



江阴海达橡塑股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-027

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人钱振宇、主管会计工作负责人华平及会计机构负责人(会计主管人员)唐兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	21
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第七节 财务报告	32
第八节 备查文件目录	106

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、海达股份	指	江阴海达橡塑股份有限公司
海麦公司	指	江阴海达麦基嘉密封件有限公司
海集公司	指	江阴海达集装箱部件有限公司
兴海橡胶	指	江阴兴海工程橡胶有限公司
广州海达	指	广州海达汽车密封件有限公司
时玺海投资	指	上海时玺海投资管理有限公司
时成投资	指	上海时成投资管理有限公司
大桥联合投资公司	指	江阴大桥联合投资有限公司
保荐机构、保荐人、主承销商、华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
律师、律师事务所、广发律师	指	上海市广发律师事务所
会计师、会计师事务所、江苏公证	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	《江阴海达橡塑股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年半年度

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	海达股份	股票代码	300320
公司的中文名称	江阴海达橡塑股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海达股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGYIN HAIDA RUBBER AND PLASTIC CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAIDA		
公司的法定代表人	钱振宇		
注册地址	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号		
注册地址的邮政编码	214424		
办公地址	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号		
办公地址的邮政编码	214424		
公司国际互联网网址	www.haida.cn		
电子信箱	haida@haida.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡蕴新	周萍虹
联系地址	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号
电话	0510-86900687	0510-86900687
传真	0510-86221558	0510-86221558
电子信箱	haida@haida.cn	haida@haida.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	393,878,887.62	411,404,179.40	-4.26%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	41,206,637.08	44,641,927.36	-7.70%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	40,084,262.93	41,698,181.24	-3.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,277,635.19	21,206,504.66	-18.53%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0589	0.0723	-18.53%
基本每股收益（元/股）	0.1405	0.1522	-7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.1405	0.1522	-7.69%
加权平均净资产收益率	5.25%	6.05%	-0.80%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.10%	5.65%	-0.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,072,357,900.15	1,089,205,229.33	-1.55%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	792,591,065.52	764,709,588.44	3.65%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.7019	2.6068	3.65%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-47,122.07	
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）	1,303,879.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,049.01	
减：所得税影响额	192,936.16	
少数股东权益影响额（税后）	496.07	
合计	1,122,374.15	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

公司轨道交通和汽车领域业务收入占比进一步提升，已占到主营业务收入的七成以上，其中公司汽车领域业务快速稳健发展，占总收入的比重逐年增加。汽车行业属于周期性行业，其受宏观经济等因素影响波动性明显，我国宏观经济周期性波动必然对我国汽车市场和汽车消费带来影响。由于所属汽车零部件行业的特点，公司的客户较集中，对主要客户的依赖性较强，存在着对主要客户依赖的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年上半年度，宏观经济增速放缓或低位增长，仍面临下行风险。公司业务领域需求同比下滑或增速放缓，公司实现营业总收入为39,387.89万元，较上年同期相比为-4.26%，归属于上市公司普通股股东的净利润为4,120.66万元，较上年同期相比为-7.70%。

报告期内，受国际国内大环境影响，公司轨道交通业务基本保持平稳，略有下降，同时，从盾构隧道止水橡胶密封件和轨道减振橡胶部件的招投标情况来看，公司的接单量同比有所增加；汽车领域业务继续保持良好发展势头；而建筑领域业务同比出现了小幅下降；航运业务收入同比下降幅度较大。

报告期内，公司根据年度经营总体计划，立足于关键橡塑部件研发制造为主的多领域配套战略，围绕市场需求持续投入研发，为提高公司核心竞争力提供了有力保障，在新领域中做好项目前期开发和储备，同时保证了公司在轨道交通、汽车、建筑等橡塑制品的开发和成本下降。面对橡胶制品行业竞争加剧和低迷的市场需求，公司加大市场营销投入力度，确保产品的市场占有率，维护好优质客户资源。

随着公司经营环境、管理要求的不断变化，特别是公司轨道交通、汽车领域业务的快速发展，公司原有的ERP系统已越来越不能适应企业发展的需要。经多次选型论证，公司选定引用世界排名第一的SAP软件作为未来管理的核心软件平台，建立完善主数据管理体系，建立适应接单生产模式的生产体系支撑，完善营销、质量、采购、智能仓储、设施、财务与成本管控体系等，为降低产品成本、加大成本分析控制，提高产品利润提供翔实依据，有效提高管理效率和生产效率，提升公司整体盈利能力。

2016年4月，在《证券时报》、《中国基金报》举办、中国上市公司发展联盟承办的中国上市公司投资者关系（天马奖）评选活动中荣获“中国创业板上市公司投资者关系最佳董事会奖”。

2016年4月被中国橡胶工业协会橡胶制品分会授予“2016年度中国橡胶制品行业十强企业”称号。

2016年半年度主要财务报表项目的异常情况原因说明：

资产负债表项目	期末余额	期初余额	(±) %	变动原因
货币资金	68,700,410.92	113,365,486.91	-39.40%	主要是报告期内收到的银行票据增加,偿还银行贷款所致
应收票据	22,914,338.31	500,000.00	4482.87%	主要是报告期内收到的银行票据增加
预付款项	7,464,260.55	5,633,077.17	32.51%	主要是报告期内预付的材料采购款增加
其他应收款	12,533,828.71	8,612,231.02	45.54%	主要是报告期内支付的工程投标保证金增加
长期股权投资	32,266,135.78	20,377,318.22	58.34%	报告期内增加对上海时玺海基金的投资
在建工程	7,483,060.41	3,365,712.57	122.33%	报告期内零星设备的投入增加
短期借款	45,000,000.00	70,500,000.00	-36.17%	报告期内偿还了部分银行贷款
预收款项	23,365,935.20	35,176,944.73	-33.58%	报告期内预收货款余额较年初有所下降
应付利息	0.00	102,452.78	-100.00%	报告期内未付的贷款利息减少
其他应付款	508,444.39	0.00	100.00%	报告期内应付的其他进口运费等增加
利润表项目	1月-6月金额	去年同期金额	(±) %	变动原因

财务费用	-45,459.63	2,715,118.17	-101.67%	报告期内贷款利息费用减少、外币汇率变动引起汇兑收益增加所致
资产减值损失	2,582,025.22	484,802.89	432.59%	报告期内计提的的坏账准备金较去年同期增加
投资收益	-111,182.44	0.00	-100.00%	报告期内对联（合）营企业按权益法核算的投资收益下降
营业外收入	1,429,198.35	3,619,573.44	-60.51%	主要是报告期内收到政府的相关补助较去年同期减少
营业外支出	47,213.24	723,025.60	-93.47%	主要是本期较去年同期缴纳的地方规费减少
少数股东损益	284,356.41	1,536,769.78	-81.50%	报告期内属于少数股东的收益减少
现金流量表项目	1月-6月金额	去年同期金额	(±) %	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	305,076,996.35	462,933,559.11	-34.10%	报告期内收到的现金较去年同期减少
收到的税费返还	156,142.81	437,102.45	-64.28%	报告期内收到的出口退税较去年同期减少
收到的其他与经营活动有关的现金	4,212,047.98	5,895,786.09	-28.56%	主要是报告期内收到退回的投标保证金较去年同期减少
购买商品、接受劳务支付的现金	144,492,331.69	321,724,368.02	-55.09%	报告期内支付的现金采购款等较去年同期减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,500.00	100,000.00	-86.50%	报告期内处置、报废固定资产的现金较去年同期减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,311,633.63	22,645,376.30	-63.30%	报告期内支付的固定资产等投资较去年同期减少
投资支付的现金	12,000,000.00	0.00	100.00%	报告期内增加对上海时玺海基金的投资
取得借款收到的现金	10,000,000.00	90,000,000.00	-88.89%	报告期内取得的贷款较去年同期减少
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	70,000,000.00	-50.00%	报告期内偿还的贷款较去年同期减少

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	393,878,887.62	411,404,179.40	-4.26%	航运领域的产品销售较去年同期下降幅度较大
营业成本	283,658,184.18	303,319,393.08	-6.48%	营业收入较去年同期略有下降
销售费用	17,426,236.67	15,138,580.21	15.11%	开拓市场销售费用增加
管理费用	40,067,835.43	35,289,342.59	13.54%	主要是公司的业务招待费较去年同期增加

财务费用	-45,459.63	2,715,118.17	-101.67%	银行贷款利息较去年同期减少，汇兑收益较去年同期增加
所得税费用	7,446,147.81	8,906,188.83	-16.39%	利润总额下降导致应纳所得税费用下降
研发投入	12,775,976.68	13,212,388.88	-3.30%	新产品研发费的投入较去年同期略有下降
经营活动产生的现金流量净额	17,277,635.19	21,206,504.66	-18.53%	销售现金回款的总额较去年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-20,298,133.63	-22,545,376.30	-9.97%	募投项目已完工，使投资额减少，但本期新增对联营公司的投资。
筹资活动产生的现金流量净额	-42,528,652.26	-88,126.47	48,158.66%	主要是偿还部分流动资金贷款
现金及现金等价物净增加额	-44,665,075.99	-1,214,499.86	3,577.65%	主要是偿还部分流动资金贷款及对联营公司的投资

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，受国际国内大环境影响，公司轨道交通业务基本保持平稳，略有下降，汽车领域业务继续保持良好发展势头，而建筑领域业务同比出现了小幅下降，航运业务收入同比下降幅度较大。分领域业务收入情况如下：

轨道交通领域：上半年，由于一些中小城市自身的原因，影响了工程的建设进度，该领域业务收入相比去年略有下降。同时，从盾构隧道止水橡胶密封件和轨道减振橡胶部件的招投标情况来看，公司的接单量同比有所增加。

汽车领域：公司前期开发的多款天窗密封条和整车密封条正逐步量产，新车型项目不断滚动开发成功，该类业务保持了较好增长。

建筑领域：目前房地产市场仍处于低潮，大多数城市仍然面临库存量偏大的问题。该领域业务收入出现了小幅下降。

航运领域：受国际国内大环境影响，外需持续低迷，航运业务领域所涉及的集装箱橡胶部件和船用橡胶部件都出现了较大幅度下降。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

日期	客户名称	项目名称	类别	合同金额(元)	完成情况
2016-8-8	中铁四局集团有限公司第八工程分公司	蒙华铁路MHPJ-2标段	减振	137,940,145.50	0%
2015-4-23	天津市地下铁道集团有限公司	天津地铁1号线东延至国家会展中心项目、天津地铁5号线工程、天津地铁6号线工程热塑性聚酯弹性体材料采购项目	减振	23,945,784.42	60%
2016-4-11	中电科哈尔滨轨道交通有限公司	哈尔滨轨道交通2号线 一期工程防水材料采购项目第六标段(已中标)	止水	21,051,540.00	0%
2015-12-28	中国铁建股份有限公司	南宁轨道交通3号线01标工程	止水	12,624,470	5%

	南宁轨道交通 3号线01标工程指挥部				
2014-1-20	武汉地铁集团有限公司	武汉市轨道交通6号线一期工程	止水	12,615,507.00	38%
2016-5-12	中国建筑股份有限公司 南宁轨道交通2号线项 目经理部	南宁轨道交通2号线减振扣件项目 (已中标)	减振	12,144,000.00	0%
2014-9-9	武汉地铁集团有限公司	武汉市轨道交通7号线一期工程第 一标段	止水	11,803,514.00	15%
2015-10-16	宁波市轨道交通集团有 限公司	宁波市轨道交通工程甲控材料(第 三批橡胶密封垫)I标	止水	11,202,534	0%
2016年1月	中交佛山城市轨道交通 2号线一期工程EPC项 目总经理部	中交佛山城市轨道交通2号线一期 工程	止水	10,855,910.65	0%
2015-7-31	中铁十六局集团物资贸 易有限公司	珠海机场线拱北至横琴段轨道交 通地下工程	止水	9,183,404.67	30%
2011-3-18	广州地下铁道总公司	广州轨道交通6号线一期钢轨扣件	减振	8,973,966.20	90%
		广州轨道交通6号线二期钢轨扣件	减振	6,314,230.50	
2014-1-2	北京市轨道交通建设管 理有限公司	北京轨道交通6号线西延、8号线三 期及燕房线防水材料采购13标	止水	8,205,680.00	40%
2015-7-24	常州市轨道交通发展有 限公司	常州市轨道交通1号线一期工程 (防水材料供应商选择FSCL-06-B 标)	止水	8,012,964.96	10%
2015-4-23	天津市地下铁道集团有 限公司	天津地铁1号线东延至国家会展中 心项目、天津地铁5号线工程、天 津地铁6号线工程橡胶材料项目	减振	7,729,748.16	50%
2014-9-24	中铁十六局集团有限公 司兰州轨道1号线一期 TJI-5项目部	兰州轨道1号线一期TJI-5	止水	7,205,093.00	55%
2015-6-16	中铁隧道股份有限公司	长株潭城际铁路综合I标施工项目 长株潭综合I标五工区	止水	7,013,101.50	10%
2014-11-2	中铁十四局集团有限公 司兰州轨道1号线一期 TJI-2项目部	兰州轨道1号线一期TJI-2项目	止水	6,791,916.00	53%
2015-10	中国水利水电第四工程 有限公司武汉地铁11号 线二标段项目经理部	武汉地铁11号线二标段项目	止水	6,505,557.24	50%
2016-4-20	南京地铁建设有限责任 公司	宁溧城际土建工程防水材料采购 (JS-DS7-TC03-02标)	止水	6,207,372.00	0%
2015-7-22	广州地铁集团有限公司	广州市轨道交通十三号线首期(鱼 珠~象颈岭)轨道工程钢轨扣件采 购项目(钢轨扣件中的聚酯垫板)	减振	5,880,504.00	0%
2015-4-11	中铁隧道集团三处有限	天津地铁5、6号线文化中心1标	止水	5,725,096.00	25%

	公司				
2014-1-2	北京市轨道交通建设管理有限公司	北京轨道交通6号线西延、8号线三期及燕房线防水材料采购15标	止水	5,527,984.00	40%
2015-11-30	中国中铁股份有限公司成都轨道交通工程指挥部	成都地铁1号线三期工程盾构管片防水材料GPFS-02包	止水	5,469,600.00	50%
2013-3-1	北京汽车股份有限公司	北汽C31D整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2015-7-8	北京汽车股份有限公司	北汽C61X整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-4-1	北京汽车股份有限公司	北汽C30D整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-1-1	天津华泰汽车车身制造有限公司	华泰A25项目整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2015-7-14	广汽三菱汽车有限公司	广汽三菱3E45项目门条和门框条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2015-7-8	北京汽车股份有限公司	北汽C60F项目整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-11-1	北京汽车股份有限公司	北汽C50E项目整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2015-7-8	北京汽车股份有限公司	北汽C33D项目整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2016-2-17	上汽大通汽车有限公司	SV91整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2016-4-20	广汽三菱汽车有限公司	广汽三菱4B车型整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务范围是：橡胶制品、塑料制品、金属制品、通用设备、专用设备的制造、加工；32196氯丁酚醛胶粘液、

32196聚氨酯粘合剂、32196液体密封胶的批发；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

公司自成立以来一直从事橡胶制品、塑料制品等的生产和销售。目前，公司主要围绕减振、密封两大基本功能，致力于高端装备配套用橡塑部件产品的研发、生产和销售，产品主要应用于轨道交通、汽车、建筑、航运等四大领域。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
轨道交通用产品	144,711,918.30	96,304,251.56	33.45%	-1.61%	-3.12%	1.04%
建筑用产品	47,119,515.04	36,742,032.32	22.02%	-8.44%	-1.52%	-5.48%
汽车用产品	126,740,840.10	88,506,041.28	30.17%	30.20%	17.17%	7.76%
航运用产品	37,997,672.55	31,966,710.30	15.87%	-54.20%	-52.00%	-3.85%
其他产品	26,659,680.87	20,413,288.49	23.43%	-0.97%	5.22%	-4.50%
合计	383,229,626.86	273,932,323.95	28.52%	-5.55%	-8.15%	2.02%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

	本报告期	上年同期
前五名供应商合计采购金额（元）	52,379,811.40	67,573,921.91
前五名供应商合计采购金额占当期采购总额的比例	21.33%	23.24%

报告期内，未出现向单一供应商采购比例超过30%的情形，公司前五大供应商的变化是根据业务需要进行采购，发生采购量的正常变化，对于公司未来经营无重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

	本报告期	上年同期
前五名客户合计销售金额（元）	73,025,517.17	74,570,833.31
前五名客户合计销售金额占当期销售总额的比例	18.54%	18.13%

报告期内,未出现向单一客户销售比例超过30%的情形, 客户性质结构并无明显变化, 前五名客户中销售量的变化对公司经营无重大影响。

6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

序号	名称	拟达到的目标	研发进度
1	高铁动车车辆门窗密封系统研制	通过使用环保无卤阻燃剂, 开发一种高强度、环保、阻燃等方面性能兼优的橡胶密封材料, 阻燃要求满足最新欧标EN45545, 可应用于高铁动车车辆门窗系统的密封。	研发过程中
2	环保型高膨胀倍率复合材料的研制	采用聚醚型遇水膨胀树脂等进行配方设计, 开发一种环保型高膨胀倍率复合材料, 可用于地下隧道等工程的防水。	研发过程中
3	轨道交通减振系统的研究	通过对产品材料配方和整个轨道减振器扣件系统的研究, 设计出减振性能优异且使用寿命长的轨道减振器, 产品拥有自主知识产权, 且技术性能不低于国外同类产品的水平。	研发过程中
4	环保耐磨天窗密封条的研究	通过对植绒工艺、胶水配方和材料配方的研究, 设计出各方面性能优异且环保的天窗用密封条, 耐磨性能提高50%。	研发过程中
5	高铁动车组外风挡的开发	通过对产品材料配方和表面处理工艺研究, 设计出环保阻燃、高弹耐磨风挡橡胶材料, 应用于高铁动车组外风挡。	研发过程中

以上项目的研发, 不会对2016年经营业绩产生重大影响。

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

世界经济复苏总体上比预期低, 大宗商品的价格下滑, 增加了复苏的不稳定性、不确定性。国内新常态下的宏观经济增

速放缓，行业产能过剩成为普遍现象，去产能趋势明显，新开工项目数量较少，市场总体需求不旺，我国政府陆续出台了多项措施，全方位稳定经济增长。但一些短期、结构性与长期性因素将会对经济增长造成冲击和制约，保持经济持续平稳增长仍面临很多挑战，众多企业仍面临业绩下滑或亏损的困境。公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。如果未来宏观经济或下游行业发生不利变化，公司仍存在经营业绩波动的风险。

随着“一带一路”逐步上升为国家战略，政府亦相继公布相关配套项目。随着项目的输出，必然带动相关产业的发展。为此，公司顺应国家战略，根据市场环境变化积极调整产品结构，从各个细分领域充分挖掘市场机会；公司将立足于自主创新，通过加强产品研发提升品质，同时加大市场营销渠道开拓力度，推行品牌战略等诸多措施来稳固市场地位。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司在研发、销售、生产等方面，采取积极应对措施，各项经营计划均按预定目标有序进行。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、宏观经济增速放缓的带来的行业风险

自去年延续至今，新常态下的宏观经济增速放缓，我国政府陆续出台了多项措施，全方位稳定经济增长。但一些短期、结构性与长期性因素将会对经济增长造成冲击和制约，保持经济持续平稳增长仍面临很多挑战，众多企业业绩下滑或亏损的困境已逐步显现。公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。如果未来宏观经济或下游行业无明显改观，公司仍存在经营业绩下滑的风险。

公司积极采取措施以应对经济环境的变化。根据市场环境变化积极调整产品结构，从各个细分领域充分挖掘市场机会；公司将立足于自主创新，通过加强产品研发提升品质，同时加大市场营销渠道开拓力度，推行品牌战略等诸多措施来稳固市场地位。

2、应收账款的风险

报告期末，公司应收账款仍处高位，一是由于国际国内经济形势导致下游客户资金紧张原因；二是由于行业结算方式导致的，回款速度较好的航运板块占公司总收入的份额有所下降，而涉及工程投资建设的轨道交通、建筑等行业应收账款周转速度相对较慢；三是公司下游客户部分项目建设进度存在暂停、延期或放缓情形，生产周期有所延长，造成公司资金回流速度降低。公司针对不同的客户（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）采取不同的结算方式，主要应收账款债务方均是规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期的合作关系的公司，应收账款有较强保障。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，将导致公司面临坏账增加和资产周转效率下降的风险。

为应对上述影响，公司将加大对营销人员的绩效考核力度，对资金回笼作出明确要求；公司将进一步完善应收账款催收制度，做好应收账款的风险防控，运用多种催收手段，保证应收账款完整回收，使坏账损失降低到最低水平。

3、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为橡胶（主要是合成橡胶以及少量天然橡胶）、加工油、炭黑等，而合成橡胶、加工油、炭黑等原料大多属于原油制品或副产品，其价格受原油价格波动影响较大。而原油和天然橡胶的价格受供求关系、市场投机以及气候等诸多因素的影响，波动幅度较大。如果橡胶价格大幅波动，对公司原材料采购计划的制订和实施造成一定程度的不利影响，不利于公司的成本控制，增加了公司的经营风险。由于轨道交通工程的建设期一般较长，从中标到交货的时间周期较长，跨度约为1-3年，公司在报价时预估的原材料价格与实际生产时原材料价格的差异，直接影响该类产品的毛利率。

为应对原材料价格波动的风险，公司从多个方面采取了积极措施。一是与主要供应商建立了长期合作关系，以规模化采购的优势换取更优惠的价格；二是加强公司品牌管理，以良好的口碑赢得市场，从而有效转嫁原材料价格波动的风险；三是公司制定了严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制；四是就近培育了多家优质原材料供应商，在提高公司对原材料的议价能力的同时有效减少了库存占用率；五是加强技术研发投入，以技术创新来降低生产成本。

4、新项目实施风险

从以往交货情况来看，公司承接的轨道交通项目虽然都有交货计划的进度安排，但每一个项目都有可能因实际情况放缓或加快工程的建设进度；公司前期开发的汽车天窗密封条---奔驰 C级、GLA、GLC，宝马5系，路虎极光，大众MQB平台

量产车型；通用迈锐宝、君越，凯迪拉克CTS，克莱斯勒300C，尼桑奇骏、逍客、天籁等全景天窗项目，整车密封条---C31D、C30D、C61X、C60F、C50E、C33D、华泰A25、广汽三菱3E45项目等项目已经逐步量产，但具体交货时间和交货量还取决于主机厂的推广力度和市场认可度等。

公司将高度重视并积极关注新项目的进度及市场变化情况，合理规划、提前预防、科学应对、有序推进，确保新项目的顺利实施，将这些风险控制在合理范围内，避免对公司造成较大的损失。

5、公司快速扩张的管理风险

随着业务的拓展和产销规模的不断扩大，公司在生产管理、财务控制管理、人力资源管理等方面都面临较大的风险，并对管理团队提出了更高要求，公司将需要大量生产、管理、技术、营销人员，这不仅是对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，同时随着社会整体劳动力成本的上升，公司的人力资源成本将有可能持续增长，或会对公司的利润产生一定影响。

公司将加强现有管理团队的培训、外派学习深造等措施，同时引入专业技术人才，搭建新的管理团队，提升公司内部管理体系建设和流程优化，以进一步降低管理风险。

6、对主要客户依赖的风险

公司轨道交通和汽车领域业务收入占比进一步提升，已占到主营业务收入的七成以上，其中公司汽车领域业务快速稳健发展，占总收入的比重逐年增加。汽车行业属于周期性行业，其受宏观经济等因素影响波动性明显，我国宏观经济周期性波动必然对我国汽车市场和汽车消费带来影响。由于所属汽车零部件行业的特点，公司的客户较集中，对主要客户的依赖性较强，存在着对主要客户依赖的风险。

公司将坚持“为现有产品拓展更多客户，为现有客户提供更多产品和服务”的市场推广原则，抓住轨道交通、汽车等领域产品的增量机遇，加大市场营销投入力度，使公司销售收入保持较高水平。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2016年经营目标及计划如期顺利完成。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心扩建项目	否	5,772	6,044	0	3,471.99	57.45%	2014 年 12 月 31 日			否	否
年产 7,000 吨工程橡胶制品生产项目	否	6,330	6,966	0	6,941.55	99.65%	2014 年 12 月 31 日	36.14	1,127.3	否	否
年产 10,000 吨车辆及建筑密封件建设项目	否	14,440	14,087	0	12,985.47	92.18%	2014 年 12 月 31 日	1,730.26	4,991.41	否	否
企业研发中心建设项目	否	1,958	1,729	0	1,741.66	100.73%	2014 年 06 月 30 日			否	否
承诺投资项目小计	--	28,500	28,826		25,140.67	--	--	1,766.4	6,118.72	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--				897.52		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				3,620.59		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				4,518.11	--	--			--	--
合计	--	28,500	28,826	0	29,658.78	--	--	1,766.4	6,118.72	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2015 年 5 月 19 日在股东大会上审议通过了《关于对募集资金投资项目结项及部分终止并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心扩建已新建生产线 1 条，炼胶工艺有所改进，生产效率较原行提升较大，现有混炼胶产能能满足后道工序的需求；年产 7000 吨工程橡胶制品生产项目、年产 10000 吨车辆及建筑密封件建设项目、企业研发中心建设项目已达到预定可使用状态。年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心土扩建项目属于橡胶制品加工的头道工序，不直接产生经济效益；企业研发中心建设项目从事橡胶制品等的研发，不直接产生经济效益；年产 7000 吨工程橡胶制品生产项目、年产 10000 吨车辆及建筑密封件建设项目未达到承诺效益，主要原因为：受国际国内大环境影响，公司下游端客户的需求不足或存在放缓，产能尚未完全释放。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2012 年 7 月 5 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》。公司使用首次公开发行股票募集资金中的超募资金 8,975,177.30 元归还江苏江阴农村商业银行股份有限公司周庄支行的贷款。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	为了实现土地集约化，节约并整合公司资源，公司拟对部分募集资金投资项目的建筑方案进行调整。2013 年 4 月 15 日，公司召开的 2012 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目建筑方案的议案》。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2012 年 7 月 5 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》。公司使用募集资金 7,335,968.49 元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金，置换时间在 2012 年 7 月 12 日前完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	公司于 2015 年 5 月 19 日在股东大会上审议通过了《关于对募集资金投资项目结项及部分终止并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，经决算，公司将募集资金（含利息）结余 3619.38 万元全部转入流动资金账户，募集项目的尾款和质保金将由流动资金账户支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司利润分配政策未发生变动。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

- 2016年3月23日，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》。

2016年4月15日，该议案经公司2015年度股东大会审议通过。具体权益分派方案为：以截至2015年12月31日公司股份总数293,348,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.45元(含税)，合计派发现金股利13,200,660.00元，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2016年5月31日，公司发布了《2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2016年6月6日，除权除息日为：2016年6月7日。该利润分配方案已执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	钱胡寿、钱振宇、钱燕韵等	1、公司控股股东和实际控制人钱胡寿、钱振宇承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、公司控股股东和实际控制人钱胡寿的女儿、钱振宇的妹妹钱燕韵承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。3、上市前担任公司董事的钱胡寿，公司董事、监事、高级管理人员钱振宇、彭汛、孙民华、吴天翼、贡健、王杨、李国兴、李国建、陈敏刚、胡蕴新承诺：本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。若本人自公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接持有的公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第十二个月之后申报离职，则自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接持有的公司股份。、公司控股股东和实际控制人钱胡寿的女儿、钱振宇的妹妹钱燕韵承诺：在钱胡寿或钱振宇担任发行人的董事、监事、高级管理人员期间，自本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本人将向发行人申报所持有的发行人的股份及其变动情况，在钱胡寿或钱振宇任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。若钱胡寿或钱振宇自发行人首次公开发行	2012年06月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况

		股票上市之日起六个月内申报离职，则其自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若钱胡寿或钱振宇在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自其申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若钱胡寿或钱振宇在首次公开发行股票上市之日起第十二个月之后申报离职，则自其申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	钱胡寿、钱振宇、钱燕韵等	为避免与公司未来可能发生的同业竞争，公司控股股东和实际控制人钱胡寿、钱振宇，以及上市前公司其他董事、监事和高级管理人员王君恺、孙民华、吴天翼、贡健、彭汛、李国兴、李国建、陈敏刚、胡蕴新，向本公司出具了《关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺函》，主要承诺内容如下：1、公司为橡胶零配件的研发、生产和销售的企业，承诺人及其控制的其他企业现有业务并不涉及橡胶零配件的研发、生产和销售。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与公司现有业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的其他企业全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与公司上述业务相同或相似的业务。3、如公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与公司上述现有业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人不利用承诺人的地位，占用公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。6、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用承诺人的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。7、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。	2012年06月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,491,760	19.60%				-742,833	-742,833	56,748,927	19.35%
3、其他内资持股	57,491,760	19.60%				-742,833	-742,833	56,748,927	19.35%
境内自然人持股	57,491,760	19.60%				-742,833	-742,833	56,748,927	19.35%
二、无限售条件股份	235,856,240	80.40%				742,833	742,833	236,599,073	80.65%
1、人民币普通股	235,856,240	80.40%				742,833	742,833	236,599,073	80.65%
三、股份总数	293,348,000	100.00%				0	0	293,348,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钱振宇	17,935,150	0	0	17,935,150	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
孙民华	13,912,987	0	0	13,912,987	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
钱燕韵	13,233,000	0	0	13,233,000	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
李国兴	1,996,447	245,685	0	1,750,762	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
吴天翼	2,683,508	33,750	0	2,649,758	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
陈敏刚	2,222,702	148,530	0	2,074,172	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
李国建	1,490,476	207,619	0	1,282,857	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
胡蕴新	2,008,745	0	0	2,008,745	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
贡健	2,008,745	107,249	0	1,901,496	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
合计	57,491,760	742,833	0	56,748,927	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,175						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱胡寿	境内自然人	19.66%	57,684,926		0	57,684,926		
钱振宇	境内自然人	8.15%	23,913,534		17,935,150	5,978,384		
孙民华	境内自然人	6.32%	18,550,651		13,912,987	4,637,664		
钱燕韵	境内自然人	6.01%	17,644,		13,233,	4,411,0		

			000		000	00		
王君恺	境内自然人	4.99%	14,650,000		0	14,650,000		
顾惠娟	境内自然人	1.29%	3,780,000		0	3,780,000		
财通证券资管—宁波银行—财通证券资管通鼎 16 号集合资产管理计划	其他	1.26%	3,703,339		0	3,703,339		
樊春华	境内自然人	1.26%	3,696,000		0	3,696,000		
吴天翼	境内自然人	1.20%	3,533,011		2,649,758	883,253		
褚佩妮	境内自然人	1.19%	3,492,754		0	3,492,754		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司的控股股东和实际控制人是钱胡寿、钱振宇父子二人。截止 2016 年 6 月 30 日，钱胡寿先生直接持有海达股份 19.6643% 股份，钱振宇先生直接持有海达股份 8.1519% 股份，钱胡寿、钱振宇的一致行动人钱燕韵（钱胡寿的女儿）持有海达股份 6.0147% 股份。因此，钱胡寿、钱振宇父子二人直接和间接控制海达股份 33.8309% 股份。2、财通证券资管—宁波银行—财通证券资管通鼎 16 号集合资产管理计划：基于对公司未来持续发展前景的信心，2015 年 9 月 14-16 日，钱振宇、钱燕韵和部份董事、监事、高级管理人员通过财通证券资产管理有限公司的“财通证券资管通鼎 16 号集合资产管理计划”增持公司股份 3,703,339 股，其中钱振宇、钱燕韵各出资 1500 万元，吴天翼、贡健、陈敏刚、李国建、李国兴各出资 100 万元，合计出资 3500 万元。3、除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
钱胡寿		57,684,926	人民币普通股	57,684,926				
王君恺		14,650,000	人民币普通股	14,650,000				
钱振宇		5,978,384	人民币普通股	5,978,384				
孙民华		4,637,664	人民币普通股	4,637,664				
钱燕韵		4,411,000	人民币普通股	4,411,000				
顾惠娟		3,780,000	人民币普通股	3,780,000				
财通证券资管—宁波银行—财通证		3,703,339	人民币普通股	3,703,339				

券资管通鼎 16 号集合资产管理计划			
樊春华	3,696,000	人民币普通股	3,696,000
褚佩妮	3,492,754	人民币普通股	3,492,754
君康人寿保险股份有限公司—传统保险	3,380,000	人民币普通股	3,380,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司的控股股东和实际控制人是钱胡寿、钱振宇父子二人，钱燕韵是钱胡寿和钱振宇的一致行动人；2、财通证券资管—宁波银行—财通证券资管通鼎 16 号集合资产管理计划：基于对公司未来持续发展前景的信心，2015 年 9 月 14-16 日，钱振宇、钱燕韵和部份董事、监事、高级管理人员通过财通证券资产管理有限公司的“财通证券资管通鼎 16 号集合资产管理计划”增持公司股份 3,703,339 股，其中钱振宇、钱燕韵各出资 1500 万元，吴天翼、贡健、陈敏刚、李国建、李国兴各出资 100 万元，合计出资 3500 万元。3、除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东樊春华除通过普通证券账户持有 3496000 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 200000 股，实际合计持有 3696000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
钱振宇	董事长, 总经理, 董事	现任	23,913,534	0	0	23,913,534				
孙民华	董事, 副总经理	现任	18,550,651	0	0	18,550,651				
吴天翼	董事, 副总经理	现任	3,533,011	0	0	3,533,011				
贡 健	董事	现任	2,535,328	0	372,583	2,162,745				
张明	独立董事	离任	0	0	0	0				
徐文英	独立董事	现任	0	0	0	0				
彭宗林	独立董事	离任	0	0	0	0				
彭汛	董事, 副总经理	现任	0	0	0	0				
王杨	董事	现任	0	0	0	0				
李国兴	监事	现任	2,334,350	0	100,000	2,234,350				
陈敏刚	监事	现任	2,765,563	0	370,800	2,394,763				
李国建	监事	现任	1,710,476	0	427,619	1,282,857				
胡蕴新	副总经理, 董事会秘书	现任	2,678,328	0	0	2,678,328				
华平	财务总监	现任	0	0	0	0				
刘刚	独立董事	现任	0	0	0	0				
穆炯	独立董事	现任	0	0	0	0				
合计	--	--	58,021,241	0	1,271,002	56,750,239	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张明	独立董事	离任	2016年01月11日	因个人原因辞职
彭宗林	独立董事	离任	2016年01月11日	因个人原因辞职
刘刚	独立董事	被选举	2016年01月11日	
穆炯	独立董事	被选举	2016年01月11日	

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,700,410.92	113,365,486.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,914,338.31	500,000.00
应收账款	446,104,562.62	444,114,137.71
预付款项	7,464,260.55	5,633,077.17
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	12,533,828.71	8,612,231.02
买入返售金融资产		
存货	137,013,587.88	143,732,922.87

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	694,730,988.99	715,957,855.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	73,300.00	73,300.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,266,135.78	20,377,318.22
投资性房地产		
固定资产	316,733,037.92	330,043,899.22
在建工程	7,483,060.41	3,365,712.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,578,282.28	14,172,937.68
开发支出		
商誉	231,998.76	231,998.76
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,261,096.01	4,982,207.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	377,626,911.16	373,247,373.65
资产总计	1,072,357,900.15	1,089,205,229.33
流动负债：		
短期借款	45,000,000.00	70,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	166,290,634.75	164,732,936.45
预收款项	23,365,935.20	35,176,944.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,286,285.03	17,329,479.95
应交税费	9,888,827.43	11,941,686.71
应付利息		102,452.78
应付股利		
其他应付款	508,444.39	
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	258,340,126.80	299,783,500.62
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	6,484,140.60	6,774,920.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,484,140.60	6,774,920.04
负债合计	264,824,267.40	306,558,420.66
所有者权益：		
股本	293,348,000.00	293,348,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	66,005,131.12	66,005,131.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,283,828.62	44,283,828.62
一般风险准备		
未分配利润	388,954,105.78	361,072,628.70
归属于母公司所有者权益合计	792,591,065.52	764,709,588.44
少数股东权益	14,942,567.23	17,937,220.23
所有者权益合计	807,533,632.75	782,646,808.67
负债和所有者权益总计	1,072,357,900.15	1,089,205,229.33

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：华平

会计机构负责人：唐兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	29,180,520.12	71,925,719.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,914,338.31	
应收账款	413,738,852.28	399,364,535.15
预付款项	6,051,428.91	4,772,268.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,281,616.38	8,354,533.77
存货	124,089,993.65	128,559,289.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	608,256,749.65	612,976,346.75

非流动资产：		
可供出售金融资产	73,300.00	73,300.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	78,722,475.55	66,833,657.99
投资性房地产		
固定资产	308,505,293.74	321,337,306.84
在建工程	6,882,382.71	3,365,712.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,578,282.28	14,172,937.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,919,325.74	4,597,124.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	414,681,060.02	410,380,040.02
资产总计	1,022,937,809.67	1,023,356,386.77
流动负债：		
短期借款	45,000,000.00	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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	154,155,078.63	150,713,735.69
预收款项	22,759,257.20	34,777,153.27
应付职工薪酬	9,833,847.10	12,896,984.25
应交税费	8,512,278.42	9,000,781.84
应付利息		102,452.78
应付股利		
其他应付款	2,012,611.97	2,112,147.60
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	242,273,073.32	279,603,255.43
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	6,484,140.60	6,774,920.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,484,140.60	6,774,920.04
负债合计	248,757,213.92	286,378,175.47
所有者权益：		
股本	293,348,000.00	293,348,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,878,225.17	63,878,225.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,283,828.62	44,283,828.62
未分配利润	372,670,541.96	335,468,157.51
所有者权益合计	774,180,595.75	736,978,211.30
负债和所有者权益总计	1,022,937,809.67	1,023,356,386.77

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	393,878,887.62	411,404,179.40
其中：营业收入	393,878,887.62	411,404,179.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	346,212,548.99	359,215,841.27
其中：营业成本	283,658,184.18	303,319,393.08
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	2,523,727.12	2,268,604.33
销售费用	17,426,236.67	15,138,580.21
管理费用	40,067,835.43	35,289,342.59
财务费用	-45,459.63	2,715,118.17
资产减值损失	2,582,025.22	484,802.89
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）	-111,182.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-111,182.44	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,555,156.19	52,188,338.13
加：营业外收入	1,429,198.35	3,619,573.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	47,213.24	723,025.60
其中：非流动资产处置损失		132,616.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,937,141.30	55,084,885.97
减：所得税费用	7,446,147.81	8,906,188.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,490,993.49	46,178,697.14
归属于母公司所有者的净利润	41,206,637.08	44,641,927.36

少数股东损益	284,356.41	1,536,769.78
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		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	41,490,993.49	46,178,697.14
归属母公司所有者的综合收益总额	41,206,637.08	44,641,927.36
归属于少数股东的综合收益总额	284,356.41	1,536,769.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1405	0.1522
（二）稀释每股收益	0.1405	0.1522

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：华平

会计机构负责人：唐兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	366,123,968.77	361,469,984.29
减：营业成本	262,104,382.95	270,833,095.29
营业税金及附加	2,053,794.73	1,700,945.12
销售费用	15,949,809.80	12,840,956.10
管理费用	37,528,106.95	31,835,557.27
财务费用	1,024,403.50	3,116,822.86
资产减值损失	2,755,273.22	364,193.55
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）	10,971,355.19	5,191,717.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-111,182.44	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,679,552.81	45,970,131.40
加：营业外收入	1,361,465.64	3,616,948.44
其中：非流动资产处置利得	1,361,465.64	
减：营业外支出	1,311.33	494,442.75
其中：非流动资产处置损失	1,311.33	30,444.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,039,707.12	49,092,637.09
减：所得税费用	6,636,662.67	6,231,198.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,403,044.45	42,861,438.84
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	50,403,044.45	42,861,438.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	305,076,996.35	462,933,559.11
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	156,142.81	437,102.45
收到其他与经营活动有关的现金	4,212,047.98	5,895,786.09
经营活动现金流入小计	309,445,187.14	469,266,447.65

购买商品、接受劳务支付的现金	144,492,331.69	321,724,368.02
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	56,878,065.26	46,118,308.68
支付的各项税费	40,774,567.15	35,558,081.27
支付其他与经营活动有关的现金	50,022,587.85	44,659,185.02
经营活动现金流出小计	292,167,551.95	448,059,942.99
经营活动产生的现金流量净额	17,277,635.19	21,206,504.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,500.00	100,000.00
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	13,500.00	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,311,633.63	22,645,376.30
投资支付的现金	12,000,000.00	
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	20,311,633.63	22,645,376.30
投资活动产生的现金流量净额	-20,298,133.63	-22,545,376.30
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	10,000,000.00	90,000,000.00

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	10,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,528,652.26	20,088,126.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	52,528,652.26	90,088,126.47
筹资活动产生的现金流量净额	-42,528,652.26	-88,126.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	884,074.71	212,498.25
五、现金及现金等价物净增加额	-44,665,075.99	-1,214,499.86
加：期初现金及现金等价物余额	113,365,486.91	102,213,469.86
六、期末现金及现金等价物余额	68,700,410.92	100,998,970.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	259,408,204.11	384,883,808.25
收到的税费返还		49,453.53
收到其他与经营活动有关的现金	3,971,162.60	5,654,358.39
经营活动现金流入小计	263,379,366.71	390,587,620.17
购买商品、接受劳务支付的现金	133,475,907.56	301,027,439.16
支付给职工以及为职工支付的现金	44,206,130.41	34,034,954.19
支付的各项税费	34,872,426.81	26,716,650.87
支付其他与经营活动有关的现金	45,863,433.76	39,610,375.91
经营活动现金流出小计	258,417,898.54	401,389,420.13
经营活动产生的现金流量净额	4,961,468.17	-10,801,799.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	11,082,537.63	5,191,717.30

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,000.00
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	11,082,537.63	5,228,717.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,367,624.25	22,536,526.30
投资支付的现金	12,000,000.00	
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	19,367,624.25	22,536,526.30
投资活动产生的现金流量净额	-8,285,086.62	-17,307,809.00
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	10,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		21,985,762.12
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	111,985,762.12
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,565,144.73	18,790,197.15
支付其他与筹资活动有关的现金		12,410,051.12
筹资活动现金流出小计	49,565,144.73	101,200,248.27
筹资活动产生的现金流量净额	-39,565,144.73	10,785,513.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	143,563.41	-242,514.27
五、现金及现金等价物净增加额	-42,745,199.77	-17,566,609.38
加：期初现金及现金等价物余额	71,925,719.89	81,713,371.74
六、期末现金及现金等价物余额	29,180,520.12	64,146,762.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	293,348,000.00				66,005,131.12				44,283,828.62		361,072,628.70	17,937,220.23	782,646,808.67
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	293,348,000.00				66,005,131.12				44,283,828.62		361,072,628.70	17,937,220.23	782,646,808.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											27,881,477.08	-2,994,653.00	24,886,824.08
（一）综合收益总额											41,206,637.08	284,356.41	41,490,993.49
（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											-13,325,160.00	-3,279,009.41	-16,604,169.41
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

二、本年期初余额	133,340,000.00				226,013,131.12				38,048,433.60		318,340,138.78	17,193,105.93	732,934,809.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	160,008,000.00				-160,008,000.00				6,235,395.02		42,732,489.92	744,114.30	49,711,999.24
(一)综合收益总额											65,762,884.94	3,997,043.62	69,759,928.56
(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									6,235,395.02		-23,030,395.02	-3,252,929.32	-20,047,929.32
1. 提取盈余公积									6,235,395.02		-6,235,395.02		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,667,500.00	-3,210,429.32	-19,877,929.32
4. 其他											-127,500.00	-42,500.00	-170,000.00
(四)所有者权益内部结转	160,008,000.00				-160,008,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,008,000.00				-160,008,000.00								
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	293,348,000.00				66,005,131.12			44,283,828.62		361,072,628.70	17,937,220.23	782,646,808.67	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	293,348,000.00				63,878,225.17				44,283,828.62	335,468,157.51	736,978,211.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,348,000.00				63,878,225.17				44,283,828.62	335,468,157.51	736,978,211.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										37,202,384.45	37,202,384.45
（一）综合收益总额										50,403,044.45	50,403,044.45
（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										-13,200,660.00	-13,200,660.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,200,660.00	-13,200,660.00
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	293,348,000.00				63,878,225.17				44,283,828.62	372,670,541.96	774,180,595.75

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,340,000.00				223,886,225.17				38,048,433.60	296,017,102.31	691,291,761.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,340,000.00				223,886,225.17				38,048,433.60	296,017,102.31	691,291,761.08
三、本期增减变动	160,008,				-160,008,				6,235,395	39,451,	45,686,45

金额(减少以“-”号填列)	000.00				000.00				.02	055.20	0.22
(一) 综合收益总额										62,353,950.22	62,353,950.22
(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									6,235,395.02	-22,902,895.02	-16,667,500.00
1. 提取盈余公积									6,235,395.02	-6,235,395.02	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,667,500.00	-16,667,500.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	160,008,000.00				-160,008,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,008,000.00				-160,008,000.00						
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	293,348,000.00				63,878,225.17				44,283,828.62	335,468,157.51	736,978,211.30

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

江阴海达橡塑股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名江阴市海发橡塑制品有限责任公司（以下简称海发橡塑）、江阴海发实业有限公司（以下简称海发实业）、江阴海达橡塑集团有限公司（以下简称海达有限）。

2008年4月3日，经海达有限2008年3月31日临时股东会决议通过，海达有限整体变更为股份有限公司，以江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2008]A211号审计报告审定的2008年2月29日净资产63,251,047.87元，于2008年3月折为本公司股份5,000万股，其中人民币5,000万元作为注册资本，其余13,251,047.87元作为资本公积，每股面值一元，并于2008年4月3日在无锡市工商行政管理局依法登记注册，注册号为320281000063075。

2012年5月，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]560号文核准，本公司公开发行人民币普通股1,667万股，本次发行后本公司股本为6,667.00万元。

2013年4月，经本公司2012年度股东大会决议，以2012年12月31日的总股本6,667万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额6,667万股，每股面值1元，计增加股本6,667万元。转增基准日期为2013年6月6日，变更后注册资本为人民币13,334万元。

2015年5月，经本公司2014年度股东大会决议，以2014年12月31日的总股本13,334万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额16,000.80万股，每股面值1元，计增加股本16,000.80万元。转增基准日期为2015年6月10日，变更后注册资本为人民币29,334.80万元。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴市周庄镇云顾路585号。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司根据自身的经营特点和管理幅度设置内部组织机构，设有总经办、体系办、财务部、审计部、证券部、技术中心、人力资源部、市场部、采购部、质量管理部、信息工程部、生产管理部、安全环境部、事业部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司公司的业务性质：橡胶和塑料制品业。

本公司主要经营活动：橡胶制品、塑料制品、金属制品、通用设备、专用设备的制造、加工。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2016年8月15日经公司第三届董事会第十三次会议批准报出。

5、合并财务报表范围

子公司名称	注册资本	持股比例（%）	经营范围
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	343.74万美元	75.00	生产舱盖密封件、船用橡胶和塑料制品，并承接上述产品的加工、维修、售后服务
江阴海达集装箱部件有限公司	1,250.00万元人民币	80.00	橡胶胶板、橡胶管、橡胶轮、橡胶杂件
江阴兴海工程橡胶有限公司	300.00万元人民币	100.00	高性能工程橡胶、塑料制品的制造、加工、销售
广州海达汽车密封件有限公司	800.00万元人民币	100.00	橡胶和塑料制品业

有关子公司的情况参见本附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事橡胶制品、塑料制品、金属制品、通用设备、专用设备的制造、加工业务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注31“重大会计判断和估计”。

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2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等相关规定进行后续计量，详见本附注14“长期股权投资”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，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：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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。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，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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、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。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上

与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收款项

(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	单项金额重大的应收账款为占年末应收账款总额 5% 以上且单项金额在 500 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款为占年末其他应收款总额 5% 以上且单项金额在 50 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，计提坏账准备，经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内母子公司之间的应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内母子公司之间的应收款项	0.00%	0.00%

(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账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品和委托加工材料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；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，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

② 包装物的摊销方法

公司领用包装物于领用时按预计使用时间分期摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：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；公司已经就处置该组成部分作出决议，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；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B.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投资成本。

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注20“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

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。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年计提折旧，地产按50年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注20“长期资产减值”。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 20“长期资产减值”。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注20“长期资产减值”。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时

确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

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

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5年平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应

负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

23、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否

达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes（布莱克—斯科尔斯）模型（简称—BSI模型）期权定价模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、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。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

①内销收入确认原则

本公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后装箱发货。送货人员将货物送至客户指定地点，待客户根据合同约定验收完毕签署送货回单后，负责将客户签收的送货回单交回本公司。本公司取得客户签署的送货回单后，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

②外销收入确认原则

本公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后，在指定的交货日期前完成产品生产并运送至指定地点报关出口，本公司取得海关确认的报关单后，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

（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。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重要会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

无。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作

出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

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

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

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
江阴海达橡塑股份有限公司	15%
其他各子公司	25%

2、税收优惠

2013年1月18日，本公司获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准下发的编号为GF201232000672高新技术企业证书，享受15%的企业所得税率，发证时间为2012年8月6日，有效期三年。

2015年10月，本公司获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，自2015年起三年内，继续享受15%的企业所得税率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	349,753.16	149,776.80
银行存款	68,350,657.76	113,215,710.11
合计	68,700,410.92	113,365,486.91

其他说明

无

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,914,338.31	0.00
商业承兑票据	0.00	500,000.00
合计	22,914,338.31	500,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,553,570.34	
合计	100,553,570.34	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	479,879,740.59	100.00%	33,775,177.97	7.04%	446,104,562.62	475,987,611.88	100.00%	31,873,474.17	6.70%	444,114,137.71
合计	479,879,740.59	100.00%	33,775,177.97	7.04%	446,104,562.62	475,987,611.88	100.00%	31,873,474.17	6.70%	444,114,137.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	365,965,825.55	11,220,372.90	3.00%
1 至 2 年	60,376,954.35	6,037,695.38	10.00%
2 至 3 年	36,475,737.12	7,295,147.42	20.00%
3 至 4 年	13,411,345.56	6,705,672.78	50.00%
4 至 5 年	2,267,177.57	1,133,589.05	50.00%
5 年以上	1,382,700.44	1,382,700.44	100.00%
合计	479,879,740.59	33,775,177.97	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,508,971.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	607,267.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中铁十六局(北京南水项目)	货款	156,474.80	无法收回	总经理审批	否
中铁十九局(昆明 7 标项目)	货款	126,256.00	无法收回	总经理审批	否
中铁十六局(广佛 17 标项目和 11 标)	货款	125,830.00	无法收回	总经理审批	否
中铁十六局(昆明项目)	货款	73,900.00	无法收回	总经理审批	否
北京江河股份有限公司	货款	52,972.90	无法收回	总经理审批	否

合计	--	535,433.70	--	--	--
----	----	------------	----	----	----

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为44,377,687.70元，占应收账款期末余额合计数的比例为9.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,331,130.63元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,236,578.52	96.95%	5,475,915.15	97.21%
1 至 2 年	64,185.02	0.86%	126,140.02	2.24%
2 至 3 年	90,810.84	1.22%	24,687.00	0.44%
3 年以上	72,686.17	0.97%	6,335.00	0.11%
合计	7,464,260.55	--	5,633,077.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为4,194,265.27元，占预付账款期末余额合计数的比例为56.19%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,921,236.73	100.00%	387,408.02	3.00%	12,533,828.71	8,926,585.53	100.00%	314,354.51	3.52%	8,612,231.02
合计	12,921,236.73	100.00%	387,408.02	3.00%	12,533,828.71	8,926,585.53	100.00%	314,354.51	3.52%	8,612,231.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,921,236.73	387,408.02	3.00%
合计	12,921,236.73	387,408.02	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 76,492.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,707,708.52	4,020,870.21
押金及保证金	7,134,721.09	4,878,494.70
其他	78,807.12	27,220.62
合计	12,921,236.73	8,926,585.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
沈阳公共资源交易中心	押金及保证金	1,100,000.00	1 年以内	8.51%	33,000.00
北京国际招标有限公司	押金及保证金	1,080,000.00	1 年以内	8.36%	32,400.00
中铁物贸有限公司成都分公司	押金及保证金	760,000.00	1 年以内	5.88%	22,800.00
钱平	备用金	533,258.10	1 年以内	4.13%	15,997.74
国信招标有限责任公司广东分公司	押金及保证金	400,000.00	1 年以内	3.10%	12,000.00
合计	--	3,873,258.10	--	29.98%	116,197.74

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,004,983.43		26,004,983.43	30,368,543.60		30,368,543.60
在产品	6,378,591.92		6,378,591.92	7,429,862.07		7,429,862.07
库存商品	102,226,710.55		102,226,710.55	104,003,983.46		104,003,983.46
自制半成品	2,403,301.98		2,403,301.98	1,930,533.74		1,930,533.74
合计	137,013,587.88		137,013,587.88	143,732,922.87		143,732,922.87

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	73,300.00		73,300.00	73,300.00		73,300.00
按成本计量的	73,300.00		73,300.00	73,300.00		73,300.00
合计	73,300.00		73,300.00	73,300.00		73,300.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江阴大桥联合投资有限公司	73,300.00			73,300.00					0.18%	0.00
合计	73,300.00			73,300.00					--	0.00

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
上海时玺海投资管理有限公司	2,326,609.45			14,943.04							2,341,552.49	
嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业(有限	18,050,708.77	12,000,000.00		-126,125.48							29,924,583.29	

合伙)											
小计	20,377.31 8.22	12,000.00 0.00		-111,182. 44						32,266.13 5.78	
合计	20,377.31 8.22	12,000.00 0.00		-111,182. 44						32,266.13 5.78	

其他说明

无

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	204,478,999.35	226,827,932.31	7,489,270.29	5,188,748.12	522,904.65	444,507,854.72
2.本期增加金额	256,200.00	2,827,521.39	209,759.38	63,076.92	32,307.70	3,388,865.39
(1) 购置	256,200.00	2,097,521.39	209,759.38	63,076.92	32,307.70	2,658,865.39
(2) 在建工程转入		730,000.00				730,000.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		168,475.76				168,475.76
(1) 处置或报废		168,475.76				168,475.76
4.期末余额	204,735,199.35	229,486,977.94	7,699,029.67	5,251,825.04	555,212.35	447,728,244.35
二、累计折旧						
1.期初余额	33,331,128.59	72,642,237.07	4,612,111.65	3,443,441.48	435,036.71	114,463,955.50
2.本期增加金额	4,857,390.43	10,458,065.98	819,414.53	490,178.33	14,367.48	16,639,416.75
(1) 计提	4,857,390.43	10,458,065.98	819,414.53	490,178.33	14,367.48	16,639,416.75
3.本期减少金额		108,115.82				108,115.82

(1) 处置或 报废		108,115.82				108,115.82
4.期末余额	38,188,519.02	82,992,187.23	5,431,526.18	3,933,619.81	449,404.19	130,995,256.43
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	166,546,680.33	146,494,790.71	2,267,503.49	1,318,205.23	105,808.16	316,732,987.92
2.期初账面价 值	171,147,870.76	154,185,695.24	2,877,158.64	1,745,306.64	87,867.94	330,043,899.22

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年加工 2.5 万吨 混炼胶密炼中心 扩建项目						
年产 7,000 吨工 程橡胶制品生产 项目				95,000.00		95,000.00
年产 10,000 吨 车辆及建筑密封 件建设项目				597,600.00		597,600.00

企业研发中心建设 项目				37,400.00		37,400.00
其他	7,483,060.41		7,483,060.41	2,635,712.57		2,635,712.57
合计	7,483,060.41		7,483,060.41	3,365,712.57		3,365,712.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	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	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
年加工 2.5 万吨 混炼胶 密炼中 心扩建 项目	60,440,0 00.00						57.45%	100.00				募股资 金
年产 7,000 吨 工程橡 胶制品 生产项 目	69,660,0 00.00	95,000.0 0		95,000.0 0			99.65%	100.00				募股资 金
年产 10,000 吨车辆 及建筑 密封件 建设项 目	140,870, 000.00	597,600. 00		597,600. 00			92.18%	100.00				募股资 金
企业研 发中心 建设项 目	17,290,0 00.00	37,400.0 0		37,400.0 0			100.73%	100.00				募股资 金
其他		2,635,71 2.57	4,847,34 7.84			7,483,06 0.41		--				其他
合计	288,260, 000.00	3,365,71 2.57	4,847,34 7.84	730,000. 00		7,483,06 0.41	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,013,205.70		4,166,078.13		16,179,283.83
2.本期增加金额					
(1) 购置				1,952,530.73	1,952,530.73
(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	12,013,205.70		4,166,078.13	1,952,530.73	18,131,814.56
二、累计摊销					
1.期初余额	1,936,911.51		69,434.64		2,006,346.15
2.本期增加金额	130,578.30		416,607.83		547,186.13
(1) 计提	130,578.30		416,607.83		547,186.13
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,067,489.81		486,042.47		2,553,532.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,945,715.89		3,680,035.66	1,952,530.73	15,578,282.28
2.期初账面价值	10,076,294.19		4,096,643.49	0.00	14,172,937.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江阴兴海工程橡 胶有限	231,998.76					231,998.76
合计	231,998.76					231,998.76

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产在组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

其他说明

13、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,162,585.99	5,261,096.01	32,187,828.68	4,982,207.20
合计	34,162,585.99	5,261,096.01	32,187,828.68	4,982,207.20

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,261,096.01		4,982,207.20

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	597,164.01	600,040.85
合计	597,164.01	600,040.85

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年			
2017 年			
2018 年			
2019 年			
2020 年	597,164.01	600,040.85	
合计	597,164.01	600,040.85	--

其他说明：

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	500,000.00
抵押借款	45,000,000.00	70,000,000.00
合计	45,000,000.00	70,500,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款4,500.00万元系以本公司拥有的房屋和土地作抵押担保取得。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	157,452,074.77	150,728,733.71
1-2 年	7,443,898.37	13,312,852.87
2-3 年	1,061,154.62	485,032.44
3-4 年	186,916.26	177,016.66
4-5 年	141,790.73	24,500.77
5 年以上	4,800.00	4,800.00
合计	166,290,634.75	164,732,936.45

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江阴市长寿建筑安装工程有限公司	3,535,519.14	合同尚未执行完毕
合计	3,535,519.14	--

其他说明：

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,102,714.06	34,227,026.95
1-2 年	853,623.28	595,422.19
2-3 年	113,707.68	277,489.29
3 年以上	295,890.18	77,006.30
合计	23,365,935.20	35,176,944.73

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,329,479.95	43,462,119.48	49,902,663.51	10,888,935.92
二、离职后福利-设定提存计划		5,840,309.33	3,442,960.22	2,397,349.11
三、辞退福利		0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	17,329,479.95	49,302,428.81	53,345,623.73	13,286,285.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,159,479.95	33,860,734.74	45,302,281.45	5,717,933.24
2、职工福利费		2,836,513.15	1,590,249.48	1,246,263.67
3、社会保险费		3,075,435.27	1,778,665.47	1,296,769.80
其中：医疗保险费		2,686,812.51	1,433,187.38	1,253,625.13
工伤保险费		227,131.04	194,507.71	32,623.33
生育保险费		89,652.84	79,131.50	10,521.34
4、住房公积金		2,295,819.00	949,728.00	1,346,091.00
5、工会经费和职工教育经费		1,227,617.32	111,739.11	1,115,878.21
8、职工福利基金	170,000.00	166,000.00	170,000.00	166,000.00
合计	17,329,479.95	43,462,119.48	49,902,663.51	10,888,935.92

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,262,745.44	3,216,933.20	2,045,812.24
2、失业保险费		577,563.89	226,027.02	351,536.87
3、企业年金缴费		0.00	0.00	
合计		5,840,309.33	3,442,960.22	2,397,349.11

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,306,954.05	3,889,740.73
企业所得税	3,817,631.08	6,979,102.02
个人所得税	-235,757.70	97,811.52
城市维护建设税		222,260.82
教育费附加		221,375.75
房产税		355,797.60
土地使用税		128,793.99
印花税		15,214.00
综合基金		31,590.28
合计	9,888,827.43	11,941,686.71

其他说明：

19、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		102,452.78
合计		102,452.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	508,444.39	
合计	508,444.39	

21、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,774,920.04		290,779.44	6,484,140.60	收到政府补助
合计	6,774,920.04		290,779.44	6,484,140.60	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	6,774,920.04		290,779.44		6,484,140.60	与资产相关
合计	6,774,920.04		290,779.44		6,484,140.60	--

其他说明：

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	293,348,000.00						293,348,000.00

其他说明：

23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	63,878,225.17			63,878,225.17
其他资本公积	2,126,905.95			2,126,905.95

合计	66,005,131.12			66,005,131.12
----	---------------	--	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,283,828.62			44,283,828.62
合计	44,283,828.62			44,283,828.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	361,072,628.70	318,340,138.78
调整后期初未分配利润	361,072,628.70	318,340,138.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,206,637.08	65,762,884.94
减：提取法定盈余公积		6,235,395.02
应付普通股股利	13,200,660.00	16,667,500.00
提取职工奖福基金	124,500.00	127,500.00
期末未分配利润	388,954,105.78	361,072,628.70

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	383,229,626.86	273,932,323.95	405,760,099.97	298,248,120.09
其他业务	10,649,260.76	9,725,860.23	5,644,079.43	5,071,272.99
合计	393,878,887.62	283,658,184.18	411,404,179.40	303,319,393.08

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	11,161.52	4,131.03
城市维护建设税	1,256,282.81	1,132,236.66
教育费附加	1,256,282.79	1,132,236.64
合计	2,523,727.12	2,268,604.33

其他说明：

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	11,873,793.18	11,369,702.61
差旅费	1,799,531.00	1,016,528.80
广告费	607,517.49	368,921.06
其他	3,145,395.00	2,383,427.74
合计	17,426,236.67	15,138,580.21

其他说明：

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	6,283,725.24	7,334,209.89
办公费	346,799.45	449,525.30
业务招待费	13,513,914.56	9,736,340.34
工会经费	574,319.32	508,747.80
差旅费	1,426,994.69	1,382,287.67
税金	620,367.27	934,012.73
技术研发费	12,775,976.68	13,212,388.88
咨询费	3,383,327.09	1,121,420.82
无形资产摊销	547,186.13	130,578.30
其他	595,225.00	479,830.86
合计	40,067,835.43	35,289,342.59

其他说明：

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,262,031.95	2,935,615.29
减：利息收入	303,722.88	398,603.08
其他		47,346.03
汇兑损益	-1,237,552.04	-83,963.17
手续费	233,783.34	214,723.10
合计	-45,459.63	2,715,118.17

其他说明：

31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,582,025.22	484,802.89
合计	2,582,025.22	484,802.89

其他说明：

32、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-111,182.44	
合计	-111,182.44	

其他说明：

33、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,303,879.44	3,303,000.00	1,303,879.44
赔款收入	60,886.20	25,794.00	60,886.20
其他	64,432.71	290,779.44	64,432.71
合计	1,429,198.35	3,619,573.44	1,429,198.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销计入	政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	290,779.44	290,779.44	与资产相关
财政专项补贴	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助			1,013,100.00	2,862,220.56	与收益相关
科技与专利补贴	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助			0.00	150,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,303,879.44	3,303,000.00	--

其他说明：

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		132,616.02	
其中：固定资产处置损失		132,616.02	
其他支出	47,213.24	40,639.87	47,213.24
防洪保安资金及地方规费		549,769.71	
合计	47,213.24	723,025.60	47,213.24

其他说明：

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	7,725,036.62	8,986,025.29
递延所得税费用	-278,888.81	-79,836.46
合计	7,446,147.81	8,906,188.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	48,937,141.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,340,571.20
子公司适用不同税率的影响	303,330.48
调整以前期间所得税的影响	81,134.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-278,888.81
所得税费用	7,446,147.81

其他说明

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	303,722.88	303,534.71
补贴收入	1,303,879.44	1,303,879.44
营业外收入等	125,318.91	60,886.20
收到的往来款	2,479,126.75	4,227,485.74
合计	4,212,047.98	5,895,786.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	17,426,236.67	17,426,236.67
管理费用	25,257,911.63	27,536,643.35
财务费用-手续费	233,783.34	232,405.34
营业外支出	47,213.24	47,212.24

支付的往来款等	7,057,442.97	-583,312.58
合计	50,022,587.85	44,659,185.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,490,993.49	46,178,697.14
加：资产减值准备	2,582,025.22	484,802.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,639,366.75	17,082,299.74
无形资产摊销	547,186.13	130,578.30
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）		132,616.02
财务费用（收益以“-”号填列）	1,262,031.95	2,851,652.12
投资损失（收益以“-”号填列）	111,182.44	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-278,888.81	-79,836.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,719,334.99	116,384.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,320,130.28	-46,624,007.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,524,533.31	933,318.15
经营活动产生的现金流量净额	17,277,635.19	21,206,504.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	68,700,410.92	100,998,970.00
减：现金的期初余额	113,365,486.91	102,213,469.86
现金及现金等价物净增加额	-44,665,075.99	-1,214,499.86

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	68,700,410.92	113,365,486.91
其中：库存现金	349,753.16	149,776.80
可随时用于支付的银行存款	68,350,657.76	113,215,710.11
三、期末现金及现金等价物余额	68,700,410.92	113,365,486.91

其他说明：

38、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	166,546,680.33	银行借款抵押
无形资产	9,945,715.89	银行借款抵押
合计	176,492,396.22	--

其他说明：

39、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	4,411,318.26	6.6496	29,333,501.90
欧元	220,551.70	7.3796	1,627,583.33
日元	3,593,000.00	0.0501	180,009.30
其中：美元	1,491,167.66	6.6496	9,915,668.47
日元	5,468,700.00	0.0645	352,731.15
预付款项			
其中：美元	291,492.43	6.6496	1,938,308.06
欧元	6,100.00	6.3589	38,789.05
预收款项			
其中：美元	8,425.40	6.6496	56,025.54
欧元	19,346.75	12.6773	245,265.06

其他说明：

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	江阴市	江阴市	制造业	75.00%		设立
江阴海达集装箱有限公司	江阴市	江阴市	制造业	80.00%		设立
江阴兴海工程橡胶有限公司	江阴市	江阴市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
广州海达汽车密封件有限公司	广州市	广州市	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	25.00%	77,377.19	1,867,500.00	9,016,720.86
江阴海达集装箱有限公司	20.00%	206,979.22	1,370,009.41	592,846.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	45,351,933.84	3,430,894.05	48,782,827.89	12,715,944.47		12,715,944.47	56,955,748.10	3,070,041.48	60,025,789.58	16,632,414.93		16,632,414.93
江阴海达集装箱有限公司	33,572,871.67	3,439,877.73	37,012,749.40	7,383,517.53		7,383,517.53	38,365,127.74	3,745,933.37	42,111,061.11	6,666,678.28		6,666,678.28

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	20,983,119.08	309,508.77	309,508.77	6,509,813.00	43,082,904.89	2,796,311.02	2,796,311.02	8,781,742.17
江阴海达集装箱有限公司	23,362,618.31	1,034,896.95	1,034,896.95	11,898,361.89	49,696,859.67	4,188,460.47	4,188,460.47	26,255,085.69

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海时玺海投资管理有限公司	上海市	上海市	投资	49.00%		权益法核算

嘉兴时玺海一期投资基金合伙企业（有限合伙）	嘉兴市	嘉兴市	投资	27.27%	2.23%	权益法核算
-----------------------	-----	-----	----	--------	-------	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海时玺海投资管理有 限公司	嘉兴时玺海一期投资基 金	上海时玺海投资管理有 限公司	嘉兴时玺海一期投资基 金
对合营企业权益投资的 账面价值	2,341,552.49	29,924,583.29	2,326,609.45	18,050,708.77
净利润	14,943.04	-126,125.48		
综合收益总额	14,943.04	-126,125.48		

其他说明

十、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。本公司的内部审计师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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（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，包括外汇风险、利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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。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。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	29,333,501.90	1,807,592.63	31,141,094.53	27,373,056.57	1,195,225.53	28,568,282.10
应收账款	9,915,668.47	352,731.15	10,268,399.62	21,346,218.03	131,516.59	21,477,734.62
预付款项	1,938,308.06	38,789.05	1,977,097.11	--	--	--
小 计	41,187,478.43	2,199,112.83	43,386,591.26	48,719,274.60	1,326,742.12	50,046,016.72
外币金融负债						
应付账款	--	--	--	1550671.68	--	1,550,671.68
预收款项	56,025.54	245,265.06	301,290.60	--	--	--
小 计	56,025.54	245,265.06	301,290.60	1550671.68	--	1550671.68
净 额	41,131,452.89	1,953,847.77	43,085,300.66	47,168,602.92	1,326,742.12	48,495,345.04

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业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余额、可随时变现的有价证券以及对未来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。

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司的共同控制人

股东名称	与本公司关系	住所	国籍	持有本公司股份比例 (%)	持有本公司表决权比例 (%)
钱胡寿	本公司的实际控制人、第一大股东	江阴市	中国	19.664	19.664
钱振宇	本公司的实际控制人	江阴市	中国	8.152	8.152
钱燕韵	本公司实际控制人的 一致行动人	江阴市	中国	6.015	6.015

[注]：钱振宇系钱胡寿之子，钱燕韵系钱胡寿之女。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

十三、股份支付

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1) 主营业务收入(分产品)

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轨道交通用产品	144,711,918.30	96,304,251.56	147,075,230.39	99,402,666.21
建筑用产品	47,119,515.04	36,742,032.32	51,460,721.00	37,309,298.49
汽车用产品	126,740,840.10	88,506,041.28	97,343,867.18	75,535,468.13
航运用产品	37,997,672.55	31,966,710.30	82,959,773.31	66,599,741.68
其他	26,659,680.87	20,413,288.49	26,920,508.09	19,400,945.58
合 计:	383,229,626.86	273,932,323.95	405,760,099.97	298,248,120.09

(2) 主营业务收入(分地区)

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	354,041,996.54	246,888,727.63	361,447,512.18	264,229,213.92
境外销售	29,187,630.32	27,043,596.32	44,312,587.79	34,018,906.17
合 计:	383,229,626.86	273,932,323.95	405,760,099.97	298,248,120.09

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	446,154,513.46	100.00%	32,415,661.18	7.27%	413,738,852.28	429,705,650.30	100.00%	30,341,115.15	7.06%	399,364,535.15
合计	446,154,513.46	100.00%	32,415,661.18	7.27%	413,738,852.28	429,705,650.30	100.00%	30,341,115.15	7.06%	399,364,535.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	329,195,793.84	9,992,336.41	3.00%
1 至 2 年	59,921,401.35	5,992,140.08	10.00%
2 至 3 年	36,125,937.12	7,225,187.42	20.00%
3 至 4 年	13,379,415.56	6,689,707.78	50.00%
4 至 5 年	2,267,177.57	1,133,589.05	50.00%
5 年以上	1,382,700.44	1,382,700.44	100.00%
合计	442,272,425.88	32,415,661.18	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,681,813.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	607,267.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中铁十六局(北京南水项目)	货款	156,474.80	无法收回	总经理审批	否
中铁十九局(昆明 7 标项目)	货款	126,256.00	无法收回	总经理审批	否
中铁十六局(广佛 17 标项目和 11 标)	货款	125,830.00	无法收回	总经理审批	否
中铁十六局(昆明项	货款	73,900.00	无法收回	总经理审批	否

目)					
北京江河股份有限公司	货款	52,972.90	无法收回	总经理审批	否
合计	--	535,433.70	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为43,526,714.95元，占应收账款期末余额合计数的比例为9.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,305,801.45元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,661,460.15	100.00%	379,843.77	3.00%	12,281,616.38	8,660,918.26	100.00%	306,384.49	3.54%	8,354,533.77
合计	12,661,460.15	100.00%	379,843.77	3.00%	12,281,616.38	8,660,918.26	100.00%	306,384.49	3.54%	8,354,533.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,661,460.15	379,843.77	3.00%
合计	12,661,460.15	379,843.77	

确定该组合依据的说明:

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 73,459.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,547,931.94	3,855,202.94
押金及保证金	7,034,721.09	4,778,494.70
其他	78,807.12	27,220.62
合计	12,661,460.15	8,660,918.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
沈阳公共资源交易中心	押金及保证金	1,100,000.00	1 年以内	8.69%	33,000.00
北京国际招标有限公司	押金及保证金	1,080,000.00	1 年以内	8.53%	32,400.00
中铁物贸有限公司成	押金及保证金	760,000.00	1 年以内	6.00%	22,800.00

都分公司					
钱平	备用金	533,258.10	1 年以内	4.21%	15,997.74
国信招标有限责任公司广东分公司	押金及保证金	400,000.00	1 年以内	3.16%	12,000.00
合计	--	3,873,258.10	--	30.59%	116,197.74

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	46,456,339.77		46,456,339.77	46,456,339.77		46,456,339.77
对联营、合营企业投资	32,266,135.78		32,266,135.78	20,377,318.22		20,377,318.22
合计	78,722,475.55		78,722,475.55	66,833,657.99		66,833,657.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	21,189,691.80			21,189,691.80		
江阴海达集装箱部件有限公司	19,646,147.97			19,646,147.97		
江阴兴海工程橡胶有限公司	4,620,500.00			4,620,500.00		
广州海达汽车密封件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	46,456,339.77			46,456,339.77		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
上海时玺海投资管理有限公司	2,326,609.45			14,943.04						2,341,552.49	
嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	18,050,708.77	12,000,000.00		-126,125.48						29,924,583.29	
小计	20,377,318.22	12,000,000.00		-111,182.44						32,266,135.78	
合计	20,377,318.22	12,000,000.00		-111,182.44						32,266,135.78	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	336,203,743.42	237,004,605.02	340,204,573.95	252,943,523.36
其他业务	29,920,225.35	25,099,777.93	21,265,410.34	17,889,571.93
合计	366,123,968.77	262,104,382.95	361,469,984.29	270,833,095.29

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,082,537.63	5,191,717.30
权益法核算的长期股权投资收益	-111,182.44	
合计	10,971,355.19	5,191,717.30

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,122.07	
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）	1,303,879.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,049.01	
减：所得税影响额	192,936.16	
少数股东权益影响额	496.07	
合计	1,122,374.15	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.25%	0.1405	0.1405
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.10%	0.1366	0.1366

3、其他

第八节 备查文件目录

公司2016年半年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：江苏省江阴市周庄镇云顾路585号，公司证券部

江阴海达橡塑股份有限公司

法定代表人： 钱振宇

二〇一六年八月十五日