

江苏中达新材料集团股份有限公司

600074

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	13
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告.....	19
九、 监事会报告.....	32
十、 重要事项.....	34
十一、 财务会计报告.....	39
十二、 备查文件目录.....	143

一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

公司负责人姓名	童爱平
主管会计工作负责人姓名	王务云
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙金山

公司负责人童爱平、主管会计工作负责人王务云及会计机构负责人（会计主管人员）孙金山声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏中达新材料集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中达股份
公司的法定英文名称	JIANGSU ZHONGDA NEW MATERIAL GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	Zhongda Co.
公司法定代表人	童爱平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	林硕奇
联系地址	江苏省江阴市滨江西路 589 号亚包商务大厦
电话	0510-86686352
传真	0510-86621021
电子信箱	frog73@yeah.net

(三) 基本情况简介

注册地址	南京市经济技术开发区(新港高新技术工业园)
注册地址的邮政编码	210038
办公地址	江苏省江阴市滨江西路 589 号亚包商务大厦
办公地址的邮政编码	214443
公司国际互联网网址	http://www.jszdm.com
电子信箱	frog73@yeah.net

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所: http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	江苏省江阴市滨江西路 589 号亚包商务大厦公司董秘办

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A	上海证券交易所	*ST 中达	600074	中达股份

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 6 月 18 日	
公司首次注册登记地点	南京市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 7 月 17 日
	公司变更注册登记地点	南京市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3201921000850
	税务登记号码	320113608966137
	组织机构代码	60896613-7
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 1 月 25 日
	公司变更注册登记地点	南京市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320192000000293
	税务登记号码	320113608966137
	组织机构代码	60896613-7
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	南京市鼓楼区中山北路 26 号南京新晨国际大厦 8-10 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	-60,288,252.51

利润总额	23,484,316.16
归属于上市公司股东的净利润	12,468,742.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-60,940,650.89
经营活动产生的现金流量净额	175,563,905.90

(二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	15,324,511.13	5,401,923.56	-9,048,861.96
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		389,632.85	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	55,785,580.00	1,786,797.95	2,460,045.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,662,477.54	-340,426.57	-936,019.60
少数股东权益影响额	-10,367,785.11	-38,029.68	118,899.05
所得税影响额	4,609.83	-268,876.33	-493,635.65
合计	73,409,393.39	6,931,021.78	-7,899,572.24

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,963,123,263.22	2,060,847,876.68	-4.74	1,851,234,345.46
营业利润	-60,288,252.51	-285,527,070.54	不适用	-255,482,997.24
利润总额	23,484,316.16	-278,289,142.75	不适用	-263,007,832.88
归属于上市公司股东的净利润	12,468,742.50	-256,667,318.49	不适用	-240,537,531.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-60,940,650.89	-263,598,340.27	不适用	-232,637,959.50
经营活动产生的现金流量净额	175,563,905.90	317,925,697.77	-44.78	179,349,074.32
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,926,998,954.52	2,964,620,204.87	-1.27	3,279,784,601.31
负债总额	2,392,408,039.88	2,441,202,428.37	-2.00	2,447,330,900.97
归属于上市公司股东的所	379,447,922.54	378,128,733.11	0.35	634,796,051.60

所有者权益				
总股本	661,240,800.00	661,240,800.00	0.00	661,240,800.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.019	-0.388	不适用	-0.364
稀释每股收益 (元 / 股)	0.019	-0.388	不适用	-0.364
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.019	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.092	-0.399	不适用	-0.352
加权平均净资产收益率 (%)	3.24	-50.68	不适用	-31.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-15.85	-52.41	不适用	-30.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.27	0.48	-43.75	0.27
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	0.574	0.572	0.35	0.96
资产负债率 (%)	81.74	82.34	减少 0.60 个百分点	74.62

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：万股

	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									
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									
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、无限售条件流通股	66,124.08	100	0	0	0	0	0	66,124.08	100

1、人民币普通股	66,124.08	100	0	0	0	0	0	66,124.08	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	66,124.08	100	0	0	0	0	0	66,124.08	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		52,181 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		51,587 户	
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	持有有限售条件股份 数量	质押或冻结的 股份数量
申达集团 有限公司	境内 非国 有法 人	21.66	143,217,360			质押
江苏瀛寰 实业集团 有限公司	境内 非国 有法 人	12.74	84,263,494			质押
张维义	境内 自然 人	0.46	3,046,998			未知
黄学清	境内 自然 人	0.41	2,700,000			未知

翁雨琴	境内 自然人	0.38	2,498,180			未知
王起	境内 自然人	0.36	2,357,502			未知
姒望山	境内 自然人	0.36	2,351,912			未知
上海恒懿 轩投资发 展有限公 司	境内 自然人	0.33	2,200,000			未知
黄洁	境内 自然人	0.32	2,086,426			未知
黄连君	境外 自然人	0.26	1,695,950			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的数量	股份种类及数量
申达集团有限公司	143,217,360	人民币普通股
江苏瀛寰实业集团有限 公司	84,263,494	人民币普通股
张维义	3,046,998	人民币普通股
黄学清	2,700,000	人民币普通股
翁雨琴	2,498,180	人民币普通股
王起	2,357,502	人民币普通股
姒望山	2,351,912	人民币普通股
上海恒懿轩投资发展有 限公司	2,200,000	人民币普通股
黄洁	2,086,426	人民币普通股
黄连君	1,695,950	人民币普通股
上述股东关联关系或一 致行动的说明	前十名股东中，社会法人股股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，社会公众股股东之间未知是否存在关联关系。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司的控股股东为申达集团有限公司,持有本公司 21.66%的股份；实际控制人为自然人张

国平,其拥有申达集团有限公司 70%的股份。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	申达集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张国平
成立日期	1989 年 8 月 8 日
注册资本	11,000
主要经营业务或管理活动	塑料制品、纸制品、机械设备、家具的生产销售；经营广告及国内贸易（法律法规需专项审批的除外）；进口生产科研所需材料设备、出口自产产品及相关技术，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务，投资。

(3) 实际控制人情况

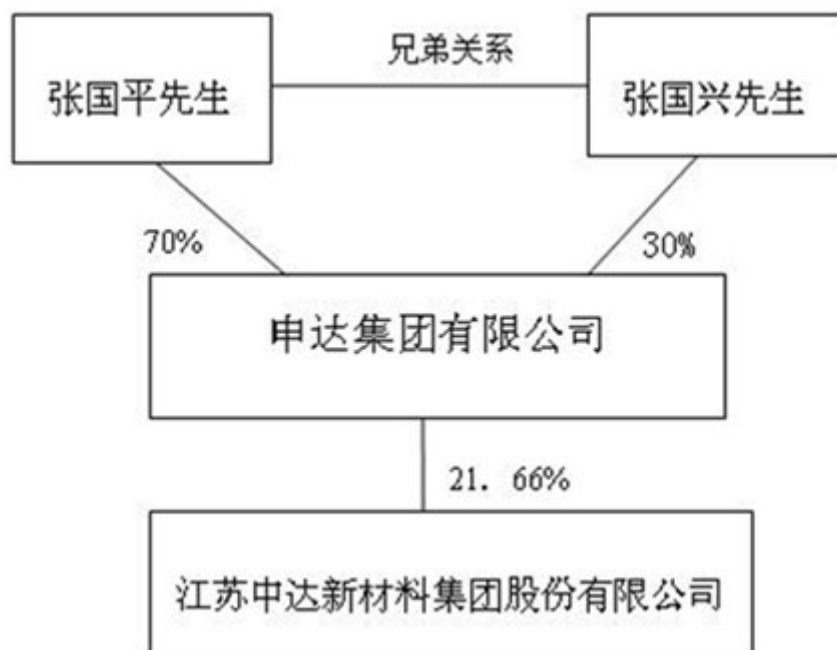
○ 自然人

姓名	张国平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	2004 年至今担任申达集团有限公司董事长

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
江苏瀛寰实业集团有限公司	费英	2000年4月18日	对新材料、基础设施、高科技及房地产项目的投资；投资咨询、投资管理、资产托管；国内贸易；网络工程设计、安装、维护。	22,500

五、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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
童爱平	董事长	男	55	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0		38	否
王务云	董事/副总裁兼总会计师	男	50	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0		21	否
杨祚民	董事/副总裁	男	43	2010年3月2日	2012年6月30日	0	0		18	否
刘秋英	董事	女	39	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0			是
林硕奇	董事	男	39	2009年7月16日	2012年6月30日	0	0			否
林硕奇	董秘	男	39	2011年8月13日	2012年6月30日	0	0		9.8	否
王培琴	董事	女	29	2010年	2012年	0	0			是

				3月2日	6月30日					
王文凯	独立董事	男	43	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0		5	否
茅建华	独立董事	男	65	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0		5	否
费滨海	独立董事	男	49	2010年5月31日	2012年6月30日	0	0		5	否
张英	监事长	女	39	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0		15	否
陈福清	监事	男	55	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0		7.34	否
蒋阿桃	监事	女	32	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0			是
张国伟	总裁	男	49	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0		60	否
王莉萍	副总裁	女	47	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0		16.5	否
赖业军	董秘	男	40	2009年7月1日	2011年8月13日	0	0		7.4	否
单卫忠	总工程师	男	49	2009年7月1日	2011年1月25日	0	0		0	否
邵虹	总裁助理	男	51	2009年7月1日	2012年6月30日	0	0		13	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	221.04	/

童爱平：2001年2月~2002年5月任申达科技工业园常务副主任，2002年5月~2003年11月任本公司副总裁，2003年11月~2006年6月任本公司总裁，2006年7月至今任本公司董事长。

王务云：2002年1月~2003年12月任本公司总会计师，2003年12月~至今历任本公司董事、副总裁兼总会计师。

杨祚民：1999年12月至2001年8月在江苏申龙高科股份有限公司工作历任管理部经理、总经理助理、常务副总经理等职，2001年9月2005年3月任江阴申龙制版有限公司总经理。2005年4月~至今任本公司副总裁,2010年3月起任本公司董事。

刘秋英：1998 年 1 月至今在申达集团公司财务部工作，任财务部经理。2006 年 7 月至今任本公司董事。

林硕奇：1997 年至 2005 年，在申达集团工作，历任办公室副主任、法务主管、发展部副经理；2005 年--2006 年，江阴申达房地产有限公司办公室主任兼销售部负责人；2006 年—2008 年，申达集团战略发展中心总监助理；2009 年至 2011 年 6 月任申达集团董事局主席秘书、总监助理；2011 年 6 月至 2011 年 8 月任公司总裁秘书；2011 年 8 月至今任公司董事会秘书。2009 年 7 月起任本公司董事。

王培琴：2006 年 7 月迄今在江苏瀛寰实业集团有限公司财务部工作，曾任出纳，资金计划主管，主管会计等职。2010 年 3 月起任本公司董事。

王文凯：2000 年 9 月至今任江苏公证会计师事务所有限公司副主任会计师。2006 年 7 月～至今任本公司独立董事。

茅建华：2003 年至今在常州市环华商贸有限公司任董事、董事长之职。2007 年 1 月退休。2009 年 7 月起任本公司独立董事。

费滨海：2004 年-2007 年在捷利实业股份有限公司任副董事长、总经理；2008 年至今任上海清河文化传播有限公司董事长。2010 年 6 月起任本公司独立董事。

张英：2001 年至 2007 年任申达包装材料厂厂长,2008 年-2009 年任江阴万润包装有限公司总经理,2010 年至今任江阴美达新材料有限公司总经理。2003 年 5 月～至今任本公司监事长。

陈福清：2004-2009 年 3 月在成都中达软塑新材料有限公司任财务部经理、总经理助理，2009 年 3 月至今在江苏中达新材料集团股份有限公司任审计部经理。2009 年 7 月起任本公司监事。

蒋阿桃：2001 年 8 月至 2011 年 6 月在江苏瀛寰实业集团有限公司工作，任财务主管、财务经理，2011 年 6 月至今在无锡普润典当投资有限公司任财务经理；2006 年 12 月～至今任本公司监事。

张国伟：1994 年～2005 年 4 月任申达集团公司副总经理、总经理。2005 年 5 月～2006 年 6 月任本公司董事长，2006 年 7 月至 2009 年 6 月任本公司董事、总裁。2009 年 7 月至今任本公司总裁。

王莉萍：1997 年～2003 年 12 月任本公司办公室主任、发展部经理、人力资源部经理、总裁助理等职，2003 年 12 月～至今任本公司副总裁。

赖业军：1991 年参加工作，曾在蓝天股份有限公司、南京国际信托投资公司、南京市证券公司任职，2002 年进入江苏中达新材料集团股份有限公司，历任证券主管、投资经理、办公室副主任、总裁秘书等职，2006 年起兼任本公司证券事务代表。2009 年 7 月至 2011 年 8 月任本公司董事会秘书。

单卫忠：1999 年-2003 年 5 月在江阴申鹏包装材料有限公司任总经理；2003 年 5 月至 2004 年 12 月，在江阴亚包新材料有限公司任总经理。2005 年 3 月～2008 年 3 月任本公司副总裁。2008 年 3 月至 2011 年 1 月任本公司总工程师。

邵虹：曾任无锡红旗造船厂劳动工资科副科长；无锡太湖影视设施发展有限公司办公室负责人、党支部书记；江苏申龙高科股份有限公司总经理助理、董事、副总经理、党支部书记；2006 年 6 月至今历任江苏中达新材料集团股份有限公司办公室主任、总裁助理。2007 年 4 月至 2009 年 6 月任本公司董事会秘书。2009 年 7 月至 2010 年 2 月任本公司董事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘秋英	申达集团有限公司	财务总监助理	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	是

王培琴	江苏瀛寰实业集团有限公司	会计主管	2010年1月1日	2012年12月31日	是
-----	--------------	------	-----------	-------------	---

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋阿桃	无锡普润典当投资有限公司	财务经理	2010年1月1日	2012年12月31日	是
王文凯	江苏公证会计师事务所有限公司副主任会计师	副主任会计师	2000年9月1日		是
茅建华	常州市环华商贸有限公司	董事长	2003年1月1日		是
费滨海	上海清河文化传播有限公司	董事长	2008年1月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会拟定薪酬草案并提交董事会或股东大会审议，董事会依据制度方案决定高管人员的考核与薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《集团公司经营班子及高管人员年度考核分配办法》，按照相关岗位与经营业绩考核确定绩效薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬均按规定实际支付,不存在应付未付董事、监事和高级管理人员报酬情形。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赖业军	董秘	离任	离开公司
单卫忠	总工程师	离任	离开公司

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,158
公司需承担费用的离退休职工人数	53
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	111
生产人员	605
技术人员	341

营销人员	64
财务人员	37
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	124
大专	213
中专	536
高中及中专以下	285
具有专业技术职称	291

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会等有关法律法规的要求，规范运作。公司在股东大会、董事会、监事会“三会”运作、公司的独立性、公司经理人员的聘用和管理人员的业绩评价激励、独立董事制度、以及信息披露等各方面均符合《上市公司治理准则》及相关规定的基本要求。报告期内，根据根据中国证监会公告（2011）30号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》要求，对公司《内幕信息和知情人管理制度》进行了修订完善，制定了《内部信息知情人管理制度》。根据国家财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及中国证监会（2011）41号公告要求，组织启动了企业内部控制规范建设工作，审议通过并披露了《实施内部控制规范工作方案》。

（二） 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
童爱平	否	10	9	1	0	0	否
王务云	否	10	9	1	0	0	否
杨祚民	否	10	9	1	0	0	否
刘秋英	否	10	9	1	0	0	否
林硕奇	否	10	9	1	0	0	否
王培琴	否	10	9	1	0	0	否
费滨海	是	10	9	1	0	0	否
茅建华	是	10	9	1	0	0	否
王文凯	是	10	9	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	1

现场结合通讯方式召开会议次数	0
----------------	---

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已建立了《公司独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等制度。2011 年，我们依照相关制度和公司章程的规定，勤勉尽职地履行了职责和义务，对公司日常关联交易、对子公司提供担保、资产减值、董事会秘书聘任、会计师事务所变动等相关议案发表了独立董事意见。利用参加会议的机会与公司董、监、高进行工作沟通，并与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常性联系，了解公司经营情况。根据《独立董事年报工作制度》在公司年报编制过程中按照要求与会计师事务所进行了沟通和交流，积极履行独立董事的责任，进一步保障了公司的规范运作，促进了董事会决策的科学性和客观性。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司全部业务都由公司自主经营，独立运作，业务运营不受股东单位及关联方控制和影响，能独立面向市场参与竞争。		
人员方面独立完整情况	是	公司建立了独立的劳动、人事和工资制度，与员工签定劳动合同，为员工缴纳社会保险；公司董事会成员、监事会成员依据合法程序产生，公司高管人员由董事会聘任。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的公司法人财产权，不存在股东占有、使用公司资产的行为。		
机构方面独立完整情况	是	公司具有健全的内部组织机构和		

		管理体系，独立行使职权，不受控股股东的干预，公司具有独立的办公机构和生产经营场所，不存在混合经营、合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理内控制度，独立做出财务决策和安排，并对各部门及子公司实行有效的监督与控制。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>为贯彻实施国家财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，根据中国证监会（2011）41 号公告要求和 2012 年内部控制监管工作部署，以及中国证监会江苏监管局（2012）101 号《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》要求，公司在 2011 年工作基础上，2012 年按照《企业内部控制基本规范》及相关配套《指引》具体要求，根据公司实际内部控制管理情况、业务特点，进一步建立健全由股东大会、董事会、监事会、管理层及职能部门构成的内控体系，制定了公司《实施内部控制规范工作方案》，全面推进内控基本规范建设工作。</p> <p>为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立了内部控制规范领导小组和工作小组，董事长为内控建设的第一责任人。公司董事长担任相关机构的负责人，组织公司各部门协同开展组织内控建设和自我评价。公司所有部门均应积极配合内部控制规范的推行工作，各部门的负责人均为职能部门内部控制规范工作的第一责任人，均应按要求及时、真实、准确报送相关资料，积极参与内部控制建设、自我评价和审计工作。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2011 年底，董事会组织召开会议，明确了实施内部控制规范建设的重要意义和作用，启动了相关

	工作；2012 年初，制定并披露了《公司实施内部控制规范工作方案》，具体明确了相关工作内容及时间进度安排。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事下设审计委员会，公司内设审计部。审计委员会负责审查企业内部控制、监督内部控制的有效实施等内容；审计部作为内部控制检查监督部门，负责对内部控制的健全性、有效性进行独立的监督检查和审计评估，促使公司各类管理制度日益规范并有效执行。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	在董事会、管理层及全体员工的努力下，公司在原有内控制度基础上，依据《上市公司内部控制指引》和《企业内部控制基本规范》，正逐步完善起一套较完整的内部控制体系。目前公司正按照《实施内部控制规范工作方案》工作计划时间节点开展相关内部监督和自我评价工作。 报告期内，公司根据内部控制相关制度相关规定，通过审计部门认真开展了内部控制检查与审计监督工作，对公司及子公司的经营活动、财务收支等进行内部监督与完善；并不定期对公司内部控制的建立和执行情况进行监督检查。
董事会对内部控制有关工作的安排	1、内控建设阶段工作计划 1.1 梳理阶段 对内控体系进行梳理和差异分析，并补充完善。 完成时间：2012 年上 6 月 30 日之前 主要工作内容：对质量管理、生产运营管理、财务管理、人力资源管理、规章制度管理等业务流程进行梳理；对内部控制工作进行控制有效性测试，确认内控梳理的准确性，完成编制风险清单。公司拟聘请专业管理咨询公司作为咨询服务的提供商，结合财政部等五部委《企业内部控制基本规范》及公司发展要求，2012 年完成关键业务流程的梳理、差异分析、自评价和改进工作。 1.2 内控诊断阶段 将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，对梳理出来的差距进行补充完善，查找内控缺陷。 完成时间：2012 年 7 月 31 日前 主要工作内容：按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷。 1.3 提出内控缺陷整改方案 完成时间：2012 年 10 月 31 日前

	<p>主要工作内容：制定内控自我评价工作机制，确定内部控制重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的具体认定标准；对内控诊断过程中发现的内部控制缺陷及其成因、表现形式和影响程度进行综合分析，按照统一的认定标准，对发现的内控缺陷进行认定，并提出内控缺陷整改方案。</p> <p>1.4 实施内控缺陷整改 完成时间：2012 年 12 月 30 日前 相关部门根据内控缺陷整改方案完成整改工作，并根据整改结果开始试运行，对试运行阶段开展补充测试，并根据测试结果形成内控缺陷整改报告。</p> <p>1.5 完善《内部控制手册》 完成时间：2013 年 1 月中旬 修订完成《内部控制手册》，并正式发布。</p> <p>2、内控自我评价阶段工作计划</p> <p>2.1 准备阶段 完成时间：2012 年 12 月 30 日前 主要工作内容：制定《内控自我评价工作机制》，明确内部控制自我评价工作流程和工作机制；编制内控自我评价工作计划和内控评价工作底稿。</p> <p>2.2 评价阶段 完成时间：2013 年 1 月 31 日前 主要工作内容：完成内控评价测试工作；审计部门汇总内控评价测试结果，对于发现的内控缺陷，要求相关部门及时整改。</p> <p>2.3 编制内控自我评价报告 完成时间：2013 年 2 月底前 主要工作内容：审计部门按照《企业内部控制评价指引》要求的内容，编制《2012 年内控自我评价报告》，并提交董事会审议。</p> <p>2.4 披露内控自我评价 2012 年年报披露的同时，正式对外披露《2012 年内控自我评价报告》。</p> <p>3、内控审计工作计划</p> <p>3.1 准备阶段 (1) 2012 年 10 月 30 日前完成内控审计会计师事务所的聘请工作。 (2) 2012 年 12 月 30 日前，与审计师确定 2012 年本公司内控审计的范围，并开展预审工作。</p> <p>3.2 审计阶段 (1) 2013 年 1 月~2013 年 3 月，配合审计师开展</p>
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>预审工作，对审计中发现的缺陷及时整改完善，3月中旬，审计师出具内控审计报告初稿。</p> <p>(2) 2013年4月10日前，审计师出具正式的内控审计报告。</p> <p>3.3 披露内控审计报告。</p> <p>2012年年报披露的同时，正式对外披露《中达股份2012年内控审计报告》。</p> <p>4、相关工作制度</p> <p>4.1 实施内部控制规范领导小组每季度组织召开一次协调检查会议，听取工作小组汇报工作进展情况及需要协调的问题，明确阶段性工作重点和工作目标。</p> <p>4.2 实施内部控制规范工作小组每月召开一次工作会议，平时根据需要不定期组织工作推进落实会议，确保相关工作的按期完成。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	除正在建立健全和实施中的公司内部控制规范体系外，公司已制定和有效运行《财务内部控制制度》，公司及控股子公司统一按照《会计法》、《企业会计准则》以及企业《财务内部控制制度》等规定执行，不断建立健全与财务核算相关的内部控制制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	目前，相关梳理工作正在进行之中，尚未发现内控制度中存在重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员年薪收入与其经营责任、经营风险和经营业绩紧密挂钩。公司薪酬考核委员会参与，人力资源运行部门按照劳动纪律、绩效考核规定进行考核评价，确定公司高级管理人员的考核和分配。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》的规定，严格按照法律、法规及公司章程规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。根据规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依据情节轻重追究当事人责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

公司第五届董事会第八次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、第五

届董事会第二十三次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内业绩预告修正情况

是否落实到具体责任人：是

2011 年 10 月 21 日，公司在《江苏新材料集团股份有限公司 2011 年第三季度报告》中预计，2011 年全年公司仍将处于亏损状态。

由于在本报告期内的第四季度，公司所属子公司南京金中达新材料有限公司因意外爆炸受损收到政府补偿及保险赔偿款 1239.71 万元和处置 CPP 生产线产生收益约 1523.32 万元；公司所属江阴中达软塑新材料有限公司等子公司收到财政贴息 5500 万元（其中江阴中达软塑新材料有限公司 600 万元、江阴申鹏包装材料有限公司 1300 万元、江阴亚包新材料有限公司 1800 万元、江阴美达新材料有限公司 1800 万元），导致公司 2011 年度实现利润比原先有大幅增长并盈利。

因以上非经营性收益的取得及取得的时间具有不确定性，公司无法准确预见是否会发生或在 2011 年度发生，从而导致公司在三季报时所做的盈利预测与实际状况发生重大差异。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 17 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 18 日

审议 2010 年年报相关事宜。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况的回顾

2011 年，中达股份积极推进资产处置和结构调整，有重点分步骤推行卓越绩效体系建设和考核，提升经营管理水平，全力实施扭亏增盈，努力从根本上化解企业的债务危机并争取早日走出困境。

1、公司经营情况

报告期内本公司以及所属企业共生产各类软塑包装材料 127,494.82 吨，较上年同期减少 11.35%；销售各类软塑包装材料 125,450.72 吨，较上年同期减少 14.36%。2010 年末，为应对市场不利局面，计划性停产了江阴美达新材料有限公司并对外出租了其生产线，同时南京金中达新材料有限公司受 2010 年“7.28”爆炸事故影响 CPP 产品线持续停产，使得公司整体产销规模较上年同期下降明显。

报告期内本公司实现主营业务收入为 190,579.03 万元，同比下降了 6.27%，实现主营业务成本为 171,175.55 万元，同比下降了 3.37%，主营业务的毛利水平较上年同期下降了 2.69 个百分点。本报告期内，因软塑包装产品供过于求，价格竞争激烈，BOPP 薄膜产品持续低迷，BOPP 烟膜产品受市场冲击相对较小，基本维持了上年同期的获利水平，BOPET

薄膜产品受去年暴发性行情影响，本年度产能大量释放，销售价格呈现快速下滑的走势，毛利水平大幅下降，降低了公司的整体获利能力。

报告期内本公司实现利润总额 2,348.43 万元，较上年同期增加了 30,177.35 万元。主要原因因为：

1、本期主营业务获利能力的下降，同时三项经营费用的下降，使得整体效益水平较上年同期减少 3,425.75 万元；

2、去年同期公司商标及相关子公司生产线资产组计提资产减值准备，本期未发生，资产减值损失较上年同期减少 24,819.07 万元；

3、本期公司权益法核算的参股企业盈利，同时收到成本法核算的长期股权投资股利分配，投资收益较上年同增加 1,130.56 万元

4、本期公司所属江阴地区相关子公司收到当地政府财政贴息 5,500 万元；

5、本期公司控股子公司南京金中达新材料有限公司因意外爆炸受损收到政府补偿及保险赔偿款 1,239.71 万元和处置 CPP 生产线产生收益 1,523.32 万元，合计产生营业外收入 2,763.03 万元。

由于上述因素影响，报告期内本公司实现归属于母公司所有者的净利润 1,246.87 万元，较上年同期增加 26,913.61 万元。

2、公司主要的供应商、客户情况

1) 公司向前五名供应商合计采购金额 1,094,407,622.49 元，占年度采购总额的 69.36%。

2) 公司向前五名客户销售总额为 189,281,515.83 元，占公司本期全部主营业务收入的 9.65%。

3、公司资产构成同比发生变化的情况说明

单位:元 币种:人民币

项目	2011.12.31	2010.12.31	同比变化情况
应收票据	57,104,521.00	81,659,661.49	-30.07%
预付款项	172,040,615.18	130,003,333.51	32.34%
其他应收款	33,498,604.15	23,391,636.34	43.21%
长期股权投资	122,007,820.30	33,431,166.17	264.95%
投资性房地产	79,948,599.80	148,485,454.85	-46.16%
在建工程	6,161,988.39	17,891,146.78	-65.56%
应付职工薪酬	1,998,930.48	10,255,616.06	-80.51%
应交税费	2,160,781.14	24,313,433.05	-91.11%
其他应付款	144,654,976.05	42,760,724.46	238.29%

(1) 应收票据减少的主要原因为本期公司增加了应收票据的使用效率所致。

(2) 预付账款增加的主要原因为本期公司期末未结算的原料款项增加所致。

(3) 其他应收款增加的主要原因为本期公司控股子公司江苏中达国际贸易有限公司宣告清算，期末未纳入合并范围所致。

(4) 长期股权投资增加的主要原因为本期公司控股子公司江苏中达国际贸易有限公司宣告清算，期末未纳入合并范围所致。

(5) 投资性房地产减少的主要原因为本期公司控股子公司江阴美达厂房及相关土地停止对外出租，收回自用所致。

(6) 在建工程减少的主要原因为本期公司控股子公司常州钟恒结转完工厂房项目所致。

(7) 应付职工薪酬减少的主要原因为本期支付了应付的职工薪酬所致。

(8) 应缴税费减少的主要原因为本期公司的 BOPET 产品毛利大幅下降, 流转税及企业所得税减少所致。

(9) 其他应付款增加的主要原因为本期公司控股子公司江苏中达国际贸易有限公司宣告清算, 期末未纳入合并范围所致。

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年 1—12 月	2010 年 1—12 月	同比变化情况
营业税金及附加	7,712,214.95	3,469,308.00	122.30%
资产减值损失	481,122.44	248,671,859.57	-99.81%
投资收益	2,287,033.59	-9,018,553.03	不适用
营业利润	-60,288,252.51	-285,527,070.54	不适用
营业外收入	84,182,198.03	8,300,317.38	914.20%
利润总额	23,484,316.16	-278,289,142.75	不适用
所得税费用	8,452,384.04	25,898,058.65	-67.36%
净利润	15,031,932.12	-304,187,201.40	不适用
归属于母公司所有者的净利润	12,468,742.50	-256,667,318.49	不适用
少数股东损益	2,563,189.62	-47,519,882.91	不适用

(1) 营业税金及附加增加的主要原因为本期公司的中外合资子公司开始缴纳城建税和教育费附加所致。

(2) 资产减值损失减少的主要原因为去年同期公司的控股子公司江阴美达、江阴申鹏、江阴亚包、南京金中达 4 家公司的生产线资产组计提的减值准备, 本期未发生所致。

(3) 投资收益增加的主要原因为本期公司权益法核算的参股企业盈利, 同时收到成本法核算的长期股权投资股利分配所致。

(4) 营业利润增加的主要原因为受上述 (1) - (3) 事项影响所致。

(5) 营业外收入增加的主要原因为本期公司所属江阴地区相关子公司收到当地政府财政贴, 控股子公司南京金中达新材料有限公司因意外爆炸受损收到政府补偿及保险赔偿款和处置 CPP 生产线产生收益所致。

(6) 利润总额增加的主要原因为受上述 (4) - (5) 事项影响所致。

(7) 所得税费用减少的主要原因为本期公司的 BOPET 产品销售毛利大幅下降, 企业所得税金额减少所致。

(8) 净利润增加的主要原因为受上述 (6) - (7) 事项影响所致。

(9) 归属于母公司所有者的净利润增加的主要原因为受上述 (8) 事项影响所致。

(10) 少数股东损益增加的主要原因为受上述 (8) 事项影响所致。

5、公司现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上年同期	同比变化情况
经营活动产生的现金流量净额	175,563,905.90	317,925,697.77	-44.78%
投资活动产生的现金流量净额	11,752,709.17	-17,156,062.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-241,255,945.85	-146,163,678.61	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降主要原因为本期公司 BOPET 类产品市场行情下跌,销售价格大幅回落,现款销售大幅减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因为本期公司收回投资、收到股利分红、处置资产现金增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比变化主要原因为本期归还贷款本金增加所致

6、公司主要控股子公司的经营情况及业绩分析

1)、南京金中达新材料有限公司

成立于 2001 年 1 月 11 日,主要从事聚酯薄膜和聚丙烯薄膜生产与销售。注册资本 10500 万元,本公司占 100%股份。报告期末总资产 13,235.08 万元,税后利润 1,702.30 万元。

2)、江阴金中达新材料有限公司

成立于 2002 年 6 月 27 日,主要从事光解膜、多功能膜的开发与生产,销售公司产品(涉及专项审批的,凭许可证经营)。注册资本 1500 万美元,本公司占 75%股份。报告期末总资产 54,214.68 万元,营业收入 27,480.93 万元,营业利润 2,367.30 万元,税后利润 1,996.06 万元。

3)、成都中达软塑新材料有限公司

成立于 2002 年 7 月 15 日,主要从事光解膜、多功能膜等软塑新材料的研制、生产,销售公司产品。注册资本 1200 万美元,本公司占 75%股份。报告期末总资产 28,987.37 万元,营业收入 26,046.35 万元,营业利润-940.41 万元,税后利润-948.90 万元。

4)、江阴中达软塑新材料有限公司

成立于 2003 年 3 月 31 日,主要从事 BOPP 烟膜及其他多功能包装膜在内的软塑新材料产品的开发与生产、销售;销售化工产品(不含危险品)。注册资本 15000 万元人民币,本公司占 100%股份。报告期末总资产 78,855.91 万元,营业收入 25,314.66 万元,营业利润-913.45 万元,税后利润 -258.16 万元。

5)、江阴亚包新材料有限公司

成立于 2003 年 6 月 13 日,主要从事光解膜、多功能膜的开发与生产;销售自产产品。注册资本 1666 万美元,其中:本公司出资 1249.5 万美元,占注册资本的 75%。报告期末总资产 51,955.31 万元,营业收入 59,221.29 万元,营业利润 -2,640.83 万元,税后利润 -837.05 元。

6)、常州钟恒新材料有限公司

成立于 2003 年 10 月 21 日,主要从事光解膜及多功能膜的开发、制造,销售自产产品(凡涉及国家专项规定的,取得专项许可手续后经营)。常州钟恒新材料有限公司注册资本 3340 万美元,其中:本公司出资 2505 万美元,占注册资本的 75%。报告期末总资产 70,001.08 万元,营业收入 30,958.40 万元,营业利润 3,180.12 万元,税后利润 2,709.32 万元。

7)、江阴申鹏包装材料有限公司

成立于 1999 年 8 月 31 日,主要从事生产销售塑料包装材料。注册资本 1200 万美元,本公司占 75%股份。报告期末总资产 23,150.98 万元,营业收入 21,052.76 万元,营业利润 -2,195.18 万元,税后利润-884.18 万元。

8)、江阴美达新材料有限公司

成立于 2002 年 11 月 25 日，主要从事光解膜、多功能膜的开发与生产，销售自产品。注册资本 4200 万美元，本公司占 75% 股份。报告期末总资产 46,472.60 万元，营业收入 3,088.29 万元，营业利润 -3,252.83 万元，税后利润 -1,454.62 万元。

二、对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2012 年世界经济形势仍然严峻，复苏势头放缓，国内经济增速目标调低，在调结构促转型稳增长的主基调下，产品需求难以大幅度增加。国际国内原油价格波动加剧，将对公司原料采购及采购成本产生更大的压力，影响产品盈利的空间及稳定。

产品市场方面：**BOPP** 产品供大于求的情况依然无法得到根本好转，市场需求不旺，产品毛利空间有限；**BOPET** 产品随着 2011 年下半年及 2012 年初国内 **BOPET** 新增产能大量释放，出现产能急剧增加、价格快速回落局面。普通产品的供求平衡已经打破，价格竞争已然出现白热化。随着软塑包装产品在新领域的不断扩展，市场总需求是在不断地增加，尤其是在新能源、高科技、节能环保等领域的应用日益广泛。目前的最大问题只是在总需求增加和产能增加的节奏，以及产品结构和需求上出现暂时的不匹配。总体而言，软塑行业的前景还是光明的。

2、公司发展战略：

2012 年，公司将注重正确把握国内外经济形势的特点，增强工作的前瞻性、针对性和有效性，突出银团维护，突出经营提升，突出战略合作，协调推进各项工作，争取在化解危机和企业经营发展两方面取得新的突破。

一、加强技术创新和新品开发，深化产品市场差异化和高端化战略，从根本上增强企业的生存竞争能力。

二、在降债减负、合理财务负担方面，加强与银团的沟通和合作，确保银团的稳定，争取银团的理解和进一步的支持和帮助。

三、调整资产结构，合理配置公司资源，增强创效盈利能力。

四、积极寻求和推进战略合作，进一步做强、做精和做优主营业务。

3、公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

由于公司存在较大数量的银团贷款，财务负担较重，目前尚无新增资金来源计划。2012 年公司将着力抓好生产经营，积极调整资产结构和产品结构，合理配置资源，逐步缩减银团贷款规模，努力降低财务负担。

4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1)、软塑包装行业所面临的风险

BOPP 产品市场目前仍处于供大于求状态，整个行业在低谷徘徊，业内企业在盈亏边缘苦心经营，激烈的竞争加速与推动行业内的重组与联合；**BOPET** 市场经自 2011 年 3 月产品价格开始出现了大幅回落。由于市场需求萎缩，毛利空间迅速缩减；同时，随着去年下半年及今年年初大批新增产能的释放，**BOPET** 将面临新一轮优胜劣汰的竞争。

2)、资金不足的问题仍然存在

由于公司银团贷款数额较大，财务负担过重，使得公司流动资金较为紧张，影响了公司的进一步发展。

3)、经营过程中面临的风险

受政策调控影响，市场资金面收紧，企业销售过程中承兑汇票增加；同时正常应收款风险也在增加，影响了公司的资金效率，将给正常的货款回笼带来一定的风险。

5、公司新年度经营计划和应对未来发展的主要工作

2012 年, 在国际经济形势复苏势头放缓, 国内宏观增速放缓的大背景下, 公司将以效益为中心, 从调整资产配置和产品结构, 转变经营模式入手, 以科技创新, 新品开发为抓手, 以产品质量为保障, 积极提升经营质量, 力争公司 2012 年能转变主营业务经营业绩。

1)、继续积极推进产品创新和结构调整, 转变公司发展和竞争方式。

加大对 BOPET 新产品的开发力度, 倡导减量化包装。通过技术创新, 研发新品, 走差异化、高端化、绿色环保的发展道路。拟对南京金中达 PET 生产线进行技术改造, 并以之为平台进行新品试制开发, 为公司未来发展储备新的利润增长点。对盈利能力差的 BOPP 薄膜产品, 一方面努力优化产品结构, 另一方面拟进行调整和处置和整合。

2)、以创新发展为主线, 进一步推进与大专院校和科研机构加强合作, 加大技术研发力度, 争取早日见效、早出成果, 着力依靠技术创新提高公司的核心竞争力。

3)、紧紧抓住国内烟草行业招投标机遇, 以品质为保障, 加强战略合作, 积极开拓和扩大烟膜、特种膜等高附加值的产品市场, 力争 2012 年公司烟膜产品产销量再上新台阶, 增加公司盈利能力。

4)、进一步规范公司运作, 完善内部控制规范建设。

2012 年, 按照国家财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》, 根据中国证监会(2011)41 号公告要求和 2012 年内部控制监管工作部署, 以及中国证监会江苏监管局(2012)101 号《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》要求, 公司在 2011 年工作基础上, 2012 年按照《企业内部控制基本规范》及相关配套《指引》具体要求, 根据公司实际内部控制管理情况、业务特点, 进一步建立健全由股东大会、董事会、监事会、管理层及职能部门构成的内控体系, 制定了公司《实施内部控制规范工作方案》, 全面推进内控基本规范建设工作。

5)、加强内部管理, 提高工作效率。

继续推行卓越绩效体系建设; 全面开展“双增双节”活动和精细化管理; 抓好原料波段采购; 全面压降各项费用支出, 降低经营成本; 加强风险防范意识, 确保资本金安全。

6)、优化人力资源配置, 提高干部员工素质。

积极推进人力资源优化配置, 加强领导班子建设, 进一步完善经营考核及岗效挂钩机制, 提高工作质量与运营效率。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
BOPP 膜	1,260,844,930.65	1,208,806,870.46	4.13	-4.93	-6.85	增加 1.98 个百分点
PET 膜	622,209,472.62	484,708,028.03	22.10	-0.78	21.90	减少 14.49 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
江苏	1,653,256,797.36	-7.81
四川	252,533,466.44	5.29

2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，对公司的持续经营能力存在重大不确定性出具了强调意见。涉及事项如下：

中达股份主营业务持续亏损，截至 2011 年 12 月 31 日，中达股份累计亏损达 55,965.06 万元。银行借款 202,912.37 万元，其中 75,706.94 万元已处于逾期状态，主要财务指标显示其财务状况尚未根本好转。上述事项对中达股份公司的持续经营能力产生重大影响，中达股份公司已在财务报表附注十（一）中披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

现公司董事会就审计报告强调事项段说明如下：

1、公司董事会认为，上述审计机构强调意见客观、真实地反映了公司现时的财务状况，揭示了公司存在的财务风险。审计机构基于公司 2011 年财务数据情况，判断公司持续经营能力仍然存在重大不确定性，董事会予以理解并表示同意。

2、公司 2012 年拟采取应对措施：

2011 年，通过公司全体员工的共同努力，公司整体经营有所改善，公司非常重视目前状况对公司未来经营产生的不利影响。2012 年，公司将注重把握国内外经济形势新变化新特点，增强工作的前瞻性、针对性和有效性，突出经营提升，突出银团维护，突出战略合作，协调推进各项工作，争取在化解危机和企业经营发展两方面取得新的突破。

一、加强技术创新和新品开发，深化产品市场差异化和高端化战略；提高品质拓展市场；规范管理提高经营水平，从根本上增强生存竞争能力。

1、继续积极推进产品创新和结构调整，转变公司发展和竞争方式。

加大对 BOPET 新产品的开发力度，倡导减量化包装。通过技术创新，研发新品，走差异化、高端化、绿色环保包的发展道路。拟对南京金中达 PET 生产线进行技术改造，并以此为平台进行新品试制开发，为公司未来发展储备新的利润增长点。对盈利能力差的 BOPP 薄膜产品，一方面努力优化产品结构，另一方面拟进行调整和处置和整合。

2、紧紧抓住国内烟草行业招投标机遇，以品质为保障，加强战略合作，积极开拓和扩大烟膜、特种膜等高附加值的产品市场，力争 2012 年公司烟膜产品产销量再上新台阶，增加公司盈利能力。

3、进一步规范公司运作，完善内部控制规范建设，提升经营管理水平。

公司在 2011 年工作基础上，2012 年按照《企业内部控制基本规范》及相关配套《指引》具体要求，根据公司实际内部控制管理情况、业务特点，进一步建立健全内控体系，制定了公司《实施内部控制规范工作方案》，全面推进内控基本规范建设工作。同时继续推行卓越绩效体系建设；全面开展“双增双节”活动和精细化管理；抓好原料波段采购，降低经营成本；加强风险防范意识，确保资本金安全。

二、在降债减负、合理财务负担方面，加强与银团的沟通和合作，确保银团的稳定，争取银团的理解和进一步的支持和帮助。

三、调整资产结构，合理配置公司资源，增强创效盈利能力。

四、积极寻求和推进战略合作，进一步做强做精和做优主营业务。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十五次会议	2011年1月23日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年1月25日
第五届董事会第十六次会议	2011年4月14日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月15日
第五届董事会第十七次会议	2011年4月21日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月23日
第五届董事会第十八次会议	2011年4月26日	审议《2011年一季度报告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月28日

第五届董事会第十九次会议	2011年5月17日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月18日
第五届董事会第二十次会议	2011年8月11日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年8月13日
第五届董事会第二十一次会议	2011年8月29日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年8月30日
第五届董事会第二十二次会议	2011年10月21日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年10月24日
第五届董事会第二十三次会议	2011年11月18日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年11月19日
第五届董事会第二十四次会议	2011年12月27日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年12月28日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 2010 年年度股东大会。

公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格行使股东大会赋予的各项职权，诚信尽责地执行了公司股东大会决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2007 年 8 月、2009 年 4 月公司第四届董事会审议通过了《董事会专业委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》，2010 年 5 月 31 日公司第五届董事会第十次会议审议通过了调整后的公司第五届董事会审计委员会由王文凯主任委员（召集人），茅建华，王务云三位董事组成。

根据中国证监会的有关规定和要求，董事会审计委员会在公司 2011 年年度报告编制期间，在不干扰会计师事务所按照相关规定行使审计职权的情况下，参与了年度报告的审计工作。

在负责公司年度审计的立信会计师事务所（特殊普通合伙）正式进场前，审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计初步报表后，与公司财务部门、会计师事务所等单位就公司 2011 年审计工作进行了沟通，并同意将公司财务报表提交会计师事务所审计，并协商确定了 2011 年度审计工作时间安排。会计师进场后，审计委员会与会计师双方就年度报告审计过程中的问题及委员会所关注的问题进行了充分、及时的沟通，并敦促其按照时间计划推进审计工作。

在立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 2011 年度审计报告后，审计委员会召开会议，就公司 2011 年度财务报告以及 2011 年度公司财务审计机构的聘任等事项形成了决议，提交公司董事会审议。审计委员会在对立信会计师事务所（特殊普通合伙）所提供的 2011 年度审计服务工作情况进行了总结后认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2011 年度财务报告审计工作中恪尽职守，遵循独立、客观及公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度

财务审计机构。

通过审计委员会的日常履职，保证董事会对管理层的有效监督，进一步完善了公司治理结构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010年5月31日公司第五届董事会第十次会议审议通过了调整后的公司第五届董事会薪酬委员会由费滨海主任委员（召集人），王文凯，童爱平三位董事组成。

2011年1月，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《江苏中达集团高管人员薪酬考核方案》和《江苏中达集团绩效管理办法》。2012年初，薪酬与考核委员会根据以上有关文件规定精神，听取了公司高管人员的年度述职报告，审议了在公司领取薪酬或津贴的董事、监事和高级管理人员的履职情况和薪酬或津贴兑现情况。经审核，委员会认为2011年度公司对董事、监事、高级管理人员的所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

截至报告期末，公司尚未实施股权激励计划。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立《外部信息使用人管理制度》，并在公司第五届董事会第八次会议审议通过。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为，报告期内，公司不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

7、 应于2012年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

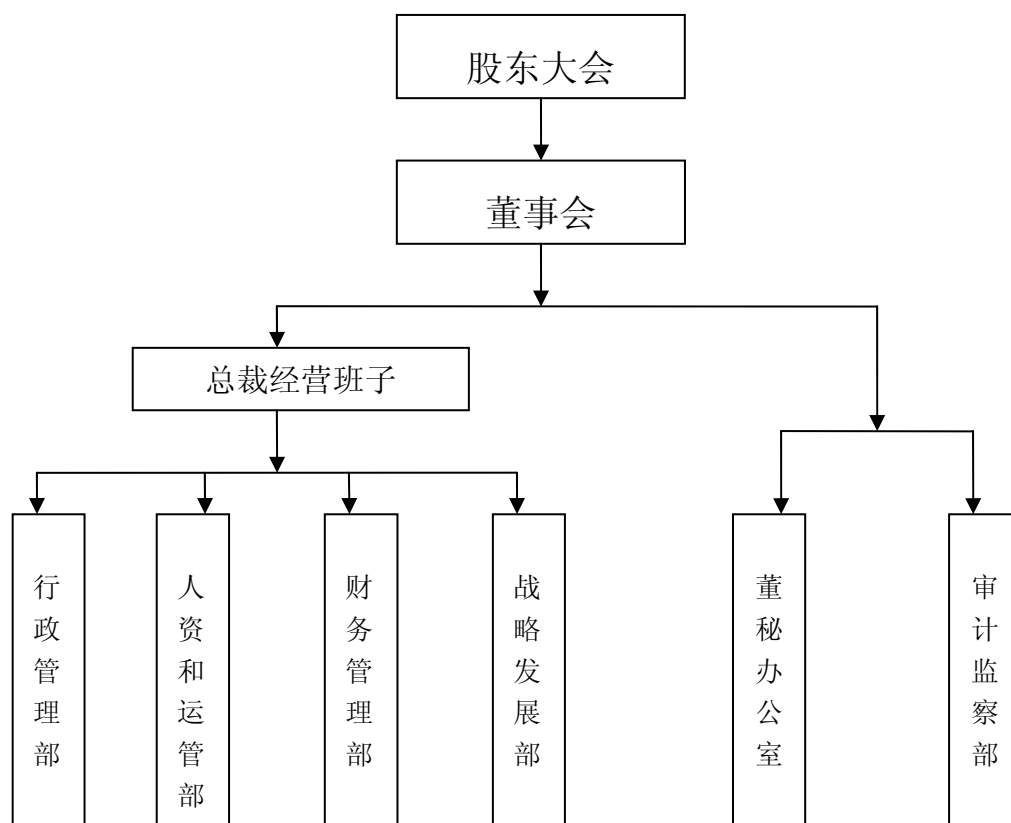
江苏中达新材料集团股份有限公司实施内部控制规范工作方案

一、公司基本情况介绍

1、江苏中达新材料集团股份有限公司成立于1997年6月，并于1997年6月23日在上海证券交易所上市。公司简称“中达股份”，股票代码“600074”，公司总股本66124.08万股。公司业务范围为：生产、销售双向拉伸聚酯薄膜、双向拉伸聚丙烯薄膜、聚乙烯薄膜、聚丙烯薄膜、聚脂切片、复合制品；塑料制品、化工原料及制品销售；化工产品出口及本企业科研和生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表零配件的进出口业务；生物医药；环保研发；信息工程；投资管理。公司下辖8家软塑新材料骨干企业，参股3家房地产开发企业。

2、公司组织架构

公司严格遵循相关法律法规与监管部门规定,通过持续规范和优化,形成了较完善的现代公司治理结构。



为贯彻实施国家财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，根据中国证监会（2011）41号公告要求和2012年内部控制监管工作部署，以及中国证监会江苏监管局（2012）101号《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》要求，公司在2011年工作基础上，2012年按照《企业内部控制基本规范》及相关配套《指引》具体要求，根据公司实际内部控制管理情况、业务特点，进一步建立健全由股东大会、董事会、监事会、管理层及职能部门构成的内控体系，制定了公司《实施内部控制规范工作方案》，全面推进内控基本规范建设工作。

二、实施内部控制规范工作方案

1、组织保障

为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立了内部控制规范领导小组和工作小组，董事长为内控建设的第一责任人。公司董事长担任相关机构的负责人，组织公司各部门协同开展组织内控建设和自我评价。公司所有部门均应积极配合内部控制规范的推行工作，各部门的负责人均为职能部门内部控制规范工作的第一责任人，均应按要求及时、真实、准确报送相关资料，积极参与内部控制建设、自我评价和审计工作。

1.1 实施内部控制规范领导小组

实施内部控制规范领导小组是公司内部控制工作的领导机构，对内控体系的建设工作进行总体筹划、组织领导和推进，对工作中的重大事项进行决策，分阶段对内控体系建设的成果进行验收和检验等。

组长：童爱平 董事长

副组长：张国伟 总裁 王务云 总会计师

成员：杨祚民 副总裁 各部门负责人

1.2 实施内部控制规范工作小组

内部控制规范工作小组在领导小组的指导下，具体落实内控领导小组的工作方案和决定；协调各单位及部门配合外部咨询机构的工作；定期向内控领导小组汇报内控规范实施工作的进展情况；负责与监管机关及审计机构的联系和沟通；保证内控规范实施工作的顺利进行等。

组长：王务云 总会计师兼财务总监

副组长：杨祚民

成员：林硕奇 董事会秘书

孙金山 财务经理

黄亚兵 审计经理

李建德 徐乙宁 人力资源和运营经理

陈玉 行政经理

2、内控建设阶段工作计划

2.1 梳理阶段

对内控体系进行梳理和差异分析，并补充完善。

完成时间：2012 年上 6 月 30 日之前

主要工作内容：对质量管理、生产运营管理、财务管理、人力资源管理、规章制度管理等业务流程进行梳理；对内部控制工作进行控制有效性测试，确认内控梳理的准确性，完成编制风险清单。

公司拟聘请专业管理咨询公司作为咨询服务的提供商，结合财政部等五部委《企业内部控制基本规范》及公司发展要求，2012 年完成关键业务流程的梳理、差异分析、自评价和改进工作。

2.2 内控诊断阶段

将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，对梳理出来的差距进行补充完善，查找内控缺陷。

完成时间：2012 年 7 月 31 日前

主要工作内容：按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定,对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责,以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理,将重要业务现有的政策、制度与风险清单进行对比,查找内部控制缺陷。

2.3 提出内控缺陷整改方案

完成时间：2012 年 10 月 31 日前

主要工作内容：制定内控自评价工作机制，确定内部控制重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的具体认定标准；对内控诊断过程中发现的内部控制缺陷及其成因、表现形式和影响程度进行综合分析，按照统一的认定标准，对发现的内控缺陷进行认定，并提出内控缺陷整改方案。

2.4 实施内控缺陷整改

完成时间：2012 年 12 月 30 日前

相关部门根据内控缺陷整改方案完成整改工作，并根据整改结果开始试运行，对试运行阶段开展补充测试，并根据测试结果形成内控缺陷整改报告。

2.5 完善《内部控制手册》

完成时间：2013 年 1 月中旬

修订完成《内部控制手册》，并正式发布。

3、内控自我评价阶段工作计划

3.1 准备阶段

完成时间：2012 年 12 月 30 日前

主要工作内容：制定《内控自评价工作机制》，明确内部控制自评价工作流程和工作机制；

编制内控自我评价工作计划和内控评价工作底稿。

3.2 评价阶段

完成时间：2013 年 1 月 31 日前

主要工作内容：完成内控评价测试工作；审计部门汇总内控评价测试结果，对于发现的内控缺陷，要求相关部门及时整改。

3.3 编制内控自我评价报告

完成时间：2013 年 2 月底前

主要工作内容：审计部门按照《企业内部控制评价指引》要求的内容，编制《2012 年内控自我评价报告》，并提交董事会审议。

3.4 披露内控自我评价

2012 年年报披露的同时，正式对外披露《2012 年内控自我评价报告》。

4、内控审计工作计划

4.1 准备阶段

(1) 2012 年 10 月 30 日前完成内控审计会计师事务所的聘请工作。

(2) 2012 年 12 月 30 日前，与审计师确定 2012 年本公司内控审计的范围，并开展预审工作。

4.2 审计阶段

(1) 2013 年 1 月~2013 年 3 月，配合审计师开展预审工作，对审计中发现的缺陷及时整改完善，3 月中旬，审计师出具内控审计报告初稿。

(2) 2013 年 4 月 10 日前，审计师出具正式的内控审计报告。

4.3 披露内控审计报告。

2012 年年报披露的同时，正式对外披露《中达股份 2012 年内控审计报告》。

5、相关工作制度

5.1 实施内部控制规范领导小组每季度组织召开一次协调检查会议，听取工作小组汇报工作进展情况及需要协调的问题，明确阶段性工作重点和工作目标。

5.2 实施内部控制规范工作小组每月召开一次工作会议，平时根据需要不定期组织工作推进落实会议，确保相关工作的按期完成。

江苏中达新材料集团股份有限公司

二〇一二年三月二十七日

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司根据相关法律、法规有关要求，在原有制度基础上，第五届董事会第二十三次会议审议通过了修订后的《内幕信息知情人管理制度》。该制度制定后，公司以董事会会议培训的方式组织公司董事、监事、高级管理人员、控股股东进行了深入学习。通过该制度的制定进一步加强了公司对内幕信息知情人的登记管理。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(六)现金分红政策的制定及执行情况

1、根据相关规定，《公司章程》第一百五十五条规定对公司利润分配及现金分红政策进行了规定，明确：

(一)公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(二)公司董事会未提出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露未分红的原因、未用于

分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。

2、由于公司 2010 年度亏损，公司在报告期内未实施现金分红。

(七)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于公司 2011 年度主营业务经营亏损，因政府财政贴息补助、资产处置和保险赔款和政府补助使公司 2011 年度实现盈利。但截止 2011 年末可供股东分配利润仍为-559,650,625.78 元，因此，公司决定 2011 年度不进行股利分配和公积金转增股本。	弥补亏损。

(八)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010				0	-256,667,318.49	0
2009				0	-240,537,531.77	0
2008				0	23,139,995.86	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2011 年 4 月 14 日召开第五届监事会第八次会议	审议通过了《关于公司商标减值事项的议案》和《关于公司亏损资产组减值事项的议案》。
公司于 2011 年 4 月 21 日召开第五届监事会第九次会议	审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度报告正文及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度分配预案》、《关于公司日常关联交易的议案》和《关于公司长期股权投资计提资产减值准备的议案》。
公司于 2011 年 4 月 26 日召开第五届监事会第十次会议	审议通过了《2011 年一季度报告》
公司于 2011 年 8 月 11 日召开第五届监事会第十一次会议	审议通过了《2011 年半年度报告》
公司于 2011 年 10 月 21 日召开第五届监事会第十二次会议	审议通过了《2011 年三季度度报告》
公司于 2011 年 12 月 27 日召开第五届监事会第十三次会议	审议通过了《关于会计师事务所变动的议案》

本年度共召开监事会 6 次，审议通过 12 项议案。所有监事参加了全部的监事会会议，列席了所有的董事会会议，履行了法律法规及章程规定的义务和赋予的监督责任。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司依法规范运作，决策程序合法，并建立了较为完善的内部控制制度，董事会按照法律法规及公司章程要求以及股东大会的决议，认真履行了职责，各项决策符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事、总裁及其他高级管理人员能够严格依法履行职责；没有违反有关法律、法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务工作和财务状况进行了监督、检查，审核了公司定期财务报告。监事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观公正，真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司未募集资金，亦无利用募集资金投资的项目。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产以及对外租赁资产交易价格合理，未发现内幕交易和损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与关联方的关联交易公平、合理，没有损害公司及非关联股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

根据《上海证券交易所股票上市规则》和《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的有关要求，公司监事会对董事会关于审计机构出具带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的说明进行了认真的审核，并提出了如下的书面意见：

公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，公司监事会认为，该报告是客观的，对该审计意见及报告无异议，公司董事会对审计意见所涉及事项所作的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项所作的说明。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2011 年 10 月 21 日，公司在《江苏新材料集团股份有限公司 2011 年第三季度报告》中预计，2011 年全年公司仍将处于亏损状态。

由于在本报告期内的第四季度，公司所属子公司南京金中达新材料有限公司因意外爆炸受损收到政府补偿及保险赔偿款 1239.71 万元和处置 CPP 生产线产生收益约 1523.32 万元；公司所属江阴中达软塑新材料有限公司等子公司收到财政贴息 5500 万元（其中江阴中达软塑新材料有限公司 600 万元、江阴申鹏包装材料有限公司 1300 万元、江阴亚包新材料有限公司 1800 万元、江阴美达新材料有限公司 1800 万元），导致公司 2011 年度实现利润比原先有大幅增长并盈利。

因以上非经营性收益的取得及取得的时间具有不确定性，公司无法准确预见是否会发生或在 2011 年度发生，从而导致公司在季报时所做的盈利预测与实际状况发生重大差异。

因此，监事会认为，该差异是不可预见和客观造成的，非董事会及经营班子过错所致，属正常经营活动中的特殊差异情况。

(九) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司 2012 年制定并披露了实施内部控制规范工作计划，正在按计划安排的时间节点和进度开展相关工作。

截止目前，尚未进行到按照新的内部控制规范工作计划进行内部控制自我评价的阶段。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本公司为南京华东长征企业集团公司贷款人民币 1,250 万元提供了信用担保,截止 2008 年 12 月 31 日,本公司共代为偿还本金、利息合计 1,590 万元,公司已依法查封了其相关资产。鉴于查封的资产在本公司保全之前已设置了多重抵押,处置难度较大,预计该款项收回的可能性已极小,本着谨慎性的原则,公司第四届董事会第三十八次会议审议通过《关于公司计提减值准备的议案》,决定对该笔款项在 2008 年度全额计提坏帐准备(详见 2009 年 4 月 18 日公司公告)。本报告期内未发生新的变化。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
张家港市华鑫彩印包装有限公司	控股子公司南京金中达新材料有限公司 CPP 生产线设备	2011 年 12 月 18 日	2,718		1,523.32	否		是	是		

本公司经第五届董事会第二十三次会议审议通过,并于 2011 年 11 月 19 日披露了控股子公司南京金中达新材料有限公司 CPP 生产线设备处置的公告(有关公告刊登于 11 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》)。

2011 年 12 月 16 日,公司通过招标对 CPP 生产线设备进行处置,张家港市华鑫彩印包装有限公司(下称"华鑫公司")以 2718 万元的价格中标。2011 年 12 月 18 日,公司所属控股子公司南京金中达新材料有限公司与华鑫公司签订了《CPP 二手设备买卖合同》。截至 2011 年年报披露日,该设备转让的所有款项全部收到,设备也已完成交付。

(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

单位:元 币种:人民币

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易金额	占同类交易	关联交易	市场	交易价格

方		类型	内容	定价原则	价格		易金额的比例 (%)	结算方式	价格	与市场参考价格差异较大的原因
江 阴 申 建 复 合 包 装 有 限 公 司	其 他 关 联 人	购 买 商 品	包 装 及 辅 助 材 料	市 场 价		790,459.66	0.05			
江 阴 申 发 包 装 有 限 公 司	其 他 关 联 人	购 买 商 品	包 装 及 辅 助 材 料	市 场 价		12,566,848.24	0.61			
合 计				/	/	13,357,307.90	0.66	/	/	/

上述关联方与公司之间的业务合作时间较长，质量、信誉保证较好，双方相互合作，互惠互利，公司与上述关联方之间的日常关联交易均遵循公允的价格和条件，不会造成对公司利益的损害。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江 苏 中 达 新 材 料 集 团 股 份 有 限 公 司	山 东 泗 水 康 得 新 合 料 有 限 公 司	江 阴 美 达 新 材 有 限 公 司 BOPP 生 产	28,466	2010 年 12 月 16 日	2011 年 12 月 27 日	2,160	根 据 市 场 及 业 情 况, 双 方 协 商 确 定	减 少 BOPP 产 品 亏 损 对 公 司 不 利 影 响	否	

		线								
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

公司于 2010 年 12 月 10 日第五届董事会第十四次会议决议通过并披露了《关于控股子公司江阴美达新材料有限公司对外租赁的议案》(有关公告刊登于 12 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》)。

租赁方山东泗水康得新复合材料有限公司(下称康得新公司)与江阴美达新材料有限公司的租赁合同已执行一年,由于出现合同规定的不可抗因素的情形,导致合同无法继续履行。经友好协商,康得新公司自 2011 年 12 月 27 日始,不再租赁江阴美达新材料有限公司设备进行经营。公司对收回经营权的生产线进行必要的检修和维护后,自行组织生产。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	13,478.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	13,478.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	35.52

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	南京立信永华会计师事务所有限公司	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	80	80
境内会计师事务所审计年限	14	1

因事务所发展需要,公司原审计机构南京立信永华会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 12 日经江苏省财政厅批准(苏财会【2011】46 号),整体加入立信会计师事务所(特殊普通合伙),成为"立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所"。原南京立信永华会计师事务所有限公司办理注销。

鉴于公司此前一直与南京立信永华会计师事务所有限公司有着良好的合作,2011 年 12 月 27 日,经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过,并经股东大会同意,聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2011 年度审计机构。

(九) 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) 其他重大事项的说明

2011 年 10 月 21 日,公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于对控股子公

司江苏中达国际贸易有限公司进行清算注销的议案》，决定对该公司进行清算注销（详见 2011 年 10 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。截至年报披露日，公司清算注销手续正在办理之中。

(十一) 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
*ST 中达关于所属子公司收到财政贴息补助的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 31 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达第五届董事会第二十四次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 28 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达第五届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 28 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达关于资产处置进展情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 21 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 16 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 8 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 28 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 23 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达第五届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 19 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达内幕信息知情人管理制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 19 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 28 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达第五届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 24 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达第三季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 2 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达第五届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn

*ST 中达关于合营公司经营期限到期公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达第五届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 13 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达半年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 13 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达半年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 13 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 29 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 21 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达第五届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达董事会秘书工作制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达 2010 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达 2010 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 10 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
*ST 中达第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份关于公司股票交易被实行退市风险警示的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份第五届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份关于日常关联交易事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份关联方资	《中国证券报》、《上海	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易网站

金往来审核报告	证券报》、《证券时报》	日	www.sse.com.cn
中达股份关于召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份第五届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份第五届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份第五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份第五届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 25 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
中达股份 2010 年度业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 25 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师肖厚祥、潘大亮审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

审 计 报 告

信会师报字[2012]第 510203 号

江苏中达新材料集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏中达新材料集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反

映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十（一）所述，贵公司主营业务持续亏损，截至 2011 年 12 月 31 日，贵公司累计亏损达 55,965.06 万元。银行借款 202,912.37 万元，其中 75,706.94 万元已处于逾期状态，主要财务指标显示其财务状况尚未根本好转。上述事项对贵公司的持续经营能力产生重大影响，贵公司已在财务报表附注十（一）中披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在

重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：肖厚祥

中国注册会计师：潘大亮

中国·上海

二〇一二年四月二十五日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:江苏中达新材料集团股份有限公司

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		170,191,106.26	222,739,167.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		57,104,521.00	81,659,661.49
应收账款		92,282,571.65	95,031,818.15
预付款项		172,040,615.18	130,003,333.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		320,682.23	605,580.63
其他应收款		33,498,604.15	23,391,636.34
买入返售金融资产			
存货		182,030,091.54	145,207,591.62

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,003,608.94	1,610,898.51
流动资产合计		709,471,800.95	700,249,687.63
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		122,007,820.30	33,431,166.17
投资性房地产		79,948,599.80	148,485,454.85
固定资产		1,325,234,899.80	1,406,539,194.53
在建工程		6,161,988.39	17,891,146.78
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		679,350,187.66	652,005,920.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		404,668.90	591,197.58
递延所得税资产		2,871,259.83	3,333,100.48
其他非流动资产		1,547,728.89	2,093,336.49
非流动资产合计		2,217,527,153.57	2,264,370,517.24
资产总计		2,926,998,954.52	2,964,620,204.87
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		46,442,268.20	61,422,659.87
预收款项		21,429,166.17	20,677,090.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,998,930.48	10,255,616.06
应交税费		2,160,781.14	24,313,433.05
应付利息		128,907,367.12	112,118,353.82
应付股利		17,690,874.99	17,690,874.99
其他应付款		144,654,976.05	42,760,724.46
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		847,069,369.53	757,069,369.53
其他流动负债			
流动负债合计		1,210,353,733.68	1,046,308,122.17
非流动负债：			
长期借款		1,182,054,306.20	1,394,894,306.20
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,182,054,306.20	1,394,894,306.20
负债合计		2,392,408,039.88	2,441,202,428.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		661,240,800.00	661,240,800.00
资本公积		228,792,807.69	228,792,807.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,064,940.63	49,064,940.63
一般风险准备			
未分配利润		-559,650,625.78	-560,969,815.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		379,447,922.54	378,128,733.11
少数股东权益		155,142,992.10	145,289,043.39
所有者权益合计		534,590,914.64	523,417,776.50
负债和所有者权益总计		2,926,998,954.52	2,964,620,204.87

法定代表人：童爱平 主管会计工作负责人：王务云 会计机构负责人：孙金山

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：江苏中达新材料集团股份有限公司

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		10,050,460.10	30,955,160.19

交易性金融资产			
应收票据			20,026,761.59
应收账款		15,675,734.33	19,609,325.66
预付款项		96,185,932.69	65,099,529.93
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,222,509,685.48	2,200,627,842.97
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,344,421,812.60	2,336,318,620.34
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		777,789,327.83	777,256,686.64
投资性房地产		8,937,301.94	9,251,298.02
固定资产		24,545,804.94	25,313,444.16
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		431,856,780.33	432,659,109.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,547,728.89	2,093,336.49
非流动资产合计		1,244,676,943.93	1,246,573,874.88
资产总计		3,589,098,756.53	3,582,892,495.22
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		35,833,073.66	45,705,980.60
预收款项		5,736,744.65	6,007,080.60
应付职工薪酬			
应交税费		-166,129.88	-533,879.75
应付利息		105,903,339.67	107,987,930.59
应付股利		2,038,088.39	2,038,088.39

其他应付款		1,480,422,318.65	1,396,473,687.20
一年内到期的非流动负债		757,069,369.53	757,069,369.53
其他流动负债			
流动负债合计		2,386,836,804.67	2,314,748,257.16
非流动负债:			
长期借款		1,137,274,306.20	1,197,274,306.20
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,137,274,306.20	1,197,274,306.20
负债合计		3,524,111,110.87	3,512,022,563.36
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		661,240,800.00	661,240,800.00
资本公积		302,574,545.16	302,574,545.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,064,940.63	49,064,940.63
一般风险准备			
未分配利润		-947,892,640.13	-942,010,353.93
所有者权益（或股东权益）合计		64,987,645.66	70,869,931.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,589,098,756.53	3,582,892,495.22

法定代表人：童爱平 主管会计工作负责人：王务云 会计机构负责人：孙金山

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,963,123,263.22	2,060,847,876.68
其中：营业收入		1,963,123,263.22	2,060,847,876.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,025,698,549.32	2,337,356,394.19
其中：营业成本		1,743,954,664.58	1,794,382,741.53
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		7,712,214.95	3,469,308.00
销售费用		35,972,424.50	46,332,594.83
管理费用		102,971,374.87	129,449,781.60
财务费用		134,606,747.98	115,050,108.66
资产减值损失		481,122.44	248,671,859.57
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）		2,287,033.59	-9,018,553.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		532,641.19	-9,398,677.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-60,288,252.51	-285,527,070.54
加：营业外收入		84,182,198.03	8,300,317.38
减：营业外支出		409,629.36	1,062,389.59
其中：非流动资产处置损失		17,545.94	211,405.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,484,316.16	-278,289,142.75
减：所得税费用		8,452,384.04	25,898,058.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,031,932.12	-304,187,201.40
归属于母公司所有者的净利润		12,468,742.50	-256,667,318.49
少数股东损益		2,563,189.62	-47,519,882.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.019	-0.388
（二）稀释每股收益		0.019	-0.388
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		15,031,932.12	-304,187,201.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,468,742.50	-256,667,318.49
归属于少数股东的综合收益总额		2,563,189.62	-47,519,882.91

法定代表人：童爱平 主管会计工作负责人：王务云 会计机构负责人：孙金山

母公司利润表
2011 年 1—12 月

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		1,016,279,838.99	1,087,630,142.83
减：营业成本		1,015,235,465.99	1,085,765,219.19
营业税金及附加		278,144.64	252,721.93
销售费用		406,160.40	2,288,712.87
管理费用		8,195,561.51	10,365,324.42
财务费用		-1,807,641.18	-519,359.39
资产减值损失		132,012.04	438,963,550.65
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）		-12,966.41	-9,398,677.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		532,641.19	-9,398,677.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,172,830.82	-458,884,704.09
加：营业外收入		317,690.00	50,813.00
减：营业外支出		27,145.38	40,074.36
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,882,286.20	-458,873,965.45
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,882,286.20	-458,873,965.45
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：童爱平 主管会计工作负责人：王务云 会计机构负责人：孙金山

合并现金流量表

2011 年 1—12 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		1,880,364,068.73	2,000,264,524.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		263,766.28	857,469.62
收到其他与经营活动有关的现金		87,908,397.95	29,669,360.93
经营活动现金流入小计		1,968,536,232.96	2,030,791,355.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,593,639,841.07	1,502,409,894.54
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		65,470,893.48	66,695,163.34
支付的各项税费		80,062,711.13	85,536,525.08
支付其他与经营活动有关的现金		53,798,881.38	58,224,074.80
经营活动现金流出小计		1,792,972,327.06	1,712,865,657.76
经营活动产生的现金流量净额		175,563,905.90	317,925,697.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	

取得投资收益收到的现金		2,584,898.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,286,267.50	119,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,335,670.67
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,871,165.90	2,455,170.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,118,456.73	19,611,233.43
投资支付的现金			
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		9,118,456.73	19,611,233.43
投资活动产生的现金流量净额		11,752,709.17	-17,156,062.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		122,840,000.00	27,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,055,945.85	117,711,162.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		360,000.00	572,516.13
筹资活动现金流出		241,255,945.85	146,163,678.61

小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-241,255,945.85	-146,163,678.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		391,269.66	-130,080.29
五、现金及现金等价物净增加额		-53,548,061.12	154,475,876.11
加：期初现金及现金等价物余额		222,739,167.38	68,263,291.27
六、期末现金及现金等价物余额		169,191,106.26	222,739,167.38

法定代表人：童爱平 主管会计工作负责人：王务云 会计机构负责人：孙金山

母公司现金流量表

2011 年 1—12 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		642,459,618.06	619,893,736.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		190,836,629.70	147,037,812.00
经营活动现金流入小计		833,296,247.76	766,931,548.74
购买商品、接受劳务支付的现金		650,363,382.31	628,812,728.29
支付给职工以及为职工支付的现金		2,128,172.52	2,041,075.36
支付的各项税费		879,173.11	1,427,134.99
支付其他与经营活动有关的现金		31,457,197.40	22,371,676.04
经营活动现金流出小计		684,827,925.34	654,652,614.68
经营活动产生的现金流量净额		148,468,322.42	112,278,934.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,119.00	29,735.00
投资支付的现金			
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		42,119.00	29,735.00
投资活动产生的现金流量净额		-42,119.00	-29,735.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,970,903.51	106,052,386.53
支付其他与筹资活动有关的现金		360,000.00	360,000.00
筹资活动现金流出小计		170,330,903.51	106,412,386.53
筹资活动产生的现金流量净额		-170,330,903.51	-106,412,386.53
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		-21,904,700.09	5,836,812.53

加：期初现金及现金等价物余额		30,955,160.19	25,118,347.66
六、期末现金及现金等价物余额		9,050,460.10	30,955,160.19

法定代表人：童爱平 主管会计工作负责人：王务云 会计机构负责人：孙金山

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

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	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	661,240,800.00	228,792,807.69			49,064,940.63		-560,969,815.21		145,289,043.39	523,417,776.50
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	661,240,800.00	228,792,807.69			49,064,940.63		-560,969,815.21		145,289,043.39	523,417,776.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,319,189.43		9,853,948.71	11,173,138.14
(一)净利润							12,468,742.50		2,563,189.62	15,031,932.12

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						12,468,742.50		2,563,189.62	15,031,932.12	
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配						-11,149,553.07		7,290,759.09	-3,858,793.98	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他						-11,149,553.07		7,290,759.09	-3,858,793.98	
(五)所有者权益内部结转										

1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	661,240,800.00	228,792,807.69			49,064,940.63		-559,650,625.78		155,142,992.10	534,590,914.64

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	所有者权益合 计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		

						备				
一、上年年末余额	661,240,800.00	228,792,807.69			49,064,940.63		-304,302,496.72		197,657,648.74	832,453,700.34
加： 会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年初余额	661,240,800.00	228,792,807.69			49,064,940.63		-304,302,496.72		197,657,648.74	832,453,700.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-256,667,318.49		-52,368,605.35	-309,035,923.84
（一）净利润							-256,667,318.49		-47,519,882.91	-304,187,201.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-256,667,318.49		-47,519,882.91	-304,187,201.40
（三）所有者投入和减少资本									-3,281,781.24	-3,281,781.24
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									-3,281,781.24	-3,281,781.24
(四) 利润分配									-1,566,941.20	-1,566,941.20
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									-1,566,941.20	-1,566,941.20
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	661,240,800.00	228,792,807.69			49,064,940.63		-560,969,815.21		145,289,043.39	523,417,776.50

法定代表人：童爱平 主管会计工作负责人：王务云 会计机构负责人：孙金山

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	661,240,800.00	302,574,545.16			49,064,940.63		-942,010,353.93	70,869,931.86
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	661,240,800.00	302,574,545.16			49,064,940.63		-942,010,353.93	70,869,931.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-5,882,286.20	-5,882,286.20
(一)净利润							-5,882,286.20	-5,882,286.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,882,286.20	-5,882,286.20
(三)所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	661,240,800.00	302,574,545.16			49,064,940.63		-947,892,640.13	64,987,645.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	661,240,800.00	302,574,545.16			49,064,940.63		-483,136,388.48	529,743,897.31
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	661,240,800.00	302,574,545.16			49,064,940.63		-483,136,388.48	529,743,897.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-458,873,965.45	-458,873,965.45
(一) 净利润							-458,873,965.45	-458,873,965.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-458,873,965.45	-458,873,965.45

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	661,240,800.00	302,574,545.16			49,064,940.63		-942,010,353.93	70,869,931.86

法定代表人：童爱平 主管会计工作负责人：王务云 会计机构负责人：孙金山

江苏中达新材料集团股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏中达新材料集团股份有限公司（以下简称“本公司/公司”）系经中国包装总公司“包企[1997]第 41 号”文和南京市人民政府“宁政复[1997]27 号”文批准，由南京塑料包装材料总厂、中国包装总公司内江包装材料总厂、申达集团公司、南京双惠新技术开发公司、北海中包工贸有限公司、江阴市黎明幕墙有限公司共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。1998 年 4 月 9 日公司更名为：南京中达制膜(集团)股份有限公司；2003 年 9 月 20 日公司更名为：江苏中达新材料集团股份有限公司。本公司的母公司为申达集团有限公司，本公司的实际控制人为张国平先生。

经中国证监会“证监发字[1997]283 号、284 号”文批准，本公司于 1997 年 6 月 5 日在上海证券交易所上网定价发行人民币流通普通股 3000 万股，并于 1997 年 6 月 23 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票代码 600074。

近几年来，经过送、转、配、增股，本公司总股本增至 66,124.08 万股。

2006 年 6 月 15 日，本公司股东大会审议通过了股权分置改革方案：以 2005 年 12 月 31 日公司总股本 375,408,000 股为基数，以资本公积金向全体股东转增股本每 10 股转增 7.61392405 股，转增共计 285,832,800 股，其中非流通股股东按每 10 股转增 3 股，共计转增 54,885,600 股，并放弃其余应转增股份 84,412,663 股，转送给流通股股东作为对价安排。2006 年 6 月 26 日，实施完毕。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司发行在外的普通股已全部流通。

本公司属于塑料制膜行业。本公司主要生产销售双向拉伸聚脂薄膜、双向拉伸聚丙烯薄膜、聚乙烯薄膜、聚丙烯薄膜、聚酯切片、彩色印刷、复合制品。销售塑料制品、化工原料及制品（不含危险品）；化工产品出口及本企业科研和生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表零配件的进口业务；生物医药、环保研发；信息工程；投资管理；房地产开发；酒店管理。

公司注册地：南京经济技术开发区高新技术工业园，总部办公地：江苏省江阴市滨江西路 589 号亚包商务大厦。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配, 确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后, 计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产), 其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并

按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股

权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:**

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大是指: 应收款项余额在 100 万元以上的款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)	0.3	0.3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由

(1) 债务单位破产,但清算尚未结束;

- (2) 债务单位资不抵债,无力偿付到期债务;
- (3) 债务单位现金流量严重不足,财务状况恶化;
- (4) 债务单位发生严重自然灾害导致其停产,在短期内无法偿付债务;
- (5) 债务单位逾期三年以上未偿付债务以及其他足以证明可能应收账款发生坏账的证据。但对应收款项进行债务重组、或以其他方式进行重组的除外。

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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为:材料物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;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,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所

有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5-10	2.25-2.38
电子设备	5	5-10	18-19
运输设备	8	5-10	11.25-11.88
专用设备	14	5-10	6.43-6.79
通用设备	14	5-10	6.43-6.79

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值

的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借

款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备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的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
-----	--------	-----

软件使用权	5 年	预计经济年限
土地使用权	30-40 年	土地使用权证载明

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司所拥有的“申达”牌驰名商标确认为使用寿命不确定的无形资产。依据：

- (1) 商标权利人可以无限期申请续展注册商标，且续展费用相对较低；
- (2) 该商标权所依附的产品寿命是长期的；
- (3) 该商标权所依附产品的市场需求是长期的

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，

根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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。

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。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合

并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十五） 经营租赁

（1）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。

（2）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。

（二十六） 关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1） 本公司的母公司；
- （2） 本公司的子公司；
- （3） 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4） 对本公司实施共同控制的投资方；
- （5） 对本公司施加重大影响的投资方；
- （6） 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7） 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8） 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	10%、12.5%、15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1、子公司成都中达软塑新材料有限公司根据税收批文，2009 年所得税按 10% 计征，2010 年按 22% 计征，2011 年按 24% 计征。

2、子公司江阴亚包新材料有限公司根据税收批文，享受外商投资企业税收优惠政策，2008 年至 2009 年免征所得税，2010 年至 2012 年所得税减按 12.5% 计征。

3、子公司江阴中达软塑新材料有限公司根据税收批文，享受高新技术企业税收优惠政策，2011 年至 2013 年所得税减按 15% 计征。

4、子公司常州钟恒新材料有限公司根据税收批文，享受外商投资企业税收优惠政策，2009 年至 2011 年所得税减按 12.5% 计征。

5、子公司江阴金中达新材料有限公司根据税收批文，享受高新技术企业税收优惠政策，2009 年至 2011 年所得税减按 15% 计征。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴亚包新材料有限公司	有限责任公司	江阴	塑料包装	\$ 1666	光解膜	\$ 1249.5		75.00	75.00	是	-2,165.50		
江阴中达软塑新材料有限公司	有限责任公司	江阴	塑料包装	15000	软塑	15000		100.00	100.00	是			
江阴金中达新材料有限公司	有限责任公司	江阴	塑料包装	\$ 1500	软塑	\$ 1125		75.00	75.00	是	5,793.76		
成都中达软	有限责任公司	成都	塑料包	\$ 1200	软塑	7449.03		75.00	75.00	是	1,878.32		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
塑新材料有限公司			装										
四川中达新材料有限公司	有限责任	成都	塑料包装	10000	软塑	10000		100.00	100.00	是			
南京金中达新材料有限公司	有限责任	南京	塑料包装	10500	软塑	10500		95.00	95.00	是	840.24		
常州钟恒新材料有限公司	有限责任	常州	塑料包装	\$ 3340	光解膜	\$ 2505		75.00	75.00	是	9,682.50		

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	----------	-----------	--------	--------	----------	--------------------

							司净投资 的其他项 目余额					于冲减少 数股东损 益的金额	分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
江阴申鹏包 装材料有限 公司	有限 责任	江阴	塑料包 装	\$ 1200	光解膜	\$ 800		75.00	75.00	是	-365.50		
江阴美达新 材料有限公 司	有限 责任	江阴	塑料包 装	\$ 4200	光解膜	21728.59		75.00	75.00	是	-149.50		

(二) 合并范围发生变更的说明**1、 本期减少合并单位 1 家，原因为：清算注销。**

2011 年 10 月 21 日，公司五届董事会二十二次会议审议通过了《关于对控股子公司江苏中达国际贸易有限公司进行清算注销的议案》，决定对中达国际公司进行清算注销。2011 年 10 月 24 日，公司召开股东会，决议解散中达国际，并于当日成立了清算组。2011 年 10 月 25 日，在《江苏经济报》上发布了公告。被宣告清算后，本公司不再对中达国际贸易公司拥有控制权。

(三) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
江苏中达国际贸易有限公司	109,193,566.01	1,371,481.33

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			2,002,746.54			2,066,589.91
小计			2,002,746.54			2,066,589.91
银行存款						
人民币			166,399,873.44			218,614,442.86
美元	283,824.10	6.3009	1,788,347.29	254,247.46	6.6227	1,683,804.65
欧元	1.05	8.1714	8.58			
小计			168,188,229.31			220,298,247.51
其他货币资金						
人民币			130.41			374,329.96
小计			130.41			374,329.96
合 计			170,191,106.26			222,739,167.38

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
用于担保的定期存款	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司以人民币 100 万元三个月银行定期存单为质押，为江苏银团贷款的利息做担保。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	57,104,521.00	81,659,661.49
合计	57,104,521.00	81,659,661.49

2、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
川渝中烟工业公司	2011-9-28	2012-3-27	4,800,000.00	银行承兑汇票
川渝中烟工业公司	2011-10-28	2012-4-26	3,000,000.00	银行承兑汇票
川渝中烟工业公司	2011-12-19	2012-6-15	3,000,000.00	银行承兑汇票
福建凯达集团有限公司	2011-7-22	2012-01-22	2,200,000.00	银行承兑汇票
浙江恒丰包装有限公司	2011-7-28	2012-1-28	2,200,000.00	银行承兑汇票
合计			15,200,000.00	

3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	89,457,170.48	74.09	665,034.88	0.74	90,336,818.28	69.88	687,932.26	0.76
1-2 年(含 2 年)	1,980,443.71	1.64	198,044.36	10.00	2,467,721.89	1.91	429,679.99	17.41
2-3 年(含 3 年)	643,438.34	0.53	280,846.79	43.65	2,632,034.15	2.04	1,063,385.25	40.40

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
年)								
3-4年(含4年)	2,211,753.40	1.83	866,308.25	39.17	71,233.92	0.06	71,233.92	100.00
4-5年(含5年)	71,233.92	0.06	71,233.92	100.00	4,449,994.98	3.44	2,673,753.65	60.08
5年以上	26,385,184.60	21.85	26,385,184.60	100.00	29,322,474.58	22.68	29,322,474.58	100.00
合计	120,749,224.45	100.00	28,466,652.80	23.58	129,280,277.80	100.00	34,248,459.65	26.49

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1:	119,063,180.26	98.60	26,780,608.61	22.49	126,695,211.43	98.00	31,663,393.28	24.99
组合小计	119,063,180.26	98.60	26,780,608.61	22.49	126,695,211.43	98.00	31,663,393.28	24.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,686,044.19	1.40	1,686,044.19	100.00	2,585,066.37	2.00	2,585,066.37	100.00
合计	120,749,224.45	100.00	28,466,652.80	23.58	129,280,277.80	100.00	34,248,459.65	26.49

应收账款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	89,059,313.51	74.80	267,177.91	89,918,641.93	70.97	269,755.91
1—2 年	1,980,443.71	1.66	198,044.37	2,264,491.00	1.79	226,449.10
2—3 年	453,239.45	0.38	90,647.90	1,960,811.12	1.55	392,162.22
3—4 年	1,922,064.53	1.61	576,619.37			
4—5 年				3,552,482.67	2.80	1,776,241.34
5 年以上	25,648,119.06	21.55	25,648,119.06	28,998,784.71	22.89	28,998,784.71
合计	119,063,180.26	100.00	26,780,608.61	126,695,211.43	100.00	31,663,393.28

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内	397,856.97	397,856.97	100%	无法收回
1-2 年	161,597.51	161,597.51	100%	无法收回
2-3 年	305,366.74	305,366.74	100%	无法收回
3 年以上	821,222.97	821,222.97	100%	无法收回
合计	1,686,044.19	1,686,044.19	100%	

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
绍兴圣经纺织有限公司	货款	293,649.16	诉讼结案	否
合计		293,649.16		

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	8,514,183.16	1 年以内	0.07
第二名	客户	7,027,256.75	1 年以内	0.06
第三名	客户	5,624,638.19	1 年以内	0.05
第四名	客户	5,060,866.93	1 年以内	0.04

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第五名	客户	4,471,981.68	1 年以内	0.04
合计		30,698,926.71		0.26

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
江阴市申达包装材料厂	受同一母公司控制	4,180.00	0.00
合计		4,180.00	0.00

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	26,965,043.90	43.41	80,895.12	0.30	13,558,947.69	25.60	40,676.86	0.30
1-2 年 (含 2 年)	5,503,802.10	8.86	550,380.23	10.00	490,104.81	0.93	49,010.48	10.00
2-3 年 (含 3 年)	299,818.74	0.48	61,403.75	20.48	10,982,140.71	20.74	2,953,854.83	26.90
3-4 年 (含 4 年)	1,918,976.91	3.09	1,307,562.19	68.14	3,122,447.57	5.90	1,731,662.27	55.46
4-5 年 (含 5 年)	3,097,447.57	4.99	2,286,243.78	73.81	3,129,756.44	5.91	3,116,556.44	99.58
5 年以上	24,332,488.21	39.17	24,332,488.21	100.00	21,675,412.12	40.93	21,675,412.12	100.00
合计	62,117,577.43	100.00	28,618,973.28	46.07	52,958,809.34	100.00	29,567,173.00	55.83

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重						30.02	15,898,697.35	100

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
大并单项计提坏账准备的其他应收款					15,898,697.35			
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1:	59,595,210.11	95.94	26,096,605.96	43.79	33,236,432.19	62.76	11,041,195.84	33.22
组合小计	59,595,210.11	95.94	26,096,605.96	43.79	33,236,432.19	62.76	11,041,195.84	33.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,522,367.32	4.06	2,522,367.32	100.00	3,823,679.80	7.22	2,627,279.81	68.71
合计	62,117,577.43	100.00	28,618,973.28	46.07	52,958,809.34	100.00	29,567,173.00	55.83

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	26,965,043.90	45.25	80,895.12	13,558,947.69	40.80	40,676.86
1—2 年	5,503,802.11	9.24	550,380.22	490,104.81	1.47	49,010.48
2—3 年	298,018.74	0.50	59,603.75	9,536,857.35	28.69	1,907,371.46
3—4 年	873,449.58	1.47	262,034.87	847,407.57	2.55	254,222.27
4—5 年	1,622,407.57	2.72	811,203.79	26,400.00	0.08	13,200.00
5 年以上	24,332,488.21	40.82	24,332,488.21	8,776,714.77	26.41	8,776,714.77
合计	59,595,210.11	100.00	26,096,605.96	33,236,432.19	100.00	11,041,195.84

说明：年初余额中“单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款”15,898,697.35 元，在本期末余额中已归入“采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款”，账龄在 5 年以上，并已全额计提了坏账准备。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
2-3 年	21,653.75	21,653.75	100%	无法收回
3-4 年	2,382,713.57	2,382,713.57	100%	无法收回
4-5 年	118,000.00	118,000.00	100%	无法收回
合计	2,522,367.32	2,522,367.32	100%	

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	业务单位	18,300,000.00	1 年以内; 1-2 年	29.46	业务往来款
第二名	业务单位	15,898,697.36	5 年以上	25.59	担保诉讼
第三名	业务单位	9,180,000.00	1 年以内	14.78	业务往来款
第四名	业务单位	1,653,020.09	5 年以上	2.66	业务往来款
第五名	业务单位	1,500,000.00	5 年以上	2.41	业务往来款
合计		46,531,717.45		74.90	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
成都御源置业公司	联营企业	6,497.21	0.00
合计		6,497.21	0.00

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	117,164,422.21	68.10	129,062,475.43	99.28
1 至 2 年	53,575,854.63	31.14	414,280.99	0.32
2 至 3 年	1,205,348.81	0.70	19,967.74	0.01
3 年以上	94,989.53	0.06	506,609.35	0.39
合计	172,040,615.18	100.00	130,003,333.51	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
------	--------	------	----	-------

第一名	业务单位	114,704,781.07	1 年以内; 1-2 年	预付材料款
第二名	业务单位	22,448,284.47	1 年以内	预付水电费
第三名	业务单位	5,124,113.25	1 年以内	预付材料款
第四名	业务单位	4,895,904.73	1 年以内	预付材料款
第五名	业务单位	2,454,917.89	1 年以内	预付水电费
合计		149,628,001.41		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	101,663,847.01	2,413,472.24	99,250,374.77	85,961,590.29	1,716,732.50	84,244,857.79
周转材料	8,922,085.17	2,123,542.15	6,798,543.02	8,659,565.14	2,123,542.15	6,536,022.99
在产品	11,503,931.36		11,503,931.36	8,830,497.64	50,852.94	8,779,644.70
库存商品	64,018,392.26	1,956,260.97	62,062,131.29	40,022,833.82	1,955,847.02	38,066,986.80
在途物资	2,415,111.10		2,415,111.10			
发出商品				7,580,079.34		7,580,079.34
合计	188,523,366.90	6,493,275.36	182,030,091.54	151,054,566.23	5,846,974.61	145,207,591.62

期末存货抵押情况：期末已抵押的存货价值为 148,478,000.00 元，系为本公司银团贷款和子公司成都中达软塑新材料有限公司银团贷款提供抵押。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,716,732.50	696,739.74			2,413,472.24
周转材料	2,123,542.15				2,123,542.15
在产品	50,852.94		50,852.94		
库存商品	1,955,847.02	413.95			1,956,260.97
合计	5,846,974.61	697,153.69	50,852.94		6,493,275.36

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

已出库未开票计征的销项税	2,003,608.94	1,610,898.51
合计	2,003,608.94	1,610,898.51

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	23,763,808.92	23,231,167.73
其他股权投资	98,244,011.38	10,199,998.44
小计	122,007,820.30	33,431,166.17
减：减值准备		
合计	122,007,820.30	33,431,166.17

2、 联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
成都御源置业有限公司	37.46	37.46	118,929.08	112,577.51	6,351.57	11,000.94	142.19
常州御源房地产有限公司	39.00	39.00	64,472.88	67,809.42	-3,336.54	6,673.92	-2,732.66
江阴申达房地产有限公司	49.00	49.00	172,147.65	193,800.05	-21,652.40	-	-4,887.71

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都御源置业有限公司	权益法	49,674,995.30	23,231,167.73	532,641.19		23,763,808.92	37.46	37.46				
常州御源房地产有限公司	权益法	57,737,467.42	-			-	39.00	39.00				
江阴申达房地产有限公司	权益法	23,553,880.78	-			-	49.00	49.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
权益法小计		130,966,343.50	23,231,167.73	532,641.19		23,763,808.92						
无锡普润典当有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00		-						2,000,000.00
武汉中达软塑包装材料有限公司	成本法	199,998.44	199,998.44			199,998.44	19.80	19.80				
江苏中达国际贸易有限公司	成本法	98,044,012.94		98,044,012.94		98,044,012.94	100.00		已宣告清算，报告期尚未清算完毕			
成本法小计		108,244,011.38	10,199,998.44	88,044,012.94		98,244,011.38						2,000,000.00
合计		239,210,354.88	33,431,166.17	88,576,654.13		122,007,820.30						2,000,000.00

(1) 本公司期末对联营企业常州御源房地产有限公司的长期股权投资账面价值已减至 0，本期末累计尚未确认的投资损失为 13,196,704.74 元，其中属于当期未确认的投资损失为 10,657,364.06 元。

(2) 本公司期末对联营企业江阴申达房地产有限公司的长期股权投资账面价值已减至 0，本期末累计尚未确认的投资损失为 87,725,055.62 元，其中属于当期未确认的投资损失为 23,949,778.51 元。

(3) 2011 年 6 月，本公司子公司江阴中达软塑新材料有限公司转让所持无锡普润典当有限公司 8.42% 的股权，转让后不再持有无锡普润典当有限公司的

股权。

(4) 2011 年 10 月 21 日，公司五届董事会二十二次会议审议通过了《关于对控股子公司江苏中达国际贸易有限公司进行清算注销的议案》，决定对中达国际公司进行清算注销。2011 年 10 月 24 日，公司召开股东会，决议解散中达国际，并于当日成立了清算组。2011 年 10 月 25 日，在《江苏经济报》上发布了公告。被宣告清算后，本公司不再对中达国际贸易公司拥有控制权。截至本报告期末，江苏中达国际公司清算工作尚未完成，长期股权投资本期增减变动额为本公司对其长期股权投资成本的反映。

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	172,705,229.59	32,569,644.61	116,871,402.36	88,403,471.84
(1) 房屋、建筑物	123,813,513.70	32,569,644.61	80,401,744.94	75,981,413.37
(2) 土地使用权	48,891,715.89		36,469,657.42	12,422,058.47
2. 累计折旧和累计摊销合计	24,219,774.74	4,733,531.80	20,498,434.50	8,454,872.04
(1) 房屋、建筑物	20,926,908.02	3,612,790.48	17,175,259.21	7,364,439.29
(2) 土地使用权	3,292,866.72	1,120,741.32	3,323,175.29	1,090,432.75
3. 投资性房地产净值合计	148,485,454.85	27,836,112.81	96,372,967.86	79,948,599.80
(1) 房屋、建筑物	102,886,605.68	28,956,854.13	63,226,485.73	68,616,974.08
(2) 土地使用权	45,598,849.17	-1,120,741.32	33,146,482.13	11,331,625.72
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	148,485,454.85	27,836,112.81	96,372,967.86	79,948,599.80
(1) 房屋、建筑物	102,886,605.68	28,956,854.13	63,226,485.73	68,616,974.08
(2) 土地使用权	45,598,849.17	-1,120,741.32	33,146,482.13	11,331,625.72

投资性房地产的说明：

(1) 期末投资性房地产抵押情况：期末已抵押的投资性房地产价值为 48,050,704.07 元，系为本公司银团贷款和子公司成都中达软塑新材料有限公司银团贷款提供抵押。

(2) 2011 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 4,733,531.80 元。

(3) 2011 年度本公司将账面价值为 63,226,485.73 元(原价：80,401,744.94 元)的房屋、账面价值为 33,146,482.13 元(原价：36,469,657.42 元)的土地使用权改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产及无形资产核算。

(4) 2011 年本公司之子公司常州钟恒新材料有限公司将已完工的厂房项目直接用于出租，自出租之日起，将相应的在建工程转入投资性房地产核算，同时计提了其其他应付款（应付工程款）并计入投资性房地产，合计价值为 32,569,644.61 元。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值					
合计:	2,780,405,731.22		84,492,160.91	127,744,132.64	2,737,153,759.49
房屋及建筑物	483,790,796.67		81,261,290.93		565,052,087.60
通用设备	46,042,582.42		576,975.86	851,348.48	45,768,209.80
专用设备	2,236,120,943.57		1,183,953.24	123,774,265.04	2,113,530,631.77
运输设备	10,823,598.15		1,456,884.47	3,118,519.12	9,161,963.50
电子、办公设备	3,627,810.41		13,056.41		3,640,866.82
		本期增加	本期计提		
二、累计折旧					
合计:	1,156,486,207.01	17,175,259.21	135,411,209.56	65,124,885.54	1,243,947,790.24
房屋及建筑物	75,445,014.78	17,175,259.21	11,523,876.41		104,144,150.40
通用设备	21,961,764.04		3,780,477.39	837,052.69	24,905,188.74
专用设备	1,047,887,968.15		119,131,984.27	61,570,086.62	1,105,449,865.80
运输设备	7,869,606.10		932,392.08	2,717,746.23	6,084,251.95
电子、办公设备	3,321,853.94		42,479.41		3,364,333.35
三、固定资产					
账面净值合	1,623,919,524.21				1,493,205,969.25
计:					
房屋及建筑物	408,345,781.89				460,907,937.20
通用设备	27,450,916.01				20,863,021.06
专用设备	1,184,196,231.37				1,008,080,765.97
运输设备	2,782,017.50				3,077,711.55
电子、办公设备	1,144,577.44				276,533.47
四、减值准备					
合计:	217,380,329.68		1,358,235.41	50,767,495.64	167,971,069.45
房屋及建筑物	3,573,229.77				3,573,229.77

通用设备	206,509.29			206,509.29
专用设备	213,589,865.06	1,358,235.41	50,767,495.64	164,180,604.83
运输设备	10,725.56			10,725.56
电子、办公设备				
五、固定资产 账面价值合 计:	1,406,539,194.53			1,325,234,899.80
房屋及建筑物	404,772,552.12			457,334,707.43
通用设备	23,874,309.09			20,656,511.77
专用设备	974,643,110.36			843,900,161.14
运输设备	2,943,266.49			3,066,985.99
电子、办公设备	305,956.47			276,533.47

(1) 本期折旧额 135,411,209.56 元。

(2) 本期增加的房屋建筑物原值 81,261,290.93 元主要为本公司之子公司江阴美达新材料有限公司将账面原值为 80,401,744.94 元的房屋改为自用，自改变用途之日起，从投资性房地产转换为固定资产核算。

(3) 本期减少的专用设备主要为本公司之子公司南京金中达新材料有限公司将 CPP 生产线对外出售，出售时账面原值为 123,746,465.04 元，累计折旧为 61,555,152.58 元，减值准备为 50,767,495.64 元。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	80,390,814.83	正在办理	2012 年
合 计	80,390,814.83		

3、 期末固定资产对外抵押或担保情况:

期末已抵押的固定资产价值为 1,190,965,158.09 元。其中，房屋及建筑物账面价值为 349,406,376.35 元，机器设备账面价值为 841,558,781.74 元，系为本公司银团贷款和子公司成都中达软塑新材料有限公司银团贷款提供抵押。

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常州钟恒厂房 项目				17,891,146.78		17,891,146.78
常州钟恒研发 基地	6,161,988.39		6,161,988.39			
合 计	6,161,988.39		6,161,988.39	17,891,146.78		17,891,146.78

2、 重大在建工程项目变动情况

工程 项目 名称	预算数	年初余额	本期增加	转入 固定 资产	其他减少	工程投入 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	期末余额
常州 钟恒 厂房 项目		17,891,146.78	250,088.20		18,141,234.98		100%				自筹	-
常州 钟恒 研发 基地	18,000,000.00		6,161,988.39			34	34%				自筹	6,161,988.39
合 计	18,000,000.00	17,891,146.78	6,412,076.59	0	18,141,234.98							6,161,988.3

说明：在建工程“其他减少”系本公司之子公司常州钟恒新材料有限公司将已完工的厂房项目直接用于出租，自出租之日起，将相应的在建工程转入投资性房地产核算。

3、 期末在建工程无抵押担保情况。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	801,256,178.20	36,469,657.42		837,725,835.62
(1).土地使用权	269,881,223.20	36,469,657.42		306,350,880.62
(2).专有技术	10,955.00			10,955.00
(3) 商标权	530,000,000.00			530,000,000.00
(4) 软件	1,364,000.00			1,364,000.00
2、累计摊销合计	20,250,257.84	9,125,390.12		29,375,647.96
(1).土地使用权	18,975,466.32	9,029,402.91		28,004,869.23
(2) .专有技术	8,216.10	1,095.50		9,311.60
(3) 商标权	-			
(4) 软件	1,266,575.42	94,891.71		1,361,467.13
3、无形资产账面净值合计	781,005,920.36			808,350,187.66
(1).土地使用权	250,905,756.88			278,346,011.39
(2).专有技术	2,738.90			1,643.40
(3) 商标权	530,000,000.00			530,000,000.00
(4) 软件	97,424.58			2,532.87
4、减值准备合计	129,000,000.00			129,000,000.00
(1).土地使用权	-			
(2).专有技术	-			
(3) 商标权	129,000,000.00			129,000,000.00
(4) 软件				
无形资产账面价值合计	652,005,920.36			679,350,187.66
(1).土地使用权	250,905,756.88			278,346,011.39
(2).专有技术	2,738.90			1,643.40
(3) 商标权	401,000,000.00			401,000,000.00
(4) 软件	97,424.58			2,532.87

2、累计摊销本期增加额 9,125,390.12 元，其中本期摊销额 5,802,214.83 元，投资性房地产累

计摊销转入金额为 3,323,175.29 元。

3、本期土地使用权原值增加 36,469,657.42 元，系本公司之子公司江阴美达新材料有限公司将账面原值为 36,469,657.42 元土地使用权改为自用，自改变用途之日起，从投资性房地产转为无形资产核算。

4、本公司商标权确定为使用寿命不确定的无形资产，期末经复核后仍为使用寿命不确定的无形资产并做减值测试。本期末商标权经北京北方亚事资产评估有限责任公司评估测试，并出具“北方亚事评报字[2012]第 026 号”《江苏中达新材料集团股份有限公司拥有的“申达 SD 及图”商标资产评估报告》，确定其评估价值 40,800 万元，大于账面价值，本期无需计提减值准备；

5、期末无形资产抵押或担保情况：期末已抵押的无形资产价值为 278,653,070.44 元，系为本公司银团贷款和子公司成都中达软塑新材料有限公司银团贷款提供抵押。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江阴申鹏包装材料有限公司	1,243,722.13			1,243,722.13	1,243,722.13
合计	1,243,722.13			1,243,722.13	1,243,722.13

以上商誉系初始投资时被投资单位可辨认资产公允价值与帐面价值差异形成。已全额计提减值准备。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
长江饮水费	17,500.00		17,500.00		-
地平费	179,681.00		32,868.64		146,812.36
办公室改造油漆	105,966.58		37,400.04		68,566.54
办公室改造	288,050.00		98,760.00		189,290.00
合计	591,197.58		186,528.68		404,668.90

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,871,259.83	2,989,712.46
预提费用		343,388.02
小 计	2,871,259.83	3,333,100.48

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	200,168,996.26	214,247,106.42
(2) 可抵扣亏损	57,742,573.70	97,676,189.83
合 计	257,911,569.96	311,923,296.25

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	21,954,875.04
小计	21,954,875.04

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	63,815,632.65	-1,523,413.72		5,206,592.85	57,085,626.08
存货跌价准备	5,846,974.61	646,300.75			6,493,275.36
固定资产减值准备	217,380,329.68	1,358,235.41		50,767,495.64	167,971,069.45
无形资产减值准备	129,000,000.00				129,000,000.00
商誉减值准备	1,243,722.13				1,243,722.13
合计	417,286,659.07	481,122.44		55,974,088.49	361,793,693.02

(1) 坏账准备本期转销 5,206,592.85 元，系子公司常州钟恒新材料有限公司核销应收账款 293,649.16 元和本期资产负债表不再纳入合并范围的原子公司江苏中达国际贸易有限公司期末应收款项坏账准备余额 4,912,943.69 元。

(2) 固定资产减值准备本期转销 50,767,495.64 元，系子公司南京金中达新材料有限公司出售 CPP 生产线转销相应的固定资产减值准备。

(十七) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	23,059,306.54	34,835,880.07
一年以上	23,382,961.66	26,586,779.80
合 计	46,442,268.20	61,422,659.87

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
江阴申发包装有限公司	2,009,228.80	1,342,768.65
江阴申建复合包装有限公司	146168.55	117,119.22
江阴市申达包装材料厂	6,497.46	6,497.46
合 计	2,161,894.81	1,466,385.33

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
香港鹏隆实业有限公司	10,210,092.50	未结算	
江阴市申港镇西街村委会	2,731,742.00	未结算	

(十八) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	16,734,767.15	15,234,555.20
一年以上	4,694,399.02	5,442,535.19
合 计	21,429,166.17	20,677,090.39

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
江阴申建复合包装有限公司	2,726.50	2,726.50
合 计	2,726.50	2,726.50

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
------	------	-------	----

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
江苏申龙高科集团股份有限公司	1,163,184.57	未结算	
运城市宇峰实业有限公司	721,921.87	未结算	

(十九) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,009,970.54	45,304,044.75	50,658,145.10	1,655,870.19
(2) 职工福利费		3,104,595.97	3,104,595.97	
(3) 社会保险费	71,866.89	7,208,205.83	7,127,388.39	152,684.33
(4) 住房公积金	5,277.00	1,535,065.00	1,535,065.00	5,277.00
(7) 辞退福利		1,221,189.14	1,221,189.14	
(8) 其他	3,168,501.63	308,377.22	3,291,779.89	185,098.96
合计	10,255,616.06	58,681,477.91	66,938,163.49	1,998,930.48

本期因解除劳动关系给予补偿 1,221,189.14 元。

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-569,351.13	8,348,982.71
营业税		136.64
企业所得税	-873,325.36	10,191,434.17
个人所得税	308,200.70	308,643.74
城市维护建设税	135,622.76	570,646.70
房产税	1,034,072.92	2,158,230.25
土地使用税	1,765,478.25	2,066,315.50
教育费附加	120,894.13	429,392.83
其他税费	239,188.87	239,650.51
合计	2,160,781.14	24,313,433.05

(二十一) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
银团借款利息	128,907,367.12	112,118,353.82

项 目	期末余额	年初余额
合 计	128,907,367.12	112,118,353.82

(二十二) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
无锡国联发展（集团）有限公司	1,987,864.57	1,987,864.57	暂未领取
美国隋帕瓦公司 ZPOWER	15,652,786.59	15,652,786.59	暂未领取
其他	50,223.83	50,223.83	暂未领取
合 计	17,690,874.99	17,690,874.99	

(二十三) 其他应付款**1、 其他应付款情况：**

项目	期末余额	年初余额
一年以内	6,228,525.83	18,719,458.92
一年以上	138,426,450.22	24,041,265.54
合 计	144,487,476.05	42,760,724.46

说明：期末余额中一年以上款项 138,426,450.22 元，主要是应付原子公司江苏中达国际贸易有限公司款项 108,794,265.40，该公司本期被宣告清算，其期末资产负债表未纳入本公司期末合并范围。

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**3、 期末数中欠关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
江阴申发包装有限公司	10,000.00	10,000.00
合 计	10,000.00	10,000.00

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
江苏中达国际贸易有限公司	111,733,315.40	尚未结算	
山东泗水康得新复合材料有限公司	6,012,000.00	尚未结算	
南京广恒投资管理有限公司	5,492,425.54	尚未结算	
江苏申龙高科集团股份有限公司	2,468,783.31	尚未结算	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
江苏中达国际贸易有限公司	111,733,315.40	资金往来	
山东泗水康得新复合材料有限公司	6,012,000.00	押金	
南京广恒投资管理有限公司	5,492,425.54	资金往来	
江苏申龙高科集团股份有限公司	2,468,783.31	资金往来	

(二十四) 一年内到期的非流动负债**1、 一年内到期的非流动负债明细**

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	847,069,369.53	757,069,369.53
合计	847,069,369.53	757,069,369.53

(1) 一年内到期的长期借款为成都银团三年期贷款。期限：2009.8.20-2012.7.19。

利率按同期银行贷款基准利率下浮 10% 执行。

(2) 一年内到期的长期借款的抵押担保情况详见本附注“六、(五)、4 关联方担保情况”。

2、 一年内到期的长期借款**(1) 一年内到期的长期借款**

项目	期末余额	年初余额
银团借款-江苏	757,069,369.53	757,069,369.53
银团借款-成都	90,000,000.00	
合计	847,069,369.53	757,069,369.53

说明：一年内到期的长期借款中属于逾期的借款金额为 757,069,369.53 元。已逾期的银团借款的抵押担保情况详见本附注“六、(五)、4 关联方担保情况”

(二十五) 长期借款**1、 长期借款分类**

借款类别	期末余额	年初余额
银团贷款-江苏	1,137,274,306.20	1,197,274,306.20
银团贷款-成都	44,780,000.00	197,620,000.00
合计	1,182,054,306.20	1,394,894,306.20

(1) 长期借款期末余额中，未按银团贷款合同约定的分期还款计划偿还贷款的金
额为 607,700,000.00 元。

(2) 长期借款的抵押担保情况详见本附注“六、(五)、4 关联方担保情况”。

(二十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	661,240,800.00						661,240,800.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	661,240,800.00						661,240,800.00
合计	661,240,800.00						661,240,800.00

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	243,026,281.26			243,026,281.26
其他资本公积	-14,233,473.57			-14,233,473.57
合计	228,792,807.69			228,792,807.69

其他资本公积系对于联营企业损益以外其他原因导致的所有者权益变动，本公司根据应享有的份额调整资本公积。

(二十八) 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	49,064,940.63			49,064,940.63

(二十九) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-560,969,815.21	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	12,468,742.50	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	11,149,553.07	
期末未分配利润	-559,650,625.78	

说明：“其他”本期发生金额 11,149,553.07 元，系原子公司江苏中达国际贸易有限公司本期末不再纳入合并范围，其归属于母公司的留存收益减少所致。

(三十) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,905,790,263.80	2,033,191,225.03
其他业务收入	57,332,999.42	27,656,651.65
营业成本	1,743,954,664.58	1,794,382,741.53

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,905,790,263.80	1,711,755,529.49	2,033,191,225.03	1,771,481,228.62
合 计	1,905,790,263.80	1,711,755,529.49	2,033,191,225.03	1,771,481,228.62

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
BOPP 膜	1,260,844,930.65	1,208,806,870.46	1,326,194,551.97	1,297,648,722.41
PET 膜	622,209,472.62	484,708,028.03	627,119,760.11	397,639,429.78
CPP 膜			54,100,481.45	56,824,493.61
其他	22,735,860.53	18,240,631.00	25,776,431.50	19,368,582.82
合 计	1,905,790,263.80	1,711,755,529.49	2,033,191,225.03	1,771,481,228.62

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏	1,653,256,797.36	1,468,231,673.17	1,793,337,367.06	1,552,160,376.41
四川	252,533,466.44	243,523,856.32	239,853,857.97	219,320,852.21
合 计	1,905,790,263.80	1,711,755,529.49	2,033,191,225.03	1,771,481,228.62

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	42,745,856.78	2.18
第二名	41,439,821.99	2.11
第三名	41,176,570.22	2.10
第四名	32,149,468.96	1.64
第五名	31,769,797.88	1.62
合计	189,281,515.83	9.65

(三十一) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,408,861.92	204,901.97	5%

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	3,064,721.05	1,377,330.01	5-7%
教育费附加	2,468,959.37	1,404,456.66	4-5%
房产税	769,672.61	482,619.36	12%
合计	7,712,214.95	3,469,308.00	

(三十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	18,924,872.64	26,988,824.61
业务费	7,645,180.68	7,409,587.28
职工薪酬	4,616,673.30	4,567,985.41
差旅费	1,405,275.43	2,061,459.84
会务费		1,013,870.00
其他	3,380,422.45	4,290,867.69
合计	35,972,424.50	46,332,594.83

(三十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,168,591.13	34,235,127.51
折旧费	26,547,941.24	31,316,197.32
研究与开发费用	23,331,951.59	22,765,727.38
税金	5,287,587.25	7,911,041.14
无形资产摊销	6,220,905.03	5,468,988.16
聘请中介机构费	882,046.00	3,752,337.40
业务招待费	3,602,535.12	3,575,423.08
差旅费	2,841,738.71	2,915,303.74
保险费	1,654,562.27	2,144,343.41
水电费	675,855.91	1,769,599.86
会务费	425,246.00	1,680,886.00
土地租赁费	1,764,971.08	1,546,600.00
其他	6,567,443.54	10,368,206.60
合计	102,971,374.87	129,449,781.60

(三十四) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	134,876,250.39	113,171,837.19
减：利息收入	1,281,778.68	365,925.73

汇兑损益	508,670.08	1,242,504.37
其他	503,606.19	1,001,692.83
合计	134,606,747.98	115,050,108.66

(三十五) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,300,000.00	-8,764,859.90
权益法核算的长期股权投资收益	532,641.19	380,124.22
其他	-545,607.60	-633,817.35
合计	2,287,033.59	-9,018,553.03

(三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-1,523,413.72	2,950,273.20
存货跌价损失	646,300.75	-899,381.86
固定资产减值损失	1,358,235.41	209,620,968.23
无形资产减值损失		37,000,000.00
合计	481,122.44	248,671,859.57

(三十七) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,342,057.07	5,613,329.25	15,463,091.67
其中：处置固定资产利得	15,342,057.07	5,613,329.25	15,463,091.67
政府补助	55,785,580.00	1,786,797.95	55,785,580.00
其他	13,054,560.96	900,190.18	13,688,288.64
合计	84,182,198.03	8,300,317.38	84,936,960.31

说明：“其他”本期发生金额 13,688,288.64 元，主要是本公司的子公司南京金中达新材料有限公司受南京 7.28 遭受损失收到的保险赔款 7,992,000.00 元和当地政府理赔款 4,405,080.00 元。

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
----	---------	----	------	------	------

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
专项补助	贷款贴息		2011 年度	55,000,000.00	
专项补助	专利资助		2011 年度	55,580.00	1,050.00
专项补助	支持中小企业发展和管理支出补贴		2011 年度	600,000.00	
专项补助	推进节能减排奖		2011 年度	20,000.00	
专项补助	专项引导资金		2011 年度	100,000.00	
专项补助	科技奖励		2011 年度	10,000.00	
专项补助	收社保补贴款		2010 年度		2,369.76
专项补助	收成都经济和信 息委员会多样化 能种替换奖励资 金		2010 年度		15,911.60
专项补助	收江阴市财政所 职业培训补贴		2010 年度		18,500.00
专项补助	税收返还		2010 年度		228,095.63
专项补助	收申港财政所奖 励		2010 年度		50,000.00
专项补助	受金融危机影响 的困难企业”失 业保险		2010 年度		837,270.96
专项补助	江苏省常州钟楼 经济开发区管委 会财政局拨款		2010 年度		53,600.00
专项补助	财政局拨付包装 行业高新技术研 发资金		2010 年度		550,000.00
专项补助	省级强制性清洁 生产审核环保初 助		2010 年度		30,000.00
合计				55,785,580.00	1,786,797.95

说明：根据江苏省江阴市临港新城管理委员会“澄港城委复【2011】6号”----关于《申达集团有限公司所属子公司贴息补助申请》的批复文件，本公司之子公司共计收到财政补贴 5500 万元，用于补偿自银团贷款组建以来公司发生的利息支出。其中，江阴中达软塑新材料有限公司 600 万元、江阴申鹏包装材料有限公司 1300 万元、江阴美达

新材料有限公司 1800 万元、江阴亚包新材料有限公司 1800 万元。

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,545.94	211,405.69	17,545.94
其中：固定资产处置损失	17,545.94	211,405.69	17,545.94
滞纳金	30,720.03	41,105.01	30,720.03
其他	361,363.39	809,878.89	361,363.39
合计	409,629.36	1,062,389.59	409,629.36

(三十九) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,959,043.07	21,265,357.69
递延所得税调整	461,840.65	4,709,427.16
补缴上年汇算清缴所得税费用	31,500.32	-76,726.20
合计	8,452,384.04	25,898,058.65

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的

净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响,按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益,直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程:

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	12,468,742.50	-256,667,318.49
本公司发行在外普通股的加权平均数	661,240,800.00	661,240,800.00
基本每股收益(元/股)	0.019	-0.388

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	661,240,800.00	661,240,800.00
加: 本期发行的普通股加权数		
减: 本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	661,240,800.00	661,240,800.00

(2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释股份因素

(四十一) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
政府补助	55,785,580.00
保险赔款	6,992,000.00
利息收入	1,281,778.68
租赁收入	22,282,387.74
其他往来款	1,566,651.53
合计	87,908,397.95

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
运输费	18,924,872.64
业务费	7,645,180.68
差旅费	4,247,014.14

项 目	本期金额
业务招待费	3,602,535.12
保险费	1,654,562.27
土地租赁费	1,764,971.08
修理费	1,400,020.48
受限货币资金	1,000,000.00
包干费	927,124.65
聘请中介机构费	882,046.00
办公费	735,691.00
市场开发费	629,148.62
水电费	675,855.91
其他往来及费用性支出	9,709,858.79
合 计	53,798,881.38

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
融资费用	360,000.00
合 计	360,000.00

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,031,932.12	-304,187,201.40
加：资产减值准备	481,122.44	248,671,859.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,144,741.36	176,104,907.49
无形资产摊销	5,802,214.83	6,671,829.81
长期待摊费用摊销	186,528.68	248,373.68
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)	-15,324,511.13	-5,401,923.56
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)	135,744,920.47	114,774,341.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,287,033.59	9,018,553.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	461,840.65	6,151,933.77

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,439,137.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,468,800.67	33,213,659.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,109,855.92	9,619,227.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,099,193.34	24,479,274.75
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	175,563,905.90	317,925,697.77
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	169,191,106.26	222,739,167.38
减：现金的期初余额	222,739,167.38	68,263,291.27
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	-53,548,061.12	154,475,876.11

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	169,191,106.26	222,739,167.38
其中：库存现金	2,002,746.54	2,066,589.91
可随时用于支付的银行存款	165,399,873.44	220,298,247.51
可随时用于支付的其他货币资金	130.41	374,329.96
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	169,191,106.26	222,739,167.38

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
申达集团有限公司	控股股东	有限责任公司	江阴	张国平	塑料制品、纸制品、机械设备、家具的生产销售; 经营广告及国内贸易 (法律法规需专项审批的除外); 进口生产科研所需材料设备、出口自产产品及相关技术, 经营本企业的进料加工和“三来一补”业务, 投资。	11000	21.66.	21.66.	张国平	14221121-7

本公司的母公司情况的说明:

张国平先生持有申达集团有限公司 70% 股权。

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江阴亚包新材料有限公司	控股	有限责任	江阴	缪金换	塑料包装	\$ 1666	75.00	75.00	74941063-4
江阴中达软塑新材料有限公司	控股	有限责任	江阴	童爱平	塑料包装	15000	100.00	100.00	74733148-1
江阴金中达新材料有限公司	控股	有限责任	江阴	邵虹	塑料包装	\$ 1500	75.00	75.00	73781295-1
成都中达软塑新材料有限公司	控股	有限责任	成都	童爱平	塑料包装	\$1,200	75.00	75.00	74031103-1
四川中达新材料有限公司	控股	有限责任	成都	童爱平	塑料包装	10000	100.00	100.00	72322565-X
南京金中达新材料有限公司	控股	有限责任	南京	杨祚民	塑料包装	10500	95.00	95.00	72606423-0
常州钟恒新材料有限公司	控股	有限责任	常州	王务云	塑料包装	\$3,340	75.00	75.00	75324753-4
江阴申鹏包装材料有限公司	控股	有限责任	江阴	邵虹	塑料包装	\$1,200	75.00	75.00	71683064-0
江阴美达新材料有限公司	控股	有限责任	江阴	邵虹	塑料包装	\$4,200	75.00	75.00	74310703-6

(三) 本公司的联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	------------	-------------------	------	--------

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
成都御源置业有限公司	有限责任	成都	张国平	房地产	13000	37.46	37.46	重大影响	74031105-8
江阴申达房地产有限公司	有限责任	江阴	张国平	房地产	5000	49.00	49.00	重大影响	76241339-7
常州御源房地产有限公司	有限责任	常州	张国平	房地产	12000	39.00	39.00	重大影响	75272181-2

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
张国平	实际控制人	
张国兴	实际控制人弟弟	
江苏瀛寰实业集团有限公司	持有本公司 5%以上股权	71865463-6
申达包装材料厂	控股股东控制的企业	25038889-6
江阴申达置业投资有限公司	控股股东控制的企业	66764150-0
江阴申申市政工程有限公司	关联自然人控制的企业	74624536-2
江阴申建复合包装有限公司	关联自然人控制的企业	72443742-7
江阴申发包装有限公司	关联自然人控制的企业	71864897-3

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
江阴申建复合包装有限公司	包装及辅助材料	市场价	790,459.66	0.05	686,115.94	0.04
江阴申发包装有限公司	包装及辅助材料	市场价	12,566,848.24	0.61	10,839,217.14	0.53
合计			13,357,307.90	0.66	11,525,333.08	0.57

3、 出售商品/提供劳务情况

本期未发生关联方出售商品/提供劳务情况

4、 关联担保情况

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司和其他关联方为子公司成都中达软塑新材料有限公司银团贷款提供担保情况：

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到期日	对本公司影响
成都中达软塑新材料有限公司	13,478.00	2014.7	无

2009 年 7 月 20 日，成都中达软塑新材料有限公司与相关银行签订银团贷款协议，从

相关银行获得总额为 25718 万元的银团贷款。截至报告期成都中达软塑新材料有限公司已归还 12240 万元，贷款余额 13478 万元。该银团贷款由本公司、申达集团有限公司、成都御源置业有限公司、和张国平先生提供连带责任保证，并由张国兴先生提供最高金额担保（截至本报告期末张国兴先生担保已解除）。

本公司和其他关联方为该银团贷款同时提供资产抵押担保，抵押资产如下表：

担保单位	抵押资产	抵押资产账面价值
成都御源置业有限公司	土地使用权	*
成都中达软塑新材料有限公司	房屋建筑物	57,030,190.40
成都中达软塑新材料有限公司	投资性房地产	39,113,402.13
成都中达软塑新材料有限公司	设备	126,206,786.08
江苏中达新材料集团股份有限公司	土地使用权	12,595,427.57
合计		234,945,806.18

注：成都御源置业有限公司非本公司合并关联方

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司和子公司为本公司银行贷款提供抵押、质押担保情况：

被担保单位	担保金额（万元）	债务到期日	对本公司影响
江苏中达新材料集团股份有限公司	1,894,343,675.73	2013-4-27	无

本公司银团贷款总额 203,264.37 万元，贷款余额 1,894,343,675.73 万元，由申达集团有限公司、张国兴先生、童爱平先生提供连带责任保证，并同时由本公司和子公司提供资产抵押担保，抵押资产如下表：

担保单位	账面价值				
	存货	设备	投资性房地产	房屋建筑物	土地使用权
江苏中达新材料集团股份有限公司			8,937,301.94	24,081,192.48	18,259,709.36
江阴金中达新材料有限公司	12,689,000.00	101,235,208.97		30,541,889.57	18,789,701.52
江阴亚包新材料有限公司	36,683,800.00	207,978,116.79		99,262,165.92	30,117,759.16
江阴中达软塑新材料有限公司	30,481,900.00	9,287,714.00		35,371,121.38	18,792,686.72
常州钟恒新材料有限公司		171,830,355.44			125,020,827.00
南京金中达新材料有限公司	21,522,200.00	13,778,135.97			

担保单位	账面价值				
	存货	设备	投资性房地产	房屋建筑物	土地使用权
江阴申鹏包装材料有限公司	13,915,100.00	53,080,644.63		39,893,330.87	21,803,634.00
江阴美达新材料有限公司	33,186,000.00	158,161,819.86		63,226,485.73	33,273,325.11
合计	148,478,000.00	715,351,995.70	8,937,301.94	292,376,186.00	266,057,642.90

5、除上述事项外，本公司无其他应披露未披露的关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	申达包装材料厂	4,180.00	4,180.00	4,180.00	4,180.00
预付账款	申达包装材料厂	342,816.55		342,816.55	
其他应收款	成都御源置业有限公司	6,497.21	19.49	13,443.56	40.33

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	申达包装材料厂	6,497.46	6,497.46
	江阴申建复合包装有限公司	146,168.55	117,119.22
	江阴申发包装有限公司	2,009,228.80	1,342,768.65
预收账款			
	江阴申建复合包装有限公司	2,726.50	2,726.50
其他应付款			
	江阴申发包装有限公司	10,000.00	10,000.00

七、或有事项

(一) 已判决未执行诉讼事项

本公司为南京华东长征企业集团公司贷款人民币 1,250 万元提供了信用担保，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司共代为偿还本金、利息合计 1590 万元，公司已依法办理了相关资产查封手续，并根据谨慎性原则，对该项债权全额计提了减值准备，公司仍将密切关注该事项进展。

(二) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有负债。

八、 承诺事项

- 1、本公司及子公司以房屋建筑物等无形资产和土地使用权为子公司成都中达软塑新材料有限公司银团贷款 13,478.00 万元提供抵押，上述抵押物的账面价值见本附注六、(五)、4、(1) 所述。
- 2、本公司及子公司以房屋建筑物等无形资产和土地使用权为本公司银团贷款 189,434.37 万元提供抵押，上述抵押物的账面价值见本附注六、(五)、4、(2) 所述。
- 3、除上述事项外，本公司无其他需要披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

本报告期无需披露重要的资产负债表日后事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 4 月 25 日公司第五届董事会第二十八次会议决议，2011 年度不进行股利分配和公积金转增股本。

十、 其他重要事项说明

(一) 关于持续经营

2011 年，通过公司全体员工的共同努力，公司整体经营有所改善，公司非常重视目前状况对公司未来经营产生的不利影响。2012 年，公司将注重把握国内外经济形势新变化新特点，增强工作的前瞻性、针对性和有效性，突出经营提升，突出银团维护，突出战略合作，协调推进各项工作，争取在化解危机和企业经营发展两方面取得新的突破。

一、加强技术创新和新品开发，深化产品市场差异化和高端化战略；提高品质拓展市场；规范管理提高经营水平，从根本上增强生存竞争能力。

1、继续积极推进产品创新和结构调整，转变公司发展和竞争方式。

加大对 BOPET 新产品的开发力度，倡导减量化包装。通过技术创新，研发新品，走差异化、高端化、绿色环保包的发展道路。拟对南京金中达 PET 生产线进行技术改造，并以之为平台进行新品试制开发，为公司未来发展储备新的利润增长点。对盈利能力差的 BOPP 薄膜产品，一方面努力优化产品结构，另一方面拟进行调整和处置和整合。

2、紧紧抓住国内烟草行业招投资标机遇，以品质为保障，加强战略合作，积极开拓和

扩大烟膜、特种膜等高附加值的产品市场，力争 2012 年公司烟膜产品产销量再上新台阶，增加公司盈利能力。

3、进一步规范公司运作，完善内部控制规范建设，提升经营管理水平。

公司在 2011 年工作基础上，2012 年按照《企业内部控制基本规范》及相关配套《指引》具体要求，根据公司实际内部控制管理情况、业务特点，进一步建立健全内控体系，制定了公司《实施内部控制规范工作方案》，全面推进内控基本规范建设工作。同时继续推行卓越绩效体系建设；全面开展“双增双节”活动和精细化管理；抓好原料波段采购，降低经营成本；加强风险防范意识，确保资本金安全。

二、在降债减负、合理财务负担方面，加强与银团的沟通和合作，确保银团的稳定，争取银团的理解和进一步的支持和帮助。

三、调整资产结构，合理配置公司资源，增强创效盈利能力。

四、积极寻求和推进战略合作，进一步做强做精和做优主营业务。

尽管本公司合并财务报表于 2011 年 12 月 31 日累计未弥补亏损人民币 559,650,625.78 元，流动负债超过流动资产人民币 500,881,932.73 元，且存在银行借款 202,912.37 万元，其中 75,706.94 万元已处于逾期状态。但本公司董事会认为，本公司将能够持续经营，并能够偿还有关债务。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	15,616,202.29	87.41	46,848.61	0.30	18,472,643.35	84.24	55,417.93	0.30
1-2 年(含 2 年)	118,200.72	0.66	11,820.07	10.00	1,324,555.82	6.04	132,455.58	10.00
2-3 年(含 3 年)								
3-4 年(含 4 年)								
4-5 年(含 5 年)								
5 年以上	2,131,342.15	11.93	2,131,342.15	100.00	2,131,342.15	9.72	2,131,342.15	100.00
合计	17,865,745.16	100.00	2,190,010.83	12.26	21,928,541.32	100.00	2,319,215.66	10.58

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:	17,865,745.16	100.00	2,190,010.83	12.26	21,928,541.32	100.00	2,319,215.66	10.58
组合小计	17,865,745.16	100.00	2,190,010.83	12.26	21,928,541.32	100.00	2,319,215.66	10.58

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	17,865,745.16	100.00	2,190,010.83	12.26	21,928,541.32	100.00	2,319,215.66	10.58

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	15,616,202.29	87.41	46,848.61	18,472,643.35	84.24	55,417.93
1—2 年	118,200.72	0.66	11,820.07	1,324,555.82	6.04	132,455.58
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上	2,131,342.15	11.93	2,131,342.15	2,131,342.15	9.72	2,131,342.15
合计	17,865,745.16	100.00	2,190,010.83	21,928,541.32	100.00	2,319,215.66

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	4,199,141.92	1 年以内	0.24
第二名	客户	2,958,058.91	1 年以内	0.17
第三名	客户	2,022,245.86	5 年以上	0.11
第四名	客户	1,672,178.41	1 年以内	0.09
第五名	客户	1,610,862.27	1 年以内	0.09
合计		12,462,487.37		0.70

5、 期末无应收关联方账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	144,038,842.24	6.41	113,351.54	0.08	97,209,402.29	4.37	9,139.53	0.01
1-2 年 (含 2 年)	95,492,900.60	4.25	133,000.73	0.14	88,748,984.39	3.99	27,156.31	0.03
2-3 年 (含 3 年)	88,613,703.22	3.94	26,704.64	0.03	2,014,761,487.48	90.56	99,445.35	0.00
3-4 年 (含 4 年)	1,894,758,487.48	84.33	138,341.15	0.01	1,412,340.00	0.06	1,373,630.00	97.26
4-5 年 (含 5 年)	1,391,340.00	0.06	1,374,190.00	98.77	3,110,059.14	0.14	3,105,059.14	99.84
5 年以上	22,583,721.00	1.01	22,583,721.00	100.00	19,493,661.86	0.88	19,493,661.86	100.00
合计	2,246,878,994.54	100.00	24,369,309.06	1.08	2,224,735,935.16	100.00	24,108,092.19	1.08

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	2,219,244,502.10	98.77	108,551.74	0.00	2,212,704,293.42	99.46	15,898,697.36	0.72

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
款								
按组合计提 坏账准备的 其他应收款								
组合 1:	26,257,598.69	1.17	22,883,863.57	87.15	10,360,177.13	0.47	6,721,290.20	64.88
组合小计	26,257,598.69	1.17	22,883,863.57	87.15	10,360,177.13	0.47	6,721,290.20	64.88
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备的其他 应收款	1,376,893.75	0.06	1,376,893.75	100.00	1,671,464.61	0.08	1,488,104.63	89.03
合计	2,246,878,994.54	100.00	24,369,309.06	1.08	2,224,735,935.16	100.00	24,108,092.19	1.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内 容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州钟恒新材 材料有限公司	279,257,658.96	-	-	子公司-银团贷款统借统还本金及利息
江阴金中达新 材料有限公司	279,257,658.96	-	-	子公司-银团贷款统借统还本金及利息
江阴美达新材 材料有限公司	409,566,079.31	-	-	子公司-银团贷款统借统还本金及利息
江阴申鹏包装 材料有限公司	197,861,284.14	-	-	子公司-银团贷款统借统还本金及利息
江阴亚包新材 材料有限公司	558,515,317.91	-	-	子公司-银团贷款统借统还本金及利息
江阴中达软塑 新材料有限公 司	395,958,915.37	-	-	子公司-银团贷款统借统还本金及利息
南京金中达新 材料有限公司	62,643,675.73	-	-	子公司-银团贷款统借统还本金及利息
成都中达软塑 新材料有限公 司	36,183,911.72	108,551.74	0.3%	子公司-一般往来款项
合计	2,219,244,502.10	108,551.74	-	

说明：本公司对于应收的分配给子公司统借统还的银团贷款不计提坏账准备；对于应收子公司一般往来款项按期末余额的 0.3%计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,783,847.92	6.79	5,351.54	3,046,508.96	29.41	9,139.53
1—2 年	1,330,007.27	5.07	133,000.73	266,045.67	2.57	26,604.57
2—3 年	130,764.50	0.50	26,152.90	397,958.00	3.84	79,591.60
3—4 年	394,958.00	1.50	118,487.40	55,300.00	0.53	16,590.00
4—5 年	34,300.00	0.13	17,150.00	10,000.00	0.10	5,000.00
5 年以上	22,583,721.00	86.01	22,583,721.00	6,584,364.50	63.55	6,584,364.50
合计	26,257,598.69	100.00	22,883,863.57	10,360,177.13	100.00	6,721,290.20

说明：年初余额中“单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款” 15,898,697.35 元，在本期末余额中已归入“采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款”，账龄在 5 年以上，并已全额计提了坏账准备。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3-4 年	19,853.75	19,853.75	100%	无法收回
4-5 年	1,357,040.00	1,357,040.00	100%	无法收回
合计	1,376,893.75	1,376,893.75	100%	无法收回

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
江阴亚包新材料有 限公司	子公司	558,515,317.91	4 年以内	24.86	统借统还本 金及利息
江阴美达新材料有 限公司	子公司	409,566,079.31	4 年以内	18.23	统借统还本 金及利息

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
江阴中达软塑新材料 有限公司	子公司	395,958,915.37	4 年以内	17.62	统借统还本 金及利息
常州钟恒有限公司	子公司	279,257,658.96	4 年以内	12.43	统借统还本 金及利息
江阴金中达新材料 有限公司	子公司	279,257,658.96	4 年以内	12.43	统借统还本 金及利息
合计		1,922,555,630.51		85.57	

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江阴亚包新材料有限公司	子公司	558,515,317.91	24.86
江阴美达新材料有限公司	子公司	409,566,079.31	18.23
江阴中达软塑新材料有限公司	子公司	395,958,915.37	17.62
常州钟恒有限公司	子公司	279,257,658.96	12.43
江阴金中达新材料有限公司	子公司	279,257,658.96	12.43
江阴申鹏包装材料有限公司	子公司	197,861,284.14	8.81
南京金中达新材料有限公司	子公司	62,643,675.73	2.79
成都中达软塑新材料有限公司	子公司	36,183,911.72	1.61
合计		2,219,244,502.10	98.78

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
成都御源置业有限公司	权益法	49,674,995.30	23,231,167.73	532,641.19		23,763,808.92	37.46	37.46				
常州御源房地产有限公司	权益法	57,737,467.42	0.00			0.00	39.00	39.00				
江阴申达房地产有限公司	权益法	23,553,880.78	0.00			0.00	49.00	49.00				
权益法小计		130,966,343.50	23,231,167.73	532,641.19		23,763,808.92						

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
南京金中达新材料有限公司	成本法	99,750,000.00	99,750,000.00			99,750,000.00	95.00	95.00		-	-	-
四川中达新材料有限公司	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00			95,000,000.00	95.00	95.00		59,345,997.18	-	-
江阴金中达新材料有限公司	成本法	93,111,750.00	93,111,750.00			93,111,750.00	75.00	75.00				
成都中达软塑新材料有限公司	成本法	194,424,300.00	74,490,300.00			74,490,300.00	75.00	75.00				
江阴中达软塑新材料有限公司	成本法	145,000,000.00	156,081,028.30			156,081,028.30	100.00	100.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江阴亚包新材料有限公司	成本法	106,704,087.00	106,704,087.00			106,704,087.00	75.00	75.00		106,704,087.00		
江阴美达新材料有限公司	成本法	82,285,877.99	217,285,877.99			217,285,877.99	75.00	75.00		217,285,877.99		
江阴申鹏包装材料有限公司	成本法	37,001,204.90	77,501,204.90			77,501,204.90	75.00	75.00		77,501,204.90		
常州钟恒新材料有限公司	成本法	205,041,534.67	205,041,534.67			205,041,534.67	75.00	75.00				
其他被投资单位：	成本法											
江苏中达国际贸易有限公司	成本法	89,896,903.12	89,896,903.12			89,896,903.12	93.00		已被宣告清算			
成本法小		1,148,215,657.68	1,214,862,685.98			1,214,862,685.98				460,837,167.07		

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
计												
合计		1,279,182,001.18	1,238,093,853.71	532,641.19		1,238,626,494.90				460,837,167.07		

长期股权投资的说明：

(1) 本公司期末对联营企业常州御源房地产有限公司的长期股权投资账面价值已减至 0，本期末累计尚未确认的投资损失为 13,196,704.74 元，其中属于当期未确认的投资损失为 10,657,364.06 元。

(2) 本公司期末对联营企业江阴申达房地产有限公司的长期股权投资账面价值已减至 0，本期末累计尚未确认的投资损失为 87,725,055.62 元，其中属于当期未确认的投资损失为 23,949,778.51 元。

(3) 2011 年 10 月 21 日，公司五届董事会二十二次会议审议通过了《关于对控股子公司江苏中达国际贸易有限公司进行清算注销的议案》，决定对中达国际公司进行清算注销。2011 年 10 月 24 日，公司召开股东会，决议解散中达国际，并于当日成立了清算组。2011 年 10 月 25 日，在《江苏经济报》上发布了公告。被宣告清算后，本公司不再对中达国际贸易公司拥有控制权。

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	935,774,041.08	998,215,218.72
其他业务收入	80,505,797.91	89,414,924.11
营业成本	1,015,235,465.99	1,085,765,219.19

2、 主营业务（分行业）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	935,774,041.08	935,773,925.72	998,215,218.72	997,426,172.47
合计	935,774,041.08	935,773,925.72	998,215,218.72	997,426,172.47

3、 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
BOPP 膜	935,774,041.08	935,773,925.72	998,215,218.72	997,426,172.47
合计	935,774,041.08	935,773,925.72	998,215,218.72	997,426,172.47

4、 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏	935,774,041.08	935,773,925.72	998,215,218.72	997,426,172.47
合计	935,774,041.08	935,773,925.72	998,215,218.72	997,426,172.47

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	419,018,521.63	41.23
第二名	55,096,603.70	5.42
第三名	32,149,468.96	3.16
第四名	31,769,797.88	3.13
第五名	28,775,334.33	2.83
合计	566,809,726.50	55.77

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	532,641.19	-8,764,859.90
其他	-545,607.60	-633,817.35
合 计	-12,966.41	-9,398,677.25

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,882,286.20	-458,873,965.45
加：资产减值准备	132,012.04	438,963,550.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,122,789.52	1,239,185.73
无形资产摊销	802,329.24	802,329.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	-1,568,772.12	360,000.00
投资损失（收益以“一”号填列）	12,966.41	9,398,677.25
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	80,676,145.10	7,755,106.78
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	73,173,138.43	112,634,049.86
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	148,468,322.42	112,278,934.06
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	9,050,460.10	30,955,160.19
减：现金的期初余额	30,955,160.19	25,118,347.66
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,904,700.09	5,836,812.53

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	15,324,511.13	
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）	55,785,580.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,662,477.54	
减：所得税影响额	-4,609.83	
减：少数股东权益影响额（税后）	10,367,785.11	
合 计	73,409,393.39	

（二）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（元）	
		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	3.24	0.019	0.019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.85	-0.092	-0.092

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	57,104,521.00	81,659,661.49	-30%	（1）
预付款项	172,040,615.18	130,003,333.51	32%	（2）
其他应收款	33,498,604.15	23,391,636.34	43%	（3）
长期股权投资	122,007,820.30	33,431,166.17	265%	（4）
投资性房地产	79,948,599.80	148,485,454.85	-46%	（5）
在建工程	6,161,988.39	17,891,146.78	-66%	（6）
应付职工薪酬	1,998,930.48	10,255,616.06	-81%	（7）

应交税费	2,160,781.14	24,313,433.05	-91%	(8)
其他应付款	144,654,976.05	42,760,724.46	238%	(9)
营业税金及附加	7,712,214.95	3,469,308.00	122%	(10)
资产减值损失	481,122.44	248,671,859.57	-100%	(11)
投资收益	2,287,033.59	-9,018,553.03	不适用	(12)
营业利润	-58,457,402.56	-285,527,070.54	不适用	(13)
营业外收入	84,182,198.03	8,300,317.38	916%	(14)
利润总额	23,484,316.16	-278,289,142.75	不适用	(15)
所得税费用	8,452,384.04	25,898,058.65	-67%	(16)
净利润	15,031,932.12	-304,187,201.40	不适用	(17)

- (1) 应收票据减少的主要原因为本期公司提高了银行承兑汇票的周转使用效率所致；
- (2) 预付账款增加的主要原因为本期公司预付的原料采购款增加所致；
- (3) 其他应收款增加的主要原因为本期公司未结算的其他应收款项增加所致；
- (4) 长期股权投资增加的主要原因为本公司原控股子公司江苏中达国际贸易有限公司清算，不纳入合并范围，报告期末未清算完毕，增加长期投资所致；
- (5) 投资性房地产减少的主要原因为本公司之子公司江阴美达新材料有限公司本期将投资性房地产转为自用所致；
- (6) 在建工程减少的主要原因为本期公司控股子公司常州钟恒新建厂房项目完工转出所致；
- (7) 应付职工薪酬减少的主要原因为本期公司支付了应付的职工薪酬所致；
- (8) 应缴税费减少的主要原因为期末应缴增值税和企业所得税金额减少所致；
- (9) 其他应付款增加的主要原因为本公司原控股子公司江苏中达国际贸易有限公司清算，不纳入合并范围，报告期末未清算完毕，增加往来所致；
- (10) 营业税金及附加同比增加的主要原因为本期公司控股的中外合资子公司均需缴纳城建税和教育费附加，去年同期未发生所致；
- (11) 资产减值损失减少的主要原因为上期公司的控股子公司江阴美达、江阴申鹏、江阴亚包、南京金中达生产线资产计提了减值准备，本期未发生所致；
- (12) 投资收益增加的主要原因为权益法核算的参股企业报告期盈利，同时收到成本法核算的股利分红所致；
- (13) 营业利润同比变化的主要原因为本期资产减值损失大幅减少所致；
- (14) 营业外收入同比增加的主要原因为本期公司的控股子公司收到财政补贴所致；
- (15) 利润总额增加的主要原因为本期资产减值损失大幅减少、营业外收入-政府补助增加所致；
- (16) 所得税费用同比减少的主要原因为本期公司获利水平大幅下降，企业所得税减少所致；

(17) 净利润增加的主要原因为本期资产减值损失大幅减少、营业外收入-政府补助增加所致;

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 4 月 25 日批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人、公司主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 本年度在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：童爱平
江苏中达新材料集团股份有限公司
2012 年 4 月 25 日