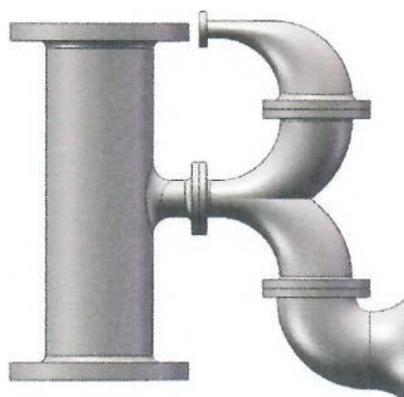


# 辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司



## 公开转让说明书



主办券商



二〇一七年十月

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

根据《中华人民共和国证券法》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

本公司提醒投资者应认真阅读本公开转让说明书全文，并特别注意下列重大风险提示，本公司特别提醒投资者应认真阅读本公开转让说明书第四章之“十五、风险因素”一节的全部内容。

### （一）短期偿债能力风险

公司流动负债金额较大，公司 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的流动比率分别为 0.64、0.61 和 0.58；速动比率分别为 0.26、0.28 和 0.40，公司流动比率及速动比率均低于 1.00；同时资产负债率分别为 66.60%、72.93%、77.00%，资产负债率较高。虽然公司报告期末尚有未使用的银行综合授信额度，但若不能合理安排好资金使用计划，公司将面临短期偿债风险。

### （二）原材料价格波动风险

公司生产经营所需主要原材料为生铁、废钢等，原材料价格的波动会对主营产品销售定价产生一定影响。虽然可以通过调整产品价格转移原材料价格波动的风险，但由于原材料价格与产品价格变动在时间上存在一定的滞后性，而且在变动幅度上也存在一定差异，因此，原材料价格的波动将会对经营业绩的稳定性产生一定影响。

### （三）应收账款坏账风险

公司 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 26,800,396.15 元、38,083,196.12 元和 24,690,917.83 元，占相应期末合并报表流动资产的比例分别为 33.40%、43.93%、27.68%。应收账款占比较高，如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账风险。

### （四）存货跌价风险

2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司存货账面价值分别为 45,151,641.75 元、41,787,124.58 元、26,077,089.93 元，占各期末流动资产的比例分别为 56.27%、48.20%、29.24%。存货占用了公司较多营运资金，虽然公司主要产品以订单为依据生产，定价策略按照“市场导向定价法”，

且报告期后短期内订单量较为充足，但是若市场环境发生剧烈变化或竞争加剧，公司无法持续有效管理和消化存货，将可能对公司财务状况和经营业绩造成不利影响。

#### **（五）行业准入的政策风险**

为引导铸造产业健康、有序和可持续发展，提升我国铸造业整体实力，根据有关法律法规和产业政策，工信部制定了《铸造行业准入条件》对产能消耗、合金熔炼设备排放的废气中烟（粉）尘含量的限值、职业健康安全方面要求必须具备工艺、技术条件铸造企业的最低生产规模等设定了行业门槛。另外，新《环境保护法》于 2015 年 1 月正式实施，公司将面临着一个全新的、更加严格环保执法环境，不能排除有关政策的变化给公司经营带来风险。

#### **（六）核心技术人员流失的风险**

人才是公司核心竞争力的重要组成部分。公司所生产的铸造管件及焊接法兰管，对从业人员在技术和经验方面的积累提出了较高的要求，技术人员需要不断地提高科学技术的应用创新能力，这使得这一行业的人才培养周期变长，人才的培养成本加大。随着公司业务的快速扩张，公司对于专业人才和经营骨干的需求更为强烈，如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，甚至造成人才流失，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。

#### **（七）安全生产风险**

公司在产品的生产过程中，存在发生机械伤害、烫伤、触电、火灾、职业病等可能性。如果公司发生重大安全事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或停业整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。

#### **（八）经营活动现金流短缺风险**

报告期内，2015 年度和 2016 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 -25,452,319.78 元和 -8,273,379.11 元。虽然报告期末短期内公司资金流较为充足，不存在经营活动现金流短缺的风险，但若未来应收账款回款较慢或不能及时地获取新订单，将会存在现金流量短缺的风险，同时将会对公司未来经营业绩和持续经营能力产生不利影响。

## 目录

|                                |     |
|--------------------------------|-----|
| 声明.....                        | 2   |
| 重大事项提示.....                    | 3   |
| 释义.....                        | 7   |
| 第一章 公司基本情况.....                | 9   |
| 一、公司基本情况.....                  | 9   |
| 二、股份基本情况.....                  | 9   |
| 三、股权结构及股本形成情况.....             | 11  |
| 四、公司子公司基本情况.....               | 25  |
| 五、董事、监事、高级管理人员情况.....          | 27  |
| 六、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标.....     | 30  |
| 七、定向发行基本情况.....                | 31  |
| 八、本次公开转让有关的机构情况.....           | 31  |
| 第二章 公司业务.....                  | 33  |
| 一、公司的主营业务情况.....               | 33  |
| 二、公司生产或服务的主要流程及方式.....         | 33  |
| 三、与公司业务相关的关键资源要素.....          | 39  |
| 四、与业务相关的重要情况.....              | 62  |
| 五、公司商业模式.....                  | 68  |
| 六、公司所处行业概况及公司竞争地位.....         | 69  |
| 第三章 公司治理.....                  | 86  |
| 一、公司治理机构的建立及运行情况.....          | 86  |
| 二、公司董事会对现有治理机制的讨论和评估.....      | 88  |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人近两年违法违规情况..... | 89  |
| 四、公司独立性情况.....                 | 93  |
| 五、同业竞争情况.....                  | 94  |
| 六、公司报告期内关联方资金占用和为关联方担保情况.....  | 99  |
| 七、董事、监事、高级管理人员其他重要情况.....      | 100 |
| 八、董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况.....    | 105 |

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 第四章 公司财务                            | 106 |
| 一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及内部控制的有效性      | 106 |
| 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况                 | 117 |
| 三、税项                                | 139 |
| 四、主要会计数据和财务指标及分析                    | 139 |
| 五、报告期内公司盈利情况                        | 144 |
| 六、报告期内公司主要资产状况                      | 154 |
| 七、报告期内公司主要负债情况                      | 169 |
| 八、报告期内公司所有者权益情况                     | 179 |
| 九、报告期内公司现金流量情况                      | 179 |
| 十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况               | 182 |
| 十一、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 | 196 |
| 十二、最近两年及一期资产评估情况                    | 197 |
| 十三、股利分配政策和最近两年及一期分配情况               | 197 |
| 十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况           | 198 |
| 十五、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素及自我评估     | 198 |
| 第五章 有关声明                            | 202 |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明            | 202 |
| 二、主办券商声明                            | 203 |
| 三、律师事务所声明                           | 204 |
| 四、会计师事务所声明                          | 205 |
| 第六章 附件                              | 206 |
| 一、主办券商推荐报告                          | 206 |
| 二、财务报表及审计报告                         | 206 |
| 三、法律意见书                             | 206 |
| 四、公司章程                              | 206 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见               | 206 |

## 释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有以下含义：

|                    |   |   |
|--------------------|---|---|
| 申请挂牌公司、爱维尔、股份公司、公司 | 指 | 辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，曾用名“辽宁爱维尔铸业股份有限公司”      |
| 大同经贸               | 指 | 营口大同经贸有限公司                                |
| 海旗物流               | 指 | 营口海旗物流有限公司                                |
| 营口爱维尔              | 指 | 营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司，曾用名“营口经济技术开发区滨南橡胶有限公司” |
| 三睦管业               | 指 | 营口三睦管业有限公司                                |
| 嘉华塑新               | 指 | 营口嘉华塑新科技有限责任公司                            |
| 《共同约定书》            | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司全体实际投资人共同约定书》               |
| 坤江水务（天津）           | 指 | 坤江水务（天津）有限公司                              |
| 坤江水务（营口）           | 指 | 坤江水务（营口）有限公司                              |
| 营口银行               | 指 | 营口银行股份有限公司                                |
| 盛京银行               | 指 | 盛京银行股份有限公司                                |
| 桃江新兴               | 指 | 桃江新兴管件有限责任公司                              |
| 金科机电               | 指 | 繁昌县金科机电科技股份有限公司                           |
| 金贸流体               | 指 | 芜湖市金贸流体科技股份有限公司                           |
| 新兴铸管               | 指 | 新兴铸管股份有限公司                                |
| 股东大会               | 指 | 股份公司股东大会                                  |
| 董事会                | 指 | 股份公司董事会                                   |
| 监事会                | 指 | 股份公司监事会                                   |
| 三会                 | 指 | 股东大会，董事会，监事会                              |
| 章程，公司章程            | 指 | 《辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司章程》                     |
| 《股东大会议事规则》         | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司股东大会议事规则》                   |
| 《董事会议事规则》          | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司董事会议事规则》                    |
| 《监事会议事规则》          | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司监事会议事规则》                    |
| 《总经理工作细则》          | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司总经理工作细则》                    |
| 《关联交易管理办法》         | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司关联交易管理办法》                   |
| 《关联方资金往来管理制度》      | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司关联方资金往来管理制度》                |
| 《对外投资管理办法》         | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司对外投资管理办法》                   |
| 《对外担保管理办法》         | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司对外担保管理办法》                   |
| 《投资者关系管理制度》        | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司投资者关系管理制度》                  |
| 《信息披露管理制度》         | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司信息披露管理制度》                   |
| 《年报信息披露重大差错责任追究制度》 | 指 | 《辽宁爱维尔铸业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》           |

|                  |   |   |
|------------------|---|---|
| 中国证监会、证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 工商局              | 指 | 工商行政管理局   |
| 市监局              | 指 | 市场监督管理局   |
| 推荐主办券商、主办券商、海通证券 | 指 | 海通证券股份有限公司  |
| 瑞华、会计师           | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 中银律师、律师          | 指 | 北京市中银律师事务所  |
| 万隆评估             | 指 | 万隆（上海）资产评估有限公司  |
| 审计报告             | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 8 月 4 日出具的“瑞华审字[2017]31020022 号”《辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司审计报告及财务报表》 |
| 全国股转系统           | 指 | 全国中小企业股份转让系统  |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 公开转让             | 指 | 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为   |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监   |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 最近两年及一期、报告期      | 指 | 2017 年 1-4 月、2016 年度及 2015 年度   |
| 本说明书、本公开转让说明书    | 指 | 辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司公开转让说明书  |
| 全国人大             | 指 | 中华人民共和国全国人民代表大会   |
| 工信部              | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部  |
| 国家发改委            | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会   |
| 环境保护部            | 指 | 中华人民共和国环境保护部  |
| 铸件               | 指 | 用各种铸造方法获得的金属成型物件  |
| 管件               | 指 | 管道配件的简称，用于连接管道，包括弯头、三通、异径管、封头、承插件、法兰等。  |
| DN               | 指 | DN 是公称通径，又叫平均外径，就是各种管道与管道配件的通用口径。   |
| WRAS             | 指 | WRAS(Water Research Advisory Scheme)是指水务法规咨询计划，WRAS 认证是英国饮用水安全方面的认证。                  |

注：本说明书中引用数字均统一四舍五入保留两位小数，除说明书中关于股东持股数量按照工商档案中所记载的数据引用，本说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一章 公司基本情况

### 一、公司基本情况

|          |   |
|----------|---|
| 公司名称     | 辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司   |
| 英文名称     | Liaoning Ever Metal Forming Tech Co.,Ltd.   |
| 法定代表人    | 梁云芳   |
| 股份公司设立日期 | 2013年6月13日  |
| 注册资本     | 62,500,000.00元  |
| 住所       | 盖州市市府大街7号   |
| 邮编       | 115200  |
| 董事会秘书    | 关大振   |
| 所属行业     | 根据《国民经济行业分类代码》的规定，公司所处行业为C3130黑色金属铸造；根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的规定，公司所属行业为C31黑色金属冶炼和压延加工业；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所属行业为C3130黑色金属铸造；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》的规定，公司所属行业为12101511工业机械。 |
| 主要业务     | 管件的生产及销售  |
| 统一社会信用代码 | 91210881068342373D  |

### 二、股份基本情况

#### （一）股票挂牌情况

|      |             |
|------|-------------|
| 股票代码 | 【】          |
| 股票简称 | 爱维尔         |
| 股票种类 | 人民币普通股      |
| 每股面值 | 1.00元       |
| 股票总量 | 62,500,000股 |
| 挂牌日期 | 【】          |
| 转让方式 | 协议转让        |

#### （二）股东所持股份的限售安排

##### 1、法律法规及《公司章程》规定的限售情形

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

公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《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。”

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；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。”

## 2、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

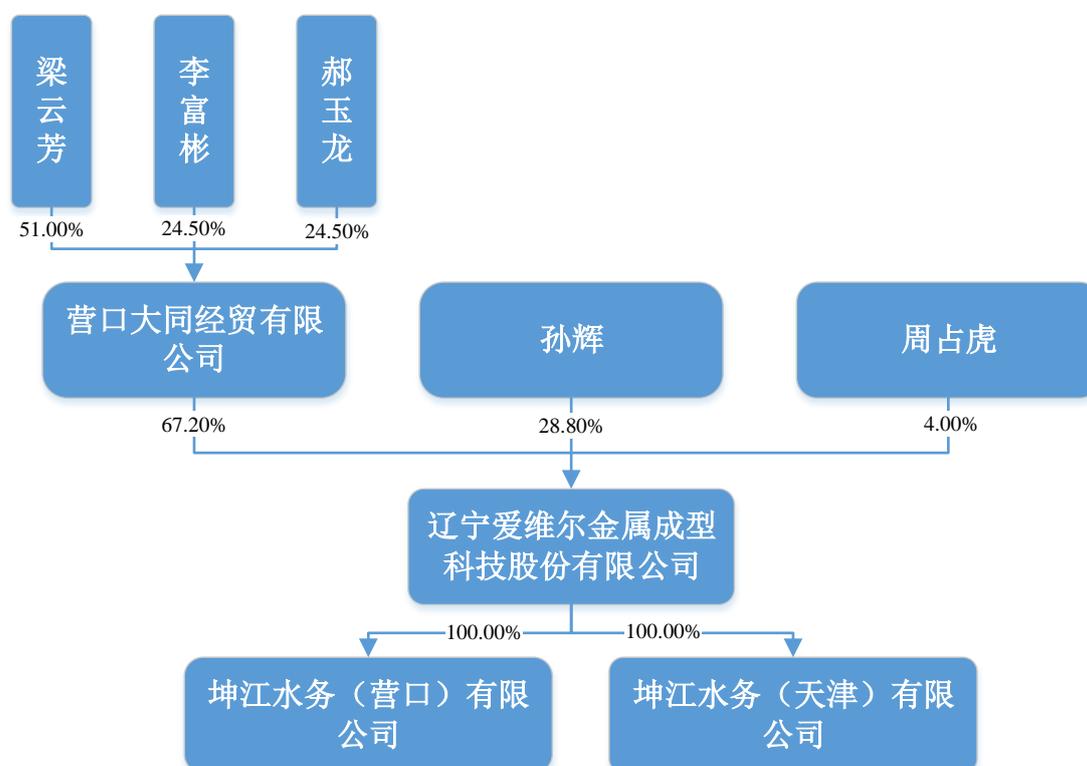
公司于 2013 年 6 月 13 日成立，成立时即为股份公司。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立已满一年。营口大同经贸有限公司（以下简称“大同经贸”）作为公司的控股股东，挂牌之日可转让股份数量为其持有公司 42,000,000 股的三分之一，即 14,000,000 股；孙辉是公司董事，周占虎是公司董事、高级管理人员，挂牌之日孙辉和周占虎可转让股份数为所持股份的 25%。

截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，公司可转让股份数量如下：

| 序号 | 股东名称或姓名    | 持股数量（股）           | 本次可进入全国股份转让系统转让的数量（股） |
|----|------------|-------------------|-----------------------|
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 14,000,000            |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 4,500,000             |
| 3  | 周占虎        | 2,500,000         | 625,000               |
|    | 合计         | <b>62,500,000</b> | <b>19,125,000</b>     |

### 三、股权结构及股本形成情况

#### （一）股权结构图



#### （二）股东持股情况

| 序号 | 股东名称或姓名    | 持股数量（股）           | 持股比例（%）       | 股东性质  | 是否存在质押或其他争议事项 |
|----|------------|-------------------|---------------|-------|---------------|
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 67.20         | 境内法人  | 否             |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 28.80         | 境内自然人 | 否             |
| 3  | 周占虎        | 2,500,000         | 4.00          | 境内自然人 | 否             |
|    | 合计         | <b>62,500,000</b> | <b>100.00</b> | -     | -             |

### （三）控股股东和实际控制人情况

#### 1、控股股东、实际控制人的认定理由和依据

##### （1）控股股东

截至本公开转让说明书签署日，公司第一大股东大同经贸直接持有公司67.20%的股份，为公司的控股股东。

##### （2）实际控制人

根据大同经贸现行有效的章程，截至本公开转让说明书签署日，梁云芳持有大同经贸51.00%的股权，为大同经贸的实际控制人。梁云芳通过大同经贸间接持有公司21,420,000股股份，占公司股份总额的34.27%。梁云芳间接持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，且担任公司的董事长，能够实际支配公司的行为，对公司的重要决策产生重大影响。

综上所述，据《公司法》等相关规定，认定梁云芳先生为公司的实际控制人。

#### 2、控股股东及实际控制人基本情况

##### （1）控股股东基本情况

营口大同经贸有限公司，成立于2008年3月27日，法定代表人为梁云芳，注册资本1,080.00万元，统一社会信用代码为91210881670498071F，住所为辽宁省营口北海新区管委会2楼202室，经营范围是管道、胶圈、钢材、建材、矿粉销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（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。）

大同经贸股权比例如下：

| 股东名称 | 出资额（元）               | 出资比例（%）       | 出资方式 |
|------|----------------------|---------------|------|
| 梁云芳  | 5,508,000.00         | 51.00         | 货币   |
| 李富彬  | 2,646,000.00         | 24.50         | 货币   |
| 郝玉龙  | 2,646,000.00         | 24.50         | 货币   |
| 合计   | <b>10,800,000.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

大同经贸系梁云芳、李富彬、郝玉龙三人以自有资金出资设立的企业，其《公司章程》系全体股东充分协商、讨论一致达成，企业在经营过程中严格按照《公司章程》予以执行，不存在通过聘请管理人管理其日常经营及对外投资等经营事宜的情形，亦不存在以非公开方式向投资者募集资金设立的情形。因此不属于《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，也不属于上述规定的私募投资基金管理人登记范围，无需办理私募投资基金备案或私募投资基金管理人登记手续。

## (2) 实际控制人基本情况

梁云芳，男，1961年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年9月至2004年4月，就职于营口港务局，任船货代营口公司经理；2004年4月至2008年3月，就职于营口大同货运代理有限公司，任总经理；2001年11月至今，就职于营口绿嵩电子有限责任公司，任董事；2007年5月至今，就职于营口海旗物流有限公司，任执行董事兼总经理；2008年3月至今，就职于营口大同经贸有限公司，任执行董事兼总经理；2013年6月至2017年6月，就职于辽宁爱维尔铸业股份有限公司，任董事长兼总经理；2017年7月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任董事长；现任股份公司董事长，任期三年，自2016年6月至2019年6月。

## 3、最近两年及一期控股股东及实际控制人变化情况

最近两年及一期，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

## (四) 主要股东情况

1、大同经贸，详见本说明书“第一章 基本情况”之“三、股权结构及股本形成情况”之“(三) 控股股东和实际控制人情况”。

2、孙辉，男，1971年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2002年4月至2016年11月，就职于营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司，任执行董事兼总经理；2013年6月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任董事；现任股份公司董事，任期三年，自2016年6月至2019年6月。

3、周占虎，男，1971年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月至1994年12月，就职于赤峰钢铁厂，任技术员；1995年1月至2002年8月，就职于赤峰富龙集团铸业有限责任公司，任副总工程师；2002年8月至2006年10月，就职于营口经济技术开发区鑫鹏管件有限公司，任总工程师；2007年4月至2013年6月，就职于营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司，任总工程师；2013年6月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，

任总工程师；2017年1月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任副总经理，任期三年，自2017年1月至2020年1月；2017年6月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任董事，任期两年，自2017年6月至2019年6月。

#### **（五）股东所持股份质押或其他争议事项**

2017年6月27日，盖州市市场监督管理局出具《证明》：经核实，截至本证明出具日，爱维尔不存在股份被质押、冻结或其他被依法限制权利行使的情形。

截至本公开转让说明书签署日，公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

公司全体股东出具《股东关于股份代持、股份转让限制及股权纠纷情况的说明》：“本人/本企业系辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司的股东，除已披露的情形外，本人/本企业持有的所有辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司的股份为我本人/本企业拥有，不存在代持情况，不存在质押、锁定或其他任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。”

#### **（六）股东之间关联关系**

截至本公开转让说明书签署日，公司股东孙辉系公司控股股东大同经贸的股东李富彬的姐夫，除上述情况之外，公司股东之间不存在关联关系。

#### **（七）股本形成及变化情况**

##### **1、2013年6月，公司设立**

2013年5月28日，大同经贸、孙辉两位发起人签署《辽宁爱维尔铸业股份有限公司发起人协议》。

2013年6月5日，营口市工商局核发《企业名称预先核准通知书》（辽营工商名称预核内冠字[2013]第1300006027号），同意核准成立的公司名称为“辽宁爱维尔铸业股份有限公司”。

2013年6月5日，爱维尔召开股东大会并通过决议，一致同意由营口大同经贸有限公司和孙辉共同发起设立辽宁爱维尔铸业股份有限公司，公司注册资本为6,000.00万元，其中：营口大同经贸有限公司认购4,200.00万股，占股份数70.00%，首期出资1,300.00万元，余额2年内缴足；孙辉认购1,800.00万股，占股份数30.00%，

首期出资300.00万元，余额2年内缴足。选举梁云芳、孙辉、郝玉龙、李富彬和梁人之为公司董事，任期三年；选举孙继泉、孙方策和宋羽为公司监事，任期三年。

2013年6月5日，爱维尔召开第一届董事会会议，会议选举梁云芳为董事长兼总经理（法定代表人），任期三年。2013年6月5日，爱维尔召开第一届监事会会议，会议选举孙继泉为监事会主席，任期三年。

2013年6月6日，大同经贸、孙辉签署《辽宁爱维尔铸业股份有限公司章程》，章程约定公司注册资本（股本总额）为6,000.00万元，其中大同经贸认购4,200.00万股股份，占公司总股本的70.00%；孙辉认购1,800.00万股股份，占公司总股本的30.00%。

2013年6月6日，营口中科华会计师事务所出具《验资报告》（营中会验[2013]132号），确认截至2013年6月6日，公司已收到股东大同经贸、孙辉首期缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币1,600.00万元，各股东均以货币出资。

2013年6月13日，营口市工商局核发《企业法人营业执照》（注册号：210800004197701）。

公司设立时股权结构如下：

| 序号 | 股东名称或姓名    | 认缴出资情况            |               | 实缴出资情况            |                   | 出资方式 |
|----|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|------|
|    |            | 认缴股份数<br>(股)      | 持股比例<br>(%)   | 实缴股份数<br>(股)      | 实缴股份占总<br>股本比例(%) |      |
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 70.00         | 13,000,000        | 21.67             | 货币   |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 30.00         | 3,000,000         | 5.00              | 货币   |
| 合计 |            | <b>60,000,000</b> | <b>100.00</b> | <b>16,000,000</b> | <b>26.67</b>      | -    |

## 2、2013年7月，公司增加实收资本

2013年7月10日，公司召开临时股东大会并通过决议，一致同意公司实收资本由1,600.00万元增加到2,600.00万元，其中大同经贸实收资本增加500.00万元，孙辉实收资本增加500.00万元，并作出公司章程修正案。

2013年7月16日，营口中科华会计师事务所出具《验资报告》（营中会验[2013]164号），确认截至2013年7月15日，公司已收到全体股东缴纳的第2期出资，即本期实收注册资本人民币1,000.00万元，公司新增实收资本人民币1,000.00万元，各股东均以货币出资。

2013年7月22日，营口市工商局核发新的《企业法人营业执照》（注册号：210800004197701）。

本次实收资本变更完成后，公司股权结构为：

| 序号 | 股东名称或姓名    | 认缴出资情况            |               | 实缴出资情况            |                   | 出资方式 |
|----|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|------|
|    |            | 认缴股份数<br>(股)      | 持股比例<br>(%)   | 实缴股份数<br>(股)      | 实缴股份占总<br>股本比例(%) |      |
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 70.00         | 18,000,000        | 30.00             | 货币   |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 30.00         | 8,000,000         | 13.33             | 货币   |
| 合计 |            | <b>60,000,000</b> | <b>100.00</b> | <b>26,000,000</b> | <b>43.33</b>      | -    |

### 3、2013年9月，公司增加实收资本

2013年9月20日，公司召开临时股东大会并通过决议，一致同意公司增加实收资本800.00万元，实收资本由2,600.00万元增至3,400.00万元，其中大同经贸增加实收资本800.00万元，以货币出资，于2013年11月30日前出资。

2017年7月24日，辽宁志同会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（辽志验[2017]第2号），经审验，截至2013年11月11日，公司已收到大同经贸缴纳的新增实收资本合计800.00万元，全部以货币资金方式投资。

本次实收资本变更完成后，公司股权结构为：

| 序号 | 股东名称或姓名    | 认缴出资情况            |               | 实缴出资情况            |                   | 出资方式 |
|----|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|------|
|    |            | 认缴股份数<br>(股)      | 持股比例<br>(%)   | 实缴股份数<br>(股)      | 实缴股份占总<br>股本比例(%) |      |
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 70.00         | 26,000,000        | 43.33             | 货币   |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 30.00         | 8,000,000         | 13.33             | 货币   |
| 合计 |            | <b>60,000,000</b> | <b>100.00</b> | <b>34,000,000</b> | <b>56.66</b>      | -    |

根据当时有效的《中华人民共和国公司登记管理条例》（2005修订）第三十二条的规定：“公司变更实收资本的，应当提交依法设立的验资机构出具的验资证明，并应当按照公司章程载明的出资时间、出资方式缴纳出资。公司应当自足额缴纳出资或者股款之日起30日内申请变更登记。”根据第七十三条的规定：“公司登记事项发生变更时，未依照本条例规定办理有关变更登记的，由公司登记机关责令限期登记；逾期不登记的，处以1万元以上10万元以下的罚款。”上述规定已于2014年2月《中华人民共和国公司登记管理条例》修订后不再适用。

公司本次缴纳实收资本时，未向公司登记机关提交验资证明，未按规定在30日内申请变更实收资本登记，未换发实收资本变更后的营业执照。

2017年6月27日，盖州市市场监督管理局出具《证明》，确认上述行为不属于重大违法违规，亦不会对上述行为处罚。

综上，虽然此次增加实收资本，存在未进行验资、申请变更登记的程序上的瑕疵，但其出资行为真实、合法，且其实际缴纳出资情况已由会计师事务所出具《验资报告》予以确认，公司登记机关亦书面确认不属于重大违法违规并不予以处罚，并不存在出资不足、违反资本充实原则的情形。由于公司出资足额到位，这种程序上的瑕疵不会给公司、债权人及其他利益相关主体带来潜在的利益损害，且公司从未因此与债权人或其他利益相关主体产生纠纷。同时，控股股东及实际控制人也出具了承诺函，承诺若因上述事项导致公司受到处罚，由其承担责任。上述事项不会对公司本次挂牌构成实质障碍。

#### 4、2013年12月，公司增加实收资本

2013年12月5日，公司召开临时股东大会并通过决议，一致同意公司增加实收资本1,120.00万元，实收资本由3,400.00万元增到4,520.00万元，其中大同经贸新增实收资本1,120.00万元，以货币出资，于2014年1月31日前出资。

2017年7月24日，辽宁志同会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（辽志验[2017]第3号），经审验，截至2014年1月20日，公司已收到大同经贸缴纳的新增实收资本合计1,120.00万元，全部以货币资金方式投资。

本次实收资本变更完成后，公司股权结构为：

| 序号 | 股东名称或姓名    | 认缴出资情况            |               | 实缴出资情况            |                   | 出资方式 |
|----|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|------|
|    |            | 认缴股份数<br>(股)      | 持股比例<br>(%)   | 实缴股份数<br>(股)      | 实缴股份占总<br>股本比例(%) |      |
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 70.00         | 37,200,000        | 62.00             | 货币   |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 30.00         | 8,000,000         | 13.33             | 货币   |
|    | 合计         | <b>60,000,000</b> | <b>100.00</b> | <b>45,200,000</b> | <b>75.33</b>      | -    |

根据当时有效的《中华人民共和国公司登记管理条例》（2005修订）第三十二条的规定：“公司变更实收资本的，应当提交依法设立的验资机构出具的验资证明，并应当按照公司章程载明的出资时间、出资方式缴纳出资。公司应当自足额缴纳出资或者股款之日起30日内申请变更登记。”根据第七十三条的规定：“公

司登记事项发生变更时，未依照本条例规定办理有关变更登记的，由公司登记机关责令限期登记；逾期不登记的，处以1万元以上10万元以下的罚款。”上述规定已于2014年2月《中华人民共和国公司登记管理条例》修订后不再适用。

公司本次缴纳实收资本时，未向公司登记机关提交验资证明，未按规定在30日内申请变更实收资本登记，未换发实收资本变更后的营业执照。

2017年6月27日，盖州市市场监督管理局出具《证明》，确认上述行为不属于重大违法违规，亦不会对上述行为处罚。

综上，虽然此次增加实收资本，存在未进行验资、申请变更登记的程序上的瑕疵，但其出资行为真实、合法，且其实际缴纳出资情况已由会计师事务所出具《验资报告》予以确认，亦已获得公司登记机关的认可未受到处罚，并不存在出资不足、违反资本充实原则的情形。由于公司出资足额到位，这种程序上的瑕疵不会给公司、债权人及其他利益相关主体带来潜在的利益损害，且公司从未因此与债权人或其他利益相关主体产生纠纷。同时，控股股东及实际控制人也出具了承诺函，承诺若因上述事项导致公司受到处罚，由其承担责任。上述事项不会对公司本次挂牌构成实质障碍。

### 5、2014年3月，公司增加实收资本

2014年3月19日，公司召开临时股东大会并通过决议，一致同意公司增加实收资本600.00万元，实收资本由4,520.00万元增到5,120.00万元，其中大同经贸增加实收资本300.00万元，以货币出资，于2014年5月31日前出资；孙辉实收资本增加300.00万元，以货币出资，于2014年5月31日前出资。

根据2014年3月1日施行的新公司法，企业变更实收资本不再强制要求进行验资及申请变更登记，因此公司本次增加实收资本未进行验资及变更登记。但为了实收资本充足性考虑，公司委托了会计师事务所进行了验资。2017年7月24日，辽宁志同会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（辽志验[2017]第4号），经审验，截至2014年5月16日，公司已收到大同经贸及孙辉缴纳的新增实收资本合计600.00万元，全部以货币资金方式投资。

本次实收资本变更完成后，公司股权结构为：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 认缴出资情况       |             | 实缴出资情况       |                   | 出资方式 |
|----|---------|--------------|-------------|--------------|-------------------|------|
|    |         | 认缴股份数<br>(股) | 持股比例<br>(%) | 实缴股份数<br>(股) | 实缴股份占总<br>股本比例(%) |      |
|    |         |              |             |              |                   |      |

| 序号 | 股东名称或姓名    | 认缴出资情况            |               | 实缴出资情况            |                   | 出资方式 |
|----|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|------|
|    |            | 认缴股份数<br>(股)      | 持股比例<br>(%)   | 实缴股份数<br>(股)      | 实缴股份占总<br>股本比例(%) |      |
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 70.00         | 40,200,000        | 67.00             | 货币   |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 30.00         | 11,000,000        | 18.33             | 货币   |
| 合计 |            | <b>60,000,000</b> | <b>100.00</b> | <b>51,200,000</b> | <b>85.33</b>      | -    |

## 6、2015年5月，公司增加实收资本

2015年5月15日，公司召开2014年年度股东大会并通过决议，一致同意公司增加实收资本300.00万元，实收资本由5,120.00万元增加到5,420.00万元，其中孙辉增加实收资本300.00万元，以货币出资，于2015年8月31日前出资。

根据2014年3月1日施行的新公司法，企业变更实收资本不再强制要求进行验资及申请变更登记，因此公司本次增加实收资本未进行验资及变更登记。但为了实收资本充足性考虑，公司委托了会计师事务所进行了验资。2017年7月24日，辽宁志同会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（辽志验[2017]第5号），经审验，截至2015年6月2日，公司已收到孙辉缴纳的新增实收资本合计300.00万元，全部以货币资金方式投资。

本次实收资本变更完成后，公司股权结构为：

| 序号 | 股东名称或姓名    | 认缴出资情况            |               | 实缴出资情况            |                   | 出资方式 |
|----|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|------|
|    |            | 认缴股份数<br>(股)      | 持股比例<br>(%)   | 实缴股份数<br>(股)      | 实缴股份占总<br>股本比例(%) |      |
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 70.00         | 40,200,000        | 67.00             | 货币   |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 30.00         | 14,000,000        | 23.33             | 货币   |
| 合计 |            | <b>60,000,000</b> | <b>100.00</b> | <b>54,200,000</b> | <b>90.33</b>      | -    |

根据公司设立时的章程规定，爱维尔股东应自公司领取营业执照之日起二十四个月内缴清全部注册资本。公司于2013年6月13日领取了《企业法人营业执照》，但截至2015年6月，公司股东大同经贸、孙辉实缴注册资本5,420万元，未能及时缴纳其余580万元注册资本，超过公司设立时章程规定的出资缴付期限，亦不符合其适用的《公司法》第二十六条关于股东应自公司成立之日起两年内缴足注册资本的规定。

该情形已经公司股东自行纠正，相关股东已自行予以补足，并且业经会计师事务所的验资，盖州市市场监督管理局已出具《证明》，公司上述行为不构成重

大违法违规，亦不会对上述行为处罚，截至证明出具日未发生因违反工商行政管理法律、法规而受到处罚的情形。因此，爱维尔设立时的出资瑕疵不会对本次挂牌造成实质影响。

### 7、2017年1月，公司增加实收资本

2017年1月10日，公司召开临时股东大会并通过决议，一致同意公司增加实收资本560.80万元，实收资本由5,420.00万元增加到5,980.80万元，其中大同经贸增加实收资本160.80万元，以货币出资，于2017年1月31日前出资；孙辉增加实收资本400.00万元，以货币出资，于2017年1月31日前出资。

本次实收资本变更完成后，公司股权结构为：

| 序号 | 股东名称或姓名    | 认缴出资情况            |               | 实缴出资情况            |               | 出资方式 |
|----|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|------|
|    |            | 认缴股份数(股)          | 持股比例(%)       | 实缴股份数(股)          | 实缴股份占总股本比例(%) |      |
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 70.00         | 41,808,000        | 69.68         | 货币   |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 30.00         | 18,000,000        | 30.00         | 货币   |
| 合计 |            | <b>60,000,000</b> | <b>100.00</b> | <b>59,808,000</b> | <b>99.68</b>  | -    |

### 8、2017年2月，公司第一次增资

2017年2月16日，公司召开2017年第二次临时股东大会并通过决议，一致同意公司增加注册资本250.00万元，注册资本由6,000.00万元增加到6,250.00万元，其中周占虎增加注册资本250.00万元，出资方式为现金，并作出公司章程修正案。

2017年2月16日，公司与周占虎及原股东大同经贸、孙辉共同签署了《辽宁爱维尔铸业股份有限公司增资扩股协议》。根据该协议，公司向周占虎定向增发股份250万股，票面价值及认购价格均为一元每股。周占虎应缴纳股款共计250.00万元，分为两部分：2015年2月15日汇入公司账户的240.00万元投资款及10.00万元现金，其中9.60万元现金已经于2017年1月12日以投资款的名义汇入公司账户，剩余0.40万元现金于2017年5月1日之前缴纳完毕。

2017年3月3日，公司取得了盖州市市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91210881068342373D）。

主办券商经核查发现，2015年2月15日周占虎以投资款的名义向公司银行账户汇款240.00万元整，但由于当时对出资程序并不重视，未经过董事会、股东大会的审议，并未办理任何增资的工商变更登记手续，该240.00万元投资款不能确

认为实收资本，故将周占虎先期投入的240.00万元记入到其他应付款项下。周占虎在本次缴纳出资时，曾考虑过直接以现金出资，然后由公司将其先期投入的现金退还给他，但为操作方便，决定以先期现金投入所形成的其他应付款240.00万元作为出资进行本次增资。周占虎该240.00万元的股款的出资方式应为“债权”，而非“现金”。2017年第二次临时股东大会将周占虎的出资方式认定为“现金”不准确。

2017年6月26日，公司召开临时股东大会并通过《关于对股东周占虎的出资方式进行追认并对其出资进行审计及评估的议案》，为纠正周占虎出资方式，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所对2015年2月15日周占虎以投资款的名义向公司银行账户汇入的240.00万元款项的真实性进行审计，聘请万隆（上海）资产评估有限公司对该债权的价值进行评估，并出具专项审计报告及评估报告。同时公司拟变更周占虎的出资方式为货币及债权，其中240.00万元为债权出资、10.00万元货币出资。

2017年7月5日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的《审计报告》（瑞华沪专审字[2017]31020008号）对周占虎以240.00万元其他应付款出资事项予以审验。2017年7月7日，万隆（上海）资产评估有限公司出具《辽宁爱维尔铸业股份有限公司债转股项目涉及其部分负债评估报告》（万隆评报字[2017]第1485号），经成本法评估，爱维尔在评估基准日2017年2月15日的其他应付款-周占虎的评估值为240.00万元。

本次增资完成后，公司股权结构为：

| 序号 | 股东名称或姓名    | 认缴出资情况            |               | 实缴出资情况            |                   | 出资方式  |
|----|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------|
|    |            | 认缴股份数<br>(股)      | 持股比例<br>(%)   | 实缴股份数<br>(股)      | 实缴股份占总<br>股本比例(%) |       |
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 67.20         | 41,808,000        | 66.89             | 货币    |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 28.80         | 18,000,000        | 28.80             | 货币    |
| 3  | 周占虎        | 2,500,000         | 4.00          | 2,496,000         | 3.99              | 货币、债权 |
| 合计 |            | <b>62,500,000</b> | <b>100.00</b> | <b>62,304,000</b> | <b>99.68</b>      | -     |

根据《公司法》第八十条规定，股份有限公司采取发起设立方式设立的，在发起人认购的股份缴足前，不得向他人募集股份。公司本次增资违反了上述规定，但鉴于本次增资的新增股东在增资前均已知悉爱维尔当时的实缴注册资本情况，且公司发起人股东已于2017年4月缴足全部注册资本并办理了工商变更登记，

公司发起人不存在故意隐瞒的情形，并在较短时间内缴足全部注册资本，未对其他股东、公司生产经营和债权人利益造成重大不利影响。

2017年6月27日，盖州市市场监督管理局已出具《证明》，公司上述行为不构成重大违法违规，亦不会对上述行为处罚。

综上，根据会计师事务所出具的验资报告以及盖州市市场监督管理局出具的证明文件，主办券商认为，发起人未缴足认购的股份前向他人募集的情形未损害公司及股东的利益，不会对本次挂牌造成实质性的法律障碍。

### 9、2017年4月，公司增加实收资本

2017年4月18日，公司召开2016年年度股东大会并通过决议，一致同意公司增加实收资本19.60万元，实收资本由6,230.40万元增加到6,250.00万元，其中大同经贸增加实收资本19.20万元，以货币出资，于2017年4月30日前出资；周占虎增加实收资本0.40万元，以货币出资，于2017年4月30日前出资。

本次实收资本变更完成后，公司股权结构为：

| 序号 | 股东名称或姓名    | 认缴出资情况            |               | 实缴出资情况            |               | 出资方式  |
|----|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------|
|    |            | 认缴股份数(股)          | 持股比例(%)       | 实缴股份数(股)          | 实缴股份占总股本比例(%) |       |
| 1  | 营口大同经贸有限公司 | 42,000,000        | 67.20         | 42,000,000        | 67.20         | 货币    |
| 2  | 孙辉         | 18,000,000        | 28.80         | 18,000,000        | 28.80         | 货币    |
| 3  | 周占虎        | 2,500,000         | 4.00          | 2,500,000         | 4.00          | 货币、债权 |
| 合计 |            | <b>62,500,000</b> | <b>100.00</b> | <b>62,500,000</b> | <b>100.00</b> | -     |

2017年7月24日，辽宁志同会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（辽志验[2017]第6号），经审验，截至2017年4月20日，公司已收到周占虎缴纳的新增注册资本部分250.00万元，其中以240.00万元的债权出资及10.00万元的货币资金出资，占注册资本的4.00%。截至2017年4月20日，营口大同经贸有限公司累计出资4,200.00万元，占注册资本的67.20%；孙辉累计出资1,800.00万元，占注册资本的28.80%；周占虎累计出资250.00万元，占注册资本的4.00%。公司实收资本6,250.00万元，占注册资本的100.00%，公司注册资本金全部到位。

### 10、2017年7月，公司名称变更

2017年6月21日，盖州市市场监督管理局北海分局出具编号为（营盖）工商名称变核内字[2017]第2017006849号《企业名称变更核准通知书》，核准公司变更名称为辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司。

2017年6月26日，公司召开2017年第三次临时股东大会并通过决议，一致同意公司名称由“辽宁爱维尔铸业股份有限公司”变更为“辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司”。

2017年7月26日，公司取得盖州市市场监督管理局核发的编号为（营盖）工商核变通内字[2017]第2017008352号《变更登记核准通知书》，核准同意公司名称变更。

2017年7月26日，公司取得盖州市市场监督管理局核发的新《营业执照》（统一社会信用代码：91210881068342373D）。

### 11、历史沿革存在的瑕疵及其纠正

主办券商经核查发现，2013年11月30日，梁云芳、孙辉、周占虎、郝玉龙和李富彬签订了《辽宁爱维尔铸业股份有限公司全体实际投资人共同约定书》（以下简称“《共同约定书》”），该协议书约定：辽宁爱维尔铸业股份有限公司实际出资人为营口大同经贸有限公司（股东为：梁云芳、郝玉龙、李富彬）占计划投资额67.00%，孙辉占计划投资额29.00%，周占虎占计划投资额的4.00%。公司计划总投资额为1亿元人民币，周占虎的投资额为400万元人民币。由于公司设立时实际注册资本为6,000.00万元，各方为遵守《共同约定书》中周占虎的出资额占总投资额4.00%的比例不变，周占虎的出资额相应变更为240.00万元，占注册资本的4.00%。

2015年2月15日周占虎以投资款的名义向公司银行账户汇款240.00万元整，但由于当时公司对出资程序并不重视，未经过董事会、股东大会的审议，并未办理任何增资的工商变更登记手续，不能确认为周占虎为公司的股东。

2017年公司拟变更工商登记，将周占虎登记为公司股东，但无法通过股权还原将周占虎还原成为发起人，遂决定以定向发行股票的方式将周占虎吸收为公司股东，并进行工商登记。为保证周占虎的股权比例依然为4.00%，并充分考虑其已经投入公司的240.00万元投资款。公司决定增加注册资本250.00万元，并按照1元/股的价格发行股票250万股，周占虎以2015年2月15日投入公司的240.00万元投资款及10.00万元现金认购本次发行的全部股份。

为了明确公司股权，避免股权纠纷，2017年7月11日，公司（甲方）、大同经贸及其全体股东梁云芳、李富彬、郝玉龙（合称为乙方）、孙辉（丙方）及

周占虎（丁方）共同签署了《关于解除〈辽宁爱维尔铸业股份有限公司全体实际投资人共同约定书〉及确认出资情况的协议》，乙方、丙方和丁方共同确认，三方除了 2013 年 11 月 30 日所签署的《辽宁爱维尔铸业股份有限公司全体实际投资人共同约定书》外，均不存在其他针对甲方直接或间接的投资协议或类似法律文件，乙方、丙方、丁方各自持有的甲方股份不存在任何形式的股权代持法律关系。甲、乙、丙、丁四方一致确认，梁云芳、孙辉、周占虎、郝玉龙和李富彬于 2013 年 11 月 30 日所签署的《辽宁爱维尔铸业股份有限公司全体实际投资人共同约定书》，各方签署后均未实际履行，增资扩股协议签署之日该协议即行解除，各方不得继续履行，任何一方亦不得依据该协议向其他各方主张权利或追究其他各方的责任。甲、乙、丙、丁四方共同确认，截止 2017 年 4 月 18 日乙方、丙方和丁方所认缴的出资均已全部实缴完成。现乙方、丙方和丁方一致同意，就 2017 年 4 月 18 日之前乙方、丙方未按照公司章程约定的期限足额缴纳出资问题，彼此之间互不追究法律责任。甲方同意，不再追究乙方、丙方逾期出资的法律责任。

2017 年 7 月 20 日，辽宁省盖州市公证处就上述协议的签署出具了（2017）盖证字民第 347 号《公证书》。

鉴于《共同约定书》已经依法解除，协议各方均确认未曾因《共同约定书》产生任何争议或纠纷，主办券商认为，公司历史上曾存在的《共同约定书》并未影响公司现有股权的明晰，亦未对公司现有股东所持公司股权权属的真实确定及合法合规造成不利影响；公司现有股东持有的公司股份未因曾经存在的《共同约定书》而导致权属争议或纠纷；公司历史上曾存在的《共同约定书》不会对本次挂牌申请造成重大不利影响。

综上，公司历次出资履行程序、出资形式及相应比例等符合当时有效法律法规的规定，出资程序完备、合法合规；历次股权变动符合相关法律、法规的规定，真实、合法、有效。

#### **（八）重大资产重组情况**

根据公司出具的声明，截至本公开转让说明书签署日，公司不存在重大资产重组情况。

## 四、公司子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共有 2 家全资子公司，分别为坤江水务（天津）有限公司、坤江水务（营口）有限公司。

### （一）坤江水务（天津）有限公司

截至本公开转让说明书签署日，公司直接持有坤江水务（天津）有限公司 100.00% 的股权。

#### 1、坤江水务（天津）有限公司基本情况

截至本公开转让说明书签署日，坤江水务（天津）有限公司的基本情况如下：

|          |  |
|----------|--|
| 名称       | 坤江水务（天津）有限公司   |
| 统一社会信用代码 | 91120222MA05LFKE96   |
| 类型       | 有限责任公司（法人独资）   |
| 法定代表人    | 郝玉龙  |
| 注册资本     | 3,000.00 万元  |
| 成立日期     | 2016 年 11 月 03 日   |
| 住所       | 天津市武清区京滨工业园民旺路 8 号   |
| 营业期限     | 自 2016 年 11 月 03 日至长期  |
| 经营范围     | 供水服务，水利工程施工，工程管理服务，水务技术咨询服务，管道及配件销售，道路普通货物运输，货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 主要人员信息   | 郝玉龙（执行董事兼经理）、关大振（监事）   |

#### 2、坤江水务（天津）有限公司股本形成及变化情况

##### （1）2016 年 11 月，坤江水务（天津）设立

2016 年 5 月 18 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于辽宁爱维尔铸业股份有限公司在天津设立子公司并授权董事会办理工商登记事宜的议案》。

2016 年 10 月 24 日，天津市市场和质量管理委员会核发《企业名称预先核准通知书》（（武清）登记内名预核字[2016]第 160153 号），核准企业名称为坤江水务（天津）有限公司。

2016 年 11 月 3 日，股东爱维尔签署了《坤江水务（天津）有限公司章程》。

2016 年 11 月 3 日，天津市武清区市场和监督管理局核发《营业执照》（统一社会信用代码：91120222MA05LFKE96）。

坤江水务（天津）设立时，其股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名                  | 认缴出资额<br>(元)         | 认缴出资比<br>例 (%) | 实缴出资额<br>(元) | 实缴出资比<br>例 (%) | 出资<br>方式 |
|----|-----------------------|----------------------|----------------|--------------|----------------|----------|
| 1  | 辽宁爱维尔<br>铸业股份有<br>限公司 | 30,000,000.00        | 100.00         | 0.00         | 0.00           | 货币       |
|    | 合计                    | <b>30,000,000.00</b> | <b>100.00</b>  | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>    | -        |

## (二) 坤江水务（营口）有限公司

截至本公开转让说明书签署日，公司直接持有坤江水务（营口）有限公司100.00%的股权。

### 1、坤江水务（营口）有限公司基本情况

截至本公开转让说明书签署日，坤江水务（营口）有限公司的基本情况如下：

|          |   |
|----------|---|
| 名称       | 坤江水务（营口）有限公司  |
| 统一社会信用代码 | 91210800MA0TYMH4X3  |
| 类型       | 其他有限责任公司  |
| 法定代表人    | 梁云芳   |
| 注册资本     | 3,000.00 万元   |
| 成立日期     | 2017 年 03 月 28 日  |
| 住所       | 辽宁省营口市渤海大街西 93 号 530-21 房间  |
| 营业期限     | 自 2017 年 03 月 28 日至长期   |
| 经营范围     | 供水服务，水利工程施工及相关服务，水务技术咨询服务；管道及配件销售；道路普通货物运输；货物进出口，技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 主要人员信息   | 梁云芳（执行董事兼经理）、关大振（监事）  |

### 2、坤江水务（营口）有限公司股本形成及变化情况

#### (1) 2017 年 3 月，坤江水务（营口）设立

2017 年 2 月 16 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于在营口自贸区设立全资子公司的议案》。

2017 年 3 月 20 日，股东爱维尔签署了《坤江水务（营口）有限公司章程》。

2017 年 3 月 21 日，营口市工商局核发《企业名称预先核准通知书》（（营）工商登记内名预核字[2017]第 2017000347 号），核准企业名称为坤江水务（营口）有限公司。

2017 年 3 月 27 日，坤江水务（营口）通过股东决定，决定由爱维尔出资设立坤江水务（营口）有限公司，注册资本为 30,000,000.00 元人民币，股东爱维尔出资 30,000,000.00 元人民币，占注册资本 100.00%。

2017年3月28日，营口市工商局核发《营业执照》（统一社会信用代码：91210800MA0TYMH4X3）。

坤江水务（营口）设立时，其股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名                  | 认缴出资额<br>(元)         | 认缴出资比<br>例 (%) | 实缴出资额<br>(元) | 实缴出资比<br>例 (%) | 出资<br>方式 |
|----|-----------------------|----------------------|----------------|--------------|----------------|----------|
| 1  | 辽宁爱维尔<br>铸业股份有<br>限公司 | 30,000,000.00        | 100.00         | 0.00         | 0.00           | 货币       |
|    | 合计                    | <b>30,000,000.00</b> | <b>100.00</b>  | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>    | -        |

## 五、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事情况

梁云芳，详见本说明书“第一章 基本情况”之“三、股权结构及股本形成情况”之“（三）控股股东和实际控制人情况”。

李富彬，男，1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1998年12月至2002年12月，就职于营口经济技术开发区滨南橡胶有限公司，任销售员；2003年1月至2010年5月，就职于营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司，任销售经理；2010年5月至2017年5月，就职于营口三睦管业有限公司，任执行董事兼总经理；2013年6月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任董事，任期三年，自2016年6月至2019年6月；2017年6月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任总经理，任期三年，自2017年6月至2020年6月。

郝玉龙，男，1971年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年4月至2007年7月，就职于内蒙古满归林业局北岸林场，任材料员；2008年3月至2013年5月，就职于营口大同经贸有限公司，任副总经理；2013年6月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任董事；现任股份公司董事，任期三年，自2016年6月至2019年6月。

孙辉，详见本说明书“第一章 基本情况”之“三、股权结构及股本形成情况”之“（四）主要股东情况”。

周占虎，详见本说明书“第一章 基本情况”之“三、股权结构及股本形成情况”之“（四）主要股东情况”。

## （二）监事情况

张风艳，女，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1983年7月至1985年9月，就职于内蒙古满归林业局党委宣传部，任文员；1985年9月至1988年7月，就读于内蒙古林校，学生；1988年8月至1992年5月，就职于满归林业局卫生科，任文员；1992年6月至1998年11月，就职于内蒙古满归林业局多种经营公司，任文秘；1998年12月至2010年12月，就职于内蒙古满归林业局多经处，任工会主席；2011年1月至2013年6月，退休；2013年6月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任工会主席；2017年2月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任监事会主席；现任股份公司监事会主席，任期三年，自2017年2月至2020年2月。

张静，女，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2011年10月至2013年5月，就职于营口三睦管业有限公司，任文员；2013年6月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任采购计划员；2017年2月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任监事；现任股份公司监事，任期三年，自2017年2月至2020年2月。

鲍海东，男，1985年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年10月至2014年1月，就职于营口金铮机械制造有限公司，任质检员；2014年1月至2017年1月，就职于辽宁爱维尔铸业股份有限公司，任质量部副部长；2017年1月至今，就职于辽宁爱维尔铸业股份有限公司，任质量部部长；2017年2月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任监事；现任股份公司监事，任期三年，自2017年2月至2020年2月。

## （三）高级管理人员情况

李富彬，公司总经理，详见本说明书“第一章 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事情况”。

周占虎，公司副总经理，详见本说明书“第一章 基本情况”之“三、股权结构及股本形成情况”之“（四）主要股东情况”。

金福利，男，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月至2007年6月，就职于本溪北台铸管股份有限公司，任出口部部长；

2007年5月至2008年5月，自由职业；2008年6月至2014年12月，就职于营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司，任出口部部长；2015年1月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任销售部部长；2017年1月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任副总经理；现任股份公司副总经理，任期三年，自2017年1月至2020年1月。

宋羽，女，1985年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年7月至2006年4月，就职于辽阳泰兴铸造厂，任财务经理；2006年5月至2008年9月，就职于营口新红运酒店管理有限公司，任会计；2008年10月至2010年1月，就职于营口环球贸易有限公司，任财务经理；2010年2月至2015年1月，就职于营口大同经贸有限公司，任财务经理；2013年6月至2017年3月，就职于辽宁爱维尔铸业股份有限公司，任监事；2015年2月至2017年4月，就职于辽宁爱维尔铸业股份有限公司，任财务经理；2017年4月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型股份有限公司，任财务总监；现任股份公司财务总监，任期三年，自2017年4月至2020年4月。

关大振，男，1968年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年9月至1992年12月，就职于沈阳市和平区教委，任科员；1993年1月至1995年4月，就职于中科院金属所沈阳科金新材料开发总公司，任职员；1995年5月至1998年6月，就职于中科院金属所深圳金科特种材料有限公司，任采购部部长；1998年7月至2002年6月，就职于中科院金属所沈阳金威热敏材料有限公司，任质量部部长；2002年6月至2005年5月，就职于中科院金属所沈阳金昌普新材料有限公司，任质量部主管；2005年5月至2008年6月，就职于英可高新技术材料（沈阳）有限公司，任质量部主管；2008年6月至2009年3月，自由职业；2009年3月至2012年6月，就职于辽宁宝林集团节能科技有限公司，任质量部部长；2013年12月至2017年1月，就职于辽宁爱维尔铸业股份有限公司，任质量部部长；2017年1月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任董事会秘书；现任股份公司董事会秘书，任期三年，自2017年1月至2020年1月。

## 六、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标

| 项目                                    | 2017年4月30日 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|---------------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）                              | 18,882.02  | 19,453.59   | 19,984.91   |
| 股东权益合计（万元）                            | 6,307.53   | 5,266.44    | 4,597.53    |
| 归属于申请挂牌公司的<br>股东权益合计（万元）              | 6,307.53   | 5,266.44    | 4,597.53    |
| 每股净资产（元）                              | 1.01       | 0.97        | 0.85        |
| 归属于申请挂牌公司股<br>东每股净资产（元）               | 1.01       | 0.97        | 0.85        |
| 资产负债率（母公司）<br>（%）                     | 66.60      | 72.93       | 77.00       |
| 流动比率（倍）                               | 0.64       | 0.61        | 0.58        |
| 速动比率（倍）                               | 0.26       | 0.28        | 0.40        |
| 项目                                    | 2017年1-4月  | 2016年度      | 2015年度      |
| 营业收入（万元）                              | 3,234.89   | 7,711.88    | 4,910.78    |
| 净利润（万元）                               | 211.09     | 668.92      | -265.73     |
| 归属于申请挂牌公司股<br>东的净利润（万元）               | 211.09     | 668.92      | -265.73     |
| 扣除非经常性损益后的<br>净利润（万元）                 | 211.09     | 683.61      | -258.31     |
| 归属于申请挂牌公司股<br>东的扣除非经常性损益<br>后的净利润（万元） | 211.09     | 683.61      | -258.31     |
| 综合毛利率（%）                              | 26.29      | 29.55       | 23.79       |
| 净资产收益率（%）                             | 3.57       | 13.56       | -5.80       |
| 扣除非经常性损益后净<br>资产收益率（%）                | 3.57       | 13.86       | -5.64       |
| 基本每股收益（元/股）                           | 0.04       | 0.12        | -0.05       |
| 稀释每股收益（元/股）                           | 0.04       | 0.12        | -0.05       |
| 应收账款周转率（次）                            | 0.94       | 2.33        | 3.72        |
| 存货周转率（次）                              | 0.55       | 1.60        | 2.03        |
| 经营活动产生的现金流<br>量净额（万元）                 | 683.20     | -827.34     | -2,545.23   |
| 每股经营活动产生的现<br>金流量净额（元/股）              | 0.11       | -0.15       | -0.47       |

注：除特别说明外，上述指标以合并财务报表的数据为基础进行计算，计算公式如下：

(1) 资产负债率=负债总额/资产总额

(2) 流动比率=流动资产/流动负债

(3) 速动比率=速动资产/流动负债，速动资产是指流动资产扣除存货、预付账款、一年内到期的非流动资产及其他流动资产后的余额

(4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

(5) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

(6) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

(7) 每股收益=净利润/总股本

(8) 每股净资产=期末归属于母公司所有者权益合计/期末股本总额

(9) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

(10) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额

(11) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定。

## 七、定向发行基本情况

公司本次挂牌不存在定向发行的情况。

## 八、本次公开转让有关的机构情况

### (一) 主办券商

|        |              |
|--------|--------------|
| 名称     | 海通证券股份有限公司   |
| 法定代表人  | 周杰           |
| 住所     | 上海市广东路 689 号 |
| 联系电话   | 021-23219667 |
| 传真     | 021-63411061 |
| 项目负责人  | 刘仕彦          |
| 项目小组成员 | 高宇安、刘亭、孙森    |

### (二) 律师事务所

|      |                                  |
|------|----------------------------------|
| 名称   | 北京市中银律师事务所                       |
| 负责人  | 李炬                               |
| 住所   | 北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO-A 座 31 层 |
| 联系电话 | 010-58698899                     |
| 传真   | 010-58699666                     |
| 经办人  | 李双雁、王丽君                          |

**(三) 会计师事务所**

|         |                           |
|---------|---------------------------|
| 名称      | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）          |
| 执行事务合伙人 | 杨剑涛、顾仁荣                   |
| 住所      | 北京市东城区西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层 |
| 联系电话    | 010-88095588              |
| 传真      | 010-88095588              |
| 经办人     | 宋长发、郭晓婧                   |

**(四) 证券登记结算机构**

|       |                         |
|-------|-------------------------|
| 名称    | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司     |
| 法定代表人 | 王彦龙                     |
| 住所    | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |
| 联系电话  | 010-58598980            |
| 传真    | 010-58598977            |

**(五) 申请挂牌证券交易所**

|       |                      |
|-------|----------------------|
| 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 | 谢庚                   |
| 住所    | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 |
| 联系电话  | 010-63889512         |
| 传真    | 010-63889514         |

## 第二章 公司业务

### 一、公司的主营业务情况

#### (一) 主营业务

公司的主营业务为管件的生产及销售。自公司成立以来，公司一直专注于产品质量，在业内形成了良好市场声誉和较为稳固的市场地位。公司主要通过直销和经销相结合的方式销售产品，具有较严格的质量控制能力。公司客户构成较为稳定，包括世界 500 强企业法国圣戈班集团。

报告期内，公司主营业务未发生重大变更。

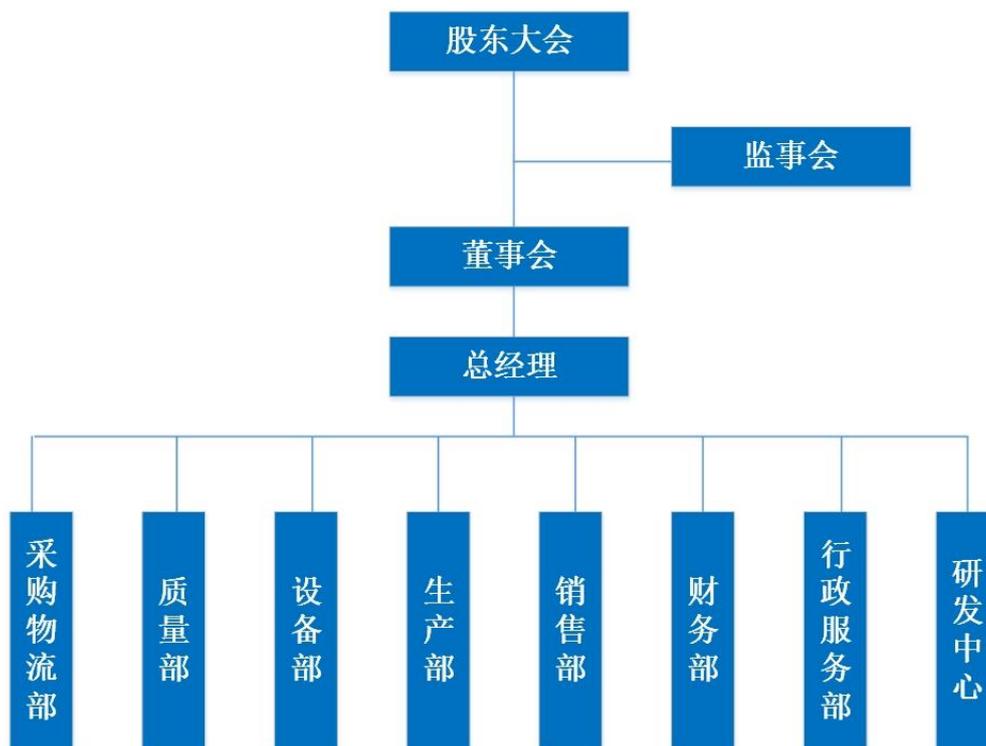
#### (二) 主要产品或服务及其用途

根据生产工艺的不同，公司主要产品分为铸造管件及焊接法兰管，主要应用于给排水等领域。

| 产品名称  | 产品图片  | 主要特点及用途   |
|-------|---|---|
| 铸造管件  |  | 铸造管件是将金属管道连接成管路的零件。有弯头（肘管）、三通管、四通管（十字头）和异径管（大小头）等。弯头用于管道转弯的地方；三通管用于三根管道汇集的地方；四通管用于四根管道汇集的地方；异径管用于不同管径的两根管道相连接的地方。 |
| 焊接法兰管 |  | 焊接法兰管是通过将切割完成的管体与法兰盘焊接在一起形成的管件。焊接法兰管主要用于对铺设管线要求较高的地区。公司在该产品上采用自动焊接工艺，避免了人工焊接的弊端且防脱性能好。                            |

### 二、公司生产或服务的主要流程及方式

#### (一) 公司组织结构图



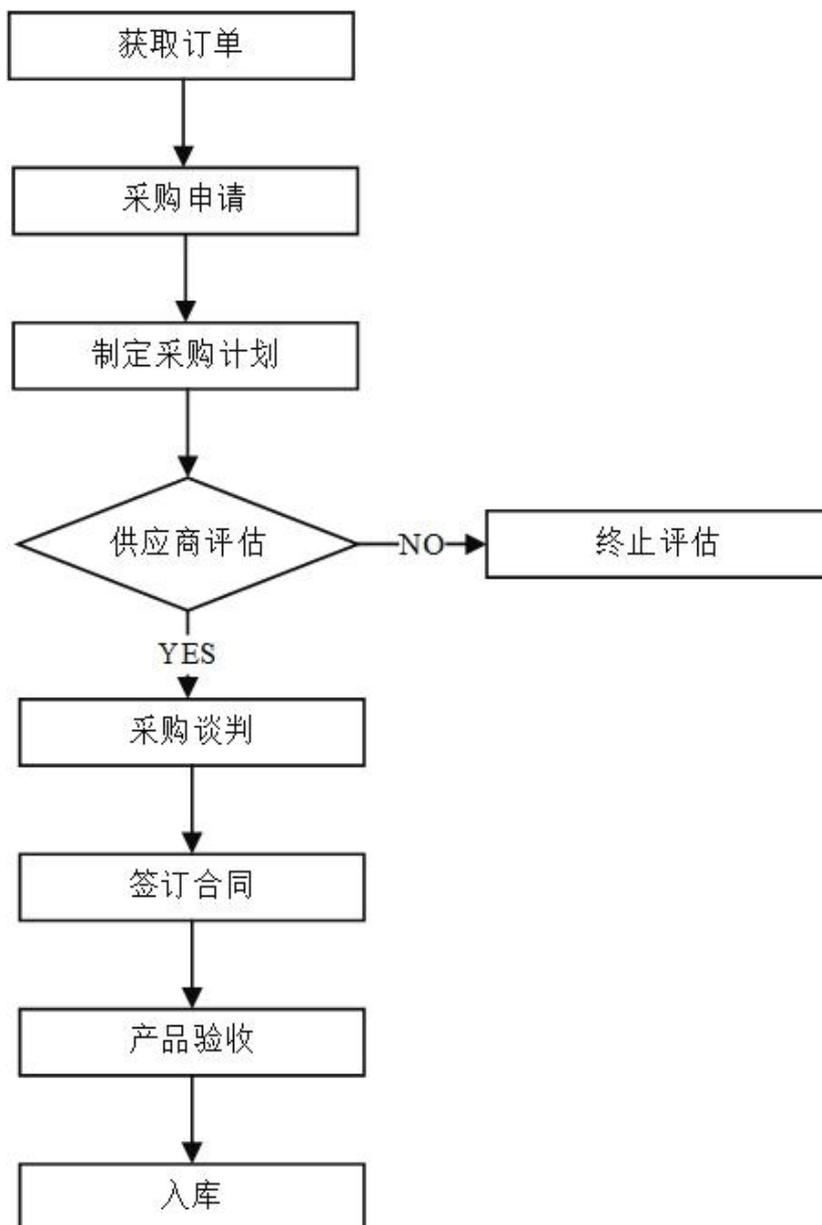
公司内部重要组织机构及主要职能具体如下：

| 序号 | 部门    | 主要职能   |
|----|-------|--|
| 1  | 采购物流部 | 负责公司采购业务方面的管理，完成公司下达的采购指标及业务目标；负责仓库管理及物流运输管理。具体职责包括：将产品运输至客户仓库，或根据合同约定，从供应商处运输原材料等；产品的收发、出入库、整理等。                                      |
| 2  | 质量部   | 负责产品的质量检验，具体包括：公司质量管理保证体系的建立、推进、实施、督导；原材料入库前的质量检验；检测铸件化学成分、机械性能等；检测设备的日常维护保养；配合销售部完成外检工作；与销售人员进行共同处理销售部和施工现场反馈的质量异议；外发产成品表面、包装、装车质量终检。 |
| 3  | 设备部   | 负责电房、变压器及生产车间的设备管理等。建立定期的安全检查制度，对车间设备进行经常及非经常性检查。  |
| 4  | 生产部   | 全面负责公司产品的制造过程，制定年度安全工作计划，组织实施日常安全管理工作，统一协调安排公司安全生产的各项工作。组织制定公司安全生产的各项规章制度和操作规程，并检查督促其落实。   |
| 5  | 销售部   | 负责公司客户管理和组织产品销售工作，主要包括：根据企业的发展目标，开发客户取得订单；提出生产指令，提出产品价格政策；掌握竞争对手优劣势，动态分析销售情况，策划组织销售活动。   |
| 6  | 财务部   | 负责对公司财务核算管理、公司经营过程实施财务监督、检查、协调和指导，主要包括：负责财务预算的编制、审查、报告、监督执行等具体工作，分析财务预算与实际执行的差异及原因，提出改进管理的   |

| 序号 | 部门    | 主要职能   |
|----|-------|--|
|    |       | 措施和建议，实施财务控制，以及配合外部财务审计和会计稽核工作等。   |
| 7  | 行政服务部 | 全面负责公司各项行政事务工作，包括组织公司级会议、公关接待、文件整理、协助总经理做好各部门之间的业务沟通及工作协调、处理本公司对外经济纠纷的诉讼及相关法律事务、人员招聘、员工培训、人事变更及社保办理，全面指导和检查各车间的统计工作并完成员工考核、党群工作及网络安全管理等。 |
| 8  | 研发中心  | 全面负责公司生产技术的研发，主要包括：负责对新产品的设计和开发的控制；参与产品实现的策划；负责各种生产和设备数据的分析；对工程投标提供技术支持。   |

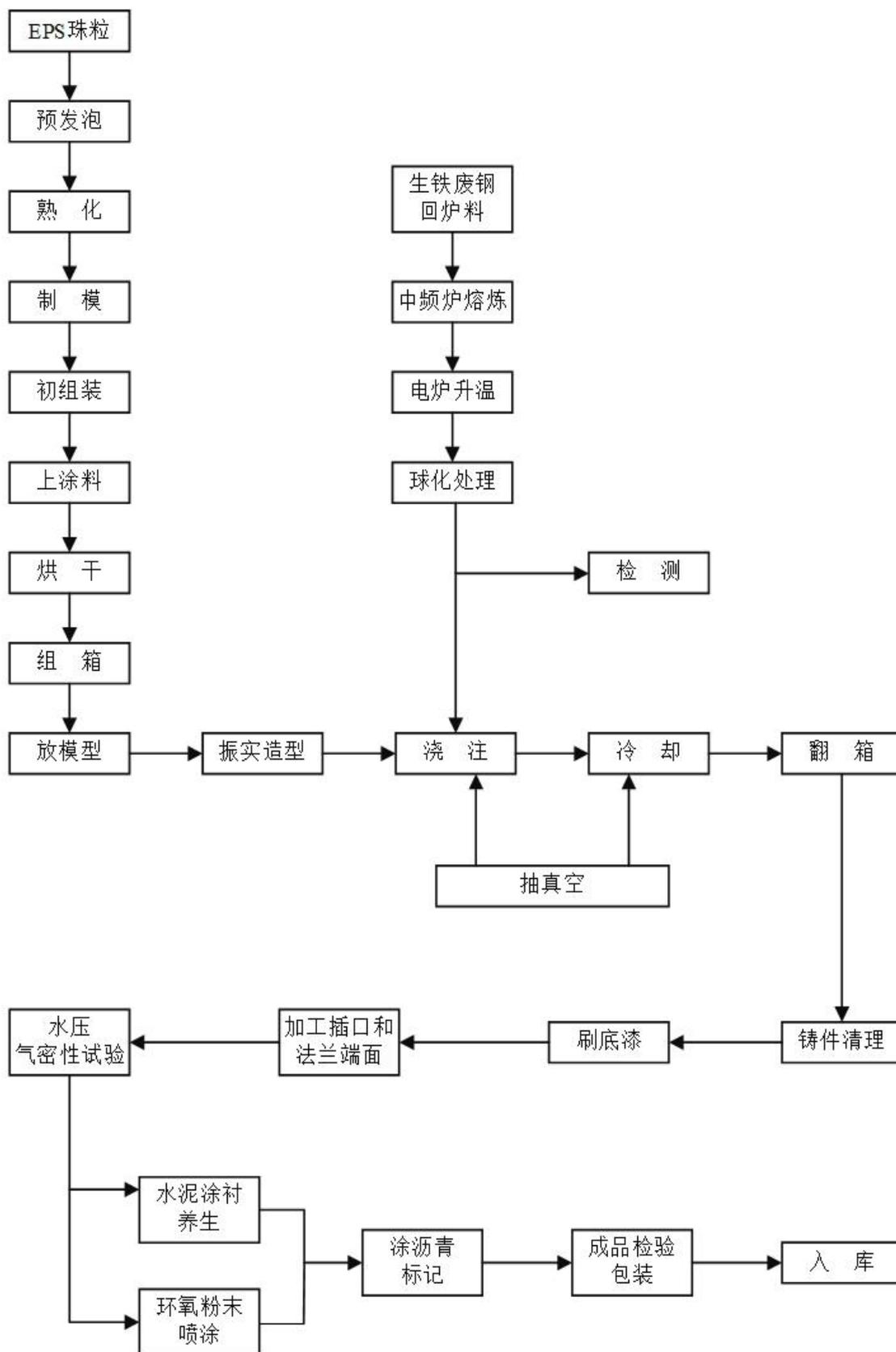
## (二) 公司主要业务流程

### 1、采购流程

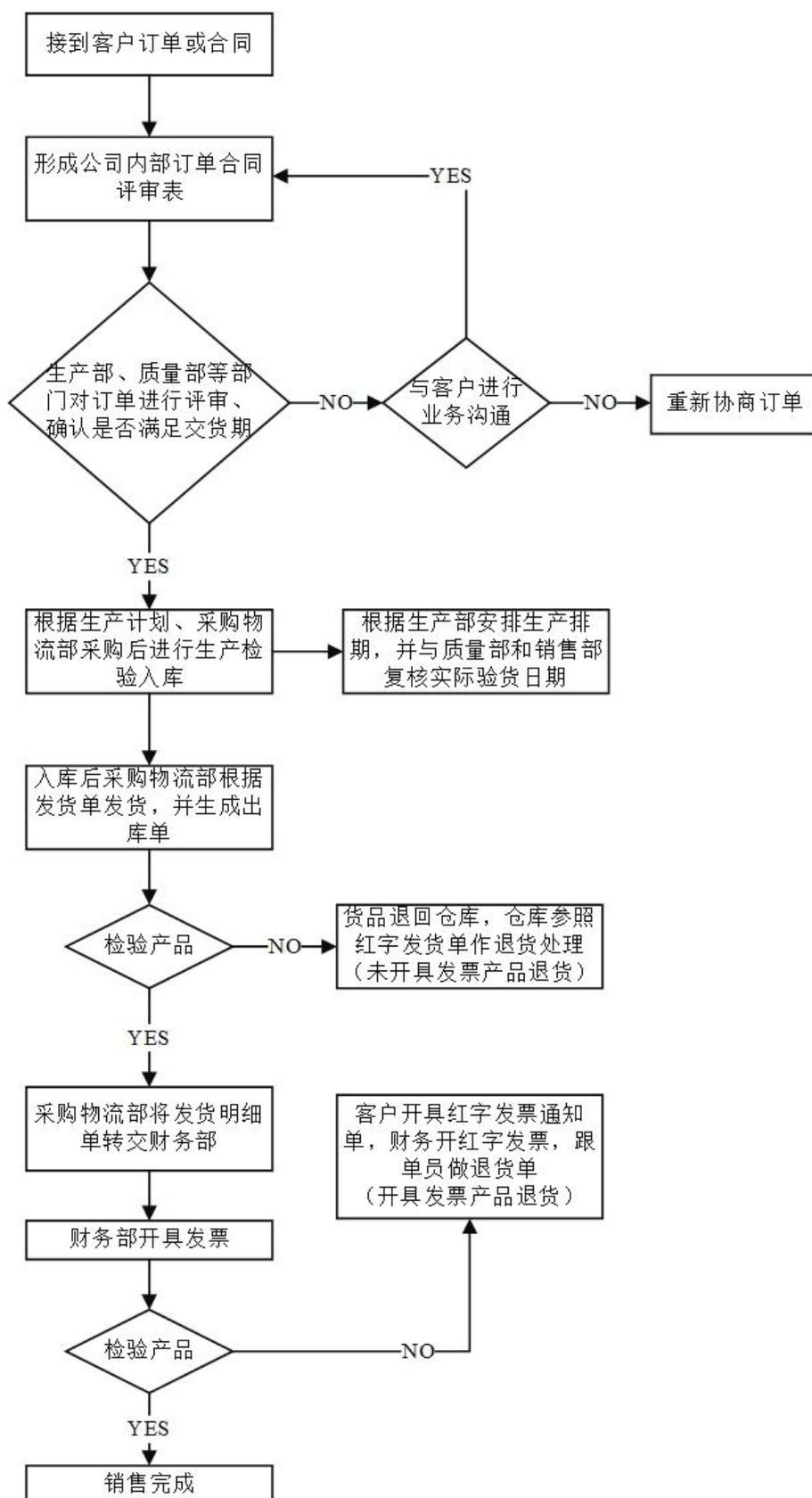


## 2、生产流程

公司的管件生产采用消失模的工艺流程，具体如下：



### 3、销售流程



### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品所使用的主要技术

##### 1、产品的主要技术情况

###### (1) 真空消失模铸造球铁管件工艺

与常规铸造方法相比，消失模工艺最突出的特点是采用非粘结砂造型，取消了芯子和分型线。由于没有了芯子，避免了浇注过程中因芯子移动而造成铸件内腔尺寸和壁厚变化，以及其他与芯子有关的一系列问题。铸件生产厂家不需配备专用的制芯、混砂、下芯和去芯工具。由于没有分型线的局限，铸件在砂箱中可以灵活而合理的布局，多层次排列，消除了错箱引起的尺寸偏差，清理工作大大减少，铸件尺寸精度提高。因此消失模工艺所需主要设备和劳动力投资比常规铸造方法要少，生产成本低，劳动强度减轻，劳动环境大为改善，被称之为“绿色”铸造，是 21 世纪铸造技术的发展方向之一。

###### ①真空消失模铸造球铁管件工艺在公司产品或服务中的作用

管件生产共分为三大部分：一是铸造部分；二是机械加工部分；三是内外涂敷部分（含养生和干燥）。铸造部分主要生产工艺过程包括：模具制备、造型、熔炼、浇铸成型、冷却、脱砂清理、清除浇铸系统及表面清理。真空消失模铸造球铁管件工艺主要用于管件的铸造环节。

###### ②真空消失模铸造球铁管件工艺的创新性

消失模生产管件技术是用泡沫模型代替金属或木质模型，造型后模样不取出，呈实体型腔，即一个与铸件形状完全相同的泡沫模型保留在铸型内，成“实型”铸型，而不是传统的砂型的“空腔”铸型。在浇注金属液时，泡沫模型在高温金属液体作用下不断分解、气化产生金属——模型的置换过程，而不像传统的“空腔”铸造是一个金属液体的填充过程，最终模样气化得到所希望的管件。

采用消失模铸造生产管件，避免了芯子和分型面带来的一系列问题，不需要制芯，下芯和去芯，铸件表面质量改善，生产成本下降。特别是对于一些非标和异形管件，消失模铸造具有独到的优越性。

###### ③真空消失模铸造球铁管件工艺的比较优势

相比传统砂型铸造工艺有如下比较优势：第一，铸件精度高，良品率较高；第二，成本低，工艺流程短；第三，劳动环境好，占地面积小

#### ④真空消失模铸造球铁管件工艺可替代情况

真空消失模铸造管件技术所需的各种设备、原材料已全部国产化，完全满足管件生产需求。因此被国内外铸造界誉为“二十一世纪的铸造技术”和“绿色的铸造工程”，是机械行业推广项目。

### (2) 冷芯盒法

在室温下，通过吹气使砂芯在芯盒内快速硬化的制芯方法叫冷芯盒法。冷芯盒法包括：吹胺冷芯盒法、SO<sub>2</sub>冷芯盒法、碱性酚醛树脂吹甲酸甲酯冷芯盒法、水玻璃吹甲酸甲酯冷芯盒法、碱性酚醛树脂吹二氧化碳气体冷芯盒法。冷芯盒法是一种高效制芯工艺，与热芯盒、壳芯比较具有高效、节能、劳动条件好等优点。

#### ①冷芯盒法在公司产品或服务中的作用

冷芯盒法是在原砂中加入一定量的组分Ⅰ（液态的酚醛树脂）和组分Ⅱ（聚异氰酸酯），在混砂机中混匀后，用射砂机造型（芯）。用干燥的空气作载体，通入一定浓度的催化剂气体，使组分Ⅰ中酚醛树脂的羟基和组分Ⅱ中的异氰酸基在催化剂作用下，发生聚合反应，生成尿烷树脂而固化。因该工艺技术适用性强，砂芯可小到136克，大到840kg，壁厚从3mm到170mm，被公司用于生产法兰盘、自锚接口配件等。

#### ②冷芯盒法的创新性

我公司使用冷芯盒树脂砂技术。采用叠箱负压浇注生产DN150mm以下等单、双盘法兰管，已获得申报国家实用新型专利，并已受理发明专利。

#### ③冷芯盒法的比较优势

冷芯盒制造中，小型管件配件其生产效率高、节能、发气量低、模具使用寿命长、变形量小，管件配件表面光洁、尺寸精度高（可达到G7级）、浇筑后，砂型（芯）溃散性好等特点，作为真空消失模的替补被公司所采用。

#### ④冷芯盒法的可替代情况

冷芯盒工艺是一种新型节能高效的工艺，逐步取代热芯盒工艺。冷芯盒法作为消失模工艺的补充工艺，适用于易变形管件的铸造。冷芯盒制芯技术的开

发是铸造工业领域的一次大飞跃，为铸造生产提供了具有良好强度性能和优异尺寸精度的高效制芯方法，为铸造业的柔性发展奠定了基础。

### (3) 先进的检测技术

#### ①检测技术在公司产品或服务中的作用

| 序号 | 检测项目     | 测试方法    | 测试设备          | 特点   |
|----|----------|---------|---------------|--|
| 1  | 球墨铸铁化学成分 | 光谱分析    | 牛津仪器全谱火花直读光谱仪 | 采用最新的CCD固态检测器技术，全谱读取完整的分析光谱。全谱技术自动快速寻址，避免了手动操作，也避免了人为误差。                           |
| 2  | 球墨铸铁机械性能 | 拉力检测    | 液压伺服万能材料试验机   | 主要用于金属非金属材料之拉伸、压缩等力学性能试验，可以准确测定金属材料的抗拉强度、屈服强度等。                                    |
| 3  | 管件密封性检测  | 水压测试    | 万能水压机         | 用于各种型号的管件的爆裂压力测定和耐压时间测定。   |
| 4  | 管件壁厚     | 超声波检测   | 超声波测厚仪        | 根据超声波脉冲反射原理来进行厚度测量，当探头发射的超声波脉冲通过被测物体到达材料分界面时，脉冲被反射回探头通过精确测量超声波在材料中传播的时间来确定被测材料的厚度。 |
| 5  | 环氧涂层厚度   | 磁性法/涡流法 | 涂层测厚仪         | 可无损地测量磁性金属基体上非磁性涂层的厚度及非磁性金属基体上非导电覆层的厚度。  |
| 6  | 环氧涂层附着力  | 拉拔法     | 附着力检测仪        | 用来测量油漆，涂料，防腐层，电镀层等粘结在基材的牢固程度。  |

#### ②检测技术的创新性

采用了目前世界上较先进的管件检测方法和装备，完全满足国际标准ISO2531及欧洲标准EN545的要求。

#### ③检测技术的比较优势

与传统化学分析和量具测量方式相比，测量精度明显提高，检测速度明显加快，完全能满足炉前快速分析的需要。

#### ④检测技术的可替代性

代替了传统的化学分析和量具检测方法，取消了大量使用化学试剂和繁琐的人工操作，明显提高了检测效率。

## 2、研发基本情况

### (1) 研发中心设立

公司于2017年设立了研发中心，全面负责公司生产技术的研发，主要包括：负责对新产品的设计和开发的控制；参与产品实现的策划；负责各种生产和设备数据的分析；对工程投标提供技术支持。

公司研发成果以实用新型专利为主，为满足客户个性化的需求，产品的设计尤其关键。目前，公司产品的研发工作由研发中心为主导、生产部及其他部门共同参与，相关研发人员根据工作需要分布于研发中心、生产部及质量部等部门。

### (2) 研发人员数量及构成

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有研发人员28人，其中男21人、女7人；按学历划分：研究生2人，本科8人，大专17人，中专1人；按公司部门划分：研发中心6人，生产部10人，质量部4人，其他部门8人。

### (3) 研发项目与研发成果

| 序号 | 科技成果名称                 | 科技成果来源 | 科技成果类型 | 转化年度 | 成果转化形式   | 成果转化结果                 |
|----|------------------------|--------|--------|------|----------|------------------------|
| 1  | 大口径球墨铸铁弯头管件自锁水压试验装置    | 自主研发   | 实用新型   | 2016 | 自行投资实施转化 | 产品(大口径球墨铸铁弯头管件)        |
| 2  | 大口径T型接口球墨铸铁管           | 自主研发   | 实用新型   | 2016 | 自行投资实施转化 | 产品(大口径T型接口球墨铸铁管)       |
| 3  | 一种可以进行自锁水压试验的大口径弯头管件   | 自主研发   | 实用新型   | 2016 | 自行投资实施转化 | 产品(可以进行自锁水压试验的大口径弯头管件) |
| 4  | 一种用于大口径弯管自锁水压试验装置的插堵工装 | 自主研发   | 实用新型   | 2016 | 自行投资实施转化 | 产品(可以进行自锁水压试验的大口径插口管件) |
| 5  | 一种用于大口径弯管自锁水           | 自主研发   | 实用新型   | 2016 | 自行投资实施转化 | 产品(可以进行自锁水压            |

|    |                       |      |             |      |          |                             |
|----|-----------------------|------|-------------|------|----------|-----------------------------|
|    | 压试验装置的承堵工装            |      |             |      |          | 试验的大口径承口管件)                 |
| 6  | 大口径T型接口整铸球墨铸铁管件       | 自主研发 | 实用新型        | 2016 | 自行投资实施转化 | 产品(大口径T型接口整铸球墨铸铁管件)         |
| 7  | 大口径T型接口整铸球墨铸铁管件       | 自主研发 | 发明专利(已受理)   | 2016 | 自行投资实施转化 | 产品(大口径整铸球墨铸铁双承、承插弯管)        |
| 8  | 大口径球墨铸铁弯头管件自锁水压试验装置   | 自主研发 | 发明专利(已受理)   | 2016 | 自行投资实施转化 | 产品(大口径弯头类管件)                |
| 9  | 一种双盘法兰及穿墙法兰球墨铸铁直管整铸技术 | 自主研发 | 发明专利(已受理)   | 2017 | 自行投资实施转化 | 产品(大口径T型接口整铸球墨铸铁双盘法兰及穿墙法兰管) |
| 10 | 一种双盘法兰及穿墙法兰球墨铸铁直管     | 自主研发 | 实用新型专利(已受理) | 2017 | 自行投资实施转化 | 产品(大口径T型接口整铸球墨铸铁双盘法兰及穿墙法兰管) |
| 11 | 多功能管件水压试验机            | 自主研发 | 实用新型        | 2015 | 自行投资实施转化 | 产品(DN80~2600管件)             |

## (二) 主要无形资产情况

### 1、商标权

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司无注册商标，正在申请的商标4项，具体情况如下：

| 序号 | 申请商标       | 申请号      | 类别 | 申请日      | 申请人 |
|----|------------|----------|----|----------|-----|
| 1  | <b>爱维尔</b> | 19888387 | 6  | 2016.5.9 | 爱维尔 |
| 2  | 爱维尔铸业      | 24017255 | 6  | 2017.5.8 | 爱维尔 |

|   |   |          |   |          |     |
|---|---|----------|---|----------|-----|
| 3 |  | 24017566 | 6 | 2017.5.8 | 爱维尔 |
| 4 |  | 24017617 | 6 | 2017.5.8 | 爱维尔 |

## 2、专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司已拥有专利权7项。另外，公司正在申请的发明专利3项，正在申请的实用新型专利1项，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称                   | 申请号/专利号          | 专利类型 | 申请日       | 专利权人 | 取得方式 |
|----|------------------------|------------------|------|-----------|------|------|
| 1  | 多功能管件水压试验机             | ZL201520490532.8 | 实用新型 | 2015.7.9  | 爱维尔  | 原始取得 |
| 2  | 一种可以进行自锁水压试验的大口径弯头管件   | ZL201620261250.5 | 实用新型 | 2016.3.31 | 爱维尔  | 原始取得 |
| 3  | 一种用于大口径弯管自锁水压试验装置的承堵工装 | ZL201620261248.8 | 实用新型 | 2016.3.31 | 爱维尔  | 原始取得 |
| 4  | 大口径球墨铸铁弯头管件自锁水压试验装置    | ZL201620260803.5 | 实用新型 | 2016.3.31 | 爱维尔  | 原始取得 |
| 5  | 一种用于大口径弯管自锁水压试验装置的插堵工装 | ZL201620260785.0 | 实用新型 | 2016.3.31 | 爱维尔  | 原始取得 |
| 6  | 大口径 T 型接口球墨铸铁管         | ZL201620258484.4 | 实用新型 | 2016.3.31 | 爱维尔  | 原始取得 |
| 7  | 大口径 T 型接口整铸球墨铸铁管件      | ZL201620258483.X | 实用新型 | 2016.3.31 | 爱维尔  | 原始取得 |
| 8  | 大口径球墨铸铁弯头管件自锁水压试验装置    | 201610195865.7   | 发明专利 | 2016.3.31 | 爱维尔  | 申请中  |
| 9  | 大口径 T 型接口整铸球墨铸铁管件      | 201610193664.3   | 发明专利 | 2016.3.31 | 爱维尔  | 申请中  |
| 10 | 一种双盘法兰及穿墙法兰球墨铸铁直管整铸技术  | 201710190844.0   | 发明专利 | 2017.3.28 | 爱维尔  | 申请中  |
| 11 | 一种双盘法兰及穿墙法兰球墨铸铁直管      | 201720308092.9   | 实用新型 | 2017.3.28 | 爱维尔  | 申请中  |

公司拥有的上述专利权为原始取得，不存在合作研发取得及受让取得的情形。

### 3、著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司无著作权。

### 4、域名

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的域名如下：

| 序号 | 域名              | 注册日期        | 注册有效期截止日    | 注册人 |
|----|-----------------|-------------|-------------|-----|
| 1  | evercasting.com | 2014年11月27日 | 2020年11月27日 | 爱维尔 |
| 2  | everfoundry.com | 2015年5月14日  | 2024年5月14日  | 爱维尔 |
| 3  | lnaiweier.com   | 2015年5月18日  | 2024年5月18日  | 爱维尔 |

ICP 备案网站信息：

|            |   |
|------------|---|
| 网站名称：      | 辽宁爱维尔铸业股份有限公司   |
| 网站负责人姓名：   | 耿耀雷   |
| 网站备案/许可证号： | 辽 ICP 备 15011271 号-1  |
| 网站首页地址：    | www.everfoundry.com<br>www.lnaiweier.com<br>www.evercasting.com |
| 网站域名：      | everfoundry.com<br>lnaiweier.com<br>evercasting.com             |

## (三) 业务许可资格或资质

### 1、公司获得的资质证书

| 序号 | 证书名称           | 证书编号             | 有效期                  | 发证机构              |
|----|----------------|------------------|----------------------|-------------------|
| 1  | 对外贸易经营者备案登记表   | 01758604         | 2014.12.3-长期         | 对外贸易经营者备案登记(辽宁营口) |
| 2  | 海关报关单位注册登记证书   | 2108966038       | 2014.12.18-长期        | 中华人民共和国鲅鱼圈海关      |
| 3  | 出入境检验检疫报检企业备案表 | 2110600575       | 2016.8.1-长期          | 中华人民共和国辽宁出入境检验检疫局 |
| 4  | 环境管理体系认证证书     | 02415E2010774R0M | 2015.11.11-2018.9.15 | 深圳市环通认证中心有限公司     |

|    |                |                   |                       |                                   |
|----|----------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| 5  | 质量管理体系认证证书     | 02414Q2011623R0M  | 2014.10.16-2017.10.15 | 深圳市环通认证中心有限公司                     |
| 6  | 职业健康安全管理体系认证证书 | 02415S2010546R0M  | 2015.11.11-2018.11.10 | 深圳市环通认证中心有限公司                     |
| 7  | 信用等级证书(AAA级)   | 20160913-7        | 2016.9-2019.9         | 辽宁华信信用评估有限公司                      |
| 8  | 工厂审核证书         | FA-INS/T-16/015-1 | 2016.1.26-2019.1.25   | 必维质量技术服务(上海)有限公司                  |
| 9  | WRAS 认证        | 1509532           | 2015.9-2020.9         | Water Regulations Advisory Scheme |
| 10 | 道路运输经营许可证      | 营字 210881201966   | 2014.7.21-2018.7.21   | 盖州市运输管理所                          |

《铸造行业准入公告管理办法》从2016年8月18日起处于停止申报阶段，目前尚不构成强制行业准入条件，因此报告期公司未取得相关资质，不会对公司的持续经营能力产生重大不利影响。

子公司坤江水务(天津)、坤江水务(营口)均未实缴注册资本，未开展任何业务活动，未发生任何变更。公司承诺待该二子公司正式开展经营活动时，将依法申办与业务相关的资质和许可文件。

## 2、中华人民共和国特种设备使用登记证

截至本公开转让说明书签署日，公司取得的中华人民共和国特种设备使用登记证具体情况如下：

| 序号 | 证书名称      | 使用证编号            | 设备种类 | 发证机构       | 发证日期            |
|----|-----------|------------------|------|------------|-----------------|
| 1  | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0268(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 2  | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0269(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 3  | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0270(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 4  | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0271(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 5  | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0272(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 6  | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0273(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 7  | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0274(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |

| 序号 | 证书名称      | 使用证编号            | 设备种类 | 发证机构       | 发证日期            |
|----|-----------|------------------|------|------------|-----------------|
| 8  | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0275(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 9  | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0276(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 10 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0277(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 11 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0278(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 12 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0279(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 13 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0280(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 14 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0281(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 15 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0282(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 16 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0283(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 17 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0284(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 18 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0285(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 19 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0286(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 20 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0287(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 21 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0288(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 22 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0289(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 23 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0290(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 24 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0291(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 25 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0292(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 26 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0293(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 27 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0294(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 28 | 特种设备使用    | 起 17 辽 H0295(16) | 起重   | 营口市质量      | 2016 年 10 月 8 日 |

| 序号 | 证书名称      | 使用证编号            | 设备种类 | 发证机构       | 发证日期            |
|----|-----------|------------------|------|------------|-----------------|
|    | 登记证       |                  | 机械   | 技术监督局      |                 |
| 29 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0296(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 30 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0297(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |
| 31 | 特种设备使用登记证 | 起 17 辽 H0298(16) | 起重机械 | 营口市质量技术监督局 | 2016 年 10 月 8 日 |

### 3、获得荣誉情况

| 序号 | 证书名称            | 颁发机构                         | 颁发日期       |
|----|-----------------|------------------------------|------------|
| 1  | 营口市市级企业技术中心     | 营口市经济和信息化委员会、营口市财政局、营口市地方税务局 | 2016.10.13 |
| 2  | 营口市“守合同重信用”单位   | 营口市人民政府                      | 2016.5.12  |
| 3  | 营口市市级企业工程技术研究中心 | 营口市科学技术局、营口市财政局              | 2016.12.12 |
| 4  | 营口市高科技企业        | 营口市科学技术局                     | 2016.12    |

### (四) 公司土地使用权及主要经营性房产

#### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司及各子公司已取得的土地使用权情况如下：

| 序号 | 权证号               | 使用权人 | 用途 | 坐落                | 面积(m <sup>2</sup> ) | 取得方式 | 使用期限       | 是否抵押   |
|----|-------------------|------|----|-------------------|---------------------|------|------------|--------|
| 1  | 盖州国用(2014)第 026 号 | 爱维尔  | 工业 | 盖州市团山街道办事处李漠洛、光辉村 | 10,129.00           | 出让   | 2063.11.22 | 是[注 1] |
| 2  | 盖州国用(2014)第 027 号 | 爱维尔  | 工业 | 盖州市团山街道办事处李漠洛、光辉村 | 9,883.00            | 出让   | 2063.11.22 | 是[注 1] |
| 3  | 盖州国用(2014)第 174 号 | 爱维尔  | 工业 | 盖州市团山街道办事处北海村     | 2,538.00            | 出让   | 2064.6.4   | 是[注 1] |
| 4  | 盖州国用(2014)第 175 号 | 爱维尔  | 工业 | 盖州市团山街道办事处李漠洛村    | 10,043.00           | 出让   | 2064.6.4   | 是[注 1] |
| 5  | 盖州国用(2014)第 176 号 | 爱维尔  | 工业 | 盖州市团山街道办事处李漠洛村    | 31,491.00           | 出让   | 2064.6.4   | 是[注 1] |

## 2、房屋所有权

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司已取得权属证书的房产情况如下：

| 序号 | 权证号              | 所有权人 | 坐落              | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 规划用途 | 是否抵押  |
|----|------------------|------|-----------------|----------------------|------|-------|
| 1  | 房权证盖字第600089038号 | 爱维尔  | 盖州市团山办事处李漠洛村办公楼 | 3,969.46             | 非住宅  | 是[注1] |
| 2  | 房权证盖字第600089039号 | 爱维尔  | 盖州市团山办事处李漠洛村宿舍楼 | 3,216.10             | 住宅   | 是[注1] |
| 3  | 房权证盖字第600089040号 | 爱维尔  | 盖州市团山办事处李漠洛村厂房1 | 5,432.27             | 非住宅  | 是[注1] |
| 4  | 房权证盖字第600089041号 | 爱维尔  | 盖州市团山办事处李漠洛村厂房2 | 5,432.27             | 非住宅  | 是[注1] |
| 5  | 房权证盖字第600089043号 | 爱维尔  | 盖州市团山办事处李漠洛村厂房3 | 5,432.27             | 非住宅  | 是[注1] |
| 6  | 房权证盖字第600089044号 | 爱维尔  | 盖州市团山办事处李漠洛村厂房4 | 5,432.27             | 非住宅  | 是[注1] |
| 7  | 房权证盖字第600089045号 | 爱维尔  | 盖州市团山办事处李漠洛村厂房5 | 19,009.20            | 非住宅  | 是[注1] |
| 8  | 房权证盖字第600089047号 | 爱维尔  | 盖州市团山办事处李漠洛村厂房6 | 5,473.18             | 非住宅  | 是[注1] |

## 3、不动产权证书

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司已取得不动产权证书情况如下：

| 序号      | 权证号                     | 所有权人 | 用途 | 坐落             | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 登记事项       | 使用期限/登记时间  | 是否抵押  |
|---------|-------------------------|------|----|----------------|----------------------|------------|------------|-------|
| 1       | 辽(2016)盖州市不动产权第0000370号 | 爱维尔  | 工业 | 盖州市团山街道办事处李漠洛村 | 38,437.00            | 国有建设用地使用权  | 2066.12.13 | 是[注2] |
| 1515.85 |                         |      |    |                | 0009 厂房              | 2016.12.30 | 是[注2]      |       |
| 6049.32 |                         |      |    |                | 0010 厂房              | 2016.12.30 | 是[注        |       |

|  |  |  |  |  |  |   |  |    |
|--|--|--|--|--|--|---|--|----|
|  |  |  |  |  |  | 房 |  | 2] |
|--|--|--|--|--|--|---|--|----|

注 1: 2016 年 12 月 15 日, 公司与营口银行股份有限公司经济技术开发区支行签订《最高额抵押合同》, 向营口银行借款用于经营周转, 公司将其位于辽宁省盖州市北海新区的土地使用权(盖州国用(2014)第 026 号、盖州国用(2014)第 027 号、盖州国用(2014)第 174 号、盖州国用(2014)第 175 号、盖州国用(2014)第 176 号)及房产(房权证盖字第 600089038 号、房权证盖字第 600089039 号、房权证盖字第 600089040 号、房权证盖字第 600089041 号、房权证盖字第 600089043 号、房权证盖字第 600089044 号、房权证盖字第 600089045 号、房权证盖字第 600089047 号)作为抵押, 抵押担保的主债权期限为 2016 年 12 月 15 日-2018 年 12 月 14 日。

注 2: 2017 年 4 月 7 日, 公司与盛京银行股份有限公司营口盖州支行签订《最高额抵押合同》, 向盛京银行借款用于经营周转, 公司将其位于辽宁省盖州市北海新区的土地使用权及房产(辽(2016)盖州市不动产权第 0000370 号)作为抵押, 抵押担保的主债权期限为 2017 年 4 月 7 日-2019 年 4 月 6 日。

#### 4、公司建筑物瑕疵

(1) 经核查, 由于营口北海新区招商引资需求、先建后批等历史原因, 公司前述办公楼、宿舍楼、厂房 1、厂房 2、厂房 3、厂房 4、厂房 5、厂房 6、0009 号厂房、0010 号厂房共十处建筑物于建设时未取得国有土地使用权证, 未办理建设用地规划、建设工程规划、建筑施工、竣工验收等许可和备案手续。后在营口北海新区协调下公司及时补办了相关手续, 上述建筑物均已取得《国有土地使用证》或《不动产权证书》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《房屋所有权证》, 尚未取得《建筑工程施工许可证》。

截至本公开转让说明书签署日, 公司正在向营口北海新区规划建设局申请办理建筑工程施工许可证, 未来仍需通过相关程序, 由于申请该施工许可证的各项前置审批文件已大致完备, 公司取得施工许可证尚不存在实质性障碍, 不会对公司的日常生产经营造成重大影响。

根据盖州市房产局调取的档案显示, 2013 年 10 月 22 日营口北海新区管理委员会向盖州市房产局出具八份《关于辽宁爱维尔铸业股份有限公司申请办理房照的函》, 该八份函件分别要求盖州市房产局为针对公司建成的办公楼、宿舍楼、厂房 1、厂房 2、厂房 3、厂房 4、厂房 5、厂房 6 八处房产办理房照。2016 年 12 月 5 日及 2016 年 12 月 21 日, 盖州市人民政府及盖州市金融工作办公室分别

出具批示，要求盖州市不动产登记中心为公司的 0009、0010 号厂房办理不动产证明。

经核查，0009 号厂房、0010 号厂房在开工建设期间所附着土地未取得《国有土地使用证》，未经盖州市国土资源局批准，非法占用土地建库房。盖州市国土资源局分别于 2015 年 3 月、2015 年 8 月对爱维尔作出《行政处罚决定书》（盖国资处决[2015]193 号）、《行政处罚决定书》（盖国资处决[2015]294 号），共计对企业罚款 149,760.00 元。

针对上述违法行为，公司已经采取相应的整改措施：公司已足额缴纳罚款，并通过合法的“招、拍、挂”程序，取得相关土地的国有建设用地使用权，取得盖州市国土资源局于 2016 年 12 月 30 日颁发的编号为辽（2016）盖州市不动产权第 0000370 号的《不动产权证书》，该《不动产权证》已覆盖原违规占用的土地及 0009 号厂房、0010 号厂房。

2017 年 7 月 25 日，主管机关盖州市国土资源局出具《关于辽宁爱维尔铸业股份有限公司土地处罚事项的说明》，认为“盖国资处决[2015]193 号、盖国资处决[2015]294 号”行政处罚决定书处罚的行为仅为一般违法行为，不属于重大违法违规行为。经该局核查，除“盖国资处决[2015]193 号”、“盖国资处决[2015]294 号”两项行政处罚之外，公司自设立至今，未发现因违反土地管理方面法律法规及其他规范性法律文件而受到该局处罚的其他情形。

2017 年 6 月 27 日，盖州市不动产登记中心出具《证明》：“兹确认辽宁爱维尔铸业股份有限公司为本中心辖区内企业。经查实，自 2015 年 1 月 1 日起至本证明出具日止，该公司能够遵守不动产登记方面的法律、法规和部门规章的有关规定，不存在因违反不动产登记方面的法律、法规、部门规章的规定而受到本中心行政处罚的情形。”

2017 年 6 月 27 日，盖州市住房和城乡建设局出具《证明》：“兹确认，辽宁爱维尔铸业股份有限公司（统一社会信用代码：91210881068342373D）为我市辖区内的企业。经查实，该公司自 2013 年 6 月 13 日起至本证明出具之日止，各项经营活动符合国家及地方有关城乡规划、建设方面的法律、法规及规范性文件的规定，未发生因违反国家及地方有关城乡规划、建设方面的法律、法规及规范性文件而受到本局行政处罚的情形。”

2017年6月27日，盖州市房产管理局出具《证明》，证明自2013年6月13日起至证明出具日止，该公司能够遵守房产管理方面的法律、法规和部门规章的有关规定，不存在因违反房产管理方面的法律、法规和部门规章的有关规定，不存在因违反房产管理方面的法律、法规、部门规章的规定而受到本局行政处罚的情形。

公司控股股东大同经贸出具承诺：“本公司为辽宁爱维尔铸业股份有限公司（以下简称“爱维尔”）控股股东，爱维尔为中国营口北海新区电机产业园招商引资项目，为履行爱维尔与营口北海新区管理委员会签订的《协议书》及园区相关政策，爱维尔建设项目未经相关职能部门（环评、土地、规划等部门）批准即开始建设，除施工许可证之外，目前已经办理完毕全部证书及许可。针对爱维尔建设工程未办理施工许可证特做出以下承诺：1、本公司积极推动爱维尔补充办理全部建设工程的施工许可证；2、如爱维尔因未办理施工许可证遭受任何罚款或其他经济损失，本公司将全部承担。”

主办券商及律师认为，公司已建成的办公楼、宿舍楼、厂房1、厂房2、厂房3、厂房4、厂房5、厂房6、厂房0009、厂房0010十处房产，虽存在建设手续不齐，未办理《建筑工程施工许可证》，但是公司已经办理了《国有土地使用证》或《不动产权证书》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《房屋所有权证》，房产权属清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷，不构成本次挂牌的实质性障碍。

（2）经核查，根据公司的房屋产权证书，公司宿舍楼于2013年10月29日取得《房屋所有权证》（房权证盖字第600089039号），房产证显示公司房屋总层数为3层。公司未经相关部门许可，在宿舍楼楼顶加盖活动室，建设时未办理建设规划许可、报建、施工审批手续，存在瑕疵。

2017年6月27日，盖州市城市管理综合行政执法局出具证明，该局认为：“经核查该公司宿舍四层的活动室未办理临时建设工程规划批准文件，但我局不认为属于违章建筑，不会拆除。经查实，自2013年6月13日起至本证明出具日止，该公司能够遵守有关城市建设管理方面的法律、法规和部门规章，不存在因违反城市管理方面的法律、法规、部门规章的规定而受到本局行政处罚的情形。”

主办券商和律师认为，公司宿舍楼在建设工程规划之外增加活动室的行为，不构成重大违法违规，不构成本次挂牌的障碍。

(3) 经核查，公司存在以下建筑为正在使用但未取得产权证书：

| 序号 | 类型        | 取得方式 | 面积(m <sup>2</sup> ) | 原值(元)        | 净值(元) <sup>注</sup> | 用途                     |
|----|-----------|------|---------------------|--------------|--------------------|------------------------|
| 1  | 7#、8#清砂厂房 | 自建   | 5,045.56            | 1,620,266.51 | 1,447,100.66       | 用于清理模具毛坯上的粘砂的场所        |
| 2  | 厕所1、厕所2   | 自建   | 64.80               | 24,200.00    | 21,038.93          | 车间生产工人用厕所              |
| 3  | 变电所       | 自建   | 438.00              | 323,129.92   | 273,246.58         | 对厂区内电压和电流进行变换、集中和分配的场所 |
| 4  | 锅炉房       | 自建   | 438.00              | 84,230.00    | 70,016.19          | 生产蒸汽，用于发泡模型            |

注：净值截至2017年9月30日

7#、8#清砂厂房未办理房产证的原因为该部分房屋属于简易型钢结构临时建筑，但已经通过建设工程规划许可，7#、8#清砂厂房在公司取得的《建设工程规划许可证》（建字第2108242017BG001号）规划范围内，无需办理房产证。

厕所、变电所、锅炉房未办理房产证的主要原因为公司对相关法律规定缺乏认识，公司在相关工程建设之时未严格履行相应的建设规划、审批等手续，因欠缺与房产证办理相关的前置性程序，根据法律规定，该等房屋建筑无法办理产权手续。

根据《中华人民共和国城乡规划法》第四十条第一款规定，“在城市、镇规划区内进行建筑物、构筑物、道路、管线和其他工程建设的，建设单位或者个人应当向城市、县人民政府城乡规划主管部门或者省、自治区、直辖市人民政府确定的镇人民政府申请办理建设工程规划许可证”。另根据《中华人民共和国城乡规划法》第六十四条规定：“未取得建设工程规划许可证或者未按照建设工程规划许可证的规定进行建设的，由县级以上地方人民政府城乡规划主管部门责令停止建设；尚可采取改正措施消除对规划实施的影响的，限期改正，处建设工程造价百分之五以上百分之十以下的罚款；无法采取改正措施消除影响的，限期拆除，不能拆除的，没收实物或者违法收入，可以并处建设工程造价百分之十以下的罚款。”

公司正在使用的7#、8#清砂厂房不属于违章建筑，不存在被拆除或遭受行政处罚的风险。公司在建造上述厕所、变电所、锅炉房前未向城乡规划部门履行报建手续，该等建筑物存在被拆除或遭受行政处罚的风险。

但鉴于：

①7#清砂厂房所附着土地已取得《不动产权证书》（辽（2016）盖州市不动产权第 0000370 号）、8#清砂厂房所附着土地已取得《国有土地使用权证》（盖州国用（2014）第 027 号）；锅炉房及厕所 1 所附着土地已取得《国有土地使用权证》（盖州国用（2014）第 175 号），变电所及厕所 2 所附着土地已取得《国有土地使用权证》（盖州国用（2014）第 026 号）。

公司所建上述房产坐落于公司合法取得国有土地使用权的土地上，土地用途符合规划，该房产系由公司自建，建成后均为公司实际占有并自主使用，未发生他人对其主张权利的情形，未涉及与权属相关的纠纷。

②上述房屋中的厕所、变电所、锅炉房系为配套性、辅助性设施，非用于生产经营的核心环节。

③由于公司厂区内可选的替代性厂房较多，搬迁成本较小且可控。且经适当调试后，新场所可在较短时间内满足公司的生产需求。如面临拆除，公司可将厕所、变电所、锅炉房搬迁至其他厂房，以降低该等建筑被拆除或其他原因导致的无法继续使用的风险。

④该等未办妥产权证的资产，原值清晰，业已及时入账，并按照企业会计准则进行了折旧计提，公司财务报表亦真实完整的反应了该等资产的相关情况，能够印证其权属明晰的情况，且其占报告期末公司总资产的比例在 1.00%以内，占比较小。

⑤盖州市不动产登记中心、盖州市住房和城乡建设局、盖州市房产管理局、盖州市城市管理综合行政执法局已出具《证明》，报告期内公司不存在违法违规的情形，不存在因违法违规而受到行政处罚的情形。

根据盖州市城市管理综合行政执法局于 2017 年 6 月 27 日出具的《证明》，该局认为：公司正在使用的 7#、8#清砂厂房为临时建筑，未办理房屋产权证书，但已经通过建设工程规划许可。该局认为该两处建筑不属于违章建筑，亦不会因该两处建筑而对公司进行处罚。该局同时认为，公司厂区内的厕所、变电所、锅炉房属于配套设施，该等建筑尚未履行报建手续，其未办理临时建设工程规划批准文件，亦未取得相应的房屋权属证书。但公司已经取得上述建筑所附着土地之使用权证书且符合厂区建设整体规划，该局短期内无拆除计划。

⑥为了最大限度减少对公司的不利影响，公司采取的应对措施包括：

第一，厕所、变电所、锅炉房均为公司生产经营的辅助设施，即使被拆除，不会对公司的生产经营构成重大影响。若公司厂区内的厕所被拆除，公司将在车间内为工人设置室内厕所或要求工人前往办公楼、宿舍楼如厕，不会影响公司生产经营。如主管行政机关欲拆除变电所，公司的变电设备可即时搬进厂房之内，不会影响公司生产经营。公司的锅炉房属于配套设施，盖州市城市管理综合行政执法局短期内无拆除计划。另根据 2015 年 5 月 21 日盖州市环境保护局出具的盖环验字[2015]03 号《关于辽宁爱维尔铸业股份有限公司消失模工艺生铸件、体、壳（电机）铸造建设项目竣工环境保护验收意见》，公司暂时采用一台 6 吨燃煤蒸汽锅炉用于生产，待燃气管网工程进入园区能够正常使用后立即拆除燃煤锅炉，改用燃气锅炉。

第二，针对公司房产暂未取得相关产权证书的情形，公司控股股东大同经贸已出具《承诺函》，书面承诺：“如公司将来因部分建筑物未取得产权证书的原因被任何权力机关处罚，本公司自愿对公司承担连带赔偿责任，承担全部费用、罚款和经济损失。在公司必须先行支付相关费用、罚款的情况下，本公司将及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因此遭受任何损失。”

综上，主办券商及律师认为，虽然公司存在部分房屋建筑物未取得产权证的情况，但由于该等房屋建筑物位于公司自有土地之上，权属明晰，不存在权属争议。另因该等房屋建筑物属于辅助性附属建筑物，不属于与公司生产经营相关的核心资产，占公司总资产的比重较小，公司对其不存在特殊依赖，可替代性强、搬迁成本较低且可控。如果被主管部门勒令拆除，短时间内可以搬迁至其他房产，不会对公司正常生产经营造成重大影响。公司业已取得相关规划、建设、国土资源管理部门关于不存在违法违规行为的确认。且控股股东及实际控制人就此出具了承诺愿意就可能存在的风险承担赔偿责任，故上述情形不会对公司生产经营造成重大影响，不会对公司本次挂牌造成实质性障碍。

## （五）公司固定资产

公司重要固定资产均处于正常使用状态，截至2017年4月30日，公司固定资产具体情况如下表所示：

单位：元

| 类别        | 原值                    | 累计折旧                 | 账面价值                 | 成新率 (%)      |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 房屋及建筑物    | 69,612,072.59         | 6,967,746.90         | 62,644,325.69        | 89.99        |
| 机器设备      | 26,067,431.84         | 4,588,304.49         | 21,479,127.35        | 82.40        |
| 运输设备      | 2,066,438.30          | 931,917.38           | 1,134,520.92         | 54.90        |
| 电子设备及其他   | 1,020,286.86          | 651,000.17           | 369,286.69           | 36.19        |
| 模具        | 3,993,791.62          | 2,005,035.57         | 1,988,756.05         | 49.80        |
| <b>合计</b> | <b>102,760,021.21</b> | <b>15,144,004.51</b> | <b>87,616,016.70</b> | <b>85.26</b> |

注：成新率=净值/原值

### (六) 特许经营权

截至本公开转让说明书签署日，公司无特许经营权。

### (七) 公司员工情况

#### 1、员工总体情况

截至2017年4月30日，公司（包含子公司）员工人数294人，具体情况如下：

##### (1) 岗位结构

| 岗位类别      | 人数         | 比例 (%)        |
|-----------|------------|---------------|
| 管理类       | 49         | 16.67         |
| 财务类       | 4          | 1.36          |
| 销售类       | 8          | 2.72          |
| 生产类       | 233        | 79.25         |
| <b>合计</b> | <b>294</b> | <b>100.00</b> |

##### (2) 教育程度结构

| 教育程度      | 人数         | 比例 (%)        |
|-----------|------------|---------------|
| 本科及以上     | 10         | 3.4           |
| 大专        | 36         | 12.24         |
| 中专、高中及以下  | 248        | 84.35         |
| <b>合计</b> | <b>294</b> | <b>100.00</b> |

##### (3) 年龄结构

| 年龄结构   | 人数 | 比例 (%) |
|--------|----|--------|
| 20岁以下  | 2  | 0.68   |
| 21-30岁 | 88 | 29.93  |
| 31-40岁 | 73 | 24.83  |

| 年龄结构   | 人数  | 比例 (%) |
|--------|-----|--------|
| 41-50岁 | 96  | 32.65  |
| 51岁及以上 | 35  | 11.90  |
| 合计     | 294 | 100.00 |

## 2、劳务派遣情况

截至本公开转让说明书签署日，除与公司签署劳动合同的员工外，公司还以劳务派遣作为其临时补充用工手段。公司与盖州市鹏达劳务服务有限公司签订了《劳务派遣协议书》，盖州市鹏达劳务服务有限公司持有盖州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91210881696198528X的《企业法人营业执照》，该公司取得了由营口市人力资源和社会保障局颁发的编号为“辽H20150008”的《劳务派遣经营许可证》。截至本公开转让说明书签署日，公司通过劳务派遣方式招募了29人，不属于使用劳务派遣员工比例超过10%的情形，符合《劳动合同法》及《劳务派遣暂行规定》的相关要求。

公司实际控制人梁云芳已出具关于劳务派遣的《承诺函》，承诺如因上述劳务派遣公司拖欠公司所用劳务派遣人员工资或其他相关费用等损害劳务人员情形导致公司须承担连带赔偿责任的，同意补偿其全部经济损失。若公司及其子公司因劳务派遣问题造成损失，包括但不限于罚款、整改等支出均由实际控制人承担，其保证公司及其子公司不因该等问题产生任何损失。

综上，主办券商及律师认为，公司虽存在使用劳务派遣员工的情况，但并未违反《劳务派遣暂行规定》和《劳动合同法》，不会对本次挂牌构成障碍。

## 3、员工社会保险和住房公积金缴纳情况

截至2017年4月30日，公司有员工294人，其中包括5名退休返聘人员、29名劳务派遣人员。公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策为260名员工缴纳了社会保险，剩余5名退休返聘人员、29名劳务派遣人员，公司无须为其缴纳社会保险。

由于报告期内公司存在未为部分员工缴纳社保、公积金的情形，存在被有关部门追缴或处罚的风险，公司控股股东大同经贸承诺：“如发生政府主管部门或其他有权机构因公司在报告期内未为全体员工缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金（以上统称为“五险一金”，下同）对其予以追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或发

生员工因报告期内公司未为其缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳五险一金向公司要求补缴、追索相关费用、要求有权机关追究的行政责任或就此提起诉讼、仲裁等情形，本企业将无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。”

2017年7月20日，营口市社会保险事业管理局盖州分局出具《证明》，“兹确认，辽宁爱维尔铸业股份有限公司为我局辖区内企业，该公司已按照国家有关法律法规的要求办理了社会保险登记并进行了年检。经查实，该公司能按照《劳动法》和地方劳动和社会保障方案方面的法律、法规的规定与员工签订劳动合同，依法及时、足额为员工缴纳养老保险、工伤、和生育保险，无因违反社会保险法律、法规或者规章而被我局行政处罚的情形。”

2017年6月27日，营口市住房公积金管理中心盖州办事处出具《住房公积金缴纳证明》，“经核查，辽宁爱维尔铸业股份有限公司自2013年6月13日起至本证明出具之日止，未因违反住房公积金管理相关法律、法规或者规定而受到任何行政处罚。”

#### 4、核心技术人员情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员持股情况如下：

| 序号 | 姓名  | 任职      | 持有本公司股份情况（股） | 持股比例（%） |
|----|-----|---------|--------------|---------|
| 1  | 周占虎 | 董事、副总经理 | 2,500,000    | 4.00    |
| 2  | 鲍海东 | 监事      | 0            | 0.00    |
| 3  | 李智佳 | 车间主任    | 0            | 0.00    |

核心人员简历如下：

（1）周占虎，详情请见“第一章 公司基本情况”之“三、股权结构及股本形成情况”之“（四）主要股东情况”。

（2）鲍海东，详情请见“第一章 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）公司监事情况”。

（3）李智佳，男，1988年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年8月至2014年3月，自由职业；2014年4月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司制模车间，现任车间主任。

## （八）环保、安全生产及质量标准情况

### 1、环保方面

公司的主营业务为管件的生产及销售。根据国家环境保护总局《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、《国家环境保护总局办公厅关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发[2007]105号）、《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）、《环境保护综合名录（2015年版）》。重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。因此公司不属于重污染行业。公司不存在因违法违规而被环保部门处罚的情形。

2013 年 8 月 13 日，辽宁省盖州市环境保护局核发《建设项目审批意见》（盖环批字[2013]16 号），同意《辽宁爱维尔铸业股份有限公司消失模工艺生产铸件、体、壳（电机）铸造项目环境影响报告表》提出的评价结论，同意项目建设。

2014 年 9 月 5 日，辽宁省盖州市环境保护局核发《关于辽宁爱维尔铸业股份有限公司建设项目试生产审查意见的函》（盖环验函[2014]04 号），同意公司建设项目试生产。

2015 年 5 月 21 日，辽宁省盖州市环境保护局对公司的建设项目竣工环境保护进行验收，并核发《关于辽宁爱维尔铸业股份有限公司消失模工艺生产铸件、体、壳（电机）铸造建设项目竣工环境保护验收意见》（盖环验字[2015]03 号），同意项目通过环保验收。

根据辽宁省环境保护厅于 2015 年 6 月 9 日发布并实施的《辽宁省排污许可证管理暂行办法》的规定，排放工业废气或排放国家规定的有毒有害大气污染的排污单位应申领排污许可证。省级环境保护主管部门制定核发排污许可证分阶段实施方案。市、县级环境保护主管部门按照分阶段实施方案确定本行政区域内排污单位排污许可证分级申领名录，并向社会公告。根据 2017 年 3 月 6 日营口市环保局公布的《营口市排污许可证申领公告》，公司不在申领企业名录中。

2017 年 6 月 27 日，盖州市环境保护局出具《证明》：

“1、该公司已经通过建设项目的环评批复、环评验收及“试生产”验收。按照省市环保部门工作安排，目前尚未开展铸造行业排污许可证核发工作。

2、该公司污染物排放符合国家排放标准，按照年度正常填报排污申报登记表，排污费正常缴纳。

3、该企业不属于重污染行业，未列入重点排污企业名录，公司的日常环保设施运转正常，已建立环境保护责任制度。

4、经查实，该公司自2013年6月13日起至本证明出具之日止，各项经营活动符合国家及地方有关环境保护方面的法律、法规及规范性文件的规定，未发生因违反国家及地方有关环境保护方面的法律、法规及规范性文件而受到行政处罚的情形。”

公司出具承诺，承诺将继续按照国家 and 地方规定的环保要求开展生产经营并及时跟进排污许可证的办理事宜，若公司进入营口市排污许可证申领名录后，本公司将按照环保主管部门要求尽快办理排污许可证。同时，公司确认从成立至今，遵守国家有关环境保护的法律、法规及规范性文件的规定，生产经营符合国家和地方规定的环保要求，未发生环境污染事故和环境违法行为，不存在因违反环境保护相关法律、法规及规范性文件的行为而被环保部门处罚的情形。

公司实际控制人梁云芳为及时跟进办理排污许可证出具承诺，具体内容如下：“承诺督促公司继续按照国家 and 地方规定的环保要求开展生产经营并及时跟进排污许可证的办理事宜，若公司进入营口市排污许可证申领名录后，将督促公司按照环保主管部门要求尽快办理排污许可证。若公司进入营口市排污许可证申领名录后，公司未能按照环保主管部门要求按时取得排污许可证而遭受相关部门处罚的，本人将承担公司由此产生的一切损失。”

综上，因辽宁省对于排污许可证的办理采取分批、分期的方式进行，截至本公开转让说明书签署日，公司不在营口市应申领排污许可证的名录之内，且主管环保部门亦暂未对公司开展排污许可证的办理工作。因此，公司暂未取得排污许可证。根据公司的说明并经核查，公司的生产经营活动和建设项目均符合国家有关环境保护的要求，所有建设项目均达标排放并取得环评验收；通过查阅公司自2015年以来的营业外支出明细，并通过互联网、营口市环境保护局（<http://www.ykepb.gov.cn/>）进行公开信息检索，报告期内公司亦未发生因违反

国家有关环境保护法律、法规和规范性文件的重大违法违规行为而被处罚的情形；且公司实际控制人梁云芳亦出具承诺，将来公司若因未办理排污许可证而受到相关部门的处罚，本人愿对公司受到的全部损失承担赔偿责任。因此，公司的所有经营活动均严格遵守有关环境保护的要求，公司未取得排污许可证的事宜不会对本次挂牌形成实质性障碍。

## 2、安全生产方面

根据《安全生产许可证条例》第2条关于“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实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动”的规定，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。报告期内，公司的主营业务为管件的生产及销售，不属于上述条例中需要安全许可的企业，因此无须取得安全生产许可证。

根据《中华人民共和国特种设备安全法》、国务院第549号令《特种设备安全监察条例》（2009年修订）和《特种设备注册登记与使用管理规则》，公司业务中涉及使用起重机械，需要取得《特种设备使用登记证》。公司报告期内使用的起重机械均已按照规定取得《特种设备使用登记证》。

根据国家质检总局第140号令《特种设备作业人员监督管理办法》（2011年修订）规定，从事相应特种设备作业或管理工作的人员需持证上岗。截至本公开转让说明书签署日，公司12名员工拥有《特种设备作业人员证》，其中6人为叉车司机、4人为桥门式起重机司机、1人为二级锅炉司炉，1人为起重机械安全管理。

根据国家安全监管总局第80号令《特种作业人员安全技术培训考核管理规定》，特种作业人员必须经专门的安全技术培训并考核合格，取得《中华人民共和国特种作业操作证》后，方可上岗作业。截至本公开转让说明书签署日，公司15名员工拥有《特种作业操作证》，其中3人为电工作业、11人为焊接与热切割作业，1人同时为电工作业及焊接与热切割作业。

2017年6月27日，盖州市安全生产监督管理局出具《证明》，证明公司自2013年6月13日起至证明出具日，公司能够遵守有关安全生产方面的法律、法规和部门规章，采取的安全生产措施符合国家有关安全生产方面的要求，未发生

重大安全生产事故，不存在违反安全生产方面的法律、法规、部门规章的规定而受到行政处罚的情形。

公司安全生产事项符合法律、法规的规定，报告期内，公司未发生重大安全生产事故。

### 3、质量标准方面

公司作为黑色金属铸造企业，主营业务遵循如下标准：

#### (1) 工厂审核证书

必维质量技术服务（上海）有限公司出具《工厂审核证书》，证明公司产品符合 ISO 2531:2009（E），BS EN545:2010（E）以及 GB/T13925-2013 的要求，产品类别为球墨铸铁管件及附件，DN 80mm-DN 2600mm，该证书生效日期自 2016 年 1 月 26 日至 2019 年 1 月 25 日。

#### (2) 管理体系认证证书

深圳市环通认证中心有限公司出具《质量管理体系认证证书》，证明公司符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系要求，认证范围：球墨铸铁管件的生产，有效期至 2017 年 10 月 15 日。

深圳市环通认证中心有限公司出具《环境管理体系认证证书》，证明公司符合 GB/T24001-2004/ISO14001:2004 环境管理体系要求，认证范围：球墨铸铁管件的生产及相关的管理活动，有效期至 2018 年 9 月 15 日。

深圳市环通认证中心有限公司出具《职业健康安全管理体系认证证书》，证明公司符合 GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007 环境管理体系要求，认证范围：球墨铸铁管件的生产及相关的管理活动，有效期至 2018 年 11 月 10 日。

2017 年 6 月 27 日，盖州市市场监督管理局出具《证明》，证明公司在生产经营过程中不存在因违反质量监督管理有关法律法规的记录而受到行政处罚的情形。

公司的质量标准符合相关法律、法规或其他规范性文件的规定，报告期内，公司未因产品质量出现过纠纷或行政处罚的情形。

## 四、与业务相关的重要情况

### (一) 业务收入及成本的主要构成

## 1、主营业务收入构成

公司主营业务收入主要来源为铸造管件和焊接法兰管的销售。报告期内，公司主营业务收入的构成及占比如下表所示：

单位：元

| 项目        | 2017年1-4月            |               | 2016年度               |               | 2015年度               |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         |
| 铸造管件      | 29,764,177.93        | 94.24         | 65,456,761.05        | 90.39         | 43,772,706.14        | 91.76         |
| 焊接法兰管     | 1,818,211.89         | 5.76          | 6,959,126.49         | 9.61          | 3,931,052.74         | 8.24          |
| <b>合计</b> | <b>31,582,389.82</b> | <b>100.00</b> | <b>72,415,887.54</b> | <b>100.00</b> | <b>47,703,758.88</b> | <b>100.00</b> |

## 2、主营业务成本构成

单位：元

| 项目        | 2017年1-4月            |               | 2016年度               |               | 2015年度               |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)         |
| 铸造管件      | 22,264,961.49        | 93.81         | 46,570,874.88        | 89.39         | 33,906,166.13        | 92.07         |
| 焊接法兰管     | 1,468,862.70         | 6.19          | 5,528,001.38         | 10.61         | 2,919,384.32         | 7.93          |
| <b>合计</b> | <b>23,733,824.19</b> | <b>100.00</b> | <b>52,098,876.26</b> | <b>100.00</b> | <b>36,825,550.45</b> | <b>100.00</b> |

## (二) 主要客户情况

2017年1-4月、2016年和2015年，公司前5大客户销售金额合计分别为17,502,151.84元、41,701,622.19元和34,621,013.32元，分别占营业收入的54.10%、54.07%和70.50%。具体情况如下表所示：

| 排名               | 客户名称          | 金额(元)                | 占比(%)        | 销售内容 |
|------------------|---------------|----------------------|--------------|------|
| <b>2017年1-4月</b> |               |                      |              |      |
| 1                | 圣戈班集团[注3]     | 8,390,443.81         | 25.93        | 铸造管件 |
| 2                | 营口大同经贸有限公司    | 2,555,490.00         | 7.90         | 铸造管件 |
| 3                | 大连金业国际贸易有限公司  | 2,348,144.10         | 7.26         | 铸造管件 |
| 4                | 南京固威齐机械设备有限公司 | 2,267,065.38         | 7.01         | 铸造管件 |
| 5                | 广州市铸源贸易有限公司   | 1,941,008.55         | 6.00         | 铸造管件 |
|                  | <b>合计</b>     | <b>17,502,151.84</b> | <b>54.10</b> |      |
| <b>2016年度</b>    |               |                      |              |      |
| 1                | 圣戈班集团         | 28,194,567.37        | 36.57        | 铸造管件 |
| 2                | 云南凯尔特管道附件有限公司 | 3,588,197.78         | 4.65         | 铸造管件 |
| 3                | 南京固威齐机械设备有限公司 | 3,565,434.53         | 4.62         | 铸造管件 |
| 4                | 营口大同经贸有限公司    | 3,388,656.15         | 4.39         | 铸造管件 |
| 5                | 吉林森峰管业有限公司    | 2,964,766.36         | 3.84         | 铸造管件 |

| 排名             | 客户名称         | 金额（元）                | 占比（%）        | 销售内容           |
|----------------|--------------|----------------------|--------------|----------------|
| 合计             |              | <b>41,701,622.19</b> | <b>54.07</b> |                |
| <b>2015 年度</b> |              |                      |              |                |
| 1              | 圣戈班集团        | 22,485,990.54        | 45.79        | 铸造管件           |
| 2              | 广州市铸源贸易有限公司  | 3,482,467.52         | 7.09         | 铸造管件           |
| 3              | 吉林森峰管业有限公司   | 3,284,690.41         | 6.69         | 铸造管件           |
| 4              | 中国电气进出口有限公司  | 2,747,510.08         | 5.59         | 铸造管件           |
| 5              | 本溪北台铸管股份有限公司 | 2,620,354.77         | 5.34         | 铸造管件、焊接法<br>兰管 |
| 合计             |              | <b>34,621,013.32</b> | <b>70.50</b> |                |

注 3：圣戈班集团包括圣戈班管道系统有限公司、圣戈班（徐州）铸管有限公司、圣戈班（马鞍山）铸造有限公司，其均受圣戈班（中国）投资有限公司控制，在此合并披露。

报告期内，除营口大同经贸有限公司以外，公司董事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司 5.00% 以上股份的股东与主要客户不存在关联关系。

### （三）主要供应商情况

2017年1-4月、2016年和2015年公司前五大供应商采购金额合计分别为13,195,507.28元、18,502,671.44元和14,356,710.42元，分别占采购总额的68.01%、46.45%和46.38%，报告期内，公司不存在向单个供应商采购金额占比超过50.00%或严重依赖于少数供应商的情况。具体情况如下表所示：

| 排名                  | 供应商名称          | 金额（元）                | 占比（%）        | 采购内容                 |
|---------------------|----------------|----------------------|--------------|----------------------|
| <b>2017 年 1-4 月</b> |                |                      |              |                      |
| 1                   | 抚顺市琛圣铸钢铁有限公司   | 5,154,709.60         | 26.57        | 生铁                   |
| 2                   | 青岛沃德管道配件有限公司   | 2,871,045.07         | 14.80        | 铸管                   |
| 3                   | 营口鑫海铸业有限公司     | 2,290,860.00         | 11.81        | 压兰，接头，挡环<br>PVC 管件   |
| 4                   | 沈阳子曼物资有限公司     | 1,795,196.25         | 9.25         | 生铁 废钢                |
| 5                   | 大连士华贸易有限公司     | 1,083,696.36         | 5.58         | 废钢                   |
| 合计                  |                | <b>13,195,507.28</b> | <b>68.01</b> |                      |
| <b>2016 年度</b>      |                |                      |              |                      |
| 1                   | 营口银龙港务股份有限公司   | 7,156,008.57         | 17.97        | 生铁                   |
| 2                   | 抚顺市琛圣铸钢铁有限公司   | 4,761,285.99         | 11.95        | 生铁                   |
| 3                   | 营口鑫海铸业有限公司     | 2,316,752.52         | 5.82         | 压兰，接头，挡环<br>PVC 管件   |
| 4                   | 内蒙古科利源新材料有限公司  | 2,207,769.66         | 5.54         | 硅粒，包芯线，孕<br>育剂，稀土镁合金 |
| 5                   | 本溪市聚鑫达机械制造有限公司 | 2,060,854.70         | 5.17         | 生铁                   |

| 排名             | 供应商名称          | 金额（元）                | 占比（%）        | 采购内容             |
|----------------|----------------|----------------------|--------------|------------------|
| 合计             |                | <b>18,502,671.44</b> | <b>46.45</b> |                  |
| <b>2015 年度</b> |                |                      |              |                  |
| 1              | 本溪市聚鑫达机械制造有限公司 | 3,805,450.43         | 12.29        | 生铁               |
| 2              | 抚顺市琛圣铸钢铁有限公司   | 3,686,303.76         | 11.91        | 生铁               |
| 3              | 营口三睦管业有限公司     | 2,321,536.19         | 7.50         | 球墨铸铁管            |
| 4              | 营口银龙港务股份有限公司   | 2,281,007.22         | 7.37         | 生铁               |
| 5              | 内蒙古科利源新材料有限公司  | 2,262,412.82         | 7.31         | 硅粒，包芯线，孕育剂，稀土镁合金 |
| 合计             |                | <b>14,356,710.42</b> | <b>46.38</b> |                  |

报告期内，除营口三睦管业有限公司外，公司董事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司 5.00% 以上股份的股东与主要供应商不存在关联关系。

#### （四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重要业务合同均正常履行且不存在纠纷，基本情况如下：

##### 1、重大销售合同

公司重大销售合同的选择以金额为准，报告期内单项合同销售金额超过 150.00 万元的认定为重大销售合同，合同具体情况如下：

| 序号 | 客户名称  | 合同签署日      | 金额（万元）      | 合同标的 | 履行情况 |
|----|---|------------|-------------|------|------|
| 1  | 圣戈班管道系统有限公司/圣戈班（徐州）铸管有限公司                           | 2017.01.01 | 框架合同<br>无金额 | 铸造管件 | 履行中  |
| 2  | 圣戈班管道系统有限公司/圣戈班（徐州）铸管有限公司/徐州光大铸管有限公司                | 2016.01.01 | 框架合同<br>无金额 | 铸造管件 | 履行完毕 |
| 3  | 圣戈班管道系统有限公司/圣戈班（马鞍山）铸造有限公司/圣戈班（徐州）铸管有限公司/徐州光大铸管有限公司 | 2015.01.01 | 框架合同<br>无金额 | 铸造管件 | 履行完毕 |
| 4  | 南京固威齐机械设备有限公司                                       | 2016.07.19 | 563.02      | 铸造管件 | 履行中  |
| 5  | 沈阳市政集团有限公司  | 2017.04.21 | 362.67      | 铸造管件 | 履行中  |
| 6  | 云南凯尔特管道附件有限公司                                       | 2016.12.08 | 300.38      | 铸造管件 | 履行中  |
| 7  | 中铁四局集团第三建设有限公司                                      | 2016.10.23 | 297.48      | 铸造管件 | 履行中  |
| 8  | 大连金业国际贸易有限公司  | 2016.10.24 | 273.53      | 铸造管件 | 履行中  |
| 9  | 云南凯尔特管道附件有限公司                                       | 2016.03.07 | 197.09      | 铸造管件 | 履行中  |
| 10 | 福建台明铸管科技股份有限公司                                      | 2017.01.05 | 156.01      | 铸造管件 | 履行中  |

##### 2、重大采购合同

公司重大采购合同的选择以金额为准，报告期内单项合同采购金额超过100.00万元的认定为重大采购合同，合同具体情况如下：

| 序号 | 供应商名称        | 合同签署日      | 金额<br>(万元) | 合同标的 | 履行情况 |
|----|--------------|------------|------------|------|------|
| 1  | 抚顺市琛圣铸钢铁有限公司 | 2016.12.26 | 586.00     | 生铁   | 履行完毕 |
| 2  | 营口银龙港务股份有限公司 | 2015.12.10 | 323.48     | 生铁   | 履行完毕 |
| 3  | 营口银龙港务股份有限公司 | 2016.08.16 | 267.15     | 生铁   | 履行完毕 |
| 4  | 抚顺市琛圣铸钢铁有限公司 | 2016.12.13 | 175.80     | 生铁   | 履行完毕 |
| 5  | 营口银龙港务股份有限公司 | 2015.11.17 | 165.80     | 生铁   | 履行完毕 |
| 6  | 营口银龙港务股份有限公司 | 2016.10.13 | 150.00     | 生铁   | 履行完毕 |
| 7  | 抚顺市琛圣铸钢铁有限公司 | 2016.11.23 | 148.50     | 生铁   | 履行完毕 |
| 8  | 沈阳子曼物资有限公司   | 2017.01.02 | 110.01     | 生铁   | 履行完毕 |
| 9  | 营口银龙港务股份有限公司 | 2015.11.03 | 101.28     | 生铁   | 履行完毕 |
| 10 | 沈阳子曼物资有限公司   | 2017.01.02 | 100.03     | 废钢   | 履行完毕 |

### 3、重大借款合同

公司重大借款合同的选择以金额为准，超过100.00万元的认定为重大借款合同。合同具体情况如下：

| 序号 | 借款合同/展期协议编号            | 贷款人  | 借款人 | 借款期限/<br>展期期限         | 借款金额<br>(万元) | 利率<br>(%) | 履行情况 |
|----|------------------------|------|-----|-----------------------|--------------|-----------|------|
| 1  | QZ510801(2016)0043-004 | 营口银行 | 爱维尔 | 2017.04.20-2018.02.15 | 500.00       | 6.63      | 履行中  |
| 2  | 5060190217000014       | 盛京银行 | 爱维尔 | 2017.04.18-2018.04.17 | 500.00       | 6.53      | 履行中  |
| 3  | QZ510801(2016)0043-003 | 营口银行 | 爱维尔 | 2017.03.20-2018.02.15 | 800.00       | 6.63      | 履行中  |
| 4  | QZ510801(2016)0043-002 | 营口银行 | 爱维尔 | 2017.01.09-2018.01.08 | 1,200.00     | 6.53      | 履行中  |
| 5  | QZ510801(2016)0043-001 | 营口银行 | 爱维尔 | 2016.12.21-2017.12.20 | 2,000.00     | 6.53      | 履行中  |
| 6  | Z082014021-32          | 营口银行 | 爱维尔 | 2016.03.24-2016.08.19 | 200.00       | 7.65      | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801(2016)0009   |      |     | 2016.08.19-2016.12.11 |              |           |      |
| 7  | Z082014021-31          | 营口银行 | 爱维尔 | 2016.02.03-2016.08.02 | 200.00       | 7.65      | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801(2016)0013   |      |     | 2016.08.02-2017.01.11 |              |           |      |
| 8  | Z082014021-30          | 营口银行 | 爱维尔 | 2016.01.22-2016.07.21 | 200.00       | 7.65      | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801             |      |     | 2016.07.21-           |              |           |      |

| 序号 | 借款合同/展期协议编号          | 贷款人  | 借款人 | 借款期限/展期期限             | 借款金额(万元) | 利率(%) | 履行情况 |
|----|----------------------|------|-----|-----------------------|----------|-------|------|
|    | (2016)0011           |      |     | 2017.01.11            |          |       |      |
| 9  | Z082014021-29        | 营口银行 | 爱维尔 | 2015.12.24-2016.07.31 | 200.00   | 7.65  | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801(2016)0012 |      |     | 2016.07.31-2017.03.11 |          |       |      |
| 10 | Z082014021-27        | 营口银行 | 爱维尔 | 2015.12.01-2016.07.31 | 100.00   | 7.65  | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801(2016)0010 |      |     | 2016.07.31-2017.03.11 |          |       |      |
| 11 | Z082014021-24        | 营口银行 | 爱维尔 | 2015.07.29-2016.07.28 | 500.00   | 7.65  | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801(2016)0006 |      |     | 2016.07.28-2017.4.24  |          |       |      |
| 12 | Z082014021-22        | 营口银行 | 爱维尔 | 2015.06.24-2016.06.23 | 300.00   | 7.65  | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801(2016)0005 |      |     | 2016.06.23-2017.4.24  |          |       |      |
| 13 | Z082014021-21        | 营口银行 | 爱维尔 | 2015.06.10-2016.06.09 | 1,000.00 | 7.65  | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801(2016)0008 |      |     | 2016.06.09-2017.04.24 |          |       |      |
| 14 | Z082014021-19        | 营口银行 | 爱维尔 | 2015.05.29-2016.05.28 | 300.00   | 7.65  | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801(2016)0004 |      |     | 2016.05.28-2017.04.24 |          |       |      |
| 15 | Z082014021-18        | 营口银行 | 爱维尔 | 2015.05.25-2016.05.24 | 1,000.00 | 7.65  | 履行完毕 |
|    | 展 QX510801(2016)0007 |      |     | 2016.05.24-2017.04.24 |          |       |      |

#### 4、重大抵押合同

公司重大抵押合同的选择以金额为准，超过 500.00 万元的认定为重大抵押合同。合同具体情况如下：

| 序号 | 抵押人 | 抵押权人 | 授信额度(万元) | 授信期限                    | 款项用途   | 抵押物                      |
|----|-----|------|----------|-------------------------|--------|--------------------------|
| 1  | 爱维尔 | 营口银行 | 7,200.00 | 2016年12月15日-2018年12月14日 | 补充流动资金 | 评估价值9,112.00万元的房产及土地[注4] |
| 2  | 爱维尔 | 盛京银行 | 500.00   | 2017年4月7日-2019年4月6日     | 补充流动资金 | 评估价值1,770.90万元的房产及土地     |

| 序号 | 抵押人 | 抵押权人 | 授信额度(万元) | 授信期限 | 款项用途 | 抵押物   |
|----|-----|------|----------|------|------|-------|
|    |     |      |          |      |      | [注 5] |

注 4：抵押物为土地使用权（盖州国用（2014）第 026 号、盖州国用（2014）第 027 号、盖州国用（2014）第 174 号、盖州国用（2014）第 175 号、盖州国用（2014）第 176 号）及房产（房权证盖字第 600089038 号、房权证盖字第 600089039 号、房权证盖字第 600089040 号、房权证盖字第 600089041 号、房权证盖字第 600089043 号、房权证盖字第 600089044 号、房权证盖字第 600089045 号、房权证盖字第 600089047 号）

注 5：抵押物为土地使用权及房产（辽（2016）盖州市不动产权第 0000370 号）

## 五、公司商业模式

### （一）采购模式

公司采购的原材料主要包括生铁、废钢等。原材料的采购主要由采购物流部负责，公司所需原材料根据订单情况按需采购。公司根据物资的性质及其供应情况确定采购方式，一般物资采用订单采购与合同采购，小额零星物资采用直接采购。采购时遵循“质优、价廉”的原则货比三家，与不同供应商进行议价、筛选、再择优购买，最大程度降低公司采购成本。

公司制定了采购管理规定等对采购过程进行有效管理。公司原材料均来自国内原材料市场，已与多家供应商建立长期合作关系，相关原材料在原材料市场中货源充足，数量和质量均能满足公司的生产需求。

### （二）生产模式

公司生产的产品为铸造管件及焊接法兰管，公司主要为国际、国内水务工程供应商提供定制化产品。由于不同客户对管件的规格形状、性能指标往往有不同的要求，公司需要根据客户的要求进行产品的开发，并生产样品交由客户确认后开始批量生产。

公司按照客户订单实行“以销定产”的生产模式，使得公司可以根据销售订单来制定生产计划，提高公司的生产效率。公司拥有自主生产的整套生产线，具有产品生产的独立性。

### （三）销售模式

公司产品主要为铸造管件及焊接法兰管。公司销售采用直销和经销结合的方式。直销即直接与客户签订订单。该模式下，公司主要向国际、国内主流管道商直接供货，例如法国圣戈班集团、本溪北台铸管股份有限公司等。经销模式下，公司一般与专业管件经销商合作，该类经销商一般具备多年与下游客户合作的资质或经历，通常常年掌握国际、国内市场的订单，并将其管件需求下单给各类铸造厂。

结算方面，公司按照不同销售地区可将收入划分为内销收入和外销收入。公司销售商品收入确认的具体方法如下：

- （1）国内销售：以货物发出、客户签收并结算时确认收入；
- （2）出口销售：以货物发出并报关离岸时确认收入。

### （四）盈利模式

公司长期以来专注于管件的生产业务积累，根据客户的需求开发新产品，设计出产品图纸，交由模具供应商生产模具，模具检测合格后根据订单组织生产管件，销售产品获得利润。公司通过不断改进生产工艺和提高产品质量和售后服务，提高客户的满意度，保证销售收入增长和盈利空间。

## 六、公司所处行业概况及公司竞争地位

### （一）公司所处的行业分类

公司的主营业务为管件的生产及销售。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司目前所处行业隶属于黑色金属冶炼和压延加工业（C31）。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为制造业-黑色金属冶炼和压延加工业-黑色金属铸造（C3130）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为制造业-黑色金属冶炼和压延加工业-黑色金属铸造（C3130）。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》的规定，公司所属行业为工业机械（12101511）。

### （二）行业概况

#### 1、行业监管体制、主要法律法规及政策

### (1) 行业监管体制

公司所处的行业为黑色金属铸造业，其管理体制采取国家宏观指导和行业协会自律管理相结合的方式。目前，行业行政主管部门为工信部，国家发改委、环境保护部具体负责统筹协调行业发展的重大政策、规划、战略等。中国机械工业联合会、中国铸造协会为本行业的自律管理机构，承担行业指导和服务职能。具体部门及其相关管理职能如下表所示：

| 部门        | 相关管理职能  |
|-----------|---|
| 工信部       | 行使宏观管理职能，推进经济结构战略性调整，组织拟定综合型产业政策，组织拟定高技术产业发展、产业技术进步战略、规划和重大政策，协调解决重大技术装备推广应用等方面的重大问题  |
| 国家发改委     | 提出工业发展战略，拟订工业行业规划和产业政策并组织实施；指导工业行业技术法规和行业标准的拟订；组织领导和协调振兴装备制造业，组织编制国家重大技术装备规划，协调相关政策等工作                                      |
| 环境保护部     | 对制造企业环境污染进行监管   |
| 中国机械工业联合会 | 根据国家的产业政策，推进产业结构调整和产品升级，提出机械行业节能产品、淘汰产品、鼓励发展产品的建议   |
| 中国铸造协会    | 贯彻执行国家方针政策，维护铸造行业的共同利益，反映会员诉求，通过为政府、会员、企业提供服务，充分发挥政府与企业间的桥梁与纽带作用；协助政府完善行业规范；加强行业自律；加快结构调整，转变发展方式，促进铸造技术进步和产业升级，推动现代铸造产业集群建设 |

### (2) 主要法律法规及政策

行业主要法律法规包括《中华人民共和国产品质量法》（2009 修正）、《中华人民共和国安全生产法》（2014 修正）、《中华人民共和国环境保护法》（2014 修正）等。

公司所处行业主要的产业政策及规划如下：

| 序号 | 发布时间      | 名称             | 发布机构 | 主要内容  |
|----|-----------|----------------|------|---|
| 1  | 2009/5/12 | 《装备制造业调整和振兴规划》 | 国务院  | 要提升大型铸锻件等配套产品的技术水平，夯实产业发展基础；要依托国家重点建设工程，大规模开展重大技术装备自主化工作；坚持自主开发与引进消化吸收相结合，通过加大技术改造投入，为发展大型核电、火电、水电、风电等高效清洁发 |

| 序号 | 发布时间      | 名称                            | 发布机构  | 主要内容   |
|----|-----------|-------------------------------|-------|--|
|    |           |                               |       | 电设备和钢铁、石化、船舶、轨道交通、机床、航空航天、汽车等产业提供大型铸件和高端关键铸件及各类功能铸件。   |
| 2  | 2011/3/27 | 《产业结构调整指导目录（2011年本）》          | 国家发改委 | 发展先进装备制造业，调整优化原材料工业，改造提升消费品工业，促进制造业由大变强；完善依托国家重点工程发展重大技术装备政策，提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平；支持企业技术改造，增强新产品开发能力和品牌创建能力。   |
| 3  | 2013/2/6  | 《产业结构调整指导目录（2011年版）》（2013年修正） | 国家发改委 | 鼓励类：十四，耐高低温、耐腐蚀、耐磨损精密铸锻件   |
| 4  | 2013/5/10 | 《铸造行业准入条件》                    | 工信部   | 明确了铸造行业的准入条件及标准，引导铸造产业健康、有序和可持续发展，促进铸造行业产业结构优化升级，遏制低水平重复建设和产能盲目扩张，保护生态环境，推进节能减排，提高资源、能源利用水平，提升我国装备制造业整体实力，推进我国从世界铸造大国向铸造强国转变。  |
| 5  | 2013/9/30 | 《铸造行业准入公告管理办法》                | 工信部   | 第四条 申请准入公告的铸造企业应当具备以下基本条件：（一）具有独立法人资格（综合厂铸造车间以具备法人资质的总公司提出申请）；（二）布局符合国家有关法律法规、土地利用总体规划和产业发展规划；（三）无国家规定应淘汰的落后生产工艺、装备；（四）企业自查符合《铸造行业准入条件》具体要求；（五）申请之日前 2 年内无较大及以上生产安全事故。 |
| 6  | 2014/2/28 | 《工业和信息化部关于加快推进工业强基的指导意见》      | 工信部   | 到 2020 年，我国工业基础领域创新能力明显增强，关键基础材料、核心基础零部件（元器件）保障能力大幅提升，先进基础工艺得到广泛应用，产业技术基础支撑服务体系较为完善，基本实现关键材料、核心部件、整机、系统的协调发展，工业  |

| 序号 | 发布时间       | 名称                    | 发布机构         | 主要内容  |
|----|------------|-----------------------|--------------|---|
|    |            |                       |              | 基础能力跃上新台阶,为改造提升传统产业、加快培育发展新兴产业提供有力支撑,使我国工业核心竞争力得到明显提升,在全球价值链中的地位得到提高。   |
| 7  | 2014/4/25  | 《中华人民共和国环境保护法》        | 全国人大         | 保护和改善环境,防治污染和其他公害,保障公众健康,推进生态文明建设,促进经济社会可持续发展。  |
| 8  | 2015/5/8   | 《中国制造2025》            | 国务院          | 加快制造业绿色改造升级。加快应用清洁高效铸造、锻压焊接、表面处理、切削等加工工艺实现绿色生产。   |
| 9  | 2015/10/25 | 《铸造行业“十三五”技术发展规划纲要》   | 中国机械工程学会铸造分会 | 为了清晰认识国际铸造科技发展大势,规划铸造技术发展方向,根据《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》、《国家“十三五”科学和技术发展规划》和《中国制造2025》提出的目标和任务,结合我国铸造行业科技发展实际,编制了该纲要。《纲要》结合国内外铸造技术发展现状,结合发展热点问题和我国铸造技术发展需求,指出了发展目标和发展重点,提出了重点发展的项目及关键技术。《纲要》突出了战略性和宏观性,具有针对性和可操作性,可作为中国铸造行业2016—2020年铸造技术发展的指南。 |
| 10 | 2016/3/18  | 《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》 | 全国人大         | 深入实施《中国制造2025》,以提高制造业创新能力和基础能力为重点,推进信息技术与制造技术深度融合,促进制造业朝高端、智能、绿色、服务方向发展,培育制造业竞争新优势。全面提升工业基础能力,加快发展新型制造业,推动传统产业改造升级,加强质量品牌建设,积极稳妥化解产能过剩,降低实体经济企业成本。  |
| 11 | 2016/3     | 铸造行业“十三五”发展规划         | 中国铸造协会       | 提出了我国铸造行业“十三五”期间6大发展战略13个需要重点开展的主要任务  |

### (三) 行业现状及发展前景

#### 1、行业现状

铸造行业是制造业中的基础，也是国民经济的基础产业，各行业的发展都离不开铸件。从汽车、机床、农业机械，到航空、航天、国防工业，乃至建筑五金、家用生活器具等行业，每年都需要大量的铸件。因此，铸造业在各国都有着重要地位，我国和国外发达国家都非常重视铸件的生产。

中华人民共和国建国以后，特别是改革开放以来，铸造作为装备制造业的基础，得到了蓬勃发展。我国铸件年产量自2000年超过美国，成为了世界最大铸件生产国。虽然我国是铸件大国，但还不是铸造强国，自主创新能力薄弱、铸件总体质量差、人才匮乏、无序竞争等问题制约着我国铸造业的持续健康发展。

“十二五”期间，我国铸造行业在节能装备、环保及安全防护设施上的投入明显高于“十一五”期间的投入。低碳生产、提质增效、节能减排、职业健康与安全等“绿色铸造”理念在铸造行业日益得到强化，铸造企业废（旧）砂再生循环利用比例逐年提高，我国铸造行业已出现了一批绿色铸造示范企业。

## 2、公司所处行业的市场规模

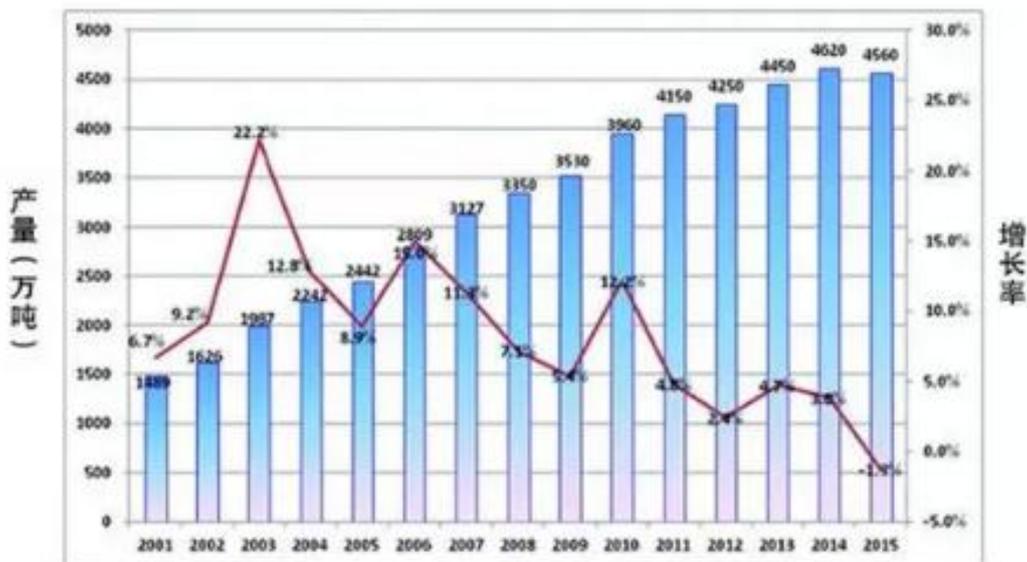
### （1）行业产品分类

铸件是用各种铸造方法获得的金属成型物件。铸件按其所用金属材料的不同，分为铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、铸镁件、铸锌件、铸钛件等。铸铁件按其化学成分或金相组织进一步分成不同的种类，可分为灰铸铁件、球墨铸铁件、蠕墨铸铁件、可锻铸铁件、合金铸铁件等。

公司主营产品为球墨铸铁管件，属于球墨铸铁件的一种。

### （2）铸件产量分析

中国铸造协会公布的数据显示，2015年中国各类铸件总产量4560万吨，较2014年下降1.30%，这是中国铸件产量十余年来首次出现负增长，上一次下降还要追溯到1998年。



2001—2015年中国铸件产量及增长率变化情况

数据来源：中国铸造协会公布的2015年中国铸造行业统计数据。

在刚刚过去的2016年，我国铸造行业持续平稳发展，但增速显著放缓，与国民经济各行业一样进入到了发展的新常态。发展方式从注重规模和速度的粗放式向质量、效益型的集约式转变。铸造行业主要为装备制造行业提供基础零部件毛坯和成品件，受到国内下游行业铸件市场需求增速放缓和国际铸件市场需求不振，以及科技不断进步和轻量化要求等方面的影响。根据铸造行业“十三五”发展规划，“十三五”期间我国铸件产量将进入中低速增长阶段，预计年平均增长率在3%左右，到2020年我国铸件的年产量将达到5500万吨左右。

2014-2019年我国铸造件产量分析及预测（万吨）



数据来源：中国产业信息网

(3) 铸件需求量分析

随着我国国民经济持续、快速发展，加上发达国家产业转移等因素，使我国铸造业得以迅猛发展，下游行业如工程机械、机床、能源、重型机械等众多行业的快速发展也给铸造行业发展带来了诸多机遇。预计到2019年，我国铸造行业的需求量将达到5970万吨的规模。

2014-2019年我国铸造件需求量分析及预测（万吨）



数据来源：中国产业信息网

(4) 球墨铸铁件分析

我国各材质铸铁件产量目标如下：

| 年份   | 铸铁件产量(万吨) | 灰铸铁      |       | 球墨铸铁     |       | 可锻铸铁   |       | 蠕墨铸铁   |       |
|------|-----------|----------|-------|----------|-------|--------|-------|--------|-------|
|      |           | 产量(万吨)   | 占比(%) | 产量(万吨)   | 占比(%) | 产量(万吨) | 占比(%) | 产量(万吨) | 占比(%) |
| 2014 | 3,380.00  | 2,080.00 | 61.50 | 1,240.00 | 36.70 | 60.00  | 1.80  | -      | -     |
| 2020 | 3,500.00  | 1,920.00 | 55.00 | 1,450.00 | 41.00 | 60.00  | 2.00  | 70.00  | 2.00  |
| 2025 | 3,600.00  | 1,700.00 | 47.00 | 1,700.00 | 47.00 | 60.00  | 2.00  | 140.00 | 4.00  |

数据来源：中国机械工程学会铸造分会，《铸造行业一三五〃技术发展规划纲要》之表1，2015年11月。

公司的主营产品为球墨铸铁管件，属于球墨铸铁的一种，球墨铸铁是通过球化和孕育处理得到球状石墨，有效地提高了铸铁的机械性能，特别是提高了塑性和韧性，从而得到比碳钢还高的强度。球墨铸铁是20世纪五十年代发展起来的一种高强度铸铁材料，其综合性能接近于钢，正是基于其优异的性能，已成功地用

于铸造一些受力复杂，强度、韧性、耐磨性要求较高的零件。由于其耐腐蚀性、抗氧化性、成本低等特点，球墨铸铁应用范围很广，在铸件中的比重越来越高。

### 3、行业发展趋势

#### (1) 产品高端化

我国的铸造业存在大而不强，整体创新能力不足的问题。这掣肘了高端装备制造制造业的发展。因为铸件是基础零部件，铸造工艺是基础制造工艺，很多关键零部件涉及铸件金属材料的研发，要发展高端装备制造制造业，必须要提升其基础铸造的水平。高端零部件产品技术含量较高，质量要求严格，具有很高的壁垒。从需求看，由于国内专用设备制造业迅速发展，高端零部件需求增加；国际性大公司为降低采购成本和全球产业转移，大量从我国和其他发展中国家采购。从供给看，由于发达国家生产成本过高、产业工人队伍匮乏，其产能逐步减少，零部件生产从发达国家向成本较低的我国等发展中国家转移。

#### (2) 环保技术的发展

绿色铸造是未来铸造行业的发展趋势。随着我国国民经济的发展方式向调整优化结构、注重效益环保、提升产业层次政策的转变，铸造行业的转型跨越发展也势在必行，基于循环经济模式的绿色、环保、节能型铸造企业将是今后的发展方向。

### 4、行业上下游关系

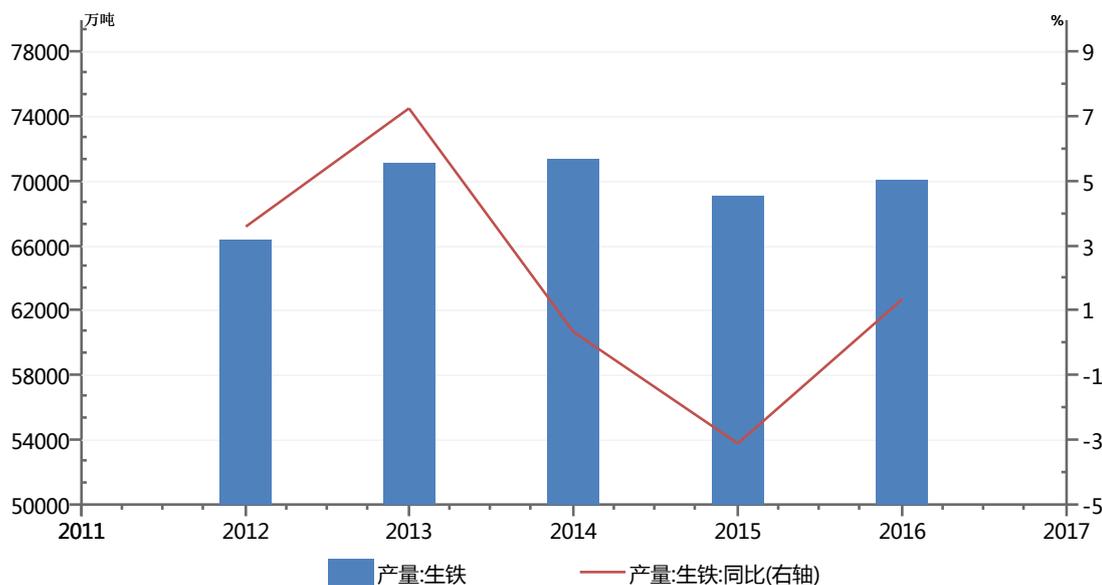
公司所处铸造行业的上下游情况如下图所示：



#### (1) 与行业上游的关系

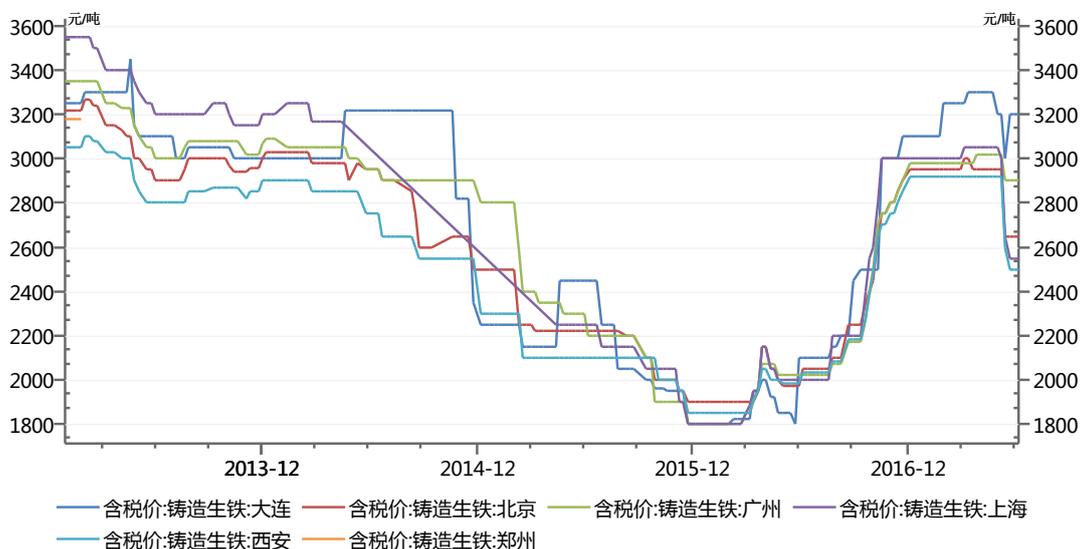
公司所用的原料主要为生铁和废钢等，其中，生铁所占成本的比重较大。2012年到2016年，我国生铁产量基本保持稳定。2015年，生铁产量增速随宏观经济增速放缓有所回落，增长率为-3.13%。但2016年，生铁产量得到回升，达到70,073.60万吨，同比增长率为1.35%。预计未来几年，生铁的产量将继续保持增长趋势。

### 2012-2016 年中国生铁产量情况



数据来源:Wind资讯

生铁等原材料的价格在 2016 年由于宏观经济、供需关系等各种因素的影响价格持续走高，生铁价格的波动将会影响到公司产品的生产成本，对公司经营产生影响。



数据来源:Wind资讯

#### (2) 与行业下游的关系

公司的产品主要应用于市政建设、工业及生活污水处理、水利、城市轨道交通等给排水工程领域。由于城镇化进程的加快及区域供水的普及，我国给排水行业又迎来了新一轮的大发展机遇。根据住建部和发改委联合发布的《全国城市市政基础设施建设“十三五”规划》，到 2020 年设市公共供水普及率达到 95%，

县城公共供水普及率达到 90%。根据《全国城镇供水设施改造与建设“十二五”规划及 2020 年远景目标》，“十二五”规划项目总投资 4100 亿元，其中：水厂改造投资 465 亿元；管网改造投资 835 亿元；新建水厂投资 940 亿元；新建管网投资 1843 亿元；水质检测监管能力建设投资 15 亿元；供水应急能力建设投资 2 亿元。随着国家对于城镇供水设施的改造和建设工作的不断开展，对于给排水管件的需求也将不断扩大。下游行业的发展为铸造行业提供了广阔的市场空间，对行业发展有巨大的推动作用。

#### （四）行业主要壁垒

##### 1、技术及专业生产经验壁垒

铸造行业属技术密集型行业。经过几十年的发展，国内铸造行业在技术方面经历了引进、消化吸收及再创新的发展过程，在工艺流程的各个环节积累了较丰富的技术和专业生产经验。行业内各优秀企业均在某些方面拥有独特的专有技术，从而形成了自身的核心竞争力。同时，由于行业技术创新步伐不断加快，产品升级换代周期缩短，大型铸件企业需要不断接受新材料、新工艺的挑战。目前，只有行业内的若干主要厂商具有较强的自主创新能力，能根据不断变化的市场和客户的需求，开发出高性能、低能耗、环保耐用、能满足客户独特需求的新产品，并率先占领市场，这对后进入的企业构成较高的技术壁垒。专业生产经验，包括精良的生产装备、精细的现场管理和长期的技术经验积累是生产大型铸件，特别是高质量大型铸件的核心要素。先进的生产设备在应用过程中不仅要精确控制相关技术参数，而且要求企业具备成熟的产品技术管理能力和精细的现场管理水平，这需要在长期实践中形成。

##### 2、资金壁垒

铸造行业已逐步由大型企业主导，基本实现了规模化经营，新进入者必须发展成高起点、大规模的专业化生产企业才有立足之地，而规模化生产要求相应规模的资金投入。此外，近年来废钢、生铁、合金等原材料的价格持续上涨，生产经营周转需要占用大量的流动资金。因此，新进入者必须具备较强的资金实力。

##### 3、客户资源壁垒

大型铸件生产具有典型的多品种、多规格、小批量，并向特种需求发展的特点，客户的要求就是企业的生产标准。规模以上设备制造企业大多均建立了独立

的质量管理体系和考核标准，对合格零部件供应商的认证过程通常需经过现场考察、关键工艺环节考核、质量控制检查和试生产等环节，整个考察期可能长达1-2年。由于考核成本较高且周期长，若合格供应商能长期稳定提供质量达标的产品，则设备制造企业不会轻易更换供应商。这种长期稳定的合作关系为后进入市场的企业建立了较高的客户资源壁垒。

#### 4、人才壁垒

铸造行业生产环节多，技术工艺复杂，不仅在工艺研发上需要优秀的科研人员 and 工程技术人员，在一线生产车间也需要众多熟练掌握生产技术及诀窍的技术工人，培养一名合格的技工需要适当的配套设施和较长时间，人力资源的瓶颈直接制约铸造企业的快速发展。

### （五）影响行业发展的因素

#### 1、影响行业的有利因素

##### （1）国家产业政策的扶持

铸造是制造业的基础产业，目前在很多领域成为主机产品和高端技术装备发展的瓶颈，国家对于铸造行业的发展高度重视。国务院颁布的《装备制造业调整和振兴规划》中提出提升大型铸锻件等配套产品制造水平，夯实产业发展基础。

《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》等国家政策和发展规划均强调重点支持先进装备制造业的发展。借助发展高端装备制造业的机遇，我国铸造行业也迎来了新的发展契机。

《铸造行业“十三五”发展规划》提出了铸造行业在“十三五”期间的重点任务：一是加快淘汰铸造行业落后产能；二是重点攻克一批高端装备制造业关键技术；三是研究关键共性技术研究和优先发展重大技术装备；四是推动铸造行业创新驱动发展；五是推进铸造行业“两化融合”深度实施，利用信息化技术和智能制造技术推进传统铸造行业的提升；六是推动全行业形成低碳循环发展新模式。

##### （2）下游行业需求旺盛

铸件产品能广泛应用于汽车、农机、矿冶重机、工程机械、机床工具、发电及电力、轨道交通、船舶、给排水等各行业，制造业的蓬勃发展给国内铸造业提供了广阔的发展平台。随着人类物质需求的不断发展，不断涌现出许多新的产品

类型，而这些产品中许多零部件都要由铸造企业提供，一定程度上扩大了铸造产品的应用范围。

### （3）技术进步

近年来，我国规模铸造企业在新项目建设的技术改造过程中，普遍对铸造装备进行了较大的投入，目前少数国内规模铸造企业的整体装备水平已与国外工业发达国家相当。这些企业凭借先进的工艺技术和装备，支撑着国内主机和重大技术装备关键铸件制造，成为汽车、能源（核电、风电、水电、火电），轨道交通等领域关键铸件国产化自主制造能力的重要力量，并具备了国际市场竞争能力。

## 2、影响行业的不利因素

### （1）铸造企业多，规模较小，整体技术水平落后

尽管目前我国铸造企业数量呈下降趋势，但仍有 2.6 万余家之多，企业之间的发展严重不平衡，落后产能大量存在。超过 1 万家铸造企业仍在采用落后的生产工艺和设备。在铸件质量的稳定性和一致性方面与工业发达国家有较大差距。

### （2）生产能耗高，污染排放较严重，资源综合利用率低

虽然铸造行业的发展取得了较大进步，但全行业整体上仍然处于粗放式发展方式，特别在节能减排和污染治理等方面重视程度不够，投入不足，吨铸件综合能耗同等条件下为工业发达国家的约 1.6 倍，废砂等固体废弃物再循环利用率低，行业环保治理设施投入不足。

### （3）高端人才匮乏，培训不足

铸造企业操作人员整体素质和技能水平偏低，复合型管理人才和工程技术人才严重缺乏，行业人才总量少、分布不均。现有学历教育体系、职业资格认定体系和人才培养模式均无法适应铸造行业发展对各类人才的需求，且铸造行业对人才吸引力不足，致使铸造行业人才匮乏现象仍未见缓解。

## （六）行业风险特征

### 1、政策风险

铸造行业生产过程中产生的粉尘、废气、噪音等会对周围环境造成一定程度的污染。随着社会公众环保意识的逐步增强，国家环保法律、法规对环境保护的要求将更加严格。如果国家环保政策有所改变，环保标准提高，新的环保标准超

出公司对粉尘、废气、噪音处理设计能力，行业的生产将会受到一定程度的限制和影响。

## 2、宏观经济下行压力风险

铸造行业受宏观经济影响较大，行业与宏观经济波动的相关性明显。行业产品广泛应用于发电设备制造业、造船业、机械设备制造业等重大装备制造业，下游行业的发展规模、发展速度如果发生重大变化，公司的产品销售将会受到相应影响。因此，下游相关行业的周期性波动会影响到公司相应产品的市场需求和销售价格，从而影响到公司的盈利水平。

## 3、原材料波动风险

行业生产经营所需主要原材料为生铁、废钢等，原材料价格的波动会对主营产品销售定价产生一定影响。虽然可以通过调整产品价格转移原材料价格波动的风险，但由于原材料价格与产品价格变动在时间上存在一定的滞后性，而且在变动幅度上也存在一定差异，因此，原材料价格的波动将会对经营业绩的稳定性产生一定影响。

## （七）公司面临的主要竞争状况

### 1、竞争格局概况

目前我国铸造厂较多，大多数企业规模都较小，甚至部分企业还停留在小作坊式的生产方式，与科学发展的经济规模差距甚大。尽管自 2000 年起，我国已成为全球铸件产量第一大国，但是，我国铸件年产量不足500吨的企业占2/3，企业集中度非常低。从世界范围内看，以铸造为源头的零部件行业企业规模普遍较小，行业集中度低。

我国铸造业虽然分布较广，但铸件的主要产业集中在长三角地带，形成强有力的竞争区，该地区的铸件产量占到全国总产量的四分之一到三分之一。从生产企业的分布来看，我国工业金属管件生产企业主要分布在华北地区（以河北为主）、华东地区（以江苏、浙江为主）以及东北地区的辽宁，区域集中度较高。

### 2、公司主要竞争对手

（1）桃江新兴管件有限责任公司（以下简称“桃江新兴”）（新兴铸管股份有限公司子公司，新兴铸管股票代码：000778）

桃江新兴成立于1997年，注册资本10,000,000.00元，位于湖南省益阳市桃江县，主营产品为球铁管管件及其他铸造制品。

根据新兴铸管2016年年报显示，其子公司桃江新兴2016年营业收入为51,158,169.30元，净利润为2,333,244.45元。

(2) 芜湖市金贸流体科技股份有限公司（以下简称“金贸流体”）（股票代码：835120）

金贸流体成立于2000年，注册资本70,880,000.00元，位于安徽省芜湖市，主营业务为金属管件、阀门的研发、生产、销售，公司产品应用于化工、油田、矿山、建筑、市政及供水行业。

根据金贸流体2016年年报显示，2016年营业收入为158,637,942.50元，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为15,833,554.54元。

(3) 繁昌县金科机电科技股份有限公司（以下简称“金科机电”）（股票代码：871266）

金科机电成立于2008年，注册资本5,000,000.00元，位于安徽省芜湖市繁昌县孙村经济开发区内，公司主营业务为铸铁件的研发、生产和销售。产品分为管道配件系列、桥梁道路锚固件系列、泵体件系列、电梯配件系列铸件。

根据金科机电2016年年报显示，2016年营业收入为32,915,455.03元，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-17,561.77元。

### 3、公司竞争优势

#### (1) 规模优势

公司占地154亩，建筑面积6.6万平方米，拥有四条铸造生产线，两条重防腐喷涂线及相应各类生产、科研检测设备。公司现投资1亿元，计划总投资增加至约3亿元。公司产品覆盖DN80-DN2600各类输水管件，目前最大可生产能力可达3万吨，其中大口径DN1400以上1.5万吨。公司在球墨铸铁管件类企业中其规模具有一定优势。

#### (2) 市场优势

公司主要管理层和大部分技术工人进入铸造领域时间较早，通过多年的经验积累，对铸造行业的工艺和设备技术特点有着较深刻的认识和技术经验。管理团队积累了大量的国内外客户资源，奠定了较成熟的客户基础。经过多年的努力和

坚持,公司已经积累了一批优质客户,如法国圣戈班集团等世界 500 强知名企业,这些客户与公司已建立了长期稳定的合作关系。

### (3) 技术优势

公司自成立以来,一直重视工艺、技术水平的提升,不断加大投入,培育自身的技术团队的同时还积极引进同行业中有丰富经验的高级人才加入公司,公司现拥有若干名国内消失模管件应用技术的优秀技术人才。公司聘请曾就职于大型同行业上市公司具有国际化视野专家为公司研发团队带头人。公司成立至今共计拥有实用新型 7 项,正在申请的发明专利 3 项,正在申请的实用新型专利 1 项,另外还包括多项日常改进及工艺创新。公司曾获得“营口市市级企业技术中心”、“营口市市级企业工程技术研究中心”、“营口市高科技企业”等荣誉称号。公司已基本形成产品结构差异化,接口形式的多样化,防腐技术的先进化的格局。不仅如此,公司还可以满足按客户多样化的需求进行个性化定制。

### (4) 管理优势

公司的股东及管理层具备成功创业的经历,具备丰富的企业管理经验和业务实操优势。公司建立之后管理层发挥特长优势经营公司。目前公司具有十年以上大型国企管理及技术经验干部占中层以上干部约 60%,形成了民营企业开拓性与国企的规范性相结合的管理机制。

公司重视企业文化的建设,并将其看做企业管理的重要基础。公司建立了“民营企业跟党走”这一坚定不移的根本方针,党组织及工会活动富有成效。公司崇尚与践行“和合”的中华优秀传统文化,目前已初步形成平和、友善、诚信,积极向上的企业氛围。

### (5) 区位优势

原材料方面,公司主要原料之一生铁来自辽宁省本溪矿产,其出产的生铁具有“人参铁”的美誉,是国内球墨铸铁的精品。物流方面,公司毗邻沈海高速、沈大高铁,并与国内高速相连接,距营口港、营口机场半个小时车程。集散工厂的货物可便捷通过船运发往世界各地,经营口港进入“营满欧”大陆桥半个月可达欧洲全境。气候方面,营口地属沿海季风性气候,四季分明,既利于消失模膜的干燥又利于员工作业,优化产品质量,提高作业效率。

## 4、公司竞争劣势

(1) 资本实力有限，融资渠道过于单一。

公司创建以来发展迅速，业务规模快速增长，由于产品工期长的特点，公司资金需求量大，但公司经营资金来源单一，主要依靠银行借款和股东投入，公司融资渠道有限。资金成为制约公司发展的瓶颈，限制了公司的发展速度，影响了公司市场占有率的进一步提升。

现公司在国家大力推广多层次资本市场的机遇之下，申请挂牌新三板市场，借助资本市场的资源，打破融资受限的局面，提高公司的业务覆盖范围和模式创新能力。

(2) 跨区域运输批量小，运输成本高。

公司目前面对远距离客户时存在一定的局限性，客户零散批量小，运输成本高。公司销售规模的扩大主要依赖于销售网络的扩张，而当前的情况已经不足以满足公司发展的需要。公司销售网络的局限，是现阶段公司扩张非优势区域时的一项劣势。

公司计划通过在全国主要城市设立生产基地以扩展销售网络，降低运输成本，打开全国市场。

(3) 国际网络销售对接不畅通。

公司目前通过直接出口至国际市场的比例较低，国外客户掌握较少，国际网络销售对接不畅通，影响了公司规模进一步扩大。

公司计划通过与大型互联网电子商务公司进行合作，与国外代理商进行直接贸易，进一步打开国际市场。

## (八) 公司未来发展规划

### 1、公司长期发展规划

公司将坚定不移地走科技创新、经营发展之路，把领先的工艺技术、优秀的产品质量作为企业核心竞争力，争做国际一流品牌。公司将业务方向拓展为“水务、集成、科技”，即从专业化的管件生产延伸到铸管、阀门、密封胶圈等水工业品合作生产，打造包括水务工程设计、水供应、安装维护、工程咨询、物流、贸易等全方位产业链。以全资质身份参与国内输水工程招投标，适应供给侧改革发展思路，打造真正的中国“水务集成供应商”。

### 2、公司未来 3-5 年发展规划

公司设想以辽宁爱维尔为集团总部辐射全国、走向世界。公司力争五年内实现销售量为3万吨的目标，打造国内外管件企业一流品牌。近期，公司已在天津京滨工业园建立坤江水务（天津）有限公司，并计划并购重组北京相关公司，服务京津冀一体化。公司已在营口自贸区建立坤江水务（营口）有限公司服务东北经济区城市群。今后还将根据市场情况，在“一带一路”的指引下，国内建立坤江水务（上海）有限公司服务长江三角洲城市群；坤江水务（广州）有限公司服务珠江三角洲城市群；国外通过收购欧洲同行业公司、中美洲设立代理公司以实现欧美市场的进一步拓展。上述公司均为辽宁爱维尔的全资或控股子公司。为使战略得以实现，公司吸引行业资深人士作为公司管理层运作公司。

为了促进公司和环境的可持续发展，树立绿色发展理念，公司将主动承担环境保护的社会责任，严格遵守环保法律法规，全面落实各项环保措施，切实履行环保自律责任，争当遵守环保政策法规的绿色企业。

## 第三章 公司治理

### 一、公司治理机构的建立及运行情况

#### (一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

2013年6月，公司召开创立大会暨首届股东大会，选举了第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员，审议通过了《公司章程》，并召开了第一届董事会第一次会议、第一届监事会第一次会议。《公司章程》对股东大会、董事会、监事会的权限职责划分明确，公司能够按照《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会和监事会，对公司变更名称、经营范围、增资、股权转让等重大事项基本相应履行了股东大会和董事会决议程序，并依法办理了工商变更登记或备案手续。

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了《公司章程》，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。为规范内部控制体系，公司于2014年12月27日制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联方资金往来管理制度》、《投资者关系管理制度》；于2017年4月18日制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司“三会”运行良好，董事、监事及高级管理人员能够各司其职。公司法人治理结构和内控制度不断得到完善。

截至本公开转让说明书签署日，公司股东大会由3名股东组成，董事会由5名董事组成，监事会由3名监事组成，包括1名职工代表监事。

#### 1、股东大会

2013年6月5日，公司召开创立大会暨第一次股东大会。股东大会作为公司的权力机构，依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务。公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。

自报告期初至本公开转让说明书签署日，公司共组织召开了 7 次股东大会，历次股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决，决议、会议记录规范。股东大会对公司的战略发展规划、章程修订、董事和监事的选举、财务预算和决算、公司重要规章制度制定和修改、重大投资和关联交易事项、进入全国股份转让系统挂牌等重大事项的决策作出了有效决议。

## 2、董事会

公司董事会是股东大会的执行机构，公司制定了《董事会议事规则》，公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。公司董事会负责制定财务预算和决算方案；决定公司的经营计划和投资方案；召集股东大会；执行股东大会的决议；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或者减少注册资本、发行债券方案；制订公司合并、分立、变更公司形式和解散方案等事项。

自报告期初至本公开转让说明书签署日，股份公司召开了 10 次董事会，表决了董事长选举、聘任高级管理人员等事宜，董事会按照《公司章程》规定的职权范围对公司各项事务进行了讨论决策，相关决议得到了有效执行。

## 3、监事会

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司制定了《监事会议事规则》，监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利，监事会规范运行。监事会由 3 名监事组成，其中除职工代表监事 1 人由公司职工代表大会选举产生外，其余 2 名由公司股东大会选举产生。

股份公司设立时，公司第一届监事会由三名监事组成，全部由股东大会选举产生，监事会未设职工代表监事，不符合当时有效的《公司法》第一百一十八条规定。后公司积极整改，股份公司于 2017 年 2 月 16 日召开职工大会，选举张风艳担任职工代表监事，与非职工监事共同组成监事会。同日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于提请股东大会选举第二届监事会股东代表监事的议案》，选举张静、鲍海东任公司第二届监事会股东代表监事。公司第二届监事会由 3 名监事组成，其中除职工代表监事 1 人由公司职工代表大会选举产生外，其余 2 名监事由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席 1 名。

主办券商及律师认为,主管工商机关对公司原监事会人员选举及备案未提出异议,且未进行任何行政处罚。该未及时设置职工代表监事事宜未对股份公司股东及职工的合法权益造成严重损害,且不影响报告期内监事会设置的合法性,不会对本次挂牌构成实质性法律障碍。

自报告期初至本公开转让说明书签署日,股份公司召开了7次监事会,讨论了监事会主席选举事宜,监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》规定的职权范围对董事会和经理层起到了监督作用,有效地对公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务实施监督和检查,维护了公司及全体股东的合法权利。

## (二) 公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会能够较好地履行职责,对公司的重大决策事项作出决议,从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责,保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求,能够勤勉地履行职责和义务。

## 二、公司董事会对现有治理机制的讨论和评估

公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行情况进行了讨论和评估,认为现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护,能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》第四章第一节第三十二条对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利进行了规定;第四章第一节第三十九条对控股股东和实际控制人的诚信义务进行了规定;第四章第六节第七十九条对关联股东回避进行了规定;第一章第九条对纠纷解决机制进行了规定。此外,公司还专门制定了《关联交易管理办法》、《关联方资金往来管理制度》。公司能严格按照各项内部规章制度召开会议,各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作,公司治理机制运行情况良好。

综上,股份公司通过制定《公司章程》等一系列内部管理规章制度,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。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人近两年违法违规情况

#### （一）最近两年公司违法违规情况

报告期内，公司因违法违规受到两项行政处罚，具体情况如下：

1、2015年3月，公司因未经盖州市国土资源局批准，在团山街道办事处李漠洛村非法占用土地4,015.00平方米建库房。盖州市国土资源局于2015年3月29日出具《行政处罚决定书》（盖国资处决[2015]193号），责令退还非法占用的土地，没收在非法占用4,015.00平方米土地上新建的建筑物及其他设施，恢复土地原状，并处以每平方米20.00元罚款，计：80,300.00元。上述罚款已于2016年5月20日缴纳。

2、2015年8月，公司因未经盖州市国土资源局批准，在团山街道办事处李漠洛村非法占用土地3,473.00平方米建库房。盖州市国土资源局于2015年8月17日出具《行政处罚决定书》（盖国资处决[2015]294号），责令退还非法占用的土地，没收在非法占用3,473.00平方米土地上新建的建筑物及其他设施，恢复土地原状，并处以每平方米20.00元罚款，计：69,460.00元。上述罚款已于2016年5月20日缴纳。

上述两份《行政处罚决定书》当事人为宋羽（公司现任财务总监），但行政处罚决定书中所涉厂房为公司出资建设并使用，行政处罚决定书中所涉土地之后登记在公司名下（详见辽（2016）盖州市不动产权第0000370号），行政处罚决定书所涉罚款均由公司缴纳。因此，主办券商认为，上述两份《行政处罚决定书》中当事人实际是公司。

公司非法占地的主要原因是为了响应营口市北海新区当地招商引资的需求，公司在尚未完全取得国有土地使用权的情况下即开工建设，造成了非法占用土地的结果。

针对上述违法行为，公司已经采取相应的整改措施：公司已足额缴纳罚款，并通过合法的“招、拍、挂”程序，取得上述土地的国有建设用地使用权，取得盖州市国土资源局于2016年12月30日颁发的编号为辽（2016）盖州市不动产

权第 0000370 号的《不动产权证书》，该《不动产权证》已覆盖原违规占用的土地及地上建筑物。

2017 年 6 月 26 日，营口北海新区管理委员会(以下简称“北海新区管委会”)出具了《营口北海新区管理委员会关于辽宁爱维尔铸业股份有限公司土地处罚及补偿情况的说明》，主要内容如下：2013 年 6 月 9 日爱维尔与北海新区管委会签订《协议书》，根据该协议，爱维尔应当自协议签订日起半个月内在园区开工建设，环评、规划、土地等相关手续由北海新区管委会负责协调办理。协议签订后，爱维尔根据北海新区管委会要求及《中国营口北海新区电机产业园招商引资扶持政策》，在未取得任何证书或履行任何手续(包括但不限于土地使用权证书、建筑工程规划许可证书、建设土地规划许可证书、建筑工程施工许可证书、建设项目环境影响批复等相关证书或手续)的情形下，先行开工建设，并于 2014 年建成投入生产。2015 年盖州市国土资源局在爱维尔办理相关证书及手续过程中，对爱维尔分别作出“盖国资处决[2015]193 号”、“盖国资处决[2015]294 号”处罚，共计对企业罚款 149,760.00 元。北海新区管委会了解上述处罚后，协助爱维尔办理土地使用权证书、建设项目环境影响批复等相关证书或手续。为打造诚信政府、兑现招商引资有关政策，全面履行双方签订的《协议书》，北海新区管委会决定针对盖州市国土局“盖国资处决[2015]193 号”、“盖国资处决[2015]294 号”处罚决定书中对该公司的罚款予以全额补偿，共计补偿爱维尔 149,760.00 元，补偿款于本说明出具之日起十五日内支付。

截至本公开转让说明书签署日，北海新区管委会 149,760.00 元的补偿款暂未支付。

2017 年 7 月 25 日，盖州市国土资源局出具了《关于辽宁爱维尔铸业股份有限公司土地处罚事项的说明》，认为“盖国资处决[2015]193 号、盖国资处决[2015]294 号”行政处罚决定书处罚的行为，均属于一般违法行为，不属于重大违法违规行为。由于爱维尔已合法取得国有土地使用权证，上述两份行政处罚决定书中的“没收在非法占用的土地上新建的建筑物及附属设施，恢复土地原貌”的处罚不予执行。除上述两项行政处罚外，爱维尔自设立至今，未发现爱维尔因违反土地管理方面法律法规及其他规范性文件而受到我局处罚的其他情形。

鉴于，公司及时缴纳了罚款，已合法取得不动产权证，上述违法行为已经得到一定程度的纠正；同时，主管机关盖州市国土资源局也认为上述违法行为仅为

一般违法行为，不属于重大违法违规行为。综上，主办券商认为，公司上述违法行为不属于重大违法违规行为，不构成公司本次挂牌的实质性障碍。

除上述情况外，最近两年，公司不存在其他因违法经营而被工商、税务等行政部门处以行政处罚，且情节严重的情形；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形；亦不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法合规生产经营。公司已经取得工商部门、税务部门、环保部门、城建部门、城管部门、消防部门、安监部门、社保部门等政府部门出具的无违法违规情况证明。

截至本公开转让说明书签署日，爱维尔现有 2 家子公司，该两家子公司均未实际经营业务，近两年均未发生重大违法违规情况。

## （二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规情况

报告期内，公司控股股东存在两项诉讼纠纷，但不属于重大诉讼、仲裁，具体情形如下：

### 1、营口大同经贸有限公司与王峰买卖合同纠纷

2009 年 6 月 4 日，原告营口大同经贸有限公司与被告王峰签订《工业品买卖合同》一份。合同约定，原告向被告提供各种铸铁管总价值 3,550,356.50 元；交货方式、地点：汽运送到盖州市工地；运输方式及费用负担：原告将货物运输至被告盖州市指定地点，被告负责卸车；结算方式：300.00 万元内付款装车，余款部分自发货之日起 20 日内付清。合同签订后，原告按照协议履行了义务，被告从 2009 年 6 月 7 日至 10 月 31 日共支付货款 330.00 万元，此后未再给付。2012 年 6 月 28 日，被告为原告出具《欠条》一份，写明，原被告合作铸铁管购销业务，从 2009 年 6 月 7 日开始，共计业务发生额为叁佰柒拾万零叁仟捌佰玖拾壹元肆角整，截止 2009 年 10 月 31 日共付款人民币叁佰叁拾万元整，尚欠款肆拾万零叁仟捌佰玖拾壹元肆角整。之后，原告要求被告给付余欠货款，被告未付货款。2015 年 4 月 21 日，原告起诉，请求判令被告给付货款 403,891.40 元及利息。

2015 年 6 月 30 日，盖州市人民法院作出（2015）盖民二初字第 1641 号《民事判决书》，判决如下：被告王峰于判决生效后 10 日内给付原告营口大同经贸有限公司货款 403,891.40 元，并从 2015 年 4 月 21 日起按照中国人民银行同期同类贷款基准利率向原告支付利息至本判决确定的给付之日止。

2、浙江省东阳第三建筑工程有限公司山西分公司（以下简称“东阳山西分公司”）、营口银行股份有限公司经济技术开发区支行（以下简称“营口银行”）、营口大同经贸有限公司、山西焦煤集团公路煤焦物流有限责任公司（以下简称“煤焦物流公司”）票据纠纷

2013年，原告东阳山西分公司接收前手即第三人煤焦物流公司背书转让的银行承兑汇票，出票人：营口大同经贸有限公司，付款银行：营口银行开发区支行，金额1,000,000.00元。第三人在书写被背书人时将“浙江省东阳第三建筑工程有限公司山西分公司”误写为“工行小店”。汇票到期后，原告委托华夏银行太原长风街支行托收。2014年1月13日，营口银行拒付，理由为：“背书不连续，需要四手背书出具说明（承诺函）；与出票人联系出具说明。”汇票被拒后，原告将汇票中被背书人处与印章不符的“工行小店”字样进行了更改，再次委托华夏银行太原长风街托收。2014年4月25日，营口银行再次拒付，理由为：“第三手被背书人变为‘浙江东阳第三建筑工程有限公司’，无法辨别票据的事实性。”2014年，原告东阳山西分公司将被告营口银行、大同经贸、第三人煤焦物流公司诉至营口市鲅鱼圈区人民法院，要求判令被告给付汇票项下金额100万元及逾期利息3.5万元。法院经审理后认为，汇票背书不连续且已更改，营口银行拒绝付款，符合相关法律规定。2014年11月13日，营口市鲅鱼圈区人民法院作出（2014）鲅民二初字第00373号民事判决书，驳回原告的全部诉讼请求。

东阳山西分公司，不服营口市鲅鱼圈区人民法院作出的上述判决向营口市中级人民法院提起上诉。营口市中级人民法院经审理后认为，上诉人的上诉理由不充分，本院不予支持。2015年5月7日，辽宁省营口市中级人民法院作出（2015）营民三终字第00144号《民事判决书》，判决如下：驳回上诉，维持原判。

主办券商认为，控股股东所涉两个诉讼，或涉及金额较小，或法院驳回原告方诉讼请求，均不构成重大诉讼、仲裁，其对本次挂牌不构成实质性障碍。

通过互联网检索控股股东及实际控制人的公众信息及涉讼、行政处罚情况，通过互联网检索中国证监会披露的《市场禁入决定书》、《行政处罚决定书》及证券交易所披露的监管与处分记录，并查阅公安部门出具的《无犯罪记录证明书》，公司控股股东及实际控制人最近两年内不存在其他因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。通过互联网检索查询，自报告期期初至本公开转让说明书签署日，公司、控股子公司以及

公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

#### 四、公司独立性情况

公司具有完善的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务和机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

##### （一）业务独立

公司主要从事管件的生产及销售。公司独立对外签订所有合同，具有独立做出经营决策、独立从事经营活动的能力，所有业务环节均不存在依赖控股股东及主要股东的情况。公司具有完整的业务体系及直接面向市场自主经营的能力。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事同类业务。

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不直接或通过其他企业间接从事构成与爱维尔业务有同业竞争的经营活

动。

##### （二）资产独立

公司资产与股东资产严格分开，并独立运营。公司拥有独立的经营场地、经营设备及经营配套设施等财产的所有权。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

##### （三）人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在公司控股股东、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其他企业中兼职。

公司的董事、监事、总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》等相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》的规定进行，不存在控股股东及主要股东超越公司董事会和股东大会职权作出人事任免决定的情形。

公司建立了独立的人事档案、员工聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司所有员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

#### **（四）财务独立**

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行独立开户，不存在与股东或其他单位共用银行账号的情形。公司依法独立履行纳税义务，领取了统一社会信用代码为 91210881068342373D 的《营业执照》。公司能够独立做出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

#### **（五）机构独立**

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，强化了公司的分权制衡和互相监督，法人治理结构规范有效。在内部机构设置上，公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理和控制制度。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公的现象，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

### **五、同业竞争情况**

#### **（一）控股股东、实际控制人投资的其他企业及同业竞争分析**

##### **1、公司与控股股东不存在同业竞争**

公司控股股东大同经贸所属行业为批发业，其主营业务为管道的销售，主要产品为球墨铸铁管。公司所属行业为黑色金属铸造，公司的主营业务为管件的生产及销售，主要产品为铸造管件及焊接法兰管。报告期内，大同经贸的经营范围曾为“球墨铸铁管、给排水管材及配件、钢材、建材矿粉经销；货物进出口、技

术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）”，与公司的经营范围存在部分重合。另大同经贸在报告期存在少量销售管件的情形，但是金额较小，与公司构成同业竞争。大同经贸在报告期内销售管件主要是因为其部分客户在向其采购管道时要求配以管件。

为彻底避免同业竞争，大同经贸将其经营范围进行了变更，截至本公开转让说明书签署日，大同经贸的经营范围为“管道、胶圈、钢材、建材、矿粉销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（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。）。”大同经贸经营范围变更后，其经营范围与公司不再存在相同或相似处，大同经贸不再从事管件的销售，从而消除了大同经贸和公司的同业竞争情形。

主办券商经核查大同经贸经营范围变更后新签订的销售合同、销售收入明细，以及大同经贸出具的说明，自大同经贸经营范围变更后，未再签订过与管件销售相关的合同，今后也将严格按照经营范围的内容进行经营。此外，大同经贸出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

综上，主办券商认为，公司与大同经贸消除同业竞争风险所采取的措施充分、有效，二者已从实质上消除了同业竞争，公司与控股股东不存在同业竞争。

截至本公开转让说明书签署日，大同经贸除持有本公司股份外，没有其他对外投资，与本公司不存在同业竞争。

## 2、公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争

报告期内，公司实际控制人梁云芳除间接持有本公司 34.27%的股份和直接持有控股股东大同经贸 51.00%的股权外，还控制营口海旗物流有限公司，具体情形如下：

营口海旗物流有限公司（以下简称“海旗物流”），成立于 2007 年 05 月 31 日，法定代表人为梁云芳，注册资本 500.00 万元，统一社会信用代码为 91210881661233338E，住所为辽宁省营口北海新区管委会 2 楼 203 室，经营范围是道路普通货物运输（有效期至 2017 年 04 月 01 日）；国内船货代理；船舶舱内货物加固；隔垫技术咨询；国际货运代理；国内贸易（法律、行政法规有专项

规定的品种除外)；装卸搬运。(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。)其中梁云芳持股 80.00%，郝玉龙持股 20.00%。

海旗物流的主营业务为道路货物运输业务,不存在与公司同业竞争的情形。

## (二) 其他同业竞争情况

### 1、公司持股 5.00%以上股东控制的企业

报告期内,公司第二大股东孙辉曾直接持有营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司 64.00%的股权,其母亲王素珍曾直接持有 36.00%的股权。

营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司,成立于 2002 年 4 月 27 日,法定代表人为葛华军,注册资本 2,700.00 万元,统一社会信用代码为 91210800738761981U,住所为辽宁省营口市鲅鱼圈区红旗镇红旗工业园(生产车间位于滨海工业园区 B 区),经营范围金属铸造,橡胶制品制造,机械加工,铸管、橡胶制品经销,自营和代理商品和技术的进出口业务。(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。)

营口爱维尔主营业务为金属铸造,报告期内存在生产销售管件的情形,与公司构成同业竞争。

2016 年 11 月 7 日,营口爱维尔股东会通过决议,同意免去孙辉的执行董事(法定代表人)兼经理职务,选举葛华军为执行董事(法定代表人)兼经理职务;同意孙辉将其持有的 64.00%的股权共 320 万元出资额,以 320.00 万元的价格转让给葛华军。同日,就上述股权转让,孙辉与葛华军签署了《股权转让协议》。2017 年 2 月 20 日,营口爱维尔股东会通过决议,同意免去王素珍的监事职务,选举刘太丰为公司监事;同意王素珍将其持有的 36.00%的股权共 180.00 万元出资额,全部转让给刘太丰。同日,就上述股权转让,王素珍与刘太丰签署了《股权转让协议》,股权转让价格为 180.00 万元。

主办券商经核查,上述股权转让是真实、有效的,定价系双方平等协商确定,转让价格公允,不存在任何代持、信托持股关系,亦不存在其他利益安排。受让人葛华军、刘太丰与公司控股股东、实际控制人、董事、监事高管及其持股 5.00%以上的股东不存在关联关系或其他利益安排。

经过上述股权转让后,营口爱维尔现股东为葛华军和刘太丰,与公司无关联关系,不存在同业竞争情形。

## 2、公司董事、监事、高级管理人员控制的企业

### (1) 营口三睦管业有限公司

报告期内，公司董事李富彬曾直接持有营口三睦管业有限公司 51.00% 的股权，实际控制人梁云芳曾直接持有 49.00% 的股权。

营口三睦管业有限公司，成立于 2010 年 5 月 28 日，法定代表人为孙德宇，注册资本 50.00 万元，统一社会信用代码为 91210804555373919X，住所为辽宁省营口市鲅鱼圈区新港大路 18-港务局 1#办公楼，经营范围为管道、胶圈、阀门、钢材、铸铁销售。（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。）

三睦管业的主营业务为管道的销售，报告期内存在少量销售管件的情形，与公司构成同业竞争。

2017 年 4 月 16 日，三睦管业股东会通过决议，同意经营范围由“管道及配件、钢材、铸铁销售”变更为“管道、胶圈、阀门、钢材、铸铁销售”。

2017 年 5 月 2 日，三睦管业股东会通过决议，同意其公司股东由梁云芳、李富彬变更为孙德宇、陈海生；同意梁云芳将其持有的三睦管业 49.00% 的股权以 24.50 万元的价格全部转让给陈海生；同意李富彬将其持有的三睦管业 51.00% 的股权以 25.50 万元的价格全部转让给孙德宇；决定将公司执行董事（法定代表人）兼经理由李富彬变更为孙德宇。2017 年 5 月 2 日，就上述股权转让，梁云芳与陈海生、李富彬与孙德宇分别签署了《股东转让协议书》。

主办券商经核查，上述股权转让是真实、有效的，定价系双方平等协商确定，转让价格公允，不存在任何代持、信托持股关系，亦不存在其他利益安排。受让人孙德宇、陈海生与公司控股股东、实际控制人、董事、监事高管及其持股 5.00% 以上的股东不存在关联关系或其他利益安排。

综上，三睦管业通过变更经营范围的方式及李富彬、梁云芳转让全部股权的方式消除了同业竞争情形。

### (2) 营口爱维尔经贸有限公司

营口爱维尔经贸有限公司，成立于 2015 年 7 月 7 日，法定代表人为李富彬，注册资本为 200.00 万元，住所为辽宁省营口盖州市市府大街 7 号，经营范围为球墨铸铁管、给排水管材及配件、钢材、建筑材料、铁矿粉销售；货物进出口，技术进出口。（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。）

报告期内，公司董事李富彬直接持股 34.00%，郝玉龙直接持股 33.00%，实际控制人梁云芳之子梁人之直接持股 33.00%。

根据公司的说明，该公司自设立时起未实际经营业务，已于 2016 年 12 月 5 日注销，与公司之间不存同业竞争。

### （三）关于避免同业竞争的承诺函

为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

“一、截至本承诺函签署之日，本人（企业）或本人（企业）控制的其他企业均未经经营任何与辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司（包括其下属子公司，下同）经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

二、自本承诺函签署之日起，本人（企业）或本人（企业）控制的其他企业将不直接或间接经营任何与辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

三、自本承诺函签署之日起，如本人（企业）或本人（企业）控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司进一步拓展产品和业务范围，本人（企业）或本人（企业）控制的其他企业将不与辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司拓展后的产品或业务产生竞争。

四、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人（企业）将向辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

五、本承诺函自本人（企业）签字（盖章）之日即生效并不可撤销，并在辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司存续且依照管理部门的相关规定本人（企业）被认定为不得从事与辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司相同或相似业务的关联人期间内有效。”

## 六、公司报告期内关联方资金占用和为关联方担保情况

### （一）关联方资金占用情况

公司资金占用情况，参见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易情况”。

### （二）关联担保情况

公司关联担保情况，参见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易情况”。

### （三）为防止关联方占用资金采取的措施

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、三会议事规则、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联方资金往来管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。

公司全体董事、监事、高级管理人员出具了不可撤销的《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体承诺内容如下：

“本人作为辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/监事/高级管理人员，现就规范及减少与公司之间关联交易相关事宜，郑重做出如下不可撤销之承诺：

1、自本承诺函出具之日起，本人及本人实际控制的公司/企业或其他关联方不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或要求公司为本人提供违规担保。

2、自本承诺函出具之日起，本人及本人实际控制的公司/企业或其他关联方不与公司发生非公允的关联交易。

3、自本承诺函出具之日起，如果本人及本人实际控制的公司/企业或其他关联方与公司之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须遵循商业原则，按正常的商业条件进行，关联交易的价格不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按《公司章程》及其他内部管理制度严格履行审批程序。

4、本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及本人的关联交易时，切实遵守在公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序。”

公司出具了《关于关联交易的承诺》，具体承诺内容如下：

“一、公司将尽量避免关联交易事项，对于不可避免的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正原则，依据市场价格和条件，以合同方式协商确定关联交易。

二、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。

三、公司承诺不发生与关联方之间的往来款拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

四、公司承诺不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。

五、公司保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。”

上述制度措施及承诺，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 七、董事、监事、高级管理人员其他重要情况

### （一）本人及直系亲属持有公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职位      | 直接持股       |       | 间接持股       |       |
|----|-----|---------|------------|-------|------------|-------|
|    |     |         | 数量（股）      | 比例（%） | 数量（股）      | 比例（%） |
| 1  | 梁云芳 | 董事长     | -          | -     | 21,420,000 | 34.27 |
| 2  | 孙辉  | 董事      | 18,000,000 | 28.80 | -          | -     |
| 3  | 郝玉龙 | 董事      | -          | -     | 10,290,000 | 16.46 |
| 4  | 李富彬 | 董事、总经理  | -          | -     | 10,290,000 | 16.46 |
| 5  | 周占虎 | 董事、副总经理 | 2,500,000  | 4.00  | -          | -     |

| 序号 | 姓名  | 职位           | 直接持股              |              | 间接持股              |              |
|----|-----|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|    |     |              | 数量（股）             | 比例（%）        | 数量（股）             | 比例（%）        |
| 6  | 张风艳 | 监事会主席、职工代表监事 | -                 | -            | -                 | -            |
| 7  | 张静  | 监事           | -                 | -            | -                 | -            |
| 8  | 鲍海东 | 监事           | -                 | -            | -                 | -            |
| 9  | 金福利 | 副总经理         | -                 | -            | -                 | -            |
| 10 | 宋羽  | 财务总监         | -                 | -            | -                 | -            |
| 11 | 关大振 | 董事会秘书        | -                 | -            | -                 | -            |
| 合计 |     |              | <b>20,500,000</b> | <b>32.80</b> | <b>42,000,000</b> | <b>67.20</b> |

## （二）相互之间亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，孙辉系李富彬的姐姐之配偶，张风艳系郝玉龙的哥哥之配偶，除上述亲属关系外，公司其他董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

### 1、重要协议

公司与任职并领薪的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》。除此之外，公司未与董事、监事、高级管理人员签订过其他协议，或接受过这类人员关于业绩、任职期限等重要承诺。

### 2、重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员已出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本节“五、同业竞争情况”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”。

公司董事、监事、高级管理人员已出具《关于减少及规范关联交易承诺函》，详见本节“六、公司报告期内关联方资金占用和为关联方担保情况”之“（三）为防止关联方占用资金采取的措施”。

## （四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况如下：

| 姓名  | 在本公司职务 | 兼职单位名称     | 兼职职务     | 兼职单位与本公司关系 |
|-----|--------|------------|----------|------------|
| 梁云芳 | 董事长    | 营口大同经贸有限公司 | 执行董事、总经理 | 控股股东       |

| 姓名  | 在本公司职务 | 兼职单位名称       | 兼职职务     | 兼职单位与本公司关系      |
|-----|--------|--------------|----------|-----------------|
|     |        | 营口海旗物流有限公司   | 执行董事、总经理 | 实际控制人控制的其他公司    |
|     |        | 坤江水务（营口）有限公司 | 执行董事、总经理 | 全资子公司           |
|     |        | 营口绿嵩电子有限责任公司 | 董事       | 实际控制人投资并担任董事的公司 |
| 李富彬 | 董事、总经理 | 营口大同经贸有限公司   | 监事       | 控股股东            |
| 郝玉龙 | 董事     | 坤江水务（天津）有限公司 | 执行董事、总经理 | 全资子公司           |
|     |        | 营口海旗物流有限公司   | 监事       | 实际控制人控制的其他公司    |
| 关大振 | 董事会秘书  | 坤江水务（天津）有限公司 | 监事       | 全资子公司           |
|     |        | 坤江水务（营口）有限公司 | 监事       | 全资子公司           |

除上述兼职情况外，本公司董事、监事、高级管理人员均不存在其他兼职情况。

#### （五）对外投资与公司存在利益冲突情况

| 姓名  | 在本公司职务 | 被投资单位名称      | 出资额（元）       | 出资比例（%） | 经营范围或主营业务  |
|-----|--------|--------------|--------------|---------|--|
| 梁云芳 | 董事长    | 营口大同经贸有限公司   | 5,508,000.00 | 51.00   | 管道、胶圈、钢材、建材、矿粉销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（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。）                   |
|     |        | 营口海旗物流有限公司   | 4,000,000.00 | 80.00   | 道路普通货物运输（有效期至2017年04月01日）；国内船货代理；船舶舱内货物加固；隔垫技术咨询；国际货运代理；国内贸易（法律、行政法规有专项规定的品种除外）；装卸搬运。（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。） |
|     |        | 营口绿嵩电子有限责任公司 | 30,000.00    | 6.00    | 消防、安全防范报警产品制造、安装、调试、维修及电子产品设计与开发，代理销售安全防范电子产品和自动   |

| 姓名  | 在本公司职务 | 被投资单位名称         | 出资额(元)       | 出资比例(%) | 经营范围或主营业务   |
|-----|--------|-----------------|--------------|---------|---|
|     |        |                 |              |         | 化办公用品。  |
| 李富彬 | 董事、总经理 | 营口大同经贸有限公司      | 2,646,000.00 | 24.50   | 管道、胶圈、阀门、钢材、建材、矿粉销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（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。） |
| 郝玉龙 | 董事     | 营口大同经贸有限公司      | 2,646,000.00 | 24.50   | 同上  |
|     |        | 营口海旗物流有限公司      | 1,000,000.00 | 20.00   | 同上  |
| 孙辉  | 董事     | 吉林市央美久艺文化传媒有限公司 | 25,000.00    | 25.00   | 设计、制作、代理、发布国内各类广告；会议及展览服务；企业管理咨询；企业形象策划；教育咨询（不含出国留学）；大型活动组织策划。（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签署日，除上述对外投资情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员均不存在其他对外投资情况。上述董事、监事及高级管理人员对外投资的公司未与本公司从事相同、相似业务的情况，也不与本公司存在利益冲突。

#### （六）最近两年受到中国证监会、全国股份转让系统公司处罚情况

公司董事、监事和高级管理人员均符合法律、行政法规、规章以及公司章程规定的任职资格。最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，不存在受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责的情形。

#### （七）对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对本公司持续经营有不利影响的情形。

#### （八）公司未决诉讼情况

报告期内，公司存在以下诉讼情况，现已全部完结，具体如下：

## 1、公司与黄峰劳动合同纠纷

黄峰于2014年3月5日到公司工作，未签订书面劳动合同，从事镗工工作，实行计件工资。2014年9月6日14时左右，黄峰在机加工车间加工管件过程中，不慎被突然旋转的平旋盘上的托板砸伤右膝部。

就此，公司与黄峰就劳动关系事项进行了仲裁、诉讼，经盖州市劳动人事争议仲裁委员会仲裁、辽宁省盖州市人民法院一审、辽宁省营口市人民法院终审，判决和裁定判令双方当事人终止劳动关系，一次性结案，公司支付黄峰住院期间的医疗费（公司已经支付完毕）、伙食补助费、护理费、工伤职工鉴定费、轮椅费、交通费、复印费、停工留薪工资共计58,422.04元；公司支付黄峰一次性伤残补助金、一次性工伤医疗补助金、一次性伤残就业补助金共计105,372.00元；公司支付黄峰未签订书面劳动合同的双倍工资17,580.00元。

公司与黄峰劳动关系事项的判决生效后，黄峰申请强制执行，公司已经于2016年支付全部执行款，该执行案件结案。

## 2、公司与吴伟声的劳动合同纠纷

吴伟声于2014年8月28日到公司工作，未签订书面劳动合同，从事大力车床工工作，实行计件工资。2014年11月27日吴伟声在工作中左手受伤。2015年6月19日，吴伟声左手所受伤害经盖州市人力资源和社会保障局认定为工伤，2015年10月30日又经营口市劳动能力鉴定委员会鉴定为10级伤残。

就此，公司与吴伟声就劳动关系事项进行了仲裁、诉讼，经盖州市劳动人事争议仲裁委员会仲裁、辽宁省盖州市人民法院一审、辽宁省营口市中级人民法院二审，判决双方当事人终止劳动关系，一次性结案，公司支付吴伟声住院期间的医疗费（公司已经支付完毕）、伙食补助费、护理费、工伤职工鉴定费、停工留薪工资共计41,103.22元，扣除公司已经支付的2,000.00元，还应支付39,103.22元；公司支付吴伟声一次性伤残补助金、一次性工伤医疗补助金、一次性伤残就业补助金共计77,268.00元。

公司与吴伟声劳动关系事项的判决生效后，吴伟声申请强制执行，公司已经于2016年支付全部执行款，该执行案件结案。

在劳动关系事项诉讼二审阶段，公司与吴伟声达成和解，公司已经按照和解内容向吴伟声支付了全部款项。

主办券商认为，公司与黄峰、吴伟声劳动关系纠纷案件强制执行程序中，公司已经支付了执行款，该执行案件已经完结，与公司的纠纷无未决事项，对此次申请挂牌不构成实质障碍。因此，上述判决不属于爱维尔未决的重大诉讼、仲裁，上述诉讼对公司的生产经营不构成重大不利影响，对此次申请挂牌不构成实质障碍。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在未决诉讼、仲裁和重大或有事项。

## 八、董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员发生的变动情况如下：

| 时间                  | 董事                      | 监事                | 高级管理人员   |
|---------------------|-------------------------|-------------------|--|
| 2015年1月至<br>2017年1月 | 梁云芳（董事长）、李富彬、郝玉龙、孙辉、梁人之 | 孙继泉（监事会主席）、孙方策、宋羽 | 梁云芳（总经理）   |
| 2017年1月至<br>2017年2月 | 梁云芳（董事长）、李富彬、郝玉龙、孙辉、梁人之 | 孙继泉（监事会主席）、孙方策、宋羽 | 梁云芳（总经理）、周占虎（副总经理）、金福利（副总经理）、关大振（董事会秘书）          |
| 2017年2月至<br>2017年4月 | 梁云芳（董事长）、李富彬、郝玉龙、孙辉、梁人之 | 张风艳（监事会主席）、张静、鲍海东 | 梁云芳（总经理）、周占虎（副总经理）、金福利（副总经理）、关大振（董事会秘书）          |
| 2017年4月至<br>2017年6月 | 梁云芳（董事长）、李富彬、郝玉龙、孙辉、梁人之 | 张风艳（监事会主席）、张静、鲍海东 | 梁云芳（总经理）、周占虎（副总经理）、金福利（副总经理）、宋羽（财务总监）、关大振（董事会秘书） |
| 2017年6月至<br>今       | 梁云芳（董事长）、李富彬、郝玉龙、孙辉、周占虎 | 张风艳（监事会主席）、张静、鲍海东 | 李富彬（总经理）、周占虎（副总经理）、金福利（副总经理）、宋羽（财务总监）、关大振（董事会秘书） |

公司报告期内上述人员的变动均依据相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，履行了相应的程序，其变动对公司生产经营不构成重大不利影响。

## 第四章 公司财务

### 一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及内部控制的有效性

#### (一) 最近两年及一期的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2017年4月30日、2016年12月31日、2015年12月31日的合并及母公司资产负债表, 2017年1-4月、2016年度、2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表, 以及财务报表附注进行审计, 并出具了编号为“瑞华审字[2017]31020022号”标准无保留意见的《审计报告》。

#### (二) 最近两年及一期财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

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, 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。

##### 2、公司合并报表范围确定原则、最近两年及一期合并财务报表范围

公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定确定合并范围。

报告期内, 公司合并范围如下:

| 子公司名称        | 持股比例<br>(%) | 业务性质          | 注册地 |
|--------------|-------------|---------------|-----|
| 坤江水务(天津)有限公司 | 100.00      | 供水服务、管道及配件销售等 | 天津市 |
| 坤江水务(营口)有限公司 | 100.00      | 供水服务、管道及配件销售等 | 营口市 |

## 3、财务报表

## 合并资产负债表

单位：元

| 资产             | 2017年4月30日            | 2016年12月31日           | 2015年12月31日           |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 4,716,566.24          | 985,385.19            | 5,544,649.70          |
| 应收票据           | -                     | 1,080,357.48          | 30,000.00             |
| 应收账款           | 26,800,396.15         | 38,083,196.12         | 24,690,917.83         |
| 预付款项           | 2,992,423.21          | 4,474,318.89          | 990,987.66            |
| 其他应收款          | 573,568.06            | 281,185.86            | 31,862,906.72         |
| 存货             | 45,151,641.75         | 41,787,124.58         | 26,077,089.93         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>80,234,595.41</b>  | <b>86,691,568.12</b>  | <b>89,196,551.84</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 固定资产           | 87,616,016.70         | 86,519,370.22         | 90,456,574.43         |
| 在建工程           | -                     | 45,795.81             | -                     |
| 无形资产           | 20,587,384.30         | 20,741,675.33         | 19,452,436.43         |
| 递延所得税资产        | 382,225.44            | 537,538.40            | 743,579.92            |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>108,585,626.44</b> | <b>107,844,379.76</b> | <b>110,652,590.78</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>188,820,221.85</b> | <b>194,535,947.88</b> | <b>199,849,142.62</b> |

## 合并资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益       | 2017年4月30日            | 2016年12月31日           | 2015年12月31日           |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>   |                       |                       |                       |
| 短期借款           | 50,000,000.00         | 48,000,000.00         | 34,000,000.00         |
| 应付票据           | 2,100,000.00          | -                     | 7,350,000.00          |
| 应付账款           | 14,067,887.57         | 15,576,401.87         | 13,790,710.05         |
| 预收款项           | 3,951,209.51          | 4,039,897.80          | 445,513.00            |
| 应付职工薪酬         | 1,322,121.09          | 1,222,540.03          | 1,041,736.54          |
| 应交税费           | 4,776,457.59          | 6,329,992.12          | 1,180,864.26          |
| 应付利息           | 92,798.79             | 105,303.61            | 78,205.15             |
| 其他应付款          | 49,434,468.11         | 66,597,400.13         | 95,986,854.13         |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>125,744,942.66</b> | <b>141,871,535.56</b> | <b>153,873,883.13</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b> | -                     | -                     | -                     |
| <b>负债合计</b>    | <b>125,744,942.66</b> | <b>141,871,535.56</b> | <b>153,873,883.13</b> |
| <b>所有者权益：</b>  |                       |                       |                       |
| 实收资本           | 62,500,000.00         | 54,200,000.00         | 54,200,000.00         |
| 盈余公积           | -                     | -                     | -                     |
| 未分配利润          | 575,279.19            | -1,535,587.68         | -8,224,740.51         |

| 负债和所有者权益          | 2017年4月30日            | 2016年12月31日           | 2015年12月31日           |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 母公司所有者权益合计        | 63,075,279.19         | 52,664,412.32         | 45,975,259.49         |
| 少数股东权益            | -                     | -                     | -                     |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>63,075,279.19</b>  | <b>52,664,412.32</b>  | <b>45,975,259.49</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>188,820,221.85</b> | <b>194,535,947.88</b> | <b>199,849,142.62</b> |

## 合并利润表

单位：元

| 项目               | 2017年1-4月            | 2016年度               | 2015年度               |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>    | <b>32,348,915.41</b> | <b>77,118,778.09</b> | <b>49,107,751.22</b> |
| 减：营业成本           | 23,921,812.42        | 54,330,945.68        | 37,426,658.27        |
| 税金及附加            | 783,977.10           | 854,213.58           | -                    |
| 销售费用             | 2,033,170.07         | 4,086,896.75         | 3,246,271.03         |
| 管理费用             | 2,173,046.89         | 6,318,231.32         | 5,912,144.72         |
| 财务费用             | 1,206,086.60         | 3,031,042.28         | 2,998,890.01         |
| 资产减值损失           | -621,251.84          | -824,166.05          | 2,207,657.12         |
| <b>二、营业利润</b>    | <b>2,852,074.17</b>  | <b>9,321,614.53</b>  | <b>-2,683,869.93</b> |
| 加：营业外收入          | -                    | 238,366.02           | 50,925.12            |
| 其中：非流动资产处置利得     | -                    | -                    | -                    |
| 减：营业外支出          | -                    | 434,312.72           | 149,881.46           |
| 其中：非流动资产处置损失     | -                    | 68,831.38            | -                    |
| <b>三、利润总额</b>    | <b>2,852,074.17</b>  | <b>9,125,667.83</b>  | <b>-2,782,826.27</b> |
| 减：所得税费用          | 741,207.30           | 2,436,515.00         | -125,523.29          |
| <b>四、净利润</b>     | <b>2,110,866.87</b>  | <b>6,689,152.83</b>  | <b>-2,657,302.98</b> |
| 归属于母公司股东的净利润     | 2,110,866.87         | 6,689,152.83         | -2,657,302.98        |
| 少数股东损益           | -                    | -                    | -                    |
| <b>五、其他综合收益</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>六、综合收益总额</b>  | <b>2,110,866.87</b>  | <b>6,689,152.83</b>  | <b>-2,657,302.98</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,110,866.87         | 6,689,152.83         | -2,657,302.98        |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | -                    | -                    | -                    |

## 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 2017年1-4月            | 2016年度               | 2015年度               |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <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        | 45,339,497.33        | 77,320,198.40        | 32,840,283.37        |
| 收到的其他与经营活动有关的现金       | 187,853.04           | 468,352.53           | 3,556,658.21         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | <b>45,527,350.37</b> | <b>77,788,550.93</b> | <b>36,396,941.58</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的          | 25,323,601.14        | 61,253,907.88        | 43,697,217.53        |

| 项目                        | 2017年1-4月            | 2016年度                | 2015年度                |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金                        |                      |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 5,563,270.68         | 14,156,078.34         | 13,054,746.77         |
| 支付的各项税费                   | 4,633,713.92         | 3,804,207.79          | 98,257.61             |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           | 3,174,760.12         | 6,847,736.03          | 4,999,039.45          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>38,695,345.86</b> | <b>86,061,930.04</b>  | <b>61,849,261.36</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>6,832,004.51</b>  | <b>-8,273,379.11</b>  | <b>-25,452,319.78</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |
| <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所支付的现金  | 3,434,277.78         | 14,962,760.77         | 6,580,242.07          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>3,434,277.78</b>  | <b>14,962,760.77</b>  | <b>6,580,242.07</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-3,434,277.78</b> | <b>-14,962,760.77</b> | <b>-6,580,242.07</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | 5,900,000.00         | -                     | 3,000,000.00          |
| 取得借款收到的现金                 | 30,000,000.00        | 26,000,000.00         | 34,000,000.00         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 31,455,214.58        | 116,913,970.40        | 88,361,314.06         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>67,355,214.58</b> | <b>142,913,970.40</b> | <b>125,361,314.06</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 28,000,000.00        | 12,000,000.00         | 25,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,203,448.68         | 3,051,451.40          | 2,369,904.20          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 39,911,255.66        | 105,012,505.88        | 66,266,576.69         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>69,114,704.34</b> | <b>120,063,957.28</b> | <b>93,636,480.89</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-1,759,489.76</b> | <b>22,850,013.12</b>  | <b>31,724,833.17</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-7,055.92</b>     | <b>1,862.25</b>       | <b>-</b>              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>1,631,181.05</b>  | <b>-384,264.51</b>    | <b>-307,728.68</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 985,385.19           | 1,369,649.70          | 1,677,378.38          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>2,616,566.24</b>  | <b>985,385.19</b>     | <b>1,369,649.70</b>   |

## 合并股东权益变动表（2017年1-4月）

单位：元

| 项目           | 实收资本          | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润         | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|--------------|---------------|------|------|---------------|--------|---------------|
| 一、上年年末余额     | 54,200,000.00 | -    | -    | -1,535,587.68 | -      | 52,664,412.32 |
| 加：同一控制下的企业合并 | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| 二、本年年初余额     | 54,200,000.00 | -    | -    | -1,535,587.68 | -      | 52,664,412.32 |
| 三、本年增减变动金额   | 8,300,000.00  | -    | -    | 2,110,866.87  | -      | 10,410,866.87 |
| （一）综合收益总额    | -             | -    | -    | 2,110,866.87  | -      | 2,110,866.87  |
| （二）股东投入和减少资本 | 8,300,000.00  | -    | -    | -             | -      | 8,300,000.00  |
| （三）专项储备提取和使用 | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| （四）利润分配      | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| 1.提取盈余公积     | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| 2.对股东的分配     | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| 3.其他         | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| （五）股东权益内部结转  | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| （六）其他        | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| 四、本年年末余额     | 62,500,000.00 | -    | -    | 575,279.19    | -      | 63,075,279.19 |

## 合并股东权益变动表（2016年度）

单位：元

| 项目           | 实收资本          | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润         | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|--------------|---------------|------|------|---------------|--------|---------------|
| 一、上年年末余额     | 54,200,000.00 | -    | -    | -8,224,740.51 | -      | 45,975,259.49 |
| 加：同一控制下的企业合并 | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| 二、本年年初余额     | 54,200,000.00 | -    | -    | -8,224,740.51 | -      | 45,975,259.49 |
| 三、本年增减变动金额   | -             | -    | -    | 6,689,152.83  | -      | 6,689,152.83  |
| （一）综合收益总额    | -             | -    | -    | 6,689,152.83  | -      | 6,689,152.83  |
| （二）股东投入和减少资本 | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| （三）专项储备提取和使用 | -             | -    | -    | -             | -      | -             |
| （四）利润分配      | -             | -    | -    | -             | -      | -             |

| 项目              | 实收资本                 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润                | 少数股东权益 | 所有者权益合计              |
|-----------------|----------------------|------|------|----------------------|--------|----------------------|
| 1.提取盈余公积        | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| 2.对股东的分配        | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| 3.其他            | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| (五)股东权益内部结转     | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| (六)其他           | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| <b>四、本年年末余额</b> | <b>54,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-1,535,587.68</b> | -      | <b>52,664,412.32</b> |

## 合并股东权益变动表（2015年度）

单位：元

| 项目                | 实收资本                 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润                | 少数股东权益 | 所有者权益合计              |
|-------------------|----------------------|------|------|----------------------|--------|----------------------|
| <b>一、上年年末余额</b>   | <b>51,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-5,567,437.53</b> | -      | <b>45,632,562.47</b> |
| 加：同一控制下的企业合并      | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| <b>二、本年年初余额</b>   | <b>51,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-5,567,437.53</b> | -      | <b>45,632,562.47</b> |
| <b>三、本年增减变动金额</b> | <b>3,000,000.00</b>  | -    | -    | <b>-2,657,302.98</b> | -      | <b>342,697.02</b>    |
| (一)综合收益总额         | -                    | -    | -    | -2,657,302.98        | -      | -2,657,302.98        |
| (二)股东投入和减少资本      | 3,000,000.00         | -    | -    | -                    | -      | 3,000,000.00         |
| 1.股东投入的普通股        | 3,000,000.00         | -    | -    | -                    | -      | 3,000,000.00         |
| 2.其他权益工具持有者投入资本   | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额  | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| 4.其他              | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| (三)专项储备提取和使用      | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| (四)利润分配           | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| 1.提取盈余公积          | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| 2.对股东的分配          | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| 3.其他              | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| (五)股东权益内部结转       | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| (六)其他             | -                    | -    | -    | -                    | -      | -                    |
| <b>四、本年年末余额</b>   | <b>54,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-8,224,740.51</b> | -      | <b>45,975,259.49</b> |

## 母公司资产负债表

单位：元

| 资产             | 2017年4月30日            | 2016年12月31日           | 2015年12月31日           |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 4,716,566.24          | 985,385.19            | 5,544,649.70          |
| 应收票据           | -                     | 1,080,357.48          | 30,000.00             |
| 应收账款           | 26,800,396.15         | 38,083,196.12         | 24,690,917.83         |
| 预付款项           | 2,992,423.21          | 4,474,318.89          | 990,987.66            |
| 其他应收款          | 573,568.06            | 281,185.86            | 31,862,906.72         |
| 存货             | 45,151,641.75         | 41,787,124.58         | 26,077,089.93         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>80,234,595.41</b>  | <b>86,691,568.12</b>  | <b>89,196,551.84</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 固定资产           | 87,616,016.70         | 86,519,370.22         | 90,456,574.43         |
| 在建工程           | -                     | 45,795.81             | -                     |
| 无形资产           | 20,587,384.30         | 20,741,675.33         | 19,452,436.43         |
| 递延所得税资产        | 382,225.44            | 537,538.40            | 743,579.92            |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>108,585,626.44</b> | <b>107,844,379.76</b> | <b>110,652,590.78</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>188,820,221.85</b> | <b>194,535,947.88</b> | <b>199,849,142.62</b> |

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益       | 2017年4月30日            | 2016年12月31日           | 2015年12月31日           |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>   |                       |                       |                       |
| 短期借款           | 50,000,000.00         | 48,000,000.00         | 34,000,000.00         |
| 应付票据           | 2,100,000.00          | -                     | 7,350,000.00          |
| 应付账款           | 14,067,887.57         | 15,576,401.87         | 13,790,710.05         |
| 预收款项           | 3,951,209.51          | 4,039,897.80          | 445,513.00            |
| 应付职工薪酬         | 1,322,121.09          | 1,222,540.03          | 1,041,736.54          |
| 应交税费           | 4,776,457.59          | 6,329,992.12          | 1,180,864.26          |
| 应付利息           | 92,798.79             | 105,303.61            | 78,205.15             |
| 其他应付款          | 49,434,468.11         | 66,597,400.13         | 95,986,854.13         |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>125,744,942.66</b> | <b>141,871,535.56</b> | <b>153,873,883.13</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>负债合计</b>    | <b>125,744,942.66</b> | <b>141,871,535.56</b> | <b>153,873,883.13</b> |
| <b>所有者权益：</b>  |                       |                       |                       |
| 实收资本           | 62,500,000.00         | 54,200,000.00         | 54,200,000.00         |
| 盈余公积           | -                     | -                     | -                     |
| 未分配利润          | 575,279.19            | -1,535,587.68         | -8,224,740.51         |
| <b>所有者权益合计</b> | <b>63,075,279.19</b>  | <b>52,664,412.32</b>  | <b>45,975,259.49</b>  |

| 负债和所有者权益   | 2017年4月30日     | 2016年12月31日    | 2015年12月31日    |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 负债和所有者权益总计 | 188,820,221.85 | 194,535,947.88 | 199,849,142.62 |

## 母公司利润表

单位：元

| 项目           | 2017年1-4月     | 2016年度        | 2015年度        |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入       | 32,348,915.41 | 77,118,778.09 | 49,107,751.22 |
| 减：营业成本       | 23,921,812.42 | 54,330,945.68 | 37,426,658.27 |
| 税金及附加        | 783,977.10    | 854,213.58    | -             |
| 销售费用         | 2,033,170.07  | 4,086,896.75  | 3,246,271.03  |
| 管理费用         | 2,173,046.89  | 6,318,231.32  | 5,912,144.72  |
| 财务费用         | 1,206,086.60  | 3,031,042.28  | 2,998,890.01  |
| 资产减值损失       | -621,251.84   | -824,166.05   | 2,207,657.12  |
| 二、营业利润       | 2,852,074.17  | 9,321,614.53  | -2,683,869.93 |
| 加：营业外收入      | -             | 238,366.02    | 50,925.12     |
| 其中：非流动资产处置利得 | -             | -             | -             |
| 减：营业外支出      | -             | 434,312.72    | 149,881.46    |
| 其中：非流动资产处置损失 | -             | 68,831.38     | -             |
| 三、利润总额       | 2,852,074.17  | 9,125,667.83  | -2,782,826.27 |
| 减：所得税费用      | 741,207.30    | 2,436,515.00  | -125,523.29   |
| 四、净利润        | 2,110,866.87  | 6,689,152.83  | -2,657,302.98 |
| 五、其他综合收益     | -             | -             | -             |
| 六、综合收益总额     | 2,110,866.87  | 6,689,152.83  | -2,657,302.98 |

## 母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2017年1-4月     | 2016年度        | 2015年度        |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |               |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 45,339,497.33 | 77,320,198.40 | 32,840,283.37 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 187,853.04    | 468,352.53    | 3,556,658.21  |
| 经营活动现金流入小计      | 45,527,350.37 | 77,788,550.93 | 36,396,941.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 25,323,601.14 | 61,253,907.88 | 43,697,217.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,563,270.68  | 14,156,078.34 | 13,054,746.77 |
| 支付的各项税费         | 4,633,713.92  | 3,804,207.79  | 98,257.61     |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 3,174,760.12  | 6,847,736.03  | 4,999,039.45  |

| 项目                       | 2017年1-4月            | 2016年度                | 2015年度                |
|--------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 经营活动现金流出小计               | <b>38,695,345.86</b> | <b>86,061,930.04</b>  | <b>61,849,261.36</b>  |
| 经营活动产生的现金流量净额            | <b>6,832,004.51</b>  | <b>-8,273,379.11</b>  | <b>-25,452,319.78</b> |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |                      |                       |                       |
| 投资活动现金流入小计               | -                    | -                     | -                     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 3,434,277.78         | 14,962,760.77         | 6,580,242.07          |
| 投资活动现金流出小计               | 3,434,277.78         | 14,962,760.77         | 6,580,242.07          |
| 投资活动产生的现金流量净额            | <b>-3,434,277.78</b> | <b>-14,962,760.77</b> | <b>-6,580,242.07</b>  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：           |                      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                | 5,900,000.00         | -                     | 3,000,000.00          |
| 取得借款收到的现金                | 30,000,000.00        | 26,000,000.00         | 34,000,000.00         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金           | 31,455,214.58        | 116,913,970.40        | 88,361,314.06         |
| 筹资活动现金流入小计               | <b>67,355,214.58</b> | <b>142,913,970.40</b> | <b>125,361,314.06</b> |
| 偿还债务支付的现金                | 28,000,000.00        | 12,000,000.00         | 25,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金        | 1,203,448.68         | 3,051,451.40          | 2,369,904.20          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金           | 39,911,255.66        | 105,012,505.88        | 66,266,576.69         |
| 筹资活动现金流出小计               | <b>69,114,704.34</b> | <b>120,063,957.28</b> | <b>93,636,480.89</b>  |
| 筹资活动产生的现金流量净额            | <b>-1,759,489.76</b> | <b>22,850,013.12</b>  | <b>31,724,833.17</b>  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响       | <b>-7,055.92</b>     | <b>1,862.25</b>       | -                     |
| 五、现金及现金等价物净增加额           | <b>1,631,181.05</b>  | <b>-384,264.51</b>    | <b>-307,728.68</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额           | 985,385.19           | 1,369,649.70          | 1,677,378.38          |
| 六、期末现金及现金等价物余额           | <b>2,616,566.24</b>  | <b>985,385.19</b>     | <b>1,369,649.70</b>   |

母公司股东权益变动表（2017年1-4月）

单位：元

| 项目       | 实收资本                 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润                | 所有者权益合计              |
|----------|----------------------|------|------|----------------------|----------------------|
| 一、上年年末余额 | <b>54,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-1,535,587.68</b> | <b>52,664,412.32</b> |
| 二、本年年初   | <b>54,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-1,535,587.68</b> | <b>52,664,412.32</b> |

| 项目           | 实收资本          | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|--------------|---------------|------|------|--------------|---------------|
| 余额           |               |      |      |              |               |
| 三、本年增减变动金额   | 8,300,000.00  | -    | -    | 2,110,866.87 | 10,410,866.87 |
| （一）综合收益总额    | -             | -    | -    | 2,110,866.87 | 2,110,866.87  |
| （二）股东投入和减少资本 | 8,300,000.00  | -    | -    | -            | 8,300,000.00  |
| （三）专项储备提取和使用 | -             | -    | -    | -            | -             |
| （四）利润分配      | -             | -    | -    | -            | -             |
| 1.提取盈余公积     | -             | -    | -    | -            | -             |
| 2.对股东的分配     | -             | -    | -    | -            | -             |
| 3.其他         | -             | -    | -    | -            | -             |
| （五）股东权益内部结转  | -             | -    | -    | -            | -             |
| （六）其他        | -             | -    | -    | -            | -             |
| 四、本年年末余额     | 62,500,000.00 | -    | -    | 575,279.19   | 63,075,279.19 |

母公司股东权益变动表（2016年度）

单位：元

| 项目           | 实收资本          | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|--------------|---------------|------|------|---------------|---------------|
| 一、上年年末余额     | 54,200,000.00 | -    | -    | -8,224,740.51 | 45,975,259.49 |
| 二、本年初余额      | 54,200,000.00 | -    | -    | -8,224,740.51 | 45,975,259.49 |
| 三、本年增减变动金额   | -             | -    | -    | 6,689,152.83  | 6,689,152.83  |
| （一）综合收益总额    | -             | -    | -    | 6,689,152.83  | 6,689,152.83  |
| （二）股东投入和减少资本 | -             | -    | -    | -             | -             |
| （三）专项储备提取和使用 | -             | -    | -    | -             | -             |
| （四）利润分       | -             | -    | -    | -             | -             |

| 项目              | 实收资本                 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润                | 所有者权益合计              |
|-----------------|----------------------|------|------|----------------------|----------------------|
| 配               |                      |      |      |                      |                      |
| 1.提取盈余公积        | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| 2.对股东的分配        | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| 3.其他            | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| (五) 股东权益内部结转    | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| (六) 其他          | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| <b>四、本年年末余额</b> | <b>54,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-1,535,587.68</b> | <b>52,664,412.32</b> |

## 母公司股东权益变动表（2015年度）

单位：元

| 项目                | 实收资本                 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润                | 所有者权益合计              |
|-------------------|----------------------|------|------|----------------------|----------------------|
| <b>一、上年年末余额</b>   | <b>51,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-5,567,437.53</b> | <b>45,632,562.47</b> |
| <b>二、本年初余额</b>    | <b>51,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-5,567,437.53</b> | <b>45,632,562.47</b> |
| <b>三、本年增减变动金额</b> | <b>3,000,000.00</b>  | -    | -    | <b>-2,657,302.98</b> | <b>342,697.02</b>    |
| (一) 综合收益总额        | -                    | -    | -    | -2,657,302.98        | -2,657,302.98        |
| (二) 股东投入和减少资本     | 3,000,000.00         | -    | -    | -                    | 3,000,000.00         |
| 1. 股东投入的普通股       | 3,000,000.00         | -    | -    | -                    | 3,000,000.00         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| 4. 其他             | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| (三) 专项储备提取和使用     | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| (四) 利润分配          | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| 1. 提取盈余公积         | -                    | -    | -    | -                    | -                    |

| 项目              | 实收资本                 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润                | 所有者权益合计              |
|-----------------|----------------------|------|------|----------------------|----------------------|
| 2.对股东的分配        | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| 3.其他            | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| (五) 股东权益内部结转    | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| (六) 其他          | -                    | -    | -    | -                    | -                    |
| <b>四、本年年末余额</b> | <b>54,200,000.00</b> | -    | -    | <b>-8,224,740.51</b> | <b>45,975,259.49</b> |

#### 4、最近两年及一期更换会计师事务所情况

公司最近两年及一期财务报表由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，未更换会计师事务所。

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得

对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不

足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“5、合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“11、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企

业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。详见本节“11、长期股权投资”或“8、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“11、长期股权投资”之“（2）”之“④”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## 7、外币业务

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率的近似汇率（月初汇率）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款

产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 8、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采

用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目        | 确定组合的依据   |
|-----------|---|
| 组合 1：账龄组合 | 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，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：其他组合 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备。                               |

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目       | 计提方法  |
|-----------|-------|
| 组合 1：账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2：其他组合 | 不计提坏账 |

##### a. 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（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5           | 5            |
| 1-2 年           | 10          | 10           |
| 2-3 年           | 20          | 20           |
| 3-4 年           | 30          | 30           |
| 4-5 年           | 50          | 50           |
| 5 年以上           | 100         | 100          |

##### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，导致单独进行减值测试的非重大应收款

项的特征为与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

### （3）坏账准备的转回

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

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“8、金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对

被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“5、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 12、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本

公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)   |
|---------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75      |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50      |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4       | 5      | 23.75     |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-10    | 5      | 9.5-31.67 |
| 模具      | 年限平均法 | 3       | 5      | 31.67     |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“16、长期资产减值”。

## (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“16、长期资产减值”。

## 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费

用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“16、长期资产减值”。

## 16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 18、收入

### (1) 商品销售收入

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

公司的主营业务为管件的生产及销售。按照不同销售地区可将收入划分为内销收入和外销收入。其中，内销收入以货物发出、客户签收并结算时确认收入；外销收入以货物发出并报关离岸时确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有

关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                       |
|---------|--|
| 增值税     | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。                            |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。                            |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。                            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25% 计缴。                             |

#### 2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》第九条，征收的耕地，自批准征收之日起满 1 年时开始缴纳土地使用税。本公司 2014 年 8 月至 2015 年 7 月根据该政策免缴土地使用税。

### 四、主要会计数据和财务指标及分析

#### (一) 盈利能力分析

| 项目                   | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|----------------------|--------------|---------|---------|
| 综合毛利率 (%)            | 26.05        | 29.55   | 23.79   |
| 净资产收益率 (%)           | 3.57         | 13.56   | -5.80   |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%) | 3.57         | 13.86   | -5.64   |
| 每股收益 (元)             | 0.04         | 0.12    | -0.05   |

#### 1、毛利率分析

毛利率分析详见本说明书第四章之“五、报告期内公司盈利情况”之“（三）毛利率”。

#### 2、净资产收益率、扣除非经常性损益后的净资产收益率及每股收益分析

2017年1-4月、2016年度、2015年度，公司净资产收益率分别为3.57%、13.56%、-5.80%，呈上升趋势。2016年较2015年上升19.36个百分点，主要原因为2015年

公司处于起步期，净利润为负，2016年随着公司业务规模扩大，营业收入增加，净利润也大幅增长，2016年公司净利润达到6,689,152.83元，而加权平均净资产仅增长7.68%，小于净利润的增幅，故净资产收益率增幅较大。

公司2017年1-4月、2016年度和2015年度每股收益分别为0.04元、0.12元和-0.05元。2015年公司处于起步阶段，净利润为负，故每股收益为负值。2016年随着业务量的不断增加，净利润大幅增加，达到6,689,152.83元，因此每股收益增幅较大。

## （二）长短期偿债能力分析

| 项目                    | 2017年4月30日 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-----------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产负债率（%） <sup>注</sup> | 66.60      | 72.93       | 77.00       |
| 流动比率（倍）               | 0.64       | 0.61        | 0.58        |
| 速动比率（倍）               | 0.26       | 0.28        | 0.40        |

注：该资产负债率为母公司的资产负债率，下同。

截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，母公司的资产负债率分别为66.60%、72.93%和77.00%，呈下降趋势。2016年末资产负债率较2015年末下降4.07个百分点，主要原因有两个方面：其一、2016年公司偿还借款，使得其他应付款余额较2015年末下降30.62%；其二、2016年公司偿还应付票据7,350,000.00元，使得流动负债有一定幅度下降。2017年4月末，随着公司业务的稳定发展，并在保持经营现金流稳定的情况下，公司进一步归还借款，其他应付款较2016年末减少17,162,932.02元，使得公司负债总额较2016年末下降11.37%，资产负债率持续下降。

截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司的流动比率分别为0.64、0.61和0.58，呈上升趋势，主要原因是公司在报告期内陆续归还大额借款，其他应付款逐期减少，流动负债的下降幅度高于流动资产的下降幅度。截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司的速动比率分别为0.26、0.28和0.40。2016年末速动比率较2015年末下降30.00%，主要原因为扣除预付账款和存货的影响因素后，三睦管业归还公司借款30,000,000.00元，导致其他应收款减少较大，速动资产的下降幅度高于流动资产的下降幅度，速动比率降幅较大。2017年4月末较2016年末基本持平。

## （三）营运能力分析

| 项目         | 2017年1-4月 | 2016年度 | 2015年度 |
|------------|-----------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次） | 0.94      | 2.33   | 3.72   |
| 存货周转率（次）   | 0.55      | 1.60   | 2.03   |

2017年1-4月、2016年和2015年，公司的应收账款周转率分别为0.94、2.33和3.72。2016年较2015年下降37.37%，主要原因为2015年公司处于起步期，2016年销售业绩高于2015年，部分订单年末未到信用期，且个别客户回款周期较长，导致2016年应收账款平均余额较2015年增长151.10%，而营业收入的增长幅度为57.04%，故应收账款周转率有一定幅度下降。

2017年1-4月、2016年和2015年，公司的存货周转率分别为0.55、1.60和2.03。2016年存货周转率较2015年下降21.18%，主要原因为2016年公司订单量增多，存货储备量增大，2016年末存货账面价值较2015年末增长60.24%，而营业成本的增长幅度为45.17%，相应地导致存货周转率有一定幅度下降。

#### （四）现金流量分析

单位：元

| 项目            | 2017年1-4月     | 2016年度         | 2015年度         |
|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,832,004.51  | -8,273,379.11  | -25,452,319.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,434,277.78 | -14,962,760.77 | -6,580,242.07  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,759,489.76 | 22,850,013.12  | 31,724,833.17  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 1,631,181.05  | -384,264.51    | -307,728.68    |

##### 1、经营活动

2017年1-4月、2016年和2015年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为6,832,004.51元、-8,273,379.11元和-25,452,319.78元。

2017年1-4月经营现金流净额为6,832,004.51元，较2016年增加了15,105,383.62元。经营现金流净额增加的主要原因为随着公司营业收入的上升和应收款项的结清，2016年度实现的收入款项在2017年1-4月收回，“销售商品、提供劳务收到的现金”增加。报告期内经营活动产生的现金流量正在不断改善，与公司业务开展的实际情况相符。

2016年经营现金流净额为-8,273,379.11元，较2015年增加了17,178,940.67元。经营现金流净额增加的主要原因如下：2015年公司处于投产初期，原材料安全库存的初始建立，人员稳定性较差、熟练度较低等，都会使得资金的投入不能在短时间内得到相应的回报。而到了2016年，经过一段时间的不断完善，公司的生产

活动安排有序，业务订单稳定增长，员工队伍构成合理、熟练度提升，各项生产经营活动走上正轨。上述经营活动反映在现金流量中，可以看到“销售商品、提供劳务收到的现金”扣除“购买商品、接受劳务支付的现金”后较2015年增加26,923,224.68元。经营现金流净额为负的主要原因为公司为在手订单投入了较多资金，体现在2016年末存货账面余额较2015年末增加15,710,034.65元，增幅达60.24%。

2015年经营现金流净额为-25,452,319.78元，该期间经营现金流为负的主要原因为公司处于加大投资，夯实生产基础设施的阶段，前期运营成本较高，2015年末存货账面余额较2014年末增加15,349,084.58元，增幅达143.07%，2015年销售未回款，2015年末应收账款金额较2014年末增加24,210,899.11元，增幅达5043.74%。

## 2、投资活动

2017年1-4月、2016年和2015年，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-3,434,277.78元、-14,962,760.77元和-6,580,242.07元。投资活动产生的现金流出均为支付前期购建固定资产、土地款的支出，以满足日益扩大的生产需求。

## 3、筹资活动

2017年1-4月、2016年和2015年，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-1,759,489.76元、22,850,013.12元和31,724,833.17元。筹资活动产生的现金流量主要由短期借款的拆借及关联方资金的拆借产生。2016年和2015年，公司处于逐步扩张期，需要资金的大量投入以满足日益扩大的生产需求。2017年，随着业务的稳步发展，同时为规范关联方往来，在保持经营现金流稳定的情况下，公司逐步归还了关联方的借款，故筹资活动现金流量净额逐步下降。

## （五）对比同行业公司

### 1、可比公司基本情况

公司的同行业可比公司主要包括挂牌公司金科机电（871266）和金贸流体（835120）。

繁昌县金科机电科技股份有限公司（证券简称：金科机电，证券代码：871266），成立于2008年3月13日，注册资本5,000,000.00元，主要经营范围为炉料铸造加工、销售，铸件包装物、模具加工、焦炭、生铁销售，自营和代理各类商品和技术进

出口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）等。金科机电于2017年4月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

芜湖市金贸流体科技股份有限公司（证券简称：金贸流体，证券代码：835120），成立于2000年9月6日，注册资本60,880,000.00元，主要经营范围为生产和销售自主研发的科技型阀门、管件、泵、管道连接器，机械制造、维修、五金标准件、工矿机械及配件、铸造材料销售，建筑材料销售。金贸流体于2015年12月8日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

## 2、盈利能力分析

| 公司   | 2016 年度      | 2015 年度      |
|------|--------------|--------------|
|      | 综合毛利率 (%)    | 综合毛利率 (%)    |
| 金科机电 | 23.66        | 22.39        |
| 金贸流体 | 29.43        | 25.26        |
| 平均   | <b>26.55</b> | <b>23.83</b> |
| 爱维尔  | 29.55        | 23.79        |

公司综合毛利率与同行业可比公司相比，处于合理的水平。公司综合毛利率与金贸流体相差不大，高于金科机电的原因是公司营业收入的结构与金科机电略有不同。报告期内，公司的毛利率主要为管件的毛利率，该部分约占主营业务收入的 90.00%以上，而金科机电的的管件收入仅占主营业务收入的 70%左右（2015 年：73.15% 2016 年：67.53%），毛利率还受其他主营业务收入（如桥梁道路锚固件收入、电梯配件收入等）的影响，故与公司相比略有差异。

## 3、长短期偿债能力分析

| 公司   | 2016 年 12 月 31 日 |             | 2015 年 12 月 31 日 |             |
|------|------------------|-------------|------------------|-------------|
|      | 资产负债率 (%)        | 流动比率 (倍)    | 资产负债率 (%)        | 流动比率 (倍)    |
| 金科机电 | 80.65            | 0.55        | 82.93            | 0.54        |
| 金贸流体 | 45.22            | 1.35        | 42.36            | 1.40        |
| 平均   | <b>62.94</b>     | <b>0.95</b> | <b>62.65</b>     | <b>0.97</b> |
| 爱维尔  | 72.93            | 0.61        | 77.00            | 0.58        |

2016 年末和 2015 年末，公司资产负债率略高于同行业平均水平，公司流动比率低于同行业平均水平，主要原因为公司自 2014 年 9 月开始投产，公司处于业务发展初期，需要资金的大量投入以满足日益扩大的生产需求，故公司通过短期借款及关联方借款进行筹资，导致资产负债率较高，流动比率较低。随着公司业务的稳定发展，其他应付款的逐期减少，公司的偿债能力逐渐增强。

与金贸流体相比，公司的资产负债率较高，流动比率较低，主要原因为金贸流体于 2000 年成立，已经处于了稳定的发展阶段，应收账款和存货等流动性较强的资产占资产总额的比例较大，而其他应付款等流动负债占比较小。与金科机电相比，公司的偿债指标相对较好，主要原因为金科机电的短期借款、应付款项等流动负债占比较高。

#### 4、营运能力分析

| 公司   | 2016 年度        |             | 2015 年度        |             |
|------|----------------|-------------|----------------|-------------|
|      | 应收账款周转率<br>(次) | 存货周转率(次)    | 应收账款周转率<br>(次) | 存货周转率(次)    |
| 金科机电 | 4.76           | 6.35        | 3.75           | 3.42        |
| 金贸流体 | 3.67           | 1.94        | 3.43           | 1.56        |
| 平均   | <b>4.22</b>    | <b>4.15</b> | <b>3.59</b>    | <b>2.49</b> |
| 爱维尔  | 2.33           | 1.60        | 3.72           | 2.03        |

2016 年，公司应收账款周转率低于同行业平均水平，主要原因为 2015 年公司处于起步期，2016 年销售业绩高于 2015 年，部分订单年末未到信用期，且个别客户回款周期较长，导致 2016 年应收账款平均余额较 2015 年增长 151.10%，大于营业收入的增长幅度 57.04%，故应收账款周转率有一定幅度下降。公司也在逐步加强对应收账款的回款管理，以提高资金的营运效率。

公司的存货周转率与同行业可比公司相比，处于合理的水平。2016 年存货周转率较 2015 年有所下降，主要原因为 2016 年公司订单量增多，存货储备量增大，2016 年末存货账面余额价值较 2015 年末增长 60.24%，相应地导致存货周转率有一定幅度下降。存货周转率低于金科机电，是因为金科机电的存货余额相对较小；公司存货周转率与金贸流体基本持平。

## 五、报告期内公司盈利情况

### (一) 营业收入

#### 1、营业收入构成

| 项目     | 2017 年 1-4 月  |           | 2016 年度       |           | 2015 年度       |           |
|--------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|        | 金额(元)         | 占比<br>(%) | 金额(元)         | 占比<br>(%) | 金额(元)         | 占比<br>(%) |
| 主营业务收入 | 31,582,389.82 | 97.63     | 72,415,887.54 | 93.90     | 47,703,758.88 | 97.14     |

| 项目        | 2017年1-4月            |               | 2016年度               |               | 2015年度               |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         |
| 其他业务收入    | 766,525.59           | 2.37          | 4,702,890.55         | 6.10          | 1,403,992.34         | 2.86          |
| <b>合计</b> | <b>32,348,915.41</b> | <b>100.00</b> | <b>77,118,778.09</b> | <b>100.00</b> | <b>49,107,751.22</b> | <b>100.00</b> |

公司的主营业务为管件的生产及销售。2017年1-4月、2016年及2015年公司主营业务收入占营业收入总额比例分别为97.63%、93.90%、97.14%，公司主营业务明确，盈利模式突出且收入结构未发生重大变化。其他业务收入主要由销售原材料、受托加工等产生。

## 2、收入构成分析

### (1) 主营业务收入按产品类型分类

| 项目构成      | 2017年1-4月            |               | 2016年度               |               | 2015年度               |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         |
| 铸造管件      | 29,764,177.93        | 94.24         | 65,456,761.05        | 90.39         | 43,772,706.14        | 91.76         |
| 焊接法兰管     | 1,818,211.89         | 5.76          | 6,959,126.49         | 9.61          | 3,931,052.74         | 8.24          |
| <b>合计</b> | <b>31,582,389.82</b> | <b>100.00</b> | <b>72,415,887.54</b> | <b>100.00</b> | <b>47,703,758.88</b> | <b>100.00</b> |

公司主营业务收入分为铸造管件销售收入和焊接法兰管销售收入。

#### 1) 铸造管件销售收入

报告期内，铸造管件销售收入为公司最主要的收入来源，2017年1-4月、2016年及2015年其占公司主营业务收入的比重分别为94.24%、90.39%和91.76%，其中2016年该类别的收入为65,456,761.05元，比2015年增长49.54%。原因如下：首先，公司于2014年9月投产，2015年初公司生产水平较低，员工熟练度较差，2015年下半年，随着生产水平稳步提升，员工熟练度上升，业务规模逐步扩大，但2015年全年较2016年相比产量仍较低；其次，从产能来看，2015年为公司发展初期，销量较低，产能未充分利用，2016年随着销量的提高，产能增大，机器设备利用率增大；最后，从客户来看，公司处于发展初期，而股东营口大同经贸有限公司拥有一定的客户渠道，且与国内各大铸管厂有较深的贸易合作关系，公司通过整合股东资源等途径逐渐形成了爱维尔销售网络，2016年新增了多家客户，且对原有的客户的订单量也较2015年有所增加，以公司的第一大客户圣戈班集团为例，其销售额较2015年上涨25.39%。随着公司的销售增长，2017年1-4月，铸造管件销售占比进一步提升，铸造管件销售收入达29,764,177.93元。

## 2) 焊接法兰管销售收入

2017年1-4月、2016年及2015年，焊接法兰管销售收入占公司主营业务收入的比重分别为5.76%、9.61%和8.24%，占比较小。2016年较2015年有一定幅度增加，主要是由于2015年公司处于业务发展初期，生产水平较低，2016年随着产能的提升，客户规模的扩大，及原有客户订单量的增加，2016年的销售收入实现了较大幅度增长。

3) 结合各产品单价、销量变化情况，报告期内公司各项产品的单价、销量列示如下：

单位：元

| 产品构成  | 项目    | 2017年1-4月     | 2016年度        | 2015年度        | 增长额度          | 增长比例(%) |
|-------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 铸造管件  | 销量(吨) | 3,266.36      | 8,085.27      | 5,363.44      | 2,721.83      | 50.75   |
|       | 单价    | 9,112.34      | 8,095.80      | 8,161.31      | -65.51        | -0.80   |
|       | 收入    | 29,764,177.93 | 65,456,761.05 | 43,772,706.14 | 21,684,054.91 | 49.54   |
| 焊接法兰管 | 销量(吨) | 262.39        | 896.35        | 425.22        | 471.13        | 110.80  |
|       | 单价    | 6,929.43      | 7,763.85      | 9,244.75      | -1,480.90     | -16.02  |
|       | 收入    | 1,818,211.89  | 6,959,126.49  | 3,931,052.74  | 3,028,073.75  | 77.03   |

报告期内，公司铸造管件销售收入占公司主营业务收入的比重为90%以上，铸造管件2016年及2015年每吨的平均售价分别为8,095.80元和8,161.31元，产品价格基本保持不变的情况下，2016年实现销售8,085.27吨，比2015年增长50.75%。在销量变化的主要作用下，铸造管件2016年收入比2015年增加了21,684,054.91元，增长49.54%，体现了公司在铸造管件领域的优势地位，也为报告期收入的大幅增长起到重要作用。

公司焊接法兰管2016年及2015年每吨的平均售价分别为7,763.85元和9,244.75元，产品价格保持小幅下降的情况下，2016年实现销售896.35吨，比2015年增长110.80%。在单价、销量变化的综合作用下，焊接法兰管2016年收入比2015年增加了3,028,073.75元，增长77.03%，为报告期收入的大幅增长起到辅助作用。

综上，报告期内公司营业收入大幅上升的主要原因为铸造管件销量的大幅增长所致，公司业务处于发展阶段，公司收入大幅上升具有合理性。

## (2) 主营业务收入按区域分类

| 地区 | 2017年1-4月            |               | 2016年度               |               | 2015年度               |               |
|----|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|    | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         |
| 境内 | 31,325,910.52        | 99.19         | 70,870,037.99        | 97.87         | 47,703,758.88        | 100.00        |
| 境外 | 256,479.30           | 0.81          | 1,545,849.55         | 2.13          | -                    | -             |
| 合计 | <b>31,582,389.82</b> | <b>100.00</b> | <b>72,415,887.54</b> | <b>100.00</b> | <b>47,703,758.88</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司收入主要来源于境内，2017年1-4月、2016年及2015年占主营业务收入的比重为99.19%、97.87%及100.00%。

## 1) 出口境外业务的经营模式

公司外销采用直销模式。境外客户多为通过境内客户的介绍达成合作关系。公司境外收入占比较低，2015年度无境外收入产生，2016年度境外收入占比为2.13%，2017年1-4月境外收入占比为0.81%。

## 2) 主要出口国家和地区

公司产品主要出口地区为南亚、亚太地区，出口国家为印度、斐济等，境外客户较少，且比较分散。

## 3) 境外收入具体确认原则和方法

公司境外收入以货物发出并报关离岸作为收入确认时点，汇率采用出口当月月初人民币公布的外币中间价作为换算汇率。

## 4) 2016年主要客户出口金额情况如下：

| 序号 | 出口国家 | 客户名称         | 客户情况  | 销售额(人民币元)  | 结算方式 | 产品类型 |
|----|------|--------------|---|------------|------|------|
| 1  | 印度   | 印度瓦巴格水处理有限公司 | 该公司是印度当地较为大型的，专门从事生活、工业污水处理的公司，主要从我国进口管材产品。 | 755,062.51 | 信用证  | 铸造管件 |
| 2  | 斐济   | 宁波格瑞斯进出口有限公司 | 该公司是一家贸易公司，主营进出口业务，拥有离岸账户。                  | 790,787.04 | 电汇   | 铸造管件 |

## 2017年1-4月主要客户出口金额情况如下：

| 序号 | 出口国家 | 客户名称         | 客户情况  | 销售额(人民币元)  | 结算方式 | 产品类型 |
|----|------|--------------|---|------------|------|------|
| 1  | 印度   | 印度瓦巴格水处理有限公司 | 该公司是印度当地较为大型的，专门从事生活、工业污水处理的公司，主要从我国进口管材产品。 | 196,457.90 | 信用证  | 铸造管件 |

## (二) 营业成本

## 1、主营业务成本按产品类型分类

| 项目构成      | 2017年1-4月            |               | 2016年度               |               | 2015年度               |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         |
| 铸造管件      | 22,264,961.49        | 93.81         | 46,570,874.88        | 89.39         | 33,906,166.13        | 92.07         |
| 焊接法兰管     | 1,468,862.70         | 6.19          | 5,528,001.38         | 10.61         | 2,919,384.32         | 7.93          |
| <b>合计</b> | <b>23,733,824.19</b> | <b>100.00</b> | <b>52,098,876.26</b> | <b>100.00</b> | <b>36,825,550.45</b> | <b>100.00</b> |

主营业务成本的占比、构成与收入相对应，铸造管件的成本依然占最主要的部分，2017年1-4月、2016年和2015年的占比分别为93.81%、89.39%和92.07%，焊接法兰管的成本占比为6.19%、10.61%和7.93%。

## 2、主营业务成本按构成分类

| 项目构成      | 2017年1-4月            |               | 2016年度               |               | 2015年度               |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         | 金额(元)                | 占比(%)         |
| 直接材料      | 13,433,345.26        | 56.60         | 28,348,471.58        | 54.41         | 19,436,599.48        | 52.78         |
| 直接人工      | 4,188,009.48         | 17.65         | 9,547,754.59         | 18.33         | 8,787,030.26         | 23.86         |
| 制造费用      | 6,112,469.45         | 25.75         | 14,202,650.09        | 27.26         | 8,601,920.71         | 23.36         |
| <b>合计</b> | <b>23,733,824.19</b> | <b>100.00</b> | <b>52,098,876.26</b> | <b>100.00</b> | <b>36,825,550.45</b> | <b>100.00</b> |

## (1) 直接材料

2017年1-4月、2016年及2015年，直接材料的占比分别为56.60%、54.41%和52.78%，呈上升趋势。从占营业成本九成的铸造管件来看，单位生产成本先下降后上升，与直接材料的变动趋势一致。铸造管件的主要原材料为生铁和废钢，其平均采购价从2016年7月不断上涨，与生铁和废钢的市场价格走势一致。

## (2) 直接人工

2017年1-4月、2016年及2015年，人工的占比分别为17.65%、18.33%和23.86%，占比呈下降趋势。2016年较2015年下降5.53个百分点，主要原因为2015年初期企业开始生产，工人操作不熟练，为稳定工人、提高效率，公司单位计件工资标准设定较高，导致单位人工成本较高，2016年员工熟练度上升，单位人工产量提高，公司单位计件工资标准设定降低，因此2016年度单位人工成本下降。2017年的占比较2016年基本持平。

## (3) 制造费用

公司的制造费用主要由水电费、折旧费等构成，2017年1-4月、2016年和2015年占比分别为25.75%、27.26%和23.36%，从绝对数来看，报告期内月平均

数逐期上升，主要原因是为了满足日益扩大的生产需求，提高产能，公司购买新的机器设备并计提折旧，制造费用也相应上升。

### （三）毛利率

报告期内，公司各类产品的毛利率以及综合毛利率如下表所示：

| 项目        | 2017年1-4月            |                      |              |                   |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------|-------------------|
|           | 收入（元）                | 成本（元）                | 毛利率（%）       | 占主营业务收入的<br>比例（%） |
| 铸造管件      | 29,764,177.93        | 22,264,961.49        | 25.20        | 94.24             |
| 焊接法兰管     | 1,818,211.89         | 1,468,862.70         | 19.21        | 5.76              |
| <b>总计</b> | <b>31,582,389.82</b> | <b>23,733,824.19</b> | <b>24.85</b> | <b>100.00</b>     |

（续）

| 项目        | 2016年度               |                      |              |                   |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------|-------------------|
|           | 收入（元）                | 成本（元）                | 毛利率（%）       | 占主营业务收入的<br>比例（%） |
| 铸造管件      | 65,456,761.05        | 46,570,874.88        | 28.85        | 90.39             |
| 焊接法兰管     | 6,959,126.49         | 5,528,001.38         | 20.56        | 9.61              |
| <b>总计</b> | <b>72,415,887.54</b> | <b>52,098,876.26</b> | <b>28.06</b> | <b>100.00</b>     |

（续）

| 项目        | 2015年度               |                      |              |                   |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------|-------------------|
|           | 收入（元）                | 成本（元）                | 毛利率（%）       | 占主营业务收入的<br>比例（%） |
| 铸造管件      | 43,772,706.14        | 33,906,166.13        | 22.54        | 91.76             |
| 焊接法兰管     | 3,931,052.74         | 2,919,384.32         | 25.74        | 8.24              |
| <b>总计</b> | <b>47,703,758.88</b> | <b>36,825,550.45</b> | <b>22.80</b> | <b>100.00</b>     |

报告期内，公司主营业务的综合毛利率分别为 24.85%、28.06%和 22.80%，与铸造管件的毛利率变动趋势一致。

#### 1、铸造管件销售毛利率

报告期内，铸造管件销售毛利率分别为 25.20%、28.85%和 22.54%，呈先上升后下降的趋势。2016 年较 2015 年上升 6.31 个百分点，主要是由于：2016 年的平均单位成本（主营业务成本/销量）较 2015 年下降 8.89%，由于公司 2014 年 9 月开始投产，2015 年初的公司生产水平较低，材料利用率较低且员工熟练度相对较差，导致 2015 年平均单位材料成本较高，另外，公司 2015 年单位计件工资标准设定高于 2016 年，导致 2015 年平均单位人工成本较高。2017 年 1-4 月较 2016 年下降 3.65 个百分点，主要原因为 2016 年 7 月份开始，生铁价格上

涨导致单位材料成本上涨，进而导致平均成本上涨，2017年1-4月的平均成本较2016年上升1,056.47元，涨幅为18.34%，同时2017年1-4月的平均售价（主营业务收入/销量）较2016年上升1,016.54元，涨幅为12.56%，售价的涨幅略低于成本的涨幅，因此毛利率下降且未发生大幅波动。2017年平均售价发生一定幅度上涨，主要原因为原材料生铁的价格在2016年末上涨，生铁提价导致平均售价有所提高。

## 2、焊接法兰管销售毛利率

报告期内，焊接法兰管销售毛利率分别为19.21%、20.56%和25.74%。公司焊接法兰管业务量较小，且不同客户的需求差异化较大，质量要求、规格型号、运输距离等不尽相同，故毛利率在报告期内呈现一定程度波动。

## （四）主要费用及变动情况

1、公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

| 项目             | 2017年1-4月     | 2016年度        |        | 2015年度        |
|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|
|                | 金额（元）         | 金额（元）         | 增长率（%） | 金额（元）         |
| 销售费用           | 2,033,170.07  | 4,086,896.75  | 25.90  | 3,246,271.03  |
| 管理费用           | 2,173,046.89  | 6,318,231.32  | 6.87   | 5,912,144.72  |
| 其中：研发费用        | -             | -             | -      | -             |
| 财务费用           | 1,206,086.60  | 3,031,042.28  | 1.07   | 2,998,890.01  |
| 营业收入           | 32,348,915.41 | 77,118,778.09 | 57.04  | 49,107,751.22 |
| 销售费用占营业收入比重（%） | 6.29          | 5.30          | -      | 6.61          |
| 管理费用占营业收入比重（%） | 6.72          | 8.19          | -      | 12.04         |
| 研发费用占营业收入比重（%） | -             | -             | -      | -             |
| 财务费用占营业收入比重（%） | 3.73          | 3.93          | -      | 6.11          |

报告期内，2017年1-4月、2016年和2015年，公司发生的期间费用分别为5,412,303.56元、13,436,170.35元和12,157,305.76元，占营业收入比例分别为16.73%、17.42%和24.76%，占比呈下降趋势。2016年期间费用较2015年增长了10.52%，主要原因为2016年随着公司业务的拓展，规模的扩大，销售费用和管理费用也随之增加，增加额分别为840,625.72元和406,086.60元，增幅分别为25.90%

和6.87%。期间费用中，管理费用占比最高，报告期内占营业收入比例分别为6.72%、8.19%和12.04%。

报告期内公司未设立专门的研发部门，研发费用无法可靠计量，与其他类别的费用无法有效区分，结合会计师出具的《审计报告》，出于谨慎性的原则，报告期末公司研发支出为零。

2、公司最近两年及一期销售费用明细情况如下：

单位：元

| 项目        | 2017年1-4月           | 2016年度              | 2015年度              |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 运输费       | 1,756,271.77        | 3,372,777.81        | 2,207,831.12        |
| 职工薪酬福利    | 131,959.16          | 416,844.24          | 448,900.12          |
| 业务招待费     | 108,555.76          | 152,364.53          | 337,704.89          |
| 差旅费       | 19,160.59           | 52,998.74           | 116,698.60          |
| 其他        | 10,107.97           | 5,127.27            | 4,040.00            |
| 广告宣传费     | 6,941.75            | 38,903.55           | 34,844.00           |
| 维修费       | 173.07              | 47,880.61           | 96,252.30           |
| <b>合计</b> | <b>2,033,170.07</b> | <b>4,086,896.75</b> | <b>3,246,271.03</b> |

报告期内，公司的销售费用主要由运输费、职工薪酬福利和业务招待费等组成，其中运费占各期的比例分别为86.38%、82.53%和68.01%，占销售费用的较大比重，且呈上升趋势。2017年1-4月、2016年和2015年，公司的销售费用分别为2,033,170.07元、4,086,896.75元和3,246,271.03元，占营业收入的比例分别为6.29%、5.30%和6.61%。2016年销售费用较2015年增长25.90%，主要因为随着本年业务规模的扩大，营业收入增长57.04%，远距离客户的订单量上涨，故运费较上年增加1,164,946.69元，增幅达52.76%。

3、公司最近两年及一期管理费用明细情况如下：

单位：元

| 项目      | 2017年1-4月  | 2016年度       | 2015年度       |
|---------|------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬福利  | 829,457.88 | 1,676,820.52 | 1,392,328.32 |
| 折旧与摊销   | 678,627.34 | 1,981,878.72 | 1,575,811.70 |
| 业务招待费   | 165,943.86 | 484,421.59   | 1,008,685.42 |
| 中介机构服务费 | 257,598.87 | 796,106.55   | 145,957.65   |
| 汽车费用    | 70,210.58  | 398,737.62   | 279,424.54   |
| 办公费     | 69,192.47  | 203,930.64   | 211,029.65   |
| 水电费     | 64,153.45  | 100,325.72   | 60,408.91    |
| 差旅费     | 25,052.48  | 107,572.32   | 139,039.90   |
| 其他      | 12,809.96  | 244,925.37   | 291,962.49   |

| 项目        | 2017年1-4月           | 2016年度              | 2015年度              |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 税金        | -                   | 323,512.27          | 807,496.14          |
| <b>合计</b> | <b>2,173,046.89</b> | <b>6,318,231.32</b> | <b>5,912,144.72</b> |

报告期内，公司的管理费用主要由职工薪酬福利、折旧与摊销、中介机构服务费、业务招待费等组成。2017年1-4月、2016年和2015年管理费用分别为2,173,046.89元、6,318,231.32元和5,912,144.72元，占营业收入的比例分别为6.72%、8.19%和12.04%。2016年管理费用较2015年增加406,086.60元，增长幅度为6.87%，变动原因为：（1）2016年为员工购买意外险，职工食堂提高了伙食标准，发放过节费及职工宿舍用品等福利费增加，导致职工薪酬福利较上年增加284,492.20元，增幅为20.43%；（2）2016年购入一批管理用固定资产，导致折旧费用增加；（3）公司为挂牌新三板聘请中介机构，所发生的中介机构服务费增加650,148.90元，增幅为445.44%；（4）2016年5月以后的房产税、土地使用税等税金计入税金及附加科目，导致2016年税金减少483,983.87元，降幅为59.94%。

4、公司最近两年及一期财务费用明细情况如下：

单位：元

| 项目        | 2017年1-4月           | 2016年度              | 2015年度              |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 利息支出      | 1,190,943.86        | 3,078,549.86        | 3,239,257.54        |
| 减：利息收入    | 2,714.48            | 36,729.11           | 251,139.51          |
| 汇兑损失      | 7,055.92            | -                   | -                   |
| 减：汇兑收益    | -                   | 16,966.62           | -                   |
| 手续费及其他    | 10,801.30           | 6,188.15            | 10,771.98           |
| <b>合计</b> | <b>1,206,086.60</b> | <b>3,031,042.28</b> | <b>2,998,890.01</b> |

报告期内，公司财务费用为利息支出、利息收入、手续费和汇兑收益，其中利息支出为银行短期借款和资金拆借利息，利息收入主要为银行承兑汇票保证金利息收入，手续费为支付银行的手续费支出。2017年1-4月、2016年和2015年公司财务费用分别为1,206,086.60元、3,031,042.28元和2,998,890.01元，占营业收入的比例分别为3.73%、3.93%和6.11%。2016年较2015年增加32,152.47元，增幅为1.07%，总体变动不大。

#### （五）非经常性损益及重大投资收益情况

公司最近两年及一期非经常性损益及其变动情况如下：

单位：元

| 项目   | 2017年1-4月    | 2016年度       | 2015年度        |
|--|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -            | -68,831.38   | -             |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常业务密切相关，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 | -            | 20,000.00    | -             |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                     | -            | 200,000.00   | -             |
| 除上述各项之外的营业外收支净额  | -            | -347,115.32  | -98,956.34    |
| <b>小计</b>  | -            | -195,946.70  | -98,956.34    |
| 减：非经常性损益相应的所得税   | -            | -48,986.68   | -24,739.09    |
| 非经常性损益影响的净利润   | -            | -146,960.02  | -74,217.25    |
| 归属于母公司普通股股东的净利润  | 2,110,866.87 | 6,689,152.83 | -2,657,302.98 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润                                 | 2,110,866.87 | 6,836,112.85 | -2,583,085.73 |

公司最近两年及一期营业外收入情况如下：

单位：元

| 项目        | 2017年1-4月 | 2016年度            | 2015年度           |
|-----------|-----------|-------------------|------------------|
| 债务重组利得    | -         | 200,000.00        | -                |
| 政府补助      | -         | 20,000.00         | -                |
| 其他        | -         | 18,366.02         | 50,925.12        |
| <b>合计</b> | -         | <b>238,366.02</b> | <b>50,925.12</b> |

2016年营业外收入主要为公司将名下一辆汽车抵免应付本溪市聚鑫达机械制造有限公司货款，该车辆经二手车市场评估价值为600,000.00元，抵免应付账款800,000.00元，故计入营业外收入债务重组利得200,000.00元，同时该车辆评估价值与其账面净值差额计入营业外支出68,831.38元。营业外收入其他项为员工罚款等。

公司最近两年及一期政府补助情况如下：

单位：元

| 项目                         | 2017年1-4月 | 2016年度           | 2015年度 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------|-----------|------------------|--------|-----------------|
| 关于认定为2016年营口市市级工程技术研究中心的资金 | -         | 20,000.00        | -      | 与收益相关           |
| <b>合计</b>                  | -         | <b>20,000.00</b> | -      | -               |

公司最近两年及一期营业外支出情况如下：

单位：元

| 项目 | 2017年1-4月 | 2016年度 | 2015年度 |
|----|-----------|--------|--------|
|----|-----------|--------|--------|

| 项目        | 2017年1-4月 | 2016年度            | 2015年度            |
|-----------|-----------|-------------------|-------------------|
| 固定资产处置损失  | -         | 68,831.38         | -                 |
| 罚款及滞纳金    | -         | 67,310.61         | 149,881.00        |
| 工伤赔偿      | -         | 298,170.73        | -                 |
| 其他        | -         | -                 | 0.46              |
| <b>合计</b> | <b>-</b>  | <b>434,312.72</b> | <b>149,881.46</b> |

2015年营业外支出为公司支付违规土地建筑罚款；2016年营业外支出为公司补缴的房产税及土地使用税滞纳金、为劳动争议纠纷案件给予员工的工伤赔偿款及车辆处置损失。

## 六、报告期内公司主要资产状况

### （一）主要流动资产

#### 1、货币资金

##### （1）按类别列示

公司货币资金按类别列示明细如下：

单位：元

| 项目        | 2017年4月30日          | 2016年12月31日       | 2015年12月31日         |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 现金        | 40,887.94           | 674,744.25        | 133,733.54          |
| 银行存款      | 2,575,678.30        | 310,640.94        | 1,235,916.16        |
| 其他货币资金    | 2,100,000.00        | -                 | 4,175,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>4,716,566.24</b> | <b>985,385.19</b> | <b>5,544,649.70</b> |

报告期内，公司货币资金主要由银行存款及其他货币资金构成，其他货币资金主要为应付的银行承兑汇票存管所缴存的保证金。截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司货币资金余额分别为4,716,566.24元、985,385.19元和5,544,649.70元，2017年4月末货币资金余额较2016年末增长378.65%，2016年末较2015年末下降82.23%。货币资金余额波动主要是由银行承兑汇票缴存的保证金的变动所致。

#### 2、应收账款

##### （1）按类别列示

截至2017年4月30日，公司应收账款坏账准备计提情况及账龄明细如下：

| 种类           | 账面余额  |       | 坏账准备  |       |
|--------------|-------|-------|-------|-------|
|              | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏 | -     | -     | -     | -     |

| 种类                      | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|                         | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元)               | 比例(%)       |
| 账准备的应收账款                |                      |               |                     |             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款    | 28,327,007.22        | 100.00        | 1,526,611.07        | 5.39        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                    | -             | -                   | -           |
| <b>合计</b>               | <b>28,327,007.22</b> | <b>100.00</b> | <b>1,526,611.07</b> | <b>5.39</b> |

截至2016年12月31日,公司应收账款坏账准备计提情况及账龄明细如下:

| 种类                     | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|                        | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元)               | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -                    | -             | -                   | -           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 40,223,928.93        | 100.00        | 2,140,732.81        | 5.32        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                    | -             | -                   | -           |
| <b>合计</b>              | <b>40,223,928.93</b> | <b>100.00</b> | <b>2,140,732.81</b> | <b>5.32</b> |

截至2015年12月31日,公司应收账款坏账准备计提情况及账龄明细如下:

| 种类                     | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|                        | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元)               | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -                    | -             | -                   | -           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 25,990,439.82        | 100.00        | 1,299,521.99        | 5.00        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                    | -             | -                   | -           |
| <b>合计</b>              | <b>25,990,439.82</b> | <b>100.00</b> | <b>1,299,521.99</b> | <b>5.00</b> |

(2) 应收账款按账龄分析组合计提坏账准备情况如下:

| 账龄        | 2017年4月30日           |               |                     |             |                      |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             | 账面价值                 |
|           | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元)               | 计提比例(%)     | 金额(元)                |
| 1年以内      | 26,459,049.11        | 93.41         | 1,322,952.45        | 5.00        | 25,136,096.66        |
| 1-2年      | 1,699,330.11         | 6.00          | 169,933.02          | 10.00       | 1,529,397.09         |
| 2-3年      | 168,628.00           | 0.59          | 33,725.60           | 20.00       | 134,902.40           |
| <b>合计</b> | <b>28,327,007.22</b> | <b>100.00</b> | <b>1,526,611.07</b> | <b>5.39</b> | <b>26,800,396.15</b> |

(续)

| 账龄 | 2016年12月31日 |  |      |  |
|----|-------------|--|------|--|
|    | 账面余额        |  | 坏账准备 |  |

| 账龄        | 2016年12月31日          |               |                     |             |                      |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             | 账面价值                 |
|           | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元)               | 计提比例(%)     | 金额(元)                |
| 1年以内      | 37,633,201.65        | 93.56         | 1,881,660.08        | 5.00        | 35,751,541.57        |
| 1-2年      | 2,590,727.28         | 6.44          | 259,072.73          | 10.00       | 2,331,654.55         |
| <b>合计</b> | <b>40,223,928.93</b> | <b>100.00</b> | <b>2,140,732.81</b> | <b>5.32</b> | <b>38,083,196.12</b> |

(续)

| 账龄        | 2015年12月31日          |               |                     |             |                      |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             | 账面价值                 |
|           | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元)               | 计提比例(%)     | 金额(元)                |
| 1年以内      | 25,990,439.82        | 100.00        | 1,299,521.99        | 5.00        | 24,690,917.83        |
| <b>合计</b> | <b>25,990,439.82</b> | <b>100.00</b> | <b>1,299,521.99</b> | <b>5.00</b> | <b>24,690,917.83</b> |

报告期内，公司应收账款账龄主要集中在1年以内，不存在账龄较长的重大应收账款。

截至2017年4月30日，公司应收账款金额前五名单位情况如下：

| 单位名称          | 与公司关系 | 期末余额(元)              | 账龄   | 占应收账款余额的比例(%) |
|---------------|-------|----------------------|------|---------------|
| 圣戈班管道系统有限公司   | 非关联方  | 6,491,104.88         | 1年以内 | 22.91         |
| 圣戈班(徐州)铸管有限公司 | 非关联方  | 4,436,512.94         | 1年以内 | 15.66         |
| 桃江新兴管件有限责任公司  | 非关联方  | 2,581,543.56         | 1年以内 | 9.11          |
| 山东球墨铸铁管有限公司   | 非关联方  | 1,803,046.67         | 1年以内 | 6.37          |
|               |       | 467,952.32           | 1-2年 | 1.65          |
| 营口鑫海铸业有限公司    | 非关联方  | 1,747,416.49         | 1年以内 | 6.17          |
| <b>合计</b>     |       | <b>17,527,576.86</b> |      | <b>61.87</b>  |

截至2016年12月31日，公司应收账款金额前五名单位情况如下：

| 单位名称          | 与公司关系 | 期末余额(元)              | 账龄   | 占应收账款余额的比例(%) |
|---------------|-------|----------------------|------|---------------|
| 圣戈班管道系统有限公司   | 非关联方  | 10,152,588.63        | 1年以内 | 25.24         |
| 圣戈班(徐州)铸管有限公司 | 非关联方  | 7,789,859.87         | 1年以内 | 19.37         |
| 山东球墨铸铁管有限公司   | 非关联方  | 2,005,070.43         | 1年以内 | 4.98          |
| 南京固威齐机械设备有限公司 | 非关联方  | 1,969,906.40         | 1年以内 | 4.90          |
| 营口爱维尔铸业有限公司   | 关联方   | 1,915,543.16         | 1年以内 | 4.76          |
| <b>合计</b>     |       | <b>23,832,968.49</b> |      | <b>59.25</b>  |

截至2015年12月31日，公司应收账款金额前五名单位情况如下：

| 单位名称         | 与公司关系 | 期末余额(元)      | 账龄   | 占应收账款余额的比例(%) |
|--------------|-------|--------------|------|---------------|
| 圣戈班(徐州)铸管有限公 | 非关联方  | 8,494,116.93 | 1年以内 | 32.68         |

| 单位名称         | 与公司关系 | 期末余额(元)              | 账龄   | 占应收账款余额的比例(%) |
|--------------|-------|----------------------|------|---------------|
| 司            |       |                      |      |               |
| 圣戈班管道系统有限公司  | 非关联方  | 7,090,809.79         | 1年以内 | 27.28         |
| 本溪北台铸管股份有限公司 | 非关联方  | 2,206,754.93         | 1年以内 | 8.49          |
| 山东球墨铸铁管有限公司  | 非关联方  | 1,186,267.43         | 1年以内 | 4.56          |
| 营口大同经贸有限公司   | 关联方   | 1,031,113.46         | 1年以内 | 3.97          |
| <b>合计</b>    |       | <b>20,009,062.54</b> |      | <b>76.98</b>  |

报告期内，公司应收账款中持 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位欠款情况详见“第四章 公司财务”之“十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”。

报告期内，公司应收账款情况如下：

单位：元

| 项目     | 2017年4月30日    | 2016年12月31日   | 2015年12月31日   |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 应收账款原值 | 28,327,007.22 | 40,223,928.93 | 25,990,439.82 |
| 坏账准备   | 1,526,611.07  | 2,140,732.81  | 1,299,521.99  |
| 应收账款净值 | 26,800,396.15 | 38,083,196.12 | 24,690,917.83 |

截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款净值分别为 26,800,396.15 元、38,083,196.12 元和 24,690,917.83 元。公司应收账款余额主要为应收客户货款，2017 年 4 月末公司应收账款余额较 2016 年末下降 29.63%，主要原因为公司 2017 年年初与客户结清较多货款所致，2016 年末公司应收账款余额较 2015 年末增长 54.24%，主要原因为公司 2014 年 9 月开始投产，2015 年仍在业务发展初期，2016 年销售规模逐步扩大，销售额的增加导致应收账款增加。

各期新增应收账款金额及占当期营业收入比例列示如下：

单位：元

| 项目              | 2017年4月30日     | 2016年12月31日   | 2015年12月31日   | 2014年12月31日 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|-------------|
| 应收账款余额          | 28,327,007.22  | 40,223,928.93 | 25,990,439.82 | 379,343.33  |
| 新增应收账款金额        | -11,896,921.72 | 14,233,489.12 | 25,611,096.49 |             |
| 营业收入            | 32,348,915.41  | 77,118,778.09 | 49,107,751.22 |             |
| 新增应收账款金额占营业收入比例 | -36.78%        | 18.46%        | 52.15%        |             |

公司各期新增应收账款金额分别为-11,896,921.72元、14,233,489.12元和25,611,096.49元,各期新增应收账款金额占当期营业收入比例分别为-36.78%、18.46%和52.15%,2017年4月末较2016年末新增应收账款金额为-11,896,921.72元,主要原因为2017年年初公司督促销售业务员及时和客户沟通付款事宜,与客户结清较多货款所致;2015年末较2014年末新增应收账款金额为25,611,096.49元,主要原因为2014年9月开始投产,2014年末形成较少的应收账款余额,随着销售规模逐步扩大,销售额的增加导致2015年末应收账款余额增加。

### 3、预付账款

| 账龄   | 2017年4月30日          |               | 2016年12月31日         |               | 2015年12月31日       |               |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 金额(元)               | 比例(%)         | 金额(元)               | 比例(%)         | 金额(元)             | 比例(%)         |
| 1年以内 | 2,939,535.89        | 98.23         | 4,425,237.39        | 98.90         | 990,987.66        | 100.00        |
| 1-2年 | 52,140.91           | 1.74          | 49,081.50           | 1.10          | -                 | -             |
| 2-3年 | 746.41              | 0.03          | -                   | -             | -                 | -             |
| 合计   | <b>2,992,423.21</b> | <b>100.00</b> | <b>4,474,318.89</b> | <b>100.00</b> | <b>990,987.66</b> | <b>100.00</b> |

公司预付账款余额主要为预付供应商货款、设备款及电费,截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日,公司预付账款余额分别为2,992,423.21元、4,474,318.89元和990,987.66元。2017年4月末公司预付账款余额较2016年末下降33.12%,主要是由于预付供应商抚顺市琛圣铸钢铁有限公司、青岛沃德管道配件有限公司的货款减少所致。2016年末较2015年末上涨351.50%,主要原因为公司2014年9月开始投产,2015年仍在业务发展初期,2016年业务规模逐步扩大,业务量的增加导致预付账款增加。

截至2017年4月30日预付账款前五名情况如下:

| 单位名称                     | 与公司关系 | 期末余额(元)             | 账龄   | 占预付账款余额的比例(%) |
|--------------------------|-------|---------------------|------|---------------|
| 抚顺市琛圣铸钢铁有限公司             | 非关联方  | 2,099,999.97        | 1年以内 | 70.18         |
| 国网辽宁省电力有限公司盖州市供电公司电费结算专户 | 非关联方  | 377,689.29          | 1年以内 | 12.62         |
| 沈阳铸造研究所                  | 非关联方  | 199,743.26          | 1年以内 | 6.67          |
| 天津嘉明爱粤粉末涂料有限公司           | 非关联方  | 55,994.00           | 1年以内 | 1.87          |
| 辽宁世恒装备制造有限公司             | 非关联方  | 39,785.09           | 1-2年 | 1.33          |
| 合计                       |       | <b>2,773,211.61</b> |      | <b>92.67</b>  |

截至 2016 年 12 月 31 日预付账款前五名情况如下：

| 单位名称                      | 与公司关系 | 期末余额<br>(元)         | 账龄    | 占预付账款<br>余额的比例<br>(%) |
|---------------------------|-------|---------------------|-------|-----------------------|
| 抚顺市琛圣铸钢铁有限公司              | 非关联方  | 3,091,606.32        | 1 年以内 | 69.10                 |
| 青岛沃德管道配件有限公司              | 非关联方  | 400,000.00          | 1 年以内 | 8.94                  |
| 青岛泰德机械有限公司                | 非关联方  | 345,358.13          | 1 年以内 | 7.72                  |
| 国网辽宁省电力有限公司盖州市供电分公司电费结算专户 | 非关联方  | 255,901.60          | 1 年以内 | 5.72                  |
| 河北欧耐机械模具有限公司              | 非关联方  | 173,127.35          | 1 年以内 | 3.87                  |
| <b>合计</b>                 |       | <b>4,265,993.40</b> |       | <b>95.35</b>          |

截至 2015 年 12 月 31 日预付账款前五名情况如下：

| 单位名称                      | 与公司关系 | 期末余额<br>(元)       | 账龄    | 占预付账款<br>余额的比例<br>(%) |
|---------------------------|-------|-------------------|-------|-----------------------|
| 邢台市振兴机械制造有限公司             | 非关联方  | 250,000.00        | 1 年以内 | 25.23                 |
| 沈阳榆士通液压设备有限公司             | 非关联方  | 200,000.00        | 1 年以内 | 20.18                 |
| 国网辽宁省电力有限公司盖州市供电分公司电费结算专户 | 非关联方  | 186,031.41        | 1 年以内 | 18.77                 |
| 盖州市九寨镇祥岐木材经销处             | 非关联方  | 73,893.40         | 1 年以内 | 7.46                  |
| 靖江市三星橡塑制品有限公司             | 非关联方  | 46,130.00         | 1 年以内 | 4.65                  |
| <b>合计</b>                 |       | <b>756,054.81</b> |       | <b>76.29</b>          |

报告期内，公司预付账款中持 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位预付款情况详见“第四章 公司财务”之“十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”。

#### 4、其他应收款

##### （1）按类别列示

公司其他应收款坏账准备计提情况及账龄明细如下：

| 种类                    | 2017 年 4 月 30 日 |        |          |       |
|-----------------------|-----------------|--------|----------|-------|
|                       | 账面余额            |        | 坏账准备     |       |
|                       | 金额（元）           | 比例（%）  | 金额（元）    | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -               | -      | -        | -     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | -               | -      | -        | -     |
| 组合 1：账龄组合             | 45,814.00       | 7.96   | 2,290.70 | 5.00  |
| 组合 2：其他组合             | 530,044.76      | 92.04  | -        | -     |
| 组合小计                  | 575,858.76      | 100.00 | 2,290.70 | 0.40  |

| 种类                      | 2017年4月30日        |               |                 |             |
|-------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------|
|                         | 账面余额              |               | 坏账准备            |             |
|                         | 金额(元)             | 比例(%)         | 金额(元)           | 比例(%)       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                 | -             | -               | -           |
| <b>合计</b>               | <b>575,858.76</b> | <b>100.00</b> | <b>2,290.70</b> | <b>0.40</b> |

(续)

| 种类                      | 2016年12月31日       |               |                 |             |
|-------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------|
|                         | 账面余额              |               | 坏账准备            |             |
|                         | 金额(元)             | 比例(%)         | 金额(元)           | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                 | -             | -               | -           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | -                 | -             | -               | -           |
| 组合1: 账龄组合               | 188,416.00        | 64.84         | 9,420.80        | 5.00        |
| 组合2: 其他组合               | 102,190.66        | 35.16         | -               | -           |
| 组合小计                    | 290,606.66        | 100.00        | 9,420.80        | 3.24        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                 | -             | -               | -           |
| <b>合计</b>               | <b>290,606.66</b> | <b>100.00</b> | <b>9,420.80</b> | <b>3.24</b> |

(续)

| 种类                      | 2015年12月31日          |               |                     |             |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|                         | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             |
|                         | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元)               | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                    | -             | -                   | -           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | -                    | -             | -                   | -           |
| 组合1: 账龄组合               | 33,489,345.39        | 99.86         | 1,674,797.67        | 5.00        |
| 组合2: 其他组合               | 48,359.00            | 0.14          | -                   | -           |
| 组合小计                    | 33,537,704.39        | 100.00        | 1,674,797.67        | 4.99        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                    | -             | -                   | -           |
| <b>合计</b>               | <b>33,537,704.39</b> | <b>100.00</b> | <b>1,674,797.67</b> | <b>4.99</b> |

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| 账龄        | 2017年4月30日       |                 |          |
|-----------|------------------|-----------------|----------|
|           | 其他应收款            | 坏账准备            |          |
|           | 金额(元)            | 金额(元)           | 比例(%)    |
| 1年以内      | 45,814.00        | 2,290.70        | 5.00     |
| <b>合计</b> | <b>45,814.00</b> | <b>2,290.70</b> | <b>-</b> |

(续)

| 账龄   | 2016年12月31日       |                 |       |
|------|-------------------|-----------------|-------|
|      | 其他应收款             | 坏账准备            |       |
|      | 金额(元)             | 金额(元)           | 比例(%) |
| 1年以内 | 188,416.00        | 9,420.80        | 5.00  |
| 合计   | <b>188,416.00</b> | <b>9,420.80</b> | -     |

(续)

| 账龄   | 2015年12月31日          |                     |       |
|------|----------------------|---------------------|-------|
|      | 其他应收款                | 坏账准备                |       |
|      | 金额(元)                | 金额(元)               | 比例(%) |
| 1年以内 | 33,482,737.39        | 1,674,136.87        | 5.00  |
| 1-2年 | 6,608.00             | 660.80              | 10.00 |
| 合计   | <b>33,489,345.39</b> | <b>1,674,797.67</b> | -     |

## (3) 按款项性质列示其他应收款

单位：元

| 项目    | 2017年4月30日        | 2016年12月31日       | 2015年12月31日          |
|-------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 资金拆借  | -                 | -                 | 33,470,000.00        |
| 备用金   | 530,044.76        | 102,190.66        | 48,359.00            |
| 社保公积金 | 10,416.00         | 10,416.00         | 12,015.39            |
| 押金    | -                 | -                 | 2,700.00             |
| 工伤暂支  | 25,398.00         | 58,000.00         | 4,630.00             |
| 投标保证金 | 10,000.00         | 120,000.00        | -                    |
| 合计    | <b>575,858.76</b> | <b>290,606.66</b> | <b>33,537,704.39</b> |

截至2017年4月30日其他应收款前五名情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 性质   | 期末余额(元)           | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) |
|------|-------|------|-------------------|------|----------------|
| 张风艳  | 监事会主席 | 备用金  | 251,374.76        | 1年以内 | 43.65          |
| 李会谦  | 员工    | 备用金  | 146,000.00        | 1年以内 | 25.35          |
|      |       |      | 40,000.00         | 1-2年 | 6.95           |
| 张静   | 监事    | 备用金  | 35,231.00         | 1年以内 | 6.12           |
| 耿耀雷  | 员工    | 工伤暂支 | 25,398.00         | 1年以内 | 4.41           |
| 张福林  | 员工    | 备用金  | 20,000.00         | 1年以内 | 3.47           |
| 合计   |       |      | <b>518,003.76</b> |      | <b>89.95</b>   |

截至2016年12月31日其他应收款前五名情况如下：

| 单位名称         | 与公司关系 | 性质    | 期末余额(元)    | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) |
|--------------|-------|-------|------------|------|----------------|
| 安钢集团永通球墨铸铁管有 | 非关联方  | 投标保证金 | 120,000.00 | 1年以内 | 41.29          |

| 单位名称      | 与公司关系 | 性质   | 期末余额<br>(元)       | 账龄   | 占其他应收款余<br>额的比例 (%) |
|-----------|-------|------|-------------------|------|---------------------|
| 限责任公司     |       |      |                   |      |                     |
| 耿耀雷       | 员工    | 工伤暂支 | 58,000.00         | 1年以内 | 19.96               |
| 李会谦       | 员工    | 备用金  | 40,000.00         | 1年以内 | 13.76               |
| 刘春雷       | 员工    | 备用金  | 20,000.00         | 1年以内 | 6.88                |
| 张静        | 监事    | 备用金  | 15,259.00         | 1年以内 | 5.25                |
| <b>合计</b> |       |      | <b>253,259.00</b> |      | <b>87.14</b>        |

截至 2015 年 12 月 31 日其他应收款前五名情况如下：

| 单位名称               | 与公司<br>关系 | 性质        | 期末余额 (元)             | 账龄   | 占其他应收款余<br>额的比例 (%) |
|--------------------|-----------|-----------|----------------------|------|---------------------|
| 营口三睦管业有限公司         | 关联方       | 借款        | 30,000,000.00        | 1年以内 | 89.45               |
| 营口北海新区城区开发建设投资有限公司 | 非关联方      | 借款        | 3,000,000.00         | 1年以内 | 8.95                |
| 北京百健开发建设有限公司       | 非关联方      | 借款        | 470,000.00           | 1年以内 | 1.40                |
| 李春泽                | 员工        | 备用金       | 5,790.00             | 1年以内 | 0.02                |
|                    |           |           | 7,649.00             | 1-2年 | 0.02                |
| 个人保险费              | 员工        | 个人保<br>险费 | 12,015.39            | 1年以内 | 0.04                |
| <b>合计</b>          |           |           | <b>33,495,454.39</b> |      | <b>99.88</b>        |

报告期内，公司其他应收款主要为借款、备用金、投标保证金、工伤暂支等。

截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款净额分别为 573,568.06 元、281,185.86 元和 31,862,906.72 元。2017 年 4 月末净额较 2016 年末增加 103.98%，主要原因为本期新增备用金 427,854.10 元，并收回了投标保证金 110,000.00 元。2016 年末净额较 2015 年末减少 99.12%，主要是三睦管业归还公司借款 30,000,000.00 元所致。

报告期内，其他应收款中持公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位欠款情况详见本说明书“第四章 公司财务”之“十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”。

## 5、存货

(1) 存货按类别列示：

| 种类  | 2017 年 4 月 30 日 |        |        |              |
|-----|-----------------|--------|--------|--------------|
|     | 账面余额            |        | 跌价准备   | 账面价值         |
|     | 金额 (元)          | 比例 (%) | 金额 (元) | 金额 (元)       |
| 原材料 | 4,251,895.18    | 9.42   | -      | 4,251,895.18 |

| 种类        | 2017年4月30日           |               |       |                      |
|-----------|----------------------|---------------|-------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 跌价准备  | 账面价值                 |
|           | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元) | 金额(元)                |
| 库存商品      | 18,038,423.63        | 39.95         | -     | 18,038,423.63        |
| 在产品       | 3,574,616.13         | 7.92          | -     | 3,574,616.13         |
| 周转材料      | 263,289.15           | 0.58          | -     | 263,289.15           |
| 半成品       | 3,704,622.74         | 8.20          | -     | 3,704,622.74         |
| 发出商品      | 15,318,794.92        | 33.93         | -     | 15,318,794.92        |
| <b>合计</b> | <b>45,151,641.75</b> | <b>100.00</b> | -     | <b>45,151,641.75</b> |

(续)

| 种类        | 2016年12月31日          |               |       |                      |
|-----------|----------------------|---------------|-------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 跌价准备  | 账面价值                 |
|           | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元) | 金额(元)                |
| 原材料       | 4,716,432.43         | 11.29         | -     | 4,716,432.43         |
| 库存商品      | 20,381,215.60        | 48.77         | -     | 20,381,215.60        |
| 在产品       | 1,965,011.13         | 4.70          | -     | 1,965,011.13         |
| 周转材料      | 453,472.69           | 1.09          | -     | 453,472.69           |
| 半成品       | 2,614,646.35         | 6.26          | -     | 2,614,646.35         |
| 发出商品      | 11,656,346.38        | 27.89         | -     | 11,656,346.38        |
| <b>合计</b> | <b>41,787,124.58</b> | <b>100.00</b> | -     | <b>41,787,124.58</b> |

(续)

| 种类        | 2015年12月31日          |               |       |                      |
|-----------|----------------------|---------------|-------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 跌价准备  | 账面价值                 |
|           | 金额(元)                | 比例(%)         | 金额(元) | 金额(元)                |
| 原材料       | 2,952,881.85         | 11.32         | -     | 2,952,881.85         |
| 库存商品      | 12,206,481.69        | 46.82         | -     | 12,206,481.69        |
| 在产品       | 1,713,244.73         | 6.57          | -     | 1,713,244.73         |
| 周转材料      | 381,798.54           | 1.46          | -     | 381,798.54           |
| 半成品       | -                    | -             | -     | 0.00                 |
| 发出商品      | 8,822,683.12         | 33.83         | -     | 8,822,683.12         |
| <b>合计</b> | <b>26,077,089.93</b> | <b>100.00</b> | -     | <b>26,077,089.93</b> |

截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司存货账面价值分别为45,151,641.75元、41,787,124.58元和26,077,089.93元，公司存货主要由库存商品、原材料、在产品、半成品和发出商品构成。2017年4月末存货账面价值较2016年末上涨8.05%，2016年末较2015年末上涨60.24%，主要原因为2014年9月公司开始投产，2015年度公司处于业务发展初期，业务量相对较低，2016年订单量逐渐增加，原材料、半成品、发出商品、库存商品等金额大幅增加，导致2016年存货账面价值较大。

报告期存货未计提存货跌价准备，主要有以下原因：（1）公司主要产品为铸造管件，主要原材料为生铁，不易损毁，公司以销定产，不会出现签订订单后违约的情形，也基本上没有发生退货的情形。铸造管件行业特点决定了公司不会存在大量损毁、滞销品；（2）公司销售毛利率保持在 20% 以上，且产成品可变现净值高于账面价值，可以完全覆盖材料价格波动的风险，原材料不需计提存货跌价准备；（3）公司后续订单充足，公司进行订单报价时，已根据产品相应的成本预留出一定毛利，且产品销售毛利率保持在较高水平，销售订单收入金额足以覆盖所投入的成本和相关费用，公司存货不存在减值迹象，不需计提存货跌价准备。

## （二）主要非流动资产

### 1、固定资产

（1）固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率详见本说明书“第四章 公司财务”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“12、固定资产”。

### （2）固定资产和累计折旧情况

单位：元

| 项 目              | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及其他      | 模具           | 合计             |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：          |               |               |              |              |              |                |
| 1. 2016.12.31 余额 | 69,319,909.82 | 23,294,324.37 | 2,006,609.24 | 976,564.83   | 3,583,962.58 | 99,181,370.84  |
| 2. 本期增加金额        | 292,162.77    | 2,773,107.47  | 59,829.06    | 43,722.03    | 409,829.04   | 3,578,650.37   |
| （1）购置            | -             | 1,819,743.58  | 59,829.06    | 36,882.03    | 409,829.04   | 2,326,283.71   |
| （2）在建工程转入        | 292,162.77    | 953,363.89    | -            | 6,840.00     | -            | 1,252,366.66   |
| 3. 本期减少金额        | -             | -             | -            | -            | -            | -              |
| （1）处置或报废         | -             | -             | -            | -            | -            | -              |
| 4. 2017.4.30 余额  | 69,612,072.59 | 26,067,431.84 | 2,066,438.30 | 1,020,286.86 | 3,993,791.62 | 102,760,021.21 |
| 二、累计折旧           |               |               |              |              |              |                |
| 1. 2016.12.31 余额 | 5,870,181.66  | 3,846,189.76  | 770,692.58   | 565,846.08   | 1,609,090.54 | 12,662,000.62  |
| 2. 本期增加金额        | 1,097,565.24  | 742,114.73    | 161,224.80   | 85,154.09    | 395,945.03   | 2,482,003.89   |
| （1）计提            | 1,097,565.24  | 742,114.73    | 161,224.80   | 85,154.09    | 395,945.03   | 2,482,003.89   |
| 3. 本期减少金额        | -             | -             | -            | -            | -            | -              |
| （1）处置或报废         | -             | -             | -            | -            | -            | -              |
| 4. 2017.4.30 余额  | 6,967,746.90  | 4,588,304.49  | 931,917.38   | 651,000.17   | 2,005,035.57 | 15,144,004.51  |

| 项 目                | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及其他    | 模具           | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 三、减值准备             |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2016.12.31 余额   | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 2. 本期增加金额          | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 3. 本期减少金额          | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 4. 2017.4.30 余额    | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 四、账面价值             |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2017.4.30 账面价值  | 62,644,325.69 | 21,479,127.35 | 1,134,520.92 | 369,286.69 | 1,988,756.05 | 87,616,016.70 |
| 2. 2016.12.31 账面价值 | 63,449,728.16 | 19,448,134.61 | 1,235,916.66 | 410,718.75 | 1,974,872.04 | 86,519,370.22 |

(续)

| 项 目              | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及其他    | 模具           | 合计            |
|------------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：          |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2015.12.31 余额 | 69,319,909.82 | 21,644,133.38 | 1,936,259.67 | 948,688.34 | 2,434,731.80 | 96,283,723.01 |
| 2. 本期增加金额        | -             | 1,650,190.99  | 920,349.57   | 27,876.49  | 1,149,230.78 | 3,747,647.83  |
| (1) 购置           | -             | 1,480,238.63  | 920,349.57   | 27,876.49  | 1,149,230.78 | 3,577,695.47  |
| (2) 在建工程转入       | -             | 169,952.36    | -            | -          | -            | 169,952.36    |
| 3. 本期减少金额        | -             | -             | 850,000.00   | -          | -            | 850,000.00    |
| (1) 处置或报废        | -             | -             | 850,000.00   | -          | -            | 850,000.00    |
| (2) 其他           | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 4. 2016.12.31 余额 | 69,319,909.82 | 23,294,324.37 | 2,006,609.24 | 976,564.83 | 3,583,962.58 | 99,181,370.84 |
| 二、累计折旧           |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2015.12.31 余额 | 2,577,485.94  | 1,725,389.80  | 504,692.97   | 308,493.13 | 711,086.74   | 5,827,148.58  |
| 2. 本期增加金额        | 3,292,695.72  | 2,120,799.96  | 451,051.73   | 257,352.95 | 898,003.80   | 7,019,904.16  |
| (1) 计提           | 3,292,695.72  | 2,120,799.96  | 451,051.73   | 257,352.95 | 898,003.80   | 7,019,904.16  |
| 3. 本期减少金额        | -             | -             | 185,052.12   | -          | -            | 185,052.12    |
| (1) 处置或报废        | -             | -             | 185,052.12   | -          | -            | 185,052.12    |
| (2) 其他           | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 4. 2016.12.31 余额 | 5,870,181.66  | 3,846,189.76  | 770,692.58   | 565,846.08 | 1,609,090.54 | 12,662,000.62 |
| 三、减值准备           |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2015.12.31 余额 | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 2. 本期增加金额        | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 3. 本期减少金额        | -             | -             | -            | -          | -            | -             |

| 项 目                | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及其他    | 模具           | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 4. 2016.12.31 余额   | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 四、账面价值             |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2016.12.31 账面价值 | 63,449,728.16 | 19,448,134.61 | 1,235,916.66 | 410,718.75 | 1,974,872.04 | 86,519,370.22 |
| 2. 2015.12.31 账面价值 | 66,742,423.88 | 19,918,743.58 | 1,431,566.70 | 640,195.21 | 1,723,645.06 | 90,456,574.43 |

(续)

| 项 目                | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及其他    | 模具           | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：            |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2014.12.31 余额   | 22,242,708.88 | 7,530,961.84  | 881,331.86   | 691,606.15 | 1,977,124.97 | 33,323,733.70 |
| 2. 本期增加金额          | 47,077,200.94 | 14,113,171.54 | 1,054,927.81 | 257,082.19 | 457,606.83   | 62,959,989.31 |
| (1) 购置             |               | 1,074,641.03  | 1,054,927.81 | 77,387.15  | 457,606.83   | 2,664,562.82  |
| (2) 在建工程转入         | 47,077,200.94 | 13,038,530.51 | -            | 179,695.04 | -            | 60,295,426.49 |
| 3. 本期减少金额          | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| (1) 处置或报废          | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| (2) 其他             | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 4. 2015.12.31 余额   | 69,319,909.82 | 21,644,133.38 | 1,936,259.67 | 948,688.34 | 2,434,731.80 | 96,283,723.01 |
| 二、累计折旧             |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2014.12.31 余额   | 51,385.02     | 257,686.87    | 139,812.99   | 90,438.06  | 7,761.06     | 547,084.00    |
| 2. 本期增加金额          | 2,526,100.92  | 1,467,702.93  | 364,879.98   | 218,055.07 | 703,325.68   | 5,280,064.58  |
| (1) 计提             | 2,526,100.92  | 1,467,702.93  | 364,879.98   | 218,055.07 | 703,325.68   | 5,280,064.58  |
| 3. 本期减少金额          | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| (1) 处置或报废          | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| (2) 其他             | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 4. 2015.12.31 余额   | 2,577,485.94  | 1,725,389.80  | 504,692.97   | 308,493.13 | 711,086.74   | 5,827,148.58  |
| 三、减值准备             |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2014.12.31 余额   | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 2. 本期增加金额          | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 3. 本期减少金额          | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 4. 2015.12.31 余额   | -             | -             | -            | -          | -            | -             |
| 四、账面价值             |               |               |              |            |              |               |
| 1. 2015.12.31 账面价值 | 66,742,423.88 | 19,918,743.58 | 1,431,566.70 | 640,195.21 | 1,723,645.06 | 90,456,574.43 |

| 项 目                | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备       | 电子设备及其他    | 模具           | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|------------|------------|--------------|---------------|
| 2. 2014.12.31 账面价值 | 22,191,323.86 | 7,273,274.97 | 741,518.87 | 601,168.09 | 1,969,363.91 | 32,776,649.70 |

截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值分别为 87,616,016.70 元、86,519,370.22 元和 90,456,574.43 元，主要由房屋及建筑物、机器设备等构成。2017 年 4 月末固定资产账面价值较 2016 年末上涨 1.27%，2016 年末较 2015 年末下跌 4.35%，报告期内公司固定资产账面价值变化不大。报告期内固定资产状态良好，不存在减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

## 2、无形资产

### 无形资产和累计摊销情况

单位：元

| 项目               | 土地            | 软件         | 合计            |
|------------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值           |               |            |               |
| 1. 2016.12.31 余额 | 21,890,386.01 | 125,326.84 | 22,015,712.85 |
| 2. 本期增加金额        | -             | -          | -             |
| (1) 购置           | -             | -          | -             |
| (2) 内部研发         | -             | -          | -             |
| 3. 本期减少金额        | -             | -          | -             |
| (1) 处置           | -             | -          | -             |
| (2) 其他           | -             | -          | -             |
| 4. 2017.4.30 余额  | 21,890,386.01 | 125,326.84 | 22,015,712.85 |
| 二、累计摊销           |               |            |               |
| 1. 2016.12.31 余额 | 1,222,361.66  | 51,675.86  | 1,274,037.52  |
| 2. 本期增加金额        | 145,935.91    | 8,355.12   | 154,291.03    |
| (1) 计提           | 145,935.91    | 8,355.12   | 154,291.03    |
| 3. 本期减少金额        | -             | -          | -             |
| (1) 处置           | -             | -          | -             |
| (2) 其他           | -             | -          | -             |
| 4. 2017.4.30 余额  | 1,368,297.57  | 60,030.98  | 1,428,328.55  |
| 三、减值准备           |               |            |               |
| 1. 2016.12.31 余额 | -             | -          | -             |
| 2. 本期增加金额        | -             | -          | -             |
| 3. 本期减少金额        | -             | -          | -             |
| 4. 2017.4.30 余额  | -             | -          | -             |
| 四、账面价值           |               |            |               |

| 项目                 | 土地            | 软件        | 合计            |
|--------------------|---------------|-----------|---------------|
| 1. 2017.4.30 账面价值  | 20,522,088.44 | 65,295.86 | 20,587,384.30 |
| 2. 2016.12.31 账面价值 | 20,668,024.35 | 73,650.98 | 20,741,675.33 |

(续)

| 项目                 | 土地            | 软件         | 合计            |
|--------------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |            |               |
| 1. 2015.12.31 余额   | 20,169,817.77 | 125,326.84 | 20,295,144.61 |
| 2. 本期增加金额          | 1,720,568.24  | -          | 1,720,568.24  |
| (1) 购置             | 1,720,568.24  |            | 1,720,568.24  |
| (2) 内部研发           | -             | -          | -             |
| 3. 本期减少金额          | -             | -          | -             |
| (1) 处置             | -             | -          | -             |
| (2) 其他             | -             | -          | -             |
| 4. 2016.12.31 余额   | 21,890,386.01 | 125,326.84 | 22,015,712.85 |
| 二、累计摊销             |               |            |               |
| 1. 2015.12.31 余额   | 816,097.69    | 26,610.49  | 842,708.18    |
| 2. 本期增加金额          | 406,263.97    | 25,065.37  | 431,329.34    |
| (1) 计提             | 406,263.97    | 25,065.37  | 431,329.34    |
| 3. 本期减少金额          | -             | -          | -             |
| (1) 处置             | -             | -          | -             |
| (2) 其他             | -             | -          | -             |
| 4. 2016.12.31 余额   | 1,222,361.66  | 51,675.86  | 1,274,037.52  |
| 三、减值准备             |               |            |               |
| 1. 2015.12.31 余额   | -             | -          | -             |
| 2. 本期增加金额          | -             | -          | -             |
| 3. 本期减少金额          | -             | -          | -             |
| 4. 2016.12.31 余额   | -             | -          | -             |
| 四、账面价值             |               |            |               |
| 1. 2016.12.31 账面价值 | 20,668,024.35 | 73,650.98  | 20,741,675.33 |
| 2. 2015.12.31 账面价值 | 19,353,720.08 | 98,716.35  | 19,452,436.43 |

(续)

| 项目               | 土地            | 软件        | 合计            |
|------------------|---------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值           |               |           |               |
| 1. 2014.12.31 余额 | 13,712,401.77 | 52,606.84 | 13,765,008.61 |
| 2. 本期增加金额        | 6,457,416.00  | 72,720.00 | 6,530,136.00  |
| (1) 购置           | 6,457,416.00  | 72,720.00 | 6,530,136.00  |
| (2) 内部研发         | -             | -         | -             |
| 3. 本期减少金额        | -             | -         | -             |
| (1) 处置           | -             | -         | -             |

| 项目                 | 土地            | 软件         | 合计            |
|--------------------|---------------|------------|---------------|
| (2)其他              | -             | -          | -             |
| 4. 2015.12.31 余额   | 20,169,817.77 | 125,326.84 | 20,295,144.61 |
| 二、累计摊销             |               |            |               |
| 1. 2014.12.31 余额   | 434,225.99    | 2,757.19   | 436,983.18    |
| 2.本期增加金额           | 381,871.70    | 23,853.30  | 405,725.00    |
| (1) 计提             | 381,871.70    | 23,853.30  | 405,725.00    |
| 3.本期减少金额           | -             | -          | -             |
| (1)处置              | -             | -          | -             |
| (2)其他              | -             | -          | -             |
| 4. 2015.12.31 余额   | 816,097.69    | 26,610.49  | 842,708.18    |
| 三、减值准备             |               |            |               |
| 1. 2014.12.31 余额   | -             | -          | -             |
| 2.本期增加金额           | -             | -          | -             |
| 3.本期减少金额           | -             | -          | -             |
| 4. 2015.12.31 余额   | -             | -          | -             |
| 四、账面价值             |               |            |               |
| 1. 2015.12.31 账面价值 | 19,353,720.08 | 98,716.35  | 19,452,436.43 |
| 2. 2014.12.31 账面价值 | 13,278,175.78 | 49,849.65  | 13,328,025.43 |

公司无形资产主要为土地和外购软件，截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，无形资产账面价值分别为 20,587,384.30 元、20,741,675.33 元和 19,452,436.43 元，2017 年 4 月末无形资产账面价值较 2016 年末下跌 0.74%，账面价值变化不大。2016 年末较 2015 年末上涨 6.63%，主要原因为新购土地所致。报告期内无形资产状态良好，不存在减值迹象，故对无形资产未计提减值准备。

## 七、报告期内公司主要负债情况

### (一) 主要流动负债

#### 1、短期借款

单位：元

| 借款类别    | 2017 年 4 月 30 日      | 2016 年 12 月 31 日     | 2015 年 12 月 31 日     |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款    | 5,000,000.00         | -                    | -                    |
| 抵押并保证借款 | 45,000,000.00        | 48,000,000.00        | 34,000,000.00        |
| 合计      | <b>50,000,000.00</b> | <b>48,000,000.00</b> | <b>34,000,000.00</b> |

截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，短期借款余额分别为 50,000,000.00 元、48,000,000.00 元和 34,000,000.00 元，公司短期借款 2017 年 4 月末较 2016 年末增长 4.17%，2016 年末较 2015 年末增长 41.18%，主要原因为随着公司业务规模扩大，项目投入增多，所需流动资金增大，而银行短期借款是满足公司资金需求的重要途径，因此公司短期借款逐年增加。

截至 2017 年 4 月 30 日，短期借款余额情况如下：

单位：元

| 借款类别    | 借款银行            | 借款金额                 | 利率(%) | 借款期限                  |
|---------|-----------------|----------------------|-------|-----------------------|
| 抵押并保证借款 | 营口银行股份有限公司开发区支行 | 20,000,000.00        | 6.53  | 2016/12/21-2017/12/20 |
| 抵押并保证借款 | 营口银行股份有限公司开发区支行 | 12,000,000.00        | 6.53  | 2017/1/9-2018/1/8     |
| 抵押并保证借款 | 营口银行股份有限公司开发区支行 | 8,000,000.00         | 6.63  | 2017/3/20-2018/2/15   |
| 抵押并保证借款 | 营口银行股份有限公司开发区支行 | 5,000,000.00         | 6.63  | 2017/4/20-2018/2/15   |
| 抵押借款    | 盛京银行营口盖州支行      | 5,000,000.00         | 6.53  | 2017/4/18-2018/4/17   |
| 合计      | -               | <b>50,000,000.00</b> | -     | -                     |

(1) 2016 年 12 月 21 日，公司取得营口银行股份有限公司开发区支行抵押并保证借款 20,000,000.00 元，合同编号：《QZ510801(2016)0043-001》。期限自 2016 年 12 月 21 日至 2017 年 12 月 20 日止，该合同属于公司与营口银行股份有限公司开发区支行于 2016 年 12 月 15 日签订的编号为《QZ510801(2016)0043》的《最高额信贷合同》项下的具体业务合同，由《最高额信贷合同》约定的担保方式作为担保，截至 2017 年 4 月 30 日，借款余额为 20,000,000.00 元。

(2) 2017 年 1 月 9 日，公司取得营口银行股份有限公司开发区支行抵押并保证借款 12,000,000.00 元，合同编号：《QZ510801(2016)0043-002》。期限自 2017 年 1 月 9 日至 2018 年 1 月 8 日止，该合同属于公司与营口银行股份有限公司开发区支行于 2016 年 12 月 15 日签订的编号为《QZ510801(2016)0043》的《最高额信贷合同》项下的具体业务合同，由《最高额信贷合同》约定的担保方式作为担保，截至 2017 年 4 月 30 日，借款余额为 12,000,000.00 元。

(3) 2017 年 3 月 20 日，公司取得营口银行股份有限公司开发区支行抵押并保证借款 8,000,000.00 元，合同编号：《QZ510801(2016)0043-003》。期限自

2017年3月20日至2018年2月15日止，该合同属于公司与营口银行股份有限公司开发区支行于2016年12月15日签订的编号为《QZ510801(2016)0043》的《最高额信贷合同》项下的具体业务合同，由《最高额信贷合同》约定的担保方式作为担保，截至2017年4月30日，借款余额为8,000,000.00元。

(4) 2017年4月20日，公司取得营口银行股份有限公司开发区支行抵押并保证借款5,000,000.00元，合同编号：《QZ510801(2016)0043-004》。期限自2017年4月20日至2018年2月15日止，该合同属于公司与营口银行股份有限公司开发区支行于2016年12月15日签订的编号为《QZ510801(2016)0043》的《最高额信贷合同》项下的具体业务合同，由《最高额信贷合同》约定的担保方式作为担保，截至2017年4月30日，借款余额为5,000,000.00元。

(5) 2017年4月18日，公司取得盛京银行营口盖州支行抵押借款5,000,000.00元，合同编号：《5060190217000014》。期限自2017年4月18日至2018年4月17日止，由编号为《5060119117000004》的《最高额抵押合同》提供担保，截至2017年4月30日，借款余额为5,000,000.00元。

## 2、应付票据

| 种类     | 2017年4月30日          | 2016年12月31日 | 2015年12月31日         |
|--------|---------------------|-------------|---------------------|
| 商业承兑汇票 | -                   | -           | -                   |
| 银行承兑汇票 | 2,100,000.00        | -           | 7,350,000.00        |
| 合计     | <b>2,100,000.00</b> | -           | <b>7,350,000.00</b> |

2017年4月末，公司应付票据余额为2,100,000.00元，由营口银行承兑的汇票，为应付抚顺市琛圣铸钢铁有限公司的货款。

公司在2015年度有开具不存在真实交易背景票据的行为，且仅针对关联方营口三睦管业有限公司开具。主要原因为2014年9月，公司处于试投产期，公司经营的资金需求扩大，为充分运用银行授信协议给予公司多样性的融资种类，公司在获得银行贷款支持的同时，2015年通过银行承兑汇票融资7,350,000.00元，缴纳保证金50%，即3,675,000.00元后，实际融资3,675,000.00元。

公司开具无真实交易背景票据的明细，详见下表：

| 票据收款人      | 开票日期       | 开票金额(元)      | 解付日期      | 还款金额(元)      | 备注 |
|------------|------------|--------------|-----------|--------------|----|
| 营口三睦管业有限公司 | 2015/2/3   | 1,000,000.00 | 2015/8/3  | 1,000,000.00 |    |
|            | 2015/10/30 | 4,000,000.00 | 2016/4/30 | 4,000,000.00 |    |
|            | 2015/11/12 | 1,000,000.00 | 2016/5/12 | 1,000,000.00 |    |

| 票据收款人 | 开票日期       | 开票金额(元)      | 解付日期      | 还款金额(元)      | 备注 |
|-------|------------|--------------|-----------|--------------|----|
|       | 2015/12/10 | 1,350,000.00 | 2016/6/10 | 1,350,000.00 |    |
| 合计    |            | 7,350,000.00 |           | 7,350,000.00 |    |

无真实交易背景票据占比情况:

| 项目                         | 2016年度      | 2015年度        |
|----------------------------|-------------|---------------|
| 票据发生额(元)                   | -           | 14,076,173.10 |
| 其中:开具时无真实交易背景,<br>后用于贴现(元) | -           | 7,350,000.00  |
| 占比                         | -           | 52.22%        |
| 项目                         | 2016年12月31日 | 2015年12月31日   |
| 应付票据余额(元)                  | -           | 7,350,000.00  |
| 其中:开具时无真实交易背景,<br>后用于贴现(元) | -           | 6,350,000.00  |
| 占比                         | -           | 86.39%        |

截至2017年4月30日,上述票据已全部解付。递交申报材料后公司不存在新开具无真实交易背景票据的情形。2017年8月,由盖州市金融工作办公室、营口银行分别出具《证明》,证明自2015年1月1日至今,未发现票据违约或纠纷、争议情况,未发现重大违法违规行为,未曾对该公司采取行政处罚措施。

综上所述,报告期内公司上述不规范的票据行为不构成本次挂牌的实质性障碍,公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

### 3、应付账款

(1) 应付账款账龄情况如下:

单位:元

| 账龄            | 2017年4月30日    |        | 2016年12月31日   |        | 2015年12月31日   |        |
|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|               | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内<br>(含1年) | 12,347,343.18 | 87.77  | 13,112,673.85 | 84.18  | 13,432,843.43 | 97.41  |
| 1-2年          | 1,156,146.19  | 8.22   | 2,443,518.02  | 15.69  | 357,866.62    | 2.59   |
| 2-3年          | 564,398.20    | 4.01   | 20,210.00     | 0.13   | -             | -      |
| 合计            | 14,067,887.57 | 100.00 | 15,576,401.87 | 100.00 | 13,790,710.05 | 100.00 |

报告期内,公司的应付账款主要为采购货款,截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日,公司应付账款分别为14,067,887.57元、15,576,401.87元和13,790,710.05元,2017年4月末应付账款较2016年末相比下降9.68%,2016年末较2015年末上涨12.95%,主要原因为2016年公司扩大生产规模,采购增加,导致应付供应商的货款增加。

(2) 报告期内，公司应付账款中持 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位应付款情况详见本说明书“第四章 公司财务”之“十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

(3) 应付账款前五名情况

截至 2017 年 4 月 30 日，应付账款前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称           | 与公司关系 | 期末余额                | 账龄    | 占应付账款总额的比例 (%) |
|----------------|-------|---------------------|-------|----------------|
| 营口鑫海铸业有限公司     | 非关联方  | 3,154,441.71        | 1 年以内 | 22.42          |
| 本溪倍泰管业有限公司     | 非关联方  | 1,563,313.98        | 1 年以内 | 11.11          |
|                |       | 746,778.46          | 1-2 年 | 5.31           |
| 青岛沃德管道配件有限公司   | 非关联方  | 1,440,513.11        | 1 年以内 | 10.24          |
| 营口三睦管业有限公司     | 关联方   | 882,111.76          | 1 年以内 | 6.27           |
| 营口嘉华塑新科技有限责任公司 | 关联方   | 676,493.74          | 1 年以内 | 4.81           |
| <b>合计</b>      |       | <b>8,463,652.76</b> |       | <b>60.16</b>   |

截至 2016 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称         | 与公司关系 | 期末余额                | 账龄    | 占应付账款总额的比例 (%) |
|--------------|-------|---------------------|-------|----------------|
| 营口鑫海铸业有限公司   | 非关联方  | 2,872,487.14        | 1 年以内 | 18.44          |
| 本溪倍泰管业有限公司   | 非关联方  | 1,464,783.34        | 1 年以内 | 9.40           |
|              |       | 866,680.56          | 1-2 年 | 5.56           |
| 营口银龙港务股份有限公司 | 非关联方  | 1,437,730.02        | 1 年以内 | 9.23           |
| 营口三睦管业有限公司   | 关联方   | 882,111.76          | 1 年以内 | 5.66           |
|              |       | 425,739.93          | 1-2 年 | 2.73           |
| 营口鼎胜物流有限公司   | 非关联方  | 845,446.79          | 1 年以内 | 5.43           |
| <b>合计</b>    |       | <b>8,794,979.54</b> |       | <b>56.45</b>   |

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称         | 与公司关系 | 期末余额         | 账龄    | 占应付账款总额的比例 (%) |
|--------------|-------|--------------|-------|----------------|
| 营口银龙港务股份有限公司 | 非关联方  | 2,668,778.45 | 1 年以内 | 19.35          |
| 辽宁龙华建筑工程有限公司 | 非关联方  | 2,524,683.20 | 1 年以内 | 18.31          |
| 营口三睦管业有限公司   | 关联方   | 2,503,258.43 | 1 年以内 | 18.15          |
| 营口鼎胜物流有限公司   | 非关联方  | 958,988.89   | 1 年以内 | 6.95           |
| 本溪倍泰管业有限公司   | 非关联方  | 866,680.56   | 1 年以内 | 6.28           |

| 单位名称 | 与公司关系 | 期末余额         | 账龄 | 占应付账款总额的比例(%) |
|------|-------|--------------|----|---------------|
| 合计   |       | 9,522,389.53 |    | 69.04         |

## 4、预收账款

预收账款账龄情况如下：

单位：元

| 账龄        | 2017年4月30日   | 2016年12月31日  | 2015年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 1年以内(含1年) | 3,951,209.51 | 4,039,897.80 | 445,513.00  |
| 合计        | 3,951,209.51 | 4,039,897.80 | 445,513.00  |

截至2017年4月30日，预收账款前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称           | 与公司关系 | 期末余额         | 账龄   | 占预收账款总额的比例(%) |
|----------------|-------|--------------|------|---------------|
| 广州市铸源贸易有限公司    | 非关联方  | 1,793,644.99 | 1年以内 | 45.39         |
| 甘肃大博海商贸有限公司    | 非关联方  | 759,363.32   | 1年以内 | 19.22         |
| 遵义市山力投资有限公司    | 非关联方  | 437,231.10   | 1年以内 | 11.07         |
| 台州市四通给排水材料有限公司 | 非关联方  | 360,974.14   | 1年以内 | 9.14          |
| 武汉祥达四通贸易有限公司   | 非关联方  | 182,738.38   | 1年以内 | 4.62          |
| 合计             |       | 3,533,951.93 |      | 89.44         |

截至2016年12月31日，预收账款前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称         | 与公司关系 | 期末余额         | 账龄   | 占预收账款总额的比例(%) |
|--------------|-------|--------------|------|---------------|
| 大连金业国际贸易有限公司 | 非关联方  | 1,714,665.18 | 1年以内 | 42.44         |
| 广州市铸源贸易有限公司  | 非关联方  | 1,447,548.34 | 1年以内 | 35.83         |
| 北京汇晨科技有限公司   | 非关联方  | 400,000.00   | 1年以内 | 9.90          |
| 武汉祥达四通贸易有限公司 | 非关联方  | 182,738.38   | 1年以内 | 4.52          |
| 遵义市山力投资有限公司  | 非关联方  | 168,663.18   | 1年以内 | 4.17          |
| 合计           |       | 3,913,615.08 |      | 96.86         |

截至2015年12月31日，预收账款前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称         | 与公司关系 | 期末余额       | 账龄   | 占预收账款总额的比例(%) |
|--------------|-------|------------|------|---------------|
| 广州市铸源贸易有限公司  | 非关联方  | 375,513.00 | 1年以内 | 84.29         |
| 北京浩瑞汇诚商贸有限公司 | 非关联方  | 70,000.00  | 1年以内 | 15.71         |
| 合计           |       | 445,513.00 |      | 100.00        |

公司预收账款为预收客户部分货款，截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司预收账款账面价值分别为 3,951,209.51 元、4,039,897.80 元和 445,513.00 元。2016 年末较 2015 年末上涨 806.80%，主要原因为 2016 年公司销售规模扩大，订单增多，预收客户货款增多。

报告期预收账款中持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位预收款情况详见本章第十部分“关联方、关联方关系及重大关联交易情况”。

## 5、其他应付款

### （1）按款项性质列示的其他应付款

单位：元

| 款项性质      | 2017年4月30日           | 2016年12月31日          | 2015年12月31日          |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 资金拆借      | 47,335,888.23        | 64,485,205.85        | 87,688,756.53        |
| 押金        | 304,000.00           | 324,000.00           | 54,550.00            |
| 土地款       | -                    | -                    | 6,457,416.00         |
| 社会统筹保险    | 1,671,237.78         | 1,671,237.78         | 1,635,366.60         |
| 其他        | 123,342.10           | 116,956.50           | 150,765.00           |
| <b>合计</b> | <b>49,434,468.11</b> | <b>66,597,400.13</b> | <b>95,986,854.13</b> |

公司其他应付款主要为资金拆借形成的往来款。截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司其他应付款分别为 49,434,468.11 元、66,597,400.13 元和 95,986,854.13 元。2017 年 4 月末其他应付款较 2016 年末下降 25.77%，2016 年末其他应付款较 2015 年末下降 30.62%，主要原因为报告期内逐步偿还关联方借款所致。

### （2）报告期内，公司其他应付款前五名单位情况

截至 2017 年 4 月 30 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 与公司关系 | 款项性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应付款总额的比例（%） |
|------|-------|------|--------------|-------|----------------|
| 李富彬  | 关联方   | 资金拆借 | 8,569,854.57 | 1-2 年 | 17.34          |
| 梁云芳  | 关联方   | 资金拆借 | 8,525,554.39 | 1 年以内 | 17.25          |
| 郝玉龙  | 关联方   | 资金拆借 | 1,302,390.42 | 1 年以内 | 2.63           |
|      |       |      | 904,963.00   | 1-2 年 | 1.83           |
|      |       |      | 6,267,525.07 | 2-3 年 | 12.68          |
| 孙辉   | 关联方   | 资金拆借 | 96,000.00    | 1 年以内 | 0.19           |
|      |       |      | 3,410,000.00 | 1-2 年 | 6.90           |
|      |       |      | 3,335,072.00 | 2-3 年 | 6.75           |
|      |       |      | 1,471,134.43 | 3 年以上 | 2.98           |

| 单位名称      | 与公司关系 | 款项性质 | 期末余额                 | 账龄   | 占其他应付款总额的比例(%) |
|-----------|-------|------|----------------------|------|----------------|
| 李晓飞       | 非关联方  | 资金拆借 | 304,183.00           | 1-2年 | 0.62           |
|           |       |      | 4,699,363.00         | 2-3年 | 9.51           |
| <b>合计</b> |       |      | <b>38,886,039.88</b> |      | <b>78.68</b>   |

截至2016年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称       | 与公司关系 | 款项性质 | 期末余额                 | 账龄   | 占其他应付款总额的比例(%) |
|------------|-------|------|----------------------|------|----------------|
| 孙辉         | 关联方   | 资金拆借 | 650,000.00           | 1年以内 | 0.98           |
|            |       |      | 2,760,000.00         | 1-2年 | 4.14           |
|            |       |      | 6,971,134.43         | 2-3年 | 10.47          |
|            |       |      | 1,931,072.00         | 3年以上 | 2.90           |
| 梁云芳        | 关联方   | 资金拆借 | 10,525,554.39        | 1年以内 | 15.80          |
| 李富彬        | 关联方   | 资金拆借 | 750,000.00           | 1年以内 | 1.13           |
|            |       |      | 8,070,577.07         | 1-2年 | 12.12          |
| 郝玉龙        | 关联方   | 资金拆借 | 904,963.00           | 1年以内 | 1.36           |
|            |       |      | 6,214,423.00         | 1-2年 | 9.33           |
|            |       |      | 203,102.07           | 2-3年 | 0.30           |
| 营口三睦管业有限公司 | 关联方   | 资金拆借 | 7,000,000.00         | 1年以内 | 10.51          |
| <b>合计</b>  |       |      | <b>45,980,825.96</b> |      | <b>69.04</b>   |

截至2015年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称        | 与公司关系 | 款项性质 | 期末余额                 | 账龄   | 占其他应付款总额的比例(%) |
|-------------|-------|------|----------------------|------|----------------|
| 营口大同经贸有限公司  | 关联方   | 资金拆借 | 39,400,000.00        | 1年以内 | 41.05          |
|             |       |      | 5,763,384.19         | 1-2年 | 6.00           |
| 孙辉          | 关联方   | 资金拆借 | 2,760,000.00         | 1年以内 | 2.88           |
|             |       |      | 6,971,134.43         | 1-2年 | 7.26           |
|             |       |      | 2,681,072.00         | 2-3年 | 2.79           |
| 郝玉龙         | 关联方   | 资金拆借 | 6,214,423.00         | 1年以内 | 6.47           |
|             |       |      | 2,579,087.95         | 1-2年 | 2.69           |
| 李富彬         | 关联方   | 资金拆借 | 8,369,854.57         | 1年以内 | 8.72           |
| 营口市土地储备交易中心 | 非关联方  | 土地款  | 6,457,416.00         | 1年以内 | 6.73           |
| <b>合计</b>   |       |      | <b>81,196,372.14</b> |      | <b>84.59</b>   |

## 6、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示：

单位：元

| 项目        | 2016年12月31日         | 本期增加                | 本期减少                | 2017年4月30日          |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬    | 1,222,540.03        | 4,869,754.23        | 4,770,173.17        | 1,322,121.09        |
| 二、设定提存计划  | -                   | 793,097.51          | 793,097.51          | -                   |
| <b>合计</b> | <b>1,222,540.03</b> | <b>5,662,851.74</b> | <b>5,563,270.68</b> | <b>1,322,121.09</b> |

单位：元

| 项目        | 2015年12月31日         | 本期增加                 | 本期减少                 | 2016年12月31日         |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬    | 1,041,736.54        | 14,141,579.90        | 13,960,776.41        | 1,222,540.03        |
| 二、设定提存计划  | -                   | 454,643.10           | 454,643.10           | -                   |
| <b>合计</b> | <b>1,041,736.54</b> | <b>14,596,223.00</b> | <b>14,415,419.51</b> | <b>1,222,540.03</b> |

单位：元

| 项目        | 2014年12月31日       | 本期增加                 | 本期减少                 | 2015年12月31日         |
|-----------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬    | 598,451.02        | 13,460,085.16        | 13,016,799.64        | 1,041,736.54        |
| 二、设定提存计划  | -                 | 1,227,416.80         | 1,227,416.80         | -                   |
| <b>合计</b> | <b>598,451.02</b> | <b>14,687,501.96</b> | <b>14,244,216.44</b> | <b>1,041,736.54</b> |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 2016年12月31日         | 本期增加                | 本期减少                | 2017年4月30日          |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,062,242.21        | 3,812,984.98        | 3,695,163.92        | 1,180,063.27        |
| 2、职工福利费       | 160,297.82          | 291,360.10          | 309,600.10          | 142,057.82          |
| 3、社会保险费       | -                   | 327,581.84          | 327,581.84          | -                   |
| 其中：医疗保险费      | -                   | 256,420.80          | 256,420.80          | -                   |
| 工伤保险费         | -                   | 52,434.45           | 52,434.45           | -                   |
| 生育保险费         | -                   | 18,726.59           | 18,726.59           | -                   |
| 4、住房公积金       | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | -                   | 73,999.71           | 73,999.71           | -                   |
| 6、其他短期薪酬      | -                   | 363,827.60          | 363,827.60          | -                   |
| <b>合计</b>     | <b>1,222,540.03</b> | <b>4,869,754.23</b> | <b>4,770,173.17</b> | <b>1,322,121.09</b> |

单位：元

| 项目            | 2015年12月31日  | 本期增加          | 本期减少          | 2016年12月31日  |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,013,196.42 | 13,356,551.78 | 13,307,505.99 | 1,062,242.21 |
| 2、职工福利费       | 28,540.12    | 529,143.90    | 397,386.20    | 160,297.82   |
| 3、社会保险费       | -            | 190,252.02    | 190,252.02    | -            |
| 其中：医疗保险费      | -            | 139,302.80    | 139,302.80    | -            |
| 工伤保险费         | -            | 40,868.66     | 40,868.66     | -            |

| 项目            | 2015年12月31日         | 本期增加                 | 本期减少                 | 2016年12月31日         |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 生育保险费         | -                   | 10,080.56            | 10,080.56            | -                   |
| 4、住房公积金       | -                   | 10,416.00            | 10,416.00            | -                   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | -                   | 40,322.20            | 40,322.20            | -                   |
| 6、其他短期薪酬      | -                   | 14,894.00            | 14,894.00            | -                   |
| <b>合计</b>     | <b>1,041,736.54</b> | <b>14,141,579.90</b> | <b>13,960,776.41</b> | <b>1,222,540.03</b> |

单位：元

| 项目            | 2014年12月31日       | 本期增加                 | 本期减少                 | 2015年12月31日         |
|---------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 598,451.02        | 12,173,655.29        | 11,758,909.89        | 1,013,196.42        |
| 2、职工福利费       | -                 | 187,835.25           | 159,295.13           | 28,540.12           |
| 3、社会保险费       | -                 | 77,043.13            | 77,043.13            | -                   |
| 其中：医疗保险费      | -                 | 46,820.90            | 46,820.90            | -                   |
| 工伤保险费         | -                 | 23,784.88            | 23,784.88            | -                   |
| 生育保险费         | -                 | 6,437.35             | 6,437.35             | -                   |
| 4、住房公积金       | -                 | -                    | -                    | -                   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | -                 | 13,630.60            | 13,630.60            | -                   |
| 6、其他短期薪酬      | -                 | 1,007,920.89         | 1,007,920.89         | -                   |
| <b>合计</b>     | <b>598,451.02</b> | <b>13,460,085.16</b> | <b>13,016,799.64</b> | <b>1,041,736.54</b> |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目        | 2016年12月31日 | 本期增加              | 本期减少              | 2017年4月30日 |
|-----------|-------------|-------------------|-------------------|------------|
| 基本养老保险    | -           | 755,644.33        | 755,644.33        | -          |
| 失业保险费     | -           | 37,453.18         | 37,453.18         | -          |
| <b>合计</b> | <b>-</b>    | <b>793,097.51</b> | <b>793,097.51</b> | <b>-</b>   |

单位：元

| 项目        | 2015年12月31日 | 本期增加              | 本期减少              | 2016年12月31日 |
|-----------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 基本养老保险    | -           | 434,482.00        | 434,482.00        | -           |
| 失业保险费     | -           | 20,161.10         | 20,161.10         | -           |
| <b>合计</b> | <b>-</b>    | <b>454,643.10</b> | <b>454,643.10</b> | <b>-</b>    |

单位：元

| 项目        | 2014年12月31日 | 本期增加                | 本期减少                | 2015年12月31日 |
|-----------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 基本养老保险    | -           | 1,219,283.98        | 1,219,283.98        | -           |
| 失业保险费     | -           | 8,132.82            | 8,132.82            | -           |
| <b>合计</b> | <b>-</b>    | <b>1,227,416.80</b> | <b>1,227,416.80</b> | <b>-</b>    |

## 7、应交税费

单位：元

| 税种        | 2017年4月30日          | 2016年12月31日         | 2015年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 应交增值税     | 2,468,699.57        | 3,690,397.65        | 115,931.18          |
| 城建税       | -                   | -                   | -                   |
| 个税        | 379,941.86          | 379,941.86          | 158,071.26          |
| 印花税       | 1,223.16            | -                   | 2,828.82            |
| 契税        | -                   | -                   | -                   |
| 耕占税       | -                   | -                   | -                   |
| 房产税       | 96,601.70           | 44,843.65           | 461,121.71          |
| 企业所得税     | 1,829,991.30        | 2,214,808.96        | 190,623.29          |
| 土地使用税     | -                   | -                   | 252,288.00          |
| 教育费附加     | -                   | -                   | -                   |
| 地方教育费     | -                   | -                   | -                   |
| <b>合计</b> | <b>4,776,457.59</b> | <b>6,329,992.12</b> | <b>1,180,864.26</b> |

报告期内，应交税费期末余额主要由应交企业所得税和增值税构成，截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司应交税费余额分别为4,776,457.59元、6,329,992.12元和1,180,864.26元，2017年4月末应交税费较2016年末下降24.54%，2016年末较2015年末增长436.05%，主要原因：（1）2016年公司扩大生产规模，销售增加，使得增值税大幅增长；（2）2016年企业营业收入增长，利润增加，使得企业所得税大幅增长。

## 八、报告期内公司所有者权益情况

单位：元

| 项目             | 2017年4月30日           | 2016年12月31日          | 2015年12月31日          |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 实收资本（或股本）      | 62,500,000.00        | 54,200,000.00        | 54,200,000.00        |
| 盈余公积           | -                    | -                    | -                    |
| 未分配利润          | 575,279.19           | -1,535,587.68        | -8,224,740.51        |
| 少数股东权益         | -                    | -                    | -                    |
| <b>所有者权益合计</b> | <b>63,075,279.19</b> | <b>52,664,412.32</b> | <b>45,975,259.49</b> |

## 九、报告期内公司现金流量情况

1、公司合并现金流量表中的“销售商品、提供劳务收到的现金”全部为公司主营业务对客户销售收款。

2、公司合并现金流量表中的“购买商品、接受劳务支付的现金”全部为公司主营业务对供应商的采购付款。

3、公司合并现金流量表中的“收到的其他与经营活动有关的现金”主要内容如下：

单位：元

| 项目        | 2017年1-4月         | 2016年度            | 2015年度              |
|-----------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 押金与保证金    | 110,000.00        | 272,150.00        | 3,183,400.00        |
| 其他        | 42,536.56         | 47,773.40         | 81,099.11           |
| 工伤暂支      | 32,602.00         | 14,325.00         | 18,935.00           |
| 利息收入      | 2,714.48          | 36,729.11         | 251,139.51          |
| 罚没利得      | -                 | 18,366.02         | 22,084.59           |
| 代收货款      | -                 | 79,009.00         | -                   |
| <b>合计</b> | <b>187,853.04</b> | <b>468,352.53</b> | <b>3,556,658.21</b> |

4、公司合并现金流量表中的“支付的其他与经营活动有关的现金”主要内容如下：

单位：元

| 项目        | 2017年1-4月           | 2016年度              | 2015年度              |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 运输费       | 1,756,271.77        | 3,372,777.81        | 2,207,831.12        |
| 备用金       | 427,854.10          | 53,831.66           | -                   |
| 业务招待费     | 274,499.62          | 636,786.12          | 1,346,390.31        |
| 中介机构服务费   | 263,259.25          | 796,106.55          | 145,957.65          |
| 水电费       | 185,941.14          | 170,195.91          | 60,408.91           |
| 罚款        | -                   | 217,070.61          | 121.00              |
| 其他        | 153,528.70          | 1,236,465.67        | 771,562.31          |
| 办公费       | 69,192.47           | 203,930.64          | 211,029.65          |
| 差旅费       | 44,213.07           | 160,571.06          | 255,738.50          |
| <b>合计</b> | <b>3,174,760.12</b> | <b>6,847,736.03</b> | <b>4,999,039.45</b> |

5、公司合并现金流量表中的“收到其他与筹资活动有关的现金”主要内容如下：

单位：元

| 项目        | 2017年1-4月            | 2016年度                | 2015年度               |
|-----------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 资金拆借      | 31,455,214.58        | 116,913,970.40        | 88,361,314.06        |
| <b>合计</b> | <b>31,455,214.58</b> | <b>116,913,970.40</b> | <b>88,361,314.06</b> |

6、公司合并现金流量表中的“支付其他与筹资活动有关的现金”主要内容如下：

单位：元

| 项目        | 2017年1-4月            | 2016年度                | 2015年度               |
|-----------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 资金拆借      | 39,911,255.66        | 105,012,505.88        | 66,266,576.69        |
| <b>合计</b> | <b>39,911,255.66</b> | <b>105,012,505.88</b> | <b>66,266,576.69</b> |

## 7、现金流量表补充资料：

单位：元

| 项目                      | 2017年1-4月     | 2016年度         | 2015年度         |
|-------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 将净利润调节为经营活动现金流量：        |               |                |                |
| 净利润                     | 2,110,866.87  | 6,689,152.83   | -2,657,302.98  |
| 加：资产减值准备                | -621,251.84   | -824,166.05    | 2,207,657.12   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,482,003.89  | 7,019,904.16   | 5,280,064.58   |
| 无形资产摊销                  | 154,291.03    | 431,329.34     | 405,725.00     |
| 财务费用                    | 1,197,999.78  | 3,076,687.61   | 3,239,257.54   |
| 递延所得税资产减少（减：增加）         | 155,312.96    | 206,041.52     | -316,146.58    |
| 存货的减少（减：增加）             | -3,364,517.17 | -15,710,034.65 | -15,349,084.58 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）        | 13,865,159.22 | -18,910,929.69 | -22,255,837.26 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）        | -9,147,860.23 | 9,748,635.82   | 3,993,347.38   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 6,832,004.51  | -8,273,379.11  | -25,452,319.78 |

2015年、2016年经营性现金流量为负，且与净利润不匹配，主要有以下两个原因：

其一，公司于2014年9月投产，2014年度营业收入仅为1,188,952.45元，随着生产水平的稳步提升，业务规模逐步扩大，订单量逐年增加，公司通过整合股东等资源途径逐步形成爱维尔销售网络。2015年营业收入为49,107,751.22元，2016年营业收入为77,118,778.09元，由于部分收入年末未到回款期，故2015年末、2016年末分别形成较大额的应收账款24,690,917.83元、38,083,196.12元，而2014年末应收账款仅为480,018.72元。应收账款期末余额的增加是经营现金流净额为负的主要原因。

其二，由于公司经营模式的特点，项目前期需要投入较大的资金，特别是在签署合同获得首笔预付款之前需要大量采购生铁等原材料。随着订单量的增加，采购的原材料随之增加，销售增长导致生产储备存货增加，发货量增大，因此在报告期末形成了较大额存货，2015年末较2014年末增加15,349,084.58元，2016年末较2015年末增加15,710,034.65元，存货逐年增加，占用公司资金增多，这是造成2015年和2016年经营活动现金流为负，且与净利润不匹配的另一原因。

2017年1-4月，经营性现金流量为正值，且与净利润相对匹配。2017年1-4月营业收入为32,348,915.41元，截至2017年8月16日，公司期后订单39,793,143.88元，营业收入整体呈增长趋势。期后公司获得了“辽西北项目”的

三年持续供货，预计该类国家级项目还会陆续开工建设，也为公司提供了广阔的发展空间。从经济形势来看，国内经济“十三五”规划有多项涉及重大水利及市政工程，尤其是近年城市综合管廊建设，随着“十三五”规划的大力实施、新型城镇化建设，以及人民对水拥有数量及质量要求的不断提高，供水管材的需求会相应增长。

综上，报告期内经营活动现金流持续为负且与净利润不匹配，与公司的业务规模扩张有关。由于公司近几年在人力、生产设备、项目前期投入等方面的投资较大，相应的资金投入也较大，创收的资金不断投入到新的生产经营中去，但是我们也可以看到，由于公司各方面资源投入规模不断扩大，带来了营业收入增长趋势，随着公司经营的日益发展，现金流的状况会随着业绩的增长而逐步改善。

## 十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）公司主要关联方

#### 1、控股股东及实际控制人

公司第一大股东营口大同经贸有限公司持有公司 67.20%的股份，为公司控股股东。营口大同经贸有限公司基本情况如下：

营口大同经贸有限公司，成立于 2008 年 3 月 27 日，法定代表人为梁云芳，注册资本 1,080.00 万元，统一社会信用代码为 91210881670498071F，住所为辽宁省营口北海新区管委会 2 楼 202 室，经营范围是管道、胶圈、钢材、建材、矿粉销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（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。）大同经贸股权比例如下：

| 股东名称      | 出资额（元）               | 出资比例（%）       | 出资方式 |
|-----------|----------------------|---------------|------|
| 梁云芳       | 5,508,000.00         | 51.00         | 货币   |
| 李富彬       | 2,646,000.00         | 24.50         | 货币   |
| 郝玉龙       | 2,646,000.00         | 24.50         | 货币   |
| <b>合计</b> | <b>10,800,000.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

公司的实际控制人为梁云芳。根据大同经贸现行有效的公司章程，截至本公开转让说明书签署日，梁云芳持有大同经贸 51.00%的股权，为大同经贸的实际控制人。梁云芳通过大同经贸间接持有公司 21,420,000 股股份，占公司股份总额的 34.27%。梁云芳间接持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产

生重大影响，且担任公司的董事长，能够实际支配公司的行为，对公司的重要决策产生重大影响。

## 2、直接持有公司 5% 以上股份的其他股东

除公司控股股东大同经贸之外，直接持有公司 5% 以上股份的其他股东情况如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 持股数量（股）    | 持股比例（%） |
|----|---------|------------|---------|
| 1  | 孙辉      | 18,000,000 | 28.80   |

## 3、子公司

| 序号 | 子公司全称        | 子公司类型 | 持股比例（%） | 注册资本(元)       | 实收资本(元) |
|----|--------------|-------|---------|---------------|---------|
| 1  | 坤江水务（天津）有限公司 | 全资子公司 | 100.00  | 30,000,000.00 | 0.00    |
| 2  | 坤江水务（营口）有限公司 | 全资子公司 | 100.00  | 30,000,000.00 | 0.00    |

## 4、公司董事、监事和高级管理人员

| 机构     | 姓名  | 职务           |
|--------|-----|--------------|
| 董事会    | 梁云芳 | 董事长          |
|        | 孙辉  | 董事           |
|        | 郝玉龙 | 董事           |
|        | 李富彬 | 董事           |
|        | 周占虎 | 董事           |
| 监事会    | 张风艳 | 监事会主席、职工代表监事 |
|        | 张静  | 监事           |
|        | 鲍海东 | 监事           |
| 高级管理人员 | 李富彬 | 总经理          |
|        | 周占虎 | 副总经理         |
|        | 金福利 | 副总经理         |
|        | 宋羽  | 财务总监         |
|        | 关大振 | 董事会秘书        |

公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母均为公司的关联自然人。

## 5、控股股东、实际控制人控制或参与的其他企业

| 关联方名称 | 备注 |
|-------|----|
|-------|----|

| 关联方名称        | 备注   |
|--------------|--|
| 营口海旗物流有限公司   | 实际控制人梁云芳控制的公司，其中梁云芳直接持股 80.00%，郝玉龙直接持股 20.00%。   |
| 营口绿嵩电子有限责任公司 | 实际控制人梁云芳参与的公司，其中梁云芳直接持股 6.00%。   |
| 营口三睦管业有限公司   | 报告期内实际控制人梁云芳曾参与的公司，其中梁云芳曾直接持股 49.00%，公司董事李富彬曾直接持股 51.00%。2017 年 5 月 2 日，经过股权转让，现股东为孙德宇和陈海生，与公司无关联关系。 |

## 6、其他关联方

| 关联方名称              | 备注   |
|--------------------|--|
| 营口爱维尔经贸有限公司        | 报告期内，公司董事李富彬、郝玉龙的对外投资企业，其中李富彬直接持股 34.00%，郝玉龙直接持股 33.00%，实际控制人梁云芳之子梁人之直接持股 33.00%。该公司自设立时起未实际经营业务，已于 2016 年 12 月 5 日注销。   |
| 吉林市央美久艺文化传媒有限公司    | 公司股东、董事孙辉的对外投资企业，其中孙辉直接持股 25.00%。  |
| 营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司 | 报告期内，公司股东、董事孙辉曾实际控制的公司，其中孙辉曾直接持股 64.00%，其母亲王素珍曾直接持股 36.00%。2016 年 11 月 7 日，孙辉将其持有的该公司全部股权转让给葛华军；2017 年 2 月 20 日，王素珍将其持有的该公司全部股权转让给刘太丰。经过上述股权转让后，该公司现股东为葛华军和刘太丰，与公司无关联关系。 |
| 营口嘉华塑新科技有限责任公司     | 报告期内，该公司为营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司的参股公司，直接持有其 30.00% 的股权。孙辉及其母亲王素珍二人通过营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司间接持有该公司 30.00% 的股权。自孙辉及其母亲王素珍将持有的营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司全部股权转让给无关联关系的第三人后，该公司现与公司不存在关联关系。    |
| 梁人之                | 报告期内，曾为公司的董事。  |
| 孙继泉                | 报告期内，曾为公司的监事。  |
| 孙方策                | 报告期内，曾为公司的监事。  |

## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

#### (1) 销售商品或提供劳务的关联交易

单位：元

| 关联方名称              | 关联交易类型 | 关联交易定价方式 | 2017年1-4月           | 2016年度              | 2015年度              |
|--------------------|--------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 营口大同经贸有限公司         | 销售管件   | 市场定价     | 2,555,490.00        | 3,388,656.15        | 1,027,679.03        |
| 营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司 | 加工服务   | 市场定价     | 664,507.75          | 2,285,756.73        | 588,236.80          |
| 营口嘉华塑新科技有限责任公司     | 销售在产品  | 市场定价     | -                   | -                   | 137,595.71          |
| 合计                 |        |          | <b>3,219,997.75</b> | <b>5,674,412.88</b> | <b>1,753,511.54</b> |
| 占营业收入的比例(%)        |        |          | <b>9.95</b>         | <b>7.36</b>         | <b>3.57</b>         |

报告期内，关联销售主要为管件销售和提供加工服务。管件销售的对象为大同经贸，其为贸易公司，主要以销售管道为主，自身无生产制造的能力。大同经贸的部分客户在采购时要求配以管件，因此其偶有向公司采购管件的需求，具备关联交易的必要性，具有合理的商业理由。经主办券商核查，定价与销售给非关联第三方同类商品的价格类似，价格公允。

加工服务的对象为营口爱维尔，其为管件生产制造企业，在订单量较大之时，会将部分工序分包给公司处理，以满足按期交货的需要，具备关联交易的必要性，其加工费参考市场价格而定。

销售在产品的对象为嘉华塑新，销售内容主要为阀芯。由于双方交易方便快捷，因此报告期内有过一段时间的合作，具有合理的商业理由。双方交易金额较小，定价也较为公允。

公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均出具承诺，不与公司发生非公允的关联交易。此外，公司通过制定《公司章程》、《关联方资金往来管理制度》和《关联交易管理办法》等制度，对关联交易的决策权力和程序作出了严格的规定，并通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度、信息披露等措施来规范和减少关联交易。

## (2) 购买商品或接受劳务的关联交易

单位：元

| 关联方名称      | 关联交易类型 | 关联交易定价方式 | 2017年1-4月  | 2016年度       | 2015年度     |
|------------|--------|----------|------------|--------------|------------|
| 营口大同经贸有限公司 | 采购管道   | 合同协议价    | 584,663.03 | 2,030,839.22 | 438,059.36 |

| 关联方名称              | 关联交易类型    | 关联交易定价方式 | 2017年<br>1-4月       | 2016年度              | 2015年度              |
|--------------------|-----------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司 | 加工服务      | 合同协议价    | 1,185,761.83        | 1,446,029.43        | -                   |
| 营口嘉华塑新科技有限责任公司     | 采购胶圈、法兰平垫 | 合同协议价    | 117,922.64          | 814,820.35          | -                   |
| 营口三睦管业有限公司         | 采购管道      | 合同协议价    | -                   | 567,547.13          | 2,321,536.19        |
| 合计                 |           |          | <b>1,888,347.50</b> | <b>4,859,236.13</b> | <b>2,759,595.55</b> |
| 占营业成本的比例 (%)       |           |          | <b>7.89</b>         | <b>8.94</b>         | <b>7.37</b>         |

报告期内，公司向关联方采购的内容主要有管道、胶圈、法兰平垫和加工服务。管道是焊接法兰管的主要原材料，胶圈和法兰平垫也是重要的配套产品，公司均无法自行生产，必须通过外部购买。而大同经贸、三睦管业均为贸易公司，主要经营管道的贸易，其与国内大型管道生产企业，例如新兴铸管股份有限公司、本溪北台铸管股份有限公司长期保持合作，采购量较大，在价格上能取得优惠。公司向大同经贸、三睦管业采购管道的价格均基于市场定价，较为公允。嘉华塑新为胶圈、法兰平垫的生产企业，与公司处于同一地区，双方的合作较为方便、快捷，相互之间也比较了解对方的产品特性，其产品能够较好地符合公司的需要。公司在订单量较大，自身加工生产能力无法满足之时，会将部分订单分包给营口爱维尔，以加快生产进度，满足按时交货的需要。因此，以上关联采购均具有必要性，具有合理的商业理由。

经主办券商核查，采购价格对比非关联第三方差异较小，较为公允，不存在虚增或者虚减采购成本的情形。

公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均出具承诺，不与公司发生非公允的关联交易。此外，公司通过制定《公司章程》、《关联方资金往来管理制度》和《关联交易管理办法》等制度，对关联交易的决策权力和程序作出了严格的规定，并通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度、信息披露等措施来规范和减少关联交易。

### (3) 关联方租赁

单位：元

| 出租人 | 承租人        | 位置             | 面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租赁期间                   | 租金<br>(元/月) | 2015年确认的租赁收入 | 2016年确认的租赁收入 |
|-----|------------|----------------|-------------------------|------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 爱维尔 | 营口海旗物流有限公司 | 盖州市市府大街7号2楼办公室 | 85.00                   | 2015年9月24日至2016年12月10日 | 400.00      | 1,200.00     | 4,025.22     |
| 爱维尔 | 营口大同经贸有限公司 | 盖州市市府大街7号2楼办公室 | 85.00                   | 2015年9月24日至2016年12月10日 | 400.00      | 1,200.00     | 4,025.22     |

报告期内，公司发生的关联方租赁为海旗物流、大同经贸租用公司位于盖州市市府大街7号2楼的办公室。主办券商对比该地区同类物业的租金价格，认为该交易定价公允，具备合理商业理由，未对公司及其股东的利益造成损害。

#### (4) 关联方担保

| 担保方                | 被担保方 | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 履行情况 |
|--------------------|------|---------------|-------------|-------------|------|
| 营口三睦管业有限公司         | 爱维尔  | 60,000,000.00 | 2014年5月20日  | 2017年4月24日  | 履行完毕 |
| 营口海旗物流有限公司         | 爱维尔  | 60,000,000.00 | 2014年5月20日  | 2017年4月24日  | 履行完毕 |
| 营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司 | 爱维尔  | 72,000,000.00 | 2016年12月15日 | 2018年12月14日 | 履行中  |

公司与营口银行股份有限公司于2014年5月20日签订了编号为2082014021的《最高额信贷合同》，最高额信贷额度60,000,000.00元，为确保合同的履行，三睦管业与营口银行签订了编号为2B082014021-01的《最高额保证合同》，担保金额60,000,000.00元，期限为2014年5月20日至2017年4月24日。

公司与营口银行于2014年5月20日签订了编号为2082014021的《最高额信贷合同》，最高额信贷额度60,000,000.00元，为确保合同的履行，海旗物流与营口银行签订了编号为2B082014021-02的《最高额保证合同》，担保金额60,000,000.00元，期限为2014年5月20日至2017年4月24日。

公司与营口银行于2016年12月15日签订了编号为QZ510801(2016)0043的《最高额信贷合同》，为确保合同的履行，营口爱维尔与营口银行签订了编号为QZB510801(2016)0034的《最高额保证合同》，担保金额72,000,000.00元，期限为2016年12月15日至2018年12月14日。

(5) 关联方资金拆借情况

单位：元

| 关联方                | 期初余额（公司欠款）           | 2015 年度              |                      | 2016 年度               |                      | 2017 年 1-4 月         |                      | 期末余额（公司欠款）           |
|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                    |                      | 公司拆入                 | 公司拆出                 | 公司拆入                  | 公司拆出                 | 公司拆入                 | 公司拆出                 |                      |
| 营口大同经贸有限公司         | 13,700,259.67        | 39,623,124.52        | 8,160,000.00         | 16,864,984.80         | 58,848,793.60        | 6,398,004.59         | 5,764,711.01         | 3,812,868.97         |
| 孙辉                 | 15,412,206.43        | 2,760,000.00         | 5,760,000.00         | 650,000.00            | 750,000.00           | 96,000.00            | 4,096,000.00         | 8,312,206.43         |
| 郝玉龙                | 4,317,063.75         | 8,871,447.89         | 4,395,000.69         | 5,462,230.84          | 6,933,253.72         | 1,359,060.49         | 207,947.97           | 8,473,600.59         |
| 李富彬                | -                    | 8,369,854.57         | -                    | 750,000.00            | 300,000.00           | 8,526.30             | 258,526.30           | 8,569,854.57         |
| 营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司 | 1,000,000.00         | 2,000,000.00         | 15,000.00            | 1,325,088.00          | 1,007,200.00         |                      | 1,183,723.72         | 2,119,164.28         |
| 梁人之                | 1,000,000.00         | 1,730,000.00         | 1,880,000.00         | -                     | 251,898.00           | -                    | -                    | 598,102.00           |
| 周占虎                | 100,000.00           | 2,400,000.00         | -                    | -                     | -                    | -                    | 2,500,000.00         | -                    |
| 梁云芳                | -                    | -                    | -                    | 10,525,554.39         | -                    | -                    | 2,000,000.00         | 8,525,554.39         |
| 营口海旗物流有限公司         | -                    | -                    | -                    | 4,000,000.00          | 4,000,000.00         | -                    | -                    | -                    |
| 营口三睦管业有限公司         | -11,750,000.00       | 23,100,000.00        | 41,350,000.00        | 62,000,000.00         | 25,000,000.00        | 23,593,623.20        | 30,593,623.20        | -                    |
| <b>合计</b>          | <b>23,779,529.85</b> | <b>88,854,426.98</b> | <b>61,560,000.69</b> | <b>101,577,858.03</b> | <b>97,091,145.32</b> | <b>31,455,214.58</b> | <b>46,604,532.20</b> | <b>40,411,351.23</b> |

公司 2013 年 6 月成立，之后开始筹备资金建设厂房和购买设备，2014 年 9 月开始投入生产，近年来，公司一直处于资金投入量较大的建设阶段和业务拓展阶段。由于行业的特性，主要原材料生铁、废钢往往需要预付采购款，因此在获得项目订单之后需要先行垫付资金进行采购和其他支出。在订单量较为密集的时间段，往往需要进行资金周转，以满足生产经营的需求。关联方资金拆入和担保均为满足公司的资金需求而产生，是符合公司利益的行为，具有合理的商业理由和必要性。

#### (6) 关联方资金占用情况

报告期内资金占用列示：

单位：元

| 资金占用单位     | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2015 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 营口三睦管业有限公司 | 11,750,000.00    | 41,350,000.00 | 23,100,000.00 | 30,000,000.00    |

单位：元

| 资金占用单位     | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2016 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 营口三睦管业有限公司 | 30,000,000.00    | 25,000,000.00 | 62,000,000.00 | -7,000,000.00    |

单位：元

| 资金占用单位     | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2017 年 4 月 30 日 |
|------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 营口三睦管业有限公司 | -7,000,000.00    | 30,593,623.20 | 23,593,623.20 | -               |

关联方资金占用主体、发生时间、发生额列示如下：

单位：元

| 借款人        | 拆出日期      | 拆出金额          | 归还日期       | 归还金额         | 备注 |
|------------|-----------|---------------|------------|--------------|----|
| 营口三睦管业有限公司 | 2015/2/3  | 1,000,000.00  | 2015/5/26  | 1,000,000.00 |    |
|            | 2015/5/29 | 6,750,000.00  | 2015/7/23  | 1,000,000.00 |    |
|            |           |               | 2015/11/2  | 2,000,000.00 |    |
|            |           |               | 2015/11/4  | 3,500,000.00 |    |
|            |           |               | 2015/11/11 | 250,000.00   |    |
|            | 2015/6/1  | 3,000,000.00  | 2015/11/11 | 50,000.00    |    |
|            |           |               | 2015/12/18 | 300,000.00   |    |
|            |           |               | 2016/8/31  | 400,000.00   |    |
|            |           |               | 2016/9/2   | 1,000,000.00 |    |
|            | 2015/6/10 | 10,000,000.00 | 2016/11/29 | 1,250,000.00 |    |
|            |           |               | 2016/11/29 | 750,000.00   |    |
|            |           |               | 2016/11/28 | 1,700,000.00 |    |

| 借款人        | 拆出日期       | 拆出金额                 | 归还日期          | 归还金额                 | 备注 |
|------------|------------|----------------------|---------------|----------------------|----|
|            |            |                      | 2016/12/14    | 900,000.00           |    |
|            |            |                      | 2016/12/26    | 6,650,000.00         |    |
|            | 2015/6/25  | 3,000,000.00         | 2016/12/26    | 3,000,000.00         |    |
|            | 2015/7/30  | 5,000,000.00         | 2016/12/26    | 5,000,000.00         |    |
|            | 2015/10/30 | 4,000,000.00         | 2016/12/26    | 350,000.00           |    |
| 2016/12/26 |            |                      | 2,000,000.00  |                      |    |
| 2016/12/27 |            |                      | 1,650,000.00  |                      |    |
|            | 2015/11/13 | 1,000,000.00         | 2016/12/27    | 1,000,000.00         |    |
|            | 2015/12/1  | 1,000,000.00         | 2016/12/27    | 1,000,000.00         |    |
|            | 2015/12/10 | 1,350,000.00         | 2016/12/27    | 1,350,000.00         |    |
|            | 2015/12/24 | 2,000,000.00         | 2016/12/27    | 2,000,000.00         |    |
|            | 2016/1/22  | 2,000,000.00         | 2016/12/27    | 2,000,000.00         |    |
|            | 2016/2/3   | 2,000,000.00         | 2016/12/27    | 2,000,000.00         |    |
|            | 2016/9/13  | 1,000,000.00         | 2016/12/27    | 1,000,000.00         |    |
|            | 2016/12/23 | 20,000,000.00        | 2016/12/27    | 2,000,000.00         |    |
| 2016/12/28 |            |                      | 12,000,000.00 |                      |    |
| 2016/12/28 |            |                      | 6,000,000.00  |                      |    |
|            | 2017/3/22  | 3,893,623.20         | 2017/4/21     | 3,893,623.20         |    |
| <b>合计</b>  |            | <b>66,993,623.20</b> |               | <b>66,993,623.20</b> |    |

报告期内，公司存在三睦管业的关联方资金拆出共 16 次，主要原因为关联方资金临时周转，三睦管业与公司存在较为频繁的资金拆借，每笔关联资金拆借均通过董事会审议后，提交股东大会表决，股东审议该类议案严格遵守《关联交易管理办法》规定的回避情形，对涉及关联方的关联交易分别进行表决，公司关联方资金拆借决策程序完备。

三睦管业与公司签订借款合同，无借款利息，即不收取资金占用费。公司对营口三睦管业有限公司的资金拆借占用时间较短，款项随借随还，回收风险较小，亦未约定资金占用费。

该类款项已于报告期内归还，报告期末至申报审查期间未再发生关联方资金占用的情况，公司及关联方未出现违反相应承诺、规范的情况，公司符合挂牌条件。

## 2、偶发性关联交易

经主办券商核查，公司无上述情形。

## 3、关联方往来款项余额

### (1) 应收款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方名称          | 2017年4月30日        |                  |
|-------|----------------|-------------------|------------------|
|       |                | 账面余额              | 坏账准备             |
| 应收账款  | 营口嘉华塑新科技有限责任公司 | 175,230.00        | 16,810.85        |
|       | 营口三睦管业有限公司     | 4,950.07          | 247.50           |
|       | 营口海旗物流有限公司     | 5,800.00          | 290.00           |
| 其他应收款 | 张风艳            | 251,374.76        | -                |
|       | 张静             | 35,231.00         | -                |
|       | 关大振            | 3,000.00          | -                |
| 合计    |                | <b>475,585.83</b> | <b>17,348.35</b> |

单位：元

| 项目名称  | 关联方名称              | 2016年12月31日         |                   |
|-------|--------------------|---------------------|-------------------|
|       |                    | 账面余额                | 坏账准备              |
| 应收账款  | 营口大同经贸有限公司         | 1,443,692.49        | 72,184.62         |
|       | 营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司 | 1,915,543.16        | 95,777.16         |
|       | 营口嘉华塑新科技有限责任公司     | 175,230.00          | 16,810.85         |
|       | 营口三睦管业有限公司         | 3,703.91            | 185.20            |
|       | 营口海旗物流有限公司         | 5,800.00            | 290.00            |
| 其他应收款 | 张静                 | 15,259.00           | -                 |
|       | 张风艳                | 13,023.66           | -                 |
| 合计    |                    | <b>3,572,252.22</b> | <b>185,247.83</b> |

单位：元

| 项目名称  | 关联方名称              | 2015年12月31日          |                     |
|-------|--------------------|----------------------|---------------------|
|       |                    | 账面余额                 | 坏账准备                |
| 应收账款  | 营口大同经贸有限公司         | 1,031,113.46         | 51,555.67           |
|       | 营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司 | 688,237.06           | 34,411.85           |
|       | 营口嘉华塑新科技有限责任公司     | 166,969.00           | 8,348.45            |
|       | 营口海旗物流有限公司         | 1,200.00             | 60.00               |
| 预付账款  | 营口嘉华塑新科技有限责任公司     | 31,091.10            | -                   |
| 其他应收款 | 营口三睦管业有限公司         | 30,000,000.00        | 1,500,000.00        |
|       | 张风艳                | 10,000.00            | -                   |
|       | 梁人之                | 920.00               | -                   |
| 合计    |                    | <b>31,929,530.62</b> | <b>1,594,375.97</b> |

报告期内，上述应收账款由于关联销售产生，销售的内容包括向关联方销售球墨铸铁管件和在产品阀芯，其中金额较大的为应收大同经贸的货款，截至2017年4月末公司对大同经贸的应收账款已结清。其余应收账款也均是与关联方的日

常业务形成，金额较小，公司将于款项到期之时收回。此外其他应收款关大振、梁人之均为备用金。

报告期内，公司存在关联方资金占用的情况，报告期初三睦管业向公司借款余额 11,750,000.00 元，至 2015 年末借款余额 30,000,000.00 元，报告期末之前已全部偿还。除此项之外，公司报告期初至本公开转让说明书签署日，不存在关联方资金占用的情形，对本次挂牌不构成实质性障碍。

## (2) 应付款项

单位：元

| 项目名称      | 关联方名称              | 2017年4月30日           | 2016年12月31日          | 2015年12月31日          |
|-----------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 应付账款      | 营口三睦管业有限公司         | 882,111.76           | 1,307,851.69         | 2,503,258.43         |
|           | 营口嘉华塑新科技有限责任公司     | 676,493.74           | 538,524.25           | -                    |
| 应付票据      | 营口三睦管业有限公司         | -                    | -                    | 6,350,000.00         |
| 其他应付款     | 营口大同经贸有限公司         | 3,812,868.97         | 3,179,575.39         | 45,163,384.19        |
|           | 李富彬                | 8,569,854.57         | 8,820,577.07         | 8,369,854.57         |
|           | 郝玉龙                | 8,474,878.49         | 7,322,488.07         | 8,793,510.95         |
|           | 梁云芳                | 8,525,554.39         | 10,525,554.39        | -                    |
|           | 孙辉                 | 8,312,206.43         | 12,312,206.43        | 12,412,206.43        |
|           | 营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司 | 2,119,164.28         | 3,302,888.00         | 2,985,000.00         |
|           | 梁人之                | 598,102.00           | 598,102.00           | 850,000.00           |
|           | 营口三睦管业有限公司         | -                    | 7,000,000.00         | -                    |
|           | 周占虎                | -                    | 2,500,000.00         | 2,500,000.00         |
| <b>合计</b> | -                  | <b>41,971,234.63</b> | <b>57,407,767.29</b> | <b>89,927,214.57</b> |

报告期内，公司与关联方的应付款项主要为向关联方采购产生的货款，公司按正常货款的结算期限与对方进行结算。其他应付款主要为向关联方的资金拆入，公司是 2013 年 6 月成立的中小型民营企业，近年来处于建设和初期发展阶段，资金需求量较大，而融资渠道却较为单一，银行渠道融资不能满足公司日益增长

的资金需求，因而向关联方拆入资金。与关联方的资金拆借均签有借款合同，经核查，报告期内关联方资金拆借基本上没有约定利息，仅公司与大同经贸 2015 年签订的资金拆借协议约定了利息，该合同约定 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，双方借款年利率为按中国人民银行同期贷款利率下浮 30% 计算。根据 2015 年 9 月 1 日起开始实施的《最高人民法院关于审理民间借贷案件适用法律若干问题的规定》“……借贷双方约定的利率未超过年利率 24%，出借人请求借款人按照约定的利率支付利息的，人民法院应予支持……”。

因此，双方利息约定合理，没有违反相关法律法规的规定，未对公司及其他股东的利益造成损害。

### （三）关联交易决策程序及执行情况

股份公司已在其《公司章程》、《关联交易管理办法》中明确规定了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东，特别是中小股东的权益进行保护。

#### 1、《公司章程》对关联交易的规定

《公司章程》第四章-第六节-第七十九条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

审议关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：

（一）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系主动申请回避；

（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

（四）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过；如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的 2/3 以上通过；

（五）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效。

《公司章程》第五章-第二节-第一百二十条规定：董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

## 2、《关联交易管理办法》对关联交易的规定

《关联交易管理办法》第十五条规定：“关联交易决策权限：

（一）股东大会审议批准下列关联交易：

1、本公司与关联法人达成的交易金额在人民币500万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值的10%以上的关联交易（本公司获赠现金资产和关联方为公司提供担保除外）；

2、本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币250万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易（本公司获赠现金资产和关联方为公司提供担保除外，下称“重大关联交易”）；

3、对于前述重大关联交易，除应当及时披露外，还应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，由董事会审议后，将该交易提交股东大会审议。

（二）经股东大会授权，董事会审议批准下列关联交易：

1、本公司与关联法人达成的交易金额在人民币250万元至500万元之间的关联交易，或占本公司最近一期经审计净资产绝对值的5%至10%之间的关联交易（本公司获赠现金资产和关联方为公司提供担保除外）；

2、本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币100万元至250万元之间的关联交易，或占本公司最近一期经审计净资产绝对值2%至5%之间的关联交易（本公司获赠现金资产和关联方为公司提供担保除外）。

（三）经董事会授权，总经理有权决定下列关联交易：

公司与其关联人发生的交易金额尚未达到本条第（二）项标准的，关联交易在获得公司总经理办公会议批准后实施，总经理应当尽快将总经理办公会批准的关联交易报董事会备案。

（四）需要由股东大会批准的关联交易，如因回避等原因致使股东大会无法批准的，关联交易应提交董事会批准，不受前项董事会审批权限限制。”

《关联交易管理办法》第十七条规定：“董事会就关联交易进行决策的程序如下：

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，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

董事会按照本办法第十九条对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，如因审议与单个关联方之间的关联交易需要三个以上董事回避时，应将整个议案提交股东大会进行审议，董事会不再对该议案进行审议。”

### 3、执行情况

公司已在《公司章程》、《关联交易管理办法》和《关联方资金往来管理制度》中对关联交易决策权力与程序作出了规定，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度作出了规定。此外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易管理办法》等公司治理文件中已对关联交易原则、关联交易定价、关联交易决策权限、关联交易回避制度与措施等事项作出了明确规定，以确保关联交易的公允。

2015年4月26日，公司第一届董事会第七次会议审议并通过了《关于预计2015年度日常性关联交易的议案》，并将上述议案提交公司2014年年度股东大会审议。2015年5月15日，公司2014年年度股东大会审议通过了上述议案，对公司2015年度与各关联方将发生的关联交易种类及额度进行合理预计。

2016年4月26日，公司第一届董事会第九次会议审议并通过了《关于预计2016年度日常性关联交易的议案》，并将上述议案提交公司2015年年度股东大会审议。2016年5月18日，公司2015年年度股东大会审议通过了上述议案，对公司2016年度与各关联方将发生的关联交易种类及额度进行合理预计。

2017年4月1日，公司第二届董事会第五次会议审议并通过了《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》，并将上述议案提交公司2016年年度股东大会

会审议。2017年4月18日，公司2016年年度股东大会审议通过了上述议案，对公司2017年度与各关联方将发生的关联交易种类及额度进行合理预计。

#### **（四）减少和规范关联交易的具体安排**

公司在日常经营活动中尽量减少关联交易，并尽量将关联交易的数量和对经营成果的影响降至最小程度。公司通过制定《公司章程》、《关联方资金往来管理制度》和《关联交易管理办法》等制度，对关联交易的决策权力和程序作出了严格的规定，并通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度、信息披露等措施来规范和减少关联交易。

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

#### **（一）或有事项**

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的或有事项。

#### **（二）承诺事项**

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的承诺事项。

#### **（三）资产负债表日后事项、其他重要事项**

经核查，2017年6月21日，营口北海新区管理委员会对外贸易经济合作局出具《关于辽宁爱维尔铸业股份有限公司享受优惠政策的情况说明》。根据该说明，公司享受的优惠政策为：土地及规划政策、税费政策、金融扶持政策等。其中土地及规划政策应当返还公司15,387,376.00元，税费政策及金融扶持政策均根据不同的情形给予公司奖励与补助。

公司于2017年7月20日收到营口北海新区管理委员会对外贸易经济合作局支付的7,000,000.00元奖励资金，此系后者根据《北海新区关于规范相关优惠政策的办法》（营北管发[2016]32号）文件涉及税收返还程序相关规定，作为北海新区执行优惠政策的主体项目管理部门，兑现辽宁爱维尔铸业有限公司企业优惠政策奖励资金。截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未收到余下的款项。

## 十二、最近两年及一期资产评估情况

2017年7月7日，万隆（上海）资产评估有限公司对公司拟债转股项目涉及部分负债进行资产评估，评估基准日为2017年2月15日，并出具了“万隆评报字（2017）第1485号”《评估报告》。

据该资产评估报告，此次评估主要采用成本法，是指辽宁爱维尔铸业股份有限公司的部分负债价值的评估方法。公司以成本法评估的其他应付款-周占虎的评估值为人民币240.00万元。

公司的部分负债，具体为其他应付款-周占虎，账面值为240.00万元，评估值240.00万元。

## 十三、股利分配政策和最近两年及一期分配情况

### （一）股利分配的一般政策

根据公司的《公司章程》，公司现行和公开转让后的股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10.00%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50.00%以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### （二）最近两年及一期分配情况

公司最近两年及一期无股利分配情况。

### （三）公开转让后股利分配政策

在满足公司正常生产经营所需的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票方式分配利润，积极推行现金分配方式。

#### 十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截至报告期末，公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况如下：

单位：元

| 子公司名称        | 注册地  | 注册资本          | 股东及出资比例（%） | 经营范围  |
|--------------|------|---------------|------------|---|
| 坤江水务（天津）有限公司 | 天津   | 30,000,000.00 | 100.00     | 供水服务，水利工程施工，工程管理服务，水务技术咨询服务，管道及配件销售，道路普通货物运输，货物及技术进出口。（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）  |
| 坤江水务（营口）有限公司 | 辽宁营口 | 30,000,000.00 | 100.00     | 供水服务，水利工程施工及相关服务，水务技术咨询服务；管道及配件销售；道路普通货物运输；货物进出口，技术进出口。（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） |

#### 十五、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素及自我评估

##### （一）短期偿债能力风险

公司流动负债金额较大，公司 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的流动比率分别为 0.64、0.61 和 0.58；速动比率分别为 0.26、0.28 和 0.40，公司流动比率及速动比率均低于 1.00；同时资产负债率分别为 66.60%、72.93%、77.00%，资产负债率较高。虽然公司报告期末尚有未使用的银行综合授信额度，但若不能合理安排好资金使用计划，公司将面临短期偿债风险。

应对措施：公司与主要授信银行常年保持良好的合作关系，且公司关联方短期内不会要求公司偿还相应款项，在公司营运资金充足时再行归还。2016 年开始公司销售订单大幅增加，盈利情况明显改善，偿债能力将会得到进一步的提高。因此，虽然公司资产负债率较高，但不会影响公司的正常、持续经营。

##### （二）原材料价格波动风险

公司生产经营所需主要原材料为生铁、废钢等，原材料价格的波动会对主营产品销售定价产生一定影响。虽然可以通过调整产品价格转移原材料价格波动的风险，但由于原材料价格与产品价格变动在时间上存在一定的滞后性，而且在变动幅度上也存在一定差异，因此，原材料价格的波动将会对经营业绩的稳定性产生一定影响。

应对措施：公司通过对原材料市场的长期跟踪，了解原材料价格的实时变化情况，对原材料的价格走向进行可靠预测，选择合适的时机进行采购，减少原材料价格波动带来的不利影响。同时通过公开透明的询价、议价程序，与潜在合格供应商进行交易，获得最优采购价格。

### （三）应收账款坏账风险

公司 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 26,800,396.15 元、38,083,196.12 元和 24,690,917.83 元，占相应期末合并报表流动资产的比例分别为 33.40%、43.93%、27.68%。应收账款占比较高，如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账风险。

应对措施：为进一步降低坏账风险、保证存货的销售，公司在不断丰富产品结构，提高产品附加值的同时加大市场开发力度。通过扩大客户来源范围来降低对主要客户的依赖，分散了单一坏账风险。同时公司通过“事前客户资信分析、事中流程控制、事后跟踪催收”的方法加强应收账款的控制和管理，通过扩大市场营销范围来确保产品的销售，使得应收账款和存货保持在合理的规模和信用期内，降低应收账款和存货余额较高的风险。

### （四）存货跌价风险

2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司存货账面价值分别为 45,151,641.75 元、41,787,124.58 元、26,077,089.93 元，占各期末流动资产的比例分别为 56.27%、48.20%、29.24%。存货占用了公司较多营运资金，虽然公司主要产品以订单为依据生产，定价策略按照“市场导向定价法”，且报告期后短期内订单量较为充足，但是若市场环境发生剧烈变化或竞争加剧，公司无法持续有效管理和消化存货，将可能对公司财务状况和经营业绩造成不利影响。

应对措施：第一，企业自身不断提高存货管理水平，保持合理的存货储量；第二，密切关注国家宏观经济政策的变化对存货价格的影响；第三，进一步修订并执行了《存货管理制度》，对存货的原材料出入库、产成品出入库及存货定期盘点等存货管理内部控制环节进行了规范并切实实施，有效地加强了存货管理；第四，公司进一步通过采购计划管理，优化库存量来降低存货对资金的占用，降低原材料库存规模；第五，加强与下游客户的合作，合理安排生产、及时组织发货验收，有效减少产品存货积压；第六，公司将根据自身的生产经营特点，建立电算化存货管理系统，推进存货管理信息化建设。

### （五）行业准入的政策风险

为引导铸造产业健康、有序和可持续发展，提升我国铸造业整体实力，根据有关法律法规和产业政策，工信部制定了《铸造行业准入条件》对产能消耗、合金熔炼设备排放的废气中烟（粉）尘含量的限值、职业健康安全方面要求必须具备工艺、技术条件铸造企业的最低生产规模等设定了行业门槛。另外，新《环境保护法》于 2015 年 1 月正式实施，公司将面临着一个全新的、更加严格环保执法环境，不能排除有关政策的变化给公司经营带来风险。

应对措施：公司将严格按照行业准入标准运作生产活动。此外，公司将重视并加大生产安全管理、节能减排、环境保护方面等力度，加大研发投入，适时扩大生产，向更高附加值、更加环境友好的商业模式转型，以响应国家政策的及社会发展的趋势。

### （六）核心技术人员流失的风险

人才是公司核心竞争力的重要组成部分。公司所生产的铸造管件及焊接法兰管，对从业人员在技术和经验方面的积累提出了较高的要求，技术人员需要不断地提高科学技术的应用创新能力，这使得这一行业的人才培养周期变长，人才的培养成本加大。随着公司业务的快速扩张，公司对于专业人才和经营骨干的需求更为强烈，如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，甚至造成人才流失，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。

应对措施：公司的核心技术由整个技术研发团队掌握，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，以尽量减少单个技术人员掌握全部关键技术的情

况出现，使得公司的技术研发不依赖于单一人员。同时为加强核心技术人员对公司的忠诚度及同公司利益的相关度，公司已经通过提高核心技术人员待遇、签订保密和竞业禁止协议等方式，使其利益与公司的发展紧密相连。

### **（七）安全生产风险**

公司在产品的生产过程中，存在发生机械伤害、烫伤、触电、火灾、职业病等可能性。如果公司发生重大安全事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或停业整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司制定了《安全生产管理制度汇编》等制度并严格执行，保证公司安全生产，降低安全生产风险。同时公司加强员工安全培训，增强员工安全意识。

### **（八）经营活动现金流短缺风险**

报告期内，2015 年度和 2016 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 -25,452,319.78 元和 -8,273,379.11 元。虽然报告期末短期内公司资金流较为充足，不存在经营活动现金流短缺的风险，但若未来应收账款回款较慢或不能及时地获取新订单，将会存在现金流量短缺的风险，同时将会对公司未来经营业绩和持续经营能力产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司将对未来的现金状况进行预测，根据采购以及销售部门的业务收支预算进行编制现金流量年度及月度预算，及时做出筹资方案、资金调度和使用方案。增强管理层的现金流量管理意识，将现金流作为企业运营成果的评价标准，同时与供应商建立更为紧密的合作关系，加大赊销额度，力争采购销售现金流同步，减少公司经营活动现金流短缺的风险。

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、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。

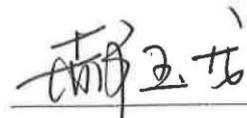
全体董事签名：



梁云芳



李富彬



郝玉龙



孙辉



周占虎

全体监事签名：



张风艳

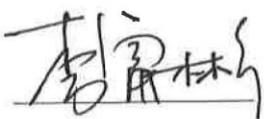


张静



鲍海东

全体高级管理人员签名：



李富彬



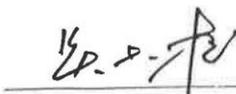
周占虎



金福利



宋羽



关大振

辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司

2017年10月16日



## 二、主办券商声明

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

项目组成员：高宇安  
高宇安

刘亭  
刘亭

孙森  
孙森

项目负责人：刘仕彦  
刘仕彦

法定代表人：周杰  
周杰



海通证券股份有限公司

2017年12月17日

### 三、律师事务所声明

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

经办律师：

李双雁

李双雁

王丽君

王丽君

律师事务所负责人：

李炬

李炬



#### 四、会计事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书及其摘要与本所出具的审计报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公司在公开转让说明书中引用的审计报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：

  
杨剑涛

  
顾仁荣

签字注册会计师：

  
宋长发

  
郭晓婧

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



## 第六章 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见