

江苏琼花高科技股份有限公司

2009 年年度报告



二〇一〇年三月二十日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

本公司年度财务报告经大信会计师事务所有限公司审计并出具带强调事项段无保留意见的审计报告。

本公司法定代表人、董事长顾宏言先生，财务负责人朱卫红女士及会计机构负责人田爱萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理结构	15
第六节	股东大会情况简介	22
第七节	董事会报告	24
第八节	监事会报告	38
第九节	重要事项	41
第十节	财务报告	53
第十一节	备查文件	115

第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：江苏琼花高科技股份有限公司

公司英文名称：JIANGSU QIONGHUA HIGH-TECH CO., LTD

公司英文名称缩写：JSQH

二、公司法定代表人：顾宏言

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书 兼投资者关系管理负责人	证券事务代表
姓 名	朱卫红	于 静
电 话	0514-87270833	0514-87271301-8210
传 真	0514-87270939	0514-87270939
电子信箱	yz_zwh@sohu.com	yjzoe@163.com
联系地址	江苏省扬州市邗江区杭集镇曙光路	

四、公司注册及办公地址：江苏省扬州市邗江区杭集镇曙光路

邮政编码：225111

公司国际互联网网址：<http://www.chinaqionghua.com>

公司电子信箱：yz.jsqh@public.yz.js.cn

五、公司选定信息披露报纸：上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：*ST 琼花

股票代码：002002

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1995 年 12 月 6 日

最近一次变更注册登记日期：2009 年 1 月 15 日

注册登记地点：江苏省扬州工商行政管理局

企业法人营业执照注册号码：321000000003218

税务登记证号码：扬国邗税登字 321027608708760 号

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地点：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据(单位：元)

项 目	金 额
营业收入	176,612,539.17
营业利润	-84,887,525.66
营业外收支净额	88,651,217.87
利润总额	3,763,692.21
归属于上市公司股东的净利润	9,605,938.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-78,893,332.00
经营活动产生的现金流量净额	12,085,468.31
现金及现金等价物净增加额	6,277,507.18

2009 年扣除非经常性损益涉及的项目和金额（单位：元）

非经常性损益项目	金 额	附 注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-420,706.12	
2. 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）	836,400.00	
3. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	88,697,500.00	转回 2008 年因违规担保计提的预计负债
4. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,997.65	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461,976.01	
6. 少数股东权益影响额	-194,945.03	
7. 所得税影响额	0.00	
合 计	88,499,270.49	

二、近三年主要会计数据及财务指标

(一)、主要会计数据(单位: 元)

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	176,612,539.17	327,081,342.85	-46.00	341,123,119.50
利润总额	3,763,692.21	-134,121,694.31	102.81	-28,228,043.34
归属于上市公司股东的净利润	9,605,938.49	-129,229,935.87	107.43	-26,652,970.09
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	-78,893,332.00	-40,651,958.88	-94.07	-25,702,296.63
经营活动产生的现金流量净额	12,085,468.31	16,980,548.44	-28.83	-11,837,806.95
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减(%)	2007 年末
总资产	362,678,188.64	474,477,986.22	-23.56	590,699,280.77
股东权益	157,132,406.89	147,526,468.40	6.51	276,756,404.27
股本	166,894,000.00	166,894,000.00	0.00	128,380,000.00

(二)、主要财务指标(单位: 元)

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
基本每股收益	0.0576	-0.7743	107.44	-0.1597
稀释每股收益	0.0576	-0.7743	107.44	-0.1597
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.4727	-0.2436	-94.05	-0.1540
加权平均净资产收益率(%)	6.31	-60.92	上升 67.23 个百分点	-9.12
扣除非经常性损益后加权平均净资产收 益率(%)	-51.79	-19.16	下降 32.63 个百分点	-8.79
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0724	0.1017	-28.81	-0.0922
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	0.9415	0.8840	6.50	2.1558

(三)、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	6.31	0.0576	0.0576
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	-51.79	-0.4727	-0.4727

三、报告期内归属于母公司所有者权益变动情况(单位：元)

项目	股本	资金公积	盈余公积	未分配利润	归属于母公司所有者权益合计
期初数	166,894,000.00	94,955,744.88	20,099,680.96	-134,422,957.44	147,526,468.40
本期增加	0.00	0.00	0.00	9,605,938.49	9,605,938.49
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期末数	166,894,000.00	94,955,744.88	20,099,680.96	-124,817,018.95	157,132,406.89
变动原因	未发生变化	未发生变化	未发生变化	报告期实现盈利	前述各项原因

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)、报告期内公司股份变动情况表(单位：股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,986,422	44.33%	0	0	0	-30,000,000	-30,000,000	43,986,422	26.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,986,422	44.33%	0	0	0	-30,000,000	-30,000,000	43,986,422	26.36%
其中：境内非国有法人持股	73,986,422	44.33%	0	0	0	-30,000,000	-30,000,000	43,986,422	26.36%
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	92,907,578	55.67%	0	0	0	30,000,000	30,000,000	122,907,578	73.64%
1、人民币普通股	92,907,578	55.67%	0	0	0	30,000,000	30,000,000	122,907,578	73.64%
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	166,894,000	100.00%						166,894,000	100.00%

(二)、股票发行与上市情况

1、前三年历次股票发行情况

2004年6月3日，经证监发行字【2004】65号文批准，公司以每股7.32元的价格首次公开发行3000万A股，3000万A股于2004年6月25日获准在深圳证券交易所上市。近三年公司未发行股票。

2、报告期公司股份总数及结构的变动情况

2009年度，公司股份总数未发生变化，仍为166,894,000股。

2009年12月14日，公司30,000,000股有限售条件股份可上市流通，因此公司股份结构变为：有限售条件股份43,986,422股，占股份总数的26.36%；无限售条件

股份 122,907,578 股，占股份总数的 73.64%。

3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

二、公司股东情况

(一)、报告期末公司股东总数为 10,424 名。

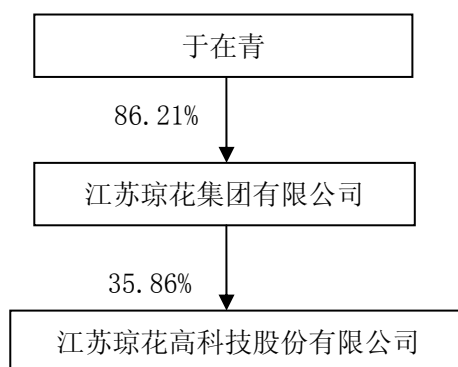
(二)、公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东持股情况（单位：股）

股东总数	10,424				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏琼花集团有限公司	境内非国有法人	35.86%	59,851,124	43,986,422	43,986,422
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	境内非国有法人	3.93%	6,556,644	0	0
黄木秀	境内自然人	3.42%	5,704,600	0	0
北京泰恒房地产经纪有限公司	境内非国有法人	2.28%	3,800,000	0	0
刘晖	境内自然人	1.81%	3,020,017	0	0
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	2,903,273	0	0
黄俊虎	境内自然人	1.49%	2,494,850	0	0
扬州市轻工控股有限责任公司	国有法人	1.22%	2,039,116	0	0
梁玲	境内自然人	0.93%	1,560,000	0	0
刘昆萍	境内自然人	0.90%	1,500,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
江苏琼花集团有限公司	15,864,702		人民币普通股		
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	6,556,644		人民币普通股		
黄木秀	5,704,600		人民币普通股		
北京泰恒房地产经纪有限公司	3,800,000		人民币普通股		
刘晖	3,020,017		人民币普通股		
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,903,273		人民币普通股		
黄俊虎	2,494,850		人民币普通股		
扬州市轻工控股有限责任公司	2,039,116		人民币普通股		
梁玲	1,560,000		人民币普通股		
刘昆萍	1,500,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	第 1 大股东琼花集团与其他 9 名无限售条件股东不存在关联关系及一致行动。未知其他 9 名无限售条件股东之间是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。				

三、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内公司控股股东及实际控制人与招股说明书中披露一致，控股股东为江苏琼花集团有限公司（以下简称“琼花集团”），该公司成立于 2000 年 4 月 24 日，法定代表人方亮，注册资本 6609 万元，经营范围：生产销售镭射防伪材料、烯烴片材、烯烴板材；出口本企业生产的塑料制品；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

本公司实际控制人于于在青先生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，近五年内，曾担任本公司董事长、总经理、扬州威亨塑胶有限公司（以下简称“威亨塑胶”）董事长，现任琼花集团董事。截止报告期末，本公司与实际控制人产权和控制关系如下图：



四、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏琼花集团有限公司	73,986,422	30,000,000	0	43,986,422	因股份被质押，未办理解除限售。	30,000,000 股股份于 2009 年 12 月 14 日解除限售，剩余限售股份待解除质押时可解除限售。
合计	73,986,422	30,000,000	0	43,986,422	—	—

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一)、基本情况

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薪酬
顾宏言	董事长	男	61	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		9.60	否
嵇雪松	董事、总经理	男	39	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		11.89	否
于在青	董事	男	60	2007年05月15日	2009年02月20日	0	0		2.20	否
张红英	董事	女	57	2009年05月22日	2010年05月16日	0	0		1.20	是
樊余仁	董事	男	64	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		2.40	否
吕秀泉	董事	男	68	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		2.40	否
周建国	董事	男	53	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		0.00	否
仇向洋	独立董事	男	54	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		4.80	否
陈良华	独立董事	男	47	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		4.80	否
韦 华	独立董事	男	56	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		4.80	否
吴义和	监事会主席	男	41	2008年08月27日	2010年05月16日	0	0		6.36	否
苏 阳	监事	男	47	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		2.40	否
王景清	监事	男	41	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		6.99	否
倪宝柱	副总经理	男	68	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		8.22	否
朱卫红	财务总监、董事会秘书	女	44	2007年05月15日	2010年05月16日	0	0		7.72	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	75.78	-

注：董事周建国未领取2009年度董事津贴。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在其他单位的任职或兼

职情况

1、主要工作经历及除股东单位外其他单位任职或兼职情况

姓 名	主要工作经历	除股东单位外任职或兼职情况
顾宏言	从事管理工作，曾任琼花集团副总经理、行政总监。	无
嵇雪松	从事经济管理工作，曾任琼花集团资本运营部副部长、公司董事会秘书兼副总经理。	公司子公司扬州威亨塑胶有限公司董事长 公司子公司扬州威亨塑业有限公司董事长 公司子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司董事
于在青	从事管理工作，曾任琼花集团及前身董事长，本公司及前身董事长、总经理，威亨塑胶董事长。	无
樊余仁	从事经济政策的研究与实践工作，曾任泰兴县委政策研究室主任、宣传部部长，扬州市委政策研究室副主任、扬州市体改委主任、企业上市工作办公室主任。	宝胜科技创新股份有限公司独立董事
吕秀泉	从事管理工作，曾任扬州市重工业局局长、扬州客车制造总厂厂长、扬州市经贸委主任。	扬州热电有限公司总经理 扬州东北热电有限公司董事长
周建国	从事管理工作，曾任扬州市经委企业管理科科长、扬州轻工业局副局长。	扬州工业资产管理公司副董事长兼总经理、党委副书记
张红英	从事管理工作，曾任成都市音乐舞剧院院长助理、成都市群众艺术馆副馆长。	扬州海克赛尔新材料有限公司副总经理
仇向洋	从事经济管理教学和研究工作，东南大学经济管理学院教授，江苏省城市发展研究院执行院长。	南京中北（集团）股份有限公司独立董事 江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事
陈良华	从事经济管理教学和研究工作，南京科技学院财经系主任、东南大学会计系主任、东南大学管理学院副院长、教授、博士生导师。	江苏德邦化工股份有限公司独立董事
韦 华	从事塑料行业技术管理工作，江苏开元集团莱茵达有限公司副总经理，江苏省塑料工业总公司总经理，江苏省塑料加工工业协会秘书长。	南京化工职业技术学院客座教授
吴义和	从事管理工作，曾任扬州市矿务局王庄煤矿项目经理、扬州三邦保健品有限公司常务副总经理、琼花集团总经理办公室主任、公司总经理办公室主任、行政总监。	公司子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司董事长
苏 阳	从事技术、管理工作，曾任中国科学院长春分院副院长、中国科学院长春分院技术开发中心主任。	中国科学院武汉分院副院长、研究员
王景清	从事技术、管理工作，公司及前身技术负责人。	无
倪宝柱	从事生产管理工作，曾任南京电影机械厂设备处副处长、公司及前身副总经理。	公司子公司扬州琼花包装材料有限公司董事长

朱卫红	从事会计、管理工作，曾任青岛啤酒股份公司扬州有限公司财务处处长、琼花集团财务总监助理。	公司子公司扬州琼花威亨药用包装材料有限公司董事长 公司子公司扬州威亨塑胶有限公司董事 公司子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司董事
-----	---	---

2、股东单位任职情况

姓名	股东单位	职务	任职期间
于在青	江苏琼花集团有限公司	董事	2000 年 4 月-至今
顾宏言	江苏琼花集团有限公司	董事	2007 年 11 月-至今
张红英	江苏琼花集团有限公司	董事	2009 年 10 月-至今
周建国	扬州市轻工控股有限责任公司	副董事长兼总经理	1994 年 12 月-至今

(三)、年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序及确定依据

公司董事、监事报酬确定依据：公司 2007 年年度股东大会审议通过的《公司董事和独立董事津贴制度》和《公司监事津贴制度》；公司 2008 年年度股东大会审议通过的《关于确定公司董事长薪酬的议案》。

高级管理人员报酬确定依据：公司第三届董事会第二十次会议审议通过的《公司高级管理人员 2009 年度薪酬计划》。

2、董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬、津贴情况

董事周建国未在公司领取报酬、津贴；其他董事、监事和高管在公司领取报酬、津贴的情况详见上述“基本情况”表。

(四)、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1. 2009 年 2 月 20 日，于在青先生辞去公司董事职务。

2. 经公司 2009 年 3 月 19 日召开的第三届董事会第十九次临时会议和 2009 年 5 月 22 日召开的二〇〇八年度股东大会审议通过，同意增补张红英女士为公司第三届董事会董事，任期自 2009 年 5 月 22 日至 2010 年 5 月 16 日。

二、公司员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司在册员工总数为 576 名，公司需承担费用的离退休职工为 7 名。

(一) 员工专业构成

专 业	人 数	占员工总数的比例 (%)
生产人员	446	77.43
销售人员	31	5.38
技术人员	36	6.25
财务人员	15	2.61
管理人员	48	8.33
合 计	576	100.00

(二) 员工教育程度

学 历	人 数	占员工总数的比例 (%)
本科及以上	33	5.73
大专	68	11.81
高中和中专	335	58.16
初中及以下	140	24.30
合 计	576	100.00

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规和规章的要求，不断完善治理结构，规范公司运作，公司治理实际情况基本符合《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开和议事程序；公司能确保全体股东享有平等地位，确保股东特别是中小股东能充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司拥有独立的经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东对公司董事、监事候选人提名严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。

3、关于董事与董事会：公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司董事能够依据《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》等制度，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，勤勉履行作为董事的权利、义务和职责。

4、关于监事与监事会：公司监事会人数和人员构成，符合法律、法规要求，监事会根据实际情况，定期或不定期地召开监事会，会议的召开严格按规定程序进行；公司全体监事能够依据《监事会议事规则》，认真履行职责，本着对全体股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并独立发表意见。

5、关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理的工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照《公司投资者关系管理制度》和《公司信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股

东有平等的机会获得信息。

二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事认真出席每次董事会、股东大会会议，深入了解公司运营情况和研究每次会议材料。

1、董事长、独立董事及其他董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
顾宏言	董事长	7	7	0	0	0	否
嵇雪松	董事	7	7	0	0	0	否
于在青	董事	2	1	0	1	0	否
张红英	董事	3	3	0	0	0	否
樊余仁	董事	7	6	0	1	0	否
吕秀泉	董事	7	7	0	0	0	否
周建国	董事	7	6	0	1	0	否
仇向洋	独立董事	7	7	0	0	0	否
陈良华	独立董事	7	7	0	0	0	否
韦华	独立董事	7	7	0	0	0	否

2、董事长履行职责情况

- (1) 主持历次董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议；
- (2) 保证独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的条件。
- (3) 积极推动公司内控制度的制定和完善，督促执行公司董事会决议和股东大会决议。

3、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《上市公司治理准则》和《证券法》等法律法规的要求，履行诚信和勤勉的义务，维护公司和全体股东的利益，尤其是中小股东的合法利益不受侵犯。按时参加报告期内的董事会会议和出席股东大会会议，认真审议各项议案，做出独立、客观、公正的判断。

同时，积极了解公司的各项运作情况，就公司生产经营、管理、规范运作等提出了宝贵意见，对公司董事变更、关联交易、对外担保及其他重大事项发表了独立意见。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会各项议案和公司其他事项没有提出异议。发表独立意见的具体情况如下：

(1) 2009 年 1 月 21 日，发表《关于调整募集资金项目投资及将节余募集资金永久补充流动资金的独立意见》。

(2) 2009 年 2 月 9 日，发表《关于将节余募集资金永久补充流动资金的独立意见》。

(3) 2009 年 3 月 19 日，发表《关于任免董事的意见》。

(4) 2009 年 4 月 28 日，发表《对公司累计和当期对外担保与关联方资金占用情况的独立意见》、《关于董事长薪酬和 2009 年度高级管理人员薪酬计划的独立意见》、《关于与关联方签订关联交易协议的独立意见》、《关于公司 2008 年度内部控制自我评价报告的独立意见》、《关于审计报告中无法表示意见涉及事项的独立意见》。

(5) 2009 年 8 月 27 日，发表《关于公司关联方资金往来情况和对外担保情况的专项说明及独立意见》、《关于将聘请大信会计师事务所有限公司为 2009 年度审计机构的预案提交董事会审议的意见》、《关于公司聘请审计机构的独立意见》。

(6) 2009 年 9 月 16 日，发表《关于将本次重大资产重组相关议案提交董事会审议的意见》、《对本次重大资产重组的独立意见》。

4、其他董事履行职责情况

(1) 严格遵循《董事会议事规则》的规定，认真研究和讨论每次董事会会议材料，审慎决策。

(2) 严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，遵守董事行为规范。

(3) 积极参加中国证监会江苏监管局、深圳证券交易所组织的上市公司董事培训学习，不断提高规范运作水平。

三、公司与控股股东“五分开”情况

1、业务方面

公司与控股股东在业务方面完全分开。公司有自己独立的研发、采购、销售、物资管理系统，并在业务上与控股股东不存在同业竞争关系。

2、人员方面

公司与控股股东在劳动、人事、工资管理等方面已完全分开，不存在合署办公情况。

3、资产方面

公司与控股股东在资产方面完全分开。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，采购和销售系统亦为公司独立拥有，工业产权、非专利技术等无形资产由公司拥有，本公司拥有独立于控股股东的商标。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面

公司有健全的组织机构体系，各部门独立运作，不存在与控股股东各部门间的从属关系。

5、财务方面

公司设有独立的财务部门和独立的会计核算体系、财务管理制度，独立在银行开户，独立依法纳税，独立作出财务决策。

四、公司内部控制制度建立健全情况

2009年度，公司在巩固上市公司治理专项活动成果的基础上，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，结合公司经营管理的需要，制定并完善了内部控制制度。

1、董事会对公司内部控制自我评价

公司现有的内部控制制度体系能够适应公司现行管理和发展的需要，公司的内部控制活动贯穿财务控制、资金管理、销售和定价、采购和存货、成本费用、重大投资、合同签订、关联交易、对外担保等事项的决策、执行和监督全过程，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面

不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，在有效性方面不存在重大缺陷，在公司管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较为有效的控制与防范作用。

公司将根据外部环境的变化和公司经营活动的发展，不断进行内部控制体系的补充和完善，确保公司战略、经营等目标的实现，保证公司健康发展。

《公司2009年度内部控制的自我评价报告》刊登在2010年3月20日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

2、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据深圳证券交易所《关于做好中小企业板上市公司 2009 年年度报告工作的通知》和《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，公司董事会审计委员会向董事会提交了《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》，经认真审阅，我们作为公司的独立董事，基于独立判断，现对公司内部控制自我评价报告发表如下独立意见：

公司建立了完善的涵盖控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等重大事项的内部控制制度，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行。经审阅，我们认为《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》基本反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况，原则上同意该报告。内部控制是一项长期工作，希望公司进一步加强内部控制制度的执行力度，防范内部控制制度失效带来的经营风险。

公司独立董事关于公司《内部控制自我评价报告》的独立意见刊登在 2010 年 3 月 20 日的巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

五、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

报告期内公司对高级管理人员激励机制主要采取奖金与经营业绩挂钩的方式。高级管理人员实际薪酬以各自的岗位工资为基础，并结合公司经营业绩的考核最终确定。

六、报告期公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	公司保荐期已结束。
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、 审计委员会工作情况</p> <p>(1) 2009 年度公司审计委员会共召开 6 次会议，分别审议了内部审计部提交的《2008 年度内部审计工作报告和 2009 年度工作计划》、《同意王国春辞去内部审计部负责人职务的议案》、《提名张道兰为内部审计部负责人的议案》、《关于公司 2008 年度内部控制的评价报告》、《2009 年第 1 季度内部审计报告》、《调整审计委员会成员的议案》、《2009 年半年度内部审计报告》、《2009 年第 3 季度内部审计报告》等议案。</p> <p>(2) 审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作进展情况，以及审计结果报告。</p> <p>(3) 按照年报审计工作规程，做好 2009 年年报审计的相关工作：与公司年度审计机构协商确定了公司年度财务报告的审计工作事件安排以及审计重点问题；对财务报表出具审核意见；对审计机构的审计工作进行总结评价，提交董事会审议。</p> <p>2、 内部审计部工作情况</p> <p>在公司董事会审计委员会的领导下，2009 年公司内部审计部做了大量工作：(1) 对公司 2008 年度业绩快报、2009 年第 1 季度报告、2009 年半年度业绩快报、2009 年半年度报告进行了内部审计，每季度出具一</p>		

次内部审计报告；(2) 出具了《关于公司 2008 年度内部控制的评价报告》、《2008 年度内部审计工作报告和 2009 年度工作计划》；(3) 对公司违规担保、用章管理等事项进行了专项审计。同时向董事会审计委员会提交了上述相关报告。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

七、公司治理专项活动的开展情况

报告期内，公司在巩固 2007 年、2008 年治理专项活动成果的基础上，就公司治理专项活动中发现的问题进行了持续整改，同时督促各相关部门加强执行。

为规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露公平原则，根据相关法律法规的要求，经 2009 年 8 月 27 日召开的公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司制定了《内幕信息知情人登记和报备制度》，进一步加大对定期报告披露、重大资产重组及其他重要信息披露的规范和问责力度，提高信息披露的质量和透明度。

2009 年，根据中国证监会江苏监管局《关于组织开展 2009 年上市公司治理深化整改工作的通知》（苏证监公司字【2009】318 号）的要求，本公司对 2007 年、2008 年治理专项活动中发现而未完成整改的问题，以及 2009 年新发现的问题进行了整改，并对整改情况、取得的成效进行了认真总结，并形成总结报告上报中国证监会江苏监管局。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 3 次股东大会：2009 年度第 1 次临时股东大会、2008 年度股东大会、2009 年度第 2 次临时股东大会。会议的召开、召集与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定。

1、公司于 2009 年 2 月 9 日在公司会议室召开了 2009 年度第 1 次临时股东大会。

2009 年 1 月 23 日，公司在巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上以公告形式发出会议通知。股东大会于 2009 年 2 月 9 日上午 10:00 在公司一楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 3 人，代表股份 78,432,825 股，占公司总股本的 46.996%。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会以记名投票方式表决，审议并通过了以下议案：

(1) 《关于调整技术开发中心改造项目投资的议案》；

(2) 《关于调整高分子透明导电材料技术改造项目投资的议案》；

(3) 《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》；

(4) 《公司关于为控股子公司扬州威亨塑胶有限公司申请 1500 万元综合授信提供担保的议案》。

决议公告刊登在 2009 年 2 月 10 日的巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2、公司于 2009 年 5 月 22 日在公司会议室召开了 2008 年度股东大会。

2009 年 4 月 30 日，公司在巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上以公告形式发出会议通知。股东大会于 2009 年 5 月 22 日上午 9:30 在公司一楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 4 名，代表股份 79,013,162 股，占公司表决权股份总额的 47.34%。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会以记名投票方式表决，审议并通过了以下议案：

- (1) 《公司 2008 年度董事会工作报告》;
- (2) 《公司 2008 年度监事会工作报告》;
- (3) 《公司 2008 年度财务报告》;
- (4) 《公司 2008 年年度报告全文及摘要》;
- (5) 《公司 2008 年度利润分配议案》;
- (6) 《董事会关于公司 2008 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》;
- (7) 《关于确定公司董事长薪酬的议案》;
- (8) 《关于增补张红英女士为公司董事的议案》;
- (9) 《关于支付 2008 年度审计费用的议案》。

在本次股东大会上, 公司独立董事仇向洋、陈良华、韦华作了 2008 年度述职报告。

决议公告刊登在 2009 年 5 月 23 日的巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

3、公司于 2009 年 9 月 16 日在公司会议室召开了 2009 年度第 2 次临时股东大会。

2009 年 8 月 29 日, 公司在巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上以公告形式发出会议通知。股东大会于 2009 年 9 月 16 日上午 10:00 在公司一楼会议室召开, 出席会议的股东及股东代表共 3 名, 代表股份 78, 132, 825 股, 占公司表决权股份总额的 46.82%。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定, 大会以记名投票方式表决, 审议并通过了《关于聘请大信会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的议案》。

决议公告刊登在 2009 年 9 月 17 日的巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

第七节 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

1、报告期内公司总体经营情况概述

2009 年度，公司实现营业收入 17,661.25 万元，较去年同期下降 46.00%；实现营业利润-8,488.75 万元，较去年同期下降 86.31%；实现利润总额 376.37 万元，较去年同期增加 102.81%；实现净利润 960.59 万元，较去年同期增加 107.43%。

导致公司经营业绩变动的主要原因有：

(1) 受违规担保事件影响，公司主要银行账户被司法冻结，流动资金严重短缺，虽公司通过成立新公司、加快应收账款周转速度等措施，生产经营保持相对稳定，但由于产品产销量明显下滑，单位生产成本增加，主营业务继续亏损。

(2) 因公司及子公司部分生产线存在减值迹象，公司拟计提资产减值准备，导致资产减值损失增加。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司违规对外担保已全部解除，将 2008 年度计提的预计负债 8,869.75 万元全部予以转回并计入 2009 年度营业外收入。

受上述因素综合影响，公司 2009 年度实现盈利，但主营业务仍为亏损。

2、主营业务及经营状况

(1)、公司主营业务范围为 PVC 片材、板材、PE 薄膜、复合包装材料及其它新型包装材料、塑料彩印、塑料制品、高真空新型电子薄膜的研究、生产、销售，化工原料(危险品除外)的销售。经营本企业和本企业成员企业自产包装材料、化工产品(危险品除外)及相关技术的出口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品除外)；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进口的商品除外)；经营本企业进料加工和“三来一补”业务。

(2)、经营状况 (单位: 万元)

①主营业务分行业、产品情况表

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务	17,151.79	16,463.07	4.02%	-43.79%	-45.34%	2.72%
其他业务	509.47	1,203.16	-136.16%	-76.79%	-43.05%	-139.92%
主营业务分产品情况						
PVC 片材	13,170.99	11,404.30	13.41%	-6.29%	-16.01%	10.01%
PVC 板材	2,685.25	3,995.11	-48.78%	-72.02%	-53.83%	-58.61%
PVDC、K 系列	580.23	785.10	-35.31%	-63.84%	-42.87%	-49.65%
电子膜	715.32	278.56	61.06%	78.86%	19.28%	19.45%

②主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	16,083.86	-38.40
国外	1,577.39	-64.17

(3) 销售毛利率变动情况

项目	2009 年度 (%)	2008 年度 (%)	同比增减 (百分点)	2007 年度 (%)
PVC 片材毛利率	13.41	3.40	10.01	7.75
PVC 板材毛利率	-48.78	9.83	-58.61	9.83
PVDC、K 系列	-35.31	14.35	-49.65	32.30
智能卡基材	---	-29.27	---	-12.96
电子膜	61.06	41.61	19.45	---

受违规担保事件影响, 公司流动资金严重不足, 部分产品产销量下滑幅度较大, 单位成本上升, 毛利率明显下降。

(4) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

供应商	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
前五名供应商合计采购金额 (万元)	4,532.59	12,049.78	-62.38%	14,640.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 (%)	32.20	45.56	减少 13.36 个百分点	45.19
前五名供应商预付账款余额 (万元)	146.92	0.00	---	0.00

前五名供应商预付账款余额占预付账款总余额的比例 (%)	84.74	0.00	---	0.00
客 户	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
前五名客户销售合计金额 (万元)	1,466.50	3,043.61	-51.82%	3,941.57
前五名客户销售合计金额占年度主营业务收入的比例 (%)	8.30	9.31	减少 1.01 个百分点	11.55
前五名客户应收账款余额 (万元)	369.97	324.69	13.95%	202.05
前五名客户应收账款余额占应收账款总余额的比例 (%)	16.63	11.59	增加 5.04 个百分点	5.21

公司前五名客户未发生重大变化，也没有单个客户销售额超过销售总额 30% 的情形；公司前五名供应商未发生重大变化，也没有单个供应商采购金额超过采购总金额 30% 的情形。

公司前五名供应商、前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中没有直接或间接拥有权益。

(二) 财务状况及相关指标变动情况及原因分析

1、公司资产构成及变动情况 (单位: 元)

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	同比增减 (%)	2007 年 12 月 31 日
货币资金	17,225,114.16	32,780,023.22	-47.45%	111,095,403.03
应收账款	20,127,188.40	28,024,774.71	-28.18%	38,799,086.60
存货	15,727,602.06	28,096,866.43	-44.02%	70,120,417.36
固定资产	267,071,096.85	342,481,508.09	-22.02%	261,267,502.82
总资产	362,678,188.64	474,477,986.22	-23.56%	590,699,280.77

(1) 报告期末货币资金比去年同期减少 47.45%，主要原因是公司经营性亏损。

(2) 报告期末应收账款比去年同期减少 28.18%，主要原因是报告期营业收入下降，另公司加大应收账款催收力度，资金回笼率提高。

(3) 报告期末存货比去年同期减少 44.02%，主要原因是报告期因流动资金不足，原材料储备减少。

(4) 报告期末固定资产比去年同期减少 22.02%，主要原因是报告期公司及子公司部分机器设备存在减值迹象，计提了相应的资产减值准备。

(5) 报告期末总资产比去年同期减少 23.56%，主要原因是固定资产计提减值准备，导致固定资产比去年同期减少。

2、期间费用和所得税费用分析（单位：元）

项 目	2009 年度		2008 年度		费用占比变动情况
	金额	占营业收入比例 (%)	金额	占营业收入比例 (%)	
销售费用	8,229,886.10	4.66	15,873,478.64	4.85	减少 0.19 个百分点
管理费用	21,698,089.80	12.29	13,166,319.91	4.03	增加 8.26 个百分点
财务费用	10,213,174.51	5.78	11,862,932.79	3.63	增加 2.15 个百分点
所得税费用	389,332.56	0.22	1,123,182.33	0.34	减少 0.12 个百分点

(1) 报告期销售费用占营业收入比例较去年同期略有减少，主要原因是报告期公司采取精简人员、优化管理流程等方式节约费用，取得了一定成效。

(2) 报告期管理费用占营业收入比例较去年同期增加 8.26 个百分点，主要原因是公司处于重大资产重组期间，支付中介机构费用等增加。

(3) 报告期财务费用占营业收入比例较去年同期增加 2.15 个百分点，主要原因是报告期营业收入大幅下降。

3、主要债权债务分析（单位：元）

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
短期借款	127,505,338.26	131,841,076.88	-3.29	176,110,000.00
长期借款	0.00	0.00	---	12,000,000.00
应付票据余额	0	16,483,810.00	-100.00	67,075,155.68
应付票据周转天数 (天)	17.03	47.32	-30.29	67.34
应付账款余额	10,438,033.34	14,144,630.86	-26.20	17,654,483.78
应付账款周转天数 (天)	25.39	18.01	7.38	17.75
应收账款余额	20,127,188.40	28,024,774.71	-28.18	38,799,086.60

(1) 报告期末应付票据比去年同期减少 100.00%，应付票据周转天数比去年同期减少 30.29 天，主要原因是报告期公司减少了银行承兑汇票的业务结算量。

(2) 报告期末应付账款比去年同期减少 26.20%，应付账款周转天数比去年同期增加 7.38 天，主要原因是报告期公司加大应收账款清收力度，但营业收入较去年同期明显下滑。

4、偿债能力分析

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
流动比率	0.29	0.41	-0.12	0.82
速动比率	0.20	0.28	-0.08	0.55
资产负债率	55.42	66.64	-11.22	50.17%

(1) 报告期末流动比率、速动比率较去年同期均略有下降，主要原因是报告期主营业务亏损。

(2) 报告期末资产负债率较去年同期下降 11.22 个百分点，主要原因是报告期公司转回上年计提的预计负债，负债总额减少。

(3) 上述三项指标显示公司偿债能力趋弱。

5、资产运营能力分析

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
应收账款周转率	7.34	9.79	-2.45	9.04
存货周转率	8.06	6.56	1.50	5.11
流动资产周转率	2.33	2.00	0.33	1.48
总资产周转率	0.42	0.61	-0.19	0.60

(1) 报告期应收账款周转率较去年同期下降 2.45，主要原因是报告期营业收入较去年同期明显下滑。

(2) 报告期存货周转率较去年同期上升 1.50，主要原因是报告期末公司存货中原材料储备大幅减少。

(3) 报告期流动资产周转率较去年同期上升 0.33，主要原因是报告期末货币资金、应收账款、存货等流动资产减少。

(4) 报告期总资产周转率较去年同期下降 0.19，未发生较大变化。

6、公司现金流量构成情况及同比发生重大变化的主要影响因素（单位：元）

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减幅度(%)
----	---------	---------	-----------

一、经营活动产生的现金流量净额	12,085,468.31	16,980,548.44	-28.83%
经营活动现金流入量	175,405,273.38	349,508,319.38	-49.81%
经营活动现金流出量	223,196,397.79	332,527,770.94	-32.88%
二、投资活动产生的现金流量净额	707,416.45	-34,380,864.37	102.06%
投资活动现金流入量	923,616.50	4,001,439.90	-76.92%
投资活动现金流出量	216,200.05	38,382,304.27	-99.44%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-6,515,377.58	-58,079,620.21	88.78%
筹资活动现金流入量	47,000,000.00	177,027,895.50	-73.45%
筹资活动现金流出量	53,515,377.58	235,107,515.71	-77.24%

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额比去年减少 28.83%，主要原因是公司主营业务继续亏损，管理费用等支出增加。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额比去年增加 102.06%，主要原因是报告期随着部分项目完工，项目建设支出减少，购建固定资产支付的现金减少。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额比去年增加 88.78%，主要原因是去年银行收缩贷款规模，公司筹资活动产生的现金流量净额为较大金额的负值。

7、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况

(1) 扬州威亨塑胶有限公司

扬州威亨塑胶有限公司（以下简称“威亨塑胶”）注册资本 2800.035 万元人民币，本公司持有该公司 95%的股权，扬州琼花新型材料有限公司持有 5%的股权。该公司主营 PVC 片板材及其制品。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,439.77 万元、净资产 3,616.63 万元，2009 年度实现营业收入 1,555.25 万元、营业利润-372.28 万元、净利润-26.38 万元。

(2) 扬州威亨塑业有限公司

扬州威亨塑业有限公司（以下简称“威亨塑业”）注册资本 50 万元人民币，威亨塑胶持有其 80%的股权，本公司持有其 20%的股权。该公司主营 PVC 板材、片材及其制品。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,321.17 万元、净资产-252.38 万元，2009 年度实现营业收入 6,402.29 万元、营业利润-296.97 万元、净利润-302.38 万元。

(3) 扬州琼花包装材料有限公司

扬州琼花包装材料有限公司（以下简称“琼花包装”）注册资本 50 万元人民币，本公司持有其 80%的股权，威亨塑胶持有其 20%的股权。该公司主营 PVC 板材、片材及其制品。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 588.11 万元、净资产-65.48 万元，

2009 年度实现营业收入 3,428.66 万元、营业利润-112.05 万元、净利润-115.48 万元。

（三）、对公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势和面临的市场竞争格局

（1）行业发展趋势

目前，公司主要原材料 PVC 树脂及辅助材料价格较为稳定，同时，由于 PVC 产品应用广泛，在医药、电子、服装、食品、环保、广告、家具及建筑装潢等行业均有广泛需求，因此，PVC 产品消费需求保持稳定。随着我国经济的全面复苏，以及新产品、新用途的开发，PVC 相关产品的需求将有望上升。

（2）面临的市场竞争格局

公司当前主导产品 PVC 片板材的的竞争对手较为分散，且竞争较为激烈。如果不及开发新产品，开拓新市场，传统的 PVC 制品一旦遇到原材料价格的波动，抗风险能力较差。

公司新项目产品的竞争对手主要为国外有实力的 PVC 生产企业及部分合资企业，其具有设备优势、资金优势和海外市场优势。

2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划

（1）发展机遇

公司现有主营业务中的包装材料广泛应用于药品、食品等社会大众必需的包装，且因具有多年的行业经验，公司在设备、工艺、品质上相比竞争对手有一定的优势，因此产品需求量、价格均比较稳定。此外，国家对塑料功能性新材料产业政策的扶持为公司提供了良好的发展机遇，因此若公司流动资产紧张的问题得以解决，公司产能得以释放，公司经营业绩将得到提升。

（2）发展中的问题及挑战

公司当前主导产品 PVC 片板材存在技术门槛不高、竞争对手多的问题；此外，公司经营业绩受石油价格波动影响较大，若石油价格上涨，公司产品又将遭遇毛利微薄的局面，因此逐步调整产品结构、提高抗风险能力对公司未来发展极为重要。

（3）发展战略及解决方案

①、优化产品结构

在利用大好形势，巩固原有 PVC 包装材料市场的基础上，大力开发新项目产品的市场，逐步提高新产品在公司销售额中的比重，拓宽公司的主营业务范围，逐步优化公司产品机构。

②、调整业务流程

调整公司生产、销售、管理各个业务环节的流程，将管理细化和规范化，激励员工采取多种措施降低成本和费用。

3、影响未来发展战略实现的风险因素及对策分析

(1) 市场风险

一方面，PVC 加工行业企业众多，大小不一，行业处于无序竞争状态；另一方面，PVC 制品行业的技术装备落后、产品结构不合理、竞争力不强，企业组织结构不合理。

对策：面对严峻的市场形势，公司将逐步提高产品定位，淘汰落后产品，优化产品结构，避免恶性竞争，同时制订适合企业持续、稳定发展的战略。

(2) 经营和财务风险

①公司产品原材料占主营业务成本比重较高，一旦原材料价格再次上涨，将对公司的盈利能力产生不利影响。

对策：针对以上风险，公司将主要通过积极进行工艺革新和技术改造，降低单位产品的原料消耗。

②公司主营业务已连续三个会计年度发生亏损，主要财务指标显示财务状况恶化。

对策：公司将努力推进本次重大资产重组，通过重组改善公司财务状况和经营业绩。

(3) 人力资源风险

能否留住现有的人才和引进新的专业人是保证公司未来发展的关键，而 PVC 行业处于激烈竞争的时期，加上近一年来受违规担保事件影响，公司部分销售人员、技术人员流失。

对策：针对以上风险，公司计划逐步完善激励制度、薪酬考核制度，加强对公司核心销售人员和技术人员管理和培养，留住对公司有用的人才。

二、公司报告期内投资情况

2009 年度，公司未发生对外投资情况。

三、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开 7 次董事会会议，具体情况如下：

(1)2009 年 1 月 21 日, 第三届董事会第十七次临时会议在公司一楼会议室召开, 审议通过了《关于调整技术开发中心改造项目投资的议案》、《关于调整高分子透明导电材料技术改造项目投资的议案》、《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》、《关于召开 2009 年度第 1 次临时股东大会的议案》，决议公告刊登在 2009 年 1 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(2) 2009 年 2 月 9 日, 第三届董事会第十八次临时会议在公司一楼会议室召开, 审议通过了《成立违规担保专门核查小组的议案》、《关于采取措施起诉有关关联方及保全公司财产的议案》、《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》、《调整扬州威亨塑业有限公司向扬州威亨塑胶有限公司租赁机器设备、办公用品等固定资产的议案》、《调整扬州威亨塑业有限公司向本公司租赁机器设备、房屋等固定资产的议案》、《调整扬州琼花包装材料有限公司向本公司租赁机器设备、房屋等固定资产的议案》、《扬州威亨塑胶有限公司向扬州威亨塑业有限公司出售存货和转让应收账款等资产的议案》、《本公司向扬州琼花包装材料有限公司出售存货和转让应收账款等资产的议案》、《公司调整经营模式的议案》，决议公告刊登在 2009 年 2 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(3)2009 年 3 月 19 日, 第三届董事会第十九次临时会议在公司一楼会议室召开, 审议通过了《关于增补张红英为公司董事的预案》、《关于聘任于静为公司证券事务代表的议案》、《关于同意王国春辞去公司内部审计部负责人职务的议案》、《关于聘任张道兰为公司内部审计部负责人的议案》。决议公告刊登在 2009 年 3 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(4) 2009 年 4 月 28 日, 第三届董事会第二十次会议在公司一楼会议室召开, 审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度总经理工作报告》、《公司 2008 年度财务报告》、《公司 2008 年年度报告全文及摘要》、《董事会关于审计报告

中非标准无保留意见涉及事项的专项说明》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《董事会关于公司 2008 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》、《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2009 年第 1 季度报告正文及全文》、《关于调整公司第三届董事会各专门委员会成员的议案》、《关于调整公司组织机构的议案》、《关于确定公司董事长薪酬的预案》、《公司与关联方签订关联交易协议的议案》、《关于支付 2008 年度审计费用的预案》、《关于召开公司二〇〇八年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2009 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(5) 2009年8月27日, 第三届董事会第二十一次会议在公司一楼会议室召开, 审议通过了《公司2009年半年度报告全文及摘要》、《公司内幕信息知情人登记和备案制度》、《关于同意筹划重大资产重组的议案》、《关于聘请大信会计师事务所为公司2009年度审计机构的预案》、《关于召开二〇〇九年度第二次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在2009年8月29日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(6) 2009 年 9 月 16 日, 第三届董事会第二十二次会议在公司一楼会议室召开, 审议通过了《关于公司可以申请重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易的议案》、《公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易的预案》、《公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易的框架协议》、《关于提请股东大会同意豁免江苏省国信资产管理集团有限公司以要约方式增持公司股份义务的议案》、《董事会关于本次重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的说明》、《董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明》、《董事会关于公司股票价格波动是否达到（证监公司字[2007]128 号）第五条相关标准的说明》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》、《关于本次董事会会议后暂不召集股东大会的议案》。决议公告刊登在 2009 年 9 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(7)2009 年 10 月 25 日, 第三届董事会第二十三次临时会议在公司一楼会议室召开, 审议通过了《关于公司计提部分闲置固定资产减值准备和核销难以回收应收款的议案》、《公司 2009 年第 3 季度报告正文及全文》, 决议公告刊登在 2009 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行股东大会形成的决议。

四、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

1、审计委员会对年度财务报告的审议工作情况

(1) 2009 年度公司审计委员会共召开 6 次会议，分别审议了内部审计部提交的《2008 年度内部审计工作报告和 2009 年度工作计划》、《同意王国春辞去内部审计部负责人职务的议案》、《提名张道兰为内部审计部负责人的议案》、《关于公司 2008 年度内部控制的评价报告》、《2009 年第 1 季度内部审计报告》、《调整审计委员会成员的议案》、《2009 年半年度内部审计报告》、《2009 年第 3 季度内部审计报告》等议案。

(2) 审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作进展情况，以及审计结果报告。

(3) 按照《董事会审计委员会年报工作规程》，完成 2009 年年度审计相关工作：与公司 2008 年年度审计机构——大信会计师事务所有限公司（以下简称“大信事务所”）对进场审计工作的时间安排进行了协商并报董事会确定，对大信事务所提交的审计计划进行了审阅，认为其制订的审计策略及计划符合审计规程，符合公司的实际情况；在年审注册会计师进场前，审计委员会组织相关人员对公司财务报表进行了审核，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果；在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果；对 2008 年审计机构的审计工作进行总结评价并提交董事会审议。

2、审计委员会关于2009年度审计工作的总结

经公司二〇〇九年度第二次临时股东大会审议通过，聘请大信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构，负责 2009 年度财务报表审计工作。审计委员会全程参与公司本次 2009 年度财务报表的审计工作，并多次与审计机构就审计中碰到的问题进行沟通。

审计委员会经过考核评价，认为：大信事务所严格遵守审计准则，对重要审计领域的确定、重要性水平的确定均符合专业要求；审计程序的选用恰当、合规，审计证据充分、适当，审计工作底稿要素完整；审计总结内容完整和充分，关注了公司重大事项，并在会计报表附注中进行了披露，为公司出具的 2009 年度审计意见真实合法、依据充分。

五、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

第三届董事会薪酬与考核委员会依照《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表如下审核意见：

2009年年度报告中所披露的高管薪酬是依据公司第三届董事会第二十次会议审议通过的《公司高级管理人员2009年度薪酬计划》确定的。2009年年度报告所披露的董事、监事薪酬是依据公司2007年年度股东大会审议通过的《公司独立董事和董事津贴制度》和《公司监事津贴制度》、2008年年度股东大会审议通过的《关于确定公司董事长薪酬的议案》确定的。

六、利润分配和资本公积金转增股本情况

1、2009 年度利润分配和资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度公司实现净利润 9,605,938.49 元，加年初未分配利润-134,422,957.44 元，可供股东分配的利润为-124,817,018.95 元。2009 年度不作利润分配。

公司2009年度资本公积金余额为94,955,744.88元，本年度不进行资本公积金转增股本。

2、公司前三年现金分红情况

单位：元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	0.00	-129,229,935.87	0.00%
2007 年	0.00	-26,652,970.09	0.00%
2006 年	4,585,000.00	10,164,929.44	45.11%

七、报告期内公司开展投资者关系管理具体情况

1、2009年2月27日，公司在全景网上举行了公开致歉说明会，公司原董事长于在青先生，董事长顾宏言先生，独立董事仇向洋先生、陈良华先生、韦华先生，董事、总经理嵇雪松先生，董事吕秀泉先生、周建国先生、樊余仁先生，财务负责人、董事会秘书朱卫红女士参加了本次说明会，就因违规为关联方提供担保受到深圳证券交易所处分事项向广大投资者公开致歉，并解答投资者的提问。

2、2009年5月13日，公司在全景网上举行了2008年度报告网上说明会，公司董事长顾宏言先生、独立董事陈良华先生、总经理嵇雪松先生、财务负责人兼董事会秘书朱卫红女士参加了本次说明会，就公司生产经营、财务状况等与投资者进行了广泛的交流。

3、公司证券部负责公司日常投资者咨询工作，通过电话、电子信箱、公司网站、接待等多种方式解答投资者的疑问，就公司的经营发展等方面与投资者进行充分沟通，沟通渠道畅通，效果良好。

八、董事会对审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明

对注册会计师出具带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会予以理解和认可。公司董事会认为导致注册会计师出具带强调事项段无保留意见的审计报告主要因为公司持续经营能力仍存在重大不确定性，公司有必要积极采取措施，消除上述不利因素。

1、生产经营方面

(1) 加强市场和营销资源整合，积极开拓市场，加大国外市场开拓力度，提高产品的竞争力和市场占有率；

(2) 抓好原材料的利用率和各项辅料的节约，加强内部成本管理和安全管理等，向管理要效益；

(3) 严格控制应收款，采取谁发生谁负责的原则，增强营销员的风险意识，同时要发展新客户、大客户；

(4) 以自主研发、自主创新为基础，加大新品开发力度，加快新产品更新、换

代步伐。

2、逾期借款偿还方面

2009 年 5 月 5 日，扬州市银监分局、公司及各债权金融机构有关负责人，在邗江区政府召开债权银行协调会。参加会议的各金融机构就以下措施达成一致意见：

- (1) 不单方面对企业采取依法收贷措施，防止对企业有关工作产生不良影响；
- (2) 保持对企业现有贷款余额不压缩，保证企业正常的资金周转；
- (3) 对企业新的资金需求，在风险可控的前提下，可给予适度支持，实行封闭管理；
- (4) 积极向上级行反映情况，争取政策，统一行动，帮助破解贷款难题。

因此，目前公司会面临逾期借款偿还问题。

第八节 监事会报告

（一）、报告期监事会工作情况

2009 年，公司监事会共召开了 5 次会议，会议情况如下：

1、2009 年 1 月 21 日，公司第三届监事会第八次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于调整技术开发中心改造项目投资的议案》、《关于调整高分子透明导电材料技术改造项目投资的议案》、《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》，会议决议公告刊登在 2009 年 1 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2、2009 年 2 月 9 日，公司第三届监事会第九次会议以通讯方式召开，会议审议通过了《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》，会议决议公告刊登在 2009 年 2 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

3、2009 年 4 月 28 日，公司第三届监事会第十次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度报告全文及摘要》、《公司 2008 年度财务报告》、《公司 2008 年度利润分配方案》、《公司 2009 年第 1 季度报告正文及全文》、《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》、《监事会对董事会关于审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明的意见》，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

4、2009 年 8 月 27 日，公司第三届监事会第十一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告全文及摘要》，会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

5、2009 年 10 月 25 日，公司第三届监事会第十二次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司 2009 年第 3 季度报告正文及全文》、《关于公司计提部分闲置固定资产减值准备和核销难以回收应收款的议案》，会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

（二）、监事会发表的独立意见

1、公司依法运作方面

报告期内，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议参与了公司重大

经营决策讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。

监事会认为 2009 年度公司的工作能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，经营决策科学合理。完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司利益，没有发现有违法、违规和损害公司利益的行为。

2、公司财务活动方面

监事会认为公司 2009 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，大信会计师事务所有限公司审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、公司关联交易方面

监事会认为，报告期内公司关联交易均按市场公平交易的原则进行，定价合理，没有损害股东和公司的利益；公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

4、公司对外担保方面

截至 2009 年 12 月 31 日，公司违规担保责任全部解除，除对控股子公司扬州威亨塑胶有限公司 1500 万元银行借款担保外，公司不存在其他对外担保情况。

（三）、监事会对公司 2009 年度内部控制自我评价报告的意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，建立了完善内部控制制度，健全了内部组织机构，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行。经审阅，我们认为《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。内部控制是一项长期工作，希望公司今后继续加强内部控制制度的执行力度，防范经营风险。

（四）、监事会关于公司董事会对审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明的意见

监事会通过检查公司 2009 年 12 月 31 日财务报告及审阅大信会计师事务所有限公司出具的审计报告，认为大信会计师事务所有限公司出具带强调事项段无保留意见审计

报告涉及的事项符合公正客观、实事求是的原则。同时监事会也同意公司董事会就上述事项的所做的专项说明，希望董事会和管理层保证正常生产经营，尽快消除强调事项段提及的不利因素，切实维护广大投资者利益。

第九节 重要事项

(一)、本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

1、截至本报告出具之日，本公司已经披露的重大诉讼进展具体情况如下：

(1) 与黄厚实借款合同纠纷

2008 年 12 月，公司收到江苏省扬州市中级人民法院案号为（2008）扬民二初字第 0129 号应诉通知书，扬州市中级人民法院受理黄厚实诉讼琼花集团、本公司借款合同纠纷一案。诉讼请求：判令被告向原告清偿借款本金人民币合计 900 万元，承担诉讼费用。截止本报告出具之日，琼花集团通过以股抵债司法划转方式偿清债务，诉讼解除。

(2) 与范志军借款合同纠纷

2008 年 12 月，公司收到江苏省宜兴市人民法院案号（2008）宜民一庭字第 4973 号应诉通知书，宜兴市人民法院受理范志军诉讼于在青、本公司、琼花集团借款合同纠纷一案。诉讼请求：判令被告于在青立即归还借款 450 万元及逾期还款利息；判令被告本公司、琼花集团对上述借款本金承担连带清偿责任，承担诉讼费用。截止本报告出具之日，琼花集团通过以股抵债司法划转方式偿清债务，诉讼解除。

(3) 与杨雪飞借款合同纠纷

2008 年 12 月，公司收到南京市白下区人民法院民事裁定书（2008）白民三初字第 1047 号，南京市白下区人民法院受理杨雪飞诉讼于在青、尤永兰、琼花集团、本公司、扬州海克赛尔新材料有限公司民间借贷纠纷一案。诉讼请求：查封被告的银行存款 999 万元或相应价值的财产。截止本报告出具之日，琼花集团通过以股抵债司法划转方式偿清债务，诉讼解除。

(4) 与刘生海借款合同纠纷

2008 年 12 月，威亨公司收到南京市建邺区人民法院案号 2008 建民初字第 2411 号应诉通知书，南京市建邺区人民法院受理刘生海诉讼海克赛尔、威亨塑胶、于在青等借款合同纠纷一案。诉讼请求：判令被告给付所借的款项本金人民币 500 万元，截止 2008 年 11 月 20 日的借款利息 15 万元、预期资金使用费 184.5 万元；判令被告给付违约金 100 万元，合计：799.5 万元。截止本报告出具之日，琼花集团通过以股抵债司法划转方式偿清债务，诉讼解除。

(5) 与梁振邦借款合同纠纷

2009 年 1 月，公司收到案号为（2009）秦民二初字第 10 号南京市秦淮区人民法院民事裁定书等法律文书，南京市秦淮区人民法院受理梁振邦诉讼于在青、海克赛尔、于利、本公司借款合同纠纷一案，并裁定如下：查封、冻结被告于在青、海克赛尔、于利、本公司名下价值 2,000 万元的资产。日前，公司从控股股东琼花集团得知该案件一审已判决，判决结果为被告于在青于判决生效后十日内返还原告梁振邦借款本金 1710 万元及相应利息（其中本金为 530 万元的借款利息按月息 1.9% 计算，本金为 1180 万元的借款利息按月息 1.7% 计算，两笔借款的利息均自 2008 年 7 月 25 日起算至付清之日止）并支付律师费 24 万元；被告于在青不能清偿上述债务时，由被告海克赛尔、于利和本公司在原告梁振邦质押权之外的债权范围内承担连带共同保证责任。截止本报告出具之日，琼花集团通过以股抵债司法划转方式偿清债务，诉讼解除。

（6）与郭红珠借款合同纠纷

2009 年 1 月，公司收到案号为（2008）宁民二初字第 186 号南京市中级人民法院传票、应诉通知书等法律文书，南京市中级人民法院受理郭红珠诉讼海克赛尔、本公司、于在青借款合同纠纷一案，并裁定如下：冻结、查封被告海克赛尔、本公司、于在青 1,050 万元的银行存款或相应的财产。截止本报告出具之日，琼花集团通过以股抵债司法划转方式偿清债务，诉讼解除。

（7）与张静丽借款合同纠纷

2009 年 2 月，公司收到案号为（2009）宁民二初字第 10 号南京市中级人民法院传票、应诉通知书等法律文书，南京市中级人民法院受理张静丽诉讼扬州诺亚化学有限公司、于在青、本公司、琼花集团借款合同纠纷一案，并裁定如下：查封（冻结）诺亚化学、于在青、本公司、琼花集团价值 2,500 万元的资产。截止本报告出具之日，琼花集团通过以股抵债司法划转方式偿清债务，诉讼解除。

（8）与王爱玲借款合同纠纷

2009 年 3 月，公司收到案号为（2009）白民二初字第 264 号南京市白下区人民法院传票、应诉通知书等法律文书，南京市白下区人民法院受理王爱玲诉讼琼花集团、本公司、于在青企业借贷纠纷一案。诉讼请求：判令琼花集团立即给付原告借款本金 500 万元；判令琼花集团承担违约责任 150 万元；判令本公司、于在青对上述款项承担连带清偿责任；被告琼花集团、本公司、于在青共同承担本案的诉讼费用。截止本报告出具之日，琼花集团通过以股抵债司法划转方式偿清债务，诉讼解除。

(9) 与江苏信融正通投资担保股份有限公司借款合同纠纷

2009 年 6 月，公司收到案号为（2009）建民二初字第 157 号南京市建邺区人民法院传票、应诉通知书等法律文书，南京市建邺区人民法院受理江苏信融正通投资担保股份有限公司诉讼琼花集团、本公司、于在青、扬州海克赛尔新材料有限公司借款合同纠纷一案。诉讼请求：要求琼花集团返还借款本金 993 万元；要求琼花集团承担本案的全部诉讼费用；要求本公司、于在青、海克赛尔承担连带担保责任。截止本报告出具之日，琼花集团通过以股抵债司法划转方式偿清债务，诉讼解除。

(10) 子公司琼花金诺重大诉讼情况

①2009 年 1 月，琼花金诺取得案号为（2008）扬诉保字第 0036-1 号的江苏省扬州市中级人民法院民事裁定书及协助冻结存款通知书。因债务纠纷，扬州市中级人民法院裁定如下：冻结琼花金诺银行存款玖佰万元整。截止本报告出具之日，扬州市中级人民法院执行琼花金诺银行存款 459.89 万元，诉讼已和解。

②2009 年 1 月 7 日，琼花金诺收到案号为（2009）新民二初字第 134 号新沂市人民法院传票、民事裁定书等法律文书。因与琼花金诺另一股东新沂市阳光热电有限公司设备款纠纷，新沂市人民法院受理阳光热电诉讼琼花金诺、本公司企业借贷合同纠纷一案。经新沂市人民法院审查，裁定如下：查封被告琼花金诺所有的价值 2,000 万元设备（行星挤出机系统一套、五辊压延线一套、单刀切片机一套、计算机程序控制切纸机一台、燃油加热炉系统一套）。截止本报告出具之日，诉讼已和解。

(11) 公司诉讼琼花集团情况

2008 年 12 月 31 日，公司收到案号为（2009）扬邗民二初字第 70 号受理案件通知书、民事裁定书等法律文书，扬州市邗江区人民法院受理公司诉讼琼花集团担保追偿纠纷一案。因公司发现琼花集团实际控制人利用本公司公章，未经董事会与股东大会授权，在公司其他董事、监事、高管均不知情的情况下擅自以公司名义违规对控股股东琼花集团民间借贷 4,860 万元提供担保，其中违规对琼花集团向黄厚实借款 800 万元提供担保，黄厚实向扬州市中级人民法院提起诉讼，冻结公司主要银行账号，严重影响公司的生产经营。经邗江区人民法院审查，裁定如下：冻结被告江苏琼花集团有限公司的银行存款 1000 万元，或查封其等值资产。截至本报告出具之日，裁定尚未执行。

(12) 公司诉讼扬州三维光学材料有限公司（以下简称“三维公司”）情况

2009年2月21日，公司收到案号为(2009)扬邗民二初字第0182号民事裁定书，扬州市邗江区人民法院受理公司诉讼三维公司合同价款纠纷一案。因公司关联方三维公司欠公司2008年度货款至今未支付，经邗江区人民法院审查，裁定如下：冻结被告扬州三维光学材料有限公司银行存款200万元或查封其等值资产。截至本报告出具之日，裁定尚未执行。

2、截至本报告出具之日，公司运输设备、房产、土地等固定资产，银行账号被查封或冻结手续已办理完毕，公司上述固定资产除抵押给银行外，没有其他限制性条件。

(二)、收购、出售资产情况

2010年3月18日，公司将持有琼花金诺的55%股权转让给琼花金诺另一股东新沂市阳光热电有限公司，转让价款为409万元。

此次交易是为公司自身业务发展需要，不会对公司的经营成果和财务状况产生重大影响，对公司的持续经营能力也没有造成负面影响。

(三)、重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务(单位：元)

(1)公司向集团公司提供房屋租赁及道路设施服务情况如下：

关联方名称	交易内容	2009 年度	2008 年度
江苏琼花集团有限公司	房屋租赁及道路设施服务费	---	273,000.00

(2)公司接受关联单位提供公用设施和公用工程服务情况如下：

关联方名称	交易内容	2009 年度	2008 年度
江苏琼花集团有限公司	公共设施服务费	284,614.55	345,840.00
江苏琼花集团有限公司	租赁费	100,000.00	120,000.00

(3)采购货物、购买资产

公司从关联方采购货物、购买资产情况列示如下：

关联方名称	交易内容	2009 年度	2008 年度
扬州诺亚化学有限公司	购存货	---	0.00

扬州金丰新材料有限公司	购存货	---	41,095.21
扬州琼花新型材料有限公司	购存货	---	22,609.06
扬州三维光学材料有限公司	购存货	88,931.21	483,69.61
扬州三维光学材料有限公司	购水电气	627,654.79	424,629.82
扬州海克赛尔新材料有限公司	购存货	---	144,497.69

(4) 销售货物

公司向关联方销售货物情况列示如下：

关联方名称	交易内容	2009 年度	2008 年度
扬州诺亚化学有限公司	油加热	400,644.83	1,029,264.81
扬州金丰新材料有限公司	售存货	3,310.00	1,017,948.72
扬州琼花新型材料有限公司	售存货	7,508.92	420.00
扬州三维光学材料有限公司	售存货	9,008.55	12,387,564.30
扬州海克赛尔新材料有限公司	售存货	---	905,982.91

2009 年 4 月 28 日，经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司与琼花集团有限公司签订《综合服务协议》，琼花集团向公司提供治安保卫、总机服务，同时公司向琼花集团提供道路设施服务；公司分别与扬州三维光学材料有限公司、扬州海克赛尔新材料有限公司、扬州琼花新型材料有限公司、扬州诺亚化学有限公司签订《2009 年日常生产经营性交易协议》。

报告期内，公司严格履行上述协议，关联交易定价按公平、公正的原则，以对外销售的市场价格进行结算，定价公允合理，不损害公司利益，其结算采取银行转帐方式。

2、接受关联方担保

截止 2009 年 12 月 31 日，江苏琼花集团有限公司为公司银行短期借款 8,600.00 万元及一年内到期的非流动负债 600 万元提供担保；江苏琼花集团有限公司和自然人于在青先生共同为公司银行短期借款 2,350.00 万元提供担保。接受上述担保为解决采购材料而带来的资金需求，不会对公司经营成果、财务状况产生重大影响。

3、公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（单位：万元）

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额 (不含资金占用利息)	2009年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	于在青	实际控制人	其他应收款	14.93			14.93			经营性
	扬州三维光学材料有限公司	同一母公司	应收账款	191.25	14.92		93.89	112.28	购销	经营性
	扬州诺亚化学有限公司	同一母公司	应收账款	21.82	45.27		12.50	54.59	购销	经营性
	扬州金丰新材料有限公司	实际控制人亲属控制的企业	应收账款	3.31	0.33			3.64	购销	经营性
	扬州琼花新型材料有限公司	控股股东财务经理任董事长的企业	其他应收款		0.08			0.08		经营性
	江苏琼花集团有限公司	母公司	其他应付款	-914.07	512.42		38.46	-440.11	往来	非经营性
	扬州海克赛尔新材料有限公司	实际控制人亲属任董事长的企业	应付账款	-5.74				-5.74	购销	经营性
	扬州琼花新型材料有限公司	控股股东财务经理任董事长的企业	应付账款	-1.89	1.89				购销	经营性
小计			-690.39	574.91		159.78	-275.26			
上市公司子公司及其附属公司	扬州琼花药用包装材料有限公司	子公司	其他应付款				47.99	-47.99		
	扬州威亨塑胶有限公司	子公司	其他应付款	-3,469.08	303.28		387.26	-3,553.06		
	扬州威亨塑业有限公司	子公司	其他应收款		966.41		660.48	305.93	购销	经营性
	扬州琼花包装材料有限公司	子公司	其他应收款		1,281.62		844.98	436.64	购销	经营性
	江苏琼花金诺智能卡基材有限公司	子公司	应付账款	-0.38	0.38				购销	经营性
小计			-3,469.46	2,551.69		1,940.71	-2,858.48			
总计			-4,159.85	3,126.6	0	2,100.49	-3,133.74			

公司2009年度与关联方发生的往来主要是由于公司与关联方购销货物、接受后勤服务、租赁房屋等日常经营性交易，公司控股子公司琼花金诺向关联方暂借款产生。不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金情况。

(四)、重大合同及履行情况

1、本年度公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

2、公司重大担保合同信息

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
于在青	2008.05.15	1000.00	违规担保	2008.05.15-2008.07.14	是	是
于在青	2008.07.21	530.00	违规担保	2008.07.25-2008.08.18	是	是
于在青	2008.07.21	1180.00	违规担保	2008.07.25-2008.10.24	是	是
于在青	2008.10.29	450.00	违规担保	2008.10.29-2008.11.28	是	是
琼花集团	2006.12.21	500.00	违规担保	2006.12.21-2007.03.22	是	是
琼花集团	2006.12.28	517.50	违规担保	2006.12.28-2007.01.27	是	是
琼花集团	2007.08.14	1000.00	违规担保	2007.08.14-2007.09.13	是	是
琼花集团	2007.08.20	200.00	违规担保	2007.08.20-2008.02.20	是	是
琼花集团	2007.12.07	1000.00	违规担保	2007.12.07-2008.03.06	是	是
琼花集团	2007.12.21	500.00	违规担保	2007.12.21-2008.03.20	是	是
琼花集团	2008.01.30	460.00	违规担保	2008.01.30-2008.03.01	是	是
琼花集团	2008.01.20	100.00	违规担保	2008.01.20-2008.07.20	是	是
琼花集团	2008.04.01	100.00	违规担保	2008.04.01-2008.06.30	是	是
琼花集团	2008.06.21	700.00	违规担保	2008.06.21-2008.07.20	是	是
琼花集团	2008.06.27	100.00	违规担保	2008.06.27-2008.07.27	是	是
琼花集团	2008.07.02	500.00	违规担保	2008.07.02-2009.07.01	是	是
琼花集团	2008.09.07	550.00	违规担保	2008.09.07-2008.11.07	是	是
海克赛尔	2007.08.10	680.00	违规担保	2007.08.10-2008.08.10	是	是
海克赛尔	2008.06.20	700.00	违规担保	2008.06.20-2008.08.27	是	是
海克赛尔	2008.06.20	535.00	违规担保	2008.06.20-2008.07.19	是	是
海克赛尔	2008.09.18	1000.00	违规担保	2008.09.18-2010.09.18	是	是
诺亚化学	2006.11.17	1360.00	违规担保	2006.11.17-2007.11.07	是	是
诺亚化学	2007.02.28	680.00	违规担保	2007.02.28-2007.08.28	是	是
诺亚化学	2008.04.24	4000.00	违规担保	2008.04.25-2009.04.25	是	是
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对子公司担保余额合计						1,500.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						1,500.00
担保总额占公司净资产的比例						9.55%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						0.00

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	未到期担保为公司对扬州威亨塑胶有限公司向银行借款提供担保，该笔银行借款已逾期，但公司重大资产重组方案已对该笔银行借款的归还作了安排，目前扬州威亨塑胶有限公司不会面临清偿问题。
-------------------	---

3、本年度公司无委托他人进行现金资产管理信息

4、本年度公司其他重大合同

2009年9月16日，公司、琼花集团、江苏省国信资产管理集团有限公司（以下简称“国信集团”）签署了《关于重组江苏琼花高科技股份有限公司框架协议》，约定了公司本次重大资产重组的相关事宜，目前该协议在履行中。

（五）、公司及持有公司股份5%以上(含5%)的股东承诺事项履行情况

1、公司无对生产经营和财务状况产生重大影响的承诺事项

2、持有公司股份5%以上的股东承诺事项履行情况

（1）2005年10月24日，公司完成股权分置改革，公司原非流通股股份获得上市流通权，控股股东（江苏琼花集团有限公司）的承诺事项如下：

①其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在24个月内不上市交易或者转让；

②在前项承诺期满后，通过交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%。

报告期内，控股股东严格履行了上述承诺。

（2）2010年2月9日，琼花集团持有的本公司14,483,433股（占本公司总股本的8.68%）无限售条件流通股股份被司法划转至国信集团名下，因此，国信集团为本公司持股5%上的股东，国信集团对上述司法划转所得股份作出如下承诺：

①若本次重大资产重组能够获得中国证监会的批准，则本次受让的公司14,483,433股股份自划转完成之日起三十六个月内不进行上市交易或转让，上述股份在锁定期限届满后，其转让和交易将按照届时有有效的法律、法规和深交所的规则办理。

②若本次重大资产重组未能获得中国证监会的批准，则本次受让的公司14,483,433股股份自划转完成之日起至中国证监会并购重组委审核未通过本次重大资产重组方案之日不进行上市交易或转让。

（六）、报告期聘任、解聘会计师事务所及支付费用情况

2009 年度公司聘请大信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构，支付给会计师事务所财务审计报酬费计 25 万元。

(七)、公司、公司董事会、董事、监事、高级管理人员、公司股东受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及深交所公开谴责的情况

1、2008 年 12 月 29 日，公司收到中国证监会江苏监管局下达的立案调查通知书（苏证监立通字[2008]-5 号），因公司涉嫌违反证券法律法规，江苏证监局决定对公司进行立案调查，目前公司仍处于立案调查期间。

2、2009 年 2 月 17 日，公司收到深圳证券交易所《关于对江苏琼花高科技股份有限公司及相关当事人给予处分的决定》（深证上〔2009〕7 号），因违规为关联方提供担保，深交所对本公司、控股股东琼花集团、实际控制人于在青给予公开谴责的处分，并公开认定于在青不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员；对公司其他相关董事、监事、高级管理人员给予通报批评的处分

(八)、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及关联方资金占用情况的独立意见

根据证监发【2003】56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（以下简称“通知”）、证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，我们作为江苏琼花高科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着严谨、实事求是的态度对公司对外担保及与关联方资金占用情况进行了认真核查，现发表如下意见：

(1) 对外担保

截止2009年12月31日，公司违规对江苏琼花集团有限公司（以下简称“琼花集团”）等关联方16,035万元担保责任已全部解除，仅对控股子公司扬州威亨塑胶有限公司（以下简称“威亨公司”）1,500万元银行借款提供担保，占2009年度经审计归属于母公司净资产的9.55%。

我们出具意见如下：

①公司为控股子公司威亨公司担保1,500万元已经公司第三届董事会第十五次临时会议审议通过，已按规定履行了必要的审议程序。

②2009年度，公司未新增对外担保。截止本意见出具之日，威亨公司银行借款已逾

期，但鉴于公司本次重大资产重组方案中已对该笔债务作了清偿安排，在公司本次重大资产重组期间，不会出现债务清偿问题。

③公司建立了《公司章程》、《对外担保管理制度》等对外担保风险控制制度。

(2) 关联方资金占用

2009年度公司与控股股东及其他关联方往来期初余额-690.39万元，累计占用发生金额574.91万元，累计偿还发生额159.78万元，期末余额-275.26万元。公司2009年度与关联方发生的往来主要是由于公司与关联方购销货物、接受后勤服务、租赁房屋等日常经营性交易，公司控股子公司琼花金诺向关联方暂借款产生。不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金情况。

独立董事：仇向洋、陈良华、韦华

(九)、公司信息披露索引

编号	披露日期	主要内容
2009-001	2009-01-05	关于控股股东持有公司股权被司法冻结的公告
2009-002	2009-01-08	关于控股子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司主要银行账户被冻结的公告
2009-003	2009-01-09	关于控股子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司重大诉讼公告
2009-004	2009-01-09	风险提示性公告
2009-005	2009-01-20	关于违规担保核查进展情况暨重大诉讼公告
2009-006	2009-01-22	关于 2008 年度业绩预告的修正公告
2009-007	2009-01-23	关于起诉控股股东江苏琼花集团有限公司的重大事项公告
2009-008	2009-01-23	第三届董事会第十七次临时会议决议公告
2009-009	2009-01-23	关于调整募集资金项目投资和将节余募集资金永久补充流动资金的公告
2009-010	2009-01-23	关于召开二〇〇九年度第一次临时股东大会的通知
2009-011	2009-01-23	第三届监事会第八次会议决议公告
2009-012	2009-02-04	重大诉讼公告
2009-013	2009-02-10	二〇〇九年度第一次临时股东大会决议公告
2009-014	2009-02-11	第三届董事会第十八次临时会议决议公告
2009-015	2009-02-11	第三届监事会第九次会议决议公告
2009-016	2009-02-11	关于将节余募集资金永久补充流动资金的公告
2009-017	2009-02-18	致歉公告
2009-018	2009-02-24	董事辞职公告
2009-019	2009-02-24	关于举行公开致歉说明会的通知
2009-020	2009-02-28	二〇〇八年度业绩快报
2009-021	2009-03-20	第三届董事会第十九次临时会议决议公告
2009-022	2009-03-20	关于违规担保核查进展情况暨诉讼公告

2009-023	2009-03-31	关于违规担保核查进展情况暨诉讼公告
2009-024	2009-04-30	公司及其控股子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司重大诉讼进展情况的公告
2009-025	2009-04-30	关于控股子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司重大事项公告
2009-026	2009-04-30	二〇〇八年度报告摘要
2009-027	2009-04-30	第三届董事会第二十次会议决议公告
2009-028	2009-04-30	第三届监事会第十次会议决议公告
2009-029	2009-04-30	日常关联交易公告
2009-030	2009-04-30	董事会关于公司 2008 年度募集资金存放和使用情况的专项报告
2009-031	2009-04-30	董事会关于对审计报告中无法表示意见涉及事项的专项说明
2009-032	2009-04-30	关于召开二〇〇八年度股东大会的通知
2009-033	2009-04-30	2009 年第一季度报告正文
2009-034	2009-04-30	关于公司股票交易实行退市风险警示的提示性公告
2009-035	2009-05-09	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的通知
2009-036	2009-05-23	二〇〇八年度股东大会决议公告
2009-037	2009-06-05	重大诉讼公告
2009-038	2009-06-05	关于为撤销退市风险警示采取的措施及有关工作进展情况公告
2009-039	2009-07-07	关于诉讼事项判决情况的公告
2009-040	2009-07-07	关于控股股东持有公司股权被司法冻结的公告
2009-041	2009-07-07	关于为撤销退市风险警示采取的措施及有关工作进展情况公告
2009-042	2009-07-16	关于控股股东持有公司股权被司法冻结的公告
2009-043	2009-07-31	2009 年半年度业绩快报
2009-044	2009-08-07	关于为撤销退市风险警示采取的措施及有关工作进展情况的公告
2009-045	2009-08-07	关于控股股东持有公司股权被司法冻结的补充公告
2009-046	2009-08-19	筹划重大资产重组的停牌公告
2009-047	2009-08-26	重大资产重组事项进展公告
2009-048	2009-08-29	2009 年半年度报告摘要
2009-049	2009-08-29	第三届董事会第二十一次会议决议公告
2009-050	2009-08-29	独立董事对公司有关事项的独立意见
2009-051	2009-08-08	第三届监事会第十一次会议决议公告
2009-052	2009-08-08	关于召开二〇〇九年度第二次临时股东大会的通知
2009-053	2009-09-02	重大资产重组事项进展公告
2009-054	2009-09-02	关于为撤销退市风险警示采取的措施及有关工作进展情况的公告
2009-055	2009-09-09	重大资产重组事项进展公告
2009-056	2009-09-16	重大资产重组事项进展公告
2009-057	2009-09-17	二〇〇九年度第二次临时股东大会决议公告
2009-058	2009-09-18	关于重大资产重组延期复牌的公告
2009-059	2009-09-21	关于公司股票复牌的公告
2009-060	2009-09-21	独立董事对本次重大资产重组的独立意见
2009-061	2009-09-21	第三届董事会第二十二次会议决议公告
2009-062	2009-09-24	股票交易异常波动公告
2009-063	2009-09-29	股票交易异常波动公告
2009-064	2009-09-30	股票交易异常波动公告

2009-065	2009-10-15	关于为撤销退市风险警示采取的措施及有关工作进展情况的公告
2009-066	2009-10-15	关于 2009 年 1-9 月业绩预告的修正公告
2009-067	2009-10-21	关于重大资产重组的进展公告
2009-068	2009-10-27	2009 年第 3 季度报告正文
2009-069	2009-10-27	第三届董事会第二十三次临时会议决议公告
2009-070	2009-10-27	第三届监事会第十二次会议决议公告
2009-071	2009-10-28	2009 年第三季度报告更正公告
2009-072	2009-10-28	关于与部分债权人签订解除违规担保协议的提示性公告
2009-073	2009-10-28	股票交易异常波动公告
2009-074	2009-11-03	关于解除违规担保进展情况的公告
2009-075	2009-11-05	关于为撤销退市风险警示采取的措施及有关工作进展情况的公告
2009-076	2009-11-17	关于解除违规担保进展情况的公告
2009-077	2009-11-20	关于重大资产重组的进展公告
2009-078	2009-11-24	股票交易异常波动公告
2009-079	2009-12-01	关于控股股东拟减持股份的提示性公告
2009-080	2009-12-01	关于江苏琼花集团有限公司等五方签署减持股票所得资金专项使用及监管承诺函的提示性公告
2009-081	2009-12-05	关于解除违规担保进展情况的公告
2009-082	2009-12-05	关于为撤销退市风险警示采取的措施及有关工作进展情况的公告
2009-083	2009-12-11	关于控股股东持有公司股权解除司法冻结的公告
2009-084	2009-12-11	关于控股股东持有公司股权部分解除质押的公告
2009-085	2009-12-11	限售股份上市流通提示性公告
2009-086	2009-12-22	关于控股股东减持股份及部分流通股股份被司法执行用于偿还债务暨解除违规担保进展情况的公告
2009-087	2009-12-22	关于重大资产重组进展情况的公告

(十) 其他重要事项

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量	期末账面值 (元)	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601857	中国石油	83,500.00	5,000	69,100.00	61.02%	18,250.00
2	股票	601601	中国太保	30,000.00	1,000	25,620.00	22.62%	15,020.00
3	股票	601866	中海集运	26,480.00	4,000	18,520.00	16.35%	7,400.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合 计				139,980.00	-	113,240.00	100.00%	40,670.00

第十节 财务报告

（一）审计意见全文

江苏琼花高科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏琼花高科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表及现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 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，截至 2009 年 12 月 31 日，贵公司主营业务连续亏损，且累计亏损数额巨大，大量短期银行借款逾期未能归还，且展期手续尚未办妥。贵公司已在财务报表附注十一充分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，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。本段内容不影响已发表的审计意见。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：狄香雨

中国 · 北京

中国注册会计师：万方全

2010 年 3 月 18 日

（二）会计报表

资产负债表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	17,225,114.16	8,714,408.20	32,780,023.22	21,714,999.51
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	113,240.00		72,570.00	
应收票据	916,064.03	631,107.60	148,571.52	148,571.52
应收账款	20,127,188.40	13,172,583.99	28,024,774.71	20,042,727.47
预付款项	1,733,797.93	1,453,147.93	760,593.18	707,840.67
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				
其他应收款	2,468,885.04	9,314,980.77	3,000,040.27	2,437,963.48
买入返售金融资产				
存货	15,727,602.06	7,645,980.33	28,096,866.43	22,381,726.29
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	77,902.27	77,902.27	538,505.00	336,306.25
流动资产合计	58,389,793.89	41,010,111.09	93,421,944.33	67,770,135.19
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		30,617,980.93		49,100,332.50
投资性房地产				
固定资产	267,071,096.85	229,886,878.83	342,481,508.09	286,119,998.27
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	37,217,297.90	36,496,014.10	38,304,363.26	37,566,779.26
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产			270,170.54	
其他非流动资产				
非流动资产合计	304,288,394.75	297,000,873.86	381,056,041.89	372,787,110.03
资产总计	362,678,188.64	338,010,984.95	474,477,986.22	440,557,245.22
流动负债：				
短期借款	127,505,338.26	112,519,580.87	131,841,076.88	112,841,076.88

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			16,483,810.00	16,483,810.00
应付账款	10,438,033.34	5,616,534.26	14,144,630.86	12,195,379.84
预收款项	2,790,478.08	37,227,616.53	5,509,764.71	38,488,639.77
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,980,176.54	6,051,756.13	7,101,344.86	4,451,264.67
应交税费	1,544,390.46	1,056,205.70	1,899,609.24	1,444,541.33
应付利息	8,717,681.84	7,911,047.42	688,885.00	688,885.00
应付股利				
其他应付款	29,568,460.06	4,511,056.76	38,224,488.58	7,674,948.04
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	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	5,414,556.41	4,953,129.19	5,542,162.09	4,835,416.66
流动负债合计	200,959,114.99	185,846,926.86	227,435,772.22	205,103,962.19
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债			88,697,500.00	84,700,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00
非流动负债合计	40,000.00	40,000.00	88,737,500.00	84,740,000.00
负债合计	200,999,114.99	185,886,926.86	316,173,272.22	289,843,962.19
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	166,894,000.00	166,894,000.00	166,894,000.00	166,894,000.00
资本公积	94,955,744.88	94,955,744.88	94,955,744.88	94,955,744.88
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	20,099,680.96	14,427,142.35	20,099,680.96	14,427,142.35
一般风险准备				
未分配利润	-124,817,018.95	-124,152,829.14	-134,422,957.44	-125,563,604.20
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	157,132,406.89	152,124,058.09	147,526,468.40	150,713,283.03
少数股东权益	4,546,666.76		10,778,245.60	
所有者权益合计	161,679,073.65	152,124,058.09	158,304,714.00	150,713,283.03
负债和所有者权益总计	362,678,188.64	338,010,984.95	474,477,986.22	440,557,245.22

企业法定代表人：顾宏言

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：田爱萍

利润表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	176,612,539.17	105,625,207.93	327,081,342.85	301,040,956.25
其中：营业收入	176,612,539.17	105,625,207.93	327,081,342.85	301,040,956.25
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	261,543,062.48	189,104,773.78	372,472,421.66	335,398,800.30
其中：营业成本	176,662,245.86	108,912,819.28	322,293,349.30	299,714,912.47
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	1,037,180.01	740,741.53	1,133,215.97	867,997.38
销售费用	8,229,886.10	5,049,697.44	15,873,478.64	10,915,283.72
管理费用	21,698,089.80	15,360,609.82	13,166,319.91	10,905,198.72
财务费用	10,213,174.51	9,054,116.07	11,862,932.79	10,967,839.01
资产减值损失	43,702,486.20	49,986,789.64	8,143,125.05	2,027,569.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	40,670.00		-182,628.82	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,327.65		11,459.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-84,887,525.66	-83,479,565.85	-45,562,247.73	-34,357,844.05
加：营业外收入	89,636,872.00	85,628,528.54	1,454,610.01	1,023,107.34
减：营业外支出	985,654.13	738,187.63	90,014,056.59	85,590,189.63
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,763,692.21	1,410,775.06	-134,121,694.31	-118,924,926.34
减：所得税费用	389,332.56		1,123,182.33	516,132.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,374,359.65	1,410,775.06	-135,244,876.64	-119,441,059.18
归属于母公司所有者的净利润	9,605,938.49	1,410,775.06	-129,229,935.87	-119,441,059.18
少数股东损益	-6,231,578.84		-6,014,940.77	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0576	0.0085	-0.7743	-0.7157
（二）稀释每股收益	0.0576	0.0085	-0.7743	-0.7157
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	3,374,359.65	1,410,775.06	-135,244,876.64	-119,441,059.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,605,938.49	1,410,775.06	-129,229,935.87	-119,441,059.18
归属于少数股东的综合收益总额	-6,231,578.84		-6,014,940.77	

企业法定代表人：顾宏言

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：田爱萍

现金流量表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	212,635,989.05	124,093,742.23	345,964,227.83	329,597,632.40
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				
收到其他与经营活动有关的现金	22,645,877.05	7,023,269.11	3,544,091.55	2,134,279.73
经营活动现金流入小计	235,281,866.10	131,117,011.34	349,508,319.38	331,731,912.13
购买商品、接受劳务支付的现金	175,405,273.38	96,247,731.56	264,468,322.15	248,348,392.70
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	20,750,195.08	11,990,050.99	26,800,636.20	17,935,706.01
支付的各项税费	10,444,476.86	8,321,375.06	12,124,611.39	9,230,731.10
支付其他与经营活动有关的现金	16,596,452.47	11,431,932.70	29,134,201.20	16,563,665.49
经营活动现金流出小计	223,196,397.79	127,991,090.31	332,527,770.94	292,078,495.30
经营活动产生的现金流量净额	12,085,468.31	3,125,921.03	16,980,548.44	39,653,416.83
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,327.65		3,989,980.00	
取得投资收益收到的现金			11,459.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	921,288.85	743,206.85		
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	923,616.50	743,206.85	4,001,439.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,200.05	216,200.05	34,389,975.45	21,900,527.36
投资支付的现金		500,000.00	3,992,328.82	500,000.00
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	216,200.05	716,200.05	38,382,304.27	22,400,527.36
投资活动产生的现金流量净额	707,416.45	27,006.80	-34,380,864.37	-22,400,527.36
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	47,000,000.00	40,000,000.00	177,027,895.50	149,027,895.50
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	47,000,000.00	40,000,000.00	177,027,895.50	149,027,895.50
偿还债务支付的现金	51,335,738.62	40,321,496.01	223,647,895.50	223,647,895.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,179,638.96	1,827,214.94	11,459,620.21	10,637,419.28
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				
筹资活动现金流出小计	53,515,377.58	42,148,710.95	235,107,515.71	234,285,314.78
筹资活动产生的现金流量净额	-6,515,377.58	-2,148,710.95	-58,079,620.21	-85,257,419.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-92,000.37	18,391.69
五、现金及现金等价物净增加额	6,277,507.18	1,004,216.88	-75,571,936.51	-67,986,138.12
加：期初现金及现金等价物余额	5,793,978.77	2,556,563.11	81,365,915.28	70,542,701.23
六、期末现金及现金等价物余额	12,071,485.95	3,560,779.99	5,793,978.77	2,556,563.11

企业法定代表人：顾宏言

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：田爱萍

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者 权益合 计	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	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	166,894,000.00	94,955,744.88			20,099,680.96		-134,422,957.44			147,526,468.40	128,380,000.00	133,469,744.88			20,099,680.96		-5,193,021.57			276,756,404.27		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	166,894,000.00	94,955,744.88			20,099,680.96		-134,422,957.44			147,526,468.40	128,380,000.00	133,469,744.88			20,099,680.96		-5,193,021.57			276,756,404.27		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,605,938.49			9,605,938.49	38,514,000.00	-38,514,000.00					-129,229,935.87			-129,229,935.87		
（一）净利润							9,605,938.49			9,605,938.49							-129,229,935.87			-129,229,935.87		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							9,605,938.49			9,605,938.49							-129,229,935.87			-129,229,935.87		
（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									38,514,000.00	-38,514,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)									38,514,000.00	-38,514,000.00										
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																				
四、本期期末余额	166,894,000.00	94,955,744.88			20,099,680.96		-124,817,018.95		157,132,406.89	166,894,000.00	94,955,744.88				20,099,680.96		-134,422,957.44			147,526,468.40

企业法定代表人：顾宏言

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：田爱萍

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	166,894,000.00	94,955,744.88			14,427,142.35		-125,563,604.20	150,713,283.03	128,380,000.00	133,469,744.88			14,427,142.35		-6,122,545.02	270,154,342.21
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	166,894,000.00	94,955,744.88			14,427,142.35		-125,563,604.20	150,713,283.03	128,380,000.00	133,469,744.88			14,427,142.35		-6,122,545.02	270,154,342.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,410,775.06	1,410,775.06	38,514,000.00	-38,514,000.00					-119,441,059.18	-119,441,059.18
（一）净利润							1,410,775.06	1,410,775.06							-119,441,059.18	-119,441,059.18
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							1,410,775.06	1,410,775.06							-119,441,059.18	-119,441,059.18
（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								38,514,000.00	-38,514,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)								38,514,000.00	-38,514,000.00							
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																
四、本期期末余额	166,894,000.00	94,955,744.88			14,427,142.35		-124,152,829.14	152,124,058.09	166,894,000.00	94,955,744.88			14,427,142.35		-125,563,604.20	150,713,283.03

企业法定代表人：顾宏言

主管会计工作负责人：朱卫红

会计机构负责人：田爱萍

（三）会计报表附注

江苏琼花高科技股份有限公司 2009 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

江苏琼花高科技股份有限公司（以下简称“公司”）是经江苏省人民政府苏政复（2001）17 号批复同意由扬州英利塑胶有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，于 2001 年 2 月 23 日领取变更后的企业法人营业执照（注册号：3200002101734），注册资本人民币 6,170.00 万元。

2004 年 6 月 3 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）65 号文“关于核准江苏琼花高科技股份有限公司公开发行股票的通知”核准，公司公开发行 3000 万股人民币普通股，每股面值 1.00 元，注册资本变更为人民币 9,170.00 万元。

2007 年 6 月 27 日，公司实施 2006 年度资本公积转增股份方案，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 4 股的比例转增股本，公司注册资本变更为人民币 12,838.00 万元。

2008 年 9 月 5 日，公司实施 2008 年中期资本公积转增股份方案，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，公司注册资本变更为人民币 16,689.40 万元。

（二）公司简介

江苏琼花高科技股份有限公司在江苏省扬州工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照注册号：321000000003218，法定代表人：顾宏言。

公司注册资本：人民币壹亿陆仟陆佰捌拾玖万肆仟元整

公司注册地：江苏省扬州市邗江区杭集镇曙光路

公司经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：PVC 片材、板材、PE 薄膜、复合包装材料及其他新型包装材料、塑料彩印、塑料制品、高真空新型电子薄膜的研究、生产、销售，化工原料（危险品除外）的销售。经营本企业和本企业成员企业自产包装材料、化工产品（危险品除外）及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业进料加工和“三来一补”业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净

资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币交易及外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产和金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包

括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，应当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。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司制定的信用政策在充分考虑了不同市场、不同客户的风险情况下，将单项金额不重大的应收款项，以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合，并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

类别	风险特征组合	计提比例 (%)
1年以内(含1年)的应收账款	账龄	5
1-2年(含2年)的应收账款	账龄	10
2-3年(含3年)的应收账款	账龄	15
3-4年(含4年)的应收账款	账龄	50
4-5年(含5年)的应收账款	账龄	80
5年以上的应收账款	账龄	100

其他应收款以账龄作为风险特征确定坏账准备的计提比例如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例 (%)	5	10	15	50	80	100

11. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同回协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的共同控制情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程
- c. 向被投资单位派出管理人员
- d. 依赖投资本公司的技术或技术资料
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产采用成本模式计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产确认为固定资产。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20	10	4.50
机器设备	10	10	9.00
电子设备	5	10	18.00
运输设备	5	10	18.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

自营方式建造、出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(2) 资本化金额确认方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

(2) 使用寿命有限的无形资产，为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限确定；或者其使用寿命估计按该资产生产产量等类似计量单位数量确定；

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等，

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；
- 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。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 借款费用的核算方法

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

20. 职工薪酬的核算方法

职工薪酬是为获得员工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和教育经费等。在员工提供服务的期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据员工提供服务的受益对象计入相关资产成本或当期费用。

21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数为该范围内中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠地计量;④相关的经济利益很可能流入企业;⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

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。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

② 建造合同在同时满足下列条件的情况下,表明其结果能够可靠估计:

- a.与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- b.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- c.固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合

同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

23. 政府补助

(1) 政府补助类型

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

25. 会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 本期财务报告会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更事项。

(2) 本期财务报告会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

报告期内，公司无前期差错更正事项。

三、税项

主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入的 17% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	4%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 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	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
扬州威亨塑业有限公司(注1)	有限责任公司	扬州市邗江区	500,000.00	生产和销售 PVC 片板材及制品、塑料包装材料等	500,000.00		100	100	是			
扬州琼花包装材料有限公司(注2)	有限责任公司	扬州市邗江区	500,000.00	PVC 板材、片材、复合包装材料及其他新型包装材料的生产、销售	500,000.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	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
江苏琼花金诺智能卡基材有限公司	有限责任公司	江苏省新沂市	40,000,000.00	第二代居民身份证基材、智能卡基材的生产、销售	22,000,000.00		55	55	是	2,926,366.49		
扬州琼花药用包装材料有限公司(注3)	有限责任公司	扬州市邗江区	500,000.00	药用复合包装材料及其他复合包装材料的生产、销售	500,000.00		100	100	是			
扬州翔瑞工程技术服务有限公司	有限责任公司	扬州市邗江区	100,000.00	高分子新材料的技术研究、咨询与服务	100,000.00		100	100	是			

注 1：本公司直接持有扬州威亨塑业有限公司 20% 的股权，本公司的控股子公司扬州威亨塑胶有限公司持有剩余的 80% 的股权，本公司直接和间接合计持有扬州威亨塑业有限公司 100% 的股权。

注 2：本公司直接持有扬州琼花包装材料有限公司 80%的股权，本公司的控股子公司扬州威亨塑胶有限公司持有剩余的 20%的股权，本公司直接和间接合计持有扬州琼花包装材料有限公司 100%的股权。

注 3：本公司直接持有扬州琼花药用包装材料有限公司 80%的股权，本公司的控股子公司扬州威亨塑胶有限公司持有剩余的 20%的股权，本公司直接和间接合计持有扬州琼花药用包装材料有限公司 100%的股权。

(2) 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	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
扬州威亨塑胶有限公司	有限责任公司	扬州市邗江区	28,000,350.00	生产和销售 PVC 片板材及制品	26,600,332.50		95	95	是	1,620,300.27		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2. 合并范围发生变更的说明

序号	公司名称	2009 年度	2008 年度	备注
1	扬州威亨塑胶有限公司	合并	合并	
2	江苏琼花金诺智能卡基材有限公司	合并	合并	
3	扬州琼花包装材料有限公司	合并	合并	
4	扬州威亨塑业有限公司	合并	合并	
5	扬州琼花威亨药用包装材料有限公司	合并		注 (1)
6	扬州翔瑞工程技术服务有限公司	合并		注 (2)

注 1：扬州琼花威亨药用包装材料有限公司于 2009 年 4 月成立，2009 年将其纳入合并范围。

注 2：扬州翔瑞工程技术服务有限公司于 2009 年 4 月成立，2009 年将其纳入合并范围。

3. 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
扬州琼花威亨药用包装材料有限公司	475,041.70	-24,958.30
扬州翔瑞工程技术服务有限公司	99,356.08	-643.92

五、合并财务报表重要项目注释

1. 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：			521,660.26			83,068.42
其中：人民币			521,660.26			83,068.42
银行存款：			10,812,730.34			2,656,482.91
其中：人民币			10,455,683.84			1,523,776.77
美元	52,267.54	6.8282	356,893.22	146,209.21	6.8346	999,281.47
港币	174.08	0.8805	153.28	84,158.43	0.8819	74,218.48

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
欧 元		9.7971		6,129.64	9.6590	59,206.19
其他货币资金：			5,890,723.56			30,040,471.89
其中：人民币			5,359,401.17			30,015,517.13
美 元	77,812.95	6.8282	531,322.39	3,651.24	6.8346	24,954.76
合 计			17,225,114.16			32,780,023.22

注 1：货币资金期末较期初下降 47.45%，主要系公司本期兑付到期票据，加之销售萎缩、经营活动取得的现金较少所致；

注 2：货币资金期末余额中除司法冻结款项 5,153,628.21 元外，不存在因质押、冻结等对变现有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项；

注 3：其他货币资金期末余额中，因涉及诉讼而被法院司法冻结的款项 5,153,628.21 元。截止报告日，该被司法冻结款项已解除冻结。

2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	113,240.00	72,570.00
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合 计	113,240.00	72,570.00

注 1：交易性金融资产不存在变现的重大限制；

注 2：交易性金融资产期末较期初上升 56.04%，主要系本期公司持有的股票二级市场价格上涨所致。

3. 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	916,064.03	148,571.52
商业承兑汇票		
合 计	916,064.03	148,571.52

注 1：期末无逾期、质押以及到期无法兑付的应收票据；

注 2：期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的应收票据；

注 3：应收票据期末较期初上升 516.58%，主要系公司部分客户本期较多采用银行承兑汇票结算方式所致。

（1）已背书但尚未到期的应收票据列示如下：（金额最大前五项）

序号	出票日期	到期日	金额	备注
----	------	-----	----	----

单位 1	2009/10/13	2010/04/13	400,000.00	银行承兑汇票
单位 2	2009/07/03	2010/01/03	300,000.00	银行承兑汇票
单位 3	2009/09/21	2010/03/21	200,000.00	银行承兑汇票
单位 4	2009/08/14	2010/02/14	200,000.00	银行承兑汇票
单位 5	2009/11/06	2010/05/06	194,300.00	银行承兑汇票

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

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(%)
单项金额重大的应收账款	3,689,726.02	16.63	242,882.45	11.78	10,151,905.36	31.69	638,174.93	15.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,582.00	0.04	8,582.00	0.42	649,422.90	2.03	649,422.90	16.19
其他不重大应收账款	18,490,729.18	83.33	1,810,384.35	87.80	21,235,252.34	66.28	2,724,208.06	67.90
合 计	22,189,037.20	100.00	2,061,848.80	100.00	32,036,580.60	100.00	4,011,805.89	100.00

注：期末余额中 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项确定为单项金额重大，将期末余额中 5 年以上且单项金额不重大的应收款项确定为单项金额不重大但组合信用风险较大。

(2) 按账龄列示如下:

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	15,600,144.69	70.30	779,187.24	22,909,149.48	71.51	1,145,457.47
1 至 2 年	3,623,217.94	16.33	362,321.79	3,763,239.10	11.75	376,323.91
2 至 3 年	1,761,589.86	7.94	264,238.48	2,301,146.19	7.18	345,171.93
3 至 4 年	1,027,271.43	4.63	512,892.55	1,451,562.20	4.53	725,781.10
4 至 5 年	168,022.68	0.76	134,418.14	962,060.73	3.00	769,648.58
5 年以上	8,790.60	0.04	8,790.60	649,422.90	2.03	649,422.90
合 计	22,189,037.20	100.00	2,061,848.80	32,036,580.60	100.00	4,011,805.89

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:

序 号	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位 1	货款	1,393,546.62	无法收回	否
单位 2	货款	91,704.50	无法收回	否
单位 3	货款	84,107.82	无法收回	否
单位 4	货款	82,962.26	无法收回	否
单位 5	货款	78,600.00	无法收回	否
单位 6	货款	72,247.97	无法收回	否
单位 7	货款	71,160.06	无法收回	否
单位 8	货款	62,356.00	无法收回	否
单位 9	货款	61,094.20	无法收回	否
单位 10	货款	54,682.45	无法收回	否
单位 11	货款	51,784.30	无法收回	否
其他单位 (共 291 户)	货款	2,488,107.88	无法收回	否
合 计		4,592,354.06		

注: 由于欠款时间较长等原因, 导致上述款项已无法收回, 经公司第三届董事会第二十三次临时会议审议批准, 核销上述应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
扬州三维光学材料有限公司	同一母公司	1,122,750.26	2 年以内	5.06
客户 1	非关联客户	947,789.87	1 年以内	4.27
扬州诺亚化学有限公司	同一母公司	545,861.71	2 年以内	2.46

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 2	非关联客户	545,723.18	1 年以内	2.46
客户 3	非关联客户	527,601.00	1 年以内	2.38
合 计		3,689,726.02		16.63

(6) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
扬州三维光学材料有限公司	同一母公司	1,122,750.26	5.06
扬州诺亚化学有限公司	同一母公司	545,861.71	2.46
扬州金丰新材料有限公司	公司实际控制人亲属控制的企业	36,410.32	0.16
合 计		1,705,022.29	7.68

(7) 本期无终止确认的应收账款。

(8) 本期无以应收账款为标的的资产进行资产证券化的情况。

5. 预付款项

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,724,377.93	99.46	760,593.18	100.00
1 至 2 年	9,420.00	0.54		
合 计	1,733,797.93	100.00	760,593.18	100.00

注: 预付款项期末较期初增长 127.95%, 主要系本期预付较多货款所致:

(1) 预付款项金额前五名单位情况:

序 号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位 1	供应商	777,000.01	1 年内	尚未收到货物及结算票据
单位 2	供应商	500,000.00	1 年内	尚未收到货物及结算票据
单位 3	供应商	104,000.00	1 年内	尚未收到货物及结算票据
单位 4	供应商	50,184.80	1 年内	尚未收到货物及结算票据
单位 5	供应商	38,000.00	1 年内	尚未收到货物及结算票据
合 计		1,469,184.81		

(2) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 也无预付其他关联方的款项。

6.其他应收款

(1) 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 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	701,445.40	16.46	701,445.40	39.14	350,379.36	9.44	350,379.36	49.24
其他不重大其他应收款	3,559,655.94	83.54	1,090,770.90	60.86	3,361,196.43	90.56	361,156.16	50.76
合 计	4,261,101.34	100.00	1,792,216.30	100.00	3,711,575.79	100.00	711,535.52	100.00

注：期末余额中 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项确定为单项金额重大，将期末余额中 5 年以上且单项金额不重大的应收款项确定为单项金额不重大但组合信用风险较大。

(2) 按账龄列示如下:

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	2,049,533.91	48.10	229,066.78	2,000,538.69	53.9	100,026.93
1 至 2 年	641,865.93	15.06	253,995.25	956,717.53	25.78	95,671.75
2 至 3 年	597,338.25	14.02	350,917.94	163,458.58	4.4	24,518.79
3 至 4 年	119,600.27	2.81	105,800.27	171,488.73	4.62	85,744.37
4 至 5 年	151,317.58	3.55	150,990.66	68,992.90	1.86	55,194.32
5 年以上	701,445.40	16.46	701,445.40	350,379.36	9.44	350,379.36
合 计	4,261,101.34	100.00	1,792,216.30	3,711,575.79	100.00	711,535.52

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
单位 1	中介服务机构	372,648.09	5 年以上	8.75
单位 2	中介服务机构	250,000.00	1 年内	5.87
单位 3	中介服务机构	200,000.00	1 年内	4.69

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 4	中介服务机构	200,000.00	5 年以上	4.69
单位 5	中介服务机构	180,000.00	1 年内	4.22
合 计		1,202,648.09		28.22

(6) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
扬州琼花新型材料有限公司	控股股东财务经理任董事长的企业	806.90	0.02
合 计		806.90	0.02

(7) 本期无终止确认的其他应收款。

(8) 本期无以其他应收款为标的的资产进行资产证券化的情况。

7. 存货**(1) 按存货种类分项列示如下:**

存货项目	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	9,407,228.76	306,701.54	9,100,527.22	19,688,951.95	2,546,871.28	17,142,080.67
包装物	670,248.56		670,248.56	844,153.60		844,153.60
在产品	171,283.60		171,283.60	456,333.33	376,937.82	79,395.51
产成品	8,067,479.59	2,281,936.91	5,785,542.68	12,220,792.54	2,189,555.89	10,031,236.65
合 计	18,316,240.51	2,588,638.45	15,727,602.06	33,210,231.42	5,113,364.99	28,096,866.43

注 1: 存货期末余额较期初下降 44.85%，主要系公司本期营运资金紧张，采购减少，存货库存相应减少所致；

注 2: 期末存货无抵押、担保等使用受限情况；

注 3: 期末存货按其成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下:

存货项目	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	2,546,871.28	306,701.54		2,546,871.28	306,701.54
在产品	376,937.82			376,937.82	0.00
产成品	2,189,555.89	911,526.75		819,145.73	2,281,936.91
合 计	5,113,364.99	1,218,228.29		3,742,954.83	2,588,638.45

8.其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额	性质或内容
保险费	77,902.27	424,078.29	
多交应退回的企业所得税	0.00	114,426.71	
合 计	77,902.27	538,505.00	

9.固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	465,006,421.09	216,200.05	22,373,701.06	442,848,920.08
房屋及建筑物	69,441,124.93	216,200.05		69,657,324.98
机器设备	389,919,975.17		22,373,701.06	367,546,274.11
电子设备	4,141,218.90			4,141,218.90
运输设备	1,504,102.09			1,504,102.09
二、累计折旧合计	122,079,684.88	33,866,535.98	16,433,217.90	139,513,002.96
房屋及建筑物	15,479,793.03	3,199,831.76		18,679,624.79
机器设备	103,605,180.05	29,940,779.45	16,433,217.90	117,112,741.60
电子设备	2,080,409.35	553,389.00		2,633,798.35
运输设备	914,302.45	172,535.77		1,086,838.22
三、固定资产减值准备累计金额合计	445,228.12	39,135,582.71	3,315,990.56	36,264,820.27
房屋及建筑物				
机器设备	445,228.12	39,135,582.71	3,315,990.56	36,264,820.27
电子设备				
运输设备				
四、固定资产账面价值合计	342,481,508.09			267,071,096.85

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	53,961,331.90			50,977,700.19
机器设备	285,869,567.00			214,168,712.24
电子设备	2,060,809.55			1,507,420.55
运输设备	589,799.64			417,263.87

注 1: 公司固定资产原值本期减少 22,373,701.06 元, 主要系清理处置一批报废机器设备所致。

注 2: 本期固定资产减值准备增加主要是期末对本公司超薄 PVC 生产线和智能卡基材生产线及公司控股子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司五辊压延机设备进行减值测试, 按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

(2) 期末用于抵押的固定资产:

固定资产类别	权利证书	固定资产原值	抵押单位	抵押用途	抵押期限
房屋建筑物	扬房权证邗字第 037698 号	5,189,451.00	中国农业银行扬州市分行	银行借款、银行承兑汇票、信用证等	2008.01.29-2011.01.28
	扬房权证邗字第 042644 号	5,278,843.57			2008.01.29-2011.11.20
	扬房权证邗字第 042648 号	2,792,500.00			2008.11.21-2011.11.20
	扬房权证邗字第 042638 号	1,432,200.00			
	扬房权证邗字第 042637 号	1,093,200.00			
	扬房权证邗字第 042641 号	1,416,700.00			
	扬房权证邗字第 042640 号	392,000.00			
	扬房权证邗字第 042645 号	1,884,300.00			
	扬房权证邗字第 042636 号	2,304,800.00			
	扬房权证邗字第 042639 号	193,600.00			
	扬房权证邗字第 042635 号	946,900.00			
	扬房权证邗字第 042643 号	2,029,336.00			
	扬房权证邗字第 042642 号				
	扬房权证邗字第 042646 号	21,580,076.08	中国银行扬州市分行	2008.11.21-2011.11.20	
扬房权证邗字第 042647 号	5,259,587.44				
小计	51,793,494.09				
机器设备	PVDC、PPC 生产线等	55,892,526.00	中国银行扬州市分行	2008.12.26-2009.12.25	
	智能卡基材生产线等	84,426,754.45		2008.12.30-2009.06.01	
	电子膜、AMUT、五辊压延线等	42,817,476.60	中国建设银行扬州邗江文昌支行	2008.02.04-2010.02.03	
	超薄、超透 PVC 生产线	50,479,030.18	中国工商银行扬州琼花支行	2008.12.27-2009.08.25	
	威亨公司板材生产线	39,861,350.62	中国建设银行扬州邗江文昌支行	2008.02.04-2010.02.03	
	其他板材生产线等	39,087,300.00	中国农业银行扬州市分行	2009.01.09-2011.12.09	
	小计	312,564,437.85			
合计		364,357,931.94			

注: 因借款未能到期偿还, 相关抵押资产到期后未能解除抵押。

(3) 截至期末已被司法查封的固定资产明细:

固定资产类别	固定资产原值
房屋建筑物	54,549,857.99
运输设备	4,141,218.90
机器设备	20,000,000.00
合计	78,691,076.89

注：截止报告日，上述资产司法查封解除手续已办理完毕。

10. 无形资产

(1) 无形资产明细项目和增减变动如下：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	44,474,471.03			44,474,471.03
PVC/PVDC 专业生产技术	1,317,669.53			1,317,669.53
PETG 专业生产技术	1,830,000.00			1,830,000.00
软件	350,000.00			350,000.00
土地使用权	40,976,801.50			40,976,801.50
二、累计摊销额合计	4,904,357.77	1,087,065.36		5,991,423.13
PVC/PVDC 专业生产技术	890,418.51	113,933.76		1,004,352.27
PETG 专业生产技术	564,250.00			564,250.00
软件	205,000.04	72,500.01		277,500.05
土地使用权	3,244,689.22	900,631.59		4,145,320.81
三、减值准备合计	1,265,750.00			1,265,750.00
PVC/PVDC 专业生产技术				
PETG 专业生产技术	1,265,750.00			1,265,750.00
软件				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	38,304,363.26			37,217,297.90
PVC/PVDC 专业生产技术	427,251.02			313,317.26
PETG 专业生产技术				
软件	144,999.96			72,499.95
土地使用权	37,732,112.28			36,831,480.69

(2) 期末用于抵押的无形资产情况：

权利证书	无形资产原值	抵押单位	抵押用途	抵押期限
扬邗国用(2003)字第 03017 号	1,611,700.00	中国农业银行扬州市分行	银行借款、 承兑汇票、	2008.01.29-2011.01.29
扬邗国用(2002)字第 02684 号	9,528,554.00			
扬邗国用(2006)字第 06113 号	14,161,167.00	中国银行扬州市分行		2006.06.26-2009.06.16

扬邗国用(2006)第06147号	14,883,462.50	中国建设银行扬州邗江文昌支行	信用证等	2008.09.26-2009.09.25
合计	40,184,883.50			

注：因借款未能到期偿还，相关抵押资产到期后未能解除抵押。

(3) 截至期末，已被司法查封的土地使用权金额为 4,018.48 万元，截止报告日，土地使用权司法查封解除手续已办理完毕。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已经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
应收账款坏账准备		126,771.38
其他应收款坏账准备		14,652.42
固定资产减值准备		111,307.03
交易性金融资产公允价值变动		17,439.71
合 计		270,170.54

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
一、可抵扣暂时性差异	10,993,318.46	2,634,190.30
其中：应收帐款坏账准备	515,462.20	876,180.09
其他应收款坏账准备	448,054.08	163,231.46
存货跌价准备	647,159.61	1,278,341.25
固定资产减值准备	9,066,205.07	
无形资产减值准备	316,437.50	316,437.50
二、可抵扣亏损	25,460,194.20	15,322,022.03
合 计	36,453,512.66	17,956,212.33

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额
2012 年	21,382,157.66	21,382,157.66
2013 年	39,905,930.46	39,905,930.46
2014 年	40,552,688.67	
合 计	101,840,776.79	61,288,088.12

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收帐款	2,061,848.80
其他应收款	1,792,216.30
存货	2,588,638.45
固定资产	36,264,820.27
无形资产	1,265,750.00
可抵扣亏损	101,840,776.79
合 计	145,814,050.61

12. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提额	其他 增加额	转回	转销	
一、坏账准备	4,723,341.41	3,348,675.20	374,402.55		4,592,354.06	3,854,065.10
二、存货跌价准备	5,113,364.99	1,218,228.29			3,742,954.83	2,588,638.45
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	445,228.12	39,135,582.71			3,315,990.56	36,264,820.27
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备	1,265,750.00					1,265,750.00
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合 计	11,547,684.52	43,702,486.20	374,402.55		11,651,299.45	43,973,273.82

13. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下:

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款		
保证借款	23,500,000.00	23,500,000.00
抵押+保证借款	85,670,293.18	86,000,000.00
抵押借款	12,990,000.00	16,990,000.00
银行代垫兑付应付票据款项	5,345,045.08	5,351,076.88
合 计	127,505,338.26	131,841,076.88

(2) 已到期未偿还的短期借款情况:

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
工行琼花办	9,700,000.00	7.8435%	购原材料	资金紧张	未知
工行琼花办	5,000,000.00	8.2170%	购原材料	资金紧张	未知
中行营业部	9,984,535.79	7.4700%	流动资金周转	资金紧张	未知
中行营业部	5,000,000.00	7.4700%	流动资金周转	资金紧张	未知
中行营业部	10,000,000.00	8.2170%	流动资金周转	资金紧张	未知
中行营业部	10,000,000.00	浮动利率	流动资金周转	资金紧张	未知
建行邗江支行	10,000,000.00	7.2000%	流动资金周转	资金紧张	未知
建行邗江支行	7,000,000.00	5.3460%	流动资金周转	资金紧张	未知
建行邗江支行	7,985,757.39	7.4700%	流动资金周转	资金紧张	未知
市农行营业部	11,000,000.00	7.2540%	购原材料	资金紧张	未知
市农行营业部	4,430,000.00	9.7110%	购原材料	资金紧张	未知
市农行营业部	1,850,000.00	8.2170%	购原材料	资金紧张	未知
市农行营业部	6,710,000.00	8.2170%	购原材料	资金紧张	未知
江苏银行开发区支行	3,500,000.00	7.2540%	偿付到期银行承兑汇票	资金紧张	未知
中行营业部	4,919,000.00	18.0000%	逾期票据转借款	资金紧张	未知
江苏银行开发区支行	426,045.08	18.0000%	逾期票据转借款	资金紧张	未知
合 计	107,505,338.26				

注：资产负债表日后，已偿还的借款金额为 103,930.31 元。

14. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		16,483,810.00
商业承兑汇票		
合 计		16,483,810.00

注：应付票据期末较期初减少系票据于本期到期兑付。

15. 应付账款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,771,210.36	84.03	13,196,785.84	93.30
1-2 年	892,121.71	8.54	615,293.52	4.35
2-3 年	445,213.45	4.27	102,527.75	0.72
3 年以上	329,487.82	3.16	230,023.75	1.63
合 计	10,438,033.34	100.00	14,144,630.86	100.00

(1) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付关联方款项情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
扬州海克赛尔新材料有限公司	公司实际控制人亲属任董事长的企业	57,446.66	0.55
扬州三维光学材料有限公司	同一母公司	29.75	0.00
合 计		57,476.41	0.55

16. 预收款项

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,335,731.71	83.70	4,185,263.74	75.96
1-2 年	142,695.35	5.11	371,762.45	6.75
2-3 年	30,027.75	1.08	795,594.45	14.44
3 年以上	282,023.27	10.11	157,144.07	2.85
合 计	2,790,478.08	100.00	5,509,764.71	100.00

注：预收账款期末较期初减少 49.35%，主要系因市场竞争激烈，本期客户较少选择预付款方式所致。

(1) 期末无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，也无预收其他关联方的款项。

17. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,225,398.52	15,973,249.35	16,502,466.00	3,696,181.87
二、职工福利费		164,780.69	164,780.69	
三、社会保险费	613,050.52	4,489,369.57	2,494,988.92	2,607,431.17
其中：医疗保险费	96,123.22	1,063,561.00	743,290.16	416,394.06
基本养老保险费	474,776.75	2,794,070.03	1,302,063.17	1,966,783.61
年金缴费				
失业保险费	23,987.29	307,364.95	230,789.30	100,562.94
工伤保险费	8,586.00	110,723.37	57,416.80	61,892.57
生育保险费	9,577.26	213,650.22	161,429.49	61,797.99
四、住房公积金	240,412.50	114,8007.50	1,221,310.00	167,110.00
五、因解除劳动关系给予的补偿		231,758.29	231,758.29	
六、工会经费和职工教育经费	2,022,483.32	834,130.18	347,160.00	2,509,453.50
合 计	7,101,344.86	22,841,295.58	20,962,463.90	8,980,176.54

18. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备 注
增值税	566,646.96	1,247,699.25	
城建税	101,851.61	67,753.70	
印花税	7,913.77	8,165.97	
土地使用税	187,987.32	93,993.66	
房产税	231,311.65	115,409.86	
个人所得税	54,837.07	101,031.66	
教育费附加	80,555.07	53,289.94	
地方综合基金	313,287.01	212,265.20	
合 计	1,544,390.46	1,899,609.24	

19. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
应付银行借款利息	8,717,681.84	688,885.00
合 计	8,717,681.84	688,885.00

注：应付利息期末较期初增加 1165.48%，主要系公司资金紧张，无法支付到期利息所致。

20. 其他应付款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,618,866.04	12.24	35,715,118.31	93.44
1-2 年	24,325,626.25	82.27	1,880,232.12	4.92
2-3 年	463,026.32	1.57	446,584.61	1.17
3 年以上	1,160,941.45	3.92	182,553.54	0.47
合 计	29,568,460.06	100.00	38,224,488.58	100.00

(1) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项的情况：

单位名称	期末余额	年初余额
江苏琼花集团有限公司	4,401,133.93	9,140,700.00
合 计	4,401,133.93	9,140,700.00

21. 一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下:**

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	6,000,000.00	6,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款:**a. 一年内到期的长期借款:**

借款条件	期末余额	年初余额
保证+抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合 计	6,000,000.00	6,000,000.00

b. 一年内到期的长期借款明细情况:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行琼花支行	2006.9.1	2009.8.25	RMB	6.30		6,000,000.00		6,000,000.00
合 计						6,000,000.00		6,000,000.00

c. 一年内到期的长期借款中的逾期借款:

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预计还款期
工行琼花支行	6,000,000.00	4 个月	6.30	固定资产投资	资金紧张	未定
合 计	6,000,000.00					

22. 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
运费	908,062.03	479,188.37
顾问费	1,850,000.00	920,000.00
信息披露费	1,194,600.00	610,000.00
水电汽费用	738,384.53	764,757.87
已发生未报销费用	703,509.85	2,768,215.85
租赁费	20,000.00	
合 计	5,414,556.41	5,542,162.09

23. 预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因对外违规担保计提的预计损失	88,697,500.00		88,697,500.00	
合 计	88,697,500.00		88,697,500.00	

注：预计负债期末较期初减少因公司及控股子公司扬州威亨塑胶有限公司对外违规担保已全部解除，将 2008 年度计提的预计负债 88,697,500.00 元转回，相关内容详见附注十、5。

24. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
药用 PVC/PVDC 复合硬片科技项目拨款	40,000.00	40,000.00
合 计	40,000.00	40,000.00

25. 股本

项目	期初数		本次变动增减(+、-)					期末余额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份	73,986,422.00	44.33				-30,000,000.00	-30,000,000.00	43,986,422.00	26.36
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,986,422.00	44.33				-30,000,000.00	-30,000,000.00	43,986,422.00	26.36
其中：境内非国有法人持股	73,986,422.00	44.33				-30,000,000.00	-30,000,000.00	43,986,422.00	26.36
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	92,907,578.00	55.67				30,000,000.00	30,000,000.00	122,907,578.00	73.64
1、人民币普通股	92,907,578.00	55.67				30,000,000.00	30,000,000.00	122,907,578.00	73.64
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	166,894,000.00	100.00						166,894,000.00	100.00

注：(1) 上述股本经江苏天衡会计师事务所有限公司出具天衡验字[2008]73 号验资报告验证；

(2) 截止报告日股权变动情况详见附注十、5。

26. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	94,778,236.04			94,778,236.04
其他资本公积	177,508.84			177,508.84
合 计	94,955,744.88			94,955,744.88

27. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	20,099,680.96			20,099,680.96
合 计	20,099,680.96			20,099,680.96

28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-134,422,957.44	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-134,422,957.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,605,938.49	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-124,817,018.95	

29. 少数股东权益

项 目	期末余额	年初余额
扬州威亨塑胶有限公司	1,620,300.27	1,821,507.05
江苏琼花金诺智能卡基材有限公司	2,926,366.49	8,956,738.55
合 计	4,546,666.76	10,778,245.60

注：少数股东权益期末比期初减少 57.82%，系本期子公司亏损所致。

30. 营业收入和营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
主营业务	171,517,870.30	305,129,239.28	164,630,667.77	301,167,208.10
其他业务	5,094,668.87	21,952,103.57	12,031,578.09	21,126,141.20
合 计	176,612,539.17	327,081,342.85	176,662,245.86	322,293,349.30

(1) 主营业务按产品分项列示如下:

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
PVC 片材、板材	158,562,418.53	153,994,036.58	4,568,381.95	236,519,766.90	222,310,079.12	14,209,687.78
PVDC 系列	5,802,289.15	7,851,003.02	-2,048,713.87	16,044,048.19	13,742,401.97	2,301,646.22
智能卡基材				48,566,064.45	62,779,318.87	-14,213,254.42
电子膜	7,153,162.62	2,785,628.17	4,367,534.45	3,999,359.74	2,335,408.14	1,663,951.60
合计	171,517,870.30	164,630,667.77	6,887,202.53	305,129,239.28	301,167,208.10	3,962,031.18

(2) 本期公司前五名客户的营业收入情况:

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	14,664,953.95	30,436,126.04
占全部营业收入的比例 (%)	8.30	9.31

31. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	219,843.20		
城市维护建设税	461,938.51	630,274.36	
教育费附加	355,398.30	502,941.61	
合 计	1,037,180.01	1,133,215.97	

32. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,205,730.20	12,008,549.29
减: 利息收入	105,355.51	796,077.98
手续费及其他	85,725.41	558,461.11
汇兑损失	27,074.41	92,000.37
合 计	10,213,174.51	11,862,932.79

33. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	3,348,675.20	1,764,010.06
持有至到期投资减值损失		
存货跌价准备	1,218,228.29	5,113,364.99
无形资产减值准备		1,265,750.00
固定资产减值准备	39,135,582.71	
合 计	43,702,486.20	8,143,125.05

34. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	40,670.00	-182,628.82
合 计	40,670.00	-182,628.82

35. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,327.65	11,459.90
合 计	2,327.65	11,459.90

36. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助利得(注1)	836,400.00	1,222,000.00
违规对外担保事项解除的预计赔偿支出转回(注2)	88,697,500.00	
非流动资产处置收入	13,846.14	
其他	89,125.86	232,610.01
合 计	89,636,872.00	1,454,610.01

注1: 补贴收入为公司本期收到江苏省财政厅拨付的重点工业技术改造专项资金 836,400.00 元;

注2: 公司及控股子公司扬州威亨塑胶有限公司对外违规担保已全部解除, 本期将 2008 年度计提的违规对外担保事项预计赔偿支出 88,697,500.00 元转回计入营业外收入。

37. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	434,552.26	

项 目	本期发生额	上期发生额
地方综合基金	212,339.78	763,158.54
捐赠支出	20,000.00	303,000.00
违规对外担保事项形成的预计赔偿支出		88,697,500.00
其他	318,762.09	250,398.05
合 计	985,654.13	90,014,056.59

注：营业外支出本期较上期大幅减少详见附注五、36。

38. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	119,162.02	397,652.70
递延所得税费用	270,170.54	725,529.63
合 计	389,332.56	1,123,182.33

39. 少数股东损益

项 目	本期发生额	上期发生额
扬州威亨塑胶有限公司	-201,206.78	-148,131.64
江苏琼花金诺智能卡基材有限公司	-6,030,372.06	-5,866,809.13
合 计	-6,231,578.84	-6,014,940.77

40. 每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	9,605,938.49	-129,229,935.87
年初发行在外普通股股数	166,894,000.00	166,894,000.00
当期新发行普通股股数		
已发行时间	12	12
当期回购普通股股数		
已回购时间		
发行在外普通股的加权平均数	166,894,000.00	166,894,000.00
基本每股收益	0.0576	-0.7743
调整后的归属于普通股股东的当期净利润	9,605,938.49	-129,229,935.87
稀释后的发现在外普通股的加权平均数	166,894,000.00	166,894,000.00
稀释每股收益	0.0576	-0.7743

注：(1) 基本每股收益计算过程：按照各期归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算得出；

(2) 稀释每股收益计算过程：公司无稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

41. 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	本期发生额
政府补助等收入	925,525.86
利息收入	63,057.95
受限款项流入	21,657,293.24
合 计	22,645,877.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
运输费	3,716,792.88
差旅费	534,647.26
业务招待费	1,163,675.08
咨询费	871,100.00
保险费	490,086.07
办公费	341,972.28
车辆费用	1,767,129.12
修理费	294,438.64
董事会费	254,000.00
合 计	9,433,841.33

42. 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	3,374,359.65

项 目	本期金额
加：资产减值准备	43,702,486.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,866,535.98
无形资产摊销	1,087,065.36
长期待摊费用摊销	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	420,706.12
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）	-40,670.00
财务费用（收益以“-”号填列）	10,205,730.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,327.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,893,990.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	63,644,776.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-159,067,184.97
其他	
经营活动产生的现金流量净额	12,085,468.31
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	12,071,485.95
减：现金的期初余额	5,793,978.77
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	6,277,507.18

（2） 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、 现金	12,071,485.95	5,793,978.77
其中：库存现金	521,660.26	83,068.42
可随时用于支付的银行存款	10,812,730.34	2,656,482.91
可随时用于支付的其他货币资金	737,095.35	3,054,427.44
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	期末余额	年初余额
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	12,071,485.95	5,793,978.77

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	经营范围	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏琼花集团有限公司	控股股东	有限责任公司	扬州市邗江区	于在青	生产销售塑料型材、铝型材、铝型材；销售金属材料；出口本企业生产的塑料制品；进口本企业生产、科研所需的原料材料、机器设备、仪器仪表及零配件。	6,609	35.86%	35.86%	于在青	14125343-1

2. 本企业的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
扬州威亨塑胶有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州市邗江区	稽雪松	2,800.04	95%	95%	60870875-2
江苏琼花金诺智能卡基材有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省新沂市	吴义和	4,000.00	55%	55%	77543631-X
扬州琼花包装材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州市邗江区	倪宝柱	50.00	100%	100%	68354999-0
扬州威亨塑业有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州市邗江区	程如海	50.00	100%	100%	68354992-3
扬州琼花威亨药用包装材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州市邗江区	朱卫红	50.00	100%	100%	68781851-0
扬州翔瑞工程技术服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州市邗江区	汤祥才	10.00	100%	100%	68781864-1

3. 本企业的合营和联营企业情况：

本公司无合营企业和联营企业。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
扬州诺亚化学有限公司	同一母公司	716885246
扬州三维光学材料有限公司	同一母公司	73825373-3
扬州琼花新型材料有限公司	控股股东财务经理任董事长的企业	71405366-5
扬州金丰新型材料有限公司	公司实际控制人亲属控制的企业	75052852-5
扬州海克赛尔新材料有限公司	公司实际控制人亲属任董事长的企业	73572765-7

5. 关联交易情况

(1) 购买商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
扬州三维光学材料有限公司	采购	存货	协议定价	88,931.21		483,694.61	
扬州金丰新材料有限公司	采购	存货	协议定价			41,095.21	
扬州海克赛尔新材料有限公司	采购	存货	协议定价			144,497.69	
扬州琼花新型材料有限公司	采购	存货	协议定价			22,609.06	
扬州三维光学材料有限公司	采购	水电汽	协议定价	627,654.79		424,629.82	
江苏琼花集团有限公司	接受劳务	公共设施服务费	协议定价	284,614.55		345,840.00	
扬州三维光学材料有限公司	销售	存货	协议定价	9,008.55		12,387,564.30	
扬州海克赛尔新材料有限公司	销售	存货	协议定价			905,982.91	
扬州金丰新材料有限公司	销售	存货	协议定价			1,017,948.72	
扬州诺亚化学有限公司	销售	油加热	协议定价	400,644.83		1,029,264.81	
扬州琼花新型材料有限公司	销售	存货	协议定价	7,508.92		420.00	

(2) 关联托管情况：无

(3) 关联承包情况：无

(4) 关联租赁情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	支付租金	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
江苏琼花集团有限公司	本公司	房屋		无固定期限		120,000.00	协议定价	

(5) 关联担保情况

被担保方	担保方	担保项目	期末余额	年初余额	担保是否已经履行完毕
于在青	本公司	民间借贷		31,600,000.00	是
江苏琼花集团有限公司	本公司	民间借贷		54,100,000.00	是
扬州诺亚化学有限公司	本公司	民间借贷		19,500,000.00	是
扬州诺亚化学有限公司	本公司	银行借款及承兑汇票的反担保		26,000,000.00	是
扬州海克赛尔新材料有限公司	本公司	民间借贷		19,150,000.00	是
扬州海克赛尔新材料有限公司	本公司	银行借款的反担保		10,000,000.00	是

被担保方	担保方	担保项目	期末余额	年初余额	担保是否已经履行完毕
本公司	江苏琼花集团有限公司	银行借款	92,000,000.00	92,000,000.00	否
本公司	江苏琼花集团有限公司 及实际控制人于在青	银行借款	23,500,000.00	23,500,000.100	否

(6) 关联方资金拆借情况：无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(8) 其他关联交易：无。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	扬州金丰新材料有限公司	36,410.32	33,100.32
应收账款	扬州三维光学材料有限公司	1,122,750.26	2,010,808.31
应收账款	扬州诺亚化学有限公司	545,861.71	218,233.05
其他应收款	扬州琼花新型材料有限公司	806.90	
应付账款	扬州海克赛尔新材料有限公司	57,446.66	57,446.66
应付账款	扬州三维光学材料有限公司	29.75	98,340.81
应付账款	扬州琼花新型材料有限公司		18,932.80
其他应付款	江苏琼花集团有限公司	4,401,133.93	9,140,700.00

七、或有事项

1、2009年2月21日，公司收到案号为（2009）扬邗民二初字第0182号民事裁定书，扬州市邗江区人民法院受理公司诉讼扬州三维光学材料有限公司（以下简称“三维公司”）合同价款纠纷一案。因公司关联方三维公司欠公司2008年度货款至今未支付，经邗江区人民法院审查，裁定如下：冻结被告扬州三维光学材料有限公司银行存款200万元或查封其等值资产。截至报告日止，该案件尚未开庭审理。

2、2008年12月31日，公司收到案号为（2009）扬邗民二初字第70号受理案件通知书、民事裁定书等法律文书，扬州市邗江区人民法院受理公司诉讼琼花集团担保追偿纠纷一案。因公司发现琼花集团实际控制人利用本公司公章，未经董事会与股东大会授权，在公司其他董事、监事、高管均不知情的情况下擅自以公司名义违规对控股股东琼花集团民间借贷4,860万元提供担保，其中违规对琼花集团向黄厚实借款800万元提供担保，黄厚实向扬州市中级人民法院提起诉讼，冻结公司主要银行账号，严重影响公司的生产经营。经邗江区人

民法院审查，裁定如下：冻结被告江苏琼花集团有限公司的银行存款 1000 万元，或查封其等值资产。截至报告日止，该案件尚未开庭审理。

八、承诺事项

截至报告日止，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2010 年 3 月 18 日，经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，公司将持有的控股子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司（以下简称“琼花金诺”）全部 55% 的股权转让给琼花金诺另一股东新沂市阳光热电有限公司，股权转让价格为 409 万元。截至报告日止，上述股权转让手续正在办理之中。

2、公司全资子公司扬州翔瑞工程技术服务有限公司已于 2010 年 1 月注销。

3、截至报告日止，公司已逾期尚未归还的银行借款金额为人民币 11,340.14 万元，上述借款的展期手续尚未办妥。

4、截至报告日止，公司所有司法冻结的货币资金及司法查封的运输设备、房屋和土地使用权的解除手续已办理完毕。

十、其他重要事项

1、2009 年 9 月 21 日，公司第三届董事会第二十二次会议决议通过《公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易的预案》、《公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易的框架协议》，公司拟进行重大资产重组：公司拟向控股股东琼花集团出售全部资产及负债，同时公司拟向江苏省国信资产管理集团有限公司发行股份购买其持有的江苏省房地产投资有限责任公司 100% 股权，资产出售和发行股份购买资产互为条件，同步实施。

2010 年 3 月 18 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易的议案》等议案。公司拟将全部资产、负债出售给琼花集团，同时公司向江苏省国信资产管理集团有限公司发行股份购买其持有的江苏省房地产投资有限责任公司的 100% 股权。截至报告日止，公司及相关各方正在积极推进重大资产重组各项工作。

2、2004 年 7 月 15 日，公司收悉中国证券监督管理委员会江苏监管局下达的立案调查通知书（苏证监立通字[2004]-001 号）。通知称公司因涉嫌违反证券法律法规，决定对公

司进行立案调查。2008 年 12 月 29 日，公司收悉中国证券监督管理委员会江苏监管局下达的立案调查通知书（苏证监立通字（2008）5 号），通知称公司因涉嫌违反证券法律法规，决定对公司进行立案调查。截止报告日，公司仍处于立案调查期间。

3、2009 年 5 月 4 日，根据深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，公司股票实行退市风险警示，简称由“ST 琼花”变更为“*ST 琼花”，日涨跌幅限制为 5%。

4、2009 年 1 月，公司控股股东江苏琼花集团有限公司（以下简称“琼花集团”）收到南京市中级人民法院（2008）宁民二初字第 185 号之一民事裁定书，因江苏苏宁环球集团有限公司（以下简称“苏宁环球”）、南京权信投资担保有限公司（以下简称“权信担保”）诉讼琼花集团及江苏省国际信托投资有限责任公司（以下简称“江苏国投”）合同纠纷一案，裁定查封（冻结）被告琼花集团持有公司股票 7,398.64 万股。冻结日期 2008 年 12 月 10 日，解冻日期 2010 年 12 月 9 日。

2006 年 8 月 15 日，琼花集团与江苏国投签订《江苏琼花股权收益（权）财产信托合同》，约定琼花集团将其持有公司 4,065.188 万股股权（经送配后现股票数额 7,398.64 万股）未来十八年的股权收益（权）信托给江苏国投，设立财产信托，募集资金人民币 1.6 亿元，并委托江苏国投代为转让财产信托项下的全部优先信托权益。另约定在财产信托成立日期满二年时起，琼花集团对优先信托权益予以等额分批次全部回购并向江苏国投支付优先信托权益回购款，琼花集团还需另行向江苏国投支付信托募集资金 1.8%的信托报酬等。而两原告南京权信、苏宁环球就琼花集团按时足额履行优先信托权益回购款和信托报酬义务等提供连带保证担保。

2007 年 12 月，琼花集团与江苏国投的关联公司江苏省国信资产管理有限公司（以下简称“江苏国信”）签订《委托贷款合同》，申请期限为两年的委托贷款人民币 2.2 亿元，并与江苏国信和江苏国投签订了《债权信托合同》和《质押合同》，合同要求琼花集团将其合法拥有公司 7,398.64 万股股票再次质押给江苏国投，累计质押金额为人民币 3.8 亿元，作为按时足额偿还《江苏琼花股权收益（权）财产信托合同》和《委托贷款合同》项下所有本金、收益、利息、罚息（若产生）及其他费用的保证。

2009 年 9 月 10 日，琼花集团收到南京市中级人民法院（2008）宁民二初字第 185 号之三民事裁定书，因苏宁环球及权信担保的申请，解除对琼花集团所持有的本公司 7,398.64 万股股票的查封（冻结）。

根据江苏国信、江苏国投与琼花集团签订的《质押补充合同》，江苏国投及江苏国信同意解除琼花集团所持有的本公司 3000 万股股票的质押，其余 43,986,421 股股票仍质押给

江苏国投。相关解除质押登记手续已于 2009 年 12 月 10 日办理完毕。

5、公司及控股子公司扬州威亨塑胶有限公司（以下简称“威亨公司”）为控股股东琼花集团、实际控制人于在青及关联公司民间借贷等提供巨额违规担保事件，违规担保涉及金额为 16,035 万元。本期，经江苏高院、扬州中院、邗江法院调解，关联方债权人与琼花集团、本公司、威亨公司达成以股抵债协议（自股票划拨至各债权人股票账户之日起免除本公司、威亨公司违规担保责任）或偿债协议（琼花集团以减持本公司股票所得款项偿还借款），截至本期末，该等债务清偿责任已履行完毕，本公司、威亨公司对该等债务违规担保责任得以完全解除。琼花集团本期减持、司法执行本公司股份情况如下：

2009 年 12 月 17 日，琼花集团通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司股份 4,300,000 股，2009 年 12 月 18 日，法院通过司法方式划转琼花集团持有的公司股份 9,835,298 股。本次大宗交易减持、司法执行前，琼花集团持有公司股份 73,986,422 股，占公司总股本的 44.33%，其中无限售条件流通股 30,000,000 股；本次大宗交易减持、司法执行后，琼花集团持有公司股份 59,851,124 股，占公司总股本的 35.86%，其中无限售条件流通股 15,864,702 股，另 43,986,422 股处于质押、限售状态。

2010 年 2 月 3 日，扬州中院出具（2010）扬商初字第 0002 号《民事调解书》。经扬州中院主持调解，琼花集团与江苏省国信资产管理集团有限公司（以下简称“国信集团”）达成以股抵债协议。自协议生效之日，琼花集团以其持有本公司 14,463,258 股无限售条件流通股股份抵偿所欠国信集团信托投资计划回购款及垫付的诉讼费，国信集团同意上述股票全部划转至其名下后，免除琼花集团应承担的违约责任。2010 年 2 月 4 日，扬州中院出具（2010）扬执字第 0035 号等法律文书《民事裁定书》。经国信集团申请，扬州中院依照《最高人民法院〈关于人民法院执行工作若干问题的规定〉（试行）》第 52 条的规定，将琼花集团持有本公司 14,483,433 股（其中含琼花集团应缴执行费）的股票划转入国信集团证券账户。2010 年 2 月 11 日，上述股份的司法划转过户手续已办理完毕。过户完成后，公司总股本仍为 166,894,000 股，其中琼花集团持有 45,367,691 股，占公司总股本的 27.18%，为本公司第一大股东；国信集团持有 14,483,433 股，占公司总股本的 8.68%，为本公司第二大股东。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

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 (%)
单项金额重大的应收账款	3,689,726.02	25.28	242,882.45	17.06	6,235,628.88	26.80	412,361.10	12.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,582.00	0.06	8,582.00	0.60	542,755.40	2.33	542,755.40	16.83
其他不重大应收账款	10,897,867.51	74.66	1,172,127.09	82.34	16,488,694.53	70.87	2,269,234.84	70.38
合 计	14,596,175.53	100.00	1,423,591.54	100.00	23,267,078.81	100.00%	3,224,351.34	100.00

注：期末余额中 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项确定为单项金额重大，将期末余额中 5 年以上且单项金额不重大的应收款项确定为单项金额不重大但组合信用风险较大。

(2) 按账龄列示如下：

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	9,423,618.13	64.56	471,180.91	16,303,020.94	70.07	815,151.05
1 至 2 年	2,943,574.29	20.17	294,357.43	2,404,401.71	10.33	240,440.17
2 至 3 年	1,416,014.66	9.70	212,402.20	1,901,199.74	8.17	285,179.96
3 至 4 年	688,133.86	4.71	344,066.93	1,172,453.52	5.04	586,226.76
4 至 5 年	116,252.59	0.80	93,002.07	943,247.50	4.06	754,598.00
5 年以上	8,582.00	0.06	8,582.00	542,755.40	2.33	542,755.40
合 计	14,596,175.53	100.00	1,423,591.54	23,267,078.81	100.00	3,224,351.34

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

序号	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位 1	货款	1,393,546.62	无法收回	否
单位 2	货款	91,704.50	无法收回	否
单位 3	货款	84,107.82	无法收回	否
单位 4	货款	82,962.26	无法收回	否
单位 5	货款	78,600.00	无法收回	否
单位 6	货款	72,247.97	无法收回	否
单位 7	货款	71,160.06	无法收回	否
单位 8	货款	62,356.00	无法收回	否
单位 9	货款	61,094.20	无法收回	否

单位 10	货款	54,682.45	无法收回	否
单位 11	货款	51,784.30	无法收回	否
其他单位(共 241 户)	货款	2,083,848.83	无法收回	否
合 计		4,188,095.01		

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
扬州三维光学材料有限公司	同一母公司	1,122,750.26	2 年以内	7.69
客户 1	非关联客户	947,789.87	1 年以内	6.49
扬州诺亚化学有限公司	同一母公司	545,861.71	2 年以内	3.74
客户 2	非关联客户	545,723.18	1 年以内	3.74
客户 3	非关联客户	527,601.00	1 年以内	3.61
合 计		3,689,726.02		25.28

(6) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
扬州三维光学材料有限公司	同一母公司	1,122,750.26	7.69
扬州诺亚化学有限公司	同一母公司	545,861.71	3.74
扬州金丰新材料有限公司	公司实际控制人亲属控制的企业	33,100.32	0.23
合 计		1,701,712.29	11.66

(7) 本期无终止确认的应收账款。

(8) 本期无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

2. 其他应收款

(1) 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 (%)
单项金额重大的其他应收款	7,425,723.13	65.07	371,286.16	17.70				
单项金额不重大但按信用风险特征组合	661,472.05	5.80	661,472.05	31.54	317,906.01	10.33	317,906.01	49.61

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 (%)
后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	3,325,206.93	29.13	1,064,663.13	50.76	2,760,814.12	89.67	322,850.64	50.39
合 计	11,412,402.11	100.00	2,097,421.34	100.00	3,078,720.13	100.00	640,756.65	100.00

注 1: 其他应收款期末余额主要系与合并范围内各子公司的往来款项;

注 2: 期末余额中 50 万元 (含 50 万元) 以上的应收款项确定为单项金额重大, 将期末余额中 5 年以上且单项金额不重大的应收款项确定为单项金额不重大但组合信用风险较大。

(2) 按账龄列示如下:

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	9,353,094.06	81.95	594,244.80	1,442,220.73	46.84	72,111.04
1 至 2 年	548,920.25	4.81	244,700.67	940,817.18	30.56	94,081.72
2 至 3 年	592,437.90	5.19	350,182.89	144,794.58	4.70	21,719.19
3 至 4 年	105,160.27	0.92	95,830.27	171,488.73	5.57	85,744.37
4 至 5 年	151,317.58	1.33	150,990.66	61,492.90	2.00	49,194.32
5 年以上	661,472.05	5.80	661,472.05	317,906.01	10.33	317,906.01
合 计	11,412,402.11	100.00	2,097,421.34	3,078,720.13	100.00	640,756.65

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)
扬州琼花包装材料有限公司	子公司	4,366,382.10	1 年以内	38.26
扬州威亨塑业有限公司	子公司	3,059,341.03	1 年以内	26.81
单位 1	非关联单位	250,000.00	1 年以内	2.19
单位 2	非关联单位	200,000.00	1 年以内	1.75
单位 3	非关联单位	200,000.00	5 年以上	1.75
合 计	—	8,075,723.13	—	70.76

(6) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
扬州琼花包装材料有限公司	子公司	4,366,382.10	38.26
扬州威亨塑业有限公司	子公司	3,059,341.03	26.81
合 计	—	7,425,723.13	65.07

(7) 本期无终止确认的其他应收款。

(8) 本期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

3. 长期股权投资

项 目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	余额	减值准备			余额	减值准备
子公司投资	49,100,332.50		500,000.00		49,600,332.50	18,982,351.57
联营企业投资						
其他股权投资						
合 计	49,100,332.50		500,000.00		49,600,332.50	18,982,351.57

注：公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(1) 成本法核算的长期股权投资明细如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	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
扬州威亨塑业有限公司	成本法	26,600,332.50	26,600,332.50		26,600,332.50	95.00	95.00				
江苏琼花金诺智能卡基材有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	55.00	55.00		18,482,351.57	18,482,351.57	
扬州威亨塑业有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20.00	100.00	间接持股 80%	100,000.00	100,000.00	
扬州翔瑞工程技术服务有限公司	成本法	100,000.00		100,000.00	100,000.00	100.00	100.00				
扬州琼花威亨药用包装材料	成本法	400,000.00		400,000.00	400,000.00	80.00	100.00	间接持股 20%			

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	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
有限公司											
扬州琼花包装材料有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	80.00	100.00	间接持股 20%	400,000.00	400,000.00	
合计		49,600,332.50	49,100,332.50	500,000.00	49,600,332.50				18,982,351.57	18,982,351.57	

4. 营业收入和营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
主营业务	79,846,444.65	192,990,258.74	87,527,797.97	194,828,153.48
其他业务	25,778,763.28	108,050,697.51	21,385,021.31	104,886,758.99
合 计	105,625,207.93	301,040,956.25	108,912,819.28	299,714,912.47

(1) 主营业务按产品分项列示如下:

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
片材、板材	66,890,992.88	76,891,166.78	-10,000,173.90	175,525,836.32	180,946,580.67	-5,420,744.35
电子膜	7,153,162.62	2,785,628.17	4,367,534.45	3,999,359.74	2,335,408.14	1,663,951.60
PVDC 系列及其他	5,802,289.15	7,851,003.02	-2,048,713.87	13,465,062.68	11,546,164.67	1,918,898.01
合 计	79,846,444.65	87,527,797.97	-7,681,353.32	192,990,258.74	194,828,153.48	-1,837,894.74

(2) 本期公司前五名客户的营业收入情况:

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	25,152,231.45	116,384,874.51
占全部营业收入的比例 (%)	23.81	38.66

5. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	1,410,775.06
加: 资产减值准备	49,986,789.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,459,737.27

项 目	本期金额
无形资产摊销	1,070,765.16
长期待摊费用摊销	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	287,101.61
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）	9,049,377.36
投资损失（收益以“-”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,877,681.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,634,168.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,382,137.57
其他	
经营活动产生的现金流量净额	3,125,921.03
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	3,560,779.99
减：现金的期初余额	2,556,563.11
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	1,004,216.88

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	说 明
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-420,706.12	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	-	

项 目	金 额	说 明
3. 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）	836,400.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
6. 非货币性资产交换损益	-	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	-	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
9. 债务重组损益	-	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	88,697,500.00	为冲回的预计负债
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,997.65	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益	-	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
19. 受托经营取得的托管费收入	-	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461,976.01	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
22. 少数股东权益影响额	-194,945.03	
23. 所得税影响额	-	
合 计	88,499,270.49	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（人民币元）	
		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	6.31	0.0576	0.0576
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-51.79	-0.4727	-0.4727

十三、影响公司持续经营的情形及改善措施

1、 影响公司持续经营的情形

(1) 公司主营业务连续亏损，且累计亏损额巨大，主要财务指标显示财务状况恶化。

(2) 截止报告日，公司存在大量银行借款已逾期尚未归还，且展期手续尚未办妥。

2、 公司管理层拟采取的改善措施

(1) 生产经营方面

①加强市场和营销资源整合，积极开拓市场，加大国外市场开拓力度，提高产品的竞争力和市场占有率；

②抓好原材料的利用率和各项辅料的节约，加强内部成本管理和安全管理等，向管理要效益；

③严格控制应收款，采取谁发生谁负责的原则，增强营销员的风险意识，同时要发展新客户、大客户；

④以自主研发、自主创新为基础，加大新品开发力度，加快新产品更新、换代步伐。

(2) 逾期借款偿还方面

2009年5月5日，扬州市银监分局、公司及各债权金融机构有关负责人，在邗江区政府召开债权银行协调会。参加会议的各金融机构就以下措施达成一致意见：

①不单方面对企业采取依法收贷措施，防止对企业有关工作产生不良影响；

②保持对企业现有贷款余额不压缩，保证企业正常的资金周转；

③对企业新的资金需求，在风险可控的前提下，可给予适度支持，实行封闭管理；

④积极向上级行反映情况，争取政策，统一行动，帮助破解贷款难题。

因此，公司在重大资产重组期间，不会面临逾期借款偿还问题。

十四、财务报表的批准

本财务报表于2010年3月18日经本公司第三届董事会第二十四次会议审议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有大信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏琼花高科技股份有限公司

董事长：顾宏言

二〇一〇年三月二十日