

洛阳德平科技股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



齐鲁证券有限公司
QILU SECURITIES CO., LTD

二零一五年二月

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。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“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

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

（一）实际控制人不当控制的风险

王光临持有公司1,790.00万股，占公司股本比例为89.50%，为公司的控股股东；万钧持有公司80.00万股，占公司股本比例为4.00%，王光临与万钧夫妇合计持有公司1,870.00万股，占公司股本比例的93.50%，王光临与万钧夫妇为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营、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。

（二）公司治理风险

有限公司阶段，公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象，如记账不规范，公司治理结构不健全。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（三）行业竞争风险

尽管与其他竞争对手相比，公司具有技术工艺先进、稳产增产服务链较为完整、服务质量好等优势，但随着焊接设备行业的竞争不断加剧，公司如不能及时适应不断变化的市场环境，跟上日新月异的技术发展步伐，并有效开拓市场，公司将在未来的竞争中丧失现有优势，对未来经营发展产生不利影响。

（四）核心技术人员流失风险

核心技术人员是公司进行持续技术和产品服务创新的基础。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。尽管当前公司汇聚了管道运输业设备加工制造中较为优秀的技术团队，在业内具有较高的影响力，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中，如果未来在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

（五）经营性现金流量不足风险

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-7 月每股经营活动产生的现金流量净额分别为-1.62 元、0.66 元、-0.23 元。报告期内，公司 2012 年、2014 年 1-7 月经营性现金流量均为负，主要原因为公司业务规模快速扩张导致的应收账款余额增加，以及公司为充分利用产能，利用上半年时间进行备货导致存货余额增加。目前公司已通过及时取得银行贷款的方式缓解资金压力，未来拟采取与供应商协商并延长货款支付时间、督促客户按合同及时支付回款等措施改善获取现金流的能力。尽管如此，公司存在经营性现金流不足，制约其进一步发展的风险。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
目 录	4
释 义	6
第一节 基本情况	7
一、公司基本情况	7
二、股票挂牌情况	7
三、公司的股权结构	9
四、公司股东情况	9
五、公司股本形成及变化	10
六、董事、监事、高级管理人员基本情况	15
七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	17
八、与本次挂牌有关的机构	18
第二节 公司业务	21
一、公司主营业务及主要产品、服务	21
二、公司内部组织结构与主要生产流程	24
三、公司业务有关资源情况	26
四、公司主营业务相关情况	34
五、公司商业模式	41
六、公司所处行业介绍	42
第三节 公司治理	50
一、公司治理机制的建立情况	50
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估	52
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内存在的违法违规及受处罚情况	52
四、公司的独立性	53
五、同业竞争情况	55
六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	55
七、董事、监事、高级管理人员	56
第四节 公司财务会计信息	58
一、审计意见类型及会计报表编制基础	58

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	58
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况	65
四、报告期利润形成的有关情况	74
五、报告期主要资产情况	85
六、报告期重大债项情况	99
七、报告期股东权益情况	105
八、关联方、关联方关系及交易	105
九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	109
十、股利分配政策和历年分配情况	109
十一、报告期内评估情况	110
十二、影响公司持续经营能力的风险因素	110
第五节 有关声明	113
第六节 附件.....	119

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

股份公司、公司	指	洛阳德平科技股份有限公司
有限公司、德平机械、洛阳德平有限	指	洛阳德平机械设备有限公司
股东会	指	洛阳德平机械设备有限公司股东会
股东大会	指	洛阳德平科技股份有限公司股东大会
董事会	指	洛阳德平科技股份有限公司董事会
监事会	指	洛阳德平科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、总工程师、财务总监
公司章程	指	洛阳德平科技股份有限公司的章程
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》
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
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》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中兴华会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
德恒律师事务所	指	北京德恒律师事务所
中力机械	指	洛阳市中力机械设备有限公司
超普科贸	指	洛阳市超普科贸有限公司
中石油	指	中国石油天然气管道局第一工程分公司
中石化	指	中国石化中原油田物资处
坡口机	指	管道端面坡口机

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：洛阳德平科技股份有限公司

法定代表人：王光临

有限公司成立日期：2005年3月14日

股份公司成立日期：2014年9月30日

注册资本：2,000万元

住所：洛阳高新开发区孙辛路土桥沟村

所属行业：C34通用设备制造业（依据为证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》）、C3424金属切割及焊接设备制造（依据为国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》）

主要业务：主要从事管道施工设备的研发、生产与销售，并提供相关技术服务。

信息披露事务负责人：王瑞峰

电话：0379-64280768

传真：0379-64281526

邮编：471000

电子邮箱：lydpjx@163.com

互联网网址：<http://www.lydpjx.com>

组织机构代码：772176487

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：2,000 万股

挂牌日期：2014 年【】月【】日

股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《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。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 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。”

《公司章程》第二十七条：“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。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持有公司股份。”

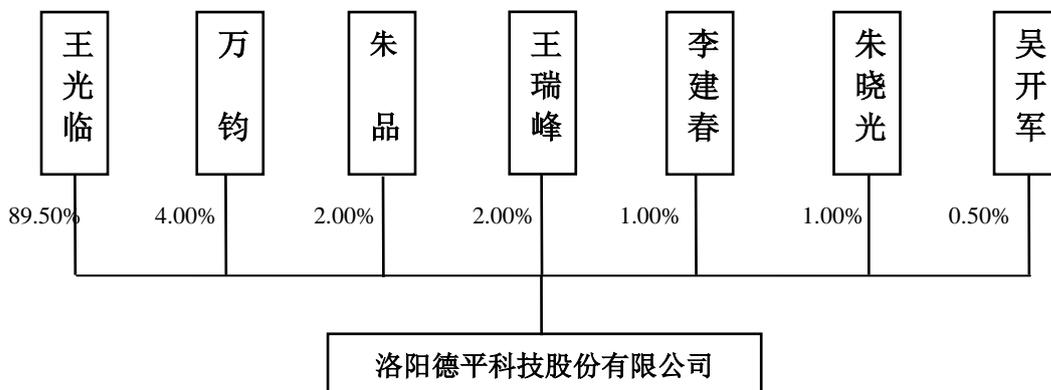
公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%（因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外）。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌并进行转让，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关规则。”

截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立尚未满一年，因此公司股东

无可以公开转让的股票。

三、公司的股权结构



四、公司股东情况

（一）控股股东和实际控制人的认定及变动情况

王光临持有公司1,790.00万股，占公司股本比例为89.50%，为公司的控股股东；万钧持有公司80.00万股，占公司股本比例为4.00%，王光临与万钧夫妇合计持有公司1,870.00万股，占公司股本比例的93.50%。股份公司成立后，王光临担任公司董事长兼总经理，万钧担任公司董事。王光临与万钧夫妇能够通过其所持公司的股权比例、所任职务对公司的股东（大）会、董事会决议产生重大影响，对公司的经营方针及决策、管理层人员的任免亦具有实质影响。

根据我国《公司法》第二百一十六条及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条关于控股股东及实际控制人的规定，以及《中华人民共和国民法通则》第七十八条及《中华人民共和国婚姻法》第十七条关于夫妻共同财产的规定，认定王光临为公司控股股东，王光临与万钧夫妇为公司实际控制人，二人共同拥有公司控制权在其婚姻关系存续期间将是稳定、有效存在的。

（二）实际控制人的基本情况

王光临，男，1963年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1985年7月毕业于洛阳工学院（现河南科技大学），农机工程系农业机械专业，高级工程师职称。1985年8月至2005年1月供职于洛阳起重机厂，担任技术部部长；2005年3月创办洛阳德平机械设备有限公司，任公司执行董事兼总经理。目前担任公司总经理、董事长，任期三年。

万钧，女，1968年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1988

年7月毕业于洛阳工学院（现河南科技大学），农机工程系农业机械专业。1988年7月至1992年2月供职于株洲市轴承厂，担任助理工程师；1992年3月至1997年1月供职于香港精密设备有限公司，任质量管理一职；1997年2月至2000年1月供职于菲利普小家电公司，任质量管理一职；2000年2月至2005年7月供职于德国TUV Rheinland，担任经理助理；2005年8月至2008年5月供职于美国Homedepot公司，担任供应链管理经理；2008年6月起至今供职于洛阳德平机械设备有限公司国外市场部，任国外市场部经理。目前担任公司董事，任期三年。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押及其他争议事项
1	王光临	1,790.00	89.50	自然人	否
2	万钧	80.00	4.00	自然人	否
3	朱品	40.00	2.00	自然人	否
4	王瑞峰	40.00	2.00	自然人	否
5	李建春	20.00	1.00	自然人	否
6	朱晓光	20.00	1.00	自然人	否
7	吴开军	10.00	0.50	自然人	否
合计		2,000.00	100.00	-	-

（四）公司股东之间的关联关系

公司控股股东王光临与股东万钧之间为配偶关系，公司其他股东之间无关联关系。

五、公司股本形成及变化

（一）有限公司阶段

1、2005年3月14日有限公司设立

有限公司成立于2005年3月14日，系由王光临、王光耀共同以货币资金出资设立的有限公司，设立时的名称为洛阳德平机械设备有限公司，取得洛阳市工商行政管理局核发的注册号为4103052060821的《企业法人营业执照》。有限公司设立时的注册资本为50.00万元，股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
----	----	---------	------

1	王光临	40.00	80.00%
2	王光耀	10.00	20.00%
合 计		50.00	100.00%

以上出资经洛阳中华会计师事务所有限责任公司于2005年3月4日出具的洛中会事验字（2005）第020号《验资报告》验证，并于2005年3月14日经洛阳市工商行政管理局核准登记。

本次出资股东王光耀为代实际控制人王光临持有股权，王光耀未真实出资。

2、2005年6月2日有限公司第一次股权转让变更

2005年6月2日，有限公司召开股东会，一致同意有限公司股东王光临与王光耀签订《出资转让协议》，王光临将其持有的有限公司60.00%股权（出资额30.00万元）按照30.00万元的价格转让给王光耀；股东王光临与李参军签订《出资转让协议》，王光临将其持有的有限公司20.00%股权（出资额10.00万元）按照10.00万元的价格转让给李参军。上述股权转让于2005年6月7日经洛阳市工商行政管理局变更登记后，于2005年6月7日核发注册号为4103052060873的《企业法人营业执照》，公司股权结构变更如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例
1	王光耀	40.00	80.00%
2	李参军	10.00	20.00%
合 计		50.00	100.00%

本次股权转让受让人王光耀、李参军为代实际控制人王光临持有股权，王光耀、李参军未真实出资。

3、2006年10月20日有限公司第二次股权转让变更

2006年10月20日，公司召开股东会，一致同意有限公司股东李参军与李雯签订《出资转让协议》，李参军将其持有的有限公司20.00%股权（出资额10.00万元）按照10.00万元的价格转让给李雯。上述股权转让于2006年11月4日经洛阳市工商行政管理局变更登记后，公司股权结构变更如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例
1	王光耀	40.00	80.00%
2	李雯	10.00	20.00%
合 计		50.00	100.00%

本次股权转让受让人李雯为代实际控制人王光临持有股权，李雯未真实出资。

4、2008年2月20日有限公司第一次增资

2008年2月20日，有限公司召开股东会，一致同意新股东王建仁以货币资金向公司增资50.00万元，增资完成后有限公司注册资本变更为100.00万元，股权结构如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例
1	王建仁	50.00	50.00%
2	王光耀	40.00	40.00%
3	李雯	10.00	10.00%
合 计		100.00	100.00%

以上出资经洛阳敬业会计师事务所有限责任公司于2008年3月3日出具的洛敬验字（2008）第033号《验资报告》验证，并于2008年3月10日经洛阳市工商行政管理局核准登记，核发注册号为410392100002129的《企业法人营业执照》。

本次增资的新股东王建仁为王光临之子，其所持股权为代王光临持有，并非自有资金出资。

5、2010年11月19日有限公司第三次股权转让变更

2010年11月19日，有限公司召开股东会，一致同意有限公司股东李雯与王建仁签订《股权转让协议》，李雯将其持有的有限公司10.00%股权（出资额10.00万元）按照10.00万元的价格转让给王建仁。上述股权转让于2010年11月23日经洛阳市工商行政管理局变更登记后，公司股权结构变更如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例
1	王建仁	60.00	60.00%
2	王光耀	40.00	40.00%
合 计		100.00	100.00%

本次股权转让受让人王建仁为代实际控制人王光临持有股权，王建仁未真实出资。

6、2012年2月27日有限公司第二次增资

2012年2月27日，有限公司召开股东会，一致同意股东王建仁以货币资金向

公司增资400.00万元，增资完成后有限公司注册资本变更为500.00万元，股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	王建仁	460.00	92.00%
2	王光耀	40.00	8.00%
合计		500.00	100.00%

以上出资经洛阳德尚联合会计师事务所有限责任公司于2012年2月27日出具的洛德会验字（2012）第124号《验资报告》验证，并于2012年3月2日经洛阳市工商行政管理局核准登记。

本次增资的股东王建仁所持股权仍为代王光临持有，并非自有资金出资。

7、2013年4月12日有限公司第三次增资

2013年4月12日，有限公司召开股东会，一致同意股东王建仁以货币资金向公司增资200.00万元，增资完成后有限公司注册资本变更为700.00万元，股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	王建仁	660.00	94.29%
2	王光耀	40.00	5.71%
合计		700.00	100.00%

以上出资经河南凯桥会计师事务所有限责任公司于2013年4月12日出具的豫凯会验字（2013）第089号《验资报告》验证，并于2013年4月16日经洛阳市工商行政管理局核准登记。

本次增资的股东王建仁所持股权仍为代王光临持有，并非自有资金出资。

8、2014年2月11日有限公司第四次股权转让变更

2014年2月11日，有限公司召开股东会，一致同意有限公司股东王建仁与王光临签订《股权转让协议》，王建仁将其持有的有限公司94.29%股权（出资额660.00万元）按照660.00万元的价格转让给王光临。上述股权转让于2014年2月13日经洛阳市工商行政管理局变更登记后，公司股权结构变更如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	王光临	660.00	94.29%

2	王光耀	40.00	5.71%
合计		700.00	100.00%

本次股权转让为王建仁代王光临持股事项的还原。

9、2014年7月28日有限公司第五次股权转让变更及第四次增资

2014年7月28日，有限公司召开股东会，一致同意有限公司股东王光耀与王光临签订《股权转让协议》，王光耀将其持有的有限公司5.71%股权（出资额40.00万元）按照40.00万元的价格转让给王光临。同时，一致同意王光临、万钧、朱品、王瑞峰、李建春、朱晓光、吴开军分别以货币方式向公司增资1,090.00万元、80.00万元、40.00万元、40.00万元、20.00万元、20.00万元、10.00万元，增资完成后有限公司注册资本变更为2,000.00万元，股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	王光临	1,790.00	89.50%
2	万钧	80.00	4.00%
3	朱品	40.00	2.00%
4	王瑞峰	40.00	2.00%
5	李建春	20.00	1.00%
6	朱晓光	20.00	1.00%
7	吴开军	10.00	0.50%
合计		2,000.00	100.00%

以上出资经河南凯桥会计师事务所有限公司于2014年8月4日出具的豫凯会验字（2014）111号《验资报告》验证，并于2014年7月31日经洛阳市工商行政管理局核准登记。

本次股权转让为王光耀代王光临持股事项的还原，自此，有限公司不存在股权代持情形。

（二）股份公司设立

2014年9月1日，中兴华会计师事务所出具的中兴华审字（2014）第HN-034号《审计报告》，有限公司在基准日2014年7月31日的账面净资产值为2,652.90万元；2014年9月3日，北京经纬东元资产评估有限公司出具的京经评报字（2014）第038号《洛阳德平机械设备有限公司拟变更设立为股份有限公司涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，有限公司经评估的账面净资产值为2,670.38万元。

2014年9月4日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份有限公司，股份公司名称为洛阳德平科技股份有限公司，公司的债权债务由变更设立的股份公司承继。全体股东一致同意以经中兴华会计师事务所以2014年7月31日为基准日审计的净资产值2,652.90万元，按1.3265:1的比例折股，折为2,000万股，每股面值1元，折股后公司股东持股比例不变，净资产与注册资本之间的差额652.90万元计入资本公积。

2014年9月10日，中兴华会计师事务所出具中兴华验字（2014）第HN-007号《验资报告》，验证截至2014年9月10日，公司出资已到位，注册资本为2,000万元，股本2,000万股。

2014年9月20日，股份公司召开创立大会暨首届股东大会，股份公司7位发起人均出席了会议。会议审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2014年9月30日，公司在洛阳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得了注册号为410392100002129的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时股东及持股比例如下：

序号	股东	持股数量（万股）	股东性质	持股比例
1	王光临	1,790.00	自然人	89.50%
2	万 钧	80.00	自然人	4.00%
3	朱 品	40.00	自然人	2.00%
4	王瑞峰	40.00	自然人	2.00%
5	李建春	20.00	自然人	1.00%
6	朱晓光	20.00	自然人	1.00%
7	吴开军	10.00	自然人	0.50%
合计		2,000.00	-	100.00%

六、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、王光临，董事长，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）实际控制人的基本情况”。

2、朱品，男，1980年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，2003年7月毕业于佳木斯大学，农业机械化及其自动化专业，中级工程师职称。2004年3月至2011年2月供职于洛阳中冶重工机械有限公司，任机械设计工程

师；2011年3月起至今供职于洛阳德平机械设备有限公司技术部，任总工程师。目前担任公司总工程师、董事，任期三年。

3、王瑞峰，女，1975年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，1998年6月毕业于洛阳建筑材料工业专科学校（现洛阳理工学院），财务管理专业，中级会计师职称。1995年2月至2004年12月供职于洛阳市软轴厂，任公司会计；2005年3月起至今供职于洛阳德平机械设备有限公司，任综合部副总经理。目前担任公司财务总监、董事，任期三年。

4、万钧，董事，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）实际控制人的基本情况。”

5、朱晓光，男，1978年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，2001年6月毕业于江苏理工大学，机械设计及自动化专业。2002年3月至2009年9月供职于安徽合力叉车厂，任工程师；2009年10月至2012年1月经商；2012年2月起至今供职于洛阳德平机械设备有限公司技术部，任机械工程师。目前担任公司董事，任期三年。

公司董事任期自2014年9月20日至2017年9月19日。

（二）监事基本情况

1、李建春，男，1979年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，2003年7月毕业于河南科技大学，机械设计制造及其自动化专业。2004年3月至2007年6月供职于洛阳赛合玻璃机械公司，任工程师；2008年3月至2011年7月供职于洛阳兰迪玻璃机械公司，任工程师；2011年8月至2012年7月经商；2012年8月起至今供职于洛阳德平机械设备有限公司，任主任工程师。目前担任公司监事会主席，任期三年。

2、吴开军，男，1988年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，2010年7月毕业于郑州大学，机械工程及自动化专业。2011年3月至2012年12月供职于中航光电科技股份有限公司，任工程师；2013年5月起至今供职于洛阳德平机械设备有限公司，任工程师。目前担任公司监事，任期三年。

3、茹亚宁，男，1985年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，2007年6月毕业于郑州轻工业学院，财务会计专业。2007年6月至2010年10月供职于河南省世纪鑫泰矿业有限公司，担任统计员；2010年11月起至今供职于洛阳德平机械设备有限公司，担任采购员。目前担任公司监事，任期三年。

公司监事任期自2014年9月20日至2017年9月19日。

（三）高级管理人员基本情况

1、王光临，总经理，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）实际控制人的基本情况”。

2、朱品，总工程师，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、王瑞峰，财务总监，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

公司高级管理人员任期自 2014 年 9 月 20 日至 2017 年 9 月 19 日。

七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总计（元）	30,449,992.83	18,343,509.18	15,489,735.88
负债总计（元）	3,920,968.78	6,808,573.33	8,640,674.64
股东权益合计（元）	26,529,024.05	11,534,935.85	6,849,061.24
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	26,529,024.05	11,534,935.85	6,849,061.24
每股净资产（元）	1.33	1.65	1.37
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.33	1.65	1.37
资产负债率（%）	12.88	37.12	55.78
流动比率（倍）	7.59	2.58	1.71
速动比率（倍）	6.35	2.05	1.46
应收帐款周转率（次）	2.56	4.61	9.10
存货周转率（次）	2.27	5.52	9.12
项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
营业收入（元）	15,228,921.61	22,574,803.71	24,144,264.86
净利润（元）	1,994,088.20	2,685,874.61	1,225,044.16
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,994,088.20	2,685,874.61	1,225,044.16
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,782,400.93	2,251,628.60	1,037,365.16
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,782,400.93	2,251,628.60	1,037,365.16
毛利率（%）	36.73	29.03	23.54

净资产收益率（%）	15.91	28.20	21.99
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	14.22	23.64	18.62
基本每股收益（元/股）	0.28	0.42	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.42	0.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,576,735.46	4,198,433.82	-7,038,209.44
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.23	0.66	-1.62

注：上表中主要财务指标计算公式为：

- (1) 应收账款周转率=营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)
- (2) 存货周转率=营业收入/((期初存货+期末存货)/2)
- (3) 净资产收益率=归属于公司普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产
- (4) 每股收益=归属于公司普通股股东的当期净利润/当期加权平均股份总数
- (5) 每股净资产=期末净资产/期末股本总额

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：010-59013902

传真：010-59013919

项目小组负责人：张亮亮

项目组成员：张亮亮、杨少伟、兰立滨

（二）律师事务所

机构名称：北京德恒律师事务所

负责人：王丽

住所：北京市西城区金融大街19号富凯大厦B座12层

联系电话：010-52682888

传真：010-52682999

经办律师：张红旗、王瑞杰

（三）会计师事务所

机构名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：李尊农

住所：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东塔楼15层

联系电话：010-68364878

传真：010-68364813

经办会计师：陈建华、李菊洁

（四）资产评估机构

机构名称：北京经纬东元资产评估有限公司

负责人：曲元东

住所：北京市西城区广义街5号广义大厦A座309室

联系电话：010-68460389

传真：010-68460389

经办注册评估师：林祖福、范明晓

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品、服务

(一) 公司主营业务

公司是专业研发、制造、销售油气管道施工设备并提供相关服务的高新技术企业。

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-7 月，公司经审计的业务收入分别为 2,414.43 万元、2,257.48 万元和 1,522.89 万元，主营业务收入占营业收入比重分别为 99.48%、96.63%，99.44%，主营业务明确。

(二) 主要产品及用途

1、气动内对口器

此产品属于石油、化工、天然气、煤炭等能源的输送管道施工设备，用于管道焊接时减小两个管口之间的错边量，从而保证焊接精度质量。

产品概览	产品优势	技术特点
	<ol style="list-style-type: none"> 1. 可以设计生产 6 英寸到 80 英寸所有规格的气动内对口器，包括海上铺管船及陆地上的使用，也包括带铜衬的、水泥层管道的、复合管的各种气动内对口器 2. 专利 13 项 3. 替代进口并出口 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 行走速度：1M/S 2. 对口精度：≤1mm 3. 工作压力：≤0.8Mpa；≥0.5Mpa 4. 气动元件：国际一流品牌 5. 重量：设计紧凑，灵活有劲

2、履带式液压移动电站

此产品可在移动过程中进行发电，用于管道施工时在野外发电。

产品概览	产品优势	技术特点

	<ol style="list-style-type: none"> 履带设计，适应沼泽、沙漠、湿地、高山等恶劣作业现场 全钢性船型结构底盘，通过性强且容易除土 采用发动机、发电机和液压泵钢性直联结构，大大提高发电效率，节油11.2% 低于-35℃正常工作 车身内有内嵌式吊钩，起吊装运方便 专利9项 	<ol style="list-style-type: none"> 康明斯发动机，适用高寒、高温、高海拔作业 随车吊液压360°全回转伸缩臂 采用10吨无绝技底盘，提高行走架强度，增强越野型 加宽加厚履带，增加接地面积及抓地力量，在沼泽、湿地中轻松通过 采用燃烧效率优良的中冷器，有助于使功率和燃油效率实现最佳匹配 采用液压柔性行走系统，实现平稳启动，平稳停车 采用伺服先导操纵系统，实现两档无极行走变速 驾驶室采用流线设计，360°全方位透明视野，有利现场施工操作 采用空气式悬浮座椅，减轻操作人员疲劳 安装液晶监控器，清晰显示模拟量指示、开关量报警指示 电控柜采用PZ系列多功能仪表，可同时供4-6台电焊机工作
---	--	---

3、管道端面坡口机

管道焊接施工时根据焊接工艺要求需要对管口端面加工异型坡口，此设备是集机械、电控、液压于一体的高新技术产品，能够对端面进行加工以满足焊接要求。

产品概览	产品优势	技术特点
	<ol style="list-style-type: none"> 可设计生产6英寸-80英寸的所有规格的内涨式或外夹式的全液压坡口机 切削精度高、效率高，已达到世界顶级水平 专利16项 替代进口并出口 	<ol style="list-style-type: none"> 涨紧形式：内定新式液压涨紧机构，定心准确，张紧力大，安全可靠 坡口形式：V型、U型、复合型、内外坡口型 坡口精度：尺寸误差±0.05mm、角度误差±0.5° 坡口效率：<1-4分钟 切削速度：105m/s 工作压力：操作压力10-12Mpa；切削压力0-18Mpa 液压站：电机型\柴油机型

4、管道外对口器

管道外对口器用于线路连头碰口、管口组对、站场管件安装施工。

产品概览	产品优势	技术特点
	<ol style="list-style-type: none"> 1. 可设计生产 2 英寸-80 英寸的所有规格的外对口器, 适应不同材质的管道对口作业 2. 单一口径设计制造, 无需调整 3. 专利 3 项 4. 出口国外 5. 价格低 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 形式: 钳式、单头丝杠式、杠杆式、矩形丝杠式、独立液压式、液压分离式 2. 对口精度: 错变量小于 2mm 3. 操作便捷: 单一口径设计制造, 无需调整 4. 重量轻: 方便人工搬运

5、火焰加热器

此产品用于钢管焊接前的预加热, 使用液化可燃气体, 通过均匀分布的火焰加热喷嘴对管道预热, 采用两个半圆合页对开安装方式, 安装方便。

产品概览	产品优势	技术特点
	<ol style="list-style-type: none"> 1. 可设计生产 2 英寸-80 英寸的所有规格的火焰加热器 2. 专利 3 项 3. 价格低 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 能源: 液化可燃气体, 经济实惠 2. 内侧安装对称转轮, 在管道上转动可均匀加热 3. 采用两个半圆合页对开安装方式进行安装

6、吊具

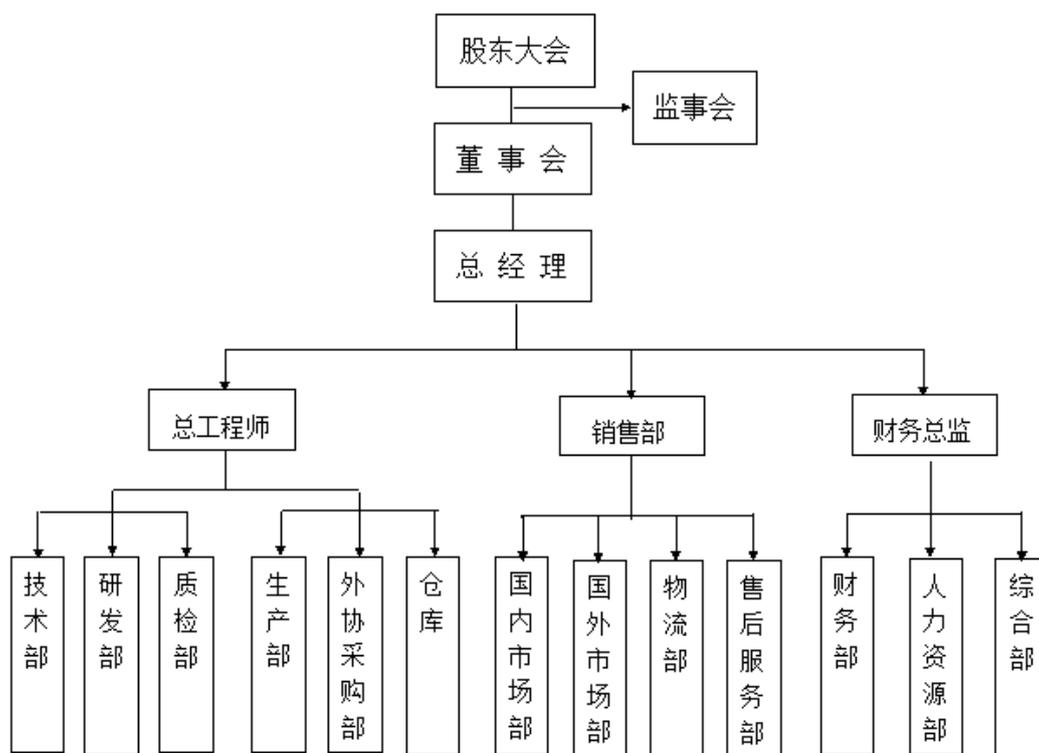
此产品用于管道焊接完工后长输管道的下沟作业, 与吊管机配合使用, 一般 4-6 台为一个作业组。

产品概览	产品优势	技术特点
------	------	------

	<ol style="list-style-type: none"> 1. 设计合理，重量轻，起重能力强，安全可靠 2. 下沟速度快、质量好、效率高 3. 专利 2 项 4. 出口国外 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辊轮：根据管径制定合理数量；包胶材料选用高承载性、高耐磨性的弹性体材料 2. 使用温度范围：-40℃~+100℃，在此范围内保持材料性能不变
---	--	--

二、公司内部组织结构与主要生产流程

(一) 内部组织结构图



(二) 公司主要业务流程

1、主要业务流程

(1) 客户咨询、实地参观：客户询盘后，了解客户的需求，条件允许下安排客户进厂实际参观，确认客户所需的产品型号、规格、数量，并给于顾客正确的售前指导。如客户对产品有特殊的要求，应提前与公司协商确定，由技术部负责改动及修改图纸。公司在计算成本和相应的物资费用后最终给客户报价；

(2) 签订合同：经过磋商，客户接受报价并确认购买，与客户拟定相应的

销售合同、付款方式、到货周期等事宜，并由客户支付预付款；

(3) 查询库存：通过公司的库存管理系统进行查询，若现有库存可以满足订单，则安排装配并发货。若现有库存没有订单要求的商品，则采购部进行原材料采购，生产部安排生产计划；

(4) 原材料采购：根据合同及库存量，采购部按照订单要求的商品进行原料采购，验收合格后原料入库；

(5) 加工生产：生产部按照客户需求编制领料单，从仓库领取原料，进行产品零部件的加工，外协加工件安排外委厂家按期加工完成；

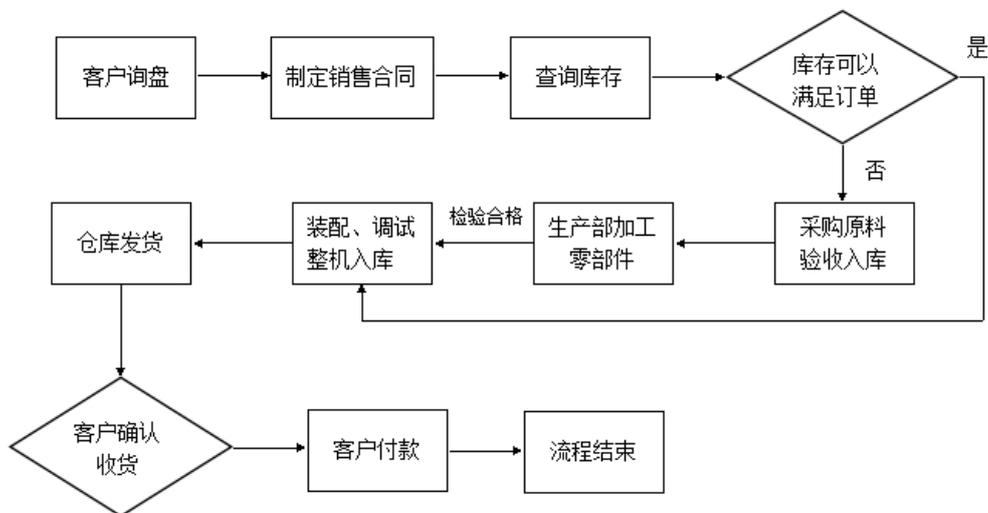
(6) 质量检验：由质检部对生产部的制成品进行质量检验，质检合格后出具终检报告，合格产品入库；

(7) 装配、调试：装配人员根据产品图纸领取所需的零部件进行装配工作，完成后检测、调试产品整机性能，确保产品达到技术要求。合格后进入成品库等待下一步发货安排；

(8) 发货、调试：公司针对事先双方协商好的送货方式及送货地址安排货运，需要的情况下派出专业技术人员进行相应的现场调试；安装调试完毕后，由客户对产品进行验收；

(9) 客户收货并付款：若客户验收并无异议，则付清款项，至此完成整个销售流程。如顾客有特殊要求，双方协商后可派具售后人员上门进行服务。

2、具体图示如下：



三、公司业务有关资源情况

(一) 主要产品所使用的特色技术

1、履带式液压移动电站的主要关键技术

(1) 不间断供电的储能式移动电站技术

从飞轮电池的储能特性出发，针对市电断电或故障后，柴油发电机组无法及时供电等缺点，把飞轮电池应用到移动电站中，同时将同步锁相控制技术应用到具有飞轮电池储能的移动电站系统的无相位差的连续供电中，实现市电到飞轮电池和飞轮电池到柴油发电机组的无缝切换，保证移动电站提供后备电源的过程是连续不间断的。

(2) 发电与行走系统独立设置技术

通过发电一体机与行走系统分别独立设置，当行走系统出现故障时不影响发电一体机工作，同时在行走系统进行故障维修时发电系统仍可正常工作，避免了因动力系统故障而影响施工效率。当发电一体机出现故障时行走系统不受影响，移动电站仍然可以行走，特别是当整机处于沼泽地或者其他比较恶劣的环境中时，动力系统仍可正常工作，将整机移动到便与维修地带，同时当整机处于发电状态时，整机的液压系统处于不工作状态，这样大大降低了液压系统的磨损，延长了液压元件的使用寿命，使移动电站的使用寿命提高了 1 倍，提高了整机的工作效率及可靠性，并大大降低了整机的燃油成本。

(3) 全封闭的船型箱体底盘结构技术

采用类似 10 吨挖掘机的底盘结构，强化型平台，行走机架流线型设计，全封闭的船型箱体（车架整体重量较同类型产品降低了 20%，在满足使用性能的要求下较同类型产品节约成本 30%）较以往的平台直接安装在底盘结构上更改为通过船箱将底盘与平台连接，将以往的平面式平台结构转变为立体式箱体结构，在结构强度大大增加的同时减轻了整机的自重，为整机零部件的安装提供了更为广阔的空间，并且增加了对整机零部件的防护等级，保证了整机可靠稳定的运行。同时对于车架本身泥土不易积存，除泥工作变得轻松简便，给电站提供了保护屏障，整机的刚性加强，宽的履带设计增大了接地面积，使本机在沼泽、湿地中行走顺利，越野性能提高。

2、管道端面坡口机的主要关键技术

(1) 坡口机的起吊技术

管道端面坡口机一般为吊起作业，为适应不同的管径，机头部位的个别配件需要更换，造成设备重心有较大的偏移。现有坡口机的起吊装置，多是在固定式长吊板上钻一排间距固定的孔，然后吊装不同位置的孔来找设备的重心，这需要频繁装拆吊具，而且当重心位于相邻两孔之间时设备仍然不能起吊平衡，既费时又不方便。此技术结构简单可靠，调整方便，无需拆卸吊具，只要将设备置于地面，放松吊索即可操作，并且吊环可固定于 T 形板的任意位置。

(2) 管道坡口机刀杆轴向调整技术

调正刀具方便快捷，对刀成型由国内外传统的调整形式 30 分钟缩短到现在的 5~10 分钟。

(二) 无形资产情况

1、知识产权

(1) 专利权

截至本公开转让说明书出具日，公司拥有 30 项实用新型专利和 1 项发明专利，无潜在纠纷。具体如下：

序号	类型	名称	专利号	申请日	发明人	专利权人	保护期限
1	实用新型	有效提高移动电站液压系统寿命及节能的动力单元	ZL201020151740.2	2010.03.30	王光临、何毅仁	德平机械	十年
2	发明	一种管道坡口机的内涨式涨紧机构	ZL201110270964.4	2011.09.14	王光临、刘忠旺	德平机械	二十年
3	实用新型	移动电站的液压系统	ZL201120343299.2	2011.09.14	朱品、何毅仁、董涛、李太涛、张丽	德平机械	十年
4	实用新型	管道坡口机刀杆轴向调整机构	ZL201120343305.4	2011.09.14	王光临、刘忠旺	德平机械	十年
5	实用新型	小管径气动内对口器的浮动顶轮机构	ZL201220079306.7	2012.03.06	王光临、王国臣、张勇	德平机械	十年
6	实用新型	大管径气动内对口器的	ZL201220079309.0	2012.03.06	王光临、王国臣、张勇	德平机械	十年

序号	类型	名称	专利号	申请日	发明人	专利权人	保护期限
		制动系统					
7	实用新型	管径气动内对口器的制动系统	ZL201220079316.0	2012.03.06	王光临、王国臣、张勇	德平机械	十年
8	实用新型	管径气动内对口器的驱动与制动互联的机械式机构	ZL201220079315.6	2012.03.06	王光临、王国臣、张勇	德平机械	十年
9	实用新型	管道气动内对口器的铰接座副机构	ZL201220059319.8	2012.02.23	王光临	德平机械	十年
10	实用新型	管道气动内对口器的涨靴与顶杆连接副机构	ZL201220059294.1	2012.02.23	王光临	德平机械	十年
11	实用新型	管道气动内对口器的调整套与调整方销连接副机构	ZL201220059317.9	2012.02.23	王光临	德平机械	十年
12	实用新型	一种新型管道火焰加热器	ZL201220126865.9	2012.03.30	王光临、王国臣、张勇	德平机械	十年
13	实用新型	一种管道专用吊具的轱辘	ZL201220126825.4	2012.03.30	王光临、王国臣、张勇	德平机械	十年
14	实用新型	一种小管径坡口机上的刀架浮动机构	ZL201220126864.4	2012.03.30	王光临、王国臣、张勇	德平机械	十年
15	实用新型	一种管道坡口机的起吊结构	ZL201220126857.4	2012.03.30	王光临、王国臣、张勇	德平机械	十年
16	实用新型	用于管道对口同轴度及圆度的液压内涨紧式对口器	ZL201320365228.1	2013.06.25	王光临、李建春、郭利鸽、朱品、张丽	德平机械	十年
17	实用新型	用于管道内壁的铜衬涨	ZL201320365354.7	2013.06.25	王光临、李建春、郭利鸽、	德平机械	十年

序号	类型	名称	专利号	申请日	发明人	专利权人	保护期限
		紧机构			朱品、张丽		
18	实用新型	内嵌气管及电线的内焊机	ZL201320366886.2	2013.06.25	王光临、李建春、郭利鸽、朱品、张丽	德平机械	十年
19	实用新型	空心结构的涨紧机构动力系统	ZL201320367025.6	2013.06.25	王光临、李建春、郭利鸽、朱品、张丽	德平机械	十年
20	实用新型	内焊机的导向套结构	ZL201320367024.1	2013.06.25	王光临、李建春、郭利鸽、朱品、张丽	德平机械	十年
21	实用新型	内焊机的分体式转盘结构	ZL201320367082.4	2013.06.25	王光临、李建春、郭利鸽、朱品、张丽	德平机械	十年
22	实用新型	管道端面坡口机的安全互锁装置	ZL201320367186.5	2013.06.25	朱品、朱晓光、李建春	德平机械	十年
23	实用新型	管道端面坡口机的刀杆斜铁调整装置	ZL201320367185.0	2013.06.25	王光临	德平机械	十年
24	实用新型	小型管道气动内对口器用的行走调整机构	ZL201420055113.7	2014.01.28	王光临、李建春、郭利鸽、朱品、张丽	德平机械	十年
25	实用新型	内焊机中定位块与压块的排布结构	ZL201420055247.9	2014.01.28	王光临、李建春、郭利鸽、朱品、张丽	德平机械	十年
26	实用新型	管道端面坡口机的动力推进结构	ZL201420055218.2	2014.01.28	王光临、朱晓光	德平机械	十年
27	实用新型	管道端面坡口机的主机集成油路块	ZL201420055003.0	2014.01.28	王光临、朱品	德平机械	十年
28	实用新型	管道端面坡口机的操纵阀集成油路块	ZL201420055199.3	2014.01.28	王光临、朱品	德平机械	十年
29	实用新型	全自动内焊机机器人用的驱动装置	ZL201420055115.6	2014.01.28	王光临、李建春、朱品、张丽、郭利鸽	德平机械	十年
30	实用新型	管道端面坡	ZL20142005	2014.01.28	王光临、朱晓	德平	十年

序号	类型	名称	专利号	申请日	发明人	专利权人	保护期限
		口机的机头涨紧结构	5119.4		光、王建仁	机械	
31	实用新型	管道端面坡口机的机头主轴装配结构	ZL201420055118.X	2014.01.28	王光临、朱晓光、王建仁	德平机械	十年

截至本公开转让说明书出具日，公司正在申请中专利权中有 14 项发明专利、5 项实用新型专利和 1 项外观设计专利。

序号	类型	名称	申请号	申请日期
1	发明	一种用于管道对口同轴度及圆度的涨紧方法及涨紧装置	201310253858.4	2013.06.25
2	发明	一种用于管道内壁的铜衬涨紧方法及铜衬涨紧机构	201310253844.2	2013.06.25
3	发明	用于管道内壁含水泥层的内对口器的支撑方法及支撑结构	201310253843.8	2013.06.25
4	发明	一种用于对口器铜衬机构的铜衬结构	201310253941.1	2013.06.25
5	发明	一种用于内焊机气管及电线的内嵌式方法及内焊机	201310255324.5	2013.06.25
6	发明	一种内焊机空心结构的涨紧机构动力系统及工作方法	201310255187.5	2013.06.25
7	发明	一种用于内焊机导向套的气管电线内嵌方法及导向套	201310255368.8	2013.06.25
8	发明	一种内焊机分体式转盘的气管电线内嵌方法及分体式转盘	201310255249.2	2013.06.25
9	发明	一种用于管道端面坡口机的安全互锁方法及装置	201310255552.2	2013.06.25
10	发明	一种用于管道端面坡口机的刀杆斜铁调整方法及调整装置	201310255502.4	2013.06.25
11	发明	一种用于管道端面坡口机的液压动力单元及方法	201310255558.X	2013.06.25
12	发明	一种用于管道端面坡口机的可调式起吊方法及起吊	201310255559.4	2013.06.25

		装置		
13	实用新型	一种管道内对口器的压块回收机构	201420055114.1	2014.01.28
14	外观设计	坡口机	201430152964.9	2014.5.27
15	实用新型	用于复合管道施工的内对口器机头的压块	201420397878.9	2014.7.18
16	发明	一种用于复合管施工的内对口器机头	201410343184.1	2014.7.21
17	实用新型	一种用于复合管施工的内对口器机头	201420398142.3	2014.7.21
18	实用新型	一种可快速对中的内对口器	201420558272.9	2014.9.26
19	发明	一种可快速对中的内对口器	201410500618.4	2014.9.26
20	实用新型	内对口器、内焊机的刹车机构	201420558112.4	2014.9.26

(2) 商标权

截至2014年7月31日，公司拥有3项商标权，无潜在纠纷。具体如下：

商标图形或字样	注册号	注册类别	有效期	持有人
	11195174	第6类	2013年11月28日至 2023年11月27日	洛阳德平机械设备有限公司
	11195212	第7类	2013年11月28日至 2023年11月27日	洛阳德平机械设备有限公司
	11195245	第42类	2013年11月28日至 2023年11月27日	洛阳德平机械设备有限公司

注：上述商标注册人名称由有限公司变更为股份公司的手续正在办理中，变更不存在法律上的障碍。

(三) 公司业务许可与公司资质

1、业务许可情况

截止本公开转让说明书出具日，公司未取得任何业务许可。

2、公司获得资质与荣誉情况

序号	证书名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
----	------	------	----	------	-----

1	高新技术企业认定证书	河南省科学技术厅	GR201241000008	2012. 7. 17	3 年
2	中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	中华人民共和国洛阳海关	4103960627	2008. 4. 15	9 年
3	环境管理体系认证证书	中鉴认证有限责任公司	0070012E20067R0S	2012. 2. 14	3 年
4	质量管理体系认证证书	中鉴认证有限责任公司	0070012Q10242R0S	2012. 2. 14	3 年

(四) 特许经营权情况

截止本公开转让说明书出具日，公司未取得任何特许经营权。

(五) 公司主要固定资产情况

公司与业务相关的固定资产主要为与产品加工制作有关的生产用设备，具体情况如下：

单位：元

固定资产名称	原值	折旧年限	累计折旧	成新率
磨床	377,777.76	10	198,352.15	47.50%
车床（大）	98,547.01	10	35,107.20	64.38%
铣床	93,000.00	10		100.00%
车床	59,337.12	10	26,306.00	55.67%
摇臂钻床	53,500.00	10		100.00%
平面磨床	41,000.00	10		100.00%
车床	38,888.89	10	13,854.15	64.38%
立式钻床	27,000.00	10		100.00%
液压站	25,089.42	10	12,513.06	50.13%
锯床	16,500.00	10	10,972.92	33.50%
便携式数控切割机	14,000.00	10		100.00%
打标机	10,000.00	10	6,650.28	33.50%

(六) 租赁的房产

德平科技现生产办公用房系向自然人杨洪波租赁取得。根据《租赁协议》，该房产位于洛阳市高新区孙辛路土桥沟工业园，占地面积 700 平方米，包括办公用房一幢，厂房一处。根据德平科技与出租方签订的《租赁协议》，租期六年，

自 2009 年 12 月 1 日至 2015 年 12 月 1 日。

经核查，截至本公开转让说明书出具日，出租方未取得该处房产的土地使用权证及房屋所有权证，对此，出租方于 2014 年 11 月 22 日向公司出具了《产权情况证明》，承诺如因出租方未取得所出租房产的土地使用权及房屋所有权证书，导致出租方在租赁期内不能履行租赁协议项下的责任和义务，由此给公司造成的一切损失均由出租方承担。公司的实际控制人王光临与万钧也出具《承诺函》一份，承诺如公司租赁的生产办公用房因违反土地及房屋管理的相关法规而被责令搬迁，愿意承担因被责令搬迁而造成的停产停工损失以及因搬迁而产生的一切费用。

（七）公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

截至 2014 年 7 月 31 日，公司共有员工 42 人，构成情况如下：

（1）按管理职能划分：

管理职能	人数	占比
财务人员	3	4.76%
仓库物流人员	3	7.14%
行政管理人員	4	11.91%
生产人员	9	21.43%
研发人员	15	35.71%
销售人员	8	19.05%
合计	42	100.00%

（2）按年龄划分：

年龄	人数	占比
25 岁以下	8	19.05%
26-35 岁	24	57.14%
36-45 岁	3	7.14%
46 岁以上	7	16.67%
合计	42	100.00%

（3）按受教育程度划分：

教育程度	人数	占比
本科	20	47.62%
专科	10	23.81%
高中及以下	12	28.57%
合计	42	100.00%

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

截至 2014 年 7 月 31 日，公司共有 5 名核心技术人员。

王光临，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）实际控制人的基本情况”。

朱品、朱晓光，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

李建春、吴开军，详见本公开转让说明书“第一节、六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

(2) 核心技术人员变动情况

公司五名核心技术人员中有三名于近两年内加入公司。核心技术人员变动的主要原因为公司逐步加大研发投入，因为研发以及公司业务发展的需要引进了一批技术研发人员。

(3) 核心技术人员持股情况

姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	是否存在质押及其他争议事项
王光临	1,790.00	89.50	否
朱品	40.00	2.00	否
李建春	20.00	1.00	否
朱晓光	20.00	1.00	否
吴开军	10.00	0.50	否
合计	1,880.00	94.00	-

四、公司主营业务相关情况

(一) 报告期内公司主要产品与服务收入情况

单位:元

产品名称	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
备件	5,466,619.83	36.10%	2,869,412.16	13.15%	1,110,870.03	4.62%
气动内对口器	3,901,312.48	25.76%	2,959,249.31	13.57%	7,432,335.34	30.94%
坡口机	3,326,569.92	21.97%	6,053,846.00	27.75%	7,479,928.99	31.14%
移动电站	854,700.85	5.64%	7,213,501.90	33.07%	5,880,336.00	24.48%
管道外对口器	164,761.26	1.09%	694,658.73	3.19%	465,082.30	1.95%
其他	1,429,487.18	9.44%	2,022,253.91	9.27%	1,650,261.26	6.87%
合计	15,143,451.52	100.00%	21,812,922.01	100.00%	24,018,813.92	100.00%

(二) 报告期内公司主要客户情况

1、产品服务的主要消费群体

公司的客户主要为中石化、中石油和中海油等国内的油建公司和海上石油开发公司，另外也有部分的国外油建公司。2014年1-7月公司对海洋石油工程股份有限公司的销售收入占比高达63.18%，存在一定程度的依赖性，但由于产品均为市场定价，不存在影响公司业务独立性的情况。未来随着公司销售渠道的进一步拓展，对单个客户的依赖性会进一步的下降。

2、最近两年一期前五大销售客户情况

2014年1-7月公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
海洋石油工程股份有限公司	9,622,182.91	63.18%
OAG INTERNATIONAL LABUAN LTD (马来西亚)	2,712,300.42	17.81%
In Woo Engineering Co.,Ltd (韩国)	993,946.00	6.53%
辽宁建工集团第六建设工程有限公司	854,700.85	5.61%
HYUNDAI HEAVY INDUSTRIESCO., LTD (韩国)	388,234.30	2.55%
合计	14,571,364.48	95.68%

2013年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
海洋石油工程股份有限公司	8,585,973.16	38.03%
USV HOLDING SLIMITED	7,213,501.90	31.95%

中国石油天然气管道局第一工程分公司	3,236,752.14	14.34%
泰安市泰富贸易有限公司	336,271.79	1.49%
江苏石油勘探局油田建设处	304,273.50	1.35%
合计	19,676,772.49	87.16%

2012年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中国石化中原油田物资处	9,238,867.79	38.26%
泰安市泰富贸易有限公司	4,194,273.59	17.37%
海洋石油工程股份有限公司	3,672,681.20	15.21%
成都中昊石油设备有限公司	827,230.77	3.43%
MSI GENERAL TRADING(L, L, C)	872,828.90	3.62%
合计	18,805,882.25	77.89%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

（三）报告期内公司主要供应商情况

1、公司主要原材料与能源供应情况

公司主要原材料为轴电器元件、气缸、机箱等自动化设备所需组件，辅助材料为覆盖件、热风机、合页、板材等。原材料的投入占产品成本的比例 2014 年 1-7 月、2013 年、2012 年分别为 96.32%、96.69%、97.65%。公司部分零件需要由外单位加工，加工费占产品成本的比例 2014 年 1-7 月、2013 年、2012 年分别为 3.89%、8.33%、5.60%。

2、最近两年一期前五大供应商情况

公司与各主要供应商建立了稳定的合作关系，报告期内不存在对单个供应商的采购额占总采购额比例超过 50%的情况，不存在对单一供应商依赖的情况。

2014 年 1-7 月，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例情况：

供应商	供货金额（元）	占采购总额的比例
安阳上城钢铁贸易有限公司	1,538,656.41	20.74%
唐山市金鑫钢铁有限公司	857,621.88	11.56%
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	555,555.56	7.49%

珠海市福尼斯焊接技术有限公司	528,252.14	7.12%
固高科技深圳有限公司	427,350.43	5.76%
合计	3,907,436.42	52.67%

2013年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例情况：

供应商	供货金额（元）	占采购总额的比例
湖南隆盛达钢管制造有限公司	1,395,110.67	9.04%
泰安古河随车起重机有限公司	1,121,794.87	7.27%
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	810,019.66	5.25%
襄阳朗源机电有限责任公司	725,555.56	4.7%
泉州奇星机械有限公司	565,274.36	3.66%
合计	4,617,755.12	29.92%

2012年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例情况：

供应商	供货金额（元）	占采购总额的比例
徐州徐工随车起重机有限公司	1,128,205.13	7.85%
洛阳派德工贸有限公司	856,600.98	5.96%
洛阳三联机械设备有限公司	776,804.27	5.40%
北京欧日液压技术开发有限公司	757,424.79	5.27%
襄阳朗源机电有限责任公司	740,256.41	5.15%
合计	4,259,291.58	29.63%

公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

3、公司外协加工情况

1) 公司外协加工基本情况

公司的生产规模较小，生产模式是由公司进行科技研发，外购零部件后装配调试交付客户使用。因零部件需要外购，这些零部件在加工过程中的热加工、冷加工、铆焊、喷漆等生产环节均在外协厂家完成，仅装配环节在公司进行。为此，公司在严格产品质量控制的基础上，筛选部分生产厂家作为公司的外协合作伙伴，对其委托加工业务实行严密监督管理。

2) 报告期内外协加工厂商名称

报告期内，公司的外协加工厂商包括洛阳瑞祥机械设备有限公司、洛阳卓瑞机械有限公司、洛阳丰乾机械有限公司、洛阳广星机械设备有限公司、洛阳高新开发区捷锐数控加工厂、洛阳西苑电加工有限公司、中国船舶重工集团公司七二五研究所、洛阳市西工区鼎升热处理厂、洛阳奥洛实业有限公司、洛阳置鑫机械设备有限公司、洛阳富海合机械设备有限公司、洛阳俊兴机械铸造有限责任公司、洛阳国舰齿轮传动有限公司。

公司对外协加工厂商有严格的筛选标准，要求加工企业具有完善的质量管理体系，设备满足本公司加工技术要求及标准，按本公司检验标准进行检验，确保加工过程处于受控状态。市场上符合该等产品生产要求的生产厂家较多，公司的选择度较高，具有很强的可替代性。

3) 与外协厂商的定价机制

外协加工价格的确定主要是依据设计图纸及加工工艺。生产部根据销售部下发的《生产任务书》制定《生产计划》，外协采购部根据《生产计划》制定《生产进度表》，同时技术部提供所需图纸，进行原材料采购，并按图纸编制的工艺计算每道加工工艺的价格（价格是根据零件的加工难易度及机床台班费计算），该定价需到技术部门核定，同时也让外协厂家报价，与核定价格对比，最终商定合理价格签订合同。

4) 外协加工金额占采购总金额的比例如下表所示（单位：元）：

项目	2014年1-7月	2013年	2012年
外协加工金额	831,517.20	1,341,452.05	1,549,529.25
采购总金额	9,766,259.60	18,054,857.42	17,081,607.62
外协加工占采购总金额比例	8.51%	7.43%	9.07%

5) 外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况

报告期内，公司外协加工的成本占当期采购总金额的比例较小，且市场上符合该等产品生产要求的生产厂家较多，公司的选择度较高，具有很强的可替代性。对生产经营不产生重大影响，公司委托加工产品定价公允，外协加工产品质量可控，委托加工厂商与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员，不存在关联关系及其他利益关系，公司对现有外协加工厂商不存在严重依赖关系。

6) 外协产品的质量控制措施

外协厂家拿到公司编制工艺的图纸之后出具《图纸签收单》，确保对公司的工艺技术进行保密，防止技术流失，然后按照公司的工艺要求顺序加工；对于加工难度大的零件，公司派技术人员现场指导生产，生产完毕后外协厂家再出具《图纸回收单》，将原图纸返还给公司；外协厂家加工的每种零件都要到公司质检部进行首批零件检查，达到质检部的技术要求后，外协厂家方可继续生产；公司要求外协厂家对交付的零件出具《自检报告》，质检部只检查有《自检报告》的零件，并对所有零件进行检查，并出具《检验报告》，对于出具虚假《自检报告》的厂家给予警告或将其列入不合格协加工厂家名单，出具检验报告，若有废品或回用品，公司还需出具《废品单》，一并交给外协部；外协部计算废品扣款，并通知外协厂家。公司财务部根据《检验报告》、《废品单》、《图纸签收单》、《图纸回收单》、发票等资料审核无误后付款。

7) 外协在公司整个业务中所处环节和所占地位重要性。

公司采用外协加工形式生产的产品主要零部件，由外协厂商按照公司提供的图纸及技术工艺进行加工，技术含量较低。零部件加工相对占用场地面积较大，采用外协加工，公司可以在不增加投资设备的情况下，更多的完成零部件加工，且核心技术不流失，如产量降低，随之减少外协加工量，收回外协产品即可，降低经营风险。

(四) 重大业务合同履行情况

1、采购合同

公司报告期内与主要供应商签订的采购合同，且金额在 10 万元以上的合同列示如下：

时间	合同对象	合同内容	合同金额(元)	履行情况
2014/7/3	唐山市金鑫钢铁有限公司	采购型号为 60mm、70mm、80mm 的圆钢	3,599,500.00	履行完毕
2013/12/10	湖南隆盛达钢管制造有限公司	采购 12-28mm 的钢板	1,402,221.24	履行完毕
2014/7/24	安阳上城钢铁贸易有限公司	采购 Q235 钢材	1,299,060.00	履行完毕
2012/3/12	徐州徐工随车起重机有限公司	采购随车起重机	825,000.00	履行完毕

时间	合同对象	合同内容	合同金额(元)	履行情况
2014/2/17	珠海市福尼斯焊接技术有限公司	采购 FroniusTPS3200Pip c 全数字化管道焊接系统	618,055.00	履行完毕
2013/2/18	襄阳朗源机电有限责任公司	采购发动机(含配置动力包)	382,000.00	履行完毕
2012/6/5	洛阳派德工贸有限公司	采购 L90LS-02-HK24 多路阀	270,000.00	履行完毕
2014/6/5	固高科技深圳有限公司	采购 DPH800 中控箱	196,320.00	履行完毕
2014/5/28	中国船舶重工集团公司第七二五研究所	采购 355、324 的铜衬	192,785.00	履行完毕
2013/11/7	泉州奇星机械有限公司	采购驱动轮、引导轮、履带总成、涨紧总成	120,860.00	履行完毕

报告期内，公司重大采购合同均正常履行，并且不存在纠纷情况，合同发生金额与公司采购成本相匹配。

2、销售合同

公司报告期内与主要客户签订的销售合同，且金额在 40 万元以上的合同列示如下：

时间	合同对象	合同内容	合同金额(元)	履行情况
2012/8/3	海洋石油工程股份有限公司	公司有偿向合同对象提供坡口加工机	4,297,037.00	履行完毕
2014/3/5	海洋石油工程股份有限公司	公司有偿向合同对象提供坡口机备件	4,044,057.00	履行完毕
2013/5/7	USVHOLDINGSLIMITED	公司有偿向合同对象提供管道自动焊接工作站	3,308,940.18	履行完毕
2013/10/22	中国石油天然气管道局第一工程分公司	公司有偿按照合同对象要求及参数完成 ϕ 1422 内焊机机架总成的制作及调试	1,300,000.00	履行完毕
2012/11/8	中国石油化工股份有限公司中原油田分公司物资供应处	公司有偿提供气动内对口器	1,239,300.00	履行完毕
2014/3/19	OAGINTERNATIONALLABUANLTD (马来西亚)	公司有偿向合同对象提供外对口器设备	1,123,698.81	履行完毕
2012/7/17	中国石化中原油田物资处	公司有偿向合同对象提供外对口器、气动内对口器	1,110,684.00	履行完毕
2013/9/25	辽宁建工集团第六建设工	公司有偿向合同对象提供	1,000,000.00	履行完毕

	程有限公司	管道自动焊接工作站		
2012/7/18	MSIGENERALTRADING(L, L, C)	公司有偿向合同对象提外对口器设备	974,610.00	履行完毕
2013/4/24	海洋石油工程股份有限公司	公司有偿向合同对象提供自动焊备件	793,735.00	履行完毕
2014/2/21	HYUNDAIHEAVY INDUSTRIESCO.,LTD (韩国)	公司有偿向合同对象提供钢样送样器、橡胶头等备件	418,127.58	履行完毕

公司重大销售以及服务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况，合同发生金额与公司营业收入相匹配。

3、借款合同

借款人	贷款人	借款金额(元)	借款期限	合同编号	履行情况
德平机械	交通银行股份有限公司洛阳分行	5,000,000.00	2012年4月28日至2013年4月27日	S413692M120120035603	履行完毕

五、公司商业模式

公司是一家专业研发、制造、销售油、气管道施工设备并提供相关服务的高新技术企业。公司已经研发制造了多种国内技术先进的新型管道施工配套设备，包括气动内对口器、外对口器、履带式全液压移动电站、管道端面坡口机、管道吊具、火焰加热器等产品，产品已基本涵盖管道施工的70%工序流程，公司已经成为具有自主研发、自主设计、自主制造、拥有自主知识产权的管道施工机械专业化公司。公司主要通过招投标、网络宣传和销售人员的推广与客户签署合同，并利用销售上述产品和提供相关服务取得收入。目前主要客户为中石化、中石油、中海油等下属油建公司。

(一) 销售模式

目前公司销售主要面向原油管道机械配置、加工市场，一般采用直销的销售模式，主要通过招投标方式和客户签订购销合同，在确定目标客户后，根据客户个性化产品需求，进行相关产品的设计、研发与销售。当前，公司重要客户群隶属于中石油、中石化、中海油等大型国有能源集团，客户整体资信程度较好，且产品采购需求较大，公司业务具有很明显的持续经营能力。

未来随着市场对公司产品的需求进一步扩大，公司将逐步扩大对研发、制造的投入力量，提高整体产能，以进入公司快速发展的大跨越阶段。

（二）盈利模式

公司通过利用自主技术开发、制造和销售管道施工设备等产品并提供相关服务来获取收入。

（三）与客户合作模式

公司与主要客户的合作模式是货物交易方式获得收益，按客户要求参加投标，中标后会签订合同，产品是非标设备，按照标书的技术要求生产，在约定的交货期前把货物发给对方，客户验收合格后出具验收报告，通知公司开具发票挂账，随后会在6个月内支付款项的90%-95%，余下的款项在质保期后1个月内付清，至此，合同执行完毕。

六、公司所处行业介绍

公司所处行业按照证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》可分类为“C34通用设备制造业”。按照国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，可分类为“C3424金属切割及焊接设备制造”。

（一）公司所处行业概况

1、行业介绍

管道运输是国际货物运输方式之一，具有运量大、不受气候和地面其他因素限制、可连续作业以及成本低等优点。管道运输已成为中国继铁路、公路、水路、航空运输之后的第五大运输行业。随着我国工业化进程的加快和能源结构优化的推进，我国油气管道建设正迎来一个大的发展机遇期。

截至2012年底，我国已建油气管道的总长度已突破9.5万公里，形成了横跨东西、纵贯南北、覆盖全国、连通海外的油气管网格局。随着中国经济的持续快速发展和能源结构的改变，石油、天然气、成品油运输管道建设将进一步提速。截至2013年6月24日零时，我国首条跨境原油运输管道中哈石油管道管输原油累计进口突破5,700.00万吨。自投入商业运营以来，中哈原油管道进口原油量以年均20%的速度递增，成为名副其实的“中国西部能源大动脉”。

“十二五”期间，全国将新增油气管道7.4万公里，其中，天然气管道4.5万公里、原油管道0.9万公里、成品油管道2万公里，总投资约3,500.00亿元；预计到2016年底累计里程将突破17万公里。油气管道运输业作为联结油气资源与市场的桥梁和纽带，以其高效率、低成本和安全可靠的优势越来越显示出旺盛的生命力。随着我国油气进口量的不断增加和天然气资源开发利用水平的不断提

高，管道运输业正呈现出蓬勃发展的态势。

随着油气资源大开发时代的到来，对油气管道焊接施工工程质量和施工速度的要求越来越高。焊接是管道安装的关键技术，焊接质量是管道安装质量的关键，而焊接设备和焊接工艺是影响焊接质量的关键因素。由于具有突出优势，全位置自动焊接技术已经在国内外油气管道铺设焊接中得到了广泛应用。

2、行业监管体系

公司主要从事管道运输机械设备等相关产品的研发、制造和销售，主要受工业和信息化部、国家环保总局的监管政策影响。具体如下：

工业和信息化部：研究提出工业发展战略，制定并组织实施工业行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作。

科学技术部：负责组织制订国家重点基础研究计划、高技术研究发展计划和科技支撑计划，负责统筹协调基础研究、前沿技术研究、重大社会公益性技术研究及关键技术、共性技术研究，牵头组织国民经济与社会发展重要领域的重大关键技术攻关；制定政策引导类科技计划并指导实施，会同有关部门拟订高新技术产业化政策，指导国家级高新技术产业开发区建设；提出科技体制改革的方针政策和重大措施建议，推进科技体制改革工作，审核相关科研机构的组建和调整，优化科研机构布局。

国家发展和改革委员会：拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划；负责监测宏观经济和社会发展趋势，承担预测预警和信息引导的责任；承担规划重大建设项目和生产力布局的责任；负责产业政策的制订、提出产业发展战略和规划；指导行业技术法规和行业标准的拟订；推动高新技术发展，实施技术进步和产业现代化的宏观指导等。

国家环境保护总局：负责建立健全环境保护基本制度；负责重大环境问题的统筹协调和监督管理；拟定国家环境保护规划；承担落实国家减排目标；承担从源头上预防、控制环境污染和环境破坏的责任；负责环境污染防治的监督管理。

3、智能化焊接设备在行业中的应用

随着油气资源大开发时代的到来，对油气管道焊接施工工程质量和施工速度的要求越来越高。焊接是管道安装的关键技术，焊接质量是管道安装质量的关键，而焊接设备和焊接工艺是影响焊接质量的关键因素。由于具有突出优势，全位置自动焊接技术已经在国内外油气管道铺设焊接中得到了广泛应用。

焊接机器人在焊接生产中可大大提高生产设备的自动化水平、焊接质量和生产效率，保证焊接过程的稳定性和产品的一致性，减小劳动强度，同时又可提升企业的产品质量，提高企业的整体竞争力。自 20 世纪 90 年代以来，随着计算机技术、微电子技术、网络技术等的快速发展，机器人技术也得到了飞速发展。焊接机器人的制造水平、控制速度和控制精度、可靠性等不断进步，而焊接机器人的制造成本和价格却不断下降。和焊接机器人价格相反的是，焊工的劳动力成本有不断增长的趋势，劳动力成本的提高为企业带来了不小的压力，因而焊接机器人价格指数的降低又恰巧为其进一步推广应用带来了契机。

4、国外发展水平及国内外差距对比分析

(1) 焊机控制数字化

全数字化控制的焊机，已经成为进口焊机的主流。全数字化控制技术大大提高焊机的控制精度、焊机产品的一致性和可靠性，同时也大大简化了控制技术的升级。而国内的焊接电源，仍然以模拟控制技术为主，虽然部分厂家也推出了全数字化的焊接电源，但是大都处于简单代替模拟控制的水平，全数字控制的作用还没有发挥出来，导致市场的认可度不高。

(2) 工艺控制智能化

国外进口焊接电源大都以免费或选配的方式提供了焊接专家系统，允许操作者输入焊接材料、厚度、坡口形式等焊接工艺条件就可自动生成焊接工艺。而国内焊接电源厂家在焊接工艺的研究和积累工作还十分有限，难以提供成熟可靠的焊接工艺支持，导致国内产品除价格外与进口产品不存在竞争优势，大部分高端市场份额仍然被进口焊机占据。正是在智能化和焊接工艺服务上的缺失和脱节，我国的焊接设备大多为纯粹的机器和设备，而没有背负起为焊接用户解决焊接问题的责任。

(3) 系统集成网络化

国外焊接设备大都提供了现场总线接口，而且可控参数丰富，焊接工艺控制更加方便，国外自动化焊接系统的集成水平显著提高。而国内的自动化焊接系统普遍处于继电器开关量编组控制的水平，各个自动化焊接部件信息量的传递十分有限，难以实现复杂的焊接工艺协调控制。

(4) 自动化、机器人焊接装备技术

在欧美、日本等技术发达国家，自动化、机器人焊接设备的应用非常普遍，特别是在批量化、大规模和有害作业环境中使用率更高，已形成了成熟的技术、

设备和与之配套并不断升级的焊接工艺。在我国，汽车、石化、电力、钢构等行业焊接生产现场使用的自动化和机器人焊接设备，少部分为国内焊接装备企业的自主知识产权设备，一部分由国内或合资、独资企业提供的、关键部件采用国外技术的组装和成套产品，更多的则是成套进口设备。国内企业对自动化、机器人焊接设备的关键技术的掌握和生产应用方面，与国际先进水平相比还存在较大差距。

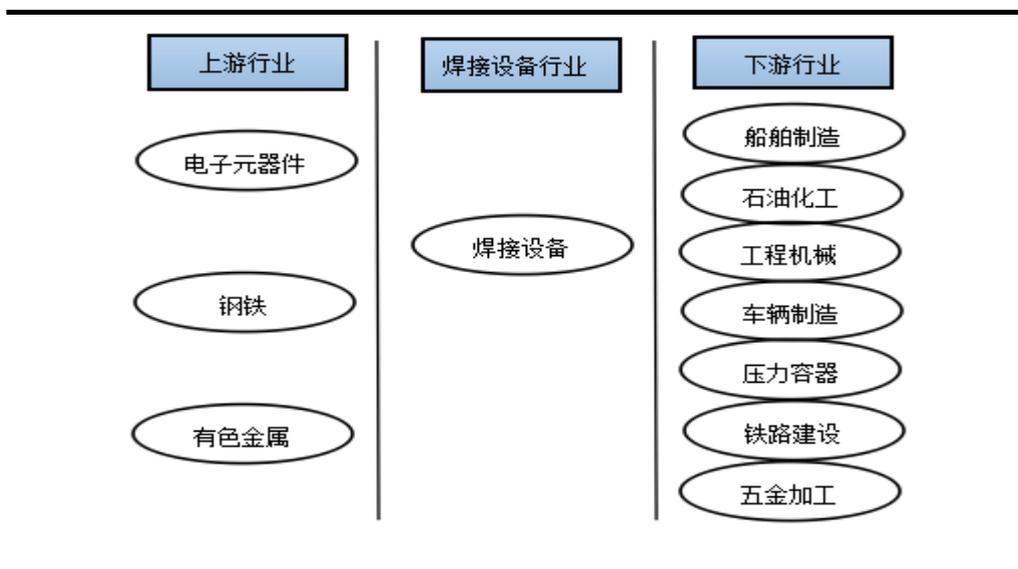
(5) 焊接企业集团化

国外焊接企业为提高自身的生存能力，都在尽可能的完善产品链，提高市场的占有率。各个专业厂家之间也都组成联盟或企业集团，提高在市场竞争中的共生共存能力。而国内的焊接装备企业普遍弱小且各自为战，在高端产品的研制开发上投入不足，在高端市场上难以对国外大的焊接企业集团构成威胁，只能采用价格战拼抢低端市场。

5、行业产业链分析

管道焊接设备的产业链可分为两个部分：上游是焊接设备的原材料供应商，主要包括钢材、电子元器件等。下游主要是管道焊接设备的使用行业，主要是中石油、中石化以及中海油等油建公司所属的管道建设行业。

焊接设备产业链示意图



资料来源：齐鲁证券整理

(1) 钢铁行业发展现状

据 2014 年最新数据显示，中国的钢铁产量目前已占据全球产量的 45%。中国

钢铁行业经过几十年的发展，钢铁产量和质量都有很大的提高，也取得了举世瞩目的成绩。但近两年来，中国钢铁市场低迷，钢价连续下跌，相对于历史高点跌幅达到 44.91%。导致这种情况出现的原因主要有三个：一是中国钢铁行业产能严重过剩，供需矛盾不断在扩大；二是由于房地产等下游行业状况不佳导致钢铁行业的表现低迷；三是银行收紧资金，借贷困难。

中国是钢铁生产大国，粗钢产量在全球遥遥领先。自 2002 年开始中国开始进入经济飞速发展时期，粗钢产量一直保持高速增长，到 2013 年粗钢产量已达 7.7 亿吨，约占全球产量的 49.1%。美国，日本等钢铁生产大国，其对钢铁的需求已经放缓，粗钢产量一直保持稳定状态，所以全球粗钢产量的增长大部分来自于中国。

产量的高速增长一方面表明中国经济发展的总体趋势是良好的，另一方面也加剧了国内钢铁供应和需求之间的矛盾。目前中国的钢铁市场处于供大于求的状态，巨大的供给量紧紧压制着当前的钢材价格，这也是近期钢材价格处于下行状态的一个重要原因。

（2）电子元器件行业现状

我国电子元件的产量已占全球的近 39% 以上，产量居世界第一的产品有：电容器、电阻器、电声器件、磁性材料、压电石英晶体、微特电机、电子变压器、印制电路板。伴随我国电子信息产业规模的扩大，珠江三角洲、长江三角洲、环渤海湾地区、部分中西部地区四大电子信息产业基地初步形成。这些地区的电子信息企业集中，产业链较完整，具有相当的规模和配套能力。

随着下一代互联网、新一代移动通信和数字电视的逐步商用，电子整机产业的升级换代将为电子材料和元器件产业的发展带来巨大的市场机遇。

（3）油气管道运输发展情况

截至 2012 年底，我国已建油气管道的总长度已突破 9.5 万公里，而 2004 年我国油气管道总里程还不到 3 万公里。

油气管网是能源输送的大动脉。过去 10 年，我国油气管网建设加速推进，覆盖全国的油气管网初步形成，东北、西北、西南和海上四大油气通道战略布局基本完成，我国油气供应保障能力明显提升。

这 10 年中，我国形成由西气东输一线和二线、陕京线、川气东送为骨架的横跨东西、纵贯南北、连通海外的全国性供气网络。“西气东输、海气登陆、就近外供”的供气格局已经形成，并形成较完善的区域性天然气管网。中哈、中俄、

西部、石兰、惠银等原油管道构筑起区域性输油管网。以兰成渝、兰郑长等为代表的成品油管道，作为骨干输油管道，形成了“西油东送、北油南下”的格局。

这 10 年来，困扰我国多年的 80%进口原油必经马六甲海峡这一战略咽喉要道的不利局面出现根本改观。在西北，我国首条跨国原油管道中哈原油管道全线贯通，横贯中土哈乌四国的中亚天然气管道工程正式投产。在东北，中俄原油管道已投入运营。在西南，中缅油气管道境内外全线开工建设。西北、东北、西南及海上四大油气进口战略通道格局初现。

（二）国内市场规模情况

1. 中石化市场：中石化在原油管道方面，计划将西部地区的原油外输管道与引进中亚国家资源及中国石油输送管道相结合，新建新疆-中原地区原油管道；东部地区将建设江苏仪征-湖南的沿江原油管道和天津-燕山石化原油管道复线，成品油方面，将逐步建成上海-武汉、杭州-长沙等成品油管道。扩大齐鲁石化、洛阳炼厂的外输能力，准备建设齐鲁石化-济南-郑州-长沙和洛炼-平顶山的成品油管道。天然气方面，计划继续扩大天然气资源，围绕塔里木、鄂尔多斯、东海平湖凹陷、川西、川东等四大气区建设管道。LNG 方面，开拓山东、长江三角洲等主要目标市场。

2. 中海油市场：中海油目前正在抓紧实施广东、福建、上海、浙江 LNG 项目，并积极开展营口、秦皇岛、盐城、温州、汕头、海南等 LNG 前期论证工作。另外中海油规划建设海洋管道项目有福建 LNG 海底管道项目、广东 LNG 前湾海底管道项目、上海 LNG 海底管道项目等。

3. 地方社会市场：随着西气东输二线工程的建设，带动了下游市场的建设，“十二五”仅华东五省市将规划建成管道 1,000 多公里。“十二五”期间，国家将以沁水盆地和鄂尔多斯盆地两大煤层气基地为重点，规划建设主要煤层气输气管道 10 条，线路全长 1,500 公里左右，设计总输气能力 65 亿立方米。

4. 其它社会市场：规划修建呼伦贝尔-霍林河-阜新-锦西甲醇管道（长 1,800 公里，年输送能力在 1,000 万吨以上）、宁东-榆林-鄂尔多斯-京津唐港甲醇管道（长 2,000 公里）、伊宁-独山子煤制油管道（长 400 公里、年输送油品 1,000 万吨）。

（三）我国油气管道运输发展趋势分析

美国能源信息署预测，今后 15 年内，世界管道的长度将以每年 7%的增长率增长，其中天然气管道的建设占据了主导地位。21 世纪的中国将成为世界油气

管道建设的重心地区之一。美国《油气杂志》发表的研究报告表明,到2015年世界各地将计划建造的原油、成品油和天然气管道达到9,984公里,其中62%是天然气管道。

未来,我国原油管道建设将以国内外两种资源为基础,以炼油企业发展需求为目标,疏通油田外输瓶颈,合理确定原油流向,实现资源的优化配置和配送;综合考虑国内外多种油源的品质差异,满足原油输送需要;坚持近期与远期相结合,从国家层面上要做到统筹规划,分步实施,既明确远景规划目标,又提出分阶段原油管道建设方案,合理进行总体规划。

成品油管道建设将结合资源流向,综合比较管道、铁路、船运、公路等运输方式的经济运输半径,以优化资源配置、降低运输成本为目标,加快完善成品油管道建设;依托新布局及改扩建炼厂,有效辐射;国家层面要统筹考虑资源、管道和市场的一体化衔接进行整体规划,并分步实施,新管道的规划考虑到中石油、中石化、中海油、延长集团及地方炼厂的代输和资源串换。在全国性成品油管道加速规划建设的同时,区域性成品油管道网将加快完善。

随着天然气输量的不断扩大和输送距离的增加,管道建设均趋向大口径、高压、自动化等高水平方向发展。新建管道管径以1,000毫米以上为主,最大达到1,420毫米;压力以10~12Mpa为主;钢级以X70和X80为主,X100钢级及更高钢级和钢管已处于研发和试用阶段。自动化和通信技术已成为管道系统必要组成部分,使管道系统的自动控制和管理水平进入新阶段。

(四) 行业风险特征

1、过度依赖钢铁行业风险

目前公司主要供应商为钢铁企业,属于强周期性行业,2008年下半年开始,伴随着全球经济走弱以及我国建筑业下行和制造业低迷,国内钢铁行业呈现高产能背景下需求不足的现状。对此,国务院节能减排“十二五”规划要求淘汰炼铁产能和炼钢产能各4,800万吨,使得中国钢铁行业进入了深度调整周期,钢铁企业纷纷减产甚至停产。受宏观经济增长放缓与钢铁行业周期性波动的双重影响,可能在短期内给公司发展带来负面影响。

2、核心技术缺乏风险

焊接设备生产企业大都缺乏核心技术,大量企业片面追求扩张规模,采用粗犷式生产方式提高产量以求大的市场占有率,大都难以筹措大量资金进行高端产品的研制开发,产品的拷贝抄袭现象严重,在知识产权日益受到重视的今天,企

业的发展后劲不足。

3、技术人才缺乏风险

由于各个大学焊接专业的撤消，电焊机从业人员的技术水平参差不齐。而电焊机产品又是焊接、机械、电子、信息技术的综合体，导致电焊机行业大量缺乏专业技术人才。

4、对行业标准认识不足风险

对行业标准、质量管理体系、环境对设备的要求等认识不深，对出口、参与国际竞争的焊接设备的国际标准和要求了解不够，且一些企业对标准、认证等工作只停留在形式和表面，仅为了应付检查，而在日常生产中的执行力不够。

第三节 公司治理

一、公司治理机制的建立情况

（一）股东大会、董事会、监事会制度的建立情况

有限公司阶段，股东人数较少，未设立董事会，设一名执行董事，未设立监事会，仅有一名监事。有限公司的治理结构简单，存在部分股东会缺少会议记录，会议通知以口头或电话形式。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司利益。

2014年9月20日，公司全体发起人依法召开公司创立大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事，2名股东代表监事与1名职工代表监事组成第一届监事会。

2014年9月20日，公司召开股东大会，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策与控制制度》、《对外投资管理制度》等治理细则。

2014年9月20日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理。同时审议通过了《总经理工作细则》、《总工程师工作细则》、《财务总监工作细则》和《信息披露管理制度》等内部治理文件。

2014年9月20日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。

（二）保护股东权利的相关制度

1、投资者关系管理

公司的《公司章程》对投资者关系管理进行了规定。公司由信息披露负责人负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。信息披露事务负责人是公司证券交易场所的指定联络人，协调和组织本公司的信息披露事宜，包括健全信息披露制度、负责与新闻媒体联系、回答社会公众的咨询，保证本公

司信息披露真实、及时、准确、合法、完整。公司信息披露事务负责人负责执行信息披露工作，包括定期报告的资料收集和定期报告的编制等。公司董事会应确保公司相关信息披露的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确、完整。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第三十六条规定：“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合计持有公司 1%以上股份的股东可以书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。”

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。”

《公司章程》第三十七条规定：“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易决策与控制制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

4、财务管理、风险控制机制

公司建立了《财务管理制度》、《采购管理制度》、《人力资源管理制度》和《安全管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、信息安全、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、

发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时建立了纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）股东大会、董事会、监事会制度的运行情况

公司整体变更后，公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

有限公司期间，公司存在多笔关联方借款的情形，对此，整体变更后，公司股东大会全体股东已经予以确认该等事项。公司的实际控制人王光临与万钧出具书面《承诺函》，承诺公司改制为股份公司后规范关联交易，执行必要的流程，依法履行回避表决义务，不损害公司及其他股东利益。

股份公司成立后，在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联交易进行了规定，而且专门制定了《关联交易决策与控制制度》，完善了关联交易的决策程序。公司按照该办法对资金往来及其他关联交易进行规范，严格履行内部审批流程，关联股东或董事回避表决，关联交易定价公允合理，进一步完善对关联交易的管理。

（二）董事会对于公司治理机制运行情况的评估

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内存在的违法违规及受处罚情

况

公司在报告期内，2012年交纳税款滞纳金1.02元，2013年交纳税款滞纳金308.99元，未按期申报所得税罚款50.00元，2014年1-7月缴纳税款滞纳金6,712.82元。前述缴纳滞纳金的原因分别为增值税滞纳金以及企业自查以前年度未入账收入补交税金后缴纳的滞纳金；未按期申报所得税罚款是因为企业忘记了所得税申报日期，导致晚申报一天。公司存在前述滞纳金及罚款系相关经办人员疏忽大意所致。公司在股份公司成立之后，已相应的增强了内部控制体系，以避免类似情况的发生。除上述情形外，公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内不存在违法违规及受处罚的情形。

中介机构认为：公司报告期内存在不规范行为。但该行为系公司经办人员疏忽大意所致，并非主观故意所为，且行为情节较轻，涉及到的滞纳金金额较小，不属于重大违法违规行为，不会对公司在全国股份转让系统挂牌并公开转让构成实质性影响。

通过向公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员进行访谈，查验报告期内公司的营业外支出明细等资料，并经洛阳市涧西环境保护分局、洛阳市质量技术监督局高新技术开发区分局、洛阳高新区安全生产监督管理局、洛阳市涧西区社会保险中心等部门出具的《证明》，公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内不存在因违反环境保护、产品质量、安全生产、劳动用工及社会保险等法律法规而受到行政处罚的情形，亦不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

四、公司的独立性

公司由洛阳德平有限整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）业务独立

公司主要从事对管道运输机械设备等相关产品的研发、制造和销售并提供相关服务。公司拥有独立完整的供、产、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，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。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

截至本公开转让说明书出具日，公司共有 42 名员工，其中公司已为 28 名员工缴纳了社会保险，根据公司的说明，公司未为部分员工缴纳社会保险的原因为：一部分员工为退休返聘人员不需要缴纳社会保险，另一部分员工为农村户籍，这些员工享受新农合医疗保险且他们本人不愿意缴纳社会保险。公司未为员工缴纳住房公积金。

根据洛阳市涧西区社会保险中心出具的《证明》，公司报告期内不存在因社会保险缴纳事宜违反相关法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。同时，公司的实际控制人王光临与万钧出具了《承诺函》，表示若公司与员工发生与社会保险和住房公积金相关的劳动纠纷或争议；或者公司所在地的社会保险部门或者住房公积金主管部门要求公司对员工社会保险或者住房公积金进行补缴；或者公司因未按照规定缴纳员工社会保险或住房公积金而受到相关部门的处罚。公司因上述原因而发生的费用、支出或者所受到的损失将由王光临与万钧承担，公司将不承担任何有关损失。

（四）财务独立

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

（五）机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产

经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人的同业竞争情况

本公司的控股股东为王光临，实际控制人为王光临与万钧夫妇，截至本公开转让说明书签署日，王光临与万钧未从事与本公司相同或相似的业务，不存在同业竞争的情况。

（二）公司与控股股东、实际控制人投资的其他企业之间的同业竞争情况

除投资本公司外，控股股东王光临，实际控制人王光临与万钧夫妇不持有其他公司股权，不存在同业竞争的情况。

（三）关于避免同业竞争的承诺

2014年8月10日，公司的控股股东王光临、实际控制人王光临与万钧夫妇出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：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营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

有限公司时期，公司与关联方之间存在资金拆借行为，用于拆借的资金属于自身经营所得，拆借行为未经股东会审批，未签订借款协议且未约定资金占用费，存在一定的不规范之处。

股份公司成立后，公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东及实际控制人不得利用利

润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事变动情况

有限公司阶段，公司未设立董事会，设有执行董事一名，由王光临担任。2014年9月30日，股份公司成立，董事会成员包括王光临、朱品、王瑞峰、万钧、朱晓光，其中王光临为董事长。至本公开转让说明书出具之日，公司董事会成员未发生变动。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设立监事会，设有监事一名，由万钧担任。2014年9月30日，股份公司成立，监事会成员包括李建春、吴开军和茹亚宁，其中李建春为监事会主席。至本公开转让说明书出具之日，公司监事会成员未发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司的总理由王光临担任。2014年9月30日，股份公司成立，王光临为总经理，朱品为总工程师，王瑞峰为财务总监。至本公开转让说明书出具之日，公司高管成员未发生变动。

（四）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有发行人股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	现任职务	持股数量（万股）	持股比例（%）	持股方式
王光临	董事长、总经理	1,790.00	89.50%	直接持有
万钧	董事	80.00	4.00%	直接持有
朱品	董事、总工程师	40.00	2.00%	直接持有
王瑞峰	董事、财务总监	40.00	2.00%	直接持有
朱晓光	董事	20.00	1.00%	直接持有
李建春	监事会主席	20.00	1.00%	直接持有
吴开军	监事	10.00	0.50%	直接持有
茹亚宁	监事	-	-	-
合计	—	2,000.00	100.00%	-

公司的董事会中，除董事长兼总经理王光临与其妻子万钧作为董事分别在公
司持股 89.50%和 4.00%外，不存在董事、监事、高级管理人员的直系亲属直接或
间接持有公司股份的情形。

（五）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司的董事长兼总经理王光临与董事万钧之间为配偶关系，公司的其他董
事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（六）董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

公司的董事、监事、高级管理人员不存在兼职情况，不存在对外投资情况。

（七）公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于 2014 年 8 月 10 日出具书面声明，郑重承
诺：近二年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、
行政处罚或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论
的情形；无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情
形；不存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；不存
在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为。不
存在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
系统公司公开谴责的情形。

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

(一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中兴华会计师事务所对公司 2014 年 1-7 月、2013 年度、2012 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为中兴华审字（2014）第 HN-034 号标准无保留意见审计报告。

(二) 会计报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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。

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

资产负债表

单位：人民币元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	14,498,850.23	3,132,441.69	3,721,271.36
应收票据	450,000.00	3,450,000.00	1,430,000.00
应收账款	7,501,416.73	4,321,625.88	5,141,960.24
预付款项	683,287.76	1,383,340.81	1,199,270.05
应收利息			
其他应收款	174,800.00	389,000.00	826,500.00
存货	4,874,776.97	3,584,901.10	2,146,422.09
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	1,588,708.70	1,301,288.11	324,480.03
流动资产合计	29,771,840.39	17,562,597.59	14,789,903.77
非流动资产:			
长期应收款			
长期股权投资			
固定资产	617,003.24	740,007.06	651,378.60
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产			
长期待摊费用			
递延所得税资产	61,149.20	40,904.53	48,453.51
其他非流动资产			
非流动资产合计	678,152.44	780,911.59	699,832.11
资产总计	30,449,992.83	18,343,509.18	15,489,735.88

资产负债表（续）

单位：人民币元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债:			
短期借款			5,000,000.00
应付账款	2,934,616.41	4,603,722.29	751,716.77
预收款项	315,145.00	1,091,873.69	346,767.16
应付职工薪酬	135,919.58	729,366.99	109,561.94
应交税费	435,764.79	276,101.40	176,855.31
应付利息			11,916.67
其他应付款	99,523.00	107,508.96	2,243,856.79
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,920,968.78	6,808,573.33	8,640,674.64
非流动负债:			
长期借款			
长期应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	3,920,968.78	6,808,573.33	8,640,674.64
所有者权益：			
实收资本	20,000,000.00	7,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
盈余公积	652,785.98	453,377.16	184,789.70
未分配利润	5,876,238.07	4,081,558.69	1,664,271.54
所有者权益合计	26,529,024.05	11,534,935.85	6,849,061.24
负债和所有者权益总计	30,449,992.83	18,343,509.18	15,489,735.88

利润表

单位：人民币元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
一、营业总收入	15,228,921.61	22,574,803.71	24,144,264.86
其中：营业收入	15,228,921.61	22,574,803.71	24,144,264.86
二、营业总成本	13,158,746.75	20,141,900.14	23,080,936.08
其中：营业成本	9,635,778.12	16,022,261.91	18,460,572.01
营业税金及附加	12,981.61	22,697.24	37,298.99
销售费用	450,958.72	677,747.56	809,030.28
管理费用	2,877,496.50	3,465,442.15	3,050,950.50
财务费用	46,567.30	4,077.85	413,894.10
资产减值损失	134,964.50	-50,326.57	309,190.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,070,174.86	2,432,903.57	1,063,328.78
加：营业外收入	550,012.75	511,300.00	220,800.02
减：营业外支出	299,784.29	358.99	1.02
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,320,403.32	2,943,844.58	1,284,127.78
减：所得税费用	326,315.12	257,969.97	59,083.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,994,088.20	2,685,874.61	1,225,044.16
六、其他综合收益			

七、综合收益总额	1,994,088.20	2,685,874.61	1,225,044.16
-----------------	---------------------	---------------------	---------------------

现金流量表

单位：人民币元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	12,894,758.78	26,297,315.26	18,693,727.31
收到的税费返还	60,762.39	231.85	6,579.22
收到其他与经营活动有关的现金	653,293.71	590,182.61	228,355.01
经营活动现金流入小计	13,608,814.88	26,887,729.72	18,928,661.54
购买商品、接受劳务支付的现金	12,009,794.65	18,996,996.96	22,378,876.10
支付给职工以及为职工支付的现金	1,719,869.27	1,746,628.36	1,539,879.39
支付的各项税费	351,301.90	371,978.10	409,265.11
支付其他与经营活动有关的现金	1,104,584.52	1,573,692.48	1,638,850.38
经营活动现金流出小计	15,185,550.34	22,689,295.90	25,966,870.98
经营活动产生的现金流量净额	-1,576,735.46	4,198,433.82	-7,038,209.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,040.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	7,040.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	263,896.00	220,145.82	120,966.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	263,896.00	220,145.82	120,966.07
投资活动产生的现金流量净额	-256,856.00	-220,145.82	-120,966.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	13,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00

取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	601,849.00	2,030,000.00
筹资活动现金流入小计	13,200,000.00	2,601,849.00	11,030,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,916.67	265,951.10
支付其他与筹资活动有关的现金		2,131,050.00	1,118,000.00
筹资活动现金流出小计		7,168,966.67	1,383,951.10
筹资活动产生的现金流量净额	13,200,000.00	-4,567,117.67	9,646,048.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			2,325.20
五、现金及现金等价物净增加额	11,366,408.54	-588,829.67	2,489,198.59
加：期初现金及现金等价物余额	3,132,441.69	3,721,271.36	1,232,072.77
六、期末现金及现金等价物余额	14,498,850.23	3,132,441.69	3,721,271.36

2014年1-7月所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	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、上年年末余额	7,000,000.00		453,377.16	4,081,558.69	11,534,935.85
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	7,000,000.00		453,377.16	4,081,558.69	11,534,935.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,000,000.00		199,408.82	1,794,679.38	14,994,088.20
(一) 净利润				1,994,088.20	1,994,088.20
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				1,994,088.20	1,994,088.20
(三) 股东投入和减少资本	13,000,000.00				13,000,000.00
1. 股东投入资本	13,000,000.00				13,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			199,408.82	-199,408.82	

1. 提取盈余公积			199,408.82	-199,408.82	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
(五) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	20,000,000.00		652,785.98	5,876,238.07	26,529,024.05

2013年度所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	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、上年年末余额	5,000,000.00		184,789.70	1,664,271.54	6,849,061.24
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	5,000,000.00		184,789.70	1,664,271.54	6,849,061.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,000,000.00		268,587.46	2,417,287.15	4,685,874.61
(一) 净利润				2,685,874.61	2,685,874.61
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				2,685,874.61	2,685,874.61
(三) 股东投入和减少资本	2,000,000.00				2,000,000.00
1. 股东投入资本	2,000,000.00				2,000,000.00

2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			268,587.46	-268,587.46	
1. 提取盈余公积			268,587.46	-268,587.46	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
(五) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	7,000,000.00		453,377.16	4,081,558.69	11,534,935.85

2012年度所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	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、上年年末余额	1,000,000.00		62,285.28	561,731.80	1,624,017.08
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	1,000,000.00		62,285.28	561,731.80	1,624,017.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,000,000.00		122,504.42	1,102,539.74	5,225,044.16
(一) 净利润				1,225,044.16	1,225,044.16
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小				1,225,044.16	1,225,044.16

计					
(三) 股东投入和减少资本	4,000,000.00				4,000,000.00
1. 股东投入资本	4,000,000.00				4,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			122,504.42	-122,504.42	
1. 提取盈余公积			122,504.42	-122,504.42	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
(五) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	5,000,000.00		184,789.70	1,664,271.54	6,849,061.24

三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

(一) 主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 7 月 31 日的财务状况以及 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-7 月的经营成果和现金流量。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务核算方法

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

7、应收款项

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

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万元的应收款项。

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是

指账龄在 3 年以上（含 3 年）且余额在单项金额重大额度以下的应收账款和其他应收款；账龄在 3 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备的应收款项；账龄在 3 年以上（含 3 年）全额计提坏账准备；账龄在 3 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备采用单项分析法计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。已单项确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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

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

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

坏账准备的转回

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

8、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、产成品、在产品、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

（2）取得和发出的计价方法

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

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

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

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

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

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

9、固定资产的计价和折旧方法

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产的分类

固定资产分类为：机器设备、运输工具、电子设备及其他三类。

(3) 固定资产的初始计量

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

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

(4) 固定资产折旧计提方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4-5	5	23.75-19
电子设备及其他	3-5	5	31.67-19

（5）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

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

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

10、借款费用

（1）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

11、收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,根据实际情况选用下列方法确定:

- 1) 已完工作的测量。
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别按下列情况处理:

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;

2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

12、政府补助

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

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

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

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

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

13、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

14、经营租赁

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

15、所得税核算方法

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

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

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

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

16、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计的变更。

17、前期会计差错更正

本报告期未发生前期重大会计差错更正。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）公司最近两年一期营业收入构成及收入、成本确认具体方法

1、按合同类别划分公司最近两年一期主营业务收入构成

根据公司产品类别划分，公司最近两年一期收入构成如下：

单位：元

产品名	2014年1-7月	2013年度	2012年度
-----	-----------	--------	--------

称	主营业务收入	占比 (%)	毛利率 (%)	主营业务收入	占比 (%)	毛利率 (%)	主营业务收入	占比 (%)	毛利率 (%)
备件	5,466,619.83	36.1	35.69	2,869,412.16	13.15	33.94	1,110,870.03	4.62	33.39
气动内 对口器	3,901,312.48	25.76	43.14	2,959,249.31	13.57	31.53	7,432,335.34	30.94	27.66
坡口机	3,326,569.92	21.97	29.89	6,053,846.00	27.75	33.7	7,479,928.99	31.14	17.88
移动电 站	854,700.85	5.64	20.7	7,213,501.90	33.07	15.61	5,880,336.00	24.48	15.49
管道外 对口器	164,761.26	1.09	44.78	694,658.73	3.19	44.2	465,082.30	1.95	57.17
其他	1,429,487.18	9.44	45.16	2,022,253.91	9.27	29.85	1,650,261.26	6.87	39.25
合计	15,143,451.52	100	36.48	21,812,922.01	100	27.43	24,018,813.92	100	23.27

公司的利润主要源于产品销售产生的主营业务毛利，从产品结构来看，最近两年一期产品中管道外对口器的毛利比重相对较高，其次为气动内对口器。从销售类型看，公司的产品主要直接销售给国内、国外客户。随着近几年公司发展的优质客户不断增加、新产品定型以及积极推动产品结构的升级，不断提高高价位产品的销售比重，推动了公司综合毛利率水平的提高。

公司的主营业务毛利率分别为 2012 年 23.27%、2013 年 27.43%、2014 年 1-7 月为 36.48%，呈逐年上升态势，综合毛利率上升的原因，主要有以下方面：

2013 年毛利率比 2012 年毛利率增长 4.16%，主要是因为 2012 年将销售额占比较高的坡口机主要销售给国外客户，让利较大，导致毛利较小；2013 年开发了优质客户，主要销售给国内高端客户，销售价格较高，从而促进了总体毛利率水平的上升。

2014 年 7 月底毛利率比 2013 年毛利率增长 9.05%，主要是因为管道端面坡口机、气动内对口器的备件销售比重增大，备件的价位远高于整机价位，2013 年备件占总销售额比重 13.15%，2014 年 7 月底占总销售额比重为 36.10%，比重增加 22.95%，高价位产品比重增加，从而促进总体毛利率水平的提高。

公司各产品毛利变动分析：

气动内对口器 2012 年毛利率 27.66%、2013 年毛利率 31.53%、2014 年 7 月底毛利率 43.14%，呈逐年增长趋势，主要是公司对该产品升级改造，不断创新，能完全满足客户提出的技术要求，替代进口，增强产品竞争力，从而增加该产品的毛利率。

移动电站 2012 年毛利率 15.49%、2013 年毛利率 15.61%、2014 年 7 月底毛利率 20.70%，呈逐年增长趋势，2013 年比 2012 年变动不大，是由于 2012 年该

产品全部为国内销售，2013 年该产品主要为出口销售，虽然出口的价格高于国内价格，但是按客户要求的产品配置，生产成本增加较大，整体的毛利率并未增加；2014 年 7 月底毛利率比 2013 年高 5.09%，毛利率增长幅度较大，主要原因为，国内销售的产品价位较高，且不含运费，利润空间较大，从而引起了毛利率增长较高。

坡口机 2012 年的毛利率 17.88%、2013 年毛利率 33.70%、2014 年 7 月底毛利率 29.89%，2013 年比 2012 年增长 15.82%，2012 年产品还处于研发阶段，研发成本较高，另外，通过经销商出口较多，销售价格较低；2013 年产品完全定型，性能稳定，采用直销渠道销售，开发了一批优质客户，利润较高，从而毛利率增长幅度较大；2014 年 7 月底比 2013 年毛利率降低 8.52%，是因为应客户要求开发新型号坡口机，规格大，难度大，投入的人力及采购成本均增加较大，导致了该产品的整体毛利率下降。

管道外对口器 2012 年毛利率 57.17%、2013 年毛利率 44.20%、2014 年 7 月底毛利率 44.78%，该产品主要是铆焊加工，在 2012 年之前主要是委托加工，性能不稳定，质量问题较多，在 2013 年公司决定上铆焊车间，靠自身生产来控制质量，由于增加人力成本及采购成本，缩小了利润空间，引起毛利率下降。

2013 年公司主营业务收入较 2012 年下降 9.18%，主要原因是大客户中石油内部变化，导致 2013 年要开工的项目停滞，致使气动内对口器收入下降高达 60%。公司在 2012 年对外销售气动内对口器 39 台，而 2013 年未发生重大工程项目建设，只售出 19 台，此外其他设备销售也有所下降，因此 2013 年总体收入稍有下降。

2、海外业务的具体业务模式、外销业务占比及其毛利率情况

公司的海外业务模式一般采用直销的销售模式，主要通过招投标方式和客户签订购销合同，在确定目标客户后，根据客户产品需求，进行相关产品的设计、生产，公司生产完毕后，将货物发送至客户指定港口，交由第三方运输公司进行运送。出口销售收入统一按报关单上的日期和离岸价金额确认销售收入。

主营业务（分地区）

地区名称	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
国内	10,769,789.72	71.12%	13,013,144.68	59.66%	20,285,477.78	84.46%
国外	4,373,661.80	28.88%	8,799,777.33	40.34%	3,733,336.14	15.54%

合计	15,143,451.52	100.00%	21,812,922.01	100.00%	24,018,813.92	100.00%
----	---------------	---------	---------------	---------	---------------	---------

外销业务占比及其毛利率情况如下表所示：

2014 年度

产品名称	2014 年 1-7 月			
	主营业务收入	占全部主营业收入比	主营业务成本	毛利率
坡口机	3,339,501.17	22.05%	2,412,789.60	27.75%
内对口器	931,116.28	6.15%	597,845.59	35.79%
备件	91,633.50	0.61%	60,533.09	33.94%
外对口器	11,410.85	0.08%	6,300.81	44.78%
合计	4,373,661.8	28.88%	3,077,469.09	29.64%

2013 年度

产品名称	2013 年			
	主营业务收入	占全部主营业收入比	主营业务成本	毛利率
移动电站	6,575,937.73	30.15%	5,339,910.08	18.80%
内对口器	1,679,577.48	7.70%	722,014.75	57.01%
备件	513,447.77	2.35%	269,164.49	47.58%
外对口器	30,814.35	0.14%	15,727.14	48.96%
合计	8,799,777.33	40.34%	6,346,816.46	27.88%

2012 年度

产品名称	2012 年			
	主营业务收入	占全部主营业收入比	主营业务成本	毛利率
内对口器	2,516,537.60	10.48%	1,845,967.78	26.65%
坡口机	768,786.55	3.20%	631,302.84	17.88%
备件	335,758.89	1.40%	206,511.53	38.49%
外对口器	71,103.00	0.30%	31,195.48	56.13%
吊篮	41,150.10	0.17%	27,780.32	32.49%
合计	3,733,336.14	15.54%	2,742,757.95	26.53%

2、收入确认具体方法

报告期内，公司主要采用直销模式实现产品销售。对于一般不需要安装的产品，根据公司销售合同具体条款的约定，商品出库并经收货人验收后，商品所有权上的主要风险与报酬已经转移，因此公司在商品出库时确认收入；对于需要安装的大型生产设备，产品出库后，公司负责进行相应的安装和检验，安装和检验

完毕后确认收入。

3、成本核算方法

原材料：公司材料分为外购件和加工件。外购件采购入库时直接借记“原材料”科目。加工件通过“委托加工物资”核算，包括发出材料成本和加工费，加工完毕收回后直接转入原材料。

公司在领用原材料时填制领料单，并在领料单上注明产品类别和型号。月末将各种产品领料单汇总，计算出不同产品的领料金额，以此做为核算材料成本的依据。在账务处理时，直接用于生产产品的材料费，计入“生产成本”总账和其所属各级明细账中；公司对外出售的加工件（配件）直接计入主营业务成本。月末按完工产品和在成品实际耗用量直接计入每个产品的生产成本中。

直接人工：根据每月工资结算单，作为分配工资费用账务处理的依据。基本生产车间生产工人工资直接计入“生产成本”总账和所属各级明细账中。月末，人工费用按照每个产品（包括产成品和在成品）实际材料耗费金额占当月领料总金额的比例进行分配。

制造费用：主要核算生产过程中的机物料消耗、水电费、生产车间折旧等。按照各种产品耗用的直接材料金额比例，月末将相应的制造费用分摊至不同的产品。在产品 and 产成品之间的分配：由于制造费用金额较小，由产成品分担所有制造费用。

产成品成本在实现销售时结转至主营业务成本。出口商品的增值税出口退税差额在申报退税的当月将不可退税的部分结转至主营业务成本。

（二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期营业收入、利润及变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度		2012年度
	金额	金额	变动率	金额
营业收入	15,228,921.61	22,574,803.71	-6.50%	24,144,264.86
营业成本	9,635,778.12	16,022,261.91	-13.21%	18,460,572.01
营业利润	2,070,174.86	2,432,903.57	128.80%	1,063,328.78
利润总额	2,320,403.32	2,943,844.58	129.25%	1,284,127.78
净利润	1,994,088.20	2,685,874.61	119.25%	1,225,044.16

2013 年公司营业收入较 2012 年下降 6.5%，主要原因是 2012 年 10 月 16 日西气东输三线工程全面开工，需要大量设备以及组件，但是在 2013 年未发生重大工程项目建设，设备销售有所下降。2014 年 1-7 月、2013 年、2012 年公司营业利润分别为 207.02 万元、243.29 万元、106.33 万元，营业利润呈增长态势，是因为近几年公司发展的优质客户不断增加、新产品定型以及积极推动产品结构的升级，不断提高高价位产品的销售比重，推动了公司综合毛利率水平的提高。公司会进一步提高产品的生产工艺和管理水平，收入增长带来的规模效应显著，所以未来净利润增长的空间很大。

（三）主要费用及变动情况

公司最近两年一期的主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度		2012 年度
	金额	金额	变动率	金额
营业收入	15,228,921.61	22,574,803.71	-6.50%	24,144,264.86
销售费用（元）	450,958.72	677,747.56	-16.23%	809,030.28
管理费用（元）	2,877,496.50	3,465,442.15	13.59%	3,050,950.50
财务费用（元）	46,567.30	4,077.85	-99.01%	413,894.10
三项费用合计	3,375,022.52	4,147,267.56	-2.96%	4,273,874.88
销售费用占营业收入比重	2.96%	3.00%	-	3.35%
管理费用占营业收入比重	18.89%	15.35%	-	12.64%
财务费用占营业收入比重	0.31%	0.02%	-	1.71%
三项费用合计占营业收入比重	22.16%	18.37%	-	17.70%

公司营业收入 2013 年比 2012 年降低 6.5%，期间费用减少 2.96%，变动幅度不大。

销售费用：销售费用主要包括广告宣传费、销售部门工资及社保、运输费和包装费用，2014 年 1-7 月、2013 年、2012 年销售费用占营业收入的比例分别为 2.96%、3.00%、3.35%，2013 年销售费用较 2012 年减少 13.13 万元，该费用减少与收入的下降相匹配。

管理费用：管理费用主要包括人员工资、研发费用及其他费用，2014 年 1-7

月、2013年、2012年管理费用占营业收入的比例分别为18.89%、15.35%、12.64%，2013年管理费用比2012年度增加13.59%，主要是因为公司加大对新产品的研发，研发费用在2013年增加18.11万元，增幅9.15%。

财务费用：2013年公司财务费用同比下降99.01%，主要是2012年公司存在一笔16.8万元的短期借款担保费，整体来看，公司财务费用占营业收入比重较低，影响不大。

(四) 报告期主要财务指标及重大变化分析

1、盈利能力分析

项 目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
净利润	1,994,088.20	2,685,874.61	1,225,044.16
毛利率 (%)	36.73	29.03	23.54
净资产收益率 (%)	15.91	28.20	21.99
扣除非经常性损益后 净资产收益率 (%)	14.22	23.64	18.62
基本每股收益 (元/ 股)	0.28	0.42	0.28
扣除非经常性损益后 每股收益 (元/股)	0.25	0.36	0.24

报告期内，2013年公司营业收入较2012年下降6.5%，主要原因是2012年10月16日西气东输三线工程全面开工，需要大量设备以及组件，但是在2013年未发生重大工程项目建设，设备销售有所下降。

公司的净利润、净资产收益率、每股收益增长明显，2013年分别增长146.08万元、6.21%、0.14，系随着市场的开发，收入稳定增加，而期间费用因为管理的提升有部分下降，导致净利润增长明显，净利润的增长导致了净资产收益率和每股收益的增长。由于公司会进一步提高公司管理水平，收入增长带来的规模效应显著，所以未来净利润增长的空间很大。

2、偿债能力分析

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率	12.88%	37.12%	55.78%
流动比率 (倍)	7.59	2.58	1.71
速动比率 (倍)	6.35	2.05	1.46

截至 2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 12.88%、37.12%、55.78%。2014 年资产负债率偏低是因为 2014 年 3 月公司增加了注册资本，长期偿债风险较小，目前公司财务杠杆处于安全界限之内，财务风险发生的可能性较低。

截至 2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 7.59、2.58、1.71，速动比率分别为 6.35、2.05、1.46，短期偿债风险一直较低，由于 2014 年有过高的流动比率和速动比率，公司需要提升流动资产的管理水平，综合利用充足的运营资金，降低机会成本。

目前来看，公司毛利率水平适中，资产负债率、流动比率及速动比率处于安全边际之内，偿债风险较小。

3、营运能力分析

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
存货周转率（次）	2.27	5.52	9.12
应收帐款周转率（次）	2.56	4.61	9.10

截至 2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司存货周转率分别为 2.27、5.52、9.12。由于公司所处行业要求较高的原材料和产成品的库存量，所以公司根据预计的销售情况保持原材料及产成品的合理库存量，导致公司的存货周转率较高。

截至 2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司应收账款周转率分别为 2.56、4.61、9.10。公司的应收账款保持较高的周转率，主要系公司所处行业收款周期较短所致。

综上所述，公司账款占款较低，周转率较高，营运能力较强。

4、现金流量分析

(1) 经营活动现金流波动分析

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
经营活动现金流入小计	13,608,814.88	26,887,729.72	18,928,661.54
经营活动现金流出小计	15,185,550.34	22,689,295.90	25,966,870.98
经营活动产生的现金流量净额	-1,576,735.46	4,198,433.82	-7,038,209.44

投资活动产生的现金流量净额	-256,856.00	-220,145.82	-120,966.07
筹资活动产生的现金流量净额	13,200,000.00	-4,567,117.67	9,646,048.90
汇率变动对现金及现金等价物的影响			2,325.20
现金及现金等价物净增加额	11,366,408.54	-588,829.67	2,489,198.59

公司经营性现金流量净额 2014 年 1-7 月、2013 年度、2012 年度分别为 -157.67 万元、419.84 万元、-703.82 万元。现金流量净额变动较大是因为 2014 年增加了对采购的支付，2012 年支付了大量的 2011 年的欠款，2012 年也增加了原材料的采购。随着经营效益的提高及净利润的增加，公司的经营净现金流量正逐步稳定并产生较多的经营现金净流量满足日常公司经营需要。

报告期内公司投资活动产生现金流出主要为公司采购固定资产的支出。

公司 2012 年、2014 年的筹资活动的现金流入均较大，是公司 2012 年增加了 500 万的交行短期借款，2014 年增加了注册资本所致。2013 年归还了 500 万的借款，所以筹资活动的净流量为负。

总体而言，公司现金流基本满足公司日常运营所需，现金流量状况整体正常。

(2) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性分析

报告期内，公司经营活动现金流量净额与公司净利润不相完全匹配，主要是受公司经营性应收、应付增减变动以及存货采购规模变动的的影响。2012 年度公司经营活动现金流量净额-7,038,209.44 元，与当期净利润 1,225,044.16 元不相匹配的主要是受公司当年度回款放缓期末应收账款余额增加的影响。2014 年 1-7 月公司经营活动现金流量金额-1,576,735.46 元，与当期净利润 1,994,088.20 元不一致主要是公司当期现金归还应付款项导致经营性应付项目减少所致。

(3) 报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相以及与相关科目的会计核算勾稽分析

①销售商品、提供劳务收到的现金

销售商品、提供劳务收到的现金符合以下逻辑关系：

销售商品、提供劳务收到的现金=利润表中主营业务收入×(1+17%)+利润表中其他业务收入+(应收账款期初余额-应收账款期末余额)+(预收账款期末余额-预收账款期初余额)-计提的应收账款坏账准备期末余额

销售商品、提供劳务收到的现金与相关科目勾稽关系：

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业收入	15,228,921.61	22,574,803.71	24,144,264.86
应收票据账面余额变动 (期初减期末, 扣除无 真实交易背景的票据)	0.00	1,430,000.00	-1,430,000.00
应收账款账面余额变动 (期初减期末)	-3,336,555.35	-858,160.93	-5,280,456.18
预收账款余额变动	-776,728.69	745,106.53	-1,400,340.35
销项税	1,453,086.51	2,275,062.50	3,450,260.41
其他变动	326,034.70	130,503.45	-790,001.43
合计	12,894,758.78	26,297,315.26	18,693,727.31

②购买商品、接受劳务支付的现金

购买商品、接受劳务支付的现金符合以下逻辑关系：

$$= (\text{利润表中主营业务成本} + (\text{存货期末余额} - \text{存货期初余额})) \times (1 + 17\%) \\ + (\text{应付账款期初余额} - \text{应付账款期末余额}) + (\text{预付账款期末余额} - \text{预付账款期初余额})$$

购买商品、接受劳务支付的现金的主要会计科目如下表所示：

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
主营业务成本(剔除员工工 资、长期资产摊销等金额)	9,362,678.63	15,537,628.81	18,146,429.91
存货账面余额变动(期末减 去期初)	1,289,875.87	1,438,479.01	252,356.46
应付(仅包含原料供应商) 变动额(期初减去期末)	1,669,105.88	-3,852,005.52	928,230.82
预付(仅包含原料供应商) 变动额(期末减期初)	-700,053.05	184,070.76	441,030.35
进项税	1,431,522.07	2,092,577.31	3,212,146.84
其他变动	-1,043,334.75	3,596,246.59	-601,318.28
合计	12,009,794.65	18,996,996.96	22,378,876.10

(五) 重大投资收益和非经常性损益情况

1、公司在报告期内无对外股权投资收益及其他重大投资收益。

2、非经常性损益情况

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	-293,058.97		
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)	550,000.00	511,300.00	148,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,712.57	-358.99	71,999.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	250,228.46	510,941.01	220,799.00
所得税影响额	-38,541.19	-76,695.00	-33,120.00
合计	211,687.27	434,246.01	187,679.00

公司2014年1-7月、2013年度、2012年度非经常性损益净额分别为21.17万元、43.42万元、18.77万元，占当期利润总额分别为9.12%、14.75%、14.62%。2014年1-7月公司发生29.3万元的处置固定资产损失，因此本期非经常性损益占利润总额较小。

报告期内，公司营业外收入主要为洛阳市财政局拨付的支持中小微企业发展专项资金、特色产业中小企业发展项目资金、技术改造专项资金，以及洛阳市高新区管委会给予的的知识产权注册奖励、高新区创新项目基金等。

报告期内，公司营业外支出明细如下：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损失合计	293,071.47		
其中：固定资产处置损失	293,071.47		
税收滞纳金	6,712.82	358.99	1.02
合计	299,784.29	358.99	1.02

公司营业外支出主要是固定资产处置损失、税收滞纳金等，其中2012年交纳税款滞纳金1.02元，2013年交纳税款滞纳金358.99元，2014年1-7月缴纳税款滞纳金6,712.82元。前述缴纳滞纳金的原因均为增值税滞纳金以及企业自查以前年度未入账收入补交税金后缴纳的滞纳金。公司存在前述滞纳金系相关经办人员疏忽大意所致，并非主观故意所为，且税款滞纳金的金额较小，行为情节较

轻,不属于重大违法违规行为。另外,2014年1-7月固定资产处置损失293,071.47元,主要系锯床、硬度计、磨床、车床等生产设备,运输工具电动车,电子设备手提电脑等严重损坏、不符合技术参数要求或达到服务期限而已无使用价值,故予以报废处理,导致2014年度发生较大金额的固定资产处置损失,公司营业外支出随之大幅增加。

公司报告期内营业外支出的发生系公司内控不足以及财务方面对固定资产管理不善所致,股改以后,公司建立健全内控管理制度,加强对各项资产的管理力度,以避免类似情况的发生。

(五) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下:

税 种	计税依据	税率		
		2014年1-7月	2013年度	2012年度
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%	17%	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	15%	15%

公司出口内对口器、坡口机、移动电站、吊具、芯轴出口退税税率为17%;液压站及备件出口退税税率为15%;外对口器、火焰加热器的出口退税税率为9%。

公司2012年度、2013年度、2014年度适用企业所得税率为15%。

公司于2012年7月通过高新技术企业认定,取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书,证书编号:GR201241000008。

五、报告期主要资产情况

(一) 货币资金

公司最近两年一期的货币资金情况见下表：

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
库存现金	7,952.89	4,213.44	6,156.36
人民币	7,952.89	4,213.44	6,156.36
银行存款	14,490,897.34	3,128,228.25	3,715,115.00
人民币户	14,490,897.34	3,128,228.25	3,715,115.00
美元户	-	-	-
合计	14,498,850.23	3,132,441.69	3,721,271.36

公司银行存款账户设有人民币户与美元户，出口业务结算收到美元时直接从美元账户转入人民币账户，因此期末美元账户无余额，也不会产生汇兑差异。

公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

公司最近两年一期的应收票据情况见下表：

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	450,000.00	3,450,000.00	1,430,000.00
合计	450,000.00	3,450,000.00	1,430,000.00

- 截至2014年7月31日止，公司无未到期进行质押的应收票据。
- 截至2014年7月31日止，公司无出票人无力履约而将票据转为应收账款情况。
- 截至2014年7月31日止，公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据前五名列示如下：

单位：元

出票单位	票据种类	金额	出票日期	到期日期
东风实业有限公司	银行承兑汇票	100,000.00	2014.04.16	2014.10.16
洛阳兆通世纪电脑城商贸有限公司	银行承兑汇票	100,000.00	2014.05.05	2014.11.05

宁波凯尔汽车电器有限公司	银行承兑汇票	100,000.00	2014.05.08	2014.11.08
湖北洛轴有限公司	银行承兑汇票	100,000.00	2014.06.12	2014.12.12
株洲市诚志贸易有限公司	银行承兑汇票	100,000.00	2014.06.20	2014.12.20
合计		500,000.00		

4. 截至2014年7月31日止，公司无未到期贴现的应收票据。

5. 公司在报告期内存在收到无真实交易背景的银行承兑票据进行资金拆借的行为。截止到报告期末2014年7月31日，公司无真实交易背景票据余额为450,000.00元，详见下表：

内容摘要	出票单位	出票日	到期日	金额
银行承兑汇票	浙江宝业住宅产业化有限公司	2014.6.11	2014.12.11	50,000.00
	洛阳国舰齿轮传动有限公司	2014.6.27	2014.12.27	50,000.00
	洛阳国舰齿轮传动有限公司	2014.6.27	2014.12.27	50,000.00
	洛阳东来商贸有限公司	2014.7.9	2015.1.9	50,000.00
	国机重工（洛阳）有限公司	2014.7.9	2015.1.9	100,000.00
	东风实业有限公司	2014.7.15	2015.1.21	50,000.00
	江苏苏微食品有限公司	2014.7.21	2015.1.21	100,000.00
合计				450,000.00

截至本说明书出具之日，上表中的无真实交易背景的票据已经全部完成背书转让，并且全部解付，所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据及欠息情况，不存在纠纷。

报告期内公司存在无真实交易背景的票据，主要系不规范的企业之间资金拆借所形成，属于违法使用银行承兑汇票的行为，股份公司成立后，公司积极采取整改措施以规范票据的使用，具体规范措施包括：

（1）发行人相关制度的建立

根据发行人的说明和承诺，其未来不会发生任何开具上述不规范票据的行为，并已采取一系列有效措施强化内部控制，制定了《企业应收票据管理制度》，规定“企业在接受应收票据时，财务人员要按照《票据法》和《支付结算办法》等规定，仔细审核票据的真实性、合法性，防止以假乱真，避免或减少应收票据风险；应收票据的取得和贴现必须经由保管票据以外的主管人员书面批准；接受客户票据需经批准手续，降低伪造票据以冲抵、盗用现金的可能性；票据的贴现

须经主管人员审核和批准，以防伪造；应收票据的账务处理，包括收到票据、票据贴现、期满兑现时登记应收票据等有关的总分类账；企业设专人保管应收票据，且保管人员不得经办会计记录；对于即将到期的应收票据，应及时向付款人提出付款。对已贴现的票据应在备查簿中登记，以便日后追踪管理。

公司严格票据业务的审批程序，杜绝上述现象再次发生。截至本反馈出具之日，发行人与票据相关的内部控制制度完善并得到有效执行。发行人开具和使用票据均按照公司内部财务制度的规定报经相关部门审批，且均在银行授予公司的授信额度范围内。发行人自 2014 年 7 月 31 日起，没有上述不规范情形发生。

（2）实际控制人的承诺

公司实际控制人王光临与万钧就无真实交易背景的票据违法行为出具了《承诺函》，承诺：自洛阳德平科技股份有限公司成立以后，确保德平科技不再开具无真实商业交易背景的承兑汇票和利用票据进行资金拆借；如德平科技因上述不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及造成任何损失均由公司实际控制人王光临与万钧承担相应责任。

（三）应收账款

公司最近两年一期的应收账款见下表：

单位：元

账龄	2014年7月31日			2013年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	7,830,529.00	99.12	391,526.45	4,473,588.22	98.03	223,679.41
1-2年	69,349.09	0.88	6,934.91	71,499.52	1.57	7,149.95
2-3年				14,735.00	0.32	7,367.50
3年以上				3,500.00	0.08	3,500.00
合计	7,899,878.09	100.00	398,461.36	4,563,322.74	100.00	241,696.86
账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	4,473,588.22	98.03	223,679.41	5,280,498.67	97.40	264,024.93
1-2年	71,499.52	1.57	7,149.95	137,485.00	2.54	13,748.50
2-3年	14,735.00	0.32	7,367.50	3,500.00	0.06	1,750.00
3年以上	3,500.00	0.08	3,500.00			

合计	4,563,322.74	100.00	241,696.86	5,421,483.67	100.00	279,523.43
----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

期末应收账款外币情况:

项目	2014年7月31日			2013年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
应收账款						
人民币	7,899,878.09		7,899,878.09	4,563,322.74		4,563,322.74
美元						
合计	7,899,878.09		7,899,878.09	4,563,322.74		4,563,322.74
项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
应收账款						
人民币	4,563,322.74		4,563,322.74	5,421,483.67		5,421,483.67
美元						
合计	4,563,322.74		4,563,322.74	5,421,483.67		5,421,483.67

1、截至2014年7月31日，期末应收账款中欠款金额前五名:

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
海洋石油工程股份有限公司	货款	非关联方	5,499,050.00	1年以内	69.61
中国石油天然气管道局	货款	非关联方	2,331,400.00	1年以内	29.51
四川石油天然气建设工程有限责任公司	货款	非关联方	22,614.00	1-2年	0.29
河北华北石油工程建设有限公司	货款	非关联方	18,750.00	1-2年	0.24
河南油田油建工程建设有限责任公司	货款	非关联方	16,700.00	1-2年	0.21
合计			7,888,514.00		99.86

2、截至2013年12月31日，期末应收账款中欠款金额前五名:

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气管道局	货款	非关联方	2,965,400.00	1年以内	64.98
海洋石油工程股份有限公司	货款	非关联方	846,050.63	1年以内	18.54
四川石油天然气建设工	货款	非关联方	136,810.00	1年以内	3.00

程有限责任公司					
中原石油勘探局工程建设总公司	货款	非关联方	95,799.52	1年以内	2.10
中国石油天然气第一建设公司	货款	非关联方	85,577.80	1年以内	1.88
合计			4,129,637.95		90.50

3、截至2012年12月31日，期末应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
海洋石油工程股份有限公司	货款	非关联方	4,297,037.00	1年以内	79.26
北京新华世欣技术开发有限公司	货款	非关联方	540,000.00	1年以内	9.96
中原石油勘探局工程建设总公司	货款	非关联方	187,645.71	1年以内	3.46
泰安市泰富贸易有限公司	货款	非关联方	175,750.10	1年以内	3.24
中国石油天然气股份有限公司西部管道新疆输油分公司	货款	非关联方	132,000.00	1年以内	2.43
合计			5,332,432.81		98.35

截至2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，应收账款占总资产比重分别为24.64%、23.56%、33.2%，金额占比较低，公司主要客户为中石油、中石化、中海油等知名客户，一般产品需求量较大，且由于双方合作时间较长，客户资信情况较好，公司的回款周期整体较短，暂未出现账款无法收回的情况。截至2014年7月31日，公司占比大的应收账款账龄都在1年以内，主要为设备销售货款，目前均处在正常的信用回款周期内，公司已经按账龄组合计提了坏账准备。报告期内，公司的收款政策、客户对象、业务特点未发生重大变化，公司应收账款余额水平的变化主要系公司营业收入规模的变化所致，是合理的。

4、本报告期无应收关联方账款情况。

(四) 其他应收款

公司最近两年一期的其他应收款见下表：

单位：元

账龄	2014年7月31日			2013年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	184,000.00	100.00	9,200.00	220,000.00	52.38	11,000.00

1-2年				200,000.00	47.62	20,000.00
合计	184,000.00	100.00	9,200.00	420,000.00	100.00	31,000.00
账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	220,000.00	52.38	11,000.00	870,000.00	100.00	43,500.00
1-2年	200,000.00	47.62	20,000.00			
合计	420,000.00	100.00	31,000.00	870,000.00	100.00	43,500.00

1、截至2014年7月31日其他应收款中大额欠款金额单位情况如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
刘晓鹏	备用金	非关联方	40,000.00	1年以内	21.74
杨志攀	备用金	非关联方	36,000.00	1年以内	19.57
程红	备用金	非关联方	30,000.00	1年以内	16.30
尚晗丹	备用金	非关联方	28,000.00	1年以内	15.22
杜雅锋	备用金	非关联方	25,000.00	1年以内	13.59
合计			159,000.00		86.42

2、截至2013年12月31日其他应收款中大额欠款金额单位情况如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
洛阳海化商贸有限公司	往来款	关联方	200,000.00	1-2年	47.62
杨志攀	备用金	非关联方	50,000.00	1年以内	11.90
程红	备用金	非关联方	45,000.00	1年以内	10.71
尚晗丹	备用金	非关联方	45,000.00	1年以内	10.71
刘晓鹏	备用金	非关联方	40,000.00	1年以内	9.52
合计			380,000.00		90.46

3、截至2012年12月31日其他应收款中大额欠款金额单位情况如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
鑫融基投资担保有限公司	借款保证金	非关联方	500,000.00	1年以内	57.47
洛阳海化商贸有限公司	往来款	关联方	300,000.00	1年以内	34.48

中油管道物资装备总公司	投标保证金	非关联方	70,000.00	1年以内	8.05
合计			870,000.00		100.00

截至2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，其他应收款占总资产比重0.57%、2.12%、5.34%。报告期其他应收款期末余额主要为公司支付的投标保证金、安全保证金、员工备用金（工程项目周转资金），以及部分公司员工的临时性借款，发生坏账可能性较小，但是出于谨慎考虑，公司已对该部分日常占款计提了坏账准备。

4、本报告期其他应收关联方账款情况：

单位：元

债务人	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日	关联方性质
洛阳海化商贸有限公司		200,000.00	300,000.00	实际控制人为王光临之弟王光耀
合计		200,000.00	300,000.00	—

（五）预付款项

公司最近两年一期的预付款项见下表：

单位：元

账龄	2014年7月31日		2013年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	624,960.26	91.46	1,314,300.86	95.01
1至2年	56,563.50	8.28	65,563.45	4.74
2至3年	1,764.00	0.26	1,764.00	0.13
3年以上			1,712.50	0.12
合计	683,287.76	100.00	1,383,340.81	100.00
账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,314,300.86	95.01	1,195,793.55	99.71
1至2年	65,563.45	4.74	1,764.00	0.15
2至3年	1,764.00	0.13	1,712.50	0.14
3年以上	1,712.50	0.12		
合计	1,383,340.81	100.00	1,199,270.05	100.00

1、截至 2014 年 7 月 31 日，期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
固高科技（深圳）有限公司	货款	非关联方	98,115.00	1 年以内	14.36
洛阳俊兴机械铸造有限责任公司	货款	非关联方	93,650.00	1 年以内	13.71
上海毓皇机电设备有限公司	货款	非关联方	93,348.00	1 年以内	13.66
洛阳天通工贸有限公司	货款	非关联方	67,838.03	1 年以内	9.93
无锡法拉第电机有限公司	货款	非关联方	67,780.00	1 年以内	9.91
合计			420,731.03		61.57

2、截至 2013 年 12 月 31 日，期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
洛阳俊兴机械铸造有限责任公司	劳务费 材料费	非关联方	247,100.00	1 年以内	17.86
洛阳锐创电气设备有限公司	货款	非关联方	233,275.00	1 年以内	16.86
上海毓皇机电设备有限公司	货款	非关联方	163,393.00	1 年以内 135,389.00 1 至 2 年 28,004.00	11.81
洛阳丰乾机械有限公司	安装费	非关联方	97,976.40	1 年以内	7.08
无锡法拉第电机有限公司	货款	非关联方	67,780.00	1 年以内	4.90
合计			809,524.40		58.51

3、截至 2012 年 12 月 31 日，期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
扬州天盛科研有限公司	货款	非关联方	200,000.00	1 年以内	16.68
襄阳朗源机电有限责任公司	货款	非关联方	100,000.00	1 年以内	8.34
泉州奇星机械有限公司	货款	非关联方	89,097.00	1 年以内	7.43
希尔博装卸设备（上海）有限公司	货款	非关联方	63,000.00	1 年以内	5.25

深圳欧钝实业有限公司	货款	非关联方	58,176.00	1年以内	4.85
合计			510,273.00		42.55

截至2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，预付账款占总资产比重2.24%、7.54%、7.74%，主要为原材料采购预付货款，一般而言发生坏账可能性很小。

4、公司预付款项期末余额中无预付关联方款项。

(六) 存货

公司最近两年一期的存货见下表：

单位：元

项目	2014年7月31日			2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,079,651.58		2,079,651.58	443,457.08		443,457.08
产成品	1,409,857.43		1,409,857.43	2,013,578.35		2,013,578.35
在产品	941,332.69		941,332.69	923,186.73		923,186.73
委托加工物资	431,705.47		431,705.47	199,735.84		199,735.84
低值易耗品	4,514.27		4,514.27	1,589.36		1,589.36
包装物	7,715.53		7,715.53	3,353.74		3,353.74
合计	4,874,776.97		4,874,776.97	3,584,901.10		3,584,901.10
项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	443,457.08		443,457.08	175,853.28		175,853.28
产成品	2,013,578.35		2,013,578.35	1,136,475.78		1,136,475.78
在产品	923,186.73		923,186.73	794,731.11		794,731.11
委托加工物资	199,735.84		199,735.84	35,296.27		35,296.27
低值易耗品	1,589.36		1,589.36	1,189.07		1,189.07
包装物	3,353.74		3,353.74	2,876.58		2,876.58
合计	3,584,901.10		3,584,901.10	2,146,422.09		2,146,422.09

截至2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，公司存货分别为487.48万元、358.49万元、214.64万元，占总资产比重为16.01%、

19.54%、13.86%，总体而言存货占资产比重较大，主要是因为公司在2014年启动对新产品智能化管道焊接机器人成套装备的研发，为此预存较多原材料等。随着公司业务规模的扩大，公司不断提升产能并加大原材料备货量以满足市场需求，进而导致期末存货余额增加较多。

从产品构成来说，公司所生产的设备大部分为客户定制生产，产品完工后直接发货销售，不存在存货长期积压，未发生显著的、大额的可变现净值低于成本的情况，未计提存货减值准备。

报告期内，公司的存货主要由原材料、产成品和在产品构成，合计约占存货的95%左右，公司采用订单生产式与库存生产式相结合的模式组织生产，公司接到订单后，依据订单量编制月度生产计划，月末产品完工入库后直接运输至客户。另外公司对于生产周期较长的产品会提前进行生产备货，待接到订单后安排发货。故期末产成品、原材料余额较大。公司存货模式符合公司经营模式、生产周期、生产模式。

（七）其他流动资产

公司最近两年一期的其他流动资产见下表：

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
待抵扣增值税	1,588,708.70	1,301,288.11	324,480.03
合计	1,588,708.70	1,301,288.11	324,480.03

截至2014年7月31日，其他流动资产金额约为158.87万元，占总资产比重为5.22%，主要为增值税进项税额期末留抵产生。

（八）固定资产及折旧

公司的固定资产主要包括机器设备、运输工具、电子设备及其他，折旧按直线法计提。固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率情况见下表：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4-5	5	23.75-19
电子设备及其他	3-5	5	31.67-19

固定资产及折旧情况表

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年7月31日
一、账面原值合计：	1,371,935.54	263,896.00	510,445.07	1,125,386.47
其中：机器设备	688,336.78	235,800.00	463,656.07	460,480.71
运输工具	518,780.40		40,089.00	478,691.40
电子设备及其他	164,818.36	28,096.00	6,700.00	186,214.36
		本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计：	631,928.48	87,591.28	211,136.53	508,383.23
其中：机器设备	204,121.69	38,145.31	166,687.18	75,579.82
运输工具	337,109.58	26,396.16	38,084.55	325,421.19
电子设备及其他	90,697.21	23,049.81	6,364.80	107,382.22
三、固定资产账面净值合计	740,007.06			617,003.24
其中：机器设备	484,215.09			384,900.89
运输工具	181,670.82			153,270.21
电子设备及其他	74,121.15			78,832.14
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	740,007.06			617,003.24
其中：机器设备	484,215.09			384,900.89
运输工具	181,670.82			153,270.21
电子设备及其他	74,121.15			78,832.14

续上表

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计：	1,151,789.72	220,145.82		1,371,935.54
其中：机器设备	667,323.11	21,013.67		688,336.78
运输工具	373,040.00	145,740.40		518,780.40
电子设备及其他	111,426.61	53,391.75		164,818.36
		本期计提		
二、累计折旧合计：	500,411.12	131,517.36		631,928.48
其中：机器设备	150,447.36	53,674.33		204,121.69

运输工具	298,781.70	38,327.88		337,109.58
电子设备及其他	51,182.06	39,515.15		90,697.21
三、固定资产账面净值合计	651,378.60			740,007.06
其中：机器设备	516,875.75			484,215.09
运输工具	74,258.30			181,670.82
电子设备及其他	60,244.55			74,121.15
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	651,378.60			740,007.06
其中：机器设备	516,875.75			484,215.09
运输工具	74,258.30			181,670.82
电子设备及其他	60,244.55			74,121.15

续上表

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计：	1,030,823.65	120,966.07		1,151,789.72
其中：机器设备	661,340.20	5,982.91		667,323.11
运输工具	299,104.00	73,936.00		373,040.00
电子设备及其他	70,379.45	41,047.16		111,426.61
		本期计提		
二、累计折旧合计：	397,961.36	102,449.76		500,411.12
其中：机器设备	91,367.15	59,080.21		150,447.36
运输工具	278,078.20	20,703.50		298,781.70
电子设备及其他	28,516.01	22,666.05		51,182.06
三、固定资产账面净值合计	573,752.70			651,378.60
其中：机器设备	486,022.99			516,875.75
运输工具	21,025.80			74,258.30
电子设备及其他	66,703.91			60,244.55
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				

电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	632,862.29			651,378.60
其中：机器设备	569,973.05			516,875.75
运输工具	21,025.80			74,258.30
电子设备及其他	41,863.44			60,244.55

公司固定资产主要为生产设备、办公设备和运输工具，截至2014年7月31日，占总资产比重为2.03%。公司业务主要为产品的研发、加工及销售，业务性质决定了企业固定资产比例较低。报告期内公司增加的固定资产主要为电子设备和生产设备等，与企业的未来发展规划相符。

截止至2014年7月31日，固定资产累计折旧占固定资产原值18.76%，固定资产成新率为81.24%，机器设备、运输工具等使用状况较好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

截至2014年7月31日，公司固定资产不存在有抵押、质押、担保的情况。

报告期内公司无暂时闲置的固定资产、无持有待售的固定资产。

报告期内公司无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产。

（九）递延所得税资产

单位：元

项目	2014年7月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	407,661.36	61,149.20	272,696.86	40,904.53	323,023.43	48,453.51
合计	407,661.36	61,149.20	272,696.86	40,904.53	323,023.43	48,453.51

（十）资产减值准备

单位：元

2014年7月31日

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少		2014年7月31日
			转回	转销	
坏账准备	272,696.86	134,964.50			407,661.36

合计	272,696.86	134,964.50			407,661.36
----	------------	------------	--	--	------------

2013年12月31日

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	323,023.43		50,326.57		272,696.86
合计	323,023.43		50,326.57		272,696.86

2012年12月31日

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	13,833.23	309,190.20			323,023.43
合计	13,833.23	309,190.20			323,023.43

六、报告期重大债项情况

(一) 短期借款

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证借款			5,000,000.00
合计			5,000,000.00

2012年4月28日，公司与交通银行股份有限公司洛阳分行签订借款合同，贷款本金500万元整，期限12个月，贷款利率为8.2%，由洛阳鑫融基投资担保有限公司提供担保。公司于2013年1月25日归还全部借款，所有费用已结清，此笔贷款担保已解除。

(二) 应付账款

公司最近两年一期应付账款情况如下表：

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	1,880,762.39	4,342,355.98	749,260.09
1-2年	1,051,679.62	261,366.31	2,456.68
2-3年	2,174.40		
3年以上			
合计	2,934,616.41	4,603,722.29	751,716.77

1、截至 2014 年 7 月 31 日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄
安阳上城钢铁贸易有限公司	货款	1,020,228.00	1 年以内
洛阳派德工贸有限公司	货款	109,409.24	1 年以内
洛阳锐创电气设备有限公司	货款	89,500.00	1 年以内
洛阳广星机械设备有限公司	货款	76,530.10	1 年以内
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	货款	68,950.00	1 年以内
合计		1,364,617.34	

2、截至 2013 年 12 月 31 日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄
湖南隆盛达钢管制造有限公司	货款	1,632,279.48	1 年以内
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	货款	125,190.00	1 年以内
洛阳富海合精工机械有限公司	货款	116,065.00	1 年以内
洛阳瑞祥机械设备有限公司	货款	101,433.00	1 年以内
洛阳锐创电气设备有限公司	货款	96,500.00	1 年以内
合计		2,071,467.48	

3、截至 2012 年 12 月 31 日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄
洛阳市荣勤物资贸易有限公司	货款	104,079.10	1 年以内
洛阳筑源机械设备有限责任公司	货款	84,959.00	1 年以内
洛阳广星机械设备有限公司	货款	77,431.35	1 年以内
费斯托（中国）有限公司济南分公司	货款	56,786.77	1 年以内
洛阳派德工贸有限公司	货款	43,698.21	1 年以内
合计		366,954.43	

4、本报告期无应付关联方单位款项。

(三) 预收账款

公司最近两年一期预收账款情况如下表：

单位：元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

1年以内	4,800.00	1,011,873.69	266,767.16
1-2年	310,345.00		
2-3年			
3年以上		80,000.00	80,000.00
合计	315,145.00	1,091,873.69	346,767.16

1、截至2014年7月31日止，期末预收款项中欠款金额情况：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄
In Woo Engineering Co.,Ltd	货款	310,345.00	1-2年
江苏众信绿色管业科技有限公司	货款	4,800.00	1年以内
合计		315,145.00	

2、截至2013年12月31日，期末预收款项中欠款金额情况：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄
In Woo Engineering Co.,Ltd	货款	637,005.75	1年以内
辽宁建工集团第六建设工程有限公司	货款	300,000.00	1年以内
上海前山管道技术有限公司	货款	80,000.00	3年以上
Vermaat Technicsbv	货款	74,867.94	1年以内
合计		1,091,873.69	

3、截至2012年12月31日，期末预收款项中欠款金额情况：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄
IstriaS.A	货款	226,329.16	1年以内
上海前山管道技术有限公司	货款	80,000.00	3年以上
库尔勒德鑫物资有限责任公司	货款	37,138.00	1年以内
刘婕好	货款	3,300.00	1年以内
合计		346,767.16	

4、本报告期无预收关联方单位款项。

(四) 其他应付款

公司最近两年一期其他应付款情况如下表：

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	20,523.00	28,508.96	2,063,806.79
1-2年			79,000.00
2-3年	79,000.00	79,000.00	101,050.00
3年以上			
合计	99,523.00	107,508.96	2,243,856.79

1、截至2014年7月31日，期末其他应付款中欠款金额情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄
中铝洛阳铜业有限公司	非关联方	往来款	79,000.00	2-3年
河南环亚国际货运代理有限公司	非关联方	运费	12,539.00	1年以内
锦海捷亚国际货运有限公司	非关联方	运费	7,984.00	1年以内
合计			99,523.00	

2、截至2013年12月31日，期末其他应付款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄
中铝洛阳铜业有限公司	非关联方	往来款	79,000.00	2-3年
闫寒冰	非关联方	差旅费	7,361.50	1年以内
洛阳市青峰网络科技有限公司	非关联方	网络推广费	2,000.00	1年以内
洛阳全速货运代理有限公司	非关联方	运费	480.00	1年以内
李建春	关联方	差旅费	348.50	1年以内
合计			89,190.00	

3、截至2012年12月31日，期末其他应付款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄
王建仁	关联方	往来款	2,030,000.00	1年以内
			101,050.00	2-3年
中铝洛阳铜业有限公司	非关联方	往来款	79,000.00	1-2年
瑞特	非关联方	差旅费	10,765.00	1年以内
河南环亚国际货运代理有限公司	非关联方	运费	9,138.00	1年以内
洛阳王城烟酒有限公司	非关联方	杂费	7,140.00	1年以内
合计			2,237,093.00	

4、本报告期其他应付款中无应付关联方情况

(五) 应交税费

公司最近两年一期应交税费情况如下表：

单位：元

税费项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税		10,374.05	10,439.19
企业所得税	434,212.79	264,165.54	165,114.52
城市维护建设税		726.18	730.74
教育费附加		311.22	313.18
地方教育费附加		207.48	208.78
个人所得税	852.00	316.93	48.90
土地使用税	700.00		
合计	435,764.79	276,101.40	176,855.31

税费项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
出口退税额	60,762.39	231.85	6,579.22
净利润	1,994,088.20	2,685,874.61	1,225,044.16
占净利润比例	3.05%	0.01%	0.54%
合计	60,762.39	231.85	6,579.22

本公司内对口器、坡口机、移动电站、吊具、芯轴的出口退税税率为17%；液压站的出口退税税率为15%；备件、外对口器及火焰加热器的出口退税税率为9%。报告期内，公司2012年12月31日、2013年12月31日、2014年7月31日，公司出口退税金额分别为6,579.22元、231.85元和60,762.39元，占净利润的比重分别为0.54%、0.01%和3.05%，公司报告期内利润主要来自国内销售，因此出口退税对公司业绩影响较小。

(六) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年7月31日
一、工资、奖金、津贴	715,069.02	978,500.21	1,557,649.65	135,919.58

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年7月31日
和补贴				
二、职工福利费		39,651.30	39,651.30	
三、社会保险费	14,297.97	97,151.08	111,449.05	
其中：1. 医疗保险费	3,084.92	20,571.79	23,656.71	
2. 养老保险费	9,963.72	65,509.40	75,473.12	
3. 失业保险费	421.54	5640.13	6,061.67	
4. 工伤保险费	459.90	3,065.60	3,525.50	
5. 生育保险费	367.89	2,364.16	2,732.05	
四、职工教育经费		6,364.00	6,364.00	
合计	729,366.99	1,121,666.59	1,715,114.00	135,919.58

续上表

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	99,271.10	2,086,109.38	1,470,311.46	715,069.02
二、职工福利费		120,157.45	120,157.45	
三、社会保险费	10,290.84	147,892.61	143,885.48	14,297.97
其中：1. 医疗保险费	2,342.62	31,909.21	31,166.91	3,084.92
2. 养老保险费	7,027.86	103,060.82	100,124.96	9,963.72
3. 失业保险费	317.93	4,360.24	4,256.63	421.54
4. 工伤保险费	334.70	4,757.03	4,631.83	459.9
5. 生育保险费	267.73	3,805.31	3,705.15	367.89
四、职工教育经费		17,364.00	17,364.00	
合计	109,561.94	2,371,523.44	1,751,718.39	729,366.99

续上表

项目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	153,600.00	1,270,101.10	1,324,430.00	99,271.10
二、职工福利费		83,345.45	83,345.45	
三、社会保险费	12,619.03	125,737.44	128,065.63	10,290.84
其中：1. 医疗保险费	2,842.13	28,623.03	29,122.54	2,342.62

2. 养老保险费	8,556.27	85,869.10	87,397.51	7,027.86
3. 失业保险费	628.26	3,884.59	4,194.92	317.93
4. 工伤保险费	329.10	4,089.49	4,083.89	334.70
5. 生育保险费	263.27	3,271.23	3,266.77	267.73
四、职工教育经费		7,929.20	7,929.20	
合计	166,219.03	1,487,113.19	1,543,770.28	109,561.94

(七) 应付利息

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
短期借款利息			11,916.67
合计			11,916.67

(八) 报告期末公司没有逾期未偿还重大债务。

七、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收资本(股本)	20,000,000.00	7,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
盈余公积	652,785.98	453,377.16	184,789.70
未分配利润	5,876,238.07	4,081,558.69	1,664,271.54
股东权益合计	26,529,024.05	11,534,935.85	6,849,061.24

2014年9月30日,洛阳德平机械设备有限公司整体变更为股份有限公司(变更基准日为2014年7月31日),以经审计的公司账面净资产2,652.90万元,按1.3265:1的比例折股,折为2,000万股,每股面值1元,净资产与注册资本之间的差额652.90万元计入资本公积。

八、关联方、关联方关系及交易

(一) 公司的主要关联方

根据《公司法》和《企业会计准则第36号—关联方披露》的相关规定,报告期内本公司主要关联方及关联关系如下:

1、控股股东和实际控制人

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
王光临	89.50%	实际控制人、控股股东、董事长兼总经理
万钧	4.00%	实际控制人、董事、王光临之妻

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
王建仁	94.29%	王光临之子，2012年1月1日至2014年2月11日为公司控股股东
王光耀	5.71%	王光临之弟，2012年1月1日至2014年2月11日为公司持股5%以上股东
朱品	2.00%	董事、总工程师
王瑞峰	2.00%	董事、财务总监
朱晓光	1.00%	董事
李建春	1.00%	监事会主席
吴开军	0.50%	监事
茹亚宁	0.00%	监事

3、控股股东、实际控制人控制的其他企业

除投资德平科技外，控股股东、实际控制人王光临还曾控制其他两家公司，该两家公司均在报告期外被吊销营业执照，现正在办理注销手续，具体情况如下：

(1) 中力机械

根据洛阳市工商局核发的注册号为4103002000232的《企业法人营业执照》，中力机械的住所为洛阳市高新开发区丰华路6号，法定代表人为王光临，注册资本本为50万元人民币，公司类型为有限责任公司，经营范围为“通用设备、工业专用设备、建筑工程机械、电器机械加工及技术、服务、建筑材料、五金交电，金属材料（不含贵金属），化工原料及产品（不含危险品）批发零售”。营业期限为“1996年3月25日至2004年1月4日”。王光临持有中力机械70%的股权。

中力机械的营业期限于2004年1月4日到期，因未及时办理注销手续于2008年被吊销营业执照。中力机械目前正在办理工商注销手续。

(2) 超普科贸

根据洛阳市工商局涧西分局核发的注册号为4103052000006的《企业法人营

业执照》，超普科贸的住所为涧西区七里河周城大厦 5 号，法定代表人为王光临，注册资本为 100 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为“石油化工机械设备，化验设备及化验耗材，计算机软硬件及耗材销售和售后技术服务，高低压电器的销售”。营业期限为 2002 年 2 月 4 日至 2005 年 12 月 31 日。王光临持有该公司 50% 的股权，王光临之弟王光耀持有该公司 15% 的股权。

超普科贸的营业期限于 2005 年 12 月 31 日到期，因未及时办理注销手续于 2007 年被吊销营业执照，超普科贸目前正在办理工商注销手续。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	注册地	主营业务	其他关联方与本公司关系
洛阳海化商贸有限公司	洛阳市	主要从事实验室成套设备、矿山设备配件的销售，丙酮、乙醚、甲苯等（共 22 种，无仓储）的零售以及货物和技术的进出口业务	2012 年 1 月 1 日至 2014 年 5 月 19 日王光耀持股比例 60%；自 2014 年 5 月 20 日起，持股比例为 33%。

（二）关联方资金往来

单位：元

项目名称	关联方	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款	洛阳海化商贸有限公司		200,000.00	300,000.00
其他应付款	王建仁			2,131,050.00

截至 2014 年 7 月 31 日，除上述关联方资金往来之外，公司未发生其他关联交易与关联方资金往来。

公司在报告期存在不规范的关联方资金拆借行为，公司与关联方之间的资金拆借主要为补充生产经营过程中的流动资金所需，均未签订借款协议，未约定利息。我国《贷款通则》规定，企业之间不得违反国家规定办理借贷或者变相借贷融资业务，上述资金拆借行为违反了部门规章的规定，但公司用于拆借的资金属于自身经营所得，拆借行为没有进行公开宣传，拆借对象特定且单一，双方没有约定资金占用费，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情形。上述关联企业资金往来的发生额真实、准确，未收取资金占用费，未对公司的发展及业绩造成影响，不存在利益输送以及抽逃出资的情形。

上述资金拆借行为发生在以前年度，未履行完善的决策程序，目前公司已建立较为完善且有效运作的公司治理机制和较为完整的内部控制制度，能够确保今后的关联交易及关联方资金往来履行合法合规的决策程序，切实保护公司及股东利益。

（三）《公司章程》对于关联交易的有关规定

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益，不得占用或者转移公司资金、资产及其他资源。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

董事不得利用其关联关系损害公司利益，董事违反本条规定所得的收入，应当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，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无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。未能出席股东大会的关联股东，不得就该事项授权代理人代为表决，其代理人也应参照本款有关关联股东回避的规定予以回避。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。董事会应根据法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定，对提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。

（四）减少与规范关联方交易说明

有限公司阶段《公司章程》未对关联交易进行特别规定。股份公司成立后，公司制订了《公司章程》和《关联交易决策与控制制度》对公司与关联方之间的交易予以规范。公司与关联方提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。未来公司将尽量减少与关联方之间的交易，对于无法避免的关联交易，公司将严格遵循关联交易的相关规章制度，程序上履行相关内部决策程序，关联董事和关联股东回避表决，定价方面参考市场价格，公允合理的确定交易价格。

九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

报告期内公司无其他应披露的或有事项。

（二）期后事项、其他重要事项

公司无应披露的期后事项、其他重要事项。

十、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

根据《公司法》和公司章程，公开转让后公司的股利分配政策如下：

公司缴纳有关税项后的利润,按下列顺序分配：

- （1）弥补亏损；
- （2）提取法定公积金；
- （3）提取任意公积金；

(4) 支付普通股股利。

第(3)、(4)项在某一年度的具体分配比例,由董事会视公司经营状况和发展需要拟订,并经股东大会审批。

公司在弥补亏损,提取法定公积金前,不得分发股利。公司应提取税后利润的百分之十作为法定公积金,法定公积金累积金额已达注册资本百分之五十时可不再提取。任意公积金按照股东大会决议在提取法定公积金后从公司利润中另外提取。公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。公司以现金或股份的形式分配股利。

(二) 公司最近两年一期利润分配情况

公司最近两年一期无利润分配。

十一、报告期内评估情况

挂牌公司设立时,由洛阳德平机械设备有限公司委托北京经纬东元资产评估有限公司,以2014年7月31日为评估基准日,就洛阳德平机械设备有限公司拟改制为股份有限公司之事宜对拟改制涉及的资产和负债在2014年7月31日的市场价值进行了评估,并出具了《洛阳德平机械设备有限公司拟整体改制为股份有限公司评估项目资产评估报告书》(京经评报字〔2014〕第038号)。

截止评估基准日2014年7月31日,在公开市场和企业持续经营前提下,在本报告所列的特别事项说明限制下,经资产基础法评估,洛阳德平机械设备有限公司资产总额账面价值3,045.00万元,评估值3,062.48万元,增值额17.48万元,增值率为0.57%;负债总额账面价值392.10万元,评估值392.10万元,无增减值变化;净资产账面价值2,652.90万元,评估值2,670.38万元,增值额17.48万元,增值率为0.66%。经资产基础法评估,洛阳德平机械设备有限公司拟股份制改造项目的评估价值为2,670.38万元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算,本次资产评估未进行调账。

十二、影响公司持续经营能力的风险因素

(一) 实际控制人不当控制的风险

王光临持有公司1,790.00万股,占公司股本比例为89.50%,为公司的控股股东;万钧持有公司80.00万股,占公司股本比例为4.00%,王光临与万钧夫妇合计持有公司1,870.00万股,占公司股本比例的93.50%,王光临与万钧夫妇为

公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营、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。

（二）技术更新风险

公司所处的行业对产品技术含量的要求较高，尽管公司是国内较早研发专业焊接设备的企业，拥有一些关键技术和知识产权，但公司面临产品技术更新换代、产品结构调整的风险。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，都将造成公司现有的优势和竞争力下降。

（三）核心技术人员流失风险

核心技术人员是公司进行持续技术和产品服务创新的基础。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。当前尽管公司汇聚了管道运输行业较为优秀的技术团队，在业内具有较高的影响力，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中，如果未来在人才引进和培养方面进度落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

（四）公司的快速发展与管理能力不匹配的风险

公司的市场规模在逐年扩大，处在快速发展阶段。公司规模快速扩大，将在资源整合、市场营销、项目实施、科研开发、资本运作等方面对公司管理层提出更高的要求。如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩大的需要，以及不能及时建立完备的以风险为导向的内部管理机制，提高识别和承受风险的能力，形成符合公司自身的风险评估和管理体系，将会对公司财务盈利的预测、短期经营计划的落实、长期战略发展的制定造成影响。

（五）公司治理风险

有限公司阶段，公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象，如关联方向公司借款缺少股东会决议，记账不规范，公司治理结构不健全。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（六）行业竞争风险

尽管与其他竞争对手相比，公司具有技术工艺先进、稳产增产服务链较为完整、服务质量好等优势，但随着焊接设备行业的竞争不断加剧，公司如不能及时适应不断变化的市场环境，跟上日新月异的技术发展步伐，并有效开拓市场，公司将在未来的竞争中丧失现有优势，对未来经营发展产生不利影响。

（七）应收账款回款风险

公司 2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 750.14 元、432.16 元、514.20 元，占同期营业收入比重分别为 49.26%、19.14%、21.30%，截至 2014 年 7 月 31 日应收账款余额占同期营业收入比重增长较快，主要受 2014 年执行了较为宽松的信用政策。虽然公司应收账款的增长均与公司正常的生产经营和业务发展有关，并且上述应收账款的账龄主要在一到两年，但公司仍然存在应收账款余额增长较快引致的发生坏账和应收账款周转率下降的风险。

（八）经营性现金流量不足风险

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-7 月每股经营活动产生的现金流量净额分别为-1.62 元、0.66 元、-0.23 元。报告期内，公司 2012 年、2014 年 1-7 月经营业性现金流量均为负，主要原因为公司业务规模快速扩张导致的应收账款余额增加，以及公司为充分利用产能，利用上半年时间进行备货导致存货余额增加。目前公司已通过及时取得银行贷款的方式缓解资金压力，未来拟采取与供应商协商并延长货款支付时间、督促客户按合同及时支付回款等措施改善获取现金流的能力。尽管如此，公司存在经营性现金流不足，制约其进一步发展的风险。

第五节 有关声明

董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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相应的法律责任。



全体董事签字：

王光临：王光临 万 钧：万钧 朱 品：朱品
王瑞峰：王瑞峰 朱晓光：朱晓光

全体监事签字：

李建春：李建春 吴开军：吴开军 茹亚宁：茹亚宁

全体高管签字

王光临：王光临 朱 品：朱品 王瑞峰：王瑞峰

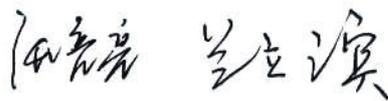
主办券商声明

本公司已对洛阳德平科技股份有限公司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。

项目负责人(签字):



项目小组(签字):



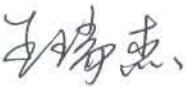
法定代表人(签字):



律师声明

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。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，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。

经办律师签名： 

经办律师签名： 

律师事务所负责人签名： 


北京德恒律师事务所
2015年2月28日

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。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，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）：李菊洁

签字注册会计师（签字）：陈思华

会计师事务所负责人（签字）：周美华

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年2月28日

资产评估机构声明

本机构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机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，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。

经办注册评估师签名：司永芝



经办注册评估师签名：崔明晓



负责人签名：孙曲



北京经纬东元资产评估有限公司

2015年2月28日



第六节 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
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件