



武汉现代精工机械股份有限公司
(Wuhan HanDern Co.,Ltd.)



年度报告

2015

公司年度大事记



2015 年 3 月下旬公司国际营销部去美国参加 NEP2015 展会（橡塑展），扩大了公司在美洲乃至国际市场的知名度，进一步宣传了公司产品及理念。



2015 年 3 月公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的关于同意武汉现代精工机械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。并于 2015 年 4 月 10 日在全国股份转让系统正式挂牌。证券简称：现代精工，证券代码：832242。

精工，证券代码：832242。



2015 年 5 月公司国内外销售团队及部分高管参加了广州 china plas 展会，直接提升我公司在国内市场的地位及知名度、市场形象等。



2015 年 7 月 8 日，本公司中空板设备研发团队成功完成了 2mm 中空板稳定生产线速度达到每分钟 10m 的中国新记录，该速度达到了国际先进水平的新记录。



2015 年 8 月获得 2 项软件著作权。2015 年 9 月 2 日获得发明专利“中空大栅膜的生产方法”授权证书，公司膜类生产线技术领域又有了新的提升。



2015 年 12 月，我公司参加临空港经济技术开发区新春团拜会暨年度表彰大会上获得“上市优秀企业”奖牌。

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	12
第五节重要事项	21
第六节股本变动及股东情况	23
第七节融资及分配情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节公司治理及内部控制	31
第十节财务报告	34

释义

释义项目	释义
现代精工、股份公司、公司	武汉现代精工机械股份有限公司
现代有限、有限公司	武汉现代精工机械有限公司
汇洋投资	武汉汇洋投资咨询有限公司
股东大会	武汉现代精工机械股份有限公司股东大会
董事会	武汉现代精工机械股份有限公司董事会
监事会	武汉现代精工机械股份有限公司监事会
公司章程	武汉现代精工机械股份有限公司章程
主办券商、长江证券	长江证券股份有限公司
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元、万元	人民币元、万元
三会	股东大会、董事会和监事会

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所对公司出具了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
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人詹智勇间接控制公司 59.99% 的股份。同时，詹智勇母亲刘运兰间接控制公司 15.00% 的股份，弟弟千里智傑直接持有公司 25.01% 的股份。此外，詹智勇担任公司董事长兼总经理，刘运兰担任公司董事兼财务总监，能够对公司的决策、监督及经营管理施加重大影响。虽然股份公司成立后，公司治理日趋完善，但实际控制人若利用控股地位对公司重大事项进行不当控制，则存在使公司决策偏离中小股东利益目标的风险。
市场竞争加剧的风险	目前，国内的塑料机械行业厂家众多，随着新进企业的增多以及国外知名塑料机械厂商的陆续进入，国外技术转移的步伐加快，市场竞争将逐步加剧。虽然公司产品在同类产品中具有一定的技术优势，但公司当前生产规模与销售规模都较小，整体市场占有率也不高，竞争能力相对有限。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时全面地提高产品的市场竞争力，将面临市场份额下降的风险。
公司治理的风险	有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，公司管理层规范治理意识比较薄弱，公司治理曾存在一些瑕疵，存在未定期召开股东会、董事会，监事会未定期向股东会报告工作，监事会未切实发挥监督作用，大额关联交易未经决策审批等。股份公司成立后，

	公司逐步建立、健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展要求的内部控制制度，但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展的需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
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	武汉现代精工机械股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan HanDern Co., Ltd.
证券简称	现代精工
证券代码	832242
法定代表人	詹智勇
注册地址	武汉市东西湖区径河街银柏路 61 号
办公地址	武汉市东西湖区径河街银柏路 61 号
主办券商	长江证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
会计师事务所	瑞华会计师事务所
签字注册会计师姓名	王劲松 陈凌霄
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	祁首娅
电话	027-83233877 转 8001
传真	027-83232771
电子邮箱	3162068050@qq.com
公司网址	http://www.handern.com
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市东西湖径河银柏路 61 号 430040
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	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	2015-04-10
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业（代码：C35）
主要产品与服务项目	塑料机械研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让方式

普通股总股本	11,490,000
控股股东	武汉汇洋投资咨询有限公司
实际控制人	詹智勇

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	420112400000335	否
税务登记证号码	420112768088513	否
组织机构代码	76808851-3	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	34,960,379.71	24,972,839.11	39.99%
毛利率%	35.50%	27.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,247,671.26	446,373.33	403.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	864,233.46	187,487.77	360.95%
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)	5.53%	1.22%	-
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)	2.13%	0.51%	-
基本每股收益	0.20	0.05	300.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	53,818,948.35	54,810,142.96	-1.81%
负债总计	12,031,386.33	15,270,252.20	-21.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,787,562.02	39,539,890.76	5.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.64	3.44	5.81%
资产负债率%	22.36%	27.86%	-
流动比率	2.45	1.88	-
利息保障倍数	83.07	5.97	-

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	1,282,393.20	1,728,794.63	-
应收账款周转率	4.45	2.92	-
存货周转率	1.51	1.88	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.81%	2.80%	-
营业收入增长率%	39.99%	-31.40%	-
净利润增长率%	403.54%	-81.66%	-

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	11,490,000	11,490,000	-
计入权益的优先股数量	0	-	-
计入负债的优先股数量	0	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外。	1,845,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-416.26
非经常性损益合计	1,844,583.74
所得税影响数	461,145.94
少数股东权益影响额（税后）	-

非经常性损益净额	1,383,437.80
----------	--------------

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司属于专用设备制造业中的塑料加工专用设备制造业。截至报告期内公司拥有 11 项实用新型专利，1 项已授权的发明专利，2 个软件著作权。公司每年都有新的研发项目并投入生产，市场反响明显。公司拥有稳定的优质客户资源，报告期内公司 2 个新的项目已转化成果。公司主要通过国内外大型塑展会、互联网推广等方式获取客户资源，还有一部分是老客户，由于产品不断更新换代，其性能不断加强，我公司已拥有很大一部分老客户。公司产品质量位居同行业首位，吸引了一部分国外的客户，在业类颇具影响力，老带新的客户也占一部分。公司主要客户群体有：包装、塑料、环保、卫生用品等相关为塑料加工设备需求的行业，其主要来源系中空板生产线设备产生的收入，中空板生产线目前正在开发自动化超高速生产线，其产能较之前产品剧增。截至报告期内，本公司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

报告期内，公司的整体营运情况较上年有明显进步，公司成功在新三板挂牌上市，给公司规范治理带来了良好时机，公司知名度同行业有明显提升。研发实力在本年度获得很大突破。

1、营业收入和净利润快速增长

2015 年公司实现营业收入 34,960,379.71 元，较 2014 年度增长 39.99%；实现净利润 2,247,671.26 元，上年同期为 446,373.33 元。净利润同比上年增长了 403.54%。截止 2015 年 12 月 31 日，公司总资产 53,818,948.35 元，净资产 41,787,562.02 元。资产负债率为 22.36%，总资产和净利润的增长率分别较上年同期增减比例为-1.81%和 403.54%。公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为 1,282,393.20 元。营业收入和利润的快速增长得益于公司研发实力的强大，国外市场的购买力，以及公司近年来在同行业中的声誉。优质的产品起到了关键作用，公司加强了主动寻求客户信息的计划并得以实施。加上行业性质等特殊性和市场需求量剧增。

2、行业趋势势不可挡，质量是生存之本

公司行业方向本着市场需求，高附加值和高服务的基础上，企业在研发、制造和售后服

务上建立自己的优势。从企业的立场讲，需要更加贴近市场，了解客户需求。致力于研发设计、工艺改造等提高产品质量，提高生产效率等，从而创建高质量的市场服务标准。2015年，面对大环境的经济增长放缓，货币政策紧缩等不利因素，公司管理层加强成本控制管理，包括采购、生产经营、销售、技术管理等。

公司新研发项目市场反响很好，该项目在市场上占据主导地位，客户资源管理合理运用。从而公司订单逐步增加，除目前已完成的销售订单外，截止报告期内，同比上年同期有明显增幅。根据现有订单情况，公司预计 2016 年全年的利税同比本期也会有大幅度增长趋势，可以完成年度销售计划，并实现预期幅度的利润增长。

公司新研发的项目达到国内领先技术水平，目前已在市场上销售，该设备具有明显的行业优势，具有速度快、生产出的产品质量佳等优点。市场竞争少，用户需求和认可度较高。公司顺应市场变化，购买了移动办公软件，使得销售工作随时可以交流。我公司最大的优势即为产品优势，高性能、高品质在业界需求客户群体中得到认可。高效产量能很好的满足客户需求，使利益最大化。

3、研发实力加强及人才引进

报告期内公司顺利取得发明专利 1 个，并在超高速透气膜生产线领域其线速度打破国际先进水平。公司正在研发全自动生产线。人才方面新引进高学历销售人员、及技术人员，公司做好了人才培养工作，在进入新的实力层面之前，公司做好的充足的人才培养机制，计划在薪资待遇方面实现普调，计划做股权激励等。

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	34,960,379.71	39.99%	-	24,972,839.11	-31.40%	-
营业成本	22,549,351.85	25.17%	64.50%	18,014,878.10	-32.47%	72.14%
毛利率%	35.50%	-	-	27.86%	-	-
管理费用	8,923,055.31	106.10%	25.52%	4,329,472.89	-19.57%	17.34%
销售费用	1,329,599.51	-23.62%	3.80%	1,740,745.04	27.41%	6.97%
财务费用	11,921.69	-87.45%	0.03%	94,986.04	-25.67%	0.38%
营业利润	1,285,061.67	666.29%	3.68%	167,698.36	-94.38%	0.67%
营业外收入	1,845,000.00	505.43%	5.28%	304,744.00	-8.51%	1.22%
营业外支出	416.26	140.96%	0.00%	172.75	-99.97%	0.00%
净利润	2,247,671.26	403.54%	6.43%	446,373.33	-81.66%	1.79%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2015 年公司营业收入为 3,496.04 万元，较上年同期增长 39.99%，主要原因为公司的品牌在国内和国际市场的影响力逐步提高，国内和国际市场对 PP 中空板生产线的需求较上年有较大的增长。为公司营业收入的提高有一定的贡献。

2、营业成本

2015 年公司营业成本 2254.94 万元，较上年同期增长 25.17%。主要原因为公司营业收

入稳步增长，成本相应增加。营业成本增长比率低于营业收入增长比率，主要原因为公司在生产经营过程当中强化管理，提高了生产效率，使营业成本降低。

3、毛利率

2015 年公司毛利率为 35.50%，较上年同期 27.86%增加了 7.64%，主要原因为 PP 中空板生产线收入比重从 2014 年的 54.48%上升为 2015 年的 67.47%。由于公司的 PP 中空板生产线技术在国内和国际市场处于领先地位，生产和管理日趋成熟和完善，该产品的毛利率也得到不断的提高。

4、管理费用

2015 年公司管理费用为 892.31 万元，较上年同期增长 106.1%。主要原因为公司加大研发投入，积极引进公司发展急需的技术人才，同时也加强了与国内科研机构的合作。此外，2015 年公司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。

5、销售费用

2015 年公司销售费用为 132.96 万元，较上年同期减少 23.62%。主要原因为公司在广告宣传费的支出较上年有大的减少，广告宣传费较上年同期减少 56.96%。

6、财务费用

2015 年公司财务费用 1.19 万，较上年同期降低 87.45%。主要原因为利息支出和贴现费用较上年同期降低，利息收入较上年同期有大的增加。

7、营业利润

2015 年公司营业利润为 128.51 万元，较上年同期增长 666.29%。主要原因为公司 2015 年营业收入增长 39.99%，且毛利率增加了 7.64%使得营业利润相应增加。

8、营业外收入

2015 年公司营业外收入 184.5 万元，较上年同期增长 505.43%。主要原因为报告期内收到的各类政府补贴比上年同期增加 154.5 万元。

9、营业外支出

2015 年公司营业外支出 0.04 万元，较上年同期增长 140.96%。主要原因为本年的汽车违章罚款 0.04 万元较上年同期汽车违章罚款和滞纳金支出 0.02 万元增长 0.02 万元。

10、净利润

2015 年公司净利润 224.77 万元，较上年同期增长 403.54%。主要原因为报告期内公司营业收入较上年同期增加了 998.75 万元，增长 39.99%，得益于 PP 中空板生产线销售额的大幅增长，销售毛利率从 2014 年度的 27.86%提高到 2015 年度的 35.5%，销售费用和财务费用都得到了不同程度的降低，营业外收入较上年同期增加了 154.03 万元，增长了 505.43%，由于这些因素的影响，公司净利润大幅增加。

(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	31,298,339.63	19,996,477.70	21,995,693.26	15,997,181.09
其他业务收入	3,662,040.08	2,552,874.15	2,977,145.85	2,017,697.01
合计	34,960,379.71	22,549,351.85	24,972,839.11	18,014,878.10

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%
PP 中空板生产线	23,586,075.32	67.47%	13,604,273.49	54.48%
流延膜生产线	5,752,136.73	16.45%	6,082,765.52	24.36%
板材生产线	1,960,127.58	5.61%	2,308,654.25	9.24%
其他业务收入	3,662,040.08	10.47%	2,977,145.85	11.92%

收入构成变动的原因

报告期内，公司各类收入比重变化明显，其中 PP 中空板生产线销售收入大幅增加，流延膜生产线的收入比重下降。

a) PP 中空板生产线

2015 年 PP 中空板生产线销售收入 2358.61 万元，较 2014 年度 1360.43 万元增长了 73.37%；2015 年 PP 中空板生产线销售收入占营业收入比重为 67.47%，较 2014 年的 54.48%增加了 12.99 个百分点。PP 中空板生产线销售收入增加的主要原因是 PP 中空板生产线的技术和工艺处于同行业领先地位，市场规模不断扩大。

b) 流延膜生产线

2015 年流延膜生产线销售收入 575.21 万元，较 2014 年度 608.28 万元下降了 5.44%。2015 年流延膜生产线占营业收入的比重为 16.45%，较 2014 年的 24.36%下降了 7.91 个百分点。流延膜生产线收入下降主要在于公司增加了 PP 中空板生产线的生产规模，相应减少了流延膜生产线的产量。

c) 板材生产线

2015 年板材生产线销售收入 196.01 万元，较 2014 年度 230.87 万元下降了 15.10%。2015 年板材生产线占营业收入的比重为 5.61%，较 2014 年的 9.24%下降了 3.63 个百分点。板材生产线销售收入的减少在于公司拓宽了 PP 中空板生产线的生产和销售规模，相应减少了板材生产线的生产。

(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	1,282,393.20	1,728,794.63
投资活动产生的现金流量净额	-218,699.00	-1,013,757.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,820,459.49	2,813,668.80

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 128.24 万元，比上年同期减少 44.64 万元。与报告期内净利润 224.77 万元相比减少 96.53 万元，主要原因在于本期存货库存余额较上年库存余额增加 327.93 万元，经营性应付项目减少 43.83 万元，从而导致了经营活动现金流量较净利润减少。

(1) 经营活动现金流入 3440.52 万元，比上年同期增加了 960.75 万元。主要原因在于 2015 年的营业收入较上年增加了 998.75 万元，以及公司加强了应收账款的管理降

低了应收账款的回款时间因此增加了报告期内经营活动的现金流入。收到其他与经营活动有关的现金 439.10 万元较上年同期增加了 400.88 万元，其中收到的各类政府补助 184.5 万较上年同期收到政府补助 30 万增加了 154.5 万，代关联方收款 250 万元较上年同期增加了 250 万元。因而报告期内的现金流入有了大的提高。

(2) 经营活动的现金流出 3312.28 万元，比上年同期增加了 1005.39 万元。主要原因在于 2015 年营业成本较上年增加了 453.45 万元，导致了工资、材料费和相关税费的增加。另外支付其他与经营活动有关的现金中向关联方支付的代收款项 250 万也引起了现金流的流出。

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-21.87 万元，比上期增加 79.51 万元。主要原因在于本期内购建固定产和其他长期资产 21.87 万较上年同期 102.22 万元减少了 80.35 万元。

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-282.05 万元，比上年同期 281.37 万元减少了 563.41 万元。主要原因在于本期筹资活动现金流入为 0，而 2014 年新增注册资本 430.6 万元、借款 300 万。本期筹资活动现金流出 282.05 万，较上年同期减少 263.21 万元。

(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	苏州金融租赁股份有限公司	4,000,000.00	10.14%	否
2	武汉协卓卫生用品有限公司	2,730,000.00	6.92%	否
3	美国(WICKET NATIONAL INC.)	2,460,000.00	6.23%	否
4	越南 (SEDO VINAKO. CO., LTD)	2,410,000.00	6.11%	否
5	平湖市乍浦塑料制品有限公司浦	2,000,000.00	5.07%	否
合计		13,600,000.00	34.47%	-

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	武汉三亚兴物资有限公司	1,672,800.00	8.15%	否
2	湖北麦特塑胶制品有限责任公司	1,566,200.00	7.63%	否
3	武汉科莱特变频自控技术有限公司	778,000.00	3.79%	否
4	常州国茂减速机集团有限公司	727,200.00	3.54%	否
5	舟山四通塑料机械有限公司	715,300.00	3.48%	否
合计		5,459,500.00	26.59%	-

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	4,401,451.99	1,168,299.37
研发投入占营业收入的比例%	12.59%	4.68%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			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	4,027,441.03	-30.19%	7.48%	5,769,006.87	157.51%	10.53%	-3.05%
应收账款	7,166,223.85	-16.11%	13.32%	8,542,514.86	-0.62%	15.59%	-2.27%
存货	16,575,361.81	24.66%	30.80%	13,296,056.99	-2.82%	24.26%	6.54%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	18,813,079.18	-8.08%	34.96%	20,467,789.69	5.61%	37.34%	-2.38%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	1,000,000.00	-	1.82%	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	53,818,948.35	-1.81%	-	54,810,142.96	2.80%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末货币资金余额 402.74 万元，较 2014 年末 576.90 万元下降 30.19%。主要原因为：（1）2015 年公司产品的市场份额得到进一步的提高，销售收入增加的同时，生产投入也不断的扩大。（2）报告期内公司加大了产品的研发力度，使得研发投入较上年有很大的增长，随着销售的增长，支付的各项税费也有增加，导致货币资金减少。
- 2、报告期末应收账款净额 716.62 万元，较 2014 年末 854.25 万元减少 16.11%。主要原因为：公司加强了应收账款的管理，对不同的客户适用不同的销售政策，降低了应收账款的回款时间，也缩小了造成坏账的可能。
- 3、报告期末存货余额 1657.54 万元，较 2014 年末 1329.61 万元增长了 24.66%。主要原因在于市场销售份额的增长，公司加大了生产经营的投入，使得期末的原料和在产品的规模有所增加。
- 4、报告期末固定资产余额 1881.31 万元，较 2014 年末 2046.78 万元减少了 8.08%。主要原因为报告期内公司未有大的固定资产的购进。
- 5、报告期末资产总计 5381.89 万元，较 2014 年末 5481.01 万元减少了 1.81%。主要原因为固定资产和无形资产在折旧和摊销的情况净值减少。

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

无

(三) 外部环境的分析

公司为下游企业供应商，国际原油价格目前价格稳且性价比较高，因此，下游企业采

购成本降低，此因素直接利于下游企业的发展，供求关系决定了市场需求，在价格优势下，下游企业的需求放大，需求客户数量上涨。公司是专业从事塑料机械细分行业的龙头企业，产品远销国内外，主要数据来源于历年销售业绩，该行业业绩也随市场的波动而变化。实力企业在市场上有一定的占据销售额比例。品牌知名度，口碑相传等外部客观因素有利于企业更具优势。下游企业的发展有利于对本公司的经营。直接提升市场需求量。市场需求变大的同时，也会带动企业的发展。

(四) 竞争优势分析

1、优势分析

(1) 产品优势：产品以自主研发为主，委托研发为辅，引进知名校企的核心技术，生产线的最大优势在于产出成果，达到一定的指标，如：线速度，节能，耗费工时少等优势，产品指标达到其立项时的性能指标。同行业同类型生产线指标在业内都是公开的；同时进一步提高产品的性价比，定期投入新产品的研发，始终在行业内保持竞争优势。公司研发团队长期深入研究中空板、膜类生产线设备的研发，已积累了大量实操经验。

(2) 营销优势：我公司每年都会定期参加上海、广州等一线城市的展会，包括德国 K 展，在互联网上有关键字搜索引擎，我公司的品牌“handern”在国内外市场有一定的知名度。

(3) 技术优势：自公司成立以来，先后取得实用新型专利达 12 项，发明专利 1 项，软著 2 项，我公司的实力及资质很好。 我公司技术实力雄厚，加工成本合理，高端技术人才资源充分，公司研发团队自有研发，同时引进外部研发，公司在行业内有着领先的技术水平，从产能、销量及运作规模都可以看到企业的发张状况，长期从事该行业，且核心技术人员自公司创立初期几乎没有变动，在技术基础上远高于同行业，在研发的过程中，不断突破技术难题，2015 年公司中空板线速度以 10m/min 的速度直接领先国内，目前国内同产品最高线速度为 8m/min。

(4) 市场优势：公司在细分行业领域有一定的知名度，且员工的异动率降低，优秀的销售从业人员长期与公司共进退，从而积累了稳定的优质客户，加上新产品的研发，首先获得老客户的信任，打开市场的速度会比较快。

2、劣势分析

(1) 客观因素：由于市场大环境因素影响，同行业会有价格竞争，生产线产品原材料成本高，人工成本大等。导致我公司产品在性价比方面不具有明显优势。(2) 主观因素：由于业务量扩大，现有车间面积有限，其生产周期的会适当放缓，间接影响了小额订单数量的签订数量。(3) 资金因素：业务量的增大，由于场地限制，生产周期变长，前期所需要投入的资金也会加大。对于所存在的劣势，公司也加大了应对措施，定期参加各类展会，网站宣传等提高企业品牌知名度；向政府申请工业用地等，另外通过项目申报获得政府资金支持等途径解决上述存在的劣势情形，为公司的长远良性发展奠定基础。

(五) 持续经营评价

公司一直重视科技研发与自主创新，重视技术研发团队的培养，在研发和生产领域，公司通过自主研发的模式，掌握多项核心技术。公司已获得 11 项新型专利，目前这些核心技术基本成熟，可以达到国内外先进水平，并且能熟练运用到生产中。

公司的持续经营优势在于具有一支强大的、有效率的、精湛于新产品研发的技术团队，产品定位精准、技术方案新颖，为公司的持续发展提供了有力保障。

二、未来展望

(一) 行业发展趋势

中国塑料的塑料机械行业经过近三十年的发展，由早期的零基础起步，逐步发展壮大乃至成熟。据统计，在 1985-1990 年，我国塑料机械行业出口额约为 300 万美元，进口额约为 15 亿美元。截止目前，我国的塑料机械出口远远大于进口。整个行业的优势及实力已然具备，拥有特定产品的龙头企业必然引领行业的发展。龙头企业的优势为后期发展奠定了坚实的基础。如若在塑料机械行业中的细分行业保持领先技术水平，知名度及销售水平能够位列全球顶级或紧随其后的企业发展趋势非常明显，位居前五名依然可以拥有一定的生存空间。行业竞争日趋加大，势必会影响其它中小企业的发展。

(二) 公司发展战略

公司的发展壮大与技术创新息息相关，其优势在于技术研发和新产品应用研发。目前在塑料中空板生产线这个细分子行业，公司不仅在中国是龙头企业，在国际上也与欧洲、日本的产品正面竞争，而且具备明显的竞争优势。整套设备销售到美国、加拿大、巴西、墨西哥、秘鲁等美洲市场。在欧洲市场主要销售给塞尔维亚，正在逐步挤占德国和意大利龙头企业的领地。同时销往澳大利亚、印度、泰国、越南等亚洲国家，俄罗斯哈萨克斯坦，目前正在向非洲市场进入。公司每年不断研发新产品，优势日趋明显。在全球，这个单一产品我公司的销售量已经占据了很大的市场份额，业界知名企业数据都会通过公众平台公布，我们正在研发新的品种进入新的行业市场，让中空板设备的销售量在行业市场上持续增长。

在 PVDF 太阳能薄膜设备、PVB 薄膜设备、PCTFE 薄膜设备等，锂离子小电池隔膜的设备和技术研发方面；PVC 地板生产线、微孔膜技术方面，我公司都处于国内领先水平，这些先进的技术为公司下一步发展奠定了坚实基础。随着市场对新产品的需求逐步增加，我公司的新产品以及龙头产品的销售会持续稳定增长，公司成为细分行业世界龙头企业的目标可以逐步实现。

(三) 经营计划或目标

我公司将在原有的优势基础上，发挥核心技术优势，将优势转化在企业效益上。公司计划提升效率，合理控制投入成本。在确保效率，保质保量的前提下。公司计划在 2016 年的销售额比 2015 年增长 80%-100%，利润比 2015 年增长 10 倍左右，在未来的 3-5 年，公司计划每年的利润相比上一年度增长不低于 30%。

(四) 不确定性因素

无

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

截至报告期末，公司仍存在“实际控制人控制不当的风险”、“市场竞争加剧的风险”、“公司治理的风险”等，其中，关于公司治理的风险较挂牌前明显好转。

1、实际控制人控制不当的风险

持续原因及对公司的影响：公司所处行业属于塑料机械细分行业，受国家宏观经济运行

大背景的影响，与国民经济运行状况有相关性，会直接或间接影响到公司的主营业务收入与发展速度。公司新研发的项目对接，运作等。其效率也会间接影响公司的收益；应对措施及风险管理效果：股份公司成立后，公司严格执行《章程》、“三会”议事规则等公司治理制度，按照相关制度召集、召开股东大会、董事会和监事会、公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。公司及时履行信息披露义务，建立包括电子邮件、电话等良好的沟通渠道并接受投资者咨询，保护全体股东利益。公司将一如既往的按照相关法律法规、《章程》和“三会”议事规则的要求，建立健全法人治理结构，规范公司经营，努力成为公众公司的典范。

2、市场竞争加剧风险

持续原因及对公司的影响：随着塑料机械技术的不断发展及行业内管理的日益规范，对行业内企业技术、资质、规模和资金实力等方面的要求不断提高。公司拥有自己的研发实力，自己的专利技术，核心技术信心已公开，这些已有的资质对公司的发展起到了很大的作用。但随着行业的发展，对高新技术型企业的资质要求更高。会导致应用项目的竞争激烈程度，从而影响公司的市场份额。

应对措施及风险管理效果：（1）公司加大创新研发投入，积极申报更高等级资质，保持技术和资质。在报告期内，公司新增发明专利和实用新型各一项；（2）加大细分领域的投入及探索。公司积极发挥现有研发优势，积极参与本市本省项目的开展。

3、公司治理的风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，公司管理层规范治理意识比较薄弱，公司治理曾存在一些瑕疵，存在未定期召开三会的事项，存在未向股东大会报告工作等，监事会未切实发挥监督作用，大额关联交易未经决策审批等。

应对措施及风险管理效果：股份公司成立后，公司逐步建立、健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展要求的内部控制制度，公司高层已逐步适应公司完善的体系。可以确保公司持续、稳定、健康发展。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、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：不适用	

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	否	-
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、(一)
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、(二)
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) 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

詹智勇	关联担保	20,000,000.00	否
总计	-	20,000,000.00	-

注释 1: 2014 年 7 月 31 日, 公司与招商银行股份有限公司武汉东西湖支行签署编号为 2014 年西授字第 0723 号的《授信协议》, 授信额度为人民币 2,000.00 万元, 授信期限为 24 个月 (2014 年 7 月 31 日至 2016 年 7 月 30 日)。2014 年 7 月 31 日, 公司实际控制人詹智勇与招商银行股份有限公司武汉东西湖支行签署编号为 2014 年西保字第 0723 号的《最高额不可撤销担保书》, 詹智勇为上述授信额度提供保证担保。该项关联担保发生在有限责任公司阶段, 当时未履行相关关联交易决策程序。股份公司成立后, 公司制定了《关联交易决策与控制制度》, 对于关联交易事项, 公司将严格按照《公司章程》及《关联交易决策与控制制度》的规定履行相关决策程序。

(二) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免日后发生潜在同业竞争, 公司控股股东汇洋投资、实际控制人詹智勇出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 表示未在中国境内任何地方或中国境外, 直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司存在业务竞争的任何活动, 亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益 (不论直接或间接)。并承诺将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与公司业务相竞争的任何活动, 如因违反上述承诺而给公司造成任何损失的, 愿意承担全部经济损失。

2、重要承诺

(1) 避免同业竞争的承诺

公司董事、监事及高级管理人员于 2014 年 11 月向公司出具了《关于同业竞争的承诺函》, 承诺截至承诺函出具之日, 并未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务, 并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益; 将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务, 不会直接或间接投资、收购竞争企业, 也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。自承诺函出具之日起, 将不从事与公司构成同业竞争的经营活动; 也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务; 不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

(2) 避免关联交易的承诺

公司董事、监事及高级管理人员于 2014 年 11 月向公司出具了《关于避免关联交易的承诺函》, 承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项, 对于不可避免发生的关联业务往来或交易, 将在平等、自愿的基础上, 按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格将按照市场公允的合理价格确定; 将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定, 所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行, 并将履行合法程序, 及时对关联交易事项进行信息披露; 并承诺不会利用关联交易转移、输送利润, 不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。

报告期内, 公司相关责任人均严格按照初期的承诺事项执行, 没有发生不按照承诺情形处理的事项。

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

单位：股

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	0	0.00%	2,873,600	2,873,600	25.01%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	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%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,490,000	100.00%	2,873,600	8,616,400	74.99%
	其中：控股股东、实际控制人	6,318,400	54.99%	0	6,318,400	54.99%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
普通股总股本		11,490,000	-	0	11,490,000	-
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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	武汉汇洋投资咨询有限公司	6,318,400	0	6,318,400	54.99%	6,318,400	0
2	千里智傑 (Senr	2,873,600	0	2,873,600	25.01%	0	2,873,600

	i Tomoke tsu)						
3	武汉中 润投资 合伙企业（有 限合 伙）	2,298,000	0	2,298,000	20.00%	2,298,000	0
合计		11,490,000	0	11,490,000	100.00%	8,616,400	2,873,600

前十名股东间相互关系说明：

股东汇洋投资由詹智勇、刘运兰出资设立，其中詹智勇出资比例为 80%，刘运兰出资比例为 20%；股东中润合伙由普通合伙人刘运兰、有限合伙人詹智勇投资设立，其中詹智勇出资比例为 80%，刘运兰出资比例为 20%；股东千里智傑和詹智勇系兄弟关系，刘运兰系詹智勇、千里智傑之母亲。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

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
计入负债的优先股数量	-	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

控股股东为武汉汇洋投资咨询有限公司，法定代表人詹智勇，成立日期：2014 年 3 月 24 日，组织机构代码：09542505-7 注册资本 50 万元人民币。
报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人詹智勇，董事长，男，1964 年 12 月出生，中国籍，无境外居留权，1985 年毕业于华南理工大学化机系塑料专业，本科学历。1985 年至 1987 年，就职于武汉塑料机械总厂，任助理工程师；1987 年至 1989 年，就职于轻工业部南方塑料机械联营公司，任技术部工程师；1989 年至 1992 年，就职于江南塑料厂，任厂长；1992 年至 1996 年，就职于武汉现代塑料技术研究所，任所长；1996 年至 2005 年，就职于武汉现代塑料机械模具有限公司，任董事长兼总经理；2005 年至今，创立武汉现代精工机械有限公司，任董事长兼总经理。2014 年 10 月 4 日，由公司股东大会选举为董事，任期三年。

同日，由公司董事会选举为董事长，任期三年（2014 年 10 月 4 日至 2017 年 10 月 3 日）。
报告期内，公司实际控制人情况未发生变化。

四、股份代持情况

公司不存在股份代持情况

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
银行贷款	武汉现代精工机械股份有限公司	3,000,000.00	7.5%	2014年9月5日至2015年9月5日	否
合计		3,000,000.00			

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
-	-	-	-

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
詹智勇	董事长兼总经理	男	52	本科	2014.10.04.-2017.10.03.	是
刘运兰	董事兼财务总监	女	78	中专	2014.10.04.-2017.10.03.	是
全洪杰	董事兼营销总监	男	57	本科	2014.10.04.-2017.10.03.	是
徐远传	董事兼部门总监	男	62	高中	2014.10.04.-2017.10.03.	是
王德军	董事兼部门总监	男	44	本科	2014.10.04.-2017.10.03.	是
王峻	监事会主	男	47	中专	2014.10.04.-2017.10.	是

	席				03.	
肖 凤	监事	女	34	大专	2014. 10. 04. -2017. 10. 03.	是
代 锋	监事	男	37	本科	2014. 10. 04. -2017. 10. 03.	是
祁首娅	董事会秘书	女	42	本科	2014. 10. 04. -2017. 10. 03.	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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:

实际控制人詹智勇任公司董事长兼总经理; 董事兼财务总监刘云兰与詹智勇为母子关系; 詹智勇与董事会秘书祁首娅为夫妻关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
詹智勇	董事长兼总经理	0	0	0	0.00%	0
刘运兰	董事兼财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计		0	0	0	0.00%	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			否
	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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

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
行政管理人员	7	7
生产人员	62	70
销售人员	11	8
技术人员	15	16
财务人员	4	4
员工总计	99	105

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	0	0
硕士	1	0
本科	10	10
专科	19	20
专科以下	69	75
员工总计	99	105

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：

1、人员变动

报告期末，公司在册员工 105 人，较报告期初增加 6 人，其中生产人员增加 8 人，销售人员减少 3 人。主要原因为公司自主和委托研发业务量较大，因公司技术工的流动性较小，且技术娴熟，暂增加 8 人。公司销售人员后期会增加人员量，潜在意向客户数量较多，因本行业属于细分行业，销售人员需要日积月累投入到产品认知及技术性专业领域中，在与客户的沟通中才可能获得更好的信任。大额订单基本由老业务员承接。

2、人才引进与招聘

公司重视人才培养，通过多渠道引进专业性较强的员工，主要以互联网招聘、员工交流与推荐为主引进专业性且能够长期与公司合作发展的技术型人才，并提供同行业较高的待遇。

3、员工培训

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容报告企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包含员工入职培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。与培训咨询管理公司签订协议，并不定期输送中高层员工外出学习。

4、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、绩效考核，福利、各类补贴，以及销售岗位的员工有提成、年终奖等薪资体系。后期公司计划做股权激励等。

5、需公司承担费用的离职退休职工人数

6、报告期内，公司无需承担费用的离职退休职工。

(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	期末股票期权数

			数量	量
核心员工	-	-	-	-

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，公司暂未按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。公司在《公开转让说明书》里披露核心技术人员有詹智勇、徐远传、王德军 3 人。基本情况详见《公开转让说明书》“第二节公司业务 三公司业务关键资源要素之（五）公司核心技术人员及员工情况”。

至报告期末，公司核心技术人员和核心员工的基本情况均未发生重大变化。

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

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求。不断完善公司的治理结构，建立行之有效的内部管控体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规等，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

经董事会评估认定，公司治理机构完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了健全的法律法规制度，承诺在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

报告期内，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）

董事会	2	2014 年度董事会工作报告、2014 年度报告、2015 年半年度报告等。
监事会	2	2014 年度监事会工作报告、2014 年度报告、2015 年半年度报告。
股东大会	1	2014 年年度董事会工作报告、2014 年度监事会工作报告、2014 年度报告。

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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《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、诚信地履行指责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董、监、高等均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的全力和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司完善信息披露制度，及时做好定期报告和临时报告的编制及披露工作，做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务。通过微信、邮件、电话等多渠道加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查指责。监事会列席了 2015 年历次董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。

监事会认为：报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司及员工利益的行为，监事会对本年度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、业务独立性

公司拥有独立完成的采购、生产、研发及销售体系，具有完整的业务流程，独立的经营场所，供应渠道和售后服务部门，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立性

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、资质、专利、软件著作权等无形资产。

3、机构独立情况

公司具有健全的组织机构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。公司具有完善的内部管理制度，设有技术研发中心，营销中心、财务、及行政管理中心。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并建立了独立、规范的财务管理制度和会计核算体系，公司独立在银行开设账户，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《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。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司已建立一套健全、完善的会计核算体系、财务管理制度和风险控制制度等重大内部管理制度，报告期内，公司内部管理制度得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司持续平稳发展。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司定期报告为发生重大差错情况，公司信息披露责任人及高级管理人员严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《信息披露细则（试行）》及股转系统相关业务指引履行披露义务。

截止报告期内，公司尚未建立《年度报告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	瑞华审字[2016]42030006 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2016-04-19
注册会计师姓名	王劲松 陈凌霄
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">瑞华审字[2016]42030006 号</p> <p>武汉现代精工机械股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的武汉现代精工机械股份有限公司（以下简称“现代精工”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是现代精工管理层的责任。这种责任包括：</p> <p>（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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	

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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武汉现代精工机械股份有限公司 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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：王劲松
中国注册会计师：陈凌霄
二〇一六年四月十九日

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	六、1	4,027,441.03	5,769,006.87
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	六、2	1,213,630.00	400,000.00
应收账款	六、3	7,166,223.85	8,542,514.86
预付款项	六、4	456,390.64	622,053.64
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	-	285,000.00
存货	六、6	16,575,361.81	13,296,056.99
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	29,439,047.33	28,914,632.36
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	18,813,079.18	20,467,789.69
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、8	5,116,397.32	5,242,728.16
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、9	450,424.52	184,992.75
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	-	24,379,901.02	25,895,510.60
资产总计	-	53,818,948.35	54,810,142.96
流动负债：	-		
短期借款	六、10	-	1,000,000.00
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	六、11	799,909.52	150,926.14
预收款项	六、12	6,955,941.52	8,287,505.20
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、13	1,452,243.26	1,452,243.26
应交税费	六、14	491,930.43	238,577.60
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、15	2,331,361.60	4,141,000.00
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	-	12,031,386.33	15,270,252.20
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
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	-	12,031,386.33	15,270,252.20
所有者权益：	-		
股本	六、16	11,490,000.00	11,490,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、17	28,040,945.84	28,040,945.84
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、18	269,404.46	44,637.33
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、19	1,987,211.72	-35,692.41
归属于母公司所有者权益合计	-	41,787,562.02	39,539,890.76
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	41,787,562.02	39,539,890.76
负债和所有者权益总计	-	53,818,948.35	54,810,142.96

法定代表人：詹智勇 主管会计工作负责人：刘运兰 会计机构负责人：刘运兰

(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	-	34,960,379.71	24,972,839.11
其中：营业收入	六、20	34,960,379.71	24,972,839.11
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	33,675,318.04	24,805,140.75
其中：营业成本	营业收入、营业成本六、20	22,549,351.85	18,014,878.10
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	六、21	292,976.58	200,830.34

销售费用	六、22	1,329,599.51	1,740,745.04
管理费用	六、23	8,923,055.31	4,329,472.89
财务费用	六、24	11,921.69	94,986.04
资产减值损失	六、25	568,413.10	424,228.34
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）	-	1,285,061.67	167,698.36
加：营业外收入	六、26	1,845,000.00	304,744.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、27	416.26	172.75
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,129,645.41	472,269.61
减：所得税费用	六、28	881,974.15	25,896.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,247,671.26	446,373.33
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	-	2,247,671.26	446,373.33
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	-	-	-
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	-	2,247,671.26	446,373.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,247,671.26	446,373.33
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	-	0.20	0.05
（二）稀释每股收益	-	0.20	0.05

法定代表人：詹智勇 主管会计工作负责人：刘运兰 会计机构负责人：刘运兰

(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	-	30,014,214.40	24,415,524.41
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、29（1）	4,390,983.70	382,137.17
经营活动现金流入小计	-	34,405,198.10	24,797,661.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,696,003.58	12,238,936.92

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	-	6,447,507.66	5,420,638.46
支付的各项税费	-	3,710,735.04	2,606,890.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、29(2)	7,268,558.62	2,802,401.28
经营活动现金流出小计	-	33,122,804.90	23,068,866.95
经营活动产生的现金流量净额	-	1,282,393.20	1,728,794.63
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	-	-	8,434.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	8,434.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	218,699.00	1,022,191.00
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	-	218,699.00	1,022,191.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-218,699.00	-1,013,757.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	4,306,000.00
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	-	-	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、29(3)	-	960,234.57
筹资活动现金流入小计	-	-	8,266,234.57
偿还债务支付的现金	-	1,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	38,133.35	70,620.21
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	六、29(4)	1,782,326.14	3,381,945.56
筹资活动现金流出小计	-	2,820,459.49	5,452,565.77
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,820,459.49	2,813,668.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	15,199.45	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,741,565.84	3,528,706.43
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,769,006.87	2,240,300.44
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,027,441.03	5,769,006.87

法定代表人：詹智勇 主管会计工作负责人：刘运兰 会计机构负责人：刘运兰

(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	11,490,000.00	-	-	-	28,040,945.84	-	-	-	44,637.33	-	-35,692.41	-	39,539,890.76
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	11,490,000.00	-	-	-	28,040,945.84	-	-	-	44,637.33	-	-35,692.41	-	39,539,890.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	224,677.13	-	2,022,904.13	-	2,247,671.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,247,671.26	-	2,247,671.26
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	224,767.13	-	-224,767.13	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	224,767.13	-	-224,767.13	-	-	-
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	11,490,000.00	-	-	-	28,040,945.84	-	-	-	269,404.46	-	1,987,211.72	-	41,787,562.02

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他	专项	盈余	一般风	未分配				

		优先股	永续债	其他	积	股	综合 收益	储备	公积	险准备	利润		
一、上年期末余额	7,184,000.00	-	-	-	10,895.43	-	-	-	4,356,729.79	-	23,235,892.21	-	34,787,517.43
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	7,184,000.00	-	-	-	10,895.43	-	-	-	4,356,729.79	-	23,235,892.21	-	34,787,517.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,306,000.00	-	-	-	28,030,050.41	-	-	-	-4,312,092.46	-	-23,271,584.62	-	4,752,373.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	446,373.33	-	446,373.33
（二）所有者投入和减少资本	4,306,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,306,000.00
1. 股东投入的普通股	4,306,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,306,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	44,637.33	-	-44,637.33	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	44,637.33	-	-44,637.33	-	-
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	-	-	-	-	28,030,050.41	-	-	-	-4,356,729.79	-	-23,673,320.62	-	-
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	-	-	-	-	28,030,050.41	-	-	-	-4,356,729.79	-	-23,673,320.62	-	-
(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	11,490,000.00	-	-	-	28,040,945.84	-	-	-	44,637.33	-	-35,692.41	-	39,539,890.76

法定代表人：詹智勇 主管会计工作负责人：刘运兰 会计机构负责人：刘运兰

武汉现代精工机械股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

武汉现代精工机械有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2005年3月3日经湖北省武汉市工商行政管理局批准注册成立,由武汉现代塑料机械模具有限公司(于2014年1月名称变更为武汉汇洋新材料有限公司)和日籍华人千里智傑共同出资组建的中外合资有限责任公司,注册资本为10,000.00万日元,已取得武汉市人民政府核发的商外资东外经字[2004]62号外商投资企业批准证书和武汉市工商行政管理局核发的企独鄂武总副字第008054号企业法人营业执照。设立时注册资本为10,000.00万日元,武汉现代塑料机械模具有限公司出资6,000.00万日元,占注册资本的60%,千里智傑出资4,000.00万日元,占注册资本的40%。注册资本分两期缴纳,首次出资6,444.16万日元,业经湖北公信会计师事务所有限公司审验并出具鄂公信验字(2006)第314号验资报告。第二期出资3,572.15万日元(实际出资金额超过认缴的注册资本金额16.32万日元计入资本公积),业经湖北公信会计师事务所有限公司审验并出具鄂公信验字(2006)第436号验资报告。

2014年8月,根据武汉市东西湖区商务局(东商务[2014]40号)批准,公司注册资本变更为人民币718.40万元。

2014年8月,根据公司董事会决议武汉汇洋新材料有限公司将其持有的公司60%的股权转让给武汉汇洋投资咨询有限公司。

2014年8月,根据公司董事会决议将注册资本从718.40万元人民币增加到1,149.00万元人民币,新增注册资本430.60万元人民币由武汉汇洋投资咨询有限公司认缴200.80万元人民币,由武汉中润投资合伙企业(有限合伙)认缴229.80万元人民币,出资业经湖北公信会计师事务所有限公司审验并出具鄂公信验字[2014]027号验资报告。

上述股权转让和增资完成后,公司的股权结构为:武汉汇洋投资咨询有限公司出资631.84万元人民币,占公司股权总数的54.99%;武汉中润投资合伙企业(有限合伙)出资229.80万元人民币,占公司股权总数的20.00%;千里智傑出资287.36万元人民币,占公司股权总数的25.01%。

2014年9月,根据公司董事会决议及发起人协议,以公司股东武汉汇洋投资咨询有限公司、武汉中润投资合伙企业(有限合伙)、千里智傑为共同发起人,

依法将公司整体变更为股份有限公司，变更名称为武汉现代精工机械股份有限公司，注册资本 1149 万元。

2015年3月20日，全国中小企业股份转让系统同意公司挂牌。

（二）公司所处行业、主营业务、主要产品及劳务

公司所处行业为专用设备制造行业。公司主营业务为塑料机械专用设备的开发、生产、销售，在报告期内未发生变更。公司提供的主要产品为中空格子板生产线、PVDF太阳能电池背板膜生产线、单层多层共挤流延膜生产线、高速淋膜复合机、PVB膜生产线、单层多层板材生产线、超高分子量聚乙烯板材生产线等。

（三）其他信息

公司地址：武汉市东西湖区径河街银柏路61号；

法人代表：詹智勇；

注册资本：人民币壹仟壹佰肆拾玖万元整；

注册号：420112400000335；

公司经营范围：各类机械设备、塑料模具、专用机械设备的开发、生产、销售；与塑料相关的塑料原辅料的购进、销售，相关技术服务，及各类商品进出口。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 19 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会

会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事塑料机械专用设备的开发、生产、销售业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

1. 会计期间

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

2. 营业周期

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

3. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4. 现金及现金等价物的确定标准

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

5. 外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币

性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

6. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保

合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继

续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未减值的应收款项，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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：应收关联方款项；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；等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

11. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12. 无形资产

(1) 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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

13. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取

的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

15. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

16. 收入

（1）商品销售收入

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

公司对外销售商品主要为塑料板材生产设备和薄膜生产设备，公司在上述生产设备安装调试完毕并经客户验收时一次性全额确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

17. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时

性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19. 重要会计政策、会计估计的变更

本公司本年度无重要会计政策变更及会计估计变更。

20. 重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

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

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2. 税收优惠及批文

（1）公司于2009年11月9日取得由武汉市商务局认定的对外贸易经营者备案登记，依法自营进出口货物。根据增值税法第二十五条和国家税务总局关于印发《出口货物退（免）税管理办法（试行）》的通知（国税发[2005]51号）规定，本公司自营出口货物享受增值税免、抵、退税收优惠政策。

(2) 公司于2012年6月认定为湖北省高新技术企业，有效期三年。2015年末湖北省高新技术企业认定已过期，2015年按25%税率计算应纳税额。

六、财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指2015年1月1日,年末指2015年12月31日;本年指2015年度,上年指2014年度。

1. 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	42,645.98	55,582.99
银行存款	3,984,795.05	5,713,423.88
合 计	4,027,441.03	5,769,006.87

注：截止2015年12月31日，公司无所有权受到限制的货币资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,213,630.00	400,000.00
合 计	1,213,630.00	400,000.00

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,450,000.00	
合 计	2,450,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,667,921.94	100.00	1,501,698.09	17.32	7,166,223.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	8,667,921.94	100.00	1,501,698.09	17.32	7,166,223.85

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,460,799.85	100.00	918,284.99	9.71	8,542,514.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,460,799.85	100.00	918,284.99	9.71	8,542,514.86

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,325,881.94	66,294.09	5
1 至 2 年	1,236,040.00	123,604.00	10
2 至 3 年	5,200,000.00	1,040,000.00	20
3 至 4 年	906,000.00	271,800.00	30
合计	8,667,921.94	1,501,698.09	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 583,413.10 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
1. 昆山威胜干燥剂有限公司	非关联方	3,600,000.00	2-3 年	41.53	720,000.00
2. 上海回天新材料有限公司	非关联方	1,600,000.00	2-3 年	18.46	320,000.00
3. 浙江歌瑞新材料有限公司	非关联方	690,000.00	3-4 年	7.96	207,000.00
4. 江阴市浩华新型复合材料有限公司	非关联方	586,000.00	1-2 年	6.76	58,600.00
5. 苏州冠宇塑胶科技有限公司	非关联方	362,000.00	1 年以内	4.18	18,100.00
合计		6,838,000.00		78.89	1,323,700.00

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	456,390.64	100.00	622,053.64	100.00
合计	456,390.64	—	622,053.64	—

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集年末余额前五名预付账款汇总金额为 356,590.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 78.13%。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				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	300,000.00	100.00	300,000.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	300,000.00	100.00	300,000.00	100.00	

(续)

类别	年初余额				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	600,000.00	100.00	315,000.00	52.50	285,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	600,000.00	100.00	315,000.00	52.50	285,000.00

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	300,000.00	300,000.00	100%
合计	300,000.00	300,000.00	100%

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 15,000.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	300,000.00	600,000.00
合 计	300,000.00	600,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
李程鹏	往来款	300,000.00	5 年以上	100.00	300,000.00
合 计	—	300,000.00	—	100.00	

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,555,630.65		1,555,630.65
在产品	13,609,050.90		13,609,050.90
自制件	1,410,680.26		1,410,680.26
合 计	16,575,361.81		16,575,361.81

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,383,738.37		1,383,738.37
在产品	9,415,261.44		9,415,261.44
自制件	2,497,057.18		2,497,057.18
合 计	13,296,056.99		13,296,056.99

7. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1. 年初余额	19,445,893.00	7,332,984.37	1,609,084.53	70,818.21	28,458,780.11
2. 本年增加金额		197,435.90		2,990.60	200,426.50
(1) 购置		197,435.90		2,990.60	200,426.50

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	19,445,893.00	7,530,420.27	1,609,084.53	73,808.81	28,659,206.61
二、累计折旧					
1. 年初余额	3,851,050.09	2,844,835.20	1,261,238.88	33,866.25	7,990,990.42
2. 本年增加金额	923,937.57	698,582.33	216,171.05	16,446.06	1,855,137.01
(1) 计提	923,937.57	698,582.33	216,171.05	16,446.06	1,855,137.01
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	4,774,987.66	3,543,417.53	1,477,409.93	50,312.31	9,846,127.43
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	14,670,905.34	3,987,002.74	131,674.60	23,496.50	18,813,079.18
2. 年初账面价值	15,594,842.91	4,488,149.17	347,845.65	36,951.96	20,467,789.69

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

所有权受到限制的固定资产详见“附注六、31 所有权或使用权受限制的资产”。

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1. 年初余额	6,316,540.00	6,316,540.00
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	6,316,540.00	6,316,540.00
二、累计摊销		
1. 年初余额	1,073,811.84	1,073,811.84
2. 本年增加金额	126,330.84	126,330.84
(1) 计提	126,330.84	126,330.84
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	1,200,142.68	1,200,142.68

项 目	土地使用权	合 计
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	5,116,397.32	5,116,397.32
2. 年初账面价值	5,242,728.16	5,242,728.16

(2) 所有权受到限制的无形资产情况

所有权受到限制的无形资产详见“附注六、31 所有权或使用权受限制的资产”。

9. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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	1,801,698.09	450,424.52	1,233,284.99	184,992.75
合 计	1,801,698.09	450,424.52	1,233,284.99	184,992.75

(2) 递延所得税负债明细

无。

(3) 未确认递延所得税资产明细

无。

10. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见“附注六、31 所有权或使用权受限制的资产”。

11. 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
采购款	799,909.52	150,926.14
合 计	799,909.52	150,926.14

12. 预收款项**(1) 预收款项列示**

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	6,955,941.52	8,287,505.20
合 计	6,955,941.52	8,287,505.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
艾利希尔新华（常熟）特殊膜有限公司	1,800,000.00	见附注“十二、其他重要事项说明”所述
合 计	1,800,000.00	

13. 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬		6,024,455.31	6,024,455.31	
二、离职后福利-设定提存计划		446,786.00	446,786.00	
三、辞退福利				
四、职工奖励及福利基金	1,452,243.26			1,452,243.26
合 计	1,452,243.26	6,471,241.31	6,471,241.31	1,452,243.26

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴		5,411,842.00	5,411,842.00	
2. 职工福利费		430,626.01	430,626.01	
3. 社会保险费		181,987.30	181,987.30	
其中：医疗保险费		150,271.30	150,271.30	
工伤保险费		17,341.18	17,341.18	
生育保险费		14,374.82	14,374.82	
4. 住房公积金				
5. 工会经费和职工教育经费				
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合 计		6,024,455.31	6,024,455.31	

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 基本养老保险		420,034.54	420,034.54	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2. 失业保险费		26,751.46	26,751.46	
合 计		446,786.00	446,786.00	

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

本公司部分员工的社保由武汉汇洋新材料有限公司代缴，同时本公司为武汉汇洋新材料有限公司部分员工代付社保，本公司实际控制人詹智勇已承诺本公司代武汉汇洋新材料有限公司员工代付的社保由其个人承担。本公司 2015 年度为武汉汇洋新材料有限公司代缴的员工社保 65,167.21 元已全额抵减本公司对詹智勇的应付款。

14. 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	264,775.02	255,295.78
企业所得税	142,538.63	-182,956.50
个人所得税	5,293.50	4,212.85
房产税		87,506.52
土地使用税	57,996.19	57,996.16
城市维护建设税	4,498.35	3,834.81
教育费附加	1,285.25	1,643.49
地方教育附加	1,927.86	1,095.67
印花税	14,618.20	9,401.00
堤防维护费	-1,002.57	547.82
合 计	491,930.43	238,577.60

15. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
往来款	2,284,957.13	4,140,000.00
其他	46,404.47	1,000.00
合 计	2,331,361.6	4,141,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
刘运兰	1,474,746.00	借关联方款项暂未偿还

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
詹智勇	810,211.13	借关联方款项暂未偿还
合 计	2,284,957.13	

16. 股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	11,490,000.00						11,490,000.00

注：股本变动情况详见“公司基本情况（一）历史沿革”。

17. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	28,040,945.84			28,040,945.84
合 计	28,040,945.84			28,040,945.84

18. 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	44,637.33	224,767.13		269,404.46
合 计	44,637.33	224,767.13		269,404.46

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

19. 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-35,692.41	23,235,892.21
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-35,692.41	23,235,892.21
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,247,671.26	446,373.33
减：提取法定盈余公积	224,767.13	44,637.33
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		
股改转作资本公积		23,673,320.62
年末未分配利润	1,987,211.72	-35,692.41

20. 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,298,339.63	19,996,477.70	21,995,693.26	15,997,181.09
其他业务	3,662,040.08	2,552,874.15	2,977,145.85	2,017,697.01
合 计	34,960,379.71	22,549,351.85	24,972,839.11	18,014,878.1

21. 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	161,431.41	126,856.59
教育费附加	69,184.89	36,986.87
地方教育费附加	46,123.26	24,657.92
堤防维护费	16,237.02	12,328.96
合 计	292,976.58	200,830.34

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22. 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	288,663.80	342,005.70
招待费	13,063.00	16,259.50
差旅费	156,927.60	146,510.80
运输费	559,797.11	530,610.71
广告宣传费	303,022.00	704,095.33
其他	8,126.00	1,263.00
合 计	1,329,599.51	1,740,745.04

23. 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,827,413.25	1,711,269.80
折旧及摊销	675,979.73	723,607.27
研发费	4,401,451.99	1,168,299.37
税金	342,597.11	282,856.19
汽车费用	182,098.55	193,828.98
中介费用	1,058,437.10	43,300.00
办公费	191,639.27	26,375.42
差旅费	84,369.10	78,841.00
其他	159,069.21	101,094.86
合 计	8,923,055.31	4,329,472.89

24. 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	38,133.35	70,620.21
减：利息收入	23,232.23	9,537.17
手续费支出	12,220.02	11,957.44
贴现费用		21,945.56
减：汇兑收益	15,199.45	
合 计	11,921.69	94,986.04

25. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	568,413.10	424,228.34
合 计	568,413.10	424,228.34

26. 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		4,744.00	
其中：固定资产处置利得		4,744.00	
无形资产处置利得			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,845,000.00	300,000.00	1,845,000.00
合 计	1,845,000.00	304,744.00	1,845,000.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
2015 年度外经贸发展资金	340,000.00		与收益相关
市直科学技术研究与开发资金	300,000.00		与收益相关
新三板挂牌奖励	1,200,000.00		与收益相关
知识产权局发明专利资助	5,000.00		与收益相关
东西湖区股份改造补助		300,000.00	与收益相关
合 计	1,845,000.00	300,000.00	

27. 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	416.26	172.75	416.26
合 计	416.26	172.75	416.26

28. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,147,405.92	89,530.53
递延所得税费用	-265,431.77	-63,634.25
合 计	881,974.15	25,896.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	3,129,645.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	782,411.36
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	147,198.45
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,692.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-123,328.50
所得税费用	881,974.15

29. 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,845,000.00	300,000.00
利息收入	23,232.23	9,537.17
往来款及其他	22,751.47	72,600.00
代关联方收款	2,500,000.00	
合 计	4,390,983.70	382,137.17

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
销售费用中的有关现金支出	1,040,935.71	1,402,739.34
管理费用中的有关现金支出	3,714,986.63	583,331.75
财务费用中的有关现金支出	12,220.02	11,957.44
往来款及其他	416.26	804,372.75
向关联方支付代收款	2,500,000.00	
合 计	7,268,558.62	2,802,401.28

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
票据贴现		960,234.57
合 计		960,234.57

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
股东资金拆借	1,782,326.14	3,360,000.00
票据贴现利息		21,945.56
合 计	1,782,326.14	3,381,945.56

30. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,247,671.26	446,373.33
加: 资产减值准备	568,413.10	424,228.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,855,137.01	1,862,424.05
无形资产摊销	126,330.84	126,330.84
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)		-4,744.00
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)	22,933.90	92,565.77
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-265,431.77	-63,634.25
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)	-3,279,304.82	386,554.12
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	444,910.91	-1,910,758.08
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-438,267.23	369,454.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,282,393.20	1,728,794.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本年金额	上年金额
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	4,027,441.03	5,769,006.87
减: 现金的期初余额	5,769,006.87	2,240,300.44
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	-1,741,565.84	3,528,706.43

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	4,027,441.03	5,769,006.87
其中: 库存现金	42,645.98	55,582.99
可随时用于支付的银行存款	3,984,795.05	5,713,423.88
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、年末现金及现金等价物余额	4,027,441.03	5,769,006.87
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		

31. 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产	10,971,579.25	借款抵押
无形资产	5,116,397.32	借款抵押
合 计	16,087,976.57	

注: 公司将房产证号为武房权证东字第 2011012495 号、武房权证东字第 2011012496 号、武房权证东字第 2011012497 号及武房权证东字第 2011012498 号的房屋建筑物及土地使用权(土地使用证号为东国用(2006)第 020703062 号)向招商银行股份有限公司武汉东西湖支行抵押申请 2000 万元的授信额度(期限 2014 年 7 月 31 日至 2016 年 7 月 31 日), 同时詹智勇为

该授信额度提供连带责任担保(期限 2014 年 7 月 31 日至 2016 年 7 月 31 日)。截止 2015 年 12 月 31 日, 借款余额为 0。

32. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	9,155.19	6.4936	59,450.14
其中: 美元	9,155.19	6.4936	59,450.14

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等, 各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关, 除本公司部分业务以美元进行采购和销售外, 本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 12 月 31 日, 除下表所述资产或负债为美元余额外, 本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	59,450.14	

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款（见附注六、10）。该短期借款系固定利率且已到期还款，利率变动的风险对本公司不会产生影响。

2. 信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

八、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（%）
武汉汇洋投资咨询有限公司	武汉市东西湖区	投资咨询	500,000.00	54.99	54.99

注：本公司的最终控制方是詹智勇。

2. 本公司的子公司情况

本报告期内无子公司。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本报告期内无合营联营企业。

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
武汉汇洋新材料有限公司	同一实际控制人控制其他企业
武汉中润投资合伙企业（有限合伙）	公司股东（持股比例 20%）
武汉博盛科技有限公司	同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉现代松杰包装机械有限公司	同一实际控制人控制
湖北汇能薄膜科技有限公司	实际控制人参股（持股比例 30%）
詹智勇	实际控制人
刘运兰	实际控制人亲属、中润合伙负责人
千里智傑	公司股东（持股比例 25.01%）、实际控制人亲属

5. 关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
湖北汇能薄膜科技有限公司	销售商品		940,170.94

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
詹智勇	2000 万银行授信贷款	2014 年 7 月 31 日	2016 年 7 月 31 日	否

（3）关联方资金拆借情况

①2011 年度，公司暂借詹智勇资金为 6,000,000.00 元；2014 年公司偿还暂借资金 3,360,000.00 元，2015 年公司偿还暂借资金 1,829,788.87 元。截止 2015 年 12 月 31 日公司暂借詹智勇资金余额为 810,211.13 元，暂借资金未计息。

②2011 年度，公司暂借刘运兰资金为 2,500,000.00 元；2012 年度公司偿还暂借资金 1,200,000.00 元；2013 年度公司暂借刘运兰资金 200,000.00 元；2015 年公司偿还暂借资金 25,254.00 元。截止 2015 年 12 月 31 日公司暂借刘运兰资金余额为 1,474,746.00 元，暂借资金未计息。

（4）关联方代收代付情况

①汕头光华机械实业有限公司于以前年度向本公司借款 2,000,000.00 元，武汉汇洋新材料有限公司于 2013 年度代汕头光华机械实业有限公司向本公司偿还全部借款 2,000,000.00 元。2015 年度汕头光华机械实业有限公司按原借款途径将 2,000,000.00 元支付至本公司账户并委托本公司支付给武汉汇洋新材料有限公司。本公司已按委托将款项支付至武汉汇洋新材料有限公司。

②武汉星光陆辰包装科技有限公司于 2015 年度向本公司账户支付 500,000.00 元并委托本公司将该款项支付给武汉汇洋新材料有限公司，本公司已按委托将款项支付至武汉汇洋新材料有限公司。

③本公司向湖北鸿茂钢铁贸易有限公司等单位采购材料，各材料供应商委托本公司将材料款支付给武汉汇洋新材料有限公司，2015 年度本公司按各供应商的委托累计向武汉汇洋新材料有限公司支付 1,437,469.77 元。

6. 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
詹智勇	810,211.13	2,640,000.00
刘运兰	1,474,746.00	1,500,000.00
合计	2,284,957.13	4,140,000.00

九、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1. 前期差错更正

无。

2. 其他对投资者决策有影响的重要事项

公司 2012 年 6 月 8 日与艾利希尔新华（常熟）特殊膜有限公司（以下简称“艾利希尔公司”）的中方投资者常熟市新华化工有限公司签订 PCTFE 氟塑料薄膜挤出成型生产线的买卖合同，约定由公司为艾利希尔公司加工生产“PCTFE 氟塑料薄膜挤出成型生产线”一套，合同含税金额为人民币 600 万元，另合同约定艾利希尔公司成立后，合同的买方变更为艾利希尔公司。合同签订后，公司累计收取设备款 180 万元，公司按照合同约定组织生产并于 2013 年初完工，并随即通知艾利希尔公司到公司对该设备进行验收。根据合同约定，在艾利希尔公司验收完成并支付剩余款项后公司发货。根据公司书面说明，因艾利希尔公司内部原因，截至审计报告日未提货且未支付合同约定的剩余款项。公司与艾利希尔公司

因 PCTFE 氟塑料薄膜挤出成型生产线销售合同的履行发生争议，存在发生诉讼或仲裁的可能。

十二、补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,845,000.00	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-416.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,844,583.74	
所得税影响额	461,145.94	
少数股东权益影响额（税后）		

项 目	金 额	说 明
合 计	1,383,437.80	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.53	0.20	0.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.13	0.08	0.08

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

武汉现代精工机械股份有限公司

2016 年 4 月 21 日