

江苏中天科技股份有限公司 2008 年度报告摘要

7.9 公司董事会对公司内部控制进行了自我评估报告,详见公司2008年年度报告全文。
7.10 监事会报告
监事会认为公司依法运作、公司财务情况、募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。
8 监事会报告
8.1 审计意见
审计意见
审计意见全文

江苏中天科技股份有限公司(以下简称“中天科技”)财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2008年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及合并财务报表附注。
一、管理层对财务报表的责任
管理层有责任按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定编制财务报表,并使其公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量,并使其符合会计准则的要求。
二、注册会计师的责任
注册会计师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,注册会计师需要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会计估计的合理性,以及财务报表整体是否公允反映。
三、审计报告
我们认为,中天科技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中天科技2008年12月31日的财务状况和合并财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量,现金流量表符合会计准则。
中国注册会计师: 薛济萍
2009年4月14日

9. 财务报表
9.1 资产负债表
合并资产负债表
2008年12月31日
编制单位:江苏中天科技股份有限公司
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	四(一)	307,189,468.71	1,966,472,683.41
应收票据	四(二)	3,684,875.00	4,003,674.22
应收账款	四(三)	7,231,126.46	12,565,227.05
预付款项	四(四)	696,611,001.39	498,297,123.81
应收利息	四(五)	20,485,794.80	98,408,343.52
应收股利			
应收分账款			
其他应收款	四(六)	11,929,888.18	16,414,283.96
买入返售金融资产			
存货	四(七)	908,681,147.46	791,553,536.76
一年内到期的非流动资产			
流动资产合计		2,164,779,311.78	1,669,222,337.69
非流动资产:			
长期股权投资	四(八)	54,322,100.00	54,322,100.00
投资性房地产	四(九)	626,781,547.41	430,471,328.81
固定资产	四(十)	49,718,294.54	32,887,923.94
无形资产	四(十一)	3,939.89	15,844.91
递延所得税资产			
长期待摊费用			
资产减值准备			
商誉			
可供出售金融资产	四(十二)	13,581,038.66	12,827,181.78
持有至到期投资		4,538,466.88	4,636,066.52
非流动资产合计		680,889,626.28	501,680,285.82
资产总计		2,845,668,938.06	2,170,902,623.51
流动负债:			
短期借款	四(十二)	888,269,071.03	520,061,403.88
应付票据			
应付账款	四(十三)	11,929,888.18	16,414,283.96
预收账款	四(十四)	3,684,875.00	4,003,674.22
应付职工薪酬	四(十五)	1,966,472,683.41	1,966,472,683.41
应交税费	四(十六)	66,300,867.31	60,000,000.00
应付利息	四(十七)	308,395,064.70	226,870,133.28
应付股利	四(十八)	300,628,034.22	362,380,588.69
一年内到期的非流动负债			
其他应付款	四(十九)	15,788,341.72	12,929,484.46
预收账款	四(二十)	13,486,295.54	-35,486,871.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四(二十一)	149,006,545.54	84,486,362.89
应付分账款			
应付账款	四(二十二)	37,000,000.00	19,000,000.00
预收账款	四(二十三)	1,762,422,418.08	1,246,029,112.22
应付职工薪酬	四(二十四)	60,000,000.00	
应交税费	四(二十五)	11,989,252.27	4,000,000.00
应付利息	四(二十六)	24,281,000.00	21,140,000.00
应付股利			
其他应付款	四(二十七)	171,128.00	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		36,400,377.24	85,140,000.00
非流动负债:			
长期借款	四(二十八)	2,800,000,000.00	1,331,199,112.22
应付债券	四(二十九)	260,568,744.88	260,568,744.88
其他非流动负债	四(三十)	34,487,994.83	31,177,154.87
非流动负债合计		3,095,056,740.00	1,622,935,612.00
负债合计		3,131,467,117.24	1,707,975,612.00
所有者权益(或股东权益):			
股本	四(三十一)	270,803,000.00	270,803,000.00
资本公积	四(三十二)	260,568,744.88	260,568,744.88
盈余公积	四(三十三)	34,487,994.83	31,177,154.87
未分配利润	四(三十四)	322,911,311.66	180,397,361.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		898,770,051.37	742,946,261.61
少数股东权益			
所有者权益合计		898,770,051.37	742,946,261.61
负债和所有者权益总计		2,845,668,938.06	2,170,902,623.51

编制单位:江苏中天科技股份有限公司
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	四(一)	307,189,468.71	1,966,472,683.41
应收票据	四(二)	3,684,875.00	4,003,674.22
应收账款	四(三)	7,231,126.46	12,565,227.05
预付款项	四(四)	696,611,001.39	498,297,123.81
应收利息	四(五)	20,485,794.80	98,408,343.52
应收股利			
应收分账款			
其他应收款	四(六)	11,929,888.18	16,414,283.96
买入返售金融资产			
流动资产合计		2,164,779,311.78	1,669,222,337.69
非流动资产:			
长期股权投资	四(八)	54,322,100.00	54,322,100.00
投资性房地产	四(九)	626,781,547.41	430,471,328.81
固定资产	四(十)	49,718,294.54	32,887,923.94
无形资产	四(十一)	3,939.89	15,844.91
递延所得税资产			
长期待摊费用			
资产减值准备			
商誉			
可供出售金融资产	四(十二)	13,581,038.66	12,827,181.78
持有至到期投资		4,538,466.88	4,636,066.52
非流动资产合计		680,889,626.28	501,680,285.82
资产总计		2,845,668,938.06	2,170,902,623.51

7.9 公司董事会对公司内部控制进行了自我评估报告,详见公司2008年年度报告全文。
7.10 监事会报告
监事会认为公司依法运作、公司财务情况、募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。
8 监事会报告
8.1 审计意见
审计意见
审计意见全文

江苏中天科技股份有限公司(以下简称“中天科技”)财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2008年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及合并财务报表附注。
一、管理层对财务报表的责任
管理层有责任按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定编制财务报表,并使其公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量,并使其符合会计准则的要求。
二、注册会计师的责任
注册会计师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,注册会计师需要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会计估计的合理性,以及财务报表整体是否公允反映。
三、审计报告
我们认为,中天科技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中天科技2008年12月31日的财务状况和合并财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量,现金流量表符合会计准则。
中国注册会计师: 薛济萍
2009年4月14日

9. 财务报表
9.1 资产负债表
合并资产负债表
2008年12月31日
编制单位:江苏中天科技股份有限公司
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	四(一)	307,189,468.71	1,966,472,683.41
应收票据	四(二)	3,684,875.00	4,003,674.22
应收账款	四(三)	7,231,126.46	12,565,227.05
预付款项	四(四)	696,611,001.39	498,297,123.81
应收利息	四(五)	20,485,794.80	98,408,343.52
应收股利			
应收分账款			
其他应收款	四(六)	11,929,888.18	16,414,283.96
买入返售金融资产			
流动资产合计		2,164,779,311.78	1,669,222,337.69
非流动资产:			
长期股权投资	四(八)	54,322,100.00	54,322,100.00
投资性房地产	四(九)	626,781,547.41	430,471,328.81
固定资产	四(十)	49,718,294.54	32,887,923.94
无形资产	四(十一)	3,939.89	15,844.91
递延所得税资产			
长期待摊费用			
资产减值准备			
商誉			
可供出售金融资产	四(十二)	13,581,038.66	12,827,181.78
持有至到期投资		4,538,466.88	4,636,066.52
非流动资产合计		680,889,626.28	501,680,285.82
资产总计		2,845,668,938.06	2,170,902,623.51

编制单位:江苏中天科技股份有限公司
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	四(一)	307,189,468.71	1,966,472,683.41
应收票据	四(二)	3,684,875.00	4,003,674.22
应收账款	四(三)	7,231,126.46	12,565,227.05
预付款项	四(四)	696,611,001.39	498,297,123.81
应收利息	四(五)	20,485,794.80	98,408,343.52
应收股利			
应收分账款			
其他应收款	四(六)	11,929,888.18	16,414,283.96
买入返售金融资产			
流动资产合计		2,164,779,311.78	1,669,222,337.69
非流动资产:			
长期股权投资	四(八)	54,322,100.00	54,322,100.00
投资性房地产	四(九)	626,781,547.41	430,471,328.81
固定资产	四(十)	49,718,294.54	32,887,923.94
无形资产	四(十一)	3,939.89	15,844.91
递延所得税资产			
长期待摊费用			
资产减值准备			
商誉			
可供出售金融资产	四(十二)	13,581,038.66	12,827,181.78
持有至到期投资		4,538,466.88	4,636,066.52
非流动资产合计		680,889,626.28	501,680,285.82
资产总计		2,845,668,938.06	2,170,902,623.51

编制单位:江苏中天科技股份有限公司
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	四(一)	307,189,468.71	1,966,472,683.41
应收票据	四(二)	3,684,875.00	4,003,674.22
应收账款	四(三)	7,231,126.46	12,565,227.05
预付款项	四(四)	696,611,001.39	498,297,123.81
应收利息	四(五)	20,485,794.80	98,408,343.52
应收股利			
应收分账款			
其他应收款	四(六)	11,929,888.18	16,414,283.96
买入返售金融资产			
流动资产合计		2,164,779,311.78	1,669,222,337.69
非流动资产:			
长期股权投资	四(八)	54,322,100.00	54,322,100.00
投资性房地产	四(九)	626,781,547.41	430,471,328.81
固定资产	四(十)	49,718,294.54	32,887,923.94
无形资产	四(十一)	3,939.89	15,844.91
递延所得税资产			
长期待摊费用			
资产减值准备			
商誉			
可供出售金融资产	四(十二)	13,581,038.66	12,827,181.78
持有至到期投资		4,538,466.88	4,636,066.52
非流动资产合计		680,889,626.28	501,680,285.82
资产总计		2,845,668,938.06	2,170,902,623.51

编制单位:江苏中天科技股份有限公司
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	四(一)	307,189,468.71	1,966,472,683.41
应收票据	四(二)	3,684,875.00	4,003,674.22
应收账款	四(三)	7,231,126.46	12,565,227.05
预付款项	四(四)	696,611,001.39	498,297,123.81
应收利息	四(五)	20,485,794.80	98,408,343.52
应收股利			
应收分账款			
其他应收款	四(六)	11,929,888.18	16,414,283.96
买入返售金融资产			
流动资产合计		2,164,779,311.78	1,669,222,337.69
非流动资产:			
长期股权投资	四(八)	54,322,100.00	54,322,100.00
投资性房地产	四(九)	626,781,547.41	430,471,328.81
固定资产	四(十)	49,718,294.54	32,887,923.94
无形资产	四(十一)	3,939.89	15,844.91
递延所得税资产			
长期待摊费用			
资产减值准备			
商誉			
可供出售金融资产	四(十二)	13,581,038.66	12,827,181.78
持有至到期投资		4,538,466.88	4,636,066.52
非流动资产合计		680,889,626.28	501,680,285.82
资产总计		2,845,668,938.06	2,170,902,623.51

编制单位:江苏中天科技股份有限公司
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	四(一)	307,189,468.71	1,966,472,683.41
应收票据	四(二)	3,684,875.00	4,003,674.22
应收账款	四(三)	7,231,126.46	12,565,227.05
预付款项	四(四)	696,611,001.39	498,297,123.81
应收利息	四(五)	20,485,794.80	98,408,343.52
应收股利			
应收分账款			
其他应收款	四(六)	11,929,888.18	16,414,283.96
买入返售金融资产			
流动资产合计		2,164,779,311.78	1,669,222,337.69
非流动资产:			
长期股权投资	四(八)	54,322,100.00	54,322,100.00
投资性房地产	四(九)	626,781,547.41	430,471,328.81
固定资产	四(十)	49,718,294.54	32,887,923.94
无形资产	四(十一)	3,939.89	15,844.91
递延所得税资产			
长期待摊费用			
资产减值准备			
商誉			
可供出售金融资产	四(十二)	13,581,038.66	12,827,181.78
持有至到期投资		4,538,466.88	4,636,066.52
非流动资产合计		680,889,626.28	501,680,285.82
资产总计		2,845,668,938.06	2,170,902,623.51

编制单位:江苏中天科技股份有限公司
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	四(一)	307,189,468.71	1,966,472,683.41
应收票据	四(二)	3,684,875.00	4,003,674.22
应收账款	四(三)	7,231,126.46	12,565,227.05
预付款项	四(四)	696,611,001.39	498,297,123.81
应收利息	四(五)	20,485,794.80	98,408,343.52
应收股利			
应收分账款			
其他应收款	四(六)	11,929,888.18	16,414,283.96
买入返售金融资产			
流动资产合计		2,164,779,311.78	1,669,222,337.69
非流动资产:			
长期股权投资	四(八)	54,322,100.00	54,322,100.00
投资性房地产	四(九)	626,781,547.41	430,471,328.81
固定资产	四(十)	49,718,294.54	32,887,923.94
无形资产	四(十一)	3,939.89	15,844.91
递延所得税资产			
长期待摊费用			
资产减值准备			
商誉			
可供出售金融资产	四(十二)	13,581,038.66	12,827,181.78
持有至到期投资		4,538,466.88	4,636,066.52
非流动资产合计		680,889,626.28	501,680,285.82
资产总计		2,845,668,938.06	2,170,902,623.