



禾昌聚合

NEEQ:832089

苏州禾昌聚合材料股份有限公司□

Suzhou Hechang Polymeric Materials Co., Ltd□

年度报告

2014

至投资者的一封信.

致啟者：

禾昌聚合是国内较早专业生产改性塑料的厂商，目前，公司已发展成产品应用领域以汽车零部件为主，同时涵盖家电、通信等领域的规模性企业，成为国内改性塑料行业最具研发实力和规模生产力的专业服务商之一。

作为一家在高科技产业细分领域中具备竞争力的企业，禾昌聚合一直坚持以研发为本，注重科技在公司可持续发展中所发挥的重要作用。公司将抓住汽车、家电、通信等行业发展的历史机遇，加大研发力度、提高产品技术保障，并始终坚持以客户为中心，快速响应客户需求，增强产品综合竞争力，做精、做深专业市场。

禾昌聚合于 2015 年成功登陆新三板，经过十几年的风风雨雨，公司逐渐成长为同行的翘楚，这离不开社会各界人士的关怀和大力支持，更离不开全体员工的团结一致、忘我奉献的精神，至此深表衷心感谢，让我们携手共进，共创未来！

目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	8
第三节主要会计数据和关键指标.....	9
第四节管理层讨论与分析.....	11
第五节重要事项.....	19
第六节股本、股东情况.....	21
第七节融资情况.....	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节公司治理及内部控制.....	26
第十节财务报告.....	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、禾昌聚合	指	苏州禾昌聚合材料股份有限公司
和加新材	指	苏州市和加新型材料有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《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》
报告期、本报告期、本年度	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了2014年度标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

风险事项

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

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
1、主要原材料价格波动风险	<p>公司产品主要原材料是各类合成树脂，原材料成本占生产成本的比重较高，因此，主要原材料价格波动对公司生产成本及经营成果有较大的影响。同时由于本公司产品销售客户主要为汽车零部件、家电配件、通信设备等领域的厂商，而上述行业在我国基本处于充分竞争状态，因此，原材料价格波动导致产品成本上升的风险无法完全、及时通过产品提价转嫁给下游客户，从而影响公司毛利率水平。</p> <p>公司通过改进生产配方和工艺，利用等效替代，在生产过程中提高回用率，降低主要原材料的单位耗用量，以及采取在承接订单时考虑主要原材料价格等成本因素对产品进行定价等措施，有效的降低了原材料价格波动给公司造成的不利影响。</p>
2、经营成果受下游行业波动影响的风险	<p>公司研发生产的改性塑料产品主要用于汽车零部件、家电配件、通信设备等行业，产品的应用及需求受下游行业发展状况，以及国家在各行业不同发展阶段制定的产业调整政策的制约及影响。目前，国内汽车、家用电器、通信设备保</p>

	<p>有量已大幅提升，该等行业的景气度上升趋缓，公司将面临下游客户经营环境发生变化的风险，这将给公司的经营带来一定程度的影响。</p>
3、核心技术人员流失及核心技术失密的风险	<p>改性塑料行业的技术人才需要较长时间的专业培训和实践经验积累。公司自设立以来十分重视技术的研发及创新，培养了一批具有丰富行业经验和专业技术专长的人才，核心技术人员是公司持续发展的重要资源和基础；技术配方是改性塑料的核心，因此，掌握和不断研究开发独特的高性能改性配方是公司降低生产成本、提升竞争力的关键。随着改性塑料行业的快速发展，必将引起专业人才的激烈竞争和流动，公司未来可能面临核心技术人员流失及核心技术失密的风险。</p>
4、应收账款回收风险	<p>2012 年末、2013 年末、2014 年末，公司应收账款余额分别为 11,251.52 万元、13,093.92 万元和 17,834.57 万元，占各期末流动资产的比重分别为 42.78%、40.35%和 50.06%，各期的应收账款周转率分别为 3.11 次、2.58 次和 2.16 次。</p> <p>公司应收账款客户主要是国内知名的汽车零部件、家电配件、通信设备等生产企业，财务状况良好、商业信用度高，具有较强的支付能力，且与公司建立了良好的合作关系，大部分账龄在 1 年以内。公司根据客户资信情况，对客户实施差别化的信用期政策，应收账款发生坏账的风险较小。但随着公司经营规模的扩大，在信用政策不发生变化的情况下应收账款余额仍会进一步增加。若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账，将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。</p>
5、经营活动现金流量净额低于净利润风险	<p>2012 年末、2013 年末、2014 年末，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 724.77 万元、-7,086.01 万元和 1,538.20 万元，均低于同期净利润金额。公司属于改性塑料行业，由于作为公司上游产业的石油化工产业为垄断行业，其议价能力较强，给予公司的信用期较短，公司一般采用预付款的方式进行结算，到货周期为 2-3 天。而作为公司下游汽车零部件、家电配件等行业则处于完全竞争状态，公司的议价能力较弱，对客户的信用周期一般为 30-90 天。因此在公司业务不断扩张时，经营活动现金流与净利润之间存在一定差距。如果公司不能及时收回应收账款，公司营运资金面临一定的压力。</p>
6、经营利润下滑风险	<p>受国内宏观经济环境变化的影响，下游汽车零部件、家电配件和通信设备等行业需求不旺，公司经营业绩出现一定的波动，2012 年、2013 年和 2014 年净利润分别为 3,377.11 万元、3,644.21 万元和 2,393.93 万元。若宏观经济增速持续放缓，进而影响下游行业的消费需求，将对公司未来的经营造成不利影响。公司存在经营业绩继续下滑的风险。</p>
7、控股股东控制不当风险	<p>赵东明先生持有公司 63.56% 股份，为公司控股股东、实际控制人，对公司生产经营具有重大决策权。如果赵东明先生通过行使表决权、管理职能或其他方式对公司的发展战略、</p>

	经营决策、人事安排等方面进行不当控制，可能会对公司及其他股东的权益产生不利影响。
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	苏州禾昌聚合材料股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Hechang Polymeric Materials Co., Ltd
证券简称	禾昌聚合
证券代码	832089
法定代表人	赵东明
注册地址	苏州工业园区民营工业区
办公地址	苏州工业园区民营工业区
主办券商	华林证券有限责任公司
主办券商办公地址	北京市丰台区西四环南路 55 号 7 号楼 401
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马章松、苏静东
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦

二、联系方式

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

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 3 月 13 日
行业	橡胶和塑料制品业（C29）
主要产品与服务项目	主营业务：改性塑料的研发、生产、销售与服务。主要产品：改性聚丙烯、其他。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	66,300,000
控股股东	赵东明
实际控制人	赵东明

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	320594000015317	否
税务登记证号码	321700714164832	否
组织机构代码	71416483-2	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例 (%)
营业收入 (元)	354,357,637.75	332,718,364.84	6.50
毛利率 (%)	19.07	21.35	-
归属于挂牌公司股东的净利润 (元)	23,939,300.80	36,442,052.36	-34.31
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	23,614,825.05	34,423,819.19	-31.40
加权平均净资产收益率 (%)	11.81	21.13	-
基本每股收益 (元/每股)	0.36	0.55	-34.55

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例 (%)
资产总计 (元)	403,372,330.77	374,126,838.63	7.82
负债总计 (元)	188,759,266.24	183,453,074.90	2.89
归属于挂牌公司股东的净资产 (元)	214,613,064.53	190,673,763.73	12.56
归属于挂牌公司股东的每股净资产 (元)	3.24	2.88	12.50
资产负债率 (%)	46.80	49.03	-
流动比率 (%)	1.90	1.78	-
利息保障倍数	3.72	9.92	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额 (元)	15,381,980.41	-70,860,094.05	-
应收账款周转率 (%)	2.16	2.58	-
存货周转率 (%)	7.19	6.15	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例 (%)
总资产增长率 (%)	7.82	19.89	-
营业收入增长率 (%)	6.50	6.71	-
净利润增长率 (%)	-34.31	7.91	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本 (股)	66,300,000	66,300,000	0
计入权益的优先股数量 (股)	-	-	-
计入负债的优先股数量 (股)	-	-	-
带有转股条款的债券 (股)	-	-	-
期权数量 (股)	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额 (元)
计入当期损益的政府补助	392,900.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,160.29
非经常性损益合计	381,739.71
所得税影响数	57,263.96
非经常性损益净额	324,475.75

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

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
其他非流动负债	-	-	1,089,000.00	0
递延收益	-	-	0	1,089,000.00

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司主营改性塑料的研发、生产、销售与服务，所属行业为橡胶和塑料制品业。公司利用自主研发的具备行业竞争力的核心技术，自主采购原辅材料，以“以销定产”的模式生产拥有行业领先性能的改性塑料产品，并通过直销模式向下游汽车零部件、家电配件、通信设备等领域厂商提供该产品及配套服务。公司的产品是下游各行业不可缺失的基础原材料，产品的性能和服务的质量能够满足客户的需求；同时，公司以扩大经营规模为主要手段，通过持续技术投入、研发替代材料、优化业务流程、强化质量管理体系、改进经营模式等方式降低成本，促进盈利能力的提高。

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，公司积极推进新材料的研发与新市场的开拓，实现营业收入 354,357,637.75 元，同比增长 6.50%，实现净利润 23,939,300.80 元，同比减少 34.31%，净利润减少主要系原材料采购成本上升，以及财务费用、资产减值损失增加等原因所致。截止本报告期末，公司总资产 403,372,330.77 元，净资产 214,613,064.53 元。

报告期内，公司采取的经营措施如下：

1、完善客户管理，积极发展新客户。

报告期内，公司在巩固原有客户的基础上，不断拓展新客户，依靠自主研发能力，通过与大客户群密切合作，为客户提供优质产品及后续服务。

2、提升财务管理水平，发挥财务决策作用。

报告期内，公司本着基础工作扎实化、管理流程科学化的原则，加强财务基础数据收集和分析工作，与项目管理协同配合，在项目管理中充分发挥财务管理职能，加强产品制造成本控制和库存控制，做好市场服务，为合同谈判和签订提供有力依据，同时，公司加强财务分析职能，为业务改进提供方向，增强了决策的科学性和准确性。

3、加强人才队伍建设，引进高端人才。

报告期内，公司通过内部人才流动和定向培养机制，形成了一批成熟的生产线技术工人和工艺团队，成为公司重要核心资源。另外，公司引进了企业管理和规划人才、行业营销人才，丰富了公司人才团队，优化了人才结构，为公司的快速发展做好人力资源准备。

4、加强知识产权保护，规范知识产权管理。

报告期内，公司在知识产权的开发、使用、维护等方面进一步规范，公司以鼓励发明创造为目的，加强对科研技术人员的知识产权知识普及教育，积极挖掘设计开发和工艺技术的创新点，做好知识产权开发和保护工作。截止本报告期末，公司累计获得发明专利 4 项和实用新型专利 10 项。

1、主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析单位：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	354,357,637.75	6.50	-	332,718,364.84	6.71	-
营业成本	286,781,981.75	9.59	80.93	261,678,094.16	7.80	78.65
管理费用	18,433,184.45	6.18	5.20	17,360,653.40	6.28	5.22
销售费用	7,082,330.81	6.07	2.00	6,677,248.34	26.76	2.01
财务费用	10,131,199.46	113.16	2.86	4,752,790.11	33.17	1.43
营业利润	27,187,435.51	-32.05	7.67	40,010,208.39	6.85	12.03
资产减值损失	3,509,169.73	153.61	0.99	1,383,686.75	-22.26	0.42
营业外收入	405,181.49	-83.29	0.11	2,424,391.96	62.60	0.73
营业外支出	23,441.78	-53.12	0.01	50,000.00	19.52	0.02
所得税费用	3,629,874.42	-38.92	1.02	5,942,547.99	15.97	1.79
净利润	23,939,300.80	-34.31	6.76	36,442,052.36	7.91	10.95
经营活动产生的现金流量净额	15,381,980.41	-	-	-70,860,094.05	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-7,498,917.06	-32.52	-	-5,658,648.83	-152.65	-
筹资活动产生的现金流量净额	-27,613,728.75	-150.19	-	55,021,701.82	-	-

项目变动及重大差异产生的原因：

- 1、财务费用 2014 年度较 2013 年度增加 113.16%，主要系利息支出和汇率波动引起的汇兑净损益增加所致。
- 2、营业利润 2014 年度较 2013 年度减少 32.05%，主要系公司毛利率下降以及财务费用增加所致。
- 3、资产减值损失 2014 年度较 2013 年度增加 153.61%，主要系应收账款增加导致计提减值准备增加所致。
- 4、营业外收入 2014 年度较 2013 年度减少 83.29%，主要系收到政府补助减少所致。
- 5、营业外支出 2014 年度较 2013 年度减少 53.12%，主要系对外捐赠支出减少所致。
- 6、净利润 2014 年度较 2013 年度减少 34.31%，主要系原材料采购成本上升导致公司毛利率下降，公司毛利率 2013 年度为 21.35%，2014 年度为 19.07%，以及财务费用、资产减值损失增加，政府补助减少所致。

现金流量分析：

- 1、公司经营活动产生的现金流量净额 2014 年度较 2013 年度增加 8,624.21 万元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加和购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- 2、公司投资活动产生的现金流量净额 2014 年度较 2013 年度减少 184.03 万元，主要系支付收购子公司和加新材的股权收购款所致。
- 3、公司筹资活动产生的现金流量净额 2014 年度较 2013 年度减少 8,263.54 万元，主要系根据生产经营需要，取得的借款以及归还的借款增减变动所致。
- 4、公司经营活动产生的现金流量净额低于同期净利润金额分析：公司属于改性塑料行业，由于作为公司上游产业的石油化工产业为垄断行业，其议价能力较强，给予公司的信用期较短，公司一般采用预付款的方式进行结算，到货周期为 2-3 天。而作为公司下游汽车零部件、家电配件等行业则处于完全竞争状态，公司的议价能力较弱，对客户的信用周期一般为 30-90 天。

(2) 收入构成分析单位：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 (%)
主营业务收入	344,652,349.69	97.26	325,890,530.96	97.95

其中：改性聚丙烯	310,653,285.13	87.67	279,749,184.52	84.08
其他	33,999,064.56	9.59	46,141,346.44	13.87
其他业务收入	9,705,288.06	2.74	6,827,833.88	2.05
合计	354,357,637.75	100.00	332,718,364.84	100.00

收入构成变动的原因

报告期内，公司收入结构没有发生大的变化，收入构成两年同比没有发生明显的变动。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

报告期内，公司前五名客户销售金额及占比当期营业收入百分比情况如下：

客户名称	本期收入（元）	占比(%)
苏州万隆汽车零部件股份有限公司	38,871,538.17	10.96
江苏新泉汽车饰件股份有限公司	27,414,224.39	7.74
海南钧达汽车饰件股份有限公司	25,838,314.15	7.29
丹阳市亚光车辆附件有限公司	22,421,011.72	6.33
海南鑫永成塑胶有限公司	22,141,369.65	6.25
合计	136,686,458.08	38.57

公司客户主要为汽车零部件制造商，公司与该等客户签署了供货框架合同，且履行情况良好。未来公司将继续凭借其产品质量、成本、技术服务等优势在激烈的市场竞争中赢得客户的信任，争取后续订单保障。该等客户在国内所属行业均具有较强竞争力，且公司与客户保持了较为良好的长期合作关系，目前，公司也在积极拓展销售渠道，开发国内新客户，使公司对主要客户的依赖度逐渐降低。

公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方、持有公司 5%以上股份的股东不存在在主要客户中占有权益的情况。

主要供应商的基本情况：

公司供应商主要为生产合成树脂的石油天然气化工企业。公司根据生产需求，选定价格合理、质量可靠、信誉卓著、服务优质的供应商。公司主要供应商均具有一定规模，且较为稳定，报告期内，公司主要供应商采购金额占营业成本百分比如下：

供应商名称	本期采购（元）	占比(%)
FORMOSA CHEMICALS&FIBRE CORP.	44,082,343.65	15.37
SCG PERFORMANCE CHEMICALS CO.,LTD	25,111,681.75	8.76
无锡市天联化工有限公司	20,184,102.56	7.04
中国石油化工股份有限公司	19,335,470.09	6.74
余姚市天都贸易有限公司	18,207,006.70	6.35
小计	126,920,604.75	44.26

公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方、持有公司 5%以上股份的股东不存在在供应商中占有权益的情况。

重要订单的基本情况：

公司十分重视合同的内控管理，在签订、变更解除终止等环节实施审查监督与制。报告期内，公司与客户和供应商签署的购销合同，都能正常履行，未出现纠纷或其它无法执行情况。

报告期内，公司重要订单情况如下：

序号	合同方	供货品种	合同金额（元）	合同有效期限	执行情况
1	苏州万隆汽车零部件有限公司	改性塑料材料	框架合同	自 2014 年 1 月 22 日起生效，有效期一年	执行完毕
2	郑州卓达汽车零	改性塑料	框架合同	2014 年 4 月 11 日至 2014	执行完毕

	部件制件有限公司	材料		年 10 月 31 日, 到期前价格无变化, 有效期延伸至 2014 年 12 月 31 日	
3	江苏新泉汽车饰件股份有限公司	改性塑料材料	框架合同	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日; 到期双方无异议, 自动延长	执行完毕
4	丹阳市亚光车辆附件有限公司	改性塑料材料	18,200,000.00	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	执行完毕
5	苏州高仁电子有限公司	改性塑料材料	16,500,000.00	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	执行完毕
6	海南鑫水成塑胶有限公司	改性塑料材料	23,100,000.00	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	执行完毕
7	苏州通成塑胶工业有限公司	改性塑料材料	10,000,000.00	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	执行完毕
8	无锡市宏杰电器配件厂	改性塑料材料	24,000,000.00	2014 年 3 月 18 日至 2014 年 12 月 31 日	执行完毕
9	苏州楷尔利塑料制品有限公司	改性塑料材料	框架合同	2014 年 1 月 5 日至 2014 年 12 月 31 日	执行完毕
10	芜湖新泉汽车饰件系统有限公司	改性塑料材料	框架合同	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日, 期满双方无异议, 自动续约	执行完毕

2、资产负债结构分析单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减 (%)
	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 (%)	
货币资金	17,914,184.94	-52.90	4.44	38,030,380.77	-37.08	10.17	-5.73
应收账款	178,345,701.89	36.20	44.21	130,939,237.32	16.37	35.00	9.21
存货	34,777,133.06	-22.78	8.62	45,039,028.80	12.48	12.04	-3.42
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	26,675,343.66	-7.61	6.62	28,872,428.78	-4.12	7.72	-1.10
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	117,241,576.52	-15.62	29.07	138,943,519.80	74.08	37.14	-8.07
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	403,372,330.77	7.82	-	374,126,838.63	19.89	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金 2014 年末较 2013 年末减少 52.90%，主要系偿还银行借款增加所致。
- 2、应收账款 2014 年末较 2013 年末增加 36.20%，主要系公司为巩固市场地位，提高公司的相对竞争力，公司会给予信誉度较高、实力较强的客户相对较为宽松的信用政策，适当延长收款期限所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司

公司拥有 1 个全资子公司，即苏州市和加新型材料有限公司，和加新材 2014 年主营业务收入 21,285,369.68 元，净利润 1,151,109.93 元。

(三) 外部环境的分析

改性塑料行业是国家鼓励发展的新材料行业，随着我国经济的发展，高端塑料产品的需求正处于快速增长期，特别是汽车、家电、通信、电气、交通运输、航空航天等产品的刚性需求将长期存在，未来

市场发展潜力巨大。未来我国将逐步从制造大国向制造强国转变，改性塑料的使用量还会有进一步的增加，且迫于成本压力，市场对材料本土化的呼声也越来越高，这将会给国内供应商带来极好的商机和广阔的应用前景。改性塑料已成为先进新型塑料产业的重要组成部分，推动了塑料加工业的发展，同时也促进了合成树脂、助剂和塑料机械行业的发展。

（四）竞争优势分析

1、研发与技术优势

公司拥有一批长期从事改性塑料研发、生产和管理的专家，并且通过与下游厂商的长期技术合作积累了大量用于进一步研发的关键数据。因此，尽管公司研发规模有限，但产品一直保持着较好的市场竞争力，这为公司在业内的技术领先优势奠定了坚实的基础。公司目前拥有 4 项发明专利、10 项实用新型专利，并先后承担并完成了多项国家火炬计划项目，还先后被认定为“苏州汽车零部件产业基地”、“江苏省工程技术研究中心”、“江苏省长玻纤增强改性塑料工程技术中心”，是获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同认可的高新技术企业。

2、成本控制领先优势

公司具有稳定的供应商评估与控制体系和严格的采购与成本监控体系，同时，先进的生产设备、自主改进的生产工艺、高效的生产过程控制，以及完善的质量管理体系显著提高了产品的生产效率，公司具备较强的成本控制领先优势。

3、区位优势

公司生产的改性塑料产品用于制造汽车、家电、通讯等零部件，下游厂商对于交货期的要求很高，零部件企业选址上靠近客户更具优势。目前，泛长三角地区是中国汽车、家电、通讯等行业最大的产业集聚区之一，公司地处苏州工业园区，与泛长三角地区的下游客户工厂之间的车程较短，有利于快速供货，具有明显的区位优势。

4、客户资源优势

公司在行业内经过多年潜心耕耘，与一批领先品牌的汽车、家电、通讯等零部件制造商建立了稳固的合作关系，拥有一批稳定的核心客户群。本公司生产的汽车用改性塑料产品在国内处于领先水平，并已经在一汽、上海大众、海南马自达、东风日产、郑州日产、长城、海马汽车、江淮、福田、奇瑞、标致、长安福特、重庆力帆、华菱等汽车制造商生产的车型上广泛应用。在家电、通讯等领域，公司产品广泛应用于三星、LG、三洋、东芝、长虹、华为、中国电信、中国移动等著名企业。

5、产品质量优势

公司努力培养全体员工的产品质量保证意识，并将产品质量控制措施贯穿于公司的整个业务运行体系，建立了完善的质量管理体系并据以有效运作，形成了卓越的生产现场管理及品质管理团队。公司凭借在行业内十多年的业务发展，在工艺控制和生产流程优化上积累了丰富的专业技术和生产经验，产品的质量、产量及成本控制上达到了较好的平衡，并通过了国际标准化组织 ISO9001 质量管理体系认证、ISO/TS16949 汽车业供方质量保证体系等认证。

6、产品价格优势

公司通过技术优势、原材料价格优势、区位优势以及优秀的内部管理成功大幅降低产品成本，从而使公司产品具备了同行业领先的产品价格优势。由于公司下游厂商多为价格敏感型厂商，该优势将有助于公司维护其现有客户并逐渐开拓新的客户资源。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；管理层、核心技术队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

在节能环保的背景下，“以塑代钢”的趋势在很多行业都显现出来，改性塑料行业作为塑料加工行业大类中发展较快且发展潜力较大的一个子类行业，近两年来保持着 10% 以上的增长速度。

我国改性塑料市场有巨大的市场潜力。目前国内改性塑料市场容量远远低于发达国家和世界平均水平，随着国内基础工业水平不断提高，国内塑料改性技术发展较快，在国家政策支持下，国内改性塑料领先企业在中高端改性塑料产品领域与跨国塑料巨头之间展开了激烈竞争，并逐渐抢占了部分市场，在汽车配件、家用电器、电线电缆、电子工业等领域逐渐占据市场的主导地位。

（二）公司发展战略

公司在坚持以改性塑料的研发、生产、销售与服务为主营业务的前提下，逐步增强投资能力，积极探索发展多元化模式，提升公司业务关键资源要素的市场竞争力，增强各类环保改性材料的研发，推进市场化进程，建立市场化的经营管理机制。公司将通过业务领域的拓展，增强区域外市场份额，提升公司品牌影响力，增强公司自身价值，成为具有持续发展能力和价值创造能力，资源优势明显，核心能力突出，管理科学规范，优秀人才聚集，社会效益和经济效益协同发展的企业。

（三）经营计划或目标

公司将在确保原有产品和服务良好运营的同时，加强产品的研发和公司内部管理水平的提升，并在以下方面加大投入：

在市场开拓方面，公司将依托对国情、用户、本地化的深入了解，快速响应客户需求，赢得更多国内市场份额，同时加强与国际上下游专业厂商的全面协作，逐步建设长期稳定的国际化原料供应和成品销售渠道。

在技术开发方面，公司以实施知识产权战略，提升自主创新能力为主线，大力开发具有自主知识产权的关键技术与核心技术，培养和吸引一流技术专才，逐步实现与国际一流企业在复合材料技术领域的技术接轨。

在业务管理方面，公司将建立起有着较强创新意识与市场开拓能力的管理团队，通过精细化的管理模式实现同行业管理领先。

公司将抓住汽车、家电、通信等行业发展的历史机遇，逐步形成竞争优势，做精、做深专业市场。同时，公司将利用现有的专业优势，吸收引进先进技术，丰富产品结构和梯次，生产研制更高端改性塑料，向其他领域渗透，成为国内领先的改性塑料供应商。

（四）不确定性因素

1、公司主要原材料是聚丙烯等，原材料成本占生产成本的比重较高，因此，主要原材料价格波动对企业生产成本及经营成果有较大的影响。

2、公司产品主要用于汽车、家电、通信等行业，产品的应用及需求受下游行业发展状况，以及国家在各行业不同发展阶段制定的产业调整政策的制约及影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、主要原材料价格波动风险

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

公司通过改进生产配方和工艺，利用等效替代，在生产过程中提高回用率，降低主要原材料的单位耗

用量,以及采取在承接订单时考虑主要原材料价格等成本因素对产品进行定价等措施,有效的降低了原材料价格波动给公司造成的不利影响。

2、经营成果受下游行业波动影响的风险

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

3、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

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

4、应收账款回收风险

2012年末、2013年末、2014年末,公司应收账款余额分别为11,251.52万元、13,093.92万元和17,834.57万元,占各期末流动资产的比重分别为42.78%、40.35%和50.06%,各期的应收账款周转率分别为3.11次、2.58次和2.16次。公司应收账款客户主要是国内知名的汽车零部件、家电配件、通信设备等生产企业,财务状况良好、商业信用度高,具有较强的支付能力,且与公司建立了良好的合作关系,大部分账龄在1年以内。公司根据客户资信情况,对客户实施差别化的信用期政策,应收账款发生坏账的风险较小。但随着公司经营规模的扩大,在信用政策不发生变化的情况下应收账款余额仍会进一步增加。若公司主要客户的经营状况发生不利变化,则可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账,将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

5、经营活动现金流量净额低于净利润风险

2012年末、2013年末、2014年末,公司经营活动产生的现金流量净额分别为724.77万元、-7,086.01万元和1,538.20万元,均低于同期净利润金额。公司属于改性塑料行业,由于作为公司上游产业的石油化工产业为垄断行业,其议价能力较强,给予公司的信用期较短,公司一般采用预付款的方式进行结算,到货周期为2-3天。而作为公司下游汽车零部件、家电配件等行业则处于完全竞争状态,公司的议价能力较弱,对客户的信用周期一般为30-90天。因此在公司业务不断扩张时,经营活动现金流与净利润之间存在一定差距。如果公司不能及时收回应收账款,公司营运资金面临一定的压力。

6、经营利润下滑风险

受宏观经济环境变化的影响,下游汽车零部件、家电配件和通信设备等行业需求不旺,公司经营业绩出现一定的波动,2012年、2013年和2014年净利润分别为3,377.11万元、3,644.21万元和2,393.93万元。若宏观经济增速持续放缓,进而影响下游行业的消费需求,将对公司未来的经营造成不利影响。公司存在经营业绩继续下滑的风险。

7、控股股东控制不当风险

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

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内,公司无新增的风险因素。

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	是	二、(一)
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在重大资产重组的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额(元)	占期末净资产比例(%)	是否结案	临时公告披露时间
与合肥星通的诉讼事项	17,349,624.30	8.08	否	-
总计	17,349,624.30	8.08	-	-

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：

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

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

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

截至本公开转让说明书公告之日，合肥星通尚未支付所欠17,349,624.30元合同货款，合肥市中级人民法院已对合肥星通相关资产采取诉讼保全措施，并出具了（2014）合民二保字第00062号《财产保全结果告知函》，分别冻结了合肥星通所持合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司所持的25%股权和芮建新所持安徽通瑞投资管理有限公司所持的90%股权；查封了合肥星通名下、坐落于长丰县岗集镇合计面积为108,496.56平方米的国有工业用地使用权和位于长丰县岗集镇合淮路东侧合计面积为37,050.89平米的工业厂房和集体宿舍；法院同时还冻结了合肥星通部分应收款和部分银行存款共计30,140.48元。

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

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

关联方	交易内容	合同金额	备注
赵东明	接受担保	2,800 万元	期末借款余额 3,100 万元
赵东明	接受担保	12,000 万元	期末借款余额 1629.16 万元
赵东明、蒋学艺	接受担保	5,000 万元	期末借款余额 500 万元
苏州工业园区和昌电器有限公司	接受担保	5,000 万元	
赵东明、蒋学艺	接受担保	5,000 万元	期末借款余额为 500 万元、应付银行承兑汇票 2,578.50 万元
总计	-	29,800 万元	-

(三) 承诺事项的履行情况**1、股份锁定承诺**

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

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

2、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人赵东明已签署避免同业竞争承诺。

3、减少及规范关联交易承诺

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

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行已披露的承诺。

(四) 抵押、质押的资产情况

资产		权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用 使用权	苏工园国用 (2011) 第 00027 号	抵押	12,284,785.50	3.05%	该抵押资产为公司与中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行在 2011 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日期间签订本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售协议等金融衍生类产品协议以及其他文件等而提供的最高额抵押担保。
	苏工园国用 (2011) 第 00016 号				
房屋建 筑物	苏房权证园 区字第 00368377 号				
	苏房权证园 区字第 00368378 号				
累计值		-	12,284,785.50	3.05%	-

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%
无限售条件股份	1、控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	2、董事、监事及高级管理人员	-	-	-	-	-
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、无限售股份总数	-	-	-	-	-
有限售条件股份	1、控股股东、实际控制人	42,143,334	63.56	-	42,143,334	63.56
	2、董事、监事及高级管理人员	58,400,000	88.09	-	58,400,000	88.09
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、有限售股份总数	66,300,000	-	-	66,300,000	-
总股本		66,300,000	-	-	66,300,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动 (万股)	期末持股数(万 股)	期末持 股比例%	期末持有有限售 股份数量 (万股)	期末持有无限售 股份数量 (万股)
1	赵东明	4,214.33	-	4,214.33	63.56	4,214.33	-
2	蒋学元	1,064.79	-	1,064.79	16.06	1,064.79	-
3	包建华	360.00	-	360.00	5.43	360.00	-
4	王文娟	330.00	-	330.00	4.98	330.00	-
5	朱国英	253.63	-	253.63	3.83	253.63	-
6	汪倩文	153.63	-	153.63	2.32	153.63	-
7	曾超	153.63	-	153.63	2.32	153.63	-
8	苏东明	100.00	-	100.00	1.51	100.00	-
合计		6,630.00	-	6,630.00	100.00	6,630.00	-

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

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

二、优先股股本基本情况

报告期内，公司无优先股股本。

三、控股股东、实际控制人情况

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

赵东明，男，1964年8月生，中国国籍，大专学历。1999年6月至今任公司董事长，2002年11

月起担任苏州禾盛新型材料有限公司董事长。1998 年 6 月至今任苏州工业园区和昌电器有限公司董事长，2009 年 9 月至今任苏州和融创业投资有限公司执行董事。此外，赵东明先生还任苏州市总商会企业家俱乐部（直属商会）会长，苏州市工商联第十三届常委，政协苏州市第十三届委员会常务委员会委员。

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。

第七节 融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

报告期内，公司无普通股股票发行情形。

二、债券融资情况

报告期内，公司无债券融资情形。

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
流动资金借款	招商银行苏州工业园区支行	5,000,000.00	2014-12-23 至 2015-06-23	是
流动资金借款	招商银行苏州工业园区支行	8,000,000.00	2014-11-17 至 2015-05-17	是
流动资金借款	招商银行苏州工业园区支行	5,000,000.00	2014-08-20 至 2015-02-20	是
流动资金借款	招商银行苏州工业园区支行	5,000,000.00	2014-08-14 至 2015-02-14	是
流动资金借款	招商银行苏州工业园区支行	8,000,000.00	2014-08-04 至 2015-02-04	是
流动资金借款	交通银行苏州分行	9,950,000.00	2014-12-23 至 2015-10-21	是
流动资金借款	上海银行苏州分行	5,000,000.00	2014-11-18 至 2015-05-18	是
流动资金借款	浦发银行苏州分行	5,000,000.00	2014-11-17 至 2015-05-17	是
标准定期贷款	建设银行新加坡分行	30,000,000.00	2014-09-01 至 2015-08-31	是
标准定期贷款	建设银行新加坡分行	20,000,000.00	2014-10-14 至 2015-10-13	是
进口押汇	工商银行苏州工业园区支行	16,291,576.52	2014-08-07 起生效	是
进口押汇	工商银行苏州工业园区支行	131,073,553.15	2013-06-13 至 2014-12-30	是
流动资金借款	招商银行苏州工业园区支行	51,000,000.00	2013-08-02 至 2014-10-09	是
流动资金借款	中国建设银行园区支行	35,947,887.62	2013-11-25 至 2014-09-05	是
流动资金借款	交通银行苏州分行	39,800,000.00	2013-06-13 至 2014-12-12	是
流动资金借款	上海银行苏州分行	32,669,466.00	2013-12-09 至 2014-12-18	是
流动资金借款	浦发银行苏州分行	5,000,000.00	2014-05-19 至 2014-11-19	是
流动资金借款	上海银行苏州分行	6,222,731.86	2014-01-13 至 2014-08-08	是
合计	-	418,955,215.15	-	-

三、报告期内普通股利润分配情况

报告期内，公司无利润分配情形。

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

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

蒋学元先生系赵东明先生配偶的兄弟,除该情形外,其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系及其他关联关系。

(二) 持股情况

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

(三) 变动情况

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

二、员工情况

(一) 在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5	博士	0	0
生产人员	100	98	硕士	3	3
销售人员	12	11	本科	12	11
技术人员	45	42	专科	45	47

财务人员	3	5	专科以下	105	100
员工总计	165	161	需公司承担费用的离退休职工人数		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

（二）核心技术人员

公司核心技术人员为蒋学元、汪倩文。蒋学元先生现任公司董事、总经理，汪倩文女士现任公司董事、副总经理。

报告期内，公司核心技术人员没有变化。

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》、《公司章程》及有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等制度，形成较为完整、合理的内部控制体系，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。报告期内，公司建立的新的公司治理制度如下：

- 1、第二届董事会第三次会议审议通过了《信息披露管理制度》；
- 2、第二届董事会第三次会议审议通过了《投资者关系管理制度》。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经过评估认为，公司股东大会、董事会、监事会、经理层对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，使得权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责分明、相互制衡、各司其职，协调运作。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》的规定，对现有的《公司章程》进行了全面修订。

(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
董事会	2次	1、第二届董事会第二次会议审议通过了《关于2013年度总经理工作报告的议案》；2、第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议

		案》、《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票相关事宜的议案》、《关于建立信息披露管理制度的议案》、《关于建立投资者关系管理制度的议案》、《关于对公司治理机制有效性进行评估的议案》、《关于召开公司 2014 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2 次	1、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于 2013 年度总经理工作报告的议案》；2、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》、《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于对公司治理机制有效性进行评估的议案》。
股东大会	1 次	2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》、《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票相关事宜的议案》、《关于建立信息披露管理制度的议案》、《关于建立投资者关系管理制度的议案》。

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

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》的规定，对现有《公司章程》进行了全面修订。

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法

律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

（四）投资者关系管理情况

1、公司在报告期内能通过丰富有效的投资者关系管理手段，在遵守相关法律法规的前提下，客观真实地向投资者们告知公司的发展情况，及时与投资者们沟通，提升沟通效率、促成结果的有效产出。

2、公司依照新三板公司的挂牌披露信息及管理要求，认真做好信息披露工作，提高信息披露质量，同时保证对股东的信息透明化和及时告知权。

3、公司建立了《投资者关系管理制度》，建立健全了工作机制和监管机制，营造投资者管理的良好环境。

4、公司能按时做好召开年度股东大会、董事会、监事会等各种公司大会的筹备组织工作，确保大会顺利召开。各大会的召开严格按照该会议的议事规则，从程序和实体上保障股东的参与权、决策权和知情权。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会机构能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、资产独立情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的机器设备等资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。公司资产独立。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生；公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与股东单位严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

3、财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。公司财务独立。

4、机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

5、业务独立情况

从公司组织结构图来看，公司具有完整的研发、采购、销售及后勤管理部门。结合公司采购和销售记录及考察公司的供销系统，公司具有完整的业务流程、独立的经营场所及供应、销售部门和渠道。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东在前五名客户或供应商中不占有权益。公司业务独立。

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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上述制度，执行情况良好。公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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	天健审〔2015〕5-23 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
审计报告日期	2015 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	马章松、苏静东

审计报告正文：

审计报告

天健审〔2015〕5-23 号

苏州禾昌聚合材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州禾昌聚合材料股份有限公司（以下简称禾昌聚合公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，

以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，禾昌聚合公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了禾昌聚合公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：马章松

中国 杭州

中国注册会计师：苏静东

二〇一五年四月十日

二、财务报表

(一)合并资产负债表单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	17,914,184.94	38,030,380.77
交易性金融资产			
应收票据	2	122,688,205.99	108,309,153.27
应收账款	3	178,345,701.89	130,939,237.32
预付款项	4	2,412,520.17	1,952,014.13
应收利息			

应收股利			
其他应收款	5	133,744.33	266,304.01
存货	6	34,777,133.06	45,039,028.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		356,271,490.38	324,536,118.30
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			
投资性房地产			
固定资产	7	26,675,343.66	28,872,428.78
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8	17,131,628.82	17,557,732.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9	1,382,930.94	1,843,907.94
递延所得税资产	10	1,910,936.97	1,316,650.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,100,840.39	49,590,720.33
资产总计		403,372,330.77	374,126,838.63
流动负债：			
短期借款	11	117,241,576.52	138,943,519.80
交易性金融负债			
应付票据	12	26,748,337.65	10,111,975.95
应付账款	13	36,368,349.21	22,619,501.67
预收款项	14	413,348.51	674,135.09
应付职工薪酬	15	975,237.64	558,539.00
应交税费	16	3,636,078.18	2,100,991.15
应付利息	17	883,348.23	183,385.87
应付股利			
其他应付款	18	903,990.30	7,172,026.37
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		187,170,266.24	182,364,074.90

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	19	1,589,000.00	1,089,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,589,000.00	1,089,000.00
负债合计		188,759,266.24	183,453,074.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	20	66,300,000.00	66,300,000.00
资本公积	21	24,706,636.41	24,706,636.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	22	11,917,228.97	9,638,409.88
未分配利润	23	111,689,199.15	90,028,717.44
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		214,613,064.53	190,673,763.73
少数股东权益			
所有者权益合计		214,613,064.53	190,673,763.73
负债和所有者权益总计		403,372,330.77	374,126,838.63

法定代表人：赵东明

主管会计工作负责人：赵东明

会计机构负责人：李建霞

（二）母公司资产负债表（如有）单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		17,005,314.30	37,904,137.69
交易性金融资产			
应收票据		119,688,205.99	108,309,153.27
应收账款	1	177,245,565.32	129,948,525.07
预付款项		2,249,450.88	1,821,407.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	102,844.33	176,243.31
存货		34,768,288.62	44,956,671.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		351,059,669.44	323,116,138.44
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	34,200,000.00	34,200,000.00
投资性房地产			
固定资产		12,653,700.77	13,978,685.65
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,451,348.46	4,578,962.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,382,930.94	1,843,907.94
递延所得税资产		1,896,461.49	1,303,615.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,584,441.66	55,905,171.83
资产总计		405,644,111.10	379,021,310.27
流动负债：			
短期借款		117,241,576.52	138,943,519.80
交易性金融负债			
应付票据		26,748,337.65	10,111,975.95
应付账款		43,713,944.47	30,946,997.67
预收款项		413,348.51	674,135.09
应付职工薪酬		975,237.64	558,539.00
应交税费		3,282,262.46	2,340,644.56
应付利息		883,348.23	183,385.87
应付股利			
其他应付款		618,129.61	6,782,377.19
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		193,876,185.09	190,541,575.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,589,000.00	1,089,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,589,000.00	1,089,000.00
负债合计		195,465,185.09	191,630,575.13

所有者权益：			
实收资本（或股本）		66,300,000.00	66,300,000.00
资本公积		24,706,636.41	24,706,636.41
减：库存股			
专项储备		11,917,228.97	9,638,409.88
盈余公积			
未分配利润		107,255,060.63	86,745,688.85
所有者权益合计		210,178,926.01	187,390,735.14
负债和所有者权益合计		405,644,111.10	379,021,310.27

(三) 合并利润表单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		354,357,637.75	332,718,364.84
其中：营业收入	1	354,357,637.75	332,718,364.84
二、营业总成本		327,170,202.24	292,708,156.45
其中：营业成本	1	286,781,981.75	261,678,094.16
营业税金及附加	2	1,232,336.04	855,683.69
销售费用	3	7,082,330.81	6,677,248.34
管理费用	4	18,433,184.45	17,360,653.40
财务费用	5	10,131,199.46	4,752,790.11
资产减值损失	6	3,509,169.73	1,383,686.75
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）		27,187,435.51	40,010,208.39
加：营业外收入	7	405,181.49	2,424,391.96
减：营业外支出	8	23,441.78	50,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,569,175.22	42,384,600.35
减：所得税费用	9	3,629,874.42	5,942,547.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,939,300.80	36,442,052.36
归属于母公司所有者的净利润		23,939,300.80	36,442,052.36
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.55
（二）稀释每股收益		0.36	0.55
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		23,939,300.80	36,442,052.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,939,300.80	36,442,052.36
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：赵东明

主管会计工作负责人：赵东明

会计机构负责人：李建霞

(四) 母公司利润表单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	358,161,998.85	340,822,596.87
减：营业成本	1	294,018,463.95	271,762,152.85
营业税金及附加		1,191,316.72	776,286.17
销售费用		6,833,189.81	6,597,465.63
管理费用		17,131,962.34	16,400,879.31
财务费用		9,888,310.68	4,755,660.23
资产减值损失		3,464,144.85	1,285,526.10
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）		25,634,610.50	39,244,626.58
加：营业外收入		405,151.49	2,424,391.96
减：营业外支出		23,441.78	50,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,016,320.21	41,619,018.54
减：所得税费用		3,228,129.34	5,699,541.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,788,190.87	35,919,477.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		22,788,190.87	35,919,477.17

(五) 合并现金流量表单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,735,719.34	300,937,193.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	2,727,837.01	6,964,432.67
经营活动现金流入小计		354,463,556.35	307,901,626.29
购买商品、接受劳务支付的现金		291,229,437.65	335,844,246.25
支付给职工以及为职工支付的现金		9,425,633.80	8,968,205.75
支付的各项税费		17,267,435.41	14,621,464.10
支付其他与经营活动有关的现金	2	21,159,069.08	19,327,804.24
经营活动现金流出小计		339,081,575.94	378,761,720.34
经营活动产生的现金流量净额		15,381,980.41	-70,860,094.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		898,917.06	5,658,648.83
投资支付的现金		6,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,498,917.06	5,658,648.83
投资活动产生的现金流量净额		-7,498,917.06	-5,658,648.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		280,546,571.58	205,191,528.48
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		280,546,571.58	205,191,528.48
偿还债务支付的现金		302,248,514.86	146,063,140.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,911,785.47	4,106,686.15
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		308,160,300.33	150,169,826.66
筹资活动产生的现金流量净额		-27,613,728.75	55,021,701.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,898,641.60	1,378,200.65
五、现金及现金等价物净增加额		-21,629,307.00	-20,118,840.41
加：期初现金及现金等价物余额		36,753,683.17	56,872,523.58
六、期末现金及现金等价物余额		15,124,376.17	36,753,683.17

法定代表人：赵东明

主管会计工作负责人：赵东明

会计机构负责人：李建霞

(六) 母公司现金流量表单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		355,277,761.89	311,462,000.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,531,225.00	6,958,359.72
经营活动现金流入小计		356,808,986.89	318,420,359.80
购买商品、接受劳务支付的现金		297,572,869.34	344,756,494.06
支付给职工以及为职工支付的现金		9,293,916.08	8,871,471.23
支付的各项税费		16,318,227.51	13,234,936.23
支付其他与经营活动有关的现金		19,024,621.11	19,105,599.11
经营活动现金流出小计		342,209,634.04	385,968,500.63
经营活动产生的现金流量净额		14,599,352.85	-67,548,140.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		898,917.06	5,658,648.83
投资支付的现金		6,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,498,917.06	5,658,648.83
投资活动产生的现金流量净额		-7,498,917.06	-5,658,648.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		280,546,571.58	205,191,528.48
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		280,546,571.58	205,191,528.48
偿还债务支付的现金		302,248,514.86	146,063,140.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,911,785.47	4,106,686.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		308,160,300.33	150,169,826.66
筹资活动产生的现金流量净额		-27,613,728.75	55,021,701.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,898,641.60	1,378,200.65
五、现金及现金等价物净增加额		-22,411,934.56	-16,806,887.19
加：期初现金及现金等价物余额		36,627,440.09	53,434,327.28
六、期末现金及现金等价物余额		14,215,505.53	36,627,440.09

(七) 合并股东权益变动表单位：元

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	66,300,000.00	24,706,636.41			9,638,409.88	90,028,717.44		190,673,763.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	66,300,000.00	24,706,636.41			9,638,409.88	90,028,717.44		190,673,763.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,278,819.09	21,660,481.71		23,939,300.80
（一）净利润						23,939,300.80		23,939,300.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						23,939,300.80		23,939,300.80
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,278,819.09	-2,278,819.09		
1. 提取盈余公积					2,278,819.09	-2,278,819.09		
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	66,300,000.00	24,706,636.41			11,917,228.97	111,689,199.15		214,613,064.53

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	66,300,000.00	24,706,636.41			6,046,462.16	57,178,612.80		154,231,711.37	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	66,300,000.00	24,706,636.41			6,046,462.16	57,178,612.80		154,231,711.37	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,591,947.72	32,850,104.64		36,442,052.36	
（一）净利润						36,442,052.36		36,442,052.36	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						36,442,052.36		36,442,052.36	
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									

(四) 利润分配					3,591,947.72	-3,591,947.72		
1. 提取盈余公积					3,591,947.72	-3,591,947.72		
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	66,300,000.00	24,706,636.41			9,638,409.88	90,028,717.44		190,673,763.73

法定代表人：赵东明

主管会计工作负责人：赵东明

会计机构负责人：李建霞

(八) 母公司股东权益变动表单位：元

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	66,300,000.00	24,706,636.41			9,638,409.88	86,745,688.85	187,390,735.14
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	66,300,000.00	24,706,636.41			9,638,409.88	86,745,688.85	187,390,735.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,278,819.09	20,509,371.78	22,788,190.87

(一) 净利润						22,788,190.87	22,788,190.87
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						22,788,190.87	22,788,190.87
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					2,278,819.09	-2,278,819.09	
1. 提取盈余公积					2,278,819.09	-2,278,819.09	
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	66,300,000.00	24,706,636.41			11,917,228.97	107,255,060.63	210,178,926.01

项目	上年同期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	66,300,000.00	24,706,636.41			6,046,462.16	54,418,159.40	151,471,257.97
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	66,300,000.00	24,706,636.41			6,046,462.16	54,418,159.40	151,471,257.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,591,947.72	32,327,529.45	35,919,477.17
（一）净利润						35,919,477.17	35,919,477.17
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						35,919,477.17	35,919,477.17
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					3,591,947.72	-3,591,947.72	
1. 提取盈余公积					3,591,947.72	-3,591,947.72	
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							

(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	66,300,000.00	24,706,636.41			9,638,409.88	86,745,688.85	187,390,735.14

苏州禾昌聚合材料股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

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

本财务报表业经公司 2015 年 4 月 10 日第二届第五次董事会批准对外报出。

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金

融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，

与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上 (含) 且占账面余额 10% 以上 (含) 的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

合并范围内关联往来组合	其他方法
-------------	------

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	70	70
4 年以上	100	100

(3) 其他方法

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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联方往来组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计

售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日

开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
专用设备		5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具		5	5.00	19.00
其他设备		5	5.00	19.00

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用证规定的使用年限
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使

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

(十八) 部分长期资产减值

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

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价

值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

(二十五) 重要会计政策变更

1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司第二届第四次董事会审议通过。

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
其他非流动负债	-1,089,000.00	列示于递延收益科目
递延收益	1,089,000.00	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

本公司按 15% 的税率计缴企业所得税，子公司和加新材公司按 25% 的税率计缴企业所得税。

(二) 税收优惠

公司通过高新技术企业复审,并于 2012 年 11 月 5 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GF201232000858),有效期三年(2012-2014 年)。2014 年度公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行存款	15,124,376.17	36,753,683.17
其他货币资金	2,789,808.77	1,276,697.60
合计	17,914,184.94	38,030,380.77

(2) 其他说明

期末其他货币资金 2,789,808.77 元均系用于开具银行承兑汇票的保证金存款。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	96,286,561.55		96,286,561.55	108,309,153.27		108,309,153.27
商业承兑汇票	26,401,644.44		26,401,644.44			
合计	122,688,205.99		122,688,205.99	108,309,153.27		108,309,153.27

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	91,791,661.25	
商业承兑汇票	4,150,000.00	
小计	95,941,661.25	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	189,457,680.42	100.00	11,111,978.53	5.87	178,345,701.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	189,457,680.42	100.00	11,111,978.53	5.87	178,345,701.89

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	138,593,148.74	100.00	7,653,911.42	5.52	130,939,237.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	138,593,148.74	100.00	7,653,911.42	5.52	130,939,237.32

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	172,233,432.67	8,611,671.64	5.00
1-2 年	14,080,962.93	1,408,096.29	10.00
2-3 年	2,921,239.96	876,371.99	30.00
3-4 年	20,687.50	14,481.25	70.00
4 年以上	201,357.36	201,357.36	100.00
小计	189,457,680.42	11,111,978.53	5.87

(2) 本期计提坏账准备金额 3,458,067.11 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
海南鑫永成塑胶有限公司	20,688,272.50	10.91	1,034,413.63
合肥星通橡塑有限公司	12,658,833.10	6.68	1,265,883.31
	4,690,791.20	2.48	234,539.56
苏州楷尔利塑料制品有限公司	13,938,094.39	7.36	696,904.72
苏州万隆汽车零部件股份有限公司	11,593,709.45	6.12	579,685.47
苏州高仁电子有限公司	9,529,447.50	5.03	476,472.38
小计	73,099,148.14	38.58	4,287,899.07

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,384,820.17	98.85		2,384,820.17	1,884,890.23	96.56		1,884,890.23
1-2 年	950.00	0.04		950.00	40,373.90	2.07		40,373.90
2-3 年					26,750.00	1.37		26,750.00
3 年以上	26,750.00	1.11		26,750.00				
合计	2,412,520.17	100.00		2,412,520.17	1,952,014.13	100.00		1,952,014.13

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国外运华东有限公司金陵分公司	645,506.49	26.76
江苏省电力公司苏州供电公司	631,135.09	26.16
浙江远大石化有限公司	287,670.94	11.92
苏州阿奇力贸易有限公司	182,000.00	7.55
江苏弘盛新材料有限公司	176,352.00	7.31
小计	1,922,664.52	79.70

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	316,253.63	100.00	182,509.30	57.71	133,744.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	316,253.63	100.00	182,509.30	57.71	133,744.33

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	397,710.69	100.00	131,406.68	33.04	266,304.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	397,710.69	100.00	131,406.68	33.04	266,304.01

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	108,225.63	5,411.30	5.00
3-4 年	103,100.00	72,170.00	70.00
4 年以上	104,928.00	104,928.00	100.00
小计	316,253.63	182,509.30	57.71

(2) 本期计提坏账准备金额 51,102.62 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	179,920.00	229,920.00
应收暂付款	123,325.63	134,928.19
备用金	13,008.00	32,862.50
合计	316,253.63	397,710.69

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
苏州市建设工程质量检测中心有限公司	保证金	100,000.00	3-4 年	31.62	70,000.00
苏州工业园区姑苏贸易有限公司	应收暂付款	50,000.00	4 年以上	15.81	50,000.00
中石化江苏苏州石油分公司	保证金	50,000.00	1 年以内	15.81	2,500.00
代扣公积金	应收暂付款	40,889.25	1 年以内	12.93	2,044.46
江苏省钟星消防工程有限公司	保证金	29,920.00	4 年以上	9.46	29,920.00
小计		270,809.25		85.63	154,464.46

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	26,892,268.67		26,892,268.67	24,100,766.16		24,100,766.16
库存商品	7,884,864.39		7,884,864.39	20,938,262.64		20,938,262.64
合计	34,777,133.06		34,777,133.06	45,039,028.80		45,039,028.80

7. 固定资产

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	27,353,960.48	9,209,944.00	1,640,644.08	573,812.84	38,778,361.40
本期增加金额		247,334.18	480,315.00	111,308.39	838,957.57
1) 购置		247,334.18	480,315.00	111,308.39	838,957.57
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	27,353,960.48	9,457,278.18	2,120,959.08	685,121.23	39,617,318.97
累计折旧					
期初数	5,878,915.19	2,980,884.68	824,865.39	221,267.36	9,905,932.62
本期增加金额	1,549,909.51	1,025,721.23	342,142.52	118,269.43	3,036,042.69
1) 计提	1,549,909.51	1,025,721.23	342,142.52	118,269.43	3,036,042.69
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	7,428,824.70	4,006,605.91	1,167,007.91	339,536.79	12,941,975.31
账面价值					
期末账面价值	19,925,135.78	5,450,672.27	953,951.17	345,584.44	26,675,343.66
期初账面价值	21,475,045.29	6,229,059.32	815,778.69	352,545.48	28,872,428.78

8. 无形资产

项目	土地使用权	合计
账面原值		
期初数	19,499,638.96	19,499,638.96
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		

1) 处置		
期末数	19,499,638.96	19,499,638.96
累计摊销		
期初数	1,941,906.34	1,941,906.34
本期增加金额	426,103.80	426,103.80
1) 计提	426,103.80	426,103.80
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	2,368,010.14	2,368,010.14
账面价值		
期末账面价值	17,131,628.82	17,131,628.82
期初账面价值	17,557,732.62	17,557,732.62

9. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	979,907.94		244,977.00		734,930.94
绿化费	864,000.00		216,000.00		648,000.00
合计	1,843,907.94		460,977.00		1,382,930.94

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	11,111,978.53	1,672,586.97	7,653,911.42	1,153,300.99
递延收益	1,589,000.00	238,350.00	1,089,000.00	163,350.00
合计	12,700,978.53	1,910,936.97	8,742,911.42	1,316,650.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	182,509.30	131,406.68
小计	182,509.30	131,406.68

11. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		6,950,466.00
抵押借款	16,291,576.52	68,836,655.32
保证借款	41,000,000.00	23,000,000.00
信用借款	59,950,000.00	40,156,398.48
合计	117,241,576.52	138,943,519.80

12. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,748,337.65	10,111,975.95
合计	26,748,337.65	10,111,975.95

13. 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	36,368,349.21	22,619,501.67
合计	36,368,349.21	22,619,501.67

14. 预收款项

项目	期末数	期初数
货款	413,348.51	674,135.09
合计	413,348.51	674,135.09

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	558,539.00	9,351,943.49	8,935,244.85	975,237.64
离职后福利—设定提存计划		490,388.95	490,388.95	
合计	558,539.00	9,842,332.44	9,425,633.80	975,237.64

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	492,000.00	8,682,183.82	8,265,485.18	908,698.64
职工福利费		497,251.78	497,251.78	
社会保险费		123,933.04	123,933.04	
其中：医疗保险费		61,966.52	61,966.52	
工伤保险费		30,983.26	30,983.26	
生育保险费		30,983.26	30,983.26	
住房公积金		47,479.60	47,479.60	
工会经费和职工教育经费	66,539.00	1,095.25	1,095.25	66,539.00
小计	558,539.00	9,351,943.49	8,935,244.85	975,237.64

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		459,405.69	459,405.69	
失业保险费		30,983.26	30,983.26	
小计		490,388.95	490,388.95	

16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,835,473.58	64,997.62
企业所得税	1,440,160.35	1,955,175.88
城市维护建设税	91,773.68	19,740.43
房产税	79,881.81	36,522.19
土地使用税	86,477.88	

教育费附加	55,064.21	11,844.26
地方教育附加	36,709.47	7,896.17
其他	10,537.20	4,814.60
合计	3,636,078.18	2,100,991.15

17. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	883,348.23	183,385.87
合计	883,348.23	183,385.87

18. 其他应付款

项目	期末数	期初数
股权收购款		6,600,000.00
其他	903,990.30	572,026.37
合计	903,990.30	7,172,026.37

19. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,089,000.00	500,000.00		1,589,000.00	
合计	1,089,000.00	500,000.00		1,589,000.00	

(2) 政府补助明细情况

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

	.00	0.00			.00
--	-----	------	--	--	-----

20. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,300,000.00						66,300,000.00

21. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	24,706,636.41			24,706,636.41
合计	24,706,636.41			24,706,636.41

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,638,409.88	2,278,819.09		11,917,228.97
合计	9,638,409.88	2,278,819.09		11,917,228.97

(2) 其他说明

根据 2014 年度母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积 2,278,819.09 元。

23. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	90,028,717.44	57,178,612.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,939,300.80	36,442,052.36
减：提取法定盈余公积	2,278,819.09	3,591,947.72
期末未分配利润	111,689,199.15	90,028,717.44

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	344,652,349.69	278,360,008.19	325,890,530.96	255,400,115.67
其他业务收入	9,705,288.06	8,421,973.56	6,827,833.88	6,277,978.49
合计	354,357,637.75	286,781,981.75	332,718,364.84	261,678,094.16

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	616,168.02	427,841.84
教育费附加	369,700.82	256,705.11
地方教育附加	246,467.20	171,136.74
合计	1,232,336.04	855,683.69

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
运输费	4,696,278.06	4,381,236.42
职工薪酬	1,211,630.96	1,120,101.81
交通差旅费	894,603.18	761,847.41
其他	279,818.61	414,062.70
合计	7,082,330.81	6,677,248.34

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
研究开发费	11,392,971.48	10,578,949.61
业务招待费	1,735,997.00	1,662,206.95
折旧及摊销费	1,664,898.70	1,593,876.07
职工薪酬	1,254,152.09	1,528,724.48
税费	744,065.14	779,602.13
办公费	774,334.08	409,697.85

交通差旅费	106,974.00	120,127.85
财产保险费	129,321.67	243,536.95
中介咨询费	298,358.49	105,700.19
其他	332,111.80	338,231.32
合计	18,433,184.45	17,360,653.40

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	6,611,747.83	4,185,484.41
减：利息收入	132,536.93	181,463.44
汇兑净损益	1,898,641.60	-1,378,200.65
贴现息	1,430,837.09	1,898,828.84
手续费及其他	322,509.87	228,140.95
合计	10,131,199.46	4,752,790.11

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,509,169.73	1,383,686.75
合计	3,509,169.73	1,383,686.75

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	392,900.00	2,421,270.00	392,900.00
其他	12,281.49	3,121.96	12,281.49
合计	405,181.49	2,424,391.96	405,181.49

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
------	-----	-------	-----------------

科技发展资金	180,000.00		与收益相关
贷款贴息	122,000.00	213,000.00	与收益相关
高新技术产品认定奖励	40,000.00		与收益相关
技术研究中心项目补助款		760,000.00	与收益相关
重大科技支撑与自主创新专项引导资金		600,000.00	与收益相关
改制奖励		500,000.00	与收益相关
科技配套资金		300,000.00	与收益相关
其他政府补助	50,900.00	48,270.00	与收益相关
小计	392,900.00	2,421,270.00	

8. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
其他	23,441.78		23,441.78
合计	23,441.78	50,000.00	23,441.78

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,224,160.40	6,308,356.96
递延所得税费用	-594,285.98	-365,808.97
合计	3,629,874.42	5,942,547.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	27,569,175.22
按适用税率计算的所得税费用	4,135,376.28
子公司适用不同税率的影响	155,285.50
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,162.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,591.96
研发费加计扣除的影响	-778,541.38
所得税费用	3,629,874.42

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收回票据保证金	1,276,697.60	3,565,262.42
政府补助及其他	905,181.49	2,913,391.96
往来款项	413,420.99	304,314.85
利息收入	132,536.93	181,463.44
合计	2,727,837.01	6,964,432.67

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
研究开发费	8,775,511.77	8,621,873.74
运输费	4,696,278.06	4,381,236.42
业务招待费	1,735,997.00	1,662,206.95
支付票据保证金	2,789,808.77	1,276,697.60
交通差旅费	1,001,577.18	881,975.26
办公费	774,334.08	409,697.85
手续费及其他	322,509.87	228,140.95
财产保险费	129,321.67	243,536.95
往来款项		714,444.31
其他付现费用等	933,730.68	907,994.21

合计	21,159,069.08	19,327,804.24
----	---------------	---------------

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	23,939,300.80	36,442,052.36
加: 资产减值准备	3,509,169.73	1,383,686.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,036,042.69	2,976,375.86
无形资产摊销	426,103.80	426,103.82
长期待摊费用摊销	460,977.00	460,976.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,510,389.43	2,807,283.76
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)	-594,285.98	-365,808.97
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)	10,261,895.74	-4,996,369.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-67,135,744.55	-78,043,794.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	32,968,131.75	-31,950,600.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,381,980.41	-70,860,094.05
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	15,124,376.17	36,753,683.17
减: 现金的期初余额	36,753,683.17	56,872,523.58
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	-21,629,307.00	-20,118,840.41
--------------	----------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	15,124,376.17	36,753,683.17
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	15,124,376.17	36,753,683.17
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	15,124,376.17	36,753,683.17

(3) 现金流量表补充资料的说明

货币资金中不属于现金及现金等价物明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	2,789,808.77	1,276,697.60
合计	2,789,808.77	1,276,697.60

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,789,808.77	开具银行承兑汇票存入保证金
固定资产	5,043,628.27	借款担保
无形资产	4,451,348.46	借款担保
合计	12,284,785.50	

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	29,530.33	6.119	180,696.09
短期借款			

其中：美元	2,662,457.35	6.119	16,291,576.52
应付账款			
其中：美元	2,806,490.00	6.119	17,172,912.31

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
和加新材公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

七、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集

中按照客户进行管理。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 38.58%(2013 年 12 月 31 日：37.37%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	122,688,205.99				122,688,205.99
小计	122,688,205.99				122,688,205.99

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	108,309,153.27				108,309,153.27
小计	108,309,153.27				108,309,153.27

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	117,241,576.52	120,772,811.91	120,772,811.91		
应付票据	26,748,337.65	26,748,337.65	26,748,337.65		
应付账款	36,368,349.21	36,368,349.21	36,368,349.21		
其他应付款	903,990.30	903,990.30	903,990.30		
小计	181,262,253.68	184,793,489.07	184,793,489.07		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	138,943,519.80	140,667,820.00	140,667,820.00		
应付票据	10,111,975.95	10,111,975.95	10,111,975.95		
应付账款	22,619,501.67	22,619,501.67	22,619,501.67		
其他应付款	7,172,026.37	7,172,026.37	7,172,026.37		
小计	178,847,023.79	180,571,323.99	180,571,323.99		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币117,241,576.52元(2013年12月31日：人民币138,943,519.80元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人为自然人赵东明，持有本公司 63.56% 股份。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蒋学艺	公司控股股东、实际控制人赵东明之配偶
苏州工业园区和昌电器有限公司（以下简称和昌电器公司）	控股股东、实际控制人控制的企业，赵东明直接持有其 55% 股权

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

(1) 明细情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵东明	31,000,000.00	2014.8.4	2015.6.23	否
赵东明	16,291,576.52	2014.8.7	2015.6.26	否
赵东明、蒋学艺、和昌电器公司	5,000,000.00	2014.11.18	2015.5.18	否
赵东明、蒋学艺	5,000,000.00	2014.11.17	2015.5.17	否
	25,785,037.65	2014.8.7	2015.6.11	

(2) 其他说明

赵东明与招商银行园区支行签订保证合同，公司期末实际借款余额为 3,100 万元；赵东明与工商银行苏州园区支行签订了保证合同并同时由本公司提供实物资产抵押担保，公司期末实际借款余额为 16,291,576.52 元；赵东明、蒋学艺及和昌电器公司与上海银行苏州分行营业部签订保证合同，公司期末实际借款余额为 500 万元；赵东明、蒋学艺与浦发银行苏州分行营业部签订保证合同，公司期末实际借款余额为 500 万元、应付银行承兑汇票 25,785,037.65 元(同时由本公司提供 10% 保证金担保)。

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	66.35 万元	66.40 万元

九、或有事项

(一) 重大诉讼

公司与合肥星通橡塑有限公司（以下简称合肥星通公司）买卖合同纠纷一案，业经合肥市中级人民法院《民事调解书》（2014 合民二初字第 00117 号）调解完结。合肥星通公司及

其法定代表人芮建新同意，合肥星通公司 2014 年 5 月 8 日前一次性向本公司支付全部货款 17,349,624.30 元，芮建新对该贷款承担连带保证责任。合肥星通公司在未支付完该货款前，公司不申请解除合肥市中级人民法院已采取的诉讼保全措施。合肥市中级人民法院已对合肥星通公司相关资产采取诉讼保全措施，并出具了(2014)合民二保字第 00062 号《财产保全结果告知函》，分别冻结了合肥星通公司所持合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司所持的 25% 股权和芮建新所持安徽通瑞投资管理有限公司所持的 90% 股权；查封了合肥星通公司名下、坐落于长丰县岗集镇合计面积为 108,496.56 平方米的国有工业用地使用权和位于长丰县岗集镇合淮路东侧合计面积为 37,050.89 平米的工业厂房和集体宿舍；法院同时还冻结了合肥星通公司部分应收款和部分银行存款共计 30,140.48 元。

公司正在履行的重大诉讼系基于正常生产经营过程中产生的货款纠纷，诉讼各方权利义务已经人民法院下达生效《民事调解书》予以确认，且公司已通过人民法院对欠款方及担保方的股权、厂房、土地使用权及银行存款进行了财产保全，该保全资产金额变现后足以支付相关欠款，公司已对该应收账款按账龄法计提坏账准备 1,500,422.87 元，本次诉讼不会对公司的正常生产经营产生影响。

(二) 截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已背书未到期的商业承兑汇票 415 万元。

十、资产负债表日后事项

公司股份已于 2015 年 3 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

十一、其他重要事项

分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项目	境内	境外	合计
主营业务收入	343,538,445.76	1,113,903.93	344,652,349.69
主营业务成本	277,513,498.45	846,509.74	278,360,008.19
产品分部			
项目	改性聚丙烯	其他	合计
主营业务收入	310,653,285.13	33,999,064.56	344,652,349.69
主营业务成本	255,287,237.25	23,072,770.94	278,360,008.19

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	188,299,641.92	100.00	11,054,076.60	5.87	177,245,565.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	188,299,641.92	100.00	11,054,076.60	5.87	177,245,565.32

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	137,550,293.74	100.00	7,601,768.67	5.53	129,948,525.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	137,550,293.74	100.00	7,601,768.67	5.53	129,948,525.07

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	171,075,394.17	8,553,769.71	5.00
1-2 年	14,080,962.93	1,408,096.29	10.00
2-3 年	2,921,239.96	876,371.99	30.00
3-4 年	20,687.50	14,481.25	70.00
4 年以上	201,357.36	201,357.36	100.00
小计	188,299,641.92	11,054,076.60	5.87

(2) 本期计提坏账准备金额 3,452,307.93 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
海南鑫永成塑胶有限公司	20,688,272.50	10.99	1,034,413.63
合肥星通橡塑有限公司	12,658,833.10	6.72	1,265,883.31
	4,690,791.20	2.49	234,539.56
苏州楷尔利塑料制品有限公司	13,938,094.39	7.40	696,904.72
苏州万隆汽车零部件股份有限公司	11,593,709.45	6.16	579,685.47
苏州高仁电子有限公司	9,529,447.50	5.06	476,472.38
小计	73,099,148.14	38.82	4,287,899.07

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	168,333.63	100.00	65,489.30	38.90	102,844.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	168,333.63	100.00	65,489.30	38.90	102,844.33

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	229,895.69	100.00	53,652.38	23.34	176,243.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	229,895.69	100.00	53,652.38	23.34	176,243.31

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	108,225.63	5,411.30	5.00
3-4 年	100.00	70.00	70.00
4 年以上	60,008.00	60,008.00	100.00
小计	168,333.63	65,489.30	38.90

(2) 本期计提坏账准备金额 11,836.92 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收暂付款	108,325.63	119,887.69
押金保证金	50,000.00	100,000.00
备用金	10,008.00	10,008.00
合计	168,333.63	229,895.69

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
苏州工业园区姑苏贸易有限公司	应收暂付款	50,000.00	4 年以上	29.70	50,000.00
中石化江苏苏州石油分公司	保证金	50,000.00	1 年以内	29.70	2,500.00
代扣公积金	应收暂付款	40,889.25	1 年以内	24.29	2,044.46
苏州同圣知识产权代理有限公司	应收暂付款	12,280.00	1 年以内	7.30	614.00

周晓文	备用金	10,008.00	4 年以上	5.95	10,008.00
小计		163,177.25		96.94	65,166.46

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,200,000.00		34,200,000.00	34,200,000.00		34,200,000.00
合计	34,200,000.00		34,200,000.00	34,200,000.00		34,200,000.00

(2) 对子公司投资

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

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	341,104,787.73	278,244,567.33	324,999,201.91	256,488,613.28
其他业务收入	17,057,211.12	15,773,896.62	15,823,394.96	15,273,539.57
合计	358,161,998.85	294,018,463.95	340,822,596.87	271,762,152.85

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	392,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,160.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	381,739.71	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	57,263.96	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	324,475.75	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.81	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.65	0.36	0.36

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,939,300.80
非经常性损益	B	324,475.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,614,825.05
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	190,673,763.73
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	(事项一, 说明具体事项内容)	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	(事项二, 说明具体事项内容)	I2
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	202,643,414.13
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	11.65%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,939,300.80
非经常性损益	B	324,475.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,614,825.05
期初股份总数	D	66,300,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	66,300,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.36

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

苏州禾昌聚合材料股份有限公司

二〇一五年四月十日

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：

公司董事会办公室