

江苏中达新材料集团股份有限公司

600074

2007 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	9
七、财务会计报告(未经审计)	17
八、备查文件目录	68

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人童爱平、主管会计工作负责人王务云及会计机构负责人（会计主管人员）季海波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江苏中达新材料集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：中达股份
公司英文名称：Jiangsu Zhongda New Material Group Co., Ltd.
公司英文名称缩写：Zhongda Co.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：中达股份
公司 A 股代码：600074
- 3、公司注册地址：南京经济技术开发区高新技术工业园
公司办公地址：江阴市申港镇澄路 1999 号
邮政编码：214443
公司国际互联网网址：<http://www.jszdm.com>
公司电子信箱：njzdzqb@163.com
- 4、公司法定代表人：童爱平
- 5、公司董事会秘书：邵虹
电话：0510-86684039
传真：0510-86684038
E-mail：shaohong@shendapack.cn
联系地址：江阴市申港镇澄路 1999 号
公司证券事务代表：赖业军
电话：0510-86686352
传真：0510-86684038
E-mail：njzdzqb@163.com
联系地址：江阴市申港镇澄路 1999 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董秘办
- 7、公司其他基本情况：
公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 18 日
公司首次注册登记地点：南京市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：3201921000850
公司税务登记号码：320113608966137
公司聘请的境内会计师事务所名称：南京永华会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：南京市中山北路 26 号南京新晨国际大厦 8-10 层

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	4,610,949,698.40	4,794,323,905.27	-3.82
所有者权益(或股东权益)	987,711,011.33	1,043,950,192.83	-5.39
每股净资产(元)	1.49	1.58	-5.70
	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	-52,900,535.93	64,046,508.80	-182.60
利润总额	-51,566,813.13	62,720,451.87	-182.22
净利润	-56,239,181.50	35,896,000.75	-256.67
扣除非经常性损益的净利润	-58,724,889.95	37,023,149.14	-258.62
基本每股收益(元)	-0.085	0.054	-256.67
稀释每股收益(元)	-0.085	0.054	-256.67
净资产收益率(%)	-5.69	2.87	减少 8.56 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-263,133,463.54	13,031,416.56	-2,119.22
每股经营活动产生的现金流量 净额	-0.40	0.02	-2,119.22

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	902,604.89
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一 标准定额或定量享受的政府补助除外	220,000.00
其他非经常性损益项目	211,117.91
短期投资收益	1,201,460.08
股票投资公允价值变动收益	389,180.00
所得税	-438,654.43
合计	2,485,708.45

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位: 万股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	6,040.4473	9.14						6,040.4473	9.14
3、其他内资持股	17,743.3127	26.83				-1,035.6746	-1,035.6746	16,707.6381	25.26
其中: 境内非国有法人持股	17,743.3127	26.83				-1,035.6746	-1,035.6746	16,707.6381	25.26
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									
1、人民币普通股	42,340.3200	64.03				1,035.6746	1,035.6746	43,375.9946	65.6
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	66,124.0800	100						66,124.0800	100

股份变动的过户情况

2007年6月26日公司第一次有限售条件的流通股上市, 上市数量为10,356,746股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数		76,863						
前十名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量		
申达集团有限公司	境内非国有法人	21.66	143,217,360	0	143,217,360	质押 143,217,360		
江苏赢寰实业集团有限公司	境内非国有法人	12.74	84,263,494	0	84,263,494	质押 84,263,400		

无锡市国联发展(集团)有限公司	国有法人	1.48	9,782,230	0	未知
董万春	境内自然人	0.59	3,900,000	3,900,000	未知
王平	境内自然人	0.34	2,262,400	2,262,400	未知
何慧斐	境内自然人	0.19	1,280,000	1,280,000	未知
段荷芳	境内自然人	0.17	1,125,400	1,125,400	未知
杨永军	境内自然人	0.16	1,057,306	1,057,306	未知
杨鑫	境内自然人	0.15	1,004,800	1,004,800	未知
新宏泽化妆品(深圳)有限公司	境内非国有法人	0.15	1,000,000	1,000,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
无锡市国联发展(集团)有限公司		9,782,230		人民币普通股	
董万春		3,900,000		人民币普通股	
王平		2,262,400		人民币普通股	
何慧斐		1,280,000		人民币普通股	
段荷芳		1,125,400		人民币普通股	
杨永军		1,057,306		人民币普通股	
杨鑫		1,004,800		人民币普通股	
新宏泽化妆品(深圳)有限公司		1,000,000		人民币普通股	
蒋新英		961,524		人民币普通股	
王强		921,996		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		前十名股东中, 社会法人股股东之间无关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人, 社会公众股股东之间未知是否存在关联关系。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	申达集团有限公司	143,217,360	2009年6月26日	143,217,360	禁售期满后2年内, 通过证券交易所交易减持股票的最低价格不低于5元/股。
2	江苏瀛寰实业集团有限公司	84,263,494	2009年6月26日	84,263,494	无

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2007年4月26日召开公司第四届董事会第十次会议，鉴于公司董事会秘书万文山先生因工作变动原因辞去董事会秘书职务，经公司董事提名，董事会决定聘任邵虹先生担任公司董事会秘书。同时，为了满足公司经营管理的需要，经总裁提名，董事会同意聘任薛志刚先生为公司副总裁。

五、董事会报告

(一)董事会报告

本公司属于软塑包装新材料行业，是专业从事软塑材料研发、生产和销售的高新技术企业集团。主要生产销售双向拉伸聚丙烯薄膜（BOPP）、双向拉伸聚酯薄膜（BOPET）、多层共挤流延薄膜（CPP）等新型软塑材料。产品广泛用于包装、香烟、印刷、感光胶片、音像器材等众多领域。公司是国家烟草物资总公司卷烟配套材料生产基地定点企业。

报告期内本公司以及所属企业共生产各类软塑包装材料 59,969.61 吨，比上年同期增长 11.28%。原因在于本公司在建的年产五万吨 BOPET 项目本期正式投产使得产量增加；报告期内销售各类软塑包装材料 61,960.96 吨，比上年同期减少了 23.69%，其主要原因为上年同期公司采用外购方式销售软塑材料 30,015.07 吨，扣除该因素影响，报告期公司自制产品的销售较上年同期增长了 21.07%。本年公司根据市场状况，集中精力优化现有产能条件下的产品结构，加大对高附加值产品的市场拓展，减少了通过外购方式维护的部分低端产品的市场供应。

报告期内本公司实现主营业务收入为 89,781.82 万元，同比减少了 22.49%，低于销量的下降幅度主要原因为：今年上半年软塑包装行业有所回暖，本公司借此有利时机通过优化产品结构，抓住波段行情，使得产品的平均销售价格较上年同期有所上升。

报告期内本公司实现主营业务成本为 80,699.32 万元，同比减少了 19.24%，低于主营业务收入的下降幅度。主要原因为今年上半年原材料价格虽较年初有所回落，但总体仍高于上年同期水平。尽管今年上半年公司采取了一系列内部降本降耗的措施，但仍不能弥补原材料价格变动的影响。

报告期内本公司实现利润总额 -5,156.68 万元。较上年同比减少了 182.22%，主要原因：1、产品价格上涨幅度低于原材料价格的上涨幅度使得主营业务毛利同比下降 3.61 个百分点；2、本期公司合并范围较上年同期增加了三家房地产子公司，使得管理费用及营业费用增加；3、借款规模的同比增加，加之国家宏观政策的数次加息，使得财务费用同比增加了 50.96%。

本公司房地产项目在报告期内正处于开发阶段，尚未达到收入确认条件。

受上述因素影响，报告期内本公司实现净利润-5,623.92 万元，同比减少了 256.67%。净资产收益率为 -5.69%，比上年同期减少了 8.56 个百分点。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
分产品						
双向拉伸聚丙烯薄膜 (BOPP)	559,724,915.06	501,025,875.70	10.49	-41.12	-38.31	减少 4.09 个百分点
双向拉伸聚酯薄膜	219,480,481.48	193,801,880.83	11.70	106.35	109.47	减少 1.31 个百分点

(BOPET)						
多层共挤流延薄膜(CPP)	97,429,617.03	93,698,978.94	3.83	14.37	13.19	增加 1.00 个百分点
其它	21,183,190.11	18,466,463.61	12.82	32.14	55.92	减少 13.29 个百分点
合计	897,818,203.68	806,993,199.08	10.12	-22.49	-19.24	减少 3.61 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
江苏地区	740,646,387.16	-25.38
四川地区	142,103,372.59	-4.99
福建地区	15,068,443.93	-6.85
合计	897,818,203.68	-22.49

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

虽然上半年软塑包装材料行业有所回暖,产品市场需求增加,产品价格上涨,但是由于原材料的供需矛盾依然存在,原料价格仍处于高位,影响了获利水平的提升,导致本期毛利率较上年度下降 1.22 个百分点。

4、公司在经营中出现的问题与困难

2007 年上半年,公司在经营过程中遇到的问题与困难主要反应在以下三个方面:

1)、资金不足的问题较为突出

由于前几年公司项目建设资金投入较多,收购的几家房地产公司尚处于开发阶段,使得公司的资金面较为紧张。今年上半年在国家进一步宏观调控的背景下,受金融政策调整、央行加息、原材料高位波动等因素影响,公司面临流动资金紧张,财务费用居高不下等困难。

2) 软塑包装行业所面临的风险依然存在

今年上半年软塑包装行业虽然已经出现回暖的迹象,但因原材料成本较高,市场竞争激烈,毛利率较低的情况并未完全改变,对公司的生产经营依然造成一定的不利影响。

3)、新进入的房地产行业所面临的风险

公司涉入房地产行业时间较短,经验不足,高素质的房地产专业人才较为缺乏,这是公司房地产项目的开发建设及其市场拓展所面临的困惑。

针对以上困难,公司采取了以下措施:

1)、提升公司的运营质量,压缩存货及应收款的资金占用,提高资金使用效率;提高经营质量,对外加强对市场的预判,抓波段行情,对内降本降耗,力争收益最大化;处置闲置资产,补充经营所需资金;寻求与国内、国际同行的合作,加快产业结构调整。

2)、借助公司“申达”驰名商标的品牌优势,积极开拓国际市场,加快新品的研发及市场推广,积极引导行业良性发展。

3)、加大公司房地产项目开发力度,积极引进房地产专业人才,努力创造公司新的利润增长点。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

虽然上半年软塑包装行业有所回暖，但是仍未走出低谷，原材料成本较高、市场竞争激烈、毛利率较低的情况并未完全改变，对公司的生产经营依然造成一定的不利影响。与此同时，受国家金融政策调整、央行加息等因素影响，公司面临流动资金紧张，项目发展资金短缺，财务费用居高不下的状况。目前公司收购的房地产项目尚处于开发阶段，还不能对公司贡献收益，因此预计年初至下一报告期末公司的累计净利润仍然为亏损。

(五) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

1)、2006 年底，公司受让江苏申龙沿江投资发展有限公司固定资产亚包商务大楼价值 10,646.09 万元、土地使用权价值 25,379.85 万元，受让江苏申龙创业集团有限公司土地使用权价值 2,035.46 万元，根据相关各方签订的协议，以公司应收非出让方的债权抵减受让价款，由于上述转让金额较大，土地宗块多，涉及到省、市、县三级税费较多，为更好地保障公司利益，公司与所在地江阴市政府积极沟通、协商，截止报告期末，地方政府减免相关税费手续预计九月初到位，上述资产相关法律证的过户手续目前已在操作办理之中。

2)、公司第四届董事会第十二次会议和公司 2007 年度第四次临时股东大会审议通过了公司出资 5.3 亿元受让江苏申龙创业集团有限公司持有的“申达 SD 及图”驰名商标。付款方式以本公司相关债权支付。详细内容见 2007 年 6 月 29 日、2007 年 7 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司自成立以来，按照中国证监会有关法律法规的要求，不断建立健全符合现代企业制度的公司基本制度，规范公司的组织和行为，建立各司其职、各负其责、相互制衡的公司运行机制，进一步完善了公司的法人治理结构。报告期中，公司根据中国证监会、上海证券交易所的要求制订了《江苏中达新材料集团股份有限公司信息披露管理制度》和《公司董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份专项管理制度》，并按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求以及江苏监管局、上海证券交易所的统一部署，积极开展了公司治理结构、内控制度完善及执行情况的自查工作，同时制定了公司整改计划，将于近日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及上海证券交易所网站予以公告。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本公司为南京华东长征企业集团公司贷款人民币 1,250 万元提供了信用担保，截止 2007 年 06 月 30 日，本公司共代为偿还本金、利息合计 1590 万元，按照预计担保责任与已查封财产市价的差额预计了损失 100 万元。目前相关执行工作正在进行之中。

(三) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
江阴申发包装有限公司	辅材采购	市场价格	3,728,655.83	0.47
江阴申建复合包装有限公司	辅材采购	市场价格	327,056.34	0.04

2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向公司第二大股东的参股子公司无锡普润典当有限公司出资 1000 万元认购无锡普润典当有限公司增资扩股中的 800 万股股权,交易的金额为 10,000,000 元。定价的原则是以无锡普润典当有限公司 2007 年 3 月 31 日每股净资产 1.24 元为基础确定本次增资扩股价格为 1.25 元人民币/股。该事项已于 2007 年 6 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

3、非经营性关联债权债务往来

单位:万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
申达集团公司	控股股东				21.09
申达集团公司	控股股东	-0.42	2.77		
江阴申申市政工程有限公司	其他关联人				2.87
合计	--	-0.42	2.77		23.96

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-0.42 万元,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 2.77 万元

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
吉林华微电子	2007年6月26日	6,000	连带责任担保	2007年6月26日~2008年6月26日	否	否
吉林华微电子	2007年2月12日	2,000	连带责任担保	2007年2月12日~2008年2月11日	否	否
江苏申龙高科集团股份有限公司	2007年3月8日	4,000	连带责任担保	2007年3月8日~2007年8月6日	否	否
江苏申龙高科集团股份有限公司	2007年3月9日	3,200	连带责任担保	2007年3月9日~2007年8月15日	否	否
江苏申龙创业集团有限公司	2007年3月7日	5,000	连带责任担保	2007年3月7日~2007年9月6日	否	否
江苏申龙创业集团有限公司	2002年4月3日	5,000	连带责任担保	2002年4月3日~2007年4月2日	否	否
江苏申龙创业集团有限公司	2006年9月28日	5,600	连带责任担保	2006年9月28日~2007年9月27日	否	否
江阴申龙制版有限公司	2006年9月28日	2,800	连带责任担保	2006年9月28日~2007年9月27日	否	否
江阴申恒新材料有限公司	2006年12月23日	1,000	连带责任担保	2006年12月23日~2007年12月29日	否	否
江阴申恒新材料有限公司	2007年4月12日	3,000	连带责任担保	2007年4月12日~2007年10月11日	否	否

江阴申鹏包装材料有限公司	2007年3月7日	2,100	连带责任担保	2007年3月7日~2007年7月6日	否	否
江阴美达新材料有限公司	2006年10月9日	4,000	连带责任担保	2006年10月9日~2007年10月8日	否	否
江阴美达新材料有限公司	2007年4月11日	4,500	连带责任担保	2007年4月11日~2007年9月20日	否	否
江阴美达新材料有限公司	2007年4月12日	1,500	连带责任担保	2007年4月12日~2007年10月11日	否	否
江阴美达新材料有限公司	2007年4月12日	4,000	连带责任担保	2007年4月12日~2007年10月9日	否	否
江苏申龙高科集团股份有限公司	2006年7月13日	2,000	连带责任担保	2006年7月13日~2007年7月12日	否	否
江苏申龙高科集团股份有限公司	2006年9月8日	8,000	连带责任担保	2006年9月8日~2007年9月7日	否	否
江苏申龙高科集团股份有限公司	2007年3月8日	1,000	连带责任担保	2007年3月8日~2007年8月20日	否	否
江苏申龙高科集团股份有限公司	2007年3月7日	4,000	连带责任担保	2007年3月7日~2007年8月6日	否	否
申达集团	2006年9月30日	3,500	连带责任担保	2006年9月30日~2007年9月27日	否	是
江阴美达新材料有限公司	2006年7月21日	8,000	连带责任担保	2006年7月21日~2007年7月20日	否	否

江阴美达新材料有限公司	2006年7月24日	4,000	连带责任担保	2006年7月24日~2007年7月20日	否	否
江阴美达新材料有限公司	2006年7月26日	8,000	连带责任担保	2006年7月26日~2007年7月20日	否	否
江苏申龙创业集团有限公司	2007年4月28日	5,000	连带责任担保	2006年10月8日~2011年10月7日	否	否
江苏申龙创业集团有限公司	2007年4月28日	5,000	连带责任担保	2006年10月8日~2011年10月7日	否	否
报告期内担保发生额合计				39,050.00		
报告期末担保余额合计 (A)				90,498.00		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				30,192.00		
报告期末对子公司担保余额合计 (B)				59,812.00		
公司担保总额 (包括对子公司的担保)						
担保总额 (A+B)				150,310.00		
担保总额占公司净资产的比例				152.18		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				3,500.00		
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)				67,500.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)				100,924.45		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				104,424.45		

1、2007年6月26日，本公司为吉林华微电子提供担保，担保金额为6,000万元，担保期限为2007年6月26日至2008年6月26日。该担保存在反担保。

2、2007年2月12日，本公司为吉林华微电子提供担保，担保金额为2,000万元，担保期限为2007年2月12日至2008年2月11日。该担保存在反担保。

3、2007年3月8日，本公司为江苏申龙高科集团股份有限公司提供担保，担保金额为4,000万元，担保期限为2007年3月8日至2007年8月6日。该担保存在反担保。

4、2007年3月9日，本公司为江苏申龙高科集团股份有限公司提供担保，担保金额为3,200万元，担保期限为2007年3月9日至2007年8月15日。该担保存在反担保。

5、2007年3月7日，本公司为江苏申龙创业集团有限公司提供担保，担保金额为5,000万元，担保期限为2007年3月7日至2007年9月6日。该担保存在反担保。

6、2002 年 4 月 3 日，本公司为江苏申龙创业集团有限公司提供担保，担保金额为 5,000 万元，担保期限为 2002 年 4 月 3 日至 2007 年 4 月 2 日。该担保存在反担保。已逾期，

7、2006 年 9 月 28 日，本公司为江苏申龙创业集团有限公司提供担保，担保金额为 5,600 万元，担保期限为 2006 年 9 月 28 日至 2007 年 9 月 27 日。该担保存在反担保。

8、2006 年 9 月 28 日，本公司为江阴申龙制版有限公司提供担保，担保金额为 2,800 万元，担保期限为 2006 年 9 月 28 日至 2007 年 9 月 27 日。该担保存在反担保。

9、2006 年 12 月 23 日，本公司为江阴申恒特新材料有限公司提供担保，担保金额为 1,000 万元，担保期限为 2006 年 12 月 23 日至 2007 年 12 月 29 日。该担保存在反担保。

10、2007 年 4 月 12 日，本公司为江阴申恒特新材料有限公司提供担保，担保金额为 3,000 万元，担保期限为 2007 年 4 月 12 日至 2007 年 10 月 11 日。该担保存在反担保。

11、2007 年 3 月 7 日，本公司为江阴申鹏包装材料有限公司提供担保，担保金额为 2,100 万元，担保期限为 2007 年 3 月 7 日至 2007 年 7 月 6 日。该担保存在反担保。

12、2006 年 10 月 9 日，本公司为江阴美达新材料有限公司提供担保，担保金额为 4,000 万元，担保期限为 2006 年 10 月 9 日至 2007 年 10 月 8 日。该担保存在反担保。

13、2007 年 4 月 11 日，本公司为江阴美达新材料有限公司提供担保，担保金额为 4,500 万元，担保期限为 2007 年 4 月 11 日至 2007 年 9 月 20 日。该担保存在反担保。

14、2007 年 4 月 12 日，本公司为江阴美达新材料有限公司提供担保，担保金额为 1,500 万元，担保期限为 2007 年 4 月 12 日至 2007 年 10 月 11 日。该担保存在反担保。

15、2007 年 4 月 12 日，本公司为江阴美达新材料有限公司提供担保，担保金额为 4,000 万元，担保期限为 2007 年 4 月 12 日至 2007 年 10 月 9 日。该担保存在反担保。

16、2006 年 7 月 13 日，本公司控股子公司江阴亚包新材料有限公司为江苏申龙高科集团股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元，担保期限为 2006 年 7 月 13 日至 2007 年 7 月 12 日。该担保存在反担保。

17、2006 年 9 月 8 日，本公司控股子公司江阴亚包新材料有限公司为江苏申龙高科集团股份有限公司提供担保，担保金额为 8,000 万元，担保期限为 2006 年 9 月 8 日至 2007 年 9 月 7 日。该担保存在反担保。

18、2007 年 3 月 8 日，本公司控股子公司江阴亚包新材料有限公司为江苏申龙高科集团股份有限公司提供担保，担保金额为 1,000 万元，担保期限为 2007 年 3 月 8 日至 2007 年 8 月 20 日。该担保存在反担保。

19、2007 年 3 月 7 日，本公司控股子公司江阴亚包新材料有限公司为江苏申龙高科集团股份有限公司提供担保，担保金额为 4,000 万元，担保期限为 2007 年 3 月 7 日至 2007 年 8 月 6 日。该担保存在反担保。

20、2006 年 9 月 30 日，本公司控股子公司江阴金中达新材料有限公司为本公司控股股东申达集团提供担保，担保金额为 3,500 万元，担保期限为 2006 年 9 月 30 日至 2007 年 9 月 27 日。该担保存在反担保。

21、2006 年 7 月 21 日，本公司控股子公司江阴申达大酒店有限公司为江阴美达新材料有限公司提供担保，担保金额为 8,000 万元，担保期限为 2006 年 7 月 21 日至 2007 年 7 月 20 日。该担保存在反担保。

22、2006 年 7 月 24 日，本公司控股子公司江阴申达大酒店有限公司为江阴美达新材料有限公司提供担保，担保金额为 4,000 万元，担保期限为 2006 年 7 月 24 日至 2007 年 7 月 20 日。该担保存在反担保。

23、2006 年 7 月 26 日，本公司控股子公司江阴申达大酒店有限公司为江阴美达新材料有限公司提供担保，担保金额为 8,000 万元，担保期限为 2006 年 7 月 26 日至 2007 年 7 月 20 日。该担保存在反担保。

24、2007 年 4 月 28 日，本公司控股子公司常州御源房地产有限公司、成都御源置业有限公司为江苏申龙创业集团有限公司提供担保，担保金额为 5,000 万元，担保期限为 2006 年 10 月 8 日至 2011 年 10 月 7 日。该担保存在反担保。

25、2007 年 4 月 28 日，本公司控股子公司成都御源置业有限公司为江苏申龙创业集团有限公司提供担保，担保金额为 5,000 万元，担保期限为 2006 年 10 月 8 日至 2011 年 10 月 7 日。该担保存在反担保。

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

本公司股权分置改革方案为以公司股改前总股本 375,408,000 股为基数，以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体股东转增股本每 10 股转增 7.61392405 股，转增共计 285,832,800 股，其中非流通股股东按每 10 股转增 3 股，并放弃其余应转增股份转送给流通股股东作为对价安排，流通股股东每 10 股获得转增 12 股。方案实施的股权登记日：2006 年 6 月 22 日。公司股票复牌日：2006 年 6 月 26 日。对价股票上市流通日：2006 年 6 月 26 日。

(1) 参加股权分置改革的非流通股股东将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定的承诺义务。

(2) 公司控股股东申达集团有限公司（以下简称“申达集团”）以及江苏瀛寰实业集团有限公司均承诺：自获得上市流通权之日起，持有的中达股份的原非流通股股份十二个月内不上市交易或转让；在上述禁售期满之后的二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。

(3) 公司控股股东申达集团还承诺：在第二项禁售期满之后持有的中达股份的原非流通股股份二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售的价格不低于 5 元。

(4) 公司其他参加股权分置改革的非流通股股东承诺，其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
申达集团有限公司	自获得上市流通权之日起，持有的中达股份的原非流通股股份十二个月内不上市交易或转让；在上述禁售期满之后的二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。在以上禁售期满之后持有的中达股份的原非流通股股份二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售的价格不低于 5 元。	正在履行	
江苏瀛寰实业集团有限公司	自获得上市流通权之日起，持有的中达股份的原非流通股股份十二个月内不上市交易或转让；在上述禁售期满之后的二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。	正在履行	

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，

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

公司于 2007 年 7 月 26 日收到上交所发来的上证上字[2007]151 号文《关于给予江苏中达新材料股份有限公司和董事长童爱平等通报批评的通知》，对公司 2006 年 12 月从江苏申龙沿江投资发展有限公司和江苏申龙创业集团有限公司受让土地合计金额为 2.5 亿元的事项未及时进行信息披露进行了

通报批评，公司对此十分重视，专门召开了董事会会议对文件涉及的内容进行了认真地学习和深刻地检讨，同时对公司的信息披露情况进行了深入的自查，形成自查整改报告，并报送上交所备案。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)
无锡普润典当有限公司	10,000,000	8,000,000	7.58	10,000,000

2、其他重大事项的说明

2007年7月19日，本公司向江苏申龙创业集团有限公司购买“申达SD及图”驰名商标，评估价值为796,180,000元，实际购买金额为530,000,000元，本次收购价格的确定依据是以上海大华资产评估有限公司出具的沪大华资评报(2007)第120号《江苏申龙创业集团有限公司拥有的“申达SD及图”驰名商标资产评估报告》所确定的评估价值79,618.00万元为基础，由双方进行谈判后协商确定为53000万元。

以上事项经公司第四届董事会第十二次会议和2007年度第四次临时股东大会审议通过。详细内容见2007年6月29日、2007年7月19日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司2006年第七次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年1月5日	http://www.sse.com.cn
四届七次董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年1月26日	http://www.sse.com.cn
召开2007年度第一次临时股东大会通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年1月26日	http://www.sse.com.cn
更换保荐代表人的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年1月26日	http://www.sse.com.cn
业绩预警公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年1月26日	http://www.sse.com.cn
2007年第一次临时股东大会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年2月14日	http://www.sse.com.cn
四届八次董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年2月15日	http://www.sse.com.cn
召开2007年第二次临时股东大会通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年2月15日	http://www.sse.com.cn
2007年第二次临时股东大会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年3月6日	http://www.sse.com.cn
四届九次董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007年4月4日	http://www.sse.com.cn

四届十次董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
四届五次监事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
召开 2006 年度股东大会通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
股价异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度股东大会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
四届十一次董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
召开 2007 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第三次临时股东大会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn
四届十二次董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
受让“申达”商标的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
四届十三次董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
召开 2007 年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第四次临时股东大会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
四届十四次董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2007 年 7 月 31 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：江苏中达新材料集团股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		267,094,314.80	557,560,596.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		679,540.00	3,467,020.00
应收票据		37,806,353.48	41,997,588.73
应收账款		352,944,877.23	314,021,377.87
预付款项		357,244,597.32	356,612,677.65
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		98,080,882.82	98,080,882.82
其他应收款		245,927,123.03	299,614,958.19
买入返售金融资产			
存货		749,697,733.71	616,723,001.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,969.04	
流动资产合计		2,109,489,391.43	2,288,078,103.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		145,118,128.70	135,118,128.74
投资性房地产		16,716,144.57	17,224,203.62
固定资产		1,817,766,014.56	1,621,984,743.03
在建工程		188,170,392.50	394,772,885.89
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		307,447,017.56	310,865,664.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,654,506.04	13,313,560.32
递延所得税资产		4,964,107.83	4,853,228.82
其他非流动资产		7,623,995.21	8,113,387.24
非流动资产合计		2,501,460,306.97	2,506,245,802.03
资产总计		4,610,949,698.40	4,794,323,905.27

流动负债：			
短期借款		2,445,438,404.33	2,319,304,232.94
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		129,600,000.00	607,000,000.00
应付账款		121,576,545.59	129,603,332.02
预收款项		257,701,365.88	79,484,787.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,462,157.00	5,741,888.23
应交税费		-1,530,888.71	-412,307.08
应付利息			
应付股利		2,038,088.39	2,084,525.15
其他应付款		108,240,151.28	86,195,143.12
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		115,000,000.00	115,000,000.00
其他流动负债		21,960.00	
流动负债合计		3,188,547,783.76	3,344,001,602.04
非流动负债：			
长期借款		209,000,000.00	209,190,575.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债			65,932.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		210,000,000.00	210,256,507.15
负债合计		3,398,547,783.76	3,554,258,109.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		661,240,800.00	661,240,800.00
资本公积		243,116,752.98	243,116,752.98
减：库存股			
盈余公积		59,458,878.95	59,458,878.95
一般风险准备			
未分配利润		23,894,579.40	80,133,760.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		987,711,011.33	1,043,950,192.83
少数股东权益		224,690,903.31	196,115,603.25
所有者权益合计		1,212,401,914.64	1,240,065,796.08
负债和所有者权益总计		4,610,949,698.40	4,794,323,905.27

公司法定代表人：童爱平

主管会计工作负责人：王务云

会计机构负责人：季海波

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：江苏中达新材料集团股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		60,292,066.64	230,099,508.75
交易性金融资产			
应收票据			525,500.00
应收账款		5,046,917.31	5,732,330.12
预付款项		205,458,969.33	211,539,417.21
应收利息			
应收股利		98,080,882.82	98,080,882.82
其他应收款		699,300,550.01	778,691,742.21
存货		50,957.73	1,046,365.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,068,230,343.84	1,325,715,746.50
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,824,483,454.76	1,855,532,742.76
投资性房地产			
固定资产		118,583,085.70	120,084,473.56
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		176,828,215.85	178,770,597.17
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		7,473,891.21	7,963,283.25
非流动资产合计		2,127,368,647.52	2,162,351,096.74
资产总计		3,195,598,991.36	3,488,066,843.24
流动负债：			
短期借款		1,367,922,205.89	1,385,441,151.23
交易性金融负债			
应付票据		84,600,000.00	322,000,000.00
应付账款		196,368,274.75	196,696,529.92
预收款项		87,242.32	2,572,945.74
应付职工薪酬		2,694,557.51	2,549,207.79

应交税费		-1,166,868.39	44,867.06
应付利息			
应付股利		2,038,088.39	2,084,525.15
其他应付款		443,360,342.73	433,053,015.31
一年内到期的非流动负债		115,000,000.00	115,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,210,903,843.20	2,459,442,242.20
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		1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计		2,211,903,843.20	2,460,442,242.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		661,240,800.00	661,240,800.00
资本公积		278,824,819.37	278,824,819.37
减：库存股			
盈余公积		59,458,878.95	59,458,878.95
未分配利润		-15,829,350.16	28,100,102.72
所有者权益（或股东权益）合计		983,695,148.16	1,027,624,601.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,195,598,991.36	3,488,066,843.24

公司法定代表人：童爱平

主管会计工作负责人：王务云

会计机构负责人：季海波

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：江苏中达新材料集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		903,855,155.62	1,462,387,273.59
其中：营业收入		903,855,155.62	1,462,387,273.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		957,856,939.59	1,398,227,123.98
其中：营业成本		809,908,800.62	1,295,104,014.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,078,884.12	1,185,855.76
销售费用		31,822,597.68	26,971,835.41
管理费用		34,980,512.50	23,482,907.45
财务费用		76,333,953.39	50,566,318.11
资产减值损失		3,732,191.28	916,192.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		389,180.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		712,068.04	-113,640.81
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）		-52,900,535.93	64,046,508.80
加：营业外收入		1,447,375.16	230,820.20
减：营业外支出		113,652.36	1,556,877.13
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-51,566,813.13	62,720,451.87
减：所得税费用		5,644,139.70	15,501,990.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-57,210,952.83	47,218,461.74
归属于母公司所有者的净利润		-56,239,181.50	35,896,000.75
少数股东损益		-971,771.33	11,322,460.99
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.085	0.054
（二）稀释每股收益		-0.085	0.054

公司法定代表人：童爱平

主管会计工作负责人：王务云

会计机构负责人：季海波

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：江苏中达新材料集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		17,388,643.96	602,615,255.42
减：营业成本		17,024,647.10	600,181,389.29
营业税金及附加			47,396.19
销售费用		1,186,644.22	1,529,446.01
管理费用		8,494,755.94	5,260,996.27
财务费用		37,019,121.28	11,204,726.55
资产减值损失		-2,896,463.74	-546,599.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-489,392.04	-190,218.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-43,929,452.88	-15,252,317.20
加：营业外收入			59,130.20
减：营业外支出			500.00
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-43,929,452.88	-15,193,687.00
减：所得税费用			218,607.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,929,452.88	-15,412,294.51
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：童爱平

主管会计工作负责人：王务云

会计机构负责人：季海波

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:江苏中达新材料集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,120,432,840.82	845,359,501.78
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		6,075,615.23	2,035,439.82
收到其他与经营活动有关的现金		50,163,011.25	17,700,853.15
经营活动现金流入小计		1,176,671,467.30	865,095,794.75
购买商品、接受劳务支付的现金		1,311,415,123.82	758,464,882.68
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		29,109,357.42	22,068,405.09
支付的各项税费		45,725,950.37	44,912,566.82
支付其他与经营活动有关的现金		53,554,499.23	26,618,523.60
经营活动现金流出小计		1,439,804,930.84	852,064,378.19
经营活动产生的现金流量净额		-263,133,463.54	13,031,416.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		13,201,074.69	26,089,022.00
取得投资收益收到的现金		1,201,460.08	76,577.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			207,127.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		14,402,534.77	26,372,726.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,713,663.50	113,866,656.17
投资支付的现金		20,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		93,713,663.50	113,866,656.17
投资活动产生的现金流量净额		-79,311,128.73	-87,493,929.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,127,539.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,127,539.00	
取得借款收到的现金		1,038,179,844.26	1,496,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,063,307,383.26	1,496,800,000.00
偿还债务支付的现金		912,045,672.87	1,181,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,536,374.66	60,748,310.99
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		975,795.86	2,077,916.42
筹资活动现金流出小计		1,010,557,843.39	1,243,826,227.41
筹资活动产生的现金流量净额		52,749,539.87	252,973,772.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-771,229.78	205,967.01
五、现金及现金等价物净增加额		-290,466,282.18	178,717,226.96
加：期初现金及现金等价物余额		557,560,596.98	672,490,714.75
六、期末现金及现金等价物余额		267,094,314.80	851,207,941.71
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-57,210,952.83	47,218,461.74
加：资产减值准备		3,732,191.28	916,192.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		61,738,352.86	57,982,613.79
无形资产摊销		3,418,646.81	456,450.36
长期待摊费用摊销		99,071.40	157,414.82
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）		-903,892.62	720,234.11
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）		-389,180.00	
财务费用（收益以“-”号填列）		79,366,708.12	56,263,182.44
投资损失（收益以“-”号填列）		-712,068.04	113,640.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-110,879.01	-74,811.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-65,932.15	
存货的减少（增加以“-”号填列）		-132,974,732.71	-40,965,506.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		128,777,141.01	-61,121,031.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-347,897,937.66	-45,209,828.09
其他			-3,425,596.76
经营活动产生的现金流量净额		-263,133,463.54	13,031,416.56
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		267,094,314.80	851,207,941.71
减：现金的期初余额		557,560,596.98	672,490,714.75
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		-290,466,282.18	178,717,226.96

公司法定代表人：童爱平

主管会计工作负责人：王务云

会计机构负责人：季海波

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:江苏中达新材料集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		615,630.83	114,087,841.81
收到的税费返还			457,975.87
收到其他与经营活动有关的现金		272,547,972.65	290,408,434.29
经营活动现金流入小计		273,163,603.48	404,954,251.97
购买商品、接受劳务支付的现金		145,759,227.66	90,299,560.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,011,662.67	2,244,511.74
支付的各项税费		1,509,440.50	455,651.47
支付其他与经营活动有关的现金		214,729,982.31	298,530,480.36
经营活动现金流出小计		364,010,313.14	391,530,203.57
经营活动产生的现金流量净额		-90,846,709.66	13,424,048.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			25,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			25,000,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,800.00	79,875.02
投资支付的现金		10,000,000.00	
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		10,174,800.00	79,875.02
投资活动产生的现金流量净额		-10,174,800.00	24,920,124.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		405,972,637.71	891,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		405,972,637.71	891,000,000.00
偿还债务支付的现金		423,491,583.05	816,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,757,541.25	42,499,147.58
支付其他与筹资活动有关的现金		509,445.86	1,657,020.17
筹资活动现金流出小计		474,758,570.16	860,156,167.75

筹资活动产生的现金流量净额		-68,785,932.45	30,843,832.25
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		-169,807,442.11	69,188,005.63
加：期初现金及现金等价物余额		230,099,508.75	324,185,751.76
六、期末现金及现金等价物余额		60,292,066.64	393,373,757.39
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-43,929,452.88	-15,412,294.51
加：资产减值准备		-2,896,463.74	-546,599.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		1,720,187.86	444,471.28
无形资产摊销		1,942,381.32	177,119.16
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
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）		39,166,573.13	15,473,052.35
投资损失（收益以“-”号填列）		489,392.04	190,218.12
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）		995,407.66	-27,339.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		140,165,551.26	-25,346,965.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-228,500,286.31	38,472,387.09
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-90,846,709.66	13,424,048.40
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		60,292,066.64	393,373,757.39
减：现金的期初余额		230,099,508.75	324,185,751.76
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		-169,807,442.11	69,188,005.63

公司法定代表人：童爱平

主管会计工作负责人：王务云

会计机构负责人：季海波

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：江苏中达新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
一、上年年末余额	661,240,800.00	243,116,752.98		79,300,009.65		258,703,937.23			1,242,361,499.86	
加：会计政策变更				-19,841,130.70		-178,570,176.33		196,115,603.25	-2,295,703.78	
前期差错更正										
二、本年初余额	661,240,800.00	243,116,752.98		59,458,878.95		80,133,760.90		196,115,603.25	1,240,065,796.08	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-56,239,181.50		28,575,300.06	-27,663,881.44	
（一）净利润						-56,239,181.50		-971,771.33	-57,210,952.83	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述（一）和（二）小计						-56,239,181.50		-971,771.33	-57,210,952.83	
（三）所有者投入和减少资本								37,253,490.50	37,253,490.50	
1. 所有者投入资本								37,253,490.50	37,253,490.50	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配								7,706,419.11	7,706,419.11	
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								7,706,419.11	7,706,419.11	
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										
四、本期末余额	661,240,800.00	243,116,752.98		59,458,878.95		23,894,579.40		224,690,903.31	1,212,401,914.64	

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	375,408,000.00	528,949,552.98		77,561,311.97		276,643,596.86			1,258,562,461.81
加:会计政策变更				-2,367,058.13		-21,303,523.14		116,002,760.32	92,332,179.05
前期差错更正									
二、本年初余额	375,408,000.00	528,949,552.98		75,194,253.84		255,340,073.72		116,002,760.32	1,350,894,640.86
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	285,832,800.00	-285,832,800.00				17,125,600.75		11,070,927.76	28,196,528.51
(一)净利润						35,896,000.75		11,322,460.99	47,218,461.74
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						35,896,000.75		11,322,460.99	47,218,461.74
(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						18,770,400.00		251,533.23	19,021,933.23
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						18,770,400.00		251,533.23	19,021,933.23
4.其他									
(五)所有者权益内部结转	285,832,800	-285,832,800.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	285,832,800.00	-285,832,800.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	661,240,800.00	243,116,752.98		75,194,253.84		272,465,674.47		127,073,688.08	1,379,091,169.37

公司法定代表人:童爱平

主管会计工作负责人:王务云

会计机构负责人:季海波

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：江苏中达新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	661,240,800.00	278,824,819.37		79,300,009.65	206,670,279.05	1,226,035,908.07
加：会计政策变更				-19,841,130.70	-178,570,176.33	-198,411,307.03
前期差错更正						
二、本年初余额	661,240,800.00	278,824,819.37		59,458,878.95	28,100,102.72	1,027,624,601.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-43,929,452.88	-43,929,452.88
（一）净利润					-43,929,452.88	-43,929,452.88
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					-43,929,452.88	-43,929,452.88
（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. 对所有者（或股东）的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	661,240,800.00	278,824,819.37		59,458,878.95	-15,829,350.16	983,695,148.16

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	375,408,000.00	564,657,619.37		77,561,311.97	209,792,399.95	1,227,419,331.29
加:会计政策变更				-2,794,681.67	-25,152,135.07	-27,946,816.74
前期差错更正						
二、本年初余额	375,408,000.00	564,657,619.37		75,194,253.84	188,488,876.81	1,203,748,750.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	285,832,800.00	-285,832,800.00			-34,182,694.51	-34,182,694.51
(一)净利润					-15,412,294.51	-15,412,294.51
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					-15,412,294.51	-15,412,294.51
(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					18,770,400.00	18,770,400.00
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					18,770,400.00	18,770,400.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转	285,832,800.00	-285,832,800.00				
1.资本公积转增资本(或股本)	285,832,800.00	-285,832,800.00				
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	661,240,800.00	278,824,819.37		75,194,253.84	154,306,182.30	1,169,566,055.51

公司法定代表人:童爱平

主管会计工作负责人:王务云

会计机构负责人:季海波

注释 1、公司的基本情况

江苏中达新材料集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是经中国包装总公司以[1997]包企第41号文和南京市人民政府宁政复[1997]27号文批准,由南京塑料包装材料总厂、中国包装总公司内江包装材料总厂、申达集团公司、南京双惠新技术开发公司、北海中包工贸有限公司、江阴市黎明幕墙有限公司共同发起,以募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字[1997]283号、284号文批准公开发行股票。本公司股票于1997年6月5日在上海证券交易所上网定价发行人民币流通普通股3000万股,并于1997年6月23日在上海证券交易所挂牌上市交易。1998年4月9日公司更名为:南京中达制

膜(集团)股份有限公司，并进行了变更登记；2003年9月20日公司更名为：江苏中达新材料集团股份有限公司。公司经股东大会批准，于1998年10月27日向全体股东每10股送红股2股，于1999年5月11日向全体股东每10股送红股2股。1999年11月12日，根据中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）97号《关于南京中达制膜（集团）股份有限公司申请配股的批复》，按1997年末股本9,000万股为基数，每10股配售3股，每股配股价8元，实际配售股份数量为1,500万股。其中，国有法人股东中国包装总公司内江包装材料总厂以现金3,200万元认购股份400万股，社会法人股东申达集团公司以现金1,600万元认购股份200万股，社会公众股获配900万股。配股后，公司总股本为14,460万股，其中国有法人股61,376,800股，社会法人股31,023,200股，社会公众股52,200,000股。根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]63号《关于核准南京中达制膜(集团)股份有限公司增发股票的通知》，本公司于2002年1月23日，增发4,500万人民币普通股，每股面值1元，每股发行价格8.76元。增发后，公司总股本18,960万股。公司经股东大会批准，于2002年11月15日实施中期利润分配及资本公积转增股本方案，即以2002年6月30日总股本18960万股为基数，每10股送3股转增5股，该方案实施后本公司总股本34,128万股，其中：法人股16,632万股，社会公众股17,496万股。公司经股东大会批准，于2005年6月28日实施2004年度利润分配方案，即以2004年12月31日总股本34,128万股为基数，每10股送1股，该方案实施后本公司总股本37,540.80万股，其中：法人股18,295.20万股，社会公众股19,245.60万股。

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

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

注释 2、公司采用的主要会计政策

1、会计准则和会计制度：

本公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的《企业会计准则》及其补充规定, 并制定本公司具体的会计政策和会计估计。

2、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性：

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

6、现金及现金等价物的确定标准：

本公司将持有的期限短、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确认为现金等价物。

7、外币业务核算方法：

公司发生的外币业务, 按业务发生时中国人民银行公布的市场汇价之中间价折合为人民币记账, 同时登记外币金额。期末各外币账户余额按期末市场外汇牌价中间价进行调整, 由此产生的汇率差异属于资本性支出的计入相关资产的价值, 属于收益性支出的计

入当期损益，属于筹建期间的计入长期待摊费用。期末以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记帐本位币金额。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

9、坏账核算方法

(1) 计提坏账准备的范围：包括应收账款和其他应收款。公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。公司持有的未到期应收票据，如有确凿证据证明不能够收回或收回的可能性不大时，将其账面余额转入应收账款，并计提相应的坏账准备。

(2) 坏账的确认标准：

①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

②因债务人资不抵债、现金流量严重不足，或发生严重的自然灾害等导致停产而于短时间内无法偿付债务的，或有其他确凿证据证明应收款项可能发生损失的；

以上确实不能收回的应收款项，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准后作为坏账损失。

(3) 坏账核算的方法：采用备抵法。

(4) 坏账准备的计提基数、计提方法和计提比例：

①坏账准备的计提基数：公司应收款项的期末余额；

②坏账准备的计提方法：账龄分析法；

③坏账准备的计提比例:

账龄	比例
1年以内(含1年)	0.3%
1-2年(含2年)	10%
2-3年(含3年)	20%
3-4年(含4年)	30%
4-5年(含5年)	50%
5年以上	100%

④特殊情况:除有确凿证据表明应收款项不能收回或收回的可能性不大外,但有下列情况的应收款项,不全额提取坏账准备:A、当年发生的应收款项;B、计划对应收款项进行债务重组,或以其他方式进行重组的;C、与关联方发生的应收款项;D、其他已逾期,但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

10、存货核算方法

(1) 存货的分类:公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品、开发成本、开发产品等。

(2) 存货的计价:各种存货均按取得时的实际成本记账;发出时采用逐月加权平均法计价。低值易耗品、包装物在领用时按一次摊销法摊销;房地产开发用土地在未开发前作为无形资产核算,并按规定摊销;开发时转入开发成本,按实际开发商品所占面积计入开发产品成本。房地产开发项目的公共配套设施费用按实际成本计入开发成本,完工时,不能有偿转让的部分按商品房可销售面积分摊;能够有偿转让的公共配套设施,单独计入开发产品成本。本期完工的开发产品,若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕,则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用,计入该开发产品成本,同时计入预提费用。

(3) 存货跌价准备:公司期末存货按成本与可变现净值孰低的原则对存货按单项计提存货跌价准备,同时计入当期损益。当存在下列情况之一时,应当计提存货跌价准备:

- ①市价持续下跌,并且在可预见的未来无回升的希望;
- ②公司使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格;

③公司因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

④因公司所提供的产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

⑤其他足以证明该项存货实质上已发生减值的情形。

(4) 存货的盘存制度：公司存货的盘存采用永续盘存制。

11、投资性房地产的核算方法：

公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。公司对投资性房地产按成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式进行后续计量。如有确凿证据表明本公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得时，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产的确认：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产计价：固定资产以取得时的实际成本进行计量。

(3) 折旧方法：固定资产折旧采用直线法(年数平均法)进行核算，按固定资产类别预计使用年限和预计净残值率确定折旧率，具体如下：

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

(4) 固定资产减值准备：期末按单项固定资产帐面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备。

13、在建工程核算方法

在建工程采用成本法核算。在固定资产达到可使用状态前发生的工程借款利息和有关费用计入在建工程。交付使用但尚未办理竣工决算先估价入固定资产，待完工验收并办理好竣工决算时正式转为固定资产。

对在建工程长期停建，并且预计在 3 年内不会重新开工的；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，在期末计提在建工程减值准备。

14、无形资产的计价及摊销方法

(1) 无形资产计价方法：外购无形资产的成本，包括价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；投资者投入无形资产的成本，按照投资合用或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出满足条件的作为无形资产入帐。

(2) 无形资产的摊销期限和摊销方法：取得无形资产时合理确定其使用寿命，使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产在持有期间不进行摊销。

15、资产减值准备

(1) 资产负债表日公司判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产存在可能发生减值的迹象时，对资产进行减值测试，当资产的可收回金额低于其帐面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时，公司以该资产所属的资产组为基础确认资产组的可收回金额。

资产组的认定，是以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

(2) 资产减值损失的确定

资产存在减值迹象的，其可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其帐面价值的，将资产的帐面价值减记至可收回金额，减记的金额确

认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不得转回。

16、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量：

①同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额的差额，调整资本公积、如资本公积不够冲减的，不足部分调整留存收益。为进行合并发生的各项费用如：审计、评估、法律服务费用等于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日为取得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。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，在合并报表中确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资以外，通过支付现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量：

①对子公司的投资，采用成本法核算。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

17、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等，可直接归属于固定资产购建和经过一年以上（含一年）的建造或者生产过程，才能达到预定可销售状态的存货、投资性房地产等资产的借款费用，予以资本化。其他借款费用发生时，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件方可开始资本化：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必须的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

从满足资本化开始条件到所购建或生产的资产达到预定可使用状态或者可销售状态期间发生的借款费用计入相关资产成本；当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三个月的，暂停借款费用的资本化；当购建或生产的资产达到了预定可使用或者可销售状态，借款费用停止资本化。

(3) 资本化金额的确定方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借款的，以专门借款当期实际发生的借款费用，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的金额确定。为购建或生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超出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加权平均利率计算确定。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化。在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。

18、收入确认原则

(1) 销售商品的收入，在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司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 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ④ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

房地产销售收入确认的具体条件：工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务；取得了销售价款或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ③ 劳务的完工进度能够可靠地确定。
- ④ 相关的已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权的收入，在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的所得税资产，当预计未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣所得税资产时，减记递延所得税资产的帐面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。

本公司将本公司直接或间接拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业或虽不足 50%但有实质控制权的其他被投资企业，全部纳入合并范围。

(2) 合并采用的会计方法

合并报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及其有关规定，以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据进行编制。子公司的主要

会计政策与母公司的会计政策无重大差异，合并范围内各公司间的重大交易、往来款项等，均在合并时抵销。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的企业会计准则，并对 2006 年度财务报表进行了追溯调整。详见财务报表。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错变更

无

注释 3、税项

1、企业所得税

本公司根据南京市国家税务局宁国税所发（98）100 号文《关于同意免征南京中达制膜股份有限公司企业所得税的通知》，1999 年免征所得税。2000 年起征收 15% 的所得税。

2、流转税及附加

本公司流转税及附加包括增值税、营业税、城市维护建设税及教育费附加。本公司被认定为增值税一般纳税人，增值税税率为 17%；营业税按营业收入的 5% 计缴；城市维护建设税按应纳增值税和营业税合计税额的 5%-7% 计缴；教育费附加按应纳增值税和营业税合计税额的 3% 计缴；地方教育费附加按应纳增值税和营业税合计税额的 1% 计缴。

3、其他税项

其他税项包括房产税、车船使用税、印花税等，依据税务有关规定计缴。

注释 4、控股子公司及合营企业

1、截止 2007 年 06 月 30 日，公司所控制的子公司情况如下：

控股子公司名称	注册地点	注册资本 (万元)	所占权 益比例	经营范围	投资额	是否纳入 合并范围	备注
江阴金中达新材料有限公司	江阴市经济开发区西区	1500 万美元	75%	软塑新材料生产销售	9311.175 万元	是	
成都中达软塑新材料有限公司	成都市龙泉驿区龙泉镇星光中路	3200 万美元	75%	软塑新材料生产销售	19742.43 万元	是	

控股子公司名称	注册地点	注册资本 (万元)	所占权 益比例	经营范围	投资额	是否纳入 合并范围	备注
厦门宁中达新材料有限公司	开元区厦禾路 988 号 银河大厦 10 楼 G 座	200 万元	60%	聚丙烯、聚乙烯等生 产销售	120 万元	是	
南京金中达新材料有限公司	南京经济技术开发区	10500 万元	95%	软塑新材料生产销售	9975 万元	是	
四川中达新材料有限公司	成都市成华区玉山路	10000 万元	95%	软塑新材料生产销售	9500 万元	是	
厦门兴中达新材料有限公司	开元区厦禾路 988 号 银河大厦 10 楼 G 座	180 万元	51%	塑料制品加工等	91.8 万元	是	
江苏中达新材料国际贸易 有限公司	江阴市经济开发区申 港区	6000 万元	100%	国内贸易	6000 万元	是	间接持股 70.33%
江阴亚包新材料有限公司	江阴市经济开发区申 港区	1666 万美元	75%	生产销售光解膜	1249.5 万美元	是	
江阴中达软塑新材料有 限公司	江阴市经济开发区申 港区	15000 万元	100%	软塑新材料生产销售	14500 万元	是	间接持股 3.33%
常州钟恒新材料有限公 司	常州钟楼经济开发区	3340 万美元	75%	光解膜及多功能膜的 生产及销售	2505 万元	是	
北京中达新时代投资管 理有限责任公司	北京市西城区阜外大 街 7 号国投大厦 62 室	5000 万元	100%	投资、管理、咨询	5000 万元	是	间接持股 5%
四川中达软塑新材料国 际贸易有限公司	成都市龙泉驿区龙泉 镇星光中路	2000 万元	100%	国内贸易	2000 万元	是	间接持股 60%
成都御源置业有限公司	成都市龙泉驿区龙泉 镇星光中路	13000 万元	70%	房地产开发	12200 万元	是	
江阴申达大酒店有限公 司	江阴市黄山湖公园北 侧	19500 万元	70%	酒店管理	13650 万元	是	
江阴申达房地产有限公 司	江阴经济开发区滨江 东路 81 号	5000 万元	100%	房地产开发	5000 万元	是	
常州御源房地产有限公 司	常州钟楼经济开发区 勤业西路 1 号	12000 万元	90%	房地产开发	10800 万元	是	

注释 5、会计报表主要项目注释

以下项目如无特别指出，金额单位为人民币元

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	2,931,616.92	1,950,317.20
银行存款	194,620,481.18	200,765,129.79
其他货币资金	69,542,216.70	354,845,149.99
合计	<u>267,094,314.80</u>	<u>557,560,596.98</u>

其他货币资金主要为开具应付票据的保证金。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投 资	679,540.00	3,467,020.00
合 计	<u>679,540.00</u>	<u>3,467,020.00</u>

3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,806,353.48	41,997,588.73
<u>合计</u>	<u>37,806,353.48</u>	<u>41,997,588.73</u>

4、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例%	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例%	坏账准备
1年以内	320,926,456.09	84.64	0.3	958,795.05	296,445,204.62	87.74	0.3	896,186.72
1-2年	22,808,986.29	6.01	10	2,280,898.63	15,237,796.96	4.51	10	1,523,779.69
2-3年	11,777,035.38	3.11	20	2,355,407.08	4,025,161.03	1.19	20	805,032.19
3-4年	3,183,540.58	0.84	30	955,062.17	1,832,881.54	0.54	30	549,864.46
4-5年	1,598,043.65	0.42	50	799,021.83	510,393.58	0.15	50	255,196.80
5年以上	18,892,644.22	4.98	100	18,892,644.22	19,837,585.68	5.87	100	19,837,585.68
<u>合计</u>	<u>379,186,706.21</u>	<u>100</u>		<u>26,241,828.98</u>	<u>337,889,023.41</u>	<u>100.00</u>		<u>23,867,645.54</u>

- (1) 欠款前五名金额合计 164,412,218.71 元,占应收账款总金额的 43.36%。
- (2) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。
- (3) 应收账款的账龄 5 年以上者, 全额计提坏账。

5、预付账款

账龄	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
1年以内	336,524,772.00	94.20	352,038,349.07	98.72
1-2年	19,297,991.20	5.40	2,475,808.83	0.69
2-3年	1,421,834.12	0.40	2,098,519.72	0.59
3年以上	0.00	0.00	0.03	0.00
<u>合计</u>	<u>357,244,597.32</u>	<u>100.00</u>	<u>356,612,677.65</u>	<u>100.00</u>

无欠持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

6、应收股利

应收单位名称	期末数	备注
江阴申鹏包装材料有限公司	56,398,829.08	2005 年分配
江阴美达新材料有限公司	41,682,053.74	2005 年分配
<u>合计</u>	<u>98,080,882.82</u>	

7、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备计提比例%	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备计提比例%	坏账准备
1 年以内	191,347,896.16	73.53	0.3	558,628.72	236,636,978.48	75.71	0.3	721,050.51
1-2 年	42,004,906.05	16.14	10	4,200,490.61	59,324,541.90	18.98	10	5,902,644.50
2-3 年	19,199,825.96	7.38	20	3,839,965.19	9,449,908.94	3.02	20	2,166,667.94
3-4 年	946,432.47	0.36	30	283,929.74	3,015,602.93	0.96	30	814,194.43
4-5 年	2,622,153.30	1.01	50	1,311,076.65	1,584,966.65	0.51	50	792,483.33
5 年以上	4,104,174.28	1.58	100	4,104,174.28	2,533,307.63	0.81	100	2,533,307.63
<u>合计</u>	<u>260,225,388.22</u>	<u>100.00</u>		<u>14,298,265.19</u>	<u>312,545,306.53</u>	<u>100.00</u>		<u>12,930,348.34</u>

(1) 欠款前五名金额合计 134,200,103.26 元,占其他应收款总金额的 51.57%。

(2) 持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
申达集团有限公司	27,745.44	1 年以内	往来款
江苏瀛寰实业集团有限公司	8,082.06	1 年以内	往来款

8、存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	72,899,900.77	1,993,070.38	83,726,647.99	1,993,070.38
原材料	76,921,876.05	251,666.53	79,747,665.13	251,666.53
在产品	8,553,320.26		11,140,792.32	
开发成本	584,307,072.88		436,236,625.22	
周转材料	9,260,300.66		8,116,007.25	
<u>合计</u>	<u>751,942,470.62</u>	<u>2,244,736.91</u>	<u>618,967,737.91</u>	<u>2,244,736.91</u>

存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	1,993,070.38			1,993,070.38
原材料	251,666.53			251,666.53
<u>合计</u>	<u>2,244,736.91</u>			<u>2,244,736.91</u>

(1) 存货本期增加 132,974,732.71 元，增幅 21.48%，主要原因为本公司的房地产开发项目开发成本增加所致。

(2) 抵押情况：公司控股子公司江阴申达房产有限公司以澄国用（2004）第 014147 号土地使用权（账面计入开发成本）为公司控股子公司江阴金中达新材料有限公司银行借款 10,000 万元提供抵押；公司控股子公司常州御源房地产有限公司以常国用（2006）第 0170482 号土地使用权抵押借款 3000 万元；公司控股子公司常州御源房地产有限公司以常国用（2006）0170473 号土地，成都御源置业有限公司以成经管规国用(2002)字第 0258 号、成经管规国用(2003)字第 0309 号，共同为江苏申龙创业集团有限公司借款 10,000 万元提供抵押。

9、长期股权投资

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末持股比例
成本法核算的长期股权投资					
江阴申鹏包装材料有限公司	37,001,204.90			37,001,204.90	30%
江阴美达新材料有限公司	94,916,925.40			94,916,925.40	25%
武汉软塑新材料有限公司	199,998.44			199,998.44	20%

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末持股比例
常州天润典当公司	3,000,000.00			3,000,000.00	15%
无锡普润典当有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	7.58%
合计	<u>135,118,128.74</u>	<u>10,000,000.00</u>		<u>145,118,128.74</u>	

10、投资性房地产

(1) 原值合计	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋及建筑物	19,152,348.43			19,152,348.43
(2) 累计摊销				
房屋及建筑物	1,928,144.81	508,059.05		2,436,203.86
投资性房地产账面价值	<u>17,224,203.62</u>	<u>508,059.05</u>		<u>16,716,144.57</u>

12、固定资产及累计折旧

(1) 原值	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋及建筑物	571,571,583.11	6,140,515.12	-	577,712,098.23
通用设备	95,638,148.81	249,123,117.72	291,900.75	344,469,365.78
专用设备	1,232,458,173.78	961,422.00	-	1,233,419,595.78
运输设备	24,027,595.78	3,274,407.75	2,300,705.00	25,001,298.53
电子及办公设备	25,031,257.50	578,652.87	-	25,609,910.37
合计	<u>1,948,726,758.98</u>	<u>260,078,115.46</u>	<u>2,592,605.75</u>	<u>2,206,212,268.69</u>
(2) 累计折旧	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋及建筑物	31,985,660.83	6,585,623.15	-	38,571,283.98
通用设备	25,557,250.24	6,678,192.23	76,330.05	32,159,112.42
专用设备	235,884,239.69	46,296,858.91	-	282,181,098.60

运输设备	10,171,137.46	1,434,530.86	1,023,767.62	10,581,900.70
电子及办公设备	11,970,924.13	1,809,130.70	-	13,780,054.83
合计	<u>315,569,212.35</u>	<u>62,804,335.85</u>	<u>1,100,097.67</u>	<u>377,273,450.53</u>
(3) 固定资产减值准备	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
房屋及建筑物	4,523,916.33			4,523,916.33
通用设备	6,319,696.38			6,319,696.38
专用设备	1,188.38			1,188.38
运输设备	150,683.90			150,683.90
电子及办公设备	177,318.61			177,318.61
合计	<u>11,172,803.60</u>			<u>11,172,803.60</u>
固定资产净值	<u>1,621,984,743.03</u>			<u>1,817,766,014.56</u>

(1) 固定资产本期增加的原因主要为本公司在建的年产 5 万吨 BOPET 项目设备运行达到预定可使用状态转入固定资产。

(2) 抵押情况:

A 公司控股子公司江阴金中达新材料有限公司以设备作为抵押物向银行借款 5,000 万元; 以澄字第 fsg0000469 号房产、土地使用权为公司控股股东申达集团有限公司银行借款 3,500 万元提供抵押;

B 公司控股子公司江阴亚包新材料有限公司以澄字第 fsg0000447 号、澄字第 fsg0000748 号房产、土地使用权为公司控股子公司江阴金中达新材料有限公司银行借款 3,000 万元提供抵押;

C 公司控股子公司江阴中达软塑新材料有限公司以设备为江苏申龙高科有限公司银行借款 5,000 万元提供抵押;

D 公司以宁房权证白变字第 253398、253398、253393 号房产作为附加抵押向银行借款 4,000 万元

13、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转固定资产	其他减少	期末数	资金来源	工程预算数	已投入占预算数的比例
年产 5 万吨 BOPET 项目	212,242,641.13	37,391,712.96	249,634,354.09	-		自筹		

皇冠假日大酒店	176,818,743.91	5,718,954.83			182,537,698.74	自筹
2号楼	5,711,500.85			78,807.09	5,632,693.76	
合计	394,772,885.89	43,110,667.79	249,634,354.09	78,807.09	188,170,392.50	
其中：利息资本化	7,929,200.60	3,926,174.03	11,855,374.63			

- (1) 在建工程本期增加的主要原因为自筹资金投资项目年产 5 万吨 BOPET 项目支出。
- (2) 在建工程本期减少的主要原因为本公司自筹资金投资项目年产 5 万吨 BOPET 项目设备运行达到了预定可使用状态转入固定资产。
- (3) 年产 5 万吨 BOPET 项目生产线本期资本化金额为 3,926,174.03 元，资本化率为 5.85%。
- (4) 抵押情况：

公司控股子公司江阴申达大酒店有限公司以澄土国用（2006）第 006593 号土地使用权（账面计入在建工程）为江阴美达新材料有限公司银行借款 20,000 万元提供抵押。

14、无形资产

项目	原始发生额	取得方式	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	剩余摊销年限（月）
一、原值合计	321,542,215.67	购入	321,542,215.67			321,542,215.67	
1、土地使用权	321,468,480.67	购入	321,468,480.67			321,468,480.67	232-553
2、专利登记费	10,955.00	购入	10,955.00			10,955.00	72-72
3、财务软件	62,780.00		62,780.00			62,780.00	2-33
二、累计摊销			5,081,170.99	3,418,646.81		8,499,817.80	
1、土地使用权			5,041,458.32	3,414,309.05		8,455,767.37	
2、专利登记费			3,834.18	547.74		4,381.92	
3、财务软件			35,878.49	3,790.02		39,668.51	
三、无形资产减值准备			5,595,380.31			5,595,380.31	
1、土地使用权			5,595,380.31			5,595,380.31	

2、专利登记费

3、财务软件

无形资产账面净值

310,865,664.37307,447,017.56

(1) 抵押情况:

A 公司控股子公司成都御源置业有限公司以成经管规国用（2002）字第 0259 号土地使用权作为抵押物向银行借款 90,000 万元；

B 公司以川国用（2004）字第 02807 号、川国用（2004）字第 02970 号土地使用权为公司控股子公司成都中达软塑新材料有限公司银行借款 5,500 万元提供抵押。

15、长期待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期增加	其他转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	摊余年限(月)
开办费	13,844,544.57	13,176,060.32	437,477.50	-	81,531.78	312,538.50	13,532,006.04	
长江饮水工程	300,000.00	137,500.00	-	-	15,000.00	177,500.00	122,500.00	55
合计	<u>14,144,544.57</u>	<u>13,313,560.32</u>	<u>437,477.50</u>	=	<u>96,531.78</u>	<u>490,038.50</u>	<u>13,654,506.04</u>	

开办费增加主要是本公司的子公司常州钟恒新材料有限公司筹建期间发生的开办费用。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
一、递延所得税资产		
1、应收账款	4,017,711.15	3,678,622.11
2、其他应收款	229,880.79	458,090.82
3、存货跌价准备	716,515.89	716,515.89
合计	<u>4,964,107.83</u>	<u>4,853,228.82</u>
二、递延所得税负债		
1、应收账款		
2、其他应收款		65,932.15
3、存货跌价准备		
合计	-	<u>65,932.15</u>

17、资产减值准备

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	36,797,993.88	3,752,470.29		10,370.00	40,540,094.17
其中:应收账款	23,867,645.54	2,384,553.44		10,370.00	26,241,828.98
其他应收款	12,930,348.34	1,367,916.85			14,298,265.19
二、存货跌价准备	2,244,736.91				2,244,736.91
其中:库存商品	1,993,070.38				1,993,070.38
原材料	251,666.53				251,666.53
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
其中:房产					
土地使用权					
七、固定资产减值准备	11,172,803.60				11,172,803.60
其中:房屋\建筑物	4,523,916.33				4,523,916.33
机器设备					
专用设备	6,319,696.38				6,319,696.38
运输设备	10,725.56				10,725.56
电子设备	130,862.13				130,862.13
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					
十一、油气减值准备					
十二、无形资产减值准备	5,595,380.31				5,595,380.31
其中:土地使用权	5,595,380.31				5,595,380.31
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	<u>55,810,914.70</u>	<u>3,752,470.29</u>		<u>10,370.00</u>	<u>59,553,014.99</u>

18、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	1,810,657,499.70	1,880,441,151.23	
抵押借款	634,780,904.63	438,863,081.71	以土地、设备、房产抵押
质押借款	-	-	
合计	<u>2,445,438,404.33</u>	<u>2,319,304,232.94</u>	

短期借款本期增加的主要原因为部分应付票据到期后转为短期借款。

19、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	129,600,000.00	607,000,000.00
合计	<u>129,600,000.00</u>	<u>607,000,000.00</u>

20、应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	109,588,991.26	90.14	121,151,599.28	93.48
1-2年	11,423,212.39	9.40	4,017,912.63	3.10
2-3年	122,847.46	0.10	153,186.73	0.12
3年以上	441,494.48	0.36	4,280,633.38	3.30
合计	<u>121,576,545.59</u>	<u>100.00</u>	<u>129,603,332.02</u>	<u>100.00</u>

无欠持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

21、预收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内	234,599,299.11	60,222,987.99
1-2年	21,729,032.26	19,161,805.42
2-3年	1,327,186.23	32,936.43
3年以上	45,848.28	67,057.82
合计	<u>257,701,365.88</u>	<u>79,484,787.66</u>

(1) 无欠持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

(2) 预收账款本期增加 178,216,578.22 元，增幅 224.21%，主要原因是本公司的控股子公司常州御源房地产有限公司及成都御源房地产有限公司的商品房开发项目预收售房款。

22、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,100,155.11	23,744,333.68	23,235,602.67	1,608,886.12
二、职工福利费	4,911,921.20	409,226.93	760,075.49	4,561,072.64
三、社会保险	-270,188.08	4,019,953.58	2,715,379.46	1,034,386.04
其中：1. 医疗保险费	-244,401.18	944,417.24	674,174.81	25,841.25
2. 基本养老保险费	-2,367.28	2,373,712.20	1,839,876.10	531,468.82
3. 年金交纳	-	-	-	-
4. 失业保险费	774.00	502,251.59	130,023.14	373,002.45
5. 工伤保险费	-	90,423.40	51,225.90	39,197.50
6. 生育保险费	-24,193.62	118,771.08	31,044.67	63,532.79
四、住房公积金	-	688,401.70	691,322.70	-2,921.00
五、工会经费和职工教育经费	-	3,495,650.84	234,917.64	3,260,733.20
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	94,255.60	94,255.60	-
八、其他	-	198,833.43	198,833.43	-
其中：以现金结算的股份支付				
合计	5,741,888.23	32,650,655.76	27,930,386.99	10,462,157.00

23、应交税费

税种	期末数	期初数	税率
增值税	2,938,198.22	1,216,808.79	17%
所得税	-867,609.15	-2,891,345.06	见后注
营业税	-5,286,424.38	-901,146.04	见后注
城建税	-236,688.05	95,673.98	按税法规定
房产税		7,440.00	按税法规定
个人所得税	438,838.67	1,582,722.40	按税法规定
印花税	96,020.30	113,690.98	按税法规定
土地增值税	-1,057,504.46	-181,303.96	按税法规定
契税	472,683.76	472,683.76	按税法规定
其他税费	1,971,596.38	72,468.07	按税法规定
合计	-1,530,888.71	-412,307.08	

注：本公司所得税税率为 15%；子公司：南京金中达新材料有限公司所得税税率为 15%，江阴中达软塑新材料有限公司所得税税率为 33%，江苏中达新材料国际贸易有限公司所得税税率为

33%，四川中达新材料有限公司所得税税率为 15%，江阴金中达新材料有限公司本期所得税税率为 12%，江阴亚包新材料有限公司免缴所得税，成都中达新材料有限公司所得税税率为 10.5%，北京中达新时代投资管理有限公司所得税税率为 33%，成都御源置业有限公司所得税税率为 33%；江阴申达大酒店有限公司所得税税率为 33%；江阴申达房地产开发有限公司所得税税率为 33%；常州御源房地产开发有限公司所得税税率为 33%；本公司及其子公司增值税税率为 17%，营业税税率为 5%，按应缴纳流转税税额的 5-7%缴纳城建税。

24、应付股利

投资者名称	期末数
无锡市国联发展（集团）有限公司	1,987,864.57
其他法人股东	50,223.82
合计	<u>2,038,088.39</u>

本期期末应付股利为本公司实施经股东大会审议批准的 2001 年度利润分配方案每 10 股派发现金 1 元(含税)；2002 年中期利润分配方案每 10 股派发现金 0.8 元(含税)；实施经股东大会审议批准的 2003 年度利润分配方案每 10 股派发现金 1 元(含税)；实施经股东大会审议批准的 2005 年利润分配方案：按每 10 股派 0.5 元（含税）分派现金股利产生的应付而未付的股利。

25、其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例(%)
1 年以内	18,836,954.88	17.40	21,356,800.78	19.15
1-2 年	74,658,192.68	68.97	53,587,562.28	70.60
2-3 年	12,800,068.03	11.83	9,743,718.89	8.88
3 年以上	1,944,935.69	1.80	1,507,061.17	1.37
合计	<u>108,240,151.28</u>	<u>100.00</u>	<u>86,195,143.12</u>	<u>100.00</u>

(1) 欠持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
申达集团有限公司	210,914.79	1-2 年	暂借款

26、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	115,000,000.00	115,000,000.00	
利息			
合计	<u>115,000,000.00</u>	<u>115,000,000.00</u>	

27、预计负债

项目	期末数	期初数	备注
预计担保损失	1,000,000.00	1,000,000.00	见注释 7-3
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	

28、长期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	119,000,000.00	119,000,000.00	
抵押借款	90,000,000.00	90,190,575.00	以土地抵押
合计	<u>209,000,000.00</u>	<u>209,190,575.00</u>	

29、股本

本期公司股份变动情况:

数量单位: 万股

项目	期初股数	本期变动股数						期末股数	期末比例
		发行	配股	增发	送股	公积金转增	其他		
一、非流通股份									
1、国有法人持有股份									
2、境内法人持有股份							-	-	
未流通股份合计		-	-	-	-		-	-	
二、有限售条件的流通股份									
1、国有法人持有股份							-	-	
2、境内法人持有股份	23,783.76						-1035.6746	22,748.0854	34.40
有限售条件的流通股份合计	23,783.76	-	-	-	-	-	-1035.6746	22,748.0854	34.40
三、无限售条件的流通股份									
1、人民币普通股	42,340.32						1035.6746	43,375.9946	65.60
2、境内上市的外资股	-							-	
3、境外上市的外资股	-							-	
4、其他	-							-	
无限售条件的流通股份合计	42,340.32	-	-	-	-		1035.6746	43,375.9946	65.60
四、股份总数	<u>66,124.08</u>	≡	≡	≡	≡	≡	≡	<u>66,124.08</u>	<u>100.00</u>

30、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	243,026,281.26			243,026,281.26
股权投资准备	90,471.72			90,471.72
合计	<u>243,116,752.98</u>			<u>243,116,752.98</u>

30、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	59,458,878.95			59,458,878.95
合计	<u>59,458,878.95</u>			<u>59,458,878.95</u>

31、未分配利润

	期初数	本期净利润	提取盈余公积	期末数
	80,133,760.90	-56,239,181.50		23,894,579.40

32、营业收入

(1) 营业收入

项目	本年数	上年数
主营业务收入	897,818,203.68	1,158,277,842.68
其他业务收入	6,036,951.94	304,109,430.91
合计	<u>903,855,155.62</u>	<u>1,462,387,273.59</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
BOPP膜	559,724,915.06	501,025,875.70	950,699,065.76	812,133,707.70
BOPET膜	219,480,481.48	193,801,880.83	106,362,112.95	92,520,949.05
CPP膜	97,429,617.03	93,698,978.94	85,186,228.96	82,779,956.70
其它	21,183,190.11	18,466,463.61	16,030,435.01	11,843,321.06
合计	<u>897,818,203.68</u>	<u>806,993,199.08</u>	<u>1,158,277,842.68</u>	<u>999,277,934.51</u>

(3) 主营业务（分地区）

地区	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏地区	740,646,387.16	666,942,510.54	992,531,320.58	857,460,441.06
四川地区	142,103,372.59	126,929,831.47	149,569,963.95	127,563,542.37
福建地区	15,068,443.93	13,120,857.07	16,176,558.15	14,253,951.08
合计	<u>897,818,203.68</u>	<u>806,993,199.08</u>	<u>1,158,277,842.68</u>	<u>999,277,934.51</u>

(1) 本期主营业务收入下降主要原因为 2006 年 1-6 月份本公司采用外购方式销售产品 30,015.07 吨，而该业务在本年未发生。

(2) 前五名客户销售收入总额 142,807,770.82 元，占公司主营业务收入的 15.91%。

33、主营业务税金及附加

项目	本年数	上年数	计税标准
城建税	686,562.62	754,635.48	流转税额的 7%
教育费附加	392,321.50	431,220.28	流转税额的 4%
合计	<u>1,078,884.12</u>	<u>1,185,855.76</u>	

34、财务费用

类别	本年数	上年数
利息支出	77,970,291.01	55,530,709.37
减：利息收入	-3,936,342.93	-6,256,265.06
汇兑损益	1,177,129.07	-79,547.60
其他	1,122,876.24	1,371,421.40
合计	<u>76,333,953.39</u>	<u>50,566,318.11</u>

财务费用本期增加 25,767,635.28 元，增幅 50.96%，主要为与上年同期比生产经营规模扩大，银行借款增加，加之贷款利率上调所致。

35、减值损失

项目	本年数	上年同期数
一、坏账损失	3,732,191.28	916,192.57
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
其中：成熟生产性生物资产减值损失		
十一、油气减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
<u>合计</u>	<u>3,732,191.28</u>	<u>916,192.57</u>

36、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年数	上年同期数
交易性权益工具投资	389,180.00	
合计：	<u>389,180.00</u>	-

37、投资收益

类别	本年数	上年数
长期股权投资差额摊销	-489,392.04	-190,218.12
交易性权益工具投资收益	1,201,460.08	76,577.31
<u>合计</u>	<u>712,068.04</u>	<u>-113,640.81</u>

38、收到的其他与经营活动有关的现金

经营活动产生的现金流量中收到的其他与经营活动有关的现金为 50,163,011.25 元，其中主要为本公司收到银行利息收入及收到往来单位款。

39、支付的其他与经营活动有关的现金

经营活动产生的现金流量中支付的其他与经营活动有关的现金为 53,554,499.23 元，其中：

营业费用	28,223,221.58 元
管理费用	24,367,297.15 元
其他	963,980.50 元

母公司报表注释：

1、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例%	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例%	坏账准备
1 年以内	-		0.3		-		0.3	
1-2 年			10	6,308,646.64	98.30	10	630,864.66	
2-3 年	6,308,646.64	98.30	20	1,261,729.33	-	-	20	-
3-4 年	-	-	30		-	-	30	-
4-5 年			50	109,096.29	1.70	50	54,548.15	
5 年以上	109,096.29	1.70	100	109,096.29	-	-	100	-
合计	6,417,742.93	100.00		1,370,825.62	6,417,742.93	100.00		685,412.81

(1)欠款前五名金额合计 6,417,742.93 元，占应收账款总金额的 100.00%。

(2)无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例%	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例%	坏账准备
1 年以内	687,176,135.64	96.83	0.3	2,061,528.40	721,617,485.68	91.03	0.3	2,164,852.45
1-2 年	100,059.14	0.01	10	10,005.91	54,120,926.62	6.83	10	5,412,092.66
2-3 年	15,965,097.36	2.25	20	3,193,019.47	8,687,293.78	1.09	20	1,737,458.76
3-4 年	30,600.00	0.00	30	9,180.00	2,914,938.11	0.37	30	874,481.43
4-5 年	2,604,783.30	0.37	50	1,302,391.65	3,079,966.65	0.39	50	1,539,983.33
5 年以上	3,855,981.59	0.54	100	3,855,981.59	2,285,114.94	0.29	100	2,285,114.94

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备计提比例%	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备计提比例%	坏账准备
合计	<u>709,732,657.03</u>	<u>100.00</u>		<u>10,432,107.02</u>	<u>792,705,725.78</u>	<u>100.00</u>		<u>14,013,983.57</u>

(1) 欠款前五名金额合计 559,345,716.25 元，占其他应收款总金额的 78.81%

(2) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

表 1、长期股权投资明细表

被投资单位	投资期限	投资金额	占注册资本比例	期初余额	增减变动	期末余额
成本核算						
南京金中达新材料有限公司	2001.01-2010.01	99,750,000.00	95.00%	138,524,422.78	0	138,524,422.78
四川中达新材料有限公司	2001.1-	95,000,000.00	95.00%	70,313,034.69	0	70,313,034.69
厦门宁中达新材料有限公司	2002.1-2012.1	1,200,000.00	60.00%	2,444,169.43	0	2,444,169.43
江阴金中达新材料有限公司	2002.6-2014.6	93,111,750.00	75.00%	122,120,420.12	0	122,120,420.12
成都中达软塑新材料有限公司	2002.7-2014.7	194,424,300.00	75.00%	219,086,976.17	0	219,086,976.17
江阴中达软塑新材料有限公司	2003.4-2015.4	145,000,000.00	96.67%	326,080,986.98	0	326,080,986.98
江苏中达新材料国际贸易有限公司	2003.4-2015.4	17,800,000.00	29.67%	34,706,911.05	0	34,706,911.05
江阴亚包新材料有限公司	2003.4-2015.5	106,704,087.00	75.00%	159,980,818.30	-41,049,288.00	118,931,530.30
北京中达新时代投资管理有限责任公司	2003.7-2013.7	47,500,000.00	95.00%	79,941,703.46		79,941,703.46
四川中达软塑新材料国际贸易有限公司	2003.7-	8,000,000.00	40.00%	4,419,991.11		4,419,991.11
常州钟恒新材料有限公司	2003.10-2023.1	205,041,534.67	75.00%	205,041,534.67		205,041,534.67
成都御源置业有限公司	2005.6-2022.7	86,161,766.36	88%	81,766,535.23		81,766,535.23
江阴申达大酒店有限公司	2006.7-2016.7	136,500,000.00	70%	136,500,000.00		136,500,000.00
江阴申达房地产有限公司		46,184,079.97	100%	45,544,997.02		45,544,997.02
常州御源房地产有限公司	2006.7-2016.7	101,889,648.39	90%	97,142,111.45		97,142,111.45
江阴申鹏包装材料有限公司	2001.11-2011.08	32,582,951.64	30.00%	37,001,204.90		37,001,204.90
江阴美达新材料有限公司	2002.11-2022.11	86,910,600.00	25.00%	94,916,925.40		94,916,925.40
无锡普润典当有限公司	2007.6-	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00
合计		<u>1,513,760,718.03</u>		<u>1,855,532,742.76</u>	<u>-31,049,288.00</u>	<u>1,824,483,454.76</u>

本公司的控股子公司江阴亚包新材料有限公司本期减资使得投资额减少。

注释 6、关联关系及关联交易

A 关联方关系

(一) 存在控制关系的关联方

(1) 控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	注册资本	投资比例	主营范围	法人代表	关系
申达集团有限公司	江阴申港镇澄澄路 999 号	11000 万元		生产销售塑料制品及其他	张国平	母公司
南京金中达新材料有限公司	南京经济技术开发区	10500 万元	95%	软塑新材料生产销售	杨祚民	子公司
四川中达新材料有限公司	成都市成华区玉山路	10000 万元	95%	软塑新材料生产销售	童爱平	子公司
厦门宁中达新材料有限公司	开元区厦禾路 988 号银河大厦 10 楼 G 座	200 万元	60%	聚丙烯、聚乙烯等生产销售	戴苏宁	子公司
厦门兴中达新材料有限公司	开元区厦禾路 988 号银河大厦 10 楼 G 座	180 万元	51%	塑料制品加工等	陈聪玉	子公司的子公司
成都中达软塑新材料有限公司	成都市龙泉驿区龙泉镇星光中路	3200 万美元	75%	软塑新材料生产销售	童爱平	子公司
江阴金中达新材料有限公司	江阴市经济开发区西区	1500 万美元	75%	软塑新材料生产销售	邵虹	子公司
江阴中达软塑新材料有限公司	江阴市经济开发区申港区	15000 万元	96.67%	软塑新材料生产销售	童爱平	子公司
江苏中达国际贸易有限公司	江阴市经济开发区申港区	6000 万元	29.67%	国内贸易	杨祚民	子公司
江阴亚包新材料有限公司	江阴市经济开发区申港区	1666 万美元	75%	生产销售光解膜	缪金换	子公司
北京中达新时代投资管理有限责任公司	北京市西城区阜外大街 7 号国投大厦 628 室	5000 万元	95%	项目投资、管理、财务顾问等	张国平	子公司
四川中达软塑新材料国际贸易有限公司	成都市龙泉驿区龙泉镇星光中路	2000 万元	40%	国内贸易	童爱平	子公司
常州钟恒新材料有限公司	常州钟楼经济开发区	3340 万美元	75%	软塑新材料生产销售	王务云	子公司
成都御源置业有限公司	成都市龙泉驿区龙泉镇星光中路	13000 万元	70%	房地产开发	张国伟	子公司
江阴申达大酒店有限公司	江阴市黄山湖公园北侧	19500 万元	70%	酒店管理	张国伟	子公司
江阴申达房地产有限公司	江阴经济开发区滨江东路 81 号	5000 万元	100%	房地产开发	张国伟	子公司
常州御源房地产有限公司	常州钟楼经济开发区勤业西路 1 号	12000 万元	90%	房地产开发	张国伟	子公司

(2) 控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
申达集团公司	11000 万元			11000 万元
南京金中达新材料有限公司	10500 万元			10500 万元
四川中达新材料有限公司	10000 元			10000 万元
厦门宁中达新材料有限公司	200 万元			200 万元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
厦门兴中达新材料有限公司	180 万元			180 万元
成都中达软塑新材料有限公司	3200 万美元			3200 万美元
江阴金中达新材料有限公司	1500 万美元			1500 万美元
江阴中达软塑新材料有限公司	15000 万元			15000 万元
江阴亚包新材料有限公司	2380 万美元		714 万美元	1666 万美元
四川中达软塑新材料国际贸易有限公司	2000 万元			2000 万元
江苏中达新材料国际贸易有限公司	6000 万元			6000 万元
北京中达新时代投资管理有限公司	5000 万元			5000 万元
常州钟恒新材料有限公司	3340 万美元			3340 万美元
成都御源置业有限公司	13000 万元			13000 万元
江阴申达大酒店有限公司	19500 万元			19500 万元
江阴申达房地产有限公司	5000 万元			5000 万元
常州御源房地产有限公司	12000 万元			12000 万元

(二)不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
江苏瀛寰实业集团有限公司	法人股股东
无锡国联发展（集团）有限公司	法人股股东
江阴申达包装材料厂	本公司发起人申达集团的子公司
江阴申申市政工程有限公司	本公司的关联自然人控制的公司
江阴申建复合包装有限公司	本公司的关联自然人控制的公司
江阴申发包装有限公司	本公司的关联自然人控制的公司

B 关联交易

(一)采购货物（采购金额不含税）

关联交易单位名称	采购金额
江阴申发包装有限公司	3,752,158.39
江阴申建复合包装有限公司	327,056.34

(二)销售货物（销售金额不含税）

关联交易单位名称	销售金额
江阴申发包装有限公司	23,502.56

(三)关联方往来项目期末余额

关联往来单位名称	科目名称	金额
江阴申达包装材料厂	应付账款	6,497.46
江阴申达包装材料厂	应收账款	4,180.00
江阴申达包装材料厂	预付账款	342,816.55
申达集团公司	其他应付款	210,914.79
申达集团公司	其他应收款	27,745.44
江阴申发包装有限公司	应付账款	1,254,604.40
江阴申发包装有限公司	应收账款	7,058.00
江阴申建复合包装有限公司	应付账款	128,401.38
江阴申申市政工程有限公司	其他应付款	28,655.50
江阴申申市政工程有限公司	应付账款	193,292.36
江阴申申市政工程有限公司	预付工程款	4,021,459.15
江苏瀛寰实业集团有限公司	其他应收款	8,082.06

注释 7、或有事项及其他事项

1、担保事项：

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司为下列公司提供连带责任担保：

单位名称	金额（万元）	备注
华微电子	8,000.00	
江苏申龙高科集团股份有限公司	7,200.00	
江苏申龙创业集团有限公司	15,600.00	
江苏申龙制版有限公司	2,800.00	
江阴申恒特种新材料有限公司	4,000.00	
江阴申鹏包装材料有限公司	2,100.00	
江阴美达新材料有限公司	14,000.00	
合计	<u>53,700.00</u>	

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司下属子公司为下列公司提供连带责任担保：

单位名称	金额（万元）	备注
江苏申龙高科集团股份有限公司	15,000.00	
申达集团公司	3,500.00	
江苏申龙创业集团有限公司	10,000.00	
江阴美达新材料有限公司	20,000.00	
<u>合计</u>	<u>48,500.00</u>	

2、抵押事项：

截止 2007 年 06 月 30 日，以本公司房产作为抵押物向银行借款 4,000 万元，以子公司存货作为抵押物向银行借款 4,965 万元，以土地使用权为本公司控股子公司成都中达新材料有限公司银行借款 5,500 万元提供抵押，以本公司房产、土地使用权为本公司控股子公司江阴亚包新材料有限公司银行借款 6,000 万元提供抵押；本公司控股子公司江阴金中达新材料有限公司以设备作为抵押物向银行借款 5,000 万元，本公司控股子公司江阴金中达新材料有限公司以房产、土地使用权为本公司控股股东申达集团有限公司银行借款 3,500 万元提供抵押；本公司控股子公司江阴亚包新材料有限公司以房产为本公司控股子公司江阴金中达新材料有限公司银行借款 3,000 万元提供抵押；本公司控股子公司江阴中达软塑新材料有限公司以设备为江苏申龙创业集团有限公司银行借款 5,000 万元提供抵押；本公司控股子公司江阴申达房产有限公司以土地使用权为本公司控股子公司江阴金中达新材料有限公司银行借款 10,000 万元提供抵押；本公司控股子公司江阴申达大酒店有限公司以土地使用权为江阴美达新材料有限公司银行借款 20,000 万元提供抵押；本公司控股子公司成都御源置业有限公司以土地使用权作为抵押物向银行借款 9,000 万元；本公司控股子公司常州御源房地产有限公司以土地使用权作为抵押物向银行借款 3000 万元；本公司控股子公司常州御源房地产有限公司、成都御源置业有限公司以土地使用权为江苏申龙创业集团有限公司借款 10,000 万元提供抵押。

3、诉讼事项:

本公司为南京华东长征企业集团公司贷款人民币 1,250 万元提供了信用担保, 截止 2007 年 06 月 30 日, 本公司共代为偿还本金、利息合计 1590 万元, 按照预计担保责任与已查封财产市价的差额预计了损失 100 万元。目前相关执行工作正在进行之中。

注释 8、承诺事项

截止报告日本公司无对外资本承诺事项。

注释 9、重大事项

无

注释 10、资产负债表日后事项

2007 年 7 月 19 日, 本公司向江苏申龙创业集团有限公司购买“申达 SD 及图”驰名商标, 评估价值为 796,180,000 元, 实际购买金额为 530,000,000 元, 本次收购价格的确定依据是以上海大华资产评估有限公司出具的沪大华资评报(2007)第 120 号《江苏申龙创业集团有限公司拥有的“申达 SD 及图”驰名商标资产评估报告》所确定的评估价值 79,618.00 万元为基础, 由双方进行谈判后协商确定为 53000 万元。

以上事项经公司第四届董事会第十二次会议和 2007 年度第四次临时股东大会审议通过。详细内容见 2007 年 6 月 29 日、2007 年 7 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

注释 11、补充资料

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.69	-5.54	-0.085	-0.085
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.95	-5.78	-0.089	-0.089

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润 (原会计准则)	35,276,872.38
追溯调整项目影响合计数	11,941,589.36
其中:	
投资收益	544,362.96
所得税	-74,765.41
少数股东收益	11,322,460.99
2006 年半年度净利润 (新会计准则)	47,218,461.74
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中:	
2006 年半年度模拟净利润	

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本。
- 3、本年度在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 童爱平
江苏中达新材料集团股份有限公司
2007 年 8 月 27 日