

# 张家港华程特种材料股份有限公司 公开转让说明书

华程特材

主办券商



地址：苏州工业园区星阳街5号

二〇一六年十一月

## 声明

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

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

中国证监会、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

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）公司治理机制不能有效发挥作用的风险

有限公司时期，公司三会未能依照《公司法》及公司章程的规定定期召开，三会成员也未能定期改选，三会届次不清且会议记录不规范、部分三会未按公司章程要求履行通知程序等，但上述瑕疵不影响公司历次决议的实质效力和执行，也未对公司和股东利益造成损害。股份公司设立后，公司依法制定健全了公司章程、股东大会议事规则等公司治理制度，但公司管理层贯彻落实公司治理制度尚需一段时间，故短期内仍可能面临公司治理不规范的风险。

### （二）原材料价格波动的风险

公司产品所需的主要原材料是管坯钢，该材料受钢铁价格影响较大，而报告期内公司的主要原材料价格波动较大，因此钢铁价格波动将同方向影响公司的营业收入及营业成本，但是如果钢铁价格持续、大幅单向波动，钢铁价格波动将对公司利润水平产生重要影响。

### （三）客户相对集中的风险

2014年、2015年和2016年1-6月，公司前五大客户销售收入合计分别为7,340.19万元、5,216.54万元和3,070.13万元，占同期营业收入的61.08%、55.16%和73.64%，公司存在客户相对集中的风险。虽然公司与上述客户单位保持了良好的合作关系，但不排除未来与主要客户合作关系的变化对公司的经营业绩会产生不利影响。

### （四）应收账款回收的风险

2014年12月31日、2015年12月31日和2016年6月30日，公司应收账款期末余额分别为6,637.64万元、4,565.89万元和3,973.86万元，应收账款期末余额较大。尽管公司的主要客户主要系安凯、金龙等大中型企业，具备较高的信誉，但仍不能排除应收账款存在无法收回的风险。

### （五）税收政策回收的风险

本公司于 2013 年 12 月 3 日取得编号 GR201332000699 号的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，本公司 2013 年度至 2015 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

### （六）宏观经济波动风险

公司产品主要为装备制造行业提供定制部件，国内外经济形势的客观变化会对行业所处产业链的经营状况产生一定影响。如果未来全球经济和国内经济增长速度放缓或者行业转型升级缺乏助力，造成下游制造行业等市场需求明显下降，则将对公司整体业务及经营状况产生不利影响。

### （七）实际控制人变更风险

报告期内，公司实际控制人曾发生变化。2006 年 3 月至 2016 年 5 月，公司控股股东为江苏华程工业制管股份有限公司，实际控制人为严加彬；2016 年 6 月至今，公司实际控制人为吴开传。公司实际控制人虽发生变更，但吴开传一直是公司的实际经营者，自公司成立之日起负责公司的内部管理，主导公司的业务经营，对公司的战略目标、重要决策影响较大。公司业务、人员、资产、机构、财务等均独立于华程工业，未对华程工业形成重大依赖。公司实际管理团队保持稳定，经营决策具有连续性，因此实际控制人变更并未对公司造成重大不利影响。但在经营决策过程中，仍有可能因实际控制人的变更，出现决策分歧等经营风险。

## 目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
目录.....	4
释义.....	11
第一节基本情况.....	12
一、公司基本情况.....	12
二、股份挂牌情况.....	13
（一）股份挂牌基本情况.....	13
（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	13
三、公司股权结构.....	14
（一）股权结构图.....	14
（二）控股股东、实际控制人的基本情况.....	15
（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持 股情况.....	16
（四）股东之间关联关系.....	21
（五）公司的股本形成及其变化.....	21
（六）公司重大资产重组情况.....	26
四、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	27
（一）董事基本情况.....	27
（二）监事基本情况.....	27
（三）高级管理人员基本情况.....	28
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	29
六、与本次挂牌有关的机构.....	30
（一）主办券商.....	30
（二）律师事务所.....	30
（三）会计师事务所.....	31

(四) 资产评估机构.....	31
(五) 证券登记结算机构.....	31
(六) 拟挂牌场所.....	31
第二节 公司业务.....	33
一、公司主营业务及主要产品.....	33
(一) 公司主营业务.....	33
(二) 主要产品及服务.....	33
二、公司内部组织结构及主要生产流程.....	35
(一) 公司内部组织结构图.....	35
(二) 公司主要业务流程.....	36
三、公司所依赖的关键资源.....	38
(一) 公司业务所使用的核心技术.....	38
(二) 主要无形资产情况.....	38
(三) 主要固定资产情况.....	39
(四) 资质、认证及荣誉情况.....	40
(五) 公司的业务许可、特许经营权情况.....	41
(六) 环保及安全生产情况.....	41
(七) 员工情况.....	42
四、业务相关情况.....	43
(一) 公司主营业务收入构成.....	44
(二) 主要客户情况.....	44
(三) 主要供应商情况.....	45
(四) 对公司持续经营有重大影响的业务合同.....	47
(五) 报告期内公司外协厂商情况说明.....	49
五、公司的商业模式.....	50
六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征.....	51
(一) 公司所处行业概况.....	51
(二) 行业发展现状及市场规模.....	52

(三) 公司所处行业的基本风险特征.....	57
(四) 行业的周期性、地域性及季节性特征.....	58
七、公司的主要竞争优势.....	58
(一) 公司在行业中的竞争地位.....	58
(二) 公司的竞争优势.....	59
(三) 公司的竞争劣势.....	59
(四) 公司未来的发展规划.....	60
第三节公司治理.....	61
一、公司治理机制的建立健全及运行情况.....	61
(一) 公司治理机制的建立健全情况.....	61
(二) 公司治理机制的运行情况.....	61
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	62
(一) 董事会对现有公司治理机制的讨论.....	62
(二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	65
三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	66
四、公司的独立性.....	66
(一) 业务独立.....	66
(二) 资产独立.....	66
(三) 人员独立.....	67
(四) 财务独立.....	67
(五) 机构独立.....	67
五、同业竞争情况.....	68
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的 情况.....	68
(二) 公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺.....	70
六、股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源情况.....	71
(一) 公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况..	71
(二) 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	71

(三) 公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排.....	71
七、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	72
(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有申请挂牌公司股份的情况.....	72
(二) 公司董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况.....	72
(三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况.....	73
(四) 公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突情况.....	73
(五) 公司董事、监事、高级管理人员最近二年受处罚的情况.....	75
八、近二年董事、监事、高级管理人员的变动情况和原因.....	75
(一) 近二年董事或董事会成员的变动情况.....	75
(二) 近二年监事或监事会成员的变动情况.....	75
(三) 近二年高级管理人员的变动情况.....	75
第四节公司财务.....	77
一、公司最近两年及一期的主要财务报表.....	77
(一) 公司最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表.....	77
(二) 公司财务报表的编制基础.....	89
二、审计意见.....	89
三、报告期采用的主要会计政策、会计估计和前期差错.....	89
(一) 财务报表的编制基础.....	89
(二) 遵守企业会计准则的声明.....	89
(三) 会计期间.....	90
(四) 记账本位币.....	90
(五) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性.....	90
(六) 现金等价物的确定标准.....	90
(七) 外币业务和外币报表折算.....	90
(八) 金融工具.....	91



（九）应收款项.....	94
（十）存货.....	94
（十一）长期股权投资.....	95
（十二）固定资产的确认和计量.....	97
（十三）在建工程.....	98
（十四）借款费用.....	98
（十五）无形资产.....	99
（十六）长期待摊费用.....	100
（十七）职工薪酬.....	100
（十八）预计负债.....	102
（十九）股份支付.....	102
（二十）收入.....	104
（二十一）政府补助.....	104
（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债.....	105
（二十三）经营租赁、融资租赁.....	106
（二十四）主要会计政策和会计估计变更说明.....	107
四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标.....	108
（一）最近两年及一期营业收入和毛利情况.....	108
（二）最近两年及一期主要费用及变动情况.....	117
（三）近两年及一期非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种.....	119
（四）报告期公司主要资产情况.....	121
（五）报告期公司主要债务情况.....	139
（六）报告期股东权益情况.....	149
五、关联方及关联方交易.....	152
（一）关联方.....	152
（二）关联方交易.....	152
（三）关联交易决策程序执行情况.....	158

六、其他注意事项.....	160
（一）或有事项.....	160
（二）资产负债表日后事项.....	160
（三）其他重要事项说明.....	160
七、公司设立时及报告期的资产评估情况.....	160
八、最近两年及一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	162
（一）报告期内股利分配政策.....	162
（二）最近两年及一期分配情况.....	162
（三）公开转让后股利分配政策.....	163
九、子公司的情况.....	163
十、公司近两年及一期主要会计数据和财务指标分析.....	163
（一）盈利能力分析.....	163
（二）偿债能力分析.....	164
（三）营运能力分析.....	164
（四）现金使用分析.....	164
十一、风险因素.....	166
（一）公司治理机制不能有效发挥作用的风险.....	166
（二）原材料价格波动的风险.....	167
（三）客户相对集中的风险.....	167
（四）应收账款回收的风险.....	167
（五）税收政策回收的风险.....	168
第五节有关声明.....	169
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	169
二、主办券商声明.....	170
三、律师事务所声明.....	171
四、会计师事务所声明.....	172
五、资产评估机构声明.....	173

第六节备查文件.....	174
（一）主办券商推荐报告.....	174
（二）财务报表及审计报告.....	174
（三）法律意见书.....	174
（四）公司章程.....	174
（五）全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	174
（六）其他与公开转让有关的重要文件.....	174

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、华程特材	指	张家港华程特种材料股份有限公司
有限公司、华程异型	指	张家港市华程异型钢管有限公司
股东会	指	张家港市华程异型钢管有限公司股东会
股东大会	指	张家港华程特种材料股份有限公司股东大会
董事会	指	张家港华程特种材料股份有限公司董事会
监事会	指	张家港华程特种材料股份有限公司监事会
报告期	指	2014 年、2015 年、2016 年 1-6 月
安迪企管	指	张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙）
华凯企管	指	张家港保税区华凯企业管理合伙企业（有限合伙）
东吴并购	指	东吴并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）
华程工业	指	江苏华程工业制管股份有限公司
成程投资	指	张家港成程投资有限公司
张家港工商局	指	苏州市张家港工商行政管理局
本公开转让说明书	指	张家港华程特种材料股份有限公司公开转让说明书
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《张家港华程特种材料股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	指	由有限公司股东会通过的《张家港市华程异型钢管有限公司章程》
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》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
冷拔	指	为了达到一定的形状和一定的力学性能，而在材料处于常温的条件下进行拉拔
酸洗	指	利用酸溶液去除钢铁表面上的氧化皮和锈蚀物

## 第一节基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：张家港华程特种材料股份有限公司

法定代表人：吴开传

有限公司设立时间：2006年3月21日

股份公司设立时间：2016年9月19日

注册资本：16,580,000元

住所：塘桥镇韩山村

邮政编码：215611

信息披露负责人：周家家

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业属于金属制品业（C33）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于金属制品业（C33）大类下的金属结构制造（C3311）。

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业属于金属制品业（C33）大类下的金属结构制造（C3311）。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为新材料(111014)下的先进结构材料(11101411)。

主营业务：工业用冷拔无缝异型钢管制造、加工和销售

统一社会信用代码：913205827855915839

联系电话：0512-58439073

联系传真：0512-58439073

电子信箱：18962235833@126.com

## 二、股份挂牌情况

### （一）股份挂牌基本情况

股票代码：

股票简称：华程特材

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：16,580,000 股

挂牌日期：

交易方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《业务规则》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。”

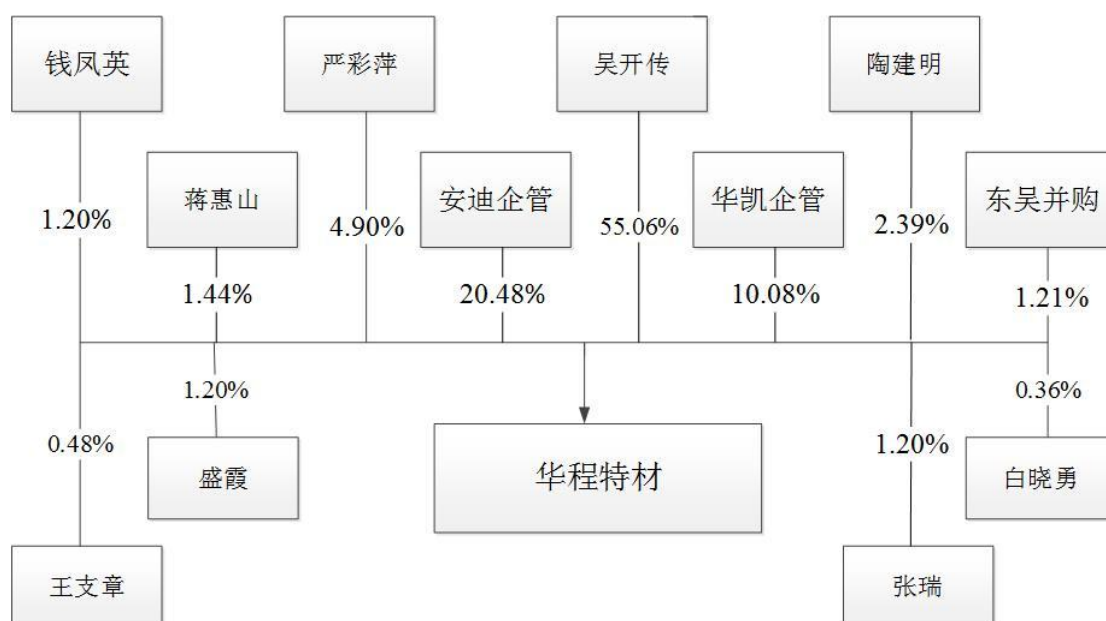
除《公司法》及《业务规则》的相关规定外，公司章程未对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定；公司对所持股份无自愿锁定的承诺。

公司目前股东均为发起人，公司自股份公司成立之日起未满一年，公司本次无进入全国股份转让系统报价转让的股票，具体如下：

序号	股东姓名	股份数（股）	持股比例（%）	可流通股份（股）
1	吴开传	9,133,174	55.06	0
2	张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙）	3,395,238	20.48	0
3	张家港保税区华凯企业管理合伙企业（有限合伙）	1,670,635	10.08	0
4	严彩萍	811,905	4.90	0
5	陶建明	396,825	2.39	0
6	蒋惠山	238,095	1.44	0
7	东吴并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	200,000	1.21	0
8	钱凤英	198,413	1.20	0
9	盛霞	198,413	1.20	0
10	张瑞	198,413	1.20	0
11	王支章	79,365	0.48	0
12	白晓勇	59,524	0.36	0
合计	-	<b>16,580,000</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>

### 三、公司股权结构

#### （一）股权结构图



## （二）控股股东、实际控制人的基本情况

公司自然人股东吴开传直接持有公司 9,133,174 股，占公司股份总额的 55.06%，且担任公司董事长、总经理，为公司控股股东、实际控制人。

吴开传，男，1964 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。1988 年 9 月至 1991 年 3 月任黑龙江省农垦东海焦化厂技术员；1991 年 4 月至 1997 年 7 月任黑龙江省农垦总局 8510 农场机关科员、工程师；1997 年 8 月至 1999 年 9 月任黑龙江省农垦东海焦化厂副厂长；1999 年 10 月至 2001 年 3 月任香港环球石材集团有限公司广州公司、上海公司主任、经理；2001 年 4 月至 2006 年 2 月任江阴界达特异制管有限公司副总经理；2006 年 3 月至 2016 年 8 月历任有限公司监事、执行董事兼总经理；2016 年 9 月起至今任股份公司董事长兼总经理，任期三年，自 2016 年 9 月至 2019 年 9 月。

报告期内，公司控股股东、实际控制人发生变更。2006年3月至2016年5月，公司控股股东为江苏华程工业制管股份有限公司，实际控制人为严加彬；2016年6月至今，公司控股股东、实际控制人为吴开传。控股股东、实际控制人发生变更的原因：公司以合作共赢的模式设立，由吴开传负责实际经营，由华程工业提供厂房等，后华程工业与吴开传在公司发展战略上发生意见分歧，经双方协商，华程工业决定将其所持股份全部转让给吴开传及其他投资者。公司控



股股东、实际控制人虽发生变更，但吴开传一直是公司的实际经营者，自公司成立之日起负责公司的内部管理，主导公司的业务经营，对公司的战略目标、重要决策影响较大。公司业务、人员、资产、机构、财务等均独立于华程工业，未对华程工业形成重大依赖。公司实际管理团队保持稳定，报告期内核心技术人员未发生变化，经营决策具有连续性，因此实际控制人变更并未对公司造成重大不利影响，公司具有持续经营能力。

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

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	持股性质	股份质押或其他 争议事项
1	吴开传	9,133,174	55.06	境内自然人	直接持股	无
2	张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙）	3,395,238	20.48	境内合伙企业	直接持股	无
3	张家港保税区华凯企业管理合伙企业（有限合伙）	1,670,635	10.08	境内合伙企业	直接持股	无
4	严彩萍	811,905	4.90	境内自然人	直接持股	无
5	陶建明	396,825	2.39	境内自然人	直接持股	无
6	蒋惠山	238,095	1.44	境内自然人	直接持股	无
7	东吴并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	200,000	1.21	境内合伙企业	直接持股	无
8	钱凤英	198,413	1.20	境内自然人	直接持股	无
9	盛霞	198,413	1.20	境内自然人	直接持股	无
10	张瑞	198,413	1.20	境内自然人	直接持股	无

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	持股性质	股份质押或其他 争议事项
11	王支章	79,365	0.48	境内自然人	直接持股	无
12	白晓勇	59,524	0.36	境内自然人	直接持股	无
合计	-	<b>16,580,000</b>	<b>100.00</b>	-	-	-

1、吴开传，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“(二)控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙），成立于 2016 年 6 月 30 日，现持有江苏省张家港保税区工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320592MA1MNXH45H）。根据该营业执照记载，企业类型为有限合伙企业，主要经营场所为张家港保税区纺织原料市场 227H 室，执行事务合伙人为李国平。经营范围为企业管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至本公开转让说明书出具之日，安迪企管各合伙人的出资额及出资比例如下：

序号	合伙人姓名	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）	合伙人性质
1	李国平	货币	8,356,000	97.66	普通合伙人
2	朱南茜	货币	200,000	2.34	有限合伙人
合计	-	-	<b>8,556,000</b>	<b>100.00</b>	-

安迪企管的合伙资金来源均为自有资金，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形；不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形；也未担任任何私募投资基金的管理人。因此，安迪企管不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金或私募基金管理人。

3、张家港保税区华凯企业管理合伙企业（有限合伙），成立于 2016 年 6 月 30 日，现持有江苏省张家港保税区工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320592MA1MNXR49B）。根据该营业执照记载，企业类型为有限合伙企业，主要经营场所为张家港保税区纺织原料市场 226H 室，执行

事务合伙人为吴限。经营范围为企业管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至本公开转让说明书出具之日，华凯企管各合伙人的出资额及出资比例如下：

序号	合伙人姓名	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）	合伙人性质
1	吴限	货币	1,190,000	23.80	普通合伙人
2	隆慧能	货币	500,000	10.00	有限合伙人
3	杨美娟	货币	300,000	6.00	有限合伙人
4	王永长	货币	300,000	6.00	有限合伙人
5	黄良福	货币	300,000	6.00	有限合伙人
6	陆建新	货币	300,000	6.00	有限合伙人
7	周家家	货币	300,000	6.00	有限合伙人
8	严加成	货币	200,000	4.00	有限合伙人
9	张之涛	货币	200,000	4.00	有限合伙人
10	钱小兰	货币	150,000	3.00	有限合伙人
11	张晓玲	货币	150,000	3.00	有限合伙人
12	周德华	货币	150,000	3.00	有限合伙人
13	孟瑶	货币	100,000	2.00	有限合伙人
14	郭瑶琼	货币	100,000	2.00	有限合伙人
15	崔源	货币	100,000	2.00	有限合伙人
16	徐新生	货币	100,000	2.00	有限合伙人
17	蔡呈杰	货币	100,000	2.00	有限合伙人
18	肖磊	货币	100,000	2.00	有限合伙人
19	吴永光	货币	80,000	1.60	有限合伙人
20	毛灵峰	货币	80,000	1.60	有限合伙人
21	肖寿志	货币	50,000	1.00	有限合伙人
22	王建	货币	50,000	1.00	有限合伙人
23	管国宝	货币	50,000	1.00	有限合伙人
24	杨兴平	货币	50,000	1.00	有限合伙人
合计	-	-	5,000,000	100.00	-

华凯企管的合伙资金来源均为自有资金，不存在以非公开方式向合格投资

者募集资金设立的情形；不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形；也未担任任何私募投资基金的管理人。因此，华凯企管不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金或私募基金管理人。

4、严彩萍，女，1980年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年8月至今任江苏海纳机电集团有限公司监事。

5、陶建明，男，1964年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1982年9月至1991年12月任沙洲县点子仪器二厂科长；1992年1月至1992年5月待业；1992年6月至2003年7月任江苏菊花味精集团有限公司主任；2003年8月至2005年9月任哈尔滨菊花生物科技有限公司副总经理；2005年10月至2010年5月历任张家港华程顺事特种制管有限公司副总经理、总经理；2010年6月至2013年1月任江苏华程工业制管股份有限公司物资动力部长；2013年2月至2013年12月任张家港沙龙精密管业有限公司副总经理；2014年1月至今任江苏华程工业制管股份有限公司能源装备部长；2016年9月起至今任股份公司董事，任期三年，自2016年9月至2019年9月。

6、蒋惠山，男，1956年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。在家务农。

7、东吴并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙），成立于2014年9月2日，现持有上海市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：913100003124957863）。根据该营业执照记载，企业类型为有限合伙企业，主要经营场所为上海市黄浦区西藏中路336号1807-7室，执行事务合伙人为东吴并购资本管理（上海）有限公司（委派代表：庄广堂）。经营范围为股权投资，股权投资管理，实业投资，资产管理，投资咨询，企业管理咨询，商务信息咨询，企业形象策划，市场营销策划。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后

方可开展经营活动】

截至本公开转让说明书出具之日，东吴并购各合伙人的出资额及出资比例如下：

序号	合伙人姓名	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）	合伙人性质
1	东吴并购资本管理（上海）有限公司	货币	1,000,000	0.20	普通合伙人
2	东吴创业投资有限公司	货币	499,000,000	99.80	有限合伙人

东吴并购为专业投资机构，已在中国证券投资基金业协会进行证券公司直投基金备案。

8、钱凤英，女，1964年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1986年6月至1988年6月任西张农机厂职工；1988年7月至1997年8月待业；1997年9月至今任江苏华程工业制管股份有限公司职工。

9、盛霞，女，1979年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1996年7月至2005年3月任张家港市金利实业总公司职工；2005年4月至2014年8月任江苏华程工业制管股份有限公司职工；2014年9月至今任张家港华程投资控股有限公司职工。

10、张瑞，男，1983年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年10月至2013年11月任岳阳恒立冷气设备股份有限公司证券事务代表；2013年12月至2015年10月任深圳市博冠投资管理有限公司总裁助理；2015年12月至今任深圳嘉利祥精工股份有限公司董事会秘书。

11、王支章，男，1960年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1991年9月至1997年9月任张家港市塘桥金属压延厂车间主任；1997年10月至2008年8月任张家港市华程钢铁制品有限公司二分厂厂长；2008年9月至2009年8月任张家港亚星精密钢管厂副厂长；2009年9月至2016年8月任有限公司副总经理；2016年9月起至今任股份公司董事、副总经理，任期三年，自2016年9月至2019年9月。

12、白晓勇，男，1963年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1983年5月至1986年3月任黑龙江省8510农场焦化厂工人；1986年4月至1999年10月任黑龙江省农垦东海焦化厂主任；1999年11月至2010年8月任辽宁新隆金属有限公司副总经理；2010年9月至2016年8月任有限公司

副总经理；2016年9月起至今任股份公司董事、副总经理，任期三年，自2016年9月至2019年9月。

#### （四）股东之间关联关系

公司股东吴开传与张家港保税区华凯企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人吴限系父子关系，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

#### （五）公司的股本形成及其变化

##### 1、2006年3月，有限公司设立

2006年3月16日，有限公司取得苏州市张家港工商行政管理局出具的《名称预核登记核准通知书》（（mc05821127）名称预核登记[2006]第03150077号），核准的名称为“张家港市华程异型钢管有限公司”。

2006年3月16日，出资人江苏华程工业集团有限公司和吴开传召开有限公司第一次股东会，一致通过设立张家港市华程异型钢管有限公司，选举严加彬为执行董事，吴开传为监事，聘任严加彬为总经理。

根据全体股东于2006年3月16日签署的《公司章程》，有限公司设立时各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
1	江苏华程工业集团有限公司	货币	869,000	55.00
2	吴开传	货币	711,000	45.00
合计	-	-	<b>1,580,000</b>	<b>100.00</b>

2006年3月16日，经张家港华景会计师事务所出具的张华会验字（2006）第127号《验资报告》审验，截至2006年3月16日，有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币158万元，各股东以货币出资。

2006年3月21日，苏州市张家港工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》（注册号：3205822110412）。根据该营业执照的记载，有限公司成立时间为2006年3月21日，公司名称为张家港市华程异型钢管有限公司，住所为塘

桥镇韩山村，法定代表人为严加彬，注册资本为人民币 158 万元，营业期限为 2006 年 3 月 21 日至 2016 年 3 月 20 日，经营范围为异型钢管制造、加工、销售。

## 2、2014 年 7 月，有限公司第一次增资

2014 年 7 月 28 日，有限公司召开股东会，审议同意注册资本由 158 万元增加至 1158 万元，新增的 1000 万元注册资本由江苏华程工业制管股份有限公司认缴 550 万元，由吴开传认缴 450 万元。江苏华程工业制管股份有限公司系江苏华程工业集团有限公司股改后的名称，二者实质上为同一家公司，2008 年 12 月 30 日，江苏华程工业集团有限公司变更公司类型为股份有限公司，同时公司名称变更为江苏华程工业制管股份有限公司。

根据全体股东于 2014 年 7 月 28 日签署的《有限公司章程修正案》，本次注册资本增加后各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
1	江苏华程工业制管股份有限公司	货币	6,369,000	55.00
2	吴开传	货币	5,211,000	45.00
合计	-	-	11,580,000	100.00

2014 年 7 月 28 日，张家港工商局为有限公司核发了本次增资后的《企业法人营业执照》（注册号：320582000091544）。

## 3、2016 年 6 月，有限公司第二次增资

2016 年 6 月 24 日，有限公司召开股东会，审议同意注册资本由 1158 万元增加至 1658 万元，新增的 500 万元注册资本由江苏华程工业制管股份有限公司出资 275 万元（其中盈余公积金 192.5 万元，未分配利润 82.5 万元），由吴开传出资 225 万元（其中盈余公积金 157.5 万元，未分配利润 67.5 万元）。选举吴开传为执行董事，原执行董事严加彬不再担任；选举严加彬为监事，原监事吴开传不再担任；聘任吴开传为总经理，原总经理严加彬不再担任。

根据全体股东于 2016 年 6 月 24 日签署的《有限公司章程修正案》，本次注

册资本增加后各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
1	江苏华程工业制管股份有限公司	货币	6,369,000	55.00
		盈余公积、未分配利润转增	2,750,000	
2	吴开传	货币	5,211,000	45.00
		盈余公积、未分配利润转增	2,250,000	
合计	-	-	16,580,000	100.00

#### 4、2016年6月，有限公司第一次股权转让

2016年6月28日，有限公司召开股东会，审议同意江苏华程工业制管股份有限公司将其持有的本公司20.48%的股权（对应注册资本3,395,238元）以8,556,000元的价格转让给张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙）；持有的10.09%的股权（对应注册资本1,672,175元）以4,213,880元的价格转让给吴开传；持有的10.08%的股权（对应注册资本1,670,635元）以4,210,000元的价格转让给张家港保税区华凯企业管理合伙企业（有限合伙）；持有的4.9%的股权（对应注册资本811,905元）以2,046,000元的价格转让给严彩萍；持有的2.39%的股权（对应注册资本396,825元）以1,000,000元的价格转让给陶建明；持有的1.44%的股权（对应注册资本238,095元）以600,000元的价格转让给蒋惠山；持有的1.21%的股权（对应注册资本200,000元）以504,000元的价格转让给东吴并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）；持有的1.2%的股权（对应注册资本198,413元）以500,000元的价格转让给钱凤英；持有的1.2%的股权（对应注册资本198,413元）以500,000元的价格转让给盛霞；持有的1.2%的股权（对应注册资本198,413元）以500,000元的价格转让给张瑞；持有的0.48%的股权（对应注册资本79,365元）以200,000元的价格转让给王支章；持有的0.36%的股权（对应注册资本59,524元）以150,000元的价格转让给白晓勇。选举徐新生为监事，原监事严加彬不再担任。

同日，转让方江苏华程工业制管股份有限公司与受让方张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙）、吴开传、张家港保税区华凯企业管理合伙企业



（有限合伙）、严彩萍、陶建明、蒋惠山、东吴并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）、钱凤英、盛霞、张瑞、王支章、白晓勇分别签订了《股权转让协议》。

本次股权转让的价格为每股 2.52 元，定价依据为：根据公司 2016 年 6 月增资后的资产负债表，公司的净资产为 2,888.82 万元，实收资本为 1,658 万元，每一股权对应的净资产值为 1.74 元，故以此为参照，根据公司的盈利水平，经全体股东协商一致，确定股权转让价格为每股 2.52 元。

根据全体股东于 2016 年 6 月 28 日签署的《公司章程修正案》，本次股权转让后各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
1	吴开传	货币	9,133,174	55.06
2	张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙）	货币	3,395,238	20.48
3	张家港保税区华凯企业管理合伙企业（有限合伙）	货币	1,670,635	10.08
4	严彩萍	货币	811,905	4.90
5	陶建明	货币	396,825	2.39
6	蒋惠山	货币	238,095	1.44
7	东吴并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	货币	200,000	1.21
8	钱凤英	货币	198,413	1.20
9	盛霞	货币	198,413	1.20
10	张瑞	货币	198,413	1.20
11	王支章	货币	79,365	0.48
12	白晓勇	货币	59,524	0.36
合计	-	-	<b>16,580,000</b>	<b>100.00</b>

2016 年 6 月 30 日，张家港市市场监督管理局核发了本次股权转让后的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：913205827855915839）。

## 5、2016年9月，有限公司整体变更为股份公司

2016年8月22日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2016]14471号《审计报告》，确认截至2016年6月30日，有限公司净资产为28,888,238.73元。

2016年8月23日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具沃克森评报字[2016]第0901号《评估报告》，以2016年6月30日为基准日，有限公司净资产评估值为人民币3,083.87万元。

2016年8月23日，有限公司召开临时股东会，审议同意由有限公司的全体股东作为发起人，将有限公司整体变更为股份公司。以经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产28,888,238.73元折股，其中16,580,000元折为股本，原专项储备7,753,003.92元计入公司专项储备，其余4,555,234.81元全部计入公司资本公积。折股后，公司的注册资本为人民币16,580,000元，每股面值为人民币1元，全部为普通股。

2016年8月23日，公司全体发起人签署《张家港华程特种材料股份有限公司发起人协议》，一致同意将有限公司整体变更为股份有限公司。

2016年9月8日，股份公司全体发起人召开2016年第一次股东大会，审议并通过了《关于张家港华程特种材料股份有限公司筹建工作报告的议案》、《关于张家港华程特种材料股份有限公司章程的议案》、《关于选举张家港华程特种材料股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举张家港华程特种材料股份有限公司第一届监事会成员的议案》等议案。

有限公司整体变更为股份公司时，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	吴开传	9,133,174	55.06	境内自然人
2	张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙）	3,395,238	20.48	境内合伙企业
3	张家港保税区	1,670,635	10.08	境内合伙企业

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
	华凯企业管理 合伙企业（有 限合伙）			
4	严彩萍	811,905	4.90	境内自然人
5	陶建明	396,825	2.39	境内自然人
6	蒋惠山	238,095	1.44	境内自然人
7	东吴并购股权 投资基金（上 海）合伙企业 （有限合伙）	200,000	1.21	境内合伙企业
8	钱凤英	198,413	1.20	境内自然人
9	盛霞	198,413	1.20	境内自然人
10	张瑞	198,413	1.20	境内自然人
11	王支章	79,365	0.48	境内自然人
12	白晓勇	59,524	0.36	境内自然人
合计	-	<b>16,580,000</b>	<b>100.00</b>	-

2016年9月18日，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2016]第15525号《验资报告》审验，华程异型全体出资人以其拥有的华程异型截至2016年6月30日经审计的账面净资产28,888,238.73元按1.74:1的比例折为16,580,000股，每股面值人民币1元，原专项储备7,753,003.92元计入公司专项储备，其余4,555,234.81元全部计入公司资本公积。

2016年9月19日，股份公司取得了苏州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：913205827855915839）。根据该营业执照记载，股份公司名称为张家港华程特种材料股份有限公司；公司类型为股份有限公司（非上市）；住所为塘桥镇韩山村；法定代表人为吴开传；注册资本为人民币16,580,000元；营业期限至永久；经营范围为特异新材料的研发、生产、销售；异型钢管、精密无缝钢管的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。

#### （六）公司重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事基本情况

1、吴开传，系股份公司董事长，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、王支章，系股份公司董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”。

3、白晓勇，系股份公司董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”。

4、郭瑶琼，系股份公司董事，女，1982年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年12月至2008年12月任张家港新隆针织有限公司会计助理；2009年1月至2013年1月任张家港康柏进出口有限公司出纳；2013年2月至2014年5月待业；2014年6月至2016年8月任有限公司会计；2016年9月至今任股份公司董事，任期三年，自2016年9月至2019年9月。

5、陶建明，系股份公司董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”。

### （二）监事基本情况

1、周德华，系股份公司监事会主席，男，1958年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1977年6月至1977年12月任黑龙江省8510农场值勤三连工人；1978年1月至1999年12月任黑龙江省8510农场工程队班长；2000年1月至2001年5月任香港环球石材集团有限公司北京公司设备班长；2001年6月至2006年4月任江阴界达特异制管有限公司动力班长；2006

年5月至2016年8月任有限公司车间副主任；2016年9月至今任股份公司监事会主席，任期三年，自2016年9月至2019年9月。

2、顾建琴，系股份公司监事，女，1970年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年8月至1997年6月任张家港市无缝钢管有限公司会计；1997年7月至2002年12月待业；2003年1月至2010年3月任江苏华程工业集团有限公司会计；2010年4月至2011年3月任张家港沙龙精密管业有限公司主办会计；2011年4月至2016年6月任江苏华程光电科技有限公司会计；2016年7月至2016年8月任有限公司会计；2016年9月至今任股份公司监事，任期三年，自2016年9月至2019年9月。

3、徐新生，系股份公司职工代表监事，男，1977年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2003年1月至2006年2月任江阴界达特异制管有限公司工人；2006年3月至2016年8月历任有限公司班长、监事；2016年9月至今任股份公司职工代表监事，任期三年，自2016年9月至2019年9月。

### （三）高级管理人员基本情况

1、吴开传，系股份公司总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、王支章，系股份公司副总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”。

3、白晓勇，系股份公司副总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”。

4、郭瑶琼，系股份公司财务负责人，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

## 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	8,145.55	9,587.76	11,137.53
股东权益合计（万元）	2,888.82	5,211.92	4,827.84
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	2,888.82	5,211.92	4,827.84
每股净资产（元）	1.74	32.99	30.56
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.74	32.99	30.56
资产负债率（%）	64.53	45.64	56.65
流动比率（倍）	1.49	2.12	1.70
速动比率（倍）	1.35	1.86	1.41
项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	4,168.77	9,458.18	12,015.55
净利润（万元）	595.86	1,209.00	1,242.02
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	595.86	1,209.00	1,242.02
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	595.01	1,078.41	1,235.47
归属于申请挂牌公司股 东的扣除非经常性损益 后的净利润（万元）	595.01	1,078.41	1,235.47
毛利率（%）	37.48	26.39	24.17
净资产收益率（%）	10.74	23.69	28.12
扣除非经常性损益后净 资产收益率（%）	10.72	21.13	27.97
基本每股收益（元/股）	3.77	7.65	7.86
稀释每股收益（元/股）	3.77	7.65	7.86
应收账款周转率（次）	1.95	1.69	2.26
存货周转率（次）	5.72	4.93	5.95
经营活动产生的现金流 量净额（万元）	2,368.69	1,203.76	1,671.20
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	1.43	7.62	10.58

归属于发行人股东的每股净资产=归属于母公司股东权益数/期末股本总额

净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$ 。其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

每股收益=当期净利润/加权平均注册资本

每股净资产=期末净资产/期末注册资本

## 六、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

名称：东吴证券股份有限公司

法定代表人：范力

住所：苏州工业园区星阳街 5 号

联系电话：0512-62938562

传真：0512-62938561

项目小组负责人：赵昕怡

项目小组成员：赵昕怡、郭政、庄菁

### （二）律师事务所

名称：北京盈科（苏州）律师事务所

律所负责人：汪翔

住所：江苏省苏州市姑苏区三香路 999 号 13 楼

联系电话：0512-68700889

传真：0512-68700889

经办律师：康思思、张长梅

### （三）会计师事务所

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：邱靖之

住所：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

联系电话：021-51028018

传真：021-58402702

签字注册会计师：王兴华、刘丽

### （四）资产评估机构

名称：沃克森（北京）国际资产评估有限公司

法定代表人：徐伟建

住所：北京市海淀区车庄西路 19 号 68 号楼 A-6

联系电话：021-58769893

传真：021-58402702

经办注册评估师：黄运荣、吕铜钟

### （五）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

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

### （六）拟挂牌场所

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

联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及主要产品

#### （一）公司主营业务

华程特材是一家专业从事工业用冷拔无缝异型钢管制造、加工和销售的高新技术企业，公司产品可广泛应用于石油装备、汽车、工程机械、船舶制造、轨道交通等工业领域，客户包括中船重工、杰瑞股份、中国中车、四川宏华、三一重工、润邦重机、金龙客车、安凯客车等知名企业。

公司自设立以来，主营业务未发生变化。

#### （二）主要产品及服务

无缝异型钢管是除了圆管以外的其他截面形状的无缝钢管的总称，和圆管相比，异型管一般都有较大的惯性矩和截面模数，有较大的抗弯抗扭能力，可以大大减轻结构重量，节约钢材。

公司生产的异型钢管都是由客户根据不同的需求进行定制加工，主要生产高精度、高难度冷拔无缝异型钢管，材质包括碳素钢、10、20、45 号钢；合金钢 Q345、Q460、Q500、Q550、20Cr、40Cr、20CrMo、30-35CrMo 等，生产规格范围为 10mm\*10mm\*1mm—500mm\*500mm\*40mm。

公司产品根据用途可分为石油装备用钢管、工程机械用钢管、汽车用钢管、轨道交通用钢管、船舶重工用钢管等，具体情况如下：

##### 1、石油装备用钢管

公司产品被大量应用于石油开采行业作为钻机部件、钻井的井架及底座构件，要求耐腐蚀、耐低温、强度大等特性。

图例



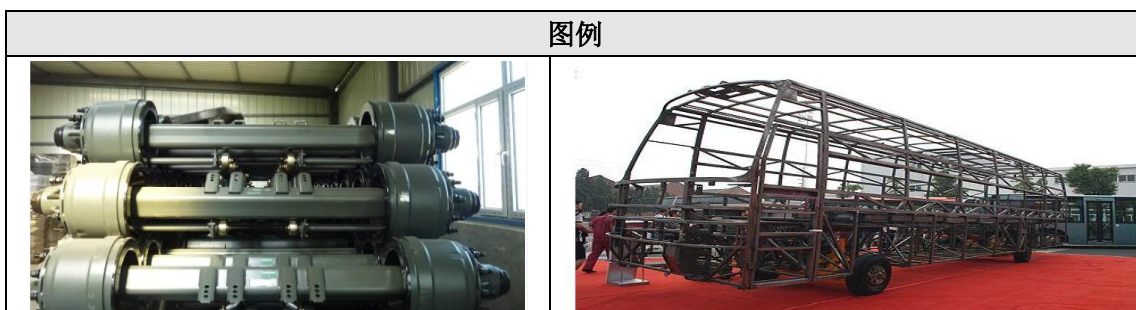
## 2、工程机械用钢管

工程机械如泵车、挖掘机、起重机、筑路机械等设备的零部件中很多都是无缝异形钢管，尤其是结构件、支撑件，形状复杂多样。



## 3、汽车用钢管

客车及火车的传动轴、底盘、骨架等部位需要用到无缝异形钢管产品，对表面处理要求较高。



## 4、轨道交通用钢管

用于高铁机车车头的结构、支架、连接件、高铁机车车厢的门框、电箱、车厢连接件，地铁车厢、车头的结构件。



5、船舶重工用钢管

公司生产的船舶用钢管为制造船舶Ⅰ级耐压管系、Ⅱ级耐压管系用的无缝异型钢管，采用优质碳素结构钢制造的，综合力学性能较好。



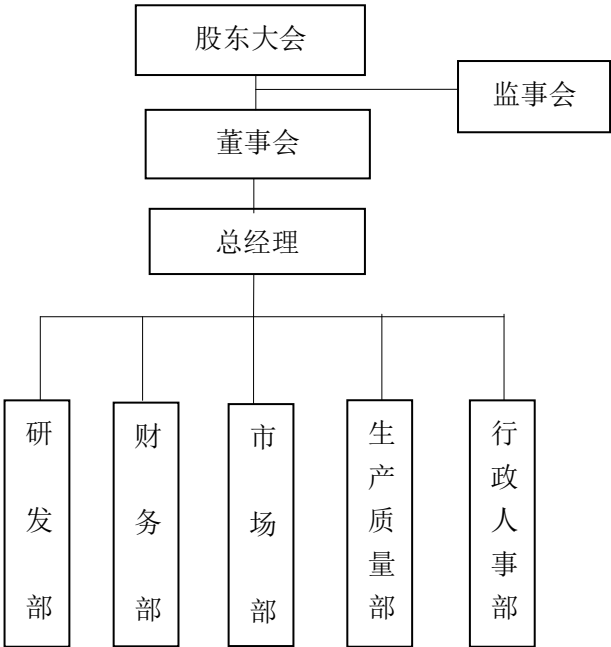
6、其他

公司产品还用于空港设备（地勤设备和登机桥）、索道、升降机等其他用途。

二、公司内部组织结构及主要生产流程

（一）公司内部组织结构图

公司以总经理吴开传为核心组建管理团队，规划组织结构，统管公司下设部门。公司内部组织结构如下图所示：



各部门职责如下：

总经理	负责公司总体经营策划，对公司日常经营进行组织管理。
-----	---------------------------

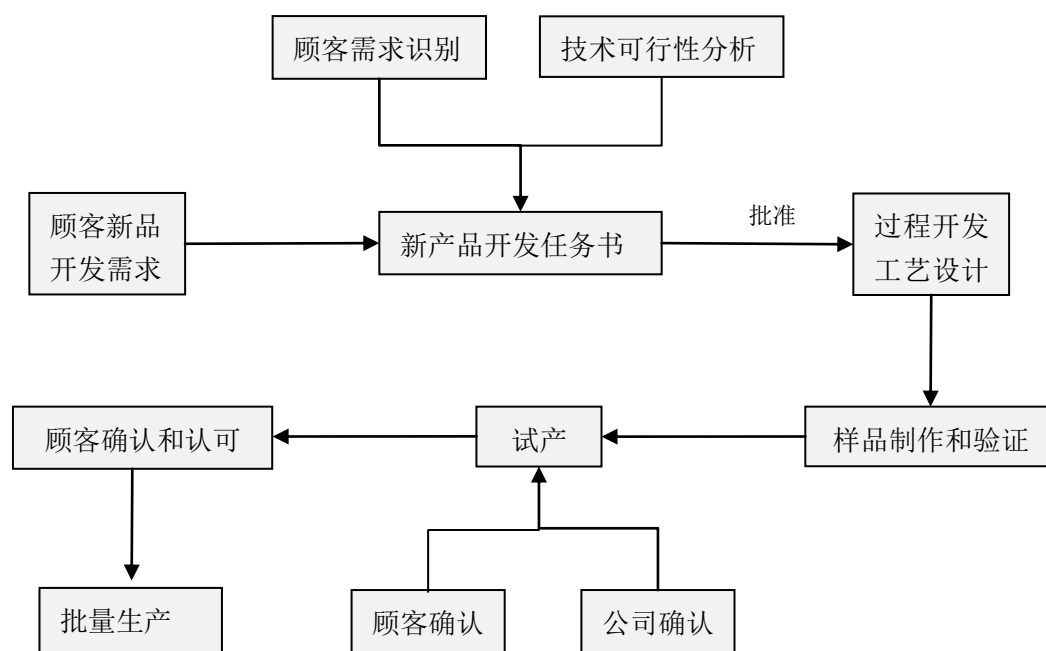
研发部	负责新工艺、新技术研发，对新产品进行调研、论证、开发。
财务部	负责公司财务管理，对公司资金进行合理调配，全面负责日常财务管理工作。
生产质量部	负责生产计划的安排，合理调配人员、物力资源，并负责生产一线的安全管理。
市场部	负责制定公司销售目标、销售政策，进行市场预测，根据客户需求，进行销售工作的监察与评估。
行政人事部	负责公司人员招聘，协调，沟通公司内外关系，处理公司日常接待工作；负责公司总务后勤保障工作及日常法务。

## （二）公司主要业务流程

公司的主要业务流程包括研发、采购、生产、销售四个环节，具体如下：

### 1、研发流程

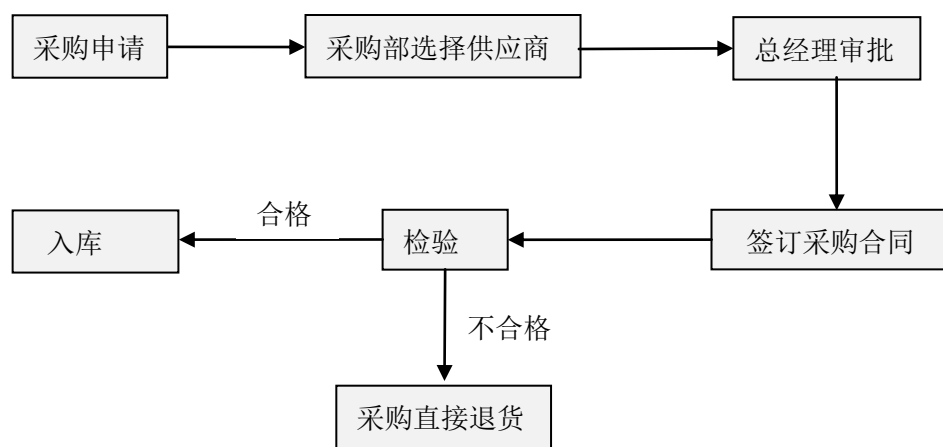
公司研发部负责公司研发事务，根据客户需求开发新产品、设计新模具，会同生产质量部进行样品制作、试产并最终形成批量生产。



### 2、采购流程

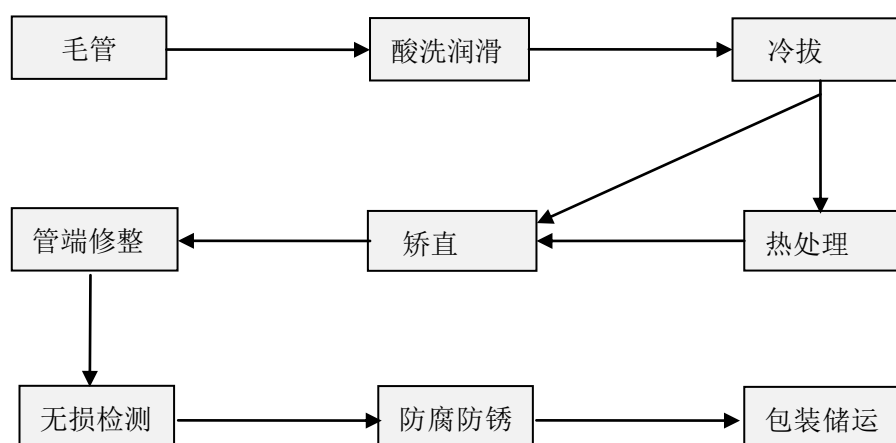
市场部会同生产质量部根据历史数据、对未来原材料价格波动的预期和生产的实际情况确定安全库存、采购的批量和时间间隔，并据此及时与供应商商定每个采购批次的具体数量、规格、价格等要件，加以组织实施，既确保生产

正常周转，又控制库存积压，减少资金占用。公司主要以采购原材料各类型钢管坯为主，原材料均为国内采购。



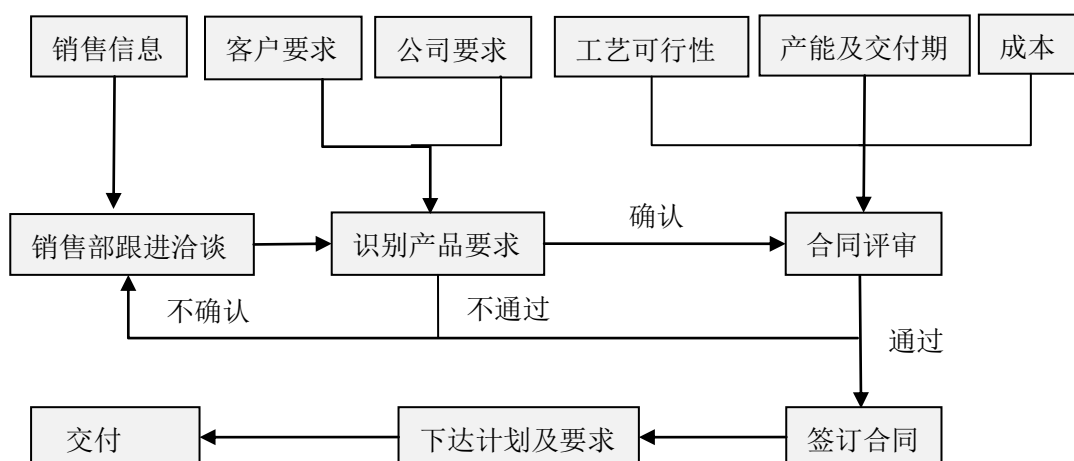
### 3、生产流程

公司通过采购钢管坯，委托外部工厂穿孔加工成毛管，再经过酸洗、冷拔、热处理、矫直等工序，最后生产出符合客户需求的无缝异型钢管。具体生产流程图如下：



### 4、销售流程

公司市场部负责公司产品对外销售，发掘潜在客户群。目前，公司的销售客户均建立了常年的合作关系，公司安排有专人负责客户服务，了解客户需求。公司销售流程如下图所示：



### 三、公司所依赖的关键资源

#### （一）公司业务所使用的核心技术

##### 1、工艺设计和模具设计能力

公司有专门的研发人员进行技术创新了模具设计，针对客户需求改变模具设计，减少衬芯模比例，增加空拔模比例，既提高了空拔速度和质量，还降低成本。

同时，通过创新的工艺设计，减少异型钢管冷拔过程中的生产道次，使公司冷拔过程成本较同行业存在较大优势。

##### 2、与众不同的防锈技术

公司通过研发创新，解决了异型钢管在不涂防锈油的情况下内外孔仍能防锈、且不影响焊接的难题，满足了客户内外孔清洁、焊接性能好、焊接无油烟、现场无油污、防锈时间长的要求。

#### （二）主要无形资产情况

##### 1、专利权

截至本公开转让说明签署之日，公司已拥有 4 项发明专利和 3 项实用新型专利，公司专利具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	授权日	专利权人
1	ZL201310063758.5	钢管吊牌卡扣	发明专利	2015.08.19	有限公司
2	ZL201310134936.9	异型管的拔制方法	发明专利	2015.04.01	有限公司
3	ZL201110354999.6	一种合金钢、无缝钢管及异型钢的热处理工艺	发明专利	2013.01.23	有限公司
4	ZL201010537369.8	用于冷拔的推料装置	发明专利	2012.05.30	有限公司
5	ZL201320136625.1	变压器输油支撑用异型钢管	实用新型	2013.08.28	有限公司
6	ZL201320136621.3	消防云梯用异型钢管	实用新型	2013.08.14	有限公司
7	ZL201320092801.6	锯切机的移动装置	实用新型	2013.07.24	有限公司

## 2、商标权

截止本公开转让说明书签署之日，公司无商标权。

## 3、计算机软件著作权

截止本公开转让说明书签署之日，公司无计算机软件著作权。

## 4、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司无土地使用权。

### （三）主要固定资产情况

#### 1、主要固定资产情况

截至2016年6月30日，公司拥有的主要固定资产包括通用机器设备、运输设备、办公及其他设备等，期末固定资产净值为2,496,241.88元。具体情况如下表所示：

固定资产类型	原值(元)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率
通用机器设备	6,721,393.89	4,436,660.81	2,284,733.08	33.99%
运输设备	2,910,943.00	2,713,340.69	197,602.31	6.79%



固定资产类型	原值(元)	累计折旧 (元)	净值 (元)	成新率
办公及其他设备	123,655.74	109,749.25	13,906.49	11.25%
合计	9,755,992.63	7,259,750.75	2,496,241.88	25.59%

## 2、房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司生产办公场所为向江苏华程工业制管股份有限公司租赁的房屋，租赁情况如下：

出租人	坐落	用途	面积 (m²)	租金 (元)	租赁期限
江苏华程工业制管股份有限公司	张家港市塘桥镇人民东路 518 号	厂房	9302	179,952.32	2014.01.01-2023.12.31
	张家港市塘桥镇人民东路 337 号	办公用房	130		2014.01.01-2023.12.31

## (四) 资质、认证及荣誉情况

序号	资质名称	发证机关	编号	发证日期	有效期限
1	高新技术企业	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局、江苏省地税局	GR201332000699	2013.12.3	3 年
2	高新技术产品（超大截面耐蚀异型钢管）	江苏省科学技术厅	130582G1256N	2013.9	5 年
3	高新技术产品（高强度耐疲劳冷拔无缝异型钢管）	江苏省科学技术厅	130582G2110N	2013.11	5 年
4	高新技术产品（高压锅炉设备专用精密异型钢管）	江苏省科学技术厅	130582G2111N	2013.11	5 年
5	高新技术产品（石油钻探专用高强度异型钢管）	江苏省科学技术厅	140582G0755N	2014.6	5 年
6	高新技术产品（调制热处理式超大截面高精度异型钢管）	江苏省科学技术厅	140582G0756N	2014.6	5 年
7	高新技术产品（高适应性变压器输油支撑用异型钢	江苏省科学技术厅	140582G2399N	2014.12	5 年

	管)				
8	高新技术产品(工程机械用高强度消防云梯异型钢管)	江苏省科学技术厅	140582G2400N	2014.12	5 年
9	ISO9001: 2008 质量管理体系认证	IAF	44100132394-002	2013.12.30	3 年
10	ISO14001 : 2004 环境管理体系认证	IAF	44104132394-002	2013.12.30	3 年
11	OHSAS18001 : 2007 中国职业健康安全管理体系认证	IAF	44116132394-002	2013.12.30	3 年

### (五) 公司的业务许可、特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日, 公司不存在业务许可、特许经营权情况。

### (六) 环保及安全生产情况

#### (1) 环保情况

2005 年 9 月 15 日, 张家港市发展和改革委员会出具《关于市华程异型钢管有限公司年产 2.5 万吨异型钢管生产线项目的批复》(张发改投(2015) 215 号), 同意有限公司建设年产 2.5 万吨异型钢管生产线项目。

2005 年 10 月 23 日, 张家港市环境保护局对公司提交的《建设项目环境影响报告表》作出审批意见, 同意公司在张家港市塘桥镇韩山村新建张家港市华程异型钢管有限公司年产 2.5 万吨异型钢管生产线项目。

2007 年 2 月 20 日, 张家港市环境保护局对公司提交的《建设项目竣工环境保护验收申请表》作出审批意见, 同意张家港市华程异型钢管有限公司年产 2.5 万吨异型钢管生产线项目通过竣工环境保护验收。

公司已取得排污许可证, 公司现持有的排污许可证情况如下:

证书名称	发证单位	编号	排污种类	有效期限
排污许可证	张家港市环境	320582-2016	废气: 烟尘、二氧化硫、	2016 年 1 月 1 日至

	保护局	-001075-B	氮氧化物、硫酸雾	2018年12月31日
--	-----	-----------	----------	-------------

## (2) 安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》（中华人民共和国国务院令 第 397 号，2004 年 1 月 13 日实施）第二条规定，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。

公司不属于上述规定所要求的需要取得安全生产许可证的企业，不需要取得相关部门的安全生产许可。

根据张家港市安全生产监督管理局于 2016 年 9 月 19 日出具的《证明》，公司在生产经营过程中能遵守相关安全生产法律法规，自 2014 年 1 月 1 日以来未无安全生产违法处罚记录。

## (七) 员工情况

### 1、员工人数及结构

截至 2016 年 6 月 30 日，公司共有员工 53 人，公司员工业务职能、教育程度和年龄情况如下：

#### (1) 员工业务职能情况

业务职能	人数	比例 (%)	图例
行政管理人员	4	7.55	<ul style="list-style-type: none"> <li>行政管理人员</li> <li>业务人员</li> <li>技术人员</li> <li>生产人员</li> <li>财务人员</li> </ul>
业务人员	7	13.21	
技术人员	7	13.21	
生产人员	33	62.26	
财务人员	2	3.77	
合计	53	100.00	

市场开拓能力是决定公司盈利水平的重要因素，因此公司业务人员较多，公司是传统的生产型企业，因此生产人员最多。

#### (2) 员工学历结构情况

学历	人数	比例 (%)	图例
本科	5	9.43	

学历	人数	比例（%）	图例
大专	8	15.10	
中专及以下	40	75.47	
合计	53	100.00	

公司研发及技术团队均有相关专业的大专及以上教育背景，公司生产环节自动化程度较高，一线操作工人虽然学历并不高，但是基本熟练掌握相应工作技能。

### （3）员工年龄结构情况

年龄段	人数	比例（%）	图例
30 岁以下	6	11.32	
30-40 岁	17	32.08	
40 岁以上	30	56.60	
合计	53	100.00	

公司员工以中青年为主，主要为熟练工人，可以满足公司生产经营业务的需要。

公司实行劳动合同制，与员工按照《劳动法》的有关规定签订劳动合同，并为员工提供必要的社会保障计划。

## 2、核心技术人员

吴开传，公司创始人、实际控制人，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司组织结构”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

张伟，男，1963 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1988 年 8 月至 2013 年 12 月任黑龙江省鸡东县八五一〇农场红旗焦化厂化验室主任；2014 年 1 月至今任公司研发部工程师。

## 四、业务相关情况

## （一）公司主营业务收入构成

报告期内，公司收入主要通过各类异型钢管的销售来实现，公司营业收入按产品用途分类构成如下：

类别	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
汽车行业用管	24,289,106.30	59.85	48,793,618.56	53.86	66,484,971.27	57.80
石油装备用管	6,738,981.76	16.61	12,687,611.25	14.01	30,324,239.33	26.36
船舶制造用管	4,637,403.89	11.43	9,634,590.43	10.64	2,230,076.93	1.94
轨道交通用管	480,420.35	1.18	5,777,121.88	6.38	5,278,020.32	4.59
工程机械用管	2,520,192.74	6.21	3,475,894.80	3.84	1,021,791.16	0.89
其他	1,913,443.66	4.72	10,205,536.90	11.27	9,685,877.85	8.42
合计	<b>40,579,548.70</b>	<b>100.00</b>	<b>90,574,373.82</b>	<b>100.00</b>	<b>115,024,976.86</b>	<b>100.00</b>

## （二）主要客户情况

### 1、主要客户群体

报告期内，公司客户主要为石油装备、工程机械、客车、船舶等行业制造商。

### 2、报告期内前五大客户销售的情况

2014 年、2015 年及 2016 年 1-6 月，公司前五名客户销售金额及占营业收入比例情况如下表所示：

客户名称	收入金额（元）	占营业收入比例（%）
<b>2016 年 1-6 月</b>		
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	8,045,494.20	19.30
中国重汽集团济南商用车有限公司	6,528,284.91	15.66
四川宏华石油设备有限公司	5,821,269.75	13.96
厦门金龙江申车架有限公司	5,668,895.49	13.60

客户名称	收入金额（元）	占营业收入比例（%）
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	4,637,403.89	11.12
<b>合计</b>	<b>30,701,348.24</b>	<b>73.64</b>
<b>2015 年</b>		
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	18,392,271.81	19.45
厦门金龙江申车架有限公司	13,870,162.79	14.66
四川宏华石油设备有限公司	7,770,420.01	8.22
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	6,219,617.35	6.58
中国重汽集团济南商用车有限公司	5,912,926.05	6.25
<b>合计</b>	<b>52,165,398.01</b>	<b>55.16</b>
<b>2014 年</b>		
厦门金龙江申车架有限公司	18,837,492.16	15.68
四川宏华石油设备有限公司	18,792,638.16	15.64
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	16,538,374.71	13.76
中国重汽集团济南商用车有限公司	10,997,684.40	9.15
南通虹波重机有限公司	8,235,705.38	6.85
<b>合计</b>	<b>73,401,894.81</b>	<b>61.08</b>

2014年、2014年前五大客户销售收入占同期营业收入比例分别为61.08%、55.16%和73.64%，报告期内公司销售对主要客户存在一定的依赖性。

公司产品下游应用行业主要为石油装备、车辆、工程机械等装备制造行业，上述行业的企业一般规模较大，有较为成熟的供应链管理体系，会按照严格标准挑选供应商，确定合格供应商后一般不会频繁变更，在保证产品质量的基础上，公司可以长期从上述客户获得稳定的订单。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东以及其他关联方，在公司报告期内各期前5名客户中不存在占有权益的情况。

### （三）主要供应商情况

#### 1、主要原材料情况

公司所需的原材料主要是钢材，在国内市场中供应充足，市场竞争较为充分。

## 2、报告期内公司前五大供应商情况

2014 年、2015 年及 2016 年 1-6 月，公司前五名供应商采购金额及占采购总额比例情况如下表所示：

供应商名称	采购金额(元)	占采购总额比例(%)
<b>2016 年 1-6 月</b>		
无锡市城康物资有限公司	2,625,596.29	16.54
上海复希实业有限公司	2,512,681.76	15.83
无锡市华友特钢有限公司	2,109,308.14	13.28
江苏大经钢铁有限公司	1,647,020.46	10.37
浙江明贺钢管有限公司	1,587,601.55	10.00
<b>合计</b>	<b>10,482,208.20</b>	<b>66.02</b>
<b>2015 年</b>		
无锡市城康物资有限公司	9,015,857.64	18.40
无锡市华友特钢有限公司	6,307,725.38	12.87
江阴市旭昌金属材料有限公司	5,278,034.37	10.77
无锡淮特物贸有限公司	4,344,443.24	8.86
常州益联商贸有限公司	4,212,085.38	8.59
<b>合计</b>	<b>29,158,146.01</b>	<b>59.49</b>
<b>2014 年</b>		
无锡市城康物资有限公司	13,827,114.43	18.18
江阴市旭昌金属材料有限公司	11,847,336.46	15.58
无锡市华友特钢有限公司	9,113,404.29	11.98
常州益联商贸有限公司	7,260,106.82	9.54
江阴市金属制管厂	6,819,440.64	8.97
<b>合计</b>	<b>48,867,402.64</b>	<b>64.25</b>

公司 2013 年和 2014 年向前五名供应商采购金额占主营业务成本的比例分别为 64.25%、59.49%和 66.02%。公司所处行业的原材料市场供应充足，竞争比较充分，但在实际操作中，考虑到采购的便利性，公司和主要优秀供应商会保持较为稳定的关系。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份

的股东以及其他关联方，在公司报告期内各期前 5 名供应商中不存在占有权益的情况。

#### （四）对公司持续经营有重大影响的业务合同

##### 1、重大销售合同

公司综合考虑公司整体合同金额分布结构后，现特选取报告期内 100 万元以上的销售订单作为公司重大销售合同列示如下：

序号	客户名称	标的	签订时间	金额（元）	履行情况
1	中国重汽集团济南商用车有限公司	冷拔无缝管	2016-01-01	7,050,747.38	履行中
2	南通润邦重机有限公司	矩形冷拔钢管	2015-01-10	1,012,145.35	履行完毕
3	吉林省车桥汽车零部件有限公司	无缝异型钢管	2015-05-19	1,800,000.00	履行完毕
4	中国重工物资贸易集团武汉有限公司	无缝方管	2015-10-10	5,192,338.10	履行完毕
5	四川宏华石油设备有限公司	无缝异型管	2015-12-18	1,302,083.45	履行完毕
6	厦门金龙江申车架有限公司	无缝异型钢管	2015-12-11	4,168,700.00	履行完毕
7	厦门金龙江申车架有限公司	无缝异型钢管	2014-11-25	5,443,075.00	履行完毕
8	中国重汽集团济南商用车有限公司	冷拔钢管	2015-01-01	12,149,383.86	履行完毕
9	南通润邦重机有限公司	无缝异型钢管	2014-01-07	1,748,394.64	履行完毕

##### 2、重大采购合同

公司综合考虑公司整体合同金额分布结构后，现特选取报告期内 100 万元以上的采购订单作为公司重大采购合同列示如下：

序号	供应商名称	合同内容	签订时间	金额（元）	履行情况
1	江阴市旭昌金属材料有限公司	管坯	2015-03-05	1,636,350.00	履行完毕
2	江阴市旭昌金属材料有限公司	管坯	2014-08-10	1,687,500.00	履行



序号	供应商名称	合同内容	签订时间	金额（元）	履行情况
	司				完毕
3	常州益联商贸有限公司	管坯	2014-08-27	1,684,350.00	履行完毕
4	无锡市华友特钢有限公司	无缝钢管	2014-12-08	1,609,905.40	履行完毕
5	无锡市城康物资有限公司	管坯	2014-10-13	1,502,500.00	履行完毕
6	无锡市华友特钢有限公司	无缝钢管	2015-09-30	1,045,470.00	履行完毕
7	无锡市华友特钢有限公司	无缝钢管	2015-03-13	2,524,500.00	履行完毕
8	上海复希实业有限公司	管坯	2016-03-05	1,376,100.00	履行完毕
9	无锡市城康物资有限公司	管坯	2016-03-05	2,380,800.00	履行完毕
10	无锡市华友特钢有限公司	无缝钢管	2016-03-14	1,450,000.00	履行完毕
11	无锡市城康物资有限公司	管坯	2016-08-25	1,214,000.00	履行完毕
12	无锡国旺物资贸易有限公司	管坯	2014-09-30	2,275,000.00	履行完毕
13	无锡淮特物资有限公司	管坯	2015-12-03	2,115,000.00	履行完毕
14	江苏华菱锡钢特钢有限公司	管坯	2014-11-17	1,439,830.00	履行完毕
15	无锡淮特物资有限公司	管坯	2015-08-03	1,192,000.00	履行完毕
16	无锡市城康物资有限公司	管坯	2015-06-19	1,187,000.00	履行完毕

### 3、贷款合同

截至报告期末，公司存在短期借款余额 1500 万元，贷款合同情况如下：

序号	债权人名称	合同编号	贷款余额（万元）	借款期限	利率（%）
1	中国工商银行股份有限公司张家港分行	2016 年（沙洲）字 00219 号	700	2016.3.25-2017.3.25	5.22
2	中国工商银行股份有限公司张家港分行	2016 年（沙洲）字 00248 号	800	2016.4.6-2017.4.6	5.22

#### 4、对外担保

截至报告期末，公司存在对外担保情况，合同情况如下：

序号	被担保人名称	债权人	合同编号	最高额保证金额（万元）
1	江苏华程工业制管股份有限公司	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	农商行高保字[2015]第(24098)号	2000
2	江苏华程工业制管股份有限公司	中国工商银行股份有限公司张家港分行	2015年沙洲（保）字08781号	3300
3	张家港沙龙精密管业有限公司	中国建设银行股份有限公司张家港分行	ZJG-2016-ZGBZ-2966	4160

上述对外担保已在报告期后解除，根据中国人民银行 2016 年 9 月 23 日的企业征信信息显示，公司的对外担保余额已为 0 元。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已无对外担保事项。

#### （五）报告期内公司外协厂商情况说明

公司报告期内合作的外协厂商具体如下：

加工企业名称	性质	加工费（元）		
		2016年1-6月	2015年度	2014年度
常熟市亿嘉钢管有限公司	非关联方	1,813,606.51	3,920,668.88	3,482,768.08
张家港华程工业制管股份有限公司	关联方	195,350.43	1,488,269.59	48,546.84
张家港华程机车精密制管有限公司	关联方	101,551.27	224,992.81	17,059.61
江阴市南盛机械热处理有限公司	非关联方		85,378.64	
无锡欧龙特种钢管有限公司	非关联方		52,687.37	55,727.35
张家港沙龙精密管业有限公司	关联方	8,917.79	23,619.63	70,424.22
常州市春意车辆配件厂	非关联方		7,435.56	4,489.57
常熟市宏润精密钢管制造有限公司	非关联方		5,537.79	
无锡市苏鑫焊管有限公司	非关联方	36,321.54	5,488.72	
江阴市鑫格钢管有限公司	非关联方		4,270.77	
无锡亿帆管业有限公司	非关联方			139,551.52
张家港市塘桥洪鑫五金加工厂	非关联方	12,862.14		
合计		2,168,609.68	5,818,349.76	3,818,567.19
占当期生产成本的比例（%）		8.83%	9.68%	4.38%

以上各家公司的工商登记信息，并取得华程特材董事、监事、高级管理人员的声明，外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

公司的外协内容主要为钢管原坯的穿孔加工，由公司提供钢管原坯，经外协厂商加工形成空心管，空心管在市场上可以直接采购成品，价格较外协加工略高，为降低生产成本，公司将此部分工序委外加工。外协加工过程未涉及任何核心技术的使用，产品的研发、设计等核心环节均由公司独立完成，外协加工在公司的整个业务环节中重要性较低。

公司制定了外协加工的质量控制要求，由生产部门将穿孔计划单发给外协单位，注明相关质量、性能、规格要求等，外协单位接到计划单后严格按照要求生产，公司对每一批委外加工产品进行检验。

公司与外协厂商根据市场行情协商确定加工费，2014 年度，公司外协加工费金额为 3,818,567.19 元，占当期生产成本的比例为 4.38%；2015 年度，公司外协加工费金额为 5,818,349.76 元，占当期生产成本的比例为 9.68%；2016 年 1-6 月，公司外协加工费金额为 2,168,609.68 元，占当期生产成本的比例为 8.83%。外协厂商为公司所提供的服务占公司生产成本比例较小，重要性较低，且公司周边（20 公里以内）同类业务外协厂家约 20 家，公司可选择范围广泛，可替代性较强，公司对外协厂商不存在依赖性。

## 五、公司的商业模式

公司专注于工业用异型钢管行业，目前经营活动以自行制造、加工和销售冷拔无缝异型钢管为主，公司自行与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。

公司已经在从事异型钢管生产经营的过程中逐步掌握了工艺设计、模具开发、表面处理等多项核心技术，在无缝异型钢管领域已获得了 4 项发明专利和 3 项实用新型专利，在国内工业用异型钢管领域已具有一定的品牌知名度。目前公司客户主要为国内工程机械制造商、石油装备制造商、船舶制造商、车辆制造商等（如中船重工、杰瑞股份、中国中车、四川宏华、三一重工、润邦重机、金龙客车、安凯客车等），公司已进入上述知名企业供应商体系，并保持良好的合作关系。

公司采取以销定产的生产模式，即根据客户订单进行定量生产，市场部协同研发部、生产质量部与客户共同确定系统方案并按照订单情况安排生产时间表，同时核算材料用量，市场部按生产计划采购物料，生产部安排生产，通过酸洗、冷拔、热处理、矫直、防腐防锈等一系列工序生产产品。以销定产模式的重点在于公司市场部、研发部和生产质量部之间的紧密配合，通过市场需求确定生产节奏。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征

### （一）公司所处行业概况

#### 1、公司所处行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所处行业属于金属制品业（C33）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于金属制品业（C33）大类下的金属结构制造（C3311）。

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业属于金属制品业（C33）大类下的金属结构制造（C3311）。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为新材料（111014）下的先进结构材料（11101411）。

公司所处细分行业为无缝异型钢管行业。

#### 2、行业管理体制、主要法律法规及产业政策

目前钢管行业已经形成了政府职能部门依法行政、行业协会自律管理、企业自主经营的市场化发展格局。

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

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

## （2）主要法律法规及政策

行业涉及的主要政策如下表：

文件名称	颁布部门	涉及本行业的内容
关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定（国发[2010]32号）	国务院	积极发展高品质特殊钢、新型合金材料、工程塑料等先进结构材料。
国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）	国务院	重点研究开发重大装备所需的关键基础件和通用部件的设计、制造和批量生产的关键技术。
钢铁业“十二五”发展规划	工信部	船用耐蚀钢、低温压力容器板、高速铁路车轮及车轴钢、高压锅炉管等高端品种自给率达80%”
钢管行业“十二五”发展规划纲要	中国钢结构协会钢管分会	提出“十二五”期间，钢管产量以平均每年3.0%~5.4%的速度平稳增长，其中无缝钢管2,900~3,200万吨；同时要调整优化产品结构，加快产品升级，努力提高产业集中度。

## 3、所处行业的上下游关系

无缝异型钢管行业的上游为钢铁行业，下游为机械装备制造、船舶制造等行业。具体如下图：



## （二）行业发展现状及市场规模

### 1、无缝异型钢管行业发展现状

中国钢管产业在进入 21 世纪以来，经过十几年的飞速发展已成为全球最

大钢管生产国和消费国，钢管行业技术水平得到了突飞猛进的发展，技术装备几乎囊括了世界上所有的制管机型，其中部分机型已达到世界先进水平。产品品种、质量都得到了极大提高，高技术含量、高附加值的产品不断增加。

根据 wind 资讯统计，2015 年我国无缝钢管产量已达到 2857.70 万吨，占全球无缝钢管产量的比例达到 61.23%，无缝钢管主要用于石油、锅炉、化工、机械、船舶等工业领域，目前国内普通无缝钢管供应量相对过剩，而以石油管和高端锅炉管为代表的高端无缝钢管因技术、规模、认证等较高壁垒，其供需形势相对较好，其中高端无缝异型钢管因其定制化设计加工的要求，是行业中附加值最高的钢管品种。

基于目前行业现状，未来我国钢管行业的发展可能呈现出以下趋势：

#### （1）产品结构向中高端发展

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

#### （2）兼并重组加快，产业集中度逐渐提高

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

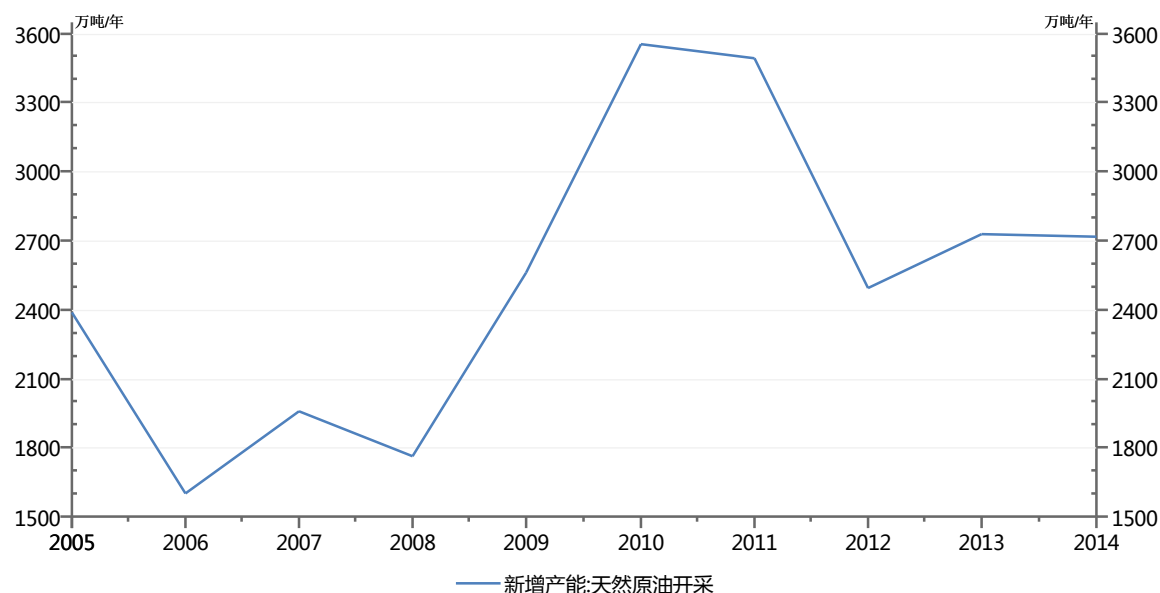
## 2、行业市场规模

钢管产品市场为典型的买方市场，下游需求直接决定本行业的市场需求，无缝异型钢管主要用于工业领域，其中影响较大的主要石油开采、船舶制造、工程机械、车辆制造等行业。

#### （1）石油开采

石油开采行业需要大量钢管产品，尤其是海洋石油开采平台，我国始终高度重视石油开采，即使在前期原油价格低迷的情况下，我国仍然保持了较高的

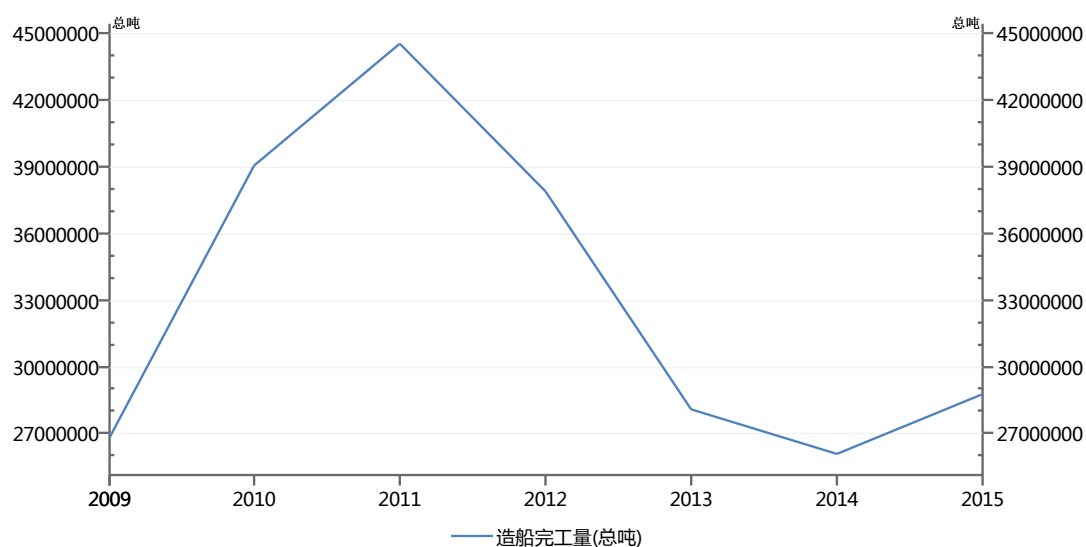
新增开采量，自 2009 年以来始终保持 2500 万吨/年的新增量，其中大部分为海洋开采，具体情况如下表：



数据来源:Wind资讯

## (2) 船舶制造

船舶用钢管因其技术、认证等壁垒，是钢管行业的高端品种，受全球航运市场不景气影响，民用船舶制造业下滑严重，我国民用船舶造船完工量自 2011 年达到 4400 万吨的高峰后，一路下滑，至 2014 年降到 2600 万吨的历史低点后在 2015 年回升至 2800 万吨，具体情况如下：

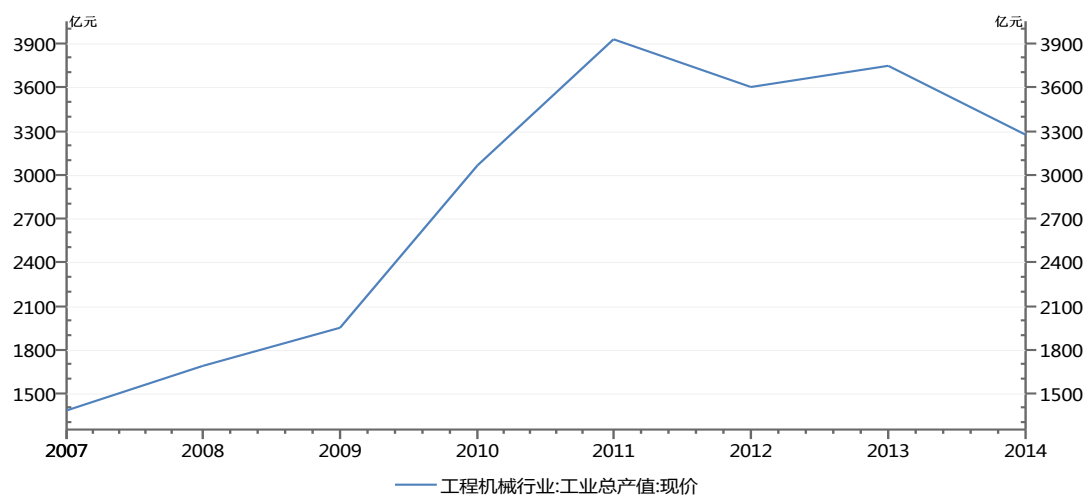


数据来源:Wind资讯

另外，除民用船舶外，军用舰艇上使用钢管产品更多，根据公开报道，近几年我国不断加强海军装备能力，保持了较高的舰艇制造规模。

### (3) 工程机械

工程机械中包含大量结构用钢管及特殊部件用钢管，我国工程机械行业工业总产值在 2011 年达到 3900 亿元的高峰后有所回落，但还是保持在每年 3000 亿元产值的高水平。



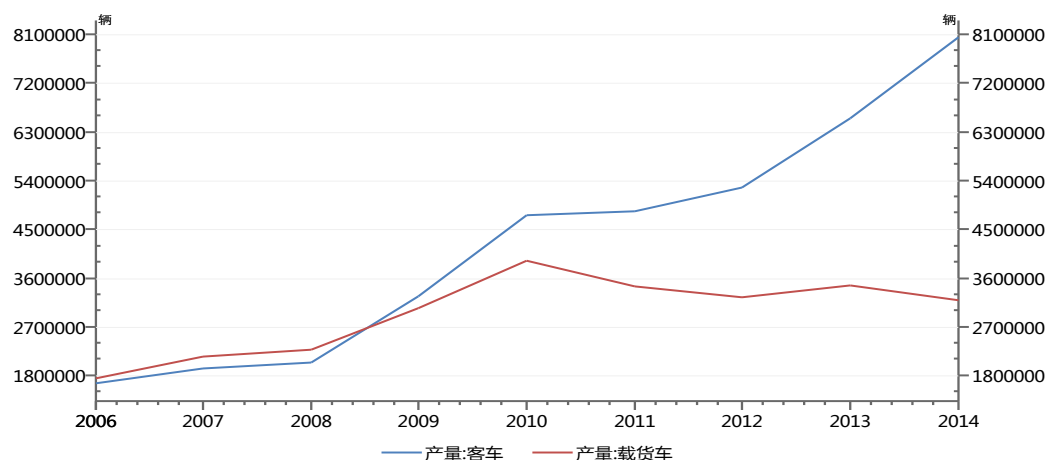
数据来源:Wind资讯

### (4) 汽车

客车及载货车的框架结构中大量使用钢管产品，根据统计数据，我国近几



年客车和载货车的产量均有所上升,尤其是客车,从2008年的年产200万辆迅速上升到2014年的800万辆。



数据来源:Wind资讯

综上,从市场机会看,钢管产品作为基础工业材料,应用十分广泛,虽然受经济周期影响,下游各行业各有起伏,但是总的市场需求始终能保持相当的规模。

### 3、进入本行业的壁垒

#### (1) 资金壁垒

钢管制造行业属于资金密集型行业,原材料不锈钢带的成本在产品生产成本中占比大,生产商需要投入较多的资金用于采购原材料;生产需要购入规模化生产线等大量投入量较大的生产设备。因此,新进入本行业者如规模化生产需要投入大量的资金。

#### (2) 人力资源壁垒

随着钢管新材料、新技术、新工艺、新产品的不断出现以及下游行业对钢管技术与性能要求的不断提高,本行业需要优秀科研人员进行产品研发,以保证企业技术水平的先进性,同时还需要大批熟练的技术工人,以保障产品质量的可靠度,并且某些关键工艺岗位需要有经验丰富的优秀技术工人才能胜任,而这些优秀技术工人的培养往往需要多年的时间。所以,本行业对新进入者有一定的人力资源障碍。

## 4、影响行业发展的有利和不利因素

### （1）影响行业发展的有利因素

“一带一路”战略将在五大主题上为各行各业的发展带来机遇，即“通路通航”主题、“基础设施产业链”主题、“能源建设”主题、“通商文化”主题和“信息产业”主题。其中“通路通航”主题、“基础设施产业链”主题和“能源建设”主题直接利好本行业。

### （2）影响行业发展的不利因素

异型钢管行业技术创新能力较弱，高素质和复合型人才缺乏，以及设计工艺水平、装备检测手段和关键原材料特别是新型涂层材料的应用研究等方面的差距，制约着异型钢管行业进一步的快速发展。

### （三）公司所处行业的基本风险特征

#### 1、原材料价格波动的风险

钢管的主要成本构成为钢材，其价格根据市场变化波动性较大；由于行业下游企业具有相对较强的议价能力，在原材料上涨情况下，产品销售价格调整弹性相对较小。因此，如果主要原料价格未来持续较大幅度上涨，将会增加行业内生产企业的生产成本，对行业内企业盈利造成不利影响。

#### 2、技术人才流失的风险

在异型钢管行业，技术是驱动企业发展的核心动力，在市场竞争趋向激烈的情况下，各企业对技术人才的争夺也会愈演愈烈，一旦企业核心技术人员或团队发生变化，将对企业造成一定的影响。

#### 3、宏观经济波动风险

公司所处行业主要为装备制造行业提供定制部件，国内外经济形势的客观变化会对行业所处产业链的经营状况产生一定影响。如果未来全球经济和国内经济增长速度放缓或者行业转型升级缺乏助力，造成下游制造行业等市场需求明显下降，则将对公司整体业务及经营状况产生不利影响。

#### （四）行业的周期性、地域性及季节性特征

钢管行业主要受国民经济增长速度及固定资产投资规模的影响，存在一定的行业周期，无明显的地域性及季节性特征。

### 七、公司的主要竞争优势

#### （一）公司在行业中的竞争地位

无缝钢管分为圆管和异型管，绝大部分无缝钢管生产企业主要还是以生产圆管为主，近十年来，随着应用领域的迅速扩展，国内对不同材质、不同规格、不同品种、不同用途的异型钢管需求猛增，加上异型钢管高附加值的吸引，生产无缝异型钢管的企业不断增加，但是受限于工艺设计及模具开发能力，目前国内从事无缝异型钢管生产的企业约有数百家。

在无缝异型钢管领域，由于其非标准件的特性，大部分企业年产量在数百吨或数千吨的规模，年产量超过 1 万吨的企业已经属于规模较大的行业第一梯队，公司年产量约为 2 万吨左右，在该细分领域属于名列前茅的领先企业，其主要竞争对手情况如下：

企业名称	基本情况
浙江久立特材科技股份有限公司	深交所上市公司（002318），产品结构丰富，包括无缝管、焊管、管件、毛管等。主要提供油气输送管，无缝异型钢管仅为其次要业务之一，年产量约为 5000 吨。
常熟市异型钢管有限公司	江苏省高新技术企业，4 项江苏省高新产品、8 项专利及 10 项实用新型专利，无缝异型钢管年产量约为 8000 吨。
江苏界达特异新材料股份有限公司	国家火炬计划重点高新技术企业、江苏省高新技术企业，41 项专利，产品类型较多，其中无缝异型钢管年产量约 1 万 5 千吨左右。
无锡苏南异型钢管有限公司	无锡市高新技术企业，中国船级社质量、环境体系管理认证，无缝异型钢管年产量约 1 万吨左右。

各公司在市场中的竞争主要体现在客户资源及生产技术这两个方面。

就客户资源而言，凭借其先进的制备工艺与研发优势，以及稳定的质量体

系，目前公司已进入中船重工、杰瑞股份、中国中车、四川宏华、三一重工、润邦重机、金龙客车、安凯客车等多家知名企业合格供应商体系，每年均有稳定的订单。

就生产技术而言，公司已掌握多种异型钢管加工核心工艺，拥有 4 项发明专利及 3 项实用新型专利，公司的超大截面耐蚀异型钢管、高强度耐疲劳冷拔无缝异型钢管及石油钻探专用高强度异型钢管等 7 项产品获得江苏省高新技术产品认证，其整体技术达到国内外先进水平。

## **（二）公司的竞争优势**

### **1、公司技术优势**

公司对技术工艺开发投入较大，研发部拥有经验丰富、专业知识扎实的开发人员，具有根据客户需求或自主快速进行产品开发的能力，目前已获得高新技术企业资质，多项产品获得江苏省高新技术产品认证。

公司的多项设计和工艺创新提高了冷拔过程的速度和质量，大大降低了生产成本，使公司在市场竞争中保持优势地位。

### **2、执行力强的团队**

公司有稳定、不断进取的核心团队，核心人员有长期的行业从业经验，且公司始终坚持以制度为纲，以客户为主，严格按照客户需求标准为公司的产品标准，通过规范管理提高员工积极性。

## **（三）公司的竞争劣势**

### **1、融资渠道单一**

公司经过多年的积累加之市场需求扩大，公司进入稳定增长期，客户资源较为稳定，但是新客户开发需要投入的成本较高，且规模扩张有潜在的资金短缺隐患，使得开发难度提高，目前公司融资渠道单一，制约了公司规模进一步发展。

### **2、销售渠道较为集中**

2014 年、2015 年和 2016 年 1-6 月，公司前五大客户销售收入合计分别为 7,340.19 万元、5,216.54 万元和 3,070.13 万元，占同期营业收入的 61.08%、55.16% 和 73.64% 公司存在客户相对集中的风险。虽然公司产品用途广泛，但是公司报告期内主要销售渠道为汽车行业，公司需要拓展其他下游行业销售渠道以抵御下游波动的风险。

#### **（四）公司未来的发展规划**

##### **1、加强技术开发及创新**

随着市场的进一步发展，无缝异型钢管行业对技术开发及创新也提出了更高的要求。公司将坚持技术创新路线，以保证产品的技术和质量优势。利用新工艺、新技术提高产品质量，提高自动化生产水平。同时，加大对新产品研发的投入，使得产品在未来的竞争中保持优势。

##### **2、加强人力资源建设**

公司将根据公司经营业务发展需要优化职能部门的设置，根据部门职责合理配置人员，逐步实现更高层次战略规划、绩效考核、人力资源开发。同时加快人才引进，打造专业化的员工队伍，完善企业内部人才储备、晋升机制，加快青年员工技能业务培养和年轻的管理人才储备。

## 第三节公司治理

### 一、公司治理机制的建立健全及运行情况

#### （一）公司治理机制的建立健全情况

2006年3月，有限公司设立，根据有限公司设立时召开的第一次股东会决议，选举严加彬为执行董事，吴开传为监事。截至2016年8月，有限公司执行董事兼总经理由吴开传担任，徐新生担任监事。有限公司时期已初步建立了基本的法人治理机制。

2016年9月，有限公司整体变更为股份公司时，根据股份公司设立时各发起人于2016年9月签署的《公司章程》，股份公司设股东大会、董事会、监事会；公司高级管理人员设总经理、副总经理、财务负责人。股份公司设立之后，上述组织机构的设置未发生变化。

股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司治理结构，使得公司治理机制更趋于完备，强化了公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。

#### （二）公司治理机制的运行情况

有限公司时期，公司在股权转让、增加注册资本、整体变更为股份公司等工商变更事项上，公司股东能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定召开股东会，能够形成相应的会议决议并得到有效执行。有限公司时期，内部治理制度不尽完善，存在未按有限公司《公司章程》要求定期召开“三会”、部分会议记录届次不清、部分“三会”未按章程要求履行通知程序以及“三会”的会议记录、决议不是很完整齐备等不规范之处，但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

股份公司设立以来，共计召开 2 次（临时）股东大会、2 次董事会会议及 1 次监事会会议。公司“三会”会议召开程序、决议内容能够按照《公司法》等法律法规、《公司章程》和三会议事规则的规定规范运作，会议记录、决议齐备。公司股东大会由 9 名自然人股东和 3 名合伙企业股东组成，其中东吴并购为专业投资机构；董事会由 5 名董事组成；监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。公司控股股东、实际控制人吴开传担任公司董事长职务。股份公司召开的历次“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司职工代表监事能够履行职工代表监事职责，出席会议并行使表决权利。此外，在专注公司业务发展的同时，公司管理层也进一步对《公司法》及相关司法解释、公司治理理论进行深入学习，优化公司治理理念，强化公司治理机制。

## 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估

### （一）董事会对现有公司治理机制的讨论

2016 年 9 月，股份公司成立后，公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

#### 1、股东的权利

股份公司设立后，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》修订了《公司章程》，其中第二十八条规定，公司股东享有下列权利：

##### （一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；

（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；

（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；

（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、继承、赠与或质押其所持有的股份；

（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；

（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；

（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；

（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

根据《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票制，具体如下：

《公司章程》第六十条规定：

“股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票制。

累积投票制，是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

董事会应当向股东提供候选董事、监事的简历和基本情况。公司第一届董事会的董事候选人和第一届监事会的监事候选人均由发起股东提名。公司其余各届的董事、监事候选人分别由上届董事会、上届监事会提名。”

《股东大会议事规则》第四十条规定：

“股东大会就选举董事、监事进行表决时，实行累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。”



## 2、投资者关系管理

公司专门制定了《重大投资决策管理办法》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

## 3、纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定：本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。

《公司章程》第三十规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十一条规定：公司股东大会、董事会的决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

公司根据股东大会、董事会决议已办理变更登记的，人民法院宣告该决议无效或者撤销该决议后，公司应当向公司登记机关申请撤销变更登记。

## 4、关联股东回避制度

《公司章程》第五十八条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

公司制定的《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

## 5、财务会计制度、利润分配和审计

公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，建立了财务管理等一系列管理制度，涵盖了公司各个业务环节，确保公司各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。

公司的财务会计制度和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能够防止、发现、纠正错误，保证了财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

综上，股份公司通过制定《公司章程》、《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》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等内部管理制度，建立健全了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的执行情况进行讨论和评估后认为，有限公司时期，公司治理机制不尽完善。公司整体变更为股份公司后，能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布“三会”通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到有效执行，公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。公司监事会基本能够正常发挥监督作用。公司现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已制定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需

要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

总体来说，公司“三会”和有关人员基本能够按照“三会”议事规则履行职责。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开2次（临时）股东大会、2次董事会会议和1次监事会会议，公司的“三会”运行情况良好，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### 三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司严格按照《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的规定规范运作，依法经营。公司及公司股东、公司管理层最近两年不存在重大违法违规及受处罚情况。

## 四、公司的独立性

### （一）业务独立

公司具有独立完整的业务流程，公司主营业务为工业用冷拔无缝异型钢管制造、加工和销售。公司设有研发部、市场部、生产质量部、行政人事部、财务部，具有独立的管理、营销、财务及人力资源流程。公司建立健全了内部经营管理机构，与公司控股股东及其控制或能施加重大影响的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

### （二）资产独立

公司的生产经营场所为租赁取得，独立于股东的生产经营场所。公司主要资产均合法拥有，股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全承继了有限

公司的业务、资产、机构、生产经营场所、办公设备及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

### （三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定选举或任免程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司与全体员工签订了劳动合同并缴纳了社会保险。根据张家港市人力资源和社会保障局于 2016 年 9 月 22 日出具的证明，公司自 2014 年 1 月 1 日起，依法缴纳社会保险，不存在因违反相关法律法规而受到行政处罚的情形。公司的人员独立。

### （四）财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，持有有效的《开户许可证》，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共享银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

### （五）机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设各部门均按《公司章程》以及公司管理制

度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司的机构独立。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人吴开传对外投资江苏华程工业制管股份有限公司，持股 0.39%。

江苏华程工业制管股份有限公司具体情况如下：

名称	江苏华程工业制管股份有限公司
统一社会信用代码	913205006284033230
公司类型	有限责任公司
住所	张家港市塘桥镇人民东路 337 号（韩山村）
注册资本	9,000 万元
法定代表人	严加彬
成立日期	1997 年 3 月 25 日
经营范围	轧钢、钢管的制造、加工、销售；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件；出口本企业自产的冷轧无缝钢管。（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）

江苏华程工业制管股份有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	股份数（股）	股份比例（%）
1	严加彬	58,042,107	64.49
2	丰立集团有限公司	9,000,000	10.00
3	严彩萍	7,931,842	8.81
4	刘保霞	4,500,000	5.00
5	张家港容达投资有限公司	3,209,211	3.57
6	张家港成程投资有限公司	1,683,947	1.87
7	韩山村经济合作社	1,500,000	1.68
8	黄国良	473,684	0.53
9	郭洪建	473,684	0.53
10	邵敏	473,684	0.53

11	隆慧能	378,947	0.42
12	严加成	355,263	0.39
13	许亚明	355,263	0.39
14	吴开传	355,263	0.39
15	蒋仲辰	284,211	0.32
16	朱卫生	142,105	0.16
17	张泽清	130,263	0.14
18	王笃伦	118,421	0.13
19	顾金保	118,421	0.13
20	肖永新	118,421	0.13
21	张志娟	118,421	0.13
22	蒋新毅	118,421	0.13
23	钱毛保	118,421	0.13
合计	-	90,000,000	100.00

江苏华程工业制管股份有限公司主要人员如下：

序号	姓名	职务
1	严加彬	董事长
2	郭洪建	副董事长
3	邵敏	董事兼总经理
4	许亚明	董事
5	蒋新毅	董事
6	陈达	董事
7	任德慧	董事
8	王焱	董事
9	张志娟	董事
10	肖永新	监事会主席
11	朱卫国	监事
12	徐元洪	职工代表监事

关于公司与控股股东、实际控制人对外投资的其他企业之间不存在同业竞争的说明：

	主营业务	经营范围
江苏华程工业制管股份有限公司	轧钢、钢管的制造、加工、销售	轧钢、钢管的制造、加工、销售；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件；出口本企业自产的冷轧无缝钢管。（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）
本公司	工业用冷拔无缝异型钢管制造、加工和销售	特异新材料的研发、生产、销售；异型钢管、精密无缝钢管的制造、加工、销售；自营和

		代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。
--	--	---

华程工业主要生产轧钢、钢管，而公司主要生产异型钢管，其生产的钢管种类不同，且吴开传在华程工业持股比例仅为 0.39%，无法对华程工业的生产经营构成重大影响，故华程工业与公司不存在利益冲突。

综上，公司控股股东、实际控制人吴开传对外投资企业与股份公司不存在同业竞争的情形。

## （二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

2016 年 9 月，公司持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员已签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。

2、本人在持有公司的股份期间，将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

4、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反

上述承诺所取得的收益归公司所有。

## 六、股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源情况

### （一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

报告期内，公司存在股东及关联方资金占用情况，截至本公开转让说明书签署日，已经全部归还，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形。

### （二）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

报告期内，公司存在为原控股股东江苏华程工业制管股份有限公司及其控制的其他企业张家港沙龙精密管业有限公司提供担保的情况，其中4笔在报告期末已经解除，另有3笔已于2016年9月全部解除。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

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

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，公司作出如下制度安排：

公司制定了《关联交易决策管理办法》，对关联交易、重大投资、对外担保、对外投资进行具体规范。明确规定了公司不得直接或者通过子公司向公司股东、董事、监事、高级管理人员提供借款。对股东大会、董事会、总经理就公司关联交易、重大投资、对外担保、对外投资事项的审查及决策权限作出规定，并明确规定作出上述决策时相关关联方应当予以回避。防止股东及其关联方利用关联交易、重大投资、对外担保、对外投资占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，具体内容如下：



本人承诺将严格遵照《公司章程》、《关联交易决策管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

## 七、董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有申请挂牌公司股份的情况

姓名	职务/关联关系	直接持股数量 (股)	间接持股数量 (股)	持股比例 (%)	对外兼职 情况
吴开传	董事长兼总经理	9,133,174	0	55.06	
王支章	董事兼副总经理	79,365	0	0.48	
白晓勇	董事兼副总经理	59,524	0	0.36	
郭瑶琼	董事兼财务负责人	0	39,683	0.24	
陶建明	董事	396,825	0	2.39	任张家港市华尊宝特种材料科技有限公司董事；任张家港成程投资有限公司执行董事兼总经理
周德华	监事会主席	0	59,524	0.36	
顾建琴	监事	0	0	0.00	
徐新生	职工代表监事	0	39,683	0.24	
合计		9,668,888	138,890	59.13	

### （二）公司董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会主席周德华与吴开传系连襟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系情况。

### （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员均为公司正式员工，与公司均签订了劳动合同。本公司董事、监事、高级管理人员作出《关于避免同业竞争的承诺函》等承诺。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事陶建明对外投资张家港成程投资有限公司，持股 2.81%。

张家港成程投资有限公司具体情况如下：

名称	张家港成程投资有限公司
统一社会信用代码	91320582677036718L
公司类型	有限责任公司
住所	塘桥镇银桥花苑 6 幢 205 室
注册资本	213.3 万元
法定代表人	陶建明
成立日期	2008 年 6 月 24 日
经营范围	投资、管理、收益。（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）

张家港成程投资有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	股份数（股）	股份比例（%）
1	葛汝明	300,000	14.06
2	朱元成	300,000	14.06
3	张正球	240,000	11.25
4	严彩萍	126,000	5.91
5	朱卫国	120,000	5.63
6	肖建飞	105,000	4.92
7	胡文武	105,000	4.92
8	黄静	105,000	4.92
9	钱耀新	75,000	3.53

10	陶建明	60,000	2.81
11	方锁荣	60,000	2.81
12	顾敬毅	60,000	2.81
13	钱宇超	60,000	2.81
14	高凤鸣	60,000	2.81
15	薛杰	45,000	2.11
16	朱显栋	45,000	2.11
17	彭晓科	45,000	2.11
18	刘启丰	39,000	1.83
19	酆秀科	39,000	1.83
20	徐元岐	36,000	1.69
21	葛美林	36,000	1.69
22	徐关明	36,000	1.69
23	徐元洪	36,000	1.69
合计	-	2,133,000	100.00

张家港成程投资有限公司主要人员如下：

序号	姓名	职务
1	陶建明	执行董事兼总经理
2	徐关明	监事

关于公司与董事、监事、高级管理人员对外投资的其他企业之间不存在同业竞争的说明：

	主营业务	经营范围
张家港成程投资有限公司	投资管理	投资、管理、收益。（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）
本公司	工业用冷拔无缝异型钢管制造、加工和销售	特异新材料的研发、生产、销售；异型钢管、精密无缝钢管的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。

成程投资与本公司的主营业务不存在相同或类似的情况，报告期内也不存在关联交易等事项，同时与本公司在资产、机构、人员、资金、财务等方面均相互独立。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员无其他对外投资企业。

综上，公司董事、监事、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。

#### （五）公司董事、监事、高级管理人员最近二年受处罚的情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司的公开谴责。

### 八、近二年董事、监事、高级管理人员的变动情况和原因

#### （一）近二年董事或董事会成员的变动情况

有限公司时期未设董事会，自 2014 年 1 月至 2016 年 5 月，由严加彬担任有限公司执行董事，系根据 2006 年 3 月 16 日召开的有限公司股东会选举产生。2016 年 6 月 24 日召开股东会，选举吴开传担任执行董事。

2016 年 9 月 8 日，股份公司召开 2016 年第一次股东大会，审议通过了《关于选举张家港华程特种材料股份有限公司第一届董事会成员的议案》，选举吴开传、王支章、白晓勇、郭瑶琼、陶建明组成股份公司第一届董事会。

#### （二）近二年监事或监事会成员的变动情况

有限公司时期未设监事会，自 2014 年 1 月至 2016 年 5 月期间，由吴开传担任有限公司监事，系根据 2006 年 3 月 16 日召开的有限公司第一次股东会选举产生。2016 年 6 月 24 日召开股东会，选举严加彬为监事。2016 年 6 月 28 日召开股东会，选举徐新生为监事。

2016 年 9 月 8 日，股份公司召开 2016 年第一次股东大会，审议通过了《关于选举张家港华程特种材料股份有限公司第一届监事会成员的议案》，选举周德华、顾建琴为公司第一届监事会股东代表监事，与职工代表大会选举的职工代表监事徐新生共同组成第一届监事会。

#### （三）近二年高级管理人员的变动情况

自 2014 年 1 月至 2016 年 5 月期间，有限公司总经理为严加彬，系由 2006 年 3 月 16 日召开的有限公司第一次股东会聘任。2016 年 6 月 24 日召开股东会，聘任吴开传为总经理。

2016 年 9 月 8 日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，聘任吴开传为总经理，王支章、白晓勇为副总经理，郭瑶琼为财务负责人。

上述董事、监事、高级管理人员变动皆因公司发展的需要及公司由有限责任公司变更为股份有限公司时为完善法人治理结构的需要做出的调整，并依法履行了必要的法律程序。

## 第四节公司财务

### 一、公司最近两年及一期的主要财务报表

(一) 公司最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表

#### 1、资产负债表

资产	2016年6月30日 (元)	2015年12月31日 (元)	2014年12月31日 (元)
<b>流动资产：</b>			
货币资金	16,074,130.63	9,308,247.81	11,320,526.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融工具			
应收票据	17,564,466.20	26,140,516.87	10,944,301.00
应收账款	34,966,336.05	43,418,945.60	64,204,110.40
预付款项	777,378.70	380,199.08	2,217,082.67
应收股利			
其他应收款	2,543,763.50	2,411,088.70	2,601,512.43
存货	6,207,130.34	10,915,532.96	16,028,402.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>78,133,205.42</b>	<b>92,574,531.02</b>	<b>107,315,936.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	2,496,241.88	2,852,968.04	3,607,569.12
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

资产	2016年6月30日 (元)	2015年12月31日 (元)	2014年12月31日 (元)
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	826,088.87	450,056.67	451,751.87
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,322,330.75</b>	<b>3,303,024.71</b>	<b>4,059,320.99</b>
<b>资产总计</b>	<b>81,455,536.17</b>	<b>95,877,555.73</b>	<b>111,375,257.09</b>

## 资产负债表（续）

负债和股东（所有者）权益	2016年6月30日 (元)	2015年12月31日 (元)	2014年12月31日 (元)
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	18,000,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,292,863.02	15,000,000.00	27,000,000.00
应付账款	5,567,152.95	5,479,702.54	6,923,225.51
预收账款	2,340,888.95	1,821,202.31	4,026,254.66
应付职工薪酬	519,691.76	1,563,353.58	1,966,132.40
应交税费	6,711,823.97	2,579,048.61	3,518,982.50
应付利息	33,000.00	33,000.00	
应付股利	9,900,000.00		
其他应付款	2,201,876.79	2,282,066.32	1,662,294.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>52,567,297.44</b>	<b>43,758,373.36</b>	<b>63,096,889.29</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

负债和股东（所有者）权益	2016年6月30日 (元)	2015年12月31日 (元)	2014年12月31日 (元)
长期应付职工薪酬			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>52,567,297.44</b>	<b>43,758,373.36</b>	<b>63,096,889.29</b>
<b>股东（所有者）权益：</b>			
股本（实收资本）	16,580,000.00	1,580,000.00	1,580,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	7,753,003.92	6,942,543.11	5,191,765.84
盈余公积	4,388,501.75	7,292,642.20	6,083,638.47
未分配利润	166,733.06	36,303,997.06	35,422,963.49
<b>股东（所有者）权益合计</b>	<b>28,888,238.73</b>	<b>52,119,182.37</b>	<b>48,278,367.80</b>
<b>负债和股东（所有者）权益总计</b>	<b>81,455,536.17</b>	<b>95,877,555.73</b>	<b>111,375,257.09</b>



## 2、利润表

项目	2016 年 1-6 月 (元)	2015 年度(元)	2014 年度(元)
<b>一、营业收入</b>	<b>41,687,724.35</b>	<b>94,581,820.30</b>	<b>120,155,453.06</b>
减：营业成本	26,063,324.03	69,617,723.02	91,112,196.48
营业税金及附加	338,984.96	542,920.60	542,250.08
销售费用	2,475,515.96	4,131,158.40	5,389,374.71
管理费用	3,077,943.89	6,402,674.83	6,754,195.54
财务费用	493,374.54	1,116,768.70	1,081,323.12
资产减值损失	2,506,881.26	-11,201.25	570,459.17
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>6,731,699.71</b>	<b>12,781,776.00</b>	<b>14,705,653.96</b>
加：营业外收入	30,000.00	1,536,353.60	92,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	20,000.00		15,000.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>6,741,699.71</b>	<b>14,318,129.60</b>	<b>14,782,653.96</b>
减：所得税费用	783,104.16	2,228,092.30	2,362,459.28
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,958,595.55</b>	<b>12,090,037.30</b>	<b>12,420,194.68</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>5,958,595.55</b>	<b>12,090,037.30</b>	<b>12,420,194.68</b>

### 3、现金流量表

项目	2016 年 1-6 月 (元)	2015 年度(元)	2014 年度(元)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	52,040,005.73	66,583,846.61	111,111,372.17
收到的税费返还			113,524.37
收到其他与经营活动有关的现金	15,152,450.53	27,624,362.38	126,139,000.41
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>67,192,456.26</b>	<b>94,208,208.99</b>	<b>237,363,896.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	16,941,235.54	36,111,899.68	101,544,686.78
支付给职工以及为职工支付的现金	2,504,978.01	5,584,693.40	5,456,057.89
支付的各项税费	5,074,481.95	8,914,772.20	7,844,375.77
支付其他与经营活动有关的现金	18,984,814.60	31,559,269.10	105,806,743.11
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>43,505,510.10</b>	<b>82,170,634.38</b>	<b>220,651,863.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>23,686,946.16</b>	<b>12,037,574.61</b>	<b>16,712,033.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,384.61	703,876.08
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>115,384.61</b>	<b>703,876.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-115,384.61</b>	<b>-703,876.08</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	10,000,000.00		
取得借款收到的现金	7,000,000.00	7,000,000.00	18,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,207,136.98	5,000,000.00	

项目	2016 年 1-6 月 (元)	2015 年度(元)	2014 年度(元)
筹资活动现金流入小计	<b>18,207,136.98</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>18,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	10,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,921,063.34	10,934,468.86	6,085,295.55
支付其他与筹资活动有关的现金			9,500,000.00
筹资活动现金流出小计	<b>33,921,063.34</b>	<b>20,934,468.86</b>	<b>33,585,295.55</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-15,713,926.36</b>	<b>-8,934,468.86</b>	<b>-15,585,295.55</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	<b>7,973,019.80</b>	<b>2,987,721.14</b>	<b>422,861.77</b>
加：期初现金及现金等价物的余额	4,808,247.81	1,820,526.67	1,397,664.90
六、期末现金及现金等价物余额	<b>12,781,267.61</b>	<b>4,808,247.81</b>	<b>1,820,526.67</b>

#### 4、股东权益变动表

##### (1) 2016 年 1-6 月股东权益变动表

项目	2016 年 1-6 月（元）								
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益
一、上年年末余额	1,580,000.00			6,942,543.11	7,292,642.20		36,303,997.06		52,119,182.37
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	1,580,000.00			6,942,543.11	7,292,642.20		36,303,997.06		52,119,182.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00			810,460.81	-2,904,140.45		-36,137,264.00		-23,230,943.64
（一）净利润							5,958,595.55		5,958,595.55
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							5,958,595.55		5,958,595.55
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00								10,000,000.00
1．所有者投入资本	10,000,000.00								10,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额									

项目	2016年1-6月（元）								
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益
3. 其他									
（四）利润分配					595,859.55		-40,595,859.55		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积					595,859.55		-595,859.55		
2. 对所有者（或股东）的分配							-40,000,000.00		-40,000,000.00
3. 其他									
（五）所有者权益内部结转	5,000,000.00				-3,500,000.00		-1,500,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）	3,500,000.00				-3,500,000.00				
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	1,500,000.00						-1,500,000.00		
（六）专项储备				810,460.81					810,460.81
1. 本期提取				810,460.81					810,460.81
2. 本期使用									
（七）其他									
<b>四、本年年末余额</b>	<b>16,580,000.00</b>			<b>7,753,003.92</b>	<b>4,388,501.75</b>		<b>166,733.06</b>		<b>28,888,238.73</b>

## (2) 2015 年度股东权益变动表

项目	2015 年度（元）								
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益
一、上年年末余额	1,580,000.00			5,191,765.84	6,083,638.47		35,422,963.49		48,278,367.80
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	1,580,000.00			5,191,765.84	6,083,638.47		35,422,963.49		48,278,367.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填				1,750,777.27	1,209,003.73		881,033.57		3,840,814.57
（一）净利润							12,090,037.30		12,090,037.30
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							12,090,037.30		12,090,037.30
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					1,209,003.73		-11,209,003.73		-10,000,000.00

项目	2015 年度（元）								
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益
1. 提取盈余公积					1,209,003.73		-1,209,003.73		
2. 对所有者（或股东）的分配							-10,000,000.00		-10,000,000.00
3. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				1,750,777.27					1,750,777.27
1. 本期提取				1,750,777.27					1,750,777.27
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	1,580,000.00			6,942,543.11	7,292,642.20		36,303,997.06		52,119,182.37

(3) 2014 年度股东权益变动表

项目	2014 年度（元）								
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益
一、上年年末余额	1,580,000.00			3,567,738.88	4,698,877.97		27,960,118.99		37,806,735.84
加：会计政策变更									
前期差错更正					142,741.03		1,284,669.29		1,427,410.32
二、本年年初余额	1,580,000.00			3,567,738.88	4,841,619.00		29,244,788.28		39,234,146.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,624,026.96	1,242,019.47		6,178,175.21		9,044,221.64
（一）净利润							12,420,194.68		12,420,194.68
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							12,420,194.68		12,420,194.68
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					1,242,019.47		-6,242,019.47		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,242,019.47		-1,242,019.47		



项目	2014 年度（元）								
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益
2. 对所有者（或股东）的分配							-5,000,000.00		-5,000,000.00
3. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				1,624,026.96					1,624,026.96
1. 本期提取				1,624,026.96					1,624,026.96
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	1,580,000.00			5,191,765.84	6,083,638.47		35,422,963.49		48,278,367.80

## （二）公司财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据（实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 二、审计意见

公司2014年度、2015年度及2016年1-6月两年及一期的财务会计报表已经具有证券期货相关业务资格的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为天职业字[2016]14471号标准无保留意见的审计报告。

## 三、报告期采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司在财务方面、经营方面及其他方面均不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况以及相关经营风险，因此本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）遵守企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

### （四）记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

### （五）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司本期无计量属性发生变化的报表项目。

### （六）现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （七）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （八）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的

衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其

他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## （九）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 50 万元以上（含）的应收款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据		
组合 1：账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	
组合 2：关联方组合		
按组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1：账龄分析法组合	账龄分析法	
组合 2：关联方组合	个别认定法	

#### （2）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

#### （3）其他方法

组合名称	方法说明
组合 2：关联方	个别认定法

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末对于账龄较长但金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项等，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

## （十）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在

产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十一）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合



并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

#### 4. 长期股权投资的处置

##### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十二）固定资产的确认和计量

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### （十三）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十四）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下。

项目	摊销年限（年）
专利权	10 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

## (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十七) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其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,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 离职后福利

#### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服

务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## （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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

#### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （十九）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行



权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十一）政府补助

### 1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为

与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间内计入当期损益。

## 3. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并且企业能够收到时，予以确认。

## 4. 政府补助的核算方法

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

# **（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债**

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资

产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （二十三）经营租赁、融资租赁

#### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## （二十四）主要会计政策和会计估计变更说明

### 1、会计政策变更

公司报告期内无重大会计估计变更。

### 2、会计估计变更

公司报告期内无重大会计估计变更。

### 3、前期会计差错更正

公司报告期未见重大前期差错更正，重大前期差错更正系对报告期初的追溯调整，对前期报表的影响数如下表所述：

报表科目	调整前年初余额	会计差错影响数	调整后年初金额
应收账款	38,121,280.63	-593,749.49	37,527,531.14
其他应收款	497,568.92	2,440,446.05	2,938,014.97
固定资产	6,553,537.33	-2,440,446.05	4,113,091.28
递延所得税资产	87,633.24	279,920.38	367,553.62
应付账款	9,302,025.20	-212,000.00	9,090,025.20
应交税费	2,587,042.47	202,498.22	2,789,540.69
其他应付款	3,189,709.63	-1,731,737.65	1,457,971.98
盈余公积	4,698,877.97	142,741.03	4,841,619.00
未分配利润	27,960,118.99	1,284,669.29	29,244,788.28

注：以上调整前年初余额为2013年审计报告数。

#### （1）关于应收账款的重大前期差错更正的说明

本公司于2013年度收到四川宏华石油设备有限公司退回的产成品97.851吨，因客户未将原发票退回，公司账面一直未冲回收入，但成本已做冲回账务处理，本次审计追溯调减营业收入及2014年初应收账款593,749.49元。

#### （2）关于固定资产（房屋建筑物）的重大前期差错更正的说明

本公司以前年度账面核算的固定资产（房屋建筑物）实际系本公司为江苏华程工业制管股份有限公司垫付的款项，房屋建筑物的实际权利人为江苏华程工业制管股份有限公司，同时，根据双方签订的房屋租赁合同约定，以每年的折旧额作为本公司应承担的租赁费，故本次审计追溯调减2014年初固定资产（房屋建筑

物)原值3,789,201.00元,调减2014年初累计折旧(房屋建筑物)1,348,754.95,并调增其他应收款2,440,446.05元。

### (3) 关于递延所得税资产的重大前期差错更正的说明

本公司以前年度出于谨慎性原则,未对坏账准备确认相应的递延所得税资产,因公司盈利情况较好,本次审计追溯调整,对2013年末的坏账准备补确认递延所得税资产279,920.38元。

### (4) 关于应付账款的重大前期差错更正的说明

本公司账面应付账款-江阴市鸣澄液压机械有限公司212,000.00元系不需支付的款项,本次审计追溯调增营业外收入及2014年初应付账款212,000.00元。

### (5) 关于其他应付款-预提运费的重大前期差错更正的说明

本公司以前年度账面多计提运费,本次审计追溯调减销售费用-运费及2014年初其他应付款1,731,737.65元。

(6) 上述前期差错更正(1)-(5),共调增税前利润1,349,988.16元,根据调整后税前利润补提调增2013年度当期所得税费用202,498.22元,调增盈余公积142,741.03元,调增期初未分配利润1,284,669.29元。

## 四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

### (一) 最近两年及一期营业收入和毛利情况

项目	2016年1-6月		2015年度			2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	增长率(%)	金额(元)	占比(%)
营业收入	41,687,724.35	100.00	94,581,820.30	100.00	-21.28	120,155,453.06	100.00
其中:主营业务收入	40,579,548.70	97.34	90,574,373.82	95.76	-21.26	115,024,976.86	95.73
其他业务收入	1,108,175.65	2.66	4,007,446.48	4.24	-21.89	5,130,476.20	4.27
营业成本	26,063,324.03	100.00	69,617,723.02	100.00	-23.59	91,112,196.48	100.00
其中:主营业务成本	25,315,436.86	97.13	66,154,137.72	95.02	-23.38	86,336,169.51	94.76
其他业务成本	747,887.17	2.87	3,463,585.30	4.98		4,776,026.97	5.24
主营业务毛利	15,264,111.84		24,420,236.10			28,688,807.35	
主营业务毛利率(%)	37.62		26.96			24.94	
综合毛利	15,624,400.32		24,964,097.28			29,043,256.58	

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度			2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	增长率（%）	金额（元）	占比（%）
综合毛利率（%）	37.48		26.39			24.17	

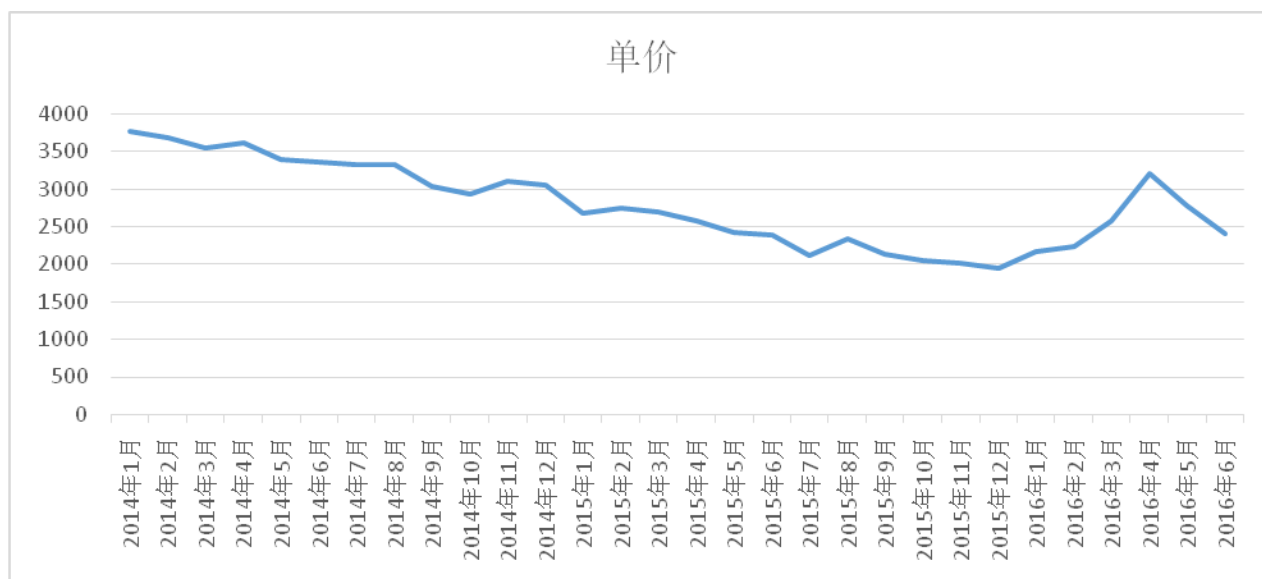
作为一家专业从事工业用冷拔无缝异型钢管制造、加工和销售的高新技术企业，2014年、2015年和2016年1-6月，公司分别实现营业收入12,015.55万元、9,458.18万元和4,168.77万元，其中主营业务收入分别为11,502.50万元、9,057.44万元和4,057.95万元，主营业务收入占总收入的比例分别为95.73%、95.76%和97.34%，主营业务结构相对稳定且集中度较高。报告期内，公司其他业务收入分别为513.05万元、400.74万元和110.82万元，主要系废钢和原材料销售收入。公司实现营业毛利分别为2,904.33万元、2,496.41万元和1,562.44万元，综合毛利率24.17%、26.39%和37.48%，因公司在成本控制和产品质量上的优势，毛利率远高于行业平均水平。

报告期内，2015年营业收入较2014年减少2,557.37万元，下降21.28%，主要原因：

一是因石油勘探行业不景气，石油装备客户的需求量下降，公司主要产品的销量从2014年的1.99万吨下降到2015年的1.81万吨，降幅9.26%。

二是受钢材产能过剩及铁矿石价格下跌的影响，公司的主要原材料管胚钢采购价格从2014年度平均单价0.33万元/吨下跌到2015年的0.25万元/吨。由于产品销售价格随主材而定，随之产品销售价格从2014年的平均单价0.58万元/吨下降到2015年的0.50万元/吨，降幅13.22%。

报告期管胚钢单价走势图见下图（单位：元/吨）



2016年1-6月，营业收入较2015年下降1,120.64万元，主要系公司每年第二季度属于汽车行业需求的淡季，加之春节放假的影响，公司每年上半年销售业绩会低于下半年。

### 1、营业收入具体确认原则

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

对合同没有特殊约定的，根据与客户签订的合同，在产品发运到客户单位并经对方签收确认后确认商品销售收入的实现。对于合同有特殊约定的，比如部分客户购销合同约定实行上线结算，即公司将产品发至客户中转库，按月根据客户实际使用的产品数量确认收入的实现，未使用部分产品属于公司的存货，主要风险和报酬仍然属于公司。

### 2、成本归集、分配、结转方法及波动情况

#### (1) 成本归集、分配、结转方法

公司生产成本主要包括直接材料、直接人工和制造费用，其中直接材料占生产成本的比例达到70%以上，故主要原材料价格的波动将直接影响公司的生产成本。

公司按照产品品种归集和分配生产费用，其中直接材料根据生产指令直接对应到具体的产品品种，无需进行分摊。直接人工和制造费用根据各产品实际耗用的材料重量\*工序拉延道次为基数进行分摊。

公司月末存货存在在产品，由于公司产品直接材料成本在生产成本中所占比重较大且材料在生产开始时一次就全部投入，因此在产品按其所耗直接材料成本计价法计价，即公司每月根据实际盘点的在产品数量，仅分摊直接材料成本，直接人工和制造费用全部计入完工产品成本。

各产品单位成本按照本月新增金额加上上月留存金额除以本月新增产量和上月库存数量确定。各产品按照本月销售数量和产品单位成本乘积结转主营业务成本。

## （2）成本结构波动情况

报告期，公司成本结构列示如下：

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	发生额（元）	比例（%）	发生额（元）	比例（%）	发生额（元）	比例（%）
直接材料	18,753,675.62	74.08	49,483,295.01	74.80	70,597,085.81	81.77
直接人工	1,941,694.01	7.67	4,167,710.68	6.30	4,213,205.07	4.88
制造费用	4,620,067.23	18.25	12,503,132.03	18.90	11,525,878.63	13.35
合计	<b>25,315,436.86</b>	<b>100.00</b>	<b>66,154,137.72</b>	<b>100.00</b>	<b>86,336,169.51</b>	<b>100.00</b>

直接材料包括管胚钢等主要材料等；直接人工，即车间生产人员的工资支出、福利费等；制造费用包括折旧、燃料动力、委外加工费、安全生产费、机物料消耗等。

报告期内，因主要材料单位价格较高，直接材料的占比相对较高，但随着公司主要原材料价格的下降，直接人工和制造费用占总成本的比例呈现增加的趋势。2016年1-6月，公司制造费用占总成本的比例略有下降，主要系天然气价格下降的影响。

## 3、营业收入结构及增长情况分析

（1）报告期内，公司主营业务收入按产品用途列示如下：



类别	2016年1-6月		2015年度			2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	增长率(%)	金额(元)	占比(%)
汽车行业	24,289,106.30	59.85	48,793,618.56	53.86	-26.61	66,484,971.27	57.80
石油装备	6,738,981.76	16.61	12,687,611.25	14.01	-58.16	30,324,239.33	26.36
船舶制造	4,637,403.89	11.43	9,634,590.43	10.64	332.03	2,230,076.93	1.94
轨道交通	480,420.35	1.18	5,777,121.88	6.38	9.46	5,278,020.32	4.59
工程机械	2,520,192.74	6.21	3,475,894.80	3.84	240.18	1,021,791.16	0.89
其他	1,913,443.66	4.72	10,205,536.90	11.27	5.37	9,685,877.85	8.42
合计	<b>40,579,548.70</b>	<b>100.00</b>	<b>90,574,373.82</b>	<b>100.00</b>	<b>-21.26</b>	<b>115,024,976.86</b>	<b>100.00</b>

公司根据产品用途，将产品划分为汽车行业、石油装备、船舶制造、轨道交通、工程机械及其他行业。

报告期内，汽车行业虽然因主要原材料价格下跌引起的销售价格的下降，销售收入总额有所下滑，但该类业务收入占总收入的比例稳定在50%-60%之间，是公司收入和利润的主要来源。

报告期，因石油勘探行业不景气，公司的主要石油装备客户，如四川宏华石油设备有限公司和南通虹波重机有限公司采购需求量下降，该类业务占总收入的比例下降明显。2016年1-6月，该行业虽对公司收入的贡献率有所回升，但受制于行业整体低迷，销量没有明显的提升。

为应对石油装备行业的低迷，公司积极在船舶制造和工程机械等其他行业拓展，与中船重工、三一重工等大型船舶和机械制造企业形成了稳定良好的合作关系，上述行业在报告期内维持了较高的增长率和收入贡献指标，是公司维持业务稳定和新的利润增长点。

(2) 报告期内，公司主营业务收入按地区列示如下：

类别	2016年1-6月		2015年度			2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	增长率(%)	金额(元)	占比(%)
华东	20,615,875.95	50.80	48,479,202.06	53.52	-16.03	57,734,255.35	50.19
华南	5,817,134.72	14.34	14,688,098.17	16.22	-24.03	19,334,153.00	16.81
华中	6,036,422.90	14.88	10,066,484.01	11.11	233.30	3,020,232.30	2.63
东北	288,316.08	0.71	8,512,077.52	9.40	-40.89	14,400,507.76	12.52

类别	2016 年 1-6 月		2015 年度			2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	增长率（%）	金额（元）	占比（%）
西南	6,002,027.70	14.79	7,816,250.87	8.63	-60.52	19,796,292.30	17.21
西北	224,656.50	0.55	532,796.57	0.59	-27.96	739,536.15	0.64
华北	1,595,114.85	3.93	479,464.62	0.53			
合计	<b>40,579,548.70</b>	<b>100.00</b>	<b>90,574,373.82</b>	<b>100.00</b>	<b>-21.26</b>	<b>115,024,976.86</b>	<b>100.00</b>

公司利用江苏省区位优势，积极加强公司汽车行业主要客户安徽安凯、厦门金龙的业务合作，报告期公司主要业务集中在华东和华南地区。由于公司主要石油装备客户四川宏华石油设备有限公司销量下滑，西南地区销售额占比较2015年度下降较多。而作为新的业务增长点的船舶制造和工程机械行业的主要客户中船重工、三一重工业务需求主要来源于华中地区，报告期该类地区业务收入及份额保持高速增长。

#### 4、营业收入和利润总额的变动趋势及原因

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度		2014 年度
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
营业收入	41,687,724.35	94,581,820.30	-21.28	120,155,453.06
营业成本	26,063,324.03	69,617,723.02	-23.59	91,112,196.48
营业利润	6,731,699.71	12,781,776.00	-13.08	14,705,653.96
利润总额	6,741,699.71	14,318,129.60	-3.14	14,782,653.96
净利润	5,958,595.55	12,090,037.30	-2.66	12,420,194.68

受石油装备行业市场萎缩及主要原材料价格下跌的影响，报告期公司营业收入和营业成本呈现一定的下降趋势。但公司通过加大高毛利率的轨道交通、客车行业和船舶制造客户的开发和合作，加强产品成本控制，毛利率呈现相应的增长趋势，营业利润的下降幅度低于营业收入的波动。

2015年因公司政府补助的影响，利润总额和净利润的下降幅度远低于营业收入、营业利润的下降水平。2016年1-6月，因应收账款减值准备的计提较多，利润总额和净利润下降幅度高于营业利润的波动。

#### 5、主营产品毛利率变化情况分析

（1）报告期内，公司主营产品的毛利率变化情况如下所示：

产品名称	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	毛利率 (%)	销售收入比例 (%)	毛利率 (%)	销售收入比例 (%)	毛利率 (%)	销售收入比例 (%)
汽车行业	37.45	59.85	26.29	53.86	24.73	57.80
石油装备	35.92	16.61	25.07	14.01	24.67	26.36
船舶制造	48.60	11.43	35.99	10.64	34.87	1.94
轨道交通	54.30	1.18	43.90	6.38	43.76	4.59
工程机械	22.54	6.21	12.51	3.84	12.43	0.89
其他	34.75	4.72	19.37	11.27	16.04	8.42
合计	<b>37.62</b>	<b>100.00</b>	<b>26.96</b>	<b>100.00</b>	<b>24.94</b>	<b>100.00</b>

### ①同期各产品毛利率比较

轨道交通行业和船舶制造业因其产品用途的特殊性，对产品的性能要求较高，产品的定价高于其他行业，因此毛利率较高。

汽车行业和石油装备行业作为公司的主打市场，毛利率处于公司平均水平。

工程机械行业主要是与三一重工合作，由于该行业结构管竞争比较激烈，公司议价能力较弱，毛利率偏低。

其他行业各期行业销售额比例各不相同，因此毛利率波动较大，但一般处于工程机械和其他行业之间。

### ②报告期各期毛利率比较

报告期，公司的主营业务毛利率分别为24.94%、26.96%和37.62%，呈现明显的增长趋势。公司主营业务毛利率上涨的主要原因：

A 2016年一季度，公司预计钢材价格会出现增长，提前购置了数量较大的管胚钢，由于客户的定价随市场上钢材价格波动而调整，在采购成本未明显增加的情况，公司销售价格增加，毛利率增加较多。

从管胚钢行业平均价格看，2016年2-4月有明显的上升，公司根据圆钢市场的价格走势，预测2016年上半年管胚钢的价格会上升，于2015年12月-2016年1月陆续采购约1500吨管坯钢，采购均价为1700元/吨，后续与主要客户单位签订的购销合同按当月行业价格计算，仅此项交易使公司增加毛利150万元，毛利率增加6%。

B 公司自2015年度开始逐步加强成本控制，精简工序及基础工人人数，单位直接人工2016年1-6月为224.97元/吨，较2015年的230.49元/吨下降2.39%，但人工成本对应加工费的定价并没有下降，因此毛利率有所增加。

C 2016年上半年，外购天然气价格由2015年的均价2.99元下降至2016年的2.56元，单位损耗天然气由2015年的53.74元/吨将至2016年的49.77元/吨，降幅7.39%。

D 公司高毛利的船舶制造销售额占比由2015年的10.64%上升至11.43%，公司整体毛利率有所上升。

E 客车行业部分客户个性产品的议价差异，会影响公司该行业的毛利率。2016年公司在竞争对手无法完成部分高要求订单的情况下，适时地提高了部分产品的价格，客户个性产品部分订单议价能力的增强，一定程度上提供了该产品的毛利率水平。

## （2）与同行业毛利率分析

同行业各期间综合毛利率列示如下：

项目	公司	行业平均	久立特材（002318）	健力股份（831352）
2016年1-6月（%）	37.48	21.14	22.24	20.03
2015年度（%）	26.39	16.11	19.78	12.44
2014年度（%）	26.96	12.85	20.80	4.89

公司报告期毛利率远高于行业平均水平，主要系：

①因同行业可比公司目前暂无公开数据，本节引用的可比公司主要是从事轴承钢管的上市公司和新三板企业。上述可比公司销售客户主要为轴承制造商、经销商等非终端客户，且产品附加值低于公司产品，毛利率偏低。

②较同行业可比公司，公司单位成本相对较低，主要原因

A产品的成品率较高，同类企业大约在80%，公司一道和二道拉延工序的成品率都超过88%。

B公司成立时间在超过10年，技术工人稳定且经验丰富，单位产量所需工人低于同行业可比公司，上述工人多数为来自欠发达地区，单位人工成本较低。

C公司对主材价格走势把控及时和精确，降低了原材料价格波动的风险，材料采购平均价格较低。

③公司中高端客户较多，客户都是国内大型客车、机械加工、船运等龙头企业，产品质量较高，产品的定价也高于其他可比公司。此外，公司积极近年来积极开展与高铁、轨道交通等特殊产品的客户维护与开发，毛利率稳定在较高的水平。

## 6、报告期内各年度前五大客户的营业收入情况

报告期内，公司前五大客户收入金额及占比列示如下：

年度/期间	前五名客户营业收入合计（元）	占同期营业收入的比例（%）
2016年1-6月	30,701,348.24	73.64
2015年度	52,165,398.01	55.16
2014年度	73,401,894.81	61.08

2016年1-6月前五大客户收入明细：

单位名称	与公司关系	账面金额（元）	占同期营业收入的比例（%）
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	非关联方	8,045,494.20	19.30
中国重汽集团济南商用车有限公司	非关联方	6,528,284.91	15.66
四川宏华石油设备有限公司	非关联方	5,821,269.75	13.96
厦门金龙江申车架有限公司	非关联方	5,668,895.49	13.60
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	非关联方	4,637,403.89	11.12
合计		<b>30,701,348.24</b>	<b>73.64</b>

2015年度前五大客户收入明细：

单位名称	与公司关系	账面金额（元）	占同期营业收入的比例（%）
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	非关联方	18,392,271.81	19.45
厦门金龙江申车架有限公司	非关联方	13,870,162.79	14.66
四川宏华石油设备有限公司	非关联方	7,770,420.01	8.22
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	非关联方	6,219,617.35	6.58
中国重汽集团济南商用车有限公司	非关联方	5,912,926.05	6.25
合计		<b>52,165,398.01</b>	<b>55.16</b>

2014年度前五大客户收入明细：

单位名称	与公司关系	账面金额（元）	占同期营业收入的比例（%）
厦门金龙江申车架有限公司	非关联方	18,837,492.16	15.68
四川宏华石油设备有限公司	非关联方	18,792,638.16	15.64
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	非关联方	16,538,374.71	13.76
中国重汽集团济南商用车有限公司	非关联方	10,997,684.40	9.15
南通虹波重机有限公司	非关联方	8,235,705.38	6.85
合计		<b>73,401,894.81</b>	<b>61.08</b>

2014年、2015年和2016年1-6月，公司前五大客户销售收入合计分别为7,340.19万元、5,216.54万元和3,070.13万元，占同期营业收入的61.08%、55.16%和73.64%，前五大客户集中度较高。

## （二）最近两年及一期主要费用及变动情况

项目	2016年1-6月	2015年度		2014年度
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
营业收入	41,687,724.35	94,581,820.30	-21.28	120,155,453.06
销售费用	2,475,515.96	4,131,158.40	-23.35	5,389,374.71
管理费用	3,077,943.89	6,402,674.83	-5.20	6,754,195.54
其中：研发费用	1,549,597.36	4,741,870.87	1.16	4,687,278.09
财务费用	493,374.54	1,116,768.70	3.28	1,081,323.12
<b>期间费用合计</b>	<b>6,046,834.39</b>	<b>11,650,601.93</b>	<b>-11.90</b>	<b>13,224,893.37</b>
销售费用/营业收入（%）	5.94	4.37		4.49
管理费用/营业收入（%）	7.38	6.77		5.62
其中：研发费用/营业收入（%）	3.72	5.01		3.90
财务费用/营业收入（%）	1.18	1.18		0.90
<b>期间费用/营业收入（%）</b>	<b>14.50</b>	<b>12.32</b>		<b>11.01</b>

2014年、2015年和2016年1-6月，公司期间费用分别为1,322.49万元、1,165.06万元和604.68万元，占营业收入的比重分别为11.01%、12.32%和14.50%，虽然产品单价及收入总额下降，但期间费用中固定成本及与销量挂钩的费用并没有同比例下降，因此期间费用占营业收入的比例呈现上升趋势。

报告期，公司销售费用明细数据如下表：

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
----	-----------	--------	--------

	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
运输费	1,772,366.68	2,914,855.69	-28.78	4,092,929.51
职工薪酬	273,616.27	357,526.69	-40.41	600,000.00
差旅费	347,359.11	164,317.83	-68.89	528,106.00
招待费	81,173.90	98,308.50	-41.60	168,339.20
维修费		491,293.69		
其他	1,000.00	104,856.00		
合计	<b>2,475,515.96</b>	<b>4,131,158.40</b>	<b>-23.35</b>	<b>5,389,374.71</b>

2014年、2015年和2016年1-6月，公司的销售费用分别为538.94万元、413.12万元和247.55万元，占营业收入的比重分别为4.49%、4.37%和5.94%。报告期内，公司销售费用主要是运输费、销售人员的职工薪酬、销售人员差旅费支出等。其他费用主要系产品的认证费用等。2015年，公司销售费用较上年同期下降23.35%，主要是因为：（1）2015年较2014年销量下降、客户运输距离缩短，运输费较2014年下降117.81万元，降幅28.78%；（2）2015年销售人员较2014年略有精简，且销售人员工资与销量挂钩，全年销量下降，因此销售人员薪酬较2014年下降40.41%；（3）2015年销量下降、客户距离缩短等，与之对应的销售人员的差旅和招待支出也存在不同比例的控制。

报告期，公司管理费用明细数据如下表：

项目	2016年1-6月	2015年度		2014年度
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
研发费用	1,549,597.36	4,741,870.87	1.16	4,687,278.09
职工薪酬	406,921.20	701,122.20	-2.16	716,590.11
保险费	226,741.90	319,686.99	-16.30	381,955.10
折旧	37,555.86	237,073.54	-60.69	603,095.12
办公费	39,843.81	105,007.55	245.69	30,376.02
汽车费	45,310.24	91,026.43	-14.86	106,912.62
中介机构费	528,001.15	52,152.90	170.53	19,277.82
税金	21,605.32	39,262.32	-14.36	45,845.66
电话费	17,207.60	33,263.84	6.99	31,089.76
低值易耗品摊销	3,172.00	17,456.22	957.95	1,650.00
其他	201,987.45	64,751.97	-50.24	130,125.24
合计	<b>3,077,943.89</b>	<b>6,402,674.83</b>	<b>-5.20</b>	<b>6,754,195.54</b>

2014年、2015年和2016年1-6月，公司的管理费用分别为675.42万元、640.27万元和307.79万元，占营业收入的比重分别为5.62%、6.77%和7.38%。报告期内，公司管理费用主要是研发费用、管理人员的职工薪酬、财产保险、折旧费、中介机构费用等。其他费用主要系员工工伤补偿等。报告期各期管理费用总额相对稳定，2015年折旧费较上年同期下降较多，主要系办公用的部分运输设备已提足折旧，当期计提折旧较小所致。

报告期，公司财务费用明细数据如下表：

项目	2016年1-6月	2015年度		2014年度
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
利息支出	421,063.34	967,468.86	-10.86	1,085,295.55
减：利息收入	14,370.53	9,390.16	64.30	26,299.51
手续费	6,681.73	7,440.00	66.68	22,327.08
其他	80,000.00	151,250.00		
合计	<b>493,374.54</b>	<b>1,116,768.70</b>	<b>3.28</b>	<b>1,081,323.12</b>

2014年、2015年和2016年1-6月，公司的财务费用分别为108.13万元、111.68万元和49.34万元，占营业收入的比重分别为0.90%、1.18%和1.18%。报告期内，公司财务费用主要是银行借款利息支出、银行存款利息收入及其他等，其他主要系票据贴现利息以及给与客户的现金折扣等。随着公司资金的充裕，公司短期借款金额减少，银行借款利息支出逐年下降。

### （三）近两年及一期非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

#### 1、非经常性损益情况

项目	2016年1-6月 (元)	2015年度(元)	2014年度(元)
净利润	<b>5,958,595.55</b>	<b>12,090,037.30</b>	<b>12,420,194.68</b>
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	30,000.00	1,023,200.00	92,000.00
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,000.00	513,153.60	-15,000.00
非经常性损益合计	<b>10,000.00</b>	<b>1,536,353.60</b>	<b>77,000.00</b>



项目	2016年1-6月 (元)	2015年度(元)	2014年度(元)
减：所得税影响金额	1,500.00	230,453.04	11,550.00
扣除所得税影响后的非经常性损益	<b>8,500.00</b>	<b>1,305,900.56</b>	<b>65,450.00</b>
扣除非经常性损益后公司的净利润	<b>5,950,095.55</b>	<b>10,784,136.74</b>	<b>12,354,744.68</b>

报告期，公司政府补助情况

	2016年1-6月(元)	2014年度(元)	2013年度(元)
财政扶持资金	30,000.00		
省重点研发项目专项经费		1,000,000.00	
科技专项资金		20,000.00	
专利补助		3,200.00	40,000.00
产品创新补助			52,000.00
合计	<b>30,000.00</b>	<b>1,023,200.00</b>	<b>92,000.00</b>

报告期内，公司除政府补助外，仅有2015年有其他营业外收入，发生额51.32万元，主要系无需支付的负债和个人所得税返还。报告期，其他营业外支出分别为1.50万元、0万元和2.00万元，主要系对外捐赠支出。

2014年度总计营业外支出金额为15,000元，其中10,000元为向张家港市韩山福民基金会捐款支出，5,000元为定向捐赠张家港市塘桥镇精神文明建设办公室“携手新家园”关爱动迁小区志愿项目支出，2016年度总计营业外支出金额为20,000元，为向张家港市韩山福民基金会捐款支出。

2014年、2015年和2016年1-6月，公司非经常性损益金额分别为6.55万元、130.59万元和0.85万元，扣除非经常性损益后的净利润分别为1,235.47万元、1,078.41万元和595.01万元。报告期，部分年度非经常性损益金额较大，对公司经营业绩有一定影响。

## 2、适用的各种税率

### (1) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00

教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00

## （2）重要税收优惠政策及其依据

公司于2013年12月3日取得编号GR201332000699号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司2014年度至2015年度减按15%的税率征收企业所得税。

## （四）报告期公司主要资产情况

### 1、货币资金

（1）公司最近两年及一期货币资金余额情况见下表：

项目	2016年6月30日 (元)	2015年12月31日 (元)	2014年12月31日 (元)
现金	37,458.42	78,316.28	18,828.25
银行存款	12,743,809.19	4,729,931.53	1,801,698.42
其他货币资金	3,292,863.02	4,500,000.00	9,500,000.00
合计	<b>16,074,130.63</b>	<b>9,308,247.81</b>	<b>11,320,526.67</b>

（2）报告期其他货币资金全部系银行承兑汇票保证金，除此外货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

（3）2015年12月31日，公司货币资金期末余额较2014年末减少了201.23万元，主要受支付现金分红和归还短期借款的影响。2016年6月30日，公司货币资金期末余额较2015年末增加676.59万元，主要系经营活动增加净现金流所致。

### 2、应收票据

（1）报告期内，公司应收票据按种类列示如下：

项目	2016年6月30日(元)	2015年12月31日 (元)	2014年12月31日 (元)
银行承兑汇票	17,564,466.20	26,140,516.87	10,944,301.00
合计	<b>17,564,466.20</b>	<b>26,140,516.87</b>	<b>10,944,301.00</b>

（2）截至2016年6月30日已质押的应收票据：无。

（3）截至2016年6月30日已背书或贴现但尚未到期的应收票据为

9,470,000.00元。

(4) 截至2016年6月30日因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况：无。

(5) 期末余额较大的应收票据情况

2016年6月30日，应收票据期末余额前五户情况

出票或背书单位	出票日	到期日	票面金额（元）	交易背景	是否关联方	期后承兑情况
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	2016-06-23	2016-12-23	4,000,000.00	真实交易	否	未承兑
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	2016-03-22	2017-03-22	2,300,000.00	真实交易	否	未承兑
中国重汽集团济南商用车有限公司	2016-04-07	2016-10-06	2,000,000.00	真实交易	否	未承兑
吉林省车桥汽车零部件有限公司	2016-06-25	2016-09-25	1,000,000.00	真实交易	否	已承兑
厦门金龙江申车架有限公司	2016-01-13	2016-07-13	1,000,000.00	真实交易	否	已承兑
合计			<b>10,300,000.00</b>			

2015年12月31日，应收票据期末余额前五户情况

出票或背书单位	出票日	到期日	票面金额（元）	交易背景	是否关联方	期后承兑情况
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	2015-07-09	2016-01-09	4,800,000.00	真实交易	否	已承兑
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	2015-09-28	2016-04-11	2,500,000.00	真实交易	否	已承兑
江苏华程工业制管股份有限公司	2015-11-30	2016-05-30	1,700,000.00	真实交易	是	已承兑
厦门金龙江申车架有限公司	2015-10-28	2016-01-28	1,189,800.00	真实交易	否	已承兑
厦门金龙江申车架有限公司	2015-10-26	2016-04-21	1,138,941.00	真实交易	否	已承兑
合计			<b>11,328,741.00</b>			

2014年12月31日，应收票据期末余额前五户情况

出票或背书单位	出票日	到期日	票面金额（元）	交易背景	是否关联方	期后承兑情况
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	2014-12-16	2015-06-15	6,000,000.00	真实交易	否	已承兑
厦门金龙江申车架有限公司	2014-12-19	2015-03-19	1,000,000.00	真实交易	否	已承兑
厦门金龙江申车架有限公司	2014-12-19	2015-03-19	1,000,000.00	真实交易	否	已承兑

出票或背书单位	出票日	到期日	票面金额(元)	交易背景	是否关联方	期后承兑情况
四川宏华石油设备有限公司	2014-12-30	2015-03-30	900,000.00	真实交易	否	已承兑
无锡市华友特钢有限公司	2014-12-23	2015-06-23	400,000.00	真实交易	否	已承兑
合计			9,300,000.00			

### 3、应收账款

(1) 报告期内，公司应收账款按种类列示如下：

种类	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	891,057.80	2.24	891,057.80	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	33,543,324.65	84.41	2,899,965.00	8.65
组合 2 按其他方法计提坏账准备的应收账款	4,322,976.40	10.88		
组合小计	37,866,301.05	95.29	2,899,965.00	7.66
单项金额重大但不计提坏账准备的应收账款	981,196.17	2.47	981,196.17	100.00
合计	39,738,555.02	100.00	4,772,218.97	12.01
种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	891,057.80	1.95	250,257.95	28.09
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	27,782,544.93	60.85	1,939,272.75	6.98
组合 2 按其他方法计提坏账准备的应收账款	16,882,899.12	36.98		-
组合小计	44,665,444.05	97.83	1,939,272.75	4.34
单项金额重大但不计提坏账准备的应收账款	102,409.70	0.22	50,435.25	49.25
合计	45,658,911.55	100.00	2,239,965.95	4.91
种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	

	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,394,730.65	11.14	409,361.41	5.54
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	30,610,333.43	46.12	1,762,880.00	5.76
组合 2 按其他方法计提坏账准备的应收账款	28,371,287.73	42.74		
组合小计	58,981,621.16	88.86	1,762,880.00	2.99
单项金额重大但不计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>66,376,351.81</b>	<b>100.00</b>	<b>2,172,241.41</b>	<b>3.27</b>

## ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2016年6月30日余额（元）	2016年6月30日坏账准备余额（元）	计提比例（%）	计提理由
金华青年汽车制造有限公司	891,057.80	891,057.80	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>891,057.80</b>	<b>891,057.80</b>		

续上表：

单位名称	2015年12月31日余额（元）	2015年12月31日坏账准备余额（元）	计提比例（%）	计提理由
金华青年汽车制造有限公司	891,057.80	250,257.95	28.09	预计部分无法收回
<b>合计</b>	<b>891,057.80</b>	<b>250,257.95</b>		

续上表：

单位名称	2014年12月31日余额（元）	2014年12月31日坏账准备余额（元）	计提比例（%）	计提理由
四川宏华石油设备有限公司	7,394,730.65	409,361.41	5.54	预计部分无法收回
<b>合计</b>	<b>7,394,730.65</b>	<b>409,361.41</b>		

## ②组合中，按账龄分析法计提的坏账准备列示如下：

账龄	2016年6月30日			
	余额（元）	比例（%）	坏帐准备（元）	计提比例（%）
1年以内	25,483,501.99	75.98	1,274,175.10	5.00
1-2年	7,977,608.60	23.78	1,595,521.72	20.00
2-3年	54,194.26	0.16	16,258.28	30.00
3-5年	28,019.80	0.08	14,009.90	50.00

合计	33,543,324.65	100.00	2,899,965.00	
账龄	2015 年 12 月 31 日			
	余额（元）	比例（%）	坏帐准备（元）	计提比例（%）
1 年以内	24,760,802.48	89.12	1,238,040.12	5.00
1-2 年	2,617,421.34	9.42	523,484.27	20.00
2-3 年	122,061.02	0.44	36,618.31	30.00
3-5 年	282,260.09	1.02	141,130.05	50.00
合计	27,782,544.93	100.00	1,939,272.75	
账龄	2014 年 12 月 31 日			
	余额（元）	比例（%）	坏帐准备（元）	计提比例（%）
1 年以内	29,632,183.58	96.80	1,481,609.18	5.00
1-2 年	615,358.12	2.01	123,071.62	20.00
2-3 年	115,983.36	0.38	34,795.01	30.00
3-5 年	246,808.37	0.81	123,404.19	50.00
合计	30,610,333.43	100.00	1,762,880.00	

③组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2016 年 6 月 30 日余额（元）	2016 年 6 月 30 日坏账准备余额（元）	计提比例（%）
组合 2 关联方			
江苏华程工业制管股份有限公司	4,322,976.40		
合计	4,322,976.40		

续上表：

组合名称	2015 年 12 月 31 日余额（元）	2015 年 12 月 31 日坏账准备余额（元）	计提比例（%）
组合 2 关联方			
江苏华程工业制管股份有限公司	12,132,343.52		
张家港华程进出口有限公司	4,750,555.60		
合计	16,882,899.12		

续上表：

组合名称	2014 年 12 月 31 日余额（元）	2014 年 12 月 31 日坏账准备余额（元）	计提比例（%）
组合 2 关联方			
江苏华程工业制管股份有限公司	27,269,819.63		

张家港华程进出口有限公司	1,101,468.10		
<b>合计</b>	<b>28,371,287.73</b>		

## ④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2016年6月30日 余额（元）	2016年6月30日 坏账准备余额（元）	计提比例 （%）	计提理由
威海广泰空港设备股份有限公司	351,408.53	351,408.53	100.00	预计无法收回
合肥明辉汽车零部件制造有限公司	102,409.70	102,409.70	100.00	预计无法收回
丹东润丰汽车部件有限公司	96,198.83	96,198.83	100.00	预计无法收回
特变电工沈阳变压器集团有限公司	96,068.51	96,068.51	100.00	预计无法收回
北汽福田汽车股份有限公司北京新能源客车分公司	74,909.30	74,909.30	100.00	预计无法收回
湖北奥马专用汽车有限公司	69,884.40	69,884.40	100.00	预计无法收回
镇江市宝华半挂车配件有限公司	64,825.20	64,825.20	100.00	预计无法收回
长沙金阳机械设备科技开发有限公司	32,621.85	32,621.85	100.00	预计无法收回
江阴市方大钢管有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
安徽星马汽车股份有限公司	20,228.01	20,228.01	100.00	预计无法收回
长沙县东昌机械设备有限公司	16,595.65	16,595.65	100.00	预计无法收回
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	7,366.83	7,366.83	100.00	预计无法收回
南通卓润经贸有限公司	6,039.40	6,039.40	100.00	预计无法收回
潍坊嘉宏机械有限公司	5,805.10	5,805.10	100.00	预计无法收回
辽宁陆平机器股份有限公司	4,178.61	4,178.61	100.00	预计无法收回
内蒙古北方巴里巴工程专用车有限公司	1,520.64	1,520.64	100.00	预计无法收回
宝鸡市渭滨物资配套中心	1,135.61	1,135.61	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>981,196.17</b>	<b>981,196.17</b>		

续上表：

单位名称	2015年12月31日 余额（元）	2015年12月31日 坏账准备余额（元）	计提比例 （%）	计提理由
------	----------------------	--------------------------	-------------	------

单位名称	2015年12月31日 余额（元）	2015年12月31日 坏账准备余额（元）	计提比例 （%）	计提理由
合肥明辉汽车零部件制造有限公司	102,409.70	50,435.25	49.25	预计部分无法收回
<b>合计</b>	<b>102,409.70</b>	<b>50,435.25</b>		

（2）报告期内，公司的客户主要为安凯、金龙、三一重工等大中型企业或上市公司，公司与之存在长期良好的合作关系，货款回款正常。

报告期应收账款余额分别为6,637.64万元、4,565.89万元和3,973.86万元，随着公司销售收入下滑以及对重要客户应收账款回款的催收力度，公司应收账款余额呈现下降趋势。

（3）报告期各期末，公司应收账款账龄主要在1年以内，账龄较短。账龄超过1年的，主要系安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司和四川宏华石油设备有限公司等长期稳定的客户，考虑其销售量适当放宽了信用期。对于账龄较长无法收回的应收账款，公司按款项的可回收性单项计提了坏账准备。

（4）报告期内，应收账款期末余额中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项详见第四节公司财务五、关联方及关联方交易之“（二）关联方交易”的相关披露。

（5）报告期实际核销的应收账款

项目	2016年1-6月发生额 （元）	2015年度发生额 （元）	2014年度发生额 （元）
实际核销的应收账款		100.00	9,137.52

（6）公司应收账款前五名情况：

截止2016年6月30日，公司应收账款前五大客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款 总额的比例 （%）
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	非关联方	11,107,735.06	2年以内	27.95
四川宏华石油设备有限公司	非关联方	7,516,837.68	2年以内	18.92
江苏华程工业制管股份有限公司	母公司	4,322,976.40	1年以内	10.88
吉林省车桥汽车零部件有限公司	非关联方	3,054,583.21	2年以内	7.69



单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例（%）
金龙江申(杭州)汽车零部件有限公司	非关联方	1,566,647.45	1 年以内	3.94
<b>合计</b>		<b>27,568,779.80</b>		<b>69.38</b>

截止2015年12月31日，公司应收账款前五大客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例（%）
江苏华程工业制管股份有限公司	母公司	12,132,343.52	1 年以内	26.57
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	非关联方	7,261,277.01	1 年以内	15.90
吉林省车桥汽车零部件有限公司	非关联方	6,200,122.21	2 年以内	13.58
张家港华程进出口有限公司	关联方	4,750,555.60	2 年以内	10.40
四川宏华石油设备有限公司	非关联方	4,377,402.07	1 年以内	9.59
<b>合计</b>		<b>34,721,700.41</b>		<b>76.04</b>

截止2014年12月31日，公司应收账款前五大客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例（%）
江苏华程工业制管股份有限公司	母公司	27,269,819.63	1 年以内	41.08
安徽安凯汽车集团金达工贸有限公司	非关联方	8,814,925.10	1 年以内	13.28
四川宏华石油设备有限公司	非关联方	7,394,730.65	1 年以内	11.14
吉林省车桥汽车零部件有限公司	非关联方	5,781,003.86	1 年以内	8.71
厦门金龙江申车架有限公司	非关联方	4,002,661.65	1 年以内	6.03
<b>合计</b>		<b>53,263,140.89</b>		<b>80.24</b>

2014年12月31日、2015年12月31日和2016年6月30日，公司前五大应收账款余额分别为5,326.31万元、3,472.17万元和2,756.88万元，占公司应收账款余额的比例分别为80.24%、76.04%和69.38%，报告期重大客户，尤其是关联方应收账款余额占比较高。

#### 4、预付账款

(1) 报告期内，公司各期末预付账款按账龄列示如下：

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	512,737.20	52.12	119,485.89	23.37	1,906,853.56	82.48
1—2年	79,304.00	8.06	26,763.91	5.24	319,192.48	13.81
2—3年	26,763.91	2.72	284,192.48	55.60	60,039.06	2.60
3年以上	364,927.13	37.10	80,734.65	15.79	25,695.59	1.11
原值小计	<b>983,732.24</b>	<b>100.00</b>	<b>511,176.93</b>	<b>100.00</b>	<b>2,311,780.69</b>	<b>100.00</b>
坏账准备	206,353.54		130,977.85		94,698.02	
净额合计	<b>777,378.70</b>	——	<b>380,199.08</b>	——	<b>2,217,082.67</b>	——

(2) 2014年末、2015年末和2016年6月末，公司预付账款余额分别为231.18万元、51.12万元和98.37万元，主要是预付管胚钢等材料款，账龄主要在1年以内。考虑存在账龄较长的预付账款，按会计政策计提了预付账款坏账准备。

2014年预付账款余额较大，主要系2014年末采购量和采购单价高于其他会计期间所致。

(3) 账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因

项目	2016年6月30日余额 (元)	账龄	未偿还或结转的原因
江阴市无缝钢管总厂	280,392.48	3年以上	未结算
合计	<b>280,392.48</b>		

续上表：

项目	2015年12月31日余额 (元)	账龄	未偿还或结转的原因
江阴市无缝钢管总厂	280,392.48	2-3年	未结算
合计	<b>280,392.48</b>		

续上表：

项目	2014年12月31日余额 (元)	账龄	未偿还或结转的原因
江阴市无缝钢管总厂	280,392.48	1-2年	未结算
合计	<b>280,392.48</b>		

(4) 预付款项期末余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的

股东单位或关联方款项。

(5) 公司预付账款前五名情况：

截止2016年6月30日，公司预付款项余额前五名客户情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占预付款项总额的比例（%）	款项性质
江阴市无缝钢管总厂	非关联方	280,392.48	3 年以上	28.50	材料款
上海瑞坤金属材料有限公司	非关联方	275,336.72	1 年以内	27.99	材料款
张家港市和力机械制造有限公司	非关联方	104,380.00	1 年以内	10.61	材料款
江阴市苏恒钢管有限公司	非关联方	79,304.00	1-2 年	8.06	材料款
无锡荣彦钢铁贸易有限公司	非关联方	50,480.00	3 年以上	5.13	材料款
合计		<b>789,893.20</b>		<b>80.29</b>	

截止2015年12月31日，预付款项余额前五名客户情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占预付款项总额的比例（%）	款项性质
江阴市无缝钢管总厂	非关联方	280,392.48	2-3 年	54.85	材料款
江阴市苏恒钢管有限公司	非关联方	79,304.00	1 年以内	15.51	材料款
无锡荣彦钢铁贸易有限公司	非关联方	50,480.00	3 年以上	9.88	材料款
无锡吉福圣特钢有限公司	非关联方	21,000.00	3 年以上	4.11	材料款
上海宝钢商贸公司	非关联方	17,312.30	1 年以内	3.39	材料款
合计		<b>448,488.78</b>		<b>87.74</b>	

截止2014年12月31日，预付款项余额前五名客户情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占预付款项总额的比例（%）	款项性质
江苏华菱锡钢特钢有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	17.30	材料款
无锡市华友特钢有限公司	非关联方	372,317.80	1 年以内	16.11	材料款
上海宝钢商贸公司	非关联方	314,789.61	1 年以内	13.62	材料款
江阴市无缝钢管总厂	非关联方	280,392.48	1-2 年	12.13	材料款
江苏常宝钢管销售有限公司	非关联方	219,287.46	1 年以内	9.49	材料款
合计		<b>1,586,787.35</b>		<b>68.65</b>	

## 5、其他应收款

(1) 报告期内，按种类披露的其他应收款列示如下：

种类	2016 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	124,470.23	4.85	21,219.89	17.05
组合 2 按其他方法计提坏账准备的应收账款	2,440,513.16	95.15		-
组合小计	2,564,983.39	100.00	21,219.89	0.83
单项金额重大但不计提坏账准备的应收账款				
合计	2,564,983.39	100.00	21,219.89	0.83
种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	263,587.17	10.76	37,552.43	14.25
组合 2 按其他方法计提坏账准备的应收账款	2,185,053.96	89.24		0.00
组合小计	2,448,641.13	100.00	37,552.43	1.53
单项金额重大但不计提坏账准备的应收账款				
合计	2,448,641.13	100.00	37,552.43	1.53
种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	361,335.47	13.78	20,316.77	5.62
组合 2 按其他方法计提坏账准备的应收账款	2,260,493.73	86.22		0.00

组合小计	2,621,829.20	100.00	20,316.77	0.77
单项金额重大但不计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>2,621,829.20</b>	<b>100.00</b>	<b>20,316.77</b>	<b>0.77</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 6 月 30 日			
	余额（元）	比例（%）	坏帐准备（元）	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	57,605.10	46.28	2,880.26	5.00
1-2 年（含 2 年）	17,199.13	13.82	3,439.83	20.00
2—3 年（含 3 年）	49,666.00	39.90	14,899.80	30.00
<b>合计</b>	<b>124,470.23</b>	<b>100.00</b>	<b>21,219.89</b>	<b>17.05</b>
账龄	2015 年 12 月 31 日			
	余额（元）	比例（%）	坏帐准备（元）	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	111,100.00	42.16	5,555.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	147,487.17	55.95	29,497.43	20.00
3—5 年（含 5 年）	5,000.00	1.90	2,500.00	50.00
<b>合计</b>	<b>263,587.17</b>	<b>100.01</b>	<b>37,552.43</b>	<b>14.25</b>
账龄	2014 年 12 月 31 日			
	余额（元）	比例（%）	坏帐准备（元）	计提比例（%）
1 年以内	356,335.47	98.62	17,816.77	5.00
3—5 年（含 5 年）	5,000.00	1.38	2,500.00	50.00
<b>合计</b>	<b>361,335.47</b>	<b>100.00</b>	<b>20,316.77</b>	<b>5.62</b>

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2016 年 6 月 30 日			
	其他应收款余额（元）	坏账准备（元）	计提比例（%）	计提理由
组合 2 关联方				
江苏华程工业制管股份有限公司	1,990,513.16			预计可以全额收回
组合 3 其他				
代扣代缴个人所得税（注）	450,000.00			预计可以全额收回
<b>合计</b>	<b>2,440,513.16</b>			

注：截至 2016 年 6 月 30 日，本公司其他应收款项下代扣代缴个人所得税中 450,000.00 元，系原公司整体改制变更为股份有限公司时留存收益转增股本部分

而确认的应由自然人股东吴开传承担的个人所得税。根据《国家税务总局关于股权激励和转增股本个人所得税征管问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 80 号）文件的相关规定，“非上市及未在全国中小企业股份转让系统挂牌的中小高新技术企业以未分配利润、盈余公积、资本公积向个人股东转增股本，并符合财税〔2015〕116 号文件有关规定的，纳税人可分期缴纳个人所得税”。根据《财政部、国家税务总局关于将国家自主创新示范区有关税收试点政策推广到全国范围实施的通知》（财税〔2015〕116 号）文件的相关规定，“自 2016 年 1 月 1 日起，全国范围内的中小高新技术企业以未分配利润、盈余公积、资本公积向个人股东转增股本时，个人股东一次缴纳个人所得税确有困难的，可根据实际情况自行制定分期缴税计划，在不超过 5 个公历年度内（含）分期缴纳，并将有关资料报主管税务机关备案。”。本公司于股改完成后，已向苏州市张家港地方税务局提出缓征个人所得税申请，相关股东已承诺由本公司实际履行代缴义务前，及时将上述款项交付于本公司，以确保公司代扣代缴义务的履行，该款项不构成关联方占用公司资金情况。

（2）报告期其他应收款余额分别为 262.18 万元、244.86 万元和 256.50 万元，主要系公司为关联方代垫的已完工房屋建筑物的工程款、备用金及应代扣代缴的个税等。

（3）报告期内，其他应收款期末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项详见第四节公司财务五、关联方及关联方交易之“（二）关联方交易”。

（4）金额较大的其他应收款的性质和内容：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司其他应收款余额前五名客户情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占其他应收款总额的比例（%）	性质
江苏华程工业制管股份有限公司	母公司	1,990,513.16	3 年以上	77.60	代垫固定资产建造款
代扣代缴个人所得税	非关联方	450,000.00	1 年以内	17.54	代扣代缴个人所得税
周家家	非关联方	46,707.58	1-3 年	1.82	备用金
赵国庆	非关联方	15,309.00	1-2 年	0.60	备用金

周德华	非关联方	14,375.00	1 年以内	0.56	备用金
<b>合计</b>		<b>2,516,904.74</b>		<b>98.12</b>	

截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款余额前五名客户情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占其他应收款总额的比例（%）	性质
江苏华程工业制管股份有限公司	母公司	2,080,506.69	2-3 年	84.97	代垫固定资产建造款
吴开传	关联方	98,547.27	1 年以内	4.02	备用金
王支章	非关联方	69,000.00	2 年以内	2.82	备用金
周家家	非关联方	41,929.12	2 年以内	1.71	备用金
崔源	非关联方	26,157.85	1 年以内	1.07	备用金
<b>合计</b>		<b>2,316,140.93</b>		<b>94.59</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款前五名单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占其他应收款总额的比例（%）	性质
江苏华程工业制管股份有限公司	母公司	2,260,493.73	1-2 年	86.22	代垫固定资产建造款
王支章	非关联方	175,000.00	1 年以内	6.67	备用金
张晓玲	非关联方	58,769.63	2 年以内	2.24	备用金
周家家	非关联方	57,230.37	3 年以内	2.18	备用金
李柏春	非关联方	21,500.00	1 年以内	0.82	备用金
<b>合计</b>		<b>2,572,993.73</b>		<b>98.13</b>	

## 6、存货

### （1）存货余额情况

项目	2016 年 6 月 30 日		
	金额（元）	跌价准备	账面净值
原材料	416,680.63		416,680.63
在产品	1,443,225.00		1,443,225.00
库存商品	2,002,157.65	507,466.71	1,494,690.94
发出商品	828,053.30		828,053.30
委外加工物资	2,024,480.47		2,024,480.47
<b>合计</b>	<b>6,714,597.05</b>	<b>507,466.71</b>	<b>6,207,130.34</b>

续上表：

项目	2015 年 12 月 31 日		
	金额（元）	跌价准备	账面净值
原材料	922,756.49		922,756.49
在产品	1,341,764.74		1,341,764.74
库存商品	5,468,883.45	591,881.62	4,877,001.83
发出商品	514,408.08		514,408.08
委外加工物资	1,441,545.41		1,441,545.41
在途物资	1,818,056.41		1,818,056.41
合计	<b>11,507,414.58</b>	<b>591,881.62</b>	<b>10,915,532.96</b>

续上表：

项目	2014 年 12 月 31 日		
	金额（元）	跌价准备	账面净值
原材料	1,087,544.28		1,087,544.28
在产品	3,254,821.51		3,254,821.51
库存商品	7,180,007.37	724,422.90	6,455,584.47
发出商品	1,067,200.18		1,067,200.18
委外加工物资	4,163,252.49		4,163,252.49
合计	<b>16,752,825.83</b>	<b>724,422.90</b>	<b>16,028,402.93</b>

存货期末余额，2015 年末较 2014 年末下降较多，主要系原材料价格的下跌，以及预计价格继续下跌外购和委外的材料数量下降所致；2016 年 6 月末较 2015 年末存货下降较多，因为春运刺激，一般 10 月至下年的 1 月是客户销售及该类客户需求的旺季，因此年末一般备货相对较多。

## （2）存货跌价准备

项目	2015 年 12 月 31 日余额（元）	本期计提（元）	本期减少			2016 年 6 月 30 日余额（元）
			转回（元）	转销（元）	合计（元）	
库存商品	591,881.62		84,414.91		84,414.91	507,466.71
合计	591,881.62		84,414.91		84,414.91	507,466.71

续上表：

项目	2014 年 12 月 31	本期计提	本期减少	2015 年 12 月 31 日
----	----------------	------	------	------------------



	日余额（元）	（元）	转回（元）	转销（元）	合计（元）	余额（元）
库存商品	724,422.90		132,541.28		132,541.28	591,881.62
合计	724,422.90		132,541.28		132,541.28	591,881.62

续上表：

项目	2013年12月31日余额（元）	本期计提（元）	本期减少			2014年12月31日余额（元）
			转回（元）	转销（元）	合计（元）	
库存商品	584,221.57	140,201.33				724,422.90
合计	<b>584,221.57</b>	<b>140,201.33</b>				<b>724,422.90</b>

存货跌价准备计提和转回的依据

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	对于钢管6个月以内以可变现净值为基准比较计提；对于钢管6个月以上未发出的产品，按废钢价计算，废钢价格取之于下一月度销售的废钢平均价。	可变现价格回升

（2）截止2016年6月30日，公司存货不存在抵押、担保等受限情况。

（3）存货流动性分析

报告期内，公司存货周转天数分别为60.47天、73.07天和62.92天，存货周转天数相对稳定且周转效率高于同行业可比公司。

## 7、固定资产

（1）固定资产原值及累计折旧情况：

2016年6月30日，公司固定资产原值及累计折旧情况如下：

项目	通用机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
<b>一.账面原值</b>				
1.2015年12月31日	6,721,393.89	2,910,943.00	123,655.74	9,755,992.63
2.本期增加金额				
购置				
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2016年6月30日	6,721,393.89	2,910,943.00	123,655.74	9,755,992.63
<b>二.累计折旧</b>				

项目	通用机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1.2015 年 12 月 31 日	4,117,490.51	2,682,080.99	103,453.09	6,903,024.59
2.本期增加金额	319,170.30	31,259.70	6,296.16	356,726.16
计提	319,170.30	31,259.70	6,296.16	356,726.16
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2016 年 6 月 30 日	4,436,660.81	2,713,340.69	109,749.25	7,259,750.75
<b>三.减值准备</b>				
1.2015 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2016 年 6 月 30 日				
<b>四.账面价值</b>				
1.2016 年 6 月 30 日	2,284,733.08	197,602.31	13,906.49	2,496,241.88
2.2015 年 12 月 31 日	2,603,903.38	228,862.01	20,202.65	2,852,968.04

2015 年 12 月 31 日，公司固定资产原值及累计折旧情况如下：

项目	通用机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
<b>一.账面原值</b>				
1.2014 年 12 月 31 日	6,606,009.28	2,910,943.00	123,655.74	9,640,608.02
2.本期增加金额	115,384.61			115,384.61
购置	115,384.61			115,384.61
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2015 年 12 月 31 日	6,721,393.89	2,910,943.00	123,655.74	9,755,992.63
<b>二.累计折旧</b>				
1.2014 年 12 月 31 日	3,484,578.36	2,458,164.25	90,296.29	6,033,038.90
2.本期增加金额	632,912.15	223,916.74	13,156.80	869,985.69
计提	632,912.15	223,916.74	13,156.80	869,985.69
3.本期减少金额				
处置或报废				

项目	通用机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
4.2015 年 12 月 31 日	4,117,490.51	2,682,080.99	103,453.09	6,903,024.59
<b>三.减值准备</b>				
1.2014 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2015 年 12 月 31 日				
<b>四.账面价值</b>				
1.2015 年 12 月 31 日	2,603,903.38	228,862.01	20,202.65	2,852,968.04
2.2014 年 12 月 31 日	3,121,430.92	452,778.75	33,359.45	3,607,569.12

2014 年 12 月 31 日，公司固定资产原值及累计折旧情况如下：

项目	通用机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
<b>一.账面原值</b>				
1.2013 年 12 月 31 日	5,936,816.96	2,910,943.00	88,971.98	8,936,731.94
2.本期增加金额	669,192.32		34,683.76	703,876.08
购置	669,192.32		34,683.76	703,876.08
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2014 年 12 月 31 日	6,606,009.28	2,910,943.00	123,655.74	9,640,608.02
<b>二.累计折旧</b>				
1.2013 年 12 月 31 日	2,878,340.36	1,867,459.00	77,841.30	4,823,640.66
2.本期增加金额	606,238.00	590,705.25	12,454.99	1,209,398.24
计提	606,238.00	590,705.25	12,454.99	1,209,398.24
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2014 年 12 月 31 日	3,484,578.36	2,458,164.25	90,296.29	6,033,038.90
<b>三.减值准备</b>				
1.2013 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
计提				

项目	通用机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2014年12月31日				
<b>四.账面价值</b>				
1.2014年12月31日	3,121,430.92	452,778.75	33,359.45	3,607,569.12
2.2013年12月31日	3,058,476.60	1,043,484.00	11,130.68	4,113,091.28

(2) 公司的固定资产主要是通用机器设备、运输设备、办公设备及其他。2014年增加固定资产70.39万元，主要是为公司生产购置的矫直机、加强型45T冷拔机等通用机器设备及音响设备等其他设备。2015年增加固定资产11.54万元，主要是为生产购置的多孔方管钻孔机和锯床等。

(3) 报告期内，公司固定资产不存在减值迹象，无需计提固定资产减值准备。

(4) 截至2016年6月30日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 8、递延所得税资产

报告期内，公司递延所得税资产明细列示如下：

项目	2016年6月30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	5,507,259.11	826,088.87	3,000,377.85	450,056.67	3,011,679.10	451,751.87
合计	<b>5,507,259.11</b>	<b>826,088.87</b>	<b>3,000,377.85</b>	<b>450,056.67</b>	<b>3,011,679.10</b>	<b>451,751.87</b>

## (五) 报告期公司主要债务情况

### 1、短期借款

借款类别	2016年6月30日 (元)	2015年12月31日 (元)	2014年12月31日 (元)
质押、保证借款	15,000,000.00		
保证借款		15,000,000.00	18,000,000.00
合计	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>18,000,000.00</b>

注：2016年6月30日短期借款1,500万元系由张家港沙龙精密管业有限公司、严加彬提供保证担保，同时由江苏华程工业制管股份有限公司提供质押担保，

质押标的为江苏华程工业制管股份有限公司持有的 400 万股江苏银行股份有限公司人民币普通股。

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日短期借款期末余额系由张家港沙龙精密管业有限公司、严加彬提供保证担保。

## 2、应付票据

种类	2016 年 6 月 30 日 (元)	2015 年 12 月 31 日 (元)	2014 年 12 月 31 日 (元)
银行承兑汇票	10,292,863.02	15,000,000.00	27,000,000.00
合计	<b>10,292,863.02</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>27,000,000.00</b>

## 3、应付账款

(1) 报告期内，公司应付账款情况如下：

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,415,746.66	61.36	3,540,447.43	64.61	4,958,645.00	71.62
1-2 年 (含 2 年)	261,822.69	4.70	128,683.79	2.35	933,535.54	13.48
2-3 年 (含 3 年)	88,702.28	1.59	828,609.12	15.12	705,971.89	10.20
3 年以上	1,800,881.32	32.35	981,962.20	17.92	325,073.08	4.70
合计	<b>5,567,152.95</b>	<b>100.00</b>	<b>5,479,702.54</b>	<b>100.00</b>	<b>6,923,225.51</b>	<b>100.00</b>

报告期应付账款余额分别为 692.32 万元、547.97 万元和 556.72 万元，主要为采购库存商品未付款项，期末余额下降主要受主要原材料采购价格和采购量下降的影响。

(2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2016 年 6 月 30 日余额 (元)	账龄	未偿还或结转的原因
江阴市正旺钢铁有限公司	506,183.00	3 年以上	未结算
上海万辉物流有限公司无锡分公司	338,005.39	3 年以上	未结算
江西省陆顺物流有限公司南昌分公司	252,348.09	3 年以上	未结算
江阴市长江钢管有限公司	206,013.20	3 年以上	未结算
成都琪运物流有限公司	174,740.55	3 年以上	未结算
合计	<b>1,477,290.23</b>		

续上表：

项目	2015 年 12 月 31 日 余额（元）	账龄	未偿还或结转的 原因
江阴市正旺钢铁有限公司	506,183.00	2-3 年	未结算
上海万辉物流有限公司无锡分公司	338,005.39	3 年以上	未结算
江西省陆顺物流有限公司南昌分公司	252,348.09	3 年以上	未结算
江阴市长江钢管有限公司	206,013.20	3 年以上	未结算
成都琪运物流有限公司	174,740.55	2-3 年	未结算
合计	<b>1,477,290.23</b>		

续上表：

项目	2014 年 12 月 31 日 余额（元）	账龄	未偿还或结转的 原因
江阴市正旺钢铁有限公司	506,183.00	1-2 年	未结算
上海万辉物流有限公司无锡分公司	338,005.39	2-3 年	未结算
江西省陆顺物流有限公司南昌分公司	252,348.09	2-3 年	未结算
江阴市长江钢管有限公司	206,013.20	3 年以上	未结算
成都琪运物流有限公司	174,740.55	1-2 年	未结算
合计	<b>1,477,290.23</b>		

（3）报告期内，应付账款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项详见第四节公司财务五、关联方及关联方交易之“（二）关联方交易”的相关披露。

（4）截止 2016 年 6 月 30 日，公司应付账款前五名供应商情况如下：

单位名称	与公司关系	余额（元）	账龄	占应付账款 总额的比例 （%）
常熟市亿嘉钢管有限公司	非关联方	1,267,898.79	1 年以内	18.31
旌德县贝康物流有限公司	非关联方	543,967.24	1 年以内	7.86
江阴市正旺钢铁有限公司	非关联方	506,183.00	3 年以上	7.31
上海万辉物流有限公司无锡分公司	非关联方	338,005.39	3 年以上	4.88
无锡市华友特钢有限公司	非关联方	324,867.26	1 年以内	4.69
合计		<b>2,980,921.68</b>		<b>43.05</b>

截止 2015 年 12 月 31 日，公司应付账款前五名供应商情况如下：

单位名称	与公司关系	余额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
常熟市亿嘉钢管有限公司	非关联方	1,045,979.19	1 年以内	19.09
江阴市正旺钢铁有限公司	非关联方	506,183.00	2-3 年	9.24
苏州正丰物流有限公司	非关联方	357,788.02	1 年以内	6.53
上海万辉物流有限公司无锡分公司	非关联方	338,005.39	3 年以上	6.17
旌德县贝康物流有限公司	非关联方	292,900.94	1 年以内	5.35
合计		<b>506,183.00</b>		<b>46.38</b>

截止 2014 年 12 月 31 日，公司应付账款前五名供应商情况如下：

单位名称	与公司关系	余额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
常熟市亿嘉钢管有限公司	非关联方	1,458,796.62	1 年以内	26.20
苏州正丰物流有限公司	非关联方	567,287.90	1 年以内	10.19
江阴市正旺钢铁有限公司	非关联方	506,183.00	1-2 年	9.09
苏州金久特种钢管有限公司	非关联方	377,009.30	1 年以内	6.77
上海万辉物流有限公司无锡分公司	非关联方	338,005.39	2-3 年	6.07
合计		<b>3,247,282.21</b>		<b>58.32</b>

#### 4、预收账款

（1）按账龄列示：

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,039,475.55	44.41	521,348.71	28.62	2,550,557.33	63.34
1-2 年（含 2 年）	4,795.00	0.20	131,049.52	7.20	10,329.87	0.26
2-3 年（含 3 年）	128,899.12	5.51	10,329.87	0.57	162,127.20	4.03
3 年以上	1,167,719.28	49.88	1,158,474.21	63.61	1,303,240.26	32.37
合计	<b>2,340,888.95</b>	<b>100.00</b>	<b>1,821,202.31</b>	<b>100.00</b>	<b>4,026,254.66</b>	<b>100.00</b>

（2）期末账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	2016年6月30日余额（元）	账龄	未偿还或结转的原因
西虎汽车工业有限公司	783,553.30	3年以上	对方单位一直未提货
南海市石碣南方铁塔构件厂	124,516.00	3年以上	未结算
南通长青沙船舶工程有限公司	54,204.00	3年以上	未结算
北京福田汽车股份有限公司南海汽车厂	67,341.12	2-3年	未结算
邢锦庆	46,616.08	3年以上	未结算
合计	1,076,230.50		

续上表：

项目	2015年12月31日余额（元）	账龄	未偿还或结转的原因
西虎汽车工业有限公司	783,553.30	3年以上	对方单位一直未提货
南海市石碣南方铁塔构件厂	124,516.00	3年以上	未结算
南通长青沙船舶工程有限公司	54,204.00	3年以上	未结算
北京福田汽车股份有限公司南海汽车厂	67,341.12	1-2年	未结算
邢锦庆	46,616.08	3年以上	未结算
合计	1,076,230.50		

续上表：

项目	2014年12月31日余额（元）	账龄	未偿还或结转的原因
西虎汽车工业有限公司	783,553.30	3年以上	对方单位一直未提货
南海市石碣南方铁塔构件厂	124,516.00	3年以上	未结算
合肥明辉汽车零部件制造有限公司	158,009.50	2-3年	未结算
南通长青沙船舶工程有限公司	99,606.00	3年以上	未结算
长沙县东昌机械设备有限公司	75,222.35	3年以上	未结算
合计	1,240,907.15		

（3）报告期内，公司预收账款期末余额中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

（4）金额较大的预收账款的情况：

截至2016年6月30日，公司预收账款前五名情况如下：



单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占预收款项总额的比例（%）
西虎汽车工业有限公司	非关联方	783,553.30	3 年以上	33.47
西安菲尔特金属过滤材料有限公司	非关联方	184,675.00	1 年以内	7.89
南海市石碣南方铁塔构件厂	非关联方	124,516.00	3 年以上	5.32
波马嘉仕其(北京)索道有限公司	非关联方	123,807.60	1 年以内	5.29
常州高鼎机械有限公司	非关联方	111,689.60	1 年以内	4.77
合计		<b>1,328,241.50</b>		<b>56.74</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，公司预收账款前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占预收款项总额的比例（%）
西虎汽车工业有限公司	非关联方	783,553.30	3 年以上	43.02
珠海市广通客车有限公司	非关联方	129,900.20	2 年以内	7.13
南海市石碣南方铁塔构件厂	非关联方	124,516.00	3 年以上	6.84
杭州恒立钣金有限公司	非关联方	117,136.40	1 年以内	6.43
西安菲尔特金属过滤材料有限公司	非关联方	114,074.00	1 年以内	6.26
合计		<b>1,269,179.90</b>		<b>69.68</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司预收账款前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占预收款项总额的比例（%）
山东科瑞机械制造有限公司	非关联方	810,000.00	1 年以内	20.12
西虎汽车工业有限公司	非关联方	783,553.30	3 年以上	19.46
湖南众为物资实业有限公司	非关联方	716,714.14	1 年以内	17.80
国民油井华高石油设备(上海)有限公司	非关联方	279,570.48	1 年以内	6.94
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	非关联方	181,353.10	1 年以内	4.50
合计		<b>2,771,191.02</b>		<b>68.82</b>

## 5、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬：

2016 年 1-6 月，公司应付职工薪酬列示如下：

项目	2015年12月31日 (元)	本期增加(元)	本期减少(元)	2016年6月30日 (元)
短期薪酬	1,563,353.58	1,786,999.67	2,830,661.49	519,691.76
离职后福利-设定提存计划		119,452.21	119,452.21	
合计	<b>1,563,353.58</b>	<b>1,906,451.88</b>	<b>2,950,113.70</b>	<b>519,691.76</b>

2015年度，公司应付职工薪酬列示如下：

项目	2014年12月31日 (元)	本期增加(元)	本期减少(元)	2015年12月31日 (元)
短期薪酬	1,966,132.40	5,000,022.54	5,402,801.36	1,563,353.58
离职后福利-设定提存计划		184,415.24	184,415.24	
合计	<b>1,966,132.40</b>	<b>5,184,437.78</b>	<b>5,587,216.60</b>	<b>1,563,353.58</b>

2014年度，公司应付职工薪酬列示如下：

项目	2013年12月31日 (元)	本期增加(元)	本期减少(元)	2014年12月31日 (元)
短期薪酬	1,971,060.62	5,352,429.30	5,357,357.52	1,966,132.40
离职后福利-设定提存计划		101,739.44	101,739.44	
合计	<b>1,971,060.62</b>	<b>5,454,168.74</b>	<b>5,459,096.96</b>	<b>1,966,132.40</b>

(2) 应付短期薪酬：

2016年度1-6月，公司应付职工短期薪酬明细列示如下：

项目	2015年12月31日 (元)	本期增加(元)	本期减少(元)	2016年6月30日 (元)
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,550,492.41	1,652,778.90	2,695,750.72	507,520.59
(2) 职工福利费		82,229.26	82,229.26	
(3) 社会保险费		51,991.51	51,991.51	
其中：医疗保险费		47,416.80	47,416.80	
工伤保险费		1,609.70	1,609.70	
生育保险费		2,965.01	2,965.01	
(4) 住房公积金				
(5) 工会费和职工教育经费	12,861.17		690.00	12,171.17
合计	<b>1,563,353.58</b>	<b>1,786,999.67</b>	<b>2,830,661.49</b>	<b>519,691.76</b>

2015 年度，公司应付职工短期薪酬明细列示如下：

项目	2014 年 12 月 31 日 (元)	本期增加(元)	本期减少(元)	2015 年 12 月 31 日 (元)
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,946,829.23	4,658,455.90	5,054,792.72	1,550,492.41
(2) 职工福利费		187,014.91	187,014.91	
(3) 社会保险费		147,639.73	147,639.73	
其中：医疗保险费		88,588.28	88,588.28	
工伤保险费		50,568.14	50,568.14	
生育保险费		8,483.31	8,483.31	
(4) 住房公积金		6,912.00	6,912.00	
(5) 工会费和职工教育经费	19,303.17		6,442.00	12,861.17
<b>合计</b>	<b>1,966,132.40</b>	<b>5,000,022.54</b>	<b>5,402,801.36</b>	<b>1,563,353.58</b>

2014 年度，公司应付职工短期薪酬明细列示如下：

项目	2013 年 12 月 31 日 (元)	本期增加(元)	本期减少 (元)	2014 年 12 月 31 日 (元)
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,948,169.95	5,056,717.50	5,058,058.22	1,946,829.23
(2) 职工福利费		205,802.52	205,802.52	
(3) 社会保险费		52,052.74	52,052.74	
其中：基本医疗保险费		37,856.54	37,856.54	
工伤保险费		4,732.07	4,732.07	
生育保险费		9,464.13	9,464.13	
(4) 住房公积金		37,856.54	37,856.54	
(5) 工会费和职工教育经费	22,890.67		3,587.50	19,303.17
<b>合计</b>	<b>1,971,060.62</b>	<b>5,352,429.30</b>	<b>5,357,357.52</b>	<b>1,966,132.40</b>

### (3) 设定提存计划

2016 年度 1-6 月，公司设定提存计划明细列示如下：

项目	2015 年 12 月 31 日 (元)	本期增加(元)	本期减少(元)	2016 年 6 月 30 日 (元)
基本养老保险		110,558.63	110,558.63	
失业保险费		8,893.58	8,893.58	
<b>合计</b>		<b>119,452.21</b>	<b>119,452.21</b>	

2015 年度，公司设定提存计划明细列示如下：

项目	2014 年 12 月 31 日 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	2015 年 12 月 31 日 (元)
基本养老保险		167,782.68	167,782.68	
失业保险费		16,632.56	16,632.56	
合计		<b>184,415.24</b>	<b>184,415.24</b>	

2014 年度，公司设定提存计划明细列示如下：

项目	2013 年 12 月 31 日 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	2014 年 12 月 31 日 (元)
基本养老保险		94,641.34	94,641.34	
失业保险费		7,098.10	7,098.10	
合计		<b>101,739.44</b>	<b>101,739.44</b>	

应付职工薪酬期末余额主要系未支付的工资和年终奖金。

## 6、应交税费

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
企业所得税	1,068,938.79	2,015,047.75	2,118,094.15
增值税	1,431,954.04	463,559.70	1,248,470.19
房产税	3,139.71	3,139.71	3,139.71
城市维护建设税	71,951.46	36,451.52	62,423.51
教育费附加	71,951.47	36,451.52	62,423.51
代扣代缴个人所得税	4,062,016.60	16,880.91	14,357.71
印花税	1,871.90	7,517.50	10,073.72
合计	<b>6,711,823.97</b>	<b>2,579,048.61</b>	<b>3,518,982.50</b>

2016 年 6 月末应交税费期末余额较大，主要系代扣未缴纳的分红的个税所致。

## 7、应付利息

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	33,000.00	33,000.00	
合计	<b>33,000.00</b>	<b>33,000.00</b>	

## 8、应付股利

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
吴开传	9,900,000.00		
合计	9,900,000.00		

## 9、其他应付款

(1) 报告期内，公司其他应付款明细情况：

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	1,366,954.41	62.08	1,407,203.24	61.66	672,294.22	40.44
1-2年	834,922.38	37.92	364,863.08	15.99	990,000.00	59.56
2-3年			510,000.00	22.35		
合计	2,201,876.79	100.00	2,282,066.32	100.00	1,662,294.22	100.00

其他应付款期末余额主要系代收代付款项、预提费用等。

(2) 报告期内，其他应付款期末余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项详见第四节公司财务五、关联方及关联方交易之“（二）关联方交易”的相关披露。

(3) 金额较大的其他应付款的性质和内容：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司其他应付款前五名情况如下：

债权人名称	与公司关系	余额(元)	账龄	性质及内容
江苏华程工业制管股份有限公司	非关联方	1,184,631.04	2年以内	零星料、往来款
苏州正丰物流有限公司	非关联方	461,105.63	2年以内	运费
无锡市集宿运输有限公司	非关联方	123,999.70	1年以内	运费
旌德县贝康物流有限公司	非关联方	118,839.05	1年以内	运费
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	100,000.00	1年以内	中介费
合计		1,988,575.42		

截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下：

债权人名称	与公司关系	余额(元)	账龄	性质及内容
江苏华程工业制管股份有限公司	非关联方	1,235,612.13	1年以内	零星料、往来款
范兰珍	非关联方	510,000.00	2-3年	借款

苏州正丰物流有限公司	非关联方	461,105.63	2 年以内	运费
张家港沙龙精密管业有限公司	非关联方	63,306.56	1 年以内	电费
王自新	非关联方	10,000.00	1 年以内	代垫款
<b>合计</b>		<b>2,280,024.32</b>		

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下：

债权人名称	与公司关系	余额（元）	账龄	性质及内容
江苏华程工业制管股份有限公司	非关联方	692,866.81	1-2 年	零星料、租金土地费
范兰珍	非关联方	510,000.00	1-2 年	借款
沐阳鸿顺运输有限公司	非关联方	116,142.22	1 年以内	运费
张家港沙龙精密管业有限公司	非关联方	56,158.46	1 年以内	电费
吴开传	关联方	31,452.73	1 年以内	代垫款
<b>合计</b>		<b>1,406,620.22</b>		

#### （六）报告期股东权益情况

项目	2016 年 6 月 30 日 (元)	2015 年 12 月 31 日 (元)	2014 年 12 月 31 日 (元)
股本（实收资本）	16,580,000.00	1,580,000.00	1,580,000.00
专项储备	7,753,003.92	6,942,543.11	5,191,765.84
盈余公积	4,388,501.75	7,292,642.20	6,083,638.47
未分配利润	166,733.06	36,303,997.06	35,422,963.49
<b>股东权益合计</b>	<b>28,888,238.73</b>	<b>52,119,182.37</b>	<b>48,278,367.80</b>

1、报告期内各期末，公司实收资本余额如下：

投资者名称	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	投资金额（元）	比例（%）	投资金额（元）	比例（%）	投资金额（元）	比例（%）
吴开传	9,133,174.00	55.06	711,000.00	45.00	711,000.00	45.00
江苏华程工业制管股份有限公司			869,000.00	55.00	869,000.00	55.00
张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙）	3,395,238.00	20.48				
张家港保税区华凯企业管理合伙企业（有限合伙）	1,670,635.00	10.08				

投资者名称	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	投资金额(元)	比例(%)	投资金额(元)	比例(%)	投资金额(元)	比例(%)
东吴并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	200,000.00	1.21				
严彩萍	811,905.00	4.90				
钱凤英	198,413.00	1.20				
盛霞	198,413.00	1.20				
蒋惠山	238,095.00	1.44				
张瑞	198,413.00	1.20				
陶建明	396,825.00	2.39				
白晓勇	59,524.00	0.36				
王支章	79,365.00	0.48				
合计	16,580,000.00	100.00	1,580,000.00	100.00	1,580,000.00	100.00

2014年7月28日根据公司股东会决议和修订后的章程,增加注册资本1,000万元,其中:江苏华程工业制管股份有限公司增资550万元,出资额增加至636.90万元,自然人吴开传增资450万元,出资额增加至521.10万元,新增注册资本于2016年6月30日缴足。

根据公司2016年6月24日的股东会决议和章程修正案,申请增加注册资本500万元人民币,其中江苏华程工业制管股份有限公司本次增资275万元(其中盈余公积转增股本192.50万元,未分配利润转增股本82.50万元),出资时间为2016年6月30日;股东吴开传本次增资225万元(其中盈余公积转增股本157.50万元,未分配利润转增股本67.50万元),出资时间为2016年6月30日。变更后的注册资本为人民币1,658万元。

根据公司2016年6月28日的股东会决议及章程修正案,同意股东江苏华程工业制管股份有限公司将其持有的20.48%的股权(对应注册资本3,395,238.00元)以5,262,618.90元的价格转让给张家港保税区安迪企业管理合伙企业(有限合伙);将其持有的10.08%的股权(对应注册资本1,670,635.00元)以4,210,000.00元的价格转让给张家港保税区华凯企业管理合伙企业(有限合伙);将其持有的1.21%的股权(对应注册资本200,000.00元)以504,000.00元的价格转让给东吴并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙);将其持有的10.09%的股权(对应注册资本1,672,174.00元)以2,591,869.70元的价格给吴开传;将其持有的4.9%的股权(对应注册资本811,905.00元)以2,046,000.00元的价格转让给严彩萍;将其持有的1.2%的股权(对应注册资本198,413.00元)以500,000.00元的价格

转让给钱凤英；将其持有的 1.2% 的股权（对应注册资本 198,413.00 元）以 500,000.00 元的价格转让给盛霞；将其持有的 1.44% 的股权（对应注册资本 238,095.00 元）以 600,000.00 元的价格转让给蒋惠山；将其持有的 1.2% 的股权（对应注册资本 198,413.00 元）以 500,000.00 元的价格转让给张瑞；将其持有的 2.39% 的股权（对应注册资本 396,825.00 元）以 1,000,000.00 元的价格转让给陶建明；将其持有的 0.36% 的股权（对应注册资本 59,524.00 元）以 150,000.00 元的价格转让给白晓勇；将其持有的 0.45% 的股权（对应注册资本 79,365.00 元）以 200,000.00 元的价格转让给王支章。

## 2、专项储备

项目	2016 年 6 月 30 日 (元)	2015 年 12 月 31 日 (元)	2014 年 12 月 31 日 (元)
安全生产费	7,753,003.92	6,942,543.11	5,191,765.84
<b>合计</b>	<b>7,753,003.92</b>	<b>6,942,543.11</b>	<b>5,191,765.84</b>

## 3、盈余公积

项目	2016 年 6 月 30 日 (元)	2015 年 12 月 31 日 (元)	2014 年 12 月 31 日 (元)
法定盈余公积	4,388,501.75	7,292,642.20	6,083,638.47
<b>合计</b>	<b>4,388,501.75</b>	<b>7,292,642.20</b>	<b>6,083,638.47</b>

## 4、未分配利润

项目	2016 年 1-6 月 (元)	2015 年度 (元)	2014 年度 (元)
上年年末余额	36,303,997.06	35,422,963.49	27,960,118.99
加：年初未分配利润调整			1,284,669.29
调整后本年年初余额	36,303,997.06	35,422,963.49	29,244,788.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,958,595.55	12,090,037.30	12,420,194.68
减：提取法定盈余公积	595,859.55	1,209,003.73	1,242,019.47
对所有者（或股东）的分配	40,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00
未分配利润转增股本	1,500,000.00		
期末未分配利润	166,733.06	36,303,997.06	35,422,963.49



## 五、关联方及关联方交易

### （一）关联方

#### 1、公司的控股股东、实际控制人的基本情况

公司自然人股东吴开传直接持有公司 9,133,174 股，占公司股份总额的 55.06%，且担任公司董事长、总经理，为公司控股股东、实际控制人。

#### 2、公司的其他关联方

序号	关联方名称	与本公司的关系
1	张家港保税区安迪企业管理合伙企业（有限合伙）	公司股东、持有公司 20.48% 股份
2	张家港保税区华凯企业管理合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有公司 10.08% 股份
3	江苏华程工业制管股份有限公司	公司原控股股东
4	张家港华程机车精密制管有限公司	公司原控股股东对外投资企业
5	扬中市海纳制管有限公司	公司原控股股东对外投资企业
6	张家港华程进出口有限公司	公司原控股股东对外投资企业
7	张家港沙龙精密管业有限公司	公司原控股股东对外投资企业
8	韩国华程钢管株式会社	公司原控股股东对外投资企业
9	张家港市华尊宝特种材料科技有限公司	公司原控股股东对外投资企业
10	张家港华程投资控股有限公司	公司原控股股东对外投资企业
11	严加彬	公司原实际控制人
12	王支章	公司董事、副总经理
13	白晓勇	公司董事、副总经理
14	郭瑶琼	公司董事、财务负责人
15	陶建明	公司董事
16	周德华	公司监事会主席
17	顾建琴	公司监事
18	徐新生	公司职工代表监事

### （二）关联方交易

#### 1、购销商品、接受和提供劳务情况

##### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易	定价方式及决	2016 年 1-6 月
-------	------	--------	--------------

	内容	策程序	金额（元）	占同类交易金额比例（%）
江苏华程工业制管股份有限公司	接受劳务	市场价	637,947.43	4.02
江苏华程工业制管股份有限公司	采购商品	市场价	437,128.02	2.75
张家港沙龙精密管业有限公司	采购商品	市场价	207,002.11	1.30
张家港沙龙精密管业有限公司	接受劳务	市场价	238,818.55	1.50
张家港华程机车精密制管有限公司	接受劳务	市场价	101,551.27	0.64
<b>合计</b>			<b>1,622,447.38</b>	<b>10.21</b>

续上表：

关联方名称	关联交易内容	2015 年		2014 年	
		金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）
江苏华程工业制管股份有限公司	接受劳务	2,852,402.43	5.82	91,841.72	0.12
江苏华程工业制管股份有限公司	采购商品	267,748.82	0.55	1,894,247.60	2.49
张家港沙龙精密管业有限公司	采购商品	908,438.26	1.85	747,757.59	0.98
张家港沙龙精密管业有限公司	接受劳务	23,619.63	0.05	70,424.21	0.09
张家港华程机车精密制管有限公司	采购商品			23,997.26	0.03
张家港华程机车精密制管有限公司	接受劳务	224,992.81	0.46	17,059.61	0.02
<b>合计</b>		<b>4,277,201.95</b>	<b>8.73</b>	<b>2,845,327.99</b>	<b>3.73</b>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2016 年 1-6 月	
			金额（元）	占同类交易金额比例（%）
江苏华程工业制管股份有限公司	销售商品	市场价	2,223,496.75	5.33
张家港沙龙精密管业有限公司	销售商品	市场价	7,811.97	0.02
张家港沙龙精密管业有限公司	提供劳务	市场价	854.71	
<b>合计</b>			<b>2,232,163.43</b>	<b>5.35</b>

续上表：

关联方名称	关联交易内容	2015 年度		2014 年度	
		金额（元）	占同类交易金额比例	金额（元）	占同类交易金额比例

			(%)		(%)
江苏华程工业制管股份有限公司	销售商品	3,105,901.42	3.28	6,557,636.98	5.46
张家港沙龙精密管业有限公司	销售商品	1,648,217.95	1.74	19,990.09	0.02
张家港沙龙精密管业有限公司	提供劳务	22,894.86	0.02	44,138.46	0.04
张家港华程进出口有限公司	销售商品	3,375,288.47	3.57	844,043.08	0.70
张家港华程机车精密制管有限公司	提供劳务	12,854.70	0.01		
<b>合计</b>		<b>8,165,157.40</b>	<b>8.62</b>	<b>7,465,808.61</b>	<b>6.22</b>

## 2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	租赁费		
				2016年1-6月	2015年	2014年
江苏华程工业制管股份有限公司	本公司	房屋租赁	按折旧额	89,993.53	179,987.04	179,952.32
<b>合计</b>				<b>89,993.53</b>	<b>179,987.04</b>	<b>179,952.32</b>

## 3、关联方担保

## (1) 关联方为公司提供的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张家港沙龙精密管业有限公司	公司	20,000,000.00	2014年10月8日	2016年10月8日	否
严加彬	公司	20,000,000.00	2014年10月8日	2016年10月8日	否
江苏华程工业制管股份有限公司	公司	23,400,000.00	2014年10月24日	2016年10月23日	否
张家港沙龙精密管业有限公司	公司	23,400,000.00	2015年5月13日	2017年5月12日	否
江苏华程工业制管股份有限公司	公司	持有的400万股江苏银行股份有限公司人民币普通股	2016年2月19日	2018年2月19日	否

## (2) 公司为关联方提供的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司	张家港沙龙精密管业有限公司	45,500,000.00	2013年8月9日	2015年8月9日	是
公司	江苏华程工业制管股份有限公司	10,000,000.00	2014年6月13日	2016年6月12日	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司	张家港沙龙精密管业有限公司	10,000,000.00	2014年6月18日	2016年6月12日	是
公司	江苏华程工业制管股份有限公司	8,000,000.00	2015年6月24日	2016年6月23日	是
公司	江苏华程工业制管股份有限公司	20,000,000.00	2015年12月2日	2016年12月1日	否
公司	江苏华程工业制管股份有限公司	33,000,000.00	2015年10月8日	2017年9月22日	否
公司	张家港沙龙精密管业有限公司	41,600,000.00	2016年3月9日	2018年3月8日	否

截止本说明书签发日，公司为关联方提供的担保已经全部解除。

#### 4、关联资金拆借情况

占用主体	资金占用时间	资金占用次数	资金占用金额(元)	资金归还次数	资金归还金额(元)
江苏华程工业制管股份有限公司	2014年1月	2	30,000,000.00	1	20,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2014年3月	1	200,000.00	2	17,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2014年4月	3	7,910,000.00	4	8,110,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2014年6月	3	1,700,000.00	2	700,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2014年7月	3	5,500,000.00	2	10,300,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2014年9月	3	11,050,000.00	1	100,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2014年10月	13	59,350,000.00	3	28,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2014年11月	1	620,000.00	2	620,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2014年12月	1	1,100,000.00	1	1,100,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2015年3月	3	17,000,000.00	2	17,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2015年4月	1	1,000,000.00	1	2,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2015年5月	3	28,000,000.00	1	3,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2015年8月	1	1,000,000.00		
江苏华程工业制管股份有限公司	2015年9月	2	7,000,000.00	3	3,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2015年10月	5	12,000,000.00	5	28,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2015年11月	2	15,500,000.00	1	500,000.00

占用主体	资金占用时间	资金占用次数	资金占用金额(元)	资金归还次数	资金归还金额(元)
份有限公司					
江苏华程工业制管股份有限公司	2016年1月	2	13,000,000.00	1	3,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2016年3月	1	1,000,000.00		
江苏华程工业制管股份有限公司	2016年4月	3	18,000,000.00	4	25,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	2016年6月	1	1,000,000.00	1	1,000,000.00

2016年6月30日, 张家港沙龙精密管业有限公司、张家港华程进出口有限公司将其与公司的债权全部转入江苏华程工业制管股份有限公司, 并通过利润分配的方式(利润分配 2,200 万元)归还上述欠款, 本次三方抵账和利润分配后, 上述关联公司与公司的资金拆借已经全部还请。

2016年6月30日, 其他应收款-江苏华程工业制管股份有限公司期末余额 1,990,513.16 万元, 主要系代垫固定资产建造款, 上述款项已于 2016 月 7 月 27 日全部归还完毕。

根据审计报告、公司提供的记账凭证、银行回单等资料, 截至 2016 年 9 月 30 日申报材料申报日, 上述关联方占款已全部归还。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目及关联方名称	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额(元)	坏账准备	账面余额(元)	坏账准备	账面余额(元)	坏账准备
①应收票据						
江苏华程工业制管股份有限公司			6,544,900.00			
合计			6,544,900.00			
②应收账款						
江苏华程工业制管股份有限公司	4,322,976.40		12,132,343.52		27,269,819.63	
张家港华程进出口有限公司			4,750,555.60		1,101,468.10	
合计	4,322,976.40		16,882,899.12		28,371,287.73	
③其他应收款						

项目及关联方名称	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额(元)	坏账准备	账面余额(元)	坏账准备	账面余额(元)	坏账准备
江苏华程工业制管股份有限公司	1,990,513.16		2,080,506.69		2,260,493.73	
吴开传	450,000.00		98,547.27			
<b>合计</b>	<b>2,440,513.16</b>		<b>2,179,053.96</b>		<b>2,260,493.73</b>	

## (2) 应付关联方款项

项目及关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
	账面余额(元)	账面余额(元)	账面余额(元)
①应付票据			
张家港华程投资控股有限公司		15,000,000.00	25,000,000.00
江苏华程工业制管股份有限公司	10,000,000.00		
张家港沙龙精密管业有限公司			2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>27,000,000.00</b>
②应付账款			
张家港沙龙精密管业有限公司			209,174.98
张家港华程机车精密制管有限公司		273,139.69	24,938.11
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>273,139.69</b>	<b>234,113.09</b>
③其他应付款			
江苏华程工业制管股份有限公司	1,184,631.04	1,235,612.13	692,866.81
张家港沙龙精密管业有限公司		63,306.56	56,158.46
吴开传	37,820.06		
<b>合计</b>	<b>1,222,451.10</b>	<b>1,298,918.69</b>	<b>749,025.27</b>
④应付股利			
吴开传	9,900,000.00		
<b>合计</b>	<b>9,900,000.00</b>		

### （三）关联交易决策程序执行情况

股份公司设立以后，公司制定了《关联交易决策制度》，对关联关系、关联交易的认定进行了明确，并规定了关联交易的相关决策程序，主要摘录规定如下：

第十四条公司拟进行的关联交易由公司职能部门提出议案，议案应就该关联交易的具体事项，定价依据和对公司及股东利益的影响程度做出详细说明。

第十五条日常性关联交易的决策权限对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议。如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据公司章程提交董事会及股东大会审议。

第十六条除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议。

第十七条日常性关联交易协议的内容应当至少包括定价原则和依据、交易价格、交易总量或者明确具体的总量确定方法、付款时间和方式等主要条款。

第十八条公司与关联方签订日常关联交易协议的期限超过三年的，应当每三年根据本办法的规定重新履行审议程序。

第十九条董事会审议的议案或事项涉及到有关联关系的董事时，依照法律、法规的规定，有关联关系的董事可以出席董事会会议，并可以向董事会阐明其观点，但其不应当就该议案或事项参与投票表决。公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

（一）为交易对方；

（二）拥有交易对方的直接或者间接控制权的；

（三）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人或其他组织任职；

（四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围见第六条的规定）；

（五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围见第六条的规定）；

（六）公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

第二十条股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

（一）交易对方；

（二）拥有交易对方直接或者间接控制权的；

（三）被交易对方直接或者间接控制的；

（四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制的；

（五）交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围见第六条的规定）；

（六）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；

（七）因与交易对方或者其关联方存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的。

第二十一条公司与关联方进行下述关联交易时，可以免于按照本办法规定履行相关义务：

（一）一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（二）一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（三）一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬；

（四）公司因公开招标、公开拍卖等行为所导致的公司与关联方的关联交易。

第二十二条公司的股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员在参与公司关联交易决策和进行关联交易行为时违反公司章程和本办法给公司或其他股东造成损失的，须依法承担赔偿责任。股东大会和董事会有权罢免违反公司章程和本办法的董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

第二十三条公司关联交易应严格遵照有关法律规则、公司章程及公司《信息披露管理制度》执行相关的信息披露事项。



## 六、其他注意事项

### （一）或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

### （二）资产负债表日后事项

截至审计报告签发日，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

### （三）其他重要事项说明

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司其他应收款项下代扣代缴个人所得税中 450,000.00 元，系原公司整体改制变更为股份有限公司时留存收益转增股本部分而确认的应由自然人股东吴开传承担的个人所得税。根据《国家税务总局关于股权激励和转增股本个人所得税征管问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 80 号）文件的相关规定，“非上市及未在全国中小企业股份转让系统挂牌的中小高新技术企业以未分配利润、盈余公积、资本公积向个人股东转增股本，并符合财税〔2015〕116 号文件有关规定的，纳税人可分期缴纳个人所得税”。根据《财政部、国家税务总局关于将国家自主创新示范区有关税收试点政策推广到全国范围实施的通知》（财税〔2015〕116 号）文件的相关规定，“自 2016 年 1 月 1 日起，全国范围内的中小高新技术企业以未分配利润、盈余公积、资本公积向个人股东转增股本时，个人股东一次缴纳个人所得税确有困难的，可根据实际情况自行制定分期缴税计划，在不超过 5 个公历年度内（含）分期缴纳，并将有关资料报主管税务机关备案。”。本公司于股改完成后，已向苏州市张家港地方税务局提出缓征个人所得税申请，相关股东已承诺由本公司实际履行代缴义务前，及时将上述款项交付于本公司，以确保公司代扣代缴义务的履行，该款项不构成关联方占用公司资金情况

截至 2016 年 6 月 30 日，除上述事项外，公司无需要披露的其他重要事项。

## 七、公司设立时及报告期的资产评估情况

2016 年 8 月 23 日，公司召开股东会审议通过公司整体变更为股份有限公司。截止 2016 年 8 月 22 日，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（审计报告编号为天职业字[2016]14471 号）审计的净资产 2,888.82 万元，经沃克森（北京）

国际资产评估有限公司（评估报告编号为沃克森评报字[2016]第 0901 号）评估的公允价值为 3,083.87 万元，评估值比账面净资产增值 195.05 万元，增值率 6.75%。资产评估结果汇总表如下：

单位：万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100
流动资产	1	7,813.32	7,901.02	87.70	1.12
非流动资产	2	332.23	439.58	107.35	32.31
其中：可供出售金融资产	3				
持有至到期投资	4				
长期应收款	5				
长期股权投资	6				
投资性房地产	7				
固定资产	8	249.62	356.97	107.35	43.01
在建工程	9				
工程物资	10				
固定资产清理	11				
生产性生物资产	12				
油气资产	13				
无形资产	14				
开发支出	15				
商誉	16				
长期待摊费用	17				
递延所得税资产	18	82.61	82.61		
其他非流动资产	19				
<b>资产总计</b>	<b>20</b>	<b>8,145.55</b>	<b>8,340.60</b>	<b>195.05</b>	<b>2.39</b>
流动负债	21	5,256.73	5,256.73		
非流动负债	22				
<b>负债总计</b>	<b>23</b>	<b>5,256.73</b>	<b>5,256.73</b>		
<b>净资产</b>	<b>24</b>	<b>2,888.82</b>	<b>3,083.87</b>	<b>195.05</b>	<b>6.75</b>

## 八、最近两年及一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期内股利分配政策

根据公司章程，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：1、弥补上一年度的亏损；2、提取法定盈余公积金 10%；3、提取任意盈余公积金；4、支付股东股利。

### （二）最近两年及一期分配情况

#### 1、公司关于 2013 年利润分配的情况

根据有限公司 2014 年 7 月 30 日的股东会决议，会议决定 2013 年年度分配红利 500 万元，红利个税由公司代扣代缴。经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为天职业字[2016]14471 号标准无保留意见的《审计报告》，截至 2013 年 12 月 31 日，公司财务状况如下：未分配利润金额为 2,924.48 万元，所有者权益 3,923.41 万元。分配日分配后未分配利润余额为 2,594.18 万元，本次利润分配不存在利润超分的情形。

#### 2、公司关于 2014 年利润分配的情况

根据有限公司 2015 年 6 月 23 日的股东会决议，会议决定 2014 年年度分配红利 1000 万元，红利个税由公司代扣代缴。经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为天职业字[2016]14471 号标准无保留意见的《审计报告》，截至 2014 年 12 月 31 日，公司财务状况如下：资产总额为 11,137.53 万元，负债总额为 6,309.69 万元，未分配利润金额为 3,542.30 万元，所有者权益 4,827.84 万元。分配日分配后未分配利润余额为 2,761.66 万元，本次利润分配不存在利润超分的情形。

#### 3、公司关于 2016 年 3 月年利润分配的情况

根据有限公司 2016 年 6 月 8 日的股东会决议，会议决定以截止 2016 年 3 月 31 日公司累计未分配利润分配红利 4000 万元，红利个税由公司代扣代缴。经苏州方本会计师事务所有限公司张家港华景分所出具的编号为方会专字[2016]第 5143 号标准无保留意见的《审计报告》，截至 2016 年 3 月 31 日，公

司财务状况如下：资产总额为 11,669.89 万元，负债总额为 6,117.63 万元，未分配利润金额为 4,297.67 万元，所有者权益 5,552.26 万元。分配日分配后未分配利润余额为 16.67 万元，本次利润分配不存在利润超分的情形，本次利润分配不存在利润超分的情形。

上述分配日分配后的未分配利润全部采用分配日最近一期的审定数据扣除利润分配额后计算确认。

### （三）公开转让后股利分配政策

报告期内，公司股利分配政策没有变动。

## 九、子公司的情况

报告期内，公司无子公司。

## 十、公司近两年及一期主要会计数据和财务指标分析

### （一）盈利能力分析

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
净利润（万元）	595.86	1,209.00	1,242.02
主营业务毛利率（%）	37.48	26.39	24.17
净利率（%）	14.29	12.78	10.34
净资产收益率（%）	10.74	23.69	28.12
每股收益（元/股）	3.77	7.65	7.86

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-6 月，公司净利润分别为 1,242.02 万元、1,209.00 万元和 595.86 万元，净利率分别为 10.34%、26.39%和 14.29%，公司产品的高附加值保证了公司净利率的持续增长，报告期净利润也相对稳定，盈利能力较强。

主营业务毛利率分别为 24.17%、26.39%和 37.48%，呈现明显的增长趋势。综合毛利率的上涨，一方面系公司对成本控制的加强，及时低价购入材料，控制人工支出，保证较低的单位成本；另一方面公司逐步增加了高毛利行业产品用途的开发和渗透，保证在石油装备行业低迷的同时，仍能维持较高的销量和毛利。

报告期内，公司净资产收益率分别为 28.12%、23.69%和 10.74%，每股收益

分别为 7.86 元/股、7.65 元/股和 3.77 元/股，前期公司股本较低，为吸引更多的投资者，公司通过增资等方式降低了每股收益等定价指标。

## （二）偿债能力分析

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	64.53	45.64	56.65
流动比率（倍）	1.49	2.12	1.70
速动比率（倍）	1.35	1.86	1.41

2014 年末、2015 年末和 2016 年 6 月末，公司资产负债率分别为 56.65%、45.64%和 64.53%，因股东分红的影响，2016 年 6 月末公司资产负债率较前期有所增加，期后公司通过降低短期借款等外部负债，资产负债率维持在较低水平，公司偿债能力较强。

2014 年末、2015 年末和 2016 年 6 月末，公司流动比率分别为 1.70、2.12 和 1.49，速动比例分别为 1.41、1.86 和 1.35，剔除分红的影响外，指标相对稳定。

## （三）营运能力分析

项目	2016 年 1-6 月（天）	2015 年度（天）	2014 年度（天）
应收账款周转天数	184.37	213.22	159.24
存货周转天数	62.92	73.07	60.47

报告期内，公司应收账款周转天数分别为 159.24 天、213.22 天和 184.37 天，收上游客户回款的影响，公司回款期相对较长，但公司客户主要系安凯、金龙的大型企业，信用度良好，应收账款呆坏账风险较低。

报告期内，公司存货周转天数分别为 60.47 天、73.07 天和 62.92 天，公司通过不断加强成本管控，存货流转速度稳定，营运能力较强。

## （四）现金使用分析

最近两年及一期现金流量的基本情况如下：

项目	2016 年 1-6 月（元）	2015 年度（元）	2014 年度（元）
经营活动产生的现金流量净额	23,686,946.16	12,037,574.61	16,712,033.40
投资活动产生的现金流量净额		-115,384.61	-703,876.08

项目	2016年1-6月 (元)	2015年度(元)	2014年度(元)
筹资活动产生的现金流量净额	-15,713,926.36	-8,934,468.86	-15,585,295.55
现金及现金等价物净增加额	7,973,019.80	2,987,721.14	422,861.77
期末现金及现金等价物余额	12,781,267.61	4,808,247.81	1,820,526.67

(1) 报告期内公司经营活动现金流量主要项目列示如下:

项目	2016年1-6月(元)	2015年度(元)	2014年度(元)
销售商品、提供劳务收到的现金	52,040,005.73	66,583,846.61	111,111,372.17
收到的税费返还	15,152,450.53	27,624,362.38	126,139,000.41
收到的其他与经营活动有关的现金			113,524.37
购买商品、接受劳务支付的现金	16,941,235.54	36,111,899.68	101,544,686.78
支付给职工以及为职工支付的现金	2,504,978.01	5,584,693.40	5,456,057.89
支付的各项税费	5,074,481.95	8,914,772.20	7,844,375.77
支付的其他与经营活动有关的现金	18,984,814.60	31,559,269.10	105,806,743.11
经营活动现金流量净额	23,686,946.16	12,037,574.61	16,712,033.40

报告期内，公司经营活动现金流量净额分别为 1,671.20 万元、1,203.76 万元和 2,368.69 万元，公司经营活动的现金流充足。公司通过合理利用供应商的信用额度，加大主要客户的催款力度，2016 年 1-6 月经营活动现金流量净额明显好于报告期前两期。

公司净利润与经营活动现金流量净额的匹配列示如下:

项目	2016年1-6月(元)	2015年度(元)	2014年度(元)
净利润	5,958,595.55	12,090,037.30	12,420,194.68
减值准备、折旧摊销、长期待摊费用摊销以及处置固定资产等非付现项目的影响金额	2,863,607.42	858,784.44	1,779,857.41
财务费用的影响	421,063.34	967,468.86	1,085,295.55
投资损失的影响			
公允价值变动损失			
递延所得税资产减少	-376,032.20	1,695.20	-84,198.25
存货的减少	4,792,817.53	5,245,411.25	3,187,839.22
经营性应收项目的减少	13,907,509.63	7,494,916.22	-29,771,902.59
经营性应付项目的增加	-4,691,075.92	-16,371,515.93	26,470,920.42
其他	810,460.81	1,750,777.27	1,624,026.96

项目	2016 年 1-6 月(元)	2015 年度(元)	2014 年度(元)
经营活动现金流量净额	23,686,946.16	12,037,574.61	16,712,033.40

2015 年度净利润与经营活动现金流量净额比较匹配。2014 年经营活动现金流量净额高于净利润，主要系折旧、利息支出以及专项储备变动的影响；2016 年 1-6 月经营活动现金流量净额远高于净利润，主要受收到的往来款及供应商保证金的影响。

(2) 报告期内，公司收到其他与经营活动有关现金流量变动的内容以及发生额分别列示如下：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
收到的往来款及供应商保证金	15,000,000.00	25,792,735.00	125,908,231.30
收回的保证金及备用金	108,080.00	285,883.62	112,469.60
收到的政府补助及其他营业外收入	30,000.00	1,536,353.60	92,000.00
利息收入	14,370.53	9,390.16	26,299.51
合计	15,152,450.53	27,624,362.38	126,139,000.41

(3) 报告期内，公司支付其他与经营活动有关现金流量变动的内容以及发生额分别列示如下：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
付现的销售费用	2,201,899.69	3,773,631.71	4,789,374.71
付现的管理费用	1,456,500.58	2,492,438.93	2,284,868.18
财务费用-手续费及其他	6,681.73	7,440.00	22,327.08
营业外支出-捐赠支出	20,000.00		15,000.00
支付备用金、押金及保证金等	224,422.26	112,695.55	200,000.00
支付的往来款及供应商备用金	15,075,310.34	25,173,062.91	98,495,173.14
合计	18,984,814.60	31,559,269.10	105,806,743.11

## 十一、风险因素

### (一) 公司治理机制不能有效发挥作用的风险

有限公司时期，公司三会未能依照《公司法》及公司章程的规定定期召开，三会成员也未能定期改选，三会届次不清且会议记录不规范、部分三会未按公司

章程要求履行通知程序等，但上述瑕疵不影响公司历次决议的实质效力和执行，也未对公司和股东利益造成损害。股份公司设立后，公司依法制定健全了公司章程、股东大会议事规则等公司治理制度，但公司管理层贯彻落实公司治理制度尚需一段时间，故短期内仍可能面临公司治理不规范的风险。

## （二）原材料价格波动的风险

公司产品所需的主要原材料是管坯钢，该材料受钢铁价格影响较大。而钢铁企业产能过剩的影响，报告期内公司的主要原材料价格波动较大。因此钢铁价格波动将同方向影响公司的营业收入及营业成本，但是如果钢铁价格持续、大幅单向波动，钢铁价格波动将对公司利润水平产生重要影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：

第一，及时跟进管坯钢等主要原材料的价格波动，与主要供应商签订长期合同，保证管坯钢供货渠道的稳定。第二，通过期货、远期合约等套期保值的金融工具，减少主要原材料价格大幅上涨的风险。

## （三）客户相对集中的风险

2014 年、2015 年和 2016 年 1-6 月，公司前五大客户销售收入合计分别为 7,340.19 万元、5,216.54 万元和 3,070.13 万元，占同期营业收入的 61.08%、55.16% 和 73.64% 公司存在客户相对集中的风险。虽然公司与上述客户单位保持了良好的合作关系，但不排除未来与主要客户合作关系的变化对公司的经营业绩会产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：

公司通过不断提高自身的知名度和技术优势，增加客户的数量和客户分散程度，降低客户集中风险带来的影响。

## （四）应收账款回收的风险

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 6 月 30 日，公司应收账款期末余额分别为 6,637.64 万元、4,565.89 万元和 3,973.86 万元，应收账款期末余额较大。尽管公司的主要客户主要系安凯、金龙等大中型企业，具备较高的信誉，但仍不能排除应收账款存在无法收回的风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：



第一，公司将优选下游客户，建立赊销客户分类管理制度，对不同信用等级客户给予不同的销售回款政策，始终保持与客户积极沟通，加快货款回笼速度；第二，公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由公司总经理办公室牵头负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。

#### （五）税收政策回收的风险

本公司于 2013 年 12 月 3 日取得编号 GR201332000699 号的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，本公司 2013 年度至 2015 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：

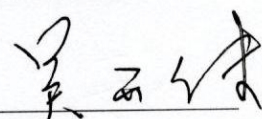
第一，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大市场份额和收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力；第二，公司将严格按照《高新技术企业管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

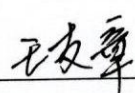
## 第五节有关声明

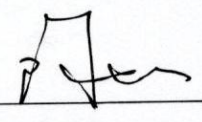
### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

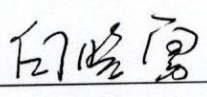
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

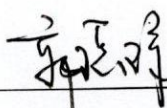
全体董事签名：

  
吴开传

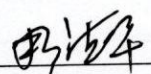
  
王支章

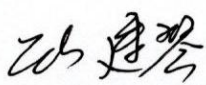
  
陶建明

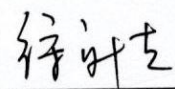
  
白晓勇

  
郭瑶琼

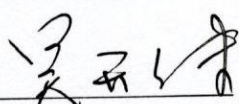
全体监事签名：

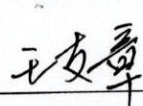
  
周德华

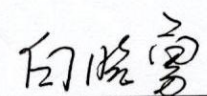
  
顾建琴

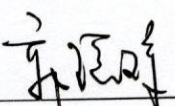
  
徐新生

全体高级管理人员签名：

  
吴开传

  
王支章

  
白晓勇

  
郭瑶琼

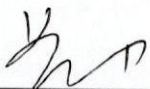
张家港华程特种材料股份有限公司



## 二、主办券商声明

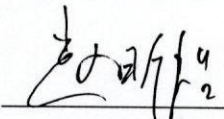
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签名：



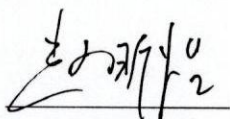
范 力

项目负责人签名：

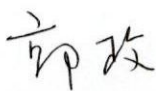


赵昕怡

项目小组成员签名：



赵昕怡



郭 政



庄 菁

东吴证券股份有限公司  
2016年11月18日



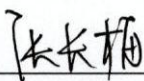


### 三、律师事务所声明

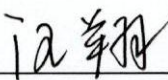
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名：

  
康思思

  
张长梅

律师事务所负责人签名：

  
汪翔

北京市盈科（苏州）律师事务所

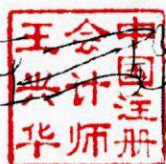


2016年11月18日

#### 四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构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（签名）：



（刘丽）

会计师事务所负责人（签名）：



（邱靖之）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年11月18日



## 五、资产评估机构声明

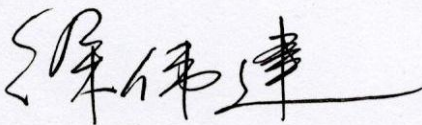
本机构及经办人员签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：

  
黄运荣

  
吕铜钟

资产评估机构负责人：

  
徐伟建

沃克森（北京）国际资产评估有限公司



2016年11月18日

## 第六节备查文件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 公司章程
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件