

# 江苏新泰材料科技有限公司

## 审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-7
— 财务报表附注	8-50

## 审计报告

XYZH/ 2013NJA1074

### 江苏新泰材料科技有限公司:

我们审计了后附的江苏新泰材料科技有限公司（以下简称新泰公司）财务报表，包括2015年1月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的资产负债表，2015年1月、2014年度、2013年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是新泰公司管理层的责任，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。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，新泰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，公允反映了新泰公司 2015 年 1 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年 1 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

石柱



中国注册会计师：

沙曙东



二〇一五年三月四日

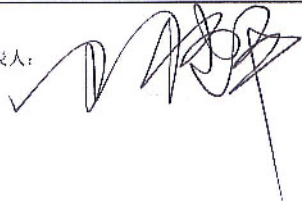
## 资产负债表

编制单位：江苏新泰材料科技有限公司

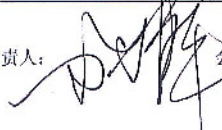
单位：人民币元

项 目	附注	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	五、11	40,450,000.00	37,500,000.00	27,940,000.00
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	五、12	15,797,353.10	18,075,441.91	18,701,114.45
预收款项				
应付职工薪酬	五、13	1,029,564.16	922,436.84	747,944.86
应交税费	五、14	35,569.07	105,542.48	-
应付利息	五、15	188,002.01	70,816.67	42,066.67
应付股利				
其他应付款	五、16	1,921,936.97	33,201,630.15	22,918,195.58
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				
<b>流动负债合计</b>		<b>59,422,425.31</b>	<b>89,875,868.05</b>	<b>70,349,321.56</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>59,422,425.31</b>	<b>89,875,868.05</b>	<b>70,349,321.56</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	五、17	55,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	五、18			-
其中：优先股				
永续债				
资本公积		30,207,432.66	207,432.66	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	五、19	-27,270,572.16	-26,483,932.32	-14,380,087.78
<b>股东权益合计</b>		<b>57,936,860.50</b>	<b>23,723,500.34</b>	<b>35,619,912.22</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>117,359,285.81</b>	<b>113,599,368.39</b>	<b>105,969,233.78</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





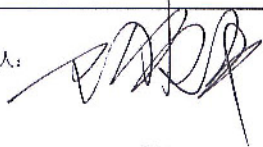
利润表

编制单位：江苏新泰材料科技有限公司

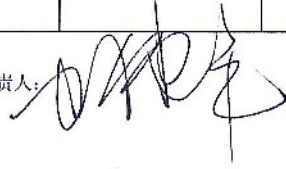
单位：人民币元

项目	附注	2015年1月	2014年度	2013年度
一、营业收入	五、20	2,505,536.06	16,668,027.81	1,813,080.70
减：营业成本	五、20	2,565,357.13	20,616,366.00	3,815,373.99
营业税金及附加		-	-	-
销售费用	五、21	183,124.02	791,552.04	147,107.00
管理费用	五、22	401,387.35	3,754,681.70	3,743,018.46
财务费用	五、23	201,580.92	2,309,133.21	407,152.83
资产减值损失	五、24	-57,323.52	1,933,785.40	5,265,883.44
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）		-788,589.84	-12,737,490.54	-11,565,455.02
加：营业外收入	五、25	1,950.00	633,646.00	-
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-786,639.84	-12,103,844.54	-11,565,455.02
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-786,639.84	-12,103,844.54	-11,565,455.02
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		-786,639.84	-12,103,844.54	-11,565,455.02
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



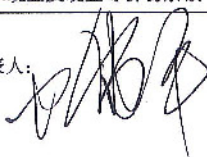
## 现金流量表

编制单位：江苏新材料科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		103,825.00	617,289.74	101,000.00
收到的税费返还		-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、26	4,771,048.71	16,394,902.92	29,517,514.42
经营活动现金流入小计		4,874,873.71	17,012,192.66	29,618,514.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,277,002.50	12,708,231.73	7,585,236.76
支付给职工以及为职工支付的现金		248,427.71	3,730,206.30	2,527,985.94
支付的各项税费		108,950.64	271,688.86	96,654.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、26	36,104,149.89	2,006,978.09	19,461,203.25
经营活动现金流出小计		37,738,530.74	18,717,104.98	29,671,080.56
经营活动产生的现金流量净额		-32,863,657.03	-1,704,912.32	-52,566.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
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所收回的现金净额		-	-	-
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所支付的现金		230,000.00	9,312,938.20	20,684,993.55
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		230,000.00	9,312,938.20	20,684,993.55
投资活动产生的现金流量净额		-230,000.00	-9,312,938.20	-20,684,993.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		35,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金		22,500,000.00	68,000,000.00	36,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	7,300,000.00	-8,045,350.00
筹资活动现金流入小计		58,000,000.00	75,300,000.00	44,545,350.00
偿还债务支付的现金		22,500,000.00	55,500,000.00	21,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,669.00	2,324,557.00	492,147.34
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	5,500,000.00	5,300,000.00
筹资活动现金流出小计		25,608,669.00	63,324,557.00	27,292,147.34
筹资活动产生的现金流量净额		32,391,331.00	11,975,443.00	17,253,202.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
加：期初现金及现金等价物余额		1,256,656.50	299,064.02	3,783,421.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		554,330.47	1,256,656.50	299,064.02

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

单位：人民币元

2015年1月

编制单位：江苏新嘉材料科技有限公司



项	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	50,000,000.00				207,432.66					-26,483,932.32	23,723,500.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	50,000,000.00	-	-	-	207,432.66	-	-	-	-	-26,483,932.32	23,723,500.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	30,000,000.00	-	-	-	-	-786,639.84	34,213,860.16
（一）综合收益总额										-786,639.84	-786,639.84
（二）股东投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	30,000,000.00	-	-	-	-	-	35,000,000.00
1. 股东投入普通股	5,000,000.00				30,000,000.00						35,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	55,000,000.00	-	-	-	30,207,432.66	-	-	-	-	-27,270,572.16	57,936,860.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*





所有者权益变动表 (续2)

单位: 人民币元

2013年度

江苏新泰材料科技有限公司

编制单位: 江苏新泰材料科技有限公司

项	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	50,000,000.00									-2,814,632.76	47,185,367.24
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	50,000,000.00									-2,814,632.76	47,185,367.24
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-11,565,455.02	-11,565,455.02
(一) 综合收益总额										-11,565,455.02	-11,565,455.02
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	50,000,000.00									-14,380,087.78	35,619,912.22

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宋芳

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

#### 1.概况

江苏新泰材料科技有限公司(以下简称公司)成立于2011年8月31日,经苏州市常熟工商行政管理局登记注册,注册号320581000271612,注册资本现为5500万元人民币,法定代表人陶惠平,公司住所为江苏常熟高科技氟化学工业园(海虞镇福山)。

经营范围:六氟磷酸锂生产建设项目:按《新建危险化学品生产、储存工程项目安全审查批准书》及苏环建【2011】198号环保局审批意见执行。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### 2.历史沿革

公司成立时由常熟市新华化工有限公司(以下简称新华化工)和深圳市中孚怡泰投资有限公司(以下简称中孚怡泰)共同出资组建,注册资本为人民币5000万元,其中新华化工认缴出资3500万元,占70%,中孚怡泰认缴出资1500万元,占30%。股东双方实际出资情况如下:

(1)首次出资额为人民币1000万元,于2011年8月29日之前缴纳,其中新华化工出资700万元,占注册资本14%,中孚怡泰出资300万元,占注册资本6%,出资方式为货币,双方出资款存常熟农村商业银行福山支行101220001002345678账户,业经常熟新联会计师事务所有限公司审验,验资报告号为常新会验(2011)内字第298号。

(2)第二期出资额为人民币1000万元,于2011年9月7日之前缴纳,其中新华化工出资700万元,占注册资本14%,中孚怡泰出资300万元,占注册资本6%,出资方式为货币,双方出资款存常熟农村商业银行福山支行101220001002345678账户,业经常熟新联会计师事务所有限公司审验,验资报告号为常新会验(2011)内字第308号。

(3)第三期出资额为人民币1000万元,于2011年9月29日之前缴纳,其中新华化工出资700万元,占注册资本14%,中孚怡泰出资300万元,占注册资本6%,出资方式为货币,双方出资款存常熟农村商业银行福山支行101220001002345678账户,业经常熟新联会计师事务所有限公司审验,验资报告号为常新会验(2011)内字第325号。

(4)第四期出资额为人民币1000万元,于2012年5月16日之前缴纳,其中新华化工出资700万元,占注册资本14%,中孚怡泰出资300万元,占注册资本6%,出资方

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

式为货币，双方出资款存常熟农村商业银行福山支行 101220001002345678 账户，业经常熟新联会计师事务所有限公司审验，验资报告号为常新会验（2012）内字第 117 号。

（5）第五期出资额为人民币 1000 万元，于 2012 年 7 月 5 日之前缴纳，其中新华化工出资 700 万元，占注册资本 14%，中孚怡泰出资 300 万元，占注册资本 6%，出资方式为货币，双方出资款存常熟农村商业银行福山支行 101220001002345678 账户，业经常熟新联会计师事务所有限公司审验，验资报告号为常新会验（2012）内字第 156 号。

2014 年 8 月 15 日，中孚怡泰与深圳市兴创源投资有限公司（以下简称兴创源）签订《股权转让协议》，将持有本公司的 30% 股权计 1500 万元股权转让给兴创源。本次变更已于 2014 年 9 月 26 日办理了工商变更登记。

2015 年 1 月 6 日，新华化工与常熟市新昊投资有限公司（以下简称新昊投资）签订股权转让协议，将持有本公司的 19.7% 股权计 985 万元股权转让给新昊投资。本次变更已于 2015 年 1 月 8 日办理了工商变更登记。

2015 年 1 月 8 日，公司三方股东召开股东会决议，决定增资 500 万元，其中：新华化工货币出资 1760.5 万元，以其中 251.5 万元计入注册资本，1509 万元计入资本公积；兴创源货币出资 1050 万元，以其中 150 万元计入注册资本，900 万元计入资本公积；新昊投资货币出资 689.5 万元，以其中 98.5 万元计入注册资本，591 万元计入资本公积。截止 2015 年 1 月 29 日，各股东出资到位，业经江苏新瑞会计师事务所有限公司审验确认，验资报告号为苏新会验字（2015）第 006 号。本次增资于 2015 年 1 月 30 日办理了工商变更登记。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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



## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价



## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 6. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时,应首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提,需要计提的则按下述(1)中所述方法计提;其次,应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项,考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征,如能够反映则按下述(2)中所述组合及方法计提或不计提坏账准备,如不能够反映则按下述(3)中所述理由及方法计提坏账准备。

#### (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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
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) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5%	5%
1-2年	15%	15%
2-3年	30%	30%
3-5年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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。

### 7. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品及低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日,本公司按成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。

存货的可变现净值,以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### 8. 固定资产

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。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按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入账价值。

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.70
3	运输设备	4	5	23.75
4	电子设备	3	5	31.66
5	工具器具	5	5	19.00

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 9. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 10. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或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,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果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,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支



## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 11. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 12. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 13.长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的房屋建筑物等,该类费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

### 14.职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在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向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### 15.股利支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

### 16.预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

### 17.收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入,收入确认原则如下:

(1)本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、本公司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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

(2)本公司在劳务已经提供、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司时确认劳务收入的实现。

本公司产品全部为国内销售,具体确认标准为:客户要求认证期测试的,在发货经客户签收、测试结束后确认收入;客户没有认证期测试要求的,在客户签收货物后对产品质量提出异议期满时确认收入。

### 18.政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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

### 19.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 20.租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 21.所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。



## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 22.重要会计判断和估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### (5) 固定资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 23. 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### (1) 会计政策变更及影响

2014年,财政部新制定和修订了《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》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《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》等会计准则,本公司在编制2014年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。本次变更对本公司报表无影响。

(2) 会计估计变更及影响:无。

(3) 前期差错更正及影响:无。

## 四、税项

1. 主要税(费)种及税(费)率如下:

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税(费)种	计(费)税依据	税(费)率
增值税	应税销售额	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应纳流转税	5%
教育费附加	应纳流转税	3%
教育地方附加费	应纳流转税	2%

2. 本报告期内, 本公司未享受税收优惠。

### 五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, 货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	34,690.81	3,038.64	35,271.16
银行存款	519,181.74	1,253,159.94	263,792.86
其他货币资金	5,000,457.92	2,500,457.92	4,300,000.00
<b>合计</b>	<b>5,554,330.47</b>	<b>3,756,656.50</b>	<b>4,599,064.02</b>

其他货币资金为银行承兑汇票保证金, 2014年末余额及2015年1月31日余额中超过承兑申请合同约定质押保证金额部分457.92元在现金流量表中列作现金反映。

#### 2. 应收票据

##### (1) 应收票据种类

项目	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	182,980.00	73,700.00	80,000.00
<b>合计</b>	<b>182,980.00</b>	<b>73,700.00</b>	<b>80,000.00</b>

##### (2) 期末已经背书或者贴现但在资产负债表日尚未到期应收票据

项目	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	1,908,021.00	6,383,664.22	350,000.00
<b>合计</b>	<b>1,908,021.00</b>	<b>6,383,664.22</b>	<b>350,000.00</b>

#### 3. 应收账款

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收账款分类

类别	2015年1月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	12,957,603.93	100.00	667,122.20	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>12,957,603.93</b>	<b>100.00</b>	<b>667,122.20</b>	<b>5.15</b>

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,201,517.93	100.00	579,317.90	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>11,201,517.93</b>	<b>100.00</b>	<b>579,317.90</b>	<b>5.17</b>

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,924,500.00	100.00	96,225.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,924,500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>96,225.00</b>	<b>5.00</b>

1) 组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年1月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,765,183.93	638,259.20	5
1-2年	192,420.00	28,863.00	15
2-3年	-	-	30
3-5年	-	-	50



江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2015年1月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
4-5年	-	-	80
5年以上	-	-	100
合计	12,957,603.93	667,122.20	—

账龄	2014年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	11,009,097.93	550,454.90	5
1-2年	192,420.00	28,863.00	15
2-3年	-	-	30
3-5年	-	-	50
4-5年	-	-	80
5年以上	-	-	100
合计	11,201,517.93	579,317.90	—

账龄	2013年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,924,500.00	96,225.00	5
1-2年	-	-	15
2-3年	-	-	30
3-5年	-	-	50
4-5年	-	-	80
5年以上	-	-	100
合计	1,924,500.00	96,225.00	—

2) 2015年1月31日应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3) 按欠款方归集的2015年1月31日余额前五名的应收账款情况

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2015年1月31日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备2015年1月31日余额
北京化学试剂研究所	4,920,049.14	1年以内	37.97	246,002.46
珠海市赛纬电子材料有限公司	2,342,066.00	1年以内	18.07	117,103.30
东莞市天丰电源材料有限公司	1,947,850.32	1年以内	15.03	97,392.52
山东鸿正电池材料科技有限公司	1,503,720.00	1年以内、1至2年	11.60	104,049.00
汕头市金光高科有限公司	1,342,233.47	1年以内	10.36	67,111.67
<b>合计</b>	<b>12,055,918.93</b>	<b>—</b>	<b>93.03</b>	<b>631,658.95</b>

### 4. 预付款项

#### (1) 预付款项账龄

项目	2015年1月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	340,171.90	100.00	473,748.44	100.00	1,164,104.77	100.00
1—2年	-	-	-	-	-	-
2—3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>340,171.90</b>	<b>100.00</b>	<b>473,748.44</b>	<b>100.00</b>	<b>1,164,104.77</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 按预付对象归集的2015年1月31日余额前五名的预付款情况

单位名称	2015年1月31日余额	账龄	占预付款项2015年1月31日余额的比例(%)
江苏省电力公司常熟市供电公司	285,594.39	1年以内	83.96
王洁(房东)	54,577.51	1年以内	16.04
<b>合计</b>	<b>340,171.90</b>	<b>—</b>	<b>100.00</b>

(3) 2015年1月31日预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

### 5. 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2015年1月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	45,500.00	100.00	7,500.00	16.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>45,500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>7,500.00</b>	<b>16.48</b>

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	121,003.26	100.00	11,275.16	9.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>121,003.26</b>	<b>100.00</b>	<b>11,275.16</b>	<b>9.32</b>

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	287,558.00	100.00	40,533.70	14.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>287,558.00</b>	<b>100.00</b>	<b>40,533.70</b>	<b>14.10</b>

1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年1月31日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			5
1-2年	41,000.00	6,150.00	15
2-3年	4,500.00	1,350.00	30
3-5年	-	-	50
4-5年	-	-	80

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2015年1月31日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
5年以上	-	-	100
合计	45,500.00	7,500.00	—

账龄	2014年12月31日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	75,503.26	3,775.16	5
1-2年	41,000.00	6,150.00	15
2-3年	4,500.00	1,350.00	30
3-5年	-	-	50
4-5年	-	-	80
5年以上	-	-	100
合计	121,003.26	11,275.16	—

账龄	2013年12月31日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	41,000.00	2,050.00	5
1-2年	236,558.00	35,483.70	15
2-3年	10,000.00	3,000.00	30
3-5年	-	-	50
4-5年	-	-	80
5年以上	-	-	100
合计	287,558.00	40,533.70	—

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
押金	45,500.00	45,500.00	115,358.00
暂借款	-	75,503.26	172,200.00
合计	45,500.00	121,003.26	287,558.00

(3) 截止2015年1月31日无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。



江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的2015年1月31日余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2015年1月31日余额	账龄	占其他应收款2015年1月31日余额的比例(%)	坏账准备2015年1月31日余额
常熟市财政局	押金	41,000.00	1-2年	90.11	6,150.00
王洁	租房押金	4,500.00	2-3年	9.89	1,350.00
<b>合计</b>		<b>45,500.00</b>	—	<b>100.00</b>	<b>7,500.00</b>

6. 存货

项目	2015年1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	574,854.47	-	574,854.47	564,120.57	-	564,120.57
在产品	1,160,794.25	-	1,160,794.25	1,130,421.54	-	1,130,421.54
库存商品	7,419,033.52	743,575.05	6,675,458.47	7,162,448.81	1,293,945.51	5,868,503.30
发出商品	692,457.76	69,965.88	622,491.88	969,250.77	186,005.53	783,245.24
<b>合计</b>	<b>9,847,140.00</b>	<b>813,540.93</b>	<b>9,033,599.07</b>	<b>9,826,241.69</b>	<b>1,479,951.04</b>	<b>8,346,290.65</b>

项目	2014年12月31日			2013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	564,120.57	-	564,120.57	346,588.95	-	346,588.95
在产品	1,130,421.54	-	1,130,421.54	1,026,186.50	-	1,026,186.50
库存商品	7,162,448.81	1,293,945.51	5,868,503.30	9,467,798.38	5,077,200.45	4,390,597.93
发出商品	969,250.77	186,005.53	783,245.24	149,793.16	77,502.19	72,290.97
<b>合计</b>	<b>9,826,241.69</b>	<b>1,479,951.04</b>	<b>8,346,290.65</b>	<b>10,990,366.99</b>	<b>5,154,702.64</b>	<b>5,835,664.35</b>

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 7. 其他流动资产

项目	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
待抵扣进项税	8,174,804.47	8,150,322.33	7,512,010.01
<b>合计</b>	<b>8,174,804.47</b>	<b>8,150,322.33</b>	<b>7,512,010.01</b>

### 8. 固定资产

#### (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	合计
一、账面原值						
1.2015年初余额	33,738,638.06	41,614,975.83	-	5,110,085.58	551,208.31	<b>81,014,907.78</b>
2.本年增加金额				256,410.26		<b>256,410.26</b>
(1) 购置				256,410.26		<b>256,410.26</b>
(2) 在建工程转入						-
(3) 企业合并增加						-
3.本年减少金额						-
(1) 处置或报废						-
(2) 其他						-
4.2015年1月31日余额	33,738,638.06	41,614,975.83	-	5,366,495.84	551,208.31	<b>81,271,318.04</b>
二、累计折旧	-					
1.2015年初余额	2,661,712.79	6,370,921.33	-	688,572.77	287,868.17	<b>10,009,075.06</b>
2.本年增加金额	134,472.99	328,768.87		80,739.36	14,551.91	<b>558,533.13</b>
(1) 计提	134,472.99	328,768.87	-	80,739.36	14,551.91	<b>558,533.13</b>
3.本年减少金额						-
(1) 处置或报						-

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	合计
废						
4.2015年1月31日余额	2,796,185.78	6,699,690.20	-	769,312.13	302,420.08	<b>10,567,608.19</b>
三、减值准备						
1.2015年初余额	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2015年1月31日余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.2015年初账面价值	31,076,925.27	35,244,054.50	-	4,421,512.81	263,340.14	<b>71,005,832.72</b>
2.2015年1月31日账面价值	30,942,452.28	34,915,285.63	-	4,597,183.71	248,788.23	<b>70,703,709.85</b>

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	合计
一、账面原值						
1.2014年初余额	33,738,638.06	40,927,026.59	-	1,955,657.70	533,486.09	<b>77,154,808.44</b>
2.本年增加金额		687,949.24		3,154,427.88	17,722.22	<b>3,860,099.34</b>
(1) 购置		687,949.24	-	3,154,427.88	17,722.22	<b>3,860,099.34</b>
(2) 在建工程转入						-
(3) 企业合并增加						-

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	合计
3.本年减少金额						-
(1) 处置或报废						-
(2) 其他						-
4.2014年末余额	33,738,638.06	41,614,975.83		5,110,085.58	551,208.31	<b>81,014,907.78</b>
二、累计折旧						
1.2014年初余额	1,048,036.93	2,446,549.99	-	136,754.76	117,440.65	<b>3,748,782.33</b>
2.本年增加金额	1,613,675.86	3,924,371.34		551,818.01	170,427.52	<b>6,260,292.73</b>
(1) 计提	1,613,675.86	3,924,371.34	-	551,818.01	170,427.52	<b>6,260,292.73</b>
3.本年减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4.2014年末余额	2,661,712.79	6,370,921.33	-	688,572.77	287,868.17	<b>10,009,075.06</b>
三、减值准备						
1.2014年初余额	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2014年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.2014年初账面价值	32,690,601.13	38,480,476.60	-	1,818,902.94	416,045.44	<b>73,406,026.11</b>
2.2014年末账面价值	31,076,925.27	35,244,054.50	-	4,421,512.81	263,340.14	<b>71,005,832.72</b>

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	合计
面价值						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	合计
一、账面原值						
1.2013年初余额					212,652.12	<b>212,652.12</b>
2.本年增加金额	33,738,638.06	40,927,026.59		1,955,657.70	320,833.97	<b>76,942,156.32</b>
(1) 购置			-	1,242,307.66	157,944.26	<b>1,400,251.92</b>
(2) 在建工程转入	33,738,638.06	40,927,026.59		713,350.04	162,889.71	<b>75,541,904.40</b>
(3) 企业合并增加						-
3.本年减少金额						-
(1) 处置或报废						-
(2) 其他						-
4.2013年末余额	33,738,638.06	40,927,026.59	-	1,955,657.70	533,486.09	<b>77,154,808.44</b>
二、累计折旧						
1.2013年初余额	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	1,048,036.93	2,446,549.99		136,754.76	117,440.65	<b>3,748,782.33</b>
(1) 计提	1,048,036.93	2,446,549.99	-	136,754.76	117,440.65	<b>3,748,782.33</b>
3.本年减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4.2013年末余额	1,048,036.93	2,446,549.99	-	136,754.76	117,440.65	<b>3,748,782.33</b>
三、减值准备						

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	合计
1.2013年初余额	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2013年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.2013年初账面价值	-	-	-	-	212,652.12	<b>212,652.12</b>
2.2013年末账面价值	32,690,601.13	38,480,476.60	-	1,818,902.94	416,045.44	<b>73,406,026.11</b>

(2) 公司原为中孚怡泰代购汽车一辆，款项由其提供，车辆由其使用，费用由其承担，车辆行驶证仍办在本公司名下，本公司未作为资产入账。

(3) 固定资产中房屋已为本公司借款进行抵押。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2015年1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
年产1080吨六氟磷酸锂项目工程	-	-	-	-	-	-
废酸处理车间	-	-	-	-	-	-
道路围墙	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	-	-	-	-

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2014年12月31日			2013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
年产1080吨六氟磷酸锂项目工程	-	-	-	-	-	-
废酸处理车间	-	-	-	-	-	-
道路围墙	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	-	-	-	-

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2013年初金额	本期增加	本年减少		2013年末金额
			转入固定资产	其他减少	
年产1080吨六氟磷酸锂项目工程	28,549,898.54	34,801,572.41	63,351,470.95	-	-
废酸处理车间	-	1,509,188.85	1,509,188.85	-	-
道路围墙	-	10,681,244.60	10,681,244.60	-	-
<b>合计</b>	<b>28,549,898.54</b>	<b>46,992,005.86</b>	<b>75,541,904.40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
产量1080吨生产线	61,895,107.18	101.27	1.00	283,822.50	283,822.50	7.00	自筹及银行借款
废酸处理车间	无预算	-	1.00	-	-	-	自筹
道路围墙	无预算	-	1.00	-	-	-	自筹
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

10. 无形资产

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-1-31
原价	11,808,779.00	-	-	11,808,779.00
土地使用权	11,808,779.00	-	-	11,808,779.00
累计摊销	747,889.38	19,681.30	-	767,570.68
土地使用权	747,889.38	19,681.30	-	767,570.68
账面净值	11,060,889.62	-	-	11,041,208.32
土地使用权	11,060,889.62	-	-	11,041,208.32
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-



江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-1-31
账面价值	11,060,889.62	-	-	11,041,208.32
土地使用权	11,060,889.62	-	-	11,041,208.32

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
原价	11,808,779.00	-	-	11,808,779.00
土地使用权	11,808,779.00	-	-	11,808,779.00
累计摊销	511,713.78	236,175.60	-	747,889.38
土地使用权	511,713.78	236,175.60	-	747,889.38
账面净值	11,297,065.22	-	-	11,060,889.62
土地使用权	11,297,065.22	-	-	11,060,889.62
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值	11,297,065.22	-	-	11,060,889.62
土地使用权	11,297,065.22	-	-	11,060,889.62

截止2015年1月31日,本公司土地为:

土地使用权人	使用权面积 (m <sup>2</sup> )	使用权类型	地类 (用途)	土地证号
江苏新泰材料科技有限公司	40015.00	(集体土地) 流转	工业用地 (061)	常集用 (2013) 第 00333 号

上述土地已为公司向银行借款办理抵押。

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款	17,500,000.00	17,500,000.00	-
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00
保证、抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00	-
应付票据	7,950,000.00	5,000,000.00	7,940,000.00
合计	40,450,000.00	37,500,000.00	27,940,000.00

(2) 短期借款基本信息

借款银行	合同金额	2015年1月31日 余额	借款日期	还款日期	合同利率	借款类别
江苏常熟农村商业银行	2,000,000.00	2,000,000.00	2014-4-2	2015-4-1	7.800%	抵押借款

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款银行	合同金额	2015年1月31日 余额	借款日期	还款日期	合同利率	借款类别
银行福山支行						
江苏常熟农村商业 银行福山支行	1,000,000.00	1,000,000.00	2014-4-8	2015-4-7	7.800%	抵押借款
江苏常熟农村商业 银行福山支行	1,000,000.00	1,000,000.00	2014-4-11	2015-4-10	7.800%	抵押借款
江苏常熟农村商业 银行福山支行	3,000,000.00	3,000,000.00	2014-12-16	2015-12-15	7.800%	抵押借款
江苏常熟农村商业 银行福山支行	3,500,000.00	3,500,000.00	2015-1-5	2016-1-4	7.800%	抵押借款
江苏常熟农村商业 银行福山支行	4,000,000.00	4,000,000.00	2015-1-6	2016-1-5	7.800%	抵押借款
江苏常熟农村商业 银行福山支行	2,000,000.00	2,000,000.00	2015-1-8	2015-7-6	7.848%	抵押、保证借款
江苏常熟农村商业 银行福山支行	2,000,000.00	2,000,000.00	2015-1-8	2015-7-7	7.848%	抵押、保证借款
江苏常熟农村商业 银行福山支行	3,000,000.00	3,000,000.00	2015-1-14	2016-1-13	7.800%	抵押借款
江苏常熟农村商业 银行福山支行	8,000,000.00	8,000,000.00	2015-1-16	2016-1-15	7.848%	抵押、保证借款
苏州银行股份有限 公司常熟支行	3,000,000.00	3,000,000.00	2014-12-11	2015-6-10	7.920%	保证借款
<b>合计</b>	<b>32,500,000.00</b>	<b>32,500,000.00</b>				

(3) 截至2015年1月31日,本公司不存在已到期未偿还的款项。

(4) 公司为解决支付工程款障碍和避免逐笔开具,公司与常熟市五星化工有限公司等签订购销合同,并以此向银行申请承兑汇票用于支付工程款、材料采购款项,公司本着实质重于形式原则,将申请银票金额(分别为1000万元、500万元、860万元)扣除尚未支付的票据后的余额(分别为795万元、500万元、794万元)作为短期借款反映。

### 12. 应付账款

#### (1) 应付账款

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,096,789.26	51.25	8,807,737.74	48.73
1-2年	7,700,563.84	48.75	9,267,704.17	51.27
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>15,797,353.10</b>	<b>100.00</b>	<b>18,075,441.91</b>	<b>100.00</b>

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,807,737.74	48.73	17,133,087.26	91.62
1-2年	9,267,704.17	51.27	589,863.19	3.15
2-3年	-	-	978,164.00	5.23
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>18,075,441.91</b>	<b>100.00</b>	<b>18,701,114.45</b>	<b>100.00</b>

(2) 2015年1月31日应付账款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过1年的主要应付账款相关情况

单位名称	2015年1月31日余额	未偿还或结转的原因
苏州市凯华建设工程有限公司	6,345,766.33	工程尚未决算
常熟市东安机电阀门销售有限公司	1,116,162.49	设备尾款
<b>合计</b>	<b>7,461,928.82</b>	-

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年1月31日
短期薪酬	747,944.86	4,119,917.06	3,945,425.08	922,436.84	367,555.28	260,427.96	1,029,564.16
离职后福利-设定提存计划	-	244,281.60	244,281.60	-	18,014.70	18,014.70	-
辞退福利	-	-	-	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-	-	-	-

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年1月31日
合计	747,944.86	4,364,198.66	4,189,706.68	922,436.84	385,569.98	278,442.66	1,029,564.16

(2) 短期薪酬

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年1月31日
工资、奖金、津贴和补贴	747,944.86	3,634,757.00	3,468,040.70	914,661.16	330,000.00	215,097.00	1,029,564.16
职工福利费	-	189,084.21	189,084.21	-	12,588.50	12,588.50	-
社会保险费	-	140,737.65	140,737.65	-	10,740.78	10,740.78	-
其中: 医疗保险费	-	85,074.51	85,074.51	-	6,496.35	6,496.35	-
工伤保险费	-	36,379.15	36,379.15	-	2,771.85	2,771.85	-
生育保险费	-	7,940.72	7,940.72	-	606.40	606.40	-
补充医疗保险	-	11,343.27	11,343.27	-	866.18	866.18	-
住房公积金	-	109,321.00	109,321.00	-	14,226.00	14,226.00	-
工会经费	-	26,281.35	21,496.32	4,785.03	-	4,785.03	-
职工教育经费	-	19,735.85	16,745.20	2,990.65	-	2,990.65	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-	-	-	-
合计	747,944.86	4,119,917.06	3,945,425.08	922,436.84	367,555.28	260,427.96	1,029,564.16

(3) 设定提存计划

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年1月31日
基本养老保险	-	227,266.70	227,266.70	-	16,715.43	16,715.43	-
失业保险	-	17,014.90	17,014.90	-	1,299.27	1,299.27	-
合计	-	244,281.60	244,281.60	-	18,014.70	18,014.70	-

14. 应交税费

项目	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	-	-	-
城市维护建设税	-	-	-
企业所得税	-	-	-
个人所得税	-	-	-
房产税	21,587.74	64,763.22	-
土地使用税	13,338.33	40,014.99	-
印花税	643.00	550.06	-
教育费附加	-	-	-
综合基金	-	214.21	-
<b>合计</b>	<b>35,569.07</b>	<b>105,542.48</b>	-

15. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
关联方往来	1,918,291.93	33,201,630.15	22,913,195.58
其他	3,645.04	-	5,000.00
<b>合计</b>	<b>1,921,936.97</b>	<b>33,201,630.15</b>	<b>22,918,195.58</b>

(2) 截止2015年1月31日其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	性质或内容
常熟市新华化工有限公司	1,918,291.93	1年以内	关联方往来
许坚	3,645.04	1年以内	员工临时往来
<b>合计</b>	<b>1,921,936.97</b>		

16. 股本

股东名称	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年1月31日
常熟市新华化工有限公司	35,000,000.00	2,515,000.00	9,850,000.00	27,665,000.00
深圳市中孚怡泰投资有限公司	-	-	-	-
深圳市兴创源投资有限公司	15,000,000.00	1,500,000.00	-	16,500,000.00
常熟市新昊投资有限公司	-	10,835,000.00	-	10,835,000.00
<b>合计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>14,850,000.00</b>	<b>9,850,000.00</b>	<b>55,000,000.00</b>

股东名称	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
常熟市新华化工有限公司	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00
深圳市中孚怡泰投资有限公司	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
深圳市兴创源投资有限公司	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
常熟市新昊投资有限公司	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>

股东出资及股权转让情况详见附注“一、公司的基本情况”之“历史沿革”部分。

### 17. 资本公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年1月31日
股本溢价	207,432.66	30,000,000.00	-	30,207,432.66
其他资本公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>207,432.66</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>30,207,432.66</b>

2015年1月，公司三方股东决定增资500万元，实际出资为3500万元，其中500万元作为增加注册资本，余款3000万元作为公司资本公积。2015年初余额207,432.66元为控股股东无偿提供支持人员2014年度发生的相关职工薪酬。

### 18. 未分配利润

项目	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>上年年末余额</b>	<b>-26,483,932.32</b>	<b>-14,380,087.78</b>	<b>-2,814,632.76</b>
加：年初未分配利润调整数	-	-	-
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	-	-	-
会计政策变更	-	-	-
重要前期差错更正	-	-	-
同一控制合并范围变更	-	-	-
其他调整因素	-	-	-
<b>本年年初余额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-786,639.84	-12,103,844.54	-11,565,455.02
减：提取法定盈余公积	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
其他	-	-	-
<b>本年年末/期末余额</b>	<b>-27,270,572.16</b>	<b>-26,483,932.32</b>	<b>-14,380,087.78</b>

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 营业收入、营业成本

项目	2015年1月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,497,051.27	2,557,686.03	16,505,333.22	20,470,062.05	1,687,606.84	3,702,499.08
其他业务	8,484.79	7,671.10	162,694.59	146,303.95	125,473.86	112,874.91
<b>合计</b>	<b>2,505,536.06</b>	<b>2,565,357.13</b>	<b>16,668,027.81</b>	<b>20,616,366.00</b>	<b>1,813,080.70</b>	<b>3,815,373.99</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	2015年1月	2014年度	2013年度
主营业务收入			
化工	2,497,051.27	16,505,333.22	1,687,606.84
<b>合计</b>	<b>2,497,051.27</b>	<b>16,505,333.22</b>	<b>1,687,606.84</b>
主营业务成本			
化工	2,557,686.03	20,470,062.05	3,702,499.08
<b>合计</b>	<b>2,557,686.03</b>	<b>20,470,062.05</b>	<b>3,702,499.08</b>

(2) 主营业务—按产品分类

行业名称	2015年1月	2014年度	2013年度
主营业务收入			
六氟磷酸锂	2,497,051.27	16,505,333.22	1,687,606.84
<b>合计</b>	<b>2,497,051.27</b>	<b>16,505,333.22</b>	<b>1,687,606.84</b>
主营业务成本			
六氟磷酸锂	2,557,686.03	20,470,062.05	3,702,499.08
<b>合计</b>	<b>2,557,686.03</b>	<b>20,470,062.05</b>	<b>3,702,499.08</b>

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	2015年1月	2014年度	2013年度
主营业务收入			
国外市场	-	-	-
国内市场	2,497,051.27	16,505,333.22	1,687,606.84
<b>合计</b>	<b>2,497,051.27</b>	<b>16,505,333.22</b>	<b>1,687,606.84</b>
主营业务成本			
国外市场	-	-	-
国内市场	2,557,686.03	20,470,062.05	3,702,499.08
<b>合计</b>	<b>2,556,872.34</b>	<b>20,458,972.31</b>	<b>3,702,499.08</b>

(4) 2015年1月前五名客户的主营业务收入如下:



## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

客户	金额	占营业收入总额的比例
北京化学试剂研究所	1,479,999.99	59.07%
珠海市赛纬电子材料有限公司	538,461.54	21.49%
东莞市天丰电源材料有限公司	318,205.12	12.70%
上海申诗电池科技有限公司	85,128.21	3.40%
江西优锂新材股份公司	65,641.03	2.62%
合计	2,487,435.89	99.28%

(5) 2014年度前五名客户的主营业务收入如下:

客户	金额	占营业收入总额的比例
汕头市金光高科有限公司	6,644,102.46	39.86%
北京化学试剂研究所	4,033,589.73	24.20%
东莞市天丰电源材料有限公司	2,553,589.72	15.32%
珠海市赛纬电子材料有限公司	2,028,205.13	12.17%
山东鸿正电池材料科技有限公司	1,120,769.24	6.72%
合计	16,380,256.28	98.27%

(6) 2013年度前五名客户的主营业务收入如下:

客户	金额	占营业收入总额的比例
汕头市金光高科有限公司	912,820.51	50.35%
山东鸿正电池材料科技有限公司	643,094.02	35.47%
上海申诗电池科技有限公司	131,692.31	7.26%
合计	1,687,606.84	93.08%

### 20. 销售费用

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
运输费	148,574.02	600,028.34	30,810.00
职工薪酬	14,500.00	62,300.00	60,300.00
业务招待费	20,050.00	61,907.00	41,770.00
差旅费	-	47,316.70	14,227.00
业务宣传费	-	20,000.00	-
合计	183,124.02	791,552.04	147,107.00

### 21. 管理费用

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
职工薪酬	171,069.98	2,384,466.00	1,371,329.81
折旧费	2,757.60	31,903.20	-

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
无形资产摊销	19,681.30	236,175.60	236,175.58
房屋租赁费	4,961.59	59,252.11	61,750.50
税费金	35,569.11	442,272.19	320,736.51
咨询服务费	65,830.19	410,333.50	15,500.00
开办费	-	-	1,668,884.14
其它	101,517.58	190,279.10	68,641.92
合计	401,387.35	3,754,681.70	3,743,018.46

### 22. 财务费用

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
利息支出	219,285.69	2,359,268.45	524,464.01
减: 利息收入	21,048.71	57,571.58	123,954.92
加: 汇兑损失	-	-	-
加: 其他支出	3,343.94	7,436.34	6,643.74
合计	201,580.92	2,309,133.21	407,152.83

### 23. 资产减值损失

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
坏账损失	84,029.14	453,834.36	111,180.80
存货减值损失	-141,352.66	1,479,951.04	5,154,702.64
合计	-57,323.52	1,933,785.40	5,265,883.44

### 24. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
政府补助	-	631,800.00	-
其他	1,950.00	1,846.00	-
合计	1,950.00	633,646.00	-

#### (2) 政府补助明细

项目	2014年度发生额	来源和依据	与资产/收益相关
经济转型发展资金	626,800.00	常财工贸【2014】232号	与收益相关
专利申请奖励	5,000.00	无文号	与收益相关
合计	631,800.00		

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 25. 现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
往来款	4,750,000.00	15,528,698.90	28,805,059.50
利息收入	21,048.71	57,113.66	123,954.92
政府补助	-	626,800.00	-
备用金	-	104,400.00	280,000.00
保证金	-	62,602.00	-
票据支付返现	-	15,288.36	308,500.00
<b>合计</b>	<b>4,771,048.71</b>	<b>16,394,902.92</b>	<b>29,517,514.42</b>

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
往来款	36,000,000.00	1,300,000.00	18,702,800.00
付现管理费用	99,393.95	384,531.32	556,351.19
付现销售费用	1,414.00	95,696.90	55,997.00
手续费支出	3,341.94	12,939.87	5,055.06
保证金	-	-	41,000.00
备用金	-	213,810.00	100,000.00
<b>合计</b>	<b>36,104,149.89</b>	<b>2,006,978.09</b>	<b>19,461,203.25</b>

##### 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
票据保证金	500,000.00	7,300,000.00	8,045,350.00
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	<b>7,300,000.00</b>	<b>8,045,350.00</b>

##### 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
票据保证金	3,000,000.00	5,500,000.00	5,300,000.00
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>5,300,000.00</b>

#### (2) 现金流量表补充资料

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>			

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
净利润	-786,639.84	-12,103,844.54	-11,565,455.02
加: 资产减值准备	-57,323.52	1,933,785.40	5,265,883.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	558,533.13	6,260,292.73	3,748,782.33
无形资产摊销	19,681.30	236,175.60	236,175.58
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	219,285.69	2,359,268.45	524,464.01
投资损失(收益以“-”填列)	-	-	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-	-	-
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-20,898.31	1,164,125.30	-10,990,366.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,656,286.20	-8,413,806.86	-2,420,904.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-31,140,009.28	6,859,091.60	15,148,855.28
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-32,863,657.03	-1,704,912.32	-52,566.14
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>			
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	-	-	-
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>			
现金的年末/期末余额	554,330.47	1,256,656.50	299,064.02
减: 现金的年初余额	1,256,656.50	299,064.02	3,783,421.05
加: 现金等价物的年末/期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-702,326.03	957,592.48	-3,484,357.03

### (3) 现金和现金等价物

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
现金	554,330.47	1,256,656.50	299,064.02
其中: 库存现金	34,690.81	3,038.64	35,271.16
可随时用于支付的银行存款	519,181.74	1,253,159.94	263,792.86

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1月	2014年度	2013年度
可随时用于支付的其他货币资金	457.92	457.92	-
现金等价物	-	-	-
其中:三个月内到期的债权投资	-	-	-
期末现金和现金等价物余额	554,330.47	1,256,656.50	299,064.02
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-

### 六、关联方及关联交易

#### (一) 关联方关系

##### 1. 控股股东及施加重大影响的投资方

###### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
常熟市新华化工有限公司	常熟市海虞镇福山北	化学原料和化学制品制造业	窦建华	14208852-X

###### (2) 控股股东的注册资本及其变动情况

控股股东	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年1月31日
常熟市新华化工有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00

控股股东	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
常熟市新华化工有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00

###### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	2015年1月31日	2014年12月31日	2015年1月31日	2014年12月31日
常熟市新华化工有限公司	27,665,000.00	35,000,000.00	50.30	70.00

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	2014年1月31日	2013年12月31日	2014年1月31日	2013年12月31日
常熟市新华化工有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	70.00	70.00

###### (4) 实际控制人

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司实际控制人为陶惠平。

### (5) 其他股东

股东方	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
深圳市兴创源投资有限公司	深圳市南山区 蛇口望海路	股权投资等	陈辉亮	31200799-X
常熟市新昊投资有限公司	常熟市海虞镇 福山北	股权投资等	苏金汉	32355817-2

深圳市中孚怡泰投资有限公司 2014年8月将持有公司30%股权转让给深圳市兴创源投资有限公司后不再构成公司关联方。

## 2.其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	常熟新特化工有限公司	
	艾利希尔新华(常熟)特殊膜有限公司	
	内蒙古常氟化工有限公司	
(2) 控股股东关键管理人员施加重大影响的其他企业	常熟市五星化工有限公司	协助融资
	(3) 关键管理人员施加重大影响的其他企业	
	汕头市金光高科有限公司	销售
	山东鸿正电池材料科技有限公司	销售
(4) 公司董监高人员		
董事	王正元	
董事	窦建华	
董事	苏金汉	
董事	陈辉亮	
董事	林英涛	
监事	杨斌	
监事	范跃军	

注:深圳市中孚怡泰投资有限公司 2014年8月将其持有公司30%股权转让给深圳市兴创源投资有限公司。李潮深为深圳市中孚怡泰投资有限公司委派至本公司的董事。因此由李潮深控制的汕头市金光高科有限公司和山东鸿正电池材料科技有限公司自上述股权转让之日起,不属于本公司的关联方,与本公司不存在关联关系。

## (二) 关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2015年1月	比例 (%)	2014年度	比例 (%)	2013年度	比例 (%)
汕头市金光高科有限公司	六氟磷酸锂	-	-	6,644,102.46	39.86	912,820.51	54.09
山东鸿正电池材料科技有限公司	六氟磷酸锂	-	-	1,120,769.24	6.72	643,094.02	38.11
常熟市新华化工有限公司	电费	8,484.79	100.00	161,822.75	0.97	125,473.86	100.00
<b>合计</b>	-	<b>8,484.79</b>	-	<b>7,926,694.45</b>	-	<b>1,681,388.39</b>	-

注: 深圳市中孚怡泰投资有限公司 2014 年 8 月将其持有公司 30% 股权转让给深圳市兴创源投资有限公司。李潮深为深圳市中孚怡泰投资有限公司委派至本公司的董事。因此由李潮深控制的汕头市金光高科有限公司和山东鸿正电池材料科技有限公司自上述股权转让之日起, 不属于本公司的关联方, 与本公司不存在关联关系。上表中销售收入为完整年度数据。

### (2) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2015年1月	比例 (%)	2014年度	比例 (%)	2013年度	比例 (%)
常熟市新华化工有限公司	水电费	10,999.78	2.26	62,985.83	1.44	-	-
常熟新特化工有限公司	搅拌机					450,000.00	8.25
常熟新特化工有限公司	辅助材料					12,080.00	0.22
<b>合计</b>		<b>10,999.78</b>	-	<b>62,985.83</b>	-	<b>462,080.00</b>	-

### (3) 接受无偿劳务

2014年度, 常熟市新华化工有限公司无偿提供人员支持, 该等人员在常熟市新华化工有限公司发生的相关职工薪酬为207,432.66元。

#### 2. 无偿租赁

公司租赁了常熟市新华化工有限公司三间房屋作为管理人员办公场所, 合同约定不支付租金。

#### 3. 关联方担保

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
常熟市新华化工有限公司	江苏新泰材料科技有限公司	4000 万元	2012-8-8	2013-8-7	是
常熟市新华化工有限公司	江苏新泰材料科技有限公司	4000 万元	2013-9-9	2014-9-8	是



## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
常熟市新华化工有限公司	江苏新泰材料科技有限公司	4000万元	2014-8-26	2015-8-25	否

### (二) 关联方往来余额

关联方名称	2015年1月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
关联方应收账款			
汕头市金光高科有限公司	-	-	1,068,000.00
山东鸿正电池材料科技有限公司	-	-	752,420.00
关联方其他应收款			
陶惠平			170,000.00
关联方应付票据			
常熟市五星化工有限公司	7,950,000.00	5,000,000.00	7,940,000.00
关联方应付账款			
常熟新特化工有限公司			62,080.00
关联方其他应付款			
常熟市新华化工有限公司	1,918,291.93	25,638,644.32	15,413,195.58
深圳市中孚怡泰投资有限公司	-	-	7,500,000.00

### 七、或有事项

截至2015年1月31日,本公司无需披露的或有事项。

### 八、承诺事项

截至2015年1月31日,本公司无需披露的承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

截至报告日,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

### 十、其他重要事项

#### 1、非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本公司非经常性损益如下:

项目	2015年1月	2014年	2013年
非流动资产处置损益	-	-	-
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-	-

## 江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1月	2014年	2013年
计入当期损益的政府补助	-	631,800.00	-
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	-	-	-
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,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性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	1,950.00	1,846.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	1,950.00	633,646.00	-
所得税影响额	-	-	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-	-
合计	1,950.00	633,646.00	-

### 2、净资产收益率和每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益

江苏新泰材料科技有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年1月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
公司净利润	2015年1月	-1.36%	-0.02	-0.02
	2014年度	-51.02%	-0.24	-0.24
	2013年度	-32.47%	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后公司净利润	2015年1月	-1.36%	-0.02	-0.02
	2014年度	-53.69%	-0.25	-0.25
	2013年度	-32.47%	-0.23	-0.23

注：本公司2013年度、2014年度实收资本为5000万元，2015年1月末实收资本为5500万元，这里暂按每股一元折合股本计算。

十一、财务报表的批准

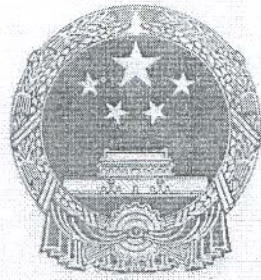
本公司2013年度、2014年度、2015年1月财务报表已经本公司董事会批准。

江苏新泰材料科技有限公司

二〇一五年三月四日







# 营业执照

(副本) (3-1)

注册号 110101014692882

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015


年 01 月 13 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000127

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证劵监督管理委员会审查，批准  
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证劵、期货相关业务。

首席合伙人：张克



证书号： 16

发证时间： 二〇一五年十月二十九日

证书有效期至：



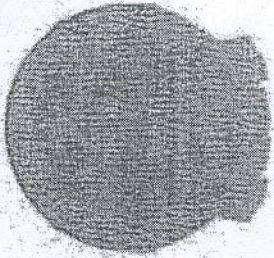
证书序号: NO. 019518

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 主任会计师: 叶韶勋  
 办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

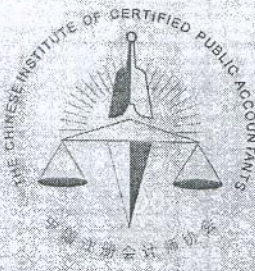
会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3242.5万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07





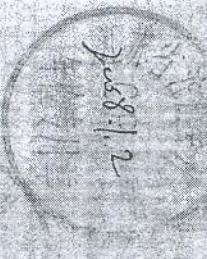
姓名 石磊  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1970-12-27  
Date of birth  
工作单位 江苏天华会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 20906701227327  
Identity card No.

证书编号: 320900170003  
No. of Certificate  
批准注册机构: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institution of CPAs  
发证日期: 1995年12月25日  
Date of Issue

2009.4.10

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年4月



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年7月8日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信办中和  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年7月8日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

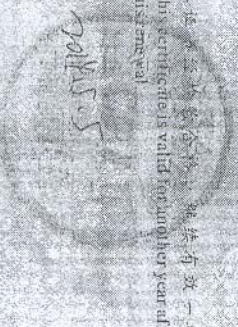
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年7月8日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

输入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年7月8日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



石磊 (320900170003)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会





姓名: 沙璐东  
 Full name: Sha Lu Dong  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1971-01-06  
 Date of birth: 1971-01-06  
 工作单位: 江苏天华大彭会计师事务所  
 Working unit: Jiangsu Tianhua Dapeng Accounting Firm  
 身份证号码: 3210207101060932  
 Identity card No.: 3210207101060932



证书编号: 321200010012  
 No. of certificate: 321200010012  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs  
 发证日期: 1995 年 11 月 18 日  
 Date of issuance: 1995-11-18

2007.10.20

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2008.1.2



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013年 1 月 8 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013年 2 月 8 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013年 1 月 4 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013年 1 月 4 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.5.5



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



沙璐东(321200010012)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会

2015年 1 月 3 日