

江苏金飞达服装股份有限公司

2011 年年度报告



二〇一二年四月十二日

证券代码：002239

证券简称：金飞达

公告编号：2012-014

江苏金飞达服装股份有限公司 2011 年年度报告

[重要提示]

- 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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、高级管理人员声明对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。
- 上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 公司法定代表人**王进飞**先生、主管会计工作负责人**郁亮华**先生及会计机构负责人**姚剑**女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章、公司基本情况.....	3
第二章、会计数据和业务数据摘要.....	4
第三章、股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四章、董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第五章、公司治理结构.....	12
第六章、股东大会情况简介.....	19
第七章、董事会报告.....	20
第八章、监事会报告.....	36
第九章、重要事项.....	38
第十章、财务报告.....	42
第十一章、备查文件目录	96

第一章 公司基本情况

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	0513-80166699
传真	0513-80167999	0513-80169081
电子信箱	zwl510810@126.com	yulianguhutz@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
公司聘请的会计师事务所名称：上海上会会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址：上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度实现利润情况

单位：元（人民币）

项 目	金 额（元）
营业利润	8,994,714.38
利润总额	10,318,092.17
归属于上市公司股东的净利润	10,548,395.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,593,433.05
经营活动产生的现金流量净额	23,830,768.30

二、非经常性损益项目

单位：元（人民币）

非经常性损益项目	2011年金额	附注（如适用）	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	43,614.10		-16,170.55	2,903,985.29
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	1,316,900.00	根据南通市财政局和商务局有关文件的规定，因本公司2010年对境外全资子公司金飞达（毛里求斯）有限公司增资500万美元，获财政补助124万元，占净利润的比例为11.75%，另取得出口创汇补贴7.69万元，合计131.69万元，占净利润的比例12.48%。	226,964.00	635,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,136.31		2,849.85	-316,101.99
所得税影响额	-368,415.73		-71,433.77	-85,431.98
少数股东权益影响额	0.00		0.00	8,017.82
合计	954,962.06	-	142,209.53	3,145,769.14

三、截止报告期末公司前3年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元（人民币）

	2011年	2010年	本年比上年增减（%）	2009年
营业总收入（元）	415,622,229.01	417,552,695.29	-0.46	403,310,956.45
营业利润（元）	8,994,714.38	12,837,671.31	-29.94	39,999,954.55
利润总额（元）	10,318,092.17	13,051,314.61	-20.94	40,319,152.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,548,395.11	10,477,091.73	0.68	28,947,279.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,593,433.05	10,334,882.20	-7.17	25,801,510.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,830,768.30	61,267,154.09	-61.10	68,132,849.47
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减（%）	2009年末
资产总额（元）	603,127,531.52	576,032,989.21	4.70	623,180,604.84
负债总额（元）	67,028,392.24	45,944,419.72	45.89	53,444,666.08

归属于上市公司股东的所有者权益(元)	536,099,139.28	530,088,569.49	1.13	529,409,278.28
总股本(股)	201,000,000.00	201,000,000.00	0.00	201,000,000.00

2、主要财务指标

单位：元（人民币）

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.05	0.05	0.00	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.05	0.00	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.05	0.00	0.13
加权平均净资产收益率(%)	1.98	1.98	0.00	5.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.80	1.95	-0.15	4.95
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.12	0.30	-60.00	0.34
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.67	2.64	1.14	2.63
资产负债率(%)	11.11	7.98	3.13	8.58

第三章 股本变动及股东情况

一、股份总额、股本结构变动情况

(一) 公司股份变动情况表

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	0	0
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	0	0
其中：境内非国有法人持股	85,500,000	42.54				-85,500,000	-85,500,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股	60,000,000	29.85				-60,000,000	-60,000,000	0	0
其中：境外法人持股	60,000,000	29.85				-60,000,000	-60,000,000	0	0
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，公司总股份未发生变动。

(二) 股票发行及上市情况

1、经中国证券监督管理委员会根据中国证监会《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3,400万股，公司采用网下询价与网上资金申购定价发行相结合的方式于2008年5月向社会公开发行人民币普通股3400万股新股，每股发行价格为人民币9.33元。

2、经深圳证券交易所《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)同意，本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”；其中：本次公开发行中网上定价发行的2,720万股股票已于2008年5月22日成功上市交易，网下配售680万股已于2008年8月22日上市流通。

3、公司根据2008年度股东大会决议：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。本方案已于2009年6月9日实施完毕。

4、公司无内部职工股。

(三) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏帝奥控股集团股份有限公司	85,500,000	85,500,000	0	0		2011年5月22日
香港金飞马有限公司	60,000,000	60,000,000	0	0		2011年5月22日
合计	145,500,000	145,500,000	0	0		

说明：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，因承诺锁定期满，于2011年5月22日上市流通。

二、股东情况介绍

(一) 截止报告期末，公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况：

单位：股

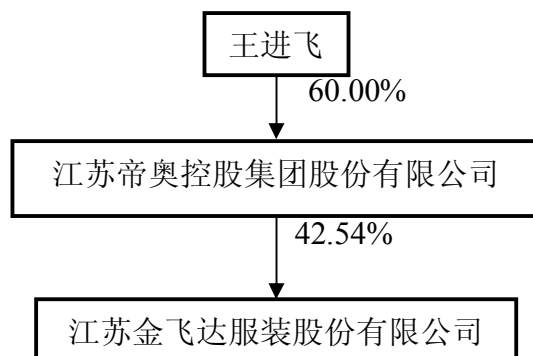
股东总数	12,197
前10名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏帝奥控股集团股份有限公司	境内非国有法人	42.54	85,500,000	0	72,880,000
香港金飞马有限公司	境外法人	29.85	60,000,000	0	31,000,000
南通伟泰置业有限公司	境内非国有法人	0.80	1,601,825	0	0
朱寿康	境内自然人	0.74	1,487,724	0	0
傅金财	境内自然人	0.43	863,000	0	0
金晖	境内自然人	0.37	753,699	0	0
杨宝军	境内自然人	0.37	745,855	0	0
西安长路投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	0.37	734,600	0	0
华泰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	0.36	714,244	0	0
鲁素花	境内自然人	0.30	612,011	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
江苏帝奥控股集团股份有限公司	85,500,000		人民币普通股		
香港金飞马有限公司	60,000,000		人民币普通股		
南通伟泰置业有限公司	1,601,825		人民币普通股		
朱寿康	1,487,724		人民币普通股		
傅金财	863,000		人民币普通股		
金晖	753,699		人民币普通股		
杨宝军	745,855		人民币普通股		
西安长路投资管理有限合伙企业	734,600		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	714,244		人民币普通股		
鲁素花	612,011		人民币普通股		
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。				

(二) 控股股东情况

1、公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司，公司法定代表人为王艳妍女士，注册资本为3,077.70万元，实际控制人为王进飞先生，主营股权投资与管理。

2、公司与实际控制人之间的控制关系图



(三) 报告期内其他持股10%以上的法人股东

香港金飞马有限公司是发起人（外资股东），报告期末持有本公司6000万股，占总股份的29.85%，于2003年12月8日在香港依据香港公司条例注册成立，注册地址：香港九龙弥敦道655号胡社生行14楼1408室；注册资本：5万港币，出资人Kenneth Chan持有香港金飞马100%的股权。至报告期末，香港金飞马有限公司将其持有的本公司3100万股质押给中信银行股份有限公司南通分行。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

1、报告期期内公司董事、监事和高级管理人员，均未直接持有本公司股票

姓名	职务	性别	年龄	任职期间	期初持股数量(股)	增减(+/-)变动	期末持股数量(股)	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王进飞	董事长、总经理	男	57	2009.12-2012.12	0	0	0	11.28	否
王艳妍	董事	女	30	2009.12-2012.12	0	0	0	0.00	是
庄红专	董事、副总经理	男	53	2009.12-2012.12	0	0	0	7.75	否
王筱娟	董事、副总经理	女	54	2009.12-2012.12	0	0	0	7.75	否
汤建华	董事、副总经理	女	58	2009.12-2012.12	0	0	0	7.34	否
邢光兰	董事	女	49	2009.12-2012.12	0	0	0	7.38	否
张晏维	独立董事	男	44	2009.12-2012.12	0	0	0	6.00	否
刘林青	独立董事	男	38	2009.12-2012.12	0	0	0	6.00	否
窦钰	独立董事	男	70	2009.12-2012.12	0	0	0	6.00	否
吴声荣	监事会主席	男	61	2009.12-2012.12	0	0	0	0.00	是
季林	监事	男	61	2009.12-2012.12	0	0	0	0.00	是
邱美云	监事	女	50	2009.12-2012.12	0	0	0	0.00	是
郁亮华	财务总监、证券事务代表	男	43	2009.12-2012.12	0	0	0	7.34	否
郑维龙	副总经理、董事会秘书	男	44	2009.12-2012.12	0	0	0	7.34	否
合计								74.18	

2、公司董事、监事和高级管理人员，直接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	持有江苏帝奥控股集团股份有限公司 60% 股权
王艳妍	董事	0
庄红专	董事、副总经理	持有江苏帝奥控股集团股份有限公司 4% 股权
王筱娟	董事、副总经理	持有江苏帝奥控股集团股份有限公司 4% 股权
汤建华	董事、副总经理	持有江苏帝奥控股集团股份有限公司 3% 股权
邢光兰	董事	持有江苏帝奥控股集团股份有限公司 3% 股权
张晏维	独立董事	0
刘林肯	独立董事	0
窦钰	独立董事	0
吴声荣	监事会主席	持有江苏帝奥控股集团股份有限公司 3% 股权
季林	监事	持有江苏帝奥控股集团股份有限公司 1% 股权
邱美云	监事	持有江苏帝奥控股集团股份有限公司 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

3、现任董事、监事、高级管理人员主要工作与简历情况

王进飞：男，57岁，大专学历，高级经济师。历任南通县针织机械厂工人、车间主任、厂长、支部书记，南通县针织总厂副厂长，南通制衣厂厂长，南通金创服装集团公司董事长、总经理、党总支部书记，江苏帝奥控股集团股份有限公司董事长、总经理，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司 60% 的股份，本公司第一届董事会董事长、总经理。现任本公司第二届董事会董事长、总经理，金飞达（毛里求斯）有限公司董事长，南通金飞盈服装有限公司董事长，南通金飞利服装有限公司董事长，南通金飞祥服装有限公司董事长，江苏帝奥投资有限公司董事长，江苏帝奥地产发展有限公司董事长、南通国际经济技术合作公司通州有限公司董事长、南通帝奥国际经济技术合作有限公司董事长。

王艳妍：女，30岁，为现任董事长王进飞先生之女，英国华威大学工程商业管理学硕士、英国中英格兰大学工程学士。2003年9月至2006年9月赴英国留学，历任江苏省江苏帝奥控股集团股份有限公司国际贸易部专员。现任本公司第二届董事会董事，江苏帝奥控股集团股份有限公司法定代表人、总经理，均不持有本公司及 5% 以上股东的股份。

庄红专：男，53岁，大专学历，高级经济师。历任南通县纺机厂工人、车间主任，南通县针织总厂车间主任，南通制衣厂科长，南通金创服装集团有限公司科长，江苏江苏帝奥控股集团股份有限公司副总经理，南通金亚时装有限公司副总经理，江苏帝奥控股集团股份有

限公司董事，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司 4%的股份，本公司第一届董事会董事、副总经理。现任本公司第二届董事会董事、副总经理，江苏帝奥控股集团股份有限公司董事、南通金飞利服装有限公司总经理。

王筱娟：女，54 岁，大专学历，高级经济师。历任南通县服装厂工人、技术员，南通制衣厂技术科长，南通创作时装有限公司技术科长，南通金创服装集团有限公司副总经理，南通创作时装有限公司副总经理，江苏帝奥控股集团股份有限公司董事，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司 4%的股份，本公司第一届董事会董事、副总经理。现任本公司第二届董事会董事、副总经理、江苏帝奥控股集团股份有限公司董事、南通金飞盈服装有限公司总经理。

汤建华：女，58 岁，中学学历。历任南通县服装厂工人、车间主任，南通制衣厂车间主任、副厂长，南通金创服装集团有限公司副总经理，江苏帝奥控股集团有限公司副总经理，南通创进时装有限公司副总经理，江苏帝奥控股集团股份有限公司董事，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司 3%的股份，本公司第一届董事会董事、副总经理。现任本公司第二届董事会董事、副总经理、江苏帝奥控股集团股份有限公司董事。

邢光兰：女，49 岁，大专学历，高级经济师。历任南通县服装厂工人、组长，南通制衣厂车间大组长、技术员，南通创作时装有限公司技术部长，南通金亚时装有限公司副总经理，江苏帝奥控股集团股份有限公司董事，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司 3%的股份，本公司第一届董事会董事。现任江苏帝奥控股集团股份有限公司董事、南通金飞祥服装有限公司总经理。

窦钰：男，70 岁，本科学历，教授级高级工程师。历任邯郸纺织机械厂技术员，通州市纺织厂技术员、科长、副厂长、厂长，南通县科委主任、县长、县委副书记，江苏省纺织集团总公司（原江苏省纺织厅，江苏省纺织总会）副总经理、副会长、党组副书记，本公司第一届董事会独立董事。现任本公司第二届董事会独立董事，江苏省纺织工业协会副会长。与本公司、控股股东及持有 5%以上的股东之间均不存在关联关系。

张晏维：男，44 岁，研究生学历，中国民主建国会成员，三级律师，具有证券从业律师资格、国有产权经纪执业资格。系上海仲裁委员会仲裁员，亚太境外学会会员，中国商业法研究会会员，中国法学会、上海市法学会会员，复旦大学证券研究中心高级研究员，中国管理科学研究院人文科学研究所特约研究员，中华全国律师协会金融证券专业委员会委员，上海市律师协会证券与期货法律研究会、公司法律研究委员会委员，国企改革上海律师法律服务团成员。曾任四川省雅安地区商业局科员，四川元中律师事务所、上海市广发律师事务所律师，四川省雅安地区律师初级职务评审委员会成员，本公司第一届董事会独立董事。现任江苏金飞达服装股份有限公司第二届董事会独立董事，江苏万泰科技股份有限公司独立董事，上海市联合律师事务所律师、高级合伙人，上海民建金融工作委员会金融第五支部书记。与本公司、控股股东及持有 5%以上的股东之间均不存在关联关系。

刘林青：男，38 岁，管理学博士，副教授，注册会计师，注册资产评估师。系美国管理研究会（AOM）和中国管理研究国际学会（IACMR）会员。历任重庆高等师范专科学校讲师、武大弘元股份有限公司财务部经理、武大弘毅有限责任公司董事、副总经理、独立董事，本公司第一届董事会独立董事。曾主持和参与国家、省部级和企业委托项目 10 余项，在《中国工业经济》、《财务与会计》、《财贸经济》、《中国软科学》、《注册会计师》和《经济管理·新管理》等期刊上公开发表学术论文 30 余篇，多篇论文被 CSSCI、《新华文摘》、《人大复印资料》收录或转载，出版著作 2 部。现任武汉大学经济与管理学院副教授、本公司第二届董事会独立董事、武汉人福科技股份有限公司独立董事。与本公司、控股股东及持有 5% 以上的股东之间均不存在关联关系。因工作需要出国，于 2011 年 12 月 7 日辞职。

郁亮华：男，43 岁，本科学历，中国注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、高级会计师、经济师。任南通恒信联合会计师事务所业务部主任，江苏金飞达服装股份有限公司财务副总监、财务总监。现任江苏金飞达服装股份有限公司财务总监兼证券事务代表。与本公司、控股股东及持有 5% 以上的股东之间均不存在关联关系。

郑维龙：男，44 岁，本科学历，会计专业、工商管理专业毕业，会计师。曾任职于安徽华茂纺织股份有限公司财务处会计，证券投资部职员，证券事务代表，江苏金飞达服装股份有限公司证券事务代表。现任本公司副总经理兼董事会秘书。与本公司、控股股东及持有 5% 以上的股东之间均不存在关联关系。

吴声荣：男，61 岁，大专学历。历任南通县服装厂工会副主席、政工干部、团支部书记，南通制衣厂工会副主席、办公室副主任，南通金创服装集团有限公司工会副主席、办公室副主任，江苏帝奥控股集团股份有限公司工会主席、办公室副主任，本公司第一届监事会主席。现任本公司第二届监事会主席，江苏帝奥控股集团股份有限公司董事、工会主席、办公室主任。

季林：男，61 岁，高中学历，退伍军人。历任南通制衣厂安保干部、办公室主任，南通金创服装集团有限公司行政科长，江苏帝奥控股集团股份有限公司行政科长，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司 1% 的股份，本公司第一届监事会监事。现任本公司第二届监事会监事、江苏帝奥控股集团股份有限公司办公室副主任。

邱美云：女，50 岁，高中学历。历任南通县服装厂工人、科员，南通制衣厂科员，南通创进服装有限公司车间主任，南通金飞达服装有限公司车间主任、质管控制部经理，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司 1% 的股份。现本公司第二届监事会职工监事。

注：

1、上述高管及相关人员除王进飞与王艳妍是父女关系外，其他人员之间均不存在关联关系；

2、上述人员均不持有本公司的股份；也从未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

(二) 本公司董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	担任职务	在股东单位任职期间
王艳妍	江苏帝奥控股集团股份有限公司	法定代表人	2007年5月至今
庄红专	江苏帝奥控股集团股份有限公司	董事	1996年5月至今
王筱娟	江苏帝奥控股集团股份有限公司	董事	1996年5月至今
邢光兰	江苏帝奥控股集团股份有限公司	董事	1996年5月至今
汤建华	江苏帝奥控股集团股份有限公司	董事	1996年5月至今
吴声荣	江苏帝奥控股集团股份有限公司	董事、工会主席	1996年5月至今

(三) 本公司董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	任职单位	担任职务	任职期间
窦钰	江苏省纺织工业协会	副会长	1989年至今
张晏维	上海市联合律师事务所	高级合伙人	2004年至今
刘林青	武汉大学经济与管理学院	副教授	2006年至今

(四) 报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年12月7日，董事会收到独立董事刘林青先生的书面辞职报告，因工作需要出国学习，辞去了公司独立董事职务。目前公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，所以在改选出的独立董事就任前，刘林青先生仍应按照有关法规和《公司章程》的规定继续履行独立董事职责，公司将尽快增补独立董事。

二、公司员工情况

1、截至2011年12月31日，公司员工总人数为1529人。

2、截至2011年12月31日，公司员工薪酬情况：

目 项	2011年	2010年	2009年
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,529	1,645	1,661
当期总体薪酬发生额(万元)	3,849.67	3,071.14	2,690.74
总体薪酬占当期营业收入比例(%)	9.26%	7.36%	6.67%
高管人均薪酬金额(万元/人)	8.13	7.30	7.66
所有员工人均薪酬金额(万元/人)	2.52	1.87	1.62

备注：公司没有需要承担费用的离退休职工。

第五章 公司治理结构

一、本公司治理的实际状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全公司法人治理结构，全面提升公司治理水平，规范公司运作。公司上市以来不断完善各项管理制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策经营与监督管理体系。

公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东和股东大会。公司制定了《股东大会议事规则》，能够严格按照《公司章程》和《上市公司股东大会规则》的要求，召集、召开股东大会，尽可能让更多的股东参加股东大会并充分行使自己的权利，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位。

2、关于控股股东和上市公司。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动，公司的重大决策均由股东大会或董事会依法作出；公司上市以后未发生过资产抵押现象，也未对股东及关联方提供担保；控股股东没有发生违规占用本公司资金和其他资产的现象；公司董事会、监事会和各内部机构能够独立运作；公司制定了规范的《公司关联交易决策制度》，并在日常工作中予以严格执行，关联交易公平、合理，交易价格客观、公允。

3、关于董事和董事会。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，积极推行累积投票制度，董事会成员的构成符合法律、法规的要求；公司制订了规范的《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《董事会专门委员会实施细则》，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，独立董事在董事会中所占比例符合法定要求，董事会会议严格按照规定的程序进行；各位董事能够认真负责地出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，诚信、勤勉地履行自己的义务和责任，保证了董事会决策的科学性和公正性。

4、关于监事和监事会。公司设立有监事会，监事的人数和人员构成符合《公司章程》和相关法律、法规的要求；公司制订了《监事会议事规则》，各位监事能够认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制。公司继续推进和完善公正、透明、规范的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，将其薪酬同公司业绩和个人绩效挂钩，以提高管理人员的积极性和创造性，保证公司又好又快地持续发展。

6、关于利益相关者。公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、公司员工和消费者等其他利益相关者的合法权益，并与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展；公司经济效益、股东的利益、员工收入和社会效益紧密相连、相互促进。

7、关于信息披露。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格依照《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，保证全体股东享有平等获得信息的权利，充分体现了信息披露在公司治理结构中的重要性。公司制定与完善了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》，证券投资部专门负责接待股东来访和咨询，真正做到了以“三公”原则对待所有股东。

二、公司董事长、公司独立董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加中国证监会江苏证监局、深圳证券交易所组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者的利益。

2、公司董事长王进飞先生在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和公司《章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

3、报告期内，独立董事认真履行职责，亲自出席公司董事会的全部会议；公司的独立董事能够履行诚信、勤勉义务，积极参与董事会各项事务，做到了独立客观判断，对于公司的重大投资、关联交易及担保事项，均发表了独立意见，维护了公司和股东的利益，尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，独立董事对公司有关事项均未提出任何异议。

报告期内，公司董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王进飞	董事长	5	2	3	0	0	否
王艳妍	董事	5	2	3	0	0	否
庄红专	董事	5	2	3	0	0	否
王筱娟	董事	5	2	3	0	0	否
汤建华	董事	5	2	3	0	0	否
邢光兰	董事	5	2	3	0	0	否
张晏维	独立董事	5	2	3	0	0	否
窦钰	独立董事	5	2	3	0	0	否

刘林青	独立董事	5	2	3	0	0	否
-----	------	---	---	---	---	---	---

报告期内，公司董事会会议召开情况：

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

三、本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面的独立情况

公司与控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司在业务、人员、资产、财务和机构方面做到了分开，各自独立核算、独立承担责任与风险。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司设有专门的采购和销售部门，自主经营管理公司业务；公司生产经营人员独立于控股股东。

2、人员方面：公司拥有自己独立的劳动、人事及工资管理部门，建立健全了完善的劳动、人事及工资管理制度；公司的高级管理人员不在控股股东单位兼职，均在公司领取报酬。

3、资产方面：公司与控股股东的产权明确、资产完整，生产系统和配套设施独立于控股股东。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会和内部组织能够独立运作，不存在控股股东干预公司经营决策的行为。

5、财务方面：公司拥有独立的财务会计部门并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度、独立在银行开户、独立申报纳税。

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况。

为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高级管理人员的履责和诚信意识，提升公司法人治理水平，进一步完善高级管理人员年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性，确保公司各项经济指标的完成，更好维护广大投资者的根本利益，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司的实际情况，于2008年制订了《高级经理人员薪酬考核办法》。董事会薪酬与考核委员会将依据本办法对公司高级管理人员进行考核。

五、公司内部控制制度的建立和健全情况

1、公司内部控制总体情况

公司遵照中国证券监督管理委员会等相关法律法规要求，依据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，已构建起较为完善的内部控制管理体系。特别是公司上市以后，逐步完善各项管理制度，加强各项管理制度的实施力度。2011年根据有关法律、法规和监管部门的要求，并结合公司的实际情况，及时修订各项内部

控制管理制度，并严格要求执行，使公司的法人治理结构和内部风险控制能力得到全面提升。

2、公司内部控制制度建立和实施情况

(1) 管理控制：公司有较为完善的法人治理结构和完备的管理制度，主要包括公司《章程》、三会议事规则、专门委员会工作细则、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《控股子公司管理制度》等。公司各项管理制度建立之后均能够得到有效地贯彻执行，全面提升了公司的规范运作水平，为公司健康稳定发展提供了强有力的制度保障。

(2) 生产经营控制：公司依据《企业内部控制基本规范》和自身业务特点等实际情况在销货与收款环节、采购与付款环节、生产环节、固定资产管理环节、货币资金管理环节等方面都制定了相对应内部管理制度。在生产经营方面制定各项制度并切实执行，有效地规范了生产经营秩序，使产品质量得到保证，赢得了客户的信赖。

(3) 财务控制：为强化财务和会计核算，加强财务监督，达到确保资产安全完整、提高企业经济效益的目的，公司根据《中华人民共和国会计法》、财政部颁布的企业会计准则和《内部会计控制规范》等相关法律、法规，结合公司的具体情况制定了《财务管理制度》。《财务管理制度》是公司基本的财务管理制度和各项财务活动的基本行为准则，从根本上规范了公司财务收支活动的各个方面。该制度对流动资产、长期投资、固定资产、在建工程、无形资产、资金筹集、营业收入、成本费用、利润分配、财务报告、会计电算化、会计档案等管理作出了明确的规定，同时也明确了公司财务机构、财务人员的权责。财务制度的建立并严格执行，一方面严肃了财经纪律，有效地发挥了财务监督功能；另一方也使得公司财务资料的真实、准确和完整性得到了根本保证。

(4) 担保与融资环节控制：根据《公司法》、《担保法》、《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》等法律法规的规定，为规范公司的担保与融资行为，公司制定的《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对借款、担保、发行债券等授权、执行与记录等作出了详细的规定，规范公司的融资管理行为，有效地提高了资本运作功能，并防范融资风险。

(5) 投资环节的控制：根据《公司法》等法律法规及公司章程的规定，公司制定了《对外投资管理制度》、《重大投资、财务、生产经营决策程序及管理制度》和《融资管理制度》，对对外投资分工与授权、决策、执行、日常管理等权限、程序作出详细规定。投资管理内部控制制度的制定并有效执行，进一步规范了公司的投资行为，在一定程度上降低了投资风险，保证了公司对外投资的安全。

(6) 公司信息披露的内部控制：为规范公司及控股子公司的信息披露行为，加强信息披露事务管理，提高信息披露工作质量，保护公司和投资者合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等

相关法律、法规、规范性文件、结合《公司章程》对信息披露事务的有关要求和公司实际情况，公司制定了《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。上述制度对信息披露的义务与原则、内容及披露标准、重大无先例事项相关信息披露、信息披露事务管理职责、信息内容的编制、审议和披露流程、信息披露的媒体及档案管理、保密措施及责任追究等作出了详细规定。这些制度的制定并有效执行，一方面有利于促进公司管理层提高经营管理水平；另一方面有利于促进公司完善法人治理、加强诚信建设、进一步保障股东尤其是中小股东的合法权益。

3、内部控制的检查监督制度

为了保证内部控制制度的充分、有效执行，并及时发现、纠正制度中存在的缺陷，公司建立了内部控制检查监督体系。

(1)公司监事会：监事会是公司的常设监督机构，对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工民主选举产生。公司监事会对公司内部控制制度的执行情况和日常发生重大或重要事项发表专项意见，并予以披露。该制度的建立为完善法人治理结构提供了强有力的保障。

(2)董事会审计委员会：审计委员会依照《审计委员会工作细则》开展工作，对公司重大交易、定期报告进行审议，出具书面意见。公司审计部为其常设工作机构，配备了专职人员。根据《内部审计制度》规定，审计部定期或不定期对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。通过实施内部审计，降低了公司经营风险，强化了内部控制，及时发现并纠正了错误，优化了公司资源配置，该制度有效执行进一步完善了内部控制的监督职能。

(3)独立董事制度：为了充分发挥独立董事的监督职能，公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。这两项制度的严格执行，从根本上保证了公司信息披露内容真实、准确和完整，维护了投资者的根本利益。

4、董事会对公司内部控制自我评价

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。且公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。在公司未来经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

公司董事会《关于2011年度内部控制的自我评价报告》，刊登在2012年4月14日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

5、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见：

江苏金飞达服装股份有限公司内部控制制度符合《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规章制度的要求，公司各项内部控制管理制度得到有效实施，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等重点内部控制活动严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为《关于公司2011年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

公司独立董事关于《公司2011年度内部控制的自我评价报告》的独立意见，刊登在2012年4月14日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

6、监事会对公司内部控制自我评价的意见：

江苏金飞达服装股份有限公司内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规章制度的要求，公司各项内部控制管理制度得到了有效实施，各项内部控制活动符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为《关于公司2011年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	上会师报字(2012)第 740 号
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适	不适用	公司已不在保荐期。

用)		
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>公司审计部按年度工作计划开展审计工作，对公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用、中期与年度业绩快报等重大事项等进行审计，针对发现的问题，分析原因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。</p> <p>公司审计委员会 2011 年度共召开八次会议，讨论审议审计部提交的报告，及时整理报告董事会。根据《年度财务报告审计工作规则》的有关规定，认真完成 2011 年年度报告审计的所有工作，以及提前做好 2011 年年报审计的前期沟通与工作安排、续聘外部审计机构等建议。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	公司 2011 年内部控制体系健全有效，为公司规范经营、科学决策、财产安全、财务报告及有关披露信息的真实完整提供了有力保障。
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	标准无保留审计意见
注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见	我们认为，贵公司按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。
是否与公司自我评价意见一致	是
如不一致，其原因	

第六章 股东大会情况

一、江苏金飞达服装股份有限公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 27 日上午 9 时在公司会议室召开，出席本次会议的股东及股东代表共计 3 人，代表股份 14,622.5 万股，占公司总股本的 72.75%。根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》及公司章程的有关规定，本次会议的召开合法有效。本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 5 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

本次股东大会以记名投票表决方式逐项审议并通过了以下决议：

- 1、审议通过了公司 2010 年度《董事会工作报告》；
- 2、审议通过了公司 2010 年年度报告及其摘要；
- 3、审议通过了公司 2010 年度《财务决算报告》；
- 4、审议通过了公司 2010 年度利润分配预案和资本公积金转增股本的方案；
- 5、审议通过了关于聘请公司 2011 年度财务审计机构的议案；
- 6、审议通过了公司 2010 年度《监事会工作报告》；

国浩律师集团（上海）事务所为本次股东大会出具了法律意见书。

第七章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营发展情况分析

1、总体经营状况

自2008年发生国际金融危机以来，对我们服装生产出口企业来说，所面临的严峻环境一直未能得到明显改善。一方面是欧美市场的消费能力大幅下降，另一方面是国内的生产成本大幅上升。2011年度，服装原材料及辅料价格虽未延续上年大幅上涨的趋势，但仍处于高位徘徊。随着人员工资、加工费的上涨和人民币的不断升值，服装加工行业的利润空间被进一步压缩。经过连续三年的调整期，目前公司业绩持续下降的局面已经得到遏制。

报告期内，公司实现营业收入41,562.22万元，比去年同期下降0.46%；营业利润899.47万元，比上年同期下降29.94%；利润总额1,031.81万元，比上年同期下降20.94%；归属于上市公司股东的净利润1,054.84万元，比上年同期上升0.68%；每股收益0.05元。

2、近三年主要财务指标变动情况及原因分析

单位：元（人民币）

项 目	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入(元)	415,622,229.01	417,552,695.29	-0.46	403,310,956.45
营业利润(元)	8,994,714.38	12,837,671.31	-29.94	39,999,954.55
利润总额(元)	10,318,092.17	13,051,314.61	-20.94	40,319,152.56
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,548,395.11	10,477,091.73	0.68	28,947,279.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润(元)	9,593,433.05	10,334,882.20	-7.17	25,801,510.58
经营活动产生的现金流量净额(元)	23,830,768.30	61,267,154.09	-61.10	68,132,849.47
项 目	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减(%)	2009年末
资产总额(元)	603,127,531.52	576,032,989.21	4.70	623,180,604.84
负债总额(元)	67,028,392.24	45,944,419.72	45.89	53,444,666.08
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	536,099,139.28	530,088,569.49	1.13	529,409,278.28
总股本(股)	201,000,000.00	201,000,000.00	0.00	201,000,000.00

主要指标变动说明：

①营业利润和利润总额分别下降29.94%、20.94%，主要是因为2011年底公司投资收购卡西矿业的股权，支付了审计、评估和律师等中介费用278万元，导致管理费用增加。

②报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降61.10%，主要是因为上年同期存货大幅下降及2011年第四季度国内加工业务增长较快，致应收帐款增加。

③公司的负债总额比上年同期增长45.89%，主要是因为报告期应付募集项目工程款尚未结算。

3、报告期内公司主营业务及其经营状况

(1) 公司经营范围：生产服装及服装辅料、梭织面料、针织面料，销售自产产品。

(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：

本公司从事的主要业务是中高档服装（女装）的生产与加工业务。报告期内，产品93%以上销往美国市场。

分行业或分产品

单位：万元（人民币）

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
服装	41,509.63	36,361.76	12.40%	5.37%	6.92%	-1.26
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
服装（女装）	41,509.63	36,361.76	12.40%	5.37%	6.92%	-1.26

分地区情况

单位：万元（人民币）

地 区	营业收入	营业收入比上年增减
国 内	2,773.41	535.94%
国 外	38,736.22	-0.57%
合 计	41,509.63	5.37%

注：报告期内，公司国内销售收入增长较大，一方面是因上年基数较小，另一方面是因外销不足，公司扩大了国内市场的加工业务。

(3) 订单签署和执行情况

公司坚决执行“以销定产”的模式进行生产，公司主要客户多为美国知名服装进口商和大型商品销售商，信誉良好。报告期内及目前订单总体情况相对稳定，未签订单项重大金额的订单。

(4) 毛利率变动情况

项 目	2011年	2010年	同比增减（+，-）	2009年
销售毛利率（%）	12.40	13.66	-1.26	17.12

注：报告期内，公司主营综合销售毛利率较上年下降 1.26%，主要是因为公司劳动用工成本的上涨。

(5) 主要供应商、客户情况

单位：元（人民币）

供应商	2011年	2010年	同比增减(+,-)	2009年
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	22.88%	23.05%	-0.17%	18.58%
前五名供应商预付帐款余额	5,834,807.28	11,813,156.87	-5,978,349.59	22,060,964.96
前五名供应商预付帐款余额占预付帐款总余额的比重	67.16%	80.78%	-13.62%	72.33%
客户	2011年	2010年	同比增减(+,-)	2009年
前五名客户销售额合计占公司销售总额比例	89.17%	72.49%	16.68%	71.26%
前五名客户应收帐款余额	97,275,012.51	81,840,003.13	15,435,009.38	75,088,949.06
前五名客户应收帐款余额占公司应收帐款总额的比例	92.69%	88.44%	4.25%	73.05%

注：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。

(6) 非经常性损益情况

单位：元（人民币）

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	43,614.10	-16,170.55	2,903,985.29
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	1,316,900.00	226,964.00	635,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,136.31	2,849.85	-316,101.99
所得税影响额	-368,415.73	-71,433.77	-85,431.98
少数股东权益影响额	0.00	0.00	8,017.82
合计	954,962.06	142,209.53	3,145,769.14

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。报告期内，公司非经常性损益净额占净利润的9.05%。根据南通市财政局和商务局有关文件的规定，因本公司2010年对境外全资子公司金飞达（毛里求斯）有限公司增资500万美元，获财政补助124万元，占公司净利润的比例为11.75%，另取得出口创汇补贴7.69万元，合计131.69万元，占公司净利润的比例为12.48%。

(7) 主要费用情况

①期间费用总体情况

单位：万元（人民币）

指标	2011年度	2010年度	同比增减比例(+,-)	2009年度
销售费用	1,027.61	908.03	13.17%	1,111.89

管理费用	3,104.57	2550.80	21.71%	2,691.25
财务费用	-180.77	-36.09	-400.89%	-371.86
所得税费用	-23.03	257.42	-108.95%	682.06

报告期内，销售费用比上年增长13.17%，主要是因为公司扩大国内业务，发展新的客户；管理费用比上年增长21.71%，主要是因为2011年底公司投资收购卡西矿业的股权，支付了审计、评估和律师等中介费用；财务费用同比下降400.89%，主要是因为银行加息，公司未使用的募集资金及自有资金产生的利息收入增加所致；所得税费用大幅下降108.95%，主要是因为母公司亏损，产生递延所得税所致。

② 期间费用占营业收入比重的变动趋势

项 目	2011年度	2010年度	同比增减(+,-)	2009年度
销售费用占营业收入的比重	2.47%	2.17%	0.30%	2.75%
管理费用占营业收入的比重	7.47%	6.11%	1.36%	6.67%
财务费用占营业收入的比重	-0.43%	-0.09%	-0.34%	-0.92%
所得税费用占营业收入的比重	-0.06%	0.62%	-0.68%	2.14%

③ 期间费用占营业利润比重的变动趋势

项 目	2011年度	2010年度	同比增减(+,-)	2009年度
销售费用占营业利润的比重	114.25%	70.73%	43.52%	27.80%
管理费用占营业利润的比重	345.16%	198.70%	146.46%	67.27%
财务费用占营业利润的比重	-20.10%	-2.81%	-17.29%	-9.27%
所得税费用占营业利润的比重	-2.56%	20.05%	-22.61%	17.05%

报告期内，销售费用、管理费用占营业利润比重的上升是因为报告期内营业利润下降所致。

(8) 报告期公司现金流量构成情况变动说明

单位：元（人民币）

项 目	2011年度	2010年度	同比增减比例(+,-)
一、经营活动产生的现金流量净额	23,830,768.30	61,267,154.09	-61.10%
二、投资活动产生的现金流量净额	-34,567,519.57	-42,328,603.87	18.34%
三、筹资活动产生的现金流量净额	124,499.41	-5,449,827.99	102.28%
四、期末现金及现金等价物余额	300,519,293.36	311,706,593.77	-3.59%

①报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降61.10%，主要是因为上年同期存货大幅下降及2011年第四季度国内加工业务增长较快，致应收帐款增加。

②报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期上升18.34%，是因为本年度公司募集项目支付增加，同时收到因母公司搬迁的部分补偿款。

③报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期上升102.28%，是因为报告期内未发生新的筹资事项及2010年度公司分配现金股利减少所致。

④报告期内，期末现金及现金等价物余额比上年同期下降3.59%，是因为公司募集项目施工支付工程款增加所致。

4、公司资产负债情况

(1)公司主要资产情况

资产类别	存放地点	性质	使用情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂房	通州市经济开发区	自建	在用	未出现减值迹象	无
生产设备	通州市经济开发区	外购	在用	未出现减值迹象	无

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。

(2)报告期内公司主要资产构成同比变动情况

单位：元（人民币）

项目	2011年末	2010年末	同比增减额(+, -)	同比增减比例(+, -)
货币资金	300,519,293.36	311,706,593.77	-11,187,300.41	-3.59%
应收账款	99,693,278.77	87,644,062.54	12,049,216.23	13.75%
预付款项	8,688,375.79	14,623,030.66	-5,934,654.87	-40.58%
存货	48,447,407.22	52,951,470.41	-4,504,063.19	-8.51%
固定资产	56,010,311.46	60,262,525.05	-4,252,213.59	-7.06%

①年末应收账款余额较年初数上升13.75%，主要系公司2011年下半年大力发展国内加工业务，货款回笼较慢，导致应收账款余额增加。

②预付账款年末数较年初数下降40.58%，主要是报告期内合理利用供应商的销售信用，及时结算采购货款所致。

③存货比年初数下降8.51%，主要原因是报告期内公司加强存货管理及销售部分库存材料所致。

(3)主要存货分析

单位：元（人民币）

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	27,212,856.40	6,309,688.64	20,903,167.76	30,391,659.96	7,422,749.18	22,968,910.78
在产品	8,045,934.56	-	8,045,934.56	7,436,373.43	-	7,436,373.43
包装物	100,338.62	-	100,338.62	17,437.99	-	17,437.99

低值易耗品	113,960.89	-	113,960.89	83,875.27	-	83,875.27
库存商品	2,049,341.07	-	2,049,341.07	570,298.05	-	570,298.05
委托加工物资	17,707,007.17	-	17,707,007.17	21,874,574.89	-	21,874,574.89
合计	55,229,438.71	6,309,688.64	55,229,438.71	60,374,219.59	7,422,749.18	52,951,470.41

存货跌价准备

单位：元（人民币）

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,422,749.18	193,948.55	-	1,307,009.09	6,309,688.64
合计	7,422,749.18	193,948.55	-	1,307,009.09	6,309,688.64

公司存货资产主要由原材料、在产品和库存商品构成，其中原材料、在产品、库存商品和委托加工物资共占99.61%。

(4)主要债权债务分析

单位：元（人民币）

项目	2011年末	2010年末	同比增减比例 (+, -)	2009年末
一、主要债权				
应收账款	99,693,278.77	87,644,062.54	13.75%	97,577,287.71
其他应收款	482,045.22	4,655,570.38	-89.65%	5,719,296.22
主要债权小计	100,121,323.99	92,299,632.92	8.47%	103,296,583.93
二、主要债务				
短期借款	1,000,000.00	0		0
应付账款	52,453,437.49	39,411,725.17	33.09%	46,617,800.49
其他应付款	3,664,188.23	1,088,651.56	236.58%	1,809,888.21
主要债务小计	57,117,625.72	40,500,376.73	41.03%	48,427,688.70

①报告期内，公司应收帐款上升了13.75%，主要系公司2011年下半年大力发展国内加工业务，货款回笼较慢，致使应收账款余额增加。

②报告期内，应付账款年末数较年初数上升33.09%，主要是应付募集项目工程款尚未结算。

(5)偿债能力分析

项目	2011年度	2010年度	同比增减(+, -)	2009年度
流动比率	7.48	10.28	-2.80	9.70
速动比率	6.69	9.13	-2.44	8.12
资产负债率	11.18%	7.98%	3.20%	8.57%

报告期内，现金资产充足，偿债能力较强。

(6)资产营运能力分析

项 目	2011年度	2010年度	同比增减 (+, -)	2009年度
应收帐款周转率	4.44	4.51	-0.07	3.51
存货周转率	7.19	5.27	1.92	3.57

报告期内，公司通过加强管理，存货周转率有了较大的提高，应收账款周转率相对稳定。

5、报告期内，子公司及其经营情况：

截至2011年12月31日，本公司的控股子公司与参股子公司概况如下：

控股子公司名称	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
参股子公司名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围
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	-1,286,035.15
南通金飞祥服装有限公司	75%	25%	100%	是	15,032,881.61
南通金飞盈服装有限公司	75%	25%	100%	是	-2,143,396.96
金飞达（毛里求斯）有限公司	100%		100%	是	-884,176.72
南通奥源服装有限公司	75%	25%	100%	是	2,817,612.33
中航虹波风电设备有限公司	20%		20%	否	5,729,401.53

说明：公司原持有南通虹波风电设备有限公司28%的股份，2010年5月该公司因中航世新燃气轮机股份有限公司增资入股后，经申请变更注册登记，名称变更为中航虹波风电设备有限公司。本公司现持有中航虹波风电设备有限公司20%的股份，报告期末未纳入合并范围，

但按照权益法核算。

（二）公司未来发展展望

1、整体经营环境状况

2011 年度，服装原材料及辅料价格虽未延续上年大幅上涨的趋势，但仍处于高位徘徊。随着人员工资、加工费的上涨和人民币的不断升值，服装加工行业的利润空间被进一步压缩。从当前国家公布的 1、2 月份出口数据上看，一般贸易出口形势不容乐观，并出现较大的贸易逆差，服装出口明显下滑。2012 年，一方面由于欧美消费市场的疲软，短期内难以复苏；另一方面由于国内成本的上升趋势仍未得到遏制，致使服装加工企业仍处于调整周期内。

2、公司发展方向及趋势

过去十几年中，纺织服装产业是最具竞争优势的产业之一。由于近年来欧美市场消费能力的下降及国内生产成本的上升，致使我们的竞争优势逐渐下降。同时我们也应该看到，自 2008 年金融危机以来，服装外销业务已连续调整三年，公司业绩连续下降的局面已逐步得到遏制，最困难的时期已经过去。在当前形势下，公司一方面努力探索转变原有的经营方式，另一方面积极寻找新的利润增长点。

(1) 在外销方面，以提高市场竞争力为核心内容。一方面多层次地发展优质客户，扩大市场份额，降低客户相对集中的风险；另一方面严格控制生产成本，原辅料采购严格执行询价制度。

(2) 对于日益壮大的国内服装市场，探索多种营销模式来发展国内业务。随着国内经济的快速发展，居民的消费能力得到了迅速提升。国内服装市场商机与巨大潜力不容忽视，应大力发展国内市场。

(3) 增加其他行业的投资力度，培育新的利润增长点。积极参与文山州卡西矿业有限公司的经营管理，了解并掌握矿山开发经营的管理经验。

3、2012 年度经营计划

2012 年，公司将紧抓服装主营业务不放松，加快在接单、采购和销售环节的改革步伐，增强企业的活力和创新能力，力争服装业务的销售收入和收益都能取得较大增长。同时，增加服装业务以外的投资，积极培育新的利润增长点，为公司创造更好的发展空间。为此公司将主要做好以下几方面的工作：

(1) 大力开拓国际市场，发挥自身面料开发等竞争优势。加强新型面料的调研与推荐工作，稳固原有的优质客户，发展多层次新型客户；采用多种形式继续扩大国内服装市场业务，提升公司产品的市场份额。

(2) 进一步完善内部控制制度体系，严格执行各项内部管理制度，全面提升公司的管理水

平。推进产、供、销等各个环节改革，加强监督与管理，努力降低生产成本，提高经济效益。

(3)加快母公司募集项目的建设，力争在三、四季度服装旺季到来之前达到可使用状态。顺利做好母公司整体搬迁的各项工作，合理安排生产订单，通过订单外发，使搬迁工作对生产的影响降到最低程度。

(4)积极参与文山州卡西矿业有限公司的经营管理，了解并掌握矿山开发经营的管理经验，为将来自主经营矿山企业做好各项准备工作。

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，有效地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。

2、募集资金的管理情况

(1)募集资金管理制度

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法规的规定，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12月31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	永久补充流动资金	募集资金余额
金飞达（530万件）	106,372,000.00	7,950,688.29	52,478,202.89	-	61,844,485.40
金飞利（390万件）	80,158,000.00	6,095,514.98	-	-	86,253,514.98
金飞盈（120万件）	57,653,800.00	2,367,244.49	41,341,465.00	18,679,579.49	-
合 计	244,183,800.00	16,413,447.76	93,819,667.89	18,679,579.49	148,098,000.38

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	61,844,485.40
金飞利	中国农业银行通州支行	713001040215036	86,253,514.98
金飞盈	上海浦东发展银行南通分行	88010155300002847	-
合 计			148,098,000.38

注：募集资金总额(含利息收入)314,649,329.82元，截止报告期末，募集资金账户余额共计148,098,000.38元，其中包括已收到的累计利息收入16,413,447.76元。截止报告期末，实际累计使用募集资金166,551,329.44元，包括超募资金54,052,082.06元，用于永久性补充流动资金。

3、募集资金暂时补充流动资金情况

根据公司实际业务发展的需要，2008年7月10日第一届董事会第十次会议审议通过了运用2,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金（使用期限不超过6个月），实际用于补充流动资金的支出为1,955万元，并于2009年1月5日归还到募集资金专用账户；2009年1月12日公司第一届董事会第十七次会议，审议通过了运用2,200万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过2010年7月13日，公司已于2009年7月13日归还到募集资金专用账户并予以公告；2009年7月20日以通讯表决方式召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了再次运用2,200万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过2010年1月20日，公司已于2009年11月18日将上述2,200万元提前归还到募集资金专用账户上。

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、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。募集资金实际使用详情见表：

2011年12月31日

单位：万元

募集资金总额（含利息收入）		31,464.93		本年度投入募集资金总额		3,792.91				
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		16,655.13				
累计变更用途的募集资金总额		6,002.10		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		19.08%		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	3,656.19	5,247.82	49.33%	2012年08月31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	0	0.00%		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	6,002.10	136.72	6,002.10	100.00%	2010年06月30日	360.53	是	是
承诺投资项目小计	-	24,418.38	24,655.10	3,792.91	11,249.92	-	-	360.53	-	-
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	30,060.31	3,792.91	16,655.13	-	-	360.53	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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；2011年为配合母公司的整体搬迁，公司加快了本项目建设进度，预计2012年8月30日前达到可使用状态。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，目前尚未动工建设。									
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	不适用									

地点变更情况	
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	存放于两家银行专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

5、变更募集资金项目的资金使用情况

2010年5月21日，公司2009年年度股东大会审议通过的《关于公司变更部分募集资金投向的议案》，变更了金飞盈（120万件）中高档服装生产线项目，原计划使用募集资金57,653,800.00元，公司使用变更后募集资金中的41,341,465.00元人民币购买了605万美元，对本公司全资子公司金飞达（毛里求斯）有限公司增资，使其注册资本达到780万美元，再以金飞达（毛里求斯）有限公司收购香港永天有限公司持有的本公司控股子公司南通金飞利服装有限公司、南通金飞祥服装有限公司、南通金飞盈服装有限公司、南通奥源服装有限公司四家公司各25%的股权。至2010年6月末，其增资及收购上述股权事项全部办理完毕，剩余部分及存款利息收入补充流动资金。

报告期内，公司未发生变更募集资金项目的资金使用情况。

6、募集资金投资项目实现效益情况

报告期内，公司未变更募集资金项目处于建设中，尚未投产，未产生任何效益。2010年变更募集资金41,341,465.00元，收购南通金飞利服装有限公司、南通金飞祥服装有限公司、南通金飞盈服装有限公司、南通奥源服装有限公司四家公司各25%的股权，其报告期内取得的归属上市公司的净利润合计360.53万元。

7、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）重大非募集资金投资情况

2011年12月30日，公司第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司收购文山州卡西矿业有限公司45%股权》的议案。公司以自有资金1.1亿元收购北京兴嘉盈商业投资有限公司持有的文山州卡西矿业有限公司45%股权。

文山州卡西矿业有限公司位于云南省文山州文山市德厚镇，主营业务为锰矿开采；矿产品销售。拥有 3 个探矿权和一个采矿权，探矿权面积共计 39 平方公里。现已探明锰矿储量为 662 万吨，且品位不低于 19%，远景储量为 2000 万吨，已取得的采矿证为年产 5 万吨锰矿石，申请年产 20 万吨采矿证的手续正在办理过程中。目前正在进行矿洞建设，尚未开始生产及销售业务。

为确保卡西矿业的业务延续和降低投资风险，股权转让事宜完成后，公司将与兴嘉盈签订《承包经营协议》，委托兴嘉盈承包经营卡西矿业，承包经营期限为 4 年。《承包经营协议》必须约定，承包经营期内每年都必须分红，4 年累计分给金飞达的现金不低于 1.1 亿元，且有中融汇投资担保有限公司对此提供担保，使金飞达的投资风险降到最低。此收购事项已经公司 2012 年度第一次临时股东大会批准，目前相关股权登记手续正在办理过程中。

报告期内，公司未发生其他重大非募集资金投资情况。

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 5 次，会议主要情况如下：

1、2011 年 4 月 25 日在公司会议室召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《公司 2010 年董事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度报告及其摘要》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于母公司整体搬迁及补偿事项》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》和巨潮资讯网上。

2、2011 年 8 月 16 日以通讯表决方式召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《江苏金飞达服装股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要》的议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 18 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、2011 年 9 月 26 日以通讯表决方式召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》、《关于深交所“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改报告》、《关于聘请广发证券股份有限公司担任代办股份转让主办券商》、《江苏金飞达服装股份有限公司融资管理制度》等六项议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、2011 年 10 月 21 日以通讯表决方式召开了第二届董事会第九次会议，审议通过了《江苏金飞达服装股份有限公司 2011 年三季度报告全文及其正文》的议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、2011年12月30日在公司会议室召开了第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司收购文山州卡西矿业有限公司45%股权》、《关于召开公司2012年度第一次临时股东大会》两项议案。本次会议决议公告刊登在2012年1月5日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

2011年5月27日公司召开了2010年度股东大会。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。会议审议通过了2010年度分配方案，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)，共计分配红利4,020,000.00元，此方案于2011年6月执行完毕。截止2011年12月31日，不存在尚未执行完毕的议案。

（三）董事会专门委员会履职情况

1、战略委员会在 2011 年度召开了一次会议，审议通过了关于公司收购文山州卡西矿业有限公司 45%股权的议案。

2、薪酬与考核委员会在 2011 年度召开了一次会议，审议通过了关于公司 2011 年度员工年终奖金的分配方案及高级经理人员绩效考核方案。

3、审计委员会 2011 年度共召开了八次会议，主要是审议 2010 年年度报告工作及 2011 年半年报和各季度报告。

4、审计委员会关于 2011 年度的年报工作

(1)2011 年 12 月 30 日审计委员会召开了 2011 年第八次会议，听取上海上会会计师事务所对公司预审情况的汇报，并对 2011 年度年报的审计工作作出安排。

(2)2012 年 2 月 2 日审计委员会召开了 2012 年第一次会议，审议了公司 2011 年度业绩快报，同意将公司 2011 年度财务资料正式提交上海上会会计师事务所审计，并出具了书面意见。

(3)2012 年 3 月 17 日审计委员会召开了 2012 年第二次会议，经多次与会计师事务所审计项目负责人联系沟通，并在认真听取了上海上会会计师事务所出具的初步审计意见后，发表了书面意见。

(4)2012 年 4 月 11 日审计委员会召开了 2012 年第三次会议，同意将经上海上会会计师事务所审计后的财务报告提交董事会审议，并出具了《公司 2011 年度财务报告审计情况的总结报告》。

5、董事会审计委员会的书面意见、年度审计工作总结报告及2011年年报工作会议决议

(1)公司董事会审计委员会在上海上会会计师事务所进场前发表的书面意见：

按照《审计委员会对年度财务报告审计工作规则》和中国证监会《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》等的有关规定，董事会审计委员会应在公司年报编制和披露过

程中履行监督、核查职能。在年审注册会计师进场前审阅了公司财务部出具的2011年度财务会计报表，现发表意见如下：

公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定的要求；公司财务报表纳入合并范围的单位报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务报表客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段时间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日后事项，以保证财务报表的公允性、真实性、完整性。审计委员会认为该财务会计报表可以提交年审注册会计师进行审计。

审计委员：刘林青 窦钰 张晏维 王筱娟 王艳妍

江苏金飞达服装股份有限公司董事会审计委员会

二〇一二年二月二日

(2)关于公司审计委员会就上海上会会计师事务所出具初步审计意见后对公司2011年度财务报告发表的书面意见：

按照中国证监会《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》的有关规定，董事会审计委员会应在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。审计委员会通过前期与上海上会会计师事务所充分沟通，在上海上会会计师事务所就公司2011年度财务报告出具了初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司2011年度财务会计报告，发表意见如下：

公司按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务报表编制流程合理规范，客观地反映了截止2011年12月31日公司资产、负债、股东权益和经营成果，内容真实、准确、完整。审计委员会认为，经上海上会会计师事务所初步审定的公司2011年度财务会计报告可以提交审计委员会审议表决。

审计委员：刘林青 窦钰 张晏维 王筱娟 王艳妍

江苏金飞达服装股份有限公司董事会审计委员会

二〇一二年三月十七日

(3)公司审计委员会关于上海上会会计师事务所对公司2011年度财务报告审计情况的总结报告：

2011年5月27日，公司2010年年度股东大会同意继续聘任上海上会会计师事务所为公司2011年度财务审计机构。

2011年11月7日到11月25日，上海上会会计师事务所对母公司及控股子公司进行了预审，并提出一些建议。经与上海上会会计师事务所协商确定了公司2011年度财务报告审计工作总

体计划。该工作计划符合江苏证监局[2012]68号《关于做好江苏辖区上市公司2011年年报工作的通知》、深交所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》及其有关文件精神的要求。

上海上会会计师事务所参与公司2011年度审计的工作人员共8人（含项目负责人），按照约定的审计工作总体计划，于2012年2月27日进场，至2012年3月17日，审计人员完成了母公司及纳入合并报表范围的各子公司的现场审计工作。期间，项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、审计中发现的有待完善的会计工作等问题与审计委员会委员进行了多次沟通，并与公司管理层进行了持续、充分的沟通和交流。以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理、新会计准则的运用与实施等方面充分关注，为注册会计师出具公允的审计报告奠定了良好的基础，确保了财务会计信息的真实、准确、完整。在会计师进行现场审计期间，董事会审计委员会委员按照中国证监会关于上市公司2011年年度报告工作的相关要求，认真履行监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，督促会计师事务所在规定时限内完成审计工作，确保财务报告真实、准确、完整。上海上会会计师事务所为公司出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，上海上会会计师事务所已按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理，具备较高的执业能力，经审计后的财务报告能充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量情况，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员：刘林青 窦 钰 张晏维 王筱娟 王艳妍

江苏金飞达服装股份有限公司董事会审计委员会

二〇一二年四月十一日

(4)董事会审计委员会关于公司2011年年报工作会议的决议：

江苏金飞达服装股份有限公司董事会审计委员会于2012年4月11日在公司会议室召开2012年度第三次工作会议。会议应到5人，实到5人，财务总监和董事会秘书列席了本次会议。受原审计委员会主任刘林青的委托，会议由审计委员会委员独立董事张晏维主持。本次会议的召开符合《公司法》、《审计委员会工作细则》的有关规定。本次会议以投票表决方式通过了以下议案：

①以5票同意，0票反对，0票弃权，通过了《经上海上会会计师事务所审计的公司2011年度财务报告》；

②以5票同意，0票反对，0票弃权，通过了《关于上海上会会计师事务所对公司2011年度财务报告审计情况的总结报告》；

③以5票同意，0票反对，0票弃权，通过了《关于继续聘请上海上会会计师事务所为公司

2012年度财务审计机构的议案》，期限一年。

同意将以上1、3议案提交公司董事会审议。

审计委员：刘林青 窦 钰 张晏维 王筱娟 王艳妍

江苏金飞达服装股份有限公司董事会审计委员会

二〇一二年四月十一日

五、本次利润分配预案、资本公积金转增股本预案

根据上海上会会计师事务所“上会师报字(2012)第 738 号”审计报告，公司 2011 年度实现主营业务收入 415,622,229.01 元，归属于母公司股东的净利润 10,548,395.11 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，因母公司税后利润为负数，故不再提取法定盈余公积，加上上年度转入本年度的可分配利润 123,952,623.82 元，减去本 2011 年分配的现金股利 4,020,000.00 元，本年度实际可供股东分配的利润为 130,481,018.93 元。

2011年度利润分配预案为：以2011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)向全体股东分配红利，共计分配红利4,020,000.00元。剩余利润结转到下年度。

2011年度公司不进行资本公积金转增股本。

以上预案尚需经公司2011年度股东大会审议。

六、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	4,020,000.00	10,477,091.73	38.37%	123,952,623.82
2009年	10,050,000.00	28,947,279.72	34.72%	123,525,532.09
2008年	13,400,000.00	50,329,387.72	26.62%	112,279,621.44
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				91.82%

注：经证监会批准，公司于2008年5月上市。

第八章 监事会报告

报告期内，公司监事会依照《公司法》和《公司章程》等相关规定，遵守公司《监事会议事规则》，认真履行监事会的各项职权和义务。通过列席和参加公司召开的一系列董事会会议和股东大会，通过阅读定期报告并听取有关下属公司经营情况的汇报，及时掌握了公司重大投资决策、财务状况和整体经营情况，充分行使对公司董事会及其成员和公司高级管理人员的监督职能。

一、报告期内，监事会的工作情况

报告期内监事会共召开 4 次会议，主要内容如下：

(一) 公司第二届监事会第五次会议于 2011 年 4 月 25 日上午在公司会议室召开。

- 1、审议通过了公司 2010 年度监事会工作报告的议案。
- 2、审议通过了公司 2010 年度报告及其摘要的议案。
- 3、审议通过了公司 2010 年度财务决算报告的议案。
- 4、审议通过了公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案。
- 5、审议通过了公司 2011 年一季度报告的议案。
- 6、审议通过了《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案。
- 7、审议通过了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》的议案。
- 8、审议通过了关于公司续聘 2011 年度会计师事务所的议案。
- 9、审议通过了关于母公司整体搬迁及补偿事项的议案。

(二) 公司第二届监事会第六次会议于 2011 年 8 月 16 日上午在公司会议室召开。本次会议审议通过了《江苏金飞达服装股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要》。

(三) 公司第二届监事会第七次会议于 2011 年 10 月 21 日上午在公司会议室召开。本次会议审议通过了《江苏金飞达服装股份有限公司 2011 年三季度报告全文及其正文》。

(四) 公司第二届监事会第八次会议于 2011 年 12 月 30 日下午在公司会议室召开。本次会议审议通过了关于公司收购文山州卡西矿业有限公司 45% 股权的议案。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的意见

(一) 检查公司财务的情况

本年度监事会检查了公司以及参股、控股子公司的业务和财务情况，审核了董事会提交的财务定期报告并对审核结果发表了意见，监事会认为：财务报告真实、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

(二) 2011 年度监事会出具的主要意见

1、关于 2010 年年报工作

2011 年 4 月 25 日第二届监事会第五次会议审议通过了《公司 2010 年年度报告》、《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》，并以决议的形式出具了独立意见。

2、关于 2011 年收购重大资产事项

2011 年 12 月 30 日，监事会通过决议的方式，审议通过了关于公司收购文山州卡西矿业有限公司 45% 股权的议案，并以决议的形式出具了独立意见。

3、关于 2011 年年报工作

(1) 关于《公司 2011 年年度报告》。上海上会会计师事务所出具了无保留意见的审计报告（上会师报字[2012]第 738 号）。监事会审议通过了《公司 2011 年年度报告》，并以决议形式发表了专项意见。监事会认为：董事会在编制和审核《公司 2011 年年度报告》的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(2) 针对报告期内募集资金使用情况，董事会总结了《公司 2011 年募集资金存放与使用情况的专项报告》。为此上海上会会计师事务所出具了《关于公司募集资金存放与使用情况专项审核报告》（上会师报字[2012]第 741 号）。监事会认为：《公司 2011 年募集资金使用与存放情况的专项报告》真实、客观地反映了报告期内募集资金的使用情况。

(3) 关于董事会出具的《公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》。上海上会会计师事务所为此出具了《公司 2011 年度内部控制审核报告》（上会师报字[2012]第 740 号）。监事会认为：《公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

三、2012 年的工作重点

2012 年监事会将继续发挥监督职能，加强监督职责，除定期对财务工作实施监督外，对重点事项如：大股东和关联方资金往来、对外担保事项和关联交易事进行不定期的重点检查监督，杜绝违法违规事件的发生，保护中小股东的根本利益。

第九章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产事项

报告期内，2011 年 12 月 30 日，公司第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司收购文山州卡西矿业有限公司 45% 股权》的议案。公司以自有资金 1.1 亿元收购北京兴嘉盈商业投资有限公司持有的文山州卡西矿业有限公司 45% 股权。本收购事项已经 2012 年 2 月 3 日公司 2012 年度第一次临时股东大会批准。详见本报告“重大非募集资金投资情况”。

三、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易事项

报告期内，公司与关联方无与日常经营相关的关联交易事项。

(二) 资产和股权转让发生的关联交易事项

报告期内，公司无资产和股权转让发生的关联交易事项。

(三) 公司与关联方共同对外投资发生的关联交易事项

报告期内，公司与关联方无共同对外投资发生的关联交易事项。

(四) 公司与关联方的债权、债务往来、担保等事项

(1)报告期内，本公司与关联方未发生债权、债务关系。

(2)报告期内，本公司与关联方未发生担保事项。

报告期内，公司与关联方无其他担保事项。

四、重大合同及其履行情况

(一) 资产托管、承包、租赁事项

报告期内，公司无资产托管、承包、租赁事项。

(二) 重大担保事项

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》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：

(1)报告期内及以前期间发生并累计至2011年12月31日，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

(2)截止2011年12月31日，江苏金飞达服装股份有限公司（包括控股子公司）没有为控股股东及公司持股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。

独立董事： 窦 钰 张晏维 刘林青

(三) 委托理财情况

报告期内，公司不存在委托他人进行现金或其他资产管理事项。

(四) 其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

(五) 其他重要事项

截至 2012 年 4 月 12 日，本公司无应披露的其他重要事项。

五、公司及持股 5%以上的股东承诺事项

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，因承诺锁定期满，于 2011 年 5 月 22 日上市流通。

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，公司未持有其他上市公司股权。

八、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

报告期内，公司未持有非上市金融企业、拟上市公司股权。

九、报告期内公司聘请的会计师事务所未发生变更

截止报告期末，上海上会会计师事务所有限公司已连续 8 年为本公司提供审计服务，报告期内公司应向上海上会会计师事务所有限公司支付报酬为 55 万元。

十、报告期内，公司董事会及董事无受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及深圳证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，接待调研、沟通、采访情形

公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，接待了机构及个人投资者的电话咨询及调研。公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未实行差别对待政策，未有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

报告期接待机构调研、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 9 月 27 日	公 司	现 场	中国银河证券纺织行业分析师马莉	行业状况及公司的基本经营状况

十二、报告期内，公司不存在大股东及附属企业非经营性占用公司资产的情况。

十三、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
2011-023	2011 年半年度报告摘要	2011 年 8 月 18 日	证券时报
2011-024	2011 年半年度报告全文	2011 年 8 月 18 日	证券时报
2011-025	2011 年半年度财务报告	2011 年 8 月 18 日	证券时报
2011-026	独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保事项的 独立意见	2011 年 8 月 18 日	证券时报
2011-027	关于子公司诉讼事项的公告	2011 年 9 月 16 日	证券时报
2011-028	第二届董事会第八次会议决议公告	2011 年 9 月 27 日	证券时报
2011-029	金飞达股权质押公告	2011 年 10 月 10 日	证券时报
2011-030	2011 年第三季度报告正文	2011 年 10 月 22 日	证券时报
2011-031	2011 年第三季度报告全文	2011 年 10 月 22 日	证券时报
2011-032	金飞达临时停牌公告	2011 年 11 月 8 日	证券时报
2011-033	金飞达继续停牌公告	2011 年 11 月 11 日	证券时报
2011-034 ~ 2011-037	金飞达收购资产进展情况的公告	2011 年 11 月 18 日~2011 年 12 月 9 日	证券时报
2011-038	独立董事的辞职报告	2011 年 12 月 9 日	证券时报
2011-039	金飞达股权质押公告	2011 年 12 月 9 日	证券时报
2011-040 ~ 2011-042	金飞达收购资产进展情况的公告	2011 年 12 月 16 日~2011 年 12 月 30 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。

第十章 财务报告

一、审计报告

审计报告

上会师报字(2012)第 0738 号

江苏金飞达服装股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏金飞达服装股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，2011 年度的利润表与合并利润表、现金流量表与合并现金流量表、所有者权益变动表与合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：朱清滨

中国注册会计师：宋婉春

中国上海

二〇一二年四月十二日

二、会计报表

资产负债表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2011年12月31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	300,519,293.36	116,871,362.11	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	99,693,278.77	31,821,925.40	87,644,062.54	43,333,923.98
预付款项	8,688,375.79	2,383,244.35	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	2,880,160.67	1,153,015.34	767,754.34	221,752.62
应收股利				
其他应收款	482,045.22	95,313,863.24	4,655,570.38	96,986,536.28
买入返售金融资产				
存货	48,919,750.07	9,695,512.49	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	461,182,903.88	257,238,922.93	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	21,153,268.90	123,727,807.36	20,007,388.59	122,581,927.05
投资性房地产				
固定资产	56,010,311.46	21,928,081.24	60,262,525.05	23,965,274.32
在建工程	35,794,710.88	35,794,710.88	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	23,334,896.29	20,581,831.70	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	6,123,782.96	6,157,303.17	3,312,108.41	3,772,144.26
其他非流动资产				
非流动资产合计	142,416,970.49	208,189,734.35	103,684,507.11	167,579,591.70
资产总计	603,599,874.37	465,428,657.28	576,032,989.21	469,244,479.85
流动负债：				
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00		
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				
应付账款	52,453,437.49	18,772,420.64	39,411,725.17	17,813,862.34
预收款项	144,548.60	144,548.60	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	10,042,708.60	5,794,765.91	9,068,681.94	5,219,851.40
应交税费	-5,666,152.27	-2,528,050.62	-6,253,569.46	-1,925,749.99
应付利息	2,004.44	2,004.44		
应付股利				
其他应付款	3,664,188.23	4,612,311.35	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	61,640,735.09	27,798,000.32	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	5,860,000.00	5,860,000.00		
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	5,860,000.00	5,860,000.00		
负债合计	67,028,392.24	33,658,000.32	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	130,481,018.93	24,226,350.40	123,952,623.82	37,332,175.74
外币报表折算差额	-1,926,186.21		-1,408,360.89	
归属于母公司所有者权益合计	536,099,139.28	431,770,656.96	530,088,569.49	444,876,482.30
少数股东权益				
所有者权益合计	536,099,139.28	431,770,656.96	530,088,569.49	444,876,482.30
负债和所有者权益总计	603,599,874.37	465,428,657.28	576,032,989.21	469,244,479.85

单位负责人：王进飞

主管会计工作负责人：郁亮华

会计机构负责人：姚剑

利润表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2011 年度

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	415,622,229.01	105,720,580.20	417,552,695.29	191,521,739.25
其中：营业收入	415,622,229.01	105,720,580.20	417,552,695.29	191,521,739.25
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	407,773,394.94	119,914,151.06	405,541,569.23	193,120,532.75
其中：营业成本	366,073,890.69	103,266,011.33	363,085,758.00	168,891,254.08
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	1,675,858.10	502,950.58	480,667.20	228,227.44
销售费用	10,276,119.24	1,811,447.08	9,080,333.61	2,029,785.89
管理费用	31,045,705.53	14,064,013.15	25,508,020.10	11,477,165.47
财务费用	-1,807,687.29	-1,582,643.10	-360,864.61	-338,763.99
资产减值损失	509,508.67	1,852,372.02	7,747,654.93	10,832,863.86
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）	1,145,880.31	1,145,880.31	826,545.25	826,545.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,145,880.31	1,145,880.31	826,545.25	826,545.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,994,714.38	-13,047,690.55	12,837,671.31	-772,248.25
加：营业外收入	1,630,357.24	1,629,514.12	701,033.68	584,201.69
减：营业外支出	306,979.45	55,840.29	487,390.38	206,014.33
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,318,092.17	-11,474,016.72	13,051,314.61	-394,060.89
减：所得税费用	-230,302.94	-2,388,191.38	2,574,222.88	-6,174.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,548,395.11	-9,085,825.34	10,477,091.73	-387,886.65
归属于母公司所有者的净利润	10,548,395.11	-9,085,825.34	10,477,091.73	-387,886.65
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	-0.045	0.05	-0.002
（二）稀释每股收益	0.05	-0.045	0.05	-0.002
七、其他综合收益	-517,825.32		-385,800.52	
八、综合收益总额	10,030,569.79	-9,085,825.34	10,091,291.21	-387,886.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,030,569.79	-9,085,825.34	10,091,291.21	-387,886.65
归属于少数股东的综合收益总额				

单位负责人：王进飞

主管会计工作负责人：郁亮华

会计机构负责人：姚剑

现金流量表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2011 年 1-12 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	406,737,193.86	120,239,493.33	420,020,757.11	171,833,744.85
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	40,226,926.52	10,285,394.64	38,603,869.71	17,151,339.08
收到其他与经营活动有关的现金	3,256,782.09	1,858,885.12	5,863,919.31	64,247,827.76
经营活动现金流入小计	450,220,902.47	132,383,773.09	464,488,546.13	253,232,911.69
购买商品、接受劳务支付的现金	350,260,572.06	92,938,084.48	324,036,490.60	137,762,952.76
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	50,779,675.81	20,905,652.30	48,231,976.02	19,796,348.57
支付的各项税费	5,392,964.87	1,249,476.54	7,834,753.74	4,888,950.27
支付其他与经营活动有关的现金	19,956,921.43	8,675,704.25	23,118,171.68	17,158,739.82
经营活动现金流出小计	426,390,134.17	123,768,917.57	403,221,392.04	179,606,991.42
经营活动产生的现金流量净额	23,830,768.30	8,614,855.52	61,267,154.09	73,625,920.27
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	5,860,000.00	5,860,000.00		
投资活动现金流入小计	5,935,000.00	5,935,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,502,519.57	39,340,530.54	1,751,943.39	687,826.28
投资支付的现金			40,576,660.48	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	40,502,519.57	39,340,530.54	42,328,603.87	42,279,291.28
投资活动产生的现金流量净额	-34,567,519.57	-33,405,530.54	-42,328,603.87	-42,279,291.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,161,737.63	1,863,266.99	4,600,172.01	2,250,458.03
筹资活动现金流入小计	4,161,737.63	2,863,266.99	4,600,172.01	2,250,458.03
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	4,037,238.22	4,037,238.22	10,050,000.00	10,050,000.00
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	4,037,238.22	4,037,238.22	10,050,000.00	10,050,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	124,499.41	-1,173,971.23	-5,449,827.99	-7,799,541.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-575,048.55	-30,207.00	-889,432.89	-48,825.38
五、现金及现金等价物净增加额	-11,187,300.41	-25,994,853.25	12,599,289.34	23,498,261.64
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	300,519,293.36	116,871,362.11	311,706,593.77	142,866,215.36

单位负责人：王进飞

主管会计工作负责人：郁亮华

会计机构负责人：姚剑

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年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他					
一、上年年末余额	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)							6,528,395.11	-517,825.32		6,010,569.79			638,000.00					427,091.73	-385,800.52		-40,326,660.48	-39,647,369.27	
(一) 净利润							10,548,395.11			10,548,395.11								10,477,091.73				10,477,091.73	
(二) 其他综合收益								-517,825.32		-517,825.32									-385,800.52			-385,800.52	
上述(一)和(二)小计							10,548,395.11	-517,825.32		10,030,569.79								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
(四) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(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	201,000.00	197,873.88			8,670,424.50	130,481.01	-1,926,186.21	536,099.13	201,000.00	197,873.88			8,670,424.50	123,952.62	-1,408,360.89			530,088.56	9.49

单位负责人：王进飞

主管会计工作负责人：郁亮华

会计机构负责人：姚剑

所有者权益变动表（母公司）

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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）							-13,105,825.34	-13,105,825.34		638,000.00					-10,437,886.65	-9,799,886.65
（一）净利润							-9,085,825.34	-9,085,825.34							-387,886.65	-387,886.65
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-9,085,825.34	-9,085,825.34							-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							-4,020,000.00	-4,020,000.00							-10,050,000.00	-10,050,000.00

东) 的分配						00.00	00.00							000.00	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	24,226,350.40	431,770,656.96	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

主管会计工作负责人：郁亮华

会计机构负责人：姚剑

会计报表附注

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 2012 年 4 月 12 日，经公司第二届董事会第十一次会议批准报出。

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

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：

01 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；

02 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；

03 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；

04 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：

01 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；

02 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年初数。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年初数。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年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，将该子公司年初至处置日的收入、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：

01 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。

02 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：

01 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；

02 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；

03 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

01 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。

02 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。

03 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。

04 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。

05 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。

06 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。

07 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：

01 所转移金融资产的账面价值；

02 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 万元的应收账款；

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 万元的其他应收款；

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：

01 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。

02 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。

03 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：

01 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；

02 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；

03 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；

04 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；

05 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

01 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。

02 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：

- 01 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 02 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：

01 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；

02 借款费用已经发生；

03 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：

01 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。

02 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。

01 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；

02 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

03 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

04 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

05 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；

06 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；

07 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

01 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。

02 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：

01 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- 02 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；
- 03 收入的金额能够可靠地计量；
- 04 相关的经济利益很可能流入企业；
- 05 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：

- 01 收入的金额能够可靠地计量；
- 02 相关的经济利益很可能流入企业；
- 03 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 04 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：

- 01 相关的经济利益很可能流入企业；
- 02 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:

- 01 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;
- 02 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：GOLDENFIELDINTERNATIONALCOLTD)，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			年初数		
	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			1,812.29			1,130.55
小计			<u>1,812.29</u>			<u>1,130.55</u>
银行存款						

人民币			298,181,276.67			304,223,535.80
美元	337,116.54	6.3009	2,124,137.66	1,063,215.94	6.6227	7,041,360.20
欧元			-	1.65	8.8065	14.53
英镑	4.34	9.7116	42.15	43,114.51	10.2182	440,552.69
小计			<u>300,305,456.48</u>			<u>311,705,463.22</u>
其他货币资金						
美元	33,649.89	6.3009	212,024.59			-
小计			<u>212,024.59</u>			=
合计			<u>300,519,293.36</u>			<u>311,706,593.77</u>

注：期末其他货币资金为信用证保证金存款。

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	104,942,170.81	100.00%	5,248,892.04	5.00%
其中：账龄组合	104,942,170.81	100.00%	5,248,892.04	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	=	=	=	=
合计	<u>104,942,170.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,248,892.04</u>	5.00%

(续上表)

种类	年初数			
	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	<u>92,542,174.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,898,111.95</u>	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)	104,929,283.80	99.98%	5,246,464.20	99,682,819.60
1-2 年(含 2 年)	5,292.76	0.01%	529.28	4,763.48
2-3 年(含 3 年)	<u>7,594.25</u>	<u>0.01%</u>	<u>1,898.56</u>	<u>5,695.69</u>
合计	<u>104,942,170.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,248,892.04</u>	<u>99,693,278.77</u>

(续上表)

账龄	年初数			
	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)	<u>953,163.45</u>	<u>1.03%</u>	<u>238,290.86</u>	<u>714,872.59</u>
合计	<u>92,542,174.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,898,111.95</u>	<u>87,644,062.54</u>

(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	44,716,946.43	1 年以内	42.61%
公司 2	客户	33,552,760.19	1 年以内	31.97%
公司 3	客户	8,738,352.78	1 年以内	8.33%
公司 4	客户	5,403,100.39	1 年以内	5.15%
公司 5	客户	<u>4,863,852.72</u>	1 年以内	<u>4.63%</u>
合计		<u>97,275,012.51</u>		<u>92.69%</u>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	7,986,733.43	91.92%	11,736,271.06	80.26%
1-2 年(含 2 年)	373,231.55	4.30%	391,818.20	2.68%
2-3 年(含 3 年)	187,765.20	2.16%	2,428,101.98	16.60%
3 年以上	<u>140,645.61</u>	<u>1.62%</u>	<u>66,839.42</u>	<u>0.46%</u>
合计	<u>8,688,375.79</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,623,030.66</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
公司 1	加工商	1,420,390.37	1 年以内	预付加工费
公司 2	加工商	523,732.31	1 年以内	预付加工费
公司 3	供应商	500,000.00	1 年以内	预付货款
公司 4	供应商	423,600.00	1 年以内	预付货款
公司 5	供应商	<u>417,000.00</u>	1 年以内	预付货款
合计		<u>3,284,722.68</u>		

(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	年初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	767,754.34	4,710,639.70	2,598,233.37	2,880,160.67
合计	767,754.34	4,710,639.70	2,598,233.37	2,880,160.67

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	1,762,702.51	87.24%	1,280,657.29	72.65%
其中：账龄组合	1,762,702.51	87.24%	1,280,657.29	72.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	257,807.10	12.76%	257,807.10	100.00%
合计	2,020,509.61	100.00%	1,538,464.39	76.14%

(续上表)

种类	年初数			
	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)	185,835.95	10.54%	9,291.80	176,544.15
1-2 年(含 2 年)	53,100.00	3.01%	5,310.00	47,790.00
2-3 年(含 3 年)	62,548.10	3.55%	15,637.03	46,911.07
3-4 年(含 4 年)	421,600.00	23.92%	210,800.00	210,800.00
4 年以上	1,039,618.46	58.98%	1,039,618.46	-
合计	1,762,702.51	100.00%	1,280,657.29	482,045.22

(续上表)

账龄	年初数			
	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	<u>661,305.82</u>	<u>10.91%</u>	<u>661,305.82</u>	=
合计	<u>6,063,180.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,407,610.60</u>	<u>4,655,570.38</u>

(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	<u>2,000.00</u>	<u>2,000.00</u>	100.00%	收回可能性较小
合计	<u>257,807.10</u>	<u>257,807.10</u>	100.00%	

(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	加工商	260,000.00	3-4年		
		49,673.50	4年以上		往来款
小计		<u>309,673.50</u>		<u>15.33%</u>	
公司2	加工商	300,000.00	4年以上	14.85%	往来款
公司3	加工商	225,807.10	4年以上	11.18%	往来款
公司4	加工商	216,977.70	4年以上	10.74%	往来款
公司5	加工商	<u>200,000.00</u>	4年以上	<u>9.90%</u>	往来款
合计		<u>1,252,458.30</u>		<u>62.00%</u>	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			年初数		
	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	27,212,856.40	6,309,688.64	20,903,167.76	30,391,659.96	7,422,749.18	22,968,910.78
在产品	8,045,934.56	-	8,045,934.56	7,436,373.43	-	7,436,373.43
包装物	100,338.62	-	100,338.62	17,437.99	-	17,437.99
低值易耗品	113,960.89	-	113,960.89	83,875.27	-	83,875.27
库存商品	2,049,341.07	-	2,049,341.07	570,298.05	-	570,298.05
委托加工物资	<u>17,707,007.17</u>	=	<u>17,707,007.17</u>	<u>21,874,574.89</u>	=	<u>21,874,574.89</u>
合计	<u>55,229,438.71</u>	<u>6,309,688.64</u>	<u>48,919,750.07</u>	<u>60,374,219.59</u>	<u>7,422,749.18</u>	<u>52,951,470.41</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少	期末余额
------	------	-------	------	------

			转回	转销	
原材料	7,422,749.18	193,948.55	-	1,307,009.09	6,309,688.64

(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%	440,303,568.97

(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	337,230,812.39	103,072,756.58	317,411,739.61	6,103,631.78

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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	1,145,880.31

(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	21,153,268.90	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	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 账面原值合计	<u>93,251,396.53</u>	<u>1,634,955.22</u>	<u>313,859.00</u>	<u>94,572,492.75</u>
其中：房屋及建筑物	60,643,609.24	-	-	60,643,609.24
机器设备	20,781,781.47	457,709.41	-	21,239,490.88
电子及办公设备	6,923,721.62	177,213.84	-	7,100,935.46
运输工具	3,811,768.54	899,294.70	313,859.00	4,397,204.24
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
(2) 累计折旧合计	<u>32,988,871.48</u>	<u>5,855,782.91</u>	<u>282,473.10</u>	<u>38,562,181.29</u>
其中：房屋及建筑物	14,951,450.70	2,743,218.56	-	17,694,669.26
机器设备	9,567,653.93	1,893,953.28	-	11,461,607.21
电子及办公设备	5,136,101.45	618,124.18	-	5,754,225.63
运输工具	2,556,838.76	489,681.88	282,473.10	2,764,047.54
家具设备	772,297.18	69,724.28	-	842,021.46
固定资产装修	4,529.46	41,080.73	-	45,610.19
(3) 固定资产账面净值合计	<u>60,262,525.05</u>			<u>56,010,311.46</u>
其中：房屋及建筑物	45,692,158.54			42,948,939.98
机器设备	11,214,127.54			9,777,883.67
电子及办公设备	1,787,620.17			1,346,709.83
运输工具	1,254,929.78			1,633,156.70
家具设备	182,334.68			112,610.40
固定资产装修	131,354.34			191,010.88
(4) 减值准备合计	≡			≡
其中：房屋及建筑物	-			-
机器设备	-			-
电子及办公设备	-			-
运输工具	-			-
家具设备	-			-
固定资产装修	-			-
(5) 固定资产账面价值合计	<u>60,262,525.05</u>			<u>56,010,311.46</u>
其中：房屋及建筑物	45,692,158.54			42,948,939.98
机器设备	11,214,127.54			9,777,883.67
电子及办公设备	1,787,620.17			1,346,709.83
运输工具	1,254,929.78			1,633,156.70
家具设备	182,334.68			112,610.40
固定资产装修	131,354.34			191,010.88

2011 年度固定资产共计提折旧 5,855,782.91 元。

截至 2011 年 12 月 31 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			年初数		
	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	35,794,710.88	-	35,794,710.88	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	年初数	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	283,381,800.00	1,071,356.00	34,723,354.88	-	-	12.63%

(续上表)

项目名称	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	期末数
金飞达工业园	-	-	-	-	募集资金	35,794,710.88

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，在建工程余额中无资本化的借款费用。

11、无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 账面原值合计	<u>20,205,073.61</u>	<u>4,800,154.00</u>	≡	<u>25,005,227.61</u>
其中：土地使用权	19,995,317.20	4,800,154.00	-	24,795,471.20
软件	209,756.41	-	-	209,756.41
(2) 累计摊销合计	<u>1,173,944.55</u>	<u>496,386.77</u>	≡	<u>1,670,331.32</u>
其中：土地使用权	1,135,294.06	475,411.17	-	1,610,705.23
软件	38,650.49	20,975.60	-	59,626.09
(3) 无形资产账面净值合计	<u>19,031,129.06</u>			<u>23,334,896.29</u>
其中：土地使用权	18,860,023.14			23,184,765.97
软件	171,105.92			150,130.32
(4) 减值准备合计	≡			≡
其中：土地使用权	-			-
软件	-			-
(5) 无形资产账面价值合计	<u>19,031,129.06</u>			<u>23,334,896.29</u>
其中：土地使用权	18,860,023.14			23,184,765.97
软件	171,105.92			150,130.32

2011 年度无形资产摊销额 496,386.77 元。

截至 2011 年 12 月 31 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	年初数
资产减值准备	2,615,849.67	2,986,810.83
可抵扣亏损	3,507,933.29	318,933.41
其他	=	6,364.17
合计	<u>6,123,782.96</u>	<u>3,312,108.41</u>

(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	年初数
坏账准备	6,787,356.43	6,563,529.65
存货跌价准备	6,309,688.64	7,422,749.18
可抵扣亏损	14,031,733.15	2,551,467.25
长期待摊费用摊销	=	50,913.32
合计	<u>27,128,778.22</u>	<u>16,588,659.40</u>

13、资产减值准备明细

项目	年初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	6,563,529.65	223,826.78	-	-	6,787,356.43
存货跌价准备	<u>7,422,749.18</u>	<u>193,948.55</u>	=	<u>1,307,009.09</u>	<u>6,309,688.64</u>
合计	<u>13,986,278.83</u>	<u>417,775.33</u>	=	<u>1,307,009.09</u>	<u>13,097,045.07</u>

14、短期借款

项目	期末数	年初数
保证借款(注)	1,000,000.00	-

注：保证借款

保证人	保证目的
王进飞、蔡丽君	短期借款 100 万元

15、应付账款

项目	期末数	年初数
余额	52,453,437.49	39,411,725.17
其中：账龄超过 1 年的应付账款	591,386.88	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。

16、预收款项

项目	期末数	年初数
余额	144,548.60	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。

17、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,305,099.74	36,477,437.20	36,643,021.90	2,139,515.04
职工福利费	-	4,657,373.70	4,657,373.70	-
社会保险费	1,730,288.78	11,046,748.27	10,525,742.61	2,251,294.44
其中：医疗保险	296,553.46	2,557,747.19	2,600,613.37	253,687.28
基本养老保险	1,360,129.28	7,116,870.70	6,510,532.49	1,966,467.49
失业保险费	38,740.02	722,173.94	744,524.66	16,389.30
工伤保险费	19,370.02	361,087.51	372,262.87	8,194.66
生育保险费	15,496.00	288,868.93	297,809.22	6,555.71
住房公积金	429,245.30	3,411,555.59	3,068,082.11	772,718.78
工会经费和职工教育经费	2,113,971.21	1,044,073.75	768,941.53	2,389,103.43
其他	2,490,076.91	-	-	2,490,076.91
其中：聘用工资	-	-	-	-
外劳力综合保险	-	-	-	-
职工奖励及福利基金	<u>2,490,076.91</u>	=	=	<u>2,490,076.91</u>
合计	<u>9,068,681.94</u>	<u>56,637,188.51</u>	<u>55,663,161.85</u>	<u>10,042,708.60</u>

截至 2011 年 12 月 31 日，应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

18、应交税费

项目	期末数	年初数
增值税	-7,771,761.73	-7,223,610.27
企业所得税	1,478,680.96	92,607.46
房产税	121,723.74	126,459.68
土地使用税	200,401.00	141,449.05
个人所得税	3,894.13	12,630.63
城市维护建设税	-3,883.86	175,606.26
教育费附加	-25.58	117,326.06
防洪保安基金	287,700.01	287,862.36
其他	<u>17,119.06</u>	<u>16,099.31</u>
合计	<u>-5,666,152.27</u>	<u>-6,253,569.46</u>

19、其他应付款

项目	期末数	年初数
余额	3,664,188.23	1,088,651.56
其中：账龄超过 1 年的其他应付款	239,929.04	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、专项应付款

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
动拆迁补偿款	-	5,860,000.00	-	5,860,000.00

详见“十/3”其他重要事项。

21、股本

项目	年初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(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	<u>60,000,000.00</u>	=	=	=	<u>-60,000,000.00</u>	<u>-60,000,000.00</u>	=
合计	<u>145,500,000.00</u>	=	=	=	<u>-145,500,000.00</u>	<u>-145,500,000.00</u>	=
(2) 无限售条件流通股							
人民币普通股	55,500,000.00	-	-	-	145,500,000.00	145,500,000.00	201,000,000.00
境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
其他	=	=	=	=	=	=	=
合计	<u>55,500,000.00</u>	=	=	=	<u>145,500,000.00</u>	<u>145,500,000.00</u>	<u>201,000,000.00</u>
(3) 股份总数	201,000,000.00	-	-	-	-	-	201,000,000.00

22、资本公积

项目	年初数	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	<u>638,000.00</u>	=	=	<u>638,000.00</u>
合计	<u>197,873,882.06</u>	=	=	<u>197,873,882.06</u>

23、盈余公积

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

24、未分配利润

项目	金额
调整前上年期末未分配利润	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	10,548,395.11
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	130,481,018.93

25、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	415,096,296.85	393,927,350.38
其他业务收入	525,932.16	23,625,344.91
营业成本	366,073,890.69	363,085,758.00

(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	415,096,296.85	365,520,575.96	393,927,350.38	340,098,067.71

(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
国内	27,734,072.99	19,841,933.81	4,361,149.12	3,371,437.37
国外	<u>387,362,223.86</u>	<u>345,678,642.15</u>	<u>389,566,201.26</u>	<u>336,726,630.34</u>
合计	<u>415,096,296.85</u>	<u>365,520,575.96</u>	<u>393,927,350.38</u>	<u>340,098,067.71</u>

(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	184,780,092.69	44.46%
客户 2	99,306,366.32	23.89%
客户 3	51,628,704.58	12.42%
客户 4	20,777,142.49	5.00%
客户 5	<u>14,111,595.37</u>	<u>3.40%</u>

合计 370,603,901.45 89.17%

26、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	16,762.76	12,390.00	应税收入的 5%
教育费附加	694,597.22	283,430.94	流转税的 5%
城市维护建设税	955,258.12	175,606.26	流转税的 7%
其他	<u>9,240.00</u>	<u>9,240.00</u>	-
合计	<u>1,675,858.10</u>	<u>480,667.20</u>	

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
进出口代理费	4,126,197.69	3,201,801.45
快邮费	2,642,696.89	2,957,872.78
职工薪酬	1,245,040.90	1,175,231.50
运输费	772,845.18	794,682.68
商检费	568,735.00	482,248.17
装卸费	366,404.88	269,119.07
样品开发服务费	205,253.20	-
其他	<u>348,945.50</u>	<u>199,377.96</u>
合计	<u>10,276,119.24</u>	<u>9,080,333.61</u>

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,063,238.20	14,909,941.57
中介费	3,655,303.00	553,014.52
交际应酬费	1,600,505.78	1,266,493.30
折旧	1,569,570.34	1,722,700.89
差旅费	1,493,060.77	1,413,228.15
费用性税金	1,325,676.18	1,349,591.55
修理费	1,303,971.71	839,101.83
运输费	1,129,579.82	793,336.08
办公费	671,875.45	800,302.22
电话费	533,387.80	538,072.11
无形资产摊销	489,791.04	429,459.25
保安、保洁费	425,654.00	324,650.00
保险费	271,591.42	294,615.19
其他	<u>512,500.02</u>	<u>273,513.44</u>

合计	<u>31,045,705.53</u>	<u>25,508,020.10</u>
29、财务费用		
<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	19,242.66	-
减：利息收入	6,817,926.14	5,195,738.27
汇兑损益	4,562,711.54	4,028,362.22
银行手续费	<u>428,284.65</u>	<u>806,511.44</u>
合计	<u>-1,807,687.29</u>	<u>-360,864.61</u>
30、资产减值损失		
<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	315,560.12	324,905.75
存货跌价损失	<u>193,948.55</u>	<u>7,422,749.18</u>
合计	<u>509,508.67</u>	<u>7,747,654.93</u>
31、投资收益		
<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
权益法核算的长期股权投资收益	1,145,880.31	826,545.25
32、营业外收入		
(1) 营业外收入类别		
<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	1,316,900.00	226,964.00
固定资产处置利得	43,614.10	-
其他	<u>269,843.14</u>	<u>474,069.68</u>
合计	<u>1,630,357.24</u>	<u>701,033.68</u>
(2) 政府补助明细		
<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
境外投资补助	1,240,000.00	-
出口补贴	<u>76,900.00</u>	<u>226,964.00</u>
合计	<u>1,316,900.00</u>	<u>226,964.00</u>
33、营业外支出		
<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
固定资产处置损失	-	16,170.55
罚款支出	7,100.12	10,161.18

防洪保安基金	251,557.34	457,148.56
其他	48,321.99	3,910.09
合计	<u>306,979.45</u>	<u>487,390.38</u>

34、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	2,581,371.61	4,754,889.40
递延所得税调整	<u>-2,811,674.55</u>	<u>-2,180,666.52</u>
合计	<u>-230,302.94</u>	<u>2,574,222.88</u>

35、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	0.05	0.05
稀释每股收益	0.05	0.05
基本每股收益(扣除非经常性损益)	0.05	0.05
稀释每股收益(扣除非经常性损益)	0.05	0.05

(2) 基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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	10,548,395.11	10,477,091.73
非经常性损益	2	954,962.06	142,209.53
扣除非经常性损益后的 PO	3=1-2	9,593,433.05	10,334,882.20
S0	4	201,000,000.00	201,000,000.00
S1	5	-	-
Si	6	-	-
Sj	7	-	-
Sk	8	-	-
M0	9	12	12
Mi	10	-	-
Mj	11	-	-
S	12	201,000,000.00	201,000,000.00

基本每股收益	13	0.05	0.05
扣除非经常性损益后基本每股收益	14	0.05	0.05

(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。

36、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	-517,825.32	-385,800.52
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	<u>-517,825.32</u>	<u>-385,800.52</u>
(5) 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	=	=
合计	<u>-517,825.32</u>	<u>-385,800.52</u>

37、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
政府补助	1,316,900.00
利息收入	1,543,779.49
其他	<u>396,102.60</u>
合计	<u>3,256,782.09</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
进出口代理费	3,851,123.97
快邮费	2,642,696.89
中介费	1,841,500.00
交际应酬费	1,600,505.78
差旅费	1,493,060.77
运输费	1,478,335.51
修理费	1,303,971.71
办公费	671,875.45
商检费	568,735.00
电话费	533,387.80
银行手续费	428,284.65
保安、保洁费	425,654.00
燃料费	424,089.49
装卸费	366,404.88
佣金	275,073.72
保险费	271,591.42
样品开发服务费	205,253.20
测试费	152,495.80
其他	<u>1,422,881.39</u>
合计	<u>19,956,921.43</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	金额
动拆迁补偿款	5,860,000.00

(4) 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	3,161,737.63

38、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	10,548,395.11	10,477,091.73
加：资产减值准备	-889,233.76	7,747,654.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,855,782.91	6,039,745.72
无形资产摊销	496,386.77	429,459.26
长期待摊费用摊销	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-43,614.10	16,170.55
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	-2,567,446.42	-571,809.79
投资损失(收益以“一”号填列)	-1,145,880.31	-826,545.25
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-2,811,674.55	-2,180,666.52
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	5,144,780.88	24,400,063.39
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-14,049,995.50	23,239,894.68
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	23,293,267.27	-7,503,904.61
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	23,830,768.30	61,267,154.09
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	300,519,293.36	311,706,593.77
减: 现金的年初余额	311,706,593.77	299,107,304.43
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-11,187,300.41	12,599,289.34

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
① 现金		
其中: 库存现金	1,812.29	1,130.55
可随时用于支付的银行存款	300,305,456.48	311,705,463.22
可随时用于支付的其他货币资金	212,024.59	-
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	300,519,293.36	311,706,593.77

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	南通市兴仁镇 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%	440,303,568.97	337,230,812.39
--------------	--------	--------	----------------	----------------

(续上表 2)

<u>被投资单位名称</u>	<u>期末净资产</u> <u>总额</u>	<u>本期营业</u> <u>收入总额</u>	<u>本期净利润</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
联营企业					
中航虹波风电设备有限公司	103,072,756.58	317,411,739.61	6,103,631.78	联营企业	66271894-3

4、本公司的其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(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

<u>出租方名称</u>	<u>承租方名称</u>	<u>租赁资</u> <u>产种类</u>	<u>租赁</u> <u>起始日</u>	<u>租赁</u> <u>终止日</u>	<u>租赁收益</u> <u>定价依据</u>	<u>年度确认的</u> <u>租赁收益</u>
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	2011-1-1	2011-12-31	市场公允价格	77,000.00

(3) 关联担保情况

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经</u> <u>履行完毕</u>
王进飞、蔡丽君	江苏金飞达服装股 份有限公司	1,000,000.00	2011-9-23	2014-9-21	否

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

根据 2012 年 4 月 12 日公司第二届董事会第十一次会议的决议，本年度将按公司 2011 年 12 月 31 日股本 201,000,000 股为基数，按每 10 股派送现金 0.20 元(含税)向全体股东分配红利，共计分配红利 4,020,000.00 元。剩余利润结转到下年度。2011 年度公司不进行资本公积金转增股本。

十、其他重要事项

1、2011 年 12 月 25 日公司与北京兴嘉盈商业投资有限公司正式签订了《股权转让协议》，协议约定公司以自有资金 1.1 亿元收购北京兴嘉盈商业投资有限公司持有的文山州卡西矿业有限公司 45%股权，该事项于 2011 年 12 月 30 日获得公司第二届董事会第十次会议的一致通过并于 2012 年 2 月 3 日提交 2012 年第一次临时股东大会，最终获得股东大会的通过。截止审计报告日，公司已按股权转让协议支付第一期股权转让款 5,000 万元。

2、2011 年 9 月 9 日，南通宝晟纺织有限公司向江苏省南通市通州区人民法院提出起诉，认为公司全资子公司南通奥源服装有限公司在与其 2010 年 7 月 8 日签订的面料买卖合同的履行过程中，拖欠其货款，要求南通奥源服装有限公司支付拖欠货项 839,588.47 元及产生的利息 17,600.00 元，目前公司发生诉讼费 10,120 元，上述案件已于 2011 年 9 月 28 日由江苏省通州市通州区人民法院开庭审理，案号：(2011)通商初字第 0183 号。截止审计报告日，本案仍在审理中。

3、2011 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于母公司整体搬迁及补偿事项的议案》。会议同意母公司搬迁至通州区世纪大道南段西侧(与原址相距约 1 公里)，与本公司募集项目实施地在同一工业园区；同意本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》，协议约定主要内容：

- i. 各项补偿费用及搬迁奖励资金合计 5,861.675 万元；
 - ii. 公司确保搬迁自 2011 年 3 月 28 日起，18 个月内完成搬迁并使新厂区达到生产能力；
 - iii. 江苏省通州经济开发区管委会承诺自 2011 年 3 月 28 日，协议签订之日起 1 个月内支付补偿总费用的 10%作为搬迁启动资金，新厂主体封顶后支付补偿总费用的 40%，搬迁完成后支付补偿总费用的 50%。
- 截止 2011 年 12 月 31 日，公司已收到搬迁补偿款 586 万元，计入专项应付款科目。

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	33,496,763.58	100.00%	1,674,838.18	5.00%
其中：账龄组合	33,496,763.58	100.00%	1,674,838.18	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	=	=	=	-
合计	<u>33,496,763.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,674,838.18</u>	5.00%

(续上表)

种类	年初数			
	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	<u>45,823,966.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,490,042.31</u>	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)	33,496,763.58	100.00%	1,674,838.18	31,821,925.40
1-2 年(含 2 年)	-	-	-	-
2-3 年(含 3 年)	=	=	=	=
合计	<u>33,496,763.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,674,838.18</u>	<u>31,821,925.40</u>

(续上表)

账龄	年初数			
	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)	<u>953,163.45</u>	<u>2.08%</u>	<u>238,290.86</u>	<u>714,872.59</u>
合计	<u>45,823,966.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,490,042.31</u>	<u>43,333,923.98</u>

(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	33,194,247.07	1 年以内	99.10%
公司 2	客户	198,273.82	1 年以内	0.59%
公司 3	客户	75,373.60	1 年以内	0.22%
公司 4	客户	<u>28,869.09</u>	1 年以内	<u>0.09%</u>
合计		<u>33,496,763.58</u>		<u>100.00%</u>

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	103,143,472.86	99.78%	7,829,609.62	7.59%
其中：账龄组合	103,143,472.86	99.78%	7,829,609.62	7.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	<u>225,807.10</u>	<u>0.22%</u>	<u>225,807.10</u>	100.00%
合计	<u>103,369,279.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,055,416.72</u>	7.79%

(续上表)

种类	年初数			
	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	<u>225,807.10</u>	<u>0.22%</u>	<u>225,807.10</u>	100.00%
合计	<u>102,568,325.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,581,789.12</u>	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)	8,569,305.98	8.31%	428,465.30	8,140,840.68
1-2 年(含 2 年)	3,069,516.60	2.98%	306,951.66	2,762,564.94
2-3 年(含 3 年)	14,253,686.65	13.82%	185.88	14,253,500.77
3-4 年(含 4 年)	74,408,856.85	72.14%	4,251,900.00	70,156,956.85
4 年以上	<u>2,842,106.78</u>	<u>2.75%</u>	<u>2,842,106.78</u>	-
合计	<u>103,143,472.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,829,609.62</u>	<u>95,313,863.24</u>

注：其他应收款中包含对子公司的募投项目资金款，该款项不计提坏账准备。

(续上表)

账龄	年初数			
	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	<u>661,305.82</u>	<u>0.65%</u>	<u>661,305.82</u>	-
合计	<u>102,342,518.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,355,982.02</u>	<u>96,986,536.28</u>

(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	100.00%	收回可能性较小

(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	14,252,943.15	2-3 年		
小计		<u>80,158,000.00</u>		<u>77.55%</u>	募投项目资金
南通金飞盈 服装有限公司	子公司	1,633,601.00	1 年以内		
小计		<u>8,200,000.00</u>	3-4 年		
小计		<u>1,906,969.76</u>	4 年以上		往来款
小计		<u>11,740,570.76</u>		<u>11.36%</u>	
南通奥源服装 有限公司	子公司	6,833,063.98	1 年以内		
小计		<u>3,067,016.60</u>	1-2 年		往来款
小计		<u>9,900,080.58</u>		<u>9.58%</u>	
公司 4	加工商	260,000.00	3-4 年		
小计		<u>49,673.50</u>	4 年以上		往来款
小计		<u>309,673.50</u>		<u>0.30%</u>	
公司 5	加工商	300,000.00	4 年以上		往来款
小计		<u>300,000.00</u>		<u>0.29%</u>	
合计		<u>102,408,324.84</u>		<u>99.08%</u>	

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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	12,741,300.00	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	<u>17,050,000.00</u>	<u>20,007,388.59</u>	<u>1,145,880.31</u>	<u>21,153,268.90</u>
合计		<u>78,283,073.46</u>	<u>122,581,927.05</u>	<u>1,145,880.31</u>	<u>123,727,807.36</u>

(续上表)

被投资单位	在被投资单	在被投资单位	在被投资单位持	减值准备	本期计提	现金红利
-------	-------	--------	---------	------	------	------

	位持股比例	表决权比例	股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备		
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				=	=	=

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	105,211,865.13	167,999,110.28
其他业务收入	508,715.07	23,522,628.97
营业成本	103,266,011.33	168,891,254.08

(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	105,211,865.13	102,771,923.08	167,999,110.28	145,976,371.56

(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
国内	7,050,499.18	5,184,446.74	922,471.18	462,681.73
国外	<u>98,161,365.95</u>	<u>97,587,476.34</u>	<u>167,076,639.10</u>	<u>145,513,689.83</u>
合计	<u>105,211,865.13</u>	<u>102,771,923.08</u>	<u>167,999,110.28</u>	<u>145,976,371.56</u>

(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	97,002,633.48	91.75%
客户 2	3,377,748.45	3.19%
客户 3	1,775,132.20	1.68%
客户 4	331,945.93	0.31%
客户 5	<u>196,078.10</u>	<u>0.19%</u>
合计	<u>102,683,538.16</u>	<u>97.12%</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	1,145,880.31	826,545.25
----------------	--------------	------------

(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	1,145,880.31	826,545.25

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	-9,085,825.34	-387,886.65
加: 资产减值准备	951,366.49	10,832,863.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,474,082.86	2,507,298.76
无形资产摊销	407,212.37	342,376.75
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)	-1,813,817.33	-126,192.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,145,880.31	-826,545.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,385,158.91	-2,708,215.96
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)	5,612,371.10	26,066,318.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,621,260.07	47,246,099.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,022,858.62	-9,320,196.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	8,614,855.52	73,625,920.27
(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	116,871,362.11	142,866,215.36
减: 现金的年初余额	142,866,215.36	119,367,953.72
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-25,994,853.25	23,498,261.64

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
----	----

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的政府补助除外)	1,316,900.00
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年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	-37,136.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	-368,415.73
少数股东权益影响额(税后)	=
合计	<u>954,962.06</u>

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	
		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	1.98%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.80%	0.05	0.05

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	年初余额	与年初增	变动原因
----	------	------	------	------

			减百分比	
预付款项	8,688,375.79	14,623,030.66	-40.58%	预付的加工费减少所致
应收利息	2,880,160.67	767,754.34	275.14%	定期存单增加导致期末应收利息增加
其他应收款	482,045.22	4,655,570.38	-89.65%	主要系收回部分往来款
预收款项	144,548.60	2,628,930.51	-94.50%	主要系上期外销客户预收款较多
其他应付款	3,664,188.23	1,088,651.56	236.58%	主要系应付未付的费用增加
专项应付款	5,860,000.00	-	100.00%	本期收到动拆迁补偿款

(2) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	与年初增 减百分比	变动原因
营业税金及附加	1,675,858.10	480,667.20	248.65%	流转税缴纳数增多导致附加税增加
财务费用	-1,807,687.29	-360,864.61	400.93%	主要系本期定期存款的利息收入增加
资产减值损失	509,508.67	7,747,654.93	-93.42%	主要系上期计提存货跌价准备
投资收益	1,145,880.31	826,545.25	38.63%	权益法核算虹波风电本期净利润较上期增加
营业外收入	1,630,357.24	701,033.68	132.56%	本期主要系政府补助增加
所得税费用	-230,302.94	2,574,222.88	-108.95%	主要系本期利润下降导致应纳税所得额减少

第十一章、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告文本；
 - 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 4、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

二〇一二年四月十二日