



万隆精铸

NEEQ :831871

河南省万隆精密铸造股份有限公司

Henan Wanlong Precise Casting CORP.



年度报告

2015

公司年度大事记



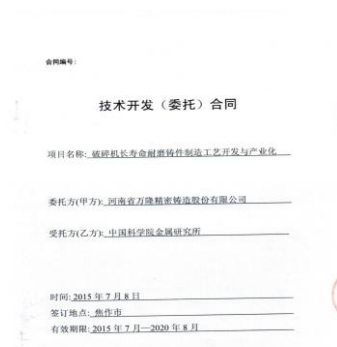
2015 年 1 月 28 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。



2015 年 6 月与河南理工大学签订《关于建立专业学位研究生实践培养基地的协议》并挂牌成立“河南理工大学专业学位研究生实践培养基地”。



2015 年 6 月对硅溶胶铸造生产线、水玻璃铸造生产线进行技术改造，更新设备。



2015 年 7 月 20 日与中国科学院金属研究所就“破碎机长寿命耐磨铸件制造工艺开发与产业化”项目签订了《技术开发（委托）合同》。



2015 年 9 月，公司被授权 8 个实用新型专利。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	25
第七节 融资及分配情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节 公司治理及内部控制	32
第十节 财务报告	35

释义

释义项目		释义
万隆股份、本公司	指	河南省万隆精密铸造股份有限公司
万隆有限	指	河南省万隆精密铸造有限公司，为本公司前身
股东大会	指	河南省万隆精密铸造股份有限公司股东大会
董事会	指	河南省万隆精密铸造股份有限公司董事会
监事会	指	河南省万隆精密铸造股份有限公司监事会
三会	指	河南省万隆精密铸造股份有限公司股东大会、董事会、监事会
推荐主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
亚太（集团）会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》、章程	指	河南省万隆精密铸造股份有限公司章程
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元	指	人民币元

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。

亚太（集团）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
公司治理机制不能有效发挥作用风险	公司系 2014 年 6 月新设立的股份公司，治理机制正在逐步建立并完善。未来随着公司规模进一步扩大，以及公司在全国股份转让系统挂牌，公司治理机制相应需要在更大范围发挥有效作用。挂牌对公司的信息披露工作提出更高要求，如公司不能快速实现内部治理机制高效化和制度化，或不能客观、及时披露信息，将影响公司生产运营和投资者权益。
公司发展与管理能力不匹配的风险	公司在全国股份转让系统挂牌后，公司资产规模、生产规模将不断扩大。在技术开发、资本运作、生产经营、人员管理、市场开拓等方面对公司管理层提出了更高的要求。如果公司管理不能及时适应新情况下公司发展的需要，将直接影响公司经营目标的正常实现，从而影响公司的盈利水平以及市场

	竞争力，给公司未来经营和发展带来一定的风险。
公司资金使用不规范的风险	公司报告期内存在委托个人采购等不规范使用资金的情形。如若未来公司不能及时规范财务基础，将会导致公司财务混乱，公司利益受损。
宏观经济波动的风险	公司属于黑色金属冶炼和压延加工业，为汽车领域、火车配件、起重设备、运输、冶金、矿山、石油化工、工程机械、食品工业等行业企业提供零部件。公司主要下游行业的发展与宏观经济整体发展趋势基本一致，经济环境变化对公司产品的市场需求影响较大。如果下游相关行业受宏观经济波动的影响致使经营状况受到冲击，公司的生产经营将面临一定的风险。
汇率波动风险	公司报告期内外销收入占比较高，2013 年、2014 年、2015 年外销收入占同期营业收入的比例分别为 12.39%、19.30%、17.33%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率波动将直接影响到公司出口产品销售定价，从而影响到产品竞争力，给公司经营带来一定风险。未来随着公司生产规模扩大，出口销售业务增长，尽管公司可以采取调整产品价格、选择强势货币作为结算货币、采取远期外汇交易工具规避汇率波动风险，但人民币对外币的汇率波动具有不确定性，将有可能给公司带来汇兑损失。
税收优惠政策变化风险	公司拥有进出口经营资格，出口货物按免、抵、退税管理办法享受出口退税政策，报告期内主要出口退税率为 5%、9%、13%、15%、17%，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度出口产品销售额分别为 5,123,008.55 元、7,927,570.42 元、6,070,882.83 元，抵扣国内销售收入的销项税额分别为 875,379.22 元、1,114,203.94 元、1,024,756.11。出口退税是出口自产货物免征生产销售环节的增值税，出口产品应退税额可以抵顶内销产品应纳税额，对公司业绩不产生影响。但若国家取消出口退税政策或调低出口退税率，将增加公司的营运成本，对公司经营业绩产生不利影响。
行业产能过剩和公司订单不足风险	公司主营业务是精密铸件的生产与销售。目前我国铸造行业处于整体产能过剩和结构性过剩状态，受到供大于求的不利影响，企业盈利空间被进一步压缩，市场竞争激烈。公司 2014 年、2015 年收入有所下滑，主要受市场波动等影响。在激烈的市场竞争中，能否维持一定订单量存在不确定性，公司存在订单不足带来的经营业绩下滑风险。
经营性现金流不足风险	公司报告期内经营性现金流紧张，公司未来如若不能采取有效措施缓解经营活动现金流压力，可能会影响公司生产经营活动的正常开展。
毛利率下滑风险	公司报告期内受国际经济形势影响，外销收入逐年下跌，虽然公司报告期内由于主要原材料价格下跌致毛利率有所增加，如若未来国际经济形势继续下行，公司铸钢车间产能不能完全释放，公司毛利率存在下滑风险。

技术更新风险	随着下游行业的不断发展，对铸件的精度、性能、寿命、可靠性等各项技术指标方面的要求不断提高，如公司不能准确预测产品的市场发展趋势、及时研发新技术、新工艺及新产品，或者科研与生产不能同时跟进、满足市场需求，公司的市场竞争力将受到影响。
应收账款回款风险	公司报告期内应收账款余额逐步增加，截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 11,154,250.48 元，余额较大。公司已按谨慎性原则充分计提坏账准备，但仍面临应收账款不能及时回收的风险，可能对公司现金流和资金周转产生影响。
人力资源风险	公司业务发展需要核心技术人员、经验丰富的技术工人、出色的营销人员去决策、执行和服务。一支稳定、高素质的人才队伍对公司的持续发展至关重要。随着公司业务规模的持续扩张，公司对更高层次管理型人才、技术型人才和营销型人才的需求必将不断增加。行业内竞争日趋激烈是未来行业发展的必然，如果在未来业务发展过程中出现公司技术人员流失，将会对公司持续经营发展产生重大影响。
安全生产风险	公司在产品生产制造过程中，存在发生机械伤害、火灾、触电、高温烫伤、职业病等可能性。如果公司发生重大安全生产事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或者停产整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。
环保风险	公司生产经营过程中会产生粉尘、废气、废渣等工业垃圾。虽然公司十分重视环境保护工作，生产经营活动符合国家环保部及地方政府颁布的相关规定要求，但随着社会公众环保意识的逐步增强，国家对环境保护的要求将更加严格。为此，公司可能需要持续增加环保投入，这在一定程度上会增加公司的经营成本。
家族控制的风险	公司的股东分别为李献中、李如英、李献丽、李白利四名自然人，李如英为李献中、李献丽和李白利的母亲。李献中为公司的董事长，目前持有公司 937.50 万股，占公司总股本的 62.5%，为公司的实际控制人，能够对公司生产经营活动产生实际控制；李如英、李献丽和李白利分别持有公司 187.50 万股，分别占公司总股本的 12.5%，上述三人均为公司董事，对公司经营活动有一定的影响；董事李启明为控股股东李献中的儿子；财务总监吴素梅为控股股东李献中的妻子。公司的日常生产经营均受到李氏家族的控制和影响。公司存在一定的家族控制风险。
销售收入下滑风险	公司属于黑色金属冶炼和压延加工业，为汽车领域、火车配件、起重设备、运输、冶金、矿山、石油化工、工程机械、食品工业等行业企业提供零部件。公司主要下游行业的发展与宏观经济整体发展趋势基本一致，经济环境变化对公司产品的市场需求影响较大。公司 2013 年、2014 年、2015 年销售收入分别为 41,358,666.53 元、41,084,167.33 元、35,033,548.94 元，持续下滑。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	河南省万隆精密铸造股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Wanlong Precise Casting CORP. Wanlong Precise Casting
证券简称	万隆精铸
证券代码	831871
法定代表人	李献中
注册地址	温县番田镇西工业区
办公地址	温县番田镇西工业区
主办券商	国泰君安证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘建 何喻
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张俊青
电话	0391-6516098
传真	0391-6516573
电子邮箱	qqingmy@163.com
公司网址	http://www.chinawanlong.net
联系地址及邮政编码	温县番田镇西工业区 454892
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn 或 http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司总经理办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 1 月 28 日
行业（证监会规定的行业大类）	C31 黑色金属冶炼和压延加工业
主要产品与服务项目	精密铸件、大型铸钢铸件生产及铸件深加工
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	15,000,000
控股股东	李献中
实际控制人	李献中

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	410825100000930	否

税务登记证号码	410825798211543	否
组织机构代码	79821154-3	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	35,033,548.94	41,084,167.33	-14.73%
毛利率	21.60%	18.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	284,038.16	-626,895.69	-145.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-525,834.86	-1,093,861.13	-51.93%
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）	1.73%	-3.78%	-
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）	-3.21%	-6.60%	-
基本每股收益	0.02	-0.04	-150.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	70,930,853.46	71,675,281.20	-1.04%
负债总计	54,384,744.28	55,413,210.18	-1.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,546,109.18	16,262,071.02	1.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.08	1.85%
资产负债率	76.67%	77.31%	-
流动比率	0.65	0.60	-
利息保障倍数	1.13	0.70	-

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	4,261,556.68	-1,584,633.21	-
应收账款周转率	3.27	4.65	-
存货周转率	2.01	2.54	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.04%	-1.67%	-
营业收入增长率	-14.73%	-0.66%	-
净利润增长率	-145.31%	-170.46%	-

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	15,000,000	15,000,000	-
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	-
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0.00	0.00	-

六、非经常性损益**单位：元**

项目	金额
非流动资产处置损益	15,327.81
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）	1,106,900.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,442.16
非经常性损益合计	1,079,830.69
所得税影响数	-269,957.67
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	809,873.02

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
_____	_____	_____	_____	_____

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所属行业为“C31 黑色金属冶炼和压延加工业”。

公司是一家专门从事精密铸件生产及铸件深加工的民营企业。公司是中国铸造协会会员单位、河南省不锈钢精密铸件出口生产基地。公司可实现从模具设计与制造到成品包装发货的全部工序，可完全按 ASTM/DIN/JIS/ISO 等各国及世界标准生产各种类型的碳钢、合金钢、不锈钢等各种精密铸件。公司产品的应用领域广泛，具体用到建筑，五金，设备，工程机械等大型机械，机床，船舶，航空航天，汽车，高铁，机车，电子，计算机，电器，灯具等行业，市场空间巨大，具有良好的盈利模式和发展空间。

公司产品销售主要有直销和经销两种方式。直销是指公司将产品直接销售给终端客户；经销是指公司通过经销商将产品间接销售给终端客户。公司根据客户的信用状况制定信用政策。针对老客户，给予一定的赊销信用期，一般为 3-6 个月。对于新客户，公司在商品发出后进行及时催款。

公司产品主要原材料采取“以销定产，以产定购”的采购模式，即在与客户签订合同并受到定金后，根据生产需要，编制采购计划，及时组织采购，以减少资金占用，同时保证产品交货的及时性和稳定性。

对于定制型产品，由于不同行业、不同客户对铸件的外观形状、性能指标、参数等有不同要求，公司按照客户订单实施“按订单生产”的生产模式，即以销售中心签订的订单合同为依据，先由技术中心、采购中心等各部门综合评审，再由生产中心制定实际生产计划并安排产品生产，同时根据生产计划由采购中心定制原材料采购计划。

公司实现收入和利润主要来源于各种铸件产品的销售收入，主要包括以下几个产品类型：碳钢铸件产品、不锈钢铸件产品、合金钢铸件产品和铸钢铸件产品。

2015 年公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 35,033,548.94 元，较上年同期减少 14.73%；利润总额 378,717.56 元，较上年同期增加 149.85%，净利润为 284,038.16 元，较上年同期增加 145.31%。截至 2015 年 12 月 31 日，公司总资产为 70,930,853.46 元，较上年同期减少 1.04%，负债总额 54,384,744.28 元，较上年同期减少 1.86%，净资产为 16,546,109.18 元，较上年同期增加 1.75%。

年度内对企业经营有重大影响的事项：

1.2015 年 1 月 28 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，2015 年 2 月 4 日，举行挂牌仪式。

2.2015 年 6 月 6 日与河南理工大学签订《关于建立专业学位研究生实践培养基地的协议》并挂牌成立“河南理工大学专业学位研究生实践培养基地”。

3.2015 年 6 月对硅溶胶铸造生产线、水玻璃铸造生产线进行技术改造，更新设备。

4.2015 年 7 月 20 日与中国科学院金属研究所就“破碎机长寿命耐磨铸件铸造工艺开发与产业化”项目签订了《技术开发（委托）合同》，技术内容是开发破碎机长寿命耐磨铸件铸造工艺、热处理工艺及加工工艺，技术目标是开发新型耐磨材料衬板、推块等铸件，使新型破碎机耐磨部件寿命提高一倍。

5.2015 年 9 月，公司被授权 8 个实用新型专利，分别为利用普通车床改装的轴类双中心孔专用钻床（专利号 ZL 2008 1 0230734.3）、物料转运装置（ZL 2015 2 0302193.6）、一种铸造车间废气净化系统（ZL 2015 2 0301770.X）、一种铸造推块（ZL 2015 2 0301791.1）、用于角箱加工的复合铣刀（ZL 2015 2 0301660.3）、用于角箱加工的机床夹具（ZL 2015 2 0301792.6）、用于排气管校正的校正装置（ZL 2015 2 0301923.0）、用于圆形工件表面感应淬火的装置（ZL 2015 2 0302091.4）。另 1 个发明专利正在申报中。

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	35,033,548.94	-14.73%	-	41,084,167.33	-0.66%	-
营业成本	27,465,455.93	-18.09%	78.40%	33,532,872.76	2.74%	81.62%
毛利率	21.60%	-	-	18.38%	-	-
管理费用	3,765,776.54	-14.98%	10.75%	4,429,406.64	11.64%	10.78%
销售费用	993,385.15	-17.40%	2.84%	1,202,699.79	65.49%	2.93%
财务费用	3,065,165.00	3.45%	8.75%	2,963,052.16	1.64%	7.21%
营业利润	-701,113.13	-42.85%	-2.00%	-1,226,727.53	-243.26%	-2.99%
营业外收入	1,142,272.85	72.11%	3.26%	663,694.73	77.65%	1.62%
营业外支出	62,442.16	-68.26%	0.18%	196,729.29	943.70%	0.48%
净利润	284,038.16	-145.31%	0.81%	-626,895.69	-170.46%	-1.53%

项目重大变动原因：

1. 营业收入下降 6,050,618.39 元，变动比例为-14.73%，主要为受国际经济形势影响，订单减少，营业收入减少；

2. 营业成本下降 6,067,416.83 元，变动比例为-18.09%，主要为公司原材料价格下降，其中 A3 钢单价每吨下降 744.64 元，变动比例为-35.92%，304 不锈钢单价每吨下降 1,824.04 元，变动比例为-17.59%，316 不锈钢单价每吨下降 2,428.17 元，变动比例为-16.38%。另温县电业局对公司电费进行了调整，每度电单位成本下降了 0.06 元，下降比例为 8.57%；

3. 管理费用下降 663,630.10 元，变动比例为-14.98%，主要为公司加强内部管理，工资薪酬下降 272,713.18 元，变动比例为-18.50%，差旅费下降 106,868.42 元，变动比例为-57.84%，办公费下降 83,288.57 元，变动比例为-66.06%；由于营业收入减少，税金下降 178,134.11 元，变动比例为-41.23%；

4. 销售费用下降 209,314.64 元，变动比例为-17.40%，主要为营业收入减少，运输费下降 249,966.24 元，变动比例为-26.91%；

5. 财务费用增加 102,112.84 元，变动比例为 3.45%，主要为利息支出增加 414,062.26 元，变动比例为 16.56%，利息收入下降 95,290.38 元，变动比例为-81.95%，未确认融资费用摊销下降 139,003.38 元，变动比例为-83.64%，担保费及其他费用下降 159,476.92 元；

6. 营业外收入增加 478,578.12 元，变动比例为 72.11%，主要为政府补助及奖励增加 443,205.31 元，变动比例为 66.78%，另固定资产处置利得增加 15,372.81 元，其他收入增加 20,000 元；

7. 营业外支出下降 134,287.13 元，变动比例为-68.26%，主要为罚款及滞纳金下降 135,287.13 元，变动比例为-69.83%，捐赠支出增加 1,000 元，变动比例为 33.33%。

(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	35,033,548.94	27,465,455.93	41,084,167.33	33,532,872.76
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	35,033,548.94	27,465,455.93	41,084,167.33	33,532,872.76

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
合金钢铸件	7,992,084.22	22.81%	7,413,285.86	18.05%
不锈钢铸件	7,421,855.85	21.18%	12,283,874.40	29.90%
铸钢类铸件	5,632,884.38	16.08%	8,406,926.14	20.46%
碳钢类铸件	13,986,724.49	39.92%	12,980,080.93	31.59%

收入构成变动的原因

公司根据产品的生产工艺及实际用途分为四大类：合金钢铸件、不锈钢铸件、铸钢类铸件、碳钢类铸件。

1. 合金钢铸件销售收入增加 578,798.36 元，变动比例为 7.81%，主要为合金钢类铸件客户较为稳定，订单量较 2014 年度有小幅增加；

2. 不锈钢铸件销售收入增加 4,862,018.55 元，变动比例为 39.58%，主要为受国际市场经济影响，不锈钢铸件订单相对减少；

3. 铸钢类铸件销售收入下降 2,774,041.76 元，变动比例为-33.00%，主要为铸钢产品的需求尚不稳定，产能未完全释放；

4. 碳钢类铸件销售收入增加 1,006,643.56 元，变动比例为 7.76%，主要为碳钢类铸件客户较为稳定，订单量较 2014 年度增加。

报告期内，公司收入构成未发生重大变化。

(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	4,286,922.60	-1,584,633.21
投资活动产生的现金流量净额	-1,682,173.62	-5,276,695.62
筹资活动产生的现金流量净额	-3,290,187.24	1,087,853.39

现金流量分析：

1. 经营活动产生现金流量净额增加 5,871,555.81 元，变动比例为-370.53%，其中收到其他与经营活动有关的现金增加 967,914.91 元，变动比例为 135.38%，购买商品、接受劳务支付的现金减少 11,700,945.03 元，变动比例为-36.89%，主要为原材料价格较 2014 年度下降；支付给职工以及为职工支付的现金增加 3,363,712.26 元，变动比例为 37.29%，主要为报告期内职工工资提高。

2. 投资活动产生现金流量净额增加 3,594,522.00 元，变动比例为-68.12%，其中处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 18,000.00 元，为公司锅炉改造，将旧锅炉处置收入；构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 3,576,522.00 元，变动比例为-67.78%，主要为 2014 年度新建办公楼投入较大；

3. 筹资活动产生现金流量净额减少 4,378,040.63 元，变动比例为-402.45%，其中偿还债务支付的现金增加 7,700,000.00 元，变动比例为 35%，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 556,798.13 元，变动比例为 23.67%，支付其他与筹资活动有关的现金减少 3,792,911.71 元，变动比例为-28.24%，主要为

融资租赁款减少 1,320,125.00 元, 个人借款减少 2,142,981.03 元, 变动比例为-18.50%, 其他非金融机构借款减少 235,805.68 元, 变动比例为-54.470%, 担保费减少 94,000.00 元。

4. 以公司净利润 284,038.16 元为基础加计资产减值准备 251,697.45 元、固定资产折旧 2,935,080.56 元、无形资产摊销 157,441.08 元、长期待摊费用摊销 135,758.28 元、处置固定资产损失-15,372.81 元、财务费用 2,909,536.72 元、递延所得税资产减少 65,079.14 元、存货减少-1,242,059.13 元、经营性应收项目减少 181,453.88 元、经营性应付项目增加-1,375,730.73 元, 为当期经营活动产生的现金流量净额 4,286,922.60 元。

(4) 主要客户情况

单位:

元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河南纵横精工机械科技有限公司	4,019,464.08	11.47%	否
2	西安旭龙进出口有限公司	3,782,926.00	10.80%	否
3	WILLI WADER SYSTEMTECHNIK GMBH	3,648,977.08	10.42%	否
4	山西至正实业有限公司	3,633,079.52	10.37%	否
5	河南省新异进出口贸易有限公司	1,579,295.82	4.51%	否
合计		16,663,742.50	47.57%	-

注: 如存在关联关系, 则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	孟州市建成炉料销售有限公司	6,675,834.27	26.19%	否
2	长葛市金能达物资有限公司	1,666,607.20	6.54%	否
3	博宇金属股份有限公司	583,805.00	2.29%	否
4	东营市德信机械有限公司	580,000.00	2.28%	否
5	郑州市环宇研磨有限公司	572,138.80	2.24%	否
合计		10,078,385.27	39.54%	-

注: 如存在关联关系, 则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	0.00	0.00
研发投入占营业收入的比例	0.00	0.00

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	132,595.59	-84.02%	0.19%	829,902.31	-87.42%	1.16%	-0.97%
应收账款	10,325,102.78	6.69%	14.56%	9,677,896.76	38.45%	13.50%	1.06%
存货	18,051,070.79	7.39%	25.45%	16,809,011.66	8.31%	23.45%	2.00%

长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	31,960,102.64	-2.29%	45.06%	32,708,257.27	11.50%	45.63%	-0.57%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	29,300,000.00	-1.35%	41.31%	29,700,000.00	35.00%	41.44%	-0.13%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	70,930,853.46	-1.04%	-	71,675,281.20	-1.67%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金减少 697,306.72 元,变动比例为-84.02%,主要为经营活动产生的现金流量净额为 4,286,922.60 元,投资活动产生的现金流量净额为-1,682,173.62 元,筹资活动产生的现金流量净额为-3,290,187.24 元,汇率变动对现金及现金等价物的影响为-11,868.46 元,综合上述因素,导致货币资金减少;

2. 应收账款增加 647,206.02 元,变动比例为 6.69%,主要为报告期内,报告期末按合同结算收入,部分应收账款尚在账龄期内,尚未收回所致;

3. 存货增加 1,242,059.13 元,变动比例为 7.39%,其中原材料减少 2,079,453.17 元,变动比例为-51.58%,库存商品减少 883,951.91 元,变动比例为-9.32%,在产品增加 4,205,464.21 元,变动比例为 127.59%,主要为公司商业模式采取“以销定产,以产定购”,客户订单减少,生产周期延长,为促进货币资金的有效利用,减少了原材料的库存,根据客户订单情况,生产周期有所延长,期末在产成品较大;

4. 短期借款减少 400,000.00 元,变动比例为-1.35%,主要为取得银行借款 29,300,000.00 元,归还银行借款 29,700,000.00 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期末,公司无控股子公司、参股公司。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期末,公司无委托理财及衍生品投资情况。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境:

铸造行业是制造业中的基础,也是国民经济的基础产业,各行业的发展都离不开铸件。从汽车、机床、农业机械、冶金矿山设备,到航空、航天、国防工业、高铁,乃至建筑五金、家用生活器具等行业,每年都需要大量的铸件。铸造行业是涉及冶金、化工、机械等专业的综合性行业,就其主要服务对象而言,铸造是机械制造业的第一道工序。

2、行业发展:

铸造行业在国内外的应用都极为广泛。国内的铸造行业大都停留在粗放型的低端水平,铸造水平与国外尚有一定的差距。目前,国内铸造行业仍存在生产分散、规模较小的问题。国家工业和信息化部等相关部门已出台行业准入条件等相关规定,限制技术产能落后、规模较小的企业的进入铸造行业,推动铸造行业的进一步整合和产业升级及规模化、集约化发展。

对于能耗小、加工精度高、工艺技术先进的精密铸造类企业而言,目前则是发展壮大的良机。符合行业条件的铸造企业,可以借助行业变革的时机,不断提高技术水平,通过引进高技术、低能耗等方式不断扩大规模、提高企业盈利能力,淘汰落后企业,实现行业整合。

我国铸造业的机械化水平和模具精度、性能、配套性、可靠性水平比发达国家低得多,许多关键件、

模具需要进口。在我国，铸造行业处于成长期，具有较好的发展前景。

3、周期波动：

相比于其他行业，铸造行业受周期影响较小。公司所处行业没有明显的季节性波动。铸造业下游市场涉及各行各业，主要为机械工业行业，其中包括汽车行业、内燃机生产、农机、起重机等重型机械、航空航天、轨道交通、船舶、发电及电力等行业，万隆精铸的下游客户主要集中在汽车、起重机等行业，不存在明显的季节性影响。

4、市场竞争的现状：

公司经营具有地域性，华北、华中地区是公司目前主要的市场，此外公司产品也远销德国、美国等海外市场。

5、已知趋势：

未来精密铸件行业的发展趋势主要表现在以下几个方面：一、市场需求将持续增加，行业将持续发展；二、行业集中度逐渐提高；三、低端产品市场竞争激烈，对高端产品的需求迫切。

6、重大事件对公司的影响：

无。

（四）竞争优势分析

1、公司的竞争优势：

（1）品牌及客户资源优势

公司一直注重产品质量和服务，通过多年积累，公司产品在国内外市场享有较高的市场知名度和美誉度，公司积累了一批需求稳定，粘性较高的优质客户，同时公司仍在不断开拓新的客户。

（2）管理团队优势

公司成立以来，管理层没有发生重大变更。公司管理团队，特别是核心管理层，专注于铸造行业二十余年，有丰富的行业经验，对精密铸造的特点及其所服务的领域有着深刻的理解，对行业的发展动态有着准确的把握。在公司管理层的带领下，公司抓住行业发展机遇，产品结构不断优化。

（3）人力成本优势

公司人力资源稳定，员工大都是附近村民，基本以务农为主，通过公司培训、辅导成为适合公司发展的员工，员工的工作积极性高、相互比较团结，人力成本相对较低，适合公司长期发展。

（4）行业经验优势

公司通过多年的行业积累，铸造技术全面、产品范围广，能生产结构复杂、特殊材质产品。具备多项许可证书与全面检测设备。

（5）地理位置优势

公司位于河南省西北部，北依太行，南眺黄河，是对外开放重点地区。公司处于中原城市群 1 小时经济圈中心地带，距京广线、陇海线交通枢纽郑州和洛阳、新郑国际机场 1 小时路程。焦枝、侯月铁路在境内交汇。长济高速公路横贯东西，正在建设的二广高速公路纵穿南北，与京珠高速、连霍高速紧密连接。公司地理位置好，交通非常便利。

2、公司的竞争劣势：

（1）生产规模较小

公司目前产出规模相对较小，未来公司将根据技术研发水平和行业发展状况，适时增加或升级改造精密铸造的工艺生产线及相应生产设备，有效解决公司的产能瓶颈，巩固和扩大公司产品的市场份额。

（2）资本实力有限

公司当前融资渠道有限，在以往年度中，业务发展主要依靠银行贷款进行融资。公司资金实力较弱，新建厂房、增置设备、拓展营销网络、加快新产品研发等均迫切需要资金的支持。

（3）缺乏稳定产品

公司主要为订单式生产，没有属于自己的固定产品，基本靠外配。这样就变的比较被动，一直要为

别的企业、公司服务，不能大幅度提高公司生产效益。公司生产的大部分都是小批量、多样化产品，不容易制定长期发展战略。

（4）信息获取不便利

公司所在地区经济水平、信息化发展均不如沿海地区和城市，使得公司在商业信息、技术信息等的获取速度方面受到一定制约。

（五）持续经营评价

根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具审计报告，公司 2015 年度主营业务收入为 35,033,548.94 元，根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具审计报告，公司 2014 年度、2013 年度主营业务收入分别为 41,084,167.33 元、41,358,666.53 元，主营业务收入占经营性业务收入的比例分别为 100.00%。公司业务明确，具有持续经营能力。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力；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；主要财务、业务等经营指标健康发展；管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

铸件的用途非常广泛，已运用到五金及整个机械电子行业等，而且其用途正在成不断扩大的趋势。具体用到建筑，五金，设备，工程机械等大型机械，机床，船舶，航空航天，汽车，机车，电子，计算机，电器，灯具等行业，很多都是普通老百姓整天接触，但不了解的金属物件。我国作为一个发展中国家，铸件的人均用量与发达国家还要相当差距，特别是在汽车、交通、能源、民用、国防等方面对铸件将仍然保持旺盛的需求，同时，铸件的出口也将不断增加。因此，“十二五”期间我国铸件总量将随着国民经济增长而持续平稳增长。我国国民经济各行业应用铸件的数量较多，其中汽车、内燃机行业的铸件比例已超过 30%，近年来汽车行业不断发展，汽车产量将有较大的增加，我国铸件生产还会继续增长。公司立足精密铸造行业，对精密铸造及加工具有丰富的生产经验和全面的技术能力。同时，公司还拥有一批精诚团结、有开拓精神、有责任感的技术团队。公司本着诚信的经营理念，产品已漂洋过海，销往了世界各地，成为河南省出口精密铸件的主要生产基地，在国内外享有良好声誉。公司始终坚持“以人为本、自主创新”的发展理念，不断开发名优产品，先后被授予河南省诚信民营企业、河南省银行业“信用优良客户”等称号。万隆精铸在河南地区精密铸造领域位居前列，具有一定的区域发展优势。

（二）公司发展战略

公司的目标是：顺应国家产业政策，紧抓我国国民经济快速、健康发展的有利时机，以市场需求为导向，以科技创新和产品开发为手段，积极推进公司的产品创新、管理创新和技术创新，不断丰富公司产品种类，并适时优化公司现有生产工序体系，实现综合一体化发展。

我国目前正值扩大内需、加快基础设施建设和产业转型升级的关键时期，铸造行业是支撑装备制造、汽车等行业发展的基础行业，公司将凭借相关产业快速发展的有利契机，积极开拓创新，充分利用现有优势，打造“万隆”品牌，实现全面可持续发展。

公司未来发展目标:

未来公司将持续专注精密铸造的研发、生产和销售,通过技术创新提升产品的技术含量,从根本上巩固和加强公司产品在国内外市场的优势,提升公司产品在下游行业的竞争力。

(1) 市场开发计划

公司已建立了一套完善的营销网络,积累了一批优质的客户资源,公司已与一拖国贸、山西至正、WILLIWADER 公司等国内外企业建立了良好的合作关系,公司计划在现有基础上,进一步加大市场开拓力度,建立以技术先进、价格合理、质量可靠、服务上乘为支撑的销售网络,加强对客户的跟踪和服务,确保公司在市场现有份额基础上实现稳步增长。

(2) 产品开发计划

公司在保持现有优势产品的基础上,将不断进行产品的多元化开发,计划开发磨碎机等高端产品,不断提升生产工艺和技术水平,提高公司产品的附加值,满足市场需要。

公司希望通过引进外部先进科技、工程技术,丰富自身能力,研发生产属于自己的产品,将外配性企业转变为主导性企业。

(3) 人力资源计划

公司秉承“以人为本”的用人理念,历来重视人才的培养。为保持公司的竞争优势,公司将根据既定的业务发展计划制定相应的人力资源发展计划,引进高技术人才和现代管理型人才,培训和打造技术队伍和现代管理团队,不断引进新的人才和调整人才结构,制定和实施持续的培训计划,建立一支高素质的人才队伍并不断完善与之相适应的绩效评价体系和人才激励机制,夯实公司的基础管理,促进公司可持续发展。

(4) 进一步完善公司治理结构

公司将进一步完善股东大会、董事会、监事会和管理层的组织架构,建立以“三会”议事规则为核心的决策和经营制度。本公司将继续在日常经营中形成良好的制度运行环境,促使公司治理相关制度切实发挥作用,保证公司规范运作和股东合法权益。

(三) 经营计划或目标

公司凭借良好的品牌和信誉、丰富的行业经验,计划在未来做大做强精密铸造生产与销售业务、加强技术创新和产品创新、加强公司人才队伍建设,重点加强国外与国内的营销力度。

(1) 设立研发部、引进先进技术

公司成立了研发部,具备独立设计生产复杂配件及模具的能力。2007 年引进煤矿生产附件技术,并成功批量化生产。2011 年引进外部技术,成立大型铸件分厂,并成功量化生产。2012 年公司聘请减速机技术工程师,减速机组装工程师,到公司做培训和技术指导,公司现已具备批量化生产减速机的能力。2013 年引进长垣起重机技术,成功将航车轮成套产品批量化生产。2013 年与外部企业共同合作研发生产矿山设备,现产品已成功生产。2014 年公司成立专门的研发部,增加科研能力,目标是成功转型为具有自主产品的主导性企业。2015 年公司与河南理工大学、中国科学院金属研究所签订长期合作协议。

(2) 严格按照质量体系要求,提升产品品质

公司设有河南省级技术中心,并通过 ISO9001 国际质量认证,公司通过严格的原材料进货检验、完善的生产过程质量控制、完备的出货质量管理不断提升公司的产品质量和服务,为客户生产更好的产品,提供更好的服务。

(3) 增加销售中心人员,开拓市场领域,扩大市场份额

公司成立销售中心,结合公司的市场布局和行业优势,不断开拓新的市场和应用领域。

2016 年度公司目标为实现销售收入 5000 万元。

(四) 不确定性因素

公司主营业务是精密铸件的生产与销售。目前我国铸造行业处于整体产能过剩和结构性过剩状态,

受到供大于求的不利影响，企业盈利空间被进一步压缩，市场竞争激烈。公司 2014 年、2015 年收入有所下滑，主要受市场波动等影响。在激烈的市场竞争中，能否维持一定订单量存在不确定性，公司存在订单不足带来的经营业绩下滑风险。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司治理机制不能有效发挥作用风险

公司系 2014 年 6 月新设立的股份公司，治理机制正在逐步建立并完善。未来随着公司规模进一步扩大，以及公司申请在全国股份转让系统挂牌，公司治理机制相应需要在更大范围发挥有效作用。挂牌对公司的信息披露工作提出更高要求，如公司不能快速实现内部治理机制高效化和制度化，或不能客观、及时披露信息，将影响公司生产运营和投资者权益。

针对该风险，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

2、公司发展与管理能力不匹配的风险

公司在全国股份转让系统挂牌后，公司资产规模、生产规模将不断扩大。在技术开发、资本运作、生产经营、人员管理、市场开拓等方面对公司管理层提出了更高的要求，公司可能存在发展与管理能力不匹配的风险。

针对上述风险，公司将针对公司管理层开展相关培训，以应对公司规模不断扩大与公司管理水平不匹配的问题，例如加强决策管理、加强质量管理、加强财务管理、加强全面风险管理、加强企业文化建设等培训。

3、公司资金使用不规范的风险

公司报告期内存在委托个人采购、通过个人账户支付工程款等不规范使用资金的情形。如若未来公司不能及时规范财务基础，将会导致公司财务混乱，公司利益受损。

针对该风险，公司结合实际情况适时制定相应的管理制度，进一步加强并完善财务部门工作，严格遵守财务制度，加强规范运作，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。

4、汇率波动风险

公司外销收入占比较高，2013 年、2014 年、2015 年外销收入占同期营业收入的比例分别为 12.39%、19.30%、17.33%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率波动将直接影响到公司出口产品销售定价，从而影响到产品竞争力，给公司经营带来一定风险。

未来随着公司生产规模扩大，出口销售业务增长，尽管公司可以采取调整产品价格、选择强势货币作为结算货币、采取远期外汇交易工具规避汇率波动风险，但人民币对外币的汇率波动具有不确定性，将有可能给公司带来汇兑损失。

针对上述风险，公司一方面要求财务部门收汇后及时结汇，另一方面公司也在积极与客户进行谈判，力争以人民币计价，避免可能发生的汇率风险。

5、税收优惠政策变化风险

公司拥有进出口经营资格，出口货物按免、抵、退税管理办法享受出口退税政策，报告期内出口退税率为 5%、9%、13%、15%、17%，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年出口产品销售额分别为 5,123,008.55 元、7,927,570.42 元、6,070,882.83，抵扣国内销售收入的销项税额分别为 875,379.22 元、1,114,203.94 元、1,024,756.11 元。

出口退税是出口自产货物免征生产销售环节的增值税，出口产品应退税额可以抵顶内销产品应纳税额，对公司业绩不产生影响。但若国家取消出口退税政策或调低出口退税率，将增加公司的营运成本，对

公司经营业绩产生不利影响。

针对上述风险：公司将持续关注税收政策的变化，保持享有税收优惠的相关资质。同时，公司还将不断加大技术研发投入，提升产品的科技含量，扩大市场份额等努力扩大收入规模，提高公司的盈利水平，最大程度减少税收优惠政策波动对公司业绩的影响。

6、行业产能过剩和公司订单不足风险

公司主营业务是精密铸件的生产与销售。目前我国铸造行业处于整体产能过剩和结构性过剩状态，受到供大于求的不利影响，企业盈利空间被进一步压缩，市场竞争激烈。公司 2015 年度收入有所下滑，主要受市场波动等影响。在激烈的市场竞争中，能否在维持一定订单量存在不确定性，公司存在订单不足带来的经营业绩下滑风险。

针对上述风险，公司一方面通过研发新产品增加公司订单，另一方面在维护好老客户的同时积极开拓新客户，从而减小因市场波动造成订单减少的风险。

7、经营性现金流不足风险

公司报告期内经营性现金流紧张，公司未来如若不能采取有效措施缓解经营活动现金流压力，可能会影响公司生产经营活动的正常开展。

应对措施：公司未来将加大铸钢类铸件业务的开拓，提高铸钢类铸件业务销售收入，同时公司将加快应收账款的回收力度，缩短应收账款的回收周期，延长原材料付款周期，逐步降低借款力度，减少财务费用支出，加强管理费用控制。

8、毛利率下滑风险

公司报告期内受国际经济形势影响，外销收入逐年下跌，虽然公司报告期内由于主要原材料价格下跌致毛利率有所增加，如若未来国际经济形势继续下行，公司铸钢车间产能不能完全释放，公司毛利率存在下滑风险。

针对上述风险，公司未来将加大铸钢车间客户的开拓力度，提高铸钢车间产能，降低铸钢车间产品单位成本，提高铸钢车间产品毛利率，进而提高公司综合毛利率。并对硅溶胶车间、水玻璃车间进行技术改造，从而提高生产效率，降低生产成本。

9、技术更新风险

随着下游行业的不断发展，对铸件的精度、性能、寿命、可靠性等各项技术指标方面的要求不断提高，如公司不能准确预测产品的市场发展趋势、及时研发新技术、新工艺及新产品，或者科研与生产不能同时跟进、满足市场需求，公司的市场竞争力将受到影响。

针对上述风险，公司将不断提高研发团队的力量，增加研发力度，改进生产工艺，提高铸件产品的各项技术指标，满足市场和用户的需求。

10、应收账款回款风险

公司报告期内应收账款余额逐步增加，截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 11,154,250.48 元，余额较大。公司已按谨慎性原则充分计提坏账准备，但仍面临应收账款不能及时回收的风险，可能对公司现金流和资金周转产生影响。

针对上述风险，公司加强应收账款的风险防范意识，并完善销售考核制度和约束制度，加强销售部门与财务部门的合作，定期与客户对账，加大清欠力度，提高应收账款的回款力度。

11、人力资源风险

公司业务发展需要核心技术人员、经验丰富的技术工人、出色的营销人员去决策、执行和服务。一支稳定、高素质人才队伍对公司的持续发展至关重要。随着公司业务规模的持续扩张，公司对更高层次管理型人才、技术型人才和营销型人才的需求必将不断增加。

针对上述风险，公司已制定较为完善的员工薪酬方案，同时不断扩充技术人员团队；同时，公司还注重内部年轻员工的培养，为企业积极储备高素质人才。

12、安全生产风险

公司在产品生产制造过程中，存在发生机械伤害、火灾、触电、高温烫伤、职业病等可能性。如果公

司发生重大安全生产事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或者停产整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司已对职工缴纳工伤保险，同时公司进一步加强安全管理，减少安全生产事故的发生。

13、环保风险

公司生产经营过程中会产生粉尘、废气、废渣等工业垃圾。虽然公司十分重视环境保护工作，生产经营活动符合国家环保部及地方政府颁布的相关规定要求，但随着社会公众环保意识的逐步增强，国家对环境保护的要求将更加严格。为此，公司可能需要持续增加环保投入，这在一定程度上会增加公司的经营成本。

应对措施：公司按照国家环保部及地方政府颁布的相关规定要求继续严格重视环境保护工作，同时公司继续加大研发投入，通过改进工艺流程、提高废品回收利用率等措施提高公司环保水平。

14、家族控制的风险

公司的股东分别为李献中、李如英、李献丽、李白利四名自然人，李如英为李献中、李献丽和李白利的母亲。李献中为公司的董事长，目前持有公司 937.50 万股，占公司总股本的 62.5%，为公司的实际控制人，能够对公司生产经营活动产生实际控制；李如英、李献丽和李白利分别持有公司 187.50 万股，分别占公司总股本的 12.5%，上述三人均为公司董事，对公司经营活动有一定的影响；董事李启明为控股股东李献中的儿子；财务总监吴素梅为控股股东李献中的妻子。公司的日常生产经营均受到李氏家族的控制和影响。公司存在一定的家族控制风险。

针对上述风险，公司已聘请专业咨询公司对公司的内部制度进行完善、规范，逐步去除家族控制；公司高级管理人员承诺愿意按照公司的规章制度治理公司，摆脱“以人治理公司”模式，实现“以制度治理公司”的现代公司管理模式。

（二）报告期内新增的风险因素

销售收入下滑风险

公司属于黑色金属冶炼和压延加工业，为汽车领域、火车配件、起重设备、运输、冶金、矿山、石油化工、工程机械、食品工业等行业企业提供零部件。公司主要下游行业的发展与宏观经济整体发展趋势基本一致，经济环境变化对公司产品的市场需求影响较大。公司 2013 年、2014 年、2015 年销售收入分别为 41,358,666.53 元、41,084,167.33 元、35,033,548.94 元，持续下滑。

应对措施：公司销售中心密切关注下游市场需求变动情况，并根据市场需求变动情况及时调整公司生产采购规模，减少宏观经济波动对企业造成较大影响；同时公司进一步加强成本管理，拓展销售市场份额，提高公司抗风险能力。报告期内，公司与河南理工大学建立“产、学、研”合作关系，不断提升产品质量的同时，研发新产品，通过市场调查，建立年产 200 台辊磨机项目。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		_____	_____
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		_____	_____
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		_____	_____
4 财务资助（挂牌公司接受的）		_____	_____
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		_____	_____
总计		0.00	0.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李献中、李白利、李如英、李献丽	关联方为公司向中国农业银行股份有限公司温县支行抵押借款提供担保	9,000,000.00	否
李献中	关联方为公司提供借款	18,267,281.00	否
李如英	关联方为公司提供借款	486,702.00	否
吴素梅	关联方为公司提供借款	935,000.00	否

张俊青	关联方为公司提供借款	16,771.00	否
总计	-	28,705,754.00	-

注：李献中、李白利、李如英、李献丽为公司向中国农业银行股份有限公司温县支行抵押借款提供担保发生时未及时履行程序，但已经第一届董事会第五次会议和 2015 年第二次临时股东大会确认。

公司在上述后四项偶发性关联交易发生时未及时履行程序，但已通过第一届董事会第十一次会议审议确认，并提请 2015 年年度股东大会审议。

（二）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，承诺：

1. 严格按照法律法规及公司章程的规定，切实履行董事会、监事会换届义务。
2. 未来会尽量减少与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产的独立性。
3. 公司高级管理人员承诺愿意按照公司的规章制度治理公司，摆脱“以人治理公司”模式，实现“以制度治理公司”的现代公司管理模式。
4. 公司控股股东、持股 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

（三）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
房屋	抵押	21,591,920.06	30.44%	银行短期借款
土地使用权	抵押	7,307,890.13	10.30%	银行短期借款
车辆	抵押	334,046.39	0.47%	汽车贷款
累计值	-	29,233,856.58	41.21%	-

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			3,750,000	3,750,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人			2,343,750	2,343,750	15.63%
	董事、监事、高管			3,750,000	3,750,000	25.00%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,000,000	100.00%	-3,750,000	11,250,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,375,000	62.50%	-2,373,750	7,031,250	46.88%
	董事、监事、高管	15,000,000	100.00%	-3,750,000	11,250,000	75.00%
	核心员工					
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		4				

(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	期末持有限售 股份数量
1	李献中	9,375,000	0	9,375,000	62.50%	7,031,250	2,343,750
2	李如英	1,875,000	0	1,875,000	12.50%	1,406,250	468,750
3	李献丽	1,875,000	0	1,875,000	12.50%	1,406,250	468,750
4	李白利	1,875,000	0	1,875,000	12.50%	1,406,250	468,750
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	11,250,000	3,750,000

前十名股东间相互关系说明：

李如英为李献中、李献丽、李白利的母亲，李献中、李献丽、李白利三人分别是李如英的长子、长女、次女，李献中为李献丽、李白利的哥哥，李献丽为李白利的姐姐，除此之外股东之间无其他关系。

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

截至本报告披露之日，李献中持有公司股份数为 937.5 万股，占比 62.5%，同时李献中担任公司董事长、总经理，足以对公司的生产经营决策产生重大影响，对公司具有实际的控制权和影响力。因此，李献中为公司控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

李献中先生，男，1967 年 11 月 19 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州科技职业学院经济管理专业，专科学历。1993 年 7 月至 1998 年 9 月任职于温县乡镇局造纸设备厂；1998 年 9 月至 2000 年 7 月就读于郑州科技职业学院经济管理专业；2000 年 10 月至 2007 年 1 月任职于温县万隆精铸厂；2007 年 1 月至 2014 年 6 月任职于万隆有限，任执行董事兼总经理；2014 年 6 月股份公司成立后任董事长、法定代表人、总经理。

（二）实际控制人情况

同上

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

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

报告期内，公司挂牌以来未进行募集资金。

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

公开发行债券的披露特殊要求：

-

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
抵押借款	中国农业银行股份有限公司温县支行	9,000,000.00	8.40%	2015年1月23日至2016年1月22日	否
抵押借款	中国工商银行股份有限公司温县支行	12,500,000.00	7.33%	2015年3月4日至2016年3月1日	否
保证借款	温县农村信用合作社祥云镇	4,000,000.00	13.37%	2015年3月26日至2016年3月26日	否

	信用社				
抵押借款	温县农村信用合作社祥云镇信用社	3,800,000.00	11.10%	2015年7月31日至2016年7月20日	否
保证借款	温县农村信用合作社祥云镇信用社	4,000,000.00	13.79%	2014年3月18日至2015年3月15日	否
抵押借款	中国工商银行股份有限公司温县支行	12,000,000.00	7.20%	2014年3月5日至2015年3月4日	否
抵押借款	中国工商银行股份有限公司温县支行	2,000,000.00	7.80%	2014年6月11日至2015年3月4日	否
抵押借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司焦作分行	2,700,000.00	8.40%	2014年7月18日至2015年7月17日	否
抵押借款	中国农业银行股份有限公司温县支行	9,000,000.00	7.80%	2014年1月14日至2015年1月13日	否
合计	-	59,000,000.00	-	-	-

四、利润分配情况

15 年分配预案：

单位：股

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

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

14 年末进行利润分配：

单位：股

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

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
李献中	董事长、总经理	男	48	专科	2014-05-23 至 2017-05-22	是
李如英	董事	女	69	初中	2014-05-23 至 2017-05-22	是
李献丽	董事	女	44	专科	2014-05-23 至 2017-05-22	是
李白利	董事	女	42	高中	2014-05-23 至 2017-05-22	是
王玉佩	董事	男	61	专科	2014-05-23 至 2017-05-22	是
张振力	董事、副总经理	男	61	高中	董事任期自 2014-05-23 至 2017-05-22；副总经理任期自 2015-4-13 至 2017-05-22	是
李启明	董事	男	24	专科	2014-05-23 至 2017-05-22	是
李飞增	监事会主席	男	58	高中	2014-05-23 至 2017-05-22	是
吴先国	监事	男	33	专科	2014-05-23 至 2017-05-22	是
李同义	监事	男	56	高中	2014-05-23 至 2017-05-22	是
张俊青	董事会秘书	女	31	本科	2014-05-23 至 2017-05-22	是
吴素梅	财务总监	女	43	高中	2014-05-23 至 2017-05-22	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

李如英系控股股东、实际控制人李献中母亲，李献丽、李白利系李献中胞妹，李启明系李献中长子，吴素梅系李献中妻子。

(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
李献中	董事长、总经理	9,375,000	0	9,375,000	62.50%	0
李如英	董事	1,875,000	0	1,875,000	12.50%	0
李献丽	董事	1,875,000	0	1,875,000	12.50%	0
李白利	董事	1,875,000	0	1,875,000	12.50%	0
合计	-	15,000,000	0	15,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
岳建忠		新任	离任	加强内部经营管理
王保军		新任	离任	加强内部经营管理
张振力	董事	新任	董事、副总	加强内部经营管理

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

岳建忠：男，1953 年 8 月 15 日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于河南省纺织工业学校工业会计专业，1970 年 6 月至 1981 年 5 月在温县纺织厂工作。1981 年 5 月至 1991 年 10 月在温县人民政府纪委工作。1991 年 10 月至 1996 年 8 月在温县煤矿机械总厂工作。1996 年 8 月至 2002 年 11 月在河南省宇航包装机械厂工作。2002 年 11 月至 2013 年 12 月在焦作高新区工作。2014 年退休。

王保军：男，1950 年 9 月 15 日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于温县二中。1970 年 7 月至 2005 年 9 月在温县煤机总厂工作。2005 年 10 月至 2014 年 12 月在焦作市上海大众工作。

张振力：男，1954 年 10 月 16 日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于温县福田一中。1995 年 9 月至 2000 年 5 月任职于温县乡镇局造纸设备厂；2000 年 5 月至 2007 年 1 月任职于温县万隆精铸厂；2007 年 1 月至 2014 年 6 月任职于万隆有限，任生产部部长；2014 年 6 月至 2015 年 4 月任万隆股份董事、生产部部长。2015 年 4 月至今任万隆股份董事、副总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	14
生产人员	340	302
销售人员	5	6
技术人员	6	32
财务人员	4	4
员工总计	369	358

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	3	7
专科	24	22
专科以下	342	329
员工总计	369	358

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，公司员工保持相对稳定，除新进员工之外，没有发生重大变化。公司有针对性地参加人才交流会或发布招聘公告，招聘优秀专业人才，满足公司不断发展的需求。

（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				
------	--	--	--	--

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内核心员工无变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司自 2014 年 6 月变更为股份有限公司起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》，约定各自权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。这些规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。2015 年度，公司制定了《企业文化建设及管理制度、经济指标分解及考核办法汇编》，并有效执行。

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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前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，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了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。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司能够严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司各项重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均符合规定程序。

4、公司章程的修改情况

2014 年 5 月 23 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会决议，股份公司发起人出席了会议，会议审议通过了公司章程，选举了第一届董事会成员，第一届非职工代表监事，并与职工代表大会选举的职工监事共同组成第一届监事会成员。报告期内公司章程无修改内容。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	3	1、审议总经理工作报告、董事会工作报告、2014 年年度报告及摘要、2014 年年度财务报告决算报告、2014 年年度利润分配预案、2015 年年度经营目标及规划、公司组织机构的设置调整、企业文化建设及制度管理经济指标分解及考核办法、聘请副总经理、总经理工作议案；2、审议向温县农村信用合作社祥云镇社借款及由公司土地房产抵押；3、审议 2015 年半年报、确认 2015 年上半年关联交易。
监事会	2	1、审议监事会工作报告、2014 年年度报告及摘要、2014 年年度财务报告决算报告、2014 年年度利润分配预案；2、审议 2015 年半年度报告。
股东大会	3	1、审议总经理工作细则、董事会工作报告、监事会工作报告、2014 年年度报告及摘要、2014 年年度财务报告决算报告、2014 年年度利润分配预案、2015 年年度经营目标及规划；2、审议向温县农村信用合作社祥云镇社借款及由公司土地房产抵押；3、审议 2015 年半年报。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司自 2014 年 6 月变更为股份有限公司起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》，约定各自权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。这些规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。报告期内公司能严格按照《公司法》及公司章程分别召开三会，并形成完整的会议决议及会议记录。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

公司已建立了较为完善的三会议事规则及一系列规章制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层在实际操作执行中需要一个逐步了解、适应及进一步规范和成熟的过程。因此，公司可能存在着公司治理方面的风险。

针对该风险：公司聘请两位副总经理，对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责，进一步完善内部控制体系，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

（四）投资者关系管理情况

公司通过电话、邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内公司董事会、股东大会会议的召集和召开均符合《公司法》、《公司章程》的规定，决策程序合法合规，并建立了较为完善的内部控制制度；公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时恪尽职守、勤勉尽责，未发现董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规或损害公司股东、公司利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性，保持独立经营能力，不存在与控股股东、实际控制人在资产、财务方面的混同。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，制定会计核算的制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

公司 2015 年度财务报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，客观、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

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，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	亚会 B 审字（2016）0632 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室
审计报告日期	2016 年 4 月 13 日
注册会计师姓名	刘建 何喻
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

亚会 B 审字（2016）0632 号

河南省万隆精密铸造股份有限公司：

我们审计了后附的河南省万隆精密铸造股份有限公司（以下简称“万隆公司”）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、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万隆公司管理层的责任。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，我们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，万隆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，公允反映了万隆公司 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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘建

中国·北京

中国注册会计师：何喻

二〇一六年四月十三日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	四（一）	132,595.59	829,902.31
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	四（二）	_____	50,000.00
应收账款	四（三）	10,325,102.78	9,677,896.76
预付款项	四（五）	999,288.12	1,464,717.25
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	四（四）	1,208,115.59	1,493,039.24
存货	四（六）	18,051,070.79	16,809,011.66
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	四（七）	477,846.51	507,446.77
流动资产合计		31,194,019.38	30,832,013.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____
投资性房地产		_____	_____
固定资产	四（八）	31,960,102.64	32,708,257.27
在建工程		_____	_____
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产	四（九）	7,307,890.13	7,465,331.21
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用	四（十）	237,576.82	373,335.10
递延所得税资产	四（十一）	231,264.49	296,343.63
其他非流动资产		_____	_____
非流动资产合计		39,736,834.08	40,843,267.21
资产总计		70,930,853.46	71,675,281.20

流动负债：			
短期借款	四（十三）	29,300,000.00	29,700,000.00
向中央银行借款		_____	_____
吸收存款及同业存放		_____	_____
应付短期融资款		_____	_____
拆入资金		_____	_____
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		_____	_____
衍生金融负债		_____	_____
应付票据		_____	_____
应付账款	四（十四）	5,901,277.14	5,600,735.29
预收款项	四（十五）	2,057,868.71	814,959.45
卖出回购金融资产款		_____	_____
应付手续费及佣金		_____	_____
应付职工薪酬	四（十六）	313,854.00	3,310,394.66
应交税费	四（十七）	286,951.21	512,160.25
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款	四（十八）	9,908,581.96	9,231,323.49
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	四（十九）	140,985.70	126,425.74
其他流动负债		_____	_____
流动负债合计		47,909,518.72	49,295,998.88
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	四（二十）	5,420,225.62	5,597,211.32
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益	四（二十一）	1,054,999.94	519,999.98
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
非流动负债合计		6,475,225.56	6,117,211.30
负债合计		54,784,744.28	55,413,210.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	四（二十二）	15,000,000.00	15,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	四（二十三）	1,888,966.71	1,888,966.71
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	四（二十四）	-342,857.53	-626,895.69
归属于母公司所有者权益合计		16,546,109.18	16,262,071.02
少数股东权益			
所有者权益合计		16,546,109.18	16,262,071.02
负债和所有者权益总计		70,930,853.46	71,675,281.20

法定代表人：李献中 主管会计工作负责人：吴素梅 会计机构负责人：吴素梅

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	四（二十五）	35,033,548.94	41,084,167.33
其中：营业收入	四（二十五）	35,033,548.94	41,084,167.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	四（二十五）	27,465,455.93	33,532,872.76
其中：营业成本	四（二十五）	27,465,455.93	33,532,872.76
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	四（二十六）	193,182.00	163,411.90
销售费用	四（二十七）	993,385.15	1,202,699.79
管理费用	四（二十八）	3,765,776.54	4,429,406.64
财务费用	四（二十九）	3,065,165.00	2,963,052.16
资产减值损失	四（三十）	251,697.45	19,451.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-701,113.13	-1,226,727.53
加：营业外收入	四（三十一）	1,142,272.85	663,694.73

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	四（三十二）	62,442.16	196,729.29
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		378,717.56	-759,762.09
减：所得税费用	四（三十三）	94,679.40	-132,866.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		284,038.16	-626,895.69
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		284,038.16	-626,895.69
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	-0.04
（二）稀释每股收益		0.02	-0.04

法定代表人：李献中

主管会计工作负责人：吴素梅

会计机构负责人：吴素梅

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,365,584.97	44,188,026.70
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	四（三十四）	1,682,894.64	714,979.73
经营活动现金流入小计		42,048,479.61	44,903,006.43
购买商品、接受劳务支付的现金		20,016,342.33	31,717,287.36
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		12,383,059.00	9,019,346.74
支付的各项税费		2,708,481.32	2,564,244.10
支付其他与经营活动有关的现金	四（三十四）	2,653,674.36	3,186,761.44
经营活动现金流出小计		37,761,557.01	46,487,639.64
经营活动产生的现金流量净额		4,286,922.60	-1,584,633.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	_____
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金	四（三十四）	_____	_____
投资活动现金流入小计		18,000.00	_____
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,700,173.62	5,276,695.62
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	四（三十四）	_____	_____
投资活动现金流出小计		1,700,173.62	_____
投资活动产生的现金流量净额		-1,682,173.62	-5,276,695.62
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		29,300,000.00	29,700,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	四（三十四）	9,659,096.58	9,173,250.79
筹资活动现金流入小计		38,959,096.58	38,873,250.79
偿还债务支付的现金		29,700,000.00	22,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,909,536.72	2,352,738.59
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	四（三十四）	9,639,747.10	13,432,658.81
筹资活动现金流出小计		42,249,283.82	37,785,397.40
筹资活动产生的现金流量净额		-3,290,187.24	1,087,853.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,868.46	8,948.42
五、现金及现金等价物净增加额		-697,306.72	-5,764,527.02
加：期初现金及现金等价物余额		829,902.31	6,594,429.33
六、期末现金及现金等价物余额		132,595.59	829,902.31

法定代表人：李献中

主管会计工作负责人：吴素梅

会计机构负责人：吴素梅

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年度										
	归属于母公司所有者权益合计								未分配利润	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他								
一、上年年末余额	15,000,000.00				1,888,966.71					-626,895.69	16,262,071.02
1. 会计政策变更											
2. 前期差错更正											
3. 其他											
二、本年初余额	15,000,000.00				1,888,966.71					-626,895.69	16,262,071.02
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）										284,038.16	284,038.16
（一）综合收益总额										284,038.16	284,038.16
（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. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）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（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(以负号填列)											
(六) 其他											
四、本年年末余额	15,000,000.00				1,888,966.71					-342,857.53	16,546,109.18

法定代表人：李献中

主管会计工作负责人：吴素梅

会计机构负责人：吴素梅

项目	2014 年度										
	归属于母公司所有者权益合计									未分配利润	所有者权益合计
	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		
优先股		永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00								708,929.12	6,180,037.59	16,888,966.71
1. 会计政策变更											
2. 前期差错更正											
3. 其他											
二、本年初余额	10,000,000.00								708,929.12	6,180,037.59	16,888,966.71
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,000,000.00				1,888,966.71				-708,929.12	-6,806,933.28	-626,895.69
（一）综合收益总额										-626,895.69	-626,895.69
（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. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	5,000,000.00				1,888,966.71				-708,929.12	-6,180,037.59	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	708,929.12								-708,929.12		
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	4,291,070.88				1,888,966.71					-6,180,037.59	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用（以负号填列）											
(六) 其他											
四、本年年末余额	15,000,000.00				1,888,966.71					-626,895.69	16,262,071.02

法定代表人：李献中

主管会计工作负责人：吴素梅

会计机构负责人：吴素梅

财务报表附注**河南省万隆精密铸造股份有限公司****2015 年财务报表附注****一、 公司基本情况****(一) 历史沿革**

河南省万隆精密铸造股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）是由河南省万隆精密铸造有限公司于 2014 年 6 月 20 日整体变更设立的股份公司。

本公司成立于 2007 年 1 月 17 日，注册资本 200 万元，由自然人李献中出资设立，企业性质为一人有限责任公司。

2007 年 12 月 21 日，公司由一人有限公司变更为有限责任公司，公司决定吸收李如英、李献丽、李白利为新股东，原股东李献中将其持有的股权 175 万元分别转让给李如英、李献丽、李白利，总注册资本不变，此次变更后，公司股东变更为李如英、李献中、李献丽、李白利，其中：李如英出资 125 万元人民币，占注册资本的 62.5%；李献中、李献丽、李白利各出资 25 万元人民币，各占注册资本 12.5%。

2010 年 11 月 22 日，公司注册资本由 200 万元增至 1000 万元，由李如英以人民币 500 万元增资，李献中、李献丽、李白利各以人民币 100 万元增资，增资后李如英出资 625 万元，占注册资本的 62.5%；李献中、李献丽、李白利各出资 125 万元，各占注册资本的 12.5%。

2013 年 12 月 19 日经股东会决议，李如英将其拥有本公司 500 万元占 50% 的股权转让给李献中。本次股权转让后，公司注册资本 1000 万元，其中：李献中出资 625 万元，占注册资本的 62.5%；李如英出资 125 万元，占注册资本的 12.5%；李献丽出资 125 万元，占注册资本的 12.5%；李白利出资 125 万元，占注册资本的 12.5%。

2014 年 6 月 20 日，根据股东会关于改组的决议和发起人协议的规定，河南省万隆精密铸造有限公司整体变更为河南省万隆精密铸造股份有限公司，变更后公司注册资本为人民币 15,000,000.00 元，由公司全体出资人以其拥有的截至

2013 年 12 月 31 日止审计的公司账面净资产 16,888,966.71 元,按照 1.125931:1 比例折股投入,其中净资产超出股本部分计入股份公司的资本公积,全体股东按原出资比例持有股份。

2015 年 1 月 9 日,公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的“关于同意河南省万隆精密铸造股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”(股转系统函字【2015】54 号),并于 2015 年 1 月 28 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截至 2015 年 12 月 31 日,公司股权结构如下(万元):

序号	股东名称	股本	股权比例%
1	李献中	937.50	62.50
2	李如英	187.50	12.50
3	李献丽	187.50	12.50
4	李白利	187.50	12.50
	合 计	1,500.00	100.00

(二) 公司基本信息

住所:焦作市温县番田镇西工业区。

股本:1,500.00 万元人民币

登记注册号:410825100000930

机构代码:79821154-3

类型:股份有限公司

法定代表人:李献中

(三) 公司经营范围

精密铸造、机械铸造、五金制品制造、对外贸易(凭进出口贸易批准项目经营)。

二、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期会计差错

(一) 财务报表编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准

则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2015 年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 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。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五） 现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资。

（六） 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率即中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折合为人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，所产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

（七） 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要，将取得的金融资产划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）应收款项；（4）可供出售金融资产。将取得的金融负债划分为两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认和计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计

入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

（八）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万元的应收款项。

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指账龄在 5 年以上（含 5 年）且余额在单项金额重大额度以下的应收账款和其他应收款；账龄在 5 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备的应收款项；账龄在 5 年以上（含 5 年）全额计提坏账准备；账龄在 5 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备采用单项分析法计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）

计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。已单项确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合坏账准备计提的比例。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

属于单项金额重大的应收款项经分析单项计提坏账准备。对于预付款项，如有确凿证据表明其不符合预付款项性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，应将其从预付款项转入其他应收款，并按类似信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

坏账准备的转回

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

（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、库存商品、在产品等。

2. 取得和发出的计价方法

存货日常取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货按月末一次加权平均法确定实际成本。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（十） 固定资产的计价和折旧方法

1. 固定资产确认条件

固定资产指为公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用

年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他四类。

3. 固定资产的初始计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

4. 固定资产折旧计提方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-30	5	3.17-19.00
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

6. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

(十一) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的在建工程转入固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 无形资产核算方法

1. 无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

3. 无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

4. 研究开发费用的会计处理

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

归属于使用寿命有限的无形资产开发阶段的支出，按该无形资产使用寿命的

年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

（十三） 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。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。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，在职工为公司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. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。报告期内，离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。设定受益计划是一项并非设定提存计划的退休计划。设定受益计划一般会确定职工在退休时可收取的退休福利金额，通常根据年龄、服务年限和员工个人职务等级等一个或多个因素而定。设定受益债务每年由独立精算师利用预期累计福利法计算。设定受益债务的现值利用将用以支付福利的货币为单位计值且到期与有关的退休负债的条款相近似的高质量的公司债券的利率，将预计的未来现金流出金额折现计算得出。根据经验而调整的精算利得和损失以及精算假设的变动，在产生期间内于其他综合收益的权益中确认。过往服务成本在发生时确认为收益。

3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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。

②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. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十四） 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。

（十五） 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十六） 收入确认原则

1. 销售商品

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

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。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

（1）已完工作的测量。

(2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

(3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别按下列情况处理:

(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

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(人民币1元)计量。

与资产相关的政府补助,本公司确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

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

（十八） 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（十九） 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产

成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

融资租赁的会计处理

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

（二十） 所得税核算方法

公司所得税采用资产负债表债务法核算。资产和负债账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

资产负债表日，公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。直接计入所有者权益的交易或事项相关的，其所得税影响减少所有者权益。

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。递延所得税以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。

对联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，确认相关的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：一是投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十一） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

报告期内，未发生重大会计政策变更。

2. 会计估计变更

报告期内，未发生重大会计估计变更。

（二十二）前期会计差错更正

报告期内，未发生前期重大会计差错更正。

三、 税项

主要税种及税率

税目	计税（费）依据	税（费）率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应税收入	17%，出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为0-17%
城市维护建设税	应交流转税额	1%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

四、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	11,228.05	60,930.27
银行存款	121,367.54	768,972.04
其他货币资金		
合计	132,595.59	829,902.31

1. 外币货币资金

币种	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	5,366.00	7.0952	38,072.84			

2. 截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结等对变现有限制，或有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类

种类	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		50,000.00
合计		50,000.00

2. 截至 2015 年 12 月 31 日止，公司无未到期进行质押的应收票据。

3. 截至 2015 年 12 月 31 日止，公司已背书尚未到期的应收票据金额为 1,261,732.00 元。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类

类别	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但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	11,154,250.48	100.00	829,147.70	7.43	10,272,210.50	100.00	594,313.74	5.79
其中：账龄分析法	11,154,250.48	100.00	829,147.70	7.43	10,272,210.50	100.00	594,313.74	5.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	11,154,250.48	100.00	829,147.70	7.43	10,272,210.50	100.00	594,313.74	5.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,356,199.43	74.91	417,809.97	8,919,489.87	86.83	445,974.48
1-2 年	1,653,694.17	14.83	165,369.42	1,275,427.05	12.42	127,542.71

2-3 年	1,080,144.11	9.68	216,028.82	23,915.28	0.23	4,783.06
3-4 年	10,834.47	0.10	3,250.34	53,378.30	0.52	16,013.49
4-5 年	53,378.30	0.48	26,689.15			
5 年以上						
合计	11,154,250.48	100.00	829,147.70	10,272,210.50	100.00	594,313.74

2. 公司报告期内各期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3. 公司报告期内各期均未核销应收账款。

4. 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
河南纵横精工机械科技有限公司	非关联方	1,947,509.48	1 年以内	17.46
山西至正实业有限公司	非关联方	1,280,383.62	1 年以内	11.48
新乡市中原起重机械总厂有限公司	非关联方	746,758.95	2-3 年	6.69
漯河世林丰业矿山设备有限公司	非关联方	732,882.90	1 年以内	6.57
WILLI WADER SYSTEMTECHNIK GMBH	非关联方	401,178.41	1 年以内	3.60
合计		5,108,713.36		45.80

（四）其他应收款

1. 其他应收款分类

类别	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
单项金额虽不重大但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	1,304,025.88	100.00	95,910.29	7.35	1,572,086.04	100.00	79,046.80	5.03

其中：账龄分析法	1,304,025.88	100.00	95,910.29	7.35	1,572,086.04	100.00	79,046.80	5.03
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	1,304,025.88	100.00	95,910.29	7.35	1,572,086.04	100.00	79,046.80	5.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	701,845.88	53.82	35,092.29	1,563,236.04	99.44	78,161.80
1-2 年	596,180.00	45.72	59,618.00	8,850.00	0.56	885.00
2-3 年	6,000.00	0.46	1,200.00			
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	1,304,025.88	100.00	95,910.29	1,572,086.04	100.00	79,046.80

2. 公司报告期内各期末无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

3. 公司报告期内各期均未核销其他应收款。

4. 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
闫文娟	非关联方	271,400.00	1-2 年	20.81
中国科学院金属研究所	非关联方	200,000.00	1 年以内	15.34
张会琴	非关联方	124,440.00	1 年以内	9.54
王小娟	非关联方	100,000.00	1-2 年	7.67
河南理工大学	非关联方	100,000.00	1 年以内	7.67
合计		795,840.00		61.03

5. 其他应收款中应收关联方单位的款项

报告期内各期末，公司其他应收款中应收关联方单位的款项详见本附注五、（四）。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	705,927.87	70.64	1,432,917.25	97.83
1-2 年	261,560.25	26.18	31,800.00	2.17
2-3 年	31,800.00	3.18		
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	999,288.12	100.00	1,464,717.25	100.00

2. 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
马建强	非关联方	200,520.00	1 年 以 内 200,000.00 元、 1-2 年 520.00 元	正常结算期
安徽久金岩高岭土公司	非关联方	95,750.00	1 年以内	正常结算期
徐趁义	非关联方	94,178.00	1 年以内	正常结算期
温县盛丰型材有限公司	非关联方	67,600.00	1-2 年	正常结算期
孟州市第一电筑工程有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	正常结算期
合计		508,048.00		

3. 公司报告期内各期末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况。

（六）存货及跌价准备

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	1,952,044.42		1,952,044.42	4,031,497.59		4,031,497.59
库存商品	8,597,522.35		8,597,522.35	9,481,474.26		9,481,474.26
在产品	7,501,504.02		7,501,504.02	3,296,039.81		3,296,039.81
合计	18,051,070.79		18,051,070.79	16,809,011.66		16,809,011.66

(七) 其他流动资产

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	477,846.51	507,446.77
合计	477,846.51	507,446.77

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	32,275,796.58	13,520,589.29	490,777.78	1,185,727.27	47,472,890.92
2、本期增加金额	1,496,967.00	639,068.33		53,290.60	2,189,325.93
(1) 购置	1,496,967.00	639,068.33		53,290.60	2,189,325.93
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额		48,000.00			48,000.00
(1) 处置或报废		48,000.00			48,000.00
(2) 转入投资性房地产					
4、期末余额	33,772,763.58	14,111,657.62	490,777.78	1,239,017.87	49,614,216.85
二、累计折旧					
1、期初余额	8,778,665.07	5,586,642.33	65,303.67	334,022.58	14,764,633.65
2、本期增加金额	1,600,418.57	1,113,866.84	90,777.72	130,017.43	2,935,080.56
(1) 计提	1,600,418.57	1,113,866.84	90,777.72	130,017.43	2,935,080.56
3、本期减少金额		45,600.00			45,600.00
(1) 处置或报废		45,600.00			45,600.00
(2) 转入投资性房地产					

4、期末余额	10,379,083.64	6,654,909.17	156,081.39	464,040.01	17,654,114.21
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	23,393,679.94	7,456,748.40	334,696.39	774,977.86	31,960,102.59
2、期初账面价值	23,497,131.51	7,933,946.96	425,474.11	851,704.69	32,708,257.27

（九） 无形资产

项 目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1、期初余额	7,872,054.00		7,872,054.00
2、本期增加金额			
（1）购置			
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额	7,872,054.00		7,872,054.00
二、累计摊销			
1、期初余额	406,722.79		406,722.79
2、本期增加金额	157,441.08		157,441.08
（1）计提	157,441.08		157,441.08
3、本期减少金额			
（1）处置			

4、期末余额	564,163.87		564,163.87
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	7,307,890.13		7,307,890.13
2、期初账面价值	7,465,331.21		7,465,331.21

(十) 长期待摊费用

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			本期转出	本期摊销	
办公楼装修支出	373,335.10			135,758.28	237,576.82
合计	373,335.10			135,758.28	237,576.82

(十一) 递延所得税资产

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	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	925,057.99	231,264.49	673,360.54	168,340.13
未弥补亏损			512,013.99	128,003.50
合计	925,057.99	231,264.49	1,185,374.53	296,343.63

(十二) 资产减值准备

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	673,360.54	251,697.45			925,057.99
合计	673,360.54	251,697.45			925,057.99

(十三) 短期借款

借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
------	------------------	------------------

信用借款		
保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00
抵押借款	16,300,000.00	25,700,000.00
质押借款		
抵押及担保借款	9,000,000.00	
合计	29,300,000.00	29,700,000.00

1. 截止 2015 年 12 月 31 日，抵押借款情况如下：

(1) 2015 年 3 月 4 日，公司以产权证号为温房权证温字第 155011336 号、155011337 号、155011338 号、155011339 号房产和产权证号为温国用（2015）第 000011 号的土地使用权抵押，取得中国工商银行股份有限公司温县支行借款 12,500,000.00 元，借款期限自 2015 年 3 月 4 日至 2016 年 3 月 1 日。

(2) 2015 年 7 月 31 日，公司以产权证号为温房权证温字第 1550114415、1550114416、1550114417、1550114418、1550114419、1550114420、1550114421 号房产和产权证为温国用（2015）第 000053 号土地使用权提供抵押，取得温县农村信用合作社祥云镇信用社借款 3,800,000.00 元，借款期限自 2015 年 7 月 31 日至 2016 年 7 月 20 日。

2. 截止 2015 年 12 月 31 日，保证借款情况如下：

2015 年 3 月 26 日，焦作市建华彩印有限公司为公司提供连带责任保证，取得温县农村信用合作社祥云镇信用社借款 4,000,000.00 元，借款期限自 2015 年 3 月 26 日至 2016 年 3 月 26 日。

3、截止 2015 年 12 月 31 日，抵押及担保借款情况如下：

2015 年 1 月 23 日，公司以产权证号为温房权证温字第 1550112991、1550112992、1550112993、1550112994、1550112995、1550112996 号房产和产权证为温国用（2015）第 000003 号土地使用权提供抵押及李献中、李如英、李白利、李献丽为公司提供连带责任保证，取得中国农业银行股份有限公司温县支行借款 9,000,000.00 元，借款期限自 2015 年 1 月 23 日至 2016 年 1 月 22 日。

(十四) 应付账款

账龄	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	4,771,340.63	5,092,379.56

账龄	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1-2 年	787,316.88	217,616.10
2-3 年	51,880.00	58,900.00
3 年以上	290,739.63	231,839.63
合计	5,901,277.14	5,600,735.29

1. 报告期各期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位款项。

2. 期末应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
孟州市建成炉料销售有限公司	非关联方	687,147.28	1 年以内	材料款
无锡通用探矿工具有限公司	非关联方	373,333.23	1 年以内 343,290.59, 1-2 年 30,042.64	材料款
仙桃市洁达化工有限公司	非关联方	233,530.00	1 年以内	材料款
长葛市金能达物资有限公司	非关联方	223,742.40	1 年以内	材料款
河南权发商贸有限公司	非关联方	190,585.01	1 年以内	材料款
合计		1,708,337.92		

(十五) 预收款项

1. 预收款项按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	1,828,284.48	809,959.45
1-2 年	224,584.23	5,000.00
2-3 年	5,000.00	
3 年以上		
合计	2,057,868.71	814,959.45

2. 期末预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
漯河世林丰业矿山设备有限公司	非关联方	615,000.00	1 年以内	货款
郑州腾安机械有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	货款

河南省新异进出口贸易有限公司	非关联方	184,361.18	1 年以内 70,704.18 元, 1-2 年 113,657.00 元	货款
上海东展国际贸易有限公司	非关联方	155,750.00	1 年以内 145,326.00 元, 1-2 年 10,424.00 元	货款
河南博誉精工实业公司	非关联方	152,369.82	1 年以内	货款
合计		1,607,481.00		

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、短期薪酬	3,310,394.66	9,335,068.34	12,331,609.00	313,854.00
二、离职后福利-设定提存计划				
合计	3,310,394.66	9,335,068.34	12,331,609.00	313,854.00

2. 短期薪酬列示

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,310,394.66	9,296,868.34	12,293,409.00	313,854.00
二、职工福利费		38,200.00	38,200.00	
三、社会保险费				
其中：1. 医疗保险费				
2. 工伤保险费				
3. 生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费				
六、职工教育经费				
合计	3,310,394.66	9,335,068.34	12,331,609.00	313,854.00

(十七) 应交税费

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	180,779.52	368,892.75
城市维护建设税	4,041.61	11,348.06
教育费附加	12,124.81	34,044.19
地方教育费附加	8,083.19	22,696.12

土地使用税	59,064.00	59,064.00
其他	22,858.08	16,115.13
合计	286,951.21	512,160.25

(十八) 其他应付款

账龄	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	6,575,528.07	7,768,252.80
1-2 年	2,382,691.10	259,098.56
2-3 年	61,778.56	313,863.63
3 年以上	888,584.23	890,108.50
合计	9,908,581.96	9,231,323.49

1. 报告期各期末其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位或关联方款项详见本附注五、(四)。

2. 期末其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
李如英	关联方	1,343,318.08	1 年以内 486,702.00 元, 1-2 年 129,035.50 元, 2-3 年 49,975.58 元, 3 年以上 677,605.00 元	暂借款
许朝雯	非关联方	700,000.00	1-2 年	暂借款
吴素梅	关联方	637,190.80	1 年以内	暂借款
吴林	非关联方	554,064.00	1 年以内	暂借款
潘学成	非关联方	501,871.00	1 年以内	暂借款
合计		3,736,443.88		

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
融资租赁款		
借款 (奔驰车借款)	140,985.70	126,425.74
合计	140,985.70	126,425.74

(二十) 长期应付款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
借款 (村委会借款)	5,382,511.92	5,418,511.92

借款（奔驰车借款）	37,713.70	178,699.40
合计	5,420,225.62	5,597,211.32

本公司于 2012 年 5 月 18 日分别与番田镇小金香村、白沟作村以及王庄村委员会签订借款协议，本公司向上述单位借款 5,670,720.00 元。本公司按照相关合同约定自 2014 年 10 月 15 日之前偿还第一期借款，从签订协议之日起本公司需连续 50 年向前述单位支付约定费用。

2014 年 3 月，本公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司(以下简称“梅赛德斯”)签订汽车贷款合同，本公司以向梅赛德斯指定的汽车经销商所购买的奔驰牌小型普通客车作抵押，向梅赛德斯借款 391,300.00 元，分 36 个月分期付清，每期偿还 12,801.40 元，贷款年利率 10.95%，截止 2015 年 12 月 31 日未偿还金额为 178,699.40 元，其中一年内到期的 140,985.70 元在“一年内到期的非流动负债”项目披露，37,713.70 元在长期应付款项目披露。

（二十一） 递延收益

1. 明细项目

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	形成原因
递延收益	519,999.98	600,000.00	65,000.04	1,054,999.94	政府补助
合计	519,999.98	600,000.00	65,000.04	1,054,999.94	

2. 涉及政府补助的项目

负债项目	2014 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入的金额	其他变动	2015 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
5000 吨不锈钢铸件及年产 20 万套不锈钢卫生洁具项目专项资金	519,999.98		65,000.04		454,999.94	与资产相关
破碎机长寿命耐磨铸件制造工艺开发与产业化项目专项资金		600,000.00			600,000.00	与资产相关
合计	519,999.98	600,000.00	65,000.04		1,054,999.94	

3、5000 吨不锈钢铸件及年产 20 万套不锈钢卫生洁具项目补助款，相关文件号为豫财企[2012]252 号“河南省财政厅关于下达 2012 年中小企业发展专项资金的通知”，金额为 65 万元，分 10 年摊销。

4、破碎机长寿命耐磨铸件制造工艺开发与产业化项目专项资金，相关文件号为《河南省财政厅关于 2015 年省直部门收支预算的批复》（豫财预【2015】76 号）、《河南省财政厅关于下达 2015 年河南省中国科学院科技成果转移转化中心项目（第二批）经费预算的通知》（豫财科[2015]167 号），项目经费预算金额为 100 万元，分两次拨付，2015 年 12 月已收到 60 万元，项目计划结项时间为 2016 年 12 月。

（二十二）股本

股东名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
李献中	9,375,000.00			9,375,000.00
李如英	1,875,000.00			1,875,000.00
李献丽	1,875,000.00			1,875,000.00
李白利	1,875,000.00			1,875,000.00
合计	15,000,000.00			15,000,000.00

（二十三）资本公积

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价	1,888,966.71			1,888,966.71
合 计	1,888,966.71			1,888,966.71

（二十四）未分配利润

项目	2015 年度	2014 年度
调整前上年末未分配利润	-626,895.69	6,180,037.59
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-626,895.69	6,180,037.59
加：本期净利润	284,038.16	-626,895.69
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他（转增股本）		6,180,037.59
期末未分配利润	-342,857.53	-626,895.69

（二十五）营业收入及营业成本

1. 营业收入及营业成本

项 目	2015 年度	2014 年度
营业收入	35,033,548.94	41,084,167.33
其中：主营业务收入	35,033,548.94	41,084,167.33
其他业务收入		
营业成本	27,465,455.93	33,532,872.76
其中：主营业务成本	27,465,455.93	33,532,872.76
其他业务成本		

2、主营业务按区域列示如下：

区域	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	6,070,882.83	3,789,812.43	7,927,570.42	4,848,488.95
国内	28,962,666.11	23,675,643.50	33,156,596.91	28,684,383.81
合计	35,033,548.94	27,465,455.93	41,084,167.33	33,532,872.76

3. 主营业务按产品类别列示如下：

产品类别	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合金钢铸件	7,992,084.22	5,906,924.77	7,413,285.86	5,581,245.46
不锈钢铸件	7,421,855.85	5,565,869.27	12,283,874.40	8,968,725.21
铸钢类铸件	5,632,884.38	5,661,306.37	8,406,926.14	8,583,938.35
碳钢类铸件	13,986,724.49	10,331,355.52	12,980,080.93	10,398,963.74
合计	35,033,548.94	27,465,455.93	41,084,167.33	33,532,872.76

4. 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	2015 年度	占公司全部营业收入的比例 (%)
河南纵横精工机械科技有限公司	4,019,464.08	11.47
西安旭龙进出口有限公司	3,782,926.00	10.80
WILLI WADER SYSTEMTECHNIK GMBH	3,648,977.08	10.42
山西至正实业有限公司	3,633,079.52	10.37
河南省新异进出口贸易有限公司	1,579,295.82	4.51

合计	16,663,742.50	47.57
----	---------------	-------

(二十六) 营业税金及附加

税种	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	32,197.00	27,235.32
教育费附加	96,591.00	81,705.95
地方教育费附加	64,394.00	54,470.63
合计	193,182.00	163,411.90

(二十七) 销售费用

项目	2015 年度	2014 年度
工资薪酬	215,101.00	179,906.00
运输费	679,084.15	929,050.39
其他	99,200.00	93,743.40
合计	993,385.15	1,202,699.79

(二十八) 管理费用

项目	2015 年度	2014 年度
工资薪酬	1,201,166.10	1,473,879.28
差旅费	77,912.50	184,780.92
中介机构费用	819,819.05	1,022,698.10
招待费	71,425.00	86,418.00
办公费	42,790.20	126,078.77
税金	253,945.79	432,079.90
折旧费	580,908.47	390,453.74
排污费	28,959.00	16,119.00
无形资产摊销	157,441.08	157,441.08
长期待摊费用摊销	135,758.28	33,939.56
其他	395,651.07	505,518.29
合计	3,765,776.54	4,429,406.64

(二十九) 财务费用

项目	2015 年度	2014 年度
----	---------	---------

利息支出	2,914,736.72	2,500,674.46
减：利息收入	20,994.64	116,285.02
手续费	117,916.96	172,505.90
汇兑损失	51,613.93	89,433.88
减：汇兑收益	25,299.03	8,948.42
未确认融资费用摊销	27,191.06	166,194.44
担保费及其他		159,476.92
合计	3,065,165.00	2,963,052.16

(三十) 资产减值损失

项目	2015 年度	2014 年度
坏账准备	251,697.45	19,451.61
合计	251,697.45	19,451.61

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得合计	15,372.81	
其中：固定资产处置利得	15,372.81	
政府补助及奖励	1,106,900.04	663,694.73
其他	20,000.00	
合计	1,142,272.85	663,694.73

2. 政府补助及奖励明细

项目	金额	文件依据
新三板上市奖励款	1,000,000.00	温政(2013)31 号、焦政(2013)5 号
5000 吨不锈钢铸件及年产 20 万套不锈钢卫生洁具项目专项资金	65,000.04	豫财企【2012】252 号
提升国际化经营能力项目补助资金	41,900.00	豫财贸(2015)134 号
合计	1,106,900.04	

(三十二) 营业外支出

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计		

其中：固定资产处置损失		
公益性捐赠	4,000.00	3,000.00
罚款及滞纳金	58,442.16	193,729.29
其他		
合计	62,442.16	196,729.29

(三十三) 所得税费用

项目	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	29,600.26	
递延所得税费用	65,079.14	-132,866.40
合计	94,679.40	-132,866.40

(三十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
政府补助	641,900.00	598,694.71
利息收入	20,994.64	116,285.02
政府奖励	1,000,000.00	
代扣税金手续费	20,000.00	
合计	1,682,894.64	714,979.73

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
管理费用	1,436,556.82	1,941,613.09
销售费用	778,284.15	875,913.16
财务费用	123,116.96	172,505.90
营业外支出及其他	315,716.43	196,729.29
合计	2,653,674.36	3,186,761.44

3. 收到的其他与投资活动有关的现金：无

4. 支付的其他与投资活动有关的现金：无

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2015 年度	2014 年度
个人借款	9,659,096.58	9,173,250.79
合计	9,659,096.58	9,173,250.79

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2015 年度	2014 年度
融资租赁款		1,320,125.00
个人借款	9,442,655.18	11,585,636.21
其他非金融机构借款	197,091.92	432,897.60
担保费		94,000.00
合计	9,639,747.10	13,432,658.81

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料：

项目	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	284,038.16	-626,895.69
加：资产减值准备	251,697.45	19,451.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,935,080.56	2,786,148.84
无形资产摊销	157,441.08	157,441.08
长期待摊费用摊销	135,758.28	33,939.56
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）	-15,372.81	
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）	2,909,536.72	2,826,345.82
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）	65,079.14	-132,866.41
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）	-1,242,059.13	-1,996,849.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	181,453.88	-3,055,647.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,375,730.73	-1,595,701.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,286,922.60	-1,584,633.21
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	132,595.59	829,902.31
减：现金的期初余额	829,902.31	6,594,429.33
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	-697,306.72	-5,764,527.02

2. 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：无。

3. 现金和现金等价物的构成：

项目	2015 年度	2014 年度
一、现金	132,595.59	829,902.31
其中：库存现金	11,228.05	60,930.27
可随时用于支付的银行存款	121,367.54	768,972.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	132,595.59	829,902.31

（三十六） 所有权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
1.房屋	21,591,920.06	用于借款抵押担保
2.土地使用权	7,307,890.13	用于借款抵押担保
3.车辆	334,046.39	用于借款抵押担保
合计	29,233,856.58	

（三十七） 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：欧元	5,366.00	7.0952	38,072.84
应收账款			

其中：美元	116,528.90	6.4936	756,692.07
欧元	8,465.46	7.0952	60,064.13

五、 关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司情况

本公司实际控制人为李献中，本公司实际控制人所持公司股份在报告期的变化可参见本附注一、公司基本情况及本附注四之（二十二）股本。

（二）本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
李如英	持有公司 12.5%股份的自然股东、李献中之母、董事
李献丽	持有公司 12.5%股份的自然股东、李献中之妹、董事
李白利	持有公司 12.5%股份的自然股东、李献中之妹、董事
李启明	李献中之子
宋德宏	李献丽之夫
杨永利	李白利之夫
蒋亚斌	杨永利姐姐之子
王玉佩	董事
张振力	董事
李飞增	监事会主席
李同义	监事
吴先国	监事
吴素梅	李献中之妻、财务总监
张俊青	董事会秘书

（三）关联方交易

1. 销售商品或提供劳务的关联交易情况

无

2. 销售商品以外的其他资产

无

3. 购买商品、提供和接受劳务的关联交易情况

无

4. 销售商品、采购商品、接受劳务以外的其他资产、债务重组情况

无

5. 关联方担保情况

报告期内，公司发生借款担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	主债务合同期限			担保是否已经履行完毕
李献中、李白利、李如英、李献丽	河南省万隆精密铸造股份有限公司	9,000,000.00	2015-1-23	~~	2016-1-22	否
李献中、吴素梅、李如英	河南省万隆精密铸造股份有限公司	2,700,000.00	2014-7-18	~~	2015-7-17	是
李献中、吴素梅、李如英、杨永利、李白利、宋德宏、李献丽	河南省万隆精密铸造股份有限公司	12,000,000.00	2014-3-5	~~	2015-3-4	是
李献中、李如英	河南省万隆精密铸造股份有限公司	391,300.00	2014-3-18	~~	2017-3-18	否
李献中、吴素梅、李如英、杨永利、李白利、宋德宏、李献丽	河南省万隆精密铸造股份有限公司	2,000,000.00	2014-6-11	~~	2015-3-4	是

(四) 关联方应收应付发生额及余额

科目名称	关联方	款项性质及内容	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
其他应收款	李启明	备用金	3,000.00			3,000.00
其他应收款	蒋亚斌	备用金	6,000.00	80,000.00	74,750.00	11,250.00
其他应收款	杨永利	备用金		60,000.00		60,000.00
其他应收款	李飞增	备用金		3,000.00	2,692.53	307.47
其他应收款	吴先国	备用金		10,000.00		10,000.00
小计			9,000.00	153,000.00	77,442.53	84,557.47
其他应付款	李献中	暂借款及备用金	2,376,811.60	18,267,281.00	20,284,031.00	360,061.60
其他应付款	李白利	暂借款	221,802.98		30,000.00	191,802.98

其他应付款	李如英	暂借款	856,616.08	486,702.00		1,343,318.08
其他应付款	李献丽	暂借款	140,104.00		59,000.00	81,104.00
其他应付款	宋德宏	采购备用金	39,276.85	661,056.24	627,021.35	73,311.74
其他应付款	吴素梅	暂借款	241,980.00	935,000.00	539,789.20	637,190.80
其他应付款	张俊青	暂借款		16,771.00		16,771.00
小计			3,876,591.51	20,366,810.24	21,539,841.55	2,703,560.20

六、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司无应披露未披露的重大或有事项。

七、承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司无需披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司无应披露未披露的其他重要事项。

十、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	15,372.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,106,900.04	663,694.73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资		

产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,442.16	-196,729.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,079,830.69	466,965.44
所得税影响额	-269,957.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	809,873.02	466,965.44

（二）净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》(2010)规定计算的本公司 2015 年度净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.73%	0.02	0.02

扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	-3.21%	-0.04	-0.04
----------------------	--------	-------	-------

1. 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2. 每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)，其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

十一、 财务报表的批准

2015 年度财务报表已经公司董事会于 2016 年 4 月 13 日批准报出。

河南省万隆精密铸造股份有限公司

2016 年 4 月 13 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

公司总经理办公室
