

江苏三友集团股份有限公司

2011 年半年度报告



证券代码：002044

证券简称：江苏三友

披露时间：2011 年 8 月 30 日

重要提示

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

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

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的第四届董事会第四次会议。

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

公司二〇一一年半年度财务报告未经审计。

公司法定代表人葛秋先生、主管会计工作负责人帅建先生及会计机构负责人（会计主管人员）张松先生声明：保证半年度报告中财务报告的真正、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	主要会计数据和财务数据指标.....	5
第三节	股本及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节	董事会报告.....	11
第六节	重要事项	26
第七节	财务报告（未经审计）	34
第八节	备查文件	91

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：江苏三友集团股份有限公司

英文名称：JIANGSU SANYOU GROUP CO.,LTD.

中文简称：江苏三友

英文简称：JIANGSU SANYOU

二、公司法定代表人：葛 秋

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

项 目	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系 管理负责人
姓 名	陈 坚	翁 薇	陈 坚
联系地址	江苏省南通市 人民东路 218 号	江苏省南通市 人民东路 218 号	江苏省南通市 人民东路 218 号
电 话	0513-85238163	0513-85238163	0513-85238163
传 真	0513-85238129	0513-85238129	0513-85238129
电子信箱	chenjian @sanyougroup.com	wengwei @sanyougroup.com	chenjian @sanyougroup.com

四、公司注册地址：江苏省南通市人民东路 218 号

公司办公地址：江苏省南通市人民东路 218 号

邮政编码：226008

公司互联网网址：www.sanyougroup.com

公司电子信箱：jssy@sanyougroup.com

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司证券投资部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：江苏三友

股票代码：002044

七、其他有关资料

(一) 公司注册登记日期：1991 年 01 月 22 日

最近一次变更注册登记日期：2011 年 8 月 2 日

公司注册登记地点：江苏省工商行政管理局

(二) 公司企业法人营业执照注册号：320000400000850

(三) 公司税务登记证号码：320601608304061

(四) 公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

第二节 主要会计数据和财务数据指标

一、公司主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	500,085,103.53	430,142,697.50	16.26%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	327,441,931.68	327,904,628.61	-0.14%
股本（股）	224,250,000.00	162,500,000.00	38.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.46	2.02	-27.72%
	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（元）	304,913,961.62	184,973,928.56	64.84%
营业利润（元）	10,642,204.49	7,393,556.54	43.94%
利润总额（元）	11,097,446.08	7,734,837.44	43.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,662,303.07	5,255,561.78	45.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,333,223.60	4,961,827.11	47.79%
基本每股收益（元/股）	0.034	0.023	47.83%
稀释每股收益（元/股）	0.034	0.023	47.83%
加权平均净资产收益率（%）	2.32%	1.64%	0.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.22%	1.55%	0.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,988,725.54	3,156,098.02	-543.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.06	0.02	-400.00%

二、报告期内非经常性损益

2011 年 1-6 月非经常性损益 329,079.47 元，主要项目列示如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	111,121.72
非流动资产处置损益	570,208.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-226,088.34
所得税影响额	-113,810.39
少数股东权益影响额	-12,351.73
合 计	329,079.47

三、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资

产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润（2011 年 1—6 月）	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.32	0.034	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22	0.033	0.033

第三节 股本及股东情况

一、股本变动情况

2011 年 4 月 29 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 162,500,000 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3.8 股，转增后公司总股本增加至 224,250,000 股。同时，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税)，共计派发现金股利 8,125,000.00 元。剩余未分配利润 56,985,536.69 元，结存至下一年度。2010 年度权益分派股权登记日为 2011 年 5 月 17 日，除权除息日及转增流通股上市日为 2011 年 5 月 18 日。转增股本后公司总股本由 162,500,000 股增加至 224,250,000 股。

报告期内的股份变动情况表如下：

单位：股

	年初余额		本次变动增减(+, -)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	44,525,000	27.40%			+16,919,500		+16,919,500	61,444,500	27.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	44,525,000	27.40%			+16,919,500		+16,919,500	61,444,500	27.40%
其中：									
境内非国有法人持股	44,525,000	27.40%			+16,919,500		+16,919,500	61,444,500	27.40%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	117,975,000	72.60%			+44,830,500		+44,830,500	162,805,500	72.60%

1、人民币普通股	117,975,000	72.60%			+44,830,500		+44,830,500	162,805,500	72.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	162,500,000	100.00%			+61,750,000		+61,750,000	224,250,000	100.00%

二、股东情况

(一) 报告期末公司股东总数

截止 2011 年 6 月 30 日，公司股东总数为 10,015 户。

(二) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	10,015				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南通友谊实业有限公司	境内非国有法人	27.40%	61,444,500	61,444,500	15,180,000 (质押)
日本三轮株式会社	境外法人	11.56%	25,930,200	0	0
申银万国证券股份有限公司 客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	3.26%	7,304,800	0	0
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.10%	6,943,305	0	0
赵建军	境内自然人	3.05%	6,847,974	0	0
株式会社飞马日本	境外法人	3.04%	6,822,168	0	0
朱艳云	境内自然人	2.21%	4,960,093	0	0
招商银行—中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.58%	3,540,056	0	0
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	境内非国有法人	1.31%	2,941,890	0	0
中国银河证券股份有限公司 客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.09%	2,449,000	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类
日本三轮株式会社	25,930,200	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,304,800	人民币普通股
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	6,943,305	人民币普通股
赵建军	6,847,974	人民币普通股
株式会社飞马日本	6,822,168	人民币普通股
朱艳云	4,960,093	人民币普通股
招商银行—中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金	3,540,056	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	2,941,890	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,449,000	人民币普通股
蒋念慈	2,100,056	人民币普通股
上述股东关联关系或 一致行动的说明	公司前 10 名股东中, 1 名有限售条件的流通股股东南通友谊实业有限公司与日本三轮株式会社、株式会社飞马日本 2 名无限售条件的流通股股东之间以及南通友谊实业有限公司、日本三轮株式会社、株式会社飞马日本与其余 7 名无限售条件的流通股股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 未知其余 7 名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系, 也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

注: 报告期内, 公司实施了公积金转增股本。转增前南通友谊实业有限公司持有公司有限售条件股份 44,525,000 股, 其中质押 11,000,000 股。本次转增后, 南通友谊实业有限公司持有公司有限售条件股份增加至 61,444,500 股, 其中质押 15,180,000 股。

(三) 报告期内公司控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内, 公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司积极应对复杂的国内外经济形势，针对人民币持续升值及原材料价格和人力成本上涨等因素，采取相应措施，拓宽经营思路，积极培育协作工厂，通过转变经济发展模式、调整经营策略、强化内部管理，报告期内公司订单保持平稳增长，取得了较好的经营业绩。

（一）报告期内经营成果分析

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月	报告期比上年 同期增减
营业收入	304,913,961.62	184,973,928.56	64.84%
营业成本	270,291,582.54	161,559,143.70	67.30%
营业税金及附加	1,290,432.23	536,286.68	140.62%
销售费用	4,805,150.51	3,573,572.50	34.46%
财务费用	-230,904.19	-1,946,776.28	88.14%
资产减值损失	4,088,140.79	606,605.75	573.94%
营业利润	10,642,204.49	7,393,556.54	43.94%
利润总额	11,097,446.08	7,734,837.44	43.47%
归属于母公司所有者净利润	7,662,303.07	5,255,561.78	45.79%

1、报告期内，公司实现营业总收入 30491.40 万元，比去年同期增加 64.84%，实现利润总额 1109.74 万元，比上年同期增加 43.47%，实现营业利润 1064.22 万元，比上年同期增加 43.94%，实现归属于母公司所有者净利润 766.23 万元，比上年同期增加 45.79%，其主要原因为：公司业务量的增长，产品附加值的提高，故盈利能力提升。

2、报告期内，公司营业税金及附加比去年同期增加 140.62%，其主要原因为：企业应交教育费附加费由 1%提高至 5%。

3、报告期内，公司销售费用比去年同期增加 34.46%，主要原因为：企业业务量增加，支付运输费用也相应增加。

4、报告期内，公司财务费用比去年同期增加 88.14%，主要原因为：由于募

集资金投入新项目，所以企业存款利息减少。

5、报告期内，公司资产减值损失比去年同期增加 573.94%，主要原因为：公司及子公司江苏北斗科技有限公司应收帐款的增加，从而计提坏帐准备也相应增加。

（二）报告期财务状况分析

单位：（人民币）元

报表项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	报告期末比年初数增减
货币资金	131,719,328.04	190,309,329.34	-30.79%
应收账款	77,575,964.70	23,478,158.84	230.42%
其他应收款	5,698,168.27	2,466,009.82	131.07%
在建工程	25,531,029.00	8,090,529.00	215.57%
无形资产	38,595,769.84	17,940,984.14	115.13%
短期借款	10,000,000.00	4,000,000.00	150.00%
应付票据	8,500,000.00	20,500,000.00	-58.54%
应付账款	87,770,217.90	27,965,529.58	213.85%
预收账款	1,590,964.90	7,954,076.62	-80.00%
应付股利	1,186,680.00	48,799.30	2331.76%
其他应付款	5,412,437.44	9,984,304.44	-45.79%
其他非流动负债	18,250,760.39	577,760.39	3058.88%
股本	224,250,000.00	162,500,000.00	38.00%

1、报告期内，公司货币资金比上年度期末减少 30.79%，主要原因为：企业募集资金投入新项目及应收账款余额的增加。

2、报告期内，公司应收账款比上年度期末增加 230.42%，主要原因为：主要为业务量增加，应收款相应增加。

3、报告期内，公司其他应收款比上年度期末增加 131.07%，主要原因为：企业出口订单增加，相应出口退税额增加。

4、报告期内，公司在建工程比上年度期末增加 215.57%，主要原因为：子公司江苏三友环保能源科技有限公司的基建工程。

5、报告期内，公司无形资产比上年度期末增加 115.13%，主要原因为：子公司江苏三友环保能源科技有限公司取得土地使用权，故增加无形资产账面价值。

6、报告期内，公司短期借款比上年度期末增加 150.00%，主要原因为：子公司江苏北斗科技有限公司经营需要向银行借款增加。

7、报告期内，公司应付票据比上年度期末减少 58.54%，主要原因为：子公司江苏三友集团南通色织有限公司已支付到期的银行承兑汇票。

8、报告期内，公司应付账款比上年度期末增加 213.85%，主要原因为：公司订单增加，原材料储备随之增加，并且公司付款方式为远期信用证结算，因而期末尚未与供应商结算的货款增加。

9、报告期内，公司预收款项比上年度期末减少 80.00%，主要原因为：子公司已部分结清尚未结算的款项。

10、报告期内，公司应付股利比上年度期末增加 2331.76%，主要原因为：公司暂未支付部分外方股利，相关支付手续正在办理中。

11、报告期内，公司其他应付款比上年度期末减少 45.79%，主要原因为：公司已支付部分其他款项。

12、报告期内，公司其他非流动负债比去年同期增加 3058.88%，主要原因为：子公司江苏三友环保能源科技有限公司收到的土地返还款。

13、报告期内，公司股本比去年同期增加 38.00%，主要原因为：公司本期资本公积转增股本。

（三）报告期现金流量分析

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月	报告期比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	-13,988,725.54	3,156,098.02	-543.23%
投资活动产生的现金流量净额	-42,214,581.31	-1,526,832.31	-2664.85%
筹资活动产生的现金流量净额	7,504,305.55	-26,121,462.61	128.73%
现金及现金等价物净增加额	-48,699,001.30	-24,492,196.90	-98.83%

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 543.23%，主要原因为：公司本期订单增加，应收账款余额相应增加；同时原材料及产成品的储备也随之增加。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 2664.85%，主要原因为：子公司江苏三友环保能源科技有限公司购建固定资产及在建工程增加。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 128.73%，主要原因为：子公司银行短期借款增加所致。

二、报告期内主要经营状况

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

(二)、主营业务行业及地区构成情况。

1、分行业情况

单位：(人民币)万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
服装加工	22,794.32	19,746.47	13.37%	54.87%	54.15%	0.40%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则	无					

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

2、分产品资料

单位：(人民币)万元

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
上装	14,020.97	12,396.37	11.59%	59.59%	63.47%	-2.10%
下装	5,868.45	5,155.88	12.14%	43.36%	36.77%	4.23%
套装	2,891.13	2,183.20	24.49%	59.57%	51.95%	3.79%
其他	13.77	11.02	19.97%	-49.32%	-45.04%	-6.24%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易定价原则	报告期内无关联交易发生					

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

3、分地区资料

单位：（人民币）万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减
国际市场	20,902.52	62.43%
国内市场	1,891.80	2.26%
合 计	22,794.32	54.87%

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

（四）、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

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

（六）、主要控股公司 2011 年 1—6 月份的经营情况及业绩。

单位：（人民币）万元

公司名称	主要产品及业务	注册 资本	总资产	总负债	营业收入 总额	净利润
南通三明时装有限公司	服装生产销售	1134.80	2944.34	562.07	2211.02	115.81
南通纽恩时装有限公司	服装生产销售	120万美元	1277.46	275.90	69.99	-36.72
江苏三友集团南通色织有限公司	色织面料生产销售	5501.90	7018.35	2130.83	5358.13	88.91
江苏南大三友科技有限公司	通信、电子及光电子材料、计算机软件的研究、开发、销售；弱电系统、网络系统工程、自动化系统工程的设计、施工、技术咨询与服务。	500	184.55	11.45	0.00	0.00
南通三友环保科技有限公司	生产销售环保材料、环保设备及装置、口罩、防护服装、鞋垫、家用针纺织品。	600	493.61	10.19	316.61	28.01
江苏北斗科技有限公司	卫星系统应用设备、通信系统及设备、电子及光电子材料的研发、设计、制造、销售。	2000	4422.53	3537.56	2126.34	-240.94
南通萨贝妮服饰营销有限公司	纺织品、服装、服饰及原辅材料的设计、研发、销售。	100	93.77	23.98	29.34	-9.89
江苏三友环保能源科技有限公司	可再生能源循环使用项目、节能减排环保技术服务	9000 万元人民币	11445.00	2489.06	0.00	-28.32

（注）根据2011年2月份江苏南大三友科技有限公司股东会决议，决定终止江苏南大三友

科技有限公司的经营活动，江苏南大三友科技有限公司自2011年2月进入清算期。

(七)、主要参股公司 2011 年 1—6 月份的经营情况及业绩。

单位：（人民币）万元

公司名称	主要产品及业务	注册资本	总资产	总负债	营业收入总额	净利润
南通世川时装有限公司	服装及服装辅料、面料、围巾、帽子	133.33 万美元	1467.05	376.70	1180.92	8.03

(八)、经营中的问题与困难及解决方案。

报告期内，公司在经营中的问题与困难及采取的应对的措施主要有：

1、面对人民币对美元持续升值，对公司产品出口及经济效益造成的影响。公司主要通过调整生产结构和产品结构以提升产品的附加值，争取更大的利润空间；合理利用结汇规则，保证结汇利益最大化；加快资金回笼速度，及时结汇，加快资金的周转率；通过与银行协商，在中间价的基础上提高售汇汇率，在出口合同中附加相关条款，减少汇率风险；进一步加强生产成本的控制，增强产品的竞争力等措施来解决。

2、面对劳动密集型企业用工难的情况，公司主动提高员工工资水平，稳定员工队伍，由此也造成人力资源成本的上升。另一方面，公司通过提高劳动生产率，调整产品结构提高产品附加值，同时积极培育优质的协作工厂等措施来解决。

3、原（辅）材料、能源材料价格上涨造成了公司生产成本的进一步增加，公司将通过进一步提升精细化管理水平，努力降低各项成本费用以及在职工中广泛开展“开源节流、降本增效”的宣传及激励措施，进一步提高全体员工的节约意识和自觉行为来解决。

报告期内，公司董事会和经营层通过采取各项积极、科学的措施，克服了诸多行业发展的不利因素，公司主营业务收入和利润同比均有一定幅度的增长。

(九)、公司下半年的经营计划。

下半年，公司将重点做好以下工作：

1、利用公司卓越的现场及质量管理水平和营销能力，开发、培育优质的协作工厂，进一步保障和巩固公司的生产能力。

2、利用公司差别化竞争优势，进一步优化产品结构，不断提高 ODM 和一

般贸易产品的比重，提高产品的附加值。

3、进一步强化内部管理，提升精细化管理水平。

4、积极推进多元化发展战略，重点推动在环保循环经济及高科技领域的发展，以寻求新的经济增长点。

5、进一步加强人才队伍建设，推动人才质量的整体提升。

(十)、控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司“工业化集成控制固废低温热解生产线”项目进展情况

江苏三友环保能源科技有限公司“工业化集成控制固废低温热解生产线”项目计划分三期建成年处理 20 万吨废弃橡胶、轮胎的生产能力（该项目的基本情况详见 2010 年 9 月 21 日刊登在巨潮资讯网上的《重要事项公告》，公告编号：2010-029）。公司在积极应对今年“黄梅天”持续时间长、降雨量大而影响项目基建进度以及因“黄梅天”造成的园区相关配套工程未及时到位等因素对项目的建设造成一定程度延误的情况下，通过对项目实施过程的科学管理、统筹安排，目前，项目一期的四条生产线设备已经安装完毕，正在进行投产前的设备调试，力争于今年九月底进行试生产。

(十一)、控股子公司江苏北斗科技有限公司报告期内的经营情况

江苏北斗科技有限公司报告期内参加了江、浙、沪三省市交通部门联合申报、研发的“长江及京杭运河航运智能化管理（船联网）项目”和铁道部组织的 2011 年科技攻关项目——铁路系统北斗卫星授时技术研究的招标研发。北斗/GPS 双模授时技术在内河航运及铁路系统应用的研发方面取得了一定的进展。此外，报告期内还重点在光分路器、光连接器生产线的扩能建设以及光通信产品入围运营商采购网络的资格审查等方面进行了投入，江苏北斗的产能和效益将在下半年开始逐步释放。

三、报告期内各项投资情况

(一)、募集资金投资情况

(1)、募集资金使用情况

募集资金使用情况表

单位：（人民币）万元

募集资金总额				14,627.58	本报告期投入募集资金总额				5,655.16		
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00	已累计投入募集资金总额				13,620.31		
累计变更用途的募集资金总额				9,000.00							
变更用途的募集资金总额比例				61.53%							
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
高档仿真面料生产线技术改造项目	是	16,529.00	2,951.11	0	2,951.11	100.00	-	36.76	-	是	
引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目	否	2,968.00	2,968.00	0	1,804.99	60.82	-	技改项目未单独核算效益	-	否	
面料、服装研究开发中心技术改造项目	否	2,710.00	2,710.00	0	0	0	-	-	-	否	
活性碳纤维植绒布、活性碳喷涂等功能性面料生产线技术改造项目	否	2,954.00	2,954.00	0	0	0	-	-	-	否	
工业化集成控制固废低温热解生产线项目	是	-	9,000.00	5,655.16	8,864.21	98.49	-	-	-	否	
合计	-	25,161.00	20,583.11	5,655.16	13,620.31	-	-	-	-	-	
未达到计划进度原因或预计收益的情况和原因（分具体项目）				1、高档仿真面料生产线技术改造项目： 高档仿真面料生产线技术改造项目已经终止实施。《关于终止实施高档仿真面料生产线技术改							

	<p>造项目的议案》分别经公司第三届董事会第九次会议和 2009 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2、引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目</p> <p>该项目经过前期投入后，为盘活存量资产对现有部分设备进行技术革新和改造，目前看，现有设备与员工人数已基本匹配。</p> <p>该项目属技改项目，故无法单独核算效益。其效益主要体现在：提高员工的劳动生产率、保证产品质量、降低设备的维护费用等。</p> <p>3、面料、服装研究开发中心技术改造项目以及活性碳纤维植绒布、活性碳喷涂等功能性面料生产线技术改造项目</p> <p>经公司2010年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》决议，将终止实施募投项目“高档仿真面料生产线技术改造项目”的部分募集资金9,000万元投向“工业化集成控制固废低温热解生产线项目”。公司董事会和经营层将根据募集资金的使用情况以及市场整体情况来决定面料、服装研究开发中心技术改造项目以及活性碳纤维植绒布、活性碳喷涂等功能性面料生产线技术改造项目两个募投项目是否继续使用募集资金来实施。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	是，同上(高档仿真面料生产线技术改造项目未达到计划进度或预计收益的情况和原因)
超募集资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司的募集资金项目从项目规划到募集资金到位经历了较长时间，在募集资金到位前曾使用自有资金先期投入募集资金项目 1,583.25 万元，其中：高档仿真面料生产线技术改造项目先期投入 307.97 万元，引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目先期投入 1,275.28 万元。募集资金到位后，公司从募集资金专用账户中共划拨 1,583.25 万元至基本存款账户，用于补偿公司先期投入募集资金项目的自有资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金已专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(2)、变更募集资金使用情况表

变更募集资金投资项目情况表

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
工业化集成控制固废低温热解生产线项目	高档仿真面料生产线技术改造项目	9,000.00	5,655.16	8,864.21	98.49	-	-	-	否
合计	-	9,000.00	5,655.16	8,864.21	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		<p>鉴于公司在历年的年度及半年度报告中所披露的对本项目实施进展情况的客观分析，再加之自 2008 年下半年由美国次贷危机引发的经济危机席卷全球，作为劳动密集型的纺织行业大都面临着巨大的压力和严峻的挑战。考虑到当前国际、国内经济形势及纺织品市场的整体现状，公司第三届董事会第九次会议经慎重研究后审议通过了《关于终止实施高档仿真面料生产线技术改造项目的议案》，该议案已经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司于 2010 年 9 月 29 日和 2010 年 10 月 16 日分别发布了关于变更部分募集资金投资项目的公告（公告编号：2010-033）和 2010 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2010-036）。公司监事会以决议形式对《关于变更部分募集资金投资项目的议案》发表了独立意见，详见 2010 年 9 月 29 日发布的第三届监事会第十三次会议决议公告（公告编号：2010-031）；独立董事对公司第三届董事会第十五次会议审议的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》发表了独立意见，详见 2010 年 9 月 29 日发布在巨潮资讯网的公司独立董事关于变更部分募集资金投资项目的独立意见。</p> <p>公司变更募集资金投资项目严格按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规及规范性文件及公司《募集资金管理办法》履行了审批程序和信息披露义务。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		工业化集成控制固废低温热解生产线项目尚处于建设阶段							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

2、募集资金管理情况

根据《募集资金管理办法》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，严格按照规定管理和使用募集资金。对募集资金的使用严格履行申请、审批和执行程序，有效的保证了募集资金的安全性、专用性。公司充分保障独立董事以及监事会对募集资金的管理和使用情况的监督权。

尚未使用的募集资金分别存储在中国农业银行南通分行青年东路分理处、南京银行股份有限公司南通分行开设的募集资金专户中，具体情况详见下表：

开户银行	余 额（万元）
中国农业银行南通分行青年东路分理处	159.52
南京银行股份有限公司南通分行	1881.67
合 计	2041.19

注：以上募集资金中含利息收入 1033.92 万元。

四、公司的业绩主要集中在下半年的分析

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

2010年1-6月份公司实现净利润 525.56 万元，占全年实现净利润 2321.29 万元的 22.64%，7—12 月份实现净利润 1795.73 万元，占全年实现净利润的 77.36%，从上述指标看，2010 年全年实现净利润主要集中在下半年，完成净利润高达 70% 以上。

2011 年 1-6 月份公司实现净利润 766.23 万元，比去年同期增长 45.79%。目前公司的生产计划已安排到年底，生产任务饱满，公司运行情况正常。

五、对 2011 年前三季度经营业绩的预计

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增长幅度小于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增减变动幅度为：	30.00%	~	50.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	16,037,225.94		
业绩变动的的原因说明	公司业务量的增长，产品附加值的提高，故盈利能力提升。			

六、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了公司的投资者关系管理工作。

为了保证投资者与公司形成良好互动，公司在全景网建立了与投资者网络联系的互动平台，在公司网站中设立了投资者关系管理专栏和投资者联系信箱，指定专人负责处理投资者的咨询电话、传真、电子邮件，安排专人接待中小投资者和机构投资者等的来访，切实保障广大投资者的知情权，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。同时，公司根据《深圳证券交易所中小板上市公司公平信息披露指引》等相关法律法规及《公司接待和推广工作制度》的规定，对调研、电话咨询等做好工作记录，与特定对象签订《承诺书》，有效地避免了未披露信息的提前泄露，确保了所有投资者公平地获得公司信息。

2011年4月11日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的投资者关系互动平台以网络远程方式举行了2010年度报告说明会。公司董事长葛秋先生，副董事长、总经理盛东林先生，董事、董事会秘书、副总经理陈坚先生，独立董事孔平女士，财务负责人帅建先生参加了网上业绩说明会，在线与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，进一步增强了投资者对公司各项情况的了解。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年1月7日	公司接待室	实地调研	东吴基金茅玉峰	公司投资的北斗/GPS双模授时站间同步设备项目及工业化集成控制固废低温热解生产线项目的基本情况
2011年1月15日	公司接待室	实地调研	光大保德信基金邱宏斌、钱钧	

2011年4月28日	公司接待室	实地调研	中海基金陈忠、 易方达基金王超	公司经营状况及工业化集成控制 固废低温热解生产线项目的基本 情况
------------	-------	------	--------------------	--

七、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际需要，共召开了两次会议，会议具体情况如下：

1、公司第四届董事会第二次会议于2011年3月26日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度总经理工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配及公积金转增股本预案》、《公司2010年年度报告及其摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《董事会关于募集资金2010年度使用情况的专项报告》、《关于公司2011年度日常关联交易的议案》、《公司关于董事、监事、高管人员薪酬分配方案的议案》、《公司董事会审计委员会关于2010年度内部控制的自我评价报告》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年3月29日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司第四届董事会第三次会议于2011年4月26日在公司三楼会议室召开，本次会议以赞成票7票，反对票0票，弃权票0票，审议通过了《公司2011年第一季度季度报告》。

本次会议决议备置于公司证券投资部和深圳证券交易所。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》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。

1、对公司2010年第二次临时股东大会决议的执行情况

根据公司2010年第二次临时股东大会《关于为控股子公司江苏北斗科技有限公司提供担保的议案》，2011年2月10日公司与江苏银行南通分行签订了保证担保合同，为债务人江苏北斗科技有限公司与江苏银行南通分行签订的流动资金借款合同下的

全部债务提供连带责任保证担保。公司对江苏北斗科技有限公司经审批的担保总额为1,000万元，实际发生额为1,000万元。

根据公司2010年第二次临时股东大会《关于为控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司提供担保的议案》的决议，2011年5月31日公司与中国农业银行南通崇川支行签订了最高额保证合同，为债务人江苏三友环保能源科技有限公司与中国农业银行南通崇川支行签订的固定资产借款合同下全部债务提供最高额保证担保。公司对江苏三友环保能源科技有限公司经审批的担保总额为62,500万元，报告期内实际发生额为1,000万元。

2、对公司2010年年度股东大会决议的执行情况

根据公司2010年年度股东大会决议，公司2010年年度利润分配方案为：以公司2010年12月31日总股本162,500,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3.8股，转增后公司总股本增至224,250,000股。同时，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共计派发现金股利8,125,000.00元。

上述利润分配方案已在报告期内实施完毕，公司于2011年5月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》上刊登了公司《2010年度权益分派实施公告》，股权登记日为2011年5月17日；除权除息日及转增流通股上市日为2011年5月18日。

公司董事会根据2010年年度股东大会决议，对《公司章程》进行了修改，并完成了工商变更登记手续。

（三）报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司各位董事严格按照相关法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，出席公司相关会议，审慎审议董事会的各项议案，能够在职权范围内以公司和全体股东的利益为出发点行使权利，切实保护中小投资者利益不受侵害。

公司董事长依法召集并主持董事会会议，推动公司内部治理的不断完善，组织完成股东大会授权的事项，执行董事会决议。董事长积极保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造了良好的工作条件。

公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行独立董事职责，对公司对

外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表了独立意见，维护公司及全体股东的合法权益，促进公司健康、持续、稳定的发展。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			2		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
葛秋	董事长	2	0	0	否
盛东林	董事	2	0	0	否
陈坚	董事	2	0	0	否
朱永平	董事	2	0	0	否
朱萍	独立董事	2	0	0	否
孔平	独立董事	2	0	0	否
田进	独立董事	2	0	0	否

第六节 重要事项

一、公司治理状况。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

公司三会运作规范、有序，董事、监事工作勤勉尽责，公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

公司独立性情况良好，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。

二、报告期内公司实施利润分配方案的执行情况。

根据公司2010年年度股东大会决议，公司2010年年度利润分配方案为：以公司2010年12月31日总股本162,500,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3.8股，转增后公司总股本增至224,250,000股。同时，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共计派发现金股利8,125,000.00元。

公司于2011年5月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》上刊登了公司《2010年度权益分派实施公告》，股权登记日为2011年5月17日；除权除息日及转增流通股上市日为2011年5月18日。

三、报告期内，公司2011年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

五、对外担保事项。

截至2011年6月30日，公司对外担保经审批总额度为人民币63,500万元，实际发生的担保金额为2,000万元，占公司最近一期经审计净资产的6.11%，全部为对控股子公司提供的担保。

具体担保情况见下表：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
江苏北斗科技有限公司	2010年12月9日 公告编号： 2010-047	1,000.00	2011年02月10日	1,000.00	保证担保	一年	否	否	
江苏三友环保能源科技有限公司	2010年12月9日 公告编号： 2010-047	62,500.00	2011年05月31日	1,000.00	保证担保	五年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			2,000.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				63,500.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			2,000.00	
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				0.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			2,000.00	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				63,500.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			2,000.00	
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例									6.11%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无			

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

七、报告期内发生的重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项。

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

报告期内，公司与关联方日常经营相关的关联交易。

1、接受劳务

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的 关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的 比例（%）
南通世川时装 有限公司	关联自然人控制或 任职的法人	接受劳务	955.38	20.57

公司的两位非董事高管(成建良副总经理、沈永炎副总经理)在过去的十二个月内曾在南通世川时装有限公司担任董事,根据深圳证券交易所《股票上市规则》(2008年修订)10.1.6第(二)项的有关规定,该项日常交易构成关联交易。该项日常关联交易的合同内容已在2011年3月29日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《公司2011年度日常关联交易公告》(公告编号:2011-007)中详细披露。该项日常关联交易在报告期内的实际履行情况正常,已完成的交易金额占预计全年总金额的39.81%。

2、公司其他关联交易事项见本报告第七节“财务报告”。

八、报告期内重大合同及履行情况

(一) 租赁

公司于2002年6月和2008年9月与南通友谊实业有限公司签定土地使用权及房屋租赁协议,年租赁费用为:172.18万元,按协议结算。

子公司南通萨贝妮娜服饰有限公司于2008年12月与南通友谊实业有限公司签

定土地使用权及房屋租赁协议，年租赁费用为：15.00 万元，尚未结算。

报告期内，合同各方当事人均按合同的约定履行，未出现纠纷。

（二）出租

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

（三）财产抵押贷款

子公司江苏三友集团南通色织有限公司用于抵押的固定资产（房屋建筑物）原值 777.22 万元，净值 492.41 万元；用于抵押借款的无形资产——土地使用权原值 1489.96 万元，净值 1,286.40 万元；上述资产经评估后，取得银行流动资金贷款额度 2200 万元。

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

（五）公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司江苏北斗科技有限公司提供担保的议案》和《关于为控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司提供担保的议案》，同意公司为控股子公司江苏北斗科技有限公司因经营发展需要向江苏银行南通分行营业部申请流动资金贷款 1,000 万元提供保证担保；同时，公司同意为控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司因加快推进“工业化集成控制固废低温热解生产线”项目建设规模向银行申请总额度为 62,500 万元的贷款提供保证担保，担保期限以与银行签订的担保协议为准。

报告期内，公司于 2011 年 2 月 10 日与江苏银行南通分行签订了保证担保合同，为债务人江苏北斗科技有限公司流动资金借款合同下的 1,000 万元借款提供连带责任保证担保，担保金额为 1,000 万元，担保期限为 1 年，实际发生额为 1,000 万元。2011 年 5 月 31 日，公司与中国农业银行南通崇川支行签订了最高额保证合同，为债务人江苏三友环保能源科技有限公司固定资产借款合同下的 20,000 万元借款提供最高额保证担保，担保金额为 22,000 万元，担保期限为 5 年，实际发生额为 1,000 万元。

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

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

承诺事项	是否履行承诺
公司控股东南通友谊实业有限公司于 2002 年 12 月 1 日向公司出具了《不竞争承诺函》	是
公司控股东南通友谊实业有限公司承诺: 在 2010 年 3 月 26 日至 2012 年 3 月 26 日期间将不会对本公司持有的 44,525,000 股公司普通股股票通过证券交易系统上市交易或通过其他任何方式转让。(报告期内, 公司进行了公积金转增股本, 转增后南通友谊实业有限公司持有的江苏三友普通股股票增加 16,919,500 股, 该部分普通股股票自转增之日起自动转为限售股, 限售期至 2012 年 3 月 26 日止。)	是

十、其他重大事项。

大股东股权质押情况: 截止2011年6月30日, 南通友谊实业有限公司共持有本公司有限售条件的流通股股份6,144.45万股, 占本公司总股本的27.40%; 报告期内公司实施了公积金转增股本, 南通友谊实业有限公司向南京银行股份有限公司南通分行质押的股份1,100万股因本次转增增加为1,518.00万股, 占公司股份总数的6.77%。

十一、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见。

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、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》和江苏证监局苏证监公司字[2006]8号《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》、苏证监公司字[2008]325号《关于进一步规范上市公司与大股东及其他关联方资金往来的通知》的要求, 我们作为江苏三友集团股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事, 本着对公司、全体股东及投资者负责的态度, 对公司控股股东及其他关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查, 并发表以下专项说明和独立意见:

1、公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况, 也不存在以前年度

发生并累计至 2011 年 6 月 30 日的违规关联方占用资金情况。

2、公司不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况；也不存在直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保的情况；截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在对外担保总额超过净资产 50% 的情况。

3、公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司江苏北斗科技有限公司提供担保的议案》和《关于为控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司提供担保的议案》，同意公司为控股子公司江苏北斗科技有限公司因经营发展需要向江苏银行南通分行营业部申请流动资金贷款 1,000 万元提供保证担保；同时，公司同意为控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司因加快推进“工业化集成控制固废低温热解生产线”项目建设规模向银行申请总额度为 62,500 万元的贷款提供保证担保，担保期限以与银行签订的担保协议为准。

公司于 2011 年 2 月 10 日与江苏银行南通分行签订了保证担保合同，为债务人江苏北斗科技有限公司流通资金借款合同下的 1,000 万元借款提供连带责任保证担保，担保金额为 1,000 万元，担保期限为 1 年，实际发生额为 1,000 万元。2011 年 5 月 31 日，公司与中国农业银行南通崇川支行签订了最高额保证合同，为债务人江苏三友环保能源科技有限公司固定资产借款合同下的 20,000 万元借款提供最高额保证担保，担保金额为 22,000 万元，担保期限为 5 年，实际发生额为 1,000 万元。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司对外担保经审批总额度为人民币 63,500 万元，实际发生的担保金额为 2,000 万元，占公司最近一期经审计净资产的 6.11%，全部为对控股子公司提供的担保，公司无逾期担保。

报告期内，公司对外担保完全按照相关法律法规以及《公司章程》、《对外担保制度》等规定履行了必要的审议程序；公司建立了完善的对外担保风险控制制度；并充分揭示了对外担保存在的风险；无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

独立董事：朱萍 孔平 田进

二〇一一年八月二十七日

十二、公司聘任会计师事务所情况。

公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意江苏天衡会计师事务所有限公司不再负责公司 2011 年度的审计工作；公司拟改聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司及控股子公司 2011 年度的外部审计机构。本次变更会计师事务所的议案尚需提交公司 2011 年第一次临时股东大会审议，变更会计师事务所事项自公司股东大会审议通过之日起生效。

十三、公司内部审计机构的设置及开展工作的情况。

根据《公司章程》和《公司内部审计制度》的规定和要求，公司设立了审计部并配备了专职的内审人员，负责对公司及控股子公司专项资金、重大资金、成本费用、经济效益以及规章制度等执行情况进行内部审计。

报告期内，审计部按照《内部审计制度》的要求在董事会下设的审计委员会的指导下独立开展工作，就公司内控制度的实施情况进行了检查，对公司2011年第一季度和半年度的财务状况进行了内部审计。内部审计工作的正常开展有效地促进了公司内部控制制度和管理措施的落实，为规范公司的内部控制、经济活动和严肃财经纪律发挥了监督职能作用。

十四、因涉嫌违反证券法律法规，中国证券监督管理委员会江苏监管局于 2010 年 4 月 1 日向公司下达了苏证监立通字[2010]-1 号立案调查通知书。截至本半年度报告披露日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会江苏证监局的正式调查处理结果。除此之外，报告期内公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未受到中国证监会稽查、行政处罚及深交所公开谴责、通报批评的情况。

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

十六、报告期内公司信息披露情况。

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
2011-02-25	2011-001	2010 年度业绩快报	注
2011-03-29	2011-002	第四届董事会第二次会议决议公告	注
2011-03-29	2011-003	第四届监事会第二次会议决议公告	注
2011-03-29	2011-004	2010 年年度报告摘要	注
2011-03-29	2011-005	董事会关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告	注
2011-03-29	2011-006	关于独立董事对相关事项发表独立意见的公告	注
2011-03-29	2011-007	2011 年度日常关联交易公告	注
2011-03-29	2011-008	关于召开 2010 年年度报告说明会的公告	注
2011-03-29	2011-009	关于召开 2010 年年度股东大会通知公告	注
2011-04-28	2011-010	2011 年一季度季度报告正文	注
2011-04-30	2011-011	2010 年年度股东大会决议公告	注
2011-05-11	2011-012	2010 年度权益分派实施公告	注

注：刊登于公司指定的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	131,719,328.04	81,850,166.18	190,309,329.34	119,031,595.75
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	77,575,964.70	39,885,728.42	23,478,158.84	12,965,762.29
预付款项	31,744,337.25	2,771,805.03	30,534,767.60	1,996,823.76
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利			29,321.06	29,321.06
其他应收款	5,698,168.27	5,441,294.67	2,466,009.82	2,296,158.62
买入返售金融资产				
存货	96,753,622.60	68,020,383.94	76,456,562.10	47,337,395.33
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	343,491,420.86	197,969,378.24	323,274,148.76	183,657,056.81
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	2,725,867.85	186,896,709.25	2,705,794.89	156,876,636.29
投资性房地产	6,625,475.60	6,625,475.60	6,802,464.26	6,802,464.26
固定资产	81,654,078.57	19,610,383.07	71,142,828.82	21,487,125.88
在建工程	25,531,029.00		8,090,529.00	
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	38,595,769.84		17,940,984.14	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,159,951.86			
递延所得税资产	301,509.95	211,900.46	185,947.63	211,900.46
其他非流动资产				
非流动资产合计	156,593,682.67	213,344,468.38	106,868,548.74	185,378,126.89
资产总计	500,085,103.53	411,313,846.62	430,142,697.50	369,035,183.70
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00		4,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	8,500,000.00		20,500,000.00	
应付账款	87,770,217.90	55,215,856.68	27,965,529.58	17,595,065.94
预收款项	1,590,964.90	117,035.64	7,954,076.62	139,842.79
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,065,543.18	14,575,791.96	18,713,089.51	15,506,110.84
应交税费	-5,546,837.68	-2,618,119.20	-7,223,305.55	-5,598,778.08
应付利息				
应付股利	1,186,680.00	1,186,680.00	48,799.73	
其他应付款	5,412,437.44	1,207,659.28	9,984,304.44	1,355,462.01
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	125,979,005.74	69,684,904.36	81,942,494.33	28,997,703.50
非流动负债：				
长期借款	10,000,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	18,250,760.39	360,000.00	577,760.39	
非流动负债合计	28,250,760.39	360,000.00	577,760.39	
负债合计	154,229,766.13	70,044,904.36	82,520,254.72	28,997,703.50
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	224,250,000.00	224,250,000.00	162,500,000.00	162,500,000.00

资本公积	717,404.44	761,500.74	62,467,404.44	62,511,500.74
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	49,915,442.77	49,915,442.77	49,915,442.77	49,915,442.77
一般风险准备				
未分配利润	52,559,084.47	66,341,998.75	53,021,781.40	65,110,536.69
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	327,441,931.68	341,268,942.26	327,904,628.61	340,037,480.20
少数股东权益	18,413,405.72		19,717,814.17	
所有者权益合计	345,855,337.40	341,268,942.26	347,622,442.78	340,037,480.20
负债和所有者权益总计	500,085,103.53	411,313,846.62	430,142,697.50	369,035,183.70

法定代表人：葛秋

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

利润表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	304,913,961.62	204,726,335.94	184,973,928.56	118,235,571.15
其中：营业收入	304,913,961.62	204,726,335.94	184,973,928.56	118,235,571.15
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	294,291,830.09	193,112,558.79	177,658,505.40	112,796,597.59
其中：营业成本	270,291,582.54	179,494,114.99	161,559,143.70	103,648,683.78
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	1,290,432.23	952,104.78	536,286.68	185,760.87
销售费用	4,805,150.51	3,197,564.22	3,573,572.50	2,390,461.24
管理费用	14,047,428.21	8,016,731.62	13,329,673.05	8,716,252.35
财务费用	-230,904.19	-349,956.57	-1,946,776.28	-2,169,466.67
资产减值损失	4,088,140.79	1,801,999.75	606,605.75	24,906.02
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）	20,072.96	1,213,642.29	78,133.38	878,976.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,642,204.49	12,827,419.44	7,393,556.54	6,317,950.22
加：营业外收入	765,538.02	83,342.54	886,377.71	769,074.00
减：营业外支出	310,296.43	231,984.86	545,096.81	197,654.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,097,446.08	12,678,777.12	7,734,837.44	6,889,370.22
减：所得税费用	3,592,788.78	3,322,315.06	1,984,372.11	1,584,066.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,504,657.30	9,356,462.06	5,750,465.33	5,305,303.90
归属于母公司所有者的净利润	7,662,303.07	9,356,462.06	5,255,561.78	5,305,303.90
少数股东损益	-157,645.77		494,903.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.034	0.042	0.023	0.024
（二）稀释每股收益	0.034	0.042	0.023	0.024
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	7,504,657.30	9,356,462.06	5,750,465.33	5,305,303.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,662,303.07	9,356,462.06	5,255,561.78	5,305,303.90
归属于少数股东的综合收益总额	-157,645.77		494,903.55	

法定代表人：葛秋

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

现金流量表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

2011年1—6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	259,714,741.61	177,088,576.08	186,863,822.75	118,544,155.86

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	19,307,274.42	17,766,095.30	12,319,250.29	10,646,568.85
收到其他与经营活动有关的现金	3,459,107.70	2,592,019.95	3,336,994.58	2,799,956.59
经营活动现金流入小计	282,481,123.73	197,446,691.33	202,520,067.62	131,990,681.30
购买商品、接受劳务支付的现金	230,287,125.59	159,906,178.37	145,406,043.64	94,774,088.71
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	39,435,107.84	23,469,469.10	34,885,391.49	19,000,968.73
支付的各项税费	7,732,212.90	4,757,829.40	9,087,535.92	6,888,583.34
支付其他与经营活动有关的现金	19,015,402.94	10,668,383.33	9,984,998.55	7,579,448.63
经营活动现金流出小计	296,469,849.27	198,801,860.20	199,363,969.60	128,243,089.41
经营活动产生的现金流量净额	-13,988,725.54	-1,355,168.87	3,156,098.02	3,747,591.89

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	29,321.06	1,222,890.39		1,055,530.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	844,106.72	94,104.80	116,772.90	11,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				1,224,959.89
收到其他与投资活动有关的现金	17,400,000.00			
投资活动现金流入小计	18,273,427.78	1,316,995.19	116,772.90	2,291,990.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,488,009.09	204,935.89	1,643,605.21	2,285,077.68
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00		
投资活动现金流出小计	60,488,009.09	30,204,935.89	1,643,605.21	2,285,077.68
投资活动产生的现金流量净额	-42,214,581.31	-28,887,940.70	-1,526,832.31	6,912.72
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	20,000,000.00		7,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	0.00	7,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	4,000,000.00		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,495,694.45	6,938,320.00	13,121,462.61	10,824,867.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动				

有关的现金				
筹资活动现金流出小计	12,495,694.45	6,938,320.00	33,121,462.61	10,824,867.00
筹资活动产生的现金流量净额	7,504,305.55	-6,938,320.00	-26,121,462.61	-10,824,867.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-48,699,001.30	-37,181,429.57	-24,492,196.90	-7,070,362.39
加：期初现金及现金等价物余额	178,618,329.34	119,031,595.75	246,147,544.50	197,138,187.49
六、期末现金及现金等价物余额	129,919,328.04	81,850,166.18	221,655,347.60	190,067,825.10

法定代表人：葛秋

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

合并所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	162,500,000.00	62,467,404.44			49,915,442.77		53,021,781.40		19,717,814.17	347,622,442.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	162,500,000.00	62,467,404.44			49,915,442.77		53,021,781.40		19,717,814.17	347,622,442.78
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	61,750,000.00	-61,750,000.00					-462,696.93		-1,304,408.45	-1,767,105.38
(一) 净利润							7,662,303.07		-157,645.77	7,504,657.30
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二) 小计							7,662,303.07		-157,645.77	7,504,657.30
(三) 所有者投入和 减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-8,125,000.00		-1,146,762.68	-9,271,762.68
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准										

备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,125,000.00		-1,146,762.68	-9,271,762.68
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	61,750,000.00	-61,750,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	61,750,000.00	-61,750,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	224,250,000.00	717,404.44			49,915,442.77		52,559,084.47		18,413,405.72	345,855,337.40

法定代表人：葛秋

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

合并所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	162,500,000.00	62,489,326.42			44,389,335.99		48,334,965.96		20,966,016.57	338,679,644.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	162,500,000.00	62,489,326.42			44,389,335.99		48,334,965.96		20,966,016.57	338,679,644.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-21,921.98			5,526,106.78		4,686,815.44		-1,248,202.40	8,942,797.84
（一）净利润							23,212,922.22		1,163,080.45	24,376,002.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,212,922.22		1,163,080.45	24,376,002.67
（三）所有者投入和减少资本		-21,921.98							-1,397,145.69	-1,419,067.67
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		-21,921.98							-1,397,145.69	-1,419,067.67
（四）利润分配					5,526,106.78		-18,526,106.78		-1,014,137.16	-14,014,137.16
1. 提取盈余公积					5,526,106.78		-5,526,106.78			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-13,000,000.00		-1,014,137.16	-14,014,137.16	
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	162,500,000.00	62,467,404.44			49,915,442.77	53,021,781.40	0.00	19,717,814.17	347,622,442.78	

法定代表人：葛秋

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

母公司股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：人民币(元)

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	162,500,000.00	62,511,500.74			49,915,442.77		65,110,536.69	340,037,480.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	162,500,000.00	62,511,500.74			49,915,442.77		65,110,536.69	340,037,480.20
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	61,750,000.00	-61,750,000.00					1,231,462.06	1,231,462.06
（一）净利润							9,356,462.06	9,356,462.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							9,356,462.06	9,356,462.06
（三）所有者投入和 减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-8,125,000.00	-8,125,000.00
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							-8,125,000.00	-8,125,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	61,750,000.00	-61,750,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	61,750,000.00	-61,750,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	224,250,000.00	761,500.74			49,915,442.77		66,341,998.75	341,268,942.26

法定代表人：葛秋

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

母公司股东权益变动表（续）

2011年1-6月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：人民币(元)

项目	上年金额							
	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
一、上年年末余额	162,500,000.00	62,511,500.74			44,389,335.99		61,532,216.34	330,933,053.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	162,500,000.00	62,511,500.74			44,389,335.99		61,532,216.34	330,933,053.07
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）					5,526,106.78		3,578,320.35	9,104,427.13
（一）净利润							22,104,427.13	22,104,427.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							22,104,427.13	22,104,427.13
（三）所有者投入和 减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,526,106.78		-18,526,106.78	-13,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,526,106.78		-5,526,106.78	
2. 提取一般风险准 备								
3. 对所有者（或股							-13,000,000.00	-13,000,000.00

东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(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	162,500,000.00	62,511,500.74		0.00	49,915,442.77		65,110,536.69	340,037,480.20

法定代表人：葛秋

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：张松

江苏三友集团股份有限公司

2011 年中期财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

2011 年 5 月 17 日，经公司 2010 年度股东大会决议通过的利润分配预案，以公司总股本 162,500,000 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3.8 股，转增后公司总股本变更为人民币 224,250,000.00 元。

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

公司企业法人营业执照注册号：320000400000850；注册资本：22,425 万元人民币；注册地：江苏省南通市人民东路 218 号。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被

合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融资产

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

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的

金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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

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

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

④金融资产减值

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

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

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

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

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

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元以上的应收账款及其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	6	6

1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工物资、在产品、产成品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等, 在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资, 按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

③其他股权投资

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者

与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

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

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹

象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

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

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

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

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

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

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

16、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额),其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

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

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权(纽恩公司)	48 年
土地使用权(色织公司)	50 年
土地使用权(环保能源公司)	50 年
非专利技术	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(3) 无形资产减值

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

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

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

21、政府补助

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

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

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税

法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

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

23、经营租赁

(1) 租入资产

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

(2) 租出资产

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

24、持有待售非流动资产

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

三、税项

1、流转税:

(1) 增值税:销项税税率为 17%,出口产品享受国家规定的出口退税政策。

(2) 营业税:按应税劳务或租赁收入的 5%计缴。

2、企业所得税:

公司及子公司按应纳税所得额的 25%计缴。

3、地方税及附加:

A、城市维护建设税:公司及子公司按应缴纳流转税额的 7%计缴。

B、教育费附加:公司及子公司按应缴纳流转税额的 5%计缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(1) 子公司全称	江苏南大三友科技有限公司
子公司类型	有限责任公司
注册地	南京市鼓楼区南秀村 7 号
业务性质	技术开发
注册资本	500 万元人民币
经营范围	通信、电子及光电子材料、计算机软件的研究、开发、销售；弱电系统、网络系统工程、自动化系统工程的设计、施工、技术咨询与服务。
期末实际出资额	275 万元人民币
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	无
持股比例 (%)	55 %
表决权比例 (%)	55 %
是否合并报表	是

续上表

(2) 子公司全称	江苏北斗科技有限公司
子公司类型	有限责任公司
注册地	南通市城山路 11 号
业务性质	卫星应用设备生产销售
注册资本	2000 万元人民币
经营范围	卫星系统应用设备、通信系统及设备、电子及光电子材料的研发、设计、制造、销售。
期末实际出资额	1500 万元人民币
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	无
持股比例 (%)	75.00%
表决权比例 (%)	75.00%
是否合并报表	是

续上表

(3) 子公司全称	南通萨贝尼娜服饰营销有限公司
子公司类型	有限责任公司
注册地	南通市外环北路 208 号
业务性质	服装销售
注册资本	100 万元人民币
经营范围	纺织品、服装、服饰及原辅材料的设计、研发、销售。
期末实际出资额	100 万元人民币 (注)
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	无
持股比例 (%)	100.00% (注)
表决权比例 (%)	100.00% (注)
是否合并报表	是

续上表

(4) 子公司全称	江苏三友环保能源科技有限公司
-----------	----------------

子公司类型	有限责任公司
注册地	南通市通州区滨海新区北区
业务性质	可再生能源循环使用
注册资本	15000 万元人民币
经营范围	可再生能源循环使用项目、节能减排环保技术服务
期末实际出资额	9000 万元人民币
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	零
持股比例 (%)	100.00%
表决权比例 (%)	60.00%
是否合并报表	是

[注]截止 2011 年 6 月 30 日, 江苏三友环保能源科技有限公司实收资本 9000 万元, 均由本公司以货币资金出资。根据江苏三友环保能源科技有限公司《公司章程》约定, 上海金匙环保科技有限公司拟以设备作价出资, 占注册资本的 40%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

(1) 子公司全称	南通纽恩时装有限公司
子公司类型	有限责任公司
注册地	江苏省南通市城山路 111 号
业务性质	服装生产销售
注册资本	120 万美元
经营范围	生产销售各类服装。
期末实际出资额	780.74 万元人民币
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	无
持股比例 (%)	75.00%
表决权比例 (%)	75.00%
是否合并报表	是

续上表

(2) 子公司全称	南通三明时装有限公司
子公司类型	有限责任公司
注册地	南通港闸开发区城港路 198 号
业务性质	服装生产销售
注册资本	1134.80 万元人民币
经营范围	服装的生产、加工、销售; 纺织面辅料、针纺织品的销售。
期末实际出资额	928.35 万元人民币
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	无
持股比例 (%)	51.00%
表决权比例 (%)	51.00%
是否合并报表	是

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(1) 子公司全称	南通三友环保科技有限公司
子公司类型	有限责任公司
注册地	南通开发区通富路 51-3 号
业务性质	环保材料生产

注册资本	600 万元人民币
经营范围	生产销售环保材料、环保设备及装置、口罩、防护服、鞋垫、家用针纺织品。
期末实际出资额	423.6 万元人民币
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	无
持股比例(%)	70.60%
表决权比例(%)	70.60%
是否合并报表	是

续上表

(2) 子公司全称	江苏三友集团南通色织有限公司
子公司类型	有限责任公司
注册地	南通市城山路 91 号
业务性质	面料生产销售
注册资本	5501.90 万元人民币
经营范围	生产、销售纺织品、服装、纺织原辅材料，纺织机械设备及配件、仪器、仪表、染化料、助剂；自营上述商品的进出口贸易，国家限制或禁止经营的商品或技术除外。
期末实际出资额	5501.90 万元人民币
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	无
持股比例(%)	100.00%
表决权比例(%)	100.00%
是否合并报表	是

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2011 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			156,295.87			110,306.49
日元	244,673.00	0.080243	19,633.30	244,673.00	0.08126	19,882.13
美元						
小计			175,929.17			130,188.62
银行存款						
人民币			103,376,307.02			149,288,420.31
日元	775,349.00	0.080243	62,216.64	775,349.00	0.08126	63,004.86
美元	4,064,663.33	6.4716	26,304,875.21	4,399,522.18	6.6227	29,136,715.55
小计			129,743,398.87			178,488,140.72
其他货币资金						
人民币			1,800,000.00			11,691,000.00
小计			1,800,000.00			11,691,000.00

合计			131,719,328.04			190,309,329.34
----	--	--	----------------	--	--	----------------

货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 1,800,000.00 元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	83,877,713.50	100.00	6,301,748.80	7.51
组合小计	83,877,713.50	100.00	6,301,748.80	7.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	83,877,713.50	100.00	6,301,748.80	7.51

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	25,781,150.49	100.00	2,302,991.65	8.93
组合小计	25,781,150.49	100.00	2,302,991.65	8.93
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	25,781,150.49	100.00	2,302,991.65	8.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	80,691,305.87	96.20	4,841,478.36	22,743,659.63	88.22	1,364,619.58
1 至 2 年	302,081.17	0.36	45,312.18	291,779.65	1.13	43,766.95
2 至 3 年	285,569.89	0.34	85,670.97	2,604,580.93	10.1	781,374.28
3 至 4 年	2,538,738.57	3.03	1,269,369.29	38,589.98	0.15	19,295.00
4 至 5 年	500.00	0	400.00	43,022.30	0.17	34,417.84
5 年以上	59,518.00	0.07	59,518.00	59,518.00	0.23	59,518.00
合计	83,877,713.50	100.00	6,301,748.80	25,781,150.49	100.00	2,302,991.65

(2) 本期无实际核销的应收账款。

(3) 应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况。

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
UNQLO CO., LTD	客户	26,264,154.02	1年以内	31.31
MARUBENI CORPORATION 丸红	客户	15,732,764.15	1年以内	18.76
南通港闸纺织有限公司	客户	8,702,469.69	1年以内	10.38
南京普天通信股份有限公司	客户	5,728,945.94	1年以内	6.83
上海上通通信器材有限公司	客户	4,631,287.60	1年以内	5.52
合计		61,059,621.40		72.80

3、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,148,094.35	98.12	29,932,489.41	98.03
1至2年	9,841.92	0.03	116,258.74	0.38
2至3年	407,487.30	1.28	302,700.00	0.99
3年以上	178,913.68	0.57	183,319.45	0.60
合计	31,744,337.25	100.00	30,534,767.60	100.00

(2) 账龄超过1年以上的预付账款余额为596,242.90元,主要为尚未结算的供应商货款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	金额	账龄	付款原因
上海金匙环保科技有限公司	25,000,000.00	1年以内	设备款
南通通州华通投资有限公司	758,000.00	1年以内	材料款
江阴市天鹅制呢厂	740,942.20	1年以内	材料款
佛山市金联翔纺织有限公司	311,395.20	1年以内	材料款
如皋市品华服装经营部	289,000.00	1年以内	材料款
合计	27,099,337.40		

(4) 预付款项中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,675,392.03	62.98		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	2,160,802.27	37.02	138,026.03	6.39
组合合计	2,160,802.27	100.00	138,026.03	6.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,836,194.30	100.00	138,026.03	2.37

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,272,296.02	90.36		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	242,356.19	9.64	48,642.39	20.07
组合小计	242,356.19	9.64	48,642.39	20.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,514,652.21	100.00	48,642.39	1.93

其他应收款分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收出口退税	3,675,392.03		2,272,296.02	
其他往来款	2,160,802.27	138,026.03	242,356.19	48,642.39
合计	5,836,194.30	138,026.03	2,514,652.21	48,642.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,137,668.87	98.93	128,260.13	189,704.79	78.28	11,382.29
1至2年	12,000.00	0.56	1,800.00	16,028.00	6.61	2,404.20
2至3年	3,525.00	0.16	1,057.50	1,525.00	0.63	457.50
3年以上	7,608.40	0.35	6,908.40	35,098.40	14.48	34,398.40
合计	2,160,802.27	100.00	138,026.03	242,356.19	100.00	48,642.39

(2) 本期无实际核销的其他应收款。

(3) 期末余额中金额较大的其他应收款

往来单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额比例%
应收出口退税	3,675,392.03	1年以内	62.98
上海吴淞海关	1,533,649.99	1年以内	26.28
南通星湖服饰有限公司	184,728.88	1年以内	3.17
朱理	100,000.00	1年以内	1.71
南通市富豪针织服装有限公司	74,500.00	1年以内	1.28
合计	5,568,270.90		95.42

5、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,979,610.26		20,979,610.26	17,351,064.97		17,351,064.97
委托加工物资	3,153,708.74		3,153,708.74	970,976.77		970,976.77

在产品	57,455,404.12		57,455,404.12	36,981,015.75		36,981,015.75
产成品	15,164,899.48		15,164,899.48	21,153,504.61		21,153,504.61
合计	96,753,622.60		96,753,622.60	76,456,562.10		76,456,562.10

(2) 本期减值准备计提额为 0 元。

6、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资						
按权益法核算的长期股权投资	2,725,867.85		2,725,867.85	2,705,794.89		2,705,794.89
合计	2,725,867.85		2,725,867.85	2,705,794.89		2,705,794.89

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南通世川时装有限公司	25%	25%	2,758,600.00	2,705,794.89	20,072.96		2,725,867.85

(3) 期末长期股权投资不存在计提减值准备情况。

(4) 联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
南通世川时装有限公司	有限责任公司(中外合资)	如东县新店镇	李世军	服装生产制造	133.33 万美元	25%	25%

被投资单位名称	期末资产总额	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
南通世川时装有限公司	14,670,453.06	3,766,981.71	10,903,471.35	11,809,152.10	80,291.84

7、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋建筑物	15,592,294.40			15,592,294.40
土地使用权				
合计	15,592,294.40			15,592,294.40
二、累计折旧				
房屋建筑物	8,789,830.14	176,988.66		8,966,818.80
土地使用权				
合计	8,789,830.14	176,988.66		8,966,818.80
三、账面净值				
房屋建筑物	6,802,464.26			6,625,475.60

土地使用权				
合计	6,802,464.26			6,625,475.60
四、减值准备				
房屋建筑物				
土地使用权				
合计				
五、账面价值				
房屋建筑物	6,802,464.26			6,625,475.60
土地使用权				
合计	6,802,464.26			6,625,475.60

本期折旧和摊销额为 176,988.66 元。

本期减值准备计提额为 0 元。

8、固定资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值					
房屋建筑物	60,575,628.40				60,575,628.40
机器设备	81,198,331.37	16,076,109.88		2,957,236.76	94,317,204.49
电子设备	8,853,980.91	42,962.80			8,896,943.71
运输设备	12,068,933.38	104,510.62			12,173,444.00
办公设备	3,116,813.21	0			3,116,813.21
合计	165,813,687.27	16,223,583.30		2,957,236.76	179,080,033.81
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋建筑物	30,717,360.14		848,785.17		31,566,145.31
机器设备	46,049,501.14		2,975,929.84	1,480,145.47	47,545,285.51
电子设备	6,142,441.11		792,799.15		6,935,240.26
运输设备	7,613,842.86		786,059.13		8,399,901.99
办公设备	2,463,632.14		48,710.98		2,512,343.12
合计	92,986,777.39		5,452,284.27	1,480,145.47	96,958,916.19
三、账面净值					
房屋建筑物	29,858,268.26				29,009,483.09
机器设备	35,148,830.23				46,771,918.98
电子设备	2,711,539.80				1,961,703.45
运输设备	4,455,090.52				3,773,542.01
办公设备	653,181.07				604,470.09
合计	72,826,909.88				82,121,117.62
四、减值准备					
房屋建筑物					
机器设备	1,660,448.55			1,193,409.50	467,039.05
电子设备	23,632.51			23,632.51	
运输设备					
办公设备					
合计	1,684,081.06			1,217,042.01	467,039.05

五、账面价值			
房屋建筑物	29,858,268.26		29,009,483.09
机器设备	33,488,381.68		46,304,879.93
电子设备	2,687,907.29		1,961,703.45
运输设备	4,455,090.52		3,773,542.01
办公设备	653,181.07		604,470.09
合计	71,142,828.82		81,654,078.57

本期折旧额为 5,452,284.27 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
剑杆织机等（色织）	436,740.00	295,539.78	119,363.22	21,837.00

9、在建工程

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏三友环保能源科技有限公司厂区建设	25,531,029.00		25,531,029.00	8,090,529.00		8,090,529.00

(2) 在建工程本期变动情况

项目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
江苏三友环保能源科技有限公司厂区建设		8,090,529.00	17,440,500.00			25,531,029.00

续上表

项目	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
江苏三友环保能源科技有限公司厂区建设						募集资金

10、无形资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权（纽恩公司）	5,306,188.00			5,306,188.00
土地使用权（色织公司）	14,899,638.50			14,899,638.50
土地使用权（能源公司）		21,095,030.00		21,095,030.00
专有技术（环保）	2,610,000.00			2,610,000.00

专有技术（南大三友）	2,250,000.00			2,250,000.00
合 计	25,065,826.50	21,095,030.00		46,160,856.50
二、累计摊销				
土地使用权（纽恩公司）	856,728.11	55,272.78		912,000.89
土地使用权（色织公司）	1,886,614.25	148,996.38		2,035,610.63
土地使用权（能源公司）		105,475.14		105,475.14
专有技术（环保）	2,131,500.00	130,500.00		2,262,000.00
专有技术（南大三友）	1,631,250.00			1,631,250.00
合 计	6,506,092.36	440,244.30		6,946,336.66
三、账面净值				
土地使用权（纽恩公司）	4,449,459.89			4,394,187.11
土地使用权（色织公司）	13,013,024.25			12,864,027.87
土地使用权（能源公司）				20,989,554.86
专有技术（环保）	478,500.00			348,000.00
专有技术（南大三友）	618,750.00			618,750.00
合 计	18,559,734.14			39,214,519.84
四、减值准备				
土地使用权（纽恩公司）				
土地使用权（色织公司）				
专有技术（环保）				
专有技术（南大三友）	618,750.00			618,750.00
合 计	618,750.00			618,750.00
五、账面价值				
土地使用权（纽恩公司）	4,449,459.89			4,394,187.11
土地使用权（色织公司）	13,013,024.25			12,864,027.87
土地使用权（能源公司）				20,989,554.86
专有技术（环保）	478,500.00			348,000.00
专有技术（南大三友）				
合 计	17,940,984.14			38,595,769.84

本期摊销额为 440,244.30 元。

11、商誉

(1) 分类情况

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

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

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债	暂时性差异	递延所得税资产或负债
递延所得税资产				
资产减值准备	1,206,039.80	301,509.95	743,790.52	185,947.63
小计	1,206,039.80	301,509.95	743,790.52	185,947.63

13、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,351,634.04	4,088,140.79			6,439,774.83
二、存货跌价准备					0
三、固定资产减值准备	1,684,081.06			1,217,042.01	467,039.05
四、无形资产减值准备	618,750.00				618,750.00
五、商誉减值准备	242,985.79				242,985.79
合 计	4,897,450.89	4,088,140.79		1,217,042.01	7,768,549.67

14、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	4,000,000.00
合 计	10,000,000.00	4,000,000.00

15、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,500,000.00	20,500,000.00

16、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	87,243,781.71	26,784,136.93
1 年以上	526,436.19	1,181,392.65
合 计	87,770,217.90	27,965,529.58

(2) 期末应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东南通友谊实业有限公司房租 860,879.35 元。

(3) 账龄超过 1 年以上的应付账款余额为 526,436.19 元，主要为尚未与供应商结算的货款。

17、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,295,355.88	7,517,276.32
1 年以上	295,609.02	436,800.30
合 计	1,590,964.90	7,954,076.62

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

18、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,976,839.47	17,087,674.58	19,848,285.12	216,228.93
二、职工福利费(注 1)	10,761,473.70	2,915,693.46	2,917,571.46	10,759,595.70
三、社会保险费	1,141,790.45	7,361,757.04	7,208,143.28	1,295,404.21
四、住房公积金	148,433.55	2,477,586.99	1,348,945.36	1,277,075.18
五、工会经费和职工教育经费	2,072,352.34	202,524.92	259,518.07	2,015,359.19
六、因解除劳动关系给予的补偿(注 2)	1,612,200.00	2,479.97	112,800.00	1,501,879.97
合 计	18,713,089.51	30,047,716.96	31,695,263.29	17,065,543.18

注 1：期末余额均为公司及其他子公司职工奖励及福利基金结余。

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

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

19、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
企业所得税	2,074,064.90	2,298,175.71
增值税	-8,085,137.65	-10,072,167.11
营业税	8,501.90	
城市维护建设税	180,656.49	68,762.20
个人所得税	-391,663.95	1,996.82
房产税	212,792.94	153,538.81
土地使用税	235,650.70	183,943.70
印花税	15,478.20	15,877.54
教育费附加	128,186.59	74,958.12
综合基金	75,643.07	51,608.66
其他	-1,010.87	

合 计	-5,546,837.68	-7,223,305.55
-----	---------------	---------------

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注三。

20、应付股利

项 目	期末余额	年初余额
母公司应付股东股利	1,186,680.00	
其中：日本三轮株式会社	939,500.00	
株式会社飞马日本	247,180.00	
合 计	1,186,680.00	

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,226,079.48	4,356,109.21
1 年以上	4,186,357.96	5,628,195.23
合 计	5,412,437.44	9,984,304.44

(2) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

(3) 金额较大的其他应付款

往来单位(项目)	金额	内 容
南通崇川开发区土地款	1,575,000.00	土地款

22、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

23、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
能源公司土地返还款(注1)	17,313,000.00	
北斗/GPS 双模授时站间时间同步项目经费(注2)	577,760.39	577,760.39
其他	360,000.00	
合 计	18,250,760.39	577,760.39

注 1: 本公司子公司江苏三友环保能源科技有限公司本期根据与南通市通州区滨海新区签订的有关协议取得土地返还款 17,400,000.00 元,在相关土地使用权使用寿命内分配计入当期损益,本期共转入当期损益 87,000.00 元。

注 2: 根据南通市科学技术局通科计[2008]203 号和南通市财政局通财企[2008]78 号《关于下达 2008 年度第三批市级科技计划项目(省以上科技计划项目匹配)和财政资助科技经费的通知》,以及南通市科学技术局通科技[2008]185 号和南通市财政局通财企

[2008]70 号《关于下达 2008 年第二批市级科技计划项目及财政资助科技经费的通知》，公司分别收到“北斗/GPS 双模授时站间时间同步设备”项目经费 5,250,000.00 元和 50,000.00 元，2008 年度、2009 年度分别使用项目经费 2,519,040.00 元和 2,203,199.61 元转入营业外收入，余款 577,760.39 元暂挂递延收益。

24、股本

(单位：万股)

项 目	年初余额	本期增减 (+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	4,452.50			1,691.95			6,144.45
二、无限售条件股份	11,797.50			4,483.05			16,280.55
三、股份总数	16,250.00			6,175.00			22,425.00

注 1：公司控股股东南通友谊实业有限公司承诺：在 2010 年 3 月 26 日至 2012 年 3 月 26 日之间，将不会对该公司持有的 44,525,000 股江苏三友普通股股票通过证券交易系统上市交易或通过其他任何方式转让。并已于 2010 年 4 月 6 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了所涉及股份办理限售登记及变更股份性质的手续。

2011 年 5 月 17 日，本公司以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3.8 股，转增股本后控股股东增加的股本 1,691.95 万股适用上述承诺，至 2011 年 6 月 30 日，控股股东南通友谊实业有限公司承诺限售股合计 6,144.45 万股。

注 2：自然人股东——赵建军承诺对其持有的全部本公司 4,962,300 股普通股股票从 2010 年 9 月 28 日起至 2011 年 9 月 27 日期间不通过证券交易系统上市交易或者通过其他方式转让。

25、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少 (注)	期末余额
股本溢价	61,832,727.47		61,750,000.00	82,727.47
其他资本公积	634,676.97			634,676.97
合 计	62,467,404.44		61,750,000.00	717,404.44

注：2011 年 5 月 17 日，经公司 2010 年度股东大会决议通过，以公司总股本 162,500,000 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3.8 股，合计转出资本公积 61,750,000.00 元。

26、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,547,657.34			23,547,657.34
任意盈余公积	25,981,171.11			25,981,171.11
储备基金	193,307.16			193,307.16

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业发展基金	193,307.16			193,307.16
合 计	49,915,442.77			49,915,442.77

27、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	53,021,781.40
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	53,021,781.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,662,303.07
减：提取法定盈余公积（注1）	
提取任意盈余公积（注1）	
应付普通股股利（注2）	8,125,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	52,559,084.47

注：根据公司第四届董事会第二次会议审议通过的《公司 2010 年度利润分配预案》，并经公司股东大会审议通过，公司本年度实施 2010 年度利润分配，向全体股东支付现金红利 8,125,000.00 元。

28、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	304,913,961.62	184,973,928.56
其中：服装加工	227,943,232.27	147,185,005.37
其他	76,970,729.35	37,788,923.19
合 计	304,913,961.62	184,973,928.56

(2) 营业成本：

项 目	本期金额	上期金额
一、营业成本	270,291,582.54	161,559,143.70
其中：服装加工	197,464,719.73	128,098,018.36
其他	72,826,862.81	33,461,125.34
合 计	270,291,582.54	161,559,143.70

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
销售前五名客户收入总额	200,527,198.05	128,945,566.92
占销售收入总额的比例	65.77%	69.71%

29、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	361,812.04	537,345.77
减：利息收入	1,734,500.57	2,954,242.97

项 目	本期金额	上期金额
汇兑损失	940,767.70	207,800.34
金融机构手续费	201,016.64	262,320.58
合 计	-230,904.19	-1,946,776.28

30、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	4,088,140.79	606,605.75
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
四、无形资产减值损失		
五、商誉减值损失		
合 计	4,088,140.79	606,605.75

31、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	20,072.96	78,133.38
合 计	20,072.96	78,133.38

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
南通世川时装有限公司	20,072.96	78,133.38

32、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	572,999.26	23,626.10
其中：固定资产处置利得	572,999.26	23,626.10
政府补助	111,121.72	823,986.08
违约金收入	3,020.00	
其他	78,397.04	38,765.53
合 计	765,538.02	886,377.71

33、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	2,791.05	256,138.49
其中：固定资产处置损失	2,791.05	256,138.49
综合基金	278,886.26	184,716.96
其他	28,619.12	104,241.36
合 计	310,296.43	545,096.81

34、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	3,708,351.10	2,006,615.54
递延所得税费用	-115,562.32	-22,243.43
合 计	3,592,788.78	1,984,372.11

35、每股收益计算过程

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润；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。上述计算参数值如下：

计算参数	单位	本期金额	上期金额
P0	元	7,662,303.07	5,255,561.78
P0（扣除非经常性损益）	元	7,333,223.60	4,961,827.11
S	股	224,250,000.00	224,250,000.00
M0	个月	6	6
S0	股	162,500,000.00	162,500,000.00
S1	股	61,750,000.00	
Si1	股		
Si2	股		
Sj	股		
Sk	股		
Mi1	个月		
Mi2	个月		
Mj	个月		
基本每股收益	元	0.034	0.023
扣除非经常性损益后的基本每股收益	元	0.033	0.022

本公司不存在稀释性潜在普通股，故无需计算稀释每股收益。

36、支付或收到其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金主要为:

项 目	本期金额
利息收入	1,734,500.57
其他	1,724,607.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金主要为:

项 目	本期金额
运输费	3,273,518.67
差旅费	1,144,722.12
业务招待费	1,174,650.69
租赁费	652,888.70
办公费	740,493.25
佣金	340,384.02

37、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	7,504,657.30	5,750,465.33
加: 资产减值准备	4,088,140.79	606,605.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,629,272.93	5,540,404.14
无形资产摊销	440,244.30	968,345.88
长期待摊费用摊销	65,551.30	
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)	-521,519.50	-609,025.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-48,688.71	256,138.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	361,812.04	537,345.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-20,072.96	-78,133.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-115,562.32	-22,243.43
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)	-20,297,060.50	-24,979,393.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,187,005.71	-3,041,231.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	42,198,505.50	18,226,819.60
其他	-87,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-13,988,725.54	3,156,098.02
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	129,919,328.04	221,655,347.60
减：现金的期初余额	178,618,329.34	246,147,544.50
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	-48,699,001.30	-24,492,196.90

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	129,919,328.04	178,618,329.34
其中：库存现金	175,929.17	130,188.62
可随时用于支付的银行存款	129,743,398.87	178,488,140.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	129,919,328.04	178,618,329.34

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
南通友谊实业有限公司	有限责任公司	南通市外环北路 208 号	张璞	贸易	人民币 12800 万元	27.40%	27.40%	13829952-7

本公司的最终控制方是自然人——张璞，持有控股股东南通友谊实业有限公司 30% 股权。

2、本公司的子公司情况

(1) 子公司名称	江苏南大三友科技有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地	南京市鼓楼区南秀村 7 号
法定代表人	张 璞
业务性质	技术开发
注册资本	500 万元人民币
本公司合计持股比例(%)	55.00%
本公司合计表决权比例(%)	55.00%
组织机构代码	74236121-9

续上表

(2) 子公司名称	南通三友环保科技有限公司
企业类型	有限责任公司

注册地	南通开发区通富路 51-3 号
法定代表人	沈永炎
业务性质	环保材料生产
注册资本	600 万元人民币
本公司合计持股比例 (%)	70.60%
本公司合计表决权比例 (%)	70.60%
组织机构代码	72351374-X

续上表

(3) 子公司名称	江苏三友集团南通色织有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地	南通市城山路 91 号
法定代表人	盛东林
业务性质	面料生产销售
注册资本	5501.90 万元人民币
本公司合计持股比例 (%)	100.00%
本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
组织机构代码	75505591-5

续上表

(4) 子公司名称	江苏北斗科技有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地	南通市城山路 111 号
法定代表人	葛秋
业务性质	卫星应用设备生产销售
注册资本	2000 万元人民币
本公司合计持股比例 (%)	75.00%
本公司合计表决权比例 (%)	75.00%
组织机构代码	67011280-2

续上表

(5) 子公司名称	南通萨贝尼娜服饰营销有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地	南通市外环北路 208 号
法定代表人	成建良
业务性质	服装销售
注册资本	100 万元人民币
本公司合计持股比例 (%)	100.00%
本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
组织机构代码	67639528-4

续上表

(6) 子公司名称	南通纽恩时装有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地	江苏省南通市城山路 111 号
法定代表人	张 璞
业务性质	服装生产销售
注册资本	120 万美元
本公司合计持股比例 (%)	75.00%
本公司合计表决权比例 (%)	75.00%
组织机构代码	72519873-9

续上表

(7) 子公司名称	南通三明时装有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地	南通港闸开发区城港路 198 号
法定代表人	张 璞
业务性质	服装生产销售
注册资本	1134.80 万元人民币
本公司合计持股比例 (%)	51.00%
本公司合计表决权比例 (%)	51.00%
组织机构代码	13829582-5

续上表

(8) 子公司名称	江苏三友环保能源科技有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地	南通市通州区滨海新区北区
法定代表人	张 璞
业务性质	可再生能源循环使用
注册资本	15000 万元人民币，实收资本 9000 万元
本公司合计持股比例 (%)	100.00%
本公司合计表决权比例 (%)	60.00%
组织机构代码	56431976-2

3、本公司联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例 (%)	本公司合计表决权比例 (%)	组织机构代码
南通世川时装有限公司	有限责任公司 (中外合资)	如东县新店镇	李世军	服装生产制造	133.33 万美元	25%	25%	76654107-0

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
南通三友文化娱乐发展有限公司	同一控股股东	75053680-8

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(单位:人民币万元)

关联方	交易事项	定价原则	本期金额	上期金额
南通世川时装有限公司	服装加工	市场价	955.38	931.41

(2) 关联租赁情况

(单位:人民币万元)

关联方	交易事项	定价原则	本期金额	上期金额
南通友谊实业有限公司	土地房产租赁	市场价	172.18	114.39

6、关联方应收应付款项

(单位:人民币万元)

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	南通友谊实业有限公司	86.09	

七、或有事项

截止2011年6月30日,公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止2011年6月30日,公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止2011年6月30日,公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、报告期公司无公允价值计量的资产和负债。

2、外币金融资产和外币金融负债

科目	外币名称	期末余额			年初余额		
		外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	日元	244,673.00	0.080243	19,633.30	244,673.00	0.08126	19,882.13
银行存款	日元	775,349.00	0.080243	62,216.64	775,349.00	0.08126	63,004.86
银行存款	美元	4,064,663.33	6.4716	26,304,875.21	4,399,522.18	6.6227	29,136,715.55
应收账款	美元	6,686,855.41	6.4716	43,274,299.83	626,592.96	6.6227	4,149,737.20
预付账款	美元	825.44	6.4716	5,341.92	825.44	6.6227	5,466.64
应付账款	日元	500,000.00	0.0802	40,121.50	2,133,376.00	0.08126	173,358.13
应付账款	美元	5,396,801.35	6.4716	34,925,939.62	1,133,911.41	6.6227	7,509,555.10
预收帐款	美元	13,614.66	6.4716	88,108.64	50,264.59	6.6227	332,887.30

3、本公司为子公司江苏北斗科技有限公司提供 1000 万元的银行借款综合授信提供担保,为子公司江苏三友环保能源科技有限公司提供 1000 万元的银行借款综合授信提供担保。

4、截止 2011 年 6 月 30 日,公司子公司江苏三友集团南通色织有限公司用于向银行融资办理了最高贷款额 2200 万元抵押合同,抵押的固定资产原值 777.22 万元,净值 492.41 万元,无形资产原值 1,489.96 万元,净值 1,286.40 万元。

5、大股东股权质押情况:

2010 年 4 月 2 日友谊实业通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成向南京银行股份有限公司南通分行质押其持有的公司无限售条件的流通股股份 1100 万股,报告期内公司实施了公积金转增股本,南通友谊实业有限公司向南京银行股份有限公司南通分行质押的股份 1,100 万股因本次转增增加为 1,518.00 万股,占公司股份总数的 6.77%为其在银行融资提供质押,最高融资额为 6000 万元,质押期限至贷款到期日止。

6、因涉嫌违反证券法律法规,中国证券监督管理委员会江苏监管局于 2010 年 4 月 1 日向本公司下达了苏证监立通字[2010]-1 号立案调查通知书;截至财务报告批准报出日,本公司尚未收到中国证券监督管理委员会江苏证监局的正式调查处理结果。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	42,451,625.98	100.00	2,565,897.56	6.04
组合小计	42,451,625.98	100.00	2,565,897.56	6.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	42,451,625.98	100.00	2,565,897.56	6.04

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	13,813,364.14	100.00	847,601.85	6.14

组合小计	13,813,364.14	100.00	847,601.85	6.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,813,364.14	100.00	847,601.85	6.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	42,431,625.98	99.95	2,545,897.56	13,793,364.14	99.86	827,601.85
5年以上	20,000.00	0.05	20,000.00	20,000.00	0.14	20,000.00
合计	42,451,625.98	100.00	2,565,897.56	13,813,364.14	100.00	847,601.85

(2) 本期无实际核销的应收账款。

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
UNQLO CO., LTD	客户	26,264,154.02	1年以内	61.87
MARUBENI CORPORATION 丸红	客户	15,732,764.15	1年以内	37.06
IFB CORPORATION	客户	254,489.20	1年以内	0.60
MARUBENI FASHION LINK	客户	93,112.09	1年以内	0.22
SUMIKIN BUSSAN CORP. 住金物产	客户	54,256.02	1年以内	0.13
合计		42,398,775.48		99.88

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,675,392.03	66.18		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	1,878,619.83	33.82	112,717.19	6.00
组合小计	5,554,011.86	100.00	112,717.19	2.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,554,011.86	100.00	112,717.19	2.03

续上表

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,272,296.02	97.73		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	52,875.75	2.27	29,013.15	54.87
组合小计	52,875.75	2.27	29,013.15	54.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,325,171.77	100.00	29,013.15	1.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,878,619.83	100.00	112,717.19	25,385.75	48.01	1,523.15
1至2年						
2至3年						
3年以上				27,490.00	51.99	27,490.00
合计	1,878,619.83	100.00	112,717.19	52,875.75	100.00	29,013.15

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	184,170,841.40		184,170,841.40	154,170,841.40		154,170,841.40
按权益法核算的长期股权投资	2,725,867.85		2,725,867.85	2,705,794.89		2,705,794.89
合计	186,896,709.25		186,896,709.25	156,876,636.29		156,876,636.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏南大三友科技有限公司	55%	55%	2,750,000.00	2,750,000.00			2,750,000.00
南通三友环保科技有限公司	70.60%	70.60%	4,019,301.77	4,019,301.77			4,019,301.77
南通纽恩时装有限公司	75%	75%	7,493,292.61	7,493,292.61			7,493,292.61
江苏三友集团南通色织有限公司	100%	100%	54,880,084.27	54,880,084.27			54,880,084.27
江苏北斗科技有限公司	75%	75%	3,750,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
南通三明时装有限公司	51%	51%	9,028,162.75	9,028,162.75			9,028,162.75
南通萨贝尼娜服饰营销有限公司	100%	100%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
江苏三友环保能源科技有限公司	60%	60%	60,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00		90,000,000.00

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				154,170,841.40	30,000,000.00		184,170,841.40

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南通世川时装有限公司	25%	25%	2,758,600.00	2,705,794.89	20,072.96		2,725,867.85

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入：

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	204,726,335.94	118,235,571.15
其中：服装加工	203,198,411.69	117,052,528.97
其 他	1,527,924.25	1,183,042.18
合 计	204,726,335.94	118,235,571.15

(2) 营业成本：

项 目	本期金额	上期金额
一、营业成本	179,494,114.99	103,648,683.78
其中：服装加工	179,269,283.93	103,429,039.61
其 他	224,831.06	219,644.17
合 计	179,494,114.99	103,648,683.78

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
销售前五名客户收入总额	194,983,556.09	114,812,734.40
占销售收入总额的比例	95.24%	97.11%

5、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,193,569.33	1,055,530.51
权益法核算的长期股权投资收益	20,072.96	80,366.37
处置长期股权投资产生的投资收益		-256,920.22
合 计	1,213,642.29	878,976.66

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
子公司分红	1,193,569.33	1,055,530.51

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
南通世川时装有限公司	20,072.96	80,366.37

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	9,356,462.06	5,305,303.90
加：资产减值准备	1,801,999.75	24,906.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,213,488.06	2,172,146.12
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		66,708.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-48,925.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,213,642.29	-878,976.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-6,077.31
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）	-20,682,988.61	-24,694,463.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,642,083.20	-1,082,124.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,860,520.86	22,840,168.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,355,168.87	3,747,591.89
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	81,850,166.18	190,067,825.10
减：现金的期初余额	119,031,595.75	197,138,187.49
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	-37,181,429.57	-7,070,362.39

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	570,208.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	111,121.72	

项 目	金 额	说 明
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	-226,088.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	455,241.59	
减：所得税影响金额	113,810.39	
少数股东损益影响金额	12,351.73	
扣除所得税及少数股东损益影响后的非经常性损益	329,079.47	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	2.32	0.034	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22	0.033	0.033

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

报表项目	期末较期初增减变动率	情况说明、原因分析
货币资金	-30.79%	本期部分募集资金投入使用，及应收账款余额的增加。
应收账款	230.42%	主要为业务量增加，应收款相应增加。
其他应收款	131.07%	出口退税的增加。
在建工程	215.57%	子公司能源公司的基建工程。
无形资产	115.13%	子公司能源公司取得土地使用权，故增加无形资产账面价值。
短期借款	150.00%	子公司北斗科技向银行借款增加。
应付票据	-58.54%	子公司色织公司支付到期银行承兑汇票。
应付账款	213.85%	本期采购量增加，期末应付款增加。
预收账款	-80.00%	已结清部分货款。
应付股利	2,331.73%	外方股利暂未支付。
其他应付款	-45.79%	已支付部分款项。
其他非流动负债	3,058.88%	子公司能源公司收到的土地返还款。
股本	38.00%	资本公积转赠股本。
营业收入	64.84%	本期业务量增加，营业收入增加。
营业成本	67.30%	本期业务量增加，营业成本增加。
资产减值损失	573.94%	应收款项增加，计提坏账准备增加。
财务费用	88.14%	存款利息减少。
所得税费用	81.05%	本期利润增加，所得税费用增加。

江苏三友集团股份有限公司

2011 年 8 月 26 日

第八节 备查文件

包括下列文件：

- 一、载有董事长葛秋先生签名的 2011 年半年度报告；
- 二、载有公司董事长葛秋先生、主管会计工作的负责人帅建先生、会计机构负责人张松先生签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件备置地点：公司证券投资部。

江苏三友集团股份有限公司

董事长：葛 秋

二〇一一年八月三十日