限公司与日本三轮株式会社、株式会社飞马日本 2 名无限售条件的流通股股东之间以及南通友谊实业有限公司、日本三轮株式会社、株式会社飞马日本与其余 7 名无限售条件的流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其余 7 名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

（三）控股股东及实际控制人情况

截止本报告期末，公司控股股东未发生变化仍为南通友谊实业有限公司。公司实际控制人由南通市纺织工业联社变更为张璞先生。

2004 年 6 月 5 日，南通市纺织工业联社与张璞先生签署了《南通友谊实业有限公司股权转让协议书》（通产权合字【2004】100 号），本协议书于 2004 年 6 月 8 日得到南通市人民政府批准（通政复【2004】29 号《市政府关于同意南通友谊实业有限公司联社股权转让的批复》）。2006 年 5 月 19 日南通友谊实业有限公司完成工商变更登记，公司实际控制人变更为张璞先生。详见 2010 年 3 月 27 日公司刊登在《证券时报》及指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于公司控股股东权益变动的提示性公告》（公告编号 2010-009）和《详式权益变动报告书》。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司 2009 年年度股东大会审议通过《关于增补提名第三届董事会董事候选人的议案》，决定增补陈坚先生为第三届董事会董事。

除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员在本报告期内未发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司克服了生产经营中各项成本增加的影响，采取相应措施，开拓国际市场，拓宽经营思路，积极培育协作工厂，进一步对企业的贸易结构、客户结构、生产结构等进行了优化，公司2010年上半年生产经营保持着良好的发展态势。

(一) 报告期内经营成果分析

单位：(人民币)元

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	报告期比上年同期增减
营业收入	184,973,928.56	179,720,032.56	2.92%
营业成本	161,559,143.70	159,877,295.71	1.05%
销售费用	3,573,572.50	3,418,431.18	4.54%
管理费用	13,329,673.05	13,794,834.40	-3.37%
财务费用	-1,946,776.28	-2,705,158.58	28.03%
资产减值损失	606,605.75	-763,064.65	179.50%
营业利润	7,393,556.54	5,905,067.75	25.21%
营业外收入	886,377.71	1,397,890.75	-36.59%
利润总额	7,734,837.44	7,096,937.55	8.99%
归属于母公司所有者净利润	5,255,561.78	4,110,492.55	27.86%

1、报告期内，公司实现营业总收入18497.39万元，比去年同期增加2.92%，实现利润总额773.48万元，比上年同期增加8.99%，实现归属于母公司所有者净利润525.56万元，比上年同期增加27.86%，其主要原因为：各子公司的盈利能力有所提升。

2、报告期内，公司财务费用比去年同期增加28.03%，其主要原因为：企业的银行存款利息减少。

3、报告期内，公司资产减值损失比去年同期增加 179.50%，主要原因为：企业应收帐款的增加，从而坏帐准备也相应增加。

4、报告期内，公司营业外收入比去年同期减少 36.59%，其主要原因为：去年公司子公司江苏北斗科技有限公司确认政府补助收入 1,118,701.84 元。

（二）报告期财务状况分析

单位：(人民币)元

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日	报告期末比年初数增减
货币资金	226,965,347.60	256,396,044.50	-11.48%
应收帐款	34,541,188.02	30,874,543.44	11.88%
其他应收款	2,073,043.38	972,513.44	113.16%
存货	72,866,244.74	47,683,647.85	52.81%
流动资产	341,669,270.39	342,119,782.41	-0.13%
固定资产	72,615,053.88	76,691,788.63	-5.32%
短期借款	7,000,000.00	20,000,000.00	-65.00%
应付票据	9,250,000.00	16,968,500.00	-45.49%
应付账款	64,667,820.34	37,550,009.73	72.22%
预收款项	4,458,600.90	6,874,042.77	-35.14%
应交税费	-1,274,624.62	-555,373.49	-129.51%
应付股利	2,609,088.00	0.00	0.00
流动负债	112,882,078.52	107,905,154.32	4.61%
其他非流动负债	577,760.39	1,057,760.39	-45.38%
股东权益(不含少数股东权益)	309,969,190.15	317,713,628.37	-2.44%
总资产	442,696,744.34	447,642,559.65	-1.10%

1、报告期内，公司其他应收款比上年度期末增加 113.16%，主要原因为：公司应收出口退税额的增加。

2、报告期内，公司存货比上年度期末增加 52.81%，主要原因为：公司本期订

单增加，随之增加了对原材料及产成品的储备。

3、报告期内，公司短期借款比上年度期末减少 65.00%，主要原因为：子公司已偿还到期的短期借款。

4、报告期内，公司应付票据比上年度期末减少 45.49%，主要原因为：子公司已支付部分到期的银行承兑汇票。

5、报告期内，公司应付账款比上年度期末增加 72.22%，主要原因为：公司订单增加，原材料储备随之增加，并且公司付款方式为远期信用证结算，因而期末尚未与供应商结算的货款增加。

6、报告期内，公司预收款项比上年度期末减少 35.14%，主要原因为：子公司已部分结清尚未结算的款项。

7、报告期内，公司应交税费比上年度期末减少 129.51%，主要原因为：公司本期应缴所得税的减少。

8、报告期内，公司应付股利增加，主要原因为：公司暂未支付外方股利，相关支付手续正在办理中。

9、报告期内，公司其他非流动负债比去年同期减少 45.38%，主要原因为：公司本期确认营业外收入-政府补助收入，从而减少相关负债。

（三）报告期现金流量分析

单位：(人民币)元

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	报告期比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	3,156,098.02	9,874,825.59	-68.04%
投资活动产生的现金流量净额	-1,526,832.31	-591,481.72	-158.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,121,462.61	4,023,153.87	-749.28%
现金及现金等价物净增加额	-24,492,196.90	13,306,497.74	-284.06%

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 68.04%，公司本期订单增加，随之增加了对原材料及产成品的储备。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 158.14%，主要原因为：公司购建固定资产比去年同期增加。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 749.28%，主要原因为：公司本期分配现金股利以及子公司偿还短期借款所致。

二、报告期内主要经营状况

(一) 公司经营范围为：设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发。

(二) 主营业务行业及地区构成情况。

1、分行业情况

单位：(人民币)万元

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
服装制造业	14,718.50	12,809.80	12.97%	-5.32%	-6.47%	1.07%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则	无					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

2、分产品资料

单位：(人民币)万元

产品名称	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
上装	8,785.89	7,583.17	13.69%	-6.77%	-6.94%	0.15%
下装	4,093.57	3,769.83	7.91%	-19.28%	-21.35%	2.42%
套装	1,811.87	1,436.75	20.70%	74.53%	92.80%	-7.52%
其他	27.17	20.05	26.21%	114.11%	100.30%	5.09%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易定价原则	报告期内无关联交易发生					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

3、分地区资料

单位：(人民币)万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减
国际市场	12,868.49	-2.53%
国内市场	1,850.01	-21.05%
合 计	14,718.50	-5.32%

(三) 报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(四) 报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

(五) 报告期内，公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上(含 10%)的情况。

(六) 主要控股公司 2010 年 1 - 6 月份的经营情况及业绩。

单位：(人民币)万元

公司名称	主要产品及业务	注册资本	总资产	总负债	营业收入总额	净利润
南通三明时装有限公司	服装及面 辅料	1134.80	3381.50	1026.59	2852.13	114.45
南通纽恩时装有限公司	服装	120万美元	1571.42	469.09	309.31	-1.91
江苏三友集团南通色织有限公司	色织面料	5501.90	7387.48	2639.69	2595.13	43.39
江苏南大三友科技有限公司	光电子	500	232.60	65.20	534.68	1.42
南通三友环保科技有限公司	环保材料	600	487.52	50.34	259.89	11.98
江苏北斗科技有限公司	卫星系统研发设计制造销售	2000	1177.93	91.45	182.04	-35.68
南通萨贝妮娜服饰营销有限公司	服装、纺织品	100	98.53	7.66	53.26	-5.64

(七) 主要参股公司 2010 年 1 - 6 月份的经营情况及业绩。

单位：(人民币)万元

公司名称	主要产品及业务	注册资本	总资产	总负债	营业收入总额	净利润
南通世川时装有限公司	服装及服装辅料、面料、围巾、帽子	133.33 万美元	1338.46	214.34	1229.69	32.15

(八) 经营中的问题与困难及解决方案。

目前，全球经济虽在逐渐复苏，国内经济的也在回暖，但原（辅）材料、能源材料价格和人力成本等的不断攀升，进一步压缩了纺织服装行业的利润空间。同时后金融危机时代，国际、国内市场环境存在的诸多不确定因素，也使公司所处的行业面临更为复杂的局面。解决方案：

- 1、不断提高产品研发设计的创新能力，进一步优化产品结构和贸易方式，提高产品附加值，将公司产品向更广泛的客户群体拓展；
- 2、注重内部管理，进一步强化产品质量控制能力和生产成本控制力度；
- 3、坚持以人为本，持续做好员工培训；
- 4、积极开发与培育优质协作工厂，扩大外延式生产力；
- 5、加强对高科技企业的支持，关注国家的相关产业政策，并适时全力推进；
- 6、持续推进公司多元化的发展战略，提升公司的综合竞争力。

(九) 公司下半年的经营计划

为实现 2010 年全年经营目标任务的顺利完成，下半年，公司将重点做好以下工作：

- 1、利用公司差别化竞争优势，进一步优化产品结构，不断提高产品开发、设计能力，提升高端产品比重，提高产品的附加值。
- 2、抓住产业调整和振兴的机遇，利用公司卓越的产品质量管理水平和营销能力，开发、培育优质的协作工厂，进一步提高公司的生产能力。
- 3、进一步强化内部管理，提升精细化管理水平。公司深入开展爱岗敬业教育，提倡主人翁精神，强化管理干部精细化管理意识，同时通过不断改进分配模式、激励机制，充分调动员工的主动性和积极性，努力从内部挖潜增效。

4、坚持多元化的发展战略，进一步加大北斗授时产品市场化的力度并结合国家相关的产业政策适时加以全力推进，使其早日对公司的经济效益作出一定的贡献。

5、加强员工队伍建设，提高队伍素质，把关爱员工和精细化管理相结合，打造具有稳定和高素质的员工队伍。

三、报告期内各项投资情况

(一) 募集资金投资情况

1、募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		14,627.58				报告期内投入募集资金总额		0.00				
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		4,756.10				
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高档仿真面料生产线技术改造项目	否	16,529.00	0.00	16,529.00	0.00	2,951.11	-13,577.89	17.85	—	53.19	否	是
引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目	否	2,968.00	0.00	2,968.00	0.00	1,804.99	-1,163.01	60.82	—	0.00	是	否
面料、服装研究开发中心技术改造项目	否	2,710.00	0.00	2,710.00	0.00	0.00	-2,710.00	0.00	—	0.00	否	否
活性炭纤维植绒布、活性炭喷涂等功能性面料生产线技术改造项目	否	2,954.00	0.00	2,954.00	0.00	0.00	-2,954.00	0.00	—	0.00	否	否
合计	—	25,161.00	0.00	25,161.00	0.00	4,756.10	-20,404.90	18.90	—	53.19	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、高档仿真面料生产线技术改造项目 鉴于公司在历年的年度及半年度报告中所披露的对本项目实施进展情况的客观分析，再加之自2008年下半年由美国次贷危机引发的经济危机席卷全球，作为劳动密集型的纺织行业大都面临着巨大的压力和严峻的挑战。考虑到当前国际、国内经济形势及纺织品市场的整体现状，公司第三届董事会第九次会议经慎重研究后审议通过了《关于终止实施高档仿真面料生产线技术改造项目的议案》，该议案已经公司2009年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2、引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目 该项目经过前期投入后，为盘活存量资产对现有部分设备进行技术革新和改造，目前看，现有设备与员工人数已基本匹配。该项目属技改项目，故无法单独核算效益。其效益主要体现在：提高员工的劳动生产率、保证产品质量、降低设备的维护费用等。</p> <p>3、面料、服装研究开发中心技术改造项目以及活性炭纤维植绒布、活性炭喷涂等功能性面料生产线技术改造项目</p>											

	目前,公司正在积极、科学的选择新的募集资金投资项目以替代“高档仿真面料生产线技术改造项目”。公司董事会和经营层将视本次募集资金的使用情况以及市场整体情况来决定上述两个募投项目是否继续使用募集资金来实施。
项目可行性发生重大变化的情况说明	是,同上(高档仿真面料生产线技术改造项目未达到计划进度或预计收益的情况和原因)
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司的募集资金项目从项目规划到募集资金到位经历了较长时间,在募集资金到位前曾使用自有资金先期投入募集资金项目 1,583.25 万元,其中:高档仿真面料生产线技术改造项目先期投入 307.97 万元;引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目先期投入 1,275.28 万元。募集资金到位后,公司从募集资金专用账户中共划拨 1,583.25 万元至基本存款账户,用于补偿公司先期投入募集资金项目的自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金已专户存储,无其他使用情况。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、募集资金管理情况

公司与存放募集资金的商业银行以及保荐机构三方签订了《募集资金专户存储和管理协议》。及时修订和完善了公司《募集资金管理办法》,以便对募集资金的管理和使用情况进行更有效的监督和管理,确保专款专用。公司严格按照《募集资金管理办法》的规定管理和使用募集资金,对募集资金的使用严格履行申请、审批和执行程序。

尚未使用的募集资金分别存储在农行南通市人民东路支行、江苏银行南通分行营业部、南京银行开设的募集资金专户中,具体情况详见下表:

开户银行	余额(万元)
农行南通市人民东路支行	587.71
江苏银行南通分行营业部	3443.85
南京银行	6731.49
合计	10763.05

注:以上募集资金中含利息收入 891.57 万元。

四、公司的业绩主要集中在下半年的分析

公司主营业务为高档时装设计、制造与销售,产品以出口为主。由于服装产品

的季节性因素决定了公司上半年与下半年生产的服装品种不同，上半年主要以生产夏、秋装（衬衫、裙子）为主，产品的附加值相对较小；而下半年则以生产冬、春装（大衣、羽绒服）为主，产品的附加值较高，实现的利润较大。由于国际服装市场的这一特点，造成了公司上半年与下半年净利润差异较大。因此，公司的业绩主要集中在下半年。

2009 年 1 - 6 月份公司实现净利润 411.05 万元，占全年实现利润 1898.26 万元的 21.65%，7 - 12 月份实现净利润 1487.21 万元，占全年实现利润的 78.35%，从上述指标看，2009 年全年实现净利润主要集中在下半年，完成净利润高达 70% 以上。

2010 年 1 - 6 月份公司实现净利润 525.56 万元，比去年同期增长 27.86%。目前公司的生产计划已安排到年底，生产任务饱满，公司运行情况正常。

五、对 2009 年前三季度经营业绩的预计

单位：(人民币)元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	0.00%	~	30.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元)：	12,674,911.86		
业绩变动的的原因说明	公司积极采取应对措施，对企业的贸易结构、生产结构等进行了调整，且各子公司的盈利能力有所提升。			

六、公司开展投资者关系管理的具体情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券投资部负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司通过电话、公司网站、接待及深圳证券交易所投资者互动平台等多种方式答复投资者疑问，听取广大投资者的意见和建议，进一步促进了公司与投资者之间的良性互动。同时，公司根据《深圳证券交易所中小板上市公司公平信息披露指引》等相关法律法规及《公司接待和推广工作制度》的规定，对调研、一对一沟通、电话咨询等相关投资者做好工作记录，与特定对象签订《承诺书》，有效地避免了未披露信息的提前泄露，确保了所有投资者公平地获得公司信息。

2010 年 4 月 9 日公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了 2009 年

年度报告业绩说明会，公司董事长、总经理、独立董事、财务负责人、董事会秘书参加了网上业绩说明会，在线与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，进一步增强了投资者对公司各项情况的了解。

2010年7月2日，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台上举行了公开致歉说明会，公司董事长等相关人员参加了本次说明会，就因控股股东股权发生变更而未及时履行信息披露义务受到深交所处分事项向广大投资者公开致歉，并解答投资者提问。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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01月21日	公司接待室	实地调研	申银万国毛平、吕琪	公司经营状况

七、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，公司全体董事均能够严格按照《公司章程》及相关法律法规的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，亲自出席公司相关会议，审慎审议各项议案，能够在职权范围内以公司和全体股东的利益为出发点行使权利，保护广大股东的合法权益不受侵害。独立董事能够利用自身优势客观公正的发表相关意见，维护公司及全体股东的合法权益，促进公司健康、持续、稳定的发展。

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			2		
	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
张璞	董事长	2	0	0	否
盛东林	董事	2	0	0	否
葛秋	董事	2	0	0	否
马荣生	董事	2	0	0	否
朱永平	董事	2	0	0	否
朱萍	独立董事	2	0	0	否
孔平	独立董事	2	0	0	否
杜振宇	独立董事	2	0	0	否

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际，制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，提高了年报信息披露的质量和透明度，进一步规范公司运作，促进公司规范运作水平的不断提升。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、报告期内公司实施利润分配方案的执行情况：

根据公司2009年年度股东大会决议，公司2009年年度利润分配方案为：以2009年12月31日公司总股本162,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.80元（含税），共计13,000,000.00元。

公司于2010年6月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》上刊登了公司《2009年度权益分派实施公告》，股权登记日为2010年6月24日；除息日为2010年6月25日。

三、报告期内，公司2010年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

四、报告期内，公司未有发生或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁的事项。

五、报告期内，公司未有发生或以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并的事项。

六、报告期内发生的重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项。

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

报告期内，公司与关联方日常经营相关的关联交易。

1、接受劳务

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(%)
南通世川时装 有限公司	关联自然人控制或 任职的法人	接受劳务	931.41	39.70

公司的两位非董事高管(成建良副总经理、沈永炎副总经理)在南通世川时装有限公司担任董事,根据《深圳证券交易所股票上市规则》(2008年修订)10.1.5第(二)项的有关规定,该项日常交易构成关联交易。该项日常关联交易的合同内容已在2010年3月31日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《公司2010年度日常关联交易公告》(公告编号:2010-013)中详细披露。该项日常关联交易在报告期内的实际履行情况正常,已完成的交易金额占预计全年总金额的38.81%。

2、公司其他关联交易事项见本报告第七节“财务报告”。

七、报告期内重大合同及履行情况

(一) 租赁

公司于2002年6月和2008年9月与南通友谊实业有限公司签定土地使用权及房屋租赁协议,年租赁费用为:172.17万元,按协议结算。

子公司南通萨贝妮娜服饰有限公司于2008年12月与南通友谊实业有限公司签定土地使用权及房屋租赁协议,年租赁费用为:15.00万元,尚未结算。

报告期内,合同各方当事人均按合同的约定履行,未出现纠纷。

(二) 出租

公司于2007年2月与南通友谊实业有限公司签定房屋出租协议,年租赁费为34.60万元,按协议价结算。合同各方当事人均按合同的约定履行,未出现纠纷。

（三）财产抵押贷款

子公司江苏三友集团南通色织有限公司用于抵押的固定资产（房屋建筑物）原值 772.74 万元，净值 535.37 万元；用于抵押借款的无形资产——土地使用权原值 1489.96 万元，净值 1316.20 万元；上述资产经评估后，取得银行流动资金贷款额度 2200 万元。

（四）报告期内，公司除（一）（二）以外未有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（五）报告期内，公司未有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

（六）报告期内，公司未有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

八、报告期内，公司持股 5% 以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺。

2010 年 3 月 26 日，公司控股东南通友谊实业有限公司承诺：在 2010 年 3 月 26 日至 2012 年 3 月 26 日期间，将不会对本公司持有的 44,525,000 股江苏三友普通股股票通过证券交易系统上市交易或通过其他任何方式转让。

九、公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

承诺事项	是否履行承诺
公司控股东南通友谊实业有限公司于 2002 年 12 月 1 日向公司出具了《不竞争承诺函》	是
公司控股东南通友谊实业有限公司承诺：在 2010 年 3 月 26 日至 2012 年 3 月 26 日期间将不会对本公司持有的 44,525,000 股公司普通股股票通过证券交易系统上市交易或通过其他任何方式转让。	是

十、其他重大事项

1、实际控制人变更情况：

2004年6月5日,南通市纺织工业联社与张璞先生签署了《南通友谊实业有限公司股权转让协议书》(通产权合字【2004】100号),本协议书于2004年6月8日得到南通市人民政府批准(通政复【2004】29号《市政府关于同意南通友谊实业有限公司联社股权转让的批复》)。2006年5月19日南通友谊实业有限公司完成工商变更登记,公司实际控制人变更为张璞先生。详见2010年3月27日公司刊登在《证券时报》及指定信息披露网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上《关于公司控股股东权益变动的提示性公告》(公告编号2010-009)和《详式权益变动报告书》。

2、大股东股权质押情况：

截止2009年12月31日南通友谊实业有限公司(以下简称“友谊实业”)在中国农业银行股份有限公司南通港闸支行实际质押的公司股份数量为3260万股(占公司股份总数的20.06%)。友谊实业分别于2010年1月13日、2010年4月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成解除其质押在中国农业银行股份有限公司南通港闸支行3260万股。

2010年4月2日友谊实业在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成其将所持有公司1,100万股份(占公司股份总数的6.77%)质押给南京银行股份有限公司南通分行。

十一、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[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》、深圳证券交易所《股票上市规则》和江苏证监局苏证监公司字〔2006〕8号《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》、苏证监公司字〔2008〕325号《关于进一步规范上市公司与大股东及其他关联方资金往来的通知》的要求,我们作为江苏三友集团股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,对公司控股股东及其他关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查,并发表以下专项说明和独立意见：

1、公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况,也不存在以前年度

发生并累计至 2010 年 6 月 30 日的违规关联方占用资金情况。

2、公司不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况；也不存在直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供担保的情况；截至 2010 年 6 月 30 日，公司不存在对外担保总额超过净资产 50%的情况。

3、截至 2010 年 6 月 30 日，公司的对外担保总额为零。

独立董事：朱萍 孔平 杜振宇

二 一 年八月二十四日

十二、公司聘任会计师事务所情况

公司2009年年度股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，决定续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司及控股子公司2010年度的财务审计机构，聘用期一年。

十三、公司内部审计机构的设置及开展工作的情况

根据《公司章程》和《公司内部审计制度》等的规定和要求，公司设立了审计部，配置了专职内部审计人员，在董事会下设的审计委员会的指导下独立开展工作，并对其负责，不受其他部门和人员的干涉。

报告期内，审计部严格按照《公司内部审计制度》的要求，制定审计工作计划；每季度对公司经营业绩及募集资金存放与使用情况等进行检查，出具《经营业绩的内审报告》、《募集资金存放于使用情况的专项说明》；对公司资产、财务管理、成本费用、经济效益及规章制度的执行情况等进行监督检查，并及时向审计委员会进行汇报。内部审计工作的正常开展有效地促进了公司内部控制制度和管理措施的落实，为规范公司的内部控制、经济活动和严肃财经纪律发挥了监督职能作用。

十四、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人受到中国证监会稽查、行政处罚及深交所公开谴责、通报批评的情况

1、2010 年 4 月 1 日，公司收到中国证监会江苏证监局下达的立案调查通知书（苏证监立通字【2010】-1 号），因公司涉嫌违反证券法律法规，中国证监会江苏证监局决定对公司进行立案调查。详见 2010 年 4 月 2 日公司刊登在《证券时报》及指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于中国证监会江苏证监局立案调查的公告》（公告编号 2010 - 018）。

2、2010 年 6 月 25 日公司收到深交所《关于对江苏三友集团股份有限公司及相关当事人给予处分的决定》（深证上【2010】207 号），因控股股东股权发生变更而未及时履行信息披露义务受到深交所处分。深交所对公司及公司控股股东、实际控制人、董事长给予公开谴责处分；对其他相关董事、监事、高级管理人员给予通报批评的处分。详见 2010 年 6 月 26 日公司刊登在《证券时报》及指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上《致歉公告》（公告编号 2010 - 025）。

十五、报告期内，公司没有从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十六、公司信息披露情况

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2010-01-09	2010-001	关于公司股东减持股份的公告	证券时报
2010-01-13	2010-002	关于公司股东减持股份的公告	证券时报
2010-01-19	2010-003	股东股权质押部分解除的公告	证券时报
2010-01-21	2010-004	关于公司股东减持股份的公告	证券时报
2010-01-27	2010-005	关于 2009 年度（1-12 月）业绩预告的修正公告	证券时报
2010-02-03	2010-006	关于股东部分股权质押的公告	证券时报
2010-02-27	2010-007	2009 年度业绩快报	证券时报
2010-03-27	2010-008	股东追加承诺公告	证券时报
2010-03-27	2010-009	关于公司控股股东权益变动的提示性公告	证券时报
2010-03-31	2010-010	第三届董事会第十二次会议决议公告	证券时报
2010-03-31	2010-011	第三届监事会第十次会议决议公告	证券时报

2010-03-31	2010-012	董事会关于召开 2009 年年度股东大会通知的公告	证券时报
2010-03-31	2010-013	2010 年度日常关联交易公告	证券时报
2010-03-31	2010-014	关于召开 2009 年年度报告说明会的公告	证券时报
2010-03-31	2010-015	董事会关于募集资金 2009 年度使用情况的专项报告	证券时报
2010-03-31	2010-016	关于独立董事对相关事项发表独立意见的公告	证券时报
2010-03-31	2010-017	2009 年年度报告摘要	证券时报
2010-04-02	2010-018	关于中国证监会江苏监管局立案调查的公告	证券时报
2010-04-08	2010-019	关于公司股东股份质押解除及再质押的公告	证券时报
2010-04-08	2010-020	关于完成股份锁定登记的公告	证券时报
2010-04-26	2010-021	2010 年第一季度报告正文	证券时报
2010-04-29	2010-022	2009 年年度股东大会决议公告	证券时报
2010-05-18	2010-023	股东股权质押部分解除的公告	证券时报
2010-06-19	2010-024	2009 年度权益分派实施公告	证券时报
2010-06-26	2010-025	致歉公告	证券时报
2010-06-30	2010-026	关于举行公开致歉说明会的通知	证券时报

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司 2010 年 6 月 30 日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	226,965,347.60	190,067,825.10	256,396,044.50	197,138,187.49
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	34,541,188.02	23,630,510.67	30,874,543.44	23,249,665.71
预付款项	5,223,446.65	504,322.97	6,193,033.18	683,471.99
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	2,073,043.38	1,490,791.08	972,513.44	791,774.06
买入返售金融资产				
存货	72,866,244.74	53,385,971.01	47,683,647.85	28,691,507.66
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	341,669,270.39	269,079,420.83	342,119,782.41	250,554,606.91
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	2,810,299.45	96,741,140.85	2,729,933.08	98,142,654.59
投资性房地产	7,014,281.10	7,014,281.10	7,185,863.56	7,185,863.56
固定资产	72,615,053.88	22,505,209.98	76,691,788.63	22,298,904.66
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				

无形资产	18,260,253.30		18,609,849.18	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	327,586.22	382,082.62	305,342.79	376,005.31
其他非流动资产				
非流动资产合计	101,027,473.95	126,642,714.55	105,522,777.24	128,003,428.12
资产总计	442,696,744.34	395,722,135.38	447,642,559.65	378,558,035.03
流动负债：				
短期借款	7,000,000.00		20,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	9,250,000.00		16,968,500.00	
应付账款	64,667,820.34	54,299,504.22	37,550,009.73	28,739,102.23
预收款项	4,458,600.90	121,382.80	6,874,042.77	98,739.30
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	18,168,702.13	14,872,429.67	19,063,830.81	16,124,471.97
应交税费	-1,274,624.62	-2,155,331.05	-555,373.49	-683,929.27
应付利息				
应付股利	2,609,088.00	2,609,088.00		
其他应付款	8,002,491.77	2,736,704.77	8,004,144.50	2,866,597.73
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	112,882,078.52	72,483,778.41	107,905,154.32	47,144,981.96
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	577,760.39		1,057,760.39	480,000.00
非流动负债合计	577,760.39		1,057,760.39	480,000.00
负债合计	113,459,838.91	72,483,778.41	108,962,914.71	47,624,981.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	162,500,000.00	162,500,000.00	162,500,000.00	162,500,000.00

资本公积	62,489,326.42	62,511,500.74	62,489,326.42	62,511,500.74
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	44,389,335.99	44,389,335.99	44,389,335.99	44,389,335.99
一般风险准备				
未分配利润	40,590,527.74	53,837,520.24	48,334,965.96	61,532,216.34
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	309,969,190.15	323,238,356.97	317,713,628.37	330,933,053.07
少数股东权益	19,267,715.28		20,966,016.57	
所有者权益合计	329,236,905.43	323,238,356.97	338,679,644.94	330,933,053.07
负债和所有者权益总计	442,696,744.34	395,722,135.38	447,642,559.65	378,558,035.03

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

利 润 表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

2010 年 1 - 6 月

单位：（人民币）元

项 目	本期金额		上期金额	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、营业总收入	184,973,928.56	118,235,571.15	179,720,032.56	128,059,449.42
其中：营业收入	184,973,928.56	118,235,571.15	179,720,032.56	128,059,449.42
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	177,658,505.40	112,796,597.59	173,842,896.14	120,359,164.53
其中：营业成本	161,559,143.70	103,648,683.78	159,877,295.71	113,858,242.91
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	536,286.68	185,760.87	220,558.08	19,232.43
销售费用	3,573,572.50	2,390,461.24	3,418,431.18	2,281,817.01
管理费用	13,329,673.05	8,716,252.35	13,794,834.40	7,742,576.29
财务费用	-1,946,776.28	-2,169,466.67	-2,705,158.58	-2,671,961.45
资产减值损失	606,605.75	24,906.02	-763,064.65	-870,742.66

加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	78,133.38	878,976.66	27,931.33	1,206,618.08
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)	7,393,556.54	6,317,950.22	5,905,067.75	8,906,902.97
加：营业外收入	886,377.71	769,074.00	1,397,890.75	169,858.00
减：营业外支出	545,096.81	197,654.00	206,020.95	131,647.91
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	7,734,837.44	6,889,370.22	7,096,937.55	8,945,113.06
减：所得税费用	1,984,372.11	1,584,066.32	2,849,624.21	2,103,990.80
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	5,750,465.33	5,305,303.90	4,247,313.34	6,841,122.26
归属于母公司所有者 的净利润	5,255,561.78	5,305,303.90	4,110,492.55	6,841,122.26
少数股东损益	494,903.55		136,820.79	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.032	0.033	0.03	0.04
(二)稀释每股收益	0.032	0.033	0.03	0.04
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	5,750,465.33	5,305,303.90	4,247,313.34	6,841,122.26
归属于母公司所有者 的综合收益总额	5,255,561.78	5,305,303.90	4,110,492.55	6,841,122.26
归属于少数股东的综 合收益总额	494,903.55		136,820.79	

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

现金流量表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

2010年1 - 6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	186,863,822.75	118,544,155.86	199,969,332.44	141,590,765.88
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	12,319,250.29	10,646,568.85	9,558,984.44	9,363,977.89
收到其他与经营活动有关的现金	3,336,994.58	2,799,956.59	5,531,453.75	3,303,726.65
经营活动现金流入小计	202,520,067.62	131,990,681.30	215,059,770.63	154,258,470.42
购买商品、接受劳务支付的现金	145,406,043.64	94,774,088.71	151,980,840.63	114,279,850.26
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	34,885,391.49	19,000,968.73	37,081,508.51	22,515,824.37
支付的各项税费	9,087,535.92	6,888,583.34	5,510,170.10	2,632,218.35
支付其他与经营活动有关的现金	9,984,998.55	7,579,448.63	10,612,425.80	4,884,345.99
经营活动现金流出小计	199,363,969.60	128,243,089.41	205,184,945.04	144,312,238.97
经营活动产生的现金流量净额	3,156,098.02	3,747,591.89	9,874,825.59	9,946,231.45
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		1,055,530.51		1,178,686.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,772.90	11,500.00	112,500.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,224,959.89		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	116,772.90	2,291,990.40	112,500.00	1,193,686.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,643,605.21	2,285,077.68	703,981.72	607,941.13
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				
投资活动现金流出小计	1,643,605.21	2,285,077.68	703,981.72	607,941.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,526,832.31	6,912.72	-591,481.72	585,745.62
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	7,000,000.00		15,000,000.00	
发行债券收到的现金				

收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00		15,000,000.00	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00		3,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,121,462.61	10,824,867.00	7,476,846.13	6,028,750.00
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	33,121,462.61	10,824,867.00	10,976,846.13	6,028,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-26,121,462.61	-10,824,867.00	4,023,153.87	-6,028,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-24,492,196.90	-7,070,362.39	13,306,497.74	4,503,227.07
加：期初现金及现金等价物余额	246,147,544.50	197,138,187.49	210,253,447.38	170,968,941.64
六、期末现金及现金等价物余额	221,655,347.60	190,067,825.10	223,559,945.12	175,472,168.71

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

合并所有者权益变动表

2010 年 1 - 6 月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：(人民币)元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	162,500,000.00	62,489,326.42			44,389,335.99		48,334,965.96		20,966,016.57	338,679,644.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	162,500,000.00	62,489,326.42			44,389,335.99		48,334,965.96		20,966,016.57	338,679,644.94
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-7,744,438.22		-1,698,301.29	-9,442,739.51
(一) 净利润							5,255,561.78		494,903.55	5,750,465.33
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							5,255,561.78		494,903.55	5,750,465.33
(三) 所有者投入和 减少资本									-1,179,067.67	-1,179,067.67
1. 所有者投入资本									-1,179,067.67	-1,179,067.67
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配						-13,000,000.00		-1,014,137.17	-14,014,137.17
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						-13,000,000.00		-1,014,137.17	-14,014,137.17
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	162,500,000.00	62,489,326.42			44,389,335.99	40,590,527.74		19,267,715.28	329,236,905.43

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

合并所有者权益变动表(续)

2010年1-6月

编制单位:江苏三友集团股份有限公司

单位:(人民币)元

项 目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	162,500,000.00	62,511,500.74			36,680,152.92		45,186,511.15		23,802,912.91	330,681,077.72
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	162,500,000.00	62,511,500.74			36,680,152.92		45,186,511.15		23,802,912.91	330,681,077.72
三、本年增减变动 金额(减少以“-” 号填列)							-4,014,507.45		-995,642.95	-5,010,150.40
(一)净利润							4,110,492.55		136,820.79	4,247,313.34
(二)直接计入 所有者权益的利 得和损失										
1.可供出售 金融资产公允价 值变动净额										
2.权益法下 被投资单位其他 所有者权益变动										

的影响										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述(一)和(二)小计						4,110,492.55		136,820.79		4,247,313.34
(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										
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						-8,125,000.00		-1,132,463.74		-9,257,463.74
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	162,500,000.00	62,511,500.74			36,680,152.92		41,172,003.70	22,807,269.96	325,670,927.32

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

母公司股东权益变动表

2010 年 1 - 6 月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：人民币(元)

项 目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	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	162,500,000.00	62,511,500.74			44,389,335.99		61,532,216.34	330,933,053.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	162,500,000.00	62,511,500.74			44,389,335.99		61,532,216.34	330,933,053.07
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-7,694,696.10	-7,694,696.10
(一) 净利润							5,305,303.90	5,305,303.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)							5,305,303.90	5,305,303.90

小计								
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-13,000,000.00	-13,000,000.00
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							-13,000,000.00	-13,000,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	162,500,000.00	62,511,500.74			44,389,335.99		53,837,520.24	323,238,356.97

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

母公司股东权益变动表（续）

2010 年 1 - 6 月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：人民币(元)

项 目	上期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	162,500,000.00	62,511,500.74			36,680,152.92	46,529,667.15	308,221,320.81
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	162,500,000.00	62,511,500.74			36,680,152.92	46,529,667.15	308,221,320.81
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）						-1,283,877.74	-1,283,877.74
（一）净利润						6,841,122.26	6,841,122.26
（二）直接计入所有者 权益的利得和损失							
1.可供出售金融资 产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资 单位其他所有者权益变 动的影响							
3.与计入所有者权 益项目相关的所得税影 响							
4.其他							

上述(一)和(二) 小计						6,841,122.26	6,841,122.26
(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						-8,125,000.00	-8,125,000.00
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股 东)的分配						-8,125,000.00	-8,125,000.00
3.其他							
(五)所有者权益内 部结转							
1.资本公积转增资 本(或股本)							
2.盈余公积转增资 本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏 损							
4.其他							
四、本期期末余额	162,500,000.00	62,511,500.74			36,680,152.92	45,245,789.41	306,937,443.07

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

江苏三友集团股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

江苏三友集团股份有限公司(以下简称公司)系江苏三友集团有限公司在吸收合并江苏三友集团南通三和时装有限公司(以下简称三和公司)基础上整体变更设立。

江苏三友集团有限公司(前身为:南通三友时装有限公司)是经江苏省人民政府外经贸苏府资字[1991]1017号文批准,由南通友谊实业有限公司(前身为:南通市友谊服装厂)和日本三轮株式会社投资设立的中外合资经营企业,成立于1991年1月22日。

2001年4月30日,江苏三友集团有限公司董事会审议通过了吸收合并三和公司的决议,三和公司董事会审议通过了并入江苏三友集团有限公司的决议。三和公司是经江苏省人民政府外经贸苏府资字[1993]10288号文批准,由南通友谊实业有限公司和日本三轮株式会社投资设立的中外合资经营企业,成立于1993年2月11日。经南通市对外贸易经济合作局通外经贸[2001]64号《关于江苏三友集团有限公司吸收合并南通三和时装有限公司的批复》批准,2001年8月10日,江苏三友集团有限公司与三和公司签订吸收合并协议,江苏三友集团有限公司吸收合并三和公司,并取得了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。

2001年9月6日,江苏三友集团有限公司董事会通过关于整体变更为股份有限公司的决议。2001年11月8日,经国家对外贸易经济合作部外经贸资二函[2001]1039号文批复同意,江苏三友集团有限公司转制为外商投资股份有限公司,同时更名为江苏三友集团股份有限公司。

2005年4月6日,经中国证券监督管理委员会核准,公司向社会公开发行A股4500万股,并于2005年5月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

2008年5月14日,经公司2007年年度股东大会审议通过的利润分配预案,以公司现有总股本125,000,000股为基数,以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增3股,转增后公司总股本由125,000,000股增加至162,500,000股。

公司属于服装加工行业,经营范围:设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料;纺织服装类产品的科技开发。

公司企业法人营业执照注册号:320000400000850;注册资本:16,250万元人民币;注册地:江苏省南通市人民东路218号。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15

日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融资产

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

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

融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量

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

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

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

金融资产减值

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

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

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

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

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

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

金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大应收款项是指期末余额在 100 万元以上的应收账款及其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，加入以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款坏账准备的计提方法

信用风险特征组合的确定依据：以账龄为信用风险特征，其中：单项金额不重大但账龄 3 年以上为信用风险较大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：按应收款项账龄组合期末余额一定比例计提；其中，单项金额不重大但账龄 3 年以上信用风险较大的应收款项计提比例为：账龄 3—4 年 50%、账龄 4—5 年 80%、账龄 5 年以上 100%。

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

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

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内	6	6
一至二年	15	15
二至三年	30	30
三至四年	50	50
四至五年	80	80
五年以上	100	100

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工物资、在产品、产成品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

其他股权投资

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的

重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	10	4.5

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

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

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

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5-10	4.5-4.75
机器设备	10	5-10	9-9.5
电子设备	5	5-10	18-19
运输设备	5	5-10	18-19
办公设备	5	5-10	18-19

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

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的

汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权（纽恩公司）	48 年
土地使用权（色织公司）	50 年
非专利技术	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(3) 无形资产减值

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

20、收入

(1) 销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

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

21、政府补助

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

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

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

23、经营租赁

(1) 租入资产

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

(2) 租出资产

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

24、持有待售非流动资产

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

三、税项

1、流转税：

(1) 增值税：销项税税率为 17%，出口产品享受国家规定的出口退税政策。

(2) 营业税：按应税劳务或租赁收入的 5% 计缴。

2、企业所得税：

公司及子公司 2010 年度均按应纳税所得额的 25% 缴纳。

3、地方税及附加：

A、城市维护建设税：公司及子公司——南通纽恩时装有限公司、南通三友环保科技有限公司不需缴纳；子公司——江苏南大三友科技有限公司、南通三明时装有限公司、江苏三

友集团南通色织有限公司、江苏北斗科技有限公司、南通萨贝妮娜服饰营销有限公司按实际缴纳流转税额的 7% 缴纳。

B、教育费附加：公司及子公司——南通纽恩时装有限公司、南通三友环保科技有限公司按实际缴纳流转税额的 1% 缴纳；子公司——江苏南大三友科技有限公司、南通三明时装有限公司、江苏三友集团南通色织有限公司、江苏北斗科技有限公司、南通萨贝妮娜服饰营销有限公司按实际缴纳流转税额的 4% 缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 同一控制下企业合并取得的子公司

1、	企业名称：	南通纽恩时装有限公司
	公司性质：	有限公司
	注册地：	江苏省南通市城山路 111 号
	注册资本：	120 万美元
	经营范围：	生产销售各类服装。
	公司实际投资额：	780.74 万元人民币
	投资比例：	75%
	表决权比例：	75%

2、	企业名称：	南通三明时装有限公司
	公司性质：	有限公司
	注册地：	南通港闸开发区城港路 198 号
	注册资本：	1134.80 万元人民币
	经营范围：	服装的生产、加工、销售；纺织面辅料的销售。
	公司实际投资额：	928.35 万元人民币
	投资比例：	51%
	表决权比例：	51%

(二) 其他投资取得的子公司

1、	企业名称：	江苏南大三友科技有限公司
	公司性质：	有限公司
	注册地：	南京市鼓楼区南秀村 7 号
	注册资本：	500 万元人民币
	经营范围：	通信、电子及光电子材料、计算机软件的研究、开发、销售；弱电系统、网络系统工程、自动化系统工程的设计、施工、技术咨询与服务。
	公司实际投资额：	275 万元人民币
	投资比例：	55%
	表决权比例：	55%

2、	企业名称：	南通三友环保科技有限公司
	公司性质：	有限公司

	注册地:	南通开发区通富路 51 - 3 号
	注册资本:	600 万元人民币
	经营范围:	生产销售环保材料、环保设备及装置、口罩、防护服装、鞋垫、家用针纺织品。
	公司实际投资额:	423.6 万元人民币
	投资比例:	70.6%
	表决权比例:	70.6%

3、	企业名称:	江苏三友集团南通色织有限公司
	公司性质:	有限公司
	注册地:	南通市城山路 91 号
	注册资本:	5501.90 万元人民币
	经营范围:	生产、销售纺织品、服装、纺织原辅材料,纺织机械设备及配件、仪器、仪表、染化料、助剂;自营上述商品的进出口贸易,国家限制或禁止经营的商品或技术除外。
	公司实际投资额:	5501.90 万元人民币
	投资比例:	100.00%
	表决权比例:	100.00%

4、	企业名称:	江苏北斗科技有限公司
	公司性质:	有限公司
	注册地:	南通市人民东路 218 号
	注册资本:	2000 万元人民币
	经营范围:	卫星系统应用设备、通信系统及设备、电子及光电子材料、计算机及周边设备、系统控制软件的研发、设计、制造、销售;弱电系统工程、网络系统工程、自动化系统工程设计、施工、技术咨询及服务。
	公司实际投资额:	1500 万元人民币
	投资比例:	75.00%
	表决权比例:	75.00%

5、	企业名称:	南通萨贝尼娜服饰营销有限公司
	公司性质:	有限公司
	注册地:	南通市外环北路 208 号
	注册资本:	100 万元人民币
	经营范围:	纺织品、服装、服饰及原辅材料的设计、研发、销售。
	公司实际投资额:	76 万元人民币
	投资比例:	76.00%
	表决权比例:	76.00%

(三) 报告期公司合并财务报表范围变动情况

报告期公司财务报表合并范围减少已经清算的南通三叶国际服饰有限公司。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2010 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
现金	131,532.51	135,412.99
银行存款	221,523,815.09	246,012,131.51
其他货币资金	5,310,000.00	10,248,500.00
合 计	226,965,347.60	256,396,044.50

(2) 货币资金中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
日元现金	708,823.00	0.076686	54,356.80	948,475.00	0.07378	69,978.49
美元现金	100.00	6.7909	679.09	150.00	6.8282	1,024.23
日元存款	775,349.00	0.076686	59,458.41	778,214.00	0.07378	57,416.63
美元存款	3,320,443.17	6.7909	22,548,797.52	9,100,024.77	6.8282	62,136,789.13
合 计			22,663,291.82			62,265,208.48

(3) 其他货币资金：

项 目	币 别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	人民币	5,310,000.00	10,248,500.00
合 计		5,310,000.00	10,248,500.00

(4) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 5,310,000.00 元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款	27,649,081.44	73.83	1,658,944.89	26,614,307.23	80.13	1,770,581.55
单项金额不重大但按特定风险组合后风险较大的应收账款	147,751.32	0.39	108,480.43	108,971.83	0.33	76,741.32
其他不重大的应收账款	9,653,606.65	25.78	1,141,826.07	6,488,900.68	19.54	490,313.43
合 计	37,450,439.41	100.00	2,909,251.39	33,212,179.74	100.00	2,337,636.30

单项金额重大的应收账款为期末余额在 100 万元以上的款项，因客户信用较好，坏账准备均根据公司会计政策按账龄分析法计提。

(2) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	34,451,246.61	91.99	30,326,048.07	91.31

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一至二年	811,575.23	2.17	2,612,105.88	7.86
二至三年	2,039,866.25	5.45	165,053.96	0.50
三年以上	147,751.32	0.39	108,971.83	0.33
合计	37,450,439.41	100.00	33,212,179.74	100.00

(3) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(4) 期末余额中前五名的应收账款

往来单位名称	金额	欠款年限	占应收账款总额比例(%)
MARUBENI CORPORATION 丸红	20,144,156.20	一年以内	53.79
迅销公司	3,624,466.21	一年以内	9.68
江苏俪桑家纺有限公司	1,941,553.80	一至二年	5.18
南通港闸纺织有限公司	1,938,905.23	一年以内	5.18
瑞现领地国际贸易(上海)有限公司	897,901.00	一年以内	2.40
合计	28,546,982.44		76.23

(5) 本账户期末余额较年初上升 12.76%, 主要原因是公司本期业务量增加, 应收账款相应增长。

3、预付账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	4,278,716.26	81.91	5,521,594.56	89.16
一至二年	324,018.09	6.20	353,619.17	5.71
二至三年	438,700.00	8.40	136,000.00	2.20
三年以上	182,012.30	3.49	181,819.45	2.93
合计	5,223,446.65	100.00	6,193,033.18	100.00

(2) 本账户期末余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(3) 本账户期末余额中一年以上预付账款 944,730.39 元, 系尚未与供货单位清算的货款。

(4) 本账户期末余额中金额较大项目：

单位名称	金额	付款时间	付款原因
南通通宁纺织器材有限公司	1,356,882.82	一年以内	材料款
南通鑫德纺织有限公司	500,000.00	一年以内	材料款
常州市东霞纺织印染有限公司	318,746.25	一年以内	材料款
南通多姿纺织有限公司	311,900.00	一年以内	材料款
南通智联数字科技有限公司	302,700.00	二至三年	材料款
合计	2,790,229.07		

4、其他应收款：

(1) 明细项目

项 目	期末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收出口退税(注)	1,157,782.58		484,799.12	
其他往来	1,058,858.22	143,597.42	609,015.30	121,300.98
合 计	2,216,640.80	143,597.42	1,093,814.42	121,300.98

(注)均为公司应收一年内的出口退税。

(2) 其他往来账龄分析：

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	964,197.92	91.06	57,851.87	511,591.90	84.00	30,695.51
一至二年	6,370.30	0.60	955.55	5,525.00	0.91	828.75
二至三年	5,000.00	0.47	1,500.00	1,600.00	0.26	480.00
三年以上	83,290.00	7.87	83,290.00	90,298.40	14.83	89,296.72
合 计	1,058,858.22	100.00	143,597.42	609,015.30	100.00	121,300.98

(3) 其他应收款期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(4) 期末余额中金额较大的其他应收款

欠款方名称	金额	欠款年限	占其他应收款总额比例(%)
出口退税	1,157,782.58	一年以内	52.23
南通友谊实业有限公司	346,000.00	一年以内	15.61
南通市邮电局	55,800.00	五年以内	2.52
江苏省南通港闸经济开发区	45,000.00	一年以内	2.03
南通市财政局	42,500.00	一年以内	1.92
合 计	1,647,082.58		74.31

(5) 本账户期末余额中前五名的其他应收款合计 1,647,082.58 元，占其他应收款总额的 74.31%。

5、存货：

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	13,356,368.66		8,569,359.95	
委托加工物资	3,758.08		425,587.27	
在产品	28,436,115.07		25,861,977.24	
产成品	31,070,002.93		13,029,927.25	203,203.86
合 计	72,866,244.74		47,886,851.71	203,203.86

本账户期末余额较年初上升 52.16%，主要原因是本期公司订单增加，随之增加了对原材料及产成品的储备。

6、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资				
按权益法核算的长期股权投资	2,810,299.45		2,729,933.08	
合 计	2,810,299.45		2,729,933.08	

(2) 按权益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	初始投资金额	年初余额	本期权益增加额	本期权益减少额	期末余额
南通世川时装有限公司	25%	2,758,600.00	2,729,933.08	80,366.37		2,810,299.45

(3) 联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	表决权比例	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
南通世川时装有限公司	如东县新店镇	服装生产制造	25%	25%	11,241,197.75	12,296,944.48	321,465.48

(4) 期末公司长期投资不存在需计提减值准备的情况。

(5) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

7、投资性房地产

(采用成本计量模式的投资性房地产)

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值合计	15,592,294.40			15,592,294.40
房屋建筑物	15,592,294.40			15,592,294.40
土地使用权				
二、累计折旧合计	8,406,430.84	171,582.46		8,578,013.30
房屋建筑物	8,406,430.84	171,582.46		8,578,013.30
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	7,185,863.56		171,582.46	7,014,281.10
房屋建筑物	7,185,863.56		171,582.46	7,014,281.10
土地使用权				

8、固定资产及累计折旧：

(1) 固定资产及累计折旧增减变化情况：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	167,617,678.69	3,073,537.36	3,324,871.46	167,366,344.59

其中：房屋建筑物	60,886,744.20		1,328,930.15	59,557,814.05
机器设备	83,658,956.52	327,259.39	1,738,399.31	82,247,816.60
电子设备	9,342,410.64	537,076.09		9,879,486.73
运输设备	10,335,356.24	1,458,794.00	154,560.00	11,639,590.24
办公设备	3,394,211.09	750,407.88	101,002.00	4,043,616.97
二、累计折旧合计	89,540,409.69	5,422,295.76	1,596,895.11	93,365,810.34
其中：房屋建筑物	27,984,101.27	1,452,924.65		29,437,025.92
机器设备	43,818,104.82	1,758,973.85	783,126.62	44,793,952.05
电子设备	7,354,665.95	1,754,136.40	602,752.77	8,506,049.58
运输设备	7,852,546.50	44,316.26	157,541.64	7,739,321.12
办公设备	2,530,991.15	411,944.60	53,474.08	2,889,461.67
三、减值准备合计	1,385,480.37			1,385,480.37
其中：房屋建筑物				
机器设备	1,385,480.37			1,385,480.37
电子设备				
运输设备				
办公设备				
四、账面价值合计	76,691,788.63			72,615,053.88
其中：房屋建筑物	32,902,642.93			30,120,788.13
机器设备	38,455,371.33			36,068,384.18
电子设备	1,987,744.69			1,373,437.15
运输设备	2,482,809.74			3,900,269.12
办公设备	863,219.94			1,154,155.30

(2) 期末公司子公司——江苏三友集团南通色织有限公司用于抵押的固定资产（房屋建筑物）原值 7,727,419.14 元，净值 5,353,733.80 元。

9、无形资产：

(1) 明细情况如下：

项 目	取得方式	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销额
土地使用权(纽恩公司)	购 入	5,306,188.00	4,560,005.45		55,272.78
土地使用权(色织公司)	购 入	14,899,638.50	13,310,343.73		148,323.10
专有技术(环保)	购 入	2,610,000.00	739,500.00		146,000.00
专有技术(光电)	购 入	2,250,000.00			
合 计		25,065,826.50	18,609,849.18		349,595.88

项 目	累计摊销额	累计计提减值准备	本期转出数	期末余额	剩余摊销期限
土地使用权(纽恩公司)	801,455.33			4,504,732.67	489 个月
土地使用权(色织公司)	1,737,617.87			13,162,020.63	530 个月
专有技术(环保)	2,016,500.00			593,500.00	28 个月
专有技术(光电)	1,631,250.00	618,750.00			27 个月
合 计	6,186,823.20	618,750.00		18,260,253.30	

(注) 公司子公司——江苏三友集团南通色织有限公司用于抵押借款的无形资产——土地使用权原值 14,899,638.50 元，净值 13,162,020.63 元。

(2)子公司——江苏南大三友科技有限公司根据内部及外部信息确定其专有技术存在减值的迹象，已计提减值准备 618,750.00 元。

10、商誉：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通三友环保科技有限公司	208,148.33	208,148.33		208,148.33	208,148.33	
江苏三友集团南通色织有限公司	34,837.46	34,837.46		34,837.46	34,837.46	
合 计	242,985.79	242,985.79		242,985.79	242,985.79	

为非同一控制下公司取得长期股权投资时受让价与公司占被投资公司购买日账面净资产份额之差额，在执行新会计准则时未摊销完毕的部分。

公司商誉已计提减值准备。

11、递延所得税资产：

项 目	期末余额	年初余额
应收款项坏账准备等	327,586.22	305,342.79

12、短期借款：

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		15,000,000.00
抵押借款	7,000,000.00	5,000,000.00
合 计	7,000,000.00	20,000,000.00

注：本账户期末余额较年初下降 65%，主要原因是本期子公司偿还了短期借款。

13、应付票据：

(1)应付票据期末余额 9,250,000.00 元，均为银行承兑汇票。

(2)应付票据期末余额中无已到期尚未支付及应付持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位或关联单位票据。

14、应付账款：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	63,375,850.80	98.00	36,470,411.38	97.13
一至二年	254,548.54	0.39	349,908.20	0.93
二至三年	510,380.44	0.79	172,412.67	0.46
三年以上	527,040.56	0.82	557,277.48	1.48
合 计	64,667,820.34	100.00	37,550,009.73	100.00

(2)应付账款期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(3)应付账款期末余额中一年以上应付账款金额为 1,291,969.54 元，占应付账款总额的

2.00%，主要为尚未与供应商清算的货款。

(4)本账户期末余额较年初上升 72.22%，主要原因是本年度公司订单增加，原材料储备随之增加，并且公司付款方式为远期信用证结算，因而期末尚未与供应商清算的货款增加。

15、预收账款：

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	4,045,900.59	90.75	4,633,561.69	67.40
一至二年	231,940.13	5.20	501,733.85	7.30
二至三年	171,293.29	3.84	1,420,526.22	20.67
三年以上	9,466.89	0.21	318,221.01	4.63
合计	4,458,600.90	100.00	6,874,042.77	100.00

(2)预收账款余额中无预收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(3)预收账款余额中无一年以上大额往来。

16、应付职工薪酬：

项目	期末余额	年初余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,847,500.00	1,956,796.47
二、职工福利费(注 1)	11,374,898.90	11,394,933.94
三、社会保险费	972,539.32	1,090,945.70
四、住房公积金	17,348.29	50,963.36
五、工会经费和职工教育经费	2,414,139.89	2,756,091.34
六、因解除劳动关系给予的补偿(注 2)	1,542,275.73	1,814,100.00
合计	18,168,702.13	19,063,830.81

(注 1) 期末余额为公司及其他子公司职工奖励及福利基金结余。

(注 2) 期末余额为公司子公司——江苏三友集团南通色织有限公司录用南通市色织二厂部分职工的补偿金，在录用职工离开江苏三友集团南通色织有限公司时由江苏三友集团南通色织有限公司按规定的标准给予补偿。

17、应交税费：

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	439,943.20	5,712,427.18
增值税	-2,939,359.29	-6,766,581.34
营业税	30,932.50	20,149.26
城市维护建设税	47,074.42	
个人所得税	408,922.30	72.85
教育费附加	26,078.03	9,724.67
综合基金	60,732.07	100,588.49
其他税金	651,052.15	368,245.40
合计	-1,274,624.62	-555,373.49

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注三。

18、应付股利：

项 目	期末余额	年初余额
母公司应付股东股利	2,609,088.00	
其中：日本三轮株式会社	2,144,000.00	
株式会社飞马日本	465,088.00	
合 计	2,609,088.00	

19、其他应付款：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	3,009,323.94	37.60	3,218,613.78	40.21
一至二年	1,564,948.00	19.56	1,874,766.16	23.42
二至三年	418,760.00	5.23	18,100.00	0.23
三年以上	3,009,459.83	37.61	2,892,664.56	36.14
合 计	8,002,491.77	100.00	8,004,144.50	100.00

(2) 本账户期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 本账户期末余额中金额较大的项目：

单 位 名 称	金 额	欠款原因
南通市开发区管委会	1,575,000.00	土地转让费
南通友谊实业有限公司	1,143,870.00	往来款
内部职工	478,200.00	押金
南通伟滕纺织有限公司	420,442.92	货款
南通申孚色织厂	347,627.05	货款
合 计	3,965,139.97	

20、其他非流动负债：

项 目	期末余额	年初余额
竹碳纤维色织面料及服装研发应用项目经费		480,000.00
北斗/GPS 双模授时站间时间同步项目经费(注)	577,760.39	577,760.39
合 计	577,760.39	1,057,760.39

(注)根据南通市科学技术局通科计[2008]203 号和南通市财政局通财企[2008]78 号《关于下达 2008 年度第三批市级科技计划项目(省以上科技计划项目匹配)和财政资助科技经费的通知》，以及南通市科学技术局通科技[2008]185 号和南通市财政局通财企[2008]70 号《关于下达 2008 年第二批市级科技计划项目及财政资助科技经费的通知》，公司分别收到“北斗/GPS 双模授时站间时间同步设备”项目经费 5,250,000.00 元和 50,000.00 元 2008 年度、2009 年度分别使用项目经费 2,519,040.00 元和 2,203,199.61 元转入营业外收入，余款 577,760.39 元暂挂递延收益。

21、股本：

数量单位：万股

项 目	年初余额		本期增减(+,-)				期末余额		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份						4,452.50	4,452.50	4,452.50	27.40
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						4,452.50	4,452.50	4,452.50	27.40
其中：境内非国有法人持股						4,452.50	4,452.50	4,452.50	27.40
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	16,250.00	100.00				-4,452.50	-4,452.50	11,797.50	72.60
1、人民币普通股	16,250.00	100.00				-4,452.50	-4,452.50	11,797.50	72.60
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	16,250.00	100.00						16,250.00	100.00

22、资本公积：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少(注)	期末余额
股本溢价	61,854,649.45			61,854,649.45
其他资本公积	634,676.97			634,676.97
合 计	62,489,326.42			62,489,326.42

23、盈余公积：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,337,214.63			21,337,214.63
任意盈余公积	22,665,507.04			22,665,507.04
储备基金	193,307.16			193,307.16
企业发展基金	193,307.16			193,307.16
合 计	44,389,335.99			44,389,335.99

24、未分配利润：

项 目	本期金额	上期金额
调整前年初未分配利润	48,334,965.96	45,186,511.15
加：会计政策变更调整		
调整后年初未分配利润	48,334,965.96	45,186,511.15
加：归属于母公司所有者的净利润	5,255,561.78	4,110,492.55
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
应付普通股股利	13,000,000.00	8,125,000.00
期末未分配利润	40,590,527.74	41,172,003.70

25、少数股东权益：

子公司名称	期末余额	年初余额
江苏南大三友科技有限公司	753,299.83	746,904.61
南通三友环保科技有限公司	1,285,310.42	1,250,102.86
南通三叶国际服饰有限公司		1,179,067.68
南通纽恩时装有限公司	2,755,806.18	2,760,570.90
江苏北斗科技有限公司	2,716,208.51	2,805,396.94
南通三明时装有限公司	11,539,012.32	11,992,347.57
南通萨贝尼娜服饰营销有限公司	218,078.02	231,626.01
合计	19,267,715.28	20,966,016.57

26、营业收入及营业成本：

(1) 营业收入：

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	184,973,928.56	179,720,032.56
其中：服装加工	147,185,005.37	155,461,000.58
其他	37,788,923.19	24,259,031.98
合计	184,973,928.56	179,720,032.56

(2) 营业成本：

项目	本期金额	上期金额
一、营业成本	161,559,143.70	159,877,295.71
其中：服装加工	128,098,018.36	136,964,747.69
其他	33,461,125.34	22,912,548.02
合计	161,559,143.70	159,877,295.71

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下：

项目	本期金额	上期金额
销售前五名客户收入总额	128,945,566.92	143,053,412.46
占销售收入总额的比例	69.71%	79.60%

27、财务费用：

项目	本期金额	上期金额
利息支出	537,345.77	316,691.25
减：利息收入	2,954,242.97	3,615,531.13
手续费支出	262,320.58	324,047.36
汇兑损益	207,800.34	269,633.94
合计	-1,946,776.28	-2,705,158.58

注：本期财务费用较上年同期上升 28.03%，主要原因是本期银行利息收入减少。

28、资产减值损失：

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	606,605.75	-763,064.65
二、固定资产减值损失		
三、无形资产减值损失		
合 计	606,605.75	-763,064.65

29、投资收益：

(1) 投资收益明细：

项 目	本期金额	上期金额
1、期末调整的被投资公司损益增减额	80,366.37	27,931.33
2、其他	-2,232.99	
合 计	78,133.38	27,931.33

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

30、营业外收入：

项 目	本期金额	上期金额
政府补助（注）	823,986.08	1,118,701.84
固定资产处置收益	23,626.10	74,784.19
其 他	38,765.53	204,404.72
合 计	886,377.71	1,397,890.75

注：根据南通市科学技术局通科计[2007]176 号和南通市财政局通财企[2007]61 号竹炭纤维色织面料及服装研发应用项目拨付经费 480,000.00 元因项目完成转入营业外收入，2010 年上半年外贸企业扩大生产稳定就业奖励资金 343,986.08 元转入营业外收入。

31、营业外支出：

项 目	本期金额	上期金额
综合基金	184,716.96	108,697.23
固定资产处置损失	256,138.49	
其 他	104,241.36	97,323.72
合 计	545,096.81	206,020.95

32、所得税费用：

(1) 所得税费用的组成：

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,006,615.54	2,862,231.63
递延所得税费用	-22,243.43	-12,607.42
合 计	1,984,372.11	2,849,624.21

(2) 所得税费用与会计利润的关系

项 目	本期金额	上期金额
母公司所得税费用	1,584,066.32	2,103,990.80

利润总额	6,889,370.22	8,945,113.06
加：其他调整	325,871.72	677,468.23
减：投资收益	878,976.66	1,206,618.08
应纳税所得额	6,336,265.28	8,415,963.21
企业所得税税率	25%	25%
母公司所得税费用	1,584,066.32	2,103,990.80
加：子公司所得税费用	422,549.22	758,240.83
加：递延所得税费用	-22,243.43	-12,607.42
总 计	1,984,372.11	2,849,624.21

33、合并现金流量表：

(1)收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	2,954,242.97	3,595,720.50
其 他	382,751.61	1,935,733.25
合 计	3,336,994.58	5,531,453.75

(2)支付其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
运输费	1,993,161.82	2,325,991.61
业务招待费	698,635.31	618,647.03
租赁费	1,804,143.70	1,172,298.70
办公费	751,866.33	423,720.57
差旅费	437,604.87	544,945.40
佣 金	288,957.83	113,659.66
其 他	4,010,628.69	5,413,162.83
合 计	9,984,998.55	10,612,425.80

(3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	221,655,347.60	246,147,544.50
其中：库存现金	131,532.51	135,412.99
可随时用于支付的银行存款	221,523,815.09	246,012,131.51
三个月内到期的银行承兑汇票、保函保证金		
二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额	221,655,347.60	246,147,544.50

六、母公司财务报表主要项目注释

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

1、应收账款：

(1) 分类情况

类别	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款	23,768,622.41	94.47	1,426,117.35	24,672,753.43	99.67	1,480,365.21
单项金额不重大但按特定风险组合后风险较大的应收账款	20,000.00	0.08	20,000.00	20,000.00	0.08	20,000.00
其他不重大的应收账款	1,370,218.73	5.45	82,213.12	60,933.50	0.25	3,656.01
合计	25,158,841.14	100.00	1,528,330.47	24,753,686.93	100.00	1,504,021.22

单项金额重大的应收账款为期末余额在 100 万元以上的款项，因客户信用较好，坏账准备均根据公司会计政策按账龄分析法计提。

(2) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	25,138,841.14	99.92	24,733,686.93	99.92
一至二年				
二至三年				
三年以上	20,000.00	0.08	20,000.00	0.08
合计	25,158,841.14	100.00	24,753,686.93	100.00

(3) 本账户期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(4) 期末余额中前五名的应收账款

往来单位名称	金额	欠款年限	占应收账款总额比例(%)
MARUBENI CORPORATION 丸红	20,144,156.20	1 年以内	80.07
迅销 <SY>	3,624,466.21	1 年以内	14.40
UNQLO CO.,LTD	676,362.03	1 年以内	2.69
双日纤维	470,607.60	1 年以内	1.87
丸红纤维上海有限公司	85,442.51	1 年以内	0.34
合计	25,001,034.55		99.37

2、其他应收款：

(1) 明细项目

项目	期末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收出口退税(注)	1,157,782.58		449,346.89	
其他往来	439,135.30	106,126.80	447,957.20	105,530.03
合计	1,596,917.88	106,126.80	897,304.09	105,530.03

(注)均为公司应收一年内的出口退税。

(2) 其他往来账龄分析：

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	346,000.00	78.79	20,760.00	360,667.20	80.52	21,640.03
一至二年	5,845.30	1.33	876.80	4,000.00	0.89	600.00
二至三年	4,000.00	0.91	1,200.00			
三年以上	83,290.00	18.97	83,290.00	83,290.00	18.59	83,290.00
合计	439,135.30	100.00	106,126.80	447,957.20	100.00	105,530.03

(3) 期末余额中金额较大的其他应收款

往来单位	金额	账龄
应收出口退税	1,157,782.58	一年以内

(4) 本账户期末余额中前五名的其他应收款合计 1,580,582.58 元，占其他应收款总额的 98.98%。

3、长期股权投资：

(1) 分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	93,930,841.40		95,412,721.51	
按权益法核算的长期股权投资	2,810,299.45		2,729,933.08	
合计	96,741,140.85		98,142,654.59	

(2) 按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	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏南大三友科技有限公司	55%	2,750,000.00	2,750,000.00			2,750,000.00
南通三友环保科技有限公司	70.60%	4,019,301.77	4,019,301.77			4,019,301.77
南通三叶国际服饰有限公司	51%	1,481,880.11	1,481,880.11		1,481,880.11	
南通纽恩时装有限公司	75%	7,493,292.61	7,493,292.61			7,493,292.61
江苏三友集团南通色织有限公司	100%	54,880,084.27	54,880,084.27			54,880,084.27
江苏北斗科技有限公司	75%	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
南通三明时装有限公司	51%	9,028,162.75	9,028,162.75			9,028,162.75
南通萨贝尼娜服饰营销有限公司	76%	600,000.00	760,000.00			760,000.00
合计		95,252,721.51	95,412,721.51			93,930,841.40

(3) 按权益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	初始投资金额	年初余额	本期权益增加额	本期权益减少额	期末余额
南通世川时装有限公司	25%	2,758,600.00	2,729,933.08	80,366.37		2,810,299.45

(4) 联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	表决权比例	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
南通世川时装有限公司	如东县新店镇	服装生产制造	25%	25%	11,241,197.75	12,296,944.48	321,465.48

(5) 期末公司长期投资不存在需计提减值准备的情况。

(6) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入及营业成本：

(1) 营业收入：

项 目	本期金额	上期金额
一、主营业务收入	117,052,528.97	127,357,018.37
其中：服装加工	117,052,528.97	127,357,018.37
二、其他业务收入	1,183,042.18	702,431.05
合 计	118,235,571.15	128,059,449.42

(2) 营业成本：

项 目	本期金额	上期金额
一、主营业务成本	103,429,039.61	113,311,324.97
其中：服装加工	103,429,039.61	113,311,324.97
二、其他业务成本	219,644.17	546,917.94
合 计	103,648,683.78	113,858,242.91

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占销售收入总额的比例列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
销售前五名客户收入总额	114,812,734.40	124,017,874.41
占销售收入总额的比例	97.11%	96.84%

5、投资收益：

(1) 投资收益明细：

项 目	本期金额	上期金额
1、成本法核算下子公司的现金分红	1,055,530.51	1,178,686.75
2、权益法核算下调整联营企业权益净增减额	80,366.37	27,931.33
3、处置子公司收益	-256,920.22	
合 计	878,976.66	1,206,618.08

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方：

1、存在控制关系的关联方一般情况：

(1)	企业名称：	南通友谊实业有限公司
	注册地：	南通市外环北路208号
	注册资本：	人民币12800万元
	主营业务范围：	房地产开发、销售（凭资质证书经营）；环保材料的生产、销售；国内贸易（国家有专项规定的按专项规定执行）。精细化工产品生产
	与本企业关系：	实际控制人，持公司27.40%股份
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	陈建中

本公司的最终控制方是自然人——张璞。

(2)	企业名称：	江苏南大三友科技有限公司
	注册地：	南京市鼓楼区青岛路32号305室
	注册资本：	500万元人民币
	主营业务范围：	通信、电子及光电子材料、计算机软件的研究、开发、销售；弱电系统、网络系统工程、自动化系统工程的设计、施工、技术咨询与服务；专业技能培训。
	与本企业关系：	公司持有其55%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张璞

(3)	企业名称：	南通三友环保科技有限公司
	注册地：	南通开发区通富路51-3号
	注册资本：	600万元人民币
	主营业务范围：	生产销售环保材料、环保设备及装置、口罩、防护服装、鞋垫、家用针纺织品。
	与本企业关系：	公司持有其70.60%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张璞

(4)	企业名称：	南通纽恩时装有限公司
	注册地：	江苏省南通市城山路111号
	注册资本：	120万美元
	主营业务范围：	生产销售各类服装。
	与本企业关系：	公司持有其75%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张璞

(5)	企业名称：	南通三明时装有限公司
	注册地：	南通港闸开发区城港路198号
	注册资本：	1134.8万元人民币
	主营业务范围：	服装的生产、加工、销售；纺织面辅料的销售。
	与本企业关系：	公司持有其51%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张璞

(6)	企业名称：	江苏三友集团南通色织有限公司
	注册地：	南通市城山路91号
	注册资本：	5,501.90万元人民币
	主营业务范围：	生产、销售纺织品、服装、纺织原辅材料，纺织机械设备及配件、仪器、仪表、染化料、助剂；自营上述商品的进出口贸易，国家限制或禁止经营的商品或技术除外。
	与本企业关系：	公司持有其100%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张璞

(7)	企业名称：	江苏北斗科技有限公司
	注册地：	南通市人民东路218号
	注册资本：	2000万元人民币
	主营业务范围：	卫星系统应用设备、通信系统及设备、电子及光电子材料、计算机及周边设备、系统控制软件的研发、设计、制造、销售；弱电系统工程、网络系统工程、自动化系统工程设计、施工、技术咨询及服务。
	与本企业关系：	公司持有其75%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	张璞

(8)	企业名称：	南通萨贝尼娜服饰营销有限公司
	注册地：	南通市外环北路208号
	注册资本：	100万元人民币
	主营业务范围：	纺织品、服装、服饰及原辅材料的设计、研发、销售
	与本企业关系：	公司持有其76%的股权
	企业类型：	有限责任公司
	法定代表人：	成建良

2、存在控制关系的关联方本期注册资本变化情况

公司名称	单位	期初数	本年增加	本年减少	年末数
南通友谊实业有限公司	人民币万元	12,800.00			12,800.00
江苏南大三友科技有限公司	人民币万元	500.00			500.00
南通三友环保科技有限公司	人民币万元	600.00			600.00
南通纽恩时装有限公司	美元万元	120.00			120.00
南通三明时装有限公司	人民币万元	1,134.80			1,134.80
江苏三友集团南通色织有限公司	人民币万元	5,501.90			5,501.90
江苏北斗科技有限公司	人民币万元	2,000.00			2,000.00
南通萨贝尼娜服饰营销有限公司	人民币万元	100.00			100.00

3、存在控制关系的关联方本期所持股份比例变化情况

公司名称	期初数	本年增加	本年减少	年末数
南通友谊实业有限公司	27.40%			27.40%
江苏南大三友科技有限公司	55.00%			55.00%
南通三友环保科技有限公司	70.60%			70.60%
南通纽恩时装有限公司	75.00%			75.00%

南通三明时装有限公司	51.00%			51.00%
江苏三友集团南通色织有限公司	100.00%			100.00%
江苏北斗科技有限公司	75.00%			75.00%
南通萨贝尼娜服饰营销有限公司	76.00%			76.00%

(二) 不存在控制关系的关联方：

企业名称	与本公司关系
日本三轮株式会社	公司股东，持公司21.42%股份
南通世川时装有限公司	联营公司，公司持有其25%股份

(三) 关联方交易

(单位：人民币万元)

1、接受劳务：

关联方	交易事项	定价原则	本期金额	上期金额
南通世川时装有限公司	服装加工	市场价	931.41	927.91
合计			931.41	927.91

2、租赁资产：

关联方	交易事项	定价原则	本期金额	上期金额
南通友谊实业有限公司	土地使用权及房屋	协议价	114.387	68.37

(四) 关联方往来账项余额

(单位：人民币万元)

项目	期末余额	年初余额	款项内容
其他应收款——南通友谊实业有限公司	34.6	34.6	房租

八、或有事项

截止2010年6月30日，公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止2010年6月30日，公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截止2010年6月30日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

截止报告日公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、现金流量表补充资料：

(1) 合并

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,750,465.33	4,247,313.34
加：资产减值准备	606,605.75	-763,064.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,540,404.14	5,970,464.94
无形资产摊销	968,345.88	436,037.20
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	-609,025.32	-74,784.19
固定资产报废损失	256,138.49	
公允价值变动损失		
财务费用	537,345.77	315,632.39
投资损失	-78,133.38	-27,931.33
递延所得税资产减少	-22,243.43	-12,607.42
递延所得税负债增加		
存货的减少	-24,979,393.03	-30,626,138.83
经营性应收项目的减少	-3,041,231.78	10,401,400.39
经营性应付项目的增加	18,226,819.60	20,008,503.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,156,098.02	9,874,825.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	221,655,347.60	223,559,945.12
减：现金的期初余额	246,147,544.50	210,253,447.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,492,196.90	13,306,497.74

(2) 母公司

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,305,303.90	6,841,122.26
加：资产减值准备	24,906.02	-870,742.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,172,146.12	2,333,688.29
无形资产摊销		
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	66,708.70	-10,530.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失	-878,976.66	-1,206,618.08
递延所得税资产减少	-6,077.31	
递延所得税负债增加		

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少	-24,694,463.35	-29,085,242.49
经营性应收项目的减少	-1,082,124.50	990,730.26
经营性应付项目的增加	22,840,168.97	30,953,823.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,747,591.89	9,946,231.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	190,067,825.10	175,472,168.71
减：现金的期初余额	197,138,187.49	170,968,941.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,070,362.39	4,503,227.07

2、资产减值准备：

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
一、坏账准备	2,458,937.28	593,911.53			3,052,848.81
二、存货跌价准备	203,203.86			203,203.86	0.00
三、固定资产减值准备	1,385,480.37				1,385,480.37
四、无形资产减值准备	618,750.00				618,750.00
五、商誉减值准备	242,985.79				242,985.79
合 计	4,909,357.30	593,911.53		203,203.86	5,300,064.97

3、净资产收益率及每股收益：

报告期利润	2010年1-6月				2009年1-6月			
	净资产收益率%		每股收益(元)		净资产收益率%		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	全面摊薄	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	1.70	1.64	0.032	0.032	1.36	1.33	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.60	1.55	0.031	0.031	1.06	1.04	0.02	0.02

每股收益的计算过程

项 目	注释	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	P	5,255,561.78	4,110,492.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P	4,961,827.11	3,220,918.59
报告期月份数	M0	6	6

期初股份总数	S0	162,500,000.00	162,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
发行在外的普通股加权平均数	S	162,500,000.00	162,500,000.00

注：基本每股收益= $P \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

稀释每股收益：公司报告期不存在稀释性潜在普通股。

4、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	年初余额
用于借款抵押的资产	18,515,754.43	18,806,901.49
1、固定资产（房屋建筑物）	5,353,733.80	5,496,557.76
2、无形资产（土地使用权）	13,162,020.63	13,310,343.73
合 计	18,515,754.43	18,806,901.49

5、非经常性损益：

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-256,138.49	74,784.19
计入当期损益的政府补助	823,986.08	1,118,701.84
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-226,566.69	-1,616.23
非经常性损益合计	341,280.90	1,191,869.80
减：所得税影响金额	85,320.23	18,291.99
减：少数股东损益影响金额	-37,774.00	284,003.85
合 计	293,734.67	889,573.96

十六、财务报告之批准

本财务报告经 2010 年 8 月 24 日公司第三届董事会第十四次会议批准报出。

江苏三友集团股份有限公司

2010 年 8 月 25 日

第八节 备查文件

包括下列文件：

- 一、载有董事长张璞先生签名的 2010 年半年度报告；
- 二、载有公司董事长张璞先生、主管会计工作的负责人帅建先生、会计机构负责人张松先生签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏三友集团股份有限公司

董事长：张璞

二 一 年八月二十五日