

南通超达装备股份有限公司

财务报表审计报告

天衡审字（2016）01920 号



0000201610000999

报告文号：天衡审字[2016]01920号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

审计报告

天衡审字(2016)01920号

天津汽车模具股份有限公司:

我们审计了后附的南通超达装备股份有限公司(以下简称南通超达)财务报表,包括2016年6月30日、2015年12月31日及2014年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年1-6月、2015年度及2014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

编制和公允列报财务报表是南通超达管理层的责任,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而导致的重大错报。

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,南通超达财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了南通超达2016年6月30日、2015年12月31日及2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年1-6月、2015年度及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·南京

2016年10月26日

中国注册会计师

中国注册会计师



合并资产负债表

编制单位：南通超达装备股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	71,144,246.63	54,890,931.54	59,268,449.71
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	五、2	72,305.90	37,476.32	-
衍生金融资产				
应收票据	五、3	7,171,087.72	5,072,722.86	4,676,000.00
应收账款	五、4	50,253,546.57	47,263,122.02	31,054,181.48
预付款项	五、5	3,966,276.71	2,464,389.64	2,989,220.40
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、6	1,860,389.94	2,115,624.42	1,376,704.70
买入返售金融资产		-	-	-
存货	五、7	146,926,223.77	118,770,982.41	84,014,739.79
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产	五、8	12,074,452.44	38,735,378.55	9,552,423.87
流动资产合计		293,468,529.68	269,350,627.76	192,931,719.95
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、9	115,801,926.71	117,858,857.19	109,215,717.60
在建工程	五、10	-	-	1,680,968.55
工程物资	五、11	78,194.72	50,138.61	26,162.66
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产	五、12	35,945,669.22	29,821,413.94	24,977,426.17
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用	五、13	170,300.69	179,675.04	-
递延所得税资产	五、14	1,205,100.37	1,059,627.38	643,105.43
其他非流动资产	五、15	16,618,034.74	3,202,314.49	4,932,490.45
非流动资产合计		169,819,226.45	152,172,026.65	141,475,870.86
资产总计		463,287,756.13	421,522,654.41	334,407,590.81

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

谭利利

印 魏
3206820930626

合并资产负债表（续）

编制单位：南通超达装备股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、16	10,000,000.00	12,500,000.00	23,805,730.80
向中央银行借款		-	-	-
吸收存款及同业存放		-	-	-
拆入资金		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
衍生金融负债				
应付票据	五、17	23,041,900.00	15,321,850.00	12,799,640.10
应付账款	五、18	40,792,476.85	25,561,744.18	22,526,861.79
预收款项	五、19	59,271,572.16	69,980,756.71	44,910,182.67
卖出回购金融资产款		-	-	-
应付手续费及佣金		-	-	-
应付职工薪酬	五、20	9,533,896.30	11,579,354.63	10,903,327.14
应交税费	五、21	5,235,169.30	3,583,702.82	5,085,241.06
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款	五、22	3,262,274.19	1,830,342.91	1,849,112.49
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		151,137,288.80	140,357,751.25	121,880,096.05
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		-	-	-
专项应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬				
预计负债		-	-	-
递延收益	五、23	2,619,455.02	2,794,108.00	2,055,654.00
递延所得税负债	五、14	39,544.06	15,825.08	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		2,658,999.08	2,809,933.08	2,055,654.00
负债合计		153,796,287.88	143,167,684.33	123,935,750.05
股东权益：				
股本	五、24	54,558,822.00	54,558,822.00	30,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、25	167,340,330.33	167,340,330.33	-
减：库存股		-	-	-
其他综合收益	五、26	-9,442.47	14,623.52	
专项储备				
盈余公积	五、27	6,069,929.27	6,069,929.27	18,047,184.08
一般风险准备		-	-	-
未分配利润	五、28	79,649,177.90	48,464,339.56	162,424,656.68
归属于母公司所有者权益合计		307,608,817.03	276,448,044.68	210,471,840.76
少数股东权益		1,882,651.22	1,906,925.40	-
股东权益合计		309,491,468.25	278,354,970.08	210,471,840.76
负债和股东权益总计		463,287,756.13	421,522,654.41	334,407,590.81

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：潘旦利

印 鉴
3206820930625

合并利润表

编制单位：南通超达装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、营业总收入		151,470,453.61	242,213,881.88	214,576,372.96
其中：营业收入	五、29	151,470,453.61	242,213,881.88	214,576,372.96
利息收入		-	-	-
已赚保费		-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-
二、营业总成本		115,276,566.16	190,280,143.53	177,312,289.20
其中：营业成本	五、29	87,970,978.62	133,016,775.73	119,102,047.69
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、30	1,384,220.85	2,593,485.54	3,135,097.09
销售费用	五、31	6,618,702.17	11,626,577.31	13,384,423.82
管理费用	五、32	21,595,867.14	42,199,882.54	37,751,661.35
财务费用	五、33	-2,725,008.99	-170,685.05	3,887,488.42
资产减值损失	五、34	431,806.37	1,014,107.46	51,570.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、35	34,829.58	37,476.32	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	122,514.53	-	47,369.86
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）		36,351,231.56	51,971,214.67	37,311,453.62
加：营业外收入	五、37	408,740.89	1,975,865.94	594,291.73
其中：非流动资产处置利得		32,809.22	411,820.41	-
减：营业外支出	五、38	3,384.31	253,401.44	310,879.52
其中：非流动资产处置损失		3,324.78	117,808.14	210,843.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,756,588.14	53,693,679.17	37,594,865.83
减：所得税费用	五、39	5,596,023.98	6,425,173.37	4,008,301.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,160,564.16	47,268,505.80	33,586,564.58
归属于母公司所有者的净利润		31,184,838.34	47,361,580.40	33,586,564.58
少数股东损益		-24,274.18	-93,074.60	-
六、其他综合收益的税后净额	五、40	-24,065.99	14,623.52	-
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-24,065.99	14,623.52	-
（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	五、26	-24,065.99	14,623.52	-
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	五、26	-24,065.99	14,623.52	-
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		31,136,498.17	47,283,129.32	33,586,564.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,160,772.35	47,376,203.92	33,586,564.58
归属于少数股东的综合收益总额		-24,274.18	-93,074.60	-
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	十六、2	0.57	0.91	0.67
（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：

潘生利

印 鉴
3206820930626

合并现金流量表

编制单位：南通超达装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2016年1-6月	2015年度	2014年度
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		150,148,284.28	271,461,063.53	240,353,465.89
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		895,070.16	956,506.36	389,211.42
收到其他与经营活动有关的现金	五、41(1)	441,600.65	1,700,870.88	1,408,389.82
经营活动现金流入小计		151,484,955.09	274,118,440.77	242,151,067.13
购买商品、接受劳务支付的现金		75,117,709.41	121,196,437.49	101,530,997.81
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		49,163,515.15	76,533,101.89	60,539,103.10
支付的各项税费		10,284,471.81	19,699,811.76	18,456,488.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、41(2)	15,459,811.83	21,864,665.00	45,402,838.35
经营活动现金流出小计		150,025,508.20	239,294,016.14	225,929,427.93
经营活动产生的现金流量净额		1,459,446.89	34,824,424.63	16,221,639.20
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		25,122,514.53	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	47,369.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,872.20	2,574,481.16	415,576.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、41(3)	-	1,065,700.00	1,389,760.00
投资活动现金流入小计		25,182,386.73	3,640,181.16	1,852,706.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,490,631.07	30,590,113.05	23,954,442.16
投资支付的现金		-	25,000,000.00	-
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		23,490,631.07	55,590,113.05	23,954,442.16
投资活动产生的现金流量净额		1,691,755.66	-51,949,931.89	-22,101,735.79
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	20,600,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	2,000,000.00	-
取得借款收到的现金		-	22,500,000.00	24,373,765.50
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		-	43,100,000.00	24,373,765.50
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	32,002,005.10	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,861.15	204,461.11	-
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		2,962,861.15	32,206,466.21	-
筹资活动产生的现金流量净额		-2,962,861.15	10,893,533.79	24,373,765.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,875,784.31	-1,572,392.60	-4,920,025.01
五、现金及现金等价物净增加额		3,064,125.71	-7,804,366.07	13,573,643.90
加：期初现金及现金等价物余额		38,664,443.54	46,468,809.61	32,895,165.71
六、期末现金及现金等价物余额	五、42(2)	41,728,569.25	38,664,443.54	46,468,809.61

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：滑旦利

魏印巍
3206820130528

滑旦利
印

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2016年1-6月														
	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（或股本）	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	其他				
		优先股	永续债												
一、上年年末余额	54,558,822.00			167,340,330.33		14,623.52		6,069,929.27		38,464,339.56		1,906,925.40	278,354,970.08		
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	54,558,822.00			167,340,330.33		14,623.52	-	6,069,929.27	-	38,464,339.56	-	1,906,925.40	278,354,970.08		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			-		-24,065.99	-	-	-	31,184,838.34	-	-24,274.18	31,136,498.17		
（一）综合收益总额						-24,065.99				31,184,838.34		-24,274.18	31,136,498.17		
（二）所有者投入和减少资本	-			-			-	-	-	-	-	-	-		
1、股东投入的普通股													-		
2、其他权益工具持有者投入资本													-		
3、股份支付计入所有者权益的金额													-		
4、其他													-		
（三）利润分配	-			-			-	-	-	-	-	-	-		
1、提取盈余公积								-		-			-		
2、提取一般风险准备													-		
3、对所有者（或股东）的分配													-		
4、其他													-		
（四）所有者权益内部结转	-			-				-	-	-	-	-	-		
1、资本公积转增资本（或股本）													-		
2、盈余公积转增资本（或股本）													-		
3、盈余公积弥补亏损													-		
4、其他													-		
（五）专项储备	-			-			-		-	-	-	-	-		
1、本期提取													-		
2、本期使用													-		
（六）其他													-		
四、本期末余额	54,558,822.00			167,340,330.33		-9,442.47	-	6,069,929.27	-	79,649,177.90		1,882,651.22	309,491,468.25		

会计机构负责人：潘旦利

主管会计工作负责人：

公司法定代表人：

3206820531266

利源

合并所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

项 目	2015年度											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	实收资本（或股本）	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	其他		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	30,000,000.00			-				18,047,184.08		162,424,656.68			210,471,840.76
五：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	30,000,000.00			-				18,047,184.08		162,424,656.68			210,471,840.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,558,822.00			167,340,330.33				-11,977,251.81		-113,960,317.12			67,883,129.32
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本	24,558,822.00			167,340,330.33				-16,728,652.38		47,361,580.40			47,283,129.32
1、股东投入的普通股	4,558,822.00			14,041,178.00									2,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本													2,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他	20,000,000.00			153,299,152.33				-16,728,652.38		-156,570,499.95			20,600,000.00
（三）利润分配								4,751,397.57		-4,751,397.57			
1、提取盈余公积								4,751,397.57		-4,751,397.57			
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配													
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	54,558,822.00			167,340,330.33				6,069,929.27		48,464,339.56			1,966,925.40
五、本期末余额													278,351,970.08

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

谭旦利



郭颖



陈永峰



合并所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

2014年度											
归属于母公司所有者权益											
项 目	实收资本（或股本）	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	其他
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	30,000,000.00			-				14,688,527.62		132,196,748.56	
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	30,000,000.00			-			-	14,688,527.62	-	132,196,748.56	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-		-			-	3,358,656.46	-	30,227,908.12	-
（一）综合收益总额										33,586,564.58	
（二）所有者投入和减少资本	-			-			-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他										-	
（三）利润分配	-			-			-	3,358,656.46	-	-3,358,656.46	-
1、提取盈余公积								3,358,656.46			
2、提取一般风险准备								3,358,656.46			
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	30,000,000.00			-			-	18,047,184.08	-	162,424,656.68	-

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

单位：人民币元

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

谭以利

资产负债表

编制单位：南通超达装备股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金		69,352,541.91	47,582,595.82	59,268,449.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		72,305.90	37,476.32	-
衍生金融资产				
应收票据		6,961,087.72	5,072,722.86	4,676,000.00
应收账款	十五、1	53,478,665.78	48,686,939.90	31,054,181.48
预付款项		3,916,267.71	2,299,334.31	2,989,220.40
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	十五、2	20,021,175.33	12,914,395.09	1,376,704.70
存货		124,923,298.64	108,163,298.70	84,014,739.79
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		10,448,944.90	37,211,970.71	9,552,423.87
流动资产合计		289,174,287.89	261,968,733.71	192,931,719.95
非流动资产：				
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	十五、3	8,172,535.00	8,172,535.00	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产		109,295,014.45	113,451,765.96	109,215,717.60
在建工程		-	-	1,680,968.55
工程物资		65,171.42	50,138.61	26,162.66
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		35,945,669.22	29,821,413.94	24,977,426.17
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		170,300.69	179,675.04	-
递延所得税资产		1,114,996.78	1,002,483.77	643,105.43
其他非流动资产		14,457,106.72	1,170,210.49	4,932,490.45
非流动资产合计		169,220,794.28	153,848,222.81	141,475,870.86
资产总计		458,395,082.17	415,816,956.52	334,407,590.81

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

郭巍印
3206820330526

利源印

资产负债表（续）

编制单位：南通超达装备股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款		10,000,000.00	12,500,000.00	23,805,730.80
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		22,871,900.00	15,321,850.00	12,799,640.10
应付账款		39,449,495.31	22,758,029.62	22,526,861.79
预收款项		58,365,668.85	69,980,756.71	44,910,182.67
应付职工薪酬		8,576,865.75	10,502,535.60	10,903,327.14
应交税费		5,192,921.44	3,552,537.62	5,085,241.06
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款		3,246,040.43	1,815,701.04	1,849,112.49
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		147,702,891.78	136,431,410.59	121,880,096.05
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		2,619,455.02	2,794,108.00	2,055,654.00
递延所得税负债		10,845.89	5,621.45	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		2,630,300.91	2,799,729.45	2,055,654.00
负债合计		150,333,192.69	139,231,140.04	123,935,750.05
股东权益：				
股本		54,558,822.00	54,558,822.00	30,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		167,340,330.33	167,340,330.33	-
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		6,069,929.27	6,069,929.27	18,047,184.08
未分配利润		80,092,807.88	48,616,734.88	162,424,656.68
股东权益合计		308,061,889.48	276,585,816.48	210,471,840.76
负债和股东权益总计		458,395,082.17	415,816,956.52	334,407,590.81

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

魏郭印魏
3206820230626

谭旦利

利润表

编制单位：南通超达装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、营业总收入		151,876,462.79	244,533,920.12	214,576,372.96
减：营业成本	十五、4	90,650,282.45	135,702,857.52	119,102,047.69
营业税金及附加		1,384,220.85	2,593,485.54	3,135,097.09
销售费用		5,877,119.72	11,241,469.92	13,384,423.82
管理费用		19,513,770.86	41,252,273.14	37,751,661.35
财务费用		-3,021,138.01	-215,951.74	3,887,488.42
资产减值损失		924,739.73	1,657,401.60	51,570.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		34,829.58	37,476.32	-
投资收益（损失以“-”号填列）		122,514.53	-	47,369.86
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）		36,704,811.30	52,339,860.46	37,311,453.62
加：营业外收入		376,184.84	1,969,379.87	594,291.73
其中：非流动资产处置利得		1,259.00	411,820.41	-
减：营业外支出		-	321,425.64	310,879.52
其中：非流动资产处置损失		-	185,832.34	210,843.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,080,996.14	53,987,814.69	37,594,865.83
减：所得税费用		5,604,923.14	6,473,838.97	4,008,301.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,476,073.00	47,513,975.72	33,586,564.58
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额				
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：潘旦利



现金流量表

编制单位：南通超达装备股份有限公司

单位：人民币元

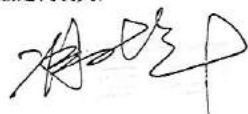
项 目	注释	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		148,090,805.27	272,637,234.30	240,353,465.89
收到的税费返还		324,665.46	956,506.36	389,211.42
收到其他与经营活动有关的现金		438,140.57	1,694,578.10	1,408,389.82
经营活动现金流入小计		148,853,611.30	275,288,318.76	242,151,067.13
购买商品、接受劳务支付的现金		71,578,327.77	119,411,248.05	101,530,997.81
支付给职工以及为职工支付的现金		41,620,409.20	73,397,743.62	60,539,103.10
支付的各项税费		10,273,241.95	19,695,534.26	18,456,488.67
支付其他与经营活动有关的现金		20,770,526.76	31,550,644.92	45,402,838.35
经营活动现金流出小计		144,242,505.68	244,055,170.85	225,929,427.93
经营活动产生的现金流量净额		4,611,105.62	31,233,147.91	16,221,639.20
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		25,122,514.53	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	47,369.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,872.20	3,035,754.66	415,576.51
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		-	1,065,700.00	1,389,760.00
投资活动现金流入小计		25,182,386.73	4,101,454.66	1,852,706.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,169,714.58	24,632,235.76	23,954,442.16
投资支付的现金		-	33,172,535.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流出小计		21,169,714.58	57,804,770.76	23,954,442.16
投资活动产生的现金流量净额		4,012,672.15	-53,703,316.10	-22,101,735.79
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	18,600,000.00	-
取得借款收到的现金		-	22,500,000.00	24,373,765.50
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		-	41,100,000.00	24,373,765.50
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	32,002,005.10	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		262,156.98	153,533.31	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流出小计		2,762,156.98	32,155,538.41	-
筹资活动产生的现金流量净额		-2,762,156.98	8,944,461.59	24,373,765.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,889,135.92	-1,586,995.19	-4,920,025.01
五、现金及现金等价物净增加额		8,750,756.71	-15,112,701.79	13,573,643.90
加：期初现金及现金等价物余额		31,356,107.82	46,468,809.61	32,895,165.71
六、期末现金及现金等价物余额		40,106,864.53	31,356,107.82	46,468,809.61

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

潘旦利





所有者权益变动表

编制单位：南通超达装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	源：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	51,558,822.00				167,340,330.33				6,069,929.27	48,616,734.88	276,585,816.48
加：会计政策变更									-	-	-
前期差错更正									-	-	-
其他											-
二、本年期初余额	51,558,822.00				167,340,330.33				6,069,929.27	48,616,734.88	276,585,816.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,476,073.00	31,476,073.00
（一）综合收益总额										31,476,073.00	31,476,073.00
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配	-										
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备	-										
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	51,558,822.00				167,340,330.33				6,069,929.27	80,092,807.88	308,051,889.48

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

冯旦利

李永泰

利源印

3206620930626

所有者权益变动表 (续)

单位: 人民币元

项 目	2015年度						
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备
			永续债	其他			
一、上年年末余额	30,000,000.00						
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	30,000,000.00						
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,558,822.00	-	-	-	167,310,330.33	-	-
(一) 综合收益总额							
(二) 所有者投入和减少资本	4,558,822.00				14,041,178.00		
1、股东投入的普通股	4,558,822.00				14,041,178.00		
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他							
(三) 利润分配	-						
1、提取盈余公积							
2、对所有者 (或股东) 的分配							
3、其他							
(四) 所有者权益内部结转	20,000,000.00				153,299,152.33		
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	20,000,000.00				153,299,152.33		
(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	54,558,822.00				167,310,330.33	-	-
未分配利润							
盈余公积							
专项储备							
所有者权益合计							

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

谭利萍

利萍印

利萍印

所有者权益变动表 (续)

单位: 人民币元

附注单位: 南通越达装备股份有限公司

项 目	2014年度					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	专项储备	所有者权益合计
		优先股	永续债		其他综合收益	
一、上年年末余额	30,000,000.00			-		176,885,276.18
加: 会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						-
二、本年初余额	30,000,000.00			-		176,885,276.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	33,386,554.58
(一) 综合收益总额						33,386,554.58
(二) 所有者投入和减少资本	-			-	-	-
1、股东投入的普通股						-
2、其他权益工具持有者投入资本						-
3、股份支付计入所有者权益的金额						-
4、其他						-
(三) 利润分配	-			-	-	-
1、提取盈余公积						-3,358,655.46
2、对所有者 (或股东) 的分配						-3,358,655.46
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	30,000,000.00			-	18,047,184.03	210,471,840.76

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利 亚

利 亚

利 亚

利 亚

南通超达装备股份有限公司

财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

南通超达装备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由南通超达机械科技有限公司整体改制设立的股份有限公司。

南通超达机械科技有限公司原系由王爱萍、冯建国、王国军于 2005 年 5 月共同出资组建的有限责任公司, 公司成立时注册资本 2,000,000.00 元, 经如皋皋审会计师事务所有限公司皋审所[2005]143 号验资报告验证, 各方股东出资情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例
王爱萍	120.00	60.00%
冯建国	40.00	20.00%
王国军	40.00	20.00%
合计	200.00	100.00%

2007 年 1 月, 根据公司股东会决议及王爱萍与冯建军、冯建国与冯峰、王国军与冯峰签署的股权转让协议, 王爱萍将其持有的 120 万元出资额转让给冯建军; 冯建国将其持有的 40 万元出资额转让给冯峰; 王国军将其持有的 40 万元出资额转让给冯峰。本次股权转让后, 公司股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例
冯建军	120.00	60.00%
冯峰	80.00	40.00%
合计	200.00	100.00%

2007 年 6 月, 根据公司股东会决议, 公司注册资本增加 1,000.00 万元, 经如皋兴瑞联合会计师事务所兴瑞会验[2007]第 853 号验资报告验证, 各方股东出资情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例
冯建军	120.00	10.00%
冯峰	80.00	6.67%
徐高文	1,000.00	83.33%
合计	1,200.00	100.00%

2007年6月,根据公司董事会作出决议,公司注册资本再增加800.00万元,经如皋兴瑞联合会计师事务所兴皋瑞会验[2007]第1146号验资报告验证,各方股东出资情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例
冯建军	120.00	6.00%
冯峰	80.00	4.00%
徐高文	1,800.00	90.00%
合计	2,000.00	100.00%

2008年10月,根据徐高文与冯建军、徐高文与冯峰签署的《股权转让协议》,徐高文将持有公司的1,680.00万元出资额转让给冯建军,120.00万元出资额转让给冯峰。本次股权转让后,公司股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例
冯建军	1,800.00	90.00%
冯峰	200.00	10.00%
合计	2,000.00	100.00%

2010年5月,根据公司董事会决议,公司注册资本增加1,000.00万元,经如皋兴瑞联合会计师事务所兴皋瑞会验[2010]0477号验资报告验证,各方股东出资情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例
冯建军	2,700.00	90.00%
冯峰	300.00	10.00%
合计	3,000.00	100.00%

2015年4月,公司整体变更为股份有限公司,经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“天衡审字(2015)01036号”审计报告审定,原南通超达机械科技有限公司截至2014年12月31日止的净资产为203,299,152.33元,各股东按原持股比例享有的净资产按1:0.2459比例折合股本50,000,000.00元,其余153,299,152.33元计入资本公积。公司本次变更的注册资本已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字(2015)00056号验资报告验证。变更后公司的股权结构为:

股东名称	出资额(万元)	出资比例
冯建军	4,500.00	90.00%
冯峰	500.00	10.00%
合计	5,000.00	100.00%

2015年6月,根据公司股东大会决议,公司决定增加注册资本,新增股份4,558,822.00

股，变更后公司股本为人民币54,558,822.00元。截至2015年7月28日，公司已经收到新股东投入的资本合计18,600,000.00元，其中：增加股本人民币4,558,822.00元，增加资本公积人民币14,041,178.00元。上述增资经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字（2015）00091号验资报告验证。增资后公司股本结构为：

股东名称	出资额	出资比例
冯建军	45,000,000.00	82.48%
冯峰	5,000,000.00	9.16%
南通市众达投资管理中心（有限合伙）	3,014,705.00	5.53%
冯丽丽	735,294.00	1.35%
郭巍巍	490,196.00	0.90%
徐炜	245,098.00	0.45%
周福亮	73,529.00	0.13%
合计	54,558,822.00	100.00%

2、公司行业性质和业务范围

公司属于模具制造业，主要经营范围包括：自动化装备、检具、模具的研发、制造、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

3、公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

公司注册地及实际经营地均位于江苏省如皋市城南街道申徐村 1 组。企业法人营业执照注册号:320682000082669。

4、财务报表批准

本财务报表经本公司董事会于 2016 年 10 月 26 日批准报出。

5、报告期内合并财务报表范围及其变化情况

公司 2014 年度无子公司，2015 年度新设了申模南通机械科技有限公司及超达欧洲有限责任公司，合并财务报表范围内子公司为申模南通机械科技有限公司及超达欧洲有限责任公司，2016 年 1-6 月合并财务报表范围与 2015 年度相同，详见附注六、合并范围的变化及附注七、在其他主体中权益的披露。

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

本公司相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 6 月 30 日止的 2014 年度至 2016 年 1-6 月财务报表。

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，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。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，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营

相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、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。

9、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，采用交易发生日的月初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，在其他综合收益中单独列示。

10、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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项余额在人民币 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款及期末单项余额在人民币 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款
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，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包含在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	

组合 1	账龄分析法
------	-------

②账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 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款项

单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	按其账面余额减去预计部分收回后的损失全额计提坏账准备

12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、发出商品、生产成本、低值易耗品等。

(2) 原材料发出时采用加权平均法核算，库存商品及发出商品发出时采用个别计价法核算。

(3) 低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

(4) 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。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，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），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，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。

14、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。

15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
土地使用权	法定使用年限	-	-

16、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	折旧年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
电子办公设备	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输设备	4	5%	23.75%

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。

17、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或长期待摊费

用核算。

18、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。

19、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) 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。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，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商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其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。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

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。

22、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）。

23、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。

24、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) 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。

25、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。具体如下：①境内收入：需公司人员到客户厂区协助安装调试的模具、检具等产品，安装调试完成、客户验收后确认收入；不需公司人员安装调试的模具、检具等产品，产品已经发出、客户验收后确认收入实现。②境外收入：产品已经发出并向海关报关后确认收入实现。

（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。

26、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。

27、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，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。

28、租赁

（1）经营租赁

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。

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。

（2）融资租赁

租入资产：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两

者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产：于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售资产”相关描述。

（2）套期会计

①为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期主要系公允价值套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

②公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率或征收率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额	17%，出口商品适用免抵退管理办法[注 1]、19%[注 2]
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 3]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%[注 4]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
团结附加税	个人和公司应缴纳的所得税税额	5.5%[注 5]

[注 1] 公司出口的模具等产品免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

[注 2] 子公司超达欧洲有限责任公司按照销售收入 19%的税率减去可抵扣的进项税缴纳增值税。

[注 3] 公司及子公司超达欧洲有限责任公司按应纳税所得额的 15%计缴；子公司申模南通机械科技有限公司按应纳税所得额的 25%计缴。

[注 4] 公司 2013 年 10 月份之前城市维护建设税税率为 5%，2013 年 10 月份以后城市维护建设税税率为 7%；子公司申模南通机械科技有限公司城市维护建设税税率为 7%。

[注 5] 适用于子公司超达欧洲有限责任公司。

2、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64 号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88 号）、《财政部 国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7 号）的相关规定，公司出口的模具免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。2013 年—2015 年公司增值税出口退税率如下：

期间	增值税退税率
2014 年度	5%、9%、13%、15%、16%、17%[注]
2015 年度	5%、9%、13%、15%、16%、17%[注]
2016 年 1-6 月	5%、9%、13%、15%、16%、17%[注]

[注] 报告期内，公司主要产品适用的出口退税率为 15%。其他退税率系零星出口的模具上的铭牌、制成的化纤地毯、泡沫聚氨酯板、热加工的圆形截面不锈钢顶杆等。

(2) 公司 2012 年通过高新技术企业复审，2015 年再次通过高新技术企业认定。根据

《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其他相关税收规定，公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2016 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）明细项目

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	249,507.88	280,282.17	341,555.61
银行存款	41,479,061.37	38,384,161.37	46,127,254.00
其他货币资金	29,415,677.38	16,226,488.00	12,799,640.10
合 计	71,144,246.63	54,890,931.54	59,268,449.71
其中：存放在境外的款项总额	1,413,897.39	3,908,939.59	-

（2）其他货币资金明细项目

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	23,041,900.00	15,321,850.00	12,799,640.10
保函保证金	1,745,964.88	-	-
远期套汇保证金	4,627,812.50	904,638.00	-
合 计	29,415,677.38	16,226,488.00	12,799,640.10

（3）货币资金期末余额中除其他货币资金外不存在抵押、对变现有限制或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
交易性金融资产	72,305.90	37,476.32	-
其中：债务工具投资	-	-	-
权益工具投资	-	-	-
衍生金融资产	72,305.90	37,476.32	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
其中：债务工具投资	-	-	-
权益工具投资	-	-	-
合 计	72,305.90	37,476.32	-

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种 类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	7,171,087.72	5,072,722.86	4,676,000.00
商业承兑汇票	-	-	-
合 计	7,171,087.72	5,072,722.86	4,676,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,813,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	1,813,000.00	-

(5) 应收票据中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

4、应收账款

(1) 分类情况

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	53,616,801.17	100.00	3,363,254.60	6.27	50,253,546.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	53,616,801.17	100.00	3,363,254.60	6.27	50,253,546.57

(续)

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	50,186,563.02	100.00	2,923,441.00	5.83	47,263,122.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	50,186,563.02	100.00	2,923,441.00	5.83	47,263,122.02

(续)

类 别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	33,013,233.58	100.00	1,959,052.10	5.93	31,054,181.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	33,013,233.58	100.00	1,959,052.10	5.93	31,054,181.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,994,959.38	2,499,747.97	5.00
1 至 2 年	1,919,795.64	191,979.56	10.00
2 至 3 年	1,333,909.12	400,172.74	30.00
3 至 4 年	190,280.16	95,140.08	50.00
4 至 5 年	8,213.11	6,570.49	80.00
5 年以上	169,643.76	169,643.76	100.00
合 计	53,616,801.17	3,363,254.60	6.27

(续)

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,787,485.64	2,389,374.29	5.00
1 至 2 年	1,592,035.34	159,203.53	10.00
2 至 3 年	478,887.07	143,666.12	30.00
3 至 4 年	115,089.73	57,544.87	50.00
4 至 5 年	197,065.24	157,652.19	80.00
5 年以上	16,000.00	16,000.00	100.00
合计	50,186,563.02	2,923,441.00	5.83

(续)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,424,812.25	1,571,240.61	5.00
1 至 2 年	797,272.97	79,727.30	10.00
2 至 3 年	505,624.18	151,687.25	30.00
3 至 4 年	240,074.69	120,037.35	50.00
4 至 5 年	45,449.49	36,359.59	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	33,013,233.58	1,959,052.10	5.93

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

期限	计提坏账准备金额	收回或转回坏账准备金额
2016 年 1-6 月	439,332.34	-
2015 年度	964,388.90	-
2014 年度	77,777.13	-

(3) 公司本报告期不存在核销应收账款的情况。

(4) 截止 2016 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

往来单位名称	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
Faureciaautomotiveindustry	5,936,188.33	11.07	381,257.96
JohnsonControls	4,787,594.97	8.93	239,379.75
Faureciaeigesd,automobile	3,572,773.03	6.66	178,638.65
上海松江埃驰汽车地毯声学元件有限公司	3,323,599.59	6.20	166,179.98
上海延峰江森座椅有限公司	2,611,451.69	4.87	130,572.58
合计	20,231,607.61	37.73	1,096,028.92

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日应收账款余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项情况。

(6) 截止 2016 年 6 月 30 日无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(7) 截止 2016 年 6 月 30 日无应收其他关联方款项情况。

5、预付款项

(1) 账龄分析:

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	3,880,058.18	97.83	2,418,374.12	98.13
一至二年	80,413.75	2.03	43,836.77	1.78
二至三年	4,801.03	0.12	2,178.75	0.09
三至以上	1,003.75	0.02	-	-
合计	3,966,276.71	100.00	2,464,389.64	100.00

(续)

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	2,418,374.12	98.13	2,957,590.35	98.94
一至二年	43,836.77	1.78	31,484.42	1.05
二至三年	2,178.75	0.09	-	-
三至以上	-	-	145.63	0.01
合计	2,464,389.64	100.00	2,989,220.40	100.00

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日, 预付款项余额前五名情况:

往来单位名称	金额	占预付总额 比例 (%)	预付 时间	未结算原因
日轻商菱铝业(昆山)有限公司	1,125,599.90	28.38	2016 年	预付材料款
桃园供电所	920,000.20	23.20	2016 年	电费
中外运-敦豪国际航空快件有限公司 南通分公司	245,039.81	6.18	2016 年	运费
Bond Fluidaire Ine	214,466.28	5.41	2016 年	预付材料款
上海松模实业有限公司	149,623.95	3.77	2016 年	预付材料款
合计	2,654,730.14	66.94		

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日预付款项余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或其他关联单位款项。

6、其他应收款

(1) 分类情况:

类 别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	2,175,245.94	100.00	314,856.00	14.47	1,860,389.94
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	2,175,245.94	100.00	314,856.00	14.47	1,860,389.94

(续)

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,438,006.39	100.00	322,381.97	13.22	2,115,624.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	2,438,006.39	100.00	322,381.97	13.22	2,115,624.42

(续)

类 别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,649,368.11	100.00	272,663.41	16.53	1,376,704.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,649,368.11	100.00	272,663.41	16.53	1,376,704.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,753,371.99	87,668.60	5.00
1 至 2 年	196,873.95	19,687.40	10.00
2 至 3 年	25,000.00	7,500.00	30.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	2,175,245.94	314,856.00	14.47

(续)

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,031,173.15	101,558.65	5.00
1 至 2 年	206,133.24	20,613.32	10.00
2 至 3 年	700.00	210.00	30.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	2,438,006.39	322,381.97	13.22

(续)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,445,468.11	72,273.41	5.00
1 至 2 年	3,900.00	390.00	10.00
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	1,649,368.11	272,663.41	16.53

确定该组合依据的说明：相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

期限	计提坏账准备金额	收回或转回坏账准备金额
2016 年 1-6 月	-	7,525.97
2015 年度	49,718.56	-
2014 年度	-	26,206.30

(3) 报告期无核销其他应收款的情况。

(4) 其他应收款余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项情况。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
备用金借款	762,586.44	378,630.49	640,565.47
保证金及押金	481,063.96	453,488.24	444,085.24
暂付款项	646,340.45	1,361,580.50	193,073.32
其他	285,255.09	244,307.16	371,644.08
合计	2,175,245.94	2,438,006.39	1,649,368.11

(6) 截止2016年6月30日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
如皋市中小企业应急互助协会	会费押金	200,000.00	5年以上	9.19	200,000.00
江苏省如皋高新技术产业开发区管理委员会	暂付款项	192,171.00	1年以内	8.83	9,608.55
MANFRED KELLER	保证金及押金	175,933.24	1-2年	8.09	17,593.32
中国石油化工集团公司	暂付款项	168,600.00	1年以内	7.75	8,430.00
张留建	备用金	110,000.00	1年以内	5.06	5,500.00
合计		846,704.24		38.92	241,131.87

(7) 其他应收款余额中无涉及政府补助的应收款项。

(8) 其他应收款余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、存货

(1) 分类情况

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,323,782.12	-	12,323,782.12	9,245,825.95	-	9,245,825.95
库存商品	9,080,359.00	-	9,080,359.00	5,952,770.73	-	5,952,770.73
发出商品	92,467,487.22	-	92,467,487.22	80,222,109.59	-	80,222,109.59
生产成本	33,054,595.43	-	33,054,595.43	23,350,276.14	-	23,350,276.14
合计	146,926,223.77	-	146,926,223.77	118,770,982.41	-	118,770,982.41

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	9,245,825.95	-	9,245,825.95	7,646,111.23	-	7,646,111.23
库存商品	5,952,770.73	-	5,952,770.73	3,307,829.36	-	3,307,829.36
发出商品	80,222,109.59	-	80,222,109.59	53,550,051.49	-	53,550,051.49
生产成本	23,350,276.14	-	23,350,276.14	19,510,747.71	-	19,510,747.71
合计	118,770,982.41	-	118,770,982.41	84,014,739.79	-	84,014,739.79

(2) 存货期末余额中无含有借款费用资本化金额的情况。

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日, 公司存货均未抵押。

8、其他流动资产

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	1,525,832.68	1,429,639.76	4,096,879.88
已开票未确认收入上 交增值税	10,548,619.76	12,305,738.79	5,455,543.99
理财产品	-	25,000,000.00	-
合 计	12,074,452.44	38,735,378.55	9,552,423.87

9、固定资产

(1) 增减变动情况

①2016 年 1-6 月变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值:					
1. 年初余额	39,982,863.34	132,843,539.96	5,899,363.85	7,474,566.80	186,200,333.95
2. 本期增加金额	-	3,485,792.94	1,197,473.87	1,459,798.56	6,143,065.37
(1) 购置	-	3,485,792.94	1,197,473.87	1,459,798.56	6,143,065.37
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	5,128.21	484,166.00	3,418.80	492,713.01
(1) 处置或报废	-	5,128.21	484,166.00	3,418.80	492,713.01

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(2) 转入在建工程	-	-	-	-	-
4. 期末余额	39,982,863.34	136,324,204.69	6,612,671.72	8,930,946.56	191,850,686.31
二、累计折旧:					
1. 年初余额	9,325,046.06	49,617,206.87	4,682,678.27	4,716,545.56	68,341,476.76
2. 本期增加金额	949,593.00	6,341,975.45	286,146.75	591,892.89	8,169,608.09
(1) 计提	949,593.00	6,341,975.45	286,146.75	591,892.89	8,169,608.09
3. 本期减少金额	-	2,273.53	459,957.70	94.02	462,325.25
(1) 处置或报废	-	2,273.53	459,957.70	94.02	462,325.25
(2) 转入在建工程	-	-	-	-	-
4. 期末余额	10,274,639.06	55,956,908.79	4,508,867.32	5,308,344.43	76,048,759.60
三、减值准备:					
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值:					
1. 期末账面价值	29,708,224.28	80,367,295.90	2,103,804.40	3,622,602.13	115,801,926.71
2. 期初账面价值	30,657,817.28	83,226,333.09	1,216,685.58	2,758,021.24	117,858,857.19

②2015 年变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值:					
1. 年初余额	39,772,891.78	113,499,353.88	5,215,338.22	5,628,946.47	164,116,530.35
2. 本期增加金额	3,006,131.10	19,950,747.57	699,410.25	2,136,485.50	25,792,774.42
(1) 购置	-	19,950,747.57	699,410.25	2,130,418.06	22,780,575.88
(2) 在建工程转入	3,006,131.10	-	-	6,067.44	3,012,198.54
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	2,796,159.54	606,561.49	15,384.62	290,865.17	3,708,970.82
(1) 处置或报废	2,796,159.54	606,561.49	15,384.62	290,865.17	3,708,970.82

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(2) 转入在建工程	-	-	-	-	-
4. 期末余额	39,982,863.34	132,843,539.96	5,899,363.85	7,474,566.80	186,200,333.95
二、累计折旧:					
1. 年初余额	8,040,658.25	38,727,023.11	4,182,683.74	3,950,447.65	54,900,812.75
2. 本期增加金额	1,915,271.22	11,094,093.22	501,516.98	897,011.02	14,407,892.44
(1) 计提	1,915,271.22	11,094,093.22	501,516.98	897,011.02	14,407,892.44
3. 本期减少金额	630,883.41	203,909.46	1,522.45	130,913.11	967,228.43
(1) 处置或报废	630,883.41	203,909.46	1,522.45	130,913.11	967,228.43
(2) 转入在建工程	-	-	-	-	-
4. 期末余额	9,325,046.06	49,617,206.87	4,682,678.27	4,716,545.56	68,341,476.76
三、减值准备:					
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值:					
1. 期末账面价值	30,657,817.28	83,226,333.09	1,216,685.58	2,758,021.24	117,858,857.19
2. 期初账面价值	31,732,233.53	74,772,330.77	1,032,654.48	1,678,498.82	109,215,717.60

③2014 年变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值:					
1. 年初余额	37,564,126.48	102,762,678.95	5,028,073.04	5,095,149.85	150,450,028.32
2. 本期增加金额	3,214,991.72	11,147,674.06	187,265.18	595,769.21	15,145,700.17
(1) 购置	-	11,147,674.06	187,265.18	595,769.21	11,930,708.45
(2) 在建工程转入	3,214,991.72	-	-	-	3,214,991.72
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	1,006,226.42	410,999.13	-	61,972.59	1,479,198.14
(1) 处置或报废	1,006,226.42	410,999.13	-	61,972.59	1,479,198.14

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(2) 转入在建工程	-	-	-	-	-
4. 期末余额	39,772,891.78	113,499,353.88	5,215,338.22	5,628,946.47	164,116,530.35
二、累计折旧：					
1. 年初余额	6,593,404.11	28,647,993.29	3,711,487.49	3,020,655.60	41,973,540.49
2. 本期增加金额	1,836,829.37	10,185,018.46	471,196.25	987,641.01	13,480,685.09
(1) 计提	1,836,829.37	10,185,018.46	471,196.25	987,641.01	13,480,685.09
3. 本期减少金额	389,575.23	105,988.64	-	57,848.96	553,412.83
(1) 处置或报废	389,575.23	105,988.64	-	57,848.96	553,412.83
(2) 转入在建工程	-	-	-	-	-
4. 期末余额	8,040,658.25	38,727,023.11	4,182,683.74	3,950,447.65	54,900,812.75
三、减值准备：					
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值：					
1. 期末账面价值	31,732,233.53	74,772,330.77	1,032,654.48	1,678,498.82	109,215,717.60
2. 期初账面价值	30,970,722.37	74,114,685.66	1,316,585.55	2,074,494.25	108,476,487.83

(2) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(4) 期末未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	账面原值	账面累计折旧	未办妥产权证书的原因
办公楼	2,065,660.41	49,059.42	正在办理中
合 计	2,065,660.41	49,059.42	

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日，固定资产无用于抵押的情况。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	-	-	-	-	-	-
技术楼	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	-	-	-	353,367.17	-	353,367.17
技术楼	-	-	-	1,327,601.38	-	1,327,601.38
合计	-	-	-	1,680,968.55	-	1,680,968.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

①2016 年 1-6 月末发生变动

②2015 年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他 减少金额	期末余额
零星工程	-	353,367.17	593,170.96	946,538.13	-	-
技术楼	200.00	1,327,601.38	738,059.03	2,065,660.41	-	-
合计		1,680,968.55	1,331,229.99	3,012,198.54	-	-

(续)

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
零星工程	-	已完工	-	-	-	自筹
技术楼	103.28%	已完工	-	-	-	自筹
合计			-	-	-	

③2014 年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末余额
零星工程	-	-	353,367.17	-	-	353,367.17
厂房	232.00	647,480.54	1,654,063.95	2,301,544.49	-	-
宿舍楼	28.09	265,705.00	-	265,705.00	-	-
食堂	62.60	402,959.83	244,782.40	647,742.23	-	-
技术楼	200.00	-	1,327,601.38	-	-	1,327,601.38
合计		1,316,145.37	3,579,814.90	3,214,991.72	-	1,680,968.55

(续)

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
零星工程	-	正在进行	-	-	-	自筹
厂房	99.20%	已完工	-	-	-	自筹
宿舍楼	94.59%	已完工	-	-	-	自筹
食堂	103.47%	已完工	-	-	-	自筹
技术楼	66.38%	正在进行	-	-	-	自筹
合计			-	-	-	

11、工程物资

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
工程材料	78,194.72	50,138.61	26,162.66
合计	78,194.72	50,138.61	26,162.66

12、无形资产

(1) 分类情况

①2016 年 1-6 月变动情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	28,104,883.67	4,442,952.08	32,547,835.75
2. 本期增加金额	6,239,097.26	423,076.91	6,662,174.17
(1) 购置	6,239,097.26	423,076.91	6,662,174.17
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	34,343,980.93	4,866,028.99	39,210,009.92
二、累计摊销			-
1. 年初余额	1,800,594.64	925,827.17	2,726,421.81
2. 本期增加金额	303,449.43	234,469.46	537,918.89
(1) 计提	303,449.43	234,469.46	537,918.89

项目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	2,104,044.07	1,160,296.63	3,264,340.70
三、减值准备			-
1. 年初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			-
1. 期末账面价值	32,239,936.86	3,705,732.36	35,945,669.22
2. 期初账面价值	26,304,289.03	3,517,124.91	29,821,413.94

②2015 年变动情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	22,825,570.37	3,860,302.48	26,685,872.85
2. 本期增加金额	5,279,313.30	582,649.60	5,861,962.90
(1) 购置	5,279,313.30	582,649.60	5,861,962.90
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	28,104,883.67	4,442,952.08	32,547,835.75
二、累计摊销			
1. 年初余额	1,195,816.36	512,630.32	1,708,446.68
2. 本期增加金额	604,778.28	413,196.85	1,017,975.13
(1) 计提	604,778.28	413,196.85	1,017,975.13
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	1,800,594.64	925,827.17	2,726,421.81

项目	土地使用权	软件	合计
三、减值准备			
1. 年初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	26,304,289.03	3,517,124.91	29,821,413.94
2. 期初账面价值	21,629,754.01	3,347,672.16	24,977,426.17

③2014 年变动情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	15,236,132.52	1,515,980.56	16,752,113.08
2. 本期增加金额	7,589,437.85	2,344,321.92	9,933,759.77
(1) 购置	7,589,437.85	2,344,321.92	9,933,759.77
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	22,825,570.37	3,860,302.48	26,685,872.85
二、累计摊销			
1. 年初余额	803,623.16	258,978.65	1,062,601.81
2. 本期增加金额	392,193.20	253,651.67	645,844.87
(1) 计提	392,193.20	253,651.67	645,844.87
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	1,195,816.36	512,630.32	1,708,446.68
三、减值准备			
1. 年初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	21,629,754.01	3,347,672.16	24,977,426.17
2. 期初账面价值	14,432,509.36	1,257,001.91	15,689,511.27

报告期内无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

13、长期待摊费用

(1) 分类情况

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
员工购房补贴	170,300.69	179,675.04	-
合 计	170,300.69	179,675.04	-

(2) 增减变动情况

①2016 年 1-6 月变动情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	其他减少额	2016 年 6 月 30 日
员工购房补贴	179,675.04	-	9,374.35	-	170,300.69
合 计	179,675.04	-	9,374.35	-	170,300.69

②2015 年变动情况

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	其他减少额	2015 年 12 月 31 日
员工购房补贴	-	187,487.00	7,811.96	-	179,675.04
合 计	-	187,487.00	7,811.96	-	179,675.04

②2014 年度未发生增减变动。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值损失	3,678,110.60	553,051.92	3,245,822.97	488,059.41
递延收益	2,619,455.02	392,918.25	2,794,108.00	419,116.20
未弥补亏损	1,620,530.62	259,130.20	790,992.94	152,451.77
合 计	7,918,096.24	1,205,100.37	6,830,923.91	1,059,627.38

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值损失	3,245,822.97	488,059.41	2,231,715.51	334,757.33
递延收益	2,794,108.00	419,116.20	2,055,654.00	308,348.10
未弥补亏损	790,992.94	152,451.77	-	-
合 计	6,830,923.91	1,059,627.38	4,287,369.51	643,105.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动损益	72,305.90	10,845.89	37,476.32	5,621.45
未实现内部交易损失	191,321.13	28,698.17	68,024.20	10,203.63
合 计	263,627.03	39,544.06	105,500.52	15,825.08

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动损益	37,476.32	5,621.45	-	-
未实现内部交易损失	68,024.20	10,203.63	-	-
合 计	105,500.52	15,825.08	-	-

(3) 期末无未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

15、其他非流动资产

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预付设备款	14,618,034.74	1,202,314.49	1,263,824.45
预付土地款	-	-	3,668,666.00
预付专利款	2,000,000.00	2,000,000.00	-
合 计	16,618,034.74	3,202,314.49	4,932,490.45

16、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
信用借款	10,000,000.00	12,500,000.00	-
抵押借款	-	-	23,805,730.80
合 计	10,000,000.00	12,500,000.00	23,805,730.80

(2) 期末公司无已逾期未偿还短期借款情况。

17、应付票据

(1) 分类情况

票据种类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	-	-
银行承兑汇票	23,041,900.00	15,321,850.00	12,799,640.10
合 计	23,041,900.00	15,321,850.00	12,799,640.10

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日，公司无已到期尚未支付的票据。

18、应付账款

(1) 分类情况

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
采购商品及劳务	35,975,109.93	23,825,927.42	20,802,742.34
采购长期资产	4,817,366.92	1,735,816.76	1,724,119.45
合 计	40,792,476.85	25,561,744.18	22,526,861.79

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要的应付账款。

19、预收款项

(1) 分类情况

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预收货款	59,271,572.16	69,980,756.71	44,910,182.67
合 计	59,271,572.16	69,980,756.71	44,910,182.67

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日, 账龄超过 1 年的重要的预收款项

项 目	金额	未偿还或结转的原因
成都富维江森自控汽车饰件系统有限公司	2,500,000.00	合同尚未执行完
长春英利汽车工业有限公司	3,629,300.06	合同尚未执行完
合 计	6,129,300.06	

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬增减变动情况

①2016 年 1-6 月变动情况:

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	11,579,354.63	43,831,841.81	45,882,330.85	9,528,865.59
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,510,840.87	3,505,810.16	5,030.71
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	11,579,354.63	47,342,682.68	49,388,141.01	9,533,896.30

②2015 年变动情况:

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	10,903,327.14	72,040,143.11	71,364,115.62	11,579,354.63
二、离职后福利-设定提存计划	-	5,472,993.80	5,472,993.80	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	10,903,327.14	77,513,136.91	76,837,109.42	11,579,354.63

③2014 年变动情况:

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	9,613,370.89	58,295,178.79	57,005,222.54	10,903,327.14
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,560,317.17	3,560,317.17	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	9,613,370.89	61,855,495.96	60,565,539.71	10,903,327.14

(2) 短期薪酬增减变动情况

①2016 年 1-6 月变动情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,579,354.63	39,320,534.01	41,390,385.89	9,509,501.75
二、职工福利费	-	917,027.82	917,027.82	-
三、社会保险费	-	2,060,747.14	2,060,747.14	-
其中：1. 医疗保险费	-	1,359,152.20	1,359,152.20	-
2. 工伤保险费	-	619,359.17	619,359.17	-
3. 生育保险费	-	82,235.77	82,235.77	-
四、住房公积金	-	1,219,788.00	1,219,788.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	313,744.84	294,381.00	19,363.84
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	11,579,354.63	43,831,841.81	45,882,330.85	9,528,865.59

②2015 年变动情况

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,903,327.14	64,637,276.74	63,961,249.25	11,579,354.63
二、职工福利费	-	1,746,108.54	1,746,108.54	-
三、社会保险费	-	3,308,063.14	3,308,063.14	-
其中：1. 医疗保险费	-	2,107,064.84	2,107,064.84	-
2. 工伤保险费	-	1,046,176.95	1,046,176.95	-

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
3. 生育保险费	-	154,821.35	154,821.35	-
四、住房公积金	-	1,538,419.84	1,538,419.84	-
五、工会经费和职工教育经费	-	810,274.85	810,274.85	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	10,903,327.14	72,040,143.11	71,364,115.62	11,579,354.63

③2014 年变动情况:

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,613,370.89	53,685,313.65	52,395,357.40	10,903,327.14
二、职工福利费	-	1,170,887.05	1,170,887.05	-
三、社会保险费	-	2,215,141.03	2,215,141.03	-
其中: 1. 医疗保险费	-	1,354,079.98	1,354,079.98	-
2. 工伤保险费	-	729,924.31	729,924.31	-
3. 生育保险费	-	131,136.74	131,136.74	-
四、住房公积金	-	238,114.00	238,114.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	985,723.06	985,723.06	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	9,613,370.89	58,295,178.79	57,005,222.54	10,903,327.14

(3) 离职后福利-设定提存计划增减变动情况

①2016 年 1-6 月变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
一、基本养老保险费	-	3,327,280.63	3,322,249.92	5,030.71
二、失业保险费	-	183,560.24	183,560.24	-
合计	-	3,510,840.87	3,505,810.16	5,030.71

②2015 年变动情况

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、基本养老保险费	-	5,099,938.75	5,099,938.75	-
二、失业保险费	-	373,055.05	373,055.05	-
合计	-	5,472,993.80	5,472,993.80	-

③2014 年变动情况:

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、基本养老保险费	-	3,314,384.44	3,314,384.44	-
二、失业保险费	-	245,932.73	245,932.73	-
合计	-	3,560,317.17	3,560,317.17	-

(4) 截止 2016 年 6 月 30 日, 期末余额中无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

21、应交税费

(1) 分类情况

税种	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	1,307,474.30	362.14	-
营业税	-	-	15,108.85
企业所得税	3,349,410.09	3,008,768.79	4,570,505.59
城市维护建设税	88,612.17	120,254.63	126,168.37
教育附加	63,294.40	85,896.17	90,120.27
房产税	111,360.81	112,133.91	112,133.91
土地使用税	111,705.01	103,256.34	91,181.34
印花税	8,092.11	7,559.70	6,242.59
个人所得税	195,220.41	145,471.14	73,780.14
合计	5,235,169.30	3,583,702.82	5,085,241.06

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
运输费	1,291,530.33	913,683.14	737,106.80
市场开拓费	1,130,213.34	492,249.76	975,985.14
其他	840,530.52	424,410.01	136,020.55
合计	3,262,274.19	1,830,342.91	1,849,112.49

(2) 期末无账龄超过1年的重要的其他应付款。

23、递延收益

(1) 增减变动情况

①2016年1-6月变动情况

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	形成原因
政府补助	2,794,108.00	-	174,652.98	2,619,455.02	拨款
合计	2,794,108.00	-	174,652.98	2,619,455.02	

②2015年变动情况

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	形成原因
政府补助	2,055,654.00	1,065,700.00	327,246.00	2,794,108.00	拨款
合计	2,055,654.00	1,065,700.00	327,246.00	2,794,108.00	

③2014年变动情况

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	形成原因
政府补助	908,630.00	1,389,760.00	242,736.00	2,055,654.00	拨款
合计	908,630.00	1,389,760.00	242,736.00	2,055,654.00	

(2) 涉及政府补助的项目增减变动情况:

①2016年1-6月增减变动情况

负债项目	2015年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2016年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
扩建模具加工项目[注1]	128,340.00	-	10,695.00	-	117,645.00	与资产相关
ERP 扩建项目[注1]	22,920.00	-	1,910.00	-	21,010.00	与资产相关

负债项目	2015年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2016年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
扩建汽车仪表台冲切模具生产项目[注2]	467,880.00	-	33,420.00	-	434,460.00	与资产相关
网络系统改造升级项目[注2]	81,970.00	-	5,855.00	-	76,115.00	与资产相关
汽车内外饰注塑模具技改项目[注3]	926,880.00	-	57,930.00	-	868,950.00	与资产相关
进口设备贴息补助[注6]	184,928.00	-	11,558.00	-	173,370.00	与资产相关
汽车内外饰注塑模具技改项目[注4]	618,030.00	-	34,334.98	-	583,695.02	与资产相关
生产执行系统管理软件[注4]	142,560.00	-	7,920.00	-	134,640.00	与资产相关
进口设备贴息[注5]	220,600.00	-	11,030.00	-	209,570.00	与资产相关
合计	2,794,108.00	-	174,652.98	-	2,619,455.02	

[注1]系收到2012年中共如皋市委、如皋市人民政府对于2011年度技术改造、两化融合科技进步和创名创牌企业奖励款，文件号皋委发（2012）7号。

[注2]系收到2013年中共如皋市委、如皋市人民政府对于2012年度技术改造、两化融合科技进步和创名创牌企业奖励款，文件号皋委发（2013）12号。

[注3]系收到2014年中共如皋市委、如皋市人民政府对于2013年度技术改造、两化融合科技进步和创名创牌企业奖励款，文件号皋委发（2014）17号。

[注4]系收到2015年市委办公室市办公室关于对2014年度技术改造、两化融合、科技进步、资本运作和开放型经济奖励款，文件号皋办（2015）18号。

[注5]系收到2015江苏省财政厅对2015年进口贴息补助，文件号苏财工贸（2015）89号。

[注6]系收到2014年江苏省财政厅、江苏省商务厅关于印发2014年省级商务发展资金支持外经贸转型升级实施细则的通知，文件号苏财工贸（2014）75号。

②2015年增减变动情况

负债项目	2014年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2015年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
扩建模具加工项目	149,730.00	-	21,390.00	-	128,340.00	与资产相关
ERP 扩建项目	26,740.00	-	3,820.00	-	22,920.00	与资产相关
扩建汽车仪表台冲切模具生产项目	534,720.00	-	66,840.00	-	467,880.00	与资产相关
网络系统改造升级项目	93,680.00	-	11,710.00	-	81,970.00	与资产相关
汽车内外饰注塑模具技改项目	1,042,740.00	-	115,860.00	-	926,880.00	与资产相关
进口设备贴息补助	208,044.00	-	23,116.00	-	184,928.00	与资产相关
汽车内外饰注塑模具技改项目	-	686,700.00	68,670.00	-	618,030.00	与资产相关
生产执行系统管理软件	-	158,400.00	15,840.00	-	142,560.00	与资产相关
进口设备贴息	-	220,600.00	-	-	220,600.00	与资产相关
合计	2,055,654.00	1,065,700.00	327,246.00	-	2,794,108.00	

③2014 年增减变动情况

负债项目	2013年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2014年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
扩建模具加工项目	171,120.00	-	21,390.00	-	149,730.00	与资产相关
ERP 扩建项目	30,560.00	-	3,820.00	-	26,740.00	与资产相关
扩建汽车仪表台冲切模具生产项目	601,560.00	-	66,840.00	-	534,720.00	与资产相关
网络系统改造升级项目	105,390.00	-	11,710.00	-	93,680.00	与资产相关
汽车内外饰注塑模具技改项目	-	1,158,600.00	115,860.00	-	1,042,740.00	与资产相关
进口设备贴息补助	-	231,160.00	23,116.00	-	208,044.00	与资产相关
合计	908,630.00	1,389,760.00	242,736.00	-	2,055,654.00	

24、股本

(1) 分类情况

股份类别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
未流通股	54,558,822.00	54,558,822.00	30,000,000.00

(2) 明细情况

股东名称	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
冯建军	45,000,000.00	82.48	45,000,000.00	82.48	27,000,000.00	90.00
冯峰	5,000,000.00	9.16	5,000,000.00	9.16	3,000,000.00	10.00
南通市众达投资管理中心(有限合伙)	3,014,705.00	5.53	3,014,705.00	5.53	-	-
冯丽丽	735,294.00	1.35	735,294.00	1.35	-	-
郭巍巍	490,196.00	0.90	490,196.00	0.90	-	-
徐炜	245,098.00	0.45	245,098.00	0.45	-	-
周福亮	73,529.00	0.13	73,529.00	0.13	-	-
合计	54,558,822.00	100.00	54,558,822.00	100.00	30,000,000.00	100.00

(3) 增减变动情况

①2016年1-6月股本未发生变动。

②2015年股本增减变动

股东名称	2014年12月31日		本期增加[注]	本期减少	2015年12月31日	
	出资额	比例(%)			出资额	比例(%)
冯建军	27,000,000.00	90.00	18,000,000.00	-	45,000,000.00	82.48
冯峰	3,000,000.00	10.00	2,000,000.00	-	5,000,000.00	9.16
南通市众达投资管理中心(有限合伙)	-	-	3,014,705.00	-	3,014,705.00	5.53
冯丽丽	-	-	735,294.00	-	735,294.00	1.35
郭巍巍	-	-	490,196.00	-	490,196.00	0.90
徐炜	-	-	245,098.00	-	245,098.00	0.45
周福亮	-	-	73,529.00	-	73,529.00	0.13
合计	30,000,000.00	100.00	24,558,822.00	-	54,558,822.00	100.00

注：本期增加 24,558,822.00 元，详见本附注一、1。

③2014 年度股本未发生增减变动。

25、资本公积

(1) 分类情况

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	167,340,330.33	167,340,330.33	-
其他资本公积	-	-	-
合计	167,340,330.33	167,340,330.33	-

(2) 报告期内资本公积增减变动情况

①2016 年 1-6 月未发生增减变动。

②2015 年资本公积增减变动

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加[注]	本期减少	2015 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	-	167,340,330.33	-	167,340,330.33
其他资本公积	-	-	-	-
合计	-	167,340,330.33	-	167,340,330.33

注：本期增加 167,340,330.33 元，详见本附注一、1。

③2014 年度未发生增减变动。

26、其他综合收益

(1) 2016 年 6 月 30 日明细情况

项目	期初余额	2016 年 1-6 月					期末余额
		本期所得税 前发生额	前期计入其他 综合收益当期 转入损益	所得 税费 用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
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	-	-	-	-	-	-	-

项目	期初余额	2016年1-6月					期末余额
		本期所得税 前发生额	前期计入其他 综合收益当期 转入损益	所得 税费 用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
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	14,623.52	-24,065.99	-	-	-24,065.99	-	-9,442.47
6、其他	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	14,623.52	-24,065.99	-	-	-24,065.99		-9,442.47

(2) 2015年度明细情况

项目	期初 余额	2015 年度					期末余额
		本期所得 税前发生 额	前期计入 其他综合 收益当期 转入损益	所得 税费 用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
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	-	14,623.52	-	-	14,623.52	-	14,623.52
6、其他	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	-	14,623.52	-	-	14,623.52	-	14,623.52

(3) 2014 年度未发生其他综合收益。

27、盈余公积

(1) 分类情况

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	6,069,929.27	6,069,929.27	18,047,184.08
合计	6,069,929.27	6,069,929.27	18,047,184.08

(2) 报告期内盈余公积增减变动情况

①2016 年 1-6 月未发生增减变动。

②2015 年盈余公积增减变动情况

项目	2014年12月31日	本期增加[注1]	本期减少[注2]	2015年12月31日
法定盈余公积	18,047,184.08	4,751,397.57	16,728,652.38	6,069,929.27
合计	18,047,184.08	4,751,397.57	16,728,652.38	6,069,929.27

[注1]根据公司章程的规定,公司按照2015年度税后净利润的10%计提法定盈余公积4,751,397.57元。

[注2]本期减少16,728,652.38元,详见本附注一、1。

③2014年盈余公积增减变动情况

项目	2013年12月31日	本期增加[注]	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	14,688,527.62	3,358,656.46	-	18,047,184.08
合计	14,688,527.62	3,358,656.46	-	18,047,184.08

[注]根据公司章程的规定,公司按照2014年度税后净利润的10%计提法定盈余公积3,358,656.46元。

28、未分配利润

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
年初未分配利润	48,464,339.56	162,424,656.68	132,196,748.56
加:本期归属于母公司所有者的净利润	31,184,838.34	47,361,580.40	33,586,564.58
减:提取法定盈余公积	-	4,751,397.57	3,358,656.46
减:其他[注]	-	156,570,499.95	-
应付普通股股利	-	-	-
期末数	79,649,177.90	48,464,339.56	162,424,656.68

[注]系公司股改时净资产折股,详见本附注一、1。

29、营业收入和营业成本

(1) 分类情况

项目	2016年1-6月		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	151,009,060.96	87,776,214.52	241,331,858.94	132,764,597.31
其他业务	461,392.65	194,764.10	882,022.94	252,178.42
合计	151,470,453.61	87,970,978.62	242,213,881.88	133,016,775.73

(续)

项目	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	241,331,858.94	132,764,597.31	214,552,089.62	119,100,607.77
其他业务	882,022.94	252,178.42	24,283.34	1,439.92
合计	242,213,881.88	133,016,775.73	214,576,372.96	119,102,047.69

(2) 主营业务按品种类别列示

类别	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车内外饰件模具	96,833,025.09	55,599,610.46	154,285,970.84	81,778,745.26
汽车检具	12,093,586.69	6,124,595.43	16,435,837.00	8,750,301.02
汽车内饰自动化工装设备	10,835,206.25	7,348,985.22	11,603,650.40	8,710,794.09
包装材料模具及其他模具	31,247,242.93	18,703,023.41	59,006,400.70	33,524,756.94
合计	151,009,060.96	87,776,214.52	241,331,858.94	132,764,597.31

(续)

类别	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车内外饰件模具	154,285,970.84	81,778,745.26	128,258,843.39	69,549,340.01
汽车检具	16,435,837.00	8,750,301.02	20,027,883.07	9,406,533.01
汽车内饰自动化工装设备	11,603,650.40	8,710,794.09	6,291,604.27	4,182,993.12
包装材料模具及其他模具	59,006,400.70	33,524,756.94	59,973,758.89	35,961,741.63
合计	241,331,858.94	132,764,597.31	214,552,089.62	119,100,607.77

(3) 主营业务按区域类别列示

区域	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	86,953,065.90	50,440,469.88	125,758,927.57	69,764,510.09
国外	64,055,995.06	37,335,744.64	115,572,931.37	63,000,087.22
合计	151,009,060.96	87,776,214.52	241,331,858.94	132,764,597.31

(续)

区域	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	125,758,927.57	69,764,510.09	114,642,669.95	62,716,449.74
国外	115,572,931.37	63,000,087.22	99,909,419.57	56,384,158.03
合计	241,331,858.94	132,764,597.31	214,552,089.62	119,100,607.77

(4) 其他业务按类别列示

类别	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	214,240.51	194,764.10	596,217.73	252,178.42
废品销售	247,152.14	-	285,805.21	-
其他	-	-	-	-
合计	461,392.65	194,764.10	882,022.94	252,178.42

(续)

类别	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	596,217.73	252,178.42	-	-
废品销售	285,805.21	-	-	-
其他	-	-	24,283.34	1,439.92
合计	882,022.94	252,178.42	24,283.34	1,439.92

(5) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例

① 2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
太仓汉腾贸易有限公司	11,467,521.42	7.57
佩尔哲汽车内饰系统(太仓)有限公司	8,035,555.63	5.31
长春英利汽车工业有限公司	7,988,034.19	5.27
欧拓(沈阳)防音配件有限公司	5,461,965.84	3.61
上海延锋江森座椅有限公司	4,477,210.34	2.96
合计	37,430,287.42	24.72

②2015 年度

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
上海松江埃驰汽车地毯声学元件有限公司	20,209,472.65	8.34
Faurecia Sieges D' Automobile (佛吉亚汽车座椅公司 (法国))	16,028,514.68	6.62
太仓汉腾机械科技有限公司	15,239,316.25	6.29
上海延锋江森座椅有限公司	12,086,194.23	4.99
Faurecia Automotive Industrie (佛吉亚汽车工业公司 (法国))	10,085,387.63	4.16
合计	73,648,885.44	30.40

③2014 年度

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
上海延锋江森座椅有限公司	11,497,678.25	5.36
Faurecia Automotive Industrie (佛吉亚汽车工业公司 (法国))	9,037,296.58	4.21
Faurecia Sieges D' Automobile (佛吉亚汽车座椅公司 (法国))	8,344,228.09	3.89
太仓汉腾机械科技有限公司	7,882,905.98	3.67
丰田纺织 (中国) 有限公司	7,550,427.35	3.52
合计	44,312,536.25	20.65

30、营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
营业税	4,480.00	6,720.00	-
城建税	804,979.50	1,508,843.11	1,854,062.34
教育费附加	574,761.35	1,077,922.43	1,281,034.75
合计	1,384,220.85	2,593,485.54	3,135,097.09

31、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
销售人员薪酬	1,681,176.69	3,309,096.35	2,378,680.50
运输费	3,067,544.16	5,473,311.79	7,992,369.38

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
折旧费	67,161.14	49,099.44	118,886.49
差旅费	910,237.34	1,237,656.69	1,454,557.71
佣金	797,788.40	960,203.61	1,006,643.86
其他	94,794.44	597,209.43	433,285.88
合计	6,618,702.17	11,626,577.31	13,384,423.82

32、管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
管理人员薪酬	4,441,667.50	7,285,155.62	6,508,214.08
研发费用	11,045,792.06	23,370,795.86	23,175,751.55
折旧费	602,082.50	1,193,269.04	1,750,138.94
办公费	1,217,118.61	1,963,899.01	1,292,540.70
业务招待费	911,453.12	1,662,404.13	1,119,222.20
无形资产摊销	481,446.71	941,782.84	610,602.34
维修费	811,464.84	1,727,584.50	1,053,999.25
各项税费	577,115.54	1,088,594.65	1,027,012.53
中介机构费用	682,190.51	1,736,370.34	356,720.67
其他	825,535.75	1,230,026.55	857,459.09
合计	21,595,867.14	42,199,882.54	37,751,661.35

33、财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	462,861.15	204,461.11	—
减：利息收入	415,198.55	317,269.11	619,981.75
汇兑损失	-2,889,135.92	-216,730.51	4,351,990.31
金融机构手续费	116,464.33	158,853.46	155,479.86
合计	-2,725,008.99	-170,685.05	3,887,488.42

34、资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	431,806.37	1,014,107.46	51,570.83
存货跌价损失	-	-	-
合计	431,806.37	1,014,107.46	51,570.83

35、公允价值变动损益

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	34,829.58	37,476.32	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	34,829.58	37,476.32	-
合计	34,829.58	37,476.32	-

36、投资收益

(1) 分类情况：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
理财产品收益	122,514.53	-	47,369.86
合计	122,514.53	-	47,369.86

(2) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

37、营业外收入

(1) 分类情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
政府补助	184,652.98	1,310,139.00	503,694.00
处置固定资产收益	32,809.22	411,820.41	-
其他	191,278.69	253,906.53	90,597.73
合计	408,740.89	1,975,865.94	594,291.73

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
扩建模具加工项目[注 1]	10,695.00	21,390.00	21,390.00	与资产相关
ERP 扩建项目[注 1]	1,910.00	3,820.00	3,820.00	与资产相关
扩建汽车仪表台冲切模具生产项目[注 2]	33,420.00	66,840.00	66,840.00	与资产相关
网络系统改造升级项目[注 2]	5,855.00	11,710.00	11,710.00	与资产相关
2012 年度技术改造、两化融合科技进步和创名创牌企业 ——南通市试点奖励[注 2]	-	-	-	与收益相关
2012 年度多滑块汽车内饰一次性成型冲切模具奖励[注 2]	-	-	-	与收益相关
2012 年度双密度发泡模具奖励[注 2]	-	-	-	与收益相关
2012 年度汽车内饰件精密工装设备奖励[注 2]	-	-	-	与收益相关
2012 年度汽车内饰件热压成型冲切模具奖励[注 2]	-	-	-	与收益相关
其他补助[注 2]	-	-	-	与收益相关
关于表彰奖励 2012 年重点工业企业“排名升位”竞赛活 动先进企业的通知[注 3]	-	-	-	与收益相关
2012 年度引进国外技术、管理人才项目计划的通知——汽 车内饰件热压成型模具[注 4]	-	-	-	与收益相关
新批创新创业载体及新评专家配套资助[注 5]	-	-	-	与收益相关
2012 年度稳定外贸增长奖励[注 6]	-	-	-	与收益相关
汽车内饰件多滑块多配置产品集成成型冲切模具、多滑块 汽车内饰一次性成型冲切模具奖励	-	-	-	与收益相关
2013 年度排名升位奖励[注 7]	-	-	50,000.00	与收益相关
2013 年度汽车内饰件多滑块多配置产品集成成型冲切模 具奖励[注 7]	-	-	15,000.00	与收益相关
2013 年度专利企业奖励[注 7]	-	-	10,000.00	与收益相关
2013 年度知名商标奖励[注 7]	-	-	4,000.00	与收益相关
汽车内外饰注塑模具技改项目[注 7]	57,930.00	115,860.00	115,860.00	与资产相关
进口设备贴息[注 8]	11,558.00	23,116.00	23,116.00	与资产相关

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	与资产相关/ 与收益相关
2014年度科技进步奖--引擎仓隔音隔热垫热压成型冲切模具[注9]	-	-	3,000.00	与收益相关
2013年度就业资助和就业奖励[注10]	-	-	8,000.00	与收益相关
2013年度引进国外技术、管理人才奖励[注11]	-	-	22,000.00	与收益相关
2013年度人才项目(载体)资助(补助)[注12]	-	-	11,000.00	与收益相关
新批创新创业载体及新评专家配套资助[注13]	-	-	10,000.00	与收益相关
2013年下半年专利资助(奖励)金[注14]	-	-	12,993.00	与收益相关
2014年上半年专利申请、授权资助金[注15]	-	-	26,165.00	与收益相关
2013年稳定外贸增长奖励[注16]	-	-	60,000.00	与收益相关
见习补贴	-	-	28,800.00	与收益相关
2014年度汽车内外饰注塑模具技改项目奖励[注17]	34,334.98	68,670.00	-	与资产相关
2014年度生产执行系统管理软件奖励[注17]	7,920.00	15,840.00	-	与资产相关
2014年度省试点奖励[注17]	-	50,000.00	-	与收益相关
2014年度引擎仓隔音隔热垫热压成型冲切模具奖励[注17]	-	5,000.00	-	与收益相关
2014年度汽车内饰件热压成型冲切模具奖励[注17]	-	30,000.00	-	与收益相关
2014年度引擎仓隔音隔热垫热压成型冲切模具奖励[注17]	-	10,000.00	-	与收益相关
2014年度管理良好行为企业奖励[注17]	-	20,000.00	-	与收益相关
2014年度完成国际、国内标准奖励[注17]	-	100,000.00	-	与收益相关
2014年度省级企业技术中心奖励[注17]	-	100,000.00	-	与收益相关
2014年度标准化良好行为企业试点奖励[注17]	-	30,000.00	-	与收益相关
2014年度升位奖[注17]	-	30,000.00	-	与收益相关
2014年外贸转型升级第一批项目资金[注18]	-	73,200.00	-	与收益相关
其他补助	-	31,000.00	-	与收益相关
2014年就业见习补贴	-	26,280.00	-	与收益相关
专利资助经费[注19]	-	14,063.00	-	与收益相关
促进企业发展奖励[注20]	-	250,000.00	-	与收益相关

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
促进企业发展奖励[注 21]	-	200,000.00	-	与收益相关
专利资助[注 22]	-	13,350.00	-	与收益相关
进口设备贴息	11,030.00	-	-	与资产相关
2014 年度科技进步奖	10,000.00	-	-	与收益相关
合计	184,652.98	1,310,139.00	503,694.00	

[注 1]系收到 2012 年中共如皋市委、如皋市人民政府对于 2011 年度技术改造、两化融合科技进步和创名创牌企业进行奖励，文件号皋委发（2012）7 号。

[注 2]系收到 2013 年中共如皋市委、如皋市人民政府对于 2012 年度技术改造、两化融合科技进步和创名创牌企业进行奖励，文件号皋委发（2013）12 号。

[注 3]系收到表彰奖励 2012 年重点工业企业“排名升位”竞赛活动先进企业，文件号皋办（2013）24 号。

[注 4]系收到 2012 年度引进国外技术、管理人才项目的奖励，文件号通外专（2012）12 号。

[注 5]系收到市委办公室、市政府办公室关于对新批创新创业载体及新评专家给予配套资助，文件号皋办（2011）67 号。

[注 6]系收到关于 2012 年度四季度稳定外贸增长奖励，文件号通财工贸（2013）22 号。

[注 7]系收到 2014 年中共如皋市委、如皋市人民政府对于 2013 年度技术改造、两化融合科技进步和创名创牌企业进行奖励，文件号皋委发（2014）17 号。

[注 8]系收到 2014 年江苏省财政厅、江苏省商务厅关于印发 2014 年省级商务发展资金支持外经贸转型升级实施细则的通知，文件号苏财工贸（2014）75 号。

[注 9]系市政府授予 2014 年度如皋市科技进步奖，文件号皋政发（2014）146 号。

[注 10]系收到 2013 年度就业资助和就业奖励，文件号皋人字（2009）54 号。

[注 11]系收到 2013 年度引进国外技术、管理人才项目的奖励，文件号通外专（2013）12 号。

[注 12]系收到 2013 年度人才项目资助，文件号皋办（2012）21 号。

[注 13]系收到市委办公室、市政府办公室关于对新批创新创业载体及新评专家给予配套资助，文件号皋市（2011）67 号。

[注 14]系收到关于发放 2013 年如皋市下半年专利资助（奖励）金，文件号皋科发（2014）6 号。

[注 15]系收到 2014 年如皋市上半年专利申请、授权资助金，文件号皋科发（2014）40 号。

[注 16]系收到 2013 年稳定外贸增长奖励，文件号通财工贸（2014）18 号。

[注 17]系收到 2015 年市委办公室市办公室关于对 2014 年度技术改造、两化融合、科技进步、资本运作和开放型经济进行奖励，文件号皋办（2015）18 号。

[注 18]系收到江苏省财政厅、江苏省商务厅下达 2014 年外经贸转型升级第一批项目资金，文件号苏财工贸（2014）165 号。

[注 19]系收到专利资助补助经费，文件号皋科发[2015]6 号。

[注 20]系收到给予南通超达装备股份有限公司促进企业发展奖励，文件号皋高新发（2015）20 号。

[注 21]系收到给予南通超达装备股份有限公司促进企业发展奖励，文件号皋高新发（2015）21 号。

[注 22]系收到专利资助，文件号皋科发[2015]29 号。

38、营业外支出

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失	3,324.78	117,808.14	210,843.52
公益性捐赠支出	-	130,000.00	100,000.00
其他	59.53	5,593.30	36.00
合计	3,384.31	253,401.44	310,879.52

39、所得税费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
本期所得税费用	5,712,211.71	6,827,595.86	4,188,090.48
递延所得税费用	-116,187.73	-402,422.49	-179,789.23
合计	5,596,023.98	6,425,173.37	4,008,301.25

报告期内会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
利润总额	36,756,588.14	53,693,679.17	37,594,865.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,513,488.22	8,054,051.90	5,639,229.87
子公司适用不同税率的影响	341.21	-55,284.50	-
调整以前期间所得税的影响	-0.08	-	-
安置残疾职工工资加计扣除	-	-74,028.72	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,194.63	170,943.84	88,419.42
技术开发费加计扣除	-	-1,670,509.15	-1,719,348.04
所得税费用	5,596,023.98	6,425,173.37	4,008,301.25

40、其他综合收益

详见附注五、26

41、现金流量表补充资料

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
利息收入	415,198.55	317,269.11	619,981.75
政府补助	10,000.00	982,893.00	260,958.00
备用金借款净额	-	379,118.77	527,450.07
其他	16,402.10	21,590.00	-
合计	441,600.65	1,700,870.88	1,408,389.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
办公费	1,163,152.97	2,022,297.47	1,371,841.76
差旅交通费	2,736,786.08	3,508,657.89	2,933,598.33
运输费	2,682,065.39	5,296,735.45	9,984,898.26
业务招待费	1,071,224.32	1,938,869.77	1,119,222.20
咨询服务费	682,190.51	1,725,358.22	356,720.67
修理费	662,239.53	1,709,567.29	1,053,999.25
佣金	813,022.12	960,701.03	1,006,643.86
租赁费	884,600.08	791,858.62	110,321.94
银行手续费	116,464.33	158,853.46	155,479.86
投标及履约保证金净支出	3,750,750.22	1,880,997.00	213,759.24
备用金借款净支出	383,955.95	117,183.79	-
关联往来	-	-	25,939,733.96
其他	513,360.33	1,753,585.01	1,156,619.02
合计	15,459,811.83	21,864,665.00	45,402,838.35

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
政府补助收入	-	1,065,700.00	1,389,760.00
合计	-	1,065,700.00	1,389,760.00

42、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	31,160,564.16	47,268,505.80	33,586,564.58
减：少数股东损益	-	-	-
加：资产减值准备	431,806.37	1,014,107.46	51,570.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	8,165,630.06	14,408,704.78	13,480,685.09
无形资产摊销	537,918.89	1,017,975.13	645,844.87
长期待摊费用摊销	9,374.35	7,811.96	-
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）	-29,484.44	-294,012.27	210,843.52
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）	-34,829.58	-37,476.32	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,426,274.77	-12,269.40	4,351,990.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-122,514.53	-	-47,369.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-145,472.99	-416,521.95	-179,789.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	23,718.98	15,825.08	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,155,241.36	-34,756,242.62	-15,883,890.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,295,992.90	-25,443,662.40	-11,355,318.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,346,499.74	32,052,470.79	-8,639,491.27
其他	-6,255.09	-791.41	-
经营活动产生的现金流量净额	1,459,446.89	34,824,424.63	16,221,639.20
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	41,728,569.25	38,664,443.54	46,468,809.61
减：现金的期初余额	38,664,443.54	46,468,809.61	32,895,165.71
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	3,064,125.71	-7,804,366.07	13,573,643.90

(2) 现金及现金等价物：

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、现金	41,728,569.25	38,664,443.54	46,468,809.61
其中：库存现金	249,507.88	280,282.17	341,555.61
可随时用于支付的银行存款	41,479,061.37	38,384,161.37	46,127,254.00
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-	-
存放同业款项	-	-	-

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
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	41,728,569.25	38,664,443.54	46,468,809.61

43、所有权或使用受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	29,415,677.38	银行承兑汇票及远期套汇保证金

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	2016 年 6 月 30 日	折算汇率	2016 年 6 月 30 日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,656,009.47	6.6312	10,981,329.99
欧元	3,963,076.52	7.3750	29,227,689.34
波兰币	83.00	1.6822	135.09
印度币	18,060.00	0.0979	1,788.77
韩币	44,500.00	0.0055	251.78
澳元	184.75	4.8599	926.96
卢布	14,810.00	0.0961	1,635.81
印尼盾	16,006.00	0.0005	7.99
瑞典克朗	354.00	0.7836	283.45
应收账款			
其中：美元	631,227.67	6.6312	4,185,796.93
欧元	3,428,235.27	7.3750	25,283,235.12
应付账款			
其中：欧元	35,004.53	7.3750	258,158.41

(续)

项目	2015 年 12 月 31 日	折算汇率	2015 年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	541,713.67	6.4936	3,517,671.89
欧元	3,392,757.86	7.0952	24,072,295.57
波兰币	83.00	1.6515	135.09
印度币	18,060.00	0.0977	1,788.77
韩币	44,500.00	0.006	251.78
澳元	184.75	4.7276	926.96
卢布	14,810.00	0.1131	1,635.81
印尼盾	16,006.00	0.0005	7.99
瑞典克朗	354.00	0.7718	283.45
应收账款			
其中：美元	519,315.83	6.4936	3,372,229.27
欧元	3,424,562.58	7.0952	24,297,956.42
应付账款			
其中：欧元	12,156.94	7.0952	86,255.92

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日	折算汇率	2014 年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	281,050.99	6.1190	1,719,751.00
欧元	5,269,147.43	7.4556	39,284,655.58
波兰币	83.00	1.6276	135.10
印度币	18,060.00	0.0990	1,788.77
韩币	44,500.00	0.0057	251.78
澳元	184.75	5.0174	926.96
卢布	14,810.00	0.1105	1,635.81
印尼盾	16,006.00	0.0005	7.99
瑞典克朗	354.00	0.8007	283.45
应收账款			

项目	2014 年 12 月 31 日	折算汇率	2014 年末折算人民币余额
其中：美元	602,753.25	6.1190	3,688,247.14
欧元	1,421,805.37	7.4556	10,600,412.12
短期借款			
其中：欧元	3,193,000.00	7.4556	23,805,730.80
应付账款			
其中：美元	15,788.00	6.1190	96,606.77
欧元	493,184.82	7.4556	3,676,988.74

(2) 境外经营实体的说明

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
超达欧洲有限责任公司	德国	欧元	主要业务均用欧元结算

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

报告期内未发生反向购买。

4、处置子公司

报告期内未发生处置子公司。

5、其他原因导致的合并范围变动

2015 年 3 月，公司投资设立了超达欧洲有限责任公司，股权比例为 100%；本公司自超达欧洲有限责任公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 7 月，公司投资设立了申模南通机械科技有限公司，股权比例为 80%，本公司自申模南通机械科技有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
超达欧洲有限责任公司	德国	德国	市场开发与技术服务	100	-	设立
申模南通机械科技有限公司	如皋市	如皋市	生产、销售	80	-	设立

公司在子公司的持股比例与表决权比例相同。

(2) 重要的非全资子公司:

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
申模南通机械科技有限公司	20%	-24,274.18	-	1,882,651.22

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2016年6月30日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
申模南通机械科技有限公司	26,962,826.61	4,827,883.02	31,790,709.63	22,377,453.51	-	22,377,453.51

(续)

子公司名称	2016年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
申模南通机械科技有限公司	4,030,918.81	-121,370.90	-121,370.90	-2,540,738.17

(续)

子公司名称	2015年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
申模南通机械科技有限公司	15,457,764.20	4,583,935.15	20,041,699.35	10,507,072.33	-	10,507,072.33

(续)

子公司名称	2015年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
申模南通机械科技有限公司	762,063.33	-465,372.98	-465,372.98	-2,088,146.18

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制: 无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持: 无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易: 无

3、在合营安排或联营企业中的权益：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险：

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的应收账款及银行存款有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元或欧元的应收账款及银行存款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

于资产负债表日，本公司外币货币性资产及外币货币性负债的余额如下：

项目	资产		
	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
美元	2,287,237.14	1,061,029.50	883,804.24
欧元	7,407,811.79	6,817,320.44	6,690,952.80
泰铢	-	-	-
波兰币	83.00	83.00	83.00
印度币	18,060.00	18,060.00	18,060.00
韩币	44,500.00	44,500.00	44,500.00
澳元	184.75	184.75	184.75
卢布	14,810.00	14,810.00	14,810.00
印尼盾	16,006.00	16,006.00	16,006.00
瑞典克朗	354.00	354.00	354.00

(续)

项目	负债		
	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
美元	-	-	15,788.00
欧元	35,004.53	12,156.94	3,686,184.82

敏感性分析本公司承受外汇风险主要与美元或欧元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 1%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加 /减少	美元影响			欧元影响		
	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2016年1-6月	2015年度	2014年度
人民币贬值	151,671.27	996.20	53,851.73	543,744.54	482,819.55	226,550.49
人民币升值	-151,671.27	-996.20	-53,851.73	-543,744.54	-482,819.55	-226,550.49

(续)

本年利润增加 /减少	泰铢影响			波兰币影响		
	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2016年1-6月	2015年度	2014年度
人民币贬值	-	-	-	1.40	0.50	1.35
人民币升值	-	-	-	-1.40	-0.50	-1.35

(续)

本年利润增加 /减少	印度币影响			韩币影响		
	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2016年1-6月	2015年度	2014年度
人民币贬值	17.68	17.64	17.88	2.45	2.45	2.54
人民币升值	-17.68	-17.64	-17.88	-2.45	-2.45	-2.54

(续)

本年利润增加 /减少	澳元影响			卢布影响		
	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2016年1-6月	2015年度	2014年度
人民币贬值	8.98	8.73	9.27	14.23	13.09	16.37
人民币升值	-8.98	-8.73	-9.27	-14.23	-13.09	-16.37

(续)

本年利润增加 /减少	印尼盾影响			瑞典克朗影响		
	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2016年1-6月	2015年度	2014年度
人民币贬值	0.08	0.08	0.08	2.77	2.73	2.83
人民币升值	-0.08	-0.08	-0.08	-2.77	-2.73	-2.83

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款（详见附本注五、14）。由于固定利率借款主要为短期借款，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。本公司目前并无利率对冲的政策，因此本公司管理层认为利率风险并不重大。

(3) 其他价格风险：无

2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金连续性与灵活性之间的平衡，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

4、金融资产转移：无

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：人民币元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	72,305.90	-	72,305.90
1. 交易性金融资产	-	72,305.90	-	72,305.90
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（3）衍生金融资产	-	72,305.90	-	72,305.90
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（二）可供出售金融资产	-	-	-	-
（三）投资性房地产	-	-	-	-
（四）生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	72,305.90	-	72,305.90
（五）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2、持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不在活跃市场上交易的衍生金融工具-远期结汇合约，本公司采用市场法估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比交易模型。估值技术的输入值主要包括交易金额、交割期间、约定远期汇率、期末远期汇率、基准利率等。

十、关联方及关联方交易

(以下如无特别说明, 金额以人民币元为单位)

1、本公司的股东方及实际控制人

股东名称	出资比例 (%)
冯建军	82.48
冯峰	9.16
南通市众达投资管理中心 (有限合伙)	5.53
冯丽丽	1.35
郭巍巍	0.90
徐炜	0.45
周福亮	0.13
合计	100.00

本公司实际控制人为冯建军、冯峰。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	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
超达欧洲有限责任公司	有限责任公司	德国	冯峰 [注]	市场开发与技术服务	2.50 万欧元	100.00	100.00	-
申模南通机械科技有限公司	有限责任公司	如皋市	冯建军	生产、销售	1,000.00	80.00	80.00	34623221-2

注: 冯峰为超达欧洲有限责任公司的总经理。

3、本公司的合营及联营企业: 无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京超飞模具有限公司	发行人实际控制人冯建军的妹妹冯丽丽和妹夫孟庆伟分别持有该公司 60%和 40%股权
如皋市盛达标牌厂	发行人实际控制人冯建军配偶的弟弟王国军持有该公司 100%股权
如皋市超达模具配套有限公司	同受实际控制人控制的企业, 已于 2015 年 5 月注销

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2016年1-6月	2015年度	2014年度
如皋市超达模具配套有限公司	采购模具	-	-	55,128.21
如皋市超达模具配套有限公司	采购材料	-	-	2,492,840.85
如皋市超达模具配套有限公司	加工费	-	-	6,410.27
如皋市盛达标牌厂	采购商品	159,717.64	350,577.07	469,417.49
如皋市盛达标牌厂	加工费	-	63,993.26	5,240.83
南京超飞模具有限公司	加工费	-	256,410.26	-

②销售商品、提供劳务：无

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2016年1-6月	2015年度	2014年度
如皋市超达模具配套有限公司	房屋转让	-	-	319,098.98
如皋市超达模具配套有限公司	买入设备	-	-	468,974.36
冯建军	卖出房屋	-	2,712,344.00	-

(3) 关联方资金往来情况

① 2014年发生情况

会计科目	关联方	2013年12月31日	借方发生额	贷方发生额	2014年12月31日
其他应付款	冯建军	24,229,733.96	30,329,733.96	6,100,000.00	-
其他应收款	冯建军	-	422,883.74	60,000.00	362,883.74

②2015年发生情况

会计科目	关联方	2014年12月31日	借方发生额	贷方发生额	2015年12月31日
其他应收款	冯建军	362,883.74	450,000.00	812,883.74	-

③2016年1-6月未有发生。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收款项

项目名称	关联方	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	冯建军	-	-	-	-	362,883.74	18,144.19
应收账款	如皋市超达模具配套有限公司	-	-	-	-	319,098.98	15,954.95

(2) 应付款项

项目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款	如皋市超达模具配套有限公司	-	-	3,003,357.43
其他应付款	冯建军	-	-	-
应付账款	如皋市盛达标牌厂	89,603.41	48,435.92	-
应付账款	南京超飞模具有限公司	76,410.26	76,410.26	-

(3) 关键管理人员薪酬

项目	2016年1-6月	2015年	2014年
关键管理人员报酬	1,623,934.18	3,432,532.57	1,990,733.12

十一、或有事项

截止资产负债表日，公司无需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截止资产负债表日，公司无需披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

1、本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

2、截至资产负债表日，公司无其他需披露的其他重要事项。

十五、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	2016年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	57,011,663.50	100.00	3,532,997.72	6.20	53,478,665.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	57,011,663.50	100.00	3,532,997.72	6.20	53,478,665.78

(续)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	51,685,318.68	100.00	2,998,378.78	5.80	48,686,939.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	51,685,318.68	100.00	2,998,378.78	5.80	48,686,939.90

(续)

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	33,013,233.58	100.00	1,959,052.10	5.93	31,054,181.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	33,013,233.58	100.00	1,959,052.10	5.93	31,054,181.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,389,821.71	2,669,491.09	5.00
1 至 2 年	1,919,795.64	191,979.56	10.00
2 至 3 年	1,333,909.12	400,172.74	30.00
3 至 4 年	190,280.16	95,140.08	50.00
4 至 5 年	8,213.11	6,570.49	80.00
5 年以上	169,643.76	169,643.76	100.00
合计	57,011,663.50	3,532,997.72	6.20

(续)

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,286,241.30	2,464,312.07	5.00
1 至 2 年	1,592,035.34	159,203.53	10.00
2 至 3 年	478,887.07	143,666.12	30.00
3 至 4 年	115,089.73	57,544.87	50.00
4 至 5 年	197,065.24	157,652.19	80.00
5 年以上	16,000.00	16,000.00	100.00
合计	51,685,318.68	2,998,378.78	5.80

(续)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,424,812.25	1,571,240.61	5.00
1 至 2 年	797,272.97	79,727.30	10.00
2 至 3 年	505,624.18	151,687.25	30.00
3 至 4 年	240,074.69	120,037.35	50.00
4 至 5 年	45,449.49	36,359.59	80.00
5 年以上	-	-	-
合计	33,013,233.58	1,959,052.10	5.93

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

期限	计提坏账准备金额	收回或转回坏账准备金额
2016 年 1-6 月	534,618.94	
2015 年度	1,039,326.68	-
2014 年度	77,777.13	-

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日, 应收账款余额中无应收持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(4) 截止 2016 年 6 月 30 日, 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应收款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Faureciaautomotiveindustry	5,936,188.33	10.41	381,257.96
JohnsonControls	4,787,594.97	8.40	239,379.75
申模南通机械科技有限公司	3,780,574.83	6.63	189,028.74
Faureciaeiged, automobile	3,572,773.03	6.27	178,638.65
上海松江埃驰汽车地毯声学元件有限公司	3,323,599.59	5.83	166,179.98
合计	21,400,730.75	37.54	1,154,485.08

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日, 应收账款余额中无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,302,034.45	100.00	1,280,859.12	6.01	20,021,175.33

类别	2016年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	21,302,034.45	100.00	1,280,859.12	-5.01	20,021,175.33

(续)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,805,133.42	100.00	890,738.33	6.45	12,914,395.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	13,805,133.42	100.00	890,738.33	6.45	12,914,395.09

(续)

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,649,368.11	100.00	272,663.41	15.53	1,376,704.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,649,368.11	100.00	272,663.41	16.53	1,376,704.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,686,886.58	1,034,344.33	5.00
1 至 2 年	390,147.87	39,014.79	10.00
2 至 3 年	25,000.00	7,500.00	30.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	21,302,034.45	1,280,859.12	6.01

(续)

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,398,300.18	669,915.01	5.00
1 至 2 年	206,133.24	20,613.32	10.00
2 至 3 年	700.00	210.00	30.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	13,805,133.42	890,738.33	6.45

(续)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,445,468.11	72,273.41	5.00
1 至 2 年	3,900.00	390.00	10.00
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	1,649,368.11	272,663.41	16.53

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

期限	计提坏账准备金额	收回或转回坏账准备金额
2016 年 1-6 月	390,120.79	
2015 年度	618,074.92	-
2014 年度	-	26,206.30

(3) 报告期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
备用金借款	637,139.43	261,446.70	640,565.47
保证金及押金	425,563.96	463,486.24	444,085.24
暂付款项	646,340.45	1,352,581.50	193,073.32
子公司借款	19,393,853.02	11,587,931.32	-
其他	199,137.59	139,687.66	371,644.08
合计	21,302,034.45	13,805,133.42	1,649,368.11

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
申模南通机械科技有限公司	资金往来	12,605,165.52	1 年以内	59.17	630,258.28
超达欧洲有限责任公司	资金往来	6,788,687.50	1 年以内	31.87	339,434.38
如皋市中小企业应急互助协会	会费押金	200,000.00	5 年以上	0.94	200,000.00
江苏省如皋高新技术产业开发区管理委员会	暂付款项	192,171.00	1 年以内	0.90	9,608.55
MANFRED KELLER	保证金及押金	175,933.24	1-2 年	0.83	17,593.32
合计		19,961,957.26		93.71	1,196,894.53

(6) 截止 2016 年 6 月 30 日，期末余额中无涉及政府补助的应收款项情况。

(7) 截止 2016 年 6 月 30 日，期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情

况。

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,172,535.00	-	8,172,535.00	8,172,535.00	-	8,172,535.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	8,172,535.00	-	8,172,535.00	8,172,535.00	-	8,172,535.00

(续)

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,172,535.00	-	8,172,535.00	-	-	-
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	8,172,535.00	-	8,172,535.00	-	-	-

(2) 明细情况

①2016年1-6月

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
超达欧洲有限责任公司	100%	100%	172,535.00	172,535.00	-	-	172,535.00
申模南通机械科技有限公司	80%	80%	8,000,000.00	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
合计			8,172,535.00	8,172,535.00	-	-	8,172,535.00

②2015 年度

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
超达欧洲有限责任公司	100%	100%	172,535.00	-	172,535.00	-	172,535.00
申模南通机械科技有限公司	80%	80%	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00
合计			8,172,535.00	-	8,172,535.00	-	8,172,535.00

③2014 年度无对外投资。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	149,224,771.33	88,859,447.57	241,137,482.09	132,936,264.01
其他业务	2,651,691.46	1,790,834.88	3,396,438.03	2,766,593.51
合计	151,876,462.79	90,650,282.45	244,533,920.12	135,702,857.52

(续)

项目	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	241,137,482.09	132,936,264.01	214,552,089.62	119,100,607.77
其他业务	3,396,438.03	2,766,593.51	24,283.34	1,439.92
合计	244,533,920.12	135,702,857.52	214,576,372.96	119,102,047.69

(2) 主营业务按品种类别列示

类别	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车内外饰件模具	96,335,251.26	55,800,898.95	154,091,593.99	81,653,343.61
汽车检具	10,764,524.22	6,836,316.96	16,435,837.00	9,047,369.37
汽车内饰自动化工装设备	10,877,752.92	7,519,208.24	11,603,650.40	8,710,794.09
包装材料模具及其他模具	31,247,242.93	18,703,023.42	59,006,400.70	33,524,756.94
合计	149,224,771.33	88,859,447.57	241,137,482.09	132,936,264.01

(续)

类别	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车内外饰件模具	154,091,593.99	81,653,343.61	128,258,843.39	69,549,340.01
汽车检具	16,435,837.00	9,047,369.37	20,027,883.07	9,406,533.01
汽车内饰自动化工装设备	11,603,650.40	8,710,794.09	6,291,604.27	4,182,993.12
包装材料模具及其他模具	59,006,400.70	33,524,756.94	59,973,758.89	35,961,741.63
合计	241,137,482.09	132,936,264.01	214,552,089.62	119,100,607.77

(3) 主营业务按区域类别列示

区域	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	85,624,003.44	50,744,829.46	125,546,337.72	69,657,212.66
国外	63,600,767.89	38,114,618.11	115,591,144.37	63,279,051.35
合计	149,224,771.33	88,859,447.57	241,137,482.09	132,936,264.01

(续)

区域	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	125,546,337.72	69,657,212.66	114,642,669.95	62,716,449.74
国外	115,591,144.37	63,279,051.35	99,909,419.67	56,384,158.03
合计	241,137,482.09	132,936,264.01	214,552,089.62	119,100,607.77

(4) 其他业务按类别列示

类别	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	1,551,710.33	1,246,483.38	2,414,145.40	2,070,106.09
废品销售	247,152.14		285,805.21	-
租赁收入	775,699.62	544,351.50	696,487.42	696,487.42
其他	77,129.37	-	-	-
合计	2,651,691.46	1,790,834.88	3,396,438.03	2,766,593.51

(续)

类别	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	2,414,145.40	2,070,106.09	-	-
废品销售	285,805.21	-	-	-
租赁收入	696,487.42	696,487.42	-	-
其他	-	-	24,283.34	1,439.92
合计	3,396,438.03	2,766,593.51	24,283.34	1,439.92

(5) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例

①2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
太仓汉腾贸易有限公司	11,467,521.42	7.55
佩尔哲汽车内饰系统(太仓)有限公司	8,035,555.63	5.29
长春英利汽车工业有限公司	7,988,034.19	5.26
欧拓(沈阳)防音配件有限公司	5,461,965.84	3.60
上海延锋江森座椅有限公司	4,477,210.34	2.95
合计	37,430,287.42	24.65

②2015 年度

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
上海松江埃驰汽车地毯声学元件有限公司	20,209,472.65	8.26
Faurecia Sieges D' Automobile (佛吉亚汽车座椅公司(法国))	16,028,514.68	6.56
太仓汉腾机械科技有限公司	15,239,316.25	6.23
上海延锋江森座椅有限公司	12,086,194.23	4.94
Faurecia Automotive Industrie (佛吉亚汽车工业公司(法国))	10,085,387.63	4.13
合计	73,648,885.44	30.12

③2014 年度

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
上海延锋江森座椅有限公司	11,497,678.25	5.36
Faurecia Automotive Industrie (佛吉亚汽车工业公司 (法国))	9,037,296.58	4.21
Faurecia Sieges D' Automobile (佛吉亚汽车座椅公司 (法国))	8,344,228.09	3.89
太仓汉腾机械科技有限公司	7,882,905.98	3.67
丰田纺织 (中国) 有限公司	7,550,427.35	3.52
合计	44,312,536.25	20.65

十六、补充财务资料

1、非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》(2008) 的有关规定, 本公司非经常性损益列示如下:

非经常性损益项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
(一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分;	29,484.44	294,012.27	-210,843.52
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;	-	-	-
(三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外;	184,652.98	1,310,139.00	503,694.00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	-	-	-
(五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益;	-	-	-
(六) 非货币性资产交换损益;	-	-	-
(七) 委托他人投资或管理资产的损益;	122,514.53	-	47,369.86
(八) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;	-	-	-
(九) 债务重组损益;	-	-	-
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;	-	-	-
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;	-	-	-

非经常性损益项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
(十二)同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	-	-	-
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-	-	-
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	34,829.58	37,476.32	-
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-	-	-
(十六) 对外委托贷款取得的损益；	-	-	-
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	-	-	-
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	-	-	-
(十九) 受托经营取得的托管费收入；	-	-	-
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	191,219.16	118,313.23	-9,438.27
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-	-	-
税前非经常性损益合计	562,700.69	1,759,940.82	330,782.07
减：非经常性损益的所得税影响数	87,322.28	264,639.73	49,617.31
税后非经常性损益	475,378.41	1,495,301.09	281,164.76
减：归属于少数股东的税后非经常性损益	4,375.76	972.91	-
归属于母公司股东的税后非经常性损益	471,002.65	1,494,328.18	281,164.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30,713,835.69	45,867,252.22	33,305,399.82

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%		
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.68	19.58	17.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.52	18.96	17.20

报告期利润	基本每股收益		
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.91	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56	0.88	0.67

南通超达装备股份有限公司

2016 年 10 月 26 日