



DEWEI INC.

江苏德威新材料股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-059

2015 年 07 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人周建明、主管会计工作负责人陆仁芳及会计机构负责人(会计主管人员)万晨清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	17
第五节 股份变动及股东情况.....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第七节 财务报告.....	29
第八节 备查文件目录.....	106

释义

释义项	指	释义内容
德威新材、发行人、公司、本公司或股份公司	指	江苏德威新材料股份有限公司
德威投资	指	苏州德威投资有限公司，系德威新材控股股东
太仓农商行	指	江苏太仓农村商业银行股份有限公司，系德威新材参股公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	齐鲁证券有限责任公司
吴中国发	指	苏州吴中国发创业投资有限公司
高新国发	指	苏州高新国发创业投资有限公司
滁州德威	指	安徽滁州德威新材料有限公司
万益高分子	指	上海万益高分子材料有限公司
万益销售	指	上海万益电缆材料销售有限公司
扬州德威	指	扬州德威新材料有限公司，系德威新材控股 70% 公司
香港德威	指	香港德威新材料国际贸易有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
PVC	指	聚氯乙烯的英文缩写，线缆用高分子材料的基材之一
XLPE	指	交联聚乙烯的英文缩写，该种材料被大量应用于制作电力电缆的绝缘层，公司 XLPE 系列产品包括化学交联、硅烷交联、低烟无卤等 PE 基材的产品。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	德威新材	股票代码	300325
公司的中文名称	江苏德威新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德威新材		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Dewei Advanced Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Dewei Materials		
公司的法定代表人	周建明		
注册地址	江苏省太仓市沙溪镇沙南东路 99 号		
注册地址的邮政编码	215421		
办公地址	江苏省太仓市沙溪镇沙南东路 99 号		
办公地址的邮政编码	215421		
公司国际互联网网址	www.chinadewei.com		
电子信箱	dongmi@chinadewei.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红梅	陆玲
联系地址	江苏省太仓市沙溪镇沙南东路 99 号	江苏省太仓市沙溪镇沙南东路 99 号
电话	051253229379	051253229354
传真	051253222355	051253222355
电子信箱	dongmi@chinadewei.com	dongmi@chinadewei.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省太仓市沙溪镇沙南东路 99 号

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	703,881,578.90	544,565,543.62	29.26%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	32,954,683.78	25,723,904.48	28.11%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,961,004.44	25,023,115.28	23.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,374,987.12	44,931,901.67	-214.34%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1605	0.1404	-214.32%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%
加权平均净资产收益率	4.19%	3.52%	0.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.93%	3.42%	0.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,967,881,165.63	1,809,104,742.63	8.78%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	790,864,499.75	770,716,970.88	2.61%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.4715	2.4085	2.62%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	0.00	
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）	2,294,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,875.32	
减：所得税影响额	343,500.43	
少数股东权益影响额（税后）	-11,904.45	
合计	1,993,679.34	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、公司主营产品的基础材料很多是石油的衍生品，基础材料的采购价格与石油整体的市场价格具有一定的联动性。在国际政治市场以及美国页岩气的进一步的开发和使用的共同影响下，近几年原油价格波动较剧烈，从而对公司的原材料采购造成一定的影响，因此公司可能面临因基础材料采购价格波动而对公司经营业绩产生波动的风险。

2、持续不断的技术创新能力是公司最大的竞争优势，而技术创新的实施主体为核心技术人员。在公司技术影响力、市场影响力不断扩大的情况下，公司核心人员将面临较多的市场关注。虽然公司目前的薪酬体系、技术创新体系以及综合实力等方面在同行业中均具有突出的竞争力，为核心技术人员队伍的稳定创造了良好条件，但随着公司所处行业的不断发展扩大，对人才和技术的需求更加迫切，加之市场竞争日趋激烈，因此公司存在核心人才流失及技术失密的风险。

3、公司现有5家子公司、1家分公司，同时未来公司可能会通过对外投资、并购等方式增加更多的子公司，因各分子公司所处地理位置较为分散，在对子公司的管理上，子公司人员的配置上，以及与子公司文化的衔接上，可能存在不相匹配的情况，从而存在分子公司管理效率下降、相关费用上升的风险。

4、截至2015年6月30日，公司应收账款账面价值为507,073,746.01元，同比增长11%，虽然公司应收账款客户主要为行业内优质企业，但仍然存在因客户信誉恶化、经营不善、资金链断裂而出现坏账的风险。

5、公司采取以单定产的生产方式，公司产品的销售情况受客户订单的影响，若公司客户面临经营压力，则会影响到公司的业绩增长，公司为保证公司产品的市场占有率，会采取有针对性的营销策略，可能导致公司产品毛利率下降的风险。

6、公司于今年4月向中国证监会提交了公司非公开发行的申请并于今年5月收到受理通知书，本次非公开发行股票尚需中国证监会的核准，能否取得中国证监会的核准及最终的核准时间均存在不确定性。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2015年上半年,随着世界经济的持续复苏,中国经济继续平稳运行。电线电缆材料行业中低端产品市场竞争激烈,但特种材料因其技术的领先,不容易被竞争对手复制,故其利润率较高,市场前景较好。公司董事会及高级管理层依靠公司先进的技术研发水平,大力开发特种材料,加大特种材料的营销力度,有针对性的推出一系列关于特种材料的营销策略,不断提高公司特种产品的市场占有率。报告期内,公司实现营业收入703,881,578.9元,比2014年同期增长29.26%。报告期内,因公司采取积极的营销策略使得XLPE材料、内外屏蔽材料、UL材料的营业收入较去年同期有大幅增长。同时随着公司各大市场营销网络的逐步建立及上海万益海外市场协同效应的进一步增加,西北地区、华北地区、外销、华东地区等地的营业收入较去年同期增长幅度较大。报告期内,公司实现营业利润39,274,533.79元,比上年同期上升26.83%;实现净利润34,329,474.29元,比上年同期增长29.25%,实现了可喜的经营成果。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	703,881,578.90	544,565,543.62	29.26%	
营业成本	605,698,824.63	468,971,608.13	29.15%	
销售费用	16,984,016.42	10,856,388.23	56.44%	由于销售增长,导致运费增加,特别是外销业务的运输费用、佣金较高
管理费用	24,375,837.13	19,505,360.22	24.97%	
财务费用	16,366,591.17	14,172,613.28	15.48%	
所得税费用	7,270,334.82	5,253,446.97	38.39%	销售增长导致利润增长,从而导致所得税增加
研发投入	32,922,735.68	29,992,995.21	9.77%	
经营活动产生的现金流量净额	-51,374,987.12	44,931,901.67	-214.34%	本期购买商品接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费较上期都有所增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-61,765,015.12	-129,388,378.74	-52.26%	本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流	62,966,069.09	22,981,505.53	173.99%	本期销售增长,流动资产

量净额				金需求增加从而短期借款有所增加以及滁州德威项目增加长期借款 2187.7 万元所致
现金及现金等价物净增加额	-49,495,101.71	-61,584,430.77	-19.63%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，因公司采取积极的营销策略使得UL材料、XLPE材料，内外屏蔽材料的营业收入同比增长超过50%；同时随着公司销售范围的进一步扩展，公司在华北地区、西北地区、外销、华东地区的销售规模也日益扩大，上述几个区域的营业收入同比增长均超过50%，从而使得公司营业收入较去年同期有29.26%的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内公司实行“单一主业下的多领域发展”整体发展战略，专注于线缆用高分子材料的研制、生产、销售，为电力（火力、风力、核电）、汽车、船舶、铁路、家电、通信、建筑等多领域提供线缆用高分子材料。产品主要用于生产电线、电缆的绝缘层、屏蔽层以及护套。公司依然保持六大类产品的销售格局，分别是：汽车线束材料、弹性体材料、UL材料、XLPE绝缘材料、内外屏蔽材料和PVC普通材料。

报告期内，随着公司对特种材料营销力度的加大，客户对公司特种材料的接受度日益增长，公司的UL材料、XLPE绝缘材料、内外屏蔽材料三大类产品的营业收入同比分别增长了1059.72%、56.28%、71.61%，同时因公司产品销售范围的扩大，公司的产品在外销、西北地区、华东地区、华北地区四大区域的销售取得了可观的效果，四大区域的营业收入分别较去年同期增长了285.04%、159.61%、58.51%、53.79%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
分行业						
工业	627,459,109.19	530,004,366.28	15.53%	47.36%	50.84%	-11.16%
分产品						
汽车线束料	53,901,950.80	38,897,851.51	27.84%	19.22%	23.83%	-8.78%

UL 系列料	33,282,815.88	26,906,233.44	19.16%	1,059.72%	1,295.65%	-41.62%
弹性体料	17,754,014.52	13,347,761.53	24.82%	-12.06%	-7.90%	-12.02%
通用 PVC 料	70,411,210.98	64,866,924.42	7.87%	-7.04%	-2.88%	-33.42%
XLPE 料	320,791,610.51	276,476,087.06	13.81%	56.28%	58.94%	-9.50%
内外屏蔽料	131,317,506.50	109,509,508.32	16.61%	71.61%	74.39%	-7.41%
分地区						
东北地区	22,802,234.54	16,564,304.83	27.36%	2.82%	3.29%	-1.20%
华北地区	35,281,896.78	30,288,332.18	14.15%	53.79%	54.91%	-4.18%
华东地区	418,527,402.70	353,791,140.36	15.47%	58.51%	64.34%	-16.26%
华南地区	38,334,440.58	34,704,884.97	9.47%	-19.62%	-18.32%	-13.22%
华中地区	62,085,016.51	52,937,348.42	14.73%	15.42%	16.56%	-5.37%
西北地区	3,662,742.62	3,132,583.38	14.47%	159.61%	162.57%	-6.25%
西南地区	2,484,341.96	1,997,528.26	19.60%	10.94%	5.53%	26.67%
外销	44,281,033.50	36,588,243.88	17.37%	285.04%	284.45%	0.77%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

	本期	去年同期
前五名供应商合计采购金额（元）	348,081,771.13	326,302,651.20
前五名供应商合计采购金额占当期采购总额比例（%）	53.05%	60.39%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

	本期	去年同期
前五名客户合计销售金额（元）	149,241,699.57	216,960,997.94

前五名客户合计销售金额占当期销售总额比例 (%)	21.20%	39.83%
-----------------------------	--------	--------

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
扬州德威新材料有限公司	生产聚氯乙烯、聚乙烯电线电缆材料，销售本公司自产产品	4,582,635.05
安徽滁州德威新材料有限公司	一般经营项目，交联聚乙烯超净绝缘料，汽车线用 PVC 电缆料，环保型特种 PVC 电缆料和硅烷交联电缆料的开发	-1,726,441.47
上海万益高分子材料有限公司	生产销售电缆专用料（色母粒）。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外）。（凡涉及许可经营的项目凭许可证经营）	2,762,960.04
上海万益电缆材料销售有限公司	电缆专用料（色母粒），电缆用配套材料（批发零售）；线缆专业的技术服务、技术咨询（除经纪）、技术开发。（凡涉及许可经营的项目凭许可证经营）	2,300,746.33
香港德威新材料国际贸易有限公司	化工原材料贸易（不含危险品）、塑胶材料贸易、有色金属材料贸易、纺织品原材料贸易、电线、电缆及其配套设备、机械设备贸易。	46,732.24

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

报告期内，随着国际环境的复苏及国家经济的平稳发展，公司依托领先的产品技术、优质的产品服务及稳定的产品质量使公司客户不断增加，其中不乏一些行业内的优质客户。公司为保持产品的市场占有率，不断调整公司的销售策略，有目标性、有针对性的进行营销，同时公司作为上市公司，公司的品牌效应日益提升，提高了客户对公司品牌的认知度。总体而言，公司在行业内的地位日益提高，公司产品的市场占有率进一步扩大，公司力争成为所在行业内的领航者。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司对不同的产品采取不同的营销策略，适当对部分竞争性产品继续进行让利销售，同时加大对特种材料的销售力度，继续扩大公司产品的销售范围，对一些有增长潜力的区域加大销售力度，2015年上半年度公司实现了营业收入及利润的较快增长，为公司2015年下半年的经营打下坚实的基础。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

(1)、公司主营产品的基础材料很多是石油的衍生品，基础材料的采购价格与石油整体的市场价格具有一定的联动性。在国际政治市场以及美国页岩气的进一步的开发和使用的共同影响下，近几年原油价格波动较剧烈，从而对公司的原材料采购造成一定的影响，因此公司可能面临因基础材料采购价格波动而对公司经营业绩产生波动的风险。

对策：密切关注国际原油市场的波动情况，加强与供应商的联络，尽可能早的得到原材料波动的情况，在保证正常生产的前提下，提前或推迟购进原材料，并与原材料供应商建立战略合作关系，确保公司长期稳定的原材料供应，尽可能降低原材料价格波动对公司的影响，同时通过套期保值的操作，减少原材料价格波动对公司经营业绩的影响。

(2)、公司现有5家子公司、1家分公司，同时未来公司可能会通过对外投资，并购等方式增加更多的子公司，因各分子公司所处地理位置较为分散，在对子公司的管理上，子公司人员的配置上，以及与子公司文化的衔接上，可能存在不相匹配的情况，从而存在分子公司管理效率下降、相关费用上升的风险。

对策：随着公司的分子公司日益增加，公司相关部门将针对不同分子公司的情况，制订符合各分子公司的制度，海纳百川，同时，尽最大可能的将各分子公司的文化集中、优化、最终形成一套有特色的公司文化；同时按照各分子公司人员的配置需求，招聘相应的人员，以岗定人，完成人员的配置问题。

(3)、公司应收账款账面价值为507,073,746.01元，同比增长11%，虽然公司应收账款客户主要为行业内优质企业，但仍然存在因客户信誉恶化、经营不善、资金链断裂而出现坏账的风险。

对策：为保证应收帐款的安全性，在与客户发生业务往来之前，对客户进行资信调查，了解客户的经营状况，并按照相应的标准对客户进行分类，根据不同类别的客户情况制定不同的账期；同时，公司通过购买信用保险来解决业务发生后出现的货款拖欠等情况，借助保险公司的资源进行追讨、甚至是理赔，以降低因客户信誉恶化、经营不善等导致的坏帐风险。

二、投资状况分析

1、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	30,589.61
报告期投入募集资金总额	1,940.98
已累计投入募集资金总额	31,220.82
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]594号《关于核准江苏德威新材料股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股2,000万股，发行价格为人民币17.00元/股。本次发行募集资金总额为340,000,000.00元，扣除发行费用34,103,915.00元，实际募集资金净额为305,896,085.00元。截至2012年5月25日，本公司首次公开发行股票的货币资金已到达公司并入账，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2012]第113250号验资报告验证。截至2015年06月30日，本报告期内实际使用募集资金1938.88万元，实际使用超募资金2.1万元。</p>	

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
年产1.8万吨新型环保电缆料产品项目	否	19,186.5	19,186.5	1,938.88	19,791.62	100.00%	2014年03月31日	821.42	1218.25		否
承诺投资项目小计	--	19,186.5	19,186.5	1,938.88	19,791.62	--	--	821.42	1218.25	--	--
超募资金投向											
安徽滁州德威新材料有限公司	否	11,411.28	11,411.28	2.1	11,429.2	100.00%	2015年12月31日				否
超募资金投向小计	--	11,411.28	11,411.28	2.1	11,429.2	--	--			--	--
合计	--	30,597.78	30,597.78	1,940.98	31,220.82	--	--	821.42	1218.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司共收到超募资金 11,411.28 万元，截止 2015 年 6 月 30 日安徽滁州德威新材料有限公司使用超募资金 4,378.40 万元购买土地，6,985.56 万元建造厂房和购置设备。该公司正处于建设阶段，尚未投产经营。
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	适用 2012 年公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金为 4,026.08 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，其中部分资金以定期存款形式存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在需要说明的问题和情况。

(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。

2、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。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
江苏太仓农村商业银行股份有限公司	商业银行	27,438,750.00	27,438,750	1.42%	27,438,750	1.42%	27,438,750.00	144,370,000.00	可供出售金融资产	
合计		27,438,750.00	27,438,750	--	27,438,750	--	27,438,750.00	144,370,000.00	--	--

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

□ 适用 √ 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

- 1、公司在2015年3月30日第五届董事会第三次会议审议通过了《关于2014年度利润分配方案的议案》，公司以2014年末总股本320,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.4元人民币（含税），共计派送现金红利12,800,000.00元。
- 2、公司在2015年4月22日召开的年度股东大会审议通过了《关于2014年度利润分配方案的议案》。
- 3、公司在2015年6月10日实施了2014年度权益分派，公司以2014年末总股本320,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.4元人民币（含税），共计派送现金红利12,800,000.00元。

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

八、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 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、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、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。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

安徽滁州德威新材料有限公司	2014年01月24日	20,000	2014年03月01日	15,921		2020/3/1	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		2,187.7		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		20,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		15,921		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,187.7		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		20,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		15,921		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.13%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、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。

六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	周建明先生、周建良先生、德威投资	承诺自江苏德威新材料股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理江苏德威新材料股份有限公司公开发行股票前直接或者间接持有的苏州德威投资有限公司股权，也不会由苏州德威投资有限公司回购该部分股权。	2009年06月19日	三十六个月	截至 2015 年 6 月 1 日，上述全体承诺人承诺事项履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

√ 适用 □ 不适用

2015年1月28日，公司召开第五届董事会第二次临时会议，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于江苏德威新材料股份有限公司非公开发行A股股票方案的议案》等与公司非公开发行股票相关的议案，2015年3月10日，公司召开2015年第一次临时股东大会，会议采取现场记名书面投票表决和网络投票表决相结合的方式。大会审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于江苏德威新材料股份有限公司非公开发行A股股票方案的议案》等与公司非公开发行股票相关的议案。

公司非公开发行股票拟募集资金总额为不超过60,000万元（含发行费用），本次非公开发行A股股票数量为不超过80,000,000股。其中，控股股东德威投资认购50,000,000股；李日松认购20,000,000股；拉萨香塘认购10,000,000股。扣除发行费用后净额将用于以下项目：

单位：万元

项目名称	投资总额	本次募集资金拟投入额
高压电缆绝缘料等新材料项目	75,770.65	43,000.00
补充流动资金	17,000.00	17,000.00
合计	92,770.65	60,000.00

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、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。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,588,485	40.50%	0	0	0	-124,945,900	-124,945,900	4,642,585	1.45%
3、其他内资持股	129,588,485	40.50%	0	0	0	-124,945,900	-124,945,900	4,642,585	1.45%
其中：境内法人持股	125,275,900	39.15%	0	0	0	-125,275,900	-125,275,900	0	0.00%
境内自然人持股	4,312,585	1.35%	0	0	0	330,000	330,000	4,642,585	1.45%
二、无限售条件股份	190,411,515	59.50%	0	0	0	124,945,900	124,945,900	315,357,415	98.55%
1、人民币普通股	190,411,515	59.50%	0	0	0	124,945,900	124,945,900	315,357,415	98.55%
三、股份总数	320,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	320,000,000	100.00%

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

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、原董事会秘书翟仲源先生、原副总经理江瑜女士因任期届满离任。
- 2、德威投资、吴中国发及高新国发所持有的首次公开发行前已发行的合计125,275,900股股票解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

- 1、2015年3月30日，第五届董事会第三次会议决议审议通过了《关于聘任高级管理人员及证券事务代表的议案》，原董事会秘书翟仲源先生、原副总经理江瑜女士因任期届满离任，故根据相关法律法规及当事人的有关承诺，翟仲源先生及江瑜女士自申报离职之日起六个月内不转让其持有的公司股份。
- 2、根据2015年5月29日《首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》，德威投资、吴中国发及高新国发所持有的首次公开发行前已发行的合计125,275,900股股票解除限售。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
翟仲源	905,005	301,669	0	905,005	高管锁定股	每年年初按持股总数的 25%解除限售；高管离职，在离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。
戴红兵	975,975	325,325	0	975,975	高管锁定股	每年年初按持股总数的 25%解除限售
薛黎霞	466,605	155,535	0	466,605	高管锁定股	每年年初按持股总数的 25%解除限售
江瑜	1,140,000	380,000	330,000	1,470,000	高管锁定股	每年年初按持股总数的 25%解除限售；高管离职，在离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。
陆仁芳	825,000	275,000	0	825,000	高管锁定股	每年年初按持股总数的 25%解除限售
合计	4,312,585	1,437,529	330,000	4,642,585	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,493						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州德威投资有限公司	境内非国有法人	32.90%	105,275,900	0	0	105,275,900	质押	96,000,000
苏州香塘创业投资有限责任公司	境内非国有法人	6.88%	22,000,000	0	0	22,000,000	质押	22,000,000
苏州蓝壹创业投资有限公司	境内非国有法人	6.25%	20,000,000	0	0	20,000,000		
苏州信托有限公司	国有法人	4.36%	13,950,000	0	0	13,950,000		
苏州吴中国发创业投资有限公司	境内非国有法人	3.13%	10,000,000	0	0	10,000,000		
苏州高新国发创业投资有限公司	境内非国有法人	3.13%	10,000,000	0	0	10,000,000		
招商证券股份有限公司	国有法人	3.06%	9,787,500	0	0	9,787,500		
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	1.09%	3,499,990	0	0	3,499,990		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 29 号资产管理计划	境内非国有法人	1.03%	3,280,000	0	0	3,280,000		
中信信托有限责任公司—中信融赢安信 1 号伞形结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.95%	3,049,309	0	0	3,049,309		
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	无							
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				

苏州德威投资有限公司	105,275,900	人民币普通股	105,275,900
苏州香塘创业投资有限责任公司	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
苏州蓝壹创业投资有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
苏州信托有限公司	13,950,000	人民币普通股	13,950,000
苏州吴中国发创业投资有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
苏州高新国发创业投资有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
招商证券股份有限公司	9,787,500	人民币普通股	9,787,500
融通新蓝筹证券投资基金	3,499,990	人民币普通股	3,499,990
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金 润 29 号资产管理计划	3,280,000	人民币普通股	3,280,000
中信信托有限责任公司—中信融赢 安信 1 号伞形结构化证券投资集合 资金信托计划	3,049,309	人民币普通股	3,049,309
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	无		
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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
周建明	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曹海燕	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
汪文华	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
姚介元	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
殷瞿林	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
沈志钦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘希白	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈冬华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
戴红兵	董事, 总经理	现任	1,301,300	0	0	1,301,300	0	0	0	0
陆仁芳	财务总监	现任	1,100,000	0	0	1,100,000	0	0	0	0
薛黎霞	监事会主席	现任	622,140	0	30,535	591,605	0	0	0	0
郁丽倩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杜微丽	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
苏文	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑金梁	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
安会然	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李红梅	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
翟仲源	董事会秘书	离任	1,206,674	0	301,669	905,005	0	0	0	0
江瑜	副总经理	离任	1,520,000	0	50,000	1,470,000	0	0	0	0

合计	--	--	5,750,114	0	382,204	5,367,910	0	0	0	0
----	----	----	-----------	---	---------	-----------	---	---	---	---

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜微丽	监事	被选举	2015年03月19日	被选举
苏文	副总经理	聘任	2015年03月30日	被聘任
郑金梁	副总经理	聘任	2015年03月30日	被聘任
安会然	副总经理	聘任	2015年03月30日	被聘任
李红梅	董事会秘书	聘任	2015年03月30日	被聘任
翟仲源	董事会秘书	任期满离任	2015年03月30日	任期满离任
江瑜	副总经理	任期满离任	2015年03月30日	任期满离任
安会然	监事	离职	2015年03月18日	辞职

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏德威新材料股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	351,845,138.16	391,381,620.39
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	206,763,393.11	178,985,898.50
应收账款	507,073,746.01	456,433,500.50
预付款项	35,641,505.31	22,589,251.49
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	4,918,372.57	1,972,274.09
买入返售金融资产		
存货	271,309,462.19	196,421,196.67

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	11,680,588.59	12,180,588.59
流动资产合计	1,389,232,205.94	1,259,964,330.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	27,438,750.00	27,438,750.00
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	223,788,439.76	220,093,813.27
在建工程	241,653,398.26	213,636,426.95
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	79,911,256.43	82,177,230.89
开发支出		
商誉	4,317,123.77	4,317,123.77
长期待摊费用	412,074.70	457,506.34
递延所得税资产	1,127,916.77	1,019,561.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	578,648,959.69	549,140,412.40
资产总计	1,967,881,165.63	1,809,104,742.63
流动负债：		
短期借款	389,644,657.93	311,964,662.18
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	483,670,772.42	420,664,556.84

应付账款	105,041,571.00	125,192,914.51
预收款项	674,406.37	809,669.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应交税费	4,207,760.59	6,926,982.86
应付利息		1,182,100.92
应付股利		
其他应付款	9,151,469.37	10,047,647.32
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	225,000.00	450,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	992,615,637.68	877,238,534.06
非流动负债：		
长期借款	159,210,000.00	137,333,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,900,000.00	3,900,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	163,110,000.00	141,233,000.00
负债合计	1,155,725,637.68	1,018,471,534.06
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	116,801,208.35	116,801,208.35
减：库存股		
其他综合收益	-50,756.91	-43,602.00
专项储备		
盈余公积	36,953,125.89	36,953,125.89
一般风险准备		
未分配利润	317,160,922.42	297,006,238.64
归属于母公司所有者权益合计	790,864,499.75	770,716,970.88
少数股东权益	21,291,028.20	19,916,237.69
所有者权益合计	812,155,527.95	790,633,208.57
负债和所有者权益总计	1,967,881,165.63	1,809,104,742.63

法定代表人：周建明

主管会计工作负责人：陆仁芳

会计机构负责人：万晨清

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	339,343,947.85	377,059,162.01
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	143,949,799.94	144,764,330.50
应收账款	490,102,653.04	443,296,226.02
预付款项	14,731,521.40	7,227,061.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,851,621.38	21,818,788.74
存货	247,438,812.19	152,259,297.34
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		
流动资产合计	1,277,418,355.80	1,146,424,866.45

非流动资产：		
可供出售金融资产	27,438,750.00	27,438,750.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	183,068,331.94	183,068,331.94
投资性房地产		
固定资产	208,048,171.89	202,974,104.07
在建工程	4,969,777.77	15,383,200.85
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	12,449,563.01	12,627,697.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	932,442.85	865,806.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	436,907,037.46	442,357,891.33
资产总计	1,714,325,393.26	1,588,782,757.78
流动负债：		
短期借款	389,644,657.93	311,964,662.18
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	477,670,772.42	414,414,556.84
应付账款	81,508,520.06	105,864,147.26
预收款项	564,065.77	800,566.33
应付职工薪酬		
应交税费	493,255.44	4,308,408.29
应付利息		916,918.43
应付股利		
其他应付款	6,559,152.45	7,616,371.36
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	225,000.00	450,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	956,665,424.07	846,335,630.69
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	3,900,000.00	3,900,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,900,000.00	3,900,000.00
负债合计	960,565,424.07	850,235,630.69
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	116,801,208.35	116,801,208.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,953,125.89	36,953,125.89
未分配利润	280,005,634.95	264,792,792.85
所有者权益合计	753,759,969.19	738,547,127.09
负债和所有者权益总计	1,714,325,393.26	1,588,782,757.78

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	703,881,578.90	544,565,543.62
其中：营业收入	703,881,578.90	544,565,543.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	665,634,107.32	515,236,080.03
其中：营业成本	605,698,824.63	468,971,608.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,034,701.18	715,495.67
销售费用	16,984,016.42	10,856,388.23
管理费用	24,375,837.13	19,505,360.22
财务费用	16,366,591.17	14,172,613.28
资产减值损失	1,174,136.79	1,014,614.50
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）	1,027,062.21	1,637,846.40
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）	39,274,533.79	30,967,309.99
加：营业外收入	2,398,184.00	998,238.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	72,908.68	151,781.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,599,809.11	31,813,767.87
减：所得税费用	7,270,334.82	5,253,446.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,329,474.29	26,560,320.90
归属于母公司所有者的净利润	32,954,683.78	25,723,904.48

少数股东损益	1,374,790.51	836,416.42
六、其他综合收益的税后净额	-7,154.91	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,154.91	
（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	-7,154.91	
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	-7,154.91	
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	34,322,319.38	26,560,320.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,947,528.87	25,723,904.48
归属于少数股东的综合收益总额	1,374,790.51	836,416.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.08
（二）稀释每股收益	0.10	0.08

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

法定代表人：周建明

主管会计工作负责人：陆仁芳

会计机构负责人：万晨清

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	657,282,891.95	544,752,987.80
减：营业成本	584,866,974.54	483,708,957.69
营业税金及附加	483,524.27	376,573.07
销售费用	11,373,453.35	7,777,908.61
管理费用	16,601,087.43	13,302,120.24
财务费用	13,655,187.56	13,376,508.74
资产减值损失	1,007,257.94	870,072.89
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）	1,023,654.00	1,637,846.40
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）	30,319,060.86	26,978,692.96
加：营业外收入	2,398,184.00	805,238.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	20,000.00	145,781.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,697,244.86	27,638,150.84
减：所得税费用	4,684,402.76	3,853,179.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,012,842.10	23,784,971.55
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	28,012,842.10	23,784,971.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.07
（二）稀释每股收益	0.09	0.07

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	756,039,888.50	686,404,221.13
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		
收到其他与经营活动有关的现金	81,569,814.26	92,634,896.77
经营活动现金流入小计	837,609,702.76	779,039,117.90

购买商品、接受劳务支付的现金	734,043,672.08	573,541,356.04
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	21,124,674.04	16,045,209.28
支付的各项税费	20,447,902.06	14,571,933.56
支付其他与经营活动有关的现金	113,368,441.70	129,948,717.35
经营活动现金流出小计	888,984,689.88	734,107,216.23
经营活动产生的现金流量净额	-51,374,987.12	44,931,901.67
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	1,027,062.21	1,637,846.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,027,062.21	1,637,846.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,792,077.33	131,026,225.14
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,792,077.33	131,026,225.14
投资活动产生的现金流量净额	-61,765,015.12	-129,388,378.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	359,500,674.48	260,244,855.04

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	359,500,674.48	260,244,855.04
偿还债务支付的现金	259,943,678.73	212,453,308.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,590,926.66	24,810,041.16
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	296,534,605.39	237,263,349.51
筹资活动产生的现金流量净额	62,966,069.09	22,981,505.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	678,831.44	-109,459.23
五、现金及现金等价物净增加额	-49,495,101.71	-61,584,430.77
加：期初现金及现金等价物余额	315,693,066.52	358,285,414.69
六、期末现金及现金等价物余额	266,197,964.81	296,700,983.92

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	722,792,586.56	663,336,116.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,468,408.80	92,427,272.03
经营活动现金流入小计	804,260,995.36	755,763,388.87
购买商品、接受劳务支付的现金	746,591,795.52	551,863,989.16
支付给职工以及为职工支付的现金	15,202,378.10	11,543,689.68
支付的各项税费	11,714,821.05	8,864,260.83
支付其他与经营活动有关的现金	104,188,117.97	125,870,449.59
经营活动现金流出小计	877,697,112.64	698,142,389.26
经营活动产生的现金流量净额	-73,436,117.28	57,620,999.61
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	1,023,654.00	1,637,846.40

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,023,654.00	1,637,846.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,809,008.51	50,189,391.85
投资支付的现金		7,937,112.00
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	24,809,008.51	58,126,503.85
投资活动产生的现金流量净额	-23,785,354.51	-56,488,657.45
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	337,623,674.48	186,304,855.04
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	337,623,674.48	186,304,855.04
偿还债务支付的现金	259,943,678.73	212,453,308.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,632,535.03	24,066,885.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	288,576,213.76	236,520,194.31
筹资活动产生的现金流量净额	49,047,460.72	-50,215,339.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	500,177.43	-93,380.24
五、现金及现金等价物净增加额	-47,673,833.64	-49,176,377.35
加：期初现金及现金等价物余额	301,370,608.14	342,248,573.89
六、期末现金及现金等价物余额	253,696,774.50	293,072,196.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	320,000,000.00				116,801,208.35		-43,602.00		36,953,125.89		297,006,238.64	19,916,237.69	790,633,208.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	320,000,000.00				116,801,208.35		-43,602.00		36,953,125.89		297,006,238.64	19,916,237.69	790,633,208.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,154.91				20,154,683.78	1,374,790.51	21,522,319.38
（一）综合收益总额							-7,154.91				32,954,683.78	1,374,790.51	34,322,319.38
（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											-12,800,000.00		-12,800,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-12,800,000.00		-12,800,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	320,000,000.00				116,801,208.35		-50,756.91		36,953,125.89			317,160,922.42	21,291,028.20	812,155,527.95

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				276,801,208.35				31,518,143.56		251,662,288.79	17,688,823.86	737,670,464.56
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	160,000,000.00				276,801,208.35				31,518,143.56		251,662,288.79	17,688,823.86	737,670,464.56

	00				,208.35			143.56		,288.79	823.86	,464.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	160,000,000.00				-160,000,000.00		-43,602.00	5,434,982.33		45,343,949.85	2,227,413.83	52,962,744.01
(一)综合收益总额							-43,602.00			58,778,932.18	2,227,413.83	60,962,744.01
(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								5,434,982.33		-13,434,982.33		-8,000,000.00
1. 提取盈余公积								5,434,982.33		-5,434,982.33		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,000,000.00		-8,000,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	160,000,000.00				-160,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000,000.00				-160,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	320,000,000.00				116,801,208.35		-43,602,000.00		36,953,125.89		297,006,238.64	19,916,237.69	790,633,790.633,208.57

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,000,000.00				116,801,208.35				36,953,125.89	264,792,792.85	738,547,127.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,000,000.00				116,801,208.35				36,953,125.89	264,792,792.85	738,547,127.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										15,212,842.10	15,212,842.10
（一）综合收益总额										28,012,842.10	28,012,842.10
（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										-12,800,000.00	-12,800,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,800,000.00	-12,800,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	320,000,000.00				116,801,208.35				36,953,125.89	280,005,634.95	753,759,969.19

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				276,801,208.35				31,518,143.56	223,877,951.93	692,197,303.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				276,801,208.35				31,518,143.56	223,877,951.93	692,197,303.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	160,000,000.00				-160,000,000.00				5,434,982.33	40,914,840.92	46,349,823.25
（一）综合收益总										54,349,840.92	54,349,823.25

额										823.25	3.25
(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									5,434,982.33	-13,434,982.33	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,434,982.33	-5,434,982.33	
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,000,000.00	-8,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	160,000,000.00				-160,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000,000.00				-160,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	320,000,000.00				116,801,208.35				36,953,125.89	264,792,792.85	738,547,127.09

三、公司基本情况

江苏德威新材料股份有限公司(以下简称“江苏德威”或“公司”)前身系苏州德威实业有限公司,公司于1995年12月18日经苏州市太仓工商行政管理局批准设立。2001年经江苏省人民政府以苏政复(2001)45号《省政府关于同意苏州德威实业有限公司变更为江苏德威新材料股份有限公司的批复》批准,公司更名为江苏德威新材料股份有限公司。

公司的企业法人营业执照注册号：320000000023411。所属行业为橡胶和塑料制品业。

2012年4月28日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]594号文《关于核准江苏德威新材料股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准，获准在深圳证券交易所公开发行股票2,000万股。2012年6月1日，公司正式在深圳证券交易所挂牌上市。

截止2015年6月30日，公司注册资本为人民币32,000万元。

公司注册地为江苏太仓市沙溪镇沙南东路99号，总部办公地址为江苏太仓市沙溪镇沙南东路99号。

公司经营范围包括：聚氯乙烯塑胶材料、汽车家用特种改性塑料、绿色环保包装材料、聚乙烯、聚丙烯塑胶材料、工程塑料开发、研制、生产、销售，化工原料（危险品除外）、电线、电缆及配套附件销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家规定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”。

公司主要产品为汽车线束绝缘材料、UL系列材料等聚氯乙烯类特种线缆用材料以及XLPE绝缘材料、内外屏蔽材料等聚烯烃类普通线缆料。

公司已建立股东大会、董事会和监事会议事制度，设置的组织架构中主要有总经理、内审部、行政部、人事部、财务部、信息部、物料部、市场部、技术部、质量部、生产部和研发中心。

截止2015年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
扬州德威新材料有限公司（以下简称“扬州德威”）
安徽滁州德威新材料有限公司（以下简称“滁州德威”）
上海万益高分子材料有限公司（以下简称“万益高分子”）
上海万益电缆材料销售有限公司（以下简称“万益销售”）
香港德威新材料国际贸易有限公司 Hong Kong Dewei Advanced Materials International Trading Co., Limited（以下简称“香港德威”）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
《企业会计准则第40号——合营安排》、
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1）、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并

财务报表。

2)、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1）、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2）、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（平均汇率）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1）、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；

可供出售金融资产；其他金融负债等。

2)、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融

资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4)、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6)、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、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	单项金额重大是指占应收款项余额期末前五名的款项,且应收账款单项余额大于 100 万元、其他应收款单项余额大于 50 万元的款项。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
----------------------	---

(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
按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	5.00%
6 个月至 1 年（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	50.00%	10.00%
2—3 年	80.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	50.00%

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	金额不重大但单独进行减值测试的款项一般为特定应收款项。
坏账准备的计提方法	对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，如有客观证据表明其发生了减值的，则单独进行减值测试，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；对于其他单项金额非重大的应收账款、其他应收款，采用与经单独测试后未减值的应收款项一并按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

12、存货

1)、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、在产品、委托加工物资等。

2)、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2)、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲

减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3)、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被

投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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%-10%	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	10	5%-10%	9.00-9.50
运输设备	年限平均法	8	5%-10%	11.25-11.875
办公及其他设备	年限平均法	5	5%-10%	18.00-19.00

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	10	5-10	9.00-9.50
运输设备	年限平均法	8	5-10	11.25-11.875

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及其他设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1）、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2）、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3）、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4）、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50	土地使用权证年限

C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

D、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1)、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2)、摊销年限

按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的

缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

无

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1)、销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的具体标准

公司的业务类型属于订单生产、销售模式，公司的销售收入确认具体流程如下：

公司按照客户订单安排生产，完工后将货物运送至客户指定地点（或由客户自行提取）并同时取得对方收货单，销售人员按照收货单与客户确认收货无误后通知财务人员开票，财务人员将出库单、收货单等相关单据核对无误后开具销售发票，由销售人员将发票交给客户。财务人员于各月末记录当月所开发票、确认销售收入并计算销售成本。公司在确认销售收入时相应的货物已运送至购买方，与货物相关的主要风险和报酬也随之转移，公司不再拥有该货物的管理权，也无法对其实施有效控制。

2)、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

29、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，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(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，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、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

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计缴	3、5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、16.5、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
江苏德威新材料股份有限公司	15
扬州德威新材料有限公司	25

安徽滁州德威新材料有限公司	25
上海万益高分子材料有限公司	25
上海万益电缆材料销售有限公司	25（由主管税务机关按其收入的 10% 核定应纳税所得额征收企业所得税）
香港德威新材料国际贸易有限公司	16.5

2、税收优惠

本公司于2012年8月6日取得江苏省科学技术厅颁发的编号为GF201232000487的《高新技术企业》证书，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的相关规定，自2012年至2014年享受企业所得税率优惠政策，本年实际征收率为15%。

3、其他

无

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	153,607.76	144,792.85
银行存款	172,208,025.01	237,924,258.82
其他货币资金	179,483,505.39	153,312,568.72
合计	351,845,138.16	391,381,620.39

其他说明

受限制的其他货币资金情况

项 目	年末余额	年初余额
汇票保证金	141,419,005.51	125,970,044.72
信用证保证金	29,064,499.88	16,140,424.00
用于担保的存款（注）	9,000,000.00	11,202,100.00
合 计	179,483,505.39	153,312,568.72

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、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	163,865,978.45	172,485,898.50
商业承兑票据	42,897,414.66	6,500,000.00
合计	206,763,393.11	178,985,898.50

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 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		37,710,000.00
合计		37,710,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

4、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	513,812,310.39	100.00%	6,738,564.38	1.31%	507,073,746.01	462,102,215.47	100.00%	5,668,714.97	1.23%	456,433,500.50

合计	513,812,310.39	100.00%	6,738,564.38	1.31%	507,073,746.01	462,102,215.47	100.00%	5,668,714.97	1.23%	456,433,500.50
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

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			
半年以内	478,980,980.10		
半年至 1 年	25,614,722.48	1,280,736.12	5.00%
1 年以内小计	504,595,702.58	1,280,736.12	0.25%
1 至 2 年	6,402,696.70	3,201,348.35	50.00%
2 至 3 年	2,787,156.00	2,229,724.80	80.00%
3 年以上	26,755.11	26,755.11	100.00%
合计	513,812,310.39	6,738,564.38	1.31%

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(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 0.00 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
无		

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

(4) 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
江苏宏图高科技股份有限公司光电线缆分公司	客户	27,217,800.46	1 年以内	5.30%
宝胜科技创新股份有限公司	客户	24,590,174.28	半年以内	4.79%
山东中州电缆有限公司	客户	24,146,903.65	半年以内	4.70%
杭州电缆股份有限公司富阳分公司	客户	22,338,546.74	半年以内	4.35%
太仓工投供应链有限公司	客户	19,683,000.00	半年以内	3.83%
合计	--	117,976,425.13	--	22.96%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、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	35,515,901.79	99.65%	22,415,147.97	99.22%
1 至 2 年	87,000.00	0.24%	157,520.00	0.70%
2 至 3 年	2,420.00	0.01%	10,800.00	0.05%
3 年以上	36,183.52	0.10%	5,783.52	0.03%
合计	35,641,505.31	--	22,589,251.49	--

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：

(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	时间	未结算原因
太仓市供应链金融服务有限公司	供应商	12,808,000.00	1 年以内	预付设备款
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司	供应商	4,603,074.21	1 年以内	预付货款
苏州国信集团太仓怡和进出口有限公司	供应商	3,558,266.77	1 年以内	预付设备款
山东创辉新材料科技有限公司	供应商	2,610,878.57	1 年以内	预付货款
泰州联成塑胶工业有限公司	供应商	2,222,500.00	1 年以内	预付货款
合计	--	25,802,719.55	--	--

其他说明：

无

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

7、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	4,887,989.53	94.40%	245,116.96	5.01%	4,642,872.57	1,926,898.17	86.86%	231,644.08	12.02%	1,695,254.09

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	290,000.00	5.60%	14,500.00	5.00%	275,500.00	291,600.00	13.14%	14,580.00	5.00%	277,020.00
合计	5,177,989.53		259,616.96		4,918,372.57	2,218,498.17		246,224.08		1,972,274.09

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	4,823,773.88	234,001.49	5.00%
1 年以内小计	4,823,773.88	234,001.49	5.00%
1 至 2 年	45,746.15	4,574.62	10.00%
2 至 3 年	13,469.50	4,040.85	30.00%
3 年以上	5,000.00	2,500.00	50.00%
合计	4,887,989.53	245,116.96	5.01%

确定该组合依据的说明：

无

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

无	
---	--

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,314,698.50	1,600,400.00
个人往来	506,056.12	567,728.17
其他公司往来	357,234.91	50,370.00
合计	5,177,989.53	2,218,498.17

(5) 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
东吴期货有限公司	保证金	2,500,001.00	1 年以内	48.28%	125,000.05
远东买卖宝网络科技有限公司	保证金	675,300.00	1 年以内	13.04%	33,765.00
太仓市人民法院	保证金	294,058.50	1 年以内	5.68%	14,702.93
上海授业工贸有限公司	保证金	290,000.00	1 年以内	5.60%	14,500.00
中华人民共和国太仓海关	保证金	220,000.00	1 年以内	4.25%	11,000.00
合计	--	3,979,359.50	--	76.85%	198,967.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、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	212,773,332.80		212,773,332.80	147,459,118.92		147,459,118.92
库存商品	59,099,148.23	563,018.84	58,536,129.39	49,434,202.09	472,124.34	48,962,077.75
合计	271,872,481.03	563,018.84	271,309,462.19	196,893,321.01	472,124.34	196,421,196.67

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	472,124.34	90,894.50				563,018.84
合计	472,124.34	90,894.50				563,018.84

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	11,680,588.59	11,680,588.59
短期理财产品		500,000.00
合计	11,680,588.59	12,180,588.59

其他说明：

无

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售权益工具：	27,438,750.00		27,438,750.00	27,438,750.00		27,438,750.00
按成本计量的	27,438,750.00		27,438,750.00	27,438,750.00		27,438,750.00
合计	27,438,750.00		27,438,750.00	27,438,750.00		27,438,750.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏太仓农村商业银行股份有限公司	27,438,750.00			27,438,750.00					1.42%	1,023,654
合计	27,438,750.00			27,438,750.00					--	1,023,654

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于	持续下跌时间	已计提减值金额	未计提减值原因

具项目			成本的下跌幅度	(个月)		
-----	--	--	---------	------	--	--

其他说明

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：	324,670,970.64	
1.期初余额	311,649,464.99	
2.本期增加金额	13,021,505.65	
(1) 购置	5,048,478.66	
(2) 在建工程转入	7,973,026.99	
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	324,670,970.64	
二、累计折旧	100,882,530.88	
1.期初余额	91,555,651.72	
2.本期增加金额	9,326,879.16	
(1) 计提	9,326,879.16	
3.本期减少金额		

(1) 处置或报废		
4.期末余额	100,882,530.88	
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值	223,788,439.76	
1.期末账面价值	223,788,439.76	
2.期初账面价值	220,093,813.27	

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

13、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
1.8 万吨新型环保电缆料产品项目	4,969,777.77		4,969,777.77	8,383,200.85		8,383,200.85
滁州厂房建设项目	160,604,476.76		160,604,476.76	127,067,554.68		127,067,554.68
滁州设备建设项目	76,079,143.73		76,079,143.73	71,185,671.42		71,185,671.42
设备安装工程				7,000,000.00		7,000,000.00
合计	241,653,398.26		241,653,398.26	213,636,426.95		213,636,426.95

(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
1.8 万吨新型环保电缆料产品项目	150,000,000.00	8,383,200.85	3,333,449.17	70,491.00	6,676,381.25	4,969,777.77	101.61%	主要项目均已完工投入使用				募股资金
滁州厂房建设项目	187,568,000.00	127,067,554.68	36,013,248.90			163,080,803.58	86.94%	部分主体已完工	5,267,828.58	2,602,059.90		募股资金
滁州设备建设项目	115,153,000.00	71,185,671.42	2,417,145.49			73,602,816.91	63.92%	建造中	4,893,472.31	2,417,145.49		募股资金
合计	452,721,000.00	206,636,426.95	41,763,843.56	70,491.00	6,676,381.25	241,653,398.26	--	--	10,161,300.89	5,019,205.39		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

14、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	商标使用权和专有技术	合计
一、账面原值	58,373,869.00			33,168,000.00	91,541,869.00
1.期初余额	58,373,869.00			33,168,000.00	91,541,869.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	58,373,869.00			33,168,000.00	91,541,869.00
二、累计摊销	4,107,612.51			7,523,000.06	11,630,612.57
1.期初余额	3,519,638.07			5,845,000.04	9,364,638.11
2.本期增加金额	587,974.44			1,678,000.02	2,265,974.46
(1) 计提	587,974.44			1,678,000.02	2,265,974.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值	54,266,256.49			25,644,999.94	79,911,256.43
1.期末账面价值	54,266,256.49			25,644,999.94	79,911,256.43
2.期初账面价值	54,854,230.93			27,322,999.96	82,177,230.89

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

15、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
万益高分子经营 性业务	4,304,676.26					4,304,676.26
万益销售经营 性业务	12,447.51					12,447.51
合计	4,317,123.77					4,317,123.77

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 截至年末商誉不存在减值迹象

(2) 商誉的减值测试情况

项 目	资产、业务所处	市场利率或者其他	资产、业务是否存在	经营效益是 否达到预期
	外部环境	市场投资报酬率	闲置或提前终止的计划	
万益高分子经营性业务	没有发生重大变化	没有重大变化	不存在	符合预期
万益销售经营性业务	没有发生重大变化	没有重大变化	不存在	符合预期

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	457,506.34		45,431.64		412,074.70
合计	457,506.34		45,431.64		412,074.70

其他说明

无

17、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		1,127,916.77		1,019,561.18
合计		1,127,916.77		1,019,561.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,127,916.77		1,019,561.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	7,561,200.18	6,387,063.39
合计	7,561,200.18	6,387,063.39

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,345,970.31	29,939,929.86
保证借款	112,037,631.23	113,390,526.61
信用借款	270,261,056.39	168,634,205.71
合计	389,644,657.93	311,964,662.18

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

19、衍生金融负债

适用 不适用

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		13,760,000.00
银行承兑汇票	483,670,772.42	406,904,556.84
合计	483,670,772.42	420,664,556.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	104,700,833.91	124,850,966.27
1 至 2 年	142,777.81	60,267.65
2 至 3 年	68,818.95	91,412.11
3 年以上	129,140.33	190,268.48
合计	105,041,571.00	125,192,914.51

(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

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	629,526.44	807,521.83
1 年以上	44,879.93	2,147.60

合计	674,406.37	809,669.43
----	------------	------------

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

23、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		21,124,674.04	21,124,674.04	
合计		21,124,674.04	21,124,674.04	

(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		17,097,350.47	17,097,350.47	
2、职工福利费		1,093,027.28	1,093,027.28	
3、社会保险费		2,440,796.49	2,440,796.49	
4、住房公积金		493,499.80	493,499.80	
合计		21,124,674.04	21,124,674.04	

(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
----	------	------	------	------

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-569,477.18	2,922,450.05
企业所得税	3,249,922.40	2,382,908.00
个人所得税	269,355.06	151,612.32
城市维护建设税	83,652.14	165,217.31
教育附加费	94,482.04	58,946.91
土地使用税	1,064,297.75	1,142,709.14
其他	15,528.38	103,139.13
合计	4,207,760.59	6,926,982.86

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		1,182,100.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

26、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
1 年以内	8,319,460.64	9,246,850.72
1 至 2 年	127,469.23	407,484.60
2 至 3 年	700,432.00	293,312.00
3 年以上	4,107.50	100,000.00
合计	9,151,469.37	10,047,647.32

(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
----	------	-----------

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	225,000.00	450,000.00
合计	225,000.00	450,000.00

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	159,210,000.00	137,333,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	159,210,000.00	137,333,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
年产 18,000 吨新型环保电缆料产品技改项目	3,900,000.00			3,900,000.00	
合计	3,900,000.00			3,900,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收
------	------	---------	---------	------	------	----------

		额	收入金额			益相关
--	--	---	------	--	--	-----

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,000,000.00						320,000,000.00

其他说明：

31、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）	115,011,215.41			115,011,215.41
其他资本公积	1,789,992.94			1,789,992.94
合计	116,801,208.35			116,801,208.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-43,602.00	-7,154.91			-7,154.91		-50,756.91
外币财务报表折算差额	-43,602.00	-7,154.91			-7,154.91		-50,756.91
其他综合收益合计	-43,602.00	-7,154.91			-7,154.91		-50,756.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、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	36,953,125.89			36,953,125.89
合计	36,953,125.89			36,953,125.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	297,006,238.64	251,662,288.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,954,683.78	25,723,904.48
应付普通股股利	12,800,000.00	8,000,000.00
期末未分配利润	317,160,922.42	269,386,193.27

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、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	627,459,109.19	530,004,366.28	425,796,797.09	351,369,943.88
其他业务	76,422,469.71	75,694,458.35	118,768,746.53	117,601,664.25
合计	703,881,578.90	605,698,824.63	544,565,543.62	468,971,608.13

36、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	489,690.83	328,723.69
教育费附加	482,619.32	323,847.40
其他	62,391.03	62,924.58
合计	1,034,701.18	715,495.67

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,479,126.66	8,080,615.39
职工薪酬	1,130,273.41	681,208.27
业务招待费	226,478.42	236,278.45
差旅费	289,490.61	285,613.20
汽车费用	61,374.80	178,141.00
佣金	1,058,753.05	687,121.72
其他	1,738,519.47	707,410.20
合计	16,984,016.42	10,856,388.23

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,156,077.77	8,981,656.65
业务招待费	359,803.80	504,711.94
专业服务费	1,129,929.05	822,489.00
租赁费	1,368,807.54	385,661.24
折旧	739,255.57	1,077,336.52
保险费	868,306.26	495,658.72
税费	3,933,609.05	1,324,671.23
技术开发费	0.00	769.23
差旅费	720,430.40	552,593.80
汽车费用	407,220.84	824,072.83
保安费	511,390.00	410,744.00
广告费	235,613.20	189,030.19
无形资产摊销	2,265,974.46	2,237,974.44
检测费用	269,198.56	180,646.31
其他费用	1,410,220.63	1,517,344.12
合计	24,375,837.13	19,505,360.22

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,771,706.95	16,810,041.16
减：利息收入	2,488,134.23	3,777,688.07
汇兑损益	-678,831.44	109,459.23
手续费	761,849.89	1,030,800.96
合计	16,366,591.17	14,172,613.28

其他说明：

40、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	1,174,136.79	1,014,614.50
合计	1,174,136.79	1,014,614.50

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,023,654.00	1,637,846.40
其他	3,408.21	
合计	1,027,062.21	1,637,846.40

其他说明：

42、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	2,294,400.00	949,178.00	
其它	103,784.00	49,060.88	
合计	2,398,184.00	998,238.88	

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
金山区财政局扶持资金		193,000.00	与收益相关
苏州市科学技术奖		10,000.00	与收益相关
出口信用保险补助		2,768.00	与收益相关
太仓市专利资金		51,410.00	与收益相关
2013 年度工业经济转型升级奖励		79,000.00	与收益相关
2013 年度工业经济转型升级奖励		113,000.00	与收益相关
太仓市科技局		10,000.00	与收益相关
2013 年度企业上市奖励		490,000.00	与收益相关
2014 年度三季度贴息奖励	1,910,000.00		与收益相关
工贸资金	6,500.00		与收益相关
苏州市科学技术奖	10,000.00		与收益相关
递延收益分摊（上半年）	225,000.00		与收益相关
进出口奖励	74,000.00		与收益相关
太仓市科技进步奖	30,000.00		与收益相关
太仓市科技局补助	33,000.00		与收益相关
职业经理人培训班学费补助	5,900.00		与收益相关
合计	2,294,400.00	949,178.00	--

其他说明：

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		57,437.50	
对外捐赠	40,000.00	3,000.00	
其它	32,908.68	91,343.50	
合计	72,908.68	151,781.00	

其他说明：

44、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	7,378,690.41	5,305,355.84
递延所得税费用	-108,355.59	-51,908.87
合计	7,270,334.82	5,253,446.97

(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	41,599,809.11
所得税费用	7,270,334.82

其他说明

45、其他综合收益

详见附注（三十二）。

46、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
政府补助	2,294,400.00	949,178.00
利息收入	2,485,737.10	3,777,688.07
收回的票据、信用证保证金	75,688,553.87	87,847,468.58
其他：	1,101,123.29	60,562.12
合计	81,569,814.26	92,634,896.77

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

支付的票据、信用证保证金	85,647,173.35	110,415,482.89
销售费用	16,546,598.50	12,525,787.63
管理费用	10,873,695.22	5,883,721.38
财务费用	125,404.45	1,030,800.96
营业外支出	72,908.68	3,000.00
支付的其他往来款项	102,661.50	89,924.49
合计	113,368,441.70	129,948,717.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	34,329,474.29	26,560,320.90
加：资产减值准备	1,174,136.79	1,014,614.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,326,879.16	5,943,872.75
无形资产摊销	2,265,974.46	2,237,974.44
长期待摊费用摊销	45,431.64	45,431.64
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）	0.00	57,437.50
财务费用（收益以“－”号填列）	18,092,875.51	16,919,500.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,027,062.21	-1,637,846.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-108,355.59	-52,586.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-74,888,265.52	-89,946,561.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-94,416,092.42	47,328,853.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	53,830,016.77	36,460,891.09
经营活动产生的现金流量净额	-51,374,987.12	44,931,901.67
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	266,197,964.81	296,700,983.92
减：现金等价物的期初余额	315,693,066.52	358,285,414.69
现金及现金等价物净增加额	-49,495,101.71	-61,584,430.77

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	153,607.76	144,792.85
可随时用于支付的银行存款	172,208,025.01	237,924,258.82
可随时用于支付的其他货币资金	93,836,332.04	77,624,014.85
二、现金等价物	266,197,964.81	315,693,066.52
三、期末现金及现金等价物余额	266,197,964.81	315,693,066.52

其他说明：

现金流量表中现金期末余额为期末货币资金扣减受限制期超过3个月的其他货币资金85647173.35元；现金年初余额为年初货币资金扣减受限制期超过3个月的其他货币资金75688553.87元。

48、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
货币资金			
其中：美元	262,360.61	6.1136	1,603,967.83
应收账款			
其中：美元	1,476,247.19	6.1136	9,025,184.82
应付账款			
其中：美元	4,516,404.00	6.1136	27,611,462.64
短期借款			
其中：美元	3,922,166.74	6.1136	23,978,558.58

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

香港德威新材料国际贸易有限公司。是业务收支以美元的货币为主的企业，按照企业会计准则的规定选定美元作为记账本位币。编报的财务会计报告折算为人民币。

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽滁州德威新材料有限公司	安徽	安徽	生产制造	100.00%		设立
香港德威	太仓	香港	贸易	100.00%		设立
扬州德威新材料有限公司	扬州	扬州	生产制造	70.00%		同一控制下企业合并取得
上海万益高分子材料有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
上海万益电缆材料销售有限公司	上海	上海	贸易、技术	100.00%		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
扬州德威新材料有限公司	30.00%	1,374,790.51	0.00	21,291,028.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州德威新材料有限公司	196,102,985.67	11,165,939.20	207,268,924.87	136,299,625.47		136,299,625.47	112,237,627.81	12,074,504.73	124,312,132.54	62,562,126.22	0.00	62,562,126.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扬州德威新材料有限公司	153,941,814.31	4,582,635.05	4,582,635.05	9,631,745.17	89,538,653.06	2,788,054.74	2,788,054.74	-4,761,251.28

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理、财务部门设计和实施能确保风险管理目标和

政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

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。于 2015 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的利息支出将减少或增加 188 万元。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，详见附注七、四十八。2015 年 6 月末美元计价的货币资金、应收账款与应付账款的余额相匹配。2015 年 6 月末美元借款余额为 392 万元，预计 2015 年美元汇率的变动对公司汇兑损益的影响不大。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

流动性风险		
项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	593,808,198.70	554,762,373.83
1 年以上	4,055,614.09	1,142,744.84
合计	597,863,812.79	555,905,118.67

十一、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
苏州德威投资有限公司	太仓	投资	10,000 万元	32.90%	32.90%

本企业的母公司情况的说明

成立时间：2009年2月19日

法定代表人：周建良

注册资本：10,000万元人民币

公司类型：有限责任公司

住 所：太仓市沙溪镇白云路旅游商品街C幢47号

德威投资目前的股东及持股结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	持股比例（%）
1	周建明	现金出资	8466.91	84.67
2	吴中国发	现金出资	616.545	6.17
3	高新国发	现金出资	616.545	6.17
4	周建良	现金出资	300	3
	合计		10000	100

德威投资持有本公司32.90%股权，为本公司控股股东。

本企业最终控制方是周建明。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
南通正盛化工科技有限公司	控股股东子公司
苏州德威投资管理有限公司	控股股东子公司
河南德威电缆实业有限公司	控股股东子公司
苏州德威鸿业国际贸易有限公司	控股股东子公司
苏州汇尔福企业服务有限公司	控股股东子公司
苏州塑雅新材料科技有限公司	控股股东子公司
上海宝罗电线电缆厂	受实际控制人兄弟控制
苏州广昌和投资有限公司	实际控制人参股

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 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
滁州德威	2,000,000.00	2014年03月01日	2020年03月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周建明	30,000,000.00	2010年09月06日	2015年09月05日	否
周建明、扬州德威新材料有限公司	35,000,000.00	2014年01月25日	长期	否
周建明 苏州德威投资有限公司	100,000,000.00	2014年09月24日	2015年09月21日	否
苏州德威投资有限公司	100,000,000.00	2014年04月28日	2016年04月28日	否
苏州德威投资有限公司	50,000,000.00	2013年10月16日	2016年10月16日	否
苏州德威投资有限公司	50,000,000.00	2014年07月29日	2016年07月28日	否
苏州德威投资有限公司	50,000,000.00	2014年09月27日	2015年09月26日	否
苏州德威投资有限公司	120,000,000.00	2014年12月01日	2015年12月01日	否
苏州德威投资有限公司	70,000,000.00	2015年02月05日	2016年02月04日	否
扬州德威新材料有限公司	50,000,000.00	2015年01月14日	2016年01月14日	否
香港德威国际贸易有限公司	24,454,400.00	2014年08月05日	不定期	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、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

(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

7、关联方承诺

8、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司除资产的抵押、质押事项外，没有需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司没有需要披露的重大或有事项。

(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	407,770,262.38	82.20%	5,975,243.56	1.47%	401,795,018.82	377,122,716.96	84.11%	5,073,634.97	1.35%	372,049,081.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	88,307,634.22	17.80%			88,307,634.22	71,247,144.03	15.89%			71,247,144.03
合计	496,077,896.60	100.00%	5,975,243.56		490,102,653.04	448,369,860.99	100.00%	5,073,634.97		443,296,226.02

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			
半年以内	386,341,099.44	0.00	
半年至 1 年	12,403,998.45	620,199.92	5.00%
1 年以内小计	398,745,097.89	620,199.92	0.16%
1 至 2 年	6,225,379.30	3,112,689.65	50.00%
2 至 3 年	2,787,156.00	2,229,724.80	80.00%
3 年以上	12,629.19	12,629.19	100.00%
合计	407,770,262.38	5,975,243.56	1.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 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
扬州德威新材料有限公司	子公司	88,234,980.20	半年以内	17.79%
江苏宏图高科技股份有限公司光电线缆分公司	客户	27,217,800.46	一年以内	5.49%
宝胜科技创新股份有限公司	客户	24,590,174.28	半年以内	4.96%
山东中州电缆有限公司	客户	24,146,903.65	半年以内	4.87%
杭州电缆股份有限公司富阳分公司	客户	22,338,546.74	半年以内	4.50%
合计	--	186,528,405.33	--	37.60%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	37,397,200.41	88.84%			37,397,200.41	20,215,314.05	91.70%			20,215,314.05

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,663,515.59	6.98%	241,042.12	5.17%	4,422,473.47	1,829,761.96	8.30%	226,287.27	12.37%	1,603,474.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	31,947.50	4.18%			31,947.50					0.00
合计	42,092,663.50		241,042.12		41,851,621.38	22,045,076.01		226,287.27		21,818,788.74

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
滁州德威新材料有限公司	37,397,200.41			子公司暂借款
合计	37,397,200.41		--	--

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 年以内小计	4,599,299.94	229,926.65	5.00%
1 至 2 年	45,746.15	4,574.62	10.00%
2 至 3 年	13,469.50	4,040.85	30.00%
3 年以上	5,000.00	2,500.00	50.00%
合计	4,663,515.59	241,042.12	5.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,024,698.50	1,310,400.00
个人往来	295,774.48	478,991.96
其他公司往来	343,042.61	40,370.00
子公司往来	37,429,147.91	20,215,314.05
合计	42,092,663.50	22,045,076.01

(5) 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
滁州德威新材料有限公司	子公司往来	37,397,200.41	1 年以内	88.84%	0.00
东吴期货有限公司	保证金	2,500,001.00	1 年以内	5.94%	125,000.05
远东买卖宝网络科技有限公司	保证金	675,300.00	1 年以内	1.60%	33,765.00
太仓市人民法院	保证金	294,058.50	1 年以内	0.70%	14,702.93
中华人民共和国太仓海关	保证金	220,000.00	1 年以内	0.52%	11,000.00
合计	--	41,086,559.91	--	97.61%	184,467.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	183,068,331.94		183,068,331.94	183,068,331.94		183,068,331.94
合计	183,068,331.94		183,068,331.94	183,068,331.94		183,068,331.94

(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
扬州德威新材料有限公司	12,218,382.94			12,218,382.94		
安徽滁州德威新材料有限公司	114,112,837.00			114,112,837.00		
上海万益高分子材料有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
上海万益电缆材料销售有限公司	35,800,000.00			35,800,000.00		
香港德威	7,937,112.00			7,937,112.00		
合计	183,068,331.94			183,068,331.94		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

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	502,644,162.31	431,606,048.67	365,554,588.31	306,134,881.02
其他业务	154,638,729.64	153,260,925.87	179,198,399.49	177,574,076.67
合计	657,282,891.95	584,866,974.54	544,752,987.80	483,708,957.69

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,023,654.00	1,637,846.40
合计	1,023,654.00	1,637,846.40

6、其他

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
非流动资产处置损益	0.00	
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）	2,294,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,875.32	

减：所得税影响额	343,500.43	
少数股东权益影响额	-11,904.45	
合计	1,993,679.34	--

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	4.19%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第八节 备查文件目录

公司2015年半年度报告的备查文件包括： 1、载有公司法定代表人签名的2015年半年度报告全文的原件； 2、载有公司负责人、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； 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿； 4、其他备查文件。 以上备查文件的备置地点：江苏省太仓市沙溪镇沙南东路99号，董事会办公室 江苏德威新材料股份有限公司 法定代表人： 周建明 二〇一五年七月二十五日