



苏州扬子江新型材料股份有限公司

2013 半年度报告

2013-08-01

2013 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

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况 .....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	22
第八节 财务报告.....	23
第九节 备查文件目录 .....	97

## 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
保荐人、保荐机构	指	湘财证券有限责任公司
会计师、会计事务所	指	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
A 股	指	人民币普通股
报告期	指	2013 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 2012 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 2012 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 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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)	672,969,538.13	616,193,545.63	9.21%
归属于上市公司股东的净利润(元)	21,036,845.39	23,878,314.80	-11.9%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	20,984,961.49	21,216,563.19	-1.09%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-32,710,472.17	-210,049,979.03	84.43%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.23	-43.48%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.23	-43.48%
加权平均净资产收益率(%)	3.84%	5.99%	-2.15%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	749,471,339.97	684,632,455.37	9.47%
归属于上市公司股东的净资产(元)	549,909,643.72	544,874,798.33	0.92%

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	21,036,845.39	23,878,314.80	549,909,643.72	544,874,798.33
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	21,036,845.39	23,878,314.80	549,909,643.72	544,874,798.33

按境外会计准则调整的项目及金额

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,960.12	
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）	150,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,000.00	
减：所得税影响额	9,155.98	
合计	51,883.90	--

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013上半年度，全球经济持续低迷。主要经济体美国经济增长乏力，欧洲继续经受债务危机困扰，国际有机涂层板市场受到持续影响，需求不畅，主要产品价格下降，行业利润进一步摊薄。国内经济结构调整向纵深发展，从长远看，有机涂层板行业经过新一轮优胜劣汰，企业将在竞争中通过不断创新，实现蜕变，行业环境将得到优化。但当前和未来较长一段时期，全球性的投资不振将使企业不得不做好面临诸多困难的充分准备。

公司面对严峻的市场形势，一方面，深挖潜力，继续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。另一方面，通过功能型有机涂层板自动化生产线项目适应性改造，公司充分挖掘已开发和储备技术成果的生产效率和市场潜力，提高生产线、新产品与新工艺结合度，加快项目建设进度，努力增强未来市场竞争力，提高企业经营效益。报告期内公司累计实现营业总收入67,296.95万元，比上年同期增长9.21%；归属于上市公司股东的净利润2103.68万元，比上年同期减少11.9%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2098.5万元，比上年同期减少1.09%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主要从事有机涂层板及其基板的研发、生产和销售，主要产品包括功能型有机涂层板系列产品及其基板产品。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

报告期内公司累计实现营业总收入67,296.95万元，比上年同期增长9.21%；归属于上市公司股东的净利润2103.68万元，比上年同期减少11.9%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2098.5万元，比上年同期减少1.09%。报告期内销售费用311.30万元，同比减少45.04%，主要为外销费用及运费减少所致；财务费用231.29万元，同比增加911.95%，主要是利息支出增加所致；经营活动产生的现金流量净额为3271.05万元，同比增加84.43%，主要是去年购买原材料及兑付到期银票所致；筹资活动产生的现金流量净额为-1830.78万元，主要是去年首次公开发行募集资金增加所致；现金及现金等价物净增加额为5994.39万元，同比减少2405.67%，主要是募集资金项目支付所致。

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	672,969,538.13	616,193,545.63	9.21%	
营业成本	615,074,733.69	560,558,195.83	9.73%	
销售费用	3,113,048.34	5,664,036.42	-45.04%	主要为外销费用及运费减少所致。
管理费用	26,742,374.86	24,923,315.45	7.3%	
财务费用	2,312,900.53	-284,857.47	911.95%	主要是利息支出增加所致。
所得税费用	3,702,245.72	4,213,820.26	-12.14%	
研发投入	20,818,936.12	18,777,066.51	10.87%	
经营活动产生的现金流	-32,710,472.17	-210,049,979.03	84.43%	主要是去年购买原材料

量净额				及兑付到期银票所致。
投资活动产生的现金流量净额	-8,825,414.02	-8,308,224.00	6.23%	
筹资活动产生的现金流量净额	-18,307,826.68	215,964,824.88	-108.48%	主要是去年首次公开发行募集资金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-59,943,936.14	-2,392,336.26	-2,405.67%	主要是募集资金项目支付所致。

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

公司经过前期充分、深入地论证和改进，募集资金投资项目“功能型有机涂层板自动化生产线”的柔性化生产水平将得到进一步提升，该项目预计将于2014年4月前后如期建成并投入生产运营，从而更好地满足客户个性化需求。公司技术中心储备的高性能、低成本功能型有机涂层板技术将因“功能型有机涂层板自动化生产线”柔性化生产水平的提高而得到更好的运用和发挥，公司“以客户为中心”的营销理念也将得到进一步提升。

### 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)	651,492,816.83	593,626,348.86	8.88%	10.18%	10.76%	4.52%
分产品						
高洁净板	133,889,683.31	114,444,553.99	14.52%	-18%	-17.17%	-0.86%
高韧耐污板	16,677,247.76	13,007,706.25	22%	570.52%	556.34%	1.69%
抗静电板	11,662,421.84	7,765,975.55	33.41%	84.88%	91.29%	-2.23%
普通型板	31,292,731.09	27,363,194.44	12.56%	18.89%	20.77%	-1.36%
基板	457,970,732.83	431,044,918.63	5.88%	16.56%	16.8%	-0.19%
分地区						
国内	643,968,981.49	587,371,198.39	8.79%	11.31%	11.79%	-0.39%
出口	7,523,835.34	6,255,150.47	16.86%	-41.07%	-40.37%	-0.98%

## 四、核心竞争力分析

公司主要产品为功能型有机涂层板及其基板，关键技术主要包括自动化生产线的工艺调整技术、涂料的混合配方技术以及机组设备适应性的开发技术，这些技术不断优化公司产品的生产过程，对于提高最终产品的品质及其稳定性起着决定性作用。公司通过多重技术优势，以差异化、功能型产品为主要发展方向，贴近客户多批次、小批量的需求特点，更好满足市场个性化需求，减少与大型国有企业的竞争。此外，公司充分利用在性价比、质量品牌、生产链配套服务等方面的优势，确立相对其他民营企业的市场竞争优势。

目前，公司累计获得国家授权发明专利、实用新型专利共计15项，并已通过江苏省高新技术企业复审，正式取得国家高新技术企业证书。公司将继续秉持技术领先战略，积极跟踪国外先进同行的技术革新，密切关注下游行业的产能和技术变化，分析研究下游客户及潜在客户群体的需求动态，及时把握市场需求变化，在加大生产工艺和产品研发应用的基础上，利用新功能型有机涂层板自动化生产线项目，快速将技术成熟、性价比高的产品推向市场，巩固自身的市场竞争优势。

## 五、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	24,512.32
报告期投入募集资金总额	821.88
已累计投入募集资金总额	3,119.57
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%

#### 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2013年6月30日，公司对募集资金项目累计投入3,119.57万元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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	否	25,032.9	25,032.9	821.88	3,119.57	12.46%	2014年			否

动化生产线项目							01月01日			
承诺投资项目小计	--	25,032.9	25,032.9	821.88	3,119.57	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	25,032.9	25,032.9	821.88	3,119.57	--	--	0	--	--
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补充流动资金情况	适用 2013年2月20日经2013年第二次临时股东大会通过,公司计划继续使用闲置募集资金人民币12,000万元暂时补充流动资金,期限不超过十二个月。									
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	除用闲置募集资金暂时补充流动资金12000万元外,其余尚未使用的募集资金存储于公司募集资金专户。									

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-10%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	2,640	至	3,226
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,933		
业绩变动的原因说明	主要受国内外经济环境影响,公司营业收入与去年相比增加内销收入,出口减少.		

## 七、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

公司以A股发行上市后总股本10668万股为基数,向全体股东每10股派发红利1.5元(含税),共计应分配股利16,002,

000.00元。本次分配后可供投资者分配的利润余额为148,871,544.22元留待今后进行分配；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计53,340,000股；实施完成后公司总股本增加至160,020,000股。该方案已于2013年5月21日实施完毕。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年05月23日	公司	实地调研	机构	信达证券	行业现状、公司产品、经营状况、竞争优势等。未提供资料
2013年05月23日	公司	实地调研	机构	西南证券	行业现状、公司产品、经营状况、竞争优势等。未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》及其他相关法律、法规的规定，持续健全法人治理结构，坚持依法运作，认真做好各项治理工作，严格执行各项公司内部控制制度，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。

公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，符合公司已建立制度的规定。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。报告期内公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 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、重大合同及其履行情况

#### 1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
苏州扬子江新型材料股份有限公司	北京星和众工设备技术股份有限公司	2012年08月27日					市场定价	3,490	否	非关联关系	按合同进度，已付款981万
苏州扬子江新型材料股份有限公司	江阴市钢利自动化装备有限公司	2012年11月13日					市场定价	998	否	非关联关系	按合同进度，已付款300万
苏州扬子江新型材料股份有限公司	江苏金土木建设集团	2013年04月25日					市场定价	4,200	否	非关联关系	本报告期内暂未达

料股份有 限公司	团有限公 司	日									到付款条 件。
-------------	-----------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	------------

2、其他重大交易

无

五、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

承诺事项	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	公司实际控制人胡卫林	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份。在作为董事的任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2011 年 12 月 29 日	2015-1-18	严格履行
	公司控股股东上海勤硕来投资有限公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托	2011 年 12 月 29 日	2015-1-18	严格履行

		他人管理其持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人本次发行前已发行的股份。			
	苏州中拓投资有限公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人本次发行前已发行的股份。	2011年12月29日	2015-1-18	严格履行
	自然人股东高天舒	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人本次发行前已发行的股份。 在作为监事的任职期间每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其持有的发行人股份。	2011年12月29日	2015-1-18	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				



## 六、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

## 七、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	80,000,000	74.99%			40,000,000	-5,232,000	34,768,000	114,768,000	71.72%
3、其他内资持股	76,512,000				38,256,000		38,256,000	114,768,000	71.72%
其中：境内法人持股	46,912,000	43.97%			23,456,000		23,456,000	70,368,000	43.97%
境内自然人持股	29,600,000	27.75%			14,800,000		14,800,000	44,400,000	27.75%
5、高管股份	3,488,000	3.27%			1,744,000	-5,232,000	-3,488,000	0	0%
二、无限售条件股份	26,680,000	25.01%			13,340,000	5,232,000	18,572,000	45,252,000	28.28%
1、人民币普通股	26,680,000	25.01%			13,340,000	5,232,000	18,572,000	45,252,000	28.28%
三、股份总数	106,680,000	100%			53,340,000	0	53,340,000	160,020,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2013年1月21日,公司首次公开发行前部分限售股上市流通。

2、公司2012年年度权益分派方案为：以2012年12月31日的公司总股本10,668万股为基数，每10股派发现金红利1.50元（含税），同时，以资本公积转增股本，每10股转增5股。公司董事会于2013年5月14日发布2012年度权益分派实施公告，并于2013年5月21日实施完毕。转增股本实施后，公司总股本增加至16,002万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月8日，公司2012年年度股东大会审议通过了《2012年度分红派息及资本公积金转增股本的预案》，同意以2012年12月31日的公司总股本10,668万股为基数，每10股派发现金红利1.50元（含税），同时，以资本公积转增股本，每10股转增5股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2012年度权益分派实施后，转增股份于2013年5月21日直接记入股东证券账户。

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

资本公积转增股本使总股本增加50%，总股本增加，从而使计算归属公司普通股东的每股收益和净资产指标的基数增加，导致相关指标相应的变化。

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,743						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	37.5%	60,000,000	因 2012 年度权益分派增加 20,000,000 股	60,000,000	0		
胡卫林	境内自然人	21%	33,600,000	因 2012 年度权益分派增加 11,200,000 股	33,600,000	0		
高天舒	境内自然人	6.75%	10,800,000	因 2012 年度权益分派增加 3,600,000 股	10,800,000	0		
苏州中拓投资有限公司	境内非国有法人	6.48%	10,368,000	因 2012 年度权益分派增加 3,456,000 股	10,368,000	0		
步江	境内自然人	0.82%	1,308,000	因 2012	981,000	327,000		

			00	年度权益分派增加 436,000 股				
许孝男	境内自然人	0.82%	1,308,000	因 2012 年度权益分派增加 436,000 股	981,000	327,000		
金跃国	境内自然人	0.75%	1,200,000	因 2012 年度权益分派增加 400,000 股	900,000	300,000		
毛友娣	境内自然人	0.59%	936,856	未知股份变化情况	0	936,856		
杨建仁	境内自然人	0.45%	720,000	因 2012 年度权益分派增加 240,000 股	540,000	180,000		
秦昌和	境内自然人	0.43%	696,000	因 2012 年度权益分派增加 232,000 股	522,000	174,000		
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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
毛友娣	936,856	人民币普通股	936,856					
王正	450,000	人民币普通股	450,000					
程桂舫	370,000	人民币普通股	370,000					

步江	327,000	人民币普通股	327,000
许孝男	327,000	人民币普通股	327,000
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	324,649	人民币普通股	324,649
徐正	300,000	人民币普通股	300,000
金跃国	300,000	人民币普通股	300,000
尤颖	250,664	人民币普通股	250,664
蔡彬闪	240,000	人民币普通股	240,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
胡卫林	董事、董事长	现任	22,400,000	11,200,000	0	33,600,000			
步江	董事、总经理	现任	872,000	436,000	0	1,308,000			
许孝男	董事、财务总监	现任	872,000	436,000	0	1,308,000			
金跃国	董事、董事会秘书	现任	800,000	400,000	0	1,200,000			
陈良华	独立董事	现任	0	0	0	0			
马忠普	独立董事	现任	0	0	0	0			
高天舒	监事会主席	现任	7,200,000	3,600,000	0	10,800,000			
朱建明	监事	现任	0	0	0	0			
陆铮	监事	现任	0	0	0	0			
杨建仁	副总经理	现任	480,000	240,000	0	720,000			
秦昌和	副总经理	现任	464,000	232,000	0	696,000			
合计	--	--	33,088,000	16,544,000	0	49,632,000	0	0	0

## 第八节 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、资产负债表

编制单位：苏州扬子江新型材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	138,848,712.57	198,792,648.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	81,581,349.27	33,790,631.11
应收账款	39,458,391.31	31,732,353.48
预付款项	156,908,156.37	129,218,502.42
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		
买入返售金融资产		
存货	149,766,721.52	108,790,378.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	566,563,331.04	502,324,514.55

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	145,989,778.65	157,734,660.59
在建工程	20,448,140.81	7,914,843.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,410,304.03	16,607,268.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	59,785.44	51,167.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	182,908,008.93	182,307,940.82
资产总计	749,471,339.97	684,632,455.37
流动负债：		
短期借款	37,000,000.00	38,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	134,020,000.00	67,000,000.00
应付账款	8,751,615.93	9,859,657.45
预收款项	29,334,855.64	14,082,856.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		2,512,199.14
应交税费	-9,945,276.26	6,652,603.61



应付利息		
应付股利		
其他应付款	400,500.94	1,650,339.92
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	199,561,696.25	139,757,657.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	199,561,696.25	139,757,657.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,020,000.00	106,680,000.00
资本公积	200,476,928.00	253,816,928.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,504,326.11	19,504,326.11
一般风险准备		
未分配利润	169,908,389.61	164,873,544.22
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	549,909,643.72	544,874,798.33
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	549,909,643.72	544,874,798.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	749,471,339.97	684,632,455.37

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、利润表

编制单位：苏州扬子江新型材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	672,969,538.13	616,193,545.63
其中：营业收入	672,969,538.13	616,193,545.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	648,291,486.90	591,232,917.18
其中：营业成本	615,074,733.69	560,558,195.83
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	990,976.47	372,226.95
销售费用	3,113,048.34	5,664,036.42
管理费用	26,742,374.86	24,923,315.45
财务费用	2,312,900.53	-284,857.47
资产减值损失	57,453.01	
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）	24,678,051.23	24,960,628.45
加：营业外收入	150,000.00	3,193,700.00

减：营业外支出	88,960.12	62,193.39
其中：非流动资产处置损失	-26,960.12	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,739,091.11	28,092,135.06
减：所得税费用	3,702,245.72	4,213,820.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,036,845.39	23,878,314.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	21,036,845.39	23,878,314.80
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.23
（二）稀释每股收益	0.13	0.23
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	21,036,845.39	23,878,314.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,036,845.39	23,878,314.80
归属于少数股东的综合收益总额		

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

### 3、现金流量表

编制单位：苏州扬子江新型材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	667,305,707.15	702,634,543.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	378,883.09	2,457,147.85
收到其他与经营活动有关的现金	2,247,218.16	3,991,512.33
经营活动现金流入小计	669,931,808.40	709,083,203.83
购买商品、接受劳务支付的现金	663,465,319.17	896,347,729.45
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	13,262,012.33	12,023,622.57
支付的各项税费	17,126,520.78	5,979,495.14
支付其他与经营活动有关的现金	8,788,428.29	4,782,335.70
经营活动现金流出小计	702,642,280.57	919,133,182.86
经营活动产生的现金流量净额	-32,710,472.17	-210,049,979.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,029.13	
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	19,029.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,844,443.15	8,308,224.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	8,844,443.15	8,308,224.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,825,414.02	-8,308,224.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		245,123,197.09
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	156,000,000.00	20,000,000.00
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	156,000,000.00	265,123,197.09
偿还债务支付的现金	157,000,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,307,826.68	11,158,372.21
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	174,307,826.68	49,158,372.21
筹资活动产生的现金流量净额	-18,307,826.68	215,964,824.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-100,223.27	1,041.89
五、现金及现金等价物净增加额	-59,943,936.14	-2,392,336.26
加：期初现金及现金等价物余额	198,792,648.71	172,006,722.40
六、期末现金及现金等价物余额	138,848,712.57	169,614,386.14

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、所有者权益变动表

编制单位：苏州扬子江新型材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	106,680	253,816			19,504		164,873		544,874.79	

	,000.00	928.00			326.11		544.22		8.33
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	106,680,000.00	253,816,928.00			19,504,326.11		164,873,544.22		544,874,798.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,340,000.00	-53,340,000.00					5,034,845.39		5,034,845.39
（一）净利润							21,036,845.39		21,036,845.39
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							21,036,845.39		21,036,845.39
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-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									
（五）所有者权益内部结转	53,340,000.00	-53,340,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,340,000.00	-53,340,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	160,020,000.00	200,476,928.00			19,504,326.11		169,908,389.61			549,909,643.72
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	----------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	35,373,730.91			15,379,629.75		138,419,276.97			269,172,637.63
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,000,000.00	35,373,730.91			15,379,629.75		138,419,276.97			269,172,637.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,680,000.00	218,443,197.09					13,210,314.80			258,333,511.89
（一）净利润							23,878,314.80			23,878,314.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,878,314.80			23,878,314.80
（三）所有者投入和减少资本	26,680,000.00	218,443,197.09								245,123,197.09
1．所有者投入资本	26,680,000.00									26,680,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		218,443,197.09								218,443,197.09
（四）利润分配							-10,668,000.00			-10,668,000.00
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							-10,668,000.00			-10,668,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	106,680,000.00	253,816,928.00			15,379,629.75		151,629,591.77			527,506,149.52

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

### 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。

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、建筑装饰材料；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。

#### 5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明



本公司报告期内主营业务未发生变化，未发生重大并购、重组等事项。  
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。  
公司的控股股东为上海勤硕来投资有限公司，实际控制人为自然人胡卫林先生。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至6月30日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为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；本公司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，应当计入权益性证券或

债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率（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。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

### 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

##### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收

入，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有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。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

##### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

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(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

##### ②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的判断依据或金额标准

##### ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司将应收账款余额大于100万元，其他应收款余额大于100万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

##### ② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

公司对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

确定组合的依据	
组合	单项测试未减值的应收款项和单项金额非重大的应收账款及其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	1	1
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大
------------------	------------------------------

	于 100 万元的应收款项划分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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	公司对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合

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%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货时按移动加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，比较存货成本与可变现净值，提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

- (1) 投资成本的确定
- (2) 后续计量及损益确认
- (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据
- (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.5
电子设备	3-5	5%	19-31.67
运输设备	5	5%	19
其他设备	5	5%	19

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：



- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## （5）其他说明

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- 1、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 2、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入

相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

## （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在

非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

- (1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。
- (2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。
- (3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：
  - 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。
 不满足上述条件的开发支出计入当期损益。
- (4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

### 20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 21、附回购条件的资产转让

### 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

### 23、股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法****26、政府补助****(1) 类型**

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。

**(2) 会计处理方法****(1) 政府补助的确认与计量**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**(2) 政府补助的会计处理**

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

**27、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 确认递延所得税资产的依据**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本公司报告期无需要披露的相关会计政策、会计估计变更事项。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本公司报告期无需要披露的会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本公司报告期无需要披露的会计估计变更事项。

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司报告期无需要披露的重大前期会计差错事项。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
城市维护建设税	应交流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**2、税收优惠及批文**

2012年8月6日，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GF201232000543。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2012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、其他说明**

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日执行5%的退税率；2009年4月1日至今执行13%的退税率。

**六、企业合并及合并财务报表****1、子公司情况****(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位：元



子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
										否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
										否			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
										否			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	37,219.84	--	--	36,964.39
人民币	--	--	37,219.84	--	--	36,964.39
银行存款：	--	--	106,605,492.73	--	--	184,355,684.32
人民币	--	--	106,605,492.73	--	--	184,333,797.80
美元	3,486.38	6.1787	21,541.30	3,298.43	6.2855	20,732.29
欧元	138.84	8.0536	1,118.16	138.77	8.3176	1,154.23
其他货币资金：	--	--	32,206,000.00	--	--	14,400,000.00
人民币	--	--	32,206,000.00	--	--	14,400,000.00
合计	--	--	138,848,712.57	--	--	198,792,648.71

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

银行承兑汇票	81,581,349.27	33,790,631.11
合计	81,581,349.27	33,790,631.11

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
武汉市金铭通讯设备有限公司	2013年01月05日	2013年07月05日	2,000,000.00	背书转让给浙江物产国际贸易有限公司
吉峰农机连锁股份有限公司	2013年01月14日	2013年07月14日	1,500,000.00	背书转让给浙江物产国际贸易有限公司
浙江永高电池股份有限公司	2013年01月15日	2013年07月15日	1,000,000.00	背书转让给浙江物产国际贸易有限公司
张家港保税区佳棉贸易有限公司	2013年01月16日	2013年07月16日	700,000.00	背书转让给浙江物产国际贸易有限公司
武汉志必得工贸有限责任公司	2013年03月12日	2013年09月12日	700,000.00	背书转让给浙建发（上海）有限公司
合计	--	--	5,900,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的 应收账款	39,856,960. 92	100%	398,569.61	1%	32,073,47 0.08	100%	341,116.60	1.06%
组合小计	39,856,960. 92	100%	398,569.61	1%	32,073,47 0.08	100%	341,116.60	1.06%
合计	39,856,960. 92	--	398,569.61	--	32,073,47 0.08	--	341,116.60	--

应收账款种类的说明

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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	39,856,960.92	100%	398,569.61	31,847,004.58	99.29%	318,470.05
1 至 2 年				226,465.50	0.71%	22,646.55
合计	39,856,960.92	--	398,569.61	32,073,470.08	--	341,116.60

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)
合肥硕康新型材料有限公司	客户	4,746,408.45	1 年以内	11.91%
吴江市林森净化板业有限公司	客户	3,262,435.84	1 年以内	8.19%
常熟杰科洁净技术有限公司	客户	1,542,952.00	1 年以内	3.87%
吴江市华鑫净化彩钢板有限公司	客户	1,443,657.54	1 年以内	3.62%
吴江绿叶金属材料有限公司	客户	1,372,040.05	1 年以内	3.44%
合计	--	12,367,493.88	--	31.03%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								



其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	0.00		0.00			
合计	0.00	--	0.00		--	

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	155,392,055.36	99.03%	127,573,174.68	98.73%
2 至 3 年	451,101.00	0.29%	580,327.73	0.45%
3 年以上	1,065,000.01	0.68%	1,065,000.01	0.82%
合计	156,908,156.37	--	129,218,502.42	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江物产国际贸易有限公司	供应商	70,308,686.09	1 年以内	预付材料款
江苏沙钢物资贸易有限公司	供应商	35,794,703.01	1 年以内	预付材料款
绍兴万成金属薄板有限公司	供应商	8,406,113.92	1 年以内	预付材料款
常熟市天铭物资有限公司	供应商	6,390,190.00	1 年以内	预付材料款
马钢(慈湖)钢材加工配售有限公司	供应商	5,789,544.35	1 年以内	预付材料款
合计	--	126,689,237.37	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	64,380,051.83		64,380,051.83	70,621,997.93		70,621,997.93
库存商品	85,236,265.35		85,236,265.35	36,725,837.76		36,725,837.76
周转材料	150,404.34		150,404.34	152,107.88		152,107.88
委托加工物资				1,290,435.26		1,290,435.26
合计	149,766,721.52		149,766,721.52	108,790,378.83		108,790,378.83

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

**15、长期股权投资****(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
单位：元				
			本期	

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间							

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	298,619,763.94	460,394.87		113,205.00	298,966,953.81
其中：房屋及建筑物	81,255,834.90				81,255,834.90
机器设备	213,720,891.30	446,367.52			214,167,258.82
运输工具	589,386.00			113,205.00	476,181.00
电子设备	2,933,848.74	14,027.35			2,947,876.09
其他设备	119,803.00				119,803.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	140,885,103.35		12,159,287.56	67,215.75	152,977,175.16

其中：房屋及建筑物	24,710,056.12		1,932,761.76		26,642,817.88
机器设备	112,985,442.37		10,161,435.09		123,146,877.46
运输工具	371,444.47		29,086.64	67,215.75	333,315.36
电子设备	2,704,347.54		36,004.07		2,740,351.61
其他设备	113,812.85				113,812.85
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	157,734,660.59		--		145,989,778.65
其中：房屋及建筑物	56,545,788.78		--		54,613,017.02
机器设备	100,735,488.93		--		91,020,381.36
运输工具	217,941.53		--		142,865.64
电子设备	229,501.20		--		207,524.48
其他设备	5,990.15		--		5,990.15
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	157,734,660.59		--		145,989,778.65
其中：房屋及建筑物	56,545,788.78		--		54,613,017.02
机器设备	100,735,488.93		--		91,020,381.36
运输工具	217,941.53		--		142,865.64
电子设备	229,501.20		--		207,524.48
其他设备	5,990.15		--		5,990.15

本期折旧额 12,159,287.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
功能型有机涂层板自动化生产线项目	20,448,140.81		20,448,140.81	7,914,843.89		7,914,843.89
合计	20,448,140.81		20,448,140.81	7,914,843.89		7,914,843.89

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------------	------	-----------	--------------	-------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----



(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,946,490.42			18,946,490.42
1 期土地	7,523,139.00			7,523,139.00
2 期土地	11,173,351.42			11,173,351.42
软件	150,000.00			150,000.00
专利	100,000.00			100,000.00
二、累计摊销合计	2,339,221.57	196,964.82	0.00	2,536,186.39
1 期土地	1,341,626.44	75,231.36		1,416,857.80
2 期土地	777,595.38	111,733.50		889,328.88
软件	150,000.00			150,000.00
专利	69,999.75	9,999.96		79,999.71
三、无形资产账面净值合计	16,607,268.85	-196,964.82		16,410,304.03
1 期土地	6,181,512.56	-75,231.36		6,106,281.20
2 期土地	10,395,756.04	-111,733.50		10,284,022.54
软件	0.00			0.00
专利	30,000.25	-9,999.96		20,000.29
1 期土地				
2 期土地				
软件				
专利				
无形资产账面价值合计	16,607,268.85	-196,964.82		16,410,304.03
1 期土地	6,181,512.56	-75,231.36		6,106,281.20
2 期土地	10,395,756.04	-111,733.50		10,284,022.54
软件				
专利	30,000.25	-9,999.96		20,000.29

本期摊销额 186,964.86 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			计入当期损益	确认为无形资产	
--	--	--	--------	---------	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

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	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	59,785.44	51,167.49
小计	59,785.44	51,167.49
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
----	---------

	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	59,785.44		51,167.49	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	341,116.60	57,453.01			398,569.61
合计	341,116.60	57,453.01			398,569.61

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	37,000,000.00	38,000,000.00

合计	37,000,000.00	38,000,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	134,020,000.00	67,000,000.00
合计	134,020,000.00	67,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 36,500,000.00 元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
供应商	8,751,615.93	9,859,657.45
合计	8,751,615.93	9,859,657.45

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
客户	29,334,855.64	14,082,856.92
合计	29,334,855.64	14,082,856.92

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,512,199.14	8,385,015.15	10,897,214.29	
二、职工福利费		594,108.38	594,108.38	
三、社会保险费		1,360,371.87	1,360,371.87	
四、住房公积金		254,464.00	254,464.00	
六、其他		144,409.73	144,409.73	
合计	2,512,199.14	10,738,369.13	13,250,568.27	

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 144,409.73 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-12,468,141.90	4,116,447.53
企业所得税	2,162,027.66	1,898,348.59

城市维护建设税		260,850.71
土地使用税	117,982.90	117,982.90
房产税	209,899.88	209,899.88
其他	32,955.20	49,074.00
合计	-9,945,276.26	6,652,603.61

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
供应商	400,500.94	1,650,339.92
合计	400,500.94	1,650,339.92

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明



#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,680,000.00			53,340,000.00		53,340,000.00	160,020,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	253,816,928.00		53,340,000.00	200,476,928.00
合计	253,816,928.00		53,340,000.00	200,476,928.00

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,504,326.11			19,504,326.11
合计	19,504,326.11			19,504,326.11

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	164,873,544.22	--
调整后年初未分配利润	164,873,544.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,036,845.39	--
应付普通股股利	16,002,000.00	
期末未分配利润	169,908,389.61	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	651,492,816.83	591,322,043.31
其他业务收入	21,476,721.30	24,871,502.32

营业成本	615,074,733.69	560,558,195.83
------	----------------	----------------

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属制品(金属表面处理)	651,492,816.83	593,626,348.86	591,322,043.31	535,958,325.31
合计	651,492,816.83	593,626,348.86	591,322,043.31	535,958,325.31

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高洁净板	133,889,683.31	114,444,553.99	163,288,550.13	138,176,284.46
高韧耐污板	16,677,247.76	13,007,706.25	2,487,223.29	1,981,866.81
抗静电板	11,662,421.84	7,765,975.55	6,308,048.71	4,059,741.83
普通型板	31,292,731.09	27,363,194.44	26,319,992.22	22,657,515.33
基板	457,970,732.83	431,044,918.63	392,918,228.96	369,052,916.88
合计	651,492,816.83	593,626,348.86	591,322,043.31	535,928,325.31

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	643,968,981.49	587,371,198.39	578,554,913.84	525,438,976.08
出口	7,523,835.34	6,255,150.47	12,767,129.47	10,489,349.23
合计	651,492,816.83	593,626,348.86	591,322,043.31	535,928,325.31

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	116,923,251.52	17.37%
客户 2	86,651,795.04	12.88%
客户 3	41,522,158.29	6.17%

客户 4	26,457,127.14	3.93%
客户 5	24,237,713.16	3.6%
合计	295,792,045.15	43.95%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	495,488.24	186,113.46	
教育费附加	495,488.23	186,113.49	
合计	990,976.47	372,226.95	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	96,820.11	105,563.25
出口杂费	109,871.12	344,881.85
电话费	6,800.00	5,788.31
社保费	92,067.01	78,569.12
工资	667,588.00	843,961.70
检验费	1,140.00	0.00
水电费	1,160.00	0.00
运费	2,084,905.60	4,244,255.69
招待费	35,912.50	27,444.50
住房公积金	16,784.00	13,572.00
合计	3,113,048.34	5,664,036.42

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	202,555.38	262,810.78
保险费	17,656.30	
残疾人就业保障金	84,583.80	71,409.60
差旅费	70,720.50	87,554.80
城镇垃圾处理费	16,464.00	16,704.00
低值易耗品摊销	19,064.96	6,450.00
电话费	94,602.83	87,084.22
独立董事津贴	60,000.00	60,000.00
房产税	419,799.76	419,799.76
职工福利费	593,912.80	524,891.54
工会经费	45,440.16	28,396.80
社保费	349,550.99	313,530.79
工资	719,349.86	1,169,690.70
公车费用	188,659.68	177,560.50
环保费	188,641.09	123,539.12
检测维修费	1,006,897.70	370,610.83
培训费	10,496.00	15,713.00
清洁费	1,800.00	1,080.00
社保赔款	-18,360.36	-55,784.47
审计费	406,000.00	19,500.00
土地使用税	235,965.80	235,965.84
无形资产摊销	196,964.82	196,964.82
研发材料	12,931,489.34	11,392,632.64
研发工资	1,963,133.00	1,268,216.60
研发会务费	2,830.00	
研发其他	661,630.33	856,638.99
研发折旧	5,259,853.45	5,259,578.28
印花税	167,462.60	147,886.49
运费	7,200.00	
招待费	25,892.60	47,879.50
折旧费	458,612.66	478,127.61

职工教育经费	98,969.57	74,187.49
住房公积金	63,216.00	52,606.00
咨询费	191,319.24	331,575.00
上市费用		871,379.24
其他		9,134.98
合计	26,742,374.86	24,923,315.45

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,041,616.68	490,372.21
手续费	803,485.20	175,367.62
汇兑损益	545,016.81	-152,784.97
利息收入	-2,077,218.16	-797,812.33
合计	2,312,900.53	-284,857.47

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益			

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、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	57,453.01	0.00
合计	57,453.01	

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

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	150,000.00	3,193,700.00	127,500.00
合计	150,000.00	3,193,700.00	127,500.00

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府上市奖励资金		2,500,000.00	
能源节约奖励	30,000.00	180,000.00	
转型升级经费	120,000.00	513,700.00	
合计	150,000.00	3,193,700.00	--

营业外收入说明

## 64、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
非流动资产处置损失合计	-26,960.12		
其中：固定资产处置损失	26,960.12		22,916.10
其他	62,000.00	62,193.39	52,700.00
合计	88,960.12	62,193.39	75,616.10

营业外支出说明



## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,710,863.67	4,213,820.26
递延所得税调整	-8,617.95	
合计	3,702,245.72	4,213,820.26

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_K$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>K</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2、稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub> - S<sub>K</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	150,000.00
收到其他	2,097,218.16
合计	2,247,218.16

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	金额
期间费用支出	8,788,428.29
合计	8,788,428.29

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	21,036,845.39	23,878,314.80
加：资产减值准备	57,453.01	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,718,466.11	5,737,705.89

无形资产摊销	196,964.82	196,964.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	26,960.12	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,405,909.45	337,587.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,617.95	
存货的减少（增加以“-”号填列）	613,246,592.97	560,235,573.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-444,833,001.23	-496,592,577.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-229,558,044.86	-303,843,548.54
经营活动产生的现金流量净额	-32,710,472.17	-210,049,979.03
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	106,642,712.57	155,314,386.14
减：现金的期初余额	184,392,648.71	172,006,722.40
加：现金等价物的期末余额	32,206,000.00	14,400,000.00
减：现金等价物的期初余额	14,400,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-59,943,936.14	-2,392,336.26

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	106,642,712.57	184,392,648.71
其中：库存现金	37,219.84	36,964.39
可随时用于支付的银行存款	106,605,492.73	184,355,684.32
二、现金等价物	32,206,000.00	14,400,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	138,848,712.57	198,792,648.71

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	---------	----------	--------

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00



8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	----	---------------

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

### (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

长期股权投资的说明

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、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：	--	--
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：	--	--

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,960.12	
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）	150,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,000.00	
减：所得税影响额	9,155.98	

合计	51,883.90	--
----	-----------	----

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	21,036,845.39	23,878,314.80	549,909,643.72	544,874,798.33
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	21,036,845.39	23,878,314.80	549,909,643.72	544,874,798.33
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.84%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83%	0.13	0.13

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因
销售费用	3,113,048.34	5,664,036.42	-45.04	主要是外销费用及运费减少所致。

财务费用	2,312,900.53	-284,857.47	911.95	主要为利息支出增加所致。
应收票据	81,581,349.27	11,306,348.80	621.55	主要是本期收银行承兑汇票增加所致。
应收账款	39,458,391.31	60,955,934.89	-35.27	主要是加强赊销回款所致。
预付款项	156,908,156.37	104,250,058.79	50.51	主要是购买原材料预付款增加所致。
应付票据	134,020,000.00	66,600,000.00	101.23	主要是购买原材料开具银行承兑汇票增加所致。
应付账款	8,751,615.93	21,702,920.05	-59.68	主要是赊购减少所致。
预收款项	29,334,855.64	44,244,628.64	-33.70	主要是销售预收款减少所致。
应交税费	-9,945,276.26	5,854,861.18	-269.86	主要是增值税留抵额增加所致。
股本	160,020,000.00	106,680,000.00	50.00	主要是资本公积转增股本所致。
经营活动产生的现金流量净额	-32,710,472.17	-210,049,979.03	84.43	主要是去年由于购原材料及前期应付票据到期兑付所致。



## 第九节 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、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。
- 三、载有法定代表人签名的公司2013年半年度报告文件。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。