

上海戈冉泊精模科技有限公司

审计报告及财务报表

2014年1月1日至

2015年12月31日止

上海戈冉泊精模科技有限公司

审计报告及财务报表

(2014年1月1日至2015年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-80

审计报告

信会师报字[2016]第 112969 号

上海戈冉泊精模科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海戈冉泊精模科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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贵公司管理层的责任。这种责任包括：
(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度、2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一六年六月十七日

上海戈冉泊精模科技有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	2015.12.31	2014.12.31
流动资产:			
货币资金	(一)	37,259,274.75	29,043,958.14
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	(二)		4,200,000.00
应收账款	(三)	63,466,050.77	30,163,285.54
预付款项	(四)	4,555,224.51	4,113,935.80
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)	3,430,648.62	2,347,757.95
买入返售金融资产			
存货	(六)	114,903,447.91	134,173,402.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		223,614,646.56	204,042,339.73
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	(七)	66,511,176.56	57,686,268.35
在建工程			
工程物资			
固定资产清理	(八)	88,521.08	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)	3,273,722.69	14,130,401.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	2,851,444.50	3,812,520.11
递延所得税资产	(十一)	2,056,112.54	1,592,053.25
其他非流动资产	(十二)	477,600.00	1,615,772.40
非流动资产合计		75,258,577.37	78,837,015.23
资产总计		298,873,223.93	282,879,354.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海戈冉泊精模科技有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：			
短期借款	（十三）	70,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	（十四）	63,219,965.38	38,742,433.92
预收款项	（十五）	18,488,279.97	43,334,575.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十六）	15,018,756.94	13,091,053.40
应交税费	（十七）	-2,490,741.24	2,748,302.38
应付利息	（十八）	88,748.67	
应付股利			
其他应付款	（十九）	851,127.71	7,548,590.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		165,176,137.43	105,464,955.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		165,176,137.43	105,464,955.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十）	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	（二十一）	38,356,867.39	38,356,867.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十二）	10,286,932.00	6,268,899.32
一般风险准备			
未分配利润	（二十三）	24,534,551.29	71,834,264.00
归属于母公司所有者权益合计		133,178,350.68	176,460,030.71
少数股东权益		518,735.82	954,369.06
所有者权益（或股东权益）合计		133,697,086.50	177,414,399.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		298,873,223.93	282,879,354.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海戈冉泊精模科技有限公司

资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十五	2015.12.31	2014.12.31
流动资产:			
货币资金		33,681,437.23	28,029,968.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			4,200,000.00
应收账款	(一)	65,581,348.43	32,997,907.96
预付款项		18,135,358.78	3,834,291.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	8,801,681.40	25,041,179.15
存货		98,035,049.86	114,178,164.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		224,234,875.70	208,281,511.38
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	(三)	21,543,730.77	21,543,730.77
投资性房地产			
固定资产		16,987,904.10	14,367,439.64
在建工程			
工程物资			
固定资产清理		17,941.08	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,810,799.35	2,298,091.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,006.37	20,440.29
递延所得税资产		1,214,564.92	560,776.17
其他非流动资产			1,392,572.40
非流动资产合计		42,585,946.59	40,183,050.62
资产总计		266,820,822.29	248,464,562.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海戈冉泊精模科技有限公司

资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十五	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款		28,568,438.11	24,766,389.90
预收款项		18,377,331.50	42,938,253.99
应付职工薪酬		10,542,834.71	10,635,792.59
应交税费		-2,395,276.87	961,619.30
应付利息		88,748.67	
应付股利			
其他应付款		9,428,016.72	7,132,103.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		134,610,092.84	86,434,159.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		134,610,092.84	86,434,159.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积		39,341,409.46	39,341,409.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,286,932.00	6,268,899.32
未分配利润		22,582,387.99	56,420,093.92
所有者权益（或股东权益）合计		132,210,729.45	162,030,402.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		266,820,822.29	248,464,562.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第 4 页

上海戈冉泊精模科技有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2015 年度	2014 年度
一、营业总收入		320,189,162.93	266,798,160.04
其中：营业收入	(二十四)	320,189,162.93	266,798,160.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		290,469,158.94	227,860,806.39
其中：营业成本	(二十四)	237,233,449.72	183,414,623.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十五)	507,603.75	878,604.79
销售费用	(二十六)	11,392,807.93	11,897,490.87
管理费用	(二十七)	36,973,355.61	32,560,409.24
财务费用	(二十八)	-136,820.95	-1,185,862.78
资产减值损失	(二十九)	4,498,762.88	295,541.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,720,003.99	38,937,353.65
加：营业外收入	(三十)	1,185,129.81	615,731.36
其中：非流动资产处置利得			12,506.26
减：营业外支出	(三十一)	665,745.99	107,415.11
其中：非流动资产处置损失		641,208.80	84,432.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,239,387.81	39,445,669.90
减：所得税费用	(三十二)	3,956,701.08	6,293,469.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,282,686.73	33,152,200.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		26,718,319.97	33,189,353.48
少数股东损益		-435,633.24	-37,152.96
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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		26,282,686.73	33,152,200.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,718,319.97	33,189,353.48
归属于少数股东的综合收益总额		-435,633.24	-37,152.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.45	0.55
（二）稀释每股收益（元/股）		0.45	0.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海戈冉泊精模科技有限公司
 利润表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十五	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	(四)	319,645,047.55	271,986,794.31
减: 营业成本	(四)	250,793,219.45	207,903,233.33
营业税金及附加		275,562.55	
销售费用		8,810,615.13	9,081,286.84
管理费用		28,012,294.00	22,040,301.84
财务费用		-573,685.73	-728,024.75
资产减值损失		4,358,591.64	314,269.84
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	15,000,000.00	
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)		42,968,450.51	33,375,727.21
加: 营业外收入		692,292.08	67,048.62
其中: 非流动资产处置利得			12,506.26
减: 营业外支出		29,730.72	89,739.30
其中: 非流动资产处置损失		6,661.60	84,339.37
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,631,011.87	33,353,036.53
减: 所得税费用		3,450,685.12	4,786,473.83
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		40,180,326.75	28,566,562.70
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		40,180,326.75	28,566,562.70
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.67	0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.67	0.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海戈冉泊精模科技有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		295,631,061.30	269,036,466.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,855,892.37	7,701,700.61
收到其他与经营活动有关的现金	(三十三)	4,916,274.75	2,395,895.70
经营活动现金流入小计		305,403,228.42	279,134,063.22
购买商品、接受劳务支付的现金		180,453,121.23	162,525,880.25
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		75,845,485.64	70,178,249.90
支付的各项税费		13,382,912.58	13,540,892.21
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三)	18,216,252.16	11,961,789.30
经营活动现金流出小计		287,897,771.61	258,206,811.66
经营活动产生的现金流量净额		17,505,456.81	20,927,251.56
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,270,413.41	20,367.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,270,413.41	20,367.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,545,963.70	20,032,923.69
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,504,718.46	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,050,682.16	20,032,923.69
投资活动产生的现金流量净额		-7,780,268.75	-20,012,555.85
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,570,978.67	169,750.00
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		121,570,978.67	10,169,750.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,570,978.67	-10,169,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		61,107.22	-190,400.07
五、现金及现金等价物净增加额		8,215,316.61	-9,445,454.36
加：期初现金及现金等价物余额		29,043,958.14	38,489,412.50
六、期末现金及现金等价物余额		37,259,274.75	29,043,958.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：
报表 第 7 页

会计机构负责人：

上海戈冉泊精模科技有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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	290,417,207.39	272,281,217.84
收到的税费返还	4,855,892.37	7,701,700.61
收到其他与经营活动有关的现金	22,240,367.63	3,503,829.75
经营活动现金流入小计	317,513,467.39	283,486,748.20
购买商品、接受劳务支付的现金	265,317,322.89	224,678,803.03
支付给职工以及为职工支付的现金	32,200,963.54	33,155,468.88
支付的各项税费	8,891,946.36	3,661,015.99
支付其他与经营活动有关的现金	17,738,936.07	12,371,883.85
经营活动现金流出小计	324,149,168.86	273,867,171.75
经营活动产生的现金流量净额	-6,635,701.47	9,619,576.45
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	9,167,000.00	
取得投资收益所收到的现金	15,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	222,034.18	20,367.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,389,034.18	20,367.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,087,274.25	6,899,284.53
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,504,718.46	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,591,992.71	6,899,284.53
投资活动产生的现金流量净额	13,797,041.47	-6,878,916.69
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,570,978.67	169,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	121,570,978.67	10,169,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,570,978.67	-10,169,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61,107.22	-190,400.07
五、现金及现金等价物净增加额	5,651,468.55	-7,619,490.31
加: 期初现金及现金等价物余额	28,029,968.68	35,649,458.99
六、期末现金及现金等价物余额	33,681,437.23	28,029,968.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海戈冉泊精模科技有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2015 年度										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	60,000,000.00	38,356,867.39				6,268,899.32		71,834,264.00		954,369.06	177,414,399.77
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	60,000,000.00	38,356,867.39				6,268,899.32		71,834,264.00		954,369.06	177,414,399.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						4,018,032.68		-47,299,712.71		-435,633.24	-43,717,313.27
(一) 综合收益总额								26,718,319.97		-435,633.24	26,282,686.73
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(三) 利润分配						4,018,032.68		-74,018,032.68			-70,000,000.00
1. 提取盈余公积						4,018,032.68		-4,018,032.68			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者 (或股东) 的分配								-70,000,000.00			-70,000,000.00
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	60,000,000.00	38,356,867.39				10,286,932.00		24,534,551.29		518,735.82	133,697,086.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海戈冉泊精模科技有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2014 年度										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	60,000,000.00	38,356,867.39				3,412,243.05		41,501,566.79		991,522.02	144,262,199.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	60,000,000.00	38,356,867.39				3,412,243.05		41,501,566.79		991,522.02	144,262,199.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						2,856,656.27		30,332,697.21		-37,152.96	33,152,200.52
（一）综合收益总额								33,189,353.48		-37,152.96	33,152,200.52
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（三）利润分配						2,856,656.27		-2,856,656.27			
1. 提取盈余公积						2,856,656.27		-2,856,656.27			
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	60,000,000.00	38,356,867.39				6,268,899.32		71,834,264.00		954,369.06	177,414,399.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海戈冉泊精模科技有限公司

所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015 年度							
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	39,341,409.46				6,268,899.32	56,420,093.92	162,030,402.70
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	60,000,000.00	39,341,409.46				6,268,899.32	56,420,093.92	162,030,402.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						4,018,032.68	-33,837,705.93	-29,819,673.25
(一) 综合收益总额							40,180,326.75	40,180,326.75
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(三) 利润分配						4,018,032.68	-74,018,032.68	-70,000,000.00
1. 提取盈余公积						4,018,032.68	-4,018,032.68	
2. 对所有者(或股东)的分配							-70,000,000.00	-70,000,000.00
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	60,000,000.00	39,341,409.46				10,286,932.00	22,582,387.99	132,210,729.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海戈冉泊精模科技有限公司

所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2014 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	39,341,409.46				3,412,243.05	30,710,187.49	133,463,840.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	39,341,409.46				3,412,243.05	30,710,187.49	133,463,840.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						2,856,656.27	25,709,906.43	28,566,562.70
（一）综合收益总额							28,566,562.70	28,566,562.70
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配						2,856,656.27	-2,856,656.27	
1. 提取盈余公积						2,856,656.27	-2,856,656.27	
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	60,000,000.00	39,341,409.46				6,268,899.32	56,420,093.92	162,030,402.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海戈冉泊精模科技有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海戈冉泊精模科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名上海戈冉泊精模科技股份有限公司。上海戈冉泊精模科技股份有限公司系在上海戈冉泊精密模塑有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。2012年10月25日经上海市商务委员会以沪商外资批[2012]3743号文《市商务委关于同意上海戈冉泊精密模塑有限公司改制为股份有限公司的批复》批复，本公司由中外合资企业改制成为股份有限公司，是由 Ng Chin Lam（黄进南）、Sng Kheok Seng（孙克成）、Low Tai Huat（罗大发）、Phay Sun Chong（白顺昌）共4名自然人和上海崑冉贸易有限公司、上海泛石投资咨询企业（有限合伙）作为发起人发起设立的股份有限公司，公司股本总额为6,000万股，每股人民币1元，注册资本为人民币6,000万元，于2012年12月25日换领了注册号310000400394303（市局）的《企业法人营业执照》，公司类型为股份有限公司（中外合资未上市）。

上海戈冉泊精密模塑有限公司系2004年8月6日经上海市人民政府以商外资沪闵合资字（2004）2546号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，由GLOBAL MOULD MANUFACTURING PTE LTD（以下简称GLOBAL MOULD）和上海崑冉贸易有限公司（以下简称崑冉贸易）于2004年8月16日共同出资组建的中外合资企业。上海戈冉泊精密模塑有限公司于2004年8月16日取得上海市工商行政管理局闵行分局核发的企合沪总字第036590（闵行）号《企业法人营业执照》，成立时注册资本为110万美元，其中GLOBAL MOULD持有77.27%的股份，崑冉贸易持有22.73%的股份。

根据2005年12月28日作出的董事会决议，并经上海市闵行区人民政府《关于上海戈冉泊精密模塑有限公司增资的批复》（闵外经发（2006）09号）文件同意，上海戈冉泊精密模塑有限公司增加注册资本100万美元，自2006年6月29日起至2007年3月16日止，由原股东按原持股比例分次投入，变更后注册资本为210万美元，持股比例不变。

根据2011年5月11日公司董事会决议，并经2011年12月1日上海市闵行区人民政府批复闵商发（2011）1464号文件同意，外方投资者GLOBAL MOULD分别将47.45%、18.58%、8.25%和2.99%的股权各以99.65万美元、39.01万美元、17.33万美元和6.28万美元的价格转让给自然人Ng Chin Lam（黄进南），Sng Kheok Seng（孙克成）、Low Tai Huat（罗大发）和Phay Sun Chong（白顺昌）。转让后Ng Chin Lam（黄进南）持股47.45%，崑冉贸易持股22.73%，Sng Kheok Seng（孙克成）持股18.58%，Low Tai Huat（罗大发）持股8.25%，Phay Sun Chong（白顺昌）持股2.99%。

根据2012年5月4日公司董事会决议,并经2012年5月11日上海市闵行区人民政府批复闵商发(2012)472号文件同意,上海戈冉泊精密模塑有限公司新增注册资本4.472万美元,由新股东上海泛石投资咨询企业(有限合伙)(以下简称泛石投资)缴纳,变更后的注册资本为214.472万美元。变更后Ng Chin Lam(黄进南)持股46.463%,崑冉贸易持股22.255%,Sng Kheok Seng(孙克成)持股18.189%,Low Tai Huat(罗大发)持股8.080%,Phay Sun Chong(白顺昌)持股2.928%,泛石投资持股2.085%;并于2012年7月25日换领了注册号310000400394303(闵行)的《企业法人营业执照》。

根据上海戈冉泊精密模塑有限公司2012年9月15日董事会决议及公司章程(草案),以2012年7月31日为基准日,上海戈冉泊精密模塑有限公司整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币6,000万元。原上海戈冉泊精密模塑有限公司的全体股东即为上海戈冉泊精模科技股份有限公司的全体股东。

根据本公司股东上海崑冉贸易有限公司于2014年7月与自然人申重行、杨爱萍、姚红仙签订的《上海崑冉贸易有限公司与申重行、杨爱萍、姚红仙关于上海戈冉泊精模科技股份有限公司股份转让协议》,并经上海市商务委员会沪商外资批[2014]2941号文件批复同意,本公司投资方上海崑冉贸易有限公司将持有本公司534.12万股、534.12万股和267.06万股股份分别转让给境内自然人申重行、杨爱萍及姚红仙;上述股权转让后,公司总股本为6,000万股,公司注册资本为6,000万元;公司股东及股份比例变更为:Ng Chin Lam(黄进南)持有2,787.78万股股份,占总股本的46.463%;Sng Kheok Seng(孙克成)持有1,091.34万股股份,占总股本的18.189%;申重行持有534.12万股股份,占总股本的8.902%;杨爱萍持有534.12万股股份,占总股本的8.902%;Low Tai Huat(罗大发)持有484.80万股股份,占总股本的8.080%;姚红仙持有267.06万股股份,占总股本的4.451%;Phay Sun Chong(白顺昌)持有175.68万股股份,占总股本的2.928%;上海泛石投资咨询企业(有限合伙)持有125.10万股股份,占总股本的2.085%。本公司分别于2014年7月9日召开董事会、2014年7月24日召开股东大会审议通过公司章程修正案,并于2014年8月20日办理完成工商登记信息变更。

根据本公司2015年5月19日股东大会决议,并经上海市商务委员会沪商外资批[2015]2329号文件批复同意,本公司投资方Ng Chin Lam(黄进南)、Sng Kheok Seng(孙克成)、杨爱萍、申重行、Low Tai Huat(罗大发)、Phay Sun Chong(白顺昌)、姚红仙将持有本公司696.945万股、1,091.34万股、534.12万股、133.53万股、121.20万股、175.68万股和267.06万股股份分别转让给宁波峰梅实业有限公司;上述股权转让后,公司总股本为6,000万股,公司注册资本为6,000万元;公司股东及股份比例变更为:宁波峰梅实业有限公司持有3,019.875万股股份,占总股本的50.331%;

Ng Chin Lam（黄进南）持有 2,090.835 万股股份，占总股本的 34.847%；申重行持有 400.59 万股股份，占总股本的 6.677%；Low Tai Huat（罗大发）持有 363.6 万股股份，占总股本的 6.06%；上海泛石投资咨询企业（有限合伙）持有 125.10 万股股份，占总股本的 2.085%。

根据本公司 2015 年 9 月 18 日股东大会决议，并经上海市商务委员会沪商外资批 [2015]3502 号文件批复同意，本公司投资方 Ng Chin Lam（黄进南）将持有的本公司 2,090.835 万股股份转让给宁波峰梅实业有限公司；上述股权转让后，公司总股本为 6,000 万股，公司注册资本为 6,000 万元；公司股东及股份比例变更为：宁波峰梅实业有限公司持有 5,110.71 万股股份，占总股本的 85.1785%；申重行持有 400.59 万股股份，占总股本的 6.6765%；Low Tai Huat（罗大发）持有 363.60 万股股份，占总股本的 6.0600%；上海泛石投资咨询企业（有限合伙）持有 125.10 万股股份，占总股本的 2.0850%。

根据本公司 2015 年 12 月 15 日股东大会决议，并经上海市商务委员会沪商外资批 [2015]4531 号文件批复同意，本公司的企业类型由股份有限公司（中外合资）变更为有限责任公司（中外合资），名称变更为上海戈冉泊精模科技有限公司，并审议通过新的公司合同、章程。本公司于 2015 年 12 月 31 日办理完成相关工商备案并换发新的企业法人营业执照。变更后公司名称：上海戈冉泊精模科技有限公司；企业类型：有限责任公司（中外合资）；注册资本为 6,000 万元。

本公司法定代表人为周晓峰，注册地址为上海市闵行区双柏路 688 号，营业期限为：自 2004 年 8 月 16 日至长期。所属行业为：模具制造行业；经营范围包括：研发、生产精密模具及相关注塑、冲压等制品，转让自研技术，销售自产产品，并提供与精密模具相关的技术咨询服务。（涉及许可证管理、专项规定、质检、安检管理等要求的，需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。

本财务报表已经公司全体董事于 2016 年 6 月 17 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2015.12.31	2014.12.31
上海格冉博精密电子有限公司	是	是
南通戈冉泊精密模塑有限公司	是	是
南通戈冉泊精模科技有限公司	是	是
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	是	是

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司董事会于编制本财务报表时，对本公司自报告期末起12个月的持续经营能力进行了充分的评价，评价结果表明没有对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、三、（十二）存货”、“三、（十六）固定资产”、“三、（十九）无形资产”、“三、（二十四）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次申报期间为2014年1月1日至2015年12月31日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

②分步处置子公司

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，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：本公司将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
------	---------------------

按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法)

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
------	--------------

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	10	10
1-2年(含2年)	50	50
2-3年(含3年)	80	80
3年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由:

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法:

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为:原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

模具产品发出时按个别认定法计价。

其他产品发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存

货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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,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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,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,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;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全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	2-10	5-10	9-47.50
运输设备	年限平均法	4-10	5-10	9-23.75
电子设备	年限平均法	3-10	5-10	9-31.67
其他设备	年限平均法	2-10	5-10	9-47.50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地出让合同规定的出让年限
软件	3-10 年	受益年限

每报告期期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本报告期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每报告期期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，本报告期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(二十) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

以经营方式租入固定资产改良支出在剩余租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短期限内平均摊销。

其他长期待摊费用在受益期限内平均摊销。没有明确受益期限的，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准:

(1) 注塑产品国内销售: 公司根据合同订单约定, 将注塑产品运至客户指定的交货地点, 由客户验收确认数量及质量; 公司凭出库单、客户验收单据(或类似确认风险转移的文件、邮件)确认的注塑产品品名数量开具增值税发票并确认销售收入。

(2) 注塑产品出口销售: 公司根据合同订单约定, 将注塑产品报关出口并将提单交付给客户, 由客户验收确认数量及质量; 公司凭出库单、客户验收单据(或类似确认风险转移的文件、邮件)、报关单及装箱单载明的注塑产品品名数量开具出口发票并确认销售收入。

(3) 模具产品国内销售: 公司根据合同订单约定, 按照模具生产进度开具增值税发票收取预收款项; 模具生产过程全部完成后, 按照合同订单约定的方式进行质量验收及约定的方式交付模具; 公司凭出库单、客户验收单据(或类似确认风险转移的文件、邮件)确认的模具产品品名和数量开具尾款增值税发票并确认销售收入。

(4) 模具产品出口销售: 公司根据合同订单约定, 按照模具生产进度开具出口形式发票收取预收款项; 模具生产过程全部完成后, 按照合同订单约定的方式进行质量验收后将模具产品报关出口并将提单交付给客户; 公司凭出库单、报关单及装箱单载明的模具产品品名和数量开具出口发票并确认销售收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不属于与资产相关的政府补助均界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（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。

2、 确认时点

与收益相关的政府补助：本公司按照固定的定额标准取得的政府补助，按应收金额计量，于本公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到政府补助时确认；不属于按照固定的定额标准取得的政府补助，于本公司能够满足政府补助所附条件且实际收到政府补助款项时确认。

与资产相关的政府补助：于本公司能够满足政府补助所附条件且实际收到政府补助款项时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、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。

(二十九) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的企业会计准则：《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，于2014年7月23日起执行修订后的《企业会计准则——基本准则》，于2014年度财务报告时开始执行《企业会计准则第37号——金融工具列报》；并按照相关准则中的衔接规定进行追溯调整。上述追溯调整对本期和同比期间财务报表金额均无影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率	
		2015年度	2014年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率	
	2015年度	2014年度
上海戈冉泊精模科技有限公司	15%	15%
上海格冉博精密电子有限公司	25%	25%
南通戈冉泊精密模塑有限公司	25%	25%
南通戈冉泊精模科技有限公司	25%	25%
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	25%	25%

(二) 税收优惠

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书，批准本公司为高新技术企业。

根据上海市闵行区国家税务局沪地税闵四[2013]000004号文批复，本公司享受高新技术企业所得税优惠政策，2012年至2014年所得税减按15%计缴。

根据上海市闵行区国家税务局第一税务所3101121512010612号企业所得税优惠事先备案结果通知书，本公司享受高新技术企业所得税优惠政策，2015年至2017年所得税减按15%计缴。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	2015.12.31	2014.12.31
库存现金	153,375.82	127,466.11
银行存款	37,105,898.93	28,916,492.03
其他货币资金		
合 计	37,259,274.75	29,043,958.14
其中：存放在境外的款项总额		

期末余额中不存在受限制的货币资金。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

种 类	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票		4,200,000.00
商业承兑汇票		
合 计		4,200,000.00

2、 期末公司已质押的应收票据：无。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无。

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,248,911.13	100.00	7,782,860.36	10.92	63,466,050.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	71,248,911.13	100.00	7,782,860.36		63,466,050.77

类 别	2014.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,681,840.10	100.00	3,518,554.56	10.45	30,163,285.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	33,681,840.10	100.00	3,518,554.56		30,163,285.54

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	69,832,490.93	6,983,249.10	10.00
1至2年(含2年)	1,179,156.18	589,578.09	50.00
2至3年(含3年)	136,154.27	108,923.42	80.00
3年以上	101,109.75	101,109.75	100.00
合 计	71,248,911.13	7,782,860.36	10.92

账 龄	2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	33,406,764.73	3,340,676.47	10.00
1至2年(含2年)	140,607.36	70,303.68	50.00
2至3年(含3年)	134,468.01	107,574.41	80.00
3年以上			
合 计	33,681,840.10	3,518,554.56	10.45

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额：2015 年度计提 4,264,305.80 元； 2014 年度计提 242,769.17 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

3、 本期实际核销的应收账款情况：无。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2015 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例 (%)	坏账准备
史威福电子科技（上海）有限公司	25,465,600.79	35.74	2,546,560.08
泰连电子(无锡)有限公司	8,378,660.23	11.76	837,866.02
雨鸟灌溉设备（上海）有限公司	6,365,514.37	8.93	636,551.44
CLOSURES GROUP Dortec Industries A Division of Magna Closures Inc.	2,960,480.07	4.16	296,048.01
舍弗勒（中国）有限公司	2,899,902.72	4.07	289,990.27
合 计	46,070,158.18	64.66	4,607,015.82

2014 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例 (%)	坏账准备
史威福电子科技（上海）有限公司	13,217,556.64	39.24	1,321,755.66
泰连电子（无锡）有限公司	5,196,978.03	15.43	519,697.80
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	3,840,638.12	11.40	384,063.81
ADVANCE MOLD & MANUFACTURING.INC	1,805,087.62	5.36	180,508.76
舍弗勒（中国）有限公司	1,630,004.53	4.84	163,000.45
合 计	25,690,264.94	76.27	2,569,026.48

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2015.12.31		2014.12.31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	3,881,428.85	85.21	3,578,830.59	86.99
1至2年(含2年)	169,047.26	3.71	535,022.06	13.00
2至3年(含3年)	504,665.25	11.07	83.15	0.01
3年以上	83.15	0.01		
合 计	4,555,224.51	100.00	4,113,935.80	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项：无。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

2015年12月31日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
CHEIL INDUSTRIES INC	498,708.48	10.95
奇石乐仪器仪表科技(上海)有限公司	494,703.00	10.86
J V Plastics, Inc	490,916.16	10.78
上海新吴泾工业投资发展有限公司	409,670.54	8.99
上海孚晟压缩机净化设备有限公司	218,747.00	4.80
合 计	2,112,745.18	46.38

2014年12月31日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
上海兆龙国际货物运输代理有限公司	996,292.48	24.22
上海电力公司	860,653.97	20.92
CHEIL INDUSTRIES INC	469,939.20	11.42
巴斯夫(中国)有限公司	243,420.48	5.92
上海欣哲国际货物运输代理有限公司	142,014.43	3.45
合 计	2,712,320.56	65.93

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类 别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,940,112.84	100.00	509,464.22	12.93	3,430,648.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,940,112.84	100.00	509,464.22		3,430,648.62

类 别	2014.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,622,765.09	100.00	275,007.14	10.49	2,347,757.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,622,765.09	100.00	275,007.14		2,347,757.95

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	3,676,839.91	367,684.00	10.00
1至2年(含2年)	233,000.43	116,500.22	50.00
2至3年(含3年)	24,962.50	19,970.00	80.00
3年以上	5,310.00	5,310.00	100.00
合 计	3,940,112.84	509,464.22	12.93

账龄	2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,595,733.52	259,573.35	10.00
1至2年(含2年)	21,071.57	10,535.79	50.00
2至3年(含3年)	5,310.00	4,248.00	80.00
3年以上	650.00	650.00	100.00
合计	2,622,765.09	275,007.14	10.49

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：无

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额：2015年度计提 234,457.08 元；2014年度计提 52,771.96 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

3、 本期实际核销的其他应收款情况：无。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.12.31	2014.12.31
海关保证金	1,490,000.00	241,222.98
应收出口退税款	1,688,617.08	1,720,412.49
其他	761,495.76	661,129.62
合计	3,940,112.84	2,622,765.09

5、 按欠款方归集的期末金额较大其他应收款情况

2015年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税	1,688,617.08	1年以内	42.86	168,861.71
中华人民共和国莘庄海关	保证金	1,490,000.00	1年以内	37.82	149,000.00
合计		3,178,617.08		80.68	317,861.71

2014年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税	1,720,412.49	1年以内	65.60	172,041.25
中华人民共和国莘庄海关	保证金	241,222.98	1年以内	9.20	24,122.30
合计		1,961,635.47		74.80	196,163.55

6、 涉及政府补助的应收款项：无。

7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,348,532.44		13,348,532.44
委托加工物资	3,417,754.69		3,417,754.69
在产品	60,123,707.27		60,123,707.27
库存商品	16,447,174.00		16,447,174.00
发出商品	20,913,326.25		20,913,326.25
周转材料	652,953.26		652,953.26
合计	114,903,447.91		114,903,447.91

项 目	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,589,988.71		11,589,988.71
委托加工物资	2,396,310.20		2,396,310.20
在产品	58,815,341.61		58,815,341.61
库存商品	20,384,576.95		20,384,576.95
发出商品	40,275,658.27		40,275,658.27

项 目	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	711,526.56		711,526.56
合 计	134,173,402.30		134,173,402.30

存货期末余额中不存在用于担保或所有权受到限制的情形。

2、 存货跌价准备

存货期末余额中不存在计提跌价准备的情形。

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2013.12.31	78,192,436.76	577,694.07	4,156,530.34	5,684,193.25	88,610,854.42
(2) 本期增加金额	13,317,242.45	164,465.21	846,671.68	878,861.31	15,207,240.65
—购置	13,317,242.45	164,465.21	846,671.68	878,861.31	15,207,240.65
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	402,697.42	161,570.31	42,313.24		606,580.97
—处置或报废	402,697.42	161,570.31	42,313.24		606,580.97
(4) 2014.12.31	91,106,981.79	580,588.97	4,960,888.78	6,563,054.56	103,211,514.10
2. 累计折旧					
(1) 2013.12.31	30,676,124.54	396,443.39	2,038,409.79	2,399,811.91	35,510,789.63
(2) 本期增加金额	8,609,257.48	83,264.71	780,166.91	1,056,053.88	10,528,742.98
—计提	8,609,257.48	83,264.71	780,166.91	1,056,053.88	10,528,742.98
(3) 本期减少金额	325,761.13	150,350.65	38,175.08		514,286.86
—处置或报废	325,761.13	150,350.65	38,175.08		514,286.86
(4) 2014.12.31	38,959,620.89	329,357.45	2,780,401.62	3,455,865.79	45,525,245.75
3. 减值准备					
(1) 2013.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					

上海戈冉泊精模科技有限公司
2014年1月1日至2015年12月31日
财务报表附注

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2014.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2014.12.31 账面价值	52,147,360.90	251,231.52	2,180,487.16	3,107,188.77	57,686,268.35
(2) 2013.12.31 账面价值	47,516,312.22	181,250.68	2,118,120.55	3,284,381.34	53,100,064.79

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2014.12.31	91,106,981.79	580,588.97	4,960,888.78	6,563,054.56	103,211,514.10
(2) 本期增加金额	19,149,907.95		960,803.45	817,944.48	20,928,655.88
—购置	19,149,907.95		960,803.45	817,944.48	20,928,655.88
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	1,417,775.05		55,572.64		1,473,347.69
—处置或报废	1,417,775.05		55,572.64		1,473,347.69
(4) 2015.12.31	108,839,114.69	580,588.97	5,866,119.59	7,380,999.04	122,666,822.29
2. 累计折旧					
(1) 2014.12.31	38,959,620.89	329,357.45	2,780,401.62	3,455,865.79	45,525,245.75
(2) 本期增加金额	9,647,874.20	77,251.39	863,481.23	1,060,174.10	11,648,780.92
—计提	9,647,874.20	77,251.39	863,481.23	1,060,174.10	11,648,780.92
(3) 本期减少金额	966,841.64		51,539.30		1,018,380.94
—处置或报废	966,841.64		51,539.30		1,018,380.94
(4) 2015.12.31	47,640,653.45	406,608.84	3,592,343.55	4,516,039.89	56,155,645.73
3. 减值准备					
(1) 2014.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2015.12.31					

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
4. 账面价值					
(1) 2015.12.31 账面价值	61,198,461.24	173,980.13	2,273,776.04	2,864,959.15	66,511,176.56
(2) 2014.12.31 账面价值	52,147,360.90	251,231.52	2,180,487.16	3,107,188.77	57,686,268.35

截至 2015 年 12 月 31 日不存在所有权受限制和用于担保的固定资产。

2、 暂时闲置的固定资产

无。

3、 报告期通过融资租赁租入的固定资产

无。

4、 报告期通过经营租赁租出的固定资产

无。

5、 期末未办妥产权证书的固定资产

无。

(八) 固定资产清理

项 目	2015.12.31	2014.12.31
机器设备	88,521.08	
运输设备		
电子设备		
其他设备		
合 计	88,521.08	

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2013.12.31	11,697,401.16	3,905,696.81	15,603,097.97
(2) 本期增加金额		286,923.08	286,923.08
—购置		286,923.08	286,923.08

项 目	土地使用权	软件	合计
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2014.12.31	11,697,401.16	4,192,619.89	15,890,021.05
2. 累计摊销			
(1) 2013.12.31	155,965.33	963,042.93	1,119,008.26
(2) 本期增加金额	233,948.04	406,663.63	640,611.67
—计提	233,948.04	406,663.63	640,611.67
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2014.12.31	389,913.37	1,369,706.56	1,759,619.93
3. 减值准备			
(1) 2013.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2014.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2014.12.31 账面价值	11,307,487.79	2,822,913.33	14,130,401.12
(2) 2013.12.31 账面价值	11,541,435.83	2,942,653.88	14,484,089.71

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2014.12.31	11,697,401.16	4,192,619.89	15,890,021.05
(2) 本期增加金额		942,014.29	942,014.29
—购置		942,014.29	942,014.29
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额	11,697,401.16		11,697,401.16
—处置	11,697,401.16		11,697,401.16

项 目	土地使用权	软件	合计
(4) 2015.12.31		5,134,634.18	5,134,634.18
2. 累计摊销			
(1) 2014.12.31	389,913.37	1,369,706.56	1,759,619.93
(2) 本期增加金额		491,204.93	491,204.93
— 计提		491,204.93	491,204.93
(3) 本期减少金额	389,913.37		389,913.37
— 处置	389,913.37		389,913.37
(4) 2015.12.31		1,860,911.49	1,860,911.49
3. 减值准备			
(1) 2014.12.31			
(2) 本期增加金额			
— 计提			
(3) 本期减少金额			
— 处置			
(4) 2015.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2015.12.31 账面价值		3,273,722.69	3,273,722.69
(2) 2014.12.31 账面价值	11,307,487.79	2,822,913.33	14,130,401.12

截至 2015 年 12 月 31 日止不存在用于抵押或担保的无形资产。

截至 2015 年 12 月 31 日止不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 土地使用权情况说明

本公司及子公司南通戈冉泊精密模塑有限公司于 2013 年 4 月 10 日共同与南通国土资源局签订国有建设用地使用权出让合同,由本公司及子公司南通戈冉泊精密模塑有限公司作为受让方,受让位于南通市经济技术开发区新兴路北新景路西的地块。

2013 年 4 月 15 日本公司成立子公司南通戈冉泊精模科技有限公司并于 2013 年 4 月 22 日与南通国土资源局签订国有建设用地使用权出让合同变更协议,变更地块受让人为子公司南通戈冉泊精模科技有限公司。

变更后,受让人南通戈冉泊精模科技有限公司于 2013 年 4 月 24 日办理完毕

地块交接手续，并于2013年4月18日按照出让合同规定预付定金人民币180万元，后于2013年10月10日支付与购买该土地相关的税费金额34.07万元，又于2013年11月6日支付剩余955.67万元土地出让金。受让人南通戈冉泊精模科技有限公司于2015年3月4日取得南通市国土资源局开发区分局颁发的通开国用（2015）第030200010号国有土地使用证。

根据南通戈冉泊精模科技有限公司于2015年9月24日与南通市经济技术开发区管委会签订的协议、于2015年10月12日与南通国土资源局签订的国有建设用地使用权出让合同解除协议，解除原签订的国有建设用地使用权出让合同，由南通市经济技术开发区管委会收回上述土地，并给予南通戈冉泊精模科技有限公司补偿款1,200万元。

截止2015年11月26日，南通戈冉泊精模科技有限公司已经收到南通市经济技术开发区财政局支付的土地补偿款1,200万元。

(十) 长期待摊费用

项 目	2013.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31
经营租入固定 资产改良支出	3,418,366.12	432,828.90	845,361.21		3,005,833.81
模具摊销		806,370.43	245,988.28		560,382.15
其他	12,578.61	278,993.33	45,267.79		246,304.15
合 计	3,430,944.73	1,518,192.66	1,136,617.28		3,812,520.11

项 目	2014.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.12.31
经营租入固定 资产改良支出	3,005,833.81		442,491.74		2,563,342.07
模具摊销	560,382.15	214,102.58	508,883.32		265,601.41
其他	246,304.15	45,978.60	269,781.73		22,501.02
合 计	3,812,520.11	260,081.18	1,221,156.79		2,851,444.50

经营租入固定资产改良支出主要系公司租赁厂房建筑物等装修工程、车间改造工程、电力容量费、电力设施改造工程及临时设施工程费用。

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2015.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,292,324.58	1,263,371.20
可抵扣亏损	2,586,188.92	646,547.23
内部交易未实现利润	974,627.43	146,194.11
合 计	11,853,140.93	2,056,112.54

项 目	2014.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,793,561.70	574,539.65
可抵扣亏损	1,980,576.46	495,144.09
内部交易未实现利润	3,482,463.40	522,369.51
合 计	9,256,601.56	1,592,053.25

2、 未经抵销的递延所得税负债：无。

3、 未确认递延所得税资产明细：无。

(十二) 其他非流动资产

项 目	2015.12.31	2014.12.31
预付设备采购款	477,600.00	1,615,772.40
合 计	477,600.00	1,615,772.40

本报告期其他非流动资产中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的预付设备采购款。

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	2015.12.31	2014.12.31
质押借款		
抵押借款		
保证借款	70,000,000.00	
信用借款		
合 计	70,000,000.00	

2015年12月31日借款余额7,000万元，由子公司上海格冉博精密电子有限公司为本公司提供保证担保。

2、 已逾期未偿还的短期借款：无。

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示：

项 目	2015.12.31	2014.12.31
1年以内	62,519,738.11	38,466,221.59
1年以上	700,227.27	276,212.33
合 计	63,219,965.38	38,742,433.92

2、 账龄超过一年的重要应付账款：无。

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	2015.12.31	2014.12.31
1年以内	16,027,949.72	40,202,141.22
1年以上	2,460,330.25	3,132,434.15
合 计	18,488,279.97	43,334,575.37

2、 账龄超过一年的重要预收款项

2015年12月31日

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
Microjet Tech Co Ltd	474,416.56	预收模具进度款
TRW Automotive, TRW ODYSSEY INC.	338,558.61	预收模具进度款
HEWLETT-PACKARD SINGAPORE (PRIVATE) LIMITED	321,392.11	预收模具进度款
合 计	1,134,367.28	

2014年12月31日

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
Marquardt Switches Inc	1,261,578.52	预收模具进度款
ADC Czech Republic,s.r.o.	603,893.90	预收模具进度款
Luk GmbH & CO.KG	602,688.34	预收模具进度款
Microjet Tech Co Ltd	480,669.42	预收模具进度款
合 计	2,948,830.18	

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	12,375,560.07	64,995,692.38	64,280,199.05	13,091,053.40
离职后福利-设定提存计划		5,898,050.85	5,898,050.85	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	12,375,560.07	70,893,743.23	70,178,249.90	13,091,053.40

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
短期薪酬	13,091,053.40	70,335,968.82	68,408,265.28	15,018,756.94
离职后福利-设定提存计划		7,437,220.36	7,437,220.36	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	13,091,053.40	77,773,189.18	75,845,485.64	15,018,756.94

2、 短期薪酬列示

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,772,004.42	58,186,401.08	57,474,288.55	8,484,116.95
(2) 职工福利费	4,594,153.65	2,765,456.63	2,765,456.63	4,594,153.65
其中: 职工奖励及福利基金	4,594,153.65			4,594,153.65
(3) 社会保险费		2,460,833.10	2,460,833.10	
其中: 医疗保险费		2,148,589.10	2,148,589.10	
工伤保险费		213,168.30	213,168.30	
生育保险费		99,075.70	99,075.70	

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
(4) 住房公积金		1,509,383.00	1,509,383.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	9,402.00	73,618.57	70,237.77	12,782.80
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合 计	12,375,560.07	64,995,692.38	64,280,199.05	13,091,053.40

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,484,116.95	62,023,820.46	60,093,699.03	10,414,238.38
(2) 职工福利费	4,594,153.65	3,714,648.03	3,714,648.03	4,594,153.65
其中:职工奖励及福利基金	4,594,153.65			4,594,153.65
(3) 社会保险费		3,032,277.1	3,032,277.1	
其中:医疗保险费		2,594,688.04	2,594,688.04	
工伤保险费		347,739.40	347,739.40	
生育保险费		89,849.66	89,849.66	
(4) 住房公积金		1,522,523.00	1,522,523.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	12,782.80	42,700.23	45,118.12	10,364.91
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合 计	13,091,053.40	70,335,968.82	68,408,265.28	15,018,756.94

3、 设定提存计划列示

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险		5,755,938.20	5,755,938.20	
失业保险费		142,112.65	142,112.65	
合 计		5,898,050.85	5,898,050.85	

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
基本养老保险		7,291,896.26	7,291,896.26	
失业保险费		145,324.10	145,324.10	
合 计		7,437,220.36	7,437,220.36	

4、 其他说明：

职工福利费包括本公司变更为股份有限公司前按照《中外合资经营企业法》及其实施细则提取的职工奖励及福利基金。

(十七) 应交税费

税费项目	2015.12.31	2014.12.31
增值税	-1,767,674.46	222,936.18
城市维护建设税	13,595.90	30,027.62
企业所得税	-916,078.21	2,292,160.62
个人所得税	162,416.06	126,973.23
其他	16,999.47	76,204.73
合 计	-2,490,741.24	2,748,302.38

(十八) 应付利息

项 目	2015.12.31	2014.12.31
银行借款利息	88,748.67	
合 计	88,748.67	

(十九) 其他应付款

1、 按账龄列示其他应付款

项 目	2015.12.31	2014.12.31
1年以内	533,360.21	428,203.92
1年以上	317,767.50	7,120,386.20
合 计	851,127.71	7,548,590.12

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

2015年12月31日

无。

2014年12月31日

单位名称	账面余额	未偿还原因
GLOBAL MOULD MANUFACTURING PTE LTD	5,022,366.46	对方未要求支付
上海崑冉贸易有限公司	1,482,352.00	对方未要求支付
合 计	6,504,718.46	

(二十) 股本

股东名称	2013.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2014.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他(注)	小计	
上海崑冉贸易有限公司	13,353,000.00				-13,353,000.00	-13,353,000.00	
Ng Chin Lam (黄进南)	27,877,800.00						27,877,800.00
Sng Kheok Seng (孙克成)	10,913,400.00						10,913,400.00
Low Tai Huat (罗大发)	4,848,000.00						4,848,000.00
Phay Sun Chong (白顺昌)	1,756,800.00						1,756,800.00
上海泛石投资咨询企业 (有限合伙)	1,251,000.00						1,251,000.00
申重行					5,341,200.00	5,341,200.00	5,341,200.00
杨爱萍					5,341,200.00	5,341,200.00	5,341,200.00
姚红仙					2,670,600.00	2,670,600.00	2,670,600.00
合计	60,000,000.00						60,000,000.00

注:根据本公司股东上海崑冉贸易有限公司于2014年7月与自然人申重行、杨爱萍、姚红仙签订的《上海崑冉贸易有限公司与申重行、杨爱萍、姚红仙关于上海戈冉泊精模科技股份有限公司股份转让协议》,并经上海市商务委员会沪商外资批[2014]2941号文件批复同意,本公司投资方上海崑冉贸易有限公司将持有本公司534.12万股、534.12万股和267.06万股股份分别转让给境内自然人申重行、杨爱萍及姚红仙;上述股权转让后,公司总股本为6,000万股,公司注册资本为6,000万元;公司股东及股份比例变更为:Ng Chin Lam(黄进南)持有2,787.78万股股份,占总股本的46.463%;Sng Kheok Seng(孙克成)持有1,091.34万股股份,占总股本的18.189%;申重行持有534.12万股股份,占总股本的8.902%;杨爱萍持有534.12万股股份,占总股本的8.902%;Low Tai Huat(罗大发)持有484.80万股股份,占总股本的8.080%;姚红仙持有267.06万股股份,占总股本的4.451%;Phay Sun Chong(白顺昌)持有175.68万股股份,占总股本的2.928%;上海泛石投资咨询企业(有限合伙)持有125.10万股股份,占总股本的2.085%。本公司分别于2014年7月9日召开董事会、2014年7月24日召开股东大会审议通过公司章程修正案,并于2014年8月20日办理完成工商登记信息变更。

股东名称	2014.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2015.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他(注)	小计	
Ng Chin Lam (黄进南)	27,877,800.00				-27,877,800.00	-27,877,800.00	
Sng Kheok Seng (孙克成)	10,913,400.00				-10,913,400.00	-10,913,400.00	
Low Tai Huat (罗大发)	4,848,000.00				-1,212,000.00	-1,212,000.00	3,636,000.00
Phay Sun Chong (白顺昌)	1,756,800.00				-1,756,800.00	-1,756,800.00	
上海泛石投资咨询企业 (有限合伙)	1,251,000.00						1,251,000.00
申重行	5,341,200.00				-1,335,300.00	-1,335,300.00	4,005,900.00
杨爱萍	5,341,200.00				-5,341,200.00	-5,341,200.00	
姚红仙	2,670,600.00				-2,670,600.00	-2,670,600.00	
宁波峰梅实业有限公司					51,107,100.00	51,107,100.00	51,107,100.00
合计	60,000,000.00						60,000,000.00

注：根据本公司股东 Ng Chin Lam (黄进南)、Sng Kheok Seng (孙克成)、杨爱萍、申重行、Low Tai Huat (罗大发)、Phay Sun Chong (白顺昌)、姚红仙与宁波峰梅实业有限公司签订的《黄进南、孙克成、杨爱萍、申重行、罗大发、白顺昌、姚红仙与宁波峰梅实业有限公司关于上海戈冉泊精模科技股份有限公司之股份转让合同》，并经本公司 2015 年 5 月 19 日股东大会决议，由上海市商务委员会沪商外资批 [2015]2329 号文件批复同意，本公司投资方 Ng Chin Lam (黄进南)、Sng Kheok Seng (孙克成)、杨爱萍、申重行、Low Tai Huat (罗大发)、Phay Sun Chong (白顺昌)、姚红仙将持有本公司 696.945 万股、1,091.34 万股、534.12 万股、133.53 万股、121.20 万股、175.68 万股和 267.06 万股股份分别转让给宁波峰梅实业有限公司；上述股权转让后，公司总股本为 6,000 万股，公司注册资本为 6,000 万元；公司股东及股份比例变更为：宁波峰梅实业有限公司持有 3,019.875 万股股份，占总股本的 50.331%；Ng Chin Lam (黄进南) 持有 2,090.835 万股股份，占总股本的 34.847%；申重行持有 400.59 万股股份，占总股本的 6.677%；Low Tai Huat (罗大发) 持有 363.6 万股股份，占总股本的 6.06%；上海泛石投资咨询企业 (有限合伙) 持有 125.10 万股股份，占总股本的 2.085%。

根据本公司股东 Ng Chin Lam (黄进南) 与宁波峰梅实业有限公司签订的《黄进南与宁波峰梅实业有限公司关于上海戈冉泊精模科技股份有限公司之股份转让合同》，并经本公司 2015 年 9 月 18 日股东大会决议，由上海市商务委员会沪商外资批 [2015]3502 号文件批复同意，本公司投资方 Ng Chin Lam (黄进南) 将持有的本公司 2,090.835 万股股份转让给宁波峰梅实业有限公司；上述股权转让后，公司总股本为

6,000万股，公司注册资本为6,000万元；公司股东及股份比例变更为：宁波峰梅实业有限公司持有5,110.71万股股份，占总股本的85.1785%；申重行持有400.59万股股份，占总股本的6.6765%；Low Tai Huat（罗大发）持有363.60万股股份，占总股本的6.0600%；上海泛石投资咨询企业（有限合伙）持有125.10万股股份，占总股本的2.0850%。

(二十一) 资本公积

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1.资本溢价（股本溢价）	38,356,867.39			38,356,867.39
(1) 投资者投入的资本	37,819,245.69			37,819,245.69
(2) 同一控制下企业合并的影响	537,621.70			537,621.70
2.其他资本公积				
合 计	38,356,867.39			38,356,867.39

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
1.资本溢价（股本溢价）	38,356,867.39			38,356,867.39
(1) 投资者投入的资本	37,819,245.69			37,819,245.69
(2) 同一控制下企业合并的影响	537,621.70			537,621.70
2.其他资本公积				
合 计	38,356,867.39			38,356,867.39

(二十二) 盈余公积

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	3,412,243.05	2,856,656.27		6,268,899.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	3,412,243.05	2,856,656.27		6,268,899.32

注：本期法定盈余公积增加2,856,656.27元，系根据公司章程按公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	6,268,899.32	4,018,032.68		10,286,932.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	6,268,899.32	4,018,032.68		10,286,932.00

注：本期法定盈余公积增加 4,018,032.68 元，系根据公司章程按公司净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

(二十三) 未分配利润

项 目	2015 年度	2014 年度
年初未分配利润	71,834,264.00	41,501,566.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,718,319.97	33,189,353.48
减：提取法定盈余公积	4,018,032.68	2,856,656.27
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
应付普通股股利	70,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	24,534,551.29	71,834,264.00

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务	318,091,612.48	236,210,575.54
其他业务	2,097,550.45	1,022,874.18
合 计	320,189,162.93	237,233,449.72

项 目	2014 年度	
	收入	成本
主营业务	265,597,091.77	182,244,156.56
其他业务	1,201,068.27	1,170,466.58
合 计	266,798,160.04	183,414,623.14

(二十五) 营业税金及附加

项 目	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	236,319.35	403,032.56
教育费附加	141,791.60	236,451.96
地方教育费附加	94,527.73	166,580.63
其他	34,965.07	72,539.64
合 计	507,603.75	878,604.79

(二十六) 销售费用

项 目	2015 年度	2014 年度
运输费用	2,718,534.39	3,148,939.04
职工薪酬	4,093,645.26	3,687,544.02
售后服务费	3,385,934.40	3,600,993.83
补充不良品	429,947.67	793,863.98
其他	764,746.21	666,150.00
合 计	11,392,807.93	11,897,490.87

(二十七) 管理费用

项 目	2015 年度	2014 年度
工资	11,583,701.72	9,783,530.69
福利费	1,335,964.97	543,480.87
社保费	2,093,544.34	1,645,033.97
研发费用	14,900,227.85	12,973,719.07
办公费	1,199,139.15	706,737.45
聘请中介机构费	836,170.91	1,539,804.86
水电费	1,440,923.14	1,257,871.45

项 目	2015 年度	2014 年度
摊销及折旧	430,458.09	734,736.27
租赁费	1,719,965.14	1,442,583.11
交通差旅费	372,067.82	373,640.82
公积金	309,402.00	300,216.10
业务招待费	80,181.40	100,012.98
其他	671,609.08	1,159,041.60
合 计	36,973,355.61	32,560,409.24

(二十八) 财务费用

类 别	2015 年度	2014 年度
利息支出	1,659,727.34	169,750.00
减：利息收入	141,061.36	172,747.89
汇兑损益	-1,789,878.94	-1,310,306.96
其他	134,392.01	127,442.07
合 计	-136,820.95	-1,185,862.78

(二十九) 资产减值损失

项 目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	4,498,762.88	295,541.13
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	4,498,762.88	295,541.13

(三十) 营业外收入

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得合计		12,506.26		12,506.26
其中：处置固定资产利得		12,506.26		12,506.26
处置无形资产利得				
非货币性资产交换利得				
债务重组利得				
接受捐赠				
政府补助	1,184,369.19	530,600.00	1,184,369.19	530,600.00
其他	760.62	72,625.10	760.62	72,625.10
合 计	1,185,129.81	615,731.36	1,185,129.81	615,731.36

计入当期损益的政府补助

补助项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关或与收益相关
闵行区科委科技小巨人奖励款	350,000.00		与收益相关
上海市地方税务局闵行分局补贴款	58,316.49		与收益相关
上海市商务委员会补贴款	28,000.00		与收益相关
知识产权局的知识产权补贴款	4,000.00		与收益相关
上海市闵行区残疾人劳动服务所补贴款	3,525.20		与收益相关
闵行区企业职工职业培训补贴	76,600.00	40,600.00	与收益相关

上海戈冉泊精模科技有限公司
2014年1月1日至2015年12月31日
财务报表附注

补助项目	2015年度	2014年度	与资产相关或与收益相关
上海市闵行区财政局闵行区区级战略性新兴产业项目扶持资金	110,000.00		与收益相关
上海市闵行区财政局产学研合作项目资助费	140,000.00		与收益相关
上海市闵行区国库收付中心政府补贴款	410,000.00		与收益相关
吴泾镇企业扶持资金款		490,000.00	与收益相关
闵行区财政局财政补贴	2,400.00		与收益相关
专利资助费	802.50		与收益相关
增值税防伪税控系统技术维护费减征	725.00		与收益相关
合 计	1,184,369.19	530,600.00	

(三十一) 营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失合计	641,208.80	84,432.53	641,208.80	84,432.53
其中：固定资产处置损失	96,737.39	84,432.53	96,737.39	84,432.53
无形资产处置损失	544,471.41		544,471.41	
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	23,000.00	3,000.00	23,000.00	3,000.00
罚款滞纳金支出	299.07	4,536.25	299.07	4,536.25
其他	1,238.12	15,446.33	1,238.12	15,446.33
合 计	665,745.99	107,415.11	665,745.99	107,415.11

(三十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	4,420,760.37	6,701,160.93
递延所得税费用	-464,059.29	-407,691.55
合 计	3,956,701.08	6,293,469.38

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2015 年度	2014 年度
利润总额	30,239,387.81	39,445,669.90
按适用税率计算的所得税费用	4,535,908.17	5,916,850.48
子公司适用不同税率的影响	-89,946.00	566,554.20
调整以前期间所得税的影响	-723,401.56	-112,230.83
非应税收入的影响		
研发费用加计扣除及不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,047.50	-77,704.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	206,092.97	
所得税费用	3,956,701.08	6,293,469.38

(三十三) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
往来款、代垫款	3,590,083.58	1,619,922.71
利息收入	141,061.36	172,747.89
政府补助收入	1,184,369.19	530,600.00
其他营业外收入	760.62	72,625.10
合 计	4,916,274.75	2,395,895.70

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
往来款、代垫款	5,876,648.57	1,185,598.22
销售费用支出	3,675,369.21	3,763,881.47
管理费用支出	8,505,305.18	6,861,884.96
营业外支出	24,537.19	22,982.58
其他	134,392.01	127,442.07
合 计	18,216,252.16	11,961,789.30

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	26,282,686.73	33,152,200.52
加：资产减值准备	4,498,762.88	295,541.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,648,780.92	10,528,742.98
无形资产摊销	491,204.93	640,611.67
长期待摊费用摊销	1,221,156.79	1,136,617.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	641,208.80	71,926.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,598,620.12	360,150.07
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-464,059.29	-407,691.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	19,269,954.39	-2,765,427.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,756,102.67	-8,040,156.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,926,756.79	-14,045,263.18
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	17,505,456.81	20,927,251.56
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		

项 目	2015 年度	2014 年度
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	37,259,274.75	29,043,958.14
减：现金的期初余额	29,043,958.14	38,489,412.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,215,316.61	-9,445,454.36

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	2015.12.31	2014.12.31
一、现 金	37,259,274.75	29,043,958.14
其中：库存现金	153,375.82	127,466.11
可随时用于支付的银行存款	37,105,898.93	28,916,492.03
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		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	37,259,274.75	29,043,958.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产：无。

(三十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2015年12月31日

项 目	外币余额	折算人民币余额
货币资金		18,474,044.12
其中：美元	2,837,774.06	18,427,369.64
欧元	6,484.54	46,009.11
新加坡元	145.04	665.37

项 目	外币余额	折算人民币余额
应收账款		16,841,415.34
其中：美元	2,498,945.28	16,227,151.05
欧元	86,574.63	614,264.29
应付账款		16,499,898.69
其中：美元	871,544.27	5,659,459.87
欧元	4,651.50	33,003.32
日元	200,553,515.00	10,804,820.63
新加坡元	570.00	2,614.87
其他应付款		65,021.59
其中：美元	10,013.18	65,021.59

2014年12月31日

项 目	外币余额	折算人民币余额
货币资金		13,234,866.46
其中：美元	1,883,720.84	11,526,487.83
欧元	229,050.07	1,707,705.70
新加坡元	145.04	672.93
应收账款		5,188,488.77
其中：美元	750,765.88	4,593,936.43
欧元	79,745.74	594,552.34
应付账款		7,011,516.83
其中：美元	316,818.31	1,938,611.24
欧元	4,675.03	34,855.15
日元	98,020,398.00	5,035,405.87
新加坡元	570.00	2,644.57
其他应付款		61,270.65
其中：美元	10,013.18	61,270.65

2、 境外经营实体说明：本公司无境外经营实体。

六、 合并范围的变更

(一) 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。

(二) 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。

(三) 反向购买

报告期内未发生反向购买。

(四) 处置子公司

报告期内未发生处置子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

报告期内未发生合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

2015年12月31日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海格冉博精密电子有限公司	上海	上海	生产仪用接插件及相关产品部件加工、销售	100		同一控制下企业合并
南通戈冉泊精密模塑有限公司	江苏南通	江苏南通	精密模具设计、制造、销售， 模具配件加工、销售	100		设立或投资等方式
南通戈冉泊精模科技有限公司	江苏南通	江苏南通	精密模具及注塑冲压制品的研发、生产、销售	99	1	设立或投资方式
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	上海	上海	精密模具、零部件及金属制品生产、开发、销售	60		设立或投资方式

2014年12月31日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海格冉博精密电子有限公司	上海	上海	生产仪用接插件及相关产品部件加工、销售	100		同一控制下企业合并
南通戈冉泊精密模塑有限公司	江苏南通	江苏南通	精密模具设计、制造、销售, 模具配件加工、销售	100		设立或投资等方式
南通戈冉泊精模科技有限公司	江苏南通	江苏南通	精密模具及注塑冲压制品的研发、生产、销售	99	1	设立或投资方式
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	上海	上海	精密模具、零部件及金属制品生产、开发、销售	60		设立或投资方式

注：南通戈冉泊精模科技有限公司注册资本 5,000 万元，本公司认缴注册资本 4,950 万元，占注册资本 99%，本公司子公司南通戈冉泊精密模塑有限公司认缴注册资本 50 万元，占注册资本 1%。首期出资合计人民币 1,000 万元，其中本公司首期出资人民币 1,000 万元。

2、重要的非全资子公司

2015年12月31日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	40%	-435,633.24		518,735.82

2014年12月31日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	40%	-37,152.96		954,369.06

注：上海戈冉泊精密金属制品有限公司注册资本 250 万元，本公司出资 150 万元，占注册资本 60%。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(单位：人民币元)

子公司名称	2015.12.31					
	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
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	3,605,126.22	1,942,637.27	5,547,763.49	4,250,923.94		4,250,923.94

(单位：人民币元)

子公司名称	2014.12.31					
	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
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	3,835,941.42	2,583,661.46	6,419,602.88	4,033,680.22		4,033,680.22

(单位：人民币元)

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
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	3,503,178.77	-1,089,083.11	-1,089,083.11	110,786.45

(单位：人民币元)

子公司名称	2014年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	2,759,575.17	-92,882.39	-92,882.39	911,969.82

(二) 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。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益：无。

(四) 重要的共同经营：无。

(五) 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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要来自于货币资金及应收客户款项。

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型股份制商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司对客户信用质量进行定期评估，并根据客户的财务状况和历史信用记录设定信用条款。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、减少或取消信用额度等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司客户群体主要为 Swiftronic、Kostal、Schneider、TE、Marquardt、Watts、Rain Bird 等跨国公司的子公司，商业信用良好，报告期内本公司无重大逾期的应收款项；本公司亦对应收款项计提了充分的坏账准备。本公司应收款项无重大信用风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 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。

本公司的有息资产无重大的利率风险。本公司的利率风险主要来自借款。浮动利率借款使本公司面临现金流利率风险，固定利率借款使本公司面临公允价值利率风险，但这些风险对于本公司并不重大，本公司目前亦未针对利率风险单独设定对冲政策。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的部分对外采购及销售以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在汇率风险，主要包括美元、欧元、日元等外币与人民币之间的汇率变动风险。本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，本公司亦无签署远期外汇合约或货币互换合约的计划。

本公司报告期的外币货币性项目详见附注“五、(三十六) 外币货币性项目”。

(3) 其他价格风险

本公司报告期末持有其他以公允价值计量的金融工具，本公司无其他重大的价格风险。

(三) 流动性风险

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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务；同时财务部门持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司具备较低的资本负债率以及持续的金融机构借款融资能力，本公司无重大流动性风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	2015.12.31					合计
	账面金额	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00				70,000,000.00
应付账款	63,219,965.38	60,175,500.97	3,044,464.41			63,219,965.38
其他应付款	851,127.71	851,127.71				851,127.71
长期借款						
合 计	134,071,093.09	131,026,628.68	3,044,464.41			134,071,093.09

项 目	2014.12.31					合计
	账面金额	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款						
应付账款	38,742,433.92	36,709,868.39	2,032,565.53			38,742,433.92

项 目	2014.12.31					合计
	账面金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
其他应付款	7,548,590.12	7,548,590.12				7,548,590.12
长期借款						
合 计	46,291,024.04	44,258,458.51	2,032,565.53			46,291,024.04

九、 公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：无。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

2015年5月19日至2015年12月31日止：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
宁波峰梅实业有限公司	浙江省象山县	投资、汽车零部件制造	16,500.00	85.1785	85.1785

截至2015年12月31日止，宁波峰梅实业有限公司持有本公司85.1785%的股份，为本公司母公司。自然人周晓峰持有宁波峰梅实业有限公司80%股权，为本公司实际控制人。

2014年1月1日至2015年5月19日止：

截至2015年5月19日止，本公司无母公司。自然人Ng Chin Lam（黄进南）持有本公司46.4630%的股份，为本公司实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 与本公司发生关联交易的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
周晓峰	实际控制人，公司董事长

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
周晓峰	实际控制人，公司董事长
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	实际控制人控制的其他企业
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	实际控制人控制的其他企业
Ng Chin Lam（黄进南）	原实际控制人，原公司董事长
GLOBAL MOULD MANUFACTURING PTE LTD	原实际控制人控制的其他企业
MM3 SYSTEMS PTE.LTD	原实际控制人投资的其他企业
上海崑冉贸易有限公司	原属本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
Sng Kheok Seng（孙克成）	原有重大影响的投资方
Low Tai Huat（罗大发）	有重大影响的投资方，公司董事、总经理
上海泛石投资咨询企业(有限合伙)	本公司关键管理人员共同控制或施加重大影响的其他企业
申重行	有重大影响的投资方，原任公司董事、监事，公司副总经理
施进	董事会秘书、副总经理
陈军	原任独立董事
陈其	原任独立董事
王庆军	公司董事
CHUA LEE KHIANG（蔡利强）	原任监事会主席
曹治明	公司监事
曹毅	原任公司监事
包根云	公司监事
余宣华	财务总监、原任公司董事
杨爱萍	公司高级管理人员关系密切的家庭成员、原持有公司5%以上股权的股东

注：宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司、宁波诗兰姆汽车零部件有限公司系宁波峰梅实业有限公司2015年5月19日受让本公司股权并成为本公司母公司后，成为本公司关联方。

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

无。

出售商品/提供劳务情况表 (单位: 人民币元)

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	商品销售		222,222.22
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	商品销售	1,282.05	36,538.46

2、 关联担保情况

无。

3、 关联方资金拆借

无。

4、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

5、 关键管理人员薪酬 (单位: 人民币万元)

项 目	2015 年度	2014 年度
关键管理人员薪酬	730.97	738.40

6、 其他关联交易

关联方租赁:

本公司作为承租人与关联方 Low Tai Huat (罗大发) 签订房屋租赁合同, Low Tai Huat (罗大发) 将其拥有的位于上海市莲花南路 1111 弄的产权房屋一套租赁给本公司用于高级管理人员宿舍, 房屋建筑面积 84.44 平方米, 年租金人民币 9.60 万元, 期限自 2012 年 1 月 30 日至 2014 年 1 月 31 日。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目 (单位: 人民币元)

项目名称	关联方	2015.12.31		2014.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司			100,000.02	10,000.00

2、 应付项目		(单位: 人民币元)	
项目名称	关联方	账面余额	
		2015.12.31	2014.12.31
其他应付款			
	上海威冉贸易有限公司		1,482,352.00
	GLOBAL MOULD MANUFACTURING PTE LTD		5,022,366.46
	上海泛石投资咨询企业(有限合伙)	492.43	492.43
预收账款			
	宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	21,000.00	

十一、 股份支付

无。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 截至 2015 年 12 月 31 日止本公司已签订的尚未履行或尚未完全履行的重大对外投资合同及有关财务支出

无。

2、 截至 2015 年 12 月 31 日止本公司已签订的正在或准备履行的重大租赁合同

本公司作为经营租赁承租人的主要经营租赁合同, 以后年度将支付的最低租赁付款额:

(单位: 万元)

剩余租赁期	截至 2015.12.31
1 年以内 (含 1 年)	436.92
1-2 年 (含 2 年)	447.79
2-3 年 (含 3 年)	450.79
3 年以上	319.84
合 计	1,655.34

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司及子公司主要生产经营场所均为公司向非关联方经营租赁的房屋建筑物。其中, 本公司租赁的闵行区双柏路 688 号内幢号 6 的厂房、办公楼及幢号 14 的厂房底层部分, 合计建筑面积 2,943.65 平方米, 出租方为上海陇西实业总公司, 幢号 6 厂房租赁合同期限至 2018 年 12

月31日止，幢号14的厂房底层租赁合同期限至2018年7月31日；子公司上海格冉博精密电子有限公司租赁的闵行区虹梅南路4999弄2号及2号厂房西面场地、3号厂房和4号厂房，合计建筑面积13,269.84平方米，出租方为上海新吴泾工业投资发展有限公司，2号、4号厂房及2号厂房西面场地租赁合同期限至2018年10月20日止，3号厂房租赁合同期限至2020年3月19日止；子公司南通戈冉泊精密模塑有限公司租赁的江苏省南通市通州区东社镇工业园区厂房，建筑面积2,180.00平方米，出租方自然人张林兴，租赁期限至2020年7月31日止；子公司南通戈冉泊精模科技有限公司租赁的江苏省南通市南通开发区新东路9号9号厂房一楼西厂房，建筑面积1,246.00平方米，出租方为南通市经济技术开发区总公司，租赁合同期限至2015年2月28日止。

3、截至2015年12月31日止本公司的其他重大财务承诺事项
无。

(二) 或有事项

- 1、截至2015年12月31日止，本公司不存在重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- 2、截至2015年12月31日止，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 3、截至2015年12月31日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

十三、资产负债表日后事项

- (一) 重要的非调整事项：无。
- (二) 利润分配情况：无。
- (三) 其他事项：无。

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正：无。

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组：无。

(三) 资产置换：无。

(四) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：注塑业务、模具业务。

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

注塑业务与模具业务系紧密的上下游关系，本公司注塑业务与模具业务的客户高度重叠，本公司亦致力于为客户提供从模具设计和制造到注塑产品生产的一体化服务；因此本公司内部业务管理按照垂直一体化经营的不同层次来划分，绝大部分对外交易收入均由本公司统一对外销售产生；本公司子公司绝大部分收入均为内部交易收入。本公司管理层认为，无需单独区分各分部的资产、负债及各项费用。

本公司按对外交易收入口径评价各报告分部的收入、成本；同时，本公司管理层还对主营业务收入按不同地区进行评价，即境内、境外。

2、 报告分部的财务信息

2015年度： (单位：人民币万元)

项目	注塑业务	模具业务	未分配项目	合计
对外交易收入	21,697.06	10,112.10	209.76	32,018.92
对外交易成本	16,515.64	7,105.42	102.29	23,723.35

2014年度: (单位:人民币万元)

项目	注塑业务	模具业务	未分配项目	合计
对外交易收入	19,540.74	7,018.97	120.11	26,679.82
对外交易成本	13,189.50	5,034.92	117.04	18,341.46

3、按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产总额

本公司来源于本国及其他国家或地区的对外交易收入总额,以及本公司位于本国及其他国家或地区的非流动资产总额(不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产)列示如下:

(单位:人民币万元)

项目	2015年度	2014年度
来源于本国的对外交易收入	16,620.57	14,028.79
来源于其他国家或地区的对外交易收入	15,398.35	12,651.03
小计	32,018.92	26,679.82

注:来源与本国与来源于其他国家或地区的划分标准系按销售产品的交货地点是否在中国关境范围内。

(单位:人民币万元)

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
位于本国的非流动资产	7,320.25	7,724.50
位于其他国家或地区的非流动资产		
小计	7,320.25	7,724.50

注:非流动资产主要包括除金融工具、递延所得税资产外的其他非流动资产。

4、对主要客户的依赖程度

本公司自前5名客户取得的营业收入金额及占本公司营业收入的比例分别如下:

2015年度 (单位:人民币万元)

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
史威福电子科技(上海)有限公司	4,289.01	13.40
雨鸟灌溉设备(上海)有限公司	3,942.87	12.31
泰连电子(无锡)有限公司	2,934.85	9.17
Swiftronic Pte Ltd	2,722.07	8.50
喜利得(上海)有限公司	1,855.75	5.80
合计	15,744.55	49.18

2014年度

(单位:人民币万元)

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
雨鸟灌溉设备(上海)有限公司	4,340.41	16.27
泰连电子(无锡)有限公司	2,929.94	10.98
史威福电子科技(上海)有限公司	2,232.59	8.37
Swiftronic Pte Ltd	1,813.78	6.80
沃茨阀门(宁波)有限公司	1,314.47	4.93
合计	12,631.19	47.35

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,935,585.02	4.01			2,935,585.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,335,972.72	95.99	7,690,209.31	10.93	62,645,763.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	73,271,557.74	100.00	7,690,209.31		65,581,348.43

类别	2014.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,924,715.52	8.01			2,924,715.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,577,817.10	91.98	3,505,990.66	10.44	30,071,826.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,366.00	0.01			1,366.00
合计	36,503,898.62	100.00	3,505,990.66		32,997,907.96

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

2015年12月31日

应收账款（按单位）	2015.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
南通戈冉泊精密模塑有限公司	2,935,585.02			关联方，预计可收回
合计	2,935,585.02			

2014年12月31日

应收账款（按单位）	2014.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
南通戈冉泊精密模塑有限公司	2,924,715.52			关联方，预计可收回
合计	2,924,715.52			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	68,921,892.52	6,892,189.25	10.00
1至2年（含2年）	1,178,220.18	589,110.09	50.00
2至3年（含3年）	134,750.27	107,800.22	80.00
3年以上	101,109.75	101,109.75	100.00
合计	70,335,972.72	7,690,209.31	10.93

账龄	2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	33,308,145.73	3,330,814.57	10.00
1至2年（含2年）	135,203.36	67,601.68	50.00
2至3年（含3年）	134,468.01	107,574.41	80.00
3年以上			
合计	33,577,817.10	3,505,990.66	10.44

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

2015年12月31日

无。

2014年12月31日

应收账款（按单位）	2014.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
上海格冉博精密电子有限公司	1,366.00			关联方，预计可收回
合计	1,366.00			

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额：2015 年度计提 4,184,218.65 元；2014 年度计提 234,641.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

3、 本期实际核销的应收账款情况：无。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2015年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
史威福电子科技（上海）有限公司	25,465,600.79	34.76	2,546,560.08
泰连电子(无锡)有限公司	8,378,660.23	11.44	837,866.02
雨鸟灌溉设备（上海）有限公司	6,365,514.37	8.69	636,551.44
CLOSURES GROUP Dortec Industries A Division of Magna Closures Inc.	2,960,480.07	4.04	296,048.01
南通戈冉泊精密模塑有限公司	2,935,585.02	4.01	
合计	46,105,840.48	62.94	4,317,025.55

2014年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
史威福电子科技（上海）有限公司	13,217,556.64	36.21	1,321,755.66
泰连电子(无锡)有限公司	5,196,978.03	14.24	519,697.80
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	3,840,638.12	10.52	384,063.81

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
南通戈冉泊精密模塑有限公司	2,924,715.52	8.01	
ADVANCE MOLD & MANUFACTURING, INC	1,805,087.62	4.94	180,508.76
合计	26,984,975.93	73.92	2,406,026.03

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	2015.12.31				
	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	5,735,070.77	62.28			5,735,070.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,473,500.78	37.72	406,890.15	11.71	3,066,610.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,208,571.55	100.00	406,890.15		8,801,681.40

类别	2014.12.31				
	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	23,059,981.00	91.24			23,059,981.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,213,715.31	8.76	232,517.16	10.50	1,981,198.15

类 别	2014.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	25,273,696.31	100.00	232,517.16		25,041,179.15

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

2015年12月31日

其他应收款（按单位）	2015.12.31			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南通戈冉泊精密模塑有限公司	2,277,626.94			关联方，预计可收回
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	3,457,443.83			关联方，预计可收回
合 计	5,735,070.77			

2014年12月31日

其他应收款（按单位）	2014.12.31			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海格冉博精密电子有限公司	15,281,590.51			关联方，预计可收回
南通戈冉泊精密模塑有限公司	2,256,946.66			关联方，预计可收回
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	3,457,443.83			关联方，预计可收回
南通戈冉泊精模科技有限公司	2,064,000.00			关联方，预计可收回
合 计	23,059,981.00			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	3,348,134.98	334,813.50	10.00
1至2年（含2年）	97,593.30	48,796.65	50.00
2至3年（含3年）	22,462.50	17,970.00	80.00
3年以上	5,310.00	5,310.00	100.00
合 计	3,473,500.78	406,890.15	11.71

账龄	2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,189,833.74	218,983.37	10.00
1至2年(含2年)	18,571.57	9,285.79	50.00
2至3年(含3年)	5,310.00	4,248.00	80.00
3年以上			
合计	2,213,715.31	232,517.16	10.50

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：无。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额：2015年度计提 174,372.99 元；2014年度计提 79,628.22 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

3、 本期实际核销的其他应收款情况：无。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.12.31	2014.12.31
关联方往来款	5,735,070.77	23,059,981.00
海关保证金	1,490,000.00	241,222.98
应收出口退税款	1,688,617.08	1,720,412.49
其他	294,883.70	252,079.84
合计	9,208,571.55	25,273,696.31

5、 按欠款方归集的期末金额较大其他应收款情况

2015年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	往来款	3,457,443.83	1-2年	37.55	
南通戈冉泊精密模塑有限公司	往来款	2,277,626.94	1年以内 /3年以上	24.73	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税	1,688,617.08	1年以内	18.34	168,861.71
中华人民共和国莘庄海关	保证金	1,490,000.00	1年以内	16.18	149,000.00
合计		8,913,687.85		96.80	317,861.71

2014年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海格冉博精密电子有限公司	往来款	15,281,590.51	3-4年	60.46	
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	往来款	3,457,443.83	1年以内	13.68	
南通戈冉泊精密模塑有限公司	往来款	2,256,946.66	1年以内 /3-4年	8.93	
南通戈冉泊精模科技有限公司	往来款	2,064,000.00	1年以内 /1-2年	8.17	
合计		23,059,981.00		91.24	

6、 涉及政府补助的应收款项：无。

7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(三) 长期股权投资

项目	2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,543,730.77		21,543,730.77
对联营、合营企业投资			
合计	21,543,730.77		21,543,730.77

项 目	2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,543,730.77		21,543,730.77
对联营、合营企业投资			
合 计	21,543,730.77		21,543,730.77

1、 对子公司投资

被投资单位	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南通戈冉泊精密模塑有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海格冉博精密电子有限公司	8,043,730.77			8,043,730.77		
南通戈冉泊精模科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
合 计	21,543,730.77			21,543,730.77		

被投资单位	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南通戈冉泊精密模塑有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海格冉博精密电子有限公司	8,043,730.77			8,043,730.77		
南通戈冉泊精模科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海戈冉泊精密金属制品有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
合 计	21,543,730.77			21,543,730.77		

2、 对联营、合营企业投资

无。

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务	315,076,487.09	246,471,271.84
其他业务	4,568,560.46	4,321,947.61
合 计	319,645,047.55	250,793,219.45

项 目	2014 年度	
	收入	成本
主营业务	265,814,271.55	201,644,632.36
其他业务	6,172,522.76	6,258,600.97
合 计	271,986,794.31	207,903,233.33

(五) 投资收益

项 目	2015 年度	2014 年度
成本法核算的长期股权投资收益	15,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	15,000,000.00	

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	-641,208.80	-71,926.27
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,184,369.19	530,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,776.57	49,642.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-199,775.54	-129,348.14
少数股东权益影响额	-378.02	-35.32
合 计	319,230.26	378,932.79

(二) 净资产收益率及每股收益

2015 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.93	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.72	0.44	0.44

2014 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.76	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.52	0.55	0.55

上海戈冉泊精模科技有限公司
 二〇一六年六月十七日