



2010 年半年度报告

江苏澳洋科技股份有限公司

二〇一〇年八月三十一日

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人沈学如、主管会计工作负责人兼会计机构负责人(会计主管人员)马科文声明：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.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	6
第四节	董事、监事和高级管理人员.....	8
第五节	董事会报告.....	9
第六节	重要事项.....	19
第七节	财务报告.....	29
第八节	备查文件目录.....	86

第一节 公司基本情况

一、公司法定名称：

中文全称：江苏澳洋科技股份有限公司

中文简称：澳洋科技

英文全称：Jiangsu Aoyang Technology Corporation Limited.

英文简称：AYKJ

二、公司法定代表人：沈学如

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋满元	丁光辉
联系地址	江苏省张家港市杨舍镇塘市镇中路 018 号	江苏省张家港市杨舍镇塘市镇中路 018 号
电话	0512-58598699	0512-58598699
传真	0512-58598552	0512-58598552
电子信箱	song_my@sina.com	dvicsuc@126.com

四、注册地址：江苏省张家港市杨舍镇塘市镇中路 018 号

办公地址：江苏省张家港市杨舍镇塘市镇中路 018 号

邮政编码：215618

国际互联网网址：<http://www.aykj.cn>

电子邮箱：aykj@aoyang.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：澳洋科技

股票代码：002172

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001 年 10 月 22 日

公司最近一次工商变更登记日期：2010 年 4 月 22 日

公司注册地点：江苏省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：320000000042608

税务登记号码：320582732251446

公司聘请的会计师事务所名称：江苏公证天业会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：无锡市新区开发区旺庄路生活区

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：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	3,715,762,264.16	2,938,922,923.88	26.43%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,036,600,525.19	955,117,545.65	8.53%
股本	522,000,000.00	348,000,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.99	2.74	-27.37%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	1,761,193,761.05	729,603,710.51	141.39%
营业利润	123,808,600.44	26,862,326.80	360.90%
利润总额	137,735,946.12	27,945,701.00	392.87%
归属于上市公司股东的净利润	88,678,272.76	4,330,239.41	1,947.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,237,757.16	2,691,836.90	2,917.93%
基本每股收益 (元/股)	0.17	0.0124	1,270.97%
基本每股收益 (注)	0.17	0.0083	1,948.19%
稀释每股收益 (元/股)	0.17	0.0124	1,270.97%
稀释每股收益 (注)	0.17	0.0083	1,948.19%
净资产收益率 (%)	8.87%	0.54%	8.33%
经营活动产生的现金流量净额	125,143,556.44	188,150,706.74	-33.49%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.24	0.54	-55.56%

注：2010 年 4 月 21 日，公司实施 2009 年度资本公积金转增股本后，总股本由 34,800 万股增加至 52,200 万股。按照新会计准则规定，以增加后的总股本 52,200 万股计算本报告期基本每股收益和稀释每股收益。

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	347,594.44	--
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	13,271,078.34	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,672.90	--
所得税影响额	-156,083.73	--
少数股东权益影响额	-6,330,746.35	--
合计	7,440,515.60	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	210,080,000	60.37%			105,040,000	-7,020,000	98,020,000	308,100,000	59.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	202,800,000	58.28%			101,400,000		101,400,000	304,200,000	58.28%
其中：境内非国有法人持股	169,000,000	48.56%			84,500,000		84,500,000	253,500,000	48.56%
境内自然人持股	33,800,000	9.71%			16,900,000		16,900,000	50,700,000	9.71%
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	7,280,000	2.09%			3,640,000	-7,020,000	-3,380,000	3,900,000	0.75%
二、无限售条件股份	137,920,000	39.63%			68,960,000	7,020,000	75,980,000	213,900,000	40.98%
1、人民币普通股	137,920,000	39.63%			68,960,000	7,020,000	75,980,000	213,900,000	40.98%
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	348,000,000	100.00%			174,000,000		174,000,000	522,000,000	100.00%

注 1：根据 2009 年年度股东大会审议通过的 2009 年年度权益分派方案，公司以 2009 年度末总股本 348,000,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 174,000,000 股。公司于 2010 年 04 月 21 日实施完毕，本次转增后公司总股本为 522,000,000 股。

注 2：2010 年 1 月 25 日，公司原监事王仙友先生所持本公司 4,680,000 股限售股份（2009 年度权益分派后该部分股份为 7,020,000）上市流通。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数	39,054				
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

澳洋集团有限公司	境内非国有法人	48.56%	253,500,000	253,500,000	24,600,000
迟健	境内自然人	5.98%	31,200,000	23,400,000	0
沈琼	境内自然人	5.98%	31,200,000	31,200,000	0
王仙友	境内自然人	1.75%	9,158,100	0	0
江阴市宏云毛纺织有限公司	境内非国有法人	1.33%	6,943,842	0	0
张家港市塘市建筑工程有限公司	境内非国有法人	1.25%	6,525,000	0	0
张家港市万源毛制品有限公司	境内非国有法人	1.12%	5,850,000	0	0
张家港市澳洋绒线有限公司	境内非国有法人	1.09%	5,700,000	0	0
陆仁东	境内自然人	0.65%	3,398,000	0	0
陈幼根	境内自然人	0.47%	2,442,900	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	
王仙友		9,158,100		人民币普通股	
迟健		7,800,000		人民币普通股	
江阴市宏云毛纺织有限公司		6,943,842		人民币普通股	
张家港市塘市建筑工程有限公司		6,525,000		人民币普通股	
张家港市万源毛制品有限公司		5,850,000		人民币普通股	
张家港市澳洋绒线有限公司		5,700,000		人民币普通股	
陆仁东		3,398,000		人民币普通股	
陈幼根		2,442,900		人民币普通股	
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金		2,025,649		人民币普通股	
中国建设银行—信诚优胜精选股票型证券投资基金		1,970,616		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，控股股东澳洋集团有限公司的实际控制人为本公司董事长沈学如先生，股东沈琼（现名沈卿）为沈学如先生的女儿，二人存在一致行动关系。 2、其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动关系。				

2010 年 2 月 9 日，澳洋集团有限公司将其持有的公司 1,640 万股股份（公司实施 2009 年度权益分派后，该部分股份相应为 2,460 万股）质押给广东发展银行股份有限公司无锡永乐路支行，为其在该行的信贷融资计划提供担保。

三、公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
沈学如	董事长	0	0	0	0	0	0	
迟健	董事、总经理	20,800,000	0	0	31,200,000	23,400,000	0	2009 年度公积金转增
徐利英	董事	0	0	0	0	0	0	
李建飞	董事	0	0	0	0	0	0	
范春晓	董事	0	0	0	0	0	0	
宋满元	董事、副总经理、 董事会秘书	0	0	0	0	0	0	
虞卫民	独立董事	0	0	0	0	0	0	
肖维红	独立董事	0	0	0	0	0	0	
卢青	独立董事	0	0	0	0	0	0	
蒋春雷	监事	0	0	0	0	0	0	
张瑞如	监事	0	0	0	0	0	0	
邬广松	监事	0	0	0	0	0	0	
李忠	监事	0	0	0	0	0	0	
徐金祥	监事	0	0	0	0	0	0	
吴玉芳	副总经理	0	0	0	0	0	0	
马科文	财务总监	0	0	0	0	0	0	

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内总体经营情况

2010 年上半年，公司遵循市场化的方略，积极推进公司的生产经营活动。报告期内，公司继续加强生产管理、不断优化产品结构，全面提升产品质量和品质；继续加大产品销售力度，重视市场信息分析，采用灵活的销售政策；持续推进内部控制、提升管理水平。

报告期，公司实现营业总收入 176,119.38 万元，较上年同期增加 141.39%；营业利润 12,380.86 万元，较上年同期增加 360.90%；净利润 11,438.90 万元，较上年同期增加 1,740.06%；归属于母公司所有者的净利润 8,867.83 万元，较上年同期增加 1,947.90%。

(二) 主营业务范围及经营状况

1、主营业务范围

公司属纺织行业中游产品生产企业，主营业务范围为：粘胶纤维及粘胶纤维品，可降解纤维、功能性纤维制造、销售；纺织原料（皮棉除外）、纺织品、化工产品（农药、化肥、危险品除外）销售；房地产开发（取得相关资质后经营）；蒸汽热供应，电力生产；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

2、主营业务分行业、产品经营情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
化纤行业	170,331.43	141,392.27	16.99%	158.23%	156.88%	0.44%
电力行业	4,196.63	4,229.00	-0.77%	14.94%	31.62%	-12.77%
主营业务分产品情况						
粘胶短纤	169,027.59	139,990.20	17.18%	156.26%	154.33%	0.63%
蒸汽	3,093.80	3,744.50	-21.03%	15.68%	34.81%	-17.18%
电	1,102.83	484.51	56.07%	12.90%	11.28%	0.64%
玻璃纸	1,303.83	1,402.07	-7.53%			

3、主营业务分地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）

国内	166,471.58	
国外	8,056.48	

4、主营业务发生重大变化的说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(三) 报告期内主要财务数据变动情况

1、资产构成发生变动情况

单位：元

指 标	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	增减
货币资金	259,805,299.04	130,366,129.08	99.29%
应收票据	198,548,027.94	68,907,327.56	188.14%
存货	1,006,929,901.53	539,470,988.16	86.65%
长期股权投资	29,665,960.81	-	-
在建工程	128,016,627.78	37,288,452.44	243.31%
工程物资	-	580,365.17	-100.00%
递延所得税资产	2,938,601.56	4,711,834.37	-37.63%
短期借款	708,000,000.00	472,000,000.00	50.00%
应付票据	298,104,247.20	162,910,000.00	82.99%
应付账款	762,566,201.04	474,531,579.11	60.70%
预收款项	127,083,701.32	33,868,810.61	275.22%
应交税费	-55,902,689.47	-30,605,104.56	-82.66%
应付利息	2,018,038.44	1,497,772.92	34.74%
一年内到期的非流动负债	38,000,000.00	70,000,000.00	-45.71%
其他非流动负债	43,759,197.64	27,533,030.98	58.93%
实收资本	522,000,000.00	348,000,000.00	50.00%
资本公积	283,015,197.34	464,210,490.56	-39.03%
未分配利润	194,462,312.88	105,784,040.12	83.83%

变动分析：

货币资金较期初增加 99.29%，主要系报告期末银行存款及其他货币资金增加所致。

应收票据较期初增加 188.14%，主要系报告期主营产品粘胶短纤销售额增加，收到银行承兑汇票增加所致。

存货较期初增加 86.65%，主要系报告期产量增加，公司库存原材料及库存产品增加所致。

长期股权投资较期初增加，主要系子公司阜宁澳洋科技有限责任公司参股甲乙（连云港）粘胶有限公司所致。

在建工程较期初增加 243.31%，主要系子公司生产线技改投入增加所致。

工程物资较期初减少 100.00%，主要系库存的工程物资用于工程项目所致。

递延所得税资产较期初减少 37.63%，主要系报告期末实现内部销售损益而产生的可抵扣性暂时性差异转销所致。

短期借款较期初增加 50.00%，主要系报告期从银行借入短期贷款资金增加所致。

应付票据较期初增加 82.99%，主要系报告期公司购买原材料应付的银行承兑汇票增加所致。

应付账款较期初增加 60.70%，主要系报告期应付工程款及应付材料款增加所致。

预收款项较期初增加 275.22%，主要系报告期预收客户粘胶短纤货款增加所致。

应交税费较期初减少 82.66%，主要系报告期库存原材料及产成品增加，进项税增加所致。

应付利息较期初增加 34.74%，主要系报告期从银行借入的短期借款增加，计提的利息增加所致。

一年内到期的非流动负债较期初减少 45.71%，主要系报告期内子公司归还了一年内到期的长期借款所致。

其他非流动负债较期初增加 58.93%，主要系报告期收到的政府补贴递延收益所致。

实收资本较期初增加 50.00%，主要系报告期公司以资本公积转增股本所致。

资本公积较期初减少 39.03%，主要系报告期公司以资本公积转增股本及玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司所致。

未分配利润较期初增加 83.83%，主要系报告期公司实现利润增加所致。

2、有关财务数据变动情况

单位：元

指 标	2010 年 6 月 30	2009 年 6 月 30	同比增减
营业收入	1,761,193,761.05	729,603,710.51	141.39%
营业成本	1,467,806,289.79	606,213,539.34	142.13%
营业税金及附加	892,104.25	1,878,020.18	-52.50%
销售费用	74,911,527.72	41,964,784.50	78.51%
管理费用	53,079,196.86	31,177,407.93	70.25%
财务费用	38,082,405.26	21,066,519.36	80.77%
资产减值损失	279,597.54	441,112.40	-36.62%
投资收益	-2,334,039.19	-	-
营业外收入	14,507,582.13	1,686,432.65	760.25%
归属于母公司所有者的净利	88,678,272.76	4,330,239.41	1,947.88%

润			
少数股东损益	25,710,687.57	1,886,402.95	1,262.95%

变动分析:

营业收入同比增加 141.39%，主要系报告期公司主营产品粘胶短纤销售量增加，销售价格提高所致。

营业成本同比增加 142.13%，主要系报告期内公司原材料价格高于去年同期导致公司产品成本增加及粘胶短纤销售量高于去年同期所致。

营业税金及附加同比减少 52.50%，主要系报告期内应交流转税减少，导致公司城建税和教育附加费减少所致。

销售费用同比增加 78.51%，主要系报告期主营产品粘胶短纤销售量增加，运输费用增加所致。

管理费用同比增加 70.25%，主要系报告期内子公司管理类固定资产同比增加，折旧增加；子公司新澳特纤投产，同比管理费用增加；子公司例行检修，停工损失增加所致。

财务费用同比增加 80.77%，主要系报告期流动资金贷款增加导致利息支出增加，以及工程项目完工，长期借款利息计入当期财务费用所致。

资产减值损失同比减少 36.62%，主要系报告期内计提的坏账减值损失减少所致。

投资收益减少，主要系 2010 年 4 月子公司阜宁澳洋科技有限责任公司参股甲乙（连云港）粘胶有限公司，按权益法计算的被投资公司权益的减少所致。

营业外收入同比增加 760.25%，主要系公司收到的政府补助款确认为收益增加所致。

归属于母公司所有者的净利润同比增加 1,947.88%，主要系报告期实现的利润增加所致。

少数股东损益同比增加 1,262.95%，主要系报告期实现的利润增加所致。

3、经营、投资和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：元

指 标	2010 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 30 日	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	125,143,556.44	188,150,706.74	-33.49%

变动分析:

经营活动产生的现金流量净额同比减少 33.49%，主要系报告期公司产量增加，公司采购原材料增加导致支付现金较多所致。

（四）报告期内公司控股子公司经营情况

1、玛纳斯澳洋科技有限责任公司

玛纳斯澳洋科技有限责任公司（以下简称“玛纳斯澳洋”）是本公司控股 51% 的子公司，玛纳斯澳洋注册资本 2 亿元，法定代表人迟健。经营范围：粘胶纤维及粘胶纤维品、可降解纤维、功能性纤维制造、销售；纺织原料（籽棉除外）、纺织品、农副产品（国家限制经营的除外）、化工产品（国家限制经营的除外）销售、畜产品及其辅料收购、加工、销售；房地产开发（取得相关资质后经营）；蒸汽热供应；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

截止 2010 年 6 月 30 日，玛纳斯澳洋总资产 169,843.75 万元，净资产 69,829.36 万元，其中归属于母公司所有者权益 62,073.59 万元。

报告期内，玛纳斯澳洋营业总收入 75,893.56 万元，较上年同期增加 70.83%；归属母公司净利润 3,940.11 万元，较上年同期相比扭亏为盈。

2、阜宁澳洋科技有限责任公司

阜宁澳洋科技有限责任公司（以下简称“阜宁澳洋”）是本公司控股 96.64% 的子公司，阜宁澳洋注册资本 59,500 万元，法定代表人迟健，经营范围：差别化粘胶纤维、普通粘胶纤维制造销售，纺织原料（除皮棉）、纺织品化工产品（农药及其它危险化学品除外，化肥、农膜限零售）销售，自营企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备零配件、原辅材料技术的进出口业务（国家禁止或者限制企业出口的商品和技术除外）。

截止 2010 年 6 月 30 日，阜宁澳洋总资产 180,609.69 万元；净资产 63,405.47 万元。报告期，阜宁澳洋实现营业总收入 96,996.48 万元，较上年同期增加 180.33%；净利润 4,969.54 万元，较上年同期增加 1,679.60%。

（五）经营环境分析

近年来，粘胶短纤行业产能增长较快，棉花减产导致上游基础性原材料棉短绒供应偏紧，棉浆粕和木浆粕价格有所上涨，加大了粘胶纤维生产企业的成本压力。金融危机的洗礼、节能减排的要求、粘胶纤维行业准入条件实施等促使粘胶纤维行业技术进步和结构调整步伐不断加快，企业竞争意识亦趋转变，逐步摆脱以往常规化、同质化的竞争模式，转变为不断提高企业管理水平，降低生产成本，开发差别化产品，提高技术水平和持续创新能力。

面对目前的粘胶短纤行业竞争形势，公司主要做好以下几方面工作：

(1) 进一步加强企业运营管理, 严格控制各项费用支出, 整合资源, 提高资源协同效率, 发挥企业综合配套优势及成本优势; 优化生产体系, 深化成本控制, 充分挖掘内部潜力, 提升经济效益。

(2) 强化对市场信息的分析, 密切关注市场发展方向, 通过快速灵活的决策机制, 适时调整经营策略; 进一步加强客户信用管理和应收账款管理, 有效控制应收账款风险, 提高应收账款周转率。

(3) 加大研发投入, 增加自主研发能力, 提升产品的附加值, 拓展产品盈利空间; 加大市场开发力度, 不断拓展国内外销售渠道, 加强客户关系的管理, 精耕细作客户资源, 强化与客户伙伴关系, 完善销售网络, 做好售后服务工作。

(4) 不断完善管理流程和各项内部控制制度, 进一步规范公司治理, 提高经营管理水平和风险防范能力; 加强人力资源管理, 加强人才的培养和储备, 加快专业人才和优秀人才的引进, 建立健全完善有效的薪酬绩效体系, 提高公司的竞争优势。

公司在经营活动中可能会受到宏观经济形势变动所引起的业绩波动风险, 以及粘胶短纤和原材料价格波动的风险, 公司会积极采取措施并做好各项经营准备工作, 以实现公司的持续和稳定发展。

(六) 对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为:	50.00%	~~	100.00%
	预计 2010 年 1-9 月份业绩较上年同期增长 50~100%。			
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 (元):	47,831,199.54		
业绩变动的的原因说明	(1) 预告期公司权益产能较上年同期增加。 (2) 由于存在粘胶短纤价格波动、原材料价格波动、纺织服装外需波动等风险因素, 可能影响本次业绩预告内容的准确性。			

二、报告期投资情况

(一) 募集资金使用情况

报告期内, 公司无之前募集资金的使用延续到报告期内的情形。

(二) 报告期内重大非募集资金投资项目

报告期内, 公司无重大非募集资金项目。

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开四次董事会会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

1、公司于 2010 年 1 月 19 日上午在张家港市澳洋国际大厦十一楼会议室召开第三届董事会第二十二次会议。会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名，公司部分监事及高管列席了会议。公司董事长沈学如先生因公务在外出差，不能亲自主持本次会议，与会董事一致推举董事徐利英女士主持本次会议。本次会议审议通过了下列议案：

(1) 《关于为阜宁澳洋科技有限责任公司流动资金借款提供担保的议案》；

(2) 《关于玛纳斯澳洋科技有限责任公司为玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司提供担保的议案》；

(3) 《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议公告及相关文件刊登在 2010 年 1 月 20 日《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司于 2010 年 3 月 3 日上午在张家港市澳洋国际大厦十一楼会议室召开第三届董事会第二十三次会议。会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名，公司部分监事及高管列席了会议。会议由公司董事长沈学如先生主持。本次会议审议通过了下列议案：

(1) 《关于玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司的议案》。

本次董事会决议公告及相关文件刊登在 2010 年 3 月 4 日《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、公司于 2010 年 3 月 22 日下午在张家港市澳洋国际大厦十一楼会议室召开第三届董事会第二十四次会议。会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名，公司监事及高管列席了会议。会议由公司董事长沈学如先生主持。本次会议审议通过了下列议案：

(1) 《2009 年度总经理工作报告》；

(2) 《2009 年度董事会工作报告》；

(3) 《2009 年度财务决算报告》；

(4) 《2009 年年度报告》及摘要；

- (5) 《关于 2009 年度利润分配的预案》;
- (6) 《关于修改<公司章程>的议案》;
- (7) 《2009 年度公司内部控制的自我评价报告》;
- (8) 《审计委员会〈关于对公司 2009 年年度审计工作的总结报告〉》;
- (9) 《关于 2010 年度独立董事津贴及费用事项的议案》;
- (10) 《关于 2010 年度公司日常关联交易事项的议案》;
- (11) 《关于为阜宁澳洋科技有限责任公司流动资金借款提供担保的议案》;
- (12) 《关于阜宁澳洋科技有限责任公司收购股权的议案》;
- (13) 《关于 2010 年公司授信计划的议案》;
- (14) 《年报信息披露重大差错责任追究制度》;
- (15) 《内幕信息知情人管理制度》;
- (16) 《对外信息报送和使用管理制度》;
- (17) 《关于召开 2009 年年度股东大会的议案》。

本次董事会决议公告及相关文件刊登在 2010 年 3 月 24 日《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、公司于 2010 年 4 月 28 日上午在张家港市澳洋国际大厦十一楼会议室召开第三届董事会第二十五次会议。会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名，公司监事及高管列席了会议。会议由公司董事长沈学如先生主持。本次会议审议通过了下列议案：

- (1) 《公司 2010 年第一季度报告》;
- (2) 《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》;
- (3) 《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》;
 - ①发行股票的种类和面值
 - ②发行方式和发行时间
 - ③发行数量
 - ④发行对象及认购方式
 - ⑤发行价格和定价原则
 - ⑥限售期
 - ⑦本次发行前滚存未分配利润的安排
 - ⑧上市地点

⑨募集资金数量及用途

⑩决议的有效期限

- (4) 《2010 年度非公开发行股票预案》;
- (5) 《非公开发行股票募集资金运用的可行性报告》;
- (6) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票事宜的议案》;
- (7) 《前次募集资金使用情况报告》;
- (8) 《关于收购玛纳斯新澳特种纤维有限公司 60% 股权的议案》;
- (9) 《关于对阜宁澳洋科技有限责任公司增资的议案》;
- (10) 《非公开发行所涉及资产评估有关事项的说明》;
- (11) 《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》;
- (12) 《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议公告及相关文件刊登在 2010 年 4 月 29 日《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）报告期内，公司董事履行职责的情况

报告期内，公司董事按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》及其他有关法律法规、制度的规定和要求，诚实、勤勉地履行职责，严格按照董事会集体决策机制决定公司的重大经营事项，并执行股东大会的决议。

公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行独立董事职责，为公司的健康发展发挥了积极作用。

报告期内公司共召开了四次董事会，董事出席会议情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
沈学如	董事长	4	3	1	0	0	否
迟健	董事、总经理	4	4	0	0	0	否
徐利英	董事	4	4	0	0	0	否
李建飞	董事	4	4	0	0	0	否
范春晓	董事	4	4	0	0	0	否
宋满元	董事、副总经理、 董事会秘书	4	4	0	0	0	否
虞卫民	独立董事	4	3	1	0	0	否
肖维红	独立董事	4	4	0	0	0	否
卢青	独立董事	4	4	0	0	0	否

四、公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的相关要求，认真做好投资者关系管理工作。

(一) 公司指定董事会秘书为投资者关系管理的负责人，公司董事会秘书室负责投资者关系管理的日常事务，安排专人做好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。报告期接待调研、沟通情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月15日	公司三楼会议室	实地调研	南方基金、东吴证券、光大保德信	公司生产经营情况及行业情况，未提供资料
2010年02月24日	公司三楼会议室	实地调研	银华基金	公司生产经营情况及行业情况，未提供资料
2010年03月04日	公司三楼会议室	实地调研	光大证券	公司生产经营情况及行业情况，未提供资料

(二) 公司开设了投资者关系咨询电话、传真与电子邮箱，由董事会秘书室的投资者关系工作人员及时组织回复，尽力解答投资者的疑问，并虚心接受投资者意见，最大限度地保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。

(三) 2010年4月2日，公司通过投资者关系互动平台举行了2009年年度报告网上说明会，公司董事兼总经理迟健先生、独立董事肖维红女士、董事兼副总经理兼董事会秘书宋满元先生、财务总监马科文先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者深入的了解公司的情况。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所颁布的其他相关规章、规则的要求及《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》等其公司治理制度，不断完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。

（一）公司治理结构完善

公司目前已经按照建立和完善现代企业制度的要求，规范上市公司运作，建立健全了包括股东大会、董事会、监事会和公司管理层在内的法人治理结构。其中，董事会还下设了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。公司治理结构体现了权力机构、业务执行机构、监督机构的分立和制衡机制，符合《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的规定。

（二）各机构、重大事项有着明确可循的项议事规则、管理制度

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规和规范性文件的要求，公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《重大投资、财务决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《募集资金专项存储与使用管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《证券投资管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《内部审计工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等各项规则和办法，符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

（三）法人治理结构运作情况

1、股东与股东大会。公司能平等对待所有股东；公司建立和股东沟通的有效渠道，保证股东对公司重大事项享有知情权和参与权，公司股东大会的召开程序和执行情况符合国家法律法规和公司章程的要求，同时聘请常年法律顾问对股东大会合法性进行现场见证。在议案审议过程中，公司董事、监事和高级管理人员能够积极听取参会股东的意见和建议，认真负

责的回答股东的提问，保证了中小股东的话语权。

2、董事与董事会。公司董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人，占董事人数的 1/3 以上，专业背景搭配合理；公司董事会成员具备履行职务所必需的知识和技能，能根据公司和全体股东的最大利益忠实、诚信、勤勉地履行职责；能依法公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益，对公司重要和重大事项发表独立意见。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，董事会专门委员会构成符合相关法律法规的要求。

3、监事与监事会。公司监事会成员 5 人，其中由职工代表出任的监事 2 名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事任免机制合理，选聘过程严格，任职资格符合相关规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，做到认真、诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履职情况的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、公司经理层。公司经理层能够忠实的履行职务。公司经理层实行重点工作、责任指标、基层服务打分的考核办法。报告期内，公司经理层没有越权行使职权的行为，董事会与监事会能对公司经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部控制人”倾向。

5、内部控制情况。公司已结合自身经营特点，不断完善了内部控制的规章制度，包括三会、董事会专门委员会、总经理工作、对外投资、财务决策、对外担保、关联交易、信息披露、目标管理等各方面，保证了公司经营管理的有效运行。

6、信息披露与投资者关系管理。公司已按照《上市公司信息披露管理办法》修订了《信息披露管理制度》，形成了一套处理及发布股价敏感资料的程序和内部监控措施，以确保真实、准确、完整、及时地进行信息披露。公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司指定《证券时报》和“巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

公司明确了投资者关系管理的职能部门和负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。并依托巨潮资讯中小企业路演网建立了与投资者的沟通平台，投资者互动平台网址为：
<http://chinairm.p5w.net/ssgs/index.jsp?code=002172>。

（四）公司治理的不断改善

公司治理活动是企业永恒的工作，贯穿于企业管理活动的全过程，是一项系统而复杂的工作，也是需要常抓不懈、不断完善、不断提高的一项工作。报告期内，公司进一步加强内部审计工作，定期和不定期地对公司的制度执行情况进行检查，关注重点、热点问题及高风险领域，突出抓好关键问题和关键环节的审计，适当扩大审计工作范围，发挥审计对各项业务的控制与监督作用，进一步提高了内部控制制度的统一性、系统性和有效性。

二、报告期内利润分配方案的执行、中期利润分配预案情况

（一）2009 年度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 年度利润分配方案为“经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，2009 年末合并报表未分配利润为 105,784,040.12 元，母公司未分配利润为-77,504,427.48 元，根据公司发展战略，为满足公司生产、经营资金的需求，本年度不进行现金分红。公司的未分配利润将重点用于公司（含子公司）经营周转。公司拟以 2009 年度末总股本 348,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增 174,000,000 股”

该资本公积金转增方案已于报告期内实施完毕。

（二）2010 年上半年利润分配预案

2010 年上半年不进行利润分配和公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、收购、出售资产及企业合并事项

1、玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司

2010 年 3 月 3 日，经公司第三届董事会第二十三次会议通过了《关于玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司的议案》（2010 年 3 月 4 日，公司指定信息披露媒体，《关于玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司的公告》），同意玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司，吸收合并完成后，玛纳斯澳洋持续经营，诚基公司原有法人独立地位注销。报告期内，吸收合并工作已履行了必要的法律程序，相关资产移转、过户工作已经完成，有关工商注销手续正在办理中。

2、阜宁澳洋科技有限责任公司收购甲乙（连云港）粘胶有限公司 41%股权

2010 年 3 月 24 日，公司发布《关于控股子公司收购股权的公告》，披露阜宁澳洋购买郑承原先生持有的甲乙公司 41%的股权有关事宜。本次股权收购基本情况为：

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至报告期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
郑承原	交易对方所持有的甲乙(连云港)粘胶有限公司 41%股权	2010 年 04 月 01 日	3,200.00	-233.40	0.00	否	以评估结果为参考，协商定价	是	是	不存在关联关系

报告期内，阜宁澳洋已按股权转让协议的约定，支付了转让价款，2010 年 5 月 4 日，甲乙公司就该次股权转让在江苏省连云港工商行政管理局办理了工商变更登记。自购买日起至报告期末，为公司贡献的净利润为-233.40 万元。

五、关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内公司发生的日常关联交易情况如下：

单位：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
澳洋集团有限公司	控股股东	销售蒸汽、电力(注 1)	46.85
江苏澳洋纺织实业有限公司	同一控股股东	采购服装，销售蒸汽、电力(注 2)	1,260.95
张家港澳洋医院有限公司	同一控股股东	销售蒸汽	120.45
江苏格玛斯特特种织物有限公司	同一控股股东	销售蒸汽	121.17
张家港市澳洋绒线有限公司	监事控制的企业	销售蒸汽、电力(注 3)	36.72
张家港扬子纺纱有限公司	控股股东参股的企业	销售蒸汽	43.91
张家港华盈彩印包装有限公司	控股股东参股的企业	销售电力	9.99

注 1：报告期内公司向澳洋集团有限公司销售蒸汽 24.05 万元、电力 22.80 万元；

注 2：报告期内公司向江苏澳洋纺织实业有限公司采购服装 2.09 万元，销售蒸汽 354.66 万元、电力 904.20 万元；

注 3：报告期内公司向张家港市澳洋绒线有限公司销售蒸汽 20.84 万元、电力 15.88 万元。

上述关联交易经公司 2009 年年度股东大会审议通过，报告期内发生的交易金额在预计范围内。上述关联方均位于张家港经济开发区（南区），公司热电厂承担着园区企业的热力供应。以上关联交易均属公司的正常业务范围，预计在今后的生产经营中，这种关联交易具有存在的必要性，并将继续存在。

报告期内，公司向上述关联企业销售的蒸汽和电力以政府定价为主导，与关联方的关联交易价格和无关联关系第三方同类商品和服务交易价格一致，不存在损害公司和其他股东利

益的行为。

公司与关联方之间除销售蒸汽和电力外的关联交易，均以市场价格为基础进行公允定价，企业间的关联交易价格和无关联关系第三方的同类商品交易价格一致，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

（二）关联担保

截至 2010 年 06 月 30 日，澳洋集团有限公司为本公司 2,000 万元银行借款和 12,498.74 万元信用证及银行承兑汇票提供担保。澳洋集团为公司的银行借款及授信业务提供担保，有利于公司生产经营活动正常开展。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

（三）公司担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司	2007 年 12 月 13 日,2007-16 号公告	15,000.00	2008 年 03 月 20 日	3,400.00	保证	主债权清偿届满日起 2 年	否	否
	2007 年 12 月 13 日,2007-16 号公告	15,000.00	2008 年 04 月 25 日	1,000.00	抵押	主债权清偿届满日起 2 年	否	否
	2007 年 12 月 13 日,2007-16 号公告	15,000.00	2008 年 03 月 15 日	2,000.00	保证	主债权清偿届满日起 2 年	否	否
	2007 年 12 月 13 日,2007-16 号公告	15,000.00	2008 年 06 月 11 日	2,000.00	保证	主债权清偿届满日起 2 年	否	否
	2007 年 12 月 13 日,2007-16 号公告	15,000.00	2008 年 07 月 22 日	1,000.00	保证	主债权清偿届满日起 2 年	否	否
	2007 年 12 月 13 日,2007-16 号公告	15,000.00	2010 年 02 月 01 日	5,000.00	保证	主债权清偿届满日起 2 年	否	否
	2010 年 1 月 20 日,2010-02 号公告	5,000.00	2010 年 04 月 16 日	4,000.00	保证	主债权清偿届满日起 2 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		2,550.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			4,590.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,200.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			9,384.00		
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
阜宁澳洋科技有限责任公司	2008年9月27日,2008-41号公告	30,000.00	2008年10月25日	22,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2008年12月31日,2008-58号公告	30,000.00	2009年07月27日	3,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	是*	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2008年12月31日,2008-58号公告	30,000.00	2009年08月14日	2,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	是*	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2008年12月31日,2008-58号公告	30,000.00	2009年08月14日	4,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	是*	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2010年1月20日,2010-02号公告; 2010年3月24日, 2010-14号公告	45,000.00	2010年02月02日	3,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2010年1月20日,2010-02号公告; 2010年3月24日, 2010-14号公告	45,000.00	2010年02月04日	3,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2010年1月20日,2010-02号公告; 2010年3月24日, 2010-14号公告	45,000.00	2010年02月06日	1,800.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2010年1月20日,2010-02号公告; 2010年3月24日, 2010-14号公告	45,000.00	2010年03月10日	3,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2008年12月31日,2008-58号公告	30,000.00	2009年08月04日	1,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	是*	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2008年12月31日,2008-58号公告	30,000.00	2010年01月21日	2,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2010年1月20日,2010-02号公告; 2010年3月24日, 2010-14号公告	45,000.00	2010年04月16日	1,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2010年1月20日,2010-02号公告; 2010年3月24日, 2010-14号公告	45,000.00	2010年02月05日	3,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2010年1月20日,2010-02号公告; 2010年3月24日, 2010-14号公告	45,000.00	2010年06月25日	2,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否

阜宁澳洋科技有限责任公司	2010年1月20日,2010-02号公告;2010年3月24日,2010-14号公告	45,000.00	2010年03月31日	5,960.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
阜宁澳洋科技有限责任公司	2010年1月20日,2010-02号公告;2010年3月24日,2010-14号公告	45,000.00	2010年06月17日	5,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	2009年5月27日,2009-19号公告	15,000.00	2009年06月01日	2,500.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	是	否
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	2009年5月27日,2009-19号公告	15,000.00	2009年06月01日	2,500.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	是	否
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	2009年5月27日,2009-19号公告	15,000.00	2009年09月01日	2,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	2009年5月27日,2009-19号公告	15,000.00	2009年09月07日	3,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	2009年5月27日,2009-19号公告	15,000.00	2010年03月29日	2,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	2009年5月27日,2009-19号公告	15,000.00	2010年06月01日	2,500.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	2009年5月27日,2009-19号公告	15,000.00	2010年06月22日	2,500.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	2009年5月27日,2009-19号公告	15,000.00	2010年04月06日	1,000.00	保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		45,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		37,760.00			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		90,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		74,760.00			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		47,550.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		42,350.00			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		100,200.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		84,144.00			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				81.17%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	12,162.45
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	12,162.45
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司担保全部为对控股子公司提供的担保或控股子公司对其控制的公司提供的担保, 担保风险较小、可控性强, 被担保的主合同履行情况良好, 被担保的公司没有出现丧失履行债务能力的情形。

注: *为截至信息披露之日已经履行完毕。

报告期内, 公司对外担保为对控股子公司提供的担保和控股子公司为其子公司提供的担保, 报告期末实际担保余额合计为 84,144.00 万元, 其中为玛纳斯澳洋科技有限责任公司提供担保 13,000.00 万元、为阜宁澳洋提供担保 61,760.00 万元; 公司控股子公司累计对外担保金额为 9,384.00 万元 (按公司持有玛纳斯澳洋 51% 的股权比例计), 全部为玛纳斯澳洋为其子公司新澳特纤提供的担保。

公司及控股子公司无逾期对外担保情况。

七、承诺事项履行情况

(一) 关于股份限售的承诺

1、公司的控股股东澳洋集团有限公司、实际控制人沈学如先生、实际控制人的一致行动人沈琼女士均承诺: 自澳洋科技股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的公司股份, 也不由公司回购其持有的股份。

2、公司股东迟健先生承诺: 其于 2007 年 5 月 8 日受让澳洋集团有限公司所持的公司股份 650 万股, 自澳洋科技股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理, 也不由公司回购该部分股份。

3、公司股东迟健先生、王仙友先生承诺: 其所持有的可上市流通的公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持有公司股份总数的 25%, 并且卖出后六个月不再买入, 在买入后六个月不再卖出, 在离职后半年内不转让, 且申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。

报告期内, 以上承诺事项得到严格执行。

八、报告期董、监、高等受处理情况

报告期内, 公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证

券交易所公开谴责的情形。

九、报告期公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》，续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务会计审计机构。

十、其他重大事项

（一）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的情况

报告期，公司暂无上述情况。

（二）独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见如下：

“报告期，公司未发生控股股东及其他关联方违规占用公司资金的及违规担保的情况。截止到报告期末，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；公司除对控股子公司提供必要的担保以外，没有其他担保情况发生。

“公司已经严格按照《公司法》、《上市规则》、《公司章程》的有关规定，执行对外担保的有关决策程序，履行对外担保情况的信息披露义务。”

（三）证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

（四）参股金融企业情况

报告期内，公司无参股商业银行、证券、保险、信托、期货等金融企业股权。

（五）非公开发行股票事项

2010 年 4 月 28 日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，并将此议案提交股东大会审议，于 2010 年 5 月 18 日经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。2010 年 8 月 11 日，公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过调整本次非公开发行股票的相关事宜。目前，相关工作正在进行中。

十一、报告期内公司重要信息索引

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
------	------	------	------

2010-01-20	2010-01	《第三届董事会第二十二次会议决议公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-01-20	2010-02	《关于为子公司担保和控股子公司对外担保的公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-01-20	2010-03	《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-01-22	2010-04	《关于 2009 年度业绩预告的修正公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-02-06	2010-05	《2010 年第一次临时股东大会决议公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-02-11	2010-06	《关于股东部分股份质押的公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-02-26	2010-07	《2009 年度业绩快报》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-04	2010-08	《第三届董事会第二十三次会议决议公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-04	2010-09	《关于玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司的公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-24	2010-10	《第三届董事会第二十四次会议决议公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-24	2010-11	《第三届监事会第十二次会议决议公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-24	2010-12	《江苏澳洋科技股份有限公司 2009 年年度报告摘要》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-24	2010-13	《关于 2010 年度公司日常关联交易事项的公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-24	2010-14	《关于为子公司担保的公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-24	2010-15	《关于控股子公司收购股权的公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-24	2010-16	《关于召开 2009 年年度股东大会的通知》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-03-24	2010-17	《关于举行 2009 年年度报告网上说明会的通知》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-04-07	2010-18	《关于召开 2009 年年度股东大会的提示性公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-04-14	2010-19	《2009 年年度股东大会决议公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-04-15	2010-20	《2009 年度权益分派实施公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-04-17	2010-21	《2010 年第一季度(1-3 月)业绩预告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-04-29	2010-21	《第三届董事会第二十五次会议决议公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-04-29	2010-22	《第三届监事会第十三次会议决议公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-04-29	2010-23	《2010 年第一季度报告正文》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-04-29	2010-24	《前次募集资金使用情况报告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-04-29	2010-25	《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-05-13	2010-26	《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的提示性公告》	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-05-19	2010-27	《2010 年第二次临时股东大会决议公告》	《证券时报》、巨潮资讯网

第七节 财务报告

一、审计报告

本公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计

二、财务报表

资产负债表

编制单位：江苏澳洋科技股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	259,805,299.04	62,130,368.22	130,366,129.08	33,273,856.78
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	198,548,027.94	46,186,176.38	68,907,327.56	13,207,281.19
应收账款	48,705,285.84	19,783,874.15	43,034,418.78	20,568,035.55
预付款项	129,701,588.57	34,991,945.17	121,783,702.30	30,524,588.42
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,889,025.90	94,530.81	5,036,325.95	90,914.70
买入返售金融资产				
存货	1,006,929,901.53	17,167,921.71	539,470,988.16	21,938,454.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,647,579,128.82	180,354,816.44	908,598,891.83	119,603,131.26
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	29,665,960.81	677,000,000.00		677,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	1,759,200,915.77	59,951,948.02	1,835,699,652.29	63,489,311.08
在建工程	128,016,627.78	9,798,581.95	37,288,452.44	2,946,172.00

工程物资			580,365.17	
固定资产清理	21,442,759.62	21,442,759.62	22,306,834.05	22,306,834.05
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	126,147,674.82	19,793,526.00	128,844,768.93	19,997,560.86
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	770,594.98		892,124.80	
递延所得税资产	2,938,601.56		4,711,834.37	
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,068,183,135.34	787,986,815.59	2,030,324,032.05	785,739,877.99
资产总计	3,715,762,264.16	968,341,632.03	2,938,922,923.88	905,343,009.25
流动负债：				
短期借款	708,000,000.00	20,000,000.00	472,000,000.00	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	298,104,247.20	38,900,000.00	162,910,000.00	20,000,000.00
应付账款	762,566,201.04	83,680,363.99	474,531,579.11	85,946,559.26
预收款项	127,083,701.32	20,216,613.33	33,868,810.61	11,670,120.92
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19,988,687.70	2,849,363.01	26,217,541.15	3,773,797.58
应交税费	-55,902,689.47	-11,523,220.14	-30,605,104.56	-6,746,915.16
应付利息	2,018,038.44	29,500.00	1,497,772.92	45,000.00
应付股利				
其他应付款	12,513,831.00	4,492,366.80	13,628,500.09	2,796,661.51
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	38,000,000.00		70,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,912,372,017.23	158,644,986.99	1,224,049,099.32	137,485,224.11
非流动负债：				
长期借款	320,000,000.00		330,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				

其他非流动负债	43,759,197.64	12,673,197.65	27,533,030.98	12,673,197.65
非流动负债合计	363,759,197.64	12,673,197.65	357,533,030.98	12,673,197.65
负债合计	2,276,131,214.87	171,318,184.64	1,581,582,130.30	150,158,421.76
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	522,000,000.00	522,000,000.00	348,000,000.00	348,000,000.00
资本公积	283,015,197.34	273,566,000.00	464,210,490.56	447,566,000.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	37,123,014.97	37,123,014.97	37,123,014.97	37,123,014.97
一般风险准备				
未分配利润	194,462,312.88	-35,665,567.58	105,784,040.12	-77,504,427.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,036,600,525.19	797,023,447.39	955,117,545.65	755,184,587.49
少数股东权益	403,030,524.10		402,223,247.93	
所有者权益合计	1,439,631,049.29	797,023,447.39	1,357,340,793.58	755,184,587.49
负债和所有者权益总计	3,715,762,264.16	968,341,632.03	2,938,922,923.88	905,343,009.25

利润表

编制单位：江苏澳洋科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,761,193,761.05	973,382,718.16	729,603,710.51	339,577,512.17
其中：营业收入	1,761,193,761.05	973,382,718.16	729,603,710.51	339,577,512.17
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,635,051,121.42	944,208,589.22	702,741,383.71	337,148,761.81
其中：营业成本	1,467,806,289.79	932,568,783.89	606,213,539.34	329,073,723.06
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	892,104.25	3,241.17	1,878,020.18	233,957.71
销售费用	74,911,527.72	3,698,946.90	41,964,784.50	1,461,190.56
管理费用	53,079,196.86	4,410,648.92	31,177,407.93	4,469,427.49
财务费用	38,082,405.26	3,214,112.90	21,066,519.36	1,455,312.89
资产减值损失	279,597.54	312,855.44	441,112.40	455,150.10

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）	-2,334,039.19	12,240,000.00		
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）	123,808,600.44	41,414,128.94	26,862,326.80	2,428,750.36
加：营业外收入	14,507,582.13	844,017.09	1,686,432.65	981,622.80
减：营业外支出	580,236.45	419,286.13	603,058.45	261,785.16
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	137,735,946.12	41,838,859.90	27,945,701.00	3,148,588.00
减：所得税费用	23,346,985.79		21,729,058.64	1,186,103.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,388,960.33	41,838,859.90	6,216,642.36	1,962,484.83
归属于母公司所有者的净利润	88,678,272.76	41,838,859.90	4,330,239.41	1,962,484.83
少数股东损益	25,710,687.57		1,886,402.95	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17		0.0124	
（二）稀释每股收益	0.17		0.0124	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	114,388,960.33	41,838,859.90	6,216,642.36	1,962,484.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,678,272.76	41,838,859.90	4,330,239.41	1,962,484.83
归属于少数股东的综合收益总额	25,710,687.57		1,886,402.95	

现金流量表

编制单位：江苏澳洋科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,872,156,103.69	1,065,598,915.06	941,856,025.97	390,483,207.78
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	22,435,429.73	10,891,483.95		
收到其他与经营活动有关的现金	43,953,665.21	4,882,407.53	2,611,251.26	1,411,841.49
经营活动现金流入小计	1,938,545,198.63	1,081,372,806.54	944,467,277.23	391,895,049.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,649,848,255.91	1,043,003,527.29	626,333,777.31	311,564,210.31
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	58,970,974.61	3,389,770.47	39,392,606.97	3,122,656.83
支付的各项税费	40,961,720.62	404,541.66	50,324,193.00	4,442,448.30
支付其他与经营活动有关的现金	63,620,691.05	12,644,310.18	40,265,993.21	2,074,025.43
经营活动现金流出小计	1,813,401,642.19	1,059,442,149.60	756,316,570.49	321,203,340.87
经营活动产生的现金流量净额	125,143,556.44	21,930,656.94	188,150,706.74	70,691,708.40
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		12,240,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,414,210.00	2,414,210.00	4,660.20	4,660.20
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			29,634,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,414,210.00	14,654,210.00	29,638,660.20	12,004,660.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,637,778.18	7,070,049.95	206,992,072.13	262,651.00
投资支付的现金	33,000,000.00			
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单				

位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			27,310,192.10	
投资活动现金流出小计	147,637,778.18	7,070,049.95	234,302,264.23	262,651.00
投资活动产生的现金流量净额	-145,223,568.18	7,584,160.05	-204,663,604.03	11,742,009.20
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	519,000,000.00		766,607,500.00	9,500,000.00
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	519,000,000.00		766,607,500.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	325,000,000.00		587,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,359,412.75	536,900.00	15,504,270.22	1,324,317.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,760,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金			750,000.00	11,921,841.00
筹资活动现金流出小计	369,359,412.75	536,900.00	603,254,270.22	43,246,158.50
筹资活动产生的现金流量净额	149,640,587.25	-536,900.00	163,353,229.78	-33,746,158.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-121,405.55	-121,405.55		
五、现金及现金等价物净增加额	129,439,169.96	28,856,511.44	146,840,332.49	48,687,559.10
加：期初现金及现金等价物余额	130,366,129.08	33,273,856.78	137,043,899.87	39,832,229.28
六、期末现金及现金等价物余额	259,805,299.04	62,130,368.22	283,884,232.36	88,519,788.38

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏澳洋科技股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	348,000,000.00	464,210,490.56			37,123,014.97		105,784,040.12	402,223,247.93	1,357,340,793.58	348,000,000.00	464,210,490.56			37,123,014.97		-55,321,764.44		338,678,116.57	1,132,689,857.66	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	348,000,000.00	464,210,490.56			37,123,014.97		105,784,040.12	402,223,247.93	1,357,340,793.58	348,000,000.00	464,210,490.56			37,123,014.97		-55,321,764.44		338,678,116.57	1,132,689,857.66	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	174,000,000.00	-181,195,293.22					88,678,272.76	807,276.17	82,290,255.71							4,330,239.41		1,886,402.95	6,216,642.36	
（一）净利润							88,678,272.76	25,710,687.57	114,388,960.33							4,330,239.41		1,886,402.95	6,216,642.36	

(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							88,678,272.76		25,710,687.57	114,388,960.33							4,330,239.41		1,886,402.95	6,216,642.36
(三) 所有者投入和减少资本		-7,195,293.22							-7,143,411.40	-14,338,704.62										
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		-7,195,293.22							-7,143,411.40	-14,338,704.62										
(四) 利润分配									-17,760,000.00	-17,760,000.00										
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									-17,760,000.00	-17,760,000.00										
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	174,000,000.00	-174,000,000.00																		
1. 资本公积转增资本(或股本)	174,000,000.00	-174,000,000.00																		



江苏澳洋科技股份有限公司 2010 年半年度报告

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	522,000.00	283,015,197.34			37,123,014.97	194,462,312.88	403,030,524.10	1,439,631,049.29	348,000.00	464,210,490.56			37,123,014.97	-50,991,525.03			340,564,519.52	1,138,906,500.02		

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏澳洋科技股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	348,000,000.00	447,566,000.00			37,123,014.97		-77,504,427.48	755,184,587.49	348,000,000.00	447,566,000.00			37,123,014.97		-76,516,588.81	756,172,426.16
加：会计政策变更																

前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	348,000.00	447,566.00			37,123.01		-77,504.47	755,184.58	348,000.00	447,566.00			37,123.01		-76,516.58	756,172.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	174,000.00	-174,000.00					41,838.85	41,838.85							1,962,484.83	1,962,484.83
（一）净利润							41,838.85	41,838.85							1,962,484.83	1,962,484.83
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							41,838.85	41,838.85							1,962,484.83	1,962,484.83
（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	174,000,000.00	-174,000,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	174,000,000.00	-174,000,000.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	522,000,000.00	273,566,000.00			37,123,014.97		-35,665,567.58	797,023,447.39	348,000,000.00	447,566,000.00			37,123,014.97		-74,554,103.98	758,134,910.99

三、财务报表附注

财务报表附注

附注 1、公司基本情况

1、公司的历史沿革

江苏澳洋科技股份有限公司（以下简称本公司）系经江苏省人民政府苏政复[2001]151 号文批准成立，于 2001 年 10 月 22 日在江苏省工商行政管理局登记注册。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]258 号文“关于核准江苏澳洋科技股份有限公司首次公开发行股票的通知”核准，于 2007 年 9 月 10 日向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）4,400 万股，并于 2007 年 9 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行上市后注册资本由人民币 13,000 万元增加至人民币 17,400 万元。证券简称为“澳洋科技”，证券代码为“002172”。2008 年 4 月，本公司以资本公积和未分配利润 17,400 万元转增股本，转增后注册资本为 34,800 万元，2010 年 4 月，本公司以资本公积转增股本，转增后注册资本为 52,200 万元

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省张家港市杨舍镇塘市镇中路 18 号

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司下设化纤厂、热电厂和财务部、经营部、投资发展部和综合办公室等职能部门

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于粘胶短纤行业，主要经营范围为：粘胶纤维及粘胶纤维品、可降解纤维、功能性纤维制造、销售；纺织原料（皮棉除外）、纺织品、化工产品（农药、化肥、危险品除外）销售；房地产开发（取得相关资质后经营）；蒸汽热供应，电力生产。

本公司实际从事的主要业务：粘胶短纤、棉浆粕的生产及销售；蒸汽及电力的供应。

4、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为：澳洋集团有限公司。

5、财务报告的批准报出者和报出日期

本公司财务报告由本公司董事会批准于 2010 年 8 月 31 日报出。

附注 2：重要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季

度和半年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。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

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率

折算，不改变其记账本位币金额。

本公司境外经营的子公司财务报表的折算方法：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，采用交易发生日的即期汇率或采用合理方法确定的、与其相近似的汇率折算。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。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生

了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A: 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B: 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C: 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E: 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

10、应收账款

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

① 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收账款为占年末应收账款总额10%以上且单项金额在500万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款为占年末应收账款总额10%以上且单项金额在100万元以上的应收账款。

② 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。对于经单独测试后未减值的采用备抵法，按照账龄分析法计提坏账准备。对于纳入合并范围的母子公司之间的应收款项，经单独测试后未减值的计提坏账准备。

(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确定依据、计提方法：

① 信用风险特征组合的确定依据

信用风险特征组合风险较大的应收款项为账龄在3年以上的应收款项。

② 根据信用风险特征组合确定的计提方法

单独进行减值测试，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。对于经单独测试后未减值的采用备抵法，按照账龄分析法计提坏账准备。对于纳入合并范围的母子公司之间的应收款项，经单独测试后未减值的计提坏账准备。

(3) 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。对于纳入合并范围的母子公司之间的应收款项，经单独测试后未减值的计提坏账准备。

本公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
计提比例	5%	20%	50%	80%	100%

11、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、委托加工材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等六大类，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货在领用或发出时按加权平均法计价。

(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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资核算方法

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商

誉，低于合并方可识辨净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融

资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括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以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

本公司固定资产按成本进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，按照直线法计提折旧。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的折旧方法如下：

类 别	预计使用寿命	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目，在所建固定资产达到预定可使用状态时，暂估记入固定资产，待该项工程竣工决算后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值，同时调整原已计提的折旧额。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16、借款费用

确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3 个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司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；

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

18、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 3-5 年平均摊销。

19、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入：

A、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

B、提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

C、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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

(1) 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。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

附注 3、税项

一、本公司适用的主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%-17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3-4%

二、税收优惠及批文：

本公司控股子公司玛纳斯澳洋公司：经新疆维吾尔自治区国税局新国税办[2004]310 号文批准，自 2003 年度至 2007 年度免征企业所得税 5 年。2008 年 7 月，经昌吉回族自治州国税局‘昌吉国税办[2008]175 号’文件批准，自 2008 年度至 2010 年度减按 15% 税率征收企业所得税。2010 年 4 月，经昌吉回族自治州国税局‘昌吉国税办[2010]1112 号’文件批准，本公司的控股孙公司新澳特种纤维公司自 2009 年度至 2010 年度减按 15% 税率征收企业所得税。

附注 4：企业合并及合并财务报表
1、子公司情况：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本
阜宁澳洋科技有限责任公司(以下简称阜宁澳洋公司)	控股子公司	江苏盐城阜宁县	制造业	59,500 万人民币
玛纳斯澳洋科技有限责任公司(以下简称：玛纳斯澳洋公司)	控股子公司	新疆玛纳斯县	制造业	20,000 万人民币
玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司(以下简称：玛纳斯新澳公司)	控股孙公司	新疆玛纳斯县	制造业	10,000 万人民币

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并会计报表
阜宁澳洋公司	粘胶短纤的生产和销售	57,500 万人民币	无	96.64%	96.64%	是
玛纳斯澳洋公司	粘胶短纤的生产和销售	10,200 万人民币	无	51%	51%	是
玛纳斯新澳公司[注 1]	粘胶短纤的生产和销售	4,000 万人民币	无	40%	55%	是

[注 1]：该公司是本公司的子公司玛纳斯澳洋科技有限责任公司与玛纳斯银天棉业有限公司、刘汉兵、鄢陵永丰纺织有限公司、应志勤共同出资。玛纳斯澳洋公司占其 40% 的股权，同时根据玛纳斯澳洋公司与该公司股东应志勤（持有该公司 15% 的股权）签订的一致行动协议，玛纳斯澳洋公司拥有该公司 55% 的表决权，该项一致行动协议有效期至 2010 年 12 月 31 日。

表 3

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
阜宁澳洋公司	21,312,212.22	--	--
玛纳斯澳洋公司	304,160,584.68	--	--
玛纳斯新澳公司	77,557,700.01	--	--

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的孙公司:

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本
新疆诚基玻璃纸有限责任公司 (以下简称: 诚基玻璃纸公司)	控股孙公司	新疆玛纳斯县	制造业	1,000 万人民币

2010 年 3 月 3 日,经公司第三届董事会第二十三次会议通过了《关于玛纳斯澳洋科技有限公司吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司的议案》,同意玛纳斯澳洋科技有限公司吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司,吸收合并完成后,玛纳斯澳洋持续经营,诚基公司原有法人独立地位注销。吸收合并日确定于 5 月 31 日,有关工商注销手续正在办理中。

(3) 合营企业和联营企业

公司于 2010 年 3 月 24 日公告: 本公司控股子公司阜宁澳洋科技有限公司与郑承原先生签订《股权转让合同》,以人民币 3200 万元受让郑承原先生持有的甲乙(连云港)粘胶有限公司 41% 的股权,公司分别于 2010 年 4 月 1 日、4 月 21 日支付了 1600 万元、1200 万的股权款,其余股权款于 2010 年 5 月份支付完毕,根据重要性原则,本公司确定股权购买日为 2010 年 4 月 1 日,子公司阜宁澳洋科技有限责任公司从 2010 年 4 月份对甲乙(连云港)粘胶有限公司形成重大影响。

附注 5、合并财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 项目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			42,040.43			111,813.68
人民币			42,040.43			111,813.68
银行存款：			122,041,041.49			68,563,760.31
人民币			120,235,449.46			61,642,712.96
美元	265,884.06	6.7909	1,805,592.03	1,013,597.63	6.8282	6,921,047.35
其他货币资金：			137,722,217.12			61,690,555.09
人民币			120,058,247.20			52,534,000.00
美元	2,601,123.55	6.7909	17,663,969.92	1,340,991.05	6.8282	9,156,555.09
合计			259,805,299.04			130,366,129.08

(2) 货币资金比上年末增加 12,943.92 万元,是因为报告期末银行存款及其他货币资金高于上年末所致.

(3) 其他货币资金说明:

期末其他货币资金中有 8,407 万元为票据保证金存款,有 3,102.40 万元为信用证保证金。

2、应收票据

(1) 种类	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	198,548,027.94	68,907,327.56
商业承兑汇票	--	--
合计	198,548,027.94	68,907,327.56

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日,本公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日,本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况(金额最大的前五名):

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
襄樊银基棉业有限公司	2010-06-17	2010-12-17	5,000,000.00	
浙江中意轻纺有限公司	2010-06-10	2010-12-10	3,000,000.00	
邯郸腾龙棉业纺织股份有限公司	2010-06-07	2010-12-07	1,577,500.00	
张家港市印染厂	2010-06-24	2010-12-24	1,500,000.00	
高密市振华纺织有限公司	2010-06-22	2011-01-22	1,050,000.00	
合计			12,127,500.00	

(4) 应收票据项目期末数较期初数增加12,964.07万元,主要系期末收到的银行承兑汇票增加所致。

3、应收账款

(1) 按种类披露:

种类	2010 年 6 月 30 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	6,207,191.91	12.04	310,359.60	5.00	12,490,037.85	26.95	624,501.89	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					683,716.76	1.48	548,527.29	80.23
其他不重大的应收账款	45,336,962.49	87.96	2,528,508.96	5.58	33,166,381.28	71.57	2,132,687.93	6.43
合计	51,544,154.40	100	2,838,868.56		46,340,135.89	100	3,305,717.11	

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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏澳洋纺织实业有限公司	6,207,191.91	310,359.60	5%	经单独测试未减值, 按照账龄分析法计提坏账准备
合计	6,207,191.91	310,359.60		

(3) 本期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备比例较大, 但在本期又全额收回的款项: 无

(4) 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:

账龄	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3-5 年			675,947.29	98.86
5 年以上			7,769.47	1.14
合计			683,716.76	100

(5) 本期实际核销的应收账款情况。

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 A	销售货款	599,446.94	对方公司经营困难, 无法收回	否
客户 B	销售货款	153,614.07	对方公司经营困难, 无法收回	否
客户 C	销售货款	203,356.80	对方公司经营困难, 无法收回	否
客户 D	销售货款	103,565.84	对方公司经营困难, 无法收回	否
其他零星客户	销售货款	634,775.74	对方公司经营困难, 无法收回	否

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

(7) 余额中应收其他关联方单位的款项如下

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏澳洋纺织实业有限公司	同一控股股东	6,207,191.91	1 年以内	12.04
张家港澳洋医院有限公司	同一控股股东	884,031.80	1 年以内	1.72
江苏格玛特种织物有限公司	同一控股股东	1,217,356.55	1 年以内	2.36
张家港市澳洋绒线有限公司	监事控制的企业	66,850.00	1 年以内	0.13
张家港扬子纺纱有限公司	控股股东参股企业	81,705.00	1 年以内	0.16
张家港华盈彩印包装有限公司	控股股东参股企业	23,695.30	1 年以内	0.05

(8) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏澳洋纺织实业有限公司	销售客户	6,207,191.91	1 年以内	12.04
客户 1	销售客户	2,594,830.04	1 年以内	5.03
客户 2	销售客户	2,346,525.50	1 年以内	4.55
客户 3	销售客户	2,275,526.59	1 年以内	4.41
客户 4	销售客户	1,708,500.01	1 年以内	3.31
合计		15,132,574.05		29.34

(9) 外币应收账款

单位: 万元

币种	2010年6月30日			2009年12月31日		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
美元		6.7909		45.85	6.8282	313.08

4、预付款项

(1) 按账龄列示:

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	125,097,430.97	96.45	121,140,202.30	99.47
1-2 年	4,604,157.60	3.55	643,500.00	0.53
合计	129,701,588.57	100	121,783,702.30	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	供应商	21,220,233.00	2010年	预付货款
供应商 2	供应商	19,395,918.83	2010年	预付工程款
供应商 3	供应商	12,802,080.17	2010年	预付货款
供应商 4	供应商	5,300,000.00	2010年	预付工程款
供应商 5	供应商	3,992,557.47	2010年	预付设备款

合计	62,710,789.47
-----------	----------------------

- (3) 余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。
 (4) 余额中无预付其他关联方单位的款项。
 (5) 外币预付款项

单位：万元

币种	2010年6月30日			2009年12月31日		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
美元		6.7909		263.34	6.8282	1,798.13

- (6) 预付款项期末数较期初数增加 791.79 万元，主要因预付的材料款增加所致。

5、其他应收款

- (1) 按种类披露：

种类	2010年6月30日				2009年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款					4,167,841.32	75.43	208,392.07	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	81,823.90	1.93	70,659.12	86.36	82,923.90	1.50	71,440.22	86.15
其他不重大的其他应收款	4,167,213.68	98.07	289,352.56	6.94	1,274,783.42	23.07	209,390.40	16.43
合计	4,249,037.58	100	360,011.68		5,525,548.64	100	489,222.69	

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

- (3) 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：

账龄	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3-5 年	55,823.90	68.22	44,659.12	57,418.40	69.24	45,934.72
5 年以上	26,000.00	31.78	26,000.00	25,505.50	30.76	25,505.50
合计	81,823.90	100	70,659.12	82,923.90	100	71,440.22

- (4) 本报告期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回的款项。

- (5) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

- (6) 余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

- (7) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

- (8) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	-----------------

盐城海关	海关	750,000.00	1 年以内	17.65
个人 1	公司员工	600,000.00	1 年以内	14.12
玛纳斯县建设局	建设安全监管部门	556,856.00	1 年以内	13.11
个人 2	公司员工	360,000.00	1 年以内	8.47
个人 3	公司员工	324,527.32	1 年以内	7.64
合计	--	2,591,383.32	--	60.99

6、存货

(1) 存货分类:

项目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	401,272,627.59		401,272,627.59	259,479,980.96	178,888.10	259,301,092.86
包装物	748,214.89		748,214.89	567,285.37	--	567,285.37
在产品	7,962,688.12		7,962,688.12	11,888,014.31	--	11,888,014.31
自制半成品	14,955.19		14,955.19	307,448.87	--	307,448.87
委托加工物资				--	--	--
库存商品	598,255,650.69	1,331,267.09	596,924,383.60	269,695,039.71	2,296,990.18	267,398,049.53
低值易耗品	7,032.14		7,032.14	9,097.22	--	9,097.22
合计	1,008,261,168.62	1,331,267.09	1,006,929,901.53	541,946,866.44	2,475,878.28	539,470,988.16

(2) 存货跌价准备

存货种类	2009 年 12 月 31 日 账面余额	本期计提额	本期减少		2010 年 6 月 30 日 账面余额
			转回	转销	
原材料	178,888.10		178,888.10		
在产品		--	--		
库存商品	2,296,990.18		163,633.37	802,089.72	1,331,267.09
合计	2,475,878.28		342,521.47	802,089.72	1,331,267.09

(3) 本公司对于期末存货成本高于可变现净值的存货项目计提了存货跌价损失准备。

(4) 存货期末数较期初数增加 46,745.89 万元，主要因报告期库存原材料及库存产品增加所致。

7、长期股权投资

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
长期股权投资		29,665,960.81		29,665,960.81

(1) 长期股权投资比期初数增加 2,966.60 万元,是由于子公司阜宁澳洋参股甲乙(连云港)粘胶有限公司所致。

8、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
一、账面原值合计:	2,214,259,839.39	76,221,024.97	68,578,371.83	2,221,902,492.53
其中: 房屋建筑物	869,645,698.42	36,154,917.33	32,054,103.00	873,746,512.75
机器设备	1,304,632,349.66	36,503,334.25	35278421.83	1,305,857,262.08
电子设备	5,199,266.60	343,280.04	104,739.00	5,437,807.64
运输设备	23,850,630.92	3,218,335.35	1,141,108.00	25,927,858.27
其他设备	10,931,893.79	1,158.00		10,933,051.79
二、累计折旧合计:	378,560,187.10	95,814,707.61	11,673,317.95	462,701,576.76
其中: 房屋建筑物	107,853,568.60	22,605,412.11	3,056,684.45	127,402,296.26
机器设备	251,426,696.63	70,512,636.64	7,966,163.24	313,973,170.03
电子设备	2,970,308.24	461,500.84	20,789.44	3,411,019.64
运输设备	13,911,039.20	1,933,251.40	613,144.93	15,231,145.67
其他设备	2,398,574.43	301,906.62	16,535.89	2,683,945.16
三、减值准备合计:	--	--		
四、固定资产账面价值合计:	1,835,699,652.29			1,759,200,915.77
其中: 房屋建筑物	761,792,129.82			746,344,216.47
机器设备	1,053,205,653.03			991,884,092.05
电子设备	2,228,958.36			2,026,788.00
运输设备	9,939,591.72			10,696,712.60
其他设备	8,533,319.36			8,249,106.63

(2) 本期折旧额 95,814,707.61 元。

(3) 固定资产中无融资租赁和暂时闲置的资产。

(4) 固定资产的抵押情况: 用于抵押的房屋建筑物原值为: 53,338.42 万元, 机器设备原值为: 57,207.71 万元。

(5) 2010 年 6 月 30 日固定资产无迹象表明资产可能发生了减值, 故不需计提固定资产减值准备。

9、在建工程

(1) 按项目列示:

项目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
玛纳斯澳洋废气回收	289,680.66		289,680.66	--	--	--
玛纳斯澳洋污水技改	545,000.00		545,000.00	--	--	--
玛纳斯澳洋 75 吨锅炉				--	--	--
阜宁澳洋三期小线项目	82,744,305.84		82,744,305.84	18,321,867.25	--	18,321,867.25
玛纳斯澳洋小型工程	2,618,683.75		2,618,683.75	--	--	--

玛纳斯澳洋化纤 废气回收项目			--	--	--
江苏澳洋职工集 体宿舍	9,668,581.95	9,668,581.95	2,746,172.00	--	2,746,172.00
诚基玻璃纸生产 线改造	6,855,763.39	6,855,763.39	--	--	--
玛纳斯澳洋热电 联产项目	11,642,320.06	11,642,320.06	7,204,968.85	--	7,204,968.85
诚基玻璃纸现有 生产线技术改造	573,096.23	573,096.23	--	--	--
诚基玻璃纸生产 线			1,519,020.79	--	1,519,020.79
新澳特纤设备技 改	9,572,451.51	9,572,451.51	2,273,460.17	--	2,273,460.17
玛纳斯澳洋设备 技改	3,376,744.39	3,376,744.39	2,022,724.95	--	2,022,724.95
阜宁澳洋绿化工 程			493,200.00	--	493,200.00
江苏澳洋热电支 线管道	130,000.00	130,000.00	200,000.00	--	200,000.00
其他小型工程			2,507,038.43	--	2,507,038.43
合计	128,016,627.78	128,016,627.78	37,288,452.44	--	37,288,452.44

(2) 重大在建工程项目变动情况:

表 1

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少
玛纳斯澳洋 75 吨锅炉	9,700				--
阜宁澳洋三期小线项目	5,830	18,321,867.25	64,422,438.59		
玛纳斯澳洋办公大楼	4,000				--
玛纳斯澳洋化纤废气回收项目	3,000				--
江苏澳洋职工集体宿舍	1,300	2,746,172.00	7,889,175.90		966,765.95-
诚基玻璃纸原液车间	1,266				--
玛纳斯澳洋热电联产项目	800	7,204,968.85	4,437,351.21		
玛纳斯澳洋污水三期	700				--
诚基玻璃纸生产线	520	1,519,020.79			1,519,020.79
新澳特纤设备技改	--	2,273,460.17	7,298,991.34		--
玛纳斯澳洋设备技改	--	2,022,724.95	1,354,019.44		
阜宁澳洋绿化工程	--	493,200.00			493,200.00
江苏澳洋热电支线管道	--	200,000.00	329,731.00	399,731.00	--
其他小型工程	--	2,507,038.43	123,645.32	12,000.00	--
玛纳斯澳洋废气回收			289,680.66		

玛纳斯澳洋污水技改		545,000.00			
诚基玻璃纸生产线改造		6,855,763.39			
诚基玻璃纸现有生产线技术改造		573,096.23			
合计	-	37,288,452.44	94,118,893.08	411,731.00	2,978,986.74

(3) 本期在建工程较期初增加 9072.82 万元,主要是子公司生产线技改投入增加所致

(4) 2010 年 6 月 30 日在建工程项目无迹象表明可能发生了减值, 故不需计提在建工程减值准备。

10、工程物资

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
工程物资	580,365.17		580,365.17	

工程物资比期初减少 58.04 万元,主要是库存的工程物资用于工程项目所致

11、固定资产清理

类别	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
房屋建筑物	17,993,584.13	17,993,584.13
机器设备	3,449,175.49	4,313,249.92
合计	21,442,759.62	22,306,834.05

以上固定资产清理主要为江苏澳洋公司化纤厂关停并转而进行的资产处置工作,截止 2010 年 6 月 30 日,上述资产处置工作尚未结束。期末数较期初数减少 86.41 万元, 主要因处置部分资产所致。本公司预计上述资产的处置不存在重大减值因素, 故不需计提固定资产清理减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
一、账面原值合计:	138,752,837.48	8,265,205.00	9,723,770.00	137,294,272.48
土地使用权	137,922,837.48	8,265,205.00	9,723,770.00	136,464,272.48
ERP 软件	830,000.00			830,000.00
二、累计摊销合计:	9,908,068.55	1,451,847.59	213,318.48	11,146,597.66
土地使用权	9,416,468.51	1,359,203.14	213,318.48	10,562,353.17
ERP 软件	491,600.04	92,644.45		584,244.49
三、无形资产账面净值合计:	128,844,768.93			126,147,674.82
土地使用权	128,506,368.97			125,901,919.31
ERP 软件	338,399.96			245,755.51
四、减值准备合计:	--			
土地使用权	--			
ERP 软件	--			

五、无形资产账面价值合计:	128,844,768.93	126,147,674.82
土地使用权	128,506,368.97	125,901,919.31
ERP 软件	338,399.96	245,755.51

(2) 本期摊销额 **1,451,847.59** 元。

(3) 无形资产的抵押情况：用于抵押的土地使用权原值为 10,891.99 万元。

(4) 由于本公司化纤厂关停并转事项的影响，本公司土地使用权中原值 757.18 万元、净值 682.73 万元（27845.80 平方米）将由张家港土地储备中心收购。本公司预计该项资产的处置不存在重大减值因素。

13、长期待摊费用

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期减少	2010 年 6 月 30 日	其他减少原因
厂区绿化	892,124.80		121,529.82	--	770,594.98	
合计:	892,124.80		121,529.82	--	770,594.98	

14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
递延所得税资产		
坏账准备	405,942.78	324,225.31
存货跌价准备	126,072.53	--
未实现内部销售损益		1,446,225.83
开办费	2,406,586.25	2,941,383.23
合计	2,938,601.56	4,711,834.37

(2) 期末数较期初数减少 177.32 万元，主要因报告期末未实现内部销售损益而产生的可抵扣暂时性差异转销所致。

15、资产减值准备明细

项目	2009 年 12 月 31 日	本年计提额	本年减少		2010 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	3,794,939.80	1,694,759.39	596,059.56	1,694,759.39	3,198,880.24
存货跌价准备	2,475,878.28		342,521.47	802,089.72	1,331,267.09
长期股权投资减值准备	--				
固定资产减值准备	--				
工程物资减值准备	--				
在建工程减值准备	--				
无形资产减值准备	--				
商誉减值准备	--				
其他	--				
合计	6,270,818.08	1,694,759.39	938,581.03	2,496,849.11	4,530,147.33

16、短期借款

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
质押借款	--	--
抵押借款	217,000,000.00	214,000,000.00
保证借款	491,000,000.00	258,000,000.00
合计	708,000,000.00	472,000,000.00

(1) 抵押借款：由本公司的房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押，详见附注 5-8、5-12。

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款期末数比期初数增加 23,600 万元，是因报告期从银行借入短期借款增加所致。

17、应付票据

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
银行承兑汇票	298,104,247.20	162,910,000.00
商业承兑汇票		--
合计	298,104,247.20	162,910,000.00

(1) 下一会计期间将到期的金额 298,104,247.20 元。

(2) 应付票据期末比期初增加 13,519.42 万元,主要因报告期开具的银行承兑汇票增加所致。

18、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
购买商品、承建工程设备及接受劳务	762,566,201.04	474,531,579.11
合计	762,566,201.04	474,531,579.11

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 余额中无应付其他关联方单位的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明：

项目	期末数	原因说明
新疆天业股份有限公司	35,827,725.01	应付原材料款
新疆永安建筑安公司	33,722,954.92	应付工程款
鄱陵县恒发棉业有限责任公司	25,856,183.85	应付原材料款
甲乙（连云港）粘胶有限公司	20,090,532.30	应付原材料款
玛县巨龙建筑安装公司	23,797,423.72	应付工程款
合计	139,294,819.80	

(5) 应付账款期末数较期初数增加 28,803.46 万元，主要系应付工程款及应付材料款增加所致。

19、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
预收货款	127,083,701.32	33,868,810.61
合计	127,083,701.32	33,868,810.61

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末余额中无账龄 1 年以上的大额预收款项。

(4) 预收款项期末数较期初数增加 9,321.49 万元, 主要系预收客户粘胶款增加所致。

20、应付职工薪酬

(1) 按类别列示:

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
一、工资、奖金津贴及补贴	15,259,671.86	47,006,762.23	52,083,897.33	10,182,506.76
二、职工福利费	--	1,196,932.47	1,196,932.47	--
三、职工奖励及福利基金	--	--	--	--
四、社会保险费	4,157,875.01	6,869,447.49	8,965,626.37	2,061,726.13
五、住房公积金	-50,832.50	348,969.95	353,438.00	-55,300.55
六、工会经费和职工教育经费	6,850,826.78	1,255,322.70	306,394.12	7,799,755.36
七、非货币性福利	--	--	--	--
八、因解除劳动关系给予的补偿	--	--	--	--
九、其他	--	--	--	--
	26,217,541.15	56,677,434.84	62,906,288.29	19,988,687.70

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(3) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排: 工资、奖金、津贴和补贴等将在下一会计年度发放。

(4) 应付职工薪酬期末数较期初减少 622.89 万元, 主要系报告期公司发放上年计提的工资和奖金。

21、应交税费

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
企业所得税	3,229,850.54	7,798,245.29
增值税	-64,370,295.78	-44,646,459.63
营业税	44,875.00	132,375.00
印花税	110,117.89	94,380.04
城建税	274,888.03	192,519.77
个人所得税	-12,731.29	-9,943.63
房产税	4,073,769.07	3,864,715.47
土地使用税	621,520.25	1,571,373.75

教育费附加	125,316.82	116,122.60
地方规费		279,397.07
人民教育基金		2,169.71
合计	-55,902,689.47	-30,605,104.56

(1) 应交税费期末比期初减少 2,529.76 万元,是主要因报告期库存原材料及产成品增加, 进项税增加所致。

22、应付利息

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
银行借款应付利息	2,018,038.44	1,497,772.92
合计	2,018,038.44	1,497,772.92

应付利息期末比期初增加 52.03 万元,主要因报告期从银行借入的短期借款增加, 计提的利息增加。

23、其他应付款

(1) 其他应付款列示:

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
其他暂收、应付款项	12,513,831.00	13,628,500.09
合计	12,513,831.00	13,628,500.09

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况:

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
江苏澳洋实业集团公司	--	8,808.00
合计	--	8,808.00

(3) 余额中无应付其他关联方单位的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明:

项目	2010年6月30日	原因说明
玛纳斯县供销合作社联合社	2,989,126.29	暂借款
合计	2,989,126.29	

(5) 其他应付款期末数较期初数降低 111.47 万元, 主要因报告期归还暂借款所致。

24、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的长期借款:

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
抵押借款	18,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	52,000,000.00
合计	38,000,000.00	70,000,000.00

(2) 抵押借款：由本公司的房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押，详见附注 5-8、5-12。

(3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款：

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行	2008-10-30	2010-12-20	人民币	6.75		18,000,000.00		32,000,000.00
中国农业银行	2008-10-30	2010-9-10	人民币	6.75				18,000,000.00
交通银行	2008-7-23	2010-12-31	人民币	7.56		20,000,000.00		10,000,000.00
中国银行	2008-3-20	2010-3-28	人民币	7.56				10,000,000.00
合计						38,000,000.00		70,000,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
抵押借款	36,000,000.00	36,000,000.00
保证借款	284,000,000.00	294,000,000.00
合计	320,000,000.00	330,000,000.00

(2) 抵押借款：由本公司的房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押，详见附注 5-8、5-12。

(3) 金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额	外币金 额	本币金额
中国农业银行	2009-1-13	2011-10-20	人民币	5.76	--	70,000,000.00	--	70,000,000.00
中国农业银行	2009-1-13	2012-10-20	人民币	5.40	--	50,000,000.00	--	50,000,000.00
中国农业银行	2009-3-23	2013-10-20	人民币	5.76	--	40,000,000.00	--	40,000,000.00
中国农业银行	2009-6-11	2013-10-20	人民币	5.76	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00
中国农业银行	2008-10-30	2011-10-20	人民币	6.75	--	20,000,000.00	--	20,000,000.00
合计						210,000,000.00		210,000,000.00

(4) 长期借款期末数较期初数减少 1,000 万元，主要因子公司归还项目贷款所致。

26、其他非流动负债—政府补助

(1) 分类

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

江苏澳洋化纤厂关停并转补贴[注 1]	11,673,197.65	11,673,197.65
玛纳斯澳洋经营业绩地方财政补贴		--
污水处理及回用专项资金	2,400,000.00	2,400,000.00
江苏省自主创新和产业升级专项引导资金	14,225,999.99	1,933,333.33
粘胶短纤技术改造补助	1,000,000.00	1,000,000.00
江苏省重点结构调整专项资金	525,000.00	560,000.00
节能技术改造中央财政奖励资金	3,933,000.00	4,036,500.00
玛纳斯县财政技改补助		2,600,000.00
昌吉州财政局技术改造资金	10,000,000.00	1,080,000.00
污染源治理资金		900,000.00
高压线改造费		700,000.00
新疆科技厅粘胶废气回收工艺装备国产化技术开发资金		350,000.00
其他小额政府补助	2,000.00	300,000.00
合计	43,759,197.64	27,533,030.98

(2) 其他说明

项目名称	相关文件	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
江苏澳洋化纤厂关停并转补贴[注 1]	张政发[2008]102号	11,673,197.65			11,673,197.65
玛纳斯澳洋经营业绩地方财政补贴	玛财预字[2009]4号	--			--
污水处理及回用专项资金	新发改投资[2008]174号	2,400,000.00			2,400,000.00
江苏省自主创新和产业升级专项引导资金	苏经贸投资[2008]1009号	1,933,333.33	12,326,000.00	33,333.34	14,225,999.99
粘胶短纤技术改造补助		1,000,000.00			1,000,000.00
江苏省重点结构调整专项资金	苏经贸投资[2008]850号	560,000.00		35,000.00	525,000.00
节能技术改造中央财政奖励资金	乌昌财建[2008]331号	4,036,500.00		103,500.00	3,933,000.00
玛纳斯县财政技改补助		2,600,000.00		2,600,000.00	

昌吉州财政局技术改造资金	新经贸技装 [2009]265、307 号	1,080,000.00	10,000,000.00	1,080,000.00	10,000,000.00
污染源治理资金		900,000.00		900,000.00	
高压线改造费		700,000.00		700,000.00	
新疆科技厅粘胶废气回收工艺装备国产化技术开发资金		350,000.00		350,000.00	
再就业基地贷款贴息	乌昌财社[2009]29号、333 号	--			
农产品加工企业发展资金	乌昌财农 [2009]118 号	--			
其他政府补助		300,000.00	2,000.00	300,000.00	2,000.00
合计		27,533,030.98	22,328,000.00	6,101,833.34	43,759,197.64

(3) 其他非流动负债期末比期初增加 1,622.62 万元, 主要因报告期收到的政府补贴递延收益增加所致。

[注 1]: 该项关停并转补贴按照企业会计准则解释第 3 号的规定, 在扣除相关资产损失和费用支出后, 补贴余额于资产清理结束后转入资本公积。

27、股本

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期变动增 (减)			2010 年 6 月 30 日
		送股及公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份					
1、国家持股	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	210,080,000	105,040,000-	-7,020,000	98,020,000	308,100,000
其中：境内法人持股	169,000,000	84,500,000		84,500,000	253,500,000
境内自然人持股	41,080,000	20,540,000	-7,020,000	13,520,000	54,600,000
4、外资持股	--	--			
有限售条件股份合计	210,080,000	105,040,000	-7,020,000	98,020,000	308,100,000
二、无限售条件股份					
人民币普通股	137,920,000	68,960,000	7,020,000	75,980,000	213,900,000
三、股份总数	348,000,000	174,000,000		174,000,000	522,000,000

28、资本公积

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
股本溢价	447,566,000.00	--	174,000,000.00	273,566,000.00
其他资本公积	16,644,490.56	--	7,195,293.22	9,449,197.34
合计	464,210,490.56	--	181,195,293.22	283,015,197.34

(1) 资本公积较期初减少 1,811.95 万元，主要系报告期公司以资本公积转增股本及吸收合并新疆诚基玻璃纸有限责任公司所致。

29、盈余公积

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
法定盈余公积	37,123,014.97	--	--	37,123,014.97

30、未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	105,784,040.12	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	--	
调整后 年初未分配利润	105,784,040.12	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	88,678,272.76	
减: 提取法定盈余公积	--	
提取任意盈余公积	--	
提取一般风险准备	--	
应付普通股股利	--	
转作股本的普通股股利	--	
期末未分配利润	194,462,312.88	

31、营业收入

(1) 营业收入

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	1,745,280,596.73	696,115,928.37
其他业务收入	15,913,164.32	33,487,782.14
营业成本	1,467,806,289.79	606,213,539.34

(2) 主营业务收入(分行业)

行业名称	2010年1-6月	2009年1-6月
------	-----------	-----------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	1,703,314,269.30	1,413,922,651.49	659,603,880.14	550,418,051.19
电力行业	41,966,327.43	42,290,049.06	36,512,048.23	32,129,378.92
合计	1,745,280,596.73	1,456,212,700.55	696,115,928.37	582,547,430.11

(3) 主营业务收入 (分产品)

行业名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶短纤	1,690,275,923.83	1,399,901,970.19	659,603,880.14	550,418,051.19
蒸汽	30,938,039.55	37,444,975.85	26,744,061.88	27,775,507.74
电	11,028,287.88	4,845,073.21	9,767,986.35	4,353,871.18
玻璃纸	13,038,345.47	14,020,681.30		
合计	1,745,280,596.73	1,456,212,700.55	696,115,928.37	582,547,430.11

(4) 主营业务收入 (分地区)

地区名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,664,715,817.70	1,388,991,249.19	696,115,928.37	582,547,430.11
国外销售	80,564,779.03	67,221,451.36		
合计	1,745,280,596.73	1,456,212,700.55	696,115,928.37	582,547,430.11

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	57,846,690.94	3.31
客户 2	34,401,934.25	1.97
客户 3	24,486,286.21	1.40
客户 4	22,777,777.78	1.31
客户 5	22,062,815.70	1.26
合计	161,575,504.88	9.26

(6) 营业收入本期发生额较上年同期发生额增加 103,159.01 万元，主要因报告期销售量增加,销售价格提高所致。

32、营业税金及附加

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
城建税	557,261.94	1,145,014.96
教育费附加	334,717.31	733,005.22

营业税	125.00	
合计	892,104.25	1,878,020.18

(1) 营业税金及附加本期发生额较上年同期发生额减少 98.59 万元，主要系应交流转税额减少，导致城建税和教育费附加减少所致。

33、财务费用

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	27,700,477.14	19,059,320.61
减：利息收入	732,671.44	977,566.21
银行承兑汇票贴现息	7,841,269.64	1,562,242.23
手续费	2,471,038.93	672,522.73
汇兑损益	102,290.97	
财务顾问费	700,000.02	750,000.00
合计	38,082,405.26	21,066,519.36

(1) 财务费用比去年同期增加 1701.59 万元,主要是报告期流动资金贷款增加,财务费用增加,工程项目完工,长期借款利息计入当期财务费用所致。

34、资产减值损失

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
坏账损失	-730,861.58	1,334,244.56
存货跌价损失	1,010,459.12	-893,132.16
合计	279,597.54	441,112.40

(1) 资产减值损失本期发生额较上年同期发生额降低 16.15 万元，主要因报告期内计提的坏账损失转回所致。

35、投资收益

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
期末调整的被投资公司权益增减	-2,334,039.19	--
合计	-2,334,039.19	--

(1) 投资收益减少，主要系 2010 年 4 月子公司阜宁澳洋科技有限责任公司参股甲乙（连云港）粘胶有限公司，按权益法计算的被投资公司权益的减少所致。

36、营业外收入

(1) 按类别列示：

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	666,880.57	414.80

其中：固定资产处置利得	666,880.57	414.80
无形资产处置利得	--	
接受捐赠	--	
企业合并的合并成本小于合并时应享有的被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	--	
政府补助	13,141,833.34	1,367,500.00
其他收入	698,868.22	318,517.85
合计	14,507,582.13	1,686,432.65

(2) 政府补助明细

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	说明
政府补助摊销计入	568,333.34		
贴息收入	--		
其他地方性政府补助	12,573,500.00	1,367,500.00	
合计	13,141,833.34	1,367,500.00	

(3) 营业外收入本期发生额较上年同期发生额增加 1,282.11 万元，主要系收到的政府补助款项确认为收益增加所致。

37、营业外支出

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	319,286.13	191,423.16
其中：固定资产处置损失	319,286.13	191,423.16
无形资产处置损失	--	
罚款支出	--	
捐赠支出	100,000.00	
其他支出	160,950.32	411,635.29
合计	580,236.45	603,058.45

38、所得税

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,573,752.98	11,426,673.68
递延所得税调整	1,773,232.81	10,302,384.96
合计	23,346,985.79	21,729,058.64

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

(1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 88,678,272.76 \div 522,000,000.00 = 0.1699$$

(2) 基本每股收益 (扣除非经常损益)

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 81,237,757.16 \div 522,000,000.00 = 0.1556$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 88,678,272.76 \div 522,000,000.00 = 0.1699$$

(2) 稀释每股收益 (扣除非经常性损益)

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 81,237,757.16 \div 522,000,000.00 = 0.1556$$

其中： P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

40、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	--	--
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	--
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	--	--
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整	--	--
小计	--	--
4. 外币财务报表折算差额	--	--

减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
5. 其他	--	--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
合计	-	--

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额（万元）
政府补助	62.92
财务费用—利息收入	73.27
营业外收入	1,374.89
其他应收、应付项目	2,884.29
合计	4,395.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额（万元）
销售费用	2,350.06
管理费用	1,852.28
财务费用—手续费	247.10
其他应收、应付项目	1,912.63
合计	6,362.07 万元

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
合计	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
合计	

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	114,388,960.33	6,216,642.36
加：资产减值准备	-77,436.04	-106,579,561.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,814,707.61	52,632,891.26
无形资产摊销	1,451,847.59	1,498,441.62
长期待摊费用摊销	121,529.82	26,599.32
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）	-347,594.44	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,400,477.16	19,038,299.35
投资损失（收益以“-”号填列）	2,334,039.19	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,773,232.81	20,362,814.24
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）	-467,458,913.37	-36,688,490.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,628,640.71	-65,983,221.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	347,114,065.07	297,626,291.92
其他		
合 计	125,143,556.44	188,150,706.74
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	259,805,299.04	283,884,232.36
减：现金的期初余额	130,366,129.08	137,043,899.87
加：现金等价物的期初余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	129,439,169.96	146,840,332.49

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	259,805,299.04	130,366,129.08
其中：库存现金	42,040.43	11,1813.68
可随时用于支付的银行存款	122,041,041.49	68,563,760.31
可随时用于支付的其他货币资金	137,722,217.12	61,690,555.09
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	259,805,299.04	130,366,129.08

附注 6、关联方及其关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比 例(%)	本企业 最终控 制方	组织机构代码
澳洋集团有限公司	控股股东	有限责任公司	江苏 张家港市	沈学如	45,000.00	48.56	48.56	沈学如	70406126-6

2、本企业的子公司情况：参见本附注 4：企业合并及合并财务报表之说明。

3、本企业的合营和联营企业情况：无。

4、本企业的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
张家港市万源毛制品有限公司	监事控制的企业	70367818-4
张家港市澳洋绒线有限公司	监事控制的企业	62849103-6
江阴市宏云毛纺织有限公司	董事控制的企业	14221958-5
江苏澳洋纺织实业有限公司	同一控股股东	71854243-1
张家港澳洋进出口有限公司	同一控股股东	76051936-6
张家港澳洋医院有限公司	同一控股股东	76651165-6
江苏格玛斯特特种织物有限公司	同一控股股东	71157780-X
张家港华盈彩印包装有限公司	控股股东的参股企业	60825623-1
张家港扬子纺纱有限公司	控股股东的参股企业	60825704-X
甲乙（连云港）粘胶有限公司	控股子公司参股企业	60839615-4

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 方式及	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类 交易金	金额	占同类 交易金

			决策程 序	额的比 例 (%)		额的比 例 (%)	
江苏澳洋纺织实业有限公司	采购	采购服装	市价	2.09	--	--	--
张家港澳洋进出口有限公司	采购	采购服装	市价			0.97	--
江苏格玛特种织物有限公司	采购	采购材料	市价			4.47	
张家港澳洋进出口有限公司	销售	粘胶短纤	市价			100.74	
张家港市万源毛制品有限公司	销售	粘胶短纤	市价			0.50	
澳洋集团有限公司	销售	蒸汽	市价	24.05	0.78		
张家港市澳洋绒线有限公司	销售	蒸汽	市价	20.84	0.67	23.38	0.87
江苏澳洋纺织实业有限公司	销售	蒸汽	市价	354.66	11.46	317.45	11.87
张家港扬子纺纱有限公司	销售	蒸汽	市价	43.91	1.42	46.90	1.75
张家港澳洋医院有限公司	销售	蒸汽	市价	120.45	3.89	99.50	3.72
江苏格玛特种织物有限公司	销售	蒸汽	市价	121.17	3.92	109.61	4.1
澳洋集团有限公司	销售	电	市价	22.80	2.07		
张家港市澳洋绒线有限公司	销售	电	市价	15.88	1.44	24.01	2.15
江苏澳洋纺织实业有限公司	销售	电	市价	904.20	81.99	833.80	85.36
张家港华盈彩印包装有限公司	销售	电	市价	9.99	0.91	8.10	0.83
甲乙（连云港）粘胶有限公司	采购	浆粕	市价	10,099.00	0.18		

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
澳洋集团有限公司	江苏澳洋科技股份有限公司	2,000 万银行借款	2009 年 11 月	2010 年 11 月	否
澳洋集团有限公司	江苏澳洋科技股份有限公司	12498.7375 万信用证及银行承兑汇票	2010 年 4 月	2011 年 4 月	否
沈学如	阜宁澳洋科技有限责任公司	23,800 万银行借款	2008 年 10 月	2011 年 10 月	否

(3) 关联方资金拆借：无。

(4) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	张家港市万源毛制品有限公司	--	
应收账款	江苏澳洋纺织实业有限公司	620.72	604.13
应收账款	张家港华盈彩印包装有限公司	2.37	1.98
应收账款	张家港扬子纺纱有限公司	8.17	7.36
应收账款	张家港澳洋医院有限公司	88.40	237.29
应收账款	张家港澳洋进出口有限公司	--	--
应收账款	张家港市澳洋绒线有限公司	6.69	18.13
应收账款	江苏格玛斯特特种织物有限公司	121.74	99.82
应付账款	张家港市塘市建筑工程有限公司	--	--
其他应付款	澳洋集团有限公司	--	0.88
应付账款	甲乙（连云港）粘胶有限公司	2,009.05	--

附注 7、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

附注 8、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无其他重大承诺事项。

附注 9、资产负债表日后事项

无

附注 10、其他重要事项

本公司无其他重要事项。

附注 11、母公司财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2010 年 6 月 30 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	6,207,191.91	29.74	310,359.60	5.00	6,041,260.68	27.02	302,063.03	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					662,080.88	2.96	531,218.59	80.23
其他不重大的应收账款	14,667,153.19	70.26	780,111.35	5.32	15,652,958.95	70.02	954,983.34	6.10
合计	20,874,345.10	100	1,090,470.95		22,356,300.51	100	1,788,264.96	

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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏澳洋纺织实业有限公司	6,207,191.91	310,359.60	5%	按账龄分析法计提坏账准备
合计	6,207,191.91	310,359.60		--

(3) 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：

账龄	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3-5 年				654,311.41	98.83	523,449.12
5 年以上				7,769.47	1.17	7,769.47
合计				662,080.88	100	531,218.59

(4) 本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回的款项：无

(5) 本期实际核销的应收账款情况。

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
苏州工业园华隆纺织品有限公司	销售货款	599,446.94	对方公司经营困难，无法收回	否
江阳市茂新纺织厂	销售货款	153,614.07	对方公司经营困难，无法收回	否
苏州市华祥纺织厂	销售货款	203,356.80	对方公司经营困难，无法收回	否
张家港市恒达纺织有限公司	销售货款	103,565.84	对方公司经营困难，无法收回	否
其他零星客户	销售货款	634,775.74	对方公司经营困难，无法收回	否

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

(7) 余额中应收其他关联方单位的款项如下

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏澳洋纺织实业有限公司	同一控股股东	6,207,191.91	1 年以内	29.74
张家港澳洋医院有限公司	同一控股股东	884,031.80	1 年以内	4.24
江苏格玛斯特特种织物有限公司	同一控股股东	1,217,356.55	1 年以内	5.83
张家港市澳洋绒线有限公司	监事控制的企业	66,850.00	1 年以内	0.32
张家港扬子纺纱有限公司	控股股东参股企业	81,705.00	1 年以内	0.39
张家港华盈彩印包装有限公司	控股股东参股企业	23,695.30	1 年以内	0.11

(8) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏澳洋纺织实业有限公司	销售客户	6,207,191.91	1 年以内	29.74
明达工业(福建)有限公司	销售客户	1708500.01	1 年以内	8.18
江苏格玛斯特特种织物有限公司	销售客户	1,217,356.55	1 年以内	5.83
张家港市双盈印染有限公司	销售客户	1042102.65	1 年以内	4.99
张家港澳洋医院有限公司	销售客户	884,031.80	1 年以内	4.24
合计		11,059,182.92		52.98

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2010 年 6 月 30 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
其他不重大的其他应收款	99,506.12	100	4,975.31	5.00	95,699.68	100.00	4,784.98	5.00
合计	99,506.12	100	4,975.31		95,699.68	100	4,784.98	

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

(3) 期末无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。

(4) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

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

(6) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
个人 1	公司员工	30,000.00	1 年以内	30.15
个人 2	公司员工	12,682.36	1 年以内	12.75
个人 3	公司员工	10,000.00	1 年以内	10.05
个人 4	公司员工	8,686.36	1 年以内	8.73
个人 5	公司员工	8,157.84	1 年以内	8.20
合计	--	69,526.56	--	69.87

3、长期股权投资

表 1

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	成本法	102,000,000.0	102,000,000.00	--	102,000,000.00
阜宁澳洋科技有限公司	成本法	76,400,000.00	575,000,000.00	--	575,000,000.00
合计			677,000,000.00	--	677,000,000.00

表 2

被投资单位	持股比 例	表决权 比例	持股比例与表决 权比例不一致的 说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	51%	51%	--	--	--	2,400 万
阜宁澳洋科技有限公司	96.64%	96.64%	--	--	--	--
合计				--	--	--

4、营业收入

(1) 营业收入

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	582,698,429.31	307,871,600.75

其他业务收入	390,684,288.85	31,705,911.42
营业成本	932,568,783.89	329,073,723.06

(2) 主营业务收入(分行业)

行业名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	540,732,101.88	541,176,868.77	271,359,552.52	265,298,441.45
电力行业	41,966,327.43	42,290,049.06	36,512,048.23	32,129,378.92
合计	582,698,429.31	583,466,917.83	307,871,600.75	297,427,820.37

(3) 主营业务收入(分产品)

行业名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶短纤	540,732,101.88	541,176,868.77	271,359,552.52	265,298,441.45
蒸汽	30,938,039.55	37,444,975.85	26,744,061.88	27,775,507.74
电	11,028,287.88	4,845,073.21	9,767,986.35	4,353,871.18
合计	582,698,429.31	583,466,917.83	307,871,600.75	297,427,820.37

(4) 主营业务收入(分地区)

地区名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	502,133,650.28	516,245,466.47	307,871,600.75	297,427,820.37
国外销售	80,564,779.03	67,221,451.36		
合计	582,698,429.31	583,466,917.83	307,871,600.75	297,427,820.37

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
阜宁澳洋科技有限责任公司	390,134,090.61	40.08
客户 1	57,846,690.94	5.94

客户 2	22,062,815.70	2.27
客户 3	12,976,757.85	1.33
客户 4	12,706,063.95	1.31
合计	495,726,419.05	50.93

5、投资收益

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	12,240,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
其他		
合计	12,240,000.00	

报告期投资收益系江苏澳洋收到子公司玛纳斯澳洋利润分配款。

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	41,838,859.90	1,962,484.83
加：资产减值准备	-177,928.14	-4,744,412.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,382,677.85	4,914,816.86
无形资产摊销	204,034.86	279,753.18
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-278,426.06	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	521,400.00	1,265,856.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,240,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,186,103.17
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）	4,770,532.91	11,885,653.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,035,623.91	-5,206,204.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,945,129.53	59,147,657.42
其他		
合 计	21,930,656.94	70,691,708.40

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	62,130,368.22	88,519,788.38
减：现金的期初余额	33,273,856.78	39,832,229.28
加：现金等价物的期初余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,856,511.44	48,687,559.10

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	62,130,368.22	33,273,856.78
其中：库存现金	35,139.31	36,237.12
可随时用于支付的银行存款	14,941,258.99	18,081,064.57
可随时用于支付的其他货币资金	47,153,969.92	15,156,555.09
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	62,130,368.22	33,273,856.78

附注 12、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(金额单位: 元)

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	347,594.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	13,271,078.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,672.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
减:		
所得税影响额	156,083.73	
少数股东权益影响额(税后)	6,330,746.35	
合计	7,440,515.60	

2、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号》计算的本报告期内净资产收益率、每股收益的财务数据如下：

会计期间	报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
			基本 每股收益	稀释 每股收益
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.46	0.46
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.43	0.43
2010 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	0.089	0.1699	0.1699
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0813	0.1556	0.1556

计算过程：

单位：人民币万元

相关数据		本期数
归属于母公司的净利润	①	8,867.83
非经常性损益		744.05
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	②	8,123.78
期末净资产	③	103,660.05
加权平均净资产	④	99,945.67
当期发行在外的普通股加权平均数	⑤	52,200.00
考虑稀释性潜在普通股的普通股加权平均数	⑥	52,200.00
净资产收益率的计算：		
加权平均=①÷④		0.089
每股收益的计算：		
基本每股收益=①÷⑤		0.1699
稀释每股收益=①÷⑥		0.1699

考虑非经常损益后的指标计算过程同上

说明：本公司 2010 年半年度相关指标计算如下（单位：万元）：

当期加权平均净资产=95,511.75+8,867.83÷2=99,945.67

本期公司无稀释性潜在普通股。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务兼会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、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的原稿。
- 三、载有公司董事长沈学如先生签名的公司 2010 年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

江苏澳洋科技股份有限公司

董事长：沈学如

二〇一〇年八月三十一日