



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 82797213

传真: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 82797213

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公 W[2014]A239 号

江阴海达橡塑股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的江阴海达橡塑股份有限公司(以下简称海达股份公司)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海达股份公司管理层的责任,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,海达股份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,公允反映了海达股份公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所

中国注册会计师 沈岩

(特殊普通合伙)

中国注册会计师 高焱

中国·无锡

二〇一四年三月二十四日

合并资产负债表

会合01表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

2013年12月31日

单位金额：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5-1	112,982,454.36	376,211,594.08	短期借款	5-15	-	135,000,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产		-	-	拆入资金		-	-
应收票据	5-2	-	-	交易性金融负债		-	-
应收账款	5-3	304,322,731.90	243,326,243.18	应付票据		-	-
预付款项	5-4	3,999,128.10	5,212,441.51	应付账款	5-16	124,471,564.77	103,661,571.72
应收保费		-	-	预收款项	5-17	3,694,336.59	2,688,544.45
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬	5-18	6,896,850.66	6,259,588.29
应收股利		-	-	应交税费	5-19	5,032,643.20	8,758,936.06
其他应收款	5-5	8,125,233.85	5,538,003.12	应付利息		-	-
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货	5-6	104,900,104.83	76,005,330.97	其他应付款	5-20	219,846.14	191,443.47
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产		-	-	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		534,329,653.04	706,293,612.86	代理买卖证券款		-	-
非流动资产：				代理承销证券款		-	-
发放贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		140,315,241.36	256,560,083.99
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	5-7	73,300.00	73,300.00	长期借款		-	-
投资性房地产		-	-	应付债券		-	-
固定资产	5-8	182,449,595.27	124,779,096.07	长期应付款		-	-
在建工程	5-9	74,014,170.23	25,262,123.01	专项应付款		-	150,000.00
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债	5-21	7,938,037.80	8,519,596.68
油气资产		-	-	非流动负债合计		7,938,037.80	8,669,596.68
无形资产	5-10	10,598,607.39	10,859,763.99	负债合计		148,253,279.16	265,229,680.67
开发支出	5-11	3,000,000.00	-	所有者权益			
商誉	5-12	231,998.76	-	实收资本（或股本）	5-22	133,340,000.00	66,670,000.00
长期待摊费用		-	-	资本公积	5-23	226,013,131.12	292,683,131.12
递延所得税资产	5-13	2,681,956.46	1,986,364.61	减：库存股		-	-
其他非流动资产	5-14	-	1,386,150.00	盈余公积	5-24	31,116,397.46	22,245,165.38
非流动资产合计		273,049,628.11	164,346,797.68	一般风险准备		-	-
				未分配利润	5-25	259,348,305.71	214,029,320.23
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司所有者权益合计		649,817,834.29	595,627,616.73
				少数股东权益		9,308,167.70	9,783,113.14
				所有者权益合计		659,126,001.99	605,410,729.87
资产总计		807,379,281.15	870,640,410.54	负债和所有者权益合计		807,379,281.15	870,640,410.54

后附附注为此财务报表的组成部分

公司法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

母 公 司 资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

2013年12月31日

单位金额：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		72,902,270.49	344,609,720.96	短期借款		-	135,000,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产		-	-	拆入资金		-	-
应收票据		-	-	交易性金融负债		-	-
应收账款	10-1	279,407,255.34	217,229,444.72	应付票据		-	-
预付款项		5,398,269.42	4,908,275.00	应付账款		111,524,557.05	115,913,250.69
应收保费		-	-	预收款项		3,583,573.42	2,688,544.45
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬		4,031,685.09	3,787,493.38
应收股利		-	-	应交税费		4,408,007.45	7,284,012.72
其他应收款	10-2	8,006,789.36	5,467,603.70	应付利息		-	-
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货		93,691,168.59	65,460,073.25	其他应付款		200,943.47	191,443.47
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产		-	-	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		459,405,753.20	637,675,117.63	代理买卖证券款		-	-
非流动资产：				代理承销证券款		-	-
发放贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		123,748,766.48	264,864,744.71
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	10-3	45,529,639.77	40,909,139.77	长期借款		-	-
投资性房地产		-	-	应付债券		-	-
固定资产		174,629,627.53	118,255,765.39	长期应付款		-	-
在建工程		74,014,170.23	25,262,123.01	专项应付款		-	150,000.00
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		7,938,037.80	8,519,596.68
油气资产		-	-	非流动负债合计		7,938,037.80	8,669,596.68
无形资产		10,598,607.39	10,859,763.99	负债合计		131,686,804.28	273,534,341.39
开发支出		3,000,000.00	-	所有者权益			
商誉		-	-	实收资本（或股本）		133,340,000.00	66,670,000.00
长期待摊费用		-	-	资本公积		223,886,225.17	290,556,225.17
递延所得税资产		2,481,205.83	1,780,160.49	减：库存股		-	-
其他非流动资产		-	1,386,150.00	盈余公积		31,116,397.46	22,245,165.38
非流动资产合计		310,253,250.75	198,453,102.65	一般风险准备		-	-
				未分配利润		249,629,577.04	183,122,488.34
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司所有者权益合计		637,972,199.67	562,593,878.89
				少数股东权益		-	-
				所有者权益合计		637,972,199.67	562,593,878.89
资产总计		769,659,003.95	836,128,220.28	负债和所有者权益合计		769,659,003.95	836,128,220.28

后附附注为此财务报表的组成部分

公司法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

合并利润表

会合02表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

2013年度

单位金额：人民币元

项 目	附注	本期发生数	上期发生数
一、营业总收入		642,971,609.59	548,563,354.90
其中：营业收入	5-26	642,971,609.59	548,563,354.90
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		559,338,926.85	478,671,843.77
其中：营业成本	5-27	468,380,469.01	406,354,000.92
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	5-29	3,389,957.12	2,695,350.29
销售费用	5-30	24,593,743.32	19,240,689.85
管理费用	5-31	55,248,077.65	40,561,678.27
财务费用	5-32	2,747,826.72	5,964,524.09
资产减值损失	5-33	4,978,853.03	3,855,600.35
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）	5-34	7,000.00	7,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,639,682.74	69,898,511.13
加：营业外收入	5-35	2,246,809.99	5,982,360.67
减：营业外支出	5-36	3,599,944.90	2,870,198.20
其中：非流动资产处置损失		171,939.64	62,039.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,286,547.83	73,010,673.60
减：所得税费用	5-37	13,938,775.71	13,142,148.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,347,772.12	59,868,525.45
归属于母公司所有者的净利润		67,603,717.56	58,531,069.26
少数股东损益		744,054.56	1,337,456.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.51	0.49
（二）稀释每股收益		0.51	0.49
七、其他综合收益：		-	-
八、综合收益总额：		68,347,772.12	59,868,525.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		67,603,717.56	58,531,069.26
归属于少数股东的综合收益总额		744,054.56	1,337,456.19

后附附注为此财务报表的组成部分

公司法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

母 公 司 利 润 表

会企02表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

2013年度

单位金额：人民币元

项 目	附注	本期发生数	上期发生数
一、营业总收入		573,902,247.58	469,797,965.46
其中：营业收入	10-4	573,902,247.58	469,797,965.46
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		498,772,405.66	413,681,727.74
其中：营业成本	10-5	418,906,833.53	349,456,856.72
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		2,711,103.97	2,362,202.12
销售费用		20,977,034.48	14,532,021.58
管理费用		51,210,250.06	37,436,267.90
财务费用		-33,383.37	5,797,303.20
资产减值损失		5,000,566.99	4,097,076.22
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）	10-7	26,212,562.96	4,327,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,342,404.88	60,443,237.72
加：营业外收入		2,211,609.99	5,595,473.91
减：营业外支出		3,155,089.60	2,524,407.13
其中：非流动资产处置损失		154,984.70	39,913.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,398,925.27	63,514,304.50
减：所得税费用		11,686,604.49	9,087,524.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,712,320.78	54,426,779.57
归属于母公司所有者的净利润		88,712,320.78	54,426,779.57
少数股东损益		-	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益：		-	-
八、综合收益总额：		88,712,320.78	54,426,779.57

后附附注为此财务报表的组成部分

公司法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

合并所有者权益变动表(一)

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

会合04表
金额单位：人民币元

项目	行次	2013年度								少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益									
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额		66,670,000.00	292,683,131.12	-	22,245,165.38	-	214,029,320.23	-	9,783,113.14	605,410,729.87	
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额		66,670,000.00	292,683,131.12	-	22,245,165.38	-	214,029,320.23	-	9,783,113.14	605,410,729.87	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		66,670,000.00	-66,670,000.00	-	8,871,232.08	-	45,318,985.48	-	-474,945.44	53,715,272.12	
（一）净利润							67,603,717.56		744,054.56	68,347,772.12	
（二）其他综合收益										-	
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-		67,603,717.56	-	744,054.56	68,347,772.12	
（三）所有者投入资本和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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										-	
（四）本年利润分配		-	-	-	8,871,232.08	-	-22,284,732.08	-	-1,219,000.00	-14,632,500.00	
1、提取盈余公积					8,871,232.08		-8,871,232.08			-	
2、提取一般风险准备										-	
3、对所有者（或股东）的分配							-13,334,000.00		-1,192,500.00	-14,526,500.00	
4、其他							-79,500.00		-26,500.00	-106,000.00	
（五）所有者权益内部结转		66,670,000.00	-66,670,000.00	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增资本（或股本）		66,670,000.00	-66,670,000.00							-	
2、盈余公积转增资本（或股本）										-	
3、盈余公积弥补亏损										-	
4、其他										-	
（六）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
四、本年年末余额		133,340,000.00	226,013,131.12	-	31,116,397.46	-	259,348,305.71	-	9,308,167.70	659,126,001.99	

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

合并所有者权益变动表(二)

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

会合04表
金额单位：人民币元

项目	行次	2012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
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额		50,000,000.00	15,377,953.82	-	16,802,487.42	-	174,370,928.93	-	9,917,656.95	266,469,027.12
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额		50,000,000.00	15,377,953.82	-	16,802,487.42	-	174,370,928.93	-	9,917,656.95	266,469,027.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		16,670,000.00	277,305,177.30	-	5,442,677.96	-	39,658,391.30	-	-134,543.81	338,941,702.75
（一）净利润		-	-	-	-	-	58,531,069.26	-	1,337,456.19	59,868,525.45
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-	58,531,069.26	-	1,337,456.19	59,868,525.45
（三）所有者投入资本和减少资本		16,670,000.00	277,305,177.30	-	-	-	-	-	-	293,975,177.30
1、所有者投入资本		16,670,000.00	277,305,177.30	-	-	-	-	-	-	293,975,177.30
2、股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）本年利润分配		-	-	-	5,442,677.96	-	-18,872,677.96	-	-1,472,000.00	-14,902,000.00
1、提取盈余公积		-	-	-	5,442,677.96	-	-5,442,677.96	-	-	-
2、提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-13,334,000.00	-	-1,440,000.00	-14,774,000.00
4、其他		-	-	-	-	-	-96,000.00	-	-32,000.00	-128,000.00
（五）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		-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		66,670,000.00	292,683,131.12	-	22,245,165.38	-	214,029,320.23	-	9,783,113.14	605,410,729.87

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

母公司所有者权益变动表（一）

会合04表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	2013年度							所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额		66,670,000.00	290,556,225.17	-	22,245,165.38	-	183,122,488.34	-	562,593,878.89
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		66,670,000.00	290,556,225.17	-	22,245,165.38	-	183,122,488.34	-	562,593,878.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		66,670,000.00	-66,670,000.00	-	8,871,232.08	-	66,507,088.70	-	75,378,320.78
（一）净利润							88,712,320.78		88,712,320.78
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-	88,712,320.78	-	88,712,320.78
（三）所有者投入资本和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
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									-
（四）本年利润分配		-	-	-	8,871,232.08	-	-22,205,232.08	-	-13,334,000.00
1、提取盈余公积					8,871,232.08		-8,871,232.08		-
2、提取一般风险准备									-
3、对所有者（或股东）的分配							-13,334,000.00		-13,334,000.00
4、其他									-
（五）所有者权益内部结转		66,670,000.00	-66,670,000.00	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）		66,670,000.00	-66,670,000.00						-
2、盈余公积转增资本（或股本）									-
3、盈余公积弥补亏损									-
4、其他									-
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额		133,340,000.00	223,886,225.17	-	31,116,397.46	-	249,629,577.04	-	637,972,199.67

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

母公司所有者权益变动表(二)

会企04表
金额单位：人民币元

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

项目	行次	2012年度							
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额		50,000,000.00	13,251,047.87	-	16,802,487.42		147,472,386.73		227,525,922.02
加：会计政策变更		-	-	-	-		-		-
前期差错更正		-	-	-	-		-		-
二、本年初余额		50,000,000.00	13,251,047.87	-	16,802,487.42		147,472,386.73		227,525,922.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		16,670,000.00	277,305,177.30	-	5,442,677.96	-	35,650,101.61	-	335,067,956.87
（一）净利润							54,426,779.57		54,426,779.57
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-	54,426,779.57	-	54,426,779.57
（三）所有者投入资本和减少资本		16,670,000.00	277,305,177.30	-	-	-	-	-	293,975,177.30
1、所有者投入资本		16,670,000.00	277,305,177.30						293,975,177.30
2、股份支付计入所有者权益的金额									-
3、其他									-
（四）本年利润分配		-	-	-	5,442,677.96	-	-18,776,677.96	-	-13,334,000.00
1、提取盈余公积					5,442,677.96		-5,442,677.96		-
2、对所有者（或股东）的分配									-
3、其他							-13,334,000.00		-13,334,000.00
（五）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		-	-	-	-		-		-
（六）专项储备									
1、本期提取		-	-	-	-		-		
2、本期使用		-	-	-	-		-		
四、本年年末余额		66,670,000.00	290,556,225.17	-	22,245,165.38		183,122,488.34	-	562,593,878.89

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

合并现金流量表

会合03表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司	2013年度	单位金额：人民币元	
项 目	附注	本期发生数	上期发生数
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		543,615,088.58	588,051,379.42
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		-	-
保户储金及投资款增加净额		-	-
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		1,295,967.97	1,922,514.94
收到的其他与经营活动有关的现金	5-39	3,898,149.22	5,669,355.73
经营活动现金流入小计		548,809,205.77	595,643,250.09
购买商品、接受劳务支付的现金		358,147,610.52	411,697,624.60
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		52,755,143.83	40,234,467.91
支付的各项税费		49,789,164.73	44,531,515.28
支付的其他与经营活动有关的现金	5-40	68,538,768.04	50,409,488.37
经营活动现金流出小计		529,230,687.12	546,873,096.16
经营活动产生的现金流量净额	5-41	19,578,518.65	48,770,153.93
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		7,000.00	7,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,851.13	215,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		65,851.13	222,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,186,469.44	35,903,468.03
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		650,095.22	-
支付的其他与投资活动有关的现金	5-42	-	1,386,150.00
投资活动现金流出小计		122,836,564.66	37,289,618.03
投资活动产生的现金流量净额		-122,770,713.53	-37,067,018.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	293,975,177.30
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		125,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5-43	-	3,200,000.00
筹资活动现金流入小计		125,000,000.00	517,175,177.30
偿还债务支付的现金		266,000,000.00	238,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,024,980.71	19,624,635.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,873,158.90	1,440,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		283,024,980.71	257,624,635.26
筹资活动产生的现金流量净额		-158,024,980.71	259,550,542.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,011,964.13	16,547.30
五、现金及现金等价物净增加额		-263,229,139.72	271,270,225.24
加：期初现金及现金等价物余额		376,211,594.08	104,941,368.84
六、期末现金及现金等价物余额		112,982,454.36	376,211,594.08

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

母公司现金流量表

会企03表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司	2013年度	单位金额：人民币元	
项 目	附注	本期发生数	上期发生数
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		456,382,430.25	491,638,280.68
销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		-	-
保户储金及投资款增加净额		-	-
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		-	199,153.28
收到的其他与经营活动有关的现金		3,764,529.21	5,596,408.89
经营活动现金流入小计		460,146,959.46	497,433,842.85
购买商品、接受劳务支付的现金		341,186,978.48	358,193,813.99
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		36,130,314.48	27,213,267.76
支付的各项税费		42,481,118.12	35,501,740.18
支付的其他与经营活动有关的现金		62,972,344.82	44,139,710.61
经营活动现金流出小计		482,770,755.90	465,048,532.54
经营活动产生的现金流量净额		-22,623,796.44	32,385,310.31
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		26,212,562.96	4,327,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,851.13	401,740.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		26,271,414.09	4,728,740.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,006,897.33	35,654,222.95
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		3,234,350.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	1,386,150.00
投资活动现金流出小计		125,241,247.33	37,040,372.95
投资活动产生的现金流量净额		-98,969,833.24	-32,311,632.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	293,975,177.30
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		125,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	3,200,000.00
筹资活动现金流入小计		125,000,000.00	517,175,177.30
偿还债务支付的现金		260,000,000.00	238,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,151,821.81	18,184,635.26
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		275,151,821.81	256,184,635.26
筹资活动产生的现金流量净额		-150,151,821.81	260,990,542.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		38,001.02	-2,948.92
五、现金及现金等价物净增加额		-271,707,450.47	261,061,270.65
加：期初现金及现金等价物余额		344,609,720.96	83,548,450.31
六、期末现金及现金等价物余额		72,902,270.49	344,609,720.96

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：孙民华

会计机构负责人：唐兰

财务报表附注

附注 1、公司基本情况

1、公司的历史沿革及基本组织架构

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。

设立时，本公司的股本结构如下表所示：

股东名称	出资金额	出资比例
钱胡寿	16,405,665.00	32.81%
钱振宇等 24 人	33,594,335.00	67.19%
合计	50,000,000.00	100%

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。

本公司取得了江苏省无锡市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。《企业法人营业执照》登记的相关信息如下：公司注册号：320281000063075；住所：江苏省江阴市周庄镇云顾路585号；法定代表人：钱振宇；注册资本：人民币13,334万元；实收资本：人民币13,334万元；公司类型：股份有限公司（上市、自然人控股）；经营范围：许可经营项目：32196 氯丁酚醛胶粘液、32196 聚氨酯粘合剂、32196 液体密封胶的批发。一般经营项目：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；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外（上述经营范围凡涉及专项审批的经批准后方可经营）。

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。

本公司的组织架构：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、人力资源部、销售部、采购部、质控部、生产部、审计部、技术中心等职能部门。

3、实际控制人的名称

本公司的实际控制人为：钱胡寿、钱振宇。

4、公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要的经营范围包括：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；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。

报告期内本公司的经营范围未发生重大变动。

5、财务报告的批准报出者和报出日期

本公司财务报告由本公司董事会批准于 2014 年 3 月 24 日报出。

附注 2：重要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表以本公司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 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

本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

(1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并报表的编制方法

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

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

表进行相应调整。

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

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务，采用交易当日 1 日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

9、金融资产和金融负债的确认和计量

本公司的金融资产包括：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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。

本公司购入的股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产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

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，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。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（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，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资产以外的金融资产：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，②持有至到期投资，③贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司的金融负债包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

②其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余

额两者中的较高者进行后续计量。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货领用或发出时按加权平均法计价。

(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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

可变现净值，是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

11、长期股权投资核算方法

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始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，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本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。

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，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初始投资成本。

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初始投资成本。

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D.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初始投资成本；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初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20% 至 50% 之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司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，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益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。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

12、投资性房地产

投资性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以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

本公司固定资产按成本进行初始计量。购买固定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，固

定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，按照直线法计提折旧。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的折旧方法如下：

类 别	折 旧 年 限	净 残 值	年 折 旧 率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	5 年	5%	19.00%
电子设备	3 年	5%	31.67%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- ④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；
- ⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

14、在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行各项建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目，在所建固定资产达到预定可使用状态时，暂估记入固定资产，待该项工程竣工决算后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值，同时调整原已计提的折旧额。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

15、主要资产的减值

(1) 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额

确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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，确认减值损失，计提坏账准备。对于经单独测试后未减值的采用备抵法，按照账龄分析法计提坏账准备。

按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
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内	3	3
一年至二年	10	10
二年至三年	20	20
三年至五年	50	50
五年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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

(2) 存货

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等，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。

期末通常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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

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。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

(5) 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

(6) 当有迹象表明一项资产发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

(7) 所计提的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(8) 本公司对因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如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。减值损失金额首先抵减分摊到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。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期不予转回。

16、借款费用

确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当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（3个月）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。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产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。

②为购建或者生产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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，则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。

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开

发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

18、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入：

A、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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。

B、提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

C、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

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

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- 2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

20、递延所得税资产、递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

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。

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。

附注 3、税项

1、本公司适用的主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税劳务及服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1-7%
地方统一规费	应税销售收入	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25% [注 1]
教育费附加	应缴流转税税额	1-4%

[注 1]：企业所得税税率中，本公司税率为 15%；合并范围内子公司税率为 25%。

2、税收优惠及批文：

2012 年 8 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批准下发

的编号为 GF201232000391 高新技术企业证书，享受 15% 的企业所得税率，有效期三年。

附注 4、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	美元343.74 万元	钱振宇	72903859-9
江阴海澄橡胶厂有限公司	全资子公司	江阴市	制造业	人民币1,000 万元	钱振宇	14221659-5

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并财务报表
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	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	21,189,691.80	无	75%	75%	是
江阴海澄橡胶厂有限公司	橡胶胶板、橡胶管、橡胶轮、橡胶杂件	19,646,147.97	无	100%	100%	是

表 3

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	9,308,167.70	--	--
江阴海澄橡胶厂有限公司	--	--	--

2014 年 1 月，江阴海澄橡胶厂有限公司更名为江阴海达集装箱部件有限公司。

2014 年 1 月，江阴海达集装箱部件有限公司申请增加注册资本人民币 250 万元，变更后的注册资本为 1,250 万元。新增注册资本由股东黄良好认缴。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江阴兴海工程橡胶有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	人民币300.00 万元	吴纪高	68112439-0

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并财务报表
-------	------	---------	---------------------	------	-------	----------

江阴兴海工程橡胶有限公司	高性能工程橡胶、塑料制品的制造、加工、销售	人民币 4,620,500.00 元	无	100%	100%	是
--------------	-----------------------	-----------------------	---	------	------	---

表 3

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
江阴兴海工程橡胶有限公司	--	--	--

2、合并范围发生变更的说明

(1) 合并范围增加

本公司收购江阴兴海工程橡胶有限公司 100%的股权，于 2013 年 2 月完成工商变更登记，本期将其纳入合并范围。

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

无。

3、合营企业和联营企业

本公司无合营企业和联营企业。

附注 5、合并财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1. 货币资金

(1)项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	--	--	202,550.72	--	--	195,769.31
银行存款：						
人民币	--	--	87,215,262.70	--	--	359,157,455.37
美元	3,392,597.87	6.0969	20,684,329.95	2,388,713.35	6.2855	15,014,257.77
日元	80,466,751	0.057771	4,648,644.67	25,244,858.00	0.073049	1,844,111.63
欧元	27,517.41	8.4189	231,666.32	--	--	--
其他货币资金：						
人民币	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	112,982,454.36	--	--	376,211,594.08

(2)期末数比期初数减少 26,322.91 万元，主要是由于本公司增加募集资金投入 10,622.51 万元，及短期借款减少 13,500.00 万元所致。

2. 应收票据

(1)种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	--	--
合计	--	--

(2)截至 2013 年 12 月 31 日，无逾期未收回及用于贴现或抵押的情况。

(3)截至 2013 年 12 月 31 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况(金额最大的前五名)：

出票单位	出票日期	到期日	金额
伟巴斯特车顶系统（重庆）有限公司	2013 年 11 月 26 日	2014 年 5 月 23 日	2,000,000.00
青岛石大汽车销售服务有限公司	2013 年 9 月 23 日	2014 年 3 月 23 日	1,920,000.00
伟巴斯特车顶系统（重庆）有限公司	2013 年 7 月 29 日	2014 年 1 月 24 日	1,700,000.00
烟台富金汽车销售服务有限公司	2013 年 8 月 6 日	2014 年 2 月 6 日	1,649,643.18
伟巴斯特车顶系统（重庆）有限公司	2013 年 9 月 26 日	2014 年 3 月 25 日	1,600,000.00

(4)截至 2013 年 12 月 31 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据为 29,621,151.91 元。

(5)截至 2013 年 12 月 31 日，余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

3. 应收账款

(1)应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款账龄组合	321,385,897.19	100.00	17,063,165.29	5.31	255,807,059.06	100.00	12,480,815.88	4.88
组合小计	321,385,897.19	100.00	17,063,165.29	5.31	255,807,059.06	100.00	12,480,815.88	4.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	321,385,897.19	100.00	17,063,165.29	5.31	255,807,059.06	100.00	12,480,815.88	4.88

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	272,527,864.18	84.80	8,175,835.92	221,177,080.59	86.46	6,635,312.42
1-2 年	32,663,842.92	10.16	3,266,384.30	21,410,695.30	8.37	2,141,069.53
2-3 年	8,253,833.28	2.57	1,650,766.66	9,684,025.52	3.79	1,936,805.10
3-5 年	7,940,356.81	2.47	3,970,178.41	3,535,257.65	1.38	1,767,628.83
合计	321,385,897.19	100.00	17,063,165.29	255,807,059.06	100.00	12,480,815.88

(3) 本期无单项金额重大需单项计提坏账准备的应收账款，无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期内无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本期实际核销的应收账款合计 327,031.42 元。

(6) 余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(8) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	公司客户	8,995,268.95	1 年以内	2.80
客户 2	公司客户	7,952,220.00	1 年以内	2.47
客户 3	公司客户	6,509,240.00	1 年以内	2.03
客户 4	公司客户	5,780,864.00	1 年以内	1.80
客户 5	公司客户	5,360,956.40	1 年以内	1.67
合计	--	34,598,549.35	--	10.77

(9) 应收账款中外币应收账款情况：

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	586,869.49	6.0969	3,578,084.59	2,297,296.68	6.2855	14,439,658.28
日元	--	--	--	23,253,223.00	0.073049	1,698,624.69

提坏账准备的其他应收款

合计	8,406,443.21	100.00	281,209.36	3.35	5,749,740.28	100.00	211,737.16	3.68
-----------	---------------------	---------------	-------------------	-------------	---------------------	---------------	-------------------	-------------

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	7,991,928.08	95.07	239,757.85	5,454,273.40	94.86	163,628.20
1-2年	414,515.13	4.93	41,451.51	199,844.18	3.48	19,984.42
2-3年	--	--	--	65,622.70	1.14	13,124.54
3-5年	--	--	--	30,000.00	0.52	15,000.00
合计	8,406,443.21	100.00	281,209.36	5,749,740.28	100.00	211,737.16

(3)本期内无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4)本期无实际核销的其他应收款。

(5)余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6)余额中无应收其他关联方单位的款项。

(7)其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安徽省巢湖铸造厂有限责任公司	公司客户	770,044.00	1年以内	9.16
山东中钢招标有限公司	公司客户	720,000.00	1年以内	8.56
徐强	员工	478,570.41	1年以内	5.69
唐桥涛	员工	407,033.00	1年以内	4.84
中铁上海工程局华海工程有限公司	公司客户	400,000.00	1年以内	4.76
合计	--	2,775,647.41	--	33.01

(8)期末余额主要为工程投标保证金和个人备用金借款。

6. 存货

(1)存货分类：

项目	期末数			期初数		
	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	25,181,993.69	--	25,181,993.69	22,441,721.66	--	22,441,721.66
在产品	6,983,665.90	--	6,983,665.90	5,288,155.47	--	5,288,155.47
库存商品	71,109,948.22	--	71,109,948.22	47,031,557.08	--	47,031,557.08
自制半成品	1,624,497.02	--	1,624,497.02	1,243,896.76	--	1,243,896.76
合计	104,900,104.83	--	104,900,104.83	76,005,330.97	--	76,005,330.97

(2)本公司的存货周转情况正常，2013年12月31日没有存货成本高于可变现净值的情形，故未计提存货跌价准备。

(3)本公司存货期末余额中无资本化利息。

(4)本公司存货期末余额中无用于担保抵押的情况。

(5)期末数比期初数增加2,889.48万元，主要原因是生产规模扩大，为完成销售订单而增加的产成品。

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江阴大桥联合投资有限公司	成本法	73,300.00	73,300.00	-	73,300.00	0.18%	0.18%	-	-	-	7,000.00
合计		73,300.00	73,300.00		73,300.00				-	-	7,000.00

本公司对上述长期投资采用成本法核算，投资变现和收益汇回不存在重大限制。

8. 固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	173,168,910.05	73,628,661.49	1,898,202.32	244,899,369.22
其中：房屋建筑物	79,585,865.15	28,321,745.70	--	107,907,610.85
机器设备	85,221,895.13	41,669,311.82	158,310.64	126,732,896.31
电子设备	4,544,829.22	2,201,332.93	1,229,677.68	5,516,484.47
运输设备	3,375,082.57	1,354,604.37	510,214.00	4,219,472.94
其他设备	441,237.98	81,666.67	--	522,904.65
二、累计折旧合计：	48,389,813.98	15,730,771.51	1,670,811.54	62,449,773.95
其中：房屋建筑物	14,988,795.11	3,780,328.56	--	18,769,123.67
机器设备	29,715,892.28	9,765,789.67	51,254.88	39,430,427.07
电子设备	1,983,747.55	1,231,862.74	1,168,193.79	2,047,416.50
运输设备	1,404,245.62	873,467.42	451,362.87	1,826,350.17
其他设备	297,133.42	79,323.12	--	376,456.54
三、固定资产账面净值合计：	124,779,096.07	--	--	182,449,595.27
其中：房屋建筑物	64,597,070.04	--	--	89,138,487.18
机器设备	55,506,002.85	--	--	87,302,469.24
电子设备	2,561,081.67	--	--	3,469,067.97
运输设备	1,970,836.95	--	--	2,393,122.77
其他设备	144,104.56	--	--	146,448.11
四、减值准备合计：	--	--	--	--
其中：房屋建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
电子设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计：	124,779,096.07	--	--	182,449,595.27
其中：房屋建筑物	64,597,070.04	--	--	89,138,487.18
机器设备	55,506,002.85	--	--	87,302,469.24
电子设备	2,561,081.67	--	--	3,469,067.97
运输设备	1,970,836.95	--	--	2,393,122.77
其他设备	144,104.56	--	--	146,448.11

本期折旧额 14,871,748.44 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 70,254,850.11 元。

(2) 固定资产中无融资租赁和暂时闲置的资产。

(3) 固定资产中无用于抵押的资产。

(4) 2013 年 12 月 31 日固定资产无迹象表明资产可能发生了减值，故不需计提固定资产减值准备。

(5) 2013 年度固定资产原值增加 7,173.05 万元，主要为本公司本期在建工程中房屋建筑物及机器设备完工结转固定资产，及本期收购江阴兴海工程橡胶有限公司而增加固定资产。

(6) 截至 2013 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	面积（平方米）	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心扩建项目	7,644	已完成一期主体工程，产权证书正在办理中	2014 年 6 月 30 日
年产 10,000 吨车辆及建筑密封件建设项目	16,664	已完成主体工程，产权证书正在办理中	2014 年 6 月 30 日
年产 7,000 吨工程橡胶制品生产项目	13,057	已完成主体工程，产权证书正在办理中	2014 年 6 月 30 日
门卫房	81	已完成主体工程，产权证书正在办理中	2014 年 6 月 30 日
合计	3,7446		

9. 在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心扩建项目	38,700.00	--	38,700.00	12,000,434.87	--	12,000,434.87
年产 7,000 吨工程橡胶制品生产项目	26,983,266.43	--	26,983,266.43	5,818,674.98	--	5,818,674.98
年产 10,000 吨车辆及建筑密封件建设项目	26,230,130.37	--	26,230,130.37	6,462,240.59	--	6,462,240.59
企业研发中心建设项目	8,441,599.01	--	8,441,599.01	--	--	--
其他	12,320,474.42	--	12,320,474.42	980,772.57	--	980,772.57
合计	74,014,170.23	--	74,014,170.23	25,262,123.01	--	25,262,123.01

(1) 重大在建工程项目变动情况：

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	预算数(万元)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心扩建项目	12,000,434.87	15,440,212.39	27,401,947.26	-	6,044.00	43.20%	-	-	-	募集	38,700.00
年产 7,000 吨工程橡胶制品生产项目	5,818,674.98	34,666,407.55	13,501,816.10	-	6,966.00	68.81%	-	-	-	募集	26,983,266.43
年产 10,000 吨车辆及建筑密封件建设项目	6,462,240.59	37,568,890.73	17,801,000.95	-	14,087.00	42.02%	-	-	-	募集	26,230,130.37

企业研发中心 建设项目	-	8,592,026.36	150,427.35	-	1,729.00	55.53%	-	-	-	募集	8,441,599.01
其他	980,772.57	22,739,360.30	11,399,658.45	-	-	-	-	-	-	自筹	12,320,474.42
合计	25,262,123.01	119,006,897.33	70,254,850.11	-	28,826.00	-	-	-	-	-	74,014,170.23

本期增加的在建工程中无资本化利息，主要为预付设备采购及建筑工程款项。

(2) 2013年12月31日在建工程项目无迹象表明可能发生了减值，故不需计提在建工程减值准备。

(3) 2013年度在建工程期末数比期初数增加了4,875.20万元，主要为本公司募投项目年产7,000吨工程橡胶制品生产项目及年产10,000吨车辆及建筑密封件建设项目随项目推进而增加的投入。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	12,013,205.70	--	--	12,013,205.70
土地使用权 1	12,013,205.70	--	--	12,013,205.70
二、累计摊销合计：	1,153,441.71	261,156.60	--	1,414,598.31
土地使用权 1	1,153,441.71	261,156.60	--	1,414,598.31
三、无形资产账面净值合计：	10,859,763.99	--	--	10,598,607.39
土地使用权 1	10,859,763.99	--	--	10,598,607.39
四、减值准备合计：	--	--	--	--
土地使用权 1	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计：	10,859,763.99	--	--	10,598,607.39
土地使用权 1	10,859,763.99	--	--	10,598,607.39

本期摊销额 261,156.60 元。

土地使用权 1 是本公司以出让方式取得的 128,794 平方米的土地使用权，取得澄土国用（2008）第 11170 号国有土地使用证。

11. 开发支出

项目名称	预算	期初数	本年增加	本年减少	本年结转	期末数	占预算比例	资金来源
高阻尼高性能建筑及桥梁隔震支座的系统研究	12,000,000.00	--	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00	25%	自筹
合计	12,000,000.00	--	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00	25%	--

12. 商誉

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商誉	231,998.76	--	231,998.76	--	--	--
合计	231,998.76	--	231,998.76	--	--	--

为合并本公司的全资子公司江阴兴海工程橡胶有限公司产生的商誉，期末经减值测试，未出现减值，不计提减值准备。

13. 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备合计	17,344,374.65	12,692,553.04
其中：应收账款坏账准备	17,063,165.29	12,480,815.88
其他应收款坏账准备	281,209.36	211,737.16
递延所得税资产	2,681,956.46	1,986,364.61

资产减值准备

项目	期初数	本期计提额	本期转回额	本年减少		期末数
				其他减少	转销	
坏账准备	12,692,553.04	4,978,853.03	--	--	327,031.42	17,344,374.65
合计	12,692,553.04	4,978,853.03	--	--	327,031.42	17,344,374.65

14. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
支付的股权收购款	--	1,386,150.00
合计	--	1,386,150.00

2012年12月，本公司与江阴兴海工程橡胶有限公司股东何秀凤及相关各方签订了《股权转让协议》，并支付股权转让款总额的30%，即138.615万元。约定在完成工商变更登记手续后的十个工作日内，本公司向交易对方支付股权转让款总额的30%，即138.615万元；2013年1月31日前，本公司向交易对方支付股权转让款总额的40%，即184.82万元。上述股权转让交易于2013年已经完成。

15. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	--	65,000,000.00
抵押借款	--	70,000,000.00
合计	--	135,000,000.00

本公司无已到期未偿还的短期借款。

16. 应付账款

(1)应付账款按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	120,852,448.33	97.09	99,154,895.49	95.65
1-2年	2,560,240.81	2.06	3,768,997.94	3.64
2-3年	767,094.13	0.62	495,892.79	0.47
3-4年	291,781.50	0.23	194,590.00	0.19
4-5年	--	--	47,195.50	0.05

合计	124,471,564.77	100.00	103,661,571.72	100.00
-----------	-----------------------	---------------	-----------------------	---------------

(2)余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3)余额中无应付其他关联方单位的款项。

(4)期末数比期初数增加2,081.00万元，为本公司采购业务的正常变动。

17. 预收款项

(1)预收款项按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,488,847.43	94.44	2,430,141.92	90.39
1-2年	40,018.08	1.08	145,263.96	5.40
2-3年	56,832.51	1.54	113,138.57	4.21
3年以上	108,638.57	2.94	--	--
合计	3,694,336.59	100.00	2,688,544.45	100.00

(2)余额中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3)余额中无预收其他关联方单位的款项。

(4)预收款项中外币预收款项情况：

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	90,476.37	6.0969	551,625.38	--	--	--
欧元	3,150.00	8.4189	26,519.54	--	--	--
合计	--	--	578,144.92	--	--	--

18. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金津贴及补贴	6,131,588.29	46,115,231.49	45,583,969.12	6,662,850.66
二、职工福利费	--	2,971,600.95	2,971,600.95	--
三、职工奖励及福利基金	128,000.00	106,000.00	--	234,000.00
四、社会保险费	--	1,794,310.23	1,794,310.23	--
五、住房公积金	--	925,016.00	925,016.00	--
六、工会经费和职工教育经费	--	1,509,726.25	1,509,726.25	--
七、非货币性福利	--	--	--	--
八、因解除劳动关系给予的补偿	--	--	--	--
九、待业基金和医疗保险基金	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合计	6,259,588.29	53,421,884.92	52,784,622.55	6,896,850.66

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

19. 应交税费

项目	报告期税率	期末数	期初数
增值税	销售收入的17%	-5,256.61	3,387,097.98

企业所得税	--	4,928,004.37	5,284,743.22
城建税		14,893.07	48,802.56
教育费附加		14,893.08	--
个人所得税	代扣代缴	80,109.29	38,292.30
合计	--	5,032,643.20	8,758,936.06

20. 其他应付款

(1)其他应付款按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	219,846.14	100.00	191,443.47	100.00
合计	219,846.14	100.00	191,443.47	100.00

(2)余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3)余额中无应付其他关联方单位的款项。

21. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益-拆迁补偿	7,938,037.80	8,519,596.68
合计	7,938,037.80	8,519,596.68

本公司收到周庄镇镇政府拆迁补偿扣除各项迁建费用及损失后剩余金额为10,952,691.47元，在搬迁后新建固定资产-房屋建筑折旧期限内摊销。

22. 股本

	期初数	本期变动增（减）			期末数
		送股及公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份					
1、国家持股	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--
3、其他内资持股					
其中：境内法人持股	--	--	--	--	--
境内自然人持股	50,000,000.00	50,000,000.00	-26,230,362.00	23,769,638.00	73,769,638.00
4、外资持股	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	50,000,000.00	50,000,000.00	-26,230,362.00	23,769,638.00	73,769,638.00
二、无限售条件股份					
人民币普通股	16,670,000.00	16,670,000.00	26,230,362.00	42,900,362.00	59,570,362.00
三、股份总数	66,670,000.00	66,670,000.00	--	66,670,000.00	133,340,000.00

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，上述股本已经江苏公证天业会

计师事务所有限公司出具苏公 W[2012]B042 号验资报告验证。

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。上述股本已经江苏公证天业会计师事务所有限公司出具苏公 W[2013]B071 号验资报告验证。

23. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	290,556,225.17	--	66,670,000.00	223,886,225.17
接受捐赠非现金资产	323,985.00	--	--	323,985.00
其他资本公积	1,802,920.95	--	--	1,802,920.95
合计	292,683,131.12	--	66,670,000.00	226,013,131.12

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。

24. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,245,165.38	8,871,232.08	--	31,116,397.46

25. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前 上年末未分配利润	214,029,320.23	174,370,928.93
调整 年初未分配利润合计数	--	--
调整后 年初未分配利润	214,029,320.23	174,370,928.93
加：本期归属于公司普通股股东的净利润	67,603,717.56	58,531,069.26
减：提取法定盈余公积	8,871,232.08	5,442,677.96
提取任意盈余公积	--	--
提取职工奖励及福利基金	79,500.00	96,000.00
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	13,334,000.00	13,334,000.00
被合并方合并前实现的留存收益	--	--
期末未分配利润	259,348,305.71	214,029,320.23

26. 营业收入

(1)营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	631,332,532.71	538,160,307.16
其他业务收入	11,639,076.88	10,403,047.74
合计	642,971,609.59	548,563,354.90

(2)主营业务收入(分行业)

项目	本期发生额	上期发生额
橡塑产品	542,881,845.56	444,402,692.73
内销小计	542,881,845.56	444,402,692.73
外贸	88,450,687.15	93,757,614.43
合计	631,332,532.71	538,160,307.16

(3)主营业务收入(分产品)

项目	本期发生额	上期发生额
轨道交通用产品	239,700,560.54	187,545,886.59
建筑用产品	108,674,884.48	82,682,922.25
汽车用产品	80,110,405.66	55,606,682.84
航运用产品	157,397,250.92	186,069,228.01
其他	45,449,431.11	26,255,587.47
合计	631,332,532.71	538,160,307.16

(4)主营业务收入(分地区)

项目	本期发生额	上期发生额
内销收入	542,881,845.56	444,402,692.73
外销收入	88,450,687.15	93,757,614.43
合计	631,332,532.71	538,160,307.16

(5)公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	2013 年度销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
客户 1	46,689,883.57	7.26%
客户 2	18,828,604.68	2.93%
客户 3	11,226,550.90	1.75%
客户 4	10,948,068.38	1.70%
客户 5	10,209,705.13	1.59%
合计	97,902,812.66	15.23%

(6) 2013 年度本公司前五名客户的销售总额为 9,790.28 万元, 占营业收入的比例为 15.23%; 2012 年度本公司前五名客户的销售总额为 11,081.64 万元, 占营业收入的比例为 20.20%。

27. 营业成本

(1)营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	459,276,718.18	395,719,422.47

其他业务支出	9,103,750.83	10,634,578.45
合计	468,380,469.01	406,354,000.92

(2) 主营业务成本(分产品)

项目	本期发生额	上期发生额
轨道交通用产品	164,363,553.55	134,059,204.67
建筑用产品	79,158,928.39	61,135,524.69
汽车用产品	59,985,143.11	42,371,424.14
航运用产品	124,942,850.40	139,687,420.68
其他	30,826,242.73	18,465,848.29
合计	459,276,718.18	395,719,422.47

随着公司营业收入的增长，营业成本亦逐年增长。

28. 营业毛利率

主营业务毛利率(分产品)

项目	本期发生额	上期发生额
轨道交通用产品	31.43%	28.52%
建筑用产品	27.16%	26.06%
汽车用产品	25.12%	23.80%
航运用产品	20.62%	24.93%
其他	32.17%	29.67%
合计	27.25%	26.47%

2013 年度综合毛利率较 2012 年度综合毛利率有所上升，主要原因是由于原材料价格下降影响造成产品的单位成本下降。

29. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	1,664,978.56	1,318,284.11
教育费附加	1,664,978.56	1,316,166.18
营业税	60,000.00	60,900.00
合计	3,389,957.12	2,695,350.29

30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,797,217.81	1,605,619.18
运输装卸费	19,228,163.80	14,108,158.69
广告费	2,071,058.51	2,226,095.06
其他	1,497,303.20	1,300,816.92
合计	24,593,743.32	19,240,689.85

31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,935,111.53	5,981,713.28
差旅费	2,506,868.77	2,301,789.33
工会经费	728,734.55	477,645.15
业务招待费	13,772,109.41	9,012,448.64
税金	1,620,980.40	1,403,222.09
技术研发费	21,355,831.58	16,270,343.20
办公费	1,346,493.49	415,757.60
咨询费	2,220,996.13	2,304,008.32
无形资产摊销	261,156.60	261,156.60
IPO 费用	--	1,090,399.29
其他	1,499,795.19	1,043,194.77
合计	55,248,077.65	40,561,678.27

本期发生数比上期发生数增加 1,468.64 万元，主要原因是本期工资支出增加 395.34 万元，研发支出增加 508.55 万元及业务招待费增加 475.97 万元所致。

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,817,821.81	5,850,635.26
减：利息收入	2,322,443.55	751,416.26
汇兑损益	2,543,793.37	218,179.59
手续费	273,457.97	239,355.60
其他	435,197.12	407,769.90
合计	2,747,826.72	5,964,524.09

本期发生数比上期发生数减少 321.67 万元，主要原因是短期借款额度减少造成利息支出减少 403.28 万元，及汇兑损失增加 232.56 万元。

33. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,978,853.03	3,855,600.35
合计	4,978,853.03	3,855,600.35

34. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资收益	7,000.00	7,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--

合计	7,000.00	7,000.00
-----------	-----------------	-----------------

35. 营业外收入

(1) 按类别列示:

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
非流动资产处置利得合计	117,948.11	84,107.55	117,948.11
其中：固定资产处置利得	117,948.11	84,107.55	117,948.11
政府补助	1,449,500.00	4,739,800.00	1,449,500.00
无法支付的应付款项	32,300.00	168,787.48	32,300.00
罚款收入	2,700.00	32,370.00	2,700.00
其他收入	644,361.88	957,295.64	644,361.88
合计	2,246,809.99	5,982,360.67	2,246,809.99

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政专项补贴	1,449,500.00	4,739,800.00	专项引导资金等
合计	1,449,500.00	4,739,800.00	

其他收入主要为：2013 年度：拆迁补偿 58.16 万元；2012 年度：福利企业增值税退税的收入 37.33 万元及拆迁补偿 58.16 万元。

36. 营业外支出

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	171,939.64	62,039.50	171,939.64
其中：固定资产处置损失	171,939.64	62,039.50	171,939.64
对外捐赠	180,000.00	250,000.00	180,000.00
防洪保安资金及地方规费	2,954,512.29	2,410,823.79	--
其他支出	293,492.97	147,334.91	293,492.97
合计	3,599,944.90	2,870,198.20	645,432.61

37. 所得税

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定计算的当期所得税	14,634,367.56	13,677,757.32
递延所得税费用	-695,591.85	-535,609.17
合计	13,938,775.71	13,142,148.15

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

(1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) = 67,603,717.56 \div (66,670,000.00 + 66,670,000.00) = 0.51$$

(2) 基本每股收益 (扣除非经常损益)

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) = 66,245,998.32 \div (66,670,000.00 + 66,670,000.00) = 0.50$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 67,603,717.56 \div (66,670,000.00 + 66,670,000.00) = 0.51$$

(2) 稀释每股收益 (扣除非经常性损益)

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 66,245,998.32 \div (66,670,000.00 + 66,670,000.00) = 0.50$$

其中，P₁为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

39. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,322,443.55	751,416.26
补贴收入	1,449,500.00	4,739,800.00
营业外收入	97,803.00	34,773.00
往来款收入	28,402.67	143,366.47
合计	3,898,149.22	5,669,355.73

40. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费、服务费等支出	273,457.97	468,955.60
费用性支出	62,787,654.80	48,596,563.30
营业外支出	472,342.16	397,334.91
往来款支出	5,005,313.11	946,634.56
合计	68,538,768.04	50,409,488.37

41. 经营活动产生的现金流量净额

	本期发生额	上期发生额
--	-------	-------

合计	19,578,518.65	48,770,153.93
-----------	----------------------	----------------------

本期发生数比上期发生数减少 3,119.16 万元，主要原因是应收账款增加，及存货采购增加所致。

42. 支付的其他与投资活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
收购江阴兴海橡胶工程有限公司股权支付的款项	--	1,386,150.00

43. 收到的其他与筹资活动有关的现金

合计	本期发生额	上期发生额
--	--	3,200,000.00

上期发生数为 2012 年发行新股费用中以前年度预付的 IPO 中介机构款项。

44. 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	68,347,772.12	59,868,525.45
加：资产减值准备	4,978,853.03	3,855,600.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,871,748.44	12,503,891.64
无形资产摊销	261,156.60	261,156.60
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	53,991.53	-22,068.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	3,829,785.94	5,850,635.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,000.00	-7,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-695,591.85	-537,467.46
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）	-26,281,583.44	-7,449,567.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,506,390.97	-49,579,725.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,725,777.25	24,026,173.19
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	19,578,518.65	48,770,153.93

(1) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

	本期发生数	上期发生数
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	4,620,500.00	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,234,350.00	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,584,254.78	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	650,095.22	--
4. 取得子公司的净资产	4,400,197.46	--
流动资产	13,969,446.82	--
非流动资产	2,335,216.20	--

流动负债	11,904,465.56	--
非流动负债	--	--
(2) 现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
一、现金	112,982,454.36	376,211,594.08
其中：库存现金	202,550.72	195,769.31
可随时用于支付的银行存款	112,779,903.64	376,015,824.77
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	112,982,454.36	376,211,594.08

本公司存在大量银行承兑汇票业务，导致营业收入与销售商品提供劳务收到的现金、营业成本与购买商品接受劳务支付的现金存在较大差异。

附注 6、关联方及其关联交易

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地点	业务性质	与本企业关系	经济类型	法定代表人	组织机构代码
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	江阴市周庄	船用橡胶和塑料制品	本公司的子公司	中外合资	钱振宇	72903859-9
江阴海澄橡胶厂有限公司	江阴市周庄	橡塑制品	本公司的子公司	民营	钱振宇	14221659-5
江阴兴海工程橡胶有限公司	江阴市周庄	橡塑制品	本公司的子公司	民营	吴纪高	68112439-0
钱胡寿			实际控制人 第一大股东			
钱振宇			实际控制人 本公司股东			

2. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(单位：万元)

名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
钱胡寿	1,640.5665	24.61	1,640.5665	24.61	--	--	3,281.133	24.61
钱振宇	543.4894	8.15	543.4894	8.15	--	--	1,086.9788	8.15

3. 本企业的子公司情况：参见本附注四：企业合并及合并财务报表之子公司情况。

4. 关联交易情况：

无。

5. 关联方应收应付款项余额

无。

6. 偶发性关联交易

无。

附注 7、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

附注 8、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

附注 9、资产负债表日后事项

根据本公司第二届董事会第十五次会议决议，本公司 2013 年度分配预案为：以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 133,340,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.20 元（含税），合计派发现金股利 16,000,800.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2014 年 1-2 月，本公司收到 2013 年 12 月末应收账款余额中的 11,425.33 万元，占应收账款 2013 年 12 月末余额的 35.55%。

附注 10、母公司财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1.应收账款

(1)应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款账龄组合	295,671,514.36	100.00	16,264,259.02	5.50	228,887,621.44	100.00	11,658,176.72	5.09
组合小计	295,671,514.36	100.00	16,264,259.02	5.50	228,887,621.44	100.00	11,658,176.72	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	295,671,514.36	100.00	16,264,259.02	5.50	228,887,621.44	100.00	11,658,176.72	5.09

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	247,205,978.30	83.61	7,416,179.35	194,366,541.50	84.92	5,830,996.25
1-2 年	32,271,345.97	10.91	3,227,134.60	21,376,128.12	9.34	2,137,612.81
2-3 年	8,253,833.28	2.79	1,650,766.66	9,609,694.17	4.20	1,921,938.83
3-5 年	7,940,356.81	2.69	3,970,178.41	3,535,257.65	1.54	1,767,628.83
合计	295,671,514.36	100.00	16,264,259.02	228,887,621.44	100.00	11,658,176.72

(3) 本期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 本期实际核销的应收账款合计 326,931.42 元。

(5) 余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	公司客户	7,952,220.00	1 年以内	2.69
客户 2	公司客户	6,509,240.00	1 年以内	2.20
客户 3	公司客户	5,780,864.00	1 年以内	1.96
客户 4	公司客户	5,360,956.40	1 年以内	1.81
客户 5	公司客户	4,739,690.29	1 年以内	1.60
合计	--	30,342,970.69	--	10.26

(8) 应收账款中外币应收账款情况：

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

美元	586,869.49	6.0969	3,578,084.59	837,446.27	6.2855	5,263,768.54
欧元	23,751.00	8.4189	199,957.29	--	--	--
合计	--	--	3,778,041.88	837,446.27	6.2855	5,263,768.54

2.其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款账龄组合	8,283,902.49	100.00	277,113.13	3.35	5,677,163.56	100.00	209,559.86	3.69
组合小计	8,283,902.49	100.00	277,113.13	3.35	5,677,163.56	100.00	209,559.86	3.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	8,283,902.49	100.00	277,113.13	3.35	5,677,163.56	100.00	209,559.86	3.69

(2)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	7,875,387.36	95.07	236,261.62	5,381,696.68	94.80	161,450.90
1-2年	408,515.13	4.93	40,851.51	199,844.18	3.51	19,984.42
2-3年	--	--	--	65,622.70	1.16	13,124.54
3-5年	--	--	--	30,000.00	0.53	15,000.00
5年以上	--	--	--	--	--	--
合计	8,283,902.49	100.00	277,113.13	5,677,163.56	100.00	209,559.86

(3)本期无以前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额或部分收回的,或通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4)本期无实际核销的其他应收款。

(5)余额中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(6)余额中无应收其他关联方单位的款项。

(7)其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
安徽省巢湖铸造厂有限责任公司	公司客户	770,044.00	1年以内	9.30
山东中钢招标有限公司	公司客户	720,000.00	1年以内	8.69
徐强	员工	478,570.41	1年以内	5.78
唐桥涛	员工	407,033.00	1年以内	4.91
中铁上海工程局华海工程有限公司	公司客户	400,000.00	1年以内	4.83
合计	--	2,775,647.41	--	33.51

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	成本法	21,189,691.80	21,189,691.80	-	21,189,691.80	75%	75%	-	-	-	3,577,500.00
江阴海澄橡胶厂有限公司	成本法	19,646,147.97	19,646,147.97	-	19,646,147.97	100%	100%	-	-	-	22,628,062.96
江阴兴海工程橡胶有限公司	成本法	4,620,500.00	-	4,620,500.00	4,620,500.00	100%	100%	-	-	-	-
江阴大桥联合投资有限公司	成本法	73,300.00	73,300.00	-	73,300.00	0.18%	0.18%	-	-	-	7,000.00
合计		45,529,639.77	40,909,139.77	4,620,500.00	45,529,639.77						26,212,562.96

本公司对上述长期投资采用成本法核算，投资变现和收益汇回不存在重大限制。

4. 营业收入

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	525,811,513.11	421,029,119.71
其他业务收入	48,090,734.47	48,768,845.75
合计	573,902,247.58	469,797,965.46

(2) 主营业务收入(分行业)

项目	本期发生额	上期发生额
橡塑产品	499,995,827.62	396,369,203.30
内销小计	499,995,827.62	396,369,203.30
外贸	25,815,685.49	24,659,916.41
合计	525,811,513.11	421,029,119.71

(3) 主营业务收入(分产品)

项目	本期发生额	上期发生额
轨道交通用产品	239,694,071.65	187,532,758.37
建筑用产品	108,669,756.27	82,627,452.14
汽车用产品	79,025,535.26	53,288,440.54
航运用产品	63,507,802.75	65,174,020.01
其他	34,914,347.18	32,406,448.65
合计	525,811,513.11	421,029,119.71

(4) 主营业务收入(分地区)

项目	本期发生额	上期发生额
内销收入	499,995,827.62	396,369,203.30
外销收入	25,815,685.49	24,659,916.41
合计	525,811,513.11	421,029,119.71

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	2013 年度销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
客户 1	18,828,604.68	3.28%
客户 2	11,226,550.90	1.96%
客户 3	10,948,068.38	1.91%
客户 4	9,705,734.21	1.69%
客户 5	9,550,365.64	1.66%
合计	60,259,323.81	10.50%

(6) 2013 年度前五名客户的销售总额为 6,025.93 万元，占营业收入的比例为 10.50%；2012 年度前五名客户的销售总额为 8,297.06 万元，占营业收入的比例为 17.66%。

5. 营业成本

(1) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	382,602,549.67	311,752,279.47
其他业务支出	36,304,283.86	37,704,577.25
合计	418,906,833.53	349,456,856.72

(2) 主营业务成本(分产品)

项目	本期发生额	上期发生额
轨道交通用产品	164,348,171.76	133,921,474.84
建筑用产品	79,155,017.54	61,090,107.69
汽车用产品	59,062,088.56	41,016,432.67
航运用产品	49,760,773.10	48,232,695.06
其他	30,276,498.71	27,491,569.21
合计	382,602,549.67	311,752,279.47

随着本公司营业收入的增长，营业成本亦逐年增长。

6. 营业毛利率

主营业务毛利率(分产品)

项目	本期发生额	上期发生额
轨道交通用产品	31.43%	28.59%
建筑用产品	27.16%	26.07%
汽车用产品	25.26%	23.03%
航运用产品	21.65%	25.99%
其他	13.28%	15.17%
合计	27.24%	25.95%

2013 年度综合毛利率较 2012 年度综合毛利率有所上升，主要原因是由于原材料价格下降影响造成产品的单位成本下降。

7. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资收益	26,212,562.96	4,327,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
合计	26,212,562.96	4,327,000.00

2013 年度投资收益为：收到江阴海澄橡胶厂有限公司的股利 22,628,062.96 元，江阴海达麦基嘉密封件有限公司的股利 3,577,500.00 元，及收到江阴大桥联合投资有限公司的股利 7,000.00 元。

8. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	88,712,320.78	54,426,779.57
加：资产减值准备	5,000,566.99	4,097,076.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,670,552.13	11,497,615.29
无形资产摊销	261,156.60	261,156.60
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	37,036.59	-36,093.58
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）	1,779,820.79	5,850,635.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,212,562.96	-4,327,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-701,045.34	-597,836.42
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）	-28,231,095.34	-12,003,374.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,207,557.69	-58,972,711.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,732,988.99	32,189,062.84
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-22,623,796.44	32,385,310.31

附注 11、其他重要事项

1、本报告期内非经常性损益明细如下：

(金额单位：元)

序号	项目	本期发生数	上期发生数
1、	非流动资产处置损益	-53,991.53	22,068.05
2、	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--
3、	政府补助及贴息收入	1,449,500.00	4,739,800.00
4、	对非金融企业收取的资金占用费	--	--
5、	企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	--	--
6、	非货币性资产交换损益	--	--
7、	委托投资损益	--	--
8、	因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	--	--
9、	债务重组损益	--	--
10、	企业重组费用	--	--
11、	非公允交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
12、	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	--	--
13、	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
14、	交易性金融资产、负债的公允价值变动损益和处置损益及可供出售金融资产处置损益	--	--
15、	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
16、	对外委托贷款取得的损益	--	--
17、	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损益	--	--
18、	根据法律、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	--	--
19、	受托经营取得的托管费收入	--	--
20、	除上述各项之外的其他营业外收支净额	205,868.91	387,784.45
21、	其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
	合计	1,601,377.38	5,149,652.50
	减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”号表示)	246,393.24	749,528.62
	少数股东损益影响数(亏损以“-”号表示)	-2,735.10	-1,278.85
	税后合计	1,357,719.24	4,401,402.73

2、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号》计算的本报告期内净资产收益率、每股收益的财务数据如下：

会计期间	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	稀释 每股收益
本期发生 数	归属于公司普通股股东的净利润	10.85%	0.51	0.51
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.63%	0.50	0.50
上期发生 数	归属于公司普通股股东的净利润	12.89%	0.49	0.49
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.92%	0.45	0.45

计算过程：

序号	项目	本期发生数	上期发生数
①	归属于公司普通股股东的净利润	67,603,717.56	58,531,069.26
	非经常性损益	1,357,719.24	4,401,402.73
②	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	66,245,998.32	54,129,666.53
③	期末净资产	649,817,834.29	595,627,616.73
④	加权平均净资产	622,762,475.51	453,968,924.89
⑤	普通股加权平均数	133,340,000.00	119,448,333.34
⑥	考虑稀释性潜在普通股的普通股加权平均数	133,340,000.00	119,448,333.34
	加权平均净资产收益率的计算：		
	加权平均净资产收益率=①÷④	10.86%	12.89%
	每股收益的计算：		
	基本每股收益=①÷⑤	0.51	0.49
	稀释每股收益=①÷⑥	0.51	0.49
	考虑非经常性损益后的指标计算过程同上		

说明：本公司 2013 年度相关指标计算如下：

当期加权平均净资产：

$$595,627,616.73 + 67,603,717.56 \div 2 - 13,334,000.00 * 6 \div 12 = 622,762,475.51$$

本期本公司无稀释性潜在普通股。