



维艾普

NEEQ:831612

苏州维艾普新材料股份有限公司

(Suzhou V.I.P. New Material Co., Ltd.)



半年度报告

—— 2016 ——

公司半年度大事记

- 1、2016年6月，公司获批2016年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目——专精特新小巨人企业智能化升级项目
- 2、公司新获授权发明专利4项。
- 3、公司成功通过知识产权管理体系认证证书的监督审核工作

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点:	公司董事会办公室
备查文件:	1、公司负责人、主管会计工作的负责人签名的财务报表。2、报告期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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	维艾普
英文名称及缩写	Suzhou V.I.P. New Material Co., Ltd.
证券简称	维艾普
证券代码	831612
法定代表人	周介明
注册地址	太仓市城厢镇城区工业园弇山西路 136 号
办公地址	太仓市城厢镇城区工业园弇山西路 136 号
主办券商	东吴证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	马芹梅
电话	0512-53651677
传真	0512-53651677
电子邮箱	maqinmei@hdfydq.com
公司网址	http://www.es-vip.com/
联系地址及邮政编码	太仓市城厢镇城区工业园弇山西路 136 号

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 1 月 14 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	研发、生产、销售玻璃纤维及制品、节能保温材料、隔热和隔音材料。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	73,350,000
控股股东	周介明
实际控制人	周介明、周燕清、王月芬
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	54
公司拥有的“发明专利”数量	18

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	76,673,757.83	70,308,544.02	9.05%
毛利率	24.30%	27.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,160,620.43	6,169,319.90	-151.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,508,553.57	4,918,133.70	-48.99%
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）	-2.45%	5.19%	-
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）	1.95%	3.91%	-
基本每股收益	-0.04	0.09	-144.44%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	300,300,142.60	295,264,268.47	1.71%
负债总计	171,704,351.39	163,649,062.35	4.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	127,370,871.46	130,531,491.89	-2.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.78	-2.44%
资产负债率（母公司）	58.53%	56.56%	-
资产负债率（合并）	57.18%	55.42%	-
流动比率	0.81	0.86	-
利息保障倍数	0.20	3.20	-

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	4,196,557.82	-8,512,856.50	-
应收账款周转率	1.77	2.01	-
存货周转率	1.05	1.44	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.71%	4.41%	-
营业收入增长率	9.05%	-8.93%	-
净利润增长率	-148.07%	18.91%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司依托自主知识产权与核心技术、先进的生产设备及管理优势，立足于真空绝热板行业，专注于VIP芯材、VIP板、VIPB板的自主研发，是集研发、生产、销售于一体的玻璃纤维及制品制造业的高新技术企业。

公司主营产品VIP芯材及VIP板，目前主要应用于冰箱保温系统，主要客户包括三星、三菱、LG、日立、合肥晶弘、美的等国内外大型家电生产厂商；VIPB板主要应用于建筑外墙及室内的保温系统，主要客户为建筑企业以及建材经销商。

公司经过多年的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的采购、研发及销售模式。

（1）盈利模式

公司经过多年技术经验的累积，已形成了关于真空绝热板的一系列拥有自主知识产权和多项国家专利的核心技术。公司以其拥有的相关核心技术为基础，通过为客户提供环保、高效的绝热材料VIP板和VIPB板来获取相关收入、利润及现金流。

（2）采购模式

在保证一定的安全库存的情况下，公司一般采用以销定产的模式，先与下游客户签订销售合同，根据客户的订单情况，再与上游的原料供应商签订采购合同，最大可能降低原材料价格波动对公司盈利造成的影响，目前公司所需原材料供应持续稳定。

（3）研发模式

公司研发部门根据市场需求信息或客户提出的要求，确定新产品或定制产品的开发计划，安排专门的研发团队进行新产品设计、试验及打样等工作。对于核心技术，研发团队主要依靠自主研发，通过产品设计研发、小批制样生产、后续不断改进优化等流程对研发的产品进行反复试验，新产品试验合格后再向市场进行推广和销售。

（4）销售模式

公司主营产品主要销往家电企业及建筑企业。公司VIP板及VIP芯材主要客户为国内外知名的冰箱生产企业，如三星、三菱、LG、合肥晶弘、美的等，公司已经与上述客户形成较为稳定的业务合作伙伴关系，家电企业稳定的订单是公司业务发展的基础。目前，公司已经开始通过为部分家电企业的冰箱保温系统的改进及优化提供建议，与部分家电企业就冰箱保温系统进行了技术合作，技术合作既提高了家电企业对VIP板的接受程度，又增加了客户对公司的业务粘性，增强了客户稳定性。在VIPB板销售方面，公司将业务重点聚焦于对保温系统要求较高的高档房地产，通过高档地产的示范及标杆效应带动VIPB板的销售。报告期内，VIP板及VIP芯材业务是公司目前最主要的收入及利润来源。

二、经营情况

上半年在董事会领导下，公司管理层通过拓展新产品和新市场，加强新产品和工艺开发，优化代理商流程，以减少代理费用；同时通过生产线升级和改造，提高生产效率，以降低制造成本。

上半年公司经营活动稳步推进，截至2016年6月30日，应收账款4,050.80万元，同比下降24.26%，主要是加强应收款回收所致；存货6,274.84万元，同比增长36.69%，主要是干法棉试生产，回料增加，

东芝等客户 VIP 备货增加；此外 6 月末订单集中，导致在建产品同比增加。在建工程 1,823.27 万元，同比增长 62%，主要是 VIP 芯材及真空生产线的升级和改造所致。

报告期内公司实现营业收入 7,667.38 万元，同比增长 9.05%。其中，VIP 板销售收入 6,012.13 万元，占营业收入 78.41%，VIPB 板销售收入 625.32 万元，占营业收入 8.16%，VIP 芯材销售收入 230.25 万元，占营业收入 3.00%；实现净利润-301.94 万元，同比下降 148.07%。

现金流方面，经营活动产生的现金流量净额 417.65 万元，同比好转，主要是商品销售收到现金同比增加所致；投资活动产生的现金流量净额为-921.13 万元，同比下降，主要是本期购建固定资产增加所致；筹资活动产生的现金流量净额为 405.79 万元，同比下降，主要是本期偿还银行借款所致。

上半年公司净利润同比下降，主要是以下几个方面所致：（1）年初公司开发出新产品干法棉，为加强客户对新产品品质及可靠性认证，公司加强样品开发、测试、老化试验、批量测试、验厂等流程，资金和人力投入较大；（2）对现有玻璃棉生产线进行改造，导致成本增加（3）研发投入增长，费用增加。

上半年干法棉的客户认证和订单取得显著进展，截至本报告期末，干法棉销售收入 673.23 万元，新品实现较大突破，后续，三菱、三星等公司也将增加干法棉订单。随着下半年客户认证通过，订单逐步增加，预计三、四季度营业收入将继续增长。

三、风险与价值

1、市场竞争风险

近年来，我国经济的持续增长，低碳经济的发展，节能减排的需求日益迫切，推动了我国节能环保绝热材料行业的快速发展。行业广阔的市场前景吸引了众多的企业进入，随着行业的进一步发展，竞争也将进一步趋于激烈，优胜劣汰的效应也将逐渐显现。虽然公司是国内较早从事真空绝热板产品研发、生产的企业之一，在国内市场具有较强的市场影响力，但是公司若不能在技术、管理、品牌以及新产品开发、工艺改进等方面保持持续的领先优势，未来市场竞争的加剧将会影响公司发展。

应对措施：通过与国外著名家电生产企业形成战略合作关系的基础上，开展相关领域的技术协作和研究工作，以技术优势赢得客户的信任，拓展海内外市场。同时持续加强新产品、新技术开发，丰富产品系列和技术储备，满足客户多元化的需求。

2、客户集中度较高的风险

基于节能环保绝热材料的行业格局与公司的产品定位，公司 VIP 板及芯材业务的主要客户为国内外知名的冰箱生产企业，如三星、三菱、LG 等，客户集中度较高。若该等客户的需求或经营效益产生波动，且公司不能有效开拓新的市场及客户，将对公司的经营业绩造成一定的不利影响。

应对措施：在现有客户基础上，加强新客户开发投入，相继实现日立、东芝、松下、富士、三电等日资客户的供应商认证、导入，为后续订单实现打下坚实基础。同时，不断增加国内市场的前期投入，引导国内客户跟踪国际市场趋势，开展相应的技术和产品研究，为后续国内市场开发奠定基础。

3、存货较大风险

公司采取以销定产的经营模式，根据客户订单开展生产，本期末公司存货余额为 6,274.84 万元，较年初增加 1,684.40 万元，增加幅度较大。

应对措施：公司存货中，原材料 2,121.00 万元、库存商品 3,419.05 万元，在产品 686.57 万元。从存货构成结构看，存货增加具有合理性，对于长期合作客户，根据以往经验提前储备部分原材料，以减少集中采购压力；库存商品中，因部分客户运输半径较大以及集团客户其不同子公司资源调配原因，导致周转时间较长。公司存货余额达，但不存在跌价风险。未来公司将继续提升存货管理效率，提高周转效率。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第四节 二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	第四节 二（二）
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节 二（三）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节 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	第四节 二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
与上海信祯贸易有限公司的定作合同纠纷案	18,540,769.7	14.42%	是	2017年10月25日
总计	18,540,769.7	14.42%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

2016年5月12日，因上海信祯贸易有限公司未按时支付真空绝热板定作款，公司向太仓市人民法院起诉上海信祯贸易有限公司，要求其支付往来款18,540,769.7元并承担诉讼费。

太仓市人民法院于2016年5月25日组织了庭前会议，经法院主持调解，双方自愿达成和解，公司于2016年6月13日向太仓市人民法院申请撤回起诉。

2016年6月14日，太仓市人民法院作出了（2016）苏0585民初3403号民事裁定书，结果如下：

准许原告苏州维艾普新材料股份有限公司撤回起诉。

案件受理费1800元，减半收取900元，财产保全费5000元，合计5900元，由原告负担（已交纳）。

本次裁定未对公司经营产生重大不利影响，公司各项业务开展正常。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	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
太仓宏大纺织仪器有限公司	资金	其他	204,431.94	102,215.94	306,647.88	否	否
太仓方圆纺织有限公司	资金	其他	883,763.40	-883,763.40	-	是	否
太仓宏大方圆(集团)有限公司	资金	其他	7,385.00	-7,385.00	-	是	否
合计	-	-	1,095,580.34	-788,932.46	306,647.88	-	-

占用原因、归还及整改情况：

上述资金占用是公司与关联方发生的日常性关联交易形成的应收、应付款，2016年3月31日，公司第一届董事会第十次会议通过了公司2016年度日常关联交易预计的议案，履行了必要决策程序。

上述关联方资金往来中，主要为租赁费以及转供电费和水费，结算周期有一定滞后期。关联方不存在主观故意占用公司资金的行为。

(六) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

1、日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	3,500,000.00	1,123,190.40
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	850,000.00	-
6 其他	-	-
总计	4,350,000.00	1,123,190.40

2、2016年1-6月关联租赁情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用定价依据	期间确认的租赁费用
苏州斯特普	方圆纺织	厂房	2015-01-01	2016-12-31	以市场价格为基础协商确定	306647.88

3、截至本报告期末本公司作为被担保方借款接受的担保

担保方	被担保方	币种	担保合同情况			期末实际担保的借款余额情况			是否履行完毕
			原币金额	起始日	到期日	原币金额	起始日	到期日	
太仓方圆纺织有限公司	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2014/9/29	2016/12/29	否
太仓方圆纺织有限公司、周介明、王月芬担保	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2014/9/29	2017/6/29	否
太仓方圆纺织有限公司	本公司	人民币	8000000.00	*1	*1	8000000.00	2016/1/20	2017/1/19	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、太仓方圆纺织有限公司、苏州斯特普投资咨询有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2016/1/7	2017/1/7	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、太仓方圆纺织有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2016/1/26	2016/7/26	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2016/4/18	2017/4/18	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2016/4/25	2017/4/25	否

	司	币							
太仓宏大方圆（集团）有限公司、太仓方圆纺织有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	10,000,000.00	*1	*1	10,000,000.00	2016/6/24	2017/1/23	否
瀚华担保股份有限公司苏州分公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	4,000,000.00	*1	*1	4,000,000.00	2015/9/22	2016/9/21	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	3,800,000.00	*1	*1	3,800,000.00	2015/11/25	2016/11/18	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、周介明、王月芬、周燕清	本公司	人民币	2,000,000.00	*1	*1	2,000,000.00	2016/6/24	2016/12/24	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	9,000,000.00	*1	*1	9,000,000.00	2014/8/15	2018/8/15	否

注*1：担保期限均为主债权清偿期届满之日起两年。

（四）承诺事项的履行情况

公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，以上人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

（五）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
房屋所有权	抵押	43,781,039.63	14.23%	抵押给太仓农村商业银行华夏支行借款抵押
土地使用权	抵押	11,024,054.93	3.58%	抵押给太仓农村商业银行华夏支行借款抵押
累计值	-	54,805,094.56	17.81%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	36,316,666	49.51%	7,033,333	43,349,999	59.10%
	其中：控股股东、实际控制人	14,566,666	19.86%	7,033,333	21,599,999	29.45%
	董事、监事、高管	7,900,000	10.77%	3,700,000	11,600,000	15.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	37,033,334	50.49%	-7,033,333	30,000,001	40.90%
	其中：控股股东、实际控制人	37,033,334	50.49%	-7,033,333	30,000,001	40.90%
	董事、监事、高管	23,700,000	32.32%	-3,700,000	20,000,000	27.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		73,350,000	-	0	73,350,000	-
普通股股东人数		26				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周介明	24,000,000	-171,000	23,829,000	32.49%	20,000,000	3,829,000
2	太仓市创发投资咨询事务所(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	13.63%	3,333,334	6,666,666
3	王月芬	7,537,000	554,000	8,091,000	11.03%	6,666,667	1,424,333
4	苏州香塘创业投资有限公司	6,250,000	0	6,250,000	8.52%	0	6,250,000
5	周志俊	3,173,000	0	3,173,000	4.33%	0	3,173,000
6	朱美娟	3,125,000	0	3,125,000	4.26%	0	3,125,000
7	江苏新材料产业创业投资企业(有限合伙)	3,125,000	-8,000	3,117,000	4.25%	0	3,117,000
8	无锡金茂二号新兴产业创业投资企业(有限合伙)	3,120,000	-7,000	3,113,000	4.24%	0	3,113,000
9	东海瑞京资产-上海银行-东海	3,000,000	0	3,000,000	4.09%	0	3,000,000

	瑞京-佳浩新三板投资基金1号专项资产管理计划						
10	赵卫龙	1,876,000	0	1,876,000	2.56%	0	1,876,000
	合计	65,206,000	-	65,574,000	89.40%	30,000,001	35,573,999

前十名股东间相互关系说明：

1、周介明、王月芬、太仓创发之间存在关联关系

周介明先生和王月芬女士系夫妻关系；太仓创发的唯一普通合伙人及第一大出资人为周燕清先生，周燕清先生为周介明、王月芬夫妇之子。

2、无锡金茂、江苏新材料之间存在关联关系

(1) 江苏新材料的执行事务合伙人为常州金茂经信创业投资管理企业（有限合伙），其委派段小光为代表执行合伙事务；(2) 无锡金茂的执行事务合伙人为无锡金茂创业投资管理中心（有限合伙），无锡金茂创业投资管理中心（有限合伙）的实际控制方为江苏金茂创业投资管理有限公司；(3) 江苏金茂创业投资管理有限公司董事长、法定代表人为段小光。根据《企业会计准则 36 号——关联方披露》第四条，无锡金茂为江苏新材料关键管理人员段小光施加重大影响的其他企业，因此江苏新材料与无锡金茂为关联方。

除上述所述股东之间关联关系之外，其余股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为周介明先生，本期期初，周介明先生持有公司 2400000 股股份，占公司总股本的 32.72%。报告期内，周介明先生通过新三板二级市场转让了 171,000 股的股份，截至本期期末，周介明先生尚持有公司 23829000 股股份，占总股本的 32.49%。除上述变化，周介明先生持股未发生其他变动。

周介明先生，1962 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师，太仓市政协委员、苏州市劳动模范、民革党员。2001 年 8 月至 2014 年 6 月，任太仓宏大纺织仪器有限公司总经理，太仓电子仪器有限公司总经理；2003 年 6 月至 2014 年 6 月，任方圆纺织总经理；2002 年 3 月至 2014 年 6 月任方圆集团总经理；2013 年 12 月至今，任维艾普销售董事；2014 年 7 月至今，任上海维艾普执行董事；2009 年 3 月至 2013 年 4 月，任维艾普有限总经理；2014 年 5 月至今，任公司董事长兼总经理。

（二）实际控制人情况

周介明、王月芬及周燕清为公司共同实际控制人，其中，周介明、王月芬系夫妻关系，周燕清为周介明与王月芬之子。周介明直接持有公司 32.49% 的股份，王月芬直接持有公司 11.03% 的股份，周燕清作为太仓创发的唯一普通合伙人与出资份额最多的合伙人，通过该合伙企业间接控制公司 13.63% 的股份，三人合计控制公司 57.15% 的股份，对公司形成共同控制。

周介明先生个人情况详见本报告“第六节 三、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况”。

王月芬女士，1963 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2001 年至 2014 年 6 月，历任方圆集团总经理助理、方圆纺织副总经理、太仓电子仪器有限公司总经理助理、太仓宏大纺织仪器有

限公司总经理助理；2013年11月至今任苏州斯特普监事；2014年7月至今任方圆集团执行董事兼总经理、方圆纺织执行董事兼总经理、太仓电子仪器有限公司执行董事兼总经理、太仓宏大纺织仪器有限公司执行董事兼总经理。

周燕清先生，1985年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年9月至2010年2月，任方圆纺织总经理助理；2010年3月至2014年6月，任维艾普有限副总经理；2013年12月至今，任维艾普销售董事长、苏州斯特普执行董事兼总经理。2014年7月至今，任公司董事、副总经理；报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周介明	董事长、总经理	男	54	本科	2014.6.20-2017.6.19	是
周燕清	董事、副总经理	男	31	本科	2014.6.20-2017.6.19	是
闫江	董事、董事会秘书	男	37	硕士	2015.5.12-2017.6.19	是
曹海燕	董事	女	42	本科	2014.6.20-2017.6.19	否
朱夏	董事	男	54	本科	2014.6.20-2017.6.19	否
董晶晶	监事会主席	女	30	大专	2014.6.20-2017.6.19	是
何斌	监事	男	51	本科	2014.6.20-2017.6.19	是
葛澜	职工监事	男	49	中专	2014.6.20-2017.6.19	是
姜黎	财务总监	女	39	本科	2015.1.30-2017.6.19	是
董事会人数：						5
监事会人数：						2
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周介明	董事长、总经理	24,000,000	-171,000	23,829,000	32.49%	-
合计	-	24,000,000	-	23,829,000	32.49%	-

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

闫江	董事	新任	董事会秘书、董事	公司发展
----	----	----	----------	------

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	203	230

核心员工变动情况：

截至本报告期末，公司尚未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

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	五、1	25,821,426.63	24,657,967.05
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	五、2	1,623,320.75	-
应收账款	五、3	33,155,092.36	53,484,006.67
预付款项	五、4	3,951,381.81	1,488,024.53
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	五、5	55,185.94	95,347.50
应收股利		-	-
其他应收款	五、6	5,752,752.26	3,257,194.42
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	62,748,431.33	45,904,454.81
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	五、8	28,571.43	446,966.82
流动资产合计		133,136,162.51	129,333,961.80
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	五、9	8,023,856.27	8,218,462.95

固定资产	五、10	125,436,265.12	130,561,850.99
在建工程	五、11	18,232,716.00	11,265,364.88
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	五、12	12,560,012.96	12,691,090.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、13	1,875,770.78	1,927,019.82
其他非流动资产	五、14	1,035,358.96	1,266,517.67
非流动资产合计		167,163,980.09	165,930,306.67
资产总计		300,300,142.60	295,264,268.47
流动负债：			
短期借款	五、15	83,800,000.00	76,800,000.00
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	五、16	27,615,000.00	27,870,600.00
应付账款	五、17	35,900,207.41	29,142,954.77
预收款项	五、18	3,247,082.47	1,333,413.12
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、19	2,141,492.42	1,716,379.36
应交税费	五、20	-393,837.92	3,195,708.86
应付利息	五、21	142,874.25	171,976.25
应付股利		-	-
其他应付款	五、22	1,551,532.76	718,029.99
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	五、23	10,025,000.00	10,025,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		164,029,351.39	150,974,062.35
非流动负债：			
长期借款	五、24	-	5,000,000.00

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	五、25	7,675,000.00	7,675,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		7,675,000.00	12,675,000.00
负债合计		171,704,351.39	163,649,062.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	73,350,000.00	73,350,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、27	51,971,516.66	51,971,516.66
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、28	657,840.53	657,840.53
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、29	1,391,514.27	4,552,134.70
归属于母公司所有者权益合计		127,370,871.46	130,531,491.89
少数股东权益		1,224,919.75	1,083,714.23
所有者权益合计		128,595,791.21	131,615,206.12
负债和所有者权益总计		300,300,142.60	295,264,268.47

法定代表人：周介明

主管会计工作负责人：姜黎

会计机构负责人：姜黎

（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		24,673,376.70	24,534,833.26
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		90,000.00	-
应收账款	十三、1	40,789,601.08	53,758,977.85
预付款项		3,951,381.81	1,488,024.53

应收利息		55,185.94	95,347.50
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	4,508,530.94	3,571,694.42
存货		56,933,809.29	43,494,704.11
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		28,571.43	377,081.40
流动资产合计		131,030,457.19	127,320,663.07
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	十三、3	77,310,304.80	77,310,304.80
投资性房地产		-	-
固定资产		81,412,577.34	85,350,516.37
在建工程		18,232,716.00	11,265,364.88
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,745,830.71	1,745,830.71
其他非流动资产		1,189,106.07	1,266,517.67
非流动资产合计		179,890,534.92	176,938,534.43
资产总计		310,920,992.11	304,259,197.50
流动负债：			
短期借款		83,800,000.00	76,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		27,615,000.00	27,870,600.00
应付账款		35,205,371.49	28,777,950.77
预收款项		2,859,561.99	945,892.64
应付职工薪酬		2,141,292.42	1,696,248.06
应交税费		-157,174.42	2,549,918.04
应付利息		142,874.25	171,976.25
应付股利		-	-
其他应付款		12,689,533.58	10,566,992.47
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		10,025,000.00	10,025,000.00

其他流动负债		-	-
流动负债合计		174,321,459.31	159,404,578.23
非流动负债：			
长期借款		-	5,000,000.00
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		7,675,000.00	7,675,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		7,675,000.00	12,675,000.00
负债合计		181,996,459.31	172,079,578.23
所有者权益：			
股本		73,350,000.00	73,350,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		52,251,213.94	52,251,213.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		657,840.53	657,840.53
未分配利润		2,665,478.33	5,920,564.80
所有者权益合计		128,924,532.80	132,179,619.27
负债和所有者权益合计		310,920,992.11	304,259,197.50

（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		76,673,757.83	70,308,544.02
其中：营业收入	五、30	76,673,757.83	70,308,544.02
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		73,348,228.23	64,406,708.17
其中：营业成本	五、30	58,041,650.23	51,071,123.60
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		-	-
税金及附加	五、31	781,721.39	833,014.17
销售费用	五、32	3,818,624.75	3,457,533.84
管理费用	五、33	8,096,440.69	7,058,919.01
财务费用	五、34	2,798,806.91	1,997,246.14
资产减值损失	五、35	-189,015.74	-11,128.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,325,529.60	5,901,835.85
加：营业外收入	五、36	2,070,800.00	1,477,970.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、37	7,739,974.00	5,088.30
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,343,644.40	7,374,717.55
减：所得税费用	五、38	675,770.51	1,093,897.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,019,414.91	6,280,820.43
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		-3,160,620.43	6,169,319.90
少数股东损益		141,205.52	111,500.53
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-3,019,414.91	6,280,820.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,160,620.43	6,169,319.90

归属于少数股东的综合收益总额		141,205.52	111,500.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.09
（二）稀释每股收益		-0.04	-

法定代表人：周介明 主管会计工作负责人：姜黎 会计机构负责人：姜黎

（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	十三、4	78,665,697.13	68,590,504.21
减：营业成本	十三、4	61,455,594.11	51,211,118.86
税金及附加		412,666.75	244,593.30
销售费用		3,468,014.87	2,811,442.42
管理费用		7,678,545.13	6,748,814.39
财务费用		2,803,957.22	1,999,555.69
资产减值损失		-159,360.35	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,006,279.40	5,574,979.55
加：营业外收入		2,070,800.00	1,477,600.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		7,739,974.00	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,662,894.60	7,052,579.55
减：所得税费用		592,191.87	1,060,179.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,255,086.47	5,992,399.57
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-3,255,086.47	5,992,399.57

七、每股收益：			-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（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	-	99,262,503.83	69,719,380.13
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	2,070,800.00	5,338,731.73
经营活动现金流入小计	-	101,333,303.83	75,058,111.86
购买商品、接受劳务支付的现金	-	70,288,515.25	62,019,375.86
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	-	12,432,993.72	12,741,568.44
支付的各项税费	-	5,470,247.99	2,106,742.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	8,944,989.05	6,703,281.92
经营活动现金流出小计	-	97,136,746.01	83,570,968.36
经营活动产生的现金流量净额	-	4,196,557.82	-8,512,856.50
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	五、39	122,549.05	-
投资活动现金流入小计	-	122,549.05	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,333,925.49	6,049,403.04

投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,333,925.49	6,049,403.04
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,211,376.44	-6,049,403.04
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,320,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	50,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	-	-
筹资活动现金流入小计	-	50,000,000.00	43,320,000.00
偿还债务支付的现金	-	43,000,000.00	34,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,942,087.21	3,046,736.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	45,942,087.21	37,486,736.42
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,057,912.79	5,833,263.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	38,165.40	178,430.24
五、现金及现金等价物净增加额	五、40	-918,740.43	-8,550,565.72
加：期初现金及现金等价物余额	五、40	13,939,667.05	13,758,514.12
六、期末现金及现金等价物余额	五、40	13,020,926.62	-

法定代表人：周介明 主管会计工作负责人：姜黎 会计机构负责人：姜黎

（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	-	93,826,168.66	66,172,545.91
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,070,800.00	5,092,787.13
经营活动现金流入小计	-	95,896,968.66	71,265,333.04
购买商品、接受劳务支付的现金	-	71,051,283.54	58,850,435.97
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,289,881.82	12,609,460.50
支付的各项税费	-	3,769,734.23	1,273,888.99
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,454,717.56	6,346,366.15
经营活动现金流出小计	-	92,565,617.15	79,080,151.61
经营活动产生的现金流量净额	-	3,331,351.51	-7,814,818.57
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	-	121,776.27	-
投资活动现金流入小计	-	121,776.27	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,487,672.60	6,049,403.04
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,487,672.60	6,049,403.04
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,365,896.33	-6,049,403.04
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,320,000.00
取得借款收到的现金	-	50,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	50,000,000.00	43,320,000.00
偿还债务支付的现金	-	43,000,000.00	34,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,942,087.21	3,046,736.42
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	45,942,087.21	37,486,736.42
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,057,912.79	5,833,263.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	32,975.47	176,132.29
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,943,656.56	-7,854,825.74
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,816,533.26	12,450,502.99
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,872,876.70	4,595,677.25

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

-

二、报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 6 月 30 日；本期系指 2016 年 1-6 月，上期系指 2015 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

（一）公司基本情况

苏州维艾普新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由苏州维艾普新材料有限公司（以下简称“维艾普有限”）整体变更设立的股份有限公司，于 2014 年 7 月 1 日在江苏省苏州工商行政管理局办理工商变更登记，公司现持有注册号为 913205006858769447 的营业执照。公司经营地址：太仓市城厢镇城区工业园弇山西路 136 号。法定代表人：周介明。

经全国中小企业股份转让系统公司股转系统批准，本公司股票于 2015 年 1 月 14 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：维艾普，证券代码：831612。截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司注册资本为 7,335.00 万元。

本公司主要经营范围为：研发、生产、销售玻璃纤维及制品、节能保温材料、隔热和隔音材料；经销建筑材料和装饰材料；提供保温材料相关技术服务及施工；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）。

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 11 月 24 日决议批准报出。

本公司将上海维艾普新材料科技有限公司、苏州维艾普新材料销售有限公司、苏州斯特普投资咨询有限公司等三家子公司纳入合并范围，本公司本报告期合并范围与上期相比未发生变化。

截至 2016 年 6 月 30 日止，公司各股东持股情况如下：

股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
周介明	23,829,000.00	32.49
太仓市创发投资咨询事务所（有限合伙）	10,000,000.00	13.63
王月芬	8,091,000.00	11.03
苏州香塘创业投资有限责任公司	6,250,000.00	8.52
周志俊	3,173,000.00	4.33
朱美娟	3,125,000.00	4.26
江苏新材料产业创业投资企业（有限合伙）	3,117,000.00	4.25
无锡金茂二号新兴产业创业投资企业（有限合伙）	3,113,000.00	4.24
东海瑞京资产-上海银行-东海瑞京-佳浩新三板投资基金一号专项资产管理计划	3,000,000.00	4.09
赵卫龙	1,876,000.00	2.56
其他	7,776,000.00	10.60
合 计	73,350,000.00	100.00

（二）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

(三) 重要会计政策和会计估计的变更

本公司本期未发生会计政策及会计估计变更事项。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	销售货物	17%
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

本期本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率
上海维艾普新材料科技有限公司	25%
苏州维艾普新材料销售有限公司	25%
苏州斯特普投资咨询有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于 2011 年获得中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书（海关注册登记编码：3226960619），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。根据财政部和国家税务总局发布的《关于调低部分商品出口退税率的通知》（财税[2007]90 号），出口产品退税率执行情况如下：

本期公司主要出口产品玻璃纤维真空绝热板芯材，适用商品代码 70193990，该代码下商品执行 5% 的出口退税率；出口产品玻璃纤维真空绝热板，适用商品

代码 70199090，该代码下商品执行 13%的出口退税率；出口产品覆膜，适用商品代码 76071190，该代码下商品执行 15%的出口退税率。

2015 年 8 月，本公司被认定为高新技术企业复审通过（证书号为：GF201532000232），自 2015 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。

3、其他税项

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳

（五）合并财务报表主要项目解释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	46,582.38	80,482.30
银行存款	12,974,344.25	13,859,184.75
其他货币资金	12,800,500.00	10,718,300.00
合 计	25,821,426.63	24,657,967.05
其中：存放在境外的款项总额	—	—

其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金，除此之外，货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

（1）应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,623,320.75	—

（2）应收票据期末余额中无质押的票据。

（3）期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,767,907.45	3,088,763.01

（4）期末已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	934,037.10	2,744,701.06

(5) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,005,603.55	100.00%	4,850,511.19	12.76%	33,155,092.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	38,005,603.55	100.00%	4,850,511.19	12.76%	33,155,092.36

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,672,130.90	100.00	5,188,124.23	8.84	53,484,006.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	58,672,130.90	100.00	5,188,124.23	8.84	53,484,006.67

①公司期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,398,996.04	1,569,949.80	5.00%
1-2 年	450,134.30	45,013.43	10.00%
2-3 年	2,047,944.73	614,383.42	30.00%
3-4 年	2,218,860.82	1,109,430.41	50.00%
4-5 年	1,889,667.66	1,511,734.13	80.00%
合 计	38,005,603.55	4,850,511.19	12.76%

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,215,911.68	2,460,795.59	5.00
1-2 年	3,586,833.53	358,683.36	10.00
2-3 年	3,862,067.84	1,158,620.35	30.00
3-4 年	1,319,431.18	659,715.59	50.00
4-5 年	687,886.67	550,309.34	80.00
合 计	58,672,130.90	5,188,124.23	8.84

③公司期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期公司计提坏账准备金额 49385.66 元，无收回或转回坏账准备金额。

(3) 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	金 额	占应收账款总 额比例 (%)	坏账准备
第一名	11,985,452.42	31.54%	599,272.62
第二名	4,717,393.30	12.41%	235,869.67
第三名	3,387,766.30	8.91%	169,388.32
第四名	1,881,062.25	4.95%	94,053.11

第五名	1,229,133.79	3.23%	61,456.69
合 计	23,200,808.06	61.05%	1,160,040.41

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 应收账款期末余额中应收其他关联方款项情况。

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	占应收款总额比例（%）
太仓方圆纺织有限公司	关联方	306,647.88	15,332.39	0.67

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	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	3,951,381.81	100.00	1,488,024.53	100.00
1-2 年	—	—	—	—
合 计	3,951,381.81	100.00	1,488,024.53	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
太仓供电公司	1,405,400.00	35.57
重庆马谷纤维新材料有限公司	900,000.00	22.78
常州宏太成套纺织仪器有限公司	849,662.96	21.50
上海鸿泽企业发展有限公司	162,000.00	4.10
扬州鑫然商贸有限责任公司	96,261.80	2.44
合 计	3,413,324.76	86.38

(3) 预付款项期末余额中无账龄超过 1 年的大额预付款项。

(4) 预付款项期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预付其他关联方款项。

5、应收利息

项 目	期末余额	期初余额
定期存款利息	55,185.94	95,347.50
合 计	55,185.94	95,347.50

6、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		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6106782.64	100.00	354030.38	5.80	5,752,752.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	6106782.64	100.00	354030.38	5.80	5,752,752.26
类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,462,627.49	100.00	205,433.07	5.93	3,257,194.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	3,462,627.49	100.00	205,433.07	5.93	3,257,194.42

①公司期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

②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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,939,757.64	296,987.88	5.00
1-2 年	35,325.00	3,532.50	10.00
2-3 年	61,700.00	18,510.00	30.00
3-4 年	70,000.00	35,000.00	50.00
4-5 年	—	—	80.00
5 年以上	—	—	100.00
合 计	6,106,782.64	354030.38	5.80
账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,212,593.71	160,629.69	5.00
1-2 年	221,033.78	22,103.38	10.00
2-3 年	9,000.00	2,700.00	30.00
3-4 年	—	—	50.00
4-5 年	—	—	80.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合 计	3,462,627.49	205,433.07	5.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期公司计提坏账准备金额为 148597.31 元，无收回或转回坏账准备金额。

(3) 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
资金往来	3,208,867.68	2,266,224.49
保证金、押金	262,000.00	817,000.00

备用金	1,743,137.60	379,403.00
代垫医疗款	892,777.36	—
合 计	6,106,782.64	3,462,627.49

(4) 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	金 额	占其他应收款 总额比例 (%)	坏账准备
太仓市诚德人力资源有限公司	2,348,868.99	38.46	117,443.45
王兵	1,584,937.60	25.95	79,246.88
工伤赔偿金	892,777.36	14.62	44,638.87
中华人民共和国太仓海关	192,000.00	3.14	9,600.00
苏州宏久航空耐热材料科技有限公司	182,810.00	2.99	9,140.50
合 计	5,201,393.95	85.17	260,069.70

(5) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 其他应收款期末余额中无应收其他关联方款项情况

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,210,062.73	—	21,210,062.73
库存商品	34,190,457.48	—	34,190,457.48
在产品	6,865,676.53	—	6,865,676.53
低值易耗品	482,234.59	—	482,234.59
合 计	62,748,431.33	—	62,748,431.33

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	12,088,884.49	—	12,088,884.49
库存商品	27,902,706.81	—	27,902,706.81
在产品	5,401,405.82	—	5,401,405.82
低值易耗品	511,457.69	—	511,457.69
合 计	45,904,454.81	—	45,904,454.81

(2) 存货账目余额期末比期初增长 36.7%，主要原因是本期产销规模增长，相应形成存货的增加。

(3) 存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	—	377,081.40
待抵扣增值税	—	69,885.42
待摊租金	28,571.43	—
合 计	28,571.43	446,966.82

9、投资性房地产

采用成本法计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,511,810.59	1,482,323.37		8,994,133.96
2.本期增加金额	—	—	—	—
(1) 外购	—	—	—	—
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—

(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4.期末余额	7,511,810.59	1,482,323.37		8,994,133.96
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	713,622.00	62,049.01		775,671.01
2.本期增加金额	178,405.5	16,201.18	—	194,606.68
(1) 计提或摊销	178,405.5	16,201.18	—	194,606.68
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4.期末余额	892,027.50	78,250.28		970,277.69
三、减值准备				
1.期初余额	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,619,783.09	1,404,073.09	—	8,023,856.27
2.期初账面价值	6,798,188.59	1,420,274.36	—	8,218,462.95

(1) 本期计提的投资性房地产折旧摊销额为 194606.68 元。

(2) 本公司的子公司斯特普投资以其投资性房地产为本公司提供抵押，从江苏太仓农村商业银行股份有限公司华夏支行取得 2,700.00 万元短期借款和 500 万元银行承兑汇票授信额度，截至 2016 年 6 月 30 日止，用于抵押的投资性房地产账面价值为 8023856.27 元。

(3) 投资性房地产期末没有发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合 计
一、账面原值						
1.期初余额	62,393,143.36	87,462,152.34	4,514,269.94	633,046.68	4,444,873.73	159,447,486.05
2.本期增加	—	1,242,524.33	67,825.49	—	499,342.74	1,809,692.56
(1) 购置	—	1,242,524.33	67,825.49	—	499,342.74	1,809,692.56
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—	—
3.本期减少	—	—	—	—	—	—
其中：处置或报废	—	—	—	—	—	—
4.期末余额	62,393,143.36	88704676.67	4582095.43	633,046.68	4,944,216.47	161,257,178.61
二、累计折旧						
1.期初余额	6,652,996.45	16,519,110.79	2,363,082.41	468,016.90	2,882,428.56	28,885,635.11
2.本期增加	2,037,954.88	3,367,581.60	567,238.91	58,113.39	904,389.60	6,935,278.38
其中：计提	2,037,954.88	3,367,581.60	567,238.91	58,113.39	904,389.60	6,935,278.38
3.本期减少	—	—	—	—	—	—
其中：处置或报废	—	—	—	—	—	—
4.期末余额	8,690,951.33	19886692.39	2,930,321.32	526,130.29	3,786,818.16	35,820,913.49
三、减值准备						
1.期初余额	—	—	—	—	—	—
2.本期增加	—	—	—	—	—	—
其中：计提	—	—	—	—	—	—
3.本期减少	—	—	—	—	—	—
其中：更新改造	—	—	—	—	—	—

4.期末余额	—	—	—	—	—	—
三、账面价值						
1.期初余额	55,740,146.91	70,943,041.55	2,151,187.53	165,029.78	1,562,445.22	130,561,850.99
2.期末余额	53,702,192.03	68,817,984.28	1,651,774.11	106,916.39	1,157,398.31	125,436,265.12

(2) 固定资产本期折旧额为 6,935,278.38 元。

(3) 本公司的子公司斯特普投资以自有房产为本公司提供抵押，从江苏太仓农村商业银行股份有限公司华夏支行取得 2,700.00 万元短期借款和 500 万元银行承兑汇票授信额度，其中房产证分别为太仓字第 0100165810、太仓字第 0100165811、太仓字第 0100165789、太仓字第 0100165813，太仓字第 0100165792、太仓字第 0100165797、太仓字第 0100165798，截至 2016 年 6 月 30 日，用于抵押的固定资产账面价值为 44,017,885.83 元。

11、在建工程

(1) 在建工程账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
干法芯材线	16,147,237.32	—	16,147,237.32	9,280,780.10	—	9,280,780.10
真空机生产线	2,085,478.68	—	2,085,478.68	1,984,584.78	—	1,984,584.78
合计	18,232,716.00	—	18,232,716.00	11,265,364.88	—	11,265,364.88

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额
干法芯材线	9,280,780.10	6,866,457.22	—	—	16,147,237.32
真空机生产线	1,984,584.78	100,893.90	—	—	2,085,478.68
合计	11,265,364.88	6,967,351.12	—	—	18,232,716.00

(续上表)

项目名称	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
干法芯材线	—	—	—	自筹

真空机生产线	-	-	-	自筹
合 计	-	-	-	

(3) 在建工程期末比期初大幅增长，主要原因是公司本期业务规模增长较快，订单较多，公司增加项目投入，相应形成在建工程期末余额较大。

(4) 期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	13,245,539.28	-	-	-	13,245,539.28
2.本期增加	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
3.本期减少	-	-	-	-	-
其中：处置或报 废	-	-	-	-	-
4.期末余额	13,245,539.28	-	-	-	13,245,539.28
二、累计摊销					
1.期初余额	554,448.92	-	-	-	554,448.92
2.本期增加	131,077.40	-	-	-	131,077.40
其中：计提	131,077.40	-	-	-	131,077.40
3.本期减少	-	-	-	-	-
其中：处置或报 废	-	-	-	-	-
4.期末余额	685,526.32	-	-	-	685,526.32
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加	-	-	-	-	-

其中：计提	—	—	—	—	—
3.本期减少	—	—	—	—	—
其中：处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—
三、账面价值					
1.期初余额	12,691,090.36	—	—	—	12,691,090.36
2.期末余额	12,560,012.96	—	—	—	12,560,012.96

(2) 无形资产本期摊销额为 131077.40 元。

(3) 本公司的子公司斯特普投资以自有土地为本公司提供抵押，自江苏太仓农村商业银行股份有限公司华夏支行用于取得 2,700.00 万元短期借款和 500 万元银行承兑汇票授信额度，其中土地权证为太国用（2013）第 022020502 号、太国用（2013）第 022020503 号截至 2016 年 6 月 30 日止，用于抵押的土地账面价值为 12,560,012.99 元。

(4) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备形成	4,458,631.71	720,770.78	4,458,631.71	720,770.78
递延收益形成	7,700,000.00	1,155,000.00	7,700,000.00	1,155,000.00
未实现内部销售	341,660.27	—	341,660.27	51,249.04
合 计	12,500,291.98	1,875,770.78	12,500,291.98	1,927,019.82

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	—	1,875,770.78	—	1,927,019.82
递延所得税负债	—	—	—	—

14、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	56,800,000.00	59,800,000.00
抵押借款	27,000,000.00	17,000,000.00
合 计	83,800,000.00	76,800,000.00

(2) 保证借款期末余额 5,680.00 万元，其中 1280 万元由太仓宏大方圆（集团）有限公司、周介明、王月芬共同提供担保；1,000 万元由太仓宏大方圆（集团）有限公司、太仓方圆纺织有限公司、周介明、王月芬共同提供担保；1,000 万元由太仓宏大方圆（集团）有限公司提供担保；500 万元由太仓宏大方圆（集团）有限公司、太仓方圆纺织有限公司、斯普特投资、周介明、王月芬共同提供担保；500 万元由太仓方圆纺织有限公司、太仓宏大方圆（集团）有限公司、周介明共同提供担保；400 万元由瀚华担保股份有限公司苏州分公司、周介明、王月芬共同提供担保；200 万元由太仓宏大方圆（集团）有限公司、太仓方圆纺织有限公司、周介明夫妇、周燕清夫妇共同提供担保。800 万元由股权质押、太仓方圆纺织担保。

(3) 抵押借款期末余额是本公司以子公司斯特普投资房产土地进行抵押取得，详见本附注五、10 和附注五、12 所述。

(4) 短期借款期末余额中无已逾期未偿还的短期借款。

16、应付票据

(1) 应付票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,615,000.00	27,870,600.00

(2) 应付票据 6 月末余额全部将于本会计年度到期。

(3) 本期末无已到期未支付的应付票据。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	30,634,474.77	23,359,595.07
应付工程款、设备款	2,342,559.22	3,130,599.74
应付其他	2,923,173.42	2,652,759.96
合 计	35,900,207.41	29,142,954.77

(2) 应付账款期末余额中账龄超过一年的应付账款情况

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
安徽德重机械有限公司	360,000.00	设备尾款
江苏联光光电科技有限公司	48,229.50	设备尾款
江苏国强镀锌实业有限公司	89,533.00	设备尾款

(3) 应付账款期末比期初增加 23.19%，主要原因是本期业务收入增长，存货增加，相应合同期内应付材料款金额增加。

(4) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方款项。

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	3,247,082.47	1,333,413.12

(2) 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(3) 预收款项期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预收其他关联方款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

短期薪酬	1,666,498.80	5,298,359.75	487,1660.88	2,093,197.67
离职后福利-设定提存计划	49,880.56	282,388.43	283,974.24	48,294.75
合 计	1,716,379.36	5,580,748.18	5,155,635.12	2,141,492.42

(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	1,641,831.30	5,135,591.81	4712,223.11	2,065,200.00
职工福利费	—	956,227.57	956,227.57	—
社会保险费	24,667.50	162,767.94	159,437.77	27,997.67
其中：医疗保险费	18,866.94	118,238.10	118,536.90	18,568.14
工伤保险费	4,640.00	37,809.60	34,170.50	8,279.10
生育保险费	1,160.56	6,720.24	6,730.37	1,150.43
住房公积金	—	24,940.00	24,940.00	—
工会经费	—	22,364.16	22,364.16	—
合 计	1,666,498.80	6,301,891.48	5875192.61	2,093,197.67

(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	46,400.00	269,004.00	269,409.00	45,995.00
失业保险费	3,480.56	133,84.43	14,565.24	2,299.75
合 计	49,880.56	282,388.43	283,974.24	48,294.75

(4) 应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的金额。

20、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-1103,252.65	2,307,657.46
企业所得税	468,470.30	579,655.04
城建税	33,087.12	131,001.85
教育费附加	23,633.66	93,572.75

土地使用税	46,162.86	46,162.86
个人所得税	44,233.38	37,658.90
房产税	93,827.41	—
营业税	—	—
合 计	-393,837.92	3,195,708.86

应交税费期末比期初大幅增长，主要原因是本期销售规模扩大，相应形成应交增值税、所得税金额增加。

21、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	120,580.49	131,104.37
长期借款应付利息	22,293.76	40,871.88
合 计	142,874.25	171,976.25

应付利息期末余额中无已逾期未支付的利息情况。

22、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
保证金	350,000.00	354,800.00
其他	1,201,532.76	363,229.99
合 计	1,551,532.76	718,029.99

(2) 期末账龄超过一年的大额其他应付款

项 目	金额	未偿还或结转的原因
杭州博格达建材有限公司	300,000.00	未结算的代理保证金
合计	300,000.00	

(3) 其他应付款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(4) 其他应付款期末余额中无应付其他关联方款项

23、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债分类**

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
一年内到期的递延收益	25,000.00	25,000.00
合 计	10,025,000.00	10,025,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
江苏太仓农村商业银行股份有限公司	2014/9/29	2017/6/29	人民币	8.9175	5,000,000.00
江苏太仓农村商业银行股份有限公司	2014/9/29	2016/12/29	人民币	8.9175	5,000,000.00
合 计	—	—	—	—	10,000,000.00

(3) 一年内到期的长期借款均为保证借款，均由太仓方圆纺织有限公司提供担保。

24、长期借款**(1) 长期借款分类**

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	—	5,000,000.00
合 计	—	5,000,000.00

(2) 长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
江苏太仓农村商业银行股份有限公司	2014/9/29	2017/6/29	人民币	8.9175	—	5,000,000.00
合 计	—	—	—	—	—	5,000,000.00

注：到期日在 2017 年 6 月末的长期借款报表已重分类至一年内到期的长期借款

(3) 期末长期借款中无逾期借款。

25、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
政府补助	7,675,000.00	—	—	7,675,000.00	项目投资

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购置芯材生产线等设备生产真空绝热板项目专项补助*1	175,000.00	—	—	—	175,000.00	与资产相关
宇航级高性能超细玻璃纤维研发项目*2	7,500,000.00	—	—	—	7,500,000.00	与资产相关
合 计	7,675,000.00	—	—	—	7,675,000.00	

*1：根据太仓市财政局和太仓市经济和信息化委员会《关于下达 2013 年下半年度太仓市节能与循环经济专项资金的通知》（太财工贸[2013]71 号），本公司于 2014 年 1 月收到太仓市城厢镇财政局拨付的购置芯材生产线等设备生产真空绝热板项目专项补助 250,000.00 元。本公司从 2014 年 1 月起根据该生产线的折旧年限将此项政府补助分期转入营业外收入。

*2：江苏省科学技术厅拨入的专项用于宇航级高性能超细玻璃纤维研发及产业化项目，该项目拟拨入资金总额为 800 万元，截至 2016 年 6 月末，公司已收到上述资金 750 万元。

26、股本

(3) 2015 年度股本变动情况

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.6.30
股本总额	73,350,000.00	—	—	73,350,000.00
合 计	73,350,000.00	—	—	73,350,000.00

27、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	51,971,516.66	—	—	51,971,516.66
合 计	51,971,516.66	—	—	51,971,516.66

详见附注五、26。

28、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	657,840.53	—	—	657,840.53
合 计	657,840.53	—	—	657,840.53

盈余公积本期增加数是本公司按《公司法》及公司章程有关规定，按本期母公司净利润弥补以前年度亏损形成的未分配利润后的 10%提取法定盈余公积金。

29、未分配利润

项 目	期末金额	期初金额
调整前上期末未分配利润	4,552,134.70	-5,207,772.32
调整期初未分配利润合计数	—	—
调整后期初未分配利润	4,552,134.70	-5,207,772.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,160,620.43	10,417,747.55
减：提取法定盈余公积	—	657,840.53
应付优先股股利	—	—
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	—
转作资本的普通股股利	—	—
其他减少	—	—
期末未分配利润	1,391,514.27	4,552,134.70

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细情况

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	75,411,985.58	67,968,398.54
其他业务收入	1,261,772.25	2,340,145.48
合 计	76,673,757.83	70,308,544.02
主营业务成本	56,904,758.33	49,100,741.35
其他业务支出	1,136,891.90	1,970,382.25
合 计	58,041,650.23	51,071,123.60

(2) 主营业务分产品列示

项 目	本期金额	上期金额
绝热材料	75,405,233.44	67,968,398.54
其他	6,752.14	—
主营业务收入合计	75,411,985.58	67,968,398.54

项 目	本期金额	上期金额
绝热材料	56,898,383.08	49,100,741.35
其他	6,375.25	—
主营业务成本合计	56,904,758.33	49,100,741.35

(3) 主营业务分地区列示

项 目	本期金额	上期金额
国内销售	42,260,996.80	47,027,463.25
国外销售	33,150,988.78	20,940,935.29
主营业务收入合计	75,411,985.58	67,968,398.54

项 目	本期金额	上期金额
国内销售	28,081,041.07	34,773,743.21
国外销售	28,823,717.26	14,326,998.14
主营业务成本合计	56,904,758.33	49,100,741.35

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016年1月1日-2016年6月30日	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
田村驹株式会社	30,235,984.60	39.43
上海信祯贸易有限公司	26,748,269.75	34.89
东芝家用电器制造(南海)有限公司	7,284,643.78	9.50
上海舜安建筑工程有限公司	1,383,963.69	1.81
上海依航建筑装饰工程有限公司	1,305,358.15	1.70
合计	66,958,219.97	87.33

31、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
投资性房地产房产税	277,014.37	452,077.35
城建税	248,801.86	153,588.79
教育费附加	177,715.62	117,284.31
营业税	78,189.54	109,916.43
其他	—	147.29
合计	781,721.39	833,014.17

32、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	2,411,913.02	1,807,709.47
职工薪酬	506,937.30	566,174.99
专利使用费	414,842.09	330,028.40
服务费	102,608.32	94,529.86
差旅费	235,210.30	358,289.76
折旧费	89,787.26	85,921.61
检测费	2,250.44	7,258.87

其他	55,076.02	207,620.88
合 计	3,818,624.75	3,457,533.84
销售费用率	4.98%	4.92%

33、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
研发费用	3,269,589.99	2,935,006.87
职工薪酬	1,979,971.28	961,179.71
业务招待费	847,510.09	1,075,043.20
中介服务费	1027,439.78	875,466.52
办公费	33,602.15	57,332.33
税费	116,190.03	146,835.95
其他	822,137.37	1,008,054.43
合 计	8,096,440.69	7,058,919.01
管理费用率	10.56%	10.04%

34、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,912,985.21	2,273,968.94
减：利息收入	122,549.05	130,830.06
汇兑损失	119,613.65	—
减：汇兑收益	157,779.05	220,181.58
银行手续费	46,536.15	74,288.84
其他	—	—
合 计	2,798,806.91	1,997,246.14

35、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

计提的坏账准备	-189015.74	2,489,232.62
合 计	-189015.74	2,489,232.62

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,070,800.00	1,477,000.00	2,070,800.00
处置非流动资产利得	—	—	—
其 他	—	970.00	—
合 计	2,070,800.00	1,477,970.00	2,070,800.00

(2) 计入当年损益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
千企升级奖励	920,000.00	—	与收益相关
绝热板合作开发补助	1,150,000.00	—	与收益相关
中国建筑用真空绝热板的合作开发	—	1,150,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励	—	300,000.00	与收益相关
其他	800.00	27,000.00	与收益相关
合 计	2,070,800.00	1,477,000.00	

37、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
代理权买断款	7,739,974.00	—	7,739,974.00
赞助支出	—	66,560.00	—
罚款支出	—	50,000.00	—
其他	—	11,197.17	—
合 计	7,739,974.00	127,757.17	7,739,974.00

38、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	675,770.51	1,093,897.12
递延所得税费用	—	—
合 计	675,770.51	1,093,897.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	5,009,330.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	751,399.64
子公司适用不同税率的影响	75,139.96
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,721.54
加计扣除费用的影响	-202,490.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	—
所得税费用	675,770.51

39、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	本期金额	上期金额
政府补助	2,070,800.00	1,477,000.00
其他	—	970.00
合 计	2,070,800.00	1,477,970.00

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运输费用	2,399,501.02	1,808,609.47
研发费用	1,057,602.01	782,608.84
咨询及服务费	642,967.49	703,221.32
业务招待费	847,510.09	1,083,741.20
差旅费	480,624.80	465,891.76
专利费	414,842.09	330,028.40
其他	3,101,941.55	874,522.03
合 计	8,944,989.05	6,048,623.02

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	122,549.05	131,889.06
合 计	122,549.05	131,889.06

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,333,560.39	6,280,820.43
加：资产减值准备	197,982.96	-11,128.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,306,912.61	6,125,963.48
无形资产摊销	132,455.39	132,455.39
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他期资产的损失（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）	2,752,270.76	1,922,957.30

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	51249.04	—
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,843,976.52	-17,137,218.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,195,720.17	-6,291,350.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,237,198.38	-5,938,029.98
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	9,363,373.18	-14,915,530.94
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	13,020,926.63	5,207,948.40
减：现金的年初余额	13,939,667.05	13,758,514.12
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-918,740.42	-8,550,565.72

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	13,020,926.63	5,207,948.40
其中：库存现金	46,582.38	80,368.85
可随时用于支付的银行存款	12,974,344.25	5,127,579.55
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月到期的债权投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	13,020,926.63	13,939,667.05

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—
-----------------------------	---	---

本公司其他货币资金中承兑票据保证金不符合现金及现金等价物的认定，故现金及现金等价物余额中不包含承兑保证金，其他货币资金 6 月末、上期末余额分别为 12,800,500.00 元、10,718,300.00 元。

41、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,800,500.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	50,637,668.91	抵押给江苏太仓农村商业银行股份有限公司华夏支行
无形资产	13,964,086.08	抵押给江苏太仓农村商业银行股份有限公司华夏支行
合 计	77,402,254.99	

其他说明：截至 2016 年 6 月末，本公司以子公司斯特普投资房屋及土地使用权，取得江苏太仓农村商业银行股份有限公司华夏支行人民币 2,700 万元短期借款和 500 万元的银行承兑汇票授信额度。

42、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
货币资金	344,021.82	6.6312	2,281,277.50
其中：美元	344,021.82	6.6312	2,281,277.50
应收账款	713,919.62	6.6312	4,734,143.77
其中：美元	713,919.62	6.6312	4,734,143.77
应付账款	496,861.99	6.6312	3,294,791.25
其中：美元	496,861.99	6.6312	3,294,791.25

(六) 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海维艾普新材料科技有限公司	江苏省	上海市闵行区 光华路 598 号 2 幢 A4033 室	商品销售	100.00	—	设立
苏州维艾普新材料销售有限公司	苏州市	太仓市城厢镇 西工业园区 9 幢	商品销售	51.00	—	设立
苏州斯特普投资咨询有限公司	苏州市	太仓市城厢镇 城区工业园 弇山西路 136 号 1 幢	投资咨询	100.00	—	同一控制 下企业合 并

- (1) 本公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。
- (2) 本公司无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。
- (3) 本公司无纳入合并范围的结构化主体。

（七）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况和本公司经营活

1、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括预付款项、应收利息、应收款项及其他应收款，可能引起本公司财务损失的最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司本期也未发生单项减值的应收款。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3，附注五、6。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	2016年6月末余额					
	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
预付款项	3,951,381.81	3,951,381.81	—	—	—	—
应收利息	55,185.94	55,185.94	—	—	—	—

2、流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的目标是运用银行借款和其他手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2016年6月末余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	83,800,000.00	—	—	—	83,800,000.00
应付票据	27,615,000.00	—	—	—	27,615,000.00

项目	2016年6月末余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	83,800,000.00	—	—	—	83,800,000.00
应付账款	35,900,207.41	—	—	—	35,900,207.41
其他应付款	1,551,532.76	—	—	—	1,551,532.76
应付利息	142,874.25	—	—	—	142,874.25
长期借款	—	—	—	—	—

3、市场风险

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

（1）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的为短期负债有关。

本公司借款在签订借款协议时已确定借款利率，利率上浮条件也均在可控范围内。

（2）外汇风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司销售额中本位币以外的收入占收入总额的比重较小，公司受汇率风险影响较小。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

（八）关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为周介明、王月芬及周燕清。其中，周介明、王月芬系夫妻关系，周燕清为周介明与王月芬之子。截止至 2016 年 6 月 30 日，周介明直接持有公司 32.49%的股份，王月芬直接持有公司 11.03%的股份，周燕清作为太仓创发的唯一普通合伙人与出资份额最多的合伙人，通过该合伙企业间接控制公司 13.63%的股份，三人合计控制公司 57.15%的股份，对公司形成共同控制。

2、本公司的子公司情况

子公司 全称	子公 司类 型	企 业 类 型	注册地	法 人 代 表	业 务 性 质	注册 资 本（万 元）	持 股 比 例（%）	表 决 权 比 例 （%）	统一社会 信用代码
上海维 艾普新 材料科 技有限 公司	全资 子公 司	有 限 责 任 公 司	上海市闵行区 光华路 598号2幢 A4033室	周介 明	商 品 销 售	100	100.00	100.00	310112001 117160
苏州维 艾普新 材料销 售有限 公司	控 股 子 公 司	有 限 责 任 公 司	太仓市城厢 镇西工业 园9幢	周燕 清	商 品 销 售	100	51.00	51.00	913205850 89308940Y
苏州斯 特普投 资咨询 有限公 司	全 资 子 公 司	有 限 责 任 公 司	太仓市城厢 镇城区工 业园 弇山西 路136号 1幢	周燕 清	投 资 咨 询	2,000	100.00	100.00	913205850 844069202

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用 代码 (或注册号)
太仓方圆纺织有限公司	同一实际控制人	913205857505142621
太仓宏大方圆（集团）有限公司	同一实际控制人	91320585736539009R
太仓宏大纺织仪器有限公司	同一实际控制人	91320585608268291Q

太仓市创发投资咨询事务所（有限合伙）	同一实际控制人	91320500066295438W
太仓电子仪器有限公司	同一实际控制人	913205857307080945
太仓市城厢镇方圆宾馆	同一实际控制人	320585600194477

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
太仓宏大纺织仪器有限公司	检测仪器等	—	331,282.05
太仓宏大方圆（集团）有限公司	箱体等	—	492,307.69
合计		—	823,589.74

（2）关联租赁情况

2016 年度关联租赁情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用定价依据	期间确认的租赁费用
苏州斯特普投资咨询有限公司	太仓方圆纺织有限公司	厂房	2015-01-01	2016-12-31	以市场价格为基础协商确定	306,647.88

（3）其他关联交易

本公司其他关联交易是代收代付太仓方圆纺织有限公司转供水电费，2016年1-6月份含税转供电费为1,123,190.40元，

（4）关联担保情况

截至期末本公司作为被担保方借款接受的担保

担保方	被担保方	币种	担保合同情况			期末实际担保的借款余额情况			是否履行完毕
			原币金额	起始日	到期日	原币金额	起始日	到期日	
太仓方圆纺织有限公司	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2014/9/29	2016/12/29	否
太仓方圆纺织有限公司、周介明、王月芬担保	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2014/9/29	2017/6/29	否

太仓方圆纺织有限公司	本公司	人民币	8000000.00	*1	*1	8000000.00	2016/1/20	2017/1/19	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、太仓方圆纺织有限公司、苏州斯普特投资咨询有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2016/1/7	2017/1/7	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、太仓方圆纺织有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2016/1/26	2016/7/26	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2016/4/18	2017/4/18	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司	本公司	人民币	5,000,000.00	*1	*1	5,000,000.00	2016/4/25	2017/4/25	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、太仓方圆纺织有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	10,000,000.00	*1	*1	10,000,000.00	2016/6/24	2017/1/23	否
瀚华担保股份有限公司苏州分公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	4,000,000.00	*1	*1	4,000,000.00	2015/9/22	2016/9/21	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	3,800,000.00	*1	*1	3,800,000.00	2015/11/25	2016/11/18	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、周介明、王月芬、周燕清	本公司	人民币	2,000,000.00	*1	*1	2,000,000.00	2016/6/24	2016/12/24	否
太仓宏大方圆（集团）有限公司、周介明、王月芬	本公司	人民币	9,000,000.00	*1	*1	9,000,000.00	2014/8/15	2018/8/15	否

注*1：担保期限均为主债权清偿期届满之日起两年。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	太仓方圆纺织有限公司	306,647.88	15,332.39	204,431.94	10,221.60
其他应收款	太仓方圆纺织有限公司	—	—	883,763.40	44,188.17
其他应收款	太仓宏大方圆（集团）有限公司	—	—	7,385.00	369.25

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	太仓宏大纺织仪器有限公司	—	31,755.00

(九) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,800,767.00	37.91%	—	—	16,800,767.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,516,879.06	62.09%	3,528,044.98	12.82%	23,988,834.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	44,317,646.06	100.00%	3,528,044.98	7.96%	40,789,601.08

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,661,723.96	22.02	—	—	12,661,723.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,840,692.25	77.98	3,743,438.36	8.35	41,097,253.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	57,502,416.21	100.00	3,743,438.36	6.51	53,758,977.85

①公司期末余额中单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
苏州维艾普新材料销售有限公司	13,632,297.21	—	—	公司计提政策
上海维艾普新材料科技有限公司	3,168,469.79	—	—	公司计提政策

②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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,300,961.23	1,165,048.06	5.00%
1-2 年	418,727.28	41,872.73	10.00%
2-3 年	340,186.81	102,056.04	30.00%
3-4 年	1,821,782.82	910,891.41	50.00%
4-5 年	1,635,220.92	1,308,176.74	80.00%
合 计	27,516,879.06	3,528,044.98	12.82%

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,153,471.70	1,957,673.59	5.00
1-2 年	1,626,954.86	162,695.49	10.00
2-3 年	2,640,727.84	792,218.35	30.00
3-4 年	1,015,931.18	507,965.59	50.00
4-5 年	403,606.67	322,885.34	80.00
合 计	44,840,692.25	3,743,438.36	8.35

③公司期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期公司计提坏应收账款账准备金额 171,605.32 元, 无收回或转回坏账准备金额。

(3) 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	金 额	占应收账款总 额比例 (%)	坏账准备
第一名	13,632,297.21	30.79%	
第二名	11,985,452.42	27.07%	599,272.62
第三名	3,387,766.30	7.65%	169,388.32
第四名	3,168,469.79	7.16%	

第五名	1,881,062.25	4.25%	94,053.11
合 计	34,055,047.97	76.93%	862,714.05

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 应收账款期末余额中无应收其他关联方款项情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,305,497.04	90.45	2,514,66.10	5.84	4,055,030.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	454,500.00	9.55	—	—	454,500.00
合 计	4,759,997.04	100.00	251,466.10	5.28	4,508,530.94

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,312,627.49	87.94	195,433.07	5.90	3,117,194.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	454,500.00	12.06	—	—	454,500.00

合 计	3,767,127.49	100.00	195,433.07	5.19	3,571,694.42
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

①公司期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

②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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,188,472.04	209,423.60	5.00
1-2 年	35,325.00	3,532.50	10.00
2-3 年	11,700.00	3,510.00	30.00
3-4 年	70,000.00	35,000.00	50.00
4-5 年	—	—	80.00
5 年以上	—	—	100.00
合 计	4,305,497.04	251,466.10	5.84

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,112,593.71	155,629.69	5.00
1-2 年	171,033.78	17,103.38	10.00
2-3 年	9,000.00	2,700.00	30.00
3-4 年	—	—	50.00
4-5 年	—	—	80.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合 计	3,312,627.49	195,433.07	5.90

③公司期末余额中单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收账款内容	账面余额	坏账金 额	计提比例 (%)	计提理由
上海维艾普新材料科技有限公司	454,500.00	—	—	公司计提政 策

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期公司计提其他应收款坏账准备金额为 56033.03 元，无收回或转回坏账

准备金额。

(3) 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
资金往来	3,497,019.68	2,570,724.49
保证金、押金	212,000	817,000.00
备用金	158,200	379,403.00
三板奖励款		—
代垫医疗款	892,777.36	—
合 计	4,759,997.04	3,767,127.49

(4) 欠款方归集期末其他应收款余额中欠款前五名单位情况

单位名称	金 额	占其他应收款 总额比例 (%)	坏账准备
第一名	2,348,868.99	49.35	117,443.45
第二名	892,777.36	18.76	44,638.87
第三名	454,500.00	9.55	—
第四名	192,000	4.03	19,200
第五名	182,810	3.84	9,140.5
合 计	4,070,956.35	85.52	190,422.82

(5) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 其他应收款期末余额元应收其他关联方款项

3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	77,310,304.80	—	77,310,304.80	77,310,304.80	—	77,310,304.80

对联营企业投资	—	—	—	—	—	—
合 计	77,310,304.80	—	77,310,304.80	77,310,304.80	—	77,310,304.80

(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
上海维艾普新材料科技有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	—
苏州斯特普投资咨询有限公司	75,800,304.80	—	—	75,800,304.80	—	—
苏州维艾普新材料销售有限公司	510,000.00	—	—	510,000.00	—	—
合 计	77,310,304.80	—	—	77,310,304.80	—	—

(2) 长期股权投资减值准备按账面价值高于可收回金额的差额计提。

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细情况

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	77,705,705.33	66,557,006.61
其他业务收入	959,991.8	2,033,497.60
合 计	78,665,697.13	68,590,504.21
主营业务成本	60,516,771.82	49,395,209.21
其他业务支出	938,822.29	1,970,382.25
合 计	61,455,594.11	51,365,591.46

(2) 主营业务分产品列示

项 目	本期金额	上期金额
绝热材料	77,698,953.19	66,459,349.10
其他	6,752.14	97,657.51
主营业务收入合计	77,705,705.33	66,557,006.61

项 目	本期金额	上期金额
绝热材料	60,510,396.57	49,368,993.94
其他	6,375.25	26,215.27
主营业务成本合计	60,516,771.82	49,395,209.21

(3) 主营业务分地区列示

项 目	本期金额	上期金额
国内销售	45,434,049.09	20,203,680.99
国外销售	32,271,656.24	46,353,325.62
主营业务收入合计	77,705,705.33	66,557,006.61

项 目	本期金额	本期金额
国内销售	32,292,972.25	13,958,347.08
国外销售	28,223,799.57	35,436,862.13
主营业务成本合计	60,516,771.82	49,395,209.21

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	30,235,984.60	38.91
第二名	6,748,269.75	34.42
第三名	11,658,963.75	15.00
第四名	1,383,963.69	1.78
第五名	1,305,358.15	1.68
合 计	71,332,539.95	91.80

(十) 补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年金额	说 明
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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2070800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7739974.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-5669174.00	
减：所得税影响额	—	
少数股东损益影响额	—	
合 计	-5669174.00	

2、净资产收益率及每股收益

期 间	期间利润	加权平均净 资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
本期金额	归属于公司普通股股东的净利润	-2.45%	-0.04	-0.04
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.03	0.03

苏州维艾普新材料股份有限公司

2017年11月28日