

江苏琼花高科技股份有限公司

2011 年年度报告



二〇一二年三月十九日

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	股份变动及股东情况	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第六节	公司治理	18
第七节	内部控制	26
第八节	股东大会情况简介	30
第九节	董事会报告	31
第十节	监事会报告	47
第十一节	重要事项	50
第十二节	财务报告	62
第十三节	备查文件目录	123

第一节 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 9 名董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会会议。

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计并被出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

本公司法定代表人、董事长周奕丰先生，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、准确、完整。

第二节 公司基本情况简介

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：周奕丰

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	李 高	于 静
电 话	0514-87270833	0514-87271301-8210
传 真	0514-87270939	0514-87270939
电子信箱	lgdj_1979@126.com	yjzoe@163.com
联系地址	江苏省扬州市广陵区杭集镇曙光路	

四、公司注册及办公地址：江苏省扬州市广陵区杭集镇曙光路

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

公司最新注册登记日期：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

组织机构代码：60870876-0

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

签字会计师姓名：万方全、狄香雨

八、公司历史沿革

公司上市以来历次注册变更情况如下：

1. 2004年6月3日，经中国证监会证监发行字【2004】65号文批准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股3,000万股，公司于2004年9月28日在江苏省工商行政管理局办理了相关变更登记手续，变更后，公司注册资本为9,170万元，企业法人营业执照注册号码仍为3200002101734。

2. 2007年6月27日，公司实施2006年度资金公积金转增股本的方案，注册资本由9,170万元变更为12,838万元，公司于2007年9月11日在江苏省工商行政管理局办理了相关变更登记手续，企业法人营业执照注册号码不变。

3. 2007年11月29日，公司工商登记由江苏省工商行政管理局迁至江苏省

扬州工商行政管理局，公司法人营业执照注册号码变更为 321000000003218。

4. 2008 年 8 月 6 日，经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，同意设立电子膜分公司，公司于 2008 年 8 月 20 日在扬州工商行政管理局维扬分局办理了电子膜分公司的相关注册登记手续。

5. 2008 年 9 月 5 日，公司实施 2008 年中期资金公积金转增股本的方案，注册资本由 12,838 万元变更为 16,689.40 万元，公司于 2008 年 11 月 12 日在江苏省扬州工商行政管理局办理了相关变更登记手续，企业法人营业执照注册号码不变。

6. 2008 年 12 月 25 日，经公司第三届董事会第十六次临时会议审议通过，公司法定代表人由于在青先生变更为顾宏言先生，公司于 2009 年 1 月 15 日在江苏省扬州工商行政管理局办理了相关变更登记手续，企业法人营业执照注册号码不变。

7. 2012 年 3 月 15 日，经公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过，公司注册名称由“江苏琼花高科技股份有限公司”变更为“江苏金材科技股份有限公司”；同日，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，选举周奕丰先生为公司董事长，根据《公司章程》的有关规定，董事长为公司的法定代表人，因此公司法定代表人变更为周奕丰先生。截至本报告出具之日，相关工商变更登记手续在办理之中。

上市以来，公司税务登记证号码、组织机构代码未发生变化。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据(单位：元)

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	180,899,671.32	203,038,552.35	-10.90%	176,612,539.17
营业利润(元)	-43,292,138.66	-68,988,039.99	37.25%	-84,887,525.66
利润总额(元)	2,906,586.86	-68,263,250.93	104.26%	3,763,692.21
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,250,946.74	-68,142,983.01	104.77%	9,605,938.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-42,863,801.79	-69,586,240.83	38.40%	-78,893,332.00
经营活动产生的现金流量净额(元)	16,508,279.55	1,065,913.51	1,448.74%	12,085,468.31
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	258,743,443.84	281,657,376.18	-8.14%	362,678,188.64
负债总额(元)	162,136,301.05	191,167,919.95	-15.19%	200,999,114.99
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	95,451,470.32	88,989,423.88	7.26%	157,132,406.89
总股本(股)	166,894,000.00	166,894,000.00	0.00%	166,894,000.00

二、主要财务指标(单位：元)

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.0195	-0.4083	104.78%	0.0576
稀释每股收益(元/股)	0.0195	-0.4083	104.78%	0.0576
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.2568	-0.4169	38.40%	-0.4727
加权平均净资产收益率(%)	3.57%	-55.37%	58.94%	6.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-47.03%	-56.55%	9.52%	-51.79%
每股经营活动产生的现	0.0989	0.0064	1,445.31%	0.0724

现金流量净额（元/股）				
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.5719	0.5332	7.26%	0.9415
资产负债率（%）	62.66%	67.87%	-5.21%	55.42%

2011 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	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-73,896.84		1,079,204.35	-420,706.12
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,677,250.00	2011 年 12 月 30 日，为帮助本公司解决暂时性经营困难，扬州市广陵区财政局给予本公司经营性财政补助资金 850 万元，其余 177,250 元为节能项目政府补助等。	349,300.00	836,400.00
债务重组损益	37,722,965.69	2011 年 12 月 31 日，债权银行免除本公司及控股子公司在其积欠贷款的全部利息、罚息等共计 37,722,965.69 元。	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00		0.00	88,697,500.00
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	-19,290.00		-15,369.85	42,997.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,325.90		35,407.33	-461,976.01
少数股东权益影响额	-182,954.42		-5,284.01	-194,945.03
所得税影响额	0.00		0.00	0.00
合计	46,114,748.53	-	1,443,257.82	88,499,270.49

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9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	3.57%	0.0195	0.0195
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	-47.03%	-0.2568	-0.2568

第四节 股份变动及股东情况

一、报告期内公司股份变动情况(单位:股)

(一) 股份结构变动情况表

	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 ^注	43,986,422	26.36%				-13,500,000	-13,500,000	30,486,422	18.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	43,986,422	26.36%				-13,500,000	-13,500,000	30,486,422	18.27%
其中:境内非国有法人持股	43,986,422	26.36%				-13,500,000	-13,500,000	30,486,422	18.27%
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	122,907,578	73.64%				13,500,000	13,500,000	136,407,578	81.73%
1、人民币普通股	122,907,578	73.64%				13,500,000	13,500,000	136,407,578	81.73%
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%				0	0	166,894,000	100.00%

注:(1)2011年8月2日,因江苏琼花集团有限公司以13,500,000股有限售条件股份抵债,有限售条件股份结构曾发生变化。届时,有限售条件股份总数43,986,422股,其中,国有法人持股5,000,000股,境内非国有法人持股31,320,422股,境内自然人持股7,666,000股。

(2)2011年8月26日,经申请,上述13,500,000股有限售条件流通股办理了解除限售手续。

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	43,986,422	13,500,000	-30,486,422	0	2011年8月2日,江苏琼花集团有限公司(以下简称“琼花集团”)持有本公司的13,500,000股有限售条件流通股股份被司法划转至36名债权人名下。2011年8月26	2011年8月26日

					日,经申请,上述 13,500,000 股有限售条件流通股办理了解除限售手续。	
广东鸿达兴业集团有限公司	0	0	30,486,422	30,486,422	2011 年 12 月 5 日,琼花集团持有的本公司 30,486,422 股股权被司法划转至广东鸿达兴业集团有限公司(以下简称“广东鸿达兴业集团”),广东鸿达兴业集团成为本公司第一大股东,根据《上市公司收购管理办法》,广东鸿达兴业集团承诺其持有的上述股份自取得之日起 12 个月内不转让。	2012 年 12 月 5 日

(二) 有限售条件股份可上市交易时间

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2012 年 12 月 5 日	30,486,422	0	166,894,000	承诺到期解除限售。

(三) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	广东鸿达兴业集团有限公司	30,486,422	2012 年 12 月 5 日	30,486,422	自 2011 年 12 月 5 日起 12 个月内依法不转让。

二、股票发行与上市情况

(一) 历次股票发行上市情况

2004 年 6 月 3 日,经中国证监会证监发行字【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。

(二) 报告期公司股份总数及结构的变动情况

2011 年度,公司股份总数未发生变化,仍为 166,894,000 股。

2011年8月26日，公司13,500,000股有限售条件流通股解除限售，因此，公司股份结构变更为：有限售条件股份30,486,422股，占股份总数的18.27%；无限售条件股份136,407,578股，占股份总数的81.73%。

(三) 现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

三、公司股东情况（单位：股）

2011年末股东总数	12,768	本年度报告公布日前一个月末股东总数	12,768		
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
广东鸿达兴业集团有限公司	境内非国有法人	18.27%	30,486,422	30,486,422	0
江苏省国信资产管理集团有限公司	国有法人	11.67%	19,483,433	0	0
黄俊龙	境内自然人	1.24%	2,061,800	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
侯云出	境内自然人	0.68%	1,128,949	0	0
余玉兰	境内自然人	0.65%	1,087,700	0	0
张静丽	境内自然人	0.63%	1,050,000	0	0
丁成山	境内自然人	0.60%	993,420	0	0
赵建敏	境内自然人	0.57%	952,800	0	0
黄泽坚	境内自然人	0.54%	900,000	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		
江苏省国信资产管理集团有限公司	19,483,433		人民币普通股		
黄俊龙	2,061,800		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		
侯云出	1,128,949		人民币普通股		
余玉兰	1,087,700		人民币普通股		
张静丽	1,050,000		人民币普通股		
丁成山	993,420		人民币普通股		
赵建敏	952,800		人民币普通股		
黄泽坚	900,000		人民币普通股		
马凤琴	751,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>第一大股东广东鸿达兴业集团有限公司与前10名无限售条件股东不存在关联关系及一致行动。未知前10名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>				

四、公司控股股东情况

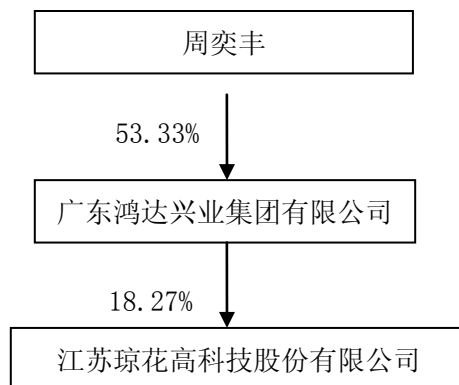
2011年12月5日，公司原第一大股东江苏琼花集团有限公司（以下简称“琼花集团”）持有的本公司全部30,486,422股股份被司法划转过户至广东鸿达兴业集团有限公司（以下简称“广东鸿达兴业集团”）开立的证券账户。因此，公司第一大股东变更为广东鸿达兴业集团，实际控制人变更为周奕丰先生。详细情况见公司于2011年12月6日刊登的《关于原第一大股东持有公司的股权解除质押、冻结及被司法划转过户暨第一大股东变更的公告》。

广东鸿达兴业集团，成立于2000年9月7日，注册资本：2.8亿元，法定代表人：周奕丰，营业执照号码：4400001009651，税务登记证号码：粤国税字440106724787697号，组织机构代码：72478769-7，注册地址：广州市荔湾区荷景路33号自编2栋六楼。经营范围：项目投资，企业管理、策划咨询，国内贸易（法律、行政法规禁止不得经营，国家专营专控商品持有有效的批准文件经营）。

五、公司实际控制人情况

周奕丰先生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，1999年至今，任广东鸿达兴业集团有限公司董事长；2004年至今，任广东塑料交易所股份有限公司董事长兼总经理、内蒙古乌海化工股份有限公司董事长。

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：



六、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

江苏省国信资产管理集团有限公司（以下简称“国信集团”），成立于 2002 年 2 月 22 日，注册资本：100 亿元，法定代表人：董启彬，经营范围：省政府授权范围内的国有资产经营、管理、转让、投资、企业托管、资产重组以及经批准的其它业务，房屋租赁。国信集团目前持有本公司 19,483,433 股股份，占本公司总股本的 11.67%。

第五节 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	63	2010年09月15日	2012年03月15日	0	0		14.10	否
	监事			2012年03月15日	2013年09月14日					
嵇雪松	董事	男	41	2010年09月15日	2011年03月18日	0	0		19.33	否
	总经理			2010年09月15日	2013年09月14日					
李 高	董事、董事会秘书	男	32	2011年04月15日	2013年09月14日	0	0		9.76	否
张红英	董事	女	59	2010年09月15日	2012年03月15日	0	0		2.40	是
周建国	董事	男	55	2010年09月15日	2012年03月15日	0	0		0	否
	监事			2012年03月15日	2013年09月14日					
蒋旭升	董事	男	59	2010年09月15日	2012年03月15日	0	0		0	是
梅泽铭	董事	男	47	2010年09月15日	2012年03月15日	0	0		0	是
周奕丰	董事长	男	43	2012年03月15日	2013年09月14日	0	0		0	是
蔡红兵	董事	男	41	2012年03月15日	2013年09月14日	0	0		0	是
王羽跃	董事	男	45	2012年03月15日	2013年09月14日	0	0		0	是
姚 兵	董事	男	31	2012年03月15日	2013年09月14日	0	0		0	是
胡道勇	董事	男	42	2012年03月15日	2013年09月14日	0	0		0	是
江希和	独立董事	男	54	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0		4.80	否
杨春福	独立董事	男	45	2010年09月15日	2012年03月15日	0	0		4.80	否

茅建华	独立董事	男	66	2010年09月15日	2012年03月15日	0	0	4.80	否
李旦生	独立董事	男	62	2012年03月15日	2013年09月14日	0	0	0	否
刘东升	独立董事	男	52	2012年03月15日	2013年09月14日	0	0	0	否
王志华	监事会主席	男	41	2010年09月15日	2013年09月14日	0	0	9.22	否
吕秀泉	监事	男	70	2010年09月15日	2012年03月15日	0	0	2.40	否
袁裕法	监事	男	61	2010年09月15日	2012年03月15日	0	0	0	是
周琦	监事	女	40	2012年03月15日	2013年09月14日	0	0	0	是
汪国东	监事	男	28	2012年03月15日	2013年09月14日	0	0	0	否
倪宝柱	副总经理	男	70	2010年09月15日	2011年03月18日	0	0	6.28	否
王亚铭	副总经理	男	41	2010年09月15日	2011年07月08日	0	0	0	是
朱卫红	副总经理	女	46	2011年04月15日	2013年09月14日	0	0	14.48	否
	财务负责人			2010年09月15日	2013年09月14日				
合计	-	-	-	-	-	0	0	92.37	-

(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、最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

姓名	最近5年的主要工作经历	在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况
周奕丰	广东鸿达兴业集团有限公司董事长、内蒙古乌海化工股份有限公司董事长、广东塑料交易所股份有限公司董事长兼总经理。	广东省潮商会常务副会长
蔡红兵	曾任广东鸿达兴业集团有限公司部门经理、广东塑料交易所股份有限公司副总经理。	广东塑料交易所股份有限公司董事兼常务副总经理
王羽跃	曾任内蒙古黄河化工集团有限公司副总经理、内蒙古乌海化工股份有限公司副总经理。	乌海市皇冠化工实业有限公司执行董事兼总经理 内蒙古乌海化工股份有限公司董事
姚兵	曾任广东鸿达兴业集团有限公司投资中心投资经理和总经理助理。	内蒙古中谷矿业有限责任公司常务副总经理
胡道勇	曾任中韩合资南京南宇玻璃有限公司业务经理、南京康思自动化系统有限公司副总经理。	无
李高	曾任上海新傲科技股份有限公司证券主管、本公司证券部经理。	无
江希和	南京师范大学会计与财务发展研究中心主任 南京师范大学金陵女子学院副院长、教授。	江苏高淳陶瓷股份有限公司独立董事 中国高速传动设备集团有限公司独立董事
李旦生	曾任解放军北京卫戍区团长、解放军北京预备役师副师长、解放军内蒙古阿拉善军分区司令员。	阿拉善生态基金会会长 宁波华翔电子股份有限公司独立董事
刘东升	曾任天津化工厂技术中心主任。	中国氯碱工业协会副秘书长 新疆天业股份有限公司独立董事

顾宏言	曾任琼花集团副总经理、行政总监、董事。	无
王志华	曾任本公司项目部经理、综合管理部经理、普材销售部副经理。	公司子公司扬州威亨塑胶有限公司董事
周建国	曾任扬州机电资产经营公司副董事长、总经理、党委副书记。	扬州工业资产经营管理公司董事长、党委书记
周琦	江苏省国信资产管理集团有限公司审计与法律事务部高级经理。	江苏省环保产业股份有限公司监事会主席。
汪国东	曾任内蒙古乌海化工股份有限公司运销部部长、广东鸿达兴业集团有限公司营销三部经理。	无
嵇雪松	曾任公司董事会秘书、副总经理、董事。	公司子公司扬州威亨塑胶有限公司董事长
朱卫红	曾任本公司董事会秘书。	公司子公司扬州威亨塑胶有限公司董事

2、在股东单位或关联单位任职情况

姓名	股东单位或关联单位	职务	任职期间
周奕丰	广东鸿达兴业集团有限公司	董事长	1999年9月至今
	广东塑料交易所股份有限公司	董事长兼总经理	2004年4月至今
	内蒙古乌海化工股份有限公司	董事长	2004年12月至今
蔡红兵	广东塑料交易所股份有限公司	董事兼常务副总经理	2007年1月至今
王羽跃	内蒙古乌海化工股份有限公司	董事	2011年6月至今
姚兵	广东鸿达兴业集团有限公司	投资中心总监	2009年2月至今
	内蒙古中谷矿业有限责任公司	常务副总经理	2011年8月至今
胡道勇	江苏省国信资产管理集团有限公司	资产管理部经理	2008年6月至今
顾宏言	江苏琼花集团有限公司	董事	2007年11月-2012年1月
周琦	江苏省国信资产管理集团有限公司	审计与法律事务部高级经理	2010年8月至今
汪国东	广东鸿达兴业集团有限公司	营销经理	2010年8月-2012年2月

(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、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2010年度第一次临时股东大会审议通过的《关于确定本公司董事长薪酬的议案》。

高级管理人员报酬确定依据：报告期内高级管理人员薪酬由基本工资、绩效考核奖金构成，基本工资根据董事会薪酬委员会确定的标准执行，绩效考核奖金由董事会薪酬委员会结合经营业绩确定。

2. 董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬、津贴情况

报告期内，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. 公司董事会于2011年3月18日收到副总经理倪宝柱先生提交的书面辞职报告，因年龄原因请求辞去所任公司副总经理职务，倪宝柱先生的书面辞职报告自送达董事会之日起生效。离职后，聘任倪宝柱先生为公司生产技术顾问，聘期至2011年12月。

2. 公司董事兼总经理嵇雪松先生于2011年3月18日向董事会提交书面辞去董事职务报告，嵇雪松先生的书面《辞去董事职务报告》自送达董事会之日起生效。辞去董事后，嵇雪松先生仍担任公司总经理职务。

3. 公司财务负责人兼董事会秘书朱卫红女士于2011年4月15日向董事会提交书面辞去董事会秘书职务报告，朱卫红女士的书面《辞去董事会秘书职务报告》自送达董事会之日起生效。同日，经公司第四届董事会第五次（临时）会议审议通过，聘任朱卫红女士为公司副总经理。辞去董事会秘书后，朱卫红女士担任公司副总经理兼财务负责人职务。

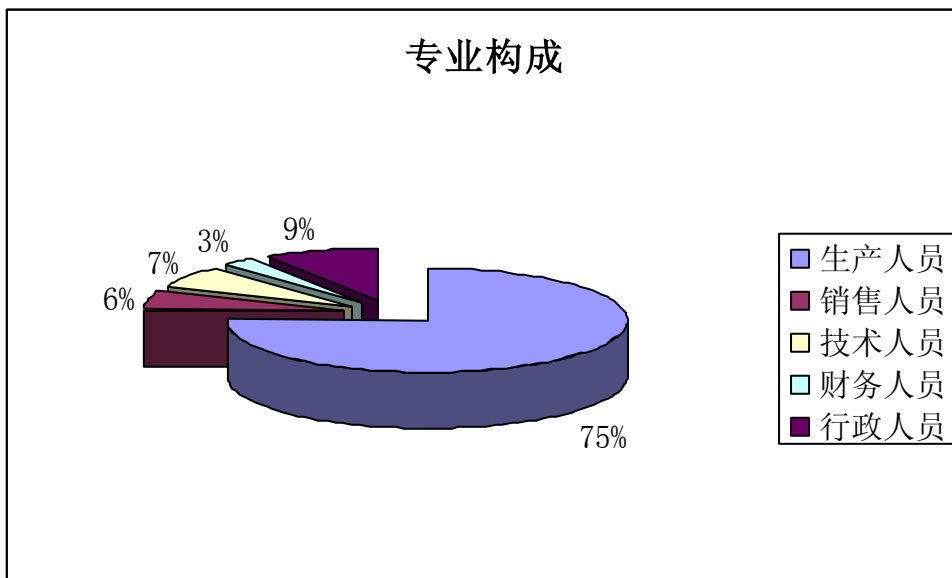
4. 经公司2011年4月15日召开的2010年度股东大会审议通过，增补李高先生为公司董事，其任职期限至公司第四届董事会期满。同日，经公司第四届董事会第五次（临时）会议审议通过，聘任李高先生为公司董事会秘书。

5. 公司董事会于2011年7月8日收到副总经理王亚铭先生提交的书面辞职报告，因工作需要请求辞去所任公司副总经理职务，王亚铭先生的书面辞职报告自送达公司董事会之日起生效。离职后，王亚铭先生不在公司继续工作。

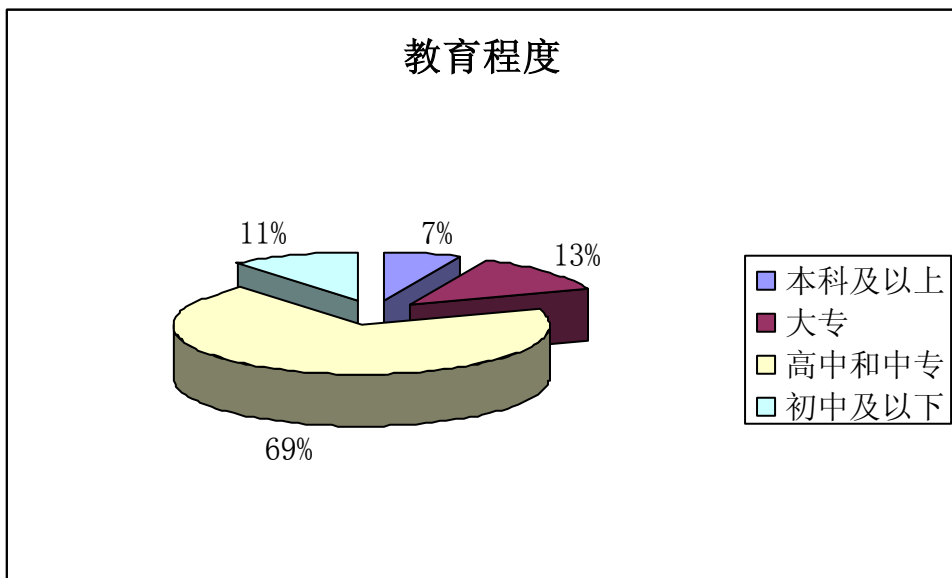
二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在册员工总数为 449 名。

(一) 员工专业构成



(二) 员工教育程度



第六节 公司治理

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，健全内部控制体系，规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件：

（一）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。

（二）关于控股股东与上市公司

公司拥有独立的自主经营能力，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。

（三）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》、《公司董事会议事规则》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。

（四）关于监事与监事会

公司监事会人数和人员构成，符合法律、法规和《公司章程》的要求，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《公司监事会议事规则》，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。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，其薪酬与绩效挂钩，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司在注重经营的同时，重视公司的社会责任，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司投资者关系管理制度》和《公司信息披露事务管理制度》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公司信息。

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，公司全体董事均能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》的有关规定，忠实勤勉地履行职责，独立审慎决策，并积极参加深圳证券交易所和江苏证监局组织的培训，提高履职能力，积极维护公司和全体股东的合法权益。

（一）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	8	8	0	0	0	否
嵇雪松	董事	1	1	0	0	0	否
李 高	董事	7	7	0	0	0	否

张红英	董事	8	6	0	2	0	否
周建国	董事	8	8	0	0	0	否
蒋旭升	董事	8	0	2	6	0	是
梅泽铭	董事	8	5	1	2	0	否
江希和	独立董事	8	6	0	2	0	否
杨春福	独立董事	8	6	1	1	0	否
茅建华	独立董事	8	7	1	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

2011年8月4日、2011年8月16日、2011年10月17日、2011年12月9日、2011年12月26日，公司分别召开第四届董事会第六次（临时）会议、第四届董事会第七次会议、第四届董事会第九次（临时）会议、第四届董事会第十次（临时）会议、第四届董事会第十一次（临时）会议，董事蒋旭升先生因参加重要会议，未能亲自出席上述会议。上述董事会会议召开前，董事蒋旭升先生均认真阅读会议资料并以书面方式委托公司其他董事代为表决。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

（二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》的要求履行职责，依法召集、主持历次董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议；督促执行公司董事会决议和股东大会决议；积极推动公司内控制度的制定和完善；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。

（三）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，严格按照《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司独立董事年报工作制度》等相关规定，履行诚信和勤勉的义务，认真审议各项议案，做出独立、客观、公正的判断。

报告期内，除独立董事江希和先生、杨春福先生对第四届董事会第六次（临时）会议的《重大资产重组相关事项的议案》弃权外，公司独立董事对董事会其他各项议案和其他事项没有提出异议，公司三名独立董事均列席了公司召开的

2010 年度股东大会，没有提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情况。

2011 年 1 月 24 日，公司管理层向独立董事汇报了公司 2010 年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，并形成书面记录，由当事人签字确认；2011 年 2 月 27 日、2011 年 3 月 18 日分别召开了两次独立董事与年报审计会计师见面会，就审计工作安排和审计过程中发现的问题进行了沟通，见面会已形成书面记录并由当事人签字确认。

2012 年 1 月 18 日，公司管理层向独立董事汇报了公司 2011 年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，并形成书面记录，由当事人签字确认；2011 年 12 月 20 日、2012 年 1 月 15 日、2012 年 3 月 10 日分别召开了三次独立董事与年报审计会计师见面会，就审计工作安排和审计过程中发现的问题进行了沟通，见面会已形成书面记录并由当事人签字确认。

报告期内，独立董事发表独立意见情况如下：

时 间	独立意见事项	独立意见类型
2011 年 3 月 18 日	《对公司累计和当期对外担保与关联方资金往来情况的独立意见》 《关于与关联方签订关联交易协议的独立意见》 《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见》 《关于审计报告中带强调事项段无保留意见所涉及事项的独立意见》 《关于续聘审计机构的独立意见》 《关于任免董事的独立意见》	同意
2011 年 4 月 15 日	《关于聘任副总经理、董事会秘书的独立意见》	同意
2011 年 8 月 16 日	《关于公司对外担保情况和与关联方资金往来情况的专项说明及独立意见》	同意
2011 年 12 月 26 日	《关于接受财务资助及向关联方采购原辅材料的独立意见》	同意

2011 年度，各位独立董事履行职责的其他情况如下：

1. 江希和：

- (1) 到公司现场办公 12 天。
- (2) 作为董事会审计委员会召集人，领导审计委员会及公司内部审计部积

极开展工作。

①2011 年度，审计委员会共召开 4 次会议，分别审议了内部审计部会提交的《公司 2010 年度内部审计报告》、《公司 2010 年度内部控制的评价报告》、《内部审计部 2010 年度工作总结和 2011 年度工作计划》、《公司 2011 年第一季度内部审计报告》、《公司 2011 年半年度内部审计报告》、《公司 2011 年第三季度内部审计报告》和审计委员会《关于公司 2010 年度审计工作的总结及 2011 年度续聘会计师事务所的议案》。

②审计委员会向董事会报告了 2011 年第三季度公司内部审计工作进度、质量等。

③按照年报审计工作规程，审计委员会与公司 2010 年度审计机构协商确定公司年度财务报告的审计工作事件安排，沟通审计重点问题；对 2010 年度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。

(3) 作为董事会薪酬与考核委员会召集人，领导薪酬与考核委员会开展相关工作。2011 年度，董事会薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，审议通过了公司高级管理人员的基本工资标准、绩效工资考核方法，并提交公司董事会审议。

2. 杨春福：

(1) 到公司现场办公 12 天。

(2) 作为董事会审计委员会成员，参加了审计委员会 2011 年度开展的各项

工作。

3. 茅建华：

(1) 到公司现场办公 14 天。

(2) 作为董事会薪酬与考核委员会成员，参加公司薪酬与考核委员会 2011 年度召开的会议，审议了公司高级管理人员的基本工资标准、绩效工资考核方法。

三、公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

公司根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规的有关规定，已建立了一套较为完善的内部控制制度，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易规则》、《对外担保管理制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《合同管理规定》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《证券投资管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记和报备制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《突发事件处理制度》。2011年度，根据中国证监会、深圳证券交易所的

有关规定，公司对《公司章程》、《董事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《证券投资管理制度》进行了修订，新制定了《风险投资管理制度》、《控股子公司内部控制制度》、《重大事项内部报告制度》。2012年2月27日，公司制定了《商品期货套期保值业务管理制度》。

五、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了较为完善的绩效考评体系和薪酬制度，报告期内高级管理人员薪酬由基本工资、绩效考核奖金构成，基本工资根据董事会薪酬委员会确定的标准执行，绩效考核奖金由董事会薪酬委员会结合经营业绩确定。

六、报告期公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，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	
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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所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）2011 年度，审计委员会共召开 4 次会议，分别审议了内部审计部提交的《公司 2010 年度内部审计报告》、《公司 2010 年度内部控制的评价报告》、《内部审计部 2010 年度工作总结和 2011 年度工作计划》、《公司 2011 年第一季度内部审计报告》、《公司 2011 年半年度内部审计报告》、《公司 2011 年第三季度内部审计报告》和审计委员会《关于公司 2010 年度审计工作的总结及 2011 年度续聘会计师事务所的议案》。</p> <p>（2）审计委员会向董事会报告了 2011 年第三季度公司内部审计工作进度、质量等。</p> <p>（3）按照年报审计工作规程，审计委员会与公司 2010 年度审计机构协商确定公司年度财务报告的审计工作事件安排，沟通审计重点问题；对 2010 年度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。</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，2011 年公司内部审计部按照年度工作计划开展工作：</p> <p>（1）对公司 2010 年度业绩快报、2011 年半年度业绩快报进行了内部审计并出具了审计意见；</p> <p>（2）每季度对公司重大公告、重要事项进行审计，出具了内部审计报告并提交审计委员会审议，未发现存在内部控制缺陷的情况。</p> <p>（3）检查了 2011 年第三季度公司关联交易等重大事项，出具了检查报告并提交了公司董事会；</p> <p>（4）出具《关于公司 2010 年度内部控制的评价报告》、《2010 年度内部审计工作报告和 2011 年度工作计划》。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规的有关规定，已建立了一套较为完善的内部控制制度，并对照监管部门的相关规定，制定新的制度，对已有制度中的内容及时进行修订，不断完善公司的内控体系。公司设置了内部审计部，负责对公司内部控制制度的建立和实施情况进行监督。公司内部控制制度建立的具体情况如下：

（一）公司治理方面

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部控制制度》、《控股子公司内部控制制度》、《内部审计制度》，主要包括公司的三会设置、决策权限、董监高的职责、内部控制等相关内容。

（二）生产经营方面

公司制定了涵盖采购、生产、销售、设备、人事管理等生产经营各个环节的一系列规章制度，包括《生产管理制度》、《采购管理制度》、《设备管理制度》、《营销管理制度》、《费用报销制度》、《工程项目管理制度》、《人事管理制度》等，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

（三）财务管理方面

公司设置财务部，负责编制公司预算计划、会计核算、会计监督、资金管理等工作，同时负责实施对子公司、分公司财务部门的指导和监督。财务部在财务负责人领导下开展工作，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则，由财务部经理、会计、出纳等人员组成，均具备相关专业素质，分别负责会计管理、销售核算、财产清查、税务、总账、出纳等职能。

公司按照财政部发布的《企业会计准则》及其有关补充规定，制定了《会计核算和财务管理制度》，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。会计核算制度主要包括会计基本原则、会计政策与会计估计、会计核算的基本规定、财务会计报告和财务分析等方面的内容。财务管理制度主要包括会计机

构设置、货币资金管理、财产清查、固定资产管理、存货管理、会计档案管理以及会计电算化管理等方面的内容。

（四）信息披露方面

公司制定了《信息披露事务管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大事项内部报告制度》，对信息的报告、流转、审核、披露程序及相关人员的责任进行了详细规定。

（五）其他方面

公司制定了《募集资金管理制度》、《关联交易规则》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《合同管理规定》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《独立董事年报工作制度》《董事会审计委员会年报工作规程》、《证券投资管理制度》、《内幕信息知情人登记和报备制度》、《突发事件处理制度》、《风险投资管理制度》、《商品期货套期保值业务管理制度》，对关联交易、对外担保、证券投资、期货投资、风险投资、内幕信息管理等重大事项的决策程序、风险控制、责任分工等进行了规定。

二、财务报告内部控制情况

公司严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的进行严格管理，明确相关工作流程和要求，落实责任，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。报告期内，未发现存在财务报告内部控制重大缺陷的情况。

三、建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

经公司 2010 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第二十五次临时会议审议通过，公司制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

公司于 2012 年 1 月 20 日披露的《2011 年度业绩快报》中的业绩与在 2011 年度第三季度报告中预计的业绩存在差异，具体原因是：（1）公司于 2011 年 12 月 30 日收到扬州市广陵区财政局给予的经营性财政补助资金 850 万元，计入公

司 2011 年度营业外收入；(2) 2011 年 12 月 31 日，本公司债权银行免除本公司及控股子公司在其积欠的贷款利息等共计 3,772.30 万元，计入公司 2011 年度营业外收入（债务重组收益）。但本公司 2011 年度主营业务亏损金额较前次业绩预告中的业绩亏损金额未发生重大变化。因此，不存在应对有关责任人进行问责的情况。

四、董事会对公司内部控制的自我评价

2011 年 9 月，公司按照深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，进一步整改内部控制活动中存在的不足。现公司已建立了一套较为健全的、完善的内部控制体系，符合有关法律法规以及监管部门有关规范性文件的要求，且能够适应公司现行管理和发展的需要，各项内部控制制度均得到了有效执行。截至 2011 年 12 月 31 日，公司的内部控制设计与运行是有效的。

自内部控制评价报告基准日（2011 年 12 月 31 日）至内部控制评价报告公告日期间，公司未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整，公司将根据内外部环境的变化和发展的需要，不断完善内部控制体系建设，持续改进内部控制环境，确保公司内部控制的设计与运行是有效的。

《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2012 年 3 月 19 日的巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

五、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《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》要求，公司董事会出具了《公司 2011 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，现发表如下独立意见：

公司建立了较为完善的内部控制制度体系，2011 年度，公司内部控制重点活动均按各项制度的规定进行，未发现存在内部控制重大缺陷或重要缺陷的情况，公司内部控制的设计与运行是有效的。经审阅，我们认为《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》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，希望公司根据环境的变化和发展的需要，不断完善内部控制体系建设，持续改进内部控制环境。

六、监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

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，监事会认为《公司 2011 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。

七、会计师事务所对内部控制的审计意见

2012 年 3 月 15 日，大信会计师事务所有限公司出具大信专审字[2012]第 2-0095 号《内部控制鉴证报告》。大信会计师事务所有限公司认为公司按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，即 2010 年度股东大会。

公司于 2011 年 3 月 22 日刊登了《关于召开 2010 年度股东大会的通知》，并分别于 2011 年 4 月 11 日和 2011 年 4 月 13 日刊登了两次提示性公告。会议采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，现场会议于 2011 年 4 月 15 日上午 9:30 在公司一楼会议室召开，网络投票于 2011 年 4 月 14 日至 2011 年 4 月 15 日进行。出席本次会议的股东和股东代表共计 224 人，代表有表决权股份 78,340,943 股，占公司总股本的 46.941%，其中：出席现场投票的股东和股东代表 10 人，代表有表决权股份 61,845,958 股，占公司总股本的 37.057%；通过网络投票的股东 214 人，代表有表决权股份 16,494,985 股，占公司总股本的 9.884%。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议审议并通过了以下议案：

- (一)《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- (二)《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- (三)《关于公司计提固定资产减值准备的预案》
- (四)《公司 2010 年度财务报告》；
- (五)《公司 2010 年度利润分配预案》；
- (六)《公司 2010 年年度报告全文及摘要》；
- (七)《关于支付 2010 年度审计费用的预案》；
- (八)《关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年审计机构的预案》；
- (九)《关于增补公司董事的预案》；
- (十)《公司重大资产重组方案决议有效期延长一年的预案》；
- (十一)《关于提请股东大会授权董事会办理重大资产重组相关事宜有效期延长一年的预案》。

决议公告刊登在 2011 年 4 月 16 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。

第九节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内总体经营情况

2011 年度,公司实现营业收入 180,899,671.32 元,较去年同期减少 10.90%;实现营业利润-43,292,138.66 元,较去年同期减亏 37.25%;实现利润总额 2,906,586.86 元,较去年同期增加 104.26%;实现净利润 3,250,946.74 元,较去年同期增加 104.77%。

2011 年上半年,公司虽采取提高销售价格、降低生产成本、调整订单结构等多项措施,但仅遏制住现金流快速减少势头;2011 年下半年,原材料价格大幅下降,公司产品价格也随之下调,产品毛利率水平有所上升、现金流减少速度有所下降。但由于流动资金严重不足,全年产能利用率低,固定支出较大,仍未能扭转主营业务亏损的局面。

2011 年 12 月,广东鸿达兴业集团有限公司成为公司第一大股东且筹划公司重大资产重组,公司外部经营环境明显改善,一方面取得政府补助 850 万元,另一方面债权银行免除公司贷款利息等共计 3,772.30 万元,上述政府补助及债务重组收益均计入 2011 年度营业外收入,最终公司 2011 年度实现盈利。

(二) 主营业务及经营状况

1、公司主营业务范围: 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	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	16,607.34	16,445.33	0.98%	-16.66%	-17.64%	1.17%
其他业务	1,482.63	1,541.70	-3.98%	294.48%	270.15%	6.84%
主营业务分产品情况						
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 (%)
PVC 片材、板材	14,998.24	15,015.94	-0.12%	-15.95%	-19.18%	4.01%
PVDC 系列	1,019.24	1,009.57	0.95%	-13.63%	-2.40%	-11.40%
电子膜	589.86	419.82	28.83%	-34.75%	19.17%	-32.20%

(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	16,044.75	-15.95%
国外	562.59	-32.83%

(3) 销售毛利率变动情况

项目	2011 年度 (%)	2010 年度 (%)	同比增减 (百分点)	2009 年度 (%)
PVC 片材、板材毛利率	-0.12%	-4.13%	4.01%	2.88%
PVDC、K 系列	0.95%	12.35%	-11.40%	-35.31%
电子膜	28.83%	61.03%	-32.20%	61.06%

2011 年度，受流动资金紧张和 PVDC 车间净化的影响，PVDC、K 系列产品产量较去年下降；受市场状况的影响，电子膜产品产量较去年下降，导致单位成本增加，毛利率下降。

(4) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

供应商	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
前五名供应商合计采购金额 (万元)	7,844.02	8,141.10	-3.65%	4,532.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 (%)	47.75	48.65	减少 0.90 个百分点	32.20
前五名供应商预付账款余额 (万元)	152.45	60.00	154.08%	146.92
前五名供应商预付账款余额占预付账款	76.48	35.75	增加 40.73 个百分点	84.74

总余额的比例 (%)				
客 户	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
前五名客户销售合计金额 (万元)	2,323.17	2,478.46	-6.27%	1,466.50
前五名客户销售合计金额占年度主营业务收入的比例 (%)	13.99	12.44	增加 1.55 个百分点	8.30
前五名客户应收账款余额 (万元)	477.65	278.65	71.42%	369.97
前五名客户应收账款余额占应收账款总余额的比例 (%)	23.08	12.84	增加 10.24 个百分点	16.63

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。

(5) 公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况。

报告期内，公司主要设备未出现盈利能力明显变化的情况。报告期，公司为维持生产经营稳定，智能卡基材生产线、超薄 PVC 生产线全部停产，但小型生产线产能利用率也较低仅达到 65%，公司现有全部生产线的产能利用率仅为 25%。公司产能利用率低的主要原因是流动资金严重不足，市场需求并未出现下降。随着公司资金状况的改善，公司已着手对智能卡基材生产线、超薄 PVC 生产线进行改造，尽快恢复正常生产。报告期末，公司主要资产不存在明显减值迹象，未计提资产减值准备。

(三) 财务状况及相关指标变动情况及原因分析

1. 公司主要资产和负债项目变动情况 (单位: 元)

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减 (%)	2009 年 12 月 31 日
货币资金	10,151,036.68	10,294,877.97	-1.40%	17,225,114.16

应收票据	6,336,172.19	1,182,218.00	435.96%	916,064.03
应收账款	20,692,062.01	21,697,412.02	-4.63%	20,127,188.40
其他应收款	1,611,115.85	4,962,194.35	-67.53%	2,468,885.04
存货	15,906,874.63	21,155,741.01	-24.81%	15,727,602.06
固定资产	161,063,049.66	182,977,056.89	-11.98%	267,071,096.85
在建工程	6,489,461.21	2,187,183.09	196.70%	0.00
短期借款	86,490,855.99	126,697,499.69	-31.73%	127,505,338.26
应付账款	14,705,279.89	12,159,722.72	20.93%	10,438,033.34
预收款项	3,764,632.50	2,603,605.80	44.59%	2,790,478.08
应交税费	2,374,743.57	1,429,664.18	66.10%	1,544,390.46
应付利息	0.00	23,395,070.97	-100.00%	8,717,681.84
其他应付款	33,023,150.83	3,152,818.88	947.42%	29,568,460.06
长期借款	0.00	0.00	0.00%	0.00
资产总计	258,743,443.84	281,657,376.18	-8.14%	362,678,188.64

(1) 报告期末应收票据比去年同期增加 435.96%，主要原因是：公司报告期业务票据方式结算比重增加，报告期末未能及时贴现及背书用于支付其他款项。

(2) 报告期末其他应收款比去年同期减少 67.53%，主要原因是：原筹划的重大资产重组终止，前一报告期支付中介机构重组等相关款项于报告期计入管理费用。

(3) 报告期末在建工程比去年同期增加 196.70%，主要原因是：年初至报告期末公司对部分生产线进行了技术和净化改造。

(4) 报告期末短期借款比去年同期减少 31.73%，主要原因是：报告期公司偿还部分银行借款。

(5) 报告期末预收款项比去年同期增加 44.59%，主要原因是：公司预收货款增加。

(6) 报告期末应交税费比去年同期增加 66.10%，主要原因是：报告期公司流动资金紧张，为维持正常生产经营，部分税费未及时支付。

(7) 报告期末应付利息比去年同期减少 100%，主要原因是：2011 年 12 月 31 日，债权银行免除本公司及控股子公司在其积欠贷款的全部利息、罚息，期

未应付利息为 0。

(8) 报告期末其他应付款比去年同期增加 947.42%，主要原因是：报告期公司接受广东鸿达兴业集团有限公司财务资助 2,900 万元。

2. 期间费用和所得税费用分析（单位：元）

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
销售费用	7,920,377.91	10,167,378.64	-22.10%	8,229,886.10
管理费用	20,111,688.96	15,447,340.68	30.20%	21,698,089.80
财务费用	15,564,066.26	15,829,450.12	-1.68%	10,213,174.51
所得税费用	0.00	0.00	0.00%	389,332.56

报告期管理费用比去年同期增加 30.20%，主要原因是：①报告期公司智能卡生产线、超薄 PVC 包装材料生产线全面停产，故将固定资产当期折旧费用全部计入管理费用。②原筹划的重大资产重组终止，前一报告期支付中介机构重组等相关款项于报告期计入管理费用。

3. 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	2011 年度	2010 年度	同比增减幅度 (%)	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	16,508,279.55	1,065,913.51	1,448.74%	12,085,468.31
经营活动现金流入量	223,284,507.43	242,610,617.94	-7.97%	235,281,866.10
经营活动现金流出量	206,776,227.88	241,544,704.43	-14.39%	223,196,397.79
二、投资活动产生的现金流量净额	-4,236,822.67	851,762.35	-597.42%	707,416.45
投资活动现金流入量	228,653.53	5,347,037.06	-95.72%	923,616.50
投资活动现金流出量	4,465,476.20	4,495,274.71	-0.66%	216,200.05
三、筹资活动产生的现金流量净额	-12,415,298.17	-3,694,283.84	-236.07%	-6,515,377.58
筹资活动现金流入量	29,000,000.00	0.00	-	47,000,000.00
筹资活动现金流出量	41,415,298.17	3,694,283.84	1,021.06%	53,515,377.58

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额比去年增加 1,448.74%，主要原因是：①报告期公司收到扬州市广陵区财政局给予的经营性财政补助资金 850 万，②公司员工人数较去年减少，相应支付给职工以及为职工支付的现金减少。

(2) 报告期投资活动现金流入量比去年减少 95.72%、投资活动产生的现金流量净额比去年减少 597.42%，主要原因是：前一报告期公司转让子公司江苏琼花金诺智能卡基材有限公司股权，收到股权转让款 409 万元。

(3) 报告期筹资活动现金流出量比去年增加 1,021.06%，筹资活动产生的现金流量净额比去年减少-236.07%，主要原因是：公司接受广东鸿达兴业集团有限公司财务资助 2,900 万元，公司偿还银行借款支付的现金增加。

(四) 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，该公司主营 PVC 片板材及其制品。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司持有威亨塑胶 95%的股权，扬州琼花新型材料有限公司持有 5%的股权。经公司 2012 年 1 月 18 日召开的第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过，公司收购了扬州琼花新型材料有限公司持有的威亨塑胶 5%的股权；2012 年 2 月 10 日，相关工商变更登记手续已办理完毕，目前本公司持有威亨塑胶 100%的股权。

截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,815.41 万元、净资产 3,133.08 万元，2011 年度实现营业收入 458.20 万元、营业利润-234.36 万元、净利润 133.02 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,026.82 万元、净资产-1,300.97 万元，2011 年度实现营业收入 6,294.46 万元、营业利润-427.53 万元、净利润-433.82 万元。

二、对公司未来发展的展望

(一) 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

PVC 片板材应用广泛，在医药、电子、服装、食品、环保、广告、家具及建

筑装潢等行业均有需求，因此，PVC 产品消费需求稳定。随着经济发展，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 片板材的竞争对手较为分散，且竞争较为激烈。如果不及时开发新产品，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 生产企业及部分台资企业，其具有设备优势、资金优势和海外市场优势。

(二) 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。未来随着公司融资能力逐渐增强，公司一方面能够对现有生产线进行全面自动化改造，提高生产效率，另一方面盘活现有大型生产线资产，公司产能逐步得以释放，确保生产经营持续稳定。

2、发展中的问题及挑战

(1) 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。

(2) 公司原有生产线老化现象严重，生产效率低，部分产品质量不稳定。

(3) 公司经营业绩受石油价格波动影响较大，若石油价格上涨，公司产品毛利率将明显下降，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和新年度经营计划

(1) 发展战略

①迅速扩大药包材产品的产销规模，提高药包材收入的业务比重；恢复智能卡基材生产，扩大高附加值产品生产销售，淘汰部分毛利率过低的产品，优化公司产品结构。

②加大营销力度，营销系统首先要加强渠道建设，逐步建立以向华东、华南、华北为区域销售中心的区域销售模式转变。

（2）解决方案

①投入更多的人力、财力尽快启动两条闲置的大型生产线恢复工作。

②要加强行销队伍建设，补充新鲜血液，培养青年销售骨干。

③重塑公司新的企业文化，强化人力资源管理，建立起全员培训、绩效考核、奖惩机制，加强内部人力资源开发和外部招聘，建立健全灵活有效的用人机制，严格执行优胜劣汰的用人制度。

④加强与各科研院所的合作，强化技术中心和博士后工作站的建设，坚持走产学研合作道路，加大功能复合新材料的开发。同时，紧紧围绕生产降本增效做好技术服务，在保证产品质量的前提下，努力尝试新配方、新工艺革新及助剂的代用，不断提升公司产品的技术含量。

⑤继续协助各方推进公司重大资产重组相关工作，注入优质资产，从根本上改善公司经营业绩，保证公司的持续稳定发展。

（3）新年度经营计划

以市场为导向，以客户为中心，逐步落实各项措施，大幅提升公司产品的市场份额，通过规模效应降低生产成本，提高产品毛利率水平，力争新年度销售收入达到公司历史最高水平，扭转主营业务连年亏损局面。

（三）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

PVC片板材加工行业企业众多，规模有大有小，尤其PVC板材、普材市场竞争尤为激烈，竞争对手可能采取打压市场价格等方式进行恶性竞争。

对策：①确保公司产品的质量，以更好的品质赢得长期客户；②放弃部分小订单，抓大订单，降低生产成本；③淘汰部分毛利率过低的产品，优化产品结构。

（2）经营风险

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

对策：加强成本控制。一是通过调整配方，使用价优质高的原材料，优化生

产工艺，加强设备保养和维护，降低生产成本。二是加强生产计划管理，优先生产大批量的、产品规格相同的订单，提高生产效率。三是提升员工节约意识，严格控制机物料、工器具消耗。四是定期进行成型率、能耗、物资消耗等成本分析，及时发现和解决存在的问题。

②公司部分生产线设备老化，由于近两年流动资金紧张，未得到及时维修和更换，若不尽快更换部分机器设备，将影响公司产品质量和生产效率。

对策：对机器设备进行全面检查，根据设备状况，尽快采购需要更换的配件等，进行维修或改造，保证不因设备问题影响产品质量和生产进度。

（3）财务风险

公司主营业务已连续五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：公司一方面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，另一方面将各项改善经营业绩的措施落到实处。

三、公司报告期内投资情况

2011 年度，公司未发生对外投资情况。

四、董事会日常工作情况

（一）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 8 次董事会会议，具体情况如下：

（1）2011 年 3 月 18 日，第四届董事会第四次会议在公司一楼会议室召开，审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度总经理工作报告》、《关于公司计提固定资产减值准备的预案》、《公司 2010 年度财务报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《董事会关于公司审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于支付 2010 年度审计费用的预案》、《关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年审计机构的预案》、《关于增补公司董

事的预案》、《公司与关联方签订关联交易协议的议案》、《关于调整公司组织机构的议案》、《公司重大资产重组方案决议有效期延长一年的预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理重大资产重组相关事宜有效期延长一年的预案》、《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》，决议公告刊登在 2011 年 3 月 22 日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(2) 2011 年 4 月 15 日，第四届董事会第五次（临时）会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了《公司 2011 年第一季度报告正文及全文》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于调整公司第四届董事会各专门委员会委员的议案》。决议公告刊登在 2011 年 4 月 19 日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(3) 2011 年 8 月 4 日，第四届董事会第六次（临时）会议在公司一楼会议室召开，审议未通过《重大资产重组相关事项的议案》。决议公告刊登在 2011 年 8 月 8 日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(4) 2011 年 8 月 16 日，第四届董事会第七次会议在公司一楼会议室召开，审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》。公司 2011 年半年度报告摘要刊登在 2011 年 8 月 17 日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(5) 2011 年 9 月 28 日，第四届董事会第八次（临时）会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了《公司内部控制规则落实情况自查表》、《公司“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》。决议公告刊登在 2011 年 9 月 29 日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(6) 2011 年 10 月 17 日，第四届董事会第九次（临时）会议在公司会议室召开，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告正文及全文》《关于修订〈公司章程〉的预案》《关于修订〈公司董事会议事规则〉的预案》《关于修订〈公司投资者关系管理制度〉的议案》《关于修订〈公司证券投资管理制度〉的议案》《公司风险投

资管理制度》《控股子公司内部控制制度》《重大事项内部报告制度》。决议公告刊登在 2011 年 10 月 19 日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(7) 2011 年 12 月 9 日，第四届董事会第十次（临时）会议在公司一楼会议室召开，审议通过了《关于同意筹划重大资产重组的议案》。决议公告刊登在 2011 年 12 月 10 日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(8) 2011 年 12 月 26 日，第四届董事会第十一次（临时）会议在公司一楼会议室召开，审议通过了《关于向金融机构申请授信额度的议案》、《关于接受第一大股东广东鸿达兴业集团有限公司财务资助的议案》、《关于向关联方采购原辅材料的议案》、《关于召开公司 2012 年度第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2011 年 12 月 28 日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

（二）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。

（三）董事会审计委员会的履职情况

1. 2011 年度，审计委员会共召开 4 次会议，分别审议了内部审计部提交的《公司 2010 年度内部审计报告》、《公司 2010 年度内部控制的评价报告》、《内部审计部 2010 年度工作总结和 2011 年度工作计划》、《公司 2011 年第一季度内部审计报告》、《公司 2011 年半年度内部审计报告》、《公司 2011 年第三季度内部审计报告》和审计委员会《关于公司 2010 年度审计工作的总结及 2011 年度续聘会计师事务所的议案》。

2. 审计委员会向董事会报告了 2011 年第三季度公司内部审计工作进度、质量等。

3. 审计委员会按照《董事会审计委员会年报工作规程》，完成 2010 年年度报告、2011 年年度报告相关工作。审计委员会完成 2010 年年度报告相关工作情况详

见《公司2010年年度报告全文》，完成2011年年度报告相关工作情况如下：

(1) 与公司2011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”）协商确定了年报审计工作计划；

(2) 与年审注册会计师多次见面沟通，督促其按计划开展审计工作，按时出具审计报告，并就审计中的重点问题进行了充分讨论；

(3) 对公司未经审计的2011年度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；

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后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；

(5) 出具了《关于2011年度审计工作的总结报告及2012年度续聘会计师事务所的决议》，提议续聘大信事务所为公司2012年度审计机构并请公司董事会审议。

(四) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2011年，公司董事会薪酬与考核委员会召开二次会议，分部审议通过了《审核确定公司2010年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于确定公司2011年度薪酬体系的议案》。

依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，董事会薪酬与考核委员会对公司所披露的2011年度董事、监事和高级管理人员薪酬进行审核并发表如下审核意见：

2011年年度报告中所披露的高管薪酬是依据本委员会审议通过的《关于确定本公司2011年度薪酬体系的议案》确定的。2011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》、2010年度第一次临时股东大会审议通过的《关于确定本公司董事长薪酬的议案》确定的。2011年度公司董事、监事、高级管理人

员薪酬的发放符合公司的薪酬政策。

七、利润分配和资本公积金转增股本情况

(一) 公司利润分配政策的制定、执行情况

公司重视对投资者特别是中小投资者的合理投资回报，在《公司章程》中对利润分配政策进行了详细、明确的规定。公司董事会负责制定利润分配方案，并提交股东大会审议；公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项；报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。

报告期内，公司利润分配政策及审议程序符合《公司章程》的相关规定。

(二) 公司近三年的利润分配及资本公积金转增股本方案或预案

1. 2011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2011年度实现净利润3,250,946.74元，加年初未分配利润-192,960,001.96元，可供股东分配的利润为-189,709,055.22元，2011年度实现的净利润用于弥补以前年度的亏损，不作利润分配；公司2011年度资本公积金余额为98,166,844.58元，本年度不进行资本公积金转增股本。

2. 公司近三年利润分配和资本公积金转增股本方案

公司2008年度、2009年度、2010年度均未作利润分配，也未进行资本公积金转增股本。公司近三年现金分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	0.00	-68,142,983.01	0.00%	-192,960,001.96
2009年	0.00	9,605,938.49	0.00%	-124,817,018.95
2008年	0.00	-129,229,935.87	0.00%	-134,422,957.44
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

八、报告期内公司开展投资者关系管理具体情况

1. 2011年3月30日，公司在全景网上举行了2010年年度报告网上说明会，

公司董事长顾宏言先生、独立董事江希和先生、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。

2. 公司证券部负责日常投资者咨询工作，通过电话、电子信箱、互动平台、现场接待等多种方式解答投资者的疑问，在不违反公司信息披露规定的前提下，真实、准确地介绍公司生产经营、重大事项进展等相关情况，增进了投资者对公司的了解。

九、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

大信会计师事务所有限公司对公司 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年 1-12 月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进行审计，并于 2012 年 3 月 15 日出具大信审字[2012]第 2-0117 号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

1. 强调事项段涉及事项的基本情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司主营业务连续亏损，且累计亏损数额巨大。

2. 注册会计师对该事项的基本意见

公司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。公司针对上述可能导致持续经营能力产生重大疑虑的事项拟采取改善措施，但由于相关措施仍处于实施初期或并无实质性改善效果，无法消除对公司持续经营能力的重大疑虑。强调事项段中涉及事项对公司报告期财务状况和经营成果无实质性影响。

3. 公司董事会、独立董事对该事项的意见及措施

(1) 董事会意见

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。

（2）独立董事意见

我们对公司 2011 年度的财务报告以及大信会计师事务所有限公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告进行了认真审阅，并对财务报告和审计报告的有关内容与注册会计师、公司管理层等进行了专门沟通和实际调研，我们认可审计报告的强调事项内容，也同意公司董事会对该事项的相关说明和拟采取的措施。希望董事会和管理层积极采取有效措施，努力改善经营环境，不断提高公司的持续经营能力，使企业早日步入健康的发展轨道。

（3）拟采取的措施

2012 年，努力改变过去因资金短缺所造成的不利局面。大幅度提升公司产品市场份额，通过规模效应降低生产成本，提高产品毛利率水平。力争新年度销售收入达到公司历史最高水平，扭转主营业务连年亏损局面，拟采取的主要措施如下：

①投入更多的人力、财力尽快启动两条闲置的大型生产线恢复工作。

②要加强行销队伍建设，补充新鲜血液，培养青年销售骨干。

③重塑公司新的企业文化，强化人力资源管理，建立起全员培训、绩效考核、奖惩机制，加强内部人力资源开发和外部招聘，建立健全灵活有效的用人机制，严格执行优胜劣汰的用人制度。

④加强与各科研院所的合作，强化技术中心和博士后工作站的建设，坚持走产学研合作道路，加大功能复合新材料的开发。同时，紧紧围绕生产降本增效做好技术服务，在保证产品质量的前提下，努力尝试新配方、新工艺革新及助剂的代用，不断提升公司产品的技术含量。

⑤继续协助各方推进公司重大资产重组相关工作，注入优质资产，从根本上改善公司经营业绩，保证公司的持续稳定发展。

十、公司内幕信息知情人登记和报备制度的建立和执行情况

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》，就内幕信息的范围、登记备案、报备、保密、责任追究等方面进行了具体规定。经 2010 年 4 月 20 日召开的公司第三届董事会第二十五次临时会议审议通过，公司对该制度进行了修订。报告期内，公司严格按照该制度的规定，对内幕信息知情人及相关情况及时、完整地进行登记备案，并按规定向江苏证监局、深圳证券交易所报备《内幕信息知情人登记表》。公司分别对 2011 年 4 月 8 日至 2011 年 10 月 10 日公司并购重组期间、2010 年年度报告工作期间、2011 年半年度报告工作期间的内幕信息知情人信息进行了登记，并对并购重组期间的内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行了自查。报告期内，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

十一、公司外部信息使用人管理制度的建立和执行情况。

经 2010 年 4 月 20 日召开的公司第三届董事会第二十五次临时会议审议通过，公司制定了《对外信息报送和使用管理制度》，对对外信息报送的管理及流程、责任追究及处罚等进行了详细规定。报告期内，公司对外信息的报送严格按照该制度的规定执行，对公司财务报告、重大事项对外报送前均履行了必要的传递、审核和披露流程，未发现违规对外报送信息导致公司重大信息泄露的情况。

第十节 监事会报告

一、报告期监事会工作情况

2011年度，公司监事会共召开了5次会议，会议情况如下：

1. 2011年3月18日，第四届监事会第三次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司2010年度监事会工作报告》《关于公司计提资产减值准备的预案》《公司2010年度财务报告》《公司2010年度利润分配预案》《公司2010年年度报告全文及摘要》《公司2010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》。决议公告刊登在2011年3月22日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2. 2011年4月15日，第四届监事会第四次（临时）会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司2011年第一季度报告正文及全文》。公司2011年第一季度报告正文刊登在2011年4月19日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

3. 2011年8月16日，第四届监事会第五次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司2011年半年度报告全文及摘要》。公司2011年半年度报告摘要刊登在2011年8月17日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

4. 2011年10月17日，第四届监事会第六次（临时）会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司2011年第三季度报告正文及全文》。公司2011年第三季度报告正文刊登在2011年10月19日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

5. 2011年12月26日，第四届监事会第七次（临时）会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于接受第一大股东广东鸿达兴业集团有限公司财务资助的议案》、《关于向关联方采购原辅材料的议案》。决议公告刊登在2011年12月

28日的巨潮资讯网和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

二、监事会监督情况

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。

1. 公司依法运作情况

监事会认为，公司建立了较为完善的内部控制制度，2011年度公司运营能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律、法规的要求进行，三会运作规范，经营决策科学合理。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能勤勉尽责，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. 公司财务活动情况

监事会认为，公司财务制度健全，财务运作规范；公司2011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出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3. 公司关联交易情况

监事会认为，报告期内公司发生的关联交易符合经营实际需要，交易价格公允，决策程序合法，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. 公司建立和实施内幕知情人管理制度的情况

公司建立了《内幕信息知情人登记和报备制度》，按照制度规定进行内幕信息知情人登记工作，并对在重大事项筹划过程中的内幕信息知情人买卖公司股票情况进行了自查，未发现有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况及泄露公司内幕信息的情况。

5. 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2011年12月31日财务报告及审阅大信会计师事务有

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。

6. 对公司 2011 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，监事会认为《公司 2011 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。

第十一节 重要事项

一、本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

2011年10月，因银行借款逾期未归还，本公司及其子公司债权银行先后向扬州市邗江区人民法院（以下简称“邗江法院”）提起诉讼，邗江法院冻结/轮候冻结琼花集团持有公司的30,486,422股股份，但未查封本公司及子公司资产和冻结本公司及子公司银行账户。

2011年11月29日，为一揽子解决本公司及其子公司、琼花集团及其子公司到期银行债务问题、广东鸿达兴业集团有限公司（以下简称“广东鸿达兴业集团”）与琼花集团股权转让事宜，经邗江法院主持调解，本公司及其子公司、琼花集团及其子公司、广东鸿达兴业集团、债权银行签订《和解协议》。2011年12月2日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“登记公司”）受理邗江法院办理琼花集团持有本公司全部股份解除质押、解除冻结/轮候冻结、司法划转过户的申请。2011年12月5日，登记公司出具证券过户登记确认书，琼花集团持有本公司全部30,486,422股股份已解除质押、解除冻结/轮候冻结并被司法划转过户至广东鸿达兴业集团开立的证券账户。

详细情况见公司于2011年10月17日刊登的《公司及其控股子公司重大诉讼公告》（临2011-030）、2011年10月24日刊登的《公司重大诉讼暨第一大股东持有公司股权被轮候冻结的公告》（临2011-037）、2011年10月31日刊登的《公司诉讼公告》（临2011-040）、2011年11月12日刊登的《公司重大诉讼暨第一大股东持有公司股权被轮候冻结的公告》（临2011-042）、2011年12月2日刊登的《公司关于第一大股东与债权人达成和解协议并将被司法划转全部有限售条件流通股股份的公告》（临2011-047）、2011年12月6日刊登的《公司关于原第一大股东持有公司的股权解除质押、冻结及被司法划转过户暨第一大股东变更的公告》（临2011-049）。

截至报告期末，上述诉讼案件全部结案，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

二、收购、出售资产情况

报告期公司未发生收购、出售资产事项。

三、重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易(单位：万元)

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
江苏琼花集团有限公司	10.34	0.06%	52.15	0.29%
扬州琼花新型材料有限公司	2.70	0.01%	0.00	0.00%
扬州金丰新材料有限公司	0.00	0.00%	12.81	0.07%
内蒙古乌海化工股份有限公司	488.23	2.70%	0.00	0.00%
合计	501.27	2.77%	64.96	0.36%

(1) 经 2011 年 3 月 18 日召开的公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司与江苏琼花集团有限公司签订了 2011 年综合服务协议；公司与扬州三维光学材料有限公司签订 2011 年日常生产经营性交易协议。报告期内，公司与江苏琼花集团有限公司的交易严格履行上述协议。

(2) 经公司于 2011 年 12 月 26 日召开的第四届董事会第十一次（临时）会议审议通过，同意公司自 2011 年 12 月 27 日至 2012 年 12 月 31 日期间向关联方内蒙古乌海化工股份有限公司（以下简称“乌海化工”）采购不超过 1 亿元的原辅材料 PVC 树脂粉。同日，公司与乌海化工签署了《日常生产经营性原辅材料采购协议》。详细内容见公司于 2011 年 12 月 28 日刊登的《向关联方采购原辅材料的日常经营性关联交易预计公告》。报告期内，公司与乌海化工的交易严格履行上述协议。

(3) 公司与关联方扬州金丰新材料有限公司、扬州琼花新型材料有限公司关联交易金额小，且定价按公平、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，其结算采取银行转账方式。

2. 接受关联方担保

截止 2011 年 12 月 31 日,江苏琼花集团有限公司为公司银行短期借款 4,961.46 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。

截至本报告出具之日,公司已归还上述银行借款,上述关联担保已解除。

3. 接受关联方财务资助

经公司于 2011 年 12 月 26 日召开的第四届董事会第十一次(临时)会议审议通过,同意公司接受广东鸿达兴业集团有限公司通过委托贷款等方式不超过 1.5 亿元的财务资助。同日,公司与鸿达兴业集团签署了《财务资助协议》。详细情况见公司于 2011 年 12 月 28 日刊登的《接受第一大股东财务资助的关联交易公告》。截止 2011 年 12 月 31 日,公司接受鸿达兴业集团财务资助 2,900 万元。

4. 公司 2011 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系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生金额	2011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	广东鸿达兴业集团有限公司	控股股东	其他应付款	0.00	-2,900.00	0.00	-2,900.00	财务资助	非经营性
	内蒙古乌海化工股份有限公司	控股股东控制的企业	应付账款	0.00	-488.23	-29.23	-459.00	购销	经营性
小计				0.00	-3,388.23	-29.23	-3,359.00		
其他关联人及其附属企业	江苏琼花集团有限公司	原控股股东	其他应付款	0.00	62.49	62.49	0.00	购销	经营性

属企业	扬州三维光学材料有限公司	原控股股东控制的企业	应付账款	-0.0030	0.00	-0.0030	0.00	购销	经营性
	扬州三维光学材料有限公司	原控股股东控制的企业	应收账款	80.81	0.00	38.01	42.80	购销	经营性
	扬州诺亚化学有限公司	原控股股东控制的企业	应收账款	54.59	0.00	0.00	54.59	购销	经营性
	扬州海克赛尔新材料有限公司	原实际控制人亲属任董事长的企业	应付账款	-5.74	0.00	0.00	-5.74	购销	经营性
	扬州琼花新型材料有限公司	原控股股东财务经理任董事长的企业	其他应收款	0.00	2.70	2.70	0.00	购销	经营性
	扬州金丰新材料有限公司	原实际控制人亲属控制的企业	应收账款	3.64	0.00	0.00	3.64	购销	经营性
	扬州金丰新材料有限公司	原实际控制人亲属控制的企业	应付账款	0.00	12.81	12.81	0.00	购销	经营性
小计				133.30	78.00	116.01	95.29		
上市公司的子公司及其附属企业	扬州琼花药用包装材料有限公司	子公司	其他应付款	-397.74	449.41	51.67	0.00	购销	经营性
	扬州威亨塑胶有限公司	子公司	其他应付款	-3,357.16	103.48	562.00	-3,815.68	购销	经营性
	扬州威亨塑业有限公司	子公司	其他应收款	469.83	4205.53	3675.73	999.63	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	298.01	103.76	401.77	0.00	购销	经营性
小计				-2,987.06	4,862.18	4,691.17	-2,816.05		
总计				-2,853.76	1,551.95	4,777.95	-6,079.76		

公司2011年度与关联方发生的往来主要是由于购销货物、接受后勤服务、租赁房屋等日常经营性交易，以及公司接受广东鸿达兴业集团财务资助产生，不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。截至本报告日，公司与

扬州三维光学材料有限公司、扬州诺亚化学有限公司的往来款项已结清。

四、重大合同及履行情况

1. 本年度托管、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

经公司第四届董事会第三次（临时）会议审议通过，将两条软布生产线等固定资产出租给上海吉龙塑胶制品有限公司（以下简称“吉龙塑胶”）使用，租赁期限3年，自2011年1月1日至2013年12月31日。截至本报告出具之日，本公司、吉龙塑胶均严格按照双方签订的《固定资产租赁协议》、《综合服务协议》、《劳务合作协议》履行了各自的义务。

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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
扬州威亨塑胶有限公司	2009年2月10日《公司二〇〇九年度第一次临时股东大会决议公告》（临2009-013）	1,500.00	2008年12月19日	1,500.00	信用担保	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				1,500.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,500.00	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计				0.00	报告期内担保实际发生		0.00	

(A1+B1)		额合计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	1,500.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	1,500.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		15.71%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		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 (D)		0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0.00	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		2012 年 1 月 9 日, 控股子公司扬州威亨塑胶有限公司银行借款 1500 万元已全部归还, 银行已免除了相应的利息、罚息等, 因此, 截至本报告出具之日, 本公司相应的担保责任已解除。	

3. 本年度公司无委托他人进行现金资产管理事项

4. 本年度公司无其他重大合同

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东鸿达兴业集团有限公司	承诺其持有的本公司 30,486,422 股有限售条件流通股股份自股份过户之日 (2011 年 12 月 5 日) 起 12 个月内依法不转让, 锁定期满后, 将按中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。	严格履行。
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺 (含追加承诺)	江苏省国信资产管理集团有限公司	(1) 2010 年 2 月 8 日, 国信集团对其通过司法划转方式取得的本公司 14,483,433 股股份转让作出如下承诺: 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。 (2) 2010 年 6 月 3 日, 国信集团根据《上市公	严格履行。 (2011 年 8 月, 国信集团利用房地产业务资产重组本公司事项已终止, 国信集团持有的本公司股份已可上市交易。)

	<p>司收购管理办法》第六十二条第一款第（三）项之规定，对其持有的本公司 14,483,433 股股份转让作出如下补充承诺：①国信集团持有的上述股份自司法划转完成之日起（2010 年 2 月 11 日）至本公司本次重大资产重组中向国信集团发行的新增股份（以下简称“新增股份”）完成登记之日不进行上市交易或转让；②上述锁定期届满后，国信集团持有的上述股份自新增股份完成登记之日起三十六个月内不进行上市转让；③在前述锁定期限届满后，国信集团持有的上述股份依照届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。</p>	
--	--	--

六、报告期聘任、解聘会计师事务所及支付费用情况

公司聘请大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，向会计师事务所支付 2010 年度财务报告审计报酬 25 万元，拟向会计师事务所支付 2011 年度财务报告审计报酬 25 万元。

目前大信会计师事务所有限公司及签字会计师万方全、狄春雨已连续为本公司提供审计服务 3 年。

七、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

2011年6月，公司及原实际控制人于在青先生分别收到扬州市邗江区人民检察院（以下简称“邗江检察院”）《委托辩护人告知书》。《委托辩护人告知书》称邗江检察院收到扬州市公安局邗江分局（以下简称“邗江公安分局”）移送审查起诉的公司涉嫌违规不披露重要信息罪和实际控制人于在青涉嫌背信损害上市公司利益罪的案件材料，根据《刑事诉讼法》第三十三条规定，现告知有权委托辩护人。根据公司委托的律师查询并取得邗江公安分局《起诉意见书》等案件材料，获知案件情况如下：2008 年12 月29 日，因违规担保事项涉嫌违反证券法律法规，中国证券监督管理委员会江苏监管局对公司进行立案调查。2009年9

月29日，因公司涉嫌违规不披露重要信息罪、实际控制人于在青涉嫌背信损害上市公司利益罪，中国证监会将上述案件相关材料移送至公安部。2009年12月1日，扬州市公安局经侦支队根据公安部经侦局、江苏省公安厅经侦总队案件交办通知要求，将案件线索移交邗江公安分局经侦大队。2011年6月16日，邗江公安分局将案件移送邗江检察院审查。截止本报告出具之日，上述案件仍在审理之中。

除上述案件之外，报告期内公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司现股东、现实际控制人、收购人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

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往来情况的独立意见

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2011年度对外担保及与关联方资金往来情况进行了认真核查，现发表如下意见：

（1）对外担保

截止2011年12月31日，公司仅对控股子公司扬州威亨塑胶有限公司（以下简称“威亨塑胶”）1,500万元银行借款提供担保，占2011年末经审计归属于母公司净资产的15.71%。该笔担保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。

2012年1月9日，威亨塑胶已归还此笔银行借款，银行已免除其相应的利息、罚息等。因此，截止本意见出具之日，公司相应的担保责任已解除。

2011年度，公司没有为股东、实际控制人及其他关联方、除威亨塑胶外的其他任何法人单位、非法人单位或个人提供担保；也没有以前期间发生但持续到本报告期的其他对外担保事项。

(2) 关联方资金往来

2011年度公司与控股股东及其他关联方往来期初余额133.30万元，累计占用发生金额-3,310.23万元，累计偿还发生额86.78万元，期末余额-3,263.71万元。公司2011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产生。不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况。

独立董事：江希和、李旦生、刘东升

九、其他重要事项

(一) 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)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	601857	中国石油	83,500.00	5,000	48,700.00	62.73%	-7,400.00
2	股票	601601	中国太保	30,000.00	1,000	19,210.00	24.75%	-3,690.00
3	股票	601866	中海集运	26,480.00	4,000	9,720.00	12.52%	-8,200.00
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	-	77,630.00	100%	-19,290.00

证券投资情况说明

上述股票均为公司控股子公司扬州威亨塑胶有限公司2007年通过新股申购取得。报告期内，公司证券投资行为严格依照《公司证券投资管理制度》执行。

(二) 持股5%以上(含5%)的股东持股变动情况

1. 2011年7月28日，扬州市中级人民法院（以下简称“扬州中院”）和邗江法院出具民事裁定书、执行裁定书等法律文书，国信集团等共计36名债权人向扬州中院、邗江法院申请执行琼花集团持有本公司13,500,000股有限售条件流通股股份以抵偿琼花集团所欠债务。2011年8月1日，上述股份办理了解除质押登记手续；2011年8月2日，上述股份完成司法划转过户手续。过户完成后，国信集团持有19,483,433股，占公司总股本的11.67%，为公司第二大股东。

2. 2011年11月29日，本公司及其子公司、琼花集团及其子公司、广东鸿

达兴业集团、中国建设银行股份有限公司扬州分行等全部债权银行（即本公司及其子公司、琼花集团及其子公司全部的债权银行）签订了《和解协议》。广东鸿达兴业集团取得琼花集团持有本公司全部 30,486,422 股股份支付价款 304,864,220 元，用于偿还广东鸿达兴业集团自身本金债权 1.05 亿元及其利息债权、琼花集团及其子公司所欠债权银行本金及相关诉讼费用。

2011 年 12 月 5 日，公司原第一大股东琼花集团持有的全部 30,486,422 股股份被司法划转过户至广东鸿达兴业集团开立的证券账户。因此，公司第一大股东变更为广东鸿达兴业集团有限公司，其持有本公司 30,486,422 股股份，占公司总股本的 18.27%。

（三）重大资产重组进展情况

1. 2011 年 4 月 19 日，公司原重大资产重组方案有效期到期，2011 年 4 月 15 日，公司将原重大资产重组方案决议有效期延长一年的议案提交 2010 年度股东大会表决，但未能获得通过。2011 年 8 月，公司向中国证监会提交撤回江苏省国信资产管理集团有限公司利用房地产业务资产重组本公司的申请材料，获得中国证监会的同意，公司原重大资产重组终止。

2. 2011 年 8 月 1 日，本公司实际控制人书面通知称正在筹划有关本公司的重大资产重组事项。鉴于相关事项难以保密且存在不确定性，为避免股价异动，本公司申请股票自 2011 年 8 月 1 日开市起临时停牌。2011 年 8 月 4 日，本公司召开的第四届董事会第六次（临时）会议审议实际控制人筹划的重大资产重组事项，但未获得通过，本公司股票自 2011 年 8 月 8 日开市起复牌。本公司承诺自复牌之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项。

3. 2011 年 11 月 18 日，因第一大股东广东鸿达兴业集团拟对本公司进行重大资产重组，本公司股票自 2011 年 11 月 21 日起停牌至今，目前，本次重组预案的相关准备工作仍在推进中。

（四）政府补助及债务重组

1. 政府补助

2011 年 12 月 30 日，公司收到扬州市广陵区财政局《关于同意给予江苏琼

花高科技股份有限公司财政补助的批复》，经扬州市广陵区人民政府研究同意，扬州市广陵区财政局决定给予本公司经营性财政补助资金 850 万元，解决公司面临的暂时性经营困难。

2. 债务重组

2011 年 12 月 31 日，公司债权银行出具《确认函》，债权银行同意免除公司及控股子公司扬州威亨塑胶有限公司在其积欠贷款截至 2011 年 12 月 31 日的全部利息、罚息、复利以及违约金等共计 37,722,965.69 元，其中公司 34,045,112.39 元，威亨塑胶 3,677,853.30 元。

(五) 报告期末至本报告日其他重要事项

1. 公司董事、董事长变动情况

2012 年 2 月 25 日，顾宏言先生、张红英女士、周建国先生、蒋旭升先生、梅泽铭先生、杨春福先生、茅建华先生向公司董事会递交书面辞职报告，请辞公司董事、董事会各专门委员会相应职务。

2012 年 3 月 15 日，经公司召开的 2012 年度第二次临时股东大会审议通过，增补周奕丰先生、蔡红兵先生、王羽跃先生、姚兵先生、胡道勇先生为公司董事，增补李旦生先生、刘东升先生为公司独立董事。李高先生仍为公司董事，江希和先生仍为公司独立董事。

2012 年 3 月 15 日，经公司召开的第四届董事会第十四次会议审议通过，选举周奕丰先生为公司董事长。

2. 公司监事、监事会主席变动情况

2012 年 2 月 25 日，吕秀泉先生、袁裕法先生向公司监事会递交书面辞职报告，请辞公司股东监事职务。

2012 年 3 月 15 日，经公司召开的 2012 年度第二次临时股东大会审议通过，将《公司章程》中相关条款由“监事会由三名监事组成，其中股东代表二人，职工代表一人”修改为“监事会由五名监事组成，其中股东代表三人，职工代表二人”；同时增补顾宏言先生、周建国先生、周琦女士为公司股东监事。2012 年 3 月 14 日，公司职工代表大会选举汪国东先生为职工监事。

2012年3月15日，王志华先生向公司监事会提交书面辞职报告，辞去公司监事会主席职务，仍担任公司职工监事。2012年3月15日，经公司召开的第四届监事会第九次会议审议通过，选举顾宏言先生为监事会主席。

3. 公司注册名称、法定代表人变更情况

2012年3月15日，经公司召开的2012年度第二次临时股东大会审议通过，公司现用注册名称更改为“江苏金材科技股份有限公司”。同日，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，选举周奕丰先生为公司董事长，根据《公司章程》，董事长为公司的法定代表人，因此公司法定代表人变更为周奕丰先生。截至本报告出具之日，相关工商变更登记手续在办理之中。

4. 公司收购资产情况

2012年1月18日，经公司召开的第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过，同意公司以681万元收购琼花集团拥有的部分厂房及其项下的土地使用权；以115.58万元收购扬州琼花新型材料有限公司持有的扬州威亨塑胶有限公司5%的股权。截至本报告出具之日，股权转让事项已完成工商登记，土地及房产使用权变更手续仍在办理之中。

5. 公司开展期货套期保值业务情况

2012年2月27日，经公司第四届董事会第十三次（临时）会议审议通过，公司拟利用不超过300万元自有资金进行境内合规的商品期货交易所交易的PVC商品期货的套期保值业务。截至本报告出具之日，套期保值业务未开展。

6. 财务报表合并范围变更

2012年1月4日，扬州琼花威亨药用包装材料有限公司已办理注销登记手续，因此，将不纳入公司当期合并报表范围。

2012年1月10日，扬州琼花包装材料有限公司已办理注销登记手续，因此，将不纳入公司当期合并报表范围。

第十二节 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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，如财务报表附注十三所述，贵公司主营业务连续亏损，且累计亏损数额巨大，贵公司已在财务报表附注十三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：万方全

中国·北京

中国注册会计师：狄香雨

二〇一二年三月十五日

(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

2011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	10,151,036.68	9,197,171.47	10,294,877.97	7,895,007.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	77,630.00		96,920.00	
应收票据	6,336,172.19	5,786,172.19	1,182,218.00	891,218.00
应收账款	20,692,062.01	14,212,957.29	21,697,412.02	16,514,366.15
预付款项	1,989,057.58	1,806,297.58	1,678,523.70	1,464,553.70
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	1,611,115.85	11,059,242.10	4,962,194.35	12,175,760.12
买入返售金融资产				
存货	15,906,874.63	12,374,762.48	21,155,741.01	13,973,336.66
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	56,763,948.94	54,436,603.11	61,067,887.05	52,914,241.81
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		26,600,332.50		27,000,332.50
投资性房地产				
固定资产	161,063,049.66	156,165,430.97	182,977,056.89	177,290,699.59
在建工程	6,489,461.21	6,489,461.21	2,187,183.09	2,187,183.09
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	34,426,984.03	34,426,984.03	35,425,249.15	35,425,249.15

开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	201,979,494.90	223,682,208.71	220,589,489.13	241,903,464.33
资产总计	258,743,443.84	278,118,811.82	281,657,376.18	294,817,706.14
流动负债：				
短期借款	86,490,855.99	71,505,098.60	126,697,499.69	111,711,742.30
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	14,705,279.89	14,211,539.02	12,159,722.72	6,257,120.28
预收款项	3,764,632.50	40,866,910.49	2,603,605.80	35,526,297.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,475,998.15	5,362,404.16	8,903,607.54	5,889,983.92
应交税费	2,374,743.57	1,828,170.45	1,429,664.18	989,580.82
应付利息			23,395,070.97	21,340,282.90
应付股利				
其他应付款	33,023,150.83	32,787,749.75	3,152,818.88	6,786,047.49
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	6,301,640.12	5,983,264.76	6,785,930.17	6,311,519.93
流动负债合计	162,136,301.05	178,545,137.23	191,127,919.95	200,812,574.64
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				
递延所得税负债				
其他非流动负债			40,000.00	40,000.00
非流动负债合计			40,000.00	40,000.00
负债合计	162,136,301.05	178,545,137.23	191,167,919.95	200,852,574.64
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	98,166,844.58	98,166,844.58	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	-189,709,055.22	-179,914,312.34	-192,960,001.96	-182,311,755.73
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	95,451,470.32	99,573,674.59	88,989,423.88	93,965,131.50
少数股东权益	1,155,672.47		1,500,032.35	
所有者权益合计	96,607,142.79	99,573,674.59	90,489,456.23	93,965,131.50
负债和所有者权益总计	258,743,443.84	278,118,811.82	281,657,376.18	294,817,706.14

利润表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

2011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	180,899,671.32	147,362,875.02	203,038,552.35	108,901,446.22
其中：营业收入	180,899,671.32		203,038,552.35	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	224,174,645.05	187,487,638.73	272,524,569.05	168,349,945.97
其中：营业成本	179,618,225.00	144,938,883.96	203,832,557.83	108,054,760.86
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	783,517.19	598,798.70	705,151.55	480,500.10
销售费用	7,920,377.91	6,005,172.63	10,167,378.64	6,015,047.32
管理费用	20,111,688.96	18,535,108.43	15,447,340.68	12,963,228.37
财务费用	15,564,066.26	13,918,486.98	15,829,450.12	14,560,796.87
资产减值损失	176,769.73	3,491,188.03	26,542,690.23	26,275,612.45
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-19,290.00		-16,320.00	
投资收益(损失以“-” 号填列)	2,125.07	-3,885.92	514,296.71	571,724.36
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)	-43,292,138.66	-40,128,649.63	-68,988,039.99	-58,876,775.39
加：营业外收入	46,437,889.31	42,759,511.01	1,015,984.48	879,934.48
减：营业外支出	239,163.79	233,417.99	291,195.42	162,085.68
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	2,906,586.86	2,397,443.39	-68,263,250.93	-58,158,926.59
减：所得税费用				
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	2,906,586.86	2,397,443.39	-68,263,250.93	-58,158,926.59
归属于母公司所有者 的净利润	3,250,946.74	2,397,443.39	-68,142,983.01	-58,158,926.59
少数股东损益	-344,359.88		-120,267.92	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.0195		-0.4083	
(二)稀释每股收益	0.0195		-0.4083	
七、其他综合收益	3,211,099.70	3,211,099.70		
八、综合收益总额	6,117,686.56	5,608,543.09	-68,263,250.93	-58,158,926.59
归属于母公司所有者 的综合收益总额	6,462,046.44	5,608,543.09	-68,142,983.01	-58,158,926.59
归属于少数股东的综 合收益总额	-344,359.88		-120,267.92	

现金流量表

编制单位：江苏琼花高科技股份有限公司

2011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	211,399,623.73	169,893,778.51	236,971,593.38	119,872,966.49
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	11,884,883.70	11,874,757.50	5,639,024.56	5,481,227.00
经营活动现金流入小计	223,284,507.43	181,768,536.01	242,610,617.94	125,354,193.49
购买商品、接受劳务支付的现金	175,137,515.21	128,544,874.99	202,085,574.30	95,567,422.14
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	17,566,171.11	12,275,035.09	21,798,714.13	12,589,198.57
支付的各项税费	5,857,247.45	4,514,056.17	6,792,423.78	5,179,546.61
支付其他与经营活动有关的现金	8,215,294.11	18,478,159.56	10,867,992.22	5,465,938.73
经营活动现金流出小计	206,776,227.88	163,812,125.81	241,544,704.43	118,802,106.05
经营活动产生的现金流量净额	16,508,279.55	17,956,410.20	1,065,913.51	6,552,087.44
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,125.07		950.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	226,528.46	226,528.46	1,499,110.89	1,499,110.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,846,976.02	4,189,372.79

收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	228,653.53	226,528.46	5,347,037.06	5,688,483.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,465,476.20	4,465,476.20	4,495,274.71	4,212,060.09
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	4,465,476.20	4,465,476.20	4,495,274.71	4,212,060.09
投资活动产生的现金流量净额	-4,236,822.67	-4,238,947.74	851,762.35	1,476,423.59
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	29,000,000.00	29,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	29,000,000.00	29,000,000.00		
偿还债务支付的现金	40,206,643.70	40,206,643.70	807,838.57	807,838.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,208,654.47	1,208,654.47	1,094,224.46	1,094,224.46
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			1,792,220.81	1,792,220.81
筹资活动现金流出小计	41,415,298.17	41,415,298.17	3,694,283.84	3,694,283.84
筹资活动产生的现金流量净额	-12,415,298.17	-12,415,298.17	-3,694,283.84	-3,694,283.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-143,841.29	1,302,164.29	-1,776,607.98	4,334,227.19
加：期初现金及现金等价物余额	10,294,877.97	7,895,007.18	12,071,485.95	3,560,779.99
六、期末现金及现金等价物余额	10,151,036.68	9,197,171.47	10,294,877.97	7,895,007.18

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

2011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		-192,960,001.96		1,500,032.35	90,489,456.23	166,894,000.00	94,955,744.88			20,099,680.96		-124,817,018.95		4,546,666.76	161,679,073.65		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	166,894,000.00	94,955,744.88			20,099,680.96		-192,960,001.96		1,500,032.35	90,489,456.23	166,894,000.00	94,955,744.88			20,099,680.96		-124,817,018.95		4,546,666.76	161,679,073.65		
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		3,211,099.70					3,250,946.74		-344,359.88	6,117,686.56							-68,142,983.01		-3,046,634.41	-71,189,617.42		
（一）净利润							3,250,946.74		-344,359.88	2,906,586.86							-68,142,983.01		-120,267.92	-68,263,250.93		
（二）其他综合收益		3,211,099.70								3,211,099.70												
上述（一）和（二） 小计		3,211,099.70					3,250,946.74		-344,359.88	6,117,686.56							-68,142,983.01		-120,267.92	-68,263,250.93		
（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																				-2,926,366.49	-2,926,366.49	
1. 资本公积转增资本(或股本)																						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																					-2,926,366.49	-2,926,366.49
(六) 专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
(七) 其他																						
四、本期期末余额	166,894,000.00	98,166,844.58			20,099,680.96	-189,709,055.22	1,155,672.47	96,607,142.79	166,894,000.00	94,955,744.88				20,099,680.96	-192,960,001.96					1,500,032.35	90,489,456.23	

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

2011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		-182,311,755.73	93,965,131.50	166,894,000.00	94,955,744.88			14,427,142.35		-124,152,829.14	152,124,058.09
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	166,894,000.00	94,955,744.88			14,427,142.35		-182,311,755.73	93,965,131.50	166,894,000.00	94,955,744.88			14,427,142.35		-124,152,829.14	152,124,058.09
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		3,211,099.70					2,397,443.39	5,608,543.09							-58,158,926.59	-58,158,926.59
(一) 净利润							2,397,443.39	2,397,443.39							-58,158,926.59	-58,158,926.59
(二) 其他综合收益		3,211,099.70						3,211,099.70								
上述(一)和(二) 小计		3,211,099.70					2,397,443.39	5,608,543.09							-58,158,926.59	-58,158,926.59
(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																

所有者权益的金额																	
3. 其他																	
(四) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(五) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他																	
(六) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(七) 其他																	
四、本期期末余额	166,894,000.00	98,166,844.58			14,427,142.35		-179,914,312.34	99,573,674.59	166,894,000.00	94,955,744.88			14,427,142.35		-182,311,755.73	93,965,131.50	

（三）会计报表附注

江苏琼花高科技股份有限公司 2011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”或“本公司”）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-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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。

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

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

本公司在资产负债表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等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 50 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，则按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄特征划分为若干应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2至3年	15	15
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单独减值测试。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认坏账损失。

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) 投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资, 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投资成本; 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投资成本。

- ②以支付现金取得的长期股权投资，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，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，投资成本为合同或协议约定的价值；
- ⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。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将行使这种选择权；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%、5%
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
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
扬州琼花药用包	有限责	扬州市	500,000.00	药用复合包装材料及其	500,000.00		100	100	是

子公司全称	子公司	注册地	注册资本	经营范围	期末实际	实质上构成对	持股	表决	是否
装材料有限公司 (注3)	任公司	邗江区		他复合包装材料的生产、 销售					

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
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

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
扬州威亨塑胶有限公司	95	95	是	1,155,672.47

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

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：			277,033.25			365,064.00
其中：人民币			277,033.25			365,064.00
银行存款：			9,594,301.67			9,617,465.98
其中：人民币			9,049,707.00			9,493,070.60
美 元	85,961.94	6.3353	544,594.67	18,760.81	6.6227	124,247.22
港 币				174.11	0.8509	148.16
其他货币资金：			279,701.76			312,347.99
其中：人民币			279,587.28			8,856.74
美 元	18.07	6.3353	114.48	45,825.91	6.6227	303,491.25
合 计			10,151,036.68			10,294,877.97

注：1、其他货币资金中信用证保证金为 270,845.02 元，存出投资款为 8,856.74 元；

2、货币资金期末余额中不存在因质押、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。

2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
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	77,630.00	96,920.00
合 计	77,630.00	96,920.00

注：1、公司期末的交易性金融资产均为股票资产，包括中国石油、中国太保、中海集运；期末单位公允价值分别采用上述股票的资产负债表日的收盘价；

2、交易性金融资产不存在变现的重大限制。

3. 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,336,172.19	1,182,218.00
合 计	6,336,172.19	1,182,218.00

注：1、期末无逾期、质押以及到期无法兑付的应收票据；

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；

已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下：

序号	出票日期	到期日	金额	备注
单位 1	2011-9-23	2012-3-23	365,207.30	银行承兑汇票
单位 2	2011-8-24	2012-2-24	326,280.00	银行承兑汇票
单位 3	2011-8-11	2012-2-11	300,000.00	银行承兑汇票
单位 4	2011-7-28	2012-1-28	200,000.00	银行承兑汇票
单位 5	2011-9-7	2012-3-7	200,000.00	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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	25,139,490.90	100.00	4,447,428.89	17.69
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	25,139,490.90	100.00	4,447,428.89	17.69

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	24,815,512.59	100.00	3,118,100.57	12.57
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	24,815,512.59	100.00	3,118,100.57	12.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	18,618,333.74	74.07	927,451.68	19,105,474.00	76.99	955,273.70
1至2年	1,369,761.37	5.45	136,976.14	746,094.39	3.01	74,609.44
2至3年	694,639.55	2.76	104,195.93	2,255,675.79	9.09	338,351.37
3至4年	1,755,505.15	6.98	877,752.58	1,507,037.75	6.07	753,518.88
4至5年	1,500,992.65	5.97	1,200,794.12	1,024,417.38	4.13	819,533.90
5年以上	1,200,258.44	4.77	1,200,258.44	176,813.28	0.71	176,813.28
合 计	25,139,490.90	100.00	4,447,428.89	24,815,512.59	100.00	3,118,100.57

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

报告期内，本公司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。

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	1,760,589.43	1年以内	7.00
第二名	非关联方	957,255.40	1年以内	3.81
第三名	非关联方	763,297.18	1年以内	3.04
第四名	非关联方	690,402.12	1年以内	2.75
第五名	非关联方	604,966.10	1年以内	2.41
合 计	—	4,776,510.23	—	19.01

(4) 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	0.14
扬州诺亚化学有限公司	同一母公司	545,861.71	2.17
扬州三维光学材料有限公司	同一母公司	428,024.51	1.70
合 计		1,010,296.54	4.01

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,922,103.37	96.63	1,603,955.98	95.56

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年	66,954.21	3.37	74,567.72	4.44
合 计	1,989,057.58	100.00	1,678,523.70	100.00

(2) 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	比例(%)
第一名	供应商	599,981.00	1年以内	30.16
第二名	供应商	479,500.00	1年以内	24.11
第三名	供应商	208,000.00	1年以内	10.46
第四名	供应商	171,001.48	1年以内	8.60
第五名	供应商	70,500.00	1年以内	3.54
合 计		1,528,982.48		76.87

(3) 预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

预付款项中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	2,274,935.87	66.70	663,820.02	29.18
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,135,999.68	33.30	1,135,999.68	100.00
合 计	3,410,935.55	100.00	1,799,819.70	52.77

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	5,661,118.22	82.37	698,923.87	12.35
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,211,798.05	17.63	1,211,798.05	100.00
合 计	6,872,916.27	100.00	1,910,721.92	27.80

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	1,166,003.03	51.25	61,520.50	4,375,972.56	77.29	218,798.63
1至2年	305,634.67	13.44	30,563.47	576,816.63	10.19	57,681.67
2至3年	94,969.14	4.17	14,245.37	239,246.05	4.23	35,886.91
3至4年	239,246.05	10.52	119,623.03	156,076.65	2.76	78,038.33
4至5年	156,076.65	6.86	124,861.32	22,440.00	0.40	17,952.00

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
5年以上	313,006.33	13.76	313,006.33	290,566.33	5.13	290,566.33
合计	2,274,935.87	100.00	663,820.02	5,661,118.22	100.00	698,923.87

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
单位 1	80,000.00	80,000.00	100%	无法收回
单位 2	8,010.00	8,010.00	100%	无法收回
单位 3	43,280.00	43,280.00	100%	无法收回
单位 4	3,050.00	3,050.00	100%	无法收回
单位 5	42,960.00	42,960.00	100%	无法收回
单位 6	40,000.00	40,000.00	100%	无法收回
单位 7	160,000.00	160,000.00	100%	无法收回
单位 8	1,000.00	1,000.00	100%	无法收回
单位 9	5,500.00	5,500.00	100%	无法收回
单位 10	1,433.15	1,433.15	100%	无法收回
单位 11	372,648.09	372,648.09	100%	无法收回
单位 12	321.31	321.31	100%	无法收回
个人 1	23,000.00	23,000.00	100%	无法收回
个人 2	8,352.24	8,352.24	100%	无法收回
个人 3	95,562.24	95,562.24	100%	无法收回
个人 4	3,000.00	3,000.00	100%	无法收回
个人 5	10,500.00	10,500.00	100%	无法收回
个人 6	4,873.40	4,873.40	100%	无法收回
个人 7	8,448.30	8,448.30	100%	无法收回
个人 8	12,445.00	12,445.00	100%	无法收回
个人 9	4,117.00	4,117.00	100%	无法收回
个人 10	3,449.00	3,449.00	100%	无法收回
个人 11	4,000.00	4,000.00	100%	无法收回
个人 12	7,155.00	7,155.00	100%	无法收回
个人 13	3,000.00	3,000.00	100%	无法收回
个人 14	3,518.50	3,518.50	100%	无法收回
个人 15	7,025.00	7,025.00	100%	无法收回
个人 16	1,134.50	1,134.50	100%	无法收回
个人 17	62,622.15	62,622.15	100%	无法收回
个人 18	86,536.00	86,536.00	100%	无法收回
个人 19	2,169.59	2,169.59	100%	无法收回
个人 20	2,500.00	2,500.00	100%	无法收回
个人 21	6,226.61	6,226.61	100%	无法收回
个人 22	18,162.60	18,162.60	100%	无法收回
合计	1,135,999.68	1,135,999.68		——

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司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。

(3) 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(%)
第一名	业务往来单位	372,648.09	5 年以上	10.92
第二名	业务往来单位	200,000.00	5 年以上	5.86
第三名	业务往来单位	188,884.95	1 年以内	5.54
第四名	原公司职工	176,956.40	3-4 年	5.19
第五名	公司职工	161,868.48	1 年以内	4.75
合 计	—	1,100,357.92	—	32.26

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	9,444,826.94		9,444,826.94	12,844,142.67	57,279.09	12,786,863.58
在产品	987,603.14	141,882.66	845,720.48	759,419.18		759,419.18
包装物	171,586.71		171,586.71	573,229.24		573,229.24
产成品	6,134,549.25	689,808.75	5,444,740.50	9,182,949.45	2,146,720.44	7,036,229.01
合计	16,738,566.04	831,691.41	15,906,874.63	23,359,740.54	2,203,999.53	21,155,741.01

注：1、期末存货无抵押、担保等使用受限情况；

2、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	57,279.09		57,279.09		
在产品		141,882.66			141,882.66
产成品	2,146,720.44		1,456,911.69		689,808.75
合 计	2,203,999.53	141,882.66	1,514,190.78		831,691.41

8. 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
-----	------	-------	-------	------

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	387,793,126.28	163,198.08	1,561,253.00	386,395,071.36
房屋及建筑物	60,608,578.49			60,608,578.49
机器设备	324,397,167.09	163,198.08	1,121,100.00	323,439,265.17
电子设备	988,970.00			971,760.00
运输设备	1,798,410.70		440,153.00	1,375,467.70
二、累计折旧合计	153,513,646.15	21,446,128.26	1,260,827.70	173,698,946.71
房屋及建筑物	19,585,285.81	2,842,809.34		22,428,095.15
机器设备	131,816,375.30	18,409,315.83	864,690.00	149,361,001.13
电子设备	764,221.69	45,509.37		794,242.06
运输设备	1,347,763.35	148,493.72	396,137.70	1,115,608.37
三、固定资产减值准备累计金额合计	51,302,423.24	330,651.75		51,633,074.99
房屋及建筑物				
机器设备	51,302,423.24	330,651.75		51,633,074.99
电子设备				
运输设备				
四、固定资产账面价值合计	182,977,056.89			161,063,049.66

注：1、本期固定资产增加 163,198.08 元，其中：购入固定资产 163,198.08 元；本期固定资产减少，系出售固定资产 1,561,253.00 元；

2、本期固定资产减值准备增加主要系期末对公司的固定资产进行减值测试，发现公司部分生产设备存在减值迹象，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

3、本期用于抵押固定资产余额 364,357,931.94 元。固定资产抵押明细详见下表：

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			中国银行扬州市分行	2008.11.21-2011.11.20
	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			2008.12.26-2009.12.25	
	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		2008.12.26-2009.12.25	

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
	智能卡基材生产线等	84,426,754.45	行		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：由于公司已全部清偿逾期贷款，经金融机构同意，截至报告日止，公司已办理完毕所有房产、机器设备解除抵押手续。

9. 在建工程

项 目	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	其他减少	期末余额	资金来源
板材线搬迁	1,020,320.21	2,418,545.10			3,438,865.31	自有资金
二公司改造	1,166,862.88	568,106.86			1,734,969.74	自有资金
PVDC 车间净化		1,315,626.16			1,315,626.16	自有资金
合 计	2,187,183.09	4,302,278.12			6,489,461.21	

注：1、本期在建工程中无借款费用资本化金额；

2、在建工程期末无减值迹象，因此无需计提减值准备。

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	41,852,553.03			41,852,553.03
PVC/PVDC 专业生产技术	1,317,669.53			1,317,669.53
软件	350,000.00			350,000.00
土地使用权	40,184,883.50			40,184,883.50
二、累计摊销额合计	6,427,303.88	998,265.12		7,425,569.00
PVC/PVDC 专业生产技术	1,118,286.03	113,933.89		1,232,219.92
软件	350,000.00			350,000.00
土地使用权	4,959,017.85	884,331.23		5,843,349.08
三、减值准备合计				
PVC/PVDC 专业生产技术				
软件				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	35,425,249.15			34,426,984.03

注：1、本公司无形资产无减值迹象，故未计提减值准备。

(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、 信用证等	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		2008.09.26-2009.09.25
合 计	40,184,883.50			

注：由于公司已全部清偿逾期贷款，经金融机构同意，截至报告日止，公司已办理完毕所有土地解除抵押手续。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 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	18,182,534.56	14,633,811.31
其中：应收帐款坏账准备	1,111,857.22	779,525.14
其他应收款坏账准备	3,954,485.74	477,680.48
存货跌价准备	207,922.85	550,999.88
固定资产减值准备	12,908,268.75	12,825,605.81
二、可抵扣亏损	25,366,666.94	32,996,923.18
合 计	43,549,201.50	47,630,734.49

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	11,995,984.92	21,382,157.66
2013年	31,881,846.80	31,881,846.80
2014年	32,866,762.32	37,508,585.60
2015年	20,588,318.81	41,215,102.67
2016年	4,133,754.89	
合 计	101,466,667.74	131,987,692.73

(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	4,447,428.89
其他应收款	15,817,942.95
存货	831,691.41
固定资产	51,633,074.99

项 目	暂时性差异金额
可抵扣亏损	101,466,667.74
合 计	174,196,805.98

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	5,028,822.49	1,218,426.10				6,247,248.59
二、存货跌价准备	2,203,999.53	141,882.66		1,514,190.78		831,691.41
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	51,302,423.24	330,651.75				51,633,074.99
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						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合 计	58,535,245.26	1,690,960.51		1,514,190.78		58,712,014.99

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
保证借款	23,500,000.00	23,500,000.00
抵押+保证借款	49,614,580.17	84,902,223.87
抵押借款	12,950,230.74	12,950,230.74
银行代垫兑付应付票据款项	426,045.08	5,345,045.08
合 计	86,490,855.99	126,697,499.69

(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	实际还款时间
工行琼花办	8,628,822.78	7.8435%	购材料用于生产周转	资金紧张	2012年1月
工行琼花办	5,000,000.00	浮动利率	购材料用于生产周转	资金紧张	2012年1月
建行文昌支行	10,000,000.00	7.2000%	流动资金周转	资金紧张	2012年1月
江苏银行开发区支行	3,500,000.00	7.2540%	偿付银行承兑汇票款	资金紧张	2012年1月
江苏银行开发区支行(代垫银票)	426,045.08	18.0000%	逾期票据转借款	资金紧张	2012年1月
市农行营业部	11,000,000.00	7.2540%	购原材料	资金紧张	2012年1月

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	实际还款时间
市农行营业部	4,430,000.00	9.7110%	购原材料	资金紧张	2012年1月
市农行营业部	1,850,000.00	8.2170%	购原材料	资金紧张	2012年1月
市农行营业部	6,670,230.74	8.2170%	购原材料	资金紧张	2012年1月
建行邗江支行	7,000,000.00	5.3460%	流动资金周转	资金紧张	2012年1月
建行邗江支行	7,985,757.39	7.4700%	流动资金周转	资金紧张	2012年1月
华夏南京分行大厂支行	10,000,000.00	5.3100%	补充流动资金	资金紧张	2012年1月
华夏南京分行大厂支行	10,000,000.00	5.3100%	补充流动资金	资金紧张	2012年1月
合 计	86,490,855.99				

注：截止财务报告日，上述银行借款已经全部偿还。

14. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,170,602.53	82.76	10,614,354.49	87.29
1-2年	2,152,857.85	14.64	582,938.73	4.79
2-3年	92,045.88	0.63	403,244.49	3.32
3年以上	289,773.63	1.97	559,185.01	4.60
合 计	14,705,279.89	100.00	12,159,722.72	100.00

(2) 应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 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	原公司实际控制人亲属任董事长的企业	57,446.66	0.39
合 计		57,446.66	0.39

15. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,148,082.18	57.06	1,057,852.08	40.63
1-2年	111,209.64	2.95	1,249,032.37	47.97
2-3年	1,181,301.81	31.38	66,888.16	2.57
3年以上	324,038.87	8.61	229,833.19	8.83
合 计	3,764,632.50	100.00	2,603,605.80	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

期末预收款项中无预收持本公司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。

16. 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	3,624,351.53	14,768,062.58	14,176,916.92	4,215,497.19
二、职工福利费				
三、社会保险费	2,459,983.83	3,956,949.34	4,202,275.26	2,214,657.91
其中：医疗保险费	386,519.14	891,230.68	922,232.14	355,517.68
基本养老保险费	1,840,950.98	2,374,576.89	2,567,680.19	1,647,847.68
失业保险费	101,847.37	252,336.10	261,409.78	92,773.69
工伤保险费	66,796.72	277,852.17	283,954.41	60,694.48
生育保险费	63,869.62	160,953.50	166,998.74	57,824.38
四、住房公积金	167,922.00	844,231.50	893,705.00	118,448.50
五、因解除劳动关系给予的补偿				
六、工会经费和职工教育经费	2,651,350.18	579,481.17	303,436.80	2,927,394.55
七、其他		102,713.20	102,713.20	
合 计	8,903,607.54	20,251,437.79	19,679,047.18	9,475,998.15

注：截至2011年12月31日的应付职工薪酬余额预计于2012年支付，没有属于拖欠性质的款项。

17. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	491,911.09	528,564.18
城建税	177,989.60	90,740.89
印花税	22,452.41	6,412.19
土地使用税	375,974.64	93,993.66
房产税	500,654.57	121,262.56
个人所得税	178,026.24	101,212.59
教育费附加	166,647.71	71,409.28
地方综合基金	461,087.31	416,068.83
合 计	2,374,743.57	1,429,664.18

18. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
应付银行借款利息		23,395,070.97
合 计		23,395,070.97

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,129,894.93	94.27	1,054,532.48	33.45
1-2年	1,150,792.54	3.48	1,081,322.10	34.30
2-3年	465,605.86	1.41	99,687.70	3.16
3年以上	276,857.50	0.84	917,276.60	29.09
合 计	33,023,150.83	100.00	3,152,818.88	100.00

注：其他应付款期末较期初大幅增加，主要原因是本期向广东鸿达兴业集团有限公司借款 2900 万元所致。

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
广东鸿达兴业集团有限公司	现公司控股股东	29,000,000.00	87.82
合 计	—	29,000,000.00	87.82

20. 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
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	实际还款
工行琼花支行	6,000,000.00	28 个月	6.30	固定资产投资	资金紧张	2012 年 1 月
合 计	6,000,000.00					

注：截止财务报告日，上述银行借款已经全部偿还。

21. 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
运费	554,353.54	943,875.53
顾问费		1,450,000.00
信息披露费	2,155,000.00	1,554,600.00
水电汽费用	1,077,793.09	921,316.99
已报销未支付费用	2,514,493.49	1,916,137.65
合 计	6,301,640.12	6,785,930.17

22. 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
合 计		40,000.00

23. 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	43,986,422.00	26.36				-13,500,000.00	-13,500,000.00	30,486,422.00	18.27
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	43,986,422.00	26.36				-13,500,000.00	-13,500,000.00	30,486,422.00	18.27
其中：境内非国有法人持股	43,986,422.00	26.36				-13,500,000.00	-13,500,000.00	30,486,422.00	18.27
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、无限售条件流通股份	122,907,578.00	73.64				13,500,000.00	13,500,000.00	136,407,578.00	81.73
1、人民币普通股	122,907,578.00	73.64				13,500,000.00	13,500,000.00	136,407,578.00	81.73
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；

注 2：2011 年 8 月，公司 1350 万股限售股解除限售。

24. 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	3,211,099.70		3,388,608.54
合 计	94,955,744.88			98,166,844.58

注：其他资本公积本期增加系公司收到琼花集团返还本公司3,211,099.70元减持股票所得差额收益所致。

25. 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

26. 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	-192,960,001.96	
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	-192,960,001.96	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,250,946.74	
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	-189,709,055.22	

27. 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	1,155,672.47	1,500,032.35
合 计	1,155,672.47	1,500,032.35

28. 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	166,073,385.57	199,280,157.33	164,453,293.00	199,667,528.77
其他业务	14,826,285.75	3,758,395.02	15,164,932.00	4,165,029.06
合 计	180,899,671.32	203,038,552.35	179,618,225.00	203,832,557.83

(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

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	149,982,394.59	150,159,402.32	-177,007.73	178,438,960.47	185,801,202.71	-7,362,242.24
PVDC 系列	10,192,382.18	10,095,657.02	96,725.16	11,801,258.76	10,343,501.50	1,457,757.26
电子膜	5,898,608.80	4,198,233.66	1,700,375.14	9,039,938.10	3,522,824.56	5,517,113.54
合计	166,073,385.57	164,453,293.00	1,620,092.57	199,280,157.33	199,667,528.77	-387,371.44

(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	16,815,224.52	24,784,645.81
占全部营业收入的比例 (%)	9.30	12.21

29. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	252,076.29	193,500.00
城市维护建设税	274,751.92	294,076.04
教育费附加	256,688.98	217,575.51
合 计	783,517.19	705,151.55

30. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,397,328.73	4,282,846.32
办公费	15,110.84	24,301.33
差旅费	58,252.58	107,755.83
车辆相关费	1,318,703.87	1,838,945.20
工资	1,272,870.71	1,677,624.00
检测费	4,110.00	12,587.60
劳动保护费	11,210.36	5,081.35
社会统筹	240,517.68	371,870.29
业务招待费	361,478.79	454,526.22
邮电费	131,733.23	191,734.19
折旧费	22,014.15	30,075.75
其他	87,046.97	1,170,030.56
合 计	7,920,377.91	10,167,378.64

31. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	137,735.78	279,409.77
保险费	73,758.47	119,783.06
差旅费	88,700.05	123,019.50
税金	934,607.02	944,302.46
车辆相关费	229,120.38	345,426.84

项 目	本期发生额	上期发生额
董事会费	203,422.00	328,340.00
福利费	608,356.01	606,450.60
工资	3,031,085.04	3,805,151.09
顾问咨询费	111,000.00	121,120.00
解除职工劳动关系补偿	64,713.20	347,730.38
劳动保护费	59,634.63	65,537.13
聘请中介机构费	425,000.00	743,200.00
上市相关费	476,700.00	19,200.00
社会统筹	546,362.55	515,335.45
水电费	44,831.87	3,495.43
诉讼费	11,648.00	11,522.00
无形资产摊销	820,212.96	744,335.99
修理费	266,907.94	125,430.45
业务招待费	519,879.66	533,877.49
邮电费	84,964.81	87,712.01
债务重组费	3,840,332.84	232,220.81
折旧费	7,122,849.94	4,006,871.86
综合服务费	253,174.55	253,174.55
其他	156,691.26	1,084,693.81
合 计	20,111,688.96	15,447,340.68

32. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,536,549.19	15,771,613.59
减：利息收入	29,465.00	44,658.37
手续费及其他	37,708.00	66,647.94
汇兑损失	19,274.07	35,846.96
合 计	15,564,066.26	15,829,450.12

33. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	1,218,426.10	1,267,377.39
存货跌价准备	-1,372,308.12	-305,793.13
固定资产减值准备	330,651.75	25,581,105.97
合 计	176,769.73	26,542,690.23

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	-19,290.00	-16,320.00
合 计	-19,290.00	-16,320.00

35. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产取得的投资收益	2,125.07	950.15
长期股权投资处置损益		513,346.56
合 计	2,125.07	514,296.71

注： 本公司投资收益不存在汇回限制。

36. 营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,604.62	30,604.62	575,246.50	575,246.50
其中：固定资产处置利得	30,604.62	30,604.62	575,246.50	575,246.50
无形资产处置利得				
政府补助	8,677,250.00	8,677,250.00	349,300.00	349,300.00
债务重组利得	37,722,965.69	37,722,965.69		
预计负债转回				
其他	7,069.00	7,069.00	91,437.98	91,437.98
合 计	46,437,889.31	46,437,889.31	1,015,984.48	1,015,984.48

注： 上述债务重组利得系本期银行豁免公司所欠逾期借款的全部利息、罚息、复利以及违约金等共计 37,722,965.69 元。

政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性财政补助资金	8,500,000.00	
药用 PVC/PVDC 复合硬片科技项目拨款	40,000.00	
市节能与循环经济转向资金	120,000.00	
科技创新奖金		200,000.00
区级政府补助资金		120,000.00
外经贸项目补助资金		29,300.00
国际市场开拓基金	17,250.00	
合 计	8,677,250.00	349,300.00

37. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	104,501.46	104,501.46	9,388.70	9,388.70
其中：固定资产处置损失	104,501.46	104,501.46	9,388.70	9,388.70
无形资产处置损失				
对外捐赠			20,000.00	20,000.00
地方综合基金	118,267.43		225,776.07	

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	16,394.90	16,394.90	36,030.65	36,030.65
合 计	239,163.79	120,896.36	291,195.42	65,419.35

38. 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	-344,359.88	-120,267.92
合 计	-344,359.88	-120,267.92

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	3,250,946.74	-68,142,983.01
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-42,863,801.79	-69,586,240.83
期初股份总数	S0	166,894,000.00	166,894,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	166,894,000.00	166,894,000.00
基本每股收益(I)		0.0195	-0.4083
基本每股收益(II)		-0.2568	-0.4169
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	3,250,946.74	-68,142,983.01
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-42,863,801.79	-69,586,240.83
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行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(I)		0.0195	-0.4083
稀释每股收益(II)		-0.2568	-0.4169

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金

转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

1. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他	3,211,099.70	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	3,211,099.70	
合 计	3,211,099.70	

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助等收入	8,637,250.00	440,737.98
利息收入	29,465.00	44,658.37
受限款项流入		5,153,628.21
其他	3,218,168.70	
合 计	11,884,883.70	5,639,024.56

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运输费	4,397,328.73	4,282,846.32
差旅费	58,252.58	233,275.33
业务招待费	361,478.79	988,403.71
咨询费	111,000.00	71,120.00
保险费	73,758.47	121,369.74
办公费	15,110.84	303,711.10
车辆费用	1,318,703.87	2,068,290.84
修理费	266,907.94	128,476.45
董事会费	203,422.00	328,340.00
其他	1,409,330.89	2,342,158.73
合 计	8,215,294.11	10,867,992.22

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到广东鸿达兴业集团有限公司借款	29,000,000.00	
合 计	29,000,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
因重组而聘请中介机构的相关支出		1,792,220.81
合 计		1,792,220.81

41. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,906,586.86	-68,263,250.93
加：资产减值准备	176,769.73	26,542,690.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,446,128.26	26,821,932.69
无形资产摊销	998,265.12	1,070,764.95

项 目	本期金额	上期金额
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)	73,896.84	-565,857.80
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)	19,290.00	16,320.00
财务费用(收益以“-”号填列)	15,536,549.19	15,771,613.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,125.07	-514,296.71
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)	6,621,174.50	-5,043,500.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,326,485.66	31,420,824.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,781,195.47	-26,191,326.91
其他(银行借款利息豁免收益)	-37,722,965.69	
经营活动产生的现金流量净额	16,508,279.55	1,065,913.51
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	10,151,036.68	10,294,877.97
减: 现金的期初余额	10,294,877.97	12,071,485.95
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	-143,841.29	-1,776,607.98

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	10,151,036.68	10,294,877.97
其中: 库存现金	277,033.25	365,064.00
可随时用于支付的银行存款	9,594,301.67	9,617,465.98
可随时用于支付的其他货币资金	279,701.76	312,347.99
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,151,036.68	10,294,877.97
其中: 母公司或子公司使用受限制的现金或现金等价物		

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)	母公司期末对本企业的持股比例	母公司期末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	前控股股东	有限责任公司	扬州市邗江区	方亮	生产销售镭射防伪材料、烯炔片材、烯炔板材；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、科研所需的原辅材料、机器设备、仪器仪表及零配件。	6,609			于在青	14125343-1
广东鸿达兴业集团有限公司	现控股股东	有限责任公司	广州荔湾区	周奕丰	项目投资，企业管理、策划咨询。国内贸易（法律、行政法规禁止不得经营，国家专营专控商品持有有效的批准文件经营）	28,000	18.27%	18.27%	周奕丰	72478769-7

注：2011年12月5日，公司第一大股东变更为广东鸿达兴业集团有限公司，本公司总股本仍为166,894,000股，

广东鸿达兴业集团持有有限售条件流通股30,486,422股，占本公司总股本的18.27%。

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	扬州市邗江区	嵇雪松	2,800.04	95%	95%	60870875-2
扬州琼花包装材料有限公司	控股子公司	有限责任	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	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	扬州市邗江区	朱卫红	50.00	100%	100%	68781851-0

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	江苏琼花集团有限公司控制的企业	716885246
扬州三维光学材料有限公司	江苏琼花集团有限公司控制的企业	73825373-3
扬州琼花新型材料有限公司	江苏琼花集团有限公司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	于在青亲属控制的企业	75052852-5
扬州海克赛尔新材料有限公司	于在青亲属任董事长的企业	73572765-7
广东塑料交易所股份有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股2,600万股，占47.27%；周奕丰持股1400万股，占25.45%。	76060520-5
广东新能源集团有限公司	周奕丰出资1,530万元，占比51%	79119061-2
广东鸿达兴业集团化工有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股90%	74998224-5
广东天敌高科技有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股70%	73146502-0
广东永兴隆贸易有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股66.7%	72548507-6
广东泽鑫经济发展有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股60%	73146503-9
广州市伟隆贸易有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股38.89%	23124570-X
广东英丰行贸易有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股90%	72510017-2

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
广州市成禧经济发展有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股 90%	19046311-X
乌海市新能源集团发展有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股 80%	77613718-6
额济纳旗三和化工有限责任公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股 99.1%	77222123-3
广东兴业国际实业有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股 60%	76382815-6
内蒙古乌海化工股份有限公司	广东鸿达兴业集团有限公司持股 59%	76787637-4
内蒙古中谷矿业有限责任公司	内蒙古乌海化工股份有限公司持股 100%	69948423-9
乌海市广宇化工冶金有限公司	内蒙古乌海化工股份有限公司持股 100%	66733056-9

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
江苏琼花集团有限公司	接受劳务	公共设施服务费	253,174.55		协议定价
江苏琼花集团有限公司	销售	水费等	103,434.84		协议定价
扬州琼花新型材料有限公司	销售	加工费	23,092.22		协议定价
扬州金丰新材料有限公司	采购	存货	109,447.52		协议定价
内蒙古乌海化工股份有限公司	采购	聚氯乙烯	4,172,906.12		协议定价
合 计			4,662,055.25		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
扬州三维光学材料有限公司	采购	存货	151,365.38		协议定价
扬州海克赛尔新材料有限公司	采购	存货	2,848.72		协议定价
江苏琼花集团有限公司	接受劳务	公共设施服务费	312,684.63		协议定价
扬州三维光学材料有限公司	销售	存货	8,681.11		协议定价
扬州三维光学材料有限公司	销售	固定资产	33,150.00		评估定价
合 计			508,729.84		

(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	年度确认 的租赁费	租赁收益确 定依据
江苏琼花集团有限公司	本公司	房屋		无固定期限		240,000.00	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
本公司	江苏琼花集团有限公司	银行借款	79,114,580.17	92,000,000.00	否

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	于在青	银行借款	23,500,000.00	23,500,000.00	否

注：由于公司已全部清偿逾期贷款，截至报告日止，上述关联担保已全部解除。

(6) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
广东鸿达兴业集团有限公司	29,000,000.00			

(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	年初金额
应收账款	扬州金丰新材料有限公司	36,410.32	36,410.32
应收账款	扬州三维光学材料有限公司	428,024.51	808,024.51
应收账款	扬州诺亚化学有限公司	545,861.71	545,861.71
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
应付账款	内蒙古乌海化工股份有限公司	4,590,000.00	
其他应付款	广东鸿达兴业集团有限公司	29,000,000.00	

注：截至财务报告日，公司与扬州三维光学材料有限公司、扬州诺亚化学有限公司的往来款项已结清。

七、或有事项

截至报告日止，公司无需披露的重大或有事项。

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、财务报表合并范围变化情况

2012年1月初，公司控股子公司扬州琼花包装材料有限公司、扬州琼花威亨药用包装材料有限公司已办理完毕注销登记手续，因此，2012年不再纳入公司合并报表范围。

2、收购资产事项

2012年1月18日，公司召开的第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过，公司以681万元收购琼花集团拥有的部分厂房及其项下的土地使用权；以115.58万元收购扬州琼

花新型材料有限公司持有的扬州威亨塑胶有限公司（之前本公司持有其 95%的股权）5%的股权。截至报告日止，股权变更事项已完成工商登记，土地及房产使用权变更手续仍在办理之中。

3、资产解除抵押情况

由于公司已全部清偿逾期贷款，经金融机构同意，截至报告日止，公司已办理完毕所有房产、土地、机器设备解除抵押手续。

十、其他重要事项

1、重大资产重组

(1) 2011年4月19日，公司原重大资产重组方案有效期到期，2011年4月15日，公司将原重大资产重组方案决议有效期延长一年的议案提交2010年度股东大会表决，但未能获得通过。2011年8月，公司向中国证监会提交撤回江苏省国信资产管理集团有限公司利用房地产业务资产重组本公司的申请材料，获得中国证监会的同意，公司原重大资产重组终止。

(2) 2011年8月1日，公司实际控制人书面通知称正在筹划有关公司的重大资产重组事项。2011年8月4日，公司召开的第四届董事会第六次（临时）会议审议实际控制人筹划的重大资产重组事项，但未获得通过，公司股票自2011年8月8日开市起复牌。公司承诺自复牌之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项。

(3) 2011年11月18日，因第一大股东广东鸿达兴业集团拟对公司进行重大资产重组，公司股票自2011年11月21日起停牌至今，截至报告日止，本次重组相关工作仍在紧张进行。

2、持股 5%以上(含 5%)的股东持股变动情况

(1) 2011年7月28日，扬州市中级人民法院（以下简称“扬州中院”）和邗江法院出具民事裁定书、执行裁定书等法律文书，国信集团等共计36名债权人向扬州中院、邗江法院申请执行琼花集团持有公司13,500,000股有限售条件流通股股份以抵偿琼花集团所欠债务。2011年8月1日，上述股份办理了解除质押登记手续；2011年8月2日，上述股份完成司法划转过户手续。过户完成后，琼花集团持有30,486,422股股份，占公司总股本的18.27%，为公司第一大股东。国信集团持有19,483,433股，占公司总股本的11.67%，为公司第二大股东。

(2) 2011年11月29日，公司及其子公司、琼花集团及其子公司、广东鸿达兴业集团”、

中国建设银行股份有限公司扬州分行等全部债权银行（即本公司及其子公司、琼花集团及其子公司全部的债权银行）签订了《和解协议》。广东鸿达兴业集团取得琼花集团持有公司全部 30,486,422 股股份并支付价款 304,864,220 元，用于偿还广东鸿达兴业集团自身本金债权 1.05 亿元及其利息债权、琼花集团及其子公司所欠债权银行本金及相关诉讼费用。

2011 年 12 月 5 日，公司原第一大股东琼花集团持有的公司全部 30,486,422 股股份被司法划转过户至广东鸿达兴业集团有限公司开立的证券账户。公司第一大股东变更为广东鸿达兴业集团有限公司，其持有公司 30,486,422 股股份，占公司总股本的 18.27%。

3、公司及原实际控制人被司法调查情况

2011 年 6 月，公司及原实际控制人于在青先生分别收到扬州市邗江区人民检察院（以下简称“邗江检察院”）《委托辩护人告知书》。《委托辩护人告知书》称邗江检察院收到扬州市公安局邗江分局（以下简称“邗江公安分局”）移送审查起诉的公司涉嫌违规不披露重要信息罪和实际控制人于在青涉嫌背信损害上市公司利益罪的案件材料，根据《刑事诉讼法》第三十三条规定，现告知有权委托辩护人。根据公司委托的律师查询并取得邗江公安分局《起诉意见书》等案件材料，获知案件情况如下：2008 年 12 月 29 日，因违规担保事项涉嫌违反证券法律法规，中国证券监督管理委员会江苏监管局对公司进行立案调查。2009 年 9 月 29 日，因公司涉嫌违规不披露重要信息罪、实际控制人于在青涉嫌背信损害上市公司利益罪，中国证监会将上述案件相关材料移送至公安部。2009 年 12 月 1 日，扬州市公安局经侦支队根据公安部经侦局、江苏省公安厅经侦总队案件交办通知要求，将案件线索移交邗江公安分局经侦大队。2011 年 6 月 16 日，邗江公安分局将案件移送邗江检察院审查。截至报告日止，上述案件仍在审理之中。

4、公司注册名称变更情况

2012 年 3 月 15 日，经公司召开的 2012 年度第二次临时股东大会审议通过，公司现用注册名称更改为“江苏金材科技股份有限公司”。同日，公司向江苏省扬州工商行政管理局申请办理注册名称变更登记，截至报告日止，公司注册名称变更登记手续仍在办理之中。

5、接受财务资助

经公司于 2011 年 12 月 26 日召开的第四届董事会第十一次（临时）会议审议通过，同意公司接受广东鸿达兴业集团有限公司通过委托贷款等方式提供不超过 1.5 亿元的财务资助。同日，公司与鸿达兴业集团签署了《财务资助协议》。详细情况见公司于 2011 年 12 月 28 日刊登的《接受第一大股东财务资助的关联交易公告》。截至报告日止，公司接受鸿达兴业集团财务资助 1.26 亿元，已归还 1.06 亿元，尚欠 0.2 亿元。

6、政府补助及债务重组

(1) 政府补助

2011年12月30日，公司收到扬州市广陵区财政局《关于同意给予江苏琼花高科技股份有限公司财政补助的批复》，经扬州市广陵区人民政府研究同意，扬州市广陵区财政局决定给予本公司经营性财政补助资金850万元，解决公司面临的暂时性经营困难。

(2) 债务重组

2011年12月31日，公司债权银行出具《确认函》，债权银行同意免除公司及控股子公司扬州威亨塑胶有限公司在其积欠贷款截至2011年12月31日的全部利息、罚息、复利以及违约金等共计37,722,965.69元，其中公司34,045,112.39元，威亨塑胶3,677,853.30元。

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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	17,690,164.17	100.00	3,477,206.88	19.66
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,690,164.17	100.00	3,477,206.88	19.66

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	18,932,477.56	100.00	2,418,111.41	12.77
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,932,477.56	100.00	2,418,111.41	12.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	12,667,370.03	71.60	632,640.21	13,973,792.20	73.81	698,689.61
1至2年	622,168.16	3.52	62,216.82	658,069.53	3.48	65,806.95
2至3年	606,805.61	3.43	91,020.84	2,185,528.11	11.54	327,829.22
3至4年	1,685,720.26	9.53	842,860.13	1,304,171.54	6.89	652,085.77
4至5年	1,298,156.15	7.34	1,038,524.92	686,081.59	3.62	548,865.27
5年以上	809,943.96	4.58	809,943.96	124,834.59	0.66	124,834.59
合计	17,690,164.17	100.00	3,477,206.88	18,932,477.56	100.00	2,418,111.41

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

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。

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	957,255.40	1年以内	5.41
第二名	客户	763,297.18	1年以内	4.31
第三名	客户	690,402.12	1年以内	3.90
第四名	客户	604,966.10	1年以内	3.42
扬州诺亚化学有限公司	琼花集团下属企业	545,861.71	2-4年	3.09
合计	—	3,561,782.51		20.13

(4) 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(%)
扬州金丰新材料有限公司	原公司实际控制人亲属控制的企业	33,100.32	0.19
扬州诺亚化学有限公司	琼花集团下属企业	545,861.71	3.08
扬州三维光学材料有限公司	琼花集团下属企业	428,024.51	2.42
合计	—	1,006,986.54	5.69

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	12,161,256.70	91.49	1,102,014.60	9.06
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,130,499.68	8.51	1,130,499.68	100.00
合计	13,291,756.38	100.00	2,232,514.28	16.80
种类	年初余额			

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	13,202,909.95	91.63	1,027,149.83	7.78
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,206,298.05	8.37	1,206,298.05	100.00
合计	14,409,208.00	100.00	2,233,447.88	15.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	11,139,969.30	91.60	556,998.47	12,018,353.44	91.03	600,917.67
1至2年	304,834.67	2.51	30,483.47	529,141.18	4.01	52,914.12
2至3年	61,037.40	0.50	9,155.61	239,246.05	1.81	35,886.91
3至4年	239,246.05	1.97	119,623.03	152,076.30	1.15	76,038.15
4至5年	152,076.30	1.25	121,661.04	13,500.00	0.10	10,800.00
5年以上	264,092.98	2.17	264,092.98	250,592.98	1.90	250,592.98
合计	12,161,256.70	100.00	1,102,014.60	13,202,909.95	100.00	1,027,149.83

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
单位 1	80,000.00	80,000.00	100%	无法收回
单位 2	8,010.00	8,010.00	100%	无法收回
单位 3	43,280.00	43,280.00	100%	无法收回
单位 4	3,050.00	3,050.00	100%	无法收回
单位 5	42,960.00	42,960.00	100%	无法收回
单位 6	40,000.00	40,000.00	100%	无法收回
单位 7	160,000.00	160,000.00	100%	无法收回
单位 8	1,000.00	1,000.00	100%	无法收回
单位 9	1,433.15	1,433.15	100%	无法收回
单位 10	372,648.09	372,648.09	100%	无法收回
单位 11	321.31	321.31	100%	无法收回
个人 1	23,000.00	23,000.00	100%	无法收回
个人 2	8,352.24	8,352.24	100%	无法收回
个人 3	95,562.24	95,562.24	100%	无法收回
个人 4	3,000.00	3,000.00	100%	无法收回
个人 5	10,500.00	10,500.00	100%	无法收回
个人 6	4,873.40	4,873.40	100%	无法收回
个人 7	8,448.30	8,448.30	100%	无法收回
个人 8	12,445.00	12,445.00	100%	无法收回
个人 9	4,117.00	4,117.00	100%	无法收回
个人 10	3,449.00	3,449.00	100%	无法收回
个人 11	4,000.00	4,000.00	100%	无法收回
个人 12	7,155.00	7,155.00	100%	无法收回
个人 13	3,000.00	3,000.00	100%	无法收回
个人 14	3,518.50	3,518.50	100%	无法收回
个人 15	7,025.00	7,025.00	100%	无法收回

名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
个人 16	1,134.50	1,134.50	100%	无法收回
个人 17	62,622.15	62,622.15	100%	无法收回
个人 18	86,536.00	86,536.00	100%	无法收回
个人 19	2,169.59	2,169.59	100%	无法收回
个人 20	2,500.00	2,500.00	100%	无法收回
个人 21	6,226.61	6,226.61	100%	无法收回
个人 22	18,162.60	18,162.60	100%	无法收回
合计	1,130,499.68	1,130,499.68	—	—

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(3) 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(%)
第一名	业务往来单位	372,648.09	5 年以上	2.80
第二名	业务往来单位	200,000.00	5 年以上	1.50
第三名	业务往来单位	188,884.95	1 年以内	1.42
第四名	原公司职工	176,956.40	3-4 年	1.33
第五名	公司职工	161,868.48	1 年以内	1.22
合计	—	1,100,357.92	—	8.27

(4) 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(%)
扬州威亨塑业有限公司	子公司	9,996,342.60	56.51
合计	—	9,996,342.60	56.51

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	27,500,332.50	500,000.00		800,000.00	26,700,332.50	100,000.00
联营企业投资						
其他股权投资						
合计	27,500,332.50	500,000.00		800,000.00	26,700,332.50	100,000.00

注：公司长期股权投资变现不存在重大限制。

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	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
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			
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	
扬州琼花威亨药用包装材料有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00	-400,000.00						
扬州琼花包装材料有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00	-400,000.00						
合计		27,500,332.50	27,500,332.50	-800,000.00	26,700,332.50				100,000.00	

注：公司本期长期股权投资减少系扬州琼花威亨药用包装材料有限公司、扬州琼花包装材料有限公司注销所致。

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	105,302,076.31	90,240,102.43	103,070,109.52	93,623,873.60
其他业务	42,060,798.71	18,661,343.79	41,868,774.44	14,430,887.26
合 计	147,362,875.02	108,901,446.22	144,938,883.96	108,054,760.86

(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	89,556,387.50	89,217,910.75	338,476.75	69,398,905.57	79,757,547.54	-10,358,641.97
PVDC 系列及其他	9,847,080.01	9,653,965.11	193,114.90	11,801,258.76	10,343,501.50	1,457,757.26
电子膜	5,898,608.80	4,198,233.66	1,700,375.14	9,039,938.10	3,522,824.56	5,517,113.54
合 计	105,302,076.31	103,070,109.52	2,231,966.79	90,240,102.43	93,623,873.60	-3,383,771.17

(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	16,815,224.52	19,712,412.90
占全部营业收入的比例（%）	11.41	18.10

5. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,397,443.39	-58,158,926.59
加：资产减值准备	3,491,188.03	26,275,612.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,657,389.65	25,562,711.14
无形资产摊销	998,265.12	1,070,764.95
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）	73,896.84	-565,857.80
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）	13,913,483.96	14,523,459.94
投资损失（收益以“-”号填列）	3,885.92	-571,724.36
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）	2,560,495.30	-5,889,411.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,876,933.06	-14,370,263.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,782,407.44	18,675,723.32
其他（银行借款利息豁免收益）	-34,045,112.39	
经营活动产生的现金流量净额	17,956,410.20	6,552,087.44
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		

项 目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,197,171.47	7,895,007.18
减：现金的期初余额	7,895,007.18	3,560,779.99
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	1,302,164.29	4,334,227.19

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	注释
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	-73,896.84	
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		
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）	8,677,250.00	
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	37,722,965.69	
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		
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	-19,290.00	
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	-9,325.90	
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	-182,954.42	
23. 所得税影响额		
合 计	46,114,748.53	

2. 净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.57	0.0195	0.0195
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-47.03	-0.2568	-0.2568

（2）上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-55.37	-0.4083	-0.4083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-56.55	-0.4169	-0.4169

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
短期借款	86,490,855.99	126,697,499.69	-40,206,643.70	-31.73	注1
其他应付款	33,023,150.83	3,152,818.88	29,870,331.95	947.42	注2

注1：短期借款期末较期初金额减少40,206,643.70元，下降31.73%，主要变动原因为公司本期偿还了部分银行借款。

注2：其他应付款期末较期初金额增加29,870,331.95元，上升947.42%，主要变动原因为公司本期向广东鸿达兴业集团借款人民币2900万元。

（2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
管理费用	20,111,688.96	15,447,340.68	4,664,348.28	30.20	注1
资产减值损失	176,769.73	26,542,690.23	-26,365,920.50	-99.33	注2
营业外收入	46,437,889.31	1,015,984.48	45,421,904.83	4,470.73	注3

注1：管理费用本期比上期金额增加4,664,348.28元，同比上升30.20%，主要变动原因：（1）、公司部分生产线闲置，将相应的折旧费用计入管理费用，（2）、重大资产重组终止，确认相关重组费用。

注2：资产减值损失本期比上期金额减少26,365,920.50元，同比下降99.33%，主要变动原因为上期计提了固定资产减值准备2,558.11万元。

注3：营业外收入本期比上期金额增加45,421,904.83元，同比上升4,470.73%，主要变动原因：（1）、公司本期确认了银行豁免的借款利息收入3,772.30万元；（2）、本期公司收到扬州市广陵区财政局给予本公司经营性财政补助资金850万元。

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况

公司主营业务连续亏损，且累计亏损数额巨大，持续经营能力仍存在重大不确定性。

2、公司管理层拟采取的改善措施

2011年12月5日，鸿达兴业集团成为公司第一大股东后，公司内外部经营环境逐步改善，尤其融资能力逐渐得到增强，金融机构陆续向公司发放流动资金贷款。一旦公司流动资金充裕，一方面将能逐渐恢复PVC片材、板材等现有产品的产能，另一方面启动智能卡基材项目，公司主营业务盈利能力将逐步得到提高，公司拟在生产经营方面采取如下措施进一步提高持续经营能力：

(1)、投入更多的人力、财力尽快启动两条闲置的大型生产线恢复工作。

(2)、加强营销队伍建设，补充新鲜血液，培养青年销售骨干。

(3)、重塑公司新的企业文化，强化人力资源管理，建立起全员培训、绩效考核、奖惩机制，加强内部人力资源开发和外部招聘，建立健全灵活有效的用人机制，严格执行优胜劣汰的用人制度。

(4)、加强与各科研院所的合作，加强技术中心和博士后工作站的建设，坚决产学研合作道路，加大功能复合新材料的开发。同时，紧紧围绕生产降本增效做好技术服务，在保证产品质量的前提下，努力尝试新配方、新工艺革新及助剂的代用，不断提升公司产品的技术含量。

(5)、继续协助各方推进公司重大资产重组相关工作，注入优质资产，从根本上改善公司经营业绩，保证公司的持续稳定发展。

2012年，只要能够逐步落实各项措施，改变过去因资金短缺所造成的不利局面，大幅度提升公司产品的市场份额，通过规模效应降低生产成本，提高产品毛利率水平，就能够确保生产经营稳定，进一步提高持续经营能力。

十四、财务报表的批准

本财务报表于2012年3月15日经本公司第四届董事会第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。

第十三节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

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信息披露载体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：周奕丰

二〇一二年三月十九日