法尔胜集团有限公司

2015 年度合并财务报表审计报告

天衡澄审字（2016）00098 号



05102016040030341323
报告文号：天衡澄审字[2016]00098号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）江阴分所

地址:江阴市澄江中路 276 号 601 室

电话：0510-86807578

审 计 报 告

天衡澄审字(2016) 00098 号

法尔胜集团有限公司：

我们审计了后附的法尔胜集团有限公司（以下简称“贵公司”）合并财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司合并财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）江阴分所

中国·江阴

2016 年 4 月 20 日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	164,880,796.93	85,874,908.12
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			
应收票据	六、2	266,450,327.46	263,712,582.30
应收账款	六、3	165,761,093.19	165,297,199.55
预付款项	六、4	11,270,524.75	17,681,804.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	29,690,763.95	11,896,924.07
买入返售金融资产			
存货	六、6	89,270,811.33	28,261,751.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		814,002.77	
流动资产合计		728,138,320.38	572,725,169.24
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	4,918,842.41	4,918,842.41
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	119,302,211.59	119,893,787.22
投资性房地产			
固定资产	六、9	12,165,232.57	13,108,737.75
在建工程	六、10		1,339,289.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	9,112,487.41	9,112,487.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	6,962,739.99	7,312,640.24
递延所得税资产	六、13	4,129,586.53	3,777,670.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		156,591,100.50	159,463,454.45
资产总计		884,729,420.88	732,188,623.69

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2015年12月31日

编制单位：法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、15	90,000,000.00	140,000,000.00
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			
应付票据	六、16	60,000,000.00	35,000,000.00
应付账款	六、17	426,073,235.41	317,479,447.07
预收款项	六、18	23,792,448.24	12,644,374.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、19	1,320,315.00	765,608.50
应交税费	六、20	-4,937,754.16	-593,875.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、21	91,071,398.54	23,071,148.35
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		687,319,643.03	528,366,703.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	六、13	16,867,114.43	18,593,919.00
其他非流动负债	六、22	399,624.43	1,065,870.23
非流动负债合计		17,266,738.86	19,659,789.23
负债合计		704,586,381.89	548,026,492.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、23	101,970,000.00	101,970,000.00
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	六、24	67,656,578.48	75,046,815.30
归属于母公司所有者权益合计		169,626,578.48	177,016,815.30
少数股东权益		10,516,460.51	7,145,316.09
所有者权益合计		180,143,038.99	184,162,131.39
负债和所有者权益总计		884,729,420.88	732,188,623.69

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

天衡会计师事务所江阴分所查讫

任铠

合并利润表

2015年度

编制单位：法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

项　　目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,568,159,064.02	1,126,628,841.07
其中：营业收入	六、25	1,568,159,064.02	1,126,628,841.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,576,247,991.45	1,125,086,023.16
其中：营业成本	六、25	1,522,200,196.25	1,064,590,767.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、26	203,196.19	176,613.53
销售费用	六、27	24,136,044.89	20,274,376.09
管理费用	六、28	22,787,035.74	26,785,044.12
财务费用	六、29	5,533,629.04	17,659,024.50
资产减值损失	六、30	1,387,889.34	-4,399,802.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	-571,575.63	16,369,260.22
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）		-8,660,503.06	17,912,078.13
加：营业外收入	六、32	3,943,399.91	1,514,617.88
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、33	2,397.56	487,733.48
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,719,500.71	18,938,962.53
减：所得税费用	六、34	1,299,591.69	6,309,198.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,019,092.40	12,629,763.63
归属于母公司所有者的净利润		-7,390,236.82	12,007,497.76
少数股东损益		1,371,144.42	622,265.87
六、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			
七、综合收益总额		-6,019,092.40	12,629,763.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,390,236.82	12,007,497.76
归属于少数股东的综合收益总额		1,371,144.42	622,265.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为　　元。

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

大衡会计师事务所江阴分所查讫

合并现金流量表

2015年度

编制单位：法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

项目	注释	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		1,705,128,974.89	1,050,859,597.54
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		28,015,564.25	33,422,200.53
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	87,157,623.99	39,749,567.00
经营活动现金流入小计		1,820,302,163.13	1,124,031,365.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,597,404,131.82	850,141,097.40
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		25,618,884.69	22,571,769.33
支付的各项税费		6,132,834.63	7,349,745.16
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	97,679,234.83	23,079,211.27
经营活动现金流出小计		1,726,835,085.97	903,141,823.16
经营活动产生的现金流量净额		93,467,077.16	220,889,541.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			29,627,380.00
取得投资收益收到的现金		20,000.00	168,680.00
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		20,000.00	29,796,060.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,562,383.24	1,178,976.53
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		5,562,383.24	1,178,976.53
投资活动产生的现金流量净额		-5,542,383.24	28,617,083.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
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		226,515,585.12	719,823,266.28
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		228,515,585.12	719,823,266.28
偿还债务支付的现金		276,515,585.12	945,062,822.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,584,357.11	29,632,472.89
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		291,099,942.23	974,695,295.83
筹资活动产生的现金流量净额		-62,584,357.11	-254,872,029.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		935,435.20	478,576.23
五、现金及现金等价物净增加额		26,275,772.01	-4,886,827.94
加：期初现金及现金等价物余额		56,248,533.99	61,135,361.93
六、期末现金及现金等价物余额		82,524,306.00	56,248,533.99

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审核

合并现金流量表(续)

2015年度

编制单位：法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
补充资料			
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-6,019,092.40	12,629,763.63
加：计提的资产损失准备		1,387,889.34	-4,399,802.66
固定资产折旧、生产性生物资产折旧		1,920,656.43	1,578,628.79
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		4,831,298.96	564,061.00
待摊费用摊销减少（增加以“—”号填列）			
预提费用增加（增加以“—”号填列）			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失　减：收益			192.31
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）		14,584,357.11	32,347,787.29
投资损失　（收益以“—”号填列）		571,575.63	-16,369,260.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		-351,916.30	-3,207,986.43
递延所得税负债增加（增加以“—”号填列）		-1,726,804.57	4,775,529.72
存货的减少（增加以“—”号填列）		-61,017,109.17	-333,710.66
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）		-69,508,159.30	101,013,372.63
经营性应付项目的增加（增加以“—”号填列）		208,698,069.02	92,290,966.51
其他		96,312.41	
经营活动产生的现金流量净额		93,467,077.16	220,889,541.91
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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			
其他			
三、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		82,524,306.00	56,248,533.99
减：现金的期初余额		56,248,533.99	61,135,361.93
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		26,275,772.01	-4,886,827.94

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2015年度

编制单位：法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	其他		
一、上年年末余额	101,970,000.00							75,046,815.30		7,145,316.09	184,162,131.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期年初余额	101,970,000.00							75,046,815.30		7,145,316.09	184,162,131.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-7,390,236.82		3,371,144.42	-4,019,092.40
（一）综合收益总额								-7,390,236.82		1,371,144.42	-6,019,092.40
（二）所有者投入和减少资本										2,000,000.00	2,000,000.00
1、所有者投入资本											
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他										2,000,000.00	2,000,000.00
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	101,970,000.00							67,656,578.48		10,516,460.51	180,143,038.99

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：　　任锐

合并所有者权益变动表（续）

2015年度

编制单位：法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

项目	上期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	其他		
一、上年年末余额	101,970,000.00							63,039,317.54		6,523,050.22	171,532,367.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期年初余额	101,970,000.00							63,039,317.54		6,523,050.22	171,532,367.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								12,007,497.76		622,265.87	12,629,763.63
（一）综合收益总额								12,007,497.76		622,265.87	12,629,763.63
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	101,970,000.00							75,046,815.30		7,145,316.09	184,162,131.39

公司法定代表人：周之江　　主管会计工作负责人：陈军明　　会计机构负责人：陈军明　任铳

资产负债表

2015年12月31日

编制单位:法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,790,666.46	2,006,880.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款		2,750,330.51	3,538,977.54
预付款项		212,729.18	223,229.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款		24,941,432.72	18,222,628.87
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		31,695,158.87	23,991,716.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		4,918,842.41	4,918,842.41
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		238,702,211.59	238,093,787.22
投资性房地产			
固定资产		313,662.61	378,539.51
在建工程			1,339,289.19
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		9,112,487.41	9,112,487.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			57,129.06
递延所得税资产		3,131,185.77	2,825,181.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		256,178,389.79	256,725,256.34
资产总计		287,873,548.66	280,716,972.51

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

任铭

资产负债表（续）

2015年12月31日

编制单位:法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款		521,100.20	521,100.20
预收款项			
应付职工薪酬		120,315.00	15,608.50
应交税费		209,871.41	-24,935.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款		83,375,597.56	18,702,558.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		134,226,884.17	119,214,332.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			700,000.00
预计负债			
递延所得税负债		16,867,114.43	18,593,919.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,867,114.43	19,293,919.00
负债合计		151,093,998.60	138,508,251.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		101,970,000.00	101,970,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		34,809,550.06	40,238,721.29
所有者权益（或股东权益）合计		136,779,550.06	142,208,721.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		287,873,548.66	280,716,972.51

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

任锐

利 润 表

2015年度

编制单位:法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,823,576.89	4,578,293.89
减：营业成本			
营业税金及附加		14,202.16	340.29
销售费用			
管理费用		9,230,653.84	14,907,017.59
财务费用		3,242,801.87	9,266,303.01
资产减值损失		1,224,016.89	-6,132,637.57
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）		1,727,038.15	15,561,350.84
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）		-8,161,059.72	2,098,621.41
加：营业外收入		700,283.22	261,947.29
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,203.53	253.30
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,461,980.03	2,360,315.40
减：所得税费用		-2,032,808.80	1,950,348.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,429,171.23	409,967.22
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			
六、综合收益总额		-5,429,171.23	409,967.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

任锐

现金流量表

2015年度

编制单位:法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,000,000.00	4,000,000.00
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	68,241,562.52	67,452,853.07
现金流入小计	5	70,241,562.52	71,452,853.07
购买商品、接受劳务支付的现金	6		823,301.48
支付给职工以及为职工支付的现金	7	5,478,358.93	6,570,573.03
支付的各项税费	8	230,755.97	501,064.15
支付的其他与经营活动有关的现金	9	8,268,783.94	81,791,622.00
现金流出小计	10	13,977,898.84	89,686,560.66
经营活动产生的现金流量净额	11	56,263,663.68	-18,233,707.59
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13		27,214,500.00
取得投资收益所收到的现金	14	20,000.00	168,680.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		
处置子公司及其他联营单位收到的现金净额	16		
收到的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流入小计	18	20,000.00	27,383,180.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	55,400.00	231,044.20
投资所支付的现金	20	1,200,000.00	
取得子公司及其他联营单位支付的现金净额	21		
支付的其他与投资活动有关的现金	22		
现金流出小计	23	1,255,400.00	231,044.20
投资活动产生的现金流量净额	24	-1,235,400.00	27,152,135.80
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资所收到的现金	26		
借款所收到的现金	27	50,000,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	50,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务所支付的现金	30	100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	31	3,244,477.80	9,258,333.34
支付的其他与筹资活动有关的现金	32		
现金流出小计	33	103,244,477.80	109,258,333.34
筹资活动产生的现金流量净额	34	-53,244,477.80	-9,258,333.34
四、汇率变动对现金的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,783,785.88	-339,905.13
加：期初现金及现金等价物余额	37	2,006,880.58	2,346,785.71
六、期末现金及现金等价物余额	38	3,790,666.46	2,006,880.58

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2015年度

编制单位:法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	101,970,000.00						40,238,721.29	142,208,721.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期年初余额	101,970,000.00						40,238,721.29	142,208,721.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,429,171.23	-5,429,171.23
（一）综合收益总额							-5,429,171.23	-5,429,171.23
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、对所有者（或股东）的分配								
3、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	101,970,000.00						34,809,550.06	136,779,550.06

公司法定代表人：周之江　　主管会计工作负责人：陈军明　　会计机构负责人：陈军明　　任铑

所有者权益变动表（续）

2014年度

编制单位:法尔胜集团有限公司　　单位：人民币元

项目	上期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	101,970,000.00						39,828,754.07	141,798,754.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期年初余额	101,970,000.00						39,828,754.07	141,798,754.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							409,967.22	409,967.22
（一）综合收益总额							409,967.22	409,967.22
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、对所有者（或股东）的分配								
3、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	101,970,000.00						40,238,721.29	142,208,721.29

公司法定代表人：周江之印　　主管会计工作负责人：陈军明印　　会计机构负责人：陈军明印　任锐

法尔胜集团有限公司

2015年度合并财务报表附注

（除另予注明者外，金额均人民币表达）

一、公司基本情况

法尔胜集团有限公司（以下简称“本公司”）成立于1987年1月17日，经营期限为42年，注册资本（实收资本）10197万元人民币。公司住所位于江阴市澄江中路165号。

本公司主要从事钢丝、钢丝绳、预应力钢丝、钢绞线、各种桥梁用绳索、体外预应力索、各类锚具夹具、模具工具、各类有色黑色金属制品及机械设备、制绳用各种辅助材料、仪器仪表、电子产品、机电产品、汽车零配件的生产、销售；国内贸易；对各类科技产品的研制、开发及技术转让；物业管理；利用自有资金对外投资。法定代表人：周江。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及38项具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会确信，自报告期末起至少12个月不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公

司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，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，所产生

的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末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。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值

的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产减值：

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。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额1,000万元以上（含）的应收账款和金额100万元以上（含）的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合一	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合二	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	按账龄分析法计提坏账准备
组合二	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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（含2年）	10.00%	10.00%
2~3年（含3年）	20.00%	20.00%
3~4年（含4年）	30.00%	30.00%
4~5年（含5年）	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

（1）本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

（2）原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。

（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

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净

损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

13、固定资产

（1）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。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年

折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3-10	4.50-4.85
机器设备	10	3-10	9.00-9.70
电子设备	5-6	3-10	15.00-19.40
运输设备	5	3-10	18.00-19.40
办公及其他设备	5-10	3-10	9.00-19.40

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）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，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产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，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借

款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

16、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或

无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

19、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）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。

如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。

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。

20、股份支付

(1)股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（3）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

21、收入

（1）销售商品收入

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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

24、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租

金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三各相关项目中列示。

本公司采用上述企业会计准则的主要影响如下：

i 长期股权投资

准则2号(修订)规范的长期股权投资不再包括投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资。同时修订后的准则明确了成本法和权益法的核算，以及因追加投资等原因能够对被投资单位施加控制、重大影响或实施共同控制，因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制、共同控制或重大影响，对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产等特殊事项的会计处理。公司管理层根据准则 2 号(修订)将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影

响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。除以上影响外，公司管理层认为该准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

ii 职工薪酬

准则 9 号(修订)明确了短期薪酬、带薪缺勤、累计带薪缺勤、利润分享计划、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利等相关定义，新增了离职后福利和其他长期职工福利的会计处理，修改了辞退福利的会计确认时点。此外，准则还规范了企业向职工提供的短期薪酬和其他长期职工福利。公司管理层认为该准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

iii 财务报表列报

根据准则 30 号（修订）的要求，本公司修改了财务报表中的列报。本公司对比较报表的列报进行了相应调整。

iv 合并范围

准则 33 号引入了单一的控制模式，以确定是否对被投资方进行合并。有关控制判断的结果，主要取决于本公司是否拥有对被投资方的权利、通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。由于采用准则 33 号（修订），本公司已对是否能够控制被投资方及是否将该被投资方纳入合并范围的会计政策进行了修改。

该准则的采用不会影响本公司的合并范围。

（2）重要会计估计变更

无。

四、税项

主要税种及税率

税　种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入或劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
江阴佳腾动力机厂有限公司	全资子公司	江阴市	制造业	100万元	纺织机械及配件、冶金矿山设备及备件、钢丝绳制品、金属制品设备及备件、钢丝绳的制造、加工；机械设备修理。
江苏法尔胜技术开发中心有限公司	全资子公司	江阴市	服务业	1820万元	金属制品、机电一体化装备及其相关技术项目的开发、转让和咨询服务。
江苏法尔胜材料分析测试有限公司	全资子公司	江阴市	服务业	500万元	金属材料及其制品、相关原辅材料、非金属材料、新材料性能的检测、分析、仲裁；工程探伤；工程检测；环境检测；综合检测方法设计；检测人员岗位培训；材料工艺试验；经授权的产品抽检，出具上述相关产品检测及检定报告；检测仪器设备及其配件的研究、开发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品的技术除外
法尔胜集团进出口有限公司	控股子公司	江阴市	批发零售业	10000万元	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴佳腾动力机厂有限公司	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
江苏法尔胜技术开发中心有限公司	18,200,000.00		100.00	100.00	是			
江苏法尔胜材料分析测试有限公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是			
法尔胜集团进出口有限公司	95,000,000.00		95.00	95.00	是	10,516,460.51		

2、本期合并范围的变动情况

（1）本期无新纳入合并范围的主体

（2）本期无不再纳入合并范围的主体

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末金额	期初金额
现金	1,219,460.56	3,380,354.25
银行存款	75,692,845.44	52,868,179.74
其他货币资金	87,968,490.93	29,626,374.13
合计	164,880,796.93	85,874,908.12

2、应收票据

（1）分类情况

种　类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,982,484.46	5,244,739.30
商业承兑汇票	258,467,843.00	258,467,843.00
合计	266,450,327.46	263,712,582.30

（2）期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额
江阴大商商贸有限公司	2015.8.18	2016.2.18	5,000,000.00
江阴大商商贸有限公司	2015.8.18	2016.2.18	2,300,000.00
江阴大商商贸有限公司	2015.8.18	2016.2.18	1,000,000.00
河南中轴股份有限公司	2015.8.4	2016.1.28	500,000.00
江阴市金汇毛纺织厂	2015.9.11	2016.3.11	500,000.00
合计			9,300,000.00

3、应收账款

（1）分类情况

类　别	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	145,062,873.56	80.94		
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合一	26,252,809.81	14.65	13,451,664.79	51.24
组合二	7,889,374.61	4.40		
组合小计	34,142,184.42	19.05	13,451,664.79	39.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,700.00	0.01		
合计	179,212,757.98	100.00	13,451,664.79	7.51

续上表

类 别	年初余额			
	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	144,701,880.65	81.37		
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合一	29,707,624.73	16.71	12,526,810.86	42.17
组合二	3,414,505.03	1.92		
组合小计	33,122,129.76	18.63	12,526,810.86	37.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	177,824,010.41	100.00	12,526,810.86	7.04

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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	5,301,156.56	20.19	265,057.83	8,261,601.20	27.81	413,080.05
1至2年	3,001,069.93	11.43	300,106.99	8,332,341.50	28.05	833,234.15
2至3年	5,282,490.00	20.12	1,056,498.00	1,146,953.71	3.86	229,390.74
3至4年	771,365.00	2.94	231,409.50	616,271.70	2.07	184,881.51
4至5年	596,271.70	2.27	298,135.85	968,464.43	3.26	484,232.22
5年以上	11,300,456.62	43.05	11,300,456.62	10,381,992.19	34.95	10,381,992.19
合计	26,252,809.81	100.00	13,451,664.79	29,707,624.73	100.00	12,526,810.86

（2）应收账款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况如下列示

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)
法尔胜泓昇集团有限公司精密机械分公司	母公司的分支机构	1,763.90	1年以内	0.00

（3）应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
HONG KONG HYSTON INTERNATIONAL HOLDI	客户	27,850,234.11	1年以内	15.54
江苏法尔威置业发展有限公司	客户	24,852,416.74	1年以内	13.87
江阴优瑞燃化贸易有限公司	客户	19,581,909.10	1年以内 16,950,530.00 1-2年 2,631,379.10	10.93
TOKYO ROPE MFG CO.,LTD.	客户	13,830,639.25	1年以内	7.72
江阴法尔胜杉田弹簧制线有限公司	客户	8,570,176.57	1年以内	4.78
合计		94,685,375.77		52.84

4、预付款项

（1）账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	2,487,485.92	22.07	9,021,779.39	51.02
1至2年	173,014.18	1.54	1,367,529.00	7.73
2至3年	1,317,529.00	11.69	20,298.00	0.11
3至4年	20,298.00	0.18	90,350.00	0.51
4至5年	90,350.00	0.80	24,512.00	0.14
5年以上	7,181,847.65	63.72	7,157,335.65	40.48
合计	11,270,524.75	100.00	17,681,804.04	100.00

（2）预付款项中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

（3）预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
精细化工改制	非关联方	1,339,804.81	5年以上	未履行完毕
江阴泰伦镁金科技有限公司	非关联方	1,211,069.36	5年以上	未履行完毕
深圳法尔胜漳沅金属制品有限公司	非关联方	650,000.00	2-3年	未履行完毕
江阴冰岛休闲公司	非关联方	358,183.40	4-5年	未履行完毕
江苏省对外经济贸易企业协会	非关联方	200,000.00	5年以上	未履行完毕
合计		3,759,057.57		

5、其他应收款

（1）分类情况

类 别	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其他应收款	12,474,307.06	37.52		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一	6,925,455.38	20.83	3,559,387.13	51.40
组合二	13,828,996.96	41.59		
组合小计	20,754,452.34	62.42	3,559,387.13	17.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,391.68	0.06		
合计	33,250,151.08	100.00	3,559,387.13	10.70

续上表

类 别	年初余额			
	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其他应收款	3,700,000.00	24.66		
按组合计提坏账准备的其他应收款				

组合一	9,370,547.18	62.46	3,104,400.72	33.13
组合二	1,930,777.61	12.87		
组合小计	11,301,324.79	75.34	3,104,400.72	27.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	15,001,324.79	100.00	3,104,400.72	20.69

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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,916,493.15	27.67	95,824.66	4,347,844.18	46.40	217,392.21
1至2年	28,941.15	0.42	2,894.12	686,881.92	7.33	68,688.19
2至3年	654,200.00	9.45	130,840.00	184,577.20	1.97	36,915.44
3至4年	184,577.20	2.67	55,373.16	1,743,577.38	18.61	523,073.21
4至5年	1,733,577.38	25.03	866,788.69	298,669.67	3.19	149,334.84
5年以上	2,407,666.50	34.76	2,407,666.50	2,108,996.83	22.51	2,108,996.83
合计	6,925,455.38	100.00	3,559,387.13	9,370,547.18	100.00	3,104,400.72

（2）其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况如下列示

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)
法尔胜泓昇集团有限公司	母公司	12,920,249.98	1年以内	38.86

（3）其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
法尔胜泓昇集团有限公司	母公司	12,920,249.98	1年以内	38.86
江阴海关	非关联方	4,258,626.14	1年以内	12.81
国信证券有限责任公司江阴办	非关联方	3,700,000.00	5年以上	11.13
上海海关	非关联方	2,971,688.32	1年以内	8.94
江阴法尔胜金属制品有限公司	受同一母公司控制	709,434.68	1年以内	2.13
合计		24,559,999.12		73.87

6、存货

项 目	期末余额			年初余额		
	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				322,000.01		322,000.01
库存商品	86,469,216.96	8,049.00	86,461,167.96	24,840,901.16		24,840,901.16
委托加工物资	2,809,643.37		2,809,643.37	3,098,849.99		3,098,849.99
合 计	89,278,860.33	8,049.00	89,270,811.33	28,261,751.16		28,261,751.16

7、可供出售金融资产

（1）分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债券						
可供出售权益工具	4,918,842.41		4,918,842.41	4,918,842.41		4,918,842.41
其他						
合 计	4,918,842.41		4,918,842.41	4,918,842.41		4,918,842.41

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交通银行	3,718,842.41			3,718,842.41
大桥股票	200,000.00			200,000.00
江阴市南菁教育发展咨询中心	1,000,000.00			1,000,000.00
合 计	4,918,842.41			4,918,842.41

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小 计						
二、联营企业						
普天法尔胜光通信有限公司	119,893,787.22			-591,575.63		
小 计	119,893,787.22			-591,575.63		
合 计	119,893,787.22			-591,575.63		

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小 计					
二、联营企业					
普天法尔胜光通信有限公司				119,302,211.59	
小 计				119,302,211.59	
合 计				119,302,211.59	

9、固定资产

（1）分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
机器设备	19,009,861.15	677,690.12		19,687,551.27
运输设备	1,722,277.79	78,140.17		1,800,417.96
电子设备	2,264,739.63	203,926.08		2,468,665.71
其他设备	239,524.75	17,394.88		256,919.63
合计	23,236,403.32	977,151.25		24,213,554.57
二、累计折旧	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	7,514,288.51	1,320,735.84		8,835,024.35
运输设备	935,368.14	284,607.76		1,219,975.90
电子设备	1,536,329.48	291,789.62		1,828,119.10
其他设备	141,679.44	23,523.21		165,202.65
合计	10,127,665.57	1,920,656.43		12,048,322.00
三、减值准备	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
合计				
四、账面价值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	11,495,572.64			10,852,526.92
运输设备	786,909.65			580,442.06
电子设备	728,410.15			640,546.61
其他设备	97,845.31			91,716.98
合计	13,108,737.75			12,165,232.57

本期折旧额为1,920,656.43元。

10、在建工程

（1）分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光电探测器				498,357.20		498,357.20
煤矿罐道监测				224,950.65		224,950.65
临汾开关柜测温项目				4,543.10		4,543.10
浮山电力柜测温项目				19,902.00		19,902.00
矿山环境安全监测系统				11,384.23		11,384.23
微细光缆研发项目				60,444.44		60,444.44

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
863项目				59,929.50		59,929.50
其他				459,778.07		459,778.07
合计				1,339,289.19		1,339,289.19

（2）在建工程本期变动情况

项目	预算数	年初余额	本期增加	本期转固	本期其他减少	期末余额
光电探测器		498,357.20			498,357.20	
煤矿罐道监测		224,950.65			224,950.65	
临汾开关柜测温项目		4,543.10			4,543.10	
浮山电力柜测温项目		19,902.00			19,902.00	
矿山环境安全监测系统		11,384.23			11,384.23	
微细光缆研发项目		60,444.44			60,444.44	
863项目		59,929.50			59,929.50	
其他		459,778.07			459,778.07	
合计		1,339,289.19			1,339,289.19	

11、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	9,112,487.41			9,112,487.41
合计	9,112,487.41			9,112,487.41
二、累计摊销				
土地使用权				
合计				
三、账面净值				
土地使用权	9,112,487.41			9,112,487.41
合计	9,112,487.41			9,112,487.41
四、减值准备				
土地使用权				
合计				
五、账面价值				
土地使用权	9,112,487.41			9,112,487.41
合计	9,112,487.41			9,112,487.41

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
预研	57,129.06			57,129.06	
国家工程中心	2,820,305.10		676,873.20		2,143,431.90

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
港珠澳大桥	2,390,643.75	1,239,359.93	2,072,531.71		1,557,471.97
其他项目	2,044,562.33	3,299,167.84	2,081,894.05		3,261,836.12
合计	7,312,640.24	4,538,527.77	4,831,298.96	57,129.06	6,962,739.99

13、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	4,129,586.53	3,777,670.23
小计	4,129,586.53	3,777,670.23
递延所得税负债		
投资收益	16,867,114.43	18,593,919.00
小计	16,867,114.43	18,593,919.00

（2）应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项 目	本期金额	上期金额
应纳税暂时性差异		
投资收益	67,468,457.70	74,375,676.00
小计	67,468,457.70	74,375,676.00
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	17,019,100.92	15,631,211.58
小计	17,019,100.92	15,631,211.58

14、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	15,631,211.58	1,379,840.34			17,011,051.92
存货跌价准备		8,049.00			8,049.00
合计	15,631,211.58	1,387,889.34			17,019,100.92

15、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		90,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
质押借款	40,000,000.00	
合计	90,000,000.00	140,000,000.00

16、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	60,000,000.00	35,000,000.00
商业承兑汇票		

票据种类	期末余额	年初余额
合计	60,000,000.00	35,000,000.00

下一会计期间将到期的金额为60,000,000.00元。

17、应付账款

（1）按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	423,658,856.26	99.43	314,487,950.05	99.06
1至2年	163,418.20	0.04	764,268.02	0.24
2至3年	39,826.40	0.01	3,291.00	0.00
3至4年	3,291.00	0.00	15,279.40	0.00
4至5年	15,279.40	0.01	408,443.35	0.13
5年以上	2,192,564.15	0.51	1,800,215.25	0.57
合计	426,073,235.41	100.00	317,479,447.07	100.00

（2）本账户期末余额中应付持公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)
法尔胜泓昇集团有限公司不锈钢制品分公司	母公司的分支机构	4,298,582.15	1年以内	1.01
法尔胜泓昇集团有限公司	母公司	4,010,840.53	1年以内	0.94
法尔胜泓昇集团有限公司精密机械分公司	母公司的分支机构	240,000.00	1年以内	0.06

（3）本账户期末余额金额最大的前五位单位明细如下：

单位名称	与本公司关系	账面金额	账龄	占余额百分比%
江阴通裕达商贸有限公司	供应商	87,374,602.71	1年以内	20.51
江阴大商商贸有限公司	供应商	78,519,774.25	1年以内	18.43
TOKYO ROPE MFG.CO.,LTD	供应商	36,353,514.94	1年以内	8.53
HONGKONG BOWCHEM LIMITED	供应商	13,633,909.48	1年以内	3.20
KOCO GROUP LIMITED	供应商	4,466,581.00	1年以内	1.05
合计		220,348,382.38		51.72

18、预收款项

（1）按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	21,770,263.86	91.5	10,642,424.34	84.17
1至2年	107,328.50	0.45	462,167.13	3.66
2至3年	410,633.25	1.73	1,529,974.00	12.10
3至4年	1,494,413.43	6.28	100.00	0.00
4至5年	100.00	0.00	4,710.00	0.04

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
5年以上	9,709.20	0.04	4,999.20	0.04
合计	23,792,448.24	100.00	12,644,374.67	100.00

（2）本账户期末余额中应付持公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例
法尔胜泓昇集团有限公司不锈钢制品分公司	母公司的分支机构	2,675,607.05	1年以内	11.25

19、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	765,608.50	26,027,682.58	25,472,976.08	1,320,315.00
二、离职后福利-设定提存计划		1,417,017.63	1,417,017.63	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	765,608.50	27,444,700.21	26,889,993.71	1,320,315.00

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	760,000.00	24,110,339.53	23,550,024.53	1,320,315.00
2、职工福利费		508,261.00	508,261.00	
3、社会保险费		658,945.46	658,945.46	
其中：医疗保险费		592,963.36	592,963.36	
工伤保险费		53,961.31	53,961.31	
生育保险费		12,020.79	12,020.79	
4、住房公积金		503,660.00	503,660.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,608.50	246,476.59	252,085.09	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	765,608.50	26,027,682.58	25,472,976.08	1,320,315.00

（3）设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,318,117.81	1,318,117.81	
2、失业保险费		98,899.82	98,899.82	
合计		1,417,017.63	1,417,017.63	

20、应交税费

项　目	期末余额	年初余额
增值税	-6,404,198.84	-2,784,287.44

项　目	期末余额	年初余额
个人所得税	78,047.13	62,365.60
营业税	11,645.40	93,390.25
土地使用税	27,352.83	54,705.72
城建税	8,986.58	16,003.34
教育费附加	6,418.99	11,430.96
房产税	36,798.01	30,363.92
印花税	57,445.90	71,710.23
企业所得税	1,239,749.84	1,850,441.90
合计	-4,937,754.16	-593,875.52

21、其他应付款

（1）按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	80,802,862.05	88.72	9,878,082.98	42.82
1至2年	2,141,151.21	2.35	7,606,574.80	32.97
2至3年	5,608,164.93	6.16	701,441.94	3.04
3至4年	608,508.94	0.67	784,016.26	3.40
4至5年	521,109.37	0.57	1,538,664.60	6.67
5年以上	1,389,602.04	1.53	2,562,367.77	11.11
合计	91,071,398.54	100.00	23,071,148.35	100.00

（2）本账户期末余额中应付持公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例
法尔胜泓昇集团有限公司	母公司	74,920,356.88	1年以内 74,726,323.49 2-3年 194,033.39	82.27

（3）本账户期末余额金额最大的前五位单位明细如下：

单位名称	与本公司关系	账面金额	账龄	占余额百分比%
法尔胜泓昇集团有限公司	母公司	74,920,356.88	1年以内 74,726,323.49 2-3年 194,033.39	82.27
慈善捐款	非关联方	6,643,483.90	1年以内 1,632,501.20 1-2年 234,073.60 2-3年 4,776,909.10	7.29
江阴曼奇机械制造有限公司	非关联方	1,783,948.00	1年以内 192,213.00 1-2年 1,591,735.00	1.96
财政拨款.驰名商标	非关联方	726,654.00	5年以上	0.80
江苏法尔胜新型管业有限公司	受同一母公司控制	716,979.15	1年以内	0.79
合计		84,791,421.93		93.11

22、其他非流动负债

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财政拨款	700,000.00		700,000.00	

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	365,870.23	399,624.43	365,870.23	399,624.43
合计	1,065,870.23	399,624.43	1,065,870.23	399,624.43

23、实收资本

股东名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
法尔胜泓昇集团有限公司	101,970,000.00	100.00			101,970,000.00	100.00
合计	101,970,000.00	100.00			101,970,000.00	100.00

24、未分配利润

项　目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	75,046,815.30	63,039,317.54
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	75,046,815.30	63,039,317.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,390,236.82	12,007,497.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,656,578.48	75,046,815.30

25、营业收入、营业成本

（1）分类情况

项　目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,564,000,230.19	1,521,268,663.96	1,123,694,400.63	1,064,129,178.69
其他业务收入	4,158,833.83	931,532.29	2,934,440.44	461,588.89
合计	1,568,159,064.02	1,522,200,196.25	1,126,628,841.07	1,064,590,767.58

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	3,319,417.59	6,303,770.66	1,114,575.11	1,364,103.15
专业服务	22,686,535.79	14,113,903.12	20,487,864.00	11,846,462.19
批发和零售	1,537,994,276.81	1,500,850,990.18	1,102,091,961.52	1,050,918,613.35
合计	1,564,000,230.19	1,521,268,663.96	1,123,694,400.63	1,064,129,178.69

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口贸易	1,537,994,276.81	1,500,850,990.18	1,102,091,961.52	1,050,918,613.35
其他	26,005,953.38	20,417,673.78	21,602,439.11	13,210,565.34

	本期金额		上期金额	
合计	1,564,000,230.19	1,521,268,663.96	1,123,694,400.63	1,064,129,178.69

（4）主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	783,788,047.57	769,839,525.47	347,117,285.06	332,400,354.99
国外销售	780,212,182.62	751,429,138.49	776,577,115.57	731,728,823.70
合计	1,564,000,230.19	1,521,268,663.96	1,123,694,400.63	1,064,129,178.69

26、营业税金及附加

项　目	本期金额	上期金额
营业税	64,588.47	105,930.43
城建税	80,854.49	41,231.81
教育费附加	57,753.23	29,451.29
合计	203,196.19	176,613.53

27、销售费用

项　目	本期金额	上期金额
工资及附加	5,239,438.96	4,953,588.32
差旅费	2,603,458.93	2,280,343.69
办公费	298,970.55	213,889.21
业务招待费	1,982,917.77	1,542,408.35
通讯费	158,360.63	134,510.03
广告费	5,401.68	850.00
折旧	26,692.27	38,291.76
运费	10,243,666.53	7,701,926.67
佣金	256,880.00	33,872.00
仓储力资费		476,384.01
装卸费	324,617.97	
保险费	1,154,098.55	1,574,763.06
检测费		116,065.86
福利费	178,358.00	30,744.00
工会经费	44,226.00	37,790.00
公积金	93,962.00	75,491.00
社会统筹保险	386,955.26	343,765.20
其他	1,138,039.79	719,692.93
合　计	24,136,044.89	20,274,376.09

28、管理费用

项　目	本期金额	上期金额
工资性费用	10,153,448.61	11,631,892.50

项　目	本期金额	上期金额
住房公积金	74,820.00	
社会统筹保险	248,356.61	
行政开支		2,519,820.62
办公费	964,734.56	
税金	534,176.63	601,856.26
中介机构费	379,361.98	449,627.79
统一负担的经费		360,251.57
折旧和摊销	397,722.08	330,635.05
董事会费	68,922.00	
研发费用	4,456,814.92	6,940,424.99
福利补贴	120,064.00	62,251.00
差旅费	962,858.09	1,176,473.94
业务招待费	1,737,449.01	1,551,432.36
通讯费	183,814.89	200,502.79
小车费	227,410.67	219,307.87
教育经费	150,461.67	66,397.61
工会经费	109,975.92	137,133.50
其他	2,016,644.10	537,036.27
合　计	22,787,035.74	26,785,044.12

29、财务费用

项　目	本期金额	上期金额
利息支出	14,584,357.11	32,347,787.29
减：利息收入	10,005,703.18	15,992,968.15
汇兑损失	-935,435.20	-478,576.23
金融机构手续费	816,786.32	988,720.28
其他	1,073,623.99	794,061.31
合计	5,533,629.04	17,659,024.50

30、资产减值损失

项　目	本期金额	上期金额
坏账准备	1,387,889.34	-4,399,802.66
合计	1,387,889.34	-4,399,802.66

31、投资收益

（1）分类情况

项　目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-3,836,927.68
处置长期股权投资产生的投资收益		

项　目	本期金额	上期金额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		168,680.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		20,037,507.90
分得非子公司红利	20,000.00	
被投资单位损益调整	-591,575.63	
其他		
合计	-571,575.63	16,369,260.22

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

32、营业外收入

（1）分类情况

项　目	本期金额	上期金额
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		
债务重组利得		
政府补助	1,200,000.00	
无法支付款项		1,495,834.54
其他	2,743,399.91	18,783.34
合计	3,943,399.91	1,514,617.88

（2）政府补助明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
科技局专利奖	100,000.00	
金属检测与服务平台补助	500,000.00	
标准化补助	100,000.00	
外贸转型专项资金补助	500,000.00	
合计	1,200,000.00	

33、营业外支出

项　目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		192.31
其中：固定资产处置损失		192.31
无形资产处置损失		315,590.43
债务重组损失		0
滞纳金		0
其他	800.00	11,494.23

项　目	本期金额	上期金额
罚款	1,597.56	160,456.51
合计	2,397.56	487,733.48

34、所得税费用

项　目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	3,378,312.56	4,741,655.61
递延所得税费用	-2,078,720.87	1,567,543.29
合计	1,299,591.69	6,309,198.90

35、支付或收到其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财务费用—利息收入	10,005,703.18	15,992,968.15
营业外收入	3,243,399.91	
收到的资金往来	68,000,250.19	23,756,598.85
其他	5,908,270.71	
合计	87,157,623.99	39,749,567.00

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	18,166,412.40	14,794,705.81
管理费用	4,770,293.01	6,329,773.13
手续费及其他	816,786.32	1,782,781.59
汇兑损失	-935,435.20	
营业外支出	2,397.56	171,950.74
待摊费用	814,002.77	
支付的资金往来	18,248,826.29	
货币资金-使用受限	52,730,116.80	
其他	3,065,834.88	
合计	97,679,234.83	23,079,211.27

36、现金流量表补充资料

（1）补充资料

项　　目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-6,019,092.40	12,629,763.63
加：资产减值准备	1,387,889.34	-4,399,802.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,920,656.43	1,578,628.79
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	4,831,298.96	564,061.00

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）		192.31
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）	14,584,357.11	32,347,787.29
投资损失（收益以“-”号填列）	571,575.63	-16,369,260.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-351,916.30	-3,207,986.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,726,804.57	4,775,529.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,017,109.17	-333,710.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,508,159.30	101,013,372.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	208,698,069.02	92,290,966.51
其他	96,312.41	
经营活动产生的现金流量净额	93,467,077.16	220,889,541.91
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	82,524,306.00	56,248,533.99
减：现金的期初余额	56,248,533.99	61,135,361.93
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	26,275,772.01	-4,886,827.94

（2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

（3）现金及现金等价物

项　目	期末余额	年初余额
一、现金	82,524,306.00	56,248,533.99
其中：库存现金	1,219,460.56	3,380,354.25
可随时用于支付的银行存款	75,692,845.44	52,868,179.74
可随时用于支付的其他货币资金	5,612,000.00	
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、现金及现金等价物余额	82,524,306.00	56,248,533.99

七、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司情况	关联关系	企业类型	注册地	法人代表
法尔胜泓昇集团有限公司	母公司	有限公司（自然人控股）	江阴市	周江

母公司名称	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
法尔胜泓昇集团有限公司	15,000.00	100.00%	100.00%	91320281749411565F

2、本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
法尔胜集团进出口有限公司	江阴市	刘翔	批发零售业	10,000.00	95.00	95.00	25041825-8
江苏法尔胜技术开发中心有限公司	江阴市	刘礼华	服务业	1,820.00	100.00	100.00	14229518-2
江苏法尔胜材料分析测试有限公司	江阴市	朱维军	服务业	500.00	100.00	100.00	9132028176053542XB
江阴佳腾动力机厂有限公司	江阴市	陈明军	制造业	100.00	100.00	100.00	14227754-X

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
江阴创业科技投资有限公司	最终控制方	73329839-3
法尔胜泓昇集团有限公司	母公司	91320281749411565F
法尔胜泓昇集团有限公司不锈钢制品分公司	母公司的分支机构	91320281791059753T
法尔胜泓昇集团有限公司线缆制品厂	母公司的分支机构	66898410-X
法尔胜泓昇集团有限公司精密机械分公司	母公司的分支机构	56028354-7
法尔胜泓昇集团有限公司创业园服务中心	母公司的分支机构	76986167-8
江苏法尔胜泓昇重工有限公司	受同一母公司控制	35455526-5
江苏法尔胜股份有限公司	受同一母公司控制	25037739-6
江苏法尔胜特钢制品有限公司	受同一母公司控制	73329868-4
江苏法尔胜缆索有限公司	受同一母公司控制	72723578-3
江阴法尔胜线材制品有限公司	受同一母公司控制	74624781-9
法尔胜金属制品有限公司	受同一母公司控制	57033046-6
江阴法尔胜住电新材料有限公司	受同一母公司控制	75320084-0
江苏东纲金属制品有限公司	受同一母公司控制	75641243-5
江苏法尔胜股份有限公司阜宁金属制品厂	受同一母公司控制	76912519-5
江苏法尔胜股份有限公司精细钢绳分公司	受同一母公司控制	68781591-8
法尔胜阜宁金属制品有限公司	受同一母公司控制	91320923MA1M9RYQ0M
江苏法尔胜精细钢绳有限公司	受同一母公司控制	91320281MA1MAUM56K

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
江苏法尔胜金属线缆销售有限公司	受同一母公司控制	91320281MA1MAULY7T
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	受同一母公司控制	60798526-4
江阴泓宇钢制品有限公司	受同一母公司控制	75144273-1
江阴泓锦设备制造有限公司	受同一母公司控制	75507690-0
江阴高新科技开发有限公司	受同一母公司控制	14229674-0
江苏泓安物业管理有限公司	受同一母公司控制	9132028178205060XK
江阴法尔胜大酒店有限公司	受同一母公司控制	91320281250421078N
江苏泓昇酒店管理有限公司	受同一母公司控制	55463057-3
江阴宝丽石建材科技有限公司	受同一母公司控制	76241259-7
江阴法尔胜投资管理有限公司	受同一母公司控制	07985720-9
江阴泓佳置业有限公司	受同一母公司控制	76739772-8
江阴泓泰置业有限公司	受同一母公司控制	91320281693350109X
江阴泓威设备安装有限公司	受同一母公司控制	31395952-X
江阴泓腾置业有限公司	受同一母公司控制	913202813138499029
江阴泓昇苑酒店有限公司	受同一母公司控制	91320281750049743K
栗朝（上海）资产管理有限公司	受同一母公司控制	913101010820471356
江阴鼎天科技有限公司	受同一母公司控制	78990074-2
江苏法尔胜新型管业有限公司	受同一母公司控制	913202817186572716
江苏法尔胜光电科技有限公司	受同一母公司控制	35457453-8
无锡法尔胜光电科技有限公司	受同一母公司控制	06623603-2
西安泓杰光电科技有限公司	受同一母公司控制	07340084-9
珠海宝丽石建材科技有限公司	受同一母公司控制	70793150-3
珠海富山宝丽石建材有限公司	受同一母公司控制	91440400669809143L
广州泓富金属制品有限公司	受同一母公司控制	07015544-6
上海摩山商业保理有限公司	受同一母公司控制	30162214-5
瑞谷发展(香港)有限公司	受同一母公司控制	
无锡法尔胜悦能动力有限公司	受同一母公司控制	91320281302040091E
上海昀昌投资管理有限公司	受同一母公司控制	913101185886654400

4、关联交易情况

（1）采购商品/接受劳务情况

关联方	交易内容	定价方式	本期发生额	上期发生额
法尔胜泓昇集团有限公司不锈钢制品分公司	材料	市价	25,307,497.32	31,583,440.09
江苏法尔胜泓昇重工有限公司	设备及配件	市价	3,357,223.09	1,963,885.49
江阴高新科技开发有限公司	电脑及其他	市价	128,788.93	432,417.49
法尔胜泓昇集团有限公司精密机械分公司	材料	市价	384,615.38	
江阴泓安物业管理有限公司	服务费	市价	85,616.00	144,958.00
江阴法尔胜大酒店有限公司	招待费	市价	766,570.00	883,994.00

江阴泓昇苑酒店有限公司	招待费	市价	371,607.10	882,237.20
江苏法尔胜新型管业有限公司	材料	市价	1,212,549.20	
江苏法尔胜股份有限公司	材料	市价	196,065,274.68	203,640,082.52
江阴法尔胜线材制品有限公司	材料	市价	1,101,670.66	5,854,668.85
江苏法尔胜股份有限公司精细钢绳分公司	材料	市价	12,009.56	
江苏法尔胜缆索有限公司	材料	市价	69,596,051.41	10,943,266.13
江苏东纲金属制品有限公司	材料	市价	690,727.90	
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	加工费	市价		3,817,615.91
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	材料	市价	12,093,911.77	
江阴高新科技开发有限公司	电脑及其他	市价	409,811.33	
江苏法尔胜新型管业有限公司	服务费	市价		940,945.55
无锡法尔胜光电科技有限公司	材料	市价	597,802.57	303,681.84
无锡法尔胜光电科技有限公司	服务费	市价	377,358.48	
法尔胜金属制品有限公司	服务费	市价	203,303.89	

（2）销售商品/提供劳务情况

关联方	交易内容	定价方式	本期发生额	上期发生额
			金额	金额
法尔胜泓昇集团有限公司	材料	市价	117,639,323.53	80,631,473.71
法尔胜泓昇集团有限公司不锈钢制品分公司	材料	市价	8,510,902.24	7,027,793.44
江苏法尔胜泓昇重工有限公司	材料	市价	115,657.27	4,794,737.62
江阴鼎天科技有限公司	材料	市价	20,109.40	22,379.49
无锡法尔胜光电科技有限公司	材料	市价	1,251,732.48	854,451.11
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	材料	市价		
江苏法尔胜股份有限公司	材料	市价	7,058,649.57	7,203,008.79
江苏法尔胜股份有限公司精细钢绳分公司	材料	市价		696,314.15
法尔胜金属制品有限公司	材料	市价	4,594,541.03	231,861.54
江苏法尔胜特钢制品有限公司	材料	市价		328,869.88
江阴法尔胜线材制品有限公司	材料	市价	1,854,757.56	1,422,678.48
江苏法尔胜缆索有限公司	材料	市价		960,146.67
江阴法尔胜住电新材料有限公司	材料	市价		
江苏东纲金属制品有限公司	材料	市价		11,382,433.72
法尔胜泓昇集团有限公司	服务费	市价	1,509.44	7,971.70
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	服务费	市价	216,981.12	99,334.91
无锡法尔胜光电科技有限公司	服务费	市价	566,037.72	
江苏法尔胜股份有限公司精细钢绳分公司	服务费	市价	1,084,445.75	
江阴法尔胜金属制品有限公司	服务费	市价	30,669.81	
江苏法尔胜特钢制品有限公司	服务费	市价	102,641.51	
江苏法尔胜缆索有限公司	服务费	市价	609,410.14	

江阴法尔胜线材制品有限公司	服务费	市价	183,299.15	
江阴法尔胜住电新材料有限公司	服务费	市价	617,338.23	
江苏东纲金属制品有限公司	服务费	市价	514,886.78	
无锡法尔胜悦能动力有限公司	服务费	市价	1,132.08	
江苏法尔胜泓昇重工有限公司	服务费	市价	99,310.95	

(3)关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
法尔胜泓昇集团有限公司	法尔胜集团有限公司	5,000.00	2015.03.24	2016.03.24	否
法尔胜泓昇集团有限公司	法尔胜集团进出口有限公司	4,000.00	2015.09.30	2016.03.28	否

5、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	江苏法尔胜泓昇重工有限公司		212,977.33
应收账款	法尔胜泓昇集团有限公司精密机械分公司	1,763.90	
应收账款	无锡法尔胜光电科技有限公司	200,000.00	
应收账款	江苏法尔胜股份有限公司		384,891.00
应收账款	江苏法尔胜特钢制品有限公司		248,269.88
应收账款	江苏法尔胜股份有限公司精细钢绳分公司	0.03	
应收账款	江苏法尔胜缆索有限公司	424,942.34	480,952.58
应收账款	江阴法尔胜金属制品有限公司	5,486,813.00	
应收账款	江阴法尔胜住电新材料有限公司	577,005.46	172,626.92
应收账款	江苏法尔胜特钢制品有限公司	248,269.88	
应收账款	江苏东纲金属制品有限公司	949,380.00	1,908,793.42
应收账款	无锡法尔胜悦能动力有限公司	1,200.00	
预付账款	江阴法尔胜大酒店有限公司		20,000.00
预付账款	珠海宝丽石建材科技有限公司	546,201.50	141,689.02
预付账款	江阴法尔胜住电新材料有限公司		8,950.00
其他应收款	法尔胜泓昇集团有限公司	12,920,249.98	45,156.28
其他应收款	法尔胜泓昇集团有限公司线缆制品厂		
其他应收款	江阴法尔胜钢铁制品有限公司		814,728.20
其他应收款	江苏法尔胜新型管业有限公司	118,312.30	118,312.30
其他应收款	江阴法尔胜金属制品有限公司	709,434.68	271,278.00
其他应收款	江苏法尔胜股份有限公司		
其他应收款	江苏法尔胜特钢制品有限公司	81,000.00	100,000.00
其他应收款	江阴法尔胜线材制品有限公司		198,361.15

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	法尔胜泓昇集团有限公司	4,010,840.53	-14,454,187.24
应付账款	法尔胜泓昇集团有限公司不锈钢制品分公司	4,298,582.15	6,424,238.97
应付账款	江苏法尔胜泓昇重工有限公司	1,025,396.58	1,075,718.01
应付账款	法尔胜泓昇集团有限公司精密机械分公司	240,000.00	
应付账款	江阴法尔胜钢铁制品有限公司	1,082,481.37	
应付账款	江阴泓安物业管理有限公司		15,726.00
应付账款	江苏法尔胜新型管业有限公司	26,283.51	27,522.85
应付账款	江苏法尔胜股份有限公司	104,026,203.50	59,238,850.19
应付账款	江苏法尔胜股份有限公司精细钢绳分公司		
应付账款	江阴法尔胜线材制品有限公司		
应付账款	江苏法尔胜缆索有限公司	14,505,580.80	-20,471,783.86
预收账款	法尔胜泓昇集团有限公司不锈钢制品分公司	2,675,607.05	3,491,201.94
预收账款	江阴鼎天科技有限公司	70,000.00	
预收账款	无锡法尔胜光电科技有限公司	4,375,000.00	240,000.00
预收账款	江苏法尔胜股份有限公司	75,099.09	75,099.09
预收账款	江苏法尔胜股份有限公司精细钢绳分公司	925,470.00	485,871.75
其他应付款	法尔胜泓昇集团有限公司	74,920,356.88	6,567,106.90
其他应付款	江阴法尔胜大酒店有限公司		3,775.00
其他应付款	江阴鼎天科技有限公司	259,174.87	259,174.87
其他应付款	江苏法尔胜新型管业有限公司	716,979.15	950,008.21
其他应付款	江苏法尔胜股份有限公司	468,596.38	468,596.38
其他应付款	江苏法尔胜股份有限公司精细钢绳分公司	14,051.18	
其他应付款	江阴高新科技开发有限公司	43,539.00	52,119.00
其他应付款	江苏法尔胜股份有限公司阜宁金属制品厂		20,000.00
其他应付款	江阴泓昇苑酒店有限公司		3,063.00
其他应付款	江苏东纲金属制品有限公司	103,032.50	

八、或有事项

截至2015年12月31日止，本公司无重大或有事项。

九、承诺事项

截止2015年12月31日，本公司无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他事项

本公司涉税事项以税务部门结论为准。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）分类情况

类 别	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一	12,634,972.66	100.00	9,884,642.15	78.23
组合二				
组合小计	12,634,972.66	100.00	9,884,642.15	78.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,634,972.66	100.00	9,884,642.15	78.23

续上表

类 别	年初余额			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一	12,634,972.66	100.00	9,095,995.12	71.99
组合二				
组合小计	12,634,972.66	100.00	9,095,995.12	71.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,634,972.66	100.00	9,095,995.12	71.99

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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年				3,437,913.14	27.21	343,791.31
2至3年	3,437,913.14	27.21	687,582.63			
3至4年						
4至5年				889,711.43	7.04	444,855.72
5年以上	9,197,059.52	72.79	9,197,059.52	8,307,348.09	65.75	8,307,348.09
合计	12,634,972.66	100.00	9,884,642.15	12,634,972.66	100.00	9,095,995.12

（2）应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

（3）应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
江阴法尔胜复合材料公司	非关联方	4,787,348.09	5年以上	37.89

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
江阴市溢润钢材物资有限公司	非关联方	3,500,000.00	5年以上	27.70
江阴长兴光器件有限公司	非关联方	3,437,913.14	2-3年	27.21
江阴法尔胜吉特有限公司	非关联方	889,711.43	5年以上	7.04
法尔胜集团江阴新发钢制品销售有限公司	非关联方	20,000.00	5年以上	0.16
合计		12,634,972.66		100.00

2、其他应收款

（1）分类情况

类 别	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一	4,154,319.42	15.06	2,640,100.91	63.55
组合二	23,407,214.21	84.87		
组合小计	27,561,533.63	99.93	2,640,100.91	9.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.07		
合计	27,581,533.63	100.00	2,640,100.91	9.57

续上表

类 别	年初余额			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一	4,154,319.42	20.34	2,204,731.05	53.07
组合二	16,273,040.50	79.66		
组合小计	20,427,359.92	100.00	2,204,731.05	10.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	20,427,359.92	100.00	2,204,731.05	10.79

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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年				650,000.00	15.65	65,000.00
2至3年	650,000.00	15.65	130,000.00	184,557.20	4.44	36,911.44
3至4年	184,557.20	4.44	55,367.16	1,730,056.94	41.64	519,017.08
4至5年	1,730,056.94	41.64	865,028.47	11,805.50	0.28	5,902.75

5年以上	1,589,705.28	38.27	1,589,705.28	1,577,899.78	37.99	1,577,899.78
合计	4,154,319.42	100.00	2,640,100.91	4,154,319.42	100.00	2,204,731.05

（2）其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

（3）其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
江苏法尔胜材料分析测试有限公司	受同一母公司控制	15,200,000.00	1-2年	74.41
精细化工改制	非关联方	1,339,804.81	5年以上	6.56
江阴市江动纺机制造有限公司	非关联方	1,305,630.00	3-4年 114,557.20 4-5年 1,191,072.80	6.39
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	受同一母公司控制	814,728.20	2-3年	3.99
深圳法尔胜漳沅金属制品有限公司	非关联方	650,000.00	2-3年	3.18
合计		19,310,163.01		94.53

（4）应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占比（%）
江苏法尔胜材料分析测试有限公司	子公司	15,200,000.00	74.41
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	受同一母公司控制	814,728.20	3.99
江苏法尔胜新型管业有限公司	受同一母公司控制	118,312.30	0.58
江苏法尔胜特钢制品公司	受同一母公司控制	100,000.00	0.49
江苏法尔胜技术开发中心有限公司	子公司	40,000.00	0.20
合计		16,273,040.50	79.67

3、长期股权投资

（1）分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	119,400,000.00		119,400,000.00	118,200,000.00		118,200,000.00
按权益法核算的长期股权投资	119,302,211.59		119,302,211.59	119,893,787.22		119,893,787.22
合计	238,702,211.59		238,702,211.59	238,093,787.22		238,093,787.22

（2）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法尔胜集团进出口有限公司	95.00%	95,000,000.00	95,000,000.00			95,000,000.00
江苏法尔胜技术开发中心	100.00%	18,200,000.00	18,200,000.00			18,200,000.00
法尔胜材料分析测试有限公司	100.00%	4,000,000.00	4,000,000.00	1,200,000.00		5,200,000.00

被投资单位名称	持股比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江阴佳腾动力机厂有限公司	100.00%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
合计		118,200,000.00	118,200,000.00	1,200,000.00		119,400,000.00

（3）按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资成本	年初余额	本期增加	损益调整	期末余额
普天法尔胜光通信有限公司	24.80%	124,000,000.00	119,893,787.22		-591,575.63	119,302,211.59
合计		124,000,000.00	119,893,787.22		-591,575.63	119,302,211.59

4、营业收入、营业成本

（1）分类情况

项　目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入				
其他业务收入	3,823,576.89		4,578,293.89	
合计	3,823,576.89		4,578,293.89	

5、投资收益

（1）分类情况

项　目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	20,000.00	168,680.00
权益法核算的长期股权投资收益	-591,575.63	-3,836,927.68
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,298,613.78	19,229,598.52
合计	1,727,038.15	15,561,350.84

6、现金流量表补充资料

项　　目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-5,429,171.23	409,967.22
加：资产减值准备	1,224,016.89	-6,132,637.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,227.32	43,375.08
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	57,129.06	
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）	3,244,477.80	9,258,333.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,727,038.15	-15,561,350.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-306,004.23	1,533,159.40

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,726,804.57	417,188.78
存货的减少（增加以“-”号填列）		-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,845,059.93	75,182,788.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,320,601.53	-83,384,531.97
其他	1,339,289.19	
经营活动产生的现金流量净额	56,263,663.68	-18,233,707.59
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,790,666.46	2,006,880.58
减：现金的期初余额	2,006,880.58	2,346,785.71
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	1,783,785.88	-339,905.13

法尔胜集团有限公司

二〇一六年四月二十日

编 号 320281000201604070945

营业执照

（副 本）

统一社会信用代码 913202810893337750 （1/1）

名　　称　天衡会计师事务所（特殊普通合伙）江阴分所

类　　型　特殊普通合伙企业分支机构

营业场所　江阴市澄江中路276号601室

负 责 人　徐作骏

成立日期　2014年01月03日

营业期限　2014年01月03日至******

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐。会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训（不含发证，不含国家统一认可的职业证书类培训）。（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）

登记机关　江阴市市场监督管理局

2016年 04月 07日

企业信用信息公示系统网址： www.jsgsj.gov.cn:58888/province　　中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 徐作波
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1971-10-08
工作单位 Working unit 无锡中天衡联合会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 320219711008729



证书编号: No. of Certificate 320200200006

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 1998 年/y 7 月/m 3 日/d

江苏省注册会计师协会 2007 年 6 月 6 日

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA 2008

2007 年/y 6 月/m 30 日/d

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 朱正洪

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1969-05-10

工作单位 Working unit 无锡中天衡联合会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 321024690510009



无锡会计师事务所(普通合伙)江阴分所

证书编号: No. of Certificate 321200140004

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 1999 年/y 12 月/m 26 日/d

江苏省注册会计师协会证书专用章

2007 年 4 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2008-1-2

2007 年/y 4 月/m 30 日/d