

武汉华森塑胶有限公司

审 计 报 告

大信审字[2016]第 3-00666 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2016]第3-00666号

武汉华森塑胶有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉华森塑胶有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年9月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的资产负债表，2016年1-9月、2015年度、2014年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年9月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况以及2016年1-9月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年十一月二十九日



资产负债表

编制单位：武汉华森塑胶有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、（一）	34,218,212.42	35,501,706.76	18,632,747.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	五、（二）	1,894,907.71	1,276,600.70	635,795.02
应收账款	五、（三）	16,626,611.05	44,612,182.50	35,538,123.50
预付款项	五、（四）	1,641,784.47	1,978,098.54	620,503.70
应收利息				
应收股利				7,929,741.00
其他应收款	五、（五）	11,160,909.50	87,581,019.47	290,370,976.65
存货	五、（六）	29,359,673.01	24,977,834.21	37,177,139.42
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、（七）	10,000,000.00		
流动资产合计		104,902,098.16	195,927,442.18	390,905,026.30
非流动资产：				
可供出售金融资产	五、（八）			533,288,570.20
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	五、（九）	69,161,165.42	71,530,402.29	74,254,076.84
在建工程	五、（十）			1,730,637.42
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	五、（十一）	7,164,976.00	7,289,464.00	8,704,526.96
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五、（十二）	260,580.43	529,801.13	1,804,205.42
其他非流动资产				
非流动资产合计		76,586,721.85	79,349,667.42	619,782,016.84
资产总计		181,488,820.01	275,277,109.60	1,010,687,043.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：武汉华森塑胶有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款				
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	五、（十三）	992,078.37		1,468,355.10
应付账款	五、（十四）	17,495,651.73	19,400,342.09	8,338,840.48
预收款项	五、（十五）	23,465.93	28,260.00	1,819,521.60
应付职工薪酬	五、（十六）	846,790.63	925,820.55	810,033.99
应交税费	五、（十七）	30,057,751.67	28,068,478.62	21,403,270.41
应付利息				
应付股利				
其他应付款	五、（十八）	656,528.38	151,084,625.53	508,468,856.58
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		50,072,266.71	199,507,526.79	542,308,878.16
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				
负债合计		50,072,266.71	199,507,526.79	542,308,878.16
所有者权益：				
实收资本	五、（十九）	62,000,000.00	62,000,000.00	362,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、（二十）			78,426,188.14
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、（二十一）	12,785,531.79	12,785,531.79	5,353,834.52
未分配利润	五、（二十二）	56,631,021.51	984,051.02	22,598,142.32
归属于母公司所有者权益合计		131,416,553.30	75,769,582.81	468,378,164.98
少数股东权益				
所有者权益合计		131,416,553.30	75,769,582.81	468,378,164.98
负债和所有者权益总计		181,488,820.01	275,277,109.60	1,010,687,043.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：武汉华森塑胶有限公司

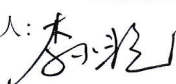
单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-9月	2015年度	2014年度
一、营业收入	五、（二十三）	160,752,397.84	192,905,552.50	140,896,285.22
减：营业成本	五、（二十三）	82,013,180.85	99,189,816.83	77,553,672.87
营业税金及附加	五、（二十四）	2,630,949.02	2,321,327.18	1,326,848.31
销售费用	五、（二十五）	3,760,605.88	4,064,240.55	3,575,609.68
管理费用	五、（二十六）	8,137,953.00	10,014,335.60	10,937,958.53
财务费用	五、（二十七）	-237,016.36	-158,303.48	-344,295.24
资产减值损失	五、（二十八）	-1,243,369.31	3,495,185.88	893,721.46
加：公允价值变动收益				
投资收益	五、（二十九）		13,750,415.82	18,828,427.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,690,094.76	87,729,365.76	65,781,196.65
加：营业外收入				
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	五、（三十）	160,960.00	1,263,207.08	39,687.75
其中：非流动资产处置损失	五、（三十）	160,960.00	1,259,732.50	29,664.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,529,134.76	86,466,158.68	65,741,508.90
减：所得税费用	五、（三十一）	9,882,164.27	12,149,186.01	12,203,163.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,646,970.49	74,316,972.67	53,538,345.22
其中：归属于母公司所有者的净利润		55,646,970.49	74,316,972.67	53,538,345.22
少数股东损益				
五、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、权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		55,646,970.49	74,316,972.67	53,538,345.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,646,970.49	74,316,972.67	53,538,345.22
归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

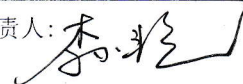
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



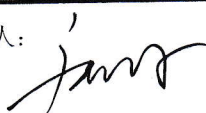
现金流量表

编制单位：武汉华森塑胶有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-9月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		190,934,499.74	188,020,771.19	152,460,296.11
收到的税费返还				2,947.61
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	184,400.89	81,547.24	281,587.20
经营活动现金流入小计		191,118,900.63	188,102,318.43	152,744,830.92
购买商品、接受劳务支付的现金		68,636,649.27	81,364,348.12	76,901,417.56
支付给职工以及为职工支付的现金		8,644,646.99	10,370,164.08	8,722,504.94
支付的各项税费		25,198,196.07	30,148,719.27	11,833,575.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	4,223,823.39	4,370,909.83	5,390,720.04
经营活动现金流出小计		106,703,315.72	126,254,141.30	102,848,218.49
经营活动产生的现金流量净额		84,415,584.91	61,848,177.13	49,896,612.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			17,969,052.25	
取得投资收益收到的现金			21,711,104.57	10,898,686.04
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	五、（三十二）	30,059,547.95	45,098,112.33	65,066,279.46
投资活动现金流入小计		30,059,547.95	84,778,269.15	75,964,965.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		415,758.30	13,409,691.47	35,830,007.44
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三十二）	40,000,000.00	45,012,000.00	59,000,000.00
投资活动现金流出小计		40,415,758.30	58,421,691.47	94,830,007.44
投资活动产生的现金流量净额		-10,356,210.35	26,356,577.68	-18,865,041.94
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十二）	2,080,090.00	34,822,000.00	190,445,055.55
筹资活动现金流入小计		2,080,090.00	34,822,000.00	190,445,055.55
偿还债务支付的现金				100,000,000.00
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	五、（三十二）	78,415,037.90	106,157,795.06	147,402,502.35
筹资活动现金流出小计		78,415,037.90	106,157,795.06	247,402,502.35
筹资活动产生的现金流量净额		-76,334,947.90	-71,335,795.06	-56,957,446.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-2,275,573.34	16,868,959.75	-25,925,876.31
加：期初现金及现金等价物余额		35,501,706.76	18,632,747.01	44,558,623.32
六、期末现金及现金等价物余额		33,226,133.42	35,501,706.76	18,632,747.01

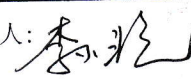
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：武汉华森塑胶有限公司 单位：人民币元

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	62,000,000.00								12,785,531.79	984,051.02	75,769,582.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	62,000,000.00										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	62,000,000.00								12,785,531.79	56,631,021.51	131,416,553.30

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

所有者权益变动表

单位：人民币元

2015年度											
项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	682,000,000.00				78,426,188.14				5,353,834.52	22,598,142.32	488,378,164.98
加：前期差错更正											
二、本年年初余额	362,000,000.00				78,426,188.14				5,353,834.52	22,598,142.32	488,378,164.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-300,000,000.00				-78,426,188.14				7,431,697.27	-21,614,091.30	-392,608,582.17
（一）综合收益总额										74,316,972.67	74,316,972.67
（二）股东投入和减少资本											
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											
1. 提取盈余公积									7,431,697.27	-53,431,697.27	-46,000,000.00
2. 对股东的分配									7,431,697.27	-7,431,697.27	
3. 其他										-46,000,000.00	-46,000,000.00
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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	-300,000,000.00				-78,426,188.14					-42,499,366.70	-420,925,554.81
四、本期期末余额	62,000,000.00				-78,426,188.14				12,785,531.79	984,051.02	75,769,582.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

单位：人民币元

2014年度											
项	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	300,000,000.00				78,393,446.14					4,413,631.62	382,807,077.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	300,000,000.00				78,393,446.14					4,413,631.62	382,807,077.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	62,000,000.00				32,742.00				5,353,834.52	18,184,510.70	85,571,087.22
(一) 综合收益总额										53,538,345.22	53,538,345.22
(二) 所有者投入和减少资本	62,000,000.00				32,742.00						62,032,742.00
1.所有者投入资本	62,000,000.00				32,742.00						62,032,742.00
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											
1.提取盈余公积									5,353,834.52	-35,353,834.52	-30,000,000.00
2.对所有者的分配									5,353,834.52	-5,353,834.52	
3.其他										-30,000,000.00	-30,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	362,000,000.00				78,426,188.14				5,353,834.52	22,598,142.32	468,378,164.98

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

武汉华森塑胶有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

武汉华森塑胶有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经武汉市工商行政管理局批准, 于 1996 年 9 月 3 日成立的有限责任公司。公司企业法人营业执照统一社会信用代码 914201003002189259, 公司注册地址武汉经济技术开发区全力四路 105 号, 法定代表人唐小林。

本公司经营范围: 泡沫塑料、阻尼材料、车门防水密封膜(板)、橡胶制品、注塑(吸塑、吹塑)制品、胶带制品、吸音(隔音、隔热)衬垫、塑胶异型材生产、批发兼零售; 自营进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)。(国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营)

2015 年 7 月 22 日公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日, 通过派生分立方式新设武汉奥得信实业有限公司, 公司分立前 36,200 万元的实收资本中的 30,000 万元分立至武汉奥得信实业有限公司, 公司保留实收资本 6,200 万元, 原公司的债权债务由存续公司武汉华森塑胶有限公司承继, 新设公司武汉奥得信实业有限公司承担连带责任。

公司现出资人及出资比例详见附注五、(十九) 实收资本。

公司为单体公司, 无纳入合并范围的子公司, 无需编制合并财务报表。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营: 本公司在本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(八))、存货的计价方法(附注三(九))、固定资产折旧(附注三(十二))、收入的确认时点(附注三(二十))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 9 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 1-9 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(七) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金

融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，就该项金融资产未来现金流量的现值与账面价值孰低的方法，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末账面余额在 100 万元以上(含 100 万元)的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1: 关联方组合	单独进行减值测试,如有客观证据表明发生了减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备;如经测试未发现减值,不计提坏账准备。
组合 2: 备用金组合	单独进行减值测试,如有客观证据表明发生了减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备;如经测试未发现减值,不计提坏账准备。
组合 3: 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情况:

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
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

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和

合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20—30	5.00	3.17—4.75
机器设备	4—10	5.00	9.50—23.75
运输工具	4—5	5.00	19.00—23.75
其他	3—5	5.00	19.00—31.67

(十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2、已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3、该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 4、所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流

出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十）收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售收入确认的具体标准：国内销售，在产品发至客户处，客户对产品进行验收，公司接到客户的验收确认资料时，确认销售收入的实现。对于出口产品，在产品进行出口报关，取得出口报关单时，确认销售收入的实现。

（二十一）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

无。

2、主要会计估计变更说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	实际应缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际应缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%, 15%

(二) 重要税收优惠及批文

公司于2015年10月28日, 经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业, 取得GR201542000240号高新技术企业证书, 公司自2015年度至2017年度适用企业所得税税率为15%。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类

类 别	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	22,932.85	10,715.08	15,186.84
银行存款	3,203,200.57	11,490,991.68	17,149,203.17
其他货币资金	30,992,079.00	24,000,000.00	1,468,357.00
合 计	34,218,212.42	35,501,706.76	18,632,747.01

2、其他货币资金

类 别	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票保证金	992,079.00		1,468,357.00
通知存款	30,000,000.00	24,000,000.00	
合 计	30,992,079.00	24,000,000.00	1,468,357.00

注1: 2016年9月30日, 超过3个月到期的银行承兑汇票保证金992,079.00元未作为现金及现金等价物反映;

注2: 2016年9月30日, 无使用受限制、存放在境外、或者有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

类 别	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	1,163,124.16	1,065,600.70	439,795.02
商业承兑汇票	731,783.55	211,000.00	196,000.00
合 计	1,894,907.71	1,276,600.70	635,795.02

2、2016年9月30日，公司无质押的应收票据。

3、2016年9月30日已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	终止确认金额
银行承兑汇票	1,441,306.05
合 计	1,441,306.05

(三) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2016年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,173,813.93	100.00	1,547,202.88	8.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,173,813.93	100.00	1,547,202.88	8.51

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	47,760,791.83	100.00	3,148,609.33	6.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	47,760,791.83	100.00	3,148,609.33	6.59

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,819,046.95	100.00	2,280,923.45	6.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	37,819,046.95	100.00	2,280,923.45	6.03

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2016年9月30日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	16,839,176.17	5.00	841,958.81	45,436,002.13	5.00	2,271,800.10	36,096,687.99	5.00	1,804,834.40
1至2年	26,389.25	10.00	2,638.93	616,679.65	10.00	61,667.97	203,093.19	10.00	20,309.32
2至3年	571,246.01	30.00	171,373.80	194,568.86	30.00	58,370.66	1,519,265.77	30.00	455,779.73
3至4年	194,568.86	50.00	97,284.43	1,513,541.19	50.00	756,770.60		50.00	
4至5年	542,433.64	80.00	433,946.91		80.00			80.00	
5年以上		100.00			100.00			100.00	
合 计	18,173,813.93	—	1,547,202.88	47,760,791.83	—	3,148,609.33	37,819,046.95	—	2,280,923.45

2、截止2016年9月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	7,106,569.88	39.10	355,328.49
神龙汽车有限公司	2,086,133.40	11.48	104,306.67
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	1,518,148.85	8.35	75,907.44
广州汽车集团乘用车有限公司	1,153,934.42	6.35	57,696.72
重庆力帆乘用车有限公司	1,137,390.90	6.26	56,869.55
合 计	13,002,177.45	71.54	650,108.87

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	2016年9月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,636,350.47	99.67	1,978,098.54	100.00	620,503.70	100.00
1至2年	5,434.00	0.33				
合 计	1,641,784.47	100.00	1,978,098.54	100.00	620,503.70	100.00

2、截止2016年9月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
武汉常盛源塑胶有限公司	1,146,500.00	69.83
武汉奥邦化工有限公司	322,500.00	19.64
上海久罗机电设备有限公司	57,960.00	3.53

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
东莞市华创包装制品有限公司	55,250.00	3.37
武汉连展工业材料有限公司	45,000.00	2.74
合 计	1,627,210.00	99.11

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2016年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,350,909.50	100.00	190,000.00	1.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	11,350,909.50	100.00	190,000.00	1.67

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	87,964,417.68	100.00	383,398.21	0.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	87,964,417.68	100.00	383,398.21	0.44

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	295,306,874.86	100.00	4,935,898.21	1.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	295,306,874.86	100.00	4,935,898.21	1.67

按组合计提坏账准备的其他应收款

① 关联方组合的其他应收款

账 龄	2016年9月30日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
关联方组合	7,978,339.37	70.29		86,321,162.20	98.13		265,737,001.01	89.99	
合 计	7,978,339.37	70.29		86,321,162.20	98.13		265,737,001.01	89.99	

② 备用金组合的其他应收款

组合名称	2016年9月30日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
备用金组合	272,570.13	2.40		1,179,857.27	1.34		306,475.64	0.10	
合 计	272,570.13	2.40		1,179,857.27	1.34		306,475.64	0.10	

③ 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2016年9月30日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,000,000.00	5.00	150,000.00		5.00		16,350,000.00	5.00	817,500.00
1至2年		10.00		50,000.00	10.00	5,000.00	50,000.00	10.00	5,000.00
2至3年	50,000.00	30.00	15,000.00	50,000.00	30.00	15,000.00	12,500,000.00	30.00	3,750,000.00
3至4年	50,000.00	50.00	25,000.00		50.00			50.00	
4至5年		80.00			80.00			80.00	
5年以上		100.00		363,398.21	100.00	363,398.21	363,398.21	100.00	363,398.21
合 计	3,100,000.00	—	190,000.00	463,398.21	—	383,398.21	29,263,398.21	—	4,935,898.21

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
关联方借款	7,978,339.37	86,321,162.20	265,737,001.01
非关联方借款	3,000,000.00		28,800,000.00
备用金	272,570.13	1,179,857.27	306,475.64
其他	100,000.00	463,398.21	463,398.21
合 计	11,350,909.50	87,964,417.68	295,306,874.86

3、截止2016年9月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北徽商投资有限公司	关联方借款	7,978,339.37	1年以内	70.29	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
武汉日源能源环保有限责任公司	非关联方借款	3,000,000.00	1年以内	26.43	150,000.00
刘靖	备用金	185,000.00	1年以内	1.63	
武汉市车都天然气有限公司	押金	50,000.00	2-3年	0.44	15,000.00
浙江衢州巨新氟化工有限公司	押金	50,000.00	3-4年	0.44	25,000.00
合 计		11,263,339.37	——	99.23	190,000.00

(六) 存货

存货的分类

存货项目	2016年9月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,727,195.41		4,727,195.41
在产品	996,147.00		996,147.00
库存商品	5,098,496.66		5,098,496.66
发出商品	18,537,833.94		18,537,833.94
合 计	29,359,673.01		29,359,673.01

存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,051,374.22		5,051,374.22
在产品	1,148,004.00		1,148,004.00
库存商品	5,586,959.05		5,586,959.05
发出商品	13,191,496.94		13,191,496.94
合 计	24,977,834.21		24,977,834.21

存货项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,649,896.19		6,649,896.19
在产品	1,143,589.00		1,143,589.00
库存商品	9,204,130.55		9,204,130.55
发出商品	20,179,523.68		20,179,523.68
合 计	37,177,139.42		37,177,139.42

注：2016年9月30日公司存货不存在减值情形。

(七) 其他流动资产

项 目	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
理财产品	10,000,000.00		
合 计	10,000,000.00		

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	2016年9月30日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具							533,288,570.20		533,288,570.20
其中：按成本价值计量的							533,288,570.20		533,288,570.20
合 计							533,288,570.20		533,288,570.20

2、2014年12月31日按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
2014年12月31日					
湖北银行股份有限公司	451,475,600.00		451,475,600.00	3.60	8,956,325.67
汉口银行	63,812,970.20		63,812,970.20	1.17	4,825,037.90
湖北武大有机硅新材料股份有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00	6.00	
合 计	533,288,570.20		533,288,570.20	—	13,781,363.57

注：公司以2015年6月30日作为基准日进行派生分立时，将持有的可供出售金融资产全部分立至武汉奥得信实业有限公司。

(九) 固定资产

固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 2015年1月1日	72,458,055.61	43,719,708.61	288,611.83	2,262,565.10	118,728,941.15
2. 本期增加金额	14,170,451.58	3,561,043.36	1,029,464.15		18,760,959.09

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
(1) 购置		96,581.21	1,029,464.15		1,126,045.36
(2) 在建工程转入	14,170,451.58	3,464,462.15			17,634,913.73
3.本期减少金额	19,976,187.21	29,522,483.66		190,596.00	49,689,266.87
(1) 公司分立	19,976,187.21	4,327,833.66		190,596.00	24,494,616.87
(2) 处置		25,194,650.00			25,194,650.00
4. 2015年12月31日	66,652,319.98	17,758,268.31	1,318,075.98	2,071,969.10	87,800,633.37
二、累计折旧					
1. 2015年1月1日	8,569,631.88	34,069,541.86	67,366.21	1,768,324.36	44,474,864.31
2.本期增加金额	2,192,291.87	808,927.23	231,543.80	142,822.10	3,375,585.00
(1) 计提	2,192,291.87	808,927.23	231,543.80	142,822.10	3,375,585.00
3.本期减少金额	5,675,778.53	25,723,373.50		181,066.20	31,580,218.23
(1) 公司分立	5,675,778.53	1,788,456.00		181,066.20	7,645,300.73
(2) 处置		23,934,917.50			23,934,917.50
4. 2015年12月31日	5,086,145.22	9,155,095.59	298,910.01	1,730,080.26	16,270,231.08
三、减值准备					
1. 2015年1月1日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4. 2015年12月31日					
四、2015年12月31日账面价值	61,566,174.76	8,603,172.72	1,019,165.97	341,888.84	71,530,402.29

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 2016年1月1日	66,652,319.98	17,758,268.31	1,318,075.98	2,071,969.10	87,800,633.37

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
2.本期增加金额		452,991.44		15,213.67	468,205.11
(1) 购置		452,991.44		15,213.67	468,205.11
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额		3,174,200.00		45,000.00	3,219,200.00
4. 2016年9月30日	66,652,319.98	15,037,059.75	1,318,075.98	2,042,182.77	85,049,638.48
二、累计折旧					
1. 2016年1月1日	5,086,145.22	9,155,095.59	298,910.01	1,730,080.26	16,270,231.08
2.本期增加金额	1,628,051.35	713,067.11	232,718.54	102,644.98	2,676,481.98
(1) 计提	1,628,051.35	713,067.11	232,718.54	102,644.98	2,676,481.98
3.本期减少金额		3,015,490.00		42,750.00	3,058,240.00
4. 2016年9月30日	6,714,196.57	6,852,672.70	531,628.55	1,789,975.24	15,888,473.06
三、减值准备					
1. 2016年1月1日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4. 2016年9月30日					
四、2016年9月30日账面价值	59,938,123.41	8,184,387.05	786,447.43	252,207.53	69,161,165.42

(十) 在建工程

项 目	2016年9月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3#厂房、模具车间				1,502,731.00		1,502,731.00
EPP 扩建项目				227,906.42		227,906.42
合 计				1,730,637.42		1,730,637.42

(十一) 无形资产

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2015年1月1日	9,932,863.80	9,932,863.80
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,633,663.80	1,633,663.80
4. 2015年12月31日	8,299,200.00	8,299,200.00
二、累计摊销		
1. 2015年1月1日	1,228,336.84	1,228,336.84
2. 本期增加金额	185,706.30	185,706.30
(1) 计提	185,706.30	185,706.30
3. 本期减少金额	404,307.14	404,307.14
4. 2015年12月31日	1,009,736.00	1,009,736.00
三、减值准备		
1. 2015年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2015年12月31日		
四、2015年12月31日账面价值	7,289,464.00	7,289,464.00

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2016年1月1日	8,299,200.00	8,299,200.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2016年9月30日	8,299,200.00	8,299,200.00
二、累计摊销		
1. 2016年1月1日	1,009,736.00	1,009,736.00
2. 本期增加金额	124,488.00	124,488.00
(1) 计提	124,488.00	124,488.00
3. 本期减少金额		
4. 2016年9月30日	1,134,224.00	1,134,224.00
三、减值准备		
1. 2016年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2016年9月30日		
四、2016年9月30日账面价值	7,164,976.00	7,164,976.00

(十二) 递延所得税资产

1、 递延所得税资产明细

项 目	2016 年 9 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	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	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产:						
资产减值准备	260,580.43	1,737,202.88	529,801.13	3,532,007.54	1,804,205.42	7,216,821.66
合 计	260,580.43	1,737,202.88	529,801.13	3,532,007.54	1,804,205.42	7,216,821.66

2、 公司不存在未确认的递延所得税资产。

(十三) 应付票据

项 目	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	992,078.37		1,468,355.10
合 计	992,078.37		1,468,355.10

(十四) 应付账款

1、 应付账款明细

项 目	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	12,182,232.59	19,340,155.03	8,250,929.54
1 年以上	5,313,419.14	60,187.06	87,910.94
合 计	17,495,651.73	19,400,342.09	8,338,840.48

2、 2016 年 9 月 30 日账龄超过 1 年的大额应付款项

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉弘基建筑材料有限公司	1,628,270.00	工程款, 结算周期较长
湖北帝益建筑装饰工程有限公司	2,310,000.00	工程款, 结算周期较长
武汉新中环建材有限公司	1,320,000.00	工程款, 结算周期较长
合 计	5,258,270.00	

(十五) 预收款项

项 目	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	23,465.93	28,260.00	1,796,744.60
1 年以上			22,777.00
合 计	23,465.93	28,260.00	1,819,521.60

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	789,541.51	10,223,503.06	10,110,853.27	902,191.30
二、离职后福利-设定提存计划	20,492.48	258,310.94	255,174.17	23,629.25
合 计	810,033.99	10,481,814.00	10,366,027.44	925,820.55

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日
一、短期薪酬	902,191.30	8,313,476.71	8,399,794.87	815,873.14
二、离职后福利-设定提存计划	23,629.25	253,660.36	246,372.12	30,917.49
合 计	925,820.55	8,567,137.07	8,646,166.99	846,790.63

2、短期职工薪酬情况

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	781,055.00	9,266,504.00	9,155,460.00	892,099.00
2. 职工福利费		842,241.03	842,241.03	
3. 社会保险费	7,526.51	103,238.03	101,632.24	9,132.30
其中： 医疗保险费	6,224.85	85,144.76	83,820.40	7,549.21
工伤保险费	777.97	10,643.10	10,477.55	943.52
生育保险费	523.69	7,450.17	7,334.29	639.57
4. 住房公积金	960.00	11,520.00	11,520.00	960.00
5. 工会经费和职工教育经费				
合 计	789,541.51	10,223,503.06	10,110,853.27	902,191.30

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	892,099.00	7,523,304.00	7,618,251.00	797,152.00
2. 职工福利费		516,065.53	516,065.53	
3. 社会保险费	9,132.30	107,096.09	103,211.25	13,017.14
其中： 医疗保险费	7,549.21	89,246.74	85,948.34	10,847.61
工伤保险费	943.52	10,040.26	9,763.42	1,220.36
生育保险费	639.57	7,809.09	7,499.49	949.17
4. 住房公积金	960.00	22,624.00	17,880.00	5,704.00
5. 工会经费和职工教育经费		144,387.09	144,387.09	
合 计	902,191.30	8,313,476.71	8,399,794.87	815,873.14

3、 设定提存计划情况

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	18,936.18	242,346.30	239,457.84	21,824.64
2. 失业保险费	1,556.30	15,964.64	15,716.33	1,804.61
合 计	20,492.48	258,310.94	255,174.17	23,629.25

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 9 月 30 日
1. 基本养老保险	21,824.64	245,851.27	237,707.58	29,968.33
2. 失业保险费	1,804.61	7,809.09	8,664.54	949.16
合 计	23,629.25	253,660.36	246,372.12	30,917.49

(十七) 应交税费

税 种	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	6,250,898.21	9,866,081.07	6,536,177.87
企业所得税	13,611,656.78	8,650,294.57	11,063,037.17
城市维护建设税	797,142.03	472,924.63	244,749.22
房产税	107,545.11	117,158.01	
土地使用税	23,263.58	29,949.32	29,949.32
个人所得税	8,444,274.39	8,442,754.39	3,338,683.03
教育费附加	557,462.57	337,803.32	174,820.88
其他税费	265,509.00	151,513.31	15,852.92
合 计	30,057,751.67	28,068,478.62	21,403,270.41

(十八) 其他应付款

款项性质	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
关联方借款		150,375,256.44	506,189,953.20
保证金	636,383.38	706,004.09	2,278,079.38
其 他	20,145.00	3,365.00	824.00
合 计	656,528.38	151,084,625.53	508,468,856.58

(十九) 实收资本

投资者名称	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
胡余友	12,845,000.00	12,845,000.00	75,000,000.00
唐小林	21,580,000.00	21,580,000.00	126,000,000.00

投资者名称	2016年9月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
武汉汇森投资有限公司	27,575,000.00	27,575,000.00	161,000,000.00
合 计	62,000,000.00	62,000,000.00	362,000,000.00

(二十) 资本公积

类 别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
资本溢价	100,030.57		100,030.57	
其他资本公积	78,326,157.57		78,326,157.57	
合 计	78,426,188.14		78,426,188.14	

注：2015年资本公积的减少系由于公司分立，资本公积全部分立至武汉奥得信实业有限公司。

(二十一) 盈余公积

类 别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
法定盈余公积	5,353,834.52	7,431,697.27		12,785,531.79
合 计	5,353,834.52	7,431,697.27		12,785,531.79

类 别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年9月30日
法定盈余公积	12,785,531.79			12,785,531.79
合 计	12,785,531.79			12,785,531.79

注：盈余公积的增加为公司以税后利润的10%提取的法定盈余公积。

(二十二) 未分配利润

项 目	2016年9月30日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	984,051.02	
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	984,051.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,646,970.49	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	56,631,021.51	

项 目	2015 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	22,598,142.32	
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	22,598,142.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,316,972.67	—
减：提取法定盈余公积	7,431,697.27	10%
应付普通股股利	46,000,000.00	
公司分立	42,499,366.70	
期末未分配利润	984,051.02	

项 目	2014 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,413,631.62	
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	4,413,631.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,538,345.22	—
减：提取法定盈余公积	5,353,834.52	10%
应付普通股股利	30,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	22,598,142.32	

（二十三）营业收入和营业成本

项 目	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	158,189,901.04	81,025,156.35	188,621,869.03	97,837,973.19	138,657,242.29	77,272,686.69
塑胶密封件	63,535,075.82	32,038,640.71	71,297,155.90	36,202,267.31	67,997,438.75	37,403,422.24
塑胶减震缓冲材	83,464,051.73	43,856,175.17	109,200,438.43	57,713,777.74	64,460,235.31	36,666,230.61
其他	11,190,773.49	5,130,340.47	8,124,274.70	3,921,928.14	6,199,568.23	3,203,033.84
二、其他业务小计	2,562,496.80	988,024.50	4,283,683.47	1,351,843.64	2,239,042.93	280,986.18
租赁收入等	2,562,496.80	988,024.50	4,283,683.47	1,351,843.64	2,239,042.93	280,986.18
合 计	160,752,397.84	82,013,180.85	192,905,552.50	99,189,816.83	140,896,285.22	77,553,672.87

(二十四) 营业税金及附加

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
城市维护建设税	1,564,178.88	1,234,592.39	593,321.01
教育费附加	1,066,770.14	881,851.72	423,800.70
营业税		204,883.07	201,789.39
堤防费			107,937.21
合 计	2,630,949.02	2,321,327.18	1,326,848.31

(二十五) 销售费用

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
职工薪酬	1,959,031.00	2,638,674.50	2,615,624.88
运费	1,610,565.65	1,251,924.50	536,005.41
其他费用	191,009.23	173,641.55	423,979.39
合 计	3,760,605.88	4,064,240.55	3,575,609.68

(二十六) 管理费用

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
职工薪酬	2,225,845.02	2,732,679.35	2,246,313.19
技术开发费	2,281,087.07	2,213,467.50	2,246,821.96
税金	843,504.04	1,027,080.84	796,906.59
折旧费	572,133.86	670,183.09	906,983.81
水电费	559,596.85	819,688.47	725,640.51
招待费	454,182.72	340,707.85	370,402.89
办公费	438,832.97	851,813.77	622,364.17
中介机构费用	186,196.84	257,925.00	164,747.94
维修费	126,764.05	50,408.41	1,211,094.97
无形资产摊销	124,488.00	185,706.30	205,428.60
交通费	102,868.87	133,089.27	194,501.65
差旅费	65,809.79	165,131.90	84,627.01
其他	156,642.92	566,453.85	1,162,125.24
合 计	8,137,953.00	10,014,335.60	10,937,958.53

(二十七) 财务费用

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
利息支出			
减：利息收入	243,948.84	167,659.57	347,866.66

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
汇兑损失			1,428.61
减：汇兑收益	0.61	1.37	
手续费支出	6,933.09	9,357.46	2,142.81
合 计	-237,016.36	-158,303.48	-344,295.24

(二十八) 资产减值损失

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	-1,243,369.31	3,495,185.88	893,721.46
合 计	-1,243,369.31	3,495,185.88	893,721.46

(二十九) 投资收益

类 别	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		13,781,363.57	15,011,276.27
投资处置取得的投资收益		-30,947.75	
股票投资收益			3,817,150.77
合 计		13,750,415.82	18,828,427.04

(三十) 营业外支出

项 目	2016 年 1-9 月		2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损失	160,960.00	160,960.00	1,259,732.50	1,259,732.50	29,664.04	29,664.04
其中：固定资产报废损失	160,960.00	160,960.00	1,259,732.50	1,259,732.50	29,664.04	29,664.04
其他			3,474.58	3,474.58	10,023.71	10,023.71
合 计	160,960.00	160,960.00	1,263,207.08	1,263,207.08	39,687.75	39,687.75

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	9,612,943.57	10,874,781.72	12,426,594.05
递延所得税费用	269,220.70	1,274,404.29	-223,430.37
合 计	9,882,164.27	12,149,186.01	12,203,163.68

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
利润总额	65,529,134.76	86,466,158.68	65,741,508.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,829,370.22	12,969,923.80	16,435,377.23
非应税收入的影响		-2,062,562.37	-4,707,106.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,794.05	1,241,824.58	474,893.21
所得税费用	9,882,164.27	12,149,186.01	12,203,163.68

(三十二) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
收到其他与经营活动有关的现金	184,400.89	81,547.24	281,587.20
其中：存款利息收入	184,400.89	81,547.24	281,587.20
支付其他与经营活动有关的现金	4,223,823.39	4,370,909.83	5,390,720.04
运费	1,610,565.65	1,251,924.50	536,005.41
水电费	559,596.85	819,688.47	725,640.51
招待费	454,182.72	340,707.85	370,402.89
办公费	438,832.97	851,813.77	622,364.17
中介机构费用	186,196.84	257,925.00	164,747.94
维修费	126,764.05	50,408.41	1,211,094.97
交通费	102,868.87	133,089.27	194,501.65
技术开发费	358,846.07	76,113.50	458,846.07
差旅费	65,809.79	165,131.90	84,627.01
其他	320,159.58	424,107.16	1,022,489.42

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
收到其他与投资活动有关的现金	30,059,547.95	45,098,112.33	65,066,279.46
其中：赎回理财产品收到现金	30,059,547.95	45,098,112.33	65,066,279.46
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	45,012,000.00	59,000,000.00
其中：购买理财产品支付现金	40,000,000.00	45,012,000.00	59,000,000.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-9 月	2015 年度	2014 年度
收到其他与筹资活动有关的现金	2,080,090.00	34,822,000.00	190,445,055.55
其中：收到关联方支付的款项	2,080,090.00	34,822,000.00	190,445,055.55

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
支付其他与筹资活动有关的现金	78,415,037.90	106,157,795.06	147,402,502.35
其中：向关联方支付的款项	78,415,037.90	106,157,795.06	147,402,502.35

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	55,646,970.49	74,316,972.67	53,538,345.22
加：资产减值准备	-1,243,369.31	3,495,185.88	893,721.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,676,481.98	3,375,585.00	3,636,751.33
无形资产摊销	124,488.00	185,706.30	205,428.60
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	160,960.00	1,259,732.50	29,664.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			
投资损失（收益以“-”号填列）		-13,750,415.82	-18,828,427.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	269,220.70	1,274,404.29	-223,430.37
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）	-4,381,838.80	12,199,305.21	7,513,434.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,273,908.54	-26,276,228.06	8,059,821.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,236.69	5,767,929.16	-4,928,697.17
其他			
经营活动产生的现金流量净额	84,415,584.91	61,848,177.13	49,896,612.43
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	33,226,133.42	35,501,706.76	18,632,747.01
减：现金的期初余额	35,501,706.76	18,632,747.01	44,558,623.32
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	-2,275,573.34	16,868,959.75	-25,925,876.31

2、现金及现金等价物

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
一、现金	33,226,133.42	35,501,706.76	18,632,747.01
其中：库存现金	22,932.85	10,715.08	15,186.84
可随时用于支付的银行存款	33,203,200.57	35,490,991.68	18,617,560.17
二、现金等价物			

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
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	33,226,133.42	35,501,706.76	18,632,747.01

注：2016年9月30日，超过3个月到期的银行承兑汇票保证金992,079.00元未作为现金及现金等价物反映。

(三十四) 外币货币性项目

项 目	2016年9月30日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	3.64	6.6649	24.25
合 计	—	—	24.25

项 目	2015年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	3.64	6.4936	23.64
合 计	—	—	23.64

项 目	2014年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	3.64	6.1190	22.27
合 计	—	—	22.27

六、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。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) 其他价格风险

原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

2、信用风险

为降低信用风险，公司财务部门负责确定信用额度、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。

3、流动风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

实际控制人	关联关系	实际控制人间关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
胡余友	股东、监事		20.718	20.718
唐小林	股东、执行董事、监事兼总经理	胡余友之妻	34.806	34.806

注：胡余友直接持有公司 20.718% 出资，胡余友的妻子唐小林持有公司 34.806% 出资，胡余友出资 25% 与其直系亲属设立的武汉汇森投资有限公司，持有本公司 44.476% 的出资。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉汇森投资有限公司	出资 44.476% 的出资方，受实际控制人控制的公司
湖北华立信模塑有限公司	受实际控制人控制的公司
湖北徽商投资有限公司	受实际控制人控制的公司
武汉奥得信实业有限公司	受实际控制人控制的公司
胡菲	胡余友、唐小林之女

(三) 关联交易情况

1、关联租赁情况

出租方	承租方	租赁资产情况	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-9月租赁费	2015年度租赁费	2014年度租赁费
湖北华立信模塑有限公司	武汉华森塑胶有限公司	阻尼产品生产车间	市场价格	893,700.00	1,221,600.00	566,800.00

2、关联方非经营性资金往来

(1) 2014 年度

关联方	2014年1月1日 应收款项余额	付款金额	收款金额	关联方代收代 付、公司分立、 分红等事项金额	2014年12月31 日应收款项余额
湖北华立信模塑有限公司	1,000,000.00	21,200,000.00	22,200,000.00	595,800.00	-595,800.00
胡菲	84,156,000.00	19,108,446.80	138,931,000.00	441,575,600.00	-477,242,153.20
胡余友	102,559,039.71			-16,709,219.30	119,268,259.01
武汉汇森投资有限公司		107,094,055.55	9,314,055.55	-48,688,742.00	146,468,742.00
湖北徽商投资有限公司			20,000,000.00		-20,000,000.00
武汉奥得信实业有限公司					
唐小林				8,352,000.00	-8,352,000.00
合 计	187,715,039.71	147,402,502.35	190,445,055.55	385,125,438.70	-240,452,952.19

(2) 2015 年度

关联方	2015年1月1日 应收款项余额	付款金额	收款金额	关联方代收代 付、公司分立、 分红等事项金额	2015年12月31 日应收款项余额
湖北华立信模塑有限公司	-595,800.00	7,500,000.00	6,530,000.00	1,191,600.00	-817,400.00
胡菲	-477,242,153.20	54,765,795.06	12,900,000.00	-326,316,903.60	-109,059,454.54
胡余友	119,268,259.01	8,000,000.00		132,465,283.01	-5,197,024.00
武汉汇森投资有限公司	146,468,742.00	10,500,000.00	10,000,000.00	180,271,702.00	-33,302,960.00
湖北徽商投资有限公司	-20,000,000.00	25,392,000.00	5,392,000.00	-80,812,970.20	80,812,970.20
武汉奥得信实业有限公司				1,998,417.90	-1,998,417.90
唐小林	-8,352,000.00			-13,860,192.00	5,508,192.00
合 计	-240,452,952.19	106,157,795.06	34,822,000.00	-105,063,062.89	-64,054,094.24

(3) 2016 年 1-9 月

关联方	2016年1月1日 应收款项余额	付款金额	收款金额	关联方代收代付、 公司分立、分红等 事项金额	2016年9月30日 应收款项余额
湖北华立信模塑有限公司	-817,400.00	30,000.00	1,000,000.00	-1,787,400.00	
胡菲	-109,059,454.54	73,560,000.00	580,090.00	-36,079,544.54	
胡余友	-5,197,024.00			-5,197,024.00	
武汉汇森投资有限公司	-33,302,960.00		500,000.00	-33,802,960.00	
湖北徽商投资有限公司	80,812,970.20			72,834,630.83	7,978,339.37
武汉奥得信实业有限公司	-1,998,417.90	4,825,037.90		2,826,620.00	
唐小林	5,508,192.00			5,508,192.00	
合 计	-64,054,094.24	78,415,037.90	2,080,090.00	4,302,514.29	7,978,339.37

注：报告期内，公司与关联方之间的非经营性资金占用均未收取或者支付利息费用。

3、其他关联交易

(1) 自关联方取得湖北银行股份有限公司股权。

2014 年 6 月，公司受让关联方胡菲持有的湖北银行股份有限公司 108,477,993 股的股份，股权转让款 432,464,300.00 元（每股单价 3.987 元），另公司承担该次股权转让的相关费用 9,111,300.00 元，公司取得该股权的成本为 441,575,600.00 元。

(2) 向关联方转让投资。

2014 年 4 月，公司将其持有的投资成本 18,000,000.00 元的湖北武大有机硅新材料股份有限公司出资转让给股东武汉汇森投资有限公司，转让价 17,969,052.25 元。

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应收款	胡菲			
其他应收款	胡余友			119,268,259.01
其他应收款	武汉汇森投资有限公司			146,468,742.00
其他应收款	湖北徽商投资有限公司	7,978,339.37	80,812,970.20	
其他应收款	唐小林		5,508,192.00	
合 计		7,978,339.37	86,321,162.20	265,737,001.01

2、应付项目

项目名称	关联方	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款	湖北华立信模塑有限公司		817,400.00	595,800.00
其他应付款	胡菲		109,059,454.54	477,242,153.20
其他应付款	胡余友		5,197,024.00	
其他应付款	武汉汇森投资有限公司		33,302,960.00	
其他应付款	湖北徽商投资有限公司			20,000,000.00
其他应付款	武汉奥得信实业有限公司		1,998,417.90	
其他应付款	唐小林			8,352,000.00
合 计			150,375,256.44	506,189,953.20

八、承诺及或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

无。

十一、补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	2016年1-9月	2015年度	2014年度
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-160,960.00	-1,259,732.50	-29,664.04
2. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)			
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-3,474.58	-10,023.71
4. 所得税影响额	24,144.00	188,959.88	7,416.01
合 计	-136,816.00	-1,074,247.20	-32,271.74



第10页至第45页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

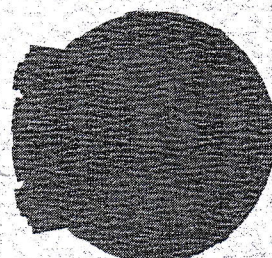
签名:

日期:

证书序号: NO. 019806

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所
执业证书

名 称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主 任 会 计 师: 胡咏华

办 公 场 所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组 织 形 式: 特殊普通合伙

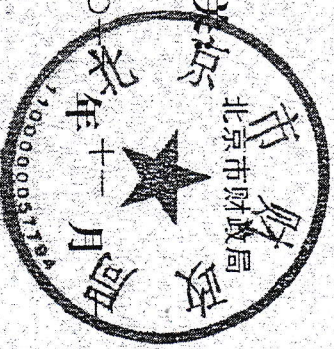
会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3080万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

发证机关



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

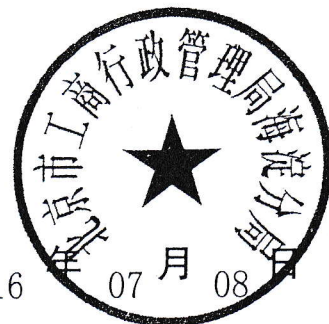
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



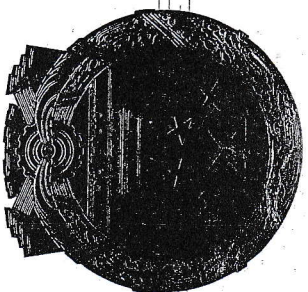
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 07 08

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号：000418

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

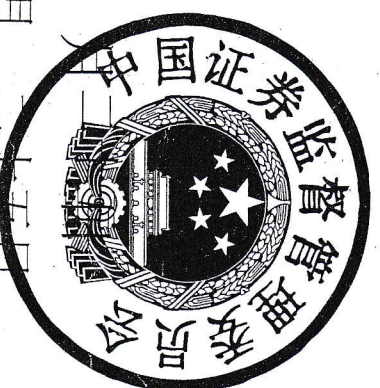
首席合伙人：胡咏华

证书号：08

发证时间：

证书有效期至：

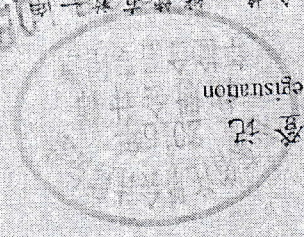
二〇〇八年一月二十五日



2012年度年检合格

本证书经检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



年 月 日

发证日期:
Date of Issuance

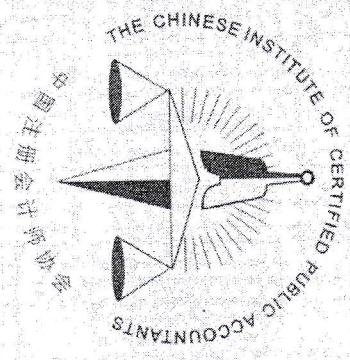
二〇〇九年 七月 十七日

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

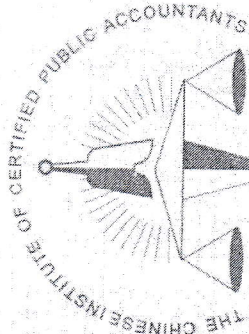
山东省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

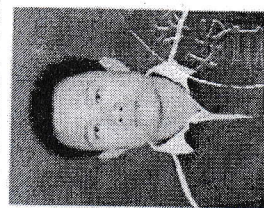
420003204579



姓名: 陈金波
Full name: Chen Jinbo
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1980-10-14
Date of birth: 1980-10-14
工作单位: 大信会计师事务所有限公司山东分所
Working unit: Daxin Accounting Firm Co., Ltd. Shandong Branch
身份证号码: 421083198010142819
Identity card No.: 421083198010142819



姓名 于仁强
性别 男
出生日期 1973-10-28
工作单位 万隆亚洲会计师事务所有限公司山东
身份证号 370122197310285232
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

同德会计师事务所
山东分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所
山东分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格

This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年 月 日
y m d