



大禹阀门

NEEQ :831347

武汉大禹阀门股份有限公司 ( Wuhan  
Dayu Valve Co.,Ltd. )



年度报告

2015

# 公司年度大事记

为提升公司管理和运营效率，2015年3月1日经股东大会同意注销武汉大禹阀门股份有限公司高桥分公司。

报告期内，获得5项发明专利授权证书，分别是：A、《偏心半球阀》，专利号：201210555363.2；B、《水锤泄放阀》，专利号：201210554829.7；C、《排气阀有压进排气量放大装置》，专利号：201210557084.X；D、《大口径静音式快闭止回阀》，专利号：201310037314.4；E、《导流阻尼缓闭止回阀》，专利号：201310037316.3。

2015年9月，公司进行了第一届董事会及监事会换届选举，形成了新一届董事会及监事会，李习洪被推选为公司第二届董事会董事长，聂为军被推选为第二届监事会主席。

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>5</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>7</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>9</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>12</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>21</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>23</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>26</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>27</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>31</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>36</b>

## 释义

释义项目	释义
元、万元	人民币元、万元
报告期、本期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
《审计报告》	大信审字[2016]第 2-00310 号
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、长江证券	长江证券股份有限公司
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	《武汉大禹阀门股份有限公司公司章程》
控股股东、实际控制人	李习洪
本公司、高桥分公司	武汉大禹阀门股份有限公司高桥分公司
本公司、公司、大禹阀门	武汉大禹阀门股份有限公司

## 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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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
汇率波动风险	自 2005 年 7 月 21 日国家宏观经济调控对人民币实施浮动汇率改革以来，人民币升值明显。虽然近年来汇率水平趋于平稳，但不确定性仍较大。因此，汇率波动可能对公司出口业务和经营业绩产生一定程度的影响。
存货积压风险	报告期末，公司存货余值为 9820.61 万元，占当期流动资产的比例为 26.73%。公司存货由原材料、在产品、库存商品和委托加工物资构成，其中原材料与库存商品合计占存货总额的比例为 90.89%，为公司存货的主要组成部分。报告期内，因辽西北项目进度延滞，导致公司为辽西北项目的原材料备货，公司按原定计划生产的产成品由于客户收货延期造成大量积压。虽然公司主要采用以销定产的生产销售模式，且产成品基本为已签订合同尚未发货的产品，可能引发存货发生跌价风险相对较小。但如果未来客户需求发生变化，则公司的存货变现的风险将增加，对公司未来经营产生不利影响。同时，如果公司无法改善存货积压情况，提高存货周转率，也会大量挤占公司营运资金，影响企业的正常经营。
应收账款回收风险	报告期末，公司应收账款余值为 17435.4 万元，占当期流动资产的比例为 47.45%。由于客户的项目工程施工周期长且常常出现项目进度延滞的情况，导致公司应收账款回收周期较长。尽管公司与主要客户建立了

	<p>稳定的合作关系，并制定了客户信用管理制度和应收账款管理办法以专门评估客户履约能力，防范应收账款回收风险，但由于公司应收账款规模大且回款周期长，如果未来客户的生产经营发生重大不利变化，则公司应收款项发生坏账的风险将会增加，从而使公司经营成果受到不良影响。同时，如果公司无法改善应收账款周转率，也会大量挤占公司营运资金，影响企业的正常经营。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>国内阀门企业众多，市场集中度较低，阀门市场特别是中低压阀门市场竞争较为激烈。另外，国际主要阀门制造商在高端阀门领域具有较强的竞争力。尽管公司是国内领先的阀门制造商和出口商，建立起了具有影响力的“大禹”自主品牌，但随着国内很多行业不景气，致使很多企业转向公司擅长的长距离输水行业，公司可能面临更加激烈的市场竞争，影响公司的盈利水平。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	武汉大禹阀门股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Dayu Valve Co., Ltd.
证券简称	大禹阀门
证券代码	831347
法定代表人	李习洪
注册地址	武汉经济技术开发区全力北路 189 号
办公地址	武汉经济技术开发区全力北路 189 号
主办券商	长江证券股份有限公司
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	向辉、廖梅
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 31 号知音广场 16 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李华军
电话	027-84296136
传真	027-84296136
电子邮箱	ad@dayu-valve.com
公司网址	www.dayu-valve.com
联系地址及邮政编码	武汉经济技术开发区全力北路 189 号 430056
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-11-13
行业（证监会规定的行业大类）	C3443 通用设备制造业-阀门和旋塞制造
主要产品与服务项目	开发、生产、销售阀门、闸门、水处理设备系列产品及相关产品；开发、生产、销售消防阀门、消火栓。建筑

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

	用电器材料、设备、管件、消防设备及器材销售。以上各类商品的进出口业务，水系统的技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	55,800,000
控股股东	李习洪
实际控制人	李习洪

#### 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	420100000029334	否
税务登记证号码	420101711903783	否
组织机构代码	71190378-3	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	216,095,220.50	212,832,911.13	1.53%
毛利率%	38.42%	42.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,534,520.48	6,196,218.79	-59.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,622,246.24	3,603,247.87	-145.02%
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)	1.31%	3.24%	-
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)	-0.84%	1.88%	-
基本每股收益	0.04	0.11	-63.64%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	448,805,983.23	422,605,467.48	6.20%
负债总计	251,753,068.53	228,087,073.26	10.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	197,052,914.70	194,518,394.22	1.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.53	3.49	1.15%
资产负债率%	56.09%	53.97%	-
流动比率	1.53	1.62	-
利息保障倍数	1.61	3.31	-

### 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	12,805,193.09	-5,365,213.30	-
应收账款周转率	1.32	1.45	-
存货周转率	1.25	1.14	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.20%	4.87%	-
营业收入增长率%	1.53%	3.13%	-
净利润增长率%	-59.10%	-61.22%	-

### 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	55,800,000	55,800,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
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
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	21,179.10
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）	4,334,317.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	498,422.79
所得税影响数	-697,152.73
少数股东权益影响额（税后）	-

非经常性损益净额	4,156,766.72
----------	--------------

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754—2011)公司所经营的阀门属于 C3443 通用设备制造业,公司主要研发、生产、销售常温常压给排水阀门及相关水处理设备。截止到报告期末,公司员工 421 人,其中具有大专及以上学历的员工达到 255 人;公司拥有有效专利累计达到 76 项,其中发明专利 18 项;公司是湖北省 2008 年按新标准首批重新认定的高新技术企业。公司开发和生产销售的雨淋报警阀、活塞式控制阀、偏心半球阀等系列产品,先后在三峡工程左、右岸电站、葛洲坝电厂、宝钢、沙钢、中石化、中石油、中海油、国电、华电、神华集团、南水北调工程等具有全国影响的国家重点工程中大量使用,并开始批量出口到欧美等发达国家。公司一方面利用自身给排水阀门设计经验、行业产品资质证书,通过参与投标大型水利工程、给排水阀门项目的投标,获得业务资源,根据项目情况和客户要求,设计并生产特定功能给排水阀门产品,其中公司差异化产品主要为偏心半球阀、排气阀、特大口径阀门等,通过为大型投标项目研发、生产并销售差异化产品获取利润和收入;另一方面公司与经销商签订销售合同,由公司向经销商供应标准化产品,主要为闸阀、蝶阀、控制阀等货物,经销商再向市场上对外销售,公司与经销商之间独立结算,获取收入和现金流;出口模式上,公司通过参加展会,向有意向的客户介绍自主研发的专利产品,获取订单,主要以自营方式,将产品直接出口给海外客户,获取收入和现金流。报告期内,公司的商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计:

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

2015 年,公司在董事会的领导和管理层的努力下,基本完成了年度各项工作任务。总的形势是好的,取得了一定的成绩。但同时也暴露出一些问题和不足,需要我们加以改正。

2015 年,公司实现营业收入 216,095,220.50 元,同比增长 1.53%;营业利润-2,633,447.98 元,同比下降 162.68%;净利润 2,534,520.48 元,同比下降 59.1%。截止 2015 年 12 月 31 日,公司总资产 448,805,983.23 元,比期初增长 6.2%。

2015 年是公司经营面临挑战与机遇并存,公司在一些国家重点调水工程中的阀门项目处于领导地位。2015 年公司取得合同订单 305 笔,合同金额 2.16 亿,较 2014 年同期 310 笔 2.31 亿元略有下降;公司中标的合同金额本期也较大,由于客户竣工验收周期较长,导致公司本

期应收账款增幅明显,从合同交货情况看,公司一些大的合同(如辽西北调水工程、鸡西辰能水务)被延迟,造成公司库存上升,造成销售较上年同期只是略有增长;从效益层面看,市场竞争加剧,公司销售毛利率有所下降,导致净利润出现较大幅度地下滑;从资金层面来看,公司加大了回款力度,使得 2015 年经营性现金流比较正常。

## 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	216,095,220.50	1.53%	-	212,832,911.13	3.13%	-
营业成本	133,078,232.56	7.92%	61.58%	123,307,600.23	7.90%	57.94%
毛利率%	38.42%	-	-	42.03%	-	-
管理费用	26,358,409.11	11.46%	12.20%	23,648,089.47	6.97%	11.11%
销售费用	50,902,830.92	-2.20%	23.56%	52,049,364.52	14.71%	24.46%
财务费用	2,846,678.85	-29.92%	1.32%	4,061,999.10	20.92%	1.91%
营业利润	-2,633,447.98	-162.68%	-1.22%	4,201,416.10	-71.53%	1.97%
营业外收入	4,750,802.17	48.37%	2.20%	3,202,019.44	-22.67%	1.50%
营业外支出	103,117.28	-31.92%	0.05%	151,465.41	404.88%	0.07%
净利润	2,534,520.48	-59.10%	1.17%	6,196,218.79	-61.22%	2.91%

项目重大变动原因:

营业利润: 本年营业利润同比去年下降 683.49 万元, 主要是因为销售毛利率下降等原因。  
 营业外收入: 本年营业外收入同比去年增加了 154.88 万元, 主要因为本期政府补贴收入增加。  
 营业外支出: 本年营业外支出同比去年减少了 4.83 万元, 主要是因为本期较上期减少了处置固定资产的损失。  
 净利润: 本年营业成本、管理费用合计数对净利润影响较大, 特别是竞争激烈导致销售毛利率由上年的 42.03%, 降为当期的 38.42%, 毛利率下降了 3.61 个百分点, 毛利率下降明显, 同时管理费用上升也较大, 上升了 1.09 个百分点。因此造成净利润大幅下降主要原因是营业成本、管理费用大幅增加。

### (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	213,526,540.30	132,288,452.68	211,844,442.72	122,975,710.29
其他业务收入	2,568,680.20	789,779.88	988,468.41	394,889.94
合计	216,095,220.50	133,078,232.56	212,832,911.13	123,370,600.23

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	上期收入金额	占营业收入比
-------	--------	--------	--------	--------

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

		例%		例%
其他	2,568,680.20	11.90%	988,468.41	0.46%
其他设备	14,067,524.85	6.59%	25,578,300.54	12.02%
市政阀门	57,364,333.57	26.87%	38,909,225.71	18.28%
特种阀门	142,094,681.88	66.55%	147,356,916.47	69.24%

收入构成变动的原因

报告期内其他类别的占营业收入的比例较上年同期增加了 11.44%，主要是因为报告期内公司东西湖厂房出租给湖北勇闽物流有限公司，增加了租金收入。

(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	12,805,193.09	-5,365,213.30
投资活动产生的现金流量净额	-655,720.31	-4,632,351.31
筹资活动产生的现金流量净额	6,374,383.57	-7,791,865.94

现金流量分析：

截止 2015 年末经营活动产生的净现金流量为 1,280.52 万元，说明公司现金流情况较好，因本年度货款回款率较上期增加幅度较大。

投资活动净现金流量为-65.57 万元，投资活动主要是公司为产能扩充项目的建设投入，包括厂房基础建设及相关设备投入。大部分建设结束所以较上年同期本年投资活动产生的现金流量净额减少。

筹资活动产生的现金流量净额：主要是因为取得借款较去年增加了 1000 万，支付与筹资活动相关的现金较去年减少了 1000 万元，所以本年筹资活动产生的现金流量净额总体同比上期大幅度增加了。

(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	美国泽恩公司	22,935,854.64	10.61%	否
2	中天合创能源有限责任公司	18,377,332.00	8.50%	否
3	河北水务集团	14,917,011.00	6.90%	否
4	宝钢湛江钢铁有限公司	12,873,617.97	5.96%	否
5	滕州市水务发展有限公司	10,167,800.00	4.71%	否
	合计	79,271,615.61	36.68%	-

(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	河南星鹏铸件有限责任公司	9,932,125.29	16.27%	否

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

2	郑州铝都阀门有限公司	9,922,230.81	16.25%	否
3	钟祥市东方红铸造厂	9,650,967.45	15.81%	否
4	常州电站辅机总厂有限公司	7,550,216.66	12.37%	否
5	天津市荣威阀门有限公司（天津环宇） 天津市永炎阀门制造有限公司）	6,485,327.80	10.62%	否
合计		43,540,868.01	71.32%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	11,030,323.64	9,199,501.08
研发投入占营业收入的比例%	5.10%	4.32%

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	45,302,059.99	46.49%	10.09%	30,924,018.51	-36.32%	7.32%	2.77%
应收账款	174,353,987.12	14.07%	38.85%	152,851,482.54	7.86%	36.17%	2.68%
存货	98,206,071.00	-14.00%	21.88%	114,189,062.59	11.57%	27.02%	-5.14%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	43,898,308.23	1.96%	9.78%	43,054,547.68	38.14%	10.19%	-0.41%
在建工程	64,311.32	-89.95%	0.01%	639,743.62	-97.39%	0.15%	-0.14%
短期借款	34,000,000.00	25.93%	7.58%	27,000,000.00	-20.59%	6.39%	1.19%
长期借款	10,000,000.00	-8.57%	2.23%	17,500,000.00	16.67%	4.14%	-1.19%
资产总计	448,805,983.23	6.20%	-	422,605,467.48	4.87%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：报告期内货币资金增长较大，主要是因为 2015 年应收账款回款率较上年同期增长幅度较大所致。

在建工程：在建工程同比有所下降，主要因为本年大部分在建工程已经陆续完工，转入到了固定资产所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，无委托理财、委托贷款及衍生品投资情况。

(三) 外部环境的分析

1、行业发展

我国阀门行业经过了 50 多年的发展历程，在上世纪八十年代以前只能生产 600 多个品

种系列，2700 多个规格的阀门产品，缺乏设计生产高参数、高技术含量的阀门的能力。为了满足我国工农业生产迅猛发展对高参数、高技术含量阀门的需求，从上世纪 80 年代初，我国开始采取自主开发与引进技术相结合的思路发展阀门技术，部分阀门骨干企业加大了技术研发力度，出现了阀门引进技术的高潮。自上世纪 80 年代以来，通过引进技术、消化吸收结合自主研发，我国阀门制造水平和产品质量相较以前有了很大提高。自上世纪末以来，阀门行业有了更快的发展，阀门厂家由小变大，在研制、开发、生产等各方面都在不断进步，已能生产闸阀、截止阀、节流阀、球阀、蝶阀、隔膜阀、旋塞阀、止回阀、安全阀、减压阀、疏水阀和其它阀门共 12 大类，3000 多个型号，40000 多个规格的阀门产品。

阀门行业的发展历程大体也代表了给排水阀门的发展过程。进入上世纪 90 年代后，随着全球性水资源紧张、控制全球性环境污染、保护绿色生态等问题的提出，对给排水阀门产品提出了更高的标准和要求，进而促进了给排水阀门技术的快速发展。国内部分企业通过引进消化吸收国外给排水阀门先进技术并结合国内实际情况自主开发改进，新工艺、新技术、新产品不断推出，高效、节能、操作灵活可靠、寿命长的产品不断涌入市场，使得我国给排水阀门行业的发展逐渐接近和达到国际先进水平。

随着产品技术水平和质量不断提高，我国给排水阀门企业在国产产品替代进口方面也取得良好效果。如在“十五”和“十一五”期间，国内阀门骨干企业为给排水方面的需求开发生产了新一代高性能单双向密封的三偏心复合圈金属密封蝶阀，公称通径达 2000mm。在“八五”、“九五”、“十五”以及“十一五”期间，我国给排水阀门企业为国家重大工程项目、城市建设、城市污水处理工程等配套生产大量的阀门产品，同时还为三峡水利枢纽、“南水北调”等生产配套阀门产品，在此过程中积累了丰富的生产经验，产品设计能力和质量不断得到提升。总体上，目前我国给排水阀门制造业基本能够生产国民经济建设所需的绝大部分给排水阀门产品。

## 2、我国给排水阀门行业发展现状

### （1）市场规模快速扩张

随着我国城镇化进程的不断推进、城镇供水设施改造规划、节水环保政策的相继出台以及水利工程项目的逐步实施，我国给排水阀门行业将继续保持高速增长的态势。2006 年-2011 年我国阀门产量和市场销售规模保持以 23.70%和 21.83%的复合增长率。根据国外阀门专业机构 Valve World 的数据显示，我国水处理阀门市场份额占阀门市场比例为 13.5%，以此估算，2011 年，我国给排水阀门产量达 80.4 万吨，市场规模达到 249.9 亿元。

### （2）设计能力亟待提高

我国给排水阀门国内骨干企业有一定的研发条件，少数发展较早的企业通过与国外企业的合作，在消化吸收国外产品标准规范的基础上具备了自主设计创新的能力。而大多数阀门企业的研发中心受人员、设施的限制，研发与技术服务能力均较封闭，主要是根据所属企业需要对企业服务，职能也相对简单：根据销售订单进行阀门设计、工艺编制和阀门生产过程中的现场技术处理，或者从事少量的新产品研发。一些技术和分析还没有被完全掌握。国内产学研合作程度较低，自主开发的产品技术含量相对也比较低，缺少国家级的阀门技术工程中心，这都是导致国内阀门产品总体技术水平偏低的主要原因。

### （3）行业竞争呈两极分化

我国给排水阀门产品研发能力以及生产工艺技术与欧美发达国家有一定的差距，整个给排水阀门行业呈现两极分化的特点：一方面大量的阀门企业进行激烈的低价低质产品竞争，另一方面一些阀门企业通过与国外大型厂商合作，在消化吸收国外产品标准规范的基础上，通过加强自身研发能力，努力达到国外产品标准规范要求，生产出高附加值的



产品。由于给排水阀门行业的低集中度和资源的分散，大量资源存在于低端阀门领域，生产能力又极其不均衡，未来给排水阀门行业将经历行业发展的兼并重组阶段，这也意味着行业内实力较强的企业将进入新的高速发展期。

### 3、我国给排水阀门行业发展趋势

#### (1) 未来市场增长潜力巨大

受益于我国快速的工业化发展进程，给排水阀门下游应用领域市场规模不断增长。首先，我国城市化水平不断提升，对市政供排水需求日益增加，带动了城镇供水系统及供水管道的改造和新建，促进了给排水阀门市场的快速发展。其次，近年来国家不断加大水利行业基础设施的投入，水利基础设施建设掀起新的高潮，为给排水阀门带来巨大的市场需求。再次，随着我国居民的环保意识的增强，国家政策对节能环保的倾斜，使我国污水处理行业迎来一个快速的发展期。污水处理行业投资额不断提升，也将同时带动给排水阀门需求不断扩展。

2011 年给排水阀门产量达到 80.4 万吨，市场需求规模达到 249.9 亿元。预计到 2016 年，我国给排水阀门产量将达到 188.3 万吨，这将创造 550.5 亿元的市场销售规模。由此可见，给排水阀门市场未来增长潜力巨大。

#### (2) 大口径、特大口径阀门需求不断增长

随着我国经济不断发展，工业化程度越来越高，上马了一批大型重点水电站及水利工程项目，如三峡电站、溪洛渡电站、向家坝电站、南水北调水源工程、引黄入晋工程等。给排水阀门是长距离输水系统的重要组成部分，在工程总量中的需求较大。且随着管网口径朝不断增大的趋势发展，造成对各类大口径、特大口径给排水阀门的需求十分旺盛，但是国内阀门生产企业，由于技术等原因，不能完全满足大口径、特大口径阀门的市场需求。国内已经有部分企业能够自主研发和生产大口径和特大口径给排水阀门，并且应用于我国水利建设中，只是产量有限，尚不能满足下游市场不断增长的需求。随着未来更多水利建设项目的开展，各类阀门产品尤其是大口径和特大口径阀门的需求规模仍将继续扩大，将进一步推动我国大口径和特大口径阀门的发展。据中国通用机械工业协会阀门分会统计，大口径和特大口径阀门在给排水领域所占的销售比重约为 50%到 60%之间，取中间值 55%计算，2010 年和 2011 年市场规模分别为 120.26 亿元、137.4 亿元，预计到 2016 年市场规模将达到 302.8 亿元。

#### (3) 阀门企业系统解决方案的要求不断提高

给排水阀门两大重要应用领域长距离调水项目以及市政供水项目对于阀门企业的方案系统解决能力以及产品种类多样性的要求不断提高。上述项目采购一般采取招投标方式，长距离调水项目在招投标过程中注重阀门产品对于管线输水过程中遭遇的如水锤、负压等系列问题的全面解决能力，这就要求阀门企业具备问题综合解决能力，其生产产品足以解决长距离调水项目实施过程中出现的各式各样的技术难题。市政供水项目在招投标过程中注重阀门企业具备全系列品种阀门的综合生产能力，以满足其一站式采购的要求。

因此，具备问题综合解决能力以及全系列品种阀门生产能力的阀门企业将上述两大领域获得长足发展。

#### (4) 高性能阀门国产化和出口将不断提高

根据我国国民经济发展的需求以及科学技术的不断发展，为大型工程项目配套所需要的高参数阀门量增加。目前，我国进口阀门产品多是与国内重点工程相关设备相配套，使用在关键部位上，一般是技术含量较高的、高参数、新材料以及制作难度较大的阀门产品。随着行业装备条件、技术水平的不断提高，中国给排水阀门产品将逐步向高技术含量、高参数、耐腐蚀、长寿命方向发展。今后，国内阀门行业的总体水平将大大提升，

高性能阀门将不断提高国产化，大量阀门出口也将成为发展必然。

(5) 行业内企业进行兼并重组，行业集中度不断提升

行业的无序竞争一方面使得综合实力弱的给排水阀门企业生存艰难，另一方面凸显了行业中少数拥有先进技术、研发创新能力、系统解决方案和高质量产品的企业的竞争优势，这些企业利用自身的综合优势，进行行业的资源整合，甚至兼并弱小企业，将加快行业的兼并重组进程，使得整个市场的资源向优势企业转移和集中。通过企业兼并重组，还可以解决行业经营效率低下，市场竞争过度 and 低端产品产能过剩等问题，提高产业集中度和行业整体竞争力。

(6) 对阀门环保的要求将不断增加

给排水阀门多数用于城镇居民生活用水以及工业用水的管网建设。阀门的质量、性能与环保能力直接影响人们的日常生活与身体健康。随着人民生活水平的不断提高，居民越来越关注饮用水质量。2012 年，国家出台了《城镇给排水技术规范》，强制对管网终端到用户口的水质实施严格有效的监管，相应的对给排水管网建设提出了更高的要求。这就要求生产企业通过各种方式、技术来提高产品的质量、防腐、环保、节能等各方面的性能。对于企业实力雄厚，研发能力较强的企业来讲，善于采用新的产品技术与新的生产工艺，而对于一些以单纯制造为主、缺乏核心技术与工艺的企业来讲，公司的发展将会面临瓶颈以至于被市场淘汰。

#### (四) 竞争优势分析

公司从设立以来一直从事给排水阀门的设计、研发、生产和销售，是湖北省 2008 年按新标准首批重新认定的 86 家高新技术企业之一，也是国内给排水阀门领域领先的研发设计制造企业，具备了较强的核心竞争优势，具体体现在以下几个方面：

(1) 全球化的视野及敏锐的市场发掘能力

公司在发展过程中充分认识到中国和发达国家的阀门产品在产品标准、设计水平、制造工艺上的巨大差距，并致力于引进、消化、吸收国外先进技术。在与国外知名公司的合作过程中，公司逐渐掌握了产品开发设计的先进理念和开发流程，并将其应用到开发与国情相适应的产品中。

公司在发展过程中，一直关注着国外先进企业的动向，具备了全球化的视野，不仅能按国际市场标准生产合格的产品，还在参与国际竞争的过程中，消化吸收国外先进阀门产品的设计理念、开发流程和关键技术，并将其应用在国内产品的开发生产上。同时，公司在国内市场采取差异化竞争策略，避开竞争激烈的低质低价市场，致力于开发功能先进，品质优良、高附加值阀门产品市场。

(2) 领先的自主研发创新能力

1) 公司专利情况

公司已经拥有 76 项专利，其中包括 18 项发明专利。在给排水阀门领域，大禹阀门的研发和技术水平处于行业领先地位。授权专利涉及球阀、闸阀、活塞阀、排气阀、止回阀、倒流防止器、水控阀、蝶阀等多种产品的关键技术。

2) 公司自主研发与解决实际问题相结合

公司始终将产品研发与解决实际工程问题相结合。长距离调水工程中经常出现五种对管道的致命危害：1、关阀水锤；2、停泵水锤；3、充水水锤；4、弥合水锤；5、负压。公司为了解决上述技术难题，通过在管线中埋设探测器，探寻水锤波的传播特性等自主研发方式，并与国内部分知名高校在理论方面进行深入探讨，最终形成一系列具有自主知识产权的专利产品。

(3) 先进的技术和经验丰富的人才

目前公司拥有独立的研究团队具备独立的研发能力和创新能力，强大的技术优势稳固了公司在行业中的竞争地位。公司拥有既懂技术又懂市场的营销人员 30 余名。其中，公司研发及营销团队的核心领军人物之一李习洪拥有丰富的国内外阀门企业经验，获得过多项荣誉称号。

公司关注人才成长，以企业文化和理念、发展与成就构筑平台，逐步建立了一套完善的人力资源开发体制。公司拥有系统全面的员工培训计划，同时还会为技术人员提供大量外部技术交流和培训的机会，同时让技术人员大量参加行业展会，了解市场最新的技术和产品知识。通过内外部的培训，项目经验的积累培养出大量的技术人才，为公司积累技术优势。

### (五)持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

## 二、风险因素

### (一)持续到本年度的风险因素

#### (一) 市场竞争加剧的风险

国内阀门企业众多，市场集中度较低，阀门市场特别是中低压阀门市场竞争较为激烈。另外，国际主要阀门制造商在高端阀门领域具有较强的竞争力。尽管公司是国内领先的阀门制造商和出口商，建立起了具有影响力的“大禹”自主品牌，但去年以来，由于很多行业不景气，致使很多在其他行业的阀门企业转到公司占据行业领先地位的长距离输水行业。这造成了公司可能面临更加激烈的市场竞争，影响公司的盈利水平。

针对该风险，公司将积极研发新技术产品，加强技术创新和技术升级，通过自主研发、合作研发增强公司研发创新能力，跟踪国际新技术信息。销售方面，在巩固现有销售市场的同时，通过积极参加行业展览会、利用网络平台等措施争取新客户；同时公司也会逐步加强公司的专利保护。

#### (二) 应收账款回收风险

报告期末，公司应收账款余值为 17435.4 万元，占当期流动资产的比例为 47.45%。由于客户的项目工程施工周期长且常常出现项目进度延滞的情况，导致公司应收账款回收周期较长。尽管公司与主要客户建立了稳定的合作关系，并制定了客户信用管理制度和应收账款管理办法以专门评估客户履约能力，防范应收账款回收风险，但由于公司应收账款规模大且回款周期长，如果未来客户的生产经营发生重大不利变化，则公司应收款项发生坏账的风险将会增加，从而使公司经营成果受到不良影响。同时，如果公司无法改善应收账款周转率，也会大量挤占公司营运资金，影响企业的正常经营。

针对上述风险，公司在与客户建立稳定良好的合作关系同时，加强应收账款的后续跟踪管理，对项目合同进行跟踪监督，及时发现工程中存在的问题与纠纷，做出相应的决策，确保客户能正常支付货款，最大限度的降低坏账发生率。同时，建立应收账款回收责任制，将账款回笼情况与销售人员的奖金挂钩，将货款回笼责任分解至每位业务人员，加快资金回笼。根据以往的经验，往往在春节前是回款高峰，公司的管理也在逐步显现效果，春节前的应收账款余额相比上年同期已在下降。

**(三) 存货积压风险**

报告期末，公司存货余值为 9820.61 万元，占当期流动资产的比例为 26.73%。公司存货由原材料、在产品、库存商品和委托加工物资构成，其中原材料与库存商品合计占存货总额的比例为 90.89%，为公司存货的主要组成部分。报告期内，因辽西北项目进度延滞，导致公司为辽西北项目的原材料备货，公司按原定计划生产的产成品由于客户收货延期造成大量积压。虽然公司主要采用以销定产的生产销售模式，且产成品基本为已签订合同尚未发货的产品，可能引发存货发生跌价风险相对较小。但如果未来客户需求发生变化，则公司的存货变现的风险将增加，对公司未来经营产生不利影响。同时，如果公司无法改善存货积压情况，提高存货周转率，也会大量挤占公司营运资金，影响企业的正常经营。

针对上述风险，公司对现有存货进行分类管理。对于需要备货的存货，采取定量定货加以控制，在采购前，事先确定订货的经济批量及订货点，按经济批量进行采购。对于特定订单的存货，严格按订单进行采购，减少超订单采购情况。同时，对于库存商品建立合同跟踪制，及时了解合同下产品的发货安排及发货情况，减少产成品的积压。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内，无新增的风险因素。

**三、对非标准审计意见审计报告的说明**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
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	否	-
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	五、二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(二)
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) 承诺事项的履行情况

(一) 为保障公司及公司其他股东的合法权益, 公司控股股东及实际控制人李习洪出具了《关于避免同业竞争的承诺书》, 承诺如下:

“1、承诺人作为大禹阀门的实际控制人, 为大禹阀门及其中小股东利益, 承诺人保证目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织, 以任何形式直接或间接从事或参与任何对大禹阀门构成竞争的业务及活动或拥有与大禹阀门存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员, 保证自身及控制下的其他企业目前没有、将来也不从事与大禹阀门主营业务相同或相似的生产经营活动, 也不通过投资其他公司从事或参与与大禹阀门主营业务相同或类似的业务。

2、承诺人保证遵守关于上市公司法人治理结构的法律法规及中国证券监督管理委员会的相关规定, 保证大禹阀门的人员和管理层稳定, 业务、资产、财务、机构、人员独立, 大禹阀门持续稳定经营, 确保大禹阀门按照上市公司的规范独立自主经营。

3、承诺人如从事新的有可能涉及与大禹阀门相同或相似的业务, 则有义务就该新业务通知大禹阀门。如该新业务可能构成与大禹阀门的同业竞争, 在大禹阀门提出异议后, 承诺人应终止该业务。

4、承诺人将不利用对大禹阀门的关联关系进行任何损害大禹阀门及大禹阀门其他股东

利益的经营活动。”

报告期内，控股股东和实际控制人与公司不存在同业竞争的情形。

(二) 2014 年 7 月 12 日，股份公司第一大股东李习洪及第二大股东李华军出具承诺：“后续若股份公司或相关股东因《增资扩股协议》对赌条款涉及股份回购时，本人自愿承担股份公司或相关股东承担的全部回购义务，并自愿就股份公司或相关股东因上述《增资扩股协议》对赌条款、承诺内容而遭受的一切违约责任及损失，向股份公司或相关股东承担连带补偿责任。”

该承诺在继续履行。

(三) 董事、监事、高级管理人员重要承诺及履行情况

(1) 避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签署了关于避免同业竞争的承诺，承诺如下：“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”

(2) 锁定股份的承诺

公司股东、作为股东的董事、监事、高级管理人员均出具了关于股份锁定的承诺，承诺如下：“在本人担任大禹阀门董事/监事/高级管理人员期间，本人遵守《公司法》的规定，向公司申报本人所持有的大禹阀门的股份及其变动情况，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股份总数的百分之二十五。”

在报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产：武房权证东字第 2013005910 号、武房权证东字第 2013005907 号、武房权证东字第 2013005906 号、武房权证东字第 2013005908 号、武房权证经字第 2014005974 号、武房权证经字第 2014005975 号、武房权证经字第 2014005976 号	抵押	43,393,129.25	4.98%	贷款抵押
土地：东开国用(2013)第 050401008 号、武开国用(2013)第 22 号	抵押	15,841,609.19	8.25%	贷款抵押
<b>累计值</b>		59,234,738.44	13.23%	
注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。				

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	22,036,606	39.49%	-2,949,951	19,086,655	34.21%
	其中：控股股东、实际控制人	8,429,139	15.11%	-1,601,000	6,828,139	12.24%
	董事、监事、高管	11,254,463	20.17%	-677,603	10,576,860	18.95%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	33,763,394	60.51%	2,949,951	36,713,345	65.79%
	其中：控股股东、实际控制人	25,287,418	45.32%	-	25,287,418	45.32%
	董事、监事、高管	33,763,394	60.51%	2,908,222	36,671,616	65.72%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		55,800,000	-	0	55,800,000	-
普通股股东人数		27				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李习洪	33,716,557	1,601,000	32,115,557	57.55%	25,287,418	6,828,139
2	李华军	11,217,459	3,873,348	15,090,807	27.04%	11,352,614	3,738,193
3	武汉科技创新资产管理有限公司	2,541,007	-	2,541,007	4.55%	-	2,541,007
4	上海诚鼎创业投资有限公司	2,553,776	938,000	1,615,776	2.90%	-	1,615,776

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

5	深圳市新海昇投资有限公司	1,021,510	-	1,021,510	1.83%	-	1,021,510
6	戴亮	851,429	-	851,429	1.53%	-	851,429
7	朱双全	592,731	-	592,731	1.06%	-	592,731
8	俞冰	510,755	-	510,755	0.92%	-	510,755
9	姜莲成	510,755	-	510,755	0.92%	-	510,755
10	祝洪	170,081	-	170,081	0.30%	-	170,081
<b>合计</b>		53,686,060	6,412,348	55,020,408	98.60%	36,640,032	18,380,376

前十名股东间相互关系说明：

李习洪与李华军为兄弟关系，戴亮为李习洪配偶的外甥。除此之外，前十名股东之间无关联关系。

## 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	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

李习洪，中国国籍，有美国永久居留权，男，1964年生，本科学历。1996年毕业于上海交通大学经济管理与决策科学系。1980年9月至1982年7月，就读于荆门师范学院师范专业。1985年9月至1987年7月，就读于湖北工学院机械专业。1987年7月至1992年7月，任教于荆门市团林中学，任学校政教主任；1992年9月至1996年7月，就读于上海交通大学管理及投资经济，获经济学学士学位。1995年10月至2002年9月，在上海冠龙阀门机械有限公司担任销售总监。2003年9月加入武汉大禹阀门制造有限公司，主持公司营销及技术工作。2007年10月至2012年6月担任武汉大禹阀门制造有限公司董事长。2012年6月至今，担任武汉大禹阀门股份有限公司董事长。

报告期期间，公司控股股东、实际控制人均为李习洪，未发生变更，期末持股数为32,115,557股。

### (二) 实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人均为李习洪，具体情况同上。

## 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
短期借款	光大银行	10,000,000.00	6.72%	一年	否
短期借款	中信银行	4,000,000.00	5.87%	一年	否

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

短期借款	中信银行	7,000,000.00	5.87%	一年	否
短期借款	中信银行	3,000,000.00	5.87%	10 个月	否
短期贷款	中信银行	10,000,000.00	5.00%	一年	否
长期贷款	中信银行	5,000,000.00	7.38%	两年	否
长期贷款	中信银行	5,000,000.00	7.38%	两年	否
长期贷款	中信银行	7,500,000.00	7.07%	两年	否
合计		51,500,000.00			

#### 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
-	-	-	-

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
-	-	-	-

## 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
金兰	职工监事	女	32	本科	2015 年 9 月 8 日-2018 年 9 月 8 日	是
毛传文	监事	男	48	本科	2015 年 9 月 8 日-2018 年 9 月 8 日	是
聂为军	监事会主席	男	51	本科	2015 年 9 月 8 日-2018 年 9 月 8 日	是
李习洪	董事长、总经理	男	51	本科	2015 年 9 月 8 日-2018 年 9 月 8 日	是
李华军	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	43	硕士	2015 年 9 月 8 日-2018 年 9 月 8 日	是
丁军	董事	男	48	博士	2015 年 9 月 8 日-2018	是

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

					年 9 月 8 日	
李勇	董事	男	43	本科	2015 年 9 月 8 日-2018 年 9 月 8 日	是
张剑	董事	男	64	硕士	2015 年 9 月 8 日-2018 年 9 月 8 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

李习洪与李华军系兄弟关系, 其他人之间无关联关系。

(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
金兰	职工监事	0	0	0	0.00%	0
聂为军	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
毛传文	监事	42,112	-	42,112	0.08%	-
李勇	董事	0	0	0	0.00%	0
丁军	董事	0	0	0	0.00%	0
张剑	董事	0	0	0	0.00%	0
李华军	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	11,217,459	3,873,348	15,090,807	27.04%	0
李习洪	董事长兼总经理	33,716,557	-1,601,000	32,115,557	57.55%	0
合计		44,976,128	2,272,348	47,248,476	84.67%	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
徐礼富	副总经理	离任	-	换届
梁碧华	董事	离职	-	董事换届
陈坚	董事	离职	-	董事换届
颜莉	董事	离职	-	董事换届
李勇	-	新任	董事	董事换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李勇，男，中国国籍，无境外居留权，1972 年 4 月出生。1995 年毕业于中南财经政法大学，本科学历。1996 年至 2002 年任荆州市荆州区人民检察院书记员；2003 年至 2004 年在武汉市中级人民法院实习；2005 年至今就任湖北诚智成律师事务所专职律师。

## 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
财务人员	12	12
技术人员	38	44
销售人员	134	124
生产人员	199	193
行政管理人员	54	48
<b>员工总计</b>	437	421

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	6	10
本科	90	87
专科	158	158
专科以下	183	166
<b>员工总计</b>	437	421

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：

报告期内，公司对于人员的异动情况，分析人员的整体管理水平和改进方向，确定公司员工的选、育、用、留机制的有效性；同时公司根据人力资源管理战略做核心人员的培养和储备，关注中高层人才的有效评估和获取，对于中层以下员工进行人才梯队建设，以保证优质人才的保留和置换，从而在内部形成学习，竞争的管理氛围，外部形成人才的有序流动，达成新鲜血液的及时补给；通过建立人才地图来进行招聘管理，拓宽招聘渠道和方式，充分利用信息化平台，通过招聘打造最佳雇主品牌；在培训方面，充分了解培训需求，形成体系化培训管理，关注培训结果的评估与转化，在专业知识，技术技

能，管理技能等方面通过培训来充分给予；在薪酬方面，力争把薪酬水平保持在同行业中高水平，制定更有竞争力的薪酬结构和福利机制，充分满足员工的物质需求。

(二)核心员工

单位：股

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

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变化。

## 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	否
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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，能够给所有股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，且所有内部控制制度均得到有效执行。

##### 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

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，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、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，修改了两次公司章程：

1、第一届十八次董事会、2014 年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，修订如下：

原章程第四条“公司住所：武汉经济技术开发区沌阳科技工业园”

现修改为：“公司住所：武汉市经济技术开发区全力北路 189 号”。

原章程第十六条涉及股东股本情况，公司挂牌后股份采取协议转让方式，股东股份变动频繁，故将章程中“第十六条”股东名册表删掉。

2、第一届第二十次董事会、2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，修订如下：

原章程第一百条 “董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 名，独立董事 3 名”。

现修改为：“董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名，独立董事 2 名”。

## (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）
监事会	4	<p>2015 年度公司共计召开 4 次监事会会议。具体会议情况如下：</p> <p>（一）第一届监事会第四次会议</p> <p>1、关于《公司 2014 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>2、关于《公司 2014 年年度报告及其摘要》的议案；</p> <p>3、关于《公司 2014 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>4、关于《公司 2015 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>5、关于《公司 2014 年度发生的关联交易》的议案；</p> <p>（二）第一届监事会第五次会议</p> <p>1、关于《公司 2015 年半年度报告》的议案</p> <p>（三）第一届监事会第六次会议</p> <p>1、关于《公司监事会换届选举——候选人聂为军》的议案；</p> <p>2、关于《公司监事会换届选举——候选人毛传文》的议案；</p> <p>（四）第二届监事会第一次会议</p> <p>1、关于《选举聂为军先生为公司第二届监事会主席》的议案。</p>
董事会	7	<p>2015 年度公司共计召开 7 次董事会会议，具体会议情况如下：</p> <p>（一）第一届董事会第十五次会议</p> <p>1、关于公司向中国光大银行武汉分行申请综合授信的议案；</p> <p>（二）第一届董事会第十六次会议</p> <p>1、关于公司向中信银行申请综合授信的议案；</p> <p>2、关于李习洪为公司向银行申请综合授信提供担保的议案；</p> <p>3、关于公司以部分房产向中信银行抵押的议案</p> <p>4、关于公司以部分土地向中信银行抵押的议案</p> <p>5、关于注销高桥分公司的议案</p> <p>6、关于召开 2015 年第一次临时股东大会的议案；</p> <p>（三）第一届董事会第十七次会议</p> <p>1、关于公司向汉口银行申请综合授信的议案；</p> <p>2、关于李习洪为公司向银行申请综合授信提供担保的议案；</p> <p>3、关于公司以部分房产向汉口银行抵押的议案；</p> <p>4、关于公司以部分土地向汉口银行抵押的议案；</p> <p>（四）第一届董事会第十八次会议</p>



		<p>1、审议关于《公司 2014 年度总经理工作报告》的议案；</p> <p>2、审议关于《公司 2014 年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>3、审议关于《公司 2014 年年度报告及其摘要》的议案；</p> <p>4、审议关于《公司 2014 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>5、审议关于《公司 2015 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>6、审议关于《公司 2014 年度发生的关联交易》的议案；</p> <p>7、审议关于变更公司注册地址的议案；</p> <p>8、审议关于修改《公司章程》的议案；</p> <p>9、审议关于提请召开公司 2014 年度股东大会的议案；</p> <p>（五）第一届董事会第十九次会议</p> <p>1、审议关于《公司 2015 年半年度报告》的议案；</p> <p>（六）第一届董事会第二十次会议</p> <p>1、关于修改《公司章程》的议案；</p> <p>2、关于《公司董事会换届选举——候选人李习洪》的议案；</p> <p>3、关于《公司董事会换届选举——候选人李华军》的议案；</p> <p>4、关于《公司董事会换届选举——候选人丁军》的议案；</p> <p>5、关于《公司董事会换届选举——候选人张剑》的议案；</p> <p>6、关于《公司董事会换届选举——候选人李勇》的议案；</p> <p>7、关于《免去徐礼富高级管理人员职务》的议案；</p> <p>8、关于《召开公司 2015 年第二次临时股东大会》的议案；</p> <p>（七）第二届董事会第一次会议</p> <p>1、关于《选举李习洪先生为公司第二届董事会董事长》的议案；</p> <p>2、关于《聘任李习洪先生为公司总经理》的议案；</p> <p>3、关于《聘任李华军先生为董事会秘书、财务负责人兼副总经理》的议案。</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>2015 年度公司共计召开 3 次股东大会。具体会议情况如下：</p> <p>（一）2015 年第一次临时股东大会</p> <p>1、关于注销高桥分公司的议案；</p> <p>（二）2014 年度股东大会</p> <p>1、关于《公司 2014 年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>2、关于《公司 2014 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>3、关于《公司 2014 年年度报告及其摘要》的议案；</p> <p>4、关于《公司 2014 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>5、关于《公司 2015 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>6、关于《公司 2014 年度发生的关联交易》的议案；</p> <p>7、关于变更公司注册地址的议案；</p> <p>8、关于修改《公司章程》的议案；</p> <p>（三）2015 年第二次临时股东大会</p> <p>1、审议《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司董事会换届选举的议案——候选人李习洪》；</p> <p>3、审议《关于公司董事会换届选举的议案——候选人李华军》；</p> <p>4、审议《关于公司董事会换届选举的议案——候选人丁军》；</p> <p>5、审议《关于公司董事会换届选举的议案——候选人张剑》；</p> <p>6、审议《关于公司董事会换届选举的议案——候选人李勇》；</p>

		7、审议《关于公司监事会换届选举的议案——候选人聂为军》； 8、审议《关于公司监事会换届选举的议案——候选人毛传文》。
--	--	--

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，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

### (四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的独立性和自主经营能力。

#### 1、业务独立

公司拥有自主品牌，建立了独立的研发体系和业务体系。公司通过其本身对外开展业务往来，签订各项业务合同，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险。

#### 2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与

员工签订劳动合同，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

### 3、资产独立

公司合法拥有与公司经营相关的专利、商标、办公场所、办公设备等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，具有完整的控制支配权力。

### 4、机构独立

公司建立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## (三)对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》、《证券法》和相关规范性文件及《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的业务特点，公司建立了与目前经营规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系。在企业管理各个过程、各个环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，相关制度均能得到贯彻执行，未发现重大缺陷。公司内部控制制度自制定以来得到了有效实施和不断完善。今后公司还会根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善公司内部控制制度。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，并从企业稳健发展的角度持续完善风险控制体系。

## (四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截至报告期末，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	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 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。
审计报告编号	大信审字[2016]第 2-00310 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2016-04-15
注册会计师姓名	向辉、廖梅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文： 审计报告正文： 武汉大禹阀门股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的武汉大禹阀门股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，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。  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 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。	

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 · 北京

中国注册会计师：向辉  
中国注册会计师：廖梅

二〇一六年四月十五日

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、(一)	45,302,059.99	30,924,018.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	五、(二)	6,047,503.17	3,760,000.00
应收账款	五、(三)	174,353,987.12	152,851,482.54
预付款项	五、(四)	20,422,341.50	21,989,011.64
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	22,051,511.45	17,241,513.12
存货	五、(六)	98,206,071.00	114,189,062.59
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	-	1,079,631.07	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>367,463,105.30</b>	<b>340,955,088.40</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	五、(七)	22,280,567.61	23,070,347.49
固定资产	五、(八)	43,898,308.23	43,054,547.68
在建工程	五、(九)	64,311.32	639,743.62
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)	11,309,766.29	11,616,099.38

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(十一)	3,789,924.48	3,269,640.91
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	81,342,877.93	81,650,379.08
<b>资产总计</b>	-	448,805,983.23	422,605,467.48
<b>流动负债:</b>	-		
短期借款	五、(十二)	34,000,000.00	27,000,000.00
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	五、(十三)	42,804,246.68	43,945,492.00
应付账款	五、(十四)	61,043,917.84	70,805,495.30
预收款项	五、(十五)	55,303,974.80	29,655,378.89
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十六)	4,620,639.43	2,543,727.89
应交税费	五、(十七)	2,257,042.85	2,127,527.64
应付利息	-	-	-
应付股利	五、(十八)	20,757,500.00	20,757,500.00
其他应付款	五、(十九)	13,165,746.93	13,151,951.54
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	五、(二十)	6,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

<b>流动负债合计</b>	-	239,953,068.53	209,987,073.26
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	五、（二十一）	10,000,000.00	17,500,000.00
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	五、（二十二）	1,800,000.00	600,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	11,800,000.00	18,100,000.00
<b>负债总计</b>	-	251,753,068.53	228,087,073.26
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	五、（二十三）	55,800,000.00	55,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（二十四）	83,285,556.69	83,285,556.69
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（二十五）	5,796,735.81	5,543,283.76
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（二十六）	52,170,622.20	49,889,553.77
归属于母公司所有者权益合计	-	197,052,914.70	194,518,394.22
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	197,052,914.70	194,518,394.22
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	448,805,983.23	422,605,467.48

法定代表人：李习洪 主管会计工作负责人：李华军 会计机构负责人：李华军

(二) 利润表

单位：元

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	五、（二十七）	216,095,220.50	212,832,911.13
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	五、（二十七）	133,078,232.56	123,307,600.23
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	五、（二十八）	2,073,959.89	2,019,834.12
销售费用	五、（二十九）	50,902,830.92	52,049,364.52
管理费用	五、（三十）	26,358,409.11	23,648,089.47
财务费用	五、（三十一）	2,846,678.85	4,061,999.10
资产减值损失	五、（三十二）	3,468,557.15	3,481,607.59
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,633,447.98	4,201,416.10
加：营业外收入	五、（三十三）	4,750,802.17	3,202,019.44
其中：非流动资产处置利得	-	21,179.10	94,077.91
减：营业外支出	五、（三十四）	103,117.28	151,465.41
其中：非流动资产处置损失	-	-	114,061.98



武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	2,014,236.91	7,251,970.13
减：所得税费用	五、（三十五）	-520,283.57	1,055,751.34
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	2,534,520.48	6,196,218.79
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	-	2,534,520.48	6,196,218.79
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	2,534,520.48	6,196,218.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

(一) 基本每股收益	十、(二)	0.04	0.11
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：李习洪 主管会计工作负责人：李华军 会计机构负责人：李华军

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	230,215,963.56	224,609,577.32
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	五、(三十六)	41,210,798.11	5,052,154.53
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	271,426,761.67	229,661,731.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	135,615,532.93	138,270,003.03
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	-	28,970,161.18	28,229,391.93
支付的各项税费	-	16,732,739.47	17,519,204.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	77,303,135.00	51,008,345.44
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	258,621,568.58	235,026,945.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	12,805,193.09	-5,365,213.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	29,580.00	-

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	29,580.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	685,300.31	4,632,351.31
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	685,300.31	4,632,351.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-655,720.31	-4,632,351.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	55,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)	32,351,354.73	39,219,353.07
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	87,351,354.73	84,219,353.07
偿还债务支付的现金	-	49,500,000.00	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,275,554.52	3,145,753.06
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、(三十六)	28,201,416.64	39,365,465.95
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	80,976,971.16	92,011,219.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	6,374,383.57	-7,791,865.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	4,123.22	6,152.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	18,527,979.57	-17,783,277.97
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,453,392.43	24,236,670.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	24,981,372.00	6,453,392.43

法定代表人：李习洪 主管会计工作负责人：李华军 会计机构负责人：李华军

(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	55,800,000.00	-	-	-	83,285,556.69	-	-	-	5,543,283.76	-	49,889,553.77	-	194,518,394.22
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	55,800,000.00	-	-	-	83,285,556.69	-	-	-	5,543,283.76	-	49,889,553.77	-	194,518,394.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	253,452.05	-	2,281,068.43	-	2,534,520.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,534,520.48	-	2,534,520.48
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	253,452.05	-	-253,452.05	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	253,452.05	-	-253,452.05	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	55,800,000.00	-	-	-	83,285,556.69	-	-	5,796,735.81	-	52,170,622.20	-	197,052,914.70	

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

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

		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	55,800,000.00	-	-	-	83,285, 556.69	-	-	-	4,923, 661. 88	-	44,312, 956.86	-	188,322, 175.43
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	55,800,000.00	-	-	-	83,285, 556.69	-	-	-	4,923, 661. 88	-	44,312, 956.86	-	188,322, 175.43
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	619,6 21.88	-	5,576,5 96.91	-	6,196,2 18.79
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,196,2 18.79	-	6,196,2 18.79
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	619,6 21.88	-	-619,62 1.88	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	619,6	-	-619,62	-	-

武汉大禹阀门股份有限公司  
2015 年度报告

									21.88		1.88		
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	55,800,000.00	-	-	-	83,285,556.69	-	-	-	5,543,283.76	-	49,889,553.77	-	194,518,394.22

法定代表人：李习洪 主管会计工作负责人：李华军 会计机构负责人：李华军

# 武汉大禹阀门股份有限公司 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

武汉大禹阀门股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系武汉大禹阀门制造有限公司于 2012 年整体变更设立的股份有限公司。公司于 2012 年在武汉市工商行政管理局领取注册号为 420100000029334 的企业法人营业执照。

公司住所：武汉经济技术开发区全力北路 189 号

法定代表人：李习洪

注册资本：（人民币）伍仟伍佰捌拾万圆整

公司类型：股份有限公司

经营范围：开发、生产、销售阀门、闸门、水处理设备系列产品及相关产品；开发、生产、销售消防阀门、消火栓。建筑用电器材料、设备、管件、消防设备及器材销售。以上各类商品的进出口业务；水系统的技术服务。（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）

## 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：公司自本报告期末至少 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

### （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 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 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。

## (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,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。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、长期应收款和其他应收款。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	应收款项期末余额中 500 万元(含 500 万元)以上,有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项,确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项,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，计提坏账准备。
--	--

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
按款项账龄的组合	未按单项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	
按款项账龄的组合	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	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 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

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 500 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，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，计提坏账准备。

## (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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）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) 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。

#### (十一) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (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、电子设备、运输设备等；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	10—30	5	4.17—9.50
机器设备	5—10	5	9.50—19.00
运输设备	5—10	5	9.50—19.00
其他设备	5	5	19.00

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十三) 在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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。

### 3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## （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。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## (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) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;不存在活跃市场的,采用估值技术确定,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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日,根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息,修正预计可行权的股票期权数量,并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用,一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十一) 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②既没

有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司销售商品按发货签收确认销售收入。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## (二十二) 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。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 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。

#### (二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

报告期内，公司无会计政策变更及会计估计变更事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育发展费	应纳流转税额	2%
堤防费	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## (二)重要税收优惠及批文

2014 年 10 月 13 日, 公司通过高新技术企业复审, 并取得编号为 GF201142000147 的《高新技术企业证书》, 证书有效期 3 年。2015 年度公司按 15%税率征收企业所得税。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	23,072.96	60,070.03
银行存款	24,958,299.04	6,393,322.40
其他货币资金	20,320,687.99	24,470,626.08
合 计	45,302,059.99	30,924,018.51

### (二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,047,503.17	3,760,000.00
合 计	6,047,503.17	3,760,000.00

注：年末本公司无质押的应收票据。

### (三)应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末余额			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	194,201,802.43	100.00	19,847,815.31	10.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	194,201,802.43	100.00	19,847,815.31	10.22

类别	期初余额			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	172,072,696.66	100.00	19,221,214.12	11.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	172,072,696.66	100.00	19,221,214.12	11.17

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	100,789,312.14	5	5,039,465.61	91,107,195.15	5	4,555,359.76
1 至 2 年	66,656,543.85	10	6,665,654.39	49,249,751.40	10	4,924,975.14
2 至 3 年	16,242,103.32	20	3,248,420.66	17,272,146.67	20	3,454,429.33
3 至 4 年	3,255,260.21	30	976,578.06	7,294,295.24	30	2,188,288.57
4 至 5 年	6,681,772.64	50	3,340,886.32	6,102,293.77	50	3,051,146.89
5 年以上	576,810.27	100	576,810.27	1,047,014.43	100	1,047,014.43
合计	194,201,802.43		19,847,815.31	172,072,696.66		19,221,214.12

2、本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
往来款项	质保金	1,423,065.49	无法收回	经审批	否

3、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
河北水务集团	6,717,124.00	3.46	335,856.20
伊犁新天煤化工有限责任公司	6,237,221.50	3.21	254,685.19
中冶赛迪工程技术股份有限公司	6,123,719.11	3.15	474,709.99
中国寰球工程公司	5,728,784.00	2.95	209,792.40
滕州市水务发展有限公司	5,200,137.50	2.68	260,006.88
合计	30,006,986.11	15.45	1,535,050.66

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,595,261.88	71.46	15,798,636.73	71.85
1 至 2 年	1,522,838.07	7.46	4,296,537.17	19.54
2 至 3 年	2,460,015.11	12.05	1,893,837.74	8.61
3 年以上	1,844,226.44	9.03		
合 计	20,422,341.50	100.00	21,989,011.64	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
武汉佰德惠工贸有限责任公司	5,560,042.59	27.23
武汉振业建设集团有限公司	5,210,444.92	25.51
苏州艾尔泰流体控制有限公司	824,074.66	4.04
武汉毅恒重工有限公司	589,843.65	2.89
贵州高创管道设备有限公司	507,443.37	2.48
合 计	12,691,849.19	62.15

## (五)其他应收款

## 1、其他应收款

类 别	期末余额			
	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	25,703,575.85	100.00	3,652,064.40	14.21
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	25,703,575.85	100.00	3,652,064.40	14.21

类 别	期初余额			
	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	19,474,187.05	100.00	2,232,673.93	11.46
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	19,474,187.05	100.00	2,232,673.93	11.46

## (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	14,492,763.59	5	724,638.18	12,251,328.28	5	612,566.41
1 至 2 年	2,647,589.73	10	264,758.97	4,301,756.35	10	430,175.64
2 至 3 年	5,003,646.05	20	1,000,729.21	1,559,563.53	20	311,912.71
3 至 4 年	2,548,563.53	30	764,569.06	517,813.89	30	155,344.17
4 至 5 年	227,287.95	50	113,643.98	242,100.00	50	121,050.00
5 年以上	783,725.00	100	783,725.00	601,625.00	100	601,625.00
合计	25,703,575.85		3,652,064.40	19,474,187.05		2,232,673.93

注：2015 年年末将以前年度在预付款项核算的甘肃大禹阀门销售有限公司 2,090,000.00 元，账龄 2-3 年有 1,100,000.00 元，账龄 3-4 年有 990,000.00 元，将其全部调整至其他应收款核算，导致本年其他应收款 2-3 年、3-4 年的账龄与上年账龄不勾稽。

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	12,175,850.55	8,264,795.29
备用金	5,984,687.59	5,750,802.47
往来款	5,556,545.45	4,802,206.71
其他	1,986,492.26	656,382.58
合计	25,703,575.85	19,474,187.05

## 3、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
南阳市南水北调中线工程建设管理局/杜微	保证金	2,366,136.60	2-3 年	9.20	473,227.32
甘肃大禹阀门销售有限公司	保证金	2,090,000.00	2-3、3-4 年	8.13	517,000.00
武汉堪派斯特阀门有限公司	往来	1,493,203.83	1 年以内	5.81	74,660.19
滕州市水务发展有公司/刘华芳	保证金	1,138,490.00	1 年以内	4.43	56,924.50
上海紫气容器有限公司/李春红	往来	752,949.26	1 年以内	2.93	37,647.46
合计		7,840,779.69	-	30.50	1,159,459.47

## (六) 存货

### 1、存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,373,133.35		43,373,133.35	48,564,260.51		48,564,260.51



存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	13,951,480.93		13,951,480.93	18,901,087.37		18,901,087.37
库存商品	38,799,284.41	343,718.03	38,455,566.38	44,698,159.40	343,718.03	44,354,441.37
委托加工材料	2,425,890.34		2,425,890.34	2,369,273.34		2,369,273.34
合计	98,549,789.03	343,718.03	98,206,071.00	114,532,780.62	343,718.03	114,189,062.59

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	343,718.03				343,718.03
合计	343,718.03				343,718.03

## (七)其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴所得税	1,079,631.07	
合计	1,079,631.07	

## (八)投资性房地产

## 1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	20,741,859.40	6,698,790.08	27,440,649.48
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	20,741,859.40	6,698,790.08	27,440,649.48
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	3,309,660.24	1,060,641.75	4,370,301.99
2. 本期增加金额	655,804.08	133,975.80	789,779.88
(1) 计提或摊销	655,804.08	133,975.80	789,779.88

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,965,464.32	1,194,617.55	5,160,081.87
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	16,776,395.08	5,504,172.53	22,280,567.61
2. 期初账面价值	17,432,199.16	5,638,148.33	23,070,347.49

## (九) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	31,570,339.26	19,931,360.27	2,973,867.49	1,847,567.20	56,323,134.22
2. 本期增加金额	1,264,000.00	2,612,445.57	405,694.87	1,005,335.13	5,287,475.57
(1) 购置	1,264,000.00	1,877,402.80	405,694.87	358,235.13	3,905,332.80
(2) 在建工程转入		735,042.77		647,100.00	1,382,142.77
3. 本期减少金额			161,800.00		161,800.00
(1) 处置或报废			161,800.00		161,800.00
4. 期末余额	32,834,339.26	22,543,805.84	3,217,762.36	2,852,902.33	61,448,809.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,279,974.57	9,847,933.46	1,510,722.58	629,955.93	13,268,586.54
2. 本期增加金额	1,532,583.70	2,042,195.29	490,216.21	370,618.92	4,435,614.12
(1) 计提	1,532,583.70	2,042,195.29	490,216.21	370,618.92	4,435,614.12
3. 本期减少金额			153,699.10		153,699.10
(1) 处置或报废			153,699.10		153,699.10

4.期末余额	2,812,558.27	11,890,128.75	1,847,239.69	1,000,574.85	17,550,501.56
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,021,780.99	10,653,677.09	1,370,522.67	1,852,327.48	43,898,308.23
2.期初账面价值	30,290,364.69	10,083,426.81	1,463,144.91	1,217,611.27	43,054,547.68

## (十) 在建工程

## 1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大禹阀门三厂建设项目	64,311.32		64,311.32	639,743.62		639,743.62
合 计	64,311.32		64,311.32	639,743.62		639,743.62

## 2、重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预 算 数	期 初 数	本 期 增 加	转 入 固 定 资 产	其 他 减 少	期 末 数	工 程 投 入 占 预 算 比 例 (%)	工 程 进 度	利 息 资 本 化 累 计 金 额	其 中： 本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
大禹阀门三厂建设项目		639,743.62	806,710.47	1,382,142.77		64,311.32						自筹
合 计		639,743.62	806,710.47	1,382,142.77		64,311.32						自筹

## (十一) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	12,578,740.00	628,416.84	13,207,156.84
2. 本期增加金额		75,213.68	75,213.68
(1) 购置		75,213.68	75,213.68
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	12,578,740.00	703,630.52	13,282,370.52
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,265,228.50	325,828.96	1,591,057.46
2. 本期增加金额	251,574.84	129,971.93	381,546.77
(1) 计提	251,574.84	129,971.93	381,546.77
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,516,803.34	455,800.89	1,972,604.23
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	11,061,936.66	247,829.63	11,309,766.29
2. 期初账面价值	11,313,511.50	302,587.88	11,616,099.38

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,789,924.48	25,266,163.22	3,269,640.91	21,797,606.08
合 计	3,789,924.48	25,266,163.22	3,269,640.91	21,797,606.08

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	34,000,000.00	17,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
合 计	34,000,000.00	27,000,000.00

(十四) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,471,086.68	43,355,000.00
商业承兑汇票	5,333,160.00	590,492.00
合 计	42,804,246.68	43,945,492.00

## (十五) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	46,818,650.85	62,866,460.69
1 年以上	14,225,266.99	7,939,034.61
合 计	61,043,917.84	70,805,495.30

## (十六) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	39,690,516.03	28,711,002.56
1 年以上	15,613,458.77	944,376.33
合 计	55,303,974.80	29,655,378.89

## (十七) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,543,727.89	28,011,173.02	25,934,261.48	4,620,639.43
二、离职后福利-设定提存计划		3,035,899.70	3,035,899.70	-
合 计	2,543,727.89	31,047,072.72	28,970,161.18	4,620,639.43

## 2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	94,660.39	23,771,954.84	22,215,599.29	1,651,015.94
2. 职工福利费		1,721,850.03	1,721,850.03	
3. 社会保险费		1,195,512.15	1,195,512.15	
其中： 医疗保险费		987,633.41	987,633.41	-
工伤保险费		122,284.34	122,284.34	-
生育保险费		85,594.40	85,594.40	-
4. 住房公积金	49,068.00	488,456.00	537,524.00	-
5. 工会经费	1,574,504.18	475,440.00		2,049,944.18
6. 职工教育经费	825,495.32	357,960.00	263,776.01	919,679.31
合 计	2,543,727.89	28,011,173.02	25,934,261.48	4,620,639.43

## 3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,841,538.83	2,841,538.83	
2、失业保险费		194,360.87	194,360.87	
合 计		3,035,899.70	3,035,899.70	

## (十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,423,093.09	862,717.41
营业税	30,000.00	
城市维护建设税	358,253.40	225,525.32
企业所得税	2,190.78	632,578.89
房产税	48,000.00	146,540.17
土地使用税	68,686.38	68,686.36
个人所得税	61,262.36	57,263.77
印花税	9,661.56	10,597.50
教育费附加	153,537.17	96,653.71
地方教育费附加	102,358.11	17,976.34
堤防费		8,988.17
合 计	2,257,042.85	2,127,527.64

## (十九) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	20,757,500.00	20,757,500.00
合 计	20,757,500.00	20,757,500.00

## (二十) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,280,338.44	4,626,472.84
1 年以上	4,885,408.49	8,525,478.70
合 计	13,165,746.93	13,151,951.54

## 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,294,962.93	3,422,000.00
往来款	9,708,722.22	7,128,754.87
其他	162,061.78	2,601,196.67
合 计	13,165,746.93	13,151,951.54

## (二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	
合 计	6,000,000.00	

## (二十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	10,000,000.00	17,500,000.00	
合 计	10,000,000.00	17,500,000.00	

注：期末抵押借款系公司以房屋建筑物及土地使用权作为抵押取得借款 1,000.00 万元，并由李习洪提供连带责任担保。

## (二十三) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
优秀人才引进培养补助		200,000.00		200,000.00	政府补贴
生活补助、社会保险补贴		400,000.00		400,000.00	政府补贴
企业财政性补贴、企业专项补贴		600,000.00		600,000.00	政府补贴
基建补贴款	600,000.00			600,000.00	政府补贴
合 计	600,000.00	1,200,000.00		1,800,000.00	

## (二十四) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,800,000.00						55,800,000.00

## (二十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	83,285,556.69			83,285,556.69
合 计	83,285,556.69			83,285,556.69

## (二十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,543,283.76	253,452.05		5,796,735.81
合 计	5,543,283.76	253,452.05		5,796,735.81

## (二十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例

调整前上期末未分配利润	49,889,553.77	
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	49,889,553.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,534,520.48	
减：提取法定盈余公积	253,452.05	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	52,170,622.20	

## (二十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	213,526,540.30	132,288,452.68	211,844,442.72	122,975,710.29
二、其他业务小计	2,568,680.20	789,779.88	988,468.41	394,889.94
合 计	216,095,220.50	133,078,232.56	212,832,911.13	123,370,600.23

## (二十九) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	125,292.50	66,862.10
城市维护建设税	1,141,119.91	1,074,731.66
教育费附加	489,051.39	460,501.81
地方教育附加	318,496.09	234,015.24
其他		183,723.31
合 计	2,073,959.89	2,019,834.12

## (三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,070,704.14	3,707,999.93
差旅费	4,318,953.65	12,014,109.97
广告宣传费	232,960.56	1,593,766.13
人工薪酬	9,999,694.80	9,420,318.48
售后服务费	9,712,903.41	8,748,570.22
业务招待费	4,424,528.30	4,245,516.80
运输装箱费	7,250,223.08	5,841,519.35
中标服务费	845,763.00	5,719,596.11
其他	4,484,963.31	757,967.53
代理费	8,562,136.67	
合 计	50,902,830.92	52,049,364.52

## (三十一) 管理费用



项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	654,844.62	2,249,800.47
差旅费	875,602.88	135,681.63
人工薪酬	5,854,133.18	4,565,004.30
税费	947,209.61	636,758.41
研发费用	11,030,323.64	9,199,501.08
业务招待费	164,921.00	404,824.91
折旧、摊销费用	2,420,534.69	1,333,009.61
中介机构费用	2,187,679.73	1,486,498.77
其他	2,223,159.76	3,637,010.29
合 计	26,358,409.11	23,648,089.47

## (三十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,275,554.52	3,145,753.06
减：利息收入	423,412.37	335,735.79
汇兑损失		814,668.81
减：汇兑收益	317,628.57	
手续费支出	232,621.85	437,313.02
其他支出	79,543.42	
合 计	2,846,678.85	4,061,999.10

## (三十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,468,557.15	3,481,607.59
合 计	3,468,557.15	3,481,607.59

## (三十四) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	21,179.10	21,179.10	94,077.91	94,077.91
其中：固定资产处置利得	21,179.10	21,179.10	94,077.91	94,077.91
政府补助	4,334,317.56	4,334,317.56	2,860,800.00	2,860,800.00
其他	395,305.51	395,305.51	247,141.53	247,141.53
合 计	4,750,802.17	4,750,802.17	3,202,019.44	3,202,019.44

## 2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	与资产相关/与收益相关	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励	1,850,000.00	与收益相关		
科技局研发补贴	656,000.00	与收益相关		

项 目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
企业生活补助社会保险补贴	1,493,677.56	与收益相关		
知识产权示范企业建设工程资金	150,000.00	与收益相关		
十强企业奖金	100,000.00	与收益相关		
知识产权局专利资助	62,000.00	与收益相关		
国际市场开拓奖金	21,000.00	与收益相关		
航天税控服务费减免税	1,640.00	与收益相关		
武汉经济技术开发区财政局企业政策性补贴			2,612,700.00	与收益相关
贷款贴息项目补贴			100,000.00	与收益相关
2013 年国家中小企业发展专项资金补贴款			148,100.00	与收益相关
合 计	4,334,317.56		2,860,800.00	

## (三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性 损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计			114,061.98	114,061.98
其中：固定资产处置损失			114,061.98	114,061.98
对外捐赠	50,000.00	50,000.00		
其他	53,117.28	53,117.28	37,403.43	37,403.43
合 计	103,117.28	103,117.28	151,465.41	151,465.41

## (三十六) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		1,558,786.03
递延所得税费用	-520,283.57	-503,034.69
合 计	-520,283.57	1,055,751.34

## (三十七) 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	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：收到政府补助	4,334,317.56	2,860,800.00
收到利息收入	423,412.37	335,521.66
收到的保证金及其他	36,663,068.18	1,855,832.87

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	41,420,798.11	5,052,154.53
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：支付的销售费用	40,903,136.12	38,233,089.55
支付的管理费用	20,504,275.93	8,855,683.99
支付的往来及其他	15,895,722.95	3,919,571.90
合 计	77,303,135.00	51,008,345.44

## 2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：收到的票据保证金	32,351,354.73	39,219,353.07
合 计	32,351,354.73	39,219,353.07
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：支付票据保证金	28,201,416.64	39,365,465.95
合 计	28,201,416.64	39,365,465.95

## (三十八) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,534,520.48	6,196,218.79
加：资产减值准备	3,468,557.15	3,481,607.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,091,418.20	3,659,578.91
无形资产摊销	515,522.57	450,924.39
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）	-21,179.10	19,984.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,275,554.52	3,145,753.06
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）	-520,283.57	-503,034.69
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）	15,982,991.59	-11,843,973.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,827,338.54	-25,476,635.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,305,429.79	15,504,363.22
其他		

项 目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	12,805,193.09	-5,365,213.30
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	24,981,372.00	6,453,392.43
减：现金的期初余额	6,453,392.43	24,236,670.40
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	18,527,979.57	-17,783,277.97

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	24,981,372.00	6,453,392.43
其中：库存现金	23,072.96	60,070.03
可随时用于支付的银行存款	24,958,299.04	6,393,322.40
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	24,981,372.00	6,453,392.43

### (三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	43,393,129.25	作为抵押向银行办理贷款
无形资产	15,841,609.19	作为抵押向银行办理贷款
合 计	59,234,738.44	

### (四十) 外币货币性项目

#### 1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	403,311.45	6.4936	2,618,943.23
欧元	1,128.35	7.0952	8,005.87

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 本企业的实际控制人情况

控股股东名称	关联关系	控股股东对本企业的持股比例(%)	控股股东对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
李习洪	控股股东、实际控制人	60.42	60.42	李习洪

## (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
王辉	与实际控制人为亲属关系
王高	与实际控制人为亲属关系
郑国	与实际控制人为亲属关系
戴亮	与实际控制人为亲属关系

## (三) 关联方应收应付款项

## 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王辉	333,872.98	16,693.65	249,738.08	12,486.90
其他应收款	王高			15,000.00	750.00
其他应收款	郑国			20,000.00	1,000.00
其他应收款	武汉美华禹水环境有限公司	25,448.01	1,272.40		
其他应收款	武汉圣禹排水系统有限公司	9,694.48	484.724		
合计		369,015.47	18,450.77	284,738.08	14,236.90

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王高	750.00	
其他应付款	郑国	1,410,755.24	1,853,381.48
其他应付款	李习洪	3,872.90	
合计		1,415,378.14	1,853,381.48

## 七、 承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

截止 2015 年 12 月 31 日，公司无重大需披露的承诺事项。

## (二) 或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，公司无重大需披露的或有事项。

## 八、 资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

## 九、 其他重要事项

截止报告日，公司无重大需要披露的其他重要事项。

## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
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	21,179.10	
3. 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）	4,334,317.56	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	498,422.79	
22. 所得税影响额	-697,152.73	
合 计	4,156,766.72	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.31	3.24	0.04	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.84	1.88	-0.04	0.07

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
----------

武汉大禹阀门股份有限公司

二〇一六年四月十九日