

# JOL

## 浙江健力股份有限公司 公开转让说明书

### 主办券商



申银万国证券股份有限公司

二〇一四年十月

# 挂牌公司声明

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

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项予以充分关注：

### 一、报告期内连续亏损的风险

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月公司净利润分别为-12,225.04 万元、-4,040.96 万元及-69.64 万元。报告期内，公司连续亏损，公司产品所处市场正处于产能过剩和产业结构调整的阶段，市场竞争较为激烈。如果未来行业产能过剩情况仍然持续，或者下游行业因宏观经济或其他原因出现增长放缓，未达预期，将对公司盈利能力造成一定影响。

### 二、原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为高碳铬轴承钢圆钢，钢号为 GCr15，在公司的生产经营中，圆钢的成本占公司产品成本的 70%左右，报告期内，圆钢原材料价格的波动已对公司的生产经营带来一定影响。公司毛利率水平较低，利润对原材料价格波动的敏感系数较高，若原材料价格持续下跌，则将增大公司原材料库存管理的难度，引致存货跌价损失的风险，在快速下跌的情况下，甚至会出现毛利为负的情形，影响公司盈利水平；未来若原材料价格持续上涨，原材料采购将占用公司更多的流动资金，从而加大公司资金周转的压力。

### 三、非经常性损益不能持续获得的风险

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月的非经常性损益金额分别为 1,116.42 万元、6,730.99 万元及 925.35 万元。报告期内公司持续亏损，扣除非经常性损益后，亏损金额进一步扩大，因此公司报告期内特别是 2013 年对非经常性损益存在一定依赖，公司今后能否持续取得非经常性损益存在不确定性，若不能持续获得，将对公司今后的盈利产生不利影响。

针对以上风险，公司大力发展主营业务，积极研制高附加值的产品、加强存货管理，提高主营业务毛利率水平，增强盈利能力，降低非经常性损益占净利润的比例。

### 四、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为赵健，赵健通过健力实业间接控制公司 95.69%的股份，股权集中度较高。若赵健利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不

当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

## 五、公司治理风险

公司于 2009 年改制成为股份有限公司，股份公司成立初期公司治理结构和内部控制不完善。2014 年 6 月 13 日，股份公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等内部管理制度。由于治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度不能有效执行、内部控制制度不够完善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## 六、税收政策的风险

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字[2012]009 号文《关于浙江省 2011 年复审高新技术企业备案申请的复函》，公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年，2011 年度至 2013 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税，公司已于 2014 年 7 月申请复审。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

# 目 录

释义.....	5
第一章 基本情况.....	8
一、公司基本情况.....	8
二、挂牌股份的基本情况.....	8
三、公司股权基本情况.....	10
四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	13
五、公司董事、监事、高级管理人员简历.....	21
六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	23
七、本次挂牌的有关当事人.....	24
第二章 公司业务.....	26
一、公司的主要业务、主要产品及用途.....	26
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	27
三、公司业务相关的关键资源要素.....	30
四、公司业务具体状况.....	39
五、公司的商业模式.....	43
六、所处行业基本情况.....	48
第三章 公司治理.....	58
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	58
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	58
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况.....	59
四、公司独立性情况.....	59
五、同业竞争情况.....	60
六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	61
七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	62
第四章 公司财务.....	67
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	67
二、最近两年一期的主要财务指标.....	95
三、报告期利润形成的有关情况.....	102
四、公司的主要资产情况.....	111
五、公司重大债务情况.....	127
六、股东权益情况.....	134
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	134

八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	140
九、报告期内公司资产评估情况 .....	141
十、最近两年一期股利分配政策和分配情况 .....	142
十一、控股子公司及纳入合并报表的其他企业基本情况 .....	143
十二、管理层对公司风险因素自我评估 .....	154
<b>第五章 有关声明</b> .....	<b>157</b>
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明 .....	157
二、主办券商声明 .....	158
三、律师事务所声明 .....	159
四、会计师事务所声明 .....	160
五、资产评估机构声明 .....	161
<b>第六章 附件</b> .....	<b>164</b>
一、主办券商推荐报告 .....	164
二、财务报表及审计报告 .....	164
三、法律意见书 .....	164
四、公司章程 .....	164
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	164

## 释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、健力股份	指	浙江健力股份有限公司
健力企业、有限公司	指	浙江健力企业有限公司，1999 年 6 月至 2000 年 3 月的名称为浙江健力钢管有限公司
健力钢管	指	浙江健力钢管有限公司（港资）
澳大利亚健力	指	浙江健力企业（澳大利亚）国际有限公司
香港健力	指	健力企业（香港）有限公司
江苏健力	指	江苏健力钢管有限公司，2004 年 3 月至 2010 年 7 月名称为江苏凡力钢管有限公司
健尔贸易	指	诸暨市健尔贸易有限公司
健尔投资	指	诸暨市健尔投资咨询有限公司
香港恒健	指	香港恒健国际有限公司
宝力钢管	指	宝力钢管（泰国）有限公司
西姆莱斯	指	无锡西姆莱斯石油专用管制造有限公司
健力实业	指	浙江健力实业集团有限公司
健尔置业	指	浙江健尔置业有限公司
健力置业	指	江苏健力置业有限公司
健立轴承	指	浙江健立轴承有限公司
JZL	指	JZL LTD
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、申银万国	指	申银万国证券股份有限公司

立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
内核小组	指	申银万国证券股份有限公司全国股份转让系统挂牌项目内部审核小组
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“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》
冷拔	指	材料的一种加工工艺，对于金属材料，冷拔指的是为了达到一定的形状和一定的力学性能，而在材料处于常温的条件下进行拉拔
球化退火	指	使钢中碳化物球化而进行的退火，得到在铁素体基体上均匀分布的球状或颗粒状碳化物的组织。退火是一种金属热处理工艺，指的是将金属缓慢加热到一定温度，保持足够时间，然后以适宜速度冷却。
奥氏体化	指	将钢加热至临界点以上使形成奥氏体的金属热处理过程。奥氏体（Austenite）是钢铁的一种显微组织，通常是 $\gamma$ -Fe中固溶少量碳的无磁性固溶体，是一种塑性很好，强度较低的固溶体，具有一定韧性。



哈轴	指	哈尔滨轴承集团公司，是中国轴承行业三大生产基地之一
洛轴	指	洛阳 LYC 轴承有限公司
人本	指	人本集团（C&U），是中国最大的轴承生产企业之一
SKF	指	瑞典滚珠轴承制造公司（Svenska Kullager-Fabriken），是轴承科技与制造的领导者
PEER	指	美国 PEER 轴承公司，是美国最大的私人轴承公司
NBC	指	National Engineering Industries. Ltd, 是印度著名轴承制造商

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一章 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：浙江健力股份有限公司  
英文名称：Zhejiang Jianli Company Limited  
法定代表人：赵健  
有限公司成立日期：1999 年 6 月 10 日  
股份公司设立日期：2009 年 5 月 8 日  
注册资本：58,000 万元  
注册地址：浙江省诸暨市陶朱街道千禧路 3 号  
邮编：311800  
董事会秘书：何银潮  
所属行业：C3140 钢压延加工（国民经济行业分类）  
C31 黑色金属冶炼和压延加工业（上市公司行业分类指引）  
主要业务：轴承钢管等无缝钢管的研发、生产和销售  
组织机构代码：70451468-3

### 二、挂牌股份的基本情况

#### （一）挂牌股份的基本情况

- 1、股票代码：831352
- 2、股票简称：健力股份
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币1.00元
- 5、股票总量：58,000万股
- 6、挂牌日期：
- 7、转让方式：协议转让

#### （二）股东所持股份的限售情况

##### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起

一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

## 2、股东所持股份的限售安排

公司于 2009 年 5 月 8 日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立已满五年，公司现有股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股 东	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在质 押或冻结	本次可进行转让 股份数量 (股)
1	健力实业	控股股东	555,000,000.00	95.69	否	185,000,000.00
2	汪道惠	监事	19,500,000.00	3.36	否	4,875,000.00
3	刘建尔	副董事长	3,000,000.00	0.52	否	750,000.00
4	何银潮	副总经理 董事会秘书	1,500,000.00	0.26	否	375,000.00
5	石理善	--	1,000,000.00	0.17	否	1,000,000.00
合计			580,000,000.00	100.00	--	192,000,000.00

注：石理善曾任公司财务负责人，于 2014 年 2 月 8 日辞职。根据有关规定，其持有的股权现可全部进行转让。

### (三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司直接股东汪道惠、间接股东汪佩珍、赵卡尔于 2014 年 6 月签署了《承诺函》，具体内容如下：

“1、本人在挂牌前直接或间接持有的股票自公司挂牌之日起一年内转让不超过三分之一，自公司挂牌之日起两年内转让不超过三分之二。

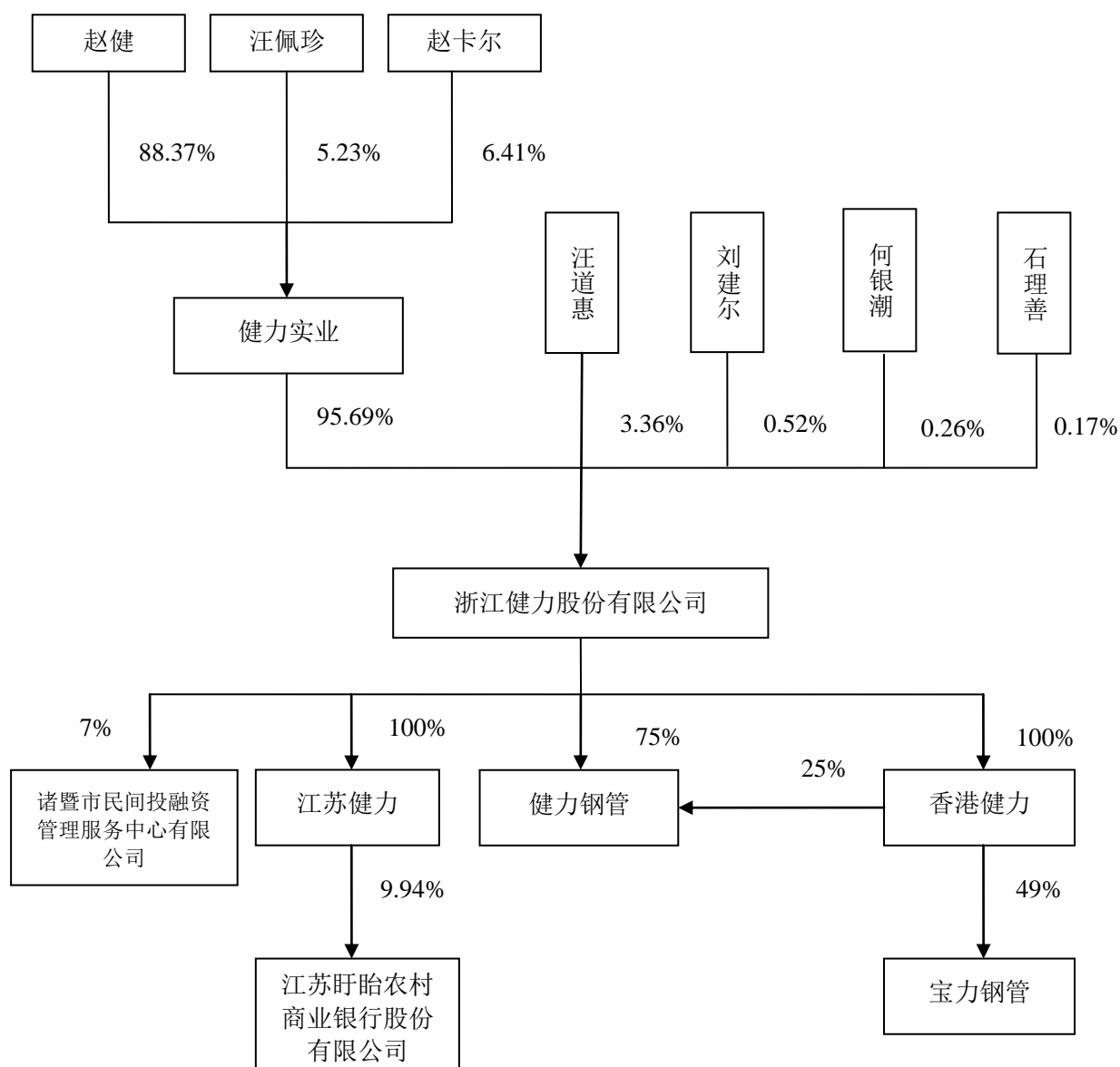
2、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺。

3、本承诺函自本人签字之日起生效。”

除上述情况外，公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### **三、公司股权基本情况**

#### **（一）股权结构图**



## （二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

### 1、控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股 东	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	健力实业	555,000,000.00	95.69	境内法人
2	汪道惠	19,500,000.00	3.36	境内自然人
3	刘建尔	3,000,000.00	0.52	境内自然人
4	何银潮	1,500,000.00	0.26	境内自然人
5	石理善	1,000,000.00	0.17	境内自然人
合计		580,000,000.00	100.00	——

赵健系公司的实际控制人，截至本公开转让说明书签署日，赵健通过持有公司控股

股东健力实业 88.37%的股权间接持有公司 84.56%的股权。

## 2、持有 5%以上股份股东的基本情况

健力实业，参见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（五）公司控股股东和实际控制人基本情况”。

### （三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司 5%以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

公司全体股东于 2014 年 6 月签署了《承诺函》，承诺：“本人/本公司未委托任何人/单位以直接或间接之方式持有健力股份的股份。同时，本人/本公司也未以委托持股或信托持股等形式代他人/单位间接持有健力股份的股份，并不存在其他利益输送安排。”

### （四）股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，赵健为公司控股股东健力实业的实际控制人，与健力实业股东汪佩珍为夫妻关系，与健力实业股东赵卡尔为父子关系，公司股东汪道惠系汪佩珍兄长之子。除此外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

### （五）公司控股股东和实际控制人基本情况

#### 1、公司控股股东基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东基本情况如下：

浙江健力实业集团有限公司，直接持有公司 55,500 万股股份，占公司总股本的 95.69%。

注册号：330681000014460

成立时间：2003年3月27日

注册资本：10,000万元

住所：浙江省诸暨市诸三路118#

法定代表人：赵健

经营范围：制造销售：五金机械配件；批发零售：建材（除木、竹）、家用电器、针纺织品、机电设备；从事货物及技术的进出口业务；房屋建筑工程施工，钢结构工程施工，土木工程施工，水利水电工程施工，机电设备安装，建筑装修装饰工程施工，压力管道安装工程施工，消防设施工程施工（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、

限制和许可经营的项目)。

健力实业截至2014年3月31日公司资产总额为304,241,374.94元，负债总额为265,490,071.90元，所有者权益为38,751,303.04元，净利润-1,623,775.19元。以上数据未经审计。

健力实业的股权结构具体如下表：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	赵健	8,836.93	88.37	货币、无形资产
2	赵卡尔	640.54	6.41	货币、无形资产
3	汪佩珍	522.52	5.23	货币、无形资产
合 计		10,000.00	100.00	--

## 2、公司实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署日，赵健通过持有公司控股股东健力实业88.37%的股权控制公司表决权，为公司的实际控制人，且最近两年内未发生变化。

赵健，男，1963年10月出生，中国籍，澳大利亚永久居留权，大专学历，经济师职称，中国共产党党员。1993年2月至1999年5月任诸暨市无缝钢管厂厂长；1999年6月至2009年3月任有限公司执行董事兼总经理；2009年4月至2009年6月任股份公司总经理；2009年4月至2014年6月任股份公司董事长；2014年6月至今续聘为股份公司董事长，任期三年。

## 3、最近两年内公司控股股东及实际控制人变化情况

2014年4月28日，公司原控股股东赵健以其持有的公司83%的股权对健力实业进行增资，公司的控股股东由赵健变更为健力实业。除此之外，公司近两年内控股股东未发生其他变化。

最近两年内，公司的实际控制人为赵健，未发生变化。

## 四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### (一) 公司设立以来股本的形成及其变化情况

#### 1、有限公司设立及历史沿革

##### (1) 有限公司成立

有限公司前身为诸暨市无缝钢管厂，成立于1983年，系由诸暨市城关镇政府下属

的诸暨市城关镇工业总公司设立的集体企业。

1994年2月，中共诸暨市委、诸暨市人民政府印发《中共诸暨市委 诸暨市人民政府关于乡镇集体企业产权制度改革、转换经营机制的若干意见》【市委[1994]15号】，文件提出，全市乡镇集体企业产权制度改革在形式上可以采取股份合作制、拍卖、转让、租赁、兼并等多种形式，但所有“转制”形式均必须经指定机构对集体企业进行资产评估；在不低于资产评估价的基础上，采用拍卖、转让、租赁等“转制”形式，及时签订合同（协议），办理资产交接手续和公正手续；建立乡镇集体资产经营投资公司，负责办理乡镇企业产权制度改革和“转制”过程中的具体业务。

1994年9月10日赵健与诸暨市城关镇工业总公司签订了《资产转让协议书》，双方约定：根据诸暨市土地管理局于1994年7月19日出具的【诸土估（1994）3号】文件和1994年7月22日诸暨会计师事务所出具的《资产评估报告书》【诸会评（94）字第07号】，诸暨市无缝钢管厂截止到基准日1994年6月30日，企业资产总额净值为人民币10,627,122.40元，企业资产负债总额为人民币12,413,990.20元，企业资不抵债为人民币1,786,867.80元，双方商定，诸暨市无缝钢管厂的一切债权、债务及总资产负债额全部由受让方赵健承担，出让方诸暨市城关镇工业总公司不负责一切债务。

同日，诸暨市公证处出具了《公证书》【（94）浙诸证民字第2801号】，对上述事项予以公证。

1994年10月至1999年5月，赵健继续聘任诸暨市无缝钢管厂原有职工，以诸暨市无缝钢管厂的名称持续经营。

1998年2月28日，诸暨市城关镇工业总公司批准同意因企业转制注销诸暨市无缝钢管厂“镇办集体”性质。

1998年6月4日，诸暨市工商行政管理局就企业性质变更事宜予以核准变更登记，企业性质变更为非公司私营企业，并核发新的营业执照，注册号为95491224-6。

1999年4月18日，赵健及其兄弟赵永德向浙江省工商局、绍兴市工商局、诸暨市工商局提交《关于组建“浙江健力钢管有限公司”的报告》，申请以赵健独资的诸暨市无缝钢管厂经评估的部分净资产与赵永德共同重组浙江健力钢管有限公司。

1999年5月6日，诸暨资产评估事务所出具《资产评估报告书》【诸评（99）字第07号】，评估采用“重置成本法”，诸暨市无缝钢管厂截止1999年3月31日，资产账面价值为54,964,524.89元，资产评估价值为56,729,573.92元，资产评估增值为1,765,049.03元，资产评估增值率为3.21%，负债总额为41,931,190.14元，评估后净资产为



14,798,383.78 元。1999 年 5 月 18 日，诸暨会计师事务所有限公司出具《验资报告》【诸会师验内（99）字第 68 号】，验证截至 1999 年 5 月 14 日，浙江健力钢管有限公司已收到股东投入资本合计 500 万元，与投入资本相关的资产总额为 552.56 万元，其中货币资金 25 万元，实物资产 527.56 万元，负债总额为 52.56 万元。

1999 年 6 月 8 日，公司申请注销诸暨市无缝钢管厂。

同日，诸暨市工商行政管理局对公司注销事宜准予变更登记。

1999 年 6 月 10 日，浙江健力钢管有限公司经诸暨市工商行政管理局依法登记成立。公司成立时注册资本为人民币 500 万元，其中赵健以诸暨市无缝钢管厂部分专用设备 22 台出资，经诸暨资产评估事务所评估作价 527.56 万元，其中 475 万元为投入资本金，余额 52.56 万元作其他应付款处理，赵永德以现金出资 25 万元。

1999 年 6 月 10 日，诸暨市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为 3306812001125。

浙江健力钢管有限公司设立时股东出资情况如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	赵健	475.00	95.00	固定资产
2	赵永德	25.00	5.00	货币
合计		500.00	100.00	--

2014 年 7 月 2 日，诸暨市人民政府出具《诸暨市人民政府关于对诸暨市无缝钢管厂改制相关事宜予以确认的函》【诸政函[2014]7 号】，确认：一、1994 年 9 月 10 日，诸暨市城关镇工业总公司与赵健就诸暨市无缝钢管厂改制签订了《资产转让协议书》。根据双方约定，诸暨市无缝钢管厂的全部资产和负债均由赵健受让和承担。二、诸暨市无缝钢管厂资产转让、权属变更等相关事项符合《中共诸暨市委诸暨市人民政府关于乡镇集体企业产权制度改革转换经营机制的若干意见》（市委[1994]15 号）的规定，改制结果合法有效；三、诸暨市无缝钢管厂资产转让不存在损害债权人和集体资产利益的情形，不存在集体资产流失的情况，也无任何权属纠纷。

## （2）2000 年 3 月有限公司名称第一次变更

2000 年 3 月 6 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，公司名称由“浙江健力钢管有限公司”变更为“浙江健力企业有限公司”。2000 年 3 月 21 日，诸暨市工商行政管理局对上述事项准予变更并核发了《企业法人营业执照》，注册号为 3306812001125。

## （3）2000 年 10 月 6 日有限公司第一次股权转让

2000 年 10 月 6 日，有限公司召开股东会并作出决议，为调整股东股权结构，同意股东赵健将其持有的有限公司股本 25 万元（占总股本的 5%）转让给股东赵永德。

2000 年 10 月 6 日，双方签订《股份转让协议书》，本次股权转让每 1 元出资额作价 1 元。

2000 年 10 月 6 日，诸暨市工商行政管理局对上述股权转让事项准予变更登记。

至此，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	赵健	450.00	90.00	固定资产
2	赵永德	50.00	10.00	货币
合计		500.00	100.00	--

#### （4）2005 年 8 月 5 日公司第二次股权转让

2005 年 8 月 5 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：

①赵健将其持有的有限公司 195 万元出资额（占公司注册资本的 39%）转让给赵卡尔；

②股东赵永德将其持有的有限公司 50 万元出资额（占公司注册资本的 10%）转让给自然人赵卡尔；本次股权转让后，赵永德不再持有公司股权。

2005 年 8 月 5 日，赵健、赵永德与赵卡尔分别签订了《股权转让协议》，股权转让价格均为每 1 元出资额作价 1 元。

2005 年 8 月 5 日，诸暨市工商行政管理局对上述股权转让事项准予变更登记，并换发《企业法人营业执照》（注册号：3306811007372）。

至此，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	赵健	255.00	51.00	货币、固定资产
2	赵卡尔	245.00	49.00	货币
合计		500.00	100.00	--

#### （5）2007 年 11 月 8 日有限公司第一次增资

2007 年 11 月 8 日，为规范公司符合自 2006 年 1 月 1 日起施行的《公司法》关于有限公司“全体股东的货币出资金额不得低于有限责任公司注册资本的百分之三十”的规定，有限公司召开股东会并作出决议：将公司的注册资本从 500 万元增加至 2,000 万元，本次增资每 1 元出资额作价 1 元，新增注册资本由新股东浙江健力实业集团有限公司以货币形式增资，增资总额为 1,500 万元，均计入注册资本。

新股东浙江健力实业集团有限公司系由赵健、赵卡尔于 2003 年 3 月投资设立，本

次增资时，赵健持有健力实业 90%的股权，赵卡尔持有健力实业 10%的股权。

2007 年 11 月 13 日，诸暨天宇会计师事务所出具了《验资报告》【诸天宇验内（2007）第 155 号】，验证截至 2007 年 11 月 12 日，有限公司已收到健力实业缴纳的出资额人民币 1,500 万元。

2007 年 11 月 13 日，诸暨市工商行政管理局对上述增资事项准予变更登记，并换发《企业法人营业执照》（注册号：33068100011540）。

至此，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	健力实业	1,500.00	75.00	货币
2	赵健	255.00	12.75	货币、固定资产
3	赵卡尔	245.00	12.25	货币
合计		2,000.00	100.00	--

#### （6）2009 年 2 月 6 日有限公司第三次股权转让

2009 年 2 月 6 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：

①为调整公司的股权结构，健力实业将其持有的有限公司 1,500 万元的出资额（占公司注册资本的 75%）转让给股东赵健；

②股东赵卡尔将其持有的有限公司 245 万元的出资额（占公司注册资本的 12.25%）转让给自然人汪佩珍。

2009 年 2 月 6 日，股权转让方与受让方分别签订了《股权转让协议》，股权转让价格均为每 1 元出资额作价 1 元。

2009 年 2 月 6 日，诸暨市工商行政管理局对上述股权转让事项准予变更登记

至此，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股 东	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	赵健	1,755.00	87.75	货币、固定资产
2	汪佩珍	245.00	12.25	货币
合计		2,000.00	100.00	--

#### （7）2009 年 3 月 6 日有限公司第二次增资

2009 年 3 月 6 日，为促进公司发展，有限公司召开股东会并作出决议：将公司的注册资本从 2,000 万元增加至 3,000 万元，新增注册资本由股东赵健以货币形式增资 877.5 万元，汪佩珍以货币形式增资 122.5 万元，增资总额为 1,000 万元，均计入注册资本。

2009 年 3 月 10 日，诸暨天宇会计师事务所出具了《验资报告》【诸天宇验内（2009）第 35 号】，验证截至 2009 年 3 月 9 日，有限公司已收到股东赵健、汪佩珍出资额人民

币 1,000 万元。

2009 年 3 月 11 日，诸暨市工商行政管理局对增资事项准予变更登记。

至此，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	赵健	2,632.50	87.75	货币、固定资产
2	汪佩珍	367.50	12.25	货币
合计		3,000.00	100.00	--

#### （8）2009 年 3 月 26 日有限公司第四次股权转让

2009 年 3 月 23 日，为规范公司治理、完善公司股东结构，有限公司召开股东会并作出决议：

①股东赵健将其持有的有限公司 100.863 万元的出资额，占注册资本的 3.3621% 转让给汪道惠；

②股东赵健将其持有的有限公司 15.516 万元的出资额，占注册资本的 0.5172% 转让给刘建尔；

③股东赵健将其持有的有限公司 7.758 万元的出资额，占注册资本的 0.2586% 转让给何银潮；

④股东赵健将其持有的有限公司 5.172 万元的出资额，占注册资本的 0.1724% 转让给石理善；

⑤股东赵健将其持有的 13.191 万元的出资额，占注册资本的 0.4397% 转让给赵卡尔；

⑥股东汪佩珍将其持有的 67.5 万元的出资额，占注册资本的 2.25% 转让给赵卡尔。

本次股权转让的新增股东中，汪道惠为公司原股东汪佩珍兄长之子，赵卡尔系公司原股东赵健、汪佩珍之子；刘建尔、何银潮、石理善系公司员工，与原股东不存在关联关系。

2009 年 3 月 26 日，股权转让方与受让方分别签订了《股权转让协议》。本次股权转让参考有限公司截止 2008 年 12 月 31 日经审计的每股净资产定价。其中，赵健与汪道惠、刘建尔、何银潮、石理善之间的转让价格为每 1 元出资额作价 22 元。根据天健光华（北京）会计师事务所有限公司出具的《审计报告》【天健光华审（2009）NZ 第 070035 号】，截至 2008 年 12 月 31 日，有限公司经审计的净资产为 714,301,392.80 元，归属于母公司股东的权益合计为 661,611,514.42 元，扣除少数股东权益的每股净资产值为 22.05 元。因汪佩珍与赵卡尔系母子关系，二者之间的转让系家庭内部转让，双方协商确定每 1 元出资额作价 3.63 元，转让总价款为 245 万元。

2009年4月24日，诸暨市工商行政管理局对股权转让情况准予变更登记。

至此，有限公司股东出资情况变更为：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	赵健	2490.00	83.00	货币、固定资产
2	汪佩珍	300.00	10.00	货币
3	汪道惠	100.86	3.36	货币
4	刘建尔	15.52	0.52	货币
5	何银潮	7.76	0.26	货币
6	石理善	5.17	0.17	货币
7	赵卡尔	80.69	2.69	货币
合计		3,000.00	100.00	--

## 2、股份公司设立

2009年4月28日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意作为发起人，以2009年3月31日为改制基准日，以有限公司经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审计的账面净资产值838,605,198.57元【天健光华审（2009）NZ第070035号《审计报告》】中的58,000万元按股东的出资比例折股（每股面值人民币1元），整体变更为股份公司，股份公司注册资本为58,000万元，净资产扣除股本后的余额258,605,198.57元计入资本公积。

2009年4月27日，安徽国信资产评估有限责任公司（现更名为安徽中联合国信资产评估有限责任公司）出具了《资产评估报告书》【皖国信评报字（2009）第120号】，评定以2009年3月31日为基准日的公司整体价值为98,406.74万元，超过公司经审计的账面净资产。

2009年4月28日，发起人各方正式签署了设立股份公司的《发起人协议》。

2009年4月28日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会暨2009年第一次股东大会，通过了公司章程，选举了第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员，并审核了公司筹办情况工作报告。

2009年4月29日，天健光华（北京）会计师事务所有限公司出具了《验资报告》【天健光华验（2009）第070002号】，验证截至2009年4月29日，公司已将截止2009年3月31日止经审计后的有限公司净资产按1.44587103:1折合为股份公司股本58,000万元，剩余净资产258,605,198.57元转入资本公积。

2009年5月8日，浙江省工商行政管理局对股份公司核发了《企业法人营业执照》，股份公司的名称变更为“浙江健力股份有限公司”，注册号为330681000011540。

股份公司设立时股权结构如下：

序号	股 东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	赵健	481,400,000.00	83.00	净资产
2	汪佩珍	58,000,000.00	10.00	净资产
3	汪道惠	19,500,000.00	3.36	净资产
4	赵卡尔	15,600,000.00	2.69	净资产
5	刘建尔	3,000,000.00	0.52	净资产
6	何银潮	1,500,000.00	0.26	净资产
7	石理善	1,000,000.00	0.17	净资产
合计		580,000,000.00	100.00	--

### 3、股份公司股本变化情况

#### （1）股份公司第一次股权转让

2014年4月28日，公司股东赵健、赵卡尔、汪佩珍分别与健力实业签订《股权投资协议》，股东赵健将其持有的股份公司48,140万股股份（占公司注册资本的83%）经评估作价94,344.5789万元对健力实业进行股权增资，其中4,336.9349万元出资计入注册资本，余额90,007.644万元列入资本公积金；股东汪佩珍将其持有的股份公司5,800万股股份（占公司注册资本的10%）经评估作价11,366.8167万元对健力实业进行股权增资，其中522.5223万元出资计入注册资本，余额10,844.2944万元列入资本公积金；股东赵卡尔将其持有的股份公司1,560万股股份（占公司总股本的2.6897%）经评估作价3,057.3327万元对健力实业进行股权增资，其中140.5428万元出资计入注册资本，余额2,916.7899万元列入资本公积金。

本次增资健力实业后，健力实业合计持有股份公司55,500万股股份，占公司总股本的95.69%。

至此，股份公司的股权结构如下：

序号	股 东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	健力实业	555,000,000.00	95.69	货币
2	汪道惠	19,500,000.00	3.36	净资产
3	刘建尔	3,000,000.00	0.52	净资产
4	何银潮	1,500,000.00	0.26	净资产
5	石理善	1,000,000.00	0.17	净资产
合计		580,000,000.00	100.00	--

#### （二）公司设立以来重大资产重组情况

报告期内公司无重大资产重组情况。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员简历

### （一）公司董事

1、赵健，男，1963年10月出生，中国籍，澳大利亚永久居留权，大专学历，经济师职称，中国共产党党员。1993年2月至1999年5月任诸暨市无缝钢管厂厂长；1999年6月至2009年3月任有限公司执行董事兼总经理；2009年4月至2009年6月任浙江健力股份有限公司总经理；2009年4月至2014年6月任股份公司董事长；2014年6月至今续聘为股份公司董事长，任期三年，自2014年6月13日至2017年6月12日。

2、赵卡尔，男，1985年10月出生，中国籍，澳大利亚永久居留权，专科学历。2009年10月至2014年5月任股份公司总经理助理；2014年6月至今任股份公司总经理；2009年4月至2014年6月任股份公司董事，2014年6月至今续聘为股份公司董事，任期三年，自2014年6月13日至2017年6月12日。

3、刘建尔，男，1971年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师职称，中国共产党党员。1993年8月至1998年3月任中国五矿浦东发展有限公司职员；1998年4月至1999年9月为个体工商户；1999年10月至2009年4月任有限公司副总经理；2009年4月至2009年6月任股份公司副总经理；2009年6月至2014年6月任股份公司总经理，2009年4月至2014年6月任股份公司董事；2014年6月至今任股份公司副董事长，任期三年，自2014年6月13日至2017年6月12日。

4、何银潮，男，1964年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学位，统计师职称，中国共产党党员。1987年8月至1998年2月任杭州西湖潜水泵总厂财务科长；1998年3月至2009年3月任浙江健力企业有限公司办公室主任、副总经理；2009年4月至2014年6月任股份公司副总经理、董事、董事会秘书，2014年6月至今续聘为股份公司副总经理、董事、董事会秘书，任期三年，自2014年6月13日至2017年6月12日。

5、王卫刚，男，1972年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，法律本科学历，人力资源管理二级职称，中国共产党党员。2000年5月至2003年4月任宁夏供销社天丰公司销售经理；2003年5月至2005年9月待业；2005年10月至2006年10月任浙江健力企业有限公司人事科副科长；2006年10月至2009年3月任浙江健力企业有限公司办公室副主任；2009年4月至今任浙江健力股份有限公司办公室主任；2012年3月

至今任浙江健力股份有限公司综合管理部部长；2014年6月至今任股份公司董事，任期三年，自2014年6月13日至2017年6月12日。

## （二）公司监事

1、徐军，男，1962年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。1993年4月至2005年5月任浙江健力钢管有限公司驾驶员、小车队队长；2005年6月至2007年12月任浙江健力钢管有限公司新昌销售区经理；2008年1月至2011年12月任浙江健力股份有限公司销售部部长兼新昌、温岭销售区经理；2012年1月至2012年12月任浙江健力股份有限公司精品销售部部长；2013年1月至今任浙江健力股份有限公司总经理助理；2012年2月至2014年6月任股份公司职工代表监事；2014年6月任股份公司职工代表监事、监事会主席，任期三年，自2014年6月13日至2017年6月12日。

2、汪道惠，男，1982年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000年6月至今任浙江健力股份有限公司物流部副部长；2009年4月至2014年6月任股份公司监事；2014年6月续聘为股份公司监事，任期三年，自2014年6月13日至2017年6月12日。

3、余建国，男，1960年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，会计师职称。1976年12月至1981年2月任诸暨县磷肥厂职工；1981年2月至1987年7月任诸暨县供销社储运服务公司会计；1987年7月至1999年8月任浙江大丰物流实业公司会计、财务科长；1999年8月至2003年9月浙江健力钢管有限公司会计；2003年9月至2009年4月任有限公司财务部副部长；2009年4月至今任股份公司财务部副部长；2012年2月至2014年6月任股份公司职工代表监事；2014年6月至今续聘为股份公司职工代表监事，任期三年，自2014年6月13日至2017年6月12日。

## （三）公司高级管理人员

1、赵卡尔，公司董事、总经理，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（一）公司董事”。

2、何银潮，公司董事、副总经理、董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（一）公司董事”。

3、王京伟，男，1972年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，法学本科学历，中级会计职称。1993年7月至1997年3月任浙江海越股份有限公司业务员；1997年4月至2009年12月任上海瑞驰服装有限公司财务经理；2010年1月至2014年6月任诸暨天地税务师事务所有限公司鉴证业务部部长；2014年7月至今任股份公司财务负责



人。

## 六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014 年 1-3 月或 2014-3-31	2013 年度或 2013-12-31	2012 年度或 2012-12-31
营业收入（元）	142,105,358.64	669,279,038.33	956,590,989.21
净利润（元）	-696,443.23	-40,409,564.34	-122,250,377.85
归属申请挂牌公司股东的净利润（元）	-696,443.23	-40,409,564.34	-122,250,377.85
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,949,958.93	-107,719,414.99	-133,414,570.93
归属申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,949,958.93	-107,719,414.99	-133,414,570.93
毛利率	4.59%	2.02%	-2.37%
净资产收益率	-0.08%	-4.71%	-12.95%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-1.19%	-12.56%	-14.14%
应收账款周转率（次）	4.55	27.58	47.61
存货周转率（次）	0.79	3.93	3.51
基本每股收益（元/股）	0.00	-0.07	-0.21
稀释每股收益（元/股）	0.00	-0.07	-0.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,900,332.67	42,192,903.68	71,723,534.34
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.00	0.07	0.12
总资产（元）	1,245,614,628.46	1,270,135,358.68	1,568,860,582.61
股东权益合计（元）	835,757,521.90	833,818,773.91	881,790,337.87
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	835,757,521.90	833,818,773.91	881,790,337.87
每股净资产（元/股）	1.44	1.44	1.52
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.44	1.44	1.52
资产负债率（母公司）	31.11%	31.23%	42.93%
流动比率	2.72	2.75	1.42
速动比率	1.97	2.03	1.13

注：

- 1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 2、净资产收益率、每股收益按照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算；
- 3、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2）”计算；
- 4、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货余额+期末存货余额）/2）”计算；

5、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本”计算；

6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算；

7、资产负债率（母公司）按照“母公司期末负债总额/母公司期末资产总额”计算；

8、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；

9、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算。

## 七、本次挂牌的有关当事人

### （一）主办券商

名称：申银万国证券股份有限公司

法定代表人：储晓明

住所：上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 45 层

联系电话：021-33389888

传真：021-54043534

项目小组负责人：叶强

项目小组成员：洪加友、林琳、赵隆隆、季承

### （二）律师事务所

名称：浙江儒毅律师事务所

负责人：蒋慧青

住所：杭州市潮王路 225 号红石中央大厦 506 室

联系电话：0571-88371688

传真：0571-88371699

经办律师：蒋慧青、胡娴、薛昊、王璇

### （三）会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：朱建弟

住所：上海市南京东路 61 号 4 楼

联系电话：021-63391166

传真：021-63392558

经办注册会计师：沈立刚、李勇平

#### （四）资产评估机构

1、安徽中联国信资产评估有限责任公司

法定代表人：叶煜林

住所：合肥市高新区天达路 71 号华亿科学院 A2 座 8 层

联系电话：0551-65427589

传真：0551-65427638

经办注册资产评估师：马进、李自金

2、上海立信资产评估有限公司

法定代表人：张美灵

住所：上海市浦东新区陆家嘴丰和路 1 号

联系电话：021-68877288

传真：021-68877020

经办注册资产评估师：沈伯龙、汪昱新

3、绍兴天阳资产评估有限公司

法定代表人：虞招君

住所：诸暨市人民中路 267 号三楼

联系电话：0575-87028334

传真：0575-87113048

经办注册资产评估师：虞招君、童宏怀

#### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限公司北京分公司

法定代表人：王彦龙

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

## 第二章 公司业务

### 一、公司的主要业务、主要产品及用途

#### （一）主要业务

##### 1、公司主要业务

公司自成立以来一直专业从事轴承钢管等无缝钢管的研发、生产与销售，是国内最大的轴承钢管生产企业。公司生产的产品广泛应用于汽车、工程机械、家用电器、电机、农机等工业及民用领域，主要客户遍布中国、欧美、澳洲及东南亚地区。

轴承钢管是指供制造滚动轴承套圈用的热轧或冷轧（冷拔）的无缝钢管。轴承是当代机械设备中一种重要的零部件，它的主要功能是支撑机械旋转体，用以降低设备在传动过程中的机械载荷摩擦系数，即在机械传动过程中起固定轴中心位置和减小载荷摩擦系数的部件。轴承钢是用来制造滚珠、滚柱和轴承套圈的钢。轴承在工作是承受着极大的压力和摩擦力，所以要求轴承钢有高而均匀的硬度和耐磨性，以及较高的弹性极限。对轴承钢的化学成分的均匀性、非金属夹杂物的含量和分布、碳化物的分布等要求都十分严格，是所有钢管生产中要求最严格的品种之一。

轴承钢管按制作工艺和用途的不同可分为高碳铬轴承钢管、渗碳轴承钢管、中碳轴承钢管、不锈钢轴承钢管和高温轴承钢管。其中，高碳铬轴承钢管因其应用范围广泛、综合性能良好，是轴承钢管最主要的品种，年产量占世界轴承钢管总产量的 85% 以上。

公司还通过与宝钢股份（600019.SH）于泰国合资设立的宝力钢管生产石油、天然气钢管。石油、天然气钢管是用于石油、天然气钻采及输送的钢管。宝力钢管生产的石油天然气管被欧美、中东地区的石化企业广泛采用。

#### （二）主要产品及用途

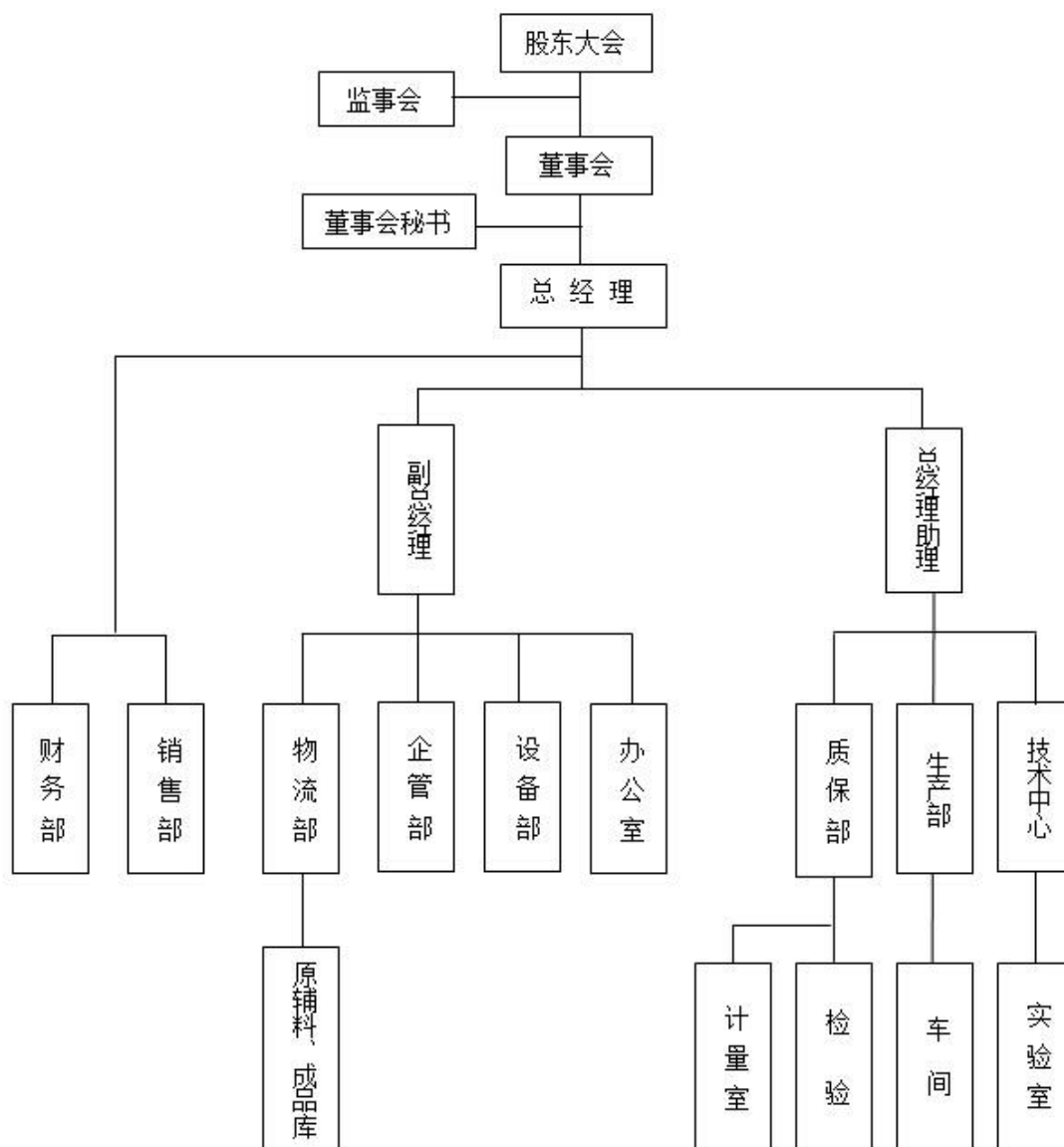
公司目前生产的主要产品是高碳铬轴承无缝钢管，外径范围 12mm- 130mm、壁厚范围 2mm-18mm。根据产品品质的不同，可分为精密轴承钢管和高等级精密轴承钢管：

产品类别	产品规格 (外径×壁厚)	产品用途	产品特性（标准）
高等级精密轴承钢管	Φ12mm~ Φ110mm×1.5mm~ 13mm	汽车用轴承、高端精密机械等	各项指标均高于国家标准
精密轴承钢管	Φ12mm~ Φ130mm×1.5mm~ Φ18mm	农机、纺织机械、电机、普通机械等用轴承	GB/T18254-2002

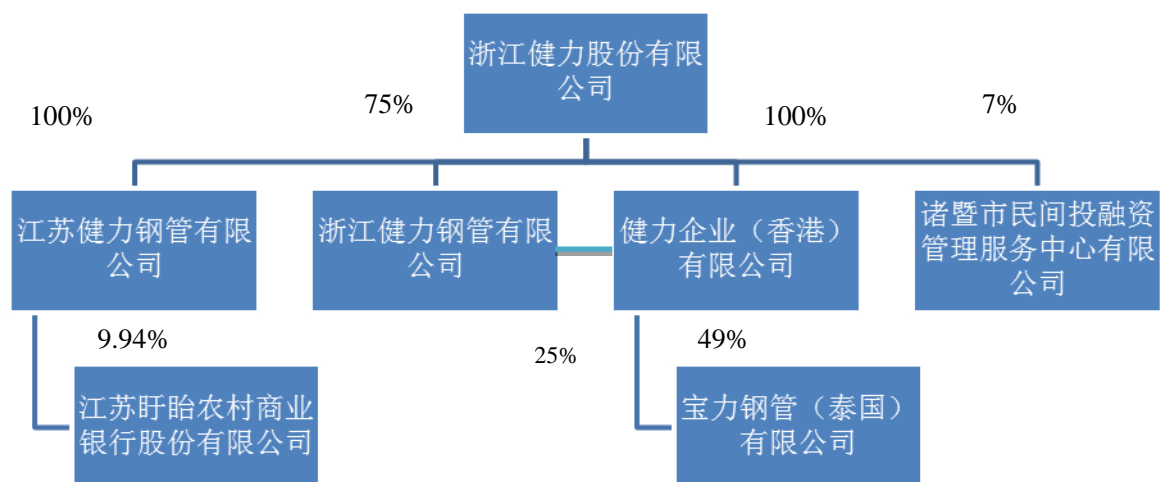
## 二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

### （一）公司组织结构

#### 1、公司内部组织结构图



#### 2、公司集团组织结构图



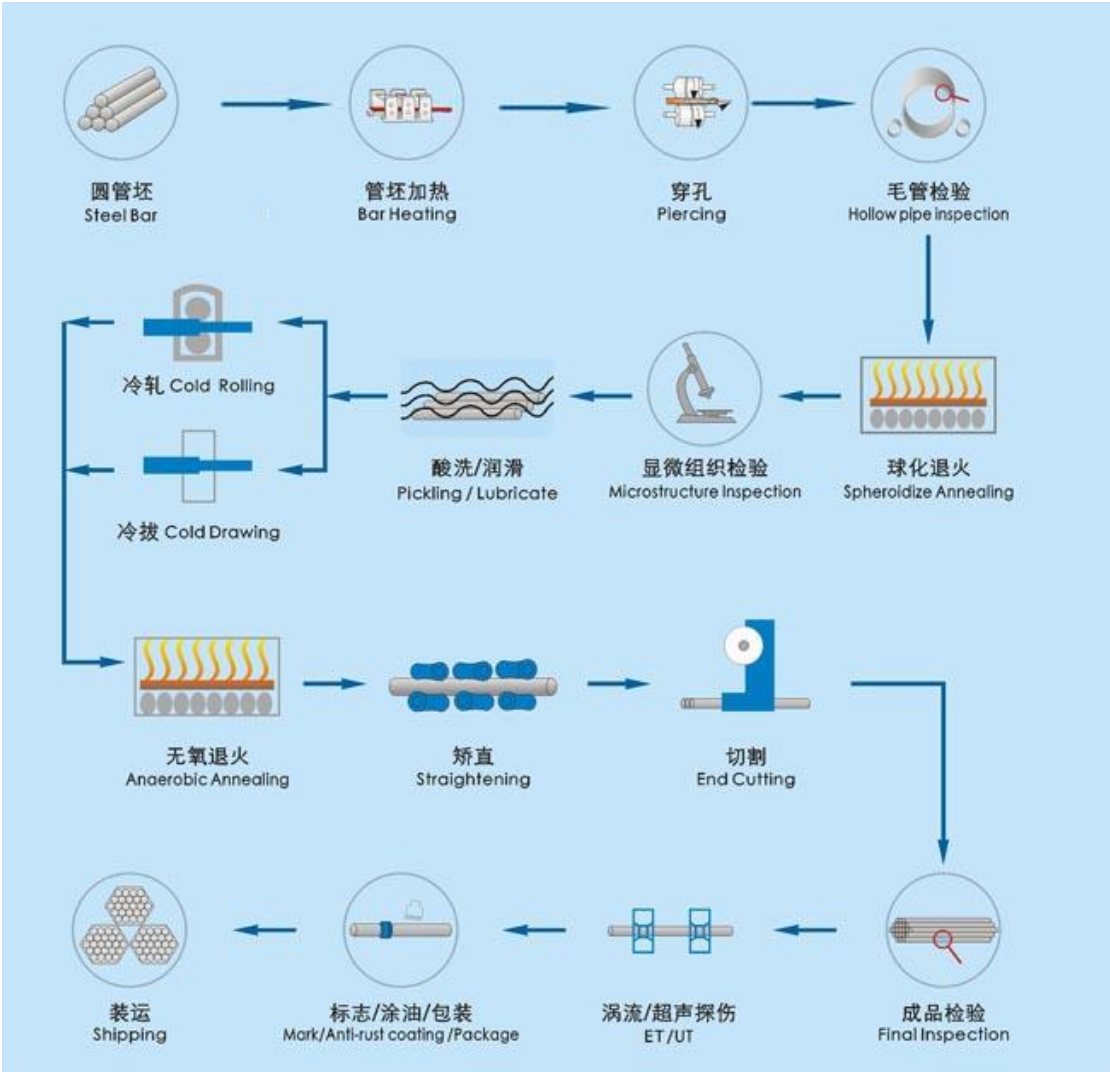
## （二）主要生产流程、服务及方式

公司主要生产流程及方式如下：

### 1、业务流程

流程	责任部门	相关说明	相关记录
寻求客户资源	销售部	收集客户信息资料	
跟踪谈判	销售部	了解客户需求	
拟定合同	销售部	确认合同类别	
合同评审	质保部	组织相关部门进行合同评审	《合同评审记录》
签订合同	销售部	与客户签订合同	《合同台账》
拟定工艺标准和生产流程	质保部	制定工艺标准和生产流程	《控制计划》
拟定生产计划	生产部	安排生产计划	《生产计划单》
经营协调	生产部 企管部 财务部 物流部	进度跟踪, 过程控制 后勤保障, 资源配置 资金配置 生产物资配置	
组织生产	生产部	《作业指导书》	《生产日报表》
产品检验	质保部	《产品监视与测量控制程序》	《检验记录》
交付使用	物流部	《产品交付控制程序》	
清收账款	销售部		
合同结束			

## 2、生产流程



三、公司业务相关的关键资源要素

（一）公司产品或服务所使用的主要技术

轴承钢管的制造要经过选择圆钢、热穿孔、多次热处理、冷拔（冷轧）、矫直、检验等多道程序。一个钢管制造企业的核心技术就在于在加工过程中对圆钢的选择和加工工艺中各种参数（如热处理的温度、时间等）的设定，做到加工工艺和产品质量的稳定、可控，从而使产品能够符合客户和行业标准对产品指标的要求。

1、热轧穿孔工艺

热轧穿孔时，为了降低轴向拉伸应力，减少切应力，公司在生产工艺中采用了较小的顶头前压缩率，以满足临界压缩率的质量条件。同时热穿孔时采用了较小的椭圆度系数，在保证毛管外径尺寸精度的条件下，能使管坯穿孔时横向变形减小，纵向变形增大，管坯中心区的横向拉应力减小，从而提高毛管质量，为冷拔管材打好基础。



轴承管材热穿孔后采用喷水快速冷却工艺,降低了碳化物网状级别,能够获得细小的均匀的珠光体组织,在球化退火后,可以得到细小均匀分布的碳化物颗粒,不仅缩短球化退火时间,而且提高管材塑性,使冷拔一次变形量加大,同时提高管材的接触疲劳寿命。

采用合理的热穿孔工艺参数,不仅为冷拔加工打好基础,而且改善原来圆钢内存在的中心疏松等缺陷,使偏析得以明显改善。

## 2、冷拔加工工艺

冷拔工艺的关键是采用合理的变形度,变形度的选择对管材的尺寸精度、力学性能等影响极大。轴承钢的“临界变形度”约为8%~10%。达到此变形度后变形度略增大时,再结晶退火后,晶粒度发生急剧长大,此时的变形度叫“临界变形度”。

若采用较小的变形度,冷拔时材料处于弹性变形和塑性变形之间,冷拔后的钢管尺寸不稳定,同时在热处理时金属不发生再结晶,晶粒大小不发生变化,钢管的力学性能不会有明显提高。

公司产品在冷拔时尽量采用较大但又不超过临界值的变形度,使金属组织产生强烈破碎,产生大量均匀分布的晶核,再结晶后便获得了均匀的细晶粒,从而获得优良的金相组织及力学性能。

## 3、热处理工艺

钢管生产流程中的热处理主要为球化退火和中间退火(无氧退火)。

(1) 球化退火是指使钢中碳化物球化而进行的退火,得到在铁素体基体上均匀分布的球状或颗粒状碳化物的组织。其目的是使钢中的碳化物均匀分布,从而增强钢体的耐磨性能。

球化退火工艺方法很多,最常用的两种工艺是普通球化退火和等温球化退火。普通球化退火是将钢加热到  $A_{c1}$  (碳钢在某具体加热规范时的相变温度) 以上  $20\sim 30^{\circ}\text{C}$ , 保温适当时间, 然后随炉缓慢冷却, 冷到  $500^{\circ}\text{C}$  左右出炉空冷。等温球化退火是与普通球化退火工艺同样的加热保温后, 随炉冷却到略低于  $A_{r1}$  (钢高温奥氏体化后冷却时, 奥氏体分解为铁素体和珠光体的温度) 的温度进行等温, 等温时间为其加热保温时间的 1.5 倍。等温后随炉冷至  $500^{\circ}\text{C}$  左右出炉空冷。和普通球化退火相比, 等温球化退火不仅可以缩短周期, 而且可使球化组织均匀, 并能严格地控制退火后的硬度。

公司在进行多次试验后对等温球化退火的工艺参数进行了优化, 首先将管材加热到略高于  $A_{c1}$  以上 ( $A_{c1} + 30\sim 50^{\circ}\text{C}$ ), 保温后以  $20\sim 30^{\circ}\text{C/h}$  缓慢冷却, 在略低于  $A_{r1}$  以

下的一个温度进行保温，然后缓慢冷却到 650℃ 左右出炉空冷，从而能够得到更为均匀的球化组织和控制钢体硬度。

(2) 中间退火是指钢管经冷拔后，其内部晶粒破碎，晶格扭曲，并且吸收了部分变形能量，使内应力增加，硬度提高，而塑性降低，对进一步冷拔加工造成困难，所以必须采取措施，消除应力，恢复冷拔前的力学性能。

以往大多数生产单位采用“消除应力退火”。这种低温应力退火虽然使晶格畸变量级减少，内应力明显下降，但仍满足不了冷拔高精度管材的要求。经试验，本公司采用再结晶退火温度，由于温度提高，原子活动能力增大，显微组织发生明显变化，由破碎的、拉长或压扁的晶粒变为均匀、细小的等轴晶粒，出现生核及成长重新改组的新晶粒，在重组过程中，并无晶格类型的变化。所以钢管通过再结晶退火后，钢管的力学性能全部恢复到变形前的数值。

经上述工艺拔制的轴承钢管，提高了材质的致密度，以获得理想的理化性能及力学性能，如高断裂韧性、高抗拉强度、高疲劳强度，良好的耐磨性能及切削性，合适的晶粒尺寸及均匀分布状态，良好的形位公差及低应力状态等。

## (二) 公司的无形资产

### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司共有 6 项土地使用权，具体情况如下：

序号	产权证号	使用人	取得方式	地类用途	面积 (M <sup>2</sup> )	坐落	取得时间	保护期限	他项权利	最近一期末账面原值 (元)
1	诸暨国用(2011)第 80160426 号	健力股份	出让	工业	104,191.60	浙江省诸暨市陶朱街道千禧路 3 号	2011.07.07	2011-07-07 至 2056-3-10	抵押	36,413,004.06
2	诸暨国用(2007)第 801-196 号	健力钢管	出让	工业	92,911.80	浙江省诸暨市陶朱街道千禧路 3 号	2007.09.06	2007-09-06 至 2054-12-28	无	
3	盱国用(2010)第 554 号	江苏健力	出让	工业	54,657.00	江苏盱眙经济开发区	2010.09.07	2010-09-07 至 2056-07-11	无	
4	盱国用(2010)第 553 号	江苏健力	出让	工业	33,334.00	盱眙县工业园区	2010.09.07	2010-09-07 至 2055-04-14	无	
5	盱国用(2010)第 552 号	江苏健力	出让	工业	21,876.00	江苏盱眙经济开发区	2010.09.07	2010-09-07 至 2056-12-30	无	

6	盱国用 (2011)第 203号	江苏 健力	出 让	工业	40,227.00	江苏盱眙经 济开发区金 桂大道东 侧、金源路 南侧	2011. 05.13	2011-05-13 至 2061-02-15	无	
---	------------------------	----------	--------	----	-----------	---------------------------------------	----------------	-------------------------------	---	--

注：江苏健力目前的经营所在地中，有 97,993.826 平方米土地已支付土地出让款，但尚未签署土地使用权出让合同，尚未取得国有土地使用证。该地块为工业用地，江苏健力已实际占用该土地，国有土地使用权证正在办理过程中。根据盱眙县国土资源局出具的《证明》：盱眙县国土资源局不会收回该土地，也不会对江苏健力使用该土地的情况给予任何处罚，该土地不存在无法办理土地使用权证的风险。

实际使用情况：上述土地均为公司及其子公司的生产经营场所。

## 2、注册商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有3项注册商标，具体为：

商标名称	取得方式	注册证号	取得时间	类号	保护期限	最近一期期末账面价值 (元)
	原始取得	6392974	2010.11.21	6	2010.11.21 至 2020.11.20	0
	原始取得	6963736	2010.02.28	6	2010.12.28 至 2020.12.27	0
	原始取得	1609525	2001.07.28	6	2001.07.28 至 2021.07.27	0

实际使用情况：由于公司产品为工业产品，非大众消费品，因此上述商标较少用于公司产品上，主要作为公司标识。上述商标中，“JOL”为目前公司主要使用的标识。

## 3、专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司共取得25项专利，其中4项发明专利、21项实用新型专利，情况具体如下：

序号	专利名称	专利类型	取得方式	保护期限	最近一期期末账面价值 (元)
1	GCr15 轴承钢管坯热轧穿孔后控冷装置及控冷工艺	发明专利	原始取得	2011.06.30 至 2031.06.29	0

2	GCr15 轴承钢管快速球化退火工艺	发明专利	原始取得	2011.11.10 至 2031.11.09	0
3	一种石油天然气专用 C90-1 钢级套管及其生产工艺	发明专利	原始取得	2010.05.27 至 2030.05.26	0
4	JLG105 钢级石油钻杆及其生产工艺	发明专利	原始取得	2010.05.27 至 2030.05.26	0
5	无缝钢管冷拔机改进结构	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
6	无缝钢管冷拔机改良结构	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
7	无缝钢管拔头部自动加工装置	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
8	一种无缝钢管拉拔加工装置	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
9	无缝钢管拉拔加工水雾冷却余热利用装置	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
10	无缝钢管拉拔加工水雾冷却防弥散结构	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
11	无缝钢管拉拔部辊压装置	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
12	无缝钢管生产车间的钢管运送车改进结构	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
13	新型无缝钢管穿孔加热装置	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
14	一种无缝钢管冷拔机改进结构	实用新型	原始取得	2010.10.29 至 2020.10.28	0
15	一种无缝钢管冷拔模具的游动内芯改进结构	实用新型	原始取得	2011.02.22 至 2021.02.21	0
16	一种无缝钢管冷拔模具改进	实用新型	原始取得	2011.02.22 至 2021.02.21	0
17	无缝轴承钢管管端加热装置	实用新型	原始取得	2011.02.22 至 2021.02.21	0
18	GCr15 轴承钢管坯热轧穿孔后控冷装置	实用新型	原始取得	2011.06.30 至 2021.06.29	0
19	移动式带锯切割床	实用新型	原始取得	2012.11.07 至 2022.11.06	0
20	中频炉进料装置	实用新型	原始取得	2011.08.31 至 2021.08.30	0
21	冷轧管机送料小车自动润滑装置	实用新型	原始取得	2011.11.10 至 2021.11.09	0
22	一种标准圆棒试样拉伸试验用辅助夹具	实用新型	原始取得	2010.05.27 至 2020.05.26	0
23	一种轧辊轴	实用新型	原始取得	2010.05.27 至 2020.05.26	0
24	一种钢管除锈机	实用新型	原始取得	2010.05.27 至 2020.05.26	0
25	GCr15 轴承钢管热轧减径装置	实用新型	原始取得	2012.02.27 至 2022.02.26	0

实际使用情况：上述专利中，除第 3、4 项专利外，其余专利均为公司目前主要产品生产所使用

的技术。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

1、2011年1月28日，公司获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《全国工业产品生产许可证》，有效期至2014年10月25日。

2014年6月23日，全国工业产品生产许可证办公室组织对公司产品进行抽样检查，本次检查类别为生产许可证检验；7月29日，国家钢铁产品质量监督检验中心出具（2014）钢质检（XKZ）字第53、54、55、56号《检验报告》，验证公司的产品符合GB/T 18254-2002《高碳铬轴承钢》标准，因此公司的《全国工业产品生产许可证》正在办理过程中。

2、2014年8月27日，公司获得北京中安质环认证中心颁发的《环境管理体系认证证书》，注册号为02811E10168RIM，有效期至2017年8月26日。

3、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的浙科发高[2011]263号文，公司被认定为高新技术企业，并于2011年10月14日获得《高新技术企业证书》，证书编号：GF201133000574，有效期三年。

经查询“浙江省高新技术企业认定管理工作”申报系统，公司《高新技术企业证书》续办工作正在进行中，现已经浙江省科技厅专家组认定通过。

4、2011年12月27日，公司获得中启计量体系认证中心颁发的《测量管理体系认证证书》，证书编号为CMS[2011]A637，有效期至2016年12月26日。

5、2014年6月5日，公司获得由NQA和IATF联合颁发的证书，认证公司的质量管理体系适用于Φ110mm及以下轴承钢无缝钢管的生产已经NQA根据标准ISO/TS 16949:2009审核和注册，并由NQA对其按标准保持其质量管理体系进行监督，NQA认证号为T3656，IATF认证号为0186134，有效期至2017年6月4日。

6、2014年6月20日，公司获得由NQA颁发的证书，认证公司的质量管理体系适用于Φ110mm及以下轴承钢无缝钢管的生产已经NQA根据标准ISO 9001:2008审核和注册，并由NQA对其按标准保持其质量管理体系进行监督，证书编号为39995，有效期至2017年6月4日。

7、2010年11月29日，江苏健力钢管有限公司获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《全国工业产品生产许可证》，有效期至2015年11月28日。

8、2014年5月20日，江苏健力钢管有限公司获得北京中大华远认证中心颁发的《质

量管理体系认证证书》，证书号为：02014Q21114R0M，有效期至 2017 年 5 月 19 日。

#### （四）公司重要固定资产、在建工程

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的主要固定资产、在建工程如下：

##### 1、房屋所有权

序号	房权证号	使用情况	取得时间	成新率%	使用年限
1	诸字第 F0000076228	已投入使用，为公司办公楼	2011.06.21	84	25
2	诸字第 F0000076335	已投入使用，为公司生产车间	2011.06.23	84	25
3	诸字第 F0000076334	已投入使用，为公司厂房、门卫室	2011.06.23	62	25
4	诸字第 F0000029522	已投入使用，为健力钢管厂房、门卫室	2009.04.24	65	25
5	盱城镇字第 8201007110	已投入使用，为江苏健力厂房	2010.09.01	72	20
6	盱城镇字第 8201007101	已投入使用，为江苏健力厂房	2010.09.01	59	20
7	盱城镇字第 8201007102	已投入使用，为江苏健力厂房、锅炉房、办公楼	2010.09.01	63	20
8	盱城镇字第 8201007104	已投入使用，为江苏健力值班室、厕所及其他	2010.09.01	63	20
9	盱城镇字第 8201007106	已投入使用，为江苏健力食堂、化验楼、厕所	2010.09.01	64	20
10	盱城镇字第 8201007107	已投入使用，为江苏健力宿舍楼、办公楼、厂房	2010.09.01	66	20
11	盱城镇字第 8201007108	已投入使用，为江苏健力配电房、厂房	2010.09.01	66	20
12	盱城镇字第 8201007109	已投入使用，为江苏健力配电房、厂房	2010.09.01	69	20
13	盱城镇字第 X201308947	已投入使用，为江苏健力值班室、厂房	2013.06.04	63	20
14	盱城镇字第 X201309036	已投入使用，为江苏健力厂房	2013.06.06	94	20

注：成新率为截至 2014 年 3 月 31 日数据

##### 2、在建工程

序号	名称	数量	使用情况	成新率(%)	使用年限
1	在建工程-3 期厂房	1	尚未投入使用，预计	--	--

			2014年10月完工。建成后拟用于扩产项目厂房，新增5万吨高端精密轴承钢管产能。		
--	--	--	--	--	--

注：该在建工程为江苏健力的3期厂房，约为40,000平方米，其中部分工程建设在未办理土地使用证的土地上，该在建工程尚未办理建设用地规划许可证、建设工程规划许可证及建筑工程施工许可证。据公司说明，该部分在建工程的相关手续正在补充办理中。根据盱眙县住房和城乡建设局出具的《证明》，该在建厂房不存在无法办理房屋所有权证的风险。

### 3、机器设备等其他固定资产

序号	名称	数量	使用情况	成新率(%)	使用年限
1	90定径机	1	用于穿孔毛管的外径减径加工	92	15
2	穿孔机	23	用于产品头道工序的棒料穿孔	59	15
3	矫直机	33	用于产品成品的直线度矫正	56	15
4	精轧机	99	用于产品外径、壁厚的轧制	73	15
5	冷拔机	59	用于产品外径壁厚的拔制	40	15
6	煤气发生炉	31	用于生产煤气	52	15
7	球化炉	14	用于毛管球化组织热处理	48	15
8	退火炉	19	用于成品去应力热处理	62	15
9	斜底炉	15	用于穿孔圆钢加热	26	15
10	余热锅炉	20	生产蒸汽	72	15
11	中频炉	6	用于穿孔圆钢加热	70	15

注：成新率为截至2014年3月31日数据

### （五）公司员工情况

#### 1、员工人数及结构

截至2014年5月31日，公司及其全资子公司共有员工1,145人，其具体人数及结构如下：

#### （1）按年龄划分

年龄段	人 数	占比(%)
-----	-----	-------

25 岁（含）以下	54	4.72
26—30（含）岁	104	9.08
31-40（含）岁	285	24.89
40（不含）岁以上	702	61.31
合 计	<b>1,145</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按专业结构划分

部 门	人 数	占比（%）
管理人员	70	6.11
研发人员	15	1.31
销售人员	20	1.75
财务人员	12	1.05
生产人员	1,028	89.78
合 计	<b>1,145</b>	<b>100.00</b>

## (3) 按教育程度划分

学 历	人 数	占比（%）
研究生	1	0.09
本科	17	1.48
大专	47	4.10
高中及以下	1,080	94.32
合 计	<b>1,145</b>	<b>100.00</b>

## 2、公司核心技术及核心业务人员简历情况

## (1) 核心业务人员

张建飞，中国籍，无境外居留权。男，1982 年 2 月出生。大学本科学历，经济师。



2000年8月进入公司工作，历任销售内勤、市场综合科科长、江苏销售部经理，2010年6月起任公司销售部副部长，主要负责公司产品销售工作。

汪道惠，参见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（二）公司监事”。

## （2）核心技术人员

陈志跃，中国籍，无境外居留权。男，1971年11月出生。大学本科学历。1995年8月至1999年10月任绍兴轧钢厂技术员；1999年11月进入公司工作，历任技术员、质检科长、生产部副部长及部长，2009年6月起任公司质保部部长，主要负责公司产品质量及研发工作。

孙元，中国籍，无境外居留权。男，1983年1月出生，本科学历。2007年1月进入公司工作，历任技术员、车间工段长、车间主任，2012年1月起任公司生产部副部长，主要负责公司产品生产及技术工作。

## 3、核心技术（业务）人员持有公司的股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司监事、核心业务人员汪道惠持有公司1,950万股股份。除此外，公司核心技术人员及核心业务人员未持有公司股份。

## 4、核心技术（业务）团队变动情况

报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

# 四、公司业务具体状况

## （一）报告期主要产品收入构成情况

报告期内，公司营业收入按业务种类构成如下：

项目	2014年1-3月		2013年度		2012年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务收入	135,664,581.41	95.47	642,807,374.94	96.04	908,684,869.16	94.99
轴承钢管	135,664,581.41	95.47	642,187,660.92	95.95	904,978,554.63	94.60
其他钢管	-	-	619,714.02	0.09	3,706,314.53	0.39
其他业务收入	6,440,777.23	4.53	26,471,663.39	3.96	47,906,120.05	5.01
合 计	142,105,358.64	100.00	669,279,038.33	100.00	956,590,989.21	100.00

## （二）公司主要客户情况

报告期内，公司前五大客户具体情况如下：

2014 年 1-3 月			
序号	客户名称	销售额（元）	占比
1	浙江鼎利控股集团有限公司	5,713,565.58	4.02%
2	新昌县双菱汽车轴承有限公司	4,692,769.23	3.30%
3	浙江双动机械有限公司	4,420,113.05	3.11%
4	洛阳亚盛商贸有限公司	4,134,329.18	2.91%
5	新昌县红利机械有限公司	3,084,266.58	2.17%
对前五大客户销售额合计		<b>22,045,043.62</b>	<b>15.51%</b>
2014 年 1-3 月营业收入总额		<b>142,105,358.64</b>	

2013 年度			
序号	客户名称	销售额（元）	占比
1	浙江鼎利控股集团有限公司	27,945,536.70	4.18 %
2	洛阳亚盛商贸有限公司	26,441,514.03	3.95%
3	浙江双动机械有限公司	24,995,366.21	3.73%
4	新昌县双菱汽车轴承有限公司	22,788,215.56	3.40%
5	新昌县浙东机械轴承有限公司	15,135,854.91	2.26%
对前五大客户销售额合计		<b>117,306,487.41</b>	<b>17.52%</b>
2013 年度营业收入总额		<b>669,279,038.33</b>	

2012 年度			
序号	客户名称	销售额（元）	占比
1	洛阳亚盛商贸有限公司	35,797,363.22	3.74%
2	浙江双动机械有限公司	24,505,032.03	2.56%
3	宁波市镇海成功轴承厂	22,834,948.46	2.39%
4	新昌县双菱汽车轴承有限公司	20,940,267.18	2.19%
5	蚌埠飞宇轴承有限公司	14,935,203.10	1.56%
对前五大客户销售额合计		<b>119,012,813.99</b>	<b>12.44%</b>
2012 年度营业收入总额合计		<b>956,590,989.21</b>	

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月公司对前五大客户的销售额占营业收入总额的比例为 12.44%、17.52% 及 15.51%。公司的客户较为分散，对单一客户销售额占营业收入的比例较小，不存在对单一客户有重大依赖的情形。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5% 以上的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

### （三）产品的原材料的供应情况及前五名供应商情况

公司生产成本包括原材料、人工成本和制造费用，其中原材料占整个生产成本的主

要部分。报告期内，公司主要原材料、能源占成本的比重如下：

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
原材料成本（不含燃料）	108,847,146.02	523,486,314.75	664,322,919.99
原材料占总成本的比重	76.53%	78.22%	77.21%
燃料动力成本	12,039,582.68	58,186,089.76	78,390,217.10
燃料动力占总成本的比重	8.47%	8.69%	9.11%

报告期内，公司前五大供应商统计情况如下：

2014 年 1-3 月				
序号	供应商名称	采购内容	采购额（元）	占总采购额的比例
1	苏州永鑫顺国际贸易有限公司	圆钢	25,467,382.63	22.34%
2	中天钢铁集团（上海）有限公司	圆钢	23,844,193.38	20.92%
3	石家庄钢铁有限责任公司	圆钢	13,946,479.22	12.24%
4	江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司	圆钢	12,304,714.51	10.80%
5	江阴泰富兴澄特种材料有限公司	圆钢	9,467,779.50	8.31%
对前五大供应商采购额合计			<b>85,030,549.24</b>	<b>74.60%</b>

2013 年度				
序号	供应商名称	采购内容	采购额（元）	占总采购额的比例
1	石家庄钢铁有限责任公司	圆钢	108,120,805.73	19.27%
2	苏州永鑫顺国际贸易有限公司	圆钢	97,624,156.27	17.40%
3	江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司	圆钢	83,613,035.41	14.90%
4	中天钢铁集团（上海）有限公司	圆钢	79,764,526.98	14.22%
5	江阴泰富兴澄特种材料有限公司	圆钢	71,346,445.06	12.72%
对前五大供应商采购额合计			<b>440,468,969.45</b>	<b>78.50%</b>

2012 年度				
序号	供应商名称	采购内容	采购额（元）	占总采购额的比例
1	石家庄钢铁有限责任公司	圆钢	201,682,770.28	28.47%
2	江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司	圆钢	170,161,929.95	24.02%
3	苏州永鑫顺国际贸易有限公司	圆钢	104,682,151.44	14.78%
4	江苏华菱锡钢特钢有限公司	圆钢	58,442,846.51	8.25%
5	河南焦煤能源有限公司	煤	28,302,370.23	4.00%
对前五大供应商采购额合计			<b>563,272,068.41</b>	<b>79.52%</b>

公司主要原材料为圆钢，公司一般与大型特钢钢厂签订长期供货协议，以保证货源稳

定、质量可靠且供应及时，目前国内大型特钢供应商较为集中，公司作为国内规模第一的轴承钢管生产企业，是大型特钢钢厂的主要客户，双方的业务存在一定的相互依赖性。主要能源为煤、电力，市场供应充足。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5%以上股东均不在上述供应商中任职或拥有权益。

#### （四）公司重大业务合同及履行情况

报告期内，公司重大的业务合同履行情况良好，具体如下：

##### 1、销售合同

报告期内主要客户的框架协议及 400 万元以上的销售合同如下：

签订日期	购货方	销售产品	合同金额/框架协议报告期内确认的收入金额（万元）	框架协议合同有效期	履行情况
2014.1.1	新昌县双菱汽车轴承有限公司	轴承钢管	469.28	2014-1-1 至 2014-12-31	正在履行
2014.1.1	新昌县红利机械有限公司	轴承钢管	308.43	2014-1-1 至 2014-12-31	正在履行
2013.5.8	洛阳亚盛贸易有限公司	轴承钢管	441.90	--	履行完毕
2013.1.1	新昌县双菱汽车轴承有限公司	轴承钢管	2,278.82	2013-1-1 至 2013-12-31	履行完毕
2013.1.1	新昌县浙东机械轴承有限公司	轴承钢管	1,513.59	2013-1-1 至 2013-12-31	履行完毕
2012.3.17	浙江双动机械有限公司	轴承钢管	2,450.50	2012-3-17 至 2013-3-16	履行完毕
2012.1.2	洛阳亚盛贸易有限公司	轴承钢管	428.15	--	履行完毕
2012.1.1	宁波市镇海成功轴承厂	轴承钢管	2,283.49	2012-1-1 至 2012-12-31	履行完毕

##### 2、采购合同

报告期内公司主要采购合同如下（2012 年 3000 万元以上的，2013 年及 2014 年 1200 万元以上的）：

签订日期	供货方	采购产品	合同金额（万元）	履行情况
2014.5.23	苏州永鑫顺国际贸易有限公司	圆钢	1,255.50	履行完毕
2014.1.13	江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	GCr15	1,245.00	履行完毕
2013.11.23	江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	GCr15	1,245.00	履行完毕
2013.10.25	苏州永鑫顺国际贸易有限公司	圆钢	1,676.00	履行完毕

2013.8.26	江阴泰富兴澄特种材料有限公司	GCr15	1,412.55	履行完毕
2013.7.25	苏州永鑫顺国际贸易有限公司	圆钢	1,470.00	履行完毕
2013.6.26	苏州永鑫顺国际贸易有限公司	圆钢	1,245.00	履行完毕
2013.6.8	中天钢铁集团（上海）有限公司	轴承钢	1,248.00	履行完毕
2013.4.16	中天钢铁集团（上海）有限公司	轴承钢	1,335.00	履行完毕
2013.3.29	石家庄钢铁有限责任公司	GCr15	1,907.60	履行完毕
2013.2.23	石家庄钢铁有限责任公司	GCr15	1,782.00	履行完毕
2013.1.26	江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	GCr15	1,404.00	履行完毕
2013.1.11	石家庄钢铁有限责任公司	GCr15	1,826.60	履行完毕
2012.5.30	江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	GCr15	4,590.00	履行完毕
2012.4.24	江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	GCr15	5,370.00	履行完毕
2012.3.26	江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	GCr15	3,605.00	履行完毕

### 3、借款合同

#### （1）短期借款

贷款单位	贷款金额 (万元)	借款合同号	年利率	贷款期限	担保方式
民生银行绍兴分行	1000	公借贷字第 ZH1300000204897	6.16%	2013-10-16 至 2014-4-16	保证
民生银行绍兴分行	2000	公借贷字第 ZH1300000204909	6.16	2013-12-23 至 2014-6-23	保证

#### （2）长期借款

贷款单位	原币借款金额 (美元)	本币借款金额 (人民币元)	借款合同号	年利率	贷款期限	担保方式
中国进出口银行	9,540,000.00	58,691,034.00	(2012) 进出银(浙信合) 字第 1-009 号	注 1	2012-3-30 至 2019-3-30	抵押 保证
中国进出口银行	12,270,000.00	75,486,267.00	(2012) 进出银(浙信合) 字第 1-009 号	注 2	2012-3-30 至 2019-3-30	抵押 保证

注 1：该借款每季度结息日根据伦敦银行同业拆借 6 个月利率上浮 450BP；

注 2：该借款每季度结息日根据伦敦银行同业拆借 6 个月利率上浮 250BP

#### （3）资金拆借合同

借款单位	借款合同号	借款金额 (万元)	月利率	贷款期限	担保方式
诸暨市城东新城建设有限公司	保借字第 2012001 号	10,000	1%	2012-9-7 至 2014-9-6	保证
诸暨市城东新城建设有限公司	保借字第 2012002 号	10,000	1%	2012-11-6 至 2014-11-5	保证

### 4、出售固定资产合同

签订日期	购买方	出售资产	合同金额 (万美元)	履行情况
2012.3.31	宝力钢管	石油专用管生产线附属设备、部件	680	履行完毕
2012.3.31	JZL	热轧无缝钢管生产线, 273 热处理生产线, 140 热处理生产线, 精整生产线, 管加工车丝生产线	4300	履行完毕

## 五、公司的商业模式

### (一) 采购模式

本公司实行原材料统一采购制度, 股份公司及其控股子公司生产所需的主要原材料圆钢由股份公司统一管理, 江苏健力集中采购。辅助材料由于设备的差异性和供应距离的不同实行统一管理分别采购的模式。公司的主要原材料是 GCr15 轴承钢圆钢, 规格在  $\phi 40\text{mm} \sim \phi 120\text{mm}$  之间, 采取以直接向大型特钢钢厂采购为主的采购模式。公司一般与大型特钢钢厂签订长期供货协议, 以保证货源稳定、质量可靠且供应及时。

公司采购流程如下图所示:

流程	责任单位	相关说明	表单
销售计划	销售部		
生产计划	生产部		
采购单维护	物流部		〈物料采购清单〉
采购订单发放	物流部		〈物料采购清单〉
采购订单变更与通知	物流部	若订单有变更时, 须更新订单并注明变更事项	〈变更通知单〉
进度跟踪	物流部		
收料	仓库	《产品交付和防护控制程序》	
验收	质保部	《产品的监视和测量控制程序》	
入库	仓库	《产品交付和防护控制程序》	
记录管理	物流部		

## （二）生产模式

目前公司的生产模式主要为以销定产的自行生产模式，销售部各驻外办事处根据客户订单需求汇总到销售部，销售内勤人员把汇总订单交给生产部调度，生产部调度人员根据客户订单及市场近期预测、半成品库存、原材料库存情况，编制生产计划，并将生产计划下达各生产车间、工段。各生产车间、工段按生产计划进行领取原材料和辅助材料，对客户不同要求的订单按照制定的工艺卡安排生产，由质量保证部验收入库。

## （三）销售模式

股份公司及控股子公司的产品实行统一销售的模式，产品销售部设内贸和外贸二个系统，内贸负责国内市场的产品销售，按区域管理分设新昌办事处、慈溪办事处、温岭办事处、常州办事处、盱眙办事处；外贸负责公司产品的境外销售。公司在国内销售中采用直销方式，产品直接销售给终端客户或贸易商。

因公司产品用途的专业性、特殊性、区域性、针对性强，加上市场份额占比比较大，所以具备一定的产品定价权，且基本能够做到款到发货。

公司具体销售流程如下：

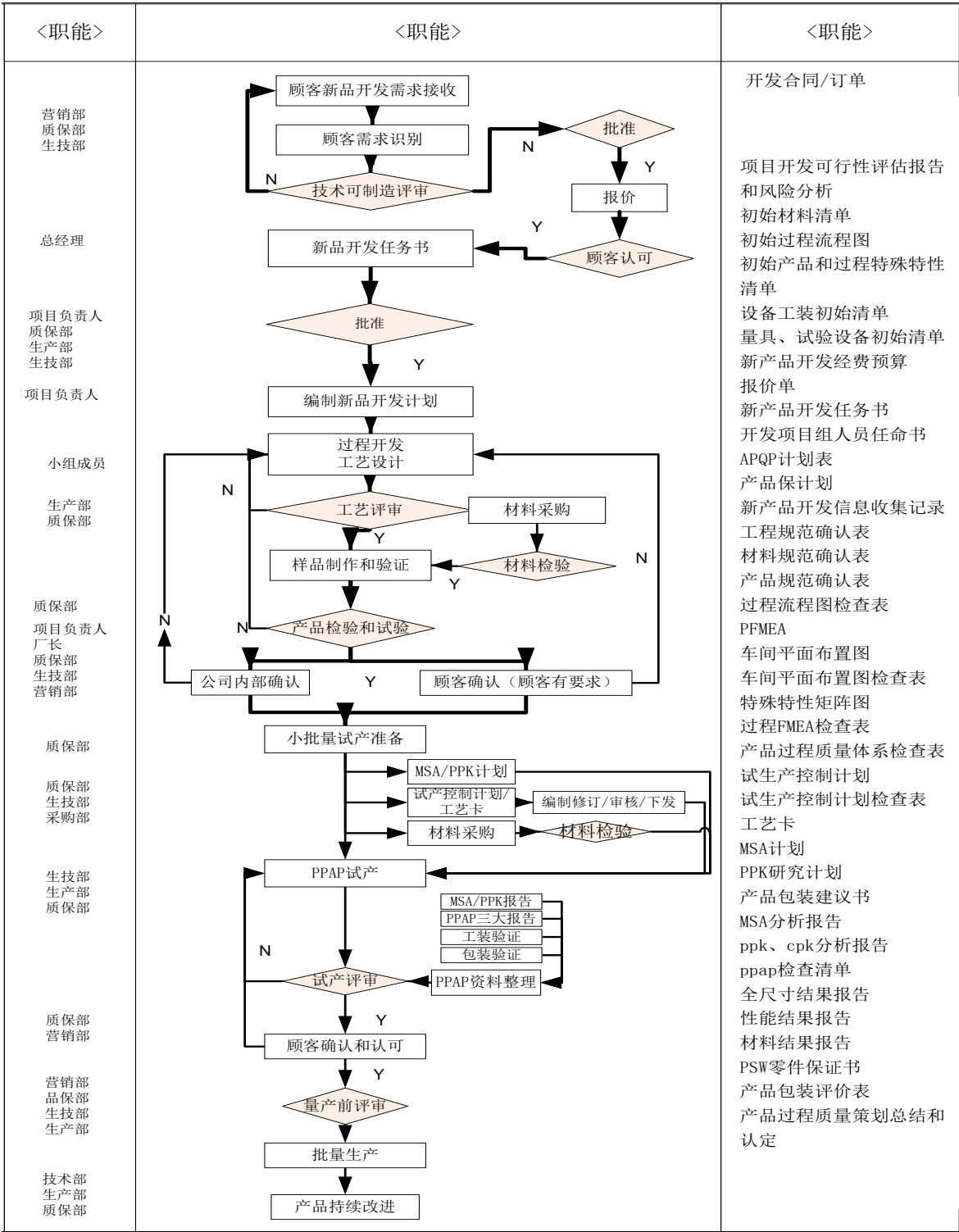
流程	责任部门	相关说明	相关记录
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">市场预测及调研</div> <div style="text-align: center;">↓</div>	销售部	对当前同类产品的市场进行了了解、预测和分析	
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">销售计划</div> <div style="text-align: center;">↓</div>	销售部	根据市场形势结合公司销售任务制定年、季、月销售任务	《质量目标》
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">市场开发</div> <div style="text-align: center;">↓</div>	销售部	了解和收集客户的产品要求，联系客户现场考察和技术支持	
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">签订销售合同</div> <div style="text-align: center;">↓</div>	销售部	《合同管理制度》	
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">执行销售合同</div> <div style="text-align: center;">↓</div>	销售部	《销售管理制度》	
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">货款回笼</div> <div style="text-align: center;">↓</div>	财务部	按合同约定执行	财务票据
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">客户管理</div> <div style="text-align: center;">↓</div>	销售部	加强客户沟通，定期或不定期进行客户走访，及时了解客户需求。《顾客满意度调查表》	《客户统计台账》
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;">售后服务</div>	质保部	引导客户合理使用公司产品；产生投诉时，第一时间核实情况；持续改进公司产品质量。	《质量投诉反馈单》

#### （四）研发模式

公司设立了省级企业技术中心，技术中心人员以中心实验室为载体，结合公司生产部、质保部、物流部、销售部、设备部及生产车间各工序的技术骨干，参与现有产品的工艺改进和新产品的研发工作。针对新产品研发、新工艺的试制、新材料的验证、知识产权的申报，公司制定了一套完整的管理制度，包括《技术项目管理规定》、《新产品开发奖励规定》、《研发投入管理制度》、《项目申报管理及激励考核管理办法》、《研发人员绩效考核管理制度》、《专利申报管理办法》等。这些制度的建立使公司的研发工作成为体系，同时也激励了研发工作的开展。

公司的研发流程如下：





除了自主研发，公司还与洛阳轴承研究所有限公司合作设立了“高等级精密轴承钢管研发中心”，致力于高等级精密轴承钢管的技术开发和新产品研发。洛阳轴承研究所是国内唯一的国家级专门从事滚动轴承基础研究和应用研究的综合性研究机构，是全国轴承行业技术归口和国家轴承质量监督检验中心所在单位。双方主要在新产品研发、行业信息和技术交流以及产品质量控制分析等方面展开合作。

公司目前正在研发的项目如下：

项目名称	内容	预计上市/完成时间
螺拉管用 GCr15 轴承钢无缝钢管	① GCr15 轴承钢原材料中对化学成份和纯净度的要求进行提高调整。 ② 对热穿孔毛管冷却和球化工艺进行研究以细化轴承钢管晶粒度。	2014 年底
齿环用 GCr15 轴承钢无缝钢管	③ 对 GCr15 再结晶退火工艺进行优化。 ④ 对 GCr15 轴承钢无缝钢管的矫直工艺进行优化。	2014 年底
异型深加工用 GCr15 轴承钢无缝钢管		2014 年底
高精密热轧 GCr15 轴承钢无缝钢管	① 对热轧轴承钢无缝钢管的生产方式和生产工艺进行研究，即采用穿孔机+热定径机组代替传统的穿孔机+阿塞尔轧管机轧制法。 ② 对热穿孔机组的定心装置进行研究和改造。 ③ 对热定径机组的定径机架和孔型进行研究设计加工。 ④ 对其它辅助设备（如冷床）的研究和设计加工。	2014~2015 跨年度项目

### （五）盈利模式

公司的盈利模式主要是立足于轴承钢管制造核心技术，通过研发生产轴承钢管产品，依靠这些产品的销售实现主要盈利。

公司通过产品营销推介、参加行业招标等方式开发新客户，以提高公司在行业内的知名度；同时通过提供质量可靠的产品和完善的售后服务，以及根据客户需求的变化不断研发新产品以维持和发展原有客户。公司通过多年发展积累了一大批国内外行业知名轴承生产企业客户，如哈轴、洛轴、人本、SKF、PEER、NBC 等。

公司未来将在现有产品结构的基础上，着力发展高等级精密轴承钢管。通过提高产品档次和技术含量，扩大产品适用范围提高公司的盈利水平。

## 六、所处行业基本情况

### （一）行业概况

#### 1、公司所处行业

公司所处行业为钢管制造业，在国民经济行业分类和《上市公司行业分类指引》中分别属于 C3140 的钢压延加工和 C31 的黑色金属冶炼和压延加工业。根据国家发改委 2013 年修订的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》，公司产品属于“鼓励类”之“八、钢铁”之“5、高性能、高质量及升级换代钢材产品技术开发与应用”中的“高性能基

础建设（高性能齿轮、12.9 级及以上螺栓、高强度弹簧、长寿命轴承等）用特殊钢棒线材、高品质特钢锻轧材（工模具钢、不锈钢、机械用钢等）”。

## 2、行业主管部门及监管体制

国家工业和信息化部、国家发展和改革委员会是本行业的主要管理部门，其主要通过研究分析产业发展情况，组织拟订产业政策，提出优化产业结构、所有制结构和企业组织结构的政策建议，监督产业政策落实情况，提出国家鼓励、限制和淘汰的生产能力、工艺和产品的指导目录等方式对本行业进行管理和指导。

另外，中国钢结构协会钢管分会是本行业的自律性组织。其主要职能为：沟通钢管行业与相关政府部门、组织、企业、机构、院校的联系，为会员单位提供信息服务，促进会员单位的规范和不断完善，组织监督会员单位的行业自律活动，依法维护会员单位的合法权益，促进行业的健康发展等。

## 3、行业相关主要法律法规及政策

2010 年 10 月 10 日，国务院下发了《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32 号），提出要“积极发展高品质特殊钢、新型合金材料、工程塑料等先进结构材料”。

2006 年 2 月 9 日，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》，提出要“重点研究开发重大装备所需的关键基础件和通用部件的设计、制造和批量生产的关键技术”；2010 年 10 月 18 日，中国共产党第十七届中央委员会第五次会议通过《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》，提出要“改造提升制造业”，“发展先进装备制造业，调整优化原材料工业，改造提升消费品工业，促进制造业由大变强”，“提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平”。轴承钢管是机械基础零部件轴承的主要原材料，机械基础件（主要指：轴承、齿轮、模具、液压件、气动元件、密封件、紧固件等）是装备制造业不可或缺的重要组成部分，决定着重大装备和主机产品的性能、水平、质量和可靠性，是实现我国装备制造业由大到强转变的关键。

2006 年 6 月 28 日颁发《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》提出，要带动配套及零部件生产的中小企业向“专、精、特”方向发展；有计划、有重点地研究开发重大技术装备所需的关键共性制造技术、关键原材料及零部件，逐步提高装备的自主制造比例。2009 年 5 月 12 日国务院颁发《装备制造业调整和振兴规划》提出，坚持发展整机与提高基础配套水平相结合的基本原则和基础件制造水平得到提高，通用零部件

基本满足国内市场需求等发展目标，明确产业调整和振兴的重点之一是提升大型铸锻件、基础部件等四大配套产品的制造水平。2010年10月11日国家工业和信息化部颁发《机械基础零部件产业振兴实施方案》提出，要突破一批基础零部件制造关键技术，产品技术水平达到21世纪初国际先进水平；研发一批关键基础零部件，掌握一批拥有自主知识产权的核心技术，重大装备基础零部件配套能力提高到70%以上；调整产业和产品结构，发展一批高附加值产品，培育一批具有国际竞争力的专业化强的基础零部件企业及知名品牌；加大技术改造支持力度，着重加强工艺装备及检测能力建设，创建若干行业技术服务平台，完善技术创新体系，夯实技术创新基础；其中特别指出了轴承行业重点发展的13个方向。2011年12月30日，国务院颁发《工业转型升级规划(2011-2015)》（国发[2011]47号）提出“着力提升基础工业、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加快重大装备产品升级换代”“调整优化原材料工业，立足国内市场需求，严格控制总量，加快淘汰落后产能，推进节能降耗减排，优化产业布局，提高产业集中度”。我国连续一贯的产业鼓励政策有利于引导社会资源投向轴承行业，从而促进轴承钢管行业的研发、技术能力的提升和产业升级。

2011年10月24日由国家工业和信息化部颁布的《钢铁工业“十二五”发展规划》，“十二五”期间，钢铁工业要“满足下游行业转型升级和战略性新兴产业发展的要求，以钢铁工业结构调整、转型升级为主攻方向，以自主创新和技术改造为支撑，提高质量，扩大高性能钢材品种”，“船用耐蚀钢、低温压力容器板、高速铁路车轮及车轴钢、高压锅炉管等高端品种自给率达80%”，“机械行业重点发展高强度、低合金中厚板和高强度棒材，提高钢材产品质量稳定性”。

2011年6月，中国钢结构协会钢管分会发布了《钢管行业“十二五”发展规划纲要》，提出“十二五”期间，钢管产量以平均每年3.0%~5.4%的速度平稳增长，其中无缝钢管2,900~3,200万吨；钢管出口量力争达到1,000万吨，约占钢管产量的14%，平均以每年9%的速度平稳增长；同时要淘汰在技术装备、产品质量、节能降耗和环保方面较为落后的低端产能，以调整优化产品结构，加快产品升级；努力提高产业集中度，以大型优势钢管企业为主，组件大型钢管企业集团，增强企业在国内、国际市场上的竞争力，整体做大、做强。

2011年4月，中国轴承工业协会发布了《全国轴承行业“十二五”发展规划》，提出要“大幅度提高战略性新兴产业和关键领域重大装备配套轴承的自主化率”；到2015年，全国轴承产量从2011年的150亿套增加到280亿套，年均增长13.30%；重大装备

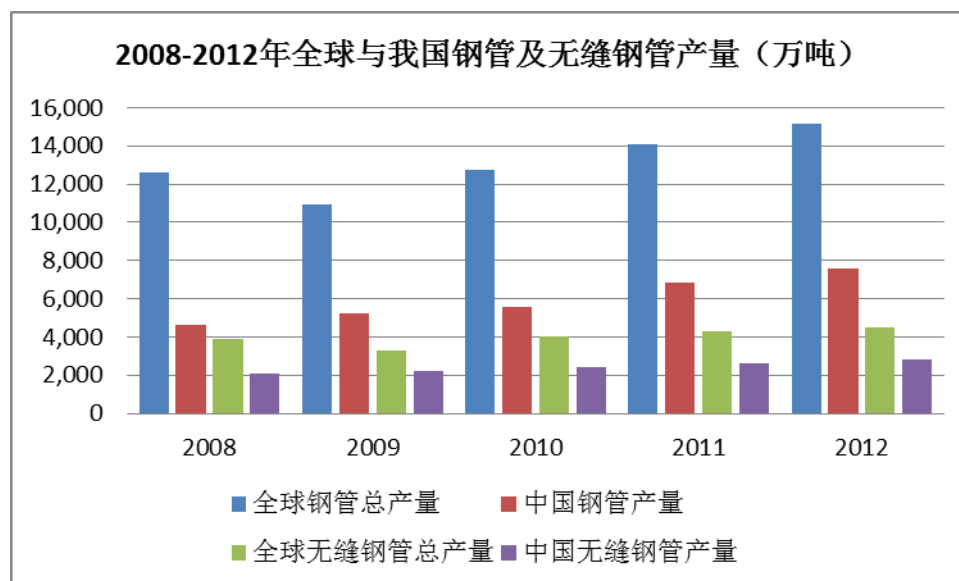
轴承综合自主化率达到 80%以上；重点发展轨道交通设备轴承、汽车轴承、大型、精密、高速数控设备及功能部件轴承、大型施工机械轴承、大型施工机械轴承、大型船舶、海洋工程设备轴承、新型、大马力农业装备轴承等。

2011 年 12 月，国家工业和信息化部发布了《石化和化学工业“十二五”发展规划》，预计“十二五”期间，我国成品油需求将以年均 5.5%的速度增长，到 2015 年将达到 32,000 万吨；“全行业经济总量继续保持稳步增长，总产值年均增长 13%左右”。

2012 年 10 月，国家发展改革委发布了《天然气发展“十二五”规划》，提出“提高天然气在一次能源消费中的比重”，“对国内资源要加大勘查开发投入，增加探明储量规模，不断夯实资源基础，实现国内天然气产量快速增长”，“常规与非常规天然气开发相结合。页岩气和常规天然气分布区多有重叠，输送和利用方式相同，页岩气开发利用要与常规天然气开发有机结合”，“2015 年国产天然气供应能力达到 1760 亿立方米左右。其中，常规天然气约 1385 亿立方米；煤制天然气约 150—180 亿立方米；煤层气地面开发生产约 160 亿立方米”；“到 2015 年，探明页岩气地质储量 6000 亿立方米，可采储量 2000 亿立方米，页岩气产量 65 亿立方米。基本完成全国页岩气资源潜力调查与评价，攻克页岩气勘探开发关键技术”，“新建天然气管道（含支线）4.4 万公里，新增干线管输能力约 1500 亿立方米/年”，“到 2015 年，我国城市和县城天然气用气人口数量约达到 2.5 亿，约占总人口的 18%”。

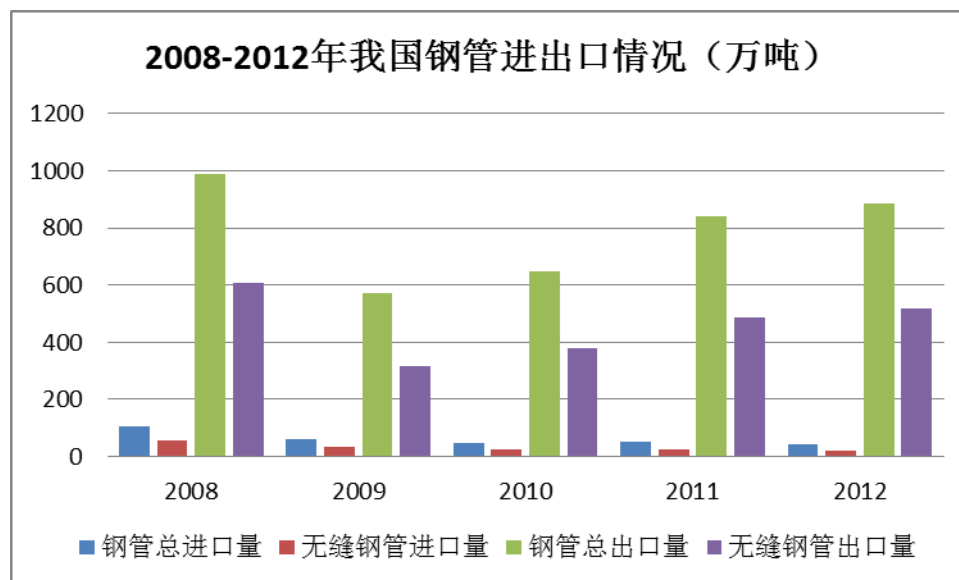
## （二）所处行业概况及发展趋势

中国钢管产业在进入 21 世纪以来，经过十几年的飞速发展，已经成为全球最大的钢管生产国和消费国。据中国钢结构协会统计，2012 年我国钢管产量达到 7,595 万吨，占全球钢管产量的比例由 2008 年的 36.97%增长到 2012 年的 50.15%。其中，无缝钢管年产量为 2,820 万吨，占全球比例由 2008 年的 54.13%增长到 2012 年的 62.85%。



数据来源：中国钢结构协会钢管分会

自改革开放以来，尤其是我国加入 WTO 以来，我国钢管行业加快了技术引进，加大了对已有装备技术的改造，钢管行业技术水平得到了突飞猛进的发展，技术装备几乎囊括了世界上所有的制管机型，其中部分机型已达到世界先进水平。产品品种、质量都得到了极大提高，高技术含量、高附加值的产品不断增加。随着我国钢管产品在国际上的竞争力不断增强，近年来我国钢管出口量急剧增长，进口量逐年减少。



数据来源：中国钢结构协会钢管分会

然而，近年来，随着我国钢管产业规模的不断扩大，以及国内外经济政治环境的变化，钢管行业的发展也出现了很多问题。据中国钢结构协会统计，我国目前大约有钢管生产企业 2,200 多家，产能已超过 1 亿吨，其中过剩近 3,000 万吨。产能过剩不但导致之前投资的浪费，也加剧了市场竞争，干扰了钢管价格的稳定，以至于我国钢管价格近

年来长期处于不合理的低位。同时，我国钢管出口占比较大，对外依存度较高，但近年来随着国际经济环境恶化，国际市场需求低迷，对钢管出口量造成了较大影响。进口国经济增长的放缓也导致其增加了对我国钢管产品的反倾销调查和仲裁，如欧美以及俄罗斯、印度、巴西等，均对我国钢管产品提出了“双反”调查，这进一步加大了我国钢管产品的出口压力。据中国钢结构协会统计，2013 年我国钢管出口同比仅增长 1.69%，其中无缝钢管出口呈现轻微负增长（-0.93%）。

基于目前行业现状，未来我国钢管行业的发展可能呈现出以下趋势：

（1）控制总量、淘汰落后产能，产品结构向中高端发展

“十二五”期间，钢管产量将呈现缓慢增长的态势，同时在国家产业政策和市场环境的双重压力下，一些在技术装备、产品质量、节能降耗和环保方面较为落后的产能将被淘汰，整个行业的结构和竞争环境将变得更加健康。

与此同时，我国钢管产品将更多的向中高端发展。中高端产品受经济环境影响较小，产品毛利率较高，未来能够生产中高端产品的企业将在市场竞争中处于优势地位。

（2）兼并重组加快，产业集中度逐渐提高

未来，一些实力较为弱小的钢管企业将更多的被兼并，大型优势钢管企业由于其规模、资源配置等优势，将占据更多的市场份额，并不断提高在国内、国际市场上的竞争力，行业将出现两极分化的状态，产业集中度将逐渐提高。

（3）更多企业将实施国际化发展战略

随着国内钢管产能过剩的情况加剧，以及国际贸易政治环境的变化，未来将有更多企业拓展国际市场。在海外设立工厂，既可以缓解国内产能过剩、节能减排的压力，又能够规避部分国家对我国钢管产品反倾销的压力，也能够利用当地资源优势，更加贴近市场。

### （三）市场规模

#### 1、轴承钢管

近年来，我国轴承行业发展迅速，是目前世界三大轴承生产国之一。目前，我国轴承生产企业有 4,000 多家，已形成了产品种类基本齐全、生产布局较为合理的专业生产体系，生产轴承品种规格 7 万余种。2011 年，我国滚动轴承产量达 180 亿套，同比增长 20%，2012 年产量 210 亿套，增速 16%左右。据中国钢结构协会统计，2008-2012 年我国轴承钢材产量及轴承钢管估算用量如下：

年份	2008	2009	2010	2011	2012
轴承钢产量（万吨）	196	226	294	321	287
估算轴承钢管用量（万吨）	29	34	44	48	43

根据《全国轴承行业“十二五”发展规划》预计，“十二五”期间我国轴承行业的收入和产量变化如下：

项目	2010 年实际达到	2015 年目标	年平均增长率
主营业务收入（亿元）	1,200	2,100	11.84%
产量（亿套）	150	280	13.30%

从轴承制造工艺上看，以轴承钢管为原材料加工轴承是轴承制造行业中较新的一种工艺。传统轴承制造中多用锻打工艺，即轴承制造企业直接购买圆钢棒材，并通过锻打将实心的圆钢棒材冲压成轴承套圈。这种工艺的缺点在于其原材料利用率较低，加工过程复杂，加工精度较低，且能耗较高。与其相比，使用轴承钢管制造轴承套圈大大降低了轴承制造企业的生产难度，提高了生产效率，提高了加工精度，特别是在小尺寸轴承产品中，这种优势更加明显。从直接购买棒材锻打到使用轴承钢管是轴承制造工艺的发展趋势，而我国目前许多大型轴承企业仍然在使用锻打的传统工艺，未来轴承钢管在轴承制造中将得到越来越多的使用。

可见，未来我国轴承行业无论在行业规模还是在加工工艺上都将继续保持较快的发展速度，这也为轴承钢管行业的发展提供了更大的市场空间。

## 2、石油、天然气管

公司与宝钢股份合资设立的宝力钢管主要生产石油、天然气钢管，产品主要面向欧美及中东地区。石油、天然气一直以来是人类主要的能源形式，虽然近年来因环保和节能等原因，全球各国也一直在寻找和研究新能源的利用方式，但目前仍未发现其他能源形式能够取代石油天然气的地位，石油天然气仍然是目前全球最主要的能源。根据 BP（英国石油公司）于 2013 年 6 月发布的《BP 世界能源统计年鉴》，截至 2012 年底，全球石油探明储量为 16,689 亿桶，产储比（即剩余储量可供开采的年限）为 52.9。在过去的十年中，世界石油探明储量上调了 26%，产储比一直在逐渐提高。截至 2012 年底，全球天然气探明储量 187.3 万亿立方米，产储比为 55.7。近年来，全球天然气探明储量基本保持稳定，但随着页岩气开采技术的不断提高和完善，全球可利用天然气的范围正不断扩大。2012 年，全球石油和天然气产量分别增长 2.2%、1.9%。可见，石油、天然气在相当长的时间内仍将是全球主导性燃料，这为宝力钢管未来的产品提供了可靠地市



场空间。

#### **（四）风险特征**

1、行业风险特征：公司所处的钢管制造业是较为传统的行业，在工业及民用领域都有广阔的应用空间，而公司作为轴承钢管行业的领导者，在此细分领域具有较大的竞争优势，因此公司所面临的行业风险较小。

2、市场风险特征：公司产品所处市场目前正处于产能过剩和产业结构调整的阶段，市场竞争较为激烈。此外公司产品的主要下游行业如轴承、石油等受宏观经济影响较大，如果未来下游行业增长放缓，未达预期，将对公司产品的市场需求造成一定影响。因此本行业企业所处的市场存在一定的风险。

3、政策风险特征：由于目前本行业处于产能过剩阶段，因此目前国内宏观政策对本行业的总体产能将进行一定限制。但对于行业内产品质量和技术水平较高的企业来说，目前控制新增产能、淘汰落后产能的政策反而能够改善行业竞争环境，从而获得更大的发展空间。此外，因近年来钢管进口国自身经济增长放缓，许多国家对我国钢管产品进行了反倾销调查，我国钢管企业在国际市场上的销售将受到较大影响。因此，公司所处行业存在一定的政策风险。

#### **（五）公司在行业中的竞争地位**

##### **1、公司的竞争地位**

我国轴承钢管制造企业的规模普遍较小。自 2002 年开始，公司轴承钢管年产量保持在 12 万吨以上，连续 10 多年保持国内第一。公司是目前国内规模最大的轴承钢管生产企业，据中国钢结构协会钢管分会说明，公司 2012 年、2013 年轴承钢管产量分别为 13.57 万吨及 13.88 万吨，而同期其他轴承钢管生产企业产量都在 1-3 万吨左右，公司产量在本行业中排名第一，占轴承钢管 1/3 的市场份额。

##### **2、公司的竞争优势**

###### **（1）规模优势：**

公司所处的钢管制造业属于资本密集型行业。首先，原材料成本占产品生产成本的较大比例，大量的原材料购买需要资金的支持；其次，是否拥有先进的制造设备是影响产品质量和档次的极为重要的因素，而钢管生产的主要设备的价值可达数百万；此外，无论是生产工艺的研究改进，新产品的研发，还是高端技术人才的引进，也需要大量资金支持。

截至 2013 年，本公司注册资本达 5.8 亿元，资产总额 12.70 亿元，年销售额超过 5.4

亿元，是轴承钢管细分行业中规模最大的企业。公司目前拥有穿孔机组 23 套，自动控制球化炉 14 台，自动控制退火炉 19 台，精密冷轧机 90 多台，冷拔机 50 多台，以及用于产品检测的超声波探伤机 6 台，涡流探伤机 2 台。这些先进设备为公司产品的质量以及产能提供了可靠的保障。公司的规模优势不但保证了产品质量和产量，也使得公司能够更好地控制成本，且在一定程度上掌握了产品定价权。

## **(2) 技术及研发优势**

本行业企业的核心技术在于对原材料的选用，和对生产流程中各项加工工序的参数掌握（如热处理的温度、时间等），实现生产流程和产品质量的稳定、可控，而这需要大量的技术研发和产品试验。公司历来重视技术创新和产品研发，成立了材料研究室、工艺研究室、钢管检测室，对整个生产流程的各技术环节进行研究，并与国内行业相关研究机构进行合作，与洛阳轴承研究所合作成立了高等级精密轴承钢管研发中心，致力于高端精密轴承钢管产品的研发。公司参与了高碳铬轴承钢国家标准 GB/T18254-2002 的制定，是高碳铬轴承无缝钢管行业标准 YB/T4146-2006 的主要起草单位，并于 2013 年主导修订了该行业标准 YB/T4146-2012。公司目前已取得发明专利 4 项，实用新型专利 21 项。

## **(3) 产品知名度及客户优势**

公司是行业内首批使用新型工艺生产轴承钢管的企业之一，公司《JOL 优质轴承钢管在降低轴承噪音、延长轴承寿命上的应用》论文在 2000 年 11 月全国轴承材料与热处理第四届学术会上被中国轴承工业协会技术委员会和中国机械工程学会滚动轴承委员会评为一等奖。公司近年来不断改进研发相关工艺，获得多项发明专利及实用新型专利，在行业内的知名度不断提高，影响力不断扩大，公司“JOL”品牌产品已成为轴承钢管知名品牌。此外，公司下游轴承生产企业对供应商有严格的管理制度，在确定供应商时，必须对供应商的产品质量、生产环境和设备、企业规模等各方面进行全面评审，方可进入其合格供应商名录进行供货。因此，一旦进入客户的供应商体系，双方的合作关系就非常稳定。公司经过多年的生产经营，已经积累了一大批国内外知名的轴承企业客户，与行业内的中小企业相比具备较大的客户资源优势。

## **3、竞争劣势**

本行业内大部分中小企业因规模所限，其产品品种和客户较为单一，但也使得这些企业能够专注于服务其主要客户，能够在产品规格、供货的及时性和稳定性上更好地满足客户要求。对于某些轴承生产企业来说，因这些供应商的议价能力更小，完全依赖于

其需求，因此更倾向于向这些中小规模企业采购。

针对上述劣势，公司将继续积极开拓客户覆盖面，特别是中高端产品客户，在保证产品利润率的基础上尽可能开发新客户，占领更多市场份额。

## 第三章 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，选举了执行董事及监事。公司变更名称、住所、经营范围、增资、股权转让、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

有限公司股东会、董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，例如部分股东会决议存在记录届次不清的情况；有限公司章程未明确规定股东会、董事、总经理等在关联交易决策上的权限范围，造成有限公司时期部分关联交易及关联方资金往来未履行股东会或董事会决策程序；有限公司董事、监事未形成书面的工作报告等。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构。但股份公司成立初期未制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及相关关联交易管理制度等内部制度。2014年5月23日，公司召开第二届董事会第八次会议，会议审议通过了《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《总经理工作制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《董事会秘书工作制度》等内部控制制度；2014年6月13日，股份公司召开2013年度股东大会，审议通过了按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规要求制定的并将于公司挂牌后生效的股份公司章程、“三会”议事规则、《总经理工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内部管理制度。至此，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

总体来说，公司上述机构和相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其职责。公司职工监事徐军、余建国为职工代表会议选举产生，代表职工的利益履行监事职责。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开12次股东大会、17次董事会会议和9次监事会会议，三会运行情况良好。

### 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

公司董事会确认公司现有治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法律、行政法规及规范性文件的规定，已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东

和董事回避制度，以及与公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，同时建立了投资者关系管理、信息披露管理等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### **三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况**

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

### **四、公司独立性情况**

#### **（一）业务独立**

公司的主营业务为轴承钢管等无缝钢管的研发、生产和销售。公司目前已形成以轴承钢管为核心的产品体系，面向市场独立经营。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

#### **（二）资产独立**

公司主要资产均合法拥有，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

#### **（三）人员独立**

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署之日，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、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

#### **（四）机构独立**

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司下设办公室、财务部、技术中心、企管部、设备部、生产部、物流部、销售部、质保部等九个一级职

能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。

### （五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司财务独立。

## 五、同业竞争情况

公司控股股东为健力实业，其经营范围为：制造销售：五金机械配件；批发零售：建材（除木、竹）、家用电器、针纺织品、机电设备；从事货物及技术的进出口业务；房屋建筑工程施工，钢结构工程施工，土木工程施工，水利水电工程施工，机电设备安装，建筑装修装饰工程施工，压力管道安装工程施工，消防设施工程施工（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。健力实业目前的主营业务是实业投资，其基本情况详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（五）公司控股股东和实际控制人基本情况”之“1、公司控股股东基本情况”。

截至本公开转让说明书签署日，健力实业除投资本公司外，还控制 5 家全资子公司，具体情况如下：

序号	公司名称	持股比例	经营范围	主营业务
1	健尔置业	健力实业直接持有其 100.00% 的股权	房地产开发、经营	未开展实际经营
2	健力置业	健力实业直接持有其 100.00% 的股权	房地产开发、销售	房地产开发、经营
3	澳大利亚健力	健力实业直接持有其 100.00% 的股权	各类钢管、冶金机械及相关配件的进出口贸易	未开展实际经营
4	健尔投资	健力实业直接持有其 100.00% 的股权	投资咨询服务；企业管理咨询服务；经济与商务咨询服务；会议及展览服务	未开展实际经营
5	健尔贸易	健力实业直接持有其 100.00% 的股权	批发零售：建材（除竹木）、金属材料（除贵稀金属）、金属矿、	未开展实际经营

			五金产品、机械设备、针纺织品 及原料、家用电器、日用品	
--	--	--	--------------------------------	--

公司的实际控制人赵健通过持有健力实业 88.37%的股权间接控制健尔置业、健力置业、澳大利亚健力、健尔投资、健尔贸易等上述健力实业的子公司。除此外，赵健不存在直接或间接控制其他企业的情形。

综上，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的经营范围和主营业务均不存在与公司相同或相似的情况。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

为避免今后出现同业竞争情形，控股股东、实际控制人于 2014 年 6 月出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人/公司作为浙江健力股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人/公司未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/公司承诺如下：

1、本人/公司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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人/公司在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人/公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

## 六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）资金占用情况

报告期内，公司存在关联方向公司短期拆借资金的情形，具体详见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易情况”。除上述情形外，公司不存在关联方资金占用的情形。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

## （二）对外担保情况

报告期内，公司存在为关联方担保的情形，具体详见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易情况”之“2、关联担保”。除上述情形外，公司不存在关联方资金占用的情形。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## （三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了现行《公司章程》、拟在公司挂牌后生效的《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

# 七、公司董事、监事、高级管理人员情况

## （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长赵健通过公司的控股股东健力实业间接持有公司股份 49,045 万股，占公司总股本的 84.56 %；赵健的妻子汪佩珍通过健力实业间接持有公司股份 2,900 万股，占公司总股本的 5.00 %；公司董事、总经理赵卡尔通过健力实业间接持有公司股份 3,555 万股，占公司总股本的 6.13%；公司副董事长刘建尔持有公司股份 300 万股，占公司总股本的 0.52%；公司董事、董事会秘书、副总经理何银潮持有公司股份 150 万股，占公司总股本的 0.26%；公司监事汪道惠持有公司股份 1,950 万股，占公司总股本的 3.36%。

除上述持股情况外，最近二年不存在公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事长赵健与公司董事、总经理赵卡尔系父子关系，赵卡尔与汪道惠系表兄弟关系。除此外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员于 2014 年 6 月签署了《避免同业竞争承诺函》，详



见本公开转让说明书“第三章公司治理”之“五、同业竞争情况”。

公司的高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议或作出重要承诺。

#### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓 名	职 务	兼职情况	兼职单位与公司的关联关系
赵健	董事长	健力实业董事长、总经理	公司的控股股东
		香港健力董事	公司的全资子公司
		江苏健力执行董事	公司的全资子公司
		健力钢管董事长	公司的控股子公司
		宝力钢管副董事长	公司的参股子公司
		健尔投资执行董事、经理	实际控制人控制的其他企业
		健尔贸易执行董事、经理	实际控制人控制的其他企业
		健尔置业执行董事、经理	实际控制人控制的其他企业
		健力置业执行董事、经理	实际控制人控制的其他企业
		江苏盱眙农村商业银行股份有限公司董事	联营企业
赵卡尔	董事、总经理	健力实业董事	公司的控股股东
		江苏健力总经理	公司的全资子公司
		健力钢管总经理、董事	公司的控股子公司
		健尔置业监事	实际控制人控制的其他企业
		健力置业监事	实际控制人控制的其他企业

刘建尔	副董事长	宝力钢管总经理	公司的参股子公司
		健力实业监事	公司的控股股东
何银潮	董事、董事会秘书、副总经理	健力实业监事	公司的控股股东
		健尔贸易监事	实际控制人控制的其他企业
		健尔投资监事	实际控制人控制的其他企业
王卫刚	董事	--	--
徐军	监事会主席、职工代表监事	--	--
汪道惠	监事	--	--
余建国	职工代表监事	健力钢管监事	公司的全资子公司
		诸暨市民间投融资管理服务中心有限公司监事	公司的参股子公司
		健力实业董事	公司的控股股东
王京伟	财务负责人	--	--

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截止本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的对外投资情况如下：

姓名	职务	所投资企业	持股比例(%)	经营范围
赵健	董事长	健力实业	88.37	制造销售：五金机械配件；批发零售：建材（除木、竹）、家用电器、针纺织品、机电设备；从事货物及技术的进出口业务；房屋建筑工程施工，钢结构工程施工，土木工程施工，水利水电工程施工，机电设备安装，建筑装修装饰工程施工，压力管道安装工程施工，消防设施工程施工（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）
赵卡尔	董事、总经理		6.41	

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

#### （六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

公司近两年不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

### （七）近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

#### 1、董事变动情况

股份公司第一届董事会成立于 2009 年 4 月，股份公司的董事会成员共 5 人，分别为赵健、刘建尔、何银潮、石理善、赵卡尔。2012 年股份公司聘任赵健、刘建尔、何银潮、赵卡尔、石理善为公司董事，组成第二届董事会。近两年变动情况如下：

时间	董事情况	变动原因
2014.06.13-至今	赵健、赵卡尔、刘建尔、何银潮、王卫刚	股份公司原董事石理善辞职，董事会换届选举。

#### 2、监事变动情况

股份公司第一届监事会成立于 2009 年 4 月，监事会成员共有三人，分别为汪佩珍、汪道惠、余建国，至 2012 年 2 月前，公司的监事会成员分别为：汪道惠、孙国军、陈少辉、章智慧、蔡仁昌。近两年变动情况如下：

时间	监事情况	变动原因
2012.02.28-2014.06.13	汪道惠、王卫刚、杨武勇、余建国、徐军	监事会换届选举，公司改选四名监事。
2014.06.14-至今	徐军、汪道惠、余建国	监事会换届选举，公司修改章程，监事会人数由 5 人变更为 3 人。

#### 3、高级管理人员的变动情况

股份公司成立时，总经理为赵健，副总经理为刘建尔、何银潮，财务负责人为石理善，近两年高级管理人员变动情况如下：

时间	总经理	副总经理	财务负责人	董事会秘书	变动原因
2009.06.30-2014.06.13	刘建尔	--	--	--	总经理辞职，重新聘任
2014.06.14-至今	赵卡尔	--	--	--	总经理辞职，重新聘任
2014.02.08-2014.07.15	--	--	杨武勇	--	原财务负责人石理善辞职，重新聘任财务负责人
2014.07.16-至今	--	--	王京伟	--	原财务负责人辞任，重新

					聘任财务负责人
--	--	--	--	--	---------

2009年4月28日，股份公司第一届董事会第一次会议，决议聘任赵健为总经理，聘任何银潮为董事会秘书，聘任刘建尔、何银潮为副总经理，石理善为财务负责人。

2009年6月30日，公司召开第一届董事会第二次会议，聘任刘建尔为公司总经理，同意赵健辞去总经理职务。

2012年2月28日，公司召开职工代表会议，选举余建国、许聪、王卫刚、徐军为职工代表监事。

2012年2月28日，公司召开2012年第一次临时股东大会，聘任赵健、刘建尔、何银潮、赵卡尔、石理善为公司董事，组成第二届董事会；选举汪道惠为股东代表监事，与职工代表监事共同组成第二届监事会。

2014年2月8日，公司召开第二届董事会第七次会议，因原财务负责人石理善辞职，聘任杨武勇为财务负责人。

2014年6月13日，公司召开第三届董事会第一次会议，聘任赵卡尔为公司总经理，同意刘建尔辞去总经理职务。

2014年6月24日，公司召开第三届董事会第二次会议，聘任王京伟为公司财务负责人，同意杨武勇辞去财务负责人职务。

股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，建立健全了三会制度，形成了以赵健为董事长、赵卡尔为总经理的公司董事会和日常经营管理层。公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

## 第四章 公司财务

### 一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### （一）最近两年一期的审计意见

立信审计了公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 3 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注，出具了标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2014]第 650033 号）。

#### （二）最近两年一期的财务报表

##### 1、公司财务报表的编制基础，合并财务报表范围及变化情况

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

报告期内公司合并范围未发生变动，发行人合并报表范围如下：

公司名称	注册资本/股本	持股比例(%)	合并原因
浙江健力钢管有限公司	1,207.48 万美元	100.00	设立
健力企业（香港）有限公司	1 万港币	100.00	设立
江苏健力钢管有限公司	5,000 万元人民币	100.00	非同一控制下合并取得

##### 2、主要财务报表

##### 合并资产负债表

单位：元

项 目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
-----	-----------	------------	------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金	27,832,703.60	53,266,948.96	59,371,309.62
应收票据	29,372,131.14	33,396,737.04	84,081,698.47
应收账款	31,515,226.64	27,216,321.44	18,494,911.48
预付款项	38,747,126.16	40,134,996.67	43,345,488.38
应收利息	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	101,656,490.18	88,912,264.73	90,172,092.97
存货	162,343,376.41	163,513,567.80	144,233,724.63
一年内到期的非流动资产	180,000,000.00	200,000,000.00	
其他流动资产	17,112,995.40	18,156,693.21	261,948,578.43
<b>流动资产合计</b>	<b>590,580,049.53</b>	<b>626,597,529.85</b>	<b>703,647,803.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款	-	-	200,000,000.00
长期股权投资	272,317,244.62	261,975,394.82	277,231,545.44
固定资产	324,135,663.19	333,953,733.38	348,826,100.77
在建工程	7,029,138.25	4,535,866.27	3,674,153.86
无形资产	30,646,169.23	30,830,984.26	31,546,218.25
长期待摊费用	425,730.66	236,821.15	307,079.69
其他非流动资产	20,480,632.98	12,005,028.95	3,627,680.62
<b>非流动资产合计</b>	<b>655,034,578.93</b>	<b>643,537,828.83</b>	<b>865,212,778.63</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,245,614,628.46</b>	<b>1,270,135,358.68</b>	<b>1,568,860,582.61</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30,000,000.00	35,000,000.00	50,000,000.00
应付票据	83,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	33,714,886.28	45,040,073.67	63,919,657.69
预收款项	23,593,841.70	47,137,138.43	360,712,452.32
应付职工薪酬	5,862,522.99	7,463,590.32	6,361,939.99
应交税费	4,318,587.03	6,545,801.93	3,020,688.94
应付利息	245,199.99	244,978.61	260,045.51
其他应付款	2,759,040.41	3,350,060.64	11,074,657.48
一年内到期的非流动负债	33,590,466.00	33,289,074.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>217,084,544.40</b>	<b>228,070,717.60</b>	<b>495,349,441.93</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款	134,177,301.00	149,617,926.00	188,565,000.00
预计负债	1,165,353.52	1,165,353.52	
其他非流动负债	57,429,907.64	57,462,587.65	3,155,802.81
<b>非流动负债合计</b>	<b>192,772,562.16</b>	<b>208,245,867.17</b>	<b>191,720,802.81</b>
<b>负债合计</b>	<b>409,857,106.56</b>	<b>436,316,584.77</b>	<b>687,070,244.74</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	580,000,000.00	580,000,000.00	580,000,000.00
资本公积	260,049,792.58	259,473,656.58	259,093,348.45
盈余公积	19,567,884.66	19,567,884.66	19,567,884.66
未分配利润	-23,835,620.74	-23,139,177.51	17,270,386.83
外币报表折算差额	-24,534.60	-2,083,589.82	5,858,717.93
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>835,757,521.90</b>	<b>833,818,773.91</b>	<b>881,790,337.87</b>
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>835,757,521.90</b>	<b>833,818,773.91</b>	<b>881,790,337.87</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,245,614,628.46</b>	<b>1,270,135,358.68</b>	<b>1,568,860,582.61</b>

### 母公司资产负债表

单位：元

项 目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	25,625,408.09	52,254,345.91	13,319,770.92
应收票据	22,218,331.14		35,981,655.14
应收账款	22,979,992.21	17,432,523.90	15,108,291.60
预付款项	313,206,116.26	292,619,715.35	256,964,748.56
应收利息	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	6,736,488.10	8,947,630.81	7,588,235.82
存货	99,078,499.03	108,404,280.28	109,867,979.58
一年内到期的非流动资产	180,000,000.00	200,000,000.00	
其他流动资产	14,590,017.88	12,769,399.09	254,327,181.91
<b>流动资产合计</b>	<b>686,434,852.71</b>	<b>694,427,895.34</b>	<b>695,157,863.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款			200,000,000.00
长期股权投资	453,287,935.04	453,287,935.04	446,287,935.04

固定资产	163,148,427.40	168,688,591.77	166,188,578.96
在建工程	1,461,202.12	1,345,098.73	3,245,767.32
无形资产	10,152,731.69	10,213,222.16	10,455,184.04
长期待摊费用	176,990.71	202,061.53	302,344.80
其他非流动资产	1,545,632.75	1,915,973.72	1,298,309.85
<b>非流动资产合计</b>	<b>629,772,919.71</b>	<b>635,652,882.95</b>	<b>827,778,120.01</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,316,207,772.42</b>	<b>1,330,080,778.29</b>	<b>1,522,935,983.54</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30,000,000.00	35,000,000.00	
应付票据	83,000,000.00	80,980,000.00	42,988,575.86
应付账款	52,580,159.92	58,237,697.94	55,524,653.05
预收款项	18,910,975.86	45,924,450.72	355,451,171.42
应付职工薪酬	3,046,749.02	3,873,085.76	3,999,505.04
应交税费	2,043,480.79	2,254,844.76	1,653,156.73
应付利息	245,199.99	244,978.61	193,545.51
其他应付款	50,133,103.80	4,188,332.26	4,954,325.38
一年内到期的非流动负债	33,590,466.00	33,289,074.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>273,550,135.38</b>	<b>263,992,464.05</b>	<b>464,764,932.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	134,177,301.00	149,617,926.00	188,565,000.00
预计负债	1,165,353.52	1,165,353.52	
其他非流动负债	636,833.31	655,333.31	414,333.31
<b>非流动负债合计</b>	<b>135,979,487.83</b>	<b>151,438,612.83</b>	<b>188,979,333.31</b>
<b>负债合计</b>	<b>409,529,623.21</b>	<b>415,431,076.88</b>	<b>653,744,266.30</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	580,000,000.00	580,000,000.00	580,000,000.00
资本公积	258,605,198.57	258,605,198.57	258,605,198.57
盈余公积	19,567,884.66	19,567,884.66	19,567,884.66
未分配利润	48,505,065.98	56,476,618.18	11,018,634.01
<b>股东权益合计</b>	<b>906,678,149.21</b>	<b>914,649,701.41</b>	<b>869,191,717.24</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,316,207,772.42</b>	<b>1,330,080,778.29</b>	<b>1,522,935,983.54</b>



## 合并利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	142,105,358.64	669,279,038.33	956,590,989.21
其中：营业收入	142,105,358.64	669,279,038.33	956,590,989.21
二、营业总成本	152,761,392.14	715,046,535.92	1,087,772,187.44
其中：营业成本	135,578,958.92	655,790,929.57	979,279,546.20
营业税金及附加	370,748.88	2,605,443.12	2,959,243.17
销售费用	3,655,581.52	15,769,558.24	18,585,670.61
管理费用	11,782,194.55	54,979,927.21	65,696,943.53
财务费用	-2,475,157.20	-25,582,493.36	2,517,454.87
资产减值损失	3,849,065.47	11,483,171.14	18,733,329.06
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)	7,761,869.40	-33,257,356.02	6,715,860.55
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	-2,894,164.10	-79,024,853.61	-124,465,337.68
加：营业外收入	2,708,460.31	40,717,615.41	6,330,222.86
减：营业外支出	510,739.44	1,821,743.66	1,911,116.22
其中：非流动资产处置损失	91,947.46	23,528.26	
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-696,443.23	-40,128,981.86	-120,046,231.04
减：所得税费用		280,582.48	2,204,146.81
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-696,443.23	-40,409,564.34	-122,250,377.85
归属于母公司所有者的净利润	-696,443.23	-40,409,564.34	-122,250,377.85
少数股东损益			
六、其他综合收益	2,635,191.22	-7,561,999.62	-1,782,434.82
七、综合收益总额	1,938,747.99	-47,971,563.96	-124,032,812.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,938,747.99	-47,971,563.96	-124,032,812.67
归属于少数股东的综合收益总额			

## 母公司利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	<b>111,819,642.91</b>	<b>546,007,017.02</b>	<b>864,724,141.57</b>
减：营业成本	110,472,985.78	533,891,034.15	883,012,668.79
营业税金及附加	340,173.60	2,152,428.70	2,829,380.05
销售费用	1,918,253.64	9,700,324.96	12,008,513.88
管理费用	9,279,430.41	43,739,425.72	56,256,849.75
财务费用	-1,602,554.69	-21,874,862.36	1,054,549.16
资产减值损失	1,599,253.59	2,868,417.07	1,566,399.98
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)	25,273.63	293,180.28	1,455,366.88
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	<b>-10,162,625.79</b>	<b>-24,176,570.94</b>	<b>-90,548,853.16</b>
加：营业外收入	2,672,645.13	71,362,202.20	1,305,156.51
减：营业外支出	481,571.54	1,727,647.09	1,256,618.41
其中：非流动资产处置损失	65,067.12		
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	<b>-7,971,552.20</b>	<b>45,457,984.17</b>	<b>-90,500,315.06</b>
减：所得税费用			3,099,602.25
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	<b>-7,971,552.20</b>	<b>45,457,984.17</b>	<b>-93,599,917.31</b>
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	<b>-7,971,552.20</b>	<b>45,457,984.17</b>	<b>-93,599,917.31</b>

## 合并现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流			
销售商品、提供劳务收到的现金	61,823,991.51	255,851,545.85	266,341,507.40
收到的税费返还			3,664,093.97
收到其他与经营活动有关的现金	2,731,754.98	12,100,691.76	9,082,516.14
经营活动现金流入小计	<b>64,555,746.49</b>	<b>267,952,237.61</b>	<b>279,088,117.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	39,901,464.43	101,859,106.81	48,342,404.34

支付给职工以及为职工支付的现金	15,135,980.76	60,639,854.91	66,955,373.78
支付的各项税费	2,522,518.56	22,783,649.02	35,362,372.01
支付其他与经营活动有关的现金	8,896,115.41	40,476,723.19	56,704,433.04
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>66,456,079.16</b>	<b>225,759,333.93</b>	<b>207,364,583.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,900,332.67</b>	<b>42,192,903.68</b>	<b>71,723,534.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	44,000,000.00	185,500,000.00	772,207,000.00
取得投资收益收到的现金	25,273.63	293,180.28	1,550,106.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,527,210.27	6,737,932.47	362,930,677.21
收到其他与投资活动有关的现金	33,568,314.75	242,453,497.02	49,949,966.67
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>80,120,798.65</b>	<b>434,984,609.77</b>	<b>1,186,637,750.49</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,519,224.50	47,320,111.25	63,719,190.75
投资支付的现金	27,000,000.00	240,695,438.27	997,108,440.39
支付其他与投资活动有关的现金	47,173,673.28	172,895,577.79	334,370,500.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>84,692,897.78</b>	<b>460,911,127.31</b>	<b>1,395,198,131.14</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,572,099.13</b>	<b>-25,926,517.54</b>	<b>-208,560,380.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		121,000,000.00	407,565,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			31,100,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>121,000,000.00</b>	<b>438,665,000.00</b>
偿还债务支付的现金	21,704,870.00	136,000,000.00	252,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,464,818.13	7,488,057.03	7,093,279.38
支付其他与筹资活动有关的现金		4,684,727.66	30,434,303.60
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>24,169,688.13</b>	<b>148,172,784.69</b>	<b>290,487,582.98</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-24,169,688.13</b>	<b>-27,172,784.69</b>	<b>148,177,417.02</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>1,744.31</b>	<b>-389.74</b>	<b>515,400.79</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-30,640,375.62</b>	<b>-10,906,788.29</b>	<b>11,855,971.50</b>
加：期初现金及现金等价物余额	41,864,521.33	52,771,309.62	40,915,338.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>11,224,145.71</b>	<b>41,864,521.33</b>	<b>52,771,309.62</b>

母公司现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	29,785,098.57	184,286,946.21	295,746,471.74
收到的税费返还			29,488.87
收到其他与经营活动有关的现金	2,531,247.67	8,082,120.03	6,292,010.40
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>32,316,346.24</b>	<b>192,369,066.24</b>	<b>302,067,971.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	33,223,870.67	97,632,423.38	334,195,057.24
支付给职工以及为职工支付的现金	8,435,103.59	38,946,147.13	48,691,814.40
支付的各项税费	1,441,284.56	17,341,834.15	30,822,261.64
支付其他与经营活动有关的现金	6,216,900.95	32,232,978.18	47,292,244.16
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>49,317,159.77</b>	<b>186,153,382.84</b>	<b>461,001,377.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-17,000,813.53</b>	<b>6,215,683.40</b>	<b>-158,933,406.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	44,000,000.00	185,500,000.00	753,207,000.00
取得投资收益收到的现金	25,273.63	293,180.28	1,455,366.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,369,090.61	5,891,688.21	314,626,415.71
收到其他与投资活动有关的现金	26,737,686.75	282,297,384.55	251,130,194.61
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>73,132,050.99</b>	<b>473,982,253.04</b>	<b>1,320,418,977.20</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,037,300.02	35,715,026.03	36,003,030.85
投资支付的现金	27,000,000.00	189,500,000.00	989,974,950.25
支付其他与投资活动有关的现金	19,296,521.06	262,797,708.59	308,599,508.96
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>51,333,821.08</b>	<b>488,012,734.62</b>	<b>1,334,577,490.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>21,798,229.91</b>	<b>-14,030,481.58</b>	<b>-14,158,512.86</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		121,000,000.00	287,565,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	61,931,824.51	118,198,868.46	88,526,231.64
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>61,931,824.51</b>	<b>239,198,868.46</b>	<b>376,091,231.64</b>
偿还债务支付的现金	21,704,870.00	86,000,000.00	132,870,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,464,818.13	7,369,057.03	5,609,748.74
支付其他与筹资活动有关的现金	74,394,620.84	103,882,865.89	86,237,627.19
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>98,564,308.97</b>	<b>197,251,922.92</b>	<b>224,717,375.93</b>

筹资活动产生的现金流量净额	-36,632,484.46	41,946,945.54	151,373,855.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-31,835,068.08	34,132,147.36	-21,718,063.58
加：期初现金及现金等价物余额	40,851,918.28	6,719,770.92	28,437,834.50
六、期末现金及现金等价物余额	9,016,850.20	40,851,918.28	6,719,770.92

合并所有者权益变动表

项 目	2014 年 1-3 月						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	580,000,000.00	259,473,656.58	19,567,884.66	-23,139,177.51	-2,083,589.82		833,818,773.91
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本期期初余额	580,000,000.00	259,473,656.58	19,567,884.66	-23,139,177.51	-2,083,589.82		833,818,773.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		576,136.00	-	-696,443.23	2,059,055.22		1,938,747.99
(一)净利润				-696,443.23			-696,443.23
(二)其他综合收益		576,136.00			2,059,055.22		2,635,191.22
上述(一)和(二)小计		576,136.00	-	-696,443.23	2,059,055.22		1,938,747.99
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							
2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	580,000,000.00	260,049,792.58	19,567,884.66	-23,835,620.74	-24,534.60		835,757,521.90

项 目	2013 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	580,000,000.00	259,093,348.45	19,567,884.66	17,270,386.83	5,858,717.93		881,790,337.87
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本期期初余额	580,000,000.00	259,093,348.45	19,567,884.66	17,270,386.83	5,858,717.93		881,790,337.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		380,308.13	-	-40,409,564.34	-7,942,307.75		-47,971,563.96
(一)净利润				-40,409,564.34			-40,409,564.34
(二)其他综合收益		380,308.13			-7,942,307.75		-7,561,999.62
上述(一)和(二)小计		380,308.13	-	-40,409,564.34	-7,942,307.75		-47,971,563.96
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							
2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	580,000,000.00	259,473,656.58	19,567,884.66	-23,139,177.51	-2,083,589.82		833,818,773.91

项 目	2012 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	139,520,764.68	8,129,302.63		1,005,823,150.54
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本期期初余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	139,520,764.68	8,129,302.63		1,005,823,150.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		488,149.88	-	-122,250,377.85	-2,270,584.70		-124,032,812.67
(一)净利润				-122,250,377.85			-122,250,377.85
(二)其他综合收益		488,149.88			-2,270,584.70		-1,782,434.82
上述(一)和(二)小计		488,149.88	-	-122,250,377.85	-2,270,584.70		-124,032,812.67
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							
2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	580,000,000.00	259,093,348.45	19,567,884.66	17,270,386.83	5,858,717.93		881,790,337.87



母公司所有者权益变动表

项 目	2014 年 1-3 月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	56,476,618.18	914,649,701.41
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本期期初余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	56,476,618.18	914,649,701.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-7,971,552.20	-7,971,552.20
(一) 净利润				-7,971,552.20	-7,971,552.20
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-7,971,552.20	-7,971,552.20
(三) 所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四) 利润分配					
1.提取盈余公积					
2.对所有者的分配					
3.其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本					
2.盈余公积转增资本					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本期期末余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	48,505,065.98	906,678,149.21

项 目	2013 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	11,018,634.01	869,191,717.24
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本期期初余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	11,018,634.01	869,191,717.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				45,457,984.17	45,457,984.17
(一) 净利润				45,457,984.17	45,457,984.17
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				45,457,984.17	45,457,984.17
(三) 所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四) 利润分配					
1.提取盈余公积					
2.对所有者的分配					
3.其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本					
2.盈余公积转增资本					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本期期末余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	56,476,618.18	914,649,701.41

项 目	2012 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	104,618,551.32	962,791,634.55
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本期期初余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	104,618,551.32	962,791,634.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-93,599,917.31	-93,599,917.31
(一) 净利润				-93,599,917.31	-93,599,917.31
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-93,599,917.31	-93,599,917.31
(三) 所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四) 利润分配					
1.提取盈余公积					
2.对所有者的分配					
3.其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本					
2.盈余公积转增资本					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本期期末余额	580,000,000.00	258,605,198.57	19,567,884.66	11,018,634.01	869,191,717.24

### （三）公司主要会计政策、会计估计及变更情况

#### 1、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息

表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **2、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **3、外币业务和外币报表折算**

### **（1）外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### **（2）外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### 4、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

应收款项余额前五名。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合, 参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项 (不含组合 1)。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	单独进行减值测试, 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。
组合 2	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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	20	20
2—3 年	50	50
3 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账款

有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法: 结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

#### 5、存货

(1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、在途物资、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### （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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

## 6、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法

律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### ①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股



权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## ②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子

公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 7、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

① 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## （2）各类固定资产的折旧方法

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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

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	20-25	5	4.75-3.80
机器设备	10-15	5	9.50-6.33
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

## （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 8、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

## （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 9、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

#### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产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无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命
土地使用权	土地使用权证登记使用年限
软件	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（5）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 10、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 11、收入

### （1）收入确认和计量基本原则

#### ①销售商品收入的确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

#### ②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司主营业务收入按销售地区划分，可分为外销和内销两部分，均属于销售商品的收入。公司内销收入根据发货确认，外销收入在报关完成后确认。

### （2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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，依据已完工作的测量确定。

按照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；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## 12、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 13、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

## 14、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。



## 二、最近两年一期的主要财务指标

项目	2014 年 1-3 月或 2014-3-31	2013 年度或 2013-12-31	2012 年度或 2012-12-31
营业收入（元）	142,105,358.64	669,279,038.33	956,590,989.21
净利润（元）	-696,443.23	-40,409,564.34	-122,250,377.85
归属申请挂牌公司股东的净利润（元）	-696,443.23	-40,409,564.34	-122,250,377.85
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,949,958.93	-107,719,414.99	-133,414,570.93
归属申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,949,958.93	-107,719,414.99	-133,414,570.93
毛利率	4.59%	2.02%	-2.37%
净资产收益率	-0.08%	-4.71%	-12.95%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-1.19%	-12.56%	-14.14%
应收账款周转率（次）	4.55	27.58	47.61
存货周转率（次）	0.79	3.93	3.51
基本每股收益（元/股）	0.00	-0.07	-0.21
稀释每股收益（元/股）	0.00	-0.07	-0.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,900,332.67	42,192,903.68	71,723,534.34
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.00	0.07	0.12
总资产（元）	1,245,614,628.46	1,270,135,358.68	1,568,860,582.61
股东权益合计（元）	835,757,521.90	833,818,773.91	881,790,337.87
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	835,757,521.90	833,818,773.91	881,790,337.87
每股净资产（元/股）	1.44	1.44	1.52
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.44	1.44	1.52
资产负债率（母公司）	31.11%	31.23%	42.93%
流动比率	2.72	2.75	1.42
速动比率	1.97	2.03	1.13

注：

- 1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 2、净资产收益率、每股收益按照证监会公告[2010]2号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算；
- 3、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2)”计算；
- 4、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货余额+期末存货余额)/2)”计算；
- 5、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本”计算；

- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算；
- 7、资产负债率（母公司）按照“母公司期末负债总额/母公司期末资产总额”计算；
- 8、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 9、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算。

## （一）盈利能力分析

### 1、报告期持续亏损是由于行业处在特殊时期的影响

报告期内，公司营业利润持续为负且金额较大，盈利能力较弱。主要原因如下：一是报告期受上游钢铁冶炼行业的影响，公司的原材料圆钢出现持续下跌，其中 2012 年度出现了暴跌行情，跌幅达 50%，而 2013 年圆钢价格仍延续上一年下跌的趋势，但下跌速度趋缓，至 2014 年已基本见底，达到自 1998 年以来的最低点。由于公司产品售价以原材料圆钢市场价格为基准确定，在原材料价格持续快速下跌的情况下，由于库存及销售滞后于采购等原因，产品毛利率被严重挤压。其中报告期内，2012 年公司毛利率为负，公司亏损 1.22 亿元，2013 年公司毛利率水平恢复为正数，但仍处于较低水平，公司亏损 4040.96 万元；二是轴承钢管产品在 2012 年钢铁行业暴跌前由于毛利率较高，向该行业投资的企业较多，导致行业产能较高。2012 年圆钢暴跌后，出现了产能过剩和产业结构调整的阶段，竞争较为激烈，公司利用自身规模优势和资本优势，以较低的价格积极参与市场竞争，以获得更多市场份额，主导行业洗牌，导致报告期毛利率水平较低；三是受宏观经济不景气影响，下游机械制造业进入低谷期，公司生产规模处在低点，较低的毛利水平不足以覆盖公司的固定成本及费用，从而导致亏损；四是受美国对原产地为中国大陆的石油、天然气钢管反倾销的影响，公司的石油、天然气钢管业务暂停，公司通过与宝钢股份（股票代码：600019.SH）在泰国设立成立合资公司宝力钢管（香港健力持有 49%，按权益法核算），将相应石油、天然气钢管业务转移至泰国，其中报告期 2012 年-2013 年为生产线的搬迁和建设阶段，2014 年开始调试及试生产，因此公司的石油、天然气钢管业务在 2013 年不仅未实现收益，还因为处在筹建期间而导致了 4115.28 万元的亏损。综上所述，公司报告期内持续亏损主要是受到行业周期性调整、原材料市场价格波动、石油天然气钢管业务搬迁等外部因素以及公司自身主动参与市场竞争，主导行业洗牌的影响，是处在行业特殊时期所难以避免的情况。

2、目前影响公司盈利能力的主要不利因素已经消除或大幅缓解，公司 2014 年将基本扭亏，具体分析如下：

- （1）上游冶炼行业的景气度已经见底，正在逐步复苏，公司原材料再出现大幅下

降的可能性极小

随着近两年钢铁价格的快速下跌，钢铁价格已接近甚至低于钢铁企业生产成本线，钢铁产业的去产能化已经见效，公司原材料价格已在 2014 年进入企稳阶段，未来原材料再次大幅下降的可能性几乎没有，报告期导致亏损的原材料价格下跌因素目前已经消除。此外，公司未来将加强原材料管理，适时调整库存，加速存货周转，并考虑通过期货市场进行套期保值，将原材料价格波动的风险降至最低。

## （2）轴承钢管行业去产能化也已经基本完成

通过两年的激烈市场竞争和公司积极参与的行业洗牌，轴承钢管行业已使一些规模小实力弱的企业洗牌出局，据统计 2012 年国内轴承钢管企业超过 70 家，产能近 60 万吨，经行业洗牌后，目前仅剩 20 余家，产能降至约 30 万吨，质量较差技术水平较低的产能已被淘汰，轴承钢管的产能与需求正在重新平衡，目前已基本达到总体平衡的阶段。公司作为行业领先者，在经历行业调整寒冬后已经占有 1/3 以上的行业产能，未来将继续强化产品营销，大力开拓市场。同时公司也积极发挥技术优势，优化产能，高端精品管收入由 2012 年度的 0.76 亿元增长到 2013 年度的 1.78 亿元，高端产品也将是公司未来的发展方向；

（3）下游机械行业的复苏及轴承行业新工艺的采用，公司产品的需求正在快速上升

### A、轴承行业总产能增长将带来公司产品总需求的增长

2014 年随着宏观经济的逐步复苏，工业机械化、自动化的趋势将带动轴承行业需求，国际轴承高端大品牌 SKF、NSK、NTN、FAT、PEER、NBC 等纷纷进驻中国，其中 SKF、PEER、NBC 已与公司建立了良好合作关系，公司下游轴承行业的产能将公司产品作为轴承制造环保新工艺的原材料，未来市场前景良好。我国轴承行业发展迅速，是目前世界三大轴承生产国之一。根据《全国轴承行业“十二五”发展规划》预计，“十二五”期间我国轴承行业的收入和产量变化如下：

项目	2010 年实际达到	2015 年目标	年平均增长率
主营业务收入（亿元）	1,200	2,100	11.84%
产量（亿套）	150	280	13.30%

根据上述预计，未来下游轴承市场需求将保持增长。公司的轴承钢管是生产轴承的重要原材料，未来市场前景良好。

### B、公司产品作为轴承新工艺的原料，轴承行业存量产能中工艺替代所带来的需求

未来也将大幅上升

传统轴承制造中多用锻打工艺，即轴承制造企业直接购买圆钢棒材，并通过锻打将实心的圆钢棒材冲压成轴承套圈。传统工艺的缺点在于其原材料利用率较低，加工过程复杂，加工精度较低，且能耗较高。与其相比，使用公司产品轴承钢管直接切割成为轴承套圈的工艺大大降低了轴承制造企业的生产难度，提高了生产效率，提高了加工精度，减少能源消耗，是更为先进和环保的生产工艺。

目前我国许多轴承企业仍然在使用锻打的传统工艺，新工艺的替代率不到 25%。由于新工艺代表了节能环保、省工省料以及降低成本的未来趋势，我们认为未来轴承钢管在轴承制造中将得到越来越多的使用，假设新工艺的替代率上升 1%，将至少会带来 2 万吨的轴承钢管需求。因此，随着未来我国轴承行业原有产能技改的实施，公司产品的市场前景良好，需求将不断上升。

#### （4）公司石油、天然气钢管业务未来也将具有良好的前景

##### A、泰国宝力钢管已经建设完成开始生产，未来前景可期

泰国宝力钢管已于 2014 年开始试生产，预计 2014 年可为公司实现投资收益 1800 万元，公司管理层已与宝力钢管董事会商议，将加快宝力钢管达产步伐，预计 2015 年宝力钢管可为公司实现投资收益 0.88 亿元。

##### B、石油、天然气钢管的未来需求旺盛

石油、天然气钢管是用于石油、天然气钻采及输送的钢管，大部分属于耗材。公司的石油、天然气管被欧美、中东地区的石化企业广泛采用。石油、天然气一直以来是人类主要的能源形式，虽然近年来因环保和节能等原因，全球各国也一直在寻找和研究新能源的利用方式，但目前仍未发现其他能源形式能够取代石油、天然气的地位，石油、天然气仍然是目前全球最主要的能源。根据 BP（英国石油公司）于 2013 年 6 月发布的《BP 世界能源统计年鉴》，截至 2012 年底，全球石油探明储量为 16,689 亿桶，产储比（即剩余储量可供开采的年限）为 52.9。在过去的十年中，世界石油探明储量上调了 26%，产储比一直在逐渐提高。截至 2012 年底，全球天然气探明储量 187.3 万亿立方米，产储比为 55.7。近年来，全球天然气探明储量基本保持稳定，但随着页岩气开采技术的不断提高和完善，全球可利用天然气的范围正不断扩大。可见，石油、天然气在相当长的时间内仍将是全球主导性燃料，这为宝力钢管的产品提供了可靠的市场空间。

##### C、原产地为泰国的泰国宝力钢管不存在反倾销贸易争端

目前，国际对原产地为泰国的石油天然气钢管不存在反倾销贸易争端，由于泰国是

公认的市场经济国家，受到反倾销的调查很小，而且就美国曾经提起的反倾销调查，泰国已经胜诉，因此可预期的将来，再次出现贸易争端的可能性不大。

综上所述，随着影响公司盈利的主要不利因素已经消除或缓解，公司 2014 年 1-9 月产能利用率为 83.78%，较 2013 年的 79.28% 上升。根据目前公司财务数据预测，公司 2014 年全年将实现营业收入为 6.9 亿元，略好于 2013 年，盈亏将基本持平。预计 2015 年将实现收入 7.2 亿元，净利润约 1 亿元。

### **3、公司具有较大的规模优势，负债率低，资本实力雄厚，不存在流动性风险，具有持续经营能力**

公司注册资本 5.8 亿元，是目前国内规模最大的轴承钢管生产企业，据中国钢结构协会钢管分会说明，公司 2012 年、2013 年轴承钢管产量分别为 13.57 万吨及 13.88 万吨，而同期其他轴承钢管生产企业产量都在 1-3 万吨左右，公司产量在本行业中排名第一，且产销量远远大于竞争对手，轴承钢管市场份额达到 1/3，市场开发能力较强。

公司资产负债率低，流动比率及速动比率较高，偿债能力指标优于类似行业可比上市公司。公司现金流情况良好，流动资金充足，公司还利用闲置资金购买银行理财产品以加强资金利用率管理，目前公司可动用流动资金超过 1 亿元，另借给诸暨市城东新城建设有限公司（国有独资公司）的 1 亿元借款将于 2014 年 11 月 5 日到期收回，公司流动性充足。

公司销售回款情况良好，一般采用款到发货或预收货款的结算方式，应收账款周转速度快。公司存货周转情况良好，报告期产销率高，存货周转速度符合公司经营特点。

综上所述，公司报告期内亏损是由于处在行业特殊时期的暂时性亏损，影响公司盈利能力的主要不利因素已经消除或已大幅缓解。公司是业内龙头企业，在规模、资金、技术等方面均有明显优势。轴承钢管产品是轴承生产环保新工艺所需的原材料，具有环保节能的优势；石油钢管产品未来将通过合资公司宝力钢管的达产进一步为公司实现收益。公司产品下游市场需求良好，2014 年经营情况正在复苏中，订单情况良好，预计 2015 年可实现盈利，因此公司具有持续经营能力。

### **（二）偿债能力分析**

报告期内公司偿债能力指标较好，资信状况良好，不存在未偿还的到期银行贷款、未偿付重大款项等情况。公司报告期各期末母公司资产负债率分别为 42.93%、31.23% 及 31.11%，资产负债率低且逐期下降；流动比率分别为 1.42、2.75 及 2.72，速动比率分别为 1.13、2.03 和 1.97，速动比率均超过 1。公司虽然近两年受宏观经济波动影响业

绩下滑，但报告期前经营业绩较好，积累了较为雄厚的实力，因此偿债能力仍然较强。

### （三）营运能力分析

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月的应收账款周转率分别为 47.61、27.58 及 4.55，公司应收账款周转率较快，主要是由于公司销售产品一般采用款到发货或预收货款的结算方式，少量客户给予一个月左右的信用期，因此公司应收账款余额较小，回款较快。

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月的存货周转率分别为 3.51、3.93 及 0.79，公司存货周转率较为稳定，周转天数在三到四个月左右，符合公司采购、生产、销售的实际情况。公司主要按照订单来组织生产以满足客户需求的多元化，整体存货周转情况较好，存货周转率适中。

从营运状况指标看，公司应收账款周转率及存货周转率总体保持相对稳定，符合公司的行业特征、经营模式和客户结构的特点。

### （四）现金流量分析

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,900,332.67	42,192,903.68	71,723,534.34
投资活动产生的现金流量净额	-4,572,099.13	-25,926,517.54	-208,560,380.65
筹资活动产生的现金流量净额	-24,169,688.13	-27,172,784.69	148,177,417.02
汇率变动对现金及现金等价物的影响额	1,744.31	-389.74	515,400.79
现金及现金等价物净增加额	-30,640,375.62	-10,906,788.29	11,855,971.50

公司 2012 年度及 2013 年度经营活动产生的现金流量净额为现金净流入，公司积极采用票据进行结算，保证了较好的经营活动现金流；2014 年第一季度经营活动产生的现金流量净额为现金净流出，主要是第一季度销售规模较小所致。

公司报告期内投资活动产生的现金流量净额均为现金净流出，2012 年度主要为投资理财支出，2013 年度及 2014 年一季度主要为购建固定资产支出。

公司 2012 年度筹资活动产生的现金流量净额为现金净流入，主要为银行借款所收到的现金，2013 年度及 2014 年一季度筹资活动产生的现金流量净额为现金净流出，主要为偿还银行借款支出。

#### 1、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
与资产相关的政府补助		54,422,505.00	440,000.00
非合并关联往来	16,263,214.75	160,585,236.02	45,630,000.00

其中：健立轴承	5,000,000.00	38,000,000.00	28,000,000.00
健力实业	7,733,214.75	61,869,797.75	
健力置业	3,530,000.00	9,520,000.00	17,630,000.00
JZL		51,195,438.27	
企业借款及利息	17,305,100.00	27,445,756.00	3,879,966.67
其中：淮安市盱眙经济开发区有限公司	10,000,000.00	3,102,300.00	
诸暨市城东新城建设有限公司	6,000,000.00	24,038,356.00	3,879,966.67
盱眙县马坝镇财政所	1,305,100.00	305,100.00	
合 计	<b>33,568,314.75</b>	<b>242,453,497.02</b>	<b>49,949,966.67</b>

报告期内，公司收到的其他与投资活动有关的现金波动较大，2013 年显著增加，主要是收到政府给予的企业技改资金 54,122,505.00 元，及收回向关联方的拆出资金所致。

## 2、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
非合并关联往来	40,173,673.28	162,895,577.79	104,370,500.00
其中：健立轴承	25,741,515.21	38,000,000.00	30,000,000.00
健力实业	13,287,720.29	66,708,477.79	
健力置业	920,850.00	58,187,100.00	17,630,000.00
JZL			56,740,500.00
其他	223,587.78		
企业借款及利息	7,000,000.00	10,000,000.00	230,000,000.00
其中：诸暨市城东新城建设有限公司			200,000,000.00
淮安市盱眙经济开发区有限公司			30,000,000.00
健力置业委托贷款	7,000,000.00		
盱眙县马坝镇财政所		10,000,000.00	
合 计	<b>47,173,673.28</b>	<b>172,895,577.79</b>	<b>334,370,500.00</b>

报告期内，公司支付的其他与投资活动有关的现金波动较大，2012 年金额达 3 亿元，主要是向诸暨市城东新城建设有限公司借出 2 亿元；2013 年金额达 1.7 亿，主要是向关联方拆出的资金。

## 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
非合并关联往来			31,100,000.00
其中：健立轴承			30,000,000.00
健力实业			1,100,000.00
合 计			<b>31,100,000.00</b>

公司 2012 年收到的其他与筹资活动有关的现金是向关联方拆入的资金。

#### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
非合并关联往来		4,684,727.66	30,335,903.60
其中：浙江健立轴承有限公司			30,000,000.00
浙江健力实业集团有限公司		4,684,727.66	335,903.60
银行财务顾问费			98,400.00
合 计		<b>4,684,727.66</b>	<b>30,434,303.60</b>

公司报告期支付的其他与筹资活动有关的现金是向关联方归还拆借的资金。

综上，公司报告期内总体现金流与公司的生产经营情况相适应，能够支撑相关的经营活动。

### 三、报告期利润形成的有关情况

#### （一）营业收入的主要构成

报告期内，公司营业收入按产品分类如下：

项目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
主营业务收入	<b>135,664,581.41</b>	<b>95.47%</b>	<b>642,807,374.94</b>	<b>96.04%</b>	<b>908,684,869.16</b>	<b>94.99%</b>
轴承钢管	135,664,581.41	95.47%	642,187,660.92	95.95%	904,978,554.63	94.60%
其他钢管	-	-	619,714.02	0.09%	3,706,314.53	0.39%
其他业务收入	<b>6,440,777.23</b>	<b>4.53%</b>	<b>26,471,663.39</b>	<b>3.96%</b>	<b>47,906,120.05</b>	<b>5.01%</b>
合 计	<b>142,105,358.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>669,279,038.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>956,590,989.21</b>	<b>100.00%</b>

公司主营业务收入按销售地区划分，可分为外销和内销两部分，均属于销售商品的收入。公司主营业务收入占营业收入的比例超过 94%，主营业务突出。

公司各类销售收入的具体确认原则和方法如下：内销业务以产品发出作为收入确认时点，货物发出后，开出销售发票，确认销售收入；外销业务，公司均采用 FOB 报价，公司在完成报关手续后，开具销售发票，确认销售收入。

公司主营业务产品主要为轴承钢管。报告期内，公司营业收入下降明显，2013 年较 2012 年下降 30.03%。销售收入下降的主要原因有两方面：一方面因为销量下降，公司产品主要应用于汽车、工程机械、电机、农机等行业，这些行业受整体宏观经济影响较大，2012 年-2013 年国内宏观经济处在减速调整区间，因此行业整体处在较为低迷状态，下游需求显著下滑，订单量下降，由此导致公司产品的销量显著下降；另一方面售价下降，公司产品售价以原材料圆钢的市场价格为基准确定，报告期内主要原材料圆钢价格呈现快速下跌趋势，受其影响，公司产品销售单价下滑明显，从而导致销售收入下降。



公司其他业务收入金额较小，主要系原材料销售收入。

报告期内，公司主营业务收入按照地区分类情况如下：

项目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
浙江省	96,677,470.69	71.26%	446,624,085.50	69.48%	638,937,731.03	70.31%
江苏省	13,645,740.43	10.06%	63,624,055.73	9.90%	89,365,837.20	9.83%
安徽省	7,109,313.70	5.24%	29,221,365.95	4.55%	35,498,063.88	3.91%
河南省	4,985,831.90	3.68%	28,548,230.26	4.44%	37,585,768.05	4.14%
河北省	3,284,643.04	2.42%	16,835,017.60	2.62%	17,902,545.61	1.97%
山东省	2,610,002.95	1.92%	15,628,234.70	2.43%	19,609,562.27	2.16%
黑龙江省	2,760,247.24	2.03%	14,797,253.50	2.30%	11,418,625.48	1.26%
其他省	2,728,113.32	2.01%	25,262,427.12	3.93%	47,044,123.53	5.18%
内销小计	133,801,363.27	98.63%	640,540,670.36	99.65%	897,362,257.05	98.75%
外销小计	1,863,218.14	1.37%	2,266,704.58	0.35%	11,322,612.11	1.25%
合 计	<b>135,664,581.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>642,807,374.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>908,684,869.16</b>	<b>100.00%</b>

公司主要客户集中在国内，特别是浙江省内，约 70% 的主营业务收入来自浙江省内的客户。公司外销业务较少，占主营业务的比例不超过 2%，公司出口业务的经营模式为直销，主要出口国有伊朗、印度、乌克兰，主要国外客户有 MICRO TURNERHISSAR，MR NAYEB ROUHI SHAFAGH，外销业务采用 FOB 报价，结算方式为电汇，出口的产品类型主要为轴承钢管及套管。

公司主营业务内外销毛利率情况如下：

项目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	毛利（元）	毛利率	毛利（元）	毛利率	毛利（元）	毛利率
内销	5,380,153.05	4.02%	11,796,368.08	1.84%	-33,586,726.10	-3.74%
外销	236,479.90	12.69%	319,005.42	14.07%	967,685.11	8.55%
合 计	<b>5,616,632.95</b>	<b>4.14%</b>	<b>12,115,373.50</b>	<b>1.88%</b>	<b>-32,619,040.99</b>	<b>-3.59%</b>

由于外销出口产品存在部分不予抵扣的进项税转入营业成本，为增强可比性，将外销毛利率剔除不予抵扣进项税影响后修正的外销毛利率分别为 12.69%、14.21% 及 16.55%。报告期内各期公司外销毛利率显著高于内销毛利率，主要是由于外销产品销售定价较高所致。

## （二）营业利润、利润总额及净利润

报告期内，公司的营业利润、利润总额及净利润情况如下表：

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
-----	--------------	---------	---------

	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
主营业务收入	135,664,581.41	642,807,374.94	-29.26	908,684,869.16
主营业务成本	130,047,948.46	630,692,001.44	-33.00	941,303,910.15
主营业务毛利	5,616,632.95	12,115,373.50	-137.14	-32,619,040.99
营业利润	-2,894,164.10	-79,024,853.61	-36.51	-124,465,337.68
利润总额	-696,443.23	-40,128,981.86	-66.57	-120,046,231.04
净利润	-696,443.23	-40,409,564.34	-66.95	-122,250,377.85

报告期内,2013 年公司主营业务收入较 2012 年减少 26,587.75 万元,降幅为 29.26%。报告期内受宏观经济减速调整和原材料价格波动的影响,公司主营业务受影响较大,销售规模整体下滑。随着公司经营规模的缩小,公司主营业务成本相应减少,下降幅度略快于主营业务收入下降幅度,主要是由于原材料价格下跌速度放缓的影响,毛利率提升所致。

报告期内,公司营业利润持续为负,主要是原因有:一是公司产品售价以原材料圆钢市场价格为基准确定,在原材料价格持续下跌的情况下,由于库存及销售滞后于采购等原因,公司产品毛利率被挤压,使公司毛利率水平处于较低水平甚至在 2012 年出现负数;二是所处行业目前处在产能过剩的状态,行业竞争激烈,公司利用自身规模优势和资本优势,积极参与市场竞争,导致毛利率水平较低;三是受宏观经济不景气影响,公司生产规模处在低点,较低的毛利水平不足以覆盖公司大额的固定资产折旧、土地使用权摊销等固定成本及费用,从而导致亏损。但公司营业利润亏损额逐步减少,由 2012 年度的 12,446.53 万元减少至 2013 年度的 7,902.49 万元,亏损额减少了 4,544.05 万元。报告期内,公司利润总额和净利润的亏损额均快速下降,分别由 2012 年度的 12,004.62 万元和 12,225.04 万元减少至 2013 年度的 4,012.90 万元和 4,040.96 万元,随着宏观经济的逐步好转和公司规模优势的显现,公司盈利能力正在复苏。

公司成本核算的内容包括:材料成本、人工成本、制造费用,其中:材料成本主要为圆钢;人工成本主要为车间生产工人的工资;制造费用为生产中发生中的其他支出,主要包括固定资产折旧费、车间管理人员的工资、机物料消耗等。公司有完善的成本核算体系,产品的销售成本能够可靠计量。公司根据收入确认原则在确认收入的同时结转相应成本,能够做到收入与成本匹配。

### （三）公司各项业务毛利率分析

公司最近两年一期主营业务毛利率情况如下:

项目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	毛利（元）	毛利率	毛利（元）	毛利率	毛利（元）	毛利率
轴承钢管	5,616,632.95	4.14%	12,051,829.55	1.88%	-31,777,158.95	-3.51%
其他钢管	-	-	63,543.95	10.25%	-841,882.04	-22.71%
合 计	<b>5,616,632.95</b>	<b>4.14%</b>	<b>12,115,373.50</b>	<b>1.88%</b>	<b>-32,619,040.99</b>	<b>-3.59%</b>

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月，公司主营业务综合毛利率分别为-3.59%、1.88%及 4.14%，公司毛利率水平较低，报告期呈现上升趋势，主要原因如下：一是公司所属行业正处于产能过剩和产业结构调整的阶段，市场竞争较为激烈，干扰了钢管价格的稳定，以至于我国钢管价格近年来长期处于不合理的低位，从而导致该行业整体毛利率水平较低；二是受到原材料价格波动影响。报告期毛利率水平较低是受到圆钢价格持续走低影响，公司产品报告期毛利率逐期上升，主要系公司主要原材料钢材价格下跌幅度趋缓所致。公司产品的定价原则一般根据实时圆钢市场价格为基准确定，大宗商品特钢的价格波动情况见下图，在 2012 年原材料价格快速下跌的情况下，由于库存及销售滞后因素，产品成本处在高位，而产品售价受到交货时市场行情的影响相应下跌，毛利率降至负数。随后 2013 年原材料圆钢价格波动幅度有所减小，使得公司产品平均售价与原材料圆钢的平均采购价的价差变大，从而导致毛利率上升。三是由于生产销售规模缩减，公司在 2013 年进行了裁员，生产员工人数减少较多，从而导致单位人工成本显著下降，从而使毛利率上升。四是主要燃料煤炭价格下跌明显，从而导致燃料成本显著下降。



资料来源：大宗商品网

报告期内公司主要产品轴承钢管的平均单价及单位成本如下：

项 目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
平均单价	5,497.53	5,689.37	5,791.83
单位成本	5,269.93	5,582.60	5,995.20
其中：单位材料成本	4,033.27	4,366.81	4,628.62
其中：单位人工成本	340.44	343.06	376.55
单位售价减单位材料成本的差	1,464.26	1,322.56	1,163.21
毛利率	<b>4.14%</b>	<b>1.88%</b>	<b>-3.51%</b>

从上表可以看到轴承钢管的单位材料成本随着原材料价格的下跌趋势逐年下跌，但产品单价与单位材料成本的价差由于原材料价格波动趋缓而扩大，同时单位人工成本由于精简人员的原因也显著下降。

综上，公司毛利率水平处在较低水平是行业竞争激烈、原材料价格持续下跌所致；报告期毛利率水平上升是原材料价格下跌速度趋缓，单位人工成本及燃料价格下跌所致。

同行业可比上市公司中，久立特材（002318.SZ）与公司业务较为相似，主要从事工业用不锈钢管的生产、销售，但产品用途差异较大。久立特材的 2012 年、2013 年及 2014 年上半年的毛利率分别为 19.78%、22.52%及 22.60%，高于公司的毛利率水平，主要原因是久立特材的产品主要直接应用于石油、化工、天然气、电力设备制造、造船、造纸、航空、航天等事关国家能源安全和先进装备制造水平的国内外大中型建设项目，以上应用领域整体毛利率水平较高。而公司产品直接用于轴承制造，经加工成轴承后应用于汽车、机械等各工业领域，因此毛利率水平较久立特材低。公司报告期内毛利率变动趋势与久立特材一致，同受到钢材价格波动的影响。

#### （四）主要费用及变动情况

公司近两年一期主要费用及其变动情况如下：

项目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	占营业收入的比例	金额（元）	占营业收入的比例	金额（元）	占营业收入的比例
销售费用	3,655,581.52	2.57%	15,769,558.24	2.36%	18,585,670.61	1.94%
管理费用	11,782,194.55	8.29%	54,979,927.21	8.21%	65,696,943.53	6.87%
其中：研发费用	3,263,721.65	2.30%	16,823,848.85	2.51%	458,355.00	0.05%
财务费用	-2,475,157.20	-1.74%	-25,582,493.36	-3.82%	2,517,454.87	0.26%
合计	<b>12,962,618.87</b>	<b>9.12%</b>	<b>45,166,992.09</b>	<b>6.75%</b>	<b>86,800,069.01</b>	<b>9.07%</b>

公司销售费用主要为销售人员工资、运费、业务费用等。报告期内，公司销售费用

占营业收入的比例分别为 1.94%、2.36% 及 2.57%，占比略有上升，主要是受到市场不景气的影响，公司业务规模下降，公司加大业务拓展力度所致。

公司管理费用主要为研发费用、管理人员工资、折旧费、差旅费等。报告期内，公司管理费用占营业收入的比例分别为 6.87%、8.21% 及 8.29%，占比略有上升，主要是受到研发费用投入增加所致。

公司 2013 年度财务费用为-2,558.25 万元，主要系收到诸暨市城东新城建设有限公司的借款利息 2400 万元所致。公司于 2012 年向诸暨市城东新城建设有限公司借出款项 2 亿元，公司已与其签订借款协议，并约定月利率为 1%。该借款由诸暨市城市建设投资发展有限公司及诸暨市财政局提供担保。公司报告期内不存在借款费用资本化的情况。2012 年、2013 年及 2014 年 1-3 月公司的汇兑损益金额分别为 132.29 万元、-521.23 万元及 187.24 万元，2013 年汇兑收益金额较大，主要是由于美元长期借款产生，汇兑损益占当期净利润的比例分别为-1.08%、12.90% 及-268.86%，比例波动较大主要是由于报告期内净亏损额逐期显著下降，从而导致比例异常。

#### （五）非经常性损益情况

公司最近两年一期非经常性损益情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
非流动性资产处置损益	776,719.17	35,379,938.26	231,334.84
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）	1,816,080.01	5,178,075.16	5,951,633.75
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,937,364.73	27,812,500.00	5,879,966.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,648.21	-1,060,662.77	-898,742.18
<b>税前非经常性损益合计</b>	<b>9,253,515.70</b>	<b>67,309,850.65</b>	<b>11,164,193.08</b>
减：所得税影响数	-	-	-
减：少数股东影响数	-	-	-
<b>归属于母公司股东的非经常性损益净额</b>	<b>9,253,515.70</b>	<b>67,309,850.65</b>	<b>11,164,193.08</b>

公司报告期内非经常性损益主要为对非金融企业收取的资金占用费、处置固定资产收益及政府补助，报告期内公司业绩亏损，非经常性损益对公司减少亏损有一定作用。

公司最近两年一期主要政府补助情况如下：

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
与资产相关的政府补助本期摊销额	32,680.01	115,720.16	4,781,633.75
与收益相关的政府补助	1,783,400.00	5,062,355.00	1,170,000.00
合 计	<b>1,816,080.01</b>	<b>5,178,075.16</b>	<b>5,951,633.75</b>

## 1、2014 年 1-3 月

### (1) 与资产相关的政府补助

根据诸暨市环保局诸环[2011]66 号《关于公布 2011 年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于 2012 年 6 月收到节能减排奖励 440,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入当期营业外收入的金额为 11,000.00 元。

根据诸暨市环保局诸环[2011]66 号《关于公布 2011 年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于 2013 年 7 月收到节能减排奖励 300,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入当期营业外收入的金额为 7,500.00 元。

根据盱眙经济开发区管委会与公司签订的投资补充合同约定，管委会确保土地挂牌成功次日将公司补交的土地款（6.4 万元/亩）等额扶持企业用于扩大生产，即企业实际享受按 1.7 万元/亩优惠价购入土地，上述款项的差额 7,535,250.00 元系与土地出让金直接相关，公司于 2011 年 2 月收到该款项，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。2012 年公司转让该部分土地及房产，转让部分土地及房产所对应的递延收益 4,699,247.00 元一次性转销，计入 2012 年度营业外收入。未转让部分土地对应的递延收益本期摊销额为 14,180.01 元，计入当期营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助

根据浙江省商务厅和浙江省财政厅浙商务联发[2013]115 号《浙江省商务厅浙江省财政厅关于做好 2013 年对外经济合作专项资金申报工作的通知》文件，公司于 2014 年 1 月收到对外投资借款 2012 年度利息补贴款 1,783,400.00 元，计入当期营业外收入。

## 2、2013 年度

### (1) 与资产相关的政府补助

根据诸暨市环保局诸环[2011]66 号《关于公布 2011 年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于 2012 年 6 月收到节能减排奖励 440,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入 2013 年度营业外收入的金额为 44,000.00 元。

根据诸暨市环保局诸环[2011]66 号《关于公布 2011 年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于 2013 年 7 月收到节能减排奖励 300,000.00 元，属于与资产相关

的政府补助，计入 2013 年度营业外收入的金额为 15,000.00 元。

根据盱眙经济开发区管委会与公司签订的投资补充合同约定，管委会确保土地挂牌成功次日将公司补交的土地款（6.4 万元/亩）等额扶持企业用于扩大生产，即企业实际享受按 1.7 万元/亩优惠价购入土地，上述款项的差额 7,535,250.00 元系与土地出让金直接相关，公司于 2011 年 2 月收到该款项，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。2012 年公司转让该部分土地及房产，转让部分土地及房产所对应的递延收益 4,699,247.00 元一次性转销，计入 2012 年度营业外收入。未转让部分土地对应的递延收益本期摊销额为 56,720.16 元，计入 2013 年度营业外收入。

## （2）与收益相关的政府补助

根据中共诸暨市委和诸暨市人民政府市委[2012]11 号《关于 2012 年度加快经济转型升级发展的若干政策意见》文件，公司于 2013 年 7 月收到技改项目奖励 2,110,000.00 元，计入当期营业外收入。

根据诸暨市人民政府办公室诸政办发[2012]101 号《关于印发诸暨 2012 年度市开放型经济转型发展专项扶持政策实施细则的通知》文件，公司于 2013 年 7 月收到开放型经济奖励 104,000.00 元，计入当期营业外收入。

根据诸暨市人民政府诸政发[2013]18 号《关于促进自主创新及成果产业化的若干意见》文件，公司于 2013 年 7 月收到科技创新奖励 25,000.00 元，计入当期营业外收入。

根据诸暨市人民政府办公室诸政办发[2012]95 号《关于印发诸暨市鼓励自主创新政策实施细则的通知》文件，公司于 2013 年 8 月收到专利补助 38,000.00 元，计入当期营业外收入。

根据诸暨市科技局诸科[2013]21 号《关于下达 2012 年度专利奖励经费的通知》文件，公司于 2013 年 8 月收到专利奖励 10,000.00 元，计入当期营业外收入。

根据诸暨市科技局和诸暨市财政局诸科[2013]16 号《关于下达 2012 年科技创新载体奖励经费的通知》文件，公司于 2013 年 10 月收到科技创新项目经费 100,000.00 元，计入当期营业外收入。

根据盱眙县马坝镇人民政府《关于明确江苏健力钢管有限公司享受优惠政策的报告》，公司于 2013 年 11 月收到小企业发展专项补贴款 2,675,355.00 元，计入当期营业外收入。

## 3、2012 年度

### （1）与资产相关的政府补助

根据诸暨市环保局诸环[2011]66号《关于公布2011年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于2012年6月收到节能减排奖励440,000.00元，属于与资产相关的政府补助，计入2012年度营业外收入的金额为25,666.69元。

根据盱眙经济开发区管委会与公司签订的投资补充合同约定，管委会确保土地挂牌成功次日将公司补交的土地款（6.4万元/亩）等额扶持企业用于扩大生产，即企业实际享受按1.7万元/亩优惠价购入土地，上述款项的差额7,535,250.00元系与土地出让金直接相关，公司于2011年2月收到该款项，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。2012年公司转让该部分土地及房产，转让部分土地及房产所对应的递延收益4,699,247.00元一次性转销，计入2012年度营业外收入。未转让部分土地对应的递延收益本期摊销额为56,720.06元，计入2012年度营业外收入。

## （2）与收益相关的政府补助

根据中共诸暨市委和诸暨市人民政府市委[2010]49号《关于优秀人才引进培养的若干政策意见》文件，公司于2012年3月收到人才奖励2,000.00元，计入当期营业外收入。

根据中共诸暨市委和诸暨市人民政府市委[2012]11号《关于2012年度加快经济转型发展的若干政策意见》文件，公司于2012年6月收到技改项目奖励1,000,000.00元，计入当期营业外收入。

根据绍兴市科学技术局绍市科[2011]66号《关于认定二〇一一年第一批市级企业研究开发中心的通知》文件，公司于2012年6月收到科技局奖励款10,000.00元，计入当期营业外收入。

根据中共诸暨市委和诸暨市人民政府市委[2011]3号《关于2011年度加快建设“6+2”现代产业体系的若干政策意见》文件，公司于2012年7月收到科技创新奖励25,000.00元，计入当期营业外收入。

根据诸暨市科学技术局和诸暨市财政局诸科[2012]12号《关于下达2011年度专利奖励经费的通知》，公司于2012年8月收到专利补助48,000.00元，计入当期营业外收入。

根据诸暨市科学技术局和诸暨市财政局诸科[2012]20号《关于下达2011年科技创新载体奖励经费的通知》文件，公司于2012年8月收到科技奖励经费50,000.00元，计入当期营业外收入。

公司于2012年5月收到淮安市经济和信息化委员会市级高新技术企业奖金



30,000.00 元，计入当期营业外收入。

公司于 2012 年 5 月收到淮安市经济和信息化委员会市级能源监察验收企业奖金 5,000.00 元，计入当期营业外收入。

## （六）公司主要税项及相关税收优惠政策

### 1、主要税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征（注1）	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额（注2）	15%、16.5%、25%

注 1：江苏健力钢管有限公司按应缴流转税额的 5% 计缴城市维护建设税，公司及浙江健力钢管有限公司按应缴流转税额的 7% 计缴城市维护建设税。

注 2：健力企业（香港）有限公司注册地为香港，适用 16.50% 的企业所得税税率，且无需缴纳各类流转税及附加。

### 2、主要税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字[2012]009 号文《关于浙江省 2011 年复审高新技术企业备案申请的复函》，公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年，2011 年度至 2013 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 四、公司的主要资产情况

### （一）货币资金

项目	2014-3-31			2013-12-31			2012-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金									
人民币			84,791.60			85,248.75			69,101.70
小计			<b>84,791.60</b>			<b>85,248.75</b>			<b>69,101.70</b>
银行存款									
人民币			10,284,548.37			15,505,483.16			51,272,176.29

港币	10.00	0.7931	7.93	10.00	0.7862	7.86	650.00	0.8108	527.02
美元	138,944.07	6.1521	854,797.81	4,309,367.31	6.0969	26,273,781.56	227,428.94	6.2855	1,429,504.61
小计			<b>11,139,354.11</b>			<b>41,779,272.58</b>			<b>52,702,207.92</b>
其他货币资金									
人民币			16,608,557.89			11,402,427.63			6,600,000.00
小计			<b>16,608,557.89</b>			<b>11,402,427.63</b>			<b>6,600,000.00</b>
合计			<b>27,832,703.60</b>			<b>53,266,948.96</b>			<b>59,371,309.62</b>

公司的其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。公司 2014 年 3 月 31 日货币资金余额较 2013 年末显著减少，主要是因为 2014 年一季度末预收账款金额较小导致的经营活动现金流减少所致。

## （二）应收款项

### 1、应收票据

种 类	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
银行承兑汇票	29,372,131.14	33,396,737.04	84,081,698.47
合 计	<b>29,372,131.14</b>	<b>33,396,737.04</b>	<b>84,081,698.47</b>

公司的销售方式为直销，信用政策为款到发货或付款后自提，对于少数合作关系较好的客户会采用一个月左右的信用政策，结算方式为银行承兑汇票结算。公司的客户普遍使用票据结算，因此公司应收票据金额较大。特别是 2012 年末应收票据余额为 8,408.17 万元,主要是因为 2012 年收入规模较大所致。2013 年末应收票据余额显著减少，较 2012 年末减少 60.28%，主要是公司收入规模下降，同时积极使用票据结算方式，将票据背书给供应商，从而导致应收票据显著减少。公司采用的票据结算方式符合销售合同的约定。公司报告期末的应收票据均为银行承兑汇票，不存在票据追索权纠纷及重大风险因素。

报告期内，公司应收票据均为银行承兑汇票变化情况如下：

项 目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
期初余额	33,396,737.04	84,081,698.47	142,096,846.05
本期收到	186,884,877.55	747,731,916.59	1,020,529,856.22
本期背书	152,983,503.33	661,341,453.49	978,590,625.91
本期贴现或收款	37,925,980.12	137,075,424.53	99,954,377.89
期末余额	<b>29,372,131.14</b>	<b>33,396,737.04</b>	<b>84,081,698.47</b>

截至 2014 年 3 月 31 日，前五大应收票据出票人情况如下：

出票人名称	金额（元）	到期日	销售内容	期后情况
浙江万马轴承实业有限公司	2,400,000.00	2014-09-27	轴承钢管	背书
柳州上汽汽车变速器有限公司	1,014,293.17	2014-07-21	轴承钢管	到期承兑
宁波万丰轴承有限公司	1,000,000.00	2014-04-26	轴承钢管	到期承兑
宁波海宁磁业有限公司	1,000,000.00	2014-05-22	轴承钢管	到期承兑
赣州市元泰电器有限公司	800,000.00	2014-05-27	轴承钢管	到期承兑
合计	<b>6,214,293.17</b>			

截至 2013 年 12 月 31 日，前五大应收票据出票人情况如下：

出票人名称	金额（元）	到期日	销售内容	期后情况
蚌埠飞宇轴承有限公司	3,000,000.00	2014-06-06	轴承钢管	背书
重庆齿轮箱有限责任公司	2,000,000.00	2013-12-05	轴承钢管	背书
湖北三环专用汽车有限公司	1,000,000.00	2014-03-22	轴承钢管	到期承兑
宁波万丰轴承有限公司	1,000,000.00	2014-04-26	轴承钢管	到期承兑
宁波海宁磁业有限公司	1,000,000.00	2014-05-22	轴承钢管	到期承兑
浙江人和轴承制造有限公司	1,000,000.00	2014-06-27	轴承钢管	背书
大连哈轴黄海轴承有限公司	1,000,000.00	2014-05-20	轴承钢管	背书
富奥汽车零部件股份有限公司	1,000,000.00	2014-06-20	轴承钢管	背书
合计	<b>11,000,000.00</b>			

截至 2012 年 12 月 31 日，前五大应收票据出票人情况如下：

出票人名称	金额（元）	到期日	销售内容	期后情况
浙江金洪轴承有限公司	2,022,688.00	2013-03-17	轴承钢管	到期承兑
洛阳 LYC 轴承有限公司	2,000,000.00	2013-06-19	轴承钢管	背书
重庆市固力建材有限公司	1,716,382.00	2013-03-21	轴承钢管	到期承兑
安徽奇瑞汽车销售有限公司	1,500,000.00	2013-01-09	轴承钢管	到期承兑
绍兴富强皮塑有限公司	1,500,000.00	2013-03-06	轴承钢管	到期承兑
合计	<b>8,739,070.00</b>			

## 2、应收账款

各报告期末，应收账款按账龄计提明细情况如下：

单位：元

项 目	计提比例	2014-3-31			
		余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5%	32,424,750.92	96.62%	1,621,237.55	<b>30,803,513.37</b>

1-2 年	20%	659,740.15	1.97%	131,948.03	<b>527,792.12</b>
2-3 年	50%	367,842.31	1.10%	183,921.16	<b>183,921.15</b>
3 年以上	100%	107,630.40	0.32%	107,630.40	<b>0.00</b>
合 计		<b>33,559,963.78</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,044,737.14</b>	<b>31,515,226.64</b>

单位：元

项 目	计提比例	2013-12-31			
		余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5%	28,156,464.43	97.22%	1,407,823.22	<b>26,748,641.21</b>
1-2 年	20%	396,442.40	1.37%	79,288.48	<b>317,153.92</b>
2-3 年	50%	301,052.63	1.04%	150,526.32	<b>150,526.31</b>
3 年以上	100%	107,629.10	0.37%	107,629.10	<b>0.00</b>
合 计		<b>28,961,588.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,745,267.12</b>	<b>27,216,321.44</b>

单位：元

项 目	计提比例	2012-12-31			
		余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5%	19,145,573.89	97.79%	957,278.69	<b>18,188,295.20</b>
1-2 年	20%	325,311.68	1.66%	65,062.34	<b>260,249.34</b>
2-3 年	50%	92,733.88	0.47%	46,366.94	<b>46,366.94</b>
3 年以上	100%	14,895.82	0.08%	14,895.82	<b>0.00</b>
合 计		<b>19,578,515.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,083,603.79</b>	<b>18,494,911.48</b>

2012 年末、2013 年末及 2014 年 3 月 31 日，公司应收账款账面价值分别为 1,849.49 万元、2,721.63 万元及 3,151.52 万元，应收账款净额占当期末总资产的比例分别为 1.18%、2.14%及 2.53%，占比较低，比例略有小幅上升；应收账款净额与当期营业收入之比 2012 年及 2013 年分别为 1.93%及 4.07%，占比较低。公司一般采用款到发货的结算方式，对于少量业务量较大的客户采取先发货后收款的方式，信用期一般为一个月。

截至 2014 年 3 月 31 日，应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2014 年 3 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占应收账款总额的比例	账龄
------	-------	------------	----

浙江双动机械有限公司	3,425,387.46	10.21%	1 年以内
洛阳亚盛商贸有限公司	3,138,930.90	9.35%	1 年以内
宁波东煌轴承有限公司	1,483,085.70	4.42%	1 年以内
慈溪市横河镇双赢轴承配件厂	1,281,924.59	3.82%	1 年以内
浙江五洲新春集团股份有限公司	1,006,449.70	3.00%	1 年以内
<b>合计</b>	<b>10,335,778.35</b>	<b>30.80%</b>	

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占应收账款 总额的比例	账龄
洛阳亚盛商贸有限公司	4,301,765.80	14.85%	1 年以内
浙江双动机械有限公司	3,016,127.19	10.41%	1 年以内
浙江新昌皮尔轴承有限公司	1,602,649.77	5.53%	1 年以内
宁波东煌轴承有限公司	1,293,624.85	4.47%	1 年以内
杭州华星轴承有限公司	1,137,756.97	3.93%	1 年以内
<b>合计</b>	<b>11,351,924.58</b>	<b>39.20%</b>	

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占应收账款 总额的比例	账龄
浙江双动机械有限公司	8,570,162.95	43.77%	1 年以内
新昌县林日轴承有限公司	1,930,103.20	9.86%	1 年以内
洛阳亚盛商贸有限公司	1,609,282.45	8.22%	1 年以内
新昌新天龙纽尚精密轴承有限公司	1,496,573.21	7.64%	1 年以内
浙江新昌皮尔轴承有限公司	852,495.64	4.35%	1 年以内
<b>合计</b>	<b>14,458,617.45</b>	<b>73.85%</b>	

## 2、预付款项

项目	2014-3-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	37,910,254.62	97.84	39,353,110.79	98.05	42,511,664.50	98.08
1-2 年	294,547.86	0.76	191,534.45	0.48	543,256.46	1.25
2-3 年	52,300.47	0.13	335,283.01	0.84	174,954.03	0.40
3 年以上	490,023.21	1.26	255,068.42	0.64	115,613.39	0.27
<b>合计</b>	<b>38,747,126.16</b>	<b>100.00</b>	<b>40,134,996.67</b>	<b>100.00</b>	<b>43,345,488.38</b>	<b>100.00</b>

公司预付款项金额较小，主要为预付材料款，预付款项整体账龄较短，大部分在 1

年以内。受销售规模减小影响，公司预付款项余额略有下降。

截至 2014 年 3 月 31 日，公司无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2014 年 3 月 31 日，预付款项前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占预付款项 总额的比例	账龄	款项性质
石家庄钢铁有限责任公司	11,608,568.33	29.96%	1 年以内	预付货款
江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司	7,895,116.60	20.38%	1 年以内	预付货款
苏州永鑫顺国际贸易有限公司	5,819,058.35	15.02%	1 年以内	预付货款
中天钢铁集团（上海）有限公司	5,348,204.07	13.80%	1 年以内	预付货款
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	2,139,252.43	5.52%	1 年以内	预付货款
合计	<b>32,810,199.78</b>	<b>84.68%</b>		

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占预付款项 总额的比例	账龄	款项性质
石家庄钢铁有限责任公司	12,174,445.91	30.33%	1 年以内	预付货款
苏州永鑫顺国际贸易有限公司	8,163,468.12	20.34%	1 年以内	预付货款
中天钢铁集团（上海）有限公司	4,814,934.11	12.00%	1 年以内	预付货款
江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司	4,806,170.27	11.98%	1 年以内	预付货款
河南焦煤能源有限公司	2,198,983.26	5.48%	1 年以内	预付货款
合计	<b>32,158,001.67</b>	<b>80.12%</b>		

截至 2012 年 12 月 31 日，预付款项前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占预付款项 总额的比例	账龄	款项性质
石家庄钢铁有限责任公司	11,031,921.06	25.45%	1 年以内	预付货款
苏州永鑫顺国际贸易有限公司	9,633,967.81	22.23%	1 年以内	预付货款
河南焦煤能源有限公司	8,476,215.21	19.56%	1 年以内	预付货款
江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司	6,151,074.62	14.19%	1 年以内	预付货款
本钢板材股份有限公司	1,960,064.16	4.52%	1 年以内	预付货款
合计	<b>37,253,242.86</b>	<b>85.94%</b>		

### 3、其他应收款

单位：元

项 目	计提比例	2014-3-31
-----	------	-----------

		余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5%	80,792,510.43	71.54%	4,039,625.52	76,752,884.91
1-2 年	20%	30,578,455.79	27.08%	6,115,691.16	24,462,764.63
2-3 年	50%	881,681.29	0.78%	440,840.65	440,840.64
3 年以上	100%	685,648.43	0.61%	685,648.43	-
合 计		<b>112,938,295.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,281,805.76</b>	<b>101,656,490.18</b>

单位：元

项 目	计提比例	2013-12-31			
		余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5%	64,016,914.61	64.02%	3,200,845.73	60,816,068.88
1-2 年	20%	35,064,855.18	35.07%	7,012,971.04	28,051,884.14
2-3 年	50%	88,623.43	0.09%	44,311.72	44,311.71
3 年以上	100%	819,929.65	0.82%	819,929.65	-
合 计		<b>99,990,322.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,078,058.14</b>	<b>88,912,264.73</b>

单位：元

项 目	计提比例	2012-12-31			
		余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5%	91,163,713.24	93.97%	4,558,185.66	86,605,527.58
1-2 年	20%	4,406,144.24	4.54%	881,228.85	3,524,915.39
2-3 年	50%	83,300.00	0.09%	41,650.00	41,650.00
3 年以上	100%	1,364,977.72	1.41%	1,364,977.72	0.00
合 计		<b>97,018,135.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,846,042.23</b>	<b>90,172,092.97</b>

2012 年、及 2013 年末及 2014 年 3 月末，公司其他应收款余额分别为 9,701.81 万元、9,999.03 万元及 11,293.83 万元，报告期末 71.54% 的其他应收款项账龄在 1 年以内。公司其他应收款主要为关联方借款。

截至 2014 年 3 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占其他应收款总额的比例	账龄	款项性质
江苏健力置业有限公司	46,904,383.63	41.53%	1 年以内	关联方借款
浙江健立轴承有限公司	22,741,515.21	20.14%	1 年以内	关联方借款
淮南市盱眙经济开发区有限公司	20,000,000.00	17.71%	1-2 年	非关联方借款

浙江健力实业集团有限公司	10,393,185.58	9.20%	1 年以内	关联方借款
盱眙县马坝镇财政和资产管理局	5,365,394.90	4.75%	1-2 年	非关联方借款
合计	105,404,479.32	93.33%		

报告期末，公司其他应收款项主要为关联方及非关联方借款，其中应收健力置业款项已于 2014 年 5 月 26 日全部收回，应收健立轴承款项已于 2014 年 5 月 23 日全部收回，应收健力实业款项已于 2014 年 6 月 30 日全部收回，应收 JZL 款项已于 2014 年 4 月 1 日全部收回。

由于子公司江苏健力所在地财政有流动资金需求，2012 年 12 月 28 日，江苏健力与淮安市盱眙经济开发有限公司签订借款合同，合同约定公司向其借出款项 3000 万元，借款利率参照盱眙农商行同期贷款利率计算，借款期限为 12 个月，淮安市盱眙经济开发有限公司已于 2014 年 7 月 3 日归还全部借款并支付了利息 425.24 万元。淮安市盱眙经济开发有限公司是国有独资公司，与公司不存在关联关系；2013 年 4 月 10 日，江苏健力与盱眙县马坝镇财政和资产管理局签订借款合同，合同约定公司向其借出款项 1000 万元，借款利率参照盱眙农商行同期贷款 10.17‰月利率计算，借款期限 6 个月，盱眙县马坝镇人民政府为该借款提供担保，盱眙县马坝镇财政和资产管理局已于 2014 年 6 月归还全部借款并按约定支付了利息 92.05 万元。上述两项借款经江苏健力执行董事审批后借出，履行了相关决策程序，共为公司获得利息收入 517.3 万元，未对报告期内公司财务状况造成重大影响。

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占其他应收款总额的比例	账龄	款项性质
江苏健力置业有限公司	48,667,100.00	48.67%	1 年以内	关联方借款
淮安市盱眙经济开发股份有限公司	30,000,000.00	30.00%	1-2 年	非关联方借款
盱眙县马坝镇财政和资产管理局	6,670,494.90	6.67%	1 年以内	非关联方借款
浙江健力实业集团有限公司	4,838,680.04	4.84%	1 年以内	关联方借款
JZL LTD	4,045,809.43	4.05%	1-2 年	未结设备款
合计	94,222,084.37	94.23%		

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占其他应收款总额的比例	账龄	款项性质
JZL LTD	56,569,500.00	58.31%	1 年以内	未结设备款



单位名称	金额（元）	占其他应收款总额的比例	账龄	款项性质
淮南市盱眙经济开发区有限公司	30,000,000.00	30.92%	1 年以内	非关联方借款
浙江华睿投资管理有限公司	3,784,900.00	3.90%	1-2 年	股权收益
浙江健立轴承有限公司	2,000,000.00	2.06%	1 年以内	非关联方借款
宣培新	907,556.17	0.94%	1 年以内	运输费暂付款
合计	93,261,956.17	96.13%		

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收 JZL 款项是出售生产设备的未结设备款；其他应收浙江华睿投资管理有限公司款项是长期股权投资应收股利分配。

2014 年 6 月 13 日，股份公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等法律法规要求制定的公司章程、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》，具体规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则、关联股东及关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。公司将严格避免经常性关联交易，同时将减少和尽可能避免偶发性关联交易。公司控股股东及管理层已经出具《关于规范关联交易的承诺》，承诺尽可能减少关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格和交易条件确定，保证关联交易的公允性。

同时，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、等一系列规章制度中对资金使用进行了规范，公司已收回部分非关联方占款，将尽快结清与其他非关联方的资金往来，未来尽可能避免企业间违规资金拆借。

### （三）存货

报告期内各期末公司存货分类情况如下：

单位：元

项目	2014-3-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,338,779.40	1,371,945.43	22,966,833.97
在途物资	809,076.03		809,076.03
在产品	52,000,216.92	629,648.64	51,370,568.28

库存商品	93,828,015.28	6,631,117.15	87,196,898.13
合计	<b>170,976,087.63</b>	<b>8,632,711.22</b>	<b>162,343,376.41</b>

单位：元

项目	2013-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,685,563.21	1,972,552.38	29,713,010.83
在途物资	3,154,082.18	-	3,154,082.18
在产品	46,106,015.05	1,306,088.75	44,799,926.30
库存商品	93,159,150.01	7,312,601.52	85,846,548.49
合计	<b>174,104,810.45</b>	<b>10,591,242.65</b>	<b>163,513,567.80</b>

单位：元

项目	2012-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,958,397.11	377,369.82	43,581,027.29
在途物资	3,857,745.63		3,857,745.63
在产品	44,463,600.30	4,874,967.06	39,588,633.24
库存商品	67,334,559.92	10,128,241.45	57,206,318.47
合计	<b>159,614,302.96</b>	<b>15,380,578.33</b>	<b>144,233,724.63</b>

公司存货由原材料、在产品及库存商品组成。报告期末占存货的比例分别为 14.15%、31.64% 及 53.71%。在产品、库存商品余额报告期末有所增加，主要是由于 2014 年市场环境有所好转，公司接到订单增加所致。

由于公司原材料圆钢的价格在报告期呈现持续下降趋势，公司产品的平均售价也随之下滑，受此影响，公司对期末存货进行了减值测试，对可变现净值低于成本的原材料、半成品、产成品计提了存货跌价准备。

各报告期末，公司存货账龄情况如下：

库龄	2014-3-31		2013-12-31		2012-12-31	
	账面余额（元）	比例（%）	账面余额（元）	比例（%）	账面余额（元）	比例（%）
1 年以内	151,885,215.74	88.83	154,364,918.32	88.66	135,228,926.38	84.72
1-2 年	5,350,446.18	3.13	5,845,807.03	3.36	7,248,019.33	4.54
2 年以上	13,740,425.71	8.04	13,894,085.10	7.98	17,137,357.25	10.74
合计	<b>170,976,087.63</b>	<b>100.00</b>	<b>174,104,810.45</b>	<b>100.00</b>	<b>159,614,302.96</b>	<b>100.00</b>

库龄在 1 年以上的存货主要系热轧油井管、精轧轴承管、冷拔轴承管等库存商品和

热轧圆钢等原材料，热轧油井管和热轧圆钢系石油管生产线的成品和原材料，而石油管生产线已停产，公司对该部分存货按废品处理价计算可变现净值，并计提了存货跌价准备；精轧和冷拔轴承管则主要系一些非常规格的钢管，周转时间较长。

#### （四）一年内到期的非流动资产

种 类	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
诸暨市城东新城建设有限公司	180,000,000.00	200,000,000.00	-
合 计	180,000,000.00	200,000,000.00	-

一年内到期的非流动资产是公司借给诸暨市城东新城建设有限公司的款项，具体情况如下：

借款合同号	借款金额（万元）	月利率	贷款期限	担保方式
保借字第 2012001 号	10,000	1%	2012-9-7 至 2014-9-6	保证
保借字第 2012002 号	10,000	1%	2012-11-6 至 2014-11-5	保证

诸暨市城东新城建设有限公司因有资金需求向公司借出款项共计 2 亿元，该借款由诸暨市城市建设投资发展有限公司及诸暨市财政局提供担保。2012 年 8 月 30 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，全体股东审议通过了《关于向诸暨市城东新城建设有限公司提供借款的议案》。公司已与其签订的了借款合同，并按月利率 1% 及时收到了利息，诸暨市城东新城建设有限公司是国有独资公司，与公司不存在关联关系。诸暨市城东新城建设有限公司已于 2014 年 3 月还款 2000 万元，截至 2014 年 9 月 9 日，该借款余额为 1.8 亿，其中 8000 万已到期，诸暨市城东新城建设有限公司将于 9 月底归还。公司报告期内现金流较为充裕，公司利用闲置资金获取资金占用费，对公司财务状况未造成不利影响。

#### （五）其他流动资产

项目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
待抵扣增值税	13,230,840.35	17,274,538.16	8,408,277.32
预缴所得税	882,155.05	882,155.05	882,155.05
理财产品	3,000,000.00	-	3,000,000.00
持有待售资产	-	-	249,658,146.06
合计	17,112,995.40	18,156,693.21	261,948,578.43

公司 2012 年末其他流动资产余额较大，而 2013 年末、2014 年 3 月末余额较小，主要系公司 2012 年末存在 249,658,146.06 元持有待售固定资产所致，该持有待售固定资产的最终销售对象为宝力钢管，公司已于 2013 年度处置完毕。2013 年末及 2014 年 3 月 31 日其他流动资产主要为待抵扣的增值税。

报告期末，公司投资的理财产品为招商银行朝招金（稳健型），该产品投资对象为：银行间债券市场流通债券、货币市场基金、债券基金等低风险高流动性产品，风险评级为 R2（稳健型）。

## （六）长期股权投资

项 目	核算方法	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
宝力钢管（泰国）有限公司	权益法	205,008,680.27	197,255,488.06	227,494,259.28
江苏盱眙农村商业银行股份有限公司	权益法	60,308,564.35	57,719,906.76	49,737,286.16
诸暨市民间投融资管理服务中心有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	
合 计		272,317,244.62	261,975,394.82	277,231,545.44

公司于 2011 年 12 月与宝山钢铁股份有限公司合资成立宝力钢管（泰国）有限公司，公司持有 49% 股权，按权益法核算该长期股权投资；公司持有江苏盱眙农村商业银行股份有限公司 9.94% 股权，系其第一大股东，且在其董事会中派有 1 位代表，因此按权益法核算该长期股权投资；公司持有诸暨市民间投融资管理服务中心有限公司 7% 股权，按成本法核算该长期股权投资。

## （七）固定资产

### 1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

类 别	使用年限(年)	预计残值率 (%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-25	5	4.75-3.80
机器设备	10-15	5	9.50—6.33
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

公司固定资产按取得时的实际成本入账，固定资产折旧采用直线法计提，并按估计使用年限和预计净残值率确定其折旧率。

### 2、固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2012-1-1	本期增加	本期减少	2012-12-31
----	----------	------	------	------------

<b>一、账面原值合计</b>	<b>645,690,276.06</b>	<b>176,685,818.47</b>	<b>294,123,001.85</b>	<b>528,253,092.68</b>
其中：房屋及建筑物	182,411,328.56	19,748,849.15		202,160,177.71
机器设备	442,438,458.65	155,874,386.03	293,151,799.97	305,161,044.71
运输设备	14,046,605.00	311,859.00	248,300.00	14,110,164.00
电子设备及其他	6,793,883.85	750,724.29	722,901.88	6,821,706.26
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>182,758,610.83</b>		<b>36,873,685.05</b>	<b>43,412,924.45</b>
其中：房屋及建筑物	46,222,715.68		7,573,946.62	53,796,662.30
机器设备	129,715,445.76		25,954,197.10	112,990,330.81
运输设备	2,245,997.44		2,626,445.58	4,825,587.40
电子设备及其他	4,574,451.95		719,095.75	4,606,790.92
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>462,931,665.23</b>	<b>176,685,818.47</b>	<b>287,583,762.45</b>	<b>352,033,721.25</b>
其中：房屋及建筑物	136,188,612.88	19,748,849.15	7,573,946.62	148,363,515.41
机器设备	312,723,012.89	155,874,386.03	276,426,685.02	192,170,713.90
运输设备	11,800,607.56	311,859.00	2,827,889.96	9,284,576.60
电子设备及其他	2,219,431.90	750,724.29	755,240.85	2,214,915.34
<b>四、减值准备合计</b>		<b>3,207,620.48</b>		<b>3,207,620.48</b>
其中：房屋及建筑物				
机器设备		3,207,620.48		3,207,620.48
运输设备				
电子设备及其他				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>462,931,665.23</b>	<b>176,685,818.47</b>	<b>290,791,382.93</b>	<b>348,826,100.77</b>
其中：房屋及建筑物	136,188,612.88	19,748,849.15	7,573,946.62	148,363,515.41
机器设备	312,723,012.89	155,874,386.03	279,634,305.50	188,963,093.42
运输设备	11,800,607.56	311,859.00	2,827,889.96	9,284,576.60
电子设备及其他	2,219,431.90	750,724.29	755,240.85	2,214,915.34

单位：元

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>528,253,092.68</b>	<b>21,786,741.04</b>	<b>2,483,239.10</b>	<b>547,556,594.62</b>
其中：房屋及建筑物	202,160,177.71	71,551.64		202,231,729.35
机器设备	305,161,044.71	21,565,999.51	834,970.10	325,892,074.12
运输设备	14,110,164.00		1,648,269.00	12,461,895.00
电子设备及其他	6,821,706.26	149,189.89		6,970,896.15
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>176,219,371.43</b>		<b>35,136,711.10</b>	<b>210,395,240.76</b>
其中：房屋及建筑物	53,796,662.30		8,234,475.96	62,031,138.26

项目	2012-12-31	本期增加		本期减少	2013-12-31
机器设备	112,990,330.81		23,725,360.79	112,188.99	136,603,502.61
运输设备	4,825,587.40		2,592,639.07	848,652.78	6,569,573.69
电子设备及其他	4,606,790.92		584,235.28		5,191,026.20
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>352,033,721.25</b>	<b>21,786,741.04</b>		<b>36,659,108.43</b>	<b>337,161,353.86</b>
其中：房屋及建筑物	148,363,515.41	71,551.64		8,234,475.96	140,200,591.09
机器设备	192,170,713.90	21,565,999.51		24,448,141.90	189,288,571.51
运输设备	9,284,576.60			3,392,255.29	5,892,321.31
电子设备及其他	2,214,915.34	149,189.89		584,235.28	1,779,869.95
<b>四、减值准备合计</b>	<b>3,207,620.48</b>				<b>3,207,620.48</b>
其中：房屋及建筑物					
机器设备	3,207,620.48				3,207,620.48
运输设备					
电子设备及其他					
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>348,826,100.77</b>	<b>21,786,741.04</b>		<b>36,659,108.43</b>	<b>333,953,733.38</b>
其中：房屋及建筑物	148,363,515.41	71,551.64		8,234,475.96	140,200,591.09
机器设备	188,963,093.42	21,565,999.51		24,448,141.90	186,080,951.03
运输设备	9,284,576.60			3,392,255.29	5,892,321.31
电子设备及其他	2,214,915.34	149,189.89		584,235.28	1,779,869.95

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加		本期减少	2014.3.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>547,556,594.62</b>	<b>524,070.26</b>		<b>4,708,553.49</b>	<b>543,372,111.39</b>
其中：房屋及建筑物	202,231,729.35	41,000.00			202,272,729.35
机器设备	325,892,074.12	170,940.17		4,147,631.49	321,915,382.80
运输设备	12,461,895.00	185,000.00		560,922.00	12,085,973.00
电子设备及其他	6,970,896.15	127,130.09			7,098,026.24
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>210,395,240.76</b>		<b>8,591,649.35</b>	<b>2,578,690.89</b>	<b>216,408,199.22</b>
其中：房屋及建筑物	62,031,138.26		2,091,125.67		64,122,263.93
机器设备	136,603,502.61		5,788,025.98	2,337,938.35	140,053,590.24
运输设备	6,569,573.69		557,960.22	240,752.54	6,886,781.37
电子设备及其他	5,191,026.20		154,537.48		5,345,563.68
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>337,161,353.86</b>	<b>524,070.26</b>		<b>10,721,511.95</b>	<b>326,963,912.17</b>
其中：房屋及建筑物	140,200,591.09	41,000.00		2,091,125.67	138,150,465.42
机器设备	189,288,571.51	170,940.17		7,597,719.12	181,861,792.56
运输设备	5,892,321.31	185,000.00		878,129.68	5,199,191.63

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.3.31
电子设备及其他	1,779,869.95	127,130.09	154,537.48	1,752,462.56
<b>四、减值准备合计</b>	<b>3,207,620.48</b>		<b>379,371.50</b>	<b>2,828,248.98</b>
其中：房屋及建筑物				
机器设备	3,207,620.48		379,371.50	2,828,248.98
运输设备				
电子设备及其他				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>333,953,733.38</b>	<b>524,070.26</b>	<b>10,342,140.45</b>	<b>324,135,663.19</b>
其中：房屋及建筑物	140,200,591.09	41,000.00	2,091,125.67	138,150,465.42
机器设备	186,080,951.03	170,940.17	7,218,347.62	179,033,543.58
运输设备	5,892,321.31	185,000.00	878,129.68	5,199,191.63
电子设备及其他	1,779,869.95	127,130.09	154,537.48	1,752,462.56

固定资产成新率：

项 目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
房屋及建筑物	68.30%	69.33%	73.39%
机器设备	55.62%	57.10%	61.92%
运输设备	43.02%	47.28%	65.80%
电子设备及其他	24.69%	25.53%	32.47%
<b>合 计</b>	<b>59.65%</b>	<b>60.99%</b>	<b>66.03%</b>

报告期末公司固定资产中占比较高的为机器设备和房屋建筑物，其占比为 96.47%。报告期内固定资产增加主要是公司根据生产经营情况购入的机器设备。由于生产销售规模缩减，公司位于诸三路老厂的机器设备已暂时停产，公司对该部分机器设备进行了评估，依据绍兴天阳资产评估有限公司出具的浙江健力股份有限公司单项资产评估报告书（绍天阳评字[2014]第 281 号）的评估结果，于 2012 年对该部分机器设备计提了减值准备。公司已按照固定资产折旧政策足额计提折旧，不存在折旧计提不足的情况。

#### （八）在建工程

报告期各期末公司在建工程情况如下：

单位：元

项 目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
废水处理工程	683,034.11	462,042.65	
新增精轧生产线工程	761,169.42	761,169.42	3,245,767.32
三期工程-厂房	653,934.57	490,113.91	298,961.40

设备安装工程	4,931,000.15	2,822,540.29	129,425.14
<b>合 计</b>	<b>7,029,138.25</b>	<b>4,535,866.27</b>	<b>3,674,153.86</b>

公司在建工程处于正常建设中，不存在减值迹象，不存在需要计提在建工程减值准备的情况。

### （九）无形资产

报告期各期末公司无形资产情况如下：

单位：元

项目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
<b>一、无形资产原值合计</b>	<b>36,524,404.06</b>	<b>36,524,404.06</b>	<b>36,524,404.06</b>
其中：土地使用权	36,413,004.06	36,413,004.06	36,413,004.06
软件	111,400.00	111,400.00	111,400.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>5,878,234.83</b>	<b>5,693,419.80</b>	<b>4,978,185.81</b>
其中：土地使用权	5,780,584.68	5,598,519.66	4,893,369.04
软件	97,650.15	94,900.14	84,816.77
<b>三、无形资产账面价值</b>	<b>30,646,169.23</b>	<b>30,830,984.26</b>	<b>31,546,218.25</b>
其中：土地使用权	30,632,419.38	30,814,484.40	31,519,635.02
软件	13,749.85	16,499.86	26,583.23

公司无形资产主要为土地使用权，软件为金蝶办公软件。报告期内公司无形资产没有变化。截至报告期末，公司无形资产不存在减值迹象，不存在需要计提减值准备的情况。

### （十）其他非流动资产

项 目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
预付工程设备款	1,545,632.75	9,479,351.05	1,836,402.72
预付土地款	11,935,000.23	2,525,677.90	1,791,277.90
委托贷款	7,000,000.00		
<b>合 计</b>	<b>20,480,632.98</b>	<b>12,005,028.95</b>	<b>3,627,680.62</b>

江苏健力于 2014 年 2 月 12 日与江苏盱眙农村商业银行股份有限公司签订总额为 1 亿元的委托贷款合同，约定受托方（江苏盱眙农村商业银行股份有限公司）向委托方（江苏健力钢管有限公司）指定借款人发放贷款前，委托方应将贷款额全额存入受托方指定委托贷款基金账户。截至 2014 年 3 月 31 日，该合同项下发放委托贷款 700 万元，借款



人为江苏健力置业有限公司，借款期限为 2014 年 2 月 12 日至 2015 年 12 月 30 日，年利率为 13.80%。该委托贷款健力置业已于 2014 年 7 月提前偿还。

### （十一）资产减值准备计提情况

#### 1、主要资产减值准备计提依据

各项资产的减值准备计提依据参见本节之“二、（三）公司主要会计政策、会计估计及变更情况”中有关资产减值准备的说明。

#### 2、减值准备实际计提情况

报告期各期末，公司对应收账款及其他应收款计提了坏账准备，具体计提的准备情况如下：

单位：元

期 间	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
坏账准备	13,326,542.90	12,823,325.26	7,929,646.02
存货跌价准备	8,632,711.22	10,591,242.65	15,380,578.33
固定资产减值	2,828,248.98	3,207,620.48	3,207,620.48
合计	<b>24,787,503.10</b>	<b>26,622,188.39</b>	<b>26,517,844.83</b>

除上述减值准备以外，公司其他资产不存在减值迹象，故未计提其他资产减值准备。

## 五、公司重大债务情况

### （一）短期借款

单位：元

期 间	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
保证借款	30,000,000.00	35,000,000.00	50,000,000.00
合计	<b>30,000,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>

截至报告期末，公司短期借款明细如下：

贷款单位	借款金额 (万元)	借款合同号	年利率	贷款期限	担保 方式	用途
民生银行绍兴分行	1000	公借贷字第 ZH1300000204897	6.16%	2013-10-16 至 2014-4-16	保证	流动资金
民生银行绍兴分行	2000	公借贷字第 ZH1300000204909	6.16%	2013-12-23 至 2014-6-23	保证	流动资金

公司于 2013 年 9 月与民生银行绍兴分行签订综合授信合同（公授信字苏 ZH1300000177774 号），合同约定最高授信额度为 5000 万元，授信期一年，自 2013 年 9 月 6 日至 2014 年 9 月 6 日。该授信合同由四个保证合同提供担保，具体情况如下：

1、健力钢管与民生银行绍兴分行签订最高额保证合同（公高保字第 990720131318494 号）为上述综合授信合同提供最高额 5000 万元的连带保证。

2、江苏健力与民生银行绍兴分行签订最高额保证合同（公高保字第 990720131318495 号）为上述综合授信合同提供最高额 5000 万元的连带保证。

3、公司与民生银行绍兴分行签订最高额保证合同（公高保字第 990720131318496 号）为上述综合授信合同提供最高额 5000 万元的连带保证。

4、赵健与民生银行绍兴分行签订最高额担保合同（个高保字第 990720131318497 号）为上述综合授信合同提供最高额 5000 万元的连带保证。

## （二）应付票据

项目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
银行承兑汇票	83,000,000.00	50,000,000.00	-
合计	<b>83,000,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>	-

公司各报告期末应付票据均为银行承兑汇票，2014 年 3 月末余额较 2013 年末余额有所增长主要是票据结算增加所致。

## （三）应付账款

项目	2014-3-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
1 年以内	28,619,755.89	84.89%	40,917,632.36	90.85%	59,684,995.58	93.38%
1-2 年	3,848,619.43	11.42%	2,338,418.93	5.19%	3,273,787.71	5.12%
2-3 年	397,405.78	1.18%	942,331.41	2.09%	416,711.54	0.65%
3 年以上	849,105.18	2.52%	841,690.97	1.87%	544,162.86	0.85%
合计	<b>33,714,886.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>45,040,073.67</b>	<b>100.00%</b>	<b>63,919,657.69</b>	<b>100.00%</b>

公司应付账款主要为公司向供应商采购原材料形成的未付的货款。各报告期末，公司应付账款余额减少，主要是受销售规模下降所导致的采购规模下降所致。

截至 2014 年 3 月 31 日，应付账款中不含应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2014 年 3 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占应付账款总额的比例	账龄
太原通泽重工有限公司	2,963,739.55	8.79%	1 年以内
河南焦煤能源有限公司	2,037,549.72	6.04%	1 年以内

单位名称	金额（元）	占应付账款总额的比例	账龄
滕州市隆宇矿产物资公司	1,555,158.10	4.61%	1 年以内
浙江众擎起重机械制造有限公司	1,352,160.00	4.01%	1 年以内
黄冈市中洲安达热工设备有限公司	1,283,898.31	3.81%	1 年以内
合计	9,192,505.68	20.41%	

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占应付账款总额的比例	账龄
太原通泽重工有限公司	4,284,793.23	9.51%	1 年以内
黄冈市中洲安达热工设备有限公司	2,383,898.31	5.29%	1 年以内
浙江众擎起重机械制造有限公司	2,242,160.00	4.98%	1 年以内
滕州市隆宇矿产物资公司	2,117,399.30	4.70%	1 年以内
绍兴浙燃煤炭有限公司	1,655,524.70	3.68%	1 年以内
合计	12,683,775.54	28.16%	

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占应付账款总额的比例	账龄
黄冈市中洲安达热工设备有限公司	6,715,041.20	10.51%	1 年以内
焦作煤业(集团)有限责任公司	6,111,211.77	9.56%	1-2 年
太原通泽重工有限公司	5,643,276.14	8.83%	1 年以内
江苏省宜兴市宏塍净化给排水制造有限公司	3,058,806.47	4.79%	1 年以内
无锡市中仁包装材料厂	2,141,338.28	3.35%	1 年以内
合计	23,669,673.86	37.03%	

#### （四）预收款项

项目	2014-3-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
1 年以内	21,516,457.33	91.20%	43,955,510.74	93.25%	358,879,228.68	99.49%
1-2 年	716,993.18	3.04%	1,849,501.87	3.92%	1,088,359.49	0.30%
2-3 年	591,281.24	2.51%	622,758.15	1.32%	511,577.23	0.14%
3 年以上	769,109.95	3.26%	709,367.67	1.50%	233,286.92	0.06%
合计	23,593,841.70	100.00%	47,137,138.43	100.00%	360,712,452.32	100.00%

2012 年末公司预收款项较大，主要是预收关联方 JZL LTD. 的销售设备款项。报告期末公司预收款项余额较小，主要是少量尚未发货的客户预收款项。

截至 2014 年 3 月 31 日，预收款项中不含预收持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2014 年 3 月 31 日，预收款项前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收款项 总额的比例	账龄	款项性质
泛科轴承集团有限公司	1,618,338.55	6.86%	1 年以内	预收货款
泉州国兴轴承有限公司	1,489,818.81	6.31%	1 年以内	预收货款
多棱新材料股份有限公司	953,112.00	4.04%	1 年以内	预收货款
黑龙江金虎钢铁制品有限公司	842,174.24	3.57%	1 年以内	预收货款
诸暨市磊瑞贸易有限公司	783,853.00	3.32%	1 年以内	预收货款
合计	<b>5,687,296.60</b>	<b>24.11%</b>		

截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收款项 总额的比例	账龄	款项性质
新昌县浙东机械轴承有限公司	2,013,613.79	4.27%	1 年以内	预收货款
泉州国兴轴承有限公司	1,489,818.81	3.16%	2 年以内	预收货款
MICRO TURNERHISSAR	1,241,410.97	2.63%	1 年以内	预收货款
浙江鼎利控股集团有限公司	1,008,978.36	2.14%	1 年以内	预收货款
慈溪飞马轴承有限公司	814,401.99	1.73%	1 年以内	预收货款
合计	<b>6,568,223.92</b>	<b>13.93%</b>		

截至 2012 年 12 月 31 日，预收款项前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收款项 总额的比例	账龄	款项性质
JZL LTD	313,446,244.77	86.90%	1 年以内	预收销售设 备款
浙江鼎利控股集团有限公司	3,533,543.20	0.98%	1 年以内	预收货款
宁波万丰轴承有限公司	2,195,515.61	0.61%	1 年以内	预收货款
慈溪飞马轴承有限公司	2,044,838.09	0.57%	1 年以内	预收货款
慈溪市横河镇双赢轴承配件厂	1,722,725.43	0.48%	2 年以内	预收货款
合计	<b>322,942,867.10</b>	<b>89.53%</b>		

#### （五）其他应付款

项目	2014-3-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
1 年以内	189,747.31	6.88%	894,261.44	26.69%	7,098,434.65	64.10%

1-2 年	2,115,172.45	76.66%	2,064,686.85	61.63%	2,838,422.45	25.63%
2-3 年	212,901.92	7.72%	302,640.07	9.03%	1,111,837.06	10.04%
3 年以上	241,218.73	8.74%	88,472.28	2.64%	25,963.32	0.23%
合计	<b>2,759,040.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,350,060.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,074,657.48</b>	<b>100.00%</b>

公司其他应付款余额较小，主要为应付运费、押金等。

截至 2014 年 3 月 31 日，其他应付款中不含应付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

## （六）应交税费

单位：元

项目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
增值税	714,751.07	2,592,020.72	238,806.23
营业税	-	-	293,998.33
企业所得税	280,582.48	280,582.48	-
个人所得税	582.37	1,985.66	141.78
城市维护建设税	66,277.73	424,746.24	86,737.83
房产税	1,776,454.08	1,460,420.32	1,348,098.01
土地使用税	1,357,866.87	1,357,866.87	898,556.67
教育费附加	43,912.65	300,829.37	61,955.58
水利建设专项基金	55,167.67	78,657.51	66,805.70
印花税	22,992.11	48,692.76	25,588.81
合 计	<b>4,318,587.03</b>	<b>6,545,801.93</b>	<b>3,020,688.94</b>

## （七）长期借款

单位：元

期 间	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
抵押借款	134,177,301.00	149,617,926.00	188,565,000.00
合计	<b>134,177,301.00</b>	<b>149,617,926.00</b>	<b>188,565,000.00</b>

截至报告期末，公司长期借款明细如下：

贷款单位	原币借款金额 (美元)	本币借款金额 (人民币元)	借款合同号	年利 率	贷款期限	担保 方式
中国进出口银行	9,540,000.00	58,691,034.00	(2012) 进出银(浙信 合)字第 1-009 号	注 1	2012-3-30 至 2019-3-30	抵押 保证
中国进出口银行	12,270,000.00	75,486,267.00	(2012) 进出银(浙信 合)字第 1-009 号	注 2	2012-3-30 至 2019-3-30	抵押 保证

注 1：该借款每季度结息日根据伦敦银行同业拆借 6 个月利率上浮 450BP；

注 2：该借款每季度结息日根据伦敦银行同业拆借 6 个月利率上浮 250BP

上述长期借款用于增资健力香港，担保方式为抵押加保证，具体情况如下：

1、公司于 2012 年 3 月 20 日与中国进出口银行签订最高额抵押合同（[2012]进出银[浙最信抵]字第 1-002 号），以土地使用权（诸暨国用（2011）第 80160426 号）、房产（房权证诸字第 F0000076228 号、F0000076334 号、F0000076335 号）为公司 2012 年 3 月 20 日至 2019 年 3 月 20 日的期间内，在 287,250,000.00 元最高额度内对中国进出口银行杭州分行所产生的全部债务提供担保。

2、公司实际控制人赵健为与中国进出口银行签订个人保证合同（[2012]进出银[浙个信保]字第 1-001 号），约定由赵健提供上述借款合同项目下 3000 万美元的连带保证。

#### （八）其他非流动负债

项目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
与资产相关的政府补助	57,429,907.64	57,462,587.65	3,155,802.81
合计	57,429,907.64	57,462,587.65	3,155,802.81

其他非流动负债说明：

2014 年 1-3 月：

1、根据诸暨市环保局诸环[2011]66 号《关于公布 2011 年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于 2012 年 6 月收到节能减排奖励 440,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益，累计已摊销金额 80,666.69 元，递延收益余额为 359,333.31 元，报表列示为其他非流动负债。

2、根据诸暨市环保局诸环[2011]66 号《关于公布 2011 年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于 2013 年 7 月收到节能减排奖励 300,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益，累计已摊销金额 22,500.00 元，递延收益余额为 277,500.00 元，报表列示为其他非流动负债。

3、根据盱眙经济开发区管委会与本公司签订投资补充合同约定，管委会确保土地挂牌成功次日将公司补交的土地款（6.4 万元/亩）等额扶持企业用于扩大生产，即企业实际享受按 1.7 万元/亩优惠价购入土地，上述款项的差额 7,535,250.00 元系与土地出让金直接相关，公司于 2011 年 2 月收到该款项，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。2012 年公司转让该部分土地及上房产，转让部分土地及房产所对应的递延收益

4,699,247.00 一次性转销，计入 2012 年度营业外收入。未转让部分土地对应的递延收益余额为 2,670,569.33 元，报表列示为其他非流动负债。

4、公司于 2013 年 12 月收到政府补助企业技改资金 54,122,505.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益，由于尚未达到政府补助文件所规定的条件，故本期尚未开始摊销，全部金额报表列示为其他非流动负债。

#### 2013 年度：

1、根据诸暨市环保局诸环[2011]66 号《关于公布 2011 年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于 2012 年 6 月收到节能减排奖励 440,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益，累计已摊销金额 69,666.69 元，递延收益余额为 370,333.31 元，报表列示为其他非流动负债。

2、根据诸暨市环保局诸环[2011]66 号《关于公布 2011 年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于 2013 年 7 月收到节能减排奖励 300,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益，累计已摊销金额 15,000.00 元，递延收益余额为 285,000.00 元，报表列示为其他非流动负债。

3、根据盱眙经济开发区管委会与本公司签订投资补充合同约定，管委会确保土地挂牌成功次日将公司补交的土地款（6.4 万元/亩）等额扶持企业用于扩大生产，即企业实际享受按 1.7 万元/亩优惠价购入土地，上述款项的差额 7,535,250.00 元系与土地出让金直接相关，公司于 2011 年 2 月收到该款项，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。2012 年公司转让该部分土地及上房产，转让部分土地及房产所对应的递延收益 4,699,247.00 一次性转销，计入 2012 年度营业外收入。未转让部分土地对应的递延收益余额为 2,684,749.34 元，报表列示为其他非流动负债。

4、公司于 2013 年 12 月收到政府补助企业技改资金 54,122,505.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益，由于尚未达到政府补助文件所规定的条件，故本期尚未开始摊销，全部金额报表列示为其他非流动负债。

#### 2012 年度：

1、根据诸暨市环保局诸环[2011]66 号《关于公布 2011 年度诸暨市第一批污染减排重点项目的通知》，公司于 2012 年 6 月收到节能减排奖励 440,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益，累计已摊销金额 25,666.69 元，递延收益余额为 414,333.31 元，报表列示为其他非流动负债。

2、根据盱眙经济开发区管委会与本公司签订投资补充合同约定，管委会确保土地挂牌成功次日将公司补交的土地款（6.4 万元/亩）等额扶持企业用于扩大生产，即企业实际享受按 1.7 万元/亩优惠价购入土地，上述款项的差额 7,535,250.00 元系与土地出让金直接相关，公司于 2011 年 2 月收到该款项，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。2012 年公司转让该部分土地及上房产，转让部分土地及房产所对应的递延收益 4,699,247.00 一次性转销，计入 2012 年度营业外收入。未转让部分土地对应的递延收益余额为 2,741,469.50 元，报表列示为其他非流动负债。

## 六、股东权益情况

单位：元

项目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
实收资本（股本）	580,000,000.00	580,000,000.00	580,000,000.00
资本公积	260,049,792.58	259,473,656.58	259,093,348.45
盈余公积	19,567,884.66	19,567,884.66	19,567,884.66
未分配利润	-23,835,620.74	-23,139,177.51	17,270,386.83
外币报表折算差额	-24,534.60	-2,083,589.82	5,858,717.93
合 计	835,757,521.90	833,818,773.91	881,790,337.87

## 七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）关联方及关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
赵健	实际控制人
健力实业	控股股东

关联方基本情况请参见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（三）公司控股股东和实际控制人基本情况”。

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
赵邦友	实际控制人赵健之父
汪佩珍	实际控制人赵健之妻
赵卡尔	总经理、实际控制人赵健之子



赵永德	实际控制人赵健之弟
健力置业	受同一实际控制人控制的公司
健尔置业	受同一实际控制人控制的公司
澳大利亚健力	受同一实际控制人控制的公司
健尔投资	受同一实际控制人控制的公司
健尔贸易	受同一实际控制人控制的公司
浙江邦友钢管制造有限公司	赵邦友控制的公司
健立轴承	赵永德施加重大影响的公司
JZL	汪佩珍控制的公司
宝力钢管	联营企业
江苏盱眙农村商业银行股份有限公司	联营企业

除以上关联方外，公司董事、监事和高级管理人员系公司的关联方，详细情况请参见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

## （二）关联交易情况

报告期内，公司不存在经常性关联交易。公司与关联方之间发生的偶发性关联交易主要如下：

### 1、关联租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2012 年度确认的租赁费
健力实业	健力股份	厂房	2010-1-1	2012-7-1	协商定价	900,000.00

### 2、关联担保

序号	担保方	被担保方	债权人	担保最高额度	被担保债务期间	担保是否履行完毕
1	健力股份、赵健	健力实业	浦发银行绍兴诸暨支行	5,500 万元	2013.2.26 至 2016.2.26	是
2	健力钢管、江苏健力、赵健	健力股份	民生银行绍兴分行	5,000 万元	2013.9.6 至 2014.9.6	否
3	健力钢管、赵健	健力股份	中信银行绍兴诸暨支行	13,200 万元	2013.10.21 至 2015.10.21	否
4	赵健	健力股份	中国进出口银行	3,000 万美元	2012.3.20 至 2019.3.20	否
5	健力钢管、赵健	健力股份	招商银行绍兴诸暨支行	10,000 万元	2014.3.21 至 2015.3.20	否

上述第 1 项担保的对应债务已于 2014 年 7 月提前偿还，相应担保已解除。

### 3、关联资金拆借

#### (1) 向关联方拆入资金

2014 年 1-3 月：无向关联方拆入资金情况。

2013 年度：

关联方	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31	本期应付利息
健力实业	4,684,727.66		4,684,727.66		
合计	<b>4,684,727.66</b>		<b>4,684,727.66</b>		

2012 年度：

关联方	2012-1-1	本期增加	本期减少	2012-12-31	本期应付利息
健力实业	3,920,631.26	1,100,000.00	335,903.60	4,684,727.66	
合计	<b>3,920,631.26</b>	<b>1,100,000.00</b>	<b>335,903.60</b>	<b>4,684,727.66</b>	

#### (2) 向关联方拆出资金情况

2014 年 1-3 月：

关联方	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-3-31	其中：本期应收利息
健力实业	4,838,680.04	13,287,720.29	7,733,214.75	10,393,185.58	72,720.29
健立轴承	2,000,000.00	25,741,515.21	5,000,000.00	22,741,515.21	50,515.21
健力置业	48,667,100.00	15,767,283.63	10,530,000.00	53,904,383.63	846,433.63
合计	<b>55,505,780.04</b>	<b>54,796,519.13</b>	<b>23,263,214.75</b>	<b>87,039,084.42</b>	<b>969,669.13</b>

2013 年度：

关联方	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31	其中：本期应收利息
健力实业		66,708,477.79	61,869,797.75	4,838,680.04	
健立轴承	2,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00	2,000,000.00	
健力置业		58,187,100.00	9,520,000.00	48,667,100.00	
合计	<b>2,000,000.00</b>	<b>162,895,577.79</b>	<b>109,389,797.75</b>	<b>55,505,780.04</b>	

2012 年度：

关联方	2012-1-1	本期增加	本期减少	2012-12-31	其中：本期应收利息
健立轴承		60,000,000.00	58,000,000.00	2,000,000.00	
健力置业		17,630,000.00	17,630,000.00		
合计		<b>77,630,000.00</b>	<b>75,630,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	

公司将资金借给关联方使用，未签订相关协议，也未约定利息，公司于 2014 年按同期银行贷款利率对关联方借款计算了利息，以上关联方欠款已于 2014 年 6 月底前全部收回。

股份公司成立初期，公司股东大会、董事会、监事会制度的建立和运行存有一定瑕疵，没有专门的制度规范关联方资金拆借行为，关联方资金往来亦未履行适当的程序。2014年6月13日，股份公司召开2013年度股东大会，审议通过了“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等相关制度，并对报告期内的关联交易事项进行了追溯确认。自此，公司严格按照相关规定履行相应的关联交易决策程序，

#### 4、委托贷款

公司于 2014 年 2 月 12 日与江苏盱眙农村商业银行股份有限公司签订总额为 1 亿元的委托贷款合同，约定受托方（江苏盱眙农村商业银行股份有限公司）向委托方（江苏健力钢管有限公司）指定借款人发放贷款前，委托方应将贷款额全额存入受托方指定委托贷款基金账户，截至 2014 年 3 月 31 日，该合同项下发放委托贷款 700 万元，借款人为江苏健力置业有限公司。健力置业已于 2014 年 7 月提前偿还了该贷款。

#### 5、出售固定资产

##### （1）出售固定资产的原因

考虑到欧美对中国石油钢管产品反倾销政策的影响，同时宝山钢铁股份有限公司看好公司石油钢管的生产技术及生产能力，双方决定在泰国成立合资公司，以合资公司为主体购买并搬迁公司现有的部分石油钢管生产线及其他配套相关设备，在泰国开展石油钢管的生产销售业务。2011 年 12 月 16 日，宝钢股份下属企业宝运企业有限公司、宝钢新加坡贸易有限公司、健力企业（香港）签署《合资合同》，在泰国共同出资设立宝力钢管。

##### （2）出售资产的情况

公司共分两批出售固定资产：一批将石油专用管生产线主体出售给 JZL，由 JZL 再出售给宝力钢管；另一批将附属设备及部件直接销售给宝力钢管。具体情况如下：

2012 年 3 月 31 日，健力股份与 JZL LTD 签署《石油专用管生产线购销合同》，根据该合同，健力股份向 JZL LTD 销售 1 条热轧无缝钢管生产线、2 条热处理生产线、1 条精整生产线，3 条管加工车丝生产线，合同金额为 4,300 万美元。双方约定生产线安装后，由宝力钢管验收为准，产线设备问题由健力股份负责，产线安装问题由 JZL 负责。按 JZL LTD 需求交货，合同生效预付 3,200 万美元，安装调试完成付至 95%，宝力钢管

付清全款。2011年9月20日，上海立信资产评估有限公司对上述生产线进行了评估并出具《浙江健力股份有限公司因设备转让涉及的资产评估报告书》（信资评报字[2011]第285号），确认评估基准日2011年6月30日的该部分固定资产的账面净值为20,218.92万元，评估值为18,214.95万元，评估方法为成本法。

2012年3月31日，健力股份与宝力钢管签署《石油专用管生产线产线附属设备、部件购销合同》，合同约定，健力股份向宝力钢管销售1批273生产线相关规格的石油专用管生产线产线附属设备、部件，合同金额为680万美元，交货时间为2012年3月31日至2013年4月30日，宝力钢管（泰国）验收合格后1个月内付清全款。2013年11月30日，上海立信资产评估有限公司就上述《石油专用管生产线产线附属设备、部件购销合同》涉及的出售资产出具《浙江健力股份有限公司因设备转让涉及的部分资产评估报告书》（信资评报字[2013]第311号），确认评估基准日2013年3月31日的该部分固定资产账面净值为4,399.41万元，评估值为3,334.96万元，评估方法为成本法。

### （3）JZL介入公司向宝力钢管出售固定资产的原因和合理性

考虑到生产线整体搬迁涉及厂房建设协调、设备运输和装卸、辅助部件采购、设备重新安装、调试等一系列复杂事宜，经公司、宝力钢管及JZL三方协商，由JZL负责宝力钢管的生产线整体搬迁事宜，公司仅作为生产线出售方，将搬迁的复杂繁琐事宜交由JZL与宝力钢管直接对接，减少了不必要的关联交易。

### （4）关联交易的公允性说明

上述交易在母公司账面实现的固定资产处置收益为68,619,786.92元，抵销未实现内部交易损益后实现的固定资产处置收益为34,996,091.33元（由于出售给JZL的设备最终销售给宝力钢管，该部分收益也已抵销）。考虑到未实现的内部交易损益已进行抵销，上述交易涉及关联方的部分已经抵销，最终实现的是对无关联关系的联营者的收益，是与联营者协商一致后的市场行为，因此是公允的。

## 6、关联方的应收应付款余额

项目	2014-3-31	2013-12-31	2012-12-31
<b>货币资金：</b>			
江苏盱眙农村商业银行股份有限公司	224,248.67	437,585.42	3,666,193.30
<b>其他应收款：</b>			
健力实业	10,393,185.58	4,838,680.04	-
健立轴承	22,741,515.21	2,000,000.00	2,000,000.00

健力置业	46,904,383.63	48,667,100.00	-
JZL	4,102,043.65	4,045,809.43	56,569,500.00
预收款项:			
JZL	-	25,302,135.00	313,446,244.77
其他应付款:			
健力实业	-	-	4,684,727.66
其他非流动资产:			
健力置业	7,000,000.00	-	-

### （三）关联交易决策程序及执行情况

公司于 2009 年改制成为股份有限公司，股份公司成立初期，公司章程中未就关联交易决策程序作出明确规定。报告期部分关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。

2014 年 6 月 13 日，股份公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等法律法规要求制定的公司章程、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》，具体规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则、关联股东及关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

主要包括：1、对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的日常性关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议通过后执行。在实际执行中日常性关联交易金额将超过本年度日常性关联交易预计总金额的，则超出及超出之后的日常性关联交易同时满足以下标准的，提交公司董事会审议决定：（1）单项交易总额不超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 10%；（2）年度累计日常性关联交易实际金额不超过本年度日常性关联交易预计总金额的 200%。（3）关联交易的金额未超出相应非关联交易的董事会决策权限。超过以上比例、限额的决策日常性关联交易事项或合同，应报股东大会审议批准。股东大会、董事会不得将审议关联交易的权限授予公司总经理或其他公司经营管理机构或部门行使。2、除了日常性关联交易之外的为偶发性关联交易，应当经过股东大会审议。3、公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出

席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。4、关联股东在股东大会审议有关关联交易事项时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的 1/2 以上通过方有效。但是，该关联交易事项涉及由公司章程规定的需由特别决议通过的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的 2/3 以上通过方为有效。

同时，公司控股股东及管理层已经出具《关于规范关联交易的承诺》，具体如下：

“本人作为浙江健力股份有限公司（以下简称“公司”）持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员，就规范公司关联交易做出以下承诺：本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与股份公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

## **八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

### **（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

2008 年 12 月，公司委托 SK 航运有限公司承运一批钢材从中国上海到美国德克萨斯休斯顿，同时公司向 SK 航运有限公司出具了保函，保证承担由于 SK 航运有限公司签发清洁提单而引起的一切损失和责任。因前述委托事项履行出现纠纷，SK 航运有限公司向上海市海事法院提起诉讼，要求健力股份承担包括货损及利息、案件受理费、迟延履行利息、执行费、律师费的涉案损失共计 395,000 美元。

根据 2013 年 12 月 2 日上海海事法院作出的《民事判决书》（2013）沪海商法商初字第 1166 号，上海海事法院一审判决公司应于判决生效之日起十日内向 SK 航运有限公司赔付货物损失 182,747 美元和利息损失人民币 16,453.09 元以及上诉两项损失的利息（按中国人民银行同期活期存款利率标准，自 2013 年 7 月 4 日起至判决书生效之日止），并负担本案案件受理费 18,688.42 元。

公司、SK 航运有限公司均不服上述上海海事法院的初审判决并提起上诉。公司已

向上海海事法院提交《民事上诉状》，请求上级法院依法撤销原判，并判决驳回 SK 航运有限公司之全部诉讼请求，并预交二审案件受理费 18,688.42 元。

2014 年 6 月 3 日，公司与 SK 航运有限公司达成和解，根据上海市高级人民法院出具了（2014）沪高民四（海）终字第 17 号民事调解书，公司向 SK 航运有限公司支付 17 万美元作为和解款项，一次性了解本案纠纷，公司已于 2014 年 6 月 5 日支付了该和解款项。公司根据一审判决结果，计提预计负债 1,165,353.52 元，计入 2013 年度管理费用 18,688.42 元、营业外支出 1,146,665.10 元。

## （二）期后现金分红

2014 年 6 月 13 日，经公司 2013 年度股东大会通过，公司以总股本 5.8 亿股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 0.95 元（含税），合计分配现金 5,510 万元，公司未分配利润余额 1,476,618.18 元结转入下一年度。

## 九、报告期内公司资产评估情况

### （一）出售固定资产评估

公司将部分机器设备出售给宝力钢管，上海立信资产评估有限公司接受宝力钢管委托，对该部分资产进行了评估，出具信资评报字[2013]第 311 号《浙江健力股份有限公司因设备转让涉及的部分资产资产评估报告书》，具体如下：

评估对象和范围：包括 273 热轧线工模具、轴承及其他备件，热处理线备件，车丝线工模具及备件，精整线备件，以及减速机、通用电机、高压油管、液压、质检器具等备件，共 565 项，5473 件备品备件设备。

评估基准日：2013 年 3 月 31 日

评估方法：成本法

具体评估结果：

单位：万元

项目	账面净值	评估值	增减额	增减率(%)
	A	B	C=B-A	D=C/A
固定资产	4,399.41	3,334.96	-1,064.45	-24.20
其中：机器设备	4,399.41	3,334.96	-1,064.45	-24.20

### （二）整体资产评估

2014 年 4 月，绍兴天阳资产评估有限公司接受委托，采用资产基础法作为评估方法，

以 2013 年 12 月 31 日为评估基准日对公司净资产的市场价值进行评估，并于 2014 年 4 月 15 日出具绍天阳评报字[2014]第 255 号《浙江健力股份有限公司拟进行企业核实资产项目整体资产评估报告书》，具体评估结果如下：

单位：元

项目	账面价值 (未经审计)	评估值	增减额	增减率(%)
	A	B	C=B-A	D=C/A
流动资产	685,186,888.70	685,186,888.70	0.00	0.00
长期股权投资	453,287,935.04	587,543,557.26	134,255,622.22	29.62
固定资产	171,896,212.25	202,881,086.70	30,984,874.45	18.03
其中：建筑物	52,640,155.05	82,692,479.00	30,052,323.95	57.09
设备	119,256,057.20	120,188,607.70	932,550.50	0.78
在建工程	1,345,098.73	1,345,098.73	0.00	0.00
土地使用权	10,213,222.16	67,203,582.00	56,990,359.84	558.01
长期待摊费用	202,061.53	0.00	-202,061.53	-100.00
递延所得税资产	14,557,631.56	0.00	-14,557,631.56	-100.00
<b>资产总计</b>	<b>1,336,689,049.97</b>	<b>1,544,160,213.39</b>	<b>207,471,163.42</b>	<b>15.52</b>
流动负债	218,913,539.95	218,913,539.95	0.00	0.00
长期负债	188,565,000.00	188,565,000.00	0.00	0.00
<b>负债总计</b>	<b>407,478,539.95</b>	<b>407,478,539.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>净资产</b>	<b>929,210,510.02</b>	<b>1,136,681,673.44</b>	<b>207,471,163.42</b>	<b>22.33</b>

## 十、最近两年一期股利分配政策和分配情况

### （一）股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。



公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## （二）最近两年一期分配情况

公司最近两年一期未进行过利润分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司依据以后年度盈利与现金流具体状况，由董事会提出预案，提交股东大会审议通过实施。

# 十一、控股子公司及纳入合并报表的其他企业基本情况

## （一）健力钢管

### 1、基本情况

浙江健力钢管有限公司成立于 2003 年 10 月 14 日，截至本公开转让说明书签署日止，健力钢管的总投资额为 2998 万美元，注册资本为 1207.5048 万美元，具体出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（美元）	出资比例（%）	出资方式
1	健力股份	9,056,285.75	75.00	货币、固定资产
2	香港健力	3,018,762.25	25.00	货币
合 计		12,075,048.00	100.00	--

注册号：330600400005710

法定代表人：赵健

住所：浙江省诸暨市陶朱街道千禧路

经营范围：生产、销售：钢管、冶金机械及配件（以上经营范围，凡涉及许可证的，凭许可证生产、销售）。

### 2、历史沿革

#### （1）健力钢管设立

2003 年 4 月 8 日，有限公司全体股东通过第八次股东会决议，同意与香港恒健国际有限公司共同投资设立中外合资企业——浙江健力钢管有限公司。

2003 年 4 月 18 日，有限公司与香港恒健签订《中外合资浙江健力钢管有限公司合同》。健力钢管设立时总投资额为 2,349 万美元，注册资本为 1,430 万美元，其中有限公司出资 730 万美元，占注册资本的 51.05%，香港恒健出资 700 万美元，占注册资本的 48.95%。

2003 年 6 月 27 日，健力钢管取得诸暨市对外贸易经济合作局同意批复文件（诸外经贸【2003】108 号）。

2003 年 6 月 30 日，健力钢管取得浙江省人民政府颁发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸浙府资绍字【2003】02193 号）。

2003 年 10 月 14 日，健力钢管经绍兴市工商行政管理局依法登记设立，并取得《企业法人营业执照》，注册号为企合浙绍总字第 002742 号。

健力钢管设立时的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (美元)	出资比例 (%)	出资方式
1	健力企业	7,300,000.00	51.05	货币
2	香港恒健	7,000,000.00	48.95	货币
合 计		14,300,000.00	100.00	--

## （2）健力钢管第一次出资

2003 年 12 月 30 日，经诸暨天宇会计师事务所有限公司【诸天宇验外[2003]字第 106 号】《验资报告》审验，验证截至 2003 年 12 月 29 日，健力钢管收到股东香港恒健缴纳的注册资本 1,158,866.25 美元，为货币出资。

首期出资后，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (美元)	出资比例 (%)	实缴出资 (美元)	出资方式
1	健力企业	7,300,000.00	51.05	--	--
2	香港恒健	7,000,000.00	48.95	1,158,866.25	货币
合 计		14,300,000.00	100.00	1,158,866.25	--

## （3）子公司第一次总投资额、注册资本变更及第二次出资

2004 年 9 月 1 日，健力钢管召开董事会，全体董事一致同意：为扩大公司规模，将公司的总投资额由 2,349 万美元增加至 2,998 万美元；将公司的注册资本由 1,430 万美元增加至 1,710 万美元，其中健力企业出资 1,010 万美元，占注册资本的 59.06%，全部以实物出资，香港恒健出资 700 万美元，占注册资本的 40.94%，以现汇出资。

2004 年 9 月 1 日，健力企业与香港恒健签订《中外合资浙江健力钢管有限公司合同》。

2004 年 9 月 1 日，诸暨天宇会计师事务所出具《资产评估报告书》（诸天宇评咨【2004】字第 108 号），对有限公司 76 台（只）设备进行价值评估，截至到 2004 年 8 月 31 日，委托评估的机器设备评估价值为 33,593,660 元。

2004 年 9 月 3 日，健力钢管取得诸暨市对外贸易经济合作局同意批复文件（诸外经贸【2004】160 号）。

2004年9月16日，健力钢管取得浙江省人民政府颁发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外贸浙府资绍字【2003】02193号）。

2004年9月30日，经诸暨天宇会计师事务所有限公司【诸天字验外[2004]字第57号】《验资报告》审验，验证截至2004年9月1日，健力钢管收到股东健力企业缴纳的注册资本4,058,872美元，其中以76台（套）机器设备经评估作价33,593,660元（折合4,058,872美元）出资。

2004年10月25日，绍兴市工商行政管理局对上述事项核准变更登记。

至此，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(美元)	出资比例(%)	实缴出资(美元)	出资方式
1	健力企业	10,100,000.00	59.06	4,058,872.00	固定资产
2	香港恒健	7,000,000.00	40.94	1,158,866.25	货币
合 计		17,100,000.00	100.00	5,217,738.25	--

#### （4）健力钢管第一次股权转让及第三次出资

2004年12月15日，经健力钢管董事会决议，全体董事一致同意，股东香港恒健将其持有的健力钢管2.11%（计36万美元）的股权转让给自然人赵龙德，赵龙德受让的2.11%股金（36万美元）由赵龙德直接支付给合资企业作为出资款。

2004年12月15日，香港恒健与赵龙德签订《股权转让协议》，本次股权转让每1元出资额作价1元。同日，健力企业出具放弃此次股权转让优先受让权的声明。

2004年12月16日，健力钢管取得诸暨市对外贸易经济合作局同意批复文件（诸外经贸【2004】259号）。

2004年12月16日，健力钢管取得浙江省人民政府颁发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外贸浙府资绍字【2003】02193号）。

2004年12月20日，诸暨天宇会计师事务所有限公司出具了《验资报告》【诸天字验外（2004）第78号】，验证截至2004年12月16日，健力钢管已收到股东赵龙德缴纳的出资额36万美元，为货币出资。

2006年4月7日，绍兴市工商行政管理局对上述事项核准变更登记。

至此，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(美元)	出资比例(%)	实缴出资(美元)	出资方式
1	健力企业	10,100,000.00	59.06	4,058,872.00	固定资产
2	香港恒健	6,640,000.00	38.83	1,158,866.25	货币
3	赵龙德	360,000.00	2.11	360,000.00	货币
合 计		17,100,000.00	100.00	5,577,738.25	--

### （5）健力钢管第四次出资

2005 年 11 月 30 日，诸暨广信会计师事务所有限公司出具了《验资报告》【诸广会验（2005）第 406 号】，验证截至 2005 年 11 月 30 日，健力钢管已收到股东香港恒健缴纳的出资额 1,179,914 美元，为货币出资。

至此，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (美元)	出资比例 (%)	实缴出资 (美元)	出资方式
1	健力企业	10,100,000.00	59.06	4,058,872.00	固定资产
2	香港恒健	6,640,000.00	38.83	2,338,780.25	货币
3	赵龙德	360,000.00	2.11	360,000.00	货币
合 计		17,100,000.00	100.00	6,757,652.25	--

### （6）健力钢管第五次出资

2005 年 12 月 28 日，诸暨天宇会计师事务所有限公司出具了《验资报告》【诸天字验外（2005）第 82 号】，验证截至 2005 年 12 月 20 日，健力钢管已收到股东香港恒健缴纳的出资额 319,982 美元，为货币出资。

至此，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (美元)	出资比例 (%)	实缴出资 (美元)	出资方式
1	健力企业	10,100,000.00	59.06	4,058,872.00	固定资产
2	香港恒健	6,640,000.00	38.83	2,658,762.25	货币
3	赵龙德	360,000.00	2.11	360,000.00	货币
合 计		17,100,000.00	100.00	7,077,634.25	--

### （7）健力钢管减资

2006 年 4 月 26 日，因经健力钢管董事会决议，全体董事一致同意，健力钢管的注册资本从 1710 万美元减少至 1200 万美元，投资总额不变；其中股东健力企业认缴出资额 500 万美元，占出资比例 41.67%，以实物出资；香港恒健认缴出资额 664 万美元，占出资比例 55.33%，以货币出资；赵龙德认缴出资额 36 万美元，占出资比例 3%，以货币出资。

2006 年 5 月 9 日、12 日与 18 日，健力钢管在《浙江市场导报》依次刊登了减资公告。

2006 年 5 月 22 日，健力钢管取得诸暨市对外贸易经济合作局同意批复文件（诸外经贸【2006】116 号）。

2006 年 5 月 22 日，健力钢管取得浙江省人民政府颁发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外贸浙府资绍字【2003】02193 号）。

2007 年 10 月 28 日，健力钢管再次召开董事会，同意减资决议持续有效。

同日，健力钢管全体股东签署《债务担保证明》，承诺健力钢管因减资涉及的债务清偿及债务担保事项由减资后股东承担。

2007年11月19日，诸暨天宇会计师事务所有限公司出具了《验资报告》【诸天宇验外[2007]第81号】，验证截至2006年6月25日，健力钢管注册资本1,200万美元，累计实收资本7,077,634.25美元。

2007年11月21日，绍兴市工商行政管理局对上述事项核准变更登记，并核发变更后的《企业法人营业执照》（注册号变更为330600400005710）。

至此，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(美元)	出资比例(%)	实缴出资(美元)	出资方式
1	健力企业	5,000,000.00	41.67	4,058,872.00	固定资产
2	香港恒健	6,640,000.00	55.33	2,658,762.25	货币
3	赵龙德	360,000.00	3.00	360,000.00	货币
合 计		12,000,000.00	100.00	7,077,634.25	--

#### （8）健力钢管第二次股权转让及第六次出资

2007年10月29日，经健力钢管董事会决议，全体董事一致同意，股东香港恒健将其持有的健力钢管33.18%（计398.12万美元）的股权转让给股东健力企业。

2007年10月29日，香港恒健与健力企业签订《股权转让协议》，本次股权转让每1元出资额作价1元。健力企业应支付的股权转让款直接支付健力钢管，作为对其出资。同日，赵龙德出具放弃此次股权转让优先受让权的声明。

2007年11月13日，健力钢管取得诸暨市对外贸易经济合作局同意批复文件（诸外经贸【2007】239号）。

2007年11月14日，健力钢管取得浙江省人民政府颁发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外贸浙府资绍字【2003】02193号）。

2007年11月19日，诸暨天宇会计师事务所有限公司出具了《验资报告》【诸天宇验外[2007]第82号】，验证截至2007年11月15日，健力钢管已收到股东健力企业缴纳的出资额4,037,304.70美元。

2007年11月22日，绍兴市工商行政管理局对上述事项核准变更登记。

至此，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(美元)	出资比例(%)	实缴出资(美元)	出资方式
1	健力企业	8,981,237.75	74.84	8,096,176.70	固定资产、货币
2	香港恒健	2,658,762.25	22.16	2,658,762.25	货币
3	赵龙德	360,000.00	3.00	360,000.00	货币

合 计	12,000,000.00	100.00	11,114,938.95	--
-----	---------------	--------	---------------	----

### (9) 健力钢管第七次出资

2007年11月29日，诸暨天宇会计师事务所有限公司出具《验资报告》【诸天宇验外[2007]字第083号】，验证截至到2007年11月28日，健力钢管收到股东健力企业缴纳的出资额885,061.05美元，为货币出资。

至此，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(美元)	出资比例(%)	实缴出资(美元)	出资方式
1	健力企业	8,981,237.75	74.84	8,981,237.75	固定资产、货币
2	香港恒健	2,658,762.25	22.16	2,658,762.25	货币
3	赵龙德	360,000.00	3.00	360,000.00	货币
合 计		12,000,000.00	100	12,000,000.00	--

### (10) 健力钢管第一次增资及第八次出资

2007年11月18日，健力钢管召开董事会，全体董事一致同意：为扩大公司的生产与经营规模，将公司的注册资本由1200万美元增加至1207.5048万美元，增资价格为每1元出资额作价1元，由健力企业出资7.5048万美元，以货币出资。

2007年12月6日，健力钢管取得诸暨市对外贸易经济合作局同意批复文件（诸外经贸【2007】276号）。

2007年12月7日，健力钢管取得浙江省人民政府颁发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（浙府资绍字【2003】02193号）。

2007年12月10日，诸暨天宇会计师事务所有限公司出具《验资报告》【诸天宇验外[2007]字第088号，验证截至到2007年12月7日，健力钢管收到股东健力企业缴纳的出资额7.5048万美元，为货币出资。

2007年12月12日，绍兴市工商行政管理局对上述事项核准变更登记。

至此，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(美元)	出资比例(%)	实缴出资(美元)	出资方式
1	健力企业	9,056,285.75	75.00	9,056,285.75	固定资产、货币
2	香港恒健	2,658,762.25	22.02	2,658,762.25	货币
3	赵龙德	360,000.00	2.98	360,000.00	货币
合 计		12,075,048.00	100	12,075,048.00	--

### (11) 健力钢管第三次股权转让

2009年5月8日，股东浙江健力企业有限公司名称变更为浙江健力股份有限公司。

2009年7月26日，经健力钢管董事会决议，全体董事一致同意：

①股东香港恒健将其持有的健力钢管 22.019%的股权转让给香港健力；

②股东赵龙德将其持有的健力钢管 2.981%的股权转让给香港健力。

2009年7月26日，股权的转让方与受让方签订《股权转让协议》，本次股权转让价格参照健力钢管截至2009年3月31日经审计的净资产值确定。根据天健光华（北京）会计师事务所出具的《审计报告》（070008号），截至2009年3月31日，健力钢管经审计的净资产值为人民币115,107,378.85元，按照2009年3月31日买入汇率折算，本次股权转让价格合计为4,210,280.61美元，其中香港恒健持有的健力钢管 22.019%股权的转让价格为3,708,415.16美元，赵龙德持有的健力钢管 2.981%股权的转让价格为501,865.45美元。本次股权转让后，香港健力、赵龙德不再持有公司股权。

同日，健力钢管原股东健力企业、香港恒健、赵龙德分别出具放弃此次股权转让优先受让权的声明。

2009年11月16日，健力钢管取得诸暨市对外贸易经济合作局同意批复文件（诸外经贸【2009】164号）。

2009年11月17日，健力钢管取得浙江省人民政府颁发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外贸浙府资绍字【2003】02193号）。

2009年12月2日，绍兴市工商行政管理局对上述事项核准变更登记。

至此，健力钢管的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(美元)	出资比例(%)	实缴出资(美元)	出资方式
1	健力股份	9,056,285.75	75.00	9,056,285.75	固定资产、货币
2	香港健力	3,018,762.25	25.00	3,018,762.25	货币
合 计		12,075,048.00	100	12,075,048.00	--

### 3、财务状况

最近一年一期主要财务数据及指标：

单位：元

项目	2014-3-31 / 2014年1-3月	2013-12-31 / 2013年度
总资产	151,857,915.12	136,735,806.40
净资产	130,314,591.64	134,467,357.16
营业收入	3,701,745.38	20,497,893.59
净利润	-4,152,765.52	-2,157,852.15

## （二）江苏健力

### 1、基本情况

江苏凡力钢管有限公司成立于 2004 年 4 月 16 日，2010 年 3 年 1 日，股份公司收购江苏凡力 100% 股权，并于 2010 年 7 月 24 日更名为江苏健力钢管有限公司。

截至本公开转让说明书签署日止，江苏健力的注册资本及实收资本为 5,000 万元，具体出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	健力股份	5,000.00	100.00	货币
合 计		5,000.00	100.00	--

注册号：320830000006202

法定代表人：赵健

住所：盱眙县工业开发区工九路

经营范围：轴承无缝钢管、石油油井管、锅炉管、冷拉材（丝）、冶金制品、轴承材料生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

### 2、历史沿革

#### （1）收购江苏凡力钢管有限公司 100% 股权

公司子公司江苏健力的前身为凡力钢管，系由公司于 2010 年收购。2010 年 2 月 11 日，股份公司召开第一届董事会第四次会议，会议审议通过了拟收购江苏凡力 100% 股权的议案，并提请召开 2010 年第一次临时股东大会，对上述事项进行审议。

2010 年 2 月 26 日，股份公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，会议审议通过了收购江苏凡力 100% 股权相关事项的议案。

2010 年 2 月 28 日，股份公司与西姆莱斯、黄澄、顾建明、黄翔签订了《股权转让协议》，受让后者所持有的江苏凡力 100% 的股权，价格为人民币 6300 万元。

北京亚超资产评估有限公司为本次收购出具了《浙江健力股份有限公司收购江苏凡力钢管有限公司股权项目资产评估报告书》【亚超评估字（2010）第 10082 号】，评估基准日为 2010 年 2 月 28 日，评估方法为资产基础法，江苏凡力经审计后的总资产为 22,570.11 万元，总负债为 13,734.53 万元，净资产为 8,835.58 万元，评估后的总资产为 22,307.73 万元，总负债为 13,734.53 万元，净资产为 8,573.21 万元。

2010 年 3 月 11 日，淮安市盱眙工商行政管理局对江苏凡力股权转让事宜准予变更



登记。

本次收购后，江苏凡力的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	实缴出资(万元)	出资方式
1	健力股份	5,000.00	100.00	5,000.00	货币
合 计		5,000.00	100.00	5,000.00	--

## (2) 江苏凡力第一次股权转让

2010年7月8日，因公司发展需要，江苏凡力独资法人股东健力股份决定，将健力股份持有的江苏凡力250万元股权（占公司注册资本的5%）转让给自然人赵健，将公司类型由法人独资有限公司变更为有限公司。

2010年7月8日，健力股份与赵健签订《股权转让协议》，本次股权转让每1元出资额作价1元。

2010年7月9日，淮安市盱眙工商行政管理局对上述股权转让事项核准变更登记。

至此，江苏凡力的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	实缴出资(万元)	出资方式
1	健力股份	4,750.00	95.00	4,750.00	货币
2	赵健	250.00	5.00	250.00	货币
合 计		5,000.00	100.00	5,000.00	--

## (3) 江苏凡力名称变更为“江苏健力钢管有限公司”

2010年7月24日，经江苏凡力股东会决议，全体股东一致同意，将公司名称由“江苏凡力钢管有限公司”变更为“江苏健力钢管有限公司”，并同时修改公司章程。

2010年7月31日，淮安市盱眙工商行政管理局对上述公司名称变更事项核准变更登记。

## (4) 江苏健力第二次股权转让

2010年8月30日，因公司发展需要，经江苏健力股东会决议，全体股东一致同意，股东赵健将其持有的250万元出资额（占公司注册资本的5%）转让给股东健力股份，将公司类型由有限公司变更为有限公司（法人独资）私营。

2010年8月30日，赵健与健力股份签订《股权转让协议》，本次股权转让每1元出资额作价1元。

2010年9月8日，淮安市盱眙工商行政管理局对上述股权转让事项核准变更登记。

至此，江苏健力的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	实缴出资(万元)	出资方式
1	健力股份	5,000.00	100.00	5,000.00	货币

合 计	5,000.00	100.00	5,000.00	--
-----	----------	--------	----------	----

### 3、财务状况

最近一年一期主要财务数据及指标：

单位：元

项目	2014-3-31 / 2014年1-3月	2013-12-31 / 2013年度
总资产	412,145,895.71	394,686,359.52
净资产	31,722,769.70	28,807,795.41
营业收入	95,357,924.43	452,686,671.98
净利润	2,338,838.29	-12,344,896.66

#### （三）香港健力

##### 1、基本情况

健力企业（香港）有限公司成立于 2009 年 3 月 16 日，截至本公开转让说明书签署日止，香港健力的法定股本为 1.00 万港元，具体出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万美元）	出资比例（%）	出资方式
1	股份公司	5010.90	100.00	货币
合 计		5010.90	100.00	

法定代表人：赵健

住所：香港德辅道中 161 号香港贸易中心 4 楼（4/F, Hong Kong Trade Centre, 161 Des Voeux Road Central, Hong Kong）

经营范围：各种钢管、冶金机械及相关配件的进出口贸易。

##### 2、历史沿革

###### （1）香港健力的设立

2008 年 12 月 16 日，有限公司全体股东通过第十六次股东会决议，同意在香港投资设立健力企业（香港）有限公司，总投资额为 498 万美元，注册资本 1 万港元。

2009 年 1 月 22 日，有限公司取得浙江省对外贸易经济合作厅同意批复文件（浙外经贸经函[2009]34 号）。

2009 年 2 月 3 日，商务部出具《中国企业境外投资批准证书》（[2009]商合境外投资证字第 000189 号），同意有限公司在香港投资设立健力企业（香港）有限公司，投资总额 498 万美元。

2009 年 3 月 16 日，香港健力获得由香港公司注册处颁发的《公司注册证书》，公司

编号为 1317207。

2009 年 8 月 6 日，股份公司取得商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第 3300200900071 号）。

香港健力设立时的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	注册资本/股本 (万港元)	投资总额 (万美元)	出资比例(%)	出资方式
1	股份公司	1.00	498.00	100.00	货币
合 计		1.00	498.00	100.00	

## （2）香港健力增加投资额

2011 年 8 月 27 日，经股份公司股东会决议，同意对香港健力增加投资额 4,512.9 万美元，公司对香港健力的投资总额由原来的 498 万美元增加至 5,010.90 万美元，本次增资每 1 元出资额作价 1 元。

2012 年 3 月 5 日，香港健力取得浙江省商务厅同意批复文件（浙商务经函[2012]12 号），同意香港健力的投资总额由 498 万美元增加至 5,010.90 万美元。

2012 年 3 月 9 日，香港健力获得商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第 3300201200078 号）。

至此，香港健力的股东及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	注册资本/股本 (万港元)	投资总额 (万美元)	出资比例(%)	出资方式
1	股份公司	1.00	5,010.90	100.00	货币
合 计		1.00	5,010.90	100.00	--

## 3、财务状况

最近一年一期主要财务数据及指标：

单位：元

项目	2014-3-31 / 2014年1-3月	2013-12-31 / 2013年度
总资产	266,842,852.28	259,383,275.67
净资产	266,828,790.76	259,369,335.60
营业收入	-	-
净利润	5,177,175.07	-39,748,767.94

## 十二、管理层对公司风险因素自我评估

### （一）报告期内连续亏损的风险

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月公司净利润分别为-12,225.04 万元、-4,040.96 万元及-69.64 万元。报告期内，公司连续亏损，公司产品所处市场正处于产能过剩和产业结构调整的阶段，市场竞争较为激烈。如果未来行业产能过剩情况仍然持续，或者下游行业因宏观经济或其他原因出现增长放缓，未达预期，将对公司盈利能力造成一定影响。

针对以上风险，公司将优化公司产能，加大高等级产品的研发力度，增加利润率较高的高等级产品在公司产品中的比例，并强化产品营销，开拓市场，扩大公司客户群体，以尽量减小低端产能过剩和个别下游企业需求缩小对公司经营产生的影响。”

### （二）原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为高碳铬轴承钢圆钢，钢号为 GCr15，在公司的生产经营中，圆钢的成本占公司产品成本的 70%左右，报告期内，圆钢原材料价格的波动已对公司的生产经营带来一定影响。公司毛利率水平较低，利润对原材料价格波动的敏感系数较高，若原材料价格持续下跌，则将增大公司原材料库存管理的难度，引致存货跌价损失的风险，在快速下跌的情况下，甚至会出现毛利为负的情形，影响公司盈利水平；未来若原材料价格持续上涨，原材料采购将占用公司更多的流动资金，从而加大公司资金周转的压力。

针对以上风险，公司将通过与合作良好的供应商签订长期合作协议，以获取更优惠的采购价格和更稳定的原材料，同时加强自身存货管理，提高存货周转率，以此减少原材料价格波动对公司经营业绩的影响。

### （三）非经常性损益不能持续获得的风险

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-3 月的非经常性损益金额分别为 1,116.42 万元、6,730.99 万元及 925.35 万元。报告期内公司持续亏损，扣除非经常性损益后，亏损金额进一步扩大，因此公司报告期内特别是 2013 年对非经常性损益存在一定依赖，公司今后能否持续取得非经常性损益存在不确定性，若不能持续获得，将对公司今后的盈利产生不利影响。

针对以上风险，公司大力发展主营业务，积极研制高附加值的产品、加强存货管理，提高主营业务毛利率水平，增强盈利能力，降低非经常性损益占净利润的比例。

#### （四）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为赵健，赵健通过健力实业间接控制公司 95.69% 的股份，股权集中度较高。若赵健利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

针对以上风险，公司的对策如下：

1、公司建立了较为健全的法人治理结构。《关联交易决策制度》规定了关联交易决策、回避表决等制度。同时在“三会”议事规则中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，避免公司被实际控制人不当控制。

2、公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

#### （五）公司治理风险

公司于 2009 年改制成为股份有限公司，股份公司成立初期公司治理结构和内部控制不完善。2014 年 6 月 13 日，股份公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等内部管理制度。由于治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度不能有效执行、内部控制制度不够完善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对以上风险，公司将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。

#### （六）税收政策的风险

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字[2012]009 号文《关于浙江省 2011 年复审高新技术企业备案申请的复函》，公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年，2011 年度至 2013 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税，公司已于 2014 年 7 月申请复审。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

针对以上风险，公司将继续保持研发投入，争取按时获得高新技术企业复审认定。

同时，公司将提高经营规模，持续快速发展，降低对税收优惠的依赖程度。

## 第五章 有关声明


### 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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

公司全体董事：（签字）

赵 健：

赵卡尔：

何银潮：

刘建尔：

王卫刚：

公司全体监事：（签字）

汪道惠：

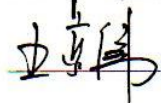
徐 军：

余建国：

公司全体高级管理人员：（签字）

何银潮：

赵卡尔：

王京伟：

（签章）

浙江健力股份有限公司

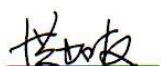


2014 年 10 月 31 日


## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员：（签字）



洪加友



林琳

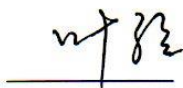


赵隆隆



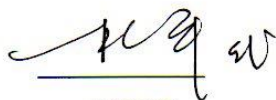
季承

项目负责人：（签字）



叶强

法定代表人：（签字）



储晓明

申银万国证券股份有限公司

2014年 10 月 31 日



（司）



### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：（签字）


  
蒋慧青

  
胡嫒

  
薛昊

  
王璇

律师事务所负责人：（签字）

  
蒋慧青



#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：（签字）

会计师事务所负责人：（签字）



（签章）

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

2014年10月21日



## 五、资产评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师：（签字）

马洪 \_\_\_\_\_

资产评估机构负责人：（签字）

叶品叶

（盖章）  
安徽中联合国信资产评估有限责任公司  
2014年10月31日

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师: (签字)

(沈柏龙) 中国注册资产评估师 沈柏龙 31000907  
汪昱新 中国注册资产评估师 汪昱新 31090011

资产评估机构负责人: (签字)

张君良

(签章)

上海立信资产评估有限公司

2014 年 10 月 31 日

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师: (签字)

资产评估机构负责人: (签字)



绍兴天阳资产评估有限公司

2014年 10 月 31 日

## 第六章 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见



## 授权书

鉴于本人参加中投公司专项工作，根据董事会审议通过的《申银万国证券股份有限公司董事会对总经理授权方案》的规定等，特制订如下授权书。

一、授权杜平同志主持公司日常经营管理工作（人力资源管理等工作除外），具体授权包括：

（一）权限内容：《申银万国证券股份有限公司董事会对总经理授权方案》授权事项及权限中第一条、第二条、第五条和第七条。

（二）行使方式：负责召集总经理办公会议研究决策日常经营管理工作；行使总经理职权内的公司文件（含公司内部请示报告、文件和公司对内对外发文）和用印的审批权（包括根据公司制度规定应由总经理本人行使的法定代表人名章及总经理名章的用印审批权）；行使总经理职权内的资金使用、费用支付的审批权；遇法定代表人签名可由其被授权人代为签名的情形，在公司内部审批流程履行完毕后在相关文件上签名。

二、授权蒋元真同志负责公司党务、人力资源管理等其他工作事项。

三、被授权人在履行授权时，遇到涉及公司全局性、系统性或对公司有重大影响问题的，应当事先向授权人报告。

四、授权期限。自 2014 年 10 月 1 日起至 2014 年 10 月 31 日止。特此授权。



申银万国证券股份有限公司

授权人：储晓明

被授权人：

二〇一四年九月二十九日

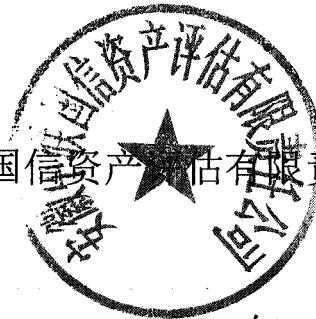
送：公司各位领导

# 离职证明

李自金，男，身份证号：340104196701231511，为本所出具的《资产评估报告书》【皖国信评报字（2009）第 120 号】签字资产评估师。李自金自 2004 年 12 月 14 日起在安徽国信资产评估有限责任公司（现更名为安徽中联合国信资产评估有限责任公司）任评估师一职，并已于 2013 年 8 月 2 日离职。

特此证明。

安徽中联合国信资产评估有限责任公司



2014 年 7 月 21 日