

成都陆迪科技股份有限公司

公开转让说明书

（申报稿）



申万宏源证券有限公司

二〇一六年十月

挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、对单一客户依赖的风险

2016年1-3月期间、2015年度、2014年度公司对前五大客户的销售额分别为4,043,875.62元、12,743,697.00元、7,208,908.01元，占营业收入的比重分别为95.23%、85.04%、72.09%，客户集中度较高。公司作为油气管道服务企业，其服务对象主要是油气管道运营企业，由于我国现阶段油气管道运营单位主要是中石油、中石化、中海油及其他燃气公司，下游客户的集中导致公司对单一客户的销售收入占总收入的比重较大，存在对单一客户依赖的风险。

二、公司规模较小的风险

2016年1-3月、2015年12月31日及2014年12月31日，公司资产总额分别为6,908,339.59元、9,060,921.72元及10,155,058.53元，资产规模较小。报告期内，公司偿还了大部分股东垫款并于2016年3月偿还了银行短期借款，使得负债规模大幅下降，导致资产总额逐年下降。公司资产规模较小且呈现下降趋势，对经济政策、市场环境的重大变化抗风险能力较弱，较难应对较大的宏观经济波动及市场需求震荡等潜在风险。

三、税收优惠到期后对经营业绩产生影响的风险

2015年10月，公司被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合认定为高新技术企业（证书编号为GR201551000737）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司2015年10月9日至2018年10月8日可享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。若公司到期复审高新技术企业资格失败或税收优惠政策未来发生变化，可能将对公司经营业绩产生一定影响。

四、工程项目质量控制的风险

公司所从事的管道检测技术服务及管道修复工程业务，施工对象主要为油气类管道，因其所处地理位置、地质结构、输送介质不同等因素影响，需设计不同的施工方案，采用不同的施工技术，对项目施工质量有较高要求。若管道检测、管道修复等项目出现重大工程质量事故，引起客户投诉或法律诉讼的风险，将对

公司产生重大不利影响。

五、公司营运资金不足的风险

报告期内，公司的业务规模扩张速度较快，项目日常周转资金需求较大。2016年1-3月、2015年度、2014年度公司的经营活动现金净流量分别为-743,161.28元、2,910,815.14元及-1,553,219.71元，总体现金流较为紧张，可能无法满足公司业务扩张的需要。报告期内，公司偿还了大部分股东垫款并于2016年3月偿还了银行短期借款，使得报告期期末公司的货币资金亦较为缺乏，截至2016年3月31日货币资金余额仅为20,368.24元，较上年末下降了2,422,086.50元，存在潜在的流动性风险。

六、公司治理不规范及实际控制人控制不当的风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，公司管理层对相关制度完全理解和全面执行将有个过程且公司的董事会成员中有4人系直系亲属，因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

从有限公司成立至今，梅建云持股比例一直维持在70%以上。2015年11月起，梅建云持有公司375万元的股份，占公司股份总数的75%，同时，梅建云还担任股份公司的董事长；白兰现持有公司125万元的股份，占公司股份总数的25%，同时，白兰还担任股份公司的董事、总经理、董事会秘书。梅建云、白兰为夫妻关系，二人合计持有公司股权100%。因此，股份公司的控股股东、实际控制人为梅建云、白兰。若实际控制人利用其实际控制地位，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如经营决策、人事任免、关联交易、资本支出等，可能给公司经营带来风险。

七、核心技术人员流失或短缺的风险

公司所从事的管道检测技术服务和管道修复工程业务具有一定的专业性和复杂性，对专业技术人才有较高的要求。管道检测技术和管道修复工程项目的顺利实施依赖于公司的技术力量支持和项目运作团队的技术水平。公司业务的发展与公司拥有的专业人才数量和素质紧密相关，因此公司对高端技术人才有较大需求。因市场上高端技术人才数量有限，公司如无法引进足够数量的专业人才，或出现核心技术人员流失，将对公司未来的发展产生不利影响。

八、公司对关联方拆借资金存在依赖的风险

公司日常所需营业资金主要来自关联方拆借，2016年3月末、2015年末、2014年末，公司对关联方拆借资金余额分别为33,120.36元、179,769.07元及2,929,748.66元，关联方资金拆借未签订协议，也未支付或收取利息。根据关联方资金拆借占用时间并按照中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率进行测算后，资金拆借事项对公司2016年1-3月、2015年度、2014年度税后净利润影响金额分别约为0.08万元、6.29万元及6.01万元，占公司报告期的净利润比例分别为0.34%、7.40%及15.25%，比例较大，该关联方资金拆借事项对公司的经营成果和财务状况存在一定影响，公司对关联方资金拆借存在一定程度的依赖。

九、报告期内公司存在聘用完成一定任务为期限的劳动者

由于油气管道一般都埋于地下，公司在从事油气管道修复及检测服务时，需要挖开覆盖于管道之上的泥土，该工作属于劳动密集型，技术含量不高。此外，由于公司的项目一般是沿油气管道路线开展，工作地点较分散且项目的工期较短。为此公司在开展项目时聘用了项目所在地的农闲人员用于油气管道掘土工作及简易的修复工作，由于与公司签订固定期限劳动合同的工程人员较少，公司业务开展对签订完成一定任务为期限的员工具有一定的依赖。公司与上述人员签订了完成一定任务为期限的劳动合同，并按时支付了劳动报酬，报告期内不存在劳动争议纠纷。

目录

挂牌公司声明.....	2
重大事项提示.....	3
一、对单一客户依赖的风险.....	3
二、公司规模较小的风险.....	3
三、税收优惠到期后对经营业绩产生影响的风险.....	3
四、工程项目质量控制的风险.....	3
五、公司营运资金不足的风险.....	4
六、公司治理不规范及实际控制人控制不当的风险.....	4
七、核心技术人员流失或短缺的风险.....	4
八、公司对关联方拆借资金存在依赖的风险.....	5
九、报告期内公司存在聘用完成一定任务为期限的劳动者.....	5
释义.....	10
第一节 基本情况.....	12
一、公司基本情况.....	12
二、股份挂牌情况.....	13
三、公司股权基本情况.....	14
（一）公司股权结构.....	14
（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上的股东的持股情况.....	15
四、公司设立以来股本的形成及其变化.....	17
（一）有限公司的设立.....	17
（二）有限公司历次变更.....	18
（三）有限公司变更为股份有限公司.....	22
（四）历次出资、股权转让合法合规性的情况说明.....	23
五、公司的对外投资情况及重大资产重组情况.....	24
六、董事、监事及高级管理人员情况.....	24
（一）董事基本情况.....	24
（二）监事基本情况.....	26
（三）公司高级管理人员基本情况.....	26
（四）董事、监事、高级管理人员的任职资格.....	27
七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标.....	27
八、相关机构情况.....	29
（一）主办券商.....	29
（二）律师事务所.....	29
（三）会计师事务所.....	29
（四）资产评估机构.....	30
（五）证券交易场所.....	30
（六）证券登记结算机构.....	30
第二节 公司业务.....	31
一、公司主营业务及主要产品.....	31
（一）公司主要业务.....	31

二、公司内部组织架构及服务流程.....	35
（一）公司组织架构.....	35
（二）公司主要生产或服务流程.....	36
三、与业务相关的关键资源要素.....	40
（一）公司产品所使用的技术.....	40
（二）主要的无形资产情况.....	40
（三）业务许可及资质情况.....	42
（四）特许经营权情况.....	43
（五）重要固定资产情况.....	43
（六）员工情况.....	43
（七）公司主要资产与业务、人员的匹配性、关联性.....	46
四、业务经营情况.....	46
（一）公司营业收入情况.....	46
（二）公司营业成本构成.....	46
（三）公司产品主要客户群体及报告期内前五大客户情况.....	47
（四）产品原材料供应情况及报告期内前五大供应商情况.....	48
（五）对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况.....	50
（六）公司环境保护情况.....	52
（七）安全生产.....	53
（八）产品质量标准.....	54
五、公司的商业模式.....	54
（一）研发模式.....	54
（二）采购模式.....	54
（三）销售模式.....	55
六、公司所处行业的基本情况.....	55
（一）公司所处行业的分类.....	55
（二）行业概况.....	56
（三）影响行业发展的有利因素及不利因素.....	64
（四）行业的基本风险特征.....	65
（五）公司的竞争优势.....	66
七、公司未来发展规划.....	69
（一）科技创新，营销结合，打造品牌影响力.....	69
（二）开拓国际市场，实现国际化战略.....	69
（三）从油气管道检测到油气管道监测方向发展.....	69
八、公司可持续经营能力评估.....	70
（一）公司的营业收入处于增长趋势.....	70
（二）公司现金流量处于正常状态.....	70
（三）良好的行业发展趋势.....	70
（四）公司所拥有的油气管道腐蚀、缺陷检测技术具有良好的市场前景.....	71
（五）不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》规定的影响持续经营能力的情形.....	71
第三节 公司治理.....	72
一、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况.....	72
（一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况.....	72
（二）职工代表监事履职情况.....	73

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	73
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期重大违法违规及受处罚的情况	75
四、 未决诉讼或仲裁情况	75
五、 公司独立性情况	75
（一）业务独立	75
（二）资产独立	75
（三）人员独立	76
（四）财务独立	76
（五）机构独立	76
六、同业竞争情况	76
（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业情况	76
（二）公司董事梅海粟、邓子恒控制的企业	78
（三）关于避免同业竞争的承诺	79
七、最近两年及一期控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金及公司 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况	80
八、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	82
九、董事、监事、高级管理人员情况	83
（一）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况	83
（二）相互之间的亲属关系	83
（三）与公司签订的重要协议或做出的重要承诺	83
（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况	84
（五）董事、监事、高级管理人员对外投资企业情况	85
（六）董事、监事、高级管理人员合法合规情况	86
十、最近两年及一期董事、监事、高级管理人员发生变动的情况及原因	87
第四节 公司财务	88
一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表	88
（一）最近两年及一期的审计意见	88
（二）最近两年及一期的财务报表	88
二、重要会计政策、会计估计	96
（一）遵循企业会计准则的声明	96
（二）会计期间	96
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	113
（一）主要财务指标分析	113
（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明	116
（三）主要费用占营业收入的比重变化及说明	120
（四）非经常性损益情况	121
（五）适用的税收政策及主要税种	122
（六）主要资产情况及分析	122
（七）主要负债情况及分析	135
（八）股东权益	142
四、关联方及关联交易	142
五、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	150
六、报告期内公司资产评估情况	150
七、股利分配政策和报告期内的分配及实施情况	150

八、风险因素及自我评估.....	151
（一）对单一客户依赖的风险.....	151
（二）公司规模较小的风险.....	151
（三）税收优惠到期后对经营业绩产生影响的风险.....	152
（四）工程项目质量控制的风险.....	152
（五）公司营运资金不足的风险.....	152
（六）公司治理不规范及实际控制人控制不当的风险.....	153
（七）核心技术人员流失或短缺的风险.....	153
（八）公司对关联方拆借资金存在依赖的风险.....	153
第五节 有关声明.....	155
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	155
二、主办券商声明.....	156
三、律师事务所声明.....	159
四、会计师事务所声明.....	160
五、资产评估机构声明.....	161
第六节 附件.....	162
一、主办券商推荐报告.....	162
二、财务报表及审计报告.....	162
三、法律意见书.....	162
四、公司章程.....	162
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	162
六、其他与公开转让有关的主要文件.....	162

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

常用词语释义		
公司、股份公司、陆迪科技	指	成都陆迪科技股份有限公司
有限公司、陆迪有限	指	股份公司的前身成都陆迪科技发展有限公司（原名称成都正典商贸有限公司）
益丰工程	指	四川益丰工程项目管理有限公司
海恒达	指	海恒达石油天然气工程股份有限公司
奥腾油气	指	四川奥腾油气工程有限公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
华智和信	指	四川华智和信科技发展有限公司
美国明日公司	指	美国明日国际有限公司（MINZ International, LLC）
高级管理人员	指	股份公司/有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	股份公司/有限公司董事、监事、高级管理人员
说明书、本说明书	指	成都陆迪科技股份有限公司公开转让说明书
《公司章程》	指	成都陆迪科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
内核小组	指	申万宏源证券有限公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
挂牌	指	公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让之行为

证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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》
报告期	指	2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
临时工	指	完成一定工作任务为期限的劳动者
正式员工	指	与公司签订固定期限或无固定期限劳动合同的员工或退休返聘劳务合同的员工
专业词语释义		
LD PolyWrap	指	一种用于管道和基础结构修复和补强的预浸式高强度复合材料，主要用于阻止和包覆外腐蚀并将管体结构强度恢复到设计水平
ERS-G1™	指	电子远程传感器
DG-ICDA	指	干气管道内腐蚀直接评价（DG-ICDA）是国外常用的一种长输天然气管道完整性评价方法
H ₂ S	指	二氧化硫（H ₂ S）吸附在钢铁表面，会与钢铁形成易溶于水的硫酸亚铁（Fe ₂ SO ₄ ），进一步氧化并被水解生成硫酸
Cl ⁻	指	氯离子；氯化物
H ₂ O	指	二氧化碳和水
RoCorr-UT	指	一种结合漏磁通量和超声波技术的管道检测方法
HSE	指	HSE 是健康（Health）、安全（Safety）和环境（Environment）三位一体的管理体系。
SmartPipe	指	智能管道
Wi-Fi	指	中文名无线保真，是一种可以将个人电脑、手持设备（如 PAD、手机）等终端以无线方式互相连接的技术，事实上它是一个高频无线电信号
GPS	指	卫星导航系统
APP	指	智能手机的第三方应用程序

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：	成都陆迪科技股份有限公司
英文名称：	Chengdu Land Technology Co., Ltd
注册资本：	500 万元
法定代表人：	梅建云
有限公司成立日期：	1998 年 9 月 11 日
股份公司设立日期：	2016 年 6 月 02 日
注册住所：	成都市武侯区人民南路四段 1 号 1 栋 1 单元 24 层 1-2 号
电话：	028-83202518
传真：	028-83202518
互联网网址：	www.chinalandtech.com
电子邮箱：	cdldkj@163.com
董事会秘书：	白兰
统一社会信用代码	91510112684553545H
所属行业：	根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司属于大类“M74 专业技术服务业”；根据国民经济行业分类（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“M74 专业技术服务业—7499 其他未列明专业技术服务业”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“M74 专用设备制造—7499 其他未列明专业技术服务业”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“10 能源-101010 传统能源设备与服务”。
经营范围	仪器仪表的研发及生产；石油天然气技术咨询及技术服务；货物进出口、技术进出口（法律行政法规禁止项目除外、法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）；

防腐保温工程施工，管道设备检测，管道工程施工；销售：仪器仪表、安防产品、计算机软硬件及系统集成、办公用品、机电设备、建材、机械设备、防腐保温材料。（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）。

主营业务：油气管道腐蚀、缺陷检测及修复服务，油气管道修复材料销售

二、股份挂牌情况

（一）股票代码：【 】

（二）股票简称：陆迪科技

（三）股票种类：人民币普通股

（四）每股面值：1.00 元

（五）股票总量：5,000,000.00 股

（六）挂牌日期：【 】年【 】月【 】日

（七）公开转让方式：协议转让

（八）股东对所持股自愿锁定的承诺：无

（九）股东所持股份的限售情况

《公司法》第141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）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，

每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司章程第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1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1年内不得转让。”

第二十六条规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。在任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1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。”

股份公司成立于2016年6月2日，截至本说明书签署之日，股份公司尚无公开转让的股份。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

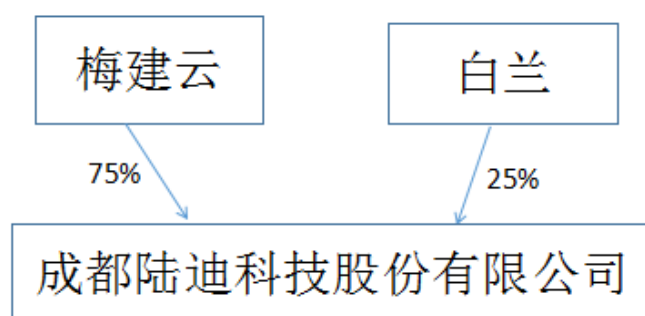
公司本次可进入全国股份转让系统公司公开转让的股份数量情况如下：

序号	股东	持有股份数（股）	本次可转让股份数量（股）	持股比例（%）
1	梅建云	3,750,000.00	0	75.00
2	白兰	1,250,000.00	0	25.00
合计		5,000,000.00	0	100.00

三、公司股权基本情况

（一）公司股权结构

截至本说明书签署之日，公司股权结构如下图所示：



（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上的股东的持股情况

1、控股股东、前十名股东及持股 5%以上的股东的持股情况如下：

序号	股东	持有股份数（股）	持股比例（%）	股东性质	存在质押、其他争议事项
1	梅建云	3,750,000.00	75.00	境内自然人	否
2	白兰	1,250,000.00	25.00	境内自然人	否
合计		5,000,000.00	100.00	-	-

2、上述股东之间的关联关系

梅建云与白兰系夫妻关系。

3、控股股东、实际控制人最近两年及一期内变化情况

从有限公司成立至今，梅建云持股比例一直维持在 70%以上。2015 年 11 月起，梅建云持有公司 375 万元的股份，占公司股份总数的 75%，同时，梅建云还担任股份公司的董事长；白兰现持有公司 125 万元的股份，占公司股份总数的 25%，同时，白兰还担任股份公司的董事、总经理、董事会秘书。梅建云、白兰为夫妻关系，二人合计持有公司股权 100%。因此，股份公司的控股股东、实际控制人为梅建云、白兰。最近两年及一期公司的控股股东、实际控制人未发生重大变化。

《公司法》第 216 条第（二）款规定，控股股东是指“其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东”；实际控制人是指“虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或

者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

综上，认定梅建云、白兰为公司控股股东、实际控制人，且控股股东、实际控制人最近 24 个月不存在重大违法违规行为，合法合规。

控股股东和实际控制人的认定依据充分、合法，符合《公司法》等相关法律法规和规范性文件的规定。

4、公司各股东基本情况

（1）梅建云

梅建云，男，中国国籍，1966 年 7 月生，无境外永久居留权，本科学历。1985 年 8 月至 2001 年 7 月，中石油西南油气田输气处担任调度员、劳资员等职务；2001 年 8 月至 2016 年 5 月，任成都陆迪科技发展有限公司总经理；2016 年 5 月 19 日，被选举为股份公司第一届董事长，任期 3 年。

除持有公司股份外，梅建云还持有四川益丰工程项目管理有限公司 10%的股权。

（2）白兰

白兰，女，中国国籍，1966 年 9 月生，无境外永久居留权，大专学历。1985 年 7 月至 2001 年 7 月，中石油蜀南气矿开发公司劳动服务公司担任人事管理员；2001 年 8 月至 2005 年 7 月，任泸州德尔地板总代理；2005 年 7 月至 2016 年 5 月，在成都陆迪科技发展有限公司担任副总经理；2016 年 5 月 19 日，被选举为股份公司第一届董事，并被董事会聘任为股份公司总经理及董事会秘书，任期 3 年。

除持有公司股份外，白兰还持四川华智和信科技发展有限公司 14.29%的股份

5、公司股东适格性说明

股份公司各发起人和股东均系自然人，具有中国国籍，在中国境内有住所，具有法律法规和规范性文件规定的担任股份公司发起人或股东的主体资格；股份公司现有股东的人数符合法律、法规和规范性文件的规定；股份公司各股东均不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

公司不存在股东属于私募投资基金管理人或私募投资基金的情形。

四、公司设立以来股本的形成及其变化

（一）有限公司的设立

成都正典商贸有限公司（成都陆迪科技发展有限公司原名称）于1998年9月11日在成都市工商行政管理局依法登记成立，注册资本为30.00万元，由梅建云、梅兰花2名自然人股东共同出资设立而成，二者系姐弟关系。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴金额（万元）	出资方式	比例（%）	实缴出资额（万元）
1	梅建云	15.00	货币	50.00	3.00
			实物		12.00
2	梅兰花	15.00	实物	50.00	15.00
合计		30.00	-	100.00	30.00

1998年9月3日，四川省蜀新审计事务所出具“川蜀新验（1998）287号”《验资报告》对上述出资进行审验，证明截至1998年9月3日止，公司已收到全体股东投入的资本合计人民币30.0065万元，其中实收资本30.00万元，资本公积0.0065万元。与上述投入资本相关的资产总额为30.0065万元，其中3.00万元为货币出资，27.0065万元为实物出资。实物资产系股东梅建云、梅兰花于1998年8月5日至1998年8月16日所购买的超耐特板(PSFEJ)、耐特板(PSFSB)、耐特板(PSFSG)、耐特板(PSFEC)、耐特板(PSFEF)、防水膨胀胶带(20m*10m)、防水膨胀胶带(30m*10m)作价投入，四川省蜀新审计事务所对股东所购实物进行了验证，该实物存放于成都西部建材城市，并核对了购置发票，购置价款合计27.0065万元。上述材料皆为建材材料，与公司当时主营业务密切相关。

经核查，公司设立时股东的出资经验资机构验证已实际缴纳，并办理了工商设立登记，但股东用于出资的27万元实物未经评估，其中梅建云以实物出资12万元，梅兰花以实物出资15万元。为夯实注册资本，2015年5月16日，公司召开股东会，股东梅建云、梅兰花一致同意以27万元货币对前述实物出资瑕疵进行补正，并计入资本公积。2015年5月27日，公司收到股东梅建云以货币方式补缴的12万元。2015年11月24日，公司召开股东会，股东梅建云、白兰一致同意股东白兰以15万元货币对前述实物出资瑕疵进行补正，并计入资本公积。2015年11月24日，公司收到股东白兰以货币方式补缴的9万元，2015年11月28日，公司收到股东白兰以货币方式补缴的6万元，共计15万元。

出资补足手续完成后，陆迪有限的注册资本保持不变，现有股东投入的货币资金 27.00 万元计入陆迪有限的资本公积。

（二）有限公司历次变更

1、2002 年 2 月有限公司第一次增资

2002 年 2 月 25 日，有限公司召开股东会，一致同意公司注册资本由 30.00 万元增至 50.00 万元，新增注册资本 20.00 万元由梅建云以实物出资。此次股权增资价格为 1.00 元/元出资额，上述股权增资价格由全体股东根据当时的情况协商一致确定。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴金额（万元）	出资方式	比例（%）	实缴出资额（万元）
1	梅建云	35.00	货币	70.00	3.00
			实物		32.00
2	梅兰花	15.00	实物	30.00	15.00
合计		50.00	-	100.00	30.00

2002 年 3 月 1 日，四川经卫会计师事务所有限责任公司出具“川经卫验(2002) 字 160 号”《验资报告》对上述出资进行审验，证明截至 2002 年 3 月 1 日止，公司已收到梅建云缴纳的新增注册资本合计人民币 20.00 万元，全部为实物出资。全体出资者于 2002 年 3 月 1 日已承诺按照国家规定期限办妥财产转移手续。实物资产系福松高级机拼木工板、胶合板、木工板、福松机拼细工木板作价投入，并经四川朝辉会计师事务所出具“川朝会所评报字（2002）374 号”《资产评估报告》进行评估，评估价值为 20.008 万元。上述材料皆为建材材料，与有限公司当时的主营业务相符。

2002 年 3 月 11 日，有限公司在成都市工商行政管理局办理变更登记。

经核查，公司本次新增注册资本经验资机构验证已实际缴纳，并办理了工商设立登记，但“川朝会所评报字（2002）374 号”《资产评估报告》已遗失，因此无法核实。为确保公司注册资本充足，2015 年 11 月 24 日，公司召开股东会，股东梅建云、白兰一致同意股东梅建云以 20.00 万元货币对前述实物出资瑕疵进行补正，并计入资本公积。2015 年 11 月 30 日，公司收到股东梅建云以货币方式补缴的 17.00 万元，2015 年 12 月 16 日，公司收到股东梅建云以货币方式补缴的 3 万元，共计 20.00 万元。

出资补足手续完成后，陆迪有限的注册资本保持不变，现有股东投入的货币资金 20.00 万元计入陆迪有限的资本公积。

2004 年 12 月 17 日，有限公司名称由“成都正典商贸有限公司”变更为“成都陆迪科技发展有限公司”。

2004 年 5 月 18 日，有限公司召开股东会，一致同意公司注册地址由“成都市羊市街西延线成都西部建材城”变更为“成都市金牛区化成小区 95 号”。

2004 年 5 月 21 日，有限公司在成都市金牛工商行政管理局办理变更登记。

2、2005 年 9 月有限公司第二次增资

2005 年 9 月 8 日，有限公司召开 2005 年第一次股东会，一致同意有限公司注册资本由 50.00 万元增至 100.00 万元，新增注册资本 50.00 万元由梅建云以货币方式出资。此次股权增资价格为 1.00 元/元出资额，上述股权增资价格由全体股东根据当时的情况协商一致确定。

此次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴金额（万元）	出资方式	比例（%）	实缴出资额（万元）
1	梅建云	85.00	货币	85.00	53.00
			实物		32.00
2	梅兰花	15.00	实物	15.00	15.00
合计		100.00	-	100.00	100.00

2005 年 9 月 15 日，四川光华会计师事务所有限责任公司出具“光验字(2005)第 095 号”《验资报告》对上述出资进行审验，证明截至 2005 年 9 月 15 日止，公司已收到梅建云缴纳的新增注册资本合计人民币 50.00 万元。

2005 年 9 月 16 日，有限公司在成都市金牛工商行政管理局办理变更登记。

3、2010 年 11 月有限公司第三次增资

2010 年 11 月 26 日，有限公司召开股东会，一致同意有限公司注册资本由 100.00 万元增至 200.00 万元，新增注册资本 100.00 万元由梅建云以货币方式出资。此次股权增资价格为 1.00 元/元出资额，上述股权增资价格由全体股东根据当时的情况协商一致确定。

此次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴金额（万元）	出资方式	比例（%）	实缴出资额（万元）
1	梅建云	185.00	货币	92.50	153.00
			实物		32.00
2	梅兰花	15.00	实物	7.50	15.00

合计	200.00	-	100.00	200.00
----	--------	---	--------	--------

2010年11月29日，四川立信会计师事务所有限公司出具“川立信会事司验（2010）第L505号”《验资报告》对上述出资进行审验，证明截至2010年11月26日止，公司已收到梅建云缴纳的新增注册资本合计人民币100.00万元。

2010年11月29日，有限公司在成都市武侯工商行政管理局办理变更登记。

4、2011年6月有限公司第四次增资

2011年6月16日，有限公司召开股东会，一致同意有限公司注册资本由200.00万元增至300.00万元，新增注册资本100.00万元由梅建云以货币方式出资。此次股权增资价格为1.00元/元出资额，上述股权增资价格由全体股东根据当时的情况协商一致确定。

此次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴金额（万元）	出资方式	比例（%）	实缴出资额（万元）
1	梅建云	285.00	货币	95.00	253.00
			实物		32.00
2	梅兰花	15.00	实物	5.00	15.00
合计		300.00	-	100.00	300.00

2011年6月20日，四川天仁会计师事务所有限责任公司出具“川天仁会司验字【2011】第6-100号”《验资报告》对上述出资进行审验，证明截至2011年6月16日止，公司已收到梅建云缴纳的新增注册资本合计人民币100.00万元。

2011年6月21日，有限公司在成都市武侯工商行政管理局办理变更登记。

5、2013年8月有限公司第五次增资

2013年8月15日，有限公司召开股东会，一致同意有限公司注册资本由300.00万元增至500.00万元，新增注册资本200.00万元由梅建云以货币方式出资。此次股权增资价格为1.00元/元出资额，上述股权增资价格由全体股东根据当时的情况协商一致确定。

此次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴金额（万元）	出资方式	比例（%）	实缴出资额（万元）
1	梅建云	485.00	货币	97.00	453.00
			实物		32.00
2	梅兰花	15.00	实物	3.00	15.00
合计		500.00	-	100.00	500.00

2013年8月15日，四川雅正会计师事务所有限公司出具“川雅正会验字（2013）第L-08-170号”《验资报告》对上述出资进行审验，证明截至2013年

8月15日止，公司已收到梅建云缴纳的新增注册资本合计人民币200.00万元。

2013年8月16日，有限公司在成都市武侯工商行政管理局办理变更登记。

6、2015年11月有限公司第一次股权转让、股权代持

2015年11月20日，有限公司召开股东会，一致同意梅兰花将其持有的有限公司3%的股权即15.00万元出资额全部转让给颜招强。

2015年11月20日，梅兰花与颜招强签订《股权转让协议》，2015年11月19日，颜招强向梅兰花支付股权转让款40.00万元。上述股权转让价格经股权转让双方根据有限公司当时的情况协商一致确定。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴金额（万元）	出资方式	比例（%）	实缴出资额（万元）
1	梅建云	485.00	货币	97.00	453.00
			实物		32.00
2	颜招强	15.00	实物	3.00	15.00
合计		500.00	-	100.00	500.00

2015年11月23日，有限公司在成都市武侯工商行政管理局办理变更登记。

股权代持：

2015年11月18日，白兰向颜招强转账40.00万元，口头约定由颜招强代白兰受让梅兰花持有的陆迪有限3%的股权。

因白兰与梅兰花个人感情的原因，白兰不愿直接与梅兰花签订股权转让协议，因此委托颜招强代为受让股权。

公司的实际股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴金额（万元）	出资方式	比例（%）	实缴出资额（万元）
1	梅建云	485.00	货币	97.00	453.00
			实物		32.00
2	白兰	15.00	实物	3.00	15.00
合计		500.00	-	100.00	500.00

7、2015年11月有限公司第二次股权转让、代持还原

2015年11月24日，有限公司召开股东会，一致同意股东颜招强将其所持有公司3%的股权转让给白兰，股东梅建云将其所持有公司22%的股权转让给白兰。

2015年11月24日，颜招强与白兰签订《成都陆迪科技发展有限公司股权转让协议》，双方约定颜招强将其所持有公司3%的股权转让给白兰。股权转让

价格为 40.00 万元。

2015 年 11 月 24 日，梅建云与白兰签订《成都陆迪科技发展有限公司股权转让协议》，双方约定梅建云将其所持有公司 22% 的股权转让给白兰。股权转让价格为 110.00 万元。

上述股权转让价格经股权转让双方根据有限公司当时的情况协商一致确定。

2016 年 7 月，颜招强、白兰针对上述代持事宜出具了确认函，具体如下：

“本人就颜招强代白兰持有成都陆迪科技发展有限公司（以下简称“公司”）15 万元注册资本（占注册资本 3%）的相关事宜确认如下：

2015 年 11 月 20 日，梅兰花将其所持有公司 3% 的股权转让给颜招强，此次股权转让款实际为 40 万元，该次股权转让后，颜招强持有公司 3% 的股权，该股权实际系颜招强代白兰持有，股权转让款实际由白兰支付。

2015 年 11 月 24 日，颜招强将其代白兰持有的公司 3% 的股权转让给白兰，解除了颜招强与白兰间的代持关系。

白兰无需支付颜招强任何费用（包括但不限于股权转让款、代理费用等）。颜招强与白兰之间不存在因本次代持产生的任何纠纷或潜在纠纷，上述股权转让后，白兰持有公司的股权真实、合法、有效，颜招强与白兰系朋友关系，不存在关联关系。颜招强与梅兰花不存在关联关系。

特此确认。”

本次股权变更后，有限公司的股权结构中不再存在股权代持情况，其股权权属清晰，没有纠纷或潜在纠纷。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴金额（万元）	出资方式	比例（%）	实缴出资额（万元）
1	梅建云	375.00	货币	75.00	343.00
			实物		32.00
2	白兰	125.00	货币	25.00	110.00
			实物		15.00
合计		500.00	-	100.00	500.00

2015 年 11 月 24 日，有限公司在成都市武侯工商行政管理局办理变更登记。

（三）有限公司变更为股份有限公司

2016 年 4 月 20 日，有限公司召开股东会，一致同意以有限公司全体股东作为发起人，以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行审计、评估，将有限公司整体变

更为股份有限公司，公司名称变更为“成都陆迪科技股份有限公司”。2016年5月3日，全体发起人签署了《发起人协议》。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“信会师报字[2016]第810153号”《审计报告》，截至2015年12月31日，有限公司经审计的账面净资产为5,361,714.02元，将其按照1.072:1的比例折合成5,000,000.00股，剩余的361,714.02元计入资本公积。变更完成后，股份公司注册资本为500.00万元。根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的“中威正信评报字（2016）第1076号”《成都陆迪科技发展有限公司拟改制为股份有限公司项目资产评估报告》，有限公司以2015年12月31日为基准日的净资产评估值为549.98万元。

2016年5月19日，公司召开创立大会，并选举产生了股份公司第一届董事会成员和第一届监事会非职工监事成员。同日，公司召开了第一届董事会第一次会议和第一届监事会第一次会议，分别选举产生了董事长和监事会主席。

2016年5月23日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字(2016)第810200号”《验资报告》，公司股本500.00万元已全部到位。

2016年6月2日，成都市工商行政管理局核准并换发了股份公司营业执照，统一社会信用代码为915101077130030767，注册资本500.00万元，股本总额5,000,000.00股。

整体变更后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	梅建云	3,750,000.00	75.00
2	白兰	1,250,000.00	25.00
合计		5,000,000.00	100.00

（四）历次出资、股权转让合法合规性的情况说明

1、有限公司设立时的实物出资未经评估，出资存在瑕疵，但公司发起人在2015年11月采取了补救措施缴足了注册资金，因此公司出资瑕疵得到了合法弥补，公司不存在出资不实的法律风险，公司符合《业务规则》“股票发行和转让行为合法合规”的挂牌条件。有限公司设立的出资形式、出资比例符合出资时《公司法》的规定。

2、有限公司期间发生了五次增资，第一次增资时的实物出资评估报告遗失，因此未能核查，为确保公司注册资本充足，公司发起人在2015年11月采取了补

救措施缴足了注册资金。其后每次增资均以货币形式出资。有限公司历次增资的出资形式、出资比例符合出资时《公司法》的规定。有限公司出资及历次增资均已履行了必要的法律程序，符合相关法律法规的规定，出资及增资程序完备、合法合规。

3、有限公司期间发生了两次股权转让，各相关方签订了股权转让协议，并已经公司股东会审议通过，股权转让后，公司章程均做出相应修改并且进行了工商登记变更。第二次股权转让实为解除代持股，恢复股权结构真实情况的行为，股权转让双方签署了《确认函》，对代持事宜进行真实合法性确认，并确认无纠纷。主办券商认为，公司历次股权转让已依法履行必要程序，合法合规，无纠纷及潜在纠纷。

4、股份公司期间，公司以经审计净资产整体折股方式变更为股份公司，折合股本总额不高于公司净资产，不存在以评估值入资设立股份公司的情况，符合出资时《公司法》的规定，股份公司构成“整体变更设立”，合法合规。公司改制已依法履行必要程序，符合法律、法规及公司章程的规定。公司出资真实、足额缴纳完毕。

全体股东所持股份不存在被质押、冻结、查封或存在其他重大权属争议的情形。全体股东不存在接受他人委托或委托他人持有公司股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。公司变更设立时发起人的人数、住所、出资比例、出资方式均符合当时中国法律的规定；公司自成立以来未有股票发行行为。公司的股权结构清晰，权属分明，股东持有公司的股份不存在权属争议或潜在纠纷。公司历次增资过程中不存在股东以未分配利润转增股本的情形。

五、公司的对外投资情况及重大资产重组情况

报告期内，公司无对外投资情况，也未发生过重大资产重组行为。

六、董事、监事及高级管理人员情况

（一）董事基本情况

姓名	职务	任期
梅建云	董事长	三年

白兰	董事、总经理、董事会秘书	三年
梅海粟	董事	三年
谷子厚	董事	三年
邓子恒	董事	三年

1、梅建云

详见本说明书第一节之“三、（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上的股东的持股情况”之“4、公司各股东基本情况”。

2、白兰

详见本说明书第一节之“三、（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上的股东的持股情况”之“4、公司各股东基本情况”。

3、梅海粟

梅海粟，男，汉族，1991 年 2 月 21 日生，无境外永久居留权，2009 年 9 月至 2012 年 7 月在西南石油大学读书，2012 年 7 月至 2013 年 9 月在家待业。2013 年 9 月至今在加拿大戴尔豪西读书。2016 年 5 月 19 日，被选举为股份公司第一届董事，任期 3 年。

4、谷子厚

谷子厚，男，中国国籍，1984 年 8 月生，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 9 月至 2008 年 7 月，就读于武汉科技大学电子信息工程专业，获工学学士学位。2008 年 7 月至 2009 年 12 月，在兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司任职 MWD 工程师；2010 年 1 月至 2011 年 12 月，担任奥润恩特能源技术（北京）有限公司 SAGD 项目副经理；2012 年 1 月至 2013 年 1 月，担任兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司装备部副部长；2013 年 9 月至 2014 年 12 月，担任兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司战略发展部副部长；2015 年 1 月至今，在多宝谷车联网科技（北京）有限公司担任副总经理。2016 年 5 月 19 日，被选举为股份公司第一届董事，任期 3 年。

5、邓子恒

邓子恒，男，中国国籍，1991 年 4 月生，无境外永久居留权，大专学历。2013 年 9 月至 2014 年 5 月，北京丰瑞广告公司任会议设计员，2014 年 6 月至 2015 年 8 月至今任成都陆迪科技发展有限公司任资料员，2015 年 9 月至今在海恒达石油天然气工程股份有限公司担任法人。2016 年 5 月 19 日，被选举为股份

公司第一届董事，任期 3 年。

（二）监事基本情况

姓名	职务	任期
杨红	监事会主席	三年
江继	监事	三年
梁刚	职工代表监事	三年

1、杨红

杨红，女，中国国籍，1969 年 6 月生，无境外永久居留权，大专学历。1989 年 9 月至 2006 年 5 月，中国唱片总公司成都分公司门市部任销售员；2006 年 6 月至今，成都陆迪科技发展有限公司任市场部经理。2016 年 5 月 19 日，被选举为股份公司第一届监事并当选为监事会主席，任期 3 年。

2、江继

江继，男，中国国籍，1981 年 8 月生，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 8 月至 2005 年 2 月，于夏新电子股份有限公司担任区域经理，2005 年 3 月至 2007 年 6 月，于夏新电子股份有限公司担任山东分公司营销总监；2007 年 7 月至 2013 年 6 月，于山东山一通讯商贸有限公司任副总经理；2013 年 7 月至今，于济南益特餐饮咨询管理公司任总经理。2016 年 5 月 19 日，被选举为股份公司第一届监事，任期 3 年。

3、梁刚

梁刚，男，中国国籍，1989 年 5 月生，无境外永居居留权，本科学历。2011 年 7 月至 2012 年 5 月，四川成都成工工程机械股份有限公司涂装厂负责生产管理工作；2012 年 6 月至今，成都陆迪科技发展有限公司任工程部经理。2016 年 5 月 18 日，被选举为股份公司第一届职工监事，任期 3 年。

（三）公司高级管理人员基本情况

姓名	职务	任期
白兰	总经理、董事会秘书	三年
张书竹	副总经理	三年
刘莉	财务总监	三年

1、白兰

详见本说明书第一节之“三、（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上的股东的持股情况”之“4、公司各股东基本情况”。

2、张书竹

张书竹，男，中国国籍，1982 年 9 月生，无境外永久居留权，大专学历。2006 年 7 月至 2016 年 5 月，成都陆迪科技发展股份有限公司任工程部副总经理；2016 年 5 月 19 日，被董事会聘任为股份公司副总经理，任期 3 年。

3、刘莉

刘莉，女，中国国籍，1974 年 10 月生，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 10 月至 1997 年 9 月，成都天蓝鞋业有限公司任资料员；1997 年 10 月至 2005 年 9 月，广东惠阳兆琦制鞋有限公司成都办事处任人事兼财务内勤；2005 年 10 月至 2010 年 3 月，南京美丽华鞋业有限公司成都办事处任经理助理；2010 年 3 月至 2016 年 5 月，任成都陆迪科技发展有限公司综合管理部经理。2016 年 5 月 19 日，被董事会聘任为股份公司财务总监，任期 3 年。

（四）董事、监事、高级管理人员的任职资格

1、任职资格及合法合规性

公司现任董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，不存在违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，亦不存在最近 24 个月内受过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，未受到全国股份转让系统公司公开谴责。

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题；最近 24 个月内不存在重大违法违规行为；符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规定要求的任职条件。

2、竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反关于竞业禁止的约定或法律规定的情形，也不存在有关前述事项的纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位的知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

财务指标	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	690.83	906.09	1,015.51

股东权益合计（万元）	561.11	536.17	404.21
每股净资产（元/股）	1.12	1.07	0.81
资产负债率（%）	18.78	40.83	60.20
流动比率（倍）	6.13	2.47	1.61
速动比率（倍）	5.05	1.87	0.77
财务指标	2016年1-3月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	424.67	1,498.58	1,000.04
净利润（万元）	24.94	84.97	-39.39
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	25.34	85.53	-39.31
毛利率（%）	34.67	23.93	18.20
净资产收益率（%）	4.55	18.62	-9.29
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	4.62	18.74	-9.27
基本每股收益（元/股）	0.05	0.17	-0.08
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.17	-0.08
应收账款周转率（次）	1.14	4.38	3.76
存货周转率（次）	1.75	3.16	2.00
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-74.32	291.08	-155.32
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.15	0.58	-0.31

注：1、以上财务指标除资产负债率是以母公司报表为基础计算外，其他各项指标的计算均以合并报表为基础。

2、流动比率=流动资产/流动负债

3、每股净资产=期末净资产/期末注册资本

4、资产负债率=总负债/总资产

5、速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债

6、毛利率=（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入

7、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/期末总股本

8、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

9、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本

10、净资产收益率和每股收益按照证监会公告[2010]2 号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算

八、相关机构情况

（一）主办券商

名称：申万宏源证券有限公司

法定代表人：李梅

住所：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层

联系电话：021-33389888

传真：021-54043534

项目负责人：彭晓艳

项目小组成员：彭晓艳、黄建花、刘晓宁

（二）律师事务所

名称：上海市锦天城（成都）律师事务所

负责人：杨燕

住所：成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际 A 座 701-703

联系电话：028-85939898

传真：028-62020900

经办律师：张晓琴、黄晟、黄少君

（三）会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：朱建第

住所：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

联系电话：021-63391166

传真：021-63392558

注册会计师：胡彬、贺顺祥

（四）资产评估机构

名称：中威正信（北京）资产评估有限公司

法定代表人：赵继平

住所：北京市丰台区星火路1号1幢22层BC

联系电话：021-63391088

传真：021-63391116

注册资产评估师：赵继平、高建平

（五）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

联系电话：010-63889583

传真：010-63889694

（六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：王彦龙

住 所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品

（一）公司主要业务

根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司属于大类“M74 专业技术服务业”；根据国民经济行业分类（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“M74 专业技术服务业—7499 其他未列明专业技术服务业”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“M74 专用设备制造—7499 其他未列明专业技术服务业”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“10 能源-101010 传统能源设备与服务”。

石油、天然气是我国工业发展的重要能源，当前油气管道运输已经成为陆上油气运输的主要方式。与公路、铁路以及水路运输相比，油气管道运输石油天然气具有较大的优势，采用管道运输石油天然气，能够在有限的空间内实现持续运输，并且管道密闭性好，运输安全，能够满足石油天然气运输的需求。

公司的主营业务为油气管道腐蚀、缺陷检测技术服务，油气管道修复服务及与油气管道修复相关的材料销售。

公司的主要服务有包括：管道腐蚀检测及监测技术咨询和工程服务、管道漏磁检测、超声导波检测产品及服务、埋地管道涂层检测产品及服务、埋地管道涂层检测产品及服务、管道缺陷评价、阴极保护设备安装及系统有效性评价、管道完整性管理服务。

（二）公司主要产品或服务及其用途

公司主要经营管道技术服务即油气管道腐蚀、缺陷检测及修复服务。公司能提供管道投产后运营维护及应急抢修、设备仪器贸易等一站式综合技术服务。管道技术服务业务主要包括管道内腐蚀直接评价（ICDA）、管道常规检测（ECDA）、腐蚀监测、地质灾害监测、管道修复、管道内预膜、气质监测、缓蚀剂开发以及管道完整性管理业务等。

公司主要产品、服务及用途具体介绍如下：

1、管道修复服务

管道修复是指以各种专业技术和产品修复经过智能检测或常规检测发现的管体内外腐蚀缺陷、破损、泄漏管道使其恢复正常的强度以及使用功能。公司主要采用“复合材料补强技术”、“环氧套筒补强技术”、“高分子防腐材料”进行管道补强修复和防腐层修复，达到恢复增强管体强度、防腐、防泄漏、保证和提高输送能力等目的。公司当前主要从事针对高中压长输石油天然气管道、市政管道(燃气管道、供水管道、排水管道等)、工业管道的开挖修复业务,主要修复技术方法包括“复合材料补强技术”、“环氧套筒补强技术”、“高分子防腐材料”管道修复作业示意图——以复合材料补强修复为例：



管道修复示意图——预浸复合材料修复系统
LD PolyWrap™

公司采用的修复工艺方案及技术特点

技术工艺类型	简介	特点
预浸复合材料修复系统 LD PolyWrap™	LD PolyWrap™是一种用于管道和基础结构修复和补强的预浸式高强度复合材料，主要用于阻止和包覆外腐蚀并将管体结构强度恢复到设计水平。该修复系统主要包括在工厂内预浸湿法氨脂材料的的高强玻璃纤维布，其一旦浸水之后将产生化学反应从而在30分钟内收干。每一包材料都包装在充满氮气的多层Maylar袋中并且不需要额外的现场混合和树脂胶准备。该修复系统也是在潮湿和水下工况下进行修复的首选，能够完全在水下环境下安装和完成养护。其最佳用途是用于可缠绕的结构修复而非平面修复。这种材料能够将管道的轴向和周向强度恢复到原始水平，同时也能用于诸如混凝土桩柱、基桩、钢构支撑等混凝土修复工程。	<ul style="list-style-type: none">➢ 可水下作业；➢ 适用不同材质的管道：铝、环氧玻、钢、PVC等➢ 管径范围不限；➢ 施工成本低；➢ 施工周期短；➢ 寿命50年。

<p>现场浸渍 复合材料 修复系统 LD EpoWrap™</p>	<p>LD EpoWrap™是一种现场浸湿的100% 固体环氧复合修复系统，主要用于对内腐蚀进行包裹并对未来可能产生的管体恶化起到预阻作用。该产品也可以提供轴向和环向的强度修复。包括由玻纤和凯夫拉纤维混纺而成的缠绕层。该缠绕层采用三向编织无屈服设计并且在工厂内预处理好以保证使用时复合胶对纤维的绝对浸透。另外还有可供用户选择的合金和碳纤维缠绕层。结合了混合纤维和ERS-G1™ 100% 固体，无可穿透性环氧混合胶。于普通高效环氧混合胶不同的是，ERS-G1™ LD EpoWrap™系列产品具有不同的配方，特别适用于高温和需要接触化学品的环境。能广泛用于不同的修复场合。除了管道包裹之外，还可用于对复杂几何尺寸、弯曲和非规则表面的修复。同时由于其优异的附着性能，该产品还可以用于储罐和平面表面的补强修复。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 适用不同材质的管道：铝、环氧玻、碳、PVC、钢等 ➤ 管径范围不限； ➤ 施工成本低； ➤ 施工周期短； ➤ 寿命50年； ➤ 适用范围广：
<p>钢制环氧 套筒修复 系统 LD ETR™</p>	<p>LD ETR™是一种环氧钢套筒修复技术是利用两个由钢板制成的半圆柱外壳覆盖在管体缺陷外，并与管道保持一定环隙，环隙两端用胶封闭，再在此封闭空间内灌注环氧填胶，构成复合套管，对管道缺陷进行补强修复。主要用于对内外腐蚀进行包裹并对未来可能产生的管体恶化起到预阻作用。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 作业简便、无需焊接，不存在热操作的各种风险； ➤ 不在管壁上直接操作，对管道正常运行基本没有影响； ➤ 当管壁腐蚀穿孔后，钢套筒内的环氧填胶接触腐蚀介质，可使腐蚀得到彻底抑制。

2、管道智能内检测缺陷高精度定位技术服务

公司自组研发的、具有自主知识产权的“FOCUSING™ 管道智能内检测缺陷高精度定位系统”，取得了国家版权认定证书，该系统集成了管线数据库管理、测量数据及管线内检测数据及修复数据导入输出、数据网格编辑查错整理、自动排序、数据拟合检查、自动计算修复点坐标、管线图形显示、报表预览打印等强大功能，能够轻松地帮助用户完成管道智能检测缺陷修复中的找点工作，给客户带来完美的找点解决方案，强大的处理功能，简便的操作使用，全新的技术方法，可以节约大量的开挖成本、减少作业风险。

3、管道内腐蚀直接评价技术（ICDA）服务

（1）干气管道内腐蚀直接评价技术（DG-ICDA）服务

DG-ICDA 方法的根本目的是：(1)提高天然气管道内腐蚀评价的水平；(2)保证管道的完整性。DG-ICDA 用于评估通常只是在短期波动期间出现液态水(或其他电解质)的天然气管道输送管线。因此，DG-ICDA不适用于湿气集输和生产管线。DG-ICDA 方法的优点之一是可在无法采用其他检测方法的管段开展评价。天然气管道DG-ICDA 的基础是对管道中最先积聚水或其他电解质溶液的管段进行详尽检查，并允许以此推理该部位下游一定长度管线的完整性。如果最可能出现积聚水的一段管道内没有发生腐蚀，那么在相同运行条件下，出现聚集水可能性较小的其他管段就不太可能发生腐蚀。识别内腐蚀（或未来的潜在内腐蚀）区域及非内腐蚀区域，可整合入管道腐蚀完整性和风险管理计划。

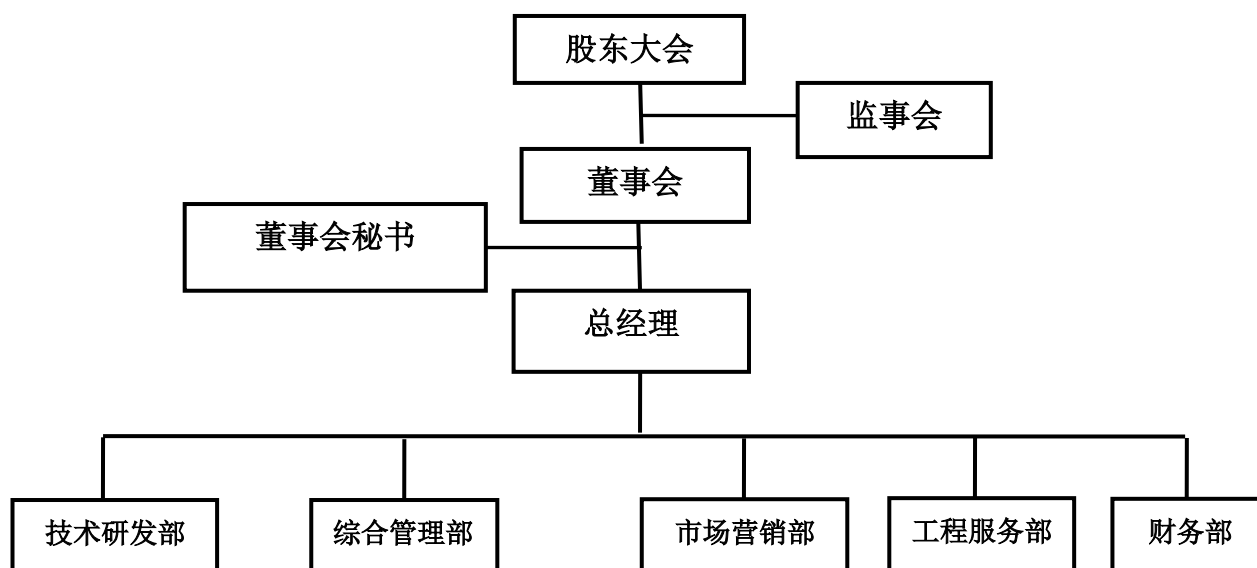
（2）湿气管道内腐蚀直接评价技术（WG-ICDA）服务

湿气管道内腐蚀直接评价方法的目的是满足天然气管道运营商执行完整性评价中内腐蚀相关内容的需要。湿气管道内腐蚀直接评价（WG-ICDA）是管道完整性评价方法之一，它包含预评价、间接评价、详细检查和后评价四个步骤。具体而言，WG-ICDA的目的是识别发生内腐蚀可能性最大的位置，其影响因素包括含水量、流态、持液率、流速、温度和压力变化。这些位置将依据准则进行开挖和检测。详细检查的结果将用来评价剩余管段（腐蚀可能性较低）的腐蚀状况和完整性。WG-ICDA因为其不依靠管道智能内检测或压力试验结果进行评价，所以它适用于不能实施内检测或压力试验的管道，提供了一种能替代内检测对管道进行内腐蚀评价的独立方法。WG-ICDA方法还可以作为已经实施内检测的补充评价方法，同时，为已经实施内检测的管道进行选择或调整的优化方法。

WG-ICDA 的目的是识别可能性，或沿评价区间位置识别最大可能发生腐蚀的位置（MPLs）。这些评价出来的位置就是内腐蚀损坏的位置，通过历史信息整合评估以及流动模型计算确定液体积聚和流态，管道运营商采用内腐蚀模（ICPMs）预测或计算内腐蚀速率。重点是识别一个WG-ICDA 区间的运行条件，存在内腐蚀威胁的位置识别出来，优先考虑损伤评价、修复和减缓。计算内腐蚀损伤随绝对腐蚀速率的分布，ICPMs可预测在一定的区间或子区下，单一流态下的金属壁厚损失，如层流、环状流、环状/雾状流。

二、公司内部组织架构及服务流程

（一）公司组织架构



公司总经理负责公司的日常经营与管理。公司根据业务发展需要，设立了以下职能部门：

技术研发部，主要负责项目立项、项目招投标、组织对项目涉及的新技术、新工艺、新材料等进行样板试验和检查，组织制定项目运行的技术实施和 workflows，参与项目的技术、图纸的会审及现场交底工作并确认项目技术标准，对项目的工艺文件、技术资料、技术标准等文件进行科学管理；负责研发项目的市场调研与预测，手机项目技术相关的信息资料；根据企业的发展战略，制定研发项目计划；负责项目的开发设计管理，项目的试制与评估；做好各类技术研发资料的收集、整理、分类及归档等工作；对外进行技术交流、技术培训；负责公司的知识产权维护工作。

市场营销部，负责制定营销计划，跟踪与监督营销计划的实施；广开渠道，收集项目信心，对市场进行调研与工程项目跟踪；按照公司的整体营销战略部署，负责营销网络的合理规划、开拓、建设和维护等管理工作，协助制定营销策略和政策；负责公司仪器设备、材料等的采购、保管；负责项目的招投标工作，制作投标标书，并根据投标情况，负责牵头签订项目合同；协助财务部追收项目应收款。

工程服务部，参与项目立项分析，从施工角度为项目立项提供建议、可行性分析；编制项目工作进度表和具体实施方案，经上级审批通过后严格执行；根据项目计划进度组织施工，全程监督施工过程，确保项目能够保质保量、按期完成；负责工程项目质量管理工作，遇到问题须及时解决或咨询技术研发部门；组织开展项目各阶段及项目竣工的验收工作，及时发现问题并妥善解决，以保证项目的质量；负责审查数据资料，总结项目经验，编写项目总结并上报有关领导审批；根据项目实施方案协助做好项目预算、决算工作，并严格控制项目采购成本。

综合管理部，负责与工商、税务等相关行政部门联络，负责企业营业执照等证照的管理和年审工作，负责企业资质的管理、年审以及新资质申报工作，负责企业印章的管理工作；负责企业内部的文秘工作，做好有关文件、资料及制度的起草工作；负责公司股东会、董事会等有关会议筹备，并整理和发布会议纪要；负责公司的人力资源管理及档案管理工作。

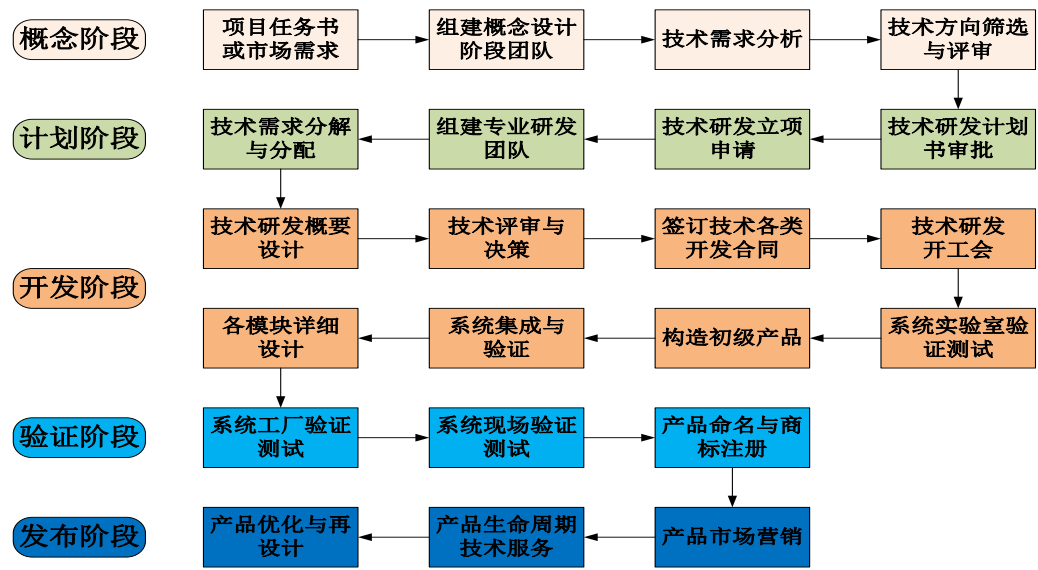
财务部，负责公司每月财务凭证的整理、装订，负责按月度、季度、年度编制财务报表，进行财务情况说明分析，向公司领导报告公司经营情况；负责对财务工作有关的外部及政府部门，如税务局、财政局、银行、会计事务所等联络、沟通工作；根据董事会或总经理要求进行财务数据分析、财务资料的整理编报，为公司决策提供财务依据；负责现金管理，审核收付原始凭证等。

（二）公司主要生产或服务流程

公司业务流程主要包括研发、营销及项目管理环节。

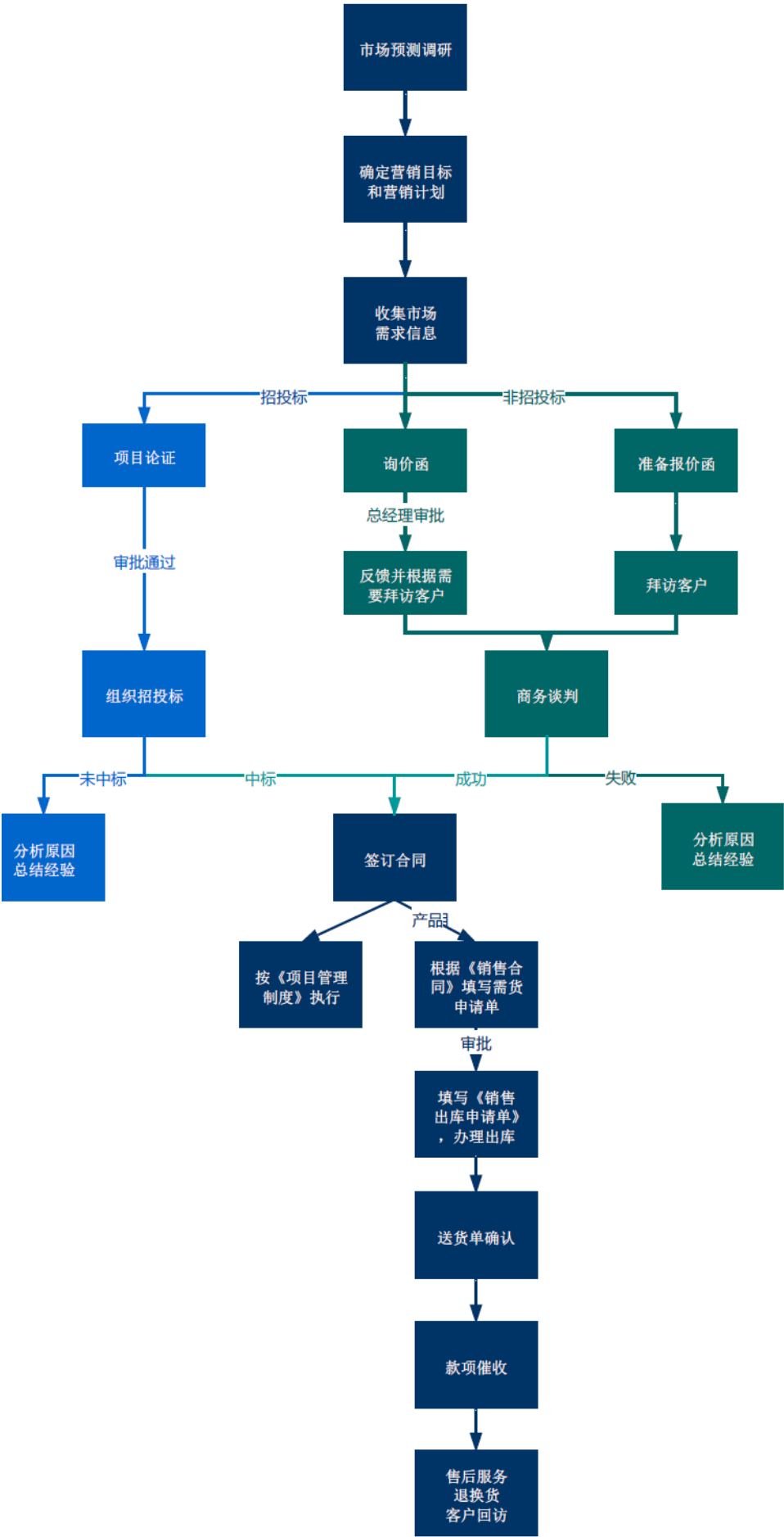
1、公司研发流程

公司主要采用项目管理方式进行研发，由项目负责人对项目进行全过程的跟踪和管理，公司提供相应的资源和支持，并对项目进行考核。公司每年度根据用户和市场对新产品的需求，行业新技术、新工艺的发展以及公司内部降低生产成本和提高生产效率等方面的需要，开展研发项目的立项工作。公司的研发流程如下：



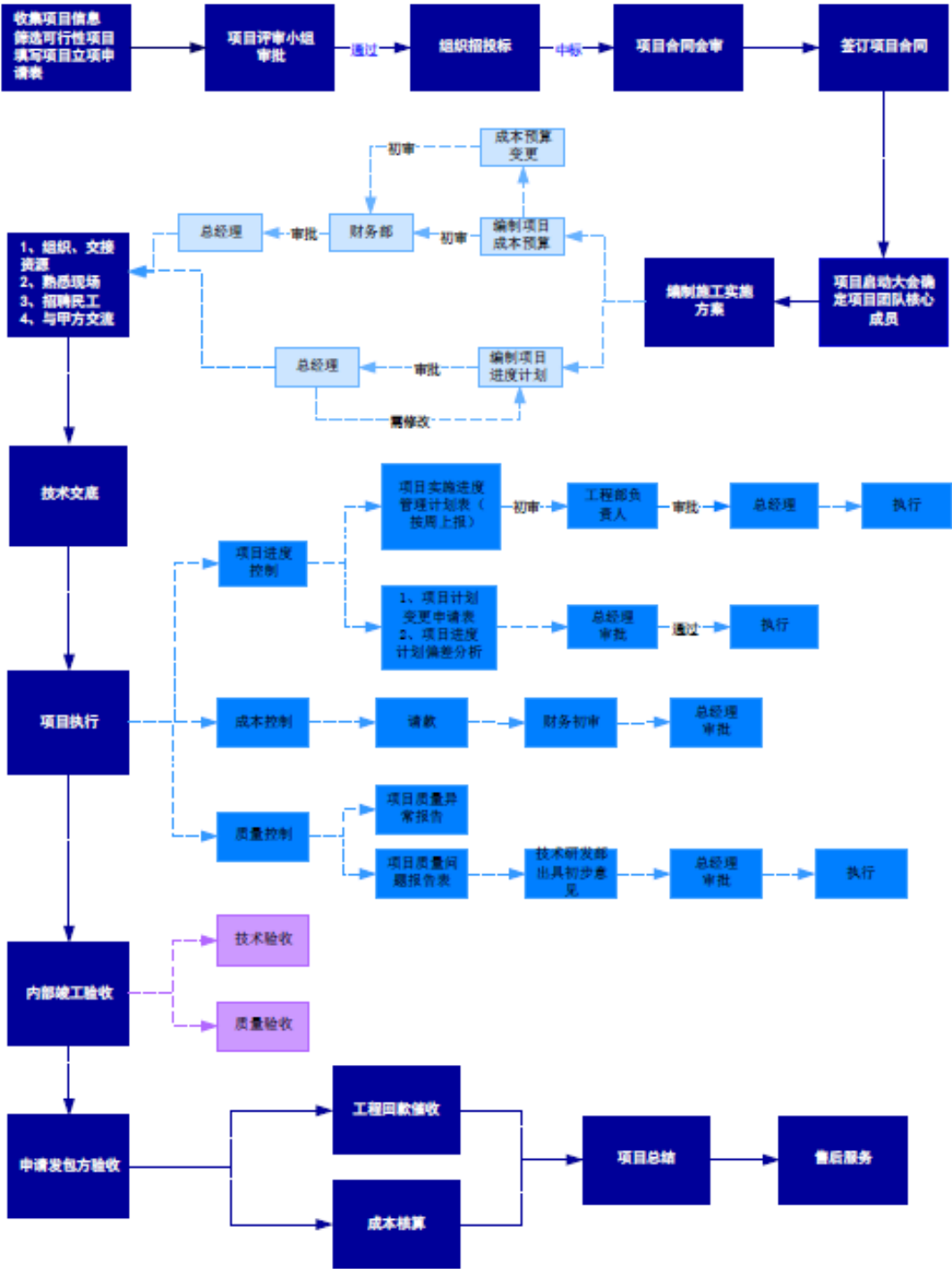
2、公司营销流程

公司作为油气管道专业技术服务企业，其项目的承接主要是通过招投标获取，亦有部分项目或材料销售未通过招投标获取。针对不同的项目承接方式，公司的营销流程如下：



3、公司项目管理流程

公司实行项目经理负责制，在公司中标工程后即按照标书要求指定项目经理负责整个项目的管理和协调；若是客户直接指定的项目，公司根据自己内部的协调，安排项目经理，公司项目管理流程如下：



三、与业务相关的关键资源要素

（一）公司产品所使用的技术

公司始终重视对技术储备及技术服务能力的培育和积累,公司是具备高中压长输管道检测监测、智能检测缺陷修复技术、管道预膜、高精度腐蚀监测的管道技术服务公司。

公司目前已有 1 项发明专利获国家知识产权局受理, 2 项实用新型专利申请已获国家知识产权局受理。公司产品所使用的核心技术如下:

1、一种涂胶系统

钢制管道一般用于输送流体介质,但由于流体介质一般含腐蚀性成分,管道迟早会受到腐蚀,造成管壁减薄,如不及时补救,随着时间的推移会造成穿孔漏气,甚至可能引发大规模的安全事故。目前管道补强是管道腐蚀后的主要补救措施,其主要原理是通过利用复合型纤维材料与特效胶浸润后生成高强度材料,缠绕在管道上,可分散管道受力,增强管道强度,延长管道使用寿命。其中,纤维材料和胶都是特殊材料,不能提前浸润,必须在施工现场“浸胶”,才能达到最佳的效果,但管道所处的施工现场鉴于环境的限制,目前基本靠人工手动刷胶的方式进行现场“浸胶”,其不仅效率低,费时费力,且浸胶效果不明显。

为了改善上述问题,公司发明的涂胶系统包括支架、设置与支架上的水槽,以及设置与水槽内的胶槽,所述胶槽内设有竖直支架和竖直支架相连的倾斜支架;所述竖直支架的顶端设有第一滚筒,底端设有第二滚筒;所述倾斜支架顶端设有第三滚筒。上述竖直支架和倾斜支架底端相连,共同组成一个三角支架,且竖直支架底端位于干胶槽的底端。公司的该项发明体积较小,便于携带到施工现场,而且采用三个滚筒浸胶,效率高,节约时间。

（二）主要的无形资产情况

1、正在申请的发明专利

截至本说明书签署日,公司有 1 项发明专利申请已获国家知识产权局受理,并通过初步审查;有 2 项实用新型专利申请已获国家知识产权局受理。

序号	权利名称	权利类别	申请人	申请号	申请日
1	涂胶系统	发明专利	陆迪有限	201610182324.0	2016 年 3 月 29 日
2	涂胶系统	实用新型	陆迪有限	201620240815.1	2016 年 3 月 28 日
3	井下涡流工具	实用新型	陆迪有限	201620245501.0	2016 年 3 月 29 日

2、公司已取得的专利实施许可

截至本说明书签署日，公司已获得 6 项专利实施许可：

序号	专利名称	专利申请号	许可人	被许可人	许可种类	有效期
1	一种坯件处理的钻孔机床	201320622479	自贡兆强环保科技有限公司	陆迪有限	独占许可	2015 年 7 月 13 日-2020 年 6 月 30 日
2	可自动控制炉盖开闭的加热炉	2013206224632	自贡兆强环保科技有限公司	陆迪有限	独占许可	2015 年 7 月 13 日-2020 年 6 月 30 日
3	具有稳定功能的锻造加热炉	2013206224774	自贡兆强环保科技有限公司	陆迪有限	独占许可	2015 年 7 月 13 日-2020 年 6 月 30 日
4	一种轴承箱端盖	2013206255772	自贡兆强环保科技有限公司	陆迪有限	独占许可	2015 年 7 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
5	精密制品钻孔装置快速除杂工作台	2013206252948	自贡兆强环保科技有限公司	陆迪有限	独占许可	2015 年 7 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
6	一种封头抛光机	2013206255999	自贡兆强环保科技有限公司	陆迪有限	独占许可	2015 年 7 月 1 日-2020 年 6 月 30 日

上述专利许可并非公司的核心技术，公司在经营过程中未实际使用上述专利，公司亦未实际支付专利许可费用，公司对自贡兆强环保科技有限公司不存在依赖，具备独立性。

3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司已获得 1 项软件著作权：

序号	软件名称	著作权人	证书号	取得方式	颁发日期
1	Focusing 长输管线缺陷测量数据处理软件	陆迪有限	软著登字第 1028904 号	原始取得	2015 年 7 月 23 日

（三）业务许可及资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司取得认证和资质情况如下：

序号	资质/认证名称	证书编号	颁发机构	颁发日期	有效期限
1	高新技术企业证书	GR20151000737	四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局	2015 年 10 月 9 日	2018 年 10 月 8 日
2	GB/T19001-2008/ISO 9001:2008/GB/T50430-2007 质量管理体系认证	QC28140701	上海达卫师认证有限公司	2014 年 7 月 21 日	2017 年 7 月 20 日
3	环境管理体系认证证书	E28140709	上海达卫师认证有限公司	2014 年 7 月 21 日	2017 年 7 月 20 日
4	职业健康安全管理体系认证	GB/T28001-2011/OHSAS 18001:2007	北京世标认证中心有限公司	2014 年 10 月 30 日	2017 年 10 月 29 日
5	中国石油天然气集团公司物资供应商准入证	-	中国石油天然气集团公司	2016 年 4 月 30 日	2017 年 4 月 30 日
6	工程建设承包商准入证	西南司工程准【2010】字第 061 号	中国石油西南油气田分公司	2016 年 1 月 21 日	2016 年 12 月 31 日
7	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	5101964116	中华人民共和国成都海关	2016 年 5 月 24 日	长期
8	中国防腐蚀施工资质证书（壹级）	CIATA0257	中国工业防腐蚀技术协会	2016 年 3 月 31 日	2019 年 3 月 7 日
9	中国防腐蚀安全证书	CIATA-AQ-094	中国工业防腐蚀技术协会	2016 年 3 月 31 日	2019 年 3 月 7 日
10	建筑企业资质证书（防腐保温工程专业承包叁级）	B3134051010700-1096	成都市城乡建设委员会	2013 年 9 月 4 日	2018 年 9 月 4 日

11	安全生产许可证	川 JZ 安许 可证字 【2014】 000016	四川省住房和城乡建设厅	2014 年 1 月 8 日	2017 年 1 月 8 日
----	---------	------------------------------------	-------------	----------------	----------------

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无特许经营权。

（五）重要固定资产情况

1、公司固定资产情况

公司主要固定资产包括电子设备、专用设备、运输设备及办公设备。截至2016年3月31日，公司固定资产情况如下：

固定资产类型	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率（%）
电子设备	-	-	-	
专用设备	138,820.70	47,705.02	91,115.68	65.64
运输设备	505,206.83	107,889.13	397,317.70	78.64
办公设备	280,276.71	235,077.33	45,199.38	16.13
合计	924,304.24	390,671.48	533,632.76	57.73

报告期内，公司的固定资产成新率超过50%，处于良好运作状态，期末已提足折旧继续使用的固定资产原值为226,067.53元。公司的固定资产不存在减值情况，未计提减值准备。

（六）员工情况

1、与公司签订固定期限合同员工构成情况

（1）员工年龄分布

截至2016年3月31日，公司员工的年龄分布如下：

年龄	人数	比例（%）
21-29 岁	9	47.37%
30-39 岁	3	15.79%
40-49 岁	4	21.05%
50 岁以上	3	15.79%
合计	19	100%

（2）员工受教育程度

截至2016年3月31日，公司员工的受教育程度如下：

学历	人数	比例（%）
研究生及以上	0	0%
大学本科	5	26.32%
大专	12	63.16%
高中、中专及以下	2	10.52%

合计	19	100%
----	----	------

（3）员工专业结构

截至 2016 年 3 月 31 日，公司员工的专业结构如下：

员工岗位	人数	比例（%）
管理人员	2	10.53%
研发、技术人员	4	21.05%
财务人员	2	10.53%
其中：具备职称的财务人员	1	—
工程管理人员	9	47.37%
销售人员	1	5.26%
后勤人员	1	5.26%
合计	19	100%

（4）用工结构

截至 2016 年 3 月 31 日，公司的用工结构如下：

用工形式	人数（人）	比例（%）
退休返聘	1	5.26%
劳动合同	18	94.74%
合计	19	100%

公司共有正式员工19人，公司已与所有正式员工签订了劳动合同或劳务合同。公司按照相关法律法规要求，为18名员工按时缴纳了社会保险，另外1名员工为退休返聘员工，不需要再缴纳社会保险。

2、签订以完成一定工作任务为期限劳动合同的员工（临时工）情况

截至2016年3月31日，公司与40名员工签订了以完成一定任务为期限的劳动合同。该些员工由于工作期限较短，不愿意购买社保且签订自愿放弃购买承诺，公司按时向该40名员工支付报酬，且为其购买意外保险，未出现劳动用工纠纷。

由于油气管道一般都埋于地下，公司在从事油气管道修复及检测服务时，需要挖开覆盖于管道之上的泥土，该工作属于劳动密集型，技术含量不高。此外，由于公司的项目一般是沿油气管道路线开展，工作地点较分散且项目的工期一般都在半年以内。为此公司在开展项目时聘用了项目所在地的农闲人员作为临时工用于油气管道掘土工作及管道简易的修复工作。临时用工的工资标准一般每月是3,200元左右，另外再根据工作日发放生活补贴，工资是按月发放，生活补贴是每周发放，临时工的工资及补贴一般是通过现金发放。

针对现金支付临时工工资的情形，首先由项目组人员制作临时工工资表经项目经理审核后再经公司总经理白兰审核后款项支付给项目经理，由项目经理再

将工资支付给临时工，临时工领取时需工资表单上签收。

针对现金支付工资的情况，公司将要求大部分员工开通银行账户，以后发放时将通过银行转账的方式支付。对于小部分临时工由于处于较偏僻的山区，其开通银行账户存在一定的困难，将只能采取现金支付的方式，但公司现金支付临时工的工资将大幅下降。

公司已与临时性用工签订了以完成一定工作任务为目的的全日制的劳动合同，合同约定的合同期限为以完成一定工作为期限，合同形式为全日制。该用工形式符合《劳动合同法》。由于临时工的流动性较大，工作周期亦较短，其不愿意参与缴纳社保并出具放弃要求公司购买社保的承诺。公司为临时用工人员提供了开展劳务工作的基础条件，其基本权益已经得到保障，与公司不存在纠纷。

对于与公司合作较长久的临时工，公司将与其签订固定期限的劳动合同并为其购买社保；其余人，公司将签订以完成一定工作任务为期限的劳动合同。对于较小的项目，对员工人数需求较少的项目，公司拟采取劳务派遣的方式解决。

公司已取得成都市劳动保障监察总队出具的证明：“经核查，成都陆迪科技股份有限公司于2013年6月至2016年5月，未被成都市劳动保障监察总队处罚。”

公司实际控制人梅建云、白兰于2016年6月15日出具《关于临时用工风险承担的承诺函》，承诺如因陆迪科技因临时性大量劳务用工问题而发生任何损失，包括但不限于拖欠员工工资、因损害临时用工劳动者权益而导致陆迪科技须承担相关赔偿或任何罚款，均由实际控制人梅建云、白兰全额承担。针对今后的短期临时用工情况，公司将进一步规范化，公司拟采取包括劳务派遣的方式完善用工情况，切实保障临时用工人员的合法权益。

2、公司核心技术人员情况

公司现有的核心技术人员情况如下：

序号	姓名	学历	主要经历及任职情况	现任职务	持股情况
1	张书竹	本科	张书竹，男，1982年9月出生，无境外永久居留权，2006年毕业于西昌学院，专业为建筑，获学士学位。2006年至今，在成都陆迪科技发展有限公司历任技术员、防腐工程师、项目经理、公司工程部经理、公司副总经理。	副总经理	-
2	杨皓洁	本科	杨皓洁，男，1988年2月出生，无境外永久居留权。2012年毕业于西南石油大学，专业为材料科学与工程，获学士学位。2012-2015年，在中海油能源发展股份有限公司任防腐工程师，从事项目管理工作。2015-至今在成	工程师	-

			都陆迪科技发展有限公司任工程师。		
3	孙朝锐	本科	孙朝锐，男，1987年8月23日出生 无境外永久居留权。2012年毕业于西南石油大学，专业为石油工程，获学士学位。2011年8月—2015年7月在中石油青海油田边远油田开发公司任助理工程师。2015年7月至今在陆迪科技任工程师，主要从事“管道内涂层预膜工艺”、“井下涡流排水采气工具”、“管道内腐蚀直接评价系统”、“油气管道物联技术”的研发和现场服务管理工作。	工程师	-

（七）公司主要资产与业务、人员的匹配性、关联性

公司拥有生产经营所需的资质、资产、专利技术及人员，报告期内公司的固定资产成新率达到 50%，处于良好的运作状态。

截至 2016 年 3 月 31 日，公司工程项目管理人员占比 47.37%，员工年龄在 21-29 岁的占比为 47.37%。公司员工中大专以上及以上学历的占 89.48%，这与公司作为专业技术服务企业相匹配。

公司的固定资产成新率达到超过 50%，处于良好运作状态，公司所拥有的专利技术与其产品生产相匹配，公司拥有开展业务所必需的人力资源。故公司资产与业务、人员基本匹配，关联性较强。

四、业务经营情况

（一）公司营业收入情况

报告期内，公司的营业收入情况如下：

收入构成	2016 年 1-3 月		2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
材料销售收入	-	-	1,311,941.32	8.75	3,747,085.02	37.47
管道腐蚀、缺陷检测收入	240,989.93	5.67	5,964,472.16	39.80	514,297.46	5.14
管道腐蚀、缺陷修复收入	4,005,700.85	94.32	7,709,363.00	51.45	5,739,012.89	57.39
主营业务小计	4,246,690.78	100.00	14,985,776.48	100.00	10,000,395.37	100.00
其他业务	-	-	-	-	-	-
合计	4,246,690.78	100.00	14,985,776.48	100.00	10,000,395.37	100.00

报告期内，公司的营业收入全部来源于主营业务，报告期内公司主营业务突出。

（二）公司营业成本构成

报告期内，公司的营业成本情况如下：

成本构成	2016 年 1-3 月		2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
材料销售成本	-		657,700.26	5.77	2,962,379.41	36.21%
管道腐蚀、缺陷检测成本	196,675.42	7.09	5,141,628.09	45.10	368,545.08	4.51%
管道腐蚀、缺陷修复成本	2,577,686.70	92.91	5,600,525.60	49.13	4,849,697.71	59.28%
主营业务小计	2,774,362.12	100.00	11,399,853.95	100.00	8,180,622.20	100.00
其他业务	-	-	-	-	-	-
合计	2,774,362.12	100.00	11,399,853.95	100.00	8,180,622.20	100.00

（三）公司产品主要客户群体及报告期内前五大客户情况

1、客户消费群体

公司的客户主要是油气管道的运营单位，如中石油、中石化、中海油及其他天然气公司。

2、公司主要客户情况

2016 年 1-3 月公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户名称	金额（元）	占当期营业收入的比例（%）
中国石油天然气股份有限公司西南管道兰州输油气分公司	2,592,600.00	61.05
中石油西南管道兰成渝输油分公司	462,028.04	10.88
乐山峨沙天然气有限责任公司	382,870.81	9.02
南充川港经开燃气有限公司	381,902.00	8.99
中石油西南油气田分公司蜀南气矿	224,474.77	5.29
合计	4,043,875.62	95.23

2015 年度公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户名称	金额（元）	占当期营业收入的比例（%）
中国石油天然气股份有限公司西南管道兰州输油气分公司	4,485,928.30	29.93
中石油西南油气田分公司蜀南气矿	3,826,674.22	25.54
中石油西南管道兰成渝输油分公司	1,861,350.71	12.42
乐山峨沙天然气有限责任公司	1,288,523.00	8.60
中石油东部管道有限公司银川管理处	1,281,220.77	8.55
合计	12,743,697.00	85.04

2014 年度公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户名称	金额（元）	占当期营业收入的比例（%）
四川安特生防腐工程有限公司	2,440,934.61	24.41
中石油西南管道兰成渝输油分公司	1,785,000.00	17.85
四川石油管理局物资总公司	1,560,970.17	15.61
四川新顺通天然气有限责任公司	892,516.05	8.92
四川奥腾油气工程有限公司	529,487.18	5.29
合计	7,208,908.01	72.09

2016 年 1-3 月期间、2015 年度、2014 年度公司对前五大客户的销售额分别为 4,043,875.62 元、12,743,697.00 元、7,208,908.01 元，占营业收入的比重分别为 95.23%、85.04%、72.09%，客户集中度较高且构成相对稳定。公司作为油气管道服务企业，其服务对象主要是油气管道运营企业，由于我国现阶段油气管道运营单位主要是中石油、中石化、中海油及其他燃气公司，下游客户的集中导致公司对单一客户的销售收入占总收入的比重较大。针对公司对单一客户依赖的风险，公司一方面继续加强技术的深度研发，使公司的检测技术及修复技术效率更高、成本最低，从而使得客户对公司存在一定的依赖；另一方面，公司亦在扩大管道检测及修复技术在天然气管道的运用，以扩大客户群体，目前公司的技术主要运用于石油运输管道，城市天然气管道处于城市人口密集区，若发生腐蚀或损害，将造成重大财产损失或人员伤亡，因而城市天然气管道的检测与修复具有广阔的市场前景。

除公司董事长梅建云、董事白兰曾控股四川奥腾油气工程有限公司外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

（四）产品原材料供应情况及报告期内前五大供应商情况

1、主要原材料及能源供应

公司生产所需的原材料主要为玻纤单向布、玻璃纤维复合材料、传感器、水泥、预制板、安装支架、井下涡流工具、PVC 外保护带、防腐胶带等。主要原材料供应充足，基本能够满足公司生产需要。报告期内，原材料价格随市场价格波动而变化。

2、公司主要供应商情况

按照公司对外采购商品的口径统计，报告期内公司的前五大供应商具体如下：

2016 年 1-3 月度公司前五名供应商供货金额及占采购总额的比例为：

供应商名称名称	金额（元）	物料名称	占当期采购总额的比例（%）
荣县旭阳镇坤坤建材经营部	245,964.41	水泥警示牌、预制板、水泥等	62.80
天津市森特瑞防腐材料有限公司	49,556.00	防腐胶带、底漆	12.65

成都通飞复合材料有限公司	44,170.94	复合材料玻璃纤维	11.28
成都双流华茗高分子热缩材料有限公司	15,000.00	改性沥青玻纤布	3.83
东营市瑞鑫防腐工程有限公司	10,532.00	锌合金阳极、防爆箱、 钢制测试桩等	2.69
合计	365,223.35	-	93.24

2015 年度公司前五名供应商供货金额及占采购总额的比例为：

供应商名称名称	金额（元）	物料名称	占当期采购总额的比例（%）
东营市瑞鑫防腐工程有限公司	299,020.00	测试桩、防爆接线箱、 镁合金阳极等	16.05
成都通飞复合材料有限公司	264,102.56	复合材料玻璃纤维	14.18
四川德源石油天然气工程有限公司	257,805.13	防腐膏、防腐胶等	13.84
四川奥腾油气工程有限公司	229,307.69	硫化氢气体检测仪、 气体控制器、井下控 制器	12.31
北京贝希曼科技有限公司	146,212.15	超声波测厚仪	7.85
合计	1,196,447.53	-	64.23

2014 年公司前五名供应商供货金额及占采购总额的比例为：

供应商名称名称	金额（元）	物料名称	占当期采购总额的比例（%）
美国明日国际有限公司	1,243,306.80	PPPI 高密度聚氨酯清管器、双节 钢钉清管器等	50.84
四川德源石油天然气工程有限公司	223,494.01	防腐胶带、外保 护带	9.14
武汉科思特仪器有限公司	166,666.66	耦合多电极腐蚀 测量仪	6.81
东营市瑞鑫防腐工程有限公司	153,910.00	工程材料电缆等	6.29
四川奥腾油气工程有限公司	135,337.59	可燃气体检测 仪、有毒气体检 测仪等	5.53
合计	1,922,715.06	-	78.62

公司 2014 年度、2015 年度、2015 年 1-3 月期间对前五大供应商的采购额占总采购额的比重分别为 78.62%、64.23%、93.24%，供应商的集中程度较高且相对固定，供应商较固定且集中有利于保障公司原材料的采购质量及公司规模采购

降低采购成本。报告期内，公司存在向关联方四川奥腾油气工程有限公司及美国明日公司采购原材料的情况，上述采购价格公允，不存在损害公司利益的情形。

除公司董事长梅建云、董事白兰曾控股四川奥腾油气工程有限公司及美国明日公司外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

（五）对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、报告期内公司重大原材料采购合同

序号	供应商名称	合同签订时间	合同内容	合同金额（元）	履行情况
1	四川德源石油天然气工程有限公司	2015 年 3 月 24 日	STOPAQ CZH 防腐胶带、PVC 外保护带	172,640.00	履行完毕
2	四川奥腾油气工程有限公司	2015 年 12 月 24 日	安装支架、井下涡流工具	300,630.00	履行完毕
3	武汉科思特仪器有限公司	2014 年 11 月 11 日	耦合多电极腐蚀测量仪等	195,400.00	履行完毕
4	美国明日国际有限公司	2014 年 1 月 24 日	PPPI 高密度聚氨酯清管器	16,587.75 美元	履行完毕
5	成都市双流华茗高分子热缩材料有限公司	2014 年 10 月 15 日	改性沥青玻纤布	150,000.00	履行完毕

报告期内，公司曾向关联公司四川奥腾油气有限公司采购安装支架、井下涡流工具、可燃气体检测仪等，有限公司阶段公司向关联方采购商品未履行关联交易审批程序，但采购价格公允，不存在损害公司利益的情形。

2、公司重大工程合同

序号	客户名称	合同签订时间	合同内容	合同金额（元）	履行情况
1	中国石油天然气股份有限公司西南管道分公司	2016 年 4 月	兰成渝管道（成县-广元）内腐蚀在线监测技术服务	528,000.00	正在履行
2	中国石油天然气股份有限公司西南管道重庆输油气分公司	2016 年 4 月	中贵管道（陇南-广元段）管体缺陷补强修复建设工程施工	577,964.00	正在履行
3	乐山峨沙天然气有限公司	2015 年 7 月 16 日	丹夹峨管线防腐层隐患整改工程施工	600,000.00	履行完毕

		2015 年 7 月 16 日	峨沙县防腐层隐患 整改工程施工	400,000.00	履行完毕
		2015 年 7 月 16 日	嘉峨线防腐层修复 工程施工	424,000.00	履行完毕
4	中石油东部管道有限公司	2015 年 10 月 9 日	银川管理处 2015 年 站场工艺管道完整性 检测与评价及维 修工程（中卫、银 川）	867,678.00	履行完毕
5	中国石油天然气股份有限公司西南管道兰州油气分公司	2014 年 12 月 15 日	兰州至成县段成品 油管道管体隐患改 造工程—3 标段	2,167,700.00	履行完毕
6	中国石油天然气股份有限公司西南管道兰成渝输油分公司	2014 年 12 月 30 日	成都至重庆段成品 油管道管体隐患改 造工程第三段	1,470,700.00	履行完毕
7	中国石油天然气股份有限公司西南油气田公司蜀南气矿	2014 年 10 月 27 日	蜀南气矿 2014 年管 道常规检测缺陷修 复项目	3,293,200.00	履行完毕
8	四川安特生防腐工程有限公司	2013 年 12 月	蜀南气矿 2013 年管 道常规修复项目	2,462,250.00	履行完毕

3、报告期内公司重大材料销售合同

序号	客户名称	合同签订时间	合同内容	合同金额（元）	履行情况
1	中国石油天然气股份有限公司西南管道兰成渝输油分公司	2015 年 8 月	玻璃纤维	710,000.00	履行完毕
2	中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司天然气研究院	2014 年	耦合多电极腐蚀测量仪	474,000.00	履行完毕
3	四川石油管理局物资总公司	2014 年 2 月 27 日	泡沫清管器	59,202.00	履行完毕
		2014 年 4 月 29 日	固定式 H ₂ S 气体检测器	52,650.00	履行完毕
4	四川安特生防腐工程有限公司	2015-11-9	补强材料	111,384.00	履行完毕

	司				
5	四川兆强环保设备有限公司	2014-6-15	钢材、管件	392,929.39	履行完毕

4、报告期内委托贷款借款合同

序号	委托人	受托人	借款人	借款期限	利率	金额（万元）	履行情况
1	双流县聚源融资投资管理有限公司	成都银行股份有限公司双流支行	成都陆迪科技发展有限公司	2015年1月19日至2016年1月18日	6.44%	150.00	履行完毕

5、公司房屋租赁合同

序号	出租方	承租方	租赁期限	房屋所在地	面积（m²）
1	成都市旺田商务服务有限公司	成都陆迪科技发展有限公司	2016年5月25日至2016年8月10日	成都市武侯区人民南路四段一号1-1幢24层	121.82
2	成都电子科大资产经营有限公司	成都陆迪科技发展有限公司	2016年1月1日至2017年7月15日	成都市建设北路二段四号	760.16

公司所租赁房屋的产权信息如下：

序号	房产证号	所有人	设计用途	共有情况	建筑面积（m²）	房屋坐落
1	成房权证监证字第3527741号	赵武	办公	单独所有	121.82	武侯区人民南路四段1号1栋1单元24层1-2号

（六）公司环境保护情况

根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司属于大类“M74专业技术服务业”；根据国民经济行业分类（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“M74专业技术服务业—7499其他未列明专业技术服务业”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“M74专用设备制造—7499其他未列明专业技术服务业”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“10能源-101010传统能源设备与服务”。

环境保护部办公厅于2008年发布《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函[2008]373号），该通知进一步细化环保核查重污染行业分类并制定了《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》，根据名录列示，公司所在行业“专业技术服务业”不属于重污染行业。

经查验，公司持有上海达卫师认证有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》（证书号：E28140709），根据该证书，公司建立的环境管理体系符合“GB/T24001-2004 /ISO14001:2004 标准”，通过的认证范围为“位于四川省成都市建设北路二段4号电子科技大学瀚海楼1楼成都陆迪科技发展有限公司的石油、天然气管道防腐保温工程施工及相关环境管理活动。该证书的有效期至2017年7月20日。

（七）安全生产

《中华人民共和国产品生产许可证管理条例》（国务院令[2005]第440号）第二条规定：“国家对生产下列重要工业产品的企业实行生产许可证制度：（一）乳制品、肉制品、饮料、米、面、食用油、酒类等直接关系人体健康的加工食品；（二）电热毯、压力锅、燃气热水器等可能危及人身、财产安全的产品；（三）税控收款机、防伪验钞仪、卫星电视广播地面接收设备、无线广播电视发射设备等关系金融安全和通信质量安全的产品；（四）安全网、安全帽、建筑扣件等保障劳动安全的产品；（五）电力铁塔、桥梁支座、铁路工业产品、水工金属结构、危险化学药品及其包装物、容器等影响生产安全、公共安全的产品；（六）法律、行政法规要求依照本条例的规定实行生产许可证管理的其他产品。”

根据上述规定并经核查，公司所属行业不属于《中华人民共和国产品生产许可证管理条例》所规定的实行生产许可证制度的企业范围，公司无需取得相关部门的生产许可证。

根据《中华人民共和国安全生产法》的有关规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。

公司存在施工类项目，需取得安全生产许可证。

公司持有北京世标认证中心有限公司颁发的《职业健康安全管理体系认证证书》（注册号：03814s23748R1S），根据该证书，公司建立的职业健康安全管理体系符合“GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007”，通过的认证范围为“石油、天然气管道防腐保温工程施工(涂料涂装)及检测评价技术服务及其所涉及场所的相关职业健康安全活动”。该证书的有效期至2017年10月29日。

为了保障公司工程项目的安全施工，公司制定了《工程安全管理条例》，详细规定了员工的安全培训和教育、项目的安全检查、安全技术的交底、施工现场

的用电、防火管理措施、安全生产十大禁令、安全生产奖惩制度等，并严格要求员工执行，从制度和执行上保障公司的安全生产。

2016年6月21日，成都市武侯区安全生产监督管理局向公司出具安全生产守法证明，公司自2013年1月至本证明出具之日期间在武侯区未发生安全生产事故，未受到成都市武侯区安全生产监督管理局的处罚。

（八）产品质量标准

公司持有上海达卫师认证有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》（注册号：QC28140701），根据该证书，公司建立的质量管理体系符合“GB/T19001-2008 / ISO9001:2008 标准 GB/T50430-2007 质量管理规范”，通过的认证范围为“石油、天然气管道防腐保温工程施工”。该证书的有效期至2017年7月20日。

五、公司的商业模式

公司立足于油气管道的缺陷检测及修复服务，采取现场作业的方式，利用公司精准的缺陷管道定位技术和修复技术为客户提供专业化、一站式管道技术服务。公司与业主或项目总承包商签订协议，按照合同约定内容，组建项目组，开展现场作业。公司一般根据业主或总承包人的招标公告进行投标，中标后双方再签订合同，根据合同具体规定进行实施，收入结算按照合同规定执行，部分业务会有5%-10%的质保金，质保期一般在1年左右，收入主要按照工程进度确定。

其具体商业模式如下：

（一）研发模式

公司主要采用项目管理方式进行研发，由项目负责人对项目进行全过程的跟踪和管理，公司提供相应的资源和支持，并对项目进行考核。根据研发项目的来源，研发项目可分为自主立项研发项目、协作参与项目。公司项目研究开发方式，主要为自主开发，同时采取产学研联合研究开发、协作攻关、分工突破的协同创新联盟模式，聚集本地区项目领域内的优势企业和院校参加，集中优势资源共同研发。公司每年度根据用户和市场对新产品的需求，行业新技术、新工艺的发展以及公司内部降低生产成本和提高生产效率等方面的需要，开展研发项目的立项工作。

（二）采购模式

公司生产经营过程中采购的产品主要为玻璃纤维、防腐胶带、PVC外保护带、

水泥、预制板等。由于油气管道修复有时具有紧迫性或抢险性，针对常用的修复材料，公司往往会储备一定的量。针对具体的工程项目，公司一般在项目中标后开展原材料的采购工作。

（三）销售模式

公司服务的客户，主要包括油气管道运营企业，以及燃气公司。

1、公司销售订单的来源

公司通过多种渠道获得销售订单，标的来源主要包括：

（1）各个地方政府公共资源交易平台及招标网站；

（2）公司已申报注册的相关客户的服务资源库，如中石油、中石化，接受其招标邀请；

（3）与公司已有合作的在建项目客户推荐我公司进行其他施工服务项目合作；

（4）公司业务员根据负责相应项目情况和市场区域情况发掘客户需求，建立合作关系。

2、公司的投标模式

公司一般根据业主或总承包人的招标公告进行投标，中标后双方再签订合同。公开或非公开招标过程中，由公司经营人员和施工技术人员组成投标组参与投标，分别从商务角度和工程技术角度对招标项目风险进行评估，由相关经营主管审核商务标书部分，相关技术主管审核技术标书部分。

六、公司所处行业的基本情况

（一）公司所处行业的分类

根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司属于大类“M74 专业技术服务业”；根据国民经济行业分类（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“M74 专业技术服务业—7499 其他未列明专业技术服务业”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“M74 专用设备制造—7499 其他未列明专业技术服务业”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“10 能源-101010 传统能源设备与服务”。

（二）行业概况

1、行业的主管部门、监管体制及主要法规及政策

（1）行业的主管部门

国家发展和改革委员会。组织拟订综合性产业政策，负责协调产业发展的重大问题并衔接平衡相关发展规划和重大政策，做好与国民经济和社会发展规划、计划的衔接平衡；协调农业和农村经济社会发展的重大问题；会同有关部门拟订服务业发展战略和重大政策，拟订现代物流业发展战略、规划，组织拟订高技术产业发展、产业技术进步的战略、规划和重大政策，协调解决重大技术装备推广应用等方面的重大问题。

国家能源局。负责起草能源发展和有关监督管理的法律法规送审稿和规章，拟订并组织实施能源发展战略、规划和政策，推进能源体制改革，拟订有关改革方案，协调能源发展和改革中的重大问题；组织制定煤炭、石油、天然气、电力、新能源和可再生能源等能源，以及炼油、煤制燃料和燃料乙醇的产业政策及相关标准。按国务院规定权限，审批、核准、审核能源固定资产投资项。指导协调农村能源发展工作。

国家石油和化学工业局。研究拟定石油、化工行业发展战略、行业规划、促进行业结构调整，引导行业合理布局。研究提出发展石油、化工工业的方针政策 and 法规；组织制订行业规范、规章和技术标准，协调行业内部关系，维护公平竞争秩序；研究行业发展中的重大问题，向有关部门提出政策建议。掌握、分析行业生产经营动态，汇集、分析、发布行业经济技术和市场信息，提供信息咨询服务。研究制订石油、化工工业体制改革的政策措施，指导国有企业改革和结构调整，建立现代企业制度；推动国有石油、化工企业扭亏解困、减员增效和实施再就业工程。

中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局。是中华人民共和国国务院主管全国质量、计量、出入境商品检验、出入境卫生检疫、出入境动植物检疫、进出口食品安全和认证认可、标准化等工作，并行使行政执法职能的正部级国务院直属机构。职责包括质量管理、计量管理、通关管理、卫生检疫、动植物检疫、商品检验、食品安全、电梯监督、产品质量、执法督查、国际合作、科技管理、认证认可、标准化管理等。

国家经济贸易委员会。负责宏观调控近期国民经济运行和国家计委分工，国

家计委负责全国经济和社会发展的中长期计划和年度计划的编制，国家经委负责组织年度计划的执行和协调。国家计委负责确定基本建设的建设规模、投资的使用方向和大中型建设项目，负责大中型建设项目的论证，有关项目之间的衔接平衡和可行性研究报告及设计计划任务书的审批，负责组织资源勘探规划、区域规划、流域规划、路网航道规划、农业经济区划的编制工作。国家经委负责组织和审查项目的设计、施工和建设管理，调配建设物资，组织生产准备、竣工验收和基本建设方面的标准规范以及立法等。

（2）行业主要法规及政策

序号	法规/政策/标准名称	颁发机构	相关内容	颁布日期
1	《在用工业管道定期检验规程》	国家质量监督检验检疫总局	在线检验每年至少一次。在线检验工作由使用单位进行，使用单位也可将在线检验工作委托给具有压力管道检验资格的单位。使用单位应制定在线检验管理制度，从事在线检验工作的检验人员须经专业培训，并报省级或其授权的地(市)级质量技术监督部门备案。	2008年4月
2	《管道检验规范 在用管道系统检验、修理、改造和再定级》	国家经济贸易委员会	特定腐蚀和裂纹的检验，检验周期及范围，检验数据的评定、分析和记录，管道系统的修理、改造和再升级，埋地管道的检验	2003年3月
3	《埋地钢质管道外防腐层修复技术规范》	国家发展和改革委员会	防腐层修复前的检测和评价；对原防腐层进行分析，确定防腐层失效原因，以便选择修复用防腐层。施工技术要求，质量控制，回填，HSE要求，竣工验收	2004年7月
4	《油气管道架空部分及其附属设施维护保养规程》	国家发展和改革委员会	管理部门必须把管道架空部分及其附属设施作为重点进行管理，对可能出现的事故或重要跨越工程应制定抢修预定方案。管理部门应掌握管道架空部分及其附属设施的技术状况，严格进行技术检查。定期检查一般5年一次。管道架空部分及其附属设施的维护与保养项目必须根据其保养周期进行，做到紧（加）固、调整、清洁、防腐和润滑。	2008年6月
5	《油气管道地质灾害风险管理技术规范》	国家能源局	单体地质灾害风险评价可采用定性评价法、半定量评价法和定量评价法。区域管道地质灾害易发性评价方法可采用因子	2011年7月

			叠加法或信息量模型法。	
6	《油气输送管道风险评价导则》	国家能源局	管道失效概率分析，管道失效后果分析，管道风险评估，风险评定和风险控制	2012年1月
7	《油气管道风险评价方法 第1部分：半定量评价法》	国家能源局	管道风险计算以管段为单元进行。对每个管段计算失效可能性及失效后果分支，并进行风险值计算，按照各个管段的风险值进行排序，按照风险计算结果对管段进行风险等级划分。	2012年8月
8	《钢质管道管体腐蚀损伤评价方法》	国家能源局	对腐蚀缺陷，可采用智能内检测，也可用其他测量仪等外检测方法。准确测量腐蚀坑深度，对连成片的腐蚀坑，测量最深部位的深度。测量每个腐蚀坑的纵向最大投影长度。测量每个腐蚀坑圆周方向的最大投影长度。	2009年12月
9	《含缺陷油气输送管道剩余强度评价方法 第1部分：体积型缺陷》	国家石油和化学工业局	含体积型腐蚀缺陷管道剩余强度评价一般应包括缺陷类型识别、选择评价方法、资料数据收集并运用所选择的评价方法进行剩余强度评价。	2010年3月
10	《压力管道定期检验规则长输（油气）管道》	国家质量监督检验检疫总局	管道的定期检查包括年度检查、全面检验和合于使用评价。特定情况下，应当适当缩短全面检验周期。如超出风险接受度，应当立即进行全面检验和合于使用评价。	2010年8月
11	《钢质管道内检测技术规范》	国家发展和改革委员会	被检测管道应具备的条件、检测施工准备、检测前清管、投运模拟器、投运检测其、检测数据预处理、检测报告、检测加国验证、竣工资料等。	2004年7月
12	《石油天然气管道保护条例》	国家能源局	管道设施的保护，管道设施与其他建设工程相遇关系的处理，法律责任	2001年7月
13	《石油天然气管道安全监督与管理暂行规定》	国家经济贸易委员会	管道勘察设计、钢管制造、管道施工、管道运行、管道检测、事故调查和处理	2000年4月

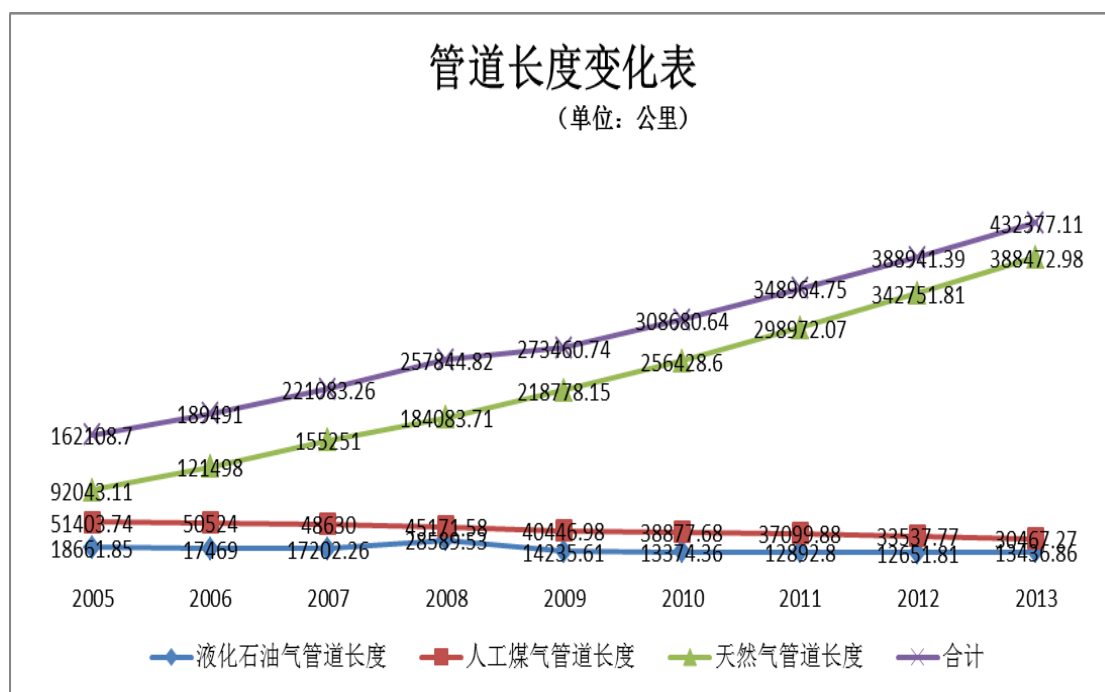
2、行业发展概况及趋势

（1）行业发展概况

管道运输是输送石油、天然气和成品油最经济、最安全有效的方式之一。近

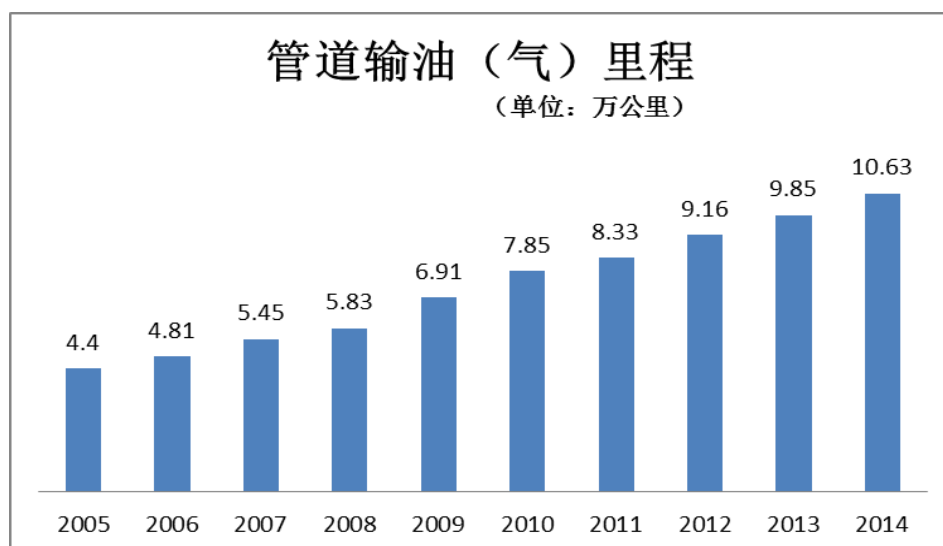
年来，我国的管道运输事业欣欣向荣，管道长度年年递增，管道输油里程也有了大幅上升。

我国 2004 年至 2013 年几种主要管道的长度发展变化情况如下：



数据来源：中华人民共和国国家统计局

我国 2005 年至 2014 年管道输油里程变化如下：



数据来源：中华人民共和国国家统计局

随着管道长度及里程的增加，管道检测也有了更大的需求。因而管道检测行业也因此取得了较大的发展。油气管道检测是国内较新兴的事业，长输管道在服役时主要受到内、外两个不同环境的腐蚀，内部环境的腐蚀主要指管道运输介质

石油和天然气中的 H_2S 、 Cl^- 及 H_2O 引起的腐蚀，此外还有管道内应力等引起的腐蚀。一般采用清理管道以去除污物或者往输送介质中加入缓蚀剂等措施来减缓内腐蚀。外腐蚀一般因管道涂层、防腐层破坏、土壤腐蚀等造成，管道外腐蚀检测一般是检查涂层、防腐层及阴极保护防腐系统。根据管道检测实施部位的不同，可将管道检测技术分为外检测技术和内检测技术两大类。

近几年，我国政府制定了一系列有关管道安全的行业或企业标准，如 Q/GDSJ0023—90 “管道干线腐蚀控制调查技术规范”、SY/T0078—93 “钢质管道内腐蚀控制标准”、SY/T 0078—95 “钢质管道及储罐腐蚀预防防护方法标准”、SY/T 6151—1995 “钢质管道管体腐蚀损伤评价方法”、SY 6186—1996 “石油天然气管道安全规程”等，国家经贸委还下发了[2000]17 号令《石油天然气管道安全监督与管理暂行规定》，中国石油天然气股份有限公司也编制了相应的《天然气管道检验规程》。上述标准和法令对管道检测内容、周期都做出了要求，对加快检测技术的发展无疑产生了巨大推动。

虽然国内同行在管道外检测技术方面已取得了飞速发展，但管道内检测技术研究和应用仍有待加强。由于管道内检测器使用的清管器比日常生产中普遍使用的清洁清管器要长得多，国内早期的油气管道，不具备管道内智能检测的条件，应用前需对站场收、发装置及部分管道、管件进行改造。因此在标准中也未对此做出强制要求，致使该项技术的应用和研究发展较慢，限制了它的广泛推广与应用。尽管目前国内一些管道公司也引进了内检测设备，但因为形成系列化，应用效果也还不十分理想。可喜的是，国内部分管道公司已认识到此方面的不足，并开始着手研究和发展管道内检测技术。

（2）行业发展趋势

随着油气管道长度及里程的增加，管道腐蚀检测及修复工作也将产生更大的需求。作为技术性行业，技术成为影响行业发展的关键因素，各种检测技术的结合，扬长避短，加大创新，成为行业的发展趋势。

①管道内腐蚀检测技术的发展趋势

管道发生腐蚀后，主要表现为管壁减薄、蚀损斑、腐蚀点坑、应力腐蚀裂纹等。管道内腐蚀检测技术主要是针对管壁的变化情况进行测量和分析，得出被腐蚀管道的相关数据。目前，国内外在油气管线内腐蚀方面做了大量的工作，提出了多种检测技术，其中部分技术已被应用并取得了良好的效果。这些技术包括：漏磁

检测技术、超声波检测技术、涡流检测技术、射线检测技术、基于光学原理的无损检测技术。

多功能、高精度是管道内检测技术今后的发展方向。检测设备结构将更趋于智能化，同时融合其他如清管器、陀螺仪等设备，能够同时完成测径、管道检测、定位等多项任务，提高检测效率。但需要解决检测器平稳运行、数据安全存储、传感器分布优化等问题。

随着新技术、新工艺的不断研发，管道内检测技术手段也日趋成熟，管道内检测设备也将由单纯的漏磁腐蚀检测器向高清晰度、GPS 和 GIS 技术于一体的高智能检测器发展。由于各种内检测方法各有优缺点，为提高管道检测效率和质量，将两种或多种管道内检测方法结合应用已成为一种趋势。德国 ROSEN 公司研发出一种结合漏磁通量和超声波技术的管道检测方法 RoCorr-UT。它以 UT 为基础，压电元件发射出的超声波沿管道内外壁反射传播，同时测量信号的渡越时间。这种检测方法可检测出管道缺陷形态的长度、深度和宽度，并可达到很高的精度。此外，加拿大一家公司发明了 SmartPipe 技术，它是一种激光扫描技术，能检测到大面积的腐蚀，检测效率和精确度较高，并可提供三维图像。用三维图像直观显示管壁缺陷是当今国际管道内检测技术的发展趋势。随着各种内检测新技术的发展，现场工作人员希望能更直观形象地观察到管道的内部情况，了解管道内部的缺损情况并及时采取相应的措施，管内三维图像将向着更全面、更清晰、更准确的方向发展。

②外检测技术发展趋势

外部检测技术方法包括 PCM 管中电流法、直流电位梯度（DCVG）方法、标准管/地电位检测技术（P/S）、电流梯度检测技术（CGDT）、CIPS 密间隔电位法等。流量法和压力法在国内很常见。市场上还有一种光纤检测手段，国外有不少管道公司在使用，但在中国有一定的推广难度。

目前国外已广泛使用 CIPS 与 DCVG 联合检测方法实现对管道外涂层的地面检测技术，且技术较成熟。其检测方案是：（1）管道外涂层检测采用 DCVG 方法，确定集气管道外涂层的损坏类型并确定位置，做好记录。（2）利用 CIPS 密间隔电位检测技术在管道记录处开启瞬时切断电位，测量用于 IR 值计算的管—远地电位。（3）确定管道外涂层破损区域的保护度和管道外涂层缺陷区的相关参数，缺陷大小确定方法是对缺陷区 IR 值百分比的估算，并判定其等级。此技术的优

点是能够精确地找到缺陷的位置并估算其大小，判断其等级，减小开挖量。随着这种方案的深入应用，将成为国内主要检测方法。

3、行业与行业上下游的关系

公司作为石油、天然气管道的维护单位，其所需的原材料主要是防腐胶带、PVC 外保护带、测量仪等材料。公司上游企业众多，供给充足。

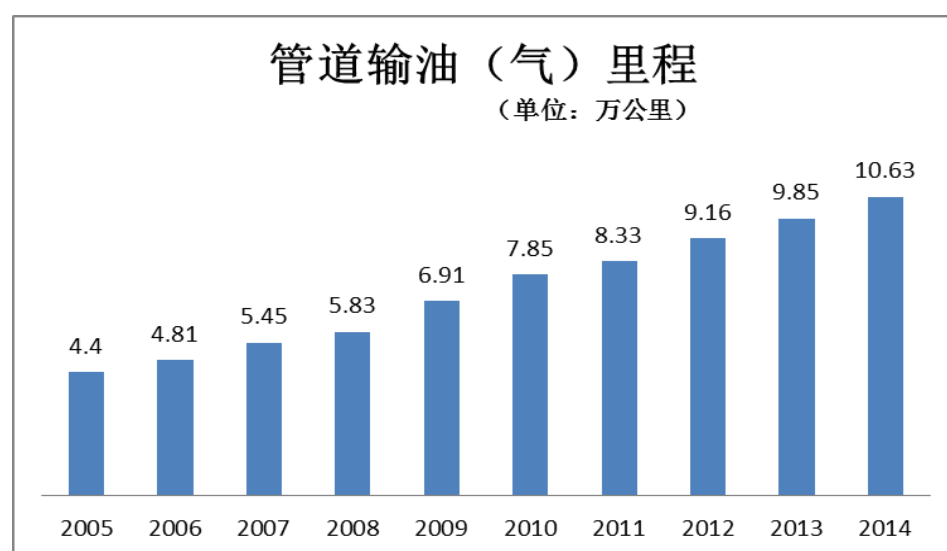
公司所处行业的下游企业主要是石油运输管道及天然气运输管道运营单位，主要的下游单位是中石油、中海油、中石化及各地的天然气公司。由于行业的特殊性，公司所处行业的下游单位处于强势地位，议价能力较强。

4、行业的市场规模及竞争程度

公司主营业务中以在役管道为服务对象的业务包括运营中检测、清洗、修复、维抢修等。

（1）在役管道概况

我国油气管道建设兴起于20世纪50年代末期。60年代，随着大型油田的相继开发，国家在东北、华北、华东地区先后修建20多条输油管道。2001年以来，国家先后投资兴建了“西气东输一线”、“西气东输二线”、“中俄原油管线”等国家油气主干线工程。截至2014年末，国内存量油气长输管道总里程数已达到10.63万公里。



（2）政府加大在役管道的治理力度，将直接拉动对管道技术服务业务的需求

2013年11月，位于山东省青岛经济技术开发区的中石化股份有限公司管道储运分公司东黄输油管道原油泄漏发生爆炸，造成62人死亡、136人受伤，直

接经济损失 7.5 亿元，事后调查的直接原因是输油管道与排水暗渠交汇处管道腐蚀减薄、管道破裂、原油泄漏导致。

以此事件为契机，国务院、国务院安委会、安监局相继开展了一系列针对油气、市政、工业管道安全隐患的整治改造工作。国务院正式成立国务院油气输送管道安全隐患整改工作领导小组（国办发【2014】48号）；国务院安委会下发了《关于深入开展油气输送管道隐患整治攻坚战的通知》（安委〔2014〕7号），要求3年内整治油气管道隐患3万处；另外，为推广环保，加强市政城市管线排污和防腐蚀能力，国务院于2014年6月颁发《关于加强城市地下管线建设管理的指导意见》，指出对城市地下存在事故隐患的供热、燃气、电力、通信等老旧管线要进行维修、更换和升级改造。

受11.22中石化黄岛爆炸影响，中石化于2014年11月正式启动智能管线建设项目，计划在3年内投入281亿元整治油气管道隐患；另外，为落实国务院关于治理城市地下管线的指导意见，包括山东、河北、江西等各地政府均下发了具体的实施意见，提出了工作目标和思路。

随着政府、企业对油气地下管网安全隐患排查力度的加强，必将对管道产品的运营保养和维护提出了更高的要求，业内具有相应技术服务能力的企业均将受益而加速发展。

整体来看，我国存量在役管道数量较大，管道超期服役普遍，在役管道的腐蚀、破损情况严重。在役管道对检测、修复、维抢修和修复等技术服务的需求市场广阔。

5、进入本行业的壁垒

（1）市场准入壁垒

国内外的大型油气开采企业都对油气服务公司设定不同程度的准入许可。例如，从事管道工程技术服务业务需要获得建设部门颁发的《防腐保温施工资质》及《安全生产许可证》，参与特定国内油气田工程服务业务需要获得对应石油公司的准入许可，涉及境外工程业务需要获得商务部门《对外工程承包资质》。企业要获得上述资质或许可，需要在技术、人员、资金、业绩以及经营年限等方面符合相关要求，由此形成市场准入壁垒。

从事设备的生产制造需要获得 API 的认证，在生产过程中还涉及 ISO9000 质量体系、ISO14001 环境体系、HSE 管理体系及国际专业第三方机构的认证，由此

形成市场准入壁垒。

（2）人才与经验壁垒

油气管道服务行业需要配备经验丰富的专业人才，同时项目的实施中需要团队的配合协作。人才的内部培养、外部招聘以及团队内部的磨合难以在短期内实现。有些技术人员还需要获得石油公司或者第三方认证机构颁发的上岗证书，如果开展境外业务，油气管道服务公司通常还需要与石油公司在合同中约定项目中主要人员，比如项目经理、技术负责人、HSE 经理等关键人员。行业内的新进入者难以在短时间内建立符合市场要求的人才团队。

（3）资金壁垒

公司所处行业属于资金密集型行业，行业内企业需要为项目或产品垫付前期的相关费用，比如设备与材料的购置、人工成本及制造费用支出等；一般来说，项目都有一定的结算周期，项目完成后或产品交付后的质量保证金制度也会对行业内企业的资金实力提出较高的要求。除项目运营中的资金需求以外，行业内企业需要进行持续的项目研发投入，形成了较高的资金门槛。

（三）影响行业发展的有利因素及不利因素

1、有利因素

（1）技术革新对行业的影响

油气管道服务公司是专业分工不断细化，石油和天然气开采难度的上升而逐渐从石油公司独立出来的具有技术密集特点的服务类公司。现阶段油气管道服务公司鱼目混杂，缺乏领军公司，而市场对石油开采效率的要求，促使油田服务行业不断提升技术水平。技术的革新为行业内新兴企业的崛起提供了机遇，而领先的油气管道服务公司凭借其自身雄厚的研发与资金力量进行内生与外延式的技术扩张。因此技术的革新促使行业整体对资源进行更有效的利用，从而实现更高的收益水平，这也造成了行业内企业的成长与兼并，不断重塑行业内的竞争格局。

（2）油气的储采比的提高，给行业带来机遇

2014 年 11 月，国务院颁布了《能源发展战略行动计划(2014-2020 年)》就提出石油储采比要提高到 14 至 15 的水平，更高的储采比意味着更高的开采水平和资源利用效率，也就是对开采方式和钻井技术及设备提出了更高的要求，具有良好技术水平和研发投入的油气服务公司能够利用能源结构调整的大环境脱颖

而出，占据更大的市场份额。

同时随着开采、加工技术的进步，页岩油、页岩气能源的规模化开采成为现实，相应的开发成本逐步降低至批量生产和商业化经营的水平。虽然上述能源将会挤占石油资源的空间，但由于页岩油与页岩气的开发也需要使用油气服务行业相关的设备与服务，甚至对相关油气服务技术提出了更高的要求，从而为油气服务行业创造出更为广阔的市场，对行业的发展产生积极的影响。

（3）“一带一路”政策有利于中国油气服务企业走向国际

随着中国“一带一路”战略的持续推进，中国企业走出的步伐将不断加快。“一带一路”一方面能够打通中亚欧油气资源的陆路运输通道，缓解我国主要依靠马六甲海峡进口中东油气的运输压力，扩大我国海外油气资源规模，改变海外石化能源布局；另一方面，“一带一路”能够连通中东亚及欧洲地区主要的油气资源国、消费国和过境国，实现带内资源、资本、技术、市场等要素的融合，推动油气合作向多领域、多层次、多主体和多维度的全产业链合作方向发展，带动我国油服行业资金、技术和装备“走出去”，促进相关基础设施及油气工程服务的出口，实现国内油气服务企业的国际化发展。

2、不利因素

（1）新能源应用对行业的影响

太阳能、风能等可再生新能源的应用，会使得原来的部分石油能源市场份额被替代，由此减少世界经济对石油资源的需求，从而对行业产生不利影响。

（2）低油价的影响

国际油价受诸多因素的影响，例如战争、供求关系以及一些政治因素等，低油价的出现必然导致油气开采行业的利润下降，相应的投资便会缩减，从而油气服务行业的业务会缩减。

（3）产业集中度不高、行业竞争加剧

目前国内油气服务产业相对分散，各种规模的油气服务公司数不胜数，竞争较激烈，但核心竞争力不强，产品和技术相对落后，不利于油气服务行业的发展，与国外的大型油气服务公司存在较大差距。

（四）行业的基本风险特征

1、行业风险

由于油气服务行业的所有业务都在油气勘探、开采、炼化等高危工作区域，

服务过程中发生人身伤亡、财产损失的重大安全 and 质量事故的概率相对较大，行业风险较大，所以行业要求严格执行 QHSE 体系管理等诸多严苛的管理制度，风险得到有效控制。

2、行业相关领域基础研究力量薄弱

国内管道技术服务和管道工程技术主要来自于两方面，一是吸收和引进国外技术，二是来自于国内企业在长期项目实践中自身经验的积累，来自高校或专业研究机构的研究成果较少。近年来，国内管道技术服务企业与高校和科研机构联合开展研究逐步增多，但从总体上看，管道技术服务相关领域基础研究力量仍然薄弱，科研成果转化率不高，不利于行业的长远发展。

3、政策风险

在中国，三大石油公司属国有企业，国家政策倾向会影响油服行业的业务范围和业务量，因此存在一定的政策风险。

4、市场风险

油气服务行业市场属细分行业，在全球已有几家大型的油气服务公司，全球市场竞争激烈。在国内，油气服务产业相对分散，各种规模的油服公司数不胜数，缺乏核心竞争力，如不完成整合、重组，建立核心竞争力，市场风险将被扩大。

（五）公司的竞争优劣势

1、行业的主要企业

（1）陕中科（831553）

陕西中科非开挖技术股份有限公司，主要从事市政管线和长输管线的铺设、更换和修复。陕中科为“国际非开挖技术协会”和“中国非开挖技术协会”单位会员，拥有建筑业企业资质证书、中国石油天然气管道局市场准入证、安全生产许可证等施工资质，并荣获了陕西省质量服务信誉AAA级单位以及全国市场质量合格、用户满意双优单位等荣誉。

（2）隆科兴（831901）

北京隆科兴非开挖工程股份有限公司，是一家为政府相关主管部门和管线权属单位提供城市地下管网综合解决方案的高新技术企业，服务内容包含对管道的调查、诊断、治理和维护，业务范围主要涉及排水、给水、通信、电力、热力、燃气等领域。

（3）中国石油天然气管道局

中国石油天然气管道局（英文简称CPP），成立于1973年，是中国石油天然气集团公司（CNPC）的管道工程专业化公司，主要业务涉及陆上管道、海洋管道、油气储库、油田地面、LNG处理与接收站、炼化装置、通信电力、管道技术服务等领域，具有化工石油工程施工总承包特级资质，工程设计综合甲级资质，管道工程勘察、咨询、设计、监理甲级资质，通信工程总承包一级资质。

（4）中国石化集团管道储运公司

中国石化集团管道储运公司暨中国石油化工股份有限公司管道储运分公司，是中国石化从事油气储运、油气管道规划、勘探、设计、施工的专业化管理企业，下设科学研究院、管道技术作业分公司、徐州输油管理处、供应处、通信处等10个二级单位，主要承担管道勘察、规划、设计、施工，管道科学技术研究、管道封堵抢修、管道自动化系统维护、储油罐清洗、定向钻穿越、物资供应仓储、管道通信保障等业务职能。

（5）河南中拓石油工程技术股份有限公司（833687）

河南中拓石油工程技术股份有限公司，成立于1997年3月28日，主要从事管道技术服务和管道工程业务的专业化公司。该公司的管道技术服务业务包括管道的内衬修复、投产前试压及运营检测、清洗和维抢修等；管道工程业务包括管道的穿越工程、安装工程等，该公司能提供从管道投产前到运营维护、及故障抢修等一站式综合技术服务。凭借先进的非开挖技术能力，及适用管道类型多样的多项专有技术，该公司业务涵盖油气管道、市政管道和工业管道等多个领域。

3、公司的竞争优势及劣势

（1）公司的竞争优势

1）市场准入优势

陆迪科技从2005年开始主要从事油气服务业务，先后取得中石油销售准入《能源一号网》资格、《中石油集团公司工程及技术服务准入证》，可以从事中石油旗下全国范围内所有企业的材料销售及工程防腐工程施工、阴极保护、管道检测监测业务，现阶段仅有少数公司同时具有销售和工程准入资格。公司业务范围大，覆盖率高、专业性强。

2）技术优势

公司从转型开始，就非常重视技术的开发和储备，以找准客户需求、把握技术源头、引导客户消费为宗旨，从2012年开始与美国西南研究院保持长期合作

共同研发的“ICDA（管道内腐蚀直接评价）技术”，该技术在国际上处于领先地位。公司和西南石油学院联合成立了“管道完整性管理实验室”把管道完整性管理的理念推给客户，最终实现管道大数据的分析库。公司先后自主研发了“Fouscing™长输管道缺陷定位系统”、“LD 管道修复涂胶技术”、“井下涡流技术”、和荷兰公司共同开发的“管道预膜工艺”等技术获得国家专利申请受理。这些技术已全部通过市场验证，可投入工程运用，具有较强的技术经济比较优势，市场前景广阔。目前公司正在筹备和电子科大共同研发“管道腐蚀监测远程传输系统”，把校企合作，最大限度的实现科技技术成果转化落到实处。同时，公司凭借深厚的专业资源，长期保持敏锐的市场洞察能力，注重市场需求变化并及时作出预测和反应，技术创新和服务模式的创新并行，在专业市场内占据了较高的技术优势和品牌效益。

3) 项目管理经验优势

公司一直以来，坚持以安全生产为第一要素，所有项目均执行严格的 HSE 操作规程，员工安全意识强，规范的施工使陆迪科技被中石油评为“优秀承包商”，品牌效益得到提高。

（2）公司的竞争劣势

1) 融资渠道单一

公司设立以来主要以股东自有资金投入为主，银行贷款受制于抵押品的价值，公司难以获得足够的资金支持，尤其在公司快速发展阶段，对资金的需求不断增加，原有的融资方式难以满足公司开发新产品的需求。

2) 高端人才缺乏

由于公司现阶段规模还比较小，无法吸引高端科技人才，造成有些技术研发成本高、周期长，不能满足公司技术更新快、反应及时、加强核心技术及核心竞争力保护的要求。

3) 规模较小，抗风险能力低

公司目前的经营规模较小，盈利能力不强，自有资金缺乏，由于公司所承担的项目一般都会一定的垫资，从而导致公司难以承担总金额较大的管道修复工程。

七、公司未来发展规划

（一）科技创新，营销结合，打造品牌影响力

技术是石油技术服务公司生存和发展的基础。为了适应和促进石油工业的发展，石油技术服务公司也必须不断进行技术创新，解决石油工业产业链上的技术问题，才能在竞争中立于不败之地。因此公司必须要构建统一的研发体系，建立自主研发中心，加大自主创新力度，加大国外先进技术的引进力度，同时，与科研院所、著名科研机构 and 拥有先进技术的石油技术服务公司建立合作关系，重视专利的申请和保护，缩小同世界先进技术的差距，扩大自主知识产权范围，逐步掌握核心技术。

对于企业来说，没有推向市场的新技术和新产品没有实际意义，因此，公司要在技术和产品研发的同时组建专业的营销团队，同步开展营销工作，将最好的技术和产品以最合适的方式推向市场，打造属于公司的品牌影响力。

（二）开拓国际市场，实现国际化战略

在国家支持优势企业“走出去”和中国石油企业大力拓展海外市场的背景下，我国油气服务企业的海外经营取得了很大的成就，但市场份额仍然较小，还有非常大的发展空间。公司拟在未来发展中以国家石油公司为依托，积极开拓国际市场，提高市场占有率，提高公司的国际竞争力。

（三）从油气管道检测到油气管道监测方向发展

公司未来拟从油气的一次性检测服务转向油气管道的长期监测服务，即根据用户主要生产装置和系统以及管道的实际腐蚀情况，在管道及装置的易腐蚀及重点、关键部位管线，安装腐蚀监测传感器与在线数据监测系统建立腐蚀在线监测系统。通过腐蚀在线监测系统实现对重点部位腐蚀变化趋势的实时在线监测。监测数据通过现场数据采集器、变送器等设备及通讯电缆、Wi-Fi、GPS、北斗系统接入已建设的腐蚀在线监测系统平台，用以存储、管理腐蚀在线监测数据，并可结合工艺、设备方面的腐蚀相关数据实现对腐蚀监测数据的初步分析和预警功能。用户相关技术和管理人员可通过网络或 APP 形式随时调用查看腐蚀在线监测数据，了解各装置腐蚀变化趋势，分析腐蚀原因，并提出相应的防腐措施。

八、公司可持续经营能力评估

公司从2005年至今主要从事油气管道腐蚀、缺陷检测及修复。基于以下几点的分析，公司在可预见的范围内具有持续经营能力。

（一）公司的营业收入处于增长趋势

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间的营业收入分别为 10,000,395.37 元、14,985,776.48 元及 4,246,690.78 元，净利润分别为 -393,863.35 元、849,663.77 元及 249,369.59 元。报告期内，公司营业收入规模较为稳定，且实现扭亏为盈。报告期内公司的营业收入全部来自主营业务收入，报告期内公司主营业务突出。

（二）公司现金流量处于正常状态

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间经营活动产生的现金流量净额分别为-1,553,219.71 元、2,910,815.14 元及-743,161.28 元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.31 元、0.58 元及-0.15。报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金变动情况与营业收入及应收账款的趋势相吻合。报告期内公司每股经营活动产生的现金流量净额波动幅度较大，主要是公司 2104 年度未完工项目在 2015 年完工并结算使得 2015 年度提供劳务收到的现金流量大幅增加，2016 年 1-3 月已完工项目中部分项目未开始回款，从而导致了该期间每股经营活动产生的现金流量净额明显下降。公司其他经营活动相关的现金流则主要产生于施工项目保证金、管理费用。

公司在报告期内投资活动产生的现金净流出主要是购置固定资产支付的现金。

公司报告期内筹资活动产生的现金净流入主要来自往来款项、取得银行贷款及股东补足公司设立时未经评估的实物出资。

综上，公司报告期内总现金流情况正常，能够支撑相关的经营活动。

（三）良好的行业发展趋势

我国油气管道建设兴起于20世纪50年代末期。60年代，随着大型油田的相继开发，国家在东北、华北、华东地区先后修建20多条输油管道。2001年以来，国家先后投资兴建了“西气东输一线”、“西气东输二线”、“中俄原油管线”等国家油气主干线工程。截至2014年末，国内存量油气长输管道总里程数已达到10.63万公里。

随着政府、企业对油气地下管网安全隐患排查力度的加强，必将对管道产品的运营保养和维护提出了更高的要求，业内具有相应技术服务能力的企业均将受益而加速发展。

整体来看，我国存量在役管道数量较大，管道超期服役普遍，在役管道的腐蚀、破损情况严重。在役管道对检测、修复、维抢修和修复等技术服务的需求市场广阔。

（四）公司所拥有的油气管道腐蚀、缺陷检测技术具有良好的市场前景

公司所拥有的油气管道检测技术能够准确定位存在腐蚀及缺陷的管道。由于油气管道一般埋在地下，无法用肉眼识别，准确定位存在缺陷的管道并及时修复对防止油气泄露、污染环境，节省管道开挖成本具有重要的意义。公司所使用的技术能够实现准确定位的目标，从而大大节省了管道检测成本，提高了公司的竞争力。

（五）不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》规定的影响持续经营能力的情形

公司的资产状况良好，流动资金较多；公司资产负债率较低，截至报告期末已归还全部银行借款，不存在无法偿还即将到期且难以展期的借款；公司按规定缴纳税款，不存在大额的逾期未缴税金；报告期内，公司保持了较为持续稳定的盈利，不存在累计经营性亏损数额巨大的情况；公司流动资金充足，不存在过度依赖短期借款筹资的情况；公司与供应商按照合同结算，与供应商建立了良好的合作关系，不存在无法获得供应商的正常商业信用的情况；公司的研发技术雄厚，不存在难以获得开发必要新产品或进行必要投资所需资金的情况；公司净资产较多，不存在资不抵债的情况。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司阶段，有限公司按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定建立了公司基本治理结构，并且，历次股权变更、增加注册资本、经营范围变更、住所变更及历次章程修改等重大事项上均履行了股东会决议及工商登记程序。有限公司阶段，公司治理机构的运行存在一定瑕疵，主要包括董事、监事及高级管理人员未按《公司章程》的规定进行届满选举、股东会会议记录不全等。上述瑕疵未对公司决策机构的运转效力产生重大影响，不存在损害公司股东利益的情形。

2016年5月19日，公司召开创立大会暨2016年第一次临时股东大会，公司发起人出席了创立大会。创立大会通过了股份公司《公司章程》，选举产生了第一届董事会成员和第一届监事会非职工监事，第一届董事会成员为5名，第一届监事会成员3名，其中职工代表监事1名，监事会成员中职工代表比例满足《公司法》及《公司章程》的规定。创立大会审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《信息披露制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等规章制度。

2016年5月19日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举产生公司董事长，聘任公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监，审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度文件。

2016年5月19日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举产生了监事会主席。

公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司组织机构及决策制度。

股份公司成立以来，公司通过制定《公司章程》、“三会”议事规则，完善了公司重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则履行其权利和义务，严格执行“三会”决议。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执

行能力仍待进一步提高。

截至本说明书签署之日，股份公司共召开二次股东大会、二次董事会、一次监事会，历次会议召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间	决议内容
1	创立大会暨第一次临时股东大会	2016 年 5 月 19 日	审议通过有关公司改制各项议案，并授权董事会办理股份公司设立事宜，通过《公司章程》等各项公司治理制度，选举产生第一届董事会及非职工监事会成员。
2	第一届董事会第一次会议	2016 年 5 月 19 日	选举公司董事长，聘请总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书，审议通过《总经理工作制度》等治理规则。
3	第一届监事会第一次会议	2016 年 5 月 19 日	选举公司监事会主席。
4	第一届董事会第二次会议	2016 年 5 月 25 日	审议通过公司股份在全国股份转让系统公司挂牌转让的有关事宜，通过公司股票在全国股份转让系统公司挂牌采取协议转让方式公开转让的议案，并提请股东会授权董事会办理挂牌及公开转让事宜的议案；对公司治理机制进行讨论和评估。
5	2016 年第二次临时股东大会	2015 年 6 月 10 日	审议通过同意公司申请股票在全国股份转让系统公司挂牌及采取协议转让方式公开转让的议案，并授权董事会办理挂牌及公开转让事宜。

（二）职工代表监事履职情况

2016 年 5 月 18 日，经公司职工代表大会审议，同意选举梁刚为职工代表监事，梁刚自担任职工代表监事以来，能严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行监督职能，按时出席监事会会议，依法行使表决权。

综上，目前公司治理机制健全，运行情况良好，三会机构及其人员、高级管理人员能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司阶段，公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，设立了股东会、董事会及监事会，初步建立了公司法人治理结构，相关人员能够各司其职。在有限公司经营的重大事项上，如增资、股权转让和整体变更等，有限公司均召开了

股东会并形成决议，但公司治理存在一定缺陷，如公司董事、监事及高级管理人员未按《公司章程》的规定进行届满选举、会议记录不健全等。公司治理存在一定不规范之处，但该瑕疵未对公司实际经营及中小股东的权益造成损害。

公司董事会认为，股份公司成立后，公司建立了较为完善的治理机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行：

1、公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

2、公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了争议解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，可以通过诉讼方式解决；制定《关联交易管理办法》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。

3、公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》等管理制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。

4、公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司的资金不存在被控股股东占用的情况，公司也不存在为其他企业提供担保的情况。

综上，股份公司设立时间较短，虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

公司董事会认为，公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期重大违法违规及受处罚的情况

自公司成立至今，公司不存在因社保问题与员工发生劳动争议或纠纷的情形，公司实际控制人作出承诺，如公司因社会保险缴纳不规范的行为而被有关主管部门要求补缴社会保险费的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，实际控制人将对公司承担全额补偿义务。

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、安监等部门处罚的情况，也不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形。

结合前述证明，公司在报告期内，不存在重大违法违规行为。

四、未决诉讼或仲裁情况

公司不存在未决诉讼或仲裁。

五、公司独立性情况

目前，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东及实际控制人控制的其他企业之间严格分开、相互独立，具有独立完整的业务体系及直接面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立

公司具有完整的业务流程，独立的生产经营场所及独立采购、业务部门和渠道；经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立

股份公司系由原成都陆迪科技发展有限公司以净资产折股整体变更设立而成，并已办理工商登记。报告期内，公司不存在股东占用公司资金的情形，不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的企业违规占用而损害公司利益的情形。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要的设备、设施，具有与生产经营有关的知识产权，核心技术和产品具有自主知识产权。

（三）人员独立

股份公司成立以后，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；除本说明书“第三节 公司治理”之“九、董事、监事、高级管理人员情况”之“（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况”的情况外，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业及关联公司担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（四）财务独立

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员2名，财务人员均具有大专以上学历和从业资格证书，其中具备职称的财务人员1名，能够满足财务核算的需要；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、联署办公的情形。公司根据《公司法》、《公司章程》等的规定建立了完善的公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会运转规范，并根据经营需要设置了相关职能部门，建立完善了各部门规章制度，各个部门独立运作，不受股东单位或个人影响。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

六、同业竞争情况

（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业情况

公司控股股东、实际控制人为梅建云、白兰。

1、截至本说明书签署之日，梅建云控股或参股的企业有：

序号	企业名称	公司地址	经营范围	直接、间接持股比例
1	四川益丰工程项目管理有限公司	成都市成华区万年场横街4号4层	（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）工程管理服务；工程勘察设计；建筑工程；石油化工工程；市政公用工程；商品批发与零售。	10% （直接）

2、截至本说明书签署之日，白兰控股或参股的企业有：

序号	企业名称	公司地址	经营范围	直接、间接持股比例
1	四川华智和信科技发展有限公司	成都市成华区建设北路二段四号	计算机软、硬技术件开发、技术转让、技术咨询、技术服务。计算机系统服务、基础软件服务、应用软件开发。设计、制作、代理、发布国内各类广告。企业征信业务。（以上经营项目不含法律法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目，后置可以项目，凭资质证经营）	14.29% （直接）

（1）报告期内，公司股东白兰、梅建曾控股四川奥腾油气工程有限公司。

四川奥腾油气工程有限公司成立于2008年4月22日；企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股）；注册号为510100000043751；注册资本为200万元；住所地为成都市武侯区高升桥东路2-6号B4幢08号；经营范围为：“油气开发工程施工及技术咨询、技术服务；油气管道和设备检测、检测、评价技术服务；油气田钻井及配套设备的研发、销售、维修和技术服务；表面工程及配套设备的研发、销售、维修和技术服务；防腐技术的研究、防腐保温工程施工；油气化工设备、油气化学剂（不含危险品）的研发、销售；环保工程施工；无损检测，工程测量，工程勘察，油气测控；软件开发；机电设备，建筑材料销售，技术进出口。（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。白兰和梅建云分别持有四川奥腾油气工程有限公司60%和10%的股权，白兰和梅建云为四川奥腾油气工程有限公司实际控制人。

四川奥腾油气工程有限公司的经营范围与公司的经营范围存在重合，存在同业竞争的情形。2015年5月，公司股东白兰、梅建云将持有四川奥腾油气工程有限公司的股权转让给张立靖，此次股权转让系委托代持股，股权转让价款未实际支付，此次股权转让非真实股权转让。2016年4月5日，成都市工商局向四川奥腾油气工程有限公司核发编号为“（成）登记内销字[2016]第000112号”

《准予注销登记通知书》，核准奥腾油气注销登记。

（2）报告期内，公司股东白兰、梅建云曾控股美国明日公司。

美国明日公司成立于 2011 年 8 月 15 日；注册号为 801465866；注册资本为 10000 美元；住所地为 11614 Berkway Trail, Houston TX77065, US；经营范围无限制，主营业务为石油天然气及成品油管道腐蚀缺陷检测监控及补强修复设备和材料经销，工业管道清管器经销。2015 年 12 月 22 日之前，梅建云持有美国明日公司 49%的股权，白兰持有美国明日公司 6%的股权，梅建云、白兰为美国明日公司控股股东、实际控制人。

美国明日公司的主营业务与公司的经营范围存在重合，存在同业竞争的情形。为解决同业竞争，2015 年 12 月 22 日，白兰将其持有美国明日公司 6%的股权转让给胡朝辉，梅建云将其持有美国明日公司 49%的股权转让给胡朝辉，梅建云、白兰不再持有美国明日公司的股权。胡朝辉与梅建云、白兰无关联关系，此次股权转让真实有效。

报告期内，奥腾油气及美国明日公司未损害公司的商业机会，未与公司的业务产生过直接的竞争关系。

因此，截至本说明书签署之日，公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争。

（二）公司董事梅海粟、邓子恒控制的企业

公司董事梅海粟和邓子恒控股的海恒达经营范围与公司有重合，但海恒达尚未开展相关业务，未产生任何经营收入，海恒达与陆迪科技不存在同业竞争。

海恒达石油天然气工程股份有限公司成立于 2015 年 7 月 27 日；统一社会信用代码：9151010035055920XL；注册资本为 5000 万元；住所地为成都高新区天府大道北段 1700 号 1 栋 2 单元 18 层 1801 号；经营范围为：石油天然气工程设计；环保工程设计施工（凭资质许可证经营）；环保技术服务；土石方工程设计、施工（凭资质许可证经营）；暖通工程设计、施工（凭资质许可证经营）；计算机系统集成服务；销售化学原料（不含危险化学品）、化工产品（不含危险化学品）。

（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。梅海粟和邓子恒分别持有海恒达 49%和 51%的股权，梅海粟和邓子恒为海恒达实际控制人。

2016 年 6 月 30 日，梅建云、白兰、梅海粟、邓子恒、海恒达出具《承诺》：

“1、梅海粟及邓子恒所持有的海恒达石油天然气工程股份有限公司（以下

简称“海恒达”）的股权系其真实持有，不存在委托代持的情形。

2、海恒达主要从事石油天然气工程设计、环保工程设计及施工，与成都陆迪科技股份有限公司（以下简称“陆迪科技”）不存在同业竞争，截至本承诺出具之日，海恒达尚未开展相关业务。

3、为避免海恒达与陆迪科技产生同业竞争，1）海恒达将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对陆迪科技构成竞争的业务及活动，或拥有与陆迪科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；海恒达在作为陆迪科技关联方期间，本承诺持续有效；海恒达愿意承担因违反上述承诺而给陆迪科技造成的全部经济损失。”

2016年7月25日，海恒达石油天然气工程股份有限公司及其股东邓子恒、梅海粟出具《承诺》：

“为了避免与成都陆迪科技股份有限公司产生同业竞争，本公司及全体股东承诺在本承诺出具之日起三个月内变更本公司与成都陆迪科技股份有限公司重合的经营范围，确保不与成都陆迪科技股份有限公司产生任何潜在的同业竞争。否则本人及本公司将承担为此给成都陆迪科技股份有限公司造成的全部损失。”

（三）关于避免同业竞争的承诺

公司各股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》承诺如下：

“本人作为成都陆迪科技股份有限公司（以下简称“陆迪科技”）的股东及实际控制人，目前本人及其实际控制的公司未从事或参与与陆迪科技存在同业竞争的行为。

为避免与陆迪科技产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1. 本人实际控制的公司，将不在中国境内外直接或间接以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）从事或参与任何在商业上对陆迪科技构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对陆迪科技有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与陆迪科技存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2. 自本承诺函签署之日起，如陆迪科技进一步拓展其产品和业务范围，则本人实际控制的公司将不与陆迪科技拓展后的产品或业务相竞争；可能与陆迪科技

拓展后的产品或业务发生竞争的，本人实际控制的公司按照如下方式退出竞争：
A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到陆迪科技来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3. 本人承诺不以公司（控股）股东地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的权益。如因本人实际控制的公司违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的，本人将对由此给陆迪科技造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

4. 本人作出的承诺均代表本人及本人控股或实际控制的公司而作出。
本承诺为不可撤销的承诺。”

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。
本承诺为不可撤销的承诺。”

同业竞争规范措施充分、合理，并有效执行，且不会影响公司经营。

七、最近两年及一期控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金及公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

报告期初至股份公司成立前，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形，具体情况如下：

占用主体	期间	期初占用金额	新增占用金额		减少占用金额	期末占用余额
			总额	次数		

占用主体	期间	期初占用金额	新增占用金额		减少占用金额	期末占用余额
			总额	次数		
白兰	2014 年度					
	2015 年度		3,089,423.94	66	3,089,423.94	
	2016 年 1-3 月		69,207.60	4	69,207.60	
	2016 年 4 月 1 日-5 月 19 日		57,238.01	2	57,238.01	
	2016 年 5 月 20 日-9 月 9 日					

占用主体	期间	期初占用金额	新增占用金额		减少占用金额	期末占用余额
			总额	次数		
梅建云	2014 年度					
	2015 年度		2,650,848.74	65	2,650,848.74	
	2016 年 1-3 月					
	2016 年 4 月 1 日-5 月 19 日					
	2016 年 5 月 20 日-9 月 9 日					

占用主体	期间	期初占用金额	新增占用金额		减少占用金额	期末占用余额
			总额	次数		
海恒达石油天然气工程股份有限公司	2014 年度					
	2015 年度					
	2016 年 1-3 月					
	2016 年 4 月 1 日-5 月 19 日		1,200,000.00	1.00	1,200,000.00	
	2016 年 5 月 20 日-9 月 9 日					

经核查，上述关联方资金占用均发生在有限公司阶段，未经过相关决策程序，亦未支付资金占用费。

2016 年 5 月 19 日，股份公司召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》，具体规定了关联人和关联交易的范围、关联交易的决策程序、关联交易的披露以及关联交易的审批程序等。

同时，股份公司的全体股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规

范关联交易的承诺函》，具体内容如下：

“1. 本人及本人控制的其他企业不会利用本人股东、董事、监事或高级管理人员的地位，占用公司的资金，并尽可能避免与减少本人或本人控制的其他公司或企业与公司的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，均应按照公平、公允和等价有偿的原则与公司签订关联交易协议，并依据法律、行政法规及中国证监会等的有关规定和《公司章程》、《关联交易关联办法》，履行相应的审议程序并及时予以披露。

2. 本人及本人控制的其他公司或企业保证严格遵守《公司章程》的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

3. 本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对本人及控制的公司或企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司造成损失，本人及本人控制的其他公司或企业承诺将承担相应的法律责任。”

主办券商认为，报告期初至股份公司成立期间，公司存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情形，但该等情形均发生在有限公司阶段，未经过相关决策程序，亦未支付资金占用费，股份公司成立后，公司制定了规范关联交易的制度，股份公司的全体股东、董事、监事及高级管理人员亦已出具了《关于规范关联交易的承诺函》，股份公司设立后至今，公司已不存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情形，不存在违反相应承诺、规范的情况，符合挂牌条件。

综上，主办券商认为，公司报告期初至股份公司成立前存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形，公司在股份公司成立前已进行了规范，符合挂牌条件。

八、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

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事

项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，保证了关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规。

九、董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员直接与间接合计持股情况如下表所示：

序号	姓 名	任职情况	持股数量（股）	直接、间接持股比例（%）
1	梅建云	董事长	3,750,000	75
2	白兰	董事、总经理、董事会秘书	1,250,000	25
3	梅海粟	董事	0	0
4	谷子厚	董事	0	0
5	邓子恒	董事	0	0
6	杨红	监事会主席	0	0
7	江继	监事	0	0
8	梁刚	监事	0	0
9	张书竹	副总经理	0	0
10	刘莉	财务总监	0	0
合计	--	--	5,000,000	100

（二）相互之间的亲属关系

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员中，梅建云及白兰系夫妻关系，梅海粟、邓子恒系梅建云、白兰之子。

（三）与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，详见本节“六、同业竞争情况”。

2、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

- “（1）本人及与本人关系密切的家庭成员；
- （2）本人直接或间接控制的其他企业；
- （3）本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；

（4）与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；

上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

2、公司管理层出具了《关于不占用公司资产、资金或由公司提供担保的承诺》，承诺“本人、本人关系密切的家庭成员及本人实际控制的其他企业，未来不占用公司资产、资金或由公司提供担保。”

3、董事、监事、高级管理人员及近亲属不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。

4、管理层关于无重大违法违规行为的声明。

5、管理层就公司最近二年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。

6、根据股转公司关于在股转系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具的相应声明、承诺。

7、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《承诺》，内容如下：“本人作为成都陆迪科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事、高级管理人员或核心员工（核心技术人员），不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在竞业禁止方面的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位存在知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。”

截至本说明书签署之日，除董事梅海粟、谷子厚、监事江季外，在公司担任职务的董事、监事、公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。截至本说明书签署之日，上述有关合同履行正常。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

序号	姓名	股份公司任职情况	兼职单位	兼职职务	兼职单位与公司的关系	是否在兼职单位领取报酬
1	梅建云	董事长	无	—	—	—

2	白兰	董事、总经理、董事会秘书	无	--	--	--
3	梅海粟	董事	海恒达石油天然气工程股份有限公司	监事会主席	公司股东梅建云、白兰之子控股的公司	否
4	谷子厚	董事	多宝谷车联网科技（北京）有限公司	副总经理	无关联关系	是
6	邓子恒	董事	海恒达石油天然气工程股份有限公司	执行董事长、经理	公司股东梅建云、白兰之子控股的公司	否
5	杨红	监事会主席	无	--	--	--
7	江继	监事	济南益特餐饮咨询管理公司	总经理	无关联关系	是
8	梁刚	监事	无	--	--	--
9	张书竹	副总经理	无	--	--	--
10	刘莉	财务总监	无	--	--	--

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资企业情况

公司管理层对外投资情况如下：

序号	姓名	投资企业名称	投资比例	投资企业经营范围	主营业务
1	梅建云	详见本说明书“第三节 公司治理”之“六、同业竞争情况”之“（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业情况”			
2	白兰	详见本说明书“第三节 公司治理”之“六、同业竞争情况”之“（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业情况”			
3	梅海粟	海恒达石油天然气工程股份有限公司	49%	石油天然气工程设计；环保工程设计施工（凭资质许可证经营）；环保技术服务；土石方工程设计、施工（凭资质许可证经营）；暖通工程设计、施工（凭资质许可证经营）；计算机系统集成服务；销售化学原料（不含危险化学品）、化工产品（不含危险化学品）。（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）。	无
4	谷子厚	无	--	--	--
5	杨红	无	--	--	--

6	邓子恒	海恒达石油天然气工程股份有限公司	51%	石油天然气工程设计；环保工程设计施工（凭资质许可证经营）；环保技术服务；土石方工程设计、施工（凭资质许可证经营）；暖通工程设计、施工（凭资质许可证经营）；计算机系统集成服务；销售化学原料（不含危险化学品）、化工产品（不含危险化学品）。（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）。	无
7	江继	无	--	--	--
8	梁刚	无	--	--	--
9	张书竹	无	--	--	--
10	刘莉	无	--	--	--

除以上情况及本说明书“第三节 公司治理”之“六、同业竞争情况”的情况外，报告期内，公司董事、监事和高级管理人员对外投资企业与公司不存在利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员合法合规情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》及国家相关法律法规规定的任职资格。公司董事、监事、高级管理人员承诺：

- 1、本人具备法律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定的任职资格；
- 2、本人不存在因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年的情形；
- 3、本人不存在担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年的情形；
- 4、本人不存在担任因违法被吊销营业执照、责任关闭的公司、企业的法定达标人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年的情形；
- 5、本人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 6、本人不存在违反法律法规规定所兼职单位规定的任职限制等任职资格

瑕疵；

7、本人最近 24 个月不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；

十、最近两年及一期董事、监事、高级管理人员发生变动的情况及原因

序号	时间	变更前	变更后	变动原因
1	2015 年 11 月 20 日	执行董事、总经理为梅建云；监事为梅兰花	颜招强为监事，其他人员不变	梅兰花将股权转让给颜招强
2	2015 年 11 月 24 日	颜招强为监事	白兰为监事，其他人员不变	颜招强将股权转让给白兰
3	2016 年 5 月 19 日	有限公司时期执行董事、总经理梅建云；监事为白兰	董事会成员为：梅建云、白兰、梅海粟、邓子恒、谷子厚；监事会成员为：杨红、梁刚、江继；高级管理人员为：总经理及董事会秘书白兰、副总经理张书竹、财务总监刘莉	进一步调整、完善治理结构

报告期内，有限公司阶段，公司实际控制人为梅建云、白兰，公司管理层的主要人员为白兰、张书竹等人。股份公司成立以后，公司组建了符合公司未来发展需要的管理层，董事、监事、高级管理人员的调整变更和完善适应了公司日益增长的管理需求，能保障公司持续经营。公司其他中层管理人员及主要业务负责人未发生重大变化。因此，公司董事、监事、高级管理人员等管理层相对稳定，上述管理层变动对公司的持续经营不构成重大影响，符合进入全国中小企业股份转让系统公司挂牌的要求。

第四节 公司财务

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年及一期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表。

一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表

（一）最近两年及一期的审计意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年 1-3 月期间、2015 年度、2014 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计。立信会计师事务所（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，并出具了信会师报字[2016]第 810199 号《审计报告》。

（二）最近两年及一期的财务报表

1、公司财务报表的编制基础公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

公司在报告期内无纳入合并范围的子公司。

2、财务报表（单位：元）

资产负债表

资产	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	20,368.24	2,442,454.74	652,333.98
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	4,326,763.76	3,153,546.02	3,688,156.80
预付款项	351,345.59	299,894.99	20,900.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	483,314.77	410,580.85	284,900.00
存货	1,115,239.81	2,064,168.76	5,145,580.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,588.80	80,895.80	32,253.73
流动资产合计	6,331,620.97	8,451,541.16	9,824,125.43
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			
投资性房地产			
固定资产	533,632.76	578,767.64	279,237.24
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	43,085.86	30,612.92	51,695.86
其他非流动资产			
非流动资产合计	576,718.62	609,380.56	330,933.10
资产总计	6,908,339.59	9,060,921.72	10,155,058.53

资产负债表（续）

负债和股东权益	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	1,500,000.00	-
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	470,528.05	945,377.66	1,280,514.79
预收款项			218,781.18
应付职工薪酬	162,215.00	489,820.00	1,196,600.00
应交税费	185,632.33	229,229.96	365,321.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款	173,244.29	214,420.27	3,051,790.89
一年内到期的非流动负债	41,765.86	36,528.86	-
其他流动负债			
流动负债合计	1,033,385.53	3,415,376.75	6,113,008.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	263,870.45	283,830.95	-
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	263,870.45	283,830.95	-
负债合计	1,297,255.98	3,699,207.70	6,113,008.28
股东权益：			
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	470,000.00	470,000.00	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	141,083.61	-108,285.98	-957,949.75
股东权益合计	5,611,083.61	5,361,714.02	4,042,050.25
负债和股东权益总计	6,908,339.59	9,060,921.72	10,155,058.53

利润表

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	4,246,690.78	14,985,776.48	10,000,395.37
减：营业成本	2,774,362.12	11,399,853.95	8,180,622.20
营业税金及附加	135,839.72	282,580.48	226,726.27
销售费用			
管理费用	958,494.27	2,180,134.67	1,703,286.60
财务费用	11,420.46	158,014.23	60,249.82
资产减值损失	83,152.90	-2,697.31	77,580.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）			
投资收益			
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）	283,421.31	967,890.46	-248,070.08
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	4,736.04	6,584.73	765.00
其中：非流动资产处置损失	4,736.04	6,584.07	
三、利润总额（亏损以“-”填列）	278,685.27	961,305.73	-248,835.08
减：所得税费用	29,315.68	111,641.96	145,028.27
四、净利润（净亏损以“-”填列）	249,369.59	849,663.77	-393,863.35
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	249,369.59	849,663.77	-393,863.35

现金流量表

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 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	2,999,481.53	15,752,708.44	8,685,750.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	122,295.65	284,000.20	510,644.54
经营活动现金流入小计	3,121,777.18	16,036,708.64	9,196,394.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,920,765.81	6,233,580.00	4,874,893.43
支付给职工以及为职工支付的现金	1,310,112.50	5,149,007.93	4,551,929.74
支付的各项税费	178,325.12	741,976.39	525,888.64
支付其他与经营活动有关的现金	455,735.03	1,001,329.17	796,902.61
经营活动现金流出小计	3,864,938.46	13,125,893.50	10,749,614.42
经营活动产生的现金流量净额	-743,161.28	2,910,815.14	-1,553,219.71
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收回的现金净额	390.00	2,947.17	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	390.00	2,947.17	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,504.27	200,311.72	50,499.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	7,504.27	200,311.72	50,499.00
投资活动产生的现金流量净额	-7,114.27	-197,364.55	-50,499.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	-	470,000.00	-
取得借款收到的现金	-	1,500,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	82,307.69	7,026,779.74	6,758,424.23
筹资活动现金流入小计	82,307.69	8,996,779.74	6,758,424.23
偿还债务支付的现金	1,500,000.00	-	-
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	8,050.00	89,623.33	
支付其他与筹资活动有关的现金	246,068.61	9,827,463.40	4,713,206.57
筹资活动现金流出小计	1,754,118.61	9,917,086.73	4,713,206.57
筹资活动产生的现金流量净额	-1,671,810.92	-920,306.99	2,045,217.66
四、汇率变动对现金的影响	-0.03	-3,022.84	-10,921.81
五、现金及现金等价物净增加额	-2,422,086.50	1,790,120.76	430,577.14
加：期初现金及现金等价物余额	2,442,454.74	652,333.98	221,756.84
六、期末现金及现金等价物余额	20,368.24	2,442,454.74	652,333.98

股东权益变动表

项目	2016 年 1-3 月								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	470,000.00	-	-	-	-	-	-108,285.98	5,361,714.02
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本期期初余额	5,000,000.00	470,000.00	-	-	-	-	-	-108,285.98	5,361,714.02
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	249,369.59	249,369.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	249,369.59	249,369.59
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的资本									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	5,000,000.00	470,000.00	-	-	-	-	-	141,083.61	5,611,083.61

股东权益变动表（续）

项目	2015 年度								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-957,949.75	4,042,050.25
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-957,949.75	4,042,050.25
三、本年增减变动金额	-	470,000.00	-	-	-	-	-	849,663.77	1,319,663.77
（一）综合收益总额								849,663.77	849,663.77
（二）股东投入和减少资本	-	470,000.00	-	-	-	-	-	-	470,000.00
1. 股东投入的资本	-	470,000.00	-	-	-	-	-	-	470,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
（五）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	5,000,000.00	470,000.00	-	-	-	-	-	-108,285.98	5,361,714.02

股东权益变动表（续）

项目	2014 年度								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-564,086.40	4,435,913.60
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-564,086.40	4,435,913.60
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-393,863.35	-393,863.35
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-393,863.35	-393,863.35
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的资本									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
（五）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-957,949.75	4,042,050.25

二、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未

领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价

(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6. 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

1. 单项金额重大并单独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:

本公司将账面余额超过 100 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（九）存货

1. 存货的分类

存货分类为：发出商品、库存商品、周转材料、工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

发出商品、库存商品等存货发出时按加权平均法计价，工程施工按照个别计

价法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算；工程施工等存货，以合同的估计收入减去至完工时估计将要发生的成本、估计的相关税费后的金额，确定其可变现净值。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 其他核算方法

周转材料采用一次转销法。

（十）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投

资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
专用设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

（十二）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者

生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

截至期末，本公司没有使用寿命有限的无形资产。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至期末，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈

余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十七）收入

1. 一般原则

（1）销售商品收入确认的一般原则：

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，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入确认的一般原则：

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

2. 具体原则

（1）销售商品收入确认的具体原则：

公司按照合同的约定，将商品交付客户，经客户签收后予以确认商品销售收入。

（2）提供劳务收入确认的具体原则：

检测服务：公司完成合同约定的检测作业任务，向客户提交检测报告，并取得收款凭据时予以确认检测服务收入。

修复工程：合同约定的修复工程已完工，并取得相关工程竣工验收单、竣工报告或工程完工证书等完工确认单据时予以确认修复工程收入。

（十八）政府补助

1. 类型

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

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

2. 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵

扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十) 租赁

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,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,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值

之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的新的及修订的企业会计准则。

本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(修订)将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算,并进行了补充披露。

本次会计政策变更,仅对上述财务报表项目列示产生影响,对公司 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日资产总额、负债总额和净资产以及 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度净利润均未产生影响。

2. 其他重要会计政策变更

无。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

财务指标	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
毛利率 (%)	34.67	23.93	18.20
净资产收益率 (%)	4.55	18.62	-9.29
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	4.62	18.74	-9.27
基本每股收益 (元/股)	0.05	0.17	-0.08
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.15	0.58	-0.31
应收账款周转率 (次)	1.14	4.38	3.76
存货周转率 (次)	1.75	3.16	2.00
财务指标	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
每股净资产 (元/股)	1.12	1.07	0.81
资产负债率 (%)	18.78	40.83	60.20
流动比率 (倍)	6.13	2.47	1.61
速动比率 (倍)	5.05	1.87	0.77

(一) 主要财务指标分析

1、盈利能力分析

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间的营业收入分别为

10,000,395.37 元、14,985,776.48 元及 4,246,690.78 元，净利润分别为 -393,863.35 元、849,663.77 元及 249,369.59 元。公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间的毛利率分别为 18.20%、23.93%及 34.67%，其中主营业务毛利率分别为 18.20%、23.93%及 34.67%。公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间的销售净利润率分别为-3.94%、5.67%及 5.87%。报告期内，公司业务的毛利率总体处于增长状态，主要是公司加强了对科技含量及利润率较高的工程项目和技术服务项目的投入，放弃了部分利润率较低的材料销售业务，同时优化了销售商品组合，更加注重利润率高的材料销售使得销售毛利率较大幅度的上升，从而使得公司业务的销售毛利率上升。2015 年度公司实现扭亏为盈，销售净利率有较大的提升，这主要是由于除毛利率的上升外，公司同时加强了内部的费用管理，管理费用占营业收入的比重有所下降，2015 年度管理费用占营业收入为14.55%，较 2014 年度下降了 2.48 个百分点，使得期间费用占营业收入的比重有所下降。

公司 2014 年度处于亏损，主要是公司于 2013 年 9 月才拿到建筑企业资质证书（防腐保温工程专业承包叁级）且于 2014 年 1 月取得安全生产许可证，至此，公司方能承接更广泛的业务，但由于在管道防腐保温领域起步较晚，客户对其认知度较低，同时又鉴于公司品牌影响力有限，所中标的工程类项目较少且价格较低，而公司的技术不断积累所花费的成本较高。此外，公司 2014 年度的部分工程项目由于未完工确认收入，而公司运营的固定成本一定，从而导致公司 2014 年度处于亏损。

综上，公司具备盈利能力，得益于公司优化业务组合，注重对高技术含量、高利润率业务的投入，同时公司加强了内部管理，期间费用得到一定程度的控制，报告期内销售净利润率处于上升状态。

2、偿债能力分析

公司截至 2014 年末、2015 年末及 2016 年 3 月末的资产负债率分别为 60.20%、40.83%及 18.78%，呈下降趋势，显示了公司长期偿债能力的明显增强。这主要是由于公司在 2015 年度扭亏为盈，同时公司股东以现金补足了原存在瑕疵的实物出资并计入资本公积，盈利的持续积累和出资的补足使得净资产增加。除此之外，公司在报告期内偿还了大部分股东垫款并于 2016 年 3 月偿还了银行短期借

款，减少了负债规模，降低了资产负债率水平。截至报告期末，公司的资产负债率处于较低水平，长期偿债能力良好。

公司截至 2014 年末、2015 年末及 2016 年 3 月末的流动比率分别为 1.61、2.47 及 6.13，速动比率分别为 0.77、1.87 及 5.05。报告期内，公司的流动比率、速动比率处于明显上升趋势，主要是由于公司流动负债规模大幅降低。由于公司在 2015 年偿还了大部分的股东垫款，大大降低了公司的其他应付款规模，并于 2016 年 3 月偿还了银行短期借款从而导致流动负债规模的大幅降低。2015 年末流动资产规模较 2014 年末下降了 13.97%，流动负债规模较 2014 年末下降了 44.13%，2016 年 3 月末流动资产规模较 2015 年末下降了 25.08%，流动负债规模较 2015 年末下降了 69.74%，流动资产规模的下降幅度远远低于流动负债规模的下降幅度，同时 2015 年末的存货规模较 2014 年末下降了 59.88%，2016 年 3 月末存货规模较 2015 年末下降了 45.97%，故流动比率及速动比率处于上升状态，短期偿债能力增强。

综上，报告期内公司的负债水平较低，长短期偿债能力良好。

3、营运能力分析

截至 2014 年末、2015 年末及 2016 年 3 月末，公司的应收账款净额分别为 3,688,156.80 元、3,153,546.02 元及 4,326,763.76 元，应收账款的周转率分别为 3.76、4.38 及 1.14。2015 年度公司应收账款周转率较 2014 年度有所上升，主要是 2015 年公司的销售收入规模实现较大幅增加，同时放弃了部分回款周期较长的材料销售业务，资金的回笼速度得到提升。

截至 2014 年末、2015 年末及 2016 年 3 月末，公司的存货余额分别为 5,145,580.92 元、2,064,168.76 元及 1,115,239.81 元。报告期内，公司存货余额大幅下降，主要是公司 2014 年度未完工的工程施工项目在 2015 年完工，工程施工转入相关成本，降低了工程施工余额，从而使存货余额下降。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间存货周转率分别为 2.00、3.16 及 1.75，存货周转效率呈波动趋势。

综上，公司在报告期内营运能力正常稳定，符合其实际经营情况。

4、现金流量分析

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间经营活动产生的现金流量

净额分别为-1,553,219.71元、2,910,815.14元及-743,161.28元,每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.31元、0.58元及-0.15元。报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金变动情况与营业收入及应收账款的变动趋势相吻合。报告期内公司每股经营活动产生的现金流量净额波动幅度较大,主要是公司2014年度未完工项目在2015年完工并结算使得2015年度提供劳务收到的现金流量大幅增加,2016年1-3月已完工项目中部分项目未开始回款,从而导致了该期间每股经营活动产生的现金流量净额明显下降。公司其他经营活动相关的现金流则主要产生于施工项目保证金、付现的管理费用等项目。

公司在报告期内投资活动产生的现金净流出主要是购置固定资产支付的现金。

公司报告期内筹资活动产生的现金净流入主要来自往来款项、取得银行贷款及股东补足公司设立时未经评估的实物出资。

综上,公司报告期内总现金流情况正常,能够支撑相关的经营活动。公司报告期内大额现金流量变动项目与实际业务相符且与相关科目的会计核算勾稽。

(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

报告期内,公司的营业收入及利润情况如下:(单位:元)

项目	2016年1-3月	2015年度		2014年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	4,246,690.78	14,985,776.48	49.85	10,000,395.37
营业成本	2,774,362.12	11,399,853.95	39.30	8,180,622.20
营业利润	283,421.31	967,890.46	485.60	-248,070.08
利润总额	278,685.27	961,305.73	481.81	-248,835.08
净利润	249,369.59	849,663.77	315.73	-393,863.35

公司的主营业务为油气管道腐蚀、缺陷检测技术服务,油气管道修复服务及与油气管道修复相关的材料销售。公司销售商品,按照合同所约定的风险转移条款,将商品交付客户,经客户签收后确认商品销售收入。公司服务收入在完成合同约定的检测作业任务,向客户提交检测报告,并取得收款凭据时确认检测服务收入。由于公司工程项目施工周期较短,一般在一年以内且,单个项目收入、工作量均较小。此外,由于公司部分工程属于抢修项目,在工程施工时合同金额尚未确定,相关的收入金额尚不能确定,故不适用完工百分比法确认收入与成本。公司工程项目收入的确认,收入在合同约定的修复工程完工,并取得相关工程竣工验收单、竣工报告或工程完工证书等完工确认单据时确认

修复工程收入。公司的收入确认政策符合企业会计准则相关规定，也符合其实际经营情况。

报告期内，由于公司积极开拓新市场，获得西气东输4个站的检测项目，同时加大对新技术的研发投入，加之2014年度未完工的施工项目在2015年度完工并确认相关收入，故2015年度较2014年度公司的营业收入有较大幅度增加，2015年度销售收入相比上年度增加了49.85%，2016年1-3月期间公司的营业收入及净利润较上年同期有一定幅度增加。公司在报告期内积极开拓市场，优化业务组合，实现扭亏为盈，净利润呈现上升趋势。

报告期内，公司营业收入及营业成本构成情况如下：（单位：元）

业务名称	2016年1-3月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	4,246,690.78	100.00	14,985,776.48	100.00	10,000,395.37	100.00
营业收入合计	4,246,690.78	100.00	14,985,776.48	100.00	10,000,395.37	100.00
主营业务成本	2,774,362.12	100.00	11,399,853.95	100.00	8,180,622.20	100.00
营业成本合计	2,774,362.12	100.00	11,399,853.95	100.00	8,180,622.20	100.00

公司的主营业务为油气管道腐蚀、缺陷检测技术服务、油气管道修复服务及与油气管道修复相关的材料销售。报告期内，公司的营业收入全部来源于主营业务收入，其主营业务突出。

报告期内，公司按产品及服务业务的收入、成本及毛利情况如下：（单位：元）

项目	2016年1-3月		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)
材料销售	-	-	-
管道腐蚀、缺陷检测	240,989.93	196,675.42	18.39
管道腐蚀、缺陷修复	4,005,700.85	2,577,686.70	35.65
主营业务小计	4,246,690.78	2,774,362.12	34.67
合计	4,246,690.78	2,774,362.12	34.67
项目	2015年度		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)
材料销售	1,311,941.32	657,700.26	49.87
管道腐蚀、缺陷检测	5,964,472.16	5,141,628.09	13.80
管道腐蚀、缺陷修复	7,709,363.00	5,600,525.60	27.35
主营业务小计	14,985,776.48	11,399,853.95	23.93
合计	14,985,776.48	11,399,853.95	23.93
项目	2014年度		

	营业收入	营业成本	毛利率(%)
材料销售	3,747,085.02	2,962,379.41	20.94
管道腐蚀、缺陷检测	514,297.46	368,545.08	28.34
管道腐蚀、缺陷修复	5,739,012.89	4,849,697.71	15.50
主营业务小计	10,000,395.37	8,180,622.20	18.20
合计	10,000,395.37	8,180,622.20	18.20

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间，公司的整体毛利率分别为 18.20%、23.93%及 34.67%，报告期内整体毛利率呈现较大幅度上升，主要系公司逐步地调整业务结构从而导致收入结构的调整。公司逐步降低了材料销售收入占营业收入的比重，而增加了技术服务及修复工程类收入在占营业收入的比重。随着公司技术的不断积累、项目管理经验的积累以及品牌的逐步获得客户认可，公司工程类收入的毛利总体趋于上升趋势，进而公司的总体毛利呈上升趋势。

1、公司材料销售业务毛利分析

公司的材料销售业务主要为清管器、井下涡流工具、可燃气体探测器、气体检测仪及复合材料、补强材料等管道修复材料的销售。2014 年度、2015 年度，公司材料销售业务的毛利率分别为 20.94%、49.87%，2015 年度该部分业务的毛利率有较大幅度的提升，主要是 2015 年公司更加注重销售业务的优化组合，逐步减少、放弃了利润率较低的改性沥青玻纤布、实心橡胶球、钢材管件等部分材料销售，选择销售技术含量及利润率较高的玻璃纤维复合材料、环氧树脂填充棒、高密度聚氨酯清管器等材料，2016 年 1-3 月期间，公司材料销售业务收入为 0，主要是每年的 1-3 月为公司主要客户中石油下属企业上报年度材料采购计划审批的时间，且该时间段为春节期间，故主要客户未开始采购。

2、管道腐蚀、缺陷检测业务毛利分析

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间，管道腐蚀、缺陷检测业务的毛利率分别为 28.34%、13.80%及 18.39%，2015 年度管道腐蚀、缺陷检测业务的毛利率下降幅度较大，主要是自 2015 年起为了更好的开发地方天然气服务市场以及取得西气东输检测项目，公司对已取得的检测项目投入先进的技术和设备，检测项目的设备租赁费超出预算，导致管道腐蚀、缺陷检测业务毛利率下降，加之 2015 年蜀南气矿管道常规检测项目与银川管理处站场工艺管道完整性检测这两个大型项目毛利率较低，使得整体毛利率下降。受益于前期市场开拓及积累的大量数据和项目经验，2016 年 1-3 月管道腐蚀、缺陷检测业务毛利率水平有一定

幅度的提高，其中岳 101-17-X1 井涡流排水采气技术服务项目的毛利率达到 18.79%。

3、管道腐蚀、缺陷修复业务分析

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间，管道腐蚀、缺陷修复业务的毛利率分别 15.50%、27.35%及 35.65%，报告期内该部分业务的毛利率持续上升，主要是由于公司开拓新市场带来了新的利润增长点，2013 年公司开始做一些小型阴极保护试验项目，2014 年公司加大了阴极保护项目的技术投入，公司承接的阴极保护项目逐渐增多，且阴极保护项目的毛利率较高，同时 2015 年地方天然气公司板块管道修复项目的毛利率亦较高，使得 2015 年管道腐蚀、缺陷修复业务的整体毛利率有较大幅度上升。成都至重庆段成品油管道管体隐患改造工程在 2015 年度完工结算时因实际工作量增加甲乙双方达成追加工程价款意向，但实际追加工程价款需通过甲方相关审批流程，到 2016 年 3 月甲方审批流程才完成，故追加的工程价款在 2016 年 3 月确认收入，且该项目在 2016 年 1-3 月期间只发生了少量修补材料费用，故该工程的毛利率高达 90%，使得 2016 年 1-3 月期间管道腐蚀、缺陷修复业务的毛利率持续上升。

报告期内，公司的管道腐蚀、缺陷检测及修复业务的成本主要构成情况如下：

（单位：元）

项目	2016 年 1-3 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
人工成本	1,366,231.50	49.25	4,464,964.00	41.57	2,291,268.04	43.88
材料成本	528,715.50	19.06	2,847,121.34	26.50	188,760.20	3.62
机械使用费	281,948.96	10.16	150,683.00	1.40	9,884.00	0.19
青苗补偿费	30,000.00	1.08	1,473,930.00	13.72	1,911,504.52	36.61
其他费用	567,466.16	20.45	1,805,455.35	16.81	816,826.03	15.70
合计	2,774,362.12	100.00	10,742,153.69	100.00	5,218,242.79	100.00

公司的管道腐蚀、缺陷检测及修复业务的成本主要构成包括人工成本、材料成本、机械使用费、青苗补偿费及其他费用。人工成本主要为施工工人的工资及劳务费，机械费主要为机械设备的燃油动力、备品备件、维修等费用，其他费用主要包括交通支出、标书制作费、检测费、研发成本、零星材料等。管道腐蚀、缺陷检测及修复成本于发生时根据项目归属分别归集在项目成本核算，归集的项目成本，根据项目采用的具体收入确认政策，于确认收入时结转营业成本。

2015 年度材料成本占比有较大幅度上升,这主要是公司 2015 年度管道腐蚀、缺陷检测及修复施工业务规模较大幅度增加,所需材料相应增加,且 2014 年未完工项目在 2015 年完工并结转相关成本。2015 年度青苗补偿费占比有较大幅度下降,较 2014 年减少 558,724.52 元,主要是公司项目受所处地区的地理位置、人口密集度、经济发展水平等因素影响,导致不同项目的青苗补偿费标准存在差异,2014 年公司的管道常规检测缺陷修复项目位于泸州、宜宾地区城乡结合部,青苗补偿费较 2015 年地处人烟稀少的兰成渝项目的青苗补偿费高,2014 年公司自主开发的“长输管线缺陷测量数据处理软件”运用于管道检测修复项目,提高了管道缺陷定位准确率,降低了开挖及青苗补偿成本,故 2015 年青苗补偿费较 2014 年少。2016 年 1-3 月由于公司新开挖项目较少,故青苗补偿费较少。总体来看,公司的成本核算方法合理。

(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

报告期内,公司的主要费用及其变动情况如下:(单位:元)

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	4,246,690.78	14,985,776.48	49.85%	10,000,395.37
管理费用	958,494.27	2,180,134.67	28.00%	1,703,286.60
其中:研发费用	150,782.26	645,120.39	6.61%	605,146.56
财务费用	11,420.46	158,014.23	162.27%	60,249.82
管理费用占营业收入比重	22.57%	14.55%	-	17.03%
其中:研发费用占营业收入比重	3.55%	4.30%	-	6.05%
财务费用占营业收入比重	0.27%	1.05%	-	0.60%
期间费用占营业收入比重	22.84%	15.60%	-	17.63%

公司管理费用的主要构成包括管理人员薪酬、研发费用、折旧摊销费、办公相关支出、差旅费、汽车费等,多为公司运营所需支出。报告期内,公司因聘请律师事务所、会计师事务所等中介机构而支付了中介服务费。2016 年 1-3 月,管理费用占营业收入的比重上升,主要是为完善公司治理结构,公司对部门进行了重新划分,调整了人员结构,使得管理人员较大幅度增加,尤其是工程服务部,导致相应的薪酬福利增加。报告期内,公司管理费用明细如下:

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	398,792.45	698,963.44	545,151.21
研发费用	150,782.26	645,120.39	605,146.56

累计折旧	35,280.94	89,104.52	100,912.95
税费	2,104.56	36,484.45	18,890.77
办公费	45,672.13	108,756.76	55,187.14
中介服务费	20,064.17	162,867.72	43,239.06
汽车费	55,231.27	104,941.74	82,498.16
交通差旅费	53,141.10	120,135.00	27,577.80
业务招待费	14,738.50	44,944.40	74,929.00
其他	182,686.89	168,816.25	149,753.95
合计	958,494.27	2,180,134.67	1,703,286.60

公司的研发费用主要包括研发人员的工资及各项社保支出、研发设备的折旧及摊销等费用，公司的研发费用于发生时计入当期损益。

公司的财务费用主要为利息支出、贷款担保费及因海外采购而形成的汇兑损益。2015 年度公司财务费用大幅增加，占营业收入的比重略有上升，主要是 2015 年 1 月公司向银行借款并由担保公司提供担保，增加了利息支出与担保费。报告期内，公司财务费用明细如下：

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	7,976.40	89,623.33	-
利息收入	595.65	2,000.20	644.54
汇兑损益	0.03	10,497.55	55,389.63
其他	4,039.68	59,893.55	5,504.73
合 计	11,420.46	158,014.23	60,249.82

总体来看，公司在报告期内的期间费用占营业收入的比重呈现波动趋势，2015 年度管理费用占比较 2014 年度有所下降，主要是 2015 年公司收入较大幅度增加，2016 年 1-3 月由于管理部门人员增加，导致管理费用占比上升。

（四）非经常性损益情况

报告期内，公司的非经常性损益情况如下：（单位：元）

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	-4,736.04	-6,584.07	-
其他非经常性损益	-	-0.66	-765.00
非经常性损益合计	-4,736.04	-6,584.73	-765.00
减：所得税影响	-710.41	-987.61	-
非经常性损益净额	-4,025.63	-5,597.12	-765.00
扣除非经常性损益后的净利润	253,395.22	855,260.89	-393,098.35
非经常性损益净额占净利润比重	1.61%	0.66%	0.19%

报告期内，非经常性损益占净利润的比重较小，公司对非经常性损益不存在重大依赖。

（五）适用的税收政策及主要税种

报告期内，公司适用的主要税种及税率情况如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
营业税	按应税营业收入计缴	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

根据《财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》文件（财税[2013]37号），自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点。公司的服务收入适用增值税税率6%。

公司为四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局认定的高新技术企业（证书编号为GR201551000737，有效期为2015年10月9日至2018年10月8日），享受减至15%的税率征收企业所得税。

公司根据国家税务总局国税发（2008）116号《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的有关规定，对符合文件规定的当年实际发生的研发费用按其实际发生额的50%，直接加计抵扣当年的应纳税所得额。该税收优惠事项已在税务管理部门登记备案。

（六）主要资产情况及分析

1、货币资金

报告期各期末，公司货币资金明细如下：（单位：元）

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	9,123.10	3,027.59	25,602.45
银行存款	11,245.14	2,439,427.15	626,731.53
合计	20,368.24	2,442,454.74	652,333.98

截至2016年3月末银行存款余额大幅下降，主要是由于公司于2016年3月偿还了成都银行委托贷款150万元。

截至报告期期末，公司无质押、冻结或有潜在收回风险的货币资金。

2、应收账款

报告期各期末，公司应收账款明细如下：（单位：元）

种类	2016年3月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,561,454.91	100.00	234,691.15	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	4,561,454.91	100.00	234,691.15	5.15
种类	2015年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,311,807.10	100.00	158,261.08	4.78
合计	3,311,807.10	100.00	158,261.08	4.78
种类	2014年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,860,466.82	100.00	172,310.02	4.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	3,860,466.82	100.00	172,310.02	4.46

报告期各期末，公司应收账款的坏账准备计提情况如下：（单位：元）

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄组合	2016年3月31日			
	账面余额	所占比(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,282,522.79	95.42	214,126.15	5.00
1-2年	205,650.12	4.58	20,565.00	10.00
2-3年	-	-	-	20.00
3-4年	-	-	-	30.00
4-5年	-	-	-	50.00

5 年以上	-	-	-	100.00
合计	4,488,172.91	100.00	234,691.15	5.23
账龄组合	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	所占比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,996,443.76	97.26	149,822.18	5.00
1-2 年	84,389.03	2.74	8,438.90	10.00
2-3 年	-	-	-	30.00
3-4 年	-	-	-	50.00
4-5 年	-	-	-	80.00
5 年以上	-	-	-	100.00
合计	3,080,832.79	100.00	158,261.08	5.14
账龄组合	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	所占比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,370,589.26	98.89	168,529.46	5.00
1-2 年	37,805.56	1.11	3,780.56	10.00
2-3 年	-	-	-	30.00
3-4 年	-	-	-	50.00
4-5 年	-	-	-	80.00
5 年以上	-	-	-	100.00
合计	3,408,394.82	100.00	172,310.02	5.06

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2016 年 3 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账龄
关联方组合	73,282.00	-	-	1-2 年
合计	73,282.00	-	-	
组合名称	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账龄
关联方组合	230,974.31	-	-	1-2 年
合计	230,974.31	-	-	
组合名称	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账龄
关联方组合	452,072.00	-	-	1 年以内
合计	452,072.00	-	-	

公司截至 2014 年末、2015 年末及 2016 年 3 月末的应收账款净额分别为 3,688,156.80 元、3,153,546.02 元和 4,326,763.76 元, 应收账款净额占当年营业收入的比重分别为 36.88%、21.04%及 101.89%, 应收账款净额占当年末总资产的比重分别 36.32%、34.80%及 62.63%。2015 年末公司应收账款规模略有下降, 应收账款净额占营业收入的比重较大幅度下降, 主要是 2014 年未完工项目在 2015 年完工结算收回大部分工程款。

2016 年 3 月末应收账款规模有较大幅度增加, 应收账款净额占营业收入的比重大幅上升, 主要是中石油对材料采购的付款方式改变, 由矿区直接验收付款转为由矿区签订合同和验收, 再由中石油物资总公司付款, 导致回款周期延长, 且公司 2016 年 1-3 月已完工并确认收入的工程项目中的部分项目未开始回款。

报告期内及期后截至本说明书签署之日, 公司不存在应收账款大额冲减的情形。截至本说明书签署之日, 公司应收账款期后回款情况总体良好, 不存在超出信用期限未收回的大额应收账款。

公司的应收账款回收周期一般情况下为 3-9 个月, 从账龄结构来看, 截至报告期各期末, 应收账款整体账龄较短, 账龄在 1 年以上的应收账款所占比重很小, 公司的应收账款账龄结构较好。通过与同行业类似公司的比较, 公司按照账龄组合计提应收账款坏账准备的比例相比同行业类似公司不存在重大差异, 其中公司对于账龄 2 年以内的应收账款坏账准备计提比例较为谨慎, 截至报告期末应收账款账龄全部在 2 年以下, 因此整体来看公司的应收账款坏账准备计提政策符合公司的实际情况且具有谨慎性。具体如下:

账龄组合	陆迪科技	中拓石油 833687	陕中科 831553
1 年以内	5.00%	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	80.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	100.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%

综上, 公司的应收账款整体质量良好, 风险可控, 其坏账准备政策符合实际情况, 具有谨慎性。

报告期各期末, 公司应收账款金额前五名的情况如下: (单位: 元)

2016 年 3 月 31 日				
名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额比重(%)
中石油西南管道兰成渝输油分公司	非关联方	1,668,081.14	1 年以内	36.57
中石油西南油气田分公司蜀南气矿	非关联方	920,060.23	1 年以内	20.17
乐山峨沙天然气有限责任公司	非关联方	457,739.30	1 年以内	10.04
中石油天然气西南油气田分	非关联方	382,500.00	1 年以内	9.68

公司川西北气矿		58,860.00	1-2 年	
中国石油天然气股份有限公司西南管道兰州输油气分公司	非关联方	354,648.70	1 年以内	7.77
合计		3,841,889.37		84.23
2015 年 12 月 31 日				
名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比重(%)
中石油西南管道兰成渝输油分公司	非关联方	1,206,053.10	1 年以内	36.42
中石油西南油气田分公司蜀南气矿	非关联方	694,453.38	1 年以内	20.97
中石油天然气西南油气田分公司川西北气矿	非关联方	382,500.00	1 年以内	13.33
		58,860.00	1-2 年	
四川奥腾油气工程有限公司	关联方	230,974.31	1-2 年	6.97
中石油东部管道有限公司银川管理处	非关联方	135,810.00	1 年以内	4.10
合计		2,708,650.79		81.79
2014 年 12 月 31 日				
名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比重(%)
中石油西南管道兰成渝输油分公司	非关联方	1,790,206.36	1 年以内	46.37
四川奥腾油气工程有限公司	关联方	452,072.00	1 年以内	11.71
中国石油西南油气田分公司川中油气矿	非关联方	306,304.32	1 年以内	7.93
四川石油管理局物资总公司	非关联方	297,324.76	1 年以内	7.70
沈阳龙昌管道检测中心	非关联方	250,051.00	1 年以内	6.48
合计		3,095,958.44		80.19

报告期各期末，除本节“四、关联方及关联交易”中已披露的事项外，应收账款中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

3、预付款项

报告期各期末，公司预付款项账龄明细如下：（单位：元）

账龄组合	2016 年 3 月 31 日		
	账面余额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	351,345.59	100.00	-
合计	351,345.59	100.00	-
账龄组合	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	所占比例 (%)	坏账准备

1 年以内	299,894.99	100.00	-
合计	299,894.99	100.00	-
账龄组合	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	20,900.00	100.00	-
合计	20,900.00	100.00	-

报告期各期末，公司预付款项科目余额主要构成包括预付的材料款、货款、租车款等。

报告期各期末，公司预付款项金额前五名的情况如下：（单位：元）

2016 年 3 月 31 日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比 (%)
四川兆强环保设备有限公司	非关联方	175,213.69	1 年以内	支架款	49.87
廊坊市景惠化工有限责任公司	非关联方	89,794.99	1 年以内	货款	25.56
东营市瑞鑫防腐工程有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	材料款	14.23
谢朝贵	非关联方	15,000.00	1 年以内	租车款	4.27
林传清	非关联方	15,000.00	1 年以内	租车款	4.27
合计		345,008.68			98.20
2015 年 12 月 31 日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比 (%)
荣县旭阳镇坤坤建材经营部	非关联方	191,600.00	1 年以内	材料款	63.89
廊坊市景惠化工有限责任公司	非关联方	89,794.99	1 年以内	货款	29.94
成都双流华茗高分子热缩材料有限公司	非关联方	15,000.00	1 年以内	材料款	5.00
成都恒坤企业管理咨询有限公司	非关联方	3,500.00	1 年以内	申请高新技术企业预付款	1.17
合计		299,894.99			100.00
2014 年 12 月 31 日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比 (%)
成都通飞复合材料有限公司	非关联方	16,000.00	1 年以内	材料款	76.56
北京海诚通胜网络科技有限公司	非关联方	1,900.00	1 年以内	会员费	9.08
德阳市同旭服装厂	非关联方	1,500.00	1 年以内	劳保费	7.18
成都正武封头科技股份有限公司	非关联方	1,500.00	1 年以内	货款	7.18

合计		20,900.00			100.00
----	--	-----------	--	--	--------

报告期各期末, 预付款项不存在明显减值迹象, 故未计提坏账准备。

报告期各期末, 公司无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

4、其他应收款

报告期各期末, 公司其他应收款明细如下: (单位: 元)

种类	2016 年 3 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	518,489.23	100.00	35,174.46	6.78
账龄组合	518,489.23	100.00	35,174.46	6.78
无风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	518,489.23	100.00	35,174.46	6.78
种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	439,032.48	100.00	28,451.63	6.48
账龄组合	439,032.48	100.00	28,451.63	6.48
无风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	439,032.48	100.00	28,451.63	6.48
种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	302,000.00	100.00	17,100.00	5.66
账龄组合	302,000.00	100.00	17,100.00	5.66
无风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	302,000.00	100.00	17,100.00	5.66

报告期各期末, 公司其他应收款坏账准备计提情况如下: (单位: 元)

1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	2016 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	333,489.23	16,674.46	5%
1-2 年	185,000.00	18,500.00	10%
合计	518,489.23	35,174.46	6.78
账龄组合	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	309,032.48	15,451.63	5.00
1-2 年	130,000.00	13,000.00	10.00
合计	439,032.48	28,451.63	6.48
账龄组合	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	262,000.00	13,100.00	5.00
1-2 年	40,000.00	4,000.00	10.00
合计	302,000.00	17,100.00	5.66

公司的其他应收款主要包括投标保证金、履约保证金、现场风险保证金、预支工程款、备用金等。2015 年末其他应收款余额较 2014 年末余额有所增加，增加的主要原因为员工备用金借款增加。公司备用金主要用于支付汽车租赁费、差旅费、房租、青苗补偿费等，通常采用项目部预借备用金，后以现金形式支付给第三方并作相应的账务处理。

公司报告期内其他应收款余额变动合理、真实可靠。公司按照一贯的坏账准备政策计提其他应收款的坏账准备，公司其他应收款不可回收风险较小。

报告期各期末，除本节“四、关联方及关联交易”中已披露的事项外，其他应款中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

报告期各期末，公司其他应收款金额前五名的情况如下：（单位：元）

2016 年 3 月 31 日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比 (%)
中石油天然气西南油气田分公司川西北气矿	非关联方	100,000.00	1-2 年	保证金	19.29
乐山峨沙天然气有限责任公司	非关联方	80,050.00	1 年以内	保证金	15.44
中石油西南管道兰成渝输油分公司-重庆站	非关联方	60,000.00	1 年以内	保证金	11.57

中国石油天然气股份有限公司西南管道兰州输油气分公司	非关联方	55,000.00	1-2 年	保证金	10.61
中石油西南油气田分公司蜀南气矿	非关联方	20,000.00	1 年以内	保证金	5.79
		10,000.00	1-2 年		
合计		325,050.00			62.70
2015 年 12 月 31 日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比(%)
中石油天然气西南油气田分公司川西北气矿	非关联方	100,000.00	1-2 年	保证金	22.78
张书竹	关联方	88,971.30	1 年以内	备用金	20.27
中国石油天然气股份有限公司西南管道兰州输油气分公司	非关联方	55,000.00	1 年以内	保证金	12.53
中石油西南油气田分公司蜀南气矿	非关联方	20,000.00	1 年以内	保证金	6.83
		10,000.00	1-2 年		
张曲波	非关联方	28,006.31	1 年以内	备用金	6.38
合计		301,977.61			68.79
2014 年 12 月 31 日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比(%)
中石油天然气西南油气田分公司川西北气矿	非关联方	100,000.00	1 年以内	保证金	33.11
中石油西南管道兰成渝输油分公司	非关联方	62,000.00	1 年以内	保证金	20.53
中国石油天然气股份有限公司西南管道兰州输油气分公司	非关联方	5,000.00	1 年以内	保证金	14.90
		40,000.00	1-2 年	保证金	
中石油西南油气田分公司蜀南气矿	非关联方	30,000.00	1 年以内	保证金	9.93
中石油西南油气田分公司川东北气矿	非关联方	25,000.00	1 年以内	保证金	8.28
合计		262,000.00			86.75

5、存货

报告期各期末，公司存货明细如下：（单位：元）

项目	2016 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	236,560.92	17,373.41	219,187.51

工程施工	896,052.30	-	896,052.30
合计	1,132,613.22	17,373.41	1,115,239.81
项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	409,285.76	17,373.41	391,912.35
工程施工	1,672,256.41	-	1,672,256.41
合计	2,081,542.17	17,373.41	2,064,168.76
项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	566,628.45	17,373.41	549,255.04
工程施工	4,596,325.88	-	4,596,325.88
合计	5,162,954.33	17,373.41	5,145,580.92

报告期内，公司的存货构成主要包括库存商品和工程施工，其中工程施工主要为尚未完工项目归集的直接人工、材料费用、汽车费、差旅费、青苗赔偿等，其余额及占存货的比重较大。公司根据开工项目实际发生的费用计入工程施工科目，并在项目完工验收确认收入时将其转入成本，该账务处理符合企业会计准则。

2015年末公司的工程施工余额大幅下降，主要是2014年末尚未完工项目完工并结转相关支出。公司建立了较为全面和合理的存货内部控制管理制度，对库存商品的采购、入库及出库等环节进行了较为有效的管理，并对存货进行定期盘点。

报告期内，公司对由于质量问题导致无法销售和使用的设备仪器计提了存货跌价准备。

报告期各期末，公司库存商品明细如下：（单位：元）

项目	2016年3月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
设备仪器类	54,718.88	17,373.41	37,345.47
电子产品类	-	-	-
建辅建材类	181,842.04	-	181,842.04
合计	236,560.92	17,373.41	219,187.51
项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
设备仪器类	234,744.52	17,373.41	217,371.11
电子产品类	-	-	-
建辅建材类	174,541.24	-	174,541.24
合计	409,285.76	17,373.41	391,912.35
项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

设备仪器类	417,430.78	17,373.41	400,057.37
电子产品类	57,435.90	-	57,435.90
建辅建材类	91,761.77	-	91,761.77
合计	566,628.45	17,373.41	549,255.04

报告期内,公司对存在质量问题无法销售和使用的库存商品计提了存货跌价准备。除上述已计提跌价准备的库存商品外,其余存货经测试均不存在重大减值风险,公司在报告期内的存货跌价准备计提充分适当。

6、其他流动资产

报告期内,公司其他流动资产情况如下:(单位:元)

类别	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预缴的税费	-	80,895.80	32,253.73
待认证的进项税	34,588.80	-	-
合计	34,588.80	80,895.80	32,253.73

7、固定资产

报告期内,公司固定资产明细及其变动情况如下:(单位:元)

类别	2016年3月31日			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值	1,018,187.45	7,504.27	101,387.48	924,304.24
电子设备	-	-	-	-
办公设备	374,159.92	7,504.27	101,387.48	280,276.71
专用设备	138,820.70	-	-	138,820.70
运输设备	505,206.83	-	-	505,206.83
二、累计折旧	439,419.81	47,569.78	96,318.11	390,671.48
电子设备	-	-	-	-
办公设备	320,160.42	11,235.02	96,318.11	235,077.33
专用设备	41,366.84	6,338.18	-	47,705.02
运输设备	77,892.55	29,996.58	-	107,889.13
三、减值准备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
四、账面价值	578,767.64			533,632.76
电子设备	-			-
办公设备	53,999.50			45,199.38
专用设备	97,453.86			91,115.68
运输设备	427,314.28			397,317.70

类别	2015 年 12 月 31 日			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值	755,135.60	453,674.68	190,622.83	1,018,187.45
电子设备	25,178.63	-	25,178.63	
办公设备	457,444.95	17,492.38	100,777.41	374,159.92
专用设备	122,137.02	40,975.47	24,291.79	138,820.70
运输设备	150,375.00	395,206.83	40,375.00	505,206.83
二、累计折旧	475,898.36	144,613.04	181,091.59	439,419.81
电子设备	23,919.70	-	23,919.70	-
办公设备	340,832.68	75,066.18	95,738.44	320,160.42
专用设备	44,487.59	19,956.45	23,077.20	41,366.84
运输设备	66,658.39	49,590.41	38,356.25	77,892.55
三、减值准备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
四、账面价值	279,237.24			578,767.64
电子设备	1,258.93			-
办公设备	116,612.27			53,999.50
专用设备	77,649.43			97,453.86
运输设备	83,716.61			427,314.28
类别	2014 年 12 月 31 日			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值	711,102.41	44,033.19	-	755,135.60
电子设备	25,178.63	-	-	25,178.63
办公设备	428,796.38	28,648.57	-	457,444.95
专用设备	106,752.40	15,384.62	-	122,137.02
运输设备	150,375.00	-	-	150,375.00
二、累计折旧	297,503.21	178,395.15	-	475,898.36
电子设备	23,919.70	-	-	23,919.70
办公设备	214,547.24	126,285.44	-	340,832.68
专用设备	26,493.77	17,993.82	-	44,487.59
运输设备	32,542.50	34,115.89	-	66,658.39
三、减值准备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-

四、账面价值	413,599.20			279,237.24
电子设备	1,258.93			1,258.93
办公设备	214,249.14			116,612.27
专用设备	80,258.63			77,649.43
运输设备	117,832.5			83,716.61

报告期内，公司的各项固定资产使用状况良好，未有减值情况，无用于抵押或担保的固定资产。

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司已提足折旧但继续使用的固定资产账面原值为 226,067.53 元，无暂时闲置的固定资产。

截止 2016 年 3 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况如下：（单位：元）

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	395,206.83	46,930.81		348,276.02
合计	395,206.83	46,930.81		348,276.02

为了满足日常的商务洽谈、接待及办公的需要，同时缓解营运资金的压力，公司通过融资租赁的方式购入一台梅赛德斯-奔驰轿车。此外，融资租赁公司的优惠政策对公司具有一定的吸引力。2015 年 9 月成都仁孚南星汽车服务有限公司推出梅赛德斯-奔驰保值租购的购车方案，该方案下购车首次付款金额、月租金较金融贷款方式下更低，且前三期免租金。

通过融资租赁方式购车可以在实现购车目标的同时能减轻公司当期资金支付压力，以便公司将更多的流动资金用于日常经营活动。因此，公司于 2015 年 9 月 18 日与成都仁孚南星汽车服务有限公司签订了融资租赁合同（合同号：ML-A017221000），租赁物为奔驰 E260L 型轿车，约定还款总额共计人民币 404,546.52 元，还款期数为 36 期，交车日为 2015 年 9 月 25 日。

公司于 2015 年 9 月已严格按照《企业会计准则第 21 号—租赁》中融资租赁的会计处理规定进行了账务处理。

截至 2016 年 3 月 31 日，应付融资租赁款余额为 364,618.03 元，未确认的融资费用 58,981.72 元，净额 305,636.31 元。

8、资产减值准备计提情况

报告期内，公司对应收款项计提了坏账准备，具体情况如下：（单位：元）

项目	2016 年 1-3 月
----	--------------

	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	162,709.65	71,981.50	-	-	234,691.15
其他应收款坏账准备	24,003.06	11,171.40	-	-	35,174.46
存货跌价准备	17,373.41		-	-	17,373.41
合计	204,086.12	83,152.90	-	-	287,239.02
2015 年度					
项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	172,310.02	-	9,600.37	-	162,709.65
其他应收款坏账准备	17,100.00	6,903.06	-	-	24,003.06
存货跌价准备	17,373.41	-	-	-	17,373.41
合计	206,783.43	6,903.06	9,600.37	-	204,086.12
2014 年度					
项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	85,919.87	86,390.15	-	-	172,310.02
其他应收款坏账准备	43,283.00	-	26,183.00	-	17,100.00
存货跌价准备	-	17,373.41	-	-	17,373.41
合计	129,202.87	103,763.56	26,183.00	-	206,783.43

除上述减值准备外，公司未对其他资产计提减值准备。

9、递延所得税资产

报告期内，公司递延所得税资产情况如下：（单位：元）

项目	2016 年 1 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	287,239.02	43,085.86	204,086.12	30,612.92	206,783.43	51,695.86
合计	287,239.02	43,085.86	204,086.12	30,612.92	206,783.43	51,695.86

（七）主要负债情况及分析

1、短期借款

报告期内，公司短期借款情况如下：（单位：元）

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	-	1,500,000.00	-
合计	-	1,500,000.00	-

2015 年 1 月 19 日双流县聚源融资投资管理服务有限公司委托成都银行股份有限公司双流支行向本公司发放委托贷款 150 万元，贷款期限 1 年，借款利率为中国人民银行同期基准利率上浮 15%。该借款主要用于补充公司项目周转金。该借款的担保方式如下：1、成都中小企业融资担保有限责任公司和双流聚源中小企业融资担保有限公司提供连带责任保证担保；2、梅建云以新房权证监证字第 0190196 号房产提供抵押反担保；3、四川奥腾油气工程有限公司提供不可撤销的连带责任反担保。

上述借款已于 2016 年 3 月 25 日归还。

2、应付账款

报告期各期末，公司应付账款账龄明细如下：（单位：元）

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	458,070.70	672,237.53	1,036,395.09
1-2 年	12,457.35	102,200.93	244,119.70
2-3 年	-	170,939.20	-
3 年以上	-	-	-
合计	470,528.05	945,377.66	1,280,514.79

公司的应付账款主要为购货款、工程款，其中采购货物所产生的应付账款占比最大，截至报告期各期末账龄超过 1 年的应付账款主要为未到结算期的购货款及工程款。2015 年末，公司应付账款余额下降，主要是公司于 2015 年 2 月结算了与美国明日公司之间的购货价款，以及结算了与黄泽驰之间的大部分劳务费。

报告期各期末，公司应付账款金额前五名的情况如下：（单位：元）

2016 年 3 月 31 日				
名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额比重(%)
成都通飞复合材料有限公司	非关联方	154,000.00	1 年以内	32.73
甘肃地天泰房地产开发有限公司	非关联方	113,870.00	1 年以内	24.20
黄泽驰	非关联方	79,865.70	1 年以内	16.97
四川大成创新石油工程技术有限责任公司	非关联方	74,309.00	1 年以内	15.79
成都筑信贸易有限公司	非关联方	27,600.00	1 年以内	5.87

合计		449,644.70		95.56
2015年12月31日				
名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应付账款 总额比重(%)
四川兆强环保设备有限公司	非关联方	25,641.03	1年以内	30.29
		89,743.58	1-2年	
		170,939.20	2-3年	
成都通飞复合材料有限公司	非关联方	159,829.06	1年以内	16.91
黄泽驰	非关联方	135,385.70	1年以内	14.32
四川省理化计量无损检测有限公司	非关联方	121,808.00	1年以内	12.88
泸州聚源石油科技有限公司	非关联方	105,000.00	1年以内	11.11
合计		808,346.57		85.51
2014年12月31日				
名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应付账款 总额比重(%)
黄泽驰	非关联方	375,693.80	1年以内	29.34
美国明日国际有限公司	关联方	299,715.72	1年以内	23.41
四川兆强环保设备有限公司	非关联方	89,743.58	1年以内	21.03
		179,519.70	1-2年	
银川恒嘉油气工程技术服务 有限公司	非关联方	198,000.00	1年以内	15.46
四川安特生防腐工程有限公 司	非关联方	64,600.00	1-2年	5.04
合计		1,207,272.80		94.28

报告期内，公司对黄泽驰个人的应付账款主要是2014年1月至2015年12月期间其负责管理公司的阴极保护工程项目产生的劳务费以及代垫的项目现场款项，2014年度、2015年度及2016年1-3月期间公司向黄泽驰个人劳务采购金额分别为2.5万元、3.5万元及2万元。公司于2013年起涉足管道阴极保护项目，由于缺乏阴极保护方面的专业技术人员，故聘请从事多年阴极保护方面的技术人员黄泽驰作为现场管理人员，完成公司指定工作内容，公司通过银行转账的方式支付该部分款项，并由税务机关代开劳务费发票。截至报告期期末，公司对黄泽驰的应付账款余额为7.99万元，其中应付劳务费2万元，应付黄泽驰代垫的项目现场款项5.99万元，该款项将于2016年7月底支付。截至公开转让说明书签署日，公司已招聘到阴极保护方面的专业人员，以后将不再聘请黄泽驰作为阴保工程项目现场管理人员。

通过查阅公司与黄泽驰签订的购买劳务合同、税务机关代开发票及公司向其付款的打款凭证，该购买劳务交易及应付账款余额真实、完整。

报告期各期末，除本节“四、关联方及关联交易”中已披露的事项外，公司无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

3、预收款项

报告期各期末，公司预收款项账龄明细如下：（单位：元）

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	-	-	218,781.18
合计	-	-	218,781.18

公司的预收款项主要为向中国石油天然气股份有限公司西南管道兰州输油气分公司预收的工程款，账龄在 1 年以内。

报告期各期末，公司预收款项金额前五名的情况如下：（单位：元）

2014 年 12 月 31 日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比(%)
中国石油天然气股份有限公司西南管道兰州输油气分公司	非关联方	218,781.18	1 年以内	工程款	100.00
合计		218,781.18			100.00

报告期各期末，公司无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

4、应付职工薪酬

报告期内，公司应付职工薪酬明细及其变动情况如下：（单位：元）

项目	2016 年 3 月 31 日			
	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、短期薪酬	489,820.00	952,342.14	1,279,947.14	162,215.00
其中：工资、奖金、津贴和补贴	489,820.00	832,794.00	1,160,399.00	162,215.00
职工福利费	-	102,092.10	102,092.10	-
社会保险费	-	12,056.04	12,056.04	-
-医疗保险费	-	9,556.56	9,556.56	-
-工伤保险费	-	294.12	294.12	-
-生育保险费	-	735.12	735.12	-
-大病保险费	-	1,470.24	1,470.24	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	550.00	550.00	-

其他短期薪酬		4,850.00	4,850.00	
二、设定提存计划		30,165.36	30,165.36	
其中：基本养老保险费	-	27,960.00	27,960.00	-
失业保险费		2,205.36	2,205.36	-
合计	489,820.00	982,507.50	1,310,112.50	162,215.00
项目	2015年12月31日			
	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、短期薪酬	1,196,600.00	4,361,043.10	5,067,823.10	489,820.00
其中：工资、奖金、津贴和补贴	1,196,600.00	4,186,795.16	4,893,575.16	489,820.00
职工福利费	-	34,506.90	34,506.90	-
社会保险费	-	36,067.06	36,067.06	-
-医疗保险费	-	27,376.59	27,376.59	-
-工伤保险费	-	2,083.78	2,083.78	-
-生育保险费	-	2,470.53	2,470.53	-
-大病保险费	-	4,136.16	4,136.16	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	2,461.48	2,461.48	-
劳务派遣	-	101,212.50	101,212.50	-
二、设定提存计划		81,184.83	81,184.83	
其中：基本养老保险费	-	74,088.00	74,088.00	-
失业保险费	-	7,096.83	7,096.83	-
合计	1,196,600.00	4,442,227.93	5,149,007.93	489,820.00
项目	2014年12月31日			
	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、短期薪酬	-	5,677,711.59	4,481,111.59	1,196,600.00
其中：工资、奖金、津贴和补贴	-	5,590,689.48	4,394,089.48	1,196,600.00
职工福利费	-	27,336.00	27,336.00	-
社会保险费	-	30,594.85	30,594.85	-
-医疗保险费	-	22,799.53	22,799.53	-
-工伤保险费	-	2,187.16	2,187.16	-
-生育保险费	-	2,201.45	2,201.45	-
-大病保险费	-	3,406.71	3,406.71	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	29,091.26	29,091.26	-
二、设定提存计划		70,818.15	70,818.15	
其中：基本养老保险费	-	63,480.15	63,480.15	-

失业保险费	-	7,338.00	7,338.00	-
合计	-	5,748,529.74	4,551,929.74	1,196,600.00

2015 年年末计提的应付职工薪酬较 2014 年末大幅降低，主要是 2014 年 11 月、12 月公司开工项目较多，民工工资较高，故年末应付职工薪酬金额较大，计提的该部分应付职工薪酬已于 2015 年 1 月支付。

5、应交税费

报告期各期末，公司应交税费明细如下：（单位：元）

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	24,052.29	123,612.35	167,103.92
企业所得税	129,046.24	97,257.62	177,810.89
城市维护建设税	2,044.96	3,108.59	9,393.03
教育费附加	859.91	1,315.75	4,039.40
地方教育费附加	573.26	877.17	2,692.93
其他税费	29,055.67	3,058.48	4,281.25
合计	185,632.33	229,229.96	365,321.42

6、其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款账龄明细如下：（单位：元）

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	173,244.29	214,420.27	3,051,790.89
1-2 年	-	-	-
合计	173,244.29	214,420.27	3,051,790.89

公司其他应付款科目的主要构成包括股东代垫款项、暂未支付的项目款、房租、水电费等。2015 年末公司其他应付款余额大幅下降，主要因偿还了股东梅建云、白兰的大部分代垫款项。

截至报告期末，其他应付款余额中的 33,120.36 元为公司对股东的欠款，公司对该笔借款未支付利息，除此之外其他应付款余额的主要构成为房租、水电费及保洁费。

报告期各期末，公司其他应付款金额前五名的情况如下：（单位：元）

2016 年 3 月 31 日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比(%)
成都电子科大创业孵化服务有限公司	非关联方	90,841.44	1 年以内	水电、保洁费	52.44
电子科技大学	非关联方	48,338.94	1 年以内	房租	27.90
梅建云	关联方	32,358.37	1 年以内	股东垫款	18.68
白兰	关联方	761.99	1 年以内	股东垫款	0.44
杨皓洁	非关联方	489.00	1 年以内	费用报销	0.28

				款	
合计		172,789.74			99.74
2015年12月31日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比(%)
梅建云	关联方	176,043.57	1年以内	股东垫款	82.10
成都电子科大创业孵化服务有限公司	非关联方	27,585.27	1年以内	水电、保洁费	12.86
梁刚	关联方	7,065.93	1年以内	费用报销款	3.30
白兰	关联方	3,725.50	1年以内	股东垫款	1.74
合计		214,420.27			100.00
2014年12月31日					
名称	与公司关系	期末余额	账龄	性质	占比(%)
白兰	关联方	2,042,111.93	1年以内	股东垫款	66.92
梅建云	关联方	887,636.73	1年以内	股东垫款	29.08
唐泰	非关联方	49,795.00	1年以内	尚未支付的报销款	1.63
刘坤	非关联方	29,578.13	1年以内	尚未支付的报销款	0.97
梁刚	关联方	26,472.10	1年以内	尚未支付的报销款	0.87
合计		3,035,593.89			99.47

报告期各期末，除本节“四、关联方及关联交易”中已披露的事项外，其他应付款中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

7、一年内到期的非流动负债

报告期内，公司一年内到期的非流动负债主要为一年内到期的长期应付款，其情况如下：（单位：元）

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期应付款	41,765.86	36,528.86	-

8、长期应付款

报告期内，公司长期应付款情况如下：（单位：元）

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付融资租赁款	263,870.45	283,830.95	-

报告期内，公司长期应付款明细情况如下：（单位：元）

应付单位	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
------	------------	-------------	-------------

梅赛德斯-奔驰租赁有限公司	305,636.31	320,359.81	-
减：一年内到期的长期应付款	41,765.86	36,528.86	-
合计	263,870.45	283,830.95	-

截止 2016 年 3 月 31 日，应付融资租赁款余额为 364,618.03 元，未确认的融资费用 58,981.72 元，净额 305,636.31 元。

于 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日应付融资租赁款于一年内到期支付的金额分别为 41,765.86 元、36,528.86 元，在一年内到期的非流动负债列报。

(八) 股东权益

报告期内，公司的股东权益明细情况如下：（单位：元）

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	470,000.00	470,000.00	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	141,083.61	-108,285.98	-957,949.75
合计	5,611,083.61	5,361,714.02	4,042,050.25

公司初始设立及第一次增资时，股东以实物资产作价出资 47 万元，用于出资的实物资产未经资产评估。2015 年经公司股东会决议，同意股东向公司投入现金 47 万元，用于补足出资，计入公司的资本公积。

四、关联方及关联交易

(一) 关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
梅建云	持股 75%的股东，控股股东，实际控制人
白兰	持股 25%的股东，控股股东，实际控制人

2、不存在控制关系的其他主要关联方

关联方名称	与公司关系
四川奥腾油气工程有限公司	报告期内实际控制人控制的企业
美国明日国际有限公司	报告期内实际控制人控制的企业
四川华智和信科技有限公司	公司股东参股的企业
四川益丰工程项目管理有限公司	公司实际控制人参股的企业
海恒达石油天然气工程股份有限公司	公司董事梅海粟、邓子恒投资企业

梅海粟	董事，实际控制人梅建云、白兰之子
谷子厚	董事
邓子恒	董事，实际控制人梅建云、白兰之子
杨红	监事会主席
江继	监事
梁刚	职工监事
张书竹	副总经理
刘莉	财务总监

(二) 关联交易

报告期内，公司根据关联交易的性质和发生频率，将关联交易分别按照经常性关联交易和偶发性关联交易列示如下：

1、经常性关联交易

(1) 向关联方采购商品

报告期内，公司存在向关联方奥腾油气、美国明日公司采购商品的交易，具体如下：（单位：元）

关联方名称	关联交易内容	2016 年 3 月		2015 年度		2014 年度	
		金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
四川奥腾油气工程有限公司	采购商品	-	-	229,307.69	12.31	135,337.59	5.53
美国明日国际有限公司	采购商品	-	-	47,752.18	2.56	1,243,306.80	50.84

2014 年度、2015 年度公司关联方采购占比分别为 56.37%、14.87%，报告期内，公司向关联方采购商品量大幅减少。

报告期内，公司向奥腾油气采购的商品主要为可燃气体检测仪、硫化氢气体检测仪、有毒气体检测仪等气体检测仪。2012 年起公司取得了中石油物资供应商准入证，开始了气体检测仪的销售，该气体检测仪是公司通过无锡格林通安全装备有限公司采购。2013 年无锡格林通安全装备有限公司以公司股东经营理念改变、技术保护等为由，停止向贸易、科技类公司供应气体检测仪，只为工程类公司提供该类产品。但由于奥腾油气不具备中石油物资长期供应商资格，故由奥腾油气向无锡格林通安全装备有限公司采购气体检测仪后销售给陆迪科技，再由陆迪科技销售给主要客户中石油，故 2013 年至 2015 年 9 月公司销售的各类气体检测仪均通过奥腾油气采购。2015 年 9 月以来，无锡格林通安全装备有限公司解除了该技术保护措施。

奥腾油气采购的商品均销售给公司，奥腾油气未对无关联第三方销售同类商品。奥腾油气销售给公司的气体检测仪定价模式为：对外采购价加上必要的成本费用，报告期内奥腾油气销售气体检测仪的平均毛利率约为 9.09%。经比较，公司向奥腾油气采购气体检测仪的价格与公司直接向无锡格林通安全装备有限公司采购气体检测仪的价格不存在重大差异，关联交易定价不存在不公允，不存在对公司财务利益的重大损害。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间，公司向奥腾油气采购商品金额占同期商品采购总额比例分别为 5.53%、12.31%、0%，但鉴于采购价格并不存在不公允，公司向关联方采购并未对公司的经营业绩造成重大影响。

为了规范和减少关联交易，2016 年 1 月以来公司已不再向奥腾油气采购商品且 2016 年 4 月奥腾油气完成注销登记。

报告期内，公司向美国明日公司采购的商品主要包括环氧树脂材料、标准式现场浸湿法树脂修复包、高密度聚氨酯清管器、预浸水激活玻璃纤维布等。由于公司主要客户中石油下属企业对管道修复材料有较高的技术、质量指标要求，而国内供应商生产的部分管道修复材料难以达到相关指标要求，**为了便于集中采购、节约采购成本，公司实际控制人与第三方于 2011 年 8 月合资成立了美国明日公司，由美国明日公司在境外采购后销售给公司。**2014 年度及以前，公司销售的材料及工程施工所需修复材料主要通过美国明日公司进口。

2013 年公司曾向荷兰 PRS INTERNATIONAL B.V 公司采购清管器等材料，由于该类材料的采购价格高于同期公司向美国明日公司采购同类材料的价格，故公司最终选择通过美国明日公司进行材料采购。美国明日公司在海外采购的商品均销售给公司，美国明日公司未对无关联第三方销售同类商品。**经比较同类商品美国明日公司向第三方采购的单价和公司向美国明日公司采购的单价，美国明日公司的毛利率约为 24%。**美国明日公司销售材料的定价模式为：对外采购成本加上一定的利润率确定，利润率主要是覆盖美国明日公司承担的运费，仓储费和场地租赁费等必要支出，覆盖相关费用、税费后，美国明日公司的净利率较低，关联交易定价不存在不公允，不存在对公司经营业绩有重大损害。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月期间，公司向美国明日公司采购商品金额占同期商品采购

总额比例分别为 50.84%、2.56%、0%，该比例持续降低。公司与美国明日公司的关联交易并未对公司的经营业绩产生重大影响。

随着国内企业生产技术及产品质量的不断提高，其所生产的相关材料能够达到公司客户要求的标准，且通过国内采购可以降低公司采购成本及汇率波动带来的风险，2015 年开始公司所需材料逐步由国外进口转为国内采购。同时，为了减少和规范关联交易，公司 2016 年 1 月开始主要通过国内供应商采购相关材料，仅通过美国明日公司采购国内仍无法满足质量标准要求的材料，该部分采购数量和金额较小，2016 年 1-3 月期间暂未实际发生此类采购。

2、偶发性关联交易

(1) 加入华智和信设立的“中小企业信息网电子商务平台”

关联方名称	关联交易内容	2016 年 3 月		2015 年度		2014 年度	
		金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
四川华智和信科技有限公司	会员费	-	-	-	-	10,000.00	100.00

华智和信开创的“中小企业信息网电子商务平台”旨在为中小企业融资提供担保服务，2014 年公司加入该平台并向华智和信缴纳会员费 1 万元。由于该平台运转情况不甚理想，公司后期未继续购买该项服务。

(2) 向关联方销售商品

关联方名称	关联交易内容	2016 年 1 月		2015 年度		2014 年度	
		金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
四川奥腾油气工程有限公司	销售商品	-	-	-	-	529,487.18	14.13

公司在报告期内向奥腾油气销售的商品为涡流工具、涡流工具支架及配件，与公司向奥腾油气采购的商品存在少量重合。由于奥腾油气不具备进出口经营资格，故委托公司对涡流工具进行采购。公司与地标（新加坡）油气技术有限公司指定进口商深圳乐满油气技术有限公司签订购货合同，采购 3 套井下涡流工具，含税价 41.58 万元。由于深圳乐满油气技术有限公司为新成立注册公司，且处于一般纳税人申请阶段，故只能按小规模纳税人开具增值税专用发票。公司与奥腾

油气签订销售该涡流工具的合同，含税价 43.50 万元，故由于税率差异产生了 3.19 万元的亏损，对公司的经营成果和财务状况存在一定影响。

公司向奥腾油气销售的商品与其向奥油气腾采购的商品存在重合的部分为涡流工具一套。奥腾油气已于 2012 年 12 月与独立第三方签订技术服务合同，合同金额 25.51 万元，并已进行了前期探测、数据收集和选址等工作。由于独立第三方井下条件一直未达到作业要求，该合同无法执行，直至 2015 年 12 月独立第三方改变井下作业地址，要求执行合同。由于奥腾油气申请注销并开始办理注销手续，故无法在合同有效期内履行完毕，经奥腾油气、陆迪科技以及该公司协商，由陆迪科技承接该技术服务合同的权利和义务，由于奥腾油气已进行前期工作，奥腾油气将该项目的涡流工具及前期工作发生的成本作价 21.06 万元转让给陆迪科技。

自 2015 年起，公司不再向奥腾油气销售存货。2016 年 1 月以来公司已不再向其采购商品，2016 年 4 月奥腾油气完成注销登记。

(3) 关联担保

1) 梅建云与四川奥腾油气工程有限公司为本公司向成都银行股份有限公司双流支行借款 150 万元（借款期限 2015 年 1 月 19 日至 2016 年 1 月 18 日）提供不可撤销的连带责任反担保以及房产抵押反担保。上述借款已于 2016 年 1 月 20 日归还。

2) 梅建云为本公司与梅赛德斯-奔驰租赁有限公司签订的融资租赁合同提供连带责任保证。

(4) 向关联方拆入资金

报告期内，公司存在向关联方拆入资金的交易，具体情况如下：（单位：元）

2016 年 1-3 月				
关联方名称	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额
白兰	3,725.50	82,307.69	85,271.20	761.99
梅建云	176,043.57	-	143,685.20	32,358.37
合计	179,769.07	82,307.69	228,956.40	33,120.36
2015 年度				
关联方名称	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额
白兰	2,042,111.93	3,907,357.57	5,945,744.00	3,725.50
梅建云	887,636.73	3,119,422.17	3,831,015.33	176,043.57

合计	2,929,748.66	7,026,779.74	9,776,759.33	179,769.07
2014 年度				
关联方名称	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额
白兰	228,160.00	5,751,571.00	3,937,619.07	2,042,111.93
梅建云	656,371.00	1,006,853.23	775,587.50	887,636.73
合计	884,531.00	6,758,424.23	4,713,206.57	2,929,748.66

上述关联方拆入未签订协议，也未支付或收取利息。根据上述关联方资金拆借占用时间并按照中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率进行测算后，上述资金拆借事项对公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月份税后净利润影响金额分别约为 6.01 万元、6.29 万元及 0.08 万元，占公司报告期的净利润比例分别为 15.25%、7.40%及 0.34%，上述关联资金拆借事项对公司的经营成果和财务状况存在一定影响，公司对关联方资金拆借存在一定程度的依赖。公司向关联方拆入资金的原因主要是公司的施工项目日常周转资金需求量较大，故公司向关联方拆入资金金额较大。公司已在报告期内通过归还借款的方式逐渐减少了关联方拆入资金规模，逐渐压缩关联方拆借资金规模。截至报告期期末，公司向关联方拆入资金余额约为 3.31 万元，为股东临时垫付的零星费用，公司亦将尽力减少不必要的股东垫款。

综上，公司在报告期内向关联方拆入资金金额较大，公司未向关联方支付资金使用费，公司已逐渐归还关联方拆借款项。上述关联交易不存在其他利益安排。

(5) 向关联方拆出资金

报告期初至股份公司成立前，公司存在向关联方拆出资金的情况，具体情况如下：（单位：元）

2016 年 5 月 20 日-9 月 9 日				
关联方名称	期初余额	本期借出	本期收回	期末余额
白兰				
梅建云				
海恒达石油天然气工程股份有限公司				
合计				
2016 年 4 月 1 日-5 月 19 日				
关联方名称	期初余额	本期借出	本期收回	期末余额
白兰	-	57,238.01	57,238.01	-
梅建云				

海恒达石油天然气工程股份有限公司	-	1,200,000.00	1,200,000.00	-
合计	-	12,57,238.01	12,57,238.01	-
2016年1-3月				
关联方名称	期初余额	本期借出	本期收回	期末余额
白兰	-	69,207.60	69,207.60	-
梅建云				
海恒达石油天然气工程股份有限公司				
合计	-	69,207.60	69,207.60	-
2015年度				
关联方名称	期初余额	本期借出	本期收回	期末余额
白兰	-	3,089,423.94	3,089,423.94	-
梅建云	-	2,650,848.74	2,650,848.74	-
海恒达石油天然气工程股份有限公司				
合计	-	5,740,272.68	5,740,272.68	-
2014年度				
关联方名称	期初余额	本期借出	本期收回	期末余额
白兰				
梅建云				
海恒达石油天然气工程股份有限公司				
合计				

报告期初至股份公司成立前，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。股份公司成立前，公司未建立关于规范关联交易的相关制度，决策程序存在不完备的情形。报告期初至股份公司成立前，控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金未签订协议，未约定利息。

报告期初至股份公司成立前，控股股东、实际控制人及其关联方存在占用公司资金的情形，公司在股份公司成立股东及关联方占用的资金已全部归还完毕且股份公司成立后公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

公司为有效防止股东及其关联方占用或者转移公司资金的行为的发生，通过制定《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董

事会议事规则》等内控制度对公司资金的使用、决策权限和程序等内容作出了具体规定。股东、董事、监事和高级管理人员也作出承诺：不会利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位，占用公司资金。公司在股份公司成立之后，并未出现关联方资金占用，因此，没有违反相应承诺、规范的情况。

3、关联方往来余额

报告期各期末，公司的关联方往来余额明细如下：（单位：元）

（1）应收账款

关联方名称	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
四川奥腾油气工程有限公司	73,282.00	230,974.31	452,072.00
合计	73,282.00	230,974.31	452,072.00

截止报告期期末，公司应收上述关联方的款项系由于2014年向其销售商品而形成，上述款项已于2016年4月29日全部收回。

（2）应付账款

关联方名称	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
美国明日国际有限公司	-	-	299,715.72
合计	-	-	299,715.72

2014年末，公司应付上述关联方的款项系由于2014年向其采购商品而形成，上述款项已于2015年2月支付。

（3）其他应付款

关联方名称	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
白兰	761.99	3,725.50	2,042,111.93
梅建云	32,358.37	176,043.57	887,636.73
合计	33,120.36	179,769.07	2,929,748.66

（三）关联交易决策、执行情况

有限公司阶段公司章程没有关于关联交易的规定，公司也未制定关联交易制度。上述发生于有限公司阶段的关联交易均未经执行董事书面决定或股东会决议通过。自2016年5月起，为完善公司法人治理结构，建立健全现代企业管理制度，保护股东权益，促进公司规范运作，公司对原有公司的治理制度进行了系统梳理并进行了修订和完善，审议通过了《关联交易管理办法》。

（四）减少和规范关联交易的安排

为规范公司与关联方的关联交易，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则，避免关联方占用或转移公司资源，《公司章程》就防止控股股东及其他关联

方占用公司资金和对外担保、关联交易做出了规定，明确了关联交易的审批权限和决策程序，同时公司相应制定了对外担保、关联交易、资金管理等制度。

五、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

2016年5月19日，成都陆迪科技发展有限公司全体股东以其拥有的成都陆迪科技发展有限公司截至2015年12月31日经审计的净资产5,361,714.02元按1.072:1的折股比例折合股份总数5,000,000.00股，成立成都陆迪科技股份有限公司，每股面值1元，总计股本人民币5,000,000.00元，超过折股部分的净资产人民币361,714.02元计入资本公积，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2016)第810200号。公司已于2016年6月2日办妥整体变更工商登记手续。

截至本说明书签署之日，除上述事项外，公司无需披露的期后事项、或有事项和其他重要事项。

六、报告期内公司资产评估情况

有限公司改制设立股份公司时委托中威正信（北京）资产评估有限公司对公司截至2015年12月31日的所有者权益（净资产）进行了评估，并由其出具了中威正信评报字（2016）第1076号评估报告。该次评估主要采用资产基础法进行评估，经评估确认，截至2015年12月31日经审计确认账面价值人民币5,361,714.02元所有者权益（净资产）的评估值为人民币5,499,756.38元，评估增值138,042.36元。

七、股利分配政策和报告期内的分配及实施情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的10%提取，盈余公积金达到注册资本50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；

4、分配股利。公司董事会提出预案,提交股东大会审议通过后实施。

(二) 公开转让后的股利分配政策

1、利润分配原则:公司利润分配应充分重视对投资者的合理投资回报,并兼顾公司的可持续发展;

2、利润分配形式:公司视经营和财务状况,可采取现金或者股票的方式分配股利;

3、公司董事会未作出现金利润分配预案的,应当在近期定期报告中披露原因;

4、存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金;

5、公司董事会在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报的基础上,制定利润分配方案;监事会应当对利润分配方案进行审核并发表审核意见。

(三) 报告期内的股利分配情况

公司在报告期内未进行股利分配。

八、风险因素及自我评估

(一) 对单一客户依赖的风险

2016年1-3月期间、2015年度、2014年度公司对前五大客户的销售额分别为4,043,875.62元、8,772,405.77元、12,521,369.40元,占营业收入的比重分别为95.23%、81.27%、94.74%,客户集中度较高。公司作为油气管道服务企业,其服务对象主要是油气管道运营企业,由于我国现阶段油气管道运营单位主要是中石油、中石化、中海油及其他燃气公司,下游客户的集中导致公司对单一客户的销售收入占总收入的比重较大,存在对单一客户依赖的风险。

针对公司对单一客户依赖的风险,公司一方面继续加强技术的深度研发,使公司的检测技术及修复技术效率更高、成本最低,从而使得公司与客户互相依赖;另一方面,公司亦在扩大管道检测及修复技术在天然气管道的运用,以扩大客户群体,扩展业务范围,降低客户集中度。

(二) 公司规模较小的风险

2016年1-3月、2015年12月31日及2014年12月31日,公司资产总额分别为6,908,339.59元、9,060,921.72元及10,155,058.53元,资产规模较小。

报告期内，公司偿还了大部分股东垫款并于2016年3月偿还了银行短期借款，使得负债规模大幅下降，导致资产总额逐年下降。公司资产规模较小且呈现下降趋势，对经济政策、市场环境的重大变化抗风险能力较弱，较难应对较大的宏观经济波动及市场需求震荡等潜在风险。

（三）税收优惠到期后对经营业绩产生影响的风险

2015年10月，公司被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合认定为高新技术企业（证书编号为GR201551000737）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司2015年10月9日至2018年10月8日可享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。若公司到期复审高新技术企业资格失败或税收优惠政策未来发生变化，可能将对公司经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司将定期检视自身研发投入情况，密切关注国家高新技术企业评定办法的变化，有针对性的制定应对策略，以防高新技术资格复审失败。

（四）工程项目质量控制的风险

公司所从事的管道检测技术服务及管道修复工程业务，施工对象主要为油气类管道，因其所处地理位置、地质结构、输送介质不同等因素影响，需设计不同的施工方案，采用不同的施工技术，对项目施工质量有较高要求。若管道检测、管道修复等项目出现重大工程质量事故，引起客户投诉或法律诉讼的风险，将对公司产生重大不利影响。

公司建立了严格的质量管理体系，项目施工实施严谨的质量管理流程。在项目施工前，对工程项目进行全方位评估并制定了详尽的施工方案以及出现突发事故时的应急方案。

（五）公司营运资金不足的风险

报告期内，公司的业务规模扩张速度较快，项目日常周转资金需求较大。2014年度、2015年度及2016年1-3月公司的经营活动现金净流量分别为-1,553,219.71元、2,910,815.14元及-743,161.28元，总体现金流较为紧张，可能无法满足公司业务扩张的需要。报告期内，公司偿还了大部分股东垫款并于2016年3月偿还了银行短期借款，使得报告期期末公司的货币资金亦较为缺乏，截至2016年3月31日货币资金余额仅为20,368.24元，较上年末下降了2,422,086.50元，存在潜

在的流动性风险。

针对该风险，公司可以通过经营现金流入的积累改善公司的现金流状况，通过外部资金筹措，充分利用企业信用等方式，解决公司发展中的资金问题。

（六）公司治理不规范及实际控制人控制不当的风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，公司管理层对相关制度完全理解和全面执行将有个过程，因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

从有限公司成立至今，梅建云持股比例一直维持在70%以上。2015年11月起，梅建云持有公司375万元的股份，占公司股份总数的75%，同时，梅建云还担任股份公司的董事长；白兰现持有公司125万元的股份，占公司股份总数的25%，同时，白兰还担任股份公司的董事、总经理、董事会秘书。梅建云、白兰为夫妻关系，二人合计持有公司股权100%。因此，股份公司的控股股东、实际控制人为梅建云、白兰。若实际控制人利用其实际控制地位，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如经营决策、人事任免、关联交易、资本支出等，可能给公司经营带来风险。

（七）核心技术人员流失或短缺的风险

公司所从事的管道检测技术服务和管道修复工程具有一定的专业性和复杂性，对专业技术人才有较高的要求。管道检测技术和管道修复工程项目的顺利实施依赖于公司的技术力量支持和项目运作团队的技术水平。公司业务的发展与公司拥有的专业人才数量和素质紧密相关，因此公司对高端技术人才有较大需求。因市场上高端技术人才数量有限，公司如无法引进足够数量的专业人才，或出现核心技术人员流失，将对公司未来的发展产生不利影响。

公司通过优化和完善核心技术人员的薪酬激励机制，提供全面的继续教育，不断提升专业人员的综合素质。在防止原有核心技术人员流失的前提下，不断补充新的核心技术人员力量。

（八）公司对关联方拆借资金存在依赖的风险

公司日常所需营业资金主要来自关联方拆借，2014年末、2015年末及2016

年3月末，公司对关联方拆借资金余额分别为2,929,748.66元、179,769.07元及33,120.36元，关联方资金拆借未签订协议，也未支付或收取利息。根据关联方资金拆借占用时间并按照中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率进行测算后，资金拆借事项对公司2014年度、2015年度及2016年1-3月份税后净利润影响金额分别约为6.01万元、6.29万元及0.08万元，占公司报告期的净利润比例分别为15.25%、7.40%及0.34%，比例较大，该关联方资金拆借事项对公司的经营成果和财务状况存在一定影响，公司对关联方资金拆借存在一定程度的依赖。

公司2016年开始逐步减少了关联方拆入资金规模，并积极寻求外部融资渠道。

(九) 报告期内公司存在聘用完成一定任务为期限的劳动者

由于油气管道一般都埋于地下，公司在从事油气管道修复及检测服务时，需要挖开覆盖于管道之上的泥土，该工作属于劳动密集型，技术含量不高。此外，由于公司的项目一般是沿油气管道路线开展，工作地点较分散且项目的工期较短。为此公司在开展项目时聘用了项目所在地的农闲人员用于油气管道掘土工作及简易的修复工作，由于与公司签订固定期限劳动合同的工程人员较少，公司业务的开展对签订完成一定任务为期限的员工具有一定的依赖。公司与上述人员签订了完成一定任务为期限的劳动合同，并按时支付了劳动报酬，报告期内不存在劳动争议纠纷。

第五节 有关声明

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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

公司全体董事：（签字）

梅建云： 梅建云

白兰： 白兰

梅海粟： 梅海粟

谷子厚： 谷子厚

邓子恒： 邓子恒

公司全体监事：（签字）

杨红： 杨红

江继： 江继

梁刚： 梁刚

公司全体高级管理人员：（签字）

白兰： 白兰

张书竹： 张书竹

刘莉： 刘莉

法定代表人：（签字）

梅建云： 梅建云

（签章）

成都陆迪科技股份有限公司

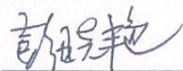
2016年 10月 19日

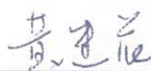


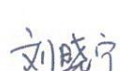
主办券商声明

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。

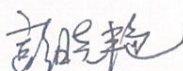
项目小组成员：（签字）


彭晓艳


黄建花


刘晓宁

项目负责人：（签字）


彭晓艳



法定代表人或授权代表（签字）：_____

2016年10月19日

申万宏源证券有限公司 法定代表人授权委托书

本人作为公司法定代表人,兹授权 薛军 (职务:申万宏源证券有限公司总经理助理)在分管工作范围内,代表法定代表人在下列法律文件中签名或盖本人名章(法律法规及监管规定要求必须由法定代表人本人签名或盖法人章的除外):

一、与公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌业务相关的合同及其他法律文件,包括但不限于项目协议、推荐挂牌申报文件、挂牌公司股票发行文件、重大资产重组项目文件、投标文件、申请补贴文件等。

二、与企业债、金融债、非金融企业债券融资工具等固定收益证券发行与承销业务,以及公司债受托管理业务相关的合同及其他法律文件,包括但不限于项目协议、与项目有关的各类报送审批机关或监管机构的申报文件、投标文件等。

三、所分管部门日常经营管理及业务开展所需签订的其他合同及法律文件。

四、其他事项

1、上述事项需依照公司规定履行完审批决策流程,再由被授权人代表法定代表人在相关文件上签名。

2、本授权委托书自授权人与被授权人签字之日起生效,原则上有效期为一年。有效期截止后未及时签署新的授权委托书,则本授权委托书自动延续。

3、授权期间内,若公司对被授权人分管工作有所调整的,授权书内容按照调整后被授权人的分管工作同步调整。



4、本授权事项原则上不得转授权。为业务开展需要，被授权人确需转授权给所分管部门指定人员的，经报公司法定代表人批准后，可转授权一次。

5、本授权书未尽事项，依据公司《法定代表人名章用印审批管理规程》执行。

授权人：

李梅

被授权人：

薛军

申万宏源证券有限公司

2016年5月4日

申万宏源证券有限公司
章(1)

三、律师事务所声明

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

经办律师: (签字)

张明 黄成 基培

律师事务所负责人: (签字)

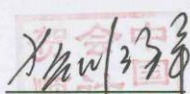
杨培

(签章)
上海市锦天城(成都)律师事务所
2016年10月19日

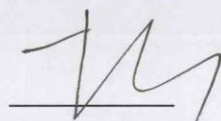
四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师：（签字）


胡彬
贺顺祥

会计师事务所负责人：（签字）


朱建弟

立信会计师事务所（特殊普通合伙）


2016年10月19日



五、资产评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的评估报告(中威正信评报字(2016)第1076号)无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师: (签字)

赵继平 

高建平 

资产评估机构负责人: (签字)

赵继平 


中威正信(北京)资产评估有限公司
2016年 10 月 19日

第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的主要文件