



辉达股份

NEEQ :833634

江苏辉达塑模股份有限公司 (Jiangsu
Vida Plastic Mould Corp.)

年度报告

2015

公司年度大事记

2015年10月23日，辉达股份（NEEQ: 833634）股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	18
第六节股本变动及股东情况	19
第七节融资及分配情况	22
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节公司治理及内部控制	26
第十节财务报告	29

释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、辉达股份	江苏辉达塑模股份有限公司
有限公司、辉达有限	江苏辉达塑模科技有限公司
黄岩炜大	台州市黄岩炜大塑料机械有限公司
股东会	江苏辉达塑模科技有限公司股东会
股东大会	江苏辉达塑模股份有限公司股东大会
董事会	江苏辉达塑模股份有限公司董事会
监事会	江苏辉达塑模股份有限公司监事会
报告期	2015 年
元、万元	人民币元、人民币万元
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	《江苏辉达塑模股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	由有限公司股东会通过的《江苏辉达塑模科技有限公司章程》
三会	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
盈科律师事务所	北京市盈科（苏州）律师事务所
股转系统	全国中小企业股份转让系统
苏亚会所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
推荐主办券商	东吴证券股份有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺年报不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证年报中财务会计资料真实、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了苏亚苏审[2016]137 号标准无保留审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为王晓凤、张欢庆，二人于 2015 年 6 月签订《一致行动人协议》。其中王晓凤直接持有公司股份 120,000 股，并通过黄岩炜大间接持有公司股份 8,340,000 股，占公司股本总额的 50.06%；张欢庆直接持有公司股份 100,000 股，并通过黄岩炜大间接持有公司股份 8,340,000 股，占公司股本总额的 49.94%；二人通过直接、间接方式合计持有公司股份 16,900,000 股，占公司股本总额的 100%；同时，王晓凤担任公司董事长、总经理职务，张欢庆担任公司董事职务，二人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及公司中小股东的利益。
技术更新风险	目前，公司所处行业和产品仍处在市场培育及推广阶段，虽然现阶段公司在该行业市场竞争中占有一席之地，但是不排除竞争对手通过加快技术更新，同时加大研发产品的投入，研制出新的产品来分割市场。尽管公司的市场研发部紧跟市场并积极与客户沟通，掌握客户最新需求，但是公司若不能在行业内保持技术创新能力，可能会对公司生产经营造成不利影响。
房地产调控政策导致的风险	公司的终端客户为房地产市场商，故公司产品的销售受到房地产行业宏观调控政策的影响较大。国家通常在土地供应、房地产信贷、税收等方面对房地产行业

	进行宏观调控。如果本公司不能适应国家宏观调控政策并及时作出相应的业务策略调整，将可能对公司的未来发展产生不利影响。
国际贸易环境恶化风险	2014 年底，受油价暴跌和乌克兰危机引发西方制裁的双重打击，卢布兑美元一度贬值超过 50%，由于哈萨克斯坦同俄罗斯经济联系紧密，坚戈汇率很大程度上受卢布汇率影响。受以上两国汇率波动影响，原以出口为主的企业也转向内销，加剧了国内市场的竞争，如果国际贸易环境继续恶化，将对公司市场开拓产生不利影响。
持续亏损的风险	2013 年末、2014 年末、2015 年末，公司累计亏损金额分别为-2,728,673.95 元、-1,987,162.80 元、-669,128.00 元，如果不能开拓市场，扩大销售额，公司将面临持续亏损的风险。
季节性波动及汇率变动引起的销售收入下降风险	由于公司销售的墙板主要用于外墙的装饰，每年的 11 月至次年 4 月，公司产品的主要销售国家处于冬季，而室外装修工程大多集中于每年的 5 月至 10 月，故公司每年 1 月至 4 月订单较少，销售收入受季节性影响较大。2014 年底，受油价暴跌和乌克兰危机引发西方制裁的双重打击，卢布兑美元一度贬值超过 50%，由于哈萨克斯坦同俄罗斯经济联系紧密，坚戈汇率很大程度上受卢布汇率影响。受以上两国汇率波动影响，公司在哈萨克斯坦、俄罗斯等国市场的收入下降。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏辉达塑模股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Vida Plastic Mould Corp.
证券简称	辉达股份
证券代码	833634
法定代表人	王晓凤
注册地址	张家港市乐余镇乐丰路
办公地址	张家港市乐余镇乐丰路
主办券商	东吴证券股份有限公司
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	于志强、刘慧芳
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈芸晋
电话	0512-82506939
传真	0512-82507177
电子邮箱	vida@cnwallpanel.com
公司网址	http://www.cnwallpanel.com
联系地址及邮政编码	江苏省张家港市乐丰路 2 号 215600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-10-23
行业（证监会规定的行业大类）	非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	从事新型墙面装饰板的设计、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

普通股总股本	16,900,000
控股股东	台州市黄岩炜大塑料机械有限公司
实际控制人	王晓凤、张欢庆

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	320582000061792	否
税务登记证号码	32058275272444X	否
组织机构代码	75272444-X	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,323,937.38	6,578,169.40	-49.47%
毛利率%	27.26%	28.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-944,240.70	741,511.15	-227.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,924,240.70	571,036.43	-436.97%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-6.41%	9.70%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-13.05%	7.47%	-
基本每股收益	-0.06	0.07	-187.22%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	19,668,813.35	20,533,898.94	-4.21%
负债总计	1,800,216.85	12,521,061.74	-85.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,868,596.50	8,012,837.20	123.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.06	0.80	31.95%
资产负债率%	9.15%	60.98%	-
流动比率	3.30	0.46	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,882,397.57	557,278.34	-
应收账款周转率	4.94	11.77	-
存货周转率	1.57	1.80	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.21%	8.11%	-
营业收入增长率%	-49.47%	17.52%	-
净利润增长率%	-227.34%	285.14%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	16,900,000	10,000,000	69.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	980,000.00
非经常性损益合计	980,000.00
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	980,000.00

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司专注于新型建材行业，目前经营活动以自行研发、生产和销售各系列新型墙面装饰板产品为主，公司自行与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。

公司已经在从事新型墙面装饰板生产经营的过程中逐步掌握了墙板模具技术、卡紧式快速连接装置技术、嵌槽防水型连接机构技术等多项核心技术，在新型建材领域已获得了 7 项发明专利，在新型墙面装饰板领域已具有一定的品牌知名度，公司核心产品具有一定的技术优势和较强的市场竞争力。

公司销售人员通过市场调查、展会、转介等方式搜集市场需求信息并进行实时对接、跟踪，公司在确认需求信息并与客户双方达成一致意向后与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。

公司根据客户订单进行生产，公司生产部根据客户要求核算材料用量及生产时间，按生产计划采购物料并安排生产，通过加热塑化等一系列工序生产产品，经检验合格后直接销售给预订的客户。以销定产模式的重点在于公司销售部门、研发部门、采购部门和生产部门等各部门之间的紧密配合，通过市场需求确定生产节奏。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

2014 年底至今，受油价暴跌和乌克兰危机引发西方制裁的双重打击，卢布兑美元一度贬值超过 50%，由于哈萨克斯坦同俄罗斯经济联系紧密，坚戈汇率很大程度上受卢布汇率影响。受以上两国汇率波动影响公司失去哈萨克斯坦的大客户 Union Trading Corp LLP，此客户 2013 年、2014 年销售收入占同期营业收入比重分别为 45.32%、38.10%，所以 2015 年销售额大幅度下降。全年营业收入 332 万，同比下降 49.47%。面对巨大变化的国际市场，公司高度关注市场形势变化，积极采取措施，通过展会等各种渠道开发新的国外客户并同时巨大的国内市场首次进行大量推广，各项工作取得一定成效。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	3,323,937.38	-49.47%	-	6,578,169.40	17.52%	-
营业成本	2,417,816.85	-48.94%	72.74%	4,735,432.52	11.98%	71.99%
毛利率%	27.26%	-	-	28.01%	-	-
管理费用	2,432,812.92	173.58%	73.19%	889,246.88	-20.49%	13.52%
销售费用	451,783.89	37.79%	13.59%	327,870.02	-47.38%	4.98%
财务费用	-24,603.97	-1,053.10%	-0.74%	2,581.47	-96.38%	0.04%
营业利润	-1,914,919.51	-462.84%	-57.61%	527,765.53	205.72%	8.02%
营业外收入	980,000.00	388.64%	29.48%	200,558.50	120.55%	3.05%
营业外支出	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	-944,240.70	-227.34%	-28.41%	741,511.15	285.14%	11.27%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2015 年公司营业收入 332.39 万，较上年同期下降 49.47%。主要原因是受国际贸易环境恶化的影响，失去大客户，虽然公司积极应对，大力发展新的国外客户和开拓国内市场，但是由于开拓新客户和国内市场需要一定的时间，所以 2015 年销售大幅下降。

2、营业成本

2015 年公司营业成本 241.78 万元，较上年同期下降 48.94%，主要原因为公司营业收入下降，成本相应下降。

3、管理费用

2015 年公司管理费用为 243.28 万元，较上年同期增长 73.19%，主要原因为公司 2015 年完成股份制改造和新三板挂牌，当期支付的新三板推荐挂牌、律师、审计、评估等服务费增加。

4、销售费用

2015 年公司销售费用为 45.18 万元，较上年同期增长 37.79%，主要原因为报告期市场拓展力度加大，推广样品费、展会费用相应增加。

5、财务费用

2015 年公司财务费用为-2.46 万元，较上年同期降低 1053.10%，主要原因为调整汇兑损益。

6、营业利润

2015 年公司营业利润为-191.49 万元，较上年同期下降 462.84%，主要原因是营业收入的减少和管理费用的增加。

7、营业外收入

2015 年公司营业外收入为 98.00 万元，较上年同期增加 388.64%，主要原因为报告期内公司收到的政府新三板补贴。

8、净利润

2015 年公司净利润为-94.42 万元，较上年同期下降 227.34%，主要原因是营业收入的减少，管理费用的增加等。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	2,573,676.31	2,135,293.09	5,854,074.10	4,455,815.89
其他业务收入	750,261.07	282,523.76	724,095.30	279,616.63
合计	3,323,937.38	2,417,816.85	6,578,169.40	4,735,432.52

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
亚洲地区	2,809,614.04	84.53%	6,076,247.74	92.37%
非洲地区	128,704.37	3.87%	196,565.81	2.99%
大洋洲地区	37,062.62	1.12%	-	0.00%
美洲地区	334,419.96	10.06%	278,321.85	4.23%
欧洲地区	14,136.38	0.43%	270,343.00	0.41%

收入构成变动的原因

2016 年亚洲地区营业收入比 2015 年下降 53.76%，主要原因是受俄罗斯卢布贬值的影响，公司失去哈萨克斯坦和俄罗斯等国家的客户。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,882,397.57	557,278.34
投资活动产生的现金流量净额	-1,564,300.00	-3,863.25
筹资活动产生的现金流量净额	10,800,000.00	0.00

现金流量分析：

1、经营活动现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-688.24 万元，比上期减少 743.97 万，主要原因是支付往来款项、营业收入减少，管理费用增加。

2、投资活动现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-156.43 万元，比上期减少 156.04 万元，主要由于报告期内采购模具费用 156 万。

3、筹资活动现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 1080.00 万元，比上期增加 1080.00 万元，主要原因为报告期内（1）、台州炜大先增资 680 万，680 万全部计入实收资本。

(2)、王晓凤增资 80 万，其中计入实收资本 2 万，计入资本公积 78 万。(3)、台州炜大增资 320 万，其中计入实收资本 8 万，计入资本公积 312 万。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	NEXT CO., LTD	626,700.98	18.85%	否
2	ROMANCIA HERMANOS SPA	334,419.96	10.06%	否
3	STROY PROJECT LTD LTD	305,439.26	9.19%	否
4	Union Trading Crop LLP	211,910.56	6.38%	否
5	张家港市百兴汽车附件厂	167,911.09	5.05%	否
合计		1,646,381.85	49.53%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南京聚隆科技股份有限公司	583,846.15	43.87%	否
2	上海朗捷塑胶有限公司	429,671.74	32.28%	否
3	杭州求益装饰材料有限公司	232,507.69	17.47%	否
4	张家港市恒欣包装有限公司	22,583.44	1.70%	否
5	张家港市天恒包装有限公司	16,596.92	1.25%	否
合计		1,285,205.94	96.57%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	182,986.08	249,596.00
研发投入占营业收入的比例%	5.51%	3.79%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	3,367,963.16	245.13%	17.12%	975,847.45	124.35%	4.75%	12.37%
应收账款	215,262.69	-79.73%	1.09%	1,062,063.57	-	5.17%	-4.08%
存货	2,047,010.08	-2.73%	10.41%	2,104,430.92	-25.92%	10.25%	-0.16%
长期股权投资	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	0.00%
固定资产	11,371,573.63	-7.53%	57.82%	12,298,131.36	0.02%	59.89%	-1.07%

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	19,668,813.35	-4.21%	-	20,533,898.94	8.11%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末货币资金余额 336.80 万元，较 2014 年末增长 245.13%，主要原因为：报告期内公司股东增资使银行存款增加。

2、报告期末应收账款余额 21.53 万元，较 2014 年末下降 79.73%，主要原因为：收入下降、公司催款及时，应收账款明显减少。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财及衍生品投资

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

与发达国家相比，我国新型建材存在起步晚、基础差、理论研究不足、工程实践少的缺点，但从市场需求来看，我国正处于城镇化高速发展的起步阶段，需要大量的新建筑。经过数年的发展，我国在建筑节能各领域的应用不断扩大，初步形成了包括研发、设计、生产和应用等品种门类较为齐全的产业体系。经济建设的迅速发展和人民生活水平的不断提高，给新型建材的发展提供了良好的机遇和广阔的市场，新型墙体材料在墙体材料总量中的比例不断增加。

2、行业发展现状

与发达国家相比，我国新型建材存在起步晚、基础差、理论研究不足、工程实践少的缺点，但从市场需求来看，我国正处于城镇化高速发展的起步阶段，需要大量的新建筑。经过数年的发展，我国在建筑节能各领域的应用不断扩大，初步形成了包括研发、设计、生产和应用等品种门类较为齐全的产业体系。经济建设的迅速发展和人民生活水平的不断提高，给新型建材的发展提供了良好的机遇和广阔的市场，新型墙体材料在墙体材料总量中的比例不断增加。新型墙体材料品种较多，主要包括砖、块、板，如粘土空心砖、掺废料的粘土砖、非粘土砖、建筑砌块、加气混凝土、轻质板材、复合板材等，但数量较小，在传统墙体材料中据点地比便仍然偏小。只有促使各种新型体材料因地制宜快速发展，才能改变墙体材料不合理的产品结构，达到节能、保护耕地、利用工业废渣、促进建筑技术的目的。

3、周期波动

本行业产品需求与宏观经济发展有紧密联系。当宏观经济快速发展时，国家基础设施建设快速增加，对建材的需求随之上升；反之，当宏观经济下滑时，产品需求相应减少。

4、市场竞争的现状

在国内与公司生产相似产品的企业并不多，

(四) 竞争优势分析

公司在行业中的竞争地位

就规模而言，与公司生产相似产品的企业并不多，主要有上市公司北京金隅股份有限公司、挂牌企业宁波华宝石节能科技股份有限公司等。相较上述公司，辉达股份规模较小，但是公司具有较为稳定的客户资源，且公司具有技术优势，在行业内具有较好口碑。

公司的竞争优势

1、产品具有独特性，市场需求量大

公司的建筑装饰用墙板产品仿雪松木、砖石，效果逼真，并具有安装简单、新型环保、高耐候性、清洗方便、防腐蚀、防水等功能，可以有效替代传统大理石等的类似产品。在市场上拥有此等规模及技术的企业并不多见，然而随着城镇化推进及节能环保概念的普及，产品市场需求非常大。

2、成熟管理团队渠道优势

渠道资源对于企业经营和生存发展至关重要。在原材料采购、设备采购、产品销售等各方面都需要良好的合作关系、畅通的客户渠道，公司管理层对于供应商及客户都有良好的合作，具有较强的渠道优势。

公司的竞争劣势

1、生产规模较小 尽管公司在市场上已拥有一定的品牌效应及客户资源，但与行业内其他上市公司相比，生产规模还相对较小、品种也较为单一。随着客户对公司产品需求量的增长，公司需扩大生产规模，以抵御激烈竞争，巩固自身优势。

(五)持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

二、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为王晓凤、张欢庆，二人于 2015 年 6 月签订《一致行动人协议》。其中王晓凤直接持有公司股份 120,000 股，并通过黄岩炜大间接持有公司股份 8,340,000 股，占公司股本总额的 50.06%；张欢庆直接持有公司股份 100,000 股，并通过黄岩炜大间接持有公司股份 8,340,000 股，占公司股本总额的 49.94%；二人通过直接、间接方式合计持有公司股份 16,900,000 股，占公司股本总额的 100%；同时，王晓凤担任公司董事长、总经理职务，张欢庆担任公司董事职务，二人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及公司中小股东的利益。

2、技术更新风险

目前，公司所处行业和产品仍处于市场培育及推广阶段，虽然现阶段公司在该行业市场竞争中占有一席之地，但是不排除竞争对手通过加快技术更新，同时加大研发产品的投入，研制出新的产品来分割市场。尽管公司的市场研发部紧跟市场并积极与客户沟通，掌握客户最新需求，但是公司若不能在行业内保持技术创新能力，可能会对公司生产经营造成不利影响。

3、房地产调控政策导致的风险

公司的终端客户为房地产市场商，故公司产品的销售受到房地产行业宏观调控政策的影响较大。国家通常在土地供应、房地产信贷、税收等方面对房地产行业进行宏观调控。如果本公司不能适应国家宏观调控政策并及时作出相应的业务策略调整，将可能对公司的未来发展产生不利影响。

4、国际贸易环境恶化风险

2014 年底，受油价暴跌和乌克兰危机引发西方制裁的双重打击，卢布兑美元一度贬值超过 50%，由于哈萨克斯坦同俄罗斯经济联系紧密，坚戈汇率很大程度上受卢布汇率影响。受以上两国汇率波动影响，原以出口为主的企业也转向内销，加剧了国内市场的竞争，如果国际贸易环境继续恶化，将对公司市场开拓产生不利影响。目前公司产品外销主要销往哈萨克斯坦，哈萨克斯坦国内建材工业基础薄弱，仅能供应砂石和部分砖瓦水泥等，其它品种均依赖进口。随着哈萨克斯坦国内对建材需求的不断增长，建材的进口额也在快速增加。但由于受卢布贬值的影响公司俄罗斯和哈萨克斯坦的订单量短期内较为有限。公司现在积极开拓拥有巨大潜力的国内市场。

5、持续亏损的风险

2013 年末、2014 年末、2015 年末，公司累计亏损金额分别为-2,728,673.95 元、-1,987,162.80 元、-669,128.00 元，如果不能开拓市场，扩大销售额，公司将面临持续亏损的风险。

6、季节性波动及汇率变动引起的销售收入下降风险

由于公司销售的墙板主要用于外墙的装饰，每年的 11 月至次年 4 月，公司产品的销售国家处于冬季，而室外装修工程大多集中于每年的 5 月至 10 月，故公司每年 1 月至 4 月订单较少，销售收入受季节性影响较大。2014 年底，受油价暴跌和乌克兰危机引发西方制裁的双重打击，卢布兑美元一度贬值超过 50%，由于哈萨克斯坦同俄罗斯经济联系紧密，坚戈汇率很大程度上受卢布汇率影响。受以上两国汇率波动影响，公司在哈萨克斯坦、俄罗斯等国市场的收入下降。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

三、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留
董事会就非标准审计意见的说明：	-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节、二、(一)
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
江苏炜大新材料有限公司	资金	1,225,000.00	-	是	否
总计	-	1,225,000.00	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

江苏炜大新材料科技有限公司占用公司资金用于支付工程款，截止 2015 年 12 月 31 日，已全部归还，尚未对公司造成重大不利影响。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
总计		0.00	0.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王晓凤	股东垫付款	1,483,182.20	否
张欢庆	股东垫付款	1,000,000.00	否
台州市黄岩炜大塑料机械有限公司	股东垫付款	1,500,000.00	否
总计	-	3,983,182.20	-

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于不存在股份代持、股份质押、股份自动锁定、避免同业竞争等承诺与《公开转让说明书》披露的一致，相关责任人不存在违反的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	10,000,000	100.00%	-10,000,000	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00%	-10,000,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有	有限售股份	0	0.00%	16,900,000	16,900,000	100.00%

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

限售 条 件 股 份	总数					
	其中：控股 股东、实际 控制人	0	0.00%	16,900,000	16,900,000	100.00%
	董事、监事、 高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	-
普通股总股本		10,000,000	-	6,900,000	16,900,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限售股份数 量	期末持有无限售股 份数量
1	台州市 黄岩炜 大塑料 机械有 限公司	9,800,000	6,880,000	16,680,000	98.70%	16,680,000	0
2	张欢庆	100,000	0	100,000	0.59%	100,000	0
3	王晓凤	100,000	20,000	120,000	0.71%	120,000	0
合计		10,000,000	6,900,000	16,900,000	100.00%	16,900,000	0

前十名股东间相互关系说明：

股东王晓凤及股东张欢庆二人合计持有公司法人股东黄岩炜大 100% 的股权。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先 股数量	0	0	0
计入负债的优先 股数量	0	0	0
优先股总计	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司法人股东黄岩炜大持有公司 98.70% 的股份，为公司控股股东。

黄岩炜大成立于 2004 年 3 月 7 日；住所为台州市黄岩北城开发区康强路 30 号，组织机构代码证 76015116-X，公司注册资本 500 万元人民币，法定代表人王晓凤，经营范围为“许可经营项目：无。一般经营项目：塑料加工专用设备、塑料制品、模具制造、

加工；机械设备、日杂、五金交电、化工原料销售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）”，经营期限自 2004 年 3 月 7 日至 2054 年 3 月 6 日。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为王晓凤、张欢庆，二人于 2015 年 6 月签署《一致行动人协议》，二人直接、间接合计持有公司股份 16,900,000 股，占公司股本总额的 100%，为公司实际控制人。

公司股东王晓凤女士直接持有公司股份 120,000 股，并通过黄岩炜大间接持有公司股份 8,340,000 股，合计持有公司股份 8,460,000 股，占公司股本总额的 50.06%。

王晓凤，女，1965 年 3 月 5 日出生，中国国籍，本科学历。1987 年 8 月至 1993 年 6 月任北京市怀柔区庙城中学教师；1993 年 7 月至 2000 年 3 月任北京盛顺河商贸有限公司业务经理；2000 年 4 月至 2003 年 12 月任柔亚信息咨询有限公司业务经理；2004 年 1 月至 2015 年 5 月任黄岩炜大执行董事、总经理；2007 年 11 月至 2015 年 5 月任辉达有限执行董事、总经理；2011 年 3 月至 2015 年 5 月任炜大新材料执行董事、总经理；2014 年 12 月至 2015 年 5 月任爱游客住宅执行董事、总经理；2015 年 7 月至今任股份公司董事长兼总经理，任期三年，自 2015 年 7 月至 2018 年 7 月。

公司股东张欢庆直接持有公司股份 100,000 股，并通过黄岩炜大间接持有公司股份 8,340,000 股，合计持有公司股份 8,440,000 股，占公司股本总额的 49.94%。

张欢庆，男，1969 年 2 月 20 日出生，中国国籍，中专学历。2003 年 7 月至 2015 年 5 月任辉达塑料模具厂厂长；2004 年 3 月至今任黄岩炜大监事；2007 年 11 月至 2015 年 5 月任辉达有限监事、副总经理；2011 年 3 月至今任炜大新材料监事；2014 年 12 月至今任爱游客住宅监事；2015 年 7 月至今任股份公司董事，任期三年，自 2015 年 7 月至 2018 年 7 月。

四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-											

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

-	-	-	-
---	---	---	---

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案
14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
王晓凤	董事长、总经理	女	50	本科	2015.07-2018.07	是
张欢庆	董事	男	46	中专	2015.07-2018.07	是
王森	董事	男	59	初中	2015.06-2018.06	是
高婉军	董事	女	42	初中	2015.06-2018.06	否
姜渊	董事	男	34	本科	2015.06-2018.06	否
吴金凤	监事会主席	女	59	大专	2015.06-2018.06	是
严冬清	监事	女	47	初中	2015.06-2018.06	否
吴圆	监事	男	27	大专	2015.06-2018.06	是
陈芸晋	财务负责人兼信息披露负责人	女	25	本科	2015.06-2018.06	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司股东、实际控制人、董事张欢庆与董事高婉军系夫妻关系。公司股东、实际控制人、董事长、总经理王晓凤与董事王森系兄妹关系。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股	数量变动	年末持普通股股	期末普通	期末持有股票期
----	----	---------	------	---------	------	---------

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

		数		数	股持股比例%	权数量
王晓凤	董事长、总经理	100,000	20,000	120,000	0.71%	0
张欢庆	董事	100,000	0	100,000	0.59%	0
合计		200,000	20,000	220,000	1.30%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
陈芸晋	财务负责人	新任	财务负责人兼信息披露负责人	股份公司成立后选举
严小燕	董事会秘书	离任	-	个人离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

陈芸晋，女，1990年5月17日出生，中国国籍，本科学历，具有会计从业资格。2012年2月至2014年2月任苏州化工设备安装有限公司财务专员；2014年9月至2015年2月江苏海狮机械集团有限公司财务专员；2015年3月至2015年5月任辉达有限财务专员、办公室专员；2015年6月至今任股份公司财务负责人，任期三年，自2015年6月至2018年6月；2015年12月至今兼任股份公司信息披露人，任期3年，自2015年12月至2018年12月。

二、员工情况

(一)在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高级管理人员	3	2
总经办	1	1
市场研发部	3	3
后勤部	3	3
财务部	2	2
生产部	11	10
办公室	1	1
员工总计	24	22

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6
专科	5	4
专科以下	13	12
员工总计	24	22

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>1、人员变化 报告期内公司核心技术人员无变动。</p> <p>2、员工薪酬政策 公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。</p> <p>3、培养计划 公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，加强对全体员工的培训。</p>

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内无变动

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

2003年8月1日，有限公司设立，根据有限公司设立时签署的《公司章程》，公司未设立董事会，设执行董事一名；公司未设监事会，设有监事一名。在有限公司时期，已初步建立了基本的法人治理机制。

2015年7月，有限公司整体变更为股份公司时，根据股份公司设立时各发起人于2015年7月签署的《公司章程》，股份公司设股东大会、董事会、监事会；公司高级管理人员设总经理、财务负责人。股份公司设立之后，上述组织机构的设置未发生变化。股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司治理结构。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、融资、关联交易、担保等事项均履行了规定程序。

4、公司章程的修改情况

自公司首次信息披露以来公司章程未发生修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	2	同意公司进行股份制

		改革；同意股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
监事会	1	选举监事会主席
董事会	3	选举董事长及公司其他管理人员；审议通过申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；董事会秘书人员变动等

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会未下设专门委员会。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立

公司具有独立完整的业务流程，公司主营业务为从事新型墙面装饰板的设计、生产、销售。上述主营业务均独立于公司股东的生产经营场所及经营所需业务资源，对公司股东不存在重大依赖。公司设有总经办、市场研发部、后勤部、财务部、办公室、生产部六个部门，具有独立的产、供销体系及研发体系。公司建立健全了内部经营管理机构，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营

的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

2. 资产独立

公司的生产经营场所为公司自有房产，独立于股东的生产经营场所。公司主要资产均合法拥有，股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全承继了有限公司的业务、资产、机构、生产经营场所、办公设备及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

3. 人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定选举或任免程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

4. 财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，持有有效的《开户许可证》，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

5. 机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设总经办、市场研发部、后勤部、财务部、办公室、生产部六个部门，各部门均按《公司章程》以及公司管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司管理要求的内部控制体系，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷的情况。内部控制制度完全能够适应目前公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年度重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	苏亚苏审[2016]137 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2016-04-12
注册会计师姓名	于志强、刘慧芳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： 审计报告 苏亚苏审[2016]137 号 江苏辉达塑模股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的江苏辉达塑模股份有限公司（以下简称辉达塑模公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表和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辉达塑模公司管理层的责任，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，辉达塑模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，公允反映了辉达塑模公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。	

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

江苏苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：于志强

中国注册会计师：刘慧芳

中国 南京市

二〇一六年四月十二日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五.1	3,367,963.16	975,847.45
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	五.2	130,000.00	-
应收账款	五.3	215,262.69	1,062,063.57
预付款项	五.4	67,520.40	101,053.85
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五.5	-	1,504,805.36
存货	五.6	2,047,010.08	2,104,430.92
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五.7	109,371.83	-
流动资产合计	-	5,937,128.16	5,748,201.15
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五.8	11,371,573.63	12,298,131.36
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

油气资产	-	-	-
无形资产	五.9	2,344,470.63	2,401,769.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五.10	-	60,835.00
递延所得税资产	五.11	15,640.93	24,962.12
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	13,731,685.19	14,785,697.79
资产总计	-	19,668,813.35	20,533,898.94
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	五.12	87,530.42	1,595,974.60
预收款项	五.13	706,569.19	600,018.26
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五.14	46,401.11	50,253.74
应交税费	五.15	59,716.13	-2,492.46
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五.16	900,000.00	10,277,307.60
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	-	1,800,216.85	12,521,061.74
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	-	-	-

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	1,800,216.85	12,521,061.74
所有者权益：	-		
股本	五.17	16,900,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五.18	1,637,724.50	-
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	五.19	-669,128.00	-1,987,162.80
归属于母公司所有者权益合计	-	17,868,596.50	8,012,837.20
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	17,868,596.50	8,012,837.20
负债和所有者权益总计	-	19,668,813.35	20,533,898.94

法定代表人：王晓凤 主管会计工作负责人：陈芸晋 会计机构负责人：陈芸晋

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五.20	3,323,937.38	6,578,169.40
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五.20	2,417,816.85	4,735,432.52
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	-	-	-

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五.21	23,188.45	7,358.83
销售费用	五.22	451,783.89	327,870.02
管理费用	五.23	2,432,812.92	889,246.88
财务费用	五.24	-24,603.97	2,581.47
资产减值损失	五.25	-62,141.25	87,914.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,914,919.51	527,765.53
加：营业外收入	五.26	980,000.00	200,558.50
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-934,919.51	728,324.03
减：所得税费用	五.27	9,321.19	-13,187.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-944,240.70	741,511.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-944,240.70	741,511.15
少数股东损益	-	-	-
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	-	-	-

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-944,240.70	741,511.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	10.2	-0.06	0.07
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王晓凤 主管会计工作负责人：陈芸晋 会计机构负责人：陈芸晋

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	4,239,675.69	5,266,471.08
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	-	263,366.16	486,776.45
收到其他与经营活动有关的现金	五.28	10,992,892.87	616,709.16
经营活动现金流入小计	-	15,495,934.72	6,369,956.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,584,134.71	3,121,258.52

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

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	-	650,435.89	757,961.45
支付的各项税费	-	225,334.59	133,478.55
支付其他与经营活动有关的现金	五.28	19,918,427.10	1,799,979.83
经营活动现金流出小计	-	22,378,332.29	5,812,678.35
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,882,397.57	557,278.34
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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,564,300.00	3,863.25
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,564,300.00	3,863.25
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,564,300.00	-3,863.25
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	10,800,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	10,800,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	38,813.28	-12,527.25
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,392,115.71	540,887.84
加：期初现金及现金等价物余额	-	975,847.45	434,959.61
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,367,963.16	975,847.45

江苏辉达塑模股份有限公司

2015 年度报告

法定代表人：王晓凤 主管会计工作负责人：陈芸晋 会计机构负责人：陈芸晋

(四) 股东权益变动表

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
	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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,987,162.80	-	8,012,837.20
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,987,162.80	-	8,012,837.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,900,000.00	-	-	-	1,637,724.50	-	-	-	-	-	1,318,034.80	-	9,855,759.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-944,240.70	-	-944,240.70
（二）所有者投入和减少资本	6,900,000.00	-	-	-	3,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,800,000.00
1. 股东投入的普通股	6,900,000.00	-	-	-	3,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,800,000.00

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-2,262,275.50	-	-	-	-	-	2,262,275.50	-	-
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	-	-	-	-	-2,262,275.50	-	-	-	-	-	2,262,275.50	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,262,275.50	-	-
四、本年期末余额	16,900,000.00	-	-	-	1,637,724.	-	-	-	-	-	-669,128.00	-	17,868,596.50

					50								
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,728,673.95	-	7,271,326.05
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,728,673.95	-	7,271,326.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	741,511.15	-	741,511.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	741,511.15	-	741,511.15
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,987,162.80	-	8,012,837.20

法定代表人：王晓凤 主管会计工作负责人：陈芸晋 会计机构负责人：陈芸晋

江苏辉达塑模股份有限公司

2015 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

江苏辉达塑模股份有限公司（以下简称公司）系由江苏辉达塑模科技有限公司于 2015 年 6 月整体变更设立。

公司原名为张家港骏马特种车厢有限公司，张家港骏马特种车厢有限公司成立于 2003 年 8 月 1 日，系由自然人宋亚红、马辉和马旻靓出资组建。2008 年 7 月 23 日，公司名称变更为江苏辉达塑模科技有限公司。

经过多次股权变更，截止 2014 年 12 月 31 日，公司注册资本 1680 万元，其中：台州市黄岩炜大塑料机械有限公司出资 1660 万元，占注册资本的 98.81%；王晓凤出资 10 万元，占注册资本的 0.60%；张欢庆出资 10 万元，占注册资本的 0.59%。

根据 2015 年 4 月 22 日的股东会决议，股东投资 400 万，其中 10 万元增加注册资本，390 万元增加资本公积，公司注册资本由 1680 万元增至 1690 万元，新增注册资本 10 万元，其中：台州市黄岩炜大塑料机械有限公司出资 8 万元，占新增注册资本的 80%；王晓凤出资 2 万元，占新增注册资本的 20%。股权变更后，台州市黄岩炜大塑料机械有限公司出资 1668 万元，占注册资本的 98.70%；王晓凤出资 12 万元，占注册资本的 0.71%；张欢庆出资 10 万元，占注册资本的 0.59%。

根据 2015 年 6 月 2 日股东会决议和江苏辉达塑模股份有限公司发起人协议以及章程的规定，由原全体股东作为发起人将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司。

2015 年 9 月 9 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意江苏辉达塑模股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]5903 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“辉达股份”，证券代码“833634”。公司股票于 2015 年 10 月 23 日起在全国股转系统公开转让。

公司注册地：江苏省张家港市乐余镇乐丰路；

法定代表人：王晓凤；

经营范围：模具、塑料制品研发、制造、加工、销售；机械设备、日杂五金交电、化工（除危险品）购销；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

五、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或折算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，

同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

六、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）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）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作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司与关联方之间的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1~2 年	10	10
2~3 年	50	50
3 年以上	100	100

其他组合，公司不计提坏账准备。

(三) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 50.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

七、存货

(一) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、在产品、库存商品（产成品）等。

(二) 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。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 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。

(3) 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；公司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。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 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。

(四) 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。

(五) 周转材料的摊销方法

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

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

八、固定资产

(一) 固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
--------	----------	----------	----------

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	0-5	4.75-5.00
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	5	0	20.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（四）固定资产的后续支出

1. 与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2. 与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入

当期损益。

九、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。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，应当在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2.00
软件	3	0	33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配;难以合理分配的,全部作为固定资产。

十、长期资产减值

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

公司对使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

十一、长期待摊费用

(一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十二、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(一) 短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

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,并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金
额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指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
自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并
计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。
在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
 2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十三、收入

公司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，其确认
原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相
联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相
关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商
品收入的实现。

公司产品为墙板，以外销为主。国外销售主要执行FOB价格，以船舶离港日为确认销售
收入的时点。具体以公司办理海关出口报关程序，在指定的装运港将货物装船，取得海运提
单时确认收入。根据合同约定的贸易方式，此时与商品有关的所有权上的风险和报酬已经转
移，相关经济利益很可能流入企业，收入、成本能够可靠计量，满足收入确认的条件。

国内销售收入在向客户交付产品后确认。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入公司,交易的完工进度能够可靠地确定,交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时,提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的,分别以下三种情况确认提供劳务收入:

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿,则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿,则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主营业务成本),不确认提供劳务收入。

公司提供劳务收入为按照客户的要求,使用客户提供的原材料及模具加工产品,销售收入在交付产品后确认。

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司,收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

公司让渡资产使用权收入为房屋租赁收入,销售收入按有关合同约定的收费时间和方法计算确定。

十四、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助,是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(四) 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 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与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，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与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

十五、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额

时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十六、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二) 融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

十七、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%（销项税额）
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

二、税收优惠及批文

（1）出口退税

公司出口产品享受增值税“免、抵、退”政策，报告期内公司出口产品执行 13%的退税率。

（2）高新技术企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。2014 年 10 月 31 日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201432002608，有效期三年。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,507.54	89,454.13
银行存款	3,365,455.62	886,393.32
合计	3,367,963.16	975,847.45

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	130,000.00	

(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

无。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,518.85	100.00	13,256.16	5.80	215,262.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	228,518.85	/	13,256.16	/	215,262.69

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,117,961.65	100.00	55,898.08	5.00	1,062,063.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,117,961.65	/	55,898.08	/	1,062,063.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	191,914.55	9,595.73	5.00	1,117,961.65	55,898.08	5.00
1~2 年	36,604.30	3,660.43	10.00			
合计	228,518.85	13,256.16	/	1,117,961.65	55,898.08	/

(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 0.00 元；本期转回坏账准备金额 42,641.92 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
上海晨通国际贸易有限公司	105,570.20	46.20	5,278.51
张家港市百兴汽车附件厂	74,976.00	32.81	3,748.80
RAINBOWCOLORS COMPANY	36,234.16	15.86	3,623.42
000《GOTIGA》	8,251.42	3.61	412.57
Horizon NZ Ltd.	3,116.93	1.36	155.85
合计	228,148.71	99.84	13,219.15

4. 预付款项

(1) 预付款项按性质列示

账龄	期末余额	期初余额
展会费用	43,830.00	28,280.00
电费	23,690.40	19,706.57
材料采购款		53,067.28
合计	67,520.40	101,053.85

(2) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	67,520.40	100.00	101,053.85	100.00

(3) 按预付对象归集的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中展世建（北京）国际会展有限公司	27,750.00	41.10
江苏省电力公司张家港市供电公司	23,690.40	35.09

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广东鸿威国际会展集团有限公司	8,280.00	12.26
中国建筑文化中心	7,800.00	11.55
合计	67,520.40	100.00

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计		/		/	

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,615,321.43	100.00	110,516.07	6.84	1,504,805.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,615,321.43	/	110,516.07	/	1,504,805.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内				10,321.43	516.07	5.00
1~2 年				300,000.00	30,000.00	10.00
3 年以上				80,000.00	80,000.00	100.00
合计				390,321.43	110,516.07	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期初余额

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来款	1,225,000.00		

(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 0.00 元；本期转回坏账准备金额 110,516.07 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款		380,000.00
应收出口退税		10,321.43
关联方往来款		1,225,000.00
合计		1,615,321.43

6. 存货

(1) 存货分类

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	300,890.52		300,890.52	162,563.13		162,563.13
在产品	1,082,165.92	17,816.79	1,064,349.13	1,528,569.77		1,528,569.77
库存商品	754,970.38	73,199.95	681,770.43	412,860.06		412,860.06
周转材料				437.96		437.96
合计	2,138,026.82	91,016.74	2,047,010.08	2,104,430.92		2,104,430.92

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		17,816.79				17,816.79
库存商品		73,199.95				73,199.95
合计		91,016.74				91,016.74

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴的营业税等	109,371.83	

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	10,374,325.54	4,268,176.84	326,652.15	64,870.70	15,034,025.23
2. 本期增加金额			3,675.21		3,675.21
(1)购置			3,675.21		3,675.21
(2)在建工程转入					
(3)其他					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)其他					
4. 期末余额	10,374,325.54	4,268,176.84	330,327.36	64,870.70	15,037,700.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,230,028.57	1,273,709.74	179,127.21	53,028.35	2,735,893.87
2. 本期增加金额	497,504.98	399,885.37	25,942.41	6,900.18	930,232.94
(1)计提	497,504.98	399,885.37	25,942.41	6,900.18	930,232.94
(2)其他					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)其他					
4. 期末余额	1,727,533.55	1,673,595.11	205,069.62	59,928.53	3,666,126.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
(2)其他					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	8,646,791.99	2,594,581.73	125,257.74	4,942.17	11,371,573.63

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	合计
2. 期初账面价值	9,144,296.97	2,994,467.10	147,524.94	11,842.35	12,298,131.36

(2) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,154,527.28

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,864,870.00	7,717.95	2,872,587.95
2. 本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)其他			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4. 期末余额	2,864,870.00	7,717.95	2,872,587.95
二、累计摊销			
1. 期初余额	463,100.69	7,717.95	470,818.64
2. 本期增加金额	57,298.68		57,298.68
(1)计提	57,298.68		57,298.68
(2)其他			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4. 期末余额	520,399.37	7,717.95	528,117.32
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1)计提			
(2)其他			

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

项目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,344,470.63		2,344,470.63
2. 期初账面价值	2,401,769.31		2,401,769.31

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
办公楼装饰	60,000.00		60,000.00		
厨房装饰	835.00		835.00		
合计	60,835.00		60,835.00		

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	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	104,272.90	15,640.93	166,414.15	24,962.12

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,213,516.63	2,477,048.27

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2015 年		214,363.54	2010 年亏损
2016 年	939,006.73	939,006.73	2011 年亏损
2017 年	846,303.35	846,303.35	2012 年亏损
2018 年	477,374.65	477,374.65	2013 年亏损
2020 年	950,831.90		2015 年亏损
合计	3,213,516.63	2,477,048.27	/

12. 应付账款

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

(1) 应付账款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	85,550.42	35,974.60
软件服务费	1,980.00	
设备采购款		1,560,000.00
合计	87,530.42	1,595,974.60

(2) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	87,530.42	1,095,974.60
3 年以上		500,000.00
合计	87,530.42	1,595,974.60

(3) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

项目	期末余额	占应付款项余额合计数的比例(%)
上海朗捷塑胶有限公司	64,822.13	74.06
张家港市天恒包装有限公司	10,407.20	11.89
杭州求益装饰材料有限公司	6,363.00	7.27
南京聚隆科技股份有限公司	3,632.49	4.15
南京擎天全税通信科技有限公司	1,980.00	2.26
合计	87,204.82	99.63

13. 预收款项

(1) 预收款项按性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	321,075.22	274,517.92
房租	385,493.97	325,500.34
合计	706,569.19	600,018.26

(2) 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	700,161.37	593,610.44
1~2 年		6,407.82
2~3 年	6,407.82	
合计	706,569.19	600,018.26

(3) 按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

项目	期末余额	占预收款项余额合计数的比例(%)
张家港市乐余镇经济服务中心	385,493.97	54.56
UnionTradingCropLLP	153,306.04	21.70
NEXTCO.,LTD	74,923.03	10.60
Tower Hardware Trading CO LTD(NRA)	35,266.74	4.99
江苏新鸿基纺织科技有限公司	30,000.00	4.25
合计	678,989.78	96.10

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,253.74	604,887.78	608,740.41	46,401.11
二、离职后福利—设定提存计划		41,695.48	41,695.48	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,253.74	646,583.26	650,435.89	46,401.11

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,411.13	551,248.36	553,258.38	46,401.11
二、职工福利费		29,886.40	29,886.40	
三、社会保险费		20,362.90	20,362.90	
其中：1. 医疗保险费		15,514.59	15,514.59	
2. 工伤保险费		3,878.65	3,878.65	
3. 生育保险费		969.66	969.66	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	1,842.61	3,390.12	5,232.73	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	50,253.74	604,887.78	608,740.41	46,401.11

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

1、基本养老保险费		38,786.49	38,786.49	
2、失业保险费		2,908.99	2,908.99	
3、企业年金缴费				
合计		41,695.48	41,695.48	

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,646.04	-144,353.19
营业税		41,249.79
土地使用税	20,163.21	20,163.21
房产税		76,142.31
城市维护建设税	3,932.34	2,062.49
教育费附加	3,932.34	2,062.49
个人所得税	42.20	15.20
印花税		23.50
其他		141.74
合计	59,716.13	-2,492.46

16. 其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
股东垫付款	900,000.00	10,076,817.80
个人借款		200,000.00
运费		489.80
合计	900,000.00	10,277,307.60

(2) 按账龄列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	900,000.00	489.80
2~3 年		2,500,000.00
3 年以上		7,776,817.80
合计	900,000.00	10,277,307.60

(3) 按应付对象归集的其他应付款

单位名称	期末余额	占其他应付款余额合计数的比例(%)
台州市黄岩炜大塑料机械有限公司	900,000.00	100.00

17. 股本

股东名称	期初		本期增加	本期减少	期末		备注
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)	
台州市黄岩炜大塑料机械有限公司	9,800,000.00	98.00	6,880,000.00		16,680,000.00	98.70	
王晓凤	100,000.00	1.00	20,000.00		120,000.00	0.71	
张欢庆	100,000.00	1.00			100,000.00	0.59	
合计	10,000,000.00	100.00	6,900,000.00		16,900,000.00	100.00	

本期增减变动说明：根据2014年5月20日的股东会决议，公司注册资本由1000万元增至1680万元。上述增资为认缴，公司于2015年4月份收到投资款。根据2015年4月22日的股东会决议，公司注册资本由1680万元增至1690万元，股东实际投入资本400万元，其中10万元增加注册资本，其余390万元增加资本公积。

18. 资本公积

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）		3,900,000.00	2,262,275.50	1,637,724.50

资本公积的说明：根据2015年4月22日的股东会决议，股东投入资本400万元，其中10万元增加注册资本，其余390万元增加资本公积。2015年6月2日，公司整体变更为股份有限公司按净资产折股，减少公司资本公积2,262,275.50元。

19. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,987,162.80	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后期初未分配利润	-1,987,162.80	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-944,240.70	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-2,262,275.50	
期末未分配利润	-669,128.00	

其他减少说明：2015年6月2日，公司整体变更为股份有限公司按净资产折股，未分配利

润-2,262,275.50元转资本公积。

20. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,573,676.31	2,135,293.09	5,854,074.10	4,455,815.89
其他业务	750,261.07	282,523.76	724,095.30	279,616.63
合计	3,323,937.38	2,417,816.85	6,578,169.40	4,735,432.52

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
墙板	2,573,676.31	2,135,293.09	5,854,074.10	4,455,815.89

(3) 营业收入（分地区）

项目	本期发生额	上期发生额
亚洲地区	2,809,614.04	6,076,247.74
欧洲地区	14,136.38	27,034.00
美洲地区	334,419.96	278,321.85
大洋洲地区	37,062.62	
非洲地区	128,704.38	196,565.81
合计	3,323,937.38	6,578,169.40

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
NEXTCO., LID	626,700.98	18.85
ROMANCIA HERMANOS SPA	334,419.96	10.06
STROY PROJECT LTD LTD	305,439.26	9.19
Union Trading Crop LLP	211,910.56	6.38
张家港市百兴汽车附件厂	167,911.09	5.05
合计	1,646,381.85	49.53

21. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,689.84	6,689.84
城市维护建设税	8,249.31	334.49
教育费附加	8,249.30	334.50
合计	23,188.45	7,358.83

22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,449.78	54,340.37
运费	89,391.68	122,306.01
展会费用	208,328.48	151,223.64
样品费	97,613.95	
合计	451,783.89	327,870.02

23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	292,299.19	185,455.73
办公费	54,829.15	30,092.76
电话费	3,193.17	3,158.29
折旧费	36,561.88	34,459.13
税费	144,775.76	159,910.16
招待费	62,848.55	21,066.00
差旅费	41,257.00	16,560.00
长期待摊费用摊销	22,705.36	63,340.00
无形资产摊销	57,298.68	57,298.67
中介机构服务费	1,474,762.19	51,490.21
技术开发费	182,986.08	249,596.00
其他	59,295.91	16,819.93
合计	2,432,812.92	889,246.88

24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,338.12	2,130.66
加：汇兑损失（减收益）	-25,935.61	3,362.95
加：手续费支出	5,669.76	1,349.18
合计	-24,603.97	2,581.47

25. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失	-153,157.99	87,914.15
(2)存货跌价损失	91,016.74	
合计	-62,141.25	87,914.15

26. 营业外收入

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
(1)政府补助	980,000.00	174,578.50	980,000.00
(2)盘盈利得		25,980.00	
合计	980,000.00	200,558.50	980,000.00

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小企业国际市场开拓补助	9,000.00	43,578.50	与收益相关
科技人才奖励	15,000.00	6,000.00	与收益相关
专利补助	6,000.00	21,000.00	与收益相关
企业扶持资金		104,000.00	与收益相关
新三板上市补助	950,000.00		与收益相关
合计	980,000.00	174,578.50	/

注：根据张政办抄（2013）8号文，张家港市人民政府给予公司70万元挂牌奖励，公司于2015年11月9日收到上述奖励款；根据乐余镇鼓励和推进企业“新三板”挂牌工作意见，张家港市乐余镇人民政府给予公司25万元挂牌奖励，公司于2015年12月28日收到上述奖励款。

27. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	9,321.19	-13,187.12
合计	9,321.19	-13,187.12

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-934,919.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-140,237.93
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,934.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	142,624.79
所得税费用	9,321.19

28. 现金流量表项目注释

(1) 收到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-利息收入	4,338.12	2,130.66
补助收入	980,000.00	174,578.50
往来款及其他	10,008,554.75	440,000.00
合计	10,992,892.87	616,709.16

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	313,270.16	330,432.52
管理费用	1,717,202.86	123,073.59
往来款及其他	17,887,954.08	1,346,473.72
合计	19,918,427.10	1,799,979.83

29. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-944,240.70	741,511.15
加：资产减值准备	-62,141.25	87,914.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	930,232.94	907,147.09
无形资产摊销	57,298.68	57,298.67
长期待摊费用摊销	60,835.00	63,340.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
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)	-38,813.28	12,527.25
投资损失(收益以“-”号填列)		

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,321.19	-13,187.12
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)	-33,595.90	736,432.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,298,925.85	-1,927,715.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,160,220.10	-107,990.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,882,397.57	557,278.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,367,963.16	975,847.45
减：现金的期初余额	975,847.45	434,959.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,392,115.71	540,887.84

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,367,963.16	975,847.45
其中：库存现金	2,507.54	89,454.13
可随时用于支付的银行存款	3,365,455.62	886,393.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,367,963.16	975,847.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

30. 外币货币性项目

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	44,315.90	6.4936	287,769.73
其中：美元	44,315.90	6.4936	287,769.73
应收账款	7,387.68	6.4936	47,972.65
其中：美元	7,387.68	6.4936	47,972.65
预收款项	43,748.87	6.4936	284,087.66
其中：美元	43,748.87	6.4936	284,087.66

附注六、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
台州市黄岩炜大塑料机械有限公司	浙江台州	模具研发及销售	500万元	98.70	98.70	王晓凤、张欢庆

注：王晓凤、张欢庆系一致行动人。

2. 本公司的子公司情况

无。

3. 本公司合营和联营企业情况

无。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏辉达爱游客工业化标准住宅有限公司	受同一最终控制方控制
江苏炜大新材料科技有限公司	受同一最终控制方控制

5. 关联交易情况

(1) 关联方资金拆借

江苏炜大新材料科技有限公司

项目	本期金额	上期金额
拆出流动资金	4,565,000.00	1,995,000.00

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期金额	上期金额
收回流动资金	5,790,000.00	250,000.00

台州市黄岩炜大塑料机械有限公司

项目	本期金额	上期金额
拆入流动资金	1,500,000.00	
归还流动资金	8,300,000.00	

王晓凤

项目	本期金额	上期金额
拆入流动资金	1,483,182.20	
归还流动资金	2,860,000.00	

张欢庆

项目	本期金额	上期金额
拆入流动资金	1,000,000.00	
归还流动资金	2,000,000.00	

(2) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	205,863.38	225,985.27

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江苏炜大新材料科技有限公司			1,225,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	台州市黄岩炜大塑料机械有限公司	900,000.00	7,700,000.00
其他应付款	王晓凤		1,376,817.80
其他应付款	张欢庆		1,000,000.00
合计		900,000.00	10,076,817.80

附注七、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2015年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺。

2. 或有事项

截止2015年12月31日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

附注八、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注九、其他重要事项

截止2015年12月31日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	980,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	980,000.00	

江苏辉达塑模股份有限公司
2015 年度报告

项目	金额	说明
减：所得税影响数		
非经常性损益净额（影响净利润）	980,000.00	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	980,000.00	

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.41	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.05	-0.13	-0.13

附注十一、财务报表之批准

公司本年度财务报表业经董事会批准报出。

董事长：王晓凤

江苏辉达塑模股份有限公司

二〇一六年四月十二日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室