



苏州扬子江新型材料股份有限公司

2014 年年度报告

2015-03-01

2015 年 03 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 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 160,020,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 2 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

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。

目录

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节 公司治理.....	43
第十节 内部控制.....	48
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	116

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	2014 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》、《中国证券报》
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	相城国税登记号 320500744822787	744822787
报告期末注册	2014 年 05 月 06 日	江苏省苏州工商行政管理局	320507000023929	相城国税登记号 320500744822787	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、陈丽

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,379,652,399.47	1,476,669,776.41	-6.57%	1,344,967,681.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,852,570.68	36,198,215.29	1.81%	41,246,963.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,125,129.49	36,067,741.75	0.16%	38,594,919.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,697,734.48	-32,070,113.17	513.77%	-200,209,890.11
基本每股收益（元/股）	0.23	0.23		0.26
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.23		0.26
加权平均净资产收益率	6.42%	6.51%	-0.09%	8.12%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	994,140,733.75	754,225,013.91	31.81%	684,632,455.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	585,921,584.30	565,071,013.62	3.69%	544,874,798.33

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	920,500.00	242,458.40	3,218,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,451.96	-62,000.00	-92,193.39	
减：所得税影响额	128,775.00	23,024.74	468,041.98	
少数股东权益影响额（税后）	-168.15			
合计	727,441.19	130,473.54	2,652,044.50	--

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

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，全球经济缓慢复苏，一些主要经济体经济下行压力不断加大，发展中经济体增长放缓，国际贸易与对外直接投资仍处于低速增长通道，缺乏增长动力，世界经济复苏依旧艰难曲折。中国经济步入新常态，经济增长下滑至7.5%以下，与这样的GDP增长速度相配套的宏观经济指标也出现了一系列新状况。2014年公司在新常态下平稳增长、优化结构、稳步提升经济效益。未来公司面对国际国内新的形式变化，仍然需要有深刻的、全面的、前瞻性的科学认识，主动适应这一新常态，改革创新，奋力拼搏。

2014年，公司在充分研究分析国际国内经济形势及有机涂层板市场发展趋势的前提下，利用自身条件，积极筹备通过资本市场不断发展：从纵向公司经营层面看，公司为了优化完善公司产业链，保障镀锌板持续、稳定及高品质供应，促进公司健康稳定发展，同时还为公司进一步扩大生产规模、提高经济效益，2014年公司积极筹划收购杭州新永丰钢业有限公司51%股权。杭州新永丰钢业有限公司提前顺利投入运营，以及高品质镀锌基板的稳定供应将为公司市场开发和品牌影响力提升发挥重要作用。

从横向国际市场拓展层面看，公司紧盯刚刚起步的俄罗斯有机涂层板市场。目前，俄罗斯有机涂层板市场前景广阔，产品供不应求，利润空间较大。2014年，公司积极积极筹划收购俄罗斯有机涂层板企业。公司将依托俄罗斯标的公司在俄罗斯的市场渠道优势，充分发挥规模效应，降低产品单位成本，快速消化国内产能。同时，公司将凭借自身的技术和品质优势，不断增强自身的议价能力，在未来很长一段时期内保持相对有利的竞争地位，提升公司的盈利水平，进一步提升公司的国际品牌影响力。

2014年公司共计实现销售349,489.97吨，较上一年度增长1.13%。其中有机涂层板销售96,630.68吨，较上一年度增长13.79%。全年实现归属于上市公司股东的净利润3685.26万元。

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	1,379,652,399.47	1,476,669,776.41	-6.57	主要是主要产品销售市场价格下降所致。
营业成本	1,245,325,603.57	1,352,224,665.27	-7.91	主要是主要材料产市场价格下降所致。
销售费用	15,342,170.70	12,162,841.93	26.14	主要是外销增加，相应的出口费用增加；以及销售队伍增加所致。
管理费用	64,390,054.82	64,327,199.26	0.10	总体支出与去年相比平稳。
财务费用	12,656,333.62	4,485,440.49	182.16	主要为银行贷款利息支出增加所致。
研发投入	46,136,240.51	50,966,622.03	-9.48	主要是公司本年度研发材料投入价格下降导致总体成本下降所致。
经营活动产生的现金流量净额	132,697,734.48	-32,070,113.17	513.77	主要是较去年相比，利用应付票据支付材料款增加所致。

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

2014年，公司面对复杂变化的经济和市场形势，紧紧围绕“成为全国领先的功能型有机涂层板供应商”发展战略，在战略外延和内涵上不断拓展。一方面，公司通过自身努力，在新常态下保持平稳增长、优化结构、稳步提升经济效益；另一方面，公司积极拓展外部发展空间，努力增加效益增长点，积极筹划纵向产业链完善和横向产业发展整合。未来随着公司发展战略内涵的不断丰满，公司将努力实现更好效益，更好回报广大股东和投资者。

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里如下表:		
品名	产里	销售数量
高洁净有机涂层板	59,619.30	58,181.89
高韧耐污有机涂层板	20,170.73	18,512.80
抗静电有机涂层板	8,701.04	8,672.45
普通型有机涂层板	12,595.75	11,263.55
基板	254,628.02	252,859.29
合计	355,714.85	349,489.97

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）	549,638,341.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.83%

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	201,570,004.44	14.61%
2	客户 2	107,363,609.50	7.78%
3	客户 3	101,549,706.50	7.36%
4	客户 4	71,809,623.08	5.20%
5	客户 5	67,345,397.61	4.88%
合计	--	549,638,341.13	39.83%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	1,137,860,300.89	91.37%	1,257,186,309.89	92.97%	-9.49%
金属制品(金属表面处理)	直接人工	19,146,578.76	1.54%	14,288,432.20	1.06%	34.00%
金属制品(金属表面处理)	折旧	14,183,059.02	1.14%	12,896,810.57	0.95%	9.97%
金属制品(金属表面处理)	能源	48,937,123.92	3.93%	46,191,104.94	3.42%	5.94%
金属制品(金属表面处理)	其他	25,198,540.98	2.02%	21,662,007.67	1.60%	16.33%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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相比主要是募投项目开始试生产，相关生产员工增加导致直接人工成本增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	781,200,761.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	64.52%

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	256,684,086.65	21.20%
2	供应商 2	174,957,338.21	14.45%
3	供应商 3	121,823,234.19	10.06%
4	供应商 4	120,974,131.06	9.99%
5	供应商 5	106,761,971.51	8.82%
合计	--	781,200,761.62	64.52%

4、费用

公司报告期内财务费用较上年同期上涨182.16%，主要是公司贷款融资增加，导致相关利息费用上升所致；除此之外其他相关期间费用较上年同期相比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46,136,240.51元,占当年经审计的净资产7.87%;占当年营业收入3.34%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,526,572,375.68	1,551,683,352.05	-1.62%
经营活动现金流出小计	1,393,874,641.20	1,583,753,465.22	-11.99%
经营活动产生的现金流量净额	132,697,734.48	-32,070,113.17	513.77%
投资活动现金流入小计		19,029.13	-100.00%
投资活动现金流出小计	64,234,636.03	77,150,957.76	-16.74%
投资活动产生的现金流量净额	-64,234,636.03	-77,131,928.63	16.72%
筹资活动现金流入小计	603,820,000.00	347,800,000.00	73.61%
筹资活动现金流出小计	563,144,142.91	327,271,721.80	72.07%
筹资活动产生的现金流量净额	40,675,857.09	20,528,278.20	98.15%
现金及现金等价物净增加额	109,196,489.17	-88,994,193.74	222.70%

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513.77%，其主要原因是：较去年相比本年利用应付票据支付材料款增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额比上期增加98.15%，其主要原因是：本期贷款融资增加所致。

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)	1,327,156,607.00	1,193,649,243.17	10.06%	-4.21%	-5.48%	1.22%

分产品						
高洁净有机涂层板	277,346,059.88	234,742,640.09	15.36%	-9.19%	-9.84%	0.60%
高韧耐污有机涂层板	106,160,869.39	84,338,868.08	20.56%	398.60%	413.91%	-2.37%
抗静电有机涂层板	56,002,360.55	38,300,117.93	31.61%	44.77%	47.54%	-1.28%
普通型有机涂层板	53,623,420.00	47,587,481.59	11.26%	-19.00%	-18.25%	-1.32%
基板	834,023,897.18	788,680,135.48	5.44%	-12.52%	-12.56%	0.04%
分地区						
国内	1,289,857,644.33	1,163,420,709.30	9.80%	-5.15%	-6.00%	1.20%
出口	37,298,962.67	30,228,533.87	18.96%	46.31%	51.46%	-2.76%

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

	2014 年末		2013 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	264,571,984.14	26.61%	127,467,647.97	16.90%	9.71%	
应收账款	63,791,346.02	6.42%	57,638,592.78	7.64%	-1.22%	
存货	116,935,545.23	11.76%	104,911,393.13	13.91%	-2.15%	
固定资产	270,714,031.13	27.23%	132,919,739.02	17.62%	9.61%	募投项目完工由在建工程转入固定资产
在建工程	1,699,462.11	0.17%	99,823,250.76	13.24%	-13.07%	募投项目完工由在建工程转入固定资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
短期借款	139,000,000.00	13.98%	75,000,000.00	9.94%	4.04%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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、苏州市市级企业技术中心和江苏省博士后流动站。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，公司新增申报发明专利2项，实用新型专利1项。成功申报江苏省高新技术产品4项。目前，公司拥有11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。

2014年，公司江苏省博士后工作站挂牌，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。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	6,000,000.00	-100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	24,512.32
报告期投入募集资金总额	12,712.34
已累计投入募集资金总额	22,427.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发字[2011]2012号文核准，公司于2012年1月向社会公众发行人民币普通股2,668万股，每股面值1.00元，每股发行价10.10元，共募集资金总额人民币269,468,000.00元，扣除发行费用人民币24,344,802.91元，实际募集资金净额为人民币245,123,197.09元。该项募集资金已于2012年1月16日全部到位，已经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具利安达验字[2012]第1002号验资报告。截至2014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15,427.18万元，与原建设资金投入计划及项目进度基本匹配，用于该项目生产配套资

金 7,000 万元，与流动资金投入计划基本匹配。 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，截至 2014 年 2 月 12 日，用于补充流动资金的 12,000 万元闲置募集资金已全数归还至募集资金专用账户。 2014 年 2 月 18 日，公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《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 8,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，截至 2014 年 12 月 26 日，用于补充流动资金的 8,000 万元闲置募集资金已全数归还至募集资金专用账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
功能型有机涂层板自动化生产线项目	否	25,032.9	25,032.9	12,712.34	22,427.18	89.59%	2014年07月01日	695.01	否	否
承诺投资项目小计	--	25,032.9	25,032.9	12,712.34	22,427.18	--	--	695.01	--	--
超募资金投向										
合计	--	25,032.9	25,032.9	12,712.34	22,427.18	--	--	695.01	--	--
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 2014 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 15,427.18 万元，与原建设资金投入计划及项目进度基本匹配，用于该项目生产配套资金 7,000 万元，与流动资金投入计划基本匹配。该项目 7 月达产，后续对生产线部分设备进行改造。另外由于市场价格波动，实际销售价格比原预计效益时销售价格有所下降，故本年度实现的效益未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	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, 截至 2014 年 2 月 12 日, 用于补充流动资金的 12,000 万元闲置募集资金已全数归还至募集资金专用账户。2014 年 2 月 18 日, 公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《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 8,000 万元用于暂时补充流动资金, 使用期限不超过 12 个月, 截至 2014 年 12 月 26 日, 用于补充流动资金的 8,000 万元闲置募集资金已全数归还至募集资金专用账户。
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	剩余尚未使用的募集资金存储于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

一、行业竞争格局和发展趋势

2014年, 全球经济缓慢复苏, 一些主要经济体经济下行压力不断加大, 发展中经济体增长放缓, 国际贸易与对外直接投资仍处于低速增长通道, 缺乏增长动力, 世界经济复苏依旧艰难曲折。中国经济步入新常态, 经济增长下滑至7.5%以下, 与这样的GDP增长速度相配套的宏观经济指标也出现了一系列新状况。

公司抗静电有机涂层板、高洁净有机涂层板依然保持较高的品牌价值。未来, 公司若顺利完成对镀锌基板企业及境外相

关企业的收购，公司品牌价值在国际国内市场拓展中将起到较大的支持作用。

二、公司未来发展战略

1、公司将积极筹划、开发国际国内市场，在高品质镀锌基板保障，以及国际市场开发方面发力。从经营层面看，公司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需求。

三、2015年经营计划

2015年是中国经济步入新常态的一年，公司需要有深刻的、全面的、前瞻性的科学认识，主动适应这一新常态，改革创新，奋力拼搏，公司需要形成在新常态下平稳增长、优化结构、提升效益良好态势。

一方面，公司将通过积极筹划境内产业链完善，保障镀锌板持续、稳定及高品质供应，促进公司健康稳定发展，同时还为公司进一步扩大生产规模、提高经济效益。

另一方面，公司也将积极筹划收购俄罗斯有机涂层板企业，依托俄罗斯标的公司在俄罗斯的市场渠道优势，充分发挥规模效应，降低产品单位成本，快速消化国内产能。同时，依托自身的技术和品质优势，不断增强自身的议价能力，提升公司的盈利水平，进一步提升公司的国际品牌影响力。

此外，公司也将从自身继续深挖潜力，坚持品质与差异化的发展思路，以现有功能型有机涂层板的生产为基础，加大产品开发力度，调整和优化产品结构，提高产品的技术含量。

四、未来面对风险

1、投资风险：

2015年，公司积极筹划境内及境外投资，尽管公司及聘请的专业中介机构进行严格、认真、细致的尽职调查，但仍然存在不确定性的投资风险。境外投资方面，国外的法律制度、政策体系、商业环境、文化意识等均同国内存在较大差异，也将给投资带来一定风险。

2、经营风险：

公司积极筹划的收购资产，尤其境外资产，存在未来交易完成后能否顺利同公司现有业务进行资源整合的风险。

3、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。

4、管理风险

扩大管理半径，给公司的经营管理带来一定的难度。随着管理半径的扩大，公司在战略规划、人员安排、财务核算、生产管理、销售渠道维护等方面需要投入更大的精力，这给公司的经营管理将带来一定的难度。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
苏州福睿国泵制造有限公司	600万元	100%	转让	2014.12.4	股权转让协议、董事会决议、收到股权转让款	2,598,723.16

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司 2014 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 0.50 元（含税），共计应分配股利 8,001,000 元。同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计 128,016,000 股；以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股，共 32,004,000 股；实施完成后公司总股本增加至 320,040,000 股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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 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 2014 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 0.50 元（含税），共计应分配股利 8,001,000 元。同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计 128,016,000 股；以未分配利润向全体股东每

10股送2股,共32,004,000股;实施完成后公司总股本增加至320,040,000股。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	8,001,000.00	36,852,570.68	21.71%	0.00	0.00%
2013 年	16,002,000.00	36,198,215.29	44.21%	0.00	0.00%
2012 年	16,002,000.00	41,246,963.61	38.80%	0.00	0.00%

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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	2
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	160,020,000
现金分红总额（元）（含税）	8,001,000.00
可分配利润（元）	33,031,242.84
现金分红占利润分配总额的比例	20.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长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 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2014 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 0.50 元（含税），共计应分配股利 8,001,000 元。同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计 128,016,000 股；以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股，共 32,004,000 股；实施完成后公司总股本增加至 320,040,000 股。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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

2014年02月19日	公司	实地调研	机构	东方证券	公司生产经营情况，募投项目规划，收购子公司的相关情况。未提供资料。
2014年02月28日	公司	实地调研	机构	中投证券	公司生产经营情况，募投项目规划，收购子公司的相关情况。未提供资料。
2014年05月20日	公司	实地调研	机构	国金证券	行业情况，公司产品优势，产能情况、公司业绩情况及未来发展展望，子公司相关情况。未提供资料。
2014年07月18日	公司	实地调研	机构	天弘基金	公司生产经营情况、募投项目情况、收购子公司的相关情况。未提供资料。
2014年07月18日	公司	实地调研	机构	兴业证券	公司生产经营情况、募投项目情况、收购子公司的相关情况。未提供资料。
2014年09月19日	公司	实地调研	机构	招商证券	行业情况，公司产能情况、公司业绩情况及未来发展展望，子公司相关情况。未提供资料。
2014年09月19日	公司	实地调研	机构	国金证券	行业情况，公司产能情况、公司业绩情况及未来发展展望，子公司相关情况。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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

苏州汇展物资贸易有限公司	苏州福睿国泵制造有限公司 60% 股权	2014.12.04	600	15.12	为公司 14 年度增加了 15.12 万净利润	0.41%	协议价	否	不适用	否	否	2014 年 08 月 05 日	相关《出售资产公告》公告编号 (2014-08-02) 刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮咨询网。
--------------	---------------------	------------	-----	-------	-------------------------	-------	-----	---	-----	---	---	------------------	--

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海勤硕来投资有限公司	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。	2012年01月19日	2015-01-19	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。	2012年01月19日	2015-01-19	严格履行
	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	2012年01月19日	2015-01-19	严格履行

		有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份。在作为董事的任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。			
	高天舒	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人本次发行前已发行的股份。在作为监事的任职期间每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其持有的发行人股份。	2012 年 01 月 19 日	2015-01-19	严格履行
	上海勤硕来投资有限公司;胡卫林;高天舒;苏州中拓投资有	本公司/本人作为扬子新材的股东期间，不会在中国境内或	2012 年 01 月 19 日	长期有效	严格履行

	限公司	境外,以任何方式(包括但不限于其单独经营,通过合资经营或通过拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与扬子新材构成竞争的任何业务或活动。如有任何违反上述承诺的事项发生,本公司/本人愿承担由此给扬子新材造成的一切损失(包括直接和间接损失)。			
	胡卫林;步江;许孝男;金跃国;陈良华;马忠普;高天舒;朱建明;陆铮;杨建仁;秦昌和	本人及近亲属在本人任职期间及离职后半年内,不从事自营或为他人经营或与发行人同类的业务,也不从事与发行人利益发生冲突的对外投资。	2012年01月19日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司以闲置募集资金暂时补充流动资金只用于公司的主营业务。在闲置募集资金用于补充流动资金到期前,扬子新材将用自有流动资金或银行贷款资金及时归还至募集资金账户。如果因项目建设加速	2014年02月18日	2015-02-17	严格履行

		推进形成对募集资金的使用提前，扬子新材总经理负责将用于补充流动资金的闲置募集资金归还募集资金专用账户，由此形成的流动资金缺口由公司通过增加银行借款或其他方式自行解决。公司承诺十二个月内归还 8,000 万元的暂时补充流动资金。			
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

适用 不适用

十、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	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹云锋 陈丽

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

十一、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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 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	114,768,000	71.72%				-1,023,500	-1,023,500	113,744,500	71.08%
3、其他内资持股	114,768,000	71.72%				-1,023,500	-1,023,500	113,744,500	71.08%
其中：境内法人持股	70,368,000	43.97%						70,368,000	43.97%
境内自然人持股	44,400,000	27.11%				-1,023,500	-1,023,500	43,376,500	27.11%
二、无限售条件股份	45,252,000	28.28%				1,023,500	1,023,500	46,275,500	28.92%
1、人民币普通股	45,252,000	28.28%				1,023,500	1,023,500	46,275,500	28.92%
三、股份总数	160,020,000	100.00%						160,020,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

适用 不适用

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
普通股股票类						
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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	8,609	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	9,678	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 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	37.50%	60,000,000	0	60,000,000	0	质押	42,000,000
胡卫林	境内自然人	21.00%	33,600,000	0	33,600,000	0	质押	30,000,000
高天舒	境内自然人	6.75%	10,800,000	0	10,800,000	0		
苏州中拓投资有	境内非国有法人	6.48%	10,368,000	0	10,368,000	0		

限公司			0	0			
蔡明德	境内自然人	1.04%	1,669,115	1,669,115	0	1,669,115	
王正	境内自然人	0.63%	1,005,600	905,600	0	1,005,600	
步江	境内自然人	0.61%	981,000	0	735,750	245,250	
周晨	境内自然人	0.55%	872,903	872,903	0	872,903	
李欣	境内自然人	0.52%	833,818	833,818	0	833,818	
许孝男	境内自然人	0.48%	775,750	-205250	735,750	40,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
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				
蔡明德	1,669,115	人民币普通股	1,669,115				
王正	1,005,600	人民币普通股	1,005,600				
周晨	872,903	人民币普通股	872,903				
李欣	833,818	人民币普通股	833,818				
尤颖	720,200	人民币普通股	720,200				
东方证券股份有限公司	506,967	人民币普通股	506,967				
付世凤	361,549	人民币普通股	361,549				
陈国祥	353,693	人民币普通股	353,693				
周信钢	287,614	人民币普通股	287,614				
步江	245,250	人民币普通股	245,250				
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。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

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

是 否

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

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
未来发展战略	继续实施风险可控、稳健投资的发展战略。				
经营成果、财务状况、 现金流等	2014 年公司实现投资收益 825 万元，净利润 384.4 万元。至 2014 年 12 月 31 日，公司总资产 2.74 亿元，净资产 1.14 亿元，公司投资及现金流正常。				
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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

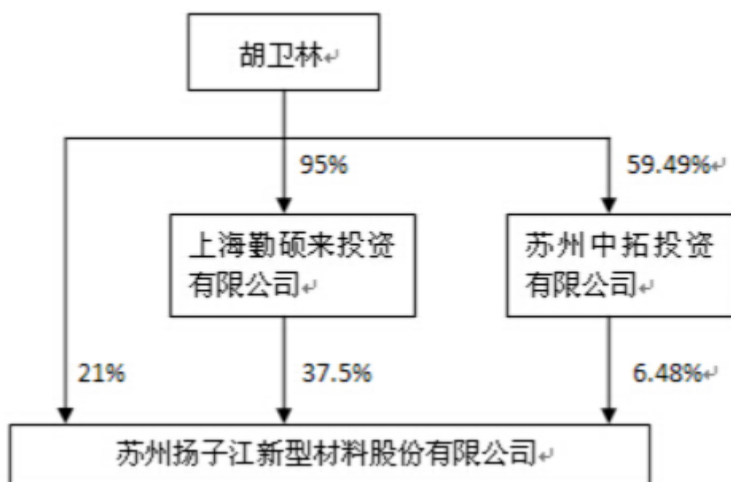
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡卫林	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	08 年 2 月起任本公司法定代表人、董事长；任苏州开元民生科技股份有限公司董事长；任苏州市开元化工有限公司监事；任苏州市开元不锈钢有限公司执行董事；任苏州德峰矿产有限公司执行董事；兼任苏州职业大学专业指导委员会委员、金阊区工商联副主席。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

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	50	2014年10月24日	2017年10月23日	33,600,000	0	0	33,600,000
步江	总经理、董事	现任	女	50	2014年10月24日	2014年10月28日	981,000	0	0	981,000
许孝男	财务总监、董事	现任	男	50	2014年10月24日	2014年10月28日	981,000	0	205,250	775,750
金跃国	董事会秘书、董事	现任	男	43	2014年10月24日	2014年10月28日	900,000	0	225,000	675,000
陈良华	独立董事	离任	男	51	2011年10月29日	2014年10月24日	0	0	0	0
马忠普	独立董事	离任	男	69	2011年10月29日	2014年10月24日	0	0	0	0
赵焕琪	独立董事	现任	男	42	2014年10月24日	2017年10月23日	0	0	0	0
叶树理	独立董事	现任	男	52	2014年10月24日	2017年10月23日	0	0	0	0
高天舒	监事会主席	离任	男	47	2011年10月29日	2014年10月24日	10,800,000	0	0	10,800,000
周庆艳	监事会主席	现任	男	40	2014年10月24日	2017年10月23日	0	0	0	0
朱建明	监事	现任	男	47	2014年10月24日	2017年10月23日	0	0	0	0
陆铮	监事	现任	女	48	2014年10月24日	2017年10月23日	0	0	0	0
杨建仁	副总经理	现任	男	49	2014年10月24日	2017年10月23日	710,000	0	7,500	702,500
秦昌和	副总经理	现任	男	49	2014年10月24日	2017年10月23日	522,000	0	20,500	501,500
合计	--	--	--	--	--	--	48,494,000	0	458,250	48,035,750

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) 赵焕琪, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1972年出生, 香港中文大学会计学硕士。现为立信会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人, 中国注册会计师, 中国注册资产评估师, 中国注册税务师。从事证券业务审计咨询服务十七年, 负责多家上市公司的IPO改制、发行、上市、再融资及年报审计及并购重组和定向增发工作。经2014年10月本公司2014年第一次临时股东大会选举为独立董事。

(6) 叶树理, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1962年出生, 东南大学民商法专业硕士。现为东南大学法学院系主任、教授。现任舜天船舶独立董事。经2014年10月本公司2014年第一次临时股东大会选举为独立董事。

2、监事主要工作经历

(1) 周庆艳, 男, 中国国籍, 无永久境外居留权, 1974年出生, 曾任无锡长江薄板有限公司科长, 现任本公司管理部经理。

(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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			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
在股东单位任 职情况的说明	无。				

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
胡卫林	杭州新永丰钢业有限公司	董事			否
赵焕琪	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			是
叶树理	东南大学	法学院系主 任			是
步江	杭州新永丰钢业有限公司	董事			否
许孝男	杭州新永丰钢业有限公司	监事			否
周庆艳	杭州新永丰钢业有限公司	董事			否
在其他单位任 职情况的说明	无。				

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

2014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	50	现任	0	0	0
步江	董事、总经理	女	50	现任	24	0	24
许孝男	董事、财务总 监	男	50	现任	18	0	18
金跃国	董事、董事会 秘书	男	43	现任	18	0	18

陈良华	独立董事	男	51	离任	6	0	6
马忠普	独立董事	男	69	离任	6	0	6
赵焕琪	独立董事	男	42	现任	6	0	6
叶树理	独立董事	男	52	现任	6	0	6
杨建仁	副总经理、核心技术 人员	男	49	现任	21	0	21
秦昌和	副总经理、核 心技术人员	男	49	现任	21	0	21
周庆艳	监事会主席， 管理部经理	男	40	现任	19.78	0	19.78
高天舒	监事会主席	男		离任			
朱建明	职工监事	男	47	现任	7.8	0	7.8
陆铮	职工监事	女	48	现任	4.03	0	4.03
合计	--	--	--	--	157.61	0	157.61

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马忠普	独立董事	任期满离任	2014年10月24日	任期满离任
陈良华	独立董事	任期满离任	2014年10月24日	任期满离任
高天舒	监事会主席	任期满离任	2014年10月24日	任期满离任
赵焕琪	独立董事	聘任	2014年10月24日	经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，选举赵焕琪为第三届董事会独立董事
叶树理	独立董事	聘任	2014年10月24日	经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，选举赵焕琪为第三届董事会独立董事
周庆艳	监事会主席	被选举	2014年10月24日	

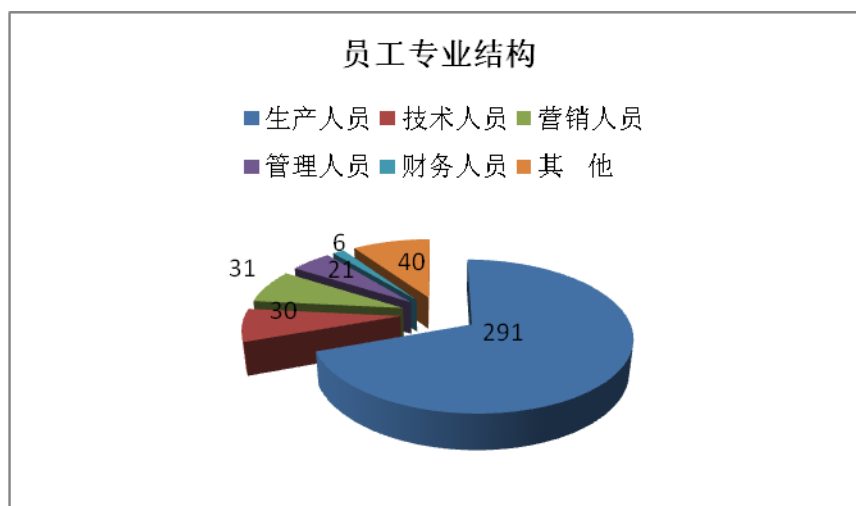
五、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总数419人，人员结构具体情况如下：

1、员工专业结构

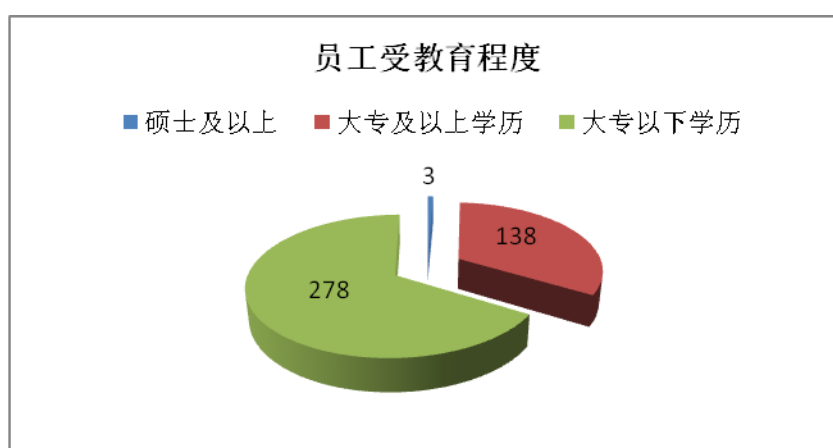
员工类别	人数（人）	占员工总数比例（%）
生产人员	291	69.95

技术人员	30	7.16
销售人员	31	7.40
管理人员	21	5.00
财务人员	6	1.43
其他	40	9.06
合计	419	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	3	0.72
大专及以上学历	138	32.94
大专以下学历	278	66.34
合计	419	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：无。

第九节 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

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
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 29 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2013 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2013 年度财务决算报告》；4、《公司 2013 年年度报告及摘要》；5、《公司 2013 年度利润分配方案》；6、《公司关于续聘财务审计机构的议案》；7、《关于修订〈公司章程〉及办理相关工商变更登记的议案》8、《关于制定〈公司未来三年（2014-2016 年）	审议通过全部议案	2014 年 04 月 30 日	该次股东大会的决议(公告编号 2014-04-14)刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

		股东回报规划》的议案》			
--	--	-------------	--	--	--

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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 10 月 24 日	1、审议《关于公司董事会换届选举的议案》 1.1 选举第三届董事会非独立董事 1.1.1 选举胡卫林先生为公司第三届董事会非独立董事 1.1.2 选举步江女士为公司第三届董事会非独立董事 1.1.3 选举许孝男先生为公司第三届董事会非独立董事 1.1.4 选举金跃国先生为公司第三届董事会非独立董事 1.2 选举第三届董事会独立董事 1.2.1 选举赵焕琪先生为公司第三届董事会独立董事 1.2.2 选举叶树理先生为公司第三届董事会独立董事 2、审议《关于公司监事会换届选举的议案》 2.1 选举周庆艳先生为公司第三届监事会股东代表监事	审议通过全部议案	2014 年 10 月 27 日	该次股东大会的决议(公告编号 2014-10-06)刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 31 日		审议通过全部议案	2015 年 01 月 05 日	该次股东大会的决议(公告编号 2014-12-12)刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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（离任）	7	7	0	0	0	否
马忠普（离任）	7	7	0	0	0	否
赵焕琪（现任）	2	2	0	0	0	否
叶树理（现任）	2	2	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，独立董事对公司在公司治理和内部控制方面的建议均已被公司采纳。

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，战略委员会对公司2014年度经营状况进行了总结，对公司未来的发展战略和重大投资决策进行了讨论并提出了建议。

（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2014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。

（三）、审计委员会

报告期内，审计委员会报告期内共召开了四次审计委员会会议，详细了解公司财务状况和经营情况，审议了公司的定期报告、

内审部门日常审计和专项审计、募集资金存放与使用等重大事项，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

审计委员会与年审会计师就公司2014年年度审计重点事项做了沟通，对年审会计师的审计工作进行督促，确保会计师事务所按照业务约定提交公司2014年度审计。

（四）、提名委员会

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》履行职责，对公司换届选举相关人员的任职资格等事项进行了讨论。积极参与公司董事及高级管理人员的推荐及选举工作。

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。

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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

适用 不适用

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。

第十节 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419人,其中硕士及以上学历3人,本科学历27人,大专学历111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，重大资产采用招标投标方式、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,定期和不定期的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2014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、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 06 日
内部控制评价报告全文披露索引	2015 年 3 月 6 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

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。

第十一节 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	2015 年 03 月 05 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[2015]25020021 号
注册会计师姓名	曹云锋 陈丽

审计报告正文

苏州扬子江新型材料股份有限公司全体股东：

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2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，公允反映了苏州扬子江新型材料股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,571,984.14	127,467,647.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	118,373,145.60	68,192,714.26
应收账款	63,791,346.02	57,638,592.78
预付款项	139,854,990.21	145,231,291.01
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	1,886,256.71	43,288.94
买入返售金融资产		
存货	116,935,545.23	104,911,393.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	328,144.19	
流动资产合计	705,741,412.10	503,484,928.09
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	270,714,031.13	132,919,739.02
在建工程	1,699,462.11	99,823,250.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,829,409.16	16,243,339.29
开发支出		
商誉		1,657,522.86
长期待摊费用		
递延所得税资产	156,419.25	96,233.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	288,399,321.65	250,740,085.82
资产总计	994,140,733.75	754,225,013.91
流动负债：		
短期借款	139,000,000.00	75,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	204,635,200.00	79,130,710.00
应付账款	33,403,663.02	12,901,900.46
预收款项	24,534,704.35	11,973,152.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,090,440.00	2,435,901.00
应交税费	1,739,202.66	2,621,564.84
应付利息		
应付股利		

其他应付款	1,815,939.42	2,296,580.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	408,219,149.45	186,359,808.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	408,219,149.45	186,359,808.70
所有者权益：		
股本	160,020,000.00	160,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	200,476,928.00	200,476,928.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,809,404.70	23,139,266.61
一般风险准备		

未分配利润	198,615,251.60	181,434,819.01
归属于母公司所有者权益合计	585,921,584.30	565,071,013.62
少数股东权益		2,794,191.59
所有者权益合计	585,921,584.30	567,865,205.21
负债和所有者权益总计	994,140,733.75	754,225,013.91

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：许孝男

会计机构负责人：班品山

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,571,984.14	120,898,160.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	118,373,145.60	68,192,714.26
应收账款	63,791,346.02	57,638,592.78
预付款项	139,854,990.21	145,212,941.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,886,256.71	900.00
存货	116,935,545.23	104,911,393.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	328,144.19	
流动资产合计	705,741,412.10	496,854,701.97
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	270,714,031.13	132,587,665.80
在建工程	1,699,462.11	99,823,250.76

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,829,409.16	16,213,339.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	156,419.25	96,233.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	288,399,321.65	254,720,489.66
资产总计	994,140,733.75	751,575,191.63
流动负债：		
短期借款	139,000,000.00	75,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	204,635,200.00	79,130,710.00
应付账款	33,403,663.02	12,901,900.46
预收款项	24,534,704.35	11,973,152.34
应付职工薪酬	3,090,440.00	2,435,901.00
应交税费	1,739,202.66	2,614,744.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,815,939.42	2,296,580.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	408,219,149.45	186,352,988.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	408,219,149.45	186,352,988.26
所有者权益：		
股本	160,020,000.00	160,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	200,476,928.00	200,476,928.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,809,404.70	23,139,266.61
未分配利润	198,615,251.60	181,586,008.76
所有者权益合计	585,921,584.30	565,222,203.37
负债和所有者权益总计	994,140,733.75	751,575,191.63

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,379,652,399.47	1,476,669,776.41
其中：营业收入	1,379,652,399.47	1,476,669,776.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,339,030,272.70	1,434,755,635.35
其中：营业成本	1,245,325,603.57	1,352,224,665.27
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	904,094.58	1,254,617.57
销售费用	15,342,170.70	12,162,841.93
管理费用	64,390,054.82	64,327,199.26
财务费用	12,656,333.62	4,485,440.49
资产减值损失	412,015.41	300,870.83
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）	941,200.29	
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）	41,563,327.06	41,914,141.06
加：营业外收入	921,062.86	242,458.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	65,014.82	88,960.12
其中：非流动资产处置损失		26,960.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,419,375.10	42,067,639.34
减：所得税费用	6,093,478.12	5,970,217.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,325,896.98	36,097,422.12
归属于母公司所有者的净利润	36,852,570.68	36,198,215.29
少数股东损益	-526,673.70	-100,793.17
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	36,325,896.98	36,097,422.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,852,570.68	36,198,215.29
归属于少数股东的综合收益总额	-526,673.70	-100,793.17
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.23	0.23
(二)稀释每股收益	0.23	0.23

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

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：许孝男

会计机构负责人：班品山

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,379,652,399.47	1,476,669,776.41
减：营业成本	1,245,325,603.57	1,352,224,665.27
营业税金及附加	904,094.58	1,254,617.57
销售费用	15,342,170.70	12,130,472.64
管理费用	63,070,535.90	64,106,061.00
财务费用	12,667,566.37	4,487,393.29

资产减值损失	401,235.77	300,442.66
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）	41,941,192.58	42,166,123.98
加：营业外收入	920,500.00	242,458.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	64,031.58	88,960.12
其中：非流动资产处置损失		26,960.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,797,661.00	42,319,622.26
减：所得税费用	6,096,280.07	5,970,217.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,701,380.93	36,349,405.04
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	36,701,380.93	36,349,405.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.23
（二）稀释每股收益	0.23	0.23

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,522,469,562.68	1,547,852,145.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,375,705.30	986,985.15
收到其他与经营活动有关的现金	1,727,107.70	2,844,221.81
经营活动现金流入小计	1,526,572,375.68	1,551,683,352.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,318,869,843.93	1,520,017,945.01
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	33,942,248.96	25,304,327.93

支付的各项税费	16,011,208.23	23,099,067.74
支付其他与经营活动有关的现金	25,051,340.08	15,332,124.54
经营活动现金流出小计	1,393,874,641.20	1,583,753,465.22
经营活动产生的现金流量净额	132,697,734.48	-32,070,113.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,029.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		19,029.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,248,428.09	75,450,945.16
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,700,012.60
支付其他与投资活动有关的现金	1,986,207.94	
投资活动现金流出小计	64,234,636.03	77,150,957.76
投资活动产生的现金流量净额	-64,234,636.03	-77,131,928.63
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
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	603,820,000.00	345,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	603,820,000.00	347,800,000.00
偿还债务支付的现金	539,820,000.00	308,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,324,142.91	19,271,721.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	563,144,142.91	327,271,721.80
筹资活动产生的现金流量净额	40,675,857.09	20,528,278.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57,533.63	-320,430.14
五、现金及现金等价物净增加额	109,196,489.17	-88,994,193.74
加：期初现金及现金等价物余额	109,798,454.97	198,792,648.71
六、期末现金及现金等价物余额	218,994,944.14	109,798,454.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,522,469,562.68	1,547,852,145.09
收到的税费返还	2,375,705.30	986,985.15
收到其他与经营活动有关的现金	1,716,489.27	2,842,019.21
经营活动现金流入小计	1,526,561,757.25	1,551,681,149.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,317,634,218.55	1,520,017,945.01
支付给职工以及为职工支付的现金	33,026,727.49	25,149,136.94
支付的各项税费	16,005,991.73	23,099,067.74
支付其他与经营活动有关的现金	23,626,193.31	14,954,612.70
经营活动现金流出小计	1,390,293,131.08	1,583,220,762.39
经营活动产生的现金流量净额	136,268,626.17	-31,539,612.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,029.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		19,029.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,236,040.55	75,450,945.16
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	61,236,040.55	81,450,945.16
投资活动产生的现金流量净额	-61,236,040.55	-81,431,916.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	603,820,000.00	345,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	603,820,000.00	345,000,000.00
偿还债务支付的现金	539,820,000.00	308,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,324,142.91	19,271,721.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	563,144,142.91	327,271,721.80
筹资活动产生的现金流量净额	40,675,857.09	17,728,278.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57,533.63	-320,430.14
五、现金及现金等价物净增加额	115,765,976.34	-95,563,680.91
加：期初现金及现金等价物余额	103,228,967.80	198,792,648.71
六、期末现金及现金等价物余额	218,994,944.14	103,228,967.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,020,000.00				200,476,928.00				23,139,266.61		181,434,819.01	2,794,191.59	567,865,205.21
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,020,000.00				200,476,928.00			23,139,266.61		181,434,819.01	2,794,191.59	567,865,205.21	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								3,670,138.09		17,180,432.59	-2,794,191.59	18,056,379.09	
(一)综合收益总额										36,852,570.68	-526,673.70	36,325,896.98	
(二)所有者投入和减少资本											-2,267,517.89	-2,267,517.89	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											-2,267,517.89	-2,267,517.89	
(三)利润分配								3,670,138.09		-19,672,138.09		-16,002,000.00	
1. 提取盈余公积								3,670,138.09		-3,670,138.09			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,002,000.00		-16,002,000.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,020,000.00				200,476,928.00				26,809,404.70		198,615,251.60		585,921,584.30

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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	2,794,915.99	22,990,406.88
(一) 综合收益总额											36,198,215.29	-100,793.17	36,097,422.12
(二) 所有者投入和减少资本												2,894,984.76	2,894,984.76
1. 股东投入的普												2,894,984.76	2,894,984.76

普通股												87.76	84.76
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,020,000.00				200,476,928.00			23,139,266.61		181,434,819.01	2,794,191.59		567,865,205.21

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,020,000.00				200,476,928.00				23,139,266.61	181,586,008.76	565,222,203.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,020,000.00				200,476,928.00				23,139,266.61	181,586,008.76	565,222,203.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,670,138.09	17,029,242.84	20,699,380.93
（一）综合收益总额										36,701,380.93	36,701,380.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,670,138.09	-19,672,138.09	-16,002,000.00
1. 提取盈余公积									3,670,138.09	-3,670,138.09	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,002,000.00	-16,002,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,020,000.00				200,476,928.00				26,809,404.70	198,615,251.60	585,921,584.30

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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	16,712,464.54	20,347,405.04
(一) 综合收益总额										36,349,405.04	36,349,405.04
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								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. 对所有者（或股东）的分配									-16,002,000.00	-16,002,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,020,000.00					200,476,928.00			23,139,266.61	181,586,008.76	565,222,203.37

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、建筑装饰材料；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

4、主要产品（或提供的劳务等）

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

本财务报表业经本公司董事会于2015年3月5日决议批准报出。

本公司2014年度合并范围比上年度减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定

的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

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

(5) 所得税

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面

价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

9、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

（3）金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方	

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

②处置长期股权投资

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

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
生产设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19%-31.67%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

14、在建工程

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

15、借款费用

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

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

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

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

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产

组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

19、预计负债

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

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

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

20、收入

商品销售收入

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

量时，确认商品销售收入的实现。

本公司收入确认的具体方法：

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

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

21、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

23、其他重要的会计政策和会计估计

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，2014年度执行金融工具准则，上述新修订的企业会计准则没有对本公司前期财务报表产生重大影响，不需要进行追溯调整。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州扬子江新型材料股份有限公司	15%
苏州福睿国泵制造有限公司	25%

2、税收优惠

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,439.34	30,799.83
银行存款	218,977,504.80	109,767,655.14
其他货币资金	45,577,040.00	17,669,193.00
合计	264,571,984.14	127,467,647.97

其他说明

其他货币资金主要系存在银行开具银行承兑汇票的保证金，为使用权受限资产

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	118,373,145.60	68,192,714.26
合计	118,373,145.60	68,192,714.26

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	93,331,604.17	
合计	93,331,604.17	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,815,087.95	100.00%	1,023,741.93	1.58%	63,791,346.02	58,280,152.04	100.00%	641,559.26	1.10%	57,638,592.78
合计	64,815,087.95	100.00%	1,023,741.93	1.58%	63,791,346.02	58,280,152.04	100.00%	641,559.26	1.10%	57,638,592.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	61,526,952.21	615,269.52	1.00%
1 年以内小计	61,526,952.21	615,269.52	1.00%
1 至 2 年	3,049,036.09	304,903.61	10.00%
2 至 3 年	79,905.15	23,971.55	30.00%
3 年以上	159,194.50	79,597.25	50.00%
合计	64,815,087.95	1,023,741.93	

确定该组合依据的说明：

按账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 382,182.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海临渝贸易有限公司	非关联方	6,855,011.00	1年以内	10.58
江苏双鹿电器有限公司	非关联方	4,684,236.04	1年以内	7.23
杭州新永丰钢业有限公司	关联方	3,740,971.01	1年以内	5.77
广东奥马电器股份有限公司	非关联方	3,285,400.07	1年以内	5.07
六安索伊电器制造有限公司	非关联方	2,930,944.65	1年以内	4.52
合计		21,496,562.77		33.17

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	139,546,503.45	99.78%	145,182,747.47	99.97%
1 至 2 年	259,943.22	0.19%		
3 年以上	48,543.54	0.03%	48,543.54	0.03%
合计	139,854,990.21	--	145,231,291.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的预付款项主要是尚未结算的材料尾款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的比例 (%)
杭州新永丰钢业有限公司	关联方	57,073,798.25	1 年以内	40.81
江苏沙钢物资贸易有限公司	非关联方	39,416,517.56	1 年以内	28.18
浙江物产国际贸易有限公司	非关联方	12,296,912.31	1 年以内	8.79
建发（上海）有限公司	非关联方	9,680,944.88	1 年以内	6.92
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	非关联方	9,477,172.35	1 年以内	6.78
合计		127,945,345.35		91.48

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,905,309.81	100.00%	19,053.10	1.00%	1,886,256.71	43,717.11	100.00%	428.17	0.98%	43,288.94
合计	1,905,309.81	100.00%	19,053.10	1.00%	1,886,256.71	43,717.11	100.00%	428.17	0.98%	43,288.94

	9.81		0		.71	11			
--	------	--	---	--	-----	----	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,905,309.81	19,053.10	1.00%
1 年以内小计	1,905,309.81	19,053.10	1.00%
合计	1,905,309.81	19,053.10	1.00%

确定该组合依据的说明：

按账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,832.74 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及押金	2,800.00	43,717.11
股权转让款	1,902,509.81	
合计	1,905,309.81	43,717.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
苏州汇展物资贸易有限公司	股权转让款	1,902,509.81	1 年以内	99.85%	19,025.10
合计	--	1,902,509.81	--	99.85%	19,025.10

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,866,861.24		62,866,861.24	62,875,489.87		62,875,489.87
库存商品	27,546,378.32		27,546,378.32	11,293,314.19		11,293,314.19
周转材料	145,329.94		145,329.94	113,033.09		113,033.09
半成品	26,174,893.09		26,174,893.09	29,219,963.73		29,219,963.73
委托加工物资				1,409,592.25		1,409,592.25
发出商品	202,082.64		202,082.64			
合计	116,935,545.23		116,935,545.23	104,911,393.13		104,911,393.13

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	328,144.19	
合计	328,144.19	

其他说明：

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	78,447,470.56	214,653,536.42	3,249,791.18	866,381.00	119,803.00	297,336,982.16
2.本期增加金额	95,312,243.98	77,590,348.17	1,343,058.30		119,700.00	174,365,350.45
(1) 购置		1,247,202.11	1,343,058.30		119,700.00	2,709,960.41
(2) 在建工程转入	95,312,243.98	76,343,146.06				171,655,390.04
3.本期减少金额	12,663,289.02		273,680.04	390,200.00		13,327,169.06
(1) 处置或报废			273,680.04	390,200.00		663,880.04
(2) 转入在建工程	12,663,289.02					12,663,289.02
4.期末余额	161,096,425.52	292,243,884.59	4,319,169.44	476,181.00	239,503.00	458,375,163.55
1.期初余额	27,551,766.85	133,349,107.54	2,842,948.32	559,607.58	113,812.85	164,417,243.14
2.本期增加金额	5,152,392.49	22,698,936.87	312,470.84	97,339.86	11,371.50	28,272,511.56
(1) 计提	5,152,392.49	22,698,936.87	312,470.84	97,339.86	11,371.50	28,272,511.56
3.本期减少金额	4,611,573.45		169,922.15	247,126.68		5,028,622.28
(1) 处置或报废			169,922.15	247,126.68		417,048.83
(2) 转入在建工程	4,611,573.45					4,611,573.45
4.期末余额	28,092,585.89	156,048,044.41	2,985,497.01	409,820.76	125,184.35	187,661,132.42
1.期末账面价值	133,003,839.63	136,195,840.18	1,333,672.43	66,360.24	114,318.65	270,714,031.13
2.期初账面价值	50,895,703.71	81,304,428.88	406,842.86	306,773.42	5,990.15	132,919,739.02

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
22万吨/年功能型有机涂层板生产线仓储完善工程	1,699,462.11		1,699,462.11			
功能型有机涂层				52,663,696.38		52,663,696.38

板自动化生产线												
功能型有机涂层板自动化生产车间								44,314,967.15				44,314,967.15
综合楼改造								2,844,587.23				2,844,587.23
合计	1,699,462.11					1,699,462.11		99,823,250.76				99,823,250.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
22万吨/年功能型有机涂层板生产线仓储完善工程	14,000,000.00		1,699,462.11			1,699,462.11		12.14%				其他
功能型有机涂层板自动化生产线	69,400,000.00	52,663,696.38	23,679,449.68	76,343,146.06				100%				募股资金
功能型有机涂层板自动化生产车间	63,930,000.00	44,314,967.15	23,024,753.72	67,339,720.87				100%				募股资金
综合楼改造	9,865,000.00	2,844,587.23	13,665,407.76	16,509,994.99				100%				募股资金
2期综合楼改造			9,239,053.96	9,239,053.96				100%				其他
2期厂房改造			2,223,474.16	2,223,474.16				100%				其他
合计	157,195,000.00	99,823,250.76	73,531,601.39	171,655,390.04		1,699,462.11	--	--				--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	18,696,490.42	100,000.00		200,000.00	18,996,490.42
2.本期增加金额				113,207.54	113,207.54
(1) 购置				113,207.54	113,207.54
3.本期减少金额				163,207.54	163,207.54
(1) 处置				163,207.54	163,207.54
4.期末余额	18,696,490.42	100,000.00		150,000.00	18,946,490.42
1.期初余额	2,493,151.54	89,999.67		169,999.92	2,753,151.13
2.本期增加金额	373,929.72	10,000.33		22,374.16	406,304.21
(1) 计提	373,929.72	10,000.33		22,374.16	406,304.21
3.本期减少金额				42,374.08	42,374.08
(1) 处置				42,374.08	42,374.08
4.期末余额	2,867,081.26	100,000.00		150,000.00	3,117,081.26
1.期末账面价值	15,829,409.16				15,829,409.16
2.期初账面价值	16,203,338.88	10,000.33		30,000.08	16,243,339.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

11、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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		

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,042,795.02	156,419.25	641,559.26	96,233.89
合计	1,042,795.02	156,419.25	641,559.26	96,233.89

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	139,000,000.00	75,000,000.00
合计	139,000,000.00	75,000,000.00

短期借款分类的说明：

14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	204,635,200.00	79,130,710.00
合计	204,635,200.00	79,130,710.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	16,780,681.10	12,417,020.88
工程款	16,622,981.92	105,869.48
设备款		379,010.10
合计	33,403,663.02	12,901,900.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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

合计	100,000.00	--
----	------------	----

其他说明：

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	24,534,704.35	11,973,152.34
合计	24,534,704.35	11,973,152.34

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	254,468.80	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
合计	254,468.80	--

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,435,901.00	31,408,703.05	30,754,164.05	3,090,440.00
二、离职后福利-设定提存计划		2,515,815.62	2,515,815.62	
三、辞退福利		539,176.00	539,176.00	
合计	2,435,901.00	34,463,694.67	33,809,155.67	3,090,440.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,435,901.00	27,307,513.03	26,652,974.03	3,090,440.00
2、职工福利费		1,730,828.59	1,730,828.59	

3、社会保险费		1,286,604.53	1,286,604.53	
其中：医疗保险费		1,052,455.33	1,052,455.33	
工伤保险费		117,074.60	117,074.60	
生育保险费		117,074.60	117,074.60	
4、住房公积金		929,399.40	929,399.40	
5、工会经费和职工教育经费		154,357.50	154,357.50	
合计	2,435,901.00	31,408,703.05	30,754,164.05	3,090,440.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,340,229.00	2,340,229.00	
2、失业保险费		175,586.62	175,586.62	
合计		2,515,815.62	2,515,815.62	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资基数的20%（养老保险）、1%（失业保险）每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,535,564.09
企业所得税	1,305,133.70	557,637.03
个人所得税		3,320.44
城市维护建设税	34,614.54	76,778.20
土地使用税	117,982.89	117,982.90
房产税	209,899.89	209,899.88
教育费附加	20,768.72	46,066.92
地方教育费附加	13,845.82	30,711.28
其他	36,957.10	43,604.10
合计	1,739,202.66	2,621,564.84

其他说明：

19、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输保证金	181,439.00	181,439.00
经营风险保证金	531,003.37	1,100,000.00
运费及出口费用	1,103,497.05	1,015,141.06
合计	1,815,939.42	2,296,580.06

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
运输保证金	181,439.00	合同在执行过程中
经营风险保证金	400,000.00	合同在执行过程中
合计	581,439.00	--

其他说明

20、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,020,000.00						160,020,000.00

其他说明：

21、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	200,476,928.00			200,476,928.00
合计	200,476,928.00			200,476,928.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,139,266.61	3,670,138.09		26,809,404.70
合计	23,139,266.61	3,670,138.09		26,809,404.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	181,434,819.01	164,873,544.22
调整后期初未分配利润	181,434,819.01	164,873,544.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,852,570.68	36,198,215.29
减：提取法定盈余公积	3,670,138.09	3,634,940.50
应付普通股股利	16,002,000.00	16,002,000.00
期末未分配利润	198,615,251.60	181,434,819.01

调整期初未分配利润明细：

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

24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,327,156,607.00	1,193,649,243.17	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13
其他业务	52,495,792.47	51,676,360.40	91,251,477.71	89,319,670.14
合计	1,379,652,399.47	1,245,325,603.57	1,476,669,776.41	1,352,224,665.27

25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	452,047.30	627,308.79
教育费附加	271,228.36	376,385.27
地方教育费附加	180,818.92	250,923.51
合计	904,094.58	1,254,617.57

其他说明：

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	8,645,964.37	9,451,493.47
工资	2,530,274.69	1,501,854.00
出口杂费	3,018,924.22	469,118.05
差旅费	299,487.69	244,133.46
社会保险费	311,031.22	189,826.12
业务招待费	62,855.10	99,876.50
办公费	35,930.76	51,964.94
售后维修费	15,000.00	48,370.00
住房公积金	70,306.00	37,692.00
租赁费	34,407.70	30,000.00
其他	317,988.95	38,513.39
合计	15,342,170.70	12,162,841.93

其他说明：

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,642,871.12	3,522,134.26
福利费	1,730,828.59	1,447,053.24
社会保险金	715,235.56	845,389.65
办公费	846,984.09	424,997.72
折旧费	1,240,644.45	981,124.68
差旅费	212,241.60	121,129.80
无形资产摊销	383,930.05	394,762.97
招待费	169,634.90	44,764.50

税费	1,665,472.02	1,686,681.82
公车费用	606,750.21	392,121.72
工会经费	64,119.34	45,440.16
检测维修费	911,246.61	2,006,840.55
咨询费	397,404.15	272,169.24
研发支出	46,149,841.11	50,966,147.78
离职补偿金	578,593.00	
绿化费	436,500.00	
清洁费	121,368.94	
水电费	115,714.24	
低值易耗品摊销	1,186,375.19	
其他	1,214,299.65	1,176,441.17
合计	64,390,054.82	64,327,199.26

其他说明：

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,148,809.57	5,005,511.80
利息收入	-617,138.64	-2,581,763.41
汇兑损益	-82,822.70	913,594.91
其他	5,207,485.39	1,148,097.19
合计	12,656,333.62	4,485,440.49

其他说明：

29、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	412,015.41	300,870.83
合计	412,015.41	300,870.83

其他说明：

30、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	941,200.29	
合计	941,200.29	

其他说明：

31、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	920,500.00	242,458.40	920,500.00
其他	562.86		562.86
合计	921,062.86	242,458.40	921,062.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
转型升级	200,000.00	23,000.00	与收益相关
节能专项	100,000.00	30,000.00	与收益相关
新兴产业专项	250,000.00		与收益相关
专利经费	20,000.00		与收益相关
技术改造专项资金	182,500.00		与收益相关
自主创新经费	10,000.00	10,000.00	与收益相关
科技计划项目经费	150,000.00	120,000.00	与收益相关
名牌奖励经费	8,000.00		与收益相关
外贸稳增长奖励		13,058.40	与收益相关
国际开拓		16,400.00	与收益相关
万企能源审计		30,000.00	与收益相关
合计	920,500.00	242,458.40	--

其他说明：

32、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		26,960.12	
其中：固定资产处置损失		26,960.12	

罚款	2,031.58		2,031.58
其他	62,983.24	62,000.00	62,983.24
合计	65,014.82	88,960.12	65,014.82

其他说明：

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,156,465.43	6,015,283.62
递延所得税费用	-62,987.31	-45,066.40
合计	6,093,478.12	5,970,217.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	42,419,375.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,156,465.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-62,987.31
所得税费用	6,093,478.12

其他说明

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	617,138.64	2,581,763.41
政府补助	920,500.00	242,458.40
收到其他	189,469.06	20,000.00
合计	1,727,107.70	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	本期发生额	上期发生额
办公费	882,914.85	424,997.72
差旅费	511,729.29	368,283.26
业务招待费	232,490.00	144,421.00
公车费用	606,750.21	392,121.72
维修检测费	926,246.61	
咨询服务费	397,404.15	272,169.24
银行手续费	5,207,485.39	1,148,097.19
运费	9,352,652.38	9,870,324.23
出口杂费	2,202,160.22	469,118.05
绿化清洁费	557,868.94	
其他	4,173,638.04	2,242,592.13
合计	25,051,340.08	15,332,124.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司持有的现金	1,986,207.94	
合计	1,986,207.94	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

35、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	36,325,896.98	36,097,422.12
加：资产减值准备	412,015.41	300,870.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,282,123.53	24,320,203.70

无形资产摊销	406,304.21	394,762.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		26,960.12
财务费用（收益以“-”号填列）	6,426,738.45	3,590,151.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-941,200.29	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-62,987.31	-45,066.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,430,270.94	3,878,985.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,050,943.23	-76,571,611.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	129,330,057.67	-24,062,792.41
经营活动产生的现金流量净额	132,697,734.48	-32,070,113.17
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	218,994,944.14	109,798,454.97
减：现金的期初余额	109,798,454.97	198,792,648.71
现金及现金等价物净增加额	109,196,489.17	-88,994,193.74

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
苏州福睿国泵制造有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,986,207.94
其中：	--
苏州福睿国泵制造有限公司	1,986,207.94
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-1,986,207.94

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	218,994,944.14	109,798,454.97

其中：库存现金	17,439.34	30,799.83
可随时用于支付的银行存款	218,977,504.80	109,767,655.14
三、期末现金及现金等价物余额	218,994,944.14	109,798,454.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	45,577,040.00	17,669,193.00

其他说明：

使用受限制的现金和现金等价物为开具票据保证金，在票据到期前使用受限。

36、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,577,040.00	开具票据保证金，在票据到期前使用受限。
合计	45,577,040.00	--

其他说明：

37、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	3,533.96	6.119	21,624.30
欧元	139.06	7.4556	1,036.78
其中：美元	53,050.95	6.119	324,618.76

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州福睿国泵制造有限公司	6,000,000.00	100.00%	转让	2014年12月04日	股权转让协议、董事会决议、收到股权转让款	2,598,723.16						

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在本期丧失控制权的情形

是 否

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。于2014年12月31日。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，截止2014年12月31日，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润0.34万元。

（2）利率风险—现金流量变动风险

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

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降0.5%，则本公司的净利润将减少或增加3.21万元。

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本年未发生单项减值的金融资产。

3、流动风险

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

(二) 金融资产转移

无

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海勤硕来投资有限公司	上海市松江科技园 区青云街58号A区	实业投资，投资管理，投资咨询	2,000.00 万元	37.50%	37.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是胡卫林。

其他说明：

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州中拓投资有限公司	公司股东、实际控制人控股公司
苏州开元民生科技股份有限公司	实际控制人控股公司
苏州开元集团有限公司	实际控制人控股公司
苏州包钢开元物流有限公司	实际控制人控股公司
苏州开元不锈钢有限公司	实际控制人控股公司
苏州开元化工有限公司	实际控制人控股公司
苏州德峰矿产有限公司	实际控制人控股公司
镇江海地房地产开发有限公司	实际控制人控股公司
杭州新永丰钢业有限公司	实际控制人控股公司
许孝男	关键管理人员
步江	关键管理人员
金跃国	关键管理人员
杨建仁	关键管理人员
秦昌和	关键管理人员
项国英	高管直系亲属
陆梅群	高管直系亲属

其他说明

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州包钢开元物流有限公司	加工	1,582,669.19	657,385.47
苏州包钢开元物流有限公司	上下力费	680,276.16	
杭州新永丰钢业有限公司	采购镀锌板	30,188,265.09	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州新永丰钢业有限公司	销售基板	7,049,273.20	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州开元化工有限公司	140,000,000.00	2014年04月21日	2015年05月21日	否
胡卫林	140,000,000.00	2014年04月21日	2015年05月21日	否

关联担保情况说明

应付票据担保

担保合同编号	承兑银行	主债务合同 (编号)	主债务发生期 间	担保期限	担保额度	担保人
321001201401 10233	中国农业银行 股份有限公司 苏州姑苏石路 支行	32030120140 018184	2014/9/19至 2015/3/19	主债务发生 期届满之日 起两年	15,685,200.00	苏州工业园区金 月金属制品有限 公司、胡卫林、 项国英
321001201401 19061	中国农业银行 股份有限公司 苏州姑苏石路 支行	32030120140 020142	2014/10/17至 2015/4/17	主债务发生 期届满之日 起两年	13,950,000.00	苏州工业园区金 月金属制品有限 公司、胡卫林、 项国英
321001201401 12831	中国农业银行 股份有限公司 苏州姑苏石路 支行	32030120140 018788	2014/09/25至 2015/03/25	主债务发生 期届满之日 起两年	25,000,000.00	苏州工业园区金 月金属制品有限 公司、胡卫林、 项国英
321001201401 12831	中国农业银行 股份有限公司 苏州姑苏石路 支行	32030120140 018788	2014/09/25至 2015/03/25	主债务发生 期届满之日 起两年	25,000,000.00	苏州工业园区金 月金属制品有限 公司、胡卫林、 项国英
ZB8910201300 000099和 ZB8910201300 0000100	上海浦东发展 银行股份有限 公司苏州分行	CD891020148 80289	2014/09/22至 2015/03/20	主债务发生 期届满之日 起两年	42,000,000.00	胡卫林、苏州包 钢开元物流有限 公司
中银苏州保字 2014第025-1号 最高额保证合 同	中国银行股份 有限公司苏州 分行	中银苏州承 字2015第006 号、中银苏州 承字2014第 062号	2014-4-21至 2015-4-20	主债务发生 期届满之日 起两年	最高担保额14000万 元	苏州市开元化工 有限公司
中银苏州保字 2014第025-2号	中国银行股份 有限公司苏州	中银苏州承 字2015第006	2014-4-21至 2015-4-20	主债务发生 期届满之日	最高担保额14000万 元	胡卫林、陆梅群

最高额保证合同	分行	号、中银苏州承字2014第062号		起两年		
---------	----	-------------------	--	-----	--	--

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
步江	247,381.00	240,000.00
许孝男	187,481.00	180,000.00
金跃国	187,381.00	180,100.00
秦昌和	279,321.00	214,440.00
杨建仁	235,104.50	229,742.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
销售基板	杭州新永丰钢业有限公司	3,740,971.01	37,409.71		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购镀锌卷	杭州新永丰钢业有限公司	-57,073,798.25	

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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
重要的对外投资	<p>2015 年 1 月 16 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于拟购买俄罗斯联合新型材料有限公司 51% 股权的议案》。公司拟以自有资金收购马德明（中国籍自然人）持有的俄罗斯联合新型材料有限公司 51% 的股权。2015 年 1 月 16 日，双方签订了股权收购意向书，本次交易尚需提交公司股东大会审议。公司于 2015 年 1 月 28 日召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于收购杭州新永丰钢业有限公司 51% 股权暨关联交易的议案》，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字[2015]第 25020002 号《审计报告》和北京华信众合资产评估有限公司出具的华信众合评报字【2015】第 1002 号《资产评估报告》，截至 2014 年 12 月 31 日，杭州新永丰钢业有限公司经审计的净资产为 6,850.77 万元，评估值为 7,084.83 万元。经交易双方协商，本次交易价格以杭州</p>		

	新永丰钢业有限公司经审计后的净资产及评估值中的较低者为定价依据，据此，杭州新永丰钢业有限公司 51% 股权的交易价格为 34,938,916.44 元。本次交易于 2015 年 2 月 13 日经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	8,001,000.00
-----------	--------------

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,815,087.95	100.00%	1,023,741.93	1.58%	63,791,346.02	58,280,152.04	100.00%	641,559.26	1.10%	57,638,592.78
合计	64,815,087.95	100.00%	1,023,741.93	1.58%	63,791,346.02	58,280,152.04	100.00%	641,559.26	1.10%	57,638,592.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	61,526,952.21	615,269.52	1.00%

1 年以内小计	61,526,952.21	615,269.52	1.00%
1 至 2 年	3,049,036.09	304,903.61	10.00%
2 至 3 年	79,905.15	23,971.55	30.00%
3 至 4 年	159,194.50	79,597.25	50.00%
合计	64,815,087.95	1,023,741.93	

确定该组合依据的说明：

按账龄分组

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 382,182.67 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海临渝贸易有限公司	非关联方	6,855,011.00	1年以内	10.58
江苏双鹿电器有限公司	非关联方	4,684,236.04	1年以内	7.23
杭州新永丰钢业有限公司	关联方	3,740,971.01	1年以内	5.77
广东奥马电器股份有限公司	非关联方	3,285,400.07	1年以内	5.07
六安索伊电器制造有限公司	非关联方	2,930,944.65	1年以内	4.52
合计		21,496,562.77		33.17

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,905,309.81	100.00%	19,053.10	1.00%	1,886,256.71	900.00	100.00%			900.00
合计	1,905,309.81	100.00%	19,053.10	1.00%	1,886,256.71	900.00	100.00%			900.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,905,309.81	19,053.10	1.00%
1 年以内小计	1,905,309.81	19,053.10	1.00%
合计	1,905,309.81	19,053.10	1.00%

确定该组合依据的说明：

按账龄分组。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,053.10 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及押金	2,800.00	900.00
股权转让款	1,902,509.81	
合计	1,905,309.81	900.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州汇展物资贸易有限公司	股权转让款	1,902,509.81	1 年以内	99.85%	19,025.10
合计	--	1,902,509.81	--	99.85%	19,025.10

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				6,000,000.00		6,000,000.00
合计				6,000,000.00		6,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州福睿国泵制造有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
合计	6,000,000.00		6,000,000.00			

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,327,156,607.00	1,193,649,243.17	1,385,418,298.70	1,262,904,995.13
其他业务	52,495,792.47	51,676,360.40	91,251,477.71	89,319,670.14
合计	1,379,652,399.47	1,245,325,603.57	1,476,669,776.41	1,352,224,665.27

其他说明：

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	920,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,451.96	
减：所得税影响额	128,775.00	
少数股东权益影响额	-168.15	
合计	727,441.19	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.42%	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	6.29%	0.23	0.23

第十二节 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 2014 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

苏州扬子江新型材料股份有限公司

法定代表人：胡卫林_____

2015-3-5