



苏州扬子江新型材料股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-08-04

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡卫林、主管会计工作负责人许孝男及会计机构负责人(会计主管人员)班品山声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告.....	26
第十节 备查文件目录.....	93

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	苏州扬子江新型材料股份有限公司
联合新材	指	俄罗斯联合新型材料有限公司
新永丰	指	杭州新永丰钢业有限公司
元	指	人民币元
A 股	指	人民币普通股
报告期	指	2016 年 1-6 月

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	扬子新材	股票代码	002652
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州扬子江新型材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	扬子新材		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU YANGTZE NEW MATERIALS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YZNM		
公司的法定代表人	胡卫林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金跃国	孙莹琦
联系地址	苏州市相城区潘阳工业园春丰路 88 号	苏州市相城区潘阳工业园春丰路 88 号
电话	0512-68327201	0512-68327201
传真	0512-68073999	0512-68073999
电子信箱	jyg@yznm.com	sun_ying2@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	723,931,841.31	758,709,260.77	-4.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,714,348.07	26,644,269.41	15.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,258,832.87	27,072,011.65	15.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,173,483.97	-6,694,500.97	-7.15%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%
加权平均净资产收益率	5.01%	4.22%	0.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,844,524,285.81	1,808,110,541.28	2.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	631,396,586.17	607,868,086.23	3.87%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	449,089.49	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,115,422.21	
减：所得税影响额	-121,847.92	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	-544,484.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，国内宏观经济面临下行风险，“去库存”在实体经济运营中产生较大影响，并可能成为较长一段时期的“新常态”。面对较大经济下行压力，公司稳健经营，继续保持自身技术和市场优势，主动适应市场变化，紧密围绕市场需求调整产品结构，积极开拓市场，拓展市场渠道。此外，公司积极探索运营模式，提升产能和降低成本，不断提升产品质量；加强原材料采购渠道的建设，探索原料采购的新模式，降低经营的成本风险，保证资源的持续供应；加快资金流转速度，降低资金成本。在科研技术方面，重点加大研发新品的经费投入，包括具有特长和专业技能的人才引进，实验设备的添置以及与科研院所的技术合作。

此外，公司一直致力于为广大投资者提供更好的投资回报。公司上一年度收购了杭州新永丰钢业有限公司51%股权，完善了境内产业链，保障了镀锌板持续、稳定及高品质供应，促进了公司健康稳定长远发展；公司在境外收购了联合新材51%股权，依托联合新材在俄罗斯的市场渠道优势，充分发挥规模效应，降低产品单位成本，快速消化国内产能，并积极着手转移现有一号彩涂生产线产能，开拓俄罗斯新兴市场。报告期内，公司对联合新材51%股权以及杭州新永丰钢业有限公司51%股权的收购，为公司创造了较好的经济效益。

### 二、主营业务分析

#### 概述

较去年同期相比，在报告期内合并报表范围内子公司销售收入相应增加，受国内市场行情不佳影响，致母公司产品销售价格下降，收入较去年下降16.09%；由于子公司产品镀锌板和有机涂层板毛利率较母公司基板高，归属于母公司的净利润上涨15.28%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	723,931,841.31	758,709,260.77	-4.58%	
营业成本	619,183,188.92	662,715,300.71	-6.57%	
销售费用	12,197,263.84	10,381,180.32	17.49%	
管理费用	28,713,007.99	30,190,523.30	-4.89%	
财务费用	-6,551,336.11	7,691,108.02	-185.18%	主要是报告期内合并报表范围内子公司卢布汇率上升，汇兑收益增加并入所致。
所得税费用	13,622,550.69	7,884,598.50	72.77%	主要是报告期内合并报表范围内子公司利润增加，相应应缴所得税增加并入所致。
研发投入	16,065,273.22	18,505,171.09	-13.18%	
经营活动产生的现金流	-7,173,483.97	-6,694,500.97	-7.15%	

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-79,189,475.85	-194,304,643.01	59.24%	主要是去年同期收购子公司投资增加，本期无相关收购投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	34,710,010.50	144,099,648.91	-75.91%	主要是去年同期收购子公司投资增加长期借款筹资活动，本期无相关收购投资所致。
现金及现金等价物净增加额	-51,175,366.65	-56,649,967.48	-9.66%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司从自身继续深挖潜力，坚持品质与差异化的发展思路，以现有功能型有机涂层板的生产为基础，加大产品开发力度，调整和优化产品结构，提高产品的技术含量。同时，公司正积极谋划未来发展空间。

公司努力充分利用功能型有机涂层板自动化生产线项目建成投产带来的新技术运用与品质提升条件，增强未来市场竞争力，提高企业经营效益。公司采取重点维护国内客户、积极开发国际客户的市场开发战略，积极扩大了对海外市场的开拓。报告期内子公司杭州新永丰钢业有限公司和俄罗斯联合新型材料有限公司销售良好，进一步提升了公司的盈利水平和公司的国际品牌影响力。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
金属制品(金属表面处理)	667,034,995.31	551,348,508.29	17.34%	-8.60%	-13.05%	4.24%
分产品						
高洁净有机涂层板	203,960,624.42	139,176,208.74	31.76%	-0.84%	-7.91%	5.24%
高韧耐污有机涂层板	41,390,434.97	32,985,763.57	20.31%	-24.30%	-22.48%	-1.87%
抗静电有机涂层	10,860,538.96	7,170,131.30	33.98%	-38.82%	-38.92%	0.11%

板						
普通型有机涂层板	18,115,330.40	15,844,142.29	12.54%	-11.25%	-9.94%	-1.27%
基板	246,177,427.62	231,405,078.49	6.00%	-5.69%	-5.87%	0.18%
镀锌板	146,530,638.94	124,767,183.90	14.85%	-13.92%	-24.52%	11.95%
分地区						
国内	531,744,697.05	467,051,727.14	12.17%	-10.92%	-15.19%	4.42%
国外	135,290,298.26	84,296,781.15	37.69%	1.84%	1.03%	0.50%

#### 四、核心竞争力分析

公司为国家高新技术企业，拥有抗刮耐磨系列有机涂层板产品、高洁净彩色涂层板、隔热彩色涂层钢板、抗静电彩色涂层钢板等一批江苏省高新技术产品。公司拥有苏州市功能型有机涂层板工程技术中心、苏州市市级企业技术中心、江苏省工业企业技术中心和江苏省博士后流动站。

报告期内，公司新增发明专利证书1项，实用新型专利证书3项。目前，公司共计拥有30多项发明专利及实用新型专利，另有二十多项自主专有技术，已成为国内有机涂层板行业具有较强研发能力和竞争力的专业生产厂商。公司将进一步利用好各创新实践基地平台，大力引进各类科技人才，开展科技研发项目。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	184,972,835.54	-100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
杭州新永丰钢业有限公司	金属制品加工及销售	51.00%
俄罗斯联合新型材料有限公司	金属制品加工及销售	51.00%

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	24,512.32
报告期投入募集资金总额	354.14
已累计投入募集资金总额	24,531.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会证监发字[2011]2012 号文核准，公司于 2012 年 1 月向社会公众发行人民币普通股 2,668 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 10.10 元，共募集资金总额人民币 269,468,000.00 元，扣除发行费用人民币 24,344,802.91 元，实际募集资金净额为人民币 245,123,197.09 元。该项募集资金已于 2012 年 1 月 16 日全部到位，已经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具利安达验字[2012]第 1002 号验资报告。截至 2016 年 6 月 30 日，公司功能型有机涂层板自动化生产线项目实际投入资金 24,531.16 万元，与原建设资金投入计划及项目进度基本匹配。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
功能型有机涂层板自动化生产线项目	否	25,032.9	25,032.9	354.14	24,531.16	98.00%	2014 年 09 月 01 日	7,551.49	是	否
承诺投资项目小计	--	25,032.9	25,032.9	354.14	24,531.16	--	--	7,551.49	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	25,032.9	25,032.9	354.14	24,531.16	--	--	7,551.49	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州新永丰钢业有限公司	子公司	金属制品加工及销售	镀锌板	7,000,000.00	157,795,337.06	77,709,260.80	270,262,058.92	16,784,669.08	12,253,551.21
俄罗斯联合新型材料有限公司	子公司	金属制品加工及销售	有机彩涂板	16,666,229.00	576,508,280.22	146,181,613.55	211,005,682.02	48,526,246.39	39,060,894.67

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	4,228.52	至	5,497.08
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,228.52		
业绩变动的原因说明	合并报表范围内子公司经营业绩并入。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海勤硕来投资有限公司;胡卫林;高天舒;新余中拓投资有限公司	本公司/本人作为扬子新材的股东期间,不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于其单独经营,通过合资经营	2012年01月19日	长期有效	严格履行

		或通过拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与扬子新材构成竞争的任何业务或活动。如有任何违反上述承诺的事项发生,本公司/本人愿承担由此给扬子新材造成的一切损失(包括直接和间接损失)。			
	胡卫林;步江;许孝男;金跃国;朱建明;陆铮;杨建仁;秦昌和	本人及近亲属在本人任职期间及离职后半年内,不从事自营或为他人经营与发行人同类的业务,也不从事与发行人利益发生冲突的对外投资。	2012年01月19日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,890,874	18.71%	0	0	0	0	0	59,890,874	18.71%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	59,890,874	18.71%	0	0	0	0	0	59,890,874	18.71%
境内自然人持股	59,890,874	18.71%	0	0	0	0	0	59,890,874	18.71%
4、外资持股	0								
二、无限售条件股份	260,149,126	81.29%	0	0	0	0	0	260,149,126	81.29%
1、人民币普通股	260,149,126	81.29%	0	0	0	0	0	260,149,126	81.29%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	320,040,000	100.00%						320,040,000	100.00%

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		24,840		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海勤硕来投资有限公司	境内非国有法人	37.50%	120,000,000		0	120,000,000	质押	116,500,000
胡卫林	境内自然人	18.75%	60,000,000		45,000,000	15,000,000	质押	38,500,000
高天舒	境内自然人	6.75%	21,600,000		10,800,000	10,800,000	质押	11,600,000
全国社保基金一一一组合	其他	0.96%	3,081,604	3,081,604	0	3,081,604		
光大富尊投资有限公司	境内非国有法人	0.75%	2,385,564	2,385,564	0	2,385,564		
林婵贞	境内自然人	0.66%	2,124,800	31,600	0	2,124,800		
中国工商银行—汇添富美丽 30 混合型证券投资基金	其他	0.56%	1,800,000	1,800,000	0	1,800,000		
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	其他	0.50%	1,600,000	1,600,000	0	1,600,000		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 锐进 40 期兆	其他	0.46%	1,473,998	1,473,998	0	1,473,998		

天证证券投资集合资金信托计划								
步江	境内自然人	0.46%	1,471,500	0	1,103,625	367,875		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述主要股东之间是否存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海勤硕来投资有限公司	120,000,000	人民币普通股	120,000,000					
胡卫林	15,000,000	人民币普通股	15,000,000					
高天舒	10,800,000	人民币普通股	10,800,000					
全国社保基金一一一组合	3,081,604	人民币普通股	3,081,604					
光大富尊投资有限公司	2,385,564	人民币普通股	2,385,564					
林婵贞	2,124,800	人民币普通股	2,124,800					
中国工商银行—汇添富美丽 30 混合型证券投资基金	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 锐进 40 期兆天证券投资集合资金信托计划	1,473,998	人民币普通股	1,473,998					
刘御石	1,445,779	人民币普通股	1,445,779					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述主要股东之间是否存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州扬子江新型材料股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,525,437.34	169,686,225.75
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,408,088.71	51,883,578.07
应收账款	118,139,774.28	98,887,669.40
预付款项	393,767,197.63	439,279,654.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,695,618.87	14,130,034.78
买入返售金融资产		
存货	340,963,445.69	293,757,293.51

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,094,208.96	12,429,709.06
流动资产合计	1,015,593,771.48	1,080,054,164.62
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		
投资性房地产		
固定资产	348,629,171.87	335,749,272.81
在建工程	201,847,788.15	106,183,221.36
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	16,952,820.32	17,146,527.40
开发支出		
商誉	257,062,180.46	257,062,180.46
长期待摊费用	1,372,618.22	1,423,793.00
递延所得税资产	3,065,935.31	3,191,381.63
其他非流动资产		7,300,000.00
非流动资产合计	828,930,514.33	728,056,376.66
资产总计	1,844,524,285.81	1,808,110,541.28
流动负债：		
短期借款	270,702,969.46	392,024,046.99
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	293,910,000.00	407,956,072.51

应付账款	115,715,623.32	73,284,834.23
预收款项	58,148,517.89	93,894,427.31
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	369,716.75	4,010,014.77
应交税费	8,315,800.61	2,584,396.99
应付利息	73,501.24	280,994.81
应付股利		
其他应付款	18,135,734.41	1,101,273.95
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	36,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	801,371,863.68	1,011,136,061.56
非流动负债：		
长期借款	296,767,376.23	106,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,990,299.98	3,166,200.00
递延所得税负债	759,912.39	784,725.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	300,517,588.60	110,450,925.93
负债合计	1,101,889,452.28	1,121,586,987.49
所有者权益：		
股本	320,040,000.00	320,040,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	73,222,011.56	73,222,011.56
减：库存股		
其他综合收益	-9,053,953.34	-17,870,105.21
专项储备		
盈余公积	28,172,928.36	28,172,928.36
一般风险准备		
未分配利润	219,015,599.59	204,303,251.52
归属于母公司所有者权益合计	631,396,586.17	607,868,086.23
少数股东权益	111,238,247.36	78,655,467.56
所有者权益合计	742,634,833.53	686,523,553.79
负债和所有者权益总计	1,844,524,285.81	1,808,110,541.28

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：许孝男

会计机构负责人：班品山

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,695,953.72	109,017,552.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	36,822,998.83	50,233,578.07
应收账款	115,147,635.48	92,272,439.97
预付款项	325,646,772.95	306,965,542.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	228,634.46	118,714.36
存货	98,423,445.13	63,697,720.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,416,275.04	145,137.88
流动资产合计	613,381,715.61	622,450,685.63

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	319,972,835.54	319,972,835.54
投资性房地产		
固定资产	256,424,559.72	248,918,033.92
在建工程		14,808,468.09
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,268,514.58	15,455,479.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	338,290.69	262,892.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	592,004,200.53	599,417,709.75
资产总计	1,205,385,916.14	1,221,868,395.38
流动负债：		
短期借款	155,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	284,000,000.00	347,793,072.51
应付账款	37,891,456.46	32,735,070.11
预收款项	6,603,363.94	3,360,184.73
应付职工薪酬		3,626,161.00
应交税费	942,169.33	-679,445.68
应付利息	35,401.24	140,404.78
应付股利		
其他应付款	17,129,200.61	803,207.95
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	36,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	537,601,591.58	523,778,655.40
非流动负债：		
长期借款	88,500,000.00	106,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,500,000.00	106,500,000.00
负债合计	626,101,591.58	630,278,655.40
所有者权益：		
股本	320,040,000.00	320,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	72,494,847.10	72,494,847.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,172,928.36	28,172,928.36
未分配利润	158,576,549.10	170,881,964.52
所有者权益合计	579,284,324.56	591,589,739.98
负债和所有者权益总计	1,205,385,916.14	1,221,868,395.38

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	723,931,841.31	758,709,260.77
其中：营业收入	723,931,841.31	758,709,260.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	654,816,250.45	712,941,149.70
其中：营业成本	619,183,188.92	662,715,300.71
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	537,632.53	1,802,514.88
销售费用	12,197,263.84	10,381,180.32
管理费用	28,713,007.99	30,190,523.30
财务费用	-6,551,336.11	7,691,108.02
资产减值损失	736,493.28	160,522.47
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）		
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）	69,115,590.86	45,768,111.07
加：营业外收入	455,343.69	360,300.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,121,676.41	977,031.96
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,449,258.14	45,151,379.11
减：所得税费用	13,622,550.69	7,884,598.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,826,707.45	37,266,780.61
归属于母公司所有者的净利润	30,714,348.07	26,644,269.41

少数股东损益	24,112,359.38	10,622,511.20
六、其他综合收益的税后净额	17,286,572.29	-5,996,928.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,816,151.87	-3,058,433.69
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	8,816,151.87	-3,058,433.69
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	8,816,151.87	-3,058,433.69
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	8,470,420.42	-2,938,495.11
七、综合收益总额	72,113,279.74	31,269,851.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,530,499.94	23,585,835.72
归属于少数股东的综合收益总额	32,582,779.80	7,684,016.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.08
（二）稀释每股收益	0.10	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：66,508.04 元。

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：许孝男

会计机构负责人：班品山

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	430,788,348.05	513,407,486.93
减：营业成本	388,058,136.68	454,545,607.53
营业税金及附加	537,632.53	1,802,514.88
销售费用	5,448,394.52	6,256,193.31
管理费用	24,314,280.62	26,360,810.67
财务费用	7,905,724.90	4,943,868.72
资产减值损失	502,652.81	-191,232.49
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）		
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）	4,021,525.99	19,689,724.31
加：营业外收入	2,000.00	360,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		692,005.85
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,023,525.99	19,357,718.46
减：所得税费用	326,941.41	2,932,342.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,696,584.58	16,425,375.82
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,696,584.58	16,425,375.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.05
（二）稀释每股收益	0.01	0.05

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	799,892,611.18	769,575,589.34
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	2,695,942.02	741,663.63
收到其他与经营活动有关的现金	22,112,470.18	7,611,978.11
经营活动现金流入小计	824,701,023.38	777,929,231.08

购买商品、接受劳务支付的现金	748,372,640.55	716,356,205.18
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	25,009,493.29	21,514,002.49
支付的各项税费	11,178,884.60	22,205,972.08
支付其他与经营活动有关的现金	47,313,488.91	24,547,552.30
经营活动现金流出小计	831,874,507.35	784,623,732.05
经营活动产生的现金流量净额	-7,173,483.97	-6,694,500.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,097,490.19
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		4,097,490.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,189,475.85	24,065,711.16
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		174,336,422.04
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,189,475.85	198,402,133.20
投资活动产生的现金流量净额	-79,189,475.85	-194,304,643.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	403,267,376.23	410,021,099.02

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	403,267,376.23	410,021,099.02
偿还债务支付的现金	334,321,077.53	254,960,347.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,236,288.20	10,961,103.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	368,557,365.73	265,921,450.11
筹资活动产生的现金流量净额	34,710,010.50	144,099,648.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	477,582.67	249,527.59
五、现金及现金等价物净增加额	-51,175,366.65	-56,649,967.48
加：期初现金及现金等价物余额	69,260,803.99	265,063,347.53
六、期末现金及现金等价物余额	18,085,437.34	208,413,380.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	476,148,509.23	529,414,456.07
收到的税费返还	1,345,633.26	741,663.63
收到其他与经营活动有关的现金	16,723,823.61	972,103.08
经营活动现金流入小计	494,217,966.10	531,128,222.78
购买商品、接受劳务支付的现金	504,388,105.07	362,710,067.53
支付给职工以及为职工支付的现金	20,759,684.36	18,838,993.40
支付的各项税费	3,978,339.80	16,760,420.74
支付其他与经营活动有关的现金	12,021,944.08	11,613,276.63
经营活动现金流出小计	541,148,073.31	409,922,758.30
经营活动产生的现金流量净额	-46,930,107.21	121,205,464.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,097,490.19
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		4,097,490.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,272,108.23	19,265,388.66
投资支付的现金		184,938,916.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,272,108.23	204,204,305.10
投资活动产生的现金流量净额	-4,272,108.23	-200,106,814.91
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	185,000,000.00	205,000,000.00
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	185,000,000.00	205,000,000.00
偿还债务支付的现金	148,000,000.00	189,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,075,857.99	10,707,721.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	171,075,857.99	199,707,721.11
筹资活动产生的现金流量净额	13,924,142.01	5,292,278.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	100,396.36	220,905.41
五、现金及现金等价物净增加额	-37,177,677.07	-73,388,166.13
加：期初现金及现金等价物余额	50,673,630.79	264,571,984.14
六、期末现金及现金等价物余额	13,495,953.72	191,183,818.01

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	320,040,000.00				73,222,011.56		-17,870,105.21		28,172,928.36		204,303,251.52	78,655,467.56	686,523,553.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	320,040,000.00				73,222,011.56		-17,870,105.21		28,172,928.36		204,303,251.52	78,655,467.56	686,523,553.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,816,151.87				14,712,348.07	32,582,779.80	56,111,279.74
（一）综合收益总额							8,816,151.87				30,714,348.07	32,582,779.80	72,113,279.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-16,002,000.00		-16,002,000.00
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												-16,002,000.00		-16,002,000.00
4. 其他														
（四）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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	320,040,000.00				73,222,011.56		-9,053,953.34		28,172,928.36			219,015,599.59	111,238,247.36	742,634,833.53

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	160,020,000.00				200,476,928.00					26,809,404.70		198,615,251.60		585,921,584.30
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					35,700,000.00							-676,344.57	33,568,762.85	68,592,418.28
其他														
二、本年期初余额	160,020,000.00				236,176					26,809,		197,938	33,568,	654,514

	00				,928.00				404.70		,907.03	762.85	,002.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	160,020,000.00				-147,083,941.04				-3,058,433.69		-24,939,721.33	16,892,146.52	1,830,050.46
(一)综合收益总额											23,585,835.72	7,684,016.09	31,269,851.81
(二)所有者投入和减少资本					-19,067,941.04				-3,058,433.69		-8,520,557.05	9,208,130.43	-21,438,801.35
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-19,067,941.04				-3,058,433.69		-8,520,557.05	9,208,130.43	-21,438,801.35
(三)利润分配	32,004,000.00										-40,005,000.00		-8,001,000.00
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	32,004,000.00										-4,005,000.00		-8,001,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	128,016,000.00				-128,016,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	128,016,000.00				-128,016,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	320,040,000.00				89,092,986.96		-3,058,433.69		26,809,404.70		172,999,185.70	50,460,909.37	656,344,053.04

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,040,000.00				72,494,847.10				28,172,928.36	170,881,964.52	591,589,739.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,040,000.00				72,494,847.10				28,172,928.36	170,881,964.52	591,589,739.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,305,415.42	-12,305,415.42
（一）综合收益总额										3,696,584.58	3,696,584.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-16,002,000.00	-16,002,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,002,000.00	-16,002,000.00	
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	320,040,000.00				72,494,847.10					28,172,928.36	158,576,549.10	579,284,324.56

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,020,000.00				200,476,928.00				26,809,404.70	198,615,251.60	585,921,584.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,020,000.00				200,476,928.00				26,809,404.70	198,615,251.60	585,921,584.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”	160,020,000.00				-127,982,080.90					-23,579,624.18	8,458,294.92

号填列)												
(一) 综合收益总额										16,425,375.82	16,425,375.82	
(二) 所有者投入和减少资本					33,919.10						33,919.10	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					33,919.10						33,919.10	
(三) 利润分配	32,004,000.00									-40,005,000.00	-8,001,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配	32,004,000.00									-40,005,000.00	-8,001,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	128,016,000.00				-128,016,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	128,016,000.00				-128,016,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	320,040,000.00				72,494,847.10					26,809,404.70	175,035,627.42	594,379,879.22

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

苏州扬子江新型材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由苏州扬子江新型材料有限公司整体变更设立，于2008年11月25日在江苏省苏州市工商行政管理局注册登记，取得注册号为320507000023929的《企业法人营业执照》，注册资本为8000万元，实收资本（股本）为8000万元。

根据公司2010年年度股东大会决议及修改后的公司章程，并经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2011]2012号《关于核准苏州扬子江新型材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》），公司于2012年1月11日向社会首次公开发行人民币普通股股票2,668万股，发行后公司股份为10,668万股。

2012年1月19日，公司股票在深圳证券交易所中小板挂牌上市交易。

2012年4月9日，公司在江苏省苏州市工商行政管理局进行了变更登记注册，变更后注册资本为10,668万元，实收资本（股本）为10,668万元。

根据2013年5月8日股东大会决议，公司以A股发行上市后总股本10,668万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增5,334万股，转增后实收资本增至人民币16,002万元。

根据2015年3月31日股东大会决议，公司以A股发行上市后总股本160,020,000股为基数，向全体股东每10股送2股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共转增160,020,000股，转增后的股本为32,004万元。

公司住所为苏州市相城区潘阳工业园黄埭镇春丰路88号，法定代表人为胡卫林。

## 2、所处行业

公司所属行业为金属制品（金属表面处理）行业。

## 3、经营范围

本公司一般经营项目包括：研发、生产、加工、销售；有机涂层板及基板；销售金属材料、建筑装修材料；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

## 4、主要产品（或提供的劳务等）

本公司主营业务为有机涂层板及其基板的研发、生产和销售。主要产品包括有机涂层板系列产品和基板产品。

### 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州新永丰钢业有限公司	杭州市	杭州市	金属制品加工及销售	51%		现金
俄罗斯联合新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售	51%		现金
俄罗斯穆勒姆新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售		51%	现金

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

企业的生产经营活动在可预见的将来不会面临破产清算,而将按照它既定的目标继续不断地经营下去。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （4）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日、2015年12月31日的财务状况及2016年1-6月、2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起

停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的

非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

贷款和应收款项减值以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划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其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签

订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**12、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相

关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

①公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②处置长期股权投资

在合并财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
生产设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

### 14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### 15、借款费用

借款费用包括借款利息等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负

债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 21、收入

### 商品销售收入

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

本公司收入确认的具体方法：

①国内销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库。并按照交易习惯，每月会与客户进行即时结算，即以经客户确认的提货单明确产品品种、数量和价格等，公司依据提货单开具正式的商业发票与客户结算，此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

②出口销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送，并按照事先约定的发货日期销售人员根据订单的单价和发货数量开具外销商业发票，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，当货物正式发运并取得承运单位开具的提单后，公司将提单、发票等商业单据交给客户。此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

## 22、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 24、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

### （4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。	5%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25% 计缴。	母公司 15%，境内子公司 25%，境外子公司 20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州扬子江新型材料股份有限公司	15%
杭州新永丰钢业有限公司	25%
俄罗斯联合新型材料有限公司	20%
俄罗斯穆勒姆新型材料有限公司	20%

### 2、税收优惠

2015年7月6日，本公司通过江苏省高新技术企业复审，取得高新技术企业资格，证书编号GR201532001087。高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，自认定当年起（即2015年度起）依照《企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《高新技术企业认定管理办法》等有关规定，三年内享受15%所得税税收优惠政策，期满后重新认定。

### 3、其他

本公司自2007年10月22日取得自营出口权，从2008年7月开始自营出口，享受免抵退政策。2008年7月至2009年3月31月执行5%的退税率；2009年4月1日至今执行13%的退税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	89,818.00	72,946.25
银行存款	17,995,619.34	69,187,857.74
其他货币资金	25,440,000.00	100,425,421.76
合计	43,525,437.34	169,686,225.75
其中：存放在境外的款项总额	2,121,587.12	13,130,093.45

其他说明

**2、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,408,088.71	51,883,578.07
合计	40,408,088.71	51,883,578.07

**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,297,039.79	
合计	29,297,039.79	

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	120,482,406.08	100.00%	2,342,631.80	1.94%	118,139,774.28	100,603,773.44	100.00%	1,716,104.04	1.71%	98,887,669.40
合计	120,482,406.08	100.00%	2,342,631.80	1.94%	118,139,774.28	100,603,773.44	100.00%	1,716,104.04	1.71%	98,887,669.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	116,742,808.31	1,167,428.08	1.00%
1 年以内小计	116,742,808.31	1,167,428.08	1.00%
1 至 2 年	1,954,420.19	195,442.02	10.00%
2 至 3 年	51,979.43	15,593.83	30.00%
3 至 4 年	1,514,098.50	757,049.25	50.00%
4 至 5 年	59,905.15	47,924.12	80.00%
5 年以上	159,194.50	159,194.50	100.00%
合计	120,482,406.08	2,342,631.80	1.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 626,527.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海临泽贸易有限公司	非关联方	11,196,377.87	1???	9.29
DK DONGSHIN CO.,LTD	非关联方	7,239,320.83	1???	6.01
安徽康佳同创电器有限公司	非关联方	6,061,736.33	1???	5.03
广东奥马冰箱有限公司	非关联方	4,568,747.59	1???	3.79
江苏星星家电科技有限公司	非关联方	4,249,048.98	1???	3.53
合计		33,315,231.60		27.65

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	388,074,132.92	98.55%	433,833,639.80	98.76%
1 至 2 年	5,504,064.71	1.40%	5,446,014.25	1.24%
2 至 3 年	189,000.00	0.05%		
合计	393,767,197.63	--	439,279,654.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的预付款项主要是尚未结算的材料款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的 比例（%）
苏州汇丰圆物资贸易有限公司	非关联方	271,766,755.82	1 年以内	69.02
浙江物产国际贸易有限公司	非关联方	23,754,650.34	1 年以内	6.03
Mir Stali ltd	非关联方	19,097,371.94	1 年以内	4.85
Sino Minerals&Energy IMP&EXP.CO. LTD	非关联方	16,104,500.98	1 年以内	4.09
浙江永丰钢业有限公司	非关联方	10,462,182.09	1 年以内	2.66
合计		341,185,461.17		86.65

其他说明：

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,976,628.80	100.00%	281,009.93	1.28%	21,695,618.87	14,275,489.68	100.00%	145,454.90	1.02%	14,130,034.78
合计	21,976,628.80	100.00%	281,009.93	1.28%	21,695,618.87	14,275,489.68	100.00%	145,454.90	1.02%	14,130,034.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	21,296,143.90	212,961.44	1.00%
1 年以内小计	21,296,143.90	212,961.44	1.00%
1 至 2 年	680,484.90	68,048.49	10.00%
合计	21,976,628.80	281,009.93	1.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 135,555.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口代理费	21,953.90	2,488,493.69
往来款	12,139,412.24	7,384,077.13
保证金、备用金及押金	9,501,034.40	4,402,918.86
其他	314,228.26	
合计	21,976,628.80	14,275,489.68

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
FCS of Russia	海关保证金	8,922,670.80	1 年以内	40.60%	89,226.71
Gazprom mezhregiongaz	往来款	2,075,573.41	1 年以内	9.44%	20,755.73

Vladimir Ltd.					
Lider Ltd	往来款	715,449.11	1 年以内	3.26%	7,154.49
SK Promtekhology	往来款	650,117.38	1-2 年	2.96%	65,011.74
IP Gashin Igor	保证金	270,648.81	1 年以内	1.23%	2,706.49
合计	--	12,634,459.51	--	57.49%	184,855.16

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	171,352,686.26		171,352,686.26	98,877,055.12		98,877,055.12
库存商品	121,581,359.00	160,462.99	121,420,896.01	167,070,962.25	186,052.50	166,884,909.75
周转材料	130,740.37		130,740.37	91,871.27		91,871.27
半成品	39,636,796.89		39,636,796.89	18,925,168.07		18,925,168.07
发出商品	3,040,997.41		3,040,997.41	7,302,069.25		7,302,069.25
委托加工物资	2,098,830.23		2,098,830.23	1,676,220.05		1,676,220.05
在途物资	3,282,498.52		3,282,498.52			
合计	341,123,908.68	160,462.99	340,963,445.69	293,943,346.01	186,052.50	293,757,293.51

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	186,052.50			25,589.51		160,462.99
合计	186,052.50			25,589.51		160,462.99

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	45,844,831.00	11,951,927.68
理财产品	7,300,000.00	
预缴企业所得税	3,847,847.25	

其他	101,530.71	332,643.50
应收出口增值税退税款		145,137.88
合计	57,094,208.96	12,429,709.06

其他说明：

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	163,622,934.21	396,636,135.70	3,499,368.43	5,009,664.26	1,151,350.37	569,919,452.97
2.本期增加金额	27,758,613.27	6,309,783.11	1,079,045.90	3,135,309.30	87,203.00	38,369,954.58
(1) 购置		1,649,101.73		84,198.28	87,203.00	1,820,503.01
(2) 在建工程转入	27,758,613.27	4,660,681.38	1,079,045.90	3,051,111.02		36,549,451.57
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			153,970.30			153,970.30
(1) 处置或报废			153,970.30			153,970.30
4.期末余额	191,381,547.48	402,945,918.81	4,424,444.04	8,144,973.56	1,238,553.37	608,135,437.25
二、累计折旧						
1.期初余额	34,878,157.02	194,177,662.37	1,137,058.36	3,619,459.45	357,842.96	234,170,180.16
2.本期增加金额	4,737,368.80	19,319,879.75	923,377.76	377,763.39	31,695.12	25,390,084.82
(1) 计提	4,737,368.80	19,319,879.75	923,377.76	377,763.39	31,695.12	25,390,084.82
3.本期减少金额			53,999.60			53,999.60
(1) 处置或报废			53,999.60			53,999.60

4.期末余额	39,615,525.82	213,497,542.12	2,006,436.52	3,997,222.84	389,538.08	259,506,265.38
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	151,766,021.66	189,448,376.69	2,418,007.52	4,147,750.72	849,015.29	348,629,171.87
2.期初账面价值	128,744,777.19	202,458,473.33	2,362,310.07	1,390,204.81	793,507.41	335,749,272.81

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
22万吨/年功能型有机涂层板生产线仓储完善工程				14,808,468.09		14,808,468.09
穆勒姆厂房及生产线建设项目	123,257,956.50		123,257,956.50	87,390,874.62		87,390,874.62
退火炉				2,292,717.37		2,292,717.37
清洁系统				1,691,161.28		1,691,161.28
镀锌机组生产线	47,304,741.33		47,304,741.33			
待安装设备	31,285,090.32		31,285,090.32			
合计	201,847,788.15		201,847,788.15	106,183,221.36		106,183,221.36

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
22万吨/年功能型有机涂层板生产线仓储完善工程	14,000,000.00	14,808,468.09	9,372,580.49	24,181,048.58								
穆勒姆厂房及生产线建设项目		87,390,874.62	44,251,606.22	8,384,524.34		123,257,956.50						
退火炉		2,292,717.37		2,292,717.37								
清洁系统		1,691,161.28		1,691,161.28								
镀锌机组生产线			47,304,741.33			47,304,741.33						
待安装设备			31,285,090.32			31,285,090.32						
合计	14,000,000.00	106,183,221.36	132,214,018.36	36,549,451.57		201,847,788.15	--	--				--

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	20,254,589.04	103,270.80		296,461.53	20,654,321.37
2.本期增加金额				580.90	580.90

(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	20,254,589.04	103,270.80		297,042.43	20,654,902.27
二、累计摊销					
1.期初余额	3,241,010.98	100,000.00		166,782.99	3,507,793.97
2.本期增加金 额	186,964.86			7,323.12	194,287.98
(1) 计提	186,964.86			7,323.12	194,287.98
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,427,975.84	100,000.00		174,106.11	3,702,081.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	16,826,613.20	3,270.80		122,936.32	16,952,820.32
2.期初账面价	17,013,578.06	3,270.80		129,678.54	17,146,527.40

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
俄罗斯联合新型 材料有限公司	257,062,180.46					257,062,180.46
合计	257,062,180.46					257,062,180.46

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费用	1,423,793.00		51,174.78		1,372,618.22
合计	1,423,793.00		51,174.78		1,372,618.22

其他说明

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,784,104.72	444,704.31	2,047,611.44	323,313.59
内部交易未实现利润	2,840,810.78	477,158.25	2,226,079.47	333,911.92
可抵扣亏损			6,348,236.00	1,405,779.80
递延收益	2,990,299.98	747,575.00	3,166,200.00	791,550.00
未来可抵扣费用	6,982,488.75	1,396,497.75	1,684,131.60	336,826.32
合计	15,597,704.23	3,065,935.31	15,472,258.51	3,191,381.63

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,608,654.20	691,298.13	5,231,506.19	784,725.93
未来应纳税费用	343,071.30	68,614.26		
合计	4,951,725.50	759,912.39	5,231,506.19	784,725.93

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,065,935.31		3,191,381.63
递延所得税负债		759,912.39		784,725.93

## 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		7,300,000.00
合计		7,300,000.00

其他说明：

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,902,000.00	55,021,223.16
保证借款	185,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	62,800,969.46	157,002,823.83
合计	270,702,969.46	392,024,046.99

短期借款分类的说明：

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	293,910,000.00	407,956,072.51
合计	293,910,000.00	407,956,072.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	85,455,108.77	64,978,887.67
工程款	30,006,711.46	4,326,586.59
设备款		3,066,067.00
运费	253,803.09	913,292.97
合计	115,715,623.32	73,284,834.23

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉山力板带技术工程有限公司	390,000.00	按照合同执行
常州宝隆冶金设备制造有限公司	364,620.00	按照合同执行
富阳众合建设有限公司	250,000.00	按照合同执行
常州市德顺机电设备有限公司	100,000.00	按照合同执行
昆山市华东防腐防火工程有限公司	95,000.00	按照合同执行
合计	1,199,620.00	--

其他说明：

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	58,148,517.89	93,894,427.31
合计	58,148,517.89	93,894,427.31

**19、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,951,281.54	19,945,542.12	23,660,137.83	236,685.83
二、离职后福利-设定提存计划	58,733.23	2,277,399.13	2,203,101.44	133,030.92
合计	4,010,014.77	22,222,941.25	25,863,239.27	369,716.75

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,942,208.74	17,094,125.87	20,825,807.47	210,527.14
2、职工福利费		1,220,164.79	1,220,164.79	
3、社会保险费	7,781.16	898,540.16	881,399.97	24,921.35
其中：医疗保险费		726,093.07	714,409.30	11,683.77
工伤保险费	7,781.16	130,887.98	125,431.59	13,237.55
生育保险费		41,559.11	41,559.08	0.03
4、住房公积金		590,996.00	590,996.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,291.64	141,715.30	141,769.60	1,237.34
合计	3,951,281.54	19,945,542.12	23,660,137.83	236,685.83

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	58,733.23	2,149,520.69	2,081,950.15	126,303.77
2、失业保险费		127,878.44	121,151.29	6,727.15
合计	58,733.23	2,277,399.13	2,203,101.44	133,030.92

其他说明：

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		3,168,824.78
企业所得税	7,287,218.74	-1,476,371.66
个人所得税	68,866.67	3,750.12
城市维护建设税		154,346.05
土地使用税	117,982.89	117,982.89
房产税	412,267.67	376,928.77
教育费附加		92,607.63
地方教育费		61,738.42
其他	429,464.64	84,589.99
合计	8,315,800.61	2,584,396.99

其他说明：

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	73,501.24	280,994.81
合计	73,501.24	280,994.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	707,911.75	714,470.00
往来款	17,427,822.66	386,803.95
合计	18,135,734.41	1,101,273.95

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

保证金及押金	630,000.00	合同执行中
往来款	76,179.75	合同执行中
合计	706,179.75	--

其他说明

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00
合计	36,000,000.00	36,000,000.00

其他说明：

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	190,519,923.76	106,500,000.00
信用借款	106,247,452.47	
合计	296,767,376.23	106,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,166,200.00		175,900.02	2,990,299.98	
合计	3,166,200.00		175,900.02	2,990,299.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
富阳区重点工业投入和机器换人项目	3,166,200.00		175,900.02		2,990,299.98	与资产相关

合计	3,166,200.00		175,900.02		2,990,299.98	--
----	--------------	--	------------	--	--------------	----

其他说明：

## 26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,040,000.00						320,040,000.00

其他说明：

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	73,222,011.56			73,222,011.56
合计	73,222,011.56			73,222,011.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-17,870,105.21	17,286,572.29			8,816,151.87	8,470,420.42	-9,053,953.34
外币财务报表折算差额	-17,870,105.21	17,286,572.29			8,816,151.87	8,470,420.42	-9,053,953.34
其他综合收益合计	-17,870,105.21	17,286,572.29			8,816,151.87	8,470,420.42	-9,053,953.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,172,928.36			28,172,928.36

合计	28,172,928.36		28,172,928.36
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

### 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	204,303,251.52	198,615,251.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-676,344.57
调整后期初未分配利润	204,303,251.52	197,938,907.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,714,348.07	23,585,835.72
应付普通股股利	16,002,000.00	8,001,000.00
未分配利润送股		32,004,000.00
其他		8,520,557.05
期末未分配利润	219,015,599.59	172,999,185.70

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	667,034,995.31	551,348,508.29	729,781,800.41	634,132,669.95
其他业务	56,896,846.00	67,834,680.63	28,927,460.36	28,582,630.76
合计	723,931,841.31	619,183,188.92	758,709,260.77	662,715,300.71

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	268,816.27	901,257.45

教育费附加	161,289.76	540,754.47
地方教育费	107,526.50	360,502.96
合计	537,632.53	1,802,514.88

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口杂费	4,319,194.98	1,255,483.53
运费	5,803,597.82	5,031,002.47
工资	1,237,236.52	1,406,483.39
差旅费	149,295.20	99,281.25
社会保险费	202,384.42	188,606.79
业务招待费	73,965.40	40,314.00
办公费	27,009.79	18,919.11
售后维修费	17,380.34	5,252.13
住房公积金	46,671.00	36,553.00
其他	320,528.37	2,299,284.65
合计	12,197,263.84	10,381,180.32

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,421,244.38	729,808.37
福利费	1,150,742.28	938,076.47
社会保险费	395,545.36	360,725.87
办公费	675,201.24	796,387.48
折旧费	1,767,863.06	1,052,944.15
差旅费	108,289.16	130,996.22
长期待摊费用摊销	51,174.78	54,133.12
无形资产摊销	194,287.98	194,287.97
招待费	384,178.04	107,156.00
税费	1,547,327.50	1,418,421.24

公车费用	273,964.99	261,953.36
工会经费和职工教育经费	146,750.77	232,923.34
检测维修费	727,244.61	933,202.57
咨询费	1,759,906.86	1,078,558.59
研发支出	16,065,273.22	18,505,531.09
离职补偿金		3,987.00
绿化费	173,668.89	
清洁费	10,372.82	19,934.12
水电费	249,038.53	126,049.62
低值易耗品摊销	24,127.14	19,726.13
租赁费	1,046,876.05	714,196.03
其他	378,512.78	1,889,213.68
安保费	161,417.55	
审计费		622,310.88
合计	28,713,007.99	30,190,523.30

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,123,082.89	6,260,459.36
利息收入	750,049.49	806,802.49
汇兑损益	-25,940,216.01	-161,044.76
其他	2,015,846.50	2,398,495.91
合计	-6,551,336.11	7,691,108.02

其他说明：

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	762,082.79	160,522.47
二、存货跌价损失	-25,589.51	
合计	736,493.28	160,522.47

其他说明：

## 37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	449,089.49	360,000.00	449,089.49
其他	6,254.20	300.00	6,254.20
合计	455,343.69	360,300.00	455,343.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
首次上规模 企业地方水 利建设基金 优惠		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	271,189.47		与收益相关
转型升级补 助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	2,000.00	360,000.00	与收益相关
递延收益转 入		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	175,900.02		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	449,089.49	360,000.00	--

其他说明：

## 38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	1,121,676.41	977,031.96	1,121,676.41
合计	1,121,676.41	977,031.96	1,121,676.41

其他说明：

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,521,917.91	7,620,639.88
递延所得税费用	100,632.78	263,958.62
合计	13,622,550.69	7,884,598.50

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	68,449,258.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,267,388.72
子公司适用不同税率的影响	3,546,865.56
调整以前期间所得税的影响	420,801.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-612,505.30
所得税费用	13,622,550.69

其他说明

### 40、其他综合收益

详见附注。

### 41、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	750,049.49	806,802.49
政府补助	253,189.47	360,000.00
收到其他	21,109,231.22	6,445,175.62
合计	22,112,470.18	7,611,978.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	47,313,488.91	24,547,552.30
合计	47,313,488.91	24,547,552.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**42、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,826,707.45	37,266,780.61

加：资产减值准备	736,493.28	172,981.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,390,084.82	7,943,782.91
无形资产摊销	194,287.98	193,067.45
长期待摊费用摊销	51,174.78	516,329.98
财务费用（收益以“-”号填列）	18,123,082.89	2,799,058.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	125,446.32	263,958.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,813.54	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,925,907.51	690,305,775.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,920,891.68	-514,797,033.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-88,590,932.12	-231,296,259.92
其他		-62,942.53
经营活动产生的现金流量净额	-7,173,483.97	-6,694,500.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	18,085,437.34	115,362,817.57
减：现金的期初余额	69,260,803.99	212,036,745.05
加：现金等价物的期末余额		85,601,000.00
减：现金等价物的期初余额		45,577,040.00
现金及现金等价物净增加额	-51,175,366.65	-56,649,967.48

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,085,437.34	69,260,803.99
其中：库存现金	89,818.00	72,946.25
可随时用于支付的银行存款	17,995,619.34	69,187,857.74
三、期末现金及现金等价物余额	18,085,437.34	69,260,803.99

其他说明：

#### 43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,440,000.00	开具票据保证金，在票据到期前使用受限
固定资产	49,169,282.57	抵押
无形资产	7,082,728.40	抵押
其他	65,580,114.81	抵押
合计	147,272,125.78	--

其他说明：

#### 44、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	91,239.43	6.6312	605,027.24
欧元	139.07	7.375	1,025.64
卢布	20,380,279.75	0.1041	2,121,587.12
其中：美元	1,212,525.25	6.6312	8,040,497.44
卢布	230,866,018.81	0.1041	24,033,152.56

卢布	2,000,647,226.08	0.1041	208,267,376.23
----	------------------	--------	----------------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年5月收购俄罗斯联合新型材料有限公司51%股权，该公司基本情况如下：

俄罗斯联合新型材料有限公司于2011年12月1日在俄罗斯图拉州第10号跨区税务局登记注册成立，设立时，公司名称为“中心钢铁有限责任公司”（2015年1月公司名称变更为“俄罗斯联合新型材料有限公司”）。2012年4月26日公司税务登记机关变更为弗拉基米尔州跨区第2号税务局（科夫罗夫市3305），公司税务登记证号为7114502310，国家基础注册号为1117154033468。

公司法定代表人：赖雪梅。

住所：俄罗斯弗拉基米尔州科夫罗夫市罗帕提那街道7#。

所属行业：公司所属行业为金属制品（金属表面处理）行业。

主要经营业务：彩涂板的生产和销售。

记账本位币：卢布

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州新永丰钢业有限公司	杭州市	杭州市	金属制品加工及销售	51.00%		现金
俄罗斯联合新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售	51.00%		现金
俄罗斯穆勒姆新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售		51.00%	现金

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项

目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、卢布、有关，除本公司的下属子公司俄罗斯联合新型材料有限公司以卢布进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下(金额单位：万元)

项目	汇率变动	2016年1-6月		2015年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值1%	8.58	7.29	3.12	2.65
美元	对人民币贬值1%	-8.58	-7.29	-3.12	-2.65
卢布	对人民币升值1%	-333.18	-130.61	-229.58	-93.67
卢布	对人民币贬值1%	333.18	130.61	229.58	93.67

### （2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下(金额单位：万元)：

项目	利率变动	2016年1-6月		2015年度	
		对利润的影响	对股东权益影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加0.5%	-9.06	-7.7	-6.43	-5.46
银行借款	减少0.5%	9.06	7.7	6.43	5.46

### （3）其他价格风险

无。

## 2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本期未发生单项减值的金融资产。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

#### (二) 金融资产转移

无

#### (三) 金融资产与金融负债的抵销

无

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海勤硕来投资有限公司	上海市松江科技园区青云街58号A区	实业投资，投资管理，投资咨询	2000万元	37.50%	37.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是胡卫林。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新余中拓投资有限公司	公司股东、实际控制人控股公司
苏州开元民生科技股份有限公司	实际控制人控股公司
苏州开元集团有限公司	实际控制人控股公司
苏州包钢开元物流有限公司	实际控制人控股公司
苏州开元不锈钢有限公司	实际控制人控股公司
苏州开元化工有限公司	实际控制人控股公司
苏州德峰矿产有限公司	实际控制人控股公司
镇江海地房地产开发有限公司	实际控制人控股公司

许孝男	关键管理人员
步江	关键管理人员
金跃国	关键管理人员
杨建仁	关键管理人员
秦昌和	关键管理人员
项国英	高管直系亲属
陆梅群	高管直系亲属

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州包钢开元物流有限公司	加工费	565,019.18		否	602,831.27

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州新永丰钢业有限公司	30,000,000.00	2015年08月04日	2016年08月03日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州市开元化工有限公司、胡卫林、陆梅群	124,500,000.00	2015年04月16日	2019年10月19日	否
苏州市开元化工有限公司、胡卫林、陆梅群	135,000,000.00	2016年04月18日	2017年03月23日	否
胡卫林、陆梅群	20,000,000.00	2016年03月29日	2016年12月21日	否

## 关联担保情况说明

## 应付票据担保

担保合同编号	承兑银行	主债务合同（编号）	主债务发生期间	担保期限	担保额度(万元)	担保人
32100120160033018	中国农业银行股份有限公司苏州姑苏支行	32030120160004230	2016.03.04-2016.07.04	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	4,000.00	江苏工业园区京江变压器有限公司
32100120160049414	中国农业银行股份有限公司苏州姑苏支行	32030120160005538	2016.03.25-2016.07.25	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	2,400.00	江苏工业园区京江变压器有限公司
苏光金保（2015）039、苏光金保（2015）040	中国光大银行股份有限公司苏州分行	苏光金承（2016）028号	2016.01.21-2016.07.21	2015.06.09-2018.06.09	4,000.00	苏州包钢开元物流有限公司、胡卫林
苏光金保（2015）039、苏光金保（2015）040	中国光大银行股份有限公司苏州分行	KZ3701160044AA	2016.03.21-2016.09.18	2015.06.09-2018.06.09	4,000.00	苏州包钢开元物流有限公司、胡卫林
苏光金保（2016）055、56、61	中国光大银行股份有限公司苏州分行	苏光金承（2016）165号	2016.06.07-2016.12.07	2016.06.01-2017.06.01	12,000.00	苏州苏瑞物资贸易有限公司、上海勤硕来投资有限公司、胡卫林
《中银苏州保字2015第016-1》、《中银苏州保字2015第016-2号》	中国银行股份有限公司苏州分行	中银苏州承字2016第006号	2016.01.27-2016.07.26	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	400.00	苏州市开元化工有限公司、胡卫林、陆梅群
《2015苏招银保第6001150621号》	招行苏州分行	20160127090035	2016.01.27-2016.07.27	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	5,000.00	胡卫林、陆梅群
《2014扬个01号》、《2014扬个02号》	工行苏州分行	2016（承兑协议）00016号	2016.02.22-2016.08.22	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	2,000.00	胡卫林、陆梅群、高天舒、罗晓频
《2014扬个01号》、《2014扬个02号》	工行苏州分行	2016（承兑协议）00063号	2016.05.25-2016.09.24	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	2,000.00	胡卫林、陆梅群、高天舒、罗晓频

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

总额	660,900.00	512,760.00
----	------------	------------

## (4) 其他关联交易

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
加工费	苏州包钢开元物流有限公司	124,235.85	288,127.64

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,240,134.27	100.00%	2,092,498.79	1.78%	115,147,635.48	93,837,806.74	100.00%	1,565,366.77	1.67%	92,272,439.97
合计	117,240,134.27	100.00%	2,092,498.79	1.78%	115,147,635.48	93,837,806.74	100.00%	1,565,366.77	1.67%	92,272,439.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	113,500,572.90	917,298.71	0.81%
1 年以内小计	113,500,572.90	917,298.71	0.81%
1 至 2 年	1,954,383.79	195,438.38	10.00%

2至3年	51,979.43	15,593.83	30.00%
3至4年	1,514,098.50	757,049.25	50.00%
4至5年	59,905.15	47,924.12	80.00%
5年以上	159,194.50	159,194.50	100.00%
合计	117,240,134.27	2,092,498.79	1.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 527,132.02 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
杭州新永丰钢业有限公司	子公司	21,770,702.22	1年以内	18.57
上海临泽贸易有限公司	非关联方	11,196,377.87	1年以内	9.55
DK DONGSHIN CO., LTD	非关联方	7,239,320.83	1年以内	6.17
安徽康佳同创电器有限公司	非关联方	6,061,736.33	1年以内	5.17
广东奥马冰箱有限公司	非关联方	4,568,747.59	1年以内	3.90
合计		50,836,884.84		43.36

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	230,943.90	100.00%	2,309.44	1.00%	228,634.46	119,913.50	100.00%	1,199.14	1.00%	118,714.36

其他应收款										
合计	230,943.90	100.00%	2,309.44	1.00%	228,634.46	119,913.50	100.00%	1,199.14	1.00%	118,714.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	230,943.90	2,309.44	1.00%
1 年以内小计	230,943.90	2,309.44	1.00%
合计	230,943.90	2,309.44	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,110.30 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、备用金及押金	208,990.00	118,803.50
出口代理费	21,953.90	1,110.00
合计	230,943.90	119,913.50

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
何琴	备用金	80,000.00	1 年以内	34.64%	800.00
中银保险有限公司苏州分公司	保证金	48,000.00	1 年以内	20.78%	480.00
苏州市东方环境工程有限公司	保证金	35,000.00	1 年以内	15.16%	350.00
苏州物资储运有限责任公司	出口代理费	21,953.90	1 年以内	9.51%	219.54
上海钢联电子商务股份有限公司	保证金	18,000.00	1 年以内	7.79%	180.00
合计	--	202,953.90	--	87.77%	2,029.54

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	319,972,835.54		319,972,835.54	319,972,835.54		319,972,835.54
合计	319,972,835.54		319,972,835.54	319,972,835.54		319,972,835.54

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州新永丰钢业有限公司	34,972,835.54			34,972,835.54		
俄罗斯联合新型材料有限公司	285,000,000.00			285,000,000.00		
合计	319,972,835.54			319,972,835.54		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	402,370,089.34	361,326,299.49	494,278,867.69	435,750,619.72

其他业务	28,418,258.71	26,731,837.19	19,128,619.24	18,794,987.81
合计	430,788,348.05	388,058,136.68	513,407,486.93	454,545,607.53

其他说明:

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	449,089.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,115,422.21	
减：所得税影响额	-121,847.92	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	-544,484.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.01%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.04%	0.10	0.10

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司 2016年半年度报告文本。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室