



禾昌聚合

NEEQ: 832089

苏州禾昌聚合材料股份有限公司

Suzhou Hechang Polymeric Materials Co., Ltd



半年度报告

2015

公司半年度大事记

2015 年 3 月 13 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，股票代码 832089。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发〔2008〕362 号）有关规定，经企业申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作协调小组组织专家审查等程序，禾昌聚合于 2015 年 7 月通过高新技术企业的复审。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	主要会计数据和关键指标	6
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	财务报表	9
第五节	财务报表附注	18
第六节	重要事项	59
第七节	股本变动及股东情况	62
第八节	董事、监事、高管及核心员工情况	64

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
---------	----------

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	苏州禾昌聚合材料股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Hechang Polymeric Materials Co., Ltd
证券简称	禾昌聚合
证券代码	832089
法定代表人	赵东明
注册地址	苏州工业园区民营工业区
办公地址	苏州工业园区民营工业区
主办券商	华林证券有限责任公司
会计师事务所（如有）	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	蒋学元
电话	0512-65931720
传真	0512-65472399
电子邮箱	hcjh@szhc.com
公司网址	www.szhc.com
联系地址及邮政编码	苏州工业园区民生路 9 号 215123

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2010 年 12 月 23 日
挂牌时间	2015 年 3 月 13 日
行业（证监会规定的行业大类）	橡胶和塑料制品业（C29）
主要产品与服务项目	改性塑料的研发、生产、销售与服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	66,300,000
无限售条件的股份数量（股）	22,499,998
控股股东及持股比例	赵东明 63.56%
实际控制人及持股比例	赵东明 63.56%
截至报告期末的股东人数	8
截至报告期末的员工人数	166
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	ISO/TS16949：2009 技术规范

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入（元）	142,737,164.62	168,247,208.64	-15.16%
毛利率%	24.41%	18.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	13,525,062.83	7,900,454.69	71.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,590,092.72	7,919,643.51	58.97%
加权平均净资产收益率%	6.11	4.06	-
基本每股收益（元/每股）	0.2	0.12	66.67%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	385,977,421.30	403,372,330.77	-4.31%
负债总计（元）	157,839,293.94	188,759,266.24	-16.38%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	228,138,127.36	214,613,064.53	6.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.44	3.24	6.17%
资产负债率%	40.89%	46.80%	-
流动比率	2.16	1.90	-
利息保障倍数	4.96	5.66	-

（三）营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,377,200.98	-35,650,666.35	-
应收账款周转率	72.32%	105.41%	-
存货周转率	306.41%	341.11%	-

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.32%	1.40%	-
营业收入增长率%	-15.16%	0.28%	-
净利润增长率%	71.19%	-56.64%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司属于橡胶和塑料制品制造业，主要从事改性塑料的研发、生产、销售与服务。公司拥有发明专利和实用新型专利共计 15 项，为高新技术企业。公司为通用、上海大众、福特、日产、南汽、一汽、二汽、北汽、江淮汽车、海马汽车、三星、中国电信、中国移动、松下、LG、三菱、新海宜、三洋、爱普电器等知名企业厂商提供汽车零部件、家电配件、通信设备等产品及配套服务。公司通过以“以销定产”的模式生产及销售拥有行业领先性能的改性塑料产品，并通过直销模式开拓业务。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司专注于主营业务，业务稳定发展，公司凭借国内领先的生产技术和产业链优势，充分发挥管理优势，做到单位产品物耗和能耗低，综合盈利能力居行业前列。公司高度关注行业发展态势，进一步提升管理，产业互补，使公司依托国内市场业务的稳步发展，基本实现年初制定的经营计划。

截止本报告期末，公司总资产 385,977,421.30 元，较期初减少-4.31%，净资产 228,138,127.36 元，较期初增加 6.30%。报告期内，公司积极推进新材料的研发与新市场的开拓，实现营业收入 142,737,164.62 元，同比减少 15.16%，营业收入的减少主要系汽车市场淡季比往年拉长所致。报告期内，公司实现净利润 13,525,062.83 元，同比增加 71.19%，净利润增加主要系原材料成本下降所致。

三、风险与价值

1、主要原材料价格波动风险

公司产品主要原材料是各类合成树脂，原材料成本占生产成本的比重较高，因此，主要原材料价格波动对公司生产成本及经营成果有较大的影响。同时由于本公司产品销售客户主要为汽车零部件、家电配件、通信设备等领域的厂商，而上述行业在我国基本处于充分竞争状态，因此，原材料价格波动导致产品成本上升的风险无法完全、及时通过产品提价转嫁给下游客户，从而影响公司毛利率水平。

公司通过改进生产配方和工艺，利用等效替代，在生产过程中提高回用率，降低主要原材料的单位耗用量，以及采取在承接订单时考虑主要原材料价格等成本因素对产品进行定价等措施，有效的降低了原材料价格波动给公司造成的不利影响。

2、经营成果受下游行业波动影响的风险

公司研发生产的改性塑料产品主要用于汽车零部件、家电配件、通信设备等行业，产品的应用及需求受下游行业发展状况，以及国家在各行业不同发展阶段制定的产业调整政策的制约及影响。目前，国内汽车、家用电器、通信设备保有量已大幅提升，该等行业的景气度上升趋缓，公司将面临下游客户经营环境发生变化的风险，这将给公司的经营带来一定程度的影响。

3、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

改性塑料行业的技术人才需要较长时间的专业培训和实践经验积累。公司自设立以来十分重视技术的研发及创新，培养了一批具有丰富行业经验和专业技术的人才，核心技术人员是公司持续发展的重要资源和基础；技术配方是改性塑料的核心，因此，掌握和不断研究开发独特的高性能改性配方是公司降低生产成本、提升竞争力的关键。随着改性塑料行业的快速发展，必将引起专业人才的激烈竞争和流动，公司未来可能面临核心技术人员流失及核心技术失密的风险。

4、经营活动现金流量净额低于净利润风险

公司属于改性塑料行业，由于作为公司上游产业的石油化工产业为垄断行业，其议价能力较强，给予公司的信用期较短，公司一般采用预付款的方式进行结算，到货周期为 2-3 天。而作为公司下游汽车零部件、家电配件等行业则处于完全竞争状态，公司的议价能力较弱，对客户的信用周期一般为 30-90

天。因此在公司业务不断扩张时，经营活动现金流与净利润之间存在一定差距。如果公司不能及时收回应收账款，公司营运资金面临一定的压力。

5、控股股东控制不当风险

赵东明先生持有公司 63.56% 股份，为公司控股股东、实际控制人，对公司生产经营具有重大决策权。如果赵东明先生通过行使表决权、管理职能或其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制，可能会对公司及其他股东的权益产生不利影响。

第四节 财务报表

一、审计情况

是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	13,818,365.94	17,914,184.94
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	五、2	89,858,166.34	122,688,205.99
应收账款	五、3	194,037,939.17	178,345,701.89
预付款项	五、4	1,376,176.16	2,412,520.17
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	五、5	3,174,562.51	133,744.33
买入返售金融资产	-		
存货	五、6	35,651,581.29	34,777,133.06
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	五、7	469,150.65	
流动资产合计		338,385,942.06	356,271,490.38
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	五、8	25,850,458.00	26,675,343.66
在建工程	-		
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	五、9	16,918,576.92	17,131,628.82
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	五、10	1,152,442.44	1,382,930.94
递延所得税资产	五、11	3,670,001.88	1,910,936.97
其他非流动资产	-		
非流动资产合计		47,591,479.24	47,100,840.39
资产总计		385,977,421.30	403,372,330.77
流动负债：			
短期借款	五、12	115,035,525.65	117,241,576.52
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	五、13	14,797,450.00	26,748,337.65
应付账款	五、14	19,500,031.64	36,368,349.21
预收款项	五、15	453,279.01	413,348.51
卖出回购金融资产款	-		
应付手续费及佣金	-		
应付职工薪酬	五、16	673,329.49	975,237.64
应交税费	五、17	3,618,216.80	3,636,078.18
应付利息	五、18	883,348.23	883,348.23
应付股利	-		
其他应付款	五、19	1,789,113.12	903,990.30
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		156,750,293.94	187,170,266.24
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	五、20	1,089,000.00	1,589,000.00
非流动负债合计		1,089,000.00	1,589,000.00
负债合计		157,839,293.94	188,759,266.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	66,300,000.00	66,300,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	五、22	24,706,636.41	24,706,636.41
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	五、23	11,917,228.97	11,917,228.97
一般风险准备	-		
未分配利润	五、24	125,214,261.98	111,689,199.15
外币报表折算差额	-		
归属于母公司所有者权益合计	-	228,138,127.36	214,613,064.53
少数股东权益	-		
所有者权益合计		228,138,127.36	214,613,064.53
负债和所有者权益总计		385,977,421.30	403,372,330.77

法定代表人： 赵东明 主管会计工作负责人： 赵东明 会计机构负责人： 李建霞

（二）母公司资产负债表 位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	12,269,816.82	17,005,314.30
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	-	86,858,166.34	119,688,205.99
应收账款	十四、1	192,937,802.60	177,245,565.32
预付款项	-	1,303,222.76	2,249,450.88
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	十四、2	3,143,662.51	102,844.33
存货	-	35,540,539.09	34,768,288.62
划分为持有待售的资产	-		
一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	-		
流动资产合计		332,053,210.12	351,059,669.44

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	十四、3	34,200,000.00	34,200,000.00
投资性房地产	-		
固定资产	-	12,264,719.07	12,653,700.77
在建工程	-		
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	-	4,387,541.22	4,451,348.46
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	-	1,152,442.44	1,382,930.94
递延所得税资产	-	3,654,086.61	1,896,461.49
其他非流动资产	-		
非流动资产合计		55,658,789.34	54,584,441.66
资产总计		387,711,999.46	405,644,111.10
流动负债：			
短期借款	-	115,035,525.65	117,241,576.52
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	-	14,797,450.00	26,748,337.65
应付账款	-	26,377,755.22	43,713,944.47
预收款项	-	453,279.01	413,348.51
应付职工薪酬	-	673,329.49	975,237.64
应交税费	-	3,535,030.95	3,282,262.46
应付利息	-	883,348.23	883,348.23
应付股利	-		
其他应付款	-	1,375,964.93	618,129.61
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		163,131,683.48	193,876,185.09
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	-	1,089,000.00	1,589,000.00
递延所得税负债	-		
其他非流动负债	-		
非流动负债合计		1,089,000.00	1,589,000.00
负债合计		164,220,683.48	195,465,185.09
所有者权益：			
股本	-	66,300,000.00	66,300,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	-	24,706,636.41	24,706,636.41
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-	11,917,228.97	11,917,228.97
盈余公积	-		
未分配利润	-	120,567,450.60	107,255,060.63
所有者权益合计		223,491,315.98	210,178,926.01
负债和所有者权益合计		387,711,999.46	405,644,111.10

(三) 合并利润表 单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	142,737,164.62	168,247,208.64
其中：营业收入	五、25	142,737,164.62	168,247,208.64
利息收入	-		
手续费及佣金收入	-		
二、营业总成本	-	127,107,680.39	158,625,555.12
其中：营业成本	五、25	107,901,142.34	137,239,877.03
利息支出	-		
手续费及佣金支出	-		
营业税金及附加	五、26	434,165.40	518,921.96
销售费用	五、27	3,245,882.07	3,812,098.64
管理费用	五、28	8,345,890.23	7,591,706.62
财务费用	五、29	4,562,987.48	4,485,336.00
资产减值损失	五、30	2,617,612.87	4,977,614.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		
投资收益（损失以“-”号填列）	-		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	15,629,484.23	9,621,653.52
加：营业外收入	五、31	1,120,325.30	766.70

其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	五、32	20,310.46	23,341.78
其中：非流动资产处置损失	-		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,729,499.07	9,599,078.44
减：所得税费用	五、33	3,204,436.24	1,698,623.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,525,062.83	7,900,454.69
归属于母公司所有者的净利润	-	13,525,062.83	7,900,454.69
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人： 赵东明 主管会计工作负责人： 赵东明 会计机构负责人： 李建霞

（四）母公司利润表 单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	145,169,738.28	172,111,185.13
减：营业成本	十四、4	111,419,025.47	142,114,814.46
营业税金及附加	-	396,465.86	518,921.96
销售费用	-	3,137,888.83	3,683,215.75
管理费用	-	7,944,242.01	7,204,901.69
财务费用	-	4,359,116.86	4,485,164.10
资产减值损失	-	2,617,612.87	4,987,920.69
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）	-	15,295,386.38	9,116,246.48
加：营业外收入	-	1,120,275.30	766.70
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	-	20,310.46	23,341.78
其中：非流动资产处置损失	-		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,395,351.22	9,093,671.40
减：所得税费用	-	3,082,961.25	1,576,288.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,312,389.97	7,517,383.17
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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表 单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	184,183,082.55	144,241,204.63
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	-		
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	五、34（1）	11,915,886.74	8,852,669.32
经营活动现金流入小计		196,098,969.29	153,093,873.95
购买商品、接受劳务支付的现金	-	168,741,324.30	160,255,450.17

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	-		
支付利息、手续费及佣金的现金	-		
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,112,695.26	3,227,219.24
支付的各项税费	-	9,133,324.15	7,737,915.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	8,734,424.60	17,523,954.90
经营活动现金流出小计		190,721,768.31	188,744,540.30
经营活动产生的现金流量净额		5,377,200.98	-35,650,666.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-		
取得投资收益收到的现金	-		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-		
收到其他与投资活动有关的现金	-		
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,895,925.78	175,516.80
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		1,895,925.78	175,516.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,895,925.78	-175,516.80
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	-	95,577,264.06	144,944,230.65
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		95,577,264.06	144,944,230.65
偿还债务支付的现金	-	97,375,934.09	140,111,295.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,219,412.40	3,415,654.51
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		101,595,346.49	143,526,949.52
筹资活动产生的现金流量净额		-6,018,082.43	1,417,281.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-248,948.00	1,013,796.95
五、现金及现金等价物净增加额		-2,785,755.23	-33,395,105.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,124,376.17	36,753,683.17
六、期末现金及现金等价物余额		12,338,620.94	3,358,578.10

法定代表人：赵东明 主管会计工作负责人：赵东明 会计机构负责人：李建霞

(六) 母公司现金流量表 (如有) 单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	184,553,056.83	157,016,356.04
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,885,122.82	2,616,689.64
经营活动现金流入小计		195,438,179.65	159,633,045.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	164,251,058.59	171,600,071.56
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,010,787.11	3,183,919.24
支付的各项税费	-	9,036,072.17	7,528,674.75
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,402,739.28	13,149,104.57
经营活动现金流出小计		190,700,657.15	195,461,770.12
经营活动产生的现金流量净额		4,737,522.50	-35,828,724.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-		
取得投资收益收到的现金	-		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-		
收到其他与投资活动有关的现金	-		
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,895,925.78	175,516.80
投资支付的现金	-		
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		1,895,925.78	175,516.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,895,925.78	-175,516.80
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	-	95,577,264.06	144,944,230.65
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		95,577,264.06	144,944,230.65
偿还债务支付的现金	-	97,375,934.09	140,111,295.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,219,412.40	3,415,654.51
支付其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流出小计		101,595,346.49	143,526,949.52
筹资活动产生的现金流量净额		-6,018,082.43	1,417,281.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-248,948.00	1,013,796.95
五、现金及现金等价物净增加额		-3,425,433.71	-33,573,163.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,215,505.53	36,627,440.09
六、期末现金及现金等价物余额		10,790,071.82	3,054,276.93

第五节 财务报表附注

截止 2015 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

(一) 公司的基本情况

苏州禾昌聚合材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名苏州工业园区和昌新型材料有限公司(以下简称和昌有限公司),和昌有限公司于 1999 年 6 月 9 日在江苏省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3205942100730 的企业法人营业执照。和昌有限公司以 2010 年 11 月 30 日为基准日,整体变更为本公司,于 2010 年 12 月 23 日在江苏省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 320594000015317 的营业执照。公司现有注册资本 6,630 万元,股份总数 6,630 万股(每股面值 1 元)。公司股份已于 2015 年 3 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属化学原料及化学制品制造业。经营范围:生产和销售改性工程塑料、高分子聚合材料、功能性高分子材料;销售塑料制品并提供相应服务;经营本企业自产产品的出口业务及本企业生产所需机械设备、原辅材料的进口业务。公司主要产品是改性塑料。

本公司将苏州市和加新型材料有限公司(以下简称和加新材公司)纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

（二）财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

（三）重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，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，经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。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及

其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

10. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并

将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

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之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A 债务人发生严重财务困难；
- B 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- C 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- F 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11 应收款项

(1) 单项金额重大并单项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 1,000 万元以上（含）且占账面余额 10%以上（含）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	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

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

2) 账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	70	70
4 年以上	100	100

3) 其他方法

组合名称	方法说明
合并范围内关联往来组合	除有明显减值迹象外，对合并范围内关联方往来一般不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联方往来组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备

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

12 存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

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

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13 长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合

并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

14 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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	5-20	5.00	4.75-19.00
专用设备		5-10	5.00	9.50-19.00

运输工具		5	5.00	19.00
其他设备		5	5.00	19.00

15 在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

① 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17 无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用证规定的使用年限
软件	5

(3) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

18 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20 职工薪酬

(1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：1) 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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠

的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22 收入

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售改性塑料。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或订单约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或订单约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23 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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25 重要会计政策变更

报告期内，公司无重要会计政策变更。

(四) 税项

1 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

报告期内，公司因高新技术企业资质需重新认定，企业所得税暂按 25% 计缴。

(五) 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	12,338,620.94	15,124,376.17
其他货币资金	1,479,745.00	2,789,808.77
合 计	13,818,365.94	17,914,184.94

注：期末其他货币资金 1,479,745.00 元均系用于开具银行承兑汇票的保证金存款。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	75,658,166.34		75,658,166.34	96,286,561.55		96,286,561.55
商业承兑汇票	14,200,000.00		14,200,000.00	26,401,644.44		26,401,644.44
合 计	89,858,166.34		89,858,166.34	122,688,205.99		122,688,205.99

(2) 应收票据无抵押、质押、或因出票人未履约而将其转应收账款的情况。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	90,426,057.69	
商业承兑汇票	2,900,000.00	

(4) 期末公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄分析法）	207,623,187.53	100.00	13,585,248.36	6.54	194,037,939.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	207,623,187.53	100.00	13,585,248.36	6.54	194,037,939.17

(续上表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄分析法）	189,457,680.42	100.00	11,111,978.53	5.87	178,345,701.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	189,457,680.42	100.00	11,111,978.53	5.87	178,345,701.89

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

公司对于单项金额重大的应收款项（单个客户金额占期末余额 10%以上的应收款项）单独进行减值测试，截止 2015 年 6 月 30 日，未发现需要单独计提减值的情况。

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	149,349,661.56	7,467,483.08	5.00
1-2 年	57,716,695.40	5,771,669.54	10.00
2-3 年	283,480.25	85,044.08	30.00
3 年以上	40,995.52	28,696.86	70.00
4 年以上	232,354.80	232,354.80	100.00
小计	207,623,187.53	13,585,248.36	6.54

(2) 本期计提坏账准备金额 2,473,269.83 元

(3) 报告期内公司无实际核销的应收账款

(4) 按欠款归集的期末余额前 5 名的应收账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
合肥星通橡塑有限公司	客户	12,658,833.10	1-2年	1,265,883.31	6.10
丹阳市亚光车辆附件有限公司	客户	12,479,499.64	1年以内	623,974.98	6.01
苏州万隆汽车零部件股份有限公司	客户	11,173,343.45	1年以内	759,758.90	5.38
常州市永成车配厂	客户	10,546,960.98	1年以内	535,948.54	5.08
江苏楷尔利有限公司	客户	10,440,116.09	1年以内	476,472.38	5.03
小计		57,298,753.26		910,965.52	27.60

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,348,476.16	97.98	2,384,820.17	98.85
1-2年	950.00	0.08	950.00	0.04
2-3年				
3年以上	26,750.00	1.94	26,750.00	1.11
合计	1,376,176.16	100.00	2,412,520.17	100.00

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
苏州供电局	1,158,102.95	84.15
溧阳市飞达电化设备厂	125,993.2	9.16
中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司	22,750.00	1.65
山东龙口双龙化工有限公司	17,600.00	1.28
盐城帝盛化工有限公司	14,100.00	0.01

小 计	1,338,546.15	96.25
-----	--------------	-------

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法）	3,501,414.85	100.00	326,852.34	9.33	3,174,562.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,501,414.85	100.00	326,852.34	9.40	3,174,562.51

(续上表)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法）	316,253.63	100.00	182,509.30	57.71	133,744.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	316,253.63	100.00	182,509.30	57.71	133,744.33

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,292,886.85	164,644.34	5.00
1-2 年			10.00
2-3 年	600.00	180.00	30.00
3-4 年	153,000.00	107,100.00	70.00
4 年以上	54,928.00	54,928.00	100.00
小 计	3,501,414.85	326,852.34	9.40%

(2) 本期计提坏账准备金额 144,343.04 元；本期无收回或转回坏账准备金额的情况。

(3) 报告期内公司无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

项目	期末余额	期初余额
保证金	310,000.00	179,920.00
应收暂付款	3,178,406.85	123,325.63
备用金	13,008.00	13,008.00
小 计	3,501,414.85	316,253.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 余额的 比例(%)	坏账准备期末 余额
苏州工业园区 百明建设有限 公司	非关联方	应收暂付款	3,003,763.32	1 年以内	85.79	150,188.17
安徽省合肥市 中级人民法院	非关联方	保证金	110,000.00	1 年以内	3.14	5,500.00
苏州建设工程 质量中心	非关联方	保证金	100,000.00	3-4 年	2.86	70,000.00
中石化江苏苏 州石油分公司	非关联方	保证金	100,000.00	1 年以内	2.86	5,000.00
苏州工业园区 姑苏贸易有限 公司	非关联方	应收暂付款	50,000.00	4 年以上	1.43	50,000.00
小 计			3,363,763.32		96.07	280,688.17

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(7) 本期无其他应收款转移且继续涉入形成的资产、负债；

6. 存货

(1) 存货分类

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	27,166,879.68		27,166,879.68	26,892,268.67		26,892,268.67
库存商品	8,484,701.61		8,484,701.61	7,884,864.39		7,884,864.39
合 计	35,651,581.29		35,651,581.29	34,777,133.06		34,777,133.06

(2) 期末存货无跌价迹象，故未计提跌价准备。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
车间维修费	466,666.65	
财产保险费	2,484.00	
小 计	469,150.65	

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	27,353,960.48	9,457,278.18	2,120,959.08	685,121.23	39,617,318.97
本期增加金额		195,442.72	572,899.57		768,342.29
1) 购置		195,442.72	572,899.57		768,342.29
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	27,353,960.48	9,652,720.90	2,693,858.65	685,121.23	40,385,661.26
累计折旧					
期初数	7,428,824.70	4,006,605.91	1,167,007.91	339,536.79	12,941,975.31
本期增加金额	775,294.37	478,455.37	255,916.68	83,561.53	1,593,227.95
1) 计提	775,294.37	478,455.37	255,916.68	83,561.53	1,593,227.95
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	8,204,119.07	4,485,061.28	1,422,924.59	423,098.32	14,535,203.26
账面价值					
期末账面价值	19,149,841.41	5,167,659.62	1,270,934.06	262,022.91	25,850,458.00
期初账面价值	19,925,135.78	5,450,672.27	953,951.17	345,584.44	26,675,343.66

注：(1) 本期计提折旧额为 1,593,227.95 元，无在建工程转入。

(2) 报告期公司固定资产未发生资产减值情况，故未计提减值准备。

(3) 截止 2015 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	19,499,638.96	19,499,638.96
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	19,499,638.96	19,499,638.96
累计摊销		
期初数	2,368,010.14	2,368,010.14
本期增加金额	213,051.90	213,051.90
1) 计提	213,051.90	213,051.90
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	2,581,062.04	2,581,062.04
账面价值		
期末账面价值	16,918,576.92	16,918,576.92
期初账面价值	17,131,628.82	17,131,628.82

(2) 截止 2015 年 6 月 30 日, 上述无形资产无减值情况, 无需计提资产减值准备。

(3) 期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产, 无在建工程转入的无形资产。

10. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	734,930.94		122,488.50		612,442.44
绿化费	648,000.00		108,000.00		540,000.00
合 计	1,382,930.94		230,488.50		1,152,441.44

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	13,585,248.36	3,431,651.88	11,111,978.53	1,672,586.97
递延收益	1,589,000.00	238,350.00	1,589,000.00	238,350.00
合 计	15,174,248.36	3,670,001.88	12,700,978.53	1,910,936.97

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	182,509.30	182,509.30
小 计	182,509.30	182,509.30

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	57,135,525.65	16,291,576.52
保证借款	28,000,000.00	41,000,000.00
信用借款	29,900,000.00	59,950,000.00
合 计	115,035,525.65	117,241,576.52

(2) 期末短期借款中无已到期未偿还的金额。

13. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,797,450.00	26,748,337.65
合 计	14,797,450.00	26,748,337.65

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
购货款	19,500,031.64	36,368,349.21
合 计	19,500,031.64	36,368,349.21

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	453,279.01	413,348.51

合 计	453,279.01	413,348.51
-----	------------	------------

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	975,237.64	4,009,351.16	4,311,259.31	673,329.49
离职后福利—设定提存计划				
合 计	975,237.64	4,009,351.16	4,311,259.31	673,329.49

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	908,698.64	4,009,351.16	4,311,259.31	606,790.49
职工福利费		214,464.70	214,464.70	
社会保险费		65,574.86	65,574.86	
其中： 医疗保险费		32,787.44	32,787.44	
工伤保险费		16,393.71	16,393.71	
生育保险费		16,393.71	16,393.71	
住房公积金		26,734.40	26,734.40	
工会经费和职工教育经费	66,539.00			66,539.00
小 计	975,237.64			673,329.49

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		235,880.43	235,880.43	
失业保险费		16,393.71	16,393.71	
小 计		252,274.14	252,274.14	

17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	647,229.59	1,835,473.58
企业所得税	2,828,811.51	1,440,160.35
城市维护建设税	32,361.48	91,773.68
房产税	-8,759.09	79,881.81

土地使用税	86,477.89	86,477.88
教育费附加	21,553.84	55,064.21
地方教育附加	10,807.65	36,709.47
其他	-266.07	10,537.20
合 计	3,618,216.80	3,636,078.18

18. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	883,348.23	883,348.23
合 计	883,348.23	883,348.23

19. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他	1,789,113.12	903,990.30
合 计	1,789,113.12	903,990.30

20. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,589,000.00		500,000.00	1,089,000.00	
合 计	1,589,000.00		500,000.00	1,089,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
用于汽车保险杠的聚丙烯/茂 金属乙烯-己烯共聚物/纳米碳 酸钙复合材料项目	1,089,00 0.00				1,089,00 0.00	与收益相关
2013 年度苏州市民营经济(中 小企业)发展专项扶持资金	500,000 .00		500,000.00			
小 计	1,589,00 0.00				1,089,00 0.00	

21. 股本

项 目	期初余额	本期增减变动(减少以“—”表示)	期末余额
-----	------	------------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	66,300,000.00						66,300,000.00

22. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	24,706,636.41			24,706,636.41
合 计	24,706,636.41			24,706,636.41

23. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,917,228.97			11,917,228.97
合 计	11,917,228.97			11,917,228.97

24. 未分配利润

项 目	期末	期初
期初未分配利润	111,689,199.15	90,028,717.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,525,062.83	23,939,300.80
减：提取法定盈余公积		2,278,819.09
期末未分配利润	125,214,261.98	111,689,199.15

25. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	140,655,240.26	106,093,954.73	162,773,368.85	132,596,417.33
其他业务收入	2,081,924.36	1,807,187.61	5,473,839.79	4,643,459.70
合 计	142,737,164.62	107,901,142.34	168,247,208.64	137,239,877.03

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
改性聚丙烯	128,488,815.73	99,610,574.93	147,220,573.26	122,824,109.69
其他	12,166,425.53	6,483,379.80	15,552,795.59	9,772,307.64
小 计	140,655,241.26	106,093,954.73	162,773,368.85	132,596,417.33

26. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	217,082.70	259,460.98
教育费附加	130,249.62	155,676.59
地方教育附加	86,833.08	103,784.39
合 计	434,165.40	518,921.96

27. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	2,635,553.60	2,565,727.16
职工薪酬	221,746.10	553,385.20
交通差旅费	219,236.12	483,165.97
其他	169,346.25	209,820.31
合 计	3,245,882.07	3,812,098.64

28. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	2,179,487.29	4,792,602.21
业务招待费	873,453.50	813,659.30
折旧及摊销费	694,110.94	794,352.10
职工薪酬	476,336.24	356,359.45
税费	406,162.66	394,207.07
办公费	1,096,010.14	148,964.79
修理费	417,397.00	8,036.61
财产保险费	585,217.30	107,437.67
中介咨询费	1,089,622.64	
其他	528,092.52	176,087.42
合 计	8,345,890.23	7,591,706.62

29. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,219,412.40	2,847,812.84
减：利息收入	61,316.02	1,735.50

汇兑净损益	248,948.00	1,013,796.95
贴现息	337,817.70	389,373.64
手续费及其他	181,874.60	236,088.07
合 计	4,562,987.48	4,485,336.00

30. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,617,612.87	4,977,614.87
合 计	2,617,612.87	4,977,614.87

31. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,120,000.00		1,120,000.00
其他	325.30	766.70	325.30
合 计	1,120,325.30	766.70	1,120,325.30

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
新能源车补贴	120,000.00	-	与收益相关
新三板补贴	1,000,000.00	-	与收益相关
小 计	1,120,000.00	-	与收益相关

32. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	20,310.46	23,341.78	20,310.46
合 计	20,310.46	23,341.78	20,310.46

33. 所得税费用

所得税费用表

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,962,061.36	1,786,014.12
递延所得税费用	-1,757,625.12	-87,390.37

合 计	3,204,436.24	1,698,623.75
-----	--------------	--------------

34. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款项	11,854,570.72	8,783,092.15
利息收入	61,316.02	69,577.17
合 计	11,915,886.74	8,852,669.32

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
暂付款	3,161,621.32	10,142,978.73
付现费用	5,572,803.28	7,380,976.17
合 计	8,734,424.60	17,523,954.90

35. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将总资产调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,525,062.83	7,900,454.69
加: 资产减值准备	2,617,612.87	4,977,614.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,593,227.95	1,518,380.04
无形资产摊销	213,051.90	213,051.90
长期待摊费用摊销	230,488.50	210,073.75
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,219,412.40	3,415,654.51
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,759,064.91	-586,132.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(增加以“－”号填列)	-874,448.23	9,612,571.41
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	12,539,255.23	-56,365,957.03
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-26,927,397.56	-6,546,377.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,377,200.98	-35,650,666.35
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,338,620.94	3,358,578.10
减: 现金的期初余额	15,124,376.17	36,753,683.17
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,785,755.23	-33,395,105.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,338,620.94	15,124,376.17
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,338,620.94	15,124,376.17
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	12,338,620.94	15,124,376.17

(3) 现金流量表补充资料的说明

货币资金中不属于现金及现金等价物明细如下:

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	1,479,745.00	2,789,808.77
合 计	1,479,745.00	2,789,808.77

36. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中: 美元	163.36	6.1544	1,005.38

短期借款			
其中：美元	9,322,317.50	6.0852	56,728,144.81
应付账款			
其中：美元	525620	6.1228	3218288.43

37. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,479,745.00	开具银行承兑汇票存入保证金
固定资产	27,353,960.48	借款担保
无形资产	19,499,638.96	借款担保
合 计	48,333,344.44	

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并。

3. 反向购买

报告期内未发生反向购买。

4. 处置子公司

报告期内未处置子公司。

5. 其他原因的合并范围变动

报告期内未发生其他原因的合并范围变动。

(七) 在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
和加新材公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

(八) 公允价值的披露

无

（九）关联方及关联交易

1. 关联方情况

（1）本公司实际控制人为自然人赵东明，持有本公司 63.56%股份。

（2）本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益。

（3）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
蒋学艺	公司控股股东、实际控制人赵东明之配偶	
苏州工业园区和昌电器有限公司（以下简称和昌电器）	控股股东、实际控制人控制的企业，赵东明直接持有其 55%股权	70365650-8
苏州禾盛新型材料股份有限公司	控股股东、实际控制人控制的企业，赵东明直接持有其 39.68%股权	74390452-9

2. 关联交易

（1）关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

1) 明细情况

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
赵东明	18,000,000.00	2015.03.23	2016.03.22	否
赵东明	56,728,144.81	2015.01.14	2016.01.15	否
赵东明、蒋学艺、和昌电器	10,000,000.00	2015.04.22	2016.04.22	否

2) 其他说明

赵东明与招商银行园区支行签订保证合同，公司期末实际借款余额为 1800 万元；赵东明与工商银行苏州园区支行签订了保证合同并同时由本公司提供实物资产抵押担保，公司期末实际借款余额为 56,728,144.81 元；赵东明、蒋学艺及和昌电器与上海银行苏州分行营业部签订保证合同，公司期末实际借款余额为 1000 万元。

（2）关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

关键管理人员报酬	34.02 万元	33.85 万元
----------	----------	----------

(十) 股份支付

无

(十一) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 诉讼事项

2012 年 2 月 7 日，公司与合肥星通橡塑有限公司（以下简称合肥星通）签订《合作协议》，约定公司向合肥星通提供 PP 改性材料、PA6、阻燃 PC/ABC，ABS 等产品。《合作协议》签订后，公司按照协议约定陆续向合肥星通履行了供货义务，但合肥星通一直未按照协议约定支付货款。

2014 年 2 月 12 日，公司将合肥星通及其法定代表人芮建新诉至安徽省合肥市中级人民法院，请求解除与合肥星通签署的《合作协议》，并请求合肥星通支付 17,349,624.30 元货款和同期银行贷款利息。

2014 年 3 月 26 日，经法院调解，双方当事人达成协议，确认合肥星通共欠付公司货款 17,349,624.30 元，应于 2014 年 5 月 8 日前一次性付清，法定代表人芮建新对前述欠款承担连带保证责任。3 月 28 日，合肥市中级人民法院下发（2014）合民二初字第 00117 号《民事调解书》，对调解内容予以书面明确。

2015 年 6 月，合肥星通向公司退回了价值 4,690,791.2 元的货物，截止到本半年报公告之日，合肥星通共欠付公司货款 12,658,833.10 元。

合肥市中级人民法院已对合肥星通相关资产采取诉讼保全措施，并出具了（2014）合民二保字第 00062 号《财产保全结果告知函》，分别冻结了合肥星通所持合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司所持的 25%股权和芮建新所持安徽通瑞投资管理有限公司所持的 90%股权；查封了合肥星通名下、坐落于长丰县岗集镇合计面积为 108,496.56 平方米的国有工业用地使用权和位于长丰县岗集镇合淮路东侧合计面积为 37,050.89 平米的工业厂房和集体宿舍；法院同时还冻结了合肥星通部分应收款和部分银行存款共计 30,140.48 元。

公司正在履行的重大诉讼系基于正常生产经营过程中产生的货款纠纷，诉讼各方权利义务已经人民法院下达生效《民事调解书》予以确认，且公司已通过人民法院对欠款方及担保

方的股权、厂房、土地使用权及银行存款进行了财产保全，该保全资产金额变现后足以支付相关欠款，本次诉讼不会对公司的正常生产经营产生影响。

(2) 2015 年 6 月 30 日，公司已背书未到期的商业承兑汇票 290 万元。

(十二) 资产负债表日后事项

公司于 2015 年 7 月通过高新技术企业复审，将按 15% 缴纳企业所得税。

(十三) 其他重要事项

截至 2015 年 8 月 27 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄分析法）	206,465,149.03	100.00	13,527,346.43	6.55	192,937,802.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	206,465,149.03	100.00	13,527,346.43	6.55	192,937,802.60

(续上表)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄分析法）	188,299,641.92	100.00	11,054,076.60	5.87	177,245,565.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	188,299,641.92	100.00	11,054,076.60	5.87	177,245,565.32

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

公司对于单项金额重大的应收款项(单个客户金额占期末余额 10%以上的应收款项)单独进行减值测试，截止 2015 年 6 月 30 日，未发现需要单独计提减值的情况。

3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	148,191,623.06	7,409,581.15	5
1-2 年	57,716,695.40	5,771,669.54	10
2-3 年	283,480.25	85,044.08	30
3-4 年	40,995.52	28,696.86	70
4 年以上	232,354.80	232,354.80	100
小 计	206,465,149.03	13,527,346.43	6.55

(2) 本期计提坏账准备金额 2,473,269.83 元

(3) 报告期内公司无实际核销的应收账款

(4) 按欠款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	账面余额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
合肥星通橡塑有限公司	客户	12,658,833.10	1-2 年	1,265,883.31	6.13
丹阳市亚光车辆附件有限公司	客户	12,479,499.64	1 年以内	623,974.98	6.04
苏州万隆汽车零部件股份有限公司	客户	11,173,343.45	1 年以内	759,758.90	5.41
常州市永成车配厂	客户	10,546,960.98	1 年以内	535,948.54	5.11
江苏楷尔利有限公司	客户	10,440,116.09	1 年以内	476,472.38	5.06
小 计		57,298,753.26		910,965.52	27.75

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法）	3,353,494.85	100.00	209,832.34	6.26	3,143,662.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,353,494.85	100.00	209,832.34	6.26	3,143,662.51

(续上表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法）	168,333.63	100.00	65,489.30	38.90	102,844.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	168,333.63	100.00	65,489.30	38.90	102,844.33

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,292,886.85	164,644.34	5
1-2 年			10
2-3 年	600.00	180.00	30
3-4 年	50,000.00	35,000.00	70
4 年以上	10,008.00	10,008.00	100
小计	3,353,494.85	209,832.34	6.26

(3) 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 144,343.04 元; 本期无收回或转回坏账准备金额的情况。

(5) 报告期内公司无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况:

项目	期末余额	期初余额
保证金	210,000.00	50,000.00
应收暂付款	3,133,486.85	108,325.63
备用金	10,008.00	10,008.00

小 计	3,353,494.85	168,333.63
-----	--------------	------------

(7) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备期末 余额
苏州工业园区百明建设有限公司	应收暂付款	3,003,763.32	1 年以内	89.57	150,188.17
安徽省合肥市中级人民法院	保证金	110,000.00	1 年以内	3.28	5,500.00
中石化江苏苏州石油分公司	保证金	100,000.00	1 年以内	2.98	5,000.00
苏州工业园区姑苏贸易有限公司	应收暂付款	50,000.00	4 年以上	1.49	50,000.00
代扣公积金个人应交部分	应收暂付款	43,109.17	1 年以内	1.29	2,155.46
小 计		3,306,872.49		98.61	282,843.63

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款;

(9) 本期无其他应收款转移且继续涉入形成的资产、负债;

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	34,200,000.00		34,200,000.00	34,200,000.00		34,200,000.00
合 计	34,200,000.00		34,200,000.00	34,200,000.00		34,200,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
和加新材公司	34,200,000.00			34,200,000.00		
小 计	34,200,000.00			34,200,000.00		

4. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	140,655,241.26	107,179,265.20	162,064,524.83	132,898,534.25
其他业务收入	4,514,497.02	4,239,760.27	10,046,660.30	9,216,280.21

合 计	145,169,738.28	111,419,025.47	172,111,185.13	142,114,814.46
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(十五) 补充资料**1. 非经常性损益**

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,120,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,035.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,099,964.84	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	164,994.73	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	934,970.11	

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69	0.19	0.19

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,525,062.83
非经常性损益	B	934,970.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,590,092.72
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	214,63,064.53
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	(事项一, 说明具体事项内容)	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	(事项二, 说明具体事项内容)	I2
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	221,375,595.95
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.11%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.69%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,525,062.83
非经常性损益	B	934,970.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,590,092.72
期初股份总数	D	66,300,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	66,300,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.19

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(十六)主要项目变动原因

项目	变动幅度	变动原因
预付款项	-42.96%	期初预付款项本期结算
其他应收款	1,204.12%	系应收暂付款增加
应付票据	-44.68%	本期银行承兑汇票结算减少
应付账款	-46.38%	本期支付货款增加
其他应付款	97.91%	系应付往来款增加
递延所得税资产	92.05%	本期公司高新技术企业需重新认定, 暂按 25% 计缴
应付职工薪酬	-30.96%	期初应付职工薪酬本期支付增加
其他非流动负债	-31.47%	政府补助确认收入
资产减值损失	-47.41%	本期应收款余额减少
营业利润	62.44%	原材料成本下降

营业外收入	146,023.03%	新能源车及新三板政府补助
所得税费用	88.65%	本期公司高新技术企业需重新认定，暂按 25%计缴
投资活动产生的现金流量净额	-980.20%	本期购建固定资产增加
经营活动产生的现金流量净额	115.08%	销售商品提供劳务收到现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-524.62%	本期偿还银行借款增加所致

第六节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	二、(一)
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内发生的所有诉讼、仲裁事项涉及的累计金额:	12,658,833.10 元
报告期内发生的所有诉讼、仲裁事项涉及的累计金额占报告期末净资产的比例:	5.55%
以前年度发生并以临时公告形式披露,但尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况:	<p>2012 年 2 月 7 日,公司与合肥星通橡塑有限公司(以下简称合肥星通)签订《合作协议》,约定公司向合肥星通提供 PP 改性材料、PA6、阻燃 PC/ABC, ABS 等产品。《合作协议》签订后,公司按照协议约定陆续向合肥星通履行了供货义务,但合肥星通一直未按照协议约定支付货款。</p> <p>2014 年 2 月 12 日,公司将合肥星通及其法定代表人芮建新诉至安徽省合肥市中级人民法院,请求解除与合肥星通签署的《合作协议》,并请求合肥星通支付 17,349,624.30 元货款和同期银行贷款利息。</p> <p>2014 年 3 月 26 日,经法院调解,双方当事人达成协议,确认合肥星通共欠付公司货款 17,349,624.30 元,应于 2014 年 5 月 8 日前一次性付清,法定代表人芮建新对前述欠款承担连带保证责任。3 月 28 日,合肥市中级人民法院下发(2014)合民二初字第 00117 号《民事调解书》,对调解内容予以书面明确。</p> <p>2015 年 6 月,合肥星通向公司退回了价值 4,690,791.2</p>

元的货物，截止到本半年报公告之日，合肥星通共欠付公司货款 12,658,833.10 元。

合肥市中级人民法院已对合肥星通相关资产采取诉讼保全措施，并出具了(2014)合民二保字第 00062 号《财产保全结果告知函》，分别冻结了合肥星通所持合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司所持的 25% 股权和芮建新所持安徽通瑞投资管理有限公司所持的 90% 股权；查封了合肥星通名下、坐落于长丰县岗集镇合计面积为 108,496.56 平方米的国有工业用地使用权和位于长丰县岗集镇合淮路东侧合计面积为 37,050.89 平米的工业厂房和集体宿舍；法院同时还冻结了合肥星通部分应收款和部分银行存款共计 30,140.48 元。

公司正在履行的重大诉讼系基于正常生产经营过程中产生的货款纠纷，诉讼各方权利义务已经人民法院下达生效《民事调解书》予以确认，且公司已通过人民法院对欠款方及担保方的股权、厂房、土地使用权及银行存款进行了财产保全，该保全资产金额变现后足以支付相关欠款，本次诉讼不会对公司的正常生产经营产生影响。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

关联方	交易内容	担保项下借款金额	担保是否履行完毕
赵东明	本公司接受担保	18,000,000.00	否
赵东明	本公司接受担保	56,728,144.81	否
赵东明、蒋学艺、和昌电器公司	本公司接受担保	10,000,000.00	否
合计	-	84,728,144.81	-

(三) 承诺事项的履行情况

1、股份锁定承诺

本公司的控股股东、实际控制人赵东明承诺：在本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。

公司董事、监事及高级管理人员分别承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

2、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人赵东明已签署避免同业竞争承诺。

3、减少及规范关联交易承诺

公司控股股东、实际控制人赵东明以及持股 5% 以上的股东蒋学元、包建华已签署减少及规范关联交易承诺。

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行已披露的承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因

土地使 用权	苏工园国用 (2011)第 00027号	抵押	36,068,418.33	9.34%	该抵押资产为公司与中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行在2011年7月1日至2016年6月30日期间签订本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售协议等金融衍生类产品协议以及其他文件等而提供的最高额抵押担保。
	苏工园国用 (2011)第 00016号				
苏房权证园 区字第 00368377号					
苏房权证园 区字第 00368378号					
房屋建 筑物					
累计值		-	36,068,418.33	9.34%	-

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	22,499,998	22,499,998	33.94
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	10,535,833	10,535,833	15.89
	董事、监事、高管	-	-	4,064,165	4,064,165	6.13
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	66,300,000	100.00	-22,499,998	43,800,002	66.06
	其中：控股股东、实际控制人	42,143,334	63.56	-10,535,833	31,607,501	47.67
	董事、监事、高管	16,256,666	24.52	-4,064,165	12,192,501	18.38
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		66,300,000	-	0	66,300,000	-
普通股股东人数		8				

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数(股)	期末持 股比例%	期末持有有限售 股份数量 (股)	期末持有无限售 股份数量 (股)
1	赵东明	42,143,334	0	42,143,334	63.56%	31,607,501	10,535,833
2	蒋学元	10,647,916	0	10,647,916	16.06%	7,985,937	2,661,979
3	包建华	3,600,000	0	3,600,000	5.43%	-	3,600,000
4	王文娟	3,300,000	0	3,300,000	4.98%	-	3,300,000
5	朱国英	2,536,250	0	2,536,250	3.83%	1,902,188	634,062
6	汪倩文	1,536,250	0	1,536,250	2.32%	1,152,188	384,062
7	曾超	1,536,250	0	1,536,250	2.32%	1,152,188	384,062
8	苏东明	1,000,000	0	1,000,000	1.51%	-	1,000,000
合计		66,300,000	0	66,300,000	100.00%	43,800,002	22,499,998

前十名股东间相互关系说明：股东蒋学元先生系赵东明先生配偶的兄弟，除该情形外，其他股东之间不存在亲属关系及其他关联关系。

2015年3月13日，公司在股份转让系统挂牌，根据公司股东所持股份的限售安排，挂牌之日，公司可进行转让的股份数量22,499,998股，限售股份数量43,800,002股。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东及实际控制人均为赵东明先生，直接持有公司4,214.33万股股份，占公司总股本的63.56%。自公司设立以来，公司控股股东及实际控制人一直为赵东明先生。赵东明先生的基本情况如下：

赵东明，男，1964年8月生，中国国籍，大专学历。1999年6月至今任公司董事长，2002年11月起担任苏州禾盛新型材料有限公司董事长。1998年6月至今任苏州工业园区和昌电器有限公司董事长，2009年9月至今任苏州和融创业投资有限公司执行董事。此外，赵东明先生还任苏州市总商会企业家俱乐部（直属商会）会长，苏州市工商联

第十三届常委，政协苏州市第十三届委员会常务委员会委员。

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。

第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵东明	董事长	男	51	大专	2013年12月16日-2016年12月15日	否
蒋学元	董事、总经理	男	50	大专	2013年12月16日-2016年12月15日	是
汪倩文	董事、副总经理	女	35	硕士	2013年12月16日-2016年12月15日	是
朱国英	董事、副总经理	女	52	大专	2013年12月16日-2016年12月15日	是
李建霞	董事、财务总监	女	51	大专	2013年12月16日-2016年12月15日	是
陈晓燕	监事	女	42	高中	2013年12月16日-2016年12月15日	是
赵文荣	监事	男	44	高中	2013年12月16日-2016年12月15日	是
贺军	监事	男	47	大专	2013年12月16日-2016年12月15日	是
曾超	副总经理	男	34	大专	2013年12月16日-2016年12月15日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数(股)	数量变动(股)	期末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
赵东明	董事长	42,143,334	0	42,143,334	63.56%	0
蒋学元	董事、总经理	10,647,916	0	10,647,916	16.06%	0
朱国英	董事、副总经理	2,536,250	0	2,536,250	3.83%	0
汪倩文	董事、副总经理	1,536,250	0	1,536,250	2.32%	0
曾超	副总经理	1,536,250	0	1,536,250	2.32%	0
合计		58,400,000	0	58,400,000	88.09%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心员工变动情况:

报告期内核心员工无变动。