

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半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	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 财务报告	34
第十节 备查文件目录	149

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
集团公司	指	江苏国泰国际集团有限公司，本公司控股股东
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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2014年01月21日	江苏省工商行政管理局	91320000703675629U	91320000703675629U	91320000703675629U
报告期末注册	2016年06月08日	江苏省工商行政管理局	91320000703675629U	91320000703675629U	91320000703675629U
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年03月15日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《江苏国泰：关于修改公司<章程>的议案》刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,479,319,978.73	2,911,107,065.01	19.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	160,417,727.89	120,584,692.59	33.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	155,226,550.43	118,394,204.87	31.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,790,646.07	-199,515,684.78	100.90%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.22	31.82%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.22	31.82%
加权平均净资产收益率	8.33%	7.65%	0.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,956,687,538.95	3,744,638,629.38	5.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,735,192,138.55	1,736,483,518.08	-0.07%

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	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）	2,261,700.16	

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）	3,290,280.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	930,496.87	
银行理财投资收益	4,526,124.80	
减：所得税影响额	2,644,360.97	
少数股东权益影响额（税后）	3,173,063.70	
合计	5,191,177.46	--

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

(一)、当前外贸发展面临的挑战和压力突出体现在：一是外部需求总体依然偏弱；二是外贸竞争优势转换尚未完全到位；三是贸易摩擦的影响更加凸显。综合考虑国际国内环境，2016年外贸形势依然严峻复杂，下行压力仍然较大。面对压力，公司全体员工始终保持锐意进取的信心和决心，积极主动，审慎经营，把握机遇，公司主业稳健发展。

1、外贸行业

据海关总署统计数据，报告期内，我国进出口总值为17,126.73亿美元，同比下降8.7%，其中：出口9,854.76亿美元，下降7.7%；进口7,271.94亿美元，下降10.2%。

报告期内，公司进出口总额52,342万美元（海关统计数），同比增长19.98%，其中出口47,460万美元，同比增长16.06%，服装出口34,793万美元，占公司出口额的73.3%，同比增长23.9%。

2016年1-5月，公司纺织品服装出口34,925万美元，位居中国纺织品服装出口企业排名第七位（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受国家相关产业政策支持，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，华荣化工围绕“成为锂电池材料优质综合供应商”的目标，继续加大研发投入，加强与客户的深度合作，着力拓展细分市场。报告期内华荣化工实现营业收入为44,384.4万元，同比增长93.38%，净利润为7,454.68万元，同比增长70.45%。

(二)、2015年12月14日公司召开了第六届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等与公司重大资产重组相关的议案。并于2015年12月16日披露了《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等文件。

2016年6月13日公司召开了第六届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等与公司重大资产重组相关的议案。并于2016年6月15日披露了《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等文件。

2016年7月2日公司召开了第六届董事会第二十三次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金交易中募集配套资金项目的议案》等议案。并于2016年7月5日披露了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金交易中募集配套资金项目的公告》等文件。

公司于2016年7月14日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161342号），中国证监会依法对公司提交的《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

公司于2016年8月5日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161342号），中国证监会依法对公司提交的《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，要求公司就有关问题作出

书面说明和解释，在规定期限内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。公司及相关中介机构将按照上述通知书的要求组织相关材料，在规定期限内报送中国证监会行政许可受理部门。

公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项能否获得中国证监会核准尚存在不确定性，公司董事会将根据中国证监会审核进展情况及时进行信息披露，敬请广大投资者注意投资风险。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入3,479,319,978.73元，比上年同期增长19.52%；营业利润214,401,864.74元，比上年同期增长29.61%；归属于上市公司股东的净利润 160,417,727.89元，比上年同期增长33.03%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润155,226,550.43 元，比上年同期增长31.11%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,479,319,978.73	2,911,107,065.01	19.52%	本期母公司及华荣化工的订单增加。
营业成本	2,944,140,760.74	2,475,472,737.64	18.93%	
销售费用	220,469,028.84	183,019,391.62	20.46%	
管理费用	93,683,143.44	81,716,842.64	14.64%	
财务费用	13,093,174.17	2,413,334.97	442.53%	出口押汇增加，押汇利息增长。
所得税费用	50,097,401.10	39,791,690.33	25.90%	
研发投入	12,779,989.23	9,214,086.95	38.70%	2016 年上半年市场需求的迅速扩大，带动了电解液研发工作，开发电解液新配方比去年大幅增长，同时客户对电解液样品的需求量增长了 30% 以上，使得研发耗用材料及人工增长 30% 以上。
经营活动产生的现金流量净额	1,790,646.07	-199,515,684.78	100.90%	主要为本期销售商品、提供劳务收到的现金的增长幅度大于购买商品、接收劳务支付的现金的增长幅度导致本期经营活动现金流入的增加大于经营活动现金流出的增加。
投资活动产生的现金流量净额	79,914,024.66	15,397,325.16	419.01%	主要为本期华荣化工部分理财产品到期收回。
筹资活动产生的现金流量净额	61,213,661.79	167,056,956.28	-63.36%	主要为本期分红派息较去年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	143,046,700.92	-17,072,952.19	937.86%	由于经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额增加所致。
归属于上市公司股东的净利润（元）	160,417,727.89	120,584,692.59	33.03%	由于收入增长，净利润增加所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	155,226,550.43	118,394,204.87	31.11%	由于收入增长，净利润增加所致。
财务费用	13,093,174.17	2,413,334.97	442.53%	主要为本期出口押汇借款增加导致押汇利息增加。
资产减值损失	-5,795,001.78	4,056,029.28	-242.87%	主要为本期应收账款减少相应计提的坏账准备减少。
营业外收入	6,665,175.80	3,158,169.12	111.05%	主要因本期母公司处置固定资产取得的收益增加。
	本报告期末	上年度末	同比增减	变动原因
应收票据	103,909,559.80	33,833,476.99	207.12%	主要为华荣化工和国泰超威增加了票据的使用。
应收利息	3,688,170.68	2,584,121.91	42.72%	主要为华荣化工未到期理财产品确认应收利息。
其他应收款	10,997,256.77	16,342,073.42	-32.71%	主要为海关保证金的收回。
在建工程	61,574,643.31	13,035,122.45	372.37%	主要为国泰超威本期工程建设增加。
短期借款	928,090,842.24	691,702,492.16	34.17%	主要为母公司本期出口押汇借款的增加。
应付票据	84,843,402.68	12,699,534.97	568.08%	主要为母公司和华荣化工增加了票据的使用。
实收资本	544,076,325.00	360,000,000.00	51.13%	主要为本期实施了分红送股。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的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。

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	2,909,593,807.79	2,539,410,764.30	12.72%	13.04%	13.01%	0.02%

化工	445,250,865.84	313,170,331.75	29.66%	87.85%	101.73%	-4.84%
纺织服装、玩具等	121,233,075.32	91,222,003.39	24.75%	26.35%	24.99%	0.82%
分产品						
纺织服装、玩具等出口贸易	2,274,231,553.01	1,930,935,852.34	15.10%	13.68%	14.65%	-0.72%
纺织服装、玩具等进口及国内贸易	755,780,270.61	699,519,210.33	7.44%	13.43%	10.10%	2.80%
化工产品	445,250,865.84	313,170,331.75	29.66%	87.85%	101.73%	-4.84%
劳务输出	815,059.46	177,705.02	78.20%	-71.70%	-60.68%	-6.11%
分地区						
国内销售	1,036,062,294.74	915,062,395.59	11.68%	0.23%	23.31%	0.10%
国外销售	2,440,015,454.18	2,028,740,703.85	16.86%	0.18%	17.05%	0.68%

四、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。

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43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	CH ₃ SO ₂ F电化学氟化气相产物的分析测定方法	发明	ZL200810243627.4	2028.12.10
16	一种氟代碳酸乙烯酯的制备方法	发明	ZL200610156068.4	2026.12.29
17	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
18	硅醇直接合成烷氧基硅烷的方法	发明	ZL200610088127.9	2026.06.29
19	异氰酸酯基烷氧基硅烷的制备方法	发明	ZL200710022617.3	2027.05.15
20	阻燃型电解质溶液及其应用	发明	ZL201010136662.3	2030.03.30
21	甲基磺酰氟CH ₃ SO ₂ F电化学氟化制备三氟甲基磺酰氟CF ₃ SO ₂ F的方法	发明	ZL200810243625.5	2028.12.10
22	丙烯基-1, 3-磺酸内酯的制备方法	发明	ZL200910144761.3	2029.08.27
23	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 ₃ SO ₂ F的方法 2008/12/11	发明	ZL200810243624.0	2028.12.10
24	三氟甲基磺酰氟CF ₃ SO ₂ F分离精制的方法	发明	ZL200810243626.X	2028.12.10
25	三(三烷基硅氧基)甲基烷烃的制造方法	发明	ZL200710134641.6	2027.11.01
26	三氟甲基磺酰氟制备N,N-二乙基三氟甲基磺酰胺CF ₃ SO ₂ N(C ₂ H ₅) ₂ 的方法	发明	ZL200810243628.9	2028.12.10

27	全氟烷基乙基亚磷酸酯的制备方法	发明	ZL200710194054.6	2027.11.25
28	一种阻燃型电解质溶液及其应用	发明	ZL201010207162.4	2030.06.20
29	一种3-氟-1,3-丙烷磺酸内酯的制备方法	发明	ZL201110314301.8	2031.10.16
30	含硼化合物的非水电解质溶液	发明	ZL201110128819.2	2031.05.17
31	一种超级电容器电解质的水相合成办法	发明	ZL201310464037.5	2033.09.29
32	一种3,4-二氟环丁砜的制备方法	发明	ZL201110314335.7	2031.10.16
33	一种应用于磷酸铁锂锂离子电池的非水电解质溶液	发明	ZL201110259360.X	2031.09.04
34	一种锂铁电池用碘化锂有机电解液及其制备方法	发明	ZL201210122118.2	2032.04.23
35	一种改善锂锰电池低温性能的有机电解液	发明	ZL201210122123.3	2032.04.23
36	一种具有抗过充性能的非水电解质溶液	发明	201110319795.9	2031.10.19
37	一种层状锰酸锂电池用的非水电解液	发明	201210101109.5	2032.04.08
38	一种合成全氟烷基磺酰亚胺盐的方法	发明	201010617057.8	2030.12.30
39	一种适用于钛酸锂电池的电解液	发明	201310541045.5	2033.11.04
40	一种非水电解液及钛酸锂电池	发明	201310372780.8	2033.08.22
41	一种咪唑啉化合物的制备方法	发明	ZL201210558450.3	2032.12.20
42	氟气的提纯方法	发明	ZL200810194553.X	2028.11.16
43	六氟磷酸锂非水溶剂法的合成工艺	发明	ZL200810194552.5	2028.11.16
44	一种六氟磷酸锂的合成装置	实用新型	ZL201220413141.2	2022.08.20

五、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

公司报告期无对外投资。

(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	102,100,90 0.00	100,000,00 0	20.00%	100,000,00 0	20.00%	102,100,90 0.00	1,333,369. 01	长期股权 投资	出资设立
合计		142,100,90 0.00	140,000,00 0	--	140,000,00 0	--	142,100,90 0.00	1,333,369. 01	--	--

(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

公司报告期未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
工商银行	无	否	保本浮动 收益型	3,000	2015年 10月20 日	2016年 01月18 日	保本浮动 收益型	3,000			26.93
浦发银行	无	否	保证收益 型	3,000	2016年 05月25 日	2016年 06月28 日	保证收益 型	3,000			7.01
中信银行	无	否	保证收益 型	1,500	2015年 10月22 日	2016年4 月25日	保证收益 型	1,500			24.71
宁波银行	无	否	保证收益 型	5,000	2015年 12月9日	2016年6 月9日	保证收益 型	5,000			75.21
宁波银行	无	否	保证收益	3,000	2016年6	2016年	保证收益	3,000		46.5	

			型		月 20 日	12 月 23 日	型				
浦发银行	无	否	保证收益型	2,000	2015 年 10 月 9 日	2016 年 1 月 11 日	保证收益型	2,000			17.69
浦发银行	无	否	保证收益型	1,000	2015 年 10 月 9 日	2016 年 4 月 11 日	保证收益型	1,000			17.09
浦发银行	无	否	保证收益型	2,000	2015 年 5 月 31 日	2016 年 5 月 24 日	保证收益型	2,000			70.40
浦发银行	无	否	保证收益型	1,000	2015 年 12 月 2 日	2016 年 6 月 3 日	保证收益型	1,000			17.00
农业银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2015 年 7 月 21 日	2016 年 1 月 22 日	保本浮动收益型	2,000			39.32
农业银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2015 年 7 月 28 日	2016 年 1 月 29 日	保本浮动收益型	2,000			39.32
农业银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2015 年 12 月 3 日	2016 年 6 月 4 日	保本浮动收益型	2,000			39.61
农业银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2016 年 1 月 28 日	2017 年 1 月 28 日	保本浮动收益型	3,000			99
农业银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2016 年 1 月 18 日	2017 年 1 月 18 日	保本浮动收益型	2,000	3.95		79
农业银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2016 年 6 月 13 日	2016 年 12 月 14 日	保本浮动收益型	2,000	2.60		26
合计				34,500	--	--	--	34,500	6.55	250.50	374.29
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）				2016 年 04 月 29 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（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

公司报告期无募集资金使用情况。

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	888,549,902.10	618,080,990.06	440,965,730.53	85,518,276.26	73,168,014.33
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 and 销售	5,049.746391 万元人民币	123,953,223.62	54,853,989.53	333,764,672.21	-5,074,494.83	-4,947,791.44
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 and 销售	1,241.54399 万元	21,378,382.15	14,815,646.46	25,487,536.81	737,773.06	585,401.12
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 and 销售	1,500 万元人民币	37,777,681.20	7,848,237.57	46,249,036.58	-376,406.03	-431,978.09
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	47,763,834.69	17,716,383.10	42,626,273.13	-2,896,143.14	-2,996,087.62
张家港瑞景帽业有限公司	子公司	轻工业	主要从事帽类制品的生产 and 销售	50 万元	1,173,413.52	515,371.12	3,742,072.64	-31,147.69	-26,661.27
沐阳翔泰服装有限公司	子公司	轻工业	主要从事服装的生产 and 销售	667.28 万元	19,926,223.37	5,233,701.20	36,004,050.84	-71,955.55	244,711.08
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 and 销售	200 万元	4,609,037.73	1,541,020.63	17,832,329.73	-320,946.21	-320,946.21
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 and 销售	1200 万元	46,336,527.62	13,208,459.89	300,576,282.61	2,589,140.55	1,948,140.82
张家港保税区国博贸易有限	子公司	轻工业	国际贸易	200 万元	11,460,120.61	2,521,876.00	50,852,807.17	-442,146.54	-321,686.91

公司									
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	20,697,666.05	408,613.63	34,562,466.85	-2,068,530.61	-1,950,530.61
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	16,838,315.46	8,097,252.77	102,443,485.32	77,357.80	55,984.28
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	34,544,851.50	19,050,939.34	13,299,969.34	-1,168,480.26	-917,371.24

注：全资子公司张家港达巳时装设计中心有限公司已于 2016 年 4 月办理清算及工商注销手续。

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。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	30.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	20,278.73	至	23,965.77
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	18,435.21		
业绩变动的原因说明	面对严峻复杂的经济形势，公司着力调结构、拓市场、抢机遇、控风险，公司业务稳健增长。		

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年4月22日，公司实施2015年度权益分派方案，每10股派发现金股利5元（含税），每10股送红股5股。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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
2016年01月19日	公司24楼会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司：刘海荣；长江证券（上海）资产管理有限公司：张云鹏	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2016年05月31日	国泰大厦31楼会议室	实地调研	机构	天风证券股份有限公司：刘章明、马晓晴；万家基金管理有限公司：李黎亚；上海博道投资管理有限公司：王晓莹；上海舜佳实业有限公司：蒋海雄	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2016年05月10日	张家港市国泰金融广场30楼会议室	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司：林浩然；安信证券股份有限公司：刘章明、马晓晴；巨杉（上海）资产管理有限公司：李晓真；国投瑞银基金管理有限公司：沈杰；东北证券股份有限公司：吴雁；中国银河证券股份有限公司：陈腾曦；中国人寿资产管理有限公司：王礼彬；信达澳银基金管理有限公司：刘维华；中银基金管理有限公司：毛钱瑞；中国民生银行：陈海虹、蒋海峰、赵春辉、钱瑜焯	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2016年06月02日	国泰大厦31楼会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司：汪立亭、王汉超；大成基金管理有限公司：李林益；东吴基金管理有限公司：宋佳龄；长信基金管理有限责任公司：朱昱丰	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。
2016年06月21日	张家港市国泰新世纪广场22楼会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司：雷玉、陈亮；朱雀股权投资管理股份有限公司：荣维达；中天证券有限责任公司：马玥；和君集团有限公司：曲笑辉；上海六禾投资有限公司：石嘉婧；民生通惠资产管理有限公司：罗丹；深圳民森给投资有限公司：田慧蓝；景泰利丰资产管理有限公司：陈江；深圳市万杉资本管理有限公司：谷子樵；锐江（上海）资产管理有限公司：应晓晨；金恪集团投融资管理中心：周胤杰；浙商财产保险股	公司已披露的生产经营情况，未提供资料。

			份有限公司：金勇彬；南京证券股份有限公司：肖滨；瑾尚实业：罗杰华；中国银河证券股份有限公司：李有彬、陈腾曦；中银国际证券有限责任公司：宋佳佳；广大证券股份有限公司：李婕、顾柔刚、汲肖飞；广发证券股份有限公司：倪华；通用技术集团投资管理有限公司：朱玉；诺安基金管理有限公司：蔡宇滨；东北证券股份有限公司：罗贤飞；上海兆顺投资有限公司：沈巧红；海通资产管理有限公司：刘勇；中国人保资产管理股份有限公司：奚晨弗；融通基金管理有限公司：李天凝；上海互码投资管理合伙企业：周孝勇；平安养老保险股份有限公司：朱丽丽；招商基金管理有限公司：汪彦初；上海正享投资管理有限公司：韩英；上海中植鑫莽投资管理有限公司：宋晓栋；财通基金管理有限公司：童若凡；光大证券资产管理有限公司：周维；交银施罗德基金管理有限公司：陈均峰；上海申银万国证券研究所有限公司：王立平、许一帜	
--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末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。

2015年5月14日，公司在指定披露媒体披露了《关于注销部分激励对象股票期权和调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格的公告》和《首期授予股票期权第一个行权期可行权事项的公告》。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> 2015年5月14日的相关公告。

2015年5月20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> 2015年5月20日的相关公告。

2015年6月25日，公司在指定披露媒体披露了《关于首期授予股票期权第一个行权期采取自主行权模式的公告》。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> 2015年6月25日的相关公告。

2014年3月17日，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。

2015年5月13日，公司第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第九次会议分别审议通过了《关于注销部分激励对象股票期权和调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格的议案》、《关于公司首期授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，同意注销施骏、陆晓林2人持有的股票期权6万份。注销后，公司股票期权激励计划所涉股票期权数量变更为834.5万份，授予股票期权激励对象人数减少至130人。由于公司实施了2012年度、2013年度和2014年度权益分派，同意将首期授予股票期权行权价格调整为7.68元。

公司首期授予股票期权第一个行权期满足行权条件，可行权对象共130名，可行权数量275.385万股。在行权期内共有129名激励对象申请行权，行权数量共计271.755万股，1名激励对象未申请行权，未行权股票期权36,300股。

2016年5月16日，公司第六届董事会第二十一次会议和第六届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于注销部分激励对象股票期权和调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格以及期权数量的议案》、《关于公司首期授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，同意注销张烁、李红明2人持有的股票期权7.37万份。注销后，公司股票期权激励计划所涉尚未行权的股票期权数量变更为551.745万份，首期授予股票期权第二个行权期激励对象人数减少至128人。由于公司实施了2015年度权益分派，同意将公司首期授予尚未行权的股票期权数量调整为827.6175万份，其中第二个行权期数量调整为407.6325万份，行权价格调整为4.79元；

公司首期授予股票期权第二个行权期满足行权条件，可行权对象共128名，可行权数量407.6325万股。2016年5月、6月共有82名激励对象申请行权，行权数量共计2,020,355股，截至目前共有83名激励对象申请行权，行权数量共计2,124,230股。

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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	根据市场价格确定	市场价格	1,103.2	0.37%	9,000	否	现金	1,103.2	2016年03月15日	公告编号2016-08、《2016年度日常关联交易预计公告》刊登于巨潮资讯网
		日常关联交易	向关联方销售服装面料	根据市场价格确定	市场价格	305.08	0.09%	6,000	否	现金	305.08	2016年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,408.28	--	15,000	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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

公司报告期无其他关联交易。

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、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	2005 年 05 月 10 日	长期	报告期内严格履行了上述承诺。

		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。			
	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与江苏国泰国际集团国贸股份有限公司相同或相似的业务。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。	2005 年 02 月 01 日	长期。	报告期 内严格 履行了 上述承 诺。
	张家港市仁通信息 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。
	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				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2015年12月14日公司召开了第六届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等与公司重大资产重组相关的议案。公司在指定披露媒体披露了《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等文件。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> 2015年12月16日的相关公告。

2016年1月15日，公司在指定披露媒体披露了《重大资产重组进展公告》。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> 2016年1月15日的相关公告。

2016年2月16日，公司在指定披露媒体披露了《重大资产重组进展公告》。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> 2016年2月16日的相关公告。

2016年3月17日，公司在指定披露媒体披露了《重大资产重组进展公告》。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> 2016年3月17日的相关公告。

2016年4月16日，公司在指定披露媒体披露了《重大资产重组进展公告》。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> 2016年4月16日的相关公告。

2016年5月6日公司召开了第六届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等与公司重大资产重组相关的议案。公司在指定披露媒体披露了《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等文件。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> 2016年5月7日的相关公告。

2016年6月13日公司召开了第六届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等与公司重大资产重组相关的议案。公司在指定披露媒体披露了《江苏国泰国际集团国贸股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等文件。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> 2016年6月15日的相关公告。

2016年7月2日公司召开了第六届董事会第二十三次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金交易中募集配套资金项目的议案》等与公司重大资产重组相关的议案。公司在指定披露媒体披露了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金交易中募集配套资金项目的公告》等文件。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> 2016年7月5日的相关公告。

2016年7月15日，公司在指定披露媒体披露了《关于收到<中国证监会行政许可申请受理通知书>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> 2016年7月15日的相关公告。

2016年8月8日，公司在指定披露媒体披露了《关于收到中国证监会反馈意见的公告》。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> 2016年8月8日的相关公告。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	10,614,573	2.95%		5,349,005		361,875	5,710,880	16,325,453	2.99%
3、其他内资持股	10,614,573	2.95%		5,349,005		361,875	5,710,880	16,325,453	2.99%
境内自然人持股	10,614,573	2.95%		5,349,005		361,875	5,710,880	16,325,453	2.99%
二、无限售条件股份	349,385,427	97.05%		176,009,770		4,376,030	180,385,800	529,771,227	97.01%
1、人民币普通股	349,385,427	97.05%		176,009,770		4,376,030	180,385,800	529,771,227	97.01%
三、股份总数	360,000,000	100.00%		181,358,775		4,737,905	186,096,680	546,096,680	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司首期授予股票期权第一个行权期满足行权条件，2016年1月、2月共有129名激励对象申请行权，行权数量共计2,717,550股，总股本由360,000,000股增至362,717,550股。

2、2016年4月22日，公司实施了2015年度权益分派，向全体股东每10股送红股5股，总股本由362,717,550股增至544,076,325股。

3、公司首期授予股票期权第二个行权期满足行权条件，2016年5月、6月共有82名激励对象申请行权，行权数量共计2,020,355股，总股本由544,076,325股增至546,096,680股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年5月13日，公司第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第九次会议分别审议通过了《关于注销部分激励对象股票期权和调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格的议案》、《关于公司首期授予股票期权第一个行权期可行权的议案》。

2、2016年3月13日公司第六届董事会第十八次会议、2016年4月7日公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配方案》。

3、2016年5月16日，公司第六届董事会第二十一次会议和第六届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于注销部分激励对象股票期权和调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格以及期权数量的议案》、《关于公司首期授予股票期权第二个行权期可行权的议案》。

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

项目	2015年度		2016年第一季度	
	变动前	变动后	变动前	变动后
基本每股收益（元/股）	0.67	0.44	0.15	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.44	0.15	0.10
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.82	3.18	4.99	3.31

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

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谭秋斌	2,006,731	0	1,114,741	3,121,472	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
马晓天	1,871,155	0	1,232,578	3,103,733	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
王 炜	1,417,500	0	968,626	2,386,126	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
郭盛虎	997,500	0	569,287	1,566,787	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
蒋 健	1,037,550	0	518,775	1,556,325	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
姚正亚	970,650	0	485,325	1,455,975	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
汤建忠	1,107,000	0	635,175	1,742,175	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
郭 军	47,812	0	87,018	134,830	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
黄 宁	804,037	0	453,993	1,258,030	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
合计	10,259,935	0	6,065,518	16,325,453	--	--

注：报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动系股权激励行权和送股所致。

二、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	49,266		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	30.06%	164,150,250	54,716,750		164,150,250		
张家港市永信咨询服务有限公司	境内非国有法人	4.46%	24,332,400	8,110,800		24,332,400		
张家港市仁通信息服务有限公司	境内非国有法人	3.98%	21,732,300	7,244,100		21,732,300		
张家港保税区合力经济技术服务有限公司	境内非国有法人	3.80%	20,760,300	6,920,100		20,760,300		
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	其他	1.11%	6,050,705			6,050,705		
谭秋斌	境内自然人	0.76%	4,161,963	1,486,321	3,121,472	1,040,491		
马晓天	境内自然人	0.76%	4,138,311	1,643,437	3,103,733	1,034,578		
王炜	境内自然人	0.58%	3,181,500	1,291,500	2,386,126	795,374		
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	其他	0.51%	2,790,634	1,002,948		2,790,634		
汤建忠	境内自然人	0.43%	2,322,900	846,900	1,742,175	580,725		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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，马晓天先生现任本公司副董事长兼总经理，王炜先生现任本公司董事兼常务副总经理，汤建忠先生现任本公司副总经理。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
江苏国泰国际集团有限公司	164,150,250		人民币普通股	164,150,250				
张家港市永信咨询服务有限公司	24,332,400		人民币普通股	24,332,400				
张家港市仁通信息服务有限公司	21,732,300		人民币普通股	21,732,300				

张家港保税区合力经济技术服务 有限公司	20,760,300	人民币普通股	20,760,300
中国工商银行—广发聚丰混合型 证券投资基金	6,050,705	人民币普通股	6,050,705
中国建设银行股份有限公司—富 国中证新能源汽车指数分级证券 投资基金	2,790,634	人民币普通股	2,790,634
陈志荣	1,723,100	人民币普通股	1,723,100
迟新杰	1,574,650	人民币普通股	1,574,650
中山证券—广发证券—中山证券 金砖 1 号主题精选集合资产管理 计划	1,421,927	人民币普通股	1,421,927
王永成	1,350,000	人民币普通股	1,350,000
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 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。王永成先生为本公司职员。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）	公司股东迟新杰通过投资者信用账户持有 1,574,650 股，占公司总股数的 0.30%。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
谭秋斌	董事长	现任	2,675,642	1,486,321	0	4,161,963	0	0	0
马晓天	副董事长、总经理	现任	2,494,874	1,643,437	0	4,138,311	0	0	0
陈晓东	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓斌	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王 炜	董事、常务副总经理	现任	1,890,000	1,291,500	0	3,181,500	0	0	0
郭盛虎	董事、副总经理、董秘	现任	1,330,000	759,049	0	2,089,049	0	0	0
顾建平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周中胜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋 健	监事会主席	现任	1,383,400	691,700	0	2,075,100	0	0	0
陆兆俊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹立斌	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚正亚	副总经理	现任	1,294,200	647,100	0	1,941,300	0	0	0
汤建忠	副总经理	现任	1,476,000	846,900	0	2,322,900	0	0	0
郭 军	副总经理	现任	63,750	116,024	0	179,774	0	0	0
黄 宁	财务总监	现任	1,072,050	605,324	0	1,677,374	0	0	0
合计	--	--	13,679,916	8,087,355	0	21,767,271	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	691,510,873.28	529,879,663.07
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	103,909,559.80	33,833,476.99
应收账款	1,034,399,220.25	1,100,201,414.59
预付款项	378,822,415.54	369,702,863.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,688,170.68	2,584,121.91
应收股利		
其他应收款	10,997,256.77	16,342,073.42
买入返售金融资产		
存货	576,035,285.46	447,302,610.98

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		151,226.64
其他流动资产	334,639,631.51	465,049,463.79
流动资产合计	3,134,002,413.29	2,965,046,915.27
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	52,750,000.00	52,750,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	134,399,737.62	134,548,770.31
投资性房地产	18,383,309.49	18,758,033.61
固定资产	401,180,334.08	395,435,686.22
在建工程	61,574,643.31	13,035,122.45
工程物资	490,938.63	454,219.29
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,307,095.35	56,134,495.98
开发支出		
商誉	453,833.98	453,833.98
长期待摊费用	14,982,519.25	15,099,482.90
递延所得税资产	50,519,068.95	54,693,309.81
其他非流动资产	32,643,645.00	38,228,759.56
非流动资产合计	822,685,125.66	779,591,714.11
资产总计	3,956,687,538.95	3,744,638,629.38
流动负债：		
短期借款	928,090,842.24	691,702,492.16
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	84,843,402.68	12,699,534.97

应付账款	859,198,055.68	943,074,760.90
预收款项	51,501,232.51	55,624,186.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	69,323,812.09	79,103,671.62
应交税费	38,518,157.11	38,607,095.90
应付利息	28,436.18	28,436.18
应付股利	131,829.92	65,914.96
其他应付款	11,745,278.53	13,966,061.95
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	2,043,381,046.94	1,834,872,155.43
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	35,158,331.93	36,467,310.38
递延所得税负债	196,901.77	196,901.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,355,233.70	36,664,212.15
负债合计	2,078,736,280.64	1,871,536,367.58
所有者权益：		
股本	544,076,325.00	360,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	71,622,790.89	54,763,777.37
减：库存股		
其他综合收益	-2,758,441.16	-2,887,809.56
专项储备	1,446,546.98	1,502,811.32
盈余公积	181,041,151.12	181,041,151.12
一般风险准备		
未分配利润	939,763,765.72	1,142,063,587.83
归属于母公司所有者权益合计	1,735,192,138.55	1,736,483,518.08
少数股东权益	142,759,119.76	136,618,743.72
所有者权益合计	1,877,951,258.31	1,873,102,261.80
负债和所有者权益总计	3,956,687,538.95	3,744,638,629.38

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	462,258,925.39	368,314,285.60
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	650,000.00	
应收账款	793,895,534.32	941,408,360.52
预付款项	508,497,207.57	437,890,016.43
应收利息		
应收股利	478,800.00	478,800.00
其他应收款	5,896,711.67	8,688,353.67
存货	333,486,437.61	292,763,959.51
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	223,952,083.61	221,293,905.00
流动资产合计	2,329,115,700.17	2,270,837,680.73

非流动资产：		
可供出售金融资产	52,750,000.00	52,750,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	475,394,257.29	475,611,091.32
投资性房地产	18,383,309.49	18,758,033.61
固定资产	172,409,668.65	172,753,259.60
在建工程		
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	390,693.96	396,315.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	44,301,902.00	48,914,442.31
其他非流动资产	23,750,000.00	23,750,000.00
非流动资产合计	787,379,831.39	792,933,142.32
资产总计	3,116,495,531.56	3,063,770,823.05
流动负债：		
短期借款	923,090,842.24	686,702,492.16
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	12,710,828.11	8,048,000.00
应付账款	678,740,213.29	818,902,695.19
预收款项	64,490,226.99	47,814,390.74
应付职工薪酬	29,755,689.48	42,005,012.73
应交税费	16,208,699.95	26,631,170.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,996,614.99	4,504,111.76
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	1,728,993,115.05	1,634,607,873.46
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	1,728,993,115.05	1,634,607,873.46
所有者权益：		
股本	544,076,325.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	75,846,393.77	58,049,392.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	187,740,221.72	187,740,221.72
未分配利润	579,839,476.02	823,373,335.55
所有者权益合计	1,387,502,416.51	1,429,162,949.59
负债和所有者权益总计	3,116,495,531.56	3,063,770,823.05

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	3,479,319,978.73	2,911,107,065.01
其中：营业收入	3,479,319,978.73	2,911,107,065.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,269,209,680.44	2,750,466,022.75
其中：营业成本	2,944,140,760.74	2,475,472,737.64
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	3,618,575.03	3,787,686.60
销售费用	220,469,028.84	183,019,391.62
管理费用	93,683,143.44	81,716,842.64
财务费用	13,093,174.17	2,413,334.97
资产减值损失	-5,795,001.78	4,056,029.28
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）	4,291,566.45	4,774,446.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	255,767.89	1,534,374.15
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	214,401,864.74	165,415,488.32
加：营业外收入	6,665,175.80	3,158,169.12
其中：非流动资产处置利得	2,369,830.94	225,170.16
减：营业外支出	97,172.81	1,847,589.99
其中：非流动资产处置损失	22,605.12	884,951.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	220,969,867.73	166,726,067.45
减：所得税费用	50,097,401.10	39,791,690.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	170,872,466.63	126,934,377.12
归属于母公司所有者的净利润	160,417,727.89	120,584,692.59

少数股东损益	10,454,738.74	6,349,684.53
六、其他综合收益的税后净额	129,368.40	-11,548.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	129,368.40	-11,548.85
（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	129,368.40	-11,548.85
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	129,368.40	-11,548.85
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	171,001,835.03	126,922,828.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	160,547,096.29	120,573,143.74
归属于少数股东的综合收益总额	10,454,738.74	6,349,684.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.22
（二）稀释每股收益	0.29	0.22

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	3,566,595,722.39	3,012,844,143.98
减：营业成本	3,201,110,188.95	2,682,090,934.19
营业税金及附加	84,342.79	133,735.69
销售费用	190,767,141.57	164,536,990.00
管理费用	31,645,771.00	30,749,318.92
财务费用	13,987,046.30	6,515,117.05
资产减值损失	-10,045,526.83	4,190,721.37
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）	13,870,566.78	30,225,665.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	627,430.17	2,463,483.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	152,917,325.39	154,852,992.55
加：营业外收入	2,554,886.45	276,481.76
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		237,197.07
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	155,472,211.84	154,892,277.24
减：所得税费用	36,288,521.37	31,937,466.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,183,690.47	122,954,810.37
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	119,183,690.47	122,954,810.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.23
（二）稀释每股收益	0.22	0.23

5、合并现金流量表

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	3,660,653,726.09	3,049,432,196.18
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	245,452,690.56	226,064,774.75
收到其他与经营活动有关的现金	3,796,398.47	5,761,165.94
经营活动现金流入小计	3,909,902,815.12	3,281,258,136.87

购买商品、接受劳务支付的现金	3,359,606,610.66	3,055,969,678.42
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	278,293,645.04	196,703,479.63
支付的各项税费	101,601,531.56	94,012,506.04
支付其他与经营活动有关的现金	168,610,381.79	134,088,157.56
经营活动现金流出小计	3,908,112,169.05	3,480,773,821.65
经营活动产生的现金流量净额	1,790,646.07	-199,515,684.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	220,000,000.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,798,437.97	3,240,071.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	221,798,437.97	113,240,071.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,884,413.31	16,805,179.32
投资支付的现金	85,000,000.00	81,037,567.43
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	141,884,413.31	97,842,746.75
投资活动产生的现金流量净额	79,914,024.66	15,397,325.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,870,784.00	1,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,900,000.00
取得借款收到的现金	1,749,233,762.23	893,986,018.76

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	1,770,104,546.23	895,886,018.76
偿还债务支付的现金	1,512,845,412.15	659,613,005.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	196,045,472.29	69,216,057.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,045,896.37	5,452,591.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,708,890,884.44	728,829,062.48
筹资活动产生的现金流量净额	61,213,661.79	167,056,956.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	128,368.40	-11,548.85
五、现金及现金等价物净增加额	143,046,700.92	-17,072,952.19
加：期初现金及现金等价物余额	524,852,285.53	572,459,745.56
六、期末现金及现金等价物余额	667,898,986.45	555,386,793.37

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	3,965,119,140.65	3,141,049,317.53
收到的税费返还	245,054,453.56	225,150,947.75
收到其他与经营活动有关的现金	699,606.00	1,186,807.77
经营活动现金流入小计	4,210,873,200.21	3,367,387,073.05
购买商品、接受劳务支付的现金	3,895,254,726.34	3,392,756,493.96
支付给职工以及为职工支付的现金	101,277,366.42	74,233,908.53
支付的各项税费	81,102,424.59	48,440,204.93
支付其他与经营活动有关的现金	118,498,775.81	97,870,405.40
经营活动现金流出小计	4,196,133,293.16	3,613,301,012.82
经营活动产生的现金流量净额	14,739,907.05	-245,913,939.77
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	15,214,671.05	27,859,894.15

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,214,671.05	27,859,894.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		270,000.00
投资支付的现金		74,930,900.00
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		75,200,900.00
投资活动产生的现金流量净额	15,214,671.05	-47,341,005.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,870,784.00	
取得借款收到的现金	1,749,233,762.23	891,486,018.76
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	1,770,104,546.23	891,486,018.76
偿还债务支付的现金	1,512,845,412.15	657,113,005.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,103,136.10	63,451,830.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,705,948,548.25	720,564,835.26
筹资活动产生的现金流量净额	64,155,997.98	170,921,183.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	94,110,576.08	-122,333,762.12
加：期初现金及现金等价物余额	365,849,811.49	381,263,010.00
六、期末现金及现金等价物余额	459,960,387.57	258,929,247.88

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				54,763,777.37		-2,887,809.56	1,502,811.32	181,041,151.12		1,142,063,587.83	136,618,743.72	1,873,102,261.80
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				54,763,777.37		-2,887,809.56	1,502,811.32	181,041,151.12		1,142,063,587.83	136,618,743.72	1,873,102,261.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	184,076,325.00				16,859,013.52		129,368.40	-56,264.34			-202,299,822.11	6,140,376.04	4,848,996.51
（一）综合收益总额							129,368.40				160,417,727.89	10,454,738.74	171,001,835.03
（二）所有者投入和减少资本	2,717,550.00				16,859,013.52							-926,735.85	18,649,827.67
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	2,717,550.00				19,758,233.33								22,475,783.33
4. 其他					-2,899,219.81							-926,735.85	-3,825,955.66
（三）利润分配	181,358,775.00										-362,717,550.00	-3,375,145.46	-184,733,920.46
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	181,358,775.00										-362,717,550.00	-3,375,145.46	-184,733,920.46
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	544,076,325.00				71,622,790.89		-2,758,441.16	1,446,546.98	181,041,151.12		939,763,765.72	142,759,119.76	1,877,951,258.31

上年金额

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				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
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				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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					30,604,970.13		149,129.38	-1,482,933.87	15,457,665.06		163,867,764.28	9,442,167.43	218,038,762.41
(一)综合收益总额							149,129.38				240,024,499.94	12,902,525.86	253,076,155.18
(二)所有者投入和减少资本					30,604,970.13				-6,699,070.60			6,692,238.96	30,598,138.49
1. 股东投入的普通股												17,900,000.00	17,900,000.00
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					30,801,160.03								30,801,160.03
4. 其他					-196,189.90				-6,699,070.60			-11,207,761.04	-18,103,021.54
(三)利润分配									22,156,735.66		-76,156,735.66	-9,823,630.94	-63,823,630.94
1. 提取盈余公积									22,156,735.66		-22,156,735.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-54,000,000.00	-9,823,630.94	-63,823,630.94
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							-1,482,933.87					-328,966.45	-1,811,900.32	
1. 本期提取							3,383,607.69					750,602.18	4,134,209.87	
2. 本期使用							4,866,541.56					1,079,568.63	5,946,110.19	
(六) 其他														
四、本期期末余额	360,000,000.00				54,763,777.37		-2,887,809.56	1,502,811.32	181,041,151.12			1,142,063,587.83	136,618,743.72	1,873,102,261.80

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				58,049,392.32				187,740,221.72	823,373,335.55	1,429,162,949.59
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				58,049,392.32				187,740,221.72	823,373,335.55	1,429,162,949.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	184,076,325.00				17,797,001.45					-243,533,859.53	-41,660,533.08
（一）综合收益总额										119,183,690.47	119,183,690.47
（二）所有者投入和减少资本	2,717,550.00				17,797,001.45						20,514,551.45
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	2,717,550.00				19,758,233.33						22,475,783.33
4. 其他					-1,961,231.88						-1,961,231.88
(三) 利润分配	181,358,775.00									-362,717,550.00	-181,358,775.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配	181,358,775.00									-362,717,550.00	-181,358,775.00
3. 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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	544,076,325.00				75,846,393.77				187,740,221.72	579,839,476.02	1,387,502,416.51

上年金额

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				27,248,232.29				165,583,486.06	677,962,714.58	1,230,794,432.93

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				27,248,232.29				165,583,486.06	677,962,714.58	1,230,794,432.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					30,801,160.03				22,156,735.66	145,410,620.97	198,368,516.66
（一）综合收益总额										221,567,356.63	221,567,356.63
（二）所有者投入和减少资本					30,801,160.03						30,801,160.03
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					30,801,160.03						30,801,160.03
4. 其他											
（三）利润分配									22,156,735.66	-76,156,735.66	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积									22,156,735.66	-22,156,735.66	
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,000,000.00	-54,000,000.00
3. 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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				58,049,392.32			187,740,221.72	823,373,335.55	1,429,162,949.59	

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

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，现更新注册号为91320000703675629U号。

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服务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。

公司第六届董事会第十三次会议审议通过《关于公司首期授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司股权激励计划第一个行权期实际行权激励对象合计129名，实际行权数量为2,717,550份股票期权，每股面值1元，行权后公司总股本变更为362,717,550股。

2016年4月公司实施了2015年度股东大会决议审议通过的《2015年度利润分配方案》，以总股本362,717,550为基数，向全体股东每10股送红股5股，共计送红股181,358,775股，每股面值1元，该方案实施后，公司总股本变更为544,076,325元。

2、本公司的注册地及总部地址：江苏省张家港市

3、本公司组织形式：股份有限公司（上市）

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。

4、公司的业务性质和主要经营活动

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、皮革制品的生产加工及网络销售。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。

5、财务报告批准报出

本财务报告于2016年8月9日经公司第六届董事会第二十四次会议批准报出。

6、报告期内合并报表范围及其变化情况

子公司名称	子公司简称	持股比例（%）		是否合并		备注
		直接	间接	本期	上期	
张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	华荣化工	81.84		是	是	
江苏国泰超威新材料有限公司	超威新材	30.00	20.17	是	是	
张家港国贸服装有限公司	国贸服装	100.00		是	是	
苏州亲泰儿玩具有限公司	苏州亲泰儿	97.57		是	是	
张家港保税区国泰纺织有限公司	国泰纺织	100.00		是	是	
江苏国泰（集团）如皋服装有限公司	如皋服装	90.00		是	是	
张家港达巳时装设计中心有限公司	达巳时装	51.00		是	是	注（1）
苏韵国际有限公司	苏韵国际	100.00		是	是	
张家港瑞景帽业有限公司	瑞景帽业	100.00		是	是	
张家港保税区托普亿盛国际贸易有限公司	托普亿盛	100.00		否	是	注（2）

沐阳翔泰服装有限公司	沐阳翔泰	50.98	49.02	是	是	注(3)
江阴澄泰针织服装有限公司	江阴澄泰	100.00		是	是	
张家港市亚源高新技术材料有限公司	亚源高新	45.50	45.00	是	是	
张家港保税区鸿泰国贸服饰有限公司	保税区鸿泰	100.00		是	是	
张家港保税区国博贸易有限公司	国博贸易	100.00		是	是	
泗洪国贸服装有限公司	泗洪国贸	100.00		是	是	
沐阳瑞泰服装有限公司	沐阳瑞泰	100.00		是	是	
江阴市亚瑞服装有限公司	江阴亚瑞	100.00		是	是	
江苏国泰锂宝新材料有限公司	锂宝新材		62.07	是	是	
连云港亲泰儿玩具有限公司	亲泰儿玩具		95.37	是	是	
连云港兴塔玩具有限公司	兴塔玩具		55.00	是	是	
连云港奥申特玩具有限公司	奥申特玩具		98.50	是	是	
张家港亚韵服装有限公司	张家港亚韵		100.00	是	是	
宿迁苏韵服装有限公司	宿迁苏韵		100.00	是	是	
泗阳国泰服装有限公司	泗阳国泰		100.00	是	是	
张家港市国泰亚瑞服装有限公司	国泰亚瑞		100.00	是	是	
张家港新天华塑化有限公司	新天华		100.00	否	是	注(4)
睢宁鸿泰服装有限公司	睢宁鸿泰		100.00	是	是	
张家港保税区左右易购网络科技有限公司	左右易购		91.00	是	是	
赣榆亲之宝玩具有限公司	赣榆亲之宝		63.64	是	是	
淮安亚韵服装有限公司	淮安亚韵		100.00	是	是	
沐阳国韵服装有限公司	沐阳国韵		100.00	是	是	
淮安市国贸服装有限公司	淮安国贸		75.50	是	是	
韩国国泰华荣有限会社	韩国华荣		100.00	是	是	
宁波国泰亚瑞服装有限公司	宁波亚瑞		100.00	是	是	
宁波国泰亚歆服装有限公司	宁波亚歆		90.00	是	是	

注：以下涉及子公司名称的均采用以上简称。

1. 全资子公司张家港达已时装设计中心有限公司已于2016年4月办理清算及工商注销手续。
2. 全资子公司张家港保税区托普亿盛国际贸易有限公司已于2015年6月办理清算及工商注销手续。
3. 沐阳翔泰服装有限公司原名为沐阳国泰苏韵服装有限公司,2016年4月沐阳瑞泰服装有限公司收购个人股东汤剑峰的股权,该股权转让完成后,沐阳翔泰服装有限公司成为全资子公司。
4. 全资子公司张家港新天华塑化有限公司已于2015年5月办理清算及工商注销手续。

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：

无

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、完整地反映了公司的财务状况、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，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，应当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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

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，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”（详见本附注三、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：

- （1）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；

- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；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股东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，公允价值变动计入股东权益；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（即在重大影响以下），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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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	金额 100 万元以上（含）的款项，包括应收账款和其他应收款
单项金额重大并单独计提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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内母子公司之间的应收款项	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
合并范围内母子公司之间的应收款项		

(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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制

(3) 存货按实际成本计价

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。

(4) 存货跌价准备

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为限）调整存货跌价准备及当期收益。

(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

本部分所指的长期股权投资是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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

（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，区分是否属于“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股东权益；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，按本附注三、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，在处置时将原计入股东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）长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、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，应当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，应当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。

投资性房地产减值准备计提依据参照附注三、20“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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定的初始计量和后续计量固定资产按照成本进行初始计量，外购的固定资产按照实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。与固定资产有关的后续支出，如果有关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本。除此以外的后续支出在发生时计入当期损益。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20~30 年	4~5%	3.17%~4.80%
机器设备	年限平均法	10 年	4~5%	9.50%~9.60%
运输工具	年限平均法	5 年	3~5%	19.00%~19.40%
电子设备	年限平均法	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。

固定资产的减值测试方法、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三、20“长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、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：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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，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；

(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) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四三、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

本公司发生的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

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益

义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

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，参见附注十“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）销售商品收入的确认

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

政府补助是指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，本公司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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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。

公司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。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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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：公司在承租开始日，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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，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。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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

32、其他

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	原税率 5%。2016 年 5 月 1 日实施营改增后，代理收入按 6%，租赁收入按 6% 征增值税。
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
华荣化工	15%
超威新材	15%
苏韵国际	16.5%
韩国华荣	一个会计年度取得 2 亿韩元以内的应税收入，税率为 10%；2 亿韩元至 200 亿韩元部分，税率为 20%；超过 200 亿韩元的部分，税率为 22%；此外，地方政府另征收地方企业所得税，税率为前述企业所得税总额的 10%。

2、税收优惠

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	386,526.38	563,133.94
银行存款	667,512,460.07	524,126,334.05
其他货币资金	23,611,886.83	5,190,195.08
合计	691,510,873.28	529,879,663.07
其中：存放在境外的款项总额	2,963,470.97	3,194,756.97

其他说明

期末除其他货币资金中的保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或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	103,909,559.80	33,833,476.99
合计	103,909,559.80	33,833,476.99

(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	21,431,884.28	0.00
合计	21,431,884.28	0.00

(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	

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	1,092,682,727.31	100.00%	58,283,507.06	5.33%	1,034,399,220.25	1,162,472,982.08	100.00%	62,271,567.49	5.36%	1,100,201,414.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,109.59		7,109.59	100.00%		7,109.59		7,109.59	100.00%	
合计	1,092,689,836.90	100.00%	58,290,616.65	5.33%	1,034,399,220.25	1,162,480,091.67	100.00%	62,278,677.08	5.36%	1,100,201,414.59

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	1,079,714,479.20	54,033,320.94	5.00%
1 至 2 年	5,082,336.58	1,016,467.31	20.00%
2 至 3 年	4,304,672.76	1,291,401.24	30.00%
3 至 4 年	1,219,022.75	487,609.10	40.00%
4 至 5 年	1,815,015.12	907,507.57	50.00%
5 年以上	547,200.90	547,200.90	100.00%
合计	1,092,682,727.31	58,283,507.06	5.33%

确定该组合依据的说明：

本期计提坏账准备金额为5,565,284.31元,本期收回或转回的坏账准备9,553,344.74元。

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 5,565,284.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,553,344.74 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
	0.00

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

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	应收账款	占应收款总额比例 (%)	坏账准备
宁德时代新能源科技股份有限公司	51,822,090.63	4.74	2,591,104.53
LABIB DYEING MILLS LTD	46,383,607.08	4.24	2,319,180.35
JERRY LEIGH OF CALIFORNIA	46,236,977.62	4.23	2,311,848.88
REVISE CLOTHING	44,484,869.75	4.07	2,224,243.49

LG CHEMICAL	36,822,964.73	3.37	1,841,148.24
合计	225,750,509.81	20.65	11,287,525.49

(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	367,690,363.38	97.06%	352,314,686.08	95.30%
1至2年	8,054,972.97	2.13%	13,158,856.11	3.56%
2至3年	571,407.19	0.15%	4,164,494.19	1.12%
3年以上	2,505,672.00	0.66%	64,827.50	0.02%
合计	378,822,415.54	--	369,702,863.88	--

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：

预付款项期末余额中账龄超过一年以上大额预付款项情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	预付款时间	未结算原因
江苏百丽安服饰有限公司	非关联	1,399,999.49	1-2年	未交货
常州市之易纺织品有限公司	非关联	794,651.84	1-2年	未交货
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联	220,843.05	1-2年	未交货
张家港贝蒂史密斯有限公司	非关联	180,000.00	1-2年	未交货
兴化市华源纺织有限公司	非关联	145,251.70	1-2年	未交货
合计		2,740,746.08		

(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（%）	预付款时间	未结算原因
雅安市天彪冶金有限公司	非关联	26,971,973.01	7.12	1年以内	未交货

沭阳利达服装有限公司	非关联	21,463,363.50	5.67	1年以内	未交货
TEYS AUSTRALIA PTY LTD	非关联	18,975,138.97	5.01	1年以内	未交货
PINI POLSKA SP. Z O.O.	非关联	13,140,000.00	3.47	1年以内	未交货
张家港保税区泰汇贸易有限公司	非关联	10,964,046.57	2.89	1年以内	未交货
合计		91,514,522.05	24.16		

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	1,461,452.07	908,482.19
理财产品利息	2,226,718.61	1,675,639.72
合计	3,688,170.68	2,584,121.91

(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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

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	12,805,126.60	99.75%	1,807,869.83	14.12%	10,997,256.77	17,866,598.27	99.82%	1,524,524.85	8.53%	16,342,073.42
组合 1: 账龄组合	7,606,566.60	59.25%	1,807,869.83	23.77%	5,798,696.77	9,945,189.83	55.56%	1,524,524.85	15.33%	8,420,664.98
组合 2: 应收政府部门款项组合	5,198,560.00	40.50%	—	—	5,198,560.00	7,921,408.44	44.26%	—	—	7,921,408.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	32,556.36	0.25%	32,556.36	100.00%	—	32,556.36	0.18%	32,556.36	100.00%	—
合计	12,837,682.96	100.00%	1,840,426.19	14.34%	10,997,256.77	17,899,154.63	100.00%	1,557,081.21	8.70%	16,342,073.42

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	2,900,447.32	142,869.46	5.00%
1 至 2 年	3,309,089.77	649,810.55	20.00%
2 至 3 年	98,956.00	29,686.80	30.00%
3 至 4 年	375,122.49	150,049.00	40.00%
4 至 5 年	174,994.00	87,497.00	50.00%
5 年以上	747,957.02	747,957.02	100.00%
合计	7,606,566.60	1,807,869.83	23.77%

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

(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 429,629.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 146,284.53 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
	0.00

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
备用金	1,761,511.07	4,258,825.19
保证金	5,440,036.35	8,427,441.66
往来及其他	5,636,135.54	5,212,887.78
合计	12,837,682.96	17,899,154.63

(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	5,198,560.00	1 年以内	40.49%	
王永健	往来款	2,520,000.00	1-2 年	19.63%	504,000.00
电费备用金	备用金	135,000.00	5 年以上	1.05%	135,000.00

江明艳	员工备用金	104,456.90	1 年以内	0.81%	5,222.85
江苏省电力公司沭阳县供电公司	往来款	83,000.00	1 年以内	0.65%	4,150.00
合计	--	8,041,016.90	--	62.63%	648,372.85

(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

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	60,052,710.30		60,052,710.30	50,661,118.71		50,661,118.71
在产品	54,155,473.21		54,155,473.21	42,044,973.53		42,044,973.53
库存商品	472,194,456.95	10,370,316.19	461,824,140.76	368,516,247.50	14,117,320.38	354,398,927.12
周转材料	2,961.19		2,961.19	197,591.62		197,591.62
合计	586,405,601.65	10,370,316.19	576,035,285.46	461,419,931.36	14,117,320.38	447,302,610.98

(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	14,117,320.38			2,090,286.33	1,656,717.86	10,370,316.19
合计	14,117,320.38			2,090,286.33	1,656,717.86	10,370,316.19

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。	原计提减值准备的存货已对外销售	0.35%

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货中无借款费用资本化金额，无抵押等存在权利受到限制的存货。

(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

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
长期待摊费用中将于 1 年到期的房租费		151,226.64
合计		151,226.64

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	160,421,684.21	141,900,565.64
银行理财产品	100,000,000.00	235,000,000.00
待抵扣增值税进项	68,323,143.03	76,284,575.63

预缴企业所得税	2,354.05	90,744.48
预缴其他税费	3,736,263.63	8,835,779.99
待摊费用	2,156,186.59	2,937,798.05
合计	334,639,631.51	465,049,463.79

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：	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00
合计	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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		
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%	
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	54,541,020.00			54,541,020.00	1,791,020.00			1,791,020.00	--	

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

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	60,684.05			-149,032. 69							59,593.44	
张家港保 税区国贸 毛纺有限 公司	13,071,12 0.10			-1,090.61							13,140,55 3.51	
广州锂宝 新材料有 限公司	13,619,10 9.49			69,433.41							12,068,36 4.99	
江苏国泰 财务有限 公司	107,797,8 56.67			-1,550,74 4.50							109,131,2 25.68	
小计	134,548,7 70.31			1,333,369 .01							134,399,7 37.62	
合计	134,548,7 70.31			1,333,369 .01							134,399,7 37.62	

其他说明

张家港保税区国贸毛纺有限公司、广州锂宝新材料有限公司、江苏国泰财务有限公司以下分别简称为“国贸毛纺”、“广州锂宝”、“国泰财务”

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，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。

公司投资变现和投资收益收回不存在重大限制。

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
一、账面原值				
1.期初余额	23,666,785.00			23,666,785.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,666,785.00			23,666,785.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,908,751.39			4,908,751.39
2.本期增加金额	374,724.12			374,724.12
(1) 计提或摊销	374,724.12			374,724.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,283,475.51			5,283,475.51
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,383,309.49			18,383,309.49
2.期初账面价值	18,758,033.61			18,758,033.61

(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	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	359,201,548.45	163,393,816.18	20,005,991.28	27,459,901.20	570,061,257.11
2.本期增加金额	8,468,595.21	11,103,723.26	2,497,402.29	2,290,248.80	24,359,969.56
(1) 购置	5,662,112.56	10,499,195.02	2,431,590.32	1,921,261.99	20,514,159.89
(2) 在建工程转入	2,806,482.65	604,528.24	65,811.97	368,986.81	3,845,809.67
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	292,702.42	279,224.37	699,643.27	17,840.17	1,289,410.23
(1) 处置或报废	292,702.42	279,224.37	699,643.27	17,840.17	1,289,410.23

4.期末余额	367,377,441.24	174,218,315.07	21,803,750.30	29,732,309.83	593,131,816.44
二、累计折旧					
1.期初余额	83,248,290.49	63,437,586.17	13,453,403.75	14,486,290.48	174,625,570.89
2.本期增加金额	7,506,403.91	6,884,163.09	1,527,763.70	2,310,986.59	18,229,317.29
(1) 计提	7,506,403.91	6,884,163.09	1,527,763.70	2,310,986.59	18,229,317.29
3.本期减少金额	195,579.70	118,109.59	580,652.90	9,063.63	903,405.82
(1) 处置或报 废	195,579.70	118,109.59	580,652.90	9,063.63	903,405.82
4.期末余额	90,559,114.70	70,203,639.67	14,400,514.55	16,788,213.44	191,951,482.36
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	276,818,326.54	104,014,675.40	7,403,235.75	12,944,096.39	401,180,334.08
2.期初账面价值	275,953,257.96	99,956,230.01	6,552,587.53	12,973,610.72	395,435,686.22

(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
人才公寓	15,377,000.00	正在办理中

其他说明

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
如皋服装泵房及安装工程	578,690.00		578,690.00	578,690.00		578,690.00
亚源高新生产车间	4,783,346.72		4,783,346.72	4,783,346.72		4,783,346.72
沭阳瑞泰厂房	252,134.00		252,134.00	1,066,906.04		1,066,906.04
超威新材 2800t/a 电子化学品项目	49,820,943.82		49,820,943.82	5,012,907.83		5,012,907.83
华荣化工新厂房及生产线工程	6,139,528.77		6,139,528.77	1,454,180.71		1,454,180.71
淮安国贸房屋				139,091.15		139,091.15
合计	61,574,643.31		61,574,643.31	13,035,122.45		13,035,122.45

(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
如皋服装泵房		578,690.00				578,690.00						其他

及安装工程												
亚源高新生产车间		4,783,346.72				4,783,346.72						其他
沭阳瑞泰厂房		1,066,906.04	788,425.96	1,603,198.00		252,134.00						其他
淮安国贸房屋		139,091.15		139,091.15								其他
超威新材 2800t/a 电子化学品项目		5,012,907.83	45,208,164.21	400,128.22		49,820,943.82						其他
华荣化工新厂房及生产线工程		1,454,180.71	6,388,740.36	1,703,392.30		6,139,528.77						其他
合计		13,035,122.45	52,385,330.53	3,845,809.67		61,574,643.31	--	--				--

(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
合计	0.00	--

其他说明

期末在建工程不存在抵押等权利受到限制的情况。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	490,938.63	454,219.29
合计	490,938.63	454,219.29

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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	61,991,948.82		603,165.53	25,000.00	62,620,114.35
2.本期增加金额	28,890.00		12,998.75		41,888.75
(1) 购置	28,890.00		12,998.75		41,888.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	62,020,838.82		616,164.28	25,000.00	62,662,003.10

二、累计摊销					
1.期初余额	6,317,577.01		143,041.36	25,000.00	6,485,618.37
2.本期增加金额	632,898.15		236,391.23		869,289.38
(1) 计提	632,898.15		236,391.23		869,289.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,950,475.16		379,432.59	25,000.00	7,354,907.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	55,070,363.66		236,731.69		55,307,095.35
2.期初账面价值	55,674,371.81		460,124.17		56,134,495.98

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
		无

其他说明：

(3) 无形资产期末余额中无可变现净值低于账面价值的情况，无需计提减值准备。

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
----	------	--------	--------	------

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
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

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	14,091,532.92	2,016,170.63	2,811,704.75		13,295,998.80
租赁费	974,400.00	1,014,633.90	324,880.09		1,664,153.81
网站建设费	33,549.98		11,183.34		22,366.64
合计	15,099,482.90	3,030,804.53	3,147,768.18		14,982,519.25

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
资产减值准备	60,131,042.84	13,311,203.60	63,391,819.37	14,855,794.80
存货跌价准备	3,167,987.21	791,996.81	6,914,991.40	1,721,380.08
可供出售金融资产减值准备	1,791,020.00	447,755.00	1,791,020.00	447,755.00
股份支付	129,985,928.99	32,496,482.24	136,807,523.19	34,201,880.80
递延收益	22,960,988.13	3,444,148.22	22,957,310.38	3,443,596.56
转让固定资产	109,932.32	27,483.08	91,610.28	22,902.57
合计	218,146,899.49	50,519,068.95	231,954,274.62	54,693,309.81

(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
同一控制企业转让固定资产增值	787,607.08	196,901.77	787,607.08	196,901.77
合计	787,607.08	196,901.77	787,607.08	196,901.77

(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		50,519,068.95		54,693,309.81
递延所得税负债		196,901.77		196,901.77

(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
长期资产性质预付款项	32,643,645.00	38,228,759.56
合计	32,643,645.00	38,228,759.56

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	5,000,000.00	5,000,000.00
进出口押汇融资借款	923,090,842.24	686,702,492.16
合计	928,090,842.24	691,702,492.16

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。

(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 0.00 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：

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	84,843,402.68	12,699,534.97
合计	84,843,402.68	12,699,534.97

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	835,759,602.32	934,873,098.95
购置设备、在建工程等长期资产	23,438,453.36	8,201,661.95
合计	859,198,055.68	943,074,760.90

(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

其他说明：

应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	836,810,046.13	924,707,495.69
1至2年	14,580,205.29	10,695,335.04
2至3年	3,062,581.26	2,877,856.32
3年以上	4,745,223.00	4,794,073.85
合计	859,198,055.68	943,074,760.90

账龄超过1年的重要应付账款：无。

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
1年以内	48,102,729.55	51,344,006.69
1至2年	2,233,214.18	3,423,027.37
2至3年	367,610.75	73,723.85
3年以上	797,678.03	783,428.88

合计	51,501,232.51	55,624,186.79
----	---------------	---------------

(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：

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	78,512,344.79	261,952,181.46	271,742,730.09	68,721,796.16
二、离职后福利-设定提存计划	591,326.83	6,476,966.05	6,480,976.95	587,315.93
三、辞退福利		84,638.00	69,938.00	14,700.00
合计	79,103,671.62	268,513,785.51	278,293,645.04	69,323,812.09

(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	77,999,854.46	244,174,919.59	253,964,092.90	68,210,681.15
2、职工福利费	1,769.43	9,102,555.89	9,104,325.32	
3、社会保险费	254,064.65	2,896,347.67	2,903,206.36	247,205.96
其中：医疗保险费	203,188.67	2,309,853.47	2,314,841.60	198,200.54
工伤保险费	40,697.79	554,832.31	556,239.30	39,290.80
生育保险费	10,178.19	31,661.89	32,125.46	9,714.62
4、住房公积金		3,639,947.00	3,639,947.00	
5、工会经费和职工教育	256,656.25	2,138,411.31	2,131,158.51	263,909.05

经费				
合计	78,512,344.79	261,952,181.46	271,742,730.09	68,721,796.16

(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	551,747.89	6,052,157.95	6,055,233.58	548,672.26
2、失业保险费	39,578.94	424,808.10	425,743.37	38,643.67
合计	591,326.83	6,476,966.05	6,480,976.95	587,315.93

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,924,576.43	6,121,532.87
营业税	56,719.12	93,296.75
企业所得税	29,623,031.56	29,504,071.82
个人所得税	347,250.34	225,187.13
城市维护建设税	459,422.57	433,425.59
房产税	424,340.46	850,501.50
土地使用税	247,994.38	293,607.90
教育费附加	394,627.67	370,449.87
印花税	21,357.90	79,892.90
综合基金	18,836.68	635,129.57
合计	38,518,157.11	38,607,095.90

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	28,436.18	28,436.18

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
普通股股利	131,829.92	65,914.96
合计	131,829.92	65,914.96

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、暂收单位、个人的款项	11,745,278.53	13,966,061.95
应付经营租入固定资产和包装物租金		
合计	11,745,278.53	13,966,061.95

(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

其他应付款按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,040,567.76	8,639,694.18
1至2年	10,477,660.41	4,512,269.74
2至3年	157,090.21	436,457.26
3年以上	69,960.15	377,640.77
合计	11,745,278.53	13,966,061.95

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		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

(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	24,780,000.00	600,000.00	1,543,750.00	23,836,250.00	
搬迁补偿-华荣化工	11,687,310.38		365,228.45	11,322,081.93	
合计	36,467,310.38	600,000.00	1,908,978.45	35,158,331.93	--

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	2,190,000.00		273,750.00		1,916,250.00	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	6,000,000.00		600,000.00		5,400,000.00	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
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	800,000.00				800,000.00	与资产相关

电容器电解液的研究开发						
新型 5 伏锂离子电池电解液研发	1,100,000.00				1,100,000.00	与资产相关
200 吨/年高性能比长寿命动力电池关键材料 LiTFSI 研发及产业化	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
基础建设工程	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
汽车动力电源超级电容器用电解质材料的产业化		600,000.00			600,000.00	与资产相关
高性能比长寿命动力电池关键材料 LiTFSI 研发及产业化	200,000.00				200,000.00	与资产相关
合计	24,780,000.00	600,000.00	1,543,750.00		23,836,250.00	--

其他说明：

- 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：为江苏省科学技术厅拨付的子公司华荣化工专项资金(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，本期摊销27.38万元。
- 5000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子公司华荣化工专项资金(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，本期摊销60万元。
- 六氟磷酸锂项目拨款：由张家港市财政局于2011年12月拨入子公司亚源高新，项目拨款暂作为递延收益，待项目完工后分期摊销。
- 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”，子公司超威新材分别于2014年1月、10月收到财政拨款67万元，其中，49万为科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心对项目的无偿资助，18万为江苏省财政厅、江苏省科学技术厅为第一项所述项目配套拨付的经费，项目于2016年1月经验收通过。
- 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80万元，项目拨款暂作为递延收益，待项目完工后分期摊销。
- 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年收到财政拨款80万元，2015

年收到30万元，项目拨款暂作为递延收益，待项目完工后分期摊销。

7. 200吨/年高性能比长寿命动力锂电池关键材料LiTFSI研发及产业化：为江苏省财政厅、江苏省科学技术厅拨付子公司超威新材料的专项资金，项目起止时间为2015.4~2018.3。2015年收到拨款600万元，项目拨款暂作为递延收益，待项目完工后分期摊销。
8. 基础建设工程：为财政局拨付子公司超威新材料用于张家港保税区基础设施补助款项，预计补助500万元，2015年收到补助250万元。基础建设工程尚在建，项目拨款暂作为递延收益，待项目完工后分期摊销。
9. 汽车动力电源超级电容器电解质材料的产业化：为苏州市科技局、苏州市财政局拨付子公司超威新材料的专项资金，项目起止时间为2015.12.31~2017.12.31。2016年拨款60万元，项目尚未完成。
10. 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《张家港市土地使用权收购协议书》(张土收[2007]第8号)，华荣化工于2011年12月31日前搬出位于张家港后塍镇滕东路的地块，收到和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。

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		181,358,775.00		2,717,550.00	184,076,325.00	544,076,325.00

其他说明：

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）		18,153,234.00	937,987.93	17,215,246.07
其他资本公积	54,763,777.37	1,604,999.33	1,961,231.88	54,407,544.82
合计	54,763,777.37	19,758,233.33	2,899,219.81	71,622,790.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价增加：本期收到129名激励对象在首期股票期权第一行权期按7.68元/股的价格行权款合计人民币20,870,784.00元。其中注册资本（股本）人民币2,717,550.00元、资本溢价人民币18,153,234.00元

本期其他资本公积增减包括：

公司实施首期股票期权激励计划，本期确认股票期权费用1,604,999.33元。累计确认的股票期权费用为28,664,999.33元。

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。本期末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25,475,648.91元，前期已累计确认27,436,880.79元，本期确认-1,961,231.88元。

本期沭阳瑞泰服装有限公司收购沭阳翔泰服装有限公司的个人股权，支付对价3,284,900.00元，享有净资产2,346,912.07元，差额部分937,987.93元冲减资本公积（资本溢价）。

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	-2,887,809.56	129,368.40			129,368.40		-2,758,441.16
外币财务报表折算差额	-2,887,809.56	129,368.40			129,368.40		-2,758,441.16

其他综合收益合计	-2,887,809.56	129,368.40			129,368.40		-2,758.44 1.16
----------	---------------	------------	--	--	------------	--	-------------------

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	1,502,811.32	1,810,025.82	1,866,290.16	1,446,546.98
合计	1,502,811.32	1,810,025.82	1,866,290.16	1,446,546.98

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	181,041,151.12			181,041,151.12
合计	181,041,151.12			181,041,151.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	1,142,063,587.83	978,195,823.55
调整后期初未分配利润	1,142,063,587.83	978,195,823.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,417,727.89	240,024,499.94
减：提取法定盈余公积		22,156,735.66
应付普通股股利	181,358,775.00	54,000,000.00
转作股本的普通股股利	181,358,775.00	
期末未分配利润	939,763,765.72	1,142,063,587.83

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、少数股东权益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
少数股东权益	136,618,743.72	11,874,914.96	5,734,538.92	142,759,119.76
合计	136,618,743.72	11,874,914.96	5,734,538.92	142,759,119.76

少数股东权益本期增加包括：少数股东合计享有本期损益10,454,738.74元，子公司达已时装注销少数股东权益转回1,420,176.22元。

少数股东权益本期减少包括：子公司华荣化工按规定本期计提并使用的安全生产费中归属于少数股东部分12,481.39元，沭阳瑞泰服装有限公司收购沭阳翔泰服装有限公司少数股东权益2,346,912.07元，子公司合计分配少数股东红利3,375,145.46元。

62、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	3,476,077,748.92	2,943,803,099.44	2,906,836,320.39	2,475,282,160.31
其他业务	3,242,229.81	337,661.30	4,270,744.62	190,577.33
合计	3,479,319,978.73	2,944,140,760.74	2,911,107,065.01	2,475,472,737.64

63、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	108,799.19	119,404.61
城市维护建设税	1,827,084.58	1,970,525.55
教育费附加	1,682,691.26	1,697,756.44
合计	3,618,575.03	3,787,686.60

其他说明：

64、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	71,801,449.87	67,052,316.38
运输费	54,689,368.88	41,975,520.75

业务活动费	51,136,159.54	25,698,109.44
检验费	13,227,751.32	19,767,134.02
展览费	2,640,575.20	2,834,224.28
差旅费	7,395,081.69	5,695,611.35
办公及其他费用	19,578,642.34	19,996,475.40
合计	220,469,028.84	183,019,391.62

其他说明：

65、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	46,069,618.98	49,980,604.63
折旧费用及其他长期资产摊销	10,163,733.30	8,890,316.11
税金	2,824,357.92	2,510,614.95
技术开发费	14,922,500.35	9,214,086.95
股权激励费用	1,604,999.33	3,705,000.00
办公及其他费用	18,097,933.56	7,416,220.00
合计	93,683,143.44	81,716,842.64

其他说明：

66、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	11,640,800.92	9,689,181.17
存款利息收入	-1,379,868.17	-4,947,265.94
汇兑损益	236,216.50	-3,849,481.55
手续费支出等	2,596,024.92	1,520,901.29
合计	13,093,174.17	2,413,334.97

其他说明：

67、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	-3,704,715.45	2,842,623.79

二、存货跌价损失	-2,090,286.33	1,213,405.49
合计	-5,795,001.78	4,056,029.28

其他说明：

68、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：

69、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	-149,032.69	1,534,374.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-85,525.66	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,531,250.00
银行理财产品投资收益	4,526,124.80	1,708,821.91
合计	4,291,566.45	4,774,446.06

其他说明：

70、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	2,369,830.94	225,170.16	2,369,830.94
其中：固定资产处置利得	2,369,830.94	225,170.16	2,369,830.94
政府补助	3,290,280.30	2,517,239.50	3,290,280.30
搬迁补偿	365,228.45	350,000.00	365,228.45
其他	639,836.11	65,759.46	639,836.11
合计	6,665,175.80	3,158,169.12	6,665,175.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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、	市财	补助	因从事国家鼓励和扶持特定	否	否	273,750.00	273,750.00	与资产相关

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	政局		行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
5000吨/年锂离子动力电池电解液产业化专项资金	市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	600,000.00	600,000.00	与资产相关
超级电容器系统开发研究	洛阳凯迈嘉华	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	670,000.00		与资产相关
境外展会补助	市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		265,762.50	与收益相关
出口自主品牌补贴	市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	283,200.00	286,900.00	与收益相关
科技创新成果奖励	保税区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		57,000.00	与收益相关
双比双促奖励资金	宿迁财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		708,300.00	与收益相关
税收奖励	沭阳庙头镇政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	398,237.00	118,252.00	与收益相关
市人才办2013年度省"双创计划"	市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
扶持企业专户政策性科技保险保费补贴	市财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	96,412.80		与收益相关
市人才办"姑苏计划"滚动支持项目	市财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
规模企业政府奖励资金	市财政	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
其他	市财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	118,680.50	207,275.00	与收益相关

合计	--	--	--	--	--	3,290,280.30	2,517,239.50	--
----	----	----	----	----	----	--------------	--------------	----

其他说明：

71、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	22,605.12	884,951.83	22,605.12
其中：固定资产处置损失	22,605.12	884,951.83	22,605.12
对外捐赠	12,000.00	2,000.00	12,000.00
其他	62,567.69	960,638.16	17,174.58
合计	97,172.81	1,847,589.99	

其他说明：

72、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	54,271,641.96	41,681,516.86
递延所得税费用	-4,174,240.86	-1,889,826.53
合计	50,097,401.10	39,791,690.33

(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	220,969,867.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,242,466.93
子公司适用不同税率的影响	-8,733,104.50
调整以前期间所得税的影响	-617,632.58
非应税收入的影响	-92,823.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,036,486.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-517,532.47
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损的影响	2,779,541.43

所得税费用	50,097,401.10
-------	---------------

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	1,379,868.17	4,091,365.16
政府补助及拨款	2,416,530.30	1,643,489.50
其他		26,311.28
合计	3,796,398.47	5,761,165.94

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	165,983,901.07	132,729,661.91
银行手续费	2,596,024.92	1,358,495.65
其他	30,455.80	
合计	168,610,381.79	134,088,157.56

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

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
----	-------	-------

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：

75、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	170,872,466.63	126,934,377.12
加：资产减值准备	-5,795,001.78	4,056,029.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,604,041.41	14,748,656.81
无形资产摊销	869,289.38	566,719.96
长期待摊费用摊销	3,147,768.18	3,503,999.68
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）	-2,347,225.82	659,781.67
财务费用（收益以“-”号填列）	11,512,432.52	5,839,699.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,291,566.45	-4,774,446.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,174,240.86	-20,159,116.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-442,497.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-124,985,670.29	-42,307,266.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,469,092.47	-157,789,916.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,044,220.37	-134,056,706.73
其他	1,604,999.33	3,705,000.00
经营活动产生的现金流量净额	1,790,646.07	-199,515,684.78

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	667,898,986.45	555,386,793.37
减：现金的期初余额	524,852,285.53	572,459,745.56
现金及现金等价物净增加额	143,046,700.92	-17,072,952.19

(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	667,898,986.45	524,852,285.53
其中：库存现金	386,526.38	465,826.01
可随时用于支付的银行存款	667,512,460.07	554,920,967.36
三、期末现金及现金等价物余额	667,898,986.45	524,852,285.53

其他说明：

76、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：

77、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	22,298,537.82	质押
应收票据	15,247,986.28	质押
固定资产	104,034,444.31	授信及借款抵押
无形资产	13,648,896.56	授信及借款抵押
合计	155,229,864.97	--

其他说明：

78、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
其中：美元	50,931,084.09	6.6312	337,734,204.82
欧元	6,170.55	7.3750	45,507.80
港币	33,120.17	0.8547	28,307.81
韩元	524,598,993.60	0.0057	2,990,214.26
日元	58,940,624.56	0.0645	3,801,670.28
其中：美元	110,516,601.86	6.6312	732,857,690.25
短期借款			923,090,842.24
美元	139,204,192.64	6.6312	923,090,842.24
应付账款			29,678,307.40
美元	4,094,273.16	6.6312	27,149,944.18
韩元	64,440,665.00	0.0057	367,331.80
日元	33,504,363.16	0.0645	2,161,031.42

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	中国香港	100%	港币
韩国华荣	韩国	100%	韩币

79、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：

80、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

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

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

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

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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：

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
达已时装	张家港	165.54万元	服装生产加工	84.43万元	51%	51%

说明：达已时装于2016年4月办理了清算及工商注销手续，公司对达已时装的投资处置净收益(-)85,525.66元。

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	
华荣化工	张家港	张家港	化工	81.84%		投资设立
超威新材	张家港	张家港	化工	30.00%	20.17%	非同一控制下合并
国贸服装	张家港	张家港	服装	100.00%		投资设立
苏州亲泰儿	张家港	张家港	玩具	97.57%		投资设立
国泰纺织	张家港	张家港	纺织	100.00%		投资设立
如皋服装	如皋	如皋	服装	90.00%		投资设立
达已时装	张家港	张家港	服装	51.00%		投资设立，2016年4月注销。
苏韵国际	香港	香港	国际贸易	100.00%		投资设立
瑞景帽业	张家港	张家港	帽业	100.00%		投资设立
托普亿盛	张家港	张家港	国际贸易	100.00%		投资设立，2015年注销。
沭阳翔泰	沭阳	沭阳	服装	50.98%	49.02%	投资设立
江阴澄泰	江阴	江阴	服装	100.00%		投资设立
亚源高新	张家港	张家港	化工	45.50%	45.00%	投资设立
保税区鸿泰	张家港	张家港	服装	100.00%		投资设立
国博贸易	张家港	张家港	贸易	100.00%		投资设立
泗洪国贸	泗洪	泗洪	服装	100.00%		投资设立

沭阳瑞泰	沭阳	沭阳	服装	100.00%		投资设立
江阴亚瑞	江阴	江阴	服装	100.00%		投资设立
锂宝新材	张家港	张家港	化工		62.07%	投资设立
亲泰儿玩具	连云港	连云港	玩具		95.37%	投资设立
兴塔玩具	连云港	连云港	玩具		55.00%	投资设立
奥申特玩具	连云港	连云港	玩具		98.50%	投资设立
张家港亚韵	张家港	张家港	服装		100.00%	投资设立
宿迁苏韵	宿迁	宿迁	服装		100.00%	投资设立
泗阳国泰	泗阳	泗阳	服装		100.00%	投资设立
国泰亚瑞	张家港	张家港	服装		100.00%	投资设立
新天华	张家港	张家港	化工		100.00%	非同一控制下企业合并
睢宁鸿泰	睢宁	睢宁	服装		100.00%	投资设立
左右易购	张家港	张家港	电子商务		91.00%	投资设立
赣榆亲之宝	赣榆	赣榆	玩具		63.64%	投资设立
淮安亚韵	淮安	淮安	服装		100.00%	投资设立
沭阳国韵	沭阳	沭阳	服装		100.00%	投资设立
淮安国贸	淮安	淮安	服装		75.50%	非同一控制下企业合并
韩国华荣	韩国	韩国	化工		100.00%	投资设立
宁波亚瑞	象山	象山	服装		100.00%	投资设立
宁波亚歆	象山	象山	服装		90.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
华荣化工	18.16%	13,313,166.33	3,375,145.46	111,901,649.27
苏州亲泰儿	2.43%	-72,804.93		399,158.82
超威新材	53.47%	556,433.33		25,264,192.28

如皋服装	10.00%	-43,197.81		784,823.76
------	--------	------------	--	------------

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
华荣化工	707,458,684.84	181,091,217.26	888,549,902.10	250,730,580.11	19,738,331.93	270,468,912.04	505,115,407.28	181,366,927.71	686,482,334.99	102,094,720.50	20,977,310.38	123,072,030.88
苏州亲泰儿	32,224,140.02	15,539,694.67	47,763,834.69	29,850,549.82	196,901.77	30,047,451.59	33,154,399.80	14,984,731.15	48,139,172.95	27,229,800.46	196,901.77	27,426,702.23
超威新材	45,412,007.80	88,610,882.59	134,022,890.39	66,647,740.00	10,100,000.00	76,747,740.00						
如皋服装	19,000,958.40	18,776,722.80	37,777,681.20	29,929,443.63		29,929,443.63	16,211,464.99	19,605,792.49	35,817,257.48	27,537,041.82		27,537,041.82
国泰纺织							43,660,881.91	45,409,765.11	89,070,647.02	22,665,714.47	10,170,000.00	32,835,714.47
沭阳翔泰							13,973,465.54	3,835,906.46	17,809,372.00	12,820,381.88		12,820,381.88

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
华荣化工	440,965,730.53	73,168,014.33	73,329,248.19		229,515,881.50	44,069,028.58	44,069,028.58	
苏州亲泰儿	42,626,273.13	-2,996,087.62	-2,996,087.62		46,667,966.19	-2,471,087.97	-2,471,087.97	
超威新材	9,252,994.26	1,040,217.84	1,040,217.84		7,967,140.47	881,683.90	881,683.90	
如皋服装	28,390,806.94	-431,978.09	-431,978.09		46,249,036.58	192,121.26	192,121.26	
沭阳翔泰					18,503,629.02	-559,809.91	-559,809.91	

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

(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

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

单位: 元

--	--

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
国贸毛纺	张家港	张家港	纺织	40.00%		权益法
国泰财务	张家港	张家港	金融	20.00%		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

单位: 元

	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	国泰财务	广州锂宝	国贸毛纺	国泰财务
流动资产	24,095,686.00	45,938,609.79	1,685,609,249.70	36,497,903.96	33,976,065.55	950,080,651.05
其中: 现金和现金等价物	4,066,230.00	400,161.85	70,508,185.62	16,726,259.08	1,783,435.19	948,273,646.64
非流动资产	25,109,321.00	21,377,078.05	1,182,549.61	27,426,304.42	20,146,928.03	545,654,279.45
资产合计	49,205,007.00	67,315,687.84	1,686,791,799.31	63,924,208.38	54,122,993.58	1,495,734,930.50
流动负债	931,547.00	34,464,304.06	1,141,135,670.92	1,772,155.88	22,260,644.38	966,482,806.42

负债合计	931,547.00	34,464,304.06	1,141,135,670.92	1,772,155.88	22,260,644.38	966,482,806.42
归属于母公司股东权益	48,273,460.00	32,851,383.78	545,656,128.39	62,152,052.50	31,487,951.82	529,252,124.08
按持股比例计算的净资产份额	12,068,365.00	13,140,553.51	109,131,225.68	15,538,013.13	12,595,180.73	105,850,424.82
对合营企业权益投资的账面价值	12,068,365.00	13,140,553.51	109,131,225.68	15,538,013.13	12,595,180.73	105,850,424.82
营业收入	6,579,509.00	42,248,697.49	15,342,760.53	276,923.08	60,035,868.09	
财务费用		307,773.08		-58,826.41	429,881.39	
所得税费用		38,217.40	4,088,426.85		125,522.14	5,081,121.43
净利润		114,652.20	6,666,845.05	-5,649,281.22	310,609.54	15,227,001.23
综合收益总额		114,652.20	6,666,845.05	-5,649,281.22	310,609.54	15,227,001.23

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	59,593.44	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,029.48	-222,949.62
--综合收益总额	-3,029.48	-222,949.62

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
连云港安之泰玩具有限公司			

其他说明

(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五相关项目。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	30.06%	30.06%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司江苏国泰国际集团有限公司（以下简称“国泰集团”）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：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注“在子公司中的权益”。

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“在合营企业或联营企业中的权益”。

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
-----------	--------

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
连云港安之泰玩具有限公司	本公司控股子公司参股企业
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	国泰集团之关联公司
张家港国泰华创制衣厂有限公司	国泰集团之关联公司
张家港市国泰华盛家居制品有限公司	国泰集团之关联公司
江苏国泰亿达实业有限公司	国泰集团之关联公司
江苏国泰力天实业有限公司	国泰集团之关联公司
江苏国泰国华实业有限公司	国泰集团之关联公司
江苏国泰华盛实业有限公司	国泰集团之关联公司
张家港国泰国华服装打样中心有限公司	国泰集团之关联公司
江苏国泰恒扬服饰有限公司	国泰集团之关联公司
江苏国泰国际集团波迪曼服饰有限公司	国泰集团之关联公司
江苏国泰国际集团帝翼服饰有限公司	国泰集团之关联公司
江苏国泰国际集团东方进出口有限公司	国泰集团之关联公司
江苏国泰东方国际物流有限公司	国泰集团之关联公司
公司高管人员	公司董事、监事、高级管理人员

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

张家港保税区国贸毛纺有限公司	纺织品	2,054,227.87			2,948,883.32
江苏国泰力天实业有限公司	服装	48,424.10			
江苏国泰国华实业有限公司	服装	56,007.19	10,000,000.00	否	348,649.50
张家港国泰华创制衣厂有限公司	服装	11,032,000.29	90,000,000.00	否	33,420,951.15
连云港安之泰玩具有限公司	玩具				666,141.71
江苏国泰华盛实业有限公司	服装	98,710.52			
江苏国泰国际集团波迪曼服饰有限公司	服装				1,538.46
国泰国际集团实业管理有限公司	水电	11,531.00			650,691.20
江苏国泰国际集团华昇实业有限公司	业务招待费	240,280.00			
张家港富士制衣有限公司	服装	2,006,614.55			2,482,045.12
江苏国泰国际集团帝翼服饰有限公司	服装	9,385.90			

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	7,100,628.16	1,643,876.51
江苏国泰国华实业有限公司	服装材料	92,638.63	496,339.83
张家港国泰华创制衣厂有限公司	服装材料	3,050,836.80	23,233,808.75
江苏国泰华盛实业有限公司	服装材料	1,118,768.14	1,690,438.03
江苏国泰亿达实业有限公司	服装材料	349,962.32	

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,无特别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

关联租赁情况说明

无

(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

关联担保情况说明

无

(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				
江苏国泰财务有限公司	50,000,000.00	2016年02月02日	2016年02月25日	年利率 5.0025%，已到期归还。本期向江苏国泰财务有限公司拆借 5000 万元实际支付利息 159,802.08 元。
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
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

本公司2014年2月支付购买国泰集团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。

本公司于2014年10月与国泰集团签署《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，该块出让土地已通过招挂竞买中标，尚未实施开发。

2015年1月本公司与江苏国泰财务有限公司签署《金融服务协议》，由江苏国泰财务有限公司为本公司、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江苏国泰财务有限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江苏国泰财务有限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。2016年6月30日，公司在财务公司的存款余额为人民币3,829.23万元、美金973.55万元。

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
应收账款	连云港安之泰玩具有限公司	796,364.63	39,818.23	1,071,983.33	53,599.17
应收账款	张家港保税区国贸毛纺有限公司			3,018,929.49	150,946.47
预收款项	张家港保税区国贸毛纺有限公司	187,259.11	81,757.17		
预付款项	张家港保税区国贸毛纺有限公司	1,428,642.50		997,665.05	
预付款项	江苏国泰华盛实业有限公司	561,721.52		248,090.06	
预付款项	江苏国泰国华实业有限公司	911,044.25		900,000.00	

(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	张家港国泰华创制衣厂有限公司	415,498.70	1,528,304.17
应付账款	江苏国泰国际集团有限公司	220,563.50	

应付账款	江苏国泰国华实业有限公司		9,436.84
应付账款	江苏国泰国际集团实业管理有限公司		99,380.58
应付账款	江苏国泰国际集团东方进出口有限公司		1,651,380.00
应付账款	江苏国泰华博进出口有限公司		2,032,880.06

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	2,717,550.00
公司本期失效的各项权益工具总额	110,000.00

其他说明

(1) 公司授予的各项权益工具总额：8,980,000份

(2) 公司本期行权的各项权益工具总额：2,717,550份

本公司首期授予股票期权第一个行权期行权条件满足，经2015年5月13日召开的公司第六届董事会第十三次会议审议通过，130名激励对象在第一个行权期内（自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止，即2015年3月13日至2016年3月11日止）可行权总数量为275.385万份股票期权，本期实际行权人数129名，实际行权数量2,717,550份。

(3) 公司本期失效的各项权益工具总额110,000份，累计失效的各项权益工具总额：745,000份。

(4) 公司期末授予的各项权益工具总额：8,235,000份。

(5) 公司期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）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），2015年4月实施了2014年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金股利1.5元（含税），每股行权价格调整为7.68元；2016年4月实施了2015年度权益分派方案，以总股本362,717,550为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元、每10股送红股5股，每股行权价格调整为4.79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。

（6）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	53,558,982.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,604,999.33

其他说明

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审议通过《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。

2015年5月13日第六届董事会第十三次会议审议通过《关于注销部分激励对象股票期权和调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格的议案》。由于施骏、陆晓林因个人原因离职,按照激励计划的相关规定,上述人员已不具备激励对象主体资格,董事会决定将上述2人持有的股票期权6万份进行注销,注销后,公司股票期权激励计划所涉股票期权数量变更为834.50万份,授予股票期权激励对象人数减少至130人。

公司首期授予股票期权第一个行权期姚正亚放弃行权3.63万份,公司股票期权激励计划所涉股票期权数量变更为830.90万份。

2016年5月16日公司第六届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司首期授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，公司首期授予股票期权第二个行权期采取自主行权的方式，行权期限为2016年5月27日至2017年3月10日，行权价格为4.79元/股。因激励对象张烁、李红明辞职，对其已授予但尚未行权的股票期权73,700份进行注销，首期授予股票期权第二期行权涉及人数变更为128人、可行权数额为407.6325万股。

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2016年6月30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

或有事项：截至2016年6月30日止，本公司资产抵押情况见附注“所有权或使用权受到限制的资产”。除上述事项外，截止2016年6月30日止，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。

资产负债表日后事项：无。

(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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

公司拟实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案。该方案拟向国泰集团、盛泰投资及其他 32 名自然人股东股份购买华盛实业 60.00% 股权；向国泰集团、盛泰投资及其他 43 名自然人股东发行股份购买国华实业 59.83% 股权；向国泰集团、盛泰投资及其他 33 名自然人股东发行股份购买汉帛贸易 60.00% 股权；向国泰集团、盛泰投资、亿达投资及其他 34 名自然人股东发行股份购买亿达实业 60.00% 股权；向国泰集团、盛泰投资及其他 40 名自然人股东发行股份购买力天实业 51.05% 股权；向国泰集团、盛泰投资及其他 11 名自然人股东发行股份购买国泰华诚 59.82% 股权；向国泰集团发行股份购买国泰华博 51.00% 股权；向国泰集团及其他 3 名自然人股东发行股份购买国泰上海 60.00% 股权；向国泰集团发行股份购买国泰财务 60.00% 股权（重组前公司已经持有国泰财务 20.00% 股权）；向国泰集团发行股份购买紫金科技 100% 股权；向国泰集团发行股份购买慧贸通 70.00% 股权（国泰华鼎持有慧贸通 20.00% 股权）；上述资产交易价值为 513,763.37 万元，本次公司向国泰集团等相关交易对方合计发行约 45,280.52 万股股份。另外拟向不超过 10 名特定投资者发行不超过 20,730.93 万股、募集配套资金总金额不超过 280,282.20 万元，本次募集配套资金将用于国泰中非纺织服装产业基地、国泰东南亚纺织服装产业基地、对国泰财务增资、收购国泰华诚 2.2666% 股权。如配套融资未能实施完成或募集不足的，公司将使用其它方式自筹资金。该方案已向中国证监会申报待审批。

8、其他

公司股票期权激励计划首期授予股票期权第二个行权期涉及人数 128 人，可行权数为 407.6325 万股。截至 2016 年 6 月 30 日，已有 82 人申请行权，另外 46 人尚未申请行权。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	835,945,925.01	100.00%	42,050,390.69	5.03%	793,895,534.32	991,382,320.93	100.00%	49,973,960.41	5.04%	941,408,360.52
合计	835,945,925.01	100.00%	42,050,390.69	5.03%	793,895,534.32	991,382,320.93	100.00%	49,973,960.41	5.04%	941,408,360.52

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	834,561,487.44	41,728,074.37	5.00%
1 至 2 年	1,238,519.01	247,703.80	20.00%
2 至 3 年	8,811.49	2,643.45	30.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	
4 至 5 年	130,276.01	65,138.01	50.00%
5 年以上	6,831.06	6,831.06	100.00%
合计	835,945,925.01	42,050,390.69	5.03%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,923,569.72 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
	0.00

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

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	应收账款	占应收款总额比例 (%)	坏账准备
LABIB DYEING MILLS LTD	46,383,607.08	5.55	2,319,180.35
JERRY LEIGH OF CALIFORNIA	46,236,977.62	5.53	2,311,848.88
REVISE CLOTHING	44,484,869.75	5.32	2,224,243.49
BALY YARN DYEING. LTD	31,071,472.10	3.72	1,553,573.61
MEGA YARN DYEING MILLS.LTD	29,508,797.73	3.53	1,475,439.88
合计	197,685,724.28	23.65	9,884,286.21

(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：

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	6,108,992.81	100.00%	212,281.14	3.47%	5,896,711.67	8,932,305.59	100.00%	243,951.92	2.73%	8,688,353.67
组合 1：账龄组合	910,432.81	14.90	212,281.14	23.32	698,151.67	1,010,897.15	11.32	243,951.92	24.13	766,945.23
组合 2：应收政府部门款项组合	5,198,560.00	85.10	—	—	5,198,560.00	7,921,408.44	88.68	—	—	7,921,408.44
合计	6,108,992.81	100.00%	212,281.14	3.47%	5,896,711.67	8,932,305.59	100.00%	243,951.92	2.73%	8,688,353.67

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	621,369.51	31,068.48	5.00%
1 至 2 年	126,063.30	25,212.66	20.00%
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00%
5 年以上	153,000.00	153,000.00	100.00%
合计	910,432.81	212,281.14	23.32%

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

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 31,670.78 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

备用金	344,220.00	673,566.70
保证金	5,198,560.00	7,921,408.44
往来及其他	566,212.81	337,330.45
合计	6,108,992.81	8,932,305.59

(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	保证金	5,198,560.00	0-2 年	85.10%	0.00
电费备用金	备用金	135,000.00	5 年以上	2.21%	135,000.00
马超	借款	46,340.00	1 年以内	0.76%	2,317.00
秦牡丹	借款	39,300.00	1 年以内	0.64%	1,965.00
程坚	借款	30,000.00	1 年以内	0.49%	1,500.00
合计	--	5,449,200.00	--	89.20%	140,782.00

(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

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		
	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：	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00
按公允价值计量的	—	—	—

按成本计量的	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00
合计	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00

项目	期初余额		
	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：	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00
按公允价值计量的	—	—	—
按成本计量的	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00
合计	54,541,020.00	1,791,020.00	52,750,000.00

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		
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	—
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	54,541,020.00	—	—	54,541,020.00	1,791,020.00	—	—	1,791,020.00		—

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	347,088,295.60		347,088,295.60	347,932,559.80		347,932,559.80
对联营、合营企业投资	128,305,961.69		128,305,961.69	127,678,531.52		127,678,531.52
合计	475,394,257.29		475,394,257.29	475,611,091.32		475,611,091.32

(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
华荣化工	106,790,132.02			106,790,132.02		
国贸服装	77,066,000.00			77,066,000.00		
亚源高新	29,325,738.20			29,325,738.20		
沭阳瑞泰	20,000,000.00			20,000,000.00		
苏州亲泰儿	19,927,817.27			19,927,817.27		
超威新材	16,617,131.11			16,617,131.11		
苏韵国际	15,556,400.00			15,556,400.00		
如皋服装	13,500,000.00			13,500,000.00		
保税区鸿泰	12,000,000.00			12,000,000.00		
国泰纺织	15,403,237.00			15,403,237.00		
泗洪国贸	5,000,000.00			5,000,000.00		
江阴亚瑞	8,000,000.00			8,000,000.00		
沭阳翔泰	3,401,840.00			3,401,840.00		
澄泰针织	2,000,000.00			2,000,000.00		
国博贸易	2,000,000.00			2,000,000.00		
达巳时装	844,264.20		844,264.20			
瑞景帽业	500,000.00			500,000.00		
合计	347,932,559.80		844,264.20	347,088,295.60		

(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		
一、合营企业										

二、联营企业											
张家港保税区国贸毛纺有限公司	13,071,120.10			69,433.41						13,140,553.51	
广州锂宝新材料有限公司	6,809,554.75			-775,372.25						6,034,182.50	
江苏国泰财务有限公司	107,797,856.67			1,333,369.01						109,131,225.68	
小计	127,678,531.52			627,430.17						128,305,961.69	
合计	127,678,531.52			627,430.17						128,305,961.69	

(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	3,565,030,067.47	3,201,110,188.95	3,010,234,013.32	2,682,090,934.19
其他业务	1,565,654.92		2,610,130.66	
合计	3,566,595,722.39	3,201,110,188.95	3,012,844,143.98	2,682,090,934.19

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	15,214,671.05	26,328,644.15
权益法核算的长期股权投资收益	627,430.17	2,463,483.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,971,534.44	-97,712.28
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,531,250.00
合计	13,870,566.78	30,225,665.79

7、其他

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	2,261,700.16	
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）	3,290,280.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	930,496.87	
银行理财投资收益	4,526,124.80	
减：所得税影响额	2,644,360.97	
少数股东权益影响额	3,173,063.70	
合计	5,191,177.46	--

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	8.61%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.33%	0.29	0.29

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、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司

董事长：谭秋斌

二零一六年八月十一日