



新时股份

NEEQ :837184

江苏新时高温材料股份有限公司

Jiangsu Xinshi High Temperature Material Co., Ltd



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016年4月7日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意江苏新时高温材料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》（股转系统函[2016]2909号）；2016年5月10日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

2016年5月17至20日，公司作为参展商参加在北京举办的第十六届中国国际冶金工业展览会暨第十二届中国国际耐火材料及工业陶瓷展览会。

2016年6月12至14日，公司参加了在扬州举办的第十五届全国耐火材料青年学术报告会。该活动由中国金属学会耐火材料分会及其青年工作委员会、中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司、耐火材料杂志社、先进耐火材料国家重点实验室和省部共建耐火材料与冶金国家重点实验室主办。

2016年9月13日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具“股转系统函[2016]6871号”《关于江苏新时高温材料股份有限公司股票发行股份登记的函》，同意公司发行股票810.00万股。

2016年11月18日，公司与山东工业陶瓷研究设计院有限公司（国家工业陶瓷工程技术研究中心）在山东淄博就水处理用平板陶瓷膜材料及组件签订战略合作框架协议。

目录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	主要会计数据和关键指标	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	公司治理及内部控制	32
第十节	财务报告	36

释 义

新时股份、公司、本公司、或股份公司	指	江苏新时高温材料股份有限公司
江苏弈博	指	江苏弈博投资有限公司
青岛宝润源	指	青岛宝润源进出口有限公司
上海昶禹	指	上海昶禹金融信息服务有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
会计师、永拓会计	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	江苏新时高温材料股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	江苏新时高温材料股份有限公司股东大会
股东会	指	江苏新时高温材料有限公司股东会
董事会	指	江苏新时高温材料股份有限公司董事会
监事会	指	江苏新时高温材料股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	指董事、监事、高级管理人员等的统称
元、万元	指	人民币元、人民币万元，特别指明的除外
耐火材料	指	耐火度不低于 1580℃的无机非金属材料，它包括天然矿石及按照一定的目的要求经过不同的工艺制成的各种产品，具有一定的高温力学性能、良好的体积稳定性，是各种高温设备必需的材料
不定形耐火材料	指	由合理级配的粒状和粉状料与结合剂共同组成的不经成型和烧成而直接供使用的耐火材料，无固定的外形，可制成浆状、泥膏状和松散状，也通称为散状耐火材料
定形耐火材料	指	耐火材料经混料、压制成具有一定形状的坯体，并进低温处理或高温烧结而成的耐火材料制品，包括钢包底透气砖、中间包预制件、电炉炉盖预制件等制品

注：1、除特别说明外，本年报金额单位均为人民币元。

2、本年报任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

第一节 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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	公司产品下游产业主要为钢铁行业，而钢铁行业受宏观经济波动的影响较大，因此国民经济总量的变化将对钢铁行业的业务量产生重要影响，而这些客户的业务量直接影响了公司产品的需求量，因此钢铁行业的客户发展状况和国民经济周期将对公司的生产经营产生重要影响。
应收账款余额较大导致公司流动性较差的风险	近年来由于公司下游的钢铁行业客户经营压力有所上升，公司给予下游客户的信用账期一般较长，受此行业特征影响，公司应收账款余额较大。截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款账面净额为 29,489,046.82 元，占资产总额的 22.66%。虽然客户财务状况良好、商业信用度高、具有较强的支付能力，但应收账款余额较大仍对公司业务的快速发展产生一定不利影响；同时应收账款回款周期较长，导致公司适当的增加短期借款用于经营，如若将来公司不能加强回款力度，公司资产流动性将存在一定的风险。
原材料价格波动风险	报告期内，公司原材料价格受市场供需关系影响存在一定波动。原材料价格波动会对销售成本产生较大影响，对毛利率也会产生一定影响。受未来市场供需、经济周期等因素的影响，公司存在原材料价格波动的风险。
供应商较为集中的风险	2016 年 1 至 12 月，公司从供应商连云港福瑞鑫实业集团有限公司采购的金额占总采购金额的比重为 71.34%。虽然公司与该供应商保持了良好的合作关系，产品品质和采购成本能够有

	<p>所保障，但如果该供应商终止与公司的合作亦或者所提供原材料不再符合公司生产标准，将对公司的运营造成一定影响。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>公司 2013 年 8 月取得扬州市民政局颁发的社会福利企业证书，证书编号福企证字第 320001002181 号。根据国税发[2007]67 号文件《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》的相关规定，福利企业享受增值税即征即退的税收优惠政策。公司的社会福利企业证书无有效期限限制，但每年需要年检复查，公司已于 2016 年 4 月通过相关政府主管部门的年检。由于社会福利企业资质对残疾人职工占职工总人数比例有最低 25% 的要求，随着公司生产规模的扩大、职工总人数上升，如果未来公司残疾人职工占比低于 25%，或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受增值税退税优惠。</p> <p>公司是经政府相关部门认定的高新技术企业，证书编号：GR201432001863，有效期为三年，公司在 2014 年至 2016 年期间可以减按 15% 的税率缴纳企业所得税。如果公司将来未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，公司经营业绩将受到一定影响。</p>
为关联方提供担保的风险	<p>公司曾经为关联方扬州市新时织布有限公司提供总额为 500.00 万元的担保，虽然上述担保在挂牌前已解除，且公司制定了《对外担保管理制度》及《关联交易管理制度》等相关制度对公司担保的决策及执行程序进行了详细规定，若后期上述制度执行不力，将会对公司经营产生不确定的影响。</p>
下游行业产能调整的风险	<p>公司主要从事中高档耐火材料原料的研发、生产及销售，其主要客户为耐火材料制品的生产企业，最终下游客户为钢铁、有色、水泥、玻璃等国民经济领域的高温行业。随着 2009 年国际金融危机及我国近年节能减排、产业结构调整等政策影响，国内钢铁、有色等高温行业出现了一定程度的调整，从而影响到耐火材料原料生产企业。钢铁、有色等高温行业的产能调整，可能会对公司的业绩增长和资金流动性造成一定的影响。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>截至 2016 年 12 月 31 日，公司实际控制人曹功庆直接持有公司 55.77% 的股份，有限公司期间亦存在向公司借用大额资金的情形，虽然挂牌前上述款项均已归还，公司也已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各项制度，但实际控制人仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。</p>
客户相对集中的风险	<p>2016 年 1 至 12 月，公司针对前五大客户销售收入共计 26,038,976.06 元，占营业收入的比例为 41.20%，公司前五名客户的销售额占公司营业收入的比重相对较高。虽然公司已经与郑州振东科技有限公司、河南新拓耐火材料有限公司、洛阳科创新材料股份有限公司等主要客户建立了长期稳定的合作关系，但若不能在产品技术及质量、新产品研制、客户维护等方面进一步增强实力，未来该等客户对公司产品需求量下降或者</p>

	公司未能及时开拓新的客户，则公司营业收入和经营业绩存在下降和下滑的风险。
本期重大风险是否发生重大变化	否，报告期内公司重大风险未发生变化。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏新时高温材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Xinshi High Temperature Material Co., Ltd
证券简称	新时股份
证券代码	837184
法定代表人	曹功庆
注册地址	扬州市江都区邵伯镇工业集中区六号路
办公地址	扬州市江都区邵伯镇工业集中区六号路
主办券商	招商证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄天友、顾丹丹
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘晨
电话	0514-80912213
传真	0514-80912212
电子邮箱	xs@jsxscl.com
公司网址	http://www.jsxscl.com
联系地址及邮政编码	扬州市江都区邵伯镇工业集中区六号路，225261
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-05-10
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（C30）
主要产品与服务项目	中高档耐火材料原料的研发、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）	58,100,000.00
做市商数量	0
控股股东	曹功庆
实际控制人	曹功庆

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91321000562936601W	否

税务登记证号码	91321000562936601W	否
组织机构代码	91321000562936601W	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	63,193,222.00	45,252,009.36	39.65%
毛利率%	33.87	28.50	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,444,388.95	2,579,134.08	304.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,803,509.27	1,149,563.81	752.80%
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）	15.32	3.66	-
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）	14.38	1.63	-
基本每股收益	0.18	0.05	260.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	130,130,463.00	93,758,617.54	38.79%
负债总计	47,025,289.88	35,677,833.37	31.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,105,173.12	58,080,784.17	43.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.16	23.28%
资产负债率%	36.14	38.05	-
流动比率	1.78	1.70	-
利息保障倍数	5.56	2.27	-

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	-14,548,597.49	22,556,058.83	-
应收账款周转率	1.98	1.58	-
存货周转率	5.51	3.92	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	38.79	-11.29	-
营业收入增长率%	39.65	-2.08	-
净利润增长率%	304.96	-23.43	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	58,100,000.00	50,000,000.00	16.20%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

五、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	762,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,023.91
非经常性损益合计	753,976.09
所得税影响数	-113,096.41
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	640,879.68

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是处于非金属矿物制品业（C30）的生产商，主要从事中高档耐火材料原料的研发、生产及销售。公司拥有专利 7 项，拥有核心技术团队、研发生产设备、办公生产场所、相关经营资质等关键业务资源。公司是国家高新技术企业、江苏省民营科技企业，同时也是扬州市经济与信息化委员会认定的“企业技术中心”。

耐火材料属于无机非金属材料，广泛应用于钢铁、建材、有色金属、化工、电力、国防等国民经济各领域，是高温工业热工装备重要的支撑材料，耐火材料工业的科技进步对高温工业发展起着不可替代的作用。公司主要为钢铁企业耐火材料整体承包服务提供商提供耐火度不低于 1580℃ 的无机非金属材料，包括天然矿石及按照一定的目的要求经过不同的工艺制成的各种产品。公司通过直销模式开拓业务，目前公司已经与北京利尔高温材料股份有限公司、洛阳科创新材料股份有限公司等客户建立了长期、稳定的合作关系。公司根据客户需要和生产过程中的技术特点制定研发计划，进行项目立项，经过实验室试制、中试等阶段，确定工艺路线，实现产品的量产，经客户验收后，根据质量、单价向客户开具发票确认销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司实现营业收入 63,193,222.00 元，较上年同期增加了 17,941,212.64 元，毛利率为 33.87%，实现净利润 10,444,388.95 元，较上年同期增加 7,865,254.87 元，公司经营活动产生的现金流量净额为 -14,548,597.49 元，较上年同期减少 37,104,656.32 元，本年度公司经营活动产生的现金流量净额减少主要原因系公司期末经营性应收项目增加 40,324,289.95 元，期末回款较少所致。

报告期内，公司的业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，未发生重大变化。公司所处行业下游客户主要为钢铁行业，近年来，该行业存在一定下行压力，但公司不断提高产品质量，优化生产工艺，努力开拓新市场，实现了收入的大幅增长。报告期内，下游行业的波动对公司经营影响不明显。

2016 年度，公司以非公开定向发行的方式发行 8,100,000.00 股人民币普通股，共募集资金 14,580,000.00 元，公司注册资本由 5,000.00 万元增加至 5,810.00 万元，公司控股股东及实际控制人未发生改变。公司对监事会成员及核心技术人员做了适当的聘任，公司的治理层及管理层结构更趋完善。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	63,193,222.00	39.65%	-	45,252,009.36	-2.08%	-
营业成本	41,792,649.87	29.17%	66.13%	32,355,358.13	0.96%	71.50%
毛利率	33.87%	-	-	28.50%	-	-
管理费用	6,839,369.99	33.11%	10.82%	5,138,032.22	15.51%	11.35%
销售费用	2,676,696.94	-1.77%	4.24%	2,724,984.46	-15.95%	6.02%
财务费用	3,169,948.62	7.58%	5.02%	2,946,544.54	3.28%	6.51%
营业利润	8,795,210.82	618.41%	13.92%	1,224,253.96	-61.95%	2.71%
营业外收入	3,144,900.00	83.67%	4.98%	1,712,269.65	71.09%	3.78%
营业外支出	8,023.91	-73.62%	0.01%	30,422.27	43.88%	0.07%
净利润	10,444,388.95	304.96%	16.53%	2,579,134.08	-23.43%	5.70%

项目重大变动原因:

一、营业收入：本期营业收入为63,193,222.00元，与上年同期相比上涨39.65%。大幅上涨的原因主要是：公司加大营销力度和公司通过完成生产线的技术改造升级从而有效提高了产能和产量。报告期内，公司加大了营销力度，优化了客户结构，扩大了中南地区相关客户的业务。2015年初，公司为有效提高产品的质量和产能，对两条生产线交替进行技术改造升级，相应地公司2015年上半年产能下降，从而导致2015年度销售业绩下滑。截至2015年底，公司生产线改造已基本完成，报告期内公司产能得到恢复。

二、管理费用：本期管理费用为6,839,369.99元，与上年同期相比上涨33.11%。大幅上涨主要系本期聘请中介机构咨询费、研究开发费用等费用大幅增加所致，其中聘请中介服务费用较上期增加266,108.44元，研发费用较上期增加495,528.93元。

三、营业利润：本期营业利润为8,795,210.82元，与上年同期相比增加618.41%。大幅增加主要系优化产能扩大业务带来的主营业务毛利率上升、营业毛利大幅增加所致。公司营业收入全部为主营业务收入，本期毛利率增加5.37%，营业毛利增加7,599,322.97元。

四、营业外收入：本期营业外收入3,144,900.00元，与上年同期相比上涨83.67%。大幅增加主要系本期公司获取700,000.00元挂牌专项扶持基金与60,000.00元科技创新鼓励奖，同时即征即退补贴收入较上期增加670,630.35元所致。

五、营业外支出：本期营业外支出8,023.91元，与上年同期相比下降73.62%。大幅下降的主要原因2016年度滞纳金较2015年减少22,398.36元所致。

六、净利润：本期净利润为10,444,388.95元，与上年同期相比增加304.96%。主要原因是在本期营业利润增加8,795,210.82元，同比增长618.41%的基础上，本期营业外收入同比上涨83.67%、营业外支出同比下降73.62%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	63,193,222.00	41,792,649.87	45,252,009.36	32,355,358.13
其他业务收入	-	-	-	-
合计	63,193,222.00	41,792,649.87	45,252,009.36	32,355,358.13

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东	21,058,224.70	33.32%	18,339,017.05	40.53%
中南	38,241,219.52	60.51%	25,190,214.53	55.67%
华北	3,893,777.78	6.16%	1,536,111.11	3.39%
东北	-	0.00%	186,666.67	0.41%
合计	63,193,222.00	100.00%	45,252,009.36	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司中南地区、华北地区营业收入占比较上期增长，华东地区、东北地区营业收入下降，收入构成变动的主要原因主要是：公司优化了客户结构，扩大了中南地区相关客户的业务，新增了华北地区的客户。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-14,548,597.49	22,556,058.83
投资活动产生的现金流量净额	-15,331,061.31	-11,454,750.88
筹资活动产生的现金流量净额	20,953,291.84	-6,693,662.39

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期减少了37,104,656.32元，同比减少164.50%。本期净利润较上期增加7,865,254.87元，而经营活动现金流量净额大幅下降，主要系本期经营性应收项目大幅增加，款项尚未收回所致。本期经营性应收项目较上期增加40,324,289.95元。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少了33.84%，主要是公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加了3,876,310.43元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加了413.03%，主要是公司本期发行股票募集资金14,580,000.00元并且增加了取得借款收到的现金7,480,000.00元增加所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	济南新峨嵋实业有限公司	7,818,786.32	12.37%	否
2	洛阳科创新材料股份有限公司	5,625,256.41	8.90%	否
3	郑州华祥耐材有限公司	4,550,142.74	7.20%	否
4	郑州振东科技有限公司	4,520,602.56	7.15%	否
5	淄博科浩热能工程有限公司	3,524,188.03	5.58%	否
	合计	26,038,976.06	41.20%	

应收账款联动分析：报告期末，公司应收账款净额为29,489,046.82元，较期初减少13.97%，本期营业收入为63,193,222.00元，较上期增长39.65%。报告期内，公司营业收入增加而应收账款较期初减少的原因主要是：①公司通过完成生产线的技术改造升级，有效提高了产能和产量，报告期内，公司加大了营销力度，优化了客户结构，扩大了华东、中南地区相关客户的业务。②公司本期加大回款催收力度，尤其对账龄较长的应收账款加强催收力度，并且得到了明显的成效，期末回款较多，报告期末公司应收票据余额为35,407,948.76元，较期初增加506.58%，公司应收账款主要通过承兑汇票的形式。营业收入增长而应收账款期末余额下降主要系加大了回款催收力度所致。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	连云港福瑞鑫实业集团有限公司	29,813,663.40	71.34%	否
2	青岛鑫和伟业国际贸易有限公司	4,672,912.00	11.18%	否
3	江苏雅仕贸易有限公司	2,117,468.60	5.07%	否
4	淄博赛纳新材料科技有限公司	200,000.00	0.48%	否
5	温州耀弘塑业有限公司	178,705.74	0.43%	否
合计		36,982,749.74	88.50%	

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,290,279.91	2,794,750.98
研发投入占营业收入的比例	5.21%	6.18%

专利情况：

单位：个

项目	数量
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

本年度公司研发支出共计 3,290,279.91 元，占营业收入 5.21%。研发支出占比稳定，表明公司重视技术与升级，有利于公司持续稳定发展。公司按照相关规定和内控制度归集了实际发生的研发费用金额。公司掌握拥有知识产权的核心技术，形成了符合自身特点的技术研发体系，拥有研发人员 12 人。本年度主要研发支出由研发材料，研发人员工资等构成。公司本年度主要研发项目如下：

(1) 本年度公司的生物态分级多孔氧化铝陶瓷系微粉项目取得了扬州市江都区科学技术局编号为 2016JB166 号的企业研究开发项目确认书，该研发项目的起止时间为 2016 年 1 月至 2016 年 12 月，该项目已进入实施阶段，所发生的费用未达到资本化的要求，全部费用化。

(2) 本年度公司多孔氧化铝陶瓷制品项目取得了扬州市江都区科学技术局编号为 2016JB167 号的企业研究开发项目确认书，该研发项目的起止时间为 2016 年 1 月至 2016 年 12 月，该项目进入实施阶段，所发生的费用未达到资本化的要求，全部费用化。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	3,712,605.41	-70.58%	2.85%	12,618,972.37	5871.31%	13.46%	-10.61%
应收账款	29,489,046.82	-13.97%	22.66%	34,278,327.67	49.32%	36.56%	-13.90%
存货	7,463,931.99	-3.03%	5.74%	7,696,759.34	-12.79%	8.21%	-2.47%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-

固定资产	18,613,113.91	8.83%	14.30%	17,102,297.78	23.38%	18.24%	-3.94%
在建工程	12,512,105.83	1246.51%	9.62%	929,226.96	-	0.99%	8.62%
短期借款	39,570,000.00	29.31%	30.41%	30,600,000.00	13.33%	32.64%	-2.23%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	130,130,463.00	38.79%	-	93,758,617.54	-11.29%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金较 2015 年末减少 8,906,366.96 元，减少比例为 70.58%，主要系公司本年度公司营业收入大幅增长，导致购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金及相关税费等经营性支出均大幅上涨所致。

2、在建工程较 2015 年增加 11,582,878.87 元，增加比例为 1246.51%，主要系本年度启动了产区宿舍道路改造工程、成球平台料仓改造工程、烘干塔改造等设备改良工程，同时厂房在建工程项目投入加大所致。其中产区宿舍道路改造工程本期增加 7,500,000.00 元，厂房在建工程本期增加 3,954,700.90 元，烘干塔改造工程本期增加 281,681.15 元。

3、短期借款较 2015 年增加 8,970,000.00 元，增加比例为 29.31%，主要系本年度公司业务规模较上年度有较大的增长，资金需求增长较快，为确保公司生产经营的正常，公司通过增加银行借款来满足资金需求。

4、报告期末，公司资产总额较期初增加 36,371,845.46 元，增加比例为 38.79%，报告期末公司总负债较期初增加 11,347,456.51 元，增加比例为 31.81%。主要系本年度公司通过经营活动和筹资活动增加了公司的经营性资产和股本金额所致。

报告期末和期初，公司流动资产总额占公司总资产的比例分别为 64.34%和 64.82%，公司负债均为流动负债，资产负债率分别为 36.14%和 38.05%。公司流动资产的占比较高，表明公司资产流动性较强，偿债压力较小。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 12 月 21 日，公司 2016 年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，内容如下：公司拟与公司股东江苏弈博投资有限公司对外共同投资设立子公司，拟设立公司注册资本为 1 亿元人民币，其中公司出资 5100 万元，占注册资本的 51.00%，江苏弈博投资有限公司出资 4900 万元，占注册资本的 49.00%，拟设立公司设立完成后成为公司的控股子公司。

截至报告期末，公司暂未对子公司进行出资。截至本报告出具日，公司控股子公司扬州新时新材料有限公司已完成工商登记，并取得扬州市江都区市场监督管理局颁发的营业执照。子公司情况如下：

注册资本 10,000.00 万元，法定代表人曹超，住所为扬州市江都区邵伯工业园区五号路，经营范围：工业陶瓷制品开发、生产、销售，环保设备设计、制造，环保工程设计、施工，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

一、宏观环境及行业发展状况分析

耐火材料广泛应用于钢铁、有色金属、玻璃、水泥、陶瓷、石化、机械、锅炉、轻工、电力、军工等国民经济的各个领域，是保证上述产业生产运行和技术发展必不可少的基本材料，在高温工业生产中起着不可替代的重要作用。近年来我国耐火材料制品行业成长迅速，耐火材料制品产量稳步增长。中国产业信息网和中商产业研究院数据显示，2012年中国耐火材料制品产量为7,945.53万吨，同比增长11.31%，2013年中国耐火材料制品产量为8,914.45万吨，同比增长5.83%，2014年中国耐火材料制品产量为11,695.51万吨，同比增长11.94%，2015年1-10月生产耐火材料制品9,799.69万吨。目前我国耐火材料产量和消费量已多年稳居世界第一，是耐火材料生产大国、消费大国、出口大国，同时，随着技术进步

成效显著，产品品种不断丰富、产品结构不断完善、质量水平不断提高。

据《我国不定形耐火材料的技术发展》（中国建材报2012/5/22）统计，20世纪80年代以来，发达国家的耐火材料总产量有所下降，而不定形耐火材料的消耗量却稳中有升，因而不定形耐火材料与定形耐火材料的比例总体上升。作为世界耐火材料技术领先国家，日本在1992年率先成为不定形耐火材料产量超过定形耐火材料的国家，2008年日本不定形耐火材料占耐火材料总产量的67.3%。美、英、德、法等国家，这一比例也都在50%上下。我国不定形耐火材料占耐火材料总产量比例也呈增长态势，由20世纪70年代初的5%左右增加到90年代末20%左右。据中国耐火材料行业协会统计，2012年我国不定形耐火材料占总产量的比例首次突破40%，但与发达国家相比，仍有较大发展空间。

二、竞争环境分析

耐火材料广泛应用于下游钢铁、建材、有色金属等高温工业中，其中钢铁行业消耗约占60%-70%。虽然近年来钢铁行业整体发展缓慢，但作为国民经济的重要基础性产业，是实现工业化的支撑产业。我国经济仍处于相对较快的发展水平，相当长时期内钢铁市场规模保持稳定。同时随着国民经济的发展，对特种钢材的需求有望进一步提升，耐火材料的质量对特种钢材的质量将会产生重要的影响，未来钢铁行业对于高质量的耐火材料需求有望进一步扩大。同时建材、有色金属等行业的发展对耐火材料行业的发展有着巨大的推动作用。

根据国家统计局数据，截至目前全国耐火材料制品企业已经超过2,000家，耐火材料行业面临较为激烈的市场竞争。与此同时，伴随着全球经济一体化程度的加深，众多国际耐火材料生产企业进入中国参与市场竞争，进一步加剧了国内耐火材料的市场竞争的激烈程度。

三、发展趋势分析

耐火材料主要受下游钢铁、建材、有色金属等行业市场需求的影响。同时随着环保要求的日渐提升，对耐火材料生产过程和使用过程中的节能降耗的要求亦在进一步提升，作为耐火材料出口大国，国际市场需求对国内耐火材料市场发展也有着较为显著的作用。

随着中国经济、基建市场增长速度放缓，下游钢铁、建材等行业基础建设对耐火材料的需求减少，对基础建设用耐火材料市场发展产生了不利影响；与此同时，国家节能降耗标准提升对耐火材料的使用性能提出了新的要求，耐火材料企业不但要降低生产成本，还要增加新技术和新产品开发应用的投入力度，高端不定形耐火材料市场整体需求不断扩大、市场占比不断提高，优质不定形耐火材料逐步替代基础建设用耐火材料，耐火材料行业产业结构升级速度有望进一步加快。

（四）竞争优势分析

耐火材料行业市场规模较大，企业数量众多，市场竞争较为充分。公司自设立以来专注于高纯耐火材料原料、耐火材料制品（含定型耐火材料制品与不定形耐火材料制品）的研发、生产及销售，凭借自身优势占据了一定的市场地位。

一、技术装备优势

公司生产线部分机器设备由公司自主研发、设计、制造，高效节能、生产工艺先进、符合产品特点，公司产品能耗低、质量稳定、成品率高，公司板状刚玉产品各项性能指标在国际同类产品处于先进水平。

二、产品质量优势

公司产品原料全部使用进口原料，原料化学成分、物理指标稳定；同时公司在技术、工艺上的优势又进一步保证了公司产品质量的优越，所生产的高纯合成耐火原料产品性能优越、质量稳定，得到了广大耐火制品生产企业的认可。公司计划利用自身产品质量优势，进一步拓展国际市场。

三、人才和服务优势

公司加强企业文化建设，努力构建包括研发人员、管理人员、业务人员在内的人才平台，目前已经拥有了一支专业化、高素质、结构合理、具有高度凝聚力的人才队伍，为公司未来业务发展与战略规划实现提供了人才资源保障。

（五）持续经营评价

报告期内，公司加大营销力度，公司前期对生产线进行升级改造，取得显著成效。报告期内，公司主营业务开展情况良好，营业收入和毛利水平有所增加。

本期，公司营业收入为 63,193,222.00 元，较上年增长 39.65%，公司净利润为 10,444,388.95 元，较上年度增长 304.96%。

公司期末净资产为 83,105,173.12 元，较上年期末增长 43.09%。报告期内公司各项负债均正常履行，公司期末无到期而未能偿付的负债。

报告期内，公司股东大会，董事会，监事会均正常召开，公司董事，监事会和高管均能正常履职。公司的核心管理团队和专业人才队伍经过磨合，在公司经营、业务开展等各方面运作顺利。

报告期内，公司各项业务所需的资质证书均在有效期内，公司生产经营未因违反法律法规而受到相关部门的行政处罚。

目前公司已就未来年度做好发展规划，各项经营计划正在稳步推进。公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

（六）扶贫与社会责任

作为一家公众公司，公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，积极参与社会公益活动。公司积极为残疾人士解决就业问题，提供就业岗位，公司依法与安置的每位残疾人签订了一年以上（含 1 年）的劳动合同，并且安置的每位残疾人在企业实际上岗工作，为安置的每位残疾人按月足额缴纳了国家政策规定的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险等社会保险。公司每月定期通过银行等金融机构向安置的每位残疾人实际支付了不低于扬州市江都区适用的经江苏省人民政府批准的最低工资标准的工资。公司未来将持续履行社会责任，在公司所从事的行业领域为更多残疾人士提供帮助，也将关注社会其他领域需要帮助的弱势群体，积极践行社会责任。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

公司产品下游产业主要为钢铁行业，而钢铁行业受宏观经济波动的影响较大，因此国民经济总量的变化将对钢铁行业的业务量产生重要影响，而这些客户的业务量直接影响了公司产品的需求量，因此钢铁行业的客户发展状况和国民经济周期将对公司的生产经营产生重要影响。

应对措施及风险管理效果：公司在以耐火材料生产、研发、销售为主营业务的同时，积极开拓新的业务领域，抵御下游产业波动带来的经营风险。

2、应收账款余额较大导致公司流动性较差的风险

近年来由于公司下游的钢铁行业客户经营压力有所上升，公司给予下游客户的信用账期一般较长，受此行业特征影响，公司应收账款余额较大。截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款账面净额为 29,489,046.82 元，占资产总额的 22.66%。虽然客户财务状况良好、商业信用度高、具有较强的支付能力，但应收账款余额较大仍对公司业务的快速发展产生一定不利影响；同时应收账款回款周期较长，导致公司适当的增加短期借款用于经营，如若将来公司不能加强回款力度，公司资产流动性将存在一定的风险。

应对措施及风险管理效果：公司在维护好与客户关系的同时将积极进行催款，并安排专员对应收账款进行管理，以减少坏账的可能性。

3、原材料价格波动风险

报告期内，公司原材料价格受市场供需关系影响存在一定波动。原材料价格波动会对销售成本产生较大影响，对毛利率也会产生一定影响。受未来市场供需、经济周期等因素的影响，公司存在原材料价格波动的风险。

应对措施及风险管理效果：公司将主要原材料的市场行情进行实时的跟踪，并适时对行情进行研判并采购，以减少原材料价格波动带来的风险。

4、 供应商较为集中的风险

2016 年 1 至 12 月，公司从供应商连云港福瑞鑫实业集团有限公司采购的金额占总采购金额的比重为 71.34%。虽然公司与该供应商保持了良好的合作关系，产品品质和采购成本能够有所保障，但如果该供应商终止与公司的合作亦或者所提供原材料不再符合公司生产标准，将对公司的运营造成一定影响。

应对措施及风险管理效果：公司将积极寻求新的供应商，以分散供应商集中带来的风险。

5、 税收优惠政策变化的风险

公司 2013 年 8 月取得扬州市民政局颁发的社会福利企业证书，证书编号福企证字第 320001002181 号。根据国税发[2007]67 号文件《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》的相关规定，福利企业享受增值税即征即退的税收优惠政策。公司的社会福利企业证书无有效期限限制，但每年需要年检复查，公司已于 2016 年 4 月通过相关政府主管部门的年检。由于社会福利企业资质对残疾人职工占职工总人数比例有最低 25% 的要求，随着公司生产规模的扩大、职工总人数上升，如果未来公司残疾人职工占比低于 25%，或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受增值税退税优惠。

公司是经政府相关部门认定的高新技术企业，证书编号：GR201432001863，有效期为三年，公司在 2014 年至 2016 年期间可以减按 15% 的税率缴纳企业所得税。如果公司将来未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，公司经营业绩将受到一定影响。

应对措施及风险管理效果：一方面，公司在生产规模扩大的同时，将会进一步为残疾人创造岗位，解决残疾人就业问题；另一方面，公司将继续保持研发投入，确保各项指标均符合高新技术企业认定标准。

6、 为关联方提供担保的风险

公司曾经为关联方新时织布提供总额为 500.00 万元的担保，虽然上述担保在挂牌前已解除，且公司制定了《对外担保管理制度》及《关联交易管理制度》等相关制度对公司担保的决策及执行程序进行了详细规定，若后期上述制度执行不力，将会对公司经营产生不确定的影响。

应对措施及风险管理效果：公司将严格执行对外担保制度，并禁止为关联方提供担保的行为。

7、 下游行业产能调整的风险

公司主要从事中高档耐火材料原料的研发、生产及销售，其主要客户为耐火材料制品的生产企业，最终下游客户为钢铁、有色、水泥、玻璃等国民经济领域的高温行业。随着 2009 年国际金融危机及我国近年节能减排、产业结构调整等政策影响，国内钢铁、有色等高温行业出现了一定程度的调整，从而影响到耐火材料原料生产企业。钢铁、有色等高温行业的产能调整，可能会对公司的业绩增长和资金流动性造成一定的影响。

应对措施及风险管理效果：公司将积极开发新的产品，开拓新的业务领域，同时不断提高产品竞争力和附加值，抵御下游产业波动带来的经营风险。

8、 实际控制人不当控制的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司实际控制人曹功庆直接持有公司 55.77% 的股份，有限公司期间亦存在向公司借用大额资金的情形，虽然挂牌前上述款项均已归还，公司也已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各项制度，但实际控制人仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。

应对措施及风险管理效果：公司将不断完善内部治理机构，增强各机构协调的职能，加强信息披露制度管理，以减少实际控制人不当控制的风险。

9、 客户相对集中的风险

2016 年 1 至 12 月，公司针对前五大客户销售收入共计 26,038,976.06 元，占营业收入的比例为 41.20%，

公司前五名客户的销售额占公司营业收入的比重相对较高。虽然公司已经与郑州振东科技有限公司、河南新拓耐火材料有限公司、洛阳科创新材料股份有限公司等主要客户建立了长期稳定的合作关系，但若不能在产品技术及质量、新产品研制、客户维护等方面进一步增强实力，未来该等客户对公司产品需求量下降或者公司未能及时开拓新的客户，则公司营业收入和经营业绩存在下降和下滑的风险。

应对措施及风险管理效果：一方面，公司将进一步增强自身实力，在产品技术和质量方面取得客户的信赖，与客户维持长期良好的合作关系；另一方面，公司将积极开拓新市场、新客户，使客户趋向多元化。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	五、二（一）
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二（四）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵 押、质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行必 要决策程序	是否关 联担保
裕成电器有限公司	3,000,000.00	2016.5.24- 2017.5.20	保证	连带	是	否
总计	3,000,000.00					

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	3,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

注：2016 年 5 月 19 日，公司召开第一届董事会第三次会议对为裕成电器有限公司 300.00 万元贷款提供担保的议案进行了审议，通过了上述事项。

2016 年 5 月 11 日，公司召开第一届董事会第二次会议对为江苏腾达缸泵机械股份有限公司 400.00 万元贷款提供担保的议案进行了审议，并于 2016 年 5 月 31 日召开的 2015 年度

股东大会审议通过了上述事项。截至 2016 年 12 月 31 日，被担保方尚未发生该笔贷款，相应担保合同未签订。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,000,000.00	1,295,106.84
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）	50,000,000.00	26,570,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
总计	51,000,000.00	27,865,106.84

注：2016 年 7 月 5 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计 2016 年度与江苏悦展新型材料有限公司日常性关联交易的议案》，预计公司向江苏悦展新型材料有限公司销售 1,000,000.00 元。报告期末，公司确认该关联交易实际发生金额为 1,295,106.84 元，主要原因系江苏悦展新型材料有限公司生产良好，向公司追加订单。2017 年 2 月 15 日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于补充确认与江苏悦展新型材料有限公司 2016 年日常性关联交易的议案》，关联董事曹功庆、曹超回避本议案的表决，并提交 2016 年度股东大会审议，该议案经股东大会审议后生效。

2016 年 5 月 31 日公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》，同意公司控股股东及实际控制人曹功庆及关联方吕兴梅、华志高、戴云、张恒网、王东红、扬州市新时织布有限公司为公司银行综合授信、贷款担保提供无偿担保，授信额度总额不超过五千万元。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易事项

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
江苏弈博投资有限公司	共同出资设立子公司	51,000,000.00	是
总计	-	51,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司第一届董事会第八次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于对外出资设立控股子公司暨关联交易的议案》，拟与江苏弈博投资有限公司共同出资设立控股子公司扬州新时新材料有限公司，注册地为扬州市江都区，注册资本为人民币 100,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 51,000,000.00 元，占注册资本的 51.00%，江苏弈博投资有限公司出资人民币 49,000,000.00 元，占注册资本 49.00%。本次对外投资构成关联交易。本次对外投资的出资方式为货币资金，以公司自有资金出资，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。

本次偶发性关联交易的必要性系为适应公司发展战略需要，扩展公司业务范围，优化公司战略布局，

从而进一步提高公司综合竞争力。

本次偶发性关联交易系合资设立子公司的行为，系一次性行为不具有持续性。

本次偶发性关联交易对公司生产经营的影响：有助于扩展公司业务范围，优化公司战略布局，从而进一步提高公司综合竞争力。

截至报告期期末，公司暂未对子公司进行投资。

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

公司第一届董事会第八次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于对外出资设立控股子公司暨关联交易的议案》，拟与江苏弈博投资有限公司共同出资设立控股子公司扬州新时新材料有限公司，注册地为扬州市江都区，注册资本为人民币 100,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 51,000,000.00 元，占注册资本的 51.00%，江苏弈博投资有限公司出资人民币 49,000,000.00 元，占注册资本 49.00%。本次对外投资构成关联交易。本次对外投资的出资方式为货币资金，以公司自有资金出资，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。

本次对外投资设立控股子公司的目的，系为适应公司发展战略需要，扩展公司业务范围，优化公司战略布局，从而进一步提高公司综合竞争力。

截至报告期期末，公司暂未对子公司进行投资。

（五）承诺事项的履行情况

公司申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出了《避免同业竞争承诺函》和《关于规范关联交易的承诺书》。

2015 年 12 月 1 日公司控股股东曹功庆签署了承诺函，承诺对公司的对外担保承担连带责任，当公司因不能履行对外担保债务责任而被追责时，曹功庆将优先于公司对上述债务进行清偿或者在因公司不能履行对外担保债务责任而被追责后，对公司损失进行补偿；曹功庆同时承诺 2015 年 6 月扬州明珠铜材有限公司在江苏江都农村商业银行的相关借款到期后将不再为其继续提供担保。在报告期间，被担保公司经营良好，未发生对外担保债务到期不能履行的情况。扬州明珠铜材有限公司前述借款到期后，公司未再对其担保。

公司报告期内签订了《江苏新时高温材料股份有限公司关于不提前使用募集资金的承诺》。公司根据全国中小企业股份转让系统有限公司关于募集资金监管的要求，郑重承诺在取得全国中小企业股份转让系统关于公司股票发行股份登记函之前，不使用或转移本次股票发行所募集的资金，并接受和配合主办券商对于本公司募集资金账户的监管措施。

报告期内，公司严格履行了上述承诺，未有任何违背。

（六）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
扬房权证江都字第 2014014600 号房屋	抵押	4,635,895.77	3.56%	江苏江都农村商业银行 700.00 万短期银行贷款抵押
江国用(2014)第 5269 号土地使用权	抵押	8,397,788.13	6.45%	江苏江都农村商业银行 600.00 万银行贷款抵押
应收票据	质押	3,300,000.00	2.54%	江苏江都农村商业银行 297.00 万银行贷款质押
累计值	-	16,333,683.90	12.55%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	8,100,000.00	8,100,000.00	13.94%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000.00	100.00%	0.00	50,000,000.00	86.06%
	其中：控股股东、实际控制人	32,400,000.00	64.80%	-	32,400,000.00	55.77%
	董事、监事、高管	32,400,000.00	64.80%	-	32,400,000.00	55.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000.00	100.00%	8,100,000.00	58,100,000.00	100.00%
普通股股东人数		55				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曹功庆	32,400,000.00	0.00	32,400,000.00	55.77	32,400,000.00	0.00
2	江苏弈博投资有限公司	7,500,000.00	0.00	7,500,000.00	12.91	7,500,000.00	0.00
3	青岛宝润源进出口有限公司	5,600,000.00	0.00	5,600,000.00	9.64	5,600,000.00	0.00
4	白伟	0.00	3,130,000.00	3,130,000.00	5.39	0.00	3,130,000.00
5	上海昶禹金融信息服务有限公司	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	4.30	2,500,000.00	0.00
6	赵方舟	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	3.44	2,000,000.00	0.00
7	沈文军	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	2.58	0.00	1,500,000.00
8	王俊	0.00	270,000.00	270,000.00	0.46	0.00	270,000.00
9	张飞	0.00	260,000.00	260,000.00	0.45	0.00	260,000.00
10	范宸	0.00	220,000.00	220,000.00	0.38	0.00	220,000.00

合计	50,000,000.00	5,380,000.00	55,380,000.00	95.32	50,000,000.00	5,380,000.00
----	---------------	--------------	---------------	-------	---------------	--------------

前十名股东间相互关系说明：

控股股东、实际控制人曹功庆持有江苏弈博投资有限公司（以下简称“江苏弈博”）30.00%的股权，其子曹超持有江苏弈博 68.00%的股权、并担任江苏弈博的法定代表人。除此之外，股东间不存在关联关系。

二、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东及实际控制人均为曹功庆。

曹功庆先生：1963 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990 年至 2001 年 12 月任原江都纺机专件厂厂长；2001 年 3 月至 2010 年 2 月任江都新时织布厂厂长；2010 年 3 月至 2010 年 9 月任江都市新时织布有限公司执行董事、总经理；2010 年 9 月至今任扬州市新时织布有限公司监事；2010 年 10 月至 2015 年 10 月任江苏新时高温材料有限公司执行董事及总经理；2015 年 11 月至今任新时股份董事长。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人情况详见控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016.6.20	2016.10.10	1.80元/股	8,100,000.00股	14,580,000.00元	-	-	2	-	-	否

公司本次发行的基本情况如下：

公司第一届董事会第四次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过《江苏新时高温材料股份有限公司股票发行方案》，拟向白伟、沈文军两名自然人非公开定向发行不超过 810.00 万股普通股股份，募集资金不超过 1,458.00 万元。

本次股票发行前，公司控股股东及实际控制人均为曹功庆，其直接持有公司股份 32,400,000.00 股，持股比例为 64.80%，本次股票发行完成后，曹功庆持有公司 55.77% 的股权，白伟持有公司 5.39% 的股权，沈文军持有 2.58% 的股权。虽控股股东及实际控制人持股比例有一定下降，但曹庆功仍是公司持股数量最高的股东，且其担任公司董事长，对于公司的重大事项、财务、经营决策及人事任免等具有决策权。所以，本次发行后，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第一，审议程序

2016 年 6 月 17 日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈江苏新时高温材料股份有限公司股票发行方案〉的议案》，并决议将该议案提交公司股东大会审议。2016 年 7 月 5 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，本次会议审议批准了《关于〈江苏新时高温材料股份有限公司股票发行方案〉的议案》。2016 年 8 月 8 日，股转系统发布《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》（以下简称“《股票发行问答（三）》”）要求修订股票发行方案、制定募集资金管理办法、设立募集资金专户，2016 年 8 月 15 日，公司召开第一届董事会第六次会议，会议审议通过《关于修订〈江苏新时高温材料股份有限公司股票发行方案〉的议案》。

第二，信息披露情况

2016 年 6 月 20 日，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《股票发行方案》、《第一届董事会第四次会议决议公告》等公告，2016 年 7 月 5 日，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2016 年第一次临时股东大会决议公告》、《股票发行认购公告》等公告，2016 年 8 月 17 日，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《第一届董事会第六次会议决议》、《募集资金管理办法》、《股票发行方案》、《关于修订股票发行方案的公告》，2016 年 9 月 26 日，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《主办券商关于股票发行合规性意见》、《股票发行情况报告书》、《关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》等公告，2016 年 9 月 28 日，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》等公告，本次股票发行新增股份将于 2016 年 10 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司严格按照规定履行信息披露义务。

募集资金使用情况：

一、募集资金基本情况

2016年7月5日，经公司2016年第一次临时股东大会批准，公司发行股票8,100,000.00股，发行价格1.80元/股，募集资金总额为14,580,000.00元。本次发行股票募集资金主要用于公司对现有设备进行技术改造、购买资产扩大产能、补充流动资金等方面。本次股票发行募集资金14,580,000.00元人民币已于2016年7月30日前全部到账，缴存银行为招商银行江都支行（账号：613900079610196），并经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“京永验字（2016）第21089号”《验资报告》。公司于2016年9月13日收到《关于江苏新时高温材料股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】6871号）。自募集资金到账日至2016年12月31日，公司按照规定不存在提前使用募集资金的情况。

二、募集资金存放和管理情况

2016年8月10日，公司与江都农村商业银行邵伯分行、招商证券签署了《募集资金三方监管协议》，开设募集资金专项账户。并于2016年8月18日将本次发行股票募集资金全部金额从公司基本账户转入该专户，公司严格按照已有的募集资金管理办法和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，按照发行文件中承诺的募集资金用途使用募集资金，实行专款专用。暂时闲置的募集资金可以进行现金管理，可以投资于安全性高、流动性好的保本型投资产品。公司募集资金不存控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移募集资金的情况，也不存在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情况。

三、募集资金的实际使用情况

根据公司的股票发行方案，本次募集资金用途主要用于公司对现有设备进行技术改造、购买资产扩大产能、补充流动资金等方面，同时可以将暂时闲置的募集资金进行现金管理，可以投资于安全性高、流动性好的保本型投资产品。截至2016年12月31日，募集资金尚有511.32元未使用。截至报告期末，公司所募集资金均按照规定用途使用，实际使用情况与披露使用情况一致，不存在用于投资交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	5,000,000.00	9.58	2016.05.13-2017.05.11	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	6,000,000.00	7.90	2016.06.07-2017.06.19	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	7,000,000.00	7.90	2016.06.08-2017.06.19	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	450,000.00	9.00	2016.07.05-2016.08.25	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	540,000.00	9.00	2016.07.05-2016.09.05	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	450,000.00	9.00	2016.07.05-2016.10.20	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	900,000.00	9.00	2016.07.05-2016.11.10	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	450,000.00	9.00	2016.07.05-2016.11.20	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	180,000.00	9.00	2016.07.05-2016.12.25	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	450,000.00	9.00	2016.08.25-2016.01.25	否

银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	540,000.00	9.00	2016.09.05-2016.12.20	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	4,000,000.00	5.22	2016.10.14-2017.10.12	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	450,000.00	9.00	2016.10.20-2017.03.10	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	900,000.00	9.00	2016.11.11-2017.02.20	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	450,000.00	9.00	2016.11.21-2017.03.15	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	5,000,000.00	9.10	2016.12.14-2018.12.14	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	270,000.00	9.00	2016.12.20-2017.03.20	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	270,000.00	9.00	2016.12.20-2017.04.20	否
银行贷款	江都农村商业银行邵伯支行	180,000.00	9.00	2016.02.20-2017.06.10	否
银行贷款	中国银行江都支行	3,600,000.00	6.40	2016.05.11-2016.10.22	否
银行贷款	中国银行江都支行	3,600,000.00	7.00	2016.11.29-2017.05.17	否
小贷公司贷款	扬州市江都区滨江农村小额贷款股份有限公司	3,000,000.00	14.40	2016.11.23-2017.11.22	否
小贷公司贷款	扬州市江都区和顺农村小额贷款股份有限公司	3,000,000.00	12.00	2016.12.09-2017.06.09	否
合计		46,680,000.00			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹功庆	董事长	男	54	大专	2015/11/17-2018/11/16	是
曹超	董事	男	30	本科	2015/11/17-2018/11/16	是
华志高	董事	男	49	本科	2015/11/17-2018/11/16	是
	总经理					
张恒网	董事	男	48	本科	2015/11/17-2018/11/16	是
	副总经理					
孟子林	董事	男	27	大专	2015/11/17-2018/11/16	否
高俊	监事会主席	男	44	大专	2015/11/17-2018/11/16	是
孙永宝	职工监事	男	44	高中	2015/11/17-2018/11/16	是
李一格	监事	女	30	本科	2016/9/29-2018/11/16	否
高吉根	财务经理	男	69	大专	2015/11/17-2018/11/16	是
刘晨	董事会秘书	女	29	本科	2015/11/17-2018/11/16	是
董事会人数：5						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：4						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事曹超为公司董事长曹功庆之子；董事会秘书刘晨系公司董事长曹功庆之子曹超之配偶。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，公司其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东及实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曹功庆	董事长	32,400,000.00	-	32,400,000.00	55.77%	-
合计		32,400,000.00	-	32,400,000.00	55.77%	-

(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、离任、换届）	期末职务	简要变动原因
李洲丽	监事	离任	无	个人原因
李一格	无	新任	监事	原监事李洲丽辞职，股东大会补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

李一格女士：1987 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 11 月至 2011 年 11 月任青岛新兴东方进出口有限责任公司职员，2011 年 12 月至今任青岛宝松钢铁炉料有限公司部门经理。2016 年 9 月至今任江苏新时高温材料股份有限公司监事。

二、员工情况**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	71	79
技术人员	12	13
行政管理人员	6	7
营销人员	3	3
财务人员	3	3
员工总计	95	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	5	8
专科	24	26
专科以下	66	71
员工总计	95	105

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:**1、人员变动情况**

截至报告期末，公司在职人员共 105 人，较报告期期初增加 10 人。公司挂牌后，为进一步扩大公司规模，提高研发能力，满足生产需求，公司积极招聘人员。报告期末公司员工结构并未发生较大变化。

2、人才引进、培训、招聘情况

为积极配合公司发展战略，公司积极引进各类型人才，高度重视员工培训与发展，为新员工提供入职培训，为在职员工提供业务技能培训，为公司长远稳定发展奠定基础。

3、薪酬政策

公司重视员工待遇及福利，制定了详细严格的薪酬考核制度和薪酬管理制度，规范薪酬考核和激励制度。公司按劳动法要求实行劳动合同制，依据《劳动法》和地方法律法规，与员工签订《劳动合同书》，缴纳五险一金及补充医疗保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	3	4	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况:

报告期内，公司无核心员工。

核心技术人员简介：

华志高先生：董事、总经理，1968 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 3 月至 2010 年 9 月份任中铝集团晋铝耐材有限公司总经理，2010 年 10 月至 2015 年 10 月任新时有限副总经理，2015 年 11 月至今任新时股份董事、总经理。

张恒网先生：董事、副总经理，1969 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 1 月至 2010 年 9 月份任中铝集团晋铝耐材有限公司副总经理，2010 年 10 月至 2015 年 10 月任新时有限销售经理兼监事，2015 年 11 月至今任新时股份董事、副总经理。

高俊先生：监事会主席，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 3 月至 2010 年 9 月份任中铝集团晋铝耐材有限公司技术总监，2010 年 10 月至 2015 年 10 月任新时有限技术总监，2015 年 11 月至今任新时股份监事会主席。

尹德生先生：1983 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年至 2011 年，任安迈铝业青岛有限公司生产部门经理，2012 年至 2015 年任山东万帮新型材料有限公司生产部门经理，2015 年至今，任江苏新时高温材料股份有限公司生产经理。

截至报告期末，公司核心技术人员共 4 人，较报告期期初增加尹德生先生 1 人。核心技术人员的增加反映了公司优化员工结构，提升公司核心技术的意愿，对公司提高技术竞争力有重要作用，有利于公司的长远发展。

第九节 公司治理及内部控制

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

注：截至本报告出具日，公司已经建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第一届董事会第九次会议审议通过，该制度尚需提交 2016 年度股东大会审议。

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司于 2015 年 11 月份正式变更为股份公司。公司依据《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大事项决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

公司报告期内按照全国股转公司监管要求，为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，保障投资者的利益和募集资金的安全，特制定了《募集资金管理办法》，本年度执行情况良好。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，公司根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》等前述制度能得以有效执行。各项制度及政策文件有力保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的对外投资、人员变动等重大经营决策事项及财务决策事项等，均按照《公司章程》及《对外投资管理制度》等有关制度的规定程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

公司 2016 年 5 月 31 日召开 2015 年度股东大会，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，决定对公司章程进行修订，增加“公司不设置优先认购权和优先购买权，未来公司所有股权变动（包括但不限于股票发行，股权转让事宜）现有股东均不享有优先认购、购买的权利”内容条款作为《公司章程》第二十九条，《公司章程》其它条款序号做相应变更。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>审议并通过：《关于<2015 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2015 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2015 年度财务决算报告>的议案》、《关于授权公司董事长基于生产经营需要在 2016 年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议的议案》、《关于<2016 年度经营计划>的议案》、《关于北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏新时高温材料股份有限公司 2015 年度审计报告>的议案》、《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2015 年度利润分配的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项报告》、《关于为江苏腾达缸泵机械股份有限公司提供担保的议案》、《拟定于 2016 年 5 月 31 日召开 2015 年度股东大会的议案》、《关于为裕成电器有限公司提供担保的议案》、《关于〈江苏新时高温材料股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈江苏新时高温材料股份有限公司定向发行股票认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于预计 2016 年度与江苏悦展新型材料有限公司日常性关联交易的议案》、《关于补充确认与江苏悦展新型材料有限公司 2016 年 1 月至 5 月日常性关联交易的议案》、《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》、《关于<2016 年半年度报告>的议案》、《关于制定〈江苏新时高温材料股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》、《关于修订〈江苏新时高温材料股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于〈江苏新时高温材料股份有限公司股票发行方案（修订稿）〉的议案》、《关于开设募集资金专项账户的议案》、《关于签订本次股票发行〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于修订〈江苏新时高温材料股份有限公司股票发行方案（修订稿）〉的议案》、《关于对外出资设立控股子公司暨关联交易的议案》、《关于召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>审议并通过：《关于<2015 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2015 年度财务决算报告>的议案》、《关于北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏新时高温材料股份有限公司 2015 年度审计报告>的议案》、《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于<2016 年半年度报告>的议案》、《关于选举公司新任监事的议案》、《关于提议召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》</p>
股东大会	4	<p>审议并通过：《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关</p>

于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于授权公司董事长基于生产经营需要在 2016 年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议的议案》、《关于续聘北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2015 年度利润分配的议案》、《关于为江苏腾达缸泵机械股份有限公司提供担保的议案》、《关于〈江苏新时高温材料股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈江苏新时高温材料股份有限公司股份认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于预计 2016 年度与江苏悦展新型材料有限公司日常性关联交易的议案》、《关于补充确认与江苏悦展新型材料有限公司 2016 年 1 月至 5 月日常性关联交易的议案》、《关于选举公司新任监事的议案》、《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。股份公司成立以来，就公司章程的制定、公司各项内部制度的制定、董事会及监事会人员选举、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让、公司股票转让方式等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司将在今后的工作中进一步改进和完善相关控制制度，为公司长期稳定发展奠定坚实的基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。《投资者关系管理制度》详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者管理事务的机构等内容，确保投资者能及时且低成本的了解公司情况。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司发起设立以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：

一、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

二、资产独立

公司自发起设立以来，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与业务经营有关的品牌、专利、注册商标、软件著作权及技术服务系统。目前，本公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形。

三、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务经理、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

四、财务独立

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的统一社会信用代码为 91321000562936601W 的《营业执照》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

五、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司已经按照机构独立的要求进行了整改。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的制度，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规的贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度、内控管理流程不断加以改进和完善，从而使内控制度进一步完善。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

本年度公司设立了《信息披露管理制度》，严格规范了年度报告等信息披露制度。公司已于 2017 年 2 月 15 日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，该制度尚需提交 2016 年度股东大会审议。公司将严格按照信息披露相关制度规范信息披露事项，并进行相关追责。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《信息披露管理制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	京永审字（2017）第 146002 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2017-2-15
注册会计师姓名	黄天友、顾丹丹
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告

京永审字（2017）第 146002 号

江苏新时高温材料股份有限公司：

我们审计了后附的江苏新时高温材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日资产负债表，2016 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日公司财务状况以及 2016 年度公司经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：顾丹丹

中国注册会计师：黄天友

二〇一七年二月十五日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,712,605.41	12,618,972.37
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	35,407,948.76	5,837,343.77
应收账款	五、3	29,489,046.82	34,278,327.67
预付款项	五、4	7,341,519.37	190,721.33
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	五、5	306,071.37	156,528.43
买入返售金融资产			
存货	五、6	7,463,931.99	7,696,759.34
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			
流动资产合计		83,721,123.72	60,778,652.91
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	五、7	18,613,113.91	17,102,297.78

在建工程	五、8	12,512,105.83	929,226.96
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	8,408,953.18	8,577,100.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	138,600.02	216,232.56
其他非流动资产	五、11	6,736,566.34	6,155,107.00
非流动资产合计		46,409,339.28	32,979,964.63
资产总计		130,130,463.00	93,758,617.54
流动负债：			
短期借款	五、12	39,570,000.00	30,600,000.00
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			
应付账款	五、13	2,998,651.71	1,981,923.93
预收款项	五、14	34,199.20	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	1,120,686.50	754,556.90
应交税费	五、16	3,051,147.05	2,091,573.29
应付利息	五、17	109,897.22	68,176.94
应付股利			
其他应付款	五、18	140,708.20	181,602.31
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		47,025,289.88	35,677,833.37
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		47,025,289.88	35,677,833.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	58,100,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	13,560,065.98	7,080,065.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	1,302,352.31	257,913.41
一般风险准备			
未分配利润	五、22	10,142,754.83	742,804.78
归属于母公司所有者权益合计		83,105,173.12	58,080,784.17
少数股东权益			
所有者权益合计		83,105,173.12	58,080,784.17
负债和所有者权益总计		130,130,463.00	93,758,617.54

法定代表人：曹功庆

主管会计工作负责人：高吉根

会计机构负责人：高吉根

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		63,193,222.00	45,252,009.36
其中：营业收入	五、23	63,193,222.00	45,252,009.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,398,011.18	44,027,755.40
其中：营业成本	五、23	41,792,649.87	32,355,358.13
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	五、24	436,896.01	210,413.38
销售费用	五、25	2,676,696.94	2,724,984.46
管理费用	五、26	6,839,369.99	5,138,032.22
财务费用	五、27	3,169,948.62	2,946,544.54
资产减值损失	五、28	-517,550.25	652,422.67
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）		8,795,210.82	1,224,253.96
加：营业外收入	五、29	3,144,900.00	1,712,269.65
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、30	8,023.91	30,422.27
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,932,086.91	2,906,101.34
减：所得税费用	五、31	1,487,697.96	326,967.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,444,388.95	2,579,134.08
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			
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		10,444,388.95	2,579,134.08

归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.05
（二）稀释每股收益		0.18	0.05

法定代表人：曹功庆

主管会计工作负责人：高吉根

会计机构负责人：高吉根

（三）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		49,145,018.80	37,293,290.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,382,900.00	1,712,269.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、32（1）	778,746.39	30,948,794.72
经营活动现金流入小计		52,306,665.19	69,954,354.75
购买商品、接受劳务支付的现金		50,092,383.63	32,965,584.90
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		4,486,505.16	3,809,758.72
支付的各项税费		4,597,166.42	2,536,656.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、32（2）	7,679,207.47	8,086,296.19
经营活动现金流出小计		66,855,262.68	47,398,295.92
经营活动产生的现金流量净额		-14,548,597.49	22,556,058.83
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		15,331,061.31	11,454,750.88
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		15,331,061.31	11,454,750.88
投资活动产生的现金流量净额		-15,331,061.31	-11,454,750.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,580,000.00	
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		46,680,000.00	39,200,000.00
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		61,260,000.00	39,200,000.00
偿还债务支付的现金		37,710,000.00	35,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,576,708.16	2,293,662.39
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		20,000.00	8,000,000.00
筹资活动现金流出小计		40,306,708.16	45,893,662.39
筹资活动产生的现金流量净额		20,953,291.84	-6,693,662.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,926,366.96	4,407,645.56
加：期初现金及现金等价物余额		12,618,972.37	211,326.81
六、期末现金及现金等价物余额		3,692,605.41	4,618,972.37

法定代表人：曹功庆

主管会计工作负责人：高吉根

会计机构负责人：高吉根

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				7,080,065.98				257,913.41		742,804.78		58,080,784.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				7,080,065.98				257,913.41		742,804.78		58,080,784.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,100,000.00				6,480,000.00				1,044,438.90		9,399,950.05		25,024,388.95
(一) 综合收益总额											10,444,388.95		10,444,388.95
(二) 所有者投入和减少 资本	8,100,000.00				6,480,000.00								14,580,000.00
1. 股东投入的普通股	8,100,000.00				6,480,000.00								14,580,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,044,438.90		-1,044,438.90		
1. 提取盈余公积									1,044,438.90		-1,044,438.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	58,100,000.00				13,560,065.98				1,302,352.31		10,142,754.83		83,105,173.12

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	66,500,000.00							550,165.01		4,951,485.08		72,001,650.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	66,500,000.00							550,165.01		4,951,485.08		72,001,650.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-16,500,000.00				7,080,065.98			-292,251.60		-4,208,680.30		-13,920,865.92
(一) 综合收益总额										2,579,134.08		2,579,134.08
(二) 所有者投入和减少 资本	-16,500,000.00				7,080,065.98			-550,165.01		-6,529,900.97		-16,500,000.00
1. 股东投入的普通股	-16,500,000.00											-16,500,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本												-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												-
4. 其他					7,080,065.98			-550,165.01		-6,529,900.97		-
(三) 利润分配								257,913.41		-257,913.41		-
1. 提取盈余公积								257,913.41		-257,913.41		-

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	7,080,065.98	-	-	-	257,913.41	-	742,804.78	-	58,080,784.17

法定代表人：曹功庆

主管会计工作负责人：高吉根

会计机构负责人：高吉根

江苏新时高温材料股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司基本情况

1、 公司注册地、组织形式、总部地址

江苏新时高温材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为江苏新时高温材料有限公司,于2010年10月9日在扬州市江都区市场监督管理局注册成立。公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函[2016]2909号文批准,于2016年4月7日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2016年10月10日,公司完成相关工商变更登记手续并取得扬州市江都区市场监督管理局换发的《营业执照》,按照工商部门新的营业执照办理要求,营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码91321000562936601W。公司住所:扬州市江都区邵伯镇工业集中区六号路。法定代表人:曹功庆。

2、 业务性质及主要经营项目

业务性质:非金属矿物制品制造业。

经营范围:高温耐火材料生产(定型耐火材料、不定型耐火材料)的生产和销售,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)。

二、 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,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”),编制。此外,还按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露有关财务信息。

2、持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

同时具备期限短（从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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

6、外币业务和外币报表折算

(1)外币交易折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计

入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(2) 外币报表折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下其他综合收益列示。

7、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准，计提方法，本公司于资产负债表日，将本公司外的应收账款余额大于 500.00 万元，其他应收款余额大于 500.00 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确认依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确认依据：

项目	确认组合的依据
关联方组合	关联方公司、股东及配偶、董监高及配偶
账龄组合	应收款项期末实际账龄

B.根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	不提坏账
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内（含一年，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司对于单项金额虽不重大但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，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按个别认定法计提坏账准备并计入当期损益。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已

转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货分类

存货主要包括原材料、产成品（库存商品）等。

(4) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

9、固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。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企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	9.70
运输设备	5	3	19.40
办公及其他设备	5	3	19.40

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(7) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

10、 在建工程

在建工程成本按实际成本确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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，按估计的价值转入固定资产，并按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。

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，是指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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，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。

12、无形资产

(1) 无形资产

①无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

②无形资产使用寿命及摊销

I、使用寿命有限的无形资产

在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

无形资产类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
财务软件	3 年	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

II、使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了

形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

14、收入

(1) 收入确认原则

①销售商品

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

本公司依据客户合同或订单安排发出货物，将货物交付承运人承运，承运人送达货物后，经客户签收确认时确认销售收入。

②提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

③让渡资产使用权

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

15、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，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，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，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税

基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认相关的递延所得税资产。此外,与商誉的初始确认相关的,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

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

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

17、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

18、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期未发生重要会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

19、重大会计判断和估计

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

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

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

（1）所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

（2）折旧和摊销

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

（3）固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，

根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同,因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估,以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符,可收回金额将需要作出修订,这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(5) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(6) 存货跌价准备

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

四、 税项

1、主要税种及税率

公司本期度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
土地使用税	纳税人实际占用的土地面积	免税
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

(1) 江苏新时高温材料股份有限公司的增值税率为 17%，从 2014 年起正式享受即征即退货物及劳务和应税服务的增值税税收优惠政策。

(2) 根据扬州市江都地方税务局出具江地税一[2016]1072 号税务事项告知书江苏新时高温材料股份有限公司享受安置残疾人员就业城镇土地使用税优惠，减免城镇土地使用税，优惠期间为 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

(3) 江苏新时高温材料股份有限公司于 2013 年 8 月通过江苏省福利企业资格审核认定，并取得社会福利企业证书，发放的残疾人工资可 100% 加计扣除；江苏新时高温材料有限公司于 2014 年 9 月被认定为江苏省 2014 年第一批高新技术企业，并于 2014 年 9 月 2 日取得证书编号 GR201432001863 的《高新技术企业证书》，有效期三年；公司已取得 2016 年度扬州市江都区国家税务局颁发的企业所得税优惠备案表，享受优惠期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，实际执行税率为 15%。

五、 财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。附注中期末指 2016 年 12 月 31 日，期初指 2015 年 12 月 31 日，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,824.01	26,029.33
银行存款	3,687,781.40	4,592,943.04
其他货币资金	20,000.00	8,000,000.00
合计	3,712,605.41	12,618,972.37

其中，其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银耐联保证金	20,000.00	
银行本票存款		8,000,000.00
合计	20,000.00	8,000,000.00

2、应收票据

应收票据明细项目列示如下

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,645,306.76	2,309,576.34
商业承兑汇票	21,762,642.00	3,527,767.43
合计	35,407,948.76	5,837,343.77

注：期末应收票据中商业承兑汇票 330.00 万元已质押，作为与江苏江都农村商业银行股份有限公司编号为：江农商循借(5790201607021002)号《流动资金循环借款合同》的质押物,借款额度为 300.00 万元，已提取 297.00 万，借款利率为年利率 9.00%。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	30,403,128.47	100.00	914,081.65	3.01
其中：账龄组合	29,813,260.23	98.06	914,081.65	3.07
关联方及其他组合	589,868.24	1.94		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	30,403,128.47	100.00	914,081.65	3.01

续表

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,707,387.45	100.00	1,429,059.78	4.00
其中：账龄组合	35,707,387.45	100.00	1,429,059.78	4.00
关联方及其他组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	35,707,387.45	100.00	1,429,059.78	4.00

(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	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	29,699,289.23	99.62	890,978.68
1-2 年	36,459.76	0.12	3,645.98
2-3 年	70,920.00	0.24	14,184.00
3-4 年			

账龄	期末余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
4 年以上	6,591.24	0.02	5,272.99
合计	29,813,260.23	100.00	914,081.65

续表

账龄	期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年,下同)	31,332,166.61	87.75	939,965.00
1-2 年	3,999,267.60	11.20	399,926.76
2-3 年	329,362.00	0.92	65,872.40
3 年以上	46,591.24	0.13	23,295.62
合计	35,707,387.45	100.00	1,429,059.78

(3) 无期初已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本期无应收账款实际核销情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收账款 期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)
济南新峨嵋实业有限公司	非关联方	3,585,009.86	1 年以内	11.79
洛阳科创新材料股份有限公司	非关联方	2,551,029.61	1 年以内	8.39
郑州振东科技有限公司	非关联方	2,322,440.00	1 年以内	7.64
郑州银河耐火材料有限公司	非关联方	1,937,152.15	1 年以内	6.37
济南新平耐火材料有限公司	非关联方	1,703,363.96	1 年以内	5.60
合计		12,098,995.58		39.79

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	占总额	账面余额	占总额

		比例 (%)		比例 (%)
1 年以内	7,322,129.37	99.74	190,721.33	100.00
1-2 年	19,390.00	0.26		
合计	7,341,519.37	100.00	190,721.33	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质	未结算原因
连云港福瑞鑫实业集团有限公司	非关联方	7,011,008.00	1 年以内	材料款	款项尚未到期
淄博赛纳新材料科技有限公司	非关联方	146,604.00	1 年以内	材料款	款项尚未到期
国网江苏省电力公司扬州市江都区供电公司	非关联方	100,029.30	1 年以内	电费	款项尚未到期
潍坊佰固建材设备有限公司	非关联方	46,716.00	1 年以内	材料款	款项尚未到期
博山事达建陶设备厂	非关联方	15,390.00	1-2 年	材料款	款项尚未到期
合计		7,319,747.30			

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	315,989.82	100.00	9,918.45	3.14
其中：账龄组合	315,989.82	100.00	9,918.45	3.14
关联方及其他组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	315,989.82	100.00	9,918.45	3.14

续表

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	169,019.00	100.00	12,490.57	7.39
其中：账龄组合	169,019.00	100.00	12,490.57	7.39
关联方及其他组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	169,019.00	100.00	12,490.57	7.39

(2) 账龄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	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	309,721.80	98.02	9,291.65
1-2 年	6,268.02	1.98	626.80
2-3 年			
3 年以上			
合计	315,989.82	100.00	9,918.45

续表

账龄	期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备

账龄	期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	63,019.00	37.29	1,890.57
1-2 年	106,000.00	62.71	10,600.00
2-3 年			
3 年以上			
合计	169,019.00	100.00	12,490.57

(3) 本期无期初已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本期无其他应收款实际核销情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
招商证券股份有限公司	非关联方	230,000.00	1 年以内	72.79
马丽	非关联方	29,114.00	1 年以内	9.21
北京联合智业认证有限公司	非关联方	16,000.00	1 年以内	5.06
丁少军	非关联方	15,000.00	1 年以内	4.75
北京连和连知识产权代理有限公司扬州分公司	非关联方	9,000.00	1 年以内	2.85
合计		299,114.00		94.66

6、存货

(1) 存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,583,961.78		3,583,961.78
在产品	1,339,569.67		1,339,569.67
库存商品	2,540,400.54		2,540,400.54

合计	7,463,931.99		7,463,931.99
----	--------------	--	--------------

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,331,838.48		1,331,838.48
在产品	3,677,517.04		3,677,517.04
库存商品	2,687,403.82		2,687,403.82
合计	7,696,759.34		7,696,759.34

(2) 报告期末存货无跌价情况。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	6,839,320.00	11,781,029.50	305,000.00	318,317.77	19,243,667.27
2、本期增加额	2,650,127.60	470,916.24		32,281.20	3,153,325.04
(1) 购置		470,916.24		32,281.20	503,197.44
(2) 在建工程转入	2,650,127.60				2,650,127.60
3、本期减少额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	9,489,447.60	12,251,945.74	305,000.00	350,598.97	22,396,992.31
二、累计折旧					
1、期初余额	1,021,816.75	850,933.06	177,510.00	91,109.68	2,141,369.49
2、本期增加额					
(1) 计提	360,799.97	1,159,274.84	59,169.96	63,264.14	1,642,508.91
3、本期减少额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	1,382,616.72	2,010,207.90	236,679.96	154,373.82	3,783,878.40
三、减值准备					
1、期初余额					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
2、本期增加额					
(1) 计提					
3、本期减少额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	8,106,830.88	10,241,737.84	68,320.04	196,225.15	18,613,113.91
2、期初账面价值	5,817,503.25	10,930,096.44	127,490.00	227,208.09	17,102,297.78

(2) 本期增加的固定资产：在建工程中完工转入 2,650,127.60 元，外购机器设备原值 470,916.24 元；外购办公及其他设备原值 32,281.20 元。

(3) 期末用于抵押的固定资产账面价值 4,635,895.77 元，详见附注五、12 所述。

8、在建工程

(1) 在建工程账面余额

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
厂房	4,114,348.29		4,114,348.29	159,647.39		159,647.39
自行车棚	28,000.00		28,000.00	28,000.00		28,000.00
成球桶	10,730.00		10,730.00	10,730.00		10,730.00
厂区景观工程				700,000.00		700,000.00
干燥塔焊管	30,849.57		30,849.57	30,849.57		30,849.57
厂区宿舍道路土方工程	7,500,000.00		7,500,000.00			
成球平台料仓改造	181,105.82		181,105.82			
烘干塔改造	281,681.15		281,681.15			
球磨机出料改造	136,063.75		136,063.75			
破碎机改造	110,385.01		110,385.01			
大倾角制作安装	114,788.82		114,788.82			

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
窑炉改造	4,153.42		4,153.42			
合计	12,512,105.83		12,512,105.83	929,226.96		929,226.96

(2) 在建工程增减变动

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厂房	159,647.39	3,954,700.90		4,114,348.29
自行车棚	28,000.00			28,000.00
成球桶	10,730.00			10,730.00
干燥塔焊管	30,849.57			30,849.57
厂区宿舍道路土方工程		7,500,000.00		7,500,000.00
成球平台料仓改造		181,105.82		181,105.82
烘干塔改造		281,681.15		281,681.15
球磨机出料改造		136,063.75		136,063.75
破碎机改造		110,385.01		110,385.01
大倾角制作安装		114,788.82		114,788.82
窑炉改造		4,153.42		4,153.42
厂区景观工程	700,000.00	1,912,922.47	2,612,922.47	
车棚		25,000.00	25,000.00	
双连杆路灯		12,205.13	12,205.13	
合计	929,226.96	14,233,006.47	2,650,127.60	12,512,105.83

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地所有权	财务软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	8,875,954.00		8,875,954.00
2、本期增加额		13,398.06	13,398.06
(1) 购置		13,398.06	13,398.06

项目	土地所有权	财务软件	合计
3、本期减少额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	8,875,954.00	13,398.06	8,889,352.06
二、累计摊销			
1、期初余额	298,853.67		298,853.67
2、本期增加额	179,312.20	2,233.01	181,545.21
(1) 计提	179,312.20	2,233.01	181,545.21
3、本期减少额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	478,165.87	2,233.01	480,398.88
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加额			
(1) 计提			
3、本期减少额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	8,397,788.13	11,165.05	8,408,953.18
2、期初账面价值	8,577,100.33		8,577,100.33

(2) 期末用于抵押的无形资产账面价值 8,397,788.13 元，详见附注五、12 所述。

10、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
递延所得税资产：				
资产减值准备	924,000.10	138,600.02	1,441,550.35	216,232.56
合计	924,000.10	138,600.02	1,441,550.35	216,232.56

11、其他非流动资产

类别	期末余额	期初余额
预付厂房款		3,100,000.00
预付工程款	3,560,798.34	2,684,107.00
预付工程设备款	1,675,768.00	371,000.00
预付非专利技术特殊权使用费	1,500,000.00	
合计	6,736,566.34	6,155,107.00

12、短期借款**(1) 短期借款分类**

类别	期末余额	期初余额
抵押借款	13,000,000.00	13,000,000.00
保证借款	20,600,000.00	17,600,000.00
质押、保证借款	2,970,000.00	
抵押、保证借款	3,000,000.00	
合计	39,570,000.00	30,600,000.00

(2) 期末本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

(3) 期末短期借款明细如下

3-1、2016年6月7日，本公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为江农商循借（571820140619601）号《流动资金循环借款合同》、江农商循借（571820140619602）号《流动资金循环借款合同》，借款金额合计1300万元。本公司以土地（权证号：江国用（2014）第5269号）及房产（权证号：扬房权证江都字第2014014600号）作为抵押物，为本公司提供抵押担保。

3-2、2016年5月11日，本公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为江农商循借（5790201605111001）号《流动资金循环借款合同》，借款金额为500万元。由保证人扬州美邦工程材料有限公司、孙聚晨、曹功庆、张有军、扬州新时织布有限公司为本公司提供保证担保。

3-3、2016年6月11日，本公司与中国银行股份有限公司江都支行签订了合

同编号为 2016 年扬中小企借字第 438-1 号《流动资金借款合同》，借款金额为 360 万元。由扬州市新时织布有限公司、扬州美邦工程材料有限公司、裕成电器有限公司、曹功庆夫妇、曹超夫妇为本公司提供保证担保。

3-4、2016 年 10 月 13 日，本公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司签订了编号为江农商借（5790201610131001）号《流动资金借款合同》。借款金额：400 万元。由保证人江苏龙诚担保公司、曹功庆、吕兴梅、曹超为本公司提供担保。

3-5、2016 年 12 月 14 日，本公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为江农商循借（5790201612141001）号《流动资金循环借款合同》，借款金额为 500 万元。由保证人裕成电器有限公司、曹功庆、吕兴梅、曹超为本公司提供保证担保。

3-6、2016 年 7 月 2 日，本公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司签订了编号为：江农商循借（5790201607021002）号《流动资金循环借款合同》。借款金额 300 万元,已提取 297.00 万。以 330 万元票据进行质押并由扬州市新时织布有限公司、曹功庆、吕兴梅、陈寿猛为本公司提供保证担保。

3-7、2016 年 11 月 15 日，本公司与扬州市江都区滨江农村小额贷款股份有限公司签订了编号为：滨江农贷借字（2016 年）第 185 号《借款合同》。借款金额：300 万元。由扬州美邦工程材料有限公司、扬州市新时织布有限公司、吕兴梅、曹功庆、曹超、刘晨提供担保并以（阳光美第）32 幢 801 号房产作为抵押。

3-8、2016 年 12 月 8 日，本公司与扬州市江都区和顺农村小额贷款有限公司签订了编号为：和顺借字（2016 年）第 219 号《借款合同》。借款金额：300 万元。由扬州美邦工程材料有限公司、扬州市新时织布有限公司、吕兴梅、孙聚晨、吴瑾、史旭婷、曹功庆、曹超、刘晨为本公司提供保证担保。

13、应付账款

（1）应付账款明细情况

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	占总额 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)
1 年以内	2,987,449.36	99.63	1,839,076.04	92.79
1-2 年	11,202.35	0.37	142,847.89	7.21
合计	2,998,651.71	100.00	1,981,923.93	100.00

(2) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
扬州庆鹏管道燃气经营有限公司	非关联方	874,266.47	1 年以内	燃气款
扬州市金鑫运输服务有限公司	非关联方	651,380.82	1 年以内	运费
青岛鑫和伟业国际贸易有限公司	非关联方	434,416.00	1 年以内	材料款
扬州市江都区远通运输有限公司	非关联方	401,955.00	1 年以内	运费
常州富博包装制品有限公司	非关联方	142,441.00	1 年以内	材料款
合计		2,504,459.29		

14、预收账款

(1) 预收账款明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	占总额 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)
1 年以内	34,199.20	100.00		
合计	34,199.20	100.00		

(2) 预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
巩义市海天化工有限公司	非关联方	34,199.20	1 年以内	货款
合计		34,199.20		

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

类别	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	754,556.90	4,155,998.59	3,789,868.99	1,120,686.50

二、离职后福利-设定提存计划		696,636.17	696,636.17	
合计	754,556.90	4,852,634.76	4,486,505.16	1,120,686.50

(2) 短期薪酬列示

类别	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	754,556.90	3,554,605.93	3,188,476.33	1,120,686.50
2、职工福利费		258,087.57	258,087.57	
3、社会保险费		315,233.09	315,233.09	
其中：工伤保险		35,697.56	35,697.56	
医疗保险		267,638.78	267,638.78	
生育保险		11,896.75	11,896.75	
4、住房公积金		23,072.00	23,072.00	
5、工会经费和职工教育经费		5,000.00	5,000.00	
合计	754,556.90	4,155,998.59	3,789,868.99	1,120,686.50

(3) 设定提存计划列示

类别	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
基本养老保险		657,237.94	657,237.94	
失业保险		39,398.23	39,398.23	
合计		696,636.17	696,636.17	

16、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	231,040.30	227,341.34
企业所得税	2,636,996.77	1,672,714.89
房产税	139,720.80	148,127.88
土地使用税	43,389.18	43,389.18
合计	3,051,147.05	2,091,573.29

17、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	109,897.22	68,176.94
合计	109,897.22	68,176.94

18、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	占总额 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)
1 年以内	135,716.20	96.45	181,602.31	100.00
1-2 年	4,992.00	3.55		
合计	140,708.20	100.00	181,602.31	100.00

(2) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	其他应付款 期末余额	账龄	占总额比例 (%)
华志刚	非关联方	58,314.94	1 年以内	41.44
黄正琼	非关联方	45,875.00	1 年以内	32.60
扬州新洁服装厂	非关联方	31,920.00	2 年以内	22.69
代垫职工养老保险	非关联方	4,598.26	1 年以内	3.27
合计		140,708.20		100.00

19、股本

项目	期初余额	本年增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	8,100,000.00				8,100,000.00	58,100,000.00
合计	50,000,000.00	8,100,000.00				8,100,000.00	58,100,000.00

注:2016 年 8 月 1 日, 公司本年申请增加注册资本 8,100,000.00 元, 实际收到投资者缴纳的认股款 14,580,000.00 元, 其中: 股本人民币 8,100,000.00 元, 资

本公积 6,480,000.00 元，均以货币资金方式出资。上述增资已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的京永验字（2016）第 21089 号验资报告验证。

20、资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,080,065.98	6,480,000.00		13,560,065.98
合计	7,080,065.98	6,480,000.00		13,560,065.98

21、盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	257,913.41	1,044,438.90		1,302,352.31
合计	257,913.41	1,044,438.90		1,302,352.31

注：根据《公司法》、章程的规定，本公司按弥补亏损后的净利润的 10.00% 提取法定盈余公积金。

22、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	742,804.78	4,951,485.08	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	742,804.78	4,951,485.08	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,444,388.95	2,579,134.08	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	1,044,438.90	257,913.41	10.00%
提取任意盈余公积			
应付股东股利			
转作股本的普通股股利		6,529,900.97	
期末未分配利润	10,142,754.83	742,804.78	

23、营业收入及营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	63,193,222.00	45,252,009.36
其中：主营业务收入	63,193,222.00	45,252,009.36
营业成本	41,792,649.87	32,355,358.13
其中：主营业务成本	41,792,649.87	32,355,358.13

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	
	营业收入	营业成本
耐火原料	63,193,222.00	41,792,649.87
合计	63,193,222.00	41,792,649.87

产品名称	上期发生额	
	营业收入	营业成本
耐火原料	45,252,009.36	32,355,358.13
合计	45,252,009.36	32,355,358.13

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	
	营业收入	营业成本
华东	21,058,224.70	13,926,794.42
中南	38,241,219.52	25,290,717.06
华北	3,893,777.78	2,575,138.39
合计	63,193,222.00	41,792,649.87

产品名称	上期发生额	
	营业收入	营业成本
华东	18,339,017.05	13,112,466.67
中南	25,190,214.53	18,011,098.82
华北	1,536,111.11	1,098,325.26
东北	186,666.67	133,467.38
合计	45,252,009.36	32,355,358.13

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	7,818,786.32	12.37
第二名	5,625,256.41	8.90
第三名	4,550,142.74	7.20
第四名	4,520,602.56	7.15
第五名	3,524,188.03	5.58
合计	26,038,976.06	41.20

24、税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	183,375.99	105,206.70
教育费附加	110,025.58	63,124.01
地方教育费附加	73,350.41	42,082.67
房产税	56,231.03	
印花税	13,913.00	
合计	436,896.01	210,413.38

根据财政部财会〔2016〕22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知，按照《增值税会计处理规定》，2016年5月1日以后发生的印花税等相关税费调入本科目核算、列报。

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	246,000.00	385,000.00
福利费	17,861.20	14,785.25
社会保险费	70,027.41	87,576.29
运输费	2,102,971.14	2,075,669.84
差旅费	239,837.19	161,953.08
合计	2,676,696.94	2,724,984.46

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	57,000.00	168,000.00
福利费	231,452.37	32,527.53
社会保险费	579,427.78	192,667.83
聘请中介机构费	1,016,108.44	750,000.00
咨询费	55,074.34	139,575.84
赞助支出	9,000.00	5,000.00
办公费	175,081.20	38,108.98
邮寄报刊费	13,644.50	68,048.20
业务招待费	510,091.41	307,509.50
财产保险	36,526.92	
各项税费	38,560.06	121,030.67
研究开发费	3,290,279.91	2,794,750.98
车辆费用	141,670.10	33,148.15
无形资产摊销	181,545.21	179,312.20
折旧费		200,096.68
服务费	479,156.68	57,926.60
国有土地有偿使用费		20,000.00
公积金	23,072.00	23,690.00
其他	1,679.07	6,639.06
合计	6,839,369.99	5,138,032.22

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,618,428.44	2,288,886.55
减：利息收入	16,746.39	21,118.46
票据贴现息及担保费用	558,904.26	669,056.68
手续费及其他	9,362.31	9,719.77
合计	3,169,948.62	2,946,544.54

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-517,550.25	652,422.67
合计	-517,550.25	652,422.67

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助（注）	3,144,900.00	1,712,269.65
合计	3,144,900.00	1,712,269.65

注：当期取得的计入当期损益的政府补助种类及金额如下

政府补助的种类		当期取得的计入当期损益的政府补助种类及金额	
		本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	挂牌专项扶持资金	700,000.00	
	科技创新奖励资金	60,000.00	
	知识产权管理标准化示范 创建单位奖励资金	2,000.00	
	即征即退补贴收入	2,382,900.00	1,712,269.65
合计		3,144,900.00	1,712,269.65

公司根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕52《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。本年度由扬州市江都区国家税务局第七税务分局认定，即征即退增值税 2,382,900.00 元。

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	8,023.91	30,422.27
合计	8,023.91	30,422.27

31、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,410,065.42	345,917.90
递延所得税费用	77,632.54	-18,950.64

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,487,697.96	326,967.26

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他		30,927,676.26
收到政府补贴款	762,000.00	
利息收入	16,746.39	21,118.46
合计	778,746.39	30,948,794.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用及销售费用	7,473,956.32	5,514,772.63
其他营业外支出	8,023.91	30,422.27
财务费用汇兑损失、手续费及其他	9,362.31	9,719.77
其他往来	187,864.93	2,531,381.52
合计	7,679,207.47	8,086,296.19

33、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,444,388.95	2,579,134.08
加：资产减值准备	-517,550.25	652,422.67
固定资产折旧	1,642,508.91	1,282,501.54
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	181,545.21	179,312.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	2,618,428.44	2,288,886.55
投资损失		
递延所得税资产减少	77,632.54	-18,950.64
递延所得税负债增加		
存货的减少	232,827.35	1,129,218.33
经营性应收项目的减少	-24,379,117.63	15,945,172.32
经营性应付项目的增加	-4,849,261.01	-1,481,638.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,548,597.49	22,556,058.83
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	3,692,605.41	4,618,972.37
减：现金的期初余额	12,618,972.37	211,326.81
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	-8,926,366.96	4,407,645.56

(2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,692,605.41	4,618,972.37
其中：库存现金	4,824.01	26,029.33
可随时用于支付的银行存款	3,687,781.40	4,592,943.04
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
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	3,692,605.41	4,618,972.37

六、 关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 股东前 10 名情况

股东名称	性质	持股总数	对本企业的持 股比例 (%)	对本企业 的表决权 比例 (%)
曹功庆	法定代表人	32,400,000.00	55.7659	55.7659
江苏弈博投资有限公司	股东	7,500,000.00	12.9088	12.9088
青岛宝润源进出口有限公司	股东	5,600,000.00	9.6386	9.6386
白伟	股东	3,130,000.00	5.3873	5.3873
上海昶禹金融信息服务有限公司	股东	2,500,000.00	4.3029	4.3029
赵方舟	股东	2,000,000.00	3.4423	3.4423
沈文军	股东	1,500,000.00	2.5818	2.5818
王俊	股东	270,000.00	0.4647	0.4647
张飞	股东	260,000.00	0.4475	0.4475
范宸	股东	220,000.00	0.3787	0.3787

(2) 子公司情况

无

(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
扬州市新时织布有限公司	同一实际控制人	91321012141200946H

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
江苏悦展新型材料有限公司	实际控制人参股公司	91321012565278632D

2、关联方担保情况

(1) 作为被担保方

担保方	担保余额（万元）	担保期间	担保是否已经履行完毕
曹功庆、扬州新时织布有限公司	500.00	主合同江农商循借（5790201605111001）号《流动资金循环借款合同》约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否
扬州市新时织布有限公司曹功庆夫妇、曹超夫妇	960.00	主合同 2016 年扬中小企借字第 438-1 号《流动资金借款合同》、滨江农贷借字（2016 年）第 185 号《借款合同》、和顺借字（2016 年）第 219 号《借款合同》约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否
曹功庆、吕兴梅、曹超	900.00	主合同江农商借（5790201610131001）号《流动资金借款合同》、江农商循借（5790201612141001）号《流动资金循环借款合同》约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否
扬州市新时织布有限公司、曹功庆、吕兴梅	297.00	主合同江农商循借（5790201607021002）号《流动资金循环借款合同》约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否

3、关联方交易

(1) 关联方采购

无。

(2) 关联方销售

对方单位名称	交易内容	定价政策	本期发生额	上期发生额
江苏悦展新型材料有限公司	耐火原料	市价	1,295,106.84	1,201,752.14
小计		市价	1,295,106.84	1,201,752.14

4、关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
应收账款			

项目	关联方	期末余额	期初余额
江苏悦展新型材料有限公司	实际控制人参股公司	589,868.24	1,256,700.00
小计		589,868.24	1,256,700.00

注：2016 年 4 月 1 日，公司实际控制人曹功庆受让江苏悦展新型材料有限公司原股东张有军和孙聚晨合计的 30.00% 股权。公司期初与江苏悦展新型材料有限公司为非关联方关系。

七、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司对外担保事项

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏新时高温材料股份有限公司	裕成电器有限公司	300.00	主债权到期之日起两年	否
小计		300.00		

八、资产负债表日后事项的非调整事项

截至本报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

九、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	762,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,023.91	1,681,847.38
小计	753,976.09	1,681,847.38
所得税影响额	-113,096.41	-252,277.11

合计	640,879.68	1,429,570.27
----	------------	--------------

2、净资产收益率及每股收益

2016 年度	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
归属于公司普通股股东的净利润	16.50	0.1798	0.1798
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.49	0.1687	0.1687

续表

2015 年度	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
归属于公司普通股股东的净利润	3.52	0.0516	0.0516
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.57	0.0230	0.0230

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室