

江苏金飞达服装股份有限公司

2011 年半年度报告



二〇一一年八月十六日

证券代码：002239

证券简称：金飞达

公告编号：2011-024

重要提示

1、公司董事会及董事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。

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

3、公司于 2011 年 8 月 16 日召开了第二届董事会第七次会议,会议审议通过了公司 2011 年半年度报告。

4、公司法定代表人董事长王进飞先生、主管会计工作负责人、财务总监郁亮华先生及会计机构负责人(会计主管人员)严卫芳女士声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

5、公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

目 录

| | |
|-------------------------|----|
| 第一节、公司基本情况..... | 3 |
| 第二节、主要财务数据和指标..... | 4 |
| 第三节、股本变动和主要股东持股情况..... | 5 |
| 第四节、董事、监事、高级管理人员情况..... | 7 |
| 第五节、董事会报告..... | 7 |
| 第六节、重要事项..... | 18 |
| 第七节、财务报告（未经审计）..... | 23 |
| 第八节、备查文件目录..... | 75 |

第一节、公司基本情况

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：江苏金飞达服装股份有限公司
公司法定英文名称：Jiangsu Kingfield Garments Co.,Ltd.
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：金飞达
股票代码：002239
- 3、公司注册地址：江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号
公司办公地址：江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号
邮政编码：226300
公司国际互联网网址：[http:// www.kfield.com.cn](http://www.kfield.com.cn)
电子信箱：kingfield@kfield.com.cn
- 4、公司法定代表人：王进飞
- 5、公司董事会秘书与证券事务代表

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 郑维龙 | 郁亮华 |
| 联系地址 | 江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号 | 江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号 |
| 电话 | 0513-80169096 | 0513-80169101 |
| 传真 | 0513-80167999 | 0513-80169081 |
| 电子信箱 | zw1510810@126.com | yulianghuatz@126.com |

- 6、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》
中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：江苏金飞达服装股份有限公司证券投资部

7、其他有关资料

- 公司首次注册登记日期：2007 年 1 月 8 日
公司最近一次变更工商注册登记日期：2008 年 9 月 4 日
公司首次注册登记地点：江苏省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：320000400002769
公司税务登记号码：320683737099922

第二节、主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

| 项 目 | 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 | 597,327,774.07 | 576,032,989.21 | 3.70% |
| 所有者权益（或股东权益） | 530,629,970.00 | 530,088,569.49 | 0.10% |
| 股本 | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 | 0.00% |
| 每股净资产 | 2.64 | 2.6373 | 0.10% |
| 项 目 | 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 | 194,232,220.01 | 228,615,397.47 | -15.04% |
| 营业利润 | 5,991,069.44 | 13,978,633.31 | -57.14% |
| 利润总额 | 6,291,059.71 | 14,053,863.69 | -55.24% |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4,816,229.69 | 11,210,019.22 | -57.04% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4,524,094.10 | 11,027,752.50 | -58.98% |
| 基本每股收益 | 0.0240 | 0.0558 | -56.99% |
| 稀释每股收益 | 0.0240 | 0.0558 | -56.99% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.90% | 2.10% | -1.20% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,738,624.41 | 22,223,144.93 | -60.68% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.0435 | 0.1106 | -60.67% |

提示：上述净利润、扣除非经常性损益后的净利润、所有者权益、基本每股收益和稀释每股收益、每股净资产等指标都以归属于上市公司股东的数据填列。

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期期末金额 |
|-------------------|------------|
| 非流动性资产处置损益 | 43,614.10 |
| 政府补助 | 76,900.00 |
| 所得税影响 | -97,378.53 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 269,000.02 |

| | |
|-----|------------|
| 合 计 | 292,135.59 |
|-----|------------|

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号---净资产收益率和每股收益的计算及披露》计算的净资产收益率和每股收益。

| 利润项目 | 净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.90% | 0.0240 | 0.0240 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.85% | 0.0225 | 0.0225 |

第三节、股本变动和主要股东持股情况

一、股份总额、股本结构变动情况

单位：股

| 项 目 | 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 | 145,500,000 | 72.39 | | | | -145,500,000 | -145,500,000 | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 85,500,000 | 42.54 | | | | -85,500,000 | -85,500,000 | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | 85,500,000 | 42.54 | | | | -85,500,000 | -85,500,000 | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 60,000,000 | 29.85 | | | | -60,000,000 | -60,000,000 | | |
| 其中：境外法人持股 | 60,000,000 | 29.85 | | | | -60,000,000 | -60,000,000 | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 55,500,000 | 27.61 | | | | 145,500,000 | 145,500,000 | 201,000,000 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 55,500,000 | 27.61 | | | | 145,500,000 | 145,500,000 | 201,000,000 | 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 | 201,000,000 | 100 | | | | 0 | 0 | 201,000,000 | 100 |

说明：

报告期内，公司没有实施资本公积金转增股本和送股，股份总数未发生变化；发行前发起人持有的1.45亿限售股份已于2011年5月23日解禁。

二、截止报告期末，公司前十名股东持股情况：

单位：股

| 股东总数（户） | | 15,324 | | | |
|--------------------------|---|------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称（全称） | 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 |
| 江苏帝奥控股集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 42.54 | 85500000 | | 29880000 |
| 香港金飞马有限公司 | 境外法人 | 29.85 | 60000000 | | 31000000 |
| 华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知 | 0.42 | 847479 | 0 | 0 |
| 南通锦瑟服装有限公司 | 境内非国有法人 | 0.36 | 725000 | 0 | 0 |
| 国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知 | 0.29 | 592460 | 0 | 0 |
| 南通伟泰置业有限公司 | 境内非国有法人 | 0.22 | 442122 | 0 | 0 |
| 郑飞寅 | 境内自然人 | 0.21 | 420000 | 0 | 0 |
| 李再旺 | 境内自然人 | 0.15 | 300000 | 0 | 0 |
| 冯颂明 | 境内自然人 | 0.15 | 300000 | 0 | 0 |
| 纪旭 | 境内自然人 | 0.13 | 269651 | 0 | 0 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司第一大股东与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人； 公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | |

说明：

①2011年1月21日，江苏帝奥控股集团股份有限公司将持有本公司的2,988万股质押给浦发银行南通分行，质押期限为两年。

②2010年2月8日，香港金飞马有限公司将持有本公司的3,100万股质押给中信银行南通分行，质押期限为两年。

三、报告期内，公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司和实际控制人王进飞先生未发生变化。

四、公司无内部职工股。

第四节、董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事和高级管理人员，均未直接持有本公司股票

二、公司董事、监事和高级管理人员，持有本公司控股股东的股权情况

| 姓名 | 职务 | 持有股东股权的比例 |
|-----|-------------|---------------|
| 王进飞 | 董事长、总经理 | 持有帝奥集团 60% 股权 |
| 王艳妍 | 董事 | 0 |
| 庄红专 | 董事、副总经理 | 持有帝奥集团 4% 股权 |
| 王筱娟 | 董事、副总经理 | 持有帝奥集团 4% 股权 |
| 汤建华 | 董事、副总经理 | 持有帝奥集团 3% 股权 |
| 邢光兰 | 董事 | 持有帝奥集团 3% 股权 |
| 张晏维 | 独立董事 | 0 |
| 刘林青 | 独立董事 | 0 |
| 窦 钰 | 独立董事 | 0 |
| 吴声荣 | 监事会主席 | 持有帝奥集团 3% 股权 |
| 季林 | 监事 | 持有帝奥集团 1% 股权 |
| 邱美云 | 监事 | 持有帝奥集团 1% 股权 |
| 郁亮华 | 财务总监、证券事务代表 | 0 |
| 郑维龙 | 副总经理、董事会秘书 | 0 |

说明：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司控股股东的股份均未发生变动。

三、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未发生变动。

第五节、董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营发展情况

报告期内，公司的主要压力来自成本的上升。2011年以来原材料价格虽未出现大幅上涨，

但一直处于高位运行，再加上人员工资及加工费用的上涨，致使产品成本上升，毛利率下降。另外，人民币不断缓慢升值，导致汇兑损失增加，也是公司利润同比下降的另一重要因素。

从目前公司的生产经营状况来看，利润持续下降的趋势已得到扼制，虽然上半年的利润与去年同期相比出现了较大幅度的下降，但我们预计2011年全年的业绩与上年相比将不会再出现较大幅度的下降。

报告期内，公司实现营业收入19,423.22万元，同比下降15.04%；利润总额629.11万元，同比下降55.24%，实现归属于上市公司股东净利润481.62万元，同比下降57.04%，每股收益0.0240元。

(二) 报告期内，公司主要财务状况及经营成果分析：

1、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

| 项 目 | 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 | 597,327,774.07 | 576,032,989.21 | 3.70% |
| 所有者权益（或股东权益） | 530,629,970.00 | 530,088,569.49 | 0.10% |
| 股本 | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 | 0.00% |
| 每股净资产 | 2.64 | 2.6373 | 0.10% |
| 项 目 | 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 | 194,232,220.01 | 228,615,397.47 | -15.04% |
| 营业利润 | 5,991,069.44 | 13,978,633.31 | -57.14% |
| 利润总额 | 6,291,059.71 | 14,053,863.69 | -55.24% |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4,816,229.69 | 11,210,019.22 | -57.04% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4,524,094.10 | 11,027,752.50 | -58.98% |
| 基本每股收益 | 0.0240 | 0.0558 | -56.99% |
| 稀释每股收益 | 0.0240 | 0.0558 | -56.99% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.90% | 2.10% | -1.20% |

| | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,738,624.41 | 22,223,144.93 | -60.68% |
|---------------|--------------|---------------|---------|

报告期内，公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更、重大前期会计差错和追溯调整情况。

主要指标变动超过 30%的原因说明：

①报告期内，公司营业利润、利润总额和归属于普通股股东的净利润同比分别下降 57.14%、55.24%和57.04%，主要是因为国内服装面料、辅料和用工等成本因素的快速上升，以及人民币的升值。

②报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降60.68%，主要是因为原料价格的上涨，公司采购原辅材料支付的现金及六月份单月采购增长所致。

2、报告期内，公司营业收入、营业成本按行业、分产品的构成情况：

本公司主要从事中高档服装（女装）的生产与加工业务，报告期内，产品90%以上销往美国市场，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

单位：（人民币）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% |
| 服装 | 194,155,220.01 | 168,243,435.92 | 13.35 | -15.04 | -14.86 | -0.21 |
| 其他 | 77,000.00 | 0 | 100.00 | 0 | 0 | 0 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 服装（女装） | 194,155,220.01 | 168,243,435.92 | 13.35 | -15.04 | -7.76 | -0.21 |
| 其他 | 77,000.00 | 0 | 100.00 | 0 | 0 | 0 |

说明：上年同期毛利率为 13.56%，报告期比上年同期下降 0.21%。

3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地 区 | 营 业 收 入 | | |
|-----|-----------|-----------|--------|
| | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 同比增减% |
| 国 内 | 1,346.85 | 1,595.62 | -15.59 |
| 国 外 | 18,076.38 | 21,265.92 | -15.00 |

说明：报告期内，公司国内收入下降 15.59% 主要是因为上年同期处理了 1,550.59 万元库存面、辅料，上年同期实际产品营业收入为 45.85 万元，报告期内公司国内产品营业收入同比增长 2,838%。

4、主要供应商、客户情况

单位：元（人民币）

| 供 应 商 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 同比增减(+,-) |
|-------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 前五名供应商合计采购金额占采购总金额的比例 | 27.12% | 7.11% | 20.01% |
| 前五名供应商应付帐款余额 | 13,462,074.82 | 7,733,056.88 | 74.08% |
| 前五名供应商应付帐款余额占应付帐款总余额的比重 | 22.77% | 12.68% | 10.09% |
| 客 户 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 同比增减(+,-) |
| 前五名客户销售额合计占公司销售总额比例 | 85.69% | 65.55% | 20.14% |
| 前五名客户应收帐款余额 | 99,405,494.51 | 91,960,694.74 | 8.10% |
| 前五名客户应收帐款余额占公司应收帐款总额的比例 | 90.90% | 66.03% | 24.87% |

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

5、公司主要资产负债情况

公司核心资产的盈利能力没有发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形，故不存在重大减值问题。

单位：元（人民币）

| 项 目 | 2011年6月30日 | 2010年末 | 增减额 | 增减比例% |
|------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 货币资金 | 307,541,501.71 | 311,706,593.77 | -4,165,092.06 | -1.34 |

| | | | | |
|---------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 应收账款 | 103,562,969.87 | 87,644,062.54 | 15,918,907.33 | 18.16 |
| 预付账款 | 21,118,880.02 | 14,623,030.66 | 6,495,849.36 | 44.42 |
| 存货 | 49,893,357.44 | 52,951,470.41 | -3,058,112.97 | -5.78 |
| 在建工程 | 8,280,327.00 | 1,071,356.00 | 7,208,971.00 | 672.88 |
| 递延所得税资产 | 3,073,116.49 | 3,312,108.41 | -238,991.92 | -7.22 |
| 应付账款 | 59,110,635.65 | 39,411,725.17 | 19,698,910.48 | 49.98 |
| 其他应付款 | 992,269.87 | 1,088,651.56 | -96,381.69 | -8.85 |

指标变动超过30%的原因：

报告期末，预付账款和应付账款比年初数分别增长44.42%和49.98%，主要原因是公司5、6月份原料采购大幅增加；在建工程比年初数增长672.88%，原因是公司募投项目正处于土建期。

6、公司主要费用情况

单位：元（人民币）

| 项 目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | +/-% |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 销售费用 | 4,237,938.97 | 3,851,878.42 | 10.02% |
| 管理费用 | 14,022,593.85 | 13,484,131.26 | 3.99% |
| 财务费用 | -4,140.37 | -579,714.78 | 99.29% |
| 本期所得税费用 | 1,474,830.02 | 2,843,844.47 | -48.14% |

指标变动超过30%的原因：

①报告期内，公司财务费用比去年同期增加99.29%，主要原因是公司本期利息收入的减少和汇兑损失的增加。

②报告期内，公司本期所得税费用比去年同期下降 48.14%，主要是公司本期利润总额大幅下降所致。

（三）报告期内，子公司及其经营情况：

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司的控股子公司与参股子公司概况如下：

| 控股和参股子公司名称 | 注册地址 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-------------|---------------|------|---------|-------------------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 江苏省通州经济开发区朝霞路 | 工业生产 | 82 万美元 | 设计、生产中高档服装；销售自产产品 |
| 南通金飞祥服装有限公司 | 江苏省通州经济开发区朝霞路 | 工业生产 | 600 万美元 | 设计、生产中高档服装；销售自产产品 |

| | | | | |
|---------------|------------------------------|------|-------------|--|
| 南通金飞盈服装有限公司 | 江苏省通州经济开发区碧华路 3 号 | 工业生产 | 30 万美元 | 设计、生产销售中高档服装 |
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 毛里求斯共和国路易斯港圣丹尼斯街圣詹姆斯广场 501 室 | 股权投资 | 780 万美元 | 投资与贸易 |
| 南通奥源服装有限公司 | 江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号 | 工业生产 | 50 万美元 | 设计、生产销售中高档服装 |
| 中航虹波风电设备有限公司 | 南通市通州区兴仁镇 | 股权投资 | 8,523 万元人民币 | 风力发电设施、船用设备设施、港口机械、压力容器设备设施生产、销售及自营进出口 |

| 控股和参股子公司名称 | 持股比例 | | 表决权比例 | 是否纳入合并报表范围 | 报告期内实现净利润(元) |
|---------------|------|-----|-------|------------|---------------|
| | 直接 | 间接 | | | |
| 南通金飞利服装有限公司 | 75% | 25% | 100% | 是 | 146,047.50 |
| 南通金飞祥服装有限公司 | 75% | 25% | 100% | 是 | 6,731,197.14 |
| 南通金飞盈服装有限公司 | 75% | 25% | 100% | 是 | -1,007,300.53 |
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 75% | 25% | 100% | 是 | -1,305,343.47 |
| 南通奥源服装有限公司 | 75% | 25% | 100% | 是 | 1,176,338.49 |
| 中航虹波风电设备有限公司 | 20% | | 20% | 否 | -442,489.65 |

说明：中航虹波风电设备有限公司（原南通虹波风电设备有限公司），2010 年 5 月中航世新燃气轮机股份有限公司增资后注册资本由原 6,000 万元变更为 8,523 万元，属本公司参股子公司，未纳入合并范围，按照权益法计算。

（四）经营中的问题、困难和主要风险因素

1、经营中的问题、困难

本公司属于服装生产、加工出口企业，产品主要销往美国市场。近两年来受到各种不利因素的影响，导致公司盈利水平快速下降。2009 年受金融危机影响，消费减弱，公司生产订单急剧下降；2010 年又因国内原料及用工成本的快速大幅上涨，使公司盈利能力进一步下降。2011 年以来原料价格虽未出现进一步上涨，但仍然维持高位运行。同时人民币一直处在缓慢升值过程中，今年以来人民币升值 2.28%，从去年 7 月份到今年 6 月份一年的时间内，人民币升值 4.7%。由于汇兑损失的增加，对公司利润的影响数达到 900 多万元。

2、公司面临的主要风险因素

①汇率波动的风险

公司服装出口业务收入所占比超过 90%，主要以美元报价来结算，汇率可能随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有较大的不确定性。过去的 12 个月内人民币升值了 4.7%，今后人民币仍有进一步升值的可能性，人民币的持续升值将对公司产生不利影响。

②成本进一步上升的风险

目前原材料价格与年初高点相比有所下降，但仍处于相对高位，由于通胀的预期，原材料价格进一步下跌的可能性较小；另外近两年来公司已连续调整员工收入，随着内销旺季的到来，外发工厂的加工费将有进一步上涨的趋势。

(五) 公司下半年展望

年初以来，公司针对成本上升这一突出问题，重点是加强成本控制，并取得了明显成效，利润持续下降的趋势已得到扼制。下半年，公司将继续围绕成本这一核心问题做好各项管理工作，进一步压缩成本，节省费用支出。虽然今年公司前三季度的利润与去年同期相比还是有一定幅度的下降，但我们将克服种种不利因素，使三、四季度经营状况得到明显改善，力争2011年全年的业绩与上年相比实现恢复性增长。

(六) 2011 年 1-9 月经营业绩的预计：

单位：(人民币)元

| | | | | |
|----------------------------|------------------------------|---------------|----|--------|
| 2011 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下降幅度小于 50% | | | |
| 2011 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下降幅度为： | 20.00% | ~~ | 40.00% |
| 2010 年 1-9 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润(元)： | 15,725,540.66 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 1、成本上升；2、人民币的升值。 | | | |

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金

1. 募集资金基本情况

根据中国证监会《关于核准江苏金飞达服装股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2008]591号)，核准公司公开发行不超过3,400万股，发行价格9.33元，募集资金总额人民币317,220,000.00元，扣除发行费用人民币18,984,117.94元，募集资金净额人民币298,235,882.06元。

上海上会会计师事务所有限公司已于2008年5月15日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了上会师报字(2008)第1798号验资报告。

2008年5月26日，公司第一届第九次董事会会议决定，将超出募投项目投资总额的募集资金54,052,082.06元，用于永久性补充公司生产经营所需要的流动资金，有效降低了公司的财务费用。

募投项目计划使用募集资金：244,183,800.00元。

截至2011年6月30日，募集资金账户余额共计175,254,569.25元，其中包括已收到的累计利息收入11,844,492.94元；实际累计使用募集资金83,140,968.18元。

2、募集资金的管理情况

(1) 募集资金管理制度

依据监管部门颁布的法规要求，2007年8月1日，本公司第一届董事会第五次会议审议通过了《江苏金飞达服装股份有限公司募集资金管理办法》。

本公司募集资金实行专户存储制度，本公司、保荐机构分别与上海浦东发展银行、中国农业银行通州分行、中国建设银行通州分行签订了《募集资金三方监管协议》，上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时严格遵照履行。

在使用募集资金时，公司按照《募集资金管理办法》中的相关规定，严格履行了申请和审批手续。

(2) 募集资金收支及存放情况

截至2011年6月30日，本公司（母公司及控股子公司）目前有三个募集资金专户，资金支出及余额情况如下：

项目收支表：

单位：元（人民币）

| 项 目 | 募投项目资金 | 累计利息收入 | 实际使用 | 募集资金余额 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 金飞达（530万件） | 106,372,000.00 | 6,575,172.23 | 23,119,923.69 | 89,827,248.54 |
| 金飞利（390万件） | 80,158,000.00 | 5,269,320.71 | | 85,427,320.71 |
| 金飞盈（120万件） | 已变更 | | 60,021,044.49 | 0 |
| 合 计 | 186,530,000.00 | 11,844,492.94 | 83,140,968.18 | 175,254,569.25 |

账户余额表：

单位：元（人民币）

| 户 名 | 开 户 银 行 | 帐 号 | 募集资金余额 |
|-----|------------|----------------------|---------------|
| 金飞达 | 中国建设银行通州分行 | 32001647436059002239 | 89,827,248.54 |

| | | | |
|-----|--------------|-------------------|----------------|
| 金飞利 | 中国农业银行通州支行 | 713001040215036 | 85,427,320.71 |
| 金飞盈 | 上海浦东发展银行南通分行 | 88010155300002847 | 0 |
| 合计 | | | 175,254,569.25 |

注：募集资金账户余额共计175,254,569.25元，其中包括已收到的累计利息收入11,844,492.94元；截止报告期末，实际累计使用募集资金83,140,968.18元。

3、募集资金的实际使用情况

根据本公司2008年5月首次公开发行人民币普通股的招股说明书，本公司计划对3个具体项目使用募集资金，共计人民币24,418.40万元。截止2011年6月30日，募集资金实际使用详情情况见表：

单位：万元

| 募集资金总额 | | 29,823.59 | | 本年度投入募集资金总额 | | 720.36 | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|-----------------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | 8,314.10 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 6,002.11 | | 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 20.13% | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 金飞达 530 万件（套）中高档服装生产线扩建项目 | 否 | 10,637.20 | 10,637.20 | 720.36 | 2,311.99 | 21.73% | 2011年06月30日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 增资金飞利用于390万件（套）中高档服装生产线扩建项目 | 否 | 8,015.80 | 8,015.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2011年06月30日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 增资金飞盈用于120万件（套）中高档服装生产线扩建项目 | 是 | 5,765.38 | 6,002.11 | 136.73 | 6,002.11 | 100% | 2010年06月30日 | 176.16 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 24,418.38 | 24,655.11 | 857.09 | 8,314.10 | - | - | 176.16 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | 5,405.21 | 5,405.21 | 0.00 | 5,405.21 | 100.00% | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|--------|-----------|---|---|--------|---|---|
| 超募资金投向小计 | - | 5,405.21 | 5,405.21 | 0.00 | 5,405.21 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 29,823.59 | 30,060.32 | 857.09 | 13,719.31 | - | - | 176.16 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>一、金飞达 530 万件（套）中高档服装生产线扩建项目未达到计划进度的原因:1、2008 年 5 月下旬公司募集资金到位后，国内建筑材料和生产设备的价格都处在历史高位，并开始展现逐步下降的趋势，从投资成本上考虑应适当放缓工程进度。2、公司产品 95%以上产品销往美国市场。自金融危机爆发以来，美国服装消费市场持续低迷，致使公司产品订单大幅下滑，2009 年度公司订单数量比 2008 年下降约 40%。2010 年度随着国内成本快速上升，加上招工难及人民币升值等不利因素，使得收入增长缓慢，如再扩大产能必为公司带来较大风险。为了保护公司和广大投资者的利益，经公司管理层慎重考虑放缓了募集项目实施进度。3、2011 年年初，公司决定重新启动募集项目建设。二、增资金飞利用于 390 万件（套）中高档服装生产线扩建项目未达到计划进度的原因: 同上</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于二家银行专用账户上。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

注：报告期内，公司未发生使用募集资金暂时补充流动资金事项，也未发生前期使用募集资金暂时补充流动资金本期归还的事项。

4、变更募集资金项目的资金使用情况

报告期内，公司未发生变更募集资金项目的资金使用情况。

5、募集资金投资项目实现效益情况

报告期内，2010年已变更募集资金项目实现直接收益176.16万元；未变更的募集资金项目处于建设中，尚未投产，未产生任何效益。

6、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《江苏金飞达服装股份有限公司募集资金使用管理办法》的有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关信息进行了披露，不存在募集资金管理违规情形。

（二）非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生重大非募集资金投资事项。

三、公司会计政策、会计估计变更或重大前期差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大前期差错更正。

四、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，董事会认真履行工作职责，共召开董事会会议一次，会议主要情况如下：

2011年4月25日在公司会议室召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《公司2010年度董事会工作报告的议案》、《公司2010年度总经理工作报告的议案》、《公司2010年年度报告及其摘要》、《关于公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于公司2010年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案》、《关于母公司整体搬迁及补偿事项的议案》等十一项议案，本次会议决议公告刊登在2011年4月27日的《证券时报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

报告期内，公司召开了2010年年度股东大会，审议通过了《2010年度利润分配预案及资本公积金转增股本方案》：以2010年年末总股本201,000,000股为基数，按每10股派送现金0.20元(含税)，2010年度公司不进行资本公积金转增股本。公司确定2011年6月16日为股权登记日，现金分配工作现已实施完毕。

（三）董事长、独立董事及其他董事履职情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定和要求，勤勉、忠实履行职责，积极参与公司重大事项的决策，维护公司利益，切实保护公司股东特别是中小投资者的权益。

董事长王进飞先生能在其职责范围内有效行使权力，依法召集、亲自主持董事会会议和股东大会，严格董事会集体决策机制，确保董事会规范运作。

独立董事恪守职责，忠实、独立地履行职务。报告期内，对2011年度公司累计和当期对外担保情况、聘用会计师事务所和公司内部控制自我评价报告等相关事项发表了专项说明或独立意见。

报告期内召开过一次董事会，全体董事均亲自出席董事会。

第六节、重要事项

一、关于公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，进一步规范三会运作，独立董事、董事会专门委员会、内部审计机构各司其职，认真做好公司各项治理工作，规范公司的各项经营活动。

报告期内，根据中国证监会和深圳证券交易所相关规定的要求，认真做好了《公司2010年度报告》及其信息披露工作，公司生产经营整体运行规范。

二、报告期内，公司实施上年度利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

1、根据公司2010年度股东大会决议：以2010年年末总股本201,000,000股为基数，按每10股派送现金0.20元(含税)，2010年度公司不进行资本公积金转增股本。公司确定2011年6月16日为股权登记日，现金分配工作现已实施完毕。

2、报告期内，本公司未进行增发新股和配股的方案。

三、公司2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案。

公司2011年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司资产收购、出售或处置事项

报告期内，公司未发生资产收购、出售或处置事项。

六、证券投资情况

报告期内，公司未发生证券投资情况。

七、持有其他上市公司股权情况

报告期内或前期未发生持有其他上市公司股权情况。

八、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

报告期内或前期未发生持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况。

九、重大关联交易事项

1、购销商品和提供劳务的关联交易事项

报告期内，公司与关联方未发生采购货物和提供劳务的关联交易事项。

2、资产收购和出售交易事项

本报告期，公司与关联方无资产收购和出售交易事项。

3、公司与关联方的债权、债务及担保事项

(1)报告期内，本公司与关联方未发生债权、债务关系；

(3)根据《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)的规定和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》。报告期内，本公司与控股股东及其他关联方不存在上文所述的关于关联方违规占用资金及对外进行担保的情况。包括：

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

②公司有偿或无偿地拆借公司的资金给股东及其他关联方使用；

③公司通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

④公司委托股东及其他关联方进行投资活动；

⑤公司为股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

⑥公司代股东及其他关联方偿还债务。

报告期内，公司未发生其他重大关联交易事项。

十、重大合同及其履行情况

1、资产托管、承包、租赁事项

本报告期公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、重大担保合同事项

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大对外担保合同事项。

(1)报告期内公司未发生中国证监会证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》中涉及的对外担保事项，也无以前期间发生并延续到报告期的担保事项，公司累计和当期对外担保金额为0。

(2)独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、深圳证券交易所《股票上市规则》和中国证监会江苏监管局苏证监公司字(2006)8号《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》的要求，我们作为金飞达股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细核查，并发表以下专项说明和独立意见：

a、截止2011年6月30日，我们未发现公司与股东及其他关联方存在以下情形的资金往来：

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

(2)公司有偿或无偿地拆借公司的资金给股东及其他关联方使用；

(3)公司通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

(4)公司委托股东及其他关联方进行投资活动；

(5)公司为股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(6)公司代股东及其他关联方偿还债务。

b、截止2011年6月30日，江苏金飞达服装股份有限公司没有为控股股东及持有公司股份50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东也未强制公司为他人提供担保，公司累计和当期对外担保金额为0。

江苏金飞达服装股份有限公司独立董事：**窦 钰 张晏维 刘林青**

3、重大委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司没有委托他人进行现金资产管理事项。

4、其他重大合同

本报告期公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的其他重大合同事项。

十一、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东的承诺事项

报告期内，公司股东无新增承诺事项。公司上市发行前控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司、实际控制人王进飞先生、公司股东香港金飞马有限公司承诺：自公司股票上市之日（2008年5月22日）起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的本公司股份，报告期内未违背承诺，上述股份已于2011年5月23日解除限售。

十二、公司本次半年度报告未经会计师事务所审计。

十三、报告期内，公司、公司董事会及董事无受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况；也没有公司董事、管理层被采取司法强制措施的情况。

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

公司及公司领导对投资者关系工作积极关注，认真做好与各类投资者的联系和沟通，接受有关机构的行业研究员到公司现场参观、调研。

报告期内，现场未接待专业机构来访。

十五、其他重要事项

公司于2011年4月27日公告了关于母公司厂区整体搬迁及补偿的事项，新厂区的建设与母公司募集项目同步进行，目前基建工作进展顺利。当地政府要求公司在2012年9月30日前完成搬迁工作，公司计划在2012年“五一”节前完成搬迁工作。根据公司与江苏省通州经济开发区管委会签订的关于《公司退出中心区补偿协议》，公司已收到首批搬迁补偿款586万元（对公司业绩没有影响）。报告期内，公司无其他重要事项。

十六、其他重要事项信息索引

| 公告序号 | 公告内容 | 披露日期 | 刊登公告的报刊名称 |
|----------|-----------------|------------|-----------|
| 2011-001 | 2010年度业绩预告修正公告 | 2011年1月15日 | 证券时报 |
| 2011-002 | 金飞达股权质押公告 | 2011年2月24日 | 证券时报 |
| 2011-003 | 2010年度业绩快报 | 2011年2月24日 | 证券时报 |
| 2011-004 | 解除股权质押公告 | 2011年3月12日 | 证券时报 |
| 2011-005 | 第二届董事会第六次会议决议公告 | 2011年4月27日 | 证券时报 |
| 2011-006 | 第二届监事会第五次会议决议公告 | 2011年4月27日 | 证券时报 |
| 2011-007 | 2010年年度报告全文 | 2011年4月27日 | 证券时报 |
| 2011-008 | 2010年年度报告摘要 | 2011年4月27日 | 证券时报 |

| | | | |
|----------|-------------------------|-----------------|------|
| 2011-009 | 2010 年度内部控制自我评价报告 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-010 | 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-011 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-012 | 2011 年第一季度报告全文 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-013 | 2011 年第一季度报告正文 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-014 | 关于母公司厂区整体搬迁及补偿事项的公告 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-015 | 独立董事对有关事项的独立意见 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-016 | 独立董事 2010 年度述职报告 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-017 | 关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-018 | 2010 年年度财务审计报告 | 2011 年 4 月 27 日 | 证券时报 |
| 2011-019 | 关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 | 2011 年 5 月 18 日 | 证券时报 |
| 2011-020 | 2010 年度股东大会决议公告 | 2011 年 5 月 28 日 | 证券时报 |
| 2011-021 | 2010 年度权益分派实施公告 | 2011 年 6 月 10 日 | 证券时报 |
| 2011-022 | 2011 半年度业绩快报 | 2011 年 7 月 19 日 | 证券时报 |

上述公告同时刊登在“巨潮资讯网” (<http://www.cninfo.com.cn>) 上, 在“个股资料查询”中输入“002239”即可查询。

第七节、财务报告（未经审计）

一、会计报表

资产负债表

单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2011 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 | 307,541,501.71 | 140,156,859.30 | 311,706,593.77 | 142,866,215.36 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 103,562,969.87 | 28,439,277.78 | 87,644,062.54 | 43,333,923.98 |
| 预付款项 | 21,118,880.02 | 1,931,210.43 | 14,623,030.66 | 3,655,633.30 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | 1,272,850.07 | 968,666.66 | 767,754.34 | 221,752.62 |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 871,917.07 | 98,243,336.42 | 4,655,570.38 | 96,986,536.28 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 49,893,357.44 | 11,699,286.75 | 52,951,470.41 | 14,600,826.61 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 484,261,476.18 | 281,438,637.34 | 472,348,482.10 | 301,664,888.15 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 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 | 19,918,890.66 | 122,493,429.12 | 20,007,388.59 | 122,581,927.05 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 58,178,873.04 | 23,135,110.48 | 60,262,525.05 | 23,965,274.32 |
| 在建工程 | 8,280,327.00 | 8,280,327.00 | 1,071,356.00 | 1,071,356.00 |
| 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 | 23,615,090.70 | 20,817,438.91 | 19,031,129.06 | 16,188,890.07 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 3,073,116.49 | 3,440,243.82 | 3,312,108.41 | 3,772,144.26 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 113,066,297.89 | 178,166,549.33 | 103,684,507.11 | 167,579,591.70 |
| 资产总计 | 597,327,774.07 | 459,605,186.67 | 576,032,989.21 | 469,244,479.85 |



| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 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 | | | | |
| 应付账款 | 59,110,635.65 | 13,692,095.81 | 39,411,725.17 | 17,813,862.34 |
| 预收款项 | 387,526.19 | | 2,628,930.51 | 269,000.02 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 10,555,746.15 | 5,405,427.56 | 9,068,681.94 | 5,219,851.40 |
| 应交税费 | -5,548,373.79 | -2,539,962.47 | -6,253,569.46 | -1,925,749.99 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | |
| 其他应付款 | 992,269.87 | 3,147,926.57 | 1,088,651.56 | 2,991,033.78 |
| 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 | 66,697,804.07 | 20,905,487.47 | 45,944,419.72 | 24,367,997.55 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | | | | |
| 负债合计 | 66,697,804.07 | 20,905,487.47 | 45,944,419.72 | 24,367,997.55 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| 资本公积 | 197,873,882.06 | 197,873,882.06 | 197,873,882.06 | 197,873,882.06 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 8,670,424.50 | 8,670,424.50 | 8,670,424.50 | 8,670,424.50 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 124,748,853.51 | 31,155,392.64 | 123,952,623.82 | 37,332,175.74 |
| 外币报表折算差额 | -1,663,190.07 | | -1,408,360.89 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 530,629,970.00 | 438,699,699.20 | 530,088,569.49 | 444,876,482.30 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 530,629,970.00 | 438,699,699.20 | 530,088,569.49 | 444,876,482.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 597,327,774.07 | 459,605,186.67 | 576,032,989.21 | 469,244,479.85 |

单位负责人：王进飞

主管会计工作的负责人：郁亮华

会计机构负责人：严卫芳

利润表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2011 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 | 194,232,220.01 | 51,237,158.36 | 228,615,397.47 | 114,634,452.81 |
| 其中：营业收入 | 194,232,220.01 | 51,237,158.36 | 228,615,397.47 | 114,634,452.81 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 188,152,652.64 | 53,333,332.43 | 215,166,776.81 | 107,353,783.06 |
| 其中：营业成本 | 168,243,435.92 | 48,329,221.04 | 197,613,421.50 | 98,198,419.30 |
| 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 | 871,251.39 | 439,023.36 | 94,729.24 | 57,592.31 |
| 销售费用 | 4,237,938.97 | 903,678.64 | 3,851,878.42 | 1,312,294.78 |
| 管理费用 | 14,022,593.85 | 5,648,342.70 | 13,484,131.26 | 5,792,823.69 |
| 财务费用 | -4,140.37 | -659,331.53 | -579,714.78 | -668,410.65 |
| 资产减值损失 | 781,572.88 | -1,327,601.78 | 702,331.17 | 2,661,063.63 |
| 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） | -88,497.93 | -88,497.93 | 530,012.65 | 530,012.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -88,497.93 | -88,497.93 | 530,012.65 | 530,012.65 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 5,991,069.44 | -2,184,672.00 | 13,978,633.31 | 7,810,682.40 |
| 加：营业外收入 | 389,514.12 | 389,514.12 | 226,964.00 | 134,320.00 |
| 减：营业外支出 | 89,523.85 | 29,724.78 | 151,733.62 | 66,405.46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,291,059.71 | -1,824,882.66 | 14,053,863.69 | 7,878,596.94 |
| 减：所得税费用 | 1,474,830.02 | 331,900.44 | 2,843,844.47 | 1,198,892.48 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,816,229.69 | -2,156,783.10 | 11,210,019.22 | 6,679,704.46 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 4,816,229.69 | -2,156,783.10 | 11,210,019.22 | 6,679,704.46 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0240 | -0.0107 | 0.0558 | 0.0332 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0240 | -0.0107 | 0.0558 | 0.0332 |
| 七、其他综合收益 | -254,829.18 | | 130,260.29 | |
| 八、综合收益总额 | 4,561,400.51 | -2,156,783.10 | 11,340,279.51 | 6,679,704.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 4,561,400.51 | -2,156,783.10 | 11,340,279.51 | 6,679,704.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 0.00 | | | |

单位负责人：王进飞

主管会计工作的负责人：郁亮华

会计机构负责人：严卫芳

现金流量表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 177,559,579.12 | 66,960,287.78 | 201,608,754.32 | 70,277,159.11 |
| 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 | 18,563,084.36 | 4,522,599.03 | 19,302,695.54 | 9,730,219.04 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,188,400.42 | 400,504.83 | 6,615,866.48 | 9,288,022.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 198,311,063.90 | 71,883,391.64 | 227,527,316.34 | 89,295,400.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 156,185,893.01 | 47,508,928.21 | 164,374,253.35 | 69,872,061.66 |
| 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 | 24,391,603.84 | 10,280,863.47 | 23,748,628.11 | 10,063,176.36 |
| 支付的各项税费 | 3,572,514.53 | 1,015,812.74 | 4,393,473.07 | 2,430,504.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,422,428.11 | 3,335,474.83 | 12,787,816.88 | 4,976,679.64 |
| 经营活动现金流出小计 | 189,572,439.49 | 62,141,079.25 | 205,304,171.41 | 87,342,421.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,738,624.41 | 9,742,312.39 | 22,223,144.93 | 1,952,978.96 |
| 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 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 75,000.00 | 75,000.00 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 75,000.00 | 75,000.00 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,607,536.21 | 10,147,893.84 | 918,228.53 | 422,174.44 |
| 投资支付的现金 | | | 40,356,370.47 | 41,591,465.00 |
| 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 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 10,607,536.21 | 10,147,893.84 | 41,274,599.00 | 42,013,639.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,532,536.21 | -10,072,893.84 | -41,274,599.00 | -42,013,639.44 |
| 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 | | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 749,017.01 | 486,748.70 | | 50,193,800.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 749,017.01 | 486,748.70 | | 50,193,800.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,823,000.16 | 2,823,000.16 | 10,057,541.54 | 10,057,541.54 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,823,000.16 | 2,823,000.16 | 10,057,541.54 | 10,057,541.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,073,983.15 | -2,336,251.46 | -10,057,541.54 | 40,136,258.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -297,197.11 | -42,523.15 | -751,270.15 | -217,374.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -4,165,092.06 | -2,709,356.06 | -29,860,265.76 | -141,776.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 311,706,593.77 | 142,866,215.36 | 299,107,304.43 | 119,367,953.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 307,541,501.71 | 140,156,859.30 | 269,247,038.67 | 119,226,177.61 |

单位负责人：王进飞

主管会计工作的负责人：郁亮华

会计机构负责人：严卫芳

股东权益变动表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------|-----------|----------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------------|-----------------------|----------------|-----------|----------|--------------|----------------|----------------|---------------|------------|-----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 | |
| | 实收 资本 (或 股本) | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 实收 资本 (或 股本) | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公 积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | |
| 一、上年年末余额 | 201,000,000.00 | 197,873,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 123,952,623.82 | -1,408,360.89 | | 530,088,569.49 | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 123,525,532.09 | -1,022,560.37 | | 40,326,660.48 | 569,735,938.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 201,000,000.00 | 197,873,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 123,952,623.82 | -1,408,360.89 | | 530,088,569.49 | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 123,525,532.09 | -1,022,560.37 | | 40,326,660.48 | 569,735,938.76 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 796,229.69 | -254,829.18 | 0.00 | 541,400.51 | | 638,000.00 | | | | | 427,091.73 | -385,800.52 | | -40,326,660.48 | -39,647,369.27 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 4,816,229.69 | | 0.00 | 4,816,229.69 | | | | | | | 10,477,091.73 | | | | 10,477,091.73 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | -254,829.18 | | -254,829.18 | | | | | | | | -385,800.52 | | | -385,800.52 |
| 上述(一)和(二) 小计 | | | | | | | 4,816,229.69 | -254,829.18 | 0.00 | 4,561,400.51 | | | | | | | 10,477,091.73 | -385,800.52 | | | 10,091,291.21 |
| (三) 所有者投入和 减少资本 | | | | | | | | | | | | 638,000.00 | | | | | | | | -40,326,660.48 | -39,688,660.48 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -40,326,660.48 | -40,326,660.48 |
| 2. 股份支付计入所 有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | 638,000.00 | | | | | | | | | 638,000.00 |

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------|--------------|------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|----------|--------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公 积 | 减：库 存股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 所有者 权益合 计 | 实收资本 (或股本) | 资本公 积 | 减：库 存股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配利 润 | 所有者权益 合计 |
| 一、上年年末余额 | 201,000,000.00 | 197,873,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 37,332,175.74 | 444,876,482.30 | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 47,770,062.39 | 454,676,368.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 201,000,000.00 | 197,873,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 37,332,175.74 | 444,876,482.30 | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 47,770,062.39 | 454,676,368.95 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -6,176,783.10 | -6,176,783.10 | | 638,000.00 | | | | | -10,437,886.65 | -9,799,886.65 |
| （一）净利润 | | | | | | | -2,156,783.10 | -2,156,783.10 | | | | | | | -387,886.65 | -387,886.65 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二） 小计 | | | | | | | -2,156,783.10 | -2,156,783.10 | | | | | | | -387,886.65 | -387,886.65 |
| （三）所有者投入和 减少资本 | | | | | | | | | | 638,000.00 | | | | | | 638,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | 638,000.00 | | | | | | 638,000.00 |
| （四）利润分配 | | | | | | | -4,020,000.00 | -4,020,000.00 | | | | | | | -10,050,000.00 | -10,050,000.00 |
| 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 | | | | | | | -4,020,000.00 | -4,020,000.00 | | | | | | | -10,050,000.00 | -10,050,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|-----------------------|----------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 201,000,000.00 | 197,873,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 31,155,438,699.392.64 | 438,699,699.20 | 201,000,000.00 | 197,873,882.06 | | | 8,670,424.50 | | 37,332,175.74 | 444,876,482.30 |

单位负责人：王进飞

主管会计工作的负责人：郁亮华

会计机构负责人：严卫芳

会计报表附注（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

1、 历史沿革及改制情况

江苏金飞达服装股份有限公司(以下简称“公司”)前身为 2002 年成立的南通金飞达服装有限公司。2006 年 12 月 27 日根据商务部[商资批(2006)2390 号]《关于同意南通金飞达服装有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，公司依法整体变更为中外合资股份有限公司；2007 年 1 月 8 日，江苏省工商行政管理局核发注册号为企股苏总字第 000609 号《企业法人营业执照》，注册资本为 10,000 万元人民币。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]591 号文核准，公司于 2008 年 5 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,400 万股，增加注册资本 3,400 万元，增加后的注册资本为人民币 13,400 万元。

根据深圳证券交易所《关于江苏金飞达服装股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2008]69 号)，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“金飞达”，股票代码“002239”。

2009 年 5 月 26 日公司 2008 年度股东大会审议通过，以公司原有总股本 134,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 67,000,000 股，转增股本后公司总股本变更为 201,000,000 股。

2、 注册地及总部地址

公司注册地址：江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号

公司总部地址：江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号

3、 行业性质及经营范围

公司系服装生产企业，经营范围为：生产服装及服装辅料、梭织面料、针织面料。

4、 公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司，实际控制人王进飞。

5、 本财务报表于 2011 年 4 月 25 日，经公司第二届董事会第六次会议批准报出。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于 2006 年 2 月 15 日颁布)、应用指南、企业会

会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币元。

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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- ① 对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以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期

损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。

因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将

收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(5) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

① 单项金额重大的应收账款的确认标准：占应收账款期末余额 10%(含 10%)以上且单项金额大于 1,000 万的应收账款；

② 单项金额重大的其他应收款的确认标准：单项金额大于 500 万的其他应收款；

③ 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对于有客观证据表明其发生了减值，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。单独测试未发生减值的单项重大应收款项，应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

① 确定组合的依据和按组合计提坏账准备的计提方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------------------|----------------|
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 | 账龄分析法 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款坏账准备计提比例 | 其他应收款坏账准备计提比例 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 5% | 5% |
| 1-2 年 | 10% | 10% |
| 2-3 年 | 25% | 25% |
| 3-4 年 | 50% | 50% |
| 4 年以上 | 100% | 100% |

注：对应收子公司募集资金不计提坏账准备

(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：发生欠款对象解散或死亡、财务状况严重恶化、法律诉讼、严重超过信用期仍无回款迹象等导致应收款项收回存在较大风险的事项；

坏账准备的计提方法：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项按个别认定法计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货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

于资产负债表日，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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和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。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用领用时一次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 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；
- ③ 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以公允价值作为初始投资成本；
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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所有者权益。长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当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加以确定。

(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，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，是指对一个企业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

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产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确定。

13、固定资产及折旧

(1) 固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- ① 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ② 使用寿命超过 1 个会计年度。

(2) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(3) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

| 类别 | 使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|---------|------|--------|--------|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 10% | 4.50% |
| 机器设备 | 10 年 | 10% | 9.00% |
| 电子及办公设备 | 5 年 | 10% | 18.00% |
| 运输工具 | 5 年 | 10% | 18.00% |
| 家具设备 | 5 年 | 10% | 18.00% |
| 固定资产装修 | 5 年 | - | 20.00% |

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。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产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确定。

(5) 与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

14、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；

(3) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产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确定。

15、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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，借款费用停止资本化。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)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的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确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

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

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产，是指企业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，于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

| 名称 | 使用年限 | 预计净残值率 |
|-------|--------------------|--------|
| 土地使用权 | 50 年或 70 年(视其性质确定) | - |
| 软件 | 5 年-10 年 | - |

(4) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产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确定。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 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。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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，确认为无形资产：

- 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。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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。

预计负债应当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。

19、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 提供劳务收入的确认

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1>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；

<2>已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，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

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业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；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内本公司无重大会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

报告期内本公司无重大会计估计变更事项。

23、会计差错更正

报告期内本公司无重大前期会计差错更正事项。

三、 主要税项

1、于中华人民共和国境内注册成立的公司主要税项

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|---------|----------|
| 增值税 | 应税销售额 | (注 1)17% |
| 营业税 | 房屋租赁收入等 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | (注 2) |

注 1：产品增值税销项税税率为 17%，出口的产品免征增值税并享受国家规定的出口退税政策。

注 2：母公司所得税税率为 25%，子公司所得税税率如下：

子公司南通金飞利服装有限公司系生产性外商投资企业，经主管税务部门审核批准，自 2005 年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本年度不享受税收优惠，企业所得税率为 25%；

子公司南通金飞祥服装有限公司系生产性外商投资企业，经主管税务部门审核批准，自 2007 年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本年度享受企业所得税减半征收政策，所得税税率为 12.5%；

子公司南通金飞盈服装有限公司系生产性外商投资企业，经主管税务部门审核批准，自 2007 年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本年度享受企业所得税减半征收政策，所得税税率为 12.5%；

子公司南通奥源服装有限公司系生产性外商投资企业，经主管税务部门审核批准，自 2008 年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本年度享受企业所得税减半征收政策，所得税税率为 12.5%；

2、于中华人民共和国境外注册成立的公司的主要税项

金飞达(毛里求斯)有限公司是依据毛里求斯共和国法律，于 2007 年 3 月注册成立的有限公司(英文名称：GOLDENFIELDINTERNATIONALCO.LTD)，免征税金。

四、 企业合并及合并财务报表

子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 |
|-------|-------|-----|------|------|
|-------|-------|-----|------|------|

| | | | | |
|---------------|--------|---------------------------------|-------|---------|
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 有限责任公司 | 毛里求斯共和国路易斯港 圣丹尼街圣詹姆斯广场 501 室 | 投资与贸易 | 780 万美元 |
|---------------|--------|---------------------------------|-------|---------|

(续上表)

| 子公司全称 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 |
|---------------|-------|---------|---------|---------|--------|
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 投资与贸易 | 780 万美元 | 100.00% | 100.00% | 是 |

金飞达(毛里求斯)有限公司(GOLDENFIELDINTERNATIONALCO.LTD)(以下简称“毛里求斯公司”)成立于 2007 年 3 月 15 日, 注册资本 780 万美元。截至报告日, 注册资本实际到位 780 万美元。

2、同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 |
|-------------|--------|------------------|------|--------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省通州经济开发区朝霞路 | 服装生产 | 82 万美元 |
| 南通金飞盈服装有限公司 | 有限责任公司 | 江苏通州经济开发区碧华路 3 号 | 服装生产 | 30 万美元 |

(续上表)

| 子公司全称 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 |
|-------------|--------------------|---------------|---------|---------|--------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 设计、生产中高档服装; 销售自产产品 | 17,993,689.38 | 100.00% | 100.00% | 是 |
| 南通金飞盈服装有限公司 | 设计、生产销售中高档服装 | 10,332,585.43 | 100.00% | 100.00% | 是 |

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 |
|-------------|--------|--------------------------|------|---------|
| 南通金飞祥服装有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省通州经济开发区朝霞路 | 服装生产 | 600 万美元 |
| 南通奥源服装有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省通州经济开发区 世纪大道 288 号 | 服装生产 | 50 万美元 |

(续上表)

| 子公司全称 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 |
|-------------|-----------------------------------|---------------|---------|---------|--------|
| 南通金飞祥服装有限公司 | 设计、生产中高档服装; 销售自产产品 | 57,556,313.51 | 100.00% | 100.00% | 是 |
| 南通奥源服装有限公司 | 生产、加工服装、服装面料及辅料; 销售自产产品并提供相关的销售服务 | 2,935,845.65 | 100.00% | 100.00% | 是 |

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------|---------|----------------|--------------|---------|----------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
| 现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 3,121.16 | | | 1,130.55 |
| 美元 | | | | | | |
| 小计 | | | 3,121.16 | | | 1,130.55 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 302,763,561.38 | | | 304,223,535.80 |
| 美元 | 650,353.54 | 6.4716 | 4,208,827.97 | 1,063,215.94 | 6.6227 | 7,041,360.20 |
| 英镑 | 4.34 | 10.3664 | 44.99 | 43,114.51 | 10.2182 | 440,552.69 |
| 欧元 | | | | 1.65 | 8.8065 | 14.53 |
| 小计 | | | 306,972,434.34 | | | 311,705,463.22 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | | | | |
| 美元 | 87,450.74 | 6.4716 | 565,946.21 | | | |
| 小计 | | | 565,946.21 | | | |
| 合计 | | | 307,541,501.71 | | | 311,706,593.77 |

注：本期不存在使用受限制的货币资金。

2、应收账款

(1) 按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------|----------------|---------|--------------|-------|
| | 账面金额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 109,356,176.91 | 100.00% | 5,793,207.04 | 5.30% |
| 其中：账龄组合 | 109,356,176.91 | 100.00% | 5,793,207.04 | 5.30% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | |
| 合计 | 109,356,176.91 | 100.00% | 5,793,207.04 | 5.30% |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------|---------|--------------|-------|
| | 账面金额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 92,542,174.49 | 100.00% | 4,898,111.95 | 5.29% |
| 其中：账龄组合 | 92,542,174.49 | 100.00% | 4,898,111.95 | 5.29% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | - | - | - | - |
| 合计 | 92,542,174.49 | 100.00% | 4,898,111.95 | 5.29% |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|----|------|----|------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| | | | 账面价值 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 102,848,212.62 | 94.05% | 5,142,410.60 | 97,705,802.02 |
| 1-2 年(含 2 年) | 6,507,964.29 | 5.95% | 650,796.44 | 5,857,167.85 |
| 2-3 年(含 3 年) | | | | |
| 合计 | 109,356,176.91 | 100.00% | 5,793,207.04 | 103,562,969.87 |

(续上表)

| 账龄 | 期初数 | | | |
|--------------|---------------|---------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内(含 1 年) | 89,981,601.73 | 97.23% | 4,499,080.15 | 85,482,521.58 |
| 1-2 年(含 2 年) | 1,607,409.31 | 1.74% | 160,740.94 | 1,446,668.37 |
| 2-3 年(含 3 年) | 953,163.45 | 1.03% | 238,290.86 | 714,872.59 |
| 合计 | 92,542,174.49 | 100.00% | 4,898,111.95 | 87,644,062.54 |

(3) 本报告期末应收账款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|-------|------------|
| 公司 1 | 客户 | 54,363,533.24 | 1 年以内 | 49.71% |
| 公司 2 | 客户 | 29,100,100.40 | 1 年以内 | 26.61% |
| 公司 3 | 客户 | 8,609,157.90 | 1 年以内 | 7.87% |
| 公司 4 | 客户 | 4,533,610.00 | 1 年以内 | 4.15% |
| 公司 5 | 客户 | 2,799,092.97 | 1 年以内 | 2.56% |
| 合计 | | 99,405,494.51 | | 90.90% |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内(含 1 年) | 20,597,376.77 | 97.53% | 11,736,271.06 | 80.26% |
| 1-2 年(含 2 年) | 346,561.85 | 1.64% | 391,818.20 | 2.68% |
| 2-3 年(含 3 年) | 108,101.98 | 0.51% | 2,428,101.98 | 16.60% |
| 3 年以上 | 66,839.42 | 0.32% | 66,839.42 | 0.46% |
| 合计 | 21,118,880.02 | 100.00% | 14,623,030.66 | 100.00% |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账龄 | 金额 | 未结算原因 |
|------|--------|--------------|-------|-------|
| 公司 1 | 加工商 | 6,895,763.70 | 1 年以内 | 预付加工费 |
| 公司 2 | 加工商 | 2,757,956.96 | 1 年以内 | 预付加工费 |
| 公司 3 | 加工商 | 1,516,191.00 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 公司 4 | 加工商 | 1,266,342.61 | 1 年以内 | 预付加工费 |

| | | | | |
|------|-----|---------------|-------|-------|
| 公司 5 | 加工商 | 943,605.81 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 合计 | | 13,379,860.08 | | |

(3) 本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

4、应收利息

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 定期存单利息 | 767,754.34 | 1,516,930.25 | 1,011,834.52 | 1,272,850.07 |
| 合计 | 767,754.34 | 1,516,930.25 | 1,011,834.52 | 1,272,850.07 |

应收利息系归属本期尚未结算的定期存款利息。

5、其他应收款

(1) 按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 账面金额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | - | | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 2,166,005.46 | 89.36% | 1,294,088.39 | 59.75% |
| 其中：账龄组合 | 2,166,005.46 | 89.36% | 1,294,088.39 | 59.75% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 257,807.10 | 10.64% | 257,807.10 | 100.00% |
| 合计 | 2,423,812.56 | 100.00% | 1,551,895.49 | 64.03% |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | |
|-------------------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 账面金额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,063,180.98 | 95.92% | 1,407,610.60 | 23.22% |
| 其中：账龄组合 | 6,063,180.98 | 95.92% | 1,407,610.60 | 23.22% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 257,807.10 | 4.08% | 257,807.10 | 100.00% |
| 合计 | 6,320,988.08 | 100.00% | 1,665,417.70 | 26.35% |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | |
|--------------|------------|--------|------------|------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内(含 1 年) | 542,700.00 | 25.06% | 27,135.00 | 515,565.00 |
| 1-2 年(含 2 年) | 123,600.00 | 5.71% | 12,440.00 | 111,160.00 |
| 2-3 年(含 3 年) | 45,056.10 | 2.08% | 11,264.03 | 33,792.07 |
| 3-4 年(含 4 年) | 422,800.00 | 19.52% | 211,400.00 | 211,400.00 |

| | | | | |
|------|--------------|--------|--------------|------------|
| 4年以上 | 1,031,849.36 | 47.64% | 1,031,849.36 | - |
| 合计 | 2,166,005.46 | 100% | 1,294,088.39 | 871,917.07 |

(续上表)

| 账龄 | 期初数 | | | |
|-----------|--------------|---------|--------------|--------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内(含1年) | 421,856.00 | 6.96% | 21,092.81 | 400,763.19 |
| 1-2年(含2年) | 4,105,806.52 | 67.71% | 410,580.65 | 3,695,225.87 |
| 2-3年(含3年) | 489,900.00 | 8.08% | 122,475.00 | 367,425.00 |
| 3-4年(含4年) | 384,312.64 | 6.34% | 192,156.32 | 192,156.32 |
| 4年以上 | 661,305.82 | 10.91% | 661,305.82 | - |
| 合计 | 6,063,180.98 | 100.00% | 1,407,610.60 | 4,655,570.38 |

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|---------|------------|------------|---------|---------|
| 公司1 | 225,807.10 | 225,807.10 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 个人1 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 个人2 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 个人3 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 257,807.10 | 257,807.10 | | |

(4) 本报告期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 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 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 | 欠款原因 |
|------|--------|--------------|------|-------------|------|
| 公司1 | 供应商 | 309,673.50 | 1年以内 | 12.78% | 往来款 |
| 公司2 | 供应商 | 300,000.00 | 1年以内 | 12.38% | 往来款 |
| 公司3 | 供应商 | 225,807.10 | 4-5年 | 9.32% | 往来款 |
| 公司4 | 供应商 | 216,977.70 | 1年以内 | 8.95% | 往来款 |
| 公司5 | 供应商 | 200,000.00 | 4-5年 | 8.25% | 往来款 |
| 合计 | | 1,252,458.30 | | 51.68% | |

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 26,734,509.97 | 7,422,749.18 | 19,311,760.79 | 30,391,659.96 | 7,422,749.18 | 22,968,910.78 |
| 在产品 | 10,977,539.32 | - | 10,977,539.32 | 7,436,373.43 | - | 7,436,373.43 |
| 包装物 | 423,436.65 | - | 423,436.65 | 17,437.99 | - | 17,437.99 |
| 低值易耗品 | 369,342.29 | - | 369,342.29 | 83,875.27 | - | 83,875.27 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 库存商品 | 1,284,827.76 | - | 1,284,827.76 | 570,298.05 | - | 570,298.05 |
| 委托加工物资 | 17,526,450.63 | - | 17,526,450.63 | 21,874,574.89 | - | 21,874,574.89 |
| 合计 | 57,316,106.62 | 7,422,749.18 | 49,893,357.44 | 60,374,219.59 | 7,422,749.18 | 52,951,470.41 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|--------------|-------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 7,422,749.18 | - | - | - | 7,422,749.18 |
| 合计 | 7,422,749.18 | - | - | - | 7,422,749.18 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-----|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 成本低于可变现净值 | - | - |

7、对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|--------------|------|--------------|------|---|
| 中航虹波风电设备有限公司 | 有限公司 | 通州市兴仁镇孙家桥村三组 | 陈 钢 | 风力发电设备设施生产、销售及其自营产品进出口；金属材料、机电产品销售及其进出口；风电装备技术研发。 |

(续上表 1)

| 被投资单位名称 | 注册资本 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 |
|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|
| 中航虹波风电设备有限公司 | 85,230,000.00 | 20.00% | 20.00% | 341,240,301.95 |

(续上表 2)

| 被投资单位名称 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|-------------|
| 中航虹波风电设备有限公司 | 251,675,836.93 | 89,564,465.02 | 65,461,914.59 | -442,489.65 |

8、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 |
|--------------|------|---------------|---------------|------------|
| 中航虹波风电设备有限公司 | 权益法 | 17,050,000.00 | 20,007,388.59 | -88,497.93 |

(续上表 1)

| 被投资单位 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例 | 在被投资单位 表决权比例 | 在被投资单位 表决权比例 |
|--------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 中航虹波风电设备有限公司 | 19,918,890.66 | 20.00% | 20.00% | 20.00% |

(续上表 2)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例与 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 |
|--------------|----------------------------|------|--------------|--------|
| 中航虹波风电设备有限公司 | - | - | - | - |

9、固定资产

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 账面原值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 60,643,609.24 | - | - | 60,643,609.24 |
| 机器设备 | 20,781,781.47 | 297,367.53 | - | 21,079,149.00 |
| 电子及办公设备 | 6,923,721.62 | 72,023.08 | - | 6,995,744.70 |
| 运输工具 | 3,811,768.54 | 421,162.00 | 313,859.00 | 3,919,071.54 |
| 家具设备 | 954,631.86 | - | - | 954,631.86 |
| 固定资产装修 | 135,883.80 | 100,737.27 | - | 236,621.07 |
| 合计 | 93,251,396.53 | 891,289.88 | 313,859.00 | 93,828,827.41 |
| (2) 累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 14,951,450.70 | 1,330,514.24 | - | 16,281,964.94 |
| 机器设备 | 9,567,653.93 | 942,760.35 | - | 10,510,414.28 |
| 电子及办公设备 | 5,136,101.45 | 343,286.40 | - | 5,479,387.85 |
| 运输工具 | 2,556,838.76 | 223,862.75 | 282,473.10 | 2,498,228.41 |
| 家具设备 | 772,297.18 | 41,355.84 | - | 813,653.02 |
| 固定资产装修 | 4,529.46 | 61,776.41 | - | 66,305.87 |
| 合计 | 32,988,871.48 | 2,943,555.99 | 282,473.10 | 35,649,954.37 |
| (3) 固定资产账面净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 45,692,158.54 | - | 1,330,514.24 | 44,361,644.30 |
| 机器设备 | 11,214,127.54 | - | 645,392.82 | 10,568,734.72 |
| 电子及办公设备 | 1,787,620.17 | - | 271,263.32 | 1,516,356.85 |
| 运输工具 | 1,254,929.78 | 165,913.35 | - | 1,420,843.13 |
| 家具设备 | 182,334.68 | - | 41,355.84 | 140,978.84 |
| 固定资产装修 | 131,354.34 | 38,960.86 | - | 170,315.20 |
| 合计 | 60,262,525.05 | 165,913.35 | 2,249,565.36 | 58,178,873.04 |
| (4) 减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 电子及办公设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 家具设备 | - | - | - | |
| 固定资产装修 | - | - | - | |
| 合计 | | | | |
| (5) 固定资产账面价值合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 45,692,158.54 | | 1,330,514.24 | 44,361,644.30 |
| 机器设备 | 11,214,127.54 | | 645,392.82 | 10,568,734.72 |
| 电子及办公设备 | 1,787,620.17 | | 271,263.32 | 1,516,356.85 |
| 运输工具 | 1,254,929.78 | 165,913.35 | | 1,420,843.13 |
| 家具设备 | 182,334.68 | | 41,355.84 | 140,978.84 |
| 固定资产装修 | 131,354.34 | 38,960.86 | | 170,315.20 |
| 合计 | 60,262,525.05 | 165,913.35 | 2,249,565.36 | 58,178,873.04 |

2011 年 1-6 月固定资产共计提折旧 2,943,555.99 元。

截至 2011 年 06 月 30 日无暂时闲置、融资租入及持有待售情况的固定资产。

10、在建工程

(1) 工程项目类别

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 金飞达工业园 | 8,280,327.00 | | 8,280,327.00 | 1,071,356.00 | - | 1,071,356.00 |
| 合计 | 8,280,327.00 | | 8,280,327.00 | 1,071,356.00 | - | 1,071,356.00 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 |
|--------|----------------|--------------|--------------|--------|------|-----------|
| 金飞达工业园 | 225,728,000.00 | 1,071,356.00 | 7,208,971.00 | - | - | 3.37% |
| 合计 | 225,728,000.00 | 1,071,356.00 | 7,208,971.00 | - | - | 3.37% |

(续上表)

| 项目名称 | 工程进度 | 利息资本化 | | 本期利息资本化率 | 资金来源 | 期末数 |
|--------|------|-------|--------------|----------|------|--------------|
| | | 累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | | | |
| 金飞达工业园 | - | - | - | - | 募集资金 | 8,280,327.00 |
| 合计 | - | - | - | - | | 8,280,327.00 |

表中：预算数包括金飞达 530 万件（套）中高档服装生线扩建项目和金飞利万 390 件（套）中高档服装生线扩建项目的预算数。

(3) 截至 2011 年 06 月 30 日，在建工程余额中无资本化的借款费用。

11、无形资产

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| (1) 账面原值 | | | | |
| 土地使用权 | 19,995,305.51 | 4,800,154.00 | - | 24,795,459.51 |
| 软件 | 209,756.41 | - | - | 209,756.41 |
| 合计 | 20,205,061.92 | 4,800,154.00 | - | 25,005,215.92 |
| (2) 累计摊销 | | | | |
| 土地使用权 | 1,135,282.34 | 205,704.54 | - | 1,340,986.88 |
| 软件 | 38,650.52 | 10,487.82 | - | 49,138.34 |
| 合计 | 1,173,932.86 | 216,192.36 | - | 1,390,125.22 |
| (3) 无形资产账面净值 | | | | |
| 土地使用权 | 18,860,023.17 | 4,594,449.46 | | 23,454,472.63 |
| 软件 | 171,105.89 | | 10,487.82 | 160,618.07 |
| 合计 | 19,031,129.06 | 4,594,449.46 | 10,487.82 | 23,615,090.70 |
| (4) 减值准备 | - | | | |
| 土地使用权 | - | | | |
| 软件 | - | | | |
| 合计 | - | | | |
| (5) 无形资产账面价值 | | | | |
| 土地使用权 | 18,860,023.17 | 4,594,449.46 | | 23,454,472.63 |
| 软件 | 171,105.89 | | 10,487.82 | 160,618.07 |
| 合计 | 19,031,129.06 | 4,594,449.46 | 10,487.82 | 23,615,090.70 |

2011 年 1-6 月无形资产摊销额 216,192.36 元。

截至 2011 年 6 月 30 日，无形资产余额中无资本化的开发支出。

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 2,747,818.91 | 2,986,810.83 |
| 可抵扣亏损 | 318,933.41 | 318,933.41 |
| 其他 | 6,364.17 | 6,364.17 |
| 合计 | 3,073,116.49 | 3,312,108.41 |

(2) 据以确认递延所得税资产的暂时性差异金额

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账准备 | 7,345,102.53 | 6,563,529.65 |
| 存货跌价准备 | 7,422,749.18 | 7,422,749.18 |
| 可抵扣亏损 | 2,551,467.25 | 2,551,467.25 |
| 长期待摊费用摊销 | 50,913.32 | 50,913.32 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 17,370,232.28 | 16,588,659.40 |
|----|---------------|---------------|

13、资产减值准备明细

| 项目 | 期初数 | 本期计提额 | 本期减少 转回 | 转销 | 期末数 |
|--------|---------------|------------|------------|----|---------------|
| 坏账准备 | 6,563,529.65 | 781,572.88 | - | - | 7,345,102.53 |
| 存货跌价准备 | 7,422,749.18 | | | | 7,422,749.18 |
| 合计 | 13,986,278.83 | 781,572.88 | - | - | 14,767,851.71 |

14、应付账款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 余额 | 59,110,635.65 | 39,411,725.17 |
| 其中：账龄超过 1 年的应付账款 | 534,506.58 | 540,127.48 |

本报告期末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的款项。

15、预收款项

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|------------|--------------|
| 余额 | 387,526.19 | 2,628,930.51 |
| 其中：账龄超过 1 年的预收账款 | | - |

本报告期末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的款项。

16、应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,305,099.74 | 19,650,752.06 | 19,461,806.16 | 2,494,045.64 |
| 福利费 | | 269,323.06 | 269,323.06 | |
| 社会保险费 | 1,730,288.78 | 5,323,088.55 | 4,418,933.40 | 2,634,443.93 |
| 住房公积金 | 429,245.30 | 1,651,065.30 | 1,440,128.00 | 640,182.60 |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,113,971.21 | 442,709.09 | 259,683.23 | 2,296,997.07 |
| 从税后利润中提取的奖福基金 | 2,490,076.91 | | | 2,490,076.91 |
| 合计 | 9,068,681.94 | 27,336,938.06 | 25,849,873.85 | 10,555,746.15 |

截至 2011 年 6 月 30 日，应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

17、应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | -6,287,645.18 | -7,223,610.27 |
| 企业所得税 | 43,705.21 | 92,607.46 |
| 综合基金 | 273,546.49 | 287,862.36 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 城建税 | 21,962.74 | 175,606.26 |
| 教育费附加 | 16,017.68 | 117,326.06 |
| 房产税 | 129,871.77 | 126,459.68 |
| 土地使用税 | 112,594.97 | 141,449.05 |
| 个人所得税 | 123,662.73 | 12,630.63 |
| 印花税 | 17,909.80 | 16,099.31 |
| 合计 | -5,548,373.79 | -6,253,569.46 |

18、应付股利

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|--------------|-----|
| 余额 | 1,200,000.00 | 0 |
| 其中：账龄超过 1 年的应付股利 | 1,200,000.00 | 0 |

本报告期末应付股利系应付公司外方股东香港金飞马有限公司的 2010 年度现金股利，于 2011 年 8 月 4 日支付完毕。

19、其他应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|------------|--------------|
| 余额 | 992,269.87 | 1,088,651.56 |
| 其中：账龄超过 1 年的其他应付款 | 185,260.17 | 185,260.17 |

本报告期末其他应付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的款项。

20、股本

| 项目 | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | 小计 | 期末数 |
|----------------------|-----------------------|-------------|----------|----------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| (1) 有限售条件股份 | | | | | | | |
| 国家持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 国有法人持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他内资持股 | 85,500,000.00 | - | - | - | -85,500,000.00 | -85,500,000.00 | |
| 外资持股 | 60,000,000.00 | - | - | - | -60,000,000.00 | -60,000,000.00 | |
| 合计 | 145,500,000.00 | - | - | - | -145,500,000.00 | -145,500,000.00 | |
| (2) 无限售条件流通股份 | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 55,500,000.00 | - | - | - | 85,500,000.00 | 85,500,000.00 | 141,000,000.00 |
| 境内上市的外资股 | - | - | - | - | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 境外上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | |
| 合计 | 55,500,000.00 | - | - | - | 145,500,000.00 | 145,500,000.00 | 201,000,000.00 |
| (3) 股份总数 | 201,000,000.00 | - | - | - | - | - | 201,000,000.00 |

21、资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 197,235,882.06 | | | 197,235,882.06 |
| 其他资本公积 | 638,000.00 | | | 638,000.00 |
| 合计 | 197,873,882.06 | | | 197,873,882.06 |

其他资本公积系权益法核算的联营企业中航虹波风电设备有限公司 2010 年度产生的股本溢价，公司按持股比例计算的应享有有份额。

22、盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 储备基金 | 8,670,424.50 | - | - | 8,670,424.50 |
| 合计 | 8,670,424.50 | - | - | 8,670,424.50 |

23、未分配利润

| 项目 | 金额 |
|------------------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 123,952,623.82 |
| 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 | 123,952,623.82 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,816,229.69 |
| 减: 提取储备基金 | |
| 应付普通股股利 | 4,020,000.00 |
| 提取职工奖励及福利基金 | |
| 期末未分配利润 | 124,748,853.51 |

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 192,813,706.17 | 213,109,444.13 |
| 其他业务收入 | 1,418,513.84 | 15,505,953.34 |
| 主营业务成本 | 166,881,159.95 | 182,538,784.54 |
| 其他业务成本 | 1,362,275.97 | 15,074,636.96 |

(2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 服装 | 194,155,220.01 | 168,243,435.92 | 212,659,230.71 | 182,404,563.28 |
| 面料销售 | | | 15,879,166.76 | 15,208,858.22 |
| 其他 | 77,000.00 | | 77,000.00 | |
| 合计 | 194,232,220.01 | 168,243,435.92 | 228,615,397.47 | 197,613,421.50 |

(3) 主营业务(分地区)

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国外 | 180,763,751.62 | 159,386,131.92 | 212,659,230.71 | 182,404,563.28 |
| 国内 | 13,468,468.39 | 8,857,304.00 | 15,956,166.76 | 15,208,858.22 |
| 合计 | 194,232,220.01 | 168,243,435.92 | 228,615,397.47 | 197,613,421.50 |

(4) 公司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 | 92,525,312.37 | 47.64% |
| 客户 2 | 45,848,433.19 | 23.60% |
| 客户 3 | 16,584,644.70 | 8.54% |
| 客户 4 | 5,801,292.29 | 2.99% |
| 客户 5 | 5,675,133.00 | 2.92% |
| 合计 | 166,434,815.55 | 85.69% |

25、营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|------------|-----------|----------|
| 营业税 | 12,222.76 | | 应税收入的 5% |
| 教育费附加 | 351,057.73 | 81,639.24 | 流转税的 5% |
| 城市维护建设税 | 498,730.90 | 3,850.00 | 流转税的 7% |
| 其他 | 9,240.00 | 9,240.00 | - |
| 合计 | 871,251.39 | 94,729.24 | |

26、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资费用 | 604,983.05 | 637,666.06 |
| 进出口代理费 | 1,506,027.66 | 1,254,193.33 |
| 商检费 | 264,589.80 | 271,965.57 |
| 装卸费 | 147,908.05 | 136,349.50 |
| 运输费 | 466,520.42 | 529,219.82 |
| 展会费 | 15,000.00 | |
| 快邮费 | 1,101,780.26 | 973,196.18 |
| 其他 | 131,129.73 | 49,287.96 |
| 合计 | 4,237,938.97 | 3,851,878.42 |

27、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资费用 | 5,695,542.92 | 5,817,821.83 |
| 福利费 | 332,155.86 | 193,839.42 |
| 折旧 | 792,572.25 | 866,753.07 |
| 社保、公积金 | 1,525,389.68 | 1,565,918.81 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工工会经费、教育经费 | 402,845.90 | 219,826.15 |
| 办公费 | 335,361.75 | 389,227.22 |
| 差旅费 | 688,136.18 | 748,698.65 |
| 电话费 | 258,662.27 | 313,391.28 |
| 运输费 | 449,481.46 | 380,272.52 |
| 交际应酬费 | 933,959.38 | 695,160.00 |
| 费用性税金 | 579,416.16 | 614,970.35 |
| 修理费 | 665,824.62 | 416,858.35 |
| 保险费 | 120,545.04 | 153,885.44 |
| 无形资产摊销 | 216,192.36 | 213,267.14 |
| 咨询服务费 | 54,272.82 | 38,630.34 |
| 保安、保洁费 | 201,742.00 | 225,602.00 |
| 中介费 | 497,683.00 | 311,991.47 |
| 其他 | 272,810.20 | 318,017.22 |
| 合计 | 14,022,593.85 | 13,484,131.26 |

28、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 利息支出 | | -1,091.25 |
| 利息收入 | 2,280,102.60 | 1,995,238.82 |
| 银行手续费 | 277,844.49 | 417,617.89 |
| 汇兑损益 | 1,998,117.74 | 998,997.40 |
| 合计 | -4,140.37 | -579,714.78 |

29、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 坏账损失 | 781,572.88 | 702,331.17 |
| 存货跌价损失 | | |
| 合计 | 781,572.88 | 702,331.17 |

30、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 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 | -88,497.93 | 530,012.65 |
| 处置子公司取得的投资收益 | | |
| 合计 | -88,497.93 | 530,012.65 |

31、营业外收入

(1) 营业外收入类别

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 76,900.00 | 226,964.00 |
| 非流动性资产处置损益 | 43,614.10 | - |
| 不需支付的负债 | 269,000.02 | - |
| 合计 | 389,514.12 | 226,964.00 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|------------|
| 出口补贴 | 76,900.00 | 226,964.00 |
| 合计 | 76,900.00 | 226,964.00 |

32、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|------------|
| 固定资产处置损失 | | |
| 罚款支出 | 7,100.00 | |
| 防洪保安基金 | 81,297.53 | 133,182.05 |
| 其他 | 1,126.32 | 18,551.57 |
| 合计 | 89,523.85 | 151,733.62 |

33、所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,235,838.10 | 3,997,881.29 |
| 递延所得税调整 | 238,991.92 | -1,135,948.32 |
| 合计 | 1,474,830.02 | 2,843,844.47 |

34、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 基本每股收益和稀释每股收益

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------------------|--------|--------|
| 基本每股收益 | 0.0240 | 0.0558 |
| 稀释每股收益 | 0.0240 | 0.0558 |
| 基本每股收益(扣除非经常性损益) | 0.0225 | 0.0549 |
| 稀释每股收益(扣除非经常性损益) | 0.0225 | 0.0549 |

(2) 基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 每股收益计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------|-------|----------------|----------------|
| P0 | 1 | 4,816,229.69 | 11,210,019.22 |
| 非经常性损益 | 2 | 292,135.59 | 182,266.72 |
| 扣除非经常性损益后的 PO | 3=1-2 | 4,524,094.10 | 11,027,752.50 |
| S0 | 4 | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| S1 | 5 | | |
| Si | 6 | | |
| Sj | 7 | | |
| Sk | 8 | | |
| M0 | 9 | 6 | 6 |
| Mi | 10 | | |
| Mj | 11 | | |
| S | 12 | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| 基本每股收益 | 13 | 0.0240 | 0.0558 |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益 | 14 | 0.0225 | 0.0549 |

(4) 稀释每股收益计算过程

报告期内，本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益计算过程与基本每股收益计算过程一致。

34、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 | -254,829.18 | 130,260.29 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -254,829.18 | 130,260.29 |
| (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 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------------|------------|
| 合计 | -254,829.18 | 130,260.29 |

35、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 |
|--------|--------------|
| 收回的往来款 | 1,085,454.93 |
| 政府补助 | 76,900.00 |
| 利息收入 | 1,026,045.49 |
| 其他 | - |
| 合计 | 2,188,400.42 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|--------|--------------|
| 快邮费 | 1,006,814.70 |
| 进出口代理费 | 976,264.94 |
| 运输装卸费 | 790,701.14 |
| 办公费 | 576,649.15 |
| 差旅费 | 532,558.20 |
| 交际应酬费 | 474,311.88 |
| 修理费 | 345,679.12 |
| 商检费 | 204,942.00 |
| 审计费 | 166,701.99 |
| 其他 | 347,804.99 |
| 合计 | 5,422,428.11 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|------------|------------|
| 募集资金存款利息收入 | 749,017.01 |
| 合计 | 749,017.01 |

36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

| 项目 | 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 | 4,816,229.69 | 11,210,019.22 |
| 加：资产减值准备 | 781,572.88 | 702,331.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,943,024.23 | 3,044,451.35 |
| 无形资产摊销 | 216,192.36 | 213,267.14 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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) | -43,614.10 | - |
| 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) | -451,819.90 | -751,270.15 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 88,497.93 | -530,012.65 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 55,460.54 | -497,835.93 |
| 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) | 4,499,104.71 | 17,615,566.54 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -22,026,889.49 | -23,098,924.19 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 18,115,694.74 | 14,315,552.43 |
| 其他 | -254,829.18 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,738,624.41 | 22,223,144.93 |
| ② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 1 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 | 307,541,501.71 | 269,247,038.67 |
| 减: 现金的期初余额 | 311,706,593.77 | 299,107,304.43 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -4,165,092.06 | -29,860,265.76 |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|---------------|
| ① 取得子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1) 取得子公司及其他营业单位的价格 | - | 40,356,370.47 |
| 2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | - | 40,356,370.47 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | - | 981,660.99 |
| 3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | 39,374,709.48 |
| 4) 取得子公司的净资产 | - | 51,539,404.97 |
| 流动资产 | - | 28,202,994.31 |
| 非流动资产 | - | 40,106,370.47 |
| 流动负债 | - | 16,769,959.81 |
| 非流动负债 | - | - |
| ② 处置子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1) 处置子公司及其他营业单位的价格 | - | - |
| 2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | - | - |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | - | - |

| | | |
|------------------------|---|---|
| 3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - |
| 4) 处置子公司的净资产 | - | - |
| 流动资产 | - | - |
| 非流动资产 | - | - |
| 流动负债 | - | - |
| 非流动负债 | - | - |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| ① 现金 | 307,541,501.71 | 311,706,593.77 |
| 其中：库存现金 | 3,121.16 | 1,130.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 306,972,434.34 | 311,705,463.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 565,946.21 | |
| 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 | | |
| ② 现金等价物 | | |
| 其中：3 个月内到期的债券投资 | | |
| ③ 期末现金及现金等价物余额 | 307,541,501.71 | 311,706,593.77 |

注：现金和现金等价物不含母公司及子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|----------------|------|--------|--------------|------|----------------------|
| 江苏帝奥控股集团股份有限公司 | 母公司 | 股份有限公司 | 南通市新金西路 66 号 | 王艳妍 | 服装、原辅材料进出口、实业投资、劳务输出 |

(续上表)

| 母公司名称 | 注册资本 | 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 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|----------|------------|
| 江苏帝奥控股集团股份有限公司 | 30,777,000.00 | 42.54% | 42.54% | 王进飞 | 13836085-0 |

公司实际控制人为王进飞。

2、本公司的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 |
|-------------|-------|------|---------------|------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏省通州经济开发区朝霞路 | 王进飞 |
| 南通金飞祥服装有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏省通州经济开发区朝霞路 | 王进飞 |

| | | | | |
|---------------|-------|------|-----------------------------|-----|
| 南通金飞盈服装有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏省通州经济开发区碧华路 3 号 | 王进飞 |
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 毛里求斯共和国路易斯港圣丹尼街圣詹姆斯广场 501 室 | 王进飞 |
| 南通奥源服装有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号 | 王进飞 |

(续上表)

| 子公司全称 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|-----------------|------|-------|------------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 服装生产 | 美元 820,000.00 | 100% | 100% | 75507848-X |
| 南通金飞祥服装有限公司 | 服装生产 | 美元 6,000,000.00 | 100% | 100% | 76985342-4 |
| 南通金飞盈服装有限公司 | 服装生产 | 美元 300,000.00 | 100% | 100% | 77201045-2 |
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 投资与贸易 | 美元 7,800,000.00 | 100% | 100% | - |
| 南通奥源服装有限公司 | 服装生产 | 美元 500,000.00 | 100% | 100% | 75002994-5 |

3、本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|--------------|--------|--------------|------|---|---------------|
| 联营企业 | | | | | |
| 中航虹波风电设备有限公司 | 有限责任公司 | 通州市兴仁镇孙家桥村三组 | 陈钢 | 风力发电设备设施生产、销售及其自营产品进出口；金属材料、机电产品销售及其进出口；风电装备技术研发。 | 85,230,000.00 |

(续上表 1)

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 |
|--------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 联营企业 | | | | |
| 中航虹波风电设备有限公司 | 20.00% | 20.00% | 341,240,301.95 | 251,675,836.93 |

(续上表 2)

| 被投资单位名称 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|--------------|---------------|---------------|-------------|------|------------|
| 联营企业 | | | | | |
| 中航虹波风电设备有限公司 | 89,564,465.02 | 65,461,914.59 | -442,489.65 | 联营企业 | 66271894-3 |

4、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码或登记证号 |
|--------------|-------------|-------------|
| 江苏帝奥地产发展有限公司 | 同一控制人 | 79107247-2 |

5、交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期及上期均无向关联方购买或销售商品。

(2) 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 |
|-------------|-------------------|--------|------------|
| 南通金飞盈服装有限公司 | 江苏帝奥地产发展有限公司通州分公司 | 房屋 | 925,538.32 |

(续上表)

| 出租方名称 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 |
|-------------|----------|------------|-----------|----------|-----------|
| 南通金飞盈服装有限公司 | 2011-1-1 | 2011-12-31 | 77,000.00 | 市场公允价格 | 无重大影响 |

6、关联方应收应付款项

本期及上期均无关联方应收应付款项。

七、或有事项

本报告期内公司无需说明的重大或有事项。

八、承诺事项

本报告期内公司无需说明的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

(1) 按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------|---------------|---------|--------------|-------|
| | 账面金额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 29,936,081.87 | 100.00% | 1,496,804.09 | 5.00% |
| 其中：账龄组合 | 29,936,081.87 | 100.00% | 1,496,804.09 | 5.00% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | |
| 合计 | 29,936,081.87 | 100.00% | 1,496,804.09 | 5.00% |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------|---------|--------------|-------|
| | 账面金额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 45,823,966.29 | 100.00% | 2,490,042.31 | 5.43% |
| 其中：账龄组合 | 45,823,966.29 | 100.00% | 2,490,042.31 | 5.43% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | - | - | - | - |
| 合计 | 45,823,966.29 | 100.00% | 2,490,042.31 | 5.43% |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内(含1年) | 29,936,081.87 | 100.00% | 1,496,804.09 | 28,439,277.78 |
| 1-2年(含2年) | | | | |
| 2-3年(含3年) | | | | |
| 合计 | 29,936,081.87 | 100.00% | 1,496,804.09 | 28,439,277.78 |

(续上表)

| 账龄 | 期初数 | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内(含1年) | 44,706,576.69 | 97.56% | 2,235,328.83 | 42,471,247.86 |
| 1-2年(含2年) | 164,226.15 | 0.36% | 16,422.62 | 147,803.53 |
| 2-3年(含3年) | 953,163.45 | 2.08% | 238,290.86 | 714,872.59 |
| 合计 | 45,823,966.29 | 100.00% | 2,490,042.31 | 43,333,923.98 |

(3) 本报告期末应收账款无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|------|------------|
| 公司1 | 客户 | 29,100,100.40 | 1年以内 | 97.21% |
| 公司2 | 客户 | 614,844.99 | 1年以内 | 2.05% |
| 公司3 | 客户 | 102,180.00 | 1年以内 | 0.34% |
| 公司4 | 客户 | 98,433.75 | 1年以内 | 0.33% |
| 公司5 | 客户 | 6,526.32 | 1年以内 | 0.02% |
| 合计 | 客户 | 29,922,085.46 | | 99.95% |

2、其他应收款

(1) 按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------|----------------|---------|--------------|-------|
| | 账面金额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 103,264,954.88 | 99.78% | 5,021,618.46 | 4.86% |
| 其中：账龄组合 | 103,264,954.88 | 99.78% | 5,021,618.46 | 4.86% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 225,807.10 | 0.22% | 225,807.10 | 100% |
| 合计 | 103,490,761.98 | 100.00% | 5,247,425.56 | 5.07% |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | |
|-------------------|----------------|---------|--------------|-------|
| | 账面金额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 102,342,518.30 | 99.78% | 5,355,982.02 | 5.23% |
| 其中：账龄组合 | 102,342,518.30 | 99.78% | 5,355,982.02 | 5.23% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 225,807.10 | 0.22% | 225,807.10 | 100% |
| 合计 | 102,568,325.40 | 100.00% | 5,581,789.12 | 5.44% |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | |
|-----------|----------------|---------|--------------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内(含1年) | 10,127,203.60 | 9.81% | 506,360.18 | 9,620,843.42 |
| 1-2年(含2年) | 42,500.00 | 0.04% | 4,250.00 | 38,250.00 |
| 2-3年(含3年) | 9,700,743.50 | 9.39% | 2,425,185.88 | 7,275,557.62 |
| 3-4年(含4年) | 82,459,370.76 | 79.85% | 1,150,685.38 | 81,308,685.38 |
| 4年以上 | 935,137.02 | 0.91% | 935,137.02 | - |
| 合计 | 103,264,954.88 | 100.00% | 5,021,618.46 | 98,243,336.42 |

(续上表)

| 账龄 | 期初数 | | | |
|-----------|----------------|---------|--------------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内(含1年) | 5,179,516.60 | 5.06% | 258,975.83 | 4,920,540.77 |
| 1-2年(含2年) | 18,278,437.07 | 17.86% | 402,549.39 | 17,875,887.68 |
| 2-3年(含3年) | 74,408,856.85 | 72.70% | 2,125,950.00 | 72,282,906.85 |
| 3-4年(含4年) | 3,814,401.96 | 3.73% | 1,907,200.98 | 1,907,200.98 |
| 4年以上 | 661,305.82 | 0.65% | 661,305.82 | - |
| 合计 | 102,342,518.30 | 100.00% | 5,355,982.02 | 96,986,536.28 |

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

| 项目 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------|------------|------------|------|---------|
| 公司 1 | 225,807.10 | 225,807.10 | 100% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 225,807.10 | 225,807.10 | | |

(4) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 | 欠款原因 |
|-------------|--------|----------------|-------|-------------|--------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 子公司 | 80,158,000.00 | 3-4 年 | 77.45% | 募投项目资金 |
| 南通金飞盈服装有限公司 | 子公司 | 9,700,000.00 | 2-3 年 | 11.34% | 往来款 |
| | | 2,040,570.76 | 3-4 年 | | |
| 小计 | | 11,740,570.76 | | | |
| 南通奥源服装有限公司 | 子公司 | 9,878,903.60 | 1 年以内 | 9.55% | 往来款 |
| 公司 4 | 加工商 | 309,673.50 | 1-2 年 | 0.30% | 往来款 |
| 公司 5 | 加工商 | 300,000.00 | 1 年以内 | 0.29% | 往来款 |
| 合计 | | 102,387,147.86 | | 98.93% | |

3、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|---------------|------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 成本法 | 10,133,030.33 | 10,133,030.33 | | 10,133,030.33 |
| 南通金飞祥服装有限公司 | 成本法 | 34,490,722.30 | 34,490,722.30 | | 34,490,722.30 |
| 南通金飞盈服装有限公司 | 成本法 | 1,819,995.00 | 1,819,995.00 | | 1,819,995.00 |
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 成本法 | 54,082,765.00 | 54,082,765.00 | | 54,082,765.00 |
| 南通奥源服装有限公司 | 成本法 | 2,048,025.83 | 2,048,025.83 | | 2,048,025.83 |
| 中航虹波风电设备有限公司 | 权益法 | 17,050,000.00 | 20,007,388.59 | -88,497.93 | 19,918,890.66 |
| 合计 | | 119,624,538.46 | 122,581,927.05 | -88,497.93 | 122,493,429.12 |

(续上表)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位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 | 现金红利 |
|---------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 南通金飞祥服装有限公司 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 南通金飞盈服装有限公司 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 南通奥源服装有限公司 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 中航虹波风电设备有限公司 | 20% | 20% | - | - | - | - |
| 合计 | | | | - | - | 0 |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 51,157,158.36 | 99,248,906.60 |
| 其他业务收入 | 80,000.00 | 15,385,546.21 |
| 主营业务成本 | 48,329,221.04 | 83,167,189.47 |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 其他业务成本 | 0 | 15,031,229.83 |
|--------|---|---------------|

(2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 服装 | 51,157,158.36 | 48,329,221.04 | 99,248,906.60 | 83,167,189.47 |
| 面料 | | - | 15,385,546.21 | 15,031,229.83 |
| 其他 | 80,000.00 | | | |
| 合计 | 51,237,158.36 | 48,329,221.04 | 114,634,452.81 | 98,198,419.30 |

(3) 主营业务(分地区)

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国外 | 46,678,960.16 | 46,169,634.51 | 98,791,244.48 | 82,982,346.97 |
| 国内 | 4,558,198.20 | 2,159,586.53 | 15,843,208.33 | 15,216,072.33 |
| 合计 | 51,237,158.36 | 48,329,221.04 | 114,634,452.81 | 98,198,419.30 |

(4) 公司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 | 45,848,433.19 | 89.48% |
| 客户 2 | 1,901,781.93 | 3.71% |
| 客户 3 | 1,119,221.20 | 2.18% |
| 客户 4 | 113,369.77 | 0.22% |
| 客户 5 | 102,180.00 | 0.20% |
| 合计 | 49,084,986.09 | 95.79% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 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 | -88,497.93 | 530,012.65 |
| 合计 | -88,497.93 | 530,012.65 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 中航虹波风电设备有限公司 | -88,497.93 | 530,012.65 |
| 合计 | -88,497.93 | 530,012.65 |

6、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -2,156,783.10 | 6,679,704.46 |
| 加: 资产减值准备 | -1,327,601.78 | 2,661,063.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,235,946.78 | 1,262,447.20 |
| 无形资产摊销 | 171,605.16 | 170,771.84 |
| 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) | -43,614.10 | |
| 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) | -444,225.55 | -217,374.09 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 88,497.93 | -530,012.65 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 331,900.44 | -665,265.91 |
| 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) | 2,901,539.86 | 18,211,190.92 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 13,647,556.83 | -24,156,143.58 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -4,662,510.08 | -1,463,402.86 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,742,312.39 | 1,952,978.96 |
| (2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 1 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 | 140,156,859.30 | 119,226,177.61 |
| 减: 现金的期初余额 | 142,866,215.36 | 119,367,953.72 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,709,356.06 | -141,776.11 |

十二、补充资料
1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|---|-----------|
| 非流动资产处置损益 | 43,614.10 |
| 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) | 76,900.00 |

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 | - |
| 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 | 269,000.02 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - |
| 所得税影响额 | -97,378.53 |
| 少数股东权益影响额(税后) | - |
| 合计 | 292,135.59 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净 | | 每股收益 | |
|-------------------------|-------|--------|--------|--|
| | 资产收益率 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.90% | 0.0240 | 0.0240 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.85% | 0.0225 | 0.0225 | |

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 与期初增 减百分比 | 变动原因 |
|-------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 103,562,969.87 | 87,644,062.54 | 18.16% | 订单增加，近期销售增长 |
| 预付款项 | 21,118,880.02 | 14,623,030.66 | 44.42% | 订单增加，预付加工费增加 |
| 应收利息 | 1,272,850.07 | 767,754.34 | 65.79% | 定期存单利息预提利息增加 |
| 其他应收款 | 871,917.07 | 4,655,570.38 | -81.27% | 加大往来款回笼 |
| 在建工程 | 8,280,327.00 | 1,071,356.00 | 672.88% | 募投项目投入 |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|--------|-----------------|
| 无形资产 | 23,615,090.70 | 19,031,129.06 | 24.09% | 购置一幅土地使用权 |
| 应付账款 | 59,110,635.65 | 39,411,725.17 | 49.98% | 订单增加，材料采购及加工费增加 |
| 应付职工薪酬 | 10,555,746.15 | 9,068,681.94 | 16.40% | 本年度上调公司职工工资 |

(2) 利润表项目

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与期初增 减百分比 | 变动原因 |
|---------|----------------|----------------|--------------|------------------------|
| 营业收入 | 194,232,220.01 | 228,615,397.47 | -15.04% | 本期无面料销售，以及人民币升值使营业收主下降 |
| 营业成本 | 168,243,435.92 | 197,613,421.50 | -14.86% | 本期无面料销售 |
| 营业税金及附加 | 871,251.39 | 94,729.24 | 819.73% | 本期征收城建税，以及教育费附加上调至 5% |
| 财务费用 | -4,140.37 | -579,714.78 | 99.29% | 人民币升值导致汇兑损失增加 |
| 投资收益 | -88,497.93 | 530,012.65 | -116.70% | 权益法核算联营公司虹波风电本期亏损 |
| 所得税费用 | 1,474,830.02 | 2,863,768.94 | -48.50% | 本期利润总额减少所致 |

八、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
 - 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、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文本；
- 上述备查文件均完整备置于本公司办公地点。

董事长：王进飞

江苏金飞达服装股份有限公司

董事会

二〇一一年八月十六日