



苏州扬子江新型材料股份有限公司

2013 年度报告

2014-04-01

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

<b>2013 年度报告</b> .....	<b>2</b>
一、重要提示、目录和释义 .....	<b>6</b>
二、公司简介.....	<b>8</b>
三、会计数据和财务指标摘要 .....	<b>10</b>
四、董事会报告.....	<b>21</b>
五、重要事项.....	<b>24</b>
六、股份变动及股东情况 .....	<b>29</b>
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	<b>34</b>
八、公司治理.....	<b>38</b>
九、内部控制.....	<b>42</b>
十、财务报告.....	<b>132</b>
十一、备查文件目录 .....	错误！未定义书签。

## 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	湘财证券股份有限公司
会计师、会计事务所	指	瑞华会计师事务所（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

## 重大风险提示

本报告第四节“董事会报告”中，详细描述了公司可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	苏州市相城区潘阳工业园春丰路 88 号		
注册地址的邮政编码	215143		
办公地址	苏州市相城区潘阳工业园春丰路 88 号		
办公地址的邮政编码	215143		
公司网址	www.yzjnm.com		
电子信箱	jyg@yzjnm.com		

### 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@yzjnm.com	sun_ying2@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董秘办

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 11 月 27 日	苏州市相城区工商行政 管理局黄埭分局	3205072104766	相城国税登记 320500744822787 号	744822787
报告期末注册	2012 年 04 月 09 日	江苏省苏州工商行政 管理局	320507000023929	相城国税登记 320500744822787 号	744822787
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	辽宁省大连市中山区上海路 45 号宏孚大厦 10F
签字会计师姓名	曹云锋 任仲群

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
湘财证券股份有限公司	深圳市金田路荣超经贸中心 1002 室	胡文晟、过琥岗	2012 年-2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,476,669,776.41	1,344,967,681.05	9.79%	1,523,116,360.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,198,215.29	41,246,963.61	-12.24%	58,643,513.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,067,741.75	38,594,919.11	-6.55%	57,381,441.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	-32,070,113.17	-200,209,890.11	83.98%	16,074,268.12
基本每股收益（元/股）	0.23	0.26	-11.54%	0.73
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.26	-11.54%	0.73
加权平均净资产收益率（%）	6.51%	8.12%	-1.61%	24.45%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	754,225,013.91	684,632,455.37	10.16%	566,176,921.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	565,071,013.62	544,874,798.33	3.71%	269,172,637.63

#### 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	36,198,215.29	41,246,963.61	565,071,013.62	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	36,198,215.29	41,246,963.61	565,071,013.62	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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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	-6,420.13		
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）	242,458.40	3,218,700.00	1,550,000.00	节能改造、科技振兴奖励等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,000.00	-92,193.39	-65,210.00	
减：所得税影响额	23,024.74	468,041.98	222,718.50	
合计	130,473.54	2,652,044.50	1,262,071.50	--

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年，以欧美为代表的发达经济体经济增长乏力，新兴经济体经济增速明显下滑。国内经济面临较大转型压力，系列压产能、调结构政策措施出台，固定资产投资增速放缓，市场需求不足。公司对有机涂层板市场供需关系及细分市场供需发展趋势保持充分清醒的认识，紧紧围绕董事会确定的发展战略、经营目标，努力克服各种不利因素，加快技术创新步伐，努力调整产品结构，加大市场开发力度，积极开拓客户。规范的公司治理，成熟的技术、生产、营销团队，以及多年品牌知名度和美誉度的积累，为公司在新的市场形势下，赢得更多的客户奠定了坚实的基础。

2013年，公司募集资金投资项目“功能型有机涂层板自动化生产线项目”按计划推进。公司对募投项目生产线的柔性化生产进行了适应性论证和改进，为项目未来更好的运营创造了条件。公司在原有苏州市级工程技术中心基础上，积极开展苏州市企业技术中心以及江苏省博士后创新实践基地建设，为公司后续发展储备技术资源。此外，报告期内，公司以自有资金收购苏州立德泵技术研究院有限公司（该公司已正式更名为“苏州福睿国泵制造有限公司”）60%股权。

2013年公司共计实现销售345541.05吨，较去年增长13.96%。其中有机涂层板销售83306.93吨，较去年增长3.08%；基板销售262234.12吨，较去年增长13.40%。全年实现归属于上市公司股东的净利润3619.82万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司在报告期内营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目变动情况及原因说明：

项目	本期数	上年同期数	变动幅度（%）	变动原因
营业收入	1,476,669,776.41	1,344,967,681.05	9.79	主要是基板外加工减少,用于销售增加所致。
营业成本	1,352,224,665.27	1,225,421,472.58	10.35	主要是销售增加导致相应主营业务成本也随之增加。
销售费用	12,162,841.93	16,252,087.60	-25.16	主要是外销减少,相应的出口费用下降所致。
管理费用	64,327,199.26	55,862,633.99	15.15	主要是研发费用支出增加所致。
财务费用	4,485,440.49	968,571.75	363.10	主要为银行贷款利息支出增加所致。
研发投入	50,966,622.03	42,442,550.90	20.08	主要是公司本年度研发材料投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-32,070,113.17	-200,209,890.11	83.98	主要是较去年相比,前期应付票据到期兑付减少所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧紧围绕“成为全国领先的功能型有机涂层板供应商”的长期战略目标，注重新产品、新工艺的研究开发与技术储备，不断促进和改善产品结构的优化升级，致力于性能优越、环保节能、性价比高的功能型有机涂层板产品的研发与生产，建立起以市场为导向的研发和经营体系。2013年公司成功设立苏州市级企业技术中心和江苏省博士后创新实践基地，公司将以此为依托，大力引进各类科技人才，开展科技研发项目。

2013年，公司在对募投项目生产线的柔性化生产进行适应性论证和改进的基础上，稳步推进项目进展。截至2013年12

月31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9714.84万元。项目进展与原建设投入计划及项目进度基本匹配。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

公司在报告期内主营业务产销量如下表:

品名	产量	销售数量
高洁净有机涂层板	60,002.33	60,573.59
高韧耐污有机涂层板	3,734.01	3,734.01
抗静电有机涂层板	5,841.61	5,841.61
普通型有机涂层板	12,217.30	13,157.72
基板	264,222.61	262,234.12
合计	346,017.86	345,541.05

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	539,282,817.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	36.51%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	246,056,241.95	16.66%
2	客户 2	111,333,577.09	7.54%
3	客户 3	84,678,954.96	5.73%
4	客户 4	51,402,392.82	3.48%

5	客户 5	45,811,650.60	3.1%
合计	—	539,282,817.42	36.51%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
金属制品(金属表面处理)	直接材料	1,229,577,888.13	90.93%	1,107,606,248.21	90.39%	11.01%
金属制品(金属表面处理)	直接人工	14,288,432.20	1.06%	14,344,873.77	1.17%	-0.39%
金属制品(金属表面处理)	折旧	12,896,810.57	0.95%	12,778,031.85	1.04%	0.93%
金属制品(金属表面处理)	能源	46,191,104.94	3.42%	41,283,788.82	3.37%	11.89%
金属制品(金属表面处理)	其他	49,270,429.43	3.64%	49,408,529.93	4.03%	-0.28%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

说明

公司报告期内营业成本结构较上年同期占比变化不大。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	968,547,259.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	73.91%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例(%)
1	供应商 1	429,896,613.65	32.81%
2	供应商 2	203,209,447.46	15.51%
3	供应商 3	154,364,160.09	11.78%

4	供应商 4	100,819,749.60	7.69%
5	供应商 5	80,257,289.15	6.12%
合计	—	968,547,259.95	73.91%

#### 4、费用

公司报告期内各项期间费用变动幅度不大，无大额变动项目发生。

#### 5、研发支出

公司在报告期内研发支出总额为50,966,622.03元,占当年经审计的净资产8.98%;占当年营业收入3.45%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,551,683,352.05	1,507,736,096.03	2.91%
经营活动现金流出小计	1,583,753,465.22	1,707,945,986.14	-7.27%
经营活动产生的现金流量净额	-32,070,113.17	-200,209,890.11	83.98%
投资活动现金流入小计	19,029.13	2,450.00	676.7%
投资活动现金流出小计	77,150,957.76	24,613,178.75	213.45%
投资活动产生的现金流量净额	-77,131,928.63	-24,610,728.75	-213.41%
筹资活动现金流入小计	347,800,000.00	360,068,000.00	-3.41%
筹资活动现金流出小计	327,271,721.80	105,252,349.78	210.94%
筹资活动产生的现金流量净额	20,528,278.20	254,815,650.22	-91.94%
现金及现金等价物净增加额	-88,994,193.74	29,785,926.31	-398.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上期增加83.98%，其主要原因是：较去年相比本年应付票据到期兑付减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上期减少213.41%，其主要原因是：按计划和项目进度投入功能型有机涂层板自动化生产线项目。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上期减少91.94%，其主要原因是：上年发行新股募集资金。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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)	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13	8.84%	6.85%	7.26%	-0.35%
分产品						
高洁净有机涂层板	305,429,465.43	260,356,007.53	14.76%	-13.2%	-12.4%	-0.78%
高韧耐污有机涂层板	21,291,607.75	16,411,298.45	22.92%	296.71%	285.79%	2.18%
抗静电有机涂层板	38,684,080.72	25,959,964.00	32.89%	117.97%	125.74%	-2.31%
普通型有机涂层板	66,585,234.41	58,209,443.04	12.58%	15%	16.73%	-1.3%
基板	953,427,910.39	901,968,282.11	5.4%	10.38%	10.73%	-0.3%
分地区						
国内	1,359,924,781.16	1,242,947,068.84	8.6%	11.09%	11%	0.08%
出口	25,493,517.54	19,957,926.29	21.71%	-64.85%	-65.38%	1.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	127,467,647.97	16.9%	198,792,648.71	29.04%	-12.14%	
应收账款	57,638,592.78	7.64%	31,732,353.48	4.63%	3.01%	
存货	104,911,393.1	13.91%	108,790,378.83	15.89%	-1.98%	

	3					
固定资产	132,919,739.02	17.62%	157,734,660.59	23.04%	-5.42%	
在建工程	99,823,250.76	13.24%	7,914,843.89	1.16%	12.08%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	75,000,000.00	9.94%	38,000,000.00	5.55%	4.39%	

## 五、核心竞争力分析

公司为国家高新技术企业，拥有苏州市功能型有机涂层板工程技术中心和苏州市市级企业技术中心。公司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。报告期内，公司先后成功申报了多个重点课题，并获得市、区政府资金支持。目前，公司拥有10项发明专利、20项实用新型专利，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。

2013年，公司成功设立江苏省博士后创新实践基地，公司将进一步利用好博士后创新实践基地平台，大力引进各类科技人才，开展科技研发项目。近年来，公司共开展大型研发项目18项，在科技局备案项目12项，研发的新技术和新产品主要集中在有各种特殊功能的高端有机涂层板。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

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 (%)
6,000,000.00	0.00	100%
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 (%)
苏州福睿国泵制造有限公司	机械制造	60%

### 2、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	7,417.15
已累计投入募集资金总额	9,714.84
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	
<p>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 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 9,714.84 万元；2013 年 2 月 4 日，公司召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，批准使用暂时闲置募集资金 12,000 万元用于暂时补充流动资金。并经 2013 年 2 月 20 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过，使用期限不超过 12 个月，即自 2013 年 2 月 20 日至 2014 年 2 月 19 日止。</p>	

## (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动化生产线项目	否	25,032.9	25,032.9	7,417.15	9,714.84	38.81%	2014 年 04 月 30 日			否
承诺投资项目小计	--	25,032.9	25,032.9	7,417.15	9,714.84	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	25,032.9	25,032.9	7,417.15	9,714.84	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至 2013 年 12 月 31 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 9,714.84 万元，与原建设资金投入计划及项目进度基本匹配。									
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	不适用									

施地点变更情况	
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 2012年8月27日,公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,批准使用暂时闲置募集资金10,000万元用于暂时补充流动资金。并经2012年9月12日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过,使用期限自2012年9月12日起不超过6个月。截至2013年2月4日,用于补充流动资金的10,000万元闲置募集资金已全数归还至募集资金专用账户。2013年2月4日,公司召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,批准使用暂时闲置募集资金12,000万元用于暂时补充流动资金。并经2013年2月20日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过,使用期限不超过12个月,即自2013年2月20日至2014年2月19日止。
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,剩余尚未使用的募集资金存储于公司募集资金专户。

### 3、主要子公司、参股公司分析

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
苏州福睿国泵制造有限公司	子公司	机械制造	流体机械、流体节能及流体工程方面的设备、附件及控制类产品制造、销售、服务	1000万元	6,992,299.42	6,985,478.98	0.00	-1,186,420.48	-1,178,757.94

主要子公司、参股公司情况说明

苏州福睿国泵制造有限公司（原名苏州立德泵技术研究有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）是由王德军、潘晓晖于2011年8月30日共同出资组建，注册资本为1000万元，并于2013年11月15日将60%股权转让给苏州扬子江新型材料股份有限公司。企业法人营业执照注册号为320583000478852，公司现住所为苏州高新区狮山路35号星河国际大厦3201-3202室。

本公司经营范围为：一般经营项目：流体机械、流体节能及流体工程方面的设备、附件、配件及控制类产品制造（仅供

另设分支机构经营)、销售、服务。

本公司的母公司是苏州扬子江新型材料股份有限公司；实际控制人是胡卫林。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司未来发展的展望

### 一、行业竞争格局和发展趋势

2013年,国内经济增长速度放缓,国外经济复苏乏力,需求拉动不足,供需矛盾突出。从长远看,有机涂层板行业也将面临新一轮优胜劣汰,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。

公司高洁净有机涂层板的品牌价值得以明显体现。2013年,国家对药品生产企业GMP重新认证发证,该政策在未来一段时间将对高洁净有机涂层板的市场需求起到明显拉动作用。公司品牌价值在这波需求中将起到较大的支持作用。

### 二、公司未来发展战略

1、公司将继续秉持一贯的灵活操作风格和品质管控,以优良的产品品质和“柔性生产、高效沟通、快速反应、交货及时”的服务特点赢得市场信赖,在有机涂层板产业集群中逐步树立品牌的良好形象,牢牢占据高洁净有机涂层板市场。

2、公司将紧紧围绕“成为全国领先的功能型有机涂层板供应商”的未来发展战略,针对新型功能型有机涂层板市场需求的不断发展,开发新的功能型有机涂板以适应新兴市场的需求。

### 三、2014年经营计划

2014 年是国家全面深化改革的关键一年,改革将为经济发展带来更多的发展机遇与挑战。

一方面,公司将继续深挖潜力,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。

另一方面,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。随着募投项目的建成投产,公司原有有机涂层板产能不足对公司发展的限制问题将得到切实解决,公司将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,在国内市场稳定增长的同时,积极扩大对海外市场的开拓。

### 四、未来面对风险

#### 1. 原材料价格风险

公司生产所需的主要原材料是钢材卷板,钢材卷板成本占公司主营业务成本的比例均在80%以上。钢铁行业是周期性行业,受经济周期波动影响较大,价格波动较为明显。

#### 2、经营风险

公司募投项目“功能型有机涂层板自动化生产线项目”的投产,标志着有机涂层板的生产能力将大幅提升,这对公司销售能力提出了更高要求。若公司未能有效开拓市场,及时消化新增产能,则公司存在募集资金投资项目建成后不能实现预期效益的风险。此外,随着募集资金投资项目的建成,试生产阶段的成本上升,以及固定资产摊销费用的增加都将可能对公司未来效益产生影响。

#### 3、管理风险

随着募投项目“功能型有机涂层板自动化生产线”的建成投产,公司经营规模将扩大,有助于进一步提升公司在功能型有机涂层板研发、生产领域的竞争能力。同时,公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面也将面临挑战。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2011年度利润分配方案为：公司以A股发行上市后总股本10668万股为基数，拟向全体股东每10股派发红利1元（含税），共计应分配股利1066.8万元，不进行资本公积转增股本和送红股。

公司2012年度利润分配方案为：公司以A股发行上市后总股本10668万股为基数，拟向全体股东每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。

公司2013年度利润分配方案为：公司以A股发行上市后总股本16002万股为基数，拟向全体股东每10股派发红利1.0元（含税），共计应分配股利16,002,000.00元，不进行资本公积转增股本和送红股。本次分配后可供投资者分配的利润余额为165,584,008.76元留待今后进行分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	16,002,000.00	36,198,215.29	44.21%
2012年	16,002,000.00	41,246,963.61	38.8%
2011年	10,668,000.00	58,643,513.22	18.19%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	160,020,000
现金分红总额（元）（含税）	16,002,000.00
可分配利润（元）	32,714,464.54
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司2013年度利润分配的预案为：公司以A股总股本16002万股为基数，拟向全体股东每10股派发红利1.0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165,584,008.76元留待今后进行分配。	

## 十、社会责任情况

### 1、公司积极维护中小投资者权益

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。保障股东特别是中小股东的利益、维护债权人的合法权益是公司基本责任。公司严格按照相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整、公平地进行信息披露，通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度，确保所有股东特别是中小股东的正当

权益。

## 2、环境保护和安全生产的情况

公司多年来一直致力于绿色环保产品的开发与生产过程清洁环保。公司开发的主要产品高洁净有机涂层板广泛运用于食品、药品、医疗等对环境要求较高领域。公司通过了ISO9000的复审认证，建立运行环境保护管理体系和清洁生产控制管理模式，制定了车间排放、雨污分流污水生物治理、噪音及粉尘控制、废料垃圾管理等一系列管理措施，确保公司的生产经营符合国家相关标准，实现环境友好型发展。在安全生产方面，公司严格遵守国家《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》等法律法规。报告期内，公司未发生重大安全环保事故。

## 3、人力资源管理情况

公司已经形成了完善的人事管理于薪酬福利管理制度。多年来，公司一直坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。公司按国家有关法律法规，为公司员工提供了必要的社会保障计划，为全体员工办理了基本养老保险、住房公积金、失业保险、医疗保险、工伤保险、女工生育保险等保险。

## 4、与其他利益相关者关系的情况

公司充分尊重银行、供应商、员工和顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承“诚信、谦和、致恒、至善”的经营理念，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。公司在重大项目的采购过程中，严格执行公司惩防体系，防控项目建设过程中的腐败行为；公司商业信用良好，银行资信状况良好，与各大银行均保持良好的合作，不存在重大违法违规或不诚信行为。公司一贯奉行稳健诚信的经营策略，坚持严格的产品质量标准 and 优质的客户服务，高度重视客户、员工等利益相关者的合法权益。公司重视国家宏观经济政策指引，注重在生产经营过程中为股东创造价值，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司、股东、员工、社会与自然的和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、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20日	公司	实地调研	机构	信达证券	公司发展状况、产能利用率、行业现状等。未提供资料
2013年12月26日	公司	实地调研	机构	国信证券	公司发展状况、产能利用率、行业现状等。未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 四、承诺事项履行情况

#### 1、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	2011年12月29日	2015-1-18	严格履行

		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 2011 年 12 月 29 日接持有的发行人股份。			
	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
	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	2011 年 12 月 29 日	2015-1-18	严格履行

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹云锋 任仲群

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 六、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	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	80,000,000	74.99%			40,000,000	-5,232,000	34,768,000	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	33,088,000	31.02%			16,544,000	-5,232,000	11,312,000	44,400,000	37%
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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2012年01月11日	10.1	26,680,000	2012年01月19日	26,680,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2011]2012号）文核准，于2012年1月向社会首次公开发行A股2,668万股，发行价格10.1元/股，募集资金总额26946.80万元，扣除各项发行费用2434.48万元，实际募集资金净额为人民币24512.32万元。利安达会计师事务所已对上述募集资金到位情况进行验证，并出具利安达验字[2012]第1002号验资报告。2012年1月19日，本公司在深交所中小板挂牌上市。

### 2、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

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。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,931		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		8,201		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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	60,000,000	0		

				分派增加 20,000,00 0 股				
胡卫林	境内自然人	21%	33,600,00 0	因 2012 年度权益 分派增加 11,200,00 0 股	33,600,00 0	0		
高天舒	境内自然人	6.75%	10,800,00 0	因 2012 年度权益 分派增加 3,600,000 股	10,800,00 0	0		
苏州中拓投资有 限公司	境内非国有法人	6.48%	10,368,00 0	因 2012 年度权益 分派增加 3,456,000 股	10,368,00 0	0		
步江	境内自然人	0.61%	981,000	因 2012 年度权益 分派增加 436,000 股；减持 327,000 股	981,000	0		
许孝男	境内自然人	0.61%	981,000	因 2012 年度权益 分派增加 436,000 股；减持 327,000 股	981,000	0		
金跃国	境内自然人	0.56%	900,000	因 2012 年度权益 分派增加 400,000 股；减持 300,000 股	900,000	0		
杨建仁	境内自然人	0.44%	710,000	因 2012 年度权益 分派增加	540,000	170,000		

				240,000 股；减持 10,000 股				
秦昌和	境内自然人	0.33%	522,000	因 2012 年度权益 分派增加 232,000 股；减持 174,000 股	522,000	0		
康楠	境内自然人	0.2%	319,221	未知股份 变化情况	0	319,221		
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					
康楠	319,221	人民币普通股	319,221					
尤颖	300,000	人民币普通股	300,000					
琴志刚	270,000	人民币普通股	270,000					
程桂舫	250,000	人民币普通股	250,000					
孙勇民	240,000	人民币普通股	240,000					
青山	219,895	人民币普通股	219,895					
葛飞舟	184,500	人民币普通股	184,500					
罗琼香	172,811	人民币普通股	172,811					
杨建仁	170,000	人民币普通股	170,000					
张永春	155,500	人民币普通股	155,500					
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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
--------	-----------------	------	--------	------	--------

上海勤硕来投资有限公司	胡卫林	2004 年 10 月 22 日	76836057-2	2000 万元	实业投资
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	公司净资产 1.04 亿元，无短期负债，现金流和财务状况良好，公司实施稳健投资、致力于长期发展的战略。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

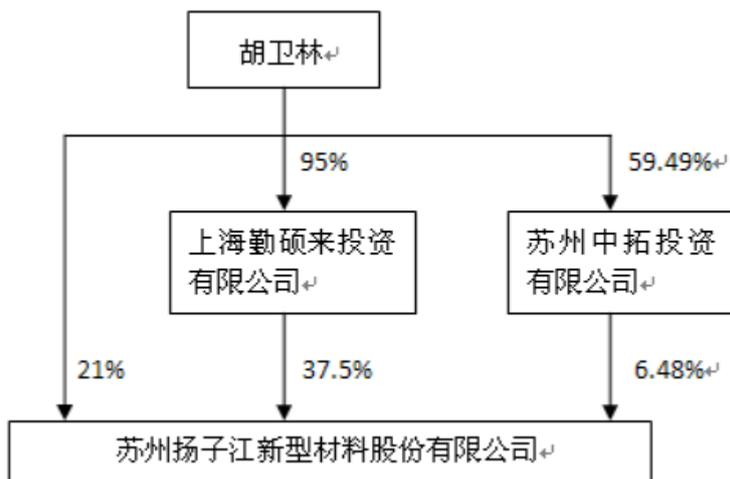
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡卫林	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	08 年 2 月起任本公司法定代表人、董事长；任苏州开元民生科技股份有限公司董事长；兼任苏州职业大学专业指导委员会委员、金阊区工商联副主席。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
胡卫林	董事长、董事	现任	男	49	2011年10月29日	2014年10月28日	22,400,000	11,200,000	0	33,600,000
步江	总经理、董事	现任	女	49	2011年10月29日	2014年10月28日	872,000	436,000	327,000	981,000
许孝男	财务总监、董事	现任	男	49	2011年10月29日	2014年10月28日	872,000	436,000	327,000	981,000
金跃国	董事会秘书、董事	现任	男	42	2011年10月29日	2014年10月28日	800,000	400,000	300,000	900,000
陈良华	独立董事	现任	男	50	2011年10月29日	2014年10月28日	0	0	0	0
马忠普	独立董事	现任	男	68	2011年10月29日	2014年10月28日	0	0	0	0
高天舒	监事会主席	现任	男	46		2014年10月28日	7,200,000	3,600,000	0	10,800,000
朱建明	监事	现任	男	46		2014年10月28日	0	0	0	0
陆铮	监事	现任	女	47		2014年10月28日	0	0	0	0
杨建仁	副总经理	现任	男	48		2014年10月28日	480,000	240,000	10,000	710,000
秦昌和	副总经理	现任	男	48		2014年10月28日	464,000	232,000	174,000	522,000
合计	--	--	--	--	--	--	33,088,000	16,544,000	1,138,000	48,494,000

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 1、董事主要工作经历

(1) 胡卫林，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，大专学历。曾获江苏省优秀企业家等荣誉称号；历任苏州三元五金电器厂厂长、苏州扬子江新型材料有限公司董事长、总经理、上海勤硕来投资有限公司执行董事及苏州开元民生科技股份有限公司董事长等。08年2月起任本公司法定代表人、董事长。兼任苏州职业大学专

业指导委员会委员、金阊区工商联副主席。

(2) 步江，女，中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，大专学历，硕士在读。曾任苏州开元集团有限公司总经理助理；2008年至今担任本公司董事、总经理。

(3) 许孝男，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，大专学历。曾任苏州市汉达工业自动化有限公司董事、副总经理；2008年至今担任本公司董事、财务总监。

(4) 金跃国，男，中国国籍，无永久境外居留权，1971年出生，硕士研究生学历。曾任苏州开元集团有限公司行政部经理、资本运营部经理；2008年至今担任本公司董事、董事会秘书。

(5) 陈良华，男，中国国籍，无永久境外居留权，1963年出生，会计学博士。曾在金陵科技学院财经系先后担任教研室主任、副主任，曾任江苏琼花高科股份公司独立董事；后在东南大学任教。现在担任东南大学经济管理学院副院长、教授、博士生导师、中国会计学会理事、江苏省物价学会常务理事、南京国有资产管理学会常务理事、南京担保学会专家组成员。并任江苏雅克科技股份有限公司独立董事。经2011年10月本公司第二次临时股东大会选举为独立董事。

(6) 马忠普，男，中国国籍，无永久境外居留权，1945年出生，本科学历。曾任职于鞍钢经济研究所，鞍钢国贸公司，国家冶金局反倾销办公室和中国钢铁工业协会。现任中华商务网副总经理、首席分析师，现代物流报专栏分析作家，新华社特约经济分析师，新浪财经评论员，中国企业联合会、企业家协会客座教授，新华社08经济网评论员。经2011年10月年度第二次临时股东大会选举为独立董事。

## 2、监事主要工作经历

(1) 高天舒，男，中国国籍，无永久境外居留权，1967年出生，大专学历。曾任苏州市大中储运公司金属材料公司业务经理、苏州海丰利贸易公司业务经理、苏州市天创物资贸易有限公司董事长、总经理。现任本公司监事会主席，兼任金阊区政协委员。

(2) 朱建明，男，中国国籍，无永久境外居留权，1967年出生，曾任苏州迅达电梯有限公司销售分公司经理、苏州万国房地产开发有限公司公关部经理、苏州兴吴房地产开发有限公司办公室副主任，苏州扬子江新型材料有限公司苏州分公司经理。现任职于本公司营销部。本公司职工代表监事。

(3) 陆铮女士，女，中国国籍，无永久境外居留权，1966年出生，曾在苏州有线电一厂、江苏富士通通信技术有限公司工作。现任职于本公司办公室。本公司职工代表监事。

## 3、高级管理人员主要工作经历

(1) 步江，公司总经理，简历同上。

(2) 许孝男，公司财务总监，简历同上。

(3) 金跃国：公司董事会秘书，简历同上。

(4) 杨建仁，公司副总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，1965年出生，本科学历。曾任浙江绍兴自行车总厂工程师、浙江墙煌建材有限公司（中国轻纺城股份有限公司）品控部经理、苏州扬子江彩钢板有限公司总经理、苏州扬子江新型材料有限公司副总经理、研发部负责人；06年至今任本公司副总经理及研发部负责人。其主持开发的“彩色涂层钢板清洁生产关键技术”项目作为苏州市2009年度市级科技发展计划立项，列入“科技型企业技术创新资金专项项目”。

(5) 秦昌和，公司副总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，1965年出生，本科学历。曾任马鞍山钢铁股份有限公司设计研究院主任工程师、苏州扬子江新型材料有限公司副总经理；04年至今任本公司副总经理。曾作为主要设计人，参与设计的马鞍山钢铁股份有限公司第一炼钢厂改造等3项工程设计获得安徽省、原冶金部及建设部优秀设计一等奖。曾在国家一级期刊《冶金动力》发表相关学术论文。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

胡卫林	上海勤硕来投资有限公司	执行董事兼 总经理			否
-----	-------------	--------------	--	--	---

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领 取报酬津贴
胡卫林	苏州开元民生科技股份有限公司	董事长			否
胡卫林	苏州市开元化工有限公司	监事			是
胡卫林	苏州市开元不锈钢有限公司	执行董事			否
胡卫林	苏州德峰矿产有限公司	执行董事			否
高天舒	苏州市天创物资贸易有限公司	董事长			是
陈良华	中国会计学会	理事			否
陈良华	东南大学经济管理学院	副院长、教 授、博士生导 师			是
陈良华	南京国有资产管理学会	常务理事			否
陈良华	南京担保学会	专家组成员			否
陈良华	江苏雅克科技股份有限公司	独立董事			是
马忠普	中华商务网	副总经理、首 席分析师			是
马忠普	现代物流报	专栏分析作 家			否
马忠普	新华社	特约经济分 析师			否
马忠普	新浪网	财经评论员			否
马忠普	中国钢铁现货网	首席顾问			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2013年度在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬依据公司规定按月按一定比例发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
胡卫林	董事、董事长	男	49	现任	0	0	0
步江	董事、总经理	女	49	现任	24	0	24

许孝男	董事、财务总监	男	49	现任	18	0	18
金跃国	董事、董事会秘书	男	42	现任	18	0	18
陈良华	独立董事	男	50	现任	6	0	6
马忠普	独立董事	男		现任	6	0	6
杨建仁	副总经理、核心技术人员	男	48	现任	21	0	21
秦昌和	副总经理、核心技术人员	男	48	现任	21	0	21
朱建明	职工监事	男	46	现任	7.8	0	7.8
陆铮	职工监事	女	47	现任	4.03	0	4.03
合计	--	--	--	--	125.83	0	125.83

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司员工总数357人，其中子公司人数为7人。人员结构具体情况如下：

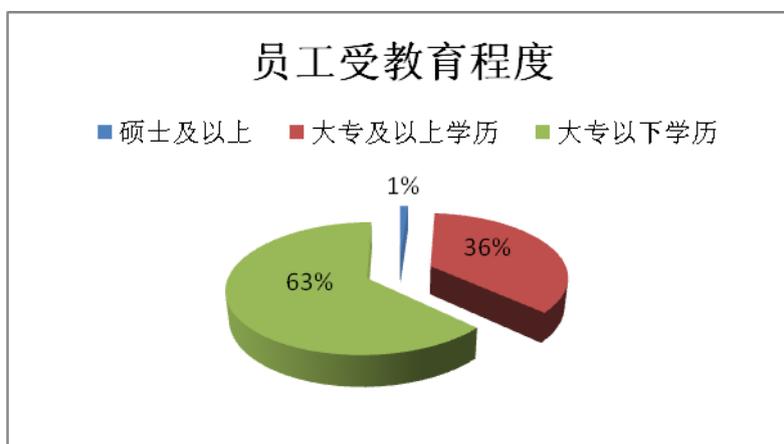
##### 1、员工专业结构

员工类别	人数（人）	占员工总数比例(%)
生产人员	211	59.10%
技术人员	46	12.89%
营销人员	24	6.72%
管理人员	40	11.20%
财务人员	6	1.68%
其他	30	8.40%
合计	357	100.00%



## 2、员工受教育程度

受教育程度	人数（人）	占员工总数比例(%)
硕士及以上	4	1.12%
大专及以上学历	128	35.85%
大专以下学历	225	63.03%
合计	357	100.00%



## 3、薪酬政策

公司坚持效率优先、兼顾公平的原则，维护出资人、高级管理人员、各级员工等各方的合法权益，实行薪酬与经营业绩、风险、责任挂钩的政策。公司高级管理人员薪酬管理遵循坚持以经营业绩为主导与综合考评相结合的理念，推进公司高管人员收入分配的市场化、货币化、规范化。公司员工的薪酬管理遵循以适应公司发展需要为前提，以职位价值为核心，提倡公平、公开、公正的薪酬原则，建立与市场经济相接轨的人才激励机制。

## 4、培训计划

公司提倡全员培训的员工成长理念，开拓不同岗位员工的职业发展路径，积极组织开展分序列、分层级的培训体系。积极挖掘公司内部培训人才，致力建立一支能够支持企业内部知识传递、相互促进提高业务的专业讲师队伍及员工团队。

## 5、需公司承担费用的离退休职工人数为：12人。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不需要限期整改。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2012 年 2 月 13 日第二届董事会第二次会议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司严格执行《公司内幕信息知情人管理制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。在接待特定对象（机构投资者、证券分析师）的过程中，公司严格按照相关要求，认真做好特定对象来访接待工作，并要求来访人员签署《承诺书》。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 08 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》，《公司 2012 年度监事会工作报告》，《公司 2012 年度财务决算报告》，《公司 2012 年年度报告及摘要》，《2012 年度分红派息及资本公积金转增股本的预案》，《关于续聘财务审计机构的议案》	上述议案全部审议通过	2013 年 05 月 09 日	《苏州扬子江新型材料股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》（2013-05-01）刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 08 日	《关于变更 2012 年度审计机构的议案》	上述议案全部审议通过	2013 年 01 月 09 日	《苏州扬子江新型材料股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》(2013-01-01) 刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 02 月 20 日	《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	上述议案全部审议通过	2013 年 02 月 21 日	《苏州扬子江新型材料股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》(2013-02-06) 刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈良华	5	5	0	0	0	否
马忠普	5	5	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 独立董事利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间积极深入地了解公司的生产经营情况和财务状况, 积极与

其他董事、监事、管理层沟通交流，并及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，重点关注公司的募投项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。公司采纳了独立董事在公司治理和内部控制等方面的合理意见和建议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### （一）、战略委员会

报告期内，战略委员会根据国内外宏观经济环境对公司所处行业的发展趋势进行了研究，对公司发展战略进行讨论，并提出了合理建议。

##### （二）、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会对公司现行的董事、监事及高级管理人员的2013年度实际发放薪酬进行了审核，认为公司现行董事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。委员会认为公司正逐步健全绩效考核制度和激励约束机制。

##### （三）、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《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》、《公司章程》等有关规定及委员会的工作制度，认真履行职责，详细了解公司财务状况和经营情况，监督指导公司内部控制制度及执行情况，严格审查募集资金存放与使用等重大事项。委员会还对审计机构2013年度审计工作进行了评价和总结，认为瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)在对公司2013年度会计报表、募集资金存放与使用、公司内部控制情况的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好的完成了公司2013年度审计工作，委员会同意下年度续聘会计师事务所。

##### （四）、提名委员会

报告期内，公司未新增董事、高级管理人员，提名委员会未召开会议。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司作为有机涂层板及其基板的生产企业，主营业务突出，具备较强的核心竞争力，且自成立起就做到了在资产、业务、人员、财务和机构等方面与各发起人及其他关联方相互独立，具有独立完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。（一）业务独立情况 公司拥有完整的法人财产权和独立的采购、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任和风险，公司不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。控股股东及实际控制人除投资本公司外，并无其他与本公司可能存在同业竞争的经营性投资和参与经营的事项，其他股东也未从事与公司可能存在同业竞争的业务。（二）人员独立情况 公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》规定合法产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工独立，薪酬、社会保险等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。（三）资产独立情况 公司拥有独立完整的资产，与各股东资产产权已明确界定和划清，股东投入资产足额到位。发行人资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况。公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。（四）机构独立情况 本公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合办公的情形。（五）财务独立情况 公司设置了独立的财务

部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务与会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行独立开立帐户，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账号或混合纳税现象。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司根据年度经营重点工作，从财务、基础管理及能力等方面进行考评。报告期内，公司未建立关于高级管理人员的股权及其他激励制度。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

(一) 公司建立内部会计控制制度的目标 1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构, 形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现; 2、建立行之有效的风险控制系统, 强化风险管理, 保证公司各项经营活动的正常有序运行; 3、建立良好的公司内部控制环境, 堵塞漏洞、消除隐患, 防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为, 保护公司资产的安全、完整; 4、规范本公司会计行为, 保证会计资料真实、完整, 提高会计信息质量; 5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。(二) 公司建立内部会计控制制度应遵循的原则 1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》及相关具体规范以及本公司的实际情况;

2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员, 任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力; 3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位, 并针对业务处理过程中的关键控制点, 落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节; 4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分, 坚持不相容职务相互分离, 确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督; 5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则, 以合理的控制成本达到最佳的控制效果; 6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高, 不断修订和完善。

三、公司的内部控制结构 (一) 控制环境 本公司本着规范运作的基本理念, 正积极努力地营造良好的控制环境, 主要体现在以下几个方面:

1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实 诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分, 影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持, 坚持“诚信、谦和、致恒、至善”的宗旨, 建立了《员工行为规范》、《员工工作手册》等一系列的内部规范, 并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地得到有效地落实。 2、对胜任能力的重视 本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定, 以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。目前本公司拥有员工 350 人, 其中硕士及以上学历 3 人, 本科学历 18 人, 大专学历 104 人。公司还根据实际工作的需要, 针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育, 使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

3、健全和规范公司的治理机构 公司根据《公司法》、《公司章程》等的有关规定, 确保了公司股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的操作规范、运作有效, 维护了投资者和公司利益。 公司股东大会是公司的权力机构, 能够确保所有股东, 特别是中小股东享有同等地位, 确保所有股东能够充分行使自己的权利。 公司董事会是公司的决策机构, 董事会对公司内部控制体系的建立和监督负责, 建立和完善内部控制的政策和方案, 监督内部控制的执行。公司董事会下设战略与提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。

公司监事会是公司的监督机构, 检查公司财务, 对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见; 对董事、高级管理人员的行为进行监督, 向股东大会负责 4、公司的组织结构 公司根据需要建立了完善的管理框架体系, 具体包括管理部、财务部、审计部、彩涂事业部、基板事业部、营销部、采购部、董秘办公室等职能部门。明确规定了各部门的主要职责, 形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

(二) 风险评估 为促进公司持续、健康、稳定发展, 实现经营目标, 公司根据既定的发展策略, 结合不同发展阶段和业务拓展情况, 根据设定的控制目标, 全面、系统、持续地收集相关信息, 结合实际情况, 及时进行风险评估。通过风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略的综合运用, 实现对风险的有效控制。

(三) 控制活动 1、公司设立了独立的会计机构, 在财务管理与会计核算方面均设置了较为合理的岗位与职责权限, 并配备的相应的人员以保证财务工作顺利进行。会计机构人员分工明确, 实行岗位责任制, 各岗位能够起到互相牵制的作用, 批准、执行和记录职能分开。制定了适合公司的会计制度和财务管理制度, 规定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序, 以达到以下目的:

(1) 较合理地保证业务活动按照适当的授权进行。 (2) 较合理地保证交易和事项能以正确的金额, 在恰当的会计期间及时地记录于恰当的账户, 使会计报表的编制符合会计准则和相关要求。 (3) 较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权。 (4) 较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

2、公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

(1) 交易授权控制 明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容, 公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权, 经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资等重大交易需经董事会或股东大会审批。

(2) 责任分工控制 合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制 合理制定了凭证流转程序，经办人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编制完成的凭证及时送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录，并且将记录同相应的会计分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制 公司严格限制未经授权的人员对财产的 直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 内部稽核控制 公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查。

(四) 信息系统与沟通 公司建立了《信息披露事务管理制度》，规范公司的信息披露工作。同时通过财务会计资料、经营管理资料、专项信息等渠道，获取内部信息。公司建立了有效沟通渠道和机制，使管理层能够及时获取员工的职责履行情况，并与客户、供应商、监管部门和其他外部单位保持及时有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

(五) 内部监督 公司根据《企业内部控制基本规范》建立内部监督机制。内部监督分为日常监督和专项监督，日常监督是指公司对建立与实施内部控制的情况进行常规、持续的监督检查；专项监督是指在公司发展战略、组织结构、经营活动、业务流程、关键岗位员工等发生较大调整或变化的情况下，对内部控制的某一或者某些方面进行有针对性的监督检查。专项监督的范围和频率根据风险评估结果以及日常监督的有效性等予以确定。公司指定内部控制缺陷认定标准，对监督过程中发现的内部控制缺陷，应当分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，采取适当的形式及时向董事会、监事会或者经理层报告。内部控制缺陷包括设计缺陷和运行缺陷。公司跟踪内部控制缺陷整改情况，并就内部监督中出现的重大缺陷，追究相关责任单位或者责任人的责任并及时要求相关部门并对发现的内部控制缺陷进行修改相关的制度与调整控制程序等措施予以修正。

四、公司主要内部控制制度及执行情况 (一) 公司内部控制制度 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等法人治理方面的内控制度，确保股东大会、董事会、监事会的召开，重大决策等行为的合法、合规、真实、有效。公司根据《内部控制基本规范》等法规规定，制定了《资金控制制度》、《采购控制制度》、《存货控制制度》、《销售收款控制制度》、《固定资产控制制度》、《无形资产控制制度》、《投资控制制度》、《筹资控制制度》、《预算控制制度》、《成本费用控制制度》、《担保控制制度》、《合同协议控制制度》、《财务报告编制与披露控制制度》、《人力资源控制制度》等经营管理方面的内控制度，确保各项工作有章可循，明确授权、职责分明、相互牵制、相互协调，形成规范的管理体系。

(二) 内部控制制度的执行情况 1、预算管理 公司制定了全面的预算管理制度，包括销售与收款、采购与付款、存货、投资、融资、费用、人力资源等。明确了预算的编制、审批、执行、分析与考核等各部门、各环节的职能任务、工作程序与具体要求。 2、货币资金管理 公司财务部门设立专职人员管理货币资产，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务。公司已建立资金授权制度和资金收付审核批准制度，资金授权制度规定经授权的各级人员所能审批的最高资金限额，审核批准制度规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任。并规定了款项用途不清、无必备附件或凭证的款项不予支付。 开立公司银行账户，需经主管财务会计工作的领导人员批准并由财务会计部门统一管理，不存在非财务会计部门管理外的其他银行账户。每月末银行存款余额对账单的获取、调节表的编制与核对由银行存款出纳人员以外的其他指定人员实施。网上交易时，所用密码仅有经授权的人员使用，交易范围与金额均经授权后由相关人员进行。公司用于货币资金收付业务的印章分别有不同的指定人员保管与使用，并对使用情况进行完整且无遗漏的登记。公司所有商业票据包括支票、银行承兑汇票等均有财务会计部门统一出具并保管未使用的空白票据。因填写、开具错误或其他原因导致票据作废的，均有财务会计部门统一存放保管，不随意销毁以供需要时查阅。已收取的商业票据转让时，视同货币资金支付并实施相应的核准程序。财务会计部门中办理货币资金收付的出纳人员实行定期轮岗制度，在不超过五年的时间内实施轮换。

3、采购与付款管理 公司设置了营销部专职从事原材料等采购业务，在请购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。采购计划依据业务部门提供的配置清单编制，并据此实施采购。对增补的请购事项，按照制度实施额外审核批准。对大宗采购的供应商在决定向其采购前实施进行评价。由公司的销售、采购、财务部定期共同实施评价，所评价的内容包括所供商品的质量、价格、交货及时性、付款条件、供应商资

质与其经营状况等。依据评价结果确定供应商或按评价结果进行调整。对小额零星、紧急需求，公司一般在事先确定的供应商范围内进行选择实施采购。大宗的采购付款条件的确定由营销部门与财会部门共同商定。如须预付采购款项的，按照货币资金支付的审核批准程序实施审核批准。采购所需支付的款项按照合同约定条款支付，合同规定取得货物或劳务后支付或分次支付的，按照验收单据或实施部门的通知审核后支付，分次支付时由采购人员提出付款申请，经指定的专职人员审核后通知财务会计部门支付。验收不符合采购合同规定的货物需要退还供应商的，由负责采购的人员负责接洽与退还。营销部门指定专职人员管理未付款项，并与供应商定期核对，并由营销部与财务部对应付账款进行分析。

**4、存货管理** 公司的存货主要为原材料、库存商品等。在存货的请购与审批、审批与执行、验收与付款、保管与记录、发出申请、审批与记录、存货处置的申请与审批、申请与记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。公司购入存货由公司相关人员进行验收，验收合格后及时通知相关部门按付款条件执行付款流程，对验收不合格的货物当即予以退回，并通知相关部门终止付款流程。存货的计价方法，取得的存货按实际成本进行初始计量，发出的存货按加权平均法计价。低值易耗品的摊销方法为领用时一次摊销法。

**5、固定资产管理** 公司生产部门负责管理固定资产，在固定资产的请购与审批、审批与执行、验收与付款、保管与记录、投保申请与批准、处置申请与审批等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。固定资产的日常管理，会计部门使用财务软件固定资产模块实行账簿记录控制，设置固定资产明细账和固定资产卡片，按固定资产类别、使用单位和每项固定资产进行明细分类核算；对固定资产的购建、出售、清理、报废和内部转移等，都要办理会计手续。固定资产采购时，重大资产采用招投标方式、一般固定资产采用比质比价的方式确定供应商。固定资产的日常维护保养包括大修理均按照内部控制制度予以实施。如需要进行技术改造与改良的，由固定资产使用部门提出申请，按规定程序经可行性论证与报经批准后实施。年度终了，由财务部门组织固定资产实物盘点工作，验证各项资产是否真实存在，了解资产放置地点和使用状况，是否有未入账的固定资产。资产处置（包括投资转出、出售、转让、赠与、放弃、损坏、抵押、质押、置换等），由责任部门提出报告，经总经理、财务总监审核，再按内控制度规定的审批权限进行审批。

**6、投资管理** 公司制定了投资决策内控制度，明确了重大投资决策的主要内容，决策程序和权限分配以及决策的执行和监督。

**7、销售与收款管理** 公司制定了销售与收款的内控制度，对销售岗位与权限设置、客户信用评估、合同签订、发货、收款、对账与催收、账龄分析、票据收取与贴现、坏账损失报批等方面均予以规范。

（1）明确销售合同签订、审批、发货、开票、记录、结算等岗位各自的权责与制约机制；（2）公司已制定销售信用政策，并由营销部进行日常管理，每年定期对客户的信用情况进行评估，以此确定其信用额度、回款期限等；（3）建立完整的销售合同台账，由专人管理销售、发货各环节的相关记录和凭证，负责销售合同、销售计划、销售发货凭证、货运凭证、销售发票等文件和凭证的相互核对、登记工作；（4）财务部门按客户设置应收账款账明细账，及时登记反映每一客户应收账款余额增减变动情况，财务科督促销售部门加紧催收货款。（5）销售部门对可能成为坏账的应收账款，应报告财务部，由财务部对产生坏账的原因、责任进行审查，提交公司总经理办公会审批。财务部对注销的坏账要进行备查登记，做到账销案存；已注销的坏账又收回时应及时入账，不得形成账外账。

**8、成本与费用管理** 公司费用支付实行分级授权管理，遵循统一核算、职权分明、归口管理、分级审批的原则。对不同的管理层次授予一定的费用审批权，并相应地负有费用控制和管理的责任。根据分级和归口管理原则，具有费用审批权人员不得对自己工作范围的费用进行自我审批，或者由下级审批，而必须将其交由具有费用审批权的上一级人员，或者特定领导进行审批。

**9、人力资源管理** 公司履行人力资源管理职责的相关岗位均制订了岗位责任制，并在招聘与录用、离职、薪酬与考核等环节明确各自的权责及相互制约要求和措施。

**10、对外担保管理** 公司对外担保必须经董事会或股东大会审议。股东大会的职责：（1）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；（2）公司及其控股子公司的对外担保总额，超过公司最近一期经审计净资产 50%以上提供的任何担保；（3）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；（4）按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产 30%的担保；（5）按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且绝对金额超过 5000 万元以上；（6）审批对公司股东、实际控制人及关联方提供的担保；（7）监管部门或公司章程规定的其他担保。董事会的职责：（1）单笔担保额未超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保、公司及其控股子公司的对外担保总额，未超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保只须提交董事会审议；（2）对报股东大会审批的担保事项，事前提出预案，经董事会决议通过后，报股东大会审批。（3）董事会在决定为他人提供担保之前（或提交股东大会表决前），须组织财务部门等相关部门对被担保人进行评估。（4）担保事项经股东大会或董事会批准后，董事长或授权总经理代表公司与被担保人签订担保协议。（5）审批公司担保政策。

**11、关联交易管理** 公司制定了关联交易内控制度，规范与公司关联方之间的关联交易决策程序。规定了关联交易事项的有关权限：（1）公司与关联人发生的交易金额在 3000 万元以上，且占公司最近

一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，应由董事会审议通过后，提交股东大会审议；（2）公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计的净资产绝对值 0.5%以上的关联交易，由董事会审议决定，在此标准以下的关联交易，由总经理决定；（3）公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的关联交易，无论金额大小，均提交股东大会审议。

五、公司准备采取的措施 本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

- 1、加强依法运作意识，提高内部控制有效性。加强公司董事、监事、高级管理人员及员工后续培训学习工作，加大内部审计人员的培训力度，学习相关法律法规和制度、准则，及时更新知识，不断提高内部审计人员的工作胜任能力员工的综合素质。
- 2、加强公司内部控制，优化业务和管理流程，持续规范运作，及时根据法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。
- 3、加强董事会下设各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力。强化内部控制制度的执行力，强化内部审计工作，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。
- 4、进一步完善内控监督的程序，加强内部审计部门对公司、控股子公司内部控制制度执行情况和财务的审计监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证 2013 年度内部控制自我评价报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 04 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2014 年 4 月 4 日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《信息披露事务管理制度》，规范公司的信息披露工作。同时通过财务会计资料、经营管理资料、专项信息等渠道保持及时有效沟通；报告期内公司未发生年度报告重大差错的情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 04 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 25020018 号
注册会计师姓名	曹云锋、任仲群

#### 审计报告正文

我们审计了后附的苏州扬子江新型材料股份有限公司（以下简称“扬子新材公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了扬子新材股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,467,647.97	198,792,648.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	68,192,714.26	33,790,631.11
应收账款	57,638,592.78	31,732,353.48
预付款项	145,231,291.01	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	43,288.94	
买入返售金融资产		
存货	104,911,393.13	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	503,484,928.09	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	132,919,739.02	157,734,660.59
在建工程	99,823,250.76	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	16,243,339.29	16,607,268.85
开发支出		
商誉	1,657,522.86	
长期待摊费用		
递延所得税资产	96,233.89	51,167.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	250,740,085.82	182,307,940.82
资产总计	754,225,013.91	684,632,455.37
流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	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	79,130,710.00	67,000,000.00
应付账款	12,901,900.46	9,859,657.45
预收款项	11,973,152.34	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	2,435,901.00	2,512,199.14
应交税费	2,621,564.84	6,652,603.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,296,580.06	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	186,359,808.70	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	186,359,808.70	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	23,139,266.61	19,504,326.11
一般风险准备		
未分配利润	181,434,819.01	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	565,071,013.62	544,874,798.33
少数股东权益	2,794,191.59	
所有者权益（或股东权益）合计	567,865,205.21	544,874,798.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	754,225,013.91	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、母公司资产负债表

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	120,898,160.80	198,792,648.71
交易性金融资产		
应收票据	68,192,714.26	33,790,631.11
应收账款	57,638,592.78	31,732,353.48

预付款项	145,212,941.00	129,218,502.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	900.00	
存货	104,911,393.13	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	496,854,701.97	502,324,514.55
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	6,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	132,587,665.80	157,734,660.59
在建工程	99,823,250.76	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	16,213,339.21	16,607,268.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	96,233.89	51,167.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	254,720,489.66	182,307,940.82
资产总计	751,575,191.63	684,632,455.37
流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	38,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	79,130,710.00	67,000,000.00
应付账款	12,901,900.46	9,859,657.45
预收款项	11,973,152.34	14,082,856.92

应付职工薪酬	2,435,901.00	2,512,199.14
应交税费	2,614,744.40	6,652,603.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,296,580.06	1,650,339.92
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	186,352,988.26	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	186,352,988.26	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	23,139,266.61	19,504,326.11
一般风险准备		
未分配利润	181,586,008.76	164,873,544.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	565,222,203.37	544,874,798.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	751,575,191.63	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

### 3、合并利润表

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	1,476,669,776.41	1,344,967,681.05
其中：营业收入	1,476,669,776.41	1,344,967,681.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,434,755,635.35	1,300,048,940.26
其中：营业成本	1,352,224,665.27	1,225,421,472.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,254,617.57	1,429,336.57
销售费用	12,162,841.93	16,252,087.60
管理费用	64,327,199.26	55,862,633.99
财务费用	4,485,440.49	968,571.75
资产减值损失	300,870.83	114,837.77
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）	41,914,141.06	44,918,740.79
加：营业外收入	242,458.40	3,218,700.00
减：营业外支出	88,960.12	98,613.52
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,067,639.34	48,038,827.27

减：所得税费用	5,970,217.22	6,791,863.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,097,422.12	41,246,963.61
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	36,198,215.29	41,246,963.61
少数股东损益	-100,793.17	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.26
（二）稀释每股收益	0.23	0.26
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	36,097,422.12	41,246,963.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,198,215.29	41,246,963.61
归属于少数股东的综合收益总额	-100,793.17	

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

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、营业收入	1,476,669,776.41	1,344,967,681.05
减：营业成本	1,352,224,665.27	1,225,421,472.58
营业税金及附加	1,254,617.57	1,429,336.57
销售费用	12,130,472.64	16,252,087.60
管理费用	64,106,061.00	55,862,633.99
财务费用	4,487,393.29	968,571.75
资产减值损失	300,442.66	114,837.77
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）	42,166,123.98	44,918,740.79
加：营业外收入	242,458.40	3,218,700.00

减：营业外支出	88,960.12	98,613.52
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,319,622.26	48,038,827.27
减：所得税费用	5,970,217.22	6,791,863.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,349,405.04	41,246,963.61
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.26
（二）稀释每股收益	0.23	0.26
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	36,349,405.04	41,246,963.61

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

## 5、合并现金流量表

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	1,547,852,145.09	1,496,331,140.48
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	986,985.15	6,864,600.42
收到其他与经营活动有关的现金	2,844,221.81	4,540,355.13
经营活动现金流入小计	1,551,683,352.05	1,507,736,096.03

购买商品、接受劳务支付的现金	1,520,017,945.01	1,648,507,109.26
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	25,304,327.93	22,663,088.97
支付的各项税费	23,099,067.74	18,549,026.73
支付其他与经营活动有关的现金	15,332,124.54	18,226,761.18
经营活动现金流出小计	1,583,753,465.22	1,707,945,986.14
经营活动产生的现金流量净额	-32,070,113.17	-200,209,890.11
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	2,450.00
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	2,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,450,945.16	24,613,178.75
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	1,700,012.60	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,150,957.76	24,613,178.75
投资活动产生的现金流量净额	-77,131,928.63	-24,610,728.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,800,000.00	250,868,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,800,000.00	
取得借款收到的现金	345,000,000.00	109,200,000.00

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	347,800,000.00	360,068,000.00
偿还债务支付的现金	308,000,000.00	89,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,271,721.80	12,357,546.87
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		3,694,802.91
筹资活动现金流出小计	327,271,721.80	105,252,349.78
筹资活动产生的现金流量净额	20,528,278.20	254,815,650.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-320,430.14	-209,105.05
五、现金及现金等价物净增加额	-88,994,193.74	29,785,926.31
加：期初现金及现金等价物余额	198,792,648.71	169,006,722.40
六、期末现金及现金等价物余额	109,798,454.97	198,792,648.71

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

## 6、母公司现金流量表

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	1,547,852,145.09	1,496,331,140.48
收到的税费返还	986,985.15	6,864,600.42
收到其他与经营活动有关的现金	2,842,019.21	4,540,355.13
经营活动现金流入小计	1,551,681,149.45	1,507,736,096.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,520,017,945.01	1,648,507,109.26
支付给职工以及为职工支付的现金	25,149,136.94	22,663,088.97
支付的各项税费	23,099,067.74	18,549,026.73
支付其他与经营活动有关的现金	14,954,612.70	18,226,761.18
经营活动现金流出小计	1,583,220,762.39	1,707,945,986.14
经营活动产生的现金流量净额	-31,539,612.94	-200,209,890.11
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	2,450.00
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	2,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,450,945.16	24,613,178.75
投资支付的现金	6,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,450,945.16	24,613,178.75
投资活动产生的现金流量净额	-81,431,916.03	-24,610,728.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		250,868,000.00
取得借款收到的现金	345,000,000.00	109,200,000.00
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	345,000,000.00	360,068,000.00
偿还债务支付的现金	308,000,000.00	89,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,271,721.80	12,357,546.87
支付其他与筹资活动有关的现金		3,694,802.91
筹资活动现金流出小计	327,271,721.80	105,252,349.78
筹资活动产生的现金流量净额	17,728,278.20	254,815,650.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-320,430.14	-209,105.05
五、现金及现金等价物净增加额	-95,563,680.91	29,785,926.31
加：期初现金及现金等价物余额	198,792,648.71	169,006,722.40
六、期末现金及现金等价物余额	103,228,967.80	198,792,648.71

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

## 7、合并所有者权益变动表

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	106,680,000.00	253,816,928.00			19,504,326.11		164,873,544.22			544,874,798.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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			3,634,940.50		16,561,274.79	2,794,191.59		22,990,406.88
（一）净利润							36,198,215.29	-100,793.17		36,097,422.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							36,198,215.29	-100,793.17		36,097,422.12
（三）所有者投入和减少资本								2,894,984.76		2,894,984.76
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								2,894,984.76		2,894,984.76
（四）利润分配					3,634,940.50		-19,636,940.50			-16,002,000.00
1. 提取盈余公积					3,634,940.50		-3,634,940.50			
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			23,139,266.61		181,434,819.01		2,794,191.59	567,865,205.21

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			4,124,696.36		26,454,267.25			275,702,160.70
(一) 净利润							41,246,963.61			41,246,963.61
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							41,246,963.61			41,246,963.61

							63.61			.61
(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	218,443,197.09								245,123,197.09
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,124,696.36		-14,792,696.36			-10,668,000.00
1. 提取盈余公积					4,124,696.36		-4,124,696.36			
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			19,504,326.11		164,873,544.22			544,874,798.33

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

## 8、母公司所有者权益变动表

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
----	------

	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	106,680,00 0.00	253,816,92 8.00			19,504,326 .11		164,873,54 4.22	544,874,79 8.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	106,680,00 0.00	253,816,92 8.00			19,504,326 .11		164,873,54 4.22	544,874,79 8.33
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	53,340,000 .00	-53,340,00 0.00			3,634,940. 50		16,712,464 .54	20,347,405 .04
（一）净利润							36,349,405 .04	36,349,405 .04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,349,405 .04	36,349,405 .04
（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					3,634,940. 50		-19,636,94 0.50	-16,002,00 0.00
1. 提取盈余公积					3,634,940. 50		-3,634,940. 50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,002,00 0.00	-16,002,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	53,340,000 .00	-53,340,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,340,000 .00	-53,340,00 0.00						
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			23,139,266.61		181,586,008.76	565,222,220.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
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：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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			4,124,696.36		26,454,267.25	275,702,160.70
（一）净利润							41,246,963.61	41,246,963.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,246,963.61	41,246,963.61
（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	218,443,197.09						245,123,197.09
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,124,696.36		-14,792,696.36	-10,668,000.00
1. 提取盈余公积					4,124,696.36		-4,124,696.36	
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

							0.00	0.00
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	106,680.00	253,816.92			19,504,326		164,873.54	544,874.79
	0.00	8.00			.11		4.22	8.33

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。

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。

#### 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、实际控制人未发生变化，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。

根据2013年11月15日股权转让协议，公司以人民币180万元受让王德军先生与潘晓晖先生持有的苏州福睿国泵制造有限公司（原名苏州立德泵技术研究院有限公司）60%股权。上述股权转让完成后，公司按持股比例继续出资人民币420万元对苏州福睿国泵制造有限公司进行增资。

## 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》（2010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、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2013年12月31日的财务状况及2013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2010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。

### 3、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。

### 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

### （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) 非同一控制下的企业合并

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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及吸收合并下的被合并方，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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （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

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

## (2) 外币财务报表的折算

### (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，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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并计入资本公积。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。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。

### (1) 金融工具的分类

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，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资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、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非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 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。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 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。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。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。

#### **(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**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

##### **① 持有至到期投资、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。

##### **② 可供出售金融资产减值**

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	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
合并范围内关联方	纳入合并范围内的关联方

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	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 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

### (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	金额为人民币 100 万元以上的应收款项
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

### (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
账龄组合	账龄分析法	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
合并范围内关联方		纳入合并范围内的关联方

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

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
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

## 12、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) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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定依据及存货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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益

账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，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。

① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，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；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14、投资性房地产

### 15、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、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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。

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。

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。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

#### (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。

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。

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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；

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、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

期末，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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

## (4) 无形资产减值准备的计提

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。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。

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。

## (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

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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 21、长期待摊费用

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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。

### （2）预计负债的计量方法

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。

## 24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (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

## 27、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计政策

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。

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。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。

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。

## 28、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

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，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) 确认递延所得税负债的依据

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，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。

## 29、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

## 30、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

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、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会计政策变更事项、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。

## 34、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前期会计差错更正事项。

**(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

**35、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	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	母公司按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司按应纳税所得额的 25% 计缴。	15%、25%

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，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

苏州福睿国泵制造有限公司（原名苏州立德泵技术研究有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）是由王德军、潘晓晖于2011年8月30日共同出资组建，注册资本为1000万元，并于2013年11月15日将60%股权转让给苏州扬子江新型材料股份有限公司。企业法人营业执照注册号为320583000478852，公司住所为苏州高新区狮山路35号金河国际大厦3201-3202室。

本公司经营范围为：一般经营项目：流体机械、流体节能及流体工程方面的设备、附件、配件及控制类产品制造（仅供另设分支机构经营）、销售、服务。

本公司的母公司是苏州扬子江新型材料股份有限公司；实际控制人是胡卫林。

#### (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有者权益中所享有份额后的余额

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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少

							项目余 额					损益的 金额	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

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
苏州福 睿国泵 制造有 限公司	有限公 司	苏州高 新区	机械制 造	100000 00	流体机 械、流 体节能 及流体 工程方 面的设 备、附	6,000,0 00.00		60%	60%	是	2,794,1 91.59		

					件及控制类产品制造、销售、服务								
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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
苏州福睿国泵制造有限公司	6,985,478.98	-251,982.92

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的其他说明

## 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
------	------	--------

苏州福睿国泵制造有限公司	1,657,522.86	合并成本减去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。
--------------	--------------	---

非同一控制下企业合并的其他说明

根据2013年11月15日股权转让协议,公司以人民币180万元受让王德军先生与潘晓晖先生持有的苏州福睿国泵制造有限公司(原名苏州立德泵技术研究院有限公司)60%股权。公司于2013年11月20日支付上述购买价款。本次交易的购买日为2013年11月20日,系本公司取得对苏州福睿国泵制造有限公司的控制权的日期。

(1) 合并成本以及商誉(或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额)的确认情况如下:

项目	金额
合并成本:	
支付的现金	1,800,000.00
合并成本合计	1,800,000.00
减: 取得的可辨认净资产的公允价值	142,477.14
商誉(或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额)	1,657,522.86

(2) 苏州福睿国泵制造有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	99,987.40	99,987.40	630,367.41
其他流动资产	93,659.07	93,659.07	37,500.00
固定资产	328,569.05	328,569.05	501,696.26
无形资产	30,833.41	30,833.41	
减: 应付款项	4,392.82	4,392.82	1,115.24
其他负债	311,194.21	311,194.21	4,211.51
净资产	237,461.90	237,461.90	1,164,236.92
以现金支付的对价	1,800,000.00		
减: 取得的被收购子公司的现金及现金等价物	99,987.40		
取得子公司支付的现金净额	1,700,012.60		

(3) 苏州福睿国泵制造有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
净利润	-251,982.92
经营活动现金流量	-530,500.23
现金流量净额	6,469,499.77

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 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、合并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：	--	--	30,799.83	--	--	36,964.39
人民币	--	--	30,799.83	--	--	36,964.39
银行存款：	--	--	109,767,655.14	--	--	184,355,684.32
人民币	--	--	109,378,230.48	--	--	184,333,797.80
美元	63,680.56	6.0969	388,254.01	3,298.43	6.2855	20,732.29
欧元	139.05	8.4189	1,170.65	138.77	8.3176	1,154.23
其他货币资金：	--	--	17,669,193.00	--	--	14,400,000.00
人民币	--	--	17,669,193.00	--	--	14,400,000.00
合计	--	--	127,467,647.97	--	--	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	68,192,714.26	33,790,631.11
合计	68,192,714.26	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
四川省眉山东坡酒业有	2013年07月26日	2014年01月26日	500,000.00	

限公司				
国药集团国瑞药业有限公司	2013 年 07 月 25 日	2014 年 01 月 24 日	500,000.00	
浙江翔鸿实业有限公司	2013 年 07 月 25 日	2014 年 01 月 25 日	500,000.00	
国药集团新疆制药有限公司	2013 年 08 月 12 日	2014 年 02 月 12 日	500,000.00	
江苏元升太阳能集团有限公司	2013 年 07 月 18 日	2014 年 01 月 18 日	300,000.00	
合计	--	--	2,300,000.00	--

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	58,280,152.04	100%	641,559.26	1.1%	32,073,470.08	100%	341,116.60	1.06%
组合小计	58,280,152.04	100%	641,559.26	1.1%	32,073,470.08	100%	341,116.60	1.06%
合计	58,280,152.04	--	641,559.26	--	32,073,470.08	--	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	57,997,211.65	99.51%	579,972.12	31,847,004.58	99.29%	318,470.05
1 年以内小计	57,997,211.65	99.51%	579,972.12	31,847,004.58	99.29%	318,470.05
1 至 2 年	116,474.89	0.2%	11,647.49	226,465.50	0.71%	22,646.55
2 至 3 年	166,465.50	0.29%	49,939.65			
合计	58,280,152.04	--	641,559.26	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	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

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（%）
上海临渝贸易有限公司	非关联方	8,131,524.98	1 年以内	13.95%
苏州市开元金属材料有限公司	非关联方	6,733,684.38	1 年以内	11.55%
浙江永丰钢业有限公司	非关联方	5,933,760.00	1 年以内	10.18%
常熟杰科洁净技术有限公司	非关联方	2,598,098.50	1 年以内	4.46%
吴江市林森净化板业有限公司	非关联方	2,127,218.09	1 年以内	3.66%
合计	--	25,524,285.95	--	43.8%

### （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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,717.11	100%	428.17	0.98%				
组合小计	43,717.11	100%	428.17	0.98%				
合计	43,717.11	--	428.17	--		--		--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：								
1 年以内	43,717.11	100%	428.17					

1 年以内小计	43,717.11	100%	428.17			
合计	43,717.11	--	428.17		--	

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：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

## 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	143,712,746.47	98.95%	127,573,174.68	98.73%
1至2年	5,000.00	0.01%		
2至3年			580,327.73	0.45%
3年以上	1,513,544.54	1.04%	1,065,000.01	0.82%
合计	145,231,291.01	--	129,218,502.42	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的预付款项主要是支付苏州相城区燃气有限责任公司的燃气押金和尚未结算的材料尾款。

## (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
江苏沙钢物资贸易有限公司	非关联方	37,279,145.81	2013 年	合同尚未执行完毕
浙江物产国际贸易有限公司	非关联方	28,724,727.08	2013 年	合同尚未执行完毕
苏州汇丰圆物资贸易有限公司	非关联方	25,563,595.22	2013 年	合同尚未执行完毕
上海钧能实业有限公司	非关联方	15,648,866.71	2013 年	合同尚未执行完毕
上海茂高物产贸易有限公司	非关联方	7,415,200.00	2013 年	合同尚未执行完毕
合计	--	114,631,534.82	--	--

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

截至2013年12月31日，预付款项中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 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	62,875,489.87		62,875,489.87	70,621,997.93		70,621,997.93
库存商品	11,293,314.19		11,293,314.19	20,135,188.39		20,135,188.39
周转材料	113,033.09		113,033.09	152,107.88		152,107.88

半成品	29,219,963.73		29,219,963.73	16,590,649.37		16,590,649.37
委托加工物资	1,409,592.25		1,409,592.25	1,290,435.26		1,290,435.26
合计	104,911,393.13		104,911,393.13	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

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

**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	1,638,787.56		2,921,569.34	297,336,982.16
其中：房屋及建筑物	81,255,834.90			2,808,364.34	78,447,470.56
机器设备	213,720,891.30	932,645.12			214,653,536.42
运输工具	589,386.00	390,200.00		113,205.00	866,381.00
电子设备	2,933,848.74	315,942.44			3,249,791.18
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	300,028.95	24,320,203.70	1,088,092.86	164,417,243.14
其中：房屋及建筑物	24,710,056.12		3,862,587.84	1,020,877.11	27,551,766.85
机器设备	112,985,442.37		20,363,665.17		133,349,107.54
运输工具	371,444.47	200,790.42	54,588.44	67,215.75	559,607.58
电子设备	2,704,347.54	99,238.53	39,362.25		2,842,948.32
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	--			132,919,739.02
其中：房屋及建筑物	56,545,778.78	--			50,895,703.71
机器设备	100,735,448.93	--			81,304,428.88
运输工具	217,941.53	--			306,773.42
电子设备	229,501.20	--			406,842.86
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	--			132,919,739.02
其中：房屋及建筑物	56,545,778.78	--			50,895,703.71
机器设备	100,735,448.93	--			81,304,428.88
运输工具	217,941.53	--			306,773.42
电子设备	229,501.20	--			406,842.86
其他设备	5,990.15	--			5,990.15

本期折旧额 24,320,203.70 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	52,663,696.38		52,663,696.38	7,600,818.49		7,600,818.49
功能型有机涂层板自动化生产车间	44,314,967.15		44,314,967.15	314,025.40		314,025.40
综合楼改造	2,844,587.23		2,844,587.23			
合计	99,823,250.76		99,823,250.76	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
功能型有机涂层板自动化生产线	69,400,000.00	7,600,818.49	45,062,877.89			75.88%	75.88%				募集资金	52,663,696.38
功能型有机涂层板自动化生产车间	63,930,000.00	314,025.40	44,000,941.75			69.32%	69.32%				募集资金	44,314,967.15
综合楼改造	9,865,000.00		2,844,587.23			28.84%	28.84%				募集资金	2,844,587.23
合计	143,195,000.00	7,914,843.89	91,908,406.87			--	--			--	--	99,823,250.76

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
功能型有机涂层板自动化生产线	75.88%	
功能型有机涂层板自动化生产车间	69.32%	
综合楼改造	28.84%	

## (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	50,000.00		18,996,490.42
土地使用权	18,696,490.42			18,696,490.42
专利权	100,000.00			100,000.00
软件	150,000.00	50,000.00		200,000.00
二、累计摊销合计	2,339,221.57	413,929.56		2,753,151.13
土地使用权	2,119,221.82	373,929.72		2,493,151.54
专利权	69,999.75	19,999.92		89,999.67
软件	150,000.00	19,999.92		169,999.92
三、无形资产账面净值合计	16,607,268.85	-363,929.56		16,243,339.29
土地使用权	16,577,268.60	-373,929.72		16,203,338.88
专利权	30,000.25	-19,999.92		10,000.33
软件		30,000.08		30,000.08
土地使用权				
专利权				
软件				
无形资产账面价值合计	16,607,268.85	-363,929.56		16,243,339.29
土地使用权	16,577,268.60	-373,929.72		16,203,338.88
专利权	30,000.25	-19,999.92		10,000.33
软件		30,000.08		30,000.08

本期摊销额 394,762.97 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
苏州福睿国泵制造有限公司		1,657,522.86		1,657,522.86	

合计		1,657,522.86		1,657,522.86	
----	--	--------------	--	--------------	--

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	96,233.89	51,167.49
小计	96,233.89	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
可抵扣暂时性差异	641,559.26	341,116.60
合计	641,559.26	341,116.60

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	96,233.89		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	300,442.66			641,559.26
合计	341,116.60	300,442.66			641,559.26

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
保证借款	75,000,000.00	38,000,000.00
合计	75,000,000.00	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
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	79,130,710.00	57,000,000.00
合计	79,130,710.00	67,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 79,130,710.00 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
材料款	12,417,020.88	9,859,657.45
工程款	105,869.48	
设备款	379,010.10	
合计	12,901,900.46	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

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
常州市德顺机电设备有限公司	100,000.00	采购辅助材料质保金	否
合计	100,000.00		

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
销售预收货款	11,973,152.34	14,082,856.92
合计	11,973,152.34	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

账龄超过1年的预收款项为64,941.50元，主要为预收销货款结算后的余额，因后续还会有业务往来，所以暂时没有结清。

### 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	20,546,301.85	20,622,599.99	2,435,901.00
二、职工福利费		1,442,853.24	1,442,853.24	
三、社会保险费		2,833,947.79	2,833,947.79	
四、住房公积金		614,356.00	614,356.00	
六、其他		144,409.73	144,409.73	
合计	2,512,199.14	25,581,868.61	25,658,166.75	2,435,901.00

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	1,535,564.09	4,116,447.53
企业所得税	557,637.03	1,637,497.88
个人所得税	3,320.44	
城市维护建设税	76,778.20	260,850.71
土地使用税	117,982.90	117,982.90
房产税	209,899.88	209,899.88
印花税	43,604.10	49,074.00
教育费附加	46,066.92	156,510.43
地方教育费	30,711.28	104,340.28
合计	2,621,564.84	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
应付房租款		96,000.00
应付运费款	993,421.06	1,372,900.92
应付运费押金款	181,439.00	181,439.00
应付投标保证金	20,000.00	
应付厂房零星维修费	1,720.00	
应付经营风险保证金	1,100,000.00	
合计	2,296,580.06	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

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
资溪县祥云物流有限公司	80,000.00	运输??	否
杭州国连物流有限公司	80,000.00	运输??	否
合 计	160,000.00		

## (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

涉及政府补助的负债项目

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

#### 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

(1) 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。

(2) 公司高管持有股份合计348.80万股本年由限售股份转为可上市流通股，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。

#### 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

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，资本公积为人民币20,047.69万元。

#### 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	3,634,940.50		23,139,266.61
合计	19,504,326.11	3,634,940.50		23,139,266.61

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

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。

#### 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	36,198,215.29	--
减：提取法定盈余公积	3,634,940.50	
应付普通股股利	16,002,000.00	
期末未分配利润	181,434,819.01	--

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

根据2013年5月8日经本公司2012年度股东大会批准的《公司2012年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每10股派发红利1.5元（含税），按照已发行股份数10,668万股计算，共计16,002,000.00元（含税）。

### 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	1,385,418,298.70	1,296,654,765.60
其他业务收入	91,251,477.71	48,312,915.45
营业成本	1,352,224,665.27	1,225,421,472.58

#### (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)	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13	1,296,654,765.60	1,177,423,375.67
合计	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13	1,296,654,765.60	1,177,423,375.67

### (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
高洁净有机涂层板	305,429,465.43	260,356,007.53	351,885,523.20	297,217,015.65
高韧耐污有机涂层板	21,291,607.75	16,411,298.45	5,367,054.27	4,253,892.91
抗静电有机涂层板	38,684,080.72	25,959,964.00	17,747,808.89	11,499,959.28
普通型有机涂层板	66,585,234.41	58,209,443.04	57,899,570.16	49,865,618.62
基板	953,427,910.39	901,968,282.11	863,754,809.08	814,586,889.21
合计	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13	1,296,654,765.60	1,177,423,375.67

### (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
国内销售	1,359,924,781.16	1,242,947,068.84	1,224,127,313.89	1,119,777,757.43
外销	25,493,517.54	19,957,926.29	72,527,451.71	57,645,618.24
合计	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13	1,296,654,765.60	1,177,423,375.67

### (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	246,056,241.95	16.66%
客户 2	111,333,577.09	7.54%
客户 3	84,678,954.96	5.73%
客户 4	51,402,392.82	3.48%
客户 5	45,811,650.60	3.1%
合计	539,282,817.42	36.51%

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	627,308.79	714,668.27	
教育费附加	376,385.27	428,800.96	
地方教育费附加	250,923.51	285,867.34	
合计	1,254,617.57	1,429,336.57	--

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
运费	9,451,493.47	12,667,410.20
工资	1,501,854.00	1,936,852.82
出口杂费	469,118.05	1,211,636.41
差旅费	244,133.46	208,079.36
社会保险费	189,826.12	
业务招待费	99,876.50	59,199.50
办公费	51,964.94	13,643.31
售后维修费	48,370.00	
住房公积金	37,692.00	29,266.00
租赁费	30,000.00	126,000.00
其他	38,513.39	
合计	12,162,841.93	16,252,087.60

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,522,134.26	3,377,600.70
福利费	1,447,053.24	1,348,704.43
社会保险金	845,389.65	588,303.13
办公费	424,997.72	589,212.54
折旧费	981,124.68	944,266.28
差旅费	121,129.80	174,494.40
无形资产摊销	394,762.97	393,929.64
招待费	44,764.50	99,757.30
税费	1,686,681.82	1,647,801.16
保险费		19,465.27
公车费用	392,121.72	368,676.08
工会经费	45,440.16	28,396.80
检测维修费	2,006,840.55	1,930,366.19
咨询费	272,169.24	357,575.00
研发支出	50,966,147.78	42,442,550.90
其他	1,176,441.17	1,551,534.17
合计	64,327,199.26	55,862,633.99

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,005,511.80	1,689,546.87
利息收入	-2,581,763.41	-1,241,655.13
汇兑损益	913,594.91	7,253.10
其他	1,148,097.19	513,426.91
合计	4,485,440.49	968,571.75

**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		

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**

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，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	300,870.83	114,837.77
合计	300,870.83	114,837.77

**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	242,458.40	3,218,700.00	242,458.40
合计	242,458.40	3,218,700.00	242,458.40

营业外收入说明

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
节能改造	30,000.00	80,000.00	与收益相关	是
科技振兴奖励	120,000.00	100,000.00	与收益相关	是
应用技术研究开发费	23,000.00	450,000.00	与收益相关	是
万企能源审计	30,000.00	63,700.00	与收益相关	是
国际开拓	16,400.00		与收益相关	是
自主创新	10,000.00	25,000.00	与收益相关	是
外贸稳增长奖励	13,058.40		与收益相关	是
上市奖励		2,500,000.00	与收益相关	是
合计	242,458.40	3,218,700.00	--	--

#### 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
其中：固定资产处置损失	26,960.12	6,420.13	26,960.12
对外捐赠		30,000.00	
其他	62,000.00	62,193.39	62,000.00
合计	88,960.12	98,613.52	88,960.12

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	6,173,110.44	6,809,798.35
递延所得税调整	-202,893.22	-17,934.69
合计	5,970,217.22	6,791,863.66

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.23	0.23	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.23	0.25	0.25

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	36,198,215.29	41,246,963.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36,067,741.75	38,594,919.11

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	106,680,000.00	80,000,000.00
报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	53,340,000.00	40,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		36,685,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	160,020,000.00	156,685,000.00

根据《企业会计准则第34号——每股收益》的有关规定，公积金转增股本，所有者权益总额保持不变，仅仅是所有者权益各项目之间的内部结转。为了保持会计指标的前后期可比性，本公司按调整后的股数重新计算列报期间的每股收益。

1. 于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## 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
收往来款	20,000.00
政府补助	242,458.40
收到其他	2,581,763.41
合计	2,844,221.81

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
办公费	424,997.72
差旅费	368,283.26
业务招待费	144,421.00
公车费用	392,121.72
咨询服务费	272,169.24
银行手续费	1,148,097.19
运费	9,870,324.23
出口杂费	469,118.05
其他	2,242,592.13
合计	15,332,124.54

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	36,097,422.12	41,246,963.61
加：资产减值准备	300,870.83	114,837.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,320,203.70	24,241,454.69
无形资产摊销	394,762.97	393,929.64
长期待摊费用摊销		233,378.57
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	6,420.13
财务费用（收益以“-”号填列）	3,590,151.94	1,898,651.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,066.40	-17,934.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,878,985.70	-32,807,399.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,571,611.74	-74,287,593.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,062,792.41	-161,232,598.66
经营活动产生的现金流量净额	-32,070,113.17	-200,209,890.11
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	109,798,454.97	198,792,648.71
减：现金的期初余额	198,792,648.71	169,006,722.40

现金及现金等价物净增加额	-88,994,193.74	29,785,926.31
--------------	----------------	---------------

**(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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,700,012.60	
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	109,798,454.97	198,792,648.71
其中：库存现金	30,799.83	36,964.39
可随时用于支付的银行存款	109,767,655.14	184,355,684.32
可随时用于支付的其他货币资金		14,400,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	109,798,454.97	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、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
上海勤硕来投资有限公司	控股股东	有限责任公司	上海市松江科技园 区青云街 58号A区	胡卫林	实业投资, 投资管理, 投资咨询	2000 万元	37.5%	37.5%	胡卫林	76836057-2

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
苏州福睿国 泵制造有限 公司	控股子公司	有限公司	苏州高新区	胡卫林	机械制造	1000 万元	60%	60%	58233522-1

## 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
苏州中拓投资有限公司	公司股东、实际控制人控股公司	67832560-X
苏州开元民生科技股份有限公司	实际控制人控股公司	72068148-1
苏州开元集团有限公司	实际控制人控股公司	60819655-8
苏州包钢开元物流有限公司	实际控制人控股公司	75966127-7
苏州开元不锈钢有限公司	实际控制人控股公司	77467110-7
苏州开元化工有限公司	实际控制人控股公司	71857701-X
苏州德峰矿产有限公司	实际控制人控股公司	55711431-2
镇江海地房地产开发有限公司	实际控制人控股公司	75969633-0
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	

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(%)
苏州包钢开元物流有限公司	加工	加工合同	657,385.47	100%	408,489.32	100%

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	---------



## (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					

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
------	-----	------	------

## 九、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

拟分配的利润或股利	16,002,000.00
-----------	---------------

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十、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	58,280,152.04	100%	641,559.26	1.1%	32,073,470.08	100%	341,116.60	1.06%

组合小计	58,280,152.04	100%	641,559.26	1.1%	32,073,470.08	100%	341,116.60	1.06%
合计	58,280,152.04	--	641,559.26	--	32,073,470.08	--	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，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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	57,997,211.65	99.51%	579,972.12	31,847,004.58	99.29%	318,470.05
1 年以内小计	57,997,211.65	99.51%	579,972.12	31,847,004.58	99.29%	318,470.05
1 至 2 年	116,474.89	0.2%	11,647.49	226,465.50	0.71%	22,646.55
2 至 3 年	166,465.50	0.29%	49,939.65			
合计	58,280,152.04	--	641,559.26	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) 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 (%)
上海临渝贸易有限公司	非关联方	8,131,524.98		13.95%
苏州市开元金属材料有限公司	非关联方	6,733,684.38		11.55%
浙江永丰钢业有限公司	非关联方	5,933,760.00		10.18%
常熟杰科洁净技术有限公司	非关联方	2,598,098.50		4.46%
吴江市林森净化板业有限公司	非关联方	2,127,218.09		3.65%
合计	--	25,524,285.95	--	43.79%

## (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 (%)

## (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								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	900.00	100%						
组合小计	900.00	100%						
合计	900.00	--		--		--		--

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	900.00	100%				
1 年以内小计	900.00	100%				
合计	900.00	--			--	

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

## (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
苏州福睿国泵制造有限公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	60%	60%				
合计	--	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	--	--	--			

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
主营业务收入	1,385,418,298.70	1,296,654,765.60
其他业务收入	91,251,477.71	48,312,915.45
合计	1,476,669,776.41	1,344,967,681.05
营业成本	1,352,224,665.27	1,225,421,472.58

#### (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)	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13	1,296,654,765.60	1,177,423,375.67
合计	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13	1,296,654,765.60	1,177,423,375.67

#### (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
高洁净有机涂层板	305,429,465.43	260,356,007.53	351,885,523.20	297,217,015.65
高韧耐污有机涂层板	21,291,607.75	16,411,298.45	5,367,054.27	4,253,892.91
抗静电有机涂层板	38,684,080.72	25,959,964.00	17,747,808.89	11,499,959.28
普通型有机涂层板	66,585,234.41	58,209,443.04	57,899,570.16	49,865,618.62
基板	953,427,910.39	901,968,282.11	863,754,809.08	814,586,889.21
合计	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13	1,296,654,765.60	1,177,423,375.67

#### (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
国内销售	1,359,924,781.16	1,242,947,068.84	1,224,127,313.89	1,119,777,757.43
外销	25,493,517.54	19,957,926.29	72,527,451.71	57,645,618.24
合计	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13	1,296,654,765.60	1,177,423,375.67

#### (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(%)
苏州市开元金属材料有限公司	246,056,241.95	16.66%
江苏吉景金属科技有限公司	111,333,577.09	7.54%
常州常松金属复合材料有限公司	84,678,954.96	5.73%
浙江华东轻钢建材有限公司	51,402,392.82	3.48%
苏州通济国际贸易有限公司	45,811,650.60	3.1%
合计	539,282,817.42	36.51%

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：	--	--
净利润	36,349,405.04	41,246,963.61
加：资产减值准备	300,442.66	114,837.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,323,707.87	24,241,454.69
无形资产摊销	393,929.64	393,929.64
长期待摊费用摊销		233,378.57
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	6,420.13
财务费用（收益以“-”号填列）	3,590,151.94	1,898,651.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,066.40	-17,934.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,878,985.70	-32,807,399.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,604,103.69	-74,287,593.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,754,025.82	-161,232,598.66
经营活动产生的现金流量净额	-31,539,612.94	-200,209,890.11
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	103,228,967.80	198,792,648.71
减：现金的期初余额	198,792,648.71	169,006,722.40
现金及现金等价物净增加额	-95,563,680.91	29,785,926.31

## 十一、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）	242,458.40	节能改造、科技振兴奖励等
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	23,024.74	
合计	130,473.54	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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

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	36,198,215.29	41,246,963.61	565,071,013.62	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

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	36,198,215.29	41,246,963.61	565,071,013.62	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	6.54%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.51%	0.23	0.23

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金年末余额为127,467,647.97元, 比年初余额减少35.88%, 其主要原因是: 按计划 and 项目进度将募集资金投入功能型有机涂层板自动化生产线项目。

(2) 应收票据年末余额为68,192,714.26元, 比年初余额增加101.81%, 其主要原因是: 本年销售收银行承兑汇票增加。

(3) 应收账款年末净额为57,638,592.78元, 比年初净额增加81.64%, 其主要原因是: 本年有机涂层板销售规模扩大, 应收账款相应增加。

(4) 在建工程年末余额为99,823,250.76元, 比年初余额增加1,161.22%, 其主要原因是: 按计划 and 项目进度投入功能型有机涂层板自动化生产线项目。

(5) 递延所得税资产年末余额为96,233.89元, 比年初余额增加88.08%, 其主要原因是: 本年计提坏账准备增加, 相应递延所得税资产增加。

(6) 短期借款年末余额为75,000,000.00元, 比年初余额增加97.37%, 其主要原因是: 本年银行贷款增加。

(7) 应付账款年末余额为12,901,900.46元, 比年初余额增加30.86%, 其主要原因是: 本年赊购材料款增加。

(8) 应交税费年末余额为2,621,564.84元, 比年初余额减少60.59%, 其主要原因是: 本年末应交增值税减少。

(9) 其他应付款年末余额为2,296,580.06元, 比年初余额增加39.16%, 其主要原因是: 本年收取110万元经营风险保证金导致其他应付款增加。

(10) 股本年末余额为160,020,000.00元, 比年初余额增加50.00%, 其主要原因是: 本年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。

(11) 财务费用本期金额为4,485,440.49元, 比上期金额增加363.10%, 其主要原因是: 因银行贷款增加而利息支出相应增加。

(12) 资产减值损失本期金额为300,870.83元, 比上期金额增加162.00%, 其主要原因是: 本年计提坏账准备增加。

(13) 营业外收入本期金额为242,458.40元, 比上期金额减少92.47%, 其主要原因是: 本年收到政府补助减少。

(14) 收到的税费返还本期金额为986,985.15元, 比上期金额减少85.62%, 其主要原因是: 本年出口收入减少导致出口退税减少。

(15) 收到的其他与经营活动有关的现金本期金额为2,844,221.81元, 比上期金额减少37.36%, 其主要原因是: 本年收到政府补助减少。

(16) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期金额为75,450,945.16元, 比上期金额增加206.55%, 其主要原因是: 按计划 and 项目进度投入功能型有机涂层板自动化生产线项目。

(17) 吸收投资收到的现金本期金额为2,800,000.00元, 比上期金额减少98.88%, 其主要原因是: 上年发行新股募集资金。

(18) 取得借款收到的现金本期金额为345,000,000.00元, 比上期金额增加215.93%, 其主要原因是: 本年银行贷款增加。

(19) 偿还债务支付的现金本期金额为308,000,000.00元, 比上期金额增加245.29%, 其主要原因是: 本年偿还到期贷款增加。

(20) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期金额为19,271,721.80元, 比上期金额增加55.95%, 其主要原因是: 本年分配股利增加。

(21) 支付其他与筹资活动有关的现金本期金额为0.00元, 比上期金额减少100%, 其主要原因是: 上年支付发行费用。

## 第十一节 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 2013 年年度报告文本。
- 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