



# 苏达汇诚

NEEQ:831580

## 江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司



## 半年度报告

2016

# 公司 2016 半年度大事记

1、2016 年 1 月 28 日，公司股东大会审议通过 2016 年度第一次股票发行方案，公司定向发行股票 689,655 股，每股发行价格 47.850012 元，筹集资金 3,300 万元，总股本增至 1668.9655 万股。

2、2016 年 2 月 11 日，2016 年 5 月 14 日，公司股东大会审议通过公司重大资产重组方案。公司通过进口代理商苏美达国际技术贸易有限公司向富士机械工业株式会社购买干法复合机 1 台、向住友重机械摩登株式会社购买单头共挤出复合生产设备 1 台。

3、2016 年 4 月 24 日，公司股东大会审议通过吴忠怿为公司第一届董事会新任董事。

4、2016 年 5 月 17 日，股东朱程通过全国中小企业股权转让系统以协议转让方式减持公司 1,233,333 股股份。

# 目录

## **【声明与提示】**

### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司董事会办公室
备查文件	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

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangyin SDHC Composite Materials Co., Ltd
证券简称	苏达汇诚
证券代码	831580
法定代表人	周永高
注册地址	江阴市长泾镇通港路 26 号
办公地址	江阴市长泾镇通港路 26 号
主办券商	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	周婷
电话	0510-86003666
传真	0510-86003030
电子邮箱	jysuda@jysuda.com
公司网址	www.jysuda.com
联系地址及邮政编码	江阴市长泾镇通港路 26 号 (214411)

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

### 三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 12 月 30 日
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	瓶口贴、铝箔膜
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	16,689,655
控股股东	周永高
实际控制人	周永高
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	50
公司拥有的“发明专利”数量	0

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

#### 四、自愿披露

无

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	21,679,813.69	2,636,131.58	722.41%
毛利率	8.12%	36.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-550,896.86	19,406.13	-2,938.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-550,896.86	-730,593.87	24.60%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-131.00%	30.00%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-131.00%	-11.48%	-
基本每股收益	-0.03	0.00	-1,100.00%

说明：公司于2016年4月19日公告的《2015年年度报告》中，由于补确认2014年中介服务费用原因，对前期会计差错进行更正，并导致2015年年报中的期初净资产与2015年8月26日公告的《2015年半年度报告》期初净资产不一致（《2015年半年度报告》未经审计）。2016年半年度报告中，公司均按照2015年经审计的期初净资产数进行披露，并以此为基础计算加权平均净资产收益率。同时《2015年半年度报告》非经常性损益未考虑所得税影响，本期报告披露对上年同期，也就是2015年1-6月的非经常性损益进行更正披露，该更正同样也会影响加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）的计算。综上，加权平均净资产收益率与《2015年半年度报告》中披露的相关数据存在差异。

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	88,217,749.24	16,147,412.62	446.33%
负债总计	40,845,096.01	1,223,862.53	3,237.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,372,653.23	14,923,550.09	217.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.84	0.93	205.38%
资产负债率	46.30%	7.58%	-
流动比率	0.62	12.05	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例

经营活动产生的现金流量净额	-964,891.35	-681,648.43	-
应收账款周转率	4.53	1.69	-
存货周转率	-	5.24	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	446.33%	188.89%	-
营业收入增长率	722.41%	19.99%	-
净利润增长率	-2,938.78%	-79.81%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

无

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

2016年之前，公司主营业务为医用瓶口贴的研发、生产与销售。公司自2015年下半年起新增锂电池用铝箔膜销售业务，并以贸易商形式率先涉足铝箔膜市场，以便能快速开拓新产品市场。报告期内，公司已基本完成业务转型，着力发展新业务锂电池用铝塑膜销售，并启动铝箔膜自主生产业务，生产线也已全面投入建设，一方面，公司也已经与各施工方签订装修合同，对配套车间展开建设。同时，为将来能快速开拓新产品市场，公司在报告期内继续以贸易商形式率先涉足铝塑膜市场，并形成铝箔膜贸易收入。报告期内，公司已与众多客户建立了良好的合作关系，为将来长期、稳定的合作打下良好基础。公司注重以市场需求为导向，深入了解铝箔膜客户的需求，并实时跟踪其变化；同时注重产品的技术改进，不断学习、提升研发技能，提高产品性能，力求以高性能的产品、优质的服务满足客户需求，从而实现公司效益。

新业务铝箔膜与原有业务相比具有较高的毛利率水平和广阔的市场空间，且公司在技术领先、设备领先方面均有较大优势。公司将加快新生产线的建设，未来公司会持续加大新业务的投入，随着自有生产线的建设完成，公司效益将有望进一步提升。

报告期内，公司商业模式较上年度发生重大变化，以销售锂电池用铝箔膜为主。公司自2015年下半年起销售铝箔膜至今，已与主要客户及供应商建立了良好的合作关系，报告期内销售情况稳定，收入规模日益扩大；加之公司实际控制人及主要管理人员均有多年铝箔膜相关行业从业经验，已积累一定市场资源，有助于公司进一步快速扩大市场规模和占有率。报告期内，公司尚未形成盈利系公司暂时以贸易形式销售，毛利率水平相对较低，且为配合经营发展，支付的各项中介费用较大，一定程度上削弱盈利能力。未来随着自有生产车间的完成，公司将大力发展铝箔膜生产销售，收入规模将进一步提升，同时利润水平也有望大幅提升。公司商业模式的转变并不会对其持续经营能力及盈利能力产生重大影响。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

### 二、经营情况

1、报告期内，公司实现营业收入21,679,813.69元，从金额上来看，对比上年同期营业收入263.61万元增加722.41%；从收入组成来看，由于公司在2016年1-6月实现业务转型，从去年的瓶口贴业务转型为锂电池用铝箔膜销售，因此对比性不强。报告期内，公司铝箔膜销售收入稳中有升，主要原因是公司管理层依靠多年铝箔膜行业经验，已逐渐开拓销售市场，与客户建立良好合作关系，为将来实现自主生产销售打下坚实基础。

2、报告期内，公司实现净利润-550,896.86元，对比上年同期净利润19,406.13元下降579,887.99元。公司净利润下降的主要原因是：第一、报告期内，公司由于业务转型，2016年1-6月主营业务为以贸易形式销售锂电池用铝箔膜，产品毛利率较上年同期降幅明显，削弱公司整体利润水平；第二、报告期内，公司管理费用较上年同期增长19.20%，增幅较大，主要是配合公司业务转型公司承租了新厂房导致房租租赁费用增加，同时由于增发事项等本期咨询费用较上年同期增长较多；第三、报告期内，公司应收账款余额较上年同期增幅较大导致计提的坏账准备较上年提高，影响利润水平。

3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-964,891.35元，较上年同期-681,648.43元略有下降，减少283,242.92元，主要是因为公司在报告期内业务转型，着重发展锂电池用铝箔膜销售业务，经营活动产生的现金流较上年同期变动较大，第一、销售规模较上年同期大幅增加，销售商品产生的现金流入与购买商品产生的现金流出较上年同期增幅明显，本期由于扩大市场的需要，形成大量应收款，同时为了和供应商保持信用，应付款没有同比例增长，第二、公司因业务转型而调整了人员结构，精简员工，人工工资支出较上年同期减少，第三、上年同期公司收到政府补助100万元，而本期未获得任何补助收入。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-39,975,824.67元，上年同期金额为0元。报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额变动较大，主要是公司为配合进军锂电池用铝箔膜生产行业而新增生产线形成的购置新设备及装修车间费用支出。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为28,000,000.00元，较上年同期12,100,000.00元增加15,900,000元，主要是因为公司于2016年3月完成定向增资，本次增资共募集资金33,000,000.00元，全部用于补充公司流动资金，该资金已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》；同时，本期货币资金中存在非现金等价物500万元，为银行承兑汇票保证金。

### 三、风险与价值

#### 1、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为周永高。截至2016年6月30日，周永高持有公司65.91%股份，为公司控股股东、实际控制人。周永高现任公司董事长、总经理，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。公司实际控制人可以利用控制股份的比例优势，通过形式表决权直接或间接影响公司的重大决策，虽然公司已制定了完善的内部控制制度，建立健全了公司法人治理机构，但是，仍存在实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制的风险。

针对该风险，公司已根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》等规章制度，不断完善公司的法人结构。

#### 2、经营风险

为规避产品单一、抗风险能力弱的风险，公司在2015年末新增新业务---铝塑膜的生产和销售。公司自进入铝箔膜行业至今，时间不长，对市场仍处于初期探索阶段，且由于自有生产线尚未完成建设，报告期内，公司铝箔膜业务全部以贸易形式销售，并未形成正式生产。公司面临业务转型带来的经营风险和市场竞争风险。如果未来几年无法快速开拓铝塑膜的销售规模，或无法尽快获得客户认可，将会面临一定的经营风险。

针对该风险，首先，公司将继续突出铝塑膜业务为发展重点，加快生产线的建设，并全力开拓市场，真正组建起营销、技术、服务三位一体。其次，公司注重产品技术提升，通过引进国外先进生产设备，学习先进技术，优化、提升产品性能，保持公司在铝箔膜行业内的技术领先。同时，公司将继续加强研发、生产团队建设，吸引高素质人员，保持核心竞争力。此外，公司将通过线上和线下的方式发展市场，首先，公司将通过新产品推介会、组建销售团队，扩大市场占有率；其次，公司将大力发展电子商务，力争把电子商务打造成今年销售工作的一个亮点。

#### 3、公司内部治理风险

由于股份公司成立时间较短，且自2015年下半年起进行了较大的人员变动，公司管理层规范经营的意识尚待加强，在实际经营中存在一定的瑕疵。公司管理层在股份制改造后积极学习相关法律法规、

参加中小企业培训，规范关联方交易。如果公司管理层在实际生产中不能够坚持规范经营，公司将面临一定的内部治理风险。

针对该风险，公司将持续组织董事、监事、高级管理人员关于法律法规的学习，积极参加全国中小企业股份转让系统有限责任公司的各类讲座和培训，加强与监管部门的沟通。

#### 4、业务转型面临的市场竞争风险

公司 2015 年下半年在原有业务基础上新增了锂电池用铝塑膜业务，报告期内公司进行彻底转型，如果公司不能尽快获得客户认可，抢占高端市场，将存在失去先发优势的风险。

针对该风险，公司下半年将加大基建项目进度，在保证质量的同时，争取效率的提高，大规模生产，并加强市场调研，加大科技含量技术主导。

#### 5、人才引进风险：

新业务拓展需要管理、销售、生产等各方面专业人才的补充，能够吸引高素质人员是公司发展竞争力的核心要素，公司存在不能在短期内吸引大量人才的风险。

针对该风险，公司将结合线上线下手段，积极招募优秀人才，组建、扩大生产、销售和管理团队，增强公司核心竞争力。计划在成熟的条件下引进股权激励机制，创造研发奖励机制，健全人才培养机制。

#### 6、盈利能力下降风险：

2015 年度公司实现微盈，而 2016 年上半年公司进入亏损状态，自公司开始 2015 年末开展新业务以来，公司暂时以贸易形式销售，但是毛利率较原产品低了很多，公司预期开始生产新产品之后，全面控制成本，加强成本管控会提高毛利率，但是从生产设备的安装、试产到批量生产还需要一定的时间，也存在一定不确定性，公司在一定程度上存在在一定时期内持续亏损的风险。

针对该风险：一方面公司将加快自主生产车间的建设，尽快实现自主生产，提高产品毛利水平，扩大利润空间；另一方面，公司将继续严格把控费用开支，加强对成本和费用的内控管理，减少因不必要的开支而产生的削减利润的情况，提升整体盈利能力。

#### 7、现金流量不充足的风险：

本期经营活动现金净流量相较于上年同期下降了 28.32 万，同时现金及现金等价物净额较上年同期下降了 2,435.91 万，其中现金及现金等价物净额下降的主要原因是本期采购了新业务所需的大型生产设备，从设备的安装调试到采购原材料进行新产品的生产，都需要进一步的资金投入，这需要企业要有比较强的融资能力，否则容易出现现金流量不足、现金流周转不顺畅等而影响企业新业务的开展甚至影响企业的持续经营的风险。

针对该风险：公司下半年加大力度扩大生产和销售，增加经营性收入的同时提升利润；另一方面，加强应收款的回收及管理，保证回款的稳定，第三，公司将积极拓宽融资渠道，丰富资金来源渠道。

同时，公司将继续完善对现金及银行存款的内部控制管理制度，例如建立现金收支预算月报制，规范现金预算反馈制，控制现金流量；确定现金的最佳持有额度；合理调控把握应付账款的信用周期；以及建立风险预测体系，定量测算财务风险临界点，利用财务杠杆决策，控制负债比率，选择总成本较低的最佳融资组合，进行现金流量分析，保证偿还债务所需资金的充足。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	四(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	四(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	四(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	四(四)
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	四(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016年1月29日	<u>2016年3月16日</u>	<u>47.85</u>	689,655	33,000,000.00	补充公司营运资金,扩大经营规模,保障公司经营的持续发展

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售	-	-
3 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-

5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	800,000.00	200,000.00
6 其他	-	-
<b>总计</b>	800,000.00	200,000.00

公司自 2015 年 9 月 18 日起从江阴通利光电科技有限公司租用 5000 平方米厂房，年租金 80 元/平方米，租赁期 2 年。

公司已对上述关联交易补充确认，2016 年 3 月 25 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司关于补充确认公司关联交易公告》（公告编号：2016-018）。

### （三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
江阴汇诚医疗科技有限公司	设备租赁	228,000.00	是
总计	-	228,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2015 年 12 月 25 日，公司与江阴汇诚医疗科技有限公司签订《设备租赁合同》，约定江阴汇诚医疗科技有限公司向公司承租部分闲置的瓶口贴包装机、灭菌器、模具、电焊机、电脑等设备，租赁期限为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，租金合计人民币 228,000 元。

公司已对上述关联交易补充确认，2016 年 3 月 25 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司关于补充确认公司关联交易公告》（公告编号：2016-018）。

报告期内，公司重点发展新业务锂电池用铝箔膜生产和销售，故将部分已经闲置的瓶口贴包装机、灭菌器、模具、电焊机、电脑等设备对外出租。

上述偶发性关联交易参考市场价格，定价公允，对公司财务状况和经营成果无重大影响。

### （四）收购、出售资产、对外投资事项

报告期内，公司通过进口代理商苏美达国际技术贸易有限公司向富士机械工业株式会社（以下简称“富士机械”）购买其生产的富士 FL2-130 型干法复合机 1 台，交易价格为日元 154,800,000 元；通过进口代理苏美达国际技术贸易有限公司向住友重机械株式会社（以下简称“住友重机”）购买其生产的单头共挤出复合生产设备 1 台，交易价格为日元 300,000,000 元。

公司此次交易系配合进军锂电池用铝箔膜生产行业而新增生产线需要。目前锂电池发展前景广阔，利润水平可观。日本在锂电池用铝箔膜生产行业处于技术领先水平，住友重机和富士机械为铝箔膜生产设备知名生产厂商。通过本次交易，公司将进一步完善铝箔膜生产车间建设，产品产量有望逐步提高，有助于公司积极抢占国内市场，致力成为国内领先锂电池用铝箔膜的大型供应商。公司目前的实际控制人及高管在铝塑膜行业拥有多年的技术积累，

并且已完成了所有技术储备和客户评审，报告期内，公司也积极通过贸易形式率先切入铝箔膜行业，优先积累客户资源和销售渠道，力求快速在市场中获得一席之地。

本次重大资产重组已经 2016 年 1 月 25 日召开的公司第一届董事会第十三次会议，2016 年 2 月 11 日召开的公司 2016 年第二次临时股东大会，2016 年 5 月 14 日召开的公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过；并于 2016 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了更新后的关于本次重大资产重组的《重大资产重组报告书》、《国泰君安证券股份有限公司关于江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司重大资产重组之独立财务顾问报告》。

2016 年 1 月 28 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-009）；2016 年 2 月 29 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-015）；2016 年 3 月 29 日，公司在股权系统指定信息披露网站刊登了《关于重大资产重组延期恢复转让公告》（公告编号：2016-023）、《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-024）；2016 年 4 月 5 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-025）；2016 年 4 月 12 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-031）；2016 年 4 月 19 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-032）。

2016 年 8 月 11 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组实施情况报告书》、《国泰君安证券股份有限公司关于江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司重大资产重组实施情况之独立财务顾问核查意见》、《北京德和衡（上海）律师事务所关于江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司重大资产重组之实施情况的法律意见书》。

截至本报告报出之日，上述重大资产重组已完成。

## （五）承诺事项的履行情况

### 一、股份限售的承诺

2014 年 7 月 31 日，公司股份制改造完成。本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本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。本公司控股股东及实际控制人分别承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人及控股股东履行了本项承诺。

### 二、公司现第一大股东、实际控制人周永高出具了《关于避免同业竞争的承诺函》

本人拟认购江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司（以下简称“苏达汇诚”或“公司”）发行的股份以取得该公司的控制权，现就避免与苏达汇诚的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

1、本人目前除持有公司股权外，未投资其他与苏达汇诚相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与苏达汇诚相同、类似的经营业务；也未派遣他人任在与苏达汇诚经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

2、本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与苏达汇诚相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人任在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

3、本人在苏达汇诚指派的董事在处理双方关系时，将恪守苏达汇诚《公司章程》中关于董事、股东的权利义务的有关规定；

4、本人不利用对苏达汇诚的了解、从苏达汇诚获得知识和资料等与苏达汇诚进行任何形式的、可能损害苏达汇诚利益的竞争；

5、当本人及本人所控制的企业与苏达汇诚之间存在竞争性同类业务时，本人及本人所控制的企业自愿放弃同苏达汇诚的业务竞争；

6、本人及本人所控制的企业不向其他在业务上与苏达汇诚相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

7、对于苏达汇诚的正常经营活动，本人保证不利用控股股东的地位损害苏达汇诚及苏达汇诚其他股东的利益；

8、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且该承诺持续有效，不可撤销。

报告期内，周永高履行了本项承诺。

三、公司原持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员也出具了《关于避免同业竞争的承诺函》

本人作为公司 5%以上股东/董事/监事/高级管理人员，现承诺承诺如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员（控股、参股的任何公司、合伙企业、其他主体），不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人或其他高级管理人员或核心技术人员；

2、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内。本承诺为有效承诺；

3、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿；

4、本承诺为不可撤销的承诺。

报告期内，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员履行了本项承诺。

四、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签订的《规范关联交易的承诺书》

本人作为公司的股东/董事/监事/高级管理人员，现承诺：

1、本承诺出具日后，本人将尽可能避免与联科生物之间的关联交易；

2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

3、本人承诺不通过关联交易损害苏达汇诚及其他股东的合法权益；

4、本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

报告期内，公司不存在关联方占款的情况，公司对上述承诺履行情况良好。

五、公司现第一大股东、实际控制人周永高出具了《关于股份解除转让限制事项的承诺函》

2015 年 9 月 16 日，周永高完成对江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司发行的股份的认购，并取得该公司的控制权。周永高就认购股票限售事宜作出如下承诺：

本人自愿对认购的江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司的 1100 万股限制转让 12 个月，本人保证在此期间内，不通过全国中小企业股份转让系统转让所持江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司的股票。

报告期内，周永高履行了本项承诺。

六、公司现第一大股东、实际控制人周永高出具了《关于保持江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司独立性的承诺》

本人在成为江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司控股股东后，将遵守相关法律、法规及规范性文件的规定，依法行使股东权利，保证苏达汇诚在资产、人员、财务、机构及业务方面的独立性。

报告期内，周永高履行了本项承诺。

七、公司现第一大股东、实际控制人周永高出具了《关于符合收购人资格的承诺》

收购人承诺如下：

“本人最近 2 年未受到行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

本人具有良好的诚信记录，未利用公众公司收购损害被收购公司及其股东的合法权益。不具有不得收购公众公司的情形：

- 1、收购人负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；
- 2、收购人最近 2 年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；
- 3、收购人最近 2 年有严重的证券市场失信行为；
- 4、法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购公众公司的其他情形；
- 5、法律、法规和规范性文件以及中国证监会认定的不得收购公众公司的其他情形。

作为自然人，不存在《公司法》第一百四十六条规定的情形：

- 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；
- 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；
- 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿。”

报告期内，周永高履行了本项承诺。

八、公司现第一大股东、实际控制人周永高出具了《关于规范与江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司关联交易的承诺》

本人与江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司之间的一切交易行为，均严格遵循市场规则，本着一般商业原则公平合理地进行，保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司承担任何不正当的义务，不得通过各种方式直接或间接占用江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司的资金、资产和资源。

报告期内，周永高履行了本项承诺。

九、公司现第一大股东、实际控制人周永高出具了《关于收购后续计划的说明及承诺》

通过本次收购，本人将取得苏达汇诚的控制权。本次收购完成后，本人拟实施的后续计

划及相关承诺如下：

（一）对苏达汇诚主要业务的调整计划

本次收购完成后，本人将成为苏达汇诚的控股股东、实际控制人。未来 12 个月内，本人将择机将苏达汇诚主要业务向锂电池用挤出复合膜的研究、开发、制造、加工方向进行调整。

（二）对苏达汇诚管理层的调整计划

本次收购完成后，未来 12 个月内，本人将根据苏达汇诚的业务发展需要，按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序，适时对苏达汇诚董事会成员、监事会成员和高级管理人员进行必要的调整。

（三）对苏达汇诚组织结构的调整计划

本次收购完成后，未来 12 个月内，本人将根据苏达汇诚的业务发展需要，按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序，适时对苏达汇诚组织结构进行必要的调整。

（四）对苏达汇诚章程的修改计划

本次收购完成后，未来 12 个月内，如涉及苏达汇诚股本及经营范围的变更，本人将按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序，适时对苏达汇诚章程进行必要的修改。

（五）对苏达汇诚资产进行重大处置的计划

本次收购完成后，未来 12 个月内，本人将择机对苏达汇诚主要业务进行调整，主要业务调整如涉及资产收购、处置的，本人将严格履行必要的法律程序和信息披露义务，制定详细的资产收购、处置计划。

（六）对苏达汇诚员工聘用进行调整的计划

本次收购完成后，未来 12 个月内，本人将择机对苏达汇诚主要业务进行调整，并将根据业务需要对员工聘用做出调整。

报告期内，周永高履行了本项承诺。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	2,996,726	2,996,726	17.96%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	486,531	2.92%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,000,000	100.00%	2,307,071	13,692,929	82.04%
	其中：控股股东、实际控制人	11,000,000	68.75%	-	11,000,000	65.91%
	董事、监事、高管	11,000,000	68.75%	1,459,595	12,459,595	74.65%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,000,000	-	5,303,797	16,689,655	-
普通股股东人数		8				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周永高	11,000,000	-	11,000,000	65.91%	11,000,000	-
2	朱程	3,700,000	-1,233,333	2,466,667	14.78%	1,233,334	1,233,333
3	周婷	-	1,199,333	1,199,333	7.19%	899,500	299,833
4	许弢	-	746,793	746,793	44.75%	560,095	186,698
5	仲婕瑞	-	500,000	500,000	3.00%	-	500,000
6	上海道理投资有限公司	-	275,862	275,862	1.65%	-	275,862
7	潘晓源	-	272,000	272,000	1.63%	-	272,000
8	胡水静	-	229,000	229,000	1.37%	-	229,000
9	曾建东	600,000	-600,000	-	-	-	-
10	吴珂	250,000	-250,000	-	-	-	-
合计		15,550,000	1,139,655	16,689,655	100.00%	13,692,929	2,996,726
前十名股东间相互关系说明： 股东周永高与股东周婷为叔侄关系，周婷为周永高之侄女。							

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东、实际控制人情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为周永高先生。

周永高，男，1964 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2015 年毕业于中央广播电视大学，大专学历。1985 年 1 月至 1997 年 12 月，就职于江阴市河塘工业供销公司，任经理；1998 年 1 月至 2001 年 12 月，就职于江阴市长泾经贸公司，任销售主管；2002 年 1 月至 2014 年 12 月，就职于江阴通利光电科技有限公司，任副总经理；现任公司董事长、总经理，任期至第一届董事会任期届满为止。

#### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周永高	董事长、总经理	男	53	大专	2015.09.13-2017.07.24	是
许弢	董事	男	45	大专	2015.09.13-2017.07.24	是
周婷	董事、副总经理、董事会秘书	女	27	本科	2015.09.13-2017.07.24	是
常琛	董事	女	32	硕士	2015.09.13-2017.07.24	否
吴忠悻	董事	男	51	硕士	2016.04.24-2017.07.24	否
华敏芳	监事会秘书	女	31	大专	2015.09.13-2017.07.24	是
吴舒静	监事	女	32	本科	2015.09.13-2017.07.24	否
周立	监事	男	20	高中	2015.09.13-2017.07.24	否
周羚羚	财务负责人	女	26	大专	2015.09.13-2017.07.24	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周永高	董事长、总经理	11,000,000	-	11,000,000	65.91%	-
许弢	董事	-	746,793	746,793	4.47%	-
周婷	董事、副总经理、董事会秘书	-	1,199,333	1,199,333	7.19%	-
常琛	董事	-	-	-	-	-

吴忠怳	董事	-	-	-	-	-
华敏芳	监事会主席	-	-	-	-	-
吴舒静	监事	-	-	-	-	-
周立	监事	--	-	-	-	-
周矜矜	财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	11,000,000	1,946,126	12,946,126	77.57%	-

### 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
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
夏春冬	董事	离任	<u>无</u>	个人原因
吴忠怳	无	新任	<u>董事</u>	个人原因

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	0	1
截止报告期末的员工人数	5	13

#### 核心员工变动情况：

铝箔膜属于技术密集型产品，开发时间长，可能需要根据产品的需求进行技术革新。目前公司实际控制人和高管已具备多年的技术积累，为进一步提升公司核心竞争力，报告期内，公司已招聘一位资深生产管理专家，并且拟通过招聘若干名铝箔膜行业资深专家，并与多家产业链相关上下游公司形成技术联盟，共同开发业内技术领先。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	5,964,152.02	13,904,868.04
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六、2	8,368,965.58	728,460.00
预付款项	六、3	5,439,931.04	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、4	12,178.90	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、5	5,634,905.43	109,731.86
<b>流动资产合计</b>		<b>25,420,132.97</b>	<b>14,743,059.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	六、6	1,497,148.17	1,404,352.72
在建工程	六、7	61,190,350.13	-
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、8	110,117.97	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>62,797,616.27</b>	<b>1,404,352.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>88,217,749.24</b>	<b>16,147,412.62</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	六、9	5,000,000.00	-
应付账款	六、10	35,595,027.36	719,599.20
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、11	10,430.76	31,304.94
应交税费	六、12	940.73	146,291.72
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、13	238,697.16	326,666.67
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>40,845,096.01</b>	<b>1,223,862.53</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>负债合计</b>		40,845,096.01	1,223,862.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、14	16,689,655.00	16,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、15	33,696,746.03	1,386,401.03
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、16	-3,013,747.80	-2,462,850.94
归属于母公司所有者权益合计		47,372,653.23	14,923,550.09
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		47,372,653.23	14,923,550.09
<b>负债和所有者权益总计</b>		88,217,749.24	16,147,412.62

法定代表人：周永高

主管会计工作负责人：周永高

会计机构负责人：周羚羚

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、17	21,679,813.69	2,636,131.58
其中：营业收入		21,679,813.69	2,636,131.58
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		-	--
其中：营业成本	六、17	19,919,744.99	1,686,421.62
利息支出		-	-

手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、18	14,689.02	20,413.86
销售费用	六、19	62,502.19	245,460.18
管理费用	六、20	1,964,078.46	1,627,800.97
财务费用	六、21	-22,359.62	-1,953.68
资产减值损失	六、22	402,131.87	33,532.80
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-660,973.22</b>	<b>-975,544.17</b>
加：营业外收入	六、23	-	1,000,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、24	41.61	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-661,014.83</b>	<b>24,455.83</b>
减：所得税费用	六、25	-110,117.97	5,049.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-550,896.86</b>	<b>19,406.13</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-550,896.86	19,406.13
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	--
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	--
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-550,896.86</b>	<b>19,406.13</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-

归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.03	0.00
（二）稀释每股收益		-0.03	0.00

法定代表人：周永高主管会计工作负责人：周永高会计机构负责人：周羚羚

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		17,051,679.34	2,507,771.78
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、26	29,486.25	1,003,259.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>17,081,165.59</b>	<b>3,511,031.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,077,911.66	1,048,264.01
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		235,363.51	883,905.81
支付的各项税费		156,269.22	274,379.56
支付其他与经营活动有关的现金	六、26	1,576,512.55	1,986,130.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>18,046,056.94</b>	<b>4,192,679.97</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-964,891.35</b>	<b>-681,648.43</b>
<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		-	-

<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,975,824.67	-
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		39,975,824.67	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-39,975,824.67	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		33,000,000.00	12,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		33,000,000.00	12,100,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		5,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,000,000.00	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		28,000,000.00	12,100,000.00
<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>		-12,940,716.02	11,418,351.57
加：期初现金及现金等价物余额		13,904,868.04	1,068,486.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		964,152.02	12,486,838.20

法定代表人：周永高主管会计工作负责人：周永高会计机构负责人：周羚羚

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情

报告期内，公司拟新增锂电池用铝箔膜生产和销售。为配合该新业务的发展，公司通过进口代理商苏美达国际技术贸易有限公司向富士机械工业株式会社购买干法复合机 1 台、向住友重机械摩登株式会社购买单头共挤出复合生产设备 1 台；并投资建设配套生产车间。

截至 2016 年 6 月 30 日，上述生产设备仍在调试阶段，生产车间仍在建设中，尚未完工。

### 二、报表项目注释

## 江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司 2016 年 1—6 月财务报表附注 (除特别说明外，金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司的前身为江阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司，以下简称“本公司”) 阴苏达汇诚医疗科技股份有限公司是由江阴苏达汇诚医疗科技有限公司整体改制成立的股份有限公司。江阴苏达汇诚医疗科技有限公司由许嵩、朱程、吴珂共同出资组建的有限责任公司，于2008年9月26日取得由无锡市江阴工商行政管理局颁发的注册号为320281000223753号的企业法人营业执照，注册资本为人民币1,000.00万元。

有限公司设立时收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 1,000 万元，占注册资本的 100.00%。其中许嵩缴纳人民币 510 万元，朱程缴纳人民币 440 万元，吴珂缴纳人民币 50 万元，持股比例分别为 51.00%、44.00%和 5.00%，由无锡方澄会计师事务所出具的锡方验字（2008）373 号验资报告验证。

2010 年 3 月 30 日，经公司股东会决议通过，公司股东许嵩将所持的股权转让给朱程、印峰华、王海岗、盛露、刘钰艳、钱亮和严丽莉。股权转让完成后，公司注册资本仍为 1,000 万元，股东为朱程、吴珂、印峰华、王海岗、盛露、刘钰艳、钱亮和严丽莉，持股比例分别为 81.00%、5.00%、4.00%、3.00%、3.00%、2.00%、1.00%和 1.00%。

2014 年 4 月 17 日，经有限公司股东会决议通过，有限公司减资 500 万元，股东按所持股比例进行减资，同时公司股东盛露将所持的股权转让给朱程，公司股东钱亮将所持的股权转让给朱程，公司股东王海岗将所持的部分股权转让给朱程，公司股东朱程将所持的部分股权转让给周刚和曾建东，股权转让完成后，公司注册资本为 500 万元，股东为朱程、吴珂、印峰华、王海岗、刘钰艳、严丽莉、曾建东和周刚，持股比例分别为 74.00%、5.00%、4.00%、1.00%、2.00%、1.00%、12.00%和 1.00%。

2014 年 7 月 25 日，经公司股东会决议以截至 2014 年 6 月 30 日经中准会计师事务所有限公司出具的中准审字【2014】1037 号审计报告验证的有限公司净资产 5,286,401.03 元为基准折合为 500 万股，整体改制变更为股份有限公司，并于 2014 年 7 月 31 日取得无锡市工商行政管理局核发的注册号 320281000223753 号营业执照，注册资本变更为 500 万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2014】2217 号核准，本公司股票于 2014 年 12 月 30 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，本公司证券简称：苏达汇诚，证券代码：831580。

2015 年 5 月 18 日，股份公司向自然人周永高定向增发 1,100 万股，发行价格 1.1 元/股，本次发行后，公司总股本为 1,600 万元，股东为周永高、朱程、吴珂、印峰华、王海岗、刘钰艳、严丽莉、曾建东和周刚，持股比例分别为 68.75%、23.13%、1.56%、1.25%、0.31%、0.63%、0.31%、3.75%和 0.31%。

2016 年 1 月 28 日，股份公司定向增发 689,655 股，发行价格 47.850012 元/股，本次发行后，公司总股本为 1668.9655 万元，股东为周永高、朱程、吴珂、印峰华、王海岗、刘钰艳、严丽莉、曾建东、周刚、许弢和上海道理投资有限公司，持股比例分别为 65.91%、22.17%、1.50%、1.20%、0.30%、0.60%、0.30%、3.60%、0.30%、2.48%和 1.65%。

2016 年 5 月 17 日，股东朱程通过全国中小企业股份转让系统将其所持股份

公司 1,233,333 股转让给周婷、许弢、仲婕瑞和潘晓源。2016 年 5 月 18 日，股东吴珂、印峰华、王海岗、刘钰艳、严丽莉、曾建东和周刚将其各自所持股份公司共 1,300,000 股转让给周婷、胡水静。本次股份转让完成后，公司股东为周永高、朱程、周婷、许弢、仲婕瑞、上海道理投资有限公司、潘晓源和胡水静，持股比例分别为 65.91%、14.78%、7.19%、4.47%、3.00%、1.65%、1.63% 和 1.37%。

本公司主要从事锂电池用挤出复合膜的研究、开发、制造、加工；一类医疗器械、二类医疗器械（不含需领取许可证经营的项目）的研究、开发、销售；通用设备、五金的制造、加工；医用输液瓶口贴、长效抗菌贴（膜）的生产；光电子器件、塑料制品、橡胶制品、包装材料的销售。（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）

本公司财务报表于 2016 年 8 月 25 日已经公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、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 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及

本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 5、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 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。本

公司划分为应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### 应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到

的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提

## 方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	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
保证金押金组合	以款项性质为保证金信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征划分组合

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金组合	单项测算,如无减值迹象,不予计提
本公司内关联方组合	单项测算,如无减值迹象,不予计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 7、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、包装物和低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，

转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
机械设备	年限平均法	5	5.00	19.00
检测设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价

值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 10、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房装修费、净化设备工程装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产

所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 13、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 14、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠

地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）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。

### 15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得

税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 17、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 18、重要会计政策、会计估计的变更

#### （1）会计政策变更

报告期内，本公司不存在需要披露的会计政策变更。

#### （2）会计估计变更

报告期内，本公司不存在需要披露的会计估计变更。

### 19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重

要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折

现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按应缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按应缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 6 月 30 日。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,344.97	32,114.72
银行存款	962,807.05	13,872,753.32
其他货币资金	5,000,000.00	
合计	5,964,152.02	13,904,868.04

截至本报告期末，公司其他货币资金余额 500 万元，系应付票据保证金。由于该保证金期限在三个月以上，不视同现金等价物，在现金流量表中表述为支付的其他与筹资活动有关的现金。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,809,437.45	100.00	440,471.87	5.00	8,368,965.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	8,809,437.45	100.00	440,471.87	5.00	8,368,965.58

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	766,800.00	100.00	38,340.00	5.00	728,460.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	766,800.00	100.00	38,340.00	5.00	728,460.00

## ① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,809,437.45	440,471.87	5%
合计	8,809,437.45	440,471.87	5%

## (2) 截止 2016 年 6 月 30 日应收账款明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州纽仕达包装制品有限公司	非关联方	8,124,079.92	1 年以内	92.22
东莞市优飞光电科技有限公司	非关联方	457,357.53	1 年以内	5.19
江阴汇诚医疗科技有限公司	关联方	228,000.00	1 年以内	2.59
合计	-	8,809,437.45	-	100.00

(3) 本账户期末余额中应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方欠款明细情况

单位名称	款项性质	金额	年限
江阴汇诚医疗科技有限公司	设备租赁款	228,000.00	1 年以内
合计	-	228,000.00	-

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,439,931.04	100.00	-	-
合计	5,439,931.04	100.00	-	-

注：截至 2016 年 6 月 30 日，预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

## (2) 截止 2016 年 6 月 30 日预付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
江苏中金玛泰医药包装有限公司	非关联方	4,880,000.00	1 年以内	89.71
国泰君安证券股份有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	5.51
上海嘉祁贸易有限公司	非关联方	198,000.00	1 年以内	3.64
上海叶心贸易有限公司	非关联方	37,000.00	1 年以内	0.68
中国石化销售有限公司江苏江阴石油分公司	非关联方	11,900.00	1 年以内	0.22
合计	-	5,426,900.00	-	99.76

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,178.90	100.00	-	-	12,178.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	12,178.90	100.00	-	-	12,178.90

## ① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,178.90	-	5.00
合计	12,178.90	-	5.00

## (2) 截止 2016 年 6 月 30 日其他应收款明细情况

项目名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	----	-------------

				例（%）
代垫公积金	非关联方	8,075.00	1年以内	66.30
代垫社保	非关联方	4,103.80	1年以内	33.70
代垫其他款项	非关联方	0.10	1年以内	0.00
合计	--	12,178.90	-	100.00

注：截至 2016 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

### 5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	5,525,173.57	-
预缴所得税	109,731.86	109,731.86
合计	5,634,905.43	109,731.86

### 6、固定资产

项目	电子设备	机械设备	检测设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	329,028.13	670,905.12	17,464.82	1,632,013.54	2,649,411.61
2、本期增加金额	-	-	-	328,795.73	328,795.73
(1) 购置	-	-	-	328,795.73	328,795.73
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	329,028.13	670,905.12	17,464.82	1,960,809.27	2,978,207.34
二、累计折旧					
1、期初余额	170,410.50	437,530.96	14,706.45	622,410.98	1,245,058.89
2、本期增加金额	31,536.18	13,055.61	807.91	190,600.58	236,000.28
(1) 计提	31,536.18	13,055.61	807.91	190,600.58	236,000.28
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	201,946.68	450,586.57	15,514.36	813,011.56	1,481,059.17
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	127,081.45	220,318.55	1,950.46	1,147,797.71	1,497,148.17
2、期初账面价值	158,617.63	233,374.16	2,758.37	1,009,602.56	1,404,352.72

## 7、在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区净化通风配件部分	1,918,069.96	-	1,918,069.96
新厂区熟化室部分	81,808.98	-	81,808.98
新厂区彩钢板隔断吊顶门窗部分	1,154,872.63	-	1,154,872.63
新厂区照明部分	101,444.84	-	101,444.84
新厂区动力控制部分	209,967.87	-	209,967.87
新厂区空调自控部分	129,050.57	-	129,050.57
新厂区冷冻配件部分	1,487,357.96	-	1,487,357.96
新厂区蒸汽管道配件部分	61,180.72	-	61,180.72
设备基础电缆工程部分	5,784,313.90	-	5,784,313.90
设备基础蒸汽管道部分	1,228,339.46	-	1,228,339.46
设备基础压缩空气管道部分	299,565.03	-	299,565.03
设备基础工程部分	6,450,222.65	-	6,450,222.65
地面及防水工程部分	762,344.15	-	762,344.15
土建配管	57,059.02	-	57,059.02
消防喷淋	5,683,912.82	-	5,683,912.82
消防火灾自动报警系统部分	2,790,489.44	-	2,790,489.44
单头共挤出复合生产设备 1 台	18,138,015.00	-	18,138,015.00
富士 FL2-130 型干法复合机 1 台	10,297,915.83	-	10,297,915.83
展厅安装制作	42,000.00	-	42,000.00
电缆及安装	194,706.33	-	194,706.33
日本富士设备安装配件	44,208.52	-	44,208.52
新厂区动力控制及空调自控部分	4,273,504.45	-	4,273,504.45
合计	61,190,350.13	-	61,190,350.13

## (2) 在建工程情况

项目	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	期末余额
新厂区净化通风配件部分	-	1,918,069.96	-	1,918,069.96
新厂区熟化室部分	-	81,808.98	-	81,808.98
新厂区彩钢板隔断吊顶门窗部分	-	1,154,872.63	-	1,154,872.63

新厂区照明部分	-	101,444.84	-	101,444.84
新厂区动力控制部分	-	209,967.87	-	209,967.87
新厂区空调自控部分	-	129,050.57	-	129,050.57
新厂区冷冻配件部分	-	1,487,357.96	-	1,487,357.96
新厂区蒸汽管道配件部分	-	61,180.72	-	61,180.72
设备基础电缆工程部分	-	5,784,313.90	-	5,784,313.90
设备基础蒸汽管道部分	-	1,228,339.46	-	1,228,339.46
设备基础压缩空气管道部分	-	299,565.03	-	299,565.03
设备基础工程部分	-	6,450,222.65	-	6,450,222.65
地面及防水工程部分	-	762,344.15	-	762,344.15
土建配管	-	57,059.02	-	57,059.02
消防喷淋	-	5,683,912.82	-	5,683,912.82
消防火灾自动报警系统部分	-	2,790,489.44	-	2,790,489.44
单头共挤出复合生产设备 1 台	-	18,138,015.00	-	18,138,015.00
富士 FL2-130 型干法复合机 1 台	-	10,297,915.83	-	10,297,915.83
展厅安装制作	-	42,000.00	-	42,000.00
电缆及安装	-	194,706.33	-	194,706.33
日本富士设备安装配件	-	44,208.52	-	44,208.52
新厂区动力控制及空调自控部分	-	4,273,504.45	-	4,273,504.45
合计	-	61,190,350.13	-	61,190,350.13

(3) 期末在建工程不存在可回收金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 8、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	440,471.87	110,117.97	-	-
合计	440,471.87	110,117.97	-	-

## 9、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	-

截至本报告期末，公司应付票据余额 500 万元，全部为经营过程中应付供应商采购货款相关之商业汇票。

### 10、应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	18,275,027.36	719,599.20
设备安装款	17,320,000.00	
合计	35,595,027.36	719,599.20

截止 2016 年 6 月 30 日，应付账款账龄均为一年以内，无应付长期应付款。

### 11、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,244.57	192,487.73	196,301.54	10,430.76
二、离职后福利-设定提存计划	17,060.37	22,001.60	39,061.97	-
合计	31,304.94	214,489.33	235,363.51	10,430.76

#### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,756.51	177,432.99	173,758.74	10,430.76
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	7,488.06	10,600.74	18,088.80	-
其中：医疗保险费	6,255.37	8,966.10	15,221.47	-
工伤保险费	909.84	1,186.14	2,095.98	-
生育保险费	322.85	448.50	771.35	-
4、住房公积金	-	4,454.00	4,454.00	-
合计	14,244.57	192,487.73	196,301.54	10,430.76

#### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,922.76	20,599.04	36,521.80	-
2、失业保险费	1,137.61	1,402.56	2,540.17	-
合计	17,060.37	22,001.60	39,061.97	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、2% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**12、应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	134,074.33
城市建设维护税	-	7,016.26
教育费附加	-	3,006.97
印花税	940.73	189.50
其他	-	2,004.66
合计	940.73	146,291.72

**13、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
服务费	210,000.00	210,000.00
租金	-	116,666.67
购车款	28,697.16	-
合计	238,697.16	326,666.67

本账户期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项。

**14、股本**

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额
		发行	权益分派	其他	小计	
周永高	11,000,000.00	-	-	-	-	11,000,000.00
朱程	3,700,000.00	-	-	-1,233,333.00	-1,233,333.00	2,466,667.00
吴珂	250,000.00	-	-	-250,000.00	-250,000.00	-
印峰华	200,000.00	-	-	-200,000.00	-200,000.00	-
王海岗	50,000.00	-	-	-50,000.00	-50,000.00	-
刘钰艳	100,000.00	-	-	-100,000.00	-100,000.00	-
严丽莉	50,000.00	-	-	-50,000.00	-50,000.00	-
曾建东	600,000.00	-	-	-600,000.00	-600,000.00	-
周刚	50,000.00	-	-	-50,000.00	-50,000.00	-
周婷	-	-	-	1,199,333.00	1,199,333.00	1,199,333.00
许弢	-	413,793.00	-	333,000.00	746,793.00	746,793.00
仲婕瑞	-	-	-	500,000.00	500,000.00	500,000.00
上海道 理投资 有限公	-	275,862.00	-	-	275,862.00	275,862.00

司						
潘晓源	-	-	-	272,000.00	272,000.00	272,000.00
胡水静	-	-	-	229,000.00	229,000.00	229,000.00
合计	16,000,000.00	689,655.00	-	-	689,655.00	16,689,655.00

注：变动情况详见附注一、公司基本情况。

### 15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,386,401.03	32,310,345.00	-	33,696,746.03
合计	1,386,401.03	32,310,345.00	-	33,696,746.03

注：根据本公司 2016 年 1 月 28 日第一次临时股东大会决议，审议通过了《定向增发发行股票的议案》，公司采用定向发行方式发行 689,655 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 47.850012 元，实际收到投资者缴入的出资款人民币 33,000,000.00 元，其中新增注册资本人民币 689,655.00 元，余额计人民币 32,310,345.00 元转入资本公积。

### 16、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,462,850.94	-948,005.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-2,462,850.94	-948,005.23
加：本期归属于母公司股东的净利润	-550,896.86	-1,514,845.71
减：提取法定盈余公积	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-3,013,747.80	-2,462,850.94

### 17、营业收入和营业成本

#### （1）营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,459,764.86	19,919,744.99	2,636,131.58	1,686,421.62
其他业务	220,048.83	-	-	-
合计	21,679,813.69	19,919,744.99	2,636,131.58	1,686,421.62

#### （2）主营业务收入及主营业务成本

名称	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
瓶口贴	-	-	2,636,131.58	1,686,421.62
铝箔膜	21,459,764.86	19,919,744.99	-	-
合计	21,459,764.86	19,919,744.99	2,636,131.58	1,686,421.62

## (3) 报告期内客户的营业收入情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
苏州纽仕达包装制品有限公司	非关联方	10,460,564.07	1年以内	48.25
东莞市优飞光科技有限公司	非关联方	10,999,200.79	1年以内	50.73
江阴汇诚医疗科技有限公司	关联方	220,048.83	1年以内	1.02
合计	-	21,679,813.69	-	100.00

## 18、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,790.81	11,908.08
教育费附加	2,339.55	5,103.46
地方教育费附加	3,558.66	3,402.32
合计	14,689.02	20,413.86

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 19、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
物流费	-	160,902.09
快递费	545.30	2,547.17
电话费	-	2,102.52
车辆使用费	22,391.84	78,018.40
差旅费	39,565.05	1,000.00
业务招待费	-	890.00
合计	62,502.19	245,460.18

## 20、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
中介费用	977,867.73	1,149,415.65

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保	177,432.99	296,950.50
五险一金	32,602.34	108,684.27
房屋租赁	487,301.59	-
折旧费用	236,000.28	-
办公费	885.00	23,943.33
业务招待费	292.50	22,602.15
物业管理费	-	8,235.00
交通费	12,374.20	2,060.00
电话费	1,887.00	500.00
住房公积金	4,454.00	13,500.00
印花税	27,726.83	322.30
规费	-	1,587.77
其他	5,254.00	-
合计	1,964,078.46	1,627,800.97

**21、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-29,486.25	3,259.76
手续费	7,126.63	1,306.08
合计	-22,359.62	-1,953.68

**22、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	402,131.87	33,532.80
合计	402,131.87	33,532.80

**23、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	1,000,000.00	-
合计	-	1,000,000.00	-

**24、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	41.61	-	41.61

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	41.61	-	41.61

**25、所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	5,049.70
递延所得税费用	-110,117.97	-
合计	-110,117.97	5,049.70

**26、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,486.25	3,259.76
往来款项	-	-
政府补助	-	1,000,000.00
其他	-	-
合计	29,486.25	1,003,259.76

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	-	111,563.36
销售费用和管理费用	1,569,385.92	1,873,261.15
银行手续费	7,126.63	1,306.08
其他	-	-
合计	1,576,512.55	1,986,130.59

**(3) 支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	5,000,000.00	-
其他	-	-
合计	5,000,000.00	-

**27、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-550,896.86	19,406.13

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	402,131.87	33,532.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,000.28	240,883.49
长期待摊费用摊销	-	88,629.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-110,117.97	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-432,714.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,494,747.39	-851,466.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,552,738.72	220,080.52
经营活动产生的现金流量净额	-964,891.35	-681,648.43
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	964,152.02	12,486,838.20
减：现金的期初余额	13,904,868.04	1,068,486.63
现金及现金等价物净增加额	-12,940,716.02	11,418,351.57

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	2016年6月30日	2015年6月30日
一、现金	964,152.02	12,486,838.20
其中：库存现金	1,344.97	974.55
可随时用于支付的银行存款	962,807.05	12,485,863.65
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	964,152.02	12,486,838.20

## 七、关联方及关联交易

## 1、本公司的主要投资者

本公司控股股东、实际控制人为周永高。

## 2、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
朱程	公司股东
周婷	控股股东亲属，持股比例 7.19%
江阴汇诚医疗科技有限公司	股东朱程参股公司
江阴通利光电科技有限公司	控股股东近亲属控制的企业

## 3、关联方交易情况

## (1) 关联租赁情况

## a) 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江阴通利光电科技有限公司	办公场所	200,000.00	-

## b) 本公司作为出租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江阴汇诚医疗科技有限公司	设备	228,000.00	-

公司自 2015 年 9 月 18 日起从江阴通利光电科技有限公司租用 5000 平方米厂房，年租金 80 元/平方米，租赁期 2 年。

报告期内，公司将账面为 2,649,411.61 元的所有固定资产以 228,000.00 元的价格出租给江阴汇诚医疗科技有限公司，租赁期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，共计 6 个月。

2016 年 3 月 25 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司关于补充确认公司关联交易公告》(公告编号：2016-018) 对上述关联租赁予以补充确认。

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
江阴汇诚医疗科技有限公司	228,000.00	-	-	-
合计	228,000.00	-	-	-

## 八、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

## (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	400,000.00	400,000.00
资产负债表日后第 2 年	300,000.00	300,000.00
合计	700,000.00	700,000.00

## (2) 其他承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产重组

本公司通过进口代理商苏美达国际技术贸易有限公司向富士机械工业株式会社购买其生产的富士 FL2-130 型干法复合机 1 台，交易价格为日元 154,800,000 元。

本公司通过进口代理商苏美达国际技术贸易有限公司向住友重机械摩登株式会社购买其生产的单头共挤出复合生产设备 1 台，交易价格为日元 300,000,000 元。

本次重大资产重组已经 2016 年 1 月 25 日召开的公司第一届董事会第十三次会议，2016 年 2 月 11 日召开的公司 2016 年第二次临时股东大会，2016 年 5 月 14 日召开的公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过；并于 2016 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了更新后的关于本次重大资产重组的《重大资产重组报告书》、《国泰君安证券股份有限公司关于江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司重大资产重组之独立财务顾问报告》。

2016 年 1 月 28 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-009）；2016 年 2 月 29 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-015）；2016 年 3 月 29 日，公司在股权系统指定信息披露网站刊登了《关于重大资产重组延期恢复转让公告》（公告编号：2016-023）、《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-024）；2016 年 4 月 5 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-025）；2016 年 4 月 12 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-031）；2016 年 4 月 19 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组进展公告》（公告编号：2016-032）。

2016 年 8 月 11 日，公司在股转系统指定信息披露网站刊登了《重大资产重组实施情况报告书》、《国泰君安证券股份有限公司关于江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司重大资产重组实施情况之独立财务顾问核查意见》、《北京德和衡（上海）律师事务所关于江阴苏达汇诚复合材料股份有限公司重大资产重组之实施情况的法律意见书》。

截至本报告出具之日，上述重大资产重组已完成。

## 十、其他重要事项

无。

## 十一、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	-	-
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年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	41.61	社保滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-

项目	金额	说明
小计	41.61	-
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	41.61	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

项目	代码	2016年1-6月	2015年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-550,896.86	19,406.13
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-41.61	750,000.00
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-550,855.25	-730,593.87
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	14,923,550.09	4,338,395.80
报告期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	Ei	33,000,000.00	12,100,000.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	5	1
报告期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	Ej	-	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-	-
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	47,372,653.23	16,457,801.93
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei *Mi/M0-Ej *Mj/M0+Ek *Mk/M0$	42,148,101.66	6,364,765.53
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-1.31%	0.30%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-1.31%	-11.48%

## 十二、数据变动具体情况及变动原因

### 1、利润数据分析

报表项目	2016年1-6月	占净利润比重	2015年1-6月	变动比率	变动金额占利润总额的比例	变动原因
营业收入	21,679,813.69	-3935.37%	2,636,131.58	722.41%	-2,880.98%	报告期内业务转型，新业务锂电池用铝箔膜较上年同期瓶口贴业务销售规模大幅扩大。
营业成本	19,919,744.99	-3615.88%	1,686,421.62	1081.18%	-2,758.38%	收入规模扩大，成本随之增加。同时，公司目前以贸易形式销售，因此采购成本较上年度同期变动较大。
营业税金及附加	14,689.02	-2.67%	20,413.86	-28.04%	0.87%	变动金额较小。
销售费用	62,502.19	-11.35%	245,460.18	-74.54%	27.68%	报告期内公司铝箔膜业务大多为客户上门自提，物流费用较上年同期大幅降低。
管理费用	1,964,078.46	-356.52%	1,627,800.97	20.66%	-50.87%	为拓展新业务铝箔膜生产而租用了新厂房导致房屋租赁费用增加；同时当期由于增

报表项目	2016年1-6月	占净利润比重	2015年1-6月	变动比率	变动金额占利润总额的比例	变动原因
						发，中介服务费用较去年同期增长较多。
财务费用	-22,359.62	4.06%	-1,953.68	1044.49%	3.09%	报告期内银行存款增加导致利息收入增加。
资产减值损失	402,131.87	-73.00%	33,532.80	1099.22%	-55.76%	报告期内应收账款余额增加，对应计提的坏账准备增加。
营业外收入			1,000,000.00		151.28%	上年度收到新三板挂牌补贴收入，本报告期内无相关补贴。
营业外支出	41.61	-0.01%			-0.01%	报告期内滞纳金形成的营业外支出。

报表项目	2016年1-6月	占净利润比重	2015年1-6月	变动比率	变动金额占利润总额的比例	变动原因
所得税费用	-110,117.97	19.99%	5,049.70	-2280.68 %	17.42 %	报告期内因计提坏账准备而形成的递延所得税增加，对应形成负递延所得税费用，且上期盈利本期亏损，所以当期所得税费用减少。

## 2、资产负债数据分析

报表项目	2016年6月30日	占总资产比重	2015年12月31日	变动比率	变动金额占资产总额的比例	变动原因
货币资金	5,964,152.02	6.76%	13,904,868.04	-57.11%	-9.00%	报告期内购建生产车间及设备支出大幅增加。
应收账款	8,368,965.58	9.49%	728,460.00	1048.86%	8.66%	报告期内公司业务转型，着重发展锂电池用铝箔膜业务，销售规模较上年度同期瓶口贴业务规模大幅增长，且金额较大，导致应收货款增加。
预付账款	5,439,931.04	6.17%	-	-	-	报告期内公司铝箔膜贸易业务支付的材料采购款增加。

其他应收款	12,178.90	0.01%			0.01%	系报告期内代垫的公积金及设备款项；上年同期主要为房租押金及员工备用金。
存货	-	-			!	
其他流动资产	5,634,905.43	6.39%	109731.86	5035.16%	6.26%	系报告期内购入生产设备形成的增值税待抵扣税额。
固定资产	1,497,148.17	1.70%	1,404,352.72	6.61%	0.11%	变动金额较小。
在建工程	61,190,350.13	69.37%			69.36%	系报告期内公司为配合新业务锂电池用铝箔膜生产而投资购建的设备和生产线。
长期待摊费用	-	-				
递延所得税资产	110,117.97	0.11%			0.12%	报告期内应收账款增加导致计提的坏账准备增加，形成可抵扣暂时性差异。
应付票据	5,000,000.00	5.67%			5.67%	报告期内公司锂电池业务经营过程中形成的应付供应商采购货款相关之商业汇票。

						报告期内公司业务转型，以发展锂电池用铝箔膜业务为重点，销售规模较上年同期大幅增长，采购额也随之增加；同时，报告期内，公司铝箔膜业务采用贸易形式销售，采购成本较上年同期增加较大。另一方面，为加快铝箔膜生产，公司于报告期内投建生产车间，形成设备采购款。
应付账款	35,595,027.36	40.35%	719,599.20	4846.51%	39.53%	
预收账款	-	-				
应付职工薪酬	10,430.76	0.01%	31,304.94	-66.68%	-0.02%	报告期内公司业务调整而精简人员，工资减少。
应交税费	940.73	0.00%	146,291.72	-99.36%	-0.16%	报告期末公司应缴未缴的增值税较上年同期减少。
其他应付款	238,697.16	0.27%	326,666.67	-26.93%	-0.10%	报告期内，公司因业务发展需要，各类中介费用增加导致期末应付服务费增加。
股本	16,689,655.00	18.92%	16,000,000.00	4.31%	0.78%	本期增加系2016年3月公司完成定向

					增资。
资本公积	33,696,746.03	38.20%	1,386,401.03	2330.52%	36.63% 报告期内公司定向增发发行 689,655 股，每股价格 47.850012 元，溢价部分计入资本公积。
未分配利润	-3,013,747.80	-3.43%	-2,462,850.94	22.37%	-0.62% 报告期内公司未盈利，亏损金额进一步扩大，导致期末未分配利润较上年同期下降明显。