

# 江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

**2014 年年度报告**

**2015 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 360,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人谭秋斌、主管会计工作负责人黄宁及会计机构负责人(会计主管人员)黄宁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 优先股相关情况 .....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	49
第九节 公司治理 .....	57
第十节 内部控制 .....	62
第十一节 财务报告 .....	64
第十二节 备查文件目录 .....	177

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、江苏国泰	指	江苏国泰国际集团国贸股份有限公司
华荣化工	指	张家港市国泰华荣化工新材料有限公司，本公司控股子公司
公司章程	指	江苏国泰国际集团国贸股份有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和对持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	江苏国泰	股票代码	002091
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏国泰国际集团国贸股份有限公司		
公司的中文简称	江苏国泰		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU GUOTAI INTERNATIONAL GROUP GUOMAO CO. LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JSGT		
公司的法定代表人	谭秋斌		
注册地址	江苏省张家港市国泰时代广场 11-24 楼		
注册地址的邮政编码	215600		
办公地址	江苏省张家港市国泰时代广场 11-24 楼		
办公地址的邮政编码	215600		
公司网址	www.gtiggm.com		
电子信箱	info@gtiggm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭盛虎	徐晓燕
联系地址	江苏省张家港市人民中路 65 号国泰时代广场 A 座 24 楼	江苏省张家港市人民中路 65 号国泰时代广场 A 座 24 楼
电话	(0512) 58696087	(0512) 58988273
传真	(0512) 58673937	(0512) 58673937
电子信箱	gsh@gtiggm.com	xxy@gtiggm.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 05 月 07 日	江苏省工商行政管理局	3200001103995	320582703675629	70367562-9
报告期末注册	2014 年 01 月 21 日	江苏省工商行政管理局	320000000011425	320582703675629	70367562-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2012 年 12 月 31 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过《关于增加公司经营范围暨修改公司〈章程〉的议案》，在原经营范围中增加“服装鞋帽、服饰、日用百货、针纺织品、皮革制品的网络销售”（以工商局核定为准），并修改《公司章程》第十三条。2013 年 1 月 16 日，公司在江苏省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司经营范围：许可经营项目：对外派遣工程、生产及服务行业所需的劳务人员（不含海员）。一般经营项目：国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；服装、鞋帽、服饰、日用百货、针纺织品、皮革制品的网络销售。2013 年 12 月 20 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司〈章程〉的议案》，在原经营范围中增加“预包装食品的批发与零售”（以工商局核定为准），并修改《公司章程》第十三条。2014 年 1 月 21 日，公司在江苏省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司经营范围：许可经营项目：对外派遣工程、生产及服务行业所需的劳务人员（不含海员）。预包装食品的批发与零售。一般经营项目：国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；服装、鞋帽、服饰、日用百货、针纺织品、皮革制品的网络销售。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市梁溪路 28 号
签字会计师姓名	朱佑敏、王印庆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	6,061,340,486.46	5,607,532,509.20	8.09%	4,829,231,752.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	204,422,044.91	169,182,648.43	20.83%	191,375,776.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	195,854,618.11	149,375,504.40	31.12%	172,052,471.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,837,696.48	128,313,051.85	-51.03%	258,937,915.38
基本每股收益（元/股）	0.57	0.47	21.28%	0.53
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.47	19.15%	0.53
加权平均净资产收益率	14.21%	13.22%	0.99%	16.78%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,872,975,658.89	2,162,600,466.59	32.85%	2,004,246,799.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,527,886,923.10	1,357,208,848.03	12.58%	1,216,857,115.06

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,508.03	257,605.22	-5,405,740.63	
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）	10,460,552.66	15,501,648.56	29,168,244.65	
委托他人投资或管理资产的损益		127,232.88		
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		4,513,000.00	2,707,372.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-984,067.60	6,780,489.67	637,770.98	
银行理财产品收益	4,217,848.12			
减：所得税影响额	2,473,506.94	6,256,601.03	5,711,672.61	
少数股东权益影响额（税后）	2,662,907.47	1,116,231.27	2,072,668.93	
合计	8,567,426.80	19,807,144.03	19,323,305.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，国内外经济形势错综复杂。国际市场需求不振，国内经济下行压力较大，人民币汇率波动频繁，经营要素成本居高不下。面对压力，公司全体员工勇于开拓，锐意进取，勤奋工作，适时调整经营方针和策略，外贸和化工两大主业均延续了稳步增长的良好态势，公司内部管理和风险控制水平进一步提高，公司业绩良好。

#### 1、外贸行业

据海关总署统计数据显示，2014年，我国进出口总值26.43万亿元人民币（折合4.3万亿美元），比2013年增长2.3%。其中，出口14.39万亿元（折合2.3万亿美元），增长4.9%；进口12.04万亿元（折合2.0万亿美元），下降0.6%。

2014年度，公司进出口总额74,696万美元（海关统计数），同比增长9.15%，其中出口68,315万美元，同比8.5%，服装出口44,991万美元，占公司出口额的65.9%，同比增长16.7%。

2014年度，公司纺织品服装出口61,374万美元，位居中国纺织品服装出口企业排名第7位（中国纺织品进出口商会发布）。

#### 2、化工新材料行业

国家处于经济发展转型关键期，新能源、新材料、新能源汽车行业作为战略新兴产业与先导产业同时受国家“十二五”规划及相关产业政策支持，具有巨大的发展空间。本公司控股子公司华荣化工是高新技术企业，主要生产锂离子电池电解液和硅烷偶联剂，作为国内锂离子电池电解液行业的先入者，在研发、生产、销售等方面具有一定的优势，销量连续多年在国内和国际上名列前茅。报告期内华荣化工实现营业收入为48,684.20万元，同比增长6.32%，净利润为10,585.91万元，同比下降2.05%，锂离子电池电解液销售量同比增长24.34%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入6,061,340,486.46元，比上年同期增长8.09%；归属于上市公司股东的净利润204,422,044.91元，比上年同期增长20.83%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润195,854,618.11元，比上年同期增长31.12%。

##### （1）毛利率变动情况

详见本节“三、主营业务构成情况”。

##### （2）产品的销售和积压情况

详见本节“二、主营业务分析”中“2、收入”。

##### （3）主要供应商、客户情况

公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系，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在主要客户、供应商中未直接或间接持有权益。

##### （4）主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

母公司主要从事外贸业务，主要控股子公司华荣化工主要从事锂离子电池电解液和硅烷偶联剂的生产及销售，报告期末未出现替代资产或资产升级换代导致公司主要资产盈利能力降低。

## (5) 主要经营模式的变化情况

报告期内公司主营经营模式未发生重大变化。

## (6) 主要境外资产情况

不适用。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司专注于主营业务，坚持做精做强进出口业务和化工新材料业务，业务结构、市场结构、商品结构和客户结构进一步优化，经营质量进一步提高，内部控制进一步完善，有效防范和控制了风险，提升了公司经营能力和可持续发展能力。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入 6,061,340,486.46 元，比上年同期增长 8.09%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
贸易	销售量	人民币元	5,346,077,395.35	5,087,424,599.38	5.08%
	生产量	(销售量)人民币元	5,514,133,732.05	5,086,048,102.09	8.42%
	库存量	人民币元	278,666,499.51	110,610,162.81	151.94%
纺织服装、玩具等	销售量	人民币元	204,703,001.98	149,623,339.61	36.81%
	生产量	(销售量)人民币元	236,548,834.53	153,687,737.52	53.92%
	库存量	人民币元	86,811,125.4	54,965,292.85	57.94%
化工	销售量	公斤	8,694,845.22	7,419,734	17.19%
	生产量	公斤	8,976,077.5	7,525,578	19.27%
	库存量	公斤	485,240.28	204,008	37.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

贸易库存量增加 30% 以上，主要为母公司为应对价格风险，增加了原辅材料的储备。

纺织服装、玩具等销售量、生产量、库存量增加 30% 以上，主要为除华荣化工以外的子公司销售业务增加，生产量增长，期末采购备货增加。

化工库存量增加 30% 以上，主要为产量增加，年底备货增加。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	756,591,194.52
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.51%
----------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	195,779,036.60	3.24%
2	客户 2	146,209,665.80	2.42%
3	客户 3	141,773,857.49	2.34%
4	客户 4	136,925,455.10	2.26%
5	客户 5	135,903,179.53	2.25%
合计	--	756,591,194.52	12.51%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
贸易	采购成本	4,756,893,643.85	100.00%	4,606,629,761.44	100.00%	3.26%
化工	原材料	286,730,239.49	90.98%	244,198,891.40	90.59%	17.42%
化工	人工	8,616,103.96	2.73%	7,604,109.89	2.82%	13.31%
化工	折旧	6,515,357.76	2.07%	5,634,890.19	2.09%	15.63%
化工	能源	1,474,507.84	0.47%	1,281,771.94	0.48%	15.04%
化工	其他	11,812,891.64	3.75%	10,859,054.00	4.03%	8.78%
纺织服装、玩具等	原材料	116,771,726.39	66.71%	86,746,425.19	67.80%	34.61%
纺织服装、玩具等	人工	41,205,313.14	23.54%	28,275,752.16	22.10%	45.73%
纺织服装、玩具等	制造费用等	17,066,771.58	9.75%	12,922,402.57	10.10%	32.07%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
出口贸易	采购成本	3,410,087,729.83	100.00%	3,248,778,985.20	100.00%	4.97%
进口及国内贸易	采购成本	1,346,638,902.02	100.00%	1,293,259,087.01	100.00%	4.13%
化工产品	原材料	286,730,239.49	90.98%	244,198,891.40	90.59%	17.42%
化工产品	人工	8,616,103.96	2.73%	7,604,109.89	2.82%	13.31%
化工产品	折旧	6,515,357.76	2.07%	5,634,890.19	2.09%	15.63%

化工产品	能源	1,474,507.84	0.47%	1,281,771.94	0.48%	15.04%
化工产品	其他	11,812,891.64	3.75%	10,859,054.00	4.03%	8.78%
纺织服装、玩具等	原材料	116,771,726.39	66.71%	86,746,425.19	67.80%	34.61%
纺织服装、玩具等	人工	41,205,313.14	23.54%	28,275,752.16	22.10%	45.73%
纺织服装、玩具等	制造费用等	17,066,771.58	9.75%	12,922,402.57	10.10%	32.07%
劳务输出	相关税费	167,012.00	100.00%	139,801.00	100.00%	19.46%

说明

纺织服装、玩具等原材料、人工、制造费用等同比增长超过30%，主要是产量增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	501,647,112.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.68%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	张家港保税区宏樱顺国际贸易有限公司	137,457,811.20	3.48%
2	THAI ACRYLIC FIBRE CO.,LTD	102,711,102.27	2.60%
3	仁通实业有限公司	91,804,568.32	2.32%
4	江阴市江洲印染有限公司	86,412,775.42	2.18%
5	沐阳利达服装有限公司	83,260,854.83	2.11%
合计	--	501,647,112.04	12.68%

#### 4、费用

单位：元

项 目	2014年度	2013年度	同比增减%	较2013年增减超过30%的原因分析
销售费用	347,729,146.48	293,323,117.75	18.55%	不适用
管理费用	149,384,327.68	128,065,206.06	16.65%	不适用
财务费用	19,600,060.87	11,756,871.18	66.71%	主要为出口押汇增加导致利息和手续费增加以及汇率波动影响

#### 5、研发支出

项 目	2014年度
研究与开发费（元）	24,874,815.08
占营业收入的比例	0.41%
占净资产的比例	1.63%

报告期，公司主要开展硅烷偶联剂、锂离子电池电解液和电子化学品的研发，研发目的是优化工艺和技术，提高产量和质量，开发新产品，增加产品储备，以增强公司市场竞争力，提高公司可持续发展能力。

截至目前，公司控股子公司已拥有发明专利33件、实用新型专利 1件、外观设计专利0件，具体情况如下：

序号	专利名称	类型	专利证书号	专利到期日
1	锂离子电池凝胶电解液及该电解液的制备方法	发明	ZL03158361.X	2023.09.27
2	一种不对称碳酸酯的合成方法	发明	ZL200310112710.5	2023.12.21
3	碳酸亚乙烯酯的制备方法	发明	ZL200510039185.8	2025.04.29
4	去除有机电解质盐中杂质卤素阴离子的方法	发明	ZL200510039183.9	2025.04.29
5	锂离子电池电解液中溶剂含量的测定方法	发明	ZL200410066175.9	2024.12.09
6	含异氰酸酯基团的硅烷的制备方法	发明	ZL200310112706.9	2023.12.21
7	C*~C*低级伯胺中水份的测定方法	发明	ZL200510038037.4	2025.03.07
8	巯烷基烷氧基硅烷的制备方法	发明	ZL200310112707.3	2023.12.21
9	超级电容器电解质的纯化工艺	发明	ZL200510039184.3	2025.04.29
10	一种织物抗起毛起球整理剂的合成方法	发明	ZL200510038036.x	2025.03.07
11	巯基烷基烷氧基硅烷的制备方法	发明	ZL200410041991.4	2024.09.10
12	双草酸硼酸锂中游离草酸的测定方法	发明	ZL200710021171.2	2027.03.30
13	一种得到二氟草酸硼酸锂与双草酸硼酸锂的合成工艺	发明	ZL 200910144760.9	2029.08.27
14	拒油拒水透气型含氟硅烷防护膏及其制备方法	发明	ZL 200910251417.4	2029.12.16
15	包装罐	实用新型	ZL200520069568.5	2015.03.07
16	CH <sub>3</sub> SO <sub>2</sub> F电化学氟化气相产物的分析测定方法	发明	ZL200810243627.4	2028.12.10
17	一种氟代碳酸乙烯酯的制备方法	发明	ZL200610156068.4	2026.12.29
18	混凝土专用硅烷膏体防护剂及其制备方法	发明	ZL200910251418.9	2029.12.16
19	硅醇直接合成烷氧基硅烷的方法	发明	ZL200610088127.9	2026.06.29
20	异氰酸酯基烷氧基硅烷的制备方法	发明	ZL200710022617.3	2027.05.15
21	阻燃型电解质溶液及其应用	发明	ZL201010136662.3	2030.03.30
22	甲基磺酰氟CH <sub>3</sub> SO <sub>2</sub> F电化学氟化制备三氟甲基磺酰氟CF <sub>3</sub> SO <sub>2</sub> F的方法	发明	ZL200810243625.5	2028.12.10

23	丙烯基-1, 3-磺酸内酯的制备方法	发明	ZL200910144761.3	2029.08.27
24	甲基磺酰氯与氟化钾反应后物料的分 离制备甲基磺酰氟CH <sub>3</sub> SO <sub>2</sub> F的方法 2008/12/11	发明	ZL200810243624.0	2028.12.10
25	三氟甲基磺酰氟CF <sub>3</sub> SO <sub>2</sub> F分离精制的方法	发明	ZL200810243626.X	2028.12.10
26	三(三烷基硅氧基)甲基烷烃的制造方法	发明	ZL200710134641.6	2027.11.01
27	三氟甲基磺酰氟制备N,N-二乙基三氟 甲基磺酰胺CF <sub>3</sub> SO <sub>2</sub> N(C <sub>2</sub> H <sub>5</sub> ) <sub>2</sub> 的方法	发明	ZL200810243628.9	2028.12.10
28	全氟烷基乙基亚磷酸酯的制备方法	发明	ZL200710194054.6	2027.11.25
29	一种阻燃型电解质溶液及其应用	发明	ZL201010207162.4	2030.06.20
30	一种3-氟-1,3-丙烷磺酸内酯的制备方法	发明	ZL201110314301.8	2031.10.16
31	含硼化合物的非水电解质溶液	发明	ZL201110128819.2	2031.05.17
32	一种超级电容器电解质的水相合成办法	发明	ZL201310464037.5	2033.09.29
33	氟气的提纯方法	发明	ZL200810194553.X	2028.11.16
34	六氟磷酸锂非水溶剂法的合成工艺	发明	ZL200810194552.5	2028.11.16

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,319,568,803.49	6,263,095,350.61	0.90%
经营活动现金流出小计	6,256,731,107.01	6,134,782,298.76	1.99%
经营活动产生的现金流量净额	62,837,696.48	128,313,051.85	-51.03%
投资活动现金流入小计	104,324,176.50	28,760,210.56	262.74%
投资活动现金流出小计	315,771,541.67	86,885,144.91	263.44%
投资活动产生的现金流量净额	-211,447,365.17	-58,124,934.35	263.78%
筹资活动现金流入小计	273,743,593.70	135,967,801.36	101.33%
筹资活动现金流出小计	113,298,919.21	201,395,725.48	-43.74%
筹资活动产生的现金流量净额	160,444,674.49	-65,427,924.12	-345.22%
现金及现金等价物净增加额	15,185,847.94	4,460,704.88	240.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降 51.03%，主要为本期支付给职工的现金以及支付的其他与经营活动有关的现金增加。

投资活动现金流入小计同比增长 262.74%，主要为理财产品投资收回增加。

投资活动现金流出小计同比增长 263.44%，主要为理财产品投资增加。

投资活动产生的现金流量净额同比增长 263.78%，主要为理财产品投资净额增加。

筹资活动现金流入小计同比增长 101.33%，主要为借款收到的现金增加。

筹资活动现金流出小计同比下降 43.74%，主要为偿还债务支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 345.22%，主要为借款收到的现金净额增加。

现金及现金等价物净增加额同比增长 240.44%，主要为借款收到的现金净额增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
贸易	5,346,077,395.35	4,754,180,240.90	11.07%	7.03%	4.67%	2.00%
化工	500,463,001.57	315,149,100.69	37.03%	9.42%	16.63%	-3.89%
纺织服装、玩具 等	204,703,001.98	175,043,811.11	14.49%	36.81%	36.81%	0.00%
分产品						
纺织服装、玩具 等出口贸易	3,944,878,866.18	3,410,087,729.83	13.56%	7.26%	4.97%	1.89%
纺织服装、玩具 等进口及国内贸 易	1,603,066,570.81	1,518,969,310.18	5.25%	22.20%	17.45%	3.83%
化工产品	500,463,001.57	315,149,100.69	37.03%	9.42%	16.63%	-3.89%
劳务输出	2,834,960.34	167,012.00	94.11%	-98.11%	-99.87%	-3.18%
分地区						
国内销售	1,921,664,665.83	1,699,181,790.57	11.58%	5.70%	5.99%	-0.24%
国外销售	4,129,578,733.07	3,545,191,362.13	14.15%	9.13%	6.23%	2.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	578,553,941.22	20.14%	563,697,480.00	26.07%	-5.93%	
应收账款	749,823,060.90	26.10%	535,713,668.96	24.77%	1.33%	为促进销售增长，对客户收款期限延长
存货	408,888,378.90	14.23%	203,712,394.50	9.42%	4.81%	为应对价格风险，增加了原辅材料的储备
投资性房地产	19,507,481.80	0.68%	20,256,930.01	0.94%	-0.26%	投资性房地产计提折旧
长期股权投资	29,768,553.05	1.04%	14,218,952.16	0.66%	0.38%	主要为母公司和华荣化工对广州锂宝出资 1750 万元
固定资产	336,992,317.17	11.73%	331,470,735.88	15.33%	-3.60%	主要为华荣化工和超威新材料固定资产增加
在建工程	21,177,160.52	0.74%	7,278,399.60	0.34%	0.40%	母公司购入人才公寓

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	247,481,257.20	8.61%	29,774,560.32	1.38%	7.23%	母公司出口押汇增加
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

公司目前已形成外贸和化工新材料两大主业。母公司外贸业务主要从事纺织、服装、机电、轻工、化工等商品的进出口贸易。控股子公司--华荣化工主要从事锂离子电池电解液和硅烷偶联剂的研发、生产和销售。

### 1、外贸业务

公司外贸业务拥有一支优秀的管理和业务团队，具有较强的经营能力和应变能力。经过多年的努力，货源基础和客户队伍不断扩大和优化，自主设计研发能力不断提高，经营模式也发生根本转变，已由“贸

易商”转变为“供应商”，并正在向优质“供应商”转变，从而必将极大地提高公司的核心竞争力，并对公司产生深远的影响。

## 2、化工新材料业务

华荣化工拥有稳步成长的人才团队，还建立了包括工程院院士等知名专家组成的顾问团队，为满足市场需求、开发适销对路的产品和持续不断的工艺改进、良好的技术服务提供了充分保障。华荣化工凭借多年合作积累的相互间的信任、良好的信誉，与上游供应商和下游客户建立了良好的合作关系，为企业的长远稳步发展奠定了坚实的基础。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,500,000.00	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州锂宝新材料有限公司	电气机械和器材制造业	25.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
紫金财产保险股份有限公司	保险公司	40,000,000.00	40,000,000	1.60%	40,000,000	1.60%	40,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	出资设立
江苏国泰财务有限公司	其他	29,970,000.00	29,970,000	9.99%	29,970,000	9.99%	29,970,000.00	0.00	可供出售金融资产	出资设立
合计		69,970,000.00	69,970,000	--	69,970,000	--	69,970,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
宁波银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年04月23日	2014年07月21日	保本浮动收益型	2,000			25.15
苏州银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年04月25日	2014年06月27日	保本浮动收益型	2,000			17.95
宁波银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年07月04日	2014年10月01日	保本浮动收益型	3,000			39.45
苏州银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年07月04日	2015年01月27日	保本浮动收益型	2,000			55.57
苏州银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年08月19日	2014年10月31日	保本浮动收益型	2,000			19.8
宁波银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年10月13日	2015年12月31日	保本浮动收益型	3,000		根据本理财产品合同,产品期限为≥90天,按照90天计算,预计收益为36.25万元。	
浦发银行	无	否	保证收益型	2,000	2014年10月14日	2015年04月13日	保证收益型	2,000		48.33	
苏州银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年11月07日	2015年02月10日	保本浮动收益型	2,000			26.02
交通银行	无	否	保证收益型	2,000	2014年11月26日	2015年02月26日	保证收益型	2,000			26.21
建设银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年12月19日	2015年01月20日	保本浮动收益型	3,000			14.46
浦发银行	无	否	保证收益型	4,000	2014年08月19日	2014年09月17日	保证收益型	4,000			14.14

浦发银行	无	否	保本浮动收益型	4,000	2014年09月01日	2014年09月30日	保本浮动收益型	4,000			16.96
招商银行	无	否	保本浮动收益型	4,000	2014年09月05日	2014年10月20日	保本浮动收益型	4,000			21.7
合计				35,000	--	--	--	35,000		84.58	277.41
委托理财资金来源			自有资金。								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况（如适用）			不适用								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			2014年04月19日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）			无								

## （2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司	无	否	远期结汇	63,004.67	2014-03-14	2014-08-21	0	0	0	0.00%	23
合计				63,004.67	--	--	0	0	0	0.00%	23
衍生品投资资金来源			自有资金。								
涉诉情况（如适用）			不适用								
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）			汇率变动风险,风险可控。								
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定			不适用								

报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	23,607
报告期投入募集资金总额	3,881.23
已累计投入募集资金总额	24,519.05
报告期内变更用途的募集资金总额	3,881.23
累计变更用途的募集资金总额	5,381.23
累计变更用途的募集资金总额比例	21.95%
募集资金总体使用情况说明	
<p>以前年度已使用募集资金 20,637.82 万元。其中，首次公开发行股票募集资金净额超过项目资金需求额 6,978.40 万元永久性补充流动资金，置换募集资金到位前公司用自筹资金预先投入募集资金投资项目 450 万元，增资华荣化工 7,027.18 万元，投资扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目 3,126.60 万元，设立苏韵国际有限公司 1,555.64 万元，终止实施美国办事处项目，将募集资金 1,500 万元变更为永久性补充流动资金。</p> <p>2014 年度募集资金使用情况：</p> <p>1、公司将增资华荣化工建设 1,000 吨/年锂离子电池电解液技改项目、3,000 吨/年硅烷偶联剂技改项目节余募集资金 2,924.82 万元、香港销售子公司项目因汇率因素节余募集资金 44.36 万元、利息收入 912.05 万元，合计 3,881.23 万元永久性补充流动资金。</p> <p>2、募集资金投资项目实施企业国贸服装用原计划投入扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目的 1,092 万元募集资金，与七位自然人股东共同投资设立左右易购实施服装电子商务项目。用原计划投入扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目的 125 万美元募集资金（折 769.46 万元人民币，以汇出日汇率中间价折算），与苏韵国际有限公司共同投资设立睢宁鸿泰实施高档针织服装生产项目。</p> <p>3、苏韵国际有限公司使用募集资金 120 万美元（折 738.78 万元人民币，以汇出日汇率中间价折算）与国贸服装共同投资设立睢宁鸿泰实施高档针织服装生产项目。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.增资华荣化工建设1000吨/年锂离子电池电解液技改项目和3000吨/年硅烷偶联剂技改项目	否	9,952	7,027.18		7,027.18	100.00%	2014年02月28日	2,687.55	否	否
2.扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目	是	3,576.6	1,715.14	-1,861.46	1,715.14	100.00%	2014年12月31日	--	否	是
3.建设境外营销网络	是	3,100	816.86	-738.78	816.86	100.00%	2010年06月30日	--	不适用	是
4.投资设立左右易购实施服装电子商务项目	否	--	1,092	1,092	1,092	100.00%	2014年06月30日	--	否	否
5.投资设立睢宁鸿泰实施高档针织服装生产项目	否	--	1,508.24	1,508.24	1,508.24	100.00%	2014年12月31日	--	否	否
6.补充流动资金	否	--	5,381.23	3,881.23	5,381.23	100.00%	2014年03月19日	--	--	--
承诺投资项目小计	--	16,628.6	17,540.65	3,881.23	17,540.65	--	--	2,687.55	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	6,978.4	6,978.4		6,978.4	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	6,978.4	6,978.4		6,978.4	--	--		--	--
合计	--	23,607	24,519.05	3,881.23	24,519.05	--	--	2,687.55	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、1,000吨/年锂离子电池电解液技改项目已于2010年年底前正式投产，本期收益1,372.39万元，未达到预计收益。3,000吨/年硅烷偶联剂技改项目已于2014年2月正式投产，本期收益1,315.16万元，达到预计收益。未达到计划进度的主要原因：华荣化工实施项目所需土地使用权、施工图纸、建设许可取得、设备安装和调试延迟。1,000吨/年锂离子电池电解液技改项目未达到预计收益的主要原因为产品售价低于预计售价。</p> <p>2、扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目由于国泰服装工业园厂房紧张，成本、费用较高，招</p>									

	<p>工困难，导致该项目未达到计划进度和预计效益，但该项目的实施对于公司优化出口商品结构，扩大服装出口起到了较大的支撑和推动作用，2012 年度、2013 年度、2014 年度公司服装出口额分别为 32,603 万美元、38,547 万美元和 44,991 万美元（海关统计数）；该项目实施企业国贸服装位于张家港市杨舍镇人民路南侧（杨舍镇范庄村）的厂区房屋被张家港市土地储备中心收购，对该项目的实施产生一定影响。</p> <p>3、苏韵国际有限公司于 2006 年 10 月在香港注册成立，对公司利用香港在国际贸易中的特殊地位，做好市场调研、客户信息反馈和售前售后服务工作，提升公司在欧美和南亚市场的竞争力，增强公司的盈利能力起到了积极作用。公司已终止实施美国办事处项目，将募集资金 1,500 万元变更为永久性补充流动资金，以提高资金使用效率和效益，切实保护投资者利益。</p> <p>4、投资设立左右易购实施服装电子商务项目未达到预计效益的主要原因：左右易购于 2014 年 4 月 8 日注册成立，网络销售未达预期。</p> <p>5、投资设立睢宁鸿泰实施高档针织服装生产项目未达到预计效益的主要原因：睢宁鸿泰于 2014 年 4 月 16 日注册成立，主要处于建设筹备期，正常经营月份较短。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、公司终止实施美国办事处项目，原因如下：随着国际现代服务业的发展，上海、北京等城市逐渐成为全球跨国采购企业的集聚地、采购信息的交汇地和采购双方的对接地。由于市场环境不断变化，从公司发展战略需要出发，在美国设立办事处已缺乏必要性。</p> <p>2、扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目变更原因如下：在实施该项目的过程中，由于项目原实施地国泰服装工业园厂房紧张，成本、费用较高，招工困难，且该项目实施企业国贸服装位于张家港市杨舍镇人民路南侧（杨舍镇范庄村）的厂区房屋被张家港市土地储备中心收购，导致影响原项目可行性的重要因素发生了重大变化，已无法继续按原计划实施项目。变更情况：（1）使用该项目募集资金 1,092 万元与七位自然人股东共同投资设立左右易购实施服装电子商务项目。（2）使用该项目募集资金 125 万美元（折 769.46 万元人民币，以汇出日汇率中间价折算）与苏韵国际有限公司使用募集资金 120 万美元（折 738.78 万元人民币）共同投资设立睢宁鸿泰实施高档针织服装生产项目。</p> <p>3、香港销售子公司项目变更原因如下：随着国际现代服务业的发展，上海、北京等城市逐渐成为全球跨国采购企业的集聚地、采购信息的交汇地和采购双方的对接地。2011 年、2012 年、2013 年 1-11 月，公司纺织品服装出口额分别为 48,697 万美元、48,006 万美元和 52,044 万美元，位居中国纺织品服装出口企业排名第 7 位、第 10 位、第 6 位（中国纺织品进出口商会发布）。由于市场环境不断变化，从公司发展战略需要出发，公司部分终止香港销售子公司项目，使用募集资金 738.78 万元与国贸服装使用募集资金 769.46 万元共同投资设立睢宁鸿泰实施高档针织服装生产项目。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>首次公开发行股票募集资金净额超过项目资金需求额 6,978.40 万元，经公司第三届董事会第八次会议审议通过后，永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目部分由国贸服装下设全资子公司张家港亚韵服装有限公司实施，张家港亚韵服装有限公司位于张家港经济开发区。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目分步实施，其中部分由国贸服装下设全资子公司张家港亚韵服装有限公司实施。</p>

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，公司用自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 450 万元，经公司第三届董事会第八次会议审议通过后，用募集资金置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
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	适用 1、公司根据项目的实际情况，本着节约、合理有效的原则使用募集资金，1,000 吨/年锂离子电池电解液技改项目和 3,000 吨/年硅烷偶联剂技改项目节余募集资金 2,924.82 万元。2、香港销售子公司项目因汇率因素节余募集资金 44.36 万元。3、募集资金存放期间产生 912.05 万元利息收入。上述节余募集资金金额 2,969.18 万元，利息收入 912.05 万元，合计 3,881.23 万元，已全部补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1.永久性补充流动资金	美国办事处	1,500	--	1,500	100.00%	2010年06月30日	--	--	否
2.扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目	扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目	1,715.14	-1,861.46	1,715.14	100.00%		--	否	否
3.建设境外营销网络	建设境外营销网络	816.86	-738.78	816.86	100.00%		--	不适用	否
4.投资设立左右易购实施服装电子商务项目	扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目	1,092	1,092	1,092	100.00%	2014年06月30日	--	否	否
5.投资设立睢宁鸿泰实施高档针织服装生产项	扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目、	1,508.24	1,508.24	1,508.24	100.00%	2014年12月31日	--	否	否

目	香港销售子公司项目								
6. 永久性补充流动资金	增资华荣化工建设 1000 吨/年锂离子电池电解液技改项目和 3000 吨/年硅烷偶联剂技改项目及香港销售子公司项目节余募集资金	3,881.23	3,881.23	3,881.23	100.00%	2014 年 06 月 30 日		--	否
合计	--	10,513.47	3,881.23	10,513.47	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、公司终止实施美国办事处项目，原因如下：随着国际现代服务业的发展，上海、北京等城市逐渐成为全球跨国采购企业的集聚地、采购信息的交汇地和采购双方的对接地。由于市场环境不断变化，从公司发展战略需要出发，在美国设立办事处已缺乏必要性。本次变更经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，并经公司 2009 年度股东大会审议通过后实施。本次变更严格遵循信息披露规则，详细内容请见公司 2010 年 2 月 2 日公告《江苏国泰：关于将部分募集资金变更为永久性补充流动资金的公告》。</p> <p>2、扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目变更原因如下：在实施该项目的过程中，由于项目原实施地国泰服装工业园厂房紧张，成本、费用较高，招工困难，且该项目实施企业国贸服装位于张家港市杨舍镇人民路南侧（杨舍镇范庄村）的厂区房屋被张家港市土地储备中心收购，导致影响原项目可行性的重要因素发生了重大变化，已无法继续按原计划实施项目。变更情况：（1）使用该项目募集资金 1,092 万元与七位自然人股东共同投资设立左右易购实施服装电子商务项目。（2）使用该项目募集资金 125 万美元（折 769.46 万元人民币，以汇出日汇率中间价折算）与苏韵国际有限公司使用募集资金 120 万美元（折 738.78 万元人民币）共同投资设立睢宁鸿泰实施高档针织服装生产项目。本次变更经公司第六届董事会第二次会议审议通过，并经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过后实施。本次变更严格遵循信息披露规则，详细内容请见公司 2014 年 1 月 28 日公告《江苏国泰：变更募集资金用途公告》。</p> <p>3、香港销售子公司项目变更原因如下：随着国际现代服务业的发展，上海、北京等城市逐渐成为全球跨国采购企业的集聚地、采购信息的交汇地和采购双方的对接地。2011 年、2012 年、2013 年 1-11 月，公司纺织品服装出口额分别为 48,697 万美元、48,006 万美元和 52,044 万美元，位居中国纺织品服装出口企业排名第 7 位、第 10 位、第 6 位（中国纺织品进出口商会发布）。由于市场环境不断变化，从公司发展战略需要出发，公司部分终止香港销售子公司项目，使用募集资金 738.78 万元与国贸服装使用募集资金 769.46 万元共同投资设立睢宁鸿泰实施高档针织服装生产项目。本次变更经公司第六届董事会第二次会议审议通过，并经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过后实施。本次变更严格遵循信息披露规则，详细内容请见本公司 2014 年 1 月 28 日公告《江苏国泰：变更募集资金用途公告》。</p> <p>4、增资华荣化工建设 1000 吨/年锂离子电池电解液技改项目、3000 吨/年硅烷偶联剂</p>								

	技改项目和香港销售子公司节余募集资金变更为永久性补充流动资金：公司根据项目的实际情况，本着节约、合理有效的原则使用募集资金，1,000 吨/年锂离子电池电解液技改项目和 3,000 吨/年硅烷偶联剂技改项目节余募集资金 2,924.82 万元，香港销售子公司项目因汇率因素节余募集资金 44.36 万元，募集资金存放期间产生 912.05 万元利息收入，上述节余募集资金金额 2,969.18 万元，利息收入 912.05 万元，合计 3,881.23 万元，已全部补充流动资金。本次变更经公司第六届董事会第三次会议审议通过，并经公司 2013 年度股东大会审议通过后实施。本次变更严格遵循信息披露规则，详细内容请见本公司 2014 年 3 月 19 日公告《江苏国泰：关于将节余募集资金用于永久性补充流动资金的公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	左右易购于 2014 年 4 月 8 日注册成立，网络销售未达预期。睢宁鸿泰于 2014 年 4 月 16 日注册成立，主要处于建设筹备期，正常经营月份较短。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	子公司	化工新材料	主要从事锂离子电池电解液和有机硅的生产、销售	9,294.908255 万元人民币	632,521,311.23	523,639,837.49	486,841,974.99	118,574,673.93	105,859,145.23
张家港国贸服装有限公司	子公司	轻工业	主要从事休闲服装的生产和销售	5,049.746391 万元人民币	53,496,776.74	50,944,223.05	61,544,634.30	-93,551.65	-93,531.46
张家港保税区国泰纺织有限公司	子公司	轻工业	主要从事化纤和天然毛条的生产和销售	150 万美元	24,775,402.91	14,565,335.13	87,865,335.85	848,412.72	629,293.91
江苏国泰（集团）如皋服装有限公司	子公司	轻工业	主要从事服装的生产和销售	1,500 万元人民币	50,353,723.62	7,973,562.88	103,422,447.62	40,910.92	89,229.01
张家港达已时装设计中心有限公司	子公司	轻工业	主要从事各式男女时装的生产和销售	20 万美元	3,982,040.84	1,904,508.95	8,983,732.94	40,693.81	29,658.00

苏州亲泰儿玩具有限公司	子公司	轻工业	主要从事玩具的设计、生产和销售	300 万美元	17,822,109.36	12,409,079.22	30,550,624.97	22,874.39	8,275.53
张家港瑞景帽业有限公司	子公司	轻工业	主要从事帽类产品的生产和销售	50 万元	1,035,222.39	525,169.37	3,529,058.63	15,286.96	10,741.07
沭阳国泰苏韵服装有限公司	子公司	轻工业	主要从事服装的生产和销售	102 万美元	20,141,393.92	5,327,855.91	129,276,789.38	1,002,901.25	1,822,205.25
江阴澄泰针织服装有限公司	子公司	轻工业	主要从事服装的生产和销售	200 万元	3,839,829.27	1,867,584.19	22,921,978.31	1,617,076.58	1,490,014.61
张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司	子公司	轻工业	主要从事服装的生产和销售	1200 万元	18,814,368.01	11,703,290.45	10,832,291.84	-278,450.19	-296,709.55
张家港保税区国博贸易有限公司	子公司	贸易	国际贸易	200 万元	6,858,316.99	2,237,284.63	16,568,119.12	317,279.51	237,284.63
泗洪国贸服装有限公司	子公司	轻工业	主要从事服装的生产和销售	500 万元	5,580,348.30	3,998,174.05	953,591.12	-1,001,825.95	-1,001,825.95
江阴市亚瑞服装有限公司	子公司	轻工业	主要从事服装的生产和销售	500 万元	5,875,138.53	5,002,371.89	2,734,353.38	3,162.52	2,371.89
沭阳瑞泰服装有限公司	子公司	轻工业	主要从事服装的生产和销售	2000 万元	21,354,002.32	19,853,592.99		-146,407.01	-146,407.01

主要子公司、参股公司情况说明

张家港市亚源高新技术材料有限公司自2013年12月起停止建设。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司	扩大服装产能。	新设	对公司业绩无重大影响。
张家港保税区国博贸易有限公司	扩展内销。	新设	对公司业绩无重大影响。
泗洪国贸服装有限公司	扩大服装产能。	新设	对公司业绩无重大影响。

江阴市亚瑞服装有限公司	扩大服装产能。	新设	对公司业绩无重大影响。
沭阳瑞泰服装有限公司	扩大服装产能。	新设	对公司业绩无重大影响。
睢宁鸿泰服装有限公司	扩大服装产能。	新设	对公司业绩无重大影响。
张家港保税区左右易购网络科技有限公司	电子商务。	新设	对公司业绩无重大影响。
淮安亚韵服装有限公司	扩大服装产能。	新设	对公司业绩无重大影响。
沭阳国韵服装有限公司	扩大服装产能。	新设	对公司业绩无重大影响。
淮安市国贸服装有限公司	扩大服装产能。	股权转让	对公司业绩无重大影响。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、外贸业务

2015年，中国外贸发展面临的国际环境可能略有改善，但回升幅度有限，风险和不确定因素较为突出；国内环境总体稳定，但经济下行压力依然存在。2015年中国外贸发展面临的挑战突出体现在：外部需求难有明显回升，贸易摩擦形势依然严峻复杂。

#### 2、化工新材料业务

国家处于经济发展转型关键期，新能源、新材料、新能源汽车行业作为战略新兴产业与先导产业同时受国家“十二五”规划及相关产业政策支持，具有巨大的发展空间。近年来，锂离子电池电解液行业发展较快，行业竞争日趋激烈。

### （二）公司发展战略

公司将致力于主营业务，坚持做精做强进出口业务和化工新材料业务。

### （三）经营计划

第一、专注于主营业务，坚持做精做强进出口业务和化工新材料业务，继续优化业务结构、市场结构、商品结构和客户结构，进一步转变增长方式。

第二、根据市场、经营环境发生的变化，适时调整经营策略，增强应变能力，提高经营质量和经营水平。

第三、以人为本，为员工营造成才和创业的平台和环境，激发员工的工作热情，提升公司经营能力和可持续发展能力。

第四、进一步完善内控制度和内控体系，提高执行力，防范和控制风险。

### （四）为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及来源情况

依据公司发展战略，公司的资金需求主要表现为生产经营活动所需流动资金和投资所需资金。

公司将通过加强资金管理，提高资金使用效率，合理选择筹资渠道和筹资方式，满足资金需求。

#### （五）可能面对的风险

第一，系统性风险。当前，国内外经济形势错综复杂，面临的困难和风险依然较多，市场需求总体偏弱。针对该风险，公司一是要继续优化业务结构，提高差异化竞争的能力，二是要继续转变增长方式，进一步提高经营质量和经营水平，三是要适时调整经营策略，增强应变能力。

第二，经营风险。主要原材料价格的大幅波动，客户和供应商经营状况的变化等会给公司带来经营风险。针对该风险，公司一是要加强市场调研，掌握主要原材料价格的变动规律，并适时调整经营策略；二是强化内控，加强对客户和供应商的风险排查，三是加强出口信用保险的投保工作，扩大投保面。

第三，汇率风险。针对该风险，公司一是要积极调整出口商品结构、出口市场结构和地区结构，提高高附加值商品的出口比重，二是要适时调整经营策略，有效降低汇率风险，三是要审慎开展远期结汇，以固定换汇成本，防范汇率风险。

第四，技术研发风险。公司未来几年将进一步增加技术研发的投入，如果公司对于技术发展方向把握不准，研发管理不到位，将面临较大技术研发风险。针对该风险，公司将从两个方面着手。一是要贯彻研发项目管理要求，特别加强技术研发的前期预先研究，加强前期市场调研，进行充分、慎重可行性论证；二是要建立有吸引力和竞争力的长效激励机制，稳定吸引优秀人才。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （一）重要会计政策变更

#### 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额增加 +/减少-
《企业会计准则第2号—长期股权投资（2014年修订）》	根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》第二条规定	长期股权投资	-83,102,500.00
		可供出售金融资产	83,102,500.00

《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	外币报表折算差额	3,245,962.84
		其他综合收益	-3,245,962.84
		递延收益	28,055,247.20
		其他非流动负债	-28,055,247.20

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

（二）重要会计估计变更：无。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、本期受让淮安市国贸服装有限公司24.5%的股权，持股比例50%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2、本期出资设立张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司，持股比例100%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3、本期出资设立张家港保税区国博贸易有限公司，持股比例100%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

4、本期出资设立泗洪国贸服装有限公司，持股比例100%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

5、本期出资设立江阴市亚瑞服装有限公司，持股比例100%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、本期出资设立沐阳瑞泰服装有限公司，持股比例100%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

7、本期出资设立睢宁鸿泰服装有限公司，持股比例100%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

8、本期出资设立张家港保税区左右易购网络科技有限公司，持股比例91%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

9、本期出资设立淮安亚韵服装有限公司，持股比例100%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

10、本期出资设立沐阳国韵服装有限公司，持股比例100%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2014年5月15日，公司实施2013年度权益分派方案，每10股派发现金股利1.2元（含税），合计派发现金股利4,320万元（含税）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度，以2012年12月31日总股本36,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.2元（含税），合计派发现金股利4,320万元（含税）。

2、2013年度，以2013年12月31日总股本36,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.2元（含税），合计派发现金股利4,320万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

3、2014年度，拟以2014年12月31日总股本36,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.5元（含税），合计派发现金股利5,400万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	54,000,000.00	204,422,044.91	26.42%	0.00	0.00%
2013年	43,200,000.00	169,182,648.43	25.53%	0.00	0.00%
2012年	43,200,000.00	191,375,776.94	22.57%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	360,000,000
现金分红总额（元）（含税）	54,000,000.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2014 年实现归属于上市公司股东的净利润(合并数) 204,422,044.91 元，母公司 2014 年实现净利润 153,026,720.19 元，根据《公司章程》规定，按母公司实现净利润 153,026,720.19 元提取 10% 的法定盈余公积 15,302,672.02 元，加上年初未分配利润 583,438,666.41 元，减去 2013 年度分配 43,200,000.00 元，可供股东分配的利润为 677,962,714.58 元，综合考虑公司长远发展和投资者利益，公司拟定 2014 年度利润分配预案为：拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 36,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），合计派发现金股利 5,400 万元（含税）。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。若在本次分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整。

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

公司一贯奉行稳健诚信的经营策略，高度重视债权人的合法权益。在公司的经营决策过程中，公司严格遵守相关合同及制度，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与债权人权益相关的重大信息；债权人为维护自身利益需要了解公司有关经营、管理等情况时，公司全力予以配合和支持。

员工是公司最核心的宝贵财产。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的服务和产品，加强与供应商的沟通合作，实行互惠共赢，严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

公司坚持“安全第一、环保优先”的原则，充分履行企业的社会责任，以“低消耗、低排放、高效率”的循环经济模式为要求，通过实施节能减排，实现洁净排放。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月23	公司24楼会议	实地调研	机构	光大证券股份有限公司：孙惠成；工	公司已披露的生产经营情

日	室			银瑞信基金管理有限公司：陈小鹭	况，未提供资料。
2014年02月12日	公司24楼会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司：韩玲、徐云飞；光大证券资产管理有限公司：陈峰；第一创业证券股份有限公司：周志敏；中山证券有限责任公司：王道京；华安基金管理有限公司：陆奔	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2014年05月14日	公司24楼会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司：李辉	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2014年05月20日	公司24楼会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司：刘强	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2014年05月28日	公司24楼会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司：江映德、胡毅；上海朴道投资有限公司：蔡鼎尧；SMC中国基金：曾正香、侯大为、任冬	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2014年06月13日	公司24楼会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司：邵晶鑫	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2014年07月22日	公司24楼会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司：徐颖真、陈实；中原证券股份有限公司：牟国洪；东北证券股份有限公司：潘喜峰；国联证券股份有限公司：汪太森、马松、浦馨予	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2014年09月05日	公司24楼会议室	实地调研	机构	富邦综合证券股份有限公司：周绍倩	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2014年11月13日	公司24楼会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司：周禾汀、王凯、关景振、金奕、俞枫晚；江苏恒道投资管理有限公司：朱彤；深圳前海昊创资本管理有限公司：郭寒；苏州云阳宜品投资管理有限公司：宗杜强；南京创业投资管理有限公司：王烈虎；西藏自治区投资有限公司：卢文娟；上海甄投资产管理有限公司：付磊；个人投资者：李辉、王永利	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2014年11月18日	公司24楼会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司：吴锡雄	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
集团公司	位于张家港市滨河南路、港城大道西侧	1,537.7	该房屋正在办理竣工验收	本公司集体宿舍紧张,本次受	0	0.00%	是	集团公司为本公司控股股东,	2014年01	公告编号2014-04、《关于

的张家港国际商务区人才公寓第 A 幢 10-13 层的房屋, 建筑面积约为 2,334.56 平方米 (实际受让面积以产权登记面积为准)	收手续, 尚未办理《房屋所有权证》和分割的《国有土地使用证》。	让房屋用作集体宿舍, 以改善外地籍新员工的住宿条件, 对公司吸纳更多的人才, 提高工作团队的稳定性有利。				具有《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条第一款的情形, 集团公司为本公司关联法人	月 28 日	拟受让集团公司房屋暨关联交易的公告》刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
--	---------------------------------	--	--	--	--	---	--------	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司2012年11月30日召开的第五届董事会第二十一(临时)次会议审议通过了《〈江苏国泰国际集团国贸股份有限公司股票期权激励计划(草案)与首期股票期权授予方案〉及其摘要》。

2013年1月6日, 国务院国有资产监督管理委员会办公厅(以下称“国资委”)出具了《关于江苏国泰国际集团国贸股份有限公司股票期权激励计划备案有关意见的复函》(国资厅分配[2013]7号), 公司股票期权激励计划获国资委批复(备案), 公司于2013年1月15日披露了上述事项。随后, 公司将草案及相关材料报送至中国证监会, 并根据中国证监会的反馈意见对草案的部分内容进行了修订。

2013年2月6日, 公司《股票期权激励计划(草案)与首期股票期权授予方案(修订稿)》经中国证监会备案无异议。

2013年2月25日, 公司召开的第五届董事会第二十三次会议审议通过了《〈江苏国泰国际集团国贸股份有限公司股票期权激励计划(草案)与首期股票期权授予方案(修订稿)〉及其摘要》。

2013年3月13日, 公司召开2013年第一次临时股东大会审议通过《〈江苏国泰国际集团国贸股份有限公司股票期权激励计划(草案)与首期股票期权授予方案(修订稿)〉及其摘要》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》和《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法》。

2013年3月13日, 公司召开的第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉首期股票期权授予事项的议案》。

2013年4月2日, 公司在指定披露媒体披露了《关于公司股票期权激励计划首期股票期权授予登记完成的公告》。相关具体情况详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn> 2013年4月2日的相关公告。

2014年3月19日, 公司在指定披露媒体披露了《关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的公告》。相关具体情况详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn> 2014年3月19日的相关公

告。

2014年4月1日，公司在指定披露媒体披露了《关于股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》。相关具体情况详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn> 2014年4月1日的相关公告。

公司第六届董事会第三次会议审议通过《关于对部分已授予股票期权进行注销的议案》，同意注销陈志荣、闵蓉、周颖健、陶顶松、王伟、李立飞、陈新、蒋健等8人持有的股票期权57.5万份。注销后，公司股票期权激励计划所涉股票期权数量变更为840.5万份，授予股票期权激励对象人数减少至132人。

公司股权激励的实施，对充分调动公司高层管理人员及核心员工的积极性、责任感和使命感，有效地将股东利益、公司利益和经营者的个人利益结合在一起，起到了积极的作用。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
张家港国泰华创制衣厂有限公司	张家港国泰华创制衣厂有限公司为江苏国泰亿达实业有限公司控股子公司，江苏国泰亿达实业有限公司为江苏国泰国际集团有限公司的联营公司，该关联人具有《股票上市规则》第10.1.3条第二款的情形，故张家港国泰华创制衣厂有限公司与公司构成关联关系。	日常关联交易	向关联方采购服装产品	根据市场价确定	市场价格	6,374.7	1.13%	现金	6,374.7	2014年03月19日	公告编号2014-18、《2014年度日常关联交易预计公告》刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
		日常关联交易	向关联方销售服装面辅料	根据市场价确定	市场价格	4,168.47	0.69%	现金	4,168.47	2014年03月19日	

合计	--	--	10,543.17	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	本公司与张家港国泰华创制衣厂有限公司处于同一县市区，产品加工运输方便，改关联交易的发生，双方利益均等。							
关联交易对上市公司独立性的影响	该关联交易占公司同类交易比例很小，不影响公司独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	与该关联方发生的关联交易占公司同类交易比例很小，对其无依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
集团公司	集团公司为本公司控股股东，具有《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.3条第一款的情形，集团公司为本公司关联法人	资产收购	本公司使用自有资金受让集团公司位于张家港市滨河路南侧、港城大道西侧的张家港国际商务区人才公寓第A幢10-13层的房屋，建筑面积约为2,334.56平方米（实际受让面积以产权登记面积为准），金额总计1,537.70万元（实际金额以产权登记面积计算为准）。该房屋为集团公司和张家港市悦丰投资开发有限公司（隶属于张家港经济技术开发区）联合建设的人才公寓。	评估价	1,413.8	1,537.7	1,537.7	1,537.7	现金		2014年01月28日	公告编号2014-04、《关于拟受让集团公司房屋暨关联交易的公告》刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
转让价格与账面价值或评估价值差异较大				不适用								

的原因（如有）	
对公司经营成果与财务状况的影响情况	对公司经营成果与财务状况无大影响。

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
张家港市鼎威投资管理中心(有限合伙)	张家港市鼎威投资管理中心(有限合伙)由郭军、李建中、陶荣辉等25名自然人合伙成立,目前注册资本1,200万元。其中有限合伙人之一郭军先生,现任本公司副总经理兼华荣化工董事长,认缴出资520万元,占鼎威投资注册资本的43.33%,为鼎威投资第一大出资人。具有《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.3条第三款情形,鼎威投资系公司关联法人,本次交易属关联交易。	增资价格为1元/元出资。	江苏国泰超威新材料有限公司	从事电子化学品业务(包括锂离子电池电解质及添加剂、超级电容器电解质及电解液、锂离子电容器电解液、铝电解电容器电解质及电解液、抗静电剂、离子液体)。	6000万元人民币	7,720.06	4,295.12	91.80
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		不适用。						

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2014年1月27日,公司第六届董事会第二次会议审议通过《关于拟与江苏国泰财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》,并经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。2014年度公司在财务公司的日均存款额为人民币5,197.50万元。2014年12月31日公司在财务公司的存款余额为人民币5,271.77万元、美金2,548.56万元。

2、2014年10月24日,公司第六届董事会第九次会议审议通过《关于拟与集团公司合作建房暨关联交易的议案》,并经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。截至本报告日,出让土地的招挂竞买尚未实施。关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟与江苏国泰财务有限公司签订〈	2014年01月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

金融服务协议 > 的公告》		
《关于拟与集团公司合作建房暨关联交易的公告》	2014 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	集团公司	1、本公司及其持有权益达 51% 以上的子公司(“附属公司”)目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在同业竞争的任何业务活动。2、本公司及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与股份公司业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务,本公司及附属公司会将上述商业机会让予股份公司。3、本公司将充分尊重股份公司的独立法人地位,严格遵守股份公司的公司章程,保证股份公司独立经营、自主决策。本公司将严格按照公司法以及股份公司的公司章程规定,促使经本公司提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。4、本公司将善意履行作为股份公司大股东的义务,不利用大股东地位,就股份公司与本公司或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动,故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本公司或附属公司发生任何关联交易,则本公司承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司及附属公司将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。	2005 年 05 月 10 日	长期	报告期内严格履行了上述承诺。
	张家港市永信咨询服务有限 公司	1、本公司不与江苏国泰国际集团国贸股份有限公司同业竞争,即本公司及本公司下属公司(全资、控股公司及对其具有实际控制权的公司)不会以任何形式直接或间接地从事与江苏国泰国际集团	2005 年 02 月 01 日	长期。	报告期内严格履行了上述承诺。
	张家港	国贸股份有限公司相同或相似的业务。	2005 年 02	长期。	报告期内

	市仁通 信息服务 有限公司	2、在江苏国泰国际集团国贸股份有限公司认定是否与本公司存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司承诺，本公司的关联董事和股东代表将按规定进行回避，不参与表决。如认定本公司及本公司下属公司正在或将要从事的业务与江苏国泰国际集团国贸股份有限公司存在同业竞争，则本公司将在江苏国泰国际集团国贸股份有限公司提出异议后及时转让或终止上述业务。如江苏国泰国际集团国贸股份有限公司提出受让请求，则本公司应无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给江苏国泰国际集团国贸股份有限公司。	月 01 日		严格履行了上述承诺。
	张家港 保税区 合力经 济技术 服务有 限公司		2005 年 02 月 01 日	长期。	报告期内严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱佑敏、王印庆

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	14,117,923	3.92%				-2,038,850	-2,038,850	12,079,073	3.36%
3、其他内资持股	14,117,923	3.92%				-2,038,850	-2,038,850	12,079,073	3.36%
境内自然人持股	14,117,923	3.92%				-2,038,850	-2,038,850	12,079,073	3.36%
二、无限售条件股份	345,882,077	96.08%				2,038,850	2,038,850	347,920,927	96.64%
1、人民币普通股	345,882,077	96.08%				2,038,850	2,038,850	347,920,927	96.64%
三、股份总数	360,000,000	100.00%				0	0	360,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司高管人员锁定股份变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,520	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数		24,932	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏国泰国际集团有限公司	国家	30.41%	109,460,000	-220,000		109,460,000		
张家港市永信咨询服务有限公司	境内非国有法人	4.51%	16,221,600	-8,110,800		16,221,600		
张家港市仁通信息服务有限公司	境内非国有法人	4.02%	14,488,200	-7,244,100		14,488,200		
张家港保税区合力经济技术开发区有限公司	境内非国有法人	3.84%	13,840,200	-6,920,100		13,840,200		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·广生证券投资集合资金信托计划	其他	2.40%	8,636,779			8,636,779		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·盛辉证券投资集合资金信托计划	其他	1.72%	6,209,698			6,209,698		
赖妙红	境内自然人	1.01%	3,628,194			3,628,194		

谭秋斌	境内自然人	0.74%	2,675,642		2,006,731	668,911		
马晓天	境内自然人	0.69%	2,494,874		1,871,155	623,719		
周海霞	境内自然人	0.57%	2,050,000			2,050,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东中，江苏国泰国际集团有限公司是本公司的实际控制人，谭秋斌女士现任本公司董事长、江苏国泰国际集团有限公司董事，马晓天先生现任本公司副董事长兼总经理、江苏国泰国际集团有限公司监事。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏国泰国际集团有限公司	109,460,000	人民币普通股	109,460,000					
张家港市永信咨询服务有限公司	16,221,600	人民币普通股	16,221,600					
张家港市仁通信息服务有限公司	14,488,200	人民币普通股	14,488,200					
张家港保税区合力经济技术服务有限公司	13,840,200	人民币普通股	13,840,200					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·广生证券投资集合资金信托计划	8,636,779	人民币普通股	8,636,779					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·盛辉证券投资集合资金信托计划	6,209,698	人民币普通股	6,209,698					
赖妙红	3,628,194	人民币普通股	3,628,194					
周海霞	2,050,000	人民币普通股	2,050,000					
中信信托有限责任公司—泽泉信德高端管理型金融投资集合资金信托计划	1,973,919	人民币普通股	1,973,919					
蔡祖远	1,923,298	人民币普通股	1,923,298					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，江苏国泰国际集团有限公司是本公司的实际控制人。除以上情况外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东赖妙红通过投资者信用账户持有 3,628,194 股，占公司总股数的 1.01%，公司股东周海霞通过投资者信用账户持有 2,050,000 股，占公司总股数的 0.57%，公司股东蔡祖远通过投资者信用账户持有 1,923,298 股，占公司总股数的 0.53%。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江苏国泰国际集团有 限公司	张子燕	1992 年 09 月 08 日	13485082-8	80,000 万元	主要作为国有资产投资 主体，从事对外投资管理。
未来发展战略	集团公司为国有独资公司，主要作为国有资产投资主体，对授权范围内的对外投资进行管理。				
经营成果、财务状况、 现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，集团公司总资产为 408,685 万元，净资产为 93,131 万元，2014 年度营业收入为 513 万元，净利润为 1,028 万元（以上数据为母公司数据，未经审计）。				
控股股东报告期内控 股和参股的其他境内 外上市公司的股权情 况	无。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

法人

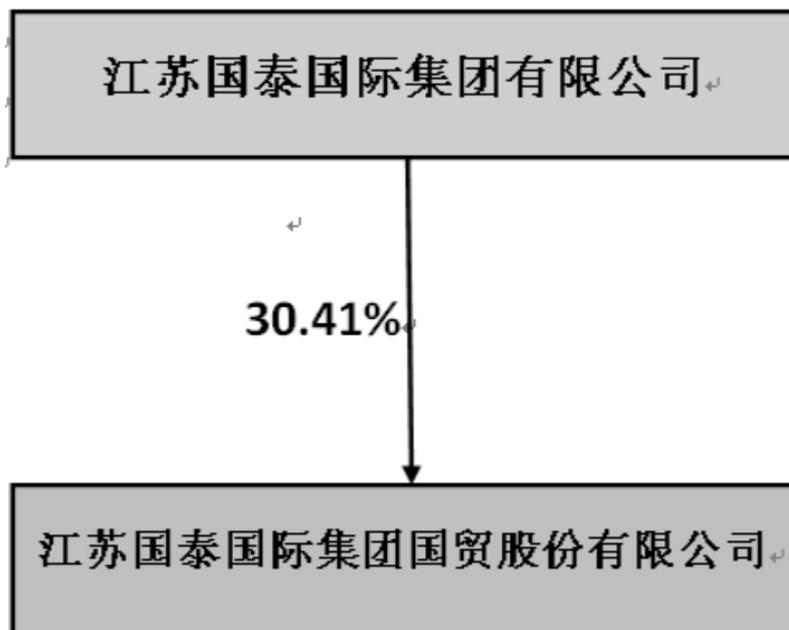
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江苏国泰国际集团有 限公司	张子燕	1992 年 09 月 08 日	13485082-8	80,000 万元	主要作为国有资产投资主 体，从事对外投资管理。
未来发展战略	集团公司为国有独资公司，主要作为国有资产投资主体，对授权范围内的对外投资进行管理。				
经营成果、财务状况、 现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，集团公司总资产为 408,685 万元，净资产为 93,131 万元，2014 年度营业收入为 513 万元，净利润为 1,028 万元（以上数据为母公司数据，未经审计）。				
实际控制人报告期内 控制的其他境内外上 市公司的股权情况	无。				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
谭秋斌	董事长	现任	女	52	2013年12月24日	2016年12月23日	2,675,642			2,675,642
马晓天	副董事长、总经理	现任	男	46	2013年12月24日	2016年12月23日	2,494,874			2,494,874
陈晓东	董事	现任	男	43	2013年12月24日	2016年12月23日	0			0
王晓斌	董事	现任	男	42	2013年12月24日	2016年12月23日	0			0
王 炜	董事、常务副总经理	现任	男	48	2013年12月24日	2016年12月23日	1,890,000			1,890,000
郭盛虎	董事、副总经理、董秘	现任	男	53	2013年12月24日	2016年12月23日	1,980,000		250,000	1,730,000
顾建平	独立董事	现任	男	49	2013年12月24日	2016年12月23日	0			0
周中胜	独立董事	现任	男	37	2013年12月24日	2016年12月23日	0			0
朱萍	独立董事	现任	女	40	2013年12月24日	2016年12月23日	0			0
蒋 健	监事会主席	现任	男	59	2013年12月24日	2016年12月23日	1,455,000		20,000	1,435,000
陆兆俊	监事	现任	男	42	2013年12月24日	2016年12月23日	0			0
曹立斌	监事	现任	男	49	2013年12月24日	2016年12月23日	0			0
姚正亚	副总经理	现任	男	52	2013年12月24日	2016年12月23日	1,650,000		355,800	1,294,200
汤建忠	副总经理	现任	男	43	2013年12月24日	2016年12月23日	1,476,000			1,476,000
郭 军	副总经理	现任	男	44	2013年12月24日	2016年12月23日	75,000	10,000		85,000

黄 宁	财务总监	现任	男	51	2013年12月24日	2016年12月23日	1,222,050		150,000	1,072,050
合计	--	--	--	--	--	--	14,918,566	10,000	775,800	14,152,766

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

**谭秋斌女士**：1963年11月生，本科学历，高级经济师，历任张家港市对外贸易公司秘书、业务员、副科长、科长，江苏国泰国际集团纺织品进出口有限公司副总经理。1998年5月至今任职于本公司，历任本公司董事、副总经理，副董事长、总经理。现任本公司董事长，本公司控股股东江苏国泰国际集团有限公司董事和本公司参股公司江苏国泰国际集团华昇实业有限公司董事。

**马晓天先生**：1969年2月生，大专学历，高级经济师，历任张家港市对外贸易公司业务员、副科长、科长，江苏国泰国际集团轻工工艺进出口有限公司科长。1998年5月起任职于本公司，历任本公司董事、副总经理，副董事长、副总经理。现任本公司副董事长、总经理。马晓天先生现兼任江苏国泰国际集团有限公司监事、本公司控股子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司董事和本公司控股子公司张家港保税区左右易购网络科技有限公司董事长。

**陈晓东先生**：1972年4月生，在职研究生，高级经济师，历任张家港市对外经济贸易委员会办事员、副科长；共青团张家港市委副书记；江苏国泰国际集团有限公司副总经理、常务副总经理。2010年11月至今任江苏国泰国际集团有限公司董事、总裁。陈晓东先生现兼任江苏国泰华博进出口有限公司董事、江苏国泰新点软件有限公司董事、江苏国泰国际集团帝翼服饰有限公司董事、江苏国泰国际集团上海进出口有限公司董事长、江苏国泰国际集团华昇实业有限公司董事长、江苏国泰国际集团波迪曼服饰有限公司董事长、江苏国泰南园宾馆有限公司董事长、本公司控股子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司董事。现任本公司董事。

**王晓斌先生**：1973年1月生，大学本科学历，高级国际商务师，历任江苏国泰国际集团国华进出口有限公司（现名为江苏国泰国华实业有限公司）业务员、科长、副总经理、总经理、董事长；江苏国泰华鼎投资有限公司董事长。2013年2月至今任张家港市国泰农村小额贷款有限公司董事长。王晓斌先生现兼任江苏国泰国际集团有限公司董事、投资和大宗商品部总经理，江苏国泰国华实业有限公司董事。现任本公司董事。

**王 炜先生**：1967年4月生，大学本科学历，高级经济师，历任张家港市对外贸易公司业务员、副科长、科长，江苏国泰国际集团轻工工艺进出口有限公司科长。1998年5月至今任职于本公司，历任服装分公司经理、公司总经理助理、副总经理。现任本公司董事、常务副总经理。王炜先生现兼任本公司控股子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司董事、本公司控股子公司张家港国贸服装有限公司董事长、本公司控股子公司江苏国泰（集团）如皋服装有限公司董事长、本公司控股子公司沭阳国泰苏韵服装有限公司董事长，张家港国贸服装有限公司全资子公司泗阳国泰服装有限公司董事长，本公司全资子公司江阴澄泰针织服装有限公司董事长、本公司全资子公司张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司执行董事和本公司全资子公司沭阳瑞泰服装有限公司执行董事。

**郭盛虎先生**：1962年12月生，大学本科学历，高级经济师，历任张家港市对外经济贸易委员会科员、副科长，张家港市对外贸易公司计划科科长，江苏国泰国际集团国际经济技术合作有限公司副总经理。1998年5月至今任职于本公司，历任本公司董事兼副总经理、办公室主任。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。郭盛虎先生现兼任本公司全资子公司香港苏韵国际有限公司执行董事和本公司控股子公司张家港保税区国泰纺织有限公司董事长。

**顾建平先生**：1966年8月生，博士学历，苏州大学产业经济学和政治经济学专业学科带头人。1991年7月至今任职于苏州大学，历任助教、讲师、副教授、教授，期间的2003年7月至2004年7月赴江苏省宿迁市

宿豫县挂职，任副县长。1991年7月至今任职于苏州大学商学院，现任苏州大学商学院教授，硕士生导师，苏州大学苏南发展研究院常务副院长。兼任苏州海陆重工股份有限公司（002255）独立董事。现任本公司独立董事。

**周中胜先生**：1978年10月生，博士学历，中国社科院应用经济学博士后。中国注册会计师（非执业）。中国会计学会高级会员。曾在香港浸会大学做访问学者。2007年8月至今任职于苏州大学，现任苏州大学东吴商学院会计系教授、硕士研究生导师。兼任苏州春兴精工股份有限公司（002547）、苏州海陆重工股份有限公司（002255）和苏州天孚光通信股份有限公司（300394）独立董事。现任本公司独立董事。

**朱萍女士**：1975年6月生，本科学历，律师。1998年8月至2007年6月在常熟市人民法院工作，2007年7月至今为江苏竹辉律师事务所专职律师。兼任常熟瑞特电气股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

## 2、监事

**蒋健先生**：1956年3月生，高中学历，高级经济师，曾任张家港市化工进出口公司副经理。1998年5月起任职于本公司，任副总经理。现任本公司监事会主席。

**陆兆俊先生**：1973年8月生，本科学历，历任江苏国泰国际集团有限公司办公室职员、主任助理、副主任。2004年4月至今任职于本公司，现任办公室主任、本公司监事。陆兆俊先生兼任江苏国泰超威新材料有限公司监事会主席。

**曹立斌先生**：1966年6月生，大学本科学历，高级工程师。历任无锡市电器厂技术员，无锡华光电子有限公司助理工程师，张家港市地方外贸公司职员，张家港市对外经济贸易委员会办事员，张家港经济开发区管委会副科长，张家港市外经贸局科员，江苏国泰新点软件有限公司总经理。2008年4月至今任江苏国泰新点软件有限公司董事长。曹立斌先生兼任本公司控股股东江苏国泰国际集团有限公司监事，兼任江苏国泰智慧软件股份有限公司董事长、上海一点智慧软件有限公司董事长、江苏国泰绿尚服饰有限公司监事。现任本公司监事。

## 3、高级管理人员

**马晓天先生**：1969年2月生，大专学历，高级经济师，历任张家港市对外贸易公司业务员、副科长、科长，江苏国泰国际集团轻工工艺进出口有限公司科长。1998年5月起任职于本公司，历任本公司董事、副总经理，副董事长、副总经理。现任本公司副董事长、总经理。马晓天先生现兼任江苏国泰国际集团有限公司监事及、本公司控股子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司董事和本公司控股子公司张家港保税区左右易购网络科技有限公司董事长。

**王炜先生**：1967年4月生，大学本科学历，高级经济师，历任张家港市对外贸易公司业务员、副科长、科长，江苏国泰国际集团轻工工艺进出口有限公司科长。1998年5月至今任职于本公司，历任服装分公司经理、公司总经理助理、副总经理。现任本公司董事、常务副总经理。王炜先生现兼任本公司控股子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司董事、本公司控股子公司张家港国贸服装有限公司董事长、本公司控股子公司江苏国泰（集团）如皋服装有限公司董事长、本公司控股子公司沭阳国泰苏韵服装有限公司董事长，张家港国贸服装有限公司全资子公司泗阳国泰服装有限公司董事长，本公司全资子公司江阴澄泰针织服装有限公司董事长、本公司全资子公司张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司执行董事和本公司全资子公司沭阳瑞泰服装有限公司执行董事。

**郭盛虎先生**：1962年12月生，大学本科学历，高级经济师，历任张家港市对外经济贸易委员会科员、副科长，张家港市对外贸易公司计划科科长，江苏国泰国际集团国际经济技术合作有限公司副总经理。1998年5月至今任职于本公司，历任本公司董事兼副总经理、办公室主任。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。郭盛虎先生现兼任本公司全资子公司香港苏韵国际有限公司执行董事和本公司控股子公司张家港保税区国泰纺织有限公司董事长。

**姚正亚先生**：1963年11月生，大学本科学历，高级经济师，历任江苏国际经济技术合作公司张家港分

公司海外科科长、张家港国际工程劳务有限责任公司经理。1998年5月至今任职于本公司，历任劳务分公司经理、公司总经理助理。现任本公司副总经理。

**汤建忠**先生：1972年11月生，硕士学位，高级经济师，历任张家港市对外贸易公司业务员、副科长，江苏国泰国际集团轻工工艺进出口有限公司科长。1998年5月至今任职于本公司，历任玩具分公司经理。现任本公司副总经理。汤建忠先生现兼任本公司控股子公司苏州亲泰儿玩具有限公司董事长、连云港亲泰儿玩具有限公司董事长、赣榆亲之宝玩具有限公司董事长、江苏国泰超威新材料有限公司董事。

**郭 军**先生：1971年8月生，硕士学位，高级经济师。历任张家港市对外贸易公司业务员、江苏国泰国际集团轻工工艺进出口有限公司业务员。1998年5月至今任职于本公司，历任机电分公司经理、公司总经理助理。现任本公司副总经理。郭军先生现兼任张家港市国泰华荣化工新材料有限公司董事长、江苏国泰锂宝新材料有限公司董事长、张家港市亚源高新技术材料有限公司董事兼总经理、江苏国泰超威新材料有限公司董事长、广州锂宝新材料有限公司董事。

**黄 宁**先生：1964 年5月生，大学本科学历，会计师，历任张家港市对外贸易公司主办会计、科长助理，江苏国泰国际集团纺织品进出口有限公司财务部经理。1999年4月至今任职于本公司，历任公司财务部经理。现任公司财务总监兼财务部经理。黄宁先生现兼任本公司参股公司江苏国泰财务有限公司监事长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谭秋斌	江苏国泰国际集团有限公司	董事	2012-11-03		否
马晓天	江苏国泰国际集团有限公司	监事	2004-04-27-		否
陈晓东	江苏国泰国际集团有限公司	董事、总裁	2010-11-08		是
王晓斌	江苏国泰国际集团有限公司	董事	2011-09-23		否
王晓斌	江苏国泰国际集团有限公司	投资和大宗商品部总经理	2014-12-29		否
曹立斌	江苏国泰国际集团有限公司	监事	2005-04-27		否
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谭秋斌	江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	董事	2012年11月26日		否
马晓天	张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	董事	2013年11月30日		否
马晓天	张家港保税区左右易购网络科技有限公司	董事长	2014年04月08日		否
陈晓东	江苏国泰华博进出口有限公司	董事	2012年12月30日		否
陈晓东	张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	董事	2013年01月25日		否
陈晓东	江苏国泰新点软件有限公司	董事	2003年09月28日		否
陈晓东	江苏国泰国际集团帝翼服饰有限公司	董事	2011年06月30日		否

陈晓东	江苏国泰国际集团上海进出口有限公司	董事长	2002年04月12日		否
陈晓东	江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	董事长	2008年04月19日		否
陈晓东	江苏国泰国际集团波迪曼服饰有限公司	董事长	2002年09月30日		否
陈晓东	江苏国泰南园宾馆有限公司	董事长	2005年03月01日		否
王晓斌	张家港市国泰农村小额贷款有限公司	董事长	2013年02月01日		是
王晓斌	江苏国泰国华实业有限公司	董事	2003年02月19日		否
王炜	张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	董事	2013年11月30日		否
王炜	张家港国贸服装有限公司	董事长	2004年06月14日		否
王炜	江苏国泰(集团)如皋服装有限公司	董事长	2006年06月12日		否
王炜	沭阳国泰苏韵服装有限公司	董事长	2011年04月01日		否
王炜	泗阳国泰服装有限公司	董事长	2011年01月18日		否
王炜	江阴澄泰针织服装有限公司	董事长	2012年03月14日		否
王炜	张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司	执行董事	2014年03月05日		否
王炜	沭阳瑞泰服装有限公司	执行董事	2014年10月15日		否
郭盛虎	香港苏韵国际有限公司	执行董事	2007年02月01日		否
郭盛虎	张家港保税区国泰纺织有限公司	董事长	2001年03月01日		否
顾建平	苏州大学商学院	教授、硕士生 导师	1994年12月01日		是
顾建平	苏州大学苏南发展研究院	常务副院长	2009年04月01日		是
顾建平	苏州海陆重工股份有限公司	独立董事	2013年04月29日	2016年04月28日	是
周中胜	苏州大学东吴商学院	教授、硕士研 究生导师	2007年08月01日		是
周中胜	苏州春兴精工股份有限公司(002547)	独立董事	2012年02月28日	2015年02月27日	是
周中胜	苏州天孚光通信股份有限公司	独立董事	2012年02月01日	2015年02月01日	是
周中胜	苏州海陆重工股份有限公司	独立董事	2014年12月01日	2016年04月28日	是
朱萍	江苏竹辉律师事务所	律师	2007年07月01日		是
朱萍	常熟瑞特电气股份有限公司	独立董事	2012年07月16日		是
曹立斌	江苏国泰新点软件有限公司	董事长	2008年04月23日		是
曹立斌	江苏国泰智慧软件股份有限公司	董事长	2012年05月08日		否
曹立斌	上海一点智慧软件有限公司	执行董事	2003年04月09日		否
曹立斌	江苏国泰绿尚服饰有限公司	监事	2012年03月06日		否
汤建忠	苏州亲泰儿玩具有限公司	董事长	2006年11月01日		否
汤建忠	连云港亲泰儿玩具有限公司	董事长	2006年11月01日		否
汤建忠	连云港安之泰玩具有限公司	董事长	2010年12月10日		否
汤建忠	赣榆亲之宝玩具有限公司	董事长	2011年06月21日		否

汤建忠	江苏国泰超威新材料有限公司	董事	2014年11月12日		否
郭军	张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	董事长	2010年03月01日		是
郭军	江苏国泰锂宝新材料有限公司	董事长、总经理	2010年10月01日		否
郭军	张家港市亚源高新技术材料有限公司	董事	2011年12月02日		否
郭军	张家港市亚源高新技术材料有限公司	总经理	2012年11月24日		否
郭军	江苏国泰超威新材料有限公司	董事长	2014年11月12日		否
郭军	广州锂宝新材料有限公司	董事	2014年05月12日		否
黄宁	江苏国泰财务有限公司	监事长	2013年09月27日		否
陆兆俊	江苏国泰超威新材料有限公司	监事会主席	2014年11月12日		否
在其他单位任职情况的说明	无。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、本公司董事、监事、高级管理人员根据其行政职务和业绩，按公司现行的薪酬制度，确定其报酬，并经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

2、独立董事津贴6万元/年（含税），并据实报销独立董事履职发生的差旅费、办公费。

3、不在公司担任经营管理职务的董事、监事，均不领取公司薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
谭秋斌	董事长	女	52	现任	151.2		151.2
马晓天	副董事长、总经理	男	46	现任	150.94		150.94
陈晓东	董事	男	43	现任		53	53
王晓斌	董事	男	42	现任			
王 炜	董事、常务副总经理	男	48	现任	200.26		200.26
郭盛虎	董事、副总经理、董秘	男	53	现任	81.6		81.6
顾建平	独立董事	男	49	现任	6		6
周中胜	独立董事	男	37	现任	6		6
朱萍	独立董事	女	40	现任	6		6
蒋 健	监事会主席	男	59	任免	58.29		58.29

陆兆俊	监事	男	42	现任	48.49		48.49
曹立斌	监事	男	49	现任			
姚正亚	副总经理	男	52	现任	48.48		48.48
汤建忠	副总经理	男	43	现任	135.08		135.08
郭 军	副总经理	男	44	现任	109.4		109.4
黄 宁	财务总监	男	51	现任	64.16		64.16
合计	--	--	--	--	1,065.9	53	1,118.9

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

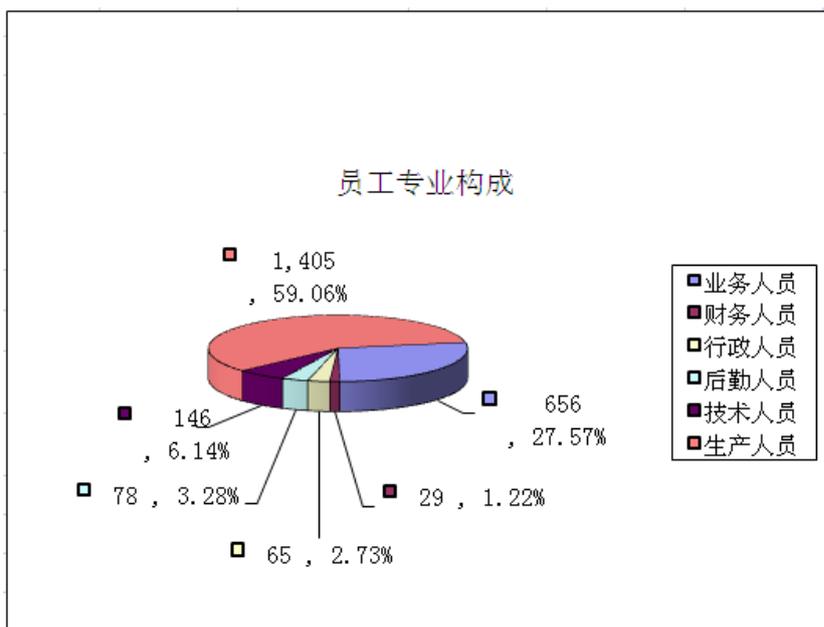
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

截至报告期末，公司拥有员工2,379人，其专业构成及教育程度情况如下：

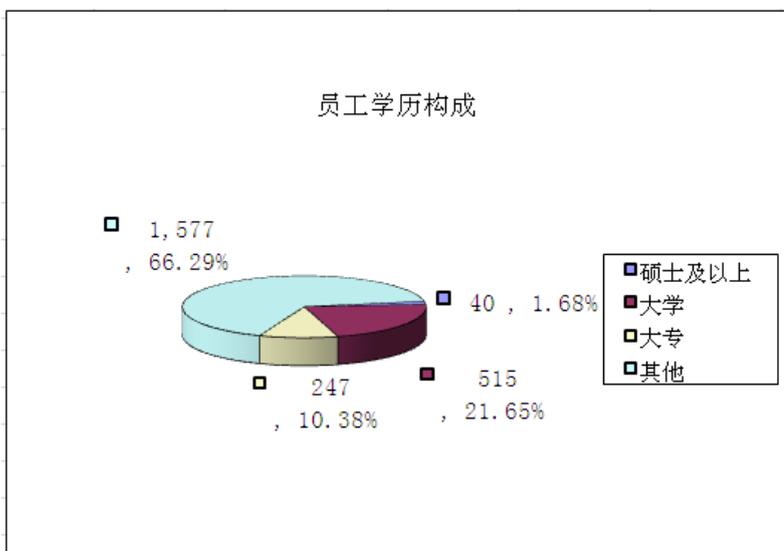
##### 1、员工专业构成

专业构成	人数	占总人数比例
业务人员	656	27.57%
财务人员	29	1.22%
行政人员	65	2.73%
后勤人员	78	3.28%
技术人员	146	6.14%
生产人员	1,405	59.06%
合计	2,379	100.00%



2、员工教育构成

教育程度	人数	占总人数比例
硕士及以上	40	1.68%
大学	515	21.65%
大专	247	10.38%
其他	1,577	66.29%
合计	2,379	100.00%



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规章的要求，完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作。报告期内，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则（2006）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是社会公众股东，确保其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东：公司控股股东严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》规范自己的行为，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

（三）关于董事和董事会：公司董事会严格按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》开展工作，公司董事勤勉尽责。

（四）关于监事和监事会：公司监事会严格按照《监事会议事规则》开展工作，公司监事勤勉尽责。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、供应商、客户、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

（八）公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

序号	公司已建立制度	披露时间	信息披露载体
1	股票期权激励计划实施考核管理办法（2012年11月）	2012年11月30日	巨潮资讯网
2	风险投资内部控制制度（2012年7月）	2012年7月31日	巨潮资讯网
3	内幕信息知情人登记管理制度（2011年12月）	2011年12月03日	巨潮资讯网
4	内部审计制度（2011年10月）	2011年10月28日	巨潮资讯网
5	商品期货套期保值业务内部控制制度（2011年4月）	2011年04月28日	巨潮资讯网
6	年报信息披露重大差错责任追究制度（2010年10月）	2010年10月25日	巨潮资讯网
7	外部信息使用人管理制度（2010年4月）	2010年04月27日	巨潮资讯网
8	远期结汇内控管理制度（2010年01月）	2010年02月02日	巨潮资讯网
9	董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度（2009年10月）	2009年10月24日	巨潮资讯网
10	审计委员会年报工作规程	2008年03月08日	巨潮资讯网
11	独立董事年报工作制度	2008年03月08日	巨潮资讯网

12	独立董事制度（2007年11月）	2007年11月27日	巨潮资讯网
13	总经理工作细则	2007年10月25日	巨潮资讯网
14	董事会议事规则	2007年10月25日	巨潮资讯网
15	董事会审计委员会工作细则（2007年7月）	2007年7月21日	巨潮资讯网
16	董事会战略委员会工作细则（2007年7月）	2007年7月21日	巨潮资讯网
17	董事会提名委员会工作细则（2007年7月）	2007年7月21日	巨潮资讯网
18	信息披露事务管理制度（2007年6月）	2007年6月28日	巨潮资讯网
19	募集资金管理制度（2007年6月）	2007年6月28日	巨潮资讯网
20	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2007年3月30日	巨潮资讯网
21	投资者关系管理办法	2006年12月28日	巨潮资讯网

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年12月，公司新修订了内幕信息知情人管理制度，《内幕信息知情人登记管理制度》（2011年12月）已经公司第五届董事会第十次会议审议通过。报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记管理制度，对涉及内幕信息的资料保存严密，对接触内幕信息的人员进行登记，并上报监管部门。报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行了自查，没有发现违法违规现象。公司及相关人员没有因内幕交易而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，董事、监事和高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年04月09日	1、《2013年度董事会工作报告》；2、《2013年度监事会工作报告》；3、《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司2013年年度报告》、《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司2013年年度报告摘要》；4、《2013年度财务决算报告》；5、《2013年度利润分配方案》；6、《关于续聘公司2014年度财务审计机构的议案》；7、《关于2014年度日常关联交易的议案》；8、《关于将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》；9、《关于2014年综合授信业务的议案》。	审议通过全部议案。	2014年04月10日	公告编号2014-28、《2013年年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 13 日	1、《关于变更募集资金用途的议案》，1.1 变更“扩大出口创汇高档休闲服装生产线技改项目”、 1.2 变更“香港销售子公司项目”；2、《关于拟受让集团公司房屋暨关联交易的议案》；3、《关于拟与江苏国泰财务有限公司签订<金融服务协议>的议案》。	审议通过全部议案。	2014 年 02 月 14 日	公告编号 2014-08、《2014 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 11 日	1、《关于拟与集团公司合作建房暨关联交易的议案》；2、《关于对江苏国泰超威新材料有限公司增资暨关联交易的议案》。	审议通过全部议案。	2014 年 11 月 12 日	公告编号 2014-55、《2014 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
顾建平	8	3	5	0	0	否
周中胜	8	3	5	0	0	否
朱萍	8	3	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2014年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司关联交易、对外担保、股权激励计划、公司发展战略等情况，详实听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权；对公司信息披露情况等监督进行监督和核查；对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易、对外担保、股权激励计划等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立意见；积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司、股东、特别是中小股东的利益。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名董事组成，报告期内董事会审计委员会共召开了五次次会议，各委员均亲自出席，对公司内部审计情况进行了审议并对外部审计工作进行督促，编写了公司内部控制自我评价报告。

##### 2、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由3名独立董事组成，报告期内董事会薪酬与考核委员会共召开了一次会议，各委员均亲自出席，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬以进行了审议。

##### 3、董事会战略委员会

公司董事会战略委员会由2名独立董事和1名董事组成，报告期内董事会战略委员会共召开了一次会议，对公司对外投资设立全资子公司事项进行了审议。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立：本公司具有独立完整的经营系统，业务运营不受股东单位及其关联方的控制。

（二）人员独立：本公司所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同，公司在劳动、人事及工资管理上完全独立于股东单位及其他关联方；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，并在公司领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事、监事外的任何职务；公司董事、监事及高级管理人员严格按《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情况。

（三）资产独立：本公司资产产权关系清晰，并完全独立运营，目前股东单位及其控制的企业未占用公司的资产。公司业务经营所必需的土地使用权、房屋所有权以及其他资产的权属全部为公司所有。

（四）机构独立：本公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构，公司经营和办公机构与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位及其职能部门与公司及公司职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司的经营活动的情况。

（五）财务独立：本公司设置了独立的财务部门，设财务总监一名。公司根据现行会计制度及相关法

规、条例，结合公司实际情况，建立了独立、完整的财务核算体系。公司独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度，对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司在银行独立开设账户，办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳，不存在与控股股东或其他单位共用银行账号的情况。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评及激励机制主要体现在是否称职、业绩和薪酬水平上，董事会对高级管理人员按年度进行考评。报告期内，高级管理人员认真履行了工作职责，工作业绩良好，完成了年初所确定的各项工作任务。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### 1、制度建设

公司治理方面：根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《重大投资及财务决策制度》、《关联交易决策制度》、《风险投资内部控制制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

日常经营管理：公司制订了《基本管理制度》，涵盖了经营和管理的各个方面，确保公司生产经营过程中各项工作有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

会计系统方面：按照《中华人民共和国公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定，公司建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如《公司内部财务管理体制》、《内部审计制度》、《财务报告和财务评价制度》、《成本管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《对外担保管理制度》、《货币资金管理制度》、《应收款管理制度》、《应付款管理制度》、《在建工程管理制度》、《销售收入管理制度》、《费用报销管理制度》、《工资及福利管理制度》等一系列规章制度，对采购、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保财务数据的准确性、可靠性和安全性。

#### 2、重点业务活动控制

##### (1) 采购和销售

公司制订了《重大经济活动管理评审细则》、《业务合同评审（审批）办法》、《进口合同评审细则》，对采购和销售设定了审批流程，同时建立了检查监督机制，利用ERP系统加强对采购和销售的管控。公司加强出口信用保险和内销信用保险的投保力度，力求应保尽保，以降低风险。

##### (2) 对外担保

按照证监会《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》等相关规定，公司制订了《对外担保管理制度》，对担保业务进行控制。公司除对子公司进行适度担保外，不对外提供担保。公司所有担保事项由总部统一控制，并做后续管理，禁止控股子公司单独对外提供担保。

##### (3) 对外投资

公司制订了《重大投资及财务决策制度》和《风险投资内部控制制度》，对公司的对外投资进行控制。公司本着审慎原则，以实现公司持续、稳定、健康发展为目标，开展对外投资活动和现金管理，并对投资项目及购买银行理财产品进行控制筛选，以防范和避免投资风险。

##### (4) 关联交易

公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信以及对公司有利的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护投资者的利益。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，公司明确了股东大会和董事会对关联交易的审批权限。重大关联交易经独立董事认可提交董事会审议后，提交股东大会审议。披露关联交易时，同时披露独立董事的意见。

##### (5) 募集资金使用

公司制订了《募集资金管理制度》，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定对募集资金进行管理，并聘请外部审计师对募集资金存放和使用情况进行鉴证，募集资金年度存放与使用情况专项报告和鉴证报告在年报时予以披露。

##### (6) 远期结汇和商品期货套期保值

公司制订了《远期结汇内控管理制度》和《商品期货套期保值业务内部控制制度》，对远期结汇和商

品期货套期保值业务的操作原则、审批权限、内部控制等作了规定，以防范和控制风险。

#### (7) 股权激励

公司制订了《股票期权激励计划管理办法》和《股票期权激励计划实施考核管理办法》，对公司股票期权激励计划的组织、实施流程、日常管理流程、内部控制程序以及股票期权激励计划实施考核体系等作了规定，保证公司股票期权激励计划的顺利进行。

#### (8) 信息披露

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，制订了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》等制度，对公司的信息披露进行控制。公司公开披露的信息文稿由证券投资部负责起草，由董事会秘书进行审核，再履行审批程序后披露。公司选择《证券时报》、巨潮资讯网作为公开信息披露渠道，所披露的信息均首先在上述指定媒体披露。公司设专人负责回答投资者所提的问题，相关人员以已经披露的信息作为回答投资者提问的依据。信息披露相关当事人对所披露的信息负有保密义务，在未对外公开披露前不得以任何方式向外界透露相关内容。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。

## 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月21日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于2015年3月21日的巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《2014年度内部控制自我评价报告》。

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年10月21日召开的公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 19 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计文号	苏公 W[2015]A193 号
注册会计师姓名	朱佑敏、王印庆

审计报告正文

#### 江苏国泰国际集团国贸股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏国泰国际集团国贸股份有限公司(以下简称江苏国泰)财务报表,包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表,2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,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江苏国泰管理层的责任,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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,江苏国泰财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了江苏国泰2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	578,553,941.22	563,697,480.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,793,852.14	32,639,266.02
应收账款	749,823,060.90	535,713,668.96
预付款项	147,746,009.03	194,356,782.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,509,796.24	1,137,214.17
应收股利		
其他应收款	3,973,953.72	4,538,098.30
买入返售金融资产		
存货	408,888,378.90	203,712,394.50
划分为持有待售的资产	12,547,700.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	357,457,495.76	96,859,238.36
流动资产合计	2,281,294,187.91	1,632,654,142.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	82,720,000.00	83,102,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,768,553.05	14,218,952.16
投资性房地产	19,507,481.80	20,256,930.01

固定资产	336,992,317.17	331,470,735.88
在建工程	21,177,160.52	7,278,399.60
工程物资	1,688,467.02	1,562,096.63
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,496,485.20	47,864,905.63
开发支出		
商誉	453,833.98	453,833.98
长期待摊费用	12,107,476.83	5,335,468.78
递延所得税资产	23,331,928.73	18,402,501.21
其他非流动资产	30,437,766.68	
非流动资产合计	591,681,470.98	529,946,323.88
资产总计	2,872,975,658.89	2,162,600,466.59
流动负债：		
短期借款	247,481,257.20	29,774,560.32
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,886,035.72	10,323,575.00
应付账款	725,230,725.72	460,772,909.02
预收款项	89,038,864.95	127,371,791.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,600,438.67	53,829,132.58
应交税费	25,130,686.05	-17,113,210.09
应付利息	28,436.18	80,447.09
应付股利		
其他应付款	8,651,048.73	5,429,376.28
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,187,047,493.22	670,468,581.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,225,267.28	28,055,247.20
递延所得税负债	639,399.00	1,028,676.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,864,666.28	29,083,923.96
负债合计	1,217,912,159.50	699,552,505.56
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	24,158,807.24	14,305,023.98
减：库存股		
其他综合收益	-3,036,938.94	-3,245,962.84
专项储备	2,985,745.19	3,586,146.00
盈余公积	165,583,486.06	150,280,814.04
一般风险准备		
未分配利润	978,195,823.55	832,282,826.85
归属于母公司所有者权益合计	1,527,886,923.10	1,357,208,848.03
少数股东权益	127,176,576.29	105,839,113.00

所有者权益合计	1,655,063,499.39	1,463,047,961.03
负债和所有者权益总计	2,872,975,658.89	2,162,600,466.59

法定代表人：谭秋斌

主管会计工作负责人：黄宁

会计机构负责人：黄宁

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	384,405,652.03	295,688,361.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,789,420.22	1,527,556.25
应收账款	604,521,631.80	419,648,299.41
预付款项	205,552,696.16	230,787,171.40
应收利息		320,875.58
应收股利	126,000.00	
其他应收款	1,748,715.75	2,084,646.25
存货	278,666,499.51	110,610,162.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	212,081,675.18	96,395,062.90
流动资产合计	1,690,892,290.65	1,157,062,136.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	82,720,000.00	83,102,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	323,560,724.98	254,335,069.07
投资性房地产	19,507,481.80	20,256,930.01
固定资产	129,672,769.72	135,613,881.99
在建工程	15,377,000.00	
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	407,558.52	418,801.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,799,428.50	15,553,026.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	591,044,963.52	509,280,209.30
资产总计	2,281,937,254.17	1,666,342,345.45
流动负债：		
短期借款	241,981,257.20	8,900,210.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,817,932.67	1,100,000.00
应付账款	660,491,721.82	418,958,659.32
预收款项	83,711,982.51	112,563,025.75
应付职工薪酬	36,366,035.71	31,757,123.01
应交税费	14,523,655.98	-21,747,904.10
应付利息		50,447.09
应付股利		
其他应付款	4,250,235.35	3,646,854.24
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,051,142,821.24	555,228,415.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,051,142,821.24	555,228,415.97
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	27,248,232.29	17,394,449.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	165,583,486.06	150,280,814.04
未分配利润	677,962,714.58	583,438,666.41
所有者权益合计	1,230,794,432.93	1,111,113,929.48
负债和所有者权益总计	2,281,937,254.17	1,666,342,345.45

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,061,340,486.46	5,607,532,509.20
其中：营业收入	6,061,340,486.46	5,607,532,509.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,793,256,897.14	5,390,109,126.41
其中：营业成本	5,247,086,555.65	4,940,752,513.04
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	8,053,207.73	5,896,570.03
销售费用	347,729,146.48	293,323,117.75
管理费用	149,384,327.68	128,065,206.06
财务费用	19,600,060.87	11,756,871.18
资产减值损失	21,403,598.73	10,314,848.35
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）	5,471,069.12	3,447,609.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-508,029.00	-2,662,623.05
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	273,554,658.44	220,870,992.62
加：营业外收入	14,151,712.38	24,646,166.51
其中：非流动资产处置利得	2,146,600.82	262,264.80
减：营业外支出	7,590,255.33	5,252,009.90
其中：非流动资产处置损失	2,137,092.79	4,659.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	280,116,115.49	240,265,149.23
减：所得税费用	60,683,966.78	49,886,685.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	219,432,148.71	190,378,464.05
归属于母公司所有者的净利润	204,422,044.91	169,182,648.43
少数股东损益	15,010,103.80	21,195,815.62
六、其他综合收益的税后净额	209,023.90	-237,755.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	209,023.90	-237,755.87
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他	209,023.90	-237,755.87

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	209,023.90	-237,755.87
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	219,641,172.61	190,140,708.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	204,631,068.81	168,944,892.56
归属于少数股东的综合收益总额	15,010,103.80	21,195,815.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.57	0.47
（二）稀释每股收益	0.56	0.47

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：谭秋斌

主管会计工作负责人：黄宁

会计机构负责人：黄宁

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,921,520,696.64	5,391,476,559.64
减：营业成本	5,345,118,062.66	4,951,220,046.69
营业税金及附加	947,560.44	295,235.68
销售费用	317,942,387.82	271,904,546.10
管理费用	54,458,710.49	44,264,015.49
财务费用	21,905,303.82	16,539,926.35
资产减值损失	13,591,999.89	9,225,920.61
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）	28,191,550.06	28,981,148.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-24,344.09	-2,682,226.58
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	195,748,221.58	127,008,017.14
加：营业外收入	3,095,310.81	17,341,778.12
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,778,133.17	3,474,133.39
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	196,065,399.22	140,875,661.87
减：所得税费用	43,038,679.03	31,006,560.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	153,026,720.19	109,869,101.15
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	153,026,720.19	109,869,101.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	5,906,265,370.36	5,793,682,289.66
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	395,046,835.68	450,166,491.43
收到其他与经营活动有关的现金	18,256,597.45	19,246,569.52
经营活动现金流入小计	6,319,568,803.49	6,263,095,350.61
购买商品、接受劳务支付的现金	5,522,359,609.81	5,509,530,869.28
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	324,128,644.39	269,605,097.55
支付的各项税费	122,145,889.55	108,412,879.66
支付其他与经营活动有关的现金	288,096,963.26	247,233,452.27
经营活动现金流出小计	6,256,731,107.01	6,134,782,298.76

经营活动产生的现金流量净额	62,837,696.48	128,313,051.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,093,075.62	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,886,800.67	6,110,232.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,487,022.21	482,977.68
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	5,857,278.00	7,167,000.00
投资活动现金流入小计	104,324,176.50	28,760,210.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,368,893.37	46,831,720.28
投资支付的现金	236,863,348.38	40,053,424.63
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	2,539,299.92	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	315,771,541.67	86,885,144.91
投资活动产生的现金流量净额	-211,447,365.17	-58,124,934.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,180,000.00	150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,180,000.00	150,000.00
取得借款收到的现金	262,563,593.70	128,164,546.72
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		7,653,254.64
筹资活动现金流入小计	273,743,593.70	135,967,801.36
偿还债务支付的现金	44,856,896.82	136,025,884.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,442,022.39	65,369,841.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,277,534.74	7,135,692.59
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	113,298,919.21	201,395,725.48
筹资活动产生的现金流量净额	160,444,674.49	-65,427,924.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的	3,350,842.14	-299,488.50

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	15,185,847.94	4,460,704.88
加：期初现金及现金等价物余额	557,273,897.62	552,813,192.74
六、期末现金及现金等价物余额	572,459,745.56	557,273,897.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	5,887,700,656.71	5,590,333,990.35
收到的税费返还	392,584,683.83	448,482,266.56
收到其他与经营活动有关的现金	7,249,360.02	8,866,177.67
经营活动现金流入小计	6,287,534,700.56	6,047,682,434.58
购买商品、接受劳务支付的现金	5,928,848,766.44	5,693,102,646.26
支付给职工以及为职工支付的现金	113,702,984.74	103,181,357.90
支付的各项税费	44,321,126.35	33,843,159.88
支付其他与经营活动有关的现金	229,229,036.28	194,889,777.83
经营活动现金流出小计	6,316,101,913.81	6,025,016,941.87
经营活动产生的现金流量净额	-28,567,213.25	22,665,492.71
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	28,215,894.15	31,663,375.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,000.00	356,708.45
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		3,167,000.00
投资活动现金流入小计	28,305,894.15	35,187,083.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,775,563.24	12,569,359.00
投资支付的现金	69,250,000.00	49,586,341.59
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	85,025,563.24	62,155,700.59
投资活动产生的现金流量净额	-56,719,669.09	-26,968,617.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	241,981,257.20	120,290,197.06
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	241,981,257.20	120,290,197.06
偿还债务支付的现金	8,900,210.66	117,240,199.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,741,250.99	57,529,676.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	69,641,461.65	174,769,875.48
筹资活动产生的现金流量净额	172,339,795.55	-54,479,678.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,369,966.42	
五、现金及现金等价物净增加额	90,422,879.63	-58,782,802.85
加：期初现金及现金等价物余额	290,840,130.37	349,622,933.22
六、期末现金及现金等价物余额	381,263,010.00	290,840,130.37

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				14,305,023.98		-3,245,962.84	3,586,146.00	150,280,814.04		832,282,826.85	105,839,113.00	1,463,047,961.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00				14,305,023.98		-3,245,962.84	3,586,146.00	150,280,814.04		832,282,826.85	105,839,113.00	1,463,047,961.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,853,783.26		209,023.90	-600,400.81	15,302,672.02		145,912,996.70	21,337,463.29	192,015,538.36
(一)综合收益总额							209,023.90				204,422,044.91	15,010,103.80	219,641,172.61
(二)所有者投入和减少资本					9,853,783.26							11,180,000.00	21,033,783.26
1. 股东投入的普通股												11,180,000.00	11,180,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,853,783.26								9,853,783.26
4. 其他													
(三)利润分配									15,302,672.02		-58,509,048.21	-4,711,174.52	-47,917,550.71
1. 提取盈余公积									15,302,672.02		-15,302,672.02		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-43,200,000.00	-6,277,534.74	-49,477,534.74
4. 其他											-6,376.19	1,566,360.22	1,559,984.03
(四)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													

(五) 专项储备								-600,400.81				-141,465.99	-741,866.80	
1. 本期提取								3,226,613.44				760,252.22	3,986,865.66	
2. 本期使用								3,827,014.25				901,718.21	4,728,732.46	
(六) 其他														
四、本期期末余额	360,000,000.00				24,158,807.24		-3,036,938.94	2,985,745.19	165,583,486.06			978,195,823.55	127,176,576.29	1,655,063,499.39

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	360,000,000.00				528,701.43		-3,008,206.97	2,755,628.14	139,293,903.93			717,287,088.53	99,891,812.74	1,316,748,927.80
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	360,000,000.00				528,701.43		-3,008,206.97	2,755,628.14	139,293,903.93			717,287,088.53	99,891,812.74	1,316,748,927.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,776,322.55		-237,755.87	830,517.86	10,986,910.11			114,995,738.32	5,947,300.26	146,299,033.23
（一）综合收益总额							-237,755.87					169,182,648.43	21,195,815.62	190,140,708.18
（二）所有者投入和减少资本					13,776,322.55								-8,592,397.46	5,183,925.09
1. 股东投入的普														

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,841,937.50								13,841,937.50
4. 其他					-65,614.95							-8,592,397.46	-8,658,012.41
(三) 利润分配									10,986,910.11		-54,186,910.11	-6,851,803.89	-50,051,803.89
1. 提取盈余公积									10,986,910.11		-10,986,910.11		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-43,200,000.00	-6,851,803.89	-50,051,803.89
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备								830,517.86				195,685.99	1,026,203.85
1. 本期提取								3,361,939.90				792,137.74	4,154,077.64
2. 本期使用								2,531,422.04				596,451.75	3,127,873.79
(六) 其他													
四、本期期末余额	360,000,000.00				14,305,023.98		-3,245,962.84	3,586,146.00	150,280,814.04		832,282,826.85	105,839,113.00	1,463,047,961.03

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				17,394,449.03				150,280,814.04	583,438,666.41	1,111,113,929.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				17,394,449.03				150,280,814.04	583,438,666.41	1,111,113,929.48
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					9,853,783.26				15,302,672.02	94,524,048.17	119,680,503.45
（一）综合收益总额										153,026,720.19	153,026,720.19
（二）所有者投入和减少资本					9,853,783.26						9,853,783.26
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,853,783.26						9,853,783.26
4. 其他											
（三）利润分配									15,302,672.02	-58,502,672.02	-43,200,000.00
1. 提取盈余公积									15,302,672.02	-15,302,672.02	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-43,200,000.00	-43,200,000.00

(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				27,248,232.29				165,583,486.06	677,962,714.58	1,230,794,432.93

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				3,552,511.53				139,293,903.93	527,756,475.37	1,030,602,890.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				3,552,511.53				139,293,903.93	527,756,475.37	1,030,602,890.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					13,841,937.50				10,986,910.11	55,682,191.04	80,511,038.65
(一)综合收益总额										109,869,101.15	109,869,101.15
(二)所有者投入和减少资本					13,841,937.50						13,841,937.50
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,841,937.50						13,841,937.50
4. 其他											
(三) 利润分配								10,986,910.11	-54,186,910.11	-43,200,000.00	
1. 提取盈余公积								10,986,910.11	-10,986,910.11		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他									-43,200,000.00	-43,200,000.00	
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				17,394,449.03			150,280,814.04	583,438,666.41	1,111,113,929.48	

### 三、公司基本情况

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经江苏省人民政府苏政复[1998]28号文批准成立，股本总额为2,500万股，每股面值1元，计2,500万元人民币，1998年5月7日在江苏省工商行政管理局办理工商登记，领取注册号为320000000011425的企业法人营业执照。

2000年2月经公司1999年度股东大会决议，并经江苏省人民政府苏政复[2000]236号文批准，注册资本由2,500万元变更为3,000万元。

2002年6月经公司2001年度股东大会决议，并经江苏省人民政府苏政复[2002]82号文批准，以未分配

利润送股增加注册资本3,000万元,变更后的注册资本为人民币6,000万元。

2004年5月经公司2003年度股东大会决议,并经江苏省人民政府苏政复[2004]69号文批准,以未分配利润转增注册资本2,700万元、以法定盈余公积金转增注册资本900万元,变更后的注册资本为人民币9,600万元。

2006年11月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]123号文核准,本公司向社会公开发行人民币普通股3,200万股,每股发行价为人民币8元,发行后总股本12,800万股(每股面值1元)。本次发行后,江苏国泰国际集团有限公司(以下简称“国泰集团公司”)持有本公司4,320万股股份,占总股本的33.75%;张家港市永信咨询服务有限公司持有本公司961.28万股股份,占总股本的7.51%;张家港保税区合力经济技术有限公司持有本公司820.16万股股份,占总股本的6.41%;张家港市仁通信息服务有限公司持有本公司858.56万股股份,占总股本的6.71%;王永成等39位自然人持有本公司2,640万股股份,占总股本的20.62%,社会公众股3,200万股股份,占总股本的25%。

2007年公司实施了2006年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案,以2006年12月31日总股本为基础每10股转增2.5股,该方案实施后,总股本为16,000万股。

2008年公司实施了2007年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案,以2007年12月31日总股本为基础每10股转增5股,该方案实施后,公司总股本为24,000万股。

2010年公司实施了2009年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案,以2009年12月31日总股本为基础每10股转增2.5股,该方案实施后,公司总股本为30,000万股。

2011年公司实施了2010年度股东大会审议通过的资本公积、未分配利润转增股本方案,以2010年12月31日总股本为基础每10股转1股送1股,该方案实施后,公司总股本变更为36,000万股。

公司注册地及总部地址:江苏省张家港市

公司设立了股东大会、董事会和监事会。

本公司下设纱布分公司、针织分公司、服装分公司、机电分公司、海外分公司、玩具分公司、贸发分公司、亚瑞分公司、办公室、人力资源部、财务部、证券投资部、内部审计部等部门,财务上实行统一会计核算。

母公司经营范围:国内贸易;自营和代理各类商品及技术的进出口业务;服装、鞋帽、服饰、日用百货、针纺织品、皮革制品的网络销售。对外派遣工程、生产及服务行业所需的劳务人员(不含海员),预包装食品批发和零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

主要子公司分别生产销售锂离子电池电解液、玩具、毛纺、服装等。

本财务报告于2015年3月19日经公司第六届董事会第十一次会议批准报出。

本期的合并财务报表范围及其变化:与上期相比,本期纳入合并范围的子公司增加10家,减少0家,详情见附注“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《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》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### (3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算

应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注3-14（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率

中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

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

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

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、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权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

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

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

#### (5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6个月。

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，单独进行减值

	测试，计提坏账准备。
--	------------

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合		0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12、存货**

(1) 存货分类：本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货的计价方法

- A、库存材料及自制半成品按实际成本计价，发出时按加权平均法结转发出成本；
- B、在产品按实际成本计价，发出时按实际发生成本转入产成品；
- C、自产产成品按实际成本计价，发出时按加权平均法结转营业成本；
- D、外购商品（进出口贸易）采用个别计价法结转销售成本；

(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：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

当期提取的存货跌价准备计入当期损益；已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额）调整存货跌价准备及当期收益。

#### （4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

##### ① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法。

##### ② 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：

- （1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- （2）决定不再出售之日的再收回金额。

### 14、长期股权投资

指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

#### （1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

- ① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

### ③ 其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### (2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业

务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注3-6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处

置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### (3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注3-20“长期资产减值”。

### (4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20~30年计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产计量：固定资产按照成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧；各类固定资产的预计使用寿命，净残值率及年折旧率分别为：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20~30年	4~5%	3.17%~4.80%
机器设备	10年	4~5%	9.50%~9.60%
运输设备	5年	3~5%	19.00%~19.40%
其他设备	3~5年	4~5%	19.00%~32.00%

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。（4）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注3-20“长期资产减值”。

## 17、在建工程

### （1）在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### （3）在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注3-20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### （2）借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

**(3) 借款费用资本化金额的计算方法:**

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

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

**19、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产,具有商业实质的,按换出资产的公允价值入账;不具有商业实质的,按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产,按公允价值确认。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,应当于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

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;

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

**(3) 无形资产摊销方法和期限:**

本公司的土地使用权从出让起始日(获得土地使用权日)起,按其出让年限平均摊销;本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

(4) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注3-20“长期资产减值”。

**20、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到

可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上的费用。长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成

本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

### 23、预计负债

#### （1）确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

### 24、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes期权定价模型确定，参见附注10“股份支付”。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 25、优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

国内销售收入：公司按订单约定发货，经买方核对后，风险和报酬转移给买方，本公司向买方开具发票时确认销售收入实现。

直接出口至国外销售收入：待海关审核完成后，本公司按照报关单上载明的出口日期，确认销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，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。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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，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。

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### ① 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## ② 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

## ③ 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ① 企业合并；
- ② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采

用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

#### (2) 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

与股份支付相关的支出在按照会计准则规定确认为成本费用时，其相关的所得税影响应区别于税法的规定进行处理：如果税法规定与股份支付相关的支出不允许税前扣除，则不形成暂时性差异；如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，企业应当根据会计期末取得的信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下应当确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### (3) 安全生产费的提取和使用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。公司安全生产费用以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照规定标准平均逐月提取。根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

##### ①重要会计政策变更

### 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额增加 +/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》	根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》第二条规定	长期股权投资	-83,102,500.00
		可供出售金融资产	83,102,500.00
《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	外币报表折算差额	3,245,962.84
		其他综合收益	-3,245,962.84
		递延收益	28,055,247.20
		其他非流动负债	-28,055,247.20

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 32、其他

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可

收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收账款项准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### (4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间

对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	农业产品、原毛税率为 13%，销售的其他商品税率为 17%，出口商品按国家规定退税率申报出口退税。
营业税	代理收入、租赁收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	15%
江苏国泰超威新材料有限公司	15%
苏韵国际有限公司	16.5%

### 2、税收优惠

(1) 根据国家税务总局《出口货物退（免）税管理办法（试行）》（国税发[2005]51号）精神，本公司自营出口货物增值税实行“退（免）税”办法。根据财政部、国家税务总局具体规定，不同产品适用不同的退税率。

(2) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，控股子公司张家港市国泰华荣化工新材料有限公司（以下简称“华荣化工”）被认定为高新技术企业，取得“高新技术企业证书”，2014年6月，华荣化工通过高新技术企业资格审核，有效期三年，减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，控股子公司江苏国泰超威新材料有限公司（以下简称“超威新材料”）2014年9月被认定为高新技术企业，取得“高新技术企业证书”，有效期三年，减按15%的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	478,690.10	687,384.99
银行存款	571,981,055.46	556,586,512.63
其他货币资金	6,094,195.66	6,423,582.38
合计	578,553,941.22	563,697,480.00
其中：存放在境外的款项总额	120,347.62	6,423,582.38

其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金、信用证保证金6,094,195.66元。除上述事项外货币资金期末余额中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,944,649.92	32,639,266.02
商业承兑票据	2,849,202.22	
合计	20,793,852.14	32,639,266.02

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	85,012,157.52	
合计	85,012,157.52	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	793,889,529.85	100.00%	44,066,468.95	5.55%	749,823,060.90	568,352,503.84	100.00%	32,638,834.88	5.74%	535,713,668.96
合计	793,889,529.85	100.00%	44,066,468.95	5.55%	749,823,060.90	568,352,503.84	100.00%	32,638,834.88	5.74%	535,713,668.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	775,325,934.24	38,693,362.13	5.00%

1至2年	12,455,895.01	2,491,179.00	20.00%
2至3年	1,757,101.94	527,130.59	30.00%
3至4年	2,619,280.75	1,047,712.30	40.00%
4至5年	848,465.98	424,233.00	50.00%
5年以上	882,851.93	882,851.93	100.00%
合计	793,889,529.85	44,066,468.95	5.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额11,476,425.13元；本期收回或转回坏账准备金额34,820.65元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
珠海光环新能源科技有限公司	21,080.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
珠海光环新能源科技有限公司		21,080.00			否
合计	--	21,080.00	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
乐金化学(南京)信息电子材料有限公司	54,682,363.60	6.89	2,734,118.18
TYTE	47,954,325.81	6.04	2,397,716.29

LABIB DYEING MILLS LTD	40,596,941.05	5.11	2,029,847.05
BALY YARN DYEING LTD	26,550,829.85	3.34	1,327,541.49
利丰贸易(上海)有限公司	24,013,362.17	3.03	1,200,668.11
合计	193,797,822.48	24.41	9,689,891.12

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	140,138,264.97	94.85%	181,288,068.32	93.28%
1 至 2 年	6,261,781.62	4.24%	9,591,742.84	4.93%
2 至 3 年	1,131,619.79	0.77%	3,258,441.73	1.68%
3 年以上	214,342.65	0.14%	218,529.51	0.11%
合计	147,746,009.03	--	194,356,782.40	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中无账龄超过 1 年且金额重要的未及时结算预付款项。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款账龄
沭阳利达服装有限公司	供应商	8,580,021.13	5.81	1 年以内
江阴市康源印花有限公司	供应商	8,262,087.42	5.59	1 年以内
江苏沙印集团射阳印染有限公司	供应商	5,253,845.79	3.55	1 年以内
四川大洋贸易有限责任公司	供应商	4,842,307.54	3.28	1 年以内
商丘市星丽服饰有限公司	供应商	4,106,237.75	2.78	1 年以内
合计	--	31,044,499.63	21.01	

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,509,796.24	1,137,214.17
合计	1,509,796.24	1,137,214.17

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,969,587.43	100.00%	995,633.71	20.03%	3,973,953.72	5,432,409.15	100.00%	894,310.85	16.46%	4,538,098.30

合计	4,969,587.43	100.00%	995,633.71	20.03%	3,973,953.72	5,432,409.15	100.00%	894,310.85	16.46%	4,538,098.30
----	--------------	---------	------------	--------	--------------	--------------	---------	------------	--------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,095,938.90	100,970.40	5.00%
1 至 2 年	525,806.53	105,161.31	20.00%
2 至 3 年	274,507.07	82,352.12	30.00%
3 至 4 年	240,413.37	96,165.35	40.00%
4 至 5 年	208,000.00	104,000.00	50.00%
5 年以上	506,984.53	506,984.53	100.00%
合计	3,851,650.40	995,633.71	25.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

各类坏账准备：

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
期初余额	--	894,310.85	--
本期增加金额	--	106,355.88	--
（1）计提金额	--	106,355.88	--
（2）合并增加	--	--	--
本期减少金额	--	5,033.02	--
（1）转回或收回金额	--	5,033.02	--
（2）核销金额	--	--	--
期末余额	--	995,633.71	--
计提比例	--	20.03	--

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 106,355.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,033.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,236,163.39	1,174,355.22
个人备用金	2,180,922.10	1,919,211.45
其他	1,552,501.94	2,338,842.48
合计	4,969,587.43	5,432,409.15

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海关保证金		1,117,937.03		22.50%	
电费备用金		135,000.00		2.72%	27,000.00
石家庄博天纺织有限公司		122,517.03		2.46%	61,258.52
陈晶晶		121,500.00		2.44%	6,075.00
秦牡丹		74,040.00		1.49%	3,702.00
合计	--	1,570,994.06	--	31.61%	98,035.52

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,639,987.82		41,639,987.82	34,656,875.15		34,656,875.15
在产品	42,768,029.62		42,768,029.62	25,081,621.70		25,081,621.70
库存商品	335,225,931.50	10,778,505.42	324,447,426.08	149,655,218.32	5,709,340.20	143,945,878.12
低值易耗品	32,935.38		32,935.38	28,019.53		28,019.53
合计	419,666,884.32	10,778,505.42	408,888,378.90	209,421,734.70	5,709,340.20	203,712,394.50

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,709,340.20	7,220,690.87		2,151,525.65		10,778,505.42
合计	5,709,340.20	7,220,690.87		2,151,525.65		10,778,505.42

**(3) 确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因：**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比	原计提减值准备	0.64%

较，按可变现净值低于成本的差额计提。本期对因国外客户取消订单而积压的出口商品，或因国内客户取消订单而积压的进口商品，按一定的比例计提了存货跌价准备。	的存货已对外销售	
--	----------	--

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土地使用权-原值	15,697,451.66	15,697,451.66		2015年03月31日
土地使用权-累计摊销	-892,271.14	-892,271.14		2015年03月31日
土地使用权-减值准备	-2,257,480.52	-2,257,480.52		2015年03月31日
合计	12,547,700.00	12,547,700.00		--

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税款	160,803,141.67	96,406,095.82
待摊费用	1,175,155.82	453,142.54
待抵扣增值税进项	50,818,731.75	
企业所得税	107,284.51	

个人所得税	4,553,182.01	
银行理财产品	140,000,000.00	
合计	357,457,495.76	96,859,238.36

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	84,511,020.00	1,791,020.00	82,720,000.00	84,511,020.00	1,408,520.00	83,102,500.00
按成本计量的	84,511,020.00	1,791,020.00	82,720,000.00	84,511,020.00	1,408,520.00	83,102,500.00
合计	84,511,020.00	1,791,020.00	82,720,000.00	84,511,020.00	1,408,520.00	83,102,500.00

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏国泰财务有限公司	29,970,000.00			29,970,000.00					9.99%	
紫金财产保险股份有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					1.60%	
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	12,750,000.00			12,750,000.00					12.25%	1,531,250.00
张家港富士制衣有	382,500.00			382,500.00		382,500.00		382,500.00	7.50%	

限公司										
张家港中野服饰有限公司	168,770.00			168,770.00	168,770.00			168,770.00	4.55%	
张家港国贸纺织有限公司	1,239,750.00			1,239,750.00	1,239,750.00			1,239,750.00	15.00%	
合计	84,511,020.00			84,511,020.00	1,408,520.00	382,500.00		1,791,020.00	--	1,531,250.00

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	1,408,520.00	382,500.00				1,791,020.00
合计	1,408,520.00	382,500.00				1,791,020.00

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

张家港富士制衣有限公司因经营场所搬迁，正常经营受到影响，本期全额计提减值准备。

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
连云港安 之泰玩具 有限公司	431,801.2 8			-208,851. 66						222,949.6 2	
张家港保 税区国贸 毛纺有限 公司	12,344.78 0.77			250,489.1 6						12,595.26 9.93	
广州锂宝 新材料有 限公司		17,500.00 0.00		-549,666. 50						16,950.33 3.50	
淮安市国 贸服装有 限公司	1,442,370 .11	3,000,000 .00							-4,442,37 0.11		
小计	14,218.95	20,500.00		-508,029.					-4,442,37	29,768.55	

	2.16	0.00		00				0.11	3.05	
合计	14,218,95	20,500,00		-508,029.				-4,442,37	29,768,55	
	2.16	0.00		00				0.11	3.05	

其他说明

注 1: 本期通过受让股权实现非同一控制下合并淮安市国贸服装有限公司, 相应减少按权益法核算的对联营企业投资金额, 详见附注 6 “合并范围变更” 之 1”、“非同一控股下企业合并”。

注 2: 公司与控股子公司华荣化工, 分别以 875 万元人民币, 投资广州锂宝新材料有限公司 (以下简称 “广州锂宝”), 广州锂宝注册资本 7,000 万元人民币, 本公司与华荣化工各占 12.5% 的股权。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	23,666,785.00			23,666,785.00
4.期末余额	23,666,785.00			23,666,785.00
1.期初余额	3,409,854.99			3,409,854.99
2.本期增加金额	749,448.21			749,448.21
(1) 计提或摊销	749,448.21			749,448.21
4.期末余额	4,159,303.20			4,159,303.20
1.期末账面价值	19,507,481.80			19,507,481.80
2.期初账面价值	20,256,930.01			20,256,930.01

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位: 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	281,368,361.44	142,722,600.80		18,461,792.21	16,171,587.98	458,724,342.43
2.本期增加金额	7,819,354.37	35,542,703.46		1,920,185.88	4,215,404.13	49,497,647.84
(1) 购置	516,130.42	23,120,067.47		1,773,060.88	3,975,708.55	29,384,967.32
(2) 在建工程转入	6,027,680.87	9,245,017.99			29,831.48	15,302,530.34
(3) 企业合并增加	1,275,543.08	3,177,618.00		147,125.00	209,864.10	4,810,150.18
3.本期减少金额		16,379,298.17		658,932.00	561,809.73	17,600,039.90
(1) 处置或报废		16,379,298.17		658,932.00	561,809.73	17,600,039.90
4.期末余额	289,187,715.81	161,886,006.09		19,723,046.09	19,825,182.38	490,621,950.37
1.期初余额	58,375,605.94	46,466,591.45		11,431,440.41	10,979,968.75	127,253,606.55
2.本期增加金额	12,025,716.02	14,130,895.57		3,081,148.54	1,260,792.24	30,498,552.37
(1) 计提	10,975,647.22	13,668,863.48		2,941,379.79	1,061,421.25	28,647,311.74
(2) 企业合并增加	1,050,068.80	462,032.09		139,768.75	199,370.99	1,851,240.63
3.本期减少金额		3,154,234.07		581,777.95	386,513.70	4,122,525.72
(1) 处置或报废		3,154,234.07		581,777.95	386,513.70	4,122,525.72
4.期末余额	70,401,321.96	57,443,252.95		13,930,811.00	11,854,247.29	153,629,633.20
1.期末账面价值	218,786,393.85	104,442,753.14		5,792,235.09	7,970,935.09	336,992,317.17
2.期初账面价值	222,992,755.50	96,256,009.35		7,030,351.80	5,191,619.23	331,470,735.88

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

- (6) 本公司无暂时闲置、通过经营租赁租出、融资租赁租入的固定资产。  
 (7) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。  
 (8) 抵押的固定资产及无形资产情况：见附注所有权或使用权受到限制的资产。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
亚源高新生产车间	4,744,551.72		4,744,551.72	2,650,787.16		2,650,787.16
沭阳瑞泰厂房	19,000.00		19,000.00			
奥申特玩具房屋				177,306.90		177,306.90
淮安国贸房屋	139,091.15		139,091.15			
华荣化工新厂房及生产线工程	897,517.65		897,517.65	1,030,790.37		1,030,790.37
锂宝新材料生产线工程				3,419,515.17		3,419,515.17
人才公寓项目	15,377,000.00		15,377,000.00			
合计	21,177,160.52		21,177,160.52	7,278,399.60		7,278,399.60

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
亚源高新生产车间	12,388,878.85	2,650,787.16	2,093,764.56			4,744,551.72	38.30%	38.30				其他
沭阳瑞泰厂房			19,000.00			19,000.00		--				其他
奥申特玩具房屋		177,306.90	2,257,510.00	2,434,816.90				--				其他

淮安国贸房屋			139,091.15			139,091.15		--				其他
华荣化工新厂房及生产线工程		1,030,790.37	8,940,166.52	9,073,439.24		897,517.65		--				其他
锂宝新材料生产线工程		3,419,515.17	374,759.03	3,794,274.20				--				其他
人才公寓项目			15,377,000.00			15,377,000.00						其他
合计	12,388,878.85	7,278,399.60	29,201,291.26	15,302,530.34		21,177,160.52		--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	1,688,467.02	1,562,096.63
合计	1,688,467.02	1,562,096.63

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	52,803,464.46		100,000.00	25,000.00	52,928,464.46
2.本期增加金额	1,455,188.49				1,455,188.49
(3) 企业合并增加	1,455,188.49				1,455,188.49
3.本期减少金额	15,697,451.66				15,697,451.66
4.期末余额	38,561,201.29		100,000.00	25,000.00	38,686,201.29
1.期初余额	4,973,578.83		74,980.00	15,000.00	5,063,558.83
2.本期增加金额	998,432.40		14,996.00	5,000.00	1,018,428.40
(1) 计提	998,432.40		14,996.00	5,000.00	1,018,428.40
3.本期减少金额	892,271.14				892,271.14
4.期末余额	5,079,740.09		89,976.00	20,000.00	5,189,716.09
1.期末账面价值	33,481,461.20		10,024.00	5,000.00	33,496,485.20
2.期初账面价值	47,829,885.63		25,020.00	10,000.00	47,864,905.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(4) 本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(5) 期末无形资产余额中无可变现净值低于账面价值的情况，未计提减值准备。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
其他说明							

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华荣化工	453,833.98					453,833.98
合计	453,833.98					453,833.98

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：						
其他说明						

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	5,335,468.78	7,881,503.46	2,479,412.07		10,737,560.17
租赁费		1,872,299.75	558,299.75		1,314,000.00
网站建设费		67,100.00	11,183.34		55,916.66
合计	5,335,468.78	9,820,903.21	3,048,895.16		12,107,476.83

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	43,865,784.83	10,071,106.05	33,533,145.73	7,558,201.58
存货跌价准备	8,562,014.80	2,125,520.79	5,709,340.20	1,415,335.05
可供出售金融资产减值准备	1,791,020.00	447,755.00	1,408,520.00	352,130.00
股份支付	35,262,883.06	8,815,720.77	29,837,750.00	7,459,437.50
递延收益	12,417,767.28	1,862,665.09	10,782,647.20	1,617,397.08
转让固定资产	36,644.11	9,161.03		
合计	101,936,114.08	23,331,928.73	81,271,403.13	18,402,501.21

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,769,988.93	442,497.23	4,114,707.05	1,028,676.76
同一控制企业转让固定资产增值	787,607.08	196,901.77		
合计	2,557,596.01	639,399.00	4,114,707.05	1,028,676.76

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		23,331,928.73		18,402,501.21
递延所得税负债		639,399.00		1,028,676.76

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程类预付款	30,437,766.68	
合计	30,437,766.68	

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,500,000.00	5,500,000.00
保证借款		15,000,000.00
进出口押汇融资借款	241,981,257.20	9,274,560.32
合计	247,481,257.20	29,774,560.32

短期借款分类的说明：

进出口押汇融资借款为本公司在授信额度内向银行押汇形成的借款。

抵押借款的抵押物情况见附注5-46所有权或使用权受到限制的资产。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

重要的已逾期未偿还的短期借款情况： 无。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,886,035.72	10,323,575.00
合计	29,886,035.72	10,323,575.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买材料、商品、接受劳务	714,095,892.30	460,772,909.02
购置设备、在建工程等长期资产	11,134,833.42	
合计	725,230,725.72	460,772,909.02

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明：

按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	712,251,387.22	449,171,418.31
1至2年	6,319,925.22	5,148,361.55
2至3年	1,789,548.31	3,198,993.55
3年以上	4,869,864.97	3,254,135.61
合计	725,230,725.72	460,772,909.02

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品	89,038,864.95	127,371,791.40
合计	89,038,864.95	127,371,791.40

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	81,784,503.41	113,343,378.23
1至2年	3,285,883.32	2,966,999.03
2至3年	799,645.20	3,206,361.38
3年以上	3,168,833.02	7,855,052.76
合计	89,038,864.95	127,371,791.40

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,206,273.85	322,776,627.15	314,822,591.16	61,160,309.84
二、离职后福利-设定提存计划	622,858.73	8,858,939.59	9,063,969.49	417,828.83
三、辞退福利		264,383.74	242,083.74	22,300.00
合计	53,829,132.58	331,899,950.48	324,128,644.39	61,600,438.67

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	52,634,617.72	291,725,824.81	284,169,141.31	60,191,301.22
2、职工福利费	282,527.53	19,544,273.28	19,541,072.08	285,728.73
3、社会保险费		4,804,440.97	4,622,690.43	181,750.54
其中：医疗保险费		3,515,534.02	3,375,838.03	139,695.99
工伤保险费		813,211.10	784,804.90	28,406.20
生育保险费		475,695.85	462,047.50	13,648.35
4、住房公积金		5,101,401.00	5,101,401.00	
5、工会经费和职工教育经费	289,128.60	1,600,687.09	1,388,286.34	501,529.35
合计	53,206,273.85	322,776,627.15	314,822,591.16	61,160,309.84

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	591,771.79	8,116,836.07	8,330,892.05	377,715.81
2、失业保险费	31,086.94	742,103.52	733,077.44	40,113.02
合计	622,858.73	8,858,939.59	9,063,969.49	417,828.83

其他说明：

将于资产负债表日起十二个月内支付的辞退福利：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工劳动合同到期前解除劳动关系	--	264,383.74	242,083.74	22,300.00
职工自愿接受裁减计划解除劳动关系	--	--	--	--
职工内部退休	--	--	--	--
合计	--	264,383.74	242,083.74	22,300.00

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,833,571.13	-21,132,897.51
企业所得税	15,975,613.29	5,296,024.23
个人所得税	215,461.84	-3,048,938.50

城市维护建设税	548,788.15	257,262.28
教育费附加	505,501.73	226,919.82
其 他	2,051,749.91	1,288,419.59
合计	25,130,686.05	-17,113,210.09

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	28,436.18	80,447.09
合计	28,436.18	80,447.09

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付经营租入固定资产和包装物租金		
--		
应付、暂收单位、个人的款项	8,651,048.73	5,429,376.28
借入款		
合计	8,651,048.73	5,429,376.28

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,272,600.00	2,370,000.00	1,835,100.00	17,807,500.00	
华荣化工搬迁补偿款	10,782,647.20	2,321,770.00	686,649.92	12,417,767.28	
合计	28,055,247.20	4,691,770.00	2,521,749.92	30,225,267.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3000 吨/年高性能、低成本锂离子动力电池电解液研究开发及产业化专项资金	3,285,000.00		547,500.00		2,737,500.00	与资产相关
5000 吨/年锂离子动力电池电解液产业化专项资金	8,400,000.00		1,200,000.00		7,200,000.00	与资产相关
六氟磷酸锂项目拨款	5,320,000.00				5,320,000.00	与资产相关

超级电容器系统开发研究	180,000.00	100,000.00			280,000.00	与资产相关
功率型超级电容器产业化技术攻关	87,600.00		87,600.00			与资产相关
高性能超级电容器电解质材料研究开发与产业化		670,000.00			670,000.00	与资产相关
新型高电压超级电容器电解液的研究开发		800,000.00			800,000.00	与资产相关
高性能锂电池用关键材料的研发与制备		800,000.00			800,000.00	与资产相关
合计	17,272,600.00	2,370,000.00	1,835,100.00		17,807,500.00	--

其他说明：

相关情况说明：

①3000吨/年高性能、低成本锂离子动力电池电解液研究开发及产业化专项资金：为江苏省科学技术厅拨付的3000吨/年高性能、低成本锂离子动力电池电解液研究开发及产业化专项资金(含地方配套资金)。该项目于2010年2月通过江苏省科技厅验收，对于补偿相关费用部分，转入营业外收入562.50万元，其余部分与资产相关，按相关资产使用寿命（10年）摊销，本年摊销54.75万元。

②5000吨/年锂离子动力电池电解液产业化专项资金：为国家发改委拨付的5000吨/年锂离子动力电池电解液产业化专项资金(含地方配套资金)。该项目于2011年经相关部门验收，项目拨款按相关资产使用寿命（10年）摊销，本年摊销120万元。

③六氟磷酸锂项目拨款：由张家港市财政局于2011年12月拨入张家港亚源高新技术材料有限公司（以下简称“亚源高新”）。项目拨款暂作为递延收益，待项目完工后分期摊销。

④华荣化工搬迁补偿款：根据华荣化工与张家港市土地储备中心签订的《张家港市土地使用收购协议书》（张土收[2007]第8号），华荣化工已于2011年12月31日前搬出位于张家港后塍镇滕东路的的地块，华荣化工已收到张家港市土地储备中心支付的补偿款，弥补搬迁损失后用于新建固定资产的余额，按相关资产使用年限（20年）摊销。

⑤高性能超级电容器电解质材料研究开发与产业化：根据张家港市科技局张科综[2014]6号“关于下达2014年度国家、省以及苏州科技项目第一批配套经费的通知”，子公司江苏国泰超威新材料有限公司（以下简称“超威新材料”）分别于2014年1月、10月收到财政拨款款67万元，项目拨款暂作为递延收益，待项目完工后分期摊销。

⑥新型高电压超级电容器电解液的研究开发：根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅苏财教[2014]115号“关于下达2014年省级前瞻性研究专项资金（第七批）的通知”，子公司超威新材料于2014年9月收到财政拨款款80万元，项目拨款暂作为递延收益，待项目完工后分期摊销。

⑦高性能锂电池用关键材料的研发与制备：根据江苏省科学技术厅苏科计[2013]234号“关于下达2013年省科技支撑计划（工业）重点项目课题的通知”，子公司华荣化工于2014年1月收到财政拨款款80万元，项目拨款暂作为递延收益，待项目完工后分期摊销。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00						360,000,000.00

其他说明：

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	14,117,923	--	--	--	-1,457,000	-1,457,000	12,660,923
其中：							
高管股份	14,117,923	--	--	--	-1,457,000	-1,457,000	12,660,923
上市流通股份	345,882,077	--	--	--	1,457,000	1,457,000	347,339,077
合计	360,000,000	--	--	--	--	--	360,000,000

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	196,189.90			196,189.90
其他资本公积	14,108,834.08	11,330,000.00	1,476,216.74	23,962,617.34
合计	14,305,023.98	11,330,000.00	1,476,216.74	24,158,807.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动说明：

本期其他资本公积增加：本年度为公司实施首次股票期权激励的第二年度，本年度确认的股票期权费用1,133万元。累计确认的股票期权费用为1,984万元。

本期其他资本公积减少：根据《企业会计准则第18号—所得税》的有关规定，与股份支付相关的支出在按照会计准则规定确认为成本费用时，其相关的所得税影响应区别于税法的规定进行处理：如果税

法规定与股份支付相关的支出不允许税前扣除，则不形成暂时性差异；如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，企业应当根据会计期末取得的信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下应当确认相关的递延所得税。2013年度预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响额533.19万元增加了2013年度其他资本公积。本年度预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用累计额为385.57万元，相应调减本年度其他资本公积147.62万元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,245,962.84	209,023.90			209,023.90		-3,036,938.94
外币财务报表折算差额	-3,245,962.84	209,023.90			209,023.90		-3,036,938.94
其他综合收益合计	-3,245,962.84	209,023.90			209,023.90		-3,036,938.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,586,146.00	3,226,613.44	3,827,014.25	2,985,745.19
合计	3,586,146.00	3,226,613.44	3,827,014.25	2,985,745.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动说明：为子公司华荣化工按规定计提的安全生产费中归属于母公司股东享有部分。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,280,814.04	15,302,672.02		165,583,486.06
合计	150,280,814.04	15,302,672.02		165,583,486.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

为按照母公司税后净利润10%的比例计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	832,282,826.85	717,287,088.53
调整后期初未分配利润	832,282,826.85	717,287,088.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,422,044.91	169,182,648.43
减：提取法定盈余公积	15,302,672.02	10,986,910.11
应付普通股股利	43,200,000.00	43,200,000.00
提取职工奖励及福利基金	6,376.19	
期末未分配利润	978,195,823.55	832,282,826.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,051,243,398.90	5,244,373,152.70	5,602,008,975.94	4,940,336,252.54
其他业务	10,097,087.56	2,713,402.95	5,523,533.26	416,260.50
合计	6,061,340,486.46	5,247,086,555.65	5,607,532,509.20	4,940,752,513.04

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	969,777.03	263,557.97
城市维护建设税	3,818,101.54	2,902,243.48
教育费附加	3,265,329.16	2,730,768.58
合计	8,053,207.73	5,896,570.03

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	84,982,474.81	81,254,292.25
运输费	102,832,487.51	69,603,433.29
业务活动费	48,366,263.91	51,265,544.54
检验费	38,170,695.21	34,903,992.34
展览费	6,490,441.48	7,564,351.01
差旅费	11,538,765.23	9,413,580.30
办公及其他费用	55,348,018.33	39,317,924.02
合计	347,729,146.48	293,323,117.75

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	80,381,552.44	65,473,110.69
折旧费用及其他长期资产摊销	16,977,002.06	14,101,790.92
税金	5,148,346.58	4,649,834.24
技术开发费	26,182,334.15	22,131,057.12
股权激励费用	11,330,000.00	8,510,000.00
办公及其他费用	9,365,092.45	13,199,413.09
合计	149,384,327.68	128,065,206.06

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款及押汇利息支出	18,912,476.74	14,974,963.53
存款利息收入	-7,136,716.17	-9,899,759.69
汇兑损益	2,642,946.84	1,919,291.21
手续费支出等	5,181,353.46	4,762,376.13
合计	19,600,060.87	11,756,871.18

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,542,927.34	4,245,604.82
二、存货跌价损失	7,220,690.87	4,829,493.53
三、可供出售金融资产减值损失	382,500.00	1,239,750.00
十四、其他	2,257,480.52	
合计	21,403,598.73	10,314,848.35

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

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	-508,029.00	-2,662,623.05
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	230,000.00	4,513,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,531,250.00	1,470,000.00
银行理财产品收益	4,217,848.12	127,232.88
合计	5,471,069.12	3,447,609.83

其他说明：

**69、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,146,600.82	262,264.80	2,146,600.82
其中：固定资产处置利得	2,146,600.82	262,264.80	2,146,600.82
政府补助	10,460,552.66	10,524,469.00	10,460,552.66
搬迁补偿	686,649.92	4,977,179.56	686,649.92
其他	857,908.98	8,882,253.15	857,908.98
合计	14,151,712.38	24,646,166.51	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
3000吨/年高性能、低成本锂离子动力电池电解液研究开发及产业化专项资金	547,500.00	547,500.00	与资产相关
5000吨/年锂离子动力电池电解液产业化专项资金	1,200,000.00	1,200,000.00	与资产相关
2013年度外贸稳定增长促发展扶持资金	3,079,540.00		与收益相关
张家港市领军型创业人才	1,000,000.00		与收益相关
2013省级自主创新奖励	700,000.00		与收益相关
姑苏人才第二笔配套资金	680,000.00		与收益相关
领军人才贷款贴息	455,000.00		与收益相关
双比双促奖励	289,600.00		与收益相关
新产品鉴定奖励	150,000.00		与收益相关
进出口信用保险补贴		4,219,276.00	与收益相关
省级外贸发展专项引导资金		100,500.00	与收益相关
规模企业奖励		1,100,000.00	与收益相关
外贸稳增长促发展资金		527,800.00	与收益相关
行业标准化补助		450,000.00	与收益相关
科技三项经费		466,900.00	与收益相关
其他	2,358,912.66	1,912,493.00	与收益相关
合计	10,460,552.66	10,524,469.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,137,092.79	4,659.58	2,137,092.79
其中：固定资产处置损失	2,137,092.79	4,659.58	2,137,092.79
对外捐赠	152,000.00		152,000.00
地方基金	2,924,536.04	3,145,586.84	
拆迁费用和损失		1,972,965.65	
其他	2,376,626.50	128,797.83	2,376,626.50
合计	7,590,255.33	5,252,009.90	

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,478,888.80	53,825,139.04
递延所得税费用	-6,794,922.02	-3,938,453.86
合计	60,683,966.78	49,886,685.18

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	280,116,115.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,029,028.87
子公司适用不同税率的影响	-12,142,917.00
调整以前期间所得税的影响	40,929.81
非应税收入的影响	-1,014,780.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	335,892.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-819,561.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	4,255,374.84

损的影响	
所得税费用	60,683,966.78

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注为合并子公司苏韵国际有限公司（注册于香港）报表产生的外币报表折算差额。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	8,095,161.87	8,762,545.52
政府补贴收入	8,625,452.66	9,044,569.00
其他	1,535,982.92	1,439,455.00
合计	18,256,597.45	19,246,569.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	282,997,097.13	238,450,021.45
银行手续费	1,797,365.81	4,762,376.13
其他	3,302,500.32	4,021,054.69
合计	288,096,963.26	247,233,452.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产相关政府补助	4,691,770.00	7,167,000.00
工程退款	1,165,508.00	
合计	5,857,278.00	7,167,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金减少额		7,653,254.64
合计		7,653,254.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	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	219,432,148.71	190,378,464.05
加：资产减值准备	21,403,598.73	10,314,848.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,396,759.95	27,454,974.91
无形资产摊销	1,018,428.40	800,075.13
长期待摊费用摊销	3,048,895.16	1,739,771.92
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）	-9,508.03	-257,605.22
财务费用（收益以“-”号填列）	15,561,634.60	15,274,452.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,471,069.12	-3,447,609.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,405,644.26	-3,938,453.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-389,277.76	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-212,396,675.27	-5,103,027.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-318,376,983.05	-153,501,379.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	305,437,255.22	39,148,289.85
其他	10,588,133.20	9,450,251.25
经营活动产生的现金流量净额	62,837,696.48	128,313,051.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	572,459,745.56	557,273,897.62
减：现金的期初余额	557,273,897.62	552,813,192.74
现金及现金等价物净增加额	15,185,847.94	4,460,704.88

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	572,459,745.56	557,273,897.62
其中：库存现金	478,690.10	687,384.99

可随时用于支付的银行存款	571,981,055.46	556,586,512.63
三、期末现金及现金等价物余额	572,459,745.56	557,273,897.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,094,195.66	6,423,582.38

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,094,195.66	承兑汇票、保函保证金
固定资产	50,982,124.10	银行借款及信用证开证抵押
无形资产	14,214,283.60	银行借款及信用证开证抵押
合计	71,290,603.36	--

其他说明：

固定资产、无形资产因抵押而受限情况：

项目	账面原值	抵押权人	用途	抵押期限
房屋建筑物—国泰纺织	4,742,743.60	农业银行张家港保税区支行	担保额度750万元，期末借款余额550万元	至2016年2月
土地使用权—国泰纺织	1,183,000.00			
房屋建筑物—华荣化工	60,120,883.38	农业银行张家港分行	开立信用证额度4,080万元，期末开证1,512万元	至2015年3月
土地使用权—华荣化工	16,000,000.00			

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	290,423,140.60
其中：美元	47,247,197.24	6.1190	289,105,599.94
欧元	33,337.21	7.4556	248,548.91
港币	344,434.63	0.7889	271,724.48
韩元	6,354,000.00	0.0056	35,464.54
新加坡币	1,410.00	4.6396	6,541.84
新台币	55,600.00	0.1932	10,739.49

日元	14,493,029.08	0.051371	744,521.40
应收账款	--	--	625,521,525.57
其中：美元	102,218,326.94	6.1190	625,473,942.55
欧元	4,836.77	7.4556	36,061.02
日元	224,290.00	0.051371	11,522.00
预付款项		--	4,563,254.35
其中：美元	745,751.65	6.1190	4,563,254.35
应付账款		--	204,485,142.06
其中：美元	33,418,065.38	6.1190	204,485,142.06
预收款项		--	71,911,703.68
其中：美元	11,688,292.81	6.1190	71,520,663.70
欧元	24,971.81	7.4556	186,179.83
日元	3,987,856.00	0.051371	204,860.15
其他应付款		--	1,682.79
其中：美元	275.01	6.1190	1,682.79

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体说明：

境外经营实体	主要经营地	持股比例	记账本位币
苏韵国际有限公司	中国香港	100%	港币

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
淮安市国贸服装有限公司	2014年09月01日	3,000,000.00	50.00%	股权转让			61,067.23	-111,703.86

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

合并成本	
--现金	3,000,000.00
--非现金资产的公允价值	--
--发行或承担的债务的公允价值	--
--发行的权益性证券的公允价值	--
--或有对价的公允价值	--
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	--
合并成本合计	3,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	淮安市国贸服装有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	460,700.08	460,700.08
应收款项	136,449.76	136,449.76
存货	--	--
固定资产	3,075,324.58	3,075,324.58
无形资产	1,455,188.49	840,000.00
其他非流动资产	3,383,000.00	3,383,000.00
减：借款	--	--
应付款项	2,510,662.91	2,510,662.91
应付职工薪酬	--	--
递延所得税负债	--	--
净资产	6,000,000.00	5,384,811.51
减：少数股东权益	--	--

取得的净资产	6,000,000.00	5,384,811.51
--------	--------------	--------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

##### 收购相关的现金流量

项目	淮安市国贸服装有限公司
以现金或现金等价物支付的对价	3,000,000.00
减：取得的被收购方现金及现金等价物	460,700.08
企业合并支付的现金净额	2,539,299.92

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 新设子公司

子公司名称	注册地点	注册资本	主要经营业务	投资成本	持股比例	表决权比例
张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司	张家港	1200万元	服装生产加工	1200万元	100.00	100.00
张家港保税区国博贸易有限公司	张家港	200万元	服装及材料销售	200万元	100.00	100.00
泗洪国贸服装有限公司	泗洪	500万元	服装生产加工	500万元	100.00	100.00
江阴市亚瑞服装有限公司	江阴	500万元	服装生产加工	500万元	100.00	100.00
沭阳瑞泰服装有限公司	沭阳	2000万元	服装生产加工	2000万元	100.00	100.00
睢宁鸿泰服装有限公司	睢宁	245万美元	服装生产加工	245万美元	100.00	100.00
张家港保税区左右易购网络科技有限公司	张家港	1200万元	电子商务	1092万元	91.00	91.00
淮安亚韵服装有限公司	淮安	500万元	服装生产加工	500万元	100.00	100.00
沭阳国韵服装有限公司	沭阳	500万元	服装生产加工	500万元	100.00	100.00

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	张家港	张家港	化工	80.93%		投资设立
张家港国贸服装有限公司	张家港	张家港	服装	96.04%		投资设立
张家港保税区国泰纺织有限公司	张家港	张家港	纺织	63.00%		投资设立
江苏国泰(集团)如皋服装有限公司	如皋	如皋	服装	90.00%		投资设立
张家港达巳时装设计中心有限公司	张家港	张家港	服装	51.00%		投资设立
苏州亲泰儿玩具有限公司	张家港	张家港	玩具	98.00%		投资设立
苏韵国际有限公司	香港	香港	国际贸易	100.00%		投资设立
张家港瑞景帽业有限公司	张家港	张家港	帽业	100.00%		投资设立
张家港保税区托普亿盛国际贸易有限公司	张家港	张家港	国际贸易	100.00%		投资设立
沭阳国泰苏韵服装有限公司	沭阳	沭阳	服装	50.98%		投资设立
江阴澄泰针织服装有限公司	江阴	江阴	服装	100.00%		投资设立
张家港市亚源高新技术材料有限公司	张家港	张家港	化工	45.50%	45.00%	投资设立
江苏国泰超威新材料有限公司	张家港	张家港	化工	30.00%	20.17%	非同一控制合并
张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司	张家港	张家港	服装	100.00%		投资设立
张家港保税区国博贸易有限公司	张家港	张家港	贸易	100.00%		投资设立
泗洪国贸服装有限公司	泗洪	泗洪	服装	100.00%		投资设立
江阴市亚瑞服装	江阴	江阴	服装	100.00%		投资设立

有限公司						
沭阳瑞泰服装有限公司	沭阳	沭阳	服装	100.00%		投资设立
江苏国泰锂宝新材料有限公司	张家港	张家港	化工		62.07%	投资设立
连云港亲泰儿玩具有限公司	连云港	连云港	玩具		95.37%	投资设立
连云港兴塔玩具有限公司	连云港	连云港	玩具		55.00%	投资设立
连云港奥申特玩具有限公司	连云港	连云港	玩具		98.50%	投资设立
张家港亚韵服装有限公司	张家港	张家港	服装		100.00%	投资设立
宿迁苏韵服装有限公司	宿迁	宿迁	服装		100.00%	投资设立
泗阳国泰服装有限公司	泗阳	泗阳	服装		100.00%	投资设立
张家港市国泰亚瑞服装有限公司	张家港	张家港	服装		100.00%	投资设立
张家港新天华塑化有限公司	张家港	张家港	化工		100.00%	非同一控制合并
睢宁鸿泰服装有限公司	睢宁	睢宁	服装		100.00%	投资设立
张家港保税区左右易购网络科技有限公司	张家港	张家港	电子商务		91.00%	投资设立
赣榆亲之宝玩具有限公司	赣榆	赣榆	玩具		63.64%	投资设立
淮安亚韵服装有限公司	淮安	淮安	服装		100.00%	投资设立
沭阳国韵服装有限公司	沭阳	沭阳	服装		100.00%	投资设立
淮安市国贸服装有限公司	淮安	淮安	服装		75.50%	非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
张家港市国泰华荣化工新材料有限公司（合并报表口径）	19.07%	16,562,778.90	6,203,534.74	101,461,703.33
张家港国贸服装有限公司（合并报表口径）	3.96%	-2,096,020.58		9,946,939.23
江苏国泰（集团）如皋服装有限公司	10.00%	8,922.90		797,356.29
沭阳国泰苏韵服装有限公司	49.02%	2,611,573.18		2,611,573.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
张家港市国泰华荣化工新材料有限公司（合并报表口径）	435,198,082.35	194,610,427.87	629,808,510.22	85,052,332.54	23,435,267.28	108,487,599.82	351,453,115.34	190,769,984.19	542,223,099.53	69,521,976.95	22,735,247.20	92,257,224.15
张家港国贸服装有限公司（合并报表口径）	50,709,621.24	35,888,091.79	86,597,713.03	39,613,495.70		39,613,495.70	55,546,189.17	14,505,675.20	70,051,864.37	21,758,782.12		21,758,782.12
江苏国泰（集团）如皋服装有限公司	29,773,284.36	20,580,439.26	50,353,723.62	42,380,160.74		42,380,160.74	22,227,821.74	22,210,419.05	44,438,240.79	36,553,906.92		36,553,906.92
沭阳国泰苏韵服装有限公司	15,618,908.65	4,522,485.27	20,141,393.92	14,813,538.01		14,813,538.01	12,653,021.00	5,108,878.29	17,761,899.29	14,256,248.63		14,256,248.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
张家港市国泰华荣化工新材料有限公司(合并报表口径)	488,313,588.43	104,629,080.71	104,629,080.71	110,537,869.89	457,897,608.52	107,019,573.35	107,019,573.35	106,505,983.29
张家港国贸服装有限公司					332,013,423.30	-22,576.43	-22,576.43	297,542.85
(合并报表口径)	590,902,578.72	-11,439,128.92	-11,439,128.92	-18,474,793.79	78,609,655.64	1,749,905.62	1,749,905.62	3,035,723.10
江苏国泰(集团)如皋服装有限公司	103,422,447.62	89,229.01	89,229.01	-1,665,459.79	107,554,410.34	-981,035.36	-981,035.36	67,335.30
沭阳国泰苏韵服装有限公司	129,276,789.38	1,822,205.25	1,822,205.25	785,985.51				

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无。

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州锂宝	广州	广州	化工	12.50%	12.50%	权益法

张家港保税区国贸毛纺有限公司 (以下简称"国贸毛纺")	张家港	张家港	纺织	40.00%	权益法
--------------------------------	-----	-----	----	--------	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	广州锂宝	国贸毛纺	广州锂宝	国贸毛纺
流动资产	38,452,504.00	33,186,500.92	--	29,124,524.56
其中: 现金和现金等价物	28,507,861.00	3,091,951.41	--	4,998,462.23
非流动资产	30,175,818.00	20,562,318.28	--	18,158,014.39
资产合计	68,628,322.00	53,748,819.20	--	47,282,538.95
流动负债	826,988.00	22,260,644.38	--	16,420,587.02
非流动负债	--	--	--	--
负债合计	826,988.00	22,260,644.38	--	16,420,587.02
少数股东权益	--	--	--	--
归属于母公司股东权益	67,801,334.00	31,488,174.82	--	30,861,951.93
按持股比例计算的净资产份额	16,950,333.50	12,595,269.93	--	12,344,780.77
调整事项	--	--	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	16,950,333.50	12,595,269.93	--	12,344,780.77
营业收入	--	118,345,060.88	--	91,313,698.39
财务费用	-392,291.00	733,894.61	--	734,816.53
所得税费用	--	208,740.97	--	132,635.37
净利润	-2,198,666.00	625,999.89	--	546,468.95
综合收益总额	-2,198,666.00	625,999.89	--	546,468.95
本年度收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
投资账面价值合计	222,949.62	431,801.28

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-208,851.66	529.11
--综合收益总额	-208,851.66	529.11
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

联营企业发生的超额亏损：无。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、预付款项、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、预收款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注5相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、市场风险、流动性风险，本公司制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，持续监控来管理上述各类风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指债务人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动和履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对本公司造成损失的可能性。本公司面临信用风险的金融资产主要包括：银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型股份制银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。对于出口业务形成的应收账款，本公司通过对应收款项投保信用保险以合理规避风险。

#### 2、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### (1) 利率风险

利率风险是指本公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要与公司出口押汇融资借款有关，本公司出口押汇融资借款周期较短、利率较低，对本公司的经营业绩不会造成重要影响。

##### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要与本公司与部分境外客户采用美元等外汇结算由此产生的货币性资产、应收款项相关，本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险，此外本公司在适当的时候可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

#### 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	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
江苏国泰国际集团有限公司	张家港市	投资管理	80,000.00	30.41%	30.41%

### 本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司国泰集团公司成立于1992年，主要作为国有资产投资主体，从事对外投资管理。

本企业最终控制方是张家港市国有资产监督管理委员会。

### 其他说明：

根据《关于对股权分置改革新老划断后首次公开发行股票并上市的股份有限公司的国有股依法实施转持的公告》（财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、全国社会保障基金理事会公告2009年第63号）的规定，2013年8月，公司的控股股东国泰集团公司持有的公司股份900万股划转归全国社会保障基金理事会持有，划转比例为公司总股本的2.5%。上述股份划转前国泰集团公司持有本公司118,680,000股，占总股本的32.97%；划转后国泰集团公司持有本公司109,680,000股，占总股本的30.47%。2014年度国泰集团公司减持22万股，减持后国泰集团公司持有本公司109,460,000股，占总股本的30.41%，仍为公司控股股东。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注长期股权投资。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州锂宝新材料有限公司	联营企业
张家港保税区国贸毛纺有限公司	联营企业
连云港安之泰玩具有限公司	联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张家港富士制衣有限公司	本公司参股公司
张家港中野服饰有限公司	本公司参股公司
江苏国泰财务有限公司	本公司参股公司
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	国泰集团公司之关联公司
张家港国泰华创制衣厂有限公司	国泰集团公司之关联公司
张家港市国泰华盛家居制品有限公司	国泰集团公司之关联公司
江苏国泰亿达实业有限公司	国泰集团公司之关联公司
江苏国泰力天实业有限公司	国泰集团公司之关联公司
江苏国泰国华实业有限公司	国泰集团公司之关联公司
江苏国泰华盛实业有限公司	国泰集团公司之关联公司
张家港国泰国华服装打样中心有限公司	国泰集团公司之关联公司
江苏国泰恒扬服饰有限公司	国泰集团公司之关联公司
江苏国泰国际集团波迪曼服饰有限公司	国泰集团公司之关联公司
公司高管人员	公司董事、监事、高级管理人员
江苏国泰超威新材料有限公司（2013 年合并前）	2013 年合并前为本公司联营企业

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

张家港保税区国贸毛纺有限公司	纺织品	8,239,553.93	1,041,028.35
江苏国泰力天实业有限公司	服装	219,101.83	569,418.86
江苏国泰国华实业有限公司	服装	949,845.27	170,257.62
张家港国泰华创制衣厂有限公司	服装	63,747,008.34	29,940,712.25
江苏国泰恒扬服饰有限公司	服装		128,021.99
连云港安之泰玩具有限公司	玩具	3,752,665.10	7,569,869.32
江苏国泰华盛实业有限公司	服装	196,878.21	67,584.27
江苏国泰国际集团波迪曼服饰有限公司	服装	1,930,863.76	1,571,875.46
张家港国泰国华服装打样中心有限公司	服装		579,054.68
张家港市国泰华盛家居制品有限公司	纺织品		69,552.27
张家港中野服饰有限公司	服装	678,181.63	
张家港富士制衣有限公司	服装	1,909,807.18	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家港保税区国贸毛纺有限公司	纺织原料	9,317,820.32	3,788,140.73
江苏国泰力天实业有限公司	服装材料	301,290.43	1,296,376.12
张家港国泰华创制衣厂有限公司	服装材料	41,684,687.45	19,316,208.21
张家港市国泰华盛家居制品有限公司	纺织原料		34,793.78
张家港国泰国华服装打样中心有限公司	服装材料		611,088.66
江苏国泰国际集团波迪曼服饰有限公司	服装材料	1,314,217.18	962,345.85
江苏国泰华盛实业有限公司	服装材料		136,568.62
江苏国泰恒扬服饰有限公司	服装材料		55,354.06
广州锂宝新材料有限公司	化工产品	738,528.89	
连云港安之泰玩具有限公司	玩具材料	1,243,624.54	3,652,610.55
张家港富士制衣有限公司	服装材料	709,888.46	
江苏国泰超威新材料有限公司	化工产品		4,463,400.00

(合并前)			
-------	--	--	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏国泰亿达实业有限公司	房屋租赁费	325,000.00	345,000.00

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国泰集团公司		2014年03月01日	2015年03月01日	否

关联担保情况说明

关联担保情况说明：根据本公司与国泰集团公司签订的协议，国泰集团公司为本公司提供银行授信担保额度不超过7亿元，其中流动资金的贷款不低于总授信额度的40%，其余均为贸易项下融资；国泰集团公司按担保额度的1.5%向本公司收取担保费，总计不超过105万元。2013年度公司向国泰集团公司支付担保费68.50万元，2014年度国泰集团公司免收本公司担保费用。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,659,000.00	11,941,400.00

#### (8) 其他关联交易

关联方资产转让：

①本公司2014年2月支付购买国泰集团公司转让的张家港市国际商务区人才公寓第A幢10-13层的房屋款1,537.70万元，该房产建筑面积约为2,334.56平方米。截止本报告日，尚未办妥相关的房屋产权证明。

②本公司于2014年10月与国泰集团公司签署《合作建房协议》，共同建设国泰研发中心大厦，项目总投资约人民币2亿元；该项目前期由本公司与国泰集团公司组成投标联合体共同参与位于张家港市金港大道西侧、南苑路南侧约10,770平方米出让土地的招挂竞买，截止本报告日，出让土地的招挂竞买尚未实施。

③本公司与江苏国泰国际集团房地产实业有限公司（该公司于2008年并入江苏国泰国际集团华昇实业有限公司）共同出资建造办公大楼，预算总造价为2亿元，本公司占用面积占总面积的61.80%。2005至2012年度本公司共支付工程款14,322万元，2013年完成最终建设工程审计，江苏国泰国际集团华昇实业有限公司退还本公司多支付的工程款7,980,626元，该合建办公大楼款项已结清，本年度无发生额。

④本公司2009年3月受让江苏国泰国际集团华昇实业有限公司部分房地产（张家港市国泰时代广场A座1楼至3楼部分房屋），建筑面积约为4,750平方米。该次受让房屋面积以房产主管部门确认面积计，转让价格以张家港市国泰时代广场A座最终工程审计确认平均价格为准，转让总价不超过2,500万元。该房地产于2013年内完成最终工程审计，本公司实际应支付转让价款23,666,785.00元，2013年本公司按工程审计结果支付余款18,666,785.00元。该受让房地产款项已结清，本年度无发生额。

其他关联交易：

2014年1月本公司与江苏国泰财务有限公司（以下简称“国泰财务公司”）签署《金融服务协议》，由国泰

财务公司为本公司、全资及控股子公司提供金融服务。本公司及子公司每一日向财务公司存入之每日最高存款结余（包括应计利息）不超过人民币贰亿元。由于结算等原因导致本公司在财务公司存款超出最高存款限额的，财务公司应在3个工作日内将导致存款超额的款项划转至本公司及子公司的银行账户。年末公司在财务公司的存款余额为人民币 5,271.77 万元、美金 2,548.56 万元；其中美金 2,548.56 万元国泰财务公司于2015年1月 1日划回本公司银行账户。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏国泰国华实业有限公司	10,000.00	5,000.00	10,000.00	4,000.00
应收账款	连云港安之泰玩具有限公司	2,469,307.93	123,465.40	3,000,000.00	150,000.00
应收账款	张家港保税区国贸毛纺有限公司	5,433,487.07	271,674.35	44,174.56	2,208.73
预付款项	张家港中野服饰有限公司	13,279,241.90			
预付款项	江苏国泰亿达实业有限公司	37,960.00			
预付款项	连云港安之泰玩具有限公司			283,153.08	
预付款项	江苏国泰力天实业有限公司			61,000.00	
合计	--	21,229,996.90	400,139.75	3,398,327.64	156,208.73

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	张家港保税区国贸毛纺有限公司		3,665,272.43
应付账款	张家港国泰华创制衣厂有限公司	784,984.76	1,430,928.26
应付账款	江苏国泰国际集团波迪曼服饰有限公司	106,189.38	218,229.23
应付账款	张家港富士制衣有限公司	445,537.64	

应付账款	江苏国泰国华实业有限公司	44.25	
预收款项	广州锂宝新材料有限公司	1,510,500.00	
其他应付款	国泰集团公司		685,000.00
合计		2,847,256.03	5,999,429.92

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,980,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	575,000.00

其他说明

公司本年授予的各项权益工具总额：8,980,000份

公司本年行权的各项权益工具总额：0份

公司本年失效的各项权益工具总额：575,000份

公司年末授予的各项权益工具总额：8,405,000份

公司年末尚处等待期的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：

首期授予的股票期权行权价格为8.07元，若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权数量进行相应的调整。若在行权前公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。公司在2013年实施2012年权益分派方案，向全体股东每10股派发现金股利1.2元（含税），行权价格调整为 $8.07-0.12=7.95$ 元。2014年实施2013年权益分派方案，向全体股东每10股派发现金股利1.2元（含税），行权价格调整为 $7.95-0.12=7.83$ 元。

首期授予的股票期权自首期授予日（2013年3月13日）起满24个月后，激励对象应在未来36个月内按33%:33%:34%的行权比例分三次行权，有效期为自股票期权授权日起10年。

公司年末无其他权益工具。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	首期授予的股票期权的行权价格取下述两个价格中的较高者：（1）股票期权激励计划草案摘要公告前一个交易日的公司股票收盘价；（2）股票期权激励计划草案摘要公告前
------------------	---

	30 个交易日公司股票算术平均收盘价。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,695,720.76
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,330,000.00

其他说明

因以权益结算的股份支付而确认的费用本期为11,330,000.00元，累计为19,840,000.00元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

2014年3月17日本公司第六届董事会第三次会议通过《关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》，同意注销陈志荣、闵蓉、周颖健、陶顶松、王伟、李立飞、陈新、蒋健等8人持有的股票期权57.5万份。注销后，公司股票期权激励计划所涉股票期权数量变更为840.5万份，授予股票期权激励对象人数减少至132人。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日止，本公司无重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日止，本公司资产抵押情况见附注5-46“所有权或使用权受到限制的资产”。

除上述事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他未决诉讼仲裁、为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	54,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	54,000,000.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

2015年2月12日，本公司2015年第一次临时股东大会决议通过《关于拟与江苏国泰财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》，江苏国泰财务有限公司为本公司及子公司提供存款、贷款、结算服务，每一日本公司及子公司向财务公司存入之每日最高存款结余（包括应计利息）不超过人民币贰亿元。由于结算等原因导致本公司在财务公司存款超出最高存款限额的，财务公司应在3个工作日内将导致存款超额的款项划转至本公司及子公司的银行账户。有效期为2015年2月13日至2016年5月31日。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

本公司的控股子公司张家港国贸服装有限公司（以下简称“国贸服装”）注册资本50,497,463.91元，本公司持有96.04%的股权。2014年12月22日，本公司与国贸服装的其他股东签订股权转让协议，以280万元的价格受让张家港市友谊服装有限公司、张家港市兰珊服装有限公司、钱小平、金建华、顾文军持有的国贸服装3.96%股权；2015年1月13日至16日，本公司支付该项股权转让款，国贸服装变更为本公司的全资子公司。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	638,013	100.00%	33,492.1	5.25%	604,521.6	444,793	100.00%	25,144.75	5.65%	419,648.29

合计计提坏账准备的 应收账款	765.28		33.48		31.80	,053.97		4.56		9.41
合计	638,013, 765.28	100.00%	33,492,1 33.48	5.25%	604,521,6 31.80	444,793 ,053.97	100.00%	25,144,75 4.56	5.65%	419,648,29 9.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	629,376,920.38	31,468,846.02	5.00%
1 至 2 年	5,342,841.46	1,068,568.29	20.00%
2 至 3 年	297,730.54	89,319.16	30.00%
3 至 4 年	331,837.41	132,734.96	40.00%
4 至 5 年	584,720.93	292,360.47	50.00%
5 年以上	440,304.58	440,304.58	100.00%
合计	636,374,355.30	33,492,133.48	5.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
各类坏账准备：		
项目	单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款计提 的坏账准备	按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款计提 的坏账准备
期初余额	--	25,144,754.56
本期增加金额	--	--
(1) 计提金额	--	8,347,378.92
(2) 合并增加	--	--
本期减少金额	--	--

(1) 转回或收回金额	--		--
(2) 核销金额	--		--
期末余额	--	33,492,133.48	--
计提比例	--	5.25%	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
TYTE	47,954,325.81	7.52	2,397,716.29
LABIB DYEING MILLS LTD	40,596,941.05	6.36	2,029,847.05
BALY YARN DYEING LTD	26,550,829.85	4.16	1,327,541.49
利丰贸易(上海)有限公司	24,013,362.17	3.76	1,200,668.11
QVC, INC	20,411,962.56	3.20	1,020,598.13
合计	159,527,421.44	25.00	7,976,371.07

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

期末余额中关联方组合的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄
华荣化工	1,109,382.48	1年内
国贸服装	434,933.83	1年内
宿迁苏韵服装有限公司	59,783.88	1年内
江阴澄泰针织服装有限公司	35,309.79	1年内
合计	1,639,409.98	

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,988,207.47	100.00%	239,491.72	12.05%	1,748,715.75	2,316,388.18	100.00%	231,741.93	10.00%	2,084,646.25
合计	1,988,207.47	100.00%	239,491.72	12.05%	1,748,715.75	2,316,388.18	100.00%	231,741.93	10.00%	2,084,646.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	556,904.16	27,845.21	5.00%
1 至 2 年	27,500.00	5,500.00	20.00%
3 至 4 年	132,866.28	53,146.51	40.00%
5 年以上	153,000.00	153,000.00	100.00%
合计	870,270.44	239,491.72	27.52%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

种类	期末金额					期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
应收政府部门款项组合	1,117,937.03	56.23	--	--	1,117,937.03	1,526,087.00	65.88	--	--	1,526,087.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 7,749.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,183,444.79	1,015,000.00
个人备用金	478,069.70	524,683.80
其他	326,692.98	776,704.38
合计	1,988,207.47	2,316,388.18

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海关保证金		1,117,937.03		56.23%	
电费备用金		135,000.00		6.79%	27,000.00
石家庄博天纺织有限公司		122,517.03		6.16%	61,258.52
陈晶晶		121,500.00		6.11%	6,075.00
秦牡丹		74,040.00		3.71%	3,702.00
合计	--	1,570,994.06	--	79.02%	98,035.52

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

**3、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况：**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	--	--	--	--	--	--
可供出售权益工具：	84,511,020.00	1,791,020.00	82,720,000.00	84,511,020.00	1,408,520.00	83,102,500.00
按公允价值计量的	--	--	--	--	--	--
按成本计量的	84,511,020.00	1,791,020.00	82,720,000.00	84,511,020.00	1,408,520.00	83,102,500.00
其他	--	--	--	--	--	--
合计	84,511,020.00	1,791,020.00	82,720,000.00	84,511,020.00	1,408,520.00	83,102,500.00

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：**

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏国泰财务有限公司	29,970,000.00	--	--	29,970,000.00	--	--	--	--	9.99	--
紫金财产保险股份有限公司	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00	--	--	--	--	1.60	--
江苏国泰国际集团	12,750,000.00	--	--	12,750,000.00	--	--	--	--	12.25	1,531,250.00

华昇实业有限公司										
张家港富士制衣有限公司	382,500.00	--	--	382,500.00	--	382,500.00	--	382,500.00	7.50	--
张家港中野服饰有限公司	168,770.00	--	--	168,770.00	168,770.00	--	--	168,770.00	4.55	--
张家港国贸纺织有限公司	1,239,750.00	--	--	1,239,750.00	1,239,750.00	--	--	1,239,750.00	15.00	--
合计	84,511,020.00	--	--	84,511,020.00	1,408,520.00	382,500.00	--	1,791,020.00	--	1,531,250.00

#### 4、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	302,490,288.30		302,490,288.30	241,990,288.30		241,990,288.30
对联营、合营企业投资	21,070,436.68		21,070,436.68	12,344,780.77		12,344,780.77
合计	323,560,724.98		323,560,724.98	254,335,069.07		254,335,069.07

##### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	99,232,860.52			99,232,860.52		
张家港国贸服装有限公司	49,266,000.00			49,266,000.00		
张家港市亚源高新技术材料有限公司	29,325,738.20			29,325,738.20		
沭阳瑞泰服装有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
苏州亲泰儿玩具有限公司	19,927,817.27			19,927,817.27		
江苏国泰超威新	117,131.11	16,500,000.00		16,617,131.11		

材料有限公司						
苏韵国际有限公司	15,556,400.00			15,556,400.00		
江苏国泰（集团）如皋服装有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
张家港保税区国泰纺织有限公司	7,818,237.00			7,818,237.00		
泗洪国贸服装有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
江阴市亚瑞服装有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
沭阳国泰苏韵服装有限公司	3,401,840.00			3,401,840.00		
江阴澄泰针织服装有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
张家港保税区国博贸易有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
张家港达已时装设计中心有限公司	844,264.20			844,264.20		
张家港瑞景帽业有限公司	500,000.00			500,000.00		
张家港保税区托普亿盛国际贸易有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	241,990,288.30	60,500,000.00		302,490,288.30		

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
张家港保税 区国贸 毛纺有限 公司	12,344,78 0.77			250,489.1 6						12,595,26 9.93	
广州锂宝 新材料有 限公司		8,750,000 .00		-274,833. 25						8,475,166 .75	
小计	12,344,78 0.77	8,750,000 .00		-24,344.0 9						21,070,43 6.68	
合计	12,344,78 0.77	8,750,000 .00		-24,344.0 9						21,070,43 6.68	

### (3) 其他说明

## 5、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,916,851,668.71	5,345,118,062.66	5,387,554,173.05	4,951,220,046.69
其他业务	4,669,027.93		3,922,386.59	
合计	5,921,520,696.64	5,345,118,062.66	5,391,476,559.64	4,951,220,046.69

其他说明：

## 6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,454,644.15	25,680,375.00
权益法核算的长期股权投资收益	-24,344.09	-2,682,226.58
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	230,000.00	4,513,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,531,250.00	1,470,000.00
合计	28,191,550.06	28,981,148.42

## 7、其他

### 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	153,026,720.19	109,869,101.15
加: 资产减值准备	13,591,999.89	9,225,920.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,030,353.42	6,987,598.76
无形资产摊销	11,243.04	24,042.39
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)	-138,729.69	-241,086.65
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)	14,120,837.48	14,347,191.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,191,550.06	-28,981,148.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,722,618.57	-4,009,634.49
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)	-172,910,707.88	-3,332,996.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-283,900,942.46	-118,110,016.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	263,186,181.39	28,376,520.91
其他	11,330,000.00	8,510,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-28,567,213.25	22,665,492.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	381,263,010.00	290,840,130.37
减: 现金的期初余额	290,840,130.37	349,622,933.22
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	90,422,879.63	-58,782,802.85

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,508.03	
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)	10,460,552.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-984,067.60	

银行理财产品收益	4,217,848.12	
减：所得税影响额	2,473,506.94	
少数股东权益影响额	2,662,907.47	
合计	8,567,426.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.21%	0.57	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.61%	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	562,027,445.14	563,697,480.00	578,553,941.22
应收票据	17,720,871.80	32,639,266.02	20,793,852.14
应收账款	453,370,985.83	535,713,668.96	749,823,060.90
预付款项	156,006,286.00	194,356,782.40	147,746,009.03
应收利息		1,137,214.17	1,509,796.24

其他应收款	3,977,981.81	4,538,098.30	3,973,953.72
存货	203,438,860.92	203,712,394.50	408,888,378.90
划分为持有待售的资产			12,547,700.00
其他流动资产	117,009,717.53	96,859,238.36	357,457,495.76
流动资产合计	1,513,552,149.03	1,632,654,142.71	2,281,294,187.91
非流动资产：			
可供出售金融资产	54,372,250.00	83,102,500.00	82,720,000.00
长期股权投资	14,115,837.44	14,218,952.16	29,768,553.05
投资性房地产		20,256,930.01	19,507,481.80
固定资产	365,334,587.69	331,470,735.88	336,992,317.17
在建工程	4,688,858.11	7,278,399.60	21,177,160.52
工程物资	2,317,739.89	1,562,096.63	1,688,467.02
无形资产	34,307,434.97	47,864,905.63	33,496,485.20
商誉	453,833.98	453,833.98	453,833.98
长期待摊费用	5,986,335.58	5,335,468.78	12,107,476.83
递延所得税资产	9,117,772.58	18,402,501.21	23,331,928.73
其他非流动资产			30,437,766.68
非流动资产合计	490,694,650.24	529,946,323.88	591,681,470.98
资产总计	2,004,246,799.27	2,162,600,466.59	2,872,975,658.89
流动负债：			
短期借款	22,635,897.76	29,774,560.32	247,481,257.20
应付票据	6,285,324.00	10,323,575.00	29,886,035.72
应付账款	445,261,681.76	460,772,909.02	725,230,725.72
预收款项	136,287,150.68	127,371,791.40	89,038,864.95
应付职工薪酬	44,913,549.18	53,829,132.58	61,600,438.67
应交税费	-604,871.45	-17,113,210.09	25,130,686.05
应付利息	109,632.29	80,447.09	28,436.18
应付股利	283,888.70		
其他应付款	4,980,291.79	5,429,376.28	8,651,048.73
流动负债合计	660,152,544.71	670,468,581.60	1,187,047,493.22
非流动负债：			
递延收益	27,345,326.76	28,055,247.20	30,225,267.28
递延所得税负债		1,028,676.76	639,399.00

非流动负债合计	27,345,326.76	29,083,923.96	30,864,666.28
负债合计	687,497,871.47	699,552,505.56	1,217,912,159.50
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00
资本公积	528,701.43	14,305,023.98	24,158,807.24
其他综合收益	-3,008,206.97	-3,245,962.84	-3,036,938.94
专项储备	2,755,628.14	3,586,146.00	2,985,745.19
盈余公积	139,293,903.93	150,280,814.04	165,583,486.06
未分配利润	717,287,088.53	832,282,826.85	978,195,823.55
归属于母公司所有者权益合计	1,216,857,115.06	1,357,208,848.03	1,527,886,923.10
少数股东权益	99,891,812.74	105,839,113.00	127,176,576.29
所有者权益合计	1,316,748,927.80	1,463,047,961.03	1,655,063,499.39
负债和所有者权益总计	2,004,246,799.27	2,162,600,466.59	2,872,975,658.89

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

董事长：谭秋斌

二零一五年三月二十一日