



傲伦达

傲 伦 达

NEEQ:837659

江苏傲伦达科技实业股份有限公司

Jiangsu Aolunda High-tech.IndustryCo.,Ltd



半年度报告

——2016——

公司半年度大事记

1、2016年7月7日，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕3962号

关于同意江苏微纳科技实业股份有限公司 股票在全国中小企业股份转让 系统挂牌的函

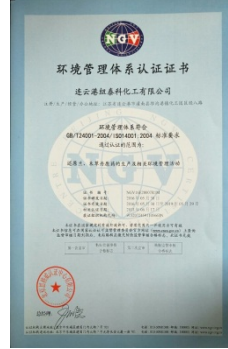
江苏微纳科技实业股份有限公司：

你公司提交的《江苏微纳科技实业股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》【2016】001号及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按照中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司股票应纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2、2016年5月30日，全资子公司连云港纽泰科化工有限公司获得ISO9001、ISO14001体系认证证书。



3、2016年7月6日，公司获得了中华人民共和国国家知识产权局颁发的“一锅法制备3,3,4,4-四烷基二苯甲酮的方法”的发明专利证书，专利号为：ZL 2014 1 0837560.2。



4、2016年6月29日，公司获得了中华人民共和国国家知识产权局颁发的“一种制备4,4-二氨基二苯酚的方法”的发明专利证书，专利号为：ZL2013 1 0060592.1。



5、2016年5月，全资子公司连云港纽泰科化工有限公司分别延续获得了由中华人民共和国工业和信息化部颁发的99%禾草敌原药、97%野麦畏原药、97%苜蓿丹原药的农药生产批准证书。



6、2016年6月21日，全资子公司连云港纽泰科化工有限公司通过农药生产企业延续核准考核。

考核组人员			
序号	考核方面	考核人员	工作单位
1	总磷及生产	陈伟	连云港市工业投资集团有限公司
2	安全、环保	陈伟	连云港市化工集团有限公司
3	质量保证及人员素质	朱红	连云港市经信委信息中心

企业负责人（签字）：[Signature]
2016年6月21日

目录

【声明与提示】	1
一、基本信息	
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	5
二、非财务信息	
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	15
三、财务信息	
第七节 财务报表	17
第八节 财务报表附注	30

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	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及公告的原稿。 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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	江苏傲伦达科技实业股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Aolunda High-tech.Industry Co.,Ltd
证券简称	傲伦达
证券代码	837659
法定代表人	钮强
注册地址	江苏省宜兴市周铁镇分水村漫溪里 1 号
办公地址	江苏省宜兴市周铁镇分水村漫溪里 1 号
主办券商	东北证券股份有限公司
会计师事务所(如有)	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	钮春瑶
电话	0510-87551757
传真	0510-87551187
电子邮箱	ald@aolunda.com
公司网址	www.aolunda.com
联系地址及邮政编码	江苏省宜兴市周铁镇分水村漫溪里 1 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	2016-07-07
行业(证监会规定的行业大类)	化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	功能性精细化工中间产品的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	76,600,000
控股股东	钮敖盘、钮强、钮春瑶
实际控制人	钮敖盘、钮强、钮春瑶
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的“发明专利”数量	12

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	154,679,245.52	137,359,762.74	12.61%
毛利率%	29.64%	25.82%	14.82%
归属于挂牌公司股东的净利润	21,413,352.09	14,845,092.63	44.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,919,749.35	13,254,558.19	57.83%
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）	8.66%	6.96%	24.49%
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）	8.46%	6.21%	36.22%
基本每股收益	0.28	0.19	44.25%

二、 偿债能力

单位：元

项目	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	452,238,285.87	431,472,947.47	4.81%
负债总计	193,529,909.65	194,953,465.84	-0.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	258,708,376.22	236,519,481.63	9.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.38	3.09	9.38%
资产负债率%	42.79%	45.18%	-5.29%
流动比率	1.29	1.16	11.60%
利息保障倍数	13.35	7.53	77.38%

三、 营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	43,766,290.50	-386,556.73	-11,422%
应收账款周转率	4.84	7.12	-32.01%
存货周转率	0.87	0.89	-2.53%

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.81%	4.23%	
营业收入增长率%	12.61%	23.54%	
净利润增长率%	44.25%	125.96%	

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于精细化工行业（公司主要生产三大类产品：二苯酚系列、除草剂以及功能性染料）的生产商，是农药原药定点生产企业，拥有一支超过 20 人的专业研发队伍，26 项专利技术，以差异化经营的理念，开发出适合客户需求且市场供应不足的产品，为国内以及欧美日本澳大利亚等国家的下游生产企业提供高品质、价格适中的产品，以满足他们日益增长的需求。公司通过直销与分销相结合的营销模式开拓业务，收入来源主要来自于产品销售。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。报告期后至披露日，公司的商业模式没有发生变化。

二、经营情况

今年上半年实现营业收入 154,679,245.52 元，较上期同期增长 12.61%，净利润总额 21,413,352.09 元，较上年同期增长 44.25%，原因主要为：

1.公司的除草剂产品经过前几年市场的推广，市场拓展效果明显，今年农药销量出现了较大的增长，上半年销售额较去年同期增加了 62.74%。

2.染料和染料中间体产品因市场需求萎缩，2016 年上半年染料及中间的销售额下降了 42.31%。因染料及中间体销售在公司的总销售中占的比重比较小，所以对公司业绩的总体增长影响不大。

今年上半年经营活动产生的现金流量净额为 43,766,290.50 元，和去年同期相比大幅增长，原因为农药产品销量增加，回款较快，现金管理制度趋向规范。

三、风险与价值

（一）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为钮敖盘、钮强和钮春瑶父女（子）三人，为公司一致行动人，合计持有公司 79.1649%股权，对公司具有绝对控制权。钮强为公司董事长兼总经理、钮敖盘为公司的副董事长、钮春瑶为公司董事、副总经理兼董事会秘书。三人在公司日常治理及运营过程中共同履行对股份公司的实际经营管理权，能够对股份公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：为避免实际控制人对公司产生不当控制，确保经营管理的独立性，公司从决策机制、人员设置、信息披露等多方面采取措施，切实提高公司规范运作水平，保障公司和投资者合法权益。

（二）未及时办理土地使用证的风险

股份公司连云港分公司与2004年6月20日与江苏连云港化工产业园区管理委员会签订《投资合同》，约定由江苏连云港化工产业园区管理委员会提供工业用地200亩，2008年11月28日，股份公司连云港分公司已全额支付前述200亩土地使用权（包括土地平整费）费用。2004年9月15日股份公司已取得由灌南县国土资源局核发的前述200亩工业用地面积中的84,143平方米（约合126亩）的土地使用证（灌国用(2004)字第02-3776号），截至该半年度报告签署日，剩余74亩工业用地尚未取得土地使用证，公司在上述用地上建设了简易仓库及三废处理辅助设施。虽然江苏连云港化工产业园区管理委员会2015年12月20日已出具确认函，确认：“江苏傲伦达科技实业股份有限公司连云港分公司已根据《投资合同》约定支付完毕该部分土地对应的土地款，江苏傲伦达科技实业股份有限公司符合受让该74亩土地的条件，本委未来将继续为江苏傲伦达科技实业股份有限公司办理该等74亩土地国有出让手续，协助江苏傲伦达科技实业股份有限公司依法取得相应国有土地使用证。”但仍然存在该土地短期内不能取得办理土地使用证及增加土地出让金的可能性，对公司资产完整性和产权明晰产生一定影响。

应对措施：根据实际控制人钮敖盘、钮强、钮春瑶出具的《承诺函》，钮敖盘、钮

强、钮春瑶承诺若傲伦达就上述位于灌南县堆沟港化工园区面积约74亩的工业土地未取得国有土地使用权证而被主管部门处罚或遭受任何损失，其将给予相关赔偿。

（三）社会福利企业证书到期的风险

公司于2013年1月1日取得无锡市民政局颁发的福企证字号第32000282105号《社会福利企业证书》，有效期至2015年12月31日。但截止到本半年报签署日，公司仍未完成社会福利企业证书续期工作。

应对措施：社会福利企业证书已经重新年检，正等待发证。

（四）存货管理风险

截止到2016年6月30日，公司存货期末余额125,115,769.75元，占资产总额的比例为27.67%。虽然公司现有存货是正常经营过程形成的，符合公司经营的实际情况和行业惯例，但若出现销售市场或客户状况发生异常变化等情况，将对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司经营的产品为季节性销售产品，需要较大的库存以便季节来临时进行销售，公司保持与客户的良好沟通，已经就大部分产品的销售与客户商谈好，季节一到，就开始发货销售。

（五）产品及原料价格波动风险：

报告期内，公司采购的原料价格与去年同期相比，有不同程度的变化。例如，苯酚较去年同期下降了9.31%，二正丙胺较去年同期上涨了8.88%，二异丙胺较去年同期下降了8.09%，氯化苄较去年同期下降了17.50%，四氯丙烷较去年同期下降了14.87%，溴代异丙烷较去年上升了14.10%，从以上数据来看，原材料价格的波动的幅度较大，增加公司经营决策难度，给公司经营业绩带来不确定性。

应对措施：1、公司密切关注原材料市场的价格变化，与供应商保持良好的沟通，同时签订一些长期合同，以降低原材料波动对经营成果带来不利的变化；2、公司在加速产品周转的同时，统筹生产二苯砷类、农药、染料三类产品，降低对单一产品的依赖，从而防范单一产品因售价或原料价格大幅波动产生的风险；3、努力提高客户对公司产品的依赖度，保持与客户的良好沟通，以便在原材料有较大的变化时能够有跟客

户的议价的能力。

（六）汇率波动风险

2016 年 1-6 月份，公司外销收入为 86,108,842.32 元，占营业收入的比重为 55.67%，大部分以美元结算，因人民币在报告期间总体持贬值趋势，公司发生的汇兑损益为：427,763.63 元。如果未来人民币对美元汇率出现大幅波动，随着公司国外市场的进一步拓展和出口规模的增长，将对公司以人民币计价的营业收入和利润产生较大的影响。

应对措施：公司继续执行严格的货款结算制度，保持与客户的良好沟通，按照合同约定及时催收款项，规避汇率大幅波动风险。

（七）环境保护风险

报告期内，公司自觉遵守国家及地方环境保护法律法规，按照生产与环境协调发展的原则，加大“三废”治理力度，废气、废水、废渣等主要污染物排放均达到国家规定的排放标准，没有因环保原因受到处罚的情况。但是随着我国经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，国家和地方政府可能会颁布更新、更严的环保法规，提高环保标准，导致公司增加环保治理方面的费用支出，从而给公司的盈利水平带来一定的影响。

应对措施：公司继续开展重点环境安全排查，进行环境风险评估，建立全面监控体系；加大环境风险预警与应急能力建设投入；加强环境应急队伍建设，提高应急管理工作的水平；加强环境应急专家队伍建设，加大科技支撑力度，提高环境风险相关管理水平。

（八）安全生产风险

公司系精细化工企业，产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高。公司高度重视安全生产工作，设置了专门的安全生产管理部门，建立健全了安全生产管理制度，并运用先进的自动控制系统，保障生产的安全运行。但是仍然不能完全排除因操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。

应对措施：切实提高思想认识，始终把安全生产工作摆在突出位置抓紧抓好；不断深化网格化监管，健全完善企业安全监管体系；全面落实安全生产责任，完善安全

风险防控体系，细化各项安全制度和措施，并落实到具体工作岗位，将防治风险隐患的关口前移到标准化作业全过程；提升安全监管整体效能。

（九）出口退税政策风险

报告期内，公司实现国外销售 86,108,842.32 元，占营业收入的比例为 55.67%，公司外销收入享受免抵退政策，报告期内，公司外销免抵退金额为 4,341,738.12 元，占同期外销收入的比例为 5.04%，出口退税政策对公司经营业绩有一定的影响，如果未来出口退税率降低，将影响公司的生产经营成本，从而会对公司经营成果以及现金流产生不利的影响。

应对措施：1、报告期内通过产品多样化销售，即统筹二苯砷系列，除草剂以及染料及中间体三类产品，降低对单一产品的依赖，有助于降低因某一产品增值税出口退税率对公司整体业绩的影响；2、努力提高客户对公司产品的依赖度，增加在因增值税出口退税率降低时跟客户的谈判能力。

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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二、（一）
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、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	3,000,000.00	194,643.90
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	-	-
6 其他	100,000,000.00	-

总计	103,000,000.00	194,643.90
----	----------------	------------

注：其他为控股股东、实际控制人为公司向银行贷款提供的关联担保，已经 2016 年 3 月 31 日第一次临时股东大会审议通过

（二）承诺事项的履行情况

1、股份公司连云港分公司与 2004 年 6 月 20 日与江苏连云港化工产业园区管理委员会签订《投资合同》，约定由江苏连云港化工产业园区管理委员会提供工业用地 200 亩，2008 年 11 月 28 日，股份公司连云港分公司已全额支付前述 200 亩土地使用权（包括土地平整费）费用。2004 年 9 月 15 日股份公司已取得由灌南县国土资源局核发的前述 200 亩工业用地面积中的 84,143 平方米（约合 126 亩）的土地使用证（灌国用(2004)字第 02-3776 号），截至本半年报签署日，剩余 74 亩工业用地尚未取得土地使用证，公司在上述土地上建设了简易仓库及三废处理辅助设施。虽然江苏连云港化工产业园区管理委员 2015 年 12 月 20 日已出具确认函，确认：“江苏傲伦达科技实业股份有限公司连云港分公司已根据《投资合同》约定支付完毕该部分土地对应的土地款，江苏傲伦达科技实业股份有限公司符合受让该 74 亩土地的条件，本委未来将继续为江苏傲伦达科技实业股份有限公司办理该等 74 亩土地国有出让手续，协助江苏傲伦达科技实业股份有限公司依法取得相应国有土地使用证。”但仍然存在该土地短期内不能取得办理土地使用证及增加土地出让金的可能性，对公司资产完整性和产权明晰产生一定影响。

实际控制人钮敖盘、钮强、钮春瑶出具《承诺函》，承诺若傲伦达就上述位于灌南县堆沟港化工园区面积约 74 亩的工业土地未取得国有土地使用权证而被主管部门处罚或遭受任何损失，其将给予相关赔偿。

截止到本半年报签署日，未触发承诺事项，该承诺仍在履行中。

2、公司控股股东、实际控制人均出具了《关于公司资金不存在被占用等事项的承诺书》：自本承诺出具之日起，本人（本公司）及本人（本公司）的关联方将不会发生任何占用或者转移股份公司的资金、资产及其他资源的情形。若发生上述情形，本人（本公司）愿意就因此给股份公司造成的损失承担赔偿责任。

截止到本半年报签署日，未发生控股股东、实际控制人及其关联方占用后占用股份公司的资金、资产及其他资源的情形，该承诺仍在履行中。

3、公司的控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

截止到本半年报告签署日，未发生控股股东、实际控制人及其关联方占用后占用股份公司的资金、资产及其他资源的情形，该承诺仍在履行中。

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	29,269,600	38.21%	0	29,269,600	38.21%
	其中：控股股东、实际控制人	15,160,075	19.79%	0	15,160,075	19.79%
	董事、监事、高管	15,365,650	20.06%	0	15,365,650	20.06%
	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	47,330,400	61.79%	0	47,330,400	61.79%
	其中：控股股东、实际控制人	45,480,225	59.37%	0	45,480,225	59.37%
	董事、监事、高管	46,096,950	60.18%	0	46,096,950	60.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		76,600,000	-	0	76,600,000	-
普通股股东人数		9				

注：原监事会主席尹琴于本年度报告签署日前辞职，详见本公司 2016 年 002 号公告-监事变动公告，截止到本半年度报告签署日，公司已完成股份限售。

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	钮敦盘	26,323,200	0	26,323,200	34.36%	19,742,400	6,580,800
2	钮强	19,943,100	0	19,943,100	26.04%	14,957,325	4,985,775
3	钮春瑶	14,374,000	0	14,374,000	18.77%	10,780,500	3,593,500
4	博信优选（天津）股权投资资金合伙企业（有限合伙）	8,080,000	0	8,080,000	10.55%	0	8,080,000
5	博信成长（天津）股权投资资金合伙企业（有限合伙）	3,420,000	0	3,420,000	4.46%	0	3,420,000
6	尹琴	1,644,600	0	1,644,600	2.15%	1,233,450	411,150
7	无锡协力投资	1,096,400	0	1,096,400	1.43%	0	1,096,400

	企业（有限合伙）						
8	石伟民	896,400	0	896,400	1.17%	0	896,400
9	陈律	822,300	0	822,300	1.07%	616,725	205,575
合计		76,600,000	0	76,600,000	100%	47,330,400	29,269,600

前十名股东间相互关系说明：

钮强与钮春瑶为姐弟关系，钮敖盘与钮强、钮春瑶为父子（女）关系。钮强与尹琴是夫妻关系，陈律与钮敖盘为甥舅关系，钮敖盘、钮强和钮春瑶为一致行动人。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、钮敖盘先生：男，中国国籍，汉族，1944 年 2 月出生，无境外永久居留权，大专学历。1970 年 1 月至 1971 年 12 月任职于宜兴县化工试剂厂；1972 年 1 月至 1985 年 12 月任职于宜兴县化学试剂厂，历任供销科长、技术科长、副厂长、书记；1986 年 1 月至 1988 年 6 月任职于宜兴市分水乡工业公司，担任副经理；1987 年至 1988 年任宜兴市分水镇工业公司副经理；1988 至 2014 年 6 月先后担任本公司厂长、总经理、董事长；2014 年 6 月至今任副董事长。现任本公司副董事长。

2、钮强先生：男，中国国籍，汉族，1972 年 4 月生，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 7 月至 1998 年 7 月任宜兴市菲达化工厂职工；1998 年至 2001 年 5 月任宜兴市菲达化工厂总经理助理；2001 年 5 月任宜兴市菲达化工厂总经理；2001 年至 2014 年 6 月任本公司总经理，副董事长；2014 年 6 月至今任董事长。现任本公司董事长、总经理。

3、钮春瑶女士：女，中国国籍，汉族，1970 年 4 月生，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 7 月至 1998 年 7 月任宜兴市菲达化工厂职工；1998 年 8 月至 2001 年 10 月任宜兴市菲达化工厂部门经理；2001 年 11 月至 2005 年 12 月，任本公司部门经理；2006 年 1 月至今本公司副总经理。现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书。

报告期内，控股股东和实际控制人一直为钮敖盘、钮强、钮春瑶，未发生变更。

（二）实际控制人情况

同上

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
钮强	董事长、总经理	男	45	大专	2015年5月21日-2018年5月20日	是
钮敖盘	副董事长	男	73	大专	2015年5月21日-2018年5月20日	是
钮春瑶	董事、副总经理、董秘	女	47	大专	2015年5月21日-2018年5月20日	是
陆卫明	董事	男	47	本科	2015年5月21日-2018年5月20日	否
陈律	董事、副总经理	男	48	研究生	2016年3月31日-2018年5月20日	是
陈亚丰	监事会主席	男	38	本科	2016年6月20日-2018年5月20日	是
谢晓宇	监事	男	36	本科	2015年5月21日-2018年5月20日	是
符旭东	监事	男	36	大专	2015年5月21日-2018年5月20日	是
吴汉君	副总经理	男	50	大专	2015年5月21日-2018年5月20日	是
陈彩芬	财务负责人	女	48	大专	2015年5月21日-2018年5月20日	是
毛锋	副总经理	男	41	本科	2015年5月21日-2018年5月20日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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
钮强	董事长、总经理	19,943,100	0	19,943,100	26.04%	-
钮敖盘	副董事长	26,323,200	0	26,323,200	34.36%	-
钮春瑶	董事、副总经理、董秘	14,374,000	0	14,374,000	18.77%	-

陆卫明	董事	0	0	0	0.00%	-
陈律	董事、副总经理	822,300	0	822,300	1.07%	-
陈亚丰	监事会主席	0	0	0	0.00%	-
谢晓宇	监事	0	0	0	0.00%	-
符旭东	监事	0	0	0	0.00%	-
吴汉君	副总经理	0	0	0	0.00%	-
陈彩芬	财务负责人	0	0	0	0.00%	-
毛锋	副总经理	0	0	0	0.00%	-
合计		61,462,600	0	61,462,600	80.24%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
尹琴	监事会主席	离任	无	个人原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	479	479

核心员工变动情况：

截止目前，公司没有核心员工（特指根据《非上市公众公司监督管理办法》规定经相关程序认定的核心员工）；报告期内公司核心技术团队人员未发生变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文: -	

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	二、(五) 1	59,680,093.95	48,652,990.66
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	二、(五) 2	615,280.00	7,097,886.72
应收账款	二、(五) 3	32,387,304.50	31,518,446.13
预付款项	二、(五) 4	3,763,414.43	3,119,402.23
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	二、(五) 5	3,022,299.16	3,244,740.21
买入返售金融资产	-	-	-
存货	二、(五) 6	125,115,769.75	124,452,521.78
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	二、(五) 7	8,514,564.92	7,744,654.60
流动资产合计	-	233,098,726.71	225,830,642.33

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	二、(五) 8	134,220,701.86	136,017,267.52
在建工程	二、(五) 9	40,572,342.51	24,918,613.21
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	二、(五) 10	33,796,434.57	34,186,105.41
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	二、(五) 11	1,025,943.40	1,048,742.12
递延所得税资产	二、(五) 12	2,404,136.82	1,841,576.88
其他非流动资产	二、(五) 13	7,120,000.00	7,630,000.00
非流动资产合计	-	219,139,559.16	205,642,305.14
资产总计	-	452,238,285.87	431,472,947.47
流动负债:	-		
短期借款	二、(五) 14	99,500,000.00	99,500,000.00
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	二、(五) 15	32,650,000.00	45,000,000.00
应付账款	二、(五) 16	47,190,776.27	31,212,433.69
预收款项	二、(五) 17	1,707,504.41	1,102,369.63
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	二、(五) 18	6,734,444.28	9,334,516.76
应交税费	二、(五) 19	4,155,788.38	2,692,159.49
应付利息	-	-	-
应付股利	二、(五) 20	117,723.02	5,130,278.50
其他应付款	二、(五) 21	1,473,673.29	981,707.77
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-

代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	193,529,909.65	194,953,465.84
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	193,529,909.65	194,953,465.84
所有者权益(或股东权益):	-		
股本	二、(五) 22	76,600,000.00	76,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	二、(五) 23	55,191,857.96	55,191,857.96
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	二、(五) 24	986,681.50	211,139.00
盈余公积	二、(五) 25	17,586,212.23	17,586,212.23
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	二、(五) 26	108,343,624.53	86,930,272.44
归属于母公司所有者权益合计	-	258,708,376.22	236,519,481.63
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	258,708,376.22	236,519,481.63
负债和所有者权益总计	-	452,238,285.87	431,472,947.47

法定代表人: 钮强

主管会计工作负责人: 陈彩芬

会计机构负责人: 陈彩芬

(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	-	58,554,804.96	48,154,974.15
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	-	565,280.00	5,897,886.72
应收账款	二、(十四) 1	28,267,390.62	27,875,881.95
预付款项	-	101,920,506.35	120,006,478.05
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2	847,052.09	999,567.60
存货	-	47,230,304.68	43,660,586.79
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	-	3,069,100.69	-
流动资产合计	-	240,454,439.39	246,595,375.26
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	二、(十四) 3	50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	54,164,078.12	56,599,199.63
在建工程	-	6,387,675.32	3,558,381.78
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	-	33,787,306.60	34,172,791.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	150,943.40	48,742.12
递延所得税资产	-	1,293,082.90	1,174,916.68
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	145,783,086.34	145,554,031.67
资产总计	-	386,237,525.73	392,149,406.93
流动负债:	-		
短期借款	-	99,500,000.00	99,500,000.00
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	-	32,650,000.00	45,000,000.00
应付账款	-	13,930,861.76	8,012,308.75
预收款项	-	1,707,204.41	1,102,069.63
应付职工薪酬	-	2,711,376.43	4,858,922.51
应交税费	-	1,025,023.88	2,308,028.75
应付利息	-	-	-
应付股利	-	117,723.02	5,130,278.50
其他应付款	-	1,450,673.29	961,707.77
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	153,092,862.79	166,873,315.91
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	153,092,862.79	166,873,315.91
所有者权益:	-		
股本	-	76,600,000.00	76,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	55,191,857.96	55,191,857.96
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	17,586,212.23	17,586,212.23
未分配利润	-	83,766,592.75	75,898,020.83
所有者权益合计	-	233,144,662.94	225,276,091.02
负债和所有者权益合计	-	386,237,525.73	392,149,406.93

法定代表人: 钮强

主管会计工作负责人: 陈彩芬

会计机构负责人: 陈彩芬

(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	二、(五) 27	154,679,245.52	137,359,762.74
其中: 营业收入	-	154,679,245.52	137,359,762.74
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	二、(五) 27	108,829,983.26	101,900,244.41
其中: 营业成本	-	108,829,983.26	101,900,244.41
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	二、(五) 28	411,618.60	486,478.09
销售费用	二、(五) 29	2,254,432.92	2,202,500.02
管理费用	二、(五) 30	13,816,207.37	14,166,622.19
财务费用	二、(五) 31	1,885,173.58	1,745,007.68
资产减值损失	二、(五) 32	862,771.79	1,693,575.00
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	26,619,058.00	15,165,335.35
加: 营业外收入	二、(五) 33	1,524,600.06	3,073,495.98
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	二、(五) 34	150,000.00	205,527.29
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	27,993,658.06	18,033,304.04
减: 所得税费用	二、(五) 35	6,580,305.97	3,188,211.41

五、净利润(净亏损以“一”号填列)	-	21,413,352.09	14,845,092.63
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	-	21,413,352.09	14,845,092.63
少数股东损益	-	-	-
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	-	21,413,352.09	14,845,092.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	21,413,352.09	14,845,092.63
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益:	-		
(一)基本每股收益	-	0.28	0.19
(二)稀释每股收益	-	0.28	0.19

法定代表人: 钮强

主管会计工作负责人: 陈彩芬

会计机构负责人: 陈彩芬

(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	二、(十四) 4	153,036,055.88	122,760,534.09
减: 营业成本	二、(十四) 4	131,787,442.42	96,688,393.40
营业税金及附加	-	411,618.60	486,478.09
销售费用	-	1,857,574.37	1,741,572.26
管理费用	-	8,422,057.75	6,659,482.73
财务费用	-	1,882,304.87	1,741,568.95
资产减值损失	-	787,774.78	1,469,230.65
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以 “-”号填列)	-	-	-
其中: 对联营企业 和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(亏损以 “-”号填列)	-	7,887,283.09	13,973,808.01
加: 营业外收入	-	1,519,860.34	2,804,706.38
其中: 非流动资产 处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	-	150,000.00	100,000.00
其中: 非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	-	9,257,143.43	16,678,514.39
减: 所得税费用	-	1,388,571.51	2,501,777.16
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	7,868,571.92	14,176,737.23
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	-	7,868,571.92	14,176,737.23
七、每股收益:	-		
(一) 基本每股收益	-	0.10	0.19
(二) 稀释每股收益	-	0.10	0.19

法定代表人: 钮强

主管会计工作负责人: 陈彩芬

会计机构负责人: 陈彩芬

(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	-	187,415,777.51	162,737,984.03
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	-	5,135,071.46	5,822,725.00
收到其他与经营活动有关的现金	二、(五) 36(1)	3,915,452.68	1,838,300.68
经营活动现金流入小计	-	196,466,301.65	170,399,009.71
购买商品、接受劳务支付的现金	-	119,426,800.42	134,988,991.77
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	-	18,421,204.56	17,487,095.17
支付的各项税费	-	8,457,994.45	8,291,818.50
支付其他与经营活动有关的现金	二、(五) 36(2)	6,394,011.72	10,017,661.00
经营活动现金流出小计	-	152,700,011.15	170,785,566.44
经营活动产生的现金流量净额	-	43,766,290.50	-386,556.73
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	-	22,317,118.22	17,525,851.46
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	-	22,317,118.22	17,525,851.46
投资活动产生的现金流量净额	-	-22,317,118.22	-17,525,851.46
三、筹资活动产生的现金流量:	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	45,000,000.00	65,000,000.00
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	-	45,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	45,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,468,680.36	3,058,045.52
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	-	52,468,680.36	58,058,045.52
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,468,680.36	6,941,954.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-427,763.63	-1,050,767.24
五、现金及现金等价物净增加额	-	13,552,728.29	-12,021,220.95
加:期初现金及现金等价物余额	-	28,627,365.66	33,152,202.41
六、期末现金及现金等价物余额	-	42,180,093.95	21,130,981.46

法定代表人: 钮强

主管会计工作负责人: 陈彩芬

会计机构负责人: 陈彩芬

(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	-	171,229,549.56	139,873,678.29
收到的税费返还	-	5,135,071.46	5,822,725.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,914,450.05	1,351,081.95
经营活动现金流入小计	-	180,279,071.07	147,047,485.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	136,495,206.84	141,367,885.93
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,529,940.58	9,137,846.23
支付的各项税费	-	5,289,350.93	5,182,721.69
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,350,134.98	6,432,485.46
经营活动现金流出小计	-	155,664,633.33	162,120,939.31
经营活动产生的现金流量净额	-	24,614,437.74	-15,073,454.07
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	-	3,792,537.94	2,445,950.66
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	-	3,792,537.94	2,445,950.66
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,792,537.94	-2,445,950.66
三、筹资活动产生的现金流量:	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	45,000,000.00	65,000,000.00
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	-	45,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	45,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,468,680.36	3,058,045.52
支付其他与筹资活动有关的现金	-		

筹资活动现金流出小计	-	52,468,680.36	58,058,045.52
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,468,680.36	6,941,954.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-427,763.63	-1,050,767.24
五、现金及现金等价物净增加额	-	12,925,455.81	-11,628,217.49
加：期初现金及现金等价物余额	-	28,129,349.15	32,083,855.48
六、期末现金及现金等价物余额	-	41,054,804.96	20,455,637.98

法定代表人： 钮强

主管会计工作负责人： 陈彩芬

会计机构负责人： 陈彩芬

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

二、报表项目注释

(一) 公司基本情况

江苏傲伦达科技实业股份有限公司（以下简称“本公司”或者“股份公司”），前身为宜兴市菲达化工厂（股份合作制），2001年6月30日，经宜兴市周铁镇人民政府批复变更为宜兴市菲达化工有限公司，注册资本人民币500.00万元，其中：钮敖盘出资为人民币150.00万元，占比30.00%；钮强出资为人民币68.00万元，占比13.60%；钮春瑶出资为人民币50.00万元，占比10.00%；张杰出资为人民币30.00万元，占比6.00%；徐永良出资为人民币30.00万元，占比6.00%；陈彩芬出资为人民币30.00万元，占比6.00%；杭亚强出资为人民币28.00万元，占比5.60%；王惠明出资为人民币18.00万元，占比3.60%；宜兴市周铁经济发展总公司出资为人民币50.00万元，占比10.00%；上海天化贸易发展有限公司出资为人民币26.00万元，占比5.20%；上海京宏投资咨询有限公司出资为人民币20.00万元，占比4.00%。

2001年12月，经江苏省人民政府苏政复【2001】181号文件批复，省政府同意宜兴市菲达化工有限公司变更为江苏傲伦达科技实业股份有限公司。本公司以2001年6月30日净资产27,415,457.96元，折合股本2,741.00万元，上述资本金已经江苏公证会计师事务所苏公W【2001】B177号验资报告验证。钮敖盘出资为人民币822.30万元，占比30.00%；钮强出资为人民币372.78万元，占比13.60%；钮春瑶出资为人民币274.10万元，占比10.00%；张杰出资为人民币164.46万元，占比6.00%；徐永良出资为人民币164.46万元，占比6.00%；陈彩芬出资为人民币164.46

万元, 占比 6.00%; 杭亚强出资为人民币 153.50 万元, 占比 5.60%; 王惠明出资为人民币 98.68 万元, 占比 3.60%; 宜兴市周铁经济发展总公司出资为人民币 274.10 万元, 占比 10.00%; 上海京宏投资咨询有限公司出资为人民币 142.53 万元, 占比 5.20%; 上海天化贸易发展有限公司出资为人民币 109.63 万元, 占比 4.00%。

宜兴市周铁镇人民政府于 2004 年 6 月 30 日出具了周政发[2004]28 号《同意股权转让的批复》, 同意周铁经济发展公司将持有的股份公司 274.10 万股股份转让给钮敖盘。本次股份转让完成之后, 钮敖盘出资为人民币 1,096.40 万元, 占比 40.00%; 钮强出资为人民币 372.78 万元, 占比 13.60%; 钮春瑶出资为人民币 274.10 万元, 占比 10.00%; 张杰出资为人民币 164.46 万元, 占比 6.00%; 徐永良出资为人民币 164.46 万元, 占比 6.00%; 陈彩芬出资为人民币 164.46 万元, 占比 6.00%; 杭亚强出资为人民币 153.50 万元, 占比 5.60%; 王惠明出资为人民币 98.68 万元, 占比 3.60%; 上海京宏投资咨询有限公司出资为人民币 142.53 万元, 占比 5.20%; 上海天化贸易发展有限公司出资为人民币 109.63 万元, 占比 4.00%。

股份公司股东大会于 2007 年 9 月 15 日通过决议, 同意张杰将所持股份公司 164.46 万股股份转让给钮春瑶; 杭亚强将所持股份公司 153.50 万股股份, 王惠明将所持股份公司 98.68 万股股份全部转让给钮强; 京宏投资将所持股份公司 142.53 万股中的 32.89 万股股份转让给钮强; 陈彩芬将所持股份公司 164.46 万股股份全部转让给尹益; 徐永良将所持股份公司 82.23 万股股份转让给陈律; 徐永良将所持股份公司 82.23 万股股份转让给左登青。本次股份转让完成之后, 钮敖盘出资为人民币 1,096.40 万元, 占比 40.00%; 钮强出资为人民币 657.84 万元, 占比 24.00%; 钮春瑶出资为人民币 438.56 万元, 占比 16.00%; 尹益出资为人民币 164.46 万元, 占比 6.00%; 上海京宏投资咨询有限公司出资为人民币 109.64 万元, 占比 4.00%; 上海天化贸易发展有限公司出资为人民币 109.64 万元, 占比 4.00%; 左登青出资为人民币 82.23 万元, 占比 3.00%; 陈律出资为人民币 82.23 万元, 占比 3.00%。

股份公司股东大会于 2008 年 11 月 8 日通过决议, 同意股份公司注册资本由 2,741.00 万元增至为 6,852.00 万元, 新增 4,111.00 万元注册资本全部由无锡中正锅炉有限公司(以下简称“中正锅炉”)以货币资金出资, 上述资本金已经无锡泰和会计师事务所有限公司锡泰和验【2008】第 580 号验资报告验证。本次增资完成之后, 中正锅炉出资为人民币 4,111.00 万元, 占比 60.00%; 钮敖盘出资为人民币 1,096.40 万元, 占比 16.00%; 钮强出资为人民币 657.84 万元, 占比 9.60%; 钮春瑶出资为人民币 438.56 万元, 占比 6.40%; 尹益出资为人民币 164.46 万元, 占比 2.40%; 上海京宏投资咨询有限公司出资为人民币 109.64 万元, 占比 1.60%; 上海天化贸易发展有限公司出资为人民币 109.64 万元, 占比 1.60%; 左登青出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.20%; 陈律出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.20%。

股份公司临时股东大会于 2008 年 12 月 20 日通过决议, 同意中正锅炉将所持股份公司 1,712.92 万股股份转让给钮敖盘; 将所持股份公司 1,329.24 万股转让给钮强; 将所持股份公司 1,068.84 万股股份转让给钮春瑶。本次股份转让完成之后, 钮敖盘出资为人民币 2,809.32 万元, 占比 41.00%; 钮强出资为人民币 1,987.08 万元, 占比 29.00%; 钮春瑶出资为人民币 1,507.40 万元, 占比 22.00%; 尹益出资为人民币 164.46 万元, 占比 2.40%; 上海京宏投资咨询有限公司出资为人民币 109.64 万元, 占比 1.60%; 上海天化贸易发展有限公司出资为人民币 109.64 万元, 占比 1.60%;

左登青出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.20%; 陈律出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.20%。

股份公司股东大会于 2011 年 8 月 27 日通过决议, 同意尹益将所持有的股份公司 164.46 万股股份全部转让给尹琴; 同意京宏投资将其持有的股份公司 109.64 万股股份全部转让给石伟民。本次股份转让完成之后, 钮敖盘出资为人民币 2,809.32 万元, 占比 41.00%; 钮强出资为人民币 1,987.08 万元, 占比 29.00%; 钮春瑶出资为人民币 1,507.40 万元, 占比 22%; 尹琴出资为人民币 164.46 万元, 占比 2.40%; 石伟民出资为人民币 109.64 万元, 占比 1.60%; 上海天化贸易发展有限公司出资为人民币 109.64 万元, 占比 1.60%; 左登青出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.20%; 陈律出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.20%。

股份公司股东大会于 2011 年 11 月 1 日通过决议, 同意钮敖盘将其持有的股份公司 177.00 万股股份转让给博信成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称博信成长), 同意钮春瑶将其持有的股份公司 70.00 万股股份转让给博信成长, 同意钮强将其持有的股份公司 75.00 万股股份转让给博信成长, 同意石伟民将其持有的股份公司 20.00 万股股份转让给博信成长, 其他股东放弃优先认购权; 同意博信优选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资 6,326.64 万元, 认购 808.00 万股份, 增资后股本总额增加到 7,660.00 万元。上述资本金已经无锡宝光会计师事务所有限公司【2011】第 N303 号验资报告验证。本次股份转让及增资完成之后, 钮敖盘出资为人民币 2,632.32 万元, 占比 34.37%; 钮强出资为人民币 1,912.08 万元, 占比 24.96%; 钮春瑶出资为人民币 1,437.40 万元, 占比 18.77%; 博信优选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资为人民币 808.00 万元, 占比 10.55%; 博信成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资为人民币 342.00 万元, 占比 4.46%; 尹琴出资为人民币 164.46 万元, 占比 2.15%; 上海天化贸易发展有限公司出资为人民币 109.64 万元, 占比 1.43%; 石伟民出资为人民币 89.64 万元, 占比 1.17%; 左登青出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.07%; 陈律出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.07%。

经 2012 年 12 月 12 日上海市第二中级人民法院《执行裁定书》裁定, 上海天化贸易发展有限公司持有的江苏傲伦达科技实业股份有限公司 109.64 万股及相应的其他权利归无锡协力投资企业(有限合伙)所有, 股份公司于 2013 年 1 月 22 日召开临时股东大会, 对上述股东变化情况进行了确认。本次股东变更完成之后, 钮敖盘出资为人民币 2,632.32 万元, 占比 34.37%; 钮强出资为人民币 1,912.08 万元, 占比 24.96%; 钮春瑶出资为人民币 1,437.40 万元, 占比 18.77%; 博信优选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资为人民币 808.00 万元, 占比 10.55%; 博信成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资为人民币 342.00 万元, 占比 4.46%; 尹琴出资为人民币 164.46 万元, 占比 2.15%; 无锡协力投资企业(有限合伙)出资为人民币 109.64 万元, 占比 1.43%; 石伟民出资为人民币 89.64 万元, 占比 1.17%; 左登青出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.07%; 陈律出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.07%。

股份公司临时股东大会于 2014 年 5 月 4 日通过决议, 同意左登青将所持股份公司 82.23 万股股份转让给钮强。本次股份转让完成之后, 钮敖盘出资为人民币 2,632.32 万元, 占比 34.37%; 钮强出资为人民币 1,994.31 万元, 占比 26.03%; 钮春瑶出资为人民币 1,437.40 万元, 占比 18.77%; 博信优选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资为人民币 808.00 万元, 占比 10.55%; 博信成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资为人民币 342.00 万元, 占比 4.46%; 尹琴出资为人民币 164.46 万元, 占比 2.15%; 无锡协力投资企业(有限合伙)出资为人民币 109.64

万元, 占比 1.43%; 石伟民出资为人民币 89.64 万元, 占比 1.17%; 陈律出资为人民币 82.23 万元, 占比 1.07%。

上述增资及股权变更, 公司均已办妥工商变更登记手续。

企业现法人营业执照注册登记号: 320000000042690

公司住所: 宜兴市周铁镇武分水村满溪里 1 号

公司类型: 股份有限公司(自然人控股)

法定代表人: 钮强

注册资本: 人民币 7,660.00 万元整

公司经营范围: 许可经营项目: 农药制造、销售、普通货运。

一般经营项目: 高分子聚合物的新材料的研究、开发、新技术的技术开发、技术转让、技术咨询; 光电子元器件、化工产品、原料、染料及中间体、脲醛树脂、环境保护专用设备制造、销售; 1-氨基蒽醌、还原兰、4, 4'-二氯二苯酚、TFT 液晶、聚醚砜、4, 4'-二羟基二苯酚(简称双酚 S)、1"-砒级双【4-(2 丙烯)氧基苯】(简称 D-AE)、4 羟基-4'异丙氧基二苯酚、双酚 F 和双酚 F 环氧树脂生产。自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的技术或商品除外)。本公司的主要产品为化工产品、农药、染料及中间体等。

(二) 合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之 1 在子公司中的权益”; 合并范围的变化情况详见“附注七、合并范围的变更”。

(三) 财务报表的编制基础

1、编制基础

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——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司管理层认为, 公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

(四) 重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1) 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2) 合并成本分别以下情况确定：

①一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3) 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

③公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确

认并按公允价值计量。

④公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

⑤公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

⑥公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

⑦公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4) 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

⑧公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

⑨公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

a: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；

b:经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(3) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1) 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为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等），于发生时计入当期损益。

2) 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

①债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

②债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3) 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

①在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

②在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、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，由母公司编制。

(3) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

(4) 报告期内增减子公司的处理

1) 报告期内增加子公司的处理

①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

7、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

1) 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求, 将取得的金融资产分为以下四类: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产; (2) 持有至到期投资; (3) 贷款和应收款项; (4) 可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括: (1) 交易性金融资产; (2) 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; (3) 投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资; (4) 风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下, 划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2) 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求, 将承担的金融负债分为以下两类: (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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。

2) 金融工具的计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债: 按照取得时的公允价值作为初始计量金额, 相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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, 单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息, 确认为投资收益。资产负债表日, 按照公允价值计量, 并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时, 按实际收到的价款 (如有应收股利、应收利息应予扣除) 与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益, 并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

②持有至到期投资: 按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息, 单独确认为应收利息。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。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或

适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

③贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据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。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，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。

④可供出售金融资产：按照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。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

1）金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2）金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3) 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

1) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则公司终止确认该金融负债或其一部分; 公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认该现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

2) 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

4) 公司如回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债, 按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2) 不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产(含单项金融资产或一组金融资产)的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 确认减值损失, 计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据, 包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1) 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日, 对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 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。

①对于单项金额重大的持有至到期投资, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值

的, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。

②对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资, 按类似信用风险特征划分为若干组合, 再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提减值准备。

2) 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日, 如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的, 计提减值准备, 确认减值损失。对于权益工具投资, 当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时, 表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%; “非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时, 将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后, 期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益, 可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。发生的减值损失一经确认, 不得转回。

(7) 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会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的, 公司将其重分类为可供出售金融资产; 公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大, 且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起, 也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

8、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项, 是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日, 公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1）确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司财务报表合并范围内的应收款项、公司股东之间的应收款项、应收出口退税款项。

2）按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照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（含 1 年）	5.00	5.00
1~2 年	20.00	20.00
2~3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

9、存货

（1）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）等。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（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

1）存货可变现净值的确定依据

①库存商品（产成品）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为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

④为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2）存货跌价准备的计提方法

①公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

②对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

③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，则合并计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

10、长期股权投资

（1）长期股权投资初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2）除企业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通过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通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

③通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

④通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

2）采用成本法核算的长期股权投资

①公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

②采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

3）采用权益法核算的长期股权投资

①公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

②采用权益法核算的长期股权投资，对于初始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初始投资成本；初始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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

③取得长期股权投资后，公司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，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，

对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1）确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2）确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1）公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额

的计量结果表明, 长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的, 将长期股权投资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, 同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2) 因企业合并形成的商誉, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司;

2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

1) 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外, 公司对所有固定资产计提折旧。

2) 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧, 并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额, 并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3) 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下:

固定资产类别	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	3-10	5.00	9.5-31.67
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	5	5.00	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时, 公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日, 公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法, 如有变更, 作为会计估计变更处理。

4) 符合资本化条件的固定资产装修费用, 在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内, 采用年限平均法单独计提折旧。

5) 融资租赁方式租入的固定资产, 能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,

在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1) 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2) 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3) 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的后续支出

1) 与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2) 与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

12、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本

调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

13、借款费用

(1) 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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) 借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 借款费用资本化期间的确定

1) 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2) 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。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者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3) 借款费用停止资本化时点的确定

当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，停止借款费用的资本化。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的确定

1) 借款利息资本化金额的确定

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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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，公司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计算确定。

③借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

④在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2) 借款辅助费用资本化金额的确定

①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。

(5) 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。

3) 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

14、无形资产

(1) 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(2) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产,自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销,不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益;某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的,其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下:

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	土地证登记的使用年限 50 年	0.00	2.00
软件	5.00	0.00	20.00

资产负债表日,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2) 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不进行摊销,但于每年年度终了进行减值测试。

(3) 无形资产使用寿命的估计

1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的,续约期计入使用寿命。

2) 合同或法律没有规定使用寿命的,公司综合各方面的情况,通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3) 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况,公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1) 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2) 开发阶段

开发阶段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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(6) 土地使用权的处理

- 1) 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- 2) 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3) 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

15、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指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，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（2）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（3）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

17、职工薪酬

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。

（1）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：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。

公司在职工为其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。

（2）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

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。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在

报告期末，公司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。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1) 该义务是公司承担的现时义务；
- 2) 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1) 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2) 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

19、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入，其确认原则如下：

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

具体而言，内销收入的核算方法为：本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由买方确认接收后，确认收入。买方在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。外销收入的核算方法为：当商品已办妥报关手续，取得报关单时，确认收入的实现。

20、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

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。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（3）政府补助的计量

1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（4）政府补助的会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(1) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1) 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日, 分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础, 资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的, 在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下, 公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2) 递延所得税资产的确认依据

①公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时, 包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额, 以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

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

3) 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(2) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1) 资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2) 适用税率发生变化的, 公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量, 除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外, 将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3) 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时, 采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4) 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

22、危险品生产与储存企业安全生产费用提取

根据财政部、国家安全生产监督管理总局的有关文件, 本公司从事危险化学品生产以上年度

实际营业收入为计提依据, 采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

- (1) 营业收入不超过 1000 万元的, 按照 4%提取;
- (2) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分, 按照 2%提取;
- (3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分, 按照 0.5%提取;
- (4) 营业收入超过 10 亿元的部分, 按照 0.2%提取。

安全生产费用主要用于完善、改造和维护安全防护设备及设施支出。安全生产费用在提取时计入相关产品的成本或当期损益, 同时计入专项储备科目。在使用时, 对在规定范围内的费用性支出, 与费用发生时直接冲减专项储备; 属于资本性支出的, 通过在建工程科目归集所发生的支出, 待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产, 按照固定资产的成本冲减专项储备, 同时确定相应金额的累计折旧, 该固定资产以后期间不再提取折旧。

23、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

公司在报告期内重要会计政策没有发生变更。

(2) 重要会计估计变更

公司在报告期内重要会计估计没有发生变更。

(五) 主要税种和税率及相关优惠政策

1、母公司主要税种、税率及相关优惠政策

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%, 13% (销项税额)
企业所得税[注]	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
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%
个人所得税	由员工个人负担, 公司为其代扣代缴	
其他税费	按国家有关规定执行	

注: 公司享受的税收优惠政策:

(1) 公司于2009年10月被认定为高新技术企业,有效期三年,依据国家税务总局2008年4月发布的《高新技术企业认定管理办法》,公司于2009年起三年内,享受减至15%的税率征收企业所得税优惠政策;公司于2011年复审被认定为高新技术企业,有效期三年,依据国家税务总局2008年4月发布的《高新技术企业认定管理办法》,公司于2012年起三年内,享受减至15%的税率征收企业所得税优惠政策;公司于2015年10月复审被认定为高新技术企业,有效期三年,依据国家税务总局2008年4月发布的《高新技术企业认定管理办法》,公司于2015年起三年内,享受减至15%的税率征收企业所得税优惠政策。

(2) 公司被宜兴市民政局和地方税务局认定为福利企业,享受《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的税收优惠政策。(1)实行由税务机关按企业实际安置残疾人员的人数限额减征增值税或营业税的办法;(2)采取成本加计扣除的分法,按企业支付给残疾职工实际工资的2倍在企业所得税税前扣除。

(3) 根据我国现行税收法律法规,公司二苯砷系列出口退税率为 13%,农药、染料及中间体出口退税率为 9%。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税〔2002〕7 号)规定:生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物,除另行规定外,增值税一律实行免、抵、退税管理办法。公司作为自营出口企业,出口产品享受“免、抵、退”优惠,其中二苯砷系列出口退税率为 13%,农药出口退税率为 9%

2、连云港纽泰科化工有限公司主要税种、税率及相关优惠政策

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%, 13% (销项税额)
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(六) 合并财务报表主要项目注释 (除另有说明外, 货币单位均为人民币元)

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,906.53	15,644.19
银行存款	41,992,226.48	28,460,164.62
其他货币资金[注]	17,651,960.94	20,177,181.85

合计	59,680,093.95	48,652,990.66
----	---------------	---------------

注:其他货币资金系银行承兑汇票保证金人民币 17,500,000.00 元以及信用证保证金人民币 151,960.94 元,其中该信用证保证金 3 个月内到期,视同现金及现金等价物。

2.应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	615,280.00	7,097,886.72

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票

票据类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	35,273,249.14	
商业承兑汇票		
合计	35,273,249.14	

3.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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,304,681.12	100.00	4,917,376.62	13.18	32,387,304.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	37,304,681.12	/	4,917,376.62	/	32,387,304.50

(续表)

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,629,565.48	100.00	4,111,119.35	11.54	31,518,446.13

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,629,565.48	/	4,111,119.35	/	31,518,446.13

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,144,371.68	1,557,218.58	5.00	31,161,567.23	1,558,078.36	5.00
1~2 年	3,237,827.18	647,565.44	20.00	1,729,095.31	345,819.06	20.00
2~3 年	419,779.32	209,889.66	50.00	1,063,362.02	531,681.01	50.00
3 年以上	2,502,702.94	2,502,702.94	100.00	1,675,540.92	1,675,540.92	100.00
合计	37,304,681.12	4,917,376.62	13.18	35,629,565.48	4,111,119.35	11.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			冲回	转销	
坏账准备	4,111,119.35	806,257.27			4,917,376.62

(3) 本期无核销的应收账款情况

(4) 期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备金额
上海祥源化工有限公司	7,961,800.00	21.34	398,090.00
GLOBACHEM NV	6,483,477.60	17.38	324,173.88
昌邑永宁化工有限公司	2,971,483.75	7.97	148,574.19
东莞市彩虹塑胶颜料有限公司	2,393,520.00	6.42	399,954.00
安庆德安印刷材料有限公司	1,684,599.00	4.52	84,229.95
合计	21,494,880.35	57.63	1,355,022.02

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	3,504,969.15	93.13	2,890,359.07	92.66
1~2 年	105,976.88	2.82	179,243.16	5.74
2~3 年	152,468.40	4.05	49,800.00	1.60

合计	3,763,414.43	100.00	3,119,402.23	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海浦顺进出口有限公司	757,237.00	20.12
江苏省电力公司灌南县供电公司	751,211.95	19.96
江苏省电力公司宜兴市供电公司	342,213.50	9.09
连云港市工投集团利海化工有限公司	291,324.89	7.74
宜兴市骋源化工有限公司	208,961.00	5.55
合计	2,350,948.34	62.46

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		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					
（1）账龄分析法	3,449,589.48	100.00	427,290.32	12.39	3,022,299.16
（2）其他组合					
组合小计	3,449,589.48	100.00	427,290.32	12.39	3,022,299.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,449,589.48	/	427,290.32	/	3,022,299.16

(续表)

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					
（1）账龄分析法	3,615,516.01	100.00	370,775.80	10.26	3,244,740.21

(2) 其他组合					
组合小计	3,615,516.01	100.00	370,775.80	10.26	3,244,740.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,615,516.01	/	370,775.80	/	3,244,740.21

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,817,517.16	140,875.86	5.00	3,415,516.01	170,775.80	5.00
1~2 年	432,072.32	86,414.46	20.00			20.00
2~3 年			50.00			50.00
3 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	3,449,589.48	427,290.32	12.39	3,615,516.01	370,775.80	10.26

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			冲回	转销	
坏账准备	370,775.80	60,194.81	3,680.29		427,290.32

(3) 本期无核销的其他应收款情

(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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
连云港市堆沟港化学工业园区财政管理所	税收保证金	2,000,000.00	1 年以内	57.98	100,000.00
员工工伤保险赔款	保险赔款	289,733.76	1 年以内	8.40	14,486.69
江苏省环境科学研究院	代垫环评费	200,000.00	3 年以上	5.80	200,000.00
吴秋南	备用金	125,951.29	1 年以内	3.65	6,297.56
从胜荣	备用金	98,026.19	1 年以内	2.84	4,901.31
合计		2,713,711.24		78.67	325,685.56

6. 存货

(1) 存货分类

项目	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	12,001,459.44		12,001,459.44	13,630,421.51		13,630,421.51
在产品	18,503,970.10		18,503,970.10	24,512,090.30	-	24,512,090.30
库存商品	98,287,683.71	3,677,343.50	94,610,340.21	89,987,353.47	3,677,343.50	86,310,009.97
合计	128,793,113.25	3,677,343.50	125,115,769.75	128,129,865.28	3,677,343.50	124,452,521.78

7.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
子公司待抵扣进项税	8,514,564.92	7,744,654.60
合计	8,514,564.92	7,744,654.60

8.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	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	87,619,900.69	117,757,730.23	1,766,628.86	8,527,549.89	215,671,809.67
2.本期增加金额	3,670,193.41	2,250,433.10	389,233.22	276,387.71	6,586,247.44
(1)购置	209,956.07	2,188,039.94	389,233.22	276,387.71	3,063,616.94
(2)在建工程转入	3,460,237.34	62,393.16			3,522,630.50
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	91,290,094.10	120,008,163.33	2,155,862.08	8,803,937.60	222,258,057.11
二、累计折旧					
1.期初余额	26,613,077.56	45,330,637.03	879,491.19	6,831,336.37	79,654,542.15
2.本期增加金额	2,222,435.67	5,770,206.14	120,964.28	269,207.01	8,382,813.10
(1)计提	2,222,435.67	5,770,206.14	120,964.28	269,207.01	8,382,813.10
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	28,835,513.23	51,100,843.17	1,000,455.47	7,100,543.38	88,037,355.25
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)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	62,454,580.87	68,907,320.16	1,155,406.61	1,703,394.22	134,220,701.86
2.期初账面价值	61,006,823.13	72,427,093.20	887,137.67	1,696,213.52	136,017,267.52

(2) 不存在未办妥产权证书的固定资产情况

9.在建工程

(1)在建工程情况

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
机器设备	7,319,293.23		7,319,293.23	5,383,792.57		5,383,792.57
厂区改造工程	19,902,274.01		19,902,274.01	11,655,890.52		11,655,890.52
食堂工程				300,903.00		300,903.00
野麦畏车间改造	2,690,756.21		2,690,756.21	252,727.24		252,727.24
六车间改造工程	10,589,838.46		10,589,838.46	7,283,819.28		7,283,819.28
双酚 S 车间	70,180.60		70,180.60	41,480.60		41,480.60
合计	40,572,342.51		40,572,342.51	24,918,613.21		24,918,613.21

(2)重要在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
机器设备	5,383,792.57	3,911,463.67	1,975,963.01		7,319,293.23
厂区房屋改造	11,655,890.52	9,429,754.82	1,183,371.33		19,902,274.01
食堂工程	300,903.00		300,903.00		
野麦畏车间改造	252,727.24	403,652.34			656,379.58
六车间改造工程	7,283,819.28	3,306,019.18			10,589,838.46
双酚 S 车间	41,480.60	28,700.00			70,180.60
野麦畏车间改造		2,096,769.79	62,393.16		2,034,376.63
合计	24,918,613.21	19,176,359.80	3,522,630.50		40,572,342.51

10.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	38,548,482.65	41,859.83	38,590,342.48
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4.期末余额	38,548,482.65	41,859.83	38,590,342.48
二、累计摊销			
1.期初余额	4,375,691.19	28,545.88	4,404,237.07
2.本期增加金额	385,484.86	4,185.98	389,670.84
(1)计提	385,484.86	4,185.98	389,670.84
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4.期末余额	4,761,176.05	32,731.86	4,793,907.91
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	33,787,306.60	9,127.97	33,796,434.57
2.期初账面价值	34,172,791.46	13,313.95	34,186,105.41

注：公司2015年1月取得连云港市灌南县堆沟港镇化工园区土地使用权49,358平方米，支付土地款6,681,465.00元，土地使用权证正在办理之中。

11.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
办公室装修工程	360,000.00		45,000.00		315,000.00
污水处理零星工程	640,000.00		80,000.00		560,000.00
网络服务费	48,742.12	165,094.34	62,893.06		150,943.40
合计	1,048,742.12	165,094.34	187,893.06		1,025,943.40

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	9,022,010.44	1,393,447.34	8,159,238.65	1,256,531.88
未实现内部销售利润	6,737,929.86	1,010,689.48	3,900,300.00	585,045.00
合计	15,759,940.30	2,404,136.82	12,059,538.60	1,841,576.88

13.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款[注]	7,120,000.00	7,630,000.00

[注]: 本公司子公司连云港纽泰科化工有限公司(以下简称“纽泰科公司”)与连云港智行建设咨询有限公司(以下简称“智行公司”)于2012年9月8日签订公寓楼购房合同,合同总金额为11,907,245.00元,合同约定工程于2014年12月底前完工交付。2014年9月5日纽泰科公司与智行公司签订了房屋交付协议书,约定将房屋及附属设施交纽泰科公司所有,并对配套设施未完工部分等事项进行了约定。但因智行公司没有按照合同约定给建筑施工方江苏冠龙建设工程有限公司(以下简称“冠龙建设”)付款,导致冠龙建设阻挠智行公司将公寓楼交给纽泰科公司,设法阻碍纽泰科公司进行的房屋装修工程正常进行。且冠龙建设将智行公司及纽泰科公司告上了法庭,江苏连云港市中级人民法院民事判决书【2014】连民初字第00157号,驳回对纽泰科的诉讼请求。详见2016年5月31日在全国股转系统网站(www.neeeq.com.cn)披露的本公司公开转让说明书。

14.短期借款**(1)短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
保证借款[注]	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	59,500,000.00	59,500,000.00
合计	99,500,000.00	99,500,000.00

注：短期借款本期到期续借金额4500万元，其中保证借款到期续期金额2000万元，信用借款到期续借2500万元。保证借款为关联担保，详见2016年5月31日在全国股转系统网站（www.neeeq.com.cn）披露的本公司公开转让说明书，其关联担保已经2016年3月31日2016年第一次临时股东大会审议通过。

15.应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,650,000.00	45,000,000.00
合计	32,650,000.00	45,000,000.00

16.应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	47,190,776.27	31,212,433.69
合计	47,190,776.27	31,212,433.69

（2）无账龄超过1年的重要应付款项。

17.预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,707,504.41	1,102,369.63
合计	1,707,504.41	1,102,369.63

18.应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,334,516.76	14,506,964.08	17,107,036.56	6,734,444.28
二、离职后福利—设定提存计划		1,314,168.00	1,314,168.00	-
合 计	9,334,516.76	15,821,132.08	18,421,204.56	6,734,444.28

（2）短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,256,974.46	12,646,540.82	15,215,988.95	6,687,526.33
二、职工福利费		706,640.15	706,640.15	
三、社会保险费		695,846.46	695,846.46	
1.医疗费用		500,145.00	500,145.00	

2.工商保险费		164,795.46	164,795.46	
3.生育保险费		30,906.00	30,906.00	
四、住房公积金		377,201.00	377,201.00	
五、工会经费和职工教育经费	77,542.30	80,735.65	111,360.00	46,917.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,334,516.76	14,506,964.08	17,107,036.56	6,734,444.28

(3) 离职后福利—设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		1,236,648.00	1,236,648.00	
2、失业保险费		77,520.00	77,520.00	
合 计		1,314,168.00	1,314,168.00	

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
公司企业所得税	3,763,198.50	893,131.53
母公司增值税		1,232,279.84
土地使用税	66,700.91	66,700.91
房产税	272,656.35	272,656.35
城市维护建设税	14,186.96	105,057.29
教育费附加	34,629.80	105,063.21
代扣代缴个人所得税	1,595.00	1,595.00
印花税	2,820.86	12,854.50
综合规费		
其他		2,820.86
合计	4,155,788.38	2,692,159.49

20.应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	117,723.02	5,130,278.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其中：工具 1		
工具 2		
合计	117,723.02	5,130,278.50

注：2012年5月18日，公司召开股东大会，审议通过关于利润分配的议案：公司对2011年初以前滚存的未分配利润余额，分配利润1,406,680.28元；对2011年实现利润，分配利润4,803,081.64元。公司已代扣代缴股东个人所得税1,079,483.42元。详见2016年5月31日在全国股转系统网站（www.neeeq.com.cn）披露的本公司公开转让说明书，本期支付股利5,012,555.48元。

21.其他应付款

（1）按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
咨询费	316,000.00	
分水镇周墅上村借款		250,000.00
运费	986,353.63	580,830.51
其他	171,319.66	150,877.26
合计	1,473,673.29	981,707.77

22.实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额		备注
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）	
钮敖盘	26,323,200.00	34.36			26,323,200.00	34.36	
钮强	19,943,100.00	26.04			19,943,100.00	26.04	
钮春瑶	14,374,000.00	18.77			14,374,000.00	18.77	
陈律	822,300.00	1.07			822,300.00	1.07	
尹琴	1,644,600.00	2.15			1,644,600.00	2.15	
石伟民	896,400.00	1.17			896,400.00	1.17	
博信成长（天津）股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	3,420,000.00	4.46			3,420,000.00	4.46	
博信优选（天津）股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	8,080,000.00	10.55			8,080,000.00	10.55	
无锡协力投资企业（合伙企业）	1,096,400.00	1.43			1,096,400.00	1.43	
合计	76,600,000.00	100.00			76,600,000.00	100.00	

23.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）[注]	55,191,857.96			55,191,857.96

合计	55,191,857.96			55,191,857.96
----	---------------	--	--	---------------

注：2001 年 12 月，经江苏省人民政府苏政复【2001】181 号文件批复，省政府同意宜兴市菲达化工有限公司变更为江苏傲伦达科技实业股份有限公司。本公司以 2001 年 6 月 30 日净资产 27,415,457.96 元，折合股本 27,410,000.00 元，余 5,457.96 元计入公司资本公积。

2011年11月，博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资63,266,400.00元，认购8,080,000.00股份，余55,186,400.00元计入公司资本公积。

24.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	211,139.00	958,822.50	183,280.00	986,681.50
合计	211,139.00	958,822.50	183,280.00	986,681.50

25.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	17,586,212.23			17,586,212.23
任意盈余公积				
合计	17,586,212.23			17,586,212.23

26.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	86,930,272.44	58,387,320.73
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	86,930,272.44	58,387,320.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,413,352.09	30,688,105.57
减：提取法定盈余公积		2,145,153.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	108,343,624.53	86,930,272.44

27.营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	154,679,245.52	108,829,983.26	137,359,762.74	101,900,244.41
其他业务				
合计	154,679,245.52	108,829,983.26	137,359,762.74	101,900,244.41

(2) 公司主营业务收入（分产品）

产品名称	本期发生额		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
二苯砜系列	49,695,489.55	42,499,702.03	49,809,174.27	37,699,985.71
农药	84,392,617.68	51,666,175.92	51,857,265.41	36,655,331.21
染料及中间体	20,591,138.29	14,664,105.31	35,693,323.07	27,544,927.49
合计	154,679,245.52	108,829,983.26	137,359,762.74	101,900,244.41

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
GLOBACHEM NV	16,404,849.00	10.61
SHANGHAI NAGASE TRADING CO.,LTD(长瀚)	10,925,597.46	7.06
KOREA PLA-CHEM CO.LTD (CNY)	9,868,210.00	6.38
上海祥源化工有限公司	7,045,840.71	4.56
安庆德安印刷材料有限公司	3,358,407.08	2.17
合计	47,602,904.25	30.78

28. 营业税金及附加

项目	本期发生额	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	205,809.29	243,239.05
教育费附加	123,485.59	145,943.43
地方教育附加	82,323.72	97,295.62
合计	411,618.60	486,478.09

29. 销售费用

项目	本期发生额	2015 年 1-6 月
运输费	205,809.29	243,239.05
保险费	123,485.59	145,943.43
展览费	82,323.72	97,295.62
销售服务费用	7,680.00	49,129.13
工资	552,118.00	283,468.00
社保及公积金	35,686.35	32,424.00

网络费摊销	67,610.04	97,484.28
其他费用	66,518.65	35,093.04
合计	2,254,432.92	2,202,500.02

30.管理费用

项目	本期发生额	2015 年 1-6 月
工资	2,167,590.62	2,161,978.06
福利费	706,640.15	750,460.76
社保费及公积金	341,182.90	590,524.59
折旧、摊销	2,440,916.52	2,212,759.90
税金	790,664.88	713,174.06
办公费用	138,788.90	169,572.72
差旅费	190,090.55	91,321.39
业务招待费	788,830.43	468,638.70
汽车费用	242,003.06	284,174.49
保险费	103,453.20	187,324.08
电话费	101,590.00	95,907.00
修理费	63,453.96	2,095,241.65
研发费	3,652,847.33	3,424,081.69
服务费	474,656.22	443,959.54
排污费	827,593.60	346,163.56
其他费用	163,680.03	98,590.00
青年商会会费		-
工会经费	80,735.65	31,250.00
职工教育经费	5,829.00	1,500.00
顾问咨询费	535,660.37	-
合计	13,816,207.37	14,166,622.19

31.财务费用

项目	本期发生额	2015 年 1-6 月
利息支出	2,456,124.88	3,062,194.28
减: 利息收入	190,140.88	299,934.00
加: 汇兑损失 (减收益)	-427,763.63	-1,050,767.24
加: 手续费支出	46,953.21	33,514.64
合计	1,885,173.58	1,745,007.68

32.资产减值损失

项目	本期发生额	2015 年 1-6 月
(1)坏账损失	862,771.79	780,579.08
(2)存货跌价准备		912,995.92
合计	862,771.79	1,693,575.00

33.营业外收入

项目	本期发生额	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
(1)非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
(2)政府补助【注】	1,474,633.34	1,187,166.68	681,300.00
(3)无需支付的应付款项	40,000.00	1,878,874.14	40,000.00
(4)其他	9,966.72	7,455.16	9,966.72
合计	1,524,600.06	3,073,495.98	731,266.72

注：计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	2015 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
福利企业税收返还	793,333.34	1,009,166.68	与收益相关
先进人才奖励		50,000.00	与收益相关
专利发明奖励		100,000.00	与收益相关
市场开拓奖励		28,000.00	与收益相关
环保补贴	510,000.00	-	与收益相关
保险补贴费	21,300.00		与收益相关
"双创"博士奖	150,000.00		与收益相关
合计	1,474,633.34	1,187,166.68	/

34.营业外支出

项目	本期发生额	2015 年 1-6 月
(1)非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
(2)捐赠支出	150,000.00	100,000.00
(3)其他		105,527.29
合计	150,000.00	205,527.29

35.所得税费用**(1)所得税费用表**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
当期所得税费用	7,142,865.91	3,734,827.53
递延所得税费用	-562,559.94	-546,616.13
合计	6,580,305.97	3,188,211.41

(2)会计利润与所得税费用的调整过程

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利润总额	27,993,658.06	18,033,304.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,199,048.71	2,704,995.61
子公司适用不同税率的影响	2,157,414.45	315,575.93
研发费用加计扣除数	-273,963.55	-171,075.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	497,806.36	338,715.00
所得税费用	6,580,305.97	3,188,211.41

36.合并现金流量表项目注释**(1)收到其他与经营活动有关的现金**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息收入	190,140.88	299,934.00
政府补助	1,474,633.34	1,187,166.68
收到往来款项	2,250,678.46	351,200.00
合计	3,915,452.68	1,838,300.68

(2)支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
支付往来款项	900,629.62	1,176,143.80
管理费用及销售费用付现	5,296,428.89	8,708,002.56
支付银行承兑汇票保证金		
捐赠支出	150,000.00	100,000.00
财务手续费	46,953.21	33,514.64
合计	6,394,011.72	10,017,661.00

37.合并现金流量表补充资料**(1)现金流量表补充资料**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
----	--------------	--------------

1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,413,352.09	14,845,092.63
加: 资产减值准备	862,771.79	1,693,575.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,382,813.10	9,362,994.98
无形资产摊销	389,670.84	389,670.83
长期待摊费用摊销	187,893.06	222,484.28
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)	2,456,124.88	3,062,194.28
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)	-562,559.94	-546,616.13
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)	-663,247.97	-11,636,985.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,319,115.25	-2,159,387.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,402,809.23	-14,568,812.26
其他	-422,451.83	-1,050,767.24
经营活动产生的现金流量净额	43,766,290.50	-386,556.73
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		
现金的期末余额	42,180,093.95	21,130,981.46
减: 现金的期初余额	28,627,365.66	33,152,202.41
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,552,728.29	-12,021,220.95

(2)现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
一、现金		
其中: 库存现金	35,906.53	886.38
可随时用于支付的银行存款	41,992,226.48	20,979,094.03

可随时用于支付的其他货币资金	151,960.94	151,001.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	42,180,093.95	21,130,981.46

38.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			
其中：美元	981,073.93	6.6312	6,505,697.43
应收账款			
其中：美元	1,660,823.24	6.6312	11,013,251.07

（七）合并范围的变更

报告期内，未发生合并范围的变更

（八）在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

（1）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	
连云港纽泰科化工有限公司	江苏连云港	江苏连云港	农药生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业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）。	100.00		投资

（九）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。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。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应

收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于中国银行、中国农业银行及中信银行的分支机构，应收票据基本为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。销售通过预收和赊销两种方式结合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期；及时追讨过期欠款；期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

2、流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、汇率变动风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关，报告期内公司产品出口以美元进行计价结算，其它主要业务活动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对公司的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

（十）、关联方及关联交易

1.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1.

2.公司的其他关联方情况

（1）宜兴市晨钟橡塑化工有限公司（以下简称“晨钟化工”）

晨钟化工是由钮忠林出资23.2万元、羊组传出资17.4万元、羊冬苹出资17.4万元设立的有限责任公司，其中钮忠林系公司法人代表钮强的堂弟。

注册号	320282000121842
成立日期	2004年3月25日
注册资本	58万元人民币
住所	宜兴市周铁镇中和村西桥
法定代表人	羊组传

类型	有限责任公司
经营范围	塑料包装、编织袋、铁桶的制造；五金、机电、化工产品及原料的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（2）宜兴市华盛环保化工设备厂（以下简称“华盛环保”）

华盛环保是由江军方出资设立的个人独资企业，其中江军方系公司法人代表钮强的姨夫。

注册号	320282000042388
成立日期	1994年5月26日
住所	宜兴市周铁镇
类型	个人独资企业
经营范围	环保设备、化工设备、纸箱、蛇皮袋加工、制造。（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）

3.关联交易情况

（1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜兴市晨钟橡塑化工有限公司	辅料采购	108,381.90	547,959.48
宜兴市华盛环保化工设备厂	辅料采购	86,262.00	184,902.56

注：如上日常性关联交易已经2016年3月31日第一次临时股东大会审议通过

4.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
预付款项	宜兴市晨钟橡塑化工有限公司	202,191.58	176,193.78

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宜兴市华盛环保化工设备厂	149,197.50	62,935.50

5.关联方为公司借款保证明细

借款项目明细	期末余额	保证/抵押/质押	保证人/抵（质）押物
中行分水办事处	20,000,000.00	保证	钮敖盘夫妇、钮强夫妇、钮春瑶夫妇
中信银行无锡滨湖支行	20,000,000.00	保证	钮敖盘夫妇、钮强夫妇

注：如上日常性关联交易已经2016年3月31日第一次临时股东大会审议通过。

(十一) 承诺及或有事项**1.重大承诺事项**

资产负债表日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

2.或有事项

资产负债表日，公司无需要披露的或有事项。

(十二) 资产负债表日后事项

截止本报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项

截止本报告日，公司无需要披露的其他重要事项。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）**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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,897,796.14	100.00	4,630,405.52	14.08	28,267,390.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,897,796.14	100.00	4,630,405.52	14.08	28,267,390.62

(续表)

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,778,707.50	100.00	3,902,825.55	12.28	27,875,881.95

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,778,707.50	100.00	3,902,825.55	12.28	27,875,881.95

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	26,994,988.40	1,349,749.42	5.00	27,345,711.25	1,367,285.56	5.00
1~2 年	3,015,327.48	603,065.50	20.00	1,729,095.31	345,819.06	20.00
2~3 年	419,779.32	209,889.66	50.00	1,028,360.02	514,180.01	50.00
3 年以上	2,467,700.94	2,467,700.94	100.00	1,675,540.92	1,675,540.92	100.00
合计	32,897,796.14	4,630,405.52	14.08	31,778,707.50	3,902,825.55	12.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			冲回	转销	
(1) 坏账准备	3,902,825.55	727,579.97			4,630,405.52

(3) 本期无核销的应收账款情况

(4) 期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
上海祥源化工有限公司	7,961,800.00	1 年以内	24.20
GLOBACHEM NV	6,483,477.60	1 年以内	19.71
东莞市彩虹塑胶颜料有限公司	2,393,520.00	1 年以内 525,000.00 元; 1-2 年 1,868,520.00 元	7.28
安庆德安印刷材料有限公司	1,684,599.00	1 年以内	5.12
SHANGHAI NAGASE TRADING CO.,LTD	1,438,356.87	1 年以内	4.37
合计	19,961,753.47		60.68

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					
(1) 账龄分析法	1,159,855.72	100.00	312,803.63	26.97	847,052.09
(2) 其他组合					
组合小计	1,159,855.72	100.00	312,803.63	26.97	847,052.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,159,855.72	/	312,803.63	/	847,052.09

(续表)

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					
(1) 账龄分析法	1,252,176.42	100.00	252,608.82	20.17%	999,567.60
(2) 其他组合					
组合小计	1,252,176.42	100.00	252,608.82	20.17%	999,567.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,252,176.42	/	252,608.82	/	999,567.60

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	527,783.40	26,389.17	5.00	1,052,176.42	52,608.82	5.00
1~2 年	432,072.32	86,414.46	20.00			
2~3 年						
3 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	1,159,855.72	312,803.63	26.97	1,252,176.42	252,608.82	20.17

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			冲回	转销	
(1)坏账准备	252,608.82	60,194.81			312,803.63

(3) 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
江苏省环境科学研究院	代垫环评费	200,000.00	3 年以上	17.24
吴秋南	备用金	125,951.29	1 年以内	10.86
从胜荣	备用金	98,026.19	1 年以内	8.45
吴俊	备用金	86,004.90	1 年以内	7.42
江小第	备用金	80,000.00	1 年以内	6.90
合计	/	589,982.38	/	50.87

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	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	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
连云港纽泰科化工有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

4.营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,036,055.88	131,787,442.42	122,760,534.09	96,688.393.40
其他业务				
合计	153,036,055.88	131,787,442.42	122,760,534.09	96,688.393.40

(2) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	------	-----------------

GLOBALACHEM NV	16,404,849.00	10.72
SHANGHAI NAGASE TRADING CO.,LTD(长瀚)	10,925,597.46	7.14
KOREA PLA-CHEM CO.,LTD	9,868,210.00	6.45
上海祥源化工有限公司	7,045,840.71	4.60
安庆德安印刷材料有限公司	3,358,407.08	2.19
合计	47,602,904.25	31.10

附注十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	681,300.00	
无需支付的应付款项	40,000.00	
捐赠	-150,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出等非经事项	9,966.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	581,266.72	
减：所得税影响数	87,663.98	
非经常性损益净额（影响净利润）	493,602.74	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	493,602.74	

2、净资产收益率

本期金额	加权平均净资产收益率（%）
归属于公司普通股股东净利润	8.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.46

3、基本每股收益

本期金额	基本每股收益
归属于公司普通股股东净利润	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27

4、财务报表主要项目的异常情况及原因说明

项目	2016.6.30/ 2016 年 1-6 月	2015.12.31 / 2015 年 1-6 月	变动比例	变动原因
货币资金	59,680,093.95	48,652,990.66	22.66%	本期农药产品收入增加, 收入回款及时
应收票据	615,280.00	7,097,886.72	-91.33%	本期期末应收票据背书转让较多
应收账款	32,387,304.50	31,518,446.13	2.76%	变动不大, 属正常经营波动
预付款项	3,763,414.43	3,119,402.23	20.65%	变动不大, 属正常经营波动
其他应收款	3,022,299.16	3,244,740.21	-6.86%	变动不大, 属正常经营波动
存货	125,115,769.75	124,452,521.78	0.53%	变动不大, 属正常经营波动
其他流动资产	8,514,564.92	7,744,654.60	9.94%	变动不大, 属正常经营波动
固定资产	134,220,701.86	136,017,267.52	-1.32%	变动不大, 属正常经营波动
在建工程	40,572,342.51	24,918,613.21	62.82%	子公司设备厂房积极进行技术改造, 造成在建工程本期增加
无形资产	33,796,434.57	34,186,105.41	-1.14%	变动不大, 属正常经营波动
长期待摊费用	1,025,943.40	1,048,742.12	-2.17%	变动不大, 属正常经营波动
递延所得税资产	2,404,136.82	1,841,576.88	30.55%	本期营业收入增加, 未实现内部销售利润增加
其他非流动资产	7,120,000.00	7,630,000.00	-6.68%	变动不大, 属正常经营波动
短期借款	99,500,000.00	99,500,000.00	0.00%	变动不大, 属正常经营波动
应付票据	32,650,000.00	45,000,000.00	-27.44%	本期加强现金管理, 供应商信用增加, 票据支付减少
应付账款	47,190,776.27	31,212,433.69	51.19%	本期加强现金管理, 以信用支付货款比例上升, 票据支付减少, 同时与供应商议价能力提高, 供应商信用增加
预收款项	1,707,504.41	1,102,369.63	54.89%	本期出口收入增加, 预收款项增加
应交税费	4,155,788.38	2,692,159.49	54.37%	本期净利润较上年同期增长 44.25%, 应交所得税大幅增加
应付股利	117,723.02	5,130,278.50	-97.71%	本期对应付股利进行了分配
其他应付款	1,473,673.29	981,707.77	50.11%	本期出口收入增加, 海外运费增加
未分配利润	108,343,624.53	86,930,272.44	24.63%	本期农药产品收入增加, 净利大幅增长

营业收入	154,679,245.52	137,359,762.74	12.61%	公司的除草剂上半年销售额较去年同期增加了 62.74%
营业成本	108,829,983.26	101,900,244.41	6.80%	变动不大, 属正常经营波动
营业税金及附加	411,618.60	486,478.09	-15.39%	变动不大, 属正常经营波动
销售费用	2,254,432.92	2,202,500.02	2.36%	变动不大, 属正常经营波动
管理费用	13,816,207.37	14,166,622.19	-2.47%	变动不大, 属正常经营波动
财务费用	1,885,173.58	1,745,007.68	8.03%	变动不大, 属正常经营波动
资产减值损失	862,771.79	1,693,575.00	-49.06%	本期信用管理有效, 本期应收款项较上期相比下降
所得税费用	6,580,305.97	3,188,211.41	106.39%	本期净利润较上年同期增长 44.25%, 应交所得税大幅增加
净利润	21,413,352.09	14,845,092.63	44.25%	公司的除草剂上半年销售额较去年同期增加了 62.74%
销售商品、提供劳务收到的现金	187,415,777.51	163,224,492.73	14.82%	今年上半年实现营业收入较上期同期增长 12.61%
收到的税费返还	5,135,071.46	5,822,725.00	-11.81%	上期收到 2014 年部分出口退税所致
收到其他与经营活动有关的现金	3,915,452.68	1,351,791.98	189.65%	本期收到保证金退还所致
购买商品、接受劳务支付的现金	119,426,800.42	115,987,891.78	2.96%	变动不大, 属正常经营波动
支付给职工以及为职工支付的现金	18,421,204.56	17,487,095.17	5.34%	变动不大, 属正常经营波动
支付的各项税费	8,457,994.45	8,291,818.50	2.00%	变动不大, 属正常经营波动
支付其他与经营活动有关的现金	6,394,011.72	10,017,661.00	-36.17%	现金支付各项费用下降所致
经营活动产生的现金流量净额	43,766,290.50	-386,556.73	-11422.09%	今年上半年实现营业收入较上期同期增长 12.61%, 本期净利润较上年同期增长 44.25%, 现金管理水平提高, 包括增加供应商信用, 缩短应收账款等措施, 使得本期
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,317,118.22	17,525,851.46	27.34%	子公司设备厂房积极进行技术改造所致
投资活动产生的现金流量净额	-22,317,118.22	-17,525,851.46	27.34%	子公司设备厂房积极进行技术改造所致
取得借款收到的现金	45,000,000.00	65,000,000.00	-30.77%	本期银行贷款到期续借减少所致

偿还债务支付的现金	45,000,000.00	55,000,000.00	-18.18%	本期银行贷款到期还款减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,468,680.36	3,058,045.52	144.23%	本期支付股利所致
筹资活动产生的现金流量净额	-7,468,680.36	6,941,954.48	-207.59%	本期银行贷款到期续借减少，同时本期支付股利所致

附注十五、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于二一六年八月十二日经公司董事会批准。

董事长：

江苏傲伦达科技实业股份有限公司

二零一六年八月十二日