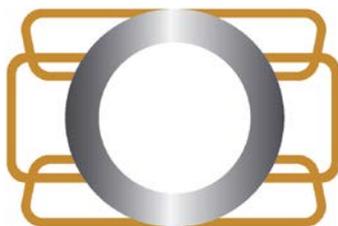


黑龙江鲁冀管业股份 有限公司



公开转让说明书

主办券商



二〇一五年四月

声明

本公司及全体董事、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、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本公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、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

（一）公司治理风险

公司系由大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司于2014年10月22日整体变更而成。有限公司阶段，公司治理结构较简单，治理机制尚不规范，曾存在董事会、监事及高级管理人员未按《公司章程》的规定进行届满选举，各次会议记录不健全、会议通知及召开程序履行不完整等情形。

股份公司阶段，公司完善了《公司章程》，建立了完整的治理结构，形成了各项治理制度及内控体系。但由于股份公司“三会一层”架构建立时间较短，各项规章制度仍需在公司运作中得到检验，故短期内公司存在因治理不善带来的风险。

（二）客户行业集中的风险

报告期内，公司客户主要集中在热力行业。2013年及2014年，公司对前五名客户的销售收入占公司营业收入的占比为87.31%及89.23%。未来时期，如热力行业对公司产品的需求大幅下降，且公司未能有效拓展其他领域市场，则将对公司经营产生影响。

（三）行业竞争加剧的风险

公司主要从事钢管的生产与销售业务，目前国内钢管企业已近2000家，市场竞争激烈。经过多年经营，公司已在管材的生产形成了多项核心技术，建立了较为稳定的市场地位和客户群体。但随着国家产业政策的大力扶持以及各应用行业对钢管需求的大幅提升，未来将会有更多企业参与钢管行业的竞争，导致行业竞争加剧。如公司业务不能保持良好增长态势，公司产品不能持续满足客户需求，则存在公司市场竞争能力下降的风险。

（四）营运资金不足的风险

公司近两年经营活动现金流量变动较大，其中2013年、2014年经营活动现金净流量净额为-13,513,445.82元、18,739,743.60元。公司现金流量变动较大可能影响公司资金周转，可能产生公司日常经营的风险。

（五）人力资源风险

人才是支撑企业发展的核心支柱，经过多年发展，公司已经形成了自己的管理团队、技术团队。但随着公司发展，人才招收难、保留难将成为公司发展的一大重要风险。

（六）或有负债风险

公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签署《最高额保证合同》为大庆锦元泓钢管制造有限公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签署的3,000万元《综合授信合同》以及分合同1,000万元《人民币流动资金借款合同》、2,000万元《银行承兑汇票承兑协议》合同项下债权提供最高额3,600万元的连带责任保证担保。截至本公开转让说明书签署日，该笔借款仍有2000万元正在履行中。锦元泓为公司关联方，该担保业务为公司带来或有风险。

（七）大股东不当控制的风险

目前，汪利、石大林夫妇合计持有公司 100%的股份，为公司控股股东和实际控制人。若公司控股股东、实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司的利益带来一定的风险。

（八）补缴税金的风险

经大庆市萨尔图区国家税务批准，公司在2013 年度以前按照核定征收方式缴纳企业所得税。2014年11月20日，经大庆市红岗区国家税务局批准，自2014年起，公司按照查账征收方式计算并缴纳企业所得税。

主管税务机关对公司实行核定征收企业所得税的征管实践做法，与《中华人民共和国税收征收管理法》规定的有关情形未完全一致，如果有关税务征管机关撤销以前年度对公司实行核定征收企业所得税的意见，则该公司存在补缴企业所得税的可能。

（九）主要原材料价格波动风险

钢板、高密度聚乙烯外护管，异氰酸酯，聚醚多元醇等是公司生产所需的主要原材料。2013年度和2014年度，主要原材料成本占生产成本的比重分别为

90.97%和93.05%，主要原材料的价格变化对公司毛利率水平可能存在重要影响，虽然公司产品定价模式为：根据当时原材料价格，一单一议，锁定利润空间，合同价格随原材料价格波动而波动，但由于获取订单和安排材料采购可能存在一定时间差，若上述原材料的价格在短期内出现较大波动，仍将对公司的生产经营产生较大影响，从而影响到公司盈利水平和经营业绩。

（九）偿债能力较弱的风险

报告期内，公司主要偿债能力指标如下表：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率（母公司）	60.82%	44.98%
流动比率（倍）	0.68	0.92
速动比率（倍）	0.44	0.72

报告期内，公司新增银行借款较多，同时增加了无偿使用关联方的银行借款。借款除用于补充公司流动资产外，尚有用于购买设备的资金。2014年12月31日公司资产负债率均超过60%；且2014年末较2013年末，短期偿债能力重要指标流动比率下降0.24、速动比率下降0.28，公司短期偿债能力有所减弱。

目录

声明	2
重大事项提示	3
目录	6
释义	8
第一节 基本情况	9
一、公司基本情况	9
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权结构及股东情况	11
四、公司股本演变情况	12
五、董事、监事、高级管理人员情况	15
六、最近两年的主要会计数据和财务指标简表	18
七、本次挂牌相关机构	19
第二节 公司业务	22
一、公司主营业务情况	22
二、公司组织结构及主要产品与服务流程	25
三、公司业务关键资源要素	31
四、业务经营情况	43
五、公司商业模式	48
六、所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的行业竞争地位	50
第三节 公司治理	72
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	72
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	73
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	75
四、公司的独立性	75
五、同业竞争	77
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况	80

七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	85
八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况和原因.....	87
第四节 公司财务会计信息	88
一、最近两年的财务报表和审计意见.....	88
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响.....	95
三、最近两年的主要会计数据和财务指标及重大变化分析.....	110
四、关联方及关联交易.....	139
五、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	144
六、报告期内的资产评估情况.....	145
七、股利分配政策和报告期内的分配情况.....	145
八、风险因素及自我评估.....	146
第五节有关声明	148
第六节附件	153

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般释义		
有限公司	指	大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司
公司/本公司/股份公司/ 鲁冀股份	指	黑龙江鲁冀管业股份有限公司
锦元泓	指	大庆锦元泓钢管制造有限公司
秉德经贸	指	大庆秉德经贸有限公司
股东大会	指	黑龙江鲁冀管业股份有限公司股东大会
董事会	指	黑龙江鲁冀管业股份有限公司董事会
监事会	指	黑龙江鲁冀管业股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商/银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
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
《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》
《公司章程》	指	《黑龙江鲁冀管业股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
专业释义		
双面埋弧焊螺旋钢管/ 螺旋钢管	指	将热轧卷板按螺旋形弯曲成形，用埋弧自动焊进行内缝和外缝的焊接制成的带有螺纹的金属管。
高密度聚乙烯外护管聚 氨酯泡沫塑料预制直埋 保温管/保温管	指	由高密度聚乙烯外护层、聚氨酯硬质泡沫塑料保温材料和钢管组成具有保温效果的管材。
3PE 防腐钢管	指	从内到外由环氧粉末层、胶粘剂基和聚乙烯防腐层组成的防腐钢管，是一种在国内广泛使用的防腐管道。
一步法	指	一种将聚氨酯硬质泡沫保温层与高密度聚乙烯外护管（夹克管）一次成型的保温管制作工艺。
两步法	指	一种先生产出高密度聚乙烯外护管，然后在聚乙烯外护管与钢管之间的空隙再浇注聚氨酯硬质泡沫塑料保温层的保温管制作工艺。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：黑龙江鲁冀管业股份有限公司

英文名称：HeiLongJiang LuJi Steel Tube Co.,LTD

法定代表人：石大林

有限公司设立日期：2010年6月30日

股份公司设立日期：2014年10月22日

注册资本：5,100万元

住所：黑龙江省大庆市红岗区铁人园区兴隆产业园

邮编：163316

电话：0459 - 6324678

传真：0459 - 6862678

网站地址：<http://www.dqpu.com/>

电子邮箱：13836791198@163.com

信息披露事务负责人：王军雨

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》公司属于“C31 黑色金属冶炼和压延加工业”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司属于“C31 黑色金属冶炼和压延加工业”中的“钢压延加工（C3140）”。

主营业务：双面埋弧焊螺旋钢管、保温钢管的生产和销售。

组织机构代码：55612654-9

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：人民币 1.00 元

股票总量：5100 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股票限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员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。

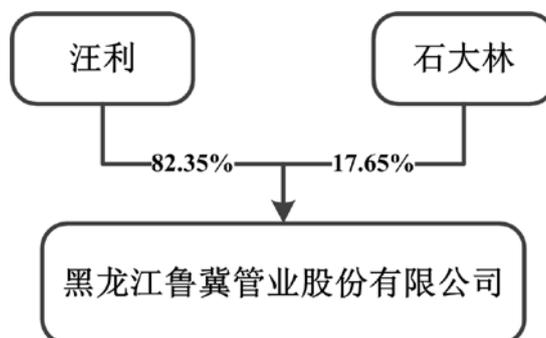
因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

除上述对股份转让的限制外，公司股东未对股份转让事宜作出其他锁定承诺。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，无可公开转让股份。

三、公司股权结构及股东情况

(一) 公司股权结构图



截至本公开转让说明书签署日，本公司不存在对外投资形成的子公司、参股公司及合营企业等情形。

(二) 控股股东、实际控制人情况

1、控股股东、实际控制人的认定依据及基本情况

自 2010 年 6 月公司成立以来，汪利、石大林夫妇一直持有公司 100% 的股份。汪利、石大林夫妇为公司的控股股东和实际控制人。

汪利女士，1980 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年 9 月至 2002 年 7 月就读于山东理工大学，分析化学专业本科。2002 年 8 月至 2007 年 3 月，在大庆市庆河防水防腐保温工程有限公司任技术员；2007 年 4 月至 2010 年 6 月在大庆奥创泡沫塑料制造有限公司担任技术员、副总经理；2010 年 6 月至 2014 年 10 月，在大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司任监事；2014 年 10 月至今，在股份公司任董事、副总经理。

石大林先生，1980 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年 9 月至 2002 年 7 月就读于山东理工大学，分析化学专业本科。2002 年 8 月至 2007 年 3 月，在大庆市庆河防水防腐保温工程有限公司任技术员；2007 年 4 月至 2010 年 6 月在大庆奥创泡沫塑料制造有限公司历任技术员、副总经理；2010 年 6 月至 2014 年 10 月，在大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司任执行董事、总经理。2014 年 10 月至今，在股份公司任董事长、总经理。

2、实际控制人最近两年内的变化情况

自 2010 年 6 月公司成立以来,汪利、石大林夫妇一直持有公司 100%的股份。公司的实际控制人最近两年内未发生变化。

(三) 前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	是否股份质押或 其他争议事项
1	汪利	4,200	82.35	自然人	无
2	石大林	900	17.65	自然人	无
	合计	5,100	100	-	-

(四) 公司股东之间的关联关系

公司股东汪利、石大林系夫妻关系。

四、公司股本演变情况

(一) 有限公司的设立

2010 年 6 月 30 日,汪利、石大林制定并签署了《大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司章程》,约定共同出资 500 万元设立大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司,其中汪利出资 300 万元,出资比例 60%,石大林出资 200 万元,出资比例 40%。

同日,大庆民生会计师事务所出具了庆民生会验字[2010]第 F065 号《验资报告》,验证:截至 2010 年 6 月 30 日,大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本,合计人民币 500 万元,出资方式均为货币出资。

同日,有限公司在大庆市工商行政管理局萨尔图分局登记成立,取得注册号为 230602100052331 的《企业法人营业执照》。

有限公司成立时,公司的股权结构如下:

序号	股东	出资额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	汪利	300	货币	60
2	石大林	200	货币	40
	合计	500	-	100

(二) 有限公司第一次增资

2011 年 4 月 12 日,有限公司召开股东会,同意将公司注册资本由 500 万元

变更为 2,100 万元，其中股东汪利以货币增资 900 万元，股东石大林以货币增资 700 万元，并修改公司章程。同日，有限公司通过章程修正案。

同日，黑龙江鸿联会计师事务所有限公司出具黑鸿联会验字（2011）第 072 号《验资报告》，验证：截至 2011 年 4 月 12 日，大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司已收到全体股东新增注册资本人民币 1,600 万元，出资方式均为货币出资。

2011 年 4 月 13 日，大庆市工商行政管理局萨尔图分局核准了本次变更登记，并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	汪利	1,200	货币	57.14
2	石大林	900	货币	42.86
	合计	2,100	-	100

（三）有限公司第二次增资

2011 年 4 月 28 日，有限公司召开股东会，同意将公司注册资本由 2,100 万元变更为 2,200 万元，由股东汪利以货币增资 100 万元，并修改公司章程。

同日，大庆民生会计师事务所出具庆民生会验字[2011]D088 号《验资报告》，验证：截至 2011 年 4 月 28 日，大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司已收到股东汪利新增注册资本人民币 100 万元，出资方式为货币出资。

同日，大庆市工商行政管理局萨尔图分局核准了本次变更登记，并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	汪利	1,300	货币	59.09
2	石大林	900	货币	40.91
	合计	2,200	-	100

（四）有限公司第三次增资

2013 年 9 月 24 日，有限公司召开股东会，同意将公司注册资本由 2,200 万元变更为 5,100 万元，由股东汪利以货币增资 2,900 万元，并修改公司章程。

同日，大庆鑫百湖会计师事务所有限公司对公司出具鑫百湖会验字[2013]第BM088号验资报告，验证：截至2013年9月24日，大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司已收到股东汪利新增注册资本人民币2,900万元，出资方式为货币出资。

同日，大庆市工商行政管理局红岗分局核准了本次变更登记，并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	汪利	4,200	货币	82.35
2	石大林	900	货币	17.65
	合计	5,100		100

（五）有限公司整体变更为股份公司

2014年8月19日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同审字（2014）第230ZB1663号《审计报告》，确认截至2014年7月31日，公司的净资产为53,670,089.51元。

2014年8月25日，北京京都中新资产评估有限公司出具京都中新评报字（2014）第0121号《资产评估报告》：截至2014年7月31日，有限公司净资产评估价值为57,014,656.94元。

2014年9月10日，有限公司召开股东会，一致同意公司由有限公司整体变更为股份公司，原股东作为股份公司的发起人，以原股东在公司2014年7月31日经审计后的净资产作为出资投入股份公司，原股东持有的公司股权相应转为各发起人持有的股份公司股份。

2014年9月14日，全体发起人签订《发起人协议》，约定以发起方式设立股份公司，股份公司实收股本5,100万元，以致同会计师事务所（特殊普通合伙）以2014年7月31日为基准日出具的《审计报告》审计的净资产53,670,089.51元为基础，将净资产按1:0.96的比例折合股本，共计折合股本5100万股，每股面值1.00元，净资产高于股本总额部分计入公司资本公积。

2014年9月25日，股份公司召开创立大会暨2014年第一次股东大会，同

意以发起方式设立股份公司，并通过《公司章程》，选举产生了第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2014年9月29日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了致同验字（2014）第230ZC0248号《验资报告》，确认截至2014年7月31日，有限公司已将经审计的净资产折合为公司股本5,100万股，每股1元，余额2,670,089.51元计入资本公积。股东出资及时、足额到位。

2014年10月22日，大庆市工商局向公司核发（庆工商）登记内变字[2014]第522号《准予变更登记通知书》，同意公司名称变更为“黑龙江鲁冀管业股份有限公司”。

同日，大庆市工商行政管理局核发了注册号为230602100052331的《企业法人营业执照》。

股份公司成立时的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	汪利	4,200	净资产折股	82.35
2	石大林	900	净资产折股	17.65
	合计	5,100	-	100

五、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事基本情况

本届董事会为公司第一届董事会，由5名成员组成。全体董事均由公司创立大会选举产生，起任日期为2014年10月22日，任期三年。

职务	姓名
董事长	石大林
董事	汪利
董事	鲁洪生
董事	张保法
董事	纪军令

1、石大林先生，董事长，详见上文“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

2、汪利女士，董事，详见上文“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）

控股股东、实际控制人情况”。

3、鲁洪生先生，董事，1951年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1978年3月至1982年11月，就读于沈阳师范学院，中国语言文学本科；1982年11月至1985年12月，就读于辽宁大学，先秦两汉文学硕士。1985年12月至1994年1月，在辽宁大学任讲师；1994年1月至今，在首都师范大学任教授、博士生导师。2014年10月至今，在股份公司任董事。

4、张保法先生，董事，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984年9月至1988年7月，就读于浙江大学，金属材料及热处理专业本科；1988年9月至1991年7月，就读于浙江大学，金属材料及热处理硕士；1991年9月至1994年7月，就读于清华大学，金属材料及热处理专业博士。1994年7月至1997年7月，在北京华锐新材料科技发展有限公司任技术开发部部长；1997年7月至今，在北京百慕航材高科技股份有限公司任总工程师。2014年10月至今，在股份公司任董事。

5、纪军令，董事，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年9月至1997年7月就读于中南财经大学，农村金融与保险本科；1997年9月至2000年7月就读于中南财经大学，金融硕士。1997年7月至2012年1月，在济宁邮政储蓄银行任副行长；2012年1月至今，在温州市金融投资集团有限公司任副经理。2013年9月至今就读于南京大学，应用社会学博士研究生。2014年10月至今，在股份公司任董事。

（二）监事基本情况

本届监事会为公司第一届监事会，由3名成员组成，其中股东代表监事2名，由公司创立大会选举产生，职工代表监事1名，由职工代表大会选举产生。全体监事的起任日期均为2014年10月22日，任期三年。

职务	姓名
监事会主席	汪辉
监事	史睿
职工代表监事	贾云峰

1、汪辉女士，监事会主席，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年9月至2006年7月，就读于北京理工大学，分析化学本科；2006

年9月至2008年7月，就读于北京理工大学，分析化学专业硕士。2008年7月至今，在山东省济宁市第一中学任教师。2014年10月至今，在股份公司任监事会主席。

2、史睿先生，监事，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年9月至1994年7月，就读于首都师范大学，历史专业本科；1994年9月至1997年7月，就读于首都师范大学，历史学专业硕士；1997年9月至2011年1月，在国家图书馆历任馆员、副研究馆员；1999年9月至2003年7月期间，就读于首都师范大学，历史学专业博士。2011年1月至今，在北京大学历史系任教授。2014年10月至今，在股份公司任监事。

3、贾云峰先生，职工代表监事，1984年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年9月至2003年7月，就读于兖州市第四中学，高中。2003年7月至2010年1月，在银河胶带厂任计划员；2010年1月至2014年8月，在华勤钢丝绳有限公司任销售员；2014年8月至今，在公司任技术工人。2014年10月至今，在股份公司任监事。

（三）高级管理人员基本情况

职务	姓名
总经理	石大林
董事会秘书	王军雨
副总经理	汪利
财务总监	杨淑凤

1、石大林先生、总经理，详见上文“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

2、王军雨女士，董事会秘书，1989年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年9月至2010年7月就读于中华女子学院，文秘专业，大专；2010年7月至2013年1月，在大庆路通科技有限公司任人事专员；2013年1月至2014年7月，在大庆市万通化工厂任人资专员；2014年7月至2014年10月，在有限公司任人事专员。2014年10月至今，在公司任董事会秘书。

3、汪利女士，副总经理，详见上文“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

4、杨淑凤女士，财务总监，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年9月至1996年7月就读于黑龙江大学，现代会计专业大专。1996年7月至2002年1月，在潍坊恒鑫机械有限公司从事财务工作；2002年1月至2003年1月，自由职业；2003年1月至2008年1月，在潍坊佳禾食品有限公司任财务总监；2008年1月至2013年1月，在大庆路通科技有限公司任财务总监；2013年1月至2014年7月，在黑龙江省庆丰源生物工程有限公司任财务总监；2014年7月至2014年10月，在有限公司任财务总监。2014年10月至今，在股份公司任财务总监。

六、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014-12-31	2013-12-31
资产总计（元）	137,476,659.82	94,557,921.17
负债总计（元）	83,616,460.01	42,527,595.09
股东权益合计（元）	53,860,199.81	52,030,326.08
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	53,860,199.81	52,030,326.08
每股净资产（元/股）	1.06	1.02
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.06	1.02
资产负债率（母公司）	60.82%	44.98%
流动比率（倍）	0.68	0.92
速动比率（倍）	0.44	0.72
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入（元）	46,150,241.48	19,883,185.02
净利润（元）	1,829,873.73	595,885.57
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,829,873.73	595,885.57
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,756,070.67	352,465.86
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）	1,756,070.67	352,465.86
毛利率	27.33%	19.07%
净资产收益率	3.46%	2.62%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	3.32%	1.55%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.01

稀释每股收益（元/股）	0.04	0.01
应收账款周转率（次）	9.61	68.67
存货周转率（次）	2.46	2.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,739,743.60	-13,513,445.82
每股经营性现金流量净额（元/股）	0.37	-0.26

注：1、加权平均净资产收益率的计算公式如下：

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2、基本每股收益=P÷S

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

3、每股净资产=期末净资产/股本。

七、本次挂牌相关机构

（一）主办券商

名称：中国银河证券股份有限公司

法定代表人：陈有安

住所：北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层

联系电话：010-66568380

传真：010-66568390

项目小组负责人：邹大伟

项目小组成员：陈旭、伍一兰、赵铁成、龚仙蓝、胡皓

（二）律师事务所

名称：黑龙江法鹰律师事务所

负责人：高海鹰

住所：黑龙江省哈尔滨市道里区通达街 347 号银恒大厦 9 层 F 座

联系电话：0451-87653329

传真：0451-87653359

经办律师：高海鹰、林林

（三）会计师事务所

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：徐华

住所：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

联系电话：010-85665588

传真：010-85665120

经办注册会计师：江永辉、闫磊

（四）资产评估机构

名称：北京京都中新资产评估有限公司

负责人：蒋建英

住所：北京市朝阳区建外大街 22 号赛特广场五层

联系电话：010-85665330

传真：010-85665329

经办注册资产评估师：曹琳、马继东

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券中央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

联系电话：010-58598844

传真：010-58598982

第二节 公司业务

一、公司主营业务情况

（一）公司主营业务

黑龙江鲁冀管业股份有限公司，前身是成立于 2010 年 6 月 30 日的大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司。2014 年 10 月 22 日公司整体变更为股份有限公司。

公司的经营范围：大口径螺旋焊管、防腐保温钢管、保温管的生产、销售；化工产品（不含危险品及剧毒品）的销售；市政公用工程施工总承包三级；钢结构工程专业承包三级；防腐保温工程专业承包三级：（见《建筑业企业资质证书》证书编号：A3104023060206）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司的目前已开展的主营业务为双面埋弧焊螺旋钢管、保温钢管的生产和销售。同时，公司已经具备生产 3PE 防腐钢管的各项技术条件，计划开展 3PE 防腐管生产及销售业务。

2013 年和 2014 年营业收入分别为 19,883,185.02 元、46,150,241.48 元，实现净利润 595,885.57 元和 1,829,873.73 元。公司主营业务突出，报告期主营业务收入占比分别为 93.23%、99.70%。

（二）公司主要产品

目前，公司主要产品为双面埋弧焊螺旋钢管（后简称“螺旋钢管”）和高密度聚乙烯外护管聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温管（后简称“保温管”）。

（1）螺旋钢管

螺旋钢管，是将热轧卷板按螺旋形弯曲成形，用埋弧自动焊进行内缝和外缝的焊接制成的带有螺纹的金属管。该产品具有以下优点：一是取材易，仅需改变成形角度就可以用同一宽度的热轧卷板生产不同口径的螺旋钢管，很适合小批量、多品种螺旋管的生产；二是受限小，该管使用连续弯曲成形工艺制造，因此定尺长度不受限制；三是规格高，焊缝螺旋形均匀分布在螺旋管圆周上，螺旋管的尺寸精度高，强度也较高。该产品主要应用在流体输送、金属结构和桩基等方面，应用领域覆盖自来水工程、石化工业、化学工业、电力工业、农业灌溉、

城市建设等诸多方面。作液体输送用：给水、排水；作气体输送用：煤气、蒸气、液化石油气；作金属结构用：码头、道路、建筑结构用管，也可用于桩管、作桥梁施工中。公司生产规格 $\Phi 219\sim\Phi 3820\text{mm}$ 双面埋弧焊螺旋钢管，螺旋焊管生产线是按照石油天然气输送钢管的标准，通过引进国内外先进设备建设的，每条生产线均配有开卷、成型、焊接、精整至出厂检验的全套设备，各条生产线均配置了先进的工业 X 射线探伤全自动实时成像检测系统、多通道超声波母材及焊缝自动探伤系统等多种无损检测设备，对焊缝和母材均进行 100% 无损检测，还建立了完善的理、化检测实验室，配备了计算机控制水压机、落锤撕裂试验机、冷扩径机、金属光谱分析仪、金相分析仪、彩色差热分析扫描仪等检测设备，发行人的上述生产和检测设备已达到国内领先、国际先进的水平。



(2) 保温管

保温管，是由高密度聚乙烯外护层、聚氨酯硬质泡沫塑料保温材料和钢管组成（详情见表 1）。保温材料为密度 $\geq 60\text{kg/m}^3$ 的硬质聚氨酯泡沫，充分填满钢管与套管之间的间隙，具有一定的粘连强度，使钢管、外套管及保温层三者之间形成一个牢固的整体。该型管具有良好的机械性能和绝热性能，通常情况下可耐高温 120°C ，通过改性或与其他隔热材料组合可大幅提高耐高温程度，适用于各种冷、热水高低温管道的保温工程。实践证明：保温管直埋敷设方式与传统的沟及架空方式相比具有诸多优点，详情见下表 2，具体技术指标详见表 3。

 <p>(1) 高密度聚乙烯外护管 (2) 硬质聚氨酯泡沫塑料保温层 (3) 工作钢管</p> <p>聚氨酯预制直埋保温管结构示意图</p> <p>图 2 保温管横切面示意图</p>	<p>第一层：工作钢管层</p> <p>根据涉及和客户的要求，一般选用无缝管（GB8163-2010）、螺旋焊管（GB/T29047-2012和）和SY/T5037-2012直埋钢管（GB3092-93）。钢管表面经过现金的抛丸除锈工艺处理后，钢管除锈等级可达GB/T23257—2009标准中的Sa2级，表面粗糙度可达标准中的R=12.5微米。</p>
	<p>第二层：聚氨酯保温层</p> <p>用高压发泡机在钢管和外保护层之间形成的空腔中一次性注入硬质聚氨酯泡沫塑料原液而成。其作用：一是防水；二是保温；三是支撑钢管自重。</p>
	<p>第三层：高密度聚乙烯保护层</p> <p>预制成一定壁厚的黑色（黄色）塑料管材。其作用：一是保护聚氨酯保温层免遭机械硬物破坏；二是防腐防水。</p>

表 1 保温管构造示意图

序号	性能优势	详细说明
1	保温性能好	热损失仅为传统管材的 25%，长期运行可节约大量能源，显著降低能源成本。
2	稳定性能好	具有很强的防水和耐腐蚀能力，不需要附设管沟，可直接埋入地下或水中，施工简便迅速，综合造价低；低温条件下也具有好的耐腐蚀和耐冲击性，可直接埋入地下冻土层。
3	使用寿命长	使用寿命可达 30~50 年，正确安装和使用可有效降低管网维护费用。

表 2 保温管优点枚举

聚氨酯保温层技术指标				外护管主要技术指标			
项目	单位	指标	实验标准	项目	单位	指标	实验标准
密度	Kg/m ³	≥60	GB/T29047-2012	密度	Kg/m ³	≥940	GB/T29047-2012
抗压强度	Mpa	≥0.3	GB/T29047-2012	拉伸屈服度	Mpa	≥19	GB/T29047-2012
导热系数	W/m·k	≤0.033	GB/T29047-2012				
吸水率	%	≤10	GB/T29047-2012	断裂伸长率	%	≥350	GB/T29047-2012
闭孔率	%	≥88	GB/T29047-2012				
耐热性	℃	120 或 150	GB/T29047-2012	纵向回缩率	%	≤3	GB/T29047-2012

表 3 保温管的技术指标

二、公司组织结构及主要产品与服务流程

（一）公司的组织结构

股份制改造后，公司设立了股东大会，建立了董事会、监事会和高级管理人员组成的符合现代公司治理的高层结构，并在券商和律师的指导下合理优化了部门结构，理顺了部门间职能关系。优化后的公司由行政和人力资源部（简称“行政人资部”）、财务部、生产部、质量检测部（简称“质检部”）、经营部和工程项目部（简称“项目部”）组成。其中生产部下设钢管厂和保温管厂，主要负责管材制造；经营部下设供储部和销售部两个二级单位。其他单位职责具体如下。

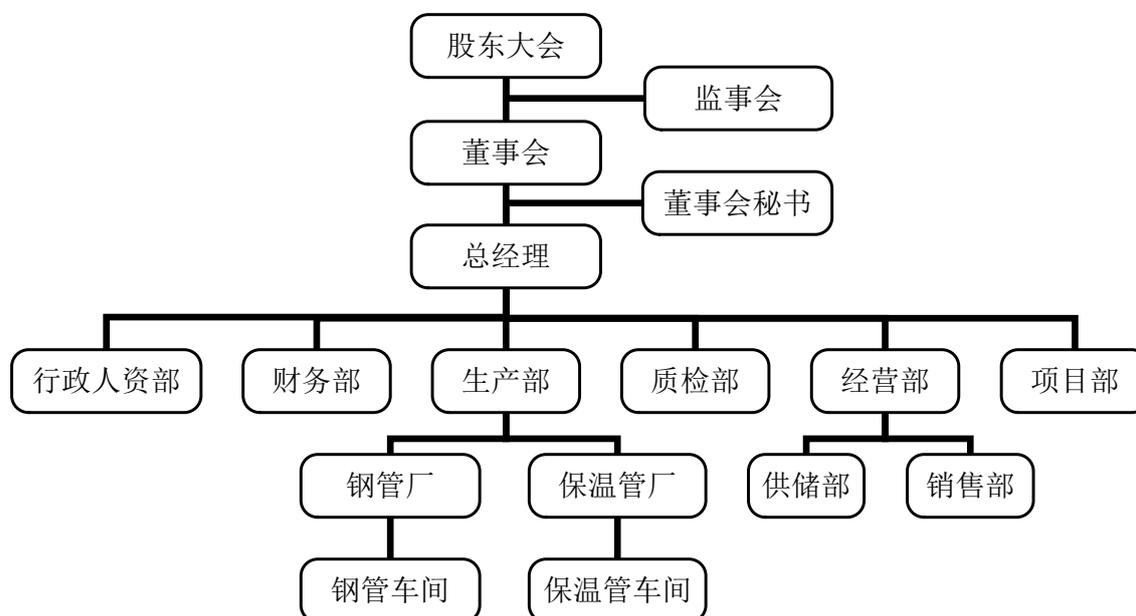


图 3 公司的组织结构

1、行政人资部

主要负责公司的行政、管理、人事、后勤和文化氛围建设等工作。具体职责：公司各部门的整体协调、监督、指导，起到上传下达、左联右通的职能作用；制定公司的各项规章制度；通知和召集会议、接待服务，编辑月重点工作，并监督落实执行情况；接收、登记、传阅、起草和校对各种文件；员工招聘、培训、工资福利、管理、调配、考核等人事相关工作；办公设施、车辆、食堂、宿舍、保洁绿化等管理工作；办公用品的采购、发放和维护，公司安全保卫、安全消防等工作；公司文化氛围的建设；证件办理、年检；外联工作；总经理交办的其他工作。

2、财务部

主要负责公司的财务管理和会计核算工作。具体职责：编制公司财务管理制度、财务计划、成本控制计划、预决算分析，并且组织实施；管理财务票据，及时核对、核销、清理往来账目；做好现金银行收付款的记帐凭证，检查帐簿，发现问题，及时调整；准确计提各项费用，核对往来，催结帐款，回笼资金，按时结帐，及时进行纳税申报；维护与税务、银行等部门的业务关系；参加和完成公司交办的临时性工作。

3、生产部

主要负责产品的生产和技改工作。具体职责：制定各项生产管理制度、质量管理和编制生产计划；指导车间生产、工艺、技术、质量等工作；管理和监督生产车间人员调度、生产安全、设备运行工作；审批生产期间所需的原材料；组织科技攻关、新产品研发等工作；组织员工参加公司组织的业务培训和学习；做好生产统计工作，按时填报生产报表；完成公司领导交办的临时性工作。

4、质检部

主要负责生产过程检查和成品质量检测工作。具体职责：对公司的产品、工作、服务等质量进行监督、检查、协调和管理；制定质量检验标准，质量、计量管理标准的拟订、修改、检查、监督、控制及执行；组织建立和健全质量岗位责任制。明确各岗位职责、权利和义务；及时处理和解决各种质量纠纷；建立和完善产品质量保证体系；配合公司抓好全员质量培训教育工作；建立和推行计、质量人员执证上岗制度；组织公司产品质量问题的调查和处理；完成公司领导交办的其他工作事项。

5、经营部

主要负责产品的采购、存储和销售。

供储部具体职责：建立物资供应商网络；保持与供应厂商的联系，做好商品价格记录，建立严格的采购审批手续；生产物资采购，成品出入库、工作及档案管理工作，定期盘点和清理库存物资和产成品，为财务核算提供准确的依据；完成领导交办的其他工作。

销售部具体职责：制定公司销售管理办法，明确销售目标、确定销售策略，抓好公司销售计划的落实；起草产品销售合同；建立销售网络平台，及时提供客

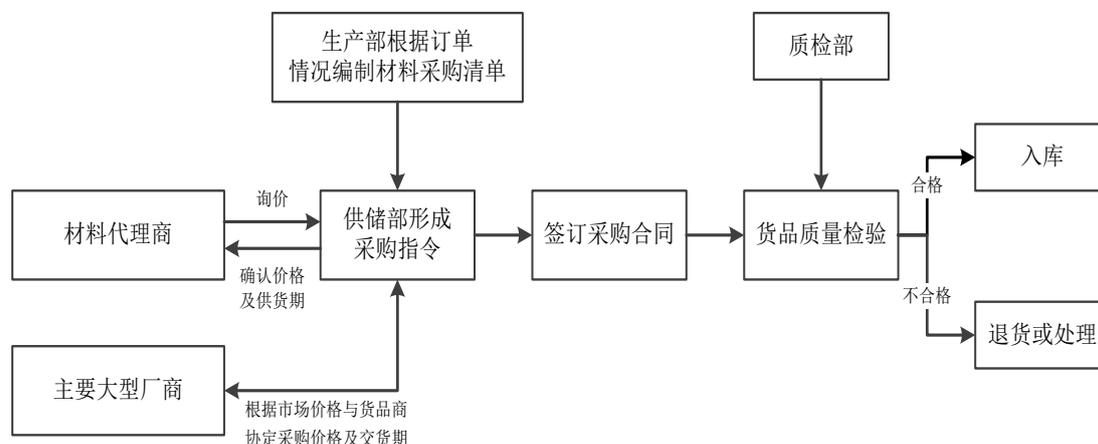
户资料，分析市场行情，组织产品广告宣传；组织销售人员学习专业知识，提高业务素质，为基层和客户提供优质服务；管理销售合同；完成领导交办的其他工作。

6、项目部

项目部是承担工程技术、功能设计、工程监理、现场施工安全、工程进度和工程质量管理等部门。主要职责：负责工程技术工作，提供技术咨询，参与工程建设、设计策划；组织工程勘察设计，审查勘察设计方案、勘察报告和设计图纸，并出具意见；组织现场施工管理，审查施工组织设计、施工技术方案和施工进度计划等，并出具意见；参与勘察、设计、施工、监理单位等各项工程招标活动；工地的安全生产和工地人员安全管理；监理单位的协调管理，审查监理规划、细则和监理报表；组织工程施工的开工、检查和验收，监督工程施工，负责工程签证，落实投资控制计划，协助工程结算；协助相关部门做好资料归档和工程档案管理工作；完成领导交办的其他工作。

(二) 采购流程

公司供储部负责公司采购业务，具体业务流程如下：



(三) 生产流程

公司生产部负责公司生产的组织工作，具体流程为：生产部按交货期、品种、规格进行归并处理，提出原材料的预期需求量和月度（批）生产计划，提交审定，然后按审定的月度（批）生产计划，制定 3~5 天的滚动计划。生产车间再按滚动计划和原材料库存安排生产。生产部门对整个生产过程进行监管，并及时进行调整。质检部门对产品质量进行全程检测。

1、螺旋钢管的主要生产流程

序号	流程	详细说明
1	拆卷	将成卷的钢卷打开，同时对热轧钢卷，焊丝，焊剂等原材料进行理化检验；
2	矫平	热轧卷板打开后进行压平，方便板端切割；
3	对焊	用剪板机对热轧卷板的头尾部分进行切割，方便对焊；热轧卷板头尾对接，采用单丝或双丝埋弧焊接，待卷成钢管后再采用自动埋弧焊补焊；
4	铣边	用铣边机对钢板两边缘进行双面铣削，使之达到要求的板宽、板边平行度和坡口角度；
5	递送	按设定的中心线，持续、稳定、匀速地将板材送到成型器上；
6	成型	在成型机上首先将预弯后的钢板的一半压成“J”形，再将钢板的另一半同样弯曲，压成“C”形，最后形成开口的“O”形；
7	内焊	采用纵列多丝埋弧焊（最多可为四丝）在螺旋钢管内侧进行焊接；
8	外焊	采用纵列多丝埋弧焊在螺旋埋弧焊钢管外侧进行焊接；
9	超声波探伤	逐根进行超声波检验以检查螺旋焊管的焊道是否存在缺陷；
10	切割	用等离子切割机按照规定的尺寸进行自动切割；
11	补焊	对焊接过程中出现的气孔、夹渣和错边等缺陷进行自动补焊；
12	X 光显像检查	对内外焊缝进行 100%的 X 射线工业电视检查，采用图象处理系统以保证探伤的灵敏度；
13	水压测试	在水压试验机上对焊管进行逐根检验，以保证钢管达到标准要求的试验压力，该机具有自动记录和储存功能；
14	倒棱	将检验合格后的钢管进行管端加工，使管端坡口角度达到规定标准；
15	管端扩径	对螺旋钢管管端进行扩径，以提高钢管的尺寸精度，并改善钢管内应力的分布状态；
16	管端拍片	用便携式 X 光射线机进行管端焊缝拍片，对扩径后的管端进行再次检测；
17	称重、测长	通过称重与测长检查是否达到国标要求；
18	喷标	对每根钢管的批次、班次、检验、日期进行喷标；
19	收库	进库码垛等待出厂。

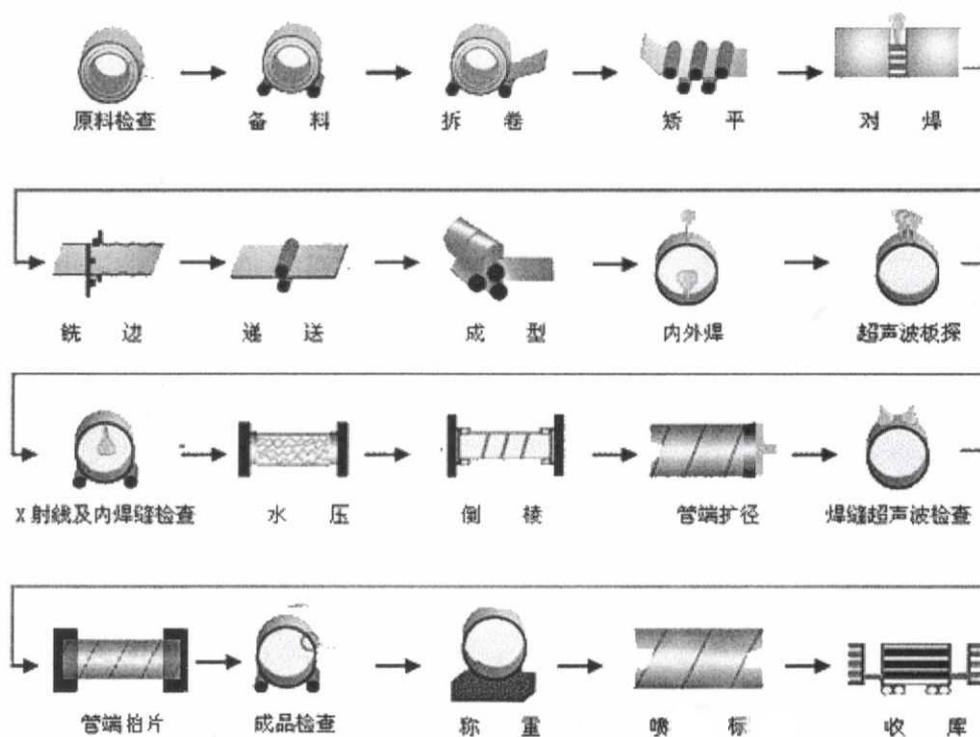


图 3 螺旋钢管的主要生产流程

2、保温管的主要生产流程

保温管外护层高密度聚乙烯外护管通常可采用“一步法”和“两步法”两种生产工艺。“一步法”是指将聚氨酯硬质泡沫保温层与高密度聚乙烯外护管（夹克管）一次成型的制作工艺；“两步法”是指先生产出高密度聚乙烯外护管，然后在聚乙烯外护管与钢管之间的空隙再浇注聚氨酯硬质泡沫塑料保温层的制作工艺。

(1) 一步法

主要制作流程：钢管除锈→挤塑机挤出聚乙烯外护管→聚氨酯发泡→纠偏成型→成品检测→入库（详细流程见图 4）

工艺特点： 1、用料取材广泛（无缝钢管、直缝焊管、螺旋焊管）。 2、泡沫可采用聚氨酯高温泡沫及改性沥青泡沫。 3、夹克层与泡沫层粘接、泡沫层与钢管粘接牢固。

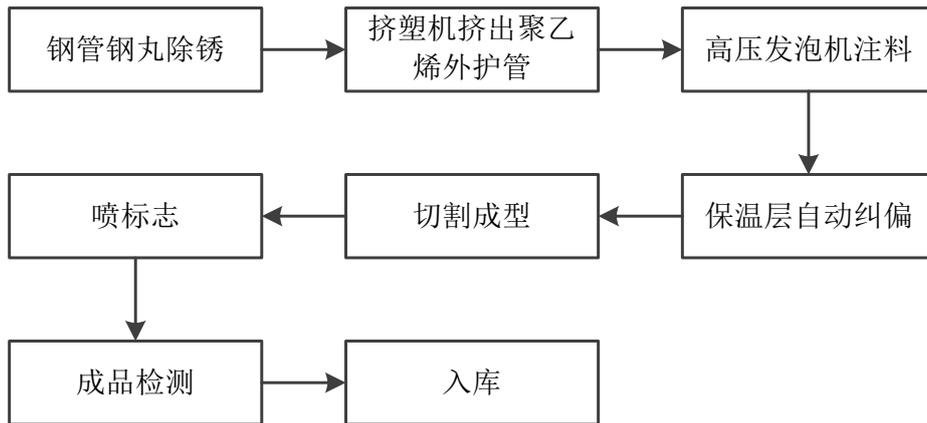


图4 保温管的“一步法”主要生产流程

(2) 二步法

主要制作流程

序号	主要步骤	详细介绍
1	抛丸除锈	将待抛丸除锈的钢管按顺序送至上管机→输送机→抛丸除锈机，对钢管的运行速度、抛丸量等指标进行调整，以达到除尘、除锈效果，使钢管呈现金属光泽。
2	穿管及支架捆扎	(1)把外护管放置到穿管机V型槽内。 (2)将抛丸处理后的钢管放到穿管机托辊上→捆扎支架(1.5米/段)→将捆扎好支架钢管穿入V型槽上的外护管内直至钢管两端裸露部分均为15cm或20cm。 (3)将符合钢管直径和保温层厚度的模具头(内涨或外卡)封堵在管道两端并将其液压锁紧。 注：支架的结构、高度、材质、捆扎方式、抗压强度应根据钢管直径和设计要求选取。
3	四方定位纠偏	将捆扎好的钢管与外护管放置在四方定位发泡平台上进行校正纠偏。
4	聚氨酯浇注	调整高压发泡机的混合比为1:1.05→设定浇注时间(投料量/流量)。在外护管中间正上位置开浇注孔→高压发泡机浇注→熟化→拆卸模具头→检验→成品入库。

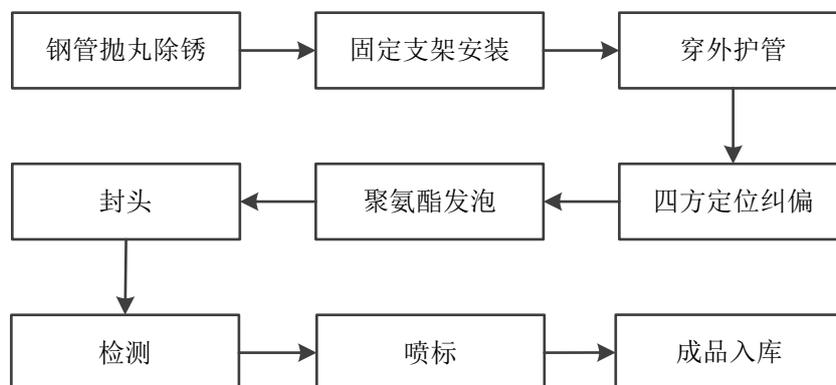
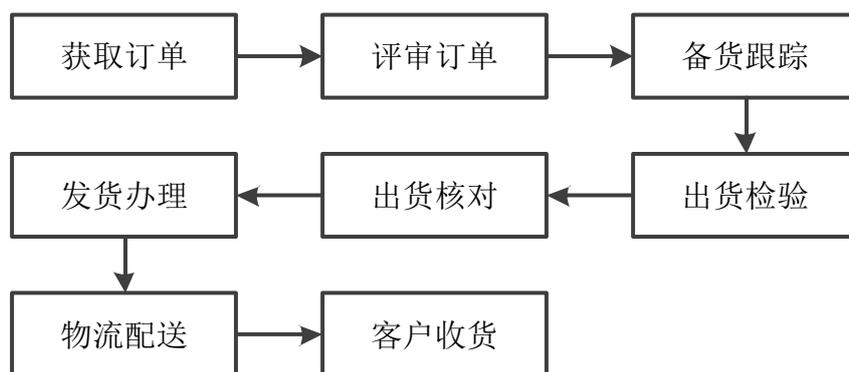


图4 保温管的“二步法”主要生产流程

(四) 销售流程

公司销售部负责公司销售业务，具体业务流程如下：



三、公司业务关键资源要素

(一) 主要关键技术

1、螺旋钢管的核心技术

序号	核心技术名称	技术优点
1	大口径螺旋钢管外控装置改造技术	长距离水力输送工程通常采用大口径螺旋钢管作为传输载体，传统工艺通常只能制作口径1.6米以下的螺旋钢管，当口径突破1.6米时钢管稳定性和成型率会大大降低。 公司对原有螺旋焊管成型装置进行了技术改造。现有设备缩小了椭圆度，增强了机械强度，提高了成品率，扩大了管径范围（口径从2米拓展到3.82米）。
2	递送辊改造技术	传统递送辊最大进板速度为1.8米/分钟。公司对螺旋钢管生产采用的递送辊进行了技术改造，最大进板速度提高到2.8米/分钟，使得进板效率提高了55%，整条生产线效率大幅提高。

2、保温管的核心技术

序号	核心技术名称	技术优点
1	保温层组合聚醚配方	经过多年实践摸索，公司核心技术人员研制出了聚醚多元醇、三乙醇胺等原料的科学配方和科学配比。使用该配方生产出的保温管的泡沫密度优于国家标准，抗压强度、吸水率和导热系数等多项技术指标均达到国家标准，且降低了原料成本。
2	聚氨酯泡沫塑料阻热耐高温技术	公司对业界传统原料配方进行了改进，提升了耐高温的效果。在阻燃方面，聚氨酯保温复合管技术达到了B1级标准，实现了热固阻燃型有机保温材料和无机保温材料在阻燃方面的组合应用。 该技术采用了公司申请的2项专利：①一种新型内滑动蒸汽管（专利号：ZL 2011 2 0162180.5）；②一种新型的外滑动式蒸汽管（专利号：ZL 2011 2 0162150.4）。

3	绿色预制直埋保温管技术	<p>聚氨酯保温材料应用了生物基聚醚多元醇，采用全水发泡代替了二氯一氟乙烷发泡，达到了低碳环保绿色保温效果。</p> <p>该技术采用了公司申请的2项专利：①预制直埋式保温管（专利号：ZL 2011 2 0162207.0）；②防腐保温钢管（专利号：ZL 2011 2 0160833.6）。</p>
4	聚氨酯预制直埋保温管六方定位平台液压发泡技术	<p>公司自主研发了六方定位平台，该平台有两大优势：一是缩短了调型时间，传统工艺调型时间通常需要2个小时，采用该技术后调型时间缩短至15分钟之内，生产效率大大提高；二是提高了产品的合格率，聚氨酯保温层内部支架和外部6道定位器相互配合，起到了内外双重定位的作用，防止了保温层偏心，大大的提高了产品的合格率。</p> <p>该技术采用了公司申请的1项专利：保温钢管固定节聚氨酯保温层发泡平台（专利号：ZL 2011 2 0160616.7）</p>
5	一步法黑色聚乙烯外护管技术	<p>原有的一步法生产技术只能识别黄色或者浅颜色外护管。公司对现有设备进行了改造，研发了新型原料配方，采用该技术解决了抗老化黑色外护管一步成型连续化生产的难题，提高了生产能力。</p>
6	低温蒸汽预热技术	<p>北方地区冬季寒冷，对实施保温层灌注作业影响较大。低温环境下，传统的聚氨酯保温层灌注技术通常采取液化气烤枪对钢管进行加热，此种技术有耗费能源大、加热不均匀、热量流失严重等缺点。</p> <p>公司对现有生产设备进行了改造，自制了蒸汽预热锅炉，使用蒸汽对钢管进行预热，大幅降低了能耗、提升了预热均匀度和氨酯保温层泡沫密度、提高了生产效率、大幅节约了生产原材料（使用此种技术可节约异氰酸酯和组合聚醚材料成本10%以上）。</p>

（二）储备关键技术

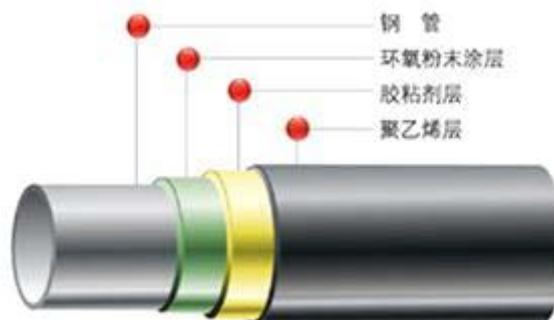
公司下一步计划将 3PE 防腐管纳入主营业务，已对该产品的生产进行了充分的技术储备。

1、3PE 防腐管简介

3PE 防腐钢管，是 3 层结构聚烯烃涂层（MAPEC）外防腐钢管，是一种在国内广泛使用的防腐管道。该防腐管的主要结构：底层为环氧粉末层（FBE，>100um），中间为胶粘剂基（AD，170~250um），最外层为聚乙烯（护）防腐层（PE，2.5~3.7mm），三种材料融为一体，并与钢管牢固结合形成优良的防腐层，使管道该涂层具有溶结环氧粉末涂层和聚乙烯层双重优点，将管道的使用寿命延长到 50 年。

3PE 防腐钢管应用范围广泛。煤炭方面，该管在煤矿井下供排水、井下喷浆、正负压通风、抽放瓦斯、消防洒水等管网中广泛应用；电力方面，可用作热电厂工艺用水废渣、回水的输送管道；通信方面，可用作通讯、高速公路等电缆保护

套管；市政建筑方面，可用于高层建筑给水、热网供热、自来水工程、燃气输送、埋地输水等管道；农业方面，可用在灌溉用管、深井管、排水管等网路。



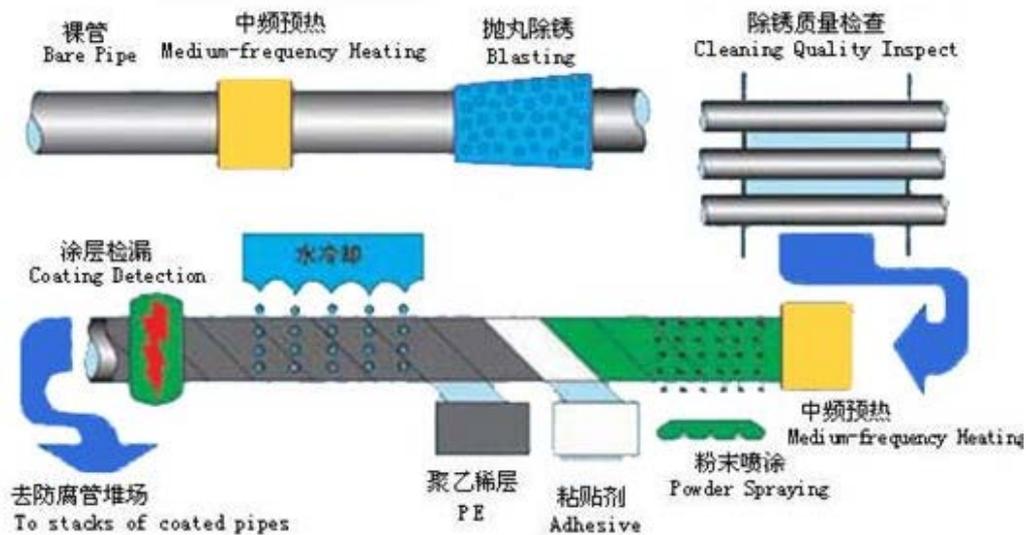
2、3PE 防腐管的核心技术

序号	核心技术名称	技术优点
1	钢管抛丸清洗机变频技术	<p>该技术调整了设备口径和钢丸配比，对电机进行了变频改造，降低了能耗，提高了钢丸使用效率。改进后的抛丸清洗机的钢管表面除锈效果能够达到《涂装前钢材表面锈蚀等级和除锈等级》GB/T23257-2009规定的Sa2.5级。</p> <p>该技术采用了公司申请的1项专利：一种抛丸清洗机（专利号：ZL 2011 2 0161419.7）</p>
2	中频加热器预热改造技术	<p>传统中频加热通常以电力为主要能源，耗能巨大。该技术对中频加热器装置进行改造，使用天然气加热炉进行预热，大幅降低了能耗。</p> <p>该技术采用了公司申请的1项专利：一种三层PE防腐生产线（专利号：ZL 2011 2 0161982.4）</p>
3	内外防腐共线技术	<p>该技术对整条生产线进行改进，使内防腐与外防腐可同时在一条生产线进行，节省设备投资、提高场地利用率。</p> <p>该技术采用了公司申请的1项专利：一种三层PE防腐生产线（专利号：ZL 2011 2 0161982.4）</p>

3、3PE 防腐管的主要生产流程

序号	主要步骤	详细介绍
1	钢管外观检查	加工前，对钢管的外观进行检测。检查不合格的钢管不能使用，并做出不合格标识退回；钢管的管口若出现扁口情况，应及时进行冷扩径修复，以确保合格。
2	钢管中频预热	将需要进行防腐的钢管传送至作业线的上管平台，采用中频加热器装置对钢管的外表面进行预热处理，驱除钢管表面的潮气、油污、杂质等，以利于提高钢管表面的除锈质量。
3	钢管除锈	钢管均采用钢管抛丸除锈机进行除锈，达到《涂装前钢材表面锈蚀等级和除锈等级》GB/T23257—2009 规定的 Sa2.5 级。
4	钢管表面微尘处理	采用微尘处理装置对钢管的外表面进行二次处理，将钢管外表面残留的锈粉微尘清除干净。
5	中频加热	采用恒功率中频机给钢管进行加热，预热温度必须符合环氧粉末涂料所要求的温度。

6	环氧粉末喷涂	通过喷涂机将环氧粉末均匀喷涂在钢管表面，达到规定标准。
7	胶粘剂涂覆与聚乙烯带缠绕	先通过第一台挤塑机将胶黏剂涂覆于钢管表面，再通过第二台挤塑机将聚乙烯带挤出，缠绕于钢管表面。
8	循环水冷却	钢管防腐层制作结束后，应及时进行冷却固定成型，通过循环水浇注室对防腐后的钢管进行防腐层表层冷却，以确保熔结环氧涂层固化完全。
9	切割留头	钢管的防腐层经冷却水冷却后，将连续的钢管按一定的尺寸进行切割留头。
10	修磨管端留头	对管端留头采用电动钢丝刷进行管端留头处理，以达到标准规定要求。



(三) 主要无形资产

公司无形资产主要包括专利和商标。

1、专利

公司重视研发创新与知识产权的保护，针对研发出的核心技术，公司积极申请专利保护。目前，公司已取得实用新型专利 20 项。具体情况如下：

序号	名称	类型	专利号	获得方式	申请日期	授权公告日	专利权人	发明人
1	异型三通管件	实用新型	ZL 2011 2 0162191.3	原始	2011.05.20	2011.11.02	黑龙江鲁冀管业股份有限公司	石大林
2	保温弯管聚氨酯保温层发泡平台	实用新型	ZL 2011 2 0160735.2	原始	2011.05.19	2011.11.09		石大林
3	无污染的防腐预制直埋式保温管	实用新型	ZL 2011 2 0160949.X	原始	2011.05.19	2011.11.09		石大林
4	防腐高密度聚乙烯	实用	ZL 2011 2 0160888.7	原始	2011.05.19	2011.11.09		石大林

	烯聚氨酯保温钢管	新型					
5	跨越三通聚氨酯保温层发泡平台	实用新型	ZL 2011 2 0160828.5	原始	2011.05.19	2011.11.09	石大林
6	一种耐压耐腐蚀的异径管	实用新型	ZL 2011 2 0161104.2	原始	2011.05.19	2011.11.09	石大林
7	一种三层 PE 防腐生产线	实用新型	ZL 2011 2 0161982.4	原始	2011.05.20	2011.11.02	石大林
8	一种新型的保温管道	实用新型	ZL 2011 2 0162044.6	原始	2011.05.20	2011.11.09	石大林
9	预制直埋式保温管	实用新型	ZL 2011 2 0162207.0	原始	2011.05.20	2011.11.30	石大林
10	保温钢管固定节聚氨酯保温层发泡平台	实用新型	ZL 2011 2 0160616.7	原始	2011.05.19	2011.11.09	石大林
11	一种聚乙烯外护保温管	实用新型	ZL 2011 2 0161091.9	原始	2011.05.19	2011.11.09	石大林
12	一种新型内滑动蒸汽管	实用新型	ZL 2011 2 0162180.5	原始	2011.05.20	2011.11.16	石大林
13	一种保温管三通支管	实用新型	ZL 2011 2 0161051.4	原始	2011.05.19	2011.11.09	石大林
14	一种新型的外滑动式蒸汽管	实用新型	ZL 2011 2 0162150.4	原始	2011.05.20	2011.12.14	石大林
15	一种抛丸清洗机	实用新型	ZL 2011 2 0161419.7	原始	2011.05.20	2011.12.14	石大林
16	一种新型的弯头	实用新型	ZL 2011 2 0162162.7	原始	2011.05.20	2011.11.30	石大林
17	S 型保温钢管	实用新型	ZL2011 2 0160612.9	原始	2011.05.19	2011.11.09	石大林
18	防腐保温钢管	实用新型	ZL 2011 2 0160833.6	原始	2011.05.19	2011.11.09	石大林
19	一种保温管 Z 型支管	实用新型	ZL 2011 2 0161015.8	原始	2011.05.19	2011.11.19	石大林
20	一种聚氨酯防腐保温喷涂生产线	实用新型	ZL 2011 2 0161084.9	原始	2011.05.19	2011.11.16	石大林

截止目前，已有 6 项专利技术应用在生产过程中（已使用专利包括：无污染的防腐预制直埋式保温管；预制直埋式保温管；保温钢管固定节聚氨酯保温层发泡平台；一种聚乙烯外护保温管；一种抛丸清洗机；防腐保温钢管），其产品已进行销售。7 项专利技术为保温管附件使用（包括：异型三通管件；保温弯管聚氨酯保温层发泡平台；跨越三通聚氨酯保温层发泡平台；一种保温管三通支管；一种新型的弯头；S 型保温钢管；一种保温管 Z 型支管），公司暂未生产，为完善产品体系，下一步将进行使用。5 项专利技术为保温钢管中的新型产品（包括：

防腐高密度聚乙烯聚氨酯保温钢管；一种耐压耐腐蚀的异径管；一种新型的保温管道；一种新型内滑动蒸汽管；一种新型的外滑动式蒸汽管），因产能所限暂未生产，下一步计划列入生产，以完善产品体系。1项专利技术为3PE防腐管使用（包括：一种三层PE防腐生产线），该产品下一步将成为公司的主要产品。1项专利技术计划在下一步建筑工程施工中使用（一种聚氨酯防腐保温喷涂生产线）。截至本公开转让说明书签署日，上述专利权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。

2、商标权

目前，公司已取得商标共2项，并在国家工商行政管理总局商标局核准注册。具体情况如下：

序号	商标	注册号	类别	使用期限	使用情况	取得方式	申请人
1		8793598	第6类	2012.12.21~2022.12.20	在用	自主	公司
2		8793630	第19类	2012.01.28~2022.01.27	在用	自主	公司

公司正在申请的注册商标，详列如下：

序号	商标	发文编号	核定使用服务项目	申请人	核定使用商品	申请日期	申请号
1		TMZC15684 801ZCSL01	非金属管道；非金属水管；非金属硬管（建筑用）；非金属排泄管；非金属排水管；非金属饮水管道；通风和空调设备用非金属管；屋顶；墙用非金属衬料（建筑）；建筑用非金属覆盖层（截止）	公司	第19类	20141113	15684801
2		TMZC15684 594ZCSL01	钢管；中央加热设备用金属管；金属水管；金属管；油井金属套管；油井用金属套管；金属管道；金属套管；金属集合管；金属引水管道（截止）	公司	第6类	20141113	15684594

截至本公开转让说明书签署日，上述商标注册人名称已由有限公司变更为股份公司。

3、知识产权纠纷情况

公司知识产权均系自主研发获得，属于原始取得，拥有全部权利，产权清晰，专利权人明确，不存在产生知识产权纠纷的风险。

4、土地使用权

2013年4月24日，公司与大庆市红岗区人民政府签定《项目建设合同书》约定，大庆市红岗区政府提供公司生产所需的大庆市铁人生态工业园区兴隆产业园的用地7万平方米，用于公司建设防腐保温管项目。公司目前正在使用该宗土地，并已建成厂房及办公楼，但未缴纳土地出让金，未取得土地使用权。2014年10月8日，大庆市红岗区人民政府出具情况说明：“黑龙江鲁冀管业股份有限公司系红岗区政府2012年招商企业，地址位于铁人园区兴隆产业园，该公司土地、产权等手续正在办理中，预计2015年4月份土地证能够办理完”，同时对公司在该宗土地建设的办公楼和厂房作出如下说明：“黑龙江鲁冀管业股份有限公司现已建完的办公楼和厂房符合园区控详性总体规划，并按照规划设计要求建设，属于工业用地，是合法建筑。该项目由于没有按照时限办理完土地、规划等相关手续，大庆市政府为加快企业手续办理的服务力度，在项目后期手续办理过程中可享受免于行政处罚。”

目前公司上述土地中51,593.0平方米土地使用权证办理进度情况如下：

序号	办理流程	办理情况	办理部门	办理时间/预计办理完成时间
1	规划局总平面图审核	取得大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司用地规划预审图	红岗区土地规划局	2014.9.25
2	环境影响评价	取得关于《大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司钢管深加工建设项目环境影响报告表》的批复	大庆市红岗区环境保护局	2013.8.2
3	安全生产评价	取得关于对大庆鲁冀保温钢管制造有限公司10万吨每年钢管深加工项目安全生产条件和设施综合分析报告予以备案函	大庆市安全生产监督管理局	2013.12.3
4	办理土地确权图	取得确权图		2014.9.22
5	办理土地预审意见	取得关于其他金属制品制造建设项目用地预审意见的函	大庆市国土资源局红岗分局	2014.10.09
6	设计条件提取	取得规划设计条件通知书	大庆市规划局	2014.10.22
7	上报市国土	已完成	大庆市国土资源	2014.11.05

	局材料审核		局	
8	所占村屯出具村民代表大会意见	补办	民吉村、兴隆牧场	2015.2.15
9	报区、市、省畜牧厅出草原意见	补办	黑龙江省省畜牧厅	2015.2.15
10	市国土局上报市政府申请用地	已完成	大庆市国土资源局	2014.11.15
11	市政府批准申请用地	已完成	大庆市人民政府	2014.12.09
12	省国土厅批准用地申请	已完成,取得大庆市人民政府向省政府提出的关于呈报大庆市2014年度第11批次城市建设用地的请示	省国土厅	2015.2
13	省国土厅挂牌(43天)	正在办理	省国土厅	2015.4
14	缴纳土地出让金	等待办理	市财政局	2015.4
15	签订土地出让合同	等待办理	市国土局	2015.4
16	办理土地权属证书	等待办理	市国土局	2015.4

5、资质认证

(1) 管理体系认证

序号	认证项目	符合标准	认证范围	证书编号	认证有效期	认证单位
1	质量管理体系	GB/T19001-2008/ISO9001:2008	聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温钢管、3PE防腐管、聚脲防腐管、螺旋缝埋弧焊钢管的制造	02414Q2010132R1S	2010.09.07~2017.01.20	环通
2	环境管理体系	GB/T24001-2004/ISO14001:2004	聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温钢管、3PE防腐管、聚脲防腐管、螺旋缝埋弧焊钢管的制造及相关管理活动	02414E2010044R1S	2010.09.07~2017.01.20	环通
3	职业健康安全管理体系	GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007	聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温钢管、3PE防腐管、聚脲防腐管、螺旋缝埋弧焊钢管的制造及相关管理活动	02414S2010039R1S	2010.09.07~2017.01.20	环通

注：环通认证中心，是指环通认证中心有限公司

(2) 工程业务资质

序号	资质证书	证书编号	批准日期	发证机关
----	------	------	------	------

1	建筑业公司资质证书（市政公用工程施工总承包叁级）	A3104023060206	2011.09.08	大庆市城乡建设局
2	建筑业公司资质证书（钢结构工程专业承包叁级）	A3104023060206	2011.09.08	大庆市城乡建设局
3	建筑业公司资质证书（防腐保温工程专业承包叁级）	A3104023060206	2011.09.08	大庆市城乡建设局
4	特种设备制造许可证（压力管道元件）AX级直埋聚氨酯保温管	TS2710V53-2016	2012.05.31	国家质量监督检验检疫总局
5	特种设备制造许可证（压力管道元件）AX级2PE、3PE防腐管	TS2710V53-2016	2014.09.05	国家质量监督检验检疫总局
6	特种设备制造许可证（压力管道元件）A2级焊接钢管	TS2710V53-2016	2012.05.31	国家质量监督检验检疫总局
7	特种设备制造许可证（压力管道元件）A1级焊接钢管	TS2710V53-2016	2014.11.04	国家质量监督检验检疫总局
8	安全生产许可证	（黑）JZ安许证字（2012）004663	2012.10.19	黑龙江省住房和城乡建设厅
9	API-5L认证	5L-1085	2015.01.28	American Petroleum Institute

（3）进出口业务资质

序号	资质证书	证书编号	发证日期	截止日期	发证机关
1	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	230696077J	2014.06.24	2017.06.16	大庆海关
2	对外贸易经营者备案登记表	01292057	2014.06.16	2017.06.16	大庆商务局
3	自检报检备案登记证明书	2302600546	2014.06.24	2017.06.24	大庆出入境检验检疫局

（4）高新技术企业资质

序号	名称	批准号/颁发日期	有效期至	颁发机构
1	高新技术企业	GR201423000255	2017.10.14	黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合颁发

6、荣誉情况

目前，公司所获荣誉情况如下：

序号	荣誉名称	授予部门	授予时间
1	全国首批政府放心用户满意优秀防腐保温工程企业	中国工程建设协会	2012-6
2	全国防腐保温行业重点工程建设首选企业	中国质量监督协会、中国工程建设协会	2013-3

3	防腐保温工程安全文明施工先进企业	中国质量监督协会、中国工程建设协会	2014-3
4	诚信十佳企业	中共红岗区委员会、红岗区人民政府	2013-1
5	爱心企业	大庆铁人工业园区管委会红岗教育局	2014-9
6	中国防腐保温行业质量诚信典范品牌企业	中国工程建设与管理联合会 中国质量监督协会	2014-11
7	全国消费者放心满意优秀防腐保温工程企业	中国工程建设与管理联合会 中国质量监督协会	2014-11
8	重质量、守诚信、讲信誉百家优秀防腐保温企业	中国工程建设与管理联合会 中国质量监督协会	2014-11

(四) 主要固定资产

公司主要固定资产包括房屋建筑、生产设备、运输设备和电子设备等 4 类。

1、主要房屋建筑

序号	建筑物名称	规格型号	计量单位	建筑面积/容积	原值	成新率	尚可使用年限
1	车间	钢结构	平方米	19,249.00	19,826,400.00	93%	18.5 年
2	综合办公楼	框架	平方米	4,034.00	15,329,200.00	96%	19 年

2、主要生产设备

序号	名称	型号	数量	购置时间	使用状态	原值	权利受限
1	水压试验机	φ219*φ1220	1	2013/3/26	正常生产	576,923.08	抵押
2	焊管机组主机	φ1220*12.7mm	1	2013/3/26	正常生产	1,630,769.23	抵押
3	挤塑机	150 型	2	2013/3/26	正常生产	1,261,000.00	抵押
4	挤塑机	90 型	4	2013/3/26	正常生产	1,241,600.00	抵押
5	聚氨酯浇注机	220 型	12	2013/3/26	正常生产	1,324,800.00	抵押
6	聚氨酯浇注机	300 型	4	2013/3/26	正常生产	798,000.00	抵押
7	抛丸除锈机	100 型	1	2013/3/26	正常生产	548,800.00	抵押
8	聚氨酯聚腺喷涂机	400 型	1	2013/3/26	正常生产	585,000.00	抵押
9	两步法液压发泡平台	1020 型	12	2013/3/26	正常生产	1,324,800.00	抵押
10	端头扩径机及模具		1	2014/9/28	正常生产	870,581.20	抵押
11	一步法 3PE 保温管生产线	120 型	2	2013/3/26	暂时闲置	1,685,600.00	抵押
12	一步法预制直埋保温管(3PE 防腐管)生产线	Φ32-Φ325	1	2014/12/31	暂时闲置	887,516.00	抵押
13	两步法预制直埋保温管生产线	Φ219-Φ1620	1	2014/12/31	暂时闲置	2,041,600.00	抵押

14	高密度聚乙烯外护管生产线	Φ540-Φ1820 (150型生产线)	2	2014/12/31	暂时闲置	766,760.00	抵押
15	高密度聚乙烯外护管生产线	Φ315-Φ950 (120型生产线)	2	2014/12/3	暂时闲置	1,165,104.00	抵押
16	高密度聚乙烯外护管生产线	Φ90-Φ430 (90型生产线)	2	2014/12/31	暂时闲置	748,200.00	抵押
17	螺旋焊钢管生产线	1220 #	1	2014/12/31	正常生产	2,412,800.00	抵押
18	螺旋焊钢管	1420 #	1	2014/12/31	暂时闲置	4,376,000.00	抵押
19	螺旋焊钢管	3820 #	1	2014/12/31	暂时闲置	5,704,108.63	抵押
20	纵剪生产线		1	2014/12/31	暂时闲置	3,771,000.00	抵押
21	三一牌起重机	SYM5462JQZ(STC750)75吨	1	2012/3/13	正常生产	1,777,777.78	抵押
22	三一牌起重机	SYM5330JQZ(STC250H)25吨	1	2011/6/24	正常生产	769,230.77	抵押

(五) 员工情况

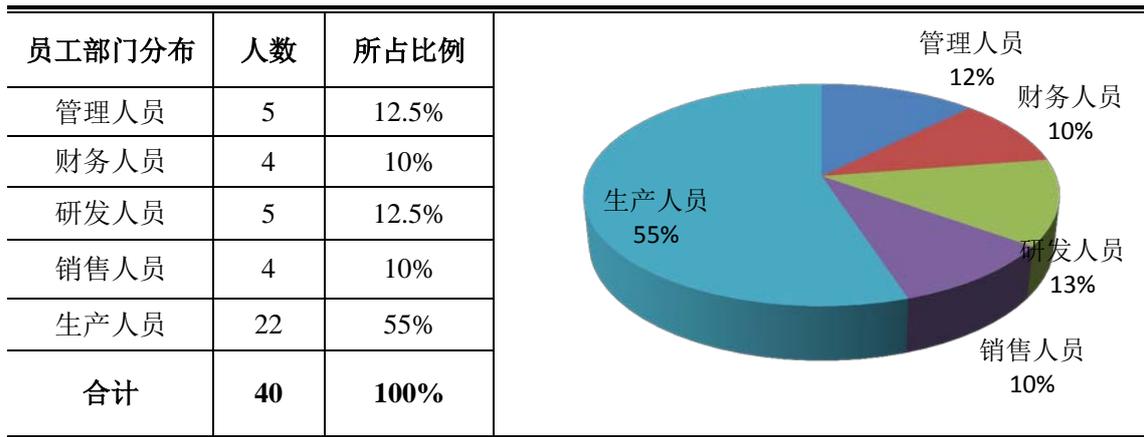
1、公司员工的人数和构成

截止本公开转让说明书签署之日，公司在册员工 40 人，员工年龄结构，岗位结构及教育程度如下：

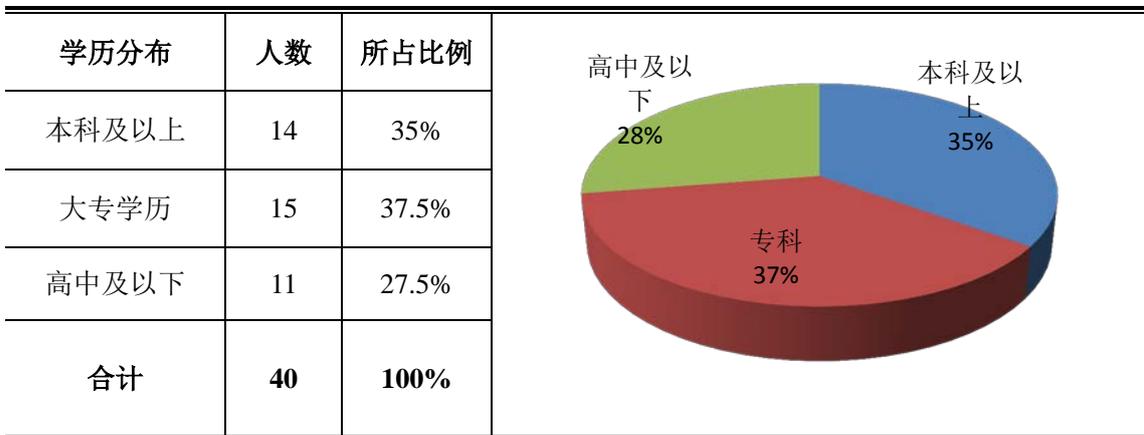
(1) 年龄结构

年龄分布	人数	所占比例
30 岁以下	13	32.5%
31~39 岁	18	45%
40 岁以上	9	22.5%
合计	40	100%

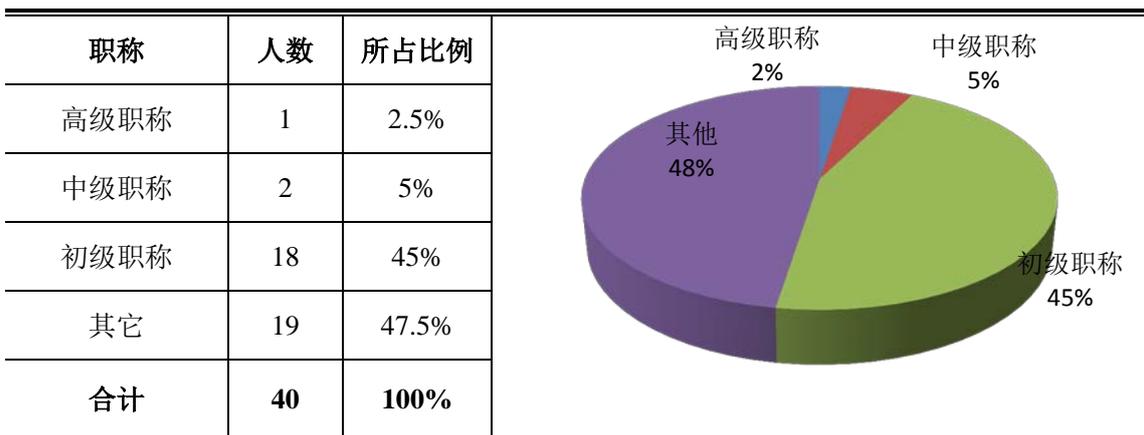
(2) 专业结构



(3) 学历结构



(4) 职称结构



2、核心技术人员基本情况

(1) 简要介绍

汪利，公司董事、副总经理兼技术总监，详见本公开转让说明书第一章之“四，公司主要股东及其实际控制人情况”之“（一）控股股东，实际控制人基本情况”。

石大林，公司董事长兼总经理，详见本公开转让说明书第一章之“四，公司主要股东及其实际控制人情况”之“（一）控股股东，实际控制人基本情况”。

（2）持股情况

公司核心技术人员直接或间接持有公司股份情况如下：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例
汪利	董事、副总经理	4,200	82.35%
石大林	董事长、总经理	900	17.65%
合计		5,100	100%

四、业务经营情况

（一）业务收入构成及产品和服务的销售收入

单位：元

产品名称	2014 年		2013 年	
	金额	占比	金额	占比
保温钢管	39,715,044.38	86.06%	9,457,471.46	47.57%
双面埋弧焊螺旋焊管	6,296,434.86	13.64%	9,079,530.07	45.66%
主营业务小计	46,011,479.24	99.70%	18,537,001.53	93.23%
辅助化工原料	68,846.16	0.15%	663,827.60	3.34%
其他	69,916.08	0.15%	682,355.89	3.43%
其他业务小计	138,762.24	0.30%	1,346,183.49	6.77%
合计	46,150,241.48	100.00%	19,883,185.02	100.00%

（二）报告期主要客户情况

2013 年，公司前五名客户的销售额及占营业收入的比例如下：

客户	销售额（元）	占当年营业收入比例（%）
捷能热力电站有限公司	9,044,154.00	45.49
嫩江盛烨热电有限公司	5,904,041.31	29.69
黑龙江鑫源物业有限公司	854,700.85	4.30
大连德美世创防磨防腐材料工程有限公司	804,327.77	4.05
大庆龙腾四海管业有限公司	752,061.53	3.78
合计	17,359,285.46	87.31

2014 年，公司前五名客户的销售额及占营业收入的比例如下：

客户	销售额(元)	占当年营业收入比例(%)
黑龙江省鑫源物业有限公司	14,618,802.83	31.68
青冈金安热电有限公司	13,869,519.71	30.05
嫩江盛烨热电有限公司	5,719,487.80	12.39
大连德美世创防磨防腐材料工程有限公司	3,571,100.85	7.74
呼伦贝尔安泰热电有限责任公司海拉尔热电厂	3,399,151.31	7.37
合计	41,178,062.50	89.23

公司 2013 年,2014 年前五名客户销售收入占销售额分别为 87.31%,89.23%,较为集中。

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不存在占有上述客户权益的情况。

(三) 报告期原材料、能源供应情况

1、原材料供应情况

公司的原材料主要包括钢板,高密度聚乙烯外护管,异氰酸酯,聚醚多元醇,等各类建筑材料,这些材料主要由各大钢厂,保温材料代理商,其他一般建筑材料制品公司提供,绝大多数供应商都集中在国内。

公司的主要的采购原料钢板为建龙钢铁,鞍钢,本刚,凌钢,聚氨酯均采用巴斯夫聚氨酯特种产品(中国)有限公司和上海亨斯迈聚氨酯有限公司,万华聚氨酯有限公司产品,是由于公司注重大口径螺旋钢管,聚氨酯预制直埋保温管的产品质量,对材料供应商的选择非常慎重。建龙钢铁,鞍钢,本刚,凌钢为目前高钢号管线钢的主要供应商之一,巴斯夫,亨斯迈,万华,均为目前高端聚氨酯管道保温用料主要供应商之一,且与公司建立了良好的长期合作关系,能够保证原材料的稳定供应。

2、主要供应商采购情况

(1) 2013 年前五名供应商情况

供应商	采购额(不含税)	占当年采购总额比例(%)
吉林建龙钢铁有限责任公司	10,425,354.48	65.74

沈阳艾斯特化工材料有限公司	2,836,788.89	17.89
肇源县福兴乡瑞兴塑料制品商店	1,296,361.98	8.17
海城市远阔贸易有限公司	932,982.68	5.88
唐山利满商贸有限公司	256,410.26	1.62
合计	15,747,898.29	99.30

(2) 2014 年前五名供应商情况

供应商	采购额(不含税)	占当年采购总额比例 (%)
吉林建龙钢铁有限责任公司	17,290,136.94	39.09
海城市远阔贸易有限公司	7,589,743.59	17.16
肇源县福兴乡鼎固塑料制品加工厂 (肇源县福兴乡瑞兴塑料制品商店)	7,133,084.07	16.13
沈阳艾斯特化工材料有限公司	5,958,324.36	13.47
凌源钢铁国际贸易有限公司	1,346,106.15	3.04
合计	39,317,395.11	88.89

2013 年、2014 年，公司主要采购的原材料为热轧钢板，为大宗原材料，东北地区有建龙钢铁、鞍钢、本钢、凌钢等多家大型钢铁企业，公司对单一供应商不存在严重依赖的情形。2013 年公司对前五大供应商的采购金额占当年采购总额的 99.30%；2014 年，公司对前五大供应商的采购金额占当年采购总额的 88.89%。

除上述事项外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不存在占有上述供应商权益的情况。

(四) 报告期内的重大业务合同

1、销售合同

公司与客户签署的金额在 100 万元以上的销售合同及其履行情况如下：

年度	合同对方	合同标的物	金额 (元)	签订日期	履行情况
2014	七台河市热力公司 (亚洲开发银行贷款黑龙江省集中供热项目包 1)	供热管线	USD9,662,568.00	2015.01.30	尚未履行
	七台河市热力公司 (亚洲开发银行贷款黑龙江省集中供热项目包 2)	供热管线	USD 7,106,726.00	2015.01.30	尚未履行

	青冈金安热电有限公司	保温管等	实际发货量	2014.06.30	履行完毕
	黑龙江省鑫源物业有限公司	直埋保温管	12,742,832.22	2014.07.10	履行完毕
	黑龙江省鑫源物业有限公司	直埋保温管	4,809,154.56	2014.07.01	履行完毕
	大连德美世创防磨防腐材料工程有限公司	钢管	4,178,188.00	2014.03.20	履行完毕
	嫩江盛烨热电有限责任公司	保温管	3,829,542.66	2014.08.30	履行完毕
	呼伦贝尔安泰热电有限责任公司海拉尔热电厂	保温管、管件等	3,179,790.00	2014.07.03	履行完毕
	黑龙江省鑫源物业有限公司	聚氨保温钢管	2,376,271.32	2014.06.05	履行完毕
	满洲里联众木业有限责任公司	双面埋弧焊螺旋焊管	1,382,773.00	2014.06.14	履行完毕
	呼伦贝尔安泰热电有限责任公司海拉尔热电厂	保温管、管件等	1,195,390.00	2014.07.03	履行完毕
2013	捷能热力电站有限公司	螺旋、钢管	10,581,660.16	2013.12.14	履行完毕
	嫩江县海信热电责任有限公司	聚氨酯保温管	5,005,956.30	2013.08.27	履行完毕
	黑龙江省鑫源物业有限公司	聚氨酯保温管	1,950,036.01	2013.12.12	履行完毕
	嫩江盛烨热电有限责任公司	聚乙烯外护管等	1,901,772.02	2013.08.27	履行完毕

2、采购合同

公司与供应商签署的金额在 100 万元以上的采购合同及其履行情况如下：

年度	合同对方	合同标的物	金额（元）	签订日期	履行情况
2014	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	4,620,525.00	2014.08.26	履行完毕
	沈阳艾斯特化工材料有限公司	异氰酸酯、催化剂等	4,272,107.00	2014.07.17	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	3,538,080.00	2014.07.14	履行完毕
	肇源县福兴乡鼎固塑料制品加工厂	外护管皮子	3,433,085.37	2014.08.28	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	2,382,649.02	2014.04.01	履行完毕
	海城市远阔贸易有限公司	异氰酸酯	2,170,000.00	2014.11.18	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	2,163,840.00	2014.06.16	履行完毕

	海城市远阔贸易有限公司	异氰酸酯	2,051,000.00	2014.10.20	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	1,976,205.00	2014.07.16	履行完毕
	海城市远阔贸易有限公司	异氰酸酯	1,656,000.00	2014.09.22	履行完毕
	凌源钢铁国际贸易有限公司	中宽热带	1,574,944.54	2014.08.29	履行完毕
	海城市远阔贸易有限公司	异氰酸酯	1,380,000.00	2014.09.18	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	1,122,240.00	2014.07.14	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	1,066,275.00	2014.08.20	履行完毕
	海城市远阔贸易有限公司	异氰酸酯	1,015,000.00	2014.11.01	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	1,011,150.00	2014.06.18	履行完毕
2013	肇源县福兴乡瑞兴塑料制品商店	外护管皮子	5,845,743.52	2013.08.05	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	4,191,183.75	2013.09.13	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	3,697,964.50	2013.08.04	履行完毕
	沈阳艾斯特化工材料有限公司	乙二醇、催化剂等	2,377,958.00	2013.12.02	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	1,666,055.20	2013.08.18	履行完毕
	吉林建龙钢铁有限责任公司	热轧卷板	1,636,875.75	2013.10.20	履行完毕

截至本公开转让说明书签署日，上述正在履行的合同进展正常，不存在纠纷情况。

3、贷款合同

公司金额在 500 万元以上的贷款合同及履行情况如下：

序号	贷款银行	借款起始日	借款终止日	利率	金额	履行情况
1	龙江银行股份有限公司大庆分行	2012.03.05	2013.01.04	9.184%	1,000 万元	履行完毕
2	兴业银行股份有限公司大庆分行	2012.12.19	2013.12.17	6.00%	700 万元	履行完毕
3	兴业银行股份有限公司大庆分行	2013.01.05	2014.01.04	6.00%	1,000 万元	履行完毕

序号	贷款银行	借款起始日	借款终止日	利率	金额	履行情况
4	龙江银行股份有限公司大庆分行	2013.01.07	2014.01.06	7.80%	1,000 万元	履行完毕
5	兴业银行股份有限公司大庆分行	2014.01.09	2015.01.08	基准利率上浮 40%	1,000 万元	正在履行
6	龙江银行股份有限公司大庆分行	2014.03.18	2015.03.17	9.00%	1,400 万元	正在履行
7	大庆市大同区农村信用合作联社祝三信用社	2014.07.09	2015.07.08	贷款银行挂牌利率	500 万元	正在履行
8	大庆市大同区农村信用合作联社祝三信用社	2014.08.26	2015.08.25	贷款银行挂牌利率	1,500 万元	正在履行

4、担保合同

日期	借款方/ 被担保方	贷款方	担保方	被担保的债权 金额（万元）	担保金额 （万元）	是否履行 完毕
2014-05-13	石大林	建设银行 大庆分行	大庆工商 业担保	500.00	500.00	否
2014-08-11	锦元泓	中信银行 哈尔滨分行	有限 公司	3,000.00	3,600.00	否

五、公司商业模式

公司立足于金属管道制造行业，拥有从事保温钢管、螺旋焊管的生产场所和生产设备，公司通过多年的研发，申请了二十项相关专利技术，并获得压力管道元件中的 A1、AX，API-5L 认证等资质。公司生产的保温钢管主要应用于供热工程、螺旋焊管主要应用于供热、引水、排水、长距离输油管线。公司通过“一单一议”的直接销售的销售模式将产品销售给黑龙江省鑫源物业有限公司、青冈金安热电有限公司等热力公司、电厂等，为客户新建和改造供暖、供水工程提供管道材料，满足用户需求并向客户提供价值，并且凭借较好的产品质量及售后服务，与热力公司、电厂等主要客户建立长期稳定的合作关系，从而获得收入、利润和现金流。

（一）采购模式

公司生产所需的原材料主要为钢板、异氰酸酯、聚醚多元醇和高密度聚乙烯外护管；主要能源为电力。

钢板部分：公司主要采取“以直接向大型钢厂采购为主，钢材贸易商采购为

辅”的采购模式。公司与大型钢厂签订长期供货协议，保证了货源稳定、及时供应，2013年公司通过此种模式订购钢板合同金额达1300万元，占公司同期采购金额的61%；为了保持公司原材料采购的灵活性，公司也通过钢材经销商采购原材料。行业上游原材料市场价格透明，公司通过“我的钢铁网”、“上海钢铁网”、“上海大宗钢铁电子交易中心—大宗钢铁行情分析系统”等平台及时、准确的搜集钢材价格信息，保证了公司采购价格符合市场行情。

保温材料部分：异氰酸酯主要从万华聚氨酯有限公司、巴斯夫聚氨酯特种产品（中国）有限公司、上海亨斯迈聚氨酯有限公司等代理商处间接采购。聚醚多元醇主要从万华聚氨酯有限公司和南京红宝丽股份有限公司代理商处间接采购，从山东联创节能新材料股份有限公司直接采购。上述厂商均系行业高端聚氨酯管道保温材料主要供应商，公司与他们建立良好的合作关系。

聚乙烯外护管材料：报告期内主要从当地厂家采购，因公司拥有外护管生产设备，从降低成本的角度上，预计未来自行生产。

（二）生产模式

公司采用“以销定产”的订单式生产模式。生产部根据订单情况制定生产作业计划并进行合理生产，生产车间再按滚动计划和原材料库存安排生产。生产部对整个生产过程进行监管，并及时进行调整。质检部对产品质量进行全程检测。

（三）销售模式

公司主要采取“一单一议”的直接销售的方式进行销售，即通过自身的销售渠道向客户直接销售产品。从与客户的销售关系上看，直销方式可分为坐销和行销两种。坐销方式上，公司主要采取以网站宣传为主，以路边广告方式为辅的方式进行销售。公司在互联网上构建了公司网站，并在百度搜索引擎上投放广告链接吸引目标客户。这种销售方式成本相对较低，能够准确捕捉需求客户。行销方式上，公司主要采取投标竞标和展会宣传的方式实施销售。从两种方式的销售配比上看，公司销售行为愈发主动，行销方式比重逐年上升，销售方式正由“坐销主导”向“坐行并重”方向发展。

时间 \ 销售方式	2013 年	2014 年
坐销	90%	40%

行销	10%	60%
----	-----	-----

公司重视产品售后服务。指定了经验丰富的一线技术员工组成售后服务团队，对施工过程中的接口、弯头、三通等施工业务进行免费的技术培训和现场指导；建立了售后反馈机制，通过电话、函调等多种手段联系客户，及时了解产品使用状况，并根据客户的反馈结果不断进行技术改进，提高产品质量和服务水平。

六、所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的行业竞争地位

公司所处行业按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》可归类为“C65 黑色金属冶炼及压延加工业”中的“C6510 钢压延加工业”。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“C31 黑色金属冶炼及压延加工业”中的“钢压延加工（C3140）”。

（一）行业管理和行业政策

1、行业主管部门

公司所处行业的宏观管理职能部门分别为国家发展和改革委员会、住房和城乡建设部和国家质量监督检验检疫总局（下简称“国家质检总局”）。国家发展和改革委员会，是综合研究拟订经济和社会发展规划，指导总体经济体制改革的宏观调控部门。行业内主要负责：研究和制定行业的发展战略、产业政策和总体规划、指导技术改造以及审批和管理投资项目等重大事项。住房和城乡建设部，是建筑节能中建筑保温行业的国家管理部门。行业内主要负责：推进建筑节能、城镇减排；会同有关部门拟订建筑节能的政策、规划并监督实施，组织实施重大建筑节能项目。国家质检总局，主管全国质量、计量、认证认可和标准化等工作，行业内主要负责对产品生产标准化的制定和企业进行行业许可认证管理。

中国钢结构协会钢管分会是行业中的全国性自律机构，由国有资产监督管理委员会主管，主要负责制定行业的行规行约，在协调钢管企业产品结构调整、市场开拓、行业运行和产品进出口等方面发挥自律作用，促进企业公平竞争，维护企业合法权益和行业整体利益。

2、行业监管制度

国家质检总局特种设备安全监察局是行业的主要监管部门，并制定了《压力管道元件制造许可规则》（以下简称“许可规则”），对压力管道生产产品和企

业实施准入制度，取得相应许可的企业才能生产指定品种的管道。许可规则按照产品类别、品种、许可级别和产品范围将管道划分为 A（A1、A2、A3）、AX 和 B（B1、B2）等 6 个级别，同一品种的产品可以向下覆盖（A 级许可可以覆盖 B 级许可，A1 级许可可以覆盖 B1 级，以此类推）。其中 A（A1、A2、A3）和 AX 级由国家质检总局审批，B（B1、B2）级由国家质检总局委托制造单位所在地的省级质量技术监督部门审批，同时申请 A 级和 B 级项目的由国家质检总局统一审批。

3、行业相关法律法规

序号	名称	时间	部门	编号
1	压力管道安全管理与监察规定	1996.04.23	劳动部	劳部发（1996）140 号
2	高密度聚乙烯外护管聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温管	2012.10.01	国家质检总局 国家标准委	GB/T29047-2012
3	特种设备质量监督与安全监察规定	2000.10.01	国家质监局	质监局令第 13 号
4	特种设备注册登记与使用管理规则	2001.04.09	国家质监局	质技监局锅发[2001]57 号
5	热塑性塑料熔体质量流动速率和熔体体积流动速率的测定	2001.05.01	国家质检总局 国家标准委	GB/T3682-2000
6	压力管道元件制造监督检验规则(埋弧焊钢管与聚乙烯管)	2013.11.08	国家质检总局	TSG D7001-2013
7	压力管道元件型式实验规则	2006.10.27	国家质检总局	TSG D7002-2006
8	特种设备信制造、安装、改造、维修质量保证体系基本要求	2007.08.08	国家质检总局	TSG Z004-2007
9	特种设备制造、安装、改造、维修许可鉴定评审细则	2007.08.08	国家质检总局	TSG Z005-2007
10	涂覆涂料前刚才表面处理表面请力度的目视评定第 2 部门: 已涂覆过的刚才表面局部清楚原有图层后的处理等级	2008.09.01	国家质检总局 国家标准委	GB/T8923.2-2008
11	民用建筑节能条例	2008.10.01	国务院	国务院令第 530 号
12	塑料、非泡沫塑料密度的测定第 1 部分: 浸渍法、液体比重瓶法和滴定法	2009.04.01	国家质检总局 国家标准委	GB/T1003.1-2008
13	特种设备安全监察条例	2009.05.01	国务院	国务院令第 549 号
14	埋地钢质管道聚乙烯防腐层	2009.10.01	国家质检总局 国家标准委	GB/T32257-2009
15	聚乙烯（PE）树脂	2010.02.01	国家质检总局 国家标准委	GB/T11115-2009

16	石油天然气工业管线输送系统用钢管国家标准	2011.12.30	国家质检总局 国家标准委	GB/T9711-2011
17	中华人民共和国石油天然气行业标准普通流体输送管道用螺旋缝埋弧焊钢管	2012.12.01	国家能源局	SY/T 5037-2012

注：上文中的“国家标准委”是中国国家标准化管理委员会（中华人民共和国国家标准化管理局）的简称，副部级单位，是国务院授权的履行行政管理职能，统一管理全国标准化工作的主管机构，由国家质检总局管理。上文中的“国家质监局”是国家质量技术监督局的简称，是国家质检局的前身。

4、行业主要鼓励政策

近些年来，国家各部门相继出台了一系列涉及螺旋焊管和保温管行业相关的宏观调控措施和相关政策，其中较为重要的有：

2007年1月，国家发改委、科学技术部、商务部、国家知识产权局联合发布《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》，将“输送压力10MPa以上的输气设备、钢材、管材及施工机具的制造”列为先进能源类“当前优先发展的高技术产业”产品。

2007年12月7日，国家发改委《产业结构调整指导目录（2007年版）》（征求意见稿），文件将“油、气等长距离输送用钢管生产”和“新型管材（含管件）技术开发制造”均被列入“鼓励类”产品目录。

2007年12月，国务院关税税则委员会下发税委会[2007]25号文《关于2008年关税实施方案的通知》，规定自2008年1月1日起，除石油天然气无缝管和石油天然气套管以外的所有焊管，均执行15%的暂定出口关税税率（自2008年12月1日起取消）。

2008年，国家发改委发布的发改高技[2008]162号文《“十一五”重大技术装备研制和重大产业技术开发专项规划》，将“螺旋埋弧预精焊管成套机组、厚壁直缝埋弧焊管成套机组”列入“重大技术装备研制专项”项目。

2009年6月，财政部、国家税务总局颁布财税[2009]88号文《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，规定自2009年6月起，将普通焊接钢管的出口退税率提高到9%。

2013年09月13日，国务院办公厅印发国发[2013]36号文《国务院关于加强城市基础设施建设的意见》。文件提出：要加大市政地下管网建设改造，加快城

市供水、排水防涝和防洪设施建设。到 2015 年，完成全国城镇燃气 8 万公里、北方采暖地区城镇集中供热 9.28 万公里老旧管网改造任务；实现城市燃气普及率 94%、县城及小城镇燃气普及率 65% 的目标；实现全国城市公共供水普及率 95% 和水质达标双目标；重要防洪城市达到国家规定的防洪标准。并计划用 3 年左右时间，在全国 36 个大中城市全面启动地下综合管廊试点工程；用 10 年左右时间建成较完善的城市排水防涝、防洪工程体系。

2014 年 3 月 16 日，国务院印发发布了《国家新型城镇化规划（2014~2020 年）》。文件提出要：统筹电力、通信、给排水、供热、燃气等地下管网建设，推行城市综合管廊模式；加强防洪设施建设，完善城市排水与暴雨外洪内涝防治体系；完善燃气输配、储备和供应保障系统。

2014 年 05 月 26 日，国务院办公厅印发了国办发[2014]23 号文《2014~2015 年节能减排低碳发展行动方案的通知》。通知要求：全国保障性住房要全面执行绿色建筑标准。到 2015 年，城镇新建建筑绿色建筑标准执行率达到 20%，新增绿色建筑 3 亿平方米，完成北方采暖地区既有居住建筑供热计量及节能改造 3 亿平方米。并要以住宅为重点，以建筑工业化为核心，加大对建筑部品生产的扶持力度，推进建筑产业现代化。

2014 年 6 月 14 日，国务院办公厅发布国办发[2014]27 号文《关于加强城市地下管线建设管理指导意见》。文件要求：2015 年底前完成城市地下管线的普查；用 5 年时间完成地下老旧管网的改造（改造包括：给排水，供热，燃气，电力，通信等地下管网的维修，更换和升级改造）；用 10 年的时间建设完成较完善的城市地下管线体系。

除了国家相关利好的规划政策出台，地方政府为促进经济发展也提出来一系列大型工程开工计划，其中黑龙江省人民政府于 2014 年 6 月 23 日印发的《黑龙江省促进经济稳增长若干措施的通知》对管道行业发展推动力巨大。文件指出今明两年要：投资 494 亿加强重点水利工程建设；投资 371 亿元提高能源基础设施保障能力；投资 300 亿元加强保障性安居工程建设；投资 160 亿元改造中心城市供热老旧管网；投资 122 亿元，开工建设齐齐哈尔市齐北供热分区等第一批 8 个公开招标城市集中供热新增热源项目……与管道行业直接或间接相关的投资接近 2000 亿元。

（二）钢管和保温管行业概况

1、钢管行业发展

(1) 分类

焊接钢管也称焊管，是用钢板或带钢经过卷曲成型后焊接制成的钢管。其分类可采取按用途、生产方法、断面形状、壁厚和端部形状等多种方法，其中按生产方法分类的方式在行业最为常见。综合考虑生产方法中工艺和焊缝两个因素，焊管主要分为高频直缝焊管、直缝埋弧焊管和螺旋埋弧焊管三种。

高频直缝焊管，利用热轧或冷轧钢板或钢带卷，采取 10~500KHz 高频电流流经金属连接面产生电阻热直缝焊接而成的钢管。高频焊工艺具有焊接速度快、焊接热影响区小的特点，在自来水工程、石化工业、化学工业、电力工业、农业灌溉、城市基础设施建设等领域得到广泛应用，特别是中大口径高频直缝焊管在石油天然气输送领域应用愈加普遍。

螺旋埋弧焊管，是以热轧钢卷作管坯，经常温螺旋成型，用埋弧自动焊进行内缝和外缝焊接制成的钢管，广泛应用于石油天然气输送、中大口径低压输水、热力输送等方面。

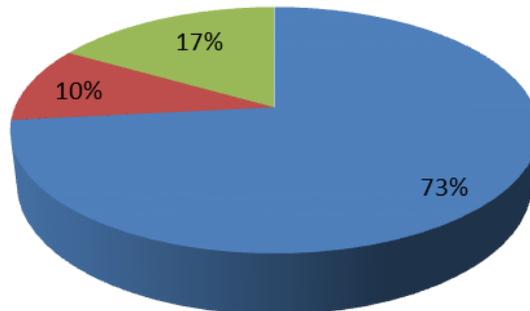
直缝埋弧焊管，采用 JCOE 钢管成型，一条焊缝，埋弧焊接工艺。相对高频直缝焊钢管、螺旋焊钢管而言，该型管材生产工艺复杂、生产效率较低、生产成本较高。其最大优势在于可以生产高频钢管、螺旋钢管、甚至无缝钢管都不能生产的规格型号，因此该型管材在国内的重型钢结构工程、流体管道工程及基础打桩工程中有广范应用。

(2) 市场容量

据不完全统计，截至 2013 年底，我国焊管年产能约 6000 万吨，其中高频直缝焊管 4400 万吨、直缝埋弧焊管 600 万吨、螺旋埋弧焊管 1000 万吨。按区域分，我国焊管产能主要集中在华北和华东地区，分别占全国总产能的 57% 和 21.4%。目前国内焊管企业有 2000 家以上，排名前 11 家主要焊管企业产能合计在 1215 万吨以上，占全国焊管总产能的 20% 左右，产业集中度较低。

2013年中国焊管产能统计图

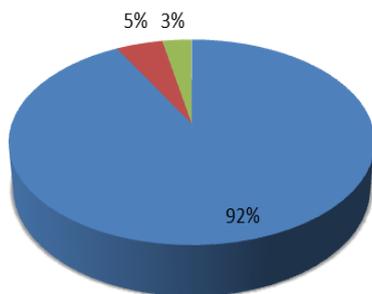
■ 高频直缝焊管 ■ 直缝埋弧焊管 ■ 螺旋埋弧焊管



从消费角度看，2012年我国焊管消费结构为：按外径分， $\Phi 290\text{mm}$ 以下合计占92%， $\Phi 290\text{mm}\sim\Phi 406.4\text{mm}$ 占4.9%， $\Phi 406\text{mm}$ 及以上占3.1%；按用途分，水和煤气用焊管占14.4%，输送用焊管占18.7%，结构用焊管占6.7%，油井套管占0.07%，锅炉用焊管占0.025%。

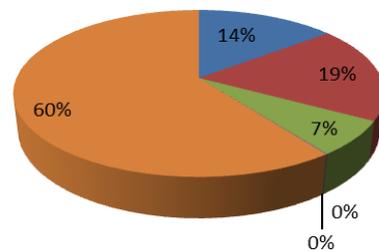
2012年中国焊管外径统计图

■ $\Phi 290\text{mm}$ 以下 ■ $\Phi 290\text{mm}\sim\Phi 406.4\text{mm}$ ■ $\Phi 406\text{mm}$ 及以上



2012年中国焊管用途统计图

■ 水和煤气用焊管 ■ 输送用焊管 ■ 结构用焊管
■ 油井套管 ■ 锅炉用焊管 ■ 其他



数据来源：《我国焊管行业发展现状及趋势分析》，中国冶金报

生产方面，我国焊管生产主要集中在天津、河北、山东、浙江、江苏和陕西等地，2013年上述区域焊管产量合计占全国总产量的74.32%。按用途分，2005年~2012年，水和煤气用焊管比例从最高54.94%降至17.51%，结构用焊管比例从22.38%降至7.4%，输送用焊管比例从5.08%升至17.63%，油井套管比例从最高4.89%降至0.05%。

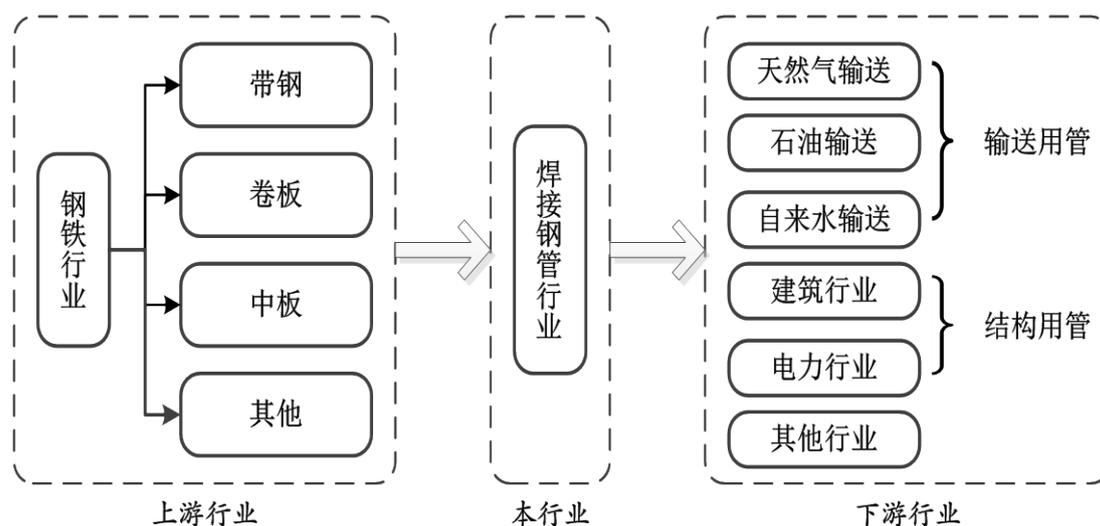
从全球来看，近年来全球焊管产量不断增长，已从2000年的3842万吨增至2012年的7624万吨，年均增长5.9%；全球（除中国）产量基本稳定在3000万吨左右。同期中国焊管产量从509万吨增至4775万吨，占全球产量的比例从

13.2%增至 62.6%。

在进出口方面，2000 年以来，随着国内先进焊管生产线的陆续建成投产，焊管进口量总体呈下降趋势，出口量不断增加。2013 年我国进口焊管中，管线管占 10.6%，油井套管占 3.1%。同期出口焊管中，管线管占 47.2%，油井套管占 1.2%。随着国内焊管机组技术装备水平的提升，国产焊管“以产顶进”步伐加快，预计未来几年焊管进口量将进一步减少。从我国焊管进出口价格对比情况可以看出，我国焊管进口价格是出口价格的 2.6 倍-2.8 倍，表明出口产品附加值相对较低。（数据来源：《我国焊管行业未来发展趋势分析》，中国冶金报）

（3）上下游分析

焊接钢管的上游行业为钢铁行业，主要为钢管制造提供各种板材；下游行业为石化、市政、电力、建筑等行业，主要为这些行业提供输送用管和结构用管。



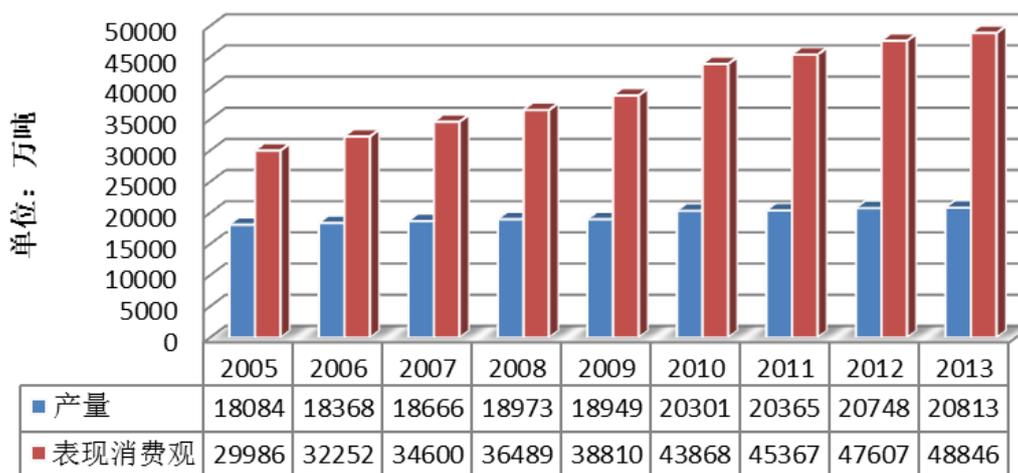
①上游行业分析

我国是世界钢铁大国，粗钢产量和钢铁表现消费量居全球首位。受国际经济长期增长的拉动，我国粗钢产量和钢铁表现消费量逐年递增。上游行业的增长为钢铁行业提供了充足的原材料资源。相关数据显示：2013 年，全国粗钢产量 7.79 亿吨，同比增长 7.5%，增幅较去年同期提高 4.4%。2014 年我国钢铁生产需求仍将保持增长，但增速会有所回落。虽然 2014 年粗钢产量增幅将下降，但在供需基本面难以有效改善的情况下，国内钢材市场价格仍将低位运行。（数据来源：工信部网站）。

②下游行业分析

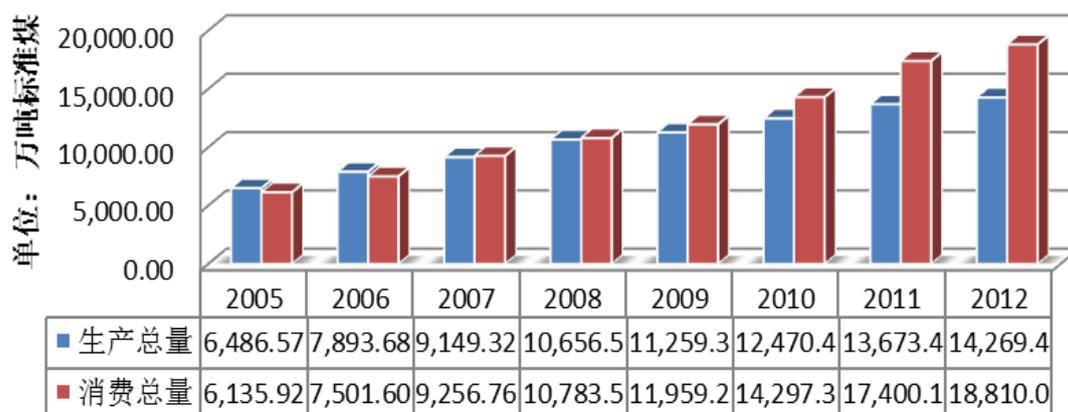
石油天然气工业是当今世界经济发展的重要推动力和现代社会正常运行的重要支柱，已经成为经济发展必不可少的重要资源。从发展态势看，我国石油和天然气行业呈持续增长态势，国内油气管网建设也将随之步入高潮。2005~2013年间，石油的产量和表观消费量年均增长 1.47%和 4.29%，且消费表观消费量增幅快于产量，石油需求旺盛。2005~2013 年间，天然气的产量和表观消费量年均增长 6.5%和 4.29%。天然气消费量的增长必然导致输送管道用量的大幅增长，截止 2012 年天然气输送管道总长度已达到 342,751 公里，是 2010 年总长度的 1.3 倍（数据来源：国家统计局网站）。

中国石油产量和表观消费量统计图



数据来源：国家统计局

中国天然气生产和消费总量统计图



数据来源：国家统计局

中国天然气管道长度统计图



数据来源：国家统计局

建筑行业所需钢管主要用作钢结构用途。钢结构主要应用在建筑钢结构（厂房、超高层、公共建筑）、桥梁、塔桅、非标钢结构及其它等五方面内容。其中房屋建筑钢结构占应用比例的 66%，房屋建筑为钢结构最主要应用领域。目前建筑钢结构中厂房应用量居首占 53%，应用情况依次为公共建筑、高层钢结构、多层钢结构，占比分别是：21%、14%、12%。我国目前是全球最大的建筑市场，平均每年房屋建筑建设约 20 亿平方米（2010 年房屋施工面积达 40 亿平方米），其中钢结构约占 2~3%，绝大多数是钢筋混凝土结构和砖混凝土结构，还有少量木结构、砖石结构及土坯房屋，近 8 亿平方米/年的城镇居民住宅亦如此，此外还有大量的危旧房屋亟待翻修。2010 年，全国钢结构产量约 2600 万吨，产值已经超过 3000 亿元，到 2020 年前，我国钢结构将以每年 6%~7% 的速度增长持续发展。（数据来源：中国钢结构协会秘书长，《中国钢结构基本情况》，建筑时报，2012 年 4 月 19 日）

电力行业电力来源主要分为火电、水电、风电、核电和太阳能电。焊接钢管主要应用在电站建设的钢结构用途及部分输送用钢管、水电站建设所需的压力管、岔管、风电建设所需的厚壁钢管和输电塔建设上。电网建设尤其是特高压输电线路建设将是焊接钢管未来的重要市场。我国输电塔建设一般采用型钢，而采用焊接钢管可有效节省钢材使用量，尤其特高压输电塔对结构设计、钢材强度提出了更高要求，采用高强度焊接钢管将更具备经济可行性（钢管塔比角钢塔节省 20% 左右的钢材）。国内首条商用 1000 千伏特高压交流电网“淮南-上海”工程

建设中已开始采用钢管塔，输电塔全高 93.6 米，总长 656 公里，钢管塔主要采用高频直缝焊接钢管和直缝埋弧焊接钢管，采购量约 20 万吨。目前国家产业政策鼓励输变电行业发展并重点支持超高压、特高压输变电领域，国内输变电投资持续增长。根据国家统计局统计，2013 年 1~9 月份，全国规模以上电厂发电量 38688 亿千瓦时，同比增长 6.8%，增速比上年同期提高 3.2 个百分点。电网建设新增 220 千伏及以上变电设备容量 14839 万千伏安，线路长度 26202 千米，分别比上年同期多投产 1283 万千伏安和 4191 千米；新增特高压直流±800 千伏及以上送出工程输电能力 125 万千瓦，输电线路长度 1434 千米。（数据来源：《2013 年 1-9 月份电力工业运行简况》，中国电力网）

焊管除了用于以上领域，在城市基础设施建设及房地产项目（如城市地下给排水、热力、通风管道、农业灌溉）、煤化工、机械制造、造船、港口建设、煤层气管线、煤制油和煤制烯烃等领域输送等行业中也有极为广泛的运用。

2、防腐保温管行业发展

依据用途不同，可将防腐保温管分为保温管和防腐管。

(1) 分类

①保温管分类

保温管按照输送介质，分为热水管道、蒸汽管道、冷水管道、石化保温管、煤矿井保温管等类型。按照外护管的材料，可分为钢质外护管保温管（钢套钢）和高密度聚乙烯外护管保温管（塑套钢）。现介绍几种主要保温管：

钢外护管真空复合保温预制直埋管（钢套钢），是由钢外护管、真空层（空气层）、保温材料层、工作管和各类支架等组成。主要用于输送介质工作压力 $\leq 2.5\text{MPa}$ 、温度 $\leq 350^\circ\text{C}$ 的蒸汽。钢套钢复合保温管保温结构依据滑动方式不同可分为内滑动式和外滑动式两大类。内滑动式的保温结构由工作钢管、硅酸铝、减阻层、微孔硅酸钙、隔热层、不锈钢紧固钢带、铝箔反射层、聚氨酯保温层、外套钢管、外防腐层组成，各种管件节点保温处理技术成熟，质量可靠。外滑动式的保温结构由工作钢管、玻璃棉保温隔热层、铝箔反射层、不锈钢紧固钢带、滑动导向支架、空气保温层、外护钢管和外防腐层组成。

高密度聚乙烯外护管保温管包括：城镇供热预制直埋蒸汽保温管和高密度聚乙烯外护管聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温管。

城镇供热预制直埋蒸汽保温管（塑套钢），由工作管、保温层和外护管构成。根据不同的设计，蒸汽保温管的结构组成还可包括保护垫层、绝热辐射层和滑动支座等。保温层结构可采用单一绝热材料层或多种绝热材料的复合层（复合层中可含空气层、绝热辐射层等）。外护管可采用钢制外护管或玻璃纤维增强塑料外护管。适用于输送介质温度 $\leq 350^{\circ}\text{C}$ 、工作压力 $\leq 1.6\text{MPa}$ 的蒸汽。

高密度聚乙烯外护管聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温管（塑套钢），由工作钢管层、聚氨酯保温层和高密度聚乙烯保护层构成。工作钢管层，根据设计和客户的要求一般选用无缝钢管、螺旋钢管和直缝钢管；聚氨酯保温层，用高压发泡机在钢管与外护层之间形成的空腔中一次性注入硬质聚氨酯泡沫塑料原液而成；高密度聚乙烯保护层，是预制成一定壁厚的黑色或黄色聚乙烯塑料管材，其作用是保护聚氨酯保温层免遭机械硬物破坏、防腐和防水。该管工作环境为输送介质连续工作温度 $\leq 120^{\circ}\text{C}$ 、偶然峰值温度 $\leq 140^{\circ}\text{C}$ 的场合，工作压力 $\leq 2.5\text{MPa}$ ，主要用于热水保温管道。（数据来源：《预制保温管行业现状及前景分析》，《区域供热》，2011.6期）

②防腐管分类

防腐管是指经过防腐工艺加工处理，可有效防止或减缓在运输与使用过程中发生化学或电化学反应发生腐蚀现象的钢制管道。防腐钢管可依据内壁和外壁防腐方式不同而进行分类。

内壁防腐可采用液体环氧涂料 IPN8710 防腐和熔结环氧粉末防腐两种方法。液体环氧涂料 IPN8710 防腐由脂肪族聚氨酯预聚物与环氧树脂、优质颜料、助剂、溶剂组成，是一种强附着、高强度、耐冲磨、耐水解、耐腐蚀和耐水、耐候性非常优良的新型防腐涂料。熔结环氧粉末又称热固性环氧树脂重防腐粉末，是一种以空气为载体进行输送和分散的固体材料，将其施涂于经预热的钢铁制品表面，熔化、流平、固化形成一道均匀的涂层防腐，是在高温下形成的重防腐涂层。该涂层具有涂敷操作简便、无污染、涂层抗冲击和抗弯曲性能好、耐温性高等优点。

外壁防腐可采用 3PE 防腐、2PE 防腐、单层 PE 防腐和环氧煤沥青防腐等方法。

①3PE 防腐，由三层防腐材料构成，第一层环氧粉末（FBE $>100\mu\text{m}$ ），第二

层胶粘剂（AD：170~250um），第三层聚乙烯（PE：2.5~3.7mm），三种材料融为一体，并与钢管牢固结合形成优良的防腐层。2PE防腐，由两层防腐材料构成，第一层胶粘剂（AD），第二层聚乙烯（PE），二种材料融为一体，各层厚度同3PE相同。单层PE防腐钢管是采用淋涂工艺（又称幕帘法），将中频加热后的钢管进行旋转，钢管顶层是装有聚乙烯粉末的容器，通过淋涂撒在钢管外壁表面形成聚乙烯涂层。

性能比较	外3PE内熔结环氧钢管	外单聚乙烯内环氧钢管
外防腐层工艺	熔结缠绕，三层结构	幕帘法，淋涂，单层
防腐结构	底层环氧树脂涂层，中间层是胶黏剂，外层高密度聚乙烯	单层聚乙烯，低密度聚乙烯
外防腐层厚度	2.5~4mm	1~1.5mm
附着力	极强	一般
性能	耐腐蚀、耐磨、耐冲击	耐蚀性一般，不耐划伤
缺陷	无	易出现针孔，外观流平不均匀

②环氧煤沥青防腐，由环氧树脂、煤焦油沥青、防锈颜料、助剂、改性胺配制而成，该漆综合了环氧树脂的机械强度高、粘接力大、耐化学介质浸蚀和沥青的耐水、抗微生物、抗植物根系的特点，是一种高性能的防腐绝缘涂料，有良好的耐化学药品、耐水、耐油等特性。

（2）市场容量

聚氨酯材料是目前国际上最常用的保温材料。硬质聚氨酯具有很多优异性能，在欧美国家广泛用于保温隔热领域。欧美等发达国家的保温材料中约有49%为聚氨酯材料，而在中国这一比例尚不足20%。因此，聚氨酯材料保温管在中国的发展还有很大的空间。以保温管广泛应用的集中供热行业为例，集中供热发展到今天已有一百多年的历史，它具有节约能源、减少城市污染、改善环境等优点。在当今世界能源紧张、污染日趋严重的状况下，集中供热的优越性愈加明显。但在集中供热中，热网建设是一项规模巨大的工程，一般占集中供热投资的40%以上，并且由于建设速度慢，往往使热源建成后不能及时带上足够的热负荷，发挥不了应有的工程效益。

我国已在河北、山西、内蒙古、辽宁、吉林、黑龙江、山东、河南等15个

北方地区的省、自治区和直辖市采取集中供热，132个地级以上的大、中城市全部都有了城市集中供热热力网设施。热力网主干线的长度由1983年的300多千米，增加到2009年的110490千米。热水管网的供热半径从10千米发展到20千米，最大供热管径从DN500开发到DN1400。2013年，全国城镇集中供热面积已达54.1亿平方米，较去年同期增长4.5%，且有持续增长趋势。（数据来源：国家统计局）

对“十二五”期间城镇集中供热管网的发展潜力进行了预测。根据现有统计资料，每万平方米供热面积的供热管网长度约200米，因此可得知我国北方城市管网发展预测如下：新增供热管网总长度61840千米(0.2km/万m²~30.92×10000万m²)。据北方集中供热城市统计，供热管网总长度中。一次网约占35%，二次网约占65%，由此知“十二五”期间新增一次网长度约为21644千米，二次网长度约为40196千米。在建设新管网的同时也需要旧网改造。根据建设部《北方地区城市集中供热管网改造规划》，旧网改造包括两部分：一是更换超期服役、存在严重安全隐患的旧管道，二是扩径，小口径管道换成大口径管道。综合新增集中供热面积的投资和旧网改造投资，“十二五”期间集中供热管网的总投资约为：222~271亿元/年。（数据来源：《预制保温管行业现状及前景分析》，《区域供热》，2011.6期）

中国集中供热面积统计图

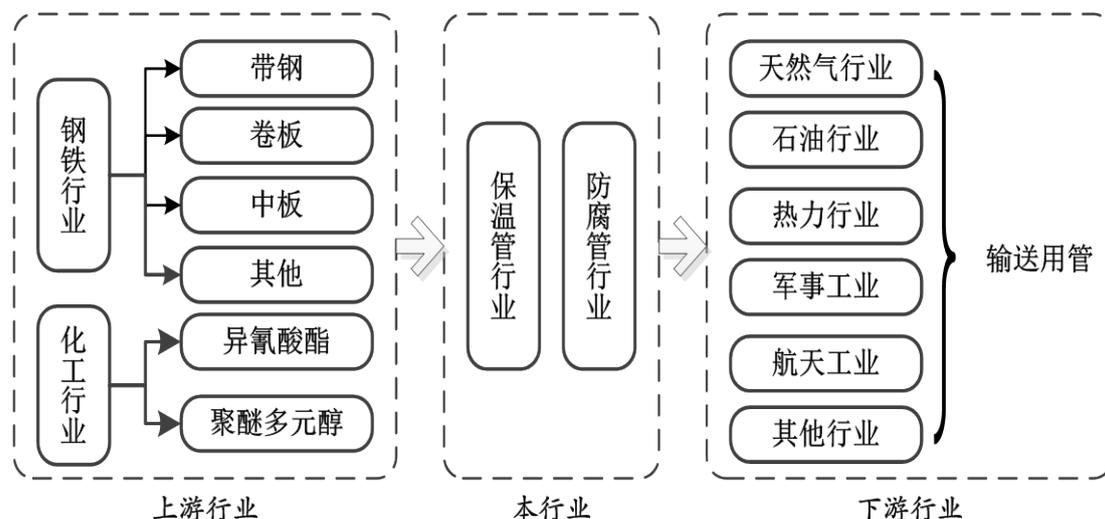


数据来源：国家统计局

(3) 上下游分析

保温管的上游行业为钢铁行业和化工行业，钢铁行业主要为钢管制造提供各

种板材，化工行业主要为保温管制造提供异氰酸酯和聚醚多元醇；下游行业为石化、市政、电力、建筑等行业，主要为这些行业提供输送用管。



上游行业分析：

钢铁行业分析详见本公开转让说明书“第（二）钢管和保温管行业概况”之“1、钢管行业发展之（3）上下游分析①上游行业分析。”

化工行业中异氰酸酯是合成聚氨酯泡沫塑料的重要原材料，公司生产主要采用异氰酸酯中的二苯基甲烷二异氰酸酯（Methylenediphenyl Diisocyanate，简称MDI）。中国聚氨酯工业协会及其异氰酸酯专委会起草的《“十二五”异氰酸酯行业发展规划》指出：最近10年，我国MDI产品消费增长率约为同期GDP增长的2倍，“十二五”期间，应用领域的一系列利好因素将使得我国MDI在未来5年继续保持高速增长。据悉，在“十二五”期间，MDI主要利好因素包括：建筑节能政策提升至国家层面，铁路、高速公路等公共基础设施建设投资持续加大；矿山采掘将向集约化、规模化转变；纺织材料氨纶市场向中国转移；汽车行业增长迅猛等。但是同时也要看到，我国家电下乡政策可能退出和我国制鞋、制革等工业向国外转移等不利因素，也可能带来MDI部分市场的减小和衰退。中国聚氨酯工业协会异氰酸酯专委会副秘书长李建波认为，MDI在未来5年需求年增速约为7%~10%，与产能的扩张基本保持平衡，行业将保持良性发展。预计到2015年，我国MDI的需求量将达到200万吨，其中聚合MDI需求140万吨，纯MDI需求60万吨。（数据来源：《“十二五”期间我国异氰酸酯需求将高速增长》，《技术与市场》，第20卷第2期2013年）

聚醚多元醇的主要应用领域是聚氨酯高分子材料，其消耗量占聚醚多元醇总

量的 80%左右。主要用于生产聚氨酯软泡、聚氨酯硬泡及涂料、胶粘剂、密封胶、弹性体(CASE)制品。近年来，聚醚多元醇呈现出“国际消费需求旺盛，国内开工不足”的现状，这一现状导致产品产能过剩、供大于求，已呈现明显的买方市场，此种判断基于以下三种原因。一是产品国际产量激增，2006年，世界聚醚产能为 700 万吨，2012 年增至 920 万吨，年均增长率为 5.5%，产量增长主要来自亚洲，而欧美和北美地区增长缓慢。专家预测：未来几年，世界聚醚新建拟建装置主要集中在中国，预计 2016 年全球聚醚生产能力将达到 1120 万吨左右。2012 年，全球聚醚消费量 630 万吨，主要用于聚氨酯领域，其中聚氨酯软泡消费量占总消费量的 57%，硬泡占 27%。以中国为首的亚洲地区占全球消费量的 40%。欧洲与美国为主要的出口地区，亚洲、南美洲及非洲为主要的进口地区。预计 2016 年全球聚醚需求量将达到 760 万吨左右，全球聚醚年均需求增长率为 5%，与 2012 年相比下降 0.5 个百分点。二是近年来国内聚醚产业发展迅速，年均增长率保持在 14%~16%。多年来，我国一直是聚醚的净进口国，2007~2010 年，每年的净进口量一直在 20 万~30 万吨。但从 2011 年以后，随着聚氨酯工业的快速发展，聚醚需求强劲，导致聚醚产能快速增长。各聚醚厂家通过引进装置、不断消化吸收国外技术，产量逐年增加。相关数据显示：2006 年国内聚醚产能为 130 万吨左右，产量达 80 万吨，2012 年产能达到 400 万吨左右，产量达 280 万吨，2013 年一季度，国内聚醚厂家开工率只有 60%~70%，还有相当大的产能并未完全释放。预计“十二五”期间，仍将保持 9%~10%的增速。（数据来源：中国聚合物网，

http://www.polymer.cn/polymernews/2013-4-19/_201341917500296.htm)

下游行业分析：

石油天然气行业分析本公开转让说明书第（二）钢管和保温管行业概况，之“1、钢管行业发展之（3）上下游分析②下游行业分析。”

热力行业方面，由于国内能源紧缺，节能减排在国民经济建设中越来越受到重视，我国的集中供热事业无论在供热规模还是技术方面，都进入了一个飞速发展的时期。在东北、西北、华北地区，许多民用建筑和工业企业设置了集中供热系统，很多城镇、乡村也都实现了集中供热，集中供热面积急剧扩大。1996~2008 年，我国北方建筑面积从不到 30 亿平方米增长到超过 88 亿平方米，北方城镇有采暖的建筑占当地建筑总面积的比例已经将近 100%。到 2008 年，集中供热系

统的比例已占到北方城镇采暖总面积的近 80%。集中供热系统中城镇占据了绝对比例，针对城镇集中供热行业而言，预制保温管发展趋势呈现以下特点。一是新建城镇集中供热面积快速发展。城市集中供热是国家节能减排战略的主要组成部分之一，也是提高人民生活水平，改善居民住宅条件和舒适度的重要手段。我国北方严寒和寒冷地区气候寒冷，冬季长达 4~6 个月，有的地方在 7 个月以上；这些地区的室外温度冬季都在零度以下，吉林、辽宁、甘肃和河北北部、山西北部、陕西北部等，冬季室外最低温度都在零下 15 度左右，黑龙江、内蒙古、新疆等冬季室外温度最低零下 30 度以下。在寒冷地区城市集中供热是人们生活的必要条件。二是既有供热管网改造。北方城市已建成的管网需要逐年改造，按统计至 2009 年底已建成的热水管网 110490 千米，蒸汽管网 14317 千米。内容包括：由电暖改为水暖；由单热源供热改为多热源联网运行；由枝状管网改为环状管网；由直接连接改为间接连接；由架空地沟敷设改为直埋敷设；消除现有管网水力失调；由按面积收费改为计量收费，以达到节能减排的目标。三是采暖范围由北向南发展。随着经济建设的发展和社会的繁荣，人民群众居住条件不断改善和提高，开始追求舒适的居住环境，对室内温度要求提高。国家规定冬季采暖温度为 16℃，据悉北京市将此标准提高到了 18℃。其他城市有的也提高了标准。过去。我国城市集中供热限于北方地区城市，随着人民生活水平的提高，原来不采暖的地区例如长江沿线也要求提供采暖。如安徽合肥、湖北武汉、四川、江苏、南京、上海等地相继建立了热力公司，实施集中供热，采暖范围由北方向南方发展。对于有天然气供应的城市如：上海、杭州等可采用天然气热电冷联供技术，同时满足冬季供暖及夏季供冷。四是集中供热向县、镇、乡延伸。按“十二五”规划，我国城镇化率将超过 50%，这就意味着有一半以上的人口将工作和生活在城镇。城镇化快速推进，由大中小城市和小城镇构成的城市体系已初步形成，城市群迅速崛起，要应对城市人口快速增加的需要，相应需提高市政公用设施的覆盖面和保证率。与此同时，要根据城市拓展需要，有序地推进工业危险源的搬迁，消除城市安全隐患，增加中心城区公共活动空间。预计未来 15~20 年，每年仍将有 1500 万左右的农民进城，从发展角度供热行业的前景看好。（数据来源：《预制保温管行业现状及前景分析》，《区域供热》，2011.6 期）

（三）公司在行业中的竞争地位

1、主要竞争对手的简要情况

(1) 螺旋焊管竞争对手

浙江金洲管道科技股份有限公司，主导产品包含热浸镀锌钢管、高频焊管、钢塑复合管、双面埋弧焊螺旋钢管、ERW 直缝电阻焊钢管、FBE/2PE/3PE 防腐钢管、PP-R、PE 管材管件等。该公司钢管年生产能力 100 余万吨，其中拥有 13 条直缝高频焊接钢管生产线，年产能 8 万吨；拥有 6 条螺旋埋弧焊接钢管生产线，年产能 12 万。产品规格主要为： $\Phi 15\sim 630\text{mm}$ 直缝高频焊接钢管， $\Phi 219\sim 2420\text{mm}$ 螺旋缝埋弧焊接钢管。

江苏玉龙钢管股份有限公司，主导产品包括 SAWH 螺旋埋弧焊钢管、SAWL 直缝埋弧焊钢管、HFW 直缝高频电阻焊钢管、矩形管及 3PE 防腐管等。该公司年生产各类焊接钢管达 180 万吨，拥有 3 条现代化的 SAWL 直缝埋弧焊钢管生产线，年生产能力 32 万吨；9 条现代化 SAWH 螺旋缝埋弧焊钢管生产线，年生产能力 40 多万吨；2 条现代化的 HFW 直缝钢管生产线，年生产能力 20 万吨；2 条大截面矩形管、冷弯型钢机生产线，年生产能力 20 万吨；2 条 3PE 内外防腐生产线，年生产能力 300 万平方米。

中国石油宝鸡石油钢管有限责任公司，主导产品包括： $\Phi 219\sim 1422\text{mm}$ （钢级 X42~X80）螺旋埋弧焊接钢管、 $\Phi 508\sim 1622\text{mm}$ （钢级 X42~X100）预精焊螺旋埋弧焊接钢管、 $\Phi 139.7\sim 426\text{mm}$ 直缝高频焊接钢管、 $\Phi 508\sim 1422\text{mm}$ 直缝埋弧焊接钢管、 $\Phi 60.3\sim 114.3\text{mm}$ 石油专用管。该公司钢管年综合产能 180 万吨，最大产能 260 万吨，其中螺旋缝埋弧焊管 158 万吨、JCOE 直缝埋弧焊管 25 万吨、HFW 直缝焊管 15 万吨、连续管 2 万吨、油井管 60 万吨。

山东胜利钢管有限公司，公司主导产品为双面埋弧螺旋焊管、高频直缝方管、矩形管、圆管、通用开口型钢、专用开口冷弯型钢等，并可对钢管内外表面进行 FBE、2PE、3PE、3PP 防腐。该公司拥有 7 条螺旋埋弧焊接钢管生产线，可生产规格为 $\Phi 219\sim \Phi 2200\text{mm}$ 、最大壁厚 25.4mm、双面埋弧螺旋焊管，年生产能力达 115 万吨；配套钢管外防腐作业线和内涂装作业线，可满足 $\Phi 219\sim \Phi 1420\text{mm}$ 外防腐和 $\Phi 426\sim \Phi 1420\text{mm}$ 内涂装机械化作业日照分公司设有冷弯型钢生产线，年生产能力达 6 万吨，产品主要包括方矩型管、圆管、通用开口型钢等 17 个品种。

中国石化集团江汉石油管理局沙市钢管厂，主营直缝埋弧焊钢管、螺旋埋弧

焊钢管、ERW 钢管等。该厂年钢管产能达到可 100 万吨，拥德国进口直缝焊管生产线 1 条，能生产管径 406-1422mm、壁厚 6~32 毫米、钢级 X80 的各种规格的钢管，年产能达到 50 万吨以上；拥有螺旋埋弧焊管生产线 2 条，能生产管径 219~820 mm、壁厚 5~14.5 mm、钢级 X70 的各种规格的钢管，年产螺旋焊管 8 万吨以上。

(2) 保温管竞争对手

北京豪特耐管道设备有限公司，主营管道绝热及防腐涂敷，服务于集中供热/集中供冷、石油/天然气、LNG、化工等领域。年生产能力 1500 公里以上。

昊天节能装备有限责任公司，原河北昊天管业股份有限公司，主营保温管道、管件、聚乙烯管材及管道的生产安装施工，该公司现有 16 条保温管生产线，可生产 DN25-DN1400 各种型号保温管道。各种齐全的管件生产、检测设备 185 台。拥有先进的聚乙烯管材生产线 15 条，年生产 $\Phi 90\sim\Phi 1800$ 聚乙烯外套管 5 万吨。

天津市管道工程集团有限公司保温管厂，原天津市自来水工程公司保温管厂，主营直径 20~1200mm 的直埋式预制保温管及配套的各种管件。该厂拥有从德国和意大利引进的 PE 管生产线及国产大口径 PE 管生产线各 1 条，年综合设计能力为 300 公里以上。

唐山兴邦管道工程设备有限公司，可生产聚氨酯预制直埋保温管、钢套钢蒸汽保温管、PE 防腐管、内外涂敷 FBE 防腐管、螺旋钢管、各类防腐保温管件以及高密度聚乙烯外护管等多种管材。该公司拥有德国进口大型塑套钢直埋保温管全自动化生产线 2 条、意大利进口生产线 1 条、国产中型塑套钢直埋保温管生产线 4 条、“一步法”生产线 2 条。该公司拥有内外防腐生产线 2 条，对 32~1220 的各型钢管进行内外防腐，同时对钢管进行环氧粉末内喷涂和 PE 外防腐。该公司拥有高密度聚乙烯挤出机组 4 套，分别为德国进口 Uf-ex-180 型、意大利进口 TR2/146M 型和两条国产 SJ-120/30 型，可生产 $\Phi 75\sim 1800$ 高密度聚乙烯外护管。

2、公司的市场地位

公司是国内少数既能同时生产螺旋焊管、保温管、防腐管等多种管材，又具备研发和施工能力的民营企业。大口径管线技术要求高，一般厂家只能生产直径 1.6 米以下的管材，大口径管材生产技术通常被国有大型公司垄断，目前公司能够生产螺旋焊管最大口径为 3.82 米，是国内能生产大口径钢管为数不多的民营

企业。

公司一直致力于大口径高钢级成型、聚氨酯领域和“绿色”防腐领域的研究，经过多年的技术攻关，公司掌握了高钢级大口径螺旋钢管、聚氨酯管、防腐管等多项核心技术，成为国内同行业中少数同时拥有三种产品生产资质和施工资质的公司。

目前，公司拥有 3 套大口径螺旋钢管生产线，1 套 16 毫米开平纵剪生产线，11 套聚氨酯预制直埋保温管生产线，两套大口径 3PE 防腐管生产线，公司螺旋钢管生产能力达 20 万吨，保温管的生产能力达 700 千米，防腐管生产能力达 150 万平方米。同时公司配备了在线超声波检测、落锤试验机、拉力试验机、光谱仪、工业电视、静水水压试验等检测设备，保证了产品规模化生产质量。

3、公司竞争的优势

(1) 技术优势

公司核心研发团队多年来始终致力于大口径钢管、聚氨酯保温管、3PE 防腐管功能性应用材料研发。截至目前，公司已拥有实用新型专利 20 项、生产施工资质 7 项；公司核心团队成员在焊管、保温管和防腐管行业工作多年，具备对市场需求趋势的判断能力和快速实现产品的研发、生产和销售的运营能力。

(2) 产品优势

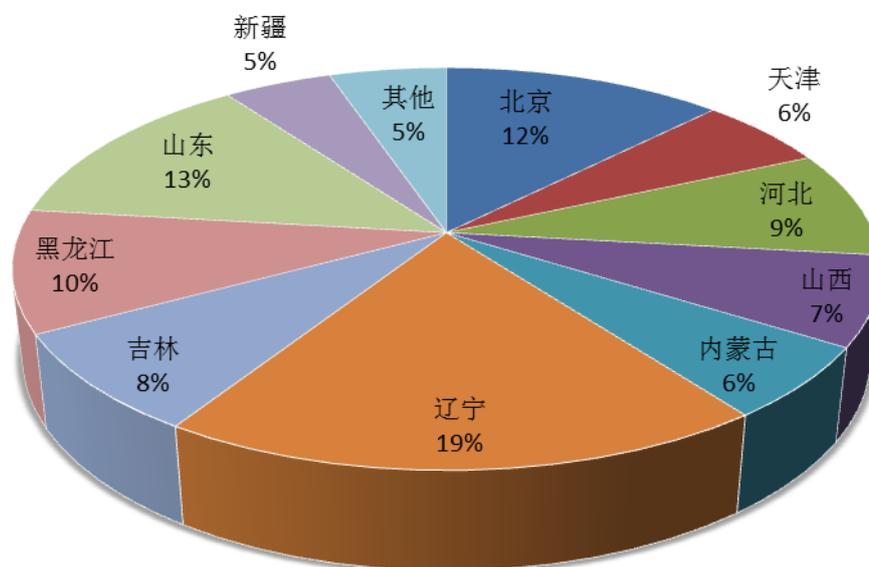
公司能同时生产螺旋焊管、保温管和防腐管三种管材，所有管材产品均可根据客户对材质、规格、性能等要求不同而提供定制化的产品。公司接受各种不规则形状管材产品订单，为客户提供个性化服务，相对于国内主要大型管道厂的标准产品，定制化产品可以更好地满足客户的不同需求，使公司产品具有高性价比的竞争优势。

(3) 区域优势

市场区域优势：公司主营的大口径钢管、聚氨酯保温管、3PE 防腐管主要应用在集中供热、引水、排水、输油、输气和农业灌溉等基础设施领域。而东北地区，是全国保温管采购的主要地区，集中供热面积占全国的 37%；是节水灌溉发展的重点地区，2012~2015 年计划开展高效节水灌溉农田 3800 万亩，总投资为 380 亿元（数据来源：新华网）。公司地处黑龙江省大庆市中心区域，交通便利，距离大广高速 300 米，拥有天然的销售半径优势，可以大幅节省运输成本，保证

了产品的及时供应和高效的售后服务。

2009年全国主要大中城市集中供暖统计图



单位：万平方米

北京	天津	河北	山西	内蒙古	辽宁	吉林	黑龙江	山东	新疆	其他
44239.6	20614	30554.3	25512.5	20769.4	68484.3	28570.7	34941.7	46770.6	17072.5	18490.4

原材料区域优势：东北地区是主要的热轧卷板货源市场之一，拥有本钢、鞍钢、通钢、建龙钢铁、凌钢等多家全国知名的钢板原料供应商，原料供应充足，可满足公司大口径螺旋钢管业务所需原材料的需求。大连港为东北地区重要港口，港口至公司间有大广高速连接，保障了聚氨酯等进口原料及时供应，为日后产品出口提供便利。

4、公司竞争的劣势

(1) 资金规模受限

与大型国企相比，公司自身资本有限、融资渠道单一，资金规模不足成为公司发展的重要瓶颈。钢管行业是一个资金密集型行业，公司要想发展壮大，必须适时扩建厂房厂区、更新生产设备、充盈采购资金、加大宣传力度、拓展营销渠道……这一系列公司发展举措都拥有大规模资金做为后盾。公司是成立仅4年的小型民企，与大型国企相比，存在自身资本有限、融资渠道单一的民企发展通病，资金问题已成为公司发展的重要瓶颈。

(2) 人才延揽受限

公司技术人员既需要具备新型材料、自动化等多门类知识深厚积累，还要兼具多年钢管从业经验，此类人才在行业结构中属复合型高端人才，数量较为匮乏，招收和保留都是难题。公司以技术起家，虽然已具备一定数量的研发人才，但随着公司业务量的迅速增加，现有人员数量已不能满足项目需要，人员数量亟需扩充。

5、公司存在的风险和应对措施

(1) 决策风险及对策

公司发展现已进入成长期，已经积累了一定原始资本、取得了一些发展经验，此时公司管理者易出现盲目乐观，进而导致管理层在公司发展战略、人员授权管理等方面决策失误，决策活动不能达到预期目的。

针对以上风险，公司采取了以下措施。一是提高公司领导综合能力，公司领导思维开阔、注重学习，先后在北京大学等高校学习管理知识，在提高自身管理能力的同时，开阔了眼界、拓展了人脉，领导及管理公司的综合素质不断提高；二是建立有效的决策机制，公司通过章程、内部决策制度明确董事会、总经理及部门负责人的分级决策权限，建立严格的董事会决策程序和制度，实现适当分权，有效地监督，增加决策的及时性和准确性，从制度上减小决策的风险。三是建立风险预警监控体系。公司通过各职能部门收集和整理的企业能力、效率、水平信息及市场现状、容量、趋势、前景等信息，为决策提供辅助和支持，促进决策最大的可执行性。

(2) 市场风险及对策

日前钢行业从业企业已近 2000 家，市场竞争激烈。经过多年经营，公司已在管材的生产形成了多项核心技术，建立了较为稳定的市场地位和客户群体。但由于行业发展前景广阔，必然会导致其他行业投资者跨界经营，挤占公司市场份额。

针对以上风险，公司采取了以下措施。一是注重客户体验服务。针对管材市场同类产品竞争，公司推出针对细分市场的各层次产品，依据客户需求推出了个性化定制服务，依照客户对型号、材质、弯曲度等参数进行生产。同时公司在质检部下安排了专门的售后人员，及时跟踪客户对公司产品的反馈情况。二是注重

新品研发。公司制定了科学的产品研发计划、建立了一整套科学严谨的研发管理流程、完善了对科研人员的激励机制，并与国内知名高校、行业知名企业开展联合科研攻关，力争以先进的技术占领更大的市场份额。三是完善了公司发展战略。针对行业发展形势，公司制订一系列发展规划，确立了“先稳固省内国内市场、后拓展海外市场；先立足低压流体输送管道市场、再抢占高压流体输送管道”的发展战略，确保了公司可持续发展。

（3）人员风险及对策

人才是支撑企业发展的核心支柱，经过多年发展，公司已经形成了自己的管理团队、技术团队。但随着公司发展，人才招收难、保留难将成为公司发展的一大重要风险。

针对以上风险，公司采取了以下措施。一是建立企业文化。公司确立了正确的企业价值观和企业精神，利用“企兴我荣、企败我衰”的发展共同信念团结员工；定期组织竞赛、联欢等娱乐活动丰富员工文化生活；并先后从北京大学、首都师范大学等高校聘请了多位管理学、国学相关领域教授、博导担当董事监事，让其为公司文化建设出谋划策。二是完善管理机制。公司建立了完整的管人、用人机制，在强化人员管理的同时，通过企务公开、召开职代会等方式推动公司民主管理，确保员工享有知情权、建议权、监督权和质询权，激发了员工的主观能动性；同时公司与员工签订了保密协议和竞业禁止协议，防止了公司核心技术外流。三是提高人员待遇。公司计划通过股权激励措施、绩效考核、增加薪金等多种手段提高员工福利，让员工更多地与公司共享发展成果。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全和运行情况

股份公司成立之前，公司依法建立了公司治理基本架构，设立了股东会、执行董事和一名监事。有限公司股东人数少、机构设置简单，存在未严格按时召开三会，部分三会会议通知、会议记录不完整及未归档保存等不规范之处；公司未完整留存执行董事决定，也未形成公司监事工作报告；有限公司章程内容不全面，未就关联交易、对外投资等决策程序作出明确规定。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司利益。有限公司增加注册资本、变更经营范围、变更住所、整体变更为股份公司等重大事项均召开了股东会，股东会决议的内容均得以执行。

2014年10月股份公司成立，公司依法设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、副总经理、财务总监，形成了以股东大会、董事会、监事会、经理层分权与制衡为特征的公司治理结构；根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等作了进一步细化规定；按照证监会公布的《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》的要求修订了《公司章程》，制定了《投资者关系管理制度》，进一步完善了投资者保护机制；制定了《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《委托理财管理制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度。

截至本公开转让说明书签署日，公司共召开了4次股东大会、5次董事会、1次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会运作较为规范，会议资料保存完整。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

（二）职工代表监事履职情况

有限公司阶段公司未设监事会。2014年9月12日，公司召开职工大会，同意选举贾云峰作为职工代表监事进入公司监事会。

贾云峰自担任职工代表监事以来，均能按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求出席参加相关会议，并在历次监事会议上行使了表决权利，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

1、股东的权利

《公司章程》第三十一条规定“公司保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，股东享有的具体权利如下：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）参加或者委派股东代理人参加股东大会会议；（三）依照其所持有的股份份额行使表决权；（四）对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；（五）依照法律、行政法规、公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（六）依照法律、行政法规、公司章程的规定获得有关信息，包括：1、缴付成本费用后得到公司章程；2、缴付合理费用后有权查阅和复印：（1）本人持股资料；（2）股东大会会议记录；（3）中期报告和年度报告；（4）公司股本总额、股本结构。（七）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（八）法律、行政法规、公司章程赋予的其他权利。”

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出了明确的规定。

2、投资者关系管理

《公司章程》第十一章对投资者关系管理工作进行了专门的规定，内容包括了投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等。公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的内容进行了细化规定。

3、纠纷解决机制

《公司章程》第十条规定：“本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的法律文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有约束力。股东可以依据公司章程起诉公司；公司可以依据公司章程起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员；股东可以依据公司章程起诉股东；股东可以依据公司章程起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员。公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。”

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第三十八条规定：“……公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照本章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。”

《公司章程》第四十条规定：“……股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过”

《公司章程》第七十一条规定：“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。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明。股东大会对有关关联交易事项作出决议时，视普通决议和特别决议不同，分别由出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数或者三分之二以上通过。有关关联交易事项的表决投票，应当由两名非关联股东代表参加计票和监票。关联股东的回避和表决程序为：（一）公司信息披露事务负责人或关联股东或其他股东根据相关规定提出关联股东回避申请并进行回避；（二）关联股东不得参与审议有关关联交易事项；（三）股东大会对有关关联交易事项进行表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的规定表决。股东大会决议应当充分记载非关联股东的表决情况。”

《公司章程》第一百零七条规定：“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3人的，应将该事项提交股东大会审议。”

《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出了明确规定。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司制定了《货币资金管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》、《成本核算制度》、《费用控制管理制度》、《采购管理制度》、《合同管理制度》、《财务审核审批制度》、《印章管理制度》、《质量管理制度》等财务管理、风险控制相关制度。

(二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，公司已根据公司的具体情况，建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效的执行各项内部制度，更好的保护全体股东的利益。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年未发生因违法、违规行为而受到国家行政机关或行业主管部门处罚的情形；公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

四、公司的独立性

本公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

（一）业务独立

公司拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，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，具有独立的采购和产品销售系统，独立进行经营，业务上独立于控股股东、实际控制人。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖控股股东、实际控制人，具有直接面向市场的独立经营能力。公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相近或者相同的业务。

（二）资产独立

公司在整体变更设立时，大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司的全部资产和负债均由公司继承，公司资产与控股股东、实际控制人的资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的所属权完全由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司员工的人事、工资、社保等均由公司行政人资部独立管理，并与全体员工签订了《劳动合同》。公司总经理、财务总监等高级管理人员未在其他企业领取报酬，未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦未自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形。

公司现阶段未为全体员工缴纳社会保险。公司股东石大林、汪利出具《承诺函》，承诺：在劳动用工方面严格遵守国家相关法律要求；在职工社会保险方面按照国家规定办理，对于在外自行缴纳社会保险的员工，于2015年6月30日之前将其保险关系转进公司；对于刚过试用期的员工，及时为其办理社会保险；并且承诺若公司有新进员工保证及时为其缴纳社会保险；若公司因违反社会保险相

关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，导致股份公司须承担连带赔偿责任或遭受处罚的，由股东石大林和汪利全额承担社会保险的补缴义务、罚款或损失，并保证公司不会因此遭受任何损失。

除上述情形外，不存在其他严重影响公司人员独立性的情形。

（四）财务独立

公司设有独立的财务部，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立核算的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

（五）机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完善的管理机构和生产经营体系。公司及其下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

五、同业竞争

（一）公司控股股东、实际控制人控制的其他企业

报告期内，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业情况如下：

序号	企业名称	营业范围	注册资本	关联关系
1	锦元泓	高频直缝焊管、方矩管、双壁波纹管的生产、销售。金属构件制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	4,000 万元	石大林、汪利合计持有 100% 股份
2	秉德经贸	许可经营项目：无；一般经营项目：钢材、建材、化工产品（不含危险化学品、易燃易爆品及剧毒品）、五金产品销售	50 万元	石大林隐名持有 100% 股份

1、锦元泓基本情况

大庆锦元泓钢管制造有限公司于 2013 年 1 月 15 日经大庆市工商行政管理局

红岗分局核准设立，企业法人营业执照注册号为 230605100017453；住所为黑龙江省大庆市红岗区铁人园区兴隆产业园；法定代表人为汪利；注册资本 4,000 万元，实收资本 2,660 万元；公司类型为有限责任公司；经营范围为“高频直缝焊管、方矩管、双壁波纹管的生产、销售。金属构件制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

截至本公开转让说明书签署日，锦元泓股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资形式	出资比例 (%)
1	汪利	2,840	1862	货币	70
2	石大林	1,200	798	货币	30
	合计	4,000	2,660	-	100

2、秉德经贸基本情况

大庆秉德经贸有限公司于 2013 年 1 月 8 日经大庆市工商行政管理局萨尔图分局核准设立，企业法人营业制造注册号为 230602100068524；住所为黑龙江省大庆市萨尔图区万达 2 号公寓 1122 室；法定代表人周桂英；注册资本 50 万元；实收资本 50 万元；公司类型为有限责任公司（自然人独资）；经营范围为“许可经营项目：无；一般经营项目：钢材、建材、化工产品（不含危险化学品、易燃易爆品及剧毒品）、五金产品销售”。

截至本公开转让说明书签署日，秉德经贸股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	周桂英	50	货币	100
	合计	50		100

周桂英系公司出纳员。秉德经贸名为周桂英出资成立的公司，实为公司股东石大林出资设立。但秉德经贸自成立以来未开展经营业务，未产生经营收入，与公司不存在同业竞争。

鉴于公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，为避免公司及股东利益受到损害，名义出资人周桂英、实际出资人石大林已将秉德经贸注销，具体如下：

日期	注销进度
2014-11-06	国税注销
2014-11-29	注销公告
2014-12-08	地税注销
2015-01-21	工商注销
2015-01-21	组织机构代码废置

(二) 同业竞争情况

报告期内，锦元泓与公司存在同业竞争。

2014年8月22日以前，锦元泓的经营范围曾与公司存在重叠。为解决同业竞争问题，锦元泓变更了经营范围。其经营范围变化情况如下：

变更日期	锦元泓的经营范围
2013-1-15	一般经营项目：钢管制造；防腐钢管、保温钢管、保温材料的生产及销售
2013-8-6	一般经营项目：大口径螺旋焊管、防腐钢管、保温钢管的生产及销售；钢管、保温材料的销售
2014-8-22	高频直缝焊管、方矩管、双壁波纹管的生产、销售。金属构件制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2013年，锦元泓以螺旋钢管、保温钢管、防腐钢管为主要产品，与公司存在同业竞争。为避免同业竞争，自2014年1月起，锦元泓停止了上述产品的生产，未开展生产经营。

锦元泓目前正在建设高频直缝焊管、方矩管、双壁波纹管生产的厂房及设备基础，新建生产线预计2016年正式投产。

锦元泓拟生产产品情况如下：

产品名称	产品规格 (mm)	主要特点	主要应用领域
方矩管 (计划生产)	16*16-350*350	方形管道	机械工业、钢结构、造船等领域
高频直缝焊管 (计划生产)	Φ27-165	工艺简单，承压能力弱	室内的自来水、液化气管道
双壁波纹管 (计划生产)	Φ219-1400	工艺简单，安装方便，造价低，承压能力弱	城市排水工程

其中，方矩管在外形及应用领域上与公司现有产品不具有可替代性。高频直缝焊管为小口径钢管，承压能力较弱，主要应用于液体输送工程支线管道，如自来水入户、液化气入户等，与公司的螺旋钢管有着主网和支网的区别，互为补充，

不可替代。双壁波纹管以聚乙烯树脂为主要原料，因其轻便与低价等优势，多在铺设直径 2 米以下的液体输送管道时被选用。在铺设直径 2 米以上的液体输送管道时，考虑到抗冲击能力的需求，多选用螺旋钢管。二者在造价和抗冲击能力上有较大差异，但可能存在一定的市场重合。

公司及实际控制人承诺：“公司在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后，一年之内公司完成对关联企业大庆锦元泓钢管制造有限公司的收购。”以丰富公司产品种类，同时解决潜在的同业竞争风险。

（三）控股股东、实际控制人及关联方为避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人汪利、石大林分别于 2015 年 3 月 10 日出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

1、截止本承诺函签署之日，本人、所控制的公司及拥有权益的公司均未生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。

2、自签署承诺函之日起，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。

3、如本公司/本人及所控制的其他企业与公司出现有相同、相似或相竞争业务的情况，本公司/本人承诺将采取包括但不限于以下方式消除与公司的同业竞争：①由公司收购本公司/本人或相关公司拥有的相同、相似或相竞争业务；②本公司/本人或相关公司将拥有的该部分相同、相似或相竞争业务转让给无关联的第三方。同时本公司/本人承诺，在同业竞争消除前本公司/本人或相关公司产生的利润归公司所有。

4、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本公司/本人将向公司赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。

六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

（一）资金占用情况

单位：元

关联方	2014-12-31	2013-12-31
	账面余额	账面余额
其他应收款		
石大林	-	19,473,072.19
锦元泓	-	2,593,542.00
合计	-	22,066,614.19

上述关联方借款均发生在有限公司阶段。有限公司阶段公司股东规范治理的意识不强，未建立相关制度对关联方借款行为进行规范和约束，上述借款均未签订借款协议，亦未约定利息。

截至本公开转让说明书签署日，关联方借款均已收回，不存在法律纠纷、争议及潜在法律纠纷。

（二）对外担保情况

1、为公司借款提供反担保

日期	借款方/ 反担保方	贷款方	借款金额 (万元)	担保方	借款是否 清偿
2011-06-27	有限公司	湖南信托	72	湖南中发	是
2011-11-30	有限公司	湖南信托	166.4	湖南中发	是
2012-03-15	有限公司	龙江银行大庆分行	1,000	大庆工商业担保	是
2013-01-05	有限公司	兴业银行大庆分行	1,000	大庆工商业担保	是
2013-01-11	有限公司	龙江银行大庆分行	1,000	大庆工商业担保	是
2014-01-01	有限公司	兴业银行大庆分行	1,000	大庆工商业担保	是
2014-03-25	有限公司	龙江银行大庆分行	1,400	大庆工商业担保	否
2015-02-09	股份公司	兴业银行大庆分行	1,000	大庆工商业担保	否

2011年6月27日，有限公司向湖南信托有限责任公司（以下简称“湖南信托”）按揭贷款人民币72万元购买三一汽车起重机（型号STC250H）一台。湖南中发资产管理有限公司（以下简称“湖南中发”）为该笔贷款提供保证担保；有限公司以按揭的三一汽车起重机（型号STC250H）作抵押提供反担保。截至2014年5月，该项债务已清偿。

2011年11月30日，有限公司向湖南信托按揭贷款人民币166.4万元购买三

一汽车起重机（型号型号 STC750）一台。湖南中发为该笔贷款提供保证担保；有限公司以按揭的三一汽车起重机（型号型号 STC750）作抵押提供反担保。截至 2014 年 11 月，该项债务已清偿。

2012 年 3 月 15 日，有限公司向龙江银行股份有限公司大庆分行（以下简称“龙江银行大庆分行”）借款人民币 1,000 万元用于采购原材料，借款期限为 10 个月。该笔短期借款由大庆市工商业担保有限公司（以下简称“大庆工商业担保”）提供全额保证担保，有限公司以房产、设备、车辆作抵押提供反担保。截至 2013 年 1 月，该项债务已清偿。

2013 年 1 月 5 日，有限公司向兴业银行股份有限公司大庆分行（以下简称“兴业银行大庆分行”）借款人民币 1,000 万元用于采购原材料，借款期限为一年。2013 年 1 月 11 日，有限公司龙江银行大庆分行借款人民币 1,000 万元用于采购原材料，借款期限为一年。上述两笔短期借款均由大庆工商业担保提供全额保证担保，有限公司以设备和房产作抵押提供反担保。截至 2014 年 1 月，上述两笔短期借款均已清偿。

2014 年 1 月 9 日，有限公司向兴业银行大庆分行借款人民币 1,000 万元用于采购原材料，借款期限为一年。该笔短期借款由大庆工商业担保提供全额保证担保，有限公司以设备作抵押提供反担保。截至 2015 年 1 月，该笔短期借款已清偿。

2014 年 3 月 25 日，有限公司向龙江银行大庆分行借款人民币 1,400 万元用于采购原材料，借款期限为一年。该笔短期借款由大庆工商业担保提供全额保证担保，有限公司以设备作抵押提供反担保。截至本公开转让说明书签署日，该笔短期借款仍在履行。

2015 年 2 月 9 日，有限公司向兴业银行大庆分行借款人民币 1,000 万元用于采购原材料，借款期限为一年。该笔短期借款由大庆工商业担保提供全额保证担保，有限公司以设备作抵押提供反担保。截至本公开转让说明书签署日，该笔短期借款仍在履行。

2、关联担保

日期	借款方/ 被担保方	贷款方	担保方	反担保方	被担保的 债权金额 (万元)	担保金额 (万元)	担保是 否履行 完毕
2014-05-13	石大林	建设银行 大庆分行	大庆工商 业担保	有限 公司	500.00	500.00	反担保 已解除
2014-08-11	锦元泓	中信银行 哈尔滨分行	有限 公司	-	3,000.00	3,600.00	否

(1) 2014年5月13日，石大林与中国建设银行股份有限公司大庆分行（以下简称“建设银行大庆分行”）签署《个人助业借款合同》，向建设银行大庆分行借款人民币500万元，借款期限为一年。大庆工商业担保为该笔借款提供最高额500万元的保证担保，公司以设备作抵押提供反担保，2015年3月17日，公司与大庆工商业担保解除了该项反担保。

(2) 2014年8月11日，锦元泓与中信银行股份有限公司哈尔滨分行（以下简称“中信银行哈尔滨分行”）签署《综合授信合同》以及分合同《人民币流动资金借款合同》、《银行承兑汇票承兑协议》，向中信银行哈尔滨分行借款人民币3,000万元，包括短期流动资金1,000万元和银行承兑汇票2,000万元。

同日，有限公司与中信银行哈尔滨分行签署《最高额保证合同》为上述合同项下债权提供最高额3,600万元的保证担保。保证方式为连带责任担保，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

具体情况如下：

序号	业务种类	金额 (万元)	借款期限	担保期限	借款是 否清偿
1	短期借款	1,000	2014.08.11-2015.08.10	主债务履行期限届满之日起两年	否
2	银行承兑汇票	1,000	2014.08.11-2015.02.10	主债务履行期限届满之日起两年	是
3	银行承兑汇票	1,000	2014.10.20-2015.04.19	主债务履行期限届满之日起两年	否
合计		3,000			

2014年9月1日，锦元泓股东会决议，因锦元泓2014年未开展经营业务，同意将锦元泓向中信银行哈尔滨分行借贷的人民币3,000万元（包括短期流动资金1,000万元和银行承兑汇票2,000万元），无偿提供给公司使用。截至2014年底，锦元泓已将上述3,000万元转至公司账户。

截至本公开转让说明书签署日，锦元泓已偿还上述于 2015 年 2 月 11 日到期的银行承兑汇票 1,000 万元，公司也将所借 1,000 万元偿还给锦元泓。目前该笔担保余额为 2,000 万元。借入款项余额 2,000 万元全部由公司使用，其中用于支付公司材料款 1,000 万元，用于偿还公司自身银行贷款 1,000 万元。

公司及股东石大林、汪利承诺：（1）上述 3,000 万元资金转至公司账户后，仅用于公司日常经营，不得用于向其他单位、个人出借或者对外投资等其他用途；（2）当锦元泓上述 1,000 万元流动资金贷款及 2,000 万元银行承兑汇票在偿还期届满而不履行还款义务，中信银行哈尔滨分行直接要求公司承担保证责任时，公司在承担上述保证责任后，有权要求石大林、汪利承担最终偿还责任；（3）锦元泓上述 1,000 万元流动资金贷款及 2,000 万元银行承兑汇票在取得、使用过程中出现违法、违约等事项而导致公司承担保证责任后，公司有权要求石大林、汪利承担最终责任。

公司及股东石大林、汪利作出承诺，公司将于挂牌后一年内收购锦元泓，消除该担保业务为公司带来的或有风险。

（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

1、《公司章程》第三十八条规定：“公司的控股股东在行使表决权时，不得作出有损于公司和其他股东合法权益的决定。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。违反规定，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股东的权利，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。公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债

务。公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照本章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。”

2、公司制定了《关联交易管理制度》，对公司关联方与关联交易的确认、关联交易的决策和回避制度、关联交易的执行、关联交易的定价、关联交易的信息披露以及责任追究作出规定。公司与关联方之间的购买或销售商品、购买或销售商品以外的其他资产、提供或接受劳务、担保、提供资金（贷款或股权投资）、租赁、代理、研究与开发项目的转移、许可协议、代表企业或由企业代表另一方进行债务结算、关键管理人员薪酬、中国证监会、全国中小企业股份转让系统公司或公司根据实质重于形式原则认定的其他通过约定可能引致资源或者义务转移的等事项均需按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相应的决策程序。

3、公司制定了《对外担保管理制度》，对公司对外担保的审批权限、对外担保的申请的受理和审批程序、担保合同和反担保合同的订立、担保的日常管理和风险控制、对外担保的信息披露和责任追究作出了规定。根据《对外担保管理制度》的规定，公司对外担保的内容需遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险；未经公司股东大会或董事会的批准，公司不得对外提供担保；股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过；董事会审议对外担保时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权；董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过；出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该事项提交股东大会审议。

七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

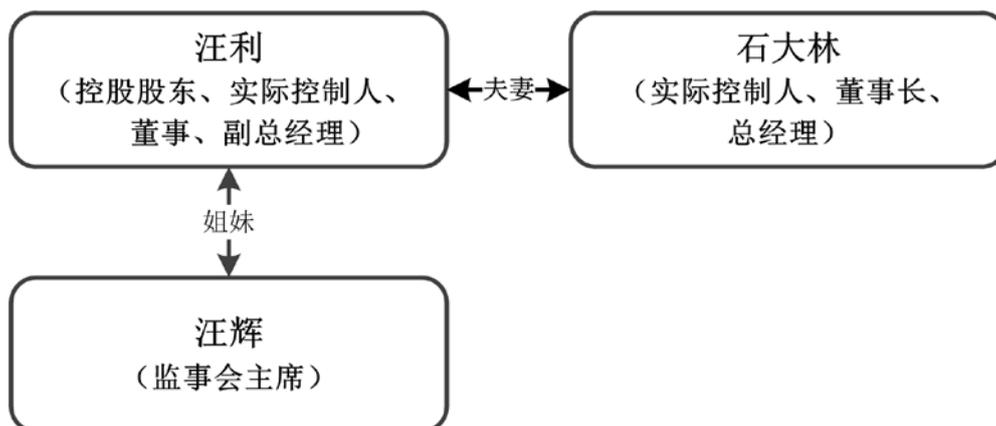
（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
汪利	董事、副总经理	4,200	82.35
石大林	董事长、总经理	900	17.65

合计	5,100	100
----	-------	-----

除上述情形外，本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情形。

（二）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系情况



除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司的相关协议和承诺情况

除董事张保法、鲁洪生、纪军令、监事汪辉、史睿外，公司其他董事、监事、高级管理人员均为公司在册员工，均已经与公司签订了劳动合同。

公司董事、监事、高级管理人员均各自出具了《避免同业竞争承诺函》。作为公司股东的董事、高级管理人员对出资资金来源的合法性、历次股权转让的真实性、所持股份不存在权利限制或纠纷等出具了承诺。董事、监事、高级管理人员对个人诚信情况出具了承诺，并且根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位	兼任职务	兼职单位与公司的关联关系
汪利	董事、副总经理	锦元泓	执行董事	关联方
张保法	董事	北京百慕航材高科技股份有限公司	总工程师	非关联方
鲁洪生	董事	首都师范大学	教授、博士生导师	非关联方
汪辉	监事会主席	山东省济宁市第一中学	教师	非关联方

史睿	监事	北京大学	教授	非关联方
----	----	------	----	------

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

公司董事长兼总经理石大林持有锦元泓 30% 的股份，隐名持有秉德经贸 100% 的股份；公司董事兼副总经理汪利持有锦元泓 70% 的股份。详见上文“五、同业竞争”之“（一）公司控股股东、实际控制人控制的其他企业”。

除上述情况外，截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年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。

八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况和原因

（一）董事变动情况

有限公司阶段，公司未设董事会，仅设执行董事，由石大林担任。2014 年 9 月 25 日，公司召开创立大会并决议成立董事会，选举石大林、汪利、鲁洪生、张保法、纪军令为公司第一届董事会董事。此后，公司董事未发生变动。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设监事会，仅设一名监事，由汪利担任。2014 年 9 月 12 日，公司召开职工大会，选举贾云峰为公司第一届监事会职工代表监事；2014 年 25 日，公司召开创立大会并决议成立监事会，选举汪辉、史睿为公司第一届监事会股东代表监事。此后，公司监事未发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司设总经理一名，由石大林担任。2014 年 9 月 25 日，公司第一届董事会第一次临时会议聘任石大林为总经理，聘任汪利为副总经理、杨淑凤为财务总监、王军雨为董事会秘书。此后，公司高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务会计信息

一、最近两年的财务报表和审计意见

（一）最近两年的审计意见

本公司聘请具有证券期货相关业务资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司截至2014年12月31日、2013年12月31日的资产负债表，2014年、2013年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计。2015年3月16日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对上述财务报表及财务报表附注发表了标准无保留的审计意见，并出具了致同审字（2015）第110ZB2629号标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表

1、公司财务报表编制基础

公司以持续经营假设为基础编制财务报表。

公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部于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、企业会计准则解释以及其他相关规定。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。

（三）经审计的两年财务报表

1、资产负债表

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产		
流动资产：		
货币资金	6,921,203.03	8,040,512.46
交易性金融资产	-	-
应收票据	20,000,000.00	-
应收账款	9,059,316.15	546,388.22
预付款项	607,967.09	129,445.73

应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	10,066.38	22,067,866.29
存货	19,398,348.97	7,883,515.21
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	905,531.29	667,160.81
流动资产合计	56,902,432.91	39,334,888.72
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资净额	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	80,427,406.29	42,891,599.02
在建工程	-	12,292,361.00
无形资产	27,486.64	31,866.64
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	119,333.98	7,205.79
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	80,574,226.91	55,223,032.45
资产总计	137,476,659.82	94,557,921.17
负债		
流动负债：		
短期借款	44,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	4,039,491.31	18,593,073.90
预收款项	1,000,000.00	667,533.70
应付职工薪酬	49,446.32	56,544.60
应交税费	920,575.69	443,354.36
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	33,606,946.69	2,000,000.00
一年内到期的非流动负债	-	767,088.53
其他流动负债	-	-
流动负债合计	83,616,460.01	42,527,595.09
非流动负债：		

长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
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	83,616,460.01	42,527,595.09
股东权益：		
股本（实收资本）	51,000,000.00	51,000,000.00
资本公积	2,670,089.51	-
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	182,987.37	99,296.33
一般风险准备	-	-
未分配利润	7,122.93	931,029.75
归属于母公司股东的所有者权益合计	-	-
少数股东权益	-	-
股东权益合计	53,860,199.81	52,030,326.08
负债和股东权益总计	137,476,659.82	94,557,921.17

2、利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	46,150,241.48	19,883,185.02
减：营业成本	33,536,438.65	16,090,967.77
营业税金及附加	66,036.53	59,270.60
销售费用	654,145.04	135,697.00
管理费用	5,617,373.08	1,343,423.68
财务费用	3,483,936.52	1,652,686.04
资产减值损失	448,512.74	-21,416.37
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	-	-
投资损益(损失以“－”号填列)	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润(亏损以“－”填列)	2,343,798.92	622,556.30
加：营业外收入	123,278.86	243,419.71
减：营业外支出	18,657.01	-
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	2,448,420.77	865,976.01
减：所得税费用	618,547.04	270,090.44
四、净利润	1,829,873.73	595,885.57
归属于母公司所有者的净利润	-	-
少数股东损益	-	-
五、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		
六、其他综合收益	-	-
七、综合收益总额	1,829,873.73	595,885.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-

3、现金流量表

单位：元

项目	2014 年度	2013 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	44,546,396.15	22,836,979.07
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	42,099,759.86	28,238,715.49
经营活动现金流入小计	86,646,156.01	51,075,694.56
购买商品、接受劳务支付的现金	48,358,903.42	20,499,668.15
支付给职工以及为职工支付的现金	906,833.88	320,950.44
支付的各项税费	1,580,546.08	383,826.75
支付的其他与经营活动有关的现金	17,060,129.03	43,384,695.04
经营活动现金流出小计	67,906,412.41	64,589,140.38
经营活动产生的现金流量净额	18,739,743.60	-13,513,445.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
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所收回的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	42,467,932.29	23,679,501.00
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	42,467,932.29	23,679,501.00
投资活动产生的现金流量净额	-42,467,932.29	-23,679,501.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	29,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	44,000,000.00	20,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	34,000,000.00	51,061,000.00
筹资活动现金流入小计	78,000,000.00	100,061,000.00
偿还债务所支付的现金	20,767,088.53	17,823,373.76
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,496,032.21	1,882,558.32
支付的其他与筹资活动有关的现金	34,980,000.00	43,830,000.00
筹资活动现金流出小计	58,243,120.74	63,535,932.08
筹资活动产生的现金流量净额	19,756,879.26	36,525,067.92
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-3,971,309.43	-667,878.90
加：期初现金及现金等价物余额	8,040,512.46	8,708,391.36
六、现金及现金等价物余额	4,069,203.03	8,040,512.46

4、所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度								
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	51,000,000.00	-	-	-	99,296.33	-	931,029.75	-	52,030,326.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	51,000,000.00	-	-	-	99,296.33	-	931,029.75	-	52,030,326.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,670,089.51	-	-	83,691.04	-	-923,906.82	-	1,829,873.73
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	1,829,873.73	-	1,829,873.73
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	1,829,873.73	-	1,829,873.73
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	182,987.37	-	-182,987.37	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	182,987.37	-	-182,987.37	-	-
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	-	2,670,089.51	-	-	-99,296.33	-	-2,570,793.18	-	-
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	-	2,670,089.51	-	-	-99,296.33	-	-2,570,793.18	-	-
（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	51,000,000.00	2,670,089.51	-	-	182,987.37	-	7,122.93	-	53,860,199.81

单位：元

项目	2013 年度								
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	22,000,000.00	-	-	-	39,707.77	-	394,732.74		22,434,440.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	22,000,000.00	-	-	-	39,707.77	-	394,732.74		22,434,440.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,000,000.00				59,588.56		536,297.01		29,595,885.57
（一）净利润							595,885.57		595,885.57
（二）其他综合收益							-		-
上述（一）和（二）小计							595,885.57		595,885.57
（三）股东投入和减少资本	29,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	29,000,000.00
1. 股东投入资本	29,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	29,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	59,588.56	-	-59,588.56	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	59,588.56	-	-59,588.56	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	51,000,000.00	-	-	-	99,296.33	-	931,029.75		52,030,326.08

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

1、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本申报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 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（本公开转让说明书第四节、二、7）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具

定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以

转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收款项账面余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
-------------	--------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	-----------------------------

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
应收关联方款项	款项性质	不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，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。

库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等

存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑	20	5%	4.75%
生产设备	10	5%	9.50%
办公设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本公开转让说明书第四节、二、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当

期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本公开转让说明书第四节、二、20。

11、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

12、无形资产

本公司无形资产包括商标权、专利权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿

命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
专利权	10	直线法
商标权	10	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本公开转让说明书第四节、二、20。

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

14、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损

益。

15、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

16、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要根据合同约定的结算方式确认收入，主要为开具发货单到仓库发货，仓库发货后，财务部门取得发货单经审核后，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量，确认收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

18、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均

作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

19、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为

融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

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确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

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

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。

20、资产减值

本公司对采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

22、主要会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

23、主要会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

三、最近两年的主要会计数据和财务指标及重大变化分析

(一) 公司各类收入具体确认方法及报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及比例

1、各类收入具体确认方法

公司主要业务收入为销售双面埋弧焊螺旋钢管、保温钢管收入。

公司主要根据合同约定的结算方式确认收入，主要为开具发货单到仓库发货，仓库发货后，财务部门取得发货单经审核后，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量，确认收入。

2、报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及比例

(1) 按业务类别分部

①营业收入的构成及比例

单位：元

产品名称	2014年		2013年	
	金额	占比	金额	占比
保温钢管	39,715,044.38	86.06%	9,457,471.46	47.57%
双面埋弧焊螺旋焊管	6,296,434.86	13.64%	9,079,530.07	45.66%
主营业务小计	46,011,479.24	99.70%	18,537,001.53	93.23%
辅助化工原料	68,846.16	0.15%	663,827.60	3.34%
其他	69,916.08	0.15%	682,355.89	3.43%
其他业务小计	138,762.24	0.30%	1,346,183.49	6.77%
合计	46,150,241.48	100.00%	19,883,185.02	100.00%

报告期内，公司的营业收入来源于销售保温钢管、双面埋弧焊螺旋钢管，公司主营业务明确。在主营业务收入中，保温钢管业务为主要来源。2013年度、2014年度其他业务收入为销售管与管施工时接口处的保温用料收入，预计未来占比将保持较低水平。

②营业成本的构成及成本核算方法

大口径螺旋焊管成本构成：

项目	2014年		2013年	
	金额	占比	金额	占比
直接材料	6,721,447.58	93.39%	8,445,485.01	97.33%
工资	52,669.97	0.73%	37,202.45	0.43%
制造费用	422,777.78	5.88%	193,919.41	2.24%
合计	7,196,895.33	100.00%	8,676,606.87	100.00%

防腐保温钢管成本构成：

项目	2014年	2013年
----	-------	-------

	金额	占比	金额	占比
直接材料	26,320,539.31	92.96%	5,390,453.70	82.52%
工资	230,210.55	0.81%	75,712.95	1.16%
制造费用	1,762,301.37	6.23%	1,066,076.67	16.32%
合计	28,313,051.23	100.00%	6,532,243.32	100.00%

公司生产成本包括各项直接支出和共同费用，直接支出为直接材料；共同费用为工人工资、制造费用（折旧费、水电费、修理费等）。

报告期内，2014 年大口径螺旋焊管成本中直接材料成本占比下降，系因 2013 年新进生产线运行逐步稳定、工业流程逐步成熟、原材料浪费减少所致，防腐保温钢管成本中直接材料成本占比上升，系因 2014 年产销量大幅增长，制造费用中固定费用被摊薄所致。

公司以产品品种为计算对象，归集和分配生产费用，归集：直接材料费用的归集：月末，按各产品品种生产领用时填制的“生产领料单”汇总归集各产品品种耗用的原材料成本计入生产成本。直接人工的归集：行政部门根据考勤记录计算工资，对属于生产部门的人员的工资归集到生产成本里，制造费用的归集：电费、燃料费按实际发生额归集，低值易耗品按领用额归集，固定资产折旧和无形资产摊销按当期折旧额与摊销额进行归集，当期无生产时折旧与摊销计入到管理费用里。

分配及结转：月末编制成本计算单，将直接人工和制造费用按照本月各产品的产量与销售单价乘积占总和的比例进行分配。月末无在产品，本月发生的所有成本支出全部计入产成品。

项目	2014 年度	增长率	2013 年度
营业总收入	46,150,241.48	132.11%	19,883,185.02
营业总成本	43,806,442.56	127.44%	19,260,628.72
营业利润	2,343,798.92	276.48%	622,556.30
利润总额	2,448,420.77	182.74%	865,976.01
净利润	1,829,873.73	207.08%	595,885.57

公司营业总收入由 2013 年度的 19,883,185.02 元增至 2014 年度的 46,150,241.48 元，增幅为 132.11%。2014 年度公司收入大幅增长的原因主要为：一是公司购进新生产线，公司新产品质量性能大幅提高，并且经过近一年的市场培育，业内口碑逐渐提高，获得老客户的认可。2014 年老客户订单数量明显增

加，并且获得了新客户，订单数量及金额明显增加。因此 2014 年总体营业收入增加。二是由于市场对保温钢管的需求逐渐上升，并且此产品为公司高附加值产品，公司销售力度逐渐向保温钢管倾斜，故 2014 年保温钢管营业收入大幅提升。

②毛利的构成及比例

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	毛利	占比	毛利	占比
保温钢管	11,955,882.09	94.78%	2,925,228.14	77.14%
双面埋弧焊螺旋焊管	625,384.67	4.96%	402,923.20	10.63%
其他业务	32,536.17	0.26%	464,065.91	12.23%
合计	12,613,802.93	100%	3,792,217.25	100%

报告期内公司的利润主要来源于保温钢管业务。2013 年度、2014 年度保温钢管业务为公司贡献毛利分别占当年毛利总额的 77.14%、94.78%。

③主营业务毛利率的构成

单位：元

项目	2014 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率
保温钢管	39,715,044.38	27,759,162.29	11,955,882.09	30.10%
双面埋弧焊螺旋焊管	6,296,434.86	5,671,050.19	625,384.67	9.93%
合计	46,011,479.24	33,430,212.48	12,581,266.76	27.34%
项目	2013 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率
保温钢管	9,457,471.46	6,532,243.32	2,925,228.14	30.93%
双面埋弧焊螺旋焊管	9,079,530.07	8,676,606.87	402,923.20	4.44%
合计	18,537,001.53	15,208,850.19	3,328,151.34	17.95%

公司 2013 年及 2014 年主营业务毛利率分别为 17.95%、27.34%，其中保温钢管毛利率为 30.93%、30.10%，毛利率水平较高并且保持平稳；双面埋弧焊螺旋焊管毛利率分别为 4.44%、9.93%，2013 年公司引进新生产线设备用于生产大口径螺旋焊管，降低毛利率低的小口径螺旋焊管产量，大口径螺旋焊管的毛利率正常水平在 10% 以上，由于 2013 年生产线刚刚引进，公司处于运行磨合期，存

在原材料使用浪费等情况，故 2013 年螺旋焊管的毛利率较低，2014 年起公司大口径螺旋焊管的毛利率达到正常水平，双面埋弧焊螺旋焊管毛利率为 9.93%。公司自 2014 年起产品销售逐渐向高毛利率的保温钢管倾斜，综合毛利率将逐渐提高。

(2) 按地区分部

①营业收入的构成及比例

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比
东北	46,150,241.48	100%	19,883,185.02	100%
合计	46,150,241.48	100%	19,883,185.02	100%

②毛利的构成及比例

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	毛利	占比	毛利	占比
东北	12,613,802.83	100%	3,792,217.25	100%
合计	12,613,802.83	100%	3,792,217.25	100%

③毛利率的构成

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率
东北	46,150,241.48	27.33%	19,883,185.02	19.07%
合计	46,150,241.48	27.33%	19,883,185.02	19.07%

(二) 报告期内主要费用的变动情况

报告期内公司主要费用的情况如下：

单位：元

项目	2014 年度	增长率	2013 年度
营业收入	46,150,241.48	132.11%	19,883,185.02

销售费用	654,145.04	382.06%	135,697.00
管理费用	5,617,373.08	318.14%	1,343,423.68
财务费用	3,483,936.52	110.80%	1,652,686.04
期间费用合计	9,755,454.64	207.78%	3,169,660.95
销售费用占营业收入的比重	1.42%	-	0.68%
管理费用占营业收入的比重	12.17%	-	6.76%
财务费用占营业收入的比重	7.55%	-	8.31%
期间费用占营业收入的比重	21.14%	-	15.94%

报告期内，公司管理费用主要包括研发支出、中介机构服务费、累计折旧、办公费、税费、职工薪酬等；财务费用主要包括利息支出、担保费及银行手续费等。

2013 年度、2014 年度，公司期间费用占营业收入的比例分别为 15.94%、21.14%，公司费用呈逐年上升趋势，主要因报告期管理费用增幅远大于营业收入增幅所致。

1、报告期内销售费用

公司报告期内销售费用主要包括：广告宣传费、网络宣传服务费、销售人员薪酬、差旅费、业务招待费等。

2014 年销售费用较 2013 年增加 518,448.04 元，增幅 382.06%，主要系 2014 年公司为宣传品牌、提高公司产品知名度而发生的广告宣传费、网络宣传费大幅度增长所致。

销售费用占营业收入比例较低的主要原因为：公司销售产品均由客户自行到公司提货，运费由客户承担；公司的销售团队目前还不健全，销售人员的工资、福利、差旅、招待费用等相对较少。

2、报告期内管理费用明细

项目	2014 年度	增长比	2013 年度
研发支出	2,762,509.77	312.55%	669,611.08
中介服务费	1,601,056.60	66610.69%	2,400.00

税费	460,560.77	168.06%	171,814.53
折旧摊销	307,273.82	32.31%	232,243.40
工资薪酬	247,344.91	90.00%	130,184.28
办公费、会议费	154,955.24	111.44%	73,286.33
车辆费	16,956.56	0.87%	16,809.96
差旅交通费	1,570.00	-70.11%	5,252.00
其他	65,145.41	55.77%	41,822.10
合计	5,617,373.08	318.14%	1,343,423.68

2014 年管理费用大幅增长，主要因本年公司加大研发力度，研发支出增加所致，以及公司拟在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌，支付中介机构费用加大所致。

财务费用明细波动情况如下：

项目	2014 年度	增长比	2013 年度
利息支出	2,496,032.21	32.59%	1,882,558.32
利息收入	4,557.32	-98.05%	233,817.01
手续费及其他	12,461.63	215.91%	3,944.73
担保费	980,000.00	-	-
合计	3,483,936.52	110.80%	1,652,686.04

2014 年财务费用较 2013 年大幅增长，主要由于随公司业务量加大，公司增加了银行贷款金额，以致利息支出上升以及担保费增加所致。

(三) 重大投资收益、非经常性损益、适用的税收政策及主要税种情况

1、重大投资收益

报告期内，公司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

报告期内，公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
营业外收入	123,278.86	243,419.71
营业外支出	18,657.01	-

非经常性损益合计	104,621.85	243,419.71
减：所得税影响数	30,818.79	-
非经常性损益净额	73,803.06	243,419.71
扣除非经常性损益后的净利润	1,748,864.88	352,465.86
非经常性损益净额占利润总额比例（%）	3.01%	28.11%

其中营业外收入构成如下：

单位：元

项 目	2014年度	2013年度
无需支付的应付账款	78,278.86	233,419.71
其他	45,000.00	10,000.00
合 计	123,278.86	243,419.71

2013 年营业外收入 243,419.71 元，是因为公司向大庆抚佳化工有限公司采购了异氰酸酯材料，材料存在质量问题，大庆抚佳化工有限公司同意放弃部分货款的债权，金额为 243,419.71 元。

2014 年营业外收入 123,278.86 元，主要为往来款结算差额以及奖励款。

其中营业外支出构成如下：

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
其他	18,657.01	-
合 计	18,657.01	-

公司 2014 年营业外支出为 18,657.01 元，主要为公司补缴新增社保人员保险费滞纳金，计入非经常性损益。

3、主要税种及适用的税收政策

(1) 公司执行的主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按房产原值减除 30%后的余值	1.2%

根据大庆市萨尔图区国家税务局对公司企业所得税查账征收鉴定表规定，2012年、2013年度企业所得税为核定征收，核定原因为“成本费用核算情况不合格”。2014年11月20日，经大庆市红岗区国家税务局批准，自2014年起，公司按照查账征收方式计算并缴纳企业所得税。

2014年6月公司聘请致同会计师事务所对公司2012年、2013年及2014年1-7月财务报表进行了审计，对2012年、2013年公司核算不规范之处进行了审计调整，经调整后的2012年、2013年度公司账务清晰，成本费用真实、准确、完整。

公司报告期内制定了《资金管理制度》《财务审核审批制度》、《采购管理制度》、《成本核算制度》、《存货管理制度》、《费用控制管理制度》、《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》，主要制度内容涉及到财务机构人员职责、财务内部控制制度、货币资金管理、固定资产及低值易耗品管理、会计凭证管理、会计档案管理、会计报表编制的规范管理、费用报销制度、财务核算制度、财务会计报告等。财务会计制度基本涵盖了公司财务工作内容，形成了较为完善的会计管理制度体系，能够满足公司目前财务核算的需要。

公司财务部门职责划分较为清晰，岗位设置分为财务总监、财务经理、核算会计和出纳人员，相关职能均有明确规定，在不相容职务分离中有相应的规定。公司财务的授权、审批、复核等在重要的控制环节中均有体现，基本能够满足监督、审核以及风险控制的要求。

公司财务部配有 4 名财务人员，均具有多年企业财务岗位的工作经验。公司主营业务为产品的研发、生产和销售，为一般生产型企业，财务核算适用会计准则一般规定，公司财务人员熟悉本行业会计核算准则和行业特点，能够满足公司目前财务核算的需要。

经核查申报会计师认为，报告期内公司财务管理制度健全、会计核算规范，能够满足日常业务核算的需要，能够合理保证公司财务报表真实、完整、可靠。

经核查公司企业所得税查账征收鉴定表、公司主管税务机关出具的证明文件、实际控制人相关承诺以及审计报告等资料，申报律师认为2012年、2013年核定征收企业所得税并不违反法律强制性规定，不存在潜在纠纷和风险，符合合法规范经营的挂牌条件。

公司2012年、2013年按照查账征收的标准测算应纳税额差额情况如下：

项目	2013年	2012年
利润总额	865,976.01	476,525.10
加：纳税调整小计	32,827.63	-65,510.70
资产减值损失	-21,416.37	-70,025.30
业务招待费	2,214.00	-
职工薪酬	52,030.00	4,514.60
应纳税所得额	898,803.64	411,014.40
税率	25%	25%
应纳所得税额	224,700.91	102,753.60
实际缴纳所得税额	248,539.81	151,017.60
差额	-23,838.90	-48,264.00

根据上述测算结果，公司2012年、2013年按照查账征收的标准测算应纳税额小于核定征收金额，不存在按照查账征收补缴企业所得税的情况，因此核定征收所得税事项对公司经营业绩和财务状况不会产生重大不利影响。

大庆市红岗区国家税务局、大庆市红岗区地方税务局分别于2014年9月25日、2015年3月5日出具《证明》：公司自2012年1月1日至2014年12月31日，申报的税款已足额入库，尚未发现欠税和税务处罚记录。

2014年11月20日，大庆市红岗区国家税务局出具证明文件，证明：“大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司2012年、2013年采取核定征收方式缴纳企业所得税，从2014年开始，该公司征得本局同意，实行查账征收企业所得税。该公司企业所得税征缴方式变化不存在需要补缴企业所得税或者被处罚款、滞纳金的情况”。

2014年11月18日，公司实际控制人汪利、石大林共同出具《承诺函》，承诺，公司若因核定征收缴纳企业所得税而可能追缴税款或滞纳金，则由实际控制人汪利、石大林承担责任。

(2) 税收优惠及批文

无

(四) 报告期的主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金：	-	-
-人民币	8,530.21	185,980.17
银行存款：	-	-
-人民币	4,060,672.82	7,854,532.29
其他货币资金：	-	-
-人民币	2,852,000.00	-
合计	6,921,203.03	8,040,512.46

2014年末其他货币资金 2,852,000.00 元，系公司为申请开具七台河市集中供热热网工程供热管线供货项目投标保函，而存入银行的保证金。

2、应收票据

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	20,000,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	20,000,000.00	-

应收票据 2,000 万元，出票单位为大庆锦元泓钢管制造有限公司，到期日为 2015 年 4 月 20 日。上述银行承兑汇票无交易背景、为融资性票据。本公司并未使用该票据，并已于 2015 年 1 月 7 将票据归还大庆锦元泓钢管制造有限公司。

3、应收账款

报告期内，公司的应收账款如下表所示：

单位：元

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

2014年12月31日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
其中：账龄组合	9,536,122.26	100.00	476,806.11	5.00
应收关联方款项	-	-	-	-
组合小计	9,536,122.26	100.00	476,806.11	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	9,536,122.26	100.00	476,806.11	5.00
2013年12月31日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	575,145.50	100.00	28,757.28	5.00
组合小计	575,145.50	100.00	28,757.28	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	575,145.50	100.00	28,757.28	5.00

报告期内，公司按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下表所示：

单位：元

账龄	应收账款余额	比例（%）	坏账准备	净额
2014年12月31日				
1年以内	9,536,122.26	100.00	476,806.11	9,059,316.15
合计	9,536,122.26	100.00	476,806.11	9,059,316.15
2013年12月31日				
1年以内	575,145.50	100.00	28,757.28	546,388.22
合计	575,145.50	100.00	28,757.28	546,388.22

报告期内，公司应收账款总体水平比较合理，账龄均在一年以内，应收账款

回款情况较好。

报告期各期末，公司应收账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款余额	账龄	占当期应收账款余额比例
2014年12月31日				
青冈金安热电有限公司	客户	7,415,527.40	一年以内	77.76%
呼伦贝尔安泰热电有限责任公司海拉尔热电厂	客户	1,115,184.39	一年以内	11.69%
嫩江盛烨热电有限公司	客户	853,551.61	一年以内	8.95%
呼伦贝尔安泰热电有限责任公司鄂温克热力分公司	客户	119,538.46	一年以内	1.25%
华能满洲里煤化工有限责任公司	客户	32,320.40	一年以内	0.35%
合计		9,536,122.26		100.00%
2013年12月31日				
大庆市煜凯丰房地产开发有限公司	客户	575,130.00	一年以内	100.00%
大连德美世创防磨防腐材料工程有限公司	客户	15.50	一年以内	0.00%
合计		575,145.50		100.00%

截至2014年12月31日，公司应收账款金额前五名总计9,536,122.26元，占当期应收账款余额的比例100%，主要为2014年下半年销售，尚未到收款期限。由于公司具有稳定的客户群体，大部分均为公司常年客户，并且公司催款力度加大，存在坏账的可能性较小。

应收账款2014年年末较2013年年末净额增加806.66万元，增幅较大，主要为应收2014年新增客户青冈金安热电有限公司保温管货款，余额均为2014年下半年销售产生，尚未到付款期。

报告期内，公司应收账款金额前五名单位均为非关联方客户，应收账款中无持有公司5%以上表决权股份的股东单位的款项，无应收关联方账款情况。

4、预付款项

报告期内，公司的预付账款情况如下表所示：

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	607,967.09	100.00	129,445.73	100.00
合计	607,967.09	100.00	129,445.73	100.00

报告期各期末,公司的预付账款主要系公司预付供应商的设备款、材料货款,预付账款的账龄均在1年以内,风险较小。

报告期各期末,公司预付账款金额前五名单位情况如下表所示:

单位:元

单位名称	与本公司关系	预付账款余额	预付时间	占预付账款总额的比例
2014年12月31日				
灯塔市中盛减速机厂	非关联方	276,400.00	一年以内	45.46%
唐山市丰润区正隆钢材经销处	非关联方	223,725.90	一年以内	36.80%
吉林建龙钢铁有限责任公司	非关联方	49,661.59	一年以内	8.17%
江苏省特种设备安全监督检验研究院	非关联方	24,000.00	一年以内	3.95%
大庆市中瑞燃气有限公司	非关联方	17,383.80	一年以内	2.86%
合计		591,171.29		97.24%
2013年12月31日				
北京未名博雅国际商务俱乐部有限公司	非关联方	77,640.00	一年以内	59.98%
大庆市九龙天石玻璃工业园有限责任公司	非关联方	38,495.58	一年以内	29.74%
吉林建龙钢铁有限责任公司	非关联方	13,310.15	一年以内	10.28%
合计		129,445.73		100.00%

报告期内,公司预付账款金额前五名单位均为非关联方供应商。截至2014年12月31日,预付账款中无持有公司5%以上表决权股份的股东单位的款项,无预付关联方账款情况。

5、其他应收款

报告期内,公司的其他应收款如下表所示:

(1) 其他应收款按种类列示

单位：元

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2014年12月31日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中： 账龄组合	10,596.19	100.00	529.81	5.00
应收关联方款项	-	-	-	-
组合小计	10,596.19	100.00	529.81	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	10,596.19	100.00	529.81	5.00
2013年12月31日				
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中： 账龄组合	1,318.00	0.01	65.90	5
应收关联方款项	22,066,614.19	99.99	-	-
组合小计	22,067,932.19	100.00	65.90	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	22,067,932.19	100.00	65.90	5

报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款情况如下表所示：

单位：元

账龄	其他应收账款余额	比例(%)	坏账准备	净额
2014年12月31日				
1年以内	10,596.19	100.00	529.81	10,066.38
合计	10,596.19	100.00	529.81	10,066.38
2013年12月31日				
1年以内	1,318.00	100.00	65.90	1,252.10
合计	1,318.00	100.00	65.90	1,252.10

报告期各期末，公司其他应收款前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	其他应收款余额	账龄	占当期其他应收款余额比例	款项性质
2014年12月31日					
代扣代缴社保	非关联方	10,596.19	一年以内	100.00%	往来款
合计		10,596.19		100.00%	
2013年12月31日					
石大林	关联方	19,473,072.19	三年以内	88.24%	往来款
锦元泓	关联方	2,593,542.00	一年以内	11.75%	往来款
华能招标有限公司	非关联方	1,023.00	一年以内	0.01%	保证金
合计		22,067,637.19		100.00%	

本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东情况：

单位名称	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
石大林	-	-	22,067,932.19	-

报告期内，公司的其他应收款多为关联方借款、质量保证金等；截至 2014 年 12 月 31 日，关联方借款均已收回。

6、存货

报告期内，公司存货情况如下表所示：

单位：元

账龄	账面余额	跌价准备	账面价值
2014年12月31日			
原材料	5,464,436.65	-	5,464,436.65
库存商品	2,766,432.04	-	2,766,432.04
低值易耗品	9,337.60	-	9,337.60
发出商品	11,158,142.68		11,158,142.68
合计	19,398,348.97	-	19,398,348.97
2013年12月31日			
原材料	7,099,268.44	-	7,099,268.44
库存商品	772,740.54	-	772,740.54
低值易耗品	11,506.23	-	11,506.23
发出商品	-	-	-

合计	7,883,515.21	-	7,883,515.21
----	--------------	---	--------------

报告期内，公司的原材料余额较大，因公司生产具有季节性，每年 4-11 月份为生产旺季，为保证旺季生产所需的原料，公司根据对材料价格市场变化的经验预测，会淡季储备部分原料。

2014 年末发出商品金额较大，系 2014 年 8 月 1 日，公司与大庆油田工程有限公司签订了关于预制直埋保温管保温层新配方发明专利的合作研发协议，公司按照该协议约定发出保温材料用于合作研发，2015 年 3 月 18 日，因合作目的无法实现，因此经双方协商同意解除合同，大庆油田工程有限公司已于 2015 年 3 月 23 日将上述发出材料全部返还给公司。

库存商品，公司采用按合同定单生产的模式组织生产，公司依据合同约定的规格、型号编制月度生产计划，产成品完工入库后直接运输至客户，故期末在产品、库存商品余额较小，报告期末库存商品余额为已生产尚未运输给客户的产成品。

7、其他流动资产

报告期内，公司的其他流动资产情况如下表所示：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	312,641.96	667,160.81
土地使用税	73,656.00	-
待摊费用-广告费	519,233.33	-
合计	905,531.29	667,160.81

2014 年 12 月 31 日其他流动资产余额主要为未抵扣的增值税--进项税、预缴土地使用税以及未到受益期的广告费支出。

8、固定资产

(1) 固定资产类别及预计使用年限、残值率和年折旧率

公司固定资产折旧均采用年限平均法计提。各类固定资产预计使用年限、残值率、年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	20	5.00%	4.75%
办公设备	5	5.00%	9.59%
运输设备	5	5.00%	19.00%
生产设备	10	5.00%	19.00%

(2) 固定资产原值、累计折旧和净值

报告期内，公司的固定资产原值、累计折旧、减值准备和净值情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
一、账面原值合计	45,168,717.36	41,152,993.29	-	86,321,710.65
房屋建筑	29,363,000.00	15,472,354.84	-	44,835,354.84
生产设备	15,403,863.26	25,297,493.83	-	40,701,357.09
运输设备	258,688.89	196,581.20	-	455,270.09
办公设备	143,165.21	186,563.42	-	329,728.63
二、累计折旧合计	2,277,118.34	3,617,186.02	-	5,894,304.36
房屋建筑	697,371.30	1,944,100.92	-	2,641,472.22
生产设备	1,433,414.73	1,558,853.23	-	2,992,267.96
运输设备	93,948.16	64,713.62	-	158,661.78
办公设备	52,384.15	49,518.25	-	101,902.40
三、账面净值合计	42,891,599.02	-	-	80,427,406.29
房屋建筑	28,665,628.70	-	-	42,193,882.62
生产设备	13,970,448.53	-	-	37,709,089.13
运输设备	164,740.73	-	-	296,608.31
办公设备	90,781.06	-	-	227,826.23
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋建筑	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	42,891,599.02	-	-	80,427,406.29
房屋建筑	28,665,628.70	-	-	42,193,882.62
生产设备	13,970,448.53	-	-	37,709,089.13

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
运输设备	164,740.73	-	-	296,608.31
办公设备	90,781.06	-	-	227,826.23

2014年末净额80,427,406.29元，较2013年末增加37,535,807.27元，增幅87.51%，主要系公司购买石大林的生产设备以及新建综合办公楼完工转固所致，公司购买石大林的生产设备详细情况见本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“四、关联方及关联交易”之“（二）关联交易”之“2、偶发性关联交易”之“（2）关联方资产转让”。

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂房	18,413,769.00	未取得土地使用证	2015年8月
综合办公楼	14,783,097.28	未取得土地使用证	2015年8月

9、在建工程

项目	2014-12-31			2013-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
综合办公楼	-	-	-	12,263,360.00	-	12,263,360.00
车库门	-	-	-	29,001.00	-	29,001.00
合计	-	-	-	12,292,361.00	-	12,292,361.00

（2）报告期重大在建工程项目变动情况

2014 年在建工程项目变动情况

工程名称	预算金额	资金来源	2013年12月31日金额	本期增加额		本期减少额		2014年12月31日金额	工程进度	工程投入占预算比例(%)
				金额	其中：	金额	其中：			
					利息资本化金额		本期转固			
综合办公楼	15,000,000.00	自筹	12,263,360.00	3,065,840.00	-	15,329,200.00	15,329,200.00	-	100%	102.19
其他零星项目	-	自筹	29,001.00	96,153.84	-	125,154.84	125,154.84	-	-	-
合计		-	12,292,361.00	3,161,993.84	-	15,454,354.84	15,454,354.84	-	-	-

2013 年在建工程项目变动情况

工程名称	预算金额	资金来源	2013年1月1日金额	本期增加额		本期减少额		2013年12月31日金额	工程进度	工程投入占预算比例(%)
				金额	其中：	金额	其中：			
					利息资本化金额		本期转固			
厂房	20,000,000.00	自筹	259,560.00	19,566,840.00	-	19,826,400.00	19,826,400.00	-	100%	99.13
综合办公楼	15,000,000.00	自筹	950,000.00	11,313,360.00	-	-	-	12,263,360.00	80%	81.76
螺旋钢管生产线	-	自筹	2,538,461.54	-	-	2,538,461.54	2,538,461.54	-	100%	-
其他零星项目	-	自筹	1,290,440.00	29,001.00	-	1,290,440.00	1,290,440.00	29,001.00	-	-
合计		-	5,038,461.54	30,909,201.00	-	23,655,301.54	23,655,301.54	12,292,361.00	-	-

10、无形资产

报告期内，公司的无形资产情况如下表所示：

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计	43,800.00	-	-	43,800.00
专利权	40,000.00	-	-	40,000.00
商标权	3,800.00	-	-	3,800.00
二、累计摊销合计	11,933.36	4,380.00	-	16,313.36
专利权	10,666.56	3,999.96	-	14,666.52
商标权	1,266.80	380.04	-	1,646.84
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
四、账面价值合计	31,866.64	-	-	27,486.64
专利权	29,333.44	-	-	25,333.48
商标权	2,533.20	-	-	2,153.16

报告期内，无形资产为专利权及商标权的申请费。

上述无形资产不存在减值迹象，未计提资产减值准备。此无形资产初始摊销年限为10年，截至2014年12月31日专利权剩余摊销年限为6.33年、商标权剩余摊销年限为6.67年。

11、递延所得税资产、递延所得税负债

报告期内，公司的递延所得税资产和负债情况如下表所示：

单位：元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	119,333.98	477,335.92	7,205.79	28,823.18
合计	119,333.98	477,335.92	7,205.79	28,823.18

公司的递延所得税资产为应收款项坏账准备引起的暂时性差异产生。

12、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、用于担保的资产				
固定资产—生产设备	13,908,863.31	25,210,084.92	3,282,893.64	35,836,054.59
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
其他货币资金	-	2,852,000.00	-	2,852,000.00
合计	13,908,863.31	28,062,084.92	3,282,893.64	38,688,054.59

公司生产设备抵押给大庆市工商业担保有限公司用做提供反担保，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、公司报告期内资金占用和对外担保情况”之“（二）对外担保情况”之“1、对外担保”。

其他货币资金系公司为申请开具七台河市集中供热热网工程供热管线供货项目投标保函，而存入银行的保证金。

13、资产减值准备

主要资产减值准备的计提依据参照本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响”。

报告期内，公司资产减值准备实际计提情况如下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
应收款项坏账准备：	-	-
应收账款坏账准备	476,806.11	28,757.28
其他应收款坏帐准备	529.81	65.90
合计	477,335.92	28,823.18

报告期内，公司的资产减值准备为应收款项按账龄计提的坏账准备。

（五）报告期的主要负债情况

1、短期借款

（1）短期借款明细项目列示如下：

单位：元

项目	2014-12-31	2013-12-31
保证借款	44,000,000.00	20,000,000.00
合计	44,000,000.00	20,000,000.00

(2) 2014年12月31日短期借款情况

贷款银行	贷款金额	贷款利率	贷款用途
兴业银行股份有限公司大庆分行	10,000,000.00	8.40%	采购原材料
龙江银行股份有限公司大庆分行	14,000,000.00	9.00%	采购原材料
大庆市大同区农村信用合作联社祝三信用社	5,000,000.00	9.72%	购买原材料
大庆市大同区农村信用合作联社祝三信用社	15,000,000.00	9.72%	购买原材料
合计	44,000,000.00		

2014年1月9日，大庆市工商业担保有限公司、股东石大林、汪利分别与兴业银行股份有限公司大庆分行签订编号为兴银黑庆（2014）保证 D1001 号最高额保证合同及编号为兴银黑庆（2014）保证 D1001-1 号、兴银黑庆（2014）保证 D1001-2 号个人担保声明，为本公司在该行的 1,000 万元借款提供连带责任保证，同时，本公司以账面价值 35,836,054.59 元的机器设备、股东石大林以自己名下的房产作价 62 万元为抵押物，向大庆市工商业担保有限公司提供反担保。该借款期限为 2014 年 1 月 9 日至 2015 年 1 月 8 日。

2014年3月18日，大庆市工商业担保有限公司与龙江银行股份有限公司大庆分行签订编号为龙庆小额保字第 002 号保证合同，为本公司在该行的 1,400 万元借款提供连带责任保证，同时，本公司以本公司以账面价值 35,836,054.59 元的机器设备、股东石大林以自己名下的房产作价 62 万元为抵押物，向大庆市工商业担保有限公司提供反担保。该借款实际期限为 2014 年 3 月 25 日至 2015 年 3 月 25 日。

2014年7月9日，大庆市农业担保公司与大庆市大同区农村信用合作联社祝三信用社签订编号为 520121407090003 的保证合同，为本公司在信用社的 500 万元借款提供连带责任保证，同时，红岗区人民政府向大庆市农业担保公司提供提供连带责任反担保，该借款期限为 2014 年 7 月 16 日至 2015 年 7 月 8 日。

2014年8月26日，大庆市农业担保公司与大庆市大同区农村信用合作联社

祝三信用社签订编号为 520121408060001 的保证合同，为本公司在信用社的 1,500 万元借款提供连带责任保证，同时，红岗区人民政府向大庆市农业担保公司提供提供连带责任反担保，该借款期限为 2014 年 8 月 28 日至 2015 年 8 月 25 日。

2、应付账款

报告期内，公司的应付账款情况如下表所示：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
货款	4,039,491.31	3,416,713.90
工程款	-	15,176,360.00
合计	4,039,491.31	18,593,073.90

公司的应付账款账龄分析情况如下：

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,039,491.31	100.00%	18,433,073.11	99.14%
1—2年	-	-	160,000.79	0.86%
合计	4,039,491.31	100.00%	18,593,073.90	100.00%

报告期各期末，公司应付账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应付账款余额	账龄	占当期应付账款余额比例
2014年12月31日				
沈阳艾斯特化工材料有限公司	非关联方	2,782,915.31	1年以内	68.89%
肇源县福兴乡鼎固塑料制品加工厂	非关联方	1,256,576.00	1年以内	31.11%
合计		4,039,491.31		100.00%
2013年12月31日				
大庆旭日建筑安装工程有限公司	非关联方	15,176,360.00	1年以内	81.62%
肇源县福兴乡瑞兴塑料制品商店	非关联方	1,516,743.52	1年以内	8.16%
海城市远阔贸易有限公司	非关联方	900,000.00	2年以内	4.84%
沈阳艾斯特化工材料有限公司	非关联方	866,008.01	1年以内	4.66%

大庆市萨尔图区诺维物资经销处	非关联方	75,731.56	2年以内	0.41%
合计		18,534,843.09		99.69%

2013年12月31日，公司的应付账款主要为应付的供应商工程款、设备款、材料采购货款等，账龄大多均在1年以内；2014年12月31日，公司的应付账款全部为应付材料采购款。

2014年12月31日应付账款余额较2013年12月31日减少1,455.36万元，主要系公司2013年欠付大庆旭日建筑安装工程有限公司的厂房土建及综合办公楼工程款在2014年支付。

截至2014年12月31日，应付账款中无持有公司5%以上表决权股份的股东单位的款项。

3、预收账款

报告期内，公司的预收款项情况如下表所示：

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,000,000.00	100%	667,533.70	100%
合计	1,000,000.00	100%	667,533.70	100%

各报告期末，公司预收账款前五名单位明细如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	预收账款余额	账龄	占当期预收账款余额比例
2014年12月31日				
陈巴尔虎水务局	客户	1,000,000.00	1年以内	100.00%
合计		1,000,000.00		100.00%
2013年12月31日				
嫩江盛焯热电有限公司	客户	592,271.70	1年以内	88.73%
大庆市兴荣物业管理集团有限公司	客户	75,262.00	1年以内	11.27%
合计		667,533.70		100.00%

报告期各期末的预收款项余额均为预收客户货款。报告期内，预收款项中无

预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

4、应付职工薪酬

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	56,544.60	764,403.59	771,501.87	49,446.32
离职后福利-设定提存计划	-	135,332.01	135,332.01	-
合计	56,544.60	899,735.60	906,833.88	49,446.32

(1) 短期薪酬

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	53,141.00	668,397.66	673,122.53	48,416.13
职工福利费		12,990.04	12,990.04	
社会保险费		21,778.88	21,778.88	
其中：1、医疗保险费		19,578.80	19,578.80	
2、工伤保险费		916.70	916.70	
3、生育保险费		1,283.38	1,283.38	
工会经费和职工教育经费	3,403.60	61,237.01	63,610.42	1,030.19
合计	56,544.60	764,403.59	771,501.87	49,446.32

(2) 设定提存计划

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
离职后福利	-	135,332.01	135,332.01	-
其中：1、基本养老保险费	-	132,034.01	132,034.01	-
2、失业保险费	-	3,298.00	3,298.00	-
合计	-	135,332.01	135,332.01	-

公司应付职工薪酬主要包括应付工资、奖金、津贴和补贴及工会经费。

5、应交税费

单位：元

项目	2014-12-31	2013-12-31
企业所得税	577,675.23	192,417.39
个人所得税	-	48,136.04
城建税	-	29,329.34

教育费附加	-	20,949.53
房产税	335,917.26	123,324.60
其他	6,983.20	29,197.46
合计	920,575.69	443,354.36

应交税费 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日增加 477,221.33 元，增幅 107.64%，主要原因系 2014 年公司企业所得税变更为查账征收并且公司利润总额增加，造成公司应交企业所得税增加；以及公司办公楼 2014 年完工相应计提的应交房产税增加所致。

6、其他应付款

报告期内，公司的其他应付款情况如下表所示：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,606,946.69	100.00%	-	-
1-2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	2,000,000.00	100.00%
合计	33,606,946.69	100.00%	2,000,000.00	100.00%

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五名单位明细如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	其他应付款余额	账龄	占其他应付款的比例	款项性质
2014 年 12 月 31 日					
锦元泓	关联方	31,997,886.69	1 年以内	95.33%	资金往来
大庆旭日建筑安装工程有限公司	非关联方	1,468,150.00	1 年以内	4.37%	工程质保金
北京中科华资产评估有限公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	0.12%	评估费
鞍山长风无损检测设备有限公司	非关联方	36,500.00	1 年以内	0.11%	设备质保金
威海市试验机制造有限公司	非关联方	22,500.00	1 年以内	0.07%	设备质保金
合计		33,565,036.69		99.88%	

2013年12月31日					
孙文国	非关联方	2,000,000.00	2-3 年以内	100%	长期贷款
合计		2,000,000.00		100%	

报告期内，公司的其他应付款主要尚未到期的工程、设备质保金及往来借款，账龄均在一年以内。

2014 年 12 月 31 日，欠付关联方锦元泓款项包括公司使用锦元泓银行借款 3,000.00 万元，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、公司报告期内资金占用和对外担保情况”之“（二）对外担保情况”之“2、关联担保”之“（2）”。

报告期内，其他应付款中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

（六）公司报告期股东权益情况

报告期内，公司的股东权益变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	51,000,000.00	51,000,000.00
资本公积	2,670,089.51	-
盈余公积	182,987.37	99,296.33
未分配利润	7,122.93	931,029.75
股东权益合计	53,860,199.81	52,030,326.08

公司2014年度资本公积增加2,670,089.51元，系公司整体变更设立股份公司时产生的股本溢价。

（七）公司报告期现金流量情况

1、报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金情况如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度
收到单位及个人往来	41,975,202.54	28,235,898.48
收到的利息收入	4,557.32	2,817.01
收到的投标保证金	120,000.00	-

合计	42,099,759.86	28,238,715.49
----	---------------	---------------

2、报告期内，支付的其他与经营活动有关的现金情况如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度
付现费用	3,340,614.74	230,167.39
支付的往来款	10,285,226.44	43,150,598.42
支付的投标保证金	569,826.22	
支付的履约保证金	2,852,000.00	
手续费	12,461.63	3,929.23
合计	17,060,129.03	43,384,695.04

3、报告期内，收到的其他与筹资活动有关的现金情况如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度
收回银行借款保证金	-	7,000,000.00
银行借款保证金利息收入	-	231,000.00
其他	34,000,000.00	43,830,000.00
合计	34,000,000.00	51,061,000.00

4、报告期内，支付的其他与筹资活动有关的现金情况如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度
支付的借款担保费	980,000.00	-
其他	34,000,000.00	43,830,000.00
合计	34,980,000.00	43,830,000.00

上述收到和支付的其他与筹资活动的有关的现金流量“其他”项具体如下：

(1) 2013年：公司于2013年9月26日汇给哈尔滨恒昌经贸有限公司1310万元，汇给黑龙江露易司经贸有限公司790万元，2013年12月哈尔滨恒昌经贸有限公司和黑龙江露易司经贸有限公司将款项汇给股东石大林，石大林分别于2013年12月16日、2013年12月24日将上述款项全部归还公司。公司将从银行取得的流动资金贷款，汇给广西新西南防水防腐保温科技有限公司1700万元，汇给大庆秉德经贸有限公司583万元，广西新西南防水防腐保温科技有限公司和

大庆秉德经贸有限公司再将上述流动资金贷款汇给股东石大林，石大林将上述款项归还公司。公司与上述四家公司并无购销业务。

(2) 2014 年：公司将从银行取得的流动资金贷款，汇给大庆秉德经贸有限公司 3400 万元，大庆秉德经贸有限公司再将上述流动资金贷款汇给股东石大林，石大林已于 2014 年 8 月 15 日之前全部归还公司。公司与大庆秉德经贸有限公司并无购销业务。

有限公司阶段，公司资金管理不规范，公司与关联企业、实际控制人及无实际业务的第三方公司发生了较大金额的资金往来，截至 2014 年 12 月 31 日，上述资金往来已全部结清。股份公司成立后，公司完善了《货币资金管理制度》、《财务审核审批制度》等财务管理制度，规范了公司资金管理。

四、关联方及关联交易

(一) 关联方和关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	与本公司关系
汪利	4,200	82.35	控股股东、实际控制人
石大林	900	17.65	控股股东、实际控制人

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
石大林	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
汪利	控股股东、实际控制人、董事、副总经理
锦元泓	为石大林、汪利控制的公司
秉德经贸	以公司员工周桂英为名义股东注册的、石大林实质控制的公司，已注销
鲁洪生	董事
张保法	董事
纪军令	董事
汪辉	监事会主席
贾云峰	监事
史睿	监事

杨淑凤	财务总监
王军雨	董事会秘书

注：（1）受公司股东石大林、汪利控制的公司，具体情况详见“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”。

（2）持有公司 5%以上股份的自然人股东、公司董事、监事、高级管理人员之关系密切的家庭成员为公司的关联方，包括：配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

（1）关联租赁

公司向股东石大林无偿租入以下设备：

单位：元

项目	设备原值
经营租赁租入资产类别	
1. 生产设备	35,472,769.23
2. 办公设备	8,000.00
合计	35,480,769.23

根据实际控制人石大林与公司签订的租赁合同，石大林将其拥有的原值 35,472,769.23 元的生产设备以及 8,000.00 元的办公设备无偿租赁给公司使用，租赁期为 2011 年 2 月 1 日至 2016 年 2 月 1 日。报告期内上述租赁设备其中有价值 486 万元生产设备为公司实际生产使用，其余设备存放于公司厂内闲置。

2014 年 12 月 15 日，公司与石大林协商一致于 2014 年 12 月 31 日解除该租赁合同。2014 年 12 月 31 日，公司与石大林签订设备买卖合同，收购上述设备。

2、偶发性关联交易

（1）关联方采购、销售

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易定	2014 年	2013 年
-----	--------	-------	--------	--------

		价原则及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
锦元泓	采购组合聚醚	参照市价	-	-	279,150.00	10.57
锦元泓	销售保温层、外护管	参照市价	-	-	172,692.00	3.73

交易价格参照公司最近期间相同产品对外采购、销售价格确定。2013 年公司关联方采购占营业成本比例为 1.73%，关联方销售占营业收入的比例为 0.87%，占比很小。2014 年公司未再发生关联方销售业务，关联方交易对报告期内公司的财务状况和经营成果不存在重大影响。

(2) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2014 年交易额		2013 年交易额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
石大林	生产设备转让	评估价值	2,276.57	55.32	965.56	23.03
合计			2,276.57	55.32	965.56	23.03

2013 年 3 月 11 日，公司与实际控制人石大林签订《机器设备买卖合同》，购买挤塑机、聚氨酯浇注机等生产设备 43 台，主要用于公司生产保温钢管，双方约定以评估值为交易价格。上述设备由大庆中大资产评估事务所评估，并出具了庆中大评报字[2013]第 048 号评估报告，评估价值为 9,655,600.00 元，交易价格公允。

2014 年 12 月 31 日，公司与实际控制人石大林签订《机器设备买卖合同》，购买高密度聚乙烯外护管生产线 φ540-φ1820 (150 型生产线) 等生产设备 11 套，主要用于公司生产保温钢管，双方约定按照评估值给予优惠确定交易价格。上述设备由中科华资产评估有限公司评估，并出具了中科华评报字[2014]第 197 号《评估报告》，评估价值为 2,282.85 万元，交易价格公允。该笔关联交易已经公司董事会非关联董事表决通过，并经公司股东大会决议通过。

(3) 关联担保

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

锦元泓	公司	2,001,886.00	2014.04.01	2016.10.01	是
石大林、汪利	公司	10,000,000.00	2014.01.08	2017.01.08	否
石大林、汪利	公司	14,000,000.00	2014.03.24	2017.03.24	否
石大林、汪利	公司	10,000,000.00	2015.02.06	2018.02.05	否
公司	石大林	5,000,000.00	2014.05.13	2017.05.12	已解除
公司	锦元泓	10,000,000.00	2014.08.11	2017.02.10	是
公司	锦元泓	10,000,000.00	2014.08.11	2017.08.10	否
公司	锦元泓	10,000,000.00	2014.10.20	2017.04.19	否
合计		71,001,886.00			

锦元泓为公司担保 2,001,886.00 元，系为公司申请开具银行承兑汇票而提供的存单质押担保，截至 2014 年 12 月 31 日，该笔银行承兑汇票已经偿付。

公司为石大林担保，系石大林向中国建设银行股份有限公司大庆分行贷款，大庆工商业担保为石大林提供保证担保，公司以设备作抵押提供反担保，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、公司报告期内资金占用和对外担保情况”之“（二）对外担保情况”之“2、关联担保”。

公司为锦元泓提供担保的情况，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、公司报告期内资金占用和对外担保情况”之“（二）对外担保情况”之“2、关联担保”。

（4）关联方往来

单位：元

关联方	2014-12-31	2013-12-31
	账面余额	账面余额
其他应收款		
石大林	-	19,473,072.19
锦元泓	-	2,593,542.00
合计	-	22,066,614.19
其他应付款		
锦元泓	31,997,886.69	-
合计	31,997,886.69	-

2013 年 12 月 31 日，公司关联方其他应收款余额较大，主要因有限公司阶

段资金管理不规范，公司控股股东利用其关联企业及其个人账户与公司发生了较大金额的资金往来，截至 2014 年 12 月 31 日，关联方借款均已收回，不存在法律纠纷、争议及潜在法律纠纷。

2014 年 12 月 31 日，公司欠付锦元泓 31,997,886.69 元，其中主要为公司使用锦元泓银行借款 3,000.00 万元，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、公司报告期内资金占用和对外担保情况”之“（二）对外担保情况”之“2、关联担保”之“（2）”。

3、规范关联交易采取的措施

为了减少和规范关联方与公司之间的关联交易，公司及相关人员分别出具了相关承诺，内容包括：

1) 公司及实际控制人承诺，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后，一年之内公司完成对关联企业大庆锦元泓钢管制造有限公司的收购；

2) 公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员已分别承诺将尽量减少、避免与公司的关联交易，并承诺对于无法避免或有合理理由的关联交易，将遵守市场化的定价原则，严格按照公司《关联交易管理制度》的规定履行相关决策程序，履行回避表决和相关信息披露义务，不通过关联交易损害公司及其他股东的利益。

（三）关联交易决策权限、决策程序及定价机制

公司在《公司章程》中对关联交易的决策权限和程序进行了约定：“股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

公司在《公司章程》中对关联交易决策中的回避程序进行了约定：“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。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明。”

股东大会对有关关联交易事项作出决议时，视普通决议和特别决议不同，分别由出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数或者三分之二以上通过。有关关联交易事项的表决投票，应当由两名非关联股东代表参加计票和监票。关联股东的回避和表决程序为：

（一）公司信息披露事务负责人或关联股东或其他股东根据相关规定提出关联股东回避申请并进行回避；

（二）关联股东不得参与审议有关关联交易事项；

（三）股东大会对有关关联交易事项进行表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的规定表决。

股东大会决议应当充分记载非关联股东的表决情况。”

公司在《关联交易管理制度》第十九条中对关联交易的定价原则和定价方法进行了规定，“第十九条关联交易定价原则和定价方法：

（一）关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议定价；（二）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；（三）本制度所称的“市场价”是指以不偏离市场独立第三方的价格或收费标准为准确定的商品或劳务的价格及费率；（四）本制度所称的“成本加成价”是指在交易的商品或劳务的成本基础上加一定的合理利润确定交易价格及费率；（五）本制度所称的“协议价”是指由交易双方协商确定价格及费率。”

五、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

1、公司已于 2015 年 1 月 30 日取得亚洲开发银行贷款黑龙江省集中供热项目七台河市集中供热热网工程供热管线供货合同号：QTHHW-01 以及合同号：QTHHW-02 两个标段的中标通知书，预计合同金额分别为 9,662,568.00 美元和 7,106,726.00 美元。

2、2014 年 8 月 1 日，公司与大庆油田工程有限公司（大庆油田建设设计研究院）签订《项目合作研发协议》，双方合作研发预置直埋保温管保温层新配方

发明专利事项，根据合同约定本公司提供原材料，截止 2014 年 12 月 13 日公司共向大庆油田工程有限公司发出保温材料 925.59 吨，采购成本 1,115.81 万元，公司列入存货-发出商品核算；双方于 2015 年 3 月 18 日协商解除该协议，并已于 2015 年 3 月 23 日收到返还的原材料。返回的上述保温材料将用于亚洲开发银行贷款黑龙江省集中供热项目七台河市集中供热热网工程供热管线供货合，故上述保温材料不存在减值的情况。

截至本公开转让说明签署日，除上述情况外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

六、报告期内的资产评估情况

2014 年有限整体变更设立股份公司

2014 年 8 月 19 日，致同会计师事务所出具致同审字（2014）第 230ZB1663 号《审计报告》，确认截至 2014 年 7 月 31 日，公司的净资产为 53,670,089.51 元；2014 年 8 月 25 日，北京京都中新资产评估有限公司出具了京都中新评报字（2014）第 0121 号《资产评估报告》，确认截至 2014 年 7 月 31 日，有限公司净资产评估价值为 57,014,656.94 元。

本次评估仅为有限公司整体变更设立股份公司提供价值参考依据，公司未根据该评估结果调账。

七、股利分配政策和报告期内的分配情况

（一）股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）弥补上一年度的亏损；
- （2）提取利润的百分之十列入法定公积金；
- （3）支付股东股利。

法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损

和提取法定公积金之前向股东分配利润。

2、具体分配政策

根据《公司章程》规定：

(1) 股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前注册资本的百分之二十五。

(2) 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。

(3) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

(二) 报告期内的股利分配情况

公司报告期内未进行股利分配。

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

八、风险因素及自我评估

(一) 公司治理风险及对策

公司系由大庆鲁冀防腐保温钢管制造有限公司于2014年10月22日整体变更而成。有限公司阶段，公司治理结构较简单，治理机制尚不规范，曾存在公司与关联企业、实际控制人及无实际业务的第三方公司发生了较大金额的资金往来的情形；存在董事会、监事及高级管理人员未按《公司章程》的规定进行届满选举，各次会议记录不健全、会议届次有误、会议通知及召开程序履行不完整等情形。

股份公司阶段，公司完善了《公司章程》，建立了完整的治理结构，形成了各项治理制度及内控体系，制定了《货币资金管理制度》、《财务审核审批制度》、《关联交易管理制度》等财务管理制度，公司治理体系得到显著提升。但由于股份公司“三会一层”架构建立时间较短，各项规章制度仍需在公司运作中得到检验，故短期内公司存在因治理不善带来的风险。

(二) 客户行业集中的风险及对策

报告期内，公司客户主要集中在热力行业。2013年及2014年，公司对前五名客户的销售收入占公司营业收入的占比为87.31%及89.23%。未来时期，如热力行业对公司产品的需求大幅下降，且公司未能有效拓展其他领域市场，则将对公司经营产生影响。

公司通过专业的技术及优质的服务建立了良好的口碑，客户黏性较强。公司在不断努力拓展新客户，并在2014年11月4日获得了特种设备制造许可证（压力管道元件）焊接钢管A1级资质，在2015年1月28日获得了API-5L认证，公司在逐渐向石油、天然气等领域多元化发展。

（三）行业竞争加剧的风险及对策

公司主要从事钢管的生产与销售业务，目前钢管企业已近2000家，市场竞争激烈。经过多年经营，公司已在管材的生产形成了多项核心技术，建立了较为稳定的市场地位和客户群体。但随着国家产业政策的大力扶持以及各应用行业对钢管需求的大幅提升，未来将会有更多企业参与钢管行业的竞争，导致行业竞争加剧。如公司业务不能保持良好增长态势，公司产品不能持续满足客户需求，则存在公司市场竞争能力下降的风险。

针对以上风险，公司不断加大产品创新能力，提高产品竞争力，强化并发挥自身品牌的竞争优势。同时公司将继续大力拓展市场，获取更大的市场份额。

（四）营运资金不足的风险及对策

公司近两年经营活动现金流量变动较大，其中2013年、2014年经营活动现金净流量净额为-13,513,445.82元、18,739,743.60元。公司现金流量变动较大可能影响公司资金周转，可能产生公司日常经营的风险。

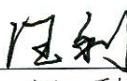
公司将通过增强销售能力，增加客户数量，拓展客户领域，实现客户行业多元化，并且提高回款速度等多种手段增加经营活动的现金流量，提高公司的资金周转能力，保证营运资金充足。

第五节有关声明

本公司及全体董事、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、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：


石大林


汪利


鲁洪生


张保法


纪军令

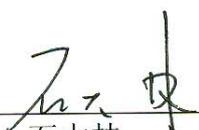
全体监事签字：


汪辉

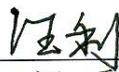

史睿

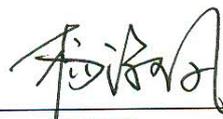

贾云峰

全体高级管理人员签字：


石大林


王军雨


汪利


杨淑凤

黑龙江鲁冀管业股份有限公司

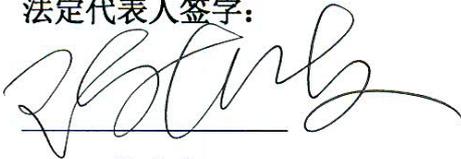
2015年4月27日



主办券商声明

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

法定代表人签字：



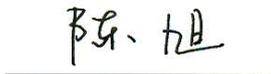
陈有安

项目负责人签字：

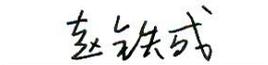


邹大伟

项目小组成员签字：



陈旭



赵铁成



龚仙蓝



伍一兰



胡皓



中国银河证券股份有限公司

2015年4月27日

律师声明

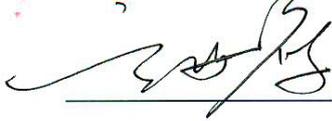
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：



高海鹰

经办律师签字：



高海鹰



林林

黑龙江法鹰律师事务所

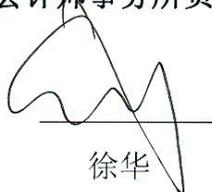


2015年4月27日

审计机构声明

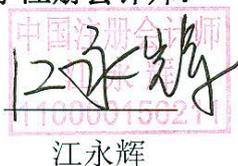
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：



徐华

签字注册会计师：



江永辉



闫磊

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年4月27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资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：


蒋建英

经办注册资产评估师：


曹琳


马继东

马继东

北京京都中新资产评估有限公司



2015年4月27日

第六节附件

备查文件目录：

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及中国证监会核准文件