

连云港如意集团股份有限公司

二 一 年半年度报告

一、重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司总裁彭亮先生、财务总监张勉先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

目 录

一、重要提示及目录	第 1 页
二、公司基本情况	第 2 页
三、股本变动和主要股东持股情况	第 3 页
四、董事、监事、高级管理人员情况	第 5 页
五、董事会报告	第 5 页
六、重要事项	第 6 页
七、财务报告	第 8 页
八、备查文件	第 52 页

二、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称: 连云港如意集团股份有限公司
 中文名称简称: 如意集团
 公司法定英文名称: LIANYUNGANG IDEAL GROUP CO., LTD
 英文名称缩写: IDEAL GROUP
- (二) 法定代表人: 秦兆平
- (三) 公司董事会秘书: 谭卫
 联系地址: 江苏连云港市新浦区北郊路6号
 邮政编码: 222006
 联系电话: 0518-85153595
 传 真: 0518-85150105
 电子信箱: ruyi dongmi@ideal-group.com.cn
- (四) 公司注册地址: 江苏连云港市新浦区北郊路6号
 公司办公地址: 江苏连云港市新浦区北郊路6号
 邮政编码: 222006
 公司网址: <http://www.ideal-group.com.cn>
 公司电子信箱: idealgroup@ideal-group.com.cn
- (五) 公司选定的信息披露报刊名称:《中国证券报》、《证券时报》
 登载半年度报告的中国证监会指定指定的网站的网址:
<http://www.cninfo.com.cn>
 半年度报告备置地点: 公司董事会秘书处
 电子信箱: ruyi dongmi@ideal-group.com.cn
- (六) 公司股票上市地: 深圳证券交易所
 股票简称: 如意集团
 股票代码: 000626

(七) 主要财务数据和指标

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	3,175,269,010.97	2,521,320,472.77	25.94%
所有者权益(或股东权益)	317,170,853.27	290,075,727.78	9.34%
每股净资产	1.57	1.43	9.79%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	56,893,623.12	22,433,253.13	153.61%
利润总额	75,851,091.78	35,323,947.95	114.73%
净利润	26,958,623.55	1,340,360.82	1911.30%
扣除非经常性损益后的净利润	-15,098,574.39	-3,082,282.92	-389.85%
基本每股收益	0.1331	0.0066	1916.67%

稀释每股收益	0.1331	0.0066	1916.67%
净资产收益率	8.88	0.54	增加8.34个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-76,681,727.29	-139,007,397.90	44.84%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.38	-0.69	44.93%

*注:扣除的非经常性损益项目和金额

单位:人民币元

项 目	金 额
期货交易及其公允价值变动损益	88,890,394.22
各种政府补贴收入	13,392,263.84
处置非流动资产产生的损益	79,810.14
赔偿及违约金收入	6,940,591.45
其他营业外收支净额	-1,455,196.77
合计	107,847,862.88
减:所得税费用影响额	26,963,387.27
少数股东损益影响额	38,827,277.67
扣除所得税及少数股东损益后净额	42,057,197.94

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构变动情况。

	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	110,315,696	54.48				-109,699,312	-109,699,312	616,384	0.304
1、国家持股									
2、国有法人持股	34,258,500	16.92				-34,258,500	-34,258,500		
3、其他内资持股	76,057,196	37.56				-75,440,812	-75,440,812	616,384	0.304
其中:境内法人持股	75,895,350	37.48				-75,287,850	-75,287,850	607,500	0.300
境内自然人持股	161,846	0.08				-152,962	-152,962	8,884	0.004
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	92,184,304	45.52				+109,699,312	+109,699,312	201,883,616	99.696
1、人民币普通股	92,184,304	45.52				+109,699,312	+109,699,312	201,883,616	99.696
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	202,500,000	100.00						202,500,000	100.00

报告期内,公司股份结构因有限售条件股份解除限售上市流通和高管持股25%自然解除冻结而发生变动,股份总数未发生变化。

(二) 报告期末公司股东总数及有关情况

股东总数		17958 户			
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
中国远大集团有限责任公司	境内非国有法人	37.08	75,085,350	0	46,000,000 注
连云港市蔬菜冷藏加工厂	国有法人	26.92	54,508,500	0	0
江阴澄星实业集团有限公司	境内非国有法人	1.24	2,515,050	0	0
阮天葵	境内自然人	1.00	2,025,125	0	0
中国建设银行 - 诺德价值优势股票型证券投资基金	基金、理财产品	0.44	886,783	0	0
张少光	境内自然人	0.22	436,783	0	0
天津市宏大五金制品有限公司	境内非国有法人	0.20	405,000	405,000	0
华润深国投信托有限公司-量子景顺结构式信托计划	基金、理财产品	0.20	405,000	0	0
燕滨	境内自然人	0.13	271,084	0	0
黄建东	境内自然人	0.13	260,700	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		
中国远大集团有限责任公司	75,085,350		人民币普通股		
连云港市蔬菜冷藏加工厂	54,508,500		人民币普通股		
江阴澄星实业集团有限公司	2,515,050		人民币普通股		
阮天葵	2,025,125		人民币普通股		
中国建设银行 - 诺德价值优势股票型证券投资基金	886,783		人民币普通股		
张少光	436,783		人民币普通股		
华润深国投信托有限公司-量子景顺结构式信托计划	405,000		人民币普通股		
燕滨	271,084		人民币普通股		
黄建东	260,700		人民币普通股		
郑德坚	260,332		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,公司控股股东与其他股东之间无关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况;公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。				

注:

1、中国远大集团有限责任公司将其持有的本公司的部分股份 30,000,000 股,质押给招商银行股份有限公司哈尔滨果戈里大街支行,并于 2007 年 5 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股份的质押登记手续,质押期限自 2008 年 5 月 7 日起。2010 年 7 月 29 日,上述股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押冻结手续。

2、中国远大集团有限责任公司将其持有的本公司的部分股份 16,000,000 股,质押给中国银行股份有限公司,并于 2008 年 10 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股份的质押登记手续,质押期限自 2008 年 10 月 22 日起。

(三) 报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 截止到本报告期末, 公司监事丁行超先生因高管持股 25% 自然解除冻结, 其所持有的本公司有限售条件股份减少为 8,884 股, 其所持有的本公司无限售条件股份为 2,962 股, 持股总数未发生变化。其他董事、监事、高级管理人员未持有本公司股份。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

五、董事会报告

(一) 报告期内经营成果及财务状况简要分析

报告期内主营业务收入、主营业务利润、净利润同比增长变化情况:

项目	金额(人民币:元)		增减比率(%)
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	9,772,083,667.80	5,638,534,484.26	73.31%
主营业务利润	294,583,927.98	145,528,531.12	102.42%
净利润	26,958,623.55	1,340,360.82	1911.30%

其中:

1、主营业务收入本年累计数比上年同期增加 73.31%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司本期进出口及内贸业务量增加所致。

2、主营业务利润本年累计比上年同期增加 102.42%，主要原因是主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司本期进出口及内贸业务量增加，主营业务毛利率增加所致。

3、净利润本年累计比上年同期增加 1911.30%，主要原因是主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司及其子公司进出口及内贸业务量增加，以及从事的电子交易收益增加所致。

(二) 报告期内主要经营情况

1、本公司目前主营业务为进出口贸易业务。

报告期内公司实现主营业务利润 29458 万元，同比增长了 102.42%；完成净利润 2695.86 万元，同比增长 1911.30%。子公司远大物产集团有限公司本报告期经营业绩较上年同期有较大幅度增长，使得公司本期净利润较上年同期大幅增长，主要原因是该公司及其子公司本期通过加强管理、严格控制成本、完善风控体系等措施，并准确把握了塑料原料、液体化工等大宗原材料价格处于恢复性上涨通道的有利商机，扩大了进出口及内贸业务量以及电子交易收益大幅增加。

2、报告期内主营业务收入构成情况如下:

主营业务项目	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率(%)
进出口贸易	9,756,639,729.51	9,465,943,030.96	2.98%
健身服务	266,243.50	690,279.91	-159.27%
物流代理	15,177,694.79	10,866,428.95	28.41%
合计	9,772,083,667.80	9,477,499,739.82	3.01%

3、源于单个公司的投资收益对公司净利润的影响达到 10% 以上的公司情况介绍。

远大物产集团有限公司，注册资本 8000 万元，主要经营和代理国家规定商品的进出口业务，经营技术进出口，易货贸易和转口贸易。2010 年上半年实现主营业务收入 9,771,817,424.30 元、主营业务利润 295,007,964.39 元、净利润 56,398,053.08 元。

(三) 公司投资情况

- 1、报告期内公司未募集资金，亦无前期募集资金延续到本期使用的情况。
- 2、报告期内重大非募集资金投资项目。

2010年5月14日，经公司2009年度股东大会批准，公司通过银行向浙江新景进出口有限公司提供委托贷款人民币8500万元，由浙江远大进出口有限公司（现已更名为：远大物产集团有限公司）提供信用担保，委托贷款期限为1年，年利率4%，用于补充浙江新景进出口有限公司的流动资金。2010年5月17日，公司与浙江新景进出口有限公司、光大银行宁波分行签署委托贷款合同，与浙江新景进出口有限公司、浙江远大进出口有限公司签署担保合同，该次委托贷款事项正式实施。

(四) 报告期实际经营成果与期初经营计划的比较

报告期内公司认真执行年初的业务发展计划，通过加强管理、严格控制成本、完善风控体系等措施，并准确把握了塑料原料、液体化工等大宗原材料价格处于恢复性上涨通道的有利商机，扩大进出口及内贸业务量，实现主营业务收入9,772,083,667.80元，同比增长了73.30%；完成营业利润56,893,623.12元，同比增长了153.61%。

六、重要事项**(一) 公司治理方面**

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，根据已制订的公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会各专门委员会实施细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易审批制度》、《募集资金使用管理办法》、《子公司管理制度》、《内控制度》等一系列制度规范公司运作。公司治理的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) 公司无在报告期内实施的利润分配方案。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 持有非上市金融企业股权情况

本公司的控股子公司远大物产集团有限公司持有象山县绿叶城市信用社有限责任公司股权的情况如下：

单位：人民币元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有 者权益变动
象山县绿叶城市信用社有 限 责任公司	16,855,000.00	16,855,000.00	10.79%	16,855,000.00	0	0
合计	16,855,000.00	16,855,000.00	10.79%	16,855,000.00	0	0

(五) 报告期内公司无重大资产收购、出售及吸收合并事项。

(六) 报告期内公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、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

作为连云港如意集团股份有限公司的独立董事，我们根据中国证监会“证监发(2003)56号”文《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》和中国证监会江苏证监局“苏证监公司字〔2008〕325号”文《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，认真核查了公司《关于对与大股东及其他关联方资金往来、资金占用情况的自查报告》，现就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表专项说明及独立意见如下：公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金等情况。截至2010年6月30日，公司不存在对外提供担保的情况。公司已经严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等的有关规定，履行了有关的信息披露义务，如实提供了相关事项。

(八) 承诺事项

1、公司在进行股权分置改革时，中国远大集团有限责任公司特别承诺：其所持有的股份自获得上市流通权之日起，24个月内不上市交易或者转让。在前项承诺期满后，中国远大集团通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占如意集团股份总数的比例在12个月内不超过10%。

2、公司在进行股权分置改革时，连云港市蔬菜冷藏加工厂特别承诺：其所持有的股份自获得上市流通权之日起，18个月内不上市交易或者转让。在前项承诺期满后，连云港市蔬菜冷藏加工厂通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占如意集团股份总数的比例在6个月内不超过5%，在18个月内不超过10%。

报告期内，上述承诺事项的履行情况良好，并已经于2010年3月5日履行完毕。

(九) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况。

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05月25日	董事会秘书办公室	电话沟通	非特定中小投资者	介绍公司经营情况，未提供书面资料
2010年06月03日	董事会秘书办公室	电话沟通	非特定中小投资者	介绍公司经营情况，未提供书面资料

(十) 公司半年度财务报告未经审计。

七、财务报告（未经审计）

资产负债表

2010年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	注 释	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		720,166,915.19	541,744.16	662,276,604.77	85,592,005.66
交易性金融资产		6,999,185.00			
应收票据		87,414,813.63		28,959,503.26	
应收账款		476,065,554.19		559,781,248.58	
预付款项		492,970,424.81		387,188,695.27	
应收利息					
应收股利			400,000.00		400,000.00
其他应收款		257,911,113.44	201,187.37	199,645,223.92	584,975.83
存货		951,990,817.26		526,466,665.65	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		28,302,452.15	85,000,000.00	26,657,081.56	
流动资产合计		3,021,821,275.67	86,142,931.53	2,390,975,023.01	86,576,981.49
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资		18,619,616.60	54,896,000.00	42,780,231.27	54,896,000.00
投资性房地产		35,349,873.30			
固定资产		79,821,302.93	3,463,469.47	64,031,685.63	3,703,171.39
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		17,834,940.52	17,834,940.52	18,106,113.28	18,106,113.28
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		724,616.26		717,517.50	
递延所得税资产		1,097,385.69		4,709,902.08	
其他非流动资产					
非流动资产合计		153,447,735.30	76,194,409.99	130,345,449.76	76,705,284.67
资产总计		3,175,269,010.97	162,337,341.52	2,521,320,472.77	163,282,266.16

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

资产负债表(续)

2010年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注 释	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债					
短期借款		653,417,758.83		571,069,231.10	
交易性金融负债					
应付票据		372,434,586.81		306,102,604.07	
应付账款		1,200,325,026.31	11,836.00	691,228,666.84	11,836.00
预收款项		457,876,690.63		435,799,825.52	
应付职工薪酬		267,599.98		22,958,609.25	
应交税费		-52,078,628.59	755,037.48	22,974,870.11	887,947.18
应付利息				421,680.74	
应付股利					
其他应付款		11,101,330.72	1,883,995.81	7,404,605.53	1,761,100.69
一年内到期的非流动负债		1,246,000.00	1,246,000.00	1,234,000.00	1,234,000.00
其他流动负债				1,705,740.00	-
流动负债合计		2,644,590,364.69	3,896,869.29	2,060,899,833.16	3,894,883.87
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		3,820,000.00		3,630,000.00	
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		3,820,000.00		3,630,000.00	
负债合计		2,648,410,364.69	3,896,869.29	2,064,529,833.16	3,894,883.87
股东权益：					
股本		202,500,000.00	202,500,000.00	202,500,000.00	202,500,000.00
资本公积		30,781,676.00	26,477,563.32	30,781,676.00	26,477,563.32
减：库存股					
盈余公积					
未分配利润		84,778,325.44	-70,537,091.09	57,555,743.62	-69,590,181.03
外币报表折算差额		-889,148.17		-761,691.84	
归属于母公司所有者权 益合计		317,170,853.27	158,440,472.23	290,075,727.78	159,387,382.29
少数股东权益		209,687,793.01		166,714,911.83	
股东权益合计		526,858,646.28	158,440,472.23	456,790,639.61	159,387,382.29
负债和股东权益合计		3,175,269,010.97	162,337,341.52	2,521,320,472.77	163,282,266.16

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

利润表 2010年1-6月

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

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	9,772,196,477.12		5,639,501,603.01	-
其中：营业收入	9,772,196,477.12		5,639,501,603.01	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总费用	9,802,422,414.49	1,267,379.41	5,614,170,378.55	2,959,230.02
其中：营业成本	9,477,499,739.82		5,493,046,795.87	
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	454,460.11		633,111.41	
销售费用	230,512,514.42		157,915,616.05	
管理费用	36,892,882.20	1,810,415.92	16,185,605.07	2,945,078.74
财务费用	22,979,732.05	-543,036.51	14,346,960.92	14,151.28
资产减值损失	34,083,085.89		-67,957,710.77	
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	8,704,925.00		-5,446,300.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	78,414,635.49	330,555.56	2,548,328.67	1,964,364.85
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)	56,893,623.12	-936,823.85	22,433,253.13	-994,865.17
加：营业外收入	20,572,925.78		13,926,632.89	
减：营业外支出	1,615,457.12	10,086.21	1,035,938.07	
其中：非流动资产处置损失				
四：利润总额(亏损总额以“-”号填列)	75,851,091.78	-946,910.06	35,323,947.95	-994,865.17
减：所得税费用	21,257,127.41		24,399,606.91	
五：净利润(净亏损以“-”号填列)	54,593,964.37	-946,910.06	10,924,341.04	-994,865.17
归属于母公司所有者的净利润	26,958,623.55	-946,910.06	1,340,360.82	-994,865.17
少数股东损益	27,635,340.82		9,583,980.22	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.1331		0.0066	
(二)稀释每股收益	0.1331		0.0066	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

利润表附表 2010年1-6月

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	92.88%	97.02%	1.45	1.45
营业利润	17.94%	18.74%	0.28	0.28
净利润	8.50%	8.88%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	-4.76%	-4.97%	-0.07	-0.07

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

资产减值准备明细表

2010年1-6月

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、坏帐准备合计	97,728,578.87	6,879,122.99	0.00	0.00	104,607,701.86
其中：应收帐款	26,624,930.17	7,203,962.89			33,828,893.06
其他应收款	71,103,648.70	-324,839.90			70,778,808.80
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	2,529,830.00	27,203,962.89	0.00	0.00	29,733,792.89
其中：库存商品	1,887,996.44	27,845,796.45			29,733,792.89
原材料	641,833.56	-641,833.56			0.00
四、长期投资减值准备合计	18,129,617.10				18,129,617.10
其中：长期股权投资	18,129,617.10				18,129,617.10
长期债权投资					-
五、固定资产减值准备合计	242,840.35				242,840.35
其中：房屋、建筑物	242,840.35				242,840.35
电子设备	-				
六、无形资产减值准备合计					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
合计	118,630,866.32	34,083,085.88	0.00	0.00	152,713,952.20

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

现金流量表

2010年6月

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

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	10,917,848,144.53		6,709,074,508.13	
收到的税费返还	105,047,579.59		96,475,397.47	
收到其他与经营活动有关的现金	141,071,680.06	1,911,357.46	69,025,745.05	2,079,657.68
经营活动现金流入小计	11,163,967,404.18	1,911,357.46	6,874,575,650.65	2,079,657.68
购买商品、接受劳务支付的现金	10,781,145,410.65	200,000.00	6,774,776,134.15	
支付给职工以及为职工支付的现金	82,348,723.43	557,359.75	32,108,832.60	584,843.67
支付的各项税费	79,529,684.38	369,413.16	44,767,918.91	236,358.15
支付其他与经营活动有关的现金	297,625,313.01	1,171,401.61	161,930,162.89	3,971,670.05
经营活动现金流出小计	11,240,649,131.47	2,298,174.52	7,013,583,048.55	4,792,871.87
经营活动产生的现金流量净额	-76,681,727.29	-386,817.06	-139,007,397.90	-2,713,214.19
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	9,619,300.00		2,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	82,115,335.23	330,555.56	-5,447,090.34	2,265,383.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,499,040.64	6,000.00	1,750,578.58	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	93,233,675.87	336,555.56	-1,196,511.76	2,265,383.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,825,568.51		9,449,758.84	9,120.00
投资支付的现金	21,815,832.19	85,000,000.00		
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	1,177,955.67			
投资活动现金流出小计	30,819,356.37	85,000,000.00	9,449,758.84	9,120.00
投资活动产生的现金流量净额	62,414,319.50	-84,663,444.44	-10,646,270.60	2,256,263.30
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	1,302,015,257.29		605,375,314.04	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,302,015,257.29		605,375,314.04	-
偿还债务支付的现金	1,219,666,729.56		388,253,723.67	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,451,130.73		8,787,437.11	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,890,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,234,117,860.29		397,041,160.78	
筹资活动产生的现金流量净额	67,897,397.00		208,334,153.26	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,953,484.35		-358,225.45	
五、现金及现金等价物净增加额	60,583,473.56	-85,050,261.50	58,322,259.31	-456,950.89
加：期初现金及现金等价物余额	635,020,390.63	85,592,005.66	461,187,495.57	1,004,871.97
六、期末现金及现金等价物余额	695,603,864.19	541,744.16	519,509,754.88	547,921.08

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

现金流量表补充资料

2010年6月

补充资料	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	54,593,964.37	-946,910.06	10,924,341.04	-994,865.17
加：资产减值	34,083,085.89		-67,957,710.77	
固定资产折旧	6,249,241.09	223,615.71	4,974,184.27	236,123.51
无形资产摊销	271,172.76	271,172.76	323,894.46	271,172.76
长期待摊费用摊销	183,974.56		-14,787.19	
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）	-35,232.30	10,086.21	27,813.27	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	166,258.26		180.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,704,925.15		5,446,300.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,019,353.43	12,000.00	10,656,736.27	12,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,414,635.34	-330,555.56	-3,077,580.91	-2,056,120.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,612,516.39		15,989,530.97	
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）	-452,827,348.93		-62,594,484.26	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,347,821.84	383,788.46	-81,595,420.90	-307,556.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	501,775,506.38	-10,014.58	29,887,605.09	126,031.77
其他	2,693,163.14		-1,997,999.24	
经营活动产生的现金流量净额	-76,681,727.29	-386,817.06	-139,007,397.90	-2,713,214.19
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	695,603,864.19	541,744.16	519,509,754.88	547,921.08
减：现金的期初余额	635,020,390.63	85,592,005.66	461,187,495.57	1,004,871.97
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	60,583,473.56	-85,050,261.50	58,322,259.31	-456,950.89

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

合并所有者权益变动表(一) 2010年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	202,500,000.00	30,781,676.00			57,555,743.62	-761,691.84	166,714,911.83	456,790,639.61	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	202,500,000.00	30,781,676.00			57,555,743.62	-761,691.84	166,714,911.83	456,790,639.61	
三、本年增减变动金额					27,222,581.82	-127,456.33	42,972,881.18	70,068,006.67	
（一）净利润					26,958,623.55		27,635,340.82	54,593,964.37	
（二）其他综合收益					263,958.27	-127,456.33	-117,651.99	18,849.95	
上述（一）和（二）小计					27,222,581.82	-127,456.33	27,517,688.83	54,612,814.32	
（三）所有者投入和减少资本							15,455,192.35	15,455,192.35	
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							15,455,192.35	15,455,192.35	
（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									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
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	202,500,000.00	30,781,676.00			84,778,325.44	-889,148.17	209,687,793.01	526,858,646.28	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

合并所有者权益变动表(二) 2010年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	202,500,000.00	30,851,086.17			16,170,831.80	-742,409.89	124,203,995.17	372,983,503.25	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	202,500,000.00	30,851,086.17			16,170,831.80	-742,409.89	124,203,995.17	372,983,503.25	
三、本年增减变动金额					1,483,721.65	-255,077.97	7,220,473.82	8,449,117.50	
（一）净利润					1,340,360.82		9,583,980.22	10,924,341.04	
（二）其他综合收益					143,360.83	-255,077.97	-473,506.40	-585,223.54	
上述（一）和（二）小计					1,483,721.65	-255,077.97	9,110,473.82	10,339,117.50	
（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							-1,890,000.00	-1,890,000.00	
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							-1,890,000.00	-1,890,000.00	
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
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	202,500,000.00	30,851,086.17			17,654,553.45	-997,487.86	131,424,468.99	381,432,620.75	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

母公司所有者权益变动表(一)

2010年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-69,590,181.03			159,387,382.29	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-69,590,181.03			159,387,382.29	
三、本年增减变动金额					-946,910.06			-946,910.06	
（一）净利润					-946,910.06			-946,910.06	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计					-946,910.06			-946,910.06	
（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									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
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	202,500,000.00	26,477,563.32			-70,537,091.09			158,440,472.23	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

母公司所有者权益变动表(二)

2010年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-67,969,637.21		161,007,926.11	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-67,969,637.21		161,007,926.11	
三、本年增减变动金额					-994,865.17		-994,865.17	
（一）净利润					-994,865.17		-994,865.17	
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					-994,865.17		-994,865.17	
（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								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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	202,500,000.00	26,477,563.32			-68,964,502.38		160,013,060.94	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

合并会计报表附注

一、公司的基本情况

连云港如意集团股份有限公司（以下简称本公司、公司）是1994年6月28日经江苏省经济体制改革委员会苏体改生（94）72号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1996年10月经中国证监会证监发（1996）282、283号文批准，向社会公众公开发行股票并上市。公司经营范围：农副产品种植、加工、销售，水产品养殖、开发、捕捞、加工、销售，种子、农药、化肥销售等。公司注册资本为人民币5000万元，营业执照注册号：3200001103275。

1997年5月，公司经股东大会批准，按每10股送2股比例向全体股东实施1996年度利润分配方案，公司股本总额变更为人民币6000万元，注册资本变更为人民币6000万元。

1999年6月，公司经股东大会批准，按每10股送2股比例向全体股东实施1998年度利润分配方案，同时用资本公积向全体股东按每10股增3股的比例转增股本，公司股本总额变更为人民币9000万元，注册资本变更为人民币9000万元。

2000年4月，公司经股东大会批准，按每10股送2股比例向全体股东实施1999年度利润分配方案，同时用资本公积向全体股东按每10股例转增3股的比增股本，公司股本总额变更为人民币13500万元，注册资本变更为人民币13500万元。

2003年9月，公司经股东大会批准，按每10股送3.5股比例向全体股东实施2003年度中期利润分配方案，同时用资本公积向全体股东按每10股增1.5股的比例转增股本，公司股本总额变更为人民币20250万元，注册资本变更为人民币20250万元。

2008年8月，公司经股东大会批准，并经江苏省工商行政管理局核准变更了经营范围，公司变更后的经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国内贸易。营业执照注册号变更为：320000000009286。

二、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。

三、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。

四、重要会计政策和会计估计

1、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。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和会计计量属性

以权责发生制为记账基础。

一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，且符合《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定时，可以采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值对会计要素进行计量。

4、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

5、外币业务的核算方法

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。

外币货币性项目采用期末即期汇率折算产生的汇兑差额，除根据借款费用核算方法应予资本化外，计入当期损益。

6、金融工具的确认和计量

（1）金融资产

本公司将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

金融资产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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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，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、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。

C、贷款和应收款项，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。

D、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。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

金融资产的减值准备

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。

(2) 金融负债

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

(3) 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

7、坏账的核算方法

(1) 本公司将因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

(2) 本公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 对于单项金额重大的应收款项，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。对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，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，区分应收国内款项和应收外汇账款，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：

A、应收国内款项：

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

B、应收外汇：

账 龄	计提比例
3 个月以内	1%
3-6 个月	10%
7-12 个月	50%
12 个月以上	100%

8、存货的核算方法

(1) 公司存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、加工商品、包装物和低值易耗品。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料、自制半成品和产成品发出按加权平均法核算；库存商品发出按个别认定法核算；低值易耗品、包装物采用领用时一次转销法摊销。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制，对存货作定期盘点。

(5) 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。

(6) 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。

9、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资分为对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资和对被投资企业不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资（其他股权投资）。

(2) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资的初始计量

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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。

企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始计量

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，包括购买过程中支付的手续费等必要支出。

B、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，按照发行的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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项非货币资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，则以换入资产或换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益；如果该项非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则以换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的长期股权投资的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与重组债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 长期股权投资的后续计量

对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算。

按照应享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润的份额，确认投资收益，但仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额。

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算。

按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益。上述被投资单位的净损益，根据在取得投资时被投资单位资产负债的公允价值为基础进行调整。

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。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

10、投资性房地产的核算方法

(1) 投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租

的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

11、固定资产的核算方法

(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) 固定资产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计净残值率均为 5%，预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋、建筑物	30-40 年	3.17%-2.38%
机器设备	10-15 年	9.50%-6.33%
运输设备	8-10 年	11.88%-9.50%
电子设备	5-8 年	19.00%-11.88%
其他	5 年	19.00%

12、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的各项建筑、安装工程，技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。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。

13、无形资产的核算方法

(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。

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，并按其估计使用寿命进行摊销。

14、内部研究开发项目的核算方法

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(3) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，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。

15、除存货、金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备

(1) 期末，如果资产存在减值迹象，则估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

上述资产减值准备不得转回。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，都将于期末进行减值测试。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产的可收回金额进行估计的情况下，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组，是指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。

16、长期待摊费用的摊销方法

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。

17、借款费用的核算方法

(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。

18、预计负债的确认原则

(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。

19、收入的确认方法

(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。

20、政府补助会计处理方法

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。

21、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能获得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

22、企业合并会计处理方法

(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。合并方支付的合并对价和合并方取得的资产、负债按账面价值计量。合并方取得的资产、负债账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(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。合并方的合并成本和合并方取得的可辨认资产、负债按合并日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被合并方可辨认资产、负债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合并方可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入合并成本。

23、合并财务报表编制方法

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，以合并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，并自合并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。

五、会计政策、会计估计变更

- 1、本报告期内公司无会计政策变更事项。
- 2、本报告期内公司无会计估计变更事项。

六、税项

1、流转税

- (1) 增值税：主要商品销售适用税率 17%或 13%，出口商品按国家有关规定执行出口退税政策。
- (2) 营业税：按应税收入的 5%计缴。

2、企业所得税

- (1) 子公司——海南中源石化工贸有限公司 2010 年度适用企业所得税税率 22%；
- (2) 本公司及纳入合并财务报表范围的其他子公司 2010 年度均适用 25%的税率。

3、地方税及附加：

- (1) 城市维护建设税：税率 7%；
- (2) 教育费附加：本公司费率 4%；新疆天一化轻有限责任公司和海南中源石化工贸有限公司费率 3%；子公司——远大物产集团有限公司及其除远大国际（香港）有限公司外的其他子公司费率 5%。

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司基本情况：

子公司名称	注册资本	主营业务	投资比例
远大物产集团有限公司	8000 万元	经营和代理商品进出口、技术进出口、转口贸易	52%
宁波远大国际贸易有限公司	1200 万元	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储等	70%
宁波远信物流有限公司	5300 万元	货运站（场）经营，货物集散	70%
余姚市远大塑料有限公司	80 万元	塑胶原料，化工原料及产品等的代购代销	合并 100%
宁波远大国际物流有限公司	500 万元	承办海运和空运进出口货物的国内运输代理业务	合并 98%
海南中源石化工贸有限公司	500 万元	化工塑料、钢材、电子产品、五金工具批发、零售	合并 100%
义乌市远大贸易有限公司	100 万元	塑胶原料、化工原料及产品、纺织品原料及产品等批发、零售	合并 100%
浙江新景进出口有限公司	2000 万元	自营和代理各类货物及技术的进出口业务	100%
远大国际（香港）有限公司	100 万美元	进出口、转口贸易	100%
新疆天一化轻有限责任公司	1500 万元	塑胶原料、化工原料及产品、塑胶原料、棉花等批发、零售	65%
杭州冠吉化工有限公司	500 万元	化工原料、塑料制品及化工设备销售	77%
成都湘源高分子材料有限公司	200 万元	销售高分子材料、石化产品、金属材料、矿产品、金属材料、五金交电、电子产品、机电产品、通讯设备。	100%
宁波申源高分子材料有限公司	200 万元	高分子石化产品的销售、开发及加工服务	100%
哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司	3020 万元	游泳、健身、小百货百货零售	100%

其中：宁波远大国际贸易有限公司、宁波远信物流有限公司、余姚市远大塑料有限公司、宁波远大国际物流有限公司、海南中源石化工贸有限公司、义乌市远大贸易有限公司、浙江新景进出口有限公司、远大国际（香港）有限公司、新疆天一化轻有限责任公司、杭州冠吉化工有限公司、成都湘源高分子材料有限公司、宁波申源高分子材料有限公司均为远大物产集团有限公司之子公司。

2、本期合并范围变动情况：

(1) 财务报表合并范围增加

本期远大国际（香港）有限公司收购了香港蓝海投资有限公司持有的宁波远信物流有限公司 30% 股权，加上远大物产集团有限公司持有的宁波远信物流有限公司 40% 股权，公司本期末持有宁波远信物流有限公司 70% 的股权，因此本期宁波远信物流有限公司纳入合并财务报表范围。

(2) 财务报表合并范围减少

本期远大物产集团有限公司将持有的宁波远大沥青有限公司 74.6% 股权转让给浙江嘉悦石化有限公司，公司对宁波远大沥青有限公司的持股比例下降为 25.4%，因此本期宁波远大沥青有限公司不再纳入合并财务报表范围，而改至长期股权投资科目核算。

3、外币报表折算：

(1)合并财务报表中包含的境外经营实体是指远大物产集团有限公司在香港注册设立的远大国际(香港)有限公司,其业务收支以美元为主,选定的记账本位币为美元。

(2)财务报表项目的折算方法: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。利润表中的收入和费用项目,按会计期间的平均汇率折算。按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。

八、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)明细项目:

项 目	币种	期末余额			年初余额
		原币	汇率	折合人民币	折合人民币
现 金	人民币			175,061.30	102,369.61
银行存款	人民币			408,140,664.27	360,980,920.91
银行存款	美元	10,517,999.08	6.7909	71,426,679.94	77,189,041.90
银行存款	欧元	236,786.80	8.271	1,958,463.66	1,485,598.16
银行存款	英镑	3,017.89	0.076686	231.43	51.82
银行存款	港币	49.59	0.8724	43.26	258.03
其他货币资金	人民币			238,465,771.33	194,940,138.49
其他货币资金	美元			0.00	27,578,222.91
其他货币资金	欧元			0.00	2.94
合 计				720,166,915.19	662,276,604.77

(2)期末货币资金余额中除其他货币资金中的信用证保证金、银行承兑汇票保证金238,395,771.33元外,无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
衍生金融工具	6,999,185.00	0.00
合计	6,999,185.00	0.00

3、应收票据:

(1)类别:

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	87,414,813.63	28,959,503.26
商业承兑汇票		

合计	87,414,813.63	28,959,503.26
----	---------------	---------------

(2) 本账户期末余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 应收票据本期末余额较年初余额上升201.85%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司销售规模扩大，销售收入增加，采用票据结算增加。

4、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 [注]	42,228,299.88	8.28%	4,222,829.99	37,005,956.56	6.31%	1,370,958.19
单项金额不重大但按风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	16,949,601.26	3.32%	9,555,435.50	17,129,601.26	2.92%	9,690,435.50
其他不重大的应收账款	450,716,546.11	88.39%	20,050,627.57	532,270,620.93	90.77%	15,563,536.48
合计	509,894,447.25	100.00%	33,828,893.06	586,406,178.75	100.00%	26,624,930.17

[注] 报告期，单项金额重大的应收账款是指账面余额大于1000万元以上的应收账款；期末单项金额重大的应收账款经单独测试均未减值，加入账龄组合计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项情况：

单位(项目)名称	期末余额		期初数		确定该组合的依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
上海甬晋国际贸易有限公司	399,975.00	399,975.00	399,975.00	399,975.00	经诉讼且法院判决或和解后，债务人仍未履行偿债义务
南京金彩富化工有限公司	774,826.99	774,826.99	774,826.99	774,826.99	
浙江省三门县汇源化工制品厂	914,203.50	914,203.50	914,203.50	914,203.50	
青岛泰杰塑化有限公司	0.00	0.00	180,000.00	135,000.00	涉诉债权，经和解或法院判决金额得到部分确认，对协议或判决未确认的金额计提全额坏账准备
广东远东德兴贸易有限公司	6,829,285.41	2,885,281.45	6,829,285.41	2,885,281.45	
平罗县平安镍合金有限公司	6,900,323.60	3,450,161.80	6,900,323.60	3,450,161.80	欠款时间较长，且预计对方单位难以全额履行偿债义务
宁海县日意塑胶有限公司	136,000.00	136,000.00	136,000.00	136,000.00	
余姚市欧宝塑料有限公司	994,986.76	994,986.76	994,986.76	994,986.76	
合计	16,949,601.26	9,555,435.50	17,129,601.26	9,690,435.50	

(3) 经单独测试未减值的单项金额重大应收账款和其他不重大的应收账款账龄分析：

账龄	期末余额		
	账面余额	比例	坏账准备
A、应收国内账款：			
1年以内	290,462,489.18	58.92%	14523124.46
1-2年	52,200,544.54	10.59%	2,610,027.23
2-3年	3,561,169.29	0.72%	356,116.93
3-4年	1,405,049.08	0.29%	421,514.72
4-5年	1,187,794.09	0.24%	593,897.05
5年以上	2245079.9	0.46%	2245079.9
小计	351,062,126.08	71.22%	20,749,760.29
B：应收外汇账款：			
3个月以内	136,136,011.73	27.62%	1,361,360.12
4-6个月	3,133,256.43	0.64%	313,325.64
7-12个月	1,528,880.48	0.31%	764,440.24
12个月以上	1,084,571.27	0.22%	1,084,571.27
小计	141,882,719.91	28.78%	3,523,697.27
合计	492,944,845.99	100.00%	24,273,457.56

账龄	年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备
A、应收国内账款：			
1年以内	82,360,560.14	14.47%	4,118,028.02
1-2年	25,822,738.25	4.54%	1,291,136.92
2-3年	1,153,617.30	0.20%	115,361.73
3-4年	1,806,352.86	0.32%	541,905.87
4-5年	1,296,421.49	0.23%	648,210.75
5年以上	2,383,018.94	0.42%	2,383,018.94
小计	114,822,708.98	20.18%	9,097,662.23
B：应收外汇账款：			
3个月以内	442,995,979.71	77.81%	4,429,959.80
4-6个月	6,964,134.07	1.22%	696,413.41
7-12个月	3,566,591.00	0.63%	1,783,295.50
12个月以上	927,163.73	0.16%	927,163.73
小计	454,453,868.51	79.82%	7,836,832.44
合计	569,276,577.49	100.00%	16,934,494.67

(4) 应收账款期末余额前五名明细：

单位名称	金额
宁波俊明金属压延有限公司	14,888,800.00
金华唯一不锈钢带有限公司	13,588,646.72
大连固特异轮胎有限公司	13,750,853.16

单位名称	金 额
小天鹅(荆州)电器有限公司	9,504,000.00
平罗县平安镍合金有限公司	6,900,323.60
合 计	58,632,623.48

应收账款期末余额中前五名占应收账款总额的 11.50%。

(5) 应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5、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
1 年以内	492,186,111.66	99.84%	386,437,956.08	99.81%
1-2 年	682,516.40	0.14%	750,739.19	0.19%
2-3 年	101,796.75	0.02%		
3 年以上				
合 计	492,970,424.81	100.00%	387,188,695.27	100.00%

(2) 预付账款余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6、其他应收款

(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
应收出口退税 [注]	91,108,543.42	27.72%		81,528,121.85	30.11%	
单项金额重大的 其他应收款	124,235,018.49	37.80%	40,749,757.83	114,396,203.09	42.26%	40,257,817.08
单项金额不重大 但按风险特征组 合后风险较大的 其他应收款	19,317,177.71	5.88%	14,286,965.41	22,537,177.71	8.32%	17,106,965.41
其他不重大的其 他应收款	94,029,182.62	28.61%	15,742,085.56	52,287,369.97	19.31%	13,738,866.21
合计	328,689,922.24	100.00%	70,778,808.80	270,748,872.62	100.00%	71,103,648.70

[注]其中：远大物产集团有限公司将已在贷款人——交通银行宁波分行处开立的出口退税专用账户由贷款人监管，并以出口退税作为还款来源向贷款人申请贷款额度，远大物产集团有限公司如到期不履行偿债义务，贷款人有权就出口退税专用账户内的款项优先受偿。远大物产集团有限公司应收出口退税期末余额 67,829,896.36 元，另其下属全资子公司浙江新景进出口有限公司应收出口退税期末余额 23,278,647.06 元。

(2) 经单独测试发生减值的单项金额重大的其他应收款

单位(项目)名称	期末余额		年初余额		备 注
	账面余额	单独测试计提 减值准备	账面余额	单独测试计提 减值准备	

长江集团	15,041,171.45	15,041,171.45	15,041,171.45	15,041,171.45	账龄 5 年以上的往来款项, 计提 100%坏账准备
连云港来福如意食品有限公司	10,283,239.80	10,283,239.80	10,283,239.80	10,283,239.80	由于对方单位财务状况恶化、现金流量严重不足等原因, 经董事会决议, 本公司针对该债权计提了全额坏账准备
连云港富士食品有限公司	11,031,385.50	11,031,385.50	11,031,385.50	11,031,385.50	
合计	36,355,796.75	36,355,796.75	36,355,796.75	36,355,796.75	

(3) 单项金额不重大但按风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款情况

单位(项目)名称	期末余额		年初余额		确定该组合的依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
连云港大江种植有限公司	7,630,780.76	7,630,780.76	7,630,780.76	7,630,780.76	由于对方单位财务状况恶化、现金流量严重不足等原因, 经本公司董事会决议, 计提了全额坏账准备
连云港艾利如意食品有限公司	810,581.92	810,581.92	810,581.92	810,581.92	由于对方单位资产不抵债且停止经营, 已不具有全额偿债能力
宁波艾尔特电子有限公司	0.00	0.00	3,220,000.00	2,820,000.00	
泉州金港实业发展有限公司	1,855,562.41	1,855,562.41	1,855,562.41	1,855,562.41	经诉讼且法院判决后, 对方单位仍未履行偿债义务, 预计款项难以收回
上海甬晋国际贸易有限公司	1,937,818.00	1,937,818.00	1,937,818.00	1,937,818.00	
鞍山新三和供销有限公司	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	欠款时间较长且预计对方单位难以履行偿债义务
中国外运广东分公司	6,309,939.62	1,279,727.32	6,309,939.62	1,279,727.32	经诉讼且法院判决, 对法院未确认的部分计提了全额坏账准备
上海沪澄橡胶化工有限公司	612,495.00	612,495.00	612,495.00	612,495.00	对方下落不明, 预计难以收回的款项
合计	19,317,177.71	14,286,965.41	22,537,177.71	17,106,965.41	

(4) 经单独测试未减值的单项金额重大其他应收款和其他不重大的其他应收款账龄分析:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	125,031,617.18	68.73%	6,250,895.49	72,066,315.86	55.30%	3,603,315.81
1-2年	41,504,111.40	22.82%	2,075,205.57	42,156,030.57	32.35%	2,107,801.53
2-3年	3,900,901.62	2.14%	390,090.16	4,394,678.96	3.37%	439,467.90
3-4年	56,591.24	0.03%	16,977.37	301,803.82	0.23%	90,541.16
4-5年	24,609.75	0.01%	12,304.88	18,373.93	0.01%	9,186.97
5年以上	11,390,573.17	6.26%	11,390,573.17	11,390,573.17	8.74%	11,390,573.17
合计	181,908,404.36	100.00%	20,136,046.64	130,327,776.31	100.00%	17,640,886.54

(5) 其他应收款期末余额位列前五名的其他应收款合计 113,951,778.70 元, 占其他应收款总额的 34.67%。

(6) 其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

7、存货：

(1) 明细项目：

项 目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料			932,330.24	641,833.56
库存商品	981,724,610.15	29,733,792.89	527,081,401.42	1,887,996.44
加工商品				
产成品			982,763.99	
在产品				
合 计	981,724,610.15	29,733,792.89	528,996,495.65	2,529,830.00

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	641,833.56	-641,833.56			0.00
库存商品	1,887,996.44	27,845,796.45			29,733,792.89
合 计	2,529,830.00	27,203,962.89			29,733,792.89

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

(3) 存货期末余额比年初余额上升 80.83%，其主要原因是控股子公司 远大物产集团有限公司本期业务规模扩大，库存商品采购量增加所致。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预交企业所得税	22,802,452.15	13,657,081.56
委托贷款	5,500,000.00	13,000,000.00
合 计	28,302,452.15	26,657,081.56

9、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	34,984,617.10	18,129,617.10	34,984,617.10	18,129,617.10
按权益法核算的长期股权投资	1,764,616.60		25,925,231.27	
合 计	36,749,233.70	18,129,617.10	60,909,848.37	18,129,617.10

(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	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绿叶信用社	10.79%	16,855,000.00			16,855,000.00
远大(连云港)花生食品有限公司	90.00%	18,129,617.10			18,129,617.10
合计		34,984,617.10			34,984,617.10

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	原始投资金额	持股比例	期初余额	追加投资额		本期减少
				本期追加	累计追加	
宁波市天博机械有限公司	500,000.00	50%	678,072.60			
宁波远大沥青有限公司	16万美元	25.4%	0.00	5,212,515.48	5,212,515.48	3,890,133.73
嘉兴市华通沥青有限公司	3,185,000.00	24.50%	4,675,441.35		1,389,249.05	4,675,441.35
宁波艾尔门特电子有限公司	1,500,000.00	40%	0.00		500,000.00	0.00
宁波远信物流有限公司	21,200,000.00	40%	20,571,717.32		0.00	20,571,717.32
合计	31,597,515.48		25,925,231.27	5,212,515.48	7,101,764.53	29,137,292.40

被投资公司名称	调整被投资公司权益增减		分得的现金红利		期末余额
	本期金额	累计金额	本期金额	累计金额	
宁波市天博机械有限公司	-44,786.00	769,786.60		636,500.00	633,286.60
宁波远大沥青有限公司	-120,531.90	-191,051.75		0.00	1,131,330.00
嘉兴市华通沥青有限公司		3,318,878.87		3,217,686.57	0.00
宁波艾尔门特电子有限公司		-2,000,000.00		0.00	0.00
宁波远信物流有限公司		-628,282.68		0.00	0.00
合计	-165,317.90	1,269,331.04		3,854,186.57	1,764,616.60

注：1、公司对宁波远大沥青有限公司期初合计持股比例为100%，对其按成本法核算；报告期，远大物产集团有限公司将其持有的74.6%股权转让给浙江嘉悦石化有限公司，转让股权后不再具有控制权，改为权益法核算。

2、本期远大国际(香港)有限公司收购香港蓝海投资有限公司持有的宁波远信物流有限公司30%股权，公司本期对宁波远信物流有限公司持股比例由原来的40%增加到70%，对其改按成本法核算纳入合并财务报表范围。

3、嘉兴市华通沥青有限公司、宁波艾尔门特电子有限公司均为宁波远大沥青有限公司之联营企业，宁波远大沥青有限公司由成本法改为权益法核算，此二公司不再纳入公司合并报表长期投资科目核算。

(4) 联营企业情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资比例	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
宁波市天博机械有限公司	中国·宁波	汽车配件	50.00%	1,266,573.20	56,438.52	-89,572.00
宁波远大沥青有限公司	中国·宁波	沥青仓储	25.40%	3,396,386.23	64,149.42	-474,535.05

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
远大(连云港)花生食品有限公司	18,129,617.10			18,129,617.10	[注]

[注]远大(连云港)花生食品有限公司由于连年经营不善于2006年10月20日被江苏省连云港市中级人民法院(2006)连民破字第05号《民事裁定书》宣告破产还债,未纳入合并报表范围;本公司于2006年度对其全额计提投资减值准备。

(6) 长期股权投资期末余额较年初余额下降56.48%,主要原因是宁波远信物流有限公司本期纳入全并报表范围,不再按权益法在长期股权投资科目核算。

10、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物		7,312,066.48		7,312,066.48
土地使用权		32,296,344.24		32,296,344.24
合计		39,608,410.72		39,608,410.72
累计折旧				
房屋及建筑物		1,230,227.98		1,230,227.98
土地使用权		3,028,309.44		3,028,309.44
合计		4,258,537.42		4,258,537.42
减值准备				
房屋及建筑物				
土地使用权				
合计				
账面价值				
房屋及建筑物		6,081,838.50		6,081,838.50
土地使用权		29,268,034.80		29,268,034.80
合计		35,349,873.30		35,349,873.30

根据宁波远信物流有限公司与润信船贸有限公司签订的《集装箱堆场租赁合同》,远信物流公司将其拥有的宁波榭西工业园12-2土地使用权及其附属设施、两台集装箱堆高机租赁给润信船贸有限公司作为集装箱堆场使用,租期十五年。

11、固定资产及累计折旧:

(1) 本期固定资产原价及累计折旧增减变动情况如下:

资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原价:				

房屋及建筑物	55,383,023.10	15,552,652.90		70,935,676.00
机器设备	13,377,906.02	6,670,551.12	10,873,340.63	9,175,116.51
运输设备	34,418,583.79	5,286,369.42	3,079,642.45	36,625,310.76
办公及其他设备	6,174,813.47	1,148,052.26	228,800.26	7,094,065.48
合计	109,354,326.38	28,657,625.70	14,181,783.34	123,830,168.75
累计折旧：				
房屋及建筑物	14,195,401.69	1,069,567.50		15,264,969.19
机器设备	6,670,126.19	1,643,103.63	5,440,932.82	2,872,297.00
运输设备	20,131,588.23	2,870,670.13	2,375,435.37	20,626,822.99
办公及其他设备	4,082,684.29	685,172.48	12,160.94	4,755,695.83
合计	45,079,800.40	6,268,513.74	7,828,529.13	43,519,785.01
减值准备：				
房屋及建筑物	242,840.35			242,840.35
机器设备				
运输设备				
办公及其他设备				
合计	242,840.35			242,840.35
账面价值：				
房屋及建筑物	40,944,781.06	14,483,085.40	-	55,427,866.46
机器设备	6,707,779.83	5,027,447.49	5,432,407.81	6,302,819.51
运输设备	14,286,995.56	2,415,699.29	704,207.08	15,998,487.77
办公及其他设备	2,092,129.18			2,092,129.19
合计	64,031,685.63	21,926,232.18	6,136,614.89	79,821,302.93

(2) 固定资产本期末余额较年初余额上升 24.66%，主要原因是宁波远信物流有限公司本期纳入合并范围并入固定资产所致。

12、无形资产：

(1) 明细项目：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
如意集团老厂区土地使用权	5,426,876.75			5,426,876.75
如意集团新厂区土地使用权	21,070,000.00			21,070,000.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	26,496,876.75			26,496,876.75
二、累计摊销				
如意集团老厂区土地使用权	1,788,174.72	58,688.70		1,846,863.42
如意集团新厂区土地使用权	6,602,588.75	212,484.06		6,815,072.81
合计	8,390,763.47	271,172.76		8,661,936.23
三、账面净值				
如意集团老厂区土地使用权	3,638,702.03	-58,688.70		3,580,013.33
如意集团新厂区土地使用权	14,467,411.25	-212,484.06		14,254,927.19
合计	18,106,113.28	-271,172.76		17,834,940.52
四、减值准备				
如意集团老厂区土地使用权				
如意集团新厂区土地使用权				
合计				
五、账面价值				
如意集团老厂区土地使用权	3,638,702.03	-58,688.70		3,580,013.33
如意集团新厂区土地使用权	14,467,411.25	-212,484.06		14,254,927.19
合计	18,106,113.28	-271,172.76		17,834,940.52

13、长期待摊费用：

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费及其他	279,058.72	74,073.32	88,134.69	264,997.35
网络维护	438,458.78	117,000.00	95,839.87	459,618.91
合计	717,517.50	191,073.32	183,974.56	724,616.26

14、递延所得税资产

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	15,772,536.30	8,199,543.80
应付职工薪酬	0.00	5,342,563.75
衍生产品公允价值变动收益	-1,803,993.75	0.000
衍生产品公允价值变动损失	0.00	426,435.00
其他应付款账面价值小于其计税基础产生的可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
合并留存收益中包含应支付所得税的子公司留存收益	-12,871,156.86	-9,258,640.47
可抵扣亏损	0.00	0.00

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	年初余额
合计	1,097,385.69	4,709,902.08

递延所得税资产期末余额较年初余额下降了 76.70%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司上期计提的年终奖金在本期发放，相应的递延所得税资产减少。

15、短期借款：

(1) 借款分类情况：

借款类别	期末余额	年初余额
流动资金借款-保证借款	36,000,000.00	16,000,000.00
流动资金借款-信用借款	222,080,730.00	148,171,940.00
流动资金借款-抵押借款	6,000,000.00	28,000,000.00
流动资金借款-应收账款保理借款	0.00	10,000,000.00
贸易融资-出口打包借款	4,200,000.00	
贸易融资-进口押汇借款	385,137,028.83	49,154,831.64
贸易融资-出口押汇借款	0.00	265,641,668.80
贸易融资-国内信用证押汇借款	0.00	
贸易融资-海外代付借款	0.00	54,100,790.66
合计	653,417,758.83	571,069,231.10

16、应付票据：

(1) 类别：

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	372,434,586.81	306,102,604.07

(2) 期末本账户余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

17、应付账款：

(1) 本账户余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应付账款期末余额较年初余额增长 73.65%，主要原因是子公司远大物产集团有限公司本期存货采购量增加相应应付账款增加。

18、预收账款：

(1) 期末本账户余额中无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

19、应付职工薪酬

项目	期末余额	年初余额
工资、奖金、津贴和补贴	74,465.64	21,764,064.83
职工福利费		1,056,514.48

社会统筹保险费	50,306.31	21,037.04
住房公积金	10,453.65	4,120.00
工会经费和职工教育经费	132,374.38	112,872.90
合 计	267,599.98	22,958,609.25

应付职工薪酬期末余额较年初余额下降了 98.83%，主要原因是子公司远大物产集团有限公司上年未计提的年终奖在本期发放。

20、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
流动资金借款利息	-	251,567.82
贸易融资借款利息	-	170,112.92
合 计	-	421,680.74

21、应交税费：

税 种	期末余额	年初余额	备注
企业所得税	-8,142,101.09	4,092,444.50	报告期执行的法定税率 参见附注六
增值税	-46,173,522.79	13,578,736.82	
营业税	317,798.17	673,359.71	
城市维护建设税	30,083.62	1,428,540.53	
教育费附加	18,846.65	1,013,604.47	
代扣代缴个人所得税	1,273,540.14	1,397,123.23	
印花税	126,486.72	441,499.13	
其他税费	470,239.99	349,561.72	
合 计	-52,078,628.59	22,974,870.11	

应交税费本期末余额较年初余额下降了 326.68%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司本期存货采购量增加，相应抵扣的增值税进项税增加所致。

22、其他应付款：

- (1) 期末本账户余额中无应付应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。:
- (2) 其他应付款期末余额较年初余额上升 49.92%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司本期收到的保证金增加所致。

23、一年内到期的长期负债：

- (1) 明细情况：

贷款单位	本 金	利息金额	借款期限	年利率	借款条件
连云港市财政局	1,000,000.00	1,246,000.00	2000.4.3-2003.4.3	2.40%	信用

(2)逾期未还的原因：暂未偿还贷款，本公司于本期按借款协议计提了罚息 1,041,984.00 元。

24、专项应付款：

种类	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
外企发展资金	3,400,000.00	190,000.00		3,590,000.00	
项目资助款	230,000.00			230,000.00	
合计	3,630,000.00			3,820,000.00	

25、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
衍生工具	0.00	1,705,740.00
合计	0.00	1,705,740.00

26、股本：

数量单位：股

项目	年初余额数量	本期增减(+,-)					期末余额数量
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	110,315,696				-109,699,312	-109,699,312	616,384
1、国家持股							
2、国有法人持股	34,258,500				-34,258,500	-34,258,500	
3、其他内资持股	76,057,196				-75,440,812	-75,440,812	616,384
其中：境内非国有法人持股	75,895,350				-75,287,850	-75,287,850	607,500
境内自然人持股	161,846				-152,962	-152,962	8,884
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	92,184,304				109,699,312	109,699,312	201,883,616
1、人民币普通股	92,184,304				109,699,312	109,699,312	201,883,616
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	202,500,000						202,500,000

27、资本公积：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,304,112.69			4,373,522.86
其他资本公积	26,477,563.31			26,477,563.31
合计	30,781,676.00			30,851,086.17

28、未分配利润：

项 目	期末余额
调整前上年年末未分配利润	57,555,743.62
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	263,958.27
调整后年初未分配利润	57,555,743.62
加:本期归属于母公司所有者的净利润	26,958,623.55
减:提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	84,778,325.44

29、少数股东权益

子公司名称	期末余额	年初余额
浙江远大进出口有限公司	176,506,809.13	149,553,395.64
宁波远信物流有限公司	15,487,083.56	0.00
宁波远大国际物流有限公司	166,766.98	151,086.31
新疆天一化轻有限责任公司	14,307,372.89	14,056,909.92
杭州冠吉化工有限公司	3,219,760.45	2,953,519.96
合 计	209,687,793.01	166,714,911.83

30、营业收入与营业成本:

(1) 分类情况:

项 目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务	9,772,083,667.80	5,638,534,484.26
其他业务	112,809.32	967,118.75
合 计	9,772,196,477.12	5,639,501,603.01
营业成本		
主营业务	9,477,499,739.82	5,493,005,953.14
其他业务		40,842.73
合 计	9,477,499,739.82	5,493,046,795.87
营业利润		
主营业务	294,583,927.98	145,528,531.12
其他业务	112,809.32	926,276.02
合 计	294,696,737.30	146,454,807.14

(2) 主营业务按业务类别分部列示如下:

业务类别	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
贸易	10,247,091,185.50	9,956,394,486.95	5,700,599,939.31	5,556,426,685.43
物流代理	15,177,694.79	10,866,428.95	14,571,590.00	12,751,206.02
健身服务	266,243.50	690,279.91	320,537.00	785,643.74
合计	10,262,535,123.79	9,967,951,195.81	5,715,492,066.31	5,569,963,535.19
减：内部抵消	490,451,455.99	490,451,455.99	76,957,582.05	76,957,582.05
抵消后金额	9,772,083,667.80	9,477,499,739.82	5,638,534,484.26	5,493,005,953.14

(3) 主营业务按经营所在地划分地区分部列示如下：

地区	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
浙江地区	9,771,817,424.30	9,771,817,424.30	5,638,213,947.26	5,492,220,309.40
黑龙江地区	266,243.50	690,279.91	320,537.00	785,643.74
合计	9,772,083,667.80	9,477,499,739.82	5,638,534,484.26	5,493,005,953.14
地区间抵消				
抵消后合计	9,772,083,667.80	9,477,499,739.82	5,638,534,484.26	5,493,005,953.14

(4) 本期前五名客户销售的收入总额为 43929 万元，占全部销售收入的 4.50%。

(5) 其他业务情况：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
代购代销			635,709.66	
房屋土地出租	34,938.00			
其他	77,871.32		331,409.09	40,842.73
合计	112,809.32		967,118.75	40,842.73

(6) 本期营业收入较上期增长了 73.28%、本期营业成本较上期增长了 72.54%，其主要原因为：远大物产集团有限公司及其子公司本期进出口及内销业务增加。

31、主营业务税金及附加：

项目	本期金额	上期金额
营业税	157,243.34	168,772.04
城市维护建设税	173,192.52	275,301.20
教育费附加	124,024.25	189,038.17

合 计	454,460.11	633,111.41
-----	------------	------------

32、销售费用：

销售费用本期金额较上期金额增长了 45.97%，主要原因为：子公司——远大物产集团有限公司其下属子公司本期销售规模增加，相应的销售费用增加所致。

33、财务费用：

(1) 明细项目：

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	15,464,423.06	9,824,126.74
减：利息收入	2,022,848.57	-1,472,620.28
手续费	17,149,962.01	8,565,502.38
减：汇兑损益净额	7,611,804.45	-728,403.77
合 计	22,979,732.05	16,188,605.07

(2) 财务费用本期金额较上期金额增长了 60.17%，主要原因为：远大物产集团有限公司本期业务增加相应的融资费用增加所致。

34、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	7,203,962.89	0.00
其他应收款坏账准备	-324,839.89	1,240,925.06
存货跌价准备	27,203,962.89	-69,198,635.83
合计	34,083,085.89	-67,957,710.77

资产减值损失本期较去年同期增加 150.15%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司本期存货大宗商品跌价比较严重，计提的相应存货跌价准备增加所致。

35、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
衍生工具	8,704,925.15	-5,446,300.00
合计	8,704,925.15	-5,446,300.00

公允价值变动收益较去年同期增加 259.83%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司本期从事的电子交易及期货交易期末持仓浮动盈利。

36、投资收益：

(1) 明细项目：

项 目	本期金额	上期金额
处置股权投资净收益	-1,770,833.73	
权益法核算联营企业当期净利润	0.00	-1,181,493.68
委托贷款收益	0.00	-150,266.48

期货交易收益	80,185,469.07	3,880,088.83
合 计	78,414,635.34	2,548,328.67

(2) 期末调整的被投资公司所有者权益净增减额所形成的投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 投资收益本期金额较上期金额上升 2977.10%，主要原因为：远大物产集团有限公司及其子公司本期期货交易收益较上期增加所致。

37、营业外收入：

(1) 明细项目：

项 目	本期金额	上期金额
赔款收入及违约金	6,940,591.45	12,529,359.47
处理固定资产净收益	228,885.49	128,864.49
政府补助 [注]	13,392,263.84	908,213.15
其他	11,185.00	360,195.78
合 计	20,572,925.78	13,926,632.89

(2) [注]其中：三外扶持补贴 11,110,111.00 元，进口贴息贴息资金补贴 1,138,660.34 元，国内险信保补贴 266,000.00 元，其他补贴 827,603.50 元。

(3) 营业外收入较上年同期增加 47.72%，主要原因是子公司收到的政府补贴增加所致。

38、营业外支出：

项 目	本期金额	上期金额
滞报金、滞纳金及罚款	172,066.98	857,024.14
处置固定资产净损失	149,075.35	138,989.14
其他	1,294,314.79	39,924.79
合 计	1,615,457.12	1,035,938.07

39、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	18,592,389.99	8,410,075.94
递延所得税费用	2,664,737.42	15,989,530.97
合 计	21,257,127.41	24,399,606.91

40、收到的其他与经营活动有关的现金：

主要项目	本期金额	上期金额
与其他单位资金往来	24,049,419.22	48,839,690.00
收到的政府补助	13,342,236.84	908,213.15

收到的代理手续费	6,589,172.56	635,709.66
收到的银行存款利息	1,747,039.59	12,529,599.40

41、支付的其他与经营活动有关的现金：

主要项目	本期金额	上期金额
与其他单位资金往来	977,773.54	2,422,106.71
装卸、运输及仓储费	142,752,218.21	97,707,413.38
报关、佣金等杂费	36,775,912.18	14,103,290.31
银行手续费	16,982,062.28	8,562,502.38
差旅费	3,303,382.99	974,121.67
业务招待费	7,264,147.30	6,829,403.34
各项办公费	6,722,657.23	490,321.96

42、现金及现金等价物：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	695,603,864.19	635,020,390.63
其中：库存现金	181,064.30	102,369.61
可随时用于支付的银行存款	481,520,079.56	439,655,870.82
可随时用于支付的其他货币资金	213,902,720.33	195,262,150.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	695,603,864.19	635,020,390.63

[注] 可随时用于支付的银行存款期末余额已扣除到期日为3个月以上银行承兑汇票保证金24,563,051.00元。

九、母公司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、应收账款：

(1) 分类情况：

期末应收账款均为其他不重大的应收账款。

(2) 账龄分析：

	期末余额	年初余额
账龄		

	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
5年以上	2,245,079.90	100.00%	2,245,079.90	2,245,079.90	100.00%	2,245,079.90
合计	2,245,079.90	100.00%	2,245,079.90	2,245,079.90	100.00%	2,245,079.90

2、其他应收款：

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	36,355,796.75	65.38%	36,355,796.75	100.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,441,362.68	15.18%	8,441,362.68	100.00%
其他不重大的其他应收款	10,810,970.00	19.44%	10,609,782.63	98.14%
合计	55,608,129.43	100.00%	55,406,942.06	99.64%
类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	36,355,796.75	64.93%	36,355,796.75	100.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,441,362.68	15.08%	8,441,362.68	100.00%
其他不重大的其他应收款	11,194,758.46	19.99%	10,609,782.63	94.77%
合计	55,991,917.89	100.00%	55,406,942.06	98.96%

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

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
长江集团	15,041,171.45	15,041,171.45	100.00%	账龄5年以上的往来款项，计提100%坏账准备
连云港来福如意食品有限公司	10,283,239.80	10,283,239.80	100.00%	由于对方单位财务状况恶化、现金流量严重不足等原因，经董事会决议，本公司针对该债权计提了全额坏账准备
连云港富士食品有限公司	11,031,385.50	11,031,385.50	100.00%	
连云港大江食品有限公司	7,630,780.76	7,630,780.76	100.00%	由于对方单位财务状况恶化、现金流量严重不足等原因，经本公司董事会决议，计提了全额坏账准备
连云港艾利如意食品有限公司	810,581.92	810,581.92	100.00%	由于对方单位资不抵债且停止经营，已不具有偿债能力
合计	44,797,159.43	44,797,159.43		

(3) 经单独测试未减值的单项金额重大其他应收款和其他不重大的其他应收款账龄分析：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备

1年以内	222,573.40	2.06%	30,318.09	606,361.86	5.42%	30,318.09
1-2年						
2-3年	2,000.00	0.02%	200.00	2,000.00	0.02%	200.00
3-4年	3,045.80	0.02%	913.74	3,045.80	0.03%	913.74
4-5年	10,000.00	0.09%	5,000.00	10,000.00	0.09%	5,000.00
5年以上	10,573,350.80	97.80%	10,573,350.80	10,573,350.80	94.44%	10,573,350.80
合计	10,810,970.00	100.00%	10,609,782.63	11,194,758.46	100.00%	10,609,782.63

(5) 其他应收款期末余额前五名明细：

单位名称	金 额	备 注
长江集团	15,041,171.45	均为资金往来
连云港富士食品有限公司	11,031,385.50	
连云港来福如意食品有限公司	10,283,239.80	
连云港大江种植有限公司	7,630,780.76	
连云港市绿穗食品有限公司	2,075,278.60	
合 计	46,061,856.11	

(6) 其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资：

(1) 分类情况

除远大(连云港)花生食品有限公司被人民法院宣告破产外，本公司的长期股权投资均为对子公司的投资，按成本法核算。

(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	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
远大物产集团有限公司	52%	24,696,000.00			24,696,000.00
哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司	100%	30,200,000.00			30,200,000.00
远大(连云港)花生食品有限公司	90%	18,129,617.10			18,129,617.10
合 计		73,025,617.10			73,025,617.10

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
远大(连云港)花生食品有限公司	18,129,617.10			18,129,617.10	[注]

[注] 远大(连云港)花生食品有限公司由于连年经营不善于 2006 年 10 月 20 日被江苏省连云港市中级人民法院(2006)连民破字第 05 号《民事裁定书》宣告破产还债，未纳入合并报表范围；本公司于 2006 年度对其全额计提投资减值准备。

4、投资收益：

项 目	本期金额	上期金额
收到子公司分配的现金红利		
处置股权投资净收益		
权益法核算联营企业当期净利润		
计提长期投资减值准备		
委托贷款利息收入	330,555.56	1,964,364.85
合 计	330,555.56	1,964,364.85

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、关联方

(1) 本公司的母公司

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	持有本公司股份比例
中国远大集团有限责任公司	10169095 - 2	北京市朝阳区和平里西街3号三川大厦	主营承办引进技术及人才交流业务，承办中外合资经营、合作生产和“三来一补”业务；经营和代理除国家统一组织联合经营的十六种出口商品和国家规定的一类进口商品以外的商品的进出口业务；经营技术进出口、易货贸易和转口贸易业务；劳务输出；承包各类国外工程和境内外资工程；上述工程所需的设备、材料及零配件出口；对外派遣各类工程、生产服务行业的劳务人员，按国家有关规定在国（境）外举办企业；从事对外展览业务；房地产开发与经营；兼营与主营有关的内贸业务；小轿车的销售（直接销售到最终用户）；综合咨询服务和技术交流	37.08%

(2) 母公司的注册资本及其变化

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
10,000.00 万元人民币			10,000.00 万元人民币

(3) 本公司的最终实际控制方情况：中国远大（香港）发展有限公司持有北京炎黄置业有限公司 80% 股权、北京炎黄置业有限公司持有中国远大集团有限责任公司 100% 股权，中国远大集团有限责任公司持有本公司 37.08% 股份；同时中国远大集团有限责任公司持有中国远大（香港）发展有限公司 90% 股权。

(4) 本公司的子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	本公司持股比例
远大物产集团有限公司	25610756-5	中国·宁波	经营和代理除国家统一组织联合经营的十六种出口商品和国家规定的一类进口商品以外的商品的进出口业务；经营技术进出口、易货贸易和转口贸易业务；除国家明令禁止及专营以外的工业品制造、加工；国家明令禁止以外的服务业；经营钢材、晴纶的进口业务	52.00%
哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司	79925573-2	中国·哈尔滨	游泳	100.00%
宁波远信物流有限公司	66847368-4	中国·大榭	货运站(场)经营,货物集散	70.00%
余姚市远大塑料有限公司	7342839-X	中国·余姚	塑胶原料,化工原料及产品(除化学危险品),纺织原料及产品(除国家统一经营商品),纸张,金属材料,文教用品的代购代销	100.00%
宁波远大国际物流有限公司	74495953-X	中国·宁波	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务	98.00%
宁波远大国际贸易有限公司	71727735-7	中国·宁波	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储等	70.00%
海南中源石化工贸有限公司	77428494-0	中国·海口	石化产品的销售;经营和代理除国家禁止及专营以外的产品进出口贸易及生产、服务	100.00%
义乌市远大贸易有限公司	77939236-9	中国·义乌	塑胶原料、化工原料及产品、纺织品原料及产品、纸张、金属材料、工艺品、办公设备、文化用品、装饰材料、机电产品、百货批发零售	100.00%
浙江新景进出口有限公司	79600823-4	中国·宁波	自营和代理各类货物及技术的进出口业务	100.00%
远大国际(香港)有限公司		中国·香港	进出口、转口贸易	100.00%
新疆天一化轻有限责任公司	79815409-1	中国·乌鲁木齐	塑胶原料、化工原料及产品、塑胶原料、棉花等批发、零售	65.00%
杭州冠吉化工有限公司	79090310-7	中国·杭州	化工原料、塑料制品及化工设备销售	77.00%
成都湘源高分子材料有限公司	68184072-5	中国·成都	销售高分子材料、石化产品、金属材料、矿产品、五金交电、电子产品、机电产品、通讯设备。	100.00%
宁波申源高分子材料有限公司	67471175-7	中国·宁波	高分子石化产品的销售、开发及加工服务。	100.00%

(5) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
远大物产集团有限公司	8000万元			8000万元
宁波远大国际贸易有限公司	1200万元			1200万元
宁波远信物流有限公司	5300万元			5300万元
余姚市远大塑料有限公司	80万元			80万元

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波远大国际物流有限公司	500 万元			500 万元
海南中源石化工贸有限公司	500 万元			500 万元
义乌市远大贸易有限公司	100 万元			100 万元
浙江新景进出口有限公司	2000 万元			2000 万元
远大国际(香港)有限公司	100 万美元			100 万美元
新疆天一化轻有限责任公司	1500 万元			1500 万元
杭州冠吉化工有限公司	500 万元			500 万元
成都湘源高分子材料有限公司	200 万元			200 万元
宁波申源高分子材料有限公司	200 万元			200 万元
哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司	3020 万元			3020 万元

(6) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
连云港市蔬菜冷藏加工厂	公司股东, 持公司 26.92%股份
宁波天博机械有限公司	浙江远大进出口有限公司之联营企业
嘉兴华通沥青有限公司	宁波远大沥青有限公司之联营企业
宁波市国际贸易服务有限公司	浙江新景进出口有限公司之联营企业
象山县绿叶城市信用社有限责任公司	中国远大集团有限责任公司间接控制的企业, 浙江远大进出口有限公司持有其 10.79%股权
黑龙江远大房地产开发有限公司	中国远大集团有限责任公司控制的企业
黑龙江远大物业管理有限公司	中国远大集团有限责任公司控制的企业
远大海外经济投资发展有限公司	中国远大集团有限责任公司控制的企业
宁波远大沥青有限公司	远大国际(香港)有限公司之联营企业
宁波艾尔门特电子有限公司	宁波远大沥青有限公司之联营企业

(二) 关联方交易

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

1、本公司与关联方之间资金往来:

关联方	本期金额		上期金额	
	向关联方支付资金	收到关联方资金	向关联方支付资金	收到关联方资金
中国远大集团有限责任公司	0.00	0.00	-0.00	46,486,840.00

2、向关联方支付租赁费:

关联方单位名称	本期金额	上期金额
---------	------	------

北京炎黄置业有限公司[注 1]	0.00	449,376.00
中国远大集团有限责任公司[注 2]	0.00	300,000.00
黑龙江远大房地产开发有限公司[注 3]	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	1,149,376.00

[注 1]公司与北京炎黄置业有限公司签订《远大中心房屋预租合同》，公司租赁北京炎黄置业有限公司拥有的北京朝阳区远大中心面积为 248 平方米的办公用房，年租金为 367,680.00 元人民币，年物业管理费为 81,696.00 元人民币。

[注 2]公司与中国远大集团有限责任公司签订《车辆租赁合同》，公司租赁中国远大集团有限责任公司四台车辆使用，年租金 300,000.00 元人民币。

[注 3]子公司--哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司与黑龙江远大房开有限公司签订《房屋租赁合同》，哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司租赁黑龙江远大房地产开发有限公司所有的位于哈尔滨市远大都市绿洲的会所地下一、地上一、二层面积为 1294.53 平方米的房屋建筑，年租金 40 万元。

3、与关联方之间的采购与销售：

关联方单位名称	事项	本期金额	上期金额
宁波市天博机械有限公司	采购商品 [注 1]	2,396,278.89	0.00

[注 1]子公司—浙江远大进出口有限公司向关联方采购、销售商品，定价原则为按市场价定价。

(三)未结算项目

1、应收帐款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
远大海外经济投资发展有限公司	-	-	5.30	0.00
合计	-	-	5.30	0.00

2、其他应收款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
黑龙江远大房地产开发有限公司	499,960.00	0.14%	499,960.00	0.18%
宁波艾尔门特电子有限公司			3,222,000.00	1.19%
合计	499,960.00	0.14%	3,721,960.00	1.37%

3、应付帐款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
宁波天博机械有限公司	376,961.49	0.03%	687,933.18	0.10%
嘉兴华通沥青有限公司	-		97,435.65	0.01%

合计	376,961.49	0.03%	785,368.83	0.12%
----	------------	-------	------------	-------

4、其他应付款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
黑龙江远大房地产开发有限公司	805,104.89	7.25%	805,104.89	11.59%
合计	805,104.89	7.25%	805,104.89	11.59%

十一、或有事项

截至2010年6月30日公司无对外担保事项。

十二、承诺事项

本公司无需披露重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项中的重大非调整事项

报告期,本公司无资产负债表日后重大非调整事项。

十四、债务重组事项

报告期,本公司无应披露的重大债务重组事项。

八、备查文件

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- (四) 公司章程文本。

董事长：秦兆平
连云港如意集团股份有限公司
二〇一〇年八月