2015

年度报告

C:\Documents and Settings\Administrator\桌面\QQ图片20160216090930.pngQQ图片20160216090930

高拓新材

NEEQ : 835546

无锡高拓新材料股份有限公司

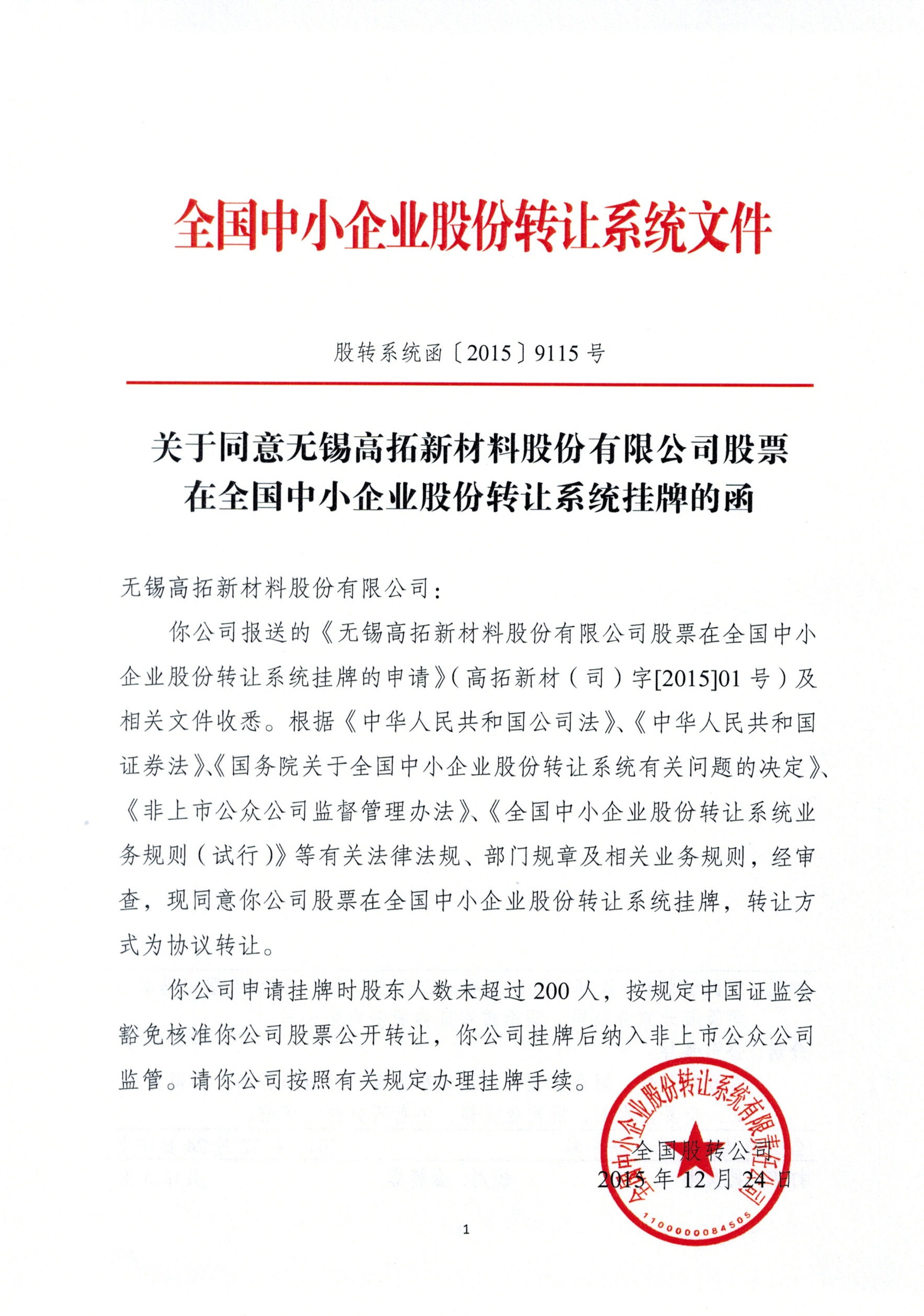
**Wuxi Goto New Material Co., Ltd.**



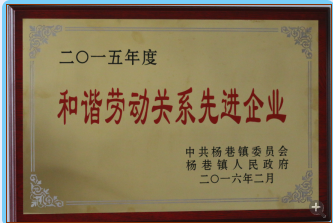
# 公 司 年 度 大 事 记



2015年9月公司完成股份制改革。



2015年12月24日收到全国中小型企业股份转让系统获准挂牌文件。

2015年公司获得杨巷镇先进企业及和谐劳动关系先进企业的荣誉。

# 目 录

[第一节 声明与提示 5](#_Toc441926726)

[第二节 公司概况 7](#_Toc441926727)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 9](#_Toc441926728)

[第四节 管理层讨论与分析 11](#_Toc441926729)

[第五节 重要事项 22](#_Toc441926730)

[第六节 股本变动及股东情况 24](#_Toc441926731)

[第七节 融资及分配情况 26](#_Toc441926732)

[第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 29](#_Toc441926733)

[第九节 公司治理及内部控制 32](#_Toc441926734)

[第十节 财务报告 37](#_Toc441926735)

# 释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **释义项目** |  | **释义** |
| 有限公司、宜兴高拓 | 指 | 宜兴市高拓高分子材料有限公司 |
| 股份公司、高拓新材 | 指 | 无锡高拓新材料股份有限公司 |
| 公司 | 指 | 宜兴市高拓高分子材料有限公司或无锡高拓新材料股份有限公司 |
| 高拓聚材、子公司 | 指 | 无锡高拓聚合材料有限公司 |
| 推荐主办券商、主办券商、国泰君安 | 指 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 律师事务所 | 指 | 江苏永衡昭辉律师事务所 |
| 会计师事务所、审计机构 | 指 | 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 资产评估机构 | 指 | 江苏中天资产评估事务所有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 股份公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 股份公司/有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 股份公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会和监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、运行总监、财务总监、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 股份公司高级管理人员 |
| 《公司章程》 | 指 | 2015年9月19日经无锡高拓新材料股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议通过的《无锡高拓新材料股份有限公司章程》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2015年1月1日至2015年12月31日 |

# 第一节 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年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |

（1）董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

|  |
| --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |

（2）列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

|  |
| --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |

（3）豁免披露事项及理由

|  |
| --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |

**重要风险提示表**

|  |  |
| --- | --- |
| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
| 市场竞争加剧的风险 | 随着市场空间的快速扩大，聚酰亚胺薄膜行业的企业数量逐年增加，行业竞争有日趋激烈之势，这给行业带来市场竞争的风险。公司虽然作为国内聚酰亚胺高分子材料薄膜细分市场的领军企业，但面对激烈的市场竞争，公司的市场占有率和毛利率将面临下滑的风险。 |
| 公司治理机制与内控机制不能有效发挥作用的风险 | 公司是新近经过整体变更设立的股份公司，在有限公司阶段，由于公司规模较小、架构比较简单，公司内部控制制度执行不甚到位。随着股份公司设立，公司治理机制正在逐步建立并完善中，公司也需要在内控制度的执行与留痕方面进一步加强。未来随着公司规模进一步扩大，以及公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，公司治理机制与内控机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制和内控机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。 |
| 控股股东不当控制的风险 | 控股股东沈国强持有公司675.36万股，占公司注册资本的67%，对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易决策制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《关联方资金往来管理制度》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。 |
| 毛利率逐步下滑的风险 | 2013年、2014年及2015年度公司综合毛利率分别为29.23%、23.42%、23.08%，毛利率出现逐步下滑，主要原因系随着报告期内尤其是2014年的原油价格大幅降低，公司均苯四甲酸二酐、二氨基二苯醚等主要原材料价格出现了大幅上升，导致公司产品成本出现较快上升；同时随着市场竞争的加剧，公司产品价格出现一定下滑；此外，从产品构成上看，公司低毛利率产品占营业收入比重有所上升，而高毛利产品占比下滑，产品业务结构的变化也对公司毛利率构成了不利影响。因此，公司综合毛利率出现下滑态势。未来如果出现竞争进一步加剧以及原材料价格大幅上升等导致产品毛利率下降的不利因素，公司产品综合毛利率存在继续下降的风险，进而对公司经营业绩产生不利影响。 |
| 大客户依赖度较高的风险 | 公司目前第一大客户为江门市江海区永创鑫电子有限公司，系公司于2013年底新开发客户，报告期内对其销售快速增长，2014年对其销售占公司总营业收入的22.57%，而2015年对其销售占总营业收入比重进一步提高到了44.08%，公司存在着对第一大客户依赖度较高的风险。如果未来公司与第一大客户的合作出现变化，将对公司业绩产生一定影响。 |
| 经营性现金流净额逐步下滑的风险 | 2013年、2014年、2015年公司经营活动产生的现金流量净额分别为9,799,599.53元，6,653,109.31元，770,933.18元，呈现较大下滑态势，主要原因系公司原材料价格大幅上升，导致采购业务形成了较大的现金流出；公司产品价格有所下滑，营业收入规模变化不大，使得销售商品的现金流入增加幅度有限。如果公司未来不能扭转这种不利局面，公司经营性现金流净额恶化的情况将难以改观。另外，公司作为生产性企业，为了保证产能和保障产品质量，对厂房、机器设备等固定资产投入巨大，未来如果需要继续扩大产能增加投资，而经营性现金流不足的话，公司有可能面临一定资金压力。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

# 第二节 公司概况

## 一、基本信息

|  |  |
| --- | --- |
| 公司中文全称 | 无锡高拓新材料股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Wuxi Goto New Material Co., Ltd. |
| 证券简称 | 高拓新材 |
| 证券代码 | 835546 |
| 法定代表人 | 沈国强 |
| 注册地址 | 宜兴市杨巷镇工业南区邮电路10号 |
| 办公地址 | 宜兴市杨巷镇工业南区邮电路10号 |
| 主办券商 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 中国（上海）自由贸易试验区商城路618号 |
| 会计师事务所 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 签字注册会计师姓名 | 王卫东、汪锋 |
| 会计师事务所办公地址 | 江苏省南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层 |

## 二、联系方式

|  |  |
| --- | --- |
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 钱辉 |
| 电话 | 0510-87275686 |
| 传真 | 0510-87278628 |
| 电子邮箱 | qianhui@wxgoto.cn |
| 公司网址 | www.wxgoto.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 江苏省宜兴市杨巷镇工业南区邮电路10号/214255 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司证券办公室 |

## 三、企业信息 单位：股

|  |  |
| --- | --- |
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2016年1月13日 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C29橡胶和塑料制品业 |
| 主要产品与服务项目 | 聚酰亚胺高分子材料薄膜的研发、生产和销售 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本 | 10,080,000 |
| 控股股东 | 沈国强 |
| 实际控制人 | 沈国强 |

## 四、注册情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
| 企业法人营业执照注册号 | 320282000058995 | 否 |
| 税务登记证号码 | 320282767391422 | 否 |
| 组织机构代码 | 76739142-2 | 否 |

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、盈利能力 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **本期** | **上年同期** | **增减比例** |
| 营业收入 | 63,778,073.58 | 41,819,157.18 | 52.51% |
| 毛利率 | 21.91% | 23.42% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,548,850.05 | 332,407.97 | 365.95% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,164,107.62 | -120,655.73 | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 5.21% | 1.26% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 3.92% | -0.46% | - |
| 基本每股收益 | 0.15 | 0.07 | - |

## 二、偿债能力 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **本期期末** | **上年期末** | **增减比例** |
| 资产总计 | 78,573,902.40 | 67,079,127.38 | 17.14% |
| 负债总计 | 46,054,674.41 | 40,648,749.44 | 13.30% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 32,519,227.99 | 26,430,377.94 | 23.04% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.23 | 5.20 | - |
| 资产负债率 | 58.61% | 62.01% | - |
| 流动比率 | 1.00 | 0.95 | - |
| 利息保障倍数 | 2.44 | 1.43 | - |

## 三、营运情况 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **本期** | **上年同期** | **增减比例** |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 770,933.18 | 6,653,109.31 | -88.41% |
| 应收账款周转率 | 6.12 | 4.33 | - |
| 存货周转率 | 2.73 | 2.72 | - |

## 四、成长情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **本期** | **上年同期** | **增减比例** |
| 总资产增长率 | 17.14% | 7.63% | - |
| 营业收入增长率 | 52.51% | 190.00% | - |
| 净利润增长率 | 365.95% | -85.02% | - |

## 五、股本情况 单位：股

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **本期期末** | **上年期末** | **增减比例** |
| 普通股总股本 | 10,080,000 | 5,080,000 | 98.43% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 带有转股条款的债券 | - | - | - |
| 期权数量 | - | - | - |

## 六、非经常性损益 单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **金额** |
| - | - |
| **非经常性损益合计** | 452,638.15 |
| 所得税影响数 | 67,895.72 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| **非经常性损益净额** | 384,742.43 |

## **七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目** | **本期期末（本期）** | | **上年期末（去年同期）** | |
|  | **调整重述前** | **调整重述后** | **调整重述前** | **调整重述后** |
| - | - | - | - | - |

# 第四节 管理层讨论与分析

## 一、经营分析

**（一）商业模式**

|  |
| --- |
| 报告期内，公司主营业务是聚酰亚胺薄膜的生产和销售，产品目标市场包括LED、绝缘材料、挠性覆铜板、大型电机产品等领域。其商业模式是采取有效经营模式，加强产品的研发和生产，依托公司多年经营积累的丰富市场资源以及在国内同行中的综合实力和知名度，特别是原有产品在国内外客户中树立的较高声誉，采用直接销售方式与下游客户签订合同实现产品销售,并获取收入、利润和现金流。  公司产品具有一定的技术优势，未来将持续保持开拓创新、自主研发的创业精神，进一步掌握聚酰亚胺薄膜产品的技术核心，提高企业的竞争力。密切关注市场上类似产品和积极使用知识产权武器，保障产品的竞争力。同时充分发挥公司的技术和品牌的优势，引进高素质的研发和实施人员，进一步提高产品的功能和性能。  公司将继续加强现有的技术优势，缩短由科技创新转化为生产力的运作周期，快速占领市场，扩大市场份额和市场占有率，以奠定与同类型产品竞争的优势地位。  公司产品的核心价值为核心技术创新与优质产品提供，实现方式为技术创新与产品生产，同时运用丰富的行业经验和市场资源，为客户提供优质聚酰亚胺膜产品。 |

年度内变化统计：

|  |  |
| --- | --- |
| **事项** | **是或否** |
| 所处行业是否发生变化 | 否 |
| 主营业务是否发生变化 | 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否 |
| 客户类型是否发生变化 | 否 |
| 关键资源是否发生变化 | 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | 否 |
| 收入来源是否发生变化 | 否 |
| 商业模式是否发生变化 | 否 |

**（二）报告期内经营情况回顾**

|  |
| --- |
| 报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营管理目标，强化技术创新，提升管理水平，提高产品质量，努力开拓市场，不断提升核心竞争力，促进企业持续健康发展。  1、财务业绩情况  报告期内，公司经营逐步走出困境，业绩快速反弹并恢复增长。公司实现了销售收入63,778,073.58元，同比增长52.51%；实现净利润1,548,850.05元，同比增长了365.95%。截止2015年12月31日，公司总资产为78,573,902.40元，同比增长17.14%，净资产32,519,227.99元，同比增长23.04%，公司实力进一步增强。  2、业务拓展情况  报告期内公司密切关注市场变化，积极应对原材料价格变化，努力开发新的应用下游，并开拓新客户完善客户结构。  (1) 报告期内公司原材料价格出现了较大上涨，导致公司营业成本上升，毛利率出现了相应下滑。为应对原材料价格上涨带来的压力，公司管理层主要采取了以下措施：第一，扩大供应商选择范围，寻找新的原材料供应商，一定程度上来实现供应商替代：第二，寻找替代原材料，以公司主要原材料二胺为例，公司原来主要使用ODA二胺为原料，价格波动较大，目前公司尝试使用价格更加稳定的MDA二胺，实现单体替代，为保证产品的质量性能，新的原材料正处于试产阶段，测试合格后有望更大规模运用，有利于公司更好的应对原材料的价格波动。  (2) 公司与第一大客户形成了良好的合作关系，与其形成相互协作配合的良好合作关系，公司保证其货源供应，做到随时响应供货，而客户也快速回款，保障公司的资金回笼，达到发展共赢的良好局面；未来公司将进一步加强与主要客户的合作关系，增强核心竞争力，推动公司的持续稳定发展。此外，公司也在努力开拓新的销售渠道，开发新的优质客户，进一步完善客户结构，降低经营风险，随着市场开拓的成效逐步显现，公司对主要客户的依赖度有望不断降低。  (3) 公司重视技术研发与创新，不断提高产品性能和质量，提高产品竞争力，同时提高公司管理水平，保障公司可持续发展。  3、资本市场开拓情况  公司在增强自生能力的同时，高度关注资本市场发展情况，并积极开展申请挂牌新三板，经过公司不断的规范和努力，公司于2015年9月完成股改，变更为股份有限公司，并于2015年12月拿到同意挂牌函，取得了阶段性的成果。未来，公司将积极借助新三板资本平台，提高公司资本运作水平，进一步提高公司管理水平，推动公司持续健康发展。 |

**1、主营业务分析**

**（1）利润构成 单位：元**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期** | | | **上年同期** | | |
|  | **金额** | **变动比例** | **占营业收入的比重** | **金额** | **变动比例** | **占营业收入的比重** |
| 营业收入 | 63,778,073.58 | 52.51% | - | 41,819,157.18 | 1.90% | - |
| 营业成本 | 49,807,334.82 | 55.53% | 78.09% | 32,024,925.15 | 10.27% | 76.58% |
| 毛利率 | 21.91% | - | - | 23.42% | **-** | - |
| 管理费用 | 8,697,517.51 | 16.78% | 13.64% | 7,447,782.00 | -3.67% | 17.81% |
| 销售费用 | 769,017.84 | 4.64% | 1.21% | 734,939.64 | 21.54% | 1.76% |
| 财务费用 | 1,283,566.86 | 1.45% | 2.01% | 1,265,203.49 | 1.70% | 3.03% |
| 营业利润 | 1,386,710.45 | 606.15% | 2.17% | 196,376.89 | -90.34% | 0.47% |
| 营业外收入 | 511,117.44 | -15.35% | 80.00% | 603,781.53 | -9.55% | 1.44% |
| 营业外支出 | 54,774.60 | -78.39% | 0.09% | 253,478.97 | 31.93% | 0.61% |
| 净利润 | 1,548,850.05 | 365.95% | 243.00% | 332,407.97 | -85.06% | 0.79% |

项目重大变动原因：

|  |
| --- |
| （1） 公司2015年度营业收入63,778,073.58元，较上一年度同比上升52.51%，主要原因系一方面公司加强营销力度，开发新渠道开拓新客户，客户数量有所增加，对推动销售收入增长具备积极作用；另一方面系受宏观环境和行业景气度影响，下游LED等主要应用领域需求快速增长，客户采购量增加，公司实时把握市场机会，增加产能扩大销售，导致公司销售收入相应增长。  （2）公司2015年度营业成本49,056,610.14元，较上一年度同比上升53.18%，与营业收入增长幅度基本相当，总体毛利率基本变化不大，主要原因系由于营业收入增长同比带来的营业成本的上升。  （3） 公司2015年度管理费用管理费用8697517.51元，较上年增加约125万元，同比上升16.78%，主要原因系公司于2015年启动新三板挂牌工作，导致挂牌过程中支付的中介机构费用较多，另一方面系公司增加的员工薪酬。  （4） 公司2015年度营业利润1,386,710.45，较上一年度大幅增长606.15%，主要原因一方面系公司上一年度营业利润基数较低，仅为196,376.89元；另一方面系公司营业收入较上年增长较快，而相应成本费用得到一定控制，毛利率基本稳定，从而实现了营业利润总额的快速增加。  （5） 公司2015年度净利润1,548,850.05元，较上一年度同比上升365.95%，主要原因系公司营业收入及营业利润增长较快，从而带来净利润的相应增长。 |

**（2）收入构成 单位：元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期收入金额** | **本期成本金额** | **上期收入金额** | **上期成本金额** |
| 主营业务收入 | 61,828,581.85 | 49,159,960.69 | 41,429,977.51 | 32,024,205.15 |
| 其他业务收入 | 1,949,491.73 | 647,374.13 | 389,179.67 | 720.00 |
| **合计** | 63,778,073.58 | 49,807,334.82 | 41,819,157.18 | 32,024,925.15 |

按产品或区域分类分析： **单位：元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **类别/项目** | **本期收入金额** | **占营业收入比例** | **上期收入金额** | **占营业收入比例** |
| HN聚酰亚胺膜 | 12,980,763.08 | 21.00% | 9,319,904.44 | 22.49% |
| CR聚酰亚胺膜（耐电晕） | 3,035,135.14 | 4.91% | 2,711,674.37 | 6.55% |
| BC聚酰亚胺膜（专利号） | 1,776,528.20 | 2.87% | 2,247,499.16 | 5.42% |
| 聚酰亚胺膜（专利号） | 31,696,024.61 | 51.26% | 14,718,216.40 | 35.53% |
| 高弹性聚酰亚胺膜 | 7,685,966.37 | 12.43% | 4,473,160.94 | 10.80% |
| 聚酰亚胺膜（FCR） | 1,613,444.42 | 2.61% | 1,107,282.04 | 2.67% |
| 聚酰亚胺膜（FHF） | 2,638.72 | 0.00% | - | 0.00% |
| PF薄膜 | 3,038,081.31 | 4.92% | 6,852,240.16 | 16.54% |
| 其他 | - | - | - | - |
| **合计** | 61,828,581.85 | 100.00% | 41,429,977.51 | 100.00% |

收入构成变动的原因

|  |
| --- |
| （1）公司2015年度聚酰亚胺膜（专利号）产品销售收入31,696,024.61元，较2014年度该产品销售收入14,718,216.40元出现大幅增长，同时占营业收入比重也由35.19%上升到49.70%，主要原因系公司聚酰亚胺膜（专利号）产品主要应用于LED等下游领域，下游LED需求旺盛，客户采购规模快速增加，如公司第一大客户江门市江海区永创鑫电子有限公司公司就从2014年度900余万的销售规模增加到2800余万，出现了大幅增长，同时公司也大力开拓其他新客户，由于以上因素，从而导致了公司聚酰亚胺膜（专利号）产品销售收入和占营业收入比重都出现了大幅上升。  （2）公司2015年度PF薄膜产品销售收入3,038,081.31元，而2014年度该产品销售收入为6,852,240.16元，销售规模同比大幅下降，同时占营业收入比重也由16.39%下降到4.76%，主要原因系公司PF薄膜产品主要应用领域为太阳能背板等领域，受到宏观环境和行业因素影响，报告期内太阳能背板领域需求降低，客户采购规模也出现了较大下滑，从而导致公司PF薄膜产品销售和占比均出现较大下滑。  （3）公司2015年度HN聚酰亚胺膜、CR聚酰亚胺膜（耐电晕）、BC聚酰亚胺膜（专利号）、高弹性聚酰亚胺膜、聚酰亚胺膜（FCR）等产品由于下游行业需求相对稳定，导致这些产品销售规模和占营业收入比重变化不大，构成了公司面向诸多下游应用领域的较为完备的产品线。 |

**（3）现金流量状况 单位：元**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 770,933.18 | 6,653,109.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,842,987.89 | -12,064,269.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,698,466.14 | 673,133.35 |

现金流量分析：

|  |
| --- |
| （1） 经营活动产生的现金流量净额2015年度为770,933.18元，2014年度为6,653,109.31元，同比出现了较大下滑，一方面系公司原材料价格大幅上升，导致采购业务形成了较大的现金流出，如公司购买商品、接受劳务支付的现金2014年度为31,809,089.47元，而2015年度上升为55,481,071.12元，增加的现金流出接近2400万元，另一方面系公司产品价格有所下滑，使得销售商品的现金流入增加幅度相对有限，以及公司支付其他与经营活动有关的现金增加所致。  （2） 投资活动产生的现金流量净额公司2015年度为-5,842,987.89元，而2014年度为-12,064,269.04元，同比下降较多，主要原因系公司前期持续投资新建厂房及生产线，投资额处于较高水平，至报告期基本投资建设完毕，公司新的厂房、设备和生产线基本到位，从而公司2015年度投资支出减少。  （3） 筹资活动产生的现金流量2015年度为2,698,466.14元，2014年度为673,133.35元，同比出现增加，主要原因系公司负债规模基本稳定，而在2015年6月完成一次增资，从而带来现金流的上升。 |

**（4）主要客户情况 单位：元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **客户名称** | **销售金额** | **年度销售占比** | **是否存在关联关系** |
| 1 | 江门市江海区永创鑫电子有限公司 | 28,113,075.87 | 44.08% | 否 |
| 2 | 上海顺潮工业有限公司 | 7,240,521.54 | 11.35% | 否 |
| 3 | 江苏冰城电材股份有限公司 | 5,543,654.79 | 8.69% | 否 |
| 4 | 苏州斯迪克新材料科技股份有限公司 | 3,532,538.03 | 5.54% | 否 |
| 5 | 苏州蔡伦蒂格电子材料有限公司 | 3,119,658.12 | 4.89% | 否 |
| **合计** | | 47,549,448.35 | 74.55% | **-** |

*注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。*

**（5）主要供应商情况 单位：元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **供应商名称** | **采购金额** | **年度采购占比** | **是否存在关联关系** |
| 1 | 常熟市龙桥化工厂 | 41,047,518.56 | 75.44% | 否 |
| 2 | 上海固创化工有限公司 | 3,702,991.45 | 6.81% | 否 |
| 3 | 垦利县聚瑞工贸有限公司 | 3,459,714.98 | 6.36% | 否 |
| 4 | 江苏邦杰绝缘材料有限公司 | 3,239,316.24 | 5.60% | 否 |
| 5 | 石家庄昊普化工有限公司 | 2,962,393.16 | 5.44% | 否 |
| **合计** | | 54,411,934.39 | - | **-** |

*注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。*

**（6）研发支出 单位：元**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 研发投入金额 | 3,484,434.05 | 2,865,200.81 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 5.50% | 6.85% |

注：2015年与2014年相比，研发支出占比下降的原因主要是营业收入大幅度增长，比例下降。

**2、资产负债结构分析 单位：元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **本年期末** | | | **上年期末** | | |  |
| **项目** | **金额** | **变动**  **比例** | **占总资产的比重** | **金额** | **变动**  **比例** | **占总资产的比重** | **占总资产比重的增减** |
| 货币资金 | 1,368,284.11 | -63.43% | 1.74% | 3,741,872.68 | -55.87% | 5.58% | -3.84% |
| 应收账款 | 11,706,823.98 | 28.10% | 14.90% | 9,139,110.95 | -10.16% | 13.62% | 1.28% |
| 存货 | 20,088,572.02 | 26.63% | 25.57% | 15,864,309.37 | 107.52% | 23.65% | 1.92% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 33,382,966.63 | 57.30% | 42.49% | 21,222,010.90 | 34.37% | 31.64% | 10.85% |
| 在建工程 | - | -100.00% | - | 6,471,476.04 | 227.42% | 9.65% | -9.65% |
| 短期借款 | 18,000,000.00 | 0.00% | 22.91% | 18,000,000.00 | 12.50% | 26.83% | -3.92% |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 78,573,902.40 | 17.14% | 100.00% | 67,079,127.38 | 7.63% | 100.00% | - |

资产负债项目重大变动原因：

|  |  |
| --- | --- |
| |  | | --- | | （1）报告期内公司货币资金减少较多，同比下降63.43%，与公司经营活动产生的现金流量净额较少相一致，主要原因系购买商品、接受劳务支付的现金较多和销售商品增加现金有限以及支付的其他现金。  （2） 报告期内公司应收账款较上一年度同比上升28.10%，主要原因系营业收入同比较快增长，公司2015年度营业收入同比增长52.51%，随着销售规模的扩大，从而带来相应应收账款的增加。  （3）报告期内公司存货较上一年度同比上升26.63%，主要原因一方面系公司营业收入快速增长所带来的相应存货备货量的增，另一方面系随着公司多处新厂房和生产线投入使用，公司产能快速扩大，生产能力大幅提升，自制半成品和库存商品余额上升，从而带来公司存货的增加。  （4） 报告期内公司固定资产较上一年度同比上升57.30%，主要原因一方面系报告期内公司原归属于在建工程的4#、5#车间和设备9#线等项目建成投产，转入固定资产科目；另一方面系公司报告期内采购了较大额的固定资产。  （5）报告期内公司在建工程余额由2014年度的6,471,476.04元降至零，主要原因系公司4#、5#车间和设备9#线等在建工程于2015年建成并投入使用，结转至固定资产科目，从而公司在建工程余额为零。  （6）报告期内公司总资产较上一年度同比上升17.14%，主要原因系固定资产增加以及股东增资、存货和应收账款增加所致。 | |

**3、投资状况分析**

**（1）主要控股子公司、参股公司情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 截止报告期末，公司拥有一家控股子公司，即无锡高拓聚合材料有限公司，成立于2002年11月，注册资金50万元人民币，由无锡高拓新材料股份有限公司拥有100%股份，相关财务数据情况列示如下：  单位：元   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **项目** | **2015年或2015年12月31日** | **2014年度或2014年12月31日** | | 营业收入 | 1,968,774.38 | 3,013,740.77 | | 净利润 | -550.62 | 39,591.74 | | 净资产 | 1,398,450.11 | 1,399,000.73 |   公司子公司无锡高拓聚合材料有限公司规模较小，报告期内均处于盈亏线附近，经营规模和净利润都比较小，对母公司及整体合并财务报表的资产及损益规模影响程度较小，目前，子公司已基本停止实际经营，公司也考虑将其进行注销，相关事项已提上日程，计划将在2016年内将其注销，注销完毕后，未来公司将不存在与其的关联交易，不会对公司的正常持续经营造成不利影响。 |

**（2）委托理财及衍生品投资情况**

|  |
| --- |
| 截止报告期末，无委托理财及衍生品投资。 |

**（三）外部环境的分析**

|  |
| --- |
| 新材料是促进传统产业转型升级的重要基础，也是国家战略性新兴产业发展的重大支撑和保障。进入新世纪以来，我国新材料产业发展迅速，其中，稀土功能材料、先进储能材料、光伏材料、有机硅、超硬材料、特种不锈钢、玻璃纤维及其复合材料等产能居世界前列。工信部副部长苏波表示，中国2011 年新材料产业规模超过8000 亿元，比上年增加近1500 亿元（数据来源于工信部《新材料“十二五”发展规划》。另据工程院副院长于勇介绍，我国目前已掌握18 项新材料关键技术，包括高性能碳纤维，高品质特殊钢和半导体照明材料与芯片等。  放眼全球，发达国家均高度重视新材料产业的培育和发展，具有完善的技术开发和风险投资机制，大型跨国公司以其技术研发、资金、人才和专利等优势，在高技术含量、高附加值新材料产品中占据主导地位，对我国新材料产业发展构成较大压力。  从国内分析，“十二五”是全面建设小康社会的关键时期，是加快转变经济发展方式的攻坚时期，经济结构战略性调整为新材料产业提供了重要发展机遇。一方面，加快培育和发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源和新能源汽车等战略性新兴产业，实施国民经济和国防建设重大工程，需要新材料产业提供支撑和保障，为新材料产业发展提供了广阔市场空间。另一方面，我国原材料工业规模巨大，部分行业产能过剩，资源、能源、环境等约束日益强化，迫切需要大力发展新材料产业，加快推进材料工业转型升级，培育新的增长点。整体看来，我国新材料产业化空间巨大，未来5-10 年，中国在新型结构材料和高性能功能材料方面的发展将会成绩斐然。  根据工信部发布的《新材料“十二五”发展规划》，我国的新材料产业总产值到2015 年预计将达2 万亿元，年均增长率超过25%，新材料产业将成为国民经济的先导产业，主要产品能满足国民经济和国防建设的需要。功能性膜是新材料产业的重要组成部分，其产业规模的也将随着新材料产业的发展而增长。随着中国电子工业的快速发展，预计未来几年我国聚酰亚胺薄膜市场将以年均8%以上的速率快速增长。以此估算，2015—2017年，我国聚酰亚胺薄膜市场需求量将分别达到5832吨、6299吨和6802吨。  由以上数据可知，未来几年内聚酰亚胺薄膜市场容量将有较大增长，企业可适时抓住机遇，占领市场，形成规模效益。 |

**（四）竞争优势分析**

|  |
| --- |
| （1）性价比优势  本产品设计技术性能指标，已完全能满足目前FPC 市场中高端领域的使用需求，价格较进口产品有明显优势，产品性价比优势突出。  （2）营销网络优势  公司积极以现有合作密切的销售网络为基础，进一步完善项目产品销售网络的建设，坚持利益共存的经营理念，加强与客户的紧密合作程度，积极拓宽市场，广建市场营销网络，发挥销售网络的优势来提高产品的辐射能力和覆盖面积，特别是充分利用重点客户的行业影响力，进一步在国内外发展和建立更多的销售合作伙伴，快速使项目产品拥有更多的市场份额。  （3）品牌优势  公司是国内多年从事系列薄膜专业生产的企业，技术力量雄厚，生产经验丰富，设备装置先进，产品质量在国内属领先地位，在国外也具有较高声誉，使公司产品形成了行业一定的品牌效应，技术应用和售后服务质量得到客户的一致好评，综合实力位居国内同行前列，具有很高的品牌认知度。 |

**（五）持续经营评价**

|  |
| --- |
| （1）公司经营情况良好  公司自成立以来就立足于聚酰亚胺膜细分行业，深耕行业多年，生产经营稳定，并取得多项发明专利，技术优势明显，行业地位突出，不存在影响公司持续经营的重大情形，公司具备持续经营能力，公司成长空间依然较为广阔。  （2）公司整体发展规划  经营理念方面：公司作为国内聚酰亚胺高分子材料薄膜细分市场的领航者，以诚为本，不断创新，致力于聚酰亚胺高分子材料薄膜等产品的研发、生产和销售，为客户提供专业、系统的解决方案，并针对不同应用领域的特点，开发一系列适应市场需求的新产品。  面对不断激增的市场需求，未来公司将继续增强自身核心竞争力，不断扩大品牌影响力，加大创新力度，持续大力开发聚酰亚胺高分子材料薄膜各类产品，进军更广阔的应用领域，实现企业的跨越式发展。  （3）公司中长期发展目标  公司作为国内聚酰亚胺高分子材料薄膜细分市场的领军企业，未来将依然专注于聚酰亚胺高分子材料薄膜的研发、生产和销售，不断巩固和增强行业地位，不断强化核心竞争力和提升品牌形象，将公司打造成为在行业内具有较强影响力的国内外知名品牌。 |

**（六）自愿披露（如有）**

|  |
| --- |
| 不适用 |

## 二、未来展望（自愿披露）

**（一）行业发展趋势**

|  |
| --- |
| 聚酰亚胺（PI）薄膜，作为一个耐高温绝缘的特种薄膜，在电子材料领域的应用出现了一个新的发展态势，特别在LED照明领域和电子产品中的石墨热片中的使用出现了一个人新的使用高峰。   1. 在LED照明领域方面，PI薄膜作为绝缘材料是自动生产线上无可替代的，PI薄膜   与铜箔进行自动复合，再经PPC的加工成型后成为LED灯珠进行自动焊接的基材，故而PI薄膜的品质，产量将直接影响到整个LED行业发展，是该行业的核心基材材料。   1. LED照明从传统的灯条带起步，经过几年的发展，已走向的日光灯的照明，从装改   到照明发生了飞跃式的进步，特别是由PI薄膜为基材的FPC的出现在LED的快速和降低成本起到了决定性的作用。同时由于日光灯的应用和快速发展，将助推PI薄膜的快速发展。  3、石墨散热片，是目前所有电子移动产品，而该产品是通过将PI薄膜进行高温碳化，石墨化而成，目前无其他材料替代，由于电子移动产品的高速成长发展，对石墨散热片的市场需求，近几年呈现出爆发性成长，对PI薄膜需求已日益高涨。 |

**（二）公司发展战略**

|  |
| --- |
| 基于PI薄膜在LED领域和石墨散热片中的应用及发展态度。公司将现有的生产线达到满产，并提高上单线产能，同时在未来两年内，新增生产线从而产能年增加30%，最终满足LED领域年30%的成长。石墨散热片所使用的PI薄膜，目前市场上都采用进口薄膜，公司通过前两年的研发，已能满足客户的要求，未来两年，公司将形成生产能力，逐步进入该领域，并抢占国外同行的产品份额，成为公司未来新的成长极。 |

**（三）经营计划或目标**

|  |
| --- |
| 1、LED领域，根据该行业的发展情况，结合公司目前在该市场的地位，努力保持在领域中的市场份额不变，并通过技术创新，产能扩大，不断满足该领域年30%的增长，保持公司在该领域“领头羊”的地位。  2、石墨散热片领域，目前该产品用的原材料PI薄膜几乎都是进口。公司具备PI薄膜的强大研发能力，将迅速形成产能，填补国内空白，，逐步在领域中出现公司的身影，从而保持公司在未来几年内能持续健康增长。 |

**（四）不确定性因素**

|  |
| --- |
| 暂无没有对公司发展影响的不确定因素。 |

## 三、风险因素

**（一）持续到本年度的风险因素**

|  |
| --- |
| 1、市场竞争加剧的风险  随着市场空间的快速扩大，聚酰亚胺薄膜行业的企业数量逐年增加，行业竞争有日趋激烈之势，这给行业带来市场竞争的风险。公司虽然作为国内聚酰亚胺高分子材料薄膜细分市场的领军企业，但面对激烈的市场竞争，市场占有率和毛利率将面临下滑的风险。  应对措施：一、重视核心技术的研发，加大对有核心竞争力产品的研发投入；二、严格控制成本，采用更加先进的生产控制程序。  2、专业人才队伍建设不完善的风险  公司不同于传统生产密集型企业，在研发、生产过程中，对于高素质的技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续性发展的关键。经过多年发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍。但是，从公司人才队伍的年龄结构来看，技术人才的年龄普遍偏大，中青年技术人才积累较少，尚未形成老中青相结合的人才体系，不利于公司的可持续发展。  应对措施：公司将人才内部培养和外部引进有机结合，通过引进高新技术人才，招聘优秀大学毕业生等手段，有效改变公司技术人才队伍年龄结构偏大的现状。此外，为增强公司对技术人才的吸引力，公司已经建立了较为完备的员工培训制度和薪酬制度，为员工的职业发展提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，并计划在讲来采取核心技术人员持股等激励措施，增强了公司员工的内在凝聚力，不断的增强企业对高技术人才的吸引力和号召力。  3、公司治理机制不能有效发挥作用的风险  公司系新经过整体变更设立的股份公司，公司治理机制在逐步建立完善并运行中。未来随着公司规模进一步扩大，以及公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司治理机制的规范化运行及公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。  应对措施：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和完善公司治理结构和机制。同时公司将增加组织培训，对公司管理层人员普及相关法律法规知识，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。  4、实际控制人不当控制的风险  控股股东沈国强持有公司675.36万股，占公司注册资本的67%，对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易决策制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《关联方资金往来管理制度》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。  应对措施：  公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《关联方资金往来管理制度》等制度中做了相应的安排。这些制度措施，对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规，保护公司所有股东的利益。  股份公司成立后组建了监事会，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。  公司还将通过培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《关联方资金往来管理制度》等规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制，进一步加强对实际控制人的监督。  5、报告期内公司毛利率逐步下滑的风险  2013年、2014年及2015年公司综合毛利率分别为29.23%、23.42%、23.08%，毛利率出现逐步下滑，主要原因系随着报告期内尤其是2014年的原油价格大幅降低，公司均苯四甲酸二酐、二氨基二苯醚等主要原材料价格出现了大幅上升，导致公司产品成本出现较快上升；同时随着市场竞争的加剧，公司产品价格出现一定下滑；此外，从产品构成上看，公司低毛利率产品占营业收入比重有所上升，而高毛利产品占比下滑，产品业务结构的变化也对公司毛利率构成了不利影响。因此，公司综合毛利率出现下滑态势。未来如果出现竞争进一步加剧以及原材料价格大幅上升等导致产品毛利率下降的不利因素，公司产品综合毛利率存在继续下降的风险，进而对公司经营业绩产生不利影响。  应对措施：公司为改善毛利率下滑的不利局面，一方面积极拓展原材料供应商，扩大可选择范围，在质量得到保证的前提下寻找可替代供应商，增强议价能力，加强对原材料的成本控制能力；同时开拓新市场新领域，加大新产品的研发生产力度，增加产品附加值，保持价格稳定，并努力改善产品结构，提高高毛利产品的业务比重，争取提高公司毛利率，增强公司盈利能力。  6、报告期内公司经营性现金流净额逐步下滑的风险  2013年、2014年、2015年公司经营活动产生的现金流量净额分别为9,799,599.53元，6,653,109.31元，141,231.21元，呈现较大下滑态势，主要原因系公司原材料价格大幅上升，导致采购业务形成了较大的现金流出；公司产品价格有所下滑，营业收入规模变化不大，使得销售商品的现金流入增加幅度有限。如果公司未来不能扭转这种不利局面，公司经营性现金流净额恶化的情况将难以改观。另外，公司作为生产性企业，为了保证产能和保障产品质量，对厂房、机器设备等固定资产投入巨大，未来如果需要继续扩大产能增加投资，而经营性现金流不足的话，公司有可能面临一定资金压力。  应对措施：公司计划进一步加强成本控制能力，稳定产品价格，开源节流，改善公司经营性现金流；同时统筹规划，做好生产、销售和投资的衔接，在内部造血的同时，增强外部融资能力，实现公司的可持续稳健发展。  7、大客户依赖度较高的风险  公司目前第一大客户为江门市江海区永创鑫电子有限公司，系公司于2013年底新开发客户，报告期内对其销售快速增长，2014年对其销售占公司总营业收入的22.57%，而2015年对其销售占总营业收入比重进一步提高到了44.08%，公司存在着对第一大客户依赖度较高的风险。如果未来公司与第一大客户的合作出现变化，将对公司业绩产生一定影响。  应对措施：公司一方面提高产品质量，增强公司的竞争优势，同时也加强与客户的合作关系，签订战略合作协议，维护与客户的长期合作关系；另外，公司也积极开拓新市场，发掘新客户，完善客户结构，以降低对单一客户的依赖，并降低公司经营风险。 |

**（二）报告期内新增的风险因素**

|  |
| --- |
| 无 |

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

|  |  |
| --- | --- |
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否 |
| 审计意见类型： | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：  不适用 | |

# 第五节 重要事项

## 一、重要事项索引

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **事项** | **是或否** | **索引** |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 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 | 第五节二（一） |
| 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 | 是 | 第五节二（二） |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第五节二（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 | 第五节二（四） |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在重大资产重组的事项 | 否 | - |
| 是否存在媒体普遍质疑的事项 | 否 | - |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | - |

## 二、重要事项详情

**（一）重大诉讼、仲裁事项 单位：元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **重大诉讼、仲裁事项** | **涉及金额** | **占期末净资产比例** | **是否结案** | **临时公告披露时间** |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_ | 选择 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 总计 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_ | - | - |

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

|  |
| --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |

**（二）公司发生的对外担保事项： 单位：元**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **担保对象** | **担保金额** | **担保期限** | **担保类型**  **（保证、抵押、质押）** | **责任类型（一般或者连带）** | **是否履行必要决策程序** | **是否关联担保** |
| \_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_ | 选择一项 | 选择一项 | 选择 | 选择 |
| 总计 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | - | - | - | - | - |

**对外担保分类汇总： 单位：元**

|  |  |
| --- | --- |
| **项目汇总** | **余额** |
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保） | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |

**（三）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 单位：元**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **占用者** | **占用形式**  **（资金、资产、资源）** | **期初余额** | **期末余额** | **是否无偿占用** | **是否履行必要决策程序** |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | 选择 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | 选择 | 选择 |
| 合计 | - | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | - | - |

占用原因、归还及整改情况：

|  |
| --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |

**（一）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 单位：元**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **日常性关联交易事项** | | | | | |
| 具体事项类型 | | | 预计金额 | | 发生金额 |
| 1 购买原材料、燃料、动力 | | | - | | - |
| 2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | | | - | | - |
| 3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | | - | | - |
| 4 财务资助（挂牌公司接受的） | | | - | | - |
| 5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | | - | | - |
| **总计** | | | - | | - |
| **偶发性关联交易事项** | | | | | |
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | | 是否履行必要决策程序 | |
| 沈国强、陈国华、陈冠宇、钱辉、程宏、 | 股东为公司贷款提供担保 | 18,000,000.00 | | 是 | |
| 张宝珍 | 关联租赁 | 132,000.00 | | 是 | |
| 沈国强、钱辉、程宏、陈冠宇、钱华 | 股权转让 | 460,000.00 | | 是 | |
| 钱辉 | 资金拆借 | 14,036,210.00 | | 是 | |
| 总计 | - | 32,628,210.00 | | - | |

注：上述关联交易均已在公开转让说明书中披露，期末数1800万元，关联方张宝珍、钱辉期末数为0。

**（五）收购、出售资产事项**

|  |
| --- |
| *简要说明事项的基本情况（交易对手、交易标的、交易价格、支付方式）、信息披露情况，分析该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：*  *注：如收购、出售资产构成重大资产重组，则可索引披露。* |

**（六）对外投资事项**

|  |
| --- |
| 简要说明事项的基本情况（投资标的、投资金额、期限、支付方式、回报情况）、信息披露情况，分析该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响。 |

**（二）企业合并事项**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期内，公司分别向程宏、钱华、陈冠宇、钱辉、沈国强收购其持有的无锡高拓聚合材料有限公司的全部股权，从而100%控股无锡高拓聚合材料有限公司，公司与无锡高拓聚合材料有限公司实际控制人均为沈国强，构成同一控制下的企业合并，相关情况均已在公司公开转让说明书中作了披露。  无锡高拓聚合材料有限公司相关财务数据情况列示如下：  单位：元   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **项目** | **2015年或2015年12月31日** | **2014年度或2014年12月31日** | | 营业收入 | 1,968,774.38 | 3,013,740.77 | | 净利润 | -550.62 | 39,591.74 | | 净资产 | 1,398,450.11 | 1,399,000.73 |   公司子公司无锡高拓聚合材料有限公司规模较小，报告期内均处于盈亏线附近，经营规模和净利润都比较小，对母公司及整体合并财务报表的资产及损益规模影响程度较小，目前，子公司已基本停止实际经营，公司也考虑将其进行注销，相关事项已提上日程，计划将在2016年内将其注销，注销完毕后，未来公司将不存在与其的关联交易，不会对公司的正常持续经营造成不利影响。 |

**（八）股权激励计划在本年度的具体实施情况**

|  |
| --- |
| 股权激励计划的模式、激励对象、激励对象考核情况、实施情况、调整情况等。 |

**（九）承诺事项的履行情况**

|  |
| --- |
| 挂牌公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人如存在本年度或持续到本年度已披露的承诺，应当披露承诺的履行情况。 |

**（三）承诺事项的履行情况**

|  |
| --- |
| （一）承诺事项履行情况  1、2014年3月24日，本公司与江苏宜兴农村商业银行股份有限公司杨巷支行签订《流动资金循环贷款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金1,200万元，循环贷款期限2014年3月24日至2016年3月23日，由本公司厂房及土地使用权做抵押，同时由本公司股东沈国强、钱辉、程宏、陈国华、陈冠宇等提供最高额保证担保。  履行情况：报告期内，上述人员如实履行承诺。  2、2014年8月6日，本公司与江苏宜兴农村商业银行股份有限公司杨巷支行签订《流动资金循环贷款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金600万元，贷款期限为2014年8月6日至2015年8月5日，公司已提前偿还，并于2015年7月1日重新向江苏宜兴农村商业银行股份有限公司杨巷支行申请流动资金循环贷款600万元，新的循环贷款期限自2015年7月1日至2017年6月30日。由本公司提供知识产权质押担保，同时由本公司股东沈国强、钱辉、程宏、陈国华、陈冠宇等提供最高额保证担保。  履行情况：报告期内，上述人员如实履行承诺。 |

**（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况 单位：元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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、厂房 | 抵押 | 24,195,138.17 | 30.79% | 由本公司厂房及土地抵押向江苏宜兴农村商业银行股份有限公司杨巷支行申请流动资金借款人民币本金1200万元。 |
| 知识产权 | 质押 | - | - | 由本公司知识产权（专利）质押向江苏宜兴农村商业银行股份有限公司杨巷支行申请流动资金借款人民币本金600万元。 |
| **累计值** | - | 24,195,138.17 | 30.79% | - |

**注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。**

**（十一）调查处罚事项**

|  |
| --- |
| 简要说明调查处罚事项，说明被调查、处罚的对象、执法部门，被调查处罚的原因以及结果。 |

**（十二）重大资产重组事项**

|  |
| --- |
| 简要说明重大资产重组的相关情况。 |

**（十三）媒体普遍质疑事项**

|  |
| --- |
| 简要说明媒体普遍质疑以及澄清的情况。 |

**（十四）自愿披露重要事项**

|  |
| --- |
| 自愿披露重要事项。 |

# 第六节 股本变动及股东情况

## 一、普通股股本情况

**（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 | 无限售股份总数 | - | - | - | - | - |
| 条件股 | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| 份 | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
|  | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售 | 有限售股份总数 | 5,080,000 | 100.00% | 5,000,000 | 10,080,000 | 100.00% |
| 条件股 | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,403,600 | 67.00% | 3,350,000 | 6,753,600 | 67.00% |
| 份 | 董事、监事、高管 | 1,016,000 | 20.00% | 1,000,000 | 2,016,000 | 20.00% |
|  | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| **总股本** | | 5,080,000 | **-** | 5,000,000 | 10,080,000 | **-** |
| **普通股股东人数** | | 10,080,000 | | | | |

**（二）普通股前十名股东情况 单位：股**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **股东名称** | **期初持股数** | **持股变动** | **期末持股数** | **期末持**  **股比例** | **期末持有限售股份数量** | **期末持有无限售股份数量** |
| 1 | 沈国强 | 3,403,600 | 3,350,000 | 6,753,600 | 67.00% | 6,753,600 | 0 |
| 2 | 程宏 | 508,000 | 500,000 | 1,008,000 | 10.00% | 1,008,000 | 0 |
| 3 | 钱华 | 508,000 | 500,000 | 1,008,000 | 10.00% | 1,008,000 | 0 |
| 4 | 钱辉 | 254,000 | 250,000 | 504,000 | 5.00% | 504,000 | 0 |
| 5 | 陈国华 | 254,000 | 250,000 | 504,000 | 5.00% | 504,000 | 0 |
| 6 | 陈冠宇 | 152,400 | 150,000 | 302,400 | 3.00% | 302,400 | 0 |
| **合计** | | **5,080,000** | **5,000,000** | **10,080,000** | 100.00% | 10,080,000 | 0 |
| 前十名股东间相互关系说明：  公司前十名股东中，钱华与钱辉系姐弟关系，除此之外，其他股东不存在关联关系。 | | | | | | | |

## **二、优先股股本基本情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初股份数量** | **数量变动** | **期末股份数量** |
| 计入权益的优先股 | 0 | 0 | 0 |
| 计入负债的优先股 | 0 | 0 | 0 |
| **优先股总计** | 0 | 0 | 0 |

## 三、控股股东、实际控制人情况

**（一）控股股东情况**

|  |
| --- |
| 沈国强，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1963年，毕业于南京工业大学，硕士学历。1988年6月至1998年1月担任无锡化工集团公司分厂厂长；1998年1月至2002年12月担任无锡阿尔梅感光化学公司总经理；2002年12月至今无锡高拓聚合材料有限公司执行董事、总经理；2004年12月至2015年8月担任宜兴市高拓高分子科技有限公司执行董事、总经理；2015年8月至今担任整体变更后股份公司董事长、总经理。 |

**（二）实际控制人情况**

|  |
| --- |
| 沈国强，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1963年，毕业于南京工业大学，硕士学历。1988年6月至1998年1月担任无锡化工集团公司分厂厂长；1998年1月至2002年12月担任无锡阿尔梅感光化学公司总经理；2002年12月至今无锡高拓聚合材料有限公司执行董事、总经理；2004年12月至2015年8月担任宜兴市高拓高分子科技有限公司执行董事、总经理；2015年8月至今担任整体变更后股份公司董事长、总经理。 |

## 四、股份代持情况

|  |
| --- |
| 无 |

# 第七节 融资及分配情况

## 一、挂牌以来普通股股票发行情况（如有） 单位：元或股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **发行方案公告时间** | **新增股票挂牌转让日期** | **发行价格** | **发行数量** | **募集金额** | **发行对象中董监高与核心员工人数** | **发行对象中做市商家数** | **发行对象中外部自然人人数** | **发行对象中私募投资基金家数** | **发行对象中信托及资管产品家数** | **募集资金用途**  **（具体用途）** | **募集资金用途是否变更** |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 否 |

|  |
| --- |
| 不适用 |

## 二、存续至本年度的优先股股票相关情况（如有）

**1、基本情况 单位：元或股**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **证券代码** | **证券简称** | **发行价格** | **发行数量** | **募集金额** | **票面股息率** | **转让起始日** | **转让终止日** |
| - | - | - | - | 0.00 | - | - | - |

**2、股东情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **证券代码** | | - | | | |
| **证券简称** | | - | | | |
| **股东人数** | | - | | | |
| **序号** | **股东名称** | | **期初持股数量** | **期末持股数量** | **期末持股比例** |
| - | - | | - | - | - |

**3、利润分配情况 单位：元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **证券代码** | **证券简称** | **本期股息率** | **分配金额** | **股息是否累积** | **累积额** | **是否参与剩余利润分配** | **参与剩余分配金额** |
| - | - | - | - | 选择 | - | 选择 | - |

**4、回购情况 单位：元或股**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **证券代码** | **证券简称** | **回购选择权的行使主体** | **回购期间** | **回购数量** | **回购比例** | **回购资金总额** |
| - | - | - | - | - | - | - |

**5、转换情况 单位：元或股**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **证券代码** | **证券简称** | **转股条件** | **转股价格** | **转换选择权的行使主体** | **转换形成的普通股数量** |
| - | - | - | - | - | - |

**6、表决权恢复情况 单位：元或股**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **证券代码** | **证券简称** | **恢复表决权的优先股数量** | **恢复表决权的优先股比例** | **有效期间** |
| - | - | - | - | - |

## 三、债券融资情况（如有） 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **代码** | **简称** | **债券类型** | **融资金额** | **票面利率** | **存续时间** | **是否违约** |
| - | - | - | - | - | - | - |
| **合计** | **-** | **-** | - | **-** | **-** | **-** |

**注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等**

**公开发行债券的披露特殊要求：（如有）**

|  |
| --- |
| 不适用 |

## 四、间接融资情况（如有） 单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **融资方式** | **融资方** | **融资金额** | **利息率** | **存续时间** | **是否违约** |
| 银行贷款 | 江苏宜兴农村商业银行杨巷支行 | 10,000,000.00 | 6.95% | 1年 | 否 |
| 银行贷款 | 江苏宜兴农村商业银行杨巷支行 | 6,000,000.00 | 6.30% | 1年 | 否 |
| 银行贷款 | 江苏宜兴农村商业银行杨巷支行 | 2,000,000.00 | 6.30% | 9个月 | 否 |
| **合计** | **-** | 18,000,000.00 | **-** | **-** | **-** |

## 五、利润分配情况（如有）

**15年分配预案： 单位：股**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **股利分配日期** | **每10股派现数（含税）** | **每10股送股数** | **每10股转增数** |
| - | - | - | - |

注：暂不分配。

**14年利润分配情况： 单位：股**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **股利分配日期** | **每10股派现数（含税）** | **每10股送股数** | **每10股转增数** |
| - | - | - | - |

注：不分配

# 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

## 一、董事、监事、高级管理人员情况

**（一）基本情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **职务** | **性别** | **年龄** | **学历** | **任期** | **在公司是否领取薪水** |
| 沈国强 | 董事长/总经理 | 男 | 53 | 硕士 | 2015年9月至2018年8月 | 是 |
| 钱辉 | 董事/财务总监/董秘 | 男 | 57 | 大专 | 2015年9月至2018年8月 | 是 |
| 程宏 | 董事/运行总监 | 男 | 55 | 大专 | 2015年9月至2018年8月 | 是 |
| 陈国华 | 董事 | 男 | 54 | 高中 | 2015年9月至2018年8月 | 是 |
| 陶建民 | 董事 | 男 | 53 | 本科 | 2015年9月至2018年8月 | 是 |
| 丁晓明 | 监事会主席 | 男 | 54 | 本科 | 2015年9月至2018年8月 | 是 |
| 巩艳飞 | 监事 | 男 | 37 | 本科 | 2015年9月至2018年8月 | 是 |
| 尤建坤 | 监事 | 男 | 54 | 大专 | 2015年9月至2018年8月 | 是 |
| **董事会人数：**5 | | | | | |  |
| **监事会人数：**3 | | | | | |  |
| **高级管理人员人数：**3 | | | | | |  |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

|  |
| --- |
| 无关联关系 |

**（二）持股情况 单位：股**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **职务** | **年初持普通股股数** | **数量变动** | **年末持普通股股数** | **期末普通股持股比例** | **期末持有股票期权数量** |
| 沈国强 | 董事长/总经理 | 3,403,600 | 3,350,000 | 6,753,600 | 67.00% | 0 |
| 钱辉 | 董事/财务总监/董秘 | 254,000 | 250,000 | 504,000 | 5.00% | 0 |
| 程宏 | 董事/运行总监 | 508,000 | 500,000 | 1,008,000 | 10.00% | 0 |
| 陈国华 | 董事 | 254,000 | 250,000 | 504,000 | 5.00% | 0 |
| **合计** | - | 4,419,600 | 4,350,000 | 8,769,600 | 87.00% | 0 |

**（三）变动情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
| **信息统计** | 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 |
| **姓名** | **期初职务** | **变动类型（新任、换届、离任）** | **期末职务** | **简要变动原因** |
| - | - | - | - | - |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

|  |
| --- |
| 无 |

## 二、员工情况

**（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **按工作性质分类** | **期初人数** | **期末人数** |
| 行政管理人员 | 15 | 16 |
| 营销人员 | 7 | 7 |
| 研发人员 | 24 | 24 |
| 生产制造人员 | 156 | 156 |
| 财务人员 | 5 | 5 |
| **员工总计** | **207** | **208** |

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **按教育程度分类** | **期初人数** | **期末人数** |
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 4 | 4 |
| 专科 | 8 | 9 |
| 专科以下 | 194 | 194 |
| **员工总计** | 207 | 208 |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

|  |
| --- |
| 1、人才引进，招聘和人员变动情况  报告期内，随着公司的进步发展，为强化生产一线的管理，引进招聘了一名特殊岗位的专业人才，并提供与其自我价值的机会和职位待遇。  2、员工培训  为了快速提升公司员工整体素质，提高岗位技能，满足公司快速发展对人才的需要，公司建立了整套的内外部培训体系。报告期内，公司不定期的组织关键岗位的相关人员参加培训学习。  公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长，根据员工实际情况和岗位技能要求，对员工进行入职培训、岗位任职能力培训、公司规章制度的培训，重点开展质量体系知识的培训和安全生产培训。对特殊岗位员工利用社会教育资源继续教育学习。通过教育培训，提高了员工素质和能力，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。  3、薪酬政策  公司结合市场环境、外部因素和物价水平等因素，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律、法规文件，指定符合公司各项员工的薪酬政策，向员工支付薪金和奖金，为员工缴纳社会保险和住房公积金，同时为员工代缴代扣个人所得税。  4、离职退休职工  在报告期内，公司根据工作需要，充分发挥老同志的知识经验，返聘退休人员11人，参照在职岗位发放薪酬和奖金。 |

**（二）核心员工 单位：股**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **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 | 5 | 5 | 6,753,600 | - |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

|  |
| --- |
| 报告期内，公司核心技术人员保持稳定，无变动情况，核心技术人员基本情况如下：  （1）沈国强，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1963年，毕业于南京工业大学，硕士学历。1988年6月至1998年1月担任无锡化工集团公司分厂厂长；1998年1月至2002年12月担任无锡阿尔梅感光化学公司总经理；2002年12月至今无锡高拓聚合材料有限公司执行董事、总经理；2004年12月至2015年8月担任宜兴市高拓高分子科技有限公司执行董事、总经理；2015年8月至今担任整体变更后股份公司董事长、总经理。  （2）陶建民，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1963年，毕业于华东理工大学，本科学历，高级工程师。1984年7月至2007年9月担任无锡化工集团有限公司分厂厂长、书记；2007年10月至2015年8月担任宜兴市高拓高分子材料有限公司设备保障部经理；2015年8月起当选整体变更后的股份公司董事、设备保障部经理，任期三年。  （3）丁晓明，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1962年，毕业于南京工业大学，本科学历，工程师。1983年至1992年担任无锡电影胶片厂技术员；1995年至2007年担任无锡新华感光公司技术经理；2007年至2015年8月担任宜兴市高拓高分子材料有限公司研发中心经理；2015年8月起当选整体变更后的股份公司监事会主席、研发中心经理，任期三年。  （4）周昆明，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1978年，毕业于沈阳工业学院，大专学历。2008年至2010年1月担任宜兴天地龙集团员工；2010年至今宜兴市高拓高分子科技有限公司技术员。  （5）陈肃生，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1944年，毕业于江苏省电视大学，大专学历，高级工程师。1972年2月至2004年10月担任无锡阿尔梅公司副总工程师；2005年6月至今担任宜兴市高拓高分子科技有限公司经理一职。 |

# 第九节 公司治理及内部控制

|  |  |
| --- | --- |
| **事项** | **是或否** |
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | 是 |
| 董事会是否设置专业委员会 | 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | 否 |

## 一、公司治理

**（一）制度与评估**

**1、公司治理基本状况**

|  |
| --- |
| 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。  公司制定的相关制度有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司投资管理制度》、《公司关联交易决策制度》、《公司对外担保管理制度》、《公司董事会秘书工作制度》、《公司总经理工作细则》、《公司关联方资金往来管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司信息披露事务管理制度》等一系列管理制度。  报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等相关规则召开股东大会，董事会和监事会，已建立起股东大会、董事会、监事会，经理分权与制衡为特征的公司治理结构。  公司股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范。公司重要决策的指定能遵照《公司章程》和相关议事规划规定，并履行相关权利和义务。  截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷能够确实履行应尽的职责和义务。 |

**2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见**

|  |
| --- |
| 公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集和召开股东大会。通过股东大会的决策程序，平等对待所有股东，确保所有股东能充分行使自己的合法权利。公司现有的制度注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适和保护，并保证股东充分行使知情权，参与权、质询权和表决权等权利。能够有效的保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供平等权利。 |

**3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见**

|  |
| --- |
| 报告期内发生的重大决策事项，均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行规定程序。截止报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。 |

**4、公司章程的修改情况**

|  |
| --- |
| 2015年9月19日，公司创立大会暨2015年第一次临时股东大会审议通过了《无锡高拓新材料股份有限公司章程》。 |

**（二）三会运作情况**

**1、三会召开情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **会议类型** | **报告期内会议召开的次数** | **经审议的重大事项（简要描述）** |
| **董事会** | 1 | 报告期内，公司召开了第一届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第一届董事会董事长议案》、《关于聘任公司经理及董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司运行总监的议案》、《关于制定无锡高拓新材料股份有限公司关联方资金往来管理制度的议案》、《关于制定无锡高拓新材料股份有限公司董事会秘书工作制度的议案》、《关于制定无锡高拓新材料股份有限公司经理工作细则的议案》、《关于制定无锡高拓新材料股份有限公司投资者关系管理制度的而议案》、《关于制定无锡高拓新材料股份有限公司信息披露事务管理制度的议案》、《关于受理张阿末办理无锡高拓聚合材料有限公司舍得工商登记事宜的议案》。 |
| **监事会** | 1 | 报告期内，公司召开了第一届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第一届监事会主席的议案》。 |
| **股东大会** | 1 | 报告期内，无锡高拓新材料股份有限公司召开了创立大会暨2015年第一次临时股东大会，审议通过了《无锡高拓新材料股份有限公司设立工作报告》、《关于无锡高拓新材料股份有限公司设立费用的报告》、《关于成立无锡高拓新材料股份有限公司的议案》、《关于无锡高拓新材料股份有限公司章程的议案》、《关于无锡高拓新材料股份有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于无锡高拓新材料股份有限公司监事会议事规则的议案》、《关于无锡高拓新材料股份有限公司累积投票制实施细则的议案》、《关于无锡高拓新材料股份有限公司选举第一届董事会董事的议案》、《关于选举第一届监事会监事的议案》、《关于无锡高拓新材料股份有限公司投资管理制度的议案》、《关于无锡高拓新材料股份有限公司关联交易决策的议案》、《关于无锡高拓新材料股份有限公司对外担保管理制度的议案》、《关于申请公司股票进入全国中小型股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权公司董事会全权办理申请公司股票进入全国中小型企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于申请股票在全国中小型企业股份转让系统挂牌并进行公开转让时采取协议转让方式的议案》。 |

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

|  |
| --- |
| 报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度履行职责和义务。 |

**（三）公司治理改进情况**

|  |
| --- |
| 报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、 监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和 中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营 决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规 则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能 够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。 公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。 |

**（四）投资者关系管理情况**

|  |
| --- |
| 公司严格按照法律法规规定召开三会，并按相关要求及时、准确、完整的进行信息披露。严格按照《投资者关系管理制度》执行，在日常工作中通过电话、电子邮件等方式与投资者互动交流，确保公司与潜在投资者直接沟通渠道畅通，维护与投资者的关系。 |

**（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）**

|  |
| --- |
| - |

## 二、内部控制

**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

|  |
| --- |
| 报告期内，公司的治理机制执行情况良好，能够给公司所有股东提供合适的保护并能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。 |

**（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明**

|  |
| --- |
| （1）业务独立情况  公司的产、供、销系统完整，业务流程独立，公司的供应、销售部门和渠道独立。公司独立进行研发、生产和经营，独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力；公司具有独立的研发团队，产品或服务所需的核心技术均系自主研发；公司拥有独立的经营场所。  （2）资产独立情况  股份公司系由宜兴市高拓高分子材料有限公司整体变更设立。股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，末进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司所有的知识产权均系自主研发获得，并拥有全部权利。产权清晰，专利权人明确。  （3）人员独立情况  公司控股股东及实际控制人、公司的总经理、运行总监、财务总监和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。  （4）财务独立情况  公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。  （5）机构独立情况  公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。 |

**（三）对重大内部管理制度的评价**

|  |
| --- |
| 公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。  1、关于会计核算体系  报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。  2、关于财务管理体系  报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。  3、关于风险控制体系  报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。 |

**（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

|  |
| --- |
| 报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。  报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。 |

**（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）**

|  |
| --- |
| 无 |

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 苏亚锡审［2016］28号 |
| 审计机构名称 | 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层 |
| 审计报告日期 | 2016年4月5日 |
| 注册会计师姓名 | 王卫东、汪锋 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 |
| 审计报告正文：  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |

## 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 | 1 | 1,368,284.11 | 3,741,872.68 |
| 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 |  | - | - |
| 买入返售金融资产 |  | - | - |
| 应收票据 | 2 | 1,971,700.00 | 229,947.48 |
| 应收账款 | 3 | 11,706,823.98 | 9,139,110.95 |
| 预付款项 | 4 | 647,377.28 | 1,410,578.12 |
| 应收利息 |  | - | - |
| 应收股利 |  | - | - |
| 其他应收款 | 5 | - | - |
| 存货 | 6 | 20,088,572.02 | 15,864,309.37 |
| 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 | 7 | 33,626.92 | 210,112.16 |
| **流动资产合计** | - | 35,816,384.31 | 30,595,930.76 |
| **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 | 8 | 33,382,966.63 | 21,222,010.90 |
| 在建工程 |  | - | 6,471,476.04 |
| 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 | 10 | 8,644,366.19 | 7,935,455.25 |
| 开发支出 |  | - | - |
| 商誉 |  | - | - |
| 长期待摊费用 | 11 | 424,951.62 | 784,501.75 |
| 递延所得税资产 | 12 | 305,233.65 | 69,752.68 |
| 其他非流动资产 |  | - | - |
| **非流动资产合计** |  | 42,757,518.09 | 36,483,196.62 |
| **资产总计** |  | 78,573,902.40 | 67,079,127.38 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 14 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 向中央银行借款 |  | - | - |
| 吸收存款及同业存放 |  | - | - |
| 应付短期融资款 |  | - | - |
| 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 |  | - | - |
| 应付账款 | 15 | 14,035,173.90 | 8,834,608.91 |
| 预收款项 | 16 | 46,846.98 | 528,034.13 |
| 卖出回购金融资产款 |  | - | - |
| 应付手续费及佣金 |  | - | - |
| 应付职工薪酬 | 17 | 631,639.15 | 292,398.04 |
| 应交税费 | 18 | 674,399.09 | 662,867.52 |
| 应付利息 |  | - | - |
| 应付股利 | 19 | 13,102.84 | 1,029,179.84 |
| 其他应付款 | 20 | 2,526,305.61 | 2,864,126.61 |
| 应付分保账款 |  | - | - |
| 保险合同准备金 | - | - | - |
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| **流动负债合计** | - | 35,927,467.57 | 32,211,215.05 |
| **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 | 21 | 10,127,206.84 | 8,437,534.39 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| **非流动负债合计** | - | 10,127,206.84 | 8,437,534.39 |
| **负债合计** |  | 46,054,674.41 | 40,648,749.44 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | - |  |  |
| 股本 | 22 | 10,080,000.00 | 5,080,000.00 |
| 其他权益工具 |  | - | - |
| 其中：优先股 |  | - | - |
| 永续债 |  | - | - |
| 资本公积 | 23 | 20,659,620.24 | 460,000.00 |
| 减：库存股 |  | - | - |
| 其他综合收益 |  | - | - |
| 专项储备 |  | - | - |
| 盈余公积 | 24 | 88,115.76 | 1,903,880.72 |
| 一般风险准备 |  | - | - |
| 未分配利润 | 25 | 1,691,491.99 | 18,986,497.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 32,519,227.99 | 26,430,377.94 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| **所有者权益总计** | - | 32,519,227.99 | 26,430,377.94 |
| **负债和所有者权益总计** | - | 78,573,902.40 | 67,079,127.38 |

　法定代表人：沈国强 主管会计工作负责人：陈瑾芳 会计机构负责人：钱辉

**（二）母公司资产负债表** 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **期初余额** |
| **流动资产：** | - |  |  |
| 货币资金 | - | 797,332.62 | 2,802,763.98 |
| 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 | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 |  | 1,971,700.00 | 229,947.48 |
| 应收账款 | 1 | 11,446,898.90 | 8,701,824.28 |
| 预付款项 |  | 647,377.28 | 1,410,578.12 |
| 应收利息 |  | - | - |
| 应收股利 |  | - | - |
| 其他应收款 | 2 | 266,239.24 | 266,239.24 |
| 存货 |  | 20,088,572.02 | 15,864,309.37 |
| 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 |  | 33,062.20 | 210,112.16 |
| **流动资产合计** | - | 35,251,182.26 | 29,485,774.63 |
| **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 | 3 | 1,360,923.16 | 40,000.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 33,371,569.95 | 21,215,497.97 |
| 在建工程 | - | - | 6,471,476.04 |
| 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 | - | 8,644,366.19 | 7,935,455.25 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | 424,951.62 | 784,501.75 |
| 递延所得税资产 | - | 301,979.84 | 59,496.80 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| **非流动资产合计** | - | 44,103,790.76 | 36,506,427.81 |
| **资产总计** |  | 79,354,973.02 | 65,992,202.44 |
| **流动负债：** | - |  |  |
| 短期借款 | - | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 15,728,576.38 | 10,528,011.39 |
| 预收款项 | - | 605,180.48 | 545,194.13 |
| 应付职工薪酬 | - | 631,639.15 | 292,398.04 |
| 应交税费 | - | 666,669.13 | 652,290.28 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | 1,016,077.00 |
| 其他应付款 | - | 1,114,000.00 | 1,449,320.00 |
| 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** | **-** | 36,746,065.14 | 32,483,290.84 |
| **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 | - | 10,127,206.84 | 8,437,534.39 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| **非流动负债合计** | - | 10,127,206.84 | 8,437,534.39 |
| **负债合计** | - | 46,873,271.98 | 40,920,825.23 |
| **所有者权益：** | - |  |  |
| 股本 | - | 10,080,000.00 | 5,080,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 21,520,543.40 | - |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 88,115.76 | 1,903,880.72 |
| 一般风险准备 | - | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | - |
| 未分配利润 | - | 793,041.88 | 18,087,496.49 |
| **所有者权益合计** | - | 32,481,701.04 | 25,071,377.21 |
| **负债和所有者权益总计** | - | 79,354,973.02 | 65,992,202.44 |

**（三）合并利润表** 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **一、营业总收入** | 4 | 63,778,073.58 | 41,819,157.18 |
| 其中：营业收入 |  | 63,778,073.58 | 41,819,157.18 |
| 利息收入 |  | - | - |
| 已赚保费 |  | - | - |
| 手续费及佣金收入 |  | - | - |
| **二、营业总成本** |  | 49,807,334.82 | 32,024,925.15 |
| 其中：营业成本 |  | 49,807,334.82 | 32,024,925.15 |
| 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 |  | 225,857.94 | 144,685.77 |
| 销售费用 |  | 769,017.84 | 734,939.64 |
| 管理费用 |  | 8,697,517.51 | 7,447,782.00 |
| 财务费用 |  | 1,283,566.86 | 1,265,203.49 |
| 资产减值损失 |  | 1,608,068.16 | 5,244.24 |
| 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）** |  | 1,386,710.45 | 196,376.89 |
| 加：营业外收入 |  | 511,117.44 | 603,781.53 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  | - | - |
| 减：营业外支出 |  | 54,774.60 | 253,478.97 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | - | - |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** |  | 1,843,053.29 | 546,679.45 |
| 减：所得税费用 |  | 294,203.24 | 214,271.48 |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** |  | 1,548,850.05 | 332,407.97 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 |  | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 1,548,850.05 | 332,407.97 |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| **六、其他综合收益的税后净额** | - | - | - |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2．可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4．现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5．外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6．其他 | - | - | - |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| **七、综合收益总额** | - | 1,548,850.05 | 332,407.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 1,548,850.05 | 332,407.97 |
| 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 | - | 0.15 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.15 | 0.07 |

法定代表人：沈国强 主管会计工作负责人：陈瑾芳 会计机构负责人：钱辉

**（四）母公司利润表** 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **一、营业收入** | 4 | 63,341,350.99 | 41,184,357.54 |
| 减：营业成本 | 4 | 49,807,334.82 | 32,024,925.15 |
| 营业税金及附加 | - | 217,245.66 | 132,061.09 |
| 销售费用 | - | 731,811.88 | 692,410.09 |
| 管理费用 | - | 8,305,358.56 | 6,921,610.93 |
| 财务费用 | - | 1,283,210.88 | 1,265,254.48 |
| 资产减值损失 | - | 1,616,553.57 | -1,431.21 |
| 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）** | - | 1,379,835.62 | 149,527.01 |
| 加：营业外收入 | - | 510,887.44 | 603,781.53 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| 减：营业外支出 | - | 54,458.84 | 251,552.17 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| **三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | - | 1,836,264.22 | 501,756.37 |
| 减：所得税费用 | - | 286,863.55 | 208,940.14 |
| **四、净利润（净亏损以“－”号填列）** | - | 1,549,400.67 | 292,816.23 |
| **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** | - | 1,549,400.67 | 282,816.23 |
| **七、每股收益：** | - | - | - |
| （一）基本每股收益 | - | 0.15 | 0.06 |
| （二）稀释每股收益 | - | 0.15 | 0.06 |

**（五）合并现金流量表** 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **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 | - | 70,922,481.97 | 49,931,589.88 |
| 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 | 35（1） | 16,399,635.07 | 11,415,510.40 |
| **经营活动现金流入小计** |  | 87,322,117.04 | 61,347,100.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 55,481,071.12 | 31,809,089.47 |
| 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 |  | 9,822,431.82 | 9,732,412.56 |
| 支付的各项税费 |  | 3,164,074.60 | 1,530,129.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 35（2） | 18,083,606.32 | 11,622,359.04 |
| **经营活动现金流出小计** | - | 86,551,183.86 | 54,693,990.97 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | - | 770,933.18 | 6,653,109.31 |
| **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 | - | - | 1,950.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| **投资活动现金流入小计** | - | - | 1,950.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 5,842,987.89 | 12,066,219.04 |
| 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** | **-** | 5,842,987.89 | 12,066,219.04 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -5,842,987.89 | -12,064,269.04 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | - |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | - | 5,000,000.00 | - |
| 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 | - | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| **筹资活动现金流入小计** | - | 23,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 18,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 2,301,533.86 | 1,326,866.65 |
| 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** | - | 20,301,533.86 | 17,326,866.65 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | - | 2,698,466.14 | 673,133.35 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | - | - | - |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | - | -2,373,588.57 | -4,738,026.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 3,741,872.68 | 8,479,899.06 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | - | 1,368,284.11 | 3,741,872.68 |

法定代表人：沈国强主管会计工作负责人：陈瑾芳会计机构负责人：钱辉

**（六）母公司现金流量表** 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **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 | - | 70,385,754.36 | 49,404,713.85 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 16,396,816.01 | 11,412,079.86 |
| **经营活动现金流入小计** | - | 86,782,570.37 | 60,816,793.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 55,128,937.03 | 31,791,929.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 9,880,555.48 | 9,394,787.24 |
| 支付的各项税费 | - | 3,080,436.53 | 1,395,646.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 17,559,019.94 | 11,384,968.32 |
| **经营活动现金流出小计** | **-** | 85,648,948.98 | 53,967,331.60 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **-** | 1,133,621.39 | 6,849,462.11 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | - |  |  |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | 1,950.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| **投资活动现金流入小计** | - | - | 1,950.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 5,837,518.89 | 12,066,219.04 |
| 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** | - | 5,837,518.89 | 12,066,219.04 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | - | -5,837,518.89 | -12,064,269.04 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | - |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | - | 5,000,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| **筹资活动现金流入小计** | - | 23,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 18,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 2,301,533.86 | 1,326,866.65 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| **筹资活动现金流出小计** | - | 20,301,533.86 | 17,326,866.65 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | - | 2,698,466.14 | 673,133.35 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | - | - | - |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | - | -2,373,588.57 | -4,738,026.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 3,741,872.68 | 8,479,899.06 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | - | 1,368,284.11 | 3,741,872.68 |

**（七）合并股东权益变动表** 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **本期** | | | | | | | | | |
| **项目** | **归属于母公司所有者权益** | | | | | | | |  |  |
|  | **股本** | **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** | **少数股东权益** | **所有者权益** |
| **一、上年期末余额** | 5,080,000.00 | 460,000.00 | - | - | - | 1,903,880.72 | - | 18,986,497.22 | - | 26,430,377.94 |
| 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** | 5,080,000.00 | 460,000.00 | - | - | - | 1,903,880.72 | - | 18,986,497.22 | - | 26,430,377.94 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | 5,000,000.00 | 21,060,543.40 | - | - | - | -1,851,764.96 | - | -18,155,928.39 | - | 6,088,850.05 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | 1,548,850.05 | - | 1,548,850.05 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | -460,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 5,000,000.00 |
| 1．股东投入的普通股 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,000,000.00 |
| 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 | - | -460,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | 88,115.77 | - | -88,115.76 | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 88,115.76 | - | -88,115.76 | - | - |
| 2．提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | 20,659,620.24 | - | - | - | -1,903,880.72 | - | -19,616,662.68 | - | -460,000.00 |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - |  | - | - | - | - | - | \_\_\_\_ | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | - | 1,903,880.72 | - | - | - | -1,903,880.72 | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．同一控制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 | - | 19,616,662.68 | \_\_\_\_ | - | - | - | - | -19,616,662.68 | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **四、本年期末余额** | 10,080,000.00 | 20,659,620.24 | - | - | - | 88,115.76 | - | 1,691,491.99 | - | 32,519,227.99 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **上期** | | | | | | | | | |
| **项目** | **归属于母公司所有者权益** | | | | | | | |  |  |
|  | **股本** | **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** | **少数股东权益** | **所有者权益** |
| **一、上年期末余额** | 5,080,000.00 | 460,000.00 | - | - | - | 1,874,599.10 | - | 19,012,103.84 | - | 26,426,702.94 |
| 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** | 5,080,000.00 | 460,000.00 | - | - | - | 1,874,599.10 | - | 19,012,103.84 | - | 26,426,702.94 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | - | - | - | - | - | 29,281.62 | - | -25,606.62 | - | 3,675.00 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | 332,407.97 | - | 332,407.97 |
| （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 | - | - | - | - | - | 29,281.62 | - | -358,014.59 | - | -328,732.97 |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 29,281.62 | - | -29,281.62 | - | - |
| 2．提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | -323,431.80 | - | -323,431.80 |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | -5,301.17 | - | -5,301.17 |
| 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、本年期末余额** | 5,080,000.00 | 460,000.00 | - | - | - | 1,903,880.72 | - | 18,986,497.22 | - | 26,430,377.94 |

法定代表人：沈国强 主管会计工作负责人：陈瑾芳 会计机构负责人：钱辉

**（八）母公司股东权益变动表** 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期** | | | | | | | |
|  | **股本** | **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** |
| **一、上年期末余额** | 5,080,000.00 | - | - | - | - | 1,903,880.72 | 18,087,496.49 | 25,071,377.21 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **二、本年期初余额** | 5,080,000.00 | - | - | - | - | 1,903,880.72 | 18,087,496.49 | 25,071,377.21 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | 5,000,000.00 | 21,520,543.40 | - | - | - | -1,815,764.96 | -17,294,454.61 | 7,410,323.83 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 1,549,400.67 | 1,549,400.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | 860,923.16 | - | - | - | - | - | 5,000,000.00 |
| 1．股东投入的普通股 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 5,000,000.00 |
| 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 | - | 860,923.16 | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | 88,115.77 | -88,115.77 | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 88,115.76 | -88,115.76 | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | 20,659,620.24 | - | - | - | -1,903,880.72 | -18,755,739.52 | 860,823.16 |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | \_\_\_\_ | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | - | 1,903,880.72 | - | - | - | -1,903,880.72 | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | 18,755,739.52 | - | - | - | - | -18,755,739.52 | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | -- | - | - | - |
| 1．本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．本期使用 | - | - | -- | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **四、本年期末余额** | 10,080,000.00 | 21,520,543.40 | - | - | - | 88,115.76 | 793,041.88 | 32,481,701.04 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **上期** | | | | | | | |
|  | **股本** | **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** |
| **一、上年期末余额** | 5,080,000.00 | - | - | - | - | 1,874,599.10 | 18,147,393.68 | 25,101,992.78 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **二、本年期初余额** | 5,080,000.00 | - | - | - | - | 1,874,599.10 | 18,147,393.68 | 25,101,992.78 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | - | - | - | - | - | 29,281.62 | -59,897.19 | -30,615.57 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 292,816.23 | 292,816.26 |
| （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 | - | - | - | - | - | 29,281.62 | -352,713.42 | -323,431.80 |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 29,281.62 | -29,281.62 | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | -323,431.80 | -323431.80- |
| 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、本年期末余额** | 5,080,000.00 | - | - | - | - | 1,903,880.72 | 18,087,496.49 | 25,071,377.21 |

## 财务报表附注

**无锡高拓新材料股份有限公司**

**2015年度财务报表附注**

1. **公司基本情况**
   1. **公司概况**

无锡高拓新材料股份有限公司（原名称：宜兴市高拓高分子材料有限公司）成立于2004年12月3日，由沈国强、程宏、钱华、钱辉、陈国华及陈冠宇共同发起设立，取得了无锡市宜兴工商行政管理局颁发的注册号为3202822111027《企业法人营业执照》。公司注册资金为人民币50.00万元，其中：沈国强出资为人民币33.50万元，占比67%；程宏出资为人民币5.00万元，占比10%；钱华出资为人民币5.00万元，占比10%；钱辉出资为人民币2.5万元，占比5%；陈国华出资为人民币2.5万元，占比5%；陈冠宇出资为人民币1.5万元，占比3%。

经过历次增资后并于2015年 9月19日根据公司股东会决议和本公司发起人协议以及章程的规定，宜兴市高拓高分子材料有限公司拟整体变更为股份有限公司，公司全体发起人以宜兴市高拓高分子材料有限公司截至2015年6月30日止经审计的净资产人民币31,600,543.40元，按1︰3.13497的比例折合为10,080,000.00股，按每股面值1.00元，其中10,080,000.00元计入实收资本，余额21,520,543.40元计入股份公司的资本公积，股改后各股东的持股比例没有变化。

公司于2015年9月22日办理完股改的工商变更程序，新公司名称变更为无锡高拓新材料股份有限公司。

2015年12月24日，无锡高拓新材料股份有限公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的“关于同意无锡高拓新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，转让方式为协议转让。公司申请发行股票1,008.00万股，公司股本为人民币1,008.00万元。

上述变更事项，公司均已办妥工商变更登记及相关手续。

企业现法人营业执照注册登记号：320282000058995

公司住所：江苏省宜兴市杨巷镇工业南区邮电路10号

公司类型：股份有限公司

法定代表人：沈国强

注册资本：人民币1,008.00万元

公司经营范围：许可经营项目：无。

一般经营项目：功能性塑料薄膜制造、加工、销售及其技术转让、技术服务；通用机械设备的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

* 1. **合并财务报表范围**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

| 名称 | 取得方式 |
| --- | --- |
| 无锡高拓聚合材料有限公司 | 同一控制下的企业合并 |

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六”。

1. **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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

* 1. **持续经营**

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

1. **重要会计政策和会计估计**

**具体会计政策和会计估计的提示：**

* 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、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

* 1. **会计期间**

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

* 1. **记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

* 1. **现金及现金等价物的确定标准**

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

* 1. **应收款项**
     1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
        1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在100.00万元以上的应收款项。

* + - 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）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等）；（3）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；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

* + 1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项
       1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司与关联方之间的应收款项。

* + - 1. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
| 1年以内（含1年） | 3.00 | 3.00 |
| 1～2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2～3年 | 50.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 100.00 | 100.00 |

其他组合，公司不计提坏账准备。

* + 1. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在100.00万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

* 1. **存货**
     1. 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）、低值易耗品等。

* + 1. 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

* + 1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法
       1. 存货可变现净值的确定依据
          1. 库存商品（产成品）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。
          2. 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。
          3. 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；公司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。
          4. 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。
       2. 存货跌价准备的计提方法
          1. 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。
          2. 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。
          3. 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。
    2. 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

* + 1. 周转材料的摊销方法
       1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

* + - 1. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

* 1. **划分为持有待售资产**
     1. 持有待售的非流动资产的范围

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。

单项资产包括持有待售的固定资产、无形资产、长期股权投资等。

处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

* + 1. 持有待售的非流动资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售的非流动资产：

* + - 1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
      2. 公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权利机构的批准；
      3. 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
      4. 该项转让将在一年内完成。
    1. 持有待售的非流动资产的会计处理方法和列报

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

无论是被划分为持有待售的单项非流动资产还是处置组中的资产，均作为流动资产在资产负债表的“划分为持有待售的资产”项目列报；被划分为持有待售的处置组中与转让资产相关的负债作为流动负债在资产负债表的“划分为持有待售的负债”项目列报。

* 1. **固定资产**
     1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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公司；
      2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。
    1. 固定资产折旧
       1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
       2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。
       3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 3-10 | 5.00 | 9.5-31.67 |
| 运输设备 | 4-5 | 5.00 | 19.00-23.75 |
| 电子设备 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

* + - 1. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。
      2. 融资租赁方式租入的固定资产，能够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。
    1. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法
       1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

* + - 1. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

* + - 1. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

* 1. **借款费用**
     1. 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

* + 1. 借款费用的确认原则

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，包括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。

* + 1. 借款费用资本化期间的确定
       1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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。

* + - 1. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

* + - 1. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

* + 1. 借款费用资本化金额的确定
       1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

* + - * 1. 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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，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。
        2. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。
        3. 借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。
        4. 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。
      1. 借款辅助费用资本化金额的确定
         1. 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。
         2. 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。
      2. 汇兑差额资本化金额的确定

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

* 1. **无形资产**
     1. 无形资产的初始计量
        1. 外购无形资产的初始计量

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

* + - 1. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

* + 1. 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

* + - 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 无形资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年摊销率(%) |
| 土地使用权 | 土地证登记的使用年限 |  | 2.00 |
| 专利权 | 10.00 |  | 10.00 |

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

* + - 1. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

* + 1. 无形资产使用寿命的估计
       1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。
       2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。
       3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。
    2. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

* + - 1. 研究阶段

研究阶段是指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。

* + - 1. 开发阶段

开发阶段是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

* + 1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

* + - 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，能够证明其有用性；
      4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
      5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
    1. 土地使用权的处理
       1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
       2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
       3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。
  1. **长期待摊费用**
     1. 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

* + 1. 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

* + 1. 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

* 1. **职工薪酬**

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。

* + 1. 短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

* + 1. 离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

* + 1. 辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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.企业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.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

* + 1. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1.服务成本。

2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

* 1. **收入**

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

* + 1. 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。如公司销售的商品需要验收的，在“验收合格”时确认收入。

* + 1. 提供劳务收入的确认原则
       1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

* + - 1. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

* + - * 1. 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；
        2. 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；
        3. 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。
    1. 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

* 1. **政府补助**
     1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

* + 1. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

* + - 1. 公司能够满足政府补助所附条件；
      2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

* + 1. 政府补助的计量
       1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
       2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。
    2. 政府补助的会计处理方法
       1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别下列情况处理：
          1. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
          2. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。
       3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：
          1. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
          2. 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。
  1. **递延所得税**

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

* + 1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认
       1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。
       2. 递延所得税资产的确认依据
          1. 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。
          2. 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。
          3. 资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。
       3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

* + 1. 递延所得税资产或递延所得税负债的计量
       1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。
       2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。
       3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。
       4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。
  1. **经营租赁与融资租赁**

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

* + 1. 经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

* + 1. 融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

* 1. **重要会计政策和会计估计的变更**
     1. 重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策估计没有发生变更。

* + 1. 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

1. **税项**
   1. **主要税种和税率及相关优惠政策**

**1、母公司主要税种、税率及相关优惠政策**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 销项税额－可抵扣进项税额 | 17% |
| 企业所得税[注] | 应纳税所得额 | 15% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 个人所得税 | 由员工个人负担，公司为其代扣代缴 |  |
| 其他税费 | 按国家有关规定执行 |  |

注：公司享受的税收优惠政策：公司于2011年8月被认定为高新技术企业，有效期三年；期满后，于2014年8月继续被认定为高新技术企业。依据国家税务总局2008年4月发布的《高新技术企业认定管理办法》，公司于2014年起三年内，享受减至15%的税率征收企业所得税优惠政策。

**2、无锡高拓聚合材料有限公司主要税种、税率及相关优惠政策**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 销项税额－可抵扣进项税额 | 17%（销项税额） |
| 城市维护建设税 | 缴纳的流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 缴纳的流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20% |

注：根据财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知财税【2015】99号，自2015年10月1日期起至2017年12月31日，对年应纳税所得税在20万元-30万元（含30万元）小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得税额，按20%缴纳企业所得税。

1. **合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）**
   * + 1. **货币资金**

| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 15,640.64 | 15,100.34 |
| 银行存款 | 1,352,643.47 | 3,726,772.34 |
| 其他货币资金 |  |  |
| 合计 | 1,368,284.11 | 3,741,872.68 |

* + - 1. **应收票据**
         1. 应收票据分类列示

| 票据类别 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 1,971,700.00 | 229,947.48 |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| 合计 | 1,971,700.00 | 229,947.48 |

* + - * 1. 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

| 票据类别 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 29,542,015.59 |  |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| 合计 | 29,542,015.59 |  |

* + - 1. **应收账款**
         1. 应收账款分类披露

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,436,091.02 | 10.45 | 1,436,091.02 | 100.00 |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 12,311,469.98 | 89.55 | 604,646.00 | 4.91 | 11,706,823.98 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 13,747,561.00 |  | 2,040,737.02 |  | 11,706,823.98 |

（续表）

| 类别 | 2014年12月31日 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 9,568,779.81 | 100.00 | 429,668.86 | 4.49 | 9,139,110.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 9,568,779.81 | / | 429,668.86 | / | 9,139,110.95 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 11,877,916.78 | 356,337.50 | 3.00 | 9,183,284.67 | 275,498.54 | 3.00 |
| 1～2年 | 163,168.56 | 16,316.86 | 10.00 | 191,896.50 | 19,189.65 | 10.00 |
| 2～3年 | 76,786.00 | 38,393.00 | 50.00 | 117,235.94 | 58,617.97 | 50.00 |
| 3年以上 | 193,598.64 | 193,598.64 | 100.00 | 76,362.70 | 76,362.70 | 100.00 |
| 合计 | 12,311,469.98 | 604,646.00 |  | 9,568,779.81 | 429,668.86 |  |

* + - * 1. 期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 2015年12月31日 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 江门市江海区永创鑫电子有限公司 | 3,525,232.88 | 25.64 | 105,756.99 |
| 上海顺潮工业有限公司 | 1,815,880.90 | 13.21 | 54,476.43 |
| 江苏旭晶新能源科技有限公司 | 1,436,091.02 | 10.45 | 1,436,091.02 |
| 江苏冰城电材股份有限公司 | 1,107,567.07 | 8.06 | 33,227.01 |
| 上海MWB互感器有限公司 | 883,356.91 | 6.43 | 26,500.71 |
| 合计 | 8,768,128.78 | 63.79 | 1,656,052.16 |

* + - 1. **预付款项**
         1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 647,377.28 | 100.00 | 1,410,578.12 | 100.00 |
| 合计 | 647,377.28 | 100.00 | 1,410,578.12 | 100.00 |

期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 2015年12月31日 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
| 宜兴市供电有限责任公司 | 393,888.22 | 60.84 |
| 潍坊科盛化学有限公司 | 201,843.50 | 31.18 |
| 中国石油化工股份有限公司 | 33,200.00 | 5.13 |
| 石家庄海力精化有限责任公司 | 11,365.56 | 1.76 |
| 广州市豪嘉包装印刷机械有限公司 | 6,400.00 | 0.99 |
| 合计 | 646,697.28 | 99.90 |

* + - 1. **其他应收款**
         1. 其他应收款分类披露

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| （1）账龄分析法 | 5,000.00 | 100.00 | 5,000.00 | 100.00 |  |
| （2）其他组合 |  |  |  |  |  |
| 组合小计 | 5,000.00 | 100.00 | 5,000.00 | 100.00 |  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 5,000.00 | 100.00 | 5,000.00 |  |  |

（续表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2014年12月31日 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| （1）账龄分析法 | 8,000.00 | 100.00 | 8,000.00 | 100.00 |  |
| （2）其他组合 |  |  |  |  |  |
| 组合小计 | 8,000.00 | 100.00 | 8,000.00 | 100.00 |  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 8,000.00 | 100.00 | 8,000.00 |  |  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 3年以上 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100.00 |

(2)按欠款方归集的2015年12月31日余额的其他应收款情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
| 刘学峰 | 借款 | 5,000.00 | 3年以上 | 100.00 | 5,000.00 |
| 合计 |  | 5,000.00 |  | 100.00 | 8,300.00 |

* + - 1. **存货**
         1. 存货分类

| 项目 | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1,851,149.85 |  | 1,851,149.85 | 1,789,810.76 |  | 1,789,810.76 |
| 自制半成品 | 13,602,499.91 |  | 13,602,499.91 | 5,903,854.10 |  | 5,903,854.10 |
| 库存商品 | 4,545,885.25 |  | 4,545,885.25 | 8,044,532.05 |  | 8,044,532.05 |
| 低值易耗品 | 89,037.01 |  | 89,037.01 | 126,112.46 |  | 126,112.46 |
| 合计 | 20,088,572.02 |  | 20,088,572.02 | 15,864,309.37 |  | 15,864,309.37 |

* + - 1. **其他流动资产**

| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 未认证的增值税进项税 |  | 210,112.16 |
| 预缴股息红利税 | 33,626.92 |  |
| 合计 | 33,626.92 | 210,112.16 |

* + - 1. **固定资产**
         1. 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.2014年12月31日余额 | 9,351,658.06 | 19,333,977.28 | 1,122,715.01 | 538,697.22 | 30,347,047.57 |
| 2.本期增加金额 | 10,745,535.32 | 4,120,292.63 |  | 212,411.32 | 15,078,239.27 |
| ⑴购置 | 5,300,800.00 | 1,456,410.31 |  | 212,411.32 | 6,969,621.63 |
| ⑵在建工程转入 | 5,444,735.32 | 2,663,882.32 |  |  | 8,108,617.64 |
| ⑶企业合并购买日金额 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  | 63,081.63 | 63,081.63 |
| ⑴处置或报废 |  |  |  | 63,081.63 | 63,081.63 |
| ⑵其他 |  |  |  |  |  |
| 4.2015年12月31日余额 | 20,097,193.38 | 23,454,269.91 | 1,122,715.01 | 688,026.91 | 45,362,205.21 |
| 二、累计折旧 | - | - | - | - | - |
| 1.2014年12月31日余额 | 866,093.46 | 6,815,402.93 | 1,061,307.23 | 382,233.05 | 9,125,036.67 |
| 2.本期增加金额 | 811,796.56 | 2,023,731.68 | 2,512.84 | 76,088.39 | 2,914,129.47 |
| ⑴计提 | 811,796.56 | 2,023,731.68 | 2,512.84 | 76,088.39 | 2,914,129.47 |
| ⑵企业合并增加 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  | 59,927.56 | 59,927.56 |
| ⑴处置或报废 |  |  |  | 59,927.56 | 59,927.56 |
| ⑵其他 |  |  |  |  |  |
| 4.2015年12月31日余额 | 1,677,890.02 | 8,839,134.61 | 1,063,820.07 | 398,393.88 | 11,979,238.58 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.2014年12月31日余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| ⑴计提 |  |  |  |  |  |
| ⑵企业合并增加 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| ⑴处置或报废 |  |  |  |  |  |
| ⑵企业合并减少 |  |  |  |  |  |
| 4.2015年12月31日余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.2015年12月31日账面价值 | 18,419,303.36 | 14,615,135.30 | 58,894.94 | 289,633.03 | 33,382,966.63 |
| 2.2014年12月31日账面价值 | 8,485,564.60 | 12,518,574.35 | 61,407.78 | 156,464.17 | 21,222,010.90 |

* + - * 1. 企业取得宜国用（2012）第15600014号地块，面积为24,585.90平米；在取得的相关土地面积正中心部位存在池塘情况，在后期的厂房规划建设当中，为了充分地利用相关土地，对池塘进行填埋，在此基础上建造的建筑物（仓库）面积1,827.09平方米尚未办理相关产权；除此之外，公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。
      1. **在建工程**
         1. 在建工程情况

| 项目 | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 建筑工程（5#、4#车间） |  |  |  | 5,144,735.32 |  | 5,144,735.32 |
| 在安装设备9#线 |  |  |  | 1,326,740.72 |  | 1,326,740.72 |
| 合计 |  |  |  | 6,471,476.04 |  | 6,471,476.04 |

* + - * 1. 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 2014年12月31日 | 本期  增加 | 本期减少 | | 2015年12月31日 | 工程累计投入占预算比例（%） |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 转入固定资产 | 其他  减少 |
| 建筑工程（5#、4#车间） | 550万元 | 5,144,735.32 | 300,000.00 | 5,444,735.32 |  |  | 99.00 |
| 在安装设备9#线 | 220万元 | 1,326,740.72 | 864,949.08 | 2,191,689.80 |  |  | 99.62 |
| 变压器扩容 | 50万元 |  | 472,192.52 | 472,192.52 |  |  | 95.00 |
| 合计 |  | 6,471,476.04 | 1,637,141.60 | 8,108,617.64 |  |  |  |

* + - 1. **无形资产**
         1. 无形资产情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.2014年12月31日余额 | 8,385,224.00 | 16,710.00 |  | 8,401,934.00 |
| 2.本期增加金额 |  | 932,693.66 |  | 932,693.66 |
| ⑴购置 |  |  |  |  |
| ⑵内部研发 |  | 932,693.66 |  | 932,693.66 |
| ⑶企业合并增加 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| ⑴处置 |  |  |  |  |
| ⑵企业合并减少 |  |  |  |  |
| 4.2015年12月31日余额 | 8,385,224.00 | 949,403.66 |  | 9,334,627.66 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |
| 1. 2014年12月31日余额 | 461,187.21 | 5,291.54 |  | 466,478.75 |
| 2.本期增加金额 | 167,704.44 | 56,078.28 |  | 223,782.72 |
| ⑴计提 | 167,704.44 | 56,078.28 |  | 223,782.72 |
| ⑵企业合并增加 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| ⑴处置 |  |  |  |  |
| ⑵企业合并减少 |  |  |  |  |
| 4. 2015年12月31日余额 | 628,891.65 | 61,369.82 |  | 690,261.47 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 1. 2014年12月31日余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| ⑴计提 |  |  |  |  |
| ⑵企业合并增加 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| ⑴处置 |  |  |  |  |
| ⑵企业合并减少 |  |  |  |  |
| 4. 2015年12月31日余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1. 2015年12月31日账面价值 | 7,756,332.35 | 888,033.84 |  | 8,644,366.19 |
| 2. 2014年12月31日账面价值 | 7,924,036.79 | 11,418.46 |  | 7,935,455.25 |

其他说明：（1）无形资产抵押情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 权证编号 | 面积（㎡） | 账面原值 | 累计摊销金额 | 账面净值 | 抵押合同编号 |
| 宜国用（2012）第15600014号 | 24,585 | 8,385,224.00 | 628,891.65 | 7,756,332.35 | 宜他项（2014）第600554号 |

* + - * 1. 土地使用权取得时情况说明

2012年2月1日，宜兴市国土资源局与宜兴市高拓高分子材料有限公司（以下简称高拓公司）签订合同编号为3202822012CR0029的《国用建设用地使用权出让合同》，双方约定将出让宗地号为015-100-001000号，面积为24,586平方米（约36.88亩）的地块国有建设用地使用权，以每平方米341元，合计人民币8,383,826元的价格出让给高拓公司。另根据2011年8月18日高拓公司与宜兴市杨巷镇人民政府（以下简称镇政府）签订的《转出让协议》以及双方约定，对于该地块（宗地号015-100-001000）镇政府以120,000元/亩，合计人民币4,425,600元的优惠价出让给高拓公司，差价部分人民币3,958,226元的土地出让金由镇政府以补贴方式代为支付。2015年7月20日，根据镇政府出具的情况说明，上述土地出让金差价部分已由镇政府以补贴方式代为支付，高拓公司取得的出让宗地编号为015-100-001000号土地使用权不存在权属争议或潜在纠纷。

* + - 1. **长期待摊费用**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2015年12月31日 |
| 摊销额 | 其他减少 |
| 旧厂房维修 | 54,748.60 |  | 43,799.04 |  | 10,949.56 |
| 旧厂房、道路维修 | 579,999.88 |  | 290,000.04 |  | 289,999.84 |
| 旧厂区维修、大棚改造 | 149,753.27 |  | 49,917.72 |  | 99,835.55 |
| 变压器改造 |  | 26,000.00 | 1,833.33 |  | 24,166.67 |
| 合计 | 784,501.75 | 26,000.00 | 385,550.13 |  | 424,951.62 |

* + - 1. **递延所得税资产/递延所得税负债**
         1. 递延所得税资产

| 项目 | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2,045,737.02 | 305,233.65 | 437,668.86 | 69,752.68 |
| 合计 | 2,045,737.02 | 305,233.65 | 437,668.86 | 69,752.68 |

其中：子公司适用不同税率产生的递延所得税情况

| 项目 | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 32,538.12 | 3,253.81 | 41,023.53 | 10,255.88 |
| 合计 | 32,538.12 | 3,253.81 | 41,023.53 | 10,255.88 |

* + - 1. **资产减值准备**

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | | 2015年12月31日 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期减少 | 转销 |
| ⑴坏账准备 | 437,668.86 | 1,608,068.16 |  |  | 2,045,737.02 |
| 合计 | 437,668.86 | 1,608,068.16 |  |  | 2,045,737.02 |

* + - 1. **短期借款**
         1. 短期借款分类

| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 质押借款 | 8,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |

* + - * 1. 短期借款其他说明：

| 序号B 日7 | 贷款银行B 7老借款日 7老约定还款日 7老金额 | 借款人 | 金额 7 | 币种 | 抵押、质押情况 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 江苏宜兴农村商业银行股份有限公司杨巷支行 | 宜兴市高拓高分子材料有限公司 | 5,000,000.00 | 人民币 | 宜银高抵2014第014 厂房抵押 |
| 2 | 江苏宜兴农村商业银行股份有限公司杨巷支行 | 宜兴市高拓高分子材料有限公司 | 5,000,000.00 | 人民币 | 宜银高抵2014第014 厂房抵押 |
| 3 | 江苏宜兴农村商业银行股份有限公司杨巷支行 | 宜兴市高拓高分子材料有限公司 | 6,000,000.00 | 人民币 | 宜银高质字2015第2016号厂房质押 |
| 4 | 江苏宜兴农村商业银行股份有限公司杨巷支行 | 宜兴市高拓高分子材料有限公司 | 2,000,000.00 | 人民币 | 宜银高质字2015第2016号厂房质押 |
| 合计 | | | 18,000,000.00 |  |  |

* + - 1. **应付账款**
         1. 应付账款列示

| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 货款 | 10,338,704.90 | 8,830,608.91 |
| 项目工程款 | 3,696,469.00 | 4,000.00 |
| 合计 | 14,035,173.90 | 8,834,608.91 |

* + - * 1. 截止2015年12月31日，公司不存在账龄超过1年的重要应付账款
      1. **预收款项**

| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 货款 | 46,846.98 | 528,034.13 |
| 合计 | 46,846.98 | 528,034.13 |

* + - 1. **应付职工薪酬**
         1. 应付职工薪酬列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
| 一、短期薪酬 | 204,162.88 | 9,040,506.86 | 8,698,317.01 | 546,352.73 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | 88,235.16 | 1,121,166.07 | 1,124,114.81 | 85,286.42 |
| 合 计 | 292,398.04 | 10,161,672.93 | 9,822,431.82 | 631,639.15 |

* + - * 1. 短期薪酬

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 158,981.00 | 7,574,938.44 | 7,256,095.83 | 477,823.61 |
| 二、职工福利费 |  | 628,034.83 | 628,034.83 |  |
| 三、社会保险费 | 44,110.88 | 588,667.31 | 565,297.07 | 67,481.12 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 34,308.38 | 463,323.54 | 438,896.35 | 58,735.57 |
| 2. 工伤保险费 | 7,741.52 | 99,269.03 | 100,248.31 | 6,762.24 |
| 3. 生育保险费 | 2,060.98 | 26,074.74 | 26,152.41 | 1,983.31 |
| 四、住房公积金 | 1,071.00 | 101,569.00 | 101,592.00 | 1,048.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 |  | 147,297.28 | 147,297.28 |  |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 合计 | 204,162.88 | 9,040,506.86 | 8,698,317.01 | 546,352.73 |

* + - * 1. 离职后福利—设定提存计划列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
| 1、基本养老保险费 | 82,054.22 | 1,042,946.88 | 1,045,663.56 | 79,337.54 |
| 2、失业保险费 | 6,180.94 | 78,219.19 | 78,451.25 | 5,948.88 |
| 合计 | 88,235.16 | 1,121,166.07 | 1,124,114.81 | 85,286.42 |

* + - 1. **应交税费**

| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 企业所得税 | 425,738.00 | 486,316.24 |
| 增值税 | 144,305.68 | 108,949.85 |
| 土地使用税 | 30,165.90 | 30,165.90 |
| 房产税 | 54,692.37 | 8,958.80 |
| 城市维护建设税 | 8,091.31 | 8,221.75 |
| 教育费附加 | 7,954.71 | 8,066.79 |
| 代扣代缴个人所得税 | -44.40 | -77.86 |
| 印花税 | 1,133.70 | 802.90 |
| 综合基金 | 2,361.82 | 11,463.15 |
| 合计 | 674,399.09 | 662,867.52 |

* + - 1. **应付股利**

| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 所有者（股东）红利 | 13,102.84 | 1,029,179.84 |
| 合计 | 13,102.84 | 1,029,179.84 |

* + - 1. **其他应付款**
         1. 按款项性质列示的其他应付款

| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 往来款 | 2,169,058.61 | 2,858,378.61 |
| 费用及其他 | 357,247.00 | 5,748.00 |
| 合计 | 2,526,305.61 | 2,864,126.61 |

* + - * 1. 截止2015年12月31日，公司不存在账龄超过1年的重要其他应付款。
      1. **递延收益**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
| 收2013年中央、省级专项资金（注：） | 4,697,010.71 | 2,190,000.00 | 421,163.03 | 6,465,847.68 |
| 镇政府以补贴方式代支付土地出让金 | 3,740,523.68 |  | 79,164.52 | 3,661,359.16 |
| 合计 | 8,437,534.39 | 2,190,000.00 | 500,327.55 | 10,127,206.84 |

注：根据国家发展和改革委员会出具的发改办产业【2013】1245号、江苏省发展和改革委员会出具的苏发改工业发【2013】967号、无锡市发展和改革委员会出具的锡发改工【2013】18号文件关于2013年产业结构调整专项轻纺项目的复函，中央预算内投资人民币730.00万元，2013-2014年到位资金合计人民币511.00万元、2015年到位资金人民币219.00万元。

* + - 1. **实收资本**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 2014年12月31日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 | | 备注 |
| 投资金额 | 比例 | 投资金额 | 比例 |
| 沈国强 | 3,403,600.00 | 67.00% | 3,350,000.00 |  | 6,753,600.00 | 67.00% |  |
| 钱华 | 508,000.00 | 10.00% | 500,000.00 |  | 1,008,000.00 | 10.00% |  |
| 程宏 | 508,000.00 | 10.00% | 500,000.00 |  | 1,008,000.00 | 10.00% |  |
| 钱辉 | 254,000.00 | 5.00% | 250,000.00 |  | 504,000.00 | 5.00% |  |
| 陈国华 | 254,000.00 | 5.00% | 250,000.00 |  | 504,000.00 | 5.00% |  |
| 陈冠宇 | 152,400.00 | 3.00% | 150,000.00 |  | 302,400.00 | 3.00% |  |
| 合计 | 5,080,000.00 | 100.00% | 5,000,000.00 |  | 10,080,000.00 | 100.00% |  |

注：2015年实收资本变更说明：

2015年6月2日宜兴市高拓高分子材料有限公司召开股东会，经全体股东一致同意：公司注册资本增加至1,008万元，新增注册资本人民币500万元由全体股东以货币方式出资；经无锡大众会计师事务所有限公司宜兴分所审验并出具锡众会师宜分验内字【2015】第65号验资报告。宜兴市高拓高分子材料有限公司已收到股东沈国强缴纳的出资款人民币335万元，钱华缴纳的出资款人民币50万元，程宏缴纳的出资款人民币50万元，钱辉缴纳的出资款人民币25万元，陈国华缴纳的出资款人民币25万元，陈冠宇缴纳的出资款人民币15万元，合计金额为500万元；本次增资完成后，沈国强出资额变更为人民币675.36万元，占比67%；钱华出资额变更为人民币100.8万元，占比10%；程宏出资额变更为人民币100.8万元，占比10%；钱辉出资额变更为人民币50.4万元，占比5%；陈国华出资额变更为人民币50.4万元，占比5%；陈冠宇出资额变更为人民币30.24万元，占比3%。

根据2015年 9月19日公司股东会决议和本公司发起人协议以及章程的规定，宜兴市高拓高分子材料有限公司拟整体变更为股份有限公司，公司全体发起人以宜兴市高拓高分子材料有限公司截至2015年6月30日止经审计的净资产人民币31,600,543.40元，按1︰3.13497的比例折合为10,080,000.00股，按每股面值1.00元，其中10,080,000.00元计入实收资本，余额21,520,543.40元计入股份公司的资本公积，股改后各股东的持股比例没有变化；净资产折股经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）无锡分所审验并出具苏亚锡验【2015】30号验资报告。

* + - 1. **资本公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少  （同一控制下合并抵消） | 2015年12月31日 |
| 资本溢价（股本溢价） |  | 21,520,543.40 | 860,923.16 | 20,659,620.24 |
| 同一控制下企业合并 | 460,000.00 |  | 460,000.00 |  |
| 其他资本公积 |  |  |  |  |
| 合计 | 460,000.00 | 21,520,543.40 | 1,320,923.16 | 20,659,620.24 |

* + - 1. **盈余公积**

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法定盈余公积 | 1,903,880.72 | 154,940.07 | 1,970,705.03 | 88,115.76 |
| 任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 合计 | 1,903,880.72 | 154,940.07 | 1,970,705.03 | 88,115.76 |

* + - 1. **未分配利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| 调整前上期末未分配利润 | 18,986,497.22 | 19,012,103.84 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增＋，调减－） |  |  |
| 调整后期初未分配利润 | 18,986,497.22 | 19,012,103.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,548,850.05 | 332,407.97 |
| 减：提取法定盈余公积 | 88,115.76 | 29,281.62 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付所有者（股东）红利 |  | 328,732.97 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 其他 | 18,755,739.52 |  |
| 期末未分配利润 | 1,691,491.99 | 18,986,497.22 |

* + - 1. **营业收入和营业成本**
         1. 营业收入与营业成本基本情况

| 项目 | 2015年度月发生额 | | 2014年度发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 61,828,581.85 | 49,159,960.69 | 41,429,977.51 | 32,024,205.15 |
| 其他业务 | 1,949,491.73 | 647,374.13 | 389,179.67 | 720.00 |
| 合计 | 63,778,073.58 | 49,807,334.82 | 41,819,157.18 | 32,024,925.15 |

* + - * 1. 主营业务（分产品）

| 产品  名称 | 2015年度 | | 2014年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| HN聚酰亚胺膜 | 12,980,763.08 | 11,954,656.59 | 9,319,904.44 | 7,782,477.60 |
| CR聚酰亚胺膜（耐电晕） | 3,035,135.14 | 1,132,144.01 | 2,711,674.37 | 1,030,478.07 |
| BC聚酰亚胺膜（专利号） | 1,776,528.20 | 835,507.36 | 2,247,499.16 | 993,890.81 |
| 聚酰亚胺膜（专利号） | 31,696,024.61 | 28,700,101.48 | 14,718,216.40 | 13,819,733.46 |
| 高弹性聚酰亚胺膜 | 7,685,966.37 | 3,275,630.75 | 4,473,160.94 | 2,273,163.11 |
| 聚酰亚胺膜（FCR） | 1,613,444.42 | 631,782.76 | 1,107,282.04 | 459,854.59 |
| 聚酰亚胺膜（FHF） | 2,638.72 | 2,502.82 |  |  |
| PF薄膜 | 3,038,081.31 | 2,627,634.92 | 6,852,240.16 | 5,664,607.51 |
| 合计 | 61,828,581.85 | 49,159,960.69 | 41,429,977.51 | 32,024,205.15 |

* + - * 1. 公司前五名客户的营业收入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) | |
| 江门市江海区永创鑫电子有限公司 | 28,113,075.87 | 44.08 |
| 上海顺潮工业有限公司 | 7,240,521.54 | 11.35 |
| 江苏冰城电材股份有限公司 | 5,543,654.79 | 8.69 |
| 苏州斯迪克新材料科技股份有限公司 | 3,532,538.03 | 5.54 |
| 苏州蔡伦蒂格电子材料有限公司 | 3,119,658.12 | 4.89 |
| 合计 | 47,549,448.35 | 74.55 |

* + - 1. **营业税金及附加**

| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| --- | --- | --- |
| 营业税 |  | 2,753.78 |
| 城市维护建设税 | 113,646.66 | 72,045.60 |
| 教育费附加 | 67,326.76 | 41,931.83 |
| 地方教育附加 | 44,884.52 | 27,954.56 |
| 合计 | 225,857.94 | 144,685.77 |

* + - 1. **销售费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| 运输费 | 689,346.88 | 581,727.24 |
| 差旅费 | 38,136.00 | 24,406.50 |
| 展览费 | 27,056.06 | 38,417.62 |
| 广告费 | 104.49 | 276.17 |
| 包装费 | 1451.1 | 3,835.76 |
| 其他 | 12,923.31 | 86,276.35 |
| 合计 | 769,017.84 | 734,939.64 |

* + - 1. **管理费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| 工资 | 1,398,032.00 | 1,484,607.00 |
| 社会保险费 | 318,782.10 | 251,664.37 |
| 福利费 | 405,271.31 | 126,658.97 |
| 工会经费 | 142,770.28 | 145,201.37 |
| 公积金 | 28,340.00 | 22,303.00 |
| 职工教育经费 | 4,527.00 | 9,242.00 |
| 劳动保护费 | 10,740.05 | 124,295.95 |
| 办公费 | 148,326.93 | 115,959.25 |
| 交通费 | 341,701.99 | 361,411.59 |
| 业务招待费 | 389,239.10 | 376,144.40 |
| 差旅费 | 20,001.50 | 23,586.50 |
| 折旧 | 464,928.99 | 18,035.48 |
| 无形资产摊销 | 223,782.72 | 169,375.44 |
| 土地使用税 | 120,663.60 | 137,054.20 |
| 房产税 | 176,468.34 | 144,636.19 |
| 印花税 | 16,237.50 | 11,960.90 |
| 研发支出 | 2,551,740.39 | 2,865,200.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 385,550.13 | 383,716.80 |
| 租金 | 192,000.00 | 132,000.00 |
| 中介机构费 | 897,106.92 |  |
| 其他 | 461,306.66 | 544,727.78 |
| 合计 | 8,697,517.51 | 7,447,782.00 |

* + - 1. **财务费用**

| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 1,287,203.89 | 1,326,866.65 |
| 减：利息收入 | 10,430.22 | 29,150.89 |
| 加：汇兑损失（减收益） | -1,747.03 | -41,063.30 |
| 加：手续费支出 | 7,158.22 | 7,662.03 |
| 加：其他 | 1,382.00 | 889.00 |
| 合计 | 1,283,566.86 | 1,265,203.49 |

* + - 1. **资产减值损失**

| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| --- | --- | --- |
| ⑴坏账损失 | 1,608,068.16 | 5,244.24 |
| ⑵存货跌价损失 |  |  |
| 合计 | 1,608,068.16 | 5,244.24 |

* + - 1. **营业外收入**

| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| --- | --- | --- |
| ⑴非流动资产处置利得合计 |  |  |
| 其中：固定资产处置利得 |  |  |
| 无形资产处置利得 |  |  |
| ⑵政府补助 | 510,327.44 | 603,781.53 |
| ⑶其他 | 790.00 |  |
| 合计 | 511,117.44 | 603,781.53 |

注：1、计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
| --- | --- | --- | --- |
| 与购建资产相关的政府补助 | 421,162.92 | 344,617.05 | 与资产相关 |
| 专利发明、科技创新基金无偿资助等 | 10,000.00 | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 镇政府以补贴方式代付土地出让金 | 79,164.52 | 79,164.48 | 与资产相关 |
| 合计 | 510,327.44 | 603,781.53 | / |

2、政府补助： 2015年获取知识产权创造与运用奖励1.00万元。

* + - 1. **营业外支出**

| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| --- | --- | --- |
| ⑴非流动资产处置损失合计 | 3,154.07 | 3,207.39 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,154.07 | 3,207.39 |
| 无形资产处置损失 |  |  |
| ⑵捐赠 | 4,000.00 | 100,000.00 |
| ⑶综合规费 | 31,670.68 | 135,908.36 |
| ⑷其他 | 15,949.85 | 14,363.22 |
| 合计 | 54,774.60 | 253,478.97 |

* + - 1. **所得税费用**

(1)所得税费用表

| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | 529,684.21 | 215,725.66 |
| 递延所得税费用 | -235,480.97 | -1,454.18 |
| 合计 | 294,203.24 | 214,271.48 |

(2)会计利润与所得税费用的调整过程

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| 利润总额 | 1,843,053.29 | 546,679.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 276,457.99 | 82,001.92 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -339.45 | 4,492.31 |
| 研发费用加计扣除数 | -191,380.53 | -214,890.06 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 209,465.23 | 342,667.31 |
| 所得税费用 | 294,203.24 | 214,271.48 |

* + - 1. **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 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息收入 | 10,430.22 | 29,150.89 |
| 政府补助 | 2,200,000.00 | 180,000.00 |
| 收到往来款项 | 14,189,204.85 | 11,206,359.51 |
| 合计 | 16,399,635.07 | 11,415,510.40 |

* + - * 1. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| --- | --- | --- |
| 支付往来款项 | 14,961,174.91 | 7,817,242.32 |
| 管理费用及销售费用付现 | 3,113,891.19 | 3,708,581.98 |
| 其他 | 8,540.22 | 96,534.74 |
| 合计 | 18,083,606.32 | 11,622,359.04 |

* + - 1. **合并现金流量表补充资料**
         1. 现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年度发生额 |
| **1.将净利润调节为经营活动现金流量** |  |  |
| 净利润 | 1,548,850.05 | 332,407.97 |
| 加：资产减值准备 | 1,608,068.16 | 5,244.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,914,129.47 | 2,250,648.21 |
| 无形资产摊销 | 223,782.72 | 169,375.44 |
| 长期待摊费用摊销 | 385,550.13 | 383,716.80 |
| 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) |  | 3,207.39 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | 3,154.07 |  |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) |  |  |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 1,285,456.86 | 1,326,866.65 |
| 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) | -235,480.97 | -1,454.18 |
| 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) | -4,224,262.65 | -8,219,537.20 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -3,844,258.97 | 8,029,080.80 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 1,105,944.31 | 2,373,553.19 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 770,933.18 | 6,653,109.31 |
| **2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3.现金及现金等价物净变动情况** |  |  |
| 现金的期末余额 | 1,368,284.11 | 3,741,872.68 |
| 减：现金的期初余额 | 3,741,872.68 | 8,479,899.06 |
| 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 | -2,373,588.57 | -4,738,026.38 |

* + - * 1. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 1,368,284.11 | 3,741,872.68 |
| 其中：库存现金 | 15,640.64 | 15,100.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,352,643.47 | 3,726,772.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  |  |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,368,284.11 | 3,741,872.68 |

* + - 1. **所有权或使用权受到限制的资产**

| 项目 | 原值 | 受限原因 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产 | 20,097,193.38 | 宜银高质20131024号、宜银高抵2014第014号 厂房、土地抵押 |
| 无形资产 | 8,385,224.00 | 宜银高质20131024号、宜银高抵2014第014号 厂房、土地抵押 |
| 合计 | 28,482,417.38 |  |

1. **合并范围的变更**
   * + - 1. 本期发生的同一控制下企业合并

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 交易构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
| 无锡高拓聚合材料有限公司 | 92.00% | 合并前后均属最终方控制 | 2015.6.30 | 同一控制 | 1,133,168.40 | -38,077.57 | 3,013,740.77 | 39,591.74 |

* + - * 1. 合并成本

| 合并成本 | 无锡高拓聚合材料有限公司 | 备注 |
| --- | --- | --- |
| --现金 |  |  |
| --非现金资产的账面价值 |  |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 | 460,000.00 |  |
| --发行的权益性证券的面值 |  |  |
| --或有对价 |  |  |

* + - * 1. 合并日被合并方的资产、负债的账面价值

| 项目 | 无锡高拓聚合材料有限公司 | | 备注 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2015年6月30日 | 2014年12月31日 |
| 资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 691,795.94 | 939,108.70 |  |
| 应收款项 | 2,289,961.21 | 2,130,689.15 |  |
| 固定资产 | 6,146.21 | 6,512.93 |  |
| 递延所得税资产 | 11,487.37 | 10,255.88 |  |
|  |  |  |  |
| 负债： |  |  |  |
| 借款 |  |  |  |
| 应付款项 | 1,638,467.57 | 1,687,565.93 |  |
|  |  |  |  |
| 净资产 | 1,360,923.16 | 1,399,000.73 |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |  |
| 取得的净资产 | 1,360,923.16 | 1,399,000.73 |  |

1. **在其他主体中的权益**

报告期内，公司不存在其他主体中的权益

1. **与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本集团银行存款主要存放于国有银行，应收票据基本为银行承兑汇票，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。销售通过预收和赊销两种方式结合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期;及时追讨过期欠款;期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

本集团管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

（2）流动性风险

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

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

1. **公允价值计量**

报告期内，公司不存在以公允价值计量的资产、负债及或有负债情况

1. **关联方及关联交易**
   * + 1. **本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见附注六.

* + - 1. **关联交易情况**
         1. 关联担保情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方名称 | 被担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 沈国强、程宏、钱辉、陈国华、陈冠宇 | 无锡高拓新材料股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2015/3/8 | 2016/3/9 | 否 |
| 5,000,000.00 | 2015/3/9 | 2016/3/11 | 否 |
| 6,000,000.00 | 2015/7/13 | 2016/7/12 | 否 |
| 2,000,000.00 | 2015/7/21 | 2016/3/23 | 否 |

* + - * 1. 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 年度确定的租赁费 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张宝珍 | 无锡高拓聚合材料有限公司 | 办公用房 | 2015-1-1 | 2015-12-31 | 11,000.00元/月 | 132,000.00 |

（续表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 年度确定的租赁费 |
| 张宝珍 | 无锡高拓聚合材料有限公司 | 办公用房 | 2014-1-1 | 2014-12-31 | 11,000.00元/月 | 132,000.00 |

* + - 1. **关联方应收应付款项**
         1. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 沈国强 | 360,000.00 |  |
| 其他应付款 | 钱辉 | 25,000.00 | 500,000.00 |
| 其他应付款 | 程宏 | 25,000.00 |  |
| 其他应付款 | 陈冠宇 | 25,000.00 |  |
| 其他应付款 | 钱华 | 25,000.00 |  |

* + - 1. **关联方资金拆借情况**

股东：钱辉

| 项目 | 2015年度 | 2014年度 |
| --- | --- | --- |
| 拆出流动资金 | 14,536,210.00 | 10,600,000.00 |
| 收回流动资金 | 14,036,210.00 | 11,100,000.00 |

* + - 1. **子公司股权转让情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 转让方 | 受让方 | 协议转让价格 |
| 沈国强 | 无锡高拓新材料股份有限公司 | 360,000.00 |
| 钱辉 | 无锡高拓新材料股份有限公司 | 25,000.00 |
| 程宏 | 无锡高拓新材料股份有限公司 | 25,000.00 |
| 陈冠宇 | 无锡高拓新材料股份有限公司 | 25,000.00 |
| 钱华 | 无锡高拓新材料股份有限公司 | 25,000.00 |

* + - 1. **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 |
| 钱华 | 主要投资人 | — |
| 程宏 | 主要投资人 | — |
| 钱辉 | 主要投资人 | — |
| 陈国华 | 主要投资人 | — |
| 陈冠宇 | 主要投资人 | — |
| 张宝珍 | 实际控制人沈国强夫人 | — |

1. **承诺及或有事项**
   * + 1. **重大承诺事项**

截止2015年12月31日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

* + - 1. **或有事项**

截止2015年12月31日，公司无需要披露的重大或有事项。

**附注十二、补充资料**

**1、非经常性损益明细表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2015年度 | 2014年度 | 备注 |
| 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） | -3,154.07 | -3,207.39 |  |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 510,327.44 | 603,781.53 |  |
| 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 | -550.62 | 39,591.74 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -50,830.53 | -114,363.22 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |  |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 455,792.22 | 525,802.66 |  |
| 减：所得税影响数 | 68,368.83 | 72,738.96 |  |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 387,423.39 | 453,063.70 |  |
| 其中：影响少数股东损益 |  |  |  |
| 影响归属于母公司股东非经常性损益合计 | 387,423.39 | 453,063.70 |  |

**附注十三、资产负债表日后事项**

截止审计报告对外报出日，公司不存在资产负债表日后事项。

**附注十四、其他重要事项**

截止审计报告对外报出日，公司不存在其他重要事项。

**附注十五、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）**

* + - 1. **应收账款**
         1. 应收账款分类披露

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,436,091.02 | 10.67 | 1,436,091.02 | 100.00 |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 12,024,006.78 | 89.33 | 577,107.88 | 4.80 | 11,446,898.90 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 13,460,097.80 | 100.00 | 2,013,198.90 |  | 11,446,898.90 |

（续表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2014年12月31日 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 9,098,469.61 | 100.00 | 396,645.33 | 4.36 | 8,701,824.28 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 9,098,469.61 | / | 396,645.33 | / | 8,701,824.28 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2015年12月31日余额 | | | 2014年12月31日余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 11,609,952.78 | 348,298.58 | 3.00 | 8,732,473.67 | 261,974.21 | 3.00 |
| 1～2年 | 163,168.56 | 16,316.86 | 10.00 | 191,896.50 | 19,189.65 | 10.00 |
| 2～3年 | 76,786.00 | 38,393.00 | 50.00 | 117,235.94 | 58,617.97 | 50.00 |
| 3年以上 | 174,099.44 | 174,099.44 | 100.00 | 56,863.50 | 56,863.50 | 100.00 |
| 合计 | 12,024,006.78 | 577,107.88 |  | 9,098,469.61 | 396,645.33 |  |

(2)期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 2015年12月31日 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- |
| 江门市江海区永创鑫电子有限公司 | 3,525,232.88 | 26.19 | 105,756.99 |
| 上海顺潮工业有限公司 | 1,815,880.90 | 13.49 | 54,476.43 |
| 江苏旭晶新能源科技有限公司 | 1,436,091.02 | 10.67 | 1,436,091.02 |
| 江苏冰城电材股份有限公司 | 1,107,567.07 | 8.23 | 33,227.01 |
| 上海MWB互感器有限公司 | 883,356.91 | 6.56 | 26,500.71 |
| 合计 | 8,768,128.78 | 65.14 | 1,656,052.16 |

* + - 1. **其他应收款**
         1. 其他应收款分类披露

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| （1）账龄分析法 |  |  |  |  |  |
| （2）其他组合 | 266,239.24 | 100.00 |  |  | 266,239.24 |
| 组合小计 |  |  |  |  |  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 266,239.24 | 100.00 |  |  | 266,239.24 |

（续表）

| 类别 | 2014年12月31日 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| （1）账龄分析法 |  |  |  |  |  |
| （2）其他组合 | 266,239.24 | 100.00 | - | - | 266,239.24 |
| 组合小计 | 266,239.24 | 100.00 | - | - | 266,239.24 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 266,239.24 | 100.00 |  |  | 266,239.24 |

（2）按欠款方归集的2015年12月31日余额的其他应收款情况

| 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 无锡高拓聚合材料有限公司 | 往来 | 266,239.24 | 3年以上 | 100.00 |  |
| 合计 | / | 266,239.24 | / |  |  |

**3.长期股权投资**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2015年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
| 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 | 1,360,923.16 |  | 1,360,923.16 | 40,000.00 |  | 40,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,360,923.16 |  | 1,360,923.16 | 40,000.00 |  | 40,000.00 |

对子公司投资

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 2014年12月31日 | 本期增加（同一控制下企业合并） | 本期减少 | 2015年12月31日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
| 无锡高拓聚合材料有限公司 | 40,000.00 | 1,320,923.16 |  | 1,360,923.16 |  |  |
| 合计 | 40,000.00 | 1,320,923.16 |  | 1,360,923.16 |  |  |

**4.营业收入和营业成本**

(1)营业收入与营业成本基本情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2015年度发生额 | | 2014年度发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 61,391,859.26 | 49,159,960.69 | 40,802,135.14 | 32,024,205.15 |
| 其他业务 | 1,949,491.73 | 647,374.13 | 382,222.40 | 720.00 |
| 合计 | 63,341,350.99 | 49,807,334.82 | 41,184,357.54 | 32,024,925.15 |

(2)主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2015年度 | | 2014年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| HN聚酰亚胺膜 | 12,544,040.49 | 11,954,656.59 | 8,692,062.07 | 7,782,477.60 |
| CR聚酰亚胺膜（耐电晕） | 3,035,135.14 | 1,132,144.01 | 2,711,674.37 | 1,030,478.07 |
| BC聚酰亚胺膜（专利号） | 1,776,528.20 | 835,507.36 | 2,247,499.16 | 993,890.81 |
| 聚酰亚胺膜（专利号） | 31,696,024.61 | 28,700,101.48 | 14,718,216.40 | 13,819,733.46 |
| 高弹性聚酰亚胺膜 | 7,685,966.37 | 3,275,630.75 | 4,473,160.94 | 2,273,163.11 |
| 聚酰亚胺膜（FCR） | 1,613,444.42 | 631,782.76 | 1,107,282.04 | 459,854.59 |
| 聚酰亚胺膜（FHF） | 2,638.72 | 2,502.82 |  |  |
| PF薄膜 | 3,038,081.31 | 2,627,634.92 | 6,852,240.16 | 5,664,607.51 |
| 合计 | 61,391,859.26 | 49,159,960.69 | 40,802,135.14 | 32,024,205.15 |

（3） 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 江门市江海区永创鑫电子有限公司 | 28,113,075.87 | 44.38 |
| 上海顺潮工业有限公司 | 7,240,521.54 | 11.43 |
| 江苏冰城电材股份有限公司 | 5,543,654.79 | 8.75 |
| 苏州斯迪克新材料科技股份有限公司 | 3,532,538.03 | 5.58 |
| 苏州蔡伦蒂格电子材料有限公司 | 3,119,658.12 | 4.93 |
| 合计 | 47,549,448.35 | 75.07 |

**5.现金流量表补充资料**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2015年度发生额 | 2014年度发生额 |
| **1.将净利润调节为经营活动现金流量** |  |  |
| 净利润 | 1,549,400.67 | 292,816.23 |
| 加：资产减值准备 | 1,616,553.57 | -1,431.21 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,913,544.22 | 2,249,401.67 |
| 无形资产摊销、投资性房地产摊销 | 223,782.72 | 169,375.44 |
| 长期待摊费用摊销 | 385,550.13 | 383,716.80 |
| 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） |  | 3,207.39 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | 3,154.07 |  |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | - |  |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 1,285,456.86 | 1,326,866.65 |
| 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) | -242,483.04 | 214.68 |
| 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) | -4,224,262.65 | -8,219,537.20 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -3,723,626.30 | 8,244,920.35 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 1,346,551.14 | 2,399,911.31 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,133,621.39 | 6,849,462.11 |
| **2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3.现金及现金等价物净变动情况** |  |  |
| 现金的期末余额 | 797,332.62 | 2,802,763.98 |
| 减：现金的期初余额 | 2,802,763.98 | 7,344,437.56 |
| 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 | -2,005,431.36 | -4,541,673.58 |

无锡高拓新材料股份有限公司

二〇一六年四月五日

**附：**

# 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

|  |
| --- |
| 公司证券办公室 |