

江苏弘业股份有限公司

JIANGSU HOLLY CORPORATION



2007 年半年度报告

二 00 七年八月



目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	2
第三节 股本变动及股东情况	4
第四节 董事、监事和高级管理人员	6
第五节 董事会报告	7
第六节 重要事项	13
第七节 财务会计报告	21
第八节 备查文件目录	73



第一节 重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告已经江苏天衡会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人刘绥芝先生、主管会计工作负责人钱竞琪女士及会计机构负责人（会计主管人员）姚晖先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江苏弘业股份有限公司
公司英文名称：JIANGSU HOLLY CORPORATION
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：弘业股份
公司 A 股代码：600128
- 3、公司注册地址：江苏省南京市中华路 50 号弘业大厦
公司办公地址：江苏省南京市中华路 50 号弘业大厦
邮政编码：210001
公司国际互联网网址：<http://www.artall.com.cn>
公司电子信箱：jsacgrp@artall.com
- 4、公司法定代表人：刘绥芝
- 5、公司董事会秘书：姜琳
电话：025-52308738
传真：025-52307117
E-mail：jianglin@artall.com
联系地址：南京市中华路 50 号弘业大厦证券部
公司证券事务代表：王翠
电话：025-52262530
传真：025-52307117
E-mail：wangcui@artall.com
联系地址：南京市中华路 50 号弘业大厦证券部
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部



7、公司其他基本情况：

公司首次注册登记日期：1994 年 6 月 30 日
 公司首次注册登记地点：南京市明瓦廊 131 号
 公司变更注册登记日期：2001 年 8 月 28 日
 公司法人营业执照注册号：3200001101093
 公司税务登记号码：320103134764305
 公司聘请的境内会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所有限公司
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减 (%)
总资产	1,712,933,877.51	1,315,837,480.41	30.18
所有者权益(或股东权益)	673,310,209.40	624,389,310.04	7.83
每股净资产(元)	3.38	3.13	7.99
	报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减 (%)
营业利润	32,338,650.96	16,952,653.19	90.76
利润总额	31,609,908.03	16,734,058.82	88.9
净利润	18,062,287.02	7,248,256.30	149.19
扣除非经常性损益的净利润	5,988,825.24	4,764,861.45	25.69
基本每股收益(元)	0.0906	0.0363	149.59
稀释每股收益(元)	0.0906	0.0363	149.59
净资产收益率(%)	2.68	1.17	增加 1.51 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	314,405,462.27	201,398,343.01	56.11
每股经营活动产生的现金流量净额	1.58	1.01	56.44

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	12,090,128.38
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-16,666.60
其他非经常性损益项目	
合计	12,073,461.78

说明：“非流动资产处置损益”，主要是报告期内公司出售了部分可供出售的金融资产。



第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

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									
1、国家持股	79,078,086	39.65				-9,876,176	-9,876,176	69,201,910	34.70
2、国有法人持股	16,843,138	8.44				-16,843,138	-16,843,138	0	0
3、其他内资持股	3,460,091	1.74				-3,460,091	-3,460,091	0	0
其中：境内非国有法人持股	3,460,091	1.74				-3,460,091	-3,460,091	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	99,381,315	49.83				-30,179,405	-30,179,405	69,201,910	34.70
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	100,066,185	50.17				30,179,405	30,179,405	130,245,590	65.30
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	100,066,185	50.17				30,179,405	30,179,405	130,245,590	65.30
三、股份总数	199,447,500	100						199,447,500	100

1、2007年3月14日，公司30,179,405股有限售条件的流通股上市流通。其中，控股股东江苏弘业国际集团有限公司可上市流通股份为9,972,375股。

2、江苏省粮油食品进出口集团股份有限公司持有本公司1,231,585股处于质押状态，在股权分置改革方案实施之前未能解除质押，故公司大股东江苏弘业国际集团有限公司承诺代江苏粮油垫付对价96,199股，垫付的对价由弘业集团向江苏粮油追偿。江苏粮油办理所持非流通股股份上市流通时，应先征得弘业集团的书面同意，并由上市公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。2007年3月2日，双方至中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股份过户手续，由江苏粮油将96,199股股份偿还给了弘业集团。



(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数 (户)	32,067					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减 (注)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏弘业国际集团有限公司	国有法人	35.30	70,414,471	-8,663,615	69,201,910	
中国烟草总公司江苏省公司	国有法人	1.57	3,122,311	0		未知
南京纺织品进出口股份有限公司	国有法人	0.71	1,419,232	0		未知
彭丽娟	境内自然人	0.44	877,100	877,100		未知
刘少萍	境内自然人	0.43	860,400	860,400		未知
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	国有法人	0.36	709,616	0		未知
阮水龙	境内自然人	0.30	600,000	600,000		未知
赵峰	境内自然人	0.28	565,000	565,000		未知
三孚创业投资控股有限公司	其他	0.25	503,224	503,224		未知
卫晓滨	境内自然人	0.21	421,350	421,350		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
中国烟草总公司江苏省公司	3,122,311		人民币普通股			
南京纺织品进出口股份有限公司	1,419,232		人民币普通股			
江苏弘业国际集团有限公司	1,212,561		人民币普通股			
彭丽娟	877,100		人民币普通股			
刘少萍	860,400		人民币普通股			
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	709,616		人民币普通股			
阮水龙	600,000		人民币普通股			
赵峰	565,000		人民币普通股			
三孚创业投资控股有限公司	503,224		人民币普通股			
卫晓滨	421,350		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份 可上市交易情况		限售条件
		可上市 交易时间	新增可上市交 易股份数量	
江苏弘业国际集团有限 公司	69,201,910	2008-3-14	9,972,375	江苏弘业国际集团有限公司所持股份自改革方案实施之日起，至少在十二个月内不上市交易或转让；在前项承诺期满后，弘业集团通过证券交易所挂牌交易出售股票的出售数量占弘业股份总股本的比例在十二个月内不超过总股本的百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
		2009-3-14	59,229,535	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份 数量	本期减持股份 数量	期末持股数	变动原因
刘绥芝	董事长	36,015		9,000	27,015	二级市场减持
钱竞琪	董事总经理	36,015		9,000	27,015	二级市场减持
葛 猛	董事	36,015		9,000	27,015	二级市场减持
吴廷昌	董事	29,377			29,377	
王跃堂	独立董事	0				
包文兵	独立董事	0				
濮学年	监事会主席	14,281		3,500	10,781	二级市场减持
黄林涛	监事	0				
徐雨祥	监事	0				
史 剑	监事	0				
赵 琨	监事	0				
张发松	副总经理	29,177		7,000	22,177	二级市场减持
顾明荣	副总经理	29,377		7,000	22,377	二级市场减持
伍 栋	副总经理	0				
姚 晖	财务部经理	0				
姜 琳	董事会秘书	0				
合 计		210,257		44,500	165,757	

二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。



第五节 董事会报告

一、董事会报告

2007 年上半年，公司所面临的经营环境复杂而具有挑战。宏观经济的持续快速发展为公司所涉足的外贸、房地产、文化、期货等行业奠定了坚实的基础；人民币的升值虽然抑制了公司外贸出口的增长，但却为房地产业务带来机遇；资本市场快速发展，为期货公司的成长打开空间，同时也为公司充分利用资本市场发展壮大提供了机遇。当然，在总体形势向好的同时，公司各项业务也受到宏观经济调控和资产价格上涨带来的较大压力。

面对机遇与挑战，公司以可持续发展观为指导，主动顺应宏观经济环境的新变化，积极化解各种不利因素，实现了公司的稳健和谐发展。

（一）克难求进，进出口主业稳步发展

上半年，人民币升值步伐加快，资产价格进一步上涨，出口业务利润空间被压缩，主要产品的国际市场竞争力降低，这些都给外贸出口带来了巨大的挑战。面对困境，公司积极应对，首先，鼓励开发新品、提高商品附加值。报告期，公司在机电产品方面再接再厉，新签 9 条船舶出口代理合同，总金额 2.18 亿美元。同时，新的渔具产品、时装产品不断推出，传统的毛绒玩具等产品也在推陈出新，公司的出口产品结构得到一定的优化；其次，通过出口奖励政策的调整，引导自营和代理出口比例，鼓励进口业务的开展，以此削弱人民币升值压力；此外，通过加强货源基地建设，强化工贸结合，以获得稳定的货源并缩减了中间环节，扩大了利润空间。

（二）稳步推进，文化产业初见成效

作为公司“十一五”的重点投资领域，文化及相关产业渐露生机。公司文化产业发展的重点基地“爱涛艺术中心”于 07 年 2 月正式挂牌“江苏省工艺美术馆”，成为江苏省“十一五”期间十大重点文化设施之一。公司也将以此为起点积极探索公益性和经营性相结合的新路径。报告期内，“爱涛艺术中心”承办了“首届东方工艺美术之都博览会”、冯骥才公益画展等多项大型活动和展览，在文化界和广大市民中获得了良好反响。与此同时，公司以“爱涛艺术中心”为平台，依靠其集聚效应和辐射作用，以工艺美术精品为突破口，内抓设计，外抓营销，在发展连锁经营的道路上迈出了成功的一步。

上半年，爱涛文化承接了连云港规划馆、亚明纪念馆等 7 个环艺项目；在由国家文物局主办的全国十大精品工程奖评选中，爱涛文化一举夺得三项精品大奖和一项提名奖；与此同时，爱涛精品还启动了“盛世华采——江苏工艺精品交流展”，在苏南各地开展巡展活动，在获得良好的社会效益的同时提升了“爱涛”品牌美誉度。

（三）群策群力，多元化格局日趋成熟

报告期内，公司在房地产开发、期货经纪等重点投资领域取得了较好的成绩，相关的公司正逐步走出自己的发展道路，多元化格局正从构想逐步变为现实。



房地产开发。爱涛置业初步搭建出了多项目运作的模式和框架，运行正常。上半年，“爱涛漪水园”三期基建工作顺利进行，销售情况良好；“艺郡临枫”项目进入全面施工阶段，计划下半年投入销售。截止报告期末，爱涛置业实现主营业务收入 2640 万元，利润总额 572 万元。

期货经纪。2007 年上半年，期货市场获得快速发展，《期货交易管理条例》、金融期货相关法规条例的出台，新的期货品种的陆续推出，都给期货行业带来机遇。报告期内，弘业期货紧抓时机，一方面严格控制交易风险，狠抓人才培养、客户服务，积极拓展市场，代理交易额和经营效益较去年同期大幅提升，列江苏省前列；另一方面，为迎接股指期货的推出，弘业期货从人员、技术、客户及交易资格等方面多方齐抓，积极稳妥地推进相关工作。可以相信，随着期货市场的快速发展，期货业务对公司的利润支持将得以加强。

二、公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务经营情况的说明

公司主营各类商品和技术的进出口（国家限定或禁止的商品及技术除外），从事‘三来一补’业务，开展实业投资、国内贸易。

报告期内，公司出口总额 11,682 万美元，同比下降 10.29%；进口 1,125 万美元，同比增长 6.43%；营业收入 96,401.62 万元，同比下降 7.45%；由于销售费用 3,260.22 万元，同比下降 31.07%，投资收益 2,424.45 万元，同比增长 171.44%，故期内实现净利润 1,806.23 万元，同比大幅增长 149.19%。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
行业						
出口销售	861,866,942.91	803,412,514.05	6.78	-8.69	-9.14	增加 0.46 个百分点
国内销售	62,401,561.76	56,043,356.79	10.19	1.03	26.13	减少 17.87 个百分点
物业管理	16,121,507.60	13,154,595.16	18.4	64.74	28.19	增加 23.26 个百分点
工程承包	16,196,355.13	13,326,869.67	17.72	11.47	15.56	减少 2.91 个百分点
合计	956,586,367.40	885,937,335.67	7.39	-7.12	-6.79	减少 0.33 个百分点
产品						
服装	207,589,800.00	198,038,700.00	4.60	-8.22	-9.60	增加 1.46 个百分点
玩具	63,055,700.00	56,853,000.00	9.84	-12.98	-12.63	减少 0.36 个百分点
帽子	31,370,200.00	29,818,000.00	4.95	0.15	3.30	减少 2.90 个百分点
渔具	29,633,200.00	24,365,200.00	17.78	-9.73	-12.39	增加 2.49 个百分点
袜子	23,160,000.00	18,898,500.00	18.42	-10.30	-11.03	增加 0.67 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 150 万元



3、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:美元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
欧盟	3,892.88	2.70
日本	2,244.75	-19.28
美国	1,519.18	-42.95
香港	1,334.46	58.70
东盟	513.99	66.43
韩国	63.54	-55.09

4、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
提供劳务	2,246,296.07	10.15

对净利润产生重大影响的其他经营业务的说明:

主要为,报告期内控股子公司江苏爱涛艺术精品有限公司继续为关联企业江苏爱涛置业有限公司提供房产销售企划及代理销售服务,期内的劳务收入为150万元,产生的损益为141.675万元。该日常关联交易协议于2006年5月19日签定,有效期至2007年12月31日,已经2005年度股东大会审议通过。

5、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
江苏弘业期货经纪有限公司	国内商品、期货代理 期货咨询、培训	6,268,690.50	2,883,597.63	15.96
江苏爱涛置业有限公司	房地产开发经营、房屋租赁, 室内外装饰,商品信息咨询, 设备安装,搬运货物,五金交电 电销售	4,692,611.73	1,787,885.07	9.90

6、主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因说明

2006年度,公司主营业务中包括“餐饮娱乐”,为本公司控股子公司江苏爱涛艺术精品有限公司对“爱涛天成”项目之健康娱乐中心的经营。2006年9月29日爱涛精品与康年酒店管理有限公司签定了《房屋(含装修、设施)租赁合同》,爱涛精品将其投资兴建的“爱涛天成”之健康娱乐中心整幢楼一至五层的营业场所(含相关设备设施)及地上、地下停车场和设施出租给康年公司经营管理。从该租赁协议生效之日起,本公司主营业务中即不再包含“餐饮娱乐”,故公司主营业务及其结构与上年度相比发生较大变化。



7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

由于报告期内公司出售部分“可供出售金融资产”，致使期内投资收益增加，故期内利润构成与上年度相比发生较大变化。

8、公司在经营中出现的问题与困难

期内，公司经营中的主要困难依然是人民币的持续升值、部分商品出口退税税率的下调以及资产价格的持续上涨。此外，银行贷款利率的上调也对公司相关业务，特别是房地产公司的经营带来压力。

三、公司投资情况

报告期内公司长期投资余额 111,881,952.21 元，比上年度减少 474,235.91 元，减少的比例为 0.42%

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期投资	112,356,188.12	0.00	474,235.91	111,881,952.21

1、募集资金变更情况

经中国证监会证监公司字[2000]79 号文核准，江苏弘业股份有限公司于 2000 年 7 月 26 日至 8 月 9 日实施了公司 1999 年度配股方案，扣除费用后共募集资金 10,795.50 万元。

募集资金到位后，公司在确保资金使用安全的前提下，按照《配股说明书》的要求对配股项目进行了投资，项目的变更程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，截止 2001 年 6 月 25 日，完成了全部投资。

配股项目之一为江苏爱涛信息产业有限公司，其主要从事电子商务活动。项目计划投资 1,080 万元，占总筹资额的 10%，实际完成投资 1,080 万元。

本项目实施的目的是为紧密结合公司外贸进出口业务，利用网络等新技术实现贸易方式的革新，促进公司精品战略的实施，从而提高企业知名度，增加贸易机会。通过爱涛信息的多年运作，一方面在技术手段上有力地支持了公司的业务发展，另一方面也有效地提升了公司的知名度，部分达到了设立此公司的目的。截止 2006 年，本公司利用网络成交累计约 1,230 万美元。

随着本公司业务发展和外部投资环境的变化，原先以项目公司形式运作的方式已不能很好地发挥项目的作。主要表现在，项目公司方式运作的爱涛信息与本公司在管理上完全分开，独立核算，此中间环节的存在加大了本公司在电子商务方面的费用，降低了本公司在相关事件方面的决策速度，不利于公司对环境变化作出迅速准确的反映。

此外，由于该公司软、硬件的投入大、网络建设和维护费用高，同时因进出口权的原因，促进外贸业务的效益只能体现在本公司而不是爱涛信息，对其盈利状况产生一定影响。故该公司自成立以来，在实现累计销售收入 910 万元的同时，累计亏损约 283.86 万元。

考虑到以上原因，为达到原项目对本公司经营管理的有效支持，同时继续发挥募集资金效益，公司决定变更此部分的募集资金投向：一方面，原由爱涛信息承担的与电子商务相关的业务转入本公司，由新成立的信息部继续开展；另一方面，原投入的募集资金共计 1,080 万元全部投入江宁淳化玩具厂。



2007 年 3 月 27 日，公司五届九次董事会审议通过了《关于江苏爱涛信息有限公司清算的议案》，公告刊登于 2007 年 3 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》。2007 年 4 月 25 日爱涛信息注销，公司收回了对爱涛信息的全部投资。

2007 年 7 月 2 日，公司五届十四次董事会审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议。该公告刊登于 2007 年 7 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2、非募集资金项目情况

本公司与控股股东江苏弘业国际集团有限公司，共同对本公司控股子公司江苏爱涛艺术精品有限公司，按原持股比例增加投资，金额分别为 7,998.376 万元、661.624 万元。增资完成后，爱涛精品注册资本由原来的 12,993 万元变更为 21,653 万元，其中，本公司占注册资本的 92.36%，为 19,998.7108 万元，弘业集团占注册资本的 7.64%，为 1,654.2892 万元。

公司第五届董事会第六次会议、2007 年度第一次临时股东大会分别于 2007 年 1 月 22 日、2007 年 2 月 12 日审议通过了该议案。相应公告刊登于 2007 年 1 月 24 日、2 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》。

截止本报告期末，增资款已全部支付到位，相关工商变更手续已完成。

四、公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

公司 2007 年年度经营计划主要目标为：主营业务收入 19.50 亿元人民币，报告期实际完成 9.57 亿元人民币，占全年计划的 49.08%；主营业务成本 17.90 亿元人民币，报告期实际发生 8.86 亿元人民币，为全年计划的 49.50%；进出口总额 2.8 亿美元，实际完成 1.28 亿美元，占全年计划的 45.71%。

2、财务状况及变动分析

单位：元 币种：人民币

序号	项目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	增减%
1	总资产	1,712,933,877.51	1,315,837,480.41	30.18
2	货币资金	623,913,490.28	338,090,111.40	84.54
3	预付款项	118,919,906.37	92,991,890.85	27.88
4	存货	106,609,711.68	76,263,830.32	39.79
5	可供出售金融资产	94,108,410.37	31,948,639.78	194.56
6	固定资产	257,711,336.31	169,378,049.76	52.15
7	在建工程	140,356.78	74,397,523.36	-99.81
8	应付票据	12,411,904.70	44,765,941.10	-72.27
9	预收款项	171,558,381.86	108,541,558.06	58.06
10	应交税费	3,758,939.80	5,021,504.78	-25.14
11	其他应付款	536,163,781.62	240,885,168.48	122.58
12	递延所得税负债	23,604,359.11	4,821,025.31	389.61



增减变动原因:

- 1、总资产增加 30.18%，主要是本期船舶代理出口预收款及预收其它出口贸易货款的增加；
- 2、货币资金增加 84.54%，主要是本期收到的船舶代理出口合同预付款增加；
- 3、预付款项增加 27.88%，主要是收购货源预付工厂货款增加；
- 4、存货增加 39.79%，主要是本期储备货源增加；
- 5、可供出售金融资产增加 194.56%，主要是本期公司所持的部分股票因限售期结束可上市流通，因而由长期股权投资转入可供出售金融资产核算，且可供出售金融资产的公允价值本期增长较大；
- 6、固定资产增加 52.15%，主要是本期“爱涛天成”项目二期完工结转；
- 7、在建工程减少 99.81%，主要是本期“爱涛天成”项目二期完工转入固定资产；
- 8、应付票据减少 72.27%，主要是本期承兑了到期的银行承兑汇票；
- 9、预收帐款增加 58.06%，主要是国外客户预付货款的增加；
- 10、应交税费减少 25.14%，主要是本期末增值税进项税额的增加；
- 11、其他应付款增加 122.58%，主要是本期收到的船舶代理出口合同预付款增加；
- 12、递延所得税负债增加 389.61%，主要是可供出售金融资产公允价值变动损益增加。

3、经营成果与现金流量及变动分析

单位:元 币种:人民币

序号	项目	2007年1-6月	2006年1-6月	增减%
1	营业收入	964,016,207.70	1,041,614,434.07	-7.45
2	销售费用	32,602,230.64	47,299,756.21	-31.07
3	财务费用	1,118,359.96	307,633.98	263.54
4	资产减值损失	488,767.96	-257,673.23	289.69
5	投资收益	24,244,535.07	8,931,803.60	171.44
6	营业外收支	-728,742.93	-218,594.37	233.38
7	利润总额	31,609,908.03	16,734,058.82	88.90
8	所得税费用	9,475,405.16	6,222,663.18	52.27
9	净利润	18,062,287.02	7,248,256.30	149.19
10	现金及现金等价物净增加额	305,633,322.62	188,423,554.96	62.21
11	经营活动产生的现金流量净额	314,405,462.27	201,398,343.01	56.11
12	投资活动产生的现金流量净额	9,455,945.96	-620,166.38	1624.74
13	筹资活动产生的现金流量净额	-18,228,085.61	-12,354,621.67	-47.54

增减变动原因:

- 1、营业收入下降 7.45%，主要是本年受汇率、退税率持续变动以及原材料涨价的影响，出口规模出现缩减；
- 2、营业费用减少 31.07%，主要是爱涛天成娱乐项目出租，对应支付的职工薪酬等费用减少；
- 3、财务费用增加 263.54%，主要是利息收入减少，同时由于人民币持续升值导致汇兑损失增加；
- 4、资产减值损失增加 289.69%，主要是本期计提应收款项坏帐准备增加；



- 5、投资收益增加 171.44%，主要是今年可供出售金融资产处置收益较高；
- 6、营业外支出增加 233.38%，主要是本期处置非流动资产净损失增加；
- 7、利润总额增加 88.90%，主要是投资收益增加；
- 8、所得税费用增加 52.27%，主要是应纳税所得额增加；
- 9、净利润增加 110.58%，主要是母公司投资收益的增加；
- 10、现金及现金等价物净流量增加，主要是收到船舶代理出口业务合同预付款增加、投资减少及分配股利的综合影响；
- 11、经营活动的现金净流量增加，主要是收到船舶代理出口业务合同预付款增加，以及出口退税资金增加；
- 12、投资活动的现金净流量增加，主要是本期购建固定资产支付现金减少；
- 13、筹资活动的现金净流量减少，主要是本期分配股利增加。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

经初步测算，公司年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期实际披露数相比，预计增长 50%以上。

第六节 重要事项

一、公司治理的情况

报告期内，公司继续努力按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露和投资者关系管理工作，努力提升公司的市场形象和社会公信力。

报告期内，公司根据中国证监会和上海证券交易所的要求，依照《上市公司信息披露管理办法》《上市公司信息披露事务管理制度指引》全面修订了《信息披露事务管理制度》，并制定了《公司董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，进一步完善了公司治理的相关制度。

报告期内，根据证监会《关于开展上市公司治理专项活动有关事项的通知》的有关要求，公司成立了专项工作小组，本着实事求是的原则，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》、三会议事规则等内部规章制度，开展了治理专项活动。此次治理活动对于促进公司规范运作，进一步提高治理质量有良好的效果。

根据公司治理专项活动自查结果，公司将适时设立战略、审计、提名、薪酬与考核等董事会专门委员会，持续完善公司内部控制制度并加大执行力度，建立经理层内部问责制、增强经理层责任意识，制定妥善措施实现与控股股东在人员方面的完全独立。

二、报告期实施的利润分配方案执行情况

2007 年 5 月 17 日，公司 2006 年度股东大会审议通过了《2006 年度利润分配预案》，以 2006 年末总股本 199,447,500 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，共分配利润 9,972,375.00 元，剩余 85,185,174.12 元滚存至下次分配。



2007 年 6 月 12 日，分红派息实施公告刊登在《中国证券报》和《上海证券报》，2007 年 6 月 22 日实施完毕。

三、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、资产交易事项

本公司将持有的控股子公司江苏爱涛文化艺术有限公司（简称“爱涛文化”）的全部股权 787.02 万股，占其总股本的 78.702%，转让给本公司控股子公司江苏爱涛艺术精品有限公司（简称“爱涛精品”）。以爱涛文化 2007 年 3 月 31 日经评估的净资产为作价依据，每股转让价格 1.335911 元，转让总金额为 10,513,887.63 元。

爱涛文化为本公司控股子公司，注册资本 1000 万元，本公司持有其 78.702% 的股权。公司主营室内外环境艺术工程设计、施工，举办国内各种展览，各类展览的设计、布置等。截止 2007 年 3 月 31 日，爱涛文化经评估的总资产为 31,402,922.81 元，净资产为 13,359,111.11 元。2006 年实现净利润 1,370,626.24 元。

爱涛精品为本公司控股子公司，注册资本 12,993 万元，本公司持有其 92.36% 的股权。公司主营工艺美术品、百货的制造、销售，房地产开发，实业投资等。截止 2006 年 12 月 31 日，爱涛精品总资产为 310,267,030.01 元，净资产为 105,670,652.73 元。由于其投资兴建的“爱涛天成”项目目前处于市场开发期，对公司短期利润形成较大压力，2006 年，公司实现净利润为-17,276,290.10 元。

此次股权转让理顺并完善了本公司在文化产业领域的资产、股权、管理结构，使得爱涛精品成为了一个更合理、更坚实的文化产业运作平台，有利于顺利实施公司的“十一五”规划，提升了为股东提供长期稳定投资回报的经营实力。

2007 年 6 月 27 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了该议案，并与爱涛精品签定了转让协议。该事项公告于 2007 年 6 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。2007 年 7 月 5 日，相关工商变更完成，出售所涉及的资产产权全部过户，出售所涉及的债权债务也已全部转移。

五、报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
江苏鹏程国际储运有限公司	接受关联方提供的与进出口货物运输、报关相关的劳务	本着公平合理的原则，双方以市场价格为依据确定交易价格。由鹏程储运随时收集、公布最新市场运价并据此调整关联交易价格。	市场价格	906.53	70	运费由鹏程储运统一对外承担，而后向本公司财务部收取	与市场价格基本无差异	无重大影响



(2) 销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
江苏爱涛置业有限公司	本公司的控股子公司江苏爱涛精品有限公司为关联方提供房产销售企划及代理销售服务	本着公平合理的原则，双方以行业同类服务市场价格为依据确定交易价格	提取比例为 5%	150	100	爱涛精品于每月 25 日前提交本月服务费用清单，爱涛置业于次月 5 日前结付上月费用	提取比例 3%-5%	影响当期利润总额 4.48%

(1) 接受江苏鹏程国际储运有限公司劳务的日常关联交易

交易的必要性、持续性：本公司与鹏程储运之间的日常关联交易，是为满足公司日常经营需要而发生的。本公司为外贸进出口公司，创新产品、控制货源、开发市场是公司业务的重点环节，将货物运输委托给专业的货运代理公司，有利于优势互补、提高效率、降低成本，因此上述交易是必要的，在可以预见的未来，公司将持续进行此类关联交易。

选择与鹏程储运交易的原因：首先，鹏程储运是一家集国际货运代理、国际快递、国际贸易和国内贸易于一体的物流企业。经过近十年的发展，该公司已成为多家世界知名航商的直接订舱代理，建立了全球代理网络，形成了贯通流畅的运输、仓储、货物集运分拨体系，可以根据客户特点量身定制个性化方案，具备很强的履约实力；其次，作为同一母公司控制的关联企业，之间的沟通协调相对外部企业而言更加顺畅，降低了彼此间的磨合成本。因此，为保证公司外贸业务长期稳定发展，公司将继续接受鹏程储运的运输、报关服务。

对关联方的依赖程度及解决措施：虽然该交易占同类交易的比例较大，但本公司保留与第三方交易的权利，以确保关联方以正常的条件和价格向本公司提供服务，因而交易的存在不影响公司的独立性，也不会对公司利益造成损害。

(2) 控股子公司爱涛精品为关联方爱涛置业提供劳务的日常关联交易

关联交易的必要性、选择与关联方交易的原因：爱涛精品为一从事工艺美术品制作销售，承办展会、会务服务，设计、制作、代理发布广告，餐饮、娱乐服务等综合性业务的公司。多年的专注发展，使其在营销策划、广告制作与发布等方面积聚了优势，同时多年的艺术品的展销也汇集了众多有品位、有实力的客户群，这与爱涛置业开发的“爱涛漪水园”的目标客户不谋而合。双方的合作可以充分利用各自优势，扬长避短，形成利益最大化。

关联交易的持续性：该交易合同期为 2 年。之后，公司将根据关联方所开发楼盘的实际情况确定是否持续提供该劳务。



对关联方的依赖程度及解决措施：虽然该交易占同类交易的比例较大，但由于此类交易在公司的正常业务结构中所占比例很小，因而对关联方的依赖程度不大。

2、非经营性关联债权债务往来

单位:万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
江苏弘业国际集团有限公司(注 1)	母公司	37.41	0		
江苏弘业国际集团投资管理有限公司(注 1)	母公司的控股子公司	7.80	0		
江苏弘业期货经纪有限公司(注 1)	母公司的控股子公司	75.05	0		
江苏鹏程国际储运有限公司(注 1)	母公司的控股子公司	11.36	0		
江苏弘业国际集团有限公司(注 2)	母公司			0.00	2,500.00
江苏爱涛置业有限公司(注 3)	母公司的控股子公司			3,421.75	4,582.19
合计	/	131.62	0.00	3,421.75	7,082.19

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 131.62 万元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元

关联债权债务形成原因：

注 1：应收房租等零星费用；

注 2：系对本公司的控股子公司的借款；

注 3：系为本公司控股子公司代垫工程款。

3、其他重大关联交易

2007 年 1 月 22 日，江苏弘业股份有限公司与江苏弘业国际集团有限公司在南京市中华路 50 号弘业大厦签定了《江苏爱涛艺术精品有限公司增资（意向）协议书》，共同对本公司控股子公司江苏爱涛艺术精品有限公司按原持股比例增加投资，金额分别为 7,998.376 万元、661.624 万元。增资完成后，爱涛精品注册资本由原来的 12,993 万元变更为 21,653 万元，其中，本公司占注册资本的 92.36%，为 19,998.7108 万元，弘业集团占注册资本的 7.64%，为 1,654.2892 万元。

由于弘业集团是本公司的第一大股东，为本公司的实际控制人。根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，本次增资行为构成关联交易。

爱涛精品经营范围为工艺美术品、百货的制造、销售，房地产开发，实业投资等。

截止 2006 年 12 月 31 日，爱涛精品总资产为 310,267,030.01 元，净资产为 105,670,652.73 元，负债总额为 204,596,377.28 元，应收款项总额为 1,766,216.42 元。2006 年，主营业务收入为 28,822,808.39 元，主营业务利润为 18,746,800.42 元，净利润为-17,276,290.10 元。

作为本公司在文化产业领域的运作平台，爱涛精品自成立以来，一直秉承“弘扬民族文化，发展传统工艺”的企业理念，积极在该领域辛勤耕作。经过多年的潜心经营，公司旗下“爱涛”品牌及其工艺美术精品被认定为“江苏省重点名牌”、国家“重点支持和发展的名牌出口商品”，代表我国工艺最高水准频频出席海内外各种交流活动，并多次被政府指定为国礼赠送给各国的政要贵宾。



根据对文化产业发展趋势的深刻研究，该公司在原“爱涛艺术馆”的基础上，又投资 1 亿元建设新的“爱涛艺术中心”，并相应扩充馆藏，该馆已于 07 年 1 月正式开馆运营。这是公司在文化艺术领域的又一有力举措，而该馆也被挂牌为江苏省“十一五”文化发展规划中重点建设的“十大文化设施”——江苏省工艺美术馆，定位于国内规模最大、档次最高，集收藏、陈列、制作、展示、销售于一体的综合性博物馆。

公司第五届董事会第六次会议、2007 年度第一次临时股东大会分别于 2007 年 1 月 22 日、2007 年 2 月 12 日审议通过了该议案。相应公告刊登于 2007 年 1 月 24 日、2 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》。

截止本报告期末，增资款已全部支付到位，相关工商变更手续已完成。

六、托管情况

本报告期公司无托管事项。

七、承包情况

本报告期公司无承包事项。

八、租赁情况

公司控股子公司江苏爱涛艺术精品有限公司于 2006 年 9 月 29 日与康年酒店管理有限公司签定了《房屋（含装修、设施）租赁合同》，爱涛精品将其投资兴建的“爱涛天成”之健康娱乐中心整幢楼一至五层的营业场所（含相关设备设施）及地上、地下停车场和设施出租给康年公司经营管理。租赁面积共计约 3.5 万平方米，总投资约 2 亿元人民币。租期十年，自 2006 年 10 月 1 日起至 2017 年 2 月 28 日止，租金总额为 8,400 万元。

报告期内，该租赁合同继续有效执行。根据合同约定，承租方康年公司自 2007 年 3 月 1 日起按合同约定方式分季度支付相应租金，故报告期内该项租赁业务产生的收益为-148.23 万元。

有关该项租赁的具体情况详见 2006 年 10 月 10 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》的“临 2006-028-江苏弘业股份有限公司控股子公司对外出租资产公告”。

九、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					0	
报告期末对子公司担保余额合计					3,000	



公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	3,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.46
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

说明：2006 年 7 月 25 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于向江苏爱涛艺术精品有限公司提供担保的议案》。公司董事会同意在前期担保（2005 年 8 月 2 日审议通过为爱涛精品不超过 5,000 万元的银行贷款提供为期一年的担保）到期后，继续为其不超过 5,000 万元的银行贷款提供为期一年的担保，爱涛精品同时提供反担保。2006 年，担保发生额为 3,000 万元，本报告期末对子公司的担保余额为 3,000 万元。

十、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

十一、其他重大合同

1、2007 年 3 月 6 日，江苏弘业股份有限公司与国内一造船厂做为共同卖方，与国外一船东公司签定了四艘《37,500DWT 散货船建造合同》。合同总金额 10,204 万美元，2010 年 4 月 30 日前所有船只交付完毕。该事项已经公司第五届董事会第七次会议审议通过。公告刊登于 2007 年 3 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2、2007 年 3 月 23 日，江苏弘业股份有限公司与国内一造船厂做为共同卖方，与国外一船东公司签定了两艘《57,000DWT 散货船建造合同》。合同总金额 6,400 万美元，2008 年 10 月 31 日前所有船只交付完毕。该事项已经公司第五届董事会第八次会议审议通过。公告刊登于 2007 年 3 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》。

十二、承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

十三、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

公司现聘任江苏天衡会计师事务所为公司的境内审计机构，并为公司半年度财务报告出具审计报告。



十四、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十五、其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

序号	股票代码	简称	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	初始投资成本(元)	会计核算科目
1	600050	中国联通	3438211	微小	6,237,667.11	可供出售金融资产
2	600287	江苏舜天	2706072	微小	3,000,000.00	可供出售金融资产
3	600250	南纺股份	1783817	微小	3,000,000.00	长期股权投资
4	600981	江苏开元	1000025	微小	2,126,753.25	可供出售金融资产
5	601318	中国平安	80000	微小	2,704,000.00	可供出售金融资产
6	601988	中国银行	590000	微小	1,817,200.00	可供出售金融资产
7	601398	工商银行	350000	微小	1,092,000.00	可供出售金融资产
8	601328	交通银行	142000	微小	1,121,800.00	可供出售金融资产
9	3328	交通银行 H股	473190	微小	652,368.00	长期股权投资
10	601166	兴业银行	40000	微小	639,200.00	可供出售金融资产
期末持有的其他证券投资			--	--	4,041,429.07	--
合计			--	--	26,432,417.43	--

- 注：1、中国联通，为该公司 IPO 网下法人配售、配股、股改所获股份；
2、江苏舜天、江苏开元，为本公司原持有的法人股，股改后获得上市流通权；
3、南纺股份、交通银行 H 股为本公司所持有的法人股；
4、其余股票为公司一级市场新股申购所中签股票。

十六、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于华泰证券借壳事项的澄清公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-1-11	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-1-24	http://www.sse.com.cn
对控股子公司江苏爱涛艺术精品有限公司增资暨关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-1-24	http://www.sse.com.cn
关于召开公司 2007 年度第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-1-24	http://www.sse.com.cn
2007 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-2-11	http://www.sse.com.cn



关于股票交易异常波动的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-2-26	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-3-8	http://www.sse.com.cn
重大合同公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-3-8	http://www.sse.com.cn
关于控股股东出售股份的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-3-16	http://www.sse.com.cn
关于控股股东第二次出售股份的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-3-21	http://www.sse.com.cn
重大合同公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-3-27	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-3-30	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-3-30	http://www.sse.com.cn
2007 年度日常关联交易事项公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-3-30	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-4-14	http://www.sse.com.cn
关于召开江苏弘业股份有限公司 2006 年度股东大会的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-4-26	http://www.sse.com.cn
2006 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-5-18	http://www.sse.com.cn
关于股票交易异常波动的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-6-1	http://www.sse.com.cn
2006 年度分红派息实施公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-6-12	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007-6-29	http://www.sse.com.cn



第七节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告已经注册会计师虞丽新、顾晓蓉 审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

天衡审字（2007）849 号

江苏弘业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏弘业股份有限公司（以下简称弘业股份）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的合并资产负债表、资产负债表，2007 年 1-6 月的合并利润表、利润表、合并现金流量表、现金流量表和合并股东权益变动表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是弘业股份管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，弘业股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了弘业股份 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：虞丽新、顾晓蓉
江苏天衡会计师事务所有限公司
2007 年 8 月 8 日

二、财务报表



合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、1	623,913,490.28	338,090,111.40
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	八、2	89,271,021.87	87,707,834.19
预付款项	八、3	118,919,906.37	92,991,890.85
应收利息			
其他应收款	八、4	111,199,437.82	128,239,604.10
存货	八、5	106,609,711.68	76,263,830.32
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		1,049,913,568.02	723,293,270.86
非流动资产：			
可供出售金融资产	八、6	94,108,410.37	31,948,639.78
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	八、7	111,881,952.21	112,356,188.12
投资性房地产	八、8	186,470,731.60	189,616,337.69
固定资产	八、9	257,711,336.31	169,378,049.76
在建工程	八、10	140,356.78	74,397,523.36
工程物资		46,042.00	1,119,092.00
固定资产清理		9,727.48	9,727.48
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	八、11	7,122,982.96	7,237,709.40
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	八、12	2,513,936.70	2,907,776.27
递延所得税资产	八、13	3,014,833.08	3,573,165.69
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		663,020,309.49	592,544,209.55
资产总计		1,712,933,877.51	1,315,837,480.41

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



合并资产负债表（续）

2007 年 06 月 30 日

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、14	40,550,945.93	45,153,837.41
交易性金融负债		0	0
应付票据	八、15	12,411,904.70	44,765,941.10
应付账款	八、16	144,736,715.28	131,090,457.38
预收款项	八、17	171,558,381.86	108,541,558.06
应付职工薪酬	八、18	15,750,060.31	16,326,066.17
应交税费	八、19	3,758,939.80	5,021,504.78
应付股利		1,648,497.67	1,612,815.63
其他应付款	八、20	536,163,781.62	240,885,168.48
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		926,579,227.17	593,397,349.01
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款	八、21	12,030,753.71	12,003,323.47
专项应付款		0	0
预计负债	八、22	16,000,000.00	16,000,000.00
递延所得税负债	八、23	23,604,359.11	4,821,025.31
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		51,635,112.82	32,824,348.78
负债合计		978,214,339.99	626,221,697.79
股东权益：			
实收资本（或股本）	八、24	199,447,500.00	199,447,500.00
资本公积	八、25	285,241,736.72	244,410,749.38
减：库存股		0	0
盈余公积	八、26	94,958,468.06	94,958,468.06
未分配利润	八、27	93,662,504.62	85,572,592.60
归属于母公司所有者权益合计		673,310,209.40	624,389,310.04
少数股东权益	八、28	61,409,328.12	65,226,472.58
股东权益合计		734,719,537.52	689,615,782.62
负债和股东权益总计		1,712,933,877.51	1,315,837,480.41

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



母公司资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		506,224,409.28	239,789,476.38
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	九、1	1,692,110.53	5,328,811.07
预付款项		5,008,521.00	53,202,071.92
应收利息		0	0
应收股利		9,729,100.00	8,604,100.00
其他应收款	九、2	89,810,398.63	68,293,264.29
存货		8,116,427.43	7,321,666.86
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		620,580,966.87	382,539,390.52
非流动资产：			
可供出售金融资产		91,323,610.37	31,948,639.78
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	九、3	345,112,983.29	293,568,287.67
投资性房地产		23,347,334.71	23,773,819.99
固定资产		132,743,036.60	136,001,645.85
在建工程		71,465.78	0
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		7,117,782.96	7,232,509.40
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		1,937,855.31	2,325,425.13
递延所得税资产		2,324,773.18	2,519,673.54
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		603,978,842.20	497,370,001.36
资产总计		1,224,559,809.07	879,909,391.88

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



母公司资产负债表（续）

2007 年 06 月 30 日

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		11,000,000.00	39,000,000.00
应付账款		9,627,974.32	13,652,794.70
预收款项		65,540,236.75	31,851,489.25
应付职工薪酬		9,308,046.75	8,647,873.80
应交税费		-3,106,936.27	-4,569,702.16
应付利息		0	0
应付股利		118,386.10	118,386.10
其他应付款		428,372,031.78	148,870,966.78
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		520,859,739.43	237,571,808.47
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		16,000,000.00	16,000,000.00
递延所得税负债		23,154,184.66	4,821,025.31
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		39,154,184.66	20,821,025.31
负债合计		560,013,924.09	258,392,833.78
股东权益：			
实收资本（或股本）		199,447,500.00	199,447,500.00
资本公积		284,398,578.44	244,410,749.38
减：库存股		0	0
盈余公积		79,562,225.97	79,562,225.97
未分配利润		101,137,580.57	98,096,082.75
股东权益合计		664,545,884.98	621,516,558.10
负债和股东权益总计		1,224,559,809.07	879,909,391.88

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



合并利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、29	964,016,207.70	1,041,614,434.07
减：营业成本	八、29	890,435,553.25	956,448,469.36
营业税金及附加		2,856,971.26	1,610,130.80
销售费用		32,602,230.64	47,299,756.21
管理费用		28,420,208.74	28,185,267.36
财务费用	八、30	1,118,359.96	307,633.98
资产减值损失	八、31	488,767.96	-257,673.23
加：公允价值变动收益		0	0
投资收益	八、32	24,244,535.07	8,931,803.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,041,261.19	5,704,254.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,338,650.96	16,952,653.19
加：营业外收入		74,618.67	223,838.67
减：营业外支出	八、33	803,361.60	442,433.04
其中：非流动资产处置损失		310,012.66	24,381.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		31,609,908.03	16,734,058.82
减：所得税费用	八、34	9,475,405.16	6,222,663.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,134,502.87	10,511,395.64
（一）归属于母公司所有者的净利润		18,062,287.02	7,248,256.30
（二）少数股东损益		4,072,215.85	3,263,139.34
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0906	0.0363
（二）稀释每股收益		0.0906	0.0363

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



母公司利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	83,629,430.72	130,253,005.23
减：营业成本	九、4	72,383,210.36	119,014,855.46
营业税金及附加		1,337,573.04	0
销售费用		2,886,946.67	5,440,951.03
管理费用		9,392,118.42	8,839,125.90
财务费用		-1,776,093.17	-2,049,128.87
资产减值损失		542,929.78	-941,055.57
加：公允价值变动收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	17,977,110.06	8,387,832.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,602,759.85	5,366,783.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,839,855.68	8,336,090.17
加：营业外收入		6,000.00	204,702.10
减：营业外支出		311,412.66	5,720.00
其中：非流动资产处置净损失		310,012.66	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,534,443.02	8,535,072.27
减：所得税费用		3,520,570.20	700,522.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,013,872.82	7,834,549.87
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.0652	0.0393
（二）稀释每股收益		0.0652	0.0393

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



合并现金流量表

编制单位：江苏弘业股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,035,498,175.31	1,069,626,626.43
收到的税费返还		114,676,110.55	79,652,121.37
收到其他与经营活动有关的现金	八、35	291,063,484.02	170,596,192.45
经营活动现金流入小计		1,441,237,769.88	1,319,874,940.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,044,290,625.23	1,022,855,737.17
支付给职工以及为职工支付的现金		31,836,878.65	38,239,250.14
支付的各项税费		10,525,010.68	19,357,668.08
支付其他与经营活动有关的现金	八、36	40,179,793.05	38,023,941.85
经营活动现金流出小计		1,126,832,307.61	1,118,476,597.24
经营活动产生的现金流量净额		314,405,462.27	201,398,343.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		59,163,663.06	73,505,023.15
取得投资收益收到的现金		1,353,265.04	7,832,588.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,231.06	166,866.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,143,762.80	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		65,857,921.96	81,504,478.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,259,328.31	62,861,223.65
投资支付的现金		39,142,647.69	19,263,421.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		56,401,976.00	82,124,644.65
投资活动产生的现金流量净额		9,455,945.96	-620,166.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,616,240.00	880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		63,792,338.10	23,924,062.71
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		70,408,578.10	24,804,062.71
偿还债务支付的现金		68,395,229.58	27,506,343.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,241,434.13	9,652,341.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		88,636,663.71	37,158,684.38
筹资活动产生的现金流量净额		-18,228,085.61	-12,354,621.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		305,633,322.62	188,423,554.96
加：期初现金及现金等价物余额		316,856,466.72	254,734,124.05
六、期末现金及现金等价物余额	八、37	622,489,789.34	443,157,679.01



合并现金流量表补充资料

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		22,134,502.87	10,511,395.64
加：资产减值准备		488,767.96	-257,673.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		10,119,045.18	7,934,363.44
无形资产摊销		114,726.44	91,342.34
长期待摊费用摊销		647,410.57	486,382.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		310,012.66	-4,892.20
固定资产报废损失		0	0
公允价值变动损失		0	0
财务费用		2,287,106.39	3,063,794.67
投资损失		-24,244,535.07	-8,931,803.60
递延所得税资产减少		558,332.61	817,085.12
递延所得税负债增加		0	0
存货的减少		-30,480,647.10	-2,399,496.75
经营性应收项目的减少		-20,569,396.24	2,850,578.31
经营性应付项目的增加		353,040,136.00	187,237,267.01
其他			
经营活动产生的现金流量净额		314,405,462.27	201,398,343.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		622,489,789.34	443,157,679.01
减：现金的期初余额		316,856,466.72	254,734,124.05
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		305,633,322.62	188,423,554.96

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



合并股东权益变动表（本期金额）

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	199,447,500.00	232,779,004.79	94,480,010.10	82,822,575.26	61,063,984.27	670,593,074.42
加：会计政策变更		11,631,744.59	478,457.96	2,750,017.34	4,162,488.31	19,022,708.20
前期差错更正						0
二、本年初余额	199,447,500.00	244,410,749.38	94,958,468.06	85,572,592.60	65,226,472.58	689,615,782.62
三、本年增减变动金额\	0	40,830,987.34	0	8,089,912.02	-3,817,144.46	45,103,754.90
(一)净利润				18,062,287.02	4,072,215.85	22,134,502.87
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		40,830,987.34	0	0	70,832.27	40,901,819.61
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		56,848,361.07				56,848,361.07
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		2,765,960.07			70,832.27	2,836,792.34
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-18,783,333.80				-18,783,333.80
4. 其他						0
上述(一)和(二)小计	0	40,830,987.34	0	18,062,287.02	4,143,048.12	63,036,322.48
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	657,157.42	657,157.42
1. 所有者投入资本					657,157.42	657,157.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额						0
3. 其他						0
(四)利润分配	0	0	0	-9,972,375.00	-8,617,350.00	-18,589,725.00
1. 提取盈余公积						0
2. 提取一般风险准备						0
3. 对股东的分配				-9,972,375.00	-8,617,350.00	-18,589,725.00
4. 其他						0
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增股本						0
2. 盈余公积转增股本						0
3. 盈余公积弥补亏损						0
4. 其他						0
四、本期期末余额	199,447,500.00	285,241,736.72	94,958,468.06	93,662,504.62	61,409,328.12	734,719,537.52

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



合并股东权益变动表（上年同期数）

2006 年 1-6 月

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	199,447,500.00	234,952,197.39	90,592,426.55	77,767,583.29	61,093,491.03	663,853,198.26
加：会计政策变更		793,576.80	1,529,932.71	6,119,730.86	3,104,927.29	11,548,167.66
前期差错更正						0
二、本年年初余额	199,447,500.00	235,745,774.19	92,122,359.26	83,887,314.15	64,198,418.32	675,401,365.92
三、本年增减变动金额	0	-407,849.22	0	7,248,256.30	-3,882,610.66	2,957,796.42
(一)净利润				7,248,256.30	3,263,139.34	10,511,395.64
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-407,849.22				-407,849.22
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-962,416.33				-962,416.33
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		317,597.39				317,597.39
4. 其他		236,969.72				236,969.72
上述(一)和(二)小计	0	-407,849.22	0	7,248,256.30	3,263,139.34	10,103,546.42
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	880,000.00	880,000.00
1. 所有者投入资本					880,000.00	880,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						0
3. 其他						0
(四)利润分配	0	0	0	0	-8,025,750.00	-8,025,750.00
1. 提取盈余公积						0
2. 提取一般风险准备						0
3. 对股东的分配					-8,025,750.00	-8,025,750.00
4. 其他						0
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增股本						0
2. 盈余公积转增股本						0
3. 盈余公积弥补亏损						0
4. 其他						0
四、本期期末余额	199,447,500.00	235,337,924.97	92,122,359.26	91,135,570.45	60,315,807.66	678,359,162.34

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



母公司股东权益变动表（本期金额）

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	199,447,500.00	232,779,004.79	79,235,722.23	95,157,549.12	606,619,776.14
加：会计政策变更		11,631,744.59	326,503.74	2,938,533.63	14,896,781.96
前期差错更正					0
二、本年初余额	199,447,500.00	244,410,749.38	79,562,225.97	98,096,082.75	621,516,558.10
三、本年增减变动金额	0	39,987,829.06	0	3,041,497.82	43,029,326.88
(一)净利润				13,013,872.82	13,013,872.82
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		39,987,829.06			39,987,829.06
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		55,555,028.34			55,555,028.34
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		2,765,960.07			2,765,960.07
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-18,333,159.35			-18,333,159.35
4. 其他					0
上述(一)和(二)小计	0	39,987,829.06	0	13,013,872.82	53,001,701.88
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本					0
2. 股份支付计入所有者权益的金额					0
3. 其他					0
(四)利润分配	0	0	0	-9,972,375.00	-9,972,375.00
1. 提取盈余公积					0
2. 对股东的分配				-9,972,375.00	-9,972,375.00
3. 其他					0
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增股本					0
2. 盈余公积转增股本					0
3. 盈余公积弥补亏损					0
4. 其他					0
四、本期期末余额	199,447,500.00	284,398,578.44	79,562,225.97	101,137,580.57	664,545,884.98

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



母公司股东权益变动表（上年同期金额）

2006 年 1-6 月

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	199,447,500.000	234,952,197.39	76,880,871.14	89,919,689.29	601,200,257.82
加：会计政策变更		793,576.80	1,352,497.62	5,409,990.50	7,556,064.92
前期差错更正					0
二、本年初余额	199,447,500.00	235,745,774.19	78,233,368.76	95,329,679.79	608,756,322.74
三、本年增减变动金额	0	-407,849.22	0	7,834,549.87	7,426,700.65
(一)净利润				7,834,549.87	7,834,549.87
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-407,849.22			-407,849.22
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-962,416.33			-962,416.33
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		317,597.39			317,597.39
4. 其他		236,969.72			236,969.72
上述(一)和(二)小计	0	-407,849.22	0	7,834,549.87	7,426,700.65
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本					0
2. 股份支付计入所有者权益的金额					0
3. 其他					0
(四)利润分配	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积					0
2. 对股东的分配					0
3. 其他					0
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增股本					0
2. 盈余公积转增股本					0
3. 盈余公积弥补亏损					0
4. 其他					0
四、本期末余额	199,447,500.00	235,337,924.97	78,233,368.76	103,164,229.66	616,183,023.39

公司法定代表人：刘绥芝

主管会计工作负责人：钱竞琪

会计机构负责人：姚晖



三、财务报表附注

(一) 公司基本情况

江苏弘业股份有限公司（以下简称公司）原名江苏省工艺品进出口集团股份有限公司，于1994年6月经江苏省体改委苏体改生[1994]280号文《关于同意设立江苏省工艺品进出口集团股份有限公司的批复》批准，由江苏省工艺品进出口(集团)公司改制设立，并于同年6月领取企业法人营业执照。

1997年9月公司经批准向社会公开发行人民币普通股3500万股（每股面值1元），发行后总股本为11,648.75万股。

2000年7月公司经批准向全体股东配售1,306.75万股普通股，2000年8月公司以1999年末总股本11,648.75万股为基数，以公积金转增股本，每10股转增6股，共计转增6,989.25万股，配售和转增后的总股本为19,944.75万股。

公司经营范围：自营和代理各类商品及技术的进出口业务包括木材商品的进口，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。实业投资，国内贸易。

(二) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(三) 遵循企业会计准则的声明

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

(四) 重要会计政策和会计估计

1、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和会计计量属性

以权责发生制为记账基础。

一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，可以采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值对会计要素进行计量。

4、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

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

5、外币业务的核算方法

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

外币货币性项目采用期末即期汇率折算产生的汇兑差额，除根据借款费用核算方法应予资本化外，计入当期损益。

6、金融工具的确认和计量

(1) 金融资产

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。



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

③金融资产的后续计量

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

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

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

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

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

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

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 金融负债

①本公司将持有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其他金融负债。

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。



7、坏账核算方法

(1) 本公司将因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

(2) 本公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定应收出口退税不计提坏账准备，其他各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	坏账准备比例 (%)
一年以内	2
一至二年	5
二至三年	8
三至四年	15
四至五年	50
五年以上	100

8、存货核算方法

(1) 本公司存货包括库存出口商品、材料物资和低值易耗品等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 库存出口商品按实际成本计价，发出采用个别认定法结转；材料物资按实际成本计价，发出采用加权平均法结转；低值易耗品摊销采用领用时五五摊销法核算。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

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

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

9、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资分为对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资和对被投资企业不具有控制、共同控制或重大影响，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（其他股权投资）。

(2) 长期股权投资的初始计量

①企业合并形成的长期股权投资的初始计量

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始计量



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初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出。

B、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，按照发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项非货币资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，则以换入资产或换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益；如果该项非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则以换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的长期股权投资的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与重组债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 长期股权投资的后续计量

①对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算。

按照应享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润的份额，确认投资收益，但仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额。

②对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算。

按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益。上述被投资单位的净损益，根据在取得投资时被投资单位资产负债的公允价值为基础进行调整。

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

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

10、投资性房地产的核算方法

(1) 投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

11、固定资产的核算方法

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

(2) 固定资产按照取得时的成本进行初始计量。

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

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	3	3.23
运输设备	10	3	9.70
其他设备	5	3	19.40



12、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的各项建筑、安装工程，技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

13、无形资产的核算方法

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

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

14、除存货、金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备

(1) 期末，如果资产存在减值迹象，则估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

上述资产减值准备不得转回。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，都将于期末进行减值测试。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产的可收回金额进行估计的情况下，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组，是指可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

15、长期待摊费用的摊销方法

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

16、借款费用的核算方法

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

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



(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、预计负债的确认原则

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

18、收入的确认方法

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

19、政府补助会计处理方法

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

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



20、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能获得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

期末，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。

（五）会计政策、会计估计变更以及差错更正

本公司原执行《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（以下简称新会计准则），根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》对所得税等事项进行了追溯调整，执行新会计准则对本公司 2006 年度、2007 年度期初留存收益和 2006 年 1-6 月净利润的影响如下：

项 目	2006 年度 期初留存收益	2007 年度 期初留存收益	2006 年 1-6 月 净利润
所得税	7,649,663.57	3,228,475.30	-860,606.09
可供出售金融资产公允价值变动损	793,576.80	11,631,744.59	-
少数股东权益（损益）	3,104,927.29	4,162,488.31	-309,873.45
合 计	11,548,167.66	19,022,708.20	-1,170,479.54

（六）税项

公司适用的主要税种有增值税、营业税和企业所得税。

1、流转税：

(1) 增值税：内销销项税率 17%；出口商品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。

(2) 营业税：按应纳税额的 5% 计缴。

2、城建税：按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

3、教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4% 计缴。

4、企业所得税：按应纳税所得额的 33% 计缴。

5、其他税项：按国家有关规定计缴。

（七）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

单位：人民币万元

子公司名称	注册 资本	公司 投资额	公司所占 权益比例	经营范围
江苏蔺艺草制品有限公司	1500	1350	90%	见附注十、3（2）1



江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	50	30	60%	见附注十、3(2)2
江苏弘业永盛进出口有限公司 [注1]	500	225	45%	见附注十、3(2)3
江苏爱涛文化艺术有限公司 [注2]	1,000	787.02	78.702%	见附注十、3(2)4
江苏爱涛艺术精品有限公司	21,653	19,998.376	92.36%	见附注十、3(2)5
江苏爱涛服饰有限公司	600	360	60%	见附注十、3(2)6
江苏弘业礼品有限公司	1,200	7200	60%	见附注十、3(2)7
江苏弘业华龙贸易有限公司	300	180	60%	见附注十、3(2)8
江苏弘业工艺品有限公司	500	300	60%	见附注十、3(2)9
江苏爱涛贸易有限公司	500	353	70.6%	见附注十、3(2)10
江苏弘业轻工业品有限公司	300	180	60%	见附注十、3(2)11
南京爱涛玩具有限公司	600	360	60%	见附注十、3(2)12
南京爱涛机电有限公司	300	180	60%	见附注十、3(2)13
南京爱涛轻工品有限公司	350	210	60%	见附注十、3(2)14
南京爱涛礼品有限公司 [注3]	300	210	70%	见附注十、3(2)15
江苏弘业服装有限公司	500	320	64%	见附注十、3(2)16
南通弘业进出口有限公司	300	180	60%	见附注十、3(2)17
南京弘业福齐贸易有限公司	150	97.5	65%	见附注十、3(2)18
南京弘业鞋业有限公司	220	132	60%	见附注十、3(2)19
上海怡达国际贸易有限公司	200	180	90%	见附注十、3(2)20
淮安弘业进出口有限公司	100	60	60%	见附注十、3(2)21
江苏弘业南通贸易有限公司	100	76	76%	见附注十、3(2)22
江苏爱涛物业管理有限公司	500	350	70%	见附注十、3(2)23
南京宏顺鞋业有限公司	90	63	70%	见附注十、3(2)24
无锡弘业服饰整理有限公司 [注4]	105	55	52.38%	见附注十、3(2)25
南京弘业帽业有限公司 [注5]	100	90	90%	见附注十、3(2)26
南京爱涛技术培训学校 [注6]	10	10	100%	见附注十、3(2)27

[注1] 公司对江苏弘业永盛进出口有限公司的投资比例虽未达到50%以上，但由于公司具有实质控制权，故纳入合并报表范围。

[注2] 江苏爱涛文化艺术有限公司的股权期初由母公司持有，2007年6月全部转让给公司持股92.36%的江苏爱涛艺术精品有限公司持有。

[注3] 公司持有其50%股权，公司持股60%的南京爱涛玩具有限公司持有其20%股权，合计持有其70%股权。



[注 4] 无锡弘业服饰整理有限公司由公司持股 45%的江苏弘业永盛进出口有限公司持有 52.38%股权。

[注 5] 该子公司原名南京弘业康乾贸易有限公司，2007 年 1 月更名为南京弘业帽业有限公司。

[注 6] 南京爱涛技术培训学校由公司持股 70%的江苏爱涛物业管理有限公司持有 100%股权。

2、本期合并范围的变动情况

上期纳入合并报表范围的子公司江苏爱涛信息产业有限公司已于 2007 年 4 月 25 日注销，故本期只合并了其 2007 年 1-4 月的利润表。

(八) 合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2007 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项目	币种	期末余额			年初余额		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金	人民币			178,027.31			139,315.52
银行存款	人民币			476,888,098.77			282,346,278.36
银行存款	美元	17,450,700.99	7.6155	132,895,813.39	4,324,006.64	7.8087	33,764,870.68
银行存款	英镑	300.27	15.2455	4,577.76	34.58	15.3232	529.89
其他货币资金	[注]			13,946,973.05			21,839,116.95
合计				623,913,490.28			338,090,111.40

[注] 其中银行承兑汇票保证金 1,423,700.94 元。

(1) 货币资金期末余额中除上述保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额比年初余额增加 84.54%，其主要原因详见本注释 20 “其他应付款”中说明。

2、应收帐款

(1) 帐龄分析：

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备 [注]	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	87,376,823.75	70.98	1,747,536.48	86,692,254.61	69.73	1,733,845.09
一至二年	2,371,200.80	1.92	158,003.33	1,452,836.92	1.17	112,085.12
二至三年	609,332.04	0.50	48,746.56	398,642.98	0.32	31,891.44
三至四年	1,216,066.00	0.99	364,576.92	1,203,647.94	0.97	180,547.19
四至五年	32,925.14	0.03	16,462.57	367,668.50	0.30	348,847.92
五年以上	31,481,807.19	25.58	31,481,807.19	34,205,714.02	27.51	34,205,714.02
合计	123,088,154.92	100.00	33,817,133.05	124,320,764.97	100.00	36,612,930.78

[注] 其中一至二年的特别坏帐准备为 41,519.25 元，三至四年的特别坏帐准备为 214,314.14 元。



(2) 分类情况:

项 目	期末余额	年初余额
应收国内帐款	40,443,871.38	42,265,363.25
应收外汇帐款 [注]	82,644,283.54	82,055,401.72
合 计	123,088,154.92	124,320,764.97

[注] 应收外汇帐款:

币种	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	10,742,099.71	7.6155	81,806,460.35	10,508,202.61	7.8087	82,055,401.72
欧元	81,869.04	10.2337	837,823.19			
合计			82,644,283.54			82,055,401.72

(3) 应收帐款前五名的单位金额合计 49,482,281.74 元, 占应收帐款总额的 40.20%。

(4) 本帐户余额中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

3、预付帐款

(1) 帐龄分析:

帐 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	115,254,631.01	96.92	89,463,594.23	96.20
一至二年	2,607,675.97	2.19	2,758,466.56	2.97
二至三年	679,174.99	0.57	708,130.06	0.76
三年以上	378,424.40	0.32	61,700.00	0.07
合 计	118,919,906.37	100.00	92,991,890.85	100.00

帐龄超过 1 年的预付帐款合计为 3,665,275.36 元, 为尚未结算的货款。

(2) 分类情况:

项 目	期末余额	年初余额
预付国内帐款	118,211,957.07	92,726,066.25
预付外汇帐款 [注]	707,949.30	265,824.60
合 计	118,919,906.37	92,991,890.85

[注] 预付外汇帐款

币种	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美 元	92,961.63	7.6155	707,949.30	34,042.11	7.8087	265,824.60

(3) 本帐户余额中无预付持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的款项。



4、其他应收款

(1) 帐龄分析:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内 [注]	98,844,246.45	78.00	550,724.81	115,709,851.87	80.52	510,050.82
一至二年	842,839.00	0.67	42,141.94	1,049,790.45	0.73	51,989.52
二至三年	12,161,361.07	9.60	972,908.89	12,066,686.07	8.40	964,950.89
三至四年	34,654.22	0.03	5,198.13	58,154.22	0.04	5,198.13
四至五年	1,774,621.71	1.40	887,310.86	1,774,621.71	1.23	887,310.86
五年以上	13,048,910.00	10.30	13,048,910.00	13,048,910.00	9.08	13,048,910.00
合计	126,706,632.45	100.00	15,507,194.63	143,708,014.32	100.00	15,468,410.22

[注] 其中应收出口退税 71,308,006.03 元。

(2) 其他应收款前五名的单位金额合计 37,617,574.30 元，占其他应收款总额的 29.69%。

(3) 本帐户余额中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(4) 金额较大的其他应收款列示如下:

单位名称	所欠金额	款项性质及内容
江苏弘艺草制品有限公司	14,756,595.07	代垫款等
南京宏顺工艺品有限公司	10,000,000.00	见“财务报表附注十一之 2”说明
上海黄金交易所	7,880,979.23	保证金
江宁区淳化街道办事处	3,280,000.00	预付土地款
宁波弘艺装饰制品有限公司	1,700,000.00	暂借款

5、存货

项目	期末余额		年初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存出口商品	34,095,656.17	1,087,007.89	15,793,174.16	1,056,130.94
其他库存商品	39,285,560.87	934,355.63	41,741,260.05	874,213.94
材料物资	20,929,181.90	2,282,938.30	15,611,133.02	2,282,938.30
加工商品	2,098,793.98	-	2,123,988.41	-
在产品	11,566,761.05	-	1,273,186.76	-
低值易耗品	2,938,059.53	-	3,934,371.10	-
合计	110,914,013.50	4,304,301.82	80,477,113.50	4,213,283.18

(1) 存货期末余额比年初余额增加 37.82%，其主要原因为公司本期储备货源增加。

(2) 本公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。



6、可供出售金融资产

项 目	期末余额	年初余额
股票投资	94,108,410.37	26,213,381.70
基金投资	-	5,735,258.08
合 计	94,108,410.37	31,948,639.78

可供出售金融资产期末余额比年初余额增加 194.56%，其主要原因为本期公司对江苏舜天股份有限公司和江苏开元股份有限公司的股票投资因限售期结束可上市流通，由长期股权投资转入可供出售金融资产核算，且可供出售金融资产的公允价值本期增长较大。

7、长期股权投资

(1) 联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
江苏爱涛置业有限公司	南京	房地产	38.10%	101,437,467.59	26,399,921.00	4,692,611.73
江苏弘业期货经纪有限公司	南京	期货经纪	46.00%	60,446,813.07	28,572,019.21	6,268,690.50
江苏弘业靖江三江贸易有限公司	靖江	贸易	40.00%	2,836,340.71	5,655,929.66	-478,254.74
江苏弘瑞科技投资有限公司	南京	投资	24.00%	38,339,927.51	250,000.00	510,746.02
上海铭大爱涛创意有限公司	上海	设计咨询	33.33%	28,566,310.70	-	-1,433,689.30
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	南京	物业管理	48.00%	548,561.61	336,483.62	5,279.23
苏州爱涛物业管理公司	苏州	物业管理	40.00%	170,041.96	3,522,238.65	-356,202.42
南京爱涛玉洁物业服务有限公 司	南京	物业管理	40.00%	340,861.77	1,539,503.53	140,861.77

(2) 分类情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	29,345,652.98	7,741,991.47	35,345,652.98	7,741,991.47
按权益法核算的长期股权投资	89,778,290.70		84,252,526.61	
其他	500,000.00		500,000.00	
合计	119,623,943.68	7,741,991.47	120,098,179.59	7,741,991.47

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册 资本比例	初始 投资金额	年初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额
中国交通银行	微小	652,368.00	652,368.00			652,368.00
江苏舜天股份有限公司 [注]	微小	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	-
江苏开元国际集团轻工工业品进出口 股份有限公司	微小	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司	微小	200,000.00	200,000.00			200,000.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	微小	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
南京纺织品进出口股份有限公司	微小	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00



江苏开元股份有限公司 [注]	微小	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	-
江苏精科互感器有限公司	10.00%	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
江苏华诚新天投资管理有限公司	16.52%	7,741,991.47	7,741,991.47			7,741,991.47
江苏鹏程国际储运有限公司	12.50%	1,543,090.24	1,543,090.24			1,543,090.24
江苏弘艺草制品有限公司	25.00%	1,241,588.29	1,241,588.29			1,241,588.29
苏州萩原弘业蔺草有限公司	10.00%	1,820,882.49	1,820,882.51			1,820,882.51
江阴爱涛针织有限公司	18.12%	1,678,032.47	1,678,032.47			1,678,032.47
丹阳弘业渔天渔具有限公司	20.00%	827,700.00	827,700.00			827,700.00
扬州弘业汽车销售服务有限公司	19.00%	1,140,000.00	1,140,000.00			1,140,000.00
合计		35,345,652.96	35,345,652.98	0.00	6,000,000.00	29,345,652.98

[注] 2007年4月,公司对江苏舜天股份有限公司和江苏开元股份有限公司的股票投资因限售期结束可上市流通,转入可供出售金融资产核算。

(4) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投资金额	年初余额	追加投资额
江苏爱涛置业有限公司	38.10%	24,765,000.00	35,914,504.31	
江苏弘业期货经纪有限公司	46.00%	15,213,828.88	23,101,262.08	
江苏弘业靖江三江贸易有限公司	40.00%	1,200,000.00	1,314,510.19	
江苏弘瑞科技投资有限公司	24.00%	12,000,000.00	12,089,519.57	
上海铭大爱涛创意有限公司	33.33%	10,000,000.00	10,000,000.00	
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	48.00%	240,000.00	340,455.54	
苏州爱涛物业管理公司	40.00%	210,000.00	210,497.75	
南京爱涛玉洁物业服务服务有限公司	40.00%	80,000.00	80,000.00	
江苏弘业镇江贸易有限公司 [注]	51.00%	1,020,000.00	1,201,777.17	
合计		64,728,828.88	84,252,526.61	

被投资单位名称	本期权益增减额	本期红利	本期减少额	累计权益增减额	期末余额
江苏爱涛置业有限公司	2,733,170.84			13,882,675.15	38,647,675.15
江苏弘业期货经纪有限公司	4,704,271.93			12,591,705.13	27,805,534.01
江苏弘业靖江三江贸易有限公司	-191,301.90			-76,791.71	1,123,208.29
江苏弘瑞科技投资有限公司	122,579.05			212,098.62	12,212,098.62
上海铭大爱涛创意有限公司	-477,896.43				9,522,103.57
南京爱涛丰汇物业管理有限公司	2,534.03	79,680.00		23,309.57	263,309.57
苏州爱涛物业管理公司	-142,480.97			-141,983.22	68,016.78
南京爱涛玉洁物业服务服务有限公司	56,344.71			56,344.71	136,344.71
江苏弘业镇江贸易有限公司 [注]			1,201,777.17		
合计	6,807,221.26	79,680.00	1,201,777.17	26,547,358.25	89,778,290.70

[注] 江苏弘业镇江贸易有限公司于2007年3月注销。

(5) 长期股权投资--其他系黄金交易所会员资格投资。



(6) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
江苏华诚新天投资管理有限公司	7,741,991.47	-	-	7,741,991.47

(7) 被投资单位与公司会计政策无重大差异，无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

8、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	198,225,620.38	-	-	198,225,620.38
累计折旧				
房屋及建筑物	7,849,282.69	3,145,606.09	-	10,994,888.78
减值准备				
房屋及建筑物	760,000.00	-	-	760,000.00
账面价值				
房屋及建筑物	189,616,337.69	-	3,145,606.09	186,470,731.60

9、固定资产及累计折旧

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	188,505,224.19	94,849,512.95		283,354,737.14
运输设备	9,216,115.02	877,565.00	629,416.50	9,464,263.52
其他设备	48,723,121.33	555,894.60	900,135.34	48,378,880.59
合计	246,444,460.54	96,282,972.55	1,529,551.84	341,197,881.25
累计折旧				
房屋及建筑物	55,519,705.58	4,386,399.82		59,906,105.40
运输设备	3,872,298.90	435,731.08	226,815.62	4,081,214.36
其他设备	17,472,126.30	2,231,086.49	406,267.61	19,296,945.18
合计	76,864,130.78	7,053,217.39	633,083.23	83,284,264.94
减值准备				
房屋及建筑物				
运输设备				
其他设备	202,280.00			202,280.00
合计	202,280.00			202,280.00
账面价值				
房屋及建筑物	132,985,518.61			223,448,631.74
运输设备	5,343,816.12			5,383,049.16
其他设备	31,048,715.03			28,879,655.41
合计	169,378,049.76			257,711,336.31



- (1) 截止 2007 年 6 月 30 日，公司经营性租赁租出的固定资产帐面价值 22,071.38 万元。
 (2) 本期从在建工程完工转入的固定资产为 94,713,688.22 元。
 (3) 固定资产期末余额比年初余额增加 38.45%，其主要原因为本期爱涛天成项目二期完工结转。

10、在建工程

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	资金来源
爱涛天成项目	74,328,632.36	20,385,055.86	94,713,688.22	-	自有资金
江宁工业园项目	68,891.00	-	-	68,891.00	自有资金
江宁淳化玩具厂	-	71,465.78	-	71,465.78	自有资金
合 计	74,397,523.36	20,456,521.64	94,713,688.22	140,356.78	

- (1) 在建工程年初、期末余额中无资本化利息。
 (2) 公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

11、无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
土地使用权	8,732,896.31			8,732,896.31
商标权	46,268.00			46,268.00
软件费	263,841.00			263,841.00
合计	9,043,005.31			9,043,005.31
累计摊销				
土地使用权	1,746,578.84	87,328.94		1,833,907.78
商标权	25,832.97	2,313.40		28,146.37
软件费	32,884.10	25,084.10		57,968.20
合计	1,805,295.91	114,726.44		1,920,022.35
账面价值				
土地使用权	6,986,317.47		87,328.94	6,898,988.53
商标权	20,435.03		2,313.40	18,121.63
软件费	230,956.90		25,084.10	205,872.80
合计	7,237,709.40		114,726.44	7,122,982.96

公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。



12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	2,907,776.27	253,571.00	647,410.57	2,513,936.70

13、递延所得税资产

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	年初余额
坏帐准备	1,276,861.08	2,024,174.15
存货跌价准备	1,420,419.60	1,231,439.14
固定资产减值准备	317,552.40	317,552.40
合计	3,014,833.08	3,573,165.69

14、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款 [注]	32,500,000.00	32,500,000.00
L/C 打包借款	1,850,000.00	6,850,000.00
出口商业发票贴现及押汇	6,200,945.93	5,803,837.41
合计	40,550,945.93	45,153,837.41

[注] 其中子公司江苏爱涛艺术精品有限公司向金融机构借款 3,000.00 万元人民币，由公司提供担保。

15、应付票据

票据类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,411,904.70	44,765,941.10

16、应付帐款

期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17、预收帐款

(1) 分类情况：

项目	期末余额	年初余额
预收国内帐款	36,112,483.15	37,945,188.41
预收外汇帐款 [注]	135,445,898.71	70,596,369.65
合计	171,558,381.86	108,541,558.06

[注] 预收外汇帐款

币种	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	17,689,538.74	7.6155	134,714,682.26	9,016,401.07	7.8087	70,406,371.01



币种	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
港币	718,869.07	0.9744	700,466.02	189,109.82	1.0047	189,998.64
日元	49,738.66	0.61824	30,750.43	-	-	-
合计			135,445,898.71			70,596,369.65

(2) 预收帐款余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 一年以上的预收帐款余额 13,743,679.77 元, 为公司固定客户交存的购货定金。

(4) 预收帐款期末余额比年初余额增加 58.06%, 其主要原因为国外客户预付货款增加。

18、应付职工薪酬

项 目	期末余额	年初余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,335,408.01	6,911,334.88
职工福利费	3,941,211.16	6,051,128.76
社会保险费	11,492.25	770,515.53
住房公积金	37,720.00	325,292.00
工会经费	567,668.46	748,656.92
职工教育经费	1,856,560.43	1,519,138.08
合 计	15,750,060.31	16,326,066.17

19、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-4,784,627.29	-1,290,665.96
企业所得税	5,749,642.87	5,451,331.67
营业税	344,460.66	1,032,147.30
城建税	19,848.32	68,449.03
个人所得税	65,209.14	-334,877.78
房产税	2,184,406.10	-
教育费附加	180,000.00	88,844.75
印花税	-	6,275.77
合 计	3,758,939.80	5,021,504.78

20、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款期末余额比年初余额增加 122.58%, 其主要原因如下:

公司与国内造船公司作为共同卖方, 与买方(国外船东公司)签订了船舶建造合同。公司负责联合签订外销合同、向银行申请开具卖方退款保函、监控船支建造质量和进度; 国内造船公司则在公司的监控下建造船支并按期交船。根据公司与造船公司的合同约定, 公司为上述项目开设专用帐户, 船东公司的各期预付款以及交船款先汇入公司专用帐户, 并专项用于船厂造船业务, 由公司、船厂和银行三方共同监管。



由于期末预收船东公司的款项较大，故公司期末其他应付款余额较年初增长较大，本期收到的其他与经营活动有关的现金较上期亦增长较大。

21、长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
企业发展专项资金 [注]	12,030,753.71	12,003,323.47

[注] 为南京江宁经济技术开发区管理委员会给予公司的企业发展专项资金，根据双方签订的协议，若公司在该开发区内注册经营期限超过 15 年，则不需偿还，并免收资金占用费。

22、预计负债

其有关情况见“财务报表附注十一之 2”说明。

23、递延所得税负债

应纳税暂时性差异项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产公允价值变动损益	23,604,359.11	4,821,025.31

24、股本

项 目	期末余额		年初余额	
	数量	比例	数量	比例
一、有限售条件股份	69,201,910	34.70%	99,381,315	49.83%
1、国家持股	69,201,910	34.70%	79,078,086	39.65%
2、国有法人持股				
3、其他内资持股				
其中：境内非国有法人持股			20,303,229	10.18%
境内自然人持股				
4、外资持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
二、无限售条件股份	130,245,590	65.30%	100,066,185	50.17%
1、人民币普通股	130,245,590	65.30%	100,066,185	50.17%
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
三、股份总数	199,447,500	100.00%	199,447,500	100.00%

本期公司股份结构发生变动的原因为股权分置受限股份上市流通。



25、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	219,640,953.85	-	-	219,640,953.85
其他资本公积	24,769,795.53	45,353,417.96	4,522,430.62	65,600,782.87
合 计	244,410,749.38	45,353,417.96	4,522,430.62	285,241,736.72

26、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	94,958,468.06	-	-	94,958,468.06

27、未分配利润

项 目	金 额
一、上年年末余额	82,822,575.26
加：会计政策变更	2,750,017.34
二、本期年初余额	85,572,592.60
加：本期净利润	18,062,287.02
对股东的分配	9,972,375.00
三、本期期末余额	93,662,504.62

[注] 根据 2007 年 5 月 17 日股东大会决议，分配 2006 年度股利 9,972,375.00 元。

28、少数股东权益

子公司名称	期末余额	年初余额
江苏爱涛艺术精品有限公司	14,796,318.50	8,104,965.07
江苏弘业礼品有限公司	7,040,156.52	8,140,197.90
江苏弘业永盛进出口有限公司	5,611,574.47	6,951,226.90
江苏弘业工艺品有限公司	3,675,626.14	3,867,235.01
南京爱涛玩具有限公司	3,649,830.75	4,316,729.38
江苏爱涛服饰有限公司	3,151,359.53	3,584,993.81
江苏爱涛文化艺术有限公司	2,684,962.80	2,670,256.31
江苏弘业服装有限公司	2,129,865.18	2,269,308.07
南京爱涛轻工品有限公司	1,990,051.08	2,214,905.14
江苏爱涛物业管理有限公司	1,950,080.49	1,858,186.90
江苏弘业轻工业品有限公司	1,902,036.19	2,082,100.96
江苏爱涛贸易有限公司	1,803,282.12	2,026,907.80
南京爱涛礼品有限公司	1,790,248.81	1,972,793.84
南通弘业进出口有限公司	1,630,035.44	1,587,308.46
江苏弘业华龙贸易有限公司	1,361,759.50	1,431,339.46
南京爱涛机电有限公司	1,301,097.14	1,363,986.00



子公司名称	期末余额	年初余额
南京弘业鞋业有限公司	1,297,193.38	1,016,702.14
其他	3,643,850.08	9,767,329.43
合计	61,409,328.12	65,226,472.58

29、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	956,586,367.40	1,029,933,684.89
其他业务收入	7,429,840.30	11,680,749.18
合计	964,016,207.70	1,041,614,434.07

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	885,937,335.67	950,431,920.67
其他业务成本	4,498,217.58	6,016,548.69
合计	890,435,553.25	956,448,469.36

(2) 主营情况

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
自营出口销售	861,866,942.91	943,850,045.63
国内销售	62,401,561.76	61,768,150.58
物业管理	16,121,507.60	9,786,131.91
工程承包	16,196,355.13	14,529,356.77
合计	956,586,367.40	1,029,933,684.89
主营业务成本		
自营出口销售	803,412,514.05	884,204,267.09
国内销售	56,043,356.79	44,433,257.75
物业管理	13,154,595.16	10,262,064.86
工程承包	13,326,869.67	11,532,330.97
合计	885,937,335.67	950,431,920.67
营业利润		
自营出口销售	58,454,428.86	59,645,778.54
国内销售	6,358,204.97	17,334,892.83
物业管理	2,966,912.44	-475,932.95
工程承包	2,869,485.46	2,997,025.80
合计	70,649,031.73	79,501,764.22



30、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,287,106.39	3,063,794.67
减：利息收入	2,262,937.75	3,978,347.80
汇兑损失	523,564.17	554,806.77
手续费及其他	570,627.15	667,380.34
合 计	1,118,359.96	307,633.98

31、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏帐准备	397,749.32	-257,673.23
存货跌价准备	91,018.64	
合计	488,767.96	-257,673.23

32、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产处置收益	19,261,592.62	2,450,142.89
权益法核算的被投资单位损益	4,041,261.19	5,704,254.63
股权处置损益	-331,903.78	
被投资单位分配来的利润	1,273,585.04	819,246.48
股权投资差额摊销		-41,840.40
合 计	24,244,535.07	8,931,803.60

投资收益本期比上期增加 171.44%，主要因为本期可供出售金融资产处置收益较高。

33、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产净损失	310,012.66	24,381.90
综合发展基金	156,567.47	235,913.87
职业病患者补偿	200,000.00	-
其他	136,781.47	182,137.27
合 计	803,361.60	442,433.04

34、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	8,917,072.55	5,405,578.06
递延所得税费用	558,332.61	817,085.12
合计	9,475,405.16	6,222,663.18



35、收到的其他与经营活动有关的现金

2007 年 1 至 6 月收到的其他与经营活动有关的现金较上期增长较大的原因见本注释 20 “其他应付款” 中说明。

36、支付的其他与经营活动有关的现金

主要支付项目：

项 目	本期金额	上期金额
支付运杂费	8,529,314.47	8,968,953.48
支付展览费	2,497,798.00	3,966,849.20
支付邮电费	2,169,446.33	2,597,779.49
支付差旅费	2,016,405.59	1,924,094.02
支付办公费	1,948,967.41	1,902,405.44
支付业务招待费	1,954,127.72	1,792,646.68

37、现金的期末余额

项 目	期末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	178,027.31	139,315.52
可随时用于支付的银行存款	609,788,489.92	316,111,678.93
可随时用于支付的其他货币资金	12,523,272.11	605,472.27
二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额	622,489,789.34	316,856,466.72

38、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	22,134,502.87	10,511,395.64
加：资产减值准备	488,767.96	-257,673.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,119,045.18	7,934,363.44
无形资产摊销	114,726.44	91,342.34
长期待摊费用摊销	647,410.57	486,382.26
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）	310,012.66	-4,892.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,287,106.39	3,063,794.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,244,535.07	-8,931,803.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	558,332.61	817,085.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,480,647.10	-2,399,496.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,569,396.24	2,850,578.31



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	353,040,136.00	187,237,267.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	314,405,462.27	201,398,343.01
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	622,489,789.34	443,157,679.01
减：现金的期初余额	316,856,466.72	254,734,124.05
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	305,633,322.62	188,423,554.96

39、本期处置子公司及其他营业单位

项 目	金 额
处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	7,072,183.83
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	7,072,183.82
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,928,421.03
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,143,762.79
4、处置子公司的净资产	12,161,393.02
流动资产	11,772,168.13
非流动资产	389,224.89
流动负债	
非流动负债	

40、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	52,081,341.00	397,749.32		3,154,762.64	49,324,327.68
二、存货跌价准备	4,213,283.18	91,018.64			4,304,301.82
三、长期股权投资减值准备	7,741,991.47				7,741,991.47
四、投资性房地产减值准备	760,000.00				760,000.00
五、固定资产减值准备	202,280.00				202,280.00
合计	64,998,895.65	488,767.96	-	3,154,762.64	62,332,900.97



41、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率%		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.68	2.76	0.0906	0.0906
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.92	0.0300	0.0300

42、非经常性损益

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	18,619,676.18	2,425,760.99
其他营业外收支净额	-418,730.27	-194,212.47
所得税影响金额	-6,006,312.15	160,423.69
少数股东损益影响金额	-121,171.98	91,422.64
合计	12,073,461.78	2,483,394.85

(九) 母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以2007年6月30日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、应收帐款

(1) 帐龄分析:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备 [注]	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	1,318,893.59	4.24	26,377.86	5,198,922.87	13.80	103,978.45
一至二年	363,394.90	1.17	18,169.75	243,693.32	0.65	12,184.67
二至三年	59,097.45	0.19	4,727.80			
三至四年						
四至五年				161,124.99	0.43	158,766.99
五年以上	29,327,749.68	94.40	29,327,749.68	32,051,656.51	85.12	32,051,656.51
合计	31,069,135.62	100.00	29,377,025.09	37,655,397.69	100.00	32,326,586.62

(2) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
应收国内帐款	29,688,648.33	29,973,214.10
应收外汇帐款 [注]	1,380,487.29	7,682,183.59
合计	31,069,135.62	37,655,397.69



[注] 应收外汇帐款:

币种	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	129,044.30	7.6155	982,736.89	983,798.02	7.8087	7,682,183.59
欧元	38,866.72	10.2337	397,750.40			-
合计			1,380,487.29			7,682,183.59

(3) 本帐户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(4) 应收帐款前五名的单位金额合计 29,944,057.82 元, 占应收帐款余额的 96.38%。

2、其他应收款

(1) 帐龄分析:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内[注]	90,395,803.77	87.33	1,764,244.32	68,589,091.87	84.16	1,266,739.52
一至二年	221,239.20	0.21	11,061.96	75,000.00	0.09	3,750.00
二至三年	75,000.00	0.07	6,000.00			
三至四年	14,654.22	0.01	2,198.13	14,654.22	0.02	2,198.13
四至五年	1,774,411.71	1.71	887,205.86	1,774,411.71	2.18	887,205.86
五年以上	11,043,041.00	10.67	11,043,041.00	11,043,041.00	13.55	11,043,041.00
合计	103,524,149.90	100.00	13,713,751.27	81,496,198.80	100.00	13,202,934.51

[注] 其中应收出口退税 2,183,587.72 元。

(2) 本帐户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 其他应收款前五名的单位金额合计 70,362,888.89 元, 占应收帐款余额的 67.97%。

(4) 金额较大的其他应收款列示如下:

单位名称	所欠金额	款项性质及内容
南京弘业鞋业有限公司	34,093,692.21	暂借款
南京宏顺工艺品有限公司	10,000,000.00	见“会计报表附注十一之 2”说明
江苏弘业永盛进出口有限公司	9,874,329.82	暂借款
江苏爱涛艺术精品有限公司	8,513,887.63	暂借款
上海黄金交易所	7,880,979.23	保证金

3、长期股权投资

(1) 联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
江苏爱涛置业有限公司	南京	房地产开发	38.10%	101,437,467.59	26,399,921.00	4,692,611.73
江苏弘业期货经纪有限公司	南京	期货经纪	46.00%	60,446,813.07	28,572,019.21	6,268,690.50
江苏弘业靖江三江贸易有限公司	靖江	贸易	40.00%	2,836,340.71	5,655,929.66	-478,254.74
江苏弘瑞科技投资有限公司	南京	投资	24.00%	38,339,927.51	250,000.00	510,746.02



(2) 分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	272,566,458.69	7,741,991.47	227,188,705.82	7,741,991.47
按权益法核算的长期股权投资	79,788,516.07		73,621,573.32	
其他	500,000.00		500,000.00	
合计	352,854,974.76	7,741,991.47	301,310,279.14	7,741,991.47

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少 [注 4]	期末余额
江苏爱涛文化艺术有限公司 [注 1]	78.702%	7,944,742.57	9,872,046.69		9,872,046.69	
江苏爱涛艺术精品有限公司 [注 2]	92.36%	121,605,769.49	97,980,965.13	79,983,760.00		177,964,725.13
江苏蔺艺草制品有限公司	90.00%	13,500,000.00	7,633,342.07			7,633,342.07
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	60.00%	289,101.87	431,970.10			431,970.10
江苏爱涛信息产业有限公司 [注 3]	51.00%	7,650,000.00	6,202,310.44		6,202,310.44	
江苏爱涛服饰有限公司	60.00%	2,889,959.25	5,377,490.72		840,000.00	4,537,490.72
江苏弘业礼品有限公司	60.00%	4,384,245.97	12,460,296.85		3,726,000.00	8,734,296.85
江苏弘业华龙贸易有限公司	60.00%	1,807,233.25	2,147,009.19		36,000.00	2,111,009.19
江苏弘业工艺品有限公司	60.00%	3,622,439.97	5,800,852.51		900,000.00	4,900,852.51
江苏爱涛贸易有限公司	70.60%	3,820,211.45	4,867,336.43		529,500.00	4,337,836.43
南京爱涛玩具有限公司	60.00%	3,178,206.22	6,475,094.08		2,040,000.00	4,435,094.08
南京爱涛机电有限公司	60.00%	1,874,734.57	2,045,978.99		54,000.00	1,991,978.99
江苏弘业轻工业品有限公司	60.00%	2,129,694.36	3,123,151.43		558,000.00	2,565,151.43
江苏弘业服装有限公司	64.00%	3,347,220.49	4,034,325.47		448,000.00	3,586,325.47
南京爱涛礼品有限公司	50.00%	1,500,000.00	3,305,089.75		750,000.00	2,555,089.75
南京爱涛轻工业品有限公司	60.00%	1,927,882.77	3,322,357.71		750,000.00	2,572,357.71
江苏弘业永盛进出口有限公司	45.00%	3,085,524.01	5,687,367.46		1,125,000.00	4,562,367.46
南通弘业进出口有限公司	60.00%	2,124,000.00	2,380,962.70			2,380,962.70
南京弘业鞋业有限公司	60.00%	1,320,000.00	1,525,053.22		158,400.00	1,366,653.22
南京弘业福齐贸易有限公司	65.00%	1,029,118.48	1,225,932.14		126,750.00	1,099,182.14
南京宏顺鞋业有限公司	70.00%	419,630.47	1,348,817.16			1,348,817.16
江苏爱涛物业管理有限公司	70.00%	3,500,000.00	4,335,769.45		490,000.00	3,845,769.45
江苏淮安弘业贸易有限公司	60.00%	600,000.00	875,085.79			875,085.79
上海怡达国际贸易有限公司	90.00%	1,800,000.00	4,069,169.61			4,069,169.61
南京弘业帽业有限公司	90.00%	1,003,100.00	1,012,999.73			1,012,999.73
江苏弘业南通贸易有限公司	76.00%	760,000.00	1,010,481.29			1,010,481.29
中国交通银行	微小	652,368.00	652,368.00			652,368.00
江苏舜天股份有限公司 [注 5]	微小	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	微小	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00



江苏宁沪高速公路股份有限公司	微小	200,000.00	200,000.00			200,000.00
江苏苏豪国际集团股份有限公司	微小	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
南京纺织品进出口股份有限公司	微小	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
江苏开元股份有限公司 [注 5]	微小	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	
江苏精科互感器有限公司	10.00%	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
江苏华诚新天投资管理有限公司	16.52%	7,741,991.47	7,741,991.47			7,741,991.47
江苏鹏程国际储运有限公司	12.50%	1,543,090.24	1,543,090.24			1,543,090.24
合计		225,750,264.90	227,188,705.82	79,983,760.00	34,606,007.13	272,566,458.69

[注 1] 2007 年 6 月, 经公司第五届董事会第十三次会议审议通过, 公司将所持有的江苏爱涛文化艺术有限公司的全部股权转让给江苏爱涛艺术精品有限公司。

[注 2] 2007 年 2 月, 江苏爱涛艺术精品有限公司的注册资本由 12,993 万元增至 21,653 万元, 其中公司出资额由 12,000 万元增至 19,998.376 万元, 投资比例仍为 92.36%。

[注 3] 江苏爱涛信息产业有限公司于 2007 年 4 月 25 日注销。

[注 4] 本期减少数除[注 5]外为收子公司的分红款。

[注 5] 2007 年 4 月, 公司对江苏舜天股份有限公司和江苏开元股份有限公司的股票投资因限售期结束可上市流通, 转入可供出售金融资产核算。

(4) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资金额	年初余额	追加投资额
江苏爱涛置业有限公司	38.10%	24,765,000.00	35,914,504.31	
江苏弘业期货经纪有限公司	46.00%	15,213,828.88	23,101,262.08	
江苏弘业靖江三江贸易有限公司	40.00%	1,200,000.00	1,314,510.19	
江苏弘瑞科技投资有限公司	24.00%	12,000,000.00	12,089,519.57	
江苏弘业镇江贸易有限公司 [注]	51.00%	1,020,000.00	1,201,777.17	
合计		54,198,828.88	73,621,573.32	

被投资单位名称	本期权益增减额	本期红利	本期减少额	累计权益增减额	期末余额
江苏爱涛置业有限公司	2,733,170.84			13,882,675.15	38,647,675.15
江苏弘业期货经纪有限公司	4,704,271.93			12,591,705.13	27,805,534.01
江苏弘业靖江三江贸易有限公司	-191,301.90			-76,791.71	1,123,208.29
江苏弘瑞科技投资有限公司	122,579.05			212,098.62	12,212,098.62
江苏弘业镇江贸易有限公司 [注]			1,201,777.17		
合计	7,368,719.92		1,201,777.17	26,609,687.19	79,788,516.07

[注] 江苏弘业镇江贸易有限公司于 2007 年 3 月注销。

(5) 长期股权投资--其他系黄金交易所会员资格投资。

(6) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
江苏华诚新天投资管理有限公司	7,741,991.47	-	-	7,741,991.47

(7) 被投资单位与公司会计政策无重大差异, 无投资变现及投资收益汇回的重大限制。



4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	77,926,551.31	124,451,986.69
其他业务收入	5,702,879.41	5,801,018.54
合计	83,629,430.72	130,253,005.23

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	70,153,142.33	115,514,093.14
其他业务成本	2,230,068.03	3,500,762.32
合计	72,383,210.36	119,014,855.46

(2) 主营情况

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
自营出口销售	64,880,301.04	106,606,002.75
国内销售	13,046,250.27	17,845,983.94
合计	77,926,551.31	124,451,986.69
主营业务成本		
自营出口销售	57,390,635.59	97,986,657.92
国内销售	12,762,506.74	17,527,435.22
合计	70,153,142.33	115,514,093.14
营业利润		
自营出口销售	7,489,665.45	8,619,344.83
国内销售	283,743.53	318,548.72
合计	7,773,408.98	8,937,893.55

5、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产处置收益	11,739,230.78	2,450,142.89
权益法核算的被投资单位损益	4,602,759.85	5,366,783.92
股权处置损益	361,534.39	
被投资单位分配来的利润	1,273,585.04	612,746.48
股权投资差额摊销		-41,840.40
合 计	17,977,110.06	8,387,832.89



(十) 关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、关联方

(1) 本公司的母公司

母公司名称：江苏弘业国际集团有限公司

企业类型：有限责任公司(国有独资)

法定代表人：刘绥芝

注册地：南京市中华路 50 号

注册资本：人民币 25,153.84 万元

经营范围：国有资产经营；国内贸易

持本公司股权：34.70%

(2) 本公司的子公司

1、江苏蔺艺草制品有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张发松

注册地：吴县市车纺镇绿杏桥堍

注册资本：人民币 1,500 万元

经营范围：天然植物纤维编织工艺品制造、销售

本公司投资比例：90%

2、江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张发松

注册地：扬州市红园路 2 号楼第三层

注册资本：人民币 50 万元

经营范围：工艺美术品、针纺织品、五金、普通机械、木材、农副土特产品等的销售

本公司投资比例：60%

3、江苏弘业永盛进出口有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：顾明荣

注册地：无锡市复兴路 121 号五楼

注册资本：人民币 500 万元

经营范围：工艺美术品(金银制品除外)、针纺织品、五金、交电、化工产品(危险品除外)普通机械、木材等的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止经营进口的商品和技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对外贸易和转口贸易

本公司投资比例：45%



4、江苏爱涛文化艺术有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：刘绥芝

注册地：南京市中华路 50 号

注册资本：人民币 1,000 万元

经营范围：室内外环境艺术设计、施工、装饰装璜，举办国内各种展览、展销会，各类展览的设计、布置等

本公司投资比例：78.702%

5、江苏爱涛艺术精品有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：刘绥芝

注册地：南京市江宁经济技术开发区天元西路 199 号

注册资本：12,993 万元

经营范围：工艺美术品、百货制造、销售，字画装裱，房地产开发，实业投资，投资管理，投资咨询，五金、建筑装饰材料、礼品、日用百货销售，人才培养，承办展览服务、会务服务，室内外装饰装璜，商品经济信息咨询。设计、制作、代理、发布户外、印刷品、礼品广告；婚庆利益服务；为营业性演出提供演出场所和相关服务；（以下项目限分支机构用）餐饮服务、洗浴、健身、客房服务及咨询、培训、管理；食品、烟、酒零售。

本公司投资比例：92.36%

6、江苏爱涛服饰有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张发松

注册地：南京市江宁经济技术开发区陈墟工业园

注册资本：人民币 400 万元

经营范围：服装、服饰、工艺美术品(除金银首饰)、五金、针纺织品、普通机械、机电产品等的销售

本公司投资比例：60%

7、江苏弘业礼品有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：顾明荣

注册地：南京市江宁经济技术开发区陈墟工业园

注册资本：人民币 900 万元

经营范围：工艺美术品(除金银首饰)、针纺织品、五金、木材、农副产品、电子产品、仪器仪表、普通机械、机电产品等的销售

本公司投资比例：60%

8、江苏弘业华龙贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张发松



注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路
注册资本：人民币 300 万元
经营范围：服装、工艺品(除金银制品及字画)、针织品、日用杂品等的销售
本公司投资比例：60%

9、江苏弘业工艺品有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：张发松
注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路
注册资本：人民币 500 万元
经营范围：服装、针织品、化工机械、五金、日用杂品、工艺品(除黄金制品及字画)的销售
本公司投资比例：60%

10、江苏爱涛贸易有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：顾明荣
注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路
注册资本：人民币 500 万元
经营范围：服装、针纺织品、日用杂品、五金、化工机械、工艺品(不含黄金制品及字画)的销售
本公司投资比例：70.60%

11、江苏弘业轻工业品有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：张发松
注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路
注册资本：人民币 300 万元
经营范围：日用杂品、日用百货、工艺品(金银制品及字画除外)、化工机械的销售
本公司投资比例：60.00%

12、南京爱涛玩具有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：张发松
注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路
注册资本：人民币 400 万元
经营范围：玩具、工艺品(除金银制品及字画)、日用百货、针织品的销售
本公司投资比例：60%

13、南京爱涛机电有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：顾明荣
注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路



注册资本：人民币 300 万元

经营范围：机电产品(小轿车除外)、服装、日用百货、工艺品(除金银制品及字画)、化工机械、五金、建材的销售

本公司投资比例：60%

14、南京爱涛轻工品有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张发松

注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路

注册资本：人民币 250 万元

经营范围：日用杂品、日用百货、工艺品(除金银制品及字画)、五金、化工机械的销售

本公司投资比例：60%

15、南京爱涛礼品有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张发松

注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路

注册资本：人民币 300 万元

经营范围：礼品、玩具、工艺品(除金银制品及字画)、服装、鞋、帽、针纺织品的生产、销售

本公司投资比例：70%

16、江苏弘业服装有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：顾明荣

注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路

注册资本：人民币 500 万元

经营范围：服装、针织品、机电产品(小轿车除外)、工艺品(黄金制品及字画除外)、化工机械、五金工具的销售

本公司投资比例：64%

17、南通弘业进出口有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：顾明荣

注册地：南通市跃龙路 38 号 502 室

注册资本：人民币 300 万元

经营范围：工艺美术品(除金饰品)、针纺织品、五金交电、服装、皮革制品、普通机械、木材、农副产品(除专营)、土特产品的销售

本公司投资比例：60%

18、南京弘业福齐贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：顾明荣



注册地：南京市江宁经济技术开发区池田工业园
注册资本：人民币 150 万元
经营范围：礼品、玩具、工艺品、服装、鞋、帽、针纺织品的销售。
本公司投资比例：65%

19、南京弘业鞋业有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：张发松
注册地：南京市江宁经济技术开发区殷巷工业园
注册资本：人民币 220 万元
经营范围：鞋、帽、机电产品(小轿车除外)、服装、日用百货、五金、建材的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。
本公司投资比例：60%

20、上海怡达国际贸易有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：顾明荣
注册地：上海浦东新区崂山东路 528 号江苏大厦
注册资本：人民币 200 万元
经营范围：经营经批准的进口、出口业务、开展“三来一补”业务，承办中外合资经营、合作生产业务
本公司投资比例：90%

21、淮安弘业进出口有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：张发松
注册地：淮安市淮海东路 27 号(和平小区 9 号楼)
注册资本：人民币 100 万元
经营范围：轻工工艺品(不含金银制品)、针纺织品、五金、矿产品、普通机械等的销售。
本公司投资比例：60%

22、江苏弘业南通贸易有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：顾明荣
注册地：南通市开发区通富路 1 号
注册资本：人民币 100 万元
经营范围：五金交电、工艺美术品(金银除外)、针纺织品、日用杂品、鞋帽、服装等的销售。
本公司投资比例：76%

23、江苏爱涛物业管理有限公司

企业类型：有限责任公司
法定代表人：张发松



注册地：南京市中华路 50 号

注册资本：人民币 500 万元

经营范围：物业管理，房屋租赁，工程建筑设备、机电设备、空调、网络设备及其他楼宇设备、线路、管道设备的安装、维修等。

本公司投资比例：70%

24、南京宏顺鞋业有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张发松

注册地：南京市江宁经济技术开发区陈墟工业园

注册资本：人民币 90 万元

经营范围：生产销售工艺鞋、玩具；服饰品及相关原辅材料的销售。

本公司投资比例：70%

25、无锡弘业服饰整理有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：包涛

注册地：无锡市建业路 12 号 2-5

注册资本：105 万元人民币

经营范围：服装、鞋帽的生产、加工；服装面料及辅料、包装材料、床上用品、玩具的销售；成衣整理；货物进出口。（凡涉及专项审批的，经批准后方可经营；凡涉及许可证的，凭许可证经营）。

本公司投资比例：52.38%

26、南京弘业帽业有限公司(原名南京弘业康乾贸易有限公司)

企业类型：有限责任公司

法定代表人：顾明荣

注册地：南京市江宁经济技术开发区高湖路

注册资本：100 万元人民币

经营范围：工艺美术品（黄金制品及字画除外）、针纺织品、服装、鞋帽、五金、精细化工产品（危险品除外）、机电产品（小轿车除外）、普通机械、木材、建材、保健器材、电子产品、仪器仪表、农副产品、矿产品（国家专控产品除外）的销售。

本公司投资比例：90%

27、南京爱涛技术培训学校

企业类型：民办非企业单位

法定代表人：史剑

注册地：南京市明瓦廊 131 号

注册资本：10 万元人民币

经营范围：物业管理、家庭服务员、保安员、保洁员。

本公司投资比例：100%



(3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位:人民币万元)

关联方名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏弘业国际集团有限公司	25,153.84	-	-	25,153.84
江苏藟艺草制品有限公司	1,500.00	-	-	1,500.00
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	50.00	-	-	50.00
江苏弘业永盛进出口有限公司	500.00	-	-	500.00
江苏爱涛文化艺术有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
江苏爱涛艺术精品有限公司	12,993.00	8,660.00	-	21,653.00
江苏爱涛服饰有限公司	400.00	200.00	-	600.00
江苏弘业礼品有限公司	900.00	300.00	-	1,200.00
江苏弘业华龙贸易有限公司	300.00	-	-	300.00
江苏弘业工艺品有限公司	500.00	-	-	500.00
江苏爱涛贸易有限公司	500.00	-	-	500.00
江苏弘业轻工业品有限公司	300.00	-	-	300.00
南京爱涛玩具有限公司	400.00	200.00	-	600.00
南京爱涛机电有限公司	300.00	-	-	300.00
南京爱涛轻工品有限公司	250.00	100.00	-	350.00
南京爱涛礼品有限公司	300.00	-	-	300.00
江苏弘业服装有限公司	500.00	-	-	500.00
南通弘业进出口有限公司	300.00	-	-	300.00
南京弘业福齐贸易有限公司	150.00	-	-	150.00
南京弘业鞋业有限公司	220.00	-	-	220.00
上海怡达国际贸易有限公司	200.00	-	-	200.00
淮安弘业进出口有限公司	100.00	-	-	100.00
江苏弘业南通贸易有限公司	100.00	-	-	100.00
江苏爱涛物业管理有限公司	500.00	-	-	500.00
南京宏顺鞋业有限公司	90.00	-	-	90.00
无锡弘业服饰整理有限公司	105.00	-	-	105.00
南京弘业帽业有限公司	100.00	-	-	100.00
南京爱涛技术培训学校	10.00	-	-	10.00



(4) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、关联方持有公司股份				
江苏弘业国际集团有限公司	39.65%	-	4.95%	34.70%
二、公司持有关联方股份				
江苏蔺艺草制品有限公司	90.00%	-	-	90.00%
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	60.00%	-	-	60.00%
江苏弘业永盛进出口有限公司	45.00%	-	-	45.00%
江苏爱涛文化艺术有限公司	78.702%	-	-	78.702%
江苏爱涛艺术精品有限公司	92.36%	-	-	92.36%
江苏爱涛服饰有限公司	60.00%	-	-	60.00%
江苏弘业礼品有限公司	60.00%	-	-	60.00%
江苏弘业华龙贸易有限公司	60.00%	-	-	60.00%
江苏弘业工艺品有限公司	60.00%	-	-	60.00%
江苏爱涛贸易有限公司	70.60%	-	-	70.60%
江苏弘业轻工业品有限公司	60.00%	-	-	60.00%
南京爱涛玩具有限公司	60.00%	-	-	60.00%
南京爱涛机电有限公司	60.00%	-	-	60.00%
南京爱涛轻工品有限公司	60.00%	-	-	60.00%
南京爱涛礼品有限公司	70.00%	-	-	70.00%
江苏弘业服装有限公司	64.00%	-	-	64.00%
南通弘业进出口有限公司	60.00%	-	-	60.00%
南京弘业福齐贸易有限公司	65.00%	-	-	65.00%
南京弘业鞋业有限公司	60.00%	-	-	60.00%
上海怡达国际贸易有限公司	90.00%	-	-	90.00%
淮安弘业进出口有限公司	60.00%	-	-	60.00%
江苏弘业南通贸易有限公司	76.00%	-	-	76.00%
江苏爱涛物业管理有限公司	70.00%	-	-	70.00%
南京宏顺鞋业有限公司	70.00%	-	-	70.00%
无锡弘业服饰整理有限公司	52.38%	-	-	52.38%
南京弘业帽业有限公司	90.00%	-	-	90.00%
南京爱涛技术培训学校	100.00%	-	-	100.00%



(5) 不存在控制关系的关联方

企业名称	关联关系
江苏弘业国际集团投资管理有限公司	受同一母公司控制
江苏弘业国际集团汽车发展有限公司	受同一母公司控制
江苏弘业国际贸易有限公司	受同一母公司控制
江苏弘业期货经纪有限公司	受同一母公司控制
江苏鹏程国际储运有限公司	受同一母公司控制，且持有该公司 12.5% 股权
江苏爱涛置业有限公司	受同一母公司控制，且持有该公司 38.1% 股权
江苏弘业靖江三江贸易有限公司	持有该公司 40% 股权
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	持有该公司 24% 股权

3、关联方交易

(1) 利息收入

企业名称	本期金额	上期金额
江苏爱涛置业有限公司	-	574,740.00

(2) 提供劳务

企业名称	性质	本期金额	上期金额
江苏爱涛置业有限公司	项目全程企划和销售代	1,500,000.00	2,861,374.57

(3) 接受劳务

企业名称	性质	本期金额	上期金额
江苏鹏程国际储运有限公司	海运费、港杂费、制单	9,065,251.86	10,818,168.11

(4) 房租收入

企业名称	本期金额	上期金额
江苏弘业国际集团有限公司	189,642.00	189,642.00
江苏鹏程国际储运有限公司	75,228.00	75,228.00
江苏弘业国际贸易有限公司	77,760.00	77,760.00
江苏弘业期货经纪有限公司	657,666.00	525,568.50
江苏弘业国际集团投资管理有限公司	66,410.00	95,388.00

(5) 借款担保

截止 2007 年 6 月 30 日，公司为子公司江苏爱涛艺术精品有限公司向金融机构借款 3,000 万元提供担保。



(6) 关联方往来余额

关联单位	期末余额	年初余额
一、其他应收款		
江苏鹏程国际储运有限公司	-	217,000.00
小计	-	217,000.00
占其他应收款余额的比例	-	0.15%
二、其他应付款		
江苏弘业靖江三江贸易有限公司	10,985.43	11,068.43
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	3,480,000.00	3,480,000.00
江苏弘业国际集团汽车发展有限公司	-	1,430,000.00
江苏弘业国际集团有限公司	25,000,000.00	30,000,000.00
江苏爱涛置业有限公司	45,821,861.64	19,822,086.50
小计	70,821,861.64	54,743,154.93
占其他应付款余额的比例	13.21%	22.73%

(十一) 或有事项

1、公司于 1998 年 10 至 11 月根据有关代理进口合同为南京新港经济实业开发公司(以下简称南京新港)代理进口化学原料,所有货物已交由南京新港提货,公司应收为其垫付的货款、银行费用及代理费共计为 31,297,283.86 元,但南京新港到期未能按约支付上述欠款。公司于 1999 年 7 月向南京市中级人民法院提起诉讼。根据南京市中级人民法院(1999)宁经初字第 445 号民事判决书判决,南京新港应偿付公司信用证垫款及费用 17,997,283.86 元,并支付逾期违约金;其余欠款与代理进口纠纷案无关。2002 年南京新港投资的江苏华利科工贸有限公司,将其在江苏精科互感器有限公司的 10%股权转让给本公司,用于抵偿南京新港的部分欠款,转让金额为 400 万元。扣除已收到执行的款项 80 万元及债转股 400 万元,尚余欠款 26,497,283.86 元,公司于 2001 年末全额计提了特别坏帐准备。

现该案尚在执行中。

2、公司“其他应收款-南京宏顺工艺品有限公司”1,000 万元、中国工商银行南京分行帐户存在的“行付我未付”未达帐 1,600 万元、“行收我未收”未达帐 2,200 万元,经办人涉嫌诈骗,金额 2,600 万元,该案现正在侦破中。

公司 2001 年末对“其他应收款-南京宏顺工艺品有限公司”1,000 万元全额计提了特别坏帐准备,对其余 1,600 万元作为预计负债。

(十二) 承诺事项

截止 2007 年 6 月 30 日,公司无需披露的承诺事项。

(十三) 资产负债表日后非调整事项

2007 年 7 月 24 日,江苏弘业期货经纪有限公司的注册资本由 3,800 万元变更为 5,000 万元,其中公司对其出资由 1,748 万元变更为 2,143.50 万元,出资比例由原来的 46%变更为 42.87%。



(十四) 其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

(十五) 补充资料:

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.68	2.76	0.0906	0.0906
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.92	0.0300	0.0300

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润(原会计准则)	11,681,875.18
追溯调整项目影响合计数	1,170,479.54
其中:	
所得税	860,606.09
少数股东损益	309,873.45
2006 年半年度净利润(新会计准则)	10,511,395.64
其中归属于母公司的净利润	7,248,256.30
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	41,840.40
其中:	
股权投资差额	41,840.40
2006 年半年度模拟净利润	10,553,236.04

说明:股权投资差额 41,840.40 元,为投资弘业期货经纪有限公司形成的股权投资借方差额。

4、2006 年 1 月 1 日股东权益调整情况

项目	调整前	调整后
股本	199,447,500.00	199,447,500.00
资本公积	234,952,197.39	235,745,774.19
盈余公积	90,592,426.55	92,122,359.26
未确认损失	0.00	0.00
未分配利润	77,767,583.29	83,887,314.15
少数股东权益	61,093,491.03	64,198,418.32
合计	663,853,198.26	675,401,365.92



5、2006 年 6 月 30 日股东权益调整情况

项目	调整前	调整后
股本	199,447,500.00	199,447,500.00
资本公积	235,189,167.11	235,337,924.97
盈余公积	90,592,426.55	92,122,359.26
未确认损失	0.00	0.00
未分配利润	85,876,445.68	91,135,570.45
少数股东权益	57,520,753.82	60,315,807.66
合计	668,626,293.16	678,359,162.34

6、2006 年 12 月 31 日股东权益调整情况

项目	调整前	调整后
股本	199,447,500.00	199,447,500.00
资本公积	232,779,004.79	244,410,749.38
盈余公积	94,480,010.10	94,958,468.05
未确认损失	0.00	0.00
未分配利润	82,822,575.26	85,572,592.60
少数股东权益	61,063,984.27	65,226,472.58
合计	670,593,074.42	689,615,782.62

(十六) 财务报表之批准

本财务报告经公司第五届董事会第十七次会议批准报出。



第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长： 刘绥芝

江苏弘业股份有限公司

2007 年 8 月 11 日