

江苏华西村股份有限公司  
二〇一一年半年度报告全文

(股票代码: 000936)



二〇一一年八月九日

## 重 要 提 示

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

公司负责人孙云丰、主管会计工作负责人李满良及会计机构负责人吴文通声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

# 目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	8
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	14
六、财务报告.....	26
七、备查文件.....	89

## 一、公司基本情况

- 1、公司的法定中文名称：江苏华西村股份有限公司  
公司的法定英文名称：Jiangsu Huaxicun CO., LTD.  
英文名称缩写：H. X. C.
- 2、法定代表人：孙云丰
- 3、董事会秘书：卞武彪  
证券事务代表：查建玉  
联系地址：江苏省江阴市华西村塔群 2 号 4005 室  
电话：0510-86217188 86217149  
传真：0510-86217177  
电子信箱：chinahuaxi@263.net
- 4、注册地址：江苏省江阴市华士镇华西村  
办公地址：江苏省江阴市华士镇华西村  
邮政编码：214420  
互联网网址：<http://www.jshuaxicun.com>  
电子信箱：chinahuaxi@263.net
- 5、选定的中国证监会指定报纸名称：《证券时报》  
指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：华西村  
股票代码：000936
- 7、其他有关资料：  
公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 4 月 19 日  
注册地址：江阴市华士镇华西村  
企业法人营业执照注册号：320200000014653  
税务登记号码：320281142273776  
公司聘请的会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所有限公司  
办公地址：南京新街口正洪街 18 号东宇大厦 8 楼
- 8、主要财务数据与指标

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 (元)	3,784,643,850.77	3,540,263,621.44	6.90%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,916,676,656.78	1,862,465,781.20	2.91%
股本 (股)	748,012,887.00	748,012,887.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.56	2.49	2.81%
	报告期 (1-6 月)	上年同期(注)	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,843,214,893.78	1,271,348,029.25	44.98%
营业利润 (元)	171,863,852.75	63,741,037.36	169.63%
利润总额 (元)	195,989,590.83	64,427,573.18	204.20%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	145,684,926.09	41,914,139.00	247.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	98,145,514.33	30,208,834.10	224.89%
基本每股收益 (元/股)	0.19	0.10	90.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.10	90.00%
加权平均净资产收益率 (%)	7.74%	3.32%	4.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.21%	2.39%	2.82%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-251,567,831.12	-225,169,299.69	-11.72%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.34	-0.51	33.33%

注：公司于 2010 年 10 月 11 日实施了 2010 年半年度资本公积金转增股本的方案，转增后公司总股本由 440,007,581 增加至 748,012,887 股，上年同期相关指标按原总股本计算。

扣除的非经常性损益项目和金额：

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	39,288,204.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,125,738.08	
少数股东权益影响额	-51,443.61	
所得税影响额	-15,823,087.13	
合计	47,539,411.76	-

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### 1、股份变动情况表

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	其 他	小 计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,698				510	510	3,208	
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股								
其中：境内法人持股								
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
5、高管股份	2,698				510	510	3,208	
二、无限售条件股份	748,010,189	100%			-510	-510	748,009,679	100%
1、人民币普通股	748,010,189	100%			-510	-510	748,009,679	100%
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	748,012,887	100%					748,012,887	100%

注：本报告期股份增减变动主要原因为：公司第四届监事会监事徐建蓉女士于 2011 年 6 月 7 日离任，其所持有的 510 股股票由无限售条件股份变为有限售条件股份，锁定期为 6 个月。

### 2、前十名股东、前十名流通股股东持股表

单位：股

股东总数	87,850
------	--------

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏华西集团公司	其他	41.01%	306,791,377	0	0
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	其他	3.48%	25,996,523	0	0
徐王冠	其他	0.98%	7,367,255	0	0
西藏同祥商务咨询有限公司	其他	0.48%	3,570,000	0	0
法素明	其他	0.33%	2,480,000	0	0
陶苏生	其他	0.27%	1,990,999	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	其他	0.27%	1,988,100	0	0
深圳市骏兴投资发展有限公司	其他	0.26%	1,938,900	0	0
包晨曦	其他	0.25%	1,870,000	0	0
陶涛	其他	0.24%	1,768,500	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
江苏华西集团公司	306,791,377		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	25,996,523		人民币普通股		
徐王冠	7,367,255		人民币普通股		
西藏同祥商务咨询有限公司	3,570,000		人民币普通股		
法素明	2,480,000		人民币普通股		
陶苏生	1,990,999		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	1,988,100		人民币普通股		
深圳市骏兴投资发展有限公司	1,938,900		人民币普通股		
包晨曦	1,870,000		人民币普通股		
陶涛	1,768,500		人民币普通股		
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	公司控股股东江苏华西集团公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

3、报告期期末持有公司股份达 5%以上股东名称为：江苏华西集团公司，所持股份为公司法人股，该公司所持股份无质押、冻结或托管情况。

4、公司控股股东或实际控制人报告期内没有发生变化。



### 三、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票没有变动情况。

2、报告期内公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况：

报告期内，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，选举孙云丰先生、李满良先生、吴协恩先生、卞武彪先生、吴文通先生、汪方能先生 6 人为公司第五届董事会董事；选举杨政先生、杨顺保先生、周国忠先生 3 人为公司第五届董事会独立董事。选举瞿建忠先生、吴秀琴女士、吴建荣先生为第五届监事会监事，与公司职工代表选举产生的职工监事陈朗先生、孟宪利先生共同组成公司第五届监事会。

报告期内，公司第五届董事会第一次会议选举孙云丰先生为第五届董事会董事长，李满良先生为第五届董事会副董事长；聘任李满良先生为公司总经理，聘任卞武彪先生为公司董事会秘书、副总经理，聘任吴文通先生为公司财务负责人。

报告期内，公司第五届监事会第一次会议选举瞿建忠先生为公司第五届监事会主席。

## 四、董事会报告

### 1、公司经营情况

#### (1) 报告期内总体经营情况

报告期内，国际经济整体复苏充满了不确定性，国内经济面对通货膨胀的压力，国家对经济发展实施宏观调控，货币收紧，融资成本上升，劳动力成本上升，企业经营面临诸多困难。面对复杂的经济局面，公司按照年初制定的经营方针、策略，抢抓机遇，大力开拓国际市场，实现了公司经济的良好发展态势。

2011 年 4 月 30 日，公司与控股股东江苏华西集团公司正式办理了资产置换的交割手续，自 2011 年 5 月起公司不再生产经营精纺呢绒、热电及特种纺织品等业务，东海证券有限责任公司 1 亿元股权注入公司。通过本次资产置换，公司剥离了一部分盈利能力较弱的资产，置入了盈利能力强、发展前景更为看好的证券股权资产，进一步优化了公司的资产结构，改善公司的资产质量，增强可持续发展能力。同时，公司与江苏华西集团公司及下属企业的关联交易将大幅减少。

截止报告期末，公司扩建的 10 万吨涤纶短纤维项目已累计投入资金 10,194.53 万元。该项目已按计划于 7 月底全部安装调试结束，进入试生产阶段。该项目的建成，将进一步扩大公司涤纶短纤维产能，增强抗风险能力，提升盈利能力。

2011 年 1-6 月，公司实现营业收入 184,321.49 万元，较上年同期增长了 44.98%，营业利润 17,186.39 万元，较上年同期增长了 169.63%，归属于母公司所有者的净利润 14,568.49 万元，较上年同期增长了 247.58%，经营活动产生的现金流量净额-25,156.78 万元，较上年同期减少了 11.72%。

公司控股子公司江阴华西化工码头有限公司报告期实现营业收入 7,164.65 万元，较上年同期增长了 21.96%，实现利润总额 5,019.29 万元，较上年同期增长了 17.97%，实现净利润 4,410.82 万元，较上年同期增长了 16.62%。

(2) 公司主营业务范围：化工原料、化学纤维品的制造；危险化学品的销售。

主营业务分行业、产品情况表：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
纺织化纤业	136,259.31	124,331.91	8.75%	43.39%	36.12%	4.87%
电力	7,287.24	6,448.70	11.51%	-17.31%	-21.87%	5.17%
储运	7,164.65	1,783.63	75.11%	21.96%	9.59%	2.82%
主营业务分产品情况						
涤纶短纤维	110,140.74	100,676.22	8.59%	126.25%	113.39%	5.50%
聚酯产品	20,055.15	18,341.64	8.54%	54.46%	49.58%	2.98%
精纺呢绒	5,526.06	4,669.15	15.51%	-21.88%	-22.86%	1.08%
热电汽	7,287.24	6,448.70	11.51%	-17.31%	-21.87%	5.17%
储运	7,164.65	1,783.63	75.11%	21.96%	9.59%	2.82%

主营业务分地区情况表：

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	58,806.91	-0.50%
华北地区	3,797.34	326.96%
华中地区	30,627.39	54.17%
华南地区	2,882.58	30.57%
其他地区	54,596.98	97.43%

报告期内主营业务及其结构发生重大变化的原因说明：

本报告期公司实施了资产置换, 资产置换日为 2011 年 4 月 30 日。自 2011 年 5 月起公司不再生产经营精纺呢绒及热电汽业务, 并办好了公司经营范围的工商变更登记手续。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因：

涤纶短纤维本期毛利率为 8.59%，较上年同期增加了 5.50 个百分点；聚酯产品本期毛利率 8.54%，较上年同期增加了 2.98 个百分点，主要是本期化纤市场行情好转，产品的销售价格上涨较快。

### (3) 公司利润表项目财务数据变动情况及原因说明

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比率 (%)
营业收入	1,843,214,893.78	1,271,348,029.25	44.98%
营业税金及附加	6,504,180.66	4,379,680.91	48.51%
管理费用	19,793,530.60	14,246,368.52	38.94%
财务费用	11,470,476.08	23,831,204.48	-51.87%
资产减值损失	-1,944,312.28	-7,895,926.56	75.38%
公允价值变动收益	2,410,242.70	-5,295,847.81	145.51%
投资收益	43,679,858.72	20,564,706.26	112.40%
营业外收入	24,171,879.08	797,404.58	2,931.32%
所得税费用	39,334,218.37	10,481,448.02	275.27%

营业收入本期金额比上期金额增加了 44.98%，主要原因是化纤行业市场环境转暖，公司主营产品涤纶短纤维销售规模扩大，销售价格上涨所致。

营业税金及附加本期金额比上期金额增加了 48.51%，主要原因是本期的营业税、城建税等地方税费增加。

管理费用本期金额比上期金额增加了 38.94%，主要原因是本期的职工福利费、业务招待费增加所致。

财务费用本期金额比上期金额减少了 51.87%，主要原因是：A、本期票据贴现的利息支出减少；B、本期汇兑收益增加。

资产减值损失本期金额比上期金额增加了 75.38%，主要原因是上期有转回的存货跌价准备金，本期无此项。

公允价值变动收益本期金额比上期金额增加了 145.51%，主要原因是本期期末持有的交易性金融资产市场价格上升。

投资收益本期金额比上期金额增加了 112.40%，主要原因是：A、本期处置交易性金融资产的投资收益增加；B、本期收到华泰证券分红款 680.19 万元，上期无此项分红款。

营业外收入本期金额比上期金额增加了 2,931.32%，主要原因是本期资产置换产生的收益增加。

所得税费用本期金额比上期金额增加了 275.27%，主要原因是化纤行业市场环境转暖，本期利润增加相应的所得税费用增加。

#### (4) 公司资产负债表项目财务数据变动情况及原因说明

单位：人民币元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减变动(%)
长期股权投资	735,103,310.30	337,103,310.30	118.06%
在建工程	102,792,293.79	84,289.68	121,851.22%
短期借款	983,387,219.17	400,000,000.00	145.85%
应付票据	316,000,000.00	638,000,000.00	-50.47%
预收款项	53,694,246.14	97,615,169.61	-44.99%
应付职工薪酬	1,914,538.35	5,869,591.76	-67.38%
应付利息	1,055,418.33	526,362.94	100.51%

长期股权投资期末余额比年初余额增加了 118.06%，系增加的对东海证券有限责任公司的股权投资款。

在建工程期末余额比年初余额增加了 10,270.80 万元，主要原因是增加的 10 万吨涤纶短纤维扩建项目工程款。

短期借款期末余额比年初余额增加了 145.85%，主要原因是：A、以人民币存款为质押，向银行融入的短期外汇借款增加；B、本期原材料采购减少了票据结算方式，补充的流动资金借款增加。

应付票据期末余额比年初余额减少了 50.47%，主要原因是本期原材料采购减少了票据结算的方式。

预收款项期末余额比年初余额减少了 44.99%，应付职工薪酬期末余额比年初余额减少了 67.38%，主要原因是本期实施资产置换，相应的预收款、职工薪酬费随换出资产转出。

应付利息期末余额比年初余额增加了 100.51%，主要原因是期末应付的短期借款利息增加。

#### (5) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(6) 报告期内单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响未达到 10%以上。

2、报告期内投资情况：

(1) 报告期内无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

(2) 报告期内，非募集资金主要投资项目情况：

公司第四届第二十次董事会审议通过了《关于扩大涤纶短纤维生产规模的议案》，公司拟投资 12,160 万元人民币扩建 10 万吨涤纶短纤维生产线。截止报告期末，公司已累计投入 10,194.53 万元资金，该项目已于 2011 年 7 月底进行试生产。

## 五、重要事项

### 1、公司治理差异及整改情况

公司已建立起了较为完善的治理结构，并致力于不断优化治理结构，确保公司的运作水平得到持续提高。公司治理结构的现状基本符合中国证监会的相关要求。今后，公司将进一步完善公司内控制度，不断改进和完善公司治理水平，保障和促进公司健康、稳定发展。

### 2、利润分配方案情况：

(1) 报告期内实施的利润分配方案：经公司 2011 年 3 月 31 日召开的 2010 年度股东大会审议批准，公司 2010 年度利润分配方案为：经江苏天衡会计师事务所审计，2010 年度母公司实现净利润 118,605,975.72 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10% 的法定盈余公积 11,860,597.57 元，加上年初未分配利润 317,077,047.77 元，减去分配 2009 年度现金红利 22,000,379.03 元，本年末共计可供投资者分配的利润为 401,822,046.89 元。现根据公司实际情况，以公司总股本 748,012,887 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），派发现金红利总额为 44,880,773.22 元，剩余利润 356,941,273.67 元结转至下年度。本次分配公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

2011 年 4 月 7 日，公司在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，确定权益分派股权登记日为 2011 年 4 月 13 日，除息日为 2011 年 4 月 14 日。2010 年度利润分配方案现已实施完毕。

(2) 公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本方案。

3、公司无在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

公司参股金融企业情况如下：

单位：元

参股金融企业名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例	期末帐面值	报告期损益	会计核算科目

江苏银行股份有限公司	298,571,058.00	248,809,215.00	2.73%	298,571,058.00	0.00	长期股权投资
江苏华西集团财务有限公司	37,324,020.00	30,078,000.00	10.00%	37,324,020.00	0.00	长期股权投资
东海证券有限责任公司	398,000,000.00	100,000,000.00	5.988%	398,000,000.00	0.00	长期股权投资
合计	733,895,078.00	378,887,215.00	—	733,895,078.00	—	—

持有其他上市公司股权情况：

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	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	会计核算科目	股份来源
601688	华泰证券	26,700,830.00	0.81%	560,022,853.00	6,801,897.00	-46,592,994.45	可供出售金融资产	设立出资
合计		26,700,830.00	-	560,022,853.00	6,801,897.00	-46,592,994.45	-	-

4、报告期内发生以及以前期间发生但持续到报告期的资产收购、出售及企业合并事项的简要情况及进程：

2010年5月12日，公司与控股股东江苏华西集团公司（以下简称“华西集团”）签署了《资产置换协议》，拟以下属精毛纺厂、热电厂的资产、负债及江阴华西特种纺织品有限公司75%的股权与华西集团拥有的东海证券有限责任公司（以下简称“东海证券”）1亿元股权（占东海证券注册资本的5.988%）进行置换。上述资产置换经公司2010年第一次临时股东大会审议通过。

2011年4月6日，本公司接到东海证券的通知，中国证券监督管理委员会已于2011年3月29日发出证监许可〔2011〕454号《关于核准东海证券有限责任公司变更持有5%以上股权的股东的批复》。批复核准我公司持有东海证券5%以上股权的股东资格，对我公司依法受让东海证券1亿元股权（占出资总额的5.988%）无异议；据此，我公司与华西集团于2010年5月12日签署的《资产置换协议》正式生效。

2011年4月8日，我公司与华西集团签署了《资产置换补充协议》，进一步



明确了资产的正式交割过户日，盈利、亏损归属问题，定价政策等。

本公司根据被购买或出售的相关单位净资产和经营的控制权实际发生转移作为购买日或出售日，确定了购买日或出售日均为 2011 年 4 月 30 日。

截止报告期末，本公司已经合法取得东海证券 1 亿元股权的所有权。公司置换出的精毛纺厂、热电厂等资产涉及的房屋所有权证、商标注册证等的过户、转让手续正在办理中，除此之外，本次资产置换暨关联交易方案所涉及的资产交割事宜已经办理完毕。

对公司业务连续性、管理层稳定性等的影响：

(1) 对公司主营业务的影响

置出资产 2011 年自年初至出售日实现主营业务收入占公司的比重仅为 8.50%，本次交易完成后，对公司的主营业务不会带来实质性的影响。

(2) 对公司盈利能力的影响

置出资产 2011 年自年初至出售日实现的利润总额为 1,364.83 万元，占利润总额的比例为 6.96%，对公司整体盈利不会带来实质性的影响。置入资产为 1 亿元东海证券股权，资产质量优良，发展潜力大，股权增值回报率高，能提高公司的整体盈利能力，持续发展能力。

(3) 对公司关联交易的影响

置出资产 2011 年自年初至出售日与控股股东及其关联人的关联交易总额 11,036.82 万元，占公司关联交易总额的比例为 83.52%。通过本次资产置换，上述与控股股东及其关联人的关联交易将全部消除。

5、报告期内发生的重大关联交易事项：

(1) 购销商品、提供劳务发生的关联交易：

① 关联交易方：江苏华西集团公司及下属控股企业

交易内容：热电厂销售电、汽商品

定价原则：市场公允价

交易金额：7,056.67 万元

占同类交易金额的比例：78.44%

结算方式：每月按实际发生额支付价款

对公司利润的影响：以市场公允价结算，未对公司的利润产生不利的影响。

②江苏华西化工贸易有限公司

交易内容：燃煤

定价原则：市场公允价

交易金额：3,467.42 万元

占同类交易金额的比例：100%

对公司利润的影响：以市场公允价结算，未对公司的利润产生不利的影响。

③江阴市华西热电有限公司

交易内容：电、汽产品

定价原则：市场公允价

交易金额：553.76 万元

占同类交易金额的比例：38.94%

对公司利润的影响：以市场公允价结算，未对公司的利润产生不利的影响。

关联交易必要性、持续性的说明：热电厂系公司的自备电厂，在满足自身的用电、用汽需要的前提下，向华西集团下属企业及周边地区供热供电，形成与华西集团及下属控股企业存在关联交易。江苏华西化工贸易有限公司拥有煤炭经营许可证，有稳定的燃煤供货渠道，提供的燃煤质量好、品质高，并且在华西村工业园有专用的储煤场地，我公司向其采购燃煤，可以节省运输成本、储备成本，能更加合理、有效的保证公司的生产经营，该项关联交易对公司是有利的。

2011 年 1-6 月，公司与江苏华西集团公司及下属企业的关联交易总额为 13,214.70 万元。其中，精毛纺厂、热电厂与其发生的关联交易金额为 11,036.82 万元，占 83.52%。报告期内，公司与江苏华西集团公司于 2010 年 5 月 12 日签署的《资产置换协议》已正式生效，公司下属精毛纺厂、热电厂等的资产已于 2011 年 4 月 30 日与江苏华西集团公司正式交割过户。至此，精毛纺厂、热电厂与江苏华西集团公司及下属企业的关联交易将消除。同时，为保证公司生产经营活动的正常开展，利用原有供电、供汽配套设施，减少再投入，公司日常生产经营所需的电、汽改为由江阴市华西热电有限公司供应，交易价格按供电部门和物

价部门的规定确定，定价公允、合理，能有效保证公司生产经营需要。

(2) 报告期内公司资产收购、出售发生的关联交易事项：

① 关联交易方：江苏华西集团公司

② 交易内容：我公司以下属精毛纺厂、热电厂的资产、负债及江阴华西特种纺织品有限公司 75% 的股权与华西集团拥有的东海证券有限责任公司 1 亿元股权进行置换。

③ 定价原则：本次资产置换的价格以审计值、评估值为基础协商确定。

④ 交易价格：

2010 年 5 月 12 日，公司与控股股东华西集团签署了《资产置换协议》。2011 年 4 月 8 日，我公司与华西集团签署了《资产置换补充协议》，协议对定价政策作出如下补充：

我公司置出的精毛纺厂、热电厂的整体资产、负债自 2009 年 12 月 31 日（评估基准日）至本协议签署日，我公司未有新的资产投入，未有较大的资产报废及其他损失，华西集团同意继续采用《资产置换协议》中确认的价格，即精毛纺厂净资产的定价为 17,835.87 万元（较账面值溢价 11.16%，溢价金额为 1,790.49 万元）。热电厂的净资产定价为 11,534.25 万元（较账面值溢价 5.27%，溢价金额为 577.07 万元）。

江阴华西特种纺织品有限公司 75% 股权，原定价为 2,641.72 万元，2010 年 12 月 31 日经审计的净资产为 4,572.69 万元，按 75% 的股权计算价值为 3,429.52 万元，双方同意本次交易定价调整为 3,429.52 万元。

华西集团置出的东海证券 1 亿元股权资产：《资产置换协议》中确定的价格为 39,800 万元，双方同意继续保持该价格不变。

综上，我公司置出资产调整后的总价为 32,799.64 万元，置入资产调整后的总价为 39,800 万元。

⑤ 结算方式：

置出资产与置入资产产生的差额 7,000.36 万元，由我公司向华西集团支付等额现金。

⑥本公司根据被购买或出售的相关单位净资产和经营的控制权实际发生转移作为购买日或出售日，确定了购买日或出售日均为 2011 年 4 月 30 日。

⑦交易对公司经营成果与财务状况的影响情况：

本报告期合并资产负债表期末数包含江阴华西化工码头有限公司金额；合并利润表和合并现金流量表包含江阴华西化工码头有限公司的经营成果和现金流量，被出售的江阴华西特种纺织品有限公司、精毛纺厂、热电厂年初至出售日的经营成果和现金流量。

被购买或出售的公司情况列示如下（单位：人民币万元）：

A、江阴华西特种纺织品有限公司

出售日和上年度末的资产、负债情况列示如下：

项 目	出售日	上年度末
流动资产	4,176.52	4,178.60
固定资产	381.69	403.91
资产总额	4,558.21	4,582.51
流动负债	8.16	9.82
负债总额	8.16	9.82
净资产	4,550.05	4,572.69

自年初至出售日止和上年度 1-6 月的经营成果情况列示如下：

项 目	年初至出售日	2010 年 1-6 月
营业收入	-	2.24
营业利润	-	1,030.64
利润总额	-22.64	1,030.64
所得税	-	-
净利润	-22.64	1,030.64

B、精毛纺厂

出售日和上年度末的资产、负债情况列示如下：

项 目	出售日	上年度末
-----	-----	------

流动资产	21,118.76	18,461.94
固定资产	3,640.86	3,888.12
其他长期资产	1.07	1.68
资产总额	24,760.69	22,351.74
流动负债	3,491.54	5,761.49
负债总额	3,491.54	5,761.49
净资产	21,269.15	16,590.25

自年初至出售日止和上年度 1-6 月的经营成果情况列示如下：

项 目	年初至出售日	2010 年 1-6 月
营业收入	5,549.05	7,096.27
营业利润	391.89	437.09
净利润	392.47	454.09

### C、热电厂

出售日和上年度末的资产、负债情况列示如下：

项 目	出售日	上年度末
流动资产	1,430.12	2,157.52
固定资产	8,657.30	8,962.54
资产总额	10,087.42	11,120.06
流动负债	168.90	270.03
负债总额	168.90	270.03
净资产	9,918.52	10,850.03

自年初至出售日止和上年度 1-6 月的经营成果情况列示如下：

项 目	年初至出售日	2010 年 1-6 月
营业收入	8,996.09	10,674.85
营业利润	995.00	713.25
净利润	995.00	713.25

#### D、东海证券有限责任公司 1 亿元股权

购买日本公司列入长期股权投资的金额为 39,800 万元。自购买日至报告期末止无投资收益反映。

(4)报告期内公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

#### 6、重大合同及其履行情况

(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交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(2)报告期内，公司发生的担保事项：

报告期内，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，我公司为公司控股子公司江阴华西化工码头有限公司向郑州商品交易所申请 5 万立方米甲醇交割库出具了担保函，担保函主要内容为“我单位对江阴华西化工码头有限公司申请 5 万立方米甲醇交割库按照《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》之规定，参与期货储存交割等业务所应承担的一切责任，承担全额连带担保责任。担保期限自《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》签订之日起始至《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》终止后两年结束。”

截止本报告披露日，公司控股子公司江阴华西化工码头有限公司尚未与郑州商品交易所正式签署《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》，公司出具的担保函还没有正式生效。

(3)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委托他人进行资产管理的事项。

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

8、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

9、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、

收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 10、证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损 益
1	股票	000960	锡业股份	887,063.59	30,877	898,520.70	7.87%	14,825.51
2	基金	162214	泰达宏利中小盘	2,500,000.00	2,486,039	2,331,905.01	20.44%	-168,094.99
3	基金	940011	华泰紫金周期轮动	2,531,004.02	2,400,649	2,042,952.12	17.90%	-488,051.90
4	基金	270026	广发中小板 300 联接	2,000,000.00	1,988,516	1,998,856.29	17.52%	-1,143.71
5	理财产品	940013	华泰紫金新兴产业	1,276,700.00	1,267,939	1,269,967.79	11.13%	-6,732.21
6	理财产品	940006	华泰造福桑梓	1,550,000.00	1,381,059	1,437,268.20	12.60%	-112,731.80
7	基金	165309	建信沪深 300	1,000,070.42	994,106	860,895.61	7.54%	-19,882.12
8	理财产品	940012	华泰紫金龙	480,000.00	474,408	450,213.19	3.95%	-29,786.81
9	基金	160123	南方 50 债 A	120,000.00	119,336	119,694.30	1.05%	-305.70
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	547,292.95
合计				12,344,838.03	-	11,410,273.21	100%	-264,610.78

### 证券投资情况说明：

公司证券投资已经公司第四届第二十一一次董事会审议通过，并授权公司经营班子具体操作。公司已专门制订了《证券投资内控制度》，对证券投资的原则、范围、权限、内部审核流程、内部报告程序、资金使用情况的监督、责任人等方面均作了详细规定，能有效防范风险。同时，公司将根据市场环境的变化，加强市场分析和调研，及时调整投资策略及规模，严控风险。

## 11、衍生品投资情况表

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明	1、公司开户的经纪公司均为国内信用评级较高的合法公司，并与其签订了经纪合同，能充分保障合同履行和资金安全。
----------------------	---

(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>2、公司资金较充裕，具有一定的期货投资经验。公司制定了《期货投资业务管理制度》对期货业务进行管理，可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等造成的操作风险。MEG、PET交易保证金主要采用仓单质押的形式，节省现金流，保证了资金安全。</p> <p>3、在每一次业务开展前，首先制定详细的投资策略与计划，将风险降至可以承受的程度，并充分评估投资风险与收益。</p> <p>4、在每一次业务开展过程中，由公司风控对投资过程进行监控，授权操作部门及时将有关情况上报，确保风险可控。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司持有的 PTA、PET、MEG 期货衍生品的公允价值依据郑州商品交易所和吴江盛泽东方丝绸市场交易所公布的相应合约的结算价确定。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。</p>

报告期末衍生品投资的持仓情况表：

单位：元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
东方丝绸市场 MEG 合约	3,105,500.00	0.00	541,315.48	0.00%
合 计	3,105,500.00	0.00	541,315.48	0.00%

注：报告期内公司处置衍生品产生的收益为 3,953.76 万元，占利润总额的 20.17%。

12、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见根据证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的有关规定，我们对控股股东及其他关联方占用公司资金、对外担保情况进行了认真的核查，并发表如下独立意见：



公司除与关联方发生的正常经营性资金往来外，没有发生控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

报告期内，公司为控股子公司江阴华西化工码头有限公司向郑州商品交易所申请 5 万立方米甲醇交割库出具了担保函，同意对江阴华西化工码头有限公司申请 5 万立方米甲醇交割库按照《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》之规定，参与期货储存交割等业务所应承担的一切责任，承担全额连带担保责任。担保期限自《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》签订之日起始至《郑州商品交易所指定交割仓库协议书》终止后两年结束。外方股东澄华国际有限公司按其持有的江阴华西化工码头有限公司股权比例为本公司提供相应反担保。截止目前，该担保事项尚未正式生效。除此之外，公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况；不存在直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保的情况；不存在对外担保总额超过净资产 50% 的情况。

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，并如实提供公司全部对外担保事项。

### 13、报告期内，公司接待调研、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
2011 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	安本国际基金、安本亚洲资产管理公司	公司生产经营情况
2011 年 02 月 15 日	公司会议室	实地调研	光大保德信基金	公司生产经营情况

### 14、报告期内公司信息披露情况如下：

序号	公告名称	披露日期	披露报刊	刊载网站
1	业绩预告公告	11. 1. 7	证券时报	www.cninfo.com.cn
2	2010 年度报告正文及摘要 第四届第二十一一次董事会决议公告 第四届第十三次监事会决议公告 关于公司日常关联交易的公告	11. 3. 10		

	关于证券投资的公告 关于召开 2010 年度股东大会的通知 一季度业绩预告公告			
3	2010 年度股东大会决议公告	11.4.1		
4	2010 年度权益分派实施公告 关于资产置换涉及的东海证券有限责任公司 股东变更获得中国证监会核准的公告	11.4.7		
5	2011 年第一季度报告	11.4.19		
6	第四届第二十三次董事会决议公告 第四届第十五次监事会决议公告 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的 通知 独立董事关于公司董事会换届选举的独立 意见 独立董事提名人、候选人声明	11.5.13		
7	2011 年第一次临时股东大会决议公告 第五届第一次董事会决议公告 第五届第一次监事会决议公告 关于公司日常关联交易的公告	11.6.8		
8	第五届第二次董事会决议公告 关于为控股子公司提供担保的公告 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的 通知	11.6.14		
9	2011 年第二次临时股东大会决议公告	11.7.1		

## 六、财务报告（未经审计）

## 1、会计报表

## 合并资产负债表

编制单位：江苏华西村股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位：（人民币）元

资产	注释	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	759,132,828.79	669,239,718.30
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、2	11,410,273.21	14,802,616.45
应收票据	五、3	260,798,428.29	301,211,842.81
应收账款	五、4	102,418,009.69	130,120,211.21
预付款项	五、5	124,483,526.58	113,951,236.06
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	五、6	350,889.07	199,731.26
买入返售金融资产			-
存货	五、7	568,074,837.12	622,097,622.27
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,826,668,792.75	1,851,622,978.36
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、8	560,022,853.00	622,146,845.60
持有至到期投资		-	-
长期应收款			-
长期股权投资	五、9	735,103,310.30	337,103,310.30
投资性房地产			-
固定资产	五、10	534,303,891.90	703,255,604.82
在建工程	五、11	102,792,293.79	84,289.68
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	五、12	23,541,635.00	23,851,293.93
开发支出		-	-
商誉	五、13	2,064,864.17	2,064,864.17
长期待摊费用	五、14	7,786.64	36,230.45
递延所得税资产	五、15	138,423.22	98,204.13
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,957,975,058.02	1,688,640,643.08
资产总计		3,784,643,850.77	3,540,263,621.44

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 合并资产负债表（续）

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

负债和所有者权益	注释	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	983,387,219.17	400,000,000.00
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	五、18	316,000,000.00	638,000,000.00
应付账款	五、19	236,620,134.89	235,072,721.51
预收款项	五、20	53,694,246.14	97,615,169.61
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、21	1,914,538.35	5,869,591.76
应交税费	五、22	37,509,069.68	46,630,153.71
应付利息	五、23	1,055,418.33	526,362.94
应付股利		-	-
其他应付款	五、24	1,619,294.13	2,297,207.77
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,631,799,920.69	1,426,011,207.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		130,051,799.32	145,266,416.29
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		130,051,799.32	145,266,416.29
负债合计		1,761,851,720.01	1,571,277,623.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、25	748,012,887.00	748,012,887.00
资本公积	五、26	448,850,576.19	495,443,853.50
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、27	96,364,062.93	96,364,062.93
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、28	623,449,130.66	522,644,977.77
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		1,916,676,656.78	1,862,465,781.20
少数股东权益		106,115,473.98	106,520,216.65
所有者权益合计		2,022,792,130.76	1,968,985,997.85
负债和所有者权益总计		3,784,643,850.77	3,540,263,621.44

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 母公司资产负债表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

资 产	注 释	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		754,342,372.69	656,982,221.86
交易性金融资产		11,410,273.21	14,802,616.45
应收票据		61,087,793.38	113,491,842.81
应收账款	十一、1	88,421,938.88	123,884,061.74
预付款项		120,605,593.58	109,881,303.06
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	273,639.07	153,981.26
存货		567,629,759.74	621,667,968.38
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,603,771,370.55	1,640,863,995.56
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		560,022,853.00	622,146,845.60
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、3	895,557,133.21	537,905,340.71
投资性房地产		-	-
固定资产		343,473,098.65	499,494,255.45
在建工程		101,945,322.68	-
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		7,786.64	36,230.45
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,901,006,194.18	1,659,582,672.21
资产总计		3,504,777,564.73	3,300,446,667.77

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：江苏华西村股份有限公司      2011 年 6 月 30 日      单位：（人民币）元

负债和所有者权益	注释	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		983,387,219.17	400,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		316,000,000.00	638,000,000.00
应付账款		235,100,508.19	233,058,822.78
预收款项		51,558,803.18	95,168,887.35
应付职工薪酬		1,813,724.35	5,739,027.76
应交税费		27,472,133.35	38,747,904.24
应付利息		1,055,418.33	526,362.94
应付股利		-	-
其他应付款		1,618,765.31	2,296,678.95
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,618,006,571.88	1,413,537,684.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		130,051,799.32	145,266,416.29
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		130,051,799.32	145,266,416.29
负债合计		1,748,058,371.20	1,558,804,100.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		748,012,887.00	748,012,887.00
资本公积		448,850,576.19	495,443,570.64
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		96,364,062.93	96,364,062.93
未分配利润		463,491,667.41	401,822,046.89
所有者权益合计		1,756,719,193.53	1,741,642,567.46
负债和所有者权益总计		3,504,777,564.73	3,300,446,667.77

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 合并利润表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	注释	本期金额	上期金额（审计数）
一、营业总收入		1,843,214,893.78	1,271,348,029.25
其中：营业收入	五、29	1,843,214,893.78	1,271,348,029.25
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,717,441,142.45	1,222,875,850.34
其中：营业成本	五、29	1,672,033,698.04	1,180,703,523.18
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	五、30	6,504,180.66	4,379,680.91
销售费用	五、31	9,583,569.35	7,610,999.81
管理费用	五、32	19,793,530.60	14,246,368.52
财务费用	五、33	11,470,476.08	23,831,204.48
资产减值损失	五、34	-1,944,312.28	-7,895,926.56
加：公允价值变动收益	五、35	2,410,242.70	-5,295,847.81
投资收益	五、36	43,679,858.72	20,564,706.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		171,863,852.75	63,741,037.36
加：营业外收入	五、37	24,171,879.08	797,404.58
减：营业外支出	五、38	46,141.00	110,868.76
其中：非流动资产处置损失		-	110,868.76
四、利润总额		195,989,590.83	64,427,573.18
减：所得税费用	五、39	39,334,218.37	10,481,448.02
五、净利润		156,655,372.46	53,946,125.16
归属于母公司所有者的净利润		145,684,926.09	41,914,139.00
少数股东损益		10,970,446.37	12,031,986.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、40	0.19	0.10
（二）稀释每股收益		0.19	0.10
七、其他综合收益	五、41	-46,592,994.45	416,316,070.05
八、综合收益总额		110,062,378.01	470,262,195.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		99,091,931.64	458,230,209.05
归属于少数股东的综合收益总额		10,970,446.37	12,031,986.16

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 母公司利润表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	注释	本期金额	上期金额(审计数)
一、营业收入	十一、4	1,771,568,399.55	1,212,580,854.32
减：营业成本	十一、4	1,657,746,153.75	1,169,730,590.05
营业税金及附加		2,472,623.98	1,214,154.04
销售费用		9,583,569.35	7,610,999.81
管理费用		16,662,565.87	11,729,061.57
财务费用		11,446,742.95	23,834,263.76
资产减值损失		-2,384,337.37	-8,857,256.96
加：公允价值变动收益		2,410,242.70	-4,494,357.16
投资收益	十一、5	37,456,665.43	10,362,265.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
二、营业利润		115,907,989.15	13,186,950.60
加：营业外收入		23,938,044.48	767,404.58
减：营业外支出		46,141.00	110,868.76
其中：非流动资产处置损失		-	110,868.76
三、利润总额		139,799,892.63	13,843,486.42
减：所得税费用		33,249,498.91	5,823,502.88
四、净利润		106,550,393.72	8,019,983.54
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.02
（二）稀释每股收益		0.14	0.02
六、其他综合收益		-46,592,994.45	416,316,070.05
七、综合收益总额		59,957,399.27	424,336,053.59

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通



## 合并现金流量表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	注释	本期金额	上期金额(审计数)
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		1,847,387,411.85	1,388,146,993.04
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		4,644,638.00	4,816,364.92
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	6,347,429.48	4,046,994.45
经营活动现金流入小计		1,858,379,479.33	1,397,010,352.41
购买商品、接受劳务支付的现金		2,002,892,696.34	1,586,901,563.75
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		30,584,421.62	13,065,438.48
支付的各项税费		54,449,057.31	8,794,504.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	22,021,135.18	13,418,145.45
经营活动现金流出小计		2,109,947,310.45	1,622,179,652.10
经营活动产生的现金流量净额		-251,567,831.12	-225,169,299.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		269,759,075.57	27,636,379.91
取得投资收益收到的现金		43,679,858.72	20,638,496.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	371,922.81
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		313,438,934.29	48,646,799.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,391,351.87	20,431,467.81
投资支付的现金		263,956,840.00	28,123,611.96
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		28,322,226.56	-
投资活动现金流出小计		401,670,418.43	48,555,079.77
投资活动产生的现金流量净额		-88,231,484.14	91,719.84
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		797,510,317.95	644,873,352.21
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		797,510,317.95	644,873,352.21
偿还债务支付的现金		214,123,098.78	270,932,642.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,770,588.02	38,600,149.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	452,418,416.75	134,524,876.00
筹资活动现金流出小计		726,312,103.55	444,057,667.37
筹资活动产生的现金流量净额		71,198,214.40	200,815,684.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,775,795.60	260,974.18
五、现金及现金等价物净增加额		-266,825,305.26	-24,000,920.83
加：期初现金及现金等价物余额		526,239,717.30	356,933,265.03
六、期末现金及现金等价物余额	五、45	259,414,412.04	332,932,344.20

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 母公司现金流量表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	注释	本期金额	上期金额(审计数)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,787,450,496.76	1,337,547,953.94
收到的税费返还		4,644,638.00	4,816,364.92
收到其他与经营活动有关的现金		270,092,825.43	331,301,733.76
经营活动现金流入小计		2,062,187,960.19	1,673,666,052.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,996,884,499.69	1,623,424,485.82
支付给职工以及为职工支付的现金		28,306,303.36	11,645,688.48
支付的各项税费		45,923,288.33	5,073,266.98
支付其他与经营活动有关的现金		242,478,763.99	309,169,720.37
经营活动现金流出小计		2,313,592,855.37	1,949,313,161.65
经营活动产生的现金流量净额		-251,404,895.18	-275,647,109.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		269,759,075.57	26,895,061.91
取得投资收益收到的现金		43,679,858.72	10,436,056.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	371,922.81
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		313,438,934.29	37,703,041.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,129,725.69	4,848,138.19
投资支付的现金		263,956,840.00	28,123,611.96
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		28,322,226.56	-
投资活动现金流出小计		394,408,792.25	32,971,750.15
投资活动产生的现金流量净额		-80,969,857.96	4,731,290.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		797,510,317.95	644,873,352.21
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		797,510,317.95	644,873,352.21
偿还债务支付的现金		214,123,098.78	236,485,842.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,770,588.02	38,600,149.24
支付其他与筹资活动有关的现金		452,418,416.75	134,524,876.00
筹资活动现金流出小计		726,312,103.55	409,610,867.37
筹资活动产生的现金流量净额		71,198,214.40	235,262,484.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,818,273.82	249,944.97
五、现金及现金等价物净增加额		-259,358,264.92	-35,403,388.31
加：期初现金及现金等价物余额		513,982,220.86	328,537,027.60
六、期末现金及现金等价物余额		254,623,955.94	293,133,639.29

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 合并所有者权益变动表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年半年度

单位：（人民币）元

项 目	本 期 金 额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	748,012,887.00	495,443,853.50	-	-	96,364,062.93	-	522,644,977.77	-	106,520,216.65	1,968,985,997.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	748,012,887.00	495,443,853.50	-	-	96,364,062.93	-	522,644,977.77	-	106,520,216.65	1,968,985,997.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-46,593,277.31	-	-	-	-	100,804,152.89	-	-404,742.67	53,806,132.91
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	145,684,926.09	-	10,970,446.37	156,655,372.46
（二）其他综合收益	-	-46,592,994.45	-	-	-	-	-	-	-	-46,592,994.45
上述（一）和（二）小计	-	-46,592,994.45	-	-	-	-	145,684,926.09	-	10,970,446.37	110,062,378.01
（三）所有者投入和减少资本	-	-282.86	-	-	-	-	-	-	-11,375,189.04	-11,375,471.90
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	-	-282.86	-	-	-	-	-	-	-11,375,189.04	-11,375,471.90
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-44,880,773.20	-	-	-44,880,773.20
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	-	-	-	-	-	-	-44,880,773.20	-	-	-44,880,773.20
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	748,012,887.00	448,850,576.19	-	-	96,364,062.93	-	623,449,130.66	-	106,115,473.98	2,022,792,130.76

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年半年度

单位：（人民币）元

项 目	上 年 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 (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	440,007,581.00	356,864,647.80	-	-	84,503,465.36	-	374,732,964.56	-	-	84,729,169.50	1,340,837,828.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	440,007,581.00	356,864,647.80	-	-	84,503,465.36	-	374,732,964.56	-	-	84,729,169.50	1,340,837,828.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	308,005,306.00	138,579,205.70	-	-	11,860,597.57	-	147,912,013.21	-	-	21,791,047.15	628,148,169.63
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	181,772,989.81	-	-	21,791,047.15	203,564,036.96
（二）其他综合收益	-	446,584,511.70	-	-	-	-	-	-	-	-	446,584,511.70
上述（一）和（二）小计	-	446,584,511.70	-	-	-	-	181,772,989.81	-	-	21,791,047.15	650,148,548.66
（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	-	-	-	-	11,860,597.57	-	-33,860,976.60	-	-	-	-22,000,379.03
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	11,860,597.57	-	-11,860,597.57	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-22,000,379.03	-	-	-	-22,000,379.03
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	308,005,306.00	-308,005,306.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	308,005,306.00	-308,005,306.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	748,012,887.00	495,443,853.50	-	-	96,364,062.93	-	522,644,977.77	-	-	106,520,216.65	1,968,985,997.85

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年半年度

单位：（人民币）元

项 目	本期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	748,012,887.00	495,443,570.64	-	-	96,364,062.93	401,822,046.89	1,741,642,567.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	748,012,887.00	495,443,570.64	-	-	96,364,062.93	401,822,046.89	1,741,642,567.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-46,592,994.45	-	-	-	61,669,620.52	15,076,626.07
（一）净利润	-	-	-	-	-	106,550,393.72	106,550,393.72
（二）其他综合收益	-	-46,592,994.45	-	-	-	-	-46,592,994.45
上述（一）和（二）小计	-	-46,592,994.45	-	-	-	106,550,393.72	59,957,399.27
（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	-	-	-	-	-	-44,880,773.20	-44,880,773.20
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	-	-	-	-	-	-44,880,773.20	-44,880,773.20
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	748,012,887.00	448,850,576.19	-	-	96,364,062.93	463,491,667.41	1,756,719,193.53

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2011 年半年度

单位：（人民币）元

项 目	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	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	440,007,581.00	356,864,364.94	-	-	84,503,465.36	317,077,047.77	1,198,452,459.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	440,007,581.00	356,864,364.94	-	-	84,503,465.36	317,077,047.77	1,198,452,459.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	308,005,306.00	138,579,205.70	-	-	11,860,597.57	84,744,999.12	543,190,108.39
（一）净利润	-	-	-	-	-	118,605,975.72	118,605,975.72
（二）其他综合收益	-	446,584,511.70	-	-	-	-	446,584,511.70
上述（一）和（二）小计	-	446,584,511.70	-	-	-	118,605,975.72	565,190,487.42
（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	-	-	-	-	11,860,597.57	-33,860,976.60	-22,000,379.03
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	11,860,597.57	-11,860,597.57	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-22,000,379.03	-22,000,379.03
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	308,005,306.00	-308,005,306.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	308,005,306.00	-308,005,306.00	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	748,012,887.00	495,443,570.64	-	-	96,364,062.93	401,822,046.89	1,741,642,567.46

公司法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

# 江苏华西村股份有限公司

## 2011 年 1-6 月财务报表附注

### 一、公司基本情况

江苏华西村股份有限公司（以下简称本公司）是经江苏省人民政府苏政复（1999）4 号文批准，由江阴市华西实业有限公司变更设立的股份有限公司。1999 年 7 月 13 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]81 号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股 3,500 万股，发行后注册资本为 14,000.00 万元人民币。1999 年 8 月 10 日，本公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]100 号文核准，本公司于 2003 年 9 月 1 日按面值平价发行总额为 400,000,000.00 元、票面金额为 100 元的 5 年期可转换公司债券（以下简称可转债），并于 2003 年 9 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司 A 股股票自 2006 年 6 月 29 日至 2006 年 7 月 26 日，连续 20 个交易日的收盘价高于当期转股价格的 130%，符合《可转换公司债券募集说明书》中的赎回条件。根据《深圳证券交易所上市规则》的有关规定和本公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，经本公司第三届第九次临时董事会决议，本公司决定行使可转债赎回权，将赎回日之前未转股的可转债全部赎回，赎回价格为可转债面值的 105%。本公司可转债已于 2006 年 8 月 21 日摘牌。

经过历年送红股、资本公积转增股本、可转债转股后，截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司注册资本增至 440,007,581.00 元人民币，已经无锡梁溪会计师事务所有限公司“锡梁会师内验字(2006)1237 号验资报告”验证。

根据本公司 2010 年 9 月 20 日股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 308,005,306.00 元，全部由资本公积转增股本，转增基准日期为 2010 年 10 月 11 日，变更后注册资本为人民币 748,012,887.00 元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字(2010)094 号验资报告”验证，相关工商变更登记手续已经办理完毕。

本公司企业法人营业执照注册号 320200000014653。公司经营范围：危险化学品的销售（按许可证所列项目经营）；化工原料（危险品除外）、化学纤维品的制造；国内贸易（国家有专项规定的，办理审批手续后经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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



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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

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

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，如果有客观证据表明按该金融资产的实际利率与名义利率分别计算的各期利息收入相差很小，也可以采用名义利率摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

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

### ④金融资产减值

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

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

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

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬

转移时，本公司终止确认该金融资产。

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

## (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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。

### ③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。

### ④金融负债终止确认

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

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 10、应收款项坏账准备

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额在人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上，其他应收款单项金额在人民币 500 万元（含 500 万元）以上。
单项金额重大并单项计提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。单独进行减值测试未发生减值的，包括在账龄组合的应收款项中再计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合名称	依据

组合一	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
组合一	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的公司出现破产、清算、解散等 事项，以及涉及法律诉讼的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独进行减值测试未 发生减值的，包括在账龄组合的应收款项 中再计提坏账准备。

## 11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

## (1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投

资企业以后实现净利润的,在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

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

### ③其他股权投资

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试,估计其可收回金额。

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

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

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

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

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

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值,其他长期股权投资

发生减值时,将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

投资性房地产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

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

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

类 别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	8-35	3%	12.13%-2.77%
机器设备	10-14	3%	9.70%-6.93%
其他设备	5	3%	19.40%

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

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的在建工程进行减值测试,估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在

建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①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。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

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

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



应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (4) 内部研究开发项目

##### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18、长期待摊费用

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

#### 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

#### 20、收入

##### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发

生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

## （2）提供劳务收入

①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。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

## （3）让渡资产使用权收入

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

## 21、政府补助

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

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

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 23、经营租赁

(1) 租入资产

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

(2) 租出资产

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

### 24、持有待售非流动资产

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

### 25、会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

报告期内，本公司无前期会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司无前期会计估计变更。

### 26、前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	17%
营业税	营业税计税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 25%；江阴华西化工码头有限公司 12%
城市维护建设税	流转税额	5%
教育费附加	流转税额	4%

## 2、税收优惠及批文

(1) 江阴华西化工码头有限公司：系外商投资企业，该公司原根据国家有关规定享受“两免三减半”的优惠政策。2007 年 6 月，根据江苏省国家税务局苏国税函[2007]267 号《关于江阴华西化工码头有限公司享受企业所得税优惠的批复》，该公司从事港口、码头项目的经营所得，从获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年减半征收企业所得税。该公司本年度处于第一个减半年度。

(2) 根据国家税务总局 2010 年第四号《企业重组业务企业所得税管理办法》，江阴华西化工码头有限公司和江阴诚意仓储有限公司合并后的企业所得税按合并日资产占合并后企业总资产的比例进行划分，其中江阴华西化工码头有限公司合并日资产占总资产比例 68.27%，江阴诚意仓储有限公司合并日资产占总资产比例 31.73%。

(3) 中外合资企业，按照财政部 1985 年财税字第 069 号文的规定，2009 年度至 2010 年 11 月无须缴纳城建税和教育费附加。根据国务院国发（2010）35 号《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》规定，自 2010 年 12 月 1 日起缴纳城市维护建设税和教育费附加。

## 四、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

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
江阴华西特种纺织品有限公司	中外合资企业	江阴市	工业	650 万美元	生产、销售工程用特种纺织品 (不含国家限止类项目)	-

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴华西特种纺织品有限公司	-	75%	75%	注	-	-	-

注：参见附注四 4。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
江阴华西化工码头有限公司	中外合资企业	江阴市	码头的建设经营	2600 万美元	从事液体化工码头的建设经营及配套服务（限在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营）	16,853.71

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴华西化工码头有限公司	-	75%	75%	是	10,611.55	-	-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

无

(2) 持有半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无

4、本期合并范围的变动情况

2010年5月12日，本公司与控股股东江苏华西集团公司（以下简称“华西集团”）在华西村签署了《资产置换协议》，本公司拟以下属精毛纺厂、热电厂的资产、负债及江阴华西特种纺织品有限公司75%的股权与华西集团拥有的东海证券有限责任公司（以下简称“东海证券”）1亿元股权（占东海证券注册资本的5.988%）进行置换。上述资产置换已经本公司2010年第一次临时股东大会审议通过。2011年4月6日，本公司接到东海证券的通知，中国证券监督管理委员会已于2011年3月29日发出证监许可（2011）454号《关于核准东海证券有限责任公司变更持有5%以上股权的股东的批复》。批复核准我公司持有东海证券5%以上股权的股东资格，对我公司依法受让东海证券1亿元股权（占出资总额的5.988%）无异议；据此，我公司与江苏华西集团公司于2010年5月12日签署的《资产置换协议》正式生效。2011年4月8日，我公司与华西集团签署了《资产置换补充协议》。（详见附注六-5（8））

本公司根据被购买或出售的相关单位净资产和经营的控制权实际发生转移作为购买日或出售日，确定了购买日或出售日均为2011年4月30日。

因此本报告期合并资产负债表期末数包含江阴华西化工码头有限公司金额；合并利润表和合并现金流量表包含江阴华西化工码头有限公司的经营成果和现金流量，被出售的江阴华西特种纺织品有限公司、精毛纺厂、热电厂年初至出售日的经营成果和现金流量。

被购买或出售的公司情况列示如下：

单位：人民币万元

（1）江阴华西特种纺织品有限公司

A、出售日和上年度末的资产、负债情况列示如下：

项 目	出售日	上年度末
流动资产	4,176.52	4,178.60
固定资产	381.69	403.91
资产总额	4,558.21	4,582.51
流动负债	8.16	9.82
负债总额	8.16	9.82
净资产	4,550.05	4,572.69

B、自年初至出售日止和上年度1-6月的经营成果情况列示如下：

项 目	年初至出售日	2010 年 1-6 月
营业收入	-	2.24
营业利润	-	1,030.64
利润总额	-22.64	1,030.64
所得税	-	-
净利润	-22.64	1,030.64

## (2) 精毛纺厂

A、出售日和上年度末的资产、负债情况列示如下：

项 目	出售日	上年度末
流动资产	21,118.76	18,461.94
固定资产	3,640.86	3,888.12
其他长期资产	1.07	1.68
资产总额	24,760.69	22,351.74
流动负债	3,491.54	5,761.49
负债总额	3,491.54	5,761.49
净资产	21,269.15	16,590.25

B、自年初至出售日止和上年度 1-6 月的经营成果情况列示如下：

项 目	年初至出售日	2010 年 1-6 月
营业收入	5,549.05	7,096.27
营业利润	391.89	437.09
净利润	392.47	454.09

## (3) 热电厂

A、出售日和上年度末的资产、负债情况列示如下：

项 目	出售日	上年度末
流动资产	1,430.12	2,157.52
固定资产	8,657.30	8,962.54
资产总额	10,087.42	11,120.06
流动负债	168.90	270.03
负债总额	168.90	270.03
净资产	9,918.52	10,850.03

B、自年初至出售日止和上年度 1-6 月的经营成果情况列示如下：

项 目	年初至出售日	2010 年 1-6 月
营业收入	8,996.09	10,674.85
营业利润	995.00	713.25
净利润	995.00	713.25

#### (4)东海证券有限责任公司 1 亿元股权

购买日本公司列入长期股权投资的金额为 39,800 万元。自购买日至报告期末止无投资收益反映。

#### 5、本期发生的同一控制下企业合并

无

#### 6、本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### 7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

参见附注四 4。

#### 8、本期发生的反向购买

无

#### 9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2011 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	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币			-			-
小计			-			-
<b>银行存款</b>						
人民币			248,892,701.50			472,780,077.31



项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	509,975.75	6.4716	3,300,359.06	5,201,744.11	6.6227	34,449,590.71
港币	1.58	0.8316	1.31	1.58	0.8509	1.34
小计			252,193,061.87			507,229,669.36
<b>其他货币资金</b>						
人民币			506,939,766.92			162,010,048.94
小计			506,939,766.92			162,010,048.94
合计			759,132,828.79			669,239,718.30

(2) 其他货币资金中 177,300,000.00 元人民币,系银行承兑汇票保证金;  
322,418,416.75 元人民币系定期存款,用于外汇质押短期借款。除上述事项以外,期末余额  
中没有抵押、质押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
交易性债券投资	-	-
交易性权益工具投资	11,410,273.21	11,697,116.45
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	3,105,500.00
合计	11,410,273.21	14,802,616.45

(2) 本公司交易性金融资产变现不存在重大限制。

## 3、应收票据

### (1) 分类情况

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	260,798,428.29	301,211,842.81
商业承兑汇票	-	-
合计	260,798,428.29	301,211,842.81

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(4) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据 69,886,613.96 元,票据到期日为  
2011 年 7 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。其中金额最大的前五项如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
A	2011 年 02 月 18 日	2011 年 8 月 18 日	4,000,000.00

B	2011 年 03 月 01 日	2011 年 9 月 01 日	3,800,000.00
C	2011 年 05 月 11 日	2011 年 11 月 11 日	2,000,000.00
D	2011 年 02 月 19 日	2011 年 8 月 19 日	2,000,000.00
E	2011 年 05 月 03 日	2011 年 11 月 3 日	1,000,000.00
合计			12,800,000.00

#### 4、应收账款

##### (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,906,398.67	60.04%	3,345,319.93	5.00%	75,057,120.57	52.59%	3,752,856.03	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	44,536,536.54	39.96%	5,679,605.59	12.75%	65,787,537.11	46.10%	7,950,850.74	12.09%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	1,875,749.44	1.31%	896,489.14	47.79%
合计	111,442,935.21	100.00%	9,024,925.52		142,720,407.12	100.00%	12,600,195.91	

##### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	36,123,932.93	81.11%	1,806,196.64	54,783,124.08	83.27%	2,739,156.20
1 至 2 年	693,624.20	1.56%	69,362.42	3,972,868.36	6.04%	397,286.84
2 至 3 年	4,726,730.18	10.61%	1,418,019.05	1,789,973.66	2.72%	536,992.09
3 至 4 年	831,040.03	1.87%	415,520.02	1,461,007.14	2.22%	730,503.57
4 至 5 年	953,508.69	2.14%	762,806.95	1,168,259.15	1.78%	934,607.32
5 年以上	1,207,700.51	2.71%	1,207,700.51	2,612,304.72	3.97%	2,612,304.72
合计	44,536,536.54	100.00%	5,679,605.59	65,787,537.11	100.00%	7,950,850.74

##### (2) 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	103,030,331.60	92.45%	5,151,516.57	129,840,244.65	90.98%	6,492,012.23
1 至 2 年	693,624.20	0.62%	69,362.42	3,972,868.36	2.78%	397,286.84
2 至 3 年	4,726,730.18	4.24%	1,418,019.05	1,996,901.59	1.40%	599,070.47
3 至 4 年	831,040.03	0.75%	415,520.02	3,129,828.65	2.19%	1,564,914.33
4 至 5 年	953,508.69	0.86%	762,806.95	1,168,259.15	0.82%	934,607.32
5 年以上	1,207,700.51	1.08%	1,207,700.51	2,612,304.72	1.83%	2,612,304.72

合计	111,442,935.21	100.00%	9,024,925.52	142,720,407.12	100.00%	12,600,195.91
----	----------------	---------	--------------	----------------	---------	---------------

(3) 本期因实施资产置换, 全额计提坏账准备的应收账款较年初减少 1,404,604.21 元。

(4) 本公司本期无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
A	客户	37,803,981.67	一年以内	33.92%
B	客户	7,696,500.00	一年以内	6.91%
C	客户	7,412,405.00	一年以内	6.65%
D	客户	6,153,075.00	一年以内	5.52%
E	客户	4,939,726.98	一年以内	4.43%
合计		64,005,688.65		57.43%

(7) 应收关联方款项

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
江阴市华西纺织厂	626,416.00	31,320.80	-	-
合计	626,416.00	31,320.80	-	-

(8) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	7,857,276.33	6.4716	50,849,149.50	6,226,489.74	6.6227	41,236,173.60
合计	7,857,276.33		50,849,149.50	6,226,489.74		41,236,173.60

## 5、预付款项

(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	123,095,044.68	98.88%	112,502,127.20	98.73%
1 至 2 年	86,927.83	0.07%	86,928.43	0.08%
2 至 3 年	1,205,084.74	0.97%	1,205,084.74	1.05%
3 年以上	96,469.33	0.08%	157,095.69	0.14%
合计	124,483,526.58	100.00%	113,951,236.06	100.00%

(2) 账龄一年以上的预付账款为尚未结算的货款尾款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	金额	年限	未结算原因
A	71,098,594.69	一年以内	尚未结算
B	32,805,594.87	一年以内	尚未结算
C	11,089,711.96	一年以内	尚未结算
D	3,817,933.00	一年以内	尚未结算
E	2,501,627.37	一年以内	尚未结算
合计	121,313,461.89		

(4) 预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

## 6、其他应收款

### (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	840,545.65	100.00%	489,656.58	58.25%	724,480.22	100.00%	524,748.96	72.43%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	840,545.65	100.00%	489,656.58		724,480.22	100.00%	524,748.96	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	303,041.13	36.05%	15,152.06	53,262.70	7.35%	2,663.14
1 至 2 年	70,000.00	8.33%	7,000.00	137,663.00	19.00%	13,766.30
2 至 3 年	-	-	-	36,050.00	4.98%	10,815.00
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	467,504.52	55.62%	467,504.52	497,504.52	68.67%	497,504.52
合计	840,545.65	100.00%	489,656.58	724,480.22	100.00%	524,748.96

(2) 本期因收回职工借款，全额计提坏账准备的其他应收款较年初减少 30,000.00 元。

(3) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
A	非关联	467,504.52	5 年以上	55.62%
B	非关联	143,713.00	1 年以内	17.10%

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
C	公司职工	40,000.00	1-2 年	4.76%
D	公司职工	30,000.00	1-2 年	3.57%
E	非关联	17,000.00	1 年以内	2.02%
合计		698,217.52		83.07%

(6) 本公司无应收关联方款项情况。

## 7、存货

### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	476,326,472.88	-	476,326,472.88	473,892,182.73	-	473,892,182.73
在产品	-	-	-	23,721,273.63	-	23,721,273.63
库存商品	91,748,364.24	-	91,748,364.24	124,484,165.91	-	124,484,165.91
合计	568,074,837.12	-	568,074,837.12	622,097,622.27	-	622,097,622.27

(2) 公司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。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
股票	560,022,853.00	622,146,845.60
合计	560,022,853.00	622,146,845.60

注：公司持有华泰证券（股票代码：601688）股票 45,345,980.00 股，至报告期末已无限售限制。

## 9、长期股权投资

### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的 长期股权投资	735,103,310.30	-	735,103,310.30	337,103,310.30	-	337,103,310.30
按权益法核算的	-	-	-	-	-	-

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
合计	735,103,310.30	-	735,103,310.30	337,103,310.30	-	337,103,310.30

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东海证券有限责任公司(注)	5.988%	5.988%	398,000,000.00	-	398,000,000.00		398,000,000.00
江苏银行股份有限公司	2.73%	2.73%	298,571,058.00	298,571,058.00	-	-	298,571,058.00
江苏金苏证投资发展有限公司	1.01%	1.01%	1,208,232.30	1,208,232.30	-	-	1,208,232.30
江苏华西集团财务有限公司	10.00%	10.00%	37,324,020.00	37,324,020.00	-	-	37,324,020.00
合计			735,103,310.30	337,103,310.30	398,000,000.00	-	735,103,310.30

(注)参见附注四 4。

(3) 本公司无合营企业及联营企业。

(4) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(5) 期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

## 10、固定资产

## (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值</b>				
房屋及建筑物	309,014,654.37	-	110,192,631.27	198,822,023.10
机器设备	1,086,007,430.86	1,989,399.68	243,749,122.22	844,247,708.32
其他设备	18,265,063.09	1,003,604.33	-	19,268,667.42
合计	1,413,287,148.32	2,993,004.01	353,941,753.49	1,062,338,398.84
<b>二、累计折旧</b>		本期新增	本期计提	
房屋及建筑物	91,682,648.83	-	5,049,256.08	46,756,808.70
机器设备	605,462,788.85	-	39,427,967.86	180,386,457.48
其他设备	12,886,105.82	-	669,005.68	-
合计	710,031,543.50	-	45,146,229.62	227,143,266.18
<b>三、账面净值</b>				
房屋及建筑物	217,332,005.54			148,846,926.89
机器设备	480,544,642.01			379,743,409.09
其他设备	5,378,957.27			5,713,555.92
合计	703,255,604.82			534,303,891.90

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>四、减值准备</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
<b>五、账面价值</b>				
房屋及建筑物	217,332,005.54			148,846,926.89
机器设备	480,544,642.01			379,743,409.09
其他设备	5,378,957.27			5,713,555.92
合计	703,255,604.82			534,303,891.90

本期折旧额为 45,146,229.62 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 84,289.68 元。

(2) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(3) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。

## 11、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
码头蒸汽改造工程	-	-	-	84,289.68	-	84,289.68
10 万吨涤纶短纤维扩建项目	101,945,322.68	-	101,945,322.68	-	-	-
储罐废气回收项目	846,971.11	-	846,971.11	-	-	-
合计	102,792,293.79	-	102,792,293.79	-	-	-

(2) 在建工程本期变动情况

项目	预算 (万元)	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	期末余额	工程 投入 占预 算比 例	工 程 进 度	利息 资本 化累 计金 额	资金 来源
码头蒸汽改造工程	30	84,289.68	-	84,289.68	-	28.10%	100%	-	自筹
10 万吨涤纶短纤维扩建项目	12160	-	101,945,322.68	-	101,945,322.68	83.84%	85%	-	自筹
储罐废气回收项目	200	-	846,971.11	-	846,971.11	42.35%	30%	-	自筹
合计	12390	84,289.68	102,792,293.79	84,289.68	102,792,293.79			-	

(3) 期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

## 12、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	26,376,155.97	-	-	26,376,155.97
合计	26,376,155.97	-	-	26,376,155.97
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	2,524,862.04	309,658.93	-	2,834,520.97
合计	2,524,862.04	309,658.93	-	2,834,520.97
<b>三、账面净值</b>				
土地使用权	23,851,293.93			23,541,635.00
合计	23,851,293.93			23,541,635.00
<b>四、减值准备</b>				
土地使用权	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
<b>五、账面价值</b>				
土地使用权	23,851,293.93			23,541,635.00
合计	23,851,293.93			23,541,635.00

本期摊销额为 309,658.93 元。

### 13、商誉

#### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江阴华西化工码头有限公司[注]	2,064,864.17	-	2,064,864.17	2,064,864.17	-	2,064,864.17
合计	2,064,864.17	-	2,064,864.17	2,064,864.17	-	2,064,864.17

[注]系非同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额，期末不存在减值情况。

#### (2) 本期变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江阴华西化工码头有限公司	2,064,864.17	-	-	2,064,864.17
合计	2,064,864.17	-	-	2,064,864.17

(3) 商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因公司在可预见的将来并无出售此投资的计划，故按未来现金流量现值来确定有关资产组的预计可收回金额。公司未来现金流量是以经营计划为基础来计算的，并根据公司实际经营情况的变化及预期发展趋势进行不断调整。计算现值所采用的折现率为同期银行长期贷款基准利率加上一定的风险修正系数调整确定的，公司本年确定的折现率为 10%。基于谨慎性原则考虑，选定的折现期间为 5 年。经测试，截止 2011 年 6 月 30 日，此项商誉不存在减值情况。



## 14、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
汽车使用权	36,230.45	-	28,443.81	-	7,786.64
合计	36,230.45	-	28,443.81	-	7,786.64

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	138,423.22	1,153,526.83	98,204.13	818,367.80
递延所得税负债	130,051,799.32	520,207,197.29	145,266,416.29	581,065,665.21

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	-	1,666,050.48
可弥补亏损	-	4,370,099.15
合计	-	6,036,149.63

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	期末余额	年初余额
2010 年度	-	-
2011 年度	-	-
2012 年度	-	-
2013 年度	-	-
2014 年度	-	4,370,099.15
合计	-	4,370,099.15

## 16、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,124,944.87	-	3,610,362.77	-	9,514,582.10
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	13,124,944.87	-	3,610,362.77	-	9,514,582.10

### 17、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	115,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款 [注 1]	500,000,000.00	350,000,000.00
质押借款 [注 2]	368,387,219.17	-
合计	983,387,219.17	400,000,000.00

[注 1]均系江苏华西集团公司担保。

[注 2]系公司以 322,418,416.75 元人民币存款为质押，向银行融入的短期外汇借款。

### 18、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	316,000,000.00	638,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	316,000,000.00	638,000,000.00

下一会计期间将到期的金额为 316,000,000.00 元。

### 19、应付账款

(1) 期末应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
江苏华西集团公司	-	1,396,147.20
合计	-	1,396,147.20

(2) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	32,293,567.57	6.4716	208,991,051.89	28,529,540.06	6.6227	188,942,584.96
欧元	-	-	-	160,000.00	8.8065	1,409,040.00
法郎	-	-	-	206,000.00	7.0562	1,453,577.20
合计	32,293,567.57	6.4716	208,991,051.89	28,895,540.06		191,805,202.16

(3) 账龄超过 1 年以上的应付账款金额合计 8,128,739.67 元,主要是尚未结清的货款。

## 20、预收款项

(1) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

(2) 预收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	537,361.00	6.4716	3,477,585.45	-	-	-
合计	537,361.00	6.4716	3,477,585.45	-	-	-

(3) 账龄超过 1 年以上的预收账款金额合计 8,244,965.24 元,主要系尚未结清的预收货款。

## 21、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,653,703.80	24,572,860.54	28,184,545.95	42,018.39
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	452,320.30	2,056,507.67	2,396,355.67	112,472.30
四、住房公积金	-	-	-	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费	-	-	-	-
七、职工教育经费	1,763,567.66	-	3,520.00	1,760,047.66
八、非货币福利	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
合计	5,869,591.76	26,629,368.21	30,584,421.62	1,914,538.35

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 22、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-13,342,613.51	10,031,139.50
营业税	5,811,275.39	4,629,748.66
企业所得税	44,199,430.18	29,088,432.35
城建税	39,901.01	704,674.54
教育费附加	48,745.89	610,037.09
房产税	341,712.82	479,795.21

项目	期末余额	年初余额
土地使用税	141,854.60	439,872.87
印花税	68,763.30	424,136.72
个人所得税	0.00	22,316.77
综合基金	200,000.00	200,000.00
合计	37,509,069.68	46,630,153.71

### 23、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	1,055,418.33	526,362.94
合计	1,055,418.33	526,362.94

### 24、其他应付款

期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方情况。

### 25、股本

单位：股

项目	年初余额	本期增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	2,698				510	510	3,208
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	2,698				510	510	3,208
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	2,698				510	510	3,208
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	748,010,189				-510	-510	748,009,679
1、人民币普通股	748,010,189				-510	-510	748,009,679
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	748,012,887						748,012,887

### 26、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(股本溢价)	48,859,058.94	-	-	48,859,058.94

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
可供出售金融资产公允价值变动净额	446,584,511.70	-	46,592,994.45	399,991,517.25
其他资本公积	282.86	-	282.86	-
合计	495,443,853.50	-	46,593,277.31	448,850,576.19

## 27、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,364,062.93	-	-	96,364,062.93
合计	96,364,062.93	-	-	96,364,062.93

## 28、未分配利润

项目	金额
调整前上年年末未分配利润	522,644,977.77
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	522,644,977.77
加:本期归属于母公司所有者的净利润	145,684,926.09
减:提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利[注]	44,880,773.20
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	623,449,130.66

[注]经公司2011年3月31日召开的2010年度股东大会审议批准,公司实施了2010年度利润分配方案,以2010年末公司总股本748,012,887股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.6元(含税),派发现金红利总额为44,880,773.20元。

## 29、营业收入、营业成本

### (1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,507,111,978.39	1,325,642,304.14	1,097,175,922.95	1,012,233,439.64
其他业务收入	336,102,915.39	346,391,393.90	174,172,106.30	168,470,083.54
合计	1,843,214,893.78	1,672,033,698.04	1,271,348,029.25	1,180,703,523.18

### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	1,362,593,092.48	1,243,319,059.95	950,303,507.43	913,420,738.59
电力	72,872,391.68	64,486,965.55	88,127,685.03	82,536,910.21

行业名称	本期金额		上期金额	
	仓储运输	71,646,494.23	17,836,278.64	58,744,730.49
合计	1,507,111,978.39	1,325,642,304.14	1,097,175,922.95	1,012,233,439.64

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
A	363,482,313.81	19.72%
B	104,231,453.85	5.65%
C	96,195,400.00	5.22%
D	82,729,143.15	4.49%
E	52,858,582.91	2.87%
合计	699,496,893.72	37.95%

## 30、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	3,759,717.51	3,141,997.87
城建税	781,805.68	3,830.55
教育费附加	762,657.47	33,852.49
基金规费	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	6,504,180.66	4,379,680.91

计缴标准详见附注三税项

## 31、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	460,000.00	368,000.00
销售业务费	56,606.00	33,930.29
代销手续费	1,975.00	-
差旅费	347,354.05	520,820.51
办公费	8,615.88	460.00
销售服务费	2,116,936.00	297,143.71
通讯费	18,768.92	48,566.04
保险费	10,205.10	19,774.30
运输费	6,563,028.40	6,262,081.16
装卸费	-	60,223.80
其他费用	80.00	-
合计	9,583,569.35	7,610,999.81

## 32、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	2,905,234.00	2,183,094.00

项目	本期金额	上期金额
社会统筹	1,193,853.56	1,301,341.62
福利费	3,712,000.36	1,785,899.54
教育经费	3,100.00	420.00
劳动保护费	29,945.56	8,797.46
差旅费	817,519.90	651,342.34
办公费	281,937.92	161,365.50
修理费	127,329.59	78,601.30
机物料消耗	67,761.79	65,495.64
通讯费	130,755.27	122,579.92
印刷费	35,760.10	27,014.44
环保费	232,029.00	-
低值易耗品摊销	10,125.88	9,143.82
房屋租赁费	54,656.80	25,500.00
土地使用费	172,383.41	239,888.28
水电费	21,019.07	28,485.72
业务招待费	2,959,430.45	1,888,661.36
会务费	102,039.00	51,885.00
律师费和诉讼费	600,000.00	-
审计费	342,000.00	543,000.00
咨询费	1,114,018.26	464,772.28
年检费	2,158.00	80,243.58
技术开发费	829,395.47	1,199,563.26
折旧费	717,663.67	945,672.36
税费	2,158,493.37	1,933,845.96
运输费	354,856.08	295,369.74
公告费	-	1,000.00
其他费用	818,064.09	153,385.40
合计	19,793,530.60	14,246,368.52

### 33、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	15,418,870.21	25,055,130.22
减：利息收入	2,854,049.71	3,249,589.87
汇兑损失	-2,974,819.92	222,543.59
金融机构手续费	1,880,475.50	1,803,120.54
合计	11,470,476.08	23,831,204.48

### 34、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-1,944,312.28	2,466,799.30

项目	本期金额	上期金额
存货跌价准备	-	-10,362,725.86
合计	-1,944,312.28	-7,895,926.56

### 35、公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	2,410,242.70	-5,295,847.81
交易性金融负债	-	-
合计	2,410,242.70	-5,295,847.81

### 36、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,805,265.40	280,600.26
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,874,242.95	19,939,084.94
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
其他	350.37	345,021.06
合计	43,679,858.72	20,564,706.26

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### 37、营业外收入

#### (1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	23,675,577.36	-	23,675,577.36
其中：固定资产处置利得	23,675,577.36	-	23,675,577.36
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
政府补助	158,000.00	350,000.00	158,000.00
赔款收入	312,489.90	447,404.58	312,489.90
其他	25,811.82	-	25,811.82
合计	24,171,879.08	797,404.58	24,171,879.08

#### (2) 计入当期损益的政府补助



项目	本期金额	上期金额	说明
技术创新奖	158,000.00	-	新产品新技术
合计	158,000.00	-	

### 38、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	110,868.76	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	
债务重组损失	-	-	
其他	46,141.00	-	46,141.00
合计	46,141.00	110,868.76	46,141.00

### 39、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	39,058,056.28	10,014,358.72
递延所得税费用	276,162.09	467,089.30
合计	39,334,218.37	10,481,448.02

### 40、每股收益计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于母公司所有者的净利润	1	145,684,926.09	41,914,139.00
年初股份总数	2	748,012,887.00	440,007,581.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	3	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	4	-	-
报告期因回购等减少股份数	5	-	-
报告期缩股数	6	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	8	-	-
报告期月份数	9	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$10=2+3+4\times 7\div 9$	748,012,887.00	440,007,581.00
基本每股收益	$11=1\div 10$	0.19	0.10

### 41、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-62,123,992.60	555,088,093.40
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-15,530,998.15	138,772,023.35
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-46,592,994.45	416,316,070.05
二、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	-	-

项目	本期金额	上期金额
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	-	-
三、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额	-	-
小计	-	-
四、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	-	-
五、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	-46,592,994.45	416,316,070.05

#### 42、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的利息收入	2,854,049.71	3,249,589.87
其他	3,493,379.77	797,404.58
合计	6,347,429.48	4,046,994.45

#### 43、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运输费	6,917,884.48	4,557,450.90
业务招待费	2,959,430.45	1,888,661.36
差旅费	1,164,873.95	1,172,162.85
咨询费	1,114,018.26	464,772.28
销售服务费	2,116,936.00	297,143.71
审计费	342,000.00	543,000.00
律师费	600,000.00	-
环保费	232,029.00	-
土地使用费	172,383.41	239,888.28

办公费	290,553.80	161,825.50
通讯费	149,524.19	171,145.96
水电费	21,019.07	28,485.72
修理费	127,329.59	78,601.30
支付的银行手续费	1,880,475.50	1,803,120.54
其他未列零星项目	3,932,677.48	2,011,887.05
合计	22,021,135.18	13,418,145.45

#### 44、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
贷款时质押的定期存款或保证金	452,418,416.75	134,524,876.00
合计	452,418,416.75	134,524,876.00

#### 45、现金流量表补充资料

##### (1) 补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	156,655,372.46	53,946,125.16
加：资产减值准备	-1,944,312.28	-7,895,926.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,146,229.62	49,772,580.86
无形资产摊销	309,658.93	268,042.02
长期待摊费用摊销	28,443.81	29,905.02
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）	-23,675,577.36	110,868.76
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）	-2,410,242.70	5,295,847.81
财务费用（收益以“-”号填列）	15,418,870.21	16,581,869.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,679,858.72	-20,564,706.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,219.09	8,827,471.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	316,098.32	-8,360,382.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,022,785.15	-222,842,311.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-207,207,659.50	7,209,408.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-244,507,419.97	-107,548,092.82
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-251,567,831.12	-225,169,299.69
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	259,414,412.04	332,932,344.20
减：现金的期初余额	526,239,717.30	356,933,265.03
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	-266,825,305.26	-24,000,920.83

## (2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	259,414,412.04	526,239,717.30
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	252,193,061.87	507,229,669.36
可随时用于支付的其他货币资金	7,221,350.17	19,010,047.94
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	259,414,412.04	526,239,717.30

## 六、关联方及关联方交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
江苏华西集团公司	集体企业	江阴市	吴协恩	生产销售	570,000.00 万元人民币	41.01%	41.01%	14223222-9

本公司的最终控制方是江阴市华士镇华西新市村村民委员会。

## 2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
江阴华西特种纺织品有限公司(注)	中外合资企业	江阴市	杨永昌	生产、销售工程用特种纺织品(不含国家限制类项目)	650 万美元	75%	75%	75394598-1
江阴华西化工码头有限公司	中外合资企业	江阴市	陈朗	从事液体化工码头的建设经营及配套服务(限在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营)	2600 万美元	75%	75%	73571381-0

注：参见附注四 4

## 3、本公司无合营及联营企业。

## 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
江阴市华士金属材料制品厂	同一母公司	14227878-8
江阴华西染整有限公司	同一母公司	62834932-0
江阴市华西纺织厂	同一母公司	25039166-5
江阴市华西热带厂	同一母公司	77378150-7
江阴市华西高速线材厂	同一母公司	73533936-3
江阴市华西热电有限公司	同一母公司	77248088-4

## 5、关联交易情况

(单位:人民币万元)

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江苏华西集团公司	产品	市场价格	5,149.45	3.18%	8,170.66	6.21%
江苏华西集团公司	固定资产	市场价格	-	-	100.07	7.13%
江阴市华士金属材料制品厂	产品	市场价格	2.59	5.23%	0.68	3.53%
江阴华西染整有限公司	产品	市场价格	181.74	100.00%	283.22	100.00%
江阴市华西纺织厂	产品	市场价格	-	-	62.55	4.32%
江阴市华西热电有限公司	产品	市场价格	553.76	38.94%	-	-

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江苏华西集团公司	产品	市场价格	4,383.46	42.78%	4,327.57	40.50%
江阴市华士金属材料制品厂	产品	市场价格	1,007.63	11.20%	1,466.13	13.73%
江阴华西染整有限公司	产品	市场价格	1.85	8.05%	4.75	8.25%
江阴市华西纺织厂	产品	市场价格	530.59	5.07%	815.76	7.63%
江阴市华西热带厂	产品	市场价格	-	-	1.55	0.01%
江阴市华西高速线材厂	产品	市场价格	1,403.63	15.60%	2,009.02	18.82%

(3) 本公司本期无关联托管情况。

(4) 本公司本期无关联承包情况。

## (5) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费确定依据	年度确认的租赁费
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	土地使用权	2007-1-1	2047-7-7	租赁合同	13.50
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	土地使用权	2001-10-1	2051-9-29	租赁合同	3.74
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	房屋	2010-1-1	2014-12-31	租赁合同	3.00

## (6) 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	事项	担保是否已经履行完毕
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	100,000,000.00	2010-10-20	2011-10-19	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	100,000,000.00	2010-11-09	2011-11-07	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	50,000,000.00	2011-01-30	2012-01-29	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	20,000,000.00	2011-03-29	2012-03-28	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	30,000,000.00	2011-04-02	2012-03-30	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	50,000,000.00	2011-02-01	2012-01-30	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	50,000,000.00	2011-03-02	2012-01-19	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	50,000,000.00	2011-02-16	2011-07-31	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	20,000,000.00	2011-04-29	2012-04-28	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	20,000,000.00	2011-05-19	2012-05-18	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	10,000,000.00	2011-05-31	2012-05-30	短期借款	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	16,000,000.00	2011-04-15	2011-07-15	应付票据	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	36,000,000.00	2011-05-05	2011-08-05	应付票据	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	16,000,000.00	2011-06-17	2011-09-17	应付票据	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	49,700,000.00	2011-04-08	2011-07-08	应付票据	否
江苏华西集团公司	江苏华西村股份有限公司	21,000,000.00	2011-05-06	2011-08-05	应付票据	否
合计		638,700,000.00				

(7) 本公司本期无关联方资金拆借。

(8) 资产置换情况：

2010年5月12日，本公司与控股股东江苏华西集团公司（以下简称“华西集团”）签署了《资产置换协议》，本公司拟以下属精毛纺厂、热电厂的资产、负债及江阴华西特种纺织品有限公司75%的股权与华西集团拥有的东海证券有限责任公司（以下简称“东海证券”）1亿元股权（占东海证券注册资本的5.988%）进行置换。经双方协商确定，本公司置出资产的价格为32,011.84万元，置入资产的价格为39,800.00万元，置出资产与置入资产产生的差额为7,788.16万元，由本公司向华西集团支付等额的现金。

本次资产置换的价格双方同意以审计值、评估值为基础协商确定（审计评估基准日为2009年12月31日）。资产置换产生的差额以现金方式补齐。本公司置出资产的定

价：精毛纺厂净资产的评估值为 17,835.87 万元，本次交易定价为 17,835.87 万元，较账面值溢价 11.16%，溢价金额为 1,790.49 万元；热电厂净资产的评估值为 11,534.25 万元，本次交易定价为 11,534.25 万元，较账面值溢价 5.27%，溢价金额为 577.07 万元；江阴华西特种纺织品经审计后的净资产为 3,522.29 万元，本次交易定价为 2,641.72 万元（按 75%的股权计算），无溢价；综上，本公司置出资产的价格总计为 32,011.84 万元，占本公司 2009 年 12 月 31 日经审计的净资产的 23.87%。华西集团置出资产经审计后的账面价值为 24,432.74 万元（按 5.988%的股权比例计算），评估值为 62,200.00 万元，本次交易定价为 39,800.00 万元，较账面值溢价 62.90%，较评估值折价 36.01%。上述资产置换已经本公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

2011 年 4 月 6 日，本公司接到东海证券的通知，中国证券监督管理委员会已于 2011 年 3 月 29 日发出证监许可〔2011〕454 号《关于核准东海证券有限责任公司变更持有 5%以上股权的股东的批复》。批复核准我公司持有东海证券 5%以上股权的股东资格，对我公司依法受让东海证券 1 亿元股权（占出资总额的 5.988%）无异议；并要求自批复之日起 30 个工作日内，依法办理上述股权的变更手续。本次股权变更完成后，我公司将持有东海证券 1 亿元股权，占出资总额的 5.988%。据此，我公司与江苏华西集团公司于 2010 年 5 月 12 日签署的《资产置换协议》正式生效。

2011 年 4 月 8 日，我公司与华西集团签署了《资产置换补充协议》，协议主要内容如下：

（1）双方同意确定 2011 年 4 月 30 日为资产的正式交割过户日；

（2）双方经协商，就资产的盈利、亏损归属问题进一步作出明确，我公司置出资产于 2011 年 4 月 30 日前产生的盈亏全部由我公司享有、承担。华西集团置出资产于 2011 年 4 月 30 日前产生的盈亏全部由华西集团享有、承担。

（3）定价政策作出如下补充：

我公司置出的精毛纺厂、热电厂的整体资产、负债自 2009 年 12 月 31 日（评估基准日）至本协议签署日，我公司未有新的资产投入，未有较大的资产报废及其他损失，华西集团同意继续采用《资产置换协议》中确认的价格，即精毛纺厂净资产的定价为 17,835.87 万元，热电厂的净资产定价为 11,534.25 万元。江阴华西特种纺织品有限公司 75%股权，原定价为 2,641.72 万元，2010 年 12 月 31 日经审计的净资产为 4,572.69 万元，按 75%的股权计算价值为 3,429.52 万元，双方同意本次交易定价调整为 3,429.52 万元。华西集团置出的东海证券 1 亿元股权资产：《资产置换协议》中确定的价格为

39,800 万元，双方同意继续保持该价格不变。

我公司置出资产调整后的总价为 32,799.64 万元，置入资产调整后的总价为 39,800 万元，置出资产与置入资产产生的差额由我公司向华西集团支付等额现金。待资产过户完成后，我公司应于 30 日内支付完毕。

本公司根据被购买或出售的相关单位净资产和经营的控制权实际发生转移作为购买日或出售日，确定了购买日或出售日均为 2011 年 4 月 30 日。2011 年 5 月 6 日东海证券已就我公司的股权变更登记手续办妥完毕，本公司已取得 0000053 号股权证书。本公司已于 2011 年 5 月 19 日向华西集团支付完毕资产置换差额款。

置出置入资产在相关期间产生的损益参见附注四 4。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项（单位：人民币万元）

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	江阴市华西纺织厂	62.64	-

### (2) 应付关联方款项（单位：人民币万元）

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	江苏华西集团公司	-	139.61

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

### 3、其他或有负债及其财务影响

无

## 八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。



## 九、资产负债表日后事项

无

## 十、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	11,697,116.45	448,292.70	-	-	11,410,273.21
2. 衍生金融资产	3,105,500.00	1,961,950.00	-	-	-
3. 可供出售金融资产	622,146,845.60	-	-46,592,994.45	-	560,022,853.00
金融资产小计	636,949,462.05	2,410,242.70	-46,592,994.45	-	571,433,126.21
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	636,949,462.05	2,410,242.70	-46,592,994.45	-	571,433,126.21
金融负债	-	-	-	-	-

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2011 年 06 月 30 日为截止日，货币单位均为人民币元）

### 1、应收账款

#### （1）分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,906,398.67	69.22%	3,345,319.93	5.00%	75,057,120.57	55.80%	3,752,856.03	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	29,757,327.37	30.78%	4,896,467.23	16.45%	59,449,473.32	44.20%	6,869,676.12	11.56%

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-
合计	96,663,726.04	100.00%	8,241,787.16		134,506,593.89	100.00%	10,622,532.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	21,872,824.26	73.50%	1,093,641.22	49,432,709.65	83.15%	2,471,635.48
1 至 2 年	254,226.17	0.85%	25,422.62	3,940,886.20	6.63%	394,088.62
2 至 3 年	4,638,092.51	15.59%	1,391,427.75	1,653,831.98	2.78%	496,149.59
3 至 4 年	831,040.03	2.79%	415,520.02	1,387,538.89	2.33%	693,769.45
4 至 5 年	953,443.89	3.21%	762,755.11	1,102,368.10	1.85%	881,894.48
5 年以上	1,207,700.51	4.06%	1,207,700.51	1,932,138.50	3.25%	1,932,138.50
合计	29,757,327.37	100.00%	4,896,467.23	59,449,473.32	100.00%	6,869,676.12

## (2) 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	88,779,222.93	91.84%	4,438,961.15	124,489,830.22	92.55%	6,224,491.51
1 至 2 年	254,226.17	0.26%	25,422.62	3,940,886.20	2.93%	394,088.62
2 至 3 年	4,638,092.51	4.80%	1,391,427.75	1,653,831.98	1.23%	496,149.59
3 至 4 年	831,040.03	0.86%	415,520.02	1,387,538.89	1.03%	693,769.45
4 至 5 年	953,443.89	0.99%	762,755.11	1,102,368.10	0.82%	881,894.48
5年以上	1,207,700.51	1.25%	1,207,700.51	1,932,138.50	1.44%	1,932,138.50
合计	96,663,726.04	100.00%	8,241,787.16	134,506,593.89	100.00%	10,622,532.15

(3) 本期因实施资产置换，全额计提坏账准备的应收账款较年初减少 724,437.99 元。

(4) 本公司本期无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
A	客户	37,803,981.67	一年以内	39.11%
B	客户	7,696,500.00	一年以内	7.96%
C	客户	7,412,405.00	一年以内	7.67%
D	客户	6,153,075.00	一年以内	6.37%
E	客户	4,939,726.98	一年以内	5.11%
合计		64,005,688.65		66.21%

## (7) 应收关联方款项

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
江阴市华西纺织厂	626,416.00	31,320.80	-	-
合计	626,416.00	31,320.80	-	-

## (8) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	7,857,276.33	6.4716	50,849,149.50	6,226,489.74	6.622	41,236,173.60
合计	7,857,276.33		50,849,149.50	6,226,489.74		41,236,173.60

## 2、其他应收款

## (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	288,041.13	100.00%	14,402.06	5%	171,975.70	100.00%	17,994.44	10.46%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	288,041.13	100.00%	14,402.06	-	171,975.70	100.00%	17,994.44	

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	288,041.13	100.00%	14,402.06	28,262.70	16.43%	1,413.14
1至2年	-	-	-	132,663.00	77.14%	13,266.30
2至3年	-	-	-	11,050.00	6.43%	3,315.00
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	288,041.13	100.00%	14,402.06	171,975.70	100.00%	17,994.44

(2) 本公司本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
A	非关联	143,713.00	1 年以内	49.89%
B	非关联	17,000.00	1 年以内	5.90%
C	公司职工	16,310.96	1 年以内	5.67%
D	公司职工	10,000.00	1 年以内	3.47%
E	非关联	9,200.00	1 年以内	3.19%
合计		196,223.96		68.12%

(6) 本公司无应收关联方款项情况。

### 3、长期股权投资

#### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	895,557,133.21	-	895,557,133.21	537,905,340.71	-	537,905,340.71
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	-	-	-
合计	895,557,133.21	-	895,557,133.21	537,905,340.71	-	537,905,340.71

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江阴华西特种纺织品有限公司[注]	75.00%	75.00%	40,348,207.50	40,348,207.50	-	40,348,207.50	-
江阴华西化工码头有限公司	75.00%	75.00%	168,537,113.21	160,453,822.91	-	-	160,453,822.91
东海证券有限责任公司[注]	5.988%	5.988%	398,000,000.00	-	398,000,000.00	-	398,000,000.00
江苏银行股份有限公司	2.73%	2.73%	298,571,058.00	298,571,058.00	-	-	298,571,058.00
江苏金苏证投资发展有限公司	1.0077%	1.0077%	1,208,232.30	1,208,232.30	-	-	1,208,232.30
江苏华西集团财务有限公司	10.00%	10.00%	37,324,020.00	37,324,020.00	-	-	37,324,020.00
合计			943,988,631.01	537,905,340.71	398,000,000.00	40,348,207.50	895,557,133.21

[注]参见附注四 4。

(3) 本公司无合营企业及联营企业。

(4) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(5) 期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,435,465,484.16	1,311,354,759.85	1,038,419,853.14	1,001,301,527.65
其他业务收入	336,102,915.39	346,391,393.90	174,161,001.18	168,429,062.40
合计	1,771,568,399.55	1,657,746,153.75	1,212,580,854.32	1,169,730,590.05

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	1,362,593,092.48	1,246,867,794.30	950,292,168.11	918,764,617.44
电力	72,872,391.68	64,486,965.55	88,127,685.03	82,536,910.21
合计	1,435,465,484.16	1,311,354,759.85	1,038,419,853.14	1,001,301,527.65

##### (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
A	363,482,313.81	20.52%
B	104,231,453.85	5.88%
C	96,195,400.00	5.43%
D	82,729,143.15	4.67%
E	52,858,582.91	2.98%
合计	699,496,893.72	39.48%

#### 5、投资收益

##### (1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,222,842.92	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,805,265.40	280,600.26
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,874,242.95	9,736,644.39
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
其他	-	345,021.06
合计	37,456,665.43	10,362,265.71

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	106,550,393.72	8,019,983.54
加：资产减值准备	-2,384,337.37	-8,857,256.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,041,874.08	37,553,425.56
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	28,443.81	29,905.02
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）	-23,675,577.36	110,868.76
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）	-2,410,242.70	4,494,357.16
财务费用（收益以“-”号填列）	15,418,870.21	16,592,898.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,456,665.43	-10,362,265.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		8,890,338.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	316,098.32	-8,360,382.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,038,208.64	-222,808,443.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-145,013,233.66	46,012,938.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-249,858,727.44	-146,963,477.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-251,404,895.18	-275,647,109.03
二、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		-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	254,623,955.94	293,133,639.29
减：现金的期初余额	513,982,220.86	328,537,027.60
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	-259,358,264.92	-35,403,388.31

## 十二、补充财务资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
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）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	

项目	金额
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	39,288,204.42
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	24,125,738.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响数	15,823,087.13
减：少数股东损益影响数	51,443.61
扣除所得税费用及少数股东损益后的非经常性损益	47,539,411.76

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	7.74%	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21%	0.13

## 3、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 长期股权投资期末余额比年初余额增加了 118.06%，系增加的对东海证券有限责任公司的股权投资款。

(2) 在建工程期末余额比年初余额增加了 10,270.80 万元，主要原因是增加的 10 万吨涤纶短纤维扩建项目工程款。

(3) 短期借款期末余额比年初余额增加了 145.85%，主要原因是：A 以人民币存款为质押，向银行融入的短期外汇借款增加；B 本期原材料采购减少了票据结算方式，补充的流动资金借款增加。

(4) 应付票据期末余额比年初余额减少了 50.47%，主要原因本期原材料采购减少了票据结算的方式。

(5) 预收款项期末余额比年初余额减少了 44.99%，应付职工薪酬期末余额比年初余额减少了 67.38%，主要原因是本期实施资产置换，相应的预收款、职工薪酬费随换出资产转出。

(6) 应付利息期末余额比年初余额增加了 100.51%，主要原因是期末应付的短期借款利息增加。

(7) 营业收入本期金额比上期金额增加了 44.98%，主要原因是化纤行业市场环境转暖，公司主营产品涤纶短纤维销售规模扩大，销售价格上涨所致。

(8) 营业税金及附加本期金额比上期金额增加了 48.51%，主要原因是本期的营业税、城建税等地方税费增加。

(9) 管理费用本期金额比上期金额增加了 38.94%，主要原因是本期的职工福利费、业务招待费增加所致。

(10) 财务费用本期金额比上期金额减少了 51.87%，主要原因是：A 本期票据贴现的利息支出减少；B 本期汇兑收益增加。

(11) 资产减值损失本期金额比上期金额增加了 75.38%，主要原因是上期有转回的存货跌价准备金，本期无此项。

(12) 公允价值变动收益本期金额比上期金额增加了 145.51%，主要原因是：本期期末持有的交易性金融资产市场价格上升。

(13) 投资收益本期金额比上期金额增加了 112.40%，主要原因是：A 本期处置交易性金融资产的投资收益增加；B 本期收到华泰证券分红款 680.19 万元，上期无此项分红款。

(14) 营业外收入本期金额比上期金额增加了 2931.32%，主要原因是本期资产置换产生的收益增加。



(15) 所得税费用本期金额比上期金额增加了 275.27%，主要原因是化纤行业市场环境转暖，本期利润增加相应的所得税费用增加。

### 十三、财务报表之批准

上述 2011 年 1-6 月财务报表及其附注已经本公司董事会批准。

## 七、备查文件

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司章程文本。

江苏华西村股份有限公司董事会

董事长：孙云丰

二〇一一年八月九日