



新扬新材

NEEQ :839873

江苏新扬新材料股份有限公司

Jiang Su Xinyang New Materials Co., Ltd.

年度报告

2016

公司年度大事记

1、2016年3月15日，经扬州市邗江工商行政管理局登记注册，注册控股子公司扬州航丰新材料科技有限公司，注册资本为4000万元，法定代表人为李俊，住所为扬州高新区吉安南路189号。扬州航丰的经营范围：新材料技术研发；飞机结构件零部件生产。

3、2016年10月19日，我公司参加了在北京举办的第二届军民融合展，会上李俊总经理给党和国家领导人习主席进行了成果汇报。

2、2016年9月18日，江苏新扬新材料股份有限公司举行翼龙II察打一体化无人机部件装配开工仪式，通过翼龙II察打一体无人机项目的实施，新扬公司掌握了无人机整机的研发制造技术，为开拓无人机研制市场打下了坚实的基础。

4、2016年12月6日，江苏新扬新材料股份有限公司收购了扬州航新投资有限公司在贵州航新科技发展产业有限公司的49%的股份，贵州航新科技发展产业有限公司成为江苏新扬新材料股份有限公司全资子公司。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股本变动及股东情况.....	27
第七节 融资及分配情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理 人员及员工情况.....	31
第九节 公司治理及内部控制.....	34
第十节 财务报告.....	38

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、新扬新材、新扬公司	指	江苏新扬新材料股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	江苏新扬新材料股份有限公司章程
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	董事会、监事会、股东大会
察打一体无人机	指	具备侦查和打击功能的无人机
撬项目	指	一组设备固定在一个角钢或工字钢制成的底盘上，具有独立功能的组合体

第一节 声明与提示

【声明】

本公司董事会及董事、监事会及监事、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保证年度报告中财务报告的真实、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已6709详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、涉密信息泄密风险	公司为三级保密资格单位，在生产经营中高度重视安全保密工作，公司已根据国家对涉密单位的要求，建立了保密工作领导小组等领导和组织机构，制订了《保密工作职责》、《涉密人员管理》、《定密管理制度》等 16 个保密管理相关的内控制度来保护涉密信息，公司保密管理相关的内控制度有效执行，但一些极其意外情况的发生将可能导致有关涉密信息泄漏，从而对公司生产经营造成不利影响。针对上述风险，公司将加强保密制度的执行与监督，通过物理保护措施、网络保护措施和加密保护措施等方式，对涉密信息进行多重保护。公司保密委员会亦将定期评估涉密风险，确保风险可控。
二、公司规范治理和内部控制的风险	股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在缺陷。股份公司成立于 2015 年 9 月 29 日，成立时间较短，且公司控股股东、实际控制人与董事会、高管的多名成员之间具有亲属关系。相关人员可能凭借其对股东大会、董事会的控制对公司经营决策施加重大影响，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。公司股东、董事、监事、高级管理人员将认真学习各项公司治理制度，提高规范意识与执行能力，保护公司及投资者权益。
三、实际控制人控制风险	公司控股股东、实际控制人为李俊、李林和聂世英，三人作为一致行动人直接控制的股份比例达 73.90%，所代表的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响。若三人利用

	<p>其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。公司目前已建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定完善了包括对外投资、对外担保、关联交易等管理制度和内控体系，能够有效保护中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权，避免实际控制人不当控制的风险。</p>
<p>四、公司客户集中程度较高的风险</p>	<p>2014 年、2015 年和 2016 年公司前五名客户销售收入占营业收入总额的比重分别为 90.50%、79.70%和 78.55%。受行业因素影响，公司客户主要是国内外大型石油公司，客户的集中程度较高。如果现有主要客户和最终用户出现需求不足或不再购买该产品，而公司又不能及时开发新的客户，则可能导致订单不足出现业绩大幅下降的风险。报告期内，公司与主要客户的合作体现出较好的稳定性、持续性和一定的增长性，公司已经意识到客户集中的风险并加大了国内外市场的开拓力度，初步建立起良好的营销网络并已取得了一定成效。同时，为降低对现有客户的依赖性，公司正积极开拓军工产品市场。公司未来战略也将军工产品作为新的利润增长点，通过生产多元化产品以缓解客户集中程度较高的问题。</p>
<p>五、税收优惠政策变化的风险</p>	<p>公司于 2012 年取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同颁发的高新技术企业认证，2015 年 10 月再次通过复核，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠税率 15%。如果未来国家对于高新技术企业认定标准发生重大变化等原因导致公司未能取得高新技术企业资质，或者国家对于高新技术企业的税收优惠政策出现重大变化，则公司经营业绩将受到一定的影响。公司将密切关注高新技术企业相关政策的动态信息，并于高新技术企业资格到期前及时申请复核审查，以保证可持续享受高新技术企业所得税优惠。</p>
<p>六、主要原材料价格波动风险</p>	<p>环氧高压玻璃钢管道制品所需主要原材料包括树脂、玻璃纤维和固化剂，辅助原材料为脱模剂、密封膏和钢管等。2014 年、2015 年和 2016 年，主要原材料成本占生产成本的比重分别为 64.76%、71.14%和 69.51%，主要原材料的价格变化与公司主营业务成本密切相关。因此，原材料价格的波动对行业毛利率影响较大。此外，原材料价格持续上涨也会导致所占用的流动资金增多，加剧行业内公司资金周转的压力；而原材料价格持续下跌则增大了存货管理的难度，并由此可能引致存货跌价损失的风险。针对原材料带来的风险，公司通过与优质供应商发展为战略合作伙伴，优化采购模式，加强供应商管理；提高资金利用率，缩短资金周转周期，减少采购物资带来的资金占用，减少财务费用，降低由此带来的风险。</p>
<p>七、偿债能力较弱的风险</p>	<p>2014 年末、2015 年末和 2016 年末，公司资产负债率（母公司）分别为 72.97%、67.82%和 75.37%。由于公司经营规模</p>

	<p>不断扩张，公司将多宗土地进行抵押取得银行贷款以购买生产所需的机器设备、投资重要项目和拓展海外市场。公司借款金额较大，如未来不能做好资金的合理规划，会面临偿债能力和营运资金不足风险。日后，公司将通过增加股权融资减少债务融资的方式降低偿债风险。</p>
<p>八、汇率风险</p>	<p>2014 年、2015 年和 2016 年，公司实现外销收入分别为 10,942.46 万元、6,110.74 万元和 7,522.88 万元，占同期营业收入的 55.40%、59.42%和 74.13%，公司海外销售收入占比较高。目前公司海外销售的产品市场主要在中东、中亚地区，海外客户主要以美元计价结算。目前人民币汇率实行有管理的浮动汇率制度。如果未来人民币兑美元汇率波动频繁，将直接影响公司出口产品销售定价的合理性，并造成汇兑损益的波动。而如果人民币兑美元汇率持续升值，公司汇兑损失将面临增加的风险，给公司经营业绩带来一定影响。随着公司海外订单的增加，公司将尝试引用货币金融工具对外币兑人民币进行套期保值，锁定汇率变动的风险。</p>
<p>九、国际销售环境变化的风险</p>	<p>公司外贸出口业务是公司业绩的重要支撑。公司现主要海外客户为伊拉克、哈萨克斯坦等中东国家的石油企业。公司出口销售受到诸多国际销售环境因素影响，包括国际石油行业的景气程度、进出口国家双边关系、政局稳定性、政策变化及市场竞争等。如国际销售环境因素发生不利变化，不排除订单延期、终止执行给公司带来损失或退出相关国家市场的风险，并使公司拓展新市场的难度加大。为应对该风险，公司积极拓展其他国家和地区的市场，以分散由于海外销售地区过于集中而导致的风险。</p>
<p>十、公司盈利能力下降的风险</p>	<p>2014 年、2015 年和 2016 年公司营业收入分别为 197,532,254.20 元、102,845,802.78 元和 101,476,373.52 元；净利润分别为 1,117.39 万元、49.69 万元和-528.07 万元。公司 2014 年的盈利较为显著，而 2015 年和 2016 年的营业收入和净利润有所下滑。公司的盈利下滑一方面受到国际石油行业不景气对公司环氧高压玻璃钢石油管道的销售带来一定冲击的影响，另一方面公司力求“内生”和“外延”的发展并重，在保持传统业务环氧高压玻璃钢管道的生产销售基础上，持续对碳纤维复合材料应用进行科研投入，但目前尚未能实现碳纤维复合材料制品的量产。如国际石油行业长期保持低迷状态，公司无法取得大额的环氧高压玻璃钢石油管道订单或公司的碳纤维复合材料制品无法取得研发成果、缺乏良好的市场表现，则可能导致公司整体营收状况下降，对公司未来的经营业绩造成不利影响。公司采取积极的销售政策，努力开拓环氧高压玻璃钢石油管道市场，并且在碳纤维复合材料制品的科研投入大量人力、物力和财力。截至本年报签署之日，公司已中标中石油伊拉克分公司总金额为 415.32 万美元的技术服务安装合同。2015 年，公司制造的试制品活塞和波浪艇已通过验收，标志着公司的碳纤维复合材</p>

	<p>料试制件结构件已达到一定的技术标准，未来一旦列装将有较为可观的收益。同时，公司与某飞机研究所成功签署了总金额为 10,900 万元的无人机风险投产协议，订单方面将有一定保障。</p>
十一、控股股东、实际控制人发生变更的风险	<p>截至本年报签署之日，公司控股股东、实际控制人李俊、李林和聂世英持有的本公司股份存在质押情况。李俊将持有的公司 1701.9697 万股质押给招商银行扬州分行，李林将持有的公司 1,135 万股质押给南京银行扬州邗江支行，聂世英将持有的公司 140 万股质押给南京银行扬州邗江支行。如果在公司与南京银行扬州邗江支行签订《人民币流动资金借款合同》（编号：Ba1020001412030100）或公司与招商银行扬州分行签订《授信协议》（编号：2016 年授字第 210100296 号）到期时，公司不能履行还款义务，将可能导致公司控股股东、实际控制人的变更，在一定程度上影响公司管理层的稳定，经营理念、方式和政策的一致性、连续性。公司及公司高级管理层将采取稳健的经营方式，优先选择股权融资方式以逐步降低公司的资产负债率，提高公司长短期偿债能力，以减少由于公司未能履行还款义务而导致控股股东、实际控制人发生变更的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏新扬新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jiang Su Xinyang New Materials Co., Ltd.
证券简称	新扬新材
证券代码	839873
法定代表人	李俊
注册地址	扬州市邗江工业园吉安路 199 号
办公地址	扬州市邗江工业园吉安路 199 号
主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	巢序、付云海
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	潘建军
电话	0514-85109016
传真	0514-87844999
电子邮箱	1065216420@qq.com
公司网址	http://www.xygre.com/
联系地址及邮政编码	扬州市邗江工业园吉安路 199 号、225127
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-01-26
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	工商业
主要产品与服务项目	玻璃纤维增强环氧高压玻璃钢石油管道、管件、立式缠绕大型聚酯玻璃钢贮罐和碳纤维增强树脂基复合材料的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	40,327,521
做市商数量	0
控股股东	李俊
实际控制人	李俊、李林、聂世英

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91321000739411887E	否
税务登记证号码	91321000739411887E	否
组织机构代码	91321000739411887E	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	101,476,373.52	102,845,802.78	-1.33%
毛利率%	36.10	44.97	-19.72%
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,812,616.42	496,851.98	-464.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,811,526.45	-3,420,560.71	-40.66%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.96	0.8	-845%
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）	-9.34	-5.03	85.69%
基本每股收益	-0.13	-0.08	62.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	321,542,076.22	256,430,929.56	25.39%
负债总计	214,487,736.93	165,154,590.18	29.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	90,432,443.73	90,786,339.38	-0.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.24	2.25	-0.39%
资产负债率%（母公司）	75.37	67.82	11.13%
资产负债率%（合并）	66.71	64.41	3.57%
流动比率	1.01	1.33	-24.06%
利息保障倍数	0.36	0.83	-56.63%

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	21,273,446.56	-19,501,194.58	-209.09%
应收账款周转率	2.14	2.83	-24.38%
存货周转率	1.45	1.7	-14.71%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.39	5.28	380.87
营业收入增长率%	-1.33	-47.93	97.23
净利润增长率%	-1162.84	-95.55	1117.0

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	40,327,521	40,327,521	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	3,536,429.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,300.00
非经常性损益合计	3,528,129.45
所得税影响数	-529,219.42
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,998,910.03

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司立足于先进复合材料的研发制造和应用，建立了设计、研发、制造安装服务一体化的商业模式，通过航空航天尖端复合材料的技术研究提升玻璃纤维增强环氧高压玻璃钢管道的技术水平，不断创新开发出更高性能的技术更先进的环氧高压玻璃钢管道的技术水平，不断创新开发出更高性能的技术更先进的环氧高压玻璃钢管道，在国际市场为客户提供设计、制造、施工安装 EPC 总承包服务来推动产品的销售。公司通过高效、系统的采购、生产、销售、研发业务流程，基于在环氧高压玻璃钢管道规模化生产和全产业链的定位、将先进军工制造技术融入管道产品的设计和材料研发创新、凭借稳定的产品质量，突出的技术实力、先进的生产工艺和规模化的生产设备、强大的设计开发和运营管理能力，建立了环氧高压玻璃钢管道研发及生产所需的完整运行系统，以客户需求为导向，为客户提供从产品供应、研发服务到各环节产品的全产业链解决方案，从而获得收入、利润和现金流。公司客户类型主要为国内外各大油田，以及全国碳纤维复合材料相关高校院所，产品广泛应用于国内外各大油田、化工等生产领域，销售网络覆盖全国并延伸至中东、中亚、东南亚、南美等国家和地区，产品性能价格比在同行业中名列前茅。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

2016 年, 公司实现营业收入 101,476,373.52 元, 同比减少 1.33%; 利润总额和净利润分别为 -3,940,339.93 元和 -5,280,720.87 元, 同比增长 -330.37% 和 -1,162.84%; 总资产为 321,542,076.22 元, 同比增长 25.39%。净资产为 107,054,339.29 元, 同比增加 17.29%。新扬新材积极抢抓行业发展机遇, 加强市场营销管理, 持续优化产品服务, 努力拓展巩固国内市场, 行业竞争力进一步提升。其次, 公司精准把握客户需求, 不断加大研发投入和新产品的开发力度, 注重以技术优势打造行业领先地位。同时, 公司持续完善法人治理结构, 努力构建有效的风险防控机制, 并不断完善各项管理制度和内控管理体系, 经营管理与风险预防水平全面提升。

2016 年公司经营收入主要来源于两部分, 一部分是高压玻璃钢输油管道及安装, 收入 96,809,844.99 元, 占全年收入 95.4%。另一部分是碳纤维复合材料及制品 2,510,586.20 占全年收入 2.48%。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	101,476,373.52	-1.33%	100%	102,845,802.78	-47.93%	100%
营业成本	64,847,055.09	14.58%	63.90%	56,596,507.66	-49.70%	55.03%
毛利率	36.10%	-19.72%	-	44.97%	4.49%	-
税金及附加	956,072.48	78.33%	0.94%	536,138.27	-67.77%	0.52%
管理费用	30,705,367.15	1.21%	30.26%	30,337,967.43	-13.44%	29.50%
销售费用	4,280,184.11	-67.99%	4.22%	13,370,728.05	-66.35%	13.00%
财务费用	6,195,539.96	11.94%	6.11%	5,534,602.97	114.77%	5.38%
营业利润	-7,468,469.38	-35.19%	-7.36%	-5,524,283.60	-186.08%	-5.37%
营业外收入	3,553,279.45	-23.59%	3.50%	4,650,454.00	8.70%	4.52%
营业外支出	25,150.00	-39.74%	0.02%	41,733.19	66.86%	0.04%
净利润	-5,280,720.87	-1162.84%	-5.20%	496,851.98	-95.55%	0.48%

项目重大变动原因:

1. 报告期内, 公司发生营业成本 6484.71 万元, 同比上升 14.58%, 在收入基本齐平的情况下成本增加的原因是毛利率下降, 报告期内毛利率高的管道销售收入占比下降。

2. 报告期内, 公司毛利率为 36.10%, 同比下降 19.72%, 主要系销售 AL NOOR OIL AND GAS ENGINEERING FZE (格拉芙) 玻璃管道毛利较低, 拉低了整体毛利。

3. 报告期内, 公司发生税金及附加 95.61 万元同比上升 78.33%, 是因为占比 72.5% 的房产税、土地使用税和印花税在上年度是在管理费用核算的。

4. 报告期内, 公司发生销售费用 428.02 万元, 同比下降 67.99%, 销售费用较去年有大额减少, 主要由于工资薪酬、运输费及运输费的减少: (1) 工资较去年减少 192.5 万元, 今年有部分销售部员工调到伊拉克工程上, 相应的工资到转到工程施工中核算; (2) 运输费较去年减少 256.65 万元, 今年第一大客

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

户 AL NOOR OIL&GAS ENGINEERING FZE 实现收入 4825.81 万元，占年度销售收入 47.56%，该客户今年的项目运费由对方公司承担；（3）维修费较去年减少 267.40 万元系随着技术工艺的改进，所需的维修也随之减少了，维修费是根据发生时进费用，有一定的偶然性。

5. 报告期内，公司发生财务费用 619.55 万元，同比上升 11.94%，主要原因是汇兑损失较去增加 77.43 万元。

6. 报告期内，公司实现营业利润-746.85 万元，同比下降 35.19%，，主要原因是营业收入较上年下降 136.94 万元，营业成本较上年增加 825.05 万元，毛利率下降了 19.72%。

7. 报告期内，营业外收入 355.33 万元，同比下降 23.59%，主要原因是本期政府补助减少 106.31 万元。

8. 报告期内，营业外支出 2.52 万元，同比下降 39.74%，是因为本期汽车违章罚款为 1.52 万元，上期汽车违章罚款为 1.83 万元，汽车违章罚款减少 0.31 万元，不属于重大事项。

9. 报告期内，公司实现净利润-528.07 万元，同比下降 1162.84%，净利润下降的主要原因如下：（1）本期毛利率大幅下降 19.72%；（2）营业外收入中的政府补助与同期相比减少了 109.72 万元；（3）所得税费用与同期相比上升了 194.90%，增加了 275.28 万元，所得税费用主要是由未弥补亏损形成的。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	99,320,431.19	63,704,642.66	102,845,802.78	56,596,507.66
其他业务收入	2,155,942.33	1,142,412.43	-	-
合计	101,476,373.52	64,847,055.09	102,845,802.78	56,596,507.66

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
环氧高压玻璃钢石油管道管件和聚酯玻璃钢贮罐	79,972,466.59	78.81%	85,052,421.18	82.70%
碳纤维复合材料制品	2,510,586.20	2.48%	2,501,846.50	2.43%
技术服务及安装	16,837,378.40	16.59%	15,291,535.10	14.87%
其他业务收入-材料销售	2,155,942.33	2.12%	-	-
合计	101,476,373.52	100.00%	102,845,802.78	100.00%

收入构成变动的的原因：

1. 报告期内，公司的主营业务及其结构未发生重大变化，实现营业收入 10147.64 万元，同比下降 1.33%，在正常范围内波动。

2. 报告期内，环氧高压玻璃钢石油管道管件和聚酯玻璃钢贮罐实现销售收入 7997.25 万元，同比下降了 5.97%，在正常范围内波动。

3. 报告期内，碳纤维复合材料制品实现销售收入 251.06 万元，同比增长 0.35%，主要是因为大部分军工产品处于研发和小试阶段，没有形成产业化。

4. 报告期内，技术服务及安装实现收入 1683.74 万元，同比增长 10.11%，这部分收入中大部分来自伊拉克地区，在伊拉克地区的本类业务已进入稳步增长期。

5. 报告期内，其他其他业务收入-材料销售实现收入 215.59 万元，这类业务绝对值小波动大。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

经营活动产生的现金流量净额	21,273,446.56	-19,501,194.58
投资活动产生的现金流量净额	-46,730,678.94	-23,966,709.10
筹资活动产生的现金流量净额	11,945,491.61	57,648,238.26

现金流量分析：

1. 报告期末，经营活动产生的现金流量净额 2127.34 万元，同比增长 209.09%，主要原因如下：（1）本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加了 1227.47 万元，预收账款与同期相比新增了 874.79 万元，应收票据与同期相比减少了 345 万元；（2）本期收到税费返还 256.26 万元，上期没有；（3）其他与经营活动有关的现金流量净额与同期相比增加 2593.73 万元主要是由往来款形成的；（4）本年度净利润为 -528.07 万元，净利润比经营活动产生的现金流量净额少 2655.41 万元，主要是由于存货期末比期初增加了 2528.51 万元，经营性应付项目期末比期初增加了 4311.46 万元。

2. 报告期末，投资活动产生的现金流量净额 -4673.07 万元，同比下降了 94.98%，主要原因如下：（1）期末通过其他非流动资产核算的本期支付贵州航新土地款 1989.12 万元；（2）期末在建工程核算军工模具和设备投资流出现金流为 2437.90 万元；（3）通过固定资产核算的设备投资现金流出为 504.46 万元。

3. 报告期末，筹资活动产生的现金流量净额 1194.55 万元，同比下降了 79.28%，主要原因是上年吸收投资 3049 万元，本期吸收投资 1960 万元，减少了 1089 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	AL NOOR OIL&GAS ENGINEERING FZE	48,258,142.93	47.56%	否
2	KAZU contracting L.L.C	10,405,500.00	10.25%	否
3	PETROCHINA INTERNATIONAL IRAQ FZE	9,147,137.50	9.01%	否
4	中国石油技术开发公司	5,997,225.89	5.91%	否
5	大庆油田建设集团有限责任公司	5,902,953.27	5.82%	否
合计		79,881,096.50	78.55%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	威远内华科工贸易有限公司	10,208,923.62	13.53%	否
2	常州金雅化工有限公司	7,081,466.68	9.38%	否
3	中化国际（控股）股份有限公司	4,914,649.57	6.51%	否
4	扬州翔华物资有限公司	3,363,893.02	4.46%	否
5	嘉兴南洋万事兴化工有限公司	3,289,658.12	4.36%	否
合计		28,858,591.01	38.24%	--

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	9,682,204.62	10,660,132.96
研发投入占营业收入的比例	9.54%	10.37%

专利情况：

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

项目	数量
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的发明专利数量	5

研发情况:

报告期内，公司的研发支出为 968.22 万元，占营业收入的 9.54 %。为满足快速发展的技术和市场拓展的需求，公司坚持新工艺、新产品开发和技术创新力度，公司技术研发能力稳步提高稳步提升，本年度公司研发项目包括：

1. 航空航天用高性能碳纤维复合材料结构件的研发以及中等口径超高压玻璃钢管道的研制。

公司的资金主要投向碳纤维复合材料军工试制件产品研发领域，该领域是公司未来业务发展的重点。

公司与国内外材料行业知名科研院所哈尔滨工业大学、北京航空航天大学、西北工业大学、南京航空航天大学、北京航天特种材料研究所、中国商飞设计研究院、上海材料所等单位，建立了长期稳定的合作关系。

公司已启动在贵州安顺航空产业园与贵飞合作投资组建航空复合材料产业制造基地，计划为贵飞的无人机配套机身机翼整套大部件。截止财务报告签署日，公司已与贵飞公司签订两架某型无人机机翼的研发协议；已于某飞机设计研究所签订 10 架某型号无人机的研发协议；公司为某大型军工单位研制配套的运载火箭发动机壳体、火箭外壳级间段、发动机裙已取得阶段性进展，通过相关性能测试；与某大型军工单位配套研制了导弹发射筒，已通过技术鉴定；与某大型军工单位配套研制了巡航导弹发射筒等多型航空航天碳纤维复合材料部件，已进入试制阶段。目前，上述项目研发进展顺利，但距进入批产阶段仍需一定的时间。

2. 大口径环氧玻璃钢干线输油管，本项目实施将为我国油田提供一种全新的适用于石油地面或埋地输送的大口径环氧玻璃钢干线输油管道系统，为国家节省大量钢铁资源，在解决油田管道钢管穿孔腐蚀、节能降耗、环境保护等方面具有重大意义。

上述研发项目已成功转化到产品生产中，为公司扩大市场范围、提供产品质量提供了技术支持，为公司今后的发展提供了新技术、新产品的支撑，对公司发展及未来市场方向方面具有十分重要的战略意义。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	31,370,217.63	-22.93%	9.76%	40,705,134.31	14.57%	15.87%	-6.11%
应收票据	550,000.00	-86.25%	0.17%	4,000,000.00	0	1.56%	-1.39%
应收账款	49,106,363.47	52.65%	15.27%	32,168,919.92	1.94%	12.54%	2.73%
预付账款	4,772,198.40	61.15%	1.48%	2,961,278.21	785.47%	1.15%	0.33%
存货	82,732,976.73	44.01%	25.73%	57,447,919.20	-9.97%	22.40%	3.33%
其他应收款	4,537,878.72	-76.99%	1.41%	19,724,506.79	-38.19%	7.69%	-6.28%
其他流动资产	5,168,770.06	452.52%	1.61%	935,496.00	189.16%	0.36%	1.25%
固定资产	49,246,514.99	-1.47%	15.32%	49,983,722.04	0.98%	19.49%	-4.17%
在建工程	52,521,546.59	86.63%	16.33%	28,142,560.08	83.21%	10.97%	5.36%
其他非流动资产	26,185,806.54	638.58%	8.14%	3,545,436.00	286.26%	1.38%	6.76%

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

短期借款	103,000,000.00	92.52%	32.03%	53,500,000.00	3.08%	20.86%	11.17%
应付票据	8,901,726.47	-67.72%	2.77%	27,574,950.00	-13.48%	10.75%	-7.98%
应付账款	35,865,447.49	180.50%	11.15%	12,786,386.21	-51.53%	4.99%	6.16%
预收款项	10,338,242.46	550.05%	3.22%	1,590,386.67	-18.53%	0.62%	2.6%
其他应付款	11,773,940.09	132.94%	3.66%	5,054,575.50	-60.70%	1.97%	1.69%
长期借款	14,000,000.00	-37.78%	4.35%	22,500,000.00	-29.69%	8.77%	-4.42%
资产总计	321,542,076.22	25.39%	-	256,430,929.56	5.28%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因:

1. 报告期末, 应收票据余额 55 万元, 同比下降 86.25%, 主要是因为与客户的结算方式以电汇为主, 上年末的 400 万元是陕煤集团开给公司的汇票。

2. 报告期末, 应收账款余额 4910.64 万元, 同比上升 52.65%, 增加金额为 1693.74 万元, 主要是因为: (1) 本期销售下半年的占比比较大; (2) 期末客户 AL NOOR LIL AND GAS ENGINEERING 的应收账款为 1290.87 万元, 占本期应收账款的 22.42%, 该客户是本期的第一大客户, 本期合同总额为 619 万美元, 已验收确认的收入为 512.31 万美元, 回款金额为 326.23 万美元; (3) 期末客户 KAZU contracting L.L.C 的应收账款为 1040.55 万元, 占本期应收账款的 18.08%, 是本期 12 月份报关出口的货物形成的, 没有到合同规定的回款节点。

3. 报告期末, 预付账款余额 477.22 万元, 同比上升 61.15%, 供应商扬州翔华物资有限公司的预付账款为 268.13 万元, 占比为 56.19%, 采购的物资是生产军工模具用的型材。

4. 报告期末, 存货的余额 8273.30 万元, 同比上升 44.01%, 主要原因是临近年末销售合同额增多, 需要增加备货和在产品增加; 另外期末伊拉克现场有 4 个工程项目同时在进行工程施工增加 1832.08 万元, 由于新增的存货均是为新合同准备或支出的, 期末未计提减值准备。

5. 报告期末, 其他应收款的余额为 453.79 万元, 同比下降 76.99%, 主要是由于上期末挂在其他应收款的安顺虹阳国有资产投资营运公司的 1170 万元在本期已归还。

6. 报告期末, 其他流动资产余额 516.88 万元, 同比上升 452.52%, 由于期末订单增加大量采购材料及贵州钢结构厂房形成的待抵扣增值税增加了 423.35 万元。

7. 报告期末, 在建工程余额 5252.15 万元, 同比上升 86.63%, 主要原因是本期添置的 GU 机体模具还没有验收转固。

8. 报告期末, 其他非流动资产余额 2618.58 万元, 同比上升 638.58%, 主要原因是本期预付贵州航新土地款 1989.12 万元

9. 报告期末, 短期借款 10300 万元, 同比增长 92.52%, 增加金额为 4950 万元, 主要原因是: (1) 本期已贴现未到期的应收票据 2800 万没有终止确认形成 2800 万短期贷款; (2) 本期军工投入大, 南京银行新增加了流动贷款 1200 万元。

10. 报告期末, 应付票据余额 890.17 万元, 同比下降 67.72%, 余额减少 1867.32 万元, 主要是本期已贴现未到期的银行承兑汇票 2800 万没有终止确认冲减 2800 万的应付票据。

11. 报告期末, 应付账款余额 3586.54 万元, 同比上升 180.5%, 主要原因是: (1) 本期新增加了玻纤纱供应商威远内华科工贸易有限公司, 该供应商提供一定的授信额度, 新增应付账款 886.95 万元; (2) 期末海外订单大量增加及军工飞机项目采购原材料使得应付账款增加。

12. 报告期末, 预收账款余额 1033.82 万元, 同比上升 550.05%, 主要是预收 GU 机体货款 800 万, 这是公司的新研发的军工飞机项目预付款。

13. 报告期末, 其他应付款余额 1177.39 万元, 同比上升 132.94%, 主要是本期跟安顺虹阳国有资产投资营运有限责任公司签订了一份短期借款协议, 跟对方借款 790 万元, 借款期限为 2016.11.16-2017.5.15, 借款年利率为 7%。公司资产总额为 32154.21 万元, 流动资产为 17823.84 万元, 流动资产占资产总额的比重为 55.43%, 流动比率为 1.01, 资产负债率为 66.71%, 企业的资金来源以债

务资金为主，上述借款协议约定还款日期为 2017 年 5 月 15 日，届时伊拉克项目的货款已经到位，不会出现现金流不足不能及时偿债的情况。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

扬州哈迪特新材料有限公司，为公司全资子公司，持股比例为 100%。注册号/统一社会信用代码：91321003572579388H；成立日期：2011 年 3 月 16 日；住所：扬州市邗江经济开发区（扬州新扬科技发展产业有限公司内）；法定代表人：李俊 注册资本：5000 万元整；经营范围：新型材料研发；玻璃钢制品、玻璃钢风叶的制作；玻璃钢输油、输水管道生产、施工和安装；碳纤维复合材料的生产；管线维修技术服务；电力通讯器材、电工电器、橡塑制品制造；机械钣金加工、制造；钢结构工程、钢结构声障墙工程制作与安装；上述产品的科技开发；环保工程；自营和代理各类商品的进出口业务。

Jiangsu Xinyang New Material-F.Z.E，为公司全资子公司，持股比例为 100%。注册号/统一社会信用代码：7274；成立日期：2012 年 7 月 12 日；住所：SM-office-C1-411G，法定代表人：李俊 注册资本：185000 迪拉姆；经营范围：拓展海外业务。16 年营业收入 1343.30 万元，净利润 325.28 万元。

Explorer Trading Middle East FZE（开拓公司），为公司全资子公司，持股比例为 100%。注册号/统一社会信用代码：163620；成立日期：2014 年 2 月 20 日；住所：Jebel Ali FREE ZONE FZE，法定代表人：李俊 注册资本：4300000 迪拉姆；经营范围：拓展海外业务。

贵州航新科技发展产业有限公司，为公司子公司，持股比例为 51%。注册号/统一社会信用代码：520490000109372；成立日期：2015 年 1 月 23 日；住所：贵州省安顺市经济技术开发区二环路和黄果树机场交叉口（贵飞公司绿化厂房旁），法定代表人：李俊 注册资本：5000 万元整；经营范围：碳纤维复合材料及其制品的研发、生产和销售；新能源汽车的研发、生产和销售。16 年公司处于基建阶段，营业收入为 0，净利润为-101.37 万元。

扬州航丰新材料科技有限公司，为公司子公司，持股比例为 51%。注册号/统一社会信用代码：91321003MA1MG71U7W；成立日期：2016 年 3 月 15 日；住所：扬州高新区 吉安南路 189 号，法定代表人：李俊 注册资本：4000 万元整；经营范围：新材料技术研发；飞机结构件零部件生产。16 年公司处于研发阶段，营业收入为 0，净利润为-735.97 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(三) 外部环境的分析

随着我国石油化工行业的飞速发展，许多原油等液体介质都采用管道输送。钢管因具有耐高温、强度高显著优势在油田的井下输送方面广泛应用。但随着国内各油田先后进入二次采油和三次采油阶段，油田污水中的氯离子、溶解氧、二氧化碳、硫化物等腐蚀性物质含量越来越高，其对金属管道的腐蚀也十分严重，由于腐蚀造成的经济损失数目惊人。

二十世纪八十年代初期，美国首先研制出高压玻璃纤维增强环氧管替代钢管用于石油输送管路，由于高压玻璃纤维增强环氧管具有耐腐蚀、耐老化、抗高压、保温性能好、内壁光滑、不结蜡、流阻小、流量大、安装方便、维护费用低、使用寿命长等优点，在石油化工行业等具有腐蚀性的液体介质输送方面得到广泛应用，综合经济效益十分明显。二十世纪九十年代高压玻璃纤维增强环氧管在北美的应用基本普及。我国于 20 世纪 70 年代开始应用玻璃钢管，随着国内各油田的开采相继进入中后期，腐蚀问题日益突出，对中、高压玻璃钢管的需求量不断增加。油田用钢管主要应用在地面输送、地下井管、套管、海上平台用管这三个方面，在这当中干线输油管道占总量的 25%，这些管线都面临严重的腐蚀问题，有 70%以上都可以用玻璃钢高压管来替代，未来几年中将会有 20-30%迫切需要通过应用玻璃钢管道替代钢制石油管道解决腐蚀问题。按全国油田石油管道需求的 20-30%来计算，环氧玻璃钢干线输油管仅在石油

工业的市场容量就超过 50 亿元，国际市场容量更加广阔。

国内外的实践经验证明，使用 15 年后的管道强度保留率为 85%，使用 25 年后强度保留率为 75%。这两个值都超过了对化学工业用玻璃钢制品使用一年后所要求的最小强度保留率。由于各油田的土质条件、输送介质以及防腐处理情况不同，钢管的使用寿命也不尽相同，少则 4~5 年，多则 20 年；而玻璃钢管道的寿命至少达到 20 年以上。美国 60 年代安装的玻璃钢管线至今已超过 40 年，目前仍正常运行就是一例。因此玻璃钢高压管道在我国发展前景非常广阔。

前几年，由于国际油价不断下跌，油田开采逐步萎缩，造成环氧玻璃钢高压管道应用减少。2016 年，由于国际油价逐步稳定和回升，前几年搁置的油田开采项目得到了重新启动，给与石油相关的产业带来很大的商机。2016 年我公司环氧玻璃钢管道项目成功中标约 3 千万美元。具体如下：

1、2016 年 10 月 4 日，公司与 PetroChina International Iraq FZE Iraq Branch 签订《销售合同》，由公司负责“trunkline”项目，合同金额为 12,843,142.00 美金，项目开始时间 2016 年 12 月 1 日。

2、2016 年 11 月 10 日，公司与 PetroChina International Iraq FZE Iraq Branch 签订《销售合同》，由公司负责“flowline”项目，合同金额为 13,288,347.79 美金，项目开始时间 2016 年 12 月 1 日。

3、2016 年 11 月 24 日，公司与 PetroChina International Iraq FZE Iraq Branch 签订《销售合同》，由公司负责“撬项目”，合同金额为 2,252,000.00 美金，项目开始时间 2016 年 12 月 1 日。

（四）竞争优势分析

（1）技术优势。新扬新材是一家集航空航天先进复合材料制造和民品管道研发生产为一体的高科技企业，公司将先进的航空航天军工技术与民品管道的研发高度融合，不断提高产品的性能和品质。公司跟国内复合材料高校研究所合作，是国家高新技术企业，获得多项国家级重点新产品及省级以上高新技术等荣誉证书，同时承担了国家重点项目，获得国家重点资金支持。公司有完善的 HSE 管理体系，目前产品已通过美国 API 石油协会认证。公司主导产品环氧高压玻璃钢石油管道销售量居全国前列。产品工艺采用数控缠绕系统多轴同步缠绕技术、螺纹磨削成型技术等，管道耐压等级高，拉伸强度高，耐高温性好，性能达到国际先进水平，在国内外同类型、同档次产品竞争中具有较强的竞争力。同时为了提高本项目产品的综合性能，公司组织科研力量进行技术攻关，申请获得了多项发明专利和实用新型专利，在管道螺纹强度方面、管道强度、管道成形工艺及安装方面取得很大成就，大大提升了产品的质量及寿命，提高了安装效率，有效保证了管道整体性能。其中大口径环氧高压玻璃钢管道，连接方式采用公司专利技术圆螺纹连接，密封性能好，强度高、安装方便，后期使用成本低。产品在工厂百分百进行水压测试，不仅产品的轴向应力、环向应力都得到了检验，而且包括产品接头密封性、强度也都得到了检验，保证了管道的质量。

（2）价格优势。公司产品目前在海外市场主要竞争对手就包括 Star Pipe Products、NOV Ameron、Future Pipe Industries (FPI)，与这些海外大公司相比，价格是其同类产品的 2/3 左右，产品的性价比，竞争优势明显。

（3）市场优势。公司长期从事石油行业复合材料产品的生产与开发，与国内外各大油田建立了长期友好的合作关系。公司在石油行业早已发展成为中石油、中石化采购系统一级供应商，并已加入多家国际石油公司的供应商名录，成为他们的合格供应商。在产品价格、质量市场美誉度方面较国外公司具有突出的竞争优势。公司建立了专业的营销队伍，拥有服务至上的营销理念，在完善的现代企业制度下培养出一支经验丰富、富有使命感的管理、营销及专业技术团队，他们已成为企业成功经营和发展的中坚力量。目前公司销售网点遍布全国各大油田及主要城市，并延伸至中东、中亚、东南亚、南美等国家和地区，通过中东、中亚地区的核心点，进而推动企业在当地建厂进入本土化，最终实现全球销售战略。

（4）服务优势。新扬新材是国内较早走向国门的高压管道制造企业，公司在哈萨克斯坦设立生产制造工厂和安装服务基地，在伊拉克建立了安装服务制造基地，在阿联酋成立了销售和售后服务部，组建

了一支具有国际竞争力的设计服务团队，承担了多项国际大型 EPC 总承包项目，初步形成了设计、采购、制造、安装、调试一体化的服务能力。

（五）持续经营评价

本年度公司管理队伍、管理制度的建设方面，成绩显著。通过股份制改造，公司业务、资产、人员、机构等完全独立，公司员工队伍稳定，公司高管及核心技术队伍稳定，为公司自主、持续发展奠定基础。报告期内未发生对公司持续经营产生重大不利影响的事项。

由于国际经济的大环境影响，石油价格的不断下跌，对公司的主导产业环氧高压玻璃钢石油管道带来一定的冲击，造成 2015 年和 2016 年净利润出现了负增长。2015 年公司管理层针对市场疲软及时调整经营方针，一是加大主导产业环氧高压玻璃钢石油管道的产品升级，在口径与压力寻求突破；二是加大对碳纤维复合材料在航空航天应用方向的研发力度。2016 年公司在环氧高压玻璃钢石油管道取得了近三千万美金的合同，该合同从 2016 年 12 月 1 日起实施，目前还在履行过程中，尚未在 2016 年的收入利润上体现出来；2016 年公司继续加大碳纤维复合材料及其制品的研发力度，公司研发费用的 80% 以上都用于碳纤维复合材料的研发。2016 年底公司已签订了 10 架（单价 1090 万元/架）无人机的合同，合同收入将逐步在 2017 年和 2018 年的财报中体现。

2016 年，由于公司加大了固定资产、高端人才等的投入，而投入的收获未能在 2016 年的财务报告中体现，预计 2017 年、2018 年公司将在环氧高压玻璃钢石油管道、碳纤维复合材料及其制品方面将有一个爆发式增长。

（六）扶贫与社会责任

2016 年向仪征市陈集镇社会福利院捐款 1 万元。江苏新扬新材料股份有限公司将慈善事业融入到企业文化建设中，在自身发展壮大的同时，努力承担社会责任，回报社会，为扶贫济困作出贡献。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）涉密信息泄密风险。公司为三级保密资格单位，在生产经营中高度重视安全保密工作，公司已根据国家对涉密单位的要求，建立了保密工作领导小组等领导和组织机构，制订了《保密工作职责》、《涉密人员管理》、《定密管理制度》等 16 个保密管理相关的内控制度来保护涉密信息，公司保密管理相关的内控制度有效执行，但一些极其意外情况的发生将可能导致有关涉密信息泄漏，从而对公司生产经营造成不利影响。针对上述风险，公司将加强保密制度的执行与监督，通过物理保护措施、网络保护措施和加密保护措施等方式，对涉密信息进行多重保护。公司保密委员会亦将定期评估涉密风险，确保风险可控。

（二）公司规范治理和内部控制的风险。股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在缺陷。股份公司成立于 2015 年 9 月 29 日，成立时间较短，且公司控股股东、实际控制人与董事会、高管的多名成员之间具有亲属关系。相关人员可能凭借其对股东大会、董事会的控制对公司经营决策施加重大影响，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。公司股东、董事、监事、高级管理人员将认真学习各项公司治理制度，提高规范意识与执行能力，保护公司及投资者权益。

（三）实际控制人控制风险。公司控股股东、实际控制人为李俊、李林和聂世英，三人作为一致行动人直接控制的股份比例达 73.90%，所代表的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响。若三人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。公司目前已建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定完善了包括对外投资、对外担保、关联交易等管理制度和内控体系，能够有效保护中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权，避免实际控制人不当控制的风险。

（四）公司客户集中程度较高的风险。2014 年、2015 年和 2016 年公司前五名客户销售收入占营业收入总额的比重分别为 90.50%、79.70% 和 78.55%。受行业因素影响，公司客户主要是国内外大型石油公司，客户的集中程度较高。如果现有主要客户和最终用户出现需求不足或不再购买该产品，而公司又不能及时开发新的客户，则可能导致订单不足出现业绩大幅下降的风险。报告期内，公司与主要客户的合作体现

出较好的稳定性、持续性和一定的增长性，公司已经意识到客户集中的风险并加大了国内外市场的开拓力度，初步建立起良好的营销网络并已取得了一定成效。同时，为降低对现有客户的依赖性，公司正积极开拓军工产品市场。公司未来战略也将军工产品作为新的利润增长点，通过生产多元化产品以缓解客户集中程度较高的问题。

（五）税收优惠政策变化的风险。公司于 2012 年取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同颁发的高新技术企业认证，2015 年 10 月再次通过复核，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠税率 15%。如果未来国家对于高新技术企业认定标准发生重大变化等原因导致公司未能取得高新技术企业资质，或者国家对于高新技术企业的税收优惠政策出现重大变化，则公司经营业绩将受到一定的影响。公司将密切关注高新技术企业相关政策的动态信息，并于高新技术企业资格到期前及时申请复核审查，以保证可持续享受高新技术企业所得税优惠。

（六）主要原材料价格波动风险。环氧高压玻璃钢管道制品所需主要原材料包括树脂、玻璃纤维和固化剂，辅助原材料为脱模剂、密封膏和钢管等。2014 年、2015 年和 2016 年，主要原材料成本占生产成本的比重分别为 64.76%、71.14%和 69.51%，主要原材料的价格变化与公司主营业务成本密切相关。因此，原材料价格的波动对行业毛利率影响较大。此外，原材料价格持续上涨也会导致所占用的流动资金增多，加剧行业内公司资金周转的压力；而原材料价格持续下跌则增大了存货管理的难度，并由此可能引致存货跌价损失的风险。针对原材料带来的风险，公司通过与优质供应商发展为战略合作伙伴，优化采购模式，加强供应商管理；提高资金利用率，缩短资金周转周期，减少采购物资带来的资金占用，减少财务费用，降低由此带来的风险。

（七）偿债能力较弱的风险。2014 年末、2015 年末和 2016 年末，公司资产负债率（母公司）分别为 72.97%、67.82%和 75.37%。由于公司经营规模不断扩张，公司将多宗土地进行抵押取得银行贷款以购买生产所需的机器设备、投资重要项目和拓展海外市场。公司借款金额较大，如未来不能做好资金的合理规划，会面临偿债能力和营运资金不足风险。日后，公司将通过增加股权融资减少债务融资的方式降低偿债风险。

（八）汇率风险。2014 年、2015 年和 2016 年，公司实现外销收入分别为 10,942.46 万元、6,110.74 万元和 7522.88 元，占同期营业收入的 55.40%、59.42%和 74.13%，公司海外销售收入占比较高。目前公司海外销售的产品市场主要在中东、中亚地区，海外客户主要以美元计价结算。目前人民币汇率实行有管理的浮动汇率制度。如果未来人民币兑美元汇率波动频繁，将直接影响公司出口产品销售定价的合理性，并造成汇兑损益的波动。而如果人民币兑美元汇率持续升值，公司汇兑损失将面临增加的风险，给公司经营业绩带来一定影响。随着公司海外订单的增加，公司将尝试引用货币金融工具对外币兑人民币进行套期保值，锁定汇率变动的风险。

（九）国际销售环境变化的风险。公司外贸出口业务是公司业绩的重要支撑。公司现主要海外客户为伊拉克、哈萨克斯坦等中东国家的石油企业。公司出口销售受到诸多国际销售环境因素影响，包括国际石油行业的景气程度、进出口国家双边关系、政局稳定性、政策变化及市场竞争等。如国际销售环境因素发生不利变化，不排除订单延期、终止执行给公司带来损失或退出相关国家市场的风险，并使公司拓展新市场的难度加大。为应对该风险，公司积极拓展其他国家和地区的市场，以分散由于海外销售地区过于集中而导致的风险。

（十）公司盈利能力下降的风险。2014 年、2015 年和 2016 年公司营业收入分别为 197,532,254.20 元、102,845,802.78 元和 101,476,373.52 元；净利润分别为 1,117.39 万元、49.69 万元和 -528.07 万元。公司 2014 年的盈利较为显著，而 2015 年和 2016 年的营业收入和净利润有所下滑。公司的盈利下滑一方面受到国际石油行业不景气对公司环氧高压玻璃钢石油管道的销售带来一定冲击的影响，另一方面公司力求“内生”和“外延”的发展并重，在保持传统业务环氧高压玻璃钢管道的生产销售基础上，持续对碳纤维复合材料应用进行科研投入，但目前尚未能实现碳纤维复合材料制品的量产。如国际石油行业长期保持低迷状态，公司无法取得大额的环氧高压玻璃钢石油管道订单或公司的碳纤维复合材料制品无法取得研发成果、缺乏良好的市场表现，则可能导致公司整体营收状况下降，对公司未来的经营业绩造成不利影响。

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

公司采取积极的销售政策，努力开拓环氧高压玻璃钢石油管道市场，并且在碳纤维复合材料制品的科研投入大量人力、物力和财力。截至本年报签署之日，公司已中标中石油伊拉克分公司总金额为 415.32 万美元的技术服务安装合同。2015 年，公司制造的试制品活塞和波浪艇已通过验收，标志着公司的碳纤维复合材料试制件结构件已达到一定的技术标准，未来一旦列装将有较为可观的收益。同时，公司与某飞机研究所成功签署了总金额为 10,900 万元的无人机风险投产协议，订单方面将有一定保障。

(十一) 控股股东、实际控制人发生变更的风险 截至本年报签署之日，公司控股股东、实际控制人李俊、李林和聂世英持有的本公司股份存在质押情况。李俊将持有的公司 1701.9697 万股质押给招商银行扬州分行，李林将持有的公司 1,135 万股质押给南京银行扬州邗江支行，聂世英将持有的公司 140 万股质押给南京银行扬州邗江支行。如果在公司与南京银行扬州邗江支行签订《人民币流动资金借款合同》（编号：Ba1020001412030100）或公司与招商银行扬州分行签订《授信协议》（编号：2016 年授字第 210100296 号）到期时，公司不能履行还款义务，将可能导致公司控股股东、实际控制人的变更，在一定程度上影响公司管理层的稳定，经营理念、方式和政策的一致性、连续性。公司及公司高级管理层将采取稳健的经营方式，优先选择股权融资方式以逐步降低公司的资产负债率，提高公司长短期偿债能力，以减少由于公司未能履行还款义务而导致控股股东、实际控制人发生变更的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节、二、（一）
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
李俊	资金	借款	0	500,000.00	0	已归还	是
扬州航新科技开发有限公司	资金	借款	0	26,910,000.00	0	已归还	是
扬州航宇新材料科技开发有限公司	资金	借款	0	3,020,000.00	0	已归还	是
总计			0	30,430,000.00	0		

占用原因、归还及整改情况：

报告期内，公司曾存在关联方占用资金的情况，由于资金拆借时间较短，公司与关联方之间未约定利息。关联方占用的资金已在挂牌前悉数还清，对公司财务状况和经营成果无重大影响。本期控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的发生时间、归还时间和次数等情况列示如下：

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

序号	占用主体	借款日期	归还日期	借款金额（元）
1	扬州航新科技开发有限公司	2016-1-26	2016-1-26	500,000.00
2	扬州航新科技开发有限公司	2016-1-26	2016-3-31	1,500,000.00
3	扬州航新科技开发有限公司	2016-3-15	2016-3-31	10,000.00
4	扬州航新科技开发有限公司	2016-3-29	2016-3-30	900,000.00
5	扬州航新科技开发有限公司	2016-4-8	2016-4-17	3,000,000.00
6	扬州航新科技开发有限公司	2016-4-12	2016-4-17	5,000,000.00
7	扬州航新科技开发有限公司	2016-4-13	2016-4-17	5,000,000.00
8	扬州航新科技开发有限公司	2016-4-14	2016-4-17	5,000,000.00
9	扬州航新科技开发有限公司	2016-4-19	2016-4-19	3,000,000.00
10	扬州航新科技开发有限公司	2016-4-22	2016-4-28	1,500,000.00
11	扬州航新科技开发有限公司	2016-4-28	2016-4-28	1,500,000.00
12	扬州航宇新材料科技开发有限公司	2016-2-22	2016-2-29	20,000.00
13	扬州航宇新材料科技开发有限公司	2016-4-18	2016-4-18	2,000,000.00
14	扬州航宇新材料科技开发有限公司	2016-4-18	2016-4-19	1,000,000.00
15	李俊	2016-1-26	2016-3-25	500,000.00
	合计			30,430,000.00

(二) 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
李林、聂世英	用在江苏新扬新材料股份有限公司的股权为公司贷款提供担保	12,750,000.00	是
李俊	用在江苏新扬新材料股份有限公司的股权为公司贷款提供担保	15,000,000.00	是
扬州航新科技开发有限公司	用房产为公司贷款提供抵押担保	2,688,000.00	是
李兆才、聂世英、李俊、朱德香、李林、刘萍	用个人房产为公司贷款提供抵押担保	10,490,000.00	是
李俊、朱德香（注1）	用个人房产及信用为公司贷款提供抵押担保	3,000,000.00	否
李俊、朱德香、李林、刘萍、李兆才、聂世英	为公司贷款提供保证担保	20,000,000.00	是
扬州晶视科技发展有限公司、李俊（注2）	为公司贷款提供保证担保	3,000,000.00	否
李俊（注3）	为公司贷款提供保证担保	2,000,000.00	否
李林、刘萍、李俊、朱德香	为公司贷款提供保证担保	30,000,000.00	是
李俊、朱德香	为公司贷款提供保证担保	58,000,000.00	是

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

李俊、朱德香（注 4）	为公司贷款及开具保函提供保证担保	18,000,000.00	否
KazTrub-Industries Limited（注 5）	销售玻璃钢材料及管件	1,871,787.97	否
扬州航新投资有限公司	新扬新材以 1 元收购其在贵州航新的全部股权	1.00	是
总计	-	176,799,788.97	-

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：

注 1、注 2、注 3、注 4、注 5：此五次偶发性关联交易已经 2017 年 4 月 25 日召开的公司第一届董事会第九次会议审议，但尚需公司 2016 年年度股东大会审议批准。

1) 李林用在江苏新扬新材料股份有限公司的股权为公司向南京银行扬州邗江支行贷款提供 1135 万元担保，聂世英用在江苏新扬新材料股份有限公司的股权为公司向南京银行扬州邗江支行贷款提供 140 万元担保，股权质押期间为 2014.12.1-2017.12.1。

2) 李俊用在江苏新扬新材料股份有限公司的股权为为公司向招商银行扬州分行申请 1500 万授信提供担保，股权质押期间为 2016.01.18-2017.01.17。

3) 扬州航新科技开发有限公司用房产为公司向南京银行扬州邗江支行贷款提供 268.8 万元抵押担保，抵押期限为 2014.12.1-2017.12.1。

4) 李俊、朱德香、李林、刘萍、李兆才、聂世英用个人房产作为抵押为公司向工行邗江支行申请贷款提供 1049 万元抵押担保，抵押期限为 2016.2.1-2019.1.31。

5) 李俊、朱德香用个人房产为公司向江苏银行方圈门支行申请贷款提供 300 万抵押担保，抵押期限为 2016.9.26-2017.8.29，贷款金额为 300 万元，贷款期间为 2016.9.26-2017.8.29；

6) 李俊、朱德香、李林、刘萍、李兆才、聂世英为公司向工行邗江支行申请贷款提供 2000 万元担保，担保期限为 2016.2.1-2019.1.31。

7) 扬州晶视科技发展有限公司和李俊为公司向江苏扬州农村商业银行汤汪支行申请贷款提供 300 万元担保，担保期限为 2016.6.2-2018.6.1；贷款金额为 300 万元，贷款期间为 2016.6.13-2017.6.12。

8) 李俊为公司向江苏扬州农村商业银行汤汪支行申请贷款提供 200 万元担保，担保期限为 2016.12.16-2018.12.15，贷款金额为 200 万元，贷款期间为 2016.12.21-2017.12.20。

9) 李林、刘萍、李俊、朱德香为公司向南京银行扬州邗江支行申请贷款提供 3000 万元担保，担保期限为 2014.12.1-2017.12.1。

10) 李俊、朱德香为公司江苏银行扬州方圈支行申请贷款提供 5000 万元担保，担保期限为 2014.7.28-2018.7.27；为公司江苏银行扬州方圈支行申请贷款提供 300 万元担保，担保期限为 2015/6/15-2016/6/10；为公司向中国银行扬州开发区支行申请贷款提供 200 万元担保，担保期限为 2015/9/2-2016/9/1；为公司江苏银行扬州方圈支行申请贷款提供 300 万元担保，担保期限为 2015/3/9-2016/3/8。

11) 李俊、朱德香为公司向中国银行扬州开发区支行申请贷款及开具保函提供 1800 万元担保，担保期限为 2016.9.7-2017.9.4；贷款金额为 200 万元，贷款期间为 2016.9.7-2017.9.4。

12) KazTrub-Industries Limited 在报告年度向公司采购销售玻璃钢材料及管件，采购金额为 1,871,787.97 元。

13) 江苏新扬新材料股份有限公司以一元收购扬州航新投资有限公司在贵州航新科技发展产业有限公司的 49%的股份。本次收购构成关联交易，本次收购不构成重大资产重组。

上述关联担保对公司生产经营的影响：上述关联方为公司向银行借款提供担保，系正常融资担保行为，有助于为公司业务发展提供资金，不影响公司的正常经营。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

贵州航新科技发展产业有限公司是由江苏新扬新材料股份有限公司出资 2550 万（占 51%）和扬州航新投资有限公司出资 2450 万（占 49%）于 2015 年 1 月成立，至今，扬州航新投资有限公司出资已到账 49 万元，剩余的 2401 万元未到位，2016 年 12 月 6 日，江苏新扬新材料股份有限公司以一元收购扬州航新投资有限公司在贵州航新科技发展产业有限公司的 49% 的股份。本次收购构成关联交易，本次收购不构成重大资产重组。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	25,244,474.94	7.85%	保函保证金及承兑汇票保证金
房产	抵押	21,267,192.62	6.61%	本公司向江苏银行方圈门支行授信提供抵押担保，最高限额为 4500 万元；向工商银行邗江支行授信提供抵押担保，最高限额为 543 万元
土地	抵押	10,904,389.11	3.39%	本公司向江苏银行方圈门支行授信提供抵押担保，最高限额为 4500 万元；向工商银行邗江支行授信提供抵押担保，最高限额为 1031 万元
总计		57,416,056.67	17.86%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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	0	0.00%	2,827,521	2,827,521	7.01%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,500,000	100.00%	0	37,500,000	92.99%
	其中：控股股东、实际控制人	29,799,135	79.46%	0	29,799,135	73.89%
	董事、监事、高管	29,799,135	79.46%	0	29,799,135	73.89%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		37,500,000	-	2,827,521	40,327,521	-
普通股股东人数		7				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李俊	17,019,697	0	17,019,697	42.21%	17,019,697	0
2	李林	11,359,500	0	11,359,500	28.17%	11,359,500	0
3	华慈蓝海	6,300,865	0	6,300,865	15.62%	6,300,865	0
4	长晟创投	0	2,042,120	2,042,120	5.06%	0	2,042,120
5	包科学	1,400,000	218,000	1,618,000	4.01%	1,400,000	218,000
6	聂世英	1,419,938	0	1,419,938	3.52%	1,419,938	0
7	楚商融和	0	567,401	567,401	1.41%	0	567,401
合计		37,500,000	2,827,521	40,327,521	100.00%	37,500,000	2,827,521

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，李俊和李林系兄弟关系。聂世英系李俊和李林的母亲。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

李俊先生持有公司 17,019,697 股股份，占公司总股本的 42.21%，是公司的创始人之一，股份公司成立后担任董事长，总经理，法人代表，是公司的控股股东、实际控制人。李俊先生，1973 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，高级经济师。1993 年 8 月至 1997 年 9 月于扬州红星针织厂任职技术员；1997 年 9 月至 2002 年 5 月于扬州市邗江方巷文教玻璃钢厂任职技术科长；2002 年 6 月至 2006 年 12 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职监事；2007 年 1 月至 2015 年 9 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职执行董事、总经理；2011 年 3 月至今于扬州哈迪特新材料有限公司任职执行董事；2015 年 1 月至今于贵州航新科技发展产业有限公司任职执行董事；2016 年 3 月至今于扬州航丰新材料科技有限公司任职董事长；2015 年 9 月至今任公司董事长，总经理，法定代表人。

公司控股股东、实际控制人报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

李俊，男，1973 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，高级经济师。1993 年 8 月至 1997 年 9 月于扬州红星针织厂任职技术员；1997 年 9 月至 2002 年 5 月于扬州市邗江方巷文教玻璃钢厂任职技术科长；2002 年 6 月至 2006 年 12 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职监事；2007 年 1 月至 2015 年 9 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职执行董事、总经理；2011 年 3 月至今于扬州哈迪特新材料有限公司任职执行董事；2015 年 1 月至今于贵州航新科技发展产业有限公司任职执行董事；2016 年 3 月至今于扬州航丰新材料科技有限公司任职董事长；2015 年 9 月至今任公司董事长，总经理。

李林，男，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，工程师。1994 年 8 月至 1995 年 12 月于邗江亚明皮鞋厂办公室任职；1996 年 1 月至 1997 年 9 月于方巷粮管所办公室任职；1997 年 9 月至 2002 年 5 月于邗江文教玻璃钢厂任职技术员；2002 年 6 月至 2015 年 9 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职副总经理；2011 年 3 月至今于扬州哈迪特新材料有限公司任职监事；2016 年 3 月至今于扬州航丰新材料科技有限公司任职董事；2015 年 9 月至今任公司董事，副总经理。

聂世英，女，1951 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1966 年 9 月至 1997 年 9 月务农；1997 年 9 月至 2000 年 9 月于邗江方巷文教玻璃钢厂任职技术工人；2000 年 9 月至 2002 年 6 月在家学习；2002 年 6 月至 2006 年 12 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职总经理；2007 年 1 月至 2015 年 9 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职副总经理；2014 年 3 月至今于扬州航宇新材料科技开发有限公司任职执行董事；2015 年 9 月至今任公司董事。

李俊、李林、聂世英系一致行动人。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/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	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	-------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行短期借款	中国银行开发区支行	2,000,000.00	5.66%	2016-9-7 至 2017-9-4	否
银行短期借款	农村商业银行汤汪支行	3,000,000.00	6%	2016-06-13 至 2017-06-12	否
银行短期借款	农村商业银行汤汪支行	2,000,000.00	4.785%	2016-12-21 至 2017-12-20	否
银行短期借款	南京银行扬州邗江支行	15,000,000.00	4.79%	2016-11-9 至 2017-11-8	否
银行短期借款	南京银行扬州邗江支行	5,000,000.00	4.785%	2016-11-18 至 2017-11-17	否
银行短期借款	南京银行扬州邗江支行	5,000,000.00	4.785%	2016-11-15 至 2017-11-14	否
银行短期借款	南京银行扬州邗江支行	2,000,000.00	4.785%	2016-11-18 至 2017-11-17	否
银行短期借款	江苏银行方圈门支行	3,000,000.00	4.35%	2016-9-26 至 2017-8-29	否
银行短期借款	工行扬州邗江支行	13,000,000.00	5.0025%	2016-11-17 至 2017-5-17	否
银行短期借款	工行扬州邗江支行	8,000,000.00	4.785%	2016-02-17 至 2016-10-10	否
银行短期借款	工行扬州邗江支行	5,000,000.00	4.785%	2016-02-17 至 2016-11-10	否
银行短期借款	工行扬州邗江支行	4,000,000.00	4.785%	2016-02-06 至 2016-12-5	否
银行短期借款	工行扬州邗江支行	3,000,000.00	4.785%	2016-02-06 至 2016-12-4	否
银行短期借款	工行扬州邗江支行	7,000,000.00	5.0025%	2016-12-9 至 2017-6-15	否
银行短期借款（注1）	工行扬州邗江支行	5,900,000.00	4.81%	2015-09-15 至 2016-09-10	否
银行短期借款（注2）	工行扬州邗江支行	5,900,000.00	4.785%	2016-08-10 至 2017-01-04	否
全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司银行短期借款	江苏银行方圈门支行	5,000,000.00	5.0025%	2016-09-27 至 2017-09-25	否
全资子公司扬州哈迪特新材	江苏银行方圈门支行	5,000,000.00	5.0025%	2016-09-29 至 2017-09-25	否

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

料有限公司银行短期借款					
全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司银行短期借款	江苏银行方圈门支行	5,000,000.00	5.0025%	2016-10-08 至 2017-09-25	否
全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司银行短期借款	江苏银行方圈门支行	5,000,000.00	5.0025%	2016-04-01 至 2016-10-10	否
全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司银行短期借款	江苏银行方圈门支行	5,000,000.00	5.0025%	2016-04-13 至 2016-10-10	否
全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司银行短期借款	江苏银行方圈门支行	3,000,000.00	5.0025%	2016-04-07 至 2017-04-05	否
全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司银行短期借款	江苏银行方圈门支行	5,000,000.00	5.0025%	2016-04-12 至 2016-10-10	否
全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司银行长期借款	江苏银行方圈门支行	5,500,000.00	6.72%	2014-07-31 至 2016-07-30	否
全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司银行长期借款	江苏银行方圈门支行	8,000,000.00	6.72%	2014-07-31 至 2018-07-30	否
全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司银行长期借款	江苏银行方圈门支行	6,000,000.00	6.72%	2014-07-31 至 2017-07-30	否
合计		141,300,000.00			

注 1、注 2：此两笔贷款为公司与工行扬州邗江支行签订的《网贷通循环借款合同》，在合同期限内公司可以循环使用借款额度。

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理

人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李俊	董事、董事长、 总经理	男	44	专科	2015年9月16日 -2018年9月15日	是
李林	董事、副 总经理	男	43	专科	2015年9月16日 -2018年9月15日	是
聂世英	董事	女	66	初中	2015年9月16日 -2018年9月15日	是
卢波	董事	男	46	本科	2015年9月16日 -2018年9月15日	否
叶茂中	董事	男	47	研究生	2015年9月16日 -2018年9月15日	否
李德锦	监事	男	51	本科	2015年9月16日 -2018年9月	是
王威	监事	男	31	研究生	2015年9月16日 -2018年9月15日	否
费兴俊	监事	男	48	本科	2015年9月16日 -2018年9月15日	是
潘建军	董事会秘书、 办公室主任、 工会主席	男	44	中专	2016年4月25日 -2019年4月24日	是
孙金玲	财务负责人	女	40	本科	2015年9月16日 -2018年9月15日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

李俊是控股股东、公司实际控制人；李俊与李林为兄弟关系；聂世英与李俊为母子关系；聂世英与李林为母子关系。

(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
李俊	董事、董事长、总经理	17,019,697	0	17,019,697	42.21%	0
李林	董事、副 总经理	11,359,500	0	11,359,500	28.17%	0

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

聂世英	董事	1,419,938	0	1,419,938	3.52%	0
合计		29,799,135	0	29,799,135	73.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	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
潘建军	办公室主任	新任	董事会秘书	工作变动
陈春霞	董事会秘书	离任	无	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

潘建军，男，1973年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，助理工程师。1993年9月至2003年8月于扬州华源彩虹针织有限公司任职工艺员、质量员、销售员；2003年8月至2008年8月于中日合资扬州通和针织服装有限公司任职销售部经理；2008年9月至2015年9月于扬州新扬科技发展有限公司任职办公室主任、工会主席；2015年9月至2016年4月于股份公司任职办公室主任、工会主席；2016年3月至今于扬州航丰新材料科技有限公司任职监事；2016年4月至今于股份公司任职董事会秘书、办公室主任、工会主席。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
员工总计	312	344

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	17	12
本科	62	77
专科	51	65
专科以下	182	196
员工总计	312	344

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

公司本着按劳分配、奖勤罚懒、效率优先三个基本原则；依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准。凡与公司订立劳动合同的全体员工，均要缴纳社会保险，社会保险缴纳比例根据国家及地方政策要求执行。结合公司业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，以员工素质模型为基础，以培训需求为依据，制定人才培养规划，为员工提供准确的培训。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	6	6	1

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

李俊，男，1973 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，高级经济师。1993 年 8 月至 1997 年 9 月于扬州红星针织厂任职技术员；1997 年 9 月至 2002 年 5 月于扬州市邗江方巷文教玻璃钢厂任职技术科长；2002 年 6 月至 2006 年 12 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职监事；2007 年 1 月至 2015 年 9 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职执行董事、总经理；2011 年 3 月至今于扬州哈迪特新材料有限公司任职执行董事；2015 年 1 月至今于贵州航新科技发展产业有限公司任职执行董事；2016 年 3 月至今于扬州航丰新材料科技有限公司任职董事长；2015 年 9 月至今任公司董事长，总经理。

李德锦，男，1966 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1990 年 7 月至 1996 年 3 月于连云港锅炉厂任职售后服务办主任；1996 年 4 月至 2000 年 7 月于华龙集团锅炉分厂任职技术厂长；2000 年 8 月至 2005 年 3 月于连云港连众集团高压管分厂任职设备主管；2005 年 4 月至 2015 年 9 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任职总工程师；2015 年 9 月至今任公司监事会主席、总工程师。

费兴俊，男，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1992 年 9 月至 2007 年 12 月于扬州华源彩虹针织有限公司历任设备管理员，车间主任，分厂厂长；2007 年 12 月至 2009 年 9 月于扬州金苹果纺织有限公司任职副总经理；2009 年 9 月至 2015 年 9 月于扬州新扬科技发展产业有限公司历任生产厂长，副总工程师，管道事业部副总经理；2015 年 9 月至今任公司职工代表监事，管道事业部副总经理。

唐苏扬，男，1987 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 9 月至 2015 年 9 月于扬州新扬科技发展产业有限公司任军工项目主管；2015 年 9 月至今任公司军工经营发展部部长。

李顺，男，1987 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2014 年 7 月至 2015 年 6 月于公司任军工-工艺部研发人员；2015 年 7 月至今任公司军工-工艺部工艺主管。

马婷婷，女，1989 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015 年 7 月至今任江苏新扬新材料股份有限公司军工-设计主管。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，严格落实贯彻已经建立的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》及其它相关法律法规、《公司章程》规定建立健全的股东大会、董事会，监事会和高级管理人员构成的法人治理结构，并一直按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》等相关规定和制度规范运作并逐步完善公司的内部控制体系。公司不断完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定。《公司章程》规定了纠纷解决机制，对于产生纠纷的事项提出了明确的解决办法。公司建立《投资者关系管理制度》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项。公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求履行规定的程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2016年3月2日召开的第一届董事会第四次会

		<p>议审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次章程修订的议案》、《关于出资设立扬州航丰新材料科技有限公司的议案》、《关于公司向航新科技提供借款 2700 万元、向航宇新材料提供借款 400 万元关联交易的议案》、《关于公司向 T00 KAZTRUB-INOUSTRLES LLP 销售产品关联交易的议案》、《关于召开 2016 年第一次临时股东大会会议的议案》。2016 年 4 月 25 日召开的第一届董事会第五次会议审议通过了《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》、《关于聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》《关于提名潘建军先生为公司董事会秘书的议案》、《关于提议召开公司 2015 年年度股东大会的议案》。2016 年 6 月 18 日召开的第一届董事会第六次会议审议通过了《关于公司内部机构设置的议案》、《关于公司两年一期财务报告的议案》、《关于公司 2015 年度、2016 年 1-3 月关联交易的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统具体转让方式的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。2016 年 12 月 6 日召开的第一届董事会第七次会议审议通过了《关于同意李俊股权质押的议案》、《关于江苏新扬新材料股份有限公司收购扬州航新投资有限公司在贵州航新科技发展产业有限公司的股份的议案》、《关于江苏新扬新材料股份有限公司在宁波设立注册资本为 2510 万元的全资子公司的议案》、《关于提议召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>2016 年 4 月 25 日召开的第一届监事会第二次会议审议通过了《关于公司 2015 年年度报告全文及其摘要的议案》、《关于公司 2015 年年度财务报告的议案》、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务</p>

		<p>决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》、《关于聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》。2016 年 8 月 18 日召开的第一届监事会第三次会议审议通过了《关于对 2016 年 1-8 月份的合同履行情况监督审查的议案》。</p>
股东大会	4	<p>2016 年 3 月 18 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次章程修订的议案》、关于公司向航新科技提供借款 2700 万元、向航宇新材料提供借款 400 万元关联交易的议案》、《关于公司向 T00 KAZTRUB-INOUSTRLES LLP 销售产品关联交易的议案》；2016 年 5 月 16 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》、《关于聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》；2016 年 7 月 4 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度、2016 年 1-3 月关联交易的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统具体转让方式的议案》、《关于股东大会授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》；2016 年 12 月 21 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于同意李俊股权质押的议案》、《关于江苏新扬新材料股份有限公司收购扬州航新投资有限公司在贵州航新科技发展产业有限公司的股份的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格遵守信息披露规则，未出现任何的信息披露事故。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和证监会有关法律法规等的要求，

履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，上述机构和人员依法运作，未来公司将加强对董事、监事、高管在公司治理方面的学习与培训工作，促使董事、监事、高管勤勉尽责的履行义务，严格履行公司的三会制度和公司章程。报告期内，公司未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，时刻准备接待投资者的来访，同时设立并公告了专门的联系电话及电子邮箱，由董办指派专人接听、接收投资者及潜在投资者的电话或邮箱，在公司《信息披露管理制度》的规定的范围内，及时有效地保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，给予投资者耐心细致的解答，同时确保所有投资者公平地获取公司信息。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司建立了独立完整的采购体系、研发体系、生产和销售体系，独立面向市场开展经营活动，不存在影响公司独立的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立：公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立。截止本年报出具之日公司不存在资产被控股股东占用的情况，公司资产独立。

3、人员独立：公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均与公司签订了劳动合同，并从公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况。公司的劳动、人事、薪酬、及相应的社保完全独立管理，公司人员独立。

4、财务独立：公司建立了独立的财务管理制度，独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情形。公司依法独立纳税，能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情形，公司财务独立。

5、机构独立：公司建立了财务部、生产部、销售部、技术部、采购部、外贸部等职能部门，拥有独立完整的组织机构，不存在与控股股东及其控制的公司混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

综上，公司业务、资产、人员、财务、机构均能够独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕与风险控制有关的公司制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	上会内报字(2017)第 005 号
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
审计报告日期	2017 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	巢序、付云海
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告

上会内报字(2017)第 005 号

江苏新扬新材料股份有限公司：

我们审计了后附的江苏新扬新材料股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表,2016 年度的利润表与合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量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贵公司管理层的责任。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 上海

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	31,370,217.63	40,705,134.31
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	六、2	550,000.00	4,000,000.00
应收账款	六、3	49,106,363.47	32,168,919.92
预付款项	六、4	4,772,198.40	2,961,278.21
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、5	4,537,878.72	19,724,506.79
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	82,732,976.73	57,447,919.20
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、7	5,168,770.06	935,496.00
流动资产合计	-	178,238,405.01	157,943,254.43
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、8	49,246,514.99	49,983,722.04
在建工程	六、9	52,521,546.59	28,142,560.08
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	六、10	10,932,831.79	11,187,470.36
开发支出	-	-	-

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、11	-	387,205.63
递延所得税资产	六、12	4,416,971.30	5,241,281.02
其他非流动资产	六、13	26,185,806.54	3,545,436.00
非流动资产合计	-	143,303,671.21	98,487,675.13
资产总计	-	321,542,076.22	256,430,929.56
流动负债：	-		
短期借款	六、14	103,000,000.00	53,500,000.00
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、15	8,901,726.47	27,574,950.00
应付账款	六、16	35,865,447.49	12,786,386.21
预收款项	六、17	10,338,242.46	1,590,386.67
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、18	6,842,993.38	5,698,772.33
应交税费	六、19	323,886.75	445,917.51
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、20	11,773,940.09	5,054,575.50
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	六、21	-	12,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	177,046,236.64	118,650,988.22
非流动负债：	-		
长期借款	六、22	14,000,000.00	22,500,000.00
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	六、23	20,363,398.01	21,413,427.46
递延所得税负债	六、12	3,078,102.28	2,590,174.50

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	37,441,500.29	46,503,601.96
负债合计	-	214,487,736.93	165,154,590.18
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、24	40,327,521.00	40,327,521.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、25	55,351,809.70	55,351,809.70
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	六、26	2,374,942.20	916,221.42
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、27	-7,621,829.16	-5,809,212.74
归属于母公司所有者权益合计	-	90,432,443.74	90,786,339.38
少数股东权益	-	16,621,895.55	490,000.00
所有者权益合计	-	107,054,339.29	91,276,339.38
负债和所有者权益总计	-	321,542,076.22	256,430,929.56

法定代表人：李俊 主管会计工作负责人：孙金玲 会计机构负责人：曹丽莉

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	29,973,993.82	36,928,348.94
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	-	550,000.00	4,000,000.00
应收账款	十四、1	39,221,138.47	43,328,091.62
预付款项	-	1,147,416.31	1,403,692.07
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	4,155,014.81	18,497,266.32
存货	-	79,950,788.88	55,058,021.86
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	-	2,959,007.89	935,496.00
流动资产合计	-	157,957,360.18	160,150,916.81
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、3	95,900,000.00	53,900,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	27,026,934.81	27,693,942.18
在建工程	-	40,598,101.66	25,076,386.96
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	-	1,522,977.28	1,566,475.12
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	3,347,654.97	3,109,139.45
其他非流动资产	-	5,411,268.04	2,824,180.00
非流动资产合计	-	173,806,936.76	114,170,123.71
资产总计	-	331,764,296.94	274,321,040.52
流动负债：	-		
短期借款	-	57,000,000.00	35,500,000.00

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

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	-	36,901,726.47	27,574,950.00
应付账款	-	56,164,662.84	46,381,638.93
预收款项	-	24,803,230.92	1,380,558.00
应付职工薪酬	-	2,443,888.37	3,954,856.86
应交税费	-	115,815.16	81,842.27
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	66,740,109.42	49,591,841.09
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	12,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	244,169,433.18	176,465,687.15
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	3,000,000.00
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	-	5,875,239.13	6,575,247.90
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,875,239.13	9,575,247.90
负债合计	-	250,044,672.31	186,040,935.05
所有者权益：	-		
股本	-	40,327,521.00	40,327,521.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	55,543,038.73	55,543,038.73
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	40,078.67	15,461.59
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-14,191,013.77	-7,605,915.85
所有者权益合计	-	81,719,624.63	88,280,105.47
负债和所有者权益合计	-	331,764,296.94	274,321,040.52

法定代表人：李俊 主管会计工作负责人：孙金玲 会计机构负责人：曹丽莉

江苏新扬新材料股份有限公司

2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	101,476,373.52	102,845,802.78
其中：营业收入	六、28	101,476,373.52	102,845,802.78
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	108,944,842.90	108,370,086.38
其中：营业成本	六、28	64,847,055.09	56,596,507.66
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、29	956,072.48	536,138.27
销售费用	六、30	4,280,184.11	13,370,728.05
管理费用	六、31	30,705,367.15	30,337,967.43
财务费用	六、32	6,195,539.96	5,534,602.97
资产减值损失	六、33	1,960,624.11	1,969,163.25
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）	六、34	-	-24,978.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-24,978.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-7,468,469.38	-5,524,283.60
加：营业外收入	六、35	3,553,279.45	4,650,454.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、36	25,150.00	41,733.19
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,940,339.93	-915,562.79
减：所得税费用	六、37	1,340,380.94	-1,412,414.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,280,720.87	496,851.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-1,812,616.42	496,851.98
少数股东损益	-	-3,468,104.45	-
六、其他综合收益的税后净额	-	1,458,720.78	994,326.85
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	-	-	-

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	1,458,720.78	994,326.85
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	-	-	24,978.75
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	-	1,458,720.78	969,348.10
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-3,822,000.09	1,491,178.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-353,895.64	1,491,178.83
归属于少数股东的综合收益总额	-	-3,468,104.45	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.13	-0.08
(二) 稀释每股收益	-	-0.13	-0.08

法定代表人： 李俊 主管会计工作负责人： 孙金玲 会计机构负责人： 曹丽莉

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	77,248,763.02	74,504,081.46
减：营业成本	十四、4	63,255,389.74	56,131,965.51
营业税金及附加	-	433,072.19	247,336.92
销售费用	-	3,769,440.12	11,766,721.01
管理费用	-	15,676,950.12	18,333,586.27
财务费用	-	2,075,951.25	2,188,659.12
资产减值损失	-	1,551,538.37	1,813,588.27
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）	十四、5	-	-24,978.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-24,978.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-9,513,578.77	-16,002,754.39
加：营业外收入	-	2,743,258.77	3,755,233.15
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	25,150.00	41,673.19
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,795,470.00	-12,289,194.43
减：所得税费用	-	-210,372.08	-1,548,624.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,585,097.92	-10,740,569.65
五、其他综合收益的税后净额	-	24,617.08	-18,369.69
（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	-	24,617.08	-18,369.69
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	-	24,617.08	-18,369.69
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	-	-6,560,480.84	-10,758,939.34
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：李俊 主管会计工作负责人：孙金玲 会计机构负责人：曹丽莉

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	100,362,942.20	88,088,217.65
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	-	2,562,631.79	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	32,282,257.37	21,378,634.98
经营活动现金流入小计	-	135,207,831.36	109,466,852.63
购买商品、接受劳务支付的现金	-	59,448,853.92	68,663,413.22
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	-	30,060,096.11	24,379,215.56
支付的各项税费	-	1,196,155.18	3,628,884.65
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	23,229,279.59	32,296,533.78
经营活动现金流出小计	-	113,934,384.80	128,968,047.21
经营活动产生的现金流量净额	-	21,273,446.56	-19,501,194.58
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	46,730,678.94	23,966,709.10
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	-	-	-

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	46,730,678.94	23,966,709.10
投资活动产生的现金流量净额	-	-46,730,678.94	-23,966,709.10
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	19,600,000.00	30,489,997.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	19,600,000.00	490,000.00
取得借款收到的现金	-	178,000,000.00	122,521,460.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、41	500,388.00	9,868,074.11
筹资活动现金流入小计	-	198,100,388.00	162,879,531.92
偿还债务支付的现金	-	177,000,000.00	99,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,860,773.04	5,431,293.66
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	六、41	4,294,123.35	-
筹资活动现金流出小计	-	186,154,896.39	105,231,293.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	11,945,491.61	57,648,238.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	383,088.74	864,212.31
五、现金及现金等价物净增加额	-	-13,128,652.03	15,044,546.89
加：期初现金及现金等价物余额	-	19,254,394.72	4,209,847.83
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,125,742.69	19,254,394.72

法定代表人：李俊 主管会计工作负责人：孙金玲 会计机构负责人：曹丽莉

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	109,207,802.45	78,409,858.49
收到的税费返还	-	1,899,252.83	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	39,323,789.93	18,839,806.99
经营活动现金流入小计	-	150,430,845.21	97,249,665.48
购买商品、接受劳务支付的现金	-	67,846,209.35	31,759,596.51
支付给职工以及为职工支付的现金	-	16,848,806.68	13,873,466.01
支付的各项税费	-	496,808.81	2,626,840.25
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,743,481.89	47,789,967.13
经营活动现金流出小计	-	99,935,306.73	96,049,869.90
经营活动产生的现金流量净额	-	50,495,538.48	1,199,795.58
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	19,533,626.14	19,489,114.19
投资支付的现金	-	42,000,000.00	3,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	61,533,626.14	23,389,114.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-61,533,626.14	-23,389,114.19
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	29,999,997.81
取得借款收到的现金	-	117,000,000.00	85,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	2,499,051.96
筹资活动现金流入小计	-	117,000,000.00	118,399,049.77
偿还债务支付的现金	-	110,500,000.00	80,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,641,970.10	2,718,834.34
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,794,123.35	-
筹资活动现金流出小计	-	116,936,093.45	83,018,834.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	63,906.55	35,380,215.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	225,702.64	95,027.78
五、现金及现金等价物净增加额	-	-10,748,478.47	13,285,924.60
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,477,997.35	2,192,072.75

江苏新扬新材料股份有限公司
2016 年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	4,729,518.88	15,477,997.35
----------------	---	--------------	---------------

法定代表人： 李俊 主管会计工作负责人： 孙金玲 会计机构负责人： 曹丽莉

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	40,327,521.00	-	-	-	55,351,809.70	-	916,221.42	-	-	-	-5,809,212.74	490,000.00	91,276,339.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,327,521.00	-	-	-	55,351,809.70	-	916,221.42	-	-	-	-5,809,212.74	490,000.00	91,276,339.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,458,720.78	-	-	-	-1,812,616.42	16,131,895.55	15,777,999.91
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,458,720.78	-	-	-	-1,812,616.42	-3,468,104.45	-3,822,000.09
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,600,000.00	19,600,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,600,000.00	19,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	40,327,521.00	-	-	-	55,351,809.70	-	2,374,942.20	-	-	-	-7,621,829.16	16,621,895.55	107,054,339.29

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	37,500,000.00	-	-	-	17,222,899.97	-	-19,295.40	-	4,322,115.34	-	269,442.83	-	59,295,162.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	37,500,000.00	-	-	-	17,222,899.97	-	-19,295.40	-	4,322,115.34	-	269,442.83	-	59,295,162.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,827,521.00	-	-	-	38,128,909.73	-	935,516.82	-	-4,322,115.34	-	-6,078,655.57	490,000.00	31,981,176.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	994,326.85	-	-	-	496,851.98	-	1,491,178.83
（二）所有者投入和减少资本	2,827,521.00	-	-	-	27,172,476.81	-	-	-	-	-	-	490,000.00	30,489,997.81
1. 股东投入的普通股	2,827,521.00	-	-	-	27,172,476.81	-	-	-	-	-	-	490,000.00	30,489,997.81
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配	-	-	-	-	10,956,432.92	-	-58,810.03	-	-4,322,115.34	-	-6,575,507.55	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	10,956,432.92	-	-58,810.03	-	-4,322,115.34	-	-6,575,507.55	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	40,327,521.00	-	-	-	55,351,809.70	-	916,221.42	-	-	-	-5,809,212.74	490,000.00	91,276,339.38

法定代表人： 李俊 主管会计工作负责人： 孙金玲 会计机构负责人： 曹丽莉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	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、上年期末余额	40,327,521.00	-	-	-	55,543,038.73	-	15,461.59	-	-	-7,605,915.85	88,280,105.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,327,521.00	-	-	-	55,543,038.73	-	15,461.59	-	-	-7,605,915.85	88,280,105.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	24,617.08	-	-	-6,585,097.92	-6,560,480.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	24,617.08	-	-	-6,585,097.92	-6,560,480.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	40,327,521.00	-	-	-	55,543,038.73	-	40,078.67	-	-	-14,191,013.77	81,719,624.63

单位：元

项目	上期										
	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、上年期末余额	37,500,000.00	-	-	-	17,414,129.00	-	33,831.28	-	4,322,115.34	9,710,161.35	68,980,236.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	37,500,000.00	-	-	-	17,414,129.00	-	33,831.28	-	4,322,115.34	9,710,161.35	68,980,236.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,827,521.00	-	-	-	38,128,909.73	-	-18,369.69	-	-4,322,115.34	-17,316,077.20	19,299,868.50
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-18,369.69	-	-	-10,740,569.65	-10,758,939.34
（二）所有者投入和减少资本	2,827,521.00	-	-	-	27,172,476.81	-	-	-	-	-	29,999,997.81
1. 股东投入的普通股	2,827,521.00	-	-	-	27,172,476.81	-	-	-	-	-	29,999,997.81
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	10,956,432.92	-	-	-	-4,322,115.34	-6,575,507.55	58,810.03
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	10,956,432.92	-	-	-	-4,322,115.34	-6,575,507.55	58,810.03
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	40,327,521.00	-	-	-	55,543,038.73	-	15,461.59	-	-	-7,605,915.85	88,280,105.47

法定代表人：李俊 主管会计工作负责人：孙金玲 会计机构负责人：曹丽莉

一、公司基本情况

1、历史沿革

(1) 公司设立

江苏新扬新材料股份有限公司（以下简称“公司或“新扬股份”）前身为“扬州新扬电力器材有限公司”，成立于 2002 年 6 月 11 日，由自然人李俊、聂世英、李林共同以货币资金出资的国内合资企业，注册资本为人民币 100 万元，并取得扬州市邗江工商行政管理局颁发注册号为 3210272300044 号《企业法人营业执照》。股东出资额及出资比例如下：

股东	出资额(万元)	占注册资本比例
李 俊	25.00	25.00%
聂世英	50.00	50.00%
李 林	<u>25.00</u>	<u>25.00%</u>
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00%</u>

上述注册资本业经扬州佳诚会计师事务所有限公司审验，并于 2002 年 6 月 7 日出具杨佳验字（2002）164 号验资报告验证在案。

(2) 第一次变更：增资

2004 年 3 月，经公司股东会决议通过，由股东李俊、李林以货币资金增资 480 万元，各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额 (万元)	变更后出资额 (万元)	占注册资本比例
李 俊	25.00	280.00	305.00	52.60%
李 林	25.00	200.00	225.00	38.80%
聂世英	<u>50.00</u>	=	<u>50.00</u>	<u>8.60%</u>
合计	<u>100.00</u>	<u>480.00</u>	<u>580.00</u>	<u>100.00%</u>

上述注册资本业经南通升华联合会计师事务所有限公司审验，并于 2004 年 3 月 16 日出具扬弘瑞验（2004）131 号验资报告验证在案。

(3) 第二次变更：增资

2004 年 4 月，公司召开股东会审议通过，全体股东协议增资 920 万元，其中：李林货币资金出资 390 万元，聂世英货币出资 220 万元，李俊以实物出资 310 万元，各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额 (万元)	变更后出资额 (万元)	占注册资本比例
李 俊	305.00	310.00	615.00	41.00%
李 林	<u>225.00</u>	390.00	615.00	41.00%
聂世英	<u>50.00</u>	<u>220.00</u>	<u>270.00</u>	<u>18.00%</u>

合计	<u>580.00</u>	<u>920.00</u>	<u>1,500.00</u>	<u>100.00%</u>
----	---------------	---------------	-----------------	----------------

上述实物出资经扬州佳诚会计师事务所有限公司出具《关于李俊部分资产的评估报告书》（扬佳评报字（2004）第 63 号）显示，机器设备评估值为 310 万元。

上述注册资本业经扬州安成会计师事务所有限公司审验，并于 2004 年 4 月 22 日出具扬安会（2004）验字 124 号验资报告验证在案。

(4) 第三次变更：股权变更

2006 年 12 月，原股东达成股权转让协议，聂世英、李林分别将其持有的新扬科技 195 万、15 万股股权转让给李俊，各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额(万元)	变更后出资额(万元)	占注册资本比例
李 俊	615.00	210.00	825.00	55.00%
李 林	615.00	-15.00	600.00	40.00%
聂世英	<u>270.00</u>	<u>-195.00</u>	<u>75.00</u>	<u>5.00%</u>
合计	<u>1,500.00</u>	=	<u>1,500.00</u>	<u>100.00%</u>

(5) 第四次变更：增资

2011 年 3 月，公司召开股东会审议通过，同意吸收江苏华工创业投资有限公司、宁波华慈蓝海创业投资有限公司，其中华慈蓝海创业投资有限公司以货币出资 332.8068 万元，江苏华工创业投资以货币资金出资 147.9142 万元。各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额(万元)	变更后出资额(万元)	占注册资本比例
李 俊	825.00	-	825.0000	41.65%
李 林	600.00	-	600.0000	30.29%
聂世英	75.00	-	75.0000	3.79%
宁波华慈蓝海创业投资有限公司	-	332.8068	332.8068	16.80%
江苏华工创业投资有限公司	=	<u>147.9142</u>	<u>147.9142</u>	<u>7.47%</u>
合计	<u>1,500.00</u>	<u>480.7210</u>	<u>1,980.7210</u>	<u>100.00%</u>

(6) 第五次变更：资本公积转增注册资本

2011 年 4 月，公司召开股东会审议通过，通过资本公积转增注册资本，由 1,980.721 万元增加到 3,750 万元，各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额(万元)	变更后出资额(万元)	占注册资本比例
李 俊	825.0000	736.9312	1,561.9312	41.65%

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额(万元)	变更后出资额(万元)	占注册资本比例
李 林	600.0000	535.9500	1,135.9500	30.29%
聂世英	75.0000	66.9938	141.9938	3.79%
宁波华慈蓝海创业投资有限公司	332.8068	297.2797	630.0865	16.80%
江苏华工创业投资有限公司	147.9142	132.1243	280.0385	7.47%
合计	1,980.7210	1,769.2790	3,750.0000	100.00%

上述注册资本业经扬州恒信会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 4 月 12 日出具扬恒会验（2011）053 号验资报告验证在案。

(7) 第六次变更：股权转让

2011 年 4 月，公司召开股东会审议通过，同意接收浙江银赛能源科技发展有限公司为公司股东，同意李俊将其持有公司股权中的 140 万元转让给浙江银赛能源科技发展有限公司。各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额 (万元)	变更后出资额 (万元)	占注册资本比例
李 俊	1,561.9312	-140.0000	1,421.9312	37.92%
李 林	1,135.9500	-	1,135.9500	30.29%
聂世英	141.9938	-	141.9938	3.79%
宁波华慈蓝海创业投资有限公司	630.0865	-	630.0865	16.80%
江苏华工创业投资有限公司	280.0385	-	280.0385	7.47%
浙江银赛能源科技发展有限公司	=	140.0000	140.0000	3.73%
合计	3,750.0000	=	3,750.0000	100.00%

(8) 第七次变更：股权转让

2013 年 4 月，公司召开股东会审议通过，同意接收自然人包科学为公司股东，同意将浙江银赛能源科技发展有限公司其持有公司全部股权转让给包科学。各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额(万元)	变更后出资额(万元)	占注册资本比例
李 俊	1,421.9312	-	1,421.9312	37.92%
李 林	1,135.9500	-	1,135.9500	30.29%
聂世英	141.9938	-	141.9938	3.79%
宁波华慈蓝海创业投资有限公司	630.0865	-	630.0865	16.80%
江苏华工创业投资有限公司	280.0385	-	280.0385	7.47%
浙江银赛能源科技发展有限公司	140.0000	-140.0000	-	-
包科学	=	140.0000	140.0000	3.73%

合计	<u>3,750.0000</u>	=	<u>3,750.0000</u>	<u>100.00%</u>
----	-------------------	---	-------------------	----------------

(9) 第八次变更：股权转让

2015年4月，公司召开股东会审议通过，同意江苏华工创业投资有限公司将其持有的280.0385万元股股权转让给李俊。各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额 (万元)	变更后出资额 (万元)	占注册资本比例
李俊	1,421.9312	280.0385	1,701.9697	45.39%
李林	1,135.9500	-	1,135.9500	30.29%
聂世英	141.9938	-	141.9938	3.79%
宁波华慈蓝海创业投资有限公司	630.0865	-	630.0865	16.80%
江苏华工创业投资有限公司	280.0385	-280.0385	-	-
包科学	<u>140.0000</u>	=	<u>140.0000</u>	<u>3.73%</u>
合计	<u>3,750.0000</u>	=	<u>3,750.0000</u>	<u>100.00%</u>

(10) 第九次变更：股份制改制

2015年9月，根据贵公司发起人协议、章程的规定，贵公司由新扬科技整体变更设立，以新扬科技截至2015年6月30日止不高于审计值且不高于评估值的净资产65,870,561.92元，由原股东按1:0.5693比例折合为股份公司的股本人民币37,500,000.00元，每股面值1元，差额28,370,561.92元计入股份公司的资本公积。各股东以其在新扬科技享有的净资产出资，其中：李俊出资17,019,697.00元，占注册资本的45.39%；李林出资11,359,500.00元，占注册资本的30.29%；聂世英出资1,419,938.00元，占注册资本的3.79%；宁波华慈蓝海创业投资有限公司出资6,300,865.00元，占注册资本的16.80%；包科学出资1,400,000.00元，占注册资本的3.73%。各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额 (万元)	增减变动额 (万元)	变更后出资额 (万元)	占注册资本比例
李俊	1,701.9697	-	1,701.9697	45.39%
李林	1,135.9500	-	1,135.9500	30.29%
聂世英	141.9938	-	141.9938	3.79%
宁波华慈蓝海创业投资有限公司	630.0865	-	630.0865	16.80%
包科学	<u>140.0000</u>	=	<u>140.0000</u>	<u>3.73%</u>
合计	<u>3,750.0000</u>	=	<u>3,750.0000</u>	<u>100.00%</u>

上述股改验资业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年9月17日出具上会密报字(2015)第05号验资报告验证在案。

(11) 第十次变更：增资

根据2015年11月30日2015年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增

加注册资本人民币 2,827,521.00 元，由扬州长晟创业投资基金合伙企业（有限合伙）、楚商融和（武汉）新三板创投管理企业（有限合伙）和包科学三方以现金出资方式对贵公司增加投资人民币 29,999,997.81 元，其中：增加注册资本人民币 2,827,521.00 元，增加资本公积（股本溢价）27,172,476.81 元，变更后的注册资本为人民币 40,327,521.00 元。各股东出资额及出资比例作如下变动：

股东	变更前出资额(万元)	增减变动额(万元)	变更后出资额(万元)	占注册资本比例
李俊	1,701.9697	-	1,701.9697	42.21%
李林	1,135.9500	-	1,135.9500	28.17%
聂世英	141.9938	-	141.9938	3.52%
宁波华慈蓝海创业投资有限公司	630.0865	-	630.0865	15.62%
包科学	140.0000	21.8000	161.8000	4.01%
扬州长晟创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-	204.2120	204.2120	5.06%
楚商融和（武汉）新三板创投管理企业（有限合伙）	-	56.7401	56.7401	1.41%
合计	<u>3,750.0000</u>	<u>282.7521</u>	<u>4,032.7521</u>	<u>100.00%</u>

上述实收资本业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 3 月 30 日出具上会内报字(2016)第 003 号验资报告验证在案。

2、注册地、组织形式及总部地址

本公司在扬州市工商行政管理局登记注册的股份有限公司（非上市），总部地址在邗江工业园吉安路 199 号。

3、经营及业务范围：新型材料研发、玻璃钢制品、玻璃钢风叶的制作，玻璃钢输油、输水管道、碳纤维复合材料的生产、施工和安装，管线维修技术服务，电力通讯器材、电工电器、橡塑制品制造；机械钣金加工、制造，钢结构工程、钢结构声障墙工程制作与安装；上述产品的科技开发；环保工程；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限制或禁止企业经营的除外）（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）

4、母公司及实际控制人

公司是由自然人控股的股份有限公司，第一大股东李俊先生持有公司 42.21%股份，其弟弟李林持有公司 28.17%股份，其母亲聂世英持有公司 3.52%股份，上述 3 人为一致行动人，合

计持有公司 73.90%股份。

5、本财务报告于 2017 年 4 月 25 日由公司董事会通过及批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 5 户，具体如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
扬州哈迪特新材料有限公司	江苏扬州	扬州市邗江经济开发区（扬州新扬科技发展产业有限公司内）	制造业	100%	-	新设
Innovation Trading-F.Z.E	阿拉伯联合酋长国	United arab emirates government of ajman	贸易	100%	-	同一控制下收购
Explor Trading Middle East FZE	阿拉伯联合酋长国	Jebel Ali	贸易	100%	-	新设
贵州航新科技发展产业有限公司	贵州安顺	贵州省安顺市经济技术开发区二环路黄果树机场交叉路口	制造业	51%	-	新设
扬州航丰新材料科技有限公司	江苏扬州	扬州高新区吉安南路 189 号	制造业	51%	-	新设

见本附注八、合并范围的变更所述。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、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。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

- (2) 该母公司的唯一经营目的,是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时,本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后,由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司,将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他

金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

- ① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与

预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	坏账准备的计提方法
余额超过 100 万元的应收账款	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
余额超过 100 万元的其他应收款	低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

① 确定组合的依据：

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	对于经单独测试后未减值的以及单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险也不重大的应收款项(合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备)而言，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1 年-2 年	10.00%	10.00%
2 年-3 年	20.00%	20.00%
3 年-4 年	50.00%	50.00%
4 年-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法
有客观证据表明其发生了减值	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

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品以及周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

企业实际发生的劳务成本按项目归集并单独核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在 1 年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时,当取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益,并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后,确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其

他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

采用成本模式的，按直线法计提折旧或进行摊销；采用公允价值模式的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40 年	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	10 年	5.00%	9.50%
办公家具	5 年	5.00%	19.00%
运输工具	4 年	5.00%	23.75%
办公家具	3 年	5.00%	31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资

产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内使用直线法摊销。公司于每年年度终了，

对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地	50 年	-
软件	3 年	-
专利	10 年	-
商标	10 年	-

(5) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ① 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③ 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据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较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊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的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

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

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益: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;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外,按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,确认为预计负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。

以权益结算的股份支付,是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易,这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付,是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。

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。

25、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司转移货物所有权凭证或交付实物给购货方，收入金额能够可靠计量，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(3) 提供劳务收入的确认

公司提供劳务收入确认的具体原则为：公司已提供劳务服务，收入的金额能够可靠地计量，并已收讫或预计可收回劳务收入，成本能够可靠计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(5) 营业收入确定的具体原则

① 按业务类型分类，公司的主营业务可分新型材料管材销售、提供技术服务及安装两类。

各业务类型的收入确认方式如下：

业务类型	收入确认方法
新型材料管材销售	按销售商品收入的有关规定确认
技术服务及安装	按提供劳务收入的有关规定确认

② 新型材料管材销售收入确认的时间及依据

公司新型材料管材销售分内销和外销，各自收入确认方法为：

国内销售，依据订单约定的发货时间、运送方式发出商品，经客户收货确认，每月与客户财务核对无误向其开具销售发票并确认收入；

出口销售，依据订单约定的发货时间发出商品，仓库开具出库单、销售部安排货运，货运公司开具货运单据、进行出库报关，财务部依据出库单、货运单、出口报关单等开具出口发票并确认销售收入。

③ 技术服务销售收入确认的时间及依据

根据提供服务并取得客户相关验收证明确认为销售收入。

26、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业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；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与政府补助相关的递延收益自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产的使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。

政府补助的确认时点：

<1> 与收益相关的政府补助：公司一般按照实际收到的政府补助一次性计入当期营业外收

入；按照固定的定额标准取得的政府补助，则按照应收金额计量，确认为营业外收入。

<2> 与资产相关的政府补助：公司收到的与资产相关的政府补助后先计入递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产的使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

28、经营租赁和融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计的变更**(1) 会计政策变更**

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
城建税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(1) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，本公司于 2012 年 5 月 21 日认定为高新企业，高新技术企业证书编号为：GF201232000181，有效期三年。2015 年 10 月 10 日换发新的高新技术企业证书，编号为 GR201532001252，有效期三年。2014 年至 2016 年享受高新技术企业所得税优惠税率 15%。

(2) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，本公司的全资子公司扬州哈迪特新材料有限公司于 2015 年 10 月 10 日认定为高新企业，高新技术企业证书编号为：GR201532002936，有效期三年。2015 年至 2016 年享受高新技术企业所得税优惠税率 15%。

(3) 全资子公司 Innovation Trading-F.Z.E 注册地在阿拉伯联合酋长国迪拜，该地区适用税率为 0。

(4) 全资子公司 Explor Trading Middle East FZE 注册地在阿拉伯联合酋长国，截止报告期末尚未业务发生。

(5) 伊拉克分公司按当地税法要求，适用于 35%的企业所得税税率。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	53,614.15	39,736.22
银行存款	6,072,128.54	19,214,658.50
其他货币资金	<u>25,244,474.94</u>	<u>21,450,739.59</u>
合计	<u>31,370,217.63</u>	<u>40,705,134.31</u>

截止 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金系银行承兑汇票保证金 21,931,974.94 元、保函 3,312,500.00 元；除此之外货币资金中无其他抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	550,000.00	4,000,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书未到期的应收票据 40,765,860.17 元，已贴现未到期的应收票据 28,000,000.00 元。

3、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	比例	坏账准备	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,566,729.15	100.00%	8,460,365.68	14.70%	49,106,363.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>57,566,729.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,460,365.68</u>	<u>14.70%</u>	<u>49,106,363.47</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,400,936.09	100.00%	5,232,016.17	13.99%	32,168,919.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>37,400,936.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,232,016.17</u>	<u>13.99%</u>	<u>32,168,919.92</u>

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	34,832,386.38	1,741,619.32	5.00%
1-2 年	9,752,733.35	975,273.34	10.00%
2-3 年	6,566,191.48	1,313,238.30	20.00%
3-4 年	3,488,775.08	1,744,387.54	50.00%
4-5 年	1,203,978.42	963,182.74	80.00%
5 年以上	<u>1,722,664.44</u>	<u>1,722,664.44</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>57,566,729.15</u>	<u>8,460,365.68</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,794,931.91	1,139,746.63	5.00%
1-2 年	6,676,848.59	667,684.86	10.00%
2-3 年	4,212,183.13	842,436.63	20.00%
3-4 年	1,475,358.19	737,679.10	50.00%
4-5 年	1,985,726.60	1,588,581.28	80.00%
5 年以上	<u>255,887.67</u>	<u>255,887.67</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>37,400,936.09</u>	<u>5,232,016.17</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的应收账款坏账准备情况

2016 年计提坏账准备金额 3,228,349.51 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	年限	占总金额比例
AL NOOR LIL AND GAS ENGINEERING	客户	12,908,654.85	645,432.74	1 年以内	22.42%
KAZU contracting L.L.C	客户	10,405,500.00	520,275.00	1 年以内	18.08%
大庆油田建设集团有限责任公司	客户	7,394,183.83	394,095.62	1 年以内 1-2 年	6,906,455.32 487,728.51 12.84%
TOO 《 KAPTAGAI Engineering》	客户	5,625,000.00	562,500.00	1-2 年	9.77%
中国石油天然气股份有限公司	客户	4,902,302.96	2,435,280.20	5 年以上 5 年以内	505,712.25 4,396,590.71 8.52%
合计		<u>41,235,641.64</u>	<u>4,557,583.56</u>		<u>71.63%</u>

4、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	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	4,752,230.71	99.58%	2,941,428.21	99.33%
1-2 年	19,967.69	0.42%	9,000.00	0.30%
2-3 年	=	=	<u>10,850.00</u>	<u>0.37%</u>
合计	<u>4,772,198.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,961,278.21</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	年限	未结算原因
扬州翔华物资有限公司	供应商	2,681,288.39	56.19%	1 年以内	未履行完毕
范晓明	供应商	624,330.01	13.08%	1 年以内	未履行完毕
贵州云马飞机制造厂	供应商	600,000.00	12.57%	1 年以内	未履行完毕
江苏省电力公司扬州供电公司	供应商	274,874.87	5.76%	1 年以内	未履行完毕
南京盈溪工业自动化有限公司	供应商	164,554.95	3.45%	1 年以内	未履行完毕
合计		<u>4,345,048.22</u>	<u>91.05%</u>		

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	5,512,837.22	100.00%	974,958.50	17.69%	4,537,878.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款					
合计	<u>5,512,837.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>974,958.50</u>	<u>17.69%</u>	<u>4,537,878.72</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	21,966,193.73	100.00%	2,241,686.94	10.21%	19,724,506.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>21,966,193.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,241,686.94</u>	<u>10.21%</u>	<u>19,724,506.79</u>

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	3,829,354.28	191,467.71	5.00%
1-2 年	651,305.39	65,130.54	10.00%
2-3 年	109,000.00	21,800.00	20.00%
3-4 年	269,800.00	134,900.00	50.00%
4-5 年	458,586.50	366,869.20	80.00%
5 年以上	194,791.05	194,791.05	100.00%
合计	<u>5,512,837.22</u>	<u>974,958.50</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,511,486.01	325,347.83	5.00%
1-2 年	14,305,530.17	1,430,553.02	10.00%
2-3 年	490,800.00	98,160.00	20.00%

3-4 年	463,586.50	231,793.25	50.00%
4-5 年	<u>194,791.05</u>	<u>155,832.84</u>	80.00%
合计	<u>21,966,193.73</u>	<u>2,241,686.94</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年计提坏账准备金额-1,266,728.44 元

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,242,277.26	13,902,248.49
备用金	3,551,119.01	7,051,425.24
保证金	719,440.95	<u>1,012,520.00</u>
合计	<u>5,512,837.22</u>	<u>21,966,193.73</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	坏账准备	年限	占总金额比例
彭建	备用金	487,000.00	24,350.00	1 年以内	8.83%
徐伟	备用金	408,377.55	346,160.25	3-4 年 5,000.00 4-5 年 298,586.50 5 年以上 104,791.05	7.41%
赫晓东	备用金	289,145.00	14,457.25	1 年以内	5.24%
刘德清	备用金	212,883.45	10,644.17	1 年以内	3.86%
罗伟	备用金	200,000.00	10,000.00	1 年以内	3.63%
扬州港口污泥发电有限公司	保证金	200,000.00	100,000.00	3-4 年	3.63%
合计		<u>1,797,406.00</u>	<u>505,611.67</u>		<u>32.60%</u>

注：以上单位和个人均不是关联方。

(6) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

6、存货

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,147,488.32	-	17,147,488.32	11,593,653.51	-	11,593,653.51
在产品	7,936,350.73	-	7,936,350.73			
库存商品	22,830,139.27	-	22,830,139.27	23,341,566.17	-	23,341,566.17
发出商品	1,733,405.36	-	1,733,405.36	7,747,952.20	-	7,747,952.20
工程施工	33,085,593.05	-	33,085,593.05	<u>14,764,747.32</u>	-	<u>14,764,747.32</u>
合计	<u>82,732,976.73</u>	=	<u>82,732,976.73</u>	<u>57,447,919.20</u>	=	<u>57,447,919.20</u>

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴个人所得税	24,428.50	24,635.91
预缴企业所得税	666,020.09	666,020.09
待抵扣增值税	<u>4,478,321.47</u>	<u>244,840.00</u>
合计	<u>5,168,770.06</u>	<u>935,496.00</u>

8、固定资产及折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
① 账面原值						
2015 年 12 月 31 日余额	24,533,975.56	39,670,001.75	1,958,530.37	4,443,909.32	598,922.57	71,205,339.57
本期增加金额	-	6,547,628.07	-	172,320.65	-	6,719,948.72
其中：购置	-	2,667,068.85	-	172,320.65	-	2,839,389.50
在建工程转入	-	3,880,559.22	-	-	-	3,880,559.22
本期减少金额	-	1,675,326.92	-	-	-	1,675,326.92
2016 年 12 月 31 日余额	24,533,975.56	44,542,302.90	1,958,530.37	4,616,229.97	598,922.57	76,249,961.37
② 累计折旧						
2015 年 12 月 31 日余额	2,349,151.04	16,174,682.08	912,887.38	1,517,248.51	267,648.52	21,221,617.53
本期增加金额	917,631.90	3,801,906.14	228,308.89	764,936.28	113,795.26	5,826,578.47

其中：计提	917,631.90	3,801,906.14	228,308.89	764,936.28	113,795.26	5,826,578.47
本期减少金额	-	44,749.62	-	-	-	44,749.62
2016 年 12 月 31 日余额	3,266,782.94	19,931,838.60	1,141,196.27	2,282,184.79	381,443.78	27,003,446.38
③ 减值准备						
2015 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-	-
④ 账面价值						
2016 年 12 月 31 日账面价值	21,267,192.62	24,610,464.30	817,334.10	2,334,045.18	217,478.79	49,246,514.99
2015 年 12 月 31 日账面价值	22,184,824.52	23,495,319.67	1,045,642.99	2,926,660.81	331,274.05	49,983,722.04

本期固定资产折旧额 5,826,578.47 元。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末已抵押的固定资产中的房屋建筑物

抵押物名称	权证编号	面积(平方米)	性能用途	抵押期限
办公楼	苏(2016)扬州市不动产权第 0126605 号	4,288.30	非居住	2012/1/5-2017/1/4
厂房	扬房权证邗江字第 2014024235 号	2,772.14	非居住	2014/7/31-2018/7/30
厂房	扬房权证邗江字第 2014024234 号	18,147.69	非居住	2014/7/31-2018/7/30

9、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	账面净值
管道缠绕机、切割机生产线	12,022,341.10		12,022,341.10
热压罐 3.5*13	7,205,470.00		7,205,470.00
贵州航新一期工程	10,597,557.66		10,597,557.66
翼龙模具	6,219,610.61		6,219,610.61
复合机、涂胶机电器成套控制系统	3,904,731.65		3,904,731.65
EA 模具	2,698,053.81		2,698,053.81

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
热压罐 4.2*13	2,360,936.78		2,360,936.78
壳体模具缠绕芯模	1,745,074.61		1,745,074.61
工装模具	1,601,808.67		1,601,808.67
碳碳设备	1,477,205.64		1,477,205.64
航丰模具	1,198,876.47		1,198,876.47
宝马汽车	771,692.31		771,692.31
波浪艇模具	308,558.57		308,558.57
管道试压机 3 台	262,135.92		262,135.92
R408 螺旋桨模具	53,693.19		53,693.19
阻流门模具	45,299.15		45,299.15
外涵道机匣	28,842.33		28,842.33
德柯达直升机模具	<u>19,658.12</u>		<u>19,658.12</u>
合计	<u>52,521,546.59</u>		<u>52,521,546.59</u>

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
管道缠绕机、切割机生产线	11,891,739.58	-	11,891,739.58
热压罐 3.5*13	5,286,492.50	-	5,286,492.50
复合机、涂胶机电器成套控制系统	3,251,828.14	-	3,251,828.14
贵州航新一期工程	3,809,153.30	-	3,809,153.30
热压罐 4.2*13	1,772,739.84	-	1,772,739.84
翼龙模具	863,009.86	-	863,009.86
壳体模具缠绕芯模	799,060.81	-	799,060.81
EA 模具	420,545.66	-	420,545.66
活塞注塑模具	28,974.36	-	28,974.36
波浪艇模具	<u>19,016.03</u>	=	<u>19,016.03</u>
合计	<u>28,142,560.08</u>	=	<u>28,142,560.08</u>

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增 加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	工程投入 占预算比例
管道缠绕机、切割机 生产线	1,535.65	11,891,739.58	130,601.52	-	-	78.29%
航丰模具	2,441.25	-	1,198,876.47	-	-	4.91%
热压罐 3.5*13	930.00	5,286,492.50	1,918,977.50	-	-	77.48%
热压罐 4.2*13	500.00	1,772,739.84	588,196.94	-	-	47.22%
复合机、涂胶机电器 成套控制系统	400.00	3,251,828.14	652,903.51	-	-	97.62%
贵州航新一期工程	1240.00	3,809,153.30	6,788,404.36	-	-	85.46%
EA 模具	280.00	420,545.66	2,277,508.15	-	-	96.36%
翼龙模具	800.00	863,009.86	5,356,600.75	-	-	77.75%
壳体模具缠绕芯模	220.00	799,060.81	946,013.80	-	-	79.32%
激光定位仪	51.95	-	556,068.28	556,068.28	-	-
熔融纺丝实验机	42.00	-	426,598.87	426,598.87	-	-
活塞注塑模具	34.30	28,974.36	465,461.25	494,435.61	-	-
波浪艇模具	63.00	19,016.03	573,391.46	283,848.92	-	94.03%
防撞环模具	31.27	-	312,693.51	312,693.51	-	100.00%
碳碳设备	150.00	-	1,477,205.64	-	-	98.48%
工装模具	250.00	-	1,601,808.67	-	-	64.07%
适配器模具	21.60	-	215,534.64	215,534.64	-	99.78%
天线罩	17.14	-	171,394.34	171,394.34	-	100.00%
R408 螺旋桨模具	15.00	-	53,693.19	-	-	35.80%
阻流门模具	18.00	-	45,299.15	-	-	25.17%
外涵道机匣	18.00	-	28,842.33	-	-	16.02%
宝马汽车	86.00	-	771,692.31	-	-	89.73%
德柯达直升机模具	2.00	-	19,658.12	-	-	98.29%
管道试压机 3 台	29.00	-	<u>262,135.92</u>	-	-	90.39%
合计		<u>28,142,560.08</u>	<u>28,259,545.73</u>	<u>3,880,559.22</u>	=	

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	期末余额
管道缠绕机、切割机 生产线	尚在进行	-	-	-	自筹资金	12,022,341.10
航丰模具	尚在进行	-	-	-	自筹资金	1,198,876.47
热压罐 3.5*13	尚在进行	-	-	-	自筹资金	7,205,470.00
热压罐 4.2*13	尚在进行	-	-	-	自筹资金	2,360,936.78
复合机、涂胶机电器	尚在进行	-	-	-	自筹资金	3,904,731.65

项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	期末余额
成套控制系统						
贵州航新一期工程	尚在进行	-	-	-	自筹资金	10,597,557.66
EA 模具	尚在进行	-	-	-	自筹资金	2,698,053.81
翼龙模具	尚在进行	-	-	-	自筹资金	6,219,610.61
壳体模具缠绕芯模	尚在进行	-	-	-	自筹资金	1,745,074.61
激光定位仪	已经结束	-	-	-	自筹资金	-
熔融纺丝实验机	已经结束	-	-	-	自筹资金	-
活塞注塑模具	已经结束	-	-	-	自筹资金	-
波浪艇模具	尚在进行	-	-	-	自筹资金	308,558.57
防撞环模具	已经结束	-	-	-	自筹资金	0.00
碳碳设备	尚在进行	-	-	-	自筹资金	1,477,205.64
工装模具	尚在进行	-	-	-	自筹资金	1,601,808.67
适配器模具	已经结束	-	-	-	自筹资金	-
天线罩	已经结束	-	-	-	自筹资金	-
R408 螺旋桨模具	尚在进行	-	-	-	自筹资金	53,693.19
阻流门模具	尚在进行	-	-	-	自筹资金	45,299.15
外涵道机匣	尚在进行	-	-	-	自筹资金	28,842.33
宝马汽车	尚在进行	-	-	-	自筹资金	771,692.31
德柯达直升机模具	尚在进行	-	-	-	自筹资金	19,658.12
管道试压机 3 台	尚在进行	=	=	=	自筹资金	<u>262,135.92</u>
合计		=	=	=		<u>52,521,546.59</u>

10、无形资产

(1) 无形资产账面价值

项目	土地使用权	专利技术	软件	商标权	合计
① 账面原值					
2015 年 12 月 31 日余额	12,429,875.00	24,965.00	38,047.85	26,800.00	12,519,687.85
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
2016 年 12 月 31 日余额	12,429,875.00	24,965.00	38,047.85	26,800.00	12,519,687.85
② 累计摊销					
2015 年 12 月 31 日余额	1,276,889.40	9,985.96	37,182.21	8,159.92	1,332,217.49
本期增加金额	248,596.49	2,496.48	865.64	2,679.96	254,638.57

项目	土地使用权	专利技术	软件	商标权	合计
其中：计提	248,596.49	2,496.48	865.64	2,679.96	254,638.57
本期减少金额					
2016 年 12 月 31 日余额	1,525,485.89	12,482.44	38,047.85	10,839.88	1,586,856.06

③ 减值准备

2015 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-

④ 账面价值

2016 年 12 月 31 日账面价值	10,904,389.11	12,482.56	-	15,960.12	10,932,831.79
2015 年 12 月 31 日账面价值	11,152,985.60	14,979.04	865.64	18,640.08	11,187,470.36

本期无形资产摊销额为 254,638.57 元。

(2) 期末已抵押的无形资产

抵押物名称	权证编号	面积(平方米)	性能用途	抵押期限
土地	杨邗国用(2004)第 04323 号	14,739.00	非居住	2012/1/5-2017/1/4
土地	杨邗国用(2012)第 2012022 号	62,985.00	非居住	2014/7/31-2018/7/30

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增 加金额	本期摊 销金额	其他减 少金额	期末余额
其他长期待摊费用	387,205.63	-	-	387,205.63	-

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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
资产减值准备引起的递延所得税资产	9,422,662.73	1,413,399.41	7,436,599.02	1,116,225.75
未弥补亏损引起的递延所得税资产	15,939,911.15	2,401,222.99	21,822,583.49	3,273,387.53
未实现毛利引起的递延所得税资产	4,015,659.33	602,348.90	3,162,064.93	851,667.74
合计	<u>29,378,233.21</u>	<u>4,416,971.30</u>	<u>32,421,247.44</u>	<u>5,241,281.02</u>

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税负	应纳税暂时性	递延所得税负
	差异	债	差异	债
境外控股子公司未分配出境的利润	<u>20,520,681.87</u>	<u>3,078,102.28</u>	<u>17,267,830.00</u>	<u>2,590,174.50</u>
合计	<u>20,520,681.87</u>	<u>3,078,102.28</u>	<u>17,267,830.00</u>	<u>2,590,174.50</u>

(3) 未确认递延所得税资产的明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,262.57	3,261.52
可抵扣亏损	<u>7,964,847.03</u>	=
合计	<u>7,977,109.60</u>	<u>3,261.52</u>

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款项	6,294,606.54	3,545,436.00
预付土地款	<u>19,891,200.00</u>	=
合计	<u>26,185,806.54</u>	<u>3,545,436.00</u>

14、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	70,000,000.00	26,900,000.00
订单融资借款	-	21,600,000.00
票据贴现	<u>28,000,000.00</u>	=
合计	<u>103,000,000.00</u>	<u>53,500,000.00</u>

注：截止期末，本公司无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,901,726.47	27,574,950.00

期末无已到期未支付的应付票据。

16、应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	31,638,223.65	6,630,573.70
1 年以上	<u>4,227,223.84</u>	<u>6,155,812.51</u>
合计	<u>35,865,447.49</u>	<u>12,786,386.21</u>

17、预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,990,787.36	955,598.00
1 年以上	<u>347,455.10</u>	<u>634,788.67</u>
合计	<u>10,338,242.46</u>	<u>1,590,386.67</u>

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,698,772.33	30,547,423.18	29,403,202.13	6,842,993.38
离职后福利-设定提存计划	-	1,579,402.39	1,579,402.39	-
工伤赔付	=	<u>47,789.90</u>	<u>47,789.90</u>	=
合计	<u>5,698,772.33</u>	<u>32,174,615.47</u>	<u>31,030,394.42</u>	<u>6,842,993.38</u>

(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
工资、奖金、津贴和补贴	5,698,772.33	25,577,611.12	24,433,390.07	6,842,993.38
职工福利费	-	3,645,251.99	3,645,251.99	-
社会保险费	-	697,875.48	697,875.48	-
其中：医疗保险费	-	587,684.61	587,684.61	-
工伤保险费	-	73,460.58	73,460.58	-
生育保险费	-	36,730.29	36,730.29	-
住房公积金	-	587,684.59	587,684.59	-
工会经费和职工教育经费	-	<u>39,000.00</u>	<u>39,000.00</u>	-
合计	<u>5,698,772.33</u>	<u>30,547,423.18</u>	<u>29,403,202.13</u>	<u>6,842,993.38</u>

(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
基本养老保险费	-	1,469,211.53	1,469,211.53	-
失业保险费	=	<u>110,190.86</u>	<u>110,190.86</u>	=
合计	=	<u>1,579,402.39</u>	<u>1,579,402.39</u>	=

19、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-	195,698.02
企业所得税	105,757.70	74,595.71
房产税	47,135.00	47,134.98
土地使用税	97,155.00	97,155.00
印花税	49,422.30	19,253.20
城市维护建设税	20,107.00	13,698.86
教育费附加	-	5,870.94
地方教育费附加	-	3,913.96
个人所得税	<u>4,309.75</u>	<u>-11,403.16</u>
合计	<u>323,886.75</u>	<u>445,917.51</u>

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付单位款	10,362,176.83	3,846,998.64
应付个人款	1,405,612.12	<u>1,201,425.72</u>
其他	<u>6,151.14</u>	<u>6,151.14</u>
合计	<u>11,773,940.09</u>	<u>5,054,575.50</u>

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京东方兴贸国际货运代理有限公司	983,027.81	尚未结算

21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	=	<u>12,000,000.00</u>
合计	=	<u>12,000,000.00</u>

22、长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	<u>14,000,000.00</u>	<u>22,500,000.00</u>
合计	<u>14,000,000.00</u>	<u>22,500,000.00</u>

23、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
高性能碳纤维复合材料结构件	6,575,247.90	-	700,008.77	5,875,239.13	企业发展资金
环氧高强度高压玻璃钢输油输水管道项目	<u>14,838,179.56</u>	=	<u>350,020.68</u>	<u>14,488,158.88</u>	企业发展资金
合计	<u>21,413,427.46</u>	=	<u>1,050,029.45</u>	<u>20,363,398.01</u>	

其他说明：根据《江苏省发展改革委、江苏省财政厅关于下达 2013 年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目计划和资金的通知》，公司于 2014 年 3 月 18 日收到与高性能碳纤维复合材料结构件项目相关的政府补助 560 万元，并于 2015 年 9 月 18 日收到余款 240 万元。

根据《省发展改革委、省经济和信息化委转发国家发展改革委、工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知的通知》，公司于 2013 年 10 月 30 日收到与环氧高强度高压玻璃钢输油水管道项目相关的政府补助 1,544 万元；

由于上述款项是用于支付相关研发费用或购买相关项目所需的机器设备，因此确认为“其他非流动负债—递延收益”，在相关设备的使用年限内平均结转入损益。

24、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
李俊	17,019,697.00	-	-	17,019,697.00
李林	11,359,500.00	-	-	11,359,500.00
聂世英	1,419,938.00	-	-	1,419,938.00
宁波华慈蓝海创业投资有限公司	6,300,865.00	-	-	6,300,865.00
包科学	1,618,000.00	-	-	1,618,000.00
扬州长晟创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,042,120.00	-	-	2,042,120.00
楚商融和（武汉）新三板创投管理企业（有限合伙）	<u>567,401.00</u>	=	=	<u>567,401.00</u>
合计	<u>40,327,521.00</u>	=	=	<u>40,327,521.00</u>

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	55,351,809.70	-	-	55,351,809.70
其他资本公积	=	=	=	
合计	<u>55,351,809.70</u>	=	=	<u>55,351,809.70</u>

26、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额		
		本期所得 税前发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得 税费用
(1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-
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	-	-	-	-
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	916,221.42	1,458,720.78	-	-
其中：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	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	<u>916,221.42</u>	<u>1,458,720.78</u>	=	=
其他综合收益合计	<u>916,221.42</u>	<u>1,458,720.78</u>	=	=

(续上表)

项目	本期发生额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他	-	-	-

项目	本期发生额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
综合收益中享有的份额			
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	1,458,720.78		- 2,374,942.20
其中：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			-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-		-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
现金流量套期损益的有效部分			-
外币财务报表折算差额	1,458,720.78		- 2,374,942.20
其他综合收益合计	1,458,720.78		= 2,374,942.20

27、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-5,809,212.74	269,442.83
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	-5,809,212.74	269,442.83
加：本期净利润	-1,812,616.42	496,851.98
减：提取法定盈余公积	-	-
未分配利润转增资本公积	-	6,575,507.55
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	-7,621,829.16	-5,809,212.74

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本按业务类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,320,431.19	63,704,642.66	102,845,802.78	56,596,507.66
其他业务	2,155,942.33	1,142,412.43	=	=
合计	101,476,373.52	64,847,055.09	102,845,802.78	56,596,507.66

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例
AL NOOR OIL&GAS ENGINEERING FZE	48,258,142.93	47.56%
KAZU contracting L.L.C	10,405,500.00	10.25%
PETROCHINA INTERNATIONAL IRAQ FZE	9,147,137.50	9.01%
中国石油技术开发公司	5,997,225.89	5.91%
大庆油田建设集团有限责任公司	<u>5,902,953.27</u>	5.82%
合计	<u>79,881,096.50</u>	<u>78.55%</u>

客户名称	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例
AL NOOR OIL&GAS ENGINEERING FZE	43,034,081.97	41.84%
陕西省煤炭物资供应公司	15,845,407.27	15.41%
中国石油技术开发公司	10,211,971.72	9.93%
TOO 《KAPTAGAI Engineering》	7,625,000.00	7.41%
KazTrub-Industries Limited	<u>5,252,262.75</u>	<u>5.11%</u>
合计	<u>81,968,723.71</u>	<u>79.70%</u>

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	150,721.86	312,641.38
教育费附加	107,658.47	223,315.27
邗江基金	-	181.62
印花税	116,032.19	-
房产税	188,539.96	-
土地使用税	388,620.00	-
车船税	<u>4,500.00</u>	-
合计	<u>956,072.48</u>	<u>536,138.27</u>

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	1,195,280.63	3,120,258.49
福利费	4,997.00	260,775.04
差旅费	331,906.54	1,438,908.70
办公费	95,101.01	184,708.19
业务招待费	28,404.30	375,544.82
参展费	246,917.66	389,222.75
运输费	1,799,279.21	4,365,741.70
社会统筹	-	172,617.89
维修费	9,145.57	2,683,187.78
售后服务	401,916.40	248,015.82
销售服务费	-	25,269.29
招投标费	84,515.09	-
其他	82,720.70	106,477.58
合计	<u>4,280,184.11</u>	<u>13,370,728.05</u>

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,348,389.77	4,408,470.44
福利费	1,061,723.37	1,474,750.07
社保	2,636,296.36	2,882,223.16
工会经费与职工教育经费	39,000.00	21,530.00
差旅费	928,800.82	1,485,165.03
办公费	1,837,315.99	2,300,383.52
业务招待费	627,788.74	1,260,624.51
税费	-	631,867.02
研发费用	9,682,204.62	10,660,132.96
折旧与摊销	1,871,760.27	1,560,673.22
审计咨询费	940,143.01	1,328,664.87
房租费用	460,061.23	629,036.25
其他	<u>2,271,882.97</u>	<u>1,694,446.38</u>
合计	<u>30,705,367.15</u>	<u>30,337,967.43</u>

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,860,773.04	5,431,293.66
减：利息收入	357,258.85	619,475.98
手续费	830,968.32	636,022.37

汇兑损益	861,057.45	86,762.92
合计	<u>6,195,539.96</u>	<u>5,534,602.97</u>

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,960,624.11	1,969,163.25

34、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	=	-24,978.75
合计	=	<u>-24,978.75</u>

35、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
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
政府补助	3,536,429.45	4,599,500.98	3,536,429.45
其他	16,850.00	50,953.02	16,850.00
合计	<u>3,553,279.45</u>	<u>4,650,454.00</u>	<u>3,553,279.45</u>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
2011-2015 获省绿扬金凤、双创人才、双创博士财政拨款	1,180,000.00	745,000.00	与收益相关
省级中小企业创新发展补贴	240,000.00	200,000.00	与收益相关
技改奖励费	-	141,000.00	与收益相关
专利专项资金	-	20,600.00	与收益相关
收江苏省扬州数控机床研究院高新产品补助款	-	75,000.00	与收益相关
零星补贴款	-	5,000.00	与收益相关
航天航空用高性能碳纤维复合材料	700,008.77	331,680.30	与资产相关
扬州市科技项目资金	30,000.00	30,000.00	与收益相关
市级转型升级奖励款	10,000.00	-	与收益相关
市级成果转化补贴	-	500,000.00	与收益相关
省高新技术产品奖励	100,000.00	-	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
无人直升机奖励	300,000.00	-	与收益相关
环氧高强度高压玻璃钢输油输水项目	350,020.68	350,020.68	与资产相关
扬州邗江区科技技术局 研发机构建设资助	30,000.00	-	与收益相关
扬州邗江科技局 国家级博士后创新实践基地奖励	200,000.00	-	与收益相关
扬州邗江财政局 外贸稳增长奖励	40,000.00	-	与收益相关
江苏省扬州高新技术产业开发区管理委员会土地出让款	-	100,000.00	与收益相关
扬州财政局 2015 年度审计军民融合发展引导资金项目和补助资金	-	1,440,000.00	与收益相关
邗江区财政局新三板挂牌补贴	-	400,000.00	与收益相关
展费补助	178,900.00	261,200.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓项目	77,500.00	-	与收益相关
减排去污奖励	50,000.00	-	与收益相关
优秀见习基地	10,000.00	-	与收益相关
人力资源和社会保障	40,000.00	=	与收益相关
本期政府补助合计	<u>3,536,429.45</u>	<u>4,599,500.98</u>	

36、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
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
捐赠和赞助支出	10,000.00	10,000.00	10,000.00
滞纳金及罚款	15,150.00	18,259.19	15,150.00
其他	-	13,474.00	
合计	<u>25,150.00</u>	<u>41,733.19</u>	<u>25,150.00</u>

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	214,021.45
递延所得税费用	1,340,380.94	-1,626,436.22
所得税费用合计	<u>1,340,380.94</u>	<u>-1,412,414.77</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-3,940,339.93	-915,562.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-591,050.99	-137,334.42
子公司适用不同税率的影响	-1,298,745.67	-1,365,388.38
调整以前期间所得税的影响	1,511,398.04	-
非应税收入的影响	249,318.85	-173,079.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-524,001.31	-684,959.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	948,346.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	<u>1,993,462.02</u>	=
所得税费用	<u>1,340,380.94</u>	<u>-1,412,414.77</u>

38、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	357,258.85	619,085.98
收政府补助款	2,486,400.00	6,333,552.85
往来款	<u>29,438,598.52</u>	<u>14,425,996.15</u>
合计	<u>32,282,257.37</u>	<u>21,378,634.98</u>

(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
营业外支出	25,150.00	41,733.19
手续费	830,968.32	625,184.51
运输费	1,799,279.21	4,365,741.70
招待费	656,193.04	1,636,169.33
差旅费	1,260,707.36	2,924,073.73
修理费	703,500.90	2,683,187.78
售后服务费	401,916.40	273,285.11
研发费用	5,360,992.44	6,947,087.79
办公费	819,547.9	2,485,091.71
审计咨询费	940,143.01	1,328,664.87
房租费用	460,061.23	629,036.25
其他费用	3,104,550.19	2,190,146.71
往来款	<u>6,196,300.46</u>	<u>6,167,131.10</u>
合计	<u>22,559,310.46</u>	<u>32,296,533.78</u>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银票保证金	500,388.00	9,868,074.11

(4) 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
银票保证金	4,294,123.35	-

39、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	本期发生额	上期发生额
① 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,280,720.87	496,851.98
加: 资产减值准备	1,960,624.11	1,969,163.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,826,578.47	5,266,038.14
无形资产摊销	254,638.57	257,532.15
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“-”号填列)		-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	5,721,830.49	4,635,620.17
投资损失(收益以“-”号填列)		24,978.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	824,309.72	-2,354,611.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	487,927.78	728,124.82
存货的减少(增加以“-”号填列)	-25,285,057.53	6,359,317.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,306,630.80	-16,257,504.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	43,069,946.62	-20,626,705.74
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	21,273,446.56	-19,501,194.58

② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本		-
1 年内到期的可转换公司债券		-

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		-

③ 现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	6,125,742.69	19,254,394.72
减: 现金的年初余额	19,254,394.72	4,209,847.83
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-13,128,652.03	15,044,546.89

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

① 现金

其中: 库存现金	53,614.15	39,736.22
可随时用于支付的银行存款	6,072,128.54	19,214,658.50
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

② 现金等价物

其中: 3 个月内到期的债券投资	-	-
------------------	---	---

③ 期末现金及现金等价物余额	6,125,742.69	19,254,394.72
----------------	--------------	---------------

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
库存现金			
其中: 美元	12.50	6.93700	86.7125
银行存款			
其中: 美元	483,344.33	6.93700	3,352,959.61
其中: 迪拉姆	9,683.97	1.88900	18,293.04
应收账款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	3,719,729.92	6.93700	25,803,766.46
其他应收款			
其中：美元	93,331.43	6.93700	647,440.13
预收账款			
其中：美元	252,300.00	6.93700	1,750,205.10

(2) 境外经营实体说明

截止 2016 年 12 月 31 日，公司在境外开展经营的只有全资子公司 Innovation Trading-F.Z.E，该子公司业务为贸易，产品或劳务由母公司或同一控制子公司提供后再销售给外部客户，公司注册地为阿拉伯联合酋长国，实际经营地主要在伊拉克和哈萨克斯坦。由于客户付款及其他业务上主要使用美金结算，故公司采用美元作为公司的记账本位币。

七、合并范围的变更

本期新增控股子公司情况：

子公司名称	主要经营地	注册地	成立日期	持股比例		取得方式
				直接	间接	
扬州航丰新材料科技有限公司	江苏扬州	扬州高新区吉安南路 189 号	2016 年 3 月	51%	-	新设

八、在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例		表决权 比例	对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接		
KAZTRUB -INDUSTRIES LLP	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	制造业	49%	-	49%	权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

KAZTRUB-INDUSTRIES LLP

项目	2016.12.31 /2016 年度	2015.12.31 /2015 年度
流动资产	3,928,430.06	4,484,419.56
非流动资产	<u>8,955,566.33</u>	<u>1,494,621.13</u>
资产合计	<u>12,883,996.39</u>	<u>5,979,040.69</u>
流动负债	16,633,122.34	9,635,439.95
非流动负债	-	=
负债合计	<u>16,633,122.34</u>	<u>9,635,439.95</u>
少数股东权益		-
归属于母公司股东权益	-3,749,125.95	-3,656,399.26
按持股比例计算的净资产份额	-1,837,071.72	-1,791,635.64
调整事项		
其中：商誉		-
内部交易未实现利润		-
其他	1,837,071.72	1,791,635.64
对联营企业权益投资的账面价值		-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		-
营业收入	6,725,885.32	12,061,016.18
净利润	-1,375,223.75	-1,822,414.42
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	1,282,497.06	-257,560.52
综合收益总额	-92,726.69	-2,079,974.94
本年度收到的来自联营企业的股利		-

3、合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认	本期未确认的损失	2016 年 12 月 31 日
	前期累计的损失	(或本期分享的净利润)	累积未确认的损失
KAZTRUB-INDUSTRIESLLP	-1,787,642.02	-45,436.08	-1,833,078.10

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括金融资产和金融负债，金融工具相关的风险包括：利率风险、货币风险、流动资金风险。公司管理层负责管理和监控上述风险，以确保及时有效地实施适当措施。

1、利率风险

本公司需对浮动利率借款承担利率变动风险，本公司未使用任何工具对借款利率变动风险进行对冲。公司目前的借款利率根据人民银行公布的同期贷款基准利率浮动一定基点确定。

2、货币风险

本公司的货币风险主要来自以外币计价的资产、负债汇率变动风险，主要包括货币资金、应收账款等。本公司目前尚未制定外币计价资产的汇率对冲政策。

3、流动资金风险

本公司通过银行融资来管理公司的流动资金风险。下表列示本公司金融负债未来还本付息时需支付的现金流量：

项目	加权平均利率	1 年以内	1-2 年	2 年以上	现金流量总额	账面价值
短期借款	4.9025%	78,678,875.00	-	-	78,678,875.00	75,000,000.00
长期借款	6.3000%	6,759,500.00	8,310,800.00	-	15,070,300.00	14,000,000.00
应付账款		56,014,795.64	4,227,223.84	-	60,242,019.48	60,242,019.48
其他应付款		126,297,349.26	1,129,747.25	-	127,427,096.51	127,427,096.51

十、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

第一大股东李俊先生持有公司 42.21%股份，其弟弟李林持有公司 28.17%股份，其母亲聂世英持有公司 3.52%股份，上述 3 人为一致行动人，合计持有公司 73.90%股份。

2、本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
«KazTrub-Industries Limited»	持有 49%的股份

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
扬州航新科技开发有限公司	实际控制人与一致行动人李俊和李林为父子关系
扬州航源电动汽车有限公司	实际控制人与一致行动人李俊和李林为父子关系
朱德香	与一致行动人李俊夫妻关系
刘萍	与一致行动人李林夫妻关系
李兆才	与一致行动人李俊和李林父子关系
聂世朝	实际控制人、董事聂世英的弟弟
潘建军	公司高级管理人员

4、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表：

本期无关联方采购情况。

(2) 出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
«KazTrub-Industries Limited»	销售玻璃钢材料及管件	1,885,852.53	5,252,262.75

(3) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(4) 关联租赁情况：

本期无关联租赁情况。

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方
扬州晶视科技发展有限公司、李俊	江苏新扬新材料股份有限公司
李俊	江苏新扬新材料股份有限公司
扬州哈迪特新材料有限公司、李俊、朱德香	江苏新扬新材料股份有限公司
李林、刘萍	江苏新扬新材料股份有限公司
李俊、朱德香	江苏新扬新材料股份有限公司

扬州哈迪特新材料有限公司	江苏新扬新材料股份有限公司
贵州航新科技发展产业有限公司	江苏新扬新材料股份有限公司
江苏新扬新材料股份有限公司、李俊、朱德香	扬州哈迪特新材料有限公司
江苏新扬新材料股份有限公司、李俊、朱德香、李林、刘萍、李兆才、聂世英	江苏新扬新材料股份有限公司
李俊、朱德香	江苏新扬新材料股份有限公司
李俊、朱德香、扬州哈迪特新材料有限公司	江苏新扬新材料股份有限公司
扬州哈迪特新材料有限公司	江苏新扬新材料股份有限公司
李俊、朱德香、江苏新扬新材料股份有限公司、扬州哈迪特新材料有限公司	扬州哈迪特新材料有限公司

(续上表 1)

担保方	担保金额	担保期限	债权人
扬州晶视科技发展有限公司、李俊	最高限额 3,000,000.00	2016.6.2-2018.6.1	江苏扬州农村商业银行 汤旺旺支行
李俊	最高限额 2,000,000.00	2016.12.16-2018.12.15	江苏扬州农村商业银行 汤汪支行
扬州哈迪特新材料有限公司、李俊、朱德香	最高限额 18,000,000.00	2016.9.7-2017.9.4	中国银行扬州开发区支行
李林、刘萍	最高限额 30,000,000.00	2014.12.1-2017.12.1	南京银行扬州邗江支行
李俊、朱德香	最高限额 30,000,000.00	2014.12.1-2017.12.1	南京银行扬州邗江支行
扬州哈迪特新材料有限公司	最高限额 30,000,000.00	2014.12.1-2017.12.1	南京银行扬州邗江支行
贵州航新科技发展产业有限公司	最高限额 30,000,000.00	2014.12.1-2017.12.1	南京银行扬州邗江支行
江苏新扬新材料股份有限公司、李俊、朱德香	最高限额 50,000,000.00	2014.7.28-2018.7.27	江苏银行扬州方圈支行
江苏新扬新材料股份有限公司、李俊、朱德香、李林、刘萍、李兆才、聂世英	最高限额 20,000,000.00	2016.2.1-2019.1.31	中国工商银行邗江支行
李俊、朱德香	最高限额 3,000,000.00	2015/6/15-2016/6/10	江苏银行方圈支行
李俊、朱德香、扬州哈迪特新材料有限公司	最高限额 2,000,000.00	2015/9/2-2016/9/1	中国银行邗江支行
扬州哈迪特新材料有限公司	最高限额 20,000,000.00	2016/2/6-2016/11/10	中国工商银行邗江支行
扬州哈迪特新材料有限公司	最高限额 4,600,000.00	2015/7/16-2016/1/8	中国工商银行邗江支行
扬州哈迪特新材料有限公司	最高限额 8,000,000.00	2015/9/7-2016/3/1	中国工商银行邗江支行
扬州哈迪特新材料有限公司	最高限额 9,000,000.00	2015/9/28-2016/3/21	中国工商银行邗江支行
李俊、朱德香、江苏新扬新材料股份有限公司、扬州哈迪特新材料有限公司	最高限额 30,000,000.00	2015/3/9-2016/3/8	江苏银行扬州方圈支行

(续上表 2)

担保方	担保方式	担保是否已经履行完毕
-----	------	------------

扬州晶视科技发展有限公司、李俊	连带责任保证	未完毕
李俊	连带责任保证	未完毕
扬州哈迪特新材料有限公司、李俊、朱德香	连带责任保证	未完毕
李林、刘萍	连带责任保证	未完毕
李俊、朱德香	连带责任保证	未完毕
扬州哈迪特新材料有限公司	连带责任保证	未完毕
贵州航新科技发展产业有限公司	连带责任保证	未完毕
江苏新扬新材料股份有限公司、李俊、朱德香	连带责任保证	未完毕
江苏新扬新材料股份有限公司、李俊、朱德香、李林、刘萍、李兆才、聂世英	连带责任保证	未完毕
李俊、朱德香	连带责任保证	已完毕
李俊、朱德香	连带责任保证	已完毕
扬州哈迪特新材料有限公司	连带责任保证	已完毕
李俊、朱德香、江苏新扬新材料股份有限公司、扬州哈迪特新材料有限公司	连带责任保证	已完毕

(6) 关联方抵押担保情况

抵押人	被担保方
李俊、朱德香	江苏新扬新材料股份有限公司
李俊、朱德香	江苏新扬新材料股份有限公司
李林、刘萍	江苏新扬新材料股份有限公司
李兆才、聂世英	江苏新扬新材料股份有限公司
李俊、朱德香	江苏新扬新材料股份有限公司
江苏新扬新材料股份有限公司	江苏新扬新材料股份有限公司
扬州哈迪特新材料有限公司	扬州哈迪特新材料有限公司
扬州航新科技开发有限公司	江苏新扬新材料股份有限公司
扬州航新科技开发有限公司	江苏新扬新材料股份有限公司

(续上表 1)

抵押人	抵押物名称	权证编号
李俊、朱德香	润扬北路 18 号个人房产	扬房权证维字第 2009001303 号、 扬房维共字第 2009000609 号
李俊、朱德香	御园 151 号-101 号个人房产	扬房权证维字第 2010003502 号、 扬房权证维字第 2010002194 号
李林、刘萍	京华城路 99 号个人房产	扬房权证广字第 317710 号、 扬房广共字第 216531 号
李兆才、聂世英	润扬北路 18 号个人房产	扬房权证维字第 2014034401 号、 扬房权证维字第 2014003895 号
李俊、朱德香	扬州维扬邗江邗沟路 5 号房产、土地	扬房权证邗江字第 311706 号、 扬国用 072 第 07855 号
江苏新扬新材料股份有限公司	邗江工业园土地使用权	扬邗国用（2004）第 04323 号
江苏新扬新材料股份有限公司	邗江工业园房产	扬房权证邗字第 043696 号
江苏新扬新材料股份有限公司	邗江工业园房产、邗江工业园土地（房产） 使用权	扬房权证邗字第 043696 号 ^(注) ；（土 地）扬邗国用（2004）第 04323 号
江苏新扬新材料股份有限公司	邗江工业园房产及土地使用权	苏（2016）扬州市不动产权第 0126605 号
江苏新扬新材料股份有限公司	邗江工业园房产	苏（2016）扬州市不动产权第 0126605 号
扬州哈迪特新材料有限公司	扬州市邗江经济开发区南园房屋、 土地	杨邗国用（2012）第 2012022 号，扬房权 证邗江字第 2014024235 号，扬房权证邗江字 第 2014024234 号
扬州航新科技开发有限公司	瓜洲镇冻青村厂区房屋	扬房权证瓜洲字第 2011008484 号
扬州航新科技开发有限公司	瓜洲镇冻青村厂区土地	扬邗国用（2011B）第 2011372 号

(续上表 2)

抵押人	抵押期限	担保金额	债权人	担保是否已经 履行完毕
李俊、朱德香	2016.2.1-2019.1.31	最高限额 2,230,000.00	工商银行	未完毕
李俊、朱德香	2016.2.1-2019.1.31	最高限额 3,280,000.00	工商银行	未完毕
李林、刘萍	2016.2.1-2019.1.31	最高限额 1,800,000.00	工商银行	未完毕
李兆才、聂世英	2016.2.1-2019.1.31	最高限额 3,180,000.00	工商银行	未完毕
李俊、朱德香	2016.9.26-2017.8.29	最高限额 3,000,000.00	江苏银行	未完毕
江苏新扬新材料股份有限公司	2012.1.5-2017.1.4	最高限额 5,836,600.00	工商银行	未完毕
江苏新扬新材料股份有限公司	2012.1.5-2017.1.4	最高限额 5,165,400.00	工商银行	未完毕
江苏新扬新材料股份有限公司	2012.1.5-2017.1.4	最高限额 7,000,000.00	工商银行	未完毕
江苏新扬新材料股份有限公司	2016.12.12-2021.12.11	最高限额 10,310,000.00	工商银行	未完毕
江苏新扬新材料股份有限公司	2016.12.12-2021.12.11	最高限额最高限额 5,430,000.00	工商银行	未完毕
扬州哈迪特新材料有限公司	2014.7.31-2018.7.30	最高限额最高限额 45,000,000.00	江苏银行	未完毕

扬州航新科技开发有限公司	2014.12.1-2017.12.1	最高限额 1,792,000.00	南京银行	未完毕
扬州航新科技开发有限公司	2014.12.1-2017.12.1	最高限额 896,000.00	南京银行	未完毕

注：因公司名字变更，原产权证编号扬房权证邗字第 043696 号房产产权证编号变更为苏（2016）扬州市不动产权第 0126605 号。

(7) 关联方质押担保情况

出质人	被担保方
李林	江苏新扬新材料股份有限公司的股权
聂世英	江苏新扬新材料股份有限公司的股权
李俊	江苏新扬新材料股份有限公司的股权

(续上表 1)

出质人	质押物名称
李林	李林在江苏新扬新材料股份有限公司的股权
聂世英	聂世英在江苏新扬新材料股份有限公司的股权
李俊	李俊在江苏新扬新材料股份有限公司的股权

(续上表 2)

出质人	质押期限	担保金额	债权人	担保是否已经履行完毕
李林	2014.12.1-2017.12.1	11,350,000.00	南京银行	未完毕
聂世英	2014.12.1-2017.12.1	1,400,000.00	南京银行	未完毕
李俊	2016.01.18-2017.01.17	15,000,000.00	招商银行	未完毕

(8) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
李俊	500,000.00	2016/1/26	2016/3/25	借款
扬州航新科技开发有限公司	500,000.00	2016/1/26	2016/1/26	借款
扬州航新科技开发有限公司	1,500,000.00	2016/1/26	2016/3/31	借款
扬州航新科技开发有限公司	10,000.00	2016/3/15	2016/3/31	借款
扬州航新科技开发有限公司	900,000.00	2016/3/29	2016/3/30	借款
扬州航新科技开发有限公司	3,000,000.00	2016/4/8	2016/4/17	借款
扬州航新科技开发有限公司	5,000,000.00	2016/4/12	2016/4/17	借款
扬州航新科技开发有限公司	5,000,000.00	2016/4/13	2016/4/17	借款
扬州航新科技开发有限公司	5,000,000.00	2016/4/14	2016/4/17	借款
扬州航新科技开发有限公司	3,000,000.00	2016/4/19	2016/4/19	借款
扬州航新科技开发有限公司	1,500,000.00	2016/4/22	2016/4/28	借款
扬州航新科技开发有限公司	1,500,000.00	2016/4/28	2016/4/28	借款
扬州航宇新材料科技开发有限公司	20,000.00	2016/2/22	2016/2/29	借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
扬州航宇新材料科技开发有限公司	2,000,000.00	2016/4/18	2016/4/18	借款
扬州航宇新材料科技开发有限公司	1,000,000.00	2016/4/18	2016/4/19	借款

(9) 关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组情况。

(10) 其他关联交易

本期无其他关联交易。

5、关联方应收应付款项

科目名称	单位名称	关联关系
其他应收款	扬州航源电动汽车有限公司	实际控制人与一致行动人李俊和李林为父子公司
其他应收款	聂世朝	实际控制人、董事聂世英的弟弟
其他应收款	潘建军	公司高级管理人员
其他应付款	李兆才	与一致行动人李俊和李林为父子公司
其他应付款	朱德香	与一致行动人李俊夫妻关系

(续上表)

科目名称	期末余额	期初余额
其他应收款	-	3,317.45
其他应收款	-	129,207.70
其他应收款	22,516.00	27,516.00
其他应付款		7605.93
其他应付款	2,735.50	25,328.00

十一、股份支付

截至期末，本报告期内无需要披露的股份支付。

十二、承诺及或有事项

截至期末，本报告期内无需要披露的重大承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至期末，本报告期内无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

报告期内，无其他重大事项。

十五、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,161,229.15	100.00%	7,940,090.68	16.84%	39,221,138.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>47,161,229.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,940,090.68</u>	<u>16.84%</u>	<u>39,221,138.47</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,200,962.79	23.07%	-	-	11,200,962.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,356,945.43	76.93%	5,229,816.60	14.00%	32,127,128.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>48,557,908.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,229,816.60</u>	<u>10.77%</u>	<u>43,328,091.62</u>

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	24,426,886.38	1,221,344.32	5.00%
1-2 年	9,752,733.35	975,273.34	10.00%
2-3 年	6,566,191.48	1,313,238.30	20.00%
3-4 年	3,488,775.08	1,744,387.54	50.00%
4-5 年	1,203,978.42	963,182.74	80.00%
5 年以上	<u>1,722,664.44</u>	<u>1,722,664.44</u>	100.00%
合计	<u>47,161,229.15</u>	<u>7,940,090.68</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,725,783.66	1,137,547.06	4.42%
1-2 年	10,735,290.92	667,684.86	6.22%
2-3 年	8,379,861.18	842,436.63	10.05%
3-4 年	1,475,358.19	737,679.10	50.00%
4-5 年	1,985,726.60	1,588,581.28	80.00%
5 年以上	<u>255,887.67</u>	<u>255,887.67</u>	100.00%
合计	<u>48,557,908.22</u>	<u>5,229,816.60</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的应收账款坏账准备情况

2016 年计提坏账准备金额 2,710,274.08 元

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日	坏帐 准备	年限	占总金 额比例
AL NOOR LIL AND GAS ENGINEERING	客户	12,908,654.85	645,432.74	1 年以内	27.37%
大庆油田建设集团有限责任	客户	7,394,183.83	394,095.62	1 年以内 6,906,455.32 1-2 年 487,728.51	15.68%
TOO 《 KAPTAGAI Engineering》	客户	5,625,000.00	562,500.00	1-2 年	11.93%
中国石油天然气股份有限	客户	4,902,302.96	2,435,280.20	5 年以上 505,712.25 5 年以内 1,929,567.95	10.39%
公司					

中国石油集团工程设计有 客 限责任公司	4,636,703.50	927,340.70	2-3 年	9.83%
合计	<u>35,466,845.14</u>	<u>4,964,649.26</u>		<u>75.20%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	4,997,440.42	100.00%	842,425.61	16.86%	4,155,014.81
单项金额不重大但单独计提坏账 准备其他应收账款					
合计	<u>4,997,440.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>842,425.61</u>	<u>16.86%</u>	<u>4,155,014.81</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	20,498,337.37	100.00%	2,001,071.05	9.76%	18,497,266.32
单项金额不重大但单独计提坏 账准备的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>20,498,337.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,001,071.05</u>	<u>9.76%</u>	<u>18,497,266.32</u>

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	账面价值
1 年以内	3,489,218.48	174,460.92	3,314,757.56
1-2 年	616,044.39	61,604.44	554,439.95
2-3 年	109,000.00	21,800.00	87,200.00
3-4 年	269,800.00	134,900.00	134,900.00
4-5 年	318,586.50	254,869.20	63,717.30
5 年以上	<u>194,791.05</u>	<u>194,791.05</u>	=

合计	<u>4,997,440.42</u>	<u>842,425.61</u>	<u>4,155,014.81</u>
----	---------------------	-------------------	---------------------

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,755,016.80	311,870.66	6,443,146.14
1-2 年	12,734,143.02	1,273,414.30	11,460,728.72
2-3 年	490,800.00	98,160.00	392,640.00
3-4 年	323,586.50	161,793.25	161,793.25
4-5 年	<u>194,791.05</u>	<u>155,832.84</u>	<u>38,958.21</u>
合计	<u>20,498,337.37</u>	<u>2,001,071.05</u>	<u>18,497,266.32</u>

(2) 本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

2016 年计提坏账准备金额-1,158,645.44 元

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	841,854.02	14,098,289.68
备用金	3,436,145.45	5,387,527.69
保证金	<u>719,440.95</u>	<u>1,012,520.00</u>
合计	<u>4,997,440.42</u>	<u>20,498,337.37</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	坏账准备	年限	占总金额比例
彭建	备用金	487,000.00	24,350.00	1 年以内	9.74%
徐伟	备用金	408,377.55	346,160.25	3-4 年 5,000.00	8.17%
				4-5 年 298,586.50	
				5 年以上 104,791.05	
赫晓东	备用金	289,145.00	14,457.25	1 年以内	5.79%
刘德清	备用金	212,883.45	10,644.17	1 年以内	4.26%

罗伟	备用金	200,000.00	10,000.00	1 年以内	4.00%
扬州港口污泥发电有 限公司	保证金	200,000.00	100,000.00	3-4 年	4.00%
合计		<u>1,797,406.00</u>	<u>505,611.67</u>		<u>35.96%</u>

(6) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

3、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	95,900,000.00	-	95,900,000.00
对联营、合营企业投资	=	=	=
合计	<u>95,900,000.00</u>	=	<u>95,900,000.00</u>

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,900,000.00	-	53,900,000.00
对联营、合营企业投资	=	=	=
合计	<u>53,900,000.00</u>	=	<u>53,900,000.00</u>

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
扬州哈迪特新材料有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
Innovation Trading-F.Z.E	-	-	-	-	-	-
Explor Trading Middle East FZE	-	-	-	-	-	-
贵州航新科技发展产业有限公司	3,900,000.00	21,600,000.00	-	25,500,000.00	-	-
扬州航丰新材料科技有限公司	=	<u>20,400,000.00</u>	=	<u>20,400,000.00</u>	=	=
合计	<u>53,900,000.00</u>	<u>42,000,000.00</u>	=	<u>95,900,000.00</u>	=	=

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本按业务类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,906,620.60	59,916,097.90	72,186,754.66	53,814,638.71
其他业务	<u>4,342,142.42</u>	<u>3,339,291.84</u>	<u>2,317,326.80</u>	<u>2,317,326.80</u>
合计	<u>77,248,763.02</u>	<u>63,255,389.74</u>	<u>74,504,081.46</u>	<u>56,131,965.51</u>

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例
AL NOOR OIL AND GAS ENGINEERING FZE	34,825,181.70	45.08%
PETROCHINA INTERNATIONAL IRAQ FZE	9,147,137.50	11.84%
中国石油技术开发公司	5,997,225.89	7.76%
大庆油田建设集团有限责任公司	5,902,953.27	7.64%
中国石油天然气股份有限公司	<u>3,427,139.87</u>	4.44%

客户名称	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例
陕西省煤炭物资供应公司	15,845,407.27	21.27%
扬州哈迪特材料有限公司	14,710,489.13	19.74%
中国石油技术开发公司	10,211,971.72	13.71%
TOO 《KAPTAGAI Engineering》	7,625,000.00	10.23%
KazTrub-Industries Limited	<u>5,252,262.75</u>	<u>7.05%</u>
合计	<u>53,645,130.87</u>	<u>72.00%</u>

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-24,978.75
合计	=	<u>-24,978.75</u>

十六、补充资料**1、非经常性损益明细表**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,536,429.45	4,599,500.98
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		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,300.00	9,219.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
少数股东权益影响额		-
所得税影响额	-529,219.42	-691,308.12
合计	<u>2,998,910.03</u>	<u>3,917,412.69</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.96%	-0.1309	-0.1309
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.34%	-0.2053	-0.2053

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室

江苏新扬新材料股份有限公司

2017 年 4 月 26 日