

江苏大亚新型包装材料股份有限公司
1999 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：江苏大亚新型包装材料股份有限公司
公司法定英文名称：Jiangsu Dare Advanced Packing Material Co.,Ltd.
- 2、公司法定代表人：陈兴康
- 3、公司董事会秘书：王 颐
联系地址：江苏省丹阳经济技术开发区丹荆路
电话：0511-6883666，6882222 转 2143
传真：0511-6885000
电子信箱：Dare@public.zj.js.cn
- 4、公司注册地址：江苏省丹阳经济技术开发区丹荆路
公司办公地址：江苏省丹阳经济技术开发区丹荆路
邮政编码：212300
公司国际互联网网址：<http://www.Darepack.com.cn>
电子信箱：Dare@public.zj.js.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：大亚股份
股票代码：0910

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标情况（单位：元）

利润总额	80,717,099.78
净利润	68,257,236.43
扣除非经常性损益后的净利润	63,870,768.52
主营业务利润	94,772,223.17
其他业务利润	1,698,727.43
营业利润	76,668,411.79
投资收益	-337,779.92
营业外收支净额	4,386,467.91
经营活动产生的现金流量净额	-19,343,359.18
现金及现金等价物净增加额	210,159,888.99

注：扣除非经常性损益的项目和涉及金额：

营业外收支净额 4,386,467.91(其中含发行新股冻结无效申购资金利息：4,541,029.97 元)

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标：

指标名称	单位	1999 年	1998 年		1997 年
			调整前	调整后	
主营业务收入	元	362,697,379.41	377,861,712.01	377,861,712.01	417,498,067.83
净利润	元	68,257,236.43	64,212,618.74	63,766,930.40	50,400,295.47
总资产	元	940,802,140.69	465,975,236.22	465,529,547.88	395,465,798.27
股东权益(不含少数股东权益)	元	753,773,686.23	173,975,850.29	173,886,712.63	145,713,296.71
每股收益	元	0.295	0.425	0.425	0.333
每股收益(加权)	元	0.323	0.425	0.425	0.333
扣除非经常性损益后的每股收益	元	0.276	0.424	0.425	0.332
每股净资产	元	3.26	1.15	1.16	0.96
调整后的每股净资产	元	3.23	1.13	1.13	0.94
每股经营活动产生的现金流量净额	元	-0.084	—	—	—
净资产收益率	%	9.06	36.91	36.67	34.59

注 1：主要财务指标的计算公式如下：

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

扣除非经常性损益后的每股收益 = 扣除非经常性损益后的净利润 / 年度末普通股股份总数

注 2：公司是以合并会计报表数据填列或计算以上数据和指标。

3、报告期内股东权益变动情况。

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	149,897,100	15,261,198.51	8,859,787.16	4,429,893.58	-131373.04	173,886,712.63
本期增加	81,352,900	432,508,940.70	13,625,172.68	6,812,586.34	68,257,236.43	595,744,249.81
本期减少	-	2,232,103.53	-	-	13,625,172.68	15,857,276.21
期末数	231,250,000	445,538,035.68	22,484,959.84	11,242,479.92	54,500,690.71	753,773,686.23

变动原因：

1、股本变动原因：公司 1999 年 3 月 23 日向社会公众发行人民币普通股 8000 万股。

2、资本公积金变动原因：1999 年发行新股的资本溢价 40030 万元，评估增值 3221 万元作增加资本公积金评估增值准备，资本公积本期减少数为固定资产评估增值部分本期计提折旧作冲减资本公积处理所致。

3、法定盈余公积金和法定公益金变动原因：根据董事会年度利润分配预案，按净利润 10%计提法定盈余公积金，10%计提法定公益金。

4、未分配利润增加原因：本年度实现可供分配利润转入未分配利润。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表

数量单位：万股

	期初数	本次变动增减 (+, -)						期末数
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	14989.71					135.29	135.29	15125
其中：国家持有股份	12992.36							12992.36
境内法人持有股份	1997.35					135.29	135.29	2132.64
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转股								
未上市流通股份合计	14989.71					135.29	135.29	15125
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						8000	8000	8000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						8000	8000	8000
三、股份总数	14989.71					8135.29	8135.29	23125

说明：公司 1999 年 3 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]31 号文批准，向社会公众公开发行面值为 1.00 元的人民币普通股股票 7200 万股，另向证券投资基金配售 800 万股人民币普通股股票，使公司股份总数及结构发生变动。

(2) 股票发行与上市情况

1999 年 3 月 23 日，公司利用深圳证券交易所交易系统，采用“上网定价”方式，以每股 6.25 元的发行价格向社会公众公开发行人民币普通股股票 7200 万股，另向证券投资基金配售 800 万股。

1999 年 6 月 30 日，根据公司创立大会决议并经深圳证券交易所深圳上[1999]51 号《上市通知书》同意，公司 7200 万人民币普通股在深圳证券交易所正式上市交易，配售给证券投资基金的 800 万人民币普通股于 1999 年 9 月 8 日上市流通。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数

报告期末股东总数 45679 户，其中国家股股东 1 户，法人股股东 4 户，无内部职工股。

(2) 主要股东持股情况：（根据 1999 年 12 月 30 日深交所存管部提供资料）

股东名称	期末持股数量（股）	占总股本比例（%）	股份性质
江苏大亚集团公司	129923600	56.18	国家股
上海凹凸彩印总公司	19973500	8.64	法人股
安顺证券投资基金	2330915	1.01	社会公众股
裕阳证券投资基金	1239161	0.54	社会公众股

南方证券有限公司	1003516	0.43	社会公众股
开元基金	1000000	0.43	社会公众股
天骥投资基金	919150	0.40	社会公众股
汕头乾业烟草物资有限公司	676500	0.29	法人股
安信证券投资基金	500000	0.22	社会公众股
同盛证券投资基金	346100	0.15	社会公众股
北京市牛奶公司	338200	0.15	法人股
成都五牛科美实业发展有限公司	338200	0.15	法人股

①持有 5%以上股份的股东为江苏大亚集团公司和上海凹凸彩印总公司。江苏大亚集团公司是代表国家持有本公司 56.18%股份的控股股东，报告期末持有本公司股份 12992.36 万股，法定代表人为陈兴康先生；上海凹凸彩印总公司是持有本公司 8.64%股份的法人股东，报告期末持有本公司股份 1997.35 万股，法定代表人为江礼昶先生。报告期内上述股东的股份无变动情况。

②公司前 10 名股东之间不存在关联关系。

③报告期内持股 5%以上的股东江苏大亚集团公司和上海凹凸彩印总公司所持股份无发生质押、冻结等情况。

(3) 持股 10%以上的法人股东江苏大亚集团公司是国有资产投资主体和国家 520 家重点企业之一。该公司法定代表人为陈兴康先生。公司主要从事铝箔及制品、化学纤维品、食品、工业生产物资供销等业务。

(4) 报告期内公司控股股东没有变更。

四、股东大会简介

1、报告期内公司共召开了一次股东大会。

(1) 报告期内股东大会的通知情况

1999 年 3 月 20 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了于 1999 年 4 月 18 日上午 9:00 在江苏省丹阳市东亚大酒店召开公司创立大会暨第一次股东大会的公告。

(2) 报告期内股东大会的召集、召开情况

1999 年 4 月 18 日，公司在江苏省丹阳市东亚大酒店会议室，召开创立大会暨第一次股东大会。出席会议股东 5 人，代表股份 15125 万股，占总股份的 65.41%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，以投票表决方式通过如下决议：

①关于江苏大亚新型包装材料股份有限公司筹办情况的工作报告；

②江苏大亚新型包装材料股份有限公司章程；

③关于设立江苏大亚新型包装材料股份有限公司的议案；

④对发起人用于抵作股款的财产的作价情况报告；

⑤关于公司 8000 万股社会公众股申请在深圳证券交易所上市交易的议案；

⑥关于授权公司董事会负责办理公司工商注册登记和处理股票上市交易有关具体事宜的议案；

⑦江苏大亚新型包装材料股份有限公司设立费用的审计报告；

⑧关于股份公司与大亚集团公司、丹阳兴联铝箔制品有限公司关联交易协议的议案和关于股份公司与上海凹凸彩印总公司关联交易协议的议案；

⑨选举产生第一届董事会成员；

⑩选举产生第一届监事会成员。

2、本次股东大会决议于 1999 年 4 月 19 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上。

3、报告期内公司选举董事、监事情况

选举陈兴康、石建勋、陈建华、蔡鸿祥、江礼昶、傅菊民、韦继升、赵丹辰、王玉英、苗交明、龚锦华、高青山、郭双革共 13 人为公司第一届董事会董事，任期三年。

选举李照年、王勇、茅智真为公司第一届监事会监事，并和詹天际、吴金炎两位经职工民主选举产生的监事组成第一届监事会，任期三年。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处的行业及在本行业中的地位

本公司属包装行业，是中国包装总公司的重点企业和中国烟草物资公司定点的卷烟配套材料生产基地，在国内新型包装材料行业中占有重要地位。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

①公司主营业务范围：公司主要从事铝纸复合、铝塑复合、真空镀铝、铝转移等新型包装材料和聚丙烯丝束、有色金属压铸件等产品的生产和销售以及彩印、柔性印刷、全息压印等印刷业务。

②公司主要经营情况

报告期内公司实现主营业务收入为 36269.74 万元，主营业务利润为 9477.22 万元。主要产品生产及销售等完成情况：

A、烟酒、医药、食品等包装用的铝箔复合纸和卡纸，全年生产 7825 吨，实现销售收入 15460.44 万元，占主营业务收入 42.63%；实现主营业务利润 4152.17 万元，占主营业务利润的 43.81%；

B、烟用滤嘴材料聚丙烯丝束，全年生产 6591 吨，实现销售收入 9561.36 万元，占主营业务收入 26.36 %；实现主营业务利润 4117.35 万元，占主营业务利润的 43.44%；

C、包装印刷业务，实现销售收入 2245.57 万元，占主营业务收入 6.19%；实现主营业务利润 223.04 万元，占主营业务利润的 2.35%；

D、有色金属压铸件，实现销售收入 9002.63 万元，占主营业务收入 24.82%；实现主营业务利润 984.66 万元，占主营业务利润的 10.39%。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

①报告期内公司没有全资附属企业；

②公司的控股子公司----中外合资丹阳兴联铝箔制品有限公司（以下简称兴联公司）经营情况及业绩如下：

（单位：万元）

企业名称	公司所占权益	经营范围	销售收入	利润总额	净利润
兴联公司	75%	复铝板卡纸	5144.85	81.54	67.59

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年公司面对社会需求不旺、消费拉动不力、市场销售疲软、原材料涨价，特别是上海印务分公司个别用户发生较大变化的外部环境，适时调整营销策略，加大政策激励力度，外抓市场，内抓管理，在市场的巩固和拓展、新品的开发和推广、原材料消耗和费用的降低上狠下功夫，同时积极推进投资项目进度。经过经营班子和全体员工的共同努力，使公司保持了稳定发展。

2、公司财务状况

单位：人民币（元）

指标名称	1999 年	1998 年	增减(%)
总资产	940,802,140.69	465,529,547.88	102.09
长期负债	—	800,000.00	—
股东权益（不含少数股东权益）	753,773,686.23	173,886,712.63	333.49

主营业务利润	94,772,223.17	114,114,012.08	-16.95
净利润	68,257,236.43	63,766,930.40	7.04

变动原因说明:

(1) 总资产增加主要是因本年度溢价发行 8000 万股社会公众股。

(2) 股东权益增加主要是因发行新股使得股本和资本公积金增加以及年度留存收益增加。

(3) 主营业务利润降低主要是销售额减少, 原材料涨价, 主营业务成本增加所致。

(4) 净利润增加主要是增加新股申购冻结资金利息和收取江苏大亚集团占用资金利息所致。

3、公司投资情况

(1) 募股资金使用情况

公司 1999 年 3 月 23 日向社会公开发行人民币普通股 8000 万股, 每股发行价格 6.25 元, 共募集资金 50000 万元, 扣除发行费用 1998.60 万元, 净募集资金 48001.40 万元。

①截止 to 报告期末募集资金投资项目共完成投资额 22129.07 万元, 具体情况如下:

A、年产万吨铝箔纸生产线技术改造项目, 累计完成投资额 948.18 万元, 项目进度为 25%, 主要为土建工程和部分配套设备投资。

B、年产 2500 吨铝塑复合材料生产线技术改造项目, 累计完成投资额 300.00 万元, 项目进度为 7%, 主要为土建工程投资。

C、铝转移生产线技改项目, 累计完成投资额 4326.09 万元, 项目进度达 56%, 其中, 真空镀铝生产设备已投入生产, 报告期共生产真空镀铝膜产品 417 吨, 取得销售收入 731.60 万元; 铝转移主体生产设备正陆续到厂, 预计 2000 年 4 月后开始调试。

D、引进柔性版印刷生产线项目, 累计完成投资额 713.00 万元, 项目进度达 25%, 部分生产设备已到厂。预计 2000 年上半年设备可全部到厂, 下半年开始组织安装调试。

E、高级包装印制生产线技术改造项目, 累计完成投资额 7650.35 万元, 项目进度达 49%, 部分生产设备已安装就绪, 进入调试阶段。预计 2000 年 6 月后所有生产设备可分别投入试生产。

F、引进 PP 丝束“一步法”设备更新改造项目, 累计完成投资额 4995.00 万元, 项目进度达 95%, 部分生产设备已投入生产, 报告期内共生产 PP 丝束产品 3160 吨, 取得销售收入 4051.00 万元。预计 2000 年 6 月前, 将完成收尾工程。

G、压铸件生产线技术改造项目, 累计完成投资额 3196.45 万元, 项目进度达 45%, 部分主体生产设备已完成安装工程并开始进行调试, 预计 2000 年 4 月起可逐步投入生产。

H、兼并上海人民塑料印刷厂项目, 尚未实施。

②募集资金投资项目实施情况的说明。

A、由于募集资金实际到位时间较计划拖后, 影响了部分投资项目的实施进度。此外, 部分投资项目中的主要设备是从台湾引进, 受台湾地震影响, 造成交货推迟, 也是影响项目进度的一个因素。

B、年产万吨铝箔纸生产线技改项目和年产 2500 吨铝塑复合材料生产线技改项目, 由于市场情况发生了较大的变化, 原定的改造方案需根据市场变化趋势做进一步的研究论证, 报告期内主要进行了部分土建工程的施工。

C、兼并上海人民塑料印刷厂项目, 公司与有关方面已进行了多次磋商, 正在对兼并方案做进一步的研究, 报告期内本项目没有实施。

D、项目累计完成投资额中, 包括根据募集资金使用计划和按投资项目进度需要投入的部分流动资金。

对于募集资金的使用, 如实际投资项目发生变更, 公司将严格按照有关法律、法规, 履行变更程序并及时进行信息披露。

③尚未投入使用的募集资金总额 25,872.33 万元，其中 20,503.19 万元为银行存款，5,369.14 万元暂用作公司的流动资金。

(2) 其他投资情况

本公司上海印务分公司，用自有资金对设备进行更新等，报告期内投资 309.28 万元。

4、中国加入 WTO 可能对公司未来经营产生的重大影响

目前公司生产用的纸、部分铝箔和聚丙烯粒子主要依靠进口，中国加入 WTO 可以降低上述原材料的关税，有利于降低采购成本；但由于包装行业不在保护产业之列，势必导致国外同类产品和更多的国外企业涌入中国市场，市场竞争将加剧。为此公司将通过加快技术改造，充分挖掘自身潜力，扩大生产规模，狠抓市场开拓，努力增强公司产品的市场竞争能力，来迎接挑战。

5、新年度的业务发展计划

2000 年，公司在规范运作的基础上，将认真贯彻“市场、质量、效益、创新”的经营方针，继续抓好以下几项工作：

(1) 进一步加大市场开发力度，坚持实施建立长期产品市场销售基地的营销策略，在力求稳定和提高国内市场份额的同时，设立进出口业务部，积极开展自营进出口业务，逐步打开产品外销渠道，努力向国外市场进军。

(2) 加大货款回笼力度，加快资金周转速度。

(3) 切实搞好技术创新，推动技术进步，努力增加产品科技含量，促进产品升级换代，提高产品的附加值，增加产品的市场竞争力。

(4) 继续开展双增双节活动，坚持比价采购方式，组织主要原料的供应，尽力减少采购成本；严格控制非生产性费用的开支，力求开源节流、增收节支。

(5) 结合实际，抓紧抓好募集资金投资项目的建设，确保年内完成募集资金投入，逐步发挥投资项目的作。

(6) 继续实施人才发展战略，根据行业特点，有重点、有步骤地培养和引进各类专业技术人才，为公司未来发展创造条件。

(7) 进一步做好公司规范运作，不断完善法人治理机构，充分发挥股东大会、董事会、监事会和经理层的作用，提高议事效率和决策水平。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内公司共召开了三次董事会，有关会议情况及决议内容如下：

①1999 年 4 月 18 日，公司在江苏省丹阳市东亚大酒店会议室召开第一届董事会第一次会议。会议应到董事 13 人，实到董事 12 人，董事韦继升先生受董事龚锦华先生委托行使表决权。会议审议通过了如下决议：A、选举陈兴康先生为公司董事长；B、聘任任重先生为公司董事会秘书；C、聘任公司经营班子如下：石建勋先生为公司总经理，韦继升先生为公司副总经理，李锁良先生为公司财务负责人；D、通过《董事会议事规则》；E、总经理提出的分公司和公司内部管理机构设置方案；F、董事会授权总经理主持制定公司基本管理制度并先期施行的决定；G、董事会授权总经理办公会议 1000 万元以下投资权限的决定。

此次会议决议刊登于 1999 年 4 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上。

②1999 年 8 月 15 日，在本公司办公大楼四楼会议室召开了公司第一届董事会第二次会议。会议应到董事 13 人，实到董事 9 人，有 4 位董事因其他公务未能出席会议，其中有 3 位董事分别委托出席会议的董事代为行使表决权，全体监事列席了会议。会议审议通过了如下决议：A、公司 1999 年中期报告；B、公司报告期内实现净利润 24,799,352.97 元，经董事会研究决定 1999 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本；C、拟续聘南京永华会计师事务所有限公司（原名为南京会计师事务所）承担公司财务审计工作（聘期一年），并提交下次股东大会审议。

此次会议决议刊登于 1999 年 8 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》上。

③1999 年 8 月 26 日，公司董事会在本公司办公大楼四楼会议室召开临时会议。会议应到董事 13 人，实到董事 10 人，有 3 位董事因其他公务未能出席会议，监事会主席、部分监事和公司经营班子成员列席了会议。会议认真分析了公司所面临的形势和任务，就进一步搞好公司当前生产经营的工作和推进募集资金投资项目的建设，提出了具体要求并做出了安排。

此次会议决议未公告。

(2) 在报告期内，公司董事会认真执行股东大会的各项决议，坚持按规范进行运作，成功地完成了股票上市工作。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期
陈兴康	男	53	董事长	99.4---2002.4
石建勋	男	35	董事、总经理	99.4---2002.4
陈建华	女	45	董事	99.4---2002.4
蔡鸿祥	男	46	董事	99.4---2002.4
江礼昶	男	52	董事	99.4---2002.4
傅菊民	男	48	董事	99.4---2002.4
韦继升	男	44	董事、副总经理	99.4---2002.4
赵丹辰	男	44	董事	99.4---2002.4
王玉英	女	45	董事	99.4---2002.4
苗交明	男	53	董事	99.4---2002.4
龚锦华	男	48	董事	99.4---2002.4
高青山	男	44	董事	99.4---2002.4
郭双革	男	51	董事	99.4---2002.4
李照年	男	51	监事会主席	99.4---2002.4
王勇	男	49	监事	99.4---2002.4
茅智真	男	46	监事	99.4---2002.4
詹天际	男	36	监事	99.4---2002.4
吴金炎	男	49	监事	99.4---2002.4
任重	男	29	董事会秘书	99.4---2002.4
李锁良	男	53	财务负责人	99.4---2002.4

①以上董事、监事及高级管理人员没有持有本公司股票。

②年度报酬总额及划分年度报酬数额区间。年度报酬总额 156497 元，其中，4 万元—6 万元（含 6 万元）1 人；3 万元（含 3 万元）—4 万元 1 人；1 万元—3 万元 4 人；不在公司领取报酬的有 14 人，名单如下：陈兴康、陈建华、蔡鸿祥、江礼昶、傅菊民、赵丹辰、苗交明、龚锦华、高青山、郭双革、李照年、王勇、茅智真、吴金炎。

③报告期内没有离任的董事、监事及高级管理人员。

④报告期内聘任公司经理、董事会秘书的情况

经公司第一届董事会第一次会议审议通过，聘任石建勋先生为公司总经理，韦继升先生为公司副总经理，任重先生为公司董事会秘书。

(2) 公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

截止 1999 年 12 月 31 日，公司共有员工 1938 人，其中生产人员 1550 人，销售人员 126 人，技术人员 97 人，财务人员 30 人，行政人员 135 人。公司员工具有大专以上学历的达到 25.4%，其中本科生 110 人，研究生 8 人，博士生 2 人；具有专业技术职称的有 373 人。

公司现有退休人员 15 人。

8、本次利润分配预案

经南京永华会计师事务所有限公司审计，1999 年公司实现净利润 68,125,863.39 元，按 10% 提取法定公积金 6,812,586.34 元，按 10% 提取法定公益金 6,812,586.34 元，本年度可供股东分配利润为 54,500,690.71 元。

为适应公司扩展经营业务需要，并考虑投资项目建设任务较重等实际情况，董事会决定公司 1999 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。本预案需提交股东大会审议。

9、其他报告事项

报告期内，公司选定《证券时报》、《中国证券报》为刊登公司公告和其他需要披露信息的报刊。

六、监事会报告

(一) 报告期内公司共召开了一次监事会，监事会成员列席了公司董事会的各次会议。

1999 年 4 月 18 日，公司在江苏省丹阳市东亚大酒店会议室，召开第一届监事会第一次会议，应到监事 5 人，实到监事 5 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了选举李照年先生为监事会主席和《监事会议事规则》。会议决议公告刊登于 1999 年 4 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上。

(二) 报告期内公司监事会按照《公司法》及《公司章程》的规定，认真履行监督职能，监事会认为：

1、报告期内公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事和高级管理人员在执行公司职务时没有发现有违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

2、南京永华会计师事务所有限公司出具的江苏大亚新型包装材料股份有限公司 1999 年度审计报告真实反映了公司财务状况和经营成果。

3、公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

4、报告期内公司没有发生收购、出售资产的重大事件。

5、报告期内公司的关联交易事项按照有关协议和公平、合理的原则进行，没有损害公司及股东的利益。

七、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东、公司董事会成员、公司总经理、董事会秘书未发生变更情况。

注：经 2000 年 2 月 25 日公司第一届董事会第三次会议审议，同意任重先生由于工作变动原因，辞去其担任的公司董事会秘书职务，根据公司董事长陈兴康先生提名，决定聘任王颐先生为公司董事会秘书。

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项

报告期内公司发生的关联交易系正常的交易事项，本公司及股东的利益没有因此等关联交易而受损害。有关关联交易情况，请详见本报告第八部分“财务会计报告”中第七项“关联方关系及交易”。

6、公司相对于其控股股东做到了人员独立、资产完整、财务独立，在人员、资产、财务上已实现“三分开”。

7、报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、报告期内公司续聘南京永华会计师事务所有限公司（原名为南京会计师事务所）承

担公司财务审计工作。

9、报告期内公司无其他重大合同。

10、报告期内公司未更改公司名称也未更改股票简称。

11、其他重大事项

(1) 依照财政部《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》(财政部[1999]35号)的规定及中国证监会《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》的要求并结合公司的实际情况,本着谨慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则,公司建立健全了有关提取坏帐准备,短期投资跌价准备,存货跌价准备和长期投资减值准备等各项资产减值准备和损失处理的内部控制制度。报告期内根据会计政策变更,采用追溯调整法处理,坏帐准备累计影响数为 293,576.44 元,存货跌价准备累计影响为 554,632.85 元。其中因追溯调整,影响期初净资产 46,774.20 元,影响 1998 年末净利润 233,871.02 元。

(2) 报告期内公司无重大担保、抵押、质押事项。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

宁永会二审字(2000)026号

审 计 报 告

江苏大亚新型包装材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对江苏大亚新型包装材料股份有限公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表,1999 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,1999 年 5-12 月母公司的现金流量表及合并现金流量表进行了审计。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及国家有关财务会计法规的规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

南京永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师:邹宏伟
诸旭敏

中国·南京

二〇〇〇年四月八日

(二) 会计报表(附后)

(三) 会计报表附注

1、公司概况

江苏大亚新型包装材料股份有限公司是经江苏省人民政府苏政复(1998)67号文批准,由江苏大亚集团公司作为主要发起人(以净资产出资),上海凹凸彩印总公司作为第二发起

人（以净资产出资），同时联合其他三家发起人（以现金出资）共同发起募集设立“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”（以下简称本公司）。经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）31号文批复同意，于1999年3月23日采取“上网定价发行”方式按1:6.25溢价向社会公开发行人8000万股普通股，经深圳证券交易所深证上（1999）51号文同意，1999年6月30日在深圳证券交易所挂牌上市交易。本公司于1999年4月18日创立，并于1999年4月20日在江苏省工商行政管理局注册登记，营业执照注册号为3200001104449。主要经营范围为：包装材料，铝纸、铝塑复合材料，真空镀铝、铝转移，烟用滤嘴材料，多层共挤膜，普通机械（锅炉除外）及配件的制造、销售。彩色印刷、柔性印刷、全息压印。本公司目前下设铝箔制品分公司、滤嘴材料分公司、软包装分公司、丹阳印务分公司、上海印务分公司、有色金属压铸件厂等六个经营核算部门。公司会计报表由公司本部及上述部门的会计报表汇总调整后编制。

2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

本会计报表所载会计信息系根据本公司的会计政策而编制的，该等会计政策均系根据《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定等制定，自1999年1月1日起执行。

（1）会计制度

公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其他有关补充规定，控股子公司中外合资丹阳兴联铝箔制品有限公司执行《外商投资企业会计制度》，编制合并报表时，已按《股份有限公司会计制度》要求作必要调整。

（2）会计年度

自公历一月一日至十二月三十一日止为一个会计年度。

（3）记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

（4）记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本价为计价原则。

（5）外币业务核算方法

发生外币业务时，按中国人民银行外汇管理局公布的当日人民币基准价折合人民币记帐，并于期末按基准汇价进行调整，调整的差额按照不同对象分别列入相应的科目。

（6）现金等价物的确认标准

本公司在编制现金流量表时，对从购买之日起三个月内到期的、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

（7）坏帐核算方法

坏帐确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期五年未能履行义务，由公司经理提交书面材料，按公司管理权限，由董事会或股东大会批准，列作坏帐的应收款项。

坏帐准备的核算：采用备抵法核算，公司于中期期末或年度终了按期末应收款项借方余额的3%计提坏帐准备。对于有确凿证据表明该应收款项不能收回，或收回可能性不大（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而短时间内无法偿付债务的、以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据和应收款项逾期5年以上的）全额计提坏帐准备。但其中对虽满足上述条件而计划对应收款项进行债务重组，或以其他方式进行重组的；与关联方发生的应收款项，特别是母子公司交易或事项产生的应收款项，不全额提取坏帐准备。

坏帐损失的核算：公司对于不能收回的应收款项，应查明原因，追究责任。对于确实无法收回的应收款项，经董事会审核批准后，作为坏帐损失，冲销提取的坏帐准备。

(8) 存货核算方法

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

存货采用永续盘存制。

原材料按实际成本入帐，领用时按加权平均法核算。

产成品按实际成本进行核算，发出时按加权平均法核算。

低值易耗品领出时采用一次摊销法。

存货跌价准备：公司于中期期末或年度终了按期末单个存货项目的帐面价值高于其公允价值或可变现净值的差额提取。

(9) 短期投资核算方法

短期投资按取得的实际成本（即实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息）入帐；除收到的已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到的现金股利或利息冲减投资的帐面价值。

公司处置短期投资时，按实际收到的金额与帐面价值的差额计入“投资收益”。

公司于中期期末或年度终了按个别投资项目采用成本与市价孰低法计提短期投资跌价准备。

(10) 长期投资核算方法

①长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的全部价款或放弃非现金资产的公允价值或取得长期股权投资的公允价值记帐。公司对其他单位的投资，按投资占有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或投资虽不足 20%但有重大影响，采用权益法核算，在取得股权投资后，按应享有或分担的被投资单位自股权投资后实现的净利润或发生的净亏损的份额（扣除法规或企业章程规定不属于投资企业的净利润部分后的金额）计算调整投资的帐面价值，并确认应享有或应分担的当期投资损益；对其他单位的投资占有表决权资本总额的 20%以下，或虽占 20%以上，但不具有重大影响，按成本法核算，根据被投资单位宣告分派的该股权投资后实现的净利润或现金股利确认投资收益；被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，根据具体情况调整投资的具体价值。

对其他单位的投资占该单位资本总额的 50%以上（不含 50%）或虽占 50%以下但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

②股权投资差额：本公司对外长期投资时的取得成本与在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入股权投资差额核算，分期平均摊销。合同规定投资期限的，按规定的投资期限摊销；没有规定投资期限的，投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年（含 10 年）的期限摊销。

③长期债权投资：本公司长期债权投资，按投资时支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，但不包括已到期尚未领取的利息）计价；在债券持有期，按期计提的利息收入经采用直线法调整溢价和折价后的金额，确认为当期损益；处置或到期收回债权投资，按实际取得的价款与帐面价值的差额计入投资损益。

④长期投资减值准备：长期投资如果由于市价持续下跌，或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低在可以预计的未来期间内不可能恢复时，公司于中期期末或年度终了按个别投资项目预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(11) 固定资产计价和折旧方法

固定资产计价标准为使用年限一年以上，单位价值在 2,000 元以上（含 2,000 元）的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他设备等。评估入帐的固定资产按重置成本计价，其他均按实际成本计价，采用直线法计提折旧。

固定资产残值率为 5%，折旧年限及年折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	8—50	11.88—1.90
通用设备	5—21	19.00—4.52
专用设备	5—33	19.00—2.88
运输设备	5—12	19.00—7.92
其他设备	5—12	19.00—7.92

(12) 在建工程核算方法

在建工程采用成本法核算。在固定资产尚未交付使用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计入固定资产，待完工验收并办理好竣工决算时正式转入固定资产。

(13) 无形资产的计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，其摊销采用直线法，按受益期限或国家规定的期限摊销。

(14) 开办费、长期待摊费用的摊销

开办费从开始生产经营的当月起，按不超过 5 年的期限平均摊销；长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(15) 收入确认原则

商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得收款的凭据，且预计相应的经济利益能够流入企业，相应的成本能够可靠计量，即确认营业收入的实现。

使用费收入：与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确认。

(16) 所得税的处理方法

采用应付税款法。

(17) 合并会计报表的编制方法

①合并会计报表编制方法：

根据财政部财会字（1995）11 号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财政部财会（二）字（1996）2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并编制而成。合并时：

a、子公司提供给母公司、子公司提供给子公司以及母公司提供给子公司的产品和服务等，在合并时将母子公司、子子公司之间的营业收入分别与营业成本、费用、存货相抵销。

b、长期投资和投资收益与子公司所有者权益相抵销。

c、内部往来相互抵销。

d、母子公司采用不同会计政策而产生的差异，根据重要性原则决定是否调整。

②合并办法

本公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 50%以上，或虽占该单位资本总额不足 50%但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

(18) 本年度会计政策、会计估计的变更及影响

根据财政部《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字[1999]35号）、公司应计提坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备以及长期投资减值准备，且作为会计政策变更，采用追溯调整法处理。本年度公司对应收帐款坏帐处理方法由按期末应收帐款余额百分比法计提坏帐准备变更为按期末应收款项（应收帐款和其他应收款）余额百分比法计提坏帐准备，计提比例不变。坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 293,576.44 元，存货跌价准备累积影响数 554,632.85 元，已作追溯调整。其中因追溯调整，影响期初

净资产 46,774.20 元, 影响 98 年末净利润 233,871.02 元。

本公司合并会计报表中, 控股子公司兴联公司如按本公司会计政策的变更与调整, 将调减 98 年净利润 10,191.93 元, 影响本公司投资收益 7643.95 元; 调减 99 年度净利润 11,754.12 元, 调减本公司 99 年投资收益 8,815.59 元, 根据注释二 (17) 所述, 本次合并会计报表对兴联公司的会计政策差异未作调整。

3、税项

(1) 流转税

增值税: 按销售收入 17% 的税率扣除允许抵扣的进项税后的差额缴纳。

营业税: 按应纳税金额的 5% 计算缴纳。

城市维护建设税: 分公司 (厂) 依据所在地分别按应纳流转税额的 5%—7% 计算交纳。

(2) 教育费附加

依据所在地分别按应纳流转税额的 1%—4% 计算缴纳。

(3) 所得税

根据江苏省苏政发 (1997) 91 号文、苏财税 (1997) 14 号文和丹阳市丹政发 (1998) 142 号文、丹财函 (99) 1 号文的规定, 公司所得税税率为 33%, 财政返还 18%, 实际税负为 15%。

控股子公司中外合资丹阳兴联铝箔制品有限公司所得税税率为 24%, 因享受二免三减半的优惠政策, 本年度所得税税负为 12%。

4、控股子公司及合营企业

截止 1999 年 12 月 31 日本公司下设一个控股子公司:

控股子公司名称	注册地址	注册资本	投资额	所占权益比例	经营范围	是否合并
中外合资丹阳兴联铝箔制品有限公司	丹阳经济技术开发区	260 万美元	195 万美元	75%	复铝板卡纸	是

本期的合并会计报表合并了丹阳兴联铝箔制品有限公司的会计报表。

5、会计报表主要项目注释 (下列项目如无特殊说明均为人民币元)

根据本年度会计政策, 已对 1999 年期初数进行了相应调整。

(1) 货币资金

项目	期初数		期末数		人民币	
	原币金额	汇率	原币金额	汇率		
现金			153,083.29		92,285.80	
其中: 美元				400	8.2793	3,323.20
银行存款			34,008,354.54		195,780,651.11	
其中: 美元	176.76	8.2787	1,463.56	654.37	8.2793	5,417.60
其他货币资金			581,331.51		24,122,073.69	
合计			34,742,769.34		219,995,010.60	

说明: 期末数比期初数增加 533.21%, 主要为募集资金暂时沉淀所致。

(2) 应收帐款

① 帐龄分析

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	197,359,367.53	95.85	603,697.31	186,102,098.71	90.91	558,306.52
1—2 年	7,051,191.88	3.42	21,153.57	17,672,518.35	8.63	53,012.65
2—3 年	1,168,702.77	0.57	3,506.11	796,586.22	0.39	2,392.72
3 年以上	327,615.36	0.16	982.85	142,906.42	0.07	430.44
合计	205,906,877.54	100.00	629,339.84	204,714,109.70	100.00	614,142.33

② 欠款前五名单位列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1、营口烟用滤材厂	20,246,346.23	1 年以内	货款
2、飞轮实业总公司新会销售处	13,530,014.80	1 年以内	货款
3、上海美浓丝网公司	10,509,585.02	1 年以内	货款
4、上海卷烟材料厂浦东公司	8,514,493.20	1 年以内	货款

5、成都烟厂 7,398,401.60 1 年以内 货款

③持有本公司 5%以上股份股东—上海凹凸彩印总公司的欠款 957,874.31 元。

(3) 其他应收款

①帐龄分析

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	3,980,911.06	69.57	6,224.61	64,210,087.19	96.10	292,826.44
1—2 年	196,086.15	3.43	-	1,717,097.21	2.57	-
2—3 年	1,307,988.01	22.86	750.00	190,286.15	0.28	-
3 年以上	237,193.42	4.14	-	701,485.97	1.05	750.00
合 计	5,722,178.64	100.00	6,974.61	66,818,956.52	100.00	293,576.44

②欠款前五名单位列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1、江苏大亚集团公司	40,787,642.32	1 年以内	主要为临时借款
2、丹阳市财政局	14,469,118.93	1 年以内	应收所得税返还款
3、江苏飞轮实业总公司	949,142.87	1 年以内	往来款
4、北京中经万代公司	300,000.00	1 年以内	投资往来
5、石家庄烟厂	250,000.00	1 年以内	销售铺底资金

③持有本公司 5%以上股份股东—江苏大亚集团公司的欠款 40,787,642.32 元。

说明: 期末数比期初数增加 1,067.72%, 主要系江苏大亚集团公司向本公司临时借款和应收丹阳市财政局所得税返还款。

(4) 预付帐款

①帐龄分析

帐龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	2,918,601.18	70.34	50,367,404.28	98.62
1—2 年	1,227,477.71	29.59	704,996.53	4.38
2—3 年	3,000.00	0.07	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	4,149,078.89	100.00	51,072,400.81	100.00

②欠款前五名单位列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1、丹阳市精细化工贸易公司	33,600,000.00	1 年以内	预付原材料款
2、江苏飞轮实业总公司	2,861,508.00	1 年以内	预付设备款
3、历升涂装(南京)设备公司	1,920,000.00	1 年以内	预付设备款
4、宁波中包纸业公司	1,647,250.93	1 年以内	预付原材料款
5、厦门裕久工贸公司	1,629,800.00	1 年以内	预付设备款

③无持有 5%以上股份股东欠款。

(5) 存货及存货跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	39,970,468.25	226,896.41	32,055,992.50	449,069.61
在产品	4,796,644.75	-	7,542,808.33	17,064.84
产成品	24,116,812.83	-	10,916,866.94	88,498.40
低值易耗品	332,857.22	-	7,794,025.87	-
合 计	69,216,783.05	226,896.41	58,309,693.64	554,632.85

公司期末按照市场现行价与成本孰低计算可变现净值, 并据此计提存货跌价准备。

(6) 待摊费用

项 目	期 初 数	本期增加数	本期摊销数	期 末 数
期初进项税	2,408,605.13	-	-	2,408,605.13
保险费	150,000.00	260,000.00	260,000.02	149,999.98
合 计	2,558,605.13	260,000.00	260,000.02	2,558,605.11

说明: 本公司期初进项税因申报扣税手续上报时间太迟, 99 年未予抵扣。丹阳市国税局直属分局已承诺在 2000 年予以抵扣。

(7) 长期投资

股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	原因
丹阳兴联铝箔制品有限公司	4,686,696.06	111 个月	337,779.92	4,348,916.14	评估增值

(8) 固定资产原价及折旧

一、原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	47,637,936.27	21,477,621.40	-	69,115,557.67
通用设备	18,829,968.20	4,864,563.48	5,900.00	23,688,631.68
专用设备	98,743,590.36	31,100,472.83	96,000.00	129,748,063.19
运输工具	4,311,435.56	224,488.91	333,700.00	4,202,224.47
其他	689,329.16	10,973,789.84	10,791,409.00	871,710.00
合计	170,212,259.55	68,640,936.46	11,227,009.00	227,626,187.01

二、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	5,353,097.01	5,210,645.70	-	10,563,742.71
通用设备	6,261,544.70	3,451,815.48	5,309.73	9,708,050.45
专用设备	23,554,343.94	12,916,973.06	50,997.00	36,420,320.00
运输工具	2,193,677.72	756,224.37	328,880.30	2,621,021.79
其他	295,424.44	2,709,620.72	2,695,231.01	309,814.15
合计	37,658,087.81	25,045,279.33	3,080,418.04	59,622,949.10

三、净值

132,554,171.74 168,003,237.91

说明：固定资产原值期末数比期初数增加 33.73%，主要系 PP 丝束一步法，铝转移生产线和铝箔纸生产线技改项目等本期从在建工程转入固定资产 2,927.52 万元，以及评估增值 3,552.80 万元在本期调帐所致；本期减少数主要为将评估时模具误入固定资产调至存货所致；累计折旧期末数比期初数增加 58.33%，主要系评估增加累计折旧在本期调帐以及本期计提折旧所致。

(9) 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	项目进度
			转入固定资产	其他减少数			
PP 丝束“一步法”工程	-	23,515,487.28	7,443,787.28	-	16,071,700.00	募股资金	95%
铝转移生产线技改工程	8,639,302.50	32,291,896.81	18,343,519.11	2,249.10	22,585,431.10	募股资金	56%
其中：资本化利息	1,074,184.15	1,255,579.88	772,713.93	-	1,557,050.10		
铝塑复合生产线	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	募股资金	7%
柔性版印刷生产线	-	7,129,394.04	-	-	7,129,394.04	募股资金	25%
高级包装彩印生产线	-	76,503,528.71	-	-	76,503,528.71	募股资金	49%
万吨铝箔纸生产线	-	9,481,800.00	1,644,529.45	-	7,837,270.55	募股资金	25%
压铸厂生产线技改工程	-	12,564,452.62	-	-	12,564,452.62	募股资金	43%
凹印机搬迁工程	87,461.00	-	-	87,461.00	-		
凹印空调	3,530.91	1,742,556.00	1,746,086.91	-	-	自筹	
老七凹机	1,162,000.00	-	-	1,162,000.00	-	自筹	

搬迁费					
凹印配套设备		97,250.00	97,250.00	-	-
合计	9,892,294.41	166,326,365.46	29,275,172.75	1,251,710.10	145,691,777.02
其中：资本化利息	1,074,184.15	1,255,579.88	772,713.93		1,557,050.10

说明：①期末数比期初数增加 1,372.78%，主要系募股资金本期投入技改项目所致。

②本期其他减少数为评估减值本期调帐。

(10) 无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	3,640,923.00	-	3,640,923.00	-	48,545.60	3,592,377.40	592 个月

(11) 开办费

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	-	2,923,817.12	-	2,923,817.12

(12) 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁费	300,000.00	-	150,000.00	150,000.00
其他	-	51,282.05	10,256.41	41,025.64
合计	300,000.00	51,282.05	160,256.41	191,025.64

(13) 短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	-	-
担保借款	15,000,000.00	6,860,000.00
信用借款	83,619,000.00	-
合计	98,619,000.00	6,860,000.00

说明：短期借款期末数减少 93.04%，主要是为提高资金使用效果，用暂时未投入项目的募股资金归还了银行借款所致。

(14) 应付票据

欠持本公司 5%以上股份股东江苏大亚集团下属铝加工厂货款 200 万元。

(15) 应付帐款

欠持本公司 5%以上股份股东江苏大亚集团 9,115,232.52 元，欠持本公司 5%以上股份股东上海凹凸彩印总公司货款 177,444.50 元。

(16) 预收帐款

无欠持本公司 5%以上股份股东的款项。

(17) 应付股利

主要投资者名称	金额	欠款原因
江苏大亚集团公司	-306,276.68	因会计政策修改，追溯调整所致
上海凹凸彩印总公司	4,677,947.58	98 年股利尚未领取，已作追溯调整
汕头乾业烟草物资有限公司	159,485.90	98 年股利尚未领取，已作追溯调整
成都科美实业发展有限公司	79,743.06	98 年股利尚未领取，已作追溯调整
北京市牛奶公司	79,743.06	98 年股利尚未领取，已作追溯调整
合计	4,690,642.92	

因会计政策变更而追溯调整影响的期初未分配利润，为了不影响新股东的利益决定调整上年度老股东分利。

(18) 应交税金

税种	期初金额	期末金额
增值税	2,940,664.55	8,436,079.54
所得税	663,019.29	26,643,622.64
房产税	-	224,023.20

印花税	-	323,406.77
城市建设维护税	-	1,167,324.95
合计	3,603,683.84	36,794,457.10

(19) 其他应付款

欠持本公司 5%以上股份股东江苏大亚集团下属铝加工厂 9,040.00 元，欠持本公司 5%以上股份股东上海凹凸彩印总公司 32,363,492.87 元。

(20) 股本

	期初数	本次变动增减(+,-)					小计	数量单位：股	期末数
		发行	配股	送股	公积金转股	其他			
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	149,897,100	1,352,900				1,352,900		151,250,000	
其中：国家持有股份	129,923,600							129,923,600	
境内法人持有股份	19,973,500	1,352,900				1,352,900		21,326,400	
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
其中：转配股									
未上市流通股合计	149,897,100	1,352,900				1,352,900		151,250,000	
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股		80,000,000				80,000,000		80,000,000	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股合计		80,000,000				80,000,000		80,000,000	
三、股份总数	149,897,100	81,352,900				81,352,900		231,250,000	

(21) 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	15,043,541.44	400,302,350.00		415,345,891.44
接受捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备		32,206,590.70	2,232,103.53	29,974,487.17
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额	217,657.07			217,657.07
其他资本公积转入				
合计	15,261,198.51	432,508,940.70	2,232,103.53	445,538,035.68

说明：

①期初数为主要发起人以净资产出资折股溢价部分。

②根据中国证券监督管理委员会的证监发行字(1999)31号，本公司向社会公开发行 8,000 万人民币普通股，溢价 40,001.40 万元，冻结资金利息 41,250 元，其他三家现金出资人折股溢价 247,100 元，作增加资本公积股本溢价处理；评估增值 32,206,590.70 元作增加资本公积评估增值准备。

③资本公积本期减少数为固定资产评估增值本期计提折旧作冲减资本公积处理所致。

(22) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,429,893.58	6,812,586.34		11,242,479.92
公益金	4,429,893.58	6,812,586.34		11,242,479.92
任意盈余公积				
合计	8,859,787.16	13,625,172.68		22,484,959.84

(23) 未分配利润

①本公司因执行财政部 35 号文,对四项准备做追溯调整 233,871.02 元及做其他相应调整 211,817.32 元,影响期初未分配利润 445,688.34 元,从而减少盈余公积 89,137.66 元,其余调减上年应付股利,导致上年净资产减少 89,137.66 元。上年未分配利润全部分配,期初无余额。本年因会计政策修改,减少利润 614,338.27 元,累积影响净资产 703,475.93 元,累积影响利润总额 1,060,026.61 元。本年实现净利润 68,125,863.39 元,按董事会利润分配预案,提取盈余公积金 6,812,586.34 元,提取公益金 6,812,586.34 元,可供分配利润为 54,500,690.71 元,暂不分配。

②明细

调整原因	1998 年	1999 年	累计
坏帐准备	6,974.61	286,601.83	293,576.44
存货跌价损失准备	226,896.41	327,736.44	554,632.85
其他调整	211,817.32		211,817.32
小计	445,688.34	614,338.27	1,060,026.61
影响未分配利润		-491,470.62	-491,470.62
影响盈余公积	-89,137.66	-122,867.65	-212,005.31
影响应付股利	-356,550.68		-356,550.68
小计	-445,688.34	-614,338.27	-1,060,026.61

(24) 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	6,252,225.68	15,735,996.66
减:利息收入	19,091,916.96	1,426,243.95
汇兑损失	-	-
减:汇兑收益	-	-
其他	22,494.75	59,234.30
合计	-12,817,196.53	14,368,987.01

说明:本期财务费用减少主要系归还部分银行贷款,降低了部分财务费用,以及收取江苏大亚集团公司占用本公司资金收取的资金占用费 18,672,565.96 元所致。

(25) 投资收益

项目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	-337,779.92	-
期货投资收益	-	-900,000.00
合计	-337,779.92	-900,000.00

(26) 支付的其他与经营活动有关的现金为 68,740,916.83 元,明细列示如下:

项目	金额(元)
1、与江苏大亚集团往来	40,787,642.32
2、与其他单位往来	6,513,207.52
3、业务员往来	6,788,635.84
4、管理费用	4,377,758.01
5、营业费用	10,006,414.93
6、其他	267,258.21

(27) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金为 0

(28) 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金为 0

(29) 现金流量表与利润及利润分配表中净利润差异的说明

①现金流量表母公司为 1999 年 5—12 月份数额,子公司为 1999 年 1—12 月数额;

②利润及利润分配表母子公司均为 1999 年 1—12 月份数额,两者之间的差异系不同时间所致。

6、母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收帐款

①帐龄分析

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	167,391,991.54	96.06	502,175.97	148,227,980.20	91.21	444,683.94
1—2年	6,665,604.13	3.83	19,996.81	14,286,473.56	8.79	42,859.42
2—3年	63,296.50	0.04	189.89	-	-	-
3年以上	134,708.94	0.07	404.13	-	-	-
合计	174,255,601.11	100.00	522,766.80	162,514,453.76	100.00	487,543.36

②欠款前五名单位列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1、营口烟用滤材厂	20,246,364.23	1年以内	货款
2、江苏飞轮实业总公司新会销售处	13,530,014.80	1年以内	货款
3、上海卷烟材料厂浦东公司	8,514,493.20	1年以内	货款
4、成都烟厂	7,398,401.60	1年以内	货款
5、湛江烟厂	7,367,473.85	1年以内	货款

③无持5%以上股份股东欠款。

(2) 长期投资

①项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	14,036,860.50	-	3,156,968.54	-	17,193,829.04	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
合计	14,036,860.50	-	3,156,968.54	-	17,193,829.04	-

②按权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数	减值准备
丹阳兴联铝箔制品有限公司	1993.7.30-2008.7.29	10,979,572.51	75%	-1,191,947.60	1,865,340.39	12,844,912.90	-

③股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	原因
丹阳兴联铝箔制品有限公司	4,686,696.06	111个月	337,779.92	4,348,916.14	评估增值

(3) 主营业务收入和主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
常规丝束	34,365,400.27	27,251,130.28	20,550,515.36	15,641,151.95
低旦丝束	61,248,168.69	59,637,110.08	32,807,120.44	30,526,108.68
压铸件	90,026,310.16	62,774,960.78	79,798,228.46	51,140,688.94
30g 铝箔纸	45,188,579.10	34,880,423.76	29,424,838.64	25,461,921.73
50g 铝箔纸	50,737,001.52	83,072,119.85	34,870,534.49	57,033,435.74
印纹铝箔纸	730,998.97	1,164,724.26	581,598.94	861,658.28
金银卡纸	786,024.22	2,295,627.51	607,814.44	1,892,762.52
凹印类	22,455,685.78	67,969,270.70	20,197,438.98	50,503,308.87
CPP膜	2,271,972.14	-	1,980,555.06	-
PET膜	5,045,954.48	-	4,200,429.80	-
合计	312,856,095.33	339,045,367.22	225,019,074.61	233,061,036.71

(4) 投资收益

项目	本年数	上年数
股权投资收益	413,146.10	2,494,145.70
股权投资差额摊销	-337,779.92	-
合计	75,366.18	2,494,145.70

7、关联方关系及交易

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	注册资本	主营业务	与本公司关系	法定代表人
江苏大亚集团公司	丹阳市经济技术开发区	1 亿元	铝箔及制品等	母公司	陈兴康
丹阳兴联铝箔制品有限公司	丹阳市经济技术开发区	260 万美元	复铝板卡纸	子公司	韦继升

(2) 存在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	期末数
江苏大亚集团公司	1 亿元	-	-	1 亿元
丹阳兴联铝箔制品有限公司	260 万美元	-	-	260 万美元

(3) 存在控制关系关联方所持权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
江苏大亚集团公司	129,923,600	85.90					129,923,600	56.18
丹阳兴联铝箔制品有限公司	195 万美元	75					195 万美元	75

(4) 不存在控制关系的关联关系

企业名称	与本企业的关系
上海凹凸彩印总公司	发起人
汕头乾业烟草物资有限公司	发起人
成都科美实业发展有限公司	发起人
北京市牛奶公司	发起人

(5) 本公司与关联方的交易事项

① 采购原材料

a、定价政策：参照市场价格。

b、与江苏大亚集团公司丹阳铝加工厂关联交易明细表

货物名称	供货方一大亚集团铝加工厂		受货方	
	大亚股份丹阳铝箔制品分公司		大亚股份丹阳有色金属压铸厂	
销售数量 (吨)		铝箔		铝块
平均销售价格 (万元/吨)		746.656		7.79
销售金额 (万元)		2.6575		1.1581
		1984.22		9.0217

c、与江苏大亚集团公司下属包装制品厂关联交易情况

本公司从包装制品厂购入纸箱、垫片等包装制品，不含税金额为 646,484.72 元。

② 运输

a、定价政策：采用市场统一价格。

b、江苏大亚集团公司下属车队为本公司提供部分运输服务，总金额为 776,646.60 元。

③ 租赁

a、本公司租赁江苏大亚集团公司土地，根据协议支付土地使用费 249,317.85 元。

b、江苏大亚集团公司租赁本公司办公大楼，根据协议本公司收取租赁费 243,200.00 元。

c、江苏大亚集团公司租赁本公司因调整产品结构和生产场地而闲置的部份房屋、建筑物及辅助设施，根据协议本公司收取租赁费 1,500,000.00 元。

④ 水电

a、江苏大亚集团公司向本公司提供水 338116 吨，电 7957556 千瓦时，根据协议本公司按市价支付水电费 4,278,699.86 元。

⑤ 提供资金

本公司借予江苏大亚集团公司的资金，根据协议按月利率 6.675‰ 结算，本公司净收取资金占用费 18,672,565.96 元。

⑥委托代建

本公司与江苏大亚集团公司签定委托代建募集资金项目协议，本年度发生委托代建项目金额为 164,486,559.46 元。

(6) 关联方应收应付款项

项目	金额 (元)
应收帐款--上海凹凸彩印总公司	957,874.31
其他应收款—江苏大亚集团公司	40,787,642.32
应付票据—江苏大亚集团公司铝加工厂	2,000,000.00
应付帐款—江苏大亚集团公司	9,115,232.52
应付帐款—上海凹凸彩印总公司	177,444.50
其他应付款—大亚集团铝加工厂	9,040.00
其他应付款—上海凹凸彩印总公司	32,363,492.87

8、或有事项

本公司截止 1999 年 12 月 31 日止无未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、应收票据贴现、债务担保等或有事项。

9、承诺事项

本公司将在 2000 年根据招股说明书承诺的募集资金投向，继续抓好投资项目的实施。

10、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

11、其他重要事项

①本公司在 2000 年 1 月 19 日已办理完毕发起人资产的产权变更手续。

②本公司于 1999 年 4 月 18 日创立，5 月 1 日正式建帐，因此现金流量表的编制基础为：母公司是 1999 年 5—12 月实际发生额，投资子公司是 1999 年 1—12 月实际发生额。

九、公司的其他有关资料

1、公司注册登记日期：1999 年 4 月 20 日

公司注册登记地点：江苏省丹阳经济技术开发区丹荆路

2、企业法人营业执照注册号：3200001104449

3、税务登记号码：321181703956981

4、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司

5、公司报告期内证券主承销机构名称：国泰君安证券有限公司（原国泰证券有限公司）

6、公司聘请的会计师事务所名称：南京永华会计师事务所有限公司

办公地址：南京中山北路 26 号新晨国际大厦 8 楼

十、备查文件目录

1、载有公司法定代表人、财务负责人，会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表；

2、载有南京永华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；

3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏大亚新型包装材料股份有限公司董事会

2000 年 4 月 8 日

资产负债表（一）

1999 年 12 月 31 日

编制单位：江苏大亚新型包装材料股份有限公司

单位：元

资产	注释	期初数		期末数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	5-1-1	34,742,769.34	33,153,828.84	219,995,010.60	219,025,979.24
短期投资					
减：短期投资跌价准备					
短期投资净额					
应收票据		1,350,000.00	650,000.00	14,044,564.70	13,835,095.00
应收股利					1,593,750.00
应收利息					
应收帐款	5-1-2	205,906,877.54	174,255,601.11	204,714,109.70	162,514,453.76
其他应帐款	5-1-3	5,722,178.64	2,324,869.09	66,818,956.52	97,638,791.94
减：坏帐准备		636,314.45	529,741.41	907,718.77	781,119.80
应收款项净额		210,992,741.73	176,050,728.79	270,625,347.45	259,372,125.90
预付货款	5-1-4	4,149,078.89	3,925,559.01	51,072,400.81	46,497,657.97
应帐补贴款					
存货	5-1-5	69,216,783.05	57,505,457.77	58,309,693.64	48,226,733.99
减：存货跌价准备		226,896.41	226,896.41	554,632.85	554,632.85
存货净值		68,989,886.64	57,278,561.36	57,755,060.79	47,672,101.14
待摊费用	5-1-6	2,558,605.13	2,378,810.85	2,558,605.11	2,378,810.83
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		322,783,081.73	273,437,488.85	616,050,989.46	590,375,520.08
长期投资：					
长期股权投资	5-1-7		14,036,860.50	4,348,916.14	17,193,829.04
长期债权投资					
长期投资合计			14,036,860.50	4,348,916.14	17,193,829.04
减：长期投资减值准备					
长期投资净额			14,036,860.50	4,348,916.14	17,193,829.04
固定资产：					
固定资产原价	5-1-8	170,212,259.55	153,425,570.10	227,626,187.01	210,689,407.56
减：累计折旧	5-1-8	37,658,087.81	30,165,760.67	59,622,949.10	50,627,188.36
固定资产净值		132,554,171.74	123,259,809.43	168,003,237.91	160,062,219.20
工程物资					
在建工程	5-1-9	9,892,294.41	9,892,294.41	145,691,777.02	145,691,777.02
固定资产清理					
待清理固定资产净损失					
固定资产合计		142,446,466.15	133,152,103.84	313,695,014.93	305,753,996.22
无形资产及递延资产：					
无形资产	5-1-10			3,592,377.40	3,592,377.40
开办费	5-1-11			2,923,817.12	2,923,817.12
长期待摊费用	5-1-12	300,000.00		191,025.64	
其他长期资产					
无形资产及递延资产合计		300,000.00		6,707,220.16	6,516,194.52
递延税项：					
递延资产借款					
资产总计		465,529,547.88	420,626,453.19	940,802,140.69	919,839,539.86

企业负责人：陈兴康

财务负责人：李锁良

编制人：马云东

资产负债表（二）

1999 年 12 月 31 日

编制单位：江苏大亚新型包装材料股份有限公司

单位：元

负债及股东权益	注释	期初余额		期末余额	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债：					
短期借款	5-1-13	98,619,000.00	67,239,000.00	6,860,000.00	6,860,000.00
应付票据	5-1-14	2,800,000.00	2,500,000.00	8,600,000.00	8,600,000.00
应付帐款	5-1-15	49,311,547.73	44,729,524.80	77,107,330.10	63,669,170.36
预收货款	5-1-16	967,760.37	905,909.93	2,580,772.53	2,518,422.35
代销商品款					
应付工资		4,557,666.47	3,788,164.49	6,366,456.62	5,123,039.83
应付福利费		3,376,874.11	3,144,611.86	1,694,349.28	1,337,087.03
应付股利	5-1-17	35,439,148.61	35,439,148.61	4,690,642.92	4,690,642.92
应交税金	5-1-18	3,603,683.84	2,718,595.16	36,794,457.10	36,645,875.33
其他应交款		74,817.23		717,368.81	717,368.81
其他应付款	5-1-19	64,617,164.63	62,543,412.67	37,335,439.48	35,904,247.00
预提费用					
一年内到期的长期负债		22,800,000.00	22,800,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		286,167,662.99	245,808,367.52	182,746,816.84	166,065,853.63
长期负债：					
长期借款		800,000.00	800,000.00		
应付债券					
长期应付款					
住房周转金					
其他长期负债					
长期负债合计		800,000.00	800,000.00		
递延税项：					
递延税项贷项					
负债合计		286,967,662.99	246,608,367.52	182,746,816.84	166,065,853.63
少数股东权益：					
少数股东权益		4,675,172.26		4,281,637.62	
股东权益：					
股本	5-1-20	149,897,100.00	149,897,100.00	231,250,000.00	231,250,000.00
资本公积	5-1-21	15,261,198.51	15,261,198.51	445,538,035.68	445,538,035.68
盈余公积	5-1-22	8,859,787.16	8,859,787.16	22,484,959.84	22,484,959.84
其中：公益金		4,429,893.58	4,429,893.58	11,242,479.92	11,242,479.92
未分配利润	5-1-23	-131,373.04		54,500,690.71	54,500,690.71
股东权益合计		173,886,712.63	174,018,085.67	753,773,686.23	753,773,686.23
负债及股东权益合计		465,529,547.88	420,626,453.19	940,802,140.69	919,839,539.86

企业负责人：陈兴康

财务负责人：李锁良

编制人：马云东

利润及利润分配表

1999 年度

编制单位：江苏大亚新型包装材料股份有限公司

单位：元

项 目	注释	本年实际数		上年实际数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
主营业务收入		362,697,379.41	312,856,095.33	377,861,712.01	339,045,367.22
减：折扣与折让					
主营业务净额		362,697,379.41	312,856,095.33	377,861,712.01	339,045,367.22
减：主营业务成本		265,778,572.27	225,019,074.61	261,457,654.20	233,061,036.71
主营业务税金及附加		2,146,583.97	2,117,571.37	2,290,045.73	2,255,427.65
主营业务利润		94,772,223.17	85,719,449.35	114,114,012.08	103,728,902.86
加：其他业务利润		1,698,727.43	2,009,794.44	1,171,306.72	-261,772.54
减：存货跌价损失		327,736.44	327,736.44	226,896.41	226,896.41
营业费用		17,028,050.79	13,759,004.63	11,913,652.11	10,066,904.24
管理费用		15,263,948.11	13,364,827.42	21,495,487.21	19,979,317.34
财务费用	5-1-24	-12,817,196.53	-15,458,674.80	14,368,987.01	11,711,989.07
营业利润		76,668,411.79	75,736,350.10	67,280,296.06	61,482,023.26
加：投资收益	5-1-25	-337,779.92	75,366.18	-900,000.00	2,494,145.70
补贴收入					
营业外收入		5,090,138.51	5,063,492.21	282,452.44	248,897.34
减：营业外支出		703,670.60	691,745.99	153,906.15	153,891.26
利润总额		80,717,099.78	80,183,462.50	66,508,842.35	64,071,175.04
减：所得税		26,666,266.92	26,526,718.04	1,678,267.80	1,678,267.80
加：财政返还		14,469,118.93	14,469,118.93		
减：少数股东收益		137,715.36		831,381.90	
减：提取职工奖励及福利基金		125,000.00		232,262.25	
净利润		68,257,236.43	68,125,863.39	63,766,930.40	62,392,907.24
加：年初未分配利润		-131,373.04		-1,505,396.20	
盈余公积转入					
可供分配的利润		68,125,863.39	68,125,863.39	62,261,534.20	62,392,907.24
减：提取法定盈余公积		6,812,586.34	6,812,586.34	4,429,893.58	4,429,893.58
提取法定公益金		6,812,586.34	6,812,586.34	4,429,893.58	4,429,893.58
可供股东分配的利润		54,500,690.71	54,500,690.71	53,401,747.04	53,533,120.08
减：应付优先股股利					
提取任意公益金					
应付普通股股利				35,439,148.61	35,439,148.61
转作股本的普通股股利				18,093,971.47	18,093,971.47
未分配利润		54,500,690.71	54,500,690.71	-131,373.04	-

企业负责人：陈兴康

财务负责人：李锁良

编制人：马云东

现金流量表

1999 年度

编制单位：江苏大亚新型包装材料股份有限公司

单位：元

项 目	注释	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		242,350,658.75	187,710,084.26
收到的租金		1,500,000.00	2,005,402.88
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		2,057,264.83	3,540,146.75
现金流入小计		245,907,923.58	193,255,633.89
购买商品、接受劳务支付的现金		172,952,180.80	129,001,027.15
经营租赁所支付的现金		356,194.09	71,525.85
支付给职工以及为职工支付的现金		10,202,077.37	8,371,992.18
支付的增值税		12,544,180.82	9,522,629.25
支付的所得税			
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		455,732.85	455,732.85
支付的其他与经营活动有关的现金	5-1-26	68,740,916.83	64,320,874.92
现金流出小计		265,251,282.76	211,743,782.20
经营活动产生的现金流量净额		-19,343,359.18	-18,488,148.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
分得股利或利润所收到的现金			11,343.70
取得债券利息收入所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		4,500.00	4,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金		179,213.19	168,492.92
现金流入小计		183,713.19	184,336.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		148,430,957.71	148,229,585.66
权益性投资所支付的现金			
债券性投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金	5-1-57		
现金流出小计		148,430,957.71	148,229,585.66
投资活动产生的现金流量净额		-148,247,244.52	-148,045,249.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金		481,614,000.00	481,614,000.00
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,582,279.97	4,582,279.97
现金流入小计		486,196,279.97	486,196,279.97
偿还债务所支付的现金		76,137,000.00	77,737,000.00
发生筹资费用所支付的现金			
分配股利或利润所支付的现金		31,279,755.69	30,748,505.69
偿付利息所支付的现金		1,029,031.59	397,578.80
融资租赁所支付的现金			
减少股本所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金	5-1-28		
现金流出小计		108,445,787.28	108,883,084.49
筹资活动产生的现金流量小计		377,750,492.69	377,313,195.48
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		210,159,888.99	210,779,798.13

企业负责人：陈兴康

财务负责人：李锁良

编制人：马云东

现金流量表附表

1999 年度

编制单位：江苏大亚新型包装材料股份有限公司

单位：元

项 目	注释	合并	母公司
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行投资			
以存货偿还债务			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		68,941,987.72	68,391,126.26
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		647,741.67	627,715.74
固定资产折旧		8,631,604.11	7,128,170.51
无形资产摊销		208,802.01	48,545.60
待摊费用的减少（减：增加）		-66,666.65	-66,666.65
预付费用的增加（减：减少）		-21,290.50	-21,290.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,903.00	1,903.00
固定资产报废损失			
财务费用		849,818.40	229,085.88
投资损失（减：收益）		-1,252,707.03	-1,252,707.03
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		30,448,393.18	28,820,139.13
经营性应收项目的减少（减：增加）		-45,286,646.75	-40,043,824.01
经营性应付项目的增加（减：减少）		-78,519,271.72	-78,423,319.62
其他		-3,927,026.62	-3,927,026.62
经营活动产生的现金流量净额		-19,343,359.18	-18,488,148.31
3、现金及现金等价物净增加额			
现金的期末余额		220,045,010.60	219,075,979.24
减：现金的期初余额		9,885,121.61	8,296,181.11
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		210,159,888.99	210,779,798.13

企业负责人：陈兴康

财务负责人：李锁良

编制人：马云东