

泰达长林管道科技（江西）股份有限公司

TAITAT CHANGLIN PIPELINE TECHNOLOGY(JIANGXI)CO.,LTD

（江西省新余市渝水区新余经济开发区赛维大道 1208 号）



## 公开转让说明书

中天国富证券有限公司



中天国富证券  
ZTF SECURITIES

二〇一七年十一月

## 声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、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。

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

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注（投资者应认真阅读公开转让说明书“第二节 公司业务”之“六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征”之“（三）基本风险特征”以及“第四节 公司财务”之“十三、经营发展目标及风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

### 一、业务特许资质复审风险

公司主营业务为油气管道不停输开孔封堵设备的研发、生产、销售及提供相关技术服务。全资子公司新余管道主要业务为管道维护及抢修设备的销售，并提供相关技术服务。根据相关法律法规的要求，公司因涉及带压特种设备生产，需要获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备制造许可证》及《特种设备安装改造维修许可证》。同时，公司的技术服务涉及管道安装、改造业务，需要获得住房和城乡建设局颁发的《建筑业企业资质证书》和《安全生产许可证》。

公司拥有《特种设备安装改造维修许可证》（压力管道）（证书编号TS3810700-2020）、《特种设备制造许可证》（压力管道元件）（证书编号TS2710W65-2020）、《建筑业企业资质证书（施工劳务不分等级）》（证书编号D336087328）、《安全生产许可证》（赣）JZ安许证字【2017】100006、《辐射安全许可证》（证书编号赣环辐证[K1301]）、质量管理体系认证、健康安全环境管理体系评审认证等资质和认证。子公司拥有《道路运输经营许可证》（证书编号赣交运管许可新字 360503201617 号）。

上述资质及许可对公司的生产经营作用重大，但这些资质和认证均需定期复审才能继续持有，如果公司未来不能通过复审，将不再具有上述资质和认证，对公司经营业绩可能产生一定影响，公司面临行业特许资质复审风险。

针对上述情况，公司一方面加强资质及认证管理体系制度的建立健全，加强内部职工培训，另一方面，在营业范围允许的条件下合法合规经营，以保障上述资质及认证的复审通过率。

## 二、存货、应收账款余额较大导致营运资金占用周期较长的风险

报告期各期末，公司存货金额较大，占总资产比例较高，存货周转率较低，公司存货金额分别为 1,583.60 万元、1,646.79 万元及 1,811.70 万元，占总资产比例分别为 32.37%、32.39% 及 38.72%，存货周转率分别为 0.54 次、0.62 次及 0.05 次。报告期各期末，公司应收账款余额分别为 927.73 万元、997.57 万元及 784.65 万元，占总资产比例分别为 18.96%、19.62% 及 16.77%，公司应收账款周转率分别为 2.35 次、1.95 次及 0.16 次。存货金额较大及周转率较低，一方面，在很大程度上对公司日常营运资金形成较长时间的占用，并影响企业资产运营及管理效率，另一方面如果未来公司产品销售市场、客户发生不利变化，可能导致存货跌价或难以对外销售，将会对公司经营业绩带来较大影响。

针对上述情况，企业未来几年生产运营中尽量以消耗现有库存原材料为主，已有产成品通过一定特殊加工后进行出售。对于应收账款余额较大的问题，因公司客户均为大中型市政燃气公司，应收账款无法收回可能性较小，公司将加强回款管理，进一步完善信用政策。

## 三、盈利能力下滑风险

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月，公司净利润分别为 256.30 万元、94.16 万元及 -119.21 万元，净资产收益率分别为 8.39%、2.91% 及 -3.22%。公司盈利能力有所下降且最后一期处于亏损状态。公司盈利能力下滑主要是因为行业竞争加剧，各厂商之间存在价格竞争，同时营业成本中人工费用的增加也影响了公司利润。另外，公司所处行业存在季节性因素，每年订单及业务多集中在夏秋两季，因此导致公司 2017 年 1-4 月收入下降，出现亏损情形。

在各厂商之间存在价格竞争的背景下，公司坚持质量优先的原则，获得老客户对其品质的认同。在保证原有客户不流失的情况下，公司继续开拓新疆等地的新客户，以期获得更多订单。同时，随着公司于 2017 年购置部分先进机床，可提高生产效率，进一步减少人工费用。

#### 四、业务季节性波动对公司经营带来影响的风险

经量化分析公司合同签署数量及合同金额，公司经营存在季节性因素，表现为公司在每年第一季度签署的合同数量较少，多数合同签署集中在二季度之后。季节性因素原因一是公司部分客户集中在北方地区，受到天气影响，冬季施工活动减少，从而影响到公司产品销售，在年底和年初之际业务减少；二是公司客户一般在第一季度制定采购计划，并于第二季度陆续下达订单。公司在提供产品及服务后确认收入，因此公司营业收入主要集中在下半年，导致公司上半年营收规模受到一定影响；三是部分客户元旦及春节假期较长，进一步减少春季的订单情况。因此，公司业务存在季节性因素影响，公司业绩存在一定波动，给公司经营带来一定风险。

#### 五、产品及施工质量导致的安全生产风险

公司主要从事油气管道不停输设备的生产和销售，并可以提供相应的技术服务，公司生产产品包括管道带压开孔封堵设备及带压管道元件等零部件，服务对象大部分为各类带压油气管道。在安装、改造过程中，现场管道类型多、压力大、输送介质复杂，对产品质量和操作安全有较高的要求，如果施工质量不佳，操作人员出现失误等情况发生，将直接影响到管道施工安全，引发安全生产事故，并影响客户的生产经营。随着公司业务规模的扩大，不排除未来存在产品质量控制不利，因产品质量问题导致安全生产风险加大。

针对上述情况，公司更加重视质量控制和安全生产工作，制定安全生产措施，全面把控生产质量，组织安全生产工作。同时，质量技术室有严格的产品检验程序，确保公司出厂产品合格达标。

#### 六、行业竞争加剧风险

随着我国油气管道运输行业进入大发展时代，油气管道维护、抢修设备制造及服务行业也进入高速成长阶段。公司作为行业较早进入者，已经拥有一定先发优势，获得相关从业资质、技术储备及较为稳定的客户资源，但未取得绝对市场竞争优势。随着进入本行业的竞争对手逐渐增加，如果未来公司的产品制造及技术服务能力不能够有效提升，公司将面临着行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。

针对上述风险，公司一方面加强自身产品质量，提高产品竞争力，同时不断投入研发人员和资金，与客户一起进行新产品的研发；另外一方面，企业也加大营销和宣传力度，通过各类展会、培训、峰会和招投标业务等进一步扩大公司的业界知名度。

## 七、产品结构单一的风险

公司现阶段主要从事油气管道不停输开孔封堵设备的研发和生产，已经形成了较为多样的产品类别，能够满足不同规格、材质管道的多种质量指标要求。尽管公司已积极扩大产业链，并持续进行新产品的研发和推广，但现有产品结构仍较单一，主要集中在不停输技术领域，如未来出现市场竞争加剧、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对本公司的经营产生不利影响。

针对上述情况，公司将在保证现有产品销售的同时，进一步加强产品研发，连接上下游产业链，建立多样化产品结构，降低外部环境恶化造成的风险。

## 八、税收优惠风险

2015年9月25日，公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局批复认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201536000341）。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，公司自2015年起三年内享受15%的所得税优惠税率。高新技术企业资质每三年认定一次，如公司不能持续符合高新技术企业认定条件，或国家税收政策发生变化，则公司适用所得税率将提高，可能影响到公司净利润。

近年，公司高度重视技术研发投入，有专门的科室及人员负责新产品、新项目的研发和改进，在不断响应客户改进需求的同时也不断优化产品生产工艺及施工流程，进一步提高了产品生产力和企业效益。通过各类研发费用的投入及研发人员的配置，公司持续符合高新技术企业认定条件，通过后续认定的可能性较大。

## 九、人员和技术流失的风险

公司所从事的管道不停输设备生产业务及维护抢修服务具有一定的专业性和复杂性，对专业技术有较高的要求。公司业务的开展不仅依赖公司各类设备及器材，更需要有经验的技术人员进行操作。按照公司发展规划和发展目标，公司

未来将进一步扩大管道技术服务。因市场上高端的管道技术服务人才数量有限，公司如无法引进足够数量的专业人才，或出现核心技术人员流失到竞争对手方，将影响到公司业务的继续扩大及现有施工质量的下降。

若技术人员流失，公司的产品及技术也存在被流失人员所带走并泄密的风险，从而产生新的竞争对手，对公司未来经营造成不利影响。

针对该风险，公司一方面逐步建立健全防范核心技术泄密的内控制度，加强知识产权保护制度的建立和完善，如申请专利进行保护；另一方面，公司在未来会考虑进一步提高员工待遇，并加强企业文化和职业道德教育。

## 十、政策性风险

公司所从事的管道技术服务和管道设备的市场需求与国家和地方政府在管道建设、管道运营方面的投入密切相关。公司业务发展一定程度上依赖于包括国家和地方各级政府在内的客户对油气管道、市政燃气管道领域的建设、运营、改造、维护方面的投入力度。在国民经济发展的不同阶段，国家和地方政府在上述领域的投资政策会发生变化，可能给公司业务发展造成一定影响。

为应对地方政府可能存在的政策风险，在维持公司现有客户资源的基础上，公司进一步加大对国内其他区域新市场的开拓力度，公司产品和服务已经涉足华南地区等新市场，为公司业务开展带来新机遇。

## 十一、公司治理和内部控制风险

公司在前期发展阶段，治理层和管理层规范治理意识相对薄弱，内部控制体系不够健全，存在董事会会议届次不规范等情况。自 2016 年 10 月公司从有限公司整体变更为股份公司后，逐渐实现了规范运作。但由于股份公司成立时间不长，公司管理层对规范运作的意识仍有待提高，其执行治理机制和内部控制的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司仍然存在治理机制和内部控制制度未能得到有效执行的风险。

对此，公司制定了较为完备的公司章程、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等决策制度，公司管理层通过培训学习等方式，加深对企业管理制度的理解，能够按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和制度进

行公司治理。

## 十二、报告期内公司采购集中度较高的风险

报告期内，公司前五名原材料采购集中度较高。公司采购集中度较高的原因主要为公司产品原材料、开孔刀及管道零配件多为金属制品，需要采购较多角钢及钢板。公司所在地江西省新余市拥有大型钢厂-新余钢铁股份有限公司及较多的一级、二级分销商。公司集中向大型钢厂分销商采购，有助于控制原料质量并降低采购成本，并且形成稳定的合作关系。但如果未来公司向其主要供应商的采购受到限制，且短期内未能找到替代的供应商，将会使公司的生产经营受到一定负面影响。

报告期内，公司与其主要供应商的采购价格及质量均满足公司需求，合作关系良好稳定，不存在发生不利变化的迹象。报告期内公司采购集中度较高，但因周边可供选择的供应商较多，可替代性较强，公司对供应商不存在重大依赖。

## 十三、实际控制人国籍认定存在的风险

报告期内，公司实际控制人姚建伟具有中国国籍，中国大陆身份证号44030119621231\*\*\*\*。姚建伟同时持有编号为M0464\*\*（7）的香港居民身份证，曾持有编号为A2616\*\*\*\*的牙买加护照。实际控制人姚建伟存在因现有的“双重国籍”身份，而被相关部门进行处罚的可能性，并进一步对公司经营带来一定风险。

根据《中华人民共和国国籍法》第九条规定，定居外国的中国公民，自愿加入或取得外国国籍的，即自动丧失中国国籍。根据《中华人民共和国国籍法》第十一条规定，申请退出中国国籍获得批准的，即丧失中国国籍。根据《中华人民共和国国籍法》第十四条规定，“中国国籍的取得、丧失和恢复，除第九条规定的以外，必须办理申请手续。未满十八周岁的人，可由其父母或其他法定代理人代为办理申请”。因此，《中华人民共和国国籍法》此外未规定其他丧失国籍的事由，即仅规定自动退籍及申请退籍两种丧失中国国籍的情形。

公司实际控制人姚建伟虽然取得牙买加护照，但并未在外国定居，即不符合自动丧失中国国籍的条件；姚建伟未申请退出中国国籍并取得有关机关批准，

亦不符合申请丧失中国国籍的条件。姚建伟的中国国籍依然有效，认定姚建伟具有中国国籍符合现行有效的法律、法规、规章及其他规范性文件的规定。

根据深圳市公安局为姚建伟出具的《无犯罪记录证明书》，以及姚建伟签署的《无违法犯罪记录的声明》，截至本公开转让说明书签署之日，公司实际控制人姚建伟不存在如下情形：1、受到或曾受到刑事处罚；2、受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；3、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。

2017年11月8日，姚建伟已出具书面声明：本人确认一直具有中国国籍且将保留中国国籍，确认未曾且将来不会在境外定居或申请退出中国国籍，确认未曾且将来不会申请中止或终止退出牙买加国籍的程序，确认不会在中国国籍之外申请加入或试图取得其他国家的国籍；若其声明存在虚假、重大遗漏或者并非本人真实意思表示的，或者其违背前述承诺的，愿意承担公司因此承受的损失及其他法律责任。

为尽快消除“双重国籍”状态，公司实际控制人姚建伟已向牙买加驻华使馆申请注销牙买加护照及退出牙买加国籍，并于牙买加驻华使馆现场提交退籍申请材料及缴纳费用，姚建伟持有的牙买加护照原件已经交还牙买加驻华使馆。2017年9月25日，牙买加驻华使馆已将上述申请材料及牙买加护照邮寄至牙买加移民局履行内部程序，其退籍申请程序有实质性进展。直至其办结退出牙买加国籍的手续之前，姚建伟客观上已不能使用牙买加护照。根据牙买加驻华使馆的说明，姚建伟注销牙买加护照及退出牙买加国籍的申请不存在限制或禁止性条件，姚建伟亦承诺未曾且将来不会申请中止或终止退出牙买加国籍的程序。因此，姚建伟的“双重国籍”状态可以消除。

# 目 录

声 明 .....	2
重大事项提示 .....	3
一、业务特许资质复审风险 .....	3
二、存货、应收账款余额较大导致营运资金占用周期较长的风险 .....	4
三、盈利能力下滑风险 .....	4
四、业务季节性波动对公司经营带来影响的风险 .....	5
五、产品及施工质量导致的安全生产风险 .....	5
六、行业竞争加剧风险 .....	5
七、产品结构单一的风险 .....	6
八、税收优惠风险 .....	6
九、人员和技术流失的风险 .....	6
十、政策性风险 .....	7
十一、公司治理和内部控制风险 .....	7
十二、报告期内公司采购集中度较高的风险 .....	8
十三、实际控制人国籍认定存在的风险 .....	8
目 录 .....	10
释 义 .....	12
第一节 公司基本情况 .....	14
一、基本情况 .....	14
二、股票挂牌情况 .....	14
三、公司股东及股权结构情况 .....	16
四、公司股本形成及变化情况 .....	30
五、重大资产重组情况 .....	48
六、董事、监事及高级管理人员基本情况 .....	48
七、报告期主要会计数据及财务指标简表 .....	51
八、相关机构 .....	53
第二节 公司业务 .....	56
一、主营业务、主要产品或服务及其用途 .....	56
二、组织结构及业务流程 .....	61
三、与业务相关的关键资源要素 .....	69
四、主营业务相关情况 .....	82
五、公司商业模式 .....	88
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....	90
第三节 公司治理 .....	105
一、三会建立健全及运行情况 .....	105
二、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况 .....	107
三、分开运营情况 .....	108
四、同业竞争 .....	109

五、报告期资金占用和对外担保情况.....	111
六、董事、监事、高级管理人员相关情况 .....	113
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>118</b>
一、财务报表 .....	118
二、审计意见 .....	143
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况.....	143
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况 .....	144
五、主要税项 .....	173
六、报告期主要财务数据 .....	174
七、报告期主要财务指标分析.....	220
八、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易 .....	226
九、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	234
十、报告期资产评估情况.....	234
十一、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	235
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业主要财务数据 .....	237
十三、经营发展目标及风险因素 .....	237
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>246</b>
一、挂牌公司全体董事、监事及高级管理人员声明.....	246
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>251</b>
一、主办券商推荐报告.....	251
二、财务报表及审计报告 .....	251
三、法律意见 .....	251
四、公司章程 .....	251
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	251
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	251

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、 股份公司、长林管道	指	泰达长林管道科技（江西）股份有限公司
泰达长林、有限公司	指	江西泰达长林特种设备有限责任公司，于2016年10月19日整体变更为股份公司
新余管道	指	新余泰达长林管道技术有限公司
泰达国际	指	泰达国际控股有限公司
新余新知力	指	新余新知力科技发展有限公司
深圳利方源	指	深圳市利方源商贸发展有限公司
信达长林	指	江西信达长林机械有限公司
天津燃气	指	天津泰达燃气公司，2015年6月被天津泰达津联燃气有限公司吸收合并，2015年7月合并后的公司更名为天津泰达燃气有限责任公司
长林特种设备	指	江西长林特种设备有限责任公司
新余汇林	指	新余汇林实业有限公司
四和投资	指	江西四和投资管理有限公司
绿清科技	指	天津绿清管道科技股份有限公司
中拓石油	指	河南中拓石油工程技术股份有限公司
本次挂牌	指	泰达长林管道科技（江西）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
主办券商、 <b>中天国富</b>	指	<b>中天国富证券有限公司</b>
中银律所、律师	指	北京市中银（深圳）律师事务所
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中铭国际	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
《审计报告》	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以2017年4月30日为审计基准日对泰达长林管道科技（江西）股份有限公司的财务报表进行审计后，于2017年6月21日出具的《审计报告》

		告》（瑞华审字[2017]48080062号）
《评估报告》	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司以2016年5月31日为评估基准日对江西泰达长林特种设备有限责任公司的整体资产价值进行评估后出具的《资产评估报告书》（中铭评报字[2016]第16092号）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	根据 2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改<中华人民共和国海洋环境保护法>等七部法律的决定》第三次修正，自 2014 年 3 月 1 日起施行起实施的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	根据 2014 年 8 月 31 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议《关于修改<中华人民共和国保险法>等五部法律的决定》第三次修正，自 2014 年 8 月 31 日起实施的《中华人民共和国证券法》
近两年及一期、报告期	指	2015年度、2016年度、2017年1-4月
《业务规则（试行）》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	经 2016 年 10 月 6 日召开的泰达长林管道科技（江西）股份有限公司创立大会暨第一次股东大会审议通过生效的《泰达长林管道科技（江西）股份有限公司章程》
《公开转让说明书》	指	《泰达长林管道科技（江西）股份有限公司公开转让说明书》（申报稿）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》（股权系统公告[2013]18号，2013年6月17日起施行）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统

本转让说明书数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

# 第一节 公司基本情况

## 一、基本情况

公司中文名称	泰达长林管道科技（江西）股份有限公司	
公司英文名称	TAITAT CHANGLIN PIPELINE TECHNOLOGY(JIANGXI)CO.,LTD	
统一社会信用代码	91360500754241660G	
法定代表人	姚建伟	
有限公司成立日期	2003年12月05日	
股份公司成立日期	2016年10月19日	
注册资本	人民币 3,355.9516 万元	
公司住所	江西省新余市渝水区新余经济开发区赛维大道 1208 号	
董事会秘书或信息披露负责人	陈洁	
公司电话	0790-6735813	
公司传真	0790-6735813	
电子邮箱	1245931162@qq.com	
邮政编码	338004	
公司网址	<a href="http://www.jxtaida.com">http://www.jxtaida.com</a>	
主要业务	油气管道不停输开孔封堵设备的研发、生产、销售及提供相关技术服务	
所属行业	根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）分类	C35 专用设备制造业之 C3512 石油钻采专用设备制造
	根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类	C35 专用设备制造业
	根据《挂牌公司管理型行业分类指引》分类	3512 石油钻采专用设备制造
	根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类	10101011 石油天然气设备与服务

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码	【 】
股票简称	【 】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元

股票总量	33,559,516 股
挂牌日期	【 】
挂牌后的转让方式	协议转让

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

《业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

### 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

### 3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2016 年 10 月 19 日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立已满一年，发起人持有的本公司股份可以转让。股份公司控股股东泰达国际控股有限公司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

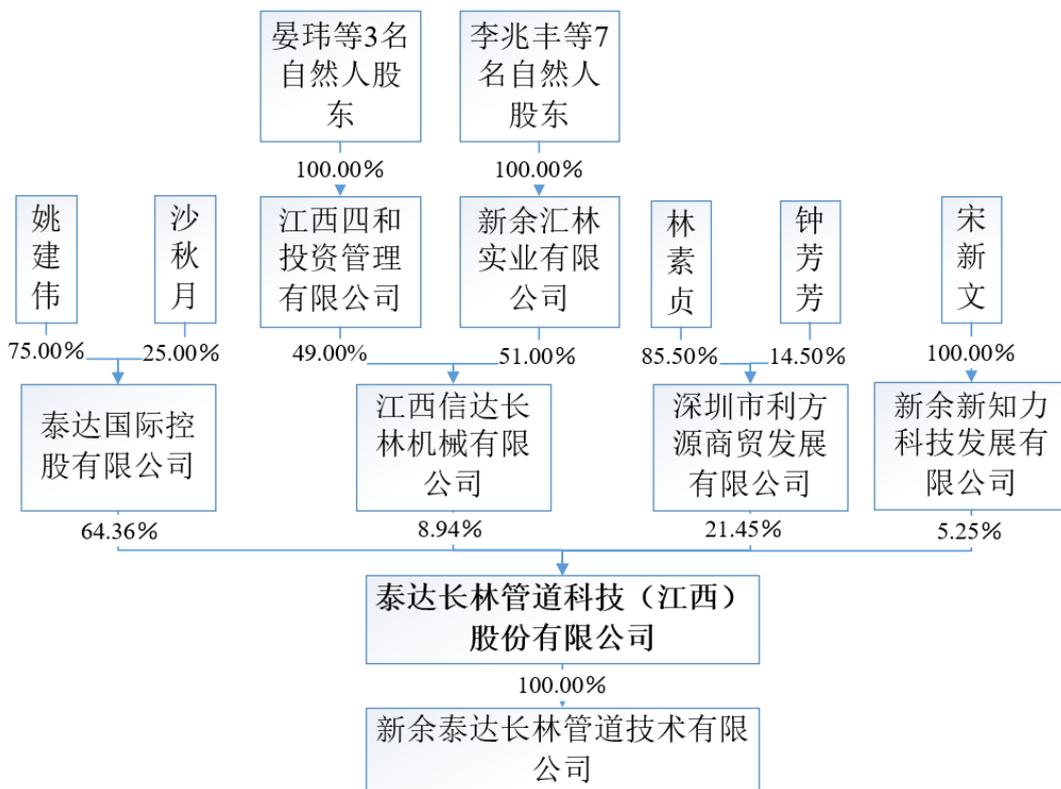
时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。因此，公司股票挂牌之日，限售股份数额为 14,400,000 股，除此之外，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。具体情况如下：

单位：股

序号	股东名称	任职情况	持股数量	持股比例	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量	是否存在质押或冻结情况
1	泰达国际控股有限公司	-	21,600,000	64.36%	7,200,000	否
2	深圳市利方源商贸发展有限公司	-	7,198,516	21.45%	7,198,516	否
3	江西信达长林机械有限公司	-	3,000,000	8.94%	3,000,000	否
4	新余新知力科技发展有限公司	-	1,761,000	5.25%	1,761,000	否
-	合计	-	33,559,516	100.00%	19,159,516	-

### 三、公司股东及股权结构情况

#### (一) 股权结构图



## （二）子公司和分公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，长林管道合并范围内子公司 1 家，为新余泰达长林管道技术有限公司；分公司 1 家，为泰达长林管道科技（江西）股份有限公司新疆分公司，其基本情况如下：

### 1、新余泰达长林管道技术有限公司

#### （1）基本情况

公司名称	新余泰达长林管道技术有限公司
注册资本	人民币 200.00 万元
注册地	江西省新余高新区赛维大道 1208 号
注册号	91360504685976312Q
成立日期	2009 年 4 月 2 日
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	宋新文
经营范围	管道不停输开孔封堵技术服务/管道安装/管道清洗、防腐/机械配件加工与销售/专机制造安装与设备维护。（以上项目国家有专项规定的除外，涉及前置许可的凭许可证经营）

#### （2）主要财务数据及指标

报告期内，新余管道财务数据如下：

单位：万元

项 目	2017 年 4 月 30 日/ 2017 年 1-4 月	2016 年 12 月 31 日/ 2016 年度	2015 年 12 月 31 日/ 2015 年度
总资产	551.99	565.25	514.22
净资产	295.30	286.13	384.73
营业收入	63.28	378.45	513.78
净利润	9.16	86.19	78.55

#### （3）历史沿革

子公司新余管道自设立以来，历史沿革变动如下：

单位：万元

序号	项目	时间	注册资本	股权结构
1	新余管道的设立	2009 年 4 月	100.00	长林管道持股 50%； 深圳利方源持股 30%； 宋新文 20%；
2	第一次增资	2011 年 7 月	200.00	长林管道持股 50%；

				深圳利方源持股 30%； 宋新文 20%；
3	第一次转让	2015 年 4 月	200.00	长林管道持股 50%； 深圳利方源持股 50%；
4	第二次转让	2016 年 5 月	200.00	长林管道持股 100%

**①2009 年 4 月，新余管道设立**

2009 年 3 月 6 日，新余管道召开股东会，由自然人宋新文、法人股东泰达长林、深圳利方源发起设立新余泰达长林管道科技有限公司，经股东会表决通过选举姚建伟、陈洁、宋新文担任新余管道首届董事会董事，任期三年，并通过《公司章程》。同日，新余管道召开董事会，经选举，宋新文任新余管道公司董事长。

根据《公司章程》规定，新余管道住所为新余经济开发区赛维大道 1208 号，经营范围为管道不停输开孔封堵技术服务/管道安装/管道清洗、防腐/机械配件加工与销售/专机制造安装与设备维护。注册资本 100.00 万元，为有限责任公司。

2009 年 3 月 31 日，新余金山有限责任会计师事务所出具《验资报告》（赣余金会验字[2009]第 45 号），经审验，已经收到全体股东缴纳的注册资本人民币 100.00 万元，出资方式均为货币。

新余管道成立的出资情况如下：

单位：万元

序 号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	泰达长林	50.00	50.00%	货币
2	深圳利方源	30.00	30.00%	货币
3	宋新文	20.00	20.00%	货币
-	合计	<b>100.00</b>	<b>100.00%</b>	-

2009 年 4 月 2 日，新余管道获得新余市工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》（注册号 360504110000108）。

**②2011 年 7 月，新余管道第一次增资**

2011 年 6 月 20 日，新余管道召开董事会，同意新余管道用未分配利润转增资本、货币资金增资，新余管道注册资本由原来的人民币 100.00 万元增加到人民币 200.00 万元，其中泰达长林出资 100.00 万元（原投资 50.00 万元，现由未分配利润转投资 25.00 万元，货币投资 25.00 万元）；深圳利方源出资 60.00 万元

（原投资 30.00 万元，现由未分配利润转投资 15.00 万元，货币投资 15.00 万元）；宋新文出资人民币 40.00 万元（原投资 20.00 万元，现由未分配利润转投资 10.00 万元，货币投资 10.00 万元）。

2011 年 7 月 19 日，根据新余金山有限责任会计师事务所出具《审计报告》（赣余金会验字[2011]第 484 号），新余管道截至 2011 年 6 月 30 日转增前未分配利润余额为 621,161.44 元，应按公司法相关规定计提法定公积金 6.21 万元，可用于转增实收资本的未分配利润金额为 55.90 万元；新余管道本次以未分配利润转增实收资本 50.00 万元元，符合公司法相关规定。

2011 年 7 月 22 日，新余金山有限责任会计师事务所出具《验资报告》（赣余金会验字[2011]第 380 号），经审验，截至 2011 年 7 月 21 日，新余管道已收到股东泰达长林、深圳利方源和宋新文缴纳的新增注册资本合计 100.00 万元，各股东以货币出资 50.00 万元，未分配利润转增 50.00 万元，转增基准日期为 2011 年 6 月 30 日。

本次增资后，公司股权情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	泰达长林	100.00	50.00%	货币、非货币
2	深圳利方源	60.00	30.00%	货币、非货币
3	宋新文	40.00	20.00%	货币、非货币
-	合计	200.00	100.00%	-

2011 年 7 月 28 日，新余市工商行政管理局核准此次变更，并为新余管道换发新的《营业执照》。

### ③2015 年 4 月，新余管道第一次股权转让

2015 年 1 月 8 日，新余管道召开股东会，所有股东一致同意股东宋新文将所持有的新余管道 20% 股权全部转让给深圳利方源，深圳利方源持股比例增加至 50%。

2015 年 1 月 8 日，宋新文与深圳利方源签署《股权转让协议》，宋新文将其持有的新余管道 20% 的股权对应 40.00 万元出资额以人民币 40.00 万元转让给深圳利方源，此次转让价格为 1 元/出资额。

本次股权转让情况如下表所示：

单位：万元

序号	转让方	受让方	转让出资额	转让价
1	宋新文	深圳利方源	40.00	40.00

本次股权转让后，新余管道股权情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	泰达长林	100.00	50.00%	货币、非货币
2	深圳利方源	100.00	50.00%	货币、非货币
-	合计-	200.00	100.00%	-

2015年4月8日，新余高新技术产业开发区工商行政管理局核准此次变更，并为新余管道换发新的《营业执照》。

#### ④2016年5月，新余管道第二次股权转让

2016年3月20日，新余管道召开股东会，全体股东一致通过以下决议：

1、同意确认2016年3月6日江西平安资产评估有限公司出具的《评估报告》（赣平安评报字[2016]第X0304号），认定新余管道截至2015年12月31日经评估的净资产为317.53万元；

2、同意深圳利方源以其持有新余管道50%的股权作价158.77万元，认购泰达长林新增出资138.52万元。

同日，受让双方签订《股权转让协议》。2016年5月16日，新余高新技术产业开发区地方税务局出具《股权涉税事项办结证明单》（余高开地税[2016]2031号），经主管地税机关确认，上述涉税事项属于不征税项目，已办理纳税申报。

本次股权转让情况如下表所示：

单位：万元

序号	转让方	受让方	转让出资额	转让价
1	深圳利方源	泰达长林	100.00	158.77

本次股权变更后，新余管道股权情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
----	------	------	------	------

1	泰达长林	200.00	100.00%	货币、非货币
-	合计	<b>200.00</b>	<b>100.00%</b>	-

2016年5月27日，新余市高新技术产业开发区工商行政管理局核准此次变更，并为新余管道换发新的《营业执照》。

**(4) 业务情况**

子公司新余管道主营业务为管道维护、抢修设备的销售及提供技术指导等。

**(5) 公司治理**

新余管道作为全资子公司，其公司治理制度参照母公司的长林管道的制度执行，其治理情况详见本公开转让说明书之“第三节 公司治理”。

**(6) 重大资产重组**

报告期内，子公司新余管道不存在重大资产重组。

**(7) 业务分工与合作模式**

报告期内，母子公司之间业务相互独立，母子公司各自采购并对外销售，各自进行财务核算。母子公司可以实现业务互补，母公司主要研发、生产及销售管道不停输开孔封堵设备，并为有需求的客户提供技术服务；而子公司可以独立生产、销售的维护抢修设备，可以给客户提供技术指导及培训业务。

**(8) 母公司对子公司的有效控制情况**

长林管道拥有新余管道 100.00% 的股权，能有效控制子公司的生产经营。

截至本公开转让说明书签署之日，新余管道的股权结构如下：

单位：万元

股东名称	认缴额	实缴额	持股比例
长林管道	200.00	200.00	100.00%
合计	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00%</b>

**2、泰达长林管道科技（江西）股份有限公司新疆分公司**

公司名称	泰达长林管道科技（江西）股份有限公司新疆分公司
注册地	新疆乌鲁木齐市水磨沟区新民路口泰琛小区 1 栋 A 单元 29D1 室
注册号	91650100MA77DYQK9B

成立日期	2017年4月26日
企业类型	外商投资企业分公司
负责人	雷鹏
经营范围	管道带压开孔封堵施工服务、技术服务，机械设备维修及相关配件经营业务

新疆分公司的设立有利于公司在新疆开发客户并进一步展开相关业务。截至本公开转让说明书签署之日，新疆分公司尚未开展任何业务。

### （三）控股股东、实际控制人基本情况

#### 1、控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，泰达国际持有公司 21,600,000 股股份，占公司股本总额的 64.36%，为公司控股股东。

根据香港林李黎律师事务所 2017 年 6 月 27 日出具的法律意见书，泰达国际为依据香港公司条例正式成立及有效存续的私人有限公司，成立于 2003 年 10 月 15 日，公司编号 866146，住所地为香港北角蚬壳街 9-23 号秀明中心 12 楼 D 室，现任董事为姚建伟、冯泽辉。

泰达国际的股权结构如下：

单位：港元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	姚建伟	7,500.00	75.00%	货币
2	沙秋月	2,500.00	25.00%	货币
-	合计	<b>10,000.00</b>	<b>100.00%</b>	-

#### 2、实际控制人

报告期内，姚建伟为公司实际控制人，认定其为公司实际控制人的理由如下，截至本公开转让说明书签署之日，姚建伟持有泰达国际 75.00% 股权，能够控制公司的控股股东泰达国际，并通过泰达国际间接持有公司 48.27% 股份。此外，姚建伟担任泰达国际的董事及股份公司的董事长；姚建伟持有的股份所享有的表决权已足以对公司股东大会的决议产生重大影响；能够实际支配公司行为；公司自成立以来，姚建伟一直在公司发展战略方向、重大决策方面起着主导作用，因此认定姚建伟为公司实际控制人。

姚建伟，男，1962 年 12 月生，中国籍，持有香港居民身份证及牙买加护照。

1982年1月毕业于肇庆卫生学校，大专学历。1982年1月至1989年1月，就职于深圳罗湖区卫生防疫站职务，任医师；1989年1月至2000年4月，就职于深圳华兴盛实业发展有限公司，任副总经理；2000年4月至2004年7月，就职于深圳恒宝士线路板有限公司，任董事长；2004年7月至2016年10月，就职于江西泰达长林特种设备有限公司，任董事长；2016年10月就职于泰达长林管道科技（江西）股份有限公司，任董事长。

**(1) 中银律所关于公司实际控制人姚建伟国籍的核查意见：**

律师经核查后认为，姚建伟具有香港居民身份证及牙买加护照，但实际经常居住于广东省深圳市。根据《中华人民共和国国籍法》第九条规定，定居外国的中国公民，自愿加入或取得外国国籍的，即自动丧失中国国籍。姚建伟虽然取得牙买加护照，但并未在外国定居，即不符合自动丧失中国国籍的条件。根据《中华人民共和国国籍法》第十一条规定，申请退出中国国籍获得批准的，即丧失中国国籍。姚建伟未申请退出中国国籍并取得有关机关批准，不符合申请丧失中国国籍的条件。

《中华人民共和国国籍法》此外未规定其他丧失国籍的事由，即仅规定申请退籍及自动退籍两种丧失中国国籍的情形。姚建伟的中国国籍依然有效，认定姚建伟具有中国国籍符合现行有效的法律、法规、规章及其他规范性文件的规定。

经律师核查，《中华人民共和国国籍法》、《中华人民共和国刑法》、《中华人民共和国出境入境管理法》、《中华人民共和国居民身份证法》、《中华人民共和国治安管理处罚法》、《中华人民共和国户口登记条例》等现行法律、法规、规章及其他规范性文件并未规定中国公民持有“双重国籍”即须承担相应的法律责任。

律师认为，根据深圳市公安局、新余市公安局高新分局城东派出所的证明，并经适当核查，姚建伟未因“双重国籍”问题本身及持有无效、失效或被不予承认的身份证件办理出境入境、户口登记、中国居民身份证等“双重国籍”有关事宜而受到公安机关的行政处罚，或者被追究刑事责任；公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

经律师核查，姚建伟业已申请退出牙买加国籍并得到牙买加使馆的受理；且根据牙买加驻华使馆的说明，姚建伟退出牙买加国籍不存在限制或禁止性条件，姚建伟的“双重国籍”状态可以消除。

律师认为，牙买加驻华使馆业已受理姚建伟的退籍申请并收回了姚建伟的牙买加护照，直至姚建伟办结退出牙买加国籍的手续之前，姚建伟客观上已不能使用牙买加护照，姚建伟的“双重国籍”问题整改进度取得实质性进展。由于现行法律并未规定“双重国籍”人必须承担相应的法律责任，故而姚建伟在办结退出牙买加国籍的手续前，并不会因为“双重国籍”本身受到行政处罚或者承担其他法律责任；由于现行法律不承认“双重国籍”，且姚建伟承诺不会主动申请退出中国国籍或定居境外，故而姚建伟的中国国籍依法不会丧失，在姚建伟办结退出牙买加国籍的手续之前，姚建伟的“双重国籍”状态并不会影响其回中国国籍的效力。据此，姚建伟业已对“双重国籍”进行了有效的整改，姚建伟的“双重国籍”问题不构成公司挂牌的实质性障碍。

## （2）主办券商关于公司实际控制人姚建伟国籍的核查意见

主办券商经核查后认为，姚建伟持有香港居民身份证及牙买加护照，并未在外国定居，其持有的香港居民身份证并非“香港永久性居民身份证”。根据《中华人民共和国国籍法》第三条“中华人民共和国不承认中国公民具有“双重国籍”、第九条“定居外国的中国公民，自愿加入或取得外国国籍的，即自动丧失中国国籍”、第十一条“申请退出中国国籍获得批准的，即丧失中国国籍”以及第十四条“中国国籍的取得、丧失和恢复，除第九条规定的以外，必须办理申请手续。未满十八周岁的人，可由其父母或其他法定代理人代为办理申请”的规定，中华人民共和国并不承认中国公民的“双重国籍”，且中国公民丧失中国国籍必须符合第九条的条件、第十一条或者按照第十四条依法办理申请手续。

主办券商认为，姚建伟虽然取得牙买加护照，但并未在外国定居，不符合第九条自动丧失中国国籍的条件；姚建伟也未办理中国国籍退出手续，未丧失中国国籍，不符合第十一条申请退出国籍获批的情形。根据《中华人民共和国国籍法》第十四条规定，“中国国籍的取得、丧失和恢复，除第九条规定的以外，必须办理申请手续。未满十八周岁的人，可由其父母或其他法定代理人代为办理申请”。因此，姚建伟的中国国籍依然有效。

经核查，姚建伟户口簿显示，深圳市公安局桂园派出所于 2016 年 2 月 24 日为姚建伟签发户口簿，户号 31911\*\*\*\*，住址广东省深圳市罗湖区桂园北路 68 号桂苑\*栋 2\*\*。根据深圳市公安局及新余市公安局高新分局城东派出所出具的《证明》，对中国公民姚建伟的身份证号及户籍信息进行核实。根据户口簿显示，姚建伟于 2016 年 2 月 24 日因市内移居由园岭新村\*\*栋 1\*\*房迁来本址，公安局户籍管理部门依法为其正常办理户籍手续。

根据《中华人民共和国护照法》第二条规定：“中华人民共和国护照是中华人民共和国公民出入国境和在国外证明国籍和身份的证件”。

根据深圳市公安局出入境管理局打印的姚建伟出境入境记录显示，报告期内公司实际控制人姚建伟持有中国护照以中国公民身份正常在中国及其他国家与地区办理出境入境业务，姚建伟的中国护照有效。

综上，姚建伟本人并未在国外定居，且未向中国公安机关申请撤销其户籍，不符合《中华人民共和国国籍法》中第九条、第十一条和第十四条中关于丧失中国国籍的情形。同时，姚建伟的中国居民身份证，户口簿及中国护照有效，并在报告期内正常使用办理相关业务。因此主办券商和律师认定姚建伟的中国国籍依然有效。

### （3）姚建伟存在的牙买加国籍及护照的整改情形

截至本公开转让说明书签署之日，姚建伟已出具书面声明，承诺在两年之内注销牙买加护照及退出牙买加国籍。若公司因其国籍问题被追究法律责任或承担损失，愿意对公司承担赔偿责任。同时，在咨询牙买加驻华使馆后，姚建伟已于 2017 年 6 月 23 日将相关材料邮寄至牙买加驻华使馆，开始通过牙买加驻华使馆办理注销牙买加护照及退出牙买加国籍的手续。2017 年 8 月 28 日，姚建伟根据牙买加驻华使馆要求补充退籍申请材料并缴纳费用，经牙买加驻华使馆公使及工作人员核对信息、查看姚建伟具有的中国国籍证件、见证签署文件后，予以受理姚建伟本人退出牙买加国籍的申请。姚建伟获得受理回执，其牙买加护照原件已经交还牙买加驻华使馆。

2017 年 9 月 25 日，牙买加驻华使馆已将姚建伟上述申请材料及护照原件邮寄至牙买加移民局履行内部程序，其退籍申请程序有实质性进展。姚建伟客观

上已不能使用牙买加护照。姚建伟已出具书面声明：本人确认一直具有中国国籍且将保留中国国籍，确认未曾且将来不会在境外定居或申请退出中国国籍，确认未曾且将来不会申请中止或终止退出牙买加国籍的程序，确认不会在中国国籍之外申请加入或试图取得其他国家的国籍；若其声明存在虚假、重大遗漏或者并非本人真实意思表示的，或者其违背前述承诺的，愿意承担公司因此承受的损失及其他法律责任。

根据深圳市公安局为姚建伟出具的《无犯罪记录证明书》、姚建伟签署的《无违法犯罪记录的声明》，经主办券商及律师核查，截至本公开转让说明书签署之日，姚建伟不存在如下情形：1、受到或曾受到刑事处罚；2、受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；3、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。

综上，姚建伟在报告期内持有合法有效的中国公民身份证、中国护照及户口簿，并正常使用上述证件。姚建伟在报告期内未因国籍问题受到行政处罚或被追究刑事责任，姚建伟已经做出承诺，若公司因其国籍问题被追究法律责任或承担损失的，愿意对公司承担赔偿责任。

截至本公开转让说明书签署之日，姚建伟已经通过牙买加驻华使馆按照流程办理注销其牙买加护照及退出牙买加国籍的申请，上述退籍申请材料及姚建伟的牙买加护照已邮寄至牙买加履行内部程序，姚建伟客观上已不能使用牙买加护照。姚建伟退出牙买加国籍不存在限制或禁止性条件，并已承诺未曾且将来不会申请中止或终止退出牙买加国籍的程序。因此，姚建伟的牙买加国籍退出申请已有实质性进展，可以按照规定流程完成退出，“双重国籍”状态可以消除。

### 3、控股股东、实际控制人报告期内变化情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

#### （四）前十名股东及直接持有 5%以上股份股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，前十名股东及直接持股比例超过 5% 以上的股东如下：

单位：股

序号	股东名称	持股数量	持股比例	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	泰达国际控股有限公司	21,600,000	64.36%	法人股东	无
2	深圳市利方源商贸发展有限公司	7,198,516	21.45%	法人股东	无
3	江西信达长林机械有限公司	3,000,000	8.94%	法人股东	无
4	新余新知力科技发展有限公司	1,761,000	5.25%	法人股东	无
-	合计	<b>33,559,516</b>	<b>100.00%</b>	-	-

### 1、泰达国际控股有限公司

泰达国际的情况请参考本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

### 2、深圳市利方源商贸发展有限公司

深圳市利方源商贸发展有限公司的统一社会信用代码 9144030077719772X6，成立于 2005 年 7 月 28 日，住所为深圳市福田区梅林街道中康路 8 号雕塑家园 12-40，法定代表人为林素贞，注册资本为人民币 50.00 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：“汽车租赁；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含限制项目）；货物及技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；限制的取得许可后方可经营）。”，营业期限为永续经营。

深圳利方源的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	林素贞	42.75	85.50%	货币
2	钟芳芳	7.25	14.50%	货币
-	合计	<b>50.00</b>	<b>100.00%</b>	-

注：林素贞为长林管道董事冯泽辉之兄冯泽伟的配偶。

### 3、江西信达长林机械有限公司

江西信达长林机械有限公司的统一社会信用代码 91360500772390352E，成立于 2005 年 5 月 13 日，住所为江西省新余市龙腾路以东、光明路以北，法定代表人为李兆丰，注册资本为 2,135.094 万人民币，公司类型为其他有限责任公司，

经营范围为：“电梯备件、自动扶梯备件生产；挖掘机、电子配件制造、安装、维修及相关产品及配件的进出口经营业务、其他机械产品加工、机电设备修理安装、技术开发咨询服务；不锈钢制品生产销售（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）”，营业期限至 2019 年 5 月 5 日。

信达长林的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	四和投资	1,046.20	49.00%	货币
2	汇林实业	1,088.90	51.00%	货币
-	合计	<b>2,135.10</b>	<b>100.00%</b>	-

#### 4、新余新知力科技发展有限公司

新余新知力科技发展有限公司的统一社会信用代码 91360504327645011C，成立于 2015 年 1 月 15 日，住所为江西省新余市高新开发区潭塘路 89 号，法定代表人为宋新文，注册资本为人民币 10.00 万元，公司类型为有限责任公司（自然人独资），经营范围为：“信息技术服务、职业技术咨询服务、园林绿化、电子商务服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，营业期限至 2025 年 1 月 14 日。

新余新知力的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	宋新文	10.00	100.00%	货币
-	合计	<b>10.00</b>	<b>100.00%</b>	-

#### （五）其他重要股东情况

##### 1、江西四和投资管理有限公司

截至本公开转让说明书签署之日，江西四和投资管理有限公司通过持有信达长林 49.00%的股权，从而间接持有长林管道 4.38%的股权。

江西四和投资管理有限公司的统一社会信用代码为 913605005535114922，成立于 2010 年 4 月 13 日，住所为江西省新余市孔目江生态经济区太阳城，法定

代表人为周少刚，注册资本为 5,000.00 万元，公司类型为其他有限责任公司，经营范围为：“实业投资（金融、证券、期货、保险业务除外）；建筑工程、市政工程、消防工程、桥涵工程、道路工程、交通设施工程、体育设施工程、房地产开发、物业管理、水电安装、园林绿化工程（以上项目凭资质证书经营）；室内外装潢；建筑材料、金属材料、五金交电、机电设备（不含特种设备）、消防器材销售（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）”，营业期限至 2020 年 4 月 12 日。

江西四和投资管理有限公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例
1	晏玮	2,500.00	50.00%
2	傅满根	1,000.00	20.00%
3	廖云云	1,500.00	30.00%
-	合计	5,000.00	100.00%

## 2、新余汇林实业有限公司

截至本公开转让说明书签署之日，新余汇林实业有限公司通过持有信达长林 51.00% 的股权，从而间接持有长林管道 4.56% 的股权。

新余汇林实业有限公司的统一社会信用代码为 91360500556048632N，成立于 2010 年 7 月 1 日，住所为江西省新余市开发区高新技术产业园区梅园小区一单元一楼（五栋），法定代表人为李兆丰，注册资本为人民币 150.00 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为：“机电设备销售；投资管理与咨询；企业管理咨询；技术咨询、商务咨询（以上项目涉及前置许可和国家有专项规定的除外）”，营业期限至 2020 年 6 月 30 日。

新余汇林实业有限公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例
1	周国清	15.00	10.00%
2	茅义新	15.00	10.00%
3	万建国	15.00	10.00%
4	付桂生	15.00	10.00%

5	汤军根	7.50	5.00%
6	王春生	33.00	22.00%
7	李兆丰	49.50	33.00%
-	合计	150.00	100.00%

### 3、林素贞

林素贞通过持有深圳利方源 85.50%股权的方式，间接持有长林管道 18.34%的股份，林素贞为长林管道董事冯泽辉之兄冯泽伟的配偶。

林素贞，女，1960年2月15日生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于陆丰龙山中学，高中毕业学历。1976年8月至1979年12月在汕尾市吉石溪林场知青，1979年12月至2005年陆丰供销社职工，2005年7月至2016年10月任深圳市利方源商贸发展有限公司执行董事、总经理。

#### （六）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东之间不存在关联关系。

#### （七）股东股份质押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东股份不存在质押情况。

#### （八）私募基金备案情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其公司股东不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，无需进行私募基金备案。

#### （九）股东适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

## 四、公司股本形成及变化情况

公司自设立以来的股本形成、变化以及股权转让情况如下表所示：

单位：万元、万股

序号	项目	时间	注册资本	股权结构
1	有限公司的建立	2003年12月	340.0000	天津燃气持股 38.00%； 泰达国际持股 42.00%； 邓华蛟持股 20.00%；

2	第一次转让	2005年4月	340.0000	泰达国际持股 80.00%； 邓华蛟持股 20.00%；
3	第二次转让	2007年11月	340.0000	泰达国际持股 80.00%； 深圳利方源持股 20.00%；
4	第一次增资	2011年5月	2,000.0000	泰达国际持股 80.00%； 深圳利方源持股 20.00%；
5	第二次增资	2014年5月	2,700.0000	泰达国际持股 72.00%； 深圳利方源持股 18.00%； 信达长林持股 10.00%；
6	第三次转让	2015年3月	2,700.0000	泰达国际持股 72.00%； 深圳利方源持股 12.13%； 信达长林持股 10.00%； 新余新知力持股 5.87%；
7	第三次增资	2015年4月	5,000.0000	泰达国际持股 72.00%； 深圳利方源持股 12.13%； 信达长林持股 10.00%； 新余新知力持股 5.87%；
8	减资及资本公积、未分配利润转增注册资本	2016年3月	3,000.0000	泰达国际持股 72.00%； 深圳利方源持股 12.13%； 信达长林持股 10.00%； 新余新知力持股 5.87%；
9	第四次增资	2016年5月	3,355.9516	泰达国际持股 64.36%； 深圳利方源持股 21.45%； 信达长林持股 8.94%； 新余新知力持股 5.25%；
10	股份制改制	2016年10月	3,355.9516	泰达国际持股 64.36%； 深圳利方源持股 21.45%； 信达长林持股 8.94%； 新余新知力持股 5.25%

**（一）2003年12月，有限公司设立**

**1、设立的基本情况**

2003年10月20日，天津燃气、泰达国际和邓华蛟签署《合资设立江西泰达长林特种设备有限责任公司合同书》，约定共同出资设立有限公司。

2003年11月28日，新余市对外贸易经济合作局出具的《关于同意江西泰达长林特种设备有限责任公司合同、章程的批复》（余外经贸字[2003]73号）批准了上述事项。同日，江西省人民政府核发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸赣余外资字[2003]0020号）。

有限公司设立时注册资本与实收资本均为人民币 340.00 万元，出资方式为货币资金和实物资产。股东泰达国际以货币出资 142.50 万元，占出资总额的 42.00%；股东邓华蛟以货币出资 68.00 万元，占出资总额的 20.00%；股东天津

燃气以实物出资 129.50 万元，占出资总额的 38.00%。

2004 年 1 月 9 日，新余金山有限责任会计师事务所出具了《验资报告》（余金会验字[2004]第 05 号），截至 2004 年 1 月 6 日止，公司实收资本为人民币 100.00 万元，为货币资金和实物资产出资。

## 2、股东出资情况

2003 年 12 月 9 日，泰达国际经国家外汇管理局新余市中心支局批准，向有限公司缴纳出资款 135.00 万港元。2003 年 12 月 11 日至 2003 年 12 月 25 日，邓华蛟合计向有限公司缴纳出资款 68.00 万元。

天津燃气用以实物出资履程序如下：

2003 年 7 月 29 日，新余市国有资产管理局向江西长林机械（集团）有限公司作出《关于同意天津泰达燃气公司收购长林特种设备有限责任公司的批复》（余国资字[2003]22 号）：同意天津泰达燃气公司收购江西长林特种设备有限责任公司资产。

2003 年 8 月 3 日，新余市人民政府办公室作出《抄告函》（余府办抄字[2003]38 号），同意：长林集团公司整体出让江西长林特种设备有限责任公司资产，由天津泰达燃气公司出资整体收购江西长林特种设备有限责任公司资产，并组建新的公司。

2003 年 8 月 18 日，新余金山有限责任会计师事务所出具《评估报告》（余金会评报字[2003]53 号），认定江西长林特种设备有限责任公司的机器设备和存货评估值 313.68 元，其中机器设备评估值 127.08 元，存货评估值 186.60 元。

2003 年 9 月 25 日，新余市国有资产管理局对江西长林（集团）有限公司下发《关于对江西长林机械（集团）有限公司资产评估项目予以核准的函》（余国资函[2003]1 号），确定《评估报告》（新余金会评报字[2003]53 号）的评估机构具有资产评估资格，评估报告签字的评估人员具有注册资产评估执业资格，评估报告格式和内容基本符合规定要求。

2003 年 10 月 20 日，天津燃气、泰达国际、邓华蛟签订《合资设立江西泰达长林特种设备有限责任公司合同书》、《江西泰达长林特种设备有限责任公司章

程》，约定共同出资设立江西泰达成林特种设备有限责任公司。同日，有限公司董事会，选举姚建伟为公司董事长兼有限公司法定代表人。

此后，天津燃气因自身原因，决定不再参与收购长林机械资产及向有限公司投资，并与泰达国际协商一致由泰达国际承继天津燃气收购长林机械资产及向有限公司投资的权利义务，相应比例的有限公司股权由泰达国际委托天津燃气代持。

2003年11月20日，泰达国际委托姚建伟向天津燃气开具金额为129.50万元的汇票，委托天津燃气以其名义购买江西长林特种设备有限责任公司资产。2003年11月30日，经江西省产权交易所组织拍卖，天津燃气以129.50万元的价格拍得江西长林特种设备有限责任公司评估值129.50万元的机器设备及部分存货。同日，天津燃气以泰达国际2003年11月20日所提供的资金支付拍卖价款。此后，泰达国际以天津燃气名义将该批机器设备及存货作价129.50万元向有限公司进行实物出资。

### 3、有限公司成立的出资情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	泰达国际	142.50	42.00%	货币
2	天津燃气	129.50	38.00%	非货币
3	邓华蛟	68.00	20.00%	货币
-	合计	<b>340.00</b>	<b>100.00%</b>	-

2003年12月5日，有限公司经新余市工商行政管理局核准成立，领取了该局核发的《企业法人营业执照》（企合赣余总字第000075号）。

## （二）2005年4月，有限公司第一次股权转让

### 1、股权转让基本情况

2005年1月28日，有限公司董事会作出决议，同意天津燃气将其持有38.00%的有限公司股权，对应出资额129.50万元转让给泰达国际。

2005年2月1日，天津燃气与泰达国际为了解除股权代持关系，双方签署《股权转让合同书》，天津燃气将其持有的38.00%的股权转让给泰达国际。

2005年4月4日，新余市对外贸易经济合作局出具了《关于同意江西泰达长林特种设备有限责任公司股权转让的批复》（余外经贸字[2005]20号）文件批准了上述事项；2005年4月5日，江西省人民政府根据此次变更为公司换发了新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

## 2、股权转让的定价

本次股权转让是为了还原股权代持关系，股权转让双方未实际发生款项支付行为，转让的天津燃气持有的38.00%股权对应出资额为129.50万元。

## 3、本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	泰达国际	272.00	80.00%	货币、非货币
2	邓华蛟	68.00	20.00%	货币
-	合计	<b>340.00</b>	<b>100.00%</b>	-

2005年4月11日，新余市工商行政管理局核准此次变更，有限公司领取了换发的《企业法人营业执照》。

## 4、中银律所的意见

律师核查了有限公司的工商登记档案及有关批文、凭证，对姚建伟进行了访谈，走访了新余市国有资产管理局并取得了新余市国有资产管理局的书面证明。经律师核查，在有限公司设立过程中，泰达国际以天津燃气名义参与竞拍长林机械国有资产并作价向有限公司出资，竞拍价款亦系泰达国际实际支付，天津燃气实际未向有限公司投入资金。有限公司成立后，天津燃气以自己名义代持泰达国际有限公司38.00%股权。2005年4月，天津燃气按照股权转让程序解除与泰达国际的股权持股关系，将其持有的有限公司38.00%股权还原至泰达国际名下。泰达国际委托天津燃气持有有限公司股权期间，为全民所有制企业，但天津燃气转让其持有的有限公司股权并未经过国有资产管理机关审批，不符合国有资产转让的有关规定。2016年8月30日，新余市国有资产监督管理委员会出具《证明》：“有限公司自设立以来的历次股权变动未违反企业国有资产管理的有关法律、法规及其他规范性文件的规定，不存在国有资产流失的情形”。

截至本公开转让说明书签署之日，泰达国际与天津燃气未就前述股权代持事宜发生争议或纠纷。律师认为，根据有关规定，国有资产产权界定遵循“谁投资，谁拥有产权”的原则进行。

根据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国公司法〉若干问题的规定（三）》第二十五条的规定，股权代持中，实际出资人与名义股东因投资权益的归属发生争议，实际出资人以其实际履行了出资义务为由向名义股东主张权利的，人民法院应予支持。天津燃气虽为全民所有制企业，但其曾持有的有限公司股权所对应出资实际系泰达国际缴纳，故而该部分股权依法应不属于国有股权，该部分股权的变动不适用国有股权转让的有关规定；天津燃气代理泰达国际持有有限公司股权，有限公司应当归于实际出资人泰达国际所有。

天津燃气虽为全民所有制企业，但其曾持有的有限公司股权所对应出资实际系泰达国际缴纳，故而该部分股权应不属于国有股权，该部分股权的变动不适用国有股权转让的有关规定；天津燃气转出其持有的有限公司股权未履行国有资产转让手续不构成公司申请在股转系统挂牌的实质性障碍。

### **（三）2007年11月，有限公司第二次股权转让**

#### **1、股权转让基本情况**

2007年7月1日，有限公司董事会作出决议，同意股东邓华蛟将其持有20%股权，对应68.00万元出资额转让给深圳利方源。

2007年9月28日，转让双方邓华蛟与深圳利方源签订了《股权转让合同书》，约定深圳利方源以17.00万元购买邓华蛟所持有的有限公司的20.00%的股权。

2007年11月13日，新余市对外贸易经济合作局出具了《关于同意江西泰达长林特种设备有限责任公司股权变更的批复》（余外经贸字[2007]76号）批准；同日，江西省人民政府根据此次变更为公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

#### **2、股权转让的定价**

本次股权转让的定价低于注册资本原值，系因公司刚成立不久，业务发展较为缓慢，实际呈现亏损状态，经双方协商一致以该价格转让。

转让价格如下表所示：

单位：万元

序号	转让方	受让方	转让出资额	转让价格
1	邓华蛟	深圳利方源	68.00	17.00

3、本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	泰达国际	272.00	80.00%	货币、非货币
2	深圳利方源	68.00	20.00%	货币
-	合计	340.00	100.00%	-

2007年11月28日，新余市工商行政管理局核准此次变更，有限公司领取了换发的《企业法人营业执照》。

#### （四）2011年5月，有限公司第一次增资

##### 1、增资的基本情况

2011年2月20日，有限公司董事会作出决议，同意有限公司注册资本由人民币340.00万元变更到人民币2,000.00万元。增加的1,660.00万元注册资本中，泰达国际认购1,328.00万元，深圳利方源认购332.00万元。根据有限公司《公司章程修正案》，“公司在申请新增注册资本营业执照变更登记之前，先缴纳新增注册资本的20%，其余部分一年内缴清”。

2011年3月24日，新余市商务局出具《关于同意江西泰达长林特种设备有限责任公司增加投资总额及注册资本的批复》（余商字[2011]34号）批准了上述事项。同日，江西省人民政府根据此次变更为公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2011年4月20日，新余金山有限责任会计师事务所出具了《验资报告》（赣余金会验字[2011]第208号），认定截至2011年4月19日，公司收到本次出资额1,346.13万元，各股东以货币出资447.63万元，应付利润转增实收资本246.58万元，盈余公积转增实收资本179.12万元，未分配利润转增实收资本472.80万元，转增基准日为2011年3月31日。

2011年5月13日，新余金山有限责任会计师事务所出具了《验资报告》（赣

余金会验字[2011]第 263 号)，认定截至 2011 年 5 月 12 日，公司收到本次出资额 313.87 万元，各股东以货币出资 313.87 万元。连同前次出资，公司累计实缴注册资本 2,000.00 万元。

## 2、股东资金来源、增资原因及定价依据

为了业务拓展需要，公司增资至人民币 2,000.00 万元。本次出资的资金为有限公司未分配利润、应付利润、盈余公积及股东自有资金货币出资。其明细及程序如下：

2011 年 4 月 19 日，泰达国际经国家外汇管理局新余市中心支局批准向有限公司缴纳出资款 533.00 万港元。

2011 年 5 月 12 日，泰达国际经国家外汇管理局新余市中心支局批准向有限公司缴纳出资款 273.85 万港元。同日，深圳利方源向有限公司缴纳出资款 87.96 万元。

2011 年 4 月 18 日，新余金山有限责任会计师事务所出具《审计报告》（赣余金会审字[2011]第 257 号），审计报告认定，转增前资本公积 0.99 万元，转增前盈余公积 264.12 万元，转增前未分配利润 498.03 万元。

本次转增明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	应付股利转增		货币出资		未分配利润转增		盈余公积转增		合计
		第一次实缴	第二次实缴	第一次实缴	第二次实缴	第一次实缴	第二次实缴	第一次实缴	第二次实缴	
1	泰达国际	132.92	-	447.63	225.91	378.24	-	143.30	-	<b>1,328.00</b>
2	深圳利方源	113.66	-	-	87.96	94.56	-	35.82	-	<b>332.00</b>
-	合计	<b>246.58</b>	-	<b>447.63</b>	<b>313.87</b>	<b>472.80</b>	-	<b>179.12</b>	-	<b>1,660.00</b>

## 3、本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资方式
1	泰达国际	1,600.00	80.00%	货币、非货币资产
2	深圳利方源	400.00	20.00%	货币、非货币资产
-	合计	<b>2,000.00</b>	<b>100.00%</b>	-

2011年5月31日，新余市工商行政管理局核准此次变更，有限公司领取了换发的《企业法人营业执照》。

### （五）2014年5月，有限公司第二次增资

#### 1、增资的基本情况

2014年3月20日，有限公司董事会作出决议，同意公司注册资本由人民币2,000.00万元增至2,700.00万元，并引进信达长林为公司新增股东。增资后，泰达国际持有公司72.00%股权，深圳利方源持有公司18.00%股权，信达长林持有公司10.00%股权，《公司章程》约定：“第十条 合资各方三年内缴清各自出资款”。

2014年4月22日，江西金山会计师事务所出具《验资报告》（赣金会验字[2014]第086号）认定：截至2014年4月21日，有限公司已收到信达长林缴纳的出资款272.70万元，其中新增注册资本（实收资本）222.22万元，新增资本公积50.48万元。

2014年5月6日，上述事项经新余市商务局出具的文件（余商字[2014]35号）批准。同日，江西省人民政府根据此次变更，为公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

#### 2、股东增资定价依据

公司聘请江西中富茗仁资产评估公司以2013年12月31日为资产评估基准日，对公司资产进行了评估，并出具《资产评估报告》（赣中富评报字[2014]201号）；本次增资以净资产为参照增资，增资价格为1.23元/出资额。

#### 3、本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	实缴出资	出资比例	出资方式
1	泰达国际	1,944.00	1,600.00	72.00%	货币、非货币资产
2	深圳利方源	486.00	400.00	18.00%	货币、非货币资产
3	信达长林	270.00	222.22	10.00%	货币
-	合计	<b>2,700.00</b>	<b>2,222.22</b>	<b>100.00%</b>	-

有限公司修改了《公司章程》，并于2014年5月19日办理了工商变更登记手续，换发新的《营业执照》。

## （六）2015年3月，有限公司第三次股权转让

### 1、股权转让基本情况

2015年1月8日，有限公司董事会作出决议，同意原股东深圳利方源将其持有的5.87%股权以158.49万元的价格转让给新增股东新余新知力。

2015年1月8日，深圳利方源与新余新知力签署《股权转让协议》，约定：深圳利方源将所持有有限公司5.87%股权作价158.49万元人民币转让给新余新知力。

2015年3月2日，新余市商务局就上述事项出具文件（余商字[2015]10号）予以批准。同日，江西省人民政府根据此次变更为有限公司换发了新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

### 2、股权转让的定价

本次股权转让的定价参照注册资本原值，转让价格如下表所示：

单位：万元

序号	转让方	受让方	转让认缴出资额	转让实缴出资额	转让价格
1	深圳利方源	新余新知力	158.49	130.44	158.49

### 3、本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
1	泰达国际	1,944.00	1,600.00	72.00%	货币、非货币资产
2	深圳利方源	327.51	269.56	12.13%	货币、非货币资产
3	信达长林	270.00	222.22	10.00%	货币
4	新余新知力	158.49	130.44	5.87%	货币、非货币资产
-	合计	<b>2,700.00</b>	<b>2,222.22</b>	<b>100.00%</b>	-

有限公司2015年3月19日办理了工商变更登记手续，换发新的《营业执照》。

### 4、中银律所关于此次股权转让的意见

律师核查了此次股权转让的工商登记档案、合同等有关资料，对深圳利方源、新余新知力及宋新文进行了访谈并提取了深圳利方源、新余新知力及宋新文的书面声明。

经律师核查，截至公开转让说明书签署之日，新余新知力已付深圳利方源的本次股权转让价款为 70.00 万元，欠付深圳利方源的本次股权转让价款为 48.49 万元。深圳利方源、新余新知力及宋新文约定，新余新知力应当在 2017 年 12 月 31 日前向深圳利方源支付完毕全部的股权转让款；深圳利方源不要求新余新知力支付逾期付款的违约金；即便各方就本次股权转让发生争议，各方亦不得解除本次股权转让合同，不得要求强制执行本次转让的标的股权；深圳利方源不以任何理由要求宋新文对新余新知力的债务承担连带清偿责任。

2017 年 1 月 15 日，深圳利方源、新余新知力及宋新文出具书面声明，确认前述约定内容真实、有效，并承诺不会实施可能导致公司、新余管道股权权属发生争议的行为。

律师认为，本次股权转让的合同及股权交付行为合法有效；新余新知力虽未支付完毕本次股权转让的价款，但不会导致公司股权权属存在争议，不会导致公司董事、总经理宋新文负担大额的到期未偿个人债务而影响其任职资格，不损害公司利益，不构成公司申请挂牌的实质性障碍。

主办券商认为，本次股权转让已履行相应程序，该部分股权已合法转移至新余新知力名下；截至本公开转让说明书签署之日，深圳利方源、新余新知力及宋新文未因本次股权转让发生争议或纠纷。

## **（七）2015 年 4 月，有限公司第三次增资**

### **1、增资的基本情况**

2015 年 3 月 20 日，有限公司董事会作出决议，同意公司注册资本由 2,700.00 万元增至 5,000.00 万元。本次增资后，公司注册资本为 5,000 万元，实缴注册资本为 2,222.22 万元，公司各股东合计负有 2,777.78 万元出资义务。根据董事会决议，上述出资义务由泰达国际以货币、资本公积及未分配利润出资 2,000 万元；深圳利方源以货币、资本公积及未分配利润出资 336.94 万元；信达长林以货币、资本公积及未分配利润出资 277.78 万元；新余新知力以货币、资本公积及未分配利润出资 163.06 万元；新增资本在 2023 年 12 月 4 日前到位。

2015 年 4 月 13 日，新余市商务局作出《关于同意江西泰达长林特种设备有

限责任公司增加投资总额及注册资本、变更经营范围及董事会成员的批复》（余商字[2015]24 号）；同日，江西省人民政府根据此次变更为有限公司换发了新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

## 2、增资定价依据

本次增资定价参照注册资本原值。

## 3、本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
1	泰达国际	3,600.00	1,600.00	72.00%	货币、非货币资产
2	深圳利方源	606.50	269.56	12.13%	货币、非货币资产
3	信达长林	500.00	222.22	10.00%	货币、非货币资产
4	新余新知力	293.50	130.44	5.87%	货币、非货币资产
-	合计	<b>5,000.00</b>	<b>2,222.22</b>	<b>100.00%</b>	-

2015 年 4 月 15 日，新余市市场监督管理局核准此次变更，并为有限公司换发新的《营业执照》。

## （八）2016 年 3 月，有限公司减资及资本公积、未分配利润转增注册资本

### 1、减资及资本公积、未分配利润转增注册资本基本情况

鉴于有限公司实收资本与注册资本存在差异，2015 年 12 月 28 日，有限公司董事会作出决议，同意公司注册资本由 5,000 万元减至 3,000 万元,其中泰达国际出资减少至 2,160 万元，占公司 72%的股权；深圳利方源出资减少至 363.90 万元，占公司 12.13%的股权；信达长林出资减少至 300 万元，占公司 10.00%的股权；新余新知力出资减少至 176.10 万元，占公司 5.87%的股权。

2015 年 12 月 30 日，有限公司在《新余晚报》刊登减资公告：有限公司决定将原注册资本 5,000 万元减至 3,000 万元,请相关债权人在见报之日起 45 天内向公司申报，逾期本公司将依法向工商登记机关申请减资登记。

2016 年 2 月 15 日，新余市商务局作出《关于同意江西泰达长林特种设备有限责任公司减少投资总额及注册资本的批复》（余商字[2016]8 号）批准了上述事项。同日，江西省人民政府根据此次变更为有限公司换发了新的《中华人民共和国

国台港澳侨投资企业批准证书》。

2016年3月10日，有限公司董事会决议，有限公司各股东按比例将有限公司资本公积528,178.67元，未分配利润7,249,621.33元转增注册资本。

2016年3月24日，新余青云联合会计师事务所出具《验资报告》（赣青云验字[2016]第006号），截至2016年3月18日，有限公司将资本公积52.82万元、未分配利润724.96万元，合计777.78万元转增股本。有限公司累计实缴注册资本3,000.00万元，占已登记注册资本总额的100%。

2、本次减少注册资本及资本公积、未分配利润转增注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
1	泰达国际	2,160.00	2,160.00	72.00%	货币、非货币资产
2	深圳利方源	363.90	363.90	12.13%	货币、非货币资产
3	信达长林	300.00	300.00	10.00%	货币、非货币资产
4	新余新知力	176.10	176.10	5.87%	货币、非货币资产
-	合计	<b>3,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00%</b>	-

2016年3月10日，新余市市场监督管理局核准此次变更，并为有限公司换发新的《营业执照》。

### 3、减资并补足注册资本超额利润分配事项的中银律所意见

经律师核查本次减资及利润分配有关的工商登记档案、董事会决议、合同、外汇登记文件及会计凭证等资料，2016年3月10日，有限公司作出董事会决议，有限公司向全体股东分配利润合计7,249,621.33元；有限公司全体股东将分得的利润转增股本合计7,249,621.33元。

公司经自查发现，前述可分配利润计算错误，实际可分配利润应为4,872,744.38元，公司超额分配利润2,376,876.95元。2016年3月21日，有限公司召开董事会，决定由全体股东各自退换超额分配利润2,376,876.95元。2016年7月，有限公司全体股东合计退回超额分配利润2,376,876.95元。

律师认为，有限公司股东本次所缴纳出资中包含前述超额分配利润，出资充

足性存在瑕疵；但有限公司股东业已退还超额分配利润补正瑕疵，未对公司经营造成较大影响；本次未分配利润系由有限公司全体股东按照各自股权比例同比例转增注册资本，前述超额分配利润转增注册资本的情形不会导致公司股权比例发生争议；据此，有限公司股东本次出资瑕疵应不构成公司申请在股转系统挂牌的实质性障碍。

## （九）2016年5月，有限公司第四次增资

### 1、增资的基本情况

2016年，有限公司拟对新余管道达到100.00%控制权，使新余管道成为有限公司100.00%全资子公司，深圳利方源拟与有限公司进行股权置换，以其持有的新余管道50.00%股权认购公司股权。

2016年2月1日，新余青云联合会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（赣青云审字（2016）第023号），根据该审计报告，泰达长林截至2015年12月31日的净资产为2,852.40万元。同日，新余青云联合会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（赣青云审字（2016）第024号），根据该审计报告，新余管道截至2015年12月31日的净资产为332.72万元。

2016年3月6日，江西平安资产评估有限公司出具《评估报告》（赣平安评报字[2016]第X0305号），认定有限公司截至2015年12月31日经评估的净资产价值为3,438.51万元。同日，江西平安资产评估有限公司出具《评估报告》（赣平安评报字[2016]第X0304号），认定新余管道截至2015年12月31日经评估的净资产价值为317.53万元。

2016年3月20日，有限公司作出董事会决议：1、同意确认江西平安资产评估有限公司两份《评估报告》（赣平安评报字[2016]第X0304号、赣平安评报字[2016]第X0305号）的结论。同意公司注册资本由3,000万元增加至3,355.95万元。本次新增注册资本355.96万元，其中由深圳利方源以其持有的新余管道50%股权作价158.77万元认购公司此次新增出资138.52万元，以现金249.22万元认购公司此次新增出资217.43万元，出资溢价部分计入公司资本公积。深圳利方源应在2016年5月30日前缴足本期现金出资款，并将新余管道50.00%的股权过户至公司名下，过户完成后，公司持有新余管道100%股权。

2016年3月20日，新余管道作出股东会决议：1、同意确认江西平安资产评估有限公司两份《评估报告》（赣平安评报字[2016]第X0304号、赣平安评报字[2016]第X0305号）的结论。2、同意深圳利方源以其持有的新余泰达长林管道技术有限公司50%股权作价158.77万元认购江西泰达长林特种设备有限责任公司新增出资138.52元。该项股权出资完成后，江西泰达长林特种设备有限责任公司持有新余管道100%股权。

2016年3月20日，有限公司与深圳利方源、新余管道签署《增资协议》同意深圳利方源以其持有的新余管道50.00%的股价作价158.77万元认购有限公司此次新增出资138.52万元，溢价部分计入有限公司资本公积。

2016年5月10日，新余市商务局就上述事项作出《关于同意江西泰达长林特种设备有限责任公司增加投资总额及注册资本和经营范围的批复》（余商字[2016]27号）。同日，江西省人民政府根据此次变更为有限公司换发了新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2016年5月29日，新余青云联合会计师事务所出具《验资报告》（赣青云验字（2016）第012号），截至2016年5月29日，有限公司已收到深圳利方源缴纳的新增注册资本355.95万元，其中以货币出资217.43万元，股权出资138.52万元。有限公司实收资本人民币3355.95万元。

## 2、股东资金来源、增资原因及定价依据

本次增资股东资金来源分别为新余管道50.00%股份及自有资金，增资原因系股权置换后有限公司100.00%控制新余管道且深圳利方源增持有限公司股份，双方协商一致的结果，本次增资的定价依据为参考有限公司与新余管道的净资产，本次股权增资、货币增资的价格均为1.15元/出资额。

## 3、本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
1	泰达国际	2,160.00	2,160.00	64.36%	货币、非货币资产
2	深圳利方源	719.85	719.85	21.45%	货币、非货币资产
3	信达长林	300.00	300.00	8.94%	货币、非货币资产
4	新余新知力	176.10	176.10	5.25%	货币、非货币资产

合计	-	3,355.95	3,355.95	100.00%	-
----	---	----------	----------	---------	---

2016年5月27日，新余市市场监督管理局核准此次变更，并为有限公司换发新的《营业执照》。

#### **（十）2016年10月，有限公司整体变更为股份有限公司**

##### **1、有限公司整体变更为股份有限公司基本情况**

2016年9月19日，瑞华会计师事务所出具《审计报告》（瑞华审字[2016]第48080031号）确认，截至2016年5月31日，有限公司经审计的净资产值为3,682.81万元。

2016年9月20日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具《评估报告》（中铭评报字[2016]第16092号）确认，以2016年5月31日为评估基准日，有限公司净资产评估值为5,657.09万元。

2016年9月22日，有限公司召开董事会，决定公司以2016年5月31日为审计基准日整体变更为股份有限公司，全体股东签署了《发起人协议》。约定各发起人同意将有限公司净资产36,828,123.83元按1.0974:1折股比例折合为股份公司成立后的股本总额33,559,516元（每股面值1.00元），由各发起人按照各自在有限公司的出资比例持有相应数额的股份，净资产额超过股本总额的部分计入公司资本公积。

2016年9月22日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已出具《验资报告》（瑞华验字[2016]48080012号）确认：公司收到全体出资者所拥有的截至2016年5月31日止江西泰达长林特种设备有限责任公司经审计的净资产3,682.81万元。根据《公司法》的有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产折合股本为3,355.95万元，折股后的余额326.86万元计入资本公积。

2016年10月6日，股份公司全体发起人召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，一致同意以有限公司截至2016年5月31日经瑞华会计师事务所出具的《审计报告》（瑞华审字[2016]第48080031号）审计的账面净资产3,682.81万元，折合股份总额为3,355.95万股，每股面值人民币1元，折合股本后超出股本部分的余额人民币326.86万元计入股份公司资本公积。

2016年10月18日，新余市商务局作出编号为《外商投资企业变更备案回

执》（赣余商务资备 201600001 号），准予对公司企业类型等变更事项进行备案。

公司于 2016 年 10 月 19 日取得了新余市市场和质量监督管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91360500754241660G）。

## 2、本次整体变更为股份有限公司后公司股权结构如下：

单位：股

序号	股东名称	股数	占比	出资方式
1	泰达国际控股有限公司	21,600,000	64.36%	净资产折股
2	深圳市利方源商贸发展有限公司	7,198,516	21.45%	净资产折股
3	江西信达长林机械有限公司	3,000,000	8.94%	净资产折股
4	新余新知力科技发展有限公司	1,761,000	5.25%	净资产折股
-	合计	<b>33,559,516</b>	<b>100%</b>	-

### （十一）公司股权明晰情况

有限公司成立之初存在股权代持行为。主办券商及律师核查有限公司的工商登记档案及有关批文、凭证，并对实际控制人姚建伟进行了访谈，取得相关资金流水、汇款证明以及新余市国有资产管理局的书面证明。通过上述核查，主办券商及律师了解到在有限公司设立之初的股权代持及解除情况如下：

2003 年公司设立之初，泰达国际与天津燃气协商一致，由泰达国际承继天津燃气收购长林机械资产及向有限公司投资的权利和义务，并委托天津燃气持有其 38.00% 的股权。此后，泰达国际以天津燃气名义参与竞拍长林机械国有资产，竞拍价款系泰达国际实际支付至天津燃气对公账户后进行竞拍，并作价向有限公司出资，天津燃气在有限公司设立过程之中未实际投入资金。有限公司成立后，天津燃气以其名义代泰达国际持有有限公司 38.00% 股权。

2005 年 2 月 1 日，为解除双方之间的股权代持关系，经有限公司董事会决议通过，天津燃气与泰达国际签署《股权转让合同书》，约定天津燃气向泰达国际转让 38.00% 的公司股权。2005 年 4 月，双方按照股权转让程序解除股权代持关系，天津燃气将其持有的有限公司 38.00% 股权还原至泰达国际名下。经过此次股权转让，泰达国际与天津燃气之间的股权代持得以解除。

泰达国际委托天津燃气持有有限公司股权期间，天津燃气为全民所有制企业；2005 年 4 月天津燃气转让其持有的有限公司股权时未经过国有资产管理机

关审批及履行相关国有资产转让程序，存在瑕疵。由于天津燃气曾持有的有限公司股权所对应出资实际系泰达国际缴纳，故该部分股权应不属于国有股权，该部分股权的变动不适用国有股权的有关规定。2016年8月31日，新余市国有资产监督管理委员会出具《证明》：“经核查，江西泰达长林特种设备有限责任公司自设立以来的历次股权变动未违反企业国有资产管理的有关法律、法规及其他规范性文件的规定，不存在国有资产流失的情形。”

截至本公开转让说明书签署之日，泰达国际与天津燃气未就前述股权代持事宜发生争议或纠纷。

律师认为，根据有关规定，国有资产产权界定遵循“谁投资，谁拥有产权”的原则进行。

根据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国公司法〉若干问题的规定（三）》第二十五条的规定，股权代持中，实际出资人与名义股东因投资权益的归属发生争议，实际出资人以其实际履行了出资义务为由向名义股东主张权利的，人民法院应予支持。天津燃气虽为全民所有制企业，但其曾持有的有限公司股权所对应出资实际系泰达国际缴纳，故而该部分股权依法应不属于国有股权，该部分股权的变动不适用国有股权转让的有关规定；天津燃气代理泰达国际持有有限公司股权，有限公司应当归于实际出资人泰达国际所有。

综上，天津燃气转出其持有的有限公司股权未履行国有资产转让手续不构成公司申请在股转系统挂牌的实质性障碍。

公司全体股东签署承诺确认，股东资格适格，不存在国家法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形；股东基于真实意思表示，以自有合法财产向本公司出资，股权权属明晰，持有公司股权的不存在权属争议或者潜在纠纷，不存在股权质押、冻结或其他任何形式的转让限制情形；股东所持有的公司股份均为真实持有，不存在信托、代持股或类似安排；若股东前述承诺与事实不符，其愿意承担由此引起的一切法律责任，并赔偿公司及其股东的相应损失。

公司设立及历次股权变更履行了必要的内部决策及外部审批程序，合法合规，历次股权转让均为当事人真实意愿的表示，并已办理了相关登记，不存在权属争议或潜在纠纷，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

## 五、重大资产重组情况

公司自设立至本公开转让说明书签署之日，未发生重大资产重组。

## 六、董事、监事及高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会由 6 名董事组成，董事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否持有本公司股票
1	姚建伟	董事长	2016 年 10 月 6 日	三年	间接持有
2	李兆丰	副董事长	2016 年 10 月 6 日	三年	间接持有
3	冯泽辉	董事	2016 年 10 月 6 日	三年	否
4	罗兆方	董事	2016 年 10 月 6 日	三年	否
5	陈洁	董事	2016 年 10 月 6 日	三年	否
6	宋新文	董事	2016 年 10 月 6 日	三年	间接持有

姚建伟的基本情况请参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

李兆丰，男，1962 年 10 月生，中国籍，无境外永久居留权。1983 年 7 月毕业于华东工程学院（现名南京理工大学），系统工程专业，获学士学位；2006 年 9 月毕业于江西财经大学，获工商管理硕士学位。1983 年 8 月至 1996 年 9 月，就职于江西长林机械厂，分别任综合计划处信息中心主任、办公室主任、综合管理部部长；1996 年 10 月至 1998 年 9 月，就职于江西省新余市委组织部组织科工作；1998 年 10 月至 2000 年 4 月，就职于江西省新余市物资总公司，任副总经理、总经理兼党委副书记；2000 年 5 月至 2005 年 5 月，就职于江西长林机械（集团）有限公司，任董事长、党委副书记；2004 年 5 月至 2005 年 5 月，兼任新余市国有资产经营有限责任公司董事长；2005 年 5 月至 2012 年 9 月，就职于江西信达长林机械有限公司，任董事长、党委书记；2012 年 9 月至今，就职于江西信达长林机械有限公司，任总经理（法人代表）、党委书记；2016 年 10 月任泰达长林管道科技（江西）股份有限公司副董事长。

冯泽辉，男，1962 年 1 月生，中国籍，无境外永久居留权。1982 年 9 月毕

业于中山大学，力学专业，获学士学位。1982年8月至1990年10月，就职于深圳市建筑设计院，任工程师，设计室主任；1990年10月至2008年8月，就职于中国深圳国际合作集团股份有限公司，分别任部门经理、总工程师、总经理、董事长；2008年8月至2015年12月，就职于深圳市深越联合投资公司，任总经理；2015年12月至2016年10月，就职于江西泰达长林特种设备有限责任公司，任董事；2016年10月，就职于泰达长林管道科技（江西）股份有限公司，任董事。

罗兆方，男，1961年2月生，中国籍，无境外永久居留权。1983年7月毕业于华南师范大学，本科学历。1983年7月至1985年5月，就职于韶关师范专科学校，任教师；1985年5月至1989年5月，就职于任韶关市计划委员会；1989年5月至2008年4月，就职于中国深圳国际合作集团股份有限公司，任职员、经理；2008年4月至2016年9月，就职于深圳市深越联合投资有限公司，任职员。2016年10月，就职于泰达长林管道科技（江西）股份有限公司，任董事。

陈洁，女，1978年9月生，中国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于俄罗斯圣彼得堡国立大学，本科学历。2002年9月至2003年3月就职于天津嘉雄经济文化交流有限公司，担任经理助理；2003年5月至2005年4月就职于中国深圳国际合作集团股份有限公司，担任经理助理；2005年5月至2008年3月就职于江西泰达长林特种设备有限公司，担任副总经理；2008年9月至2010年9月就职于深圳莫斯特集团公司，担任海外发展部经理兼总裁助理；2010年10月至2012年2月，待业；2012年3月至2015年12月就职于深圳天信集团有限公司，担任发展中心俄罗斯项目经理；2016年3月至今在深圳市宁生投资有限公司就职，现任深圳市宁生投资有限公司副总经理；2016年10月，就职于泰达长林管道科技（江西）股份有限公司，任董事及董事会秘书。

宋新文，男，1967年9月生，中国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于安徽工业大学，自动化专业，本科学历。1986年8月至2003年2月，就职于江西长林机械厂机修车间，担任技术员；2003年2月至2015年2月，就职于江西泰达长林特种设备有限责任公司，担任技术部部长、副总经理；2015年2月至2016年10月，就职于江西泰达长林特种设备有限责任公司，任总经理。2016年10月，就职于泰达长林管道科技（江西）股份有限公司，任董事、总经理。

## （二）公司监事

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会由 3 名监事组成，监事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否持有本公司股票
1	俞泓	监事会主席	2016 年 10 月 6 日	三年	否
2	邓其斌	职工代表监事	2016 年 10 月 6 日	三年	否
3	丁敏	监事	2016 年 10 月 6 日	三年	否

俞泓，男，1963 年 10 月生，中国籍，无境外永久居留权。1983 年 8 月毕业于兰州铁道学院，本科学历。1983 年 8 月至 1985 年 5 月任甘肃省建筑科学研究所；1985 年 6 月至 1995 年 5 月，就职于深圳市建筑设计院，任职员；1995 年 6 月至 2005 年 5 月就职于深圳国立工贸公司，任职员；2005 年 6 月至 2008 年 6 月，就职于中国深圳国际合作（集团）股份有限公司，任总裁助理；2008 年 6 月至今，就职于深圳市深越联合投资有限公司，任营销总监。现任股份公司监事，任期三年，自 2016 年 10 月 6 日至 2019 年 10 月 5 日。

丁敏，女，1969 年 11 月生，中国籍，无境外永久居留权。1993 年 7 月毕业于重庆工业管理学院财务会计专业，本科学历。1993 年 8 月至 2002 年 2 月任江西长林特种设备有限公司会计；2002 年 3 月至 2014 年 12 月任江西信达长林机械有限公司资产财务部管理会计、资产财务部副部长、资产财务部部长；2015 年 1 月至 2016 年 5 月任江西瀚德科技有限公司财务经理；2016 年 6 月至 2017 年 7 月任江西瀚德科技有限公司财务总监。现任股份公司监事，任期三年，自 2016 年 10 月 6 日至 2019 年 10 月 5 日。

邓其斌，男，1973 年 9 月 13 日生，中国籍，无境外永久居留权。2005 年 7 月毕业于北京理工大学，专科学历。1995 年 10 月至 2004 年 8 月任长林机械厂电工；2004 年 9 月至 2005 年 12 月任江西渝工学院老师；2006 年 1 月至 2007 年 1 月任长林新型建材厂电工；2007 年 1 月至 2007 年 12 月任新余市财富嘉捷科技有限公司电工；2008 年 1 月至 2016 年 10 月任江西泰达长林特种设备有限责任公司电工、采购、物质室主任。现任股份公司监事，任期三年，自 2016 年 10 月 6 日至 2019 年 10 月 5 日。

### （三）高级管理人员

序号	姓名	任职情况	是否持有本公司股票
1	宋新文	总经理	间接持有
2	俞国平	副总经理	否
3	张慧琦	财务总监	否
4	陈洁	董事会秘书	否

宋新文，男，1967年9月生，中国籍，无境外永久居留权。具体情况请参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

俞国平，男，1963年3月11日生，中国籍，无境外永久居留权。1990年12月毕业于北京理工大学，大专学历。1981年9月至2005年10月部队服役；1985年11月至2005年12月就职于长林机械，担任室主任，副经理；2005年12月至2011年5月年就职于信达长林制造部，担任副部长；2011年6月至2014年2月就职于信达长林新厂办，担任主任；2014年至2016年10月就职于江西泰达长林特种设备有限责任公司，担任副总经理；2016年10月任股份公司副总经理。

张慧琦，女，1963年11月23日生，中国籍，无境外永久居留权。1994年6月毕业于南京理工大学，大专学历。1983年3月参加工作，1983年10月至1992年8月就职于国营长林机械厂，任会计。1992年9月至1994年6月南京理工大学学习。1994年7月至2003年12月就职于新余长林机械有限公司，任会计。2004年1月至今就职于江西泰达长林特种设备有限责任公司，任主办会计。2016年10月任股份公司财务总监。

陈洁，女，1978年9月生，中国籍，无境外永久居留权。基本情况请参考本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

### 七、报告期主要会计数据及财务指标简表

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）	4,678.85	5,083.70	4,892.57

股东权益合计（万元）	3,646.20	3,765.40	3,184.34
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	3,646.20	3,765.40	2,991.98
每股净资产（元）	1.09	1.12	1.43
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.09	1.12	1.35
资产负债率（母公司）	21.87%	25.13%	35.25%
流动比率（倍）	2.91	2.56	1.85
速动比率（倍）	1.15	1.30	0.92
<b>项目</b>	<b>2017年1-4月</b>	<b>2016年度</b>	<b>2015年度</b>
营业收入（万元）	156.27	2,005.81	1,879.00
净利润（万元）	-119.21	94.16	256.30
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	-119.21	94.16	217.03
扣除非经常性损益后的净 利润（万元）	-134.50	82.61	246.78
归属于申请挂牌公司股 东的扣除非经常性损益 后的净利润（万元）	-134.50	82.61	207.51
毛利率（%）	48.41	48.66	54.49
净资产收益率（%）	-3.22	2.91	8.39
扣除非经常性损益后净 资产收益率（%）	-3.63	2.56	8.07
基本每股收益（元/股）	-0.04	0.03	0.10
稀释每股收益（元/股）	-0.04	0.03	0.10
应收账款周转率（次）	0.16	1.95	2.35
存货周转率（次）	0.05	0.62	0.54
经营活动产生的现金流 量净额（万元）	-306.55	214.43	128.18
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	-0.09	0.08	0.06

注：计算上述财务指标时，有限公司期间以注册资本模拟股本进行计算。

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；

- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/当期加权平均股本”计算；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
- 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款余额/2+期末应收账款余额/2)”计算；
- 9、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货/2+期末存货/2)”计算；
- 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；
- 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；
- 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末预付账款-期末一年内到期的非流动资产-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算；
- 13、当期加权平均净资产= $E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0$   
其中：NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；
- 14、当期加权平均股本  $S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$   
其中：S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M0为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 八、相关机构

### （一）主办券商

名称：中天国富证券有限公司

法定代表人：余维佳

住所：贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北）

联系电话：0755-88603888

传真：0755-83861078

项目小组负责人：邓敏鹤

项目小组成员：丁天一、聂地清、李源

## （二）律师事务所

名称：北京市中银（深圳）律师事务所

负责人：谭岳奇

住所：广东省深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 8 层

联系电话：0755-83851888

传真：0755-82531555

经办律师：叶兰昌、李良机、李宝梁、王梓滕

## （三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：顾仁荣

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

联系电话：010-88219191

传真：010-88210558

经办注册会计师：王磊、刘雪明

## （四）资产评估机构

名称：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

法定代表人：黄世新

住所：北京市西城区阜外大街 1 号东座 18 层南区

联系电话：010-88337313

传真：010-88337313

经办注册评估师：冯光灿、曹辉

#### **(五) 证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### **(六) 证券交易场所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

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

## 第二节 公司业务

### 一、主营业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）公司主营业务

公司是一家专业从事油气管道不停输带压开孔封堵技术设备研发、生产、销售及提供技术服务的单位。公司自设立以来就开始研制、生产管道不停输带压开孔封堵系列装备，至今积累了丰富的实践经验。公司的管道不停输开孔封堵设备在国内各大中城市燃气公司应用广泛，也为各大石油、燃气管道公司下属的专业管道服务单位提供配套设备。

公司经营范围为：管路不停输开孔封堵系列产品设计、生产、销售、维修、管道带压开孔封堵施工服务、技术服务、技术培训；机械产品设计制造、机械设备大修、维修及相关配件经营业务；产品热处理、无损探伤；压力容器制造安装；油气压力管道安装维修改造、检测；市政工程施工；工程劳务（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）

公司主营业务为油气管道不停输开孔封堵设备的研发、生产、销售及提供相关技术服务。2015年度、2016年度及2017年1-4月，公司主营业务收入分别为1,879.00万元、2,005.81万元及156.27万元。

公司主营业务突出，自设立以来，公司主营业务未发生重大变化。

公司全资子公司新余泰达长林管道技术有限公司主要业务为管道设备的销售及提供技术服务。管道设备的销售中部分由子公司向股份公司采购后予以销售，部分抢修维护设备由子公司自行生产销售；技术服务主要包括对客户进行管道不停输开孔封堵技术的指导与培训。

根据**公司规划**，子公司在未来将进一步拓展对内部职工技能培训、外部同行业人员相互沟通学习以及对客户展开技术指导等方面的业务机会。

#### （二）主要产品或服务及其用途

公司主要产品为油气管道不停输开孔技术设备及管道维护抢修配套设备。公

司所生产的管道不停输带压开孔封堵设备由多个零配件组合配套使用，种类较多，主要可分为主机、辅机和管件耗材三部分。

另外，公司还可生产专用于管道抢修及维护的配套设备。该类配套设备需求较少，公司可根据客户需求进行生产。

公司具体产品类型可参见下图：



公司产品主要应用在各类油气管道在不停止输送介质（石油、天然气等）、不降低压力、保证管线正常运行的情况下，对管道进行维护、抢修、加接旁路、更换或加设阀门、更换损坏管道段以及管道局部改道等施工作业中。

公司可以根据不同客户对市政低压燃气管道或高中压油气管道开孔施工的需求，生产各种管径、各种压力等级不同规格的设备，也可根据管道的材质，生产适用于 PE 管道或钢管管道开孔、封堵设备。公司主要产品的图示及作用如下：

## 1、钢管、PE 管开孔封堵设备

### (1) 主机

产品名称	产品图片	产品功能特点
------	------	--------

产品名称	产品图片	产品功能特点
开孔机		<p>开孔机是管道开孔、封堵施工的重要设备。主要应用在管道不停止输送介质、不降低压力的正常运行下，驱动开孔刀在管道上进行开孔。</p> <p>公司开孔机分为手动开孔机、液动开孔机和电动开孔机等，可以满足不同客户对油气钢管开孔、PE 燃气管道开孔及高中压油气管道开孔的不同需要。</p>
液压站		<p>液压站主要是驱动开孔机、封堵器的动力源，为开孔机提供旋转和一定的动力，也为封堵提供封堵杆的动力，可通过手动调节泵流量，控制旋转移动和速度。</p> <p>液压站也可为整个管道开孔、封堵施工过程中其他设备的运转提供动力。</p>
封堵器		<p>封堵器是管道开孔、封堵作业中将封堵头从管道开孔处送入管道中，实现阻止管道内介质流动的一种设备。</p> <p>筒式封堵器适用于市政燃气及中低压油管道的带压封堵作业，可将膨胀筒送入管道内，截断流动介质。</p> <p>塞式封堵器适用于长输高压油管道的带压封堵机。通过可翻转的，具有密封效果的橡胶材质封堵头，可阻断管道内介质的流动。</p>
下堵器		<p>下堵器主要用于各类开孔管件内孔带压安装完工后进行堵塞作业。</p> <p>公司的产品包括无露点式下堵器、加长落料下堵器等。压力等级范围 1.6-6.4MPa，规格范围 80MM-700MM。</p>

(2) 辅机

公司辅机设备所适用的大小管线从  $\Phi 50-\Phi 1219$ 。压力等级覆盖  $\leq 10.0\text{MPa}$ 。

产品名称	产品图片	产品功能特点
------	------	--------

产品名称	产品图片	产品功能特点
连箱		连箱分为封堵连箱和开孔连箱。封堵连箱是封堵机与夹板阀之间连接装置，用于管道不停输开孔封堵时下封堵头用，开孔连箱是开孔机与夹板阀之间连接装置，用于管道开孔时下开孔刀用。 连箱可按照封堵机、开孔机和夹板阀的连接尺寸，封堵头外形、皮碗尺寸及压力等级设计制造。
夹板阀		夹板阀是三通管件和连箱之间连接装置，由阀舌、上下阀板、开关机构组成，是管道不停输开孔封堵的专用阀。 夹板阀主要用于开孔封堵时开启和关闭。它具有通径大、结构尺寸短、密封性能好、使用方便等特点。公司夹板阀产品分为手动夹板阀和液压夹板阀，适用于客户不同的需求。
膨胀筒		膨胀筒适用于钢管管道筒式封堵技术。由封堵器将膨胀筒送入管道中，管道内介质可从膨胀筒内导流至旁通支线或者阀门中，通过中心楔块移动涨大筒体内部，筒体内部胶板密封管道，从而实现封堵效果，对封堵孔后端实施作业。 膨胀筒适用于城市燃气及中低压油气管道的带压封堵作业。

(3) 管件耗材

产品名称	产品图片	产品功能特点
管件		钢制压力管道开孔封堵专用元件，施工时可以焊接在管道上，起到密封固定作用，连接夹板阀和开孔机进行作业。 公司可生产各种规格及种类的管件，包括接线三通、四通管件、封堵三通及无漏点管件等。

<p>开孔刀</p>		<p>开孔机是管道开孔、封堵施工的重要设备。主要应用在管道不停止输送介质、不降低压力的正常运行下，驱动开孔刀在管道上进行开孔。 公司开孔机分为手动开孔机、液动开孔机和电动开孔机等，可以满足不同客户对油气钢管开孔、PE 燃气管道开孔及高中压油气管道开孔的不同需要。</p>
<p>法兰堵塞</p>		<p>管件的一种，分为法兰堵塞、盲板法兰、无漏点法兰堵塞等，广泛应用在管道施工中，是一种耗材。</p>

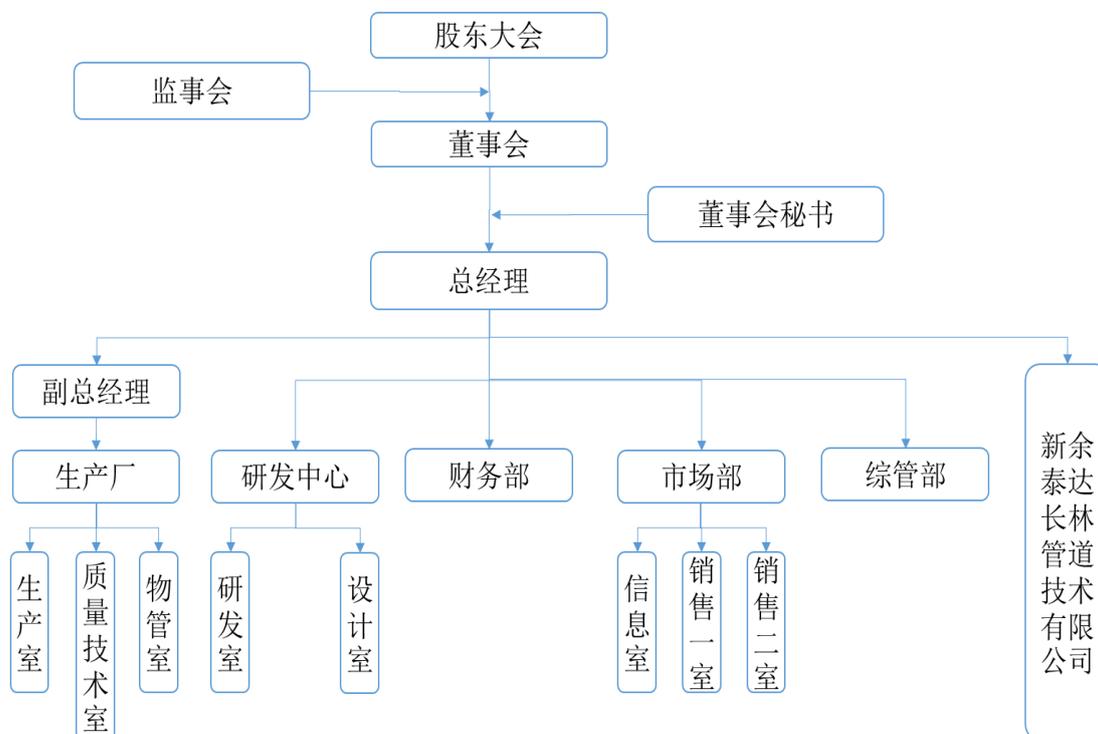
## 2、管道维修抢修配套设备

产品名称	产品图片	产品功能特点
<p>切管机</p>		<p>切管机是自来水管道、煤气及石油管道安装和维修时使用的切割机具，具有体积小、重量轻、操作便利等特点。</p>
<p>抢修夹具</p>		<p>抢修夹具是管道出现泄漏时进行临时性抢修堵漏的装置，主要有顶针式抢修卡具、补板式抢修卡具、空腔封头式抢修卡具、对开式抢修卡具和抢修套袖等几种类型。</p>

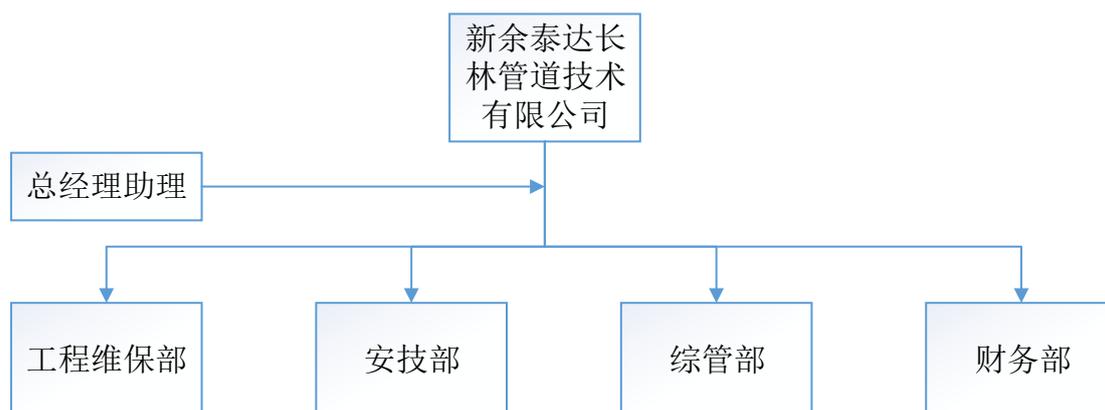
## 二、组织结构及业务流程

### （一）组织结构图

#### 1、公司组织架构图



#### 2、子公司组织架构图



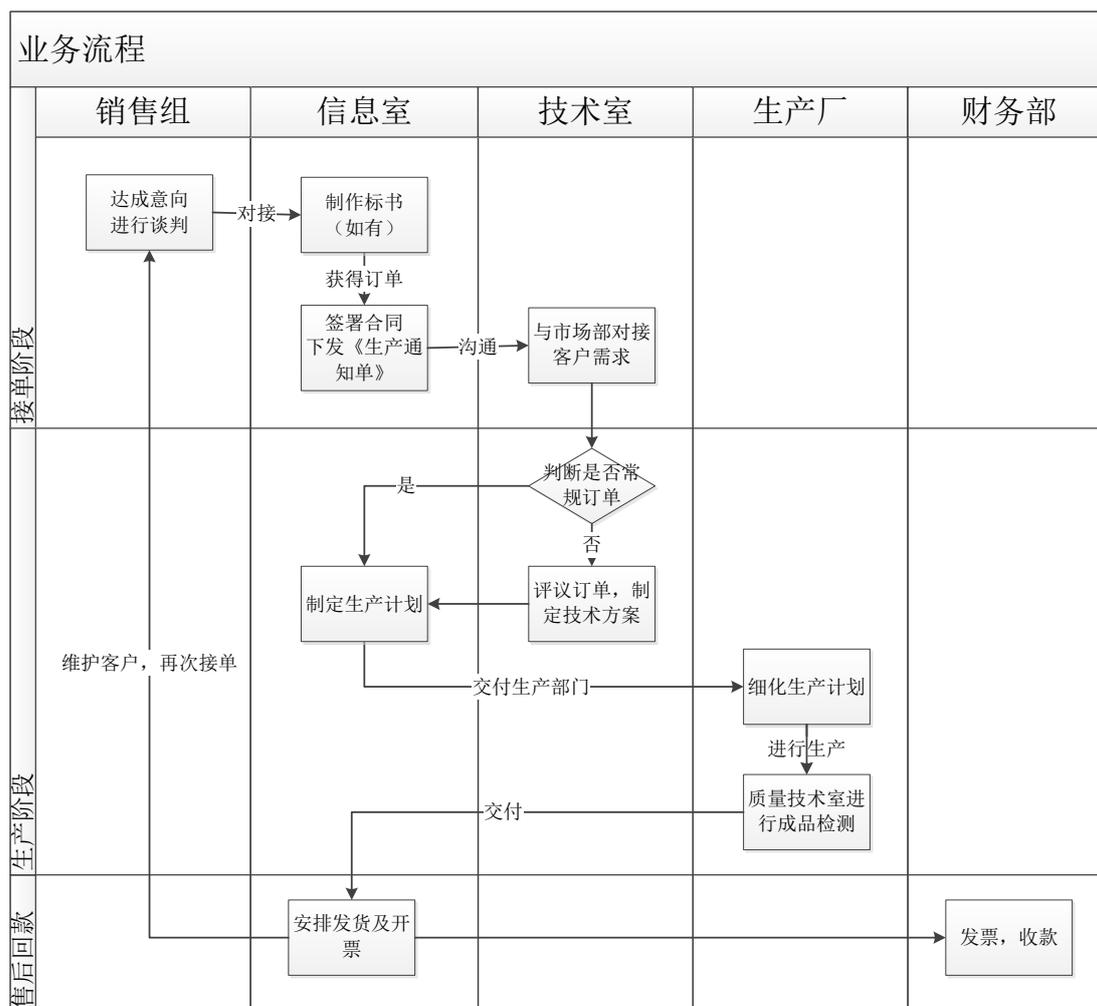
### （二）主要职能部门职责

公司根据相关法律、法规及规范性文件和公司章程的要求，结合公司的实际情况，设置了各有关部门及职能机构。截至本公开转让说明书签署之日，公司内部组织结构情况如下：

部门名称	部门职责
综管部	1、负责收集国家、行业的法律、法规，适时更新且发放； 2、负责人员的招聘、培训、考核及保险、福利的办理； 3、负责公司各项管理制度的拟订、修改和编写、整理工作，及其他综合性文稿的拟定下发，作业指导书的编写； 4、负责公司领导的各项指令的传达,协助总经理、厂长做好公司内部综合性管理工作。
生产厂	1、负责生产车间人员调配、工时考核及工作奖罚制度； 2、机械设备的安装调试及售后服务； 3、负责热处理、表面处理齿轮及零配件外协加工的记录、协调及联系工作； 4、负责制定生产计划，生产和工序的控制过程的检查； 5、负责拟订和加强生产现场的安全设备规章制度的修订和管理，并督促实施，加强现场设备管理和安全工作； 6、负责确保作业现场基础设施适用及工作环境良好。
研发室 (设计室)	1、参加产品实现的策划,组织整理和编制使整个生产过程处于受控所需的技术文件； 2、负责新产品的设计与开发，完成设计过程相关的记录和文件； 3、负责利用统计技术进行数据分析工作。
质量技术室	1、负责生产过程的检验和出厂前的工件检验；负责测量和监控装置的校正和检定；负责记录和追踪不合格项； 2、负责不合格品的判定，组织相关部门对不合格品进行处理，并跟踪验证和记录处理结果； 3、记录统计出图数量和各部门不合格项，认真完成每月的质量目标； 4、参与维护，监督质量体系的运行，完成公司的质量目标。
市场部	1、负责组织对顾客有关产品要求的识别、评审，与顾客沟通和联络；负责接受、记录和处理顾客投诉； 2、负责产品交付过程中的运输调配管理了解市场动向，掌握市场动态； 3、协助质量工程部进行市场调研；作好与生产部的协调工作。
物管室	1、负责原辅材料的采购工作，外协加工的记录、协调及联系工作； 2、负责供应商的资质审核，供应商档案建立； 3、负责与供应商谈价还价，和每家外协商的对账，通知供应商开票。
工程维保部	负责各项生产人员组织、工程施工检修。
安技部	主要负责技术支持、安全生产、出门和储运库管、工程安全（手册、总结）、维检修定额。

### （三）主要生产或服务流程及方式

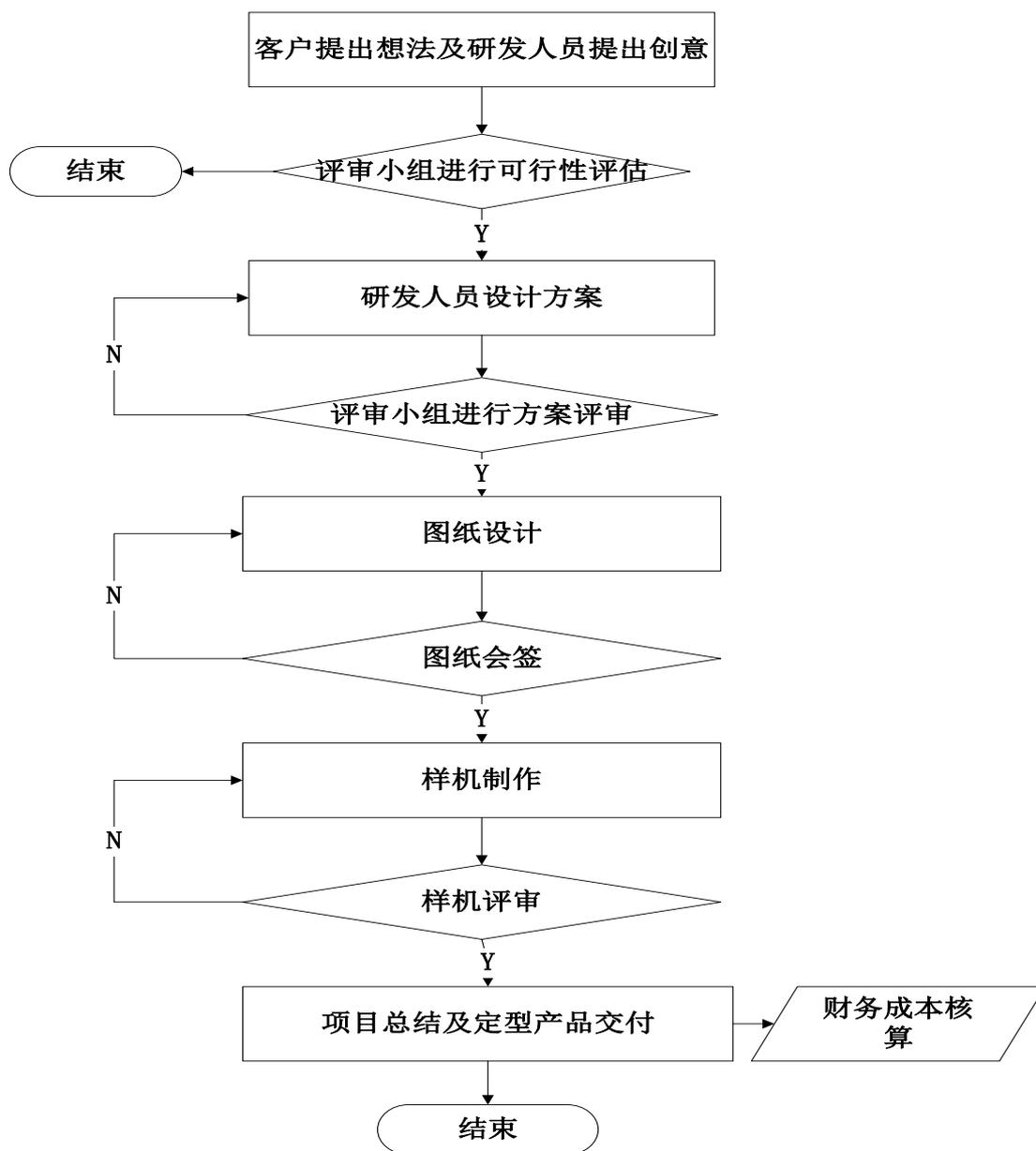
公司可独立完成不停输开孔封堵设备的研发、生产、销售与其他技术服务等一系列流程。公司整体业务流程由市场部发起，接到客户订单后同技术室沟通，根据客户要求工艺设计，并与客户完成订单签订；之后由市场部安排生产计划，交付生产厂；生产厂根据生产计划进行细化并安排生产，经产品检测后交付市场部；市场部后续完成发货、回款及客户服务流程。公司整体业务流程如下：



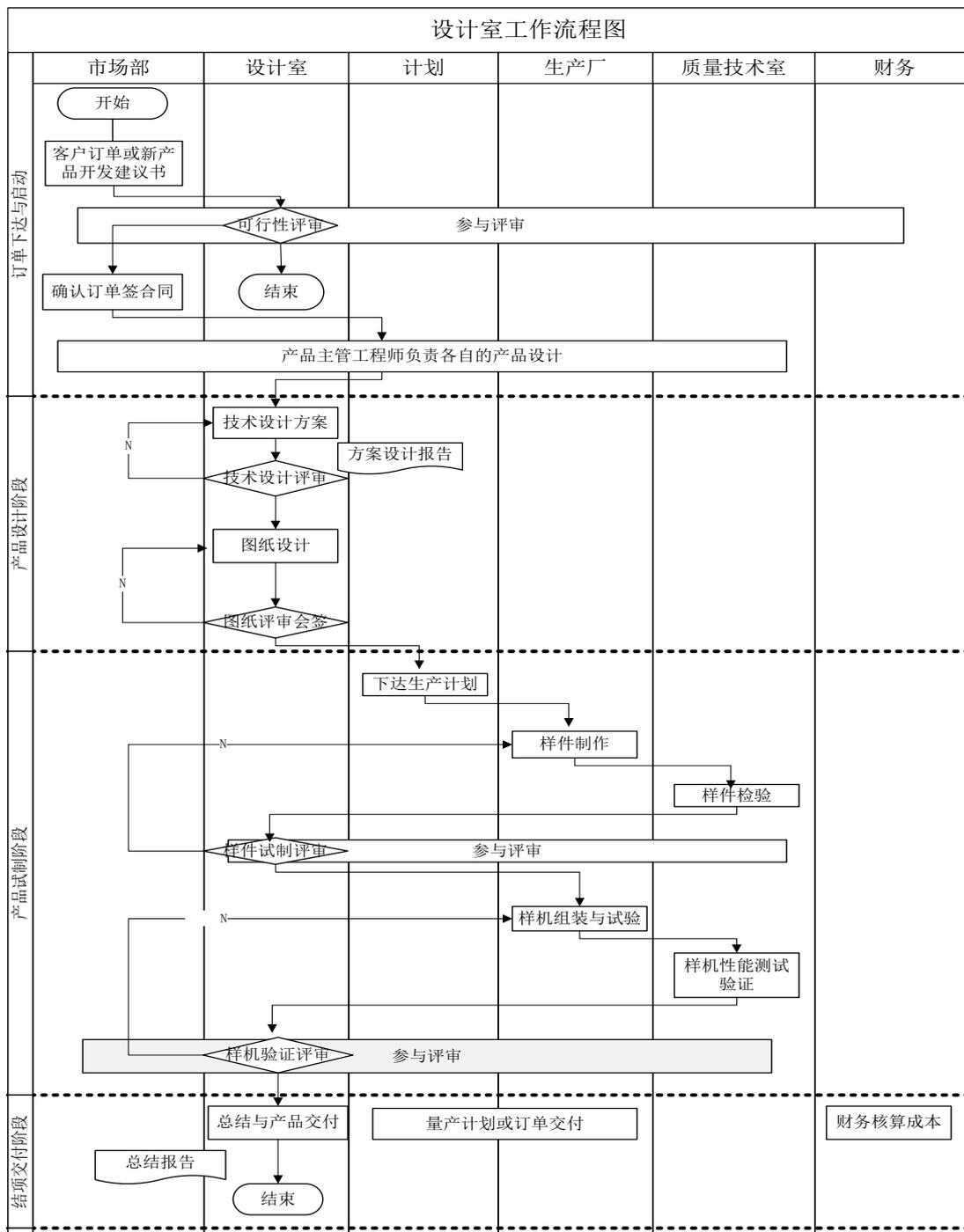
### 1、研发流程

公司研发工作主要由研发中心协调组织开展。公司研发中心下设研发室与设计室。研发室主要是把握市场方向，对新型技术及产品学习吸收后，将其在公司研制生产。设计室主要针对公司已投产产品，根据客户需求不断改进工艺及流程。公司研发流程及设计流程如下：

(1) 研发室流程



## (2) 设计室工作流程



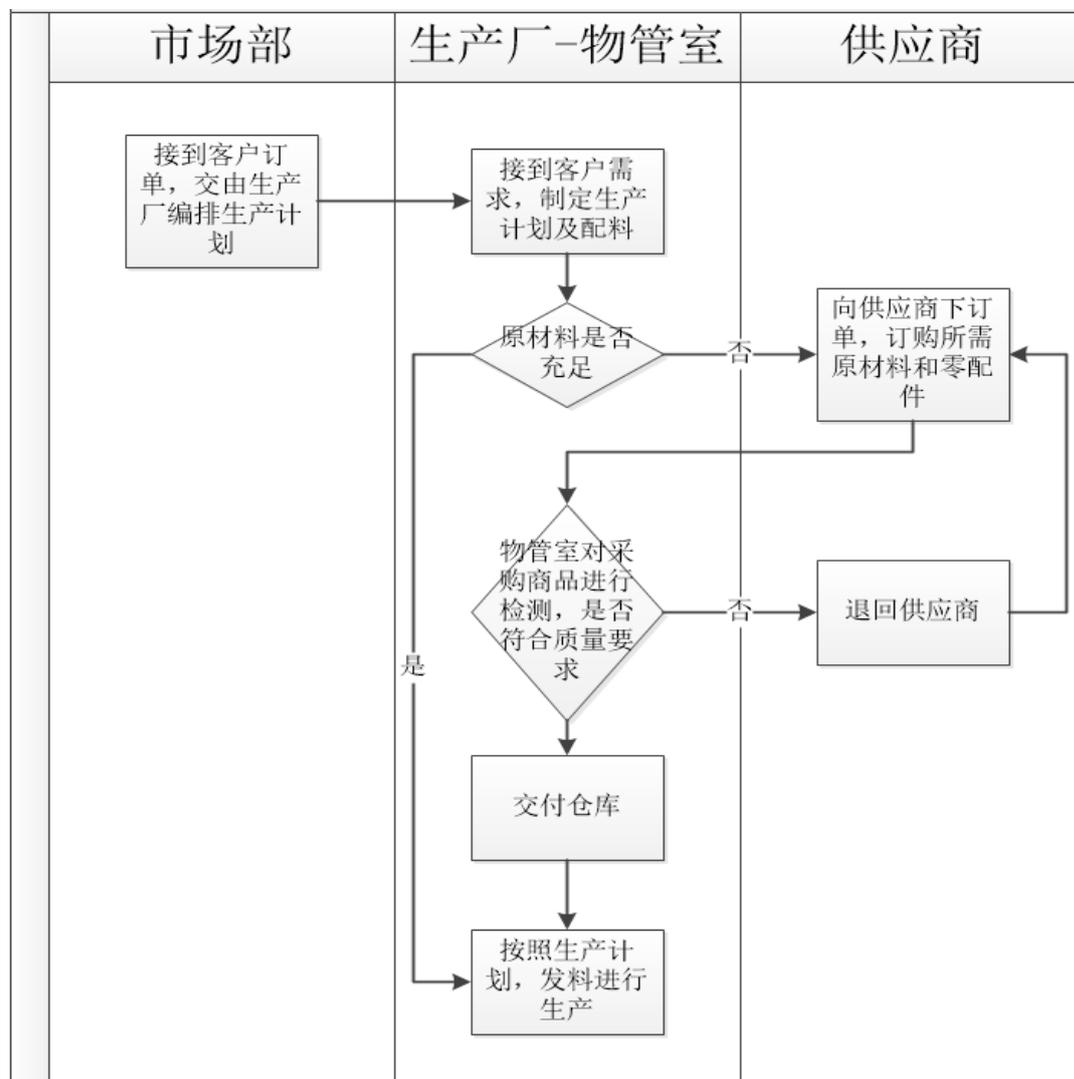
## 2、采购流程

公司的采购任务由生产厂下辖的物管室完成。物管室根据公司生产计划调整库房缺料情形，并结合供应市场走势和各部门采购需求确定采购量和采购计划，在与供应商就供货价格和方式洽谈后，经公司审批后向供应商进行采购。

同时，物管室建立健全供应商档案，建立好采购台账，定期对供应商进行考

核，并根据合格供应商名册选定供应商，以保证公司产品质量。

公司采购流程图如下：



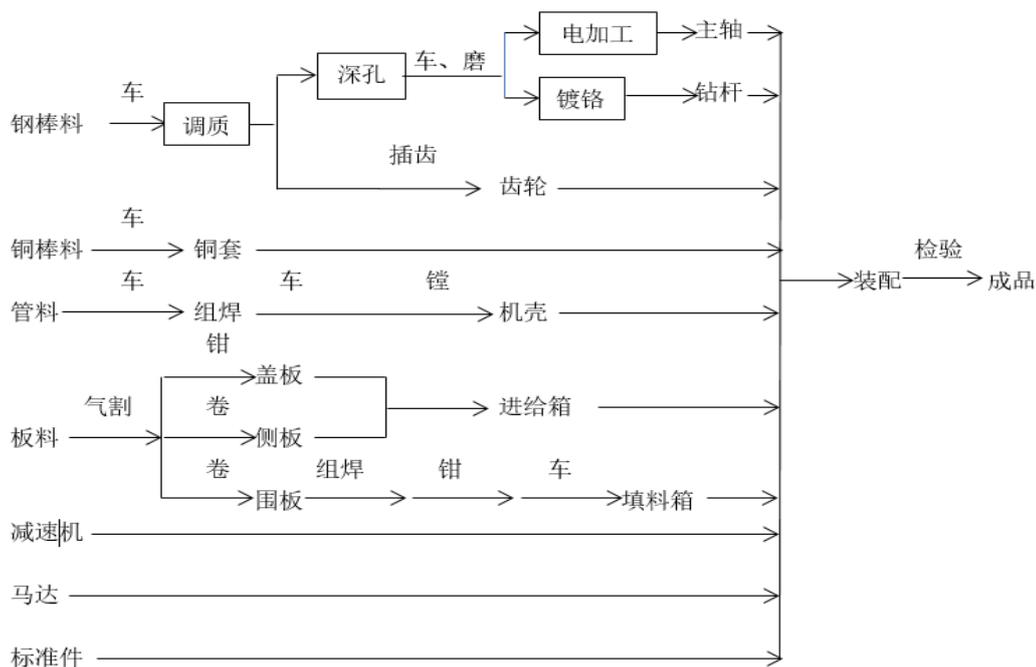
### 3、生产流程

公司下设生产厂，分管生产室、质量技术室及物管室，统筹计划调度公司生产情况。生产厂主要职责包括负责编制生产计划，做好整个生产过程的指挥与控制，保证正常生产作业；掌握生产进度和生产计划情况，确保生产计划按时完成；改善产品品质，降低生产成本，提高生产效率等。

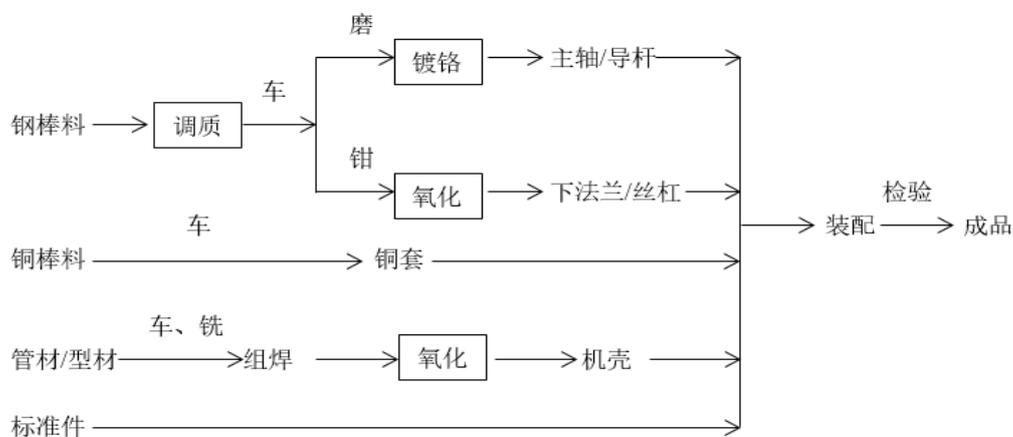
公司产品主要为管道不停输开孔封堵设备，产品种类包括各类主机、辅机及各种管件耗材等。其中较为主要的设备包括开孔机、封堵器、下堵器及通用管件等。

公司产品的生产流程如下所示：

### (1) 开孔机生产流程



### (2) 封堵器生产流程





序号	步骤	具体内容
7	拆开孔机	关闭夹板阀的闸板，打开开孔连箱的球阀，排放连箱内的介质，排放完后关闭球阀，取下开孔机
8	下堵机具准备	联接下堵器、下堵连箱、下堵接柄及堵塞
9	安装下堵器	安装下堵器，下堵塞
10	下堵完成，拆下堵器	打开下堵连箱的球阀排放箱体內的介质，并检查堵塞是否安全堵住
11	拆下堵接柄、拆夹板阀	取出下堵接柄、关闭夹板阀、拆下与管件连接的螺栓上的螺母，吊下夹板阀
12	安装盲板	盖上盲板，用螺栓和螺母把盲板固定在管件

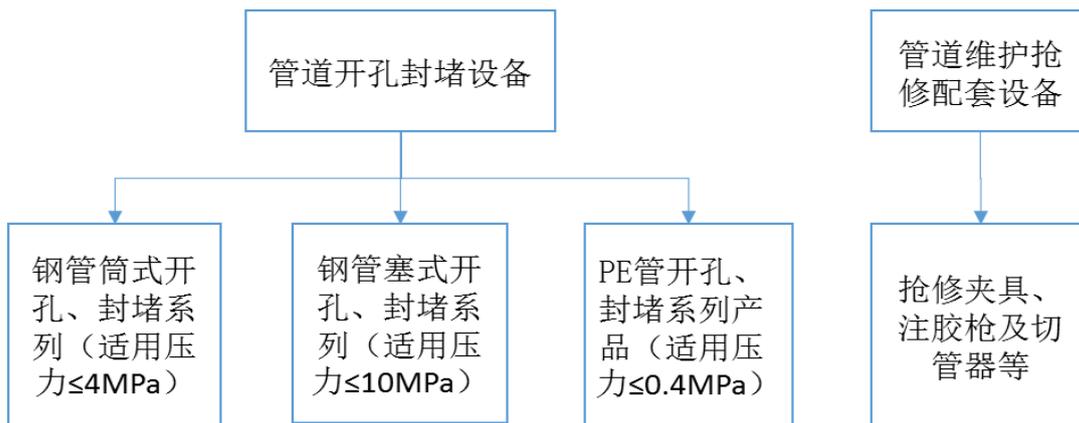
### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）主要产品或服务所使用的主要技术

公司主要产品为管道不停输带压开孔封堵设备，客户采购后可用于不停输带压开孔封堵技术施工。公司全资子公司新余管道主要生产销售少量管道维护抢修配套设备，并为客户提供技术指导、培训等服务。

根据管件材质不同，管道开孔封堵设备可分为钢管管道开孔封堵设备与 PE 管道开孔封堵设备。两者工作原理和技术一致，只是按照管道材质不同进行适当调整。根据施工管道的运输介质，管道直径的大小以及压力等级的高低制作不同，钢管管道开孔封堵设备又可分为筒式封堵和塞式封堵两种形式。

公司主要产品按照采取技术不同，分类如下：



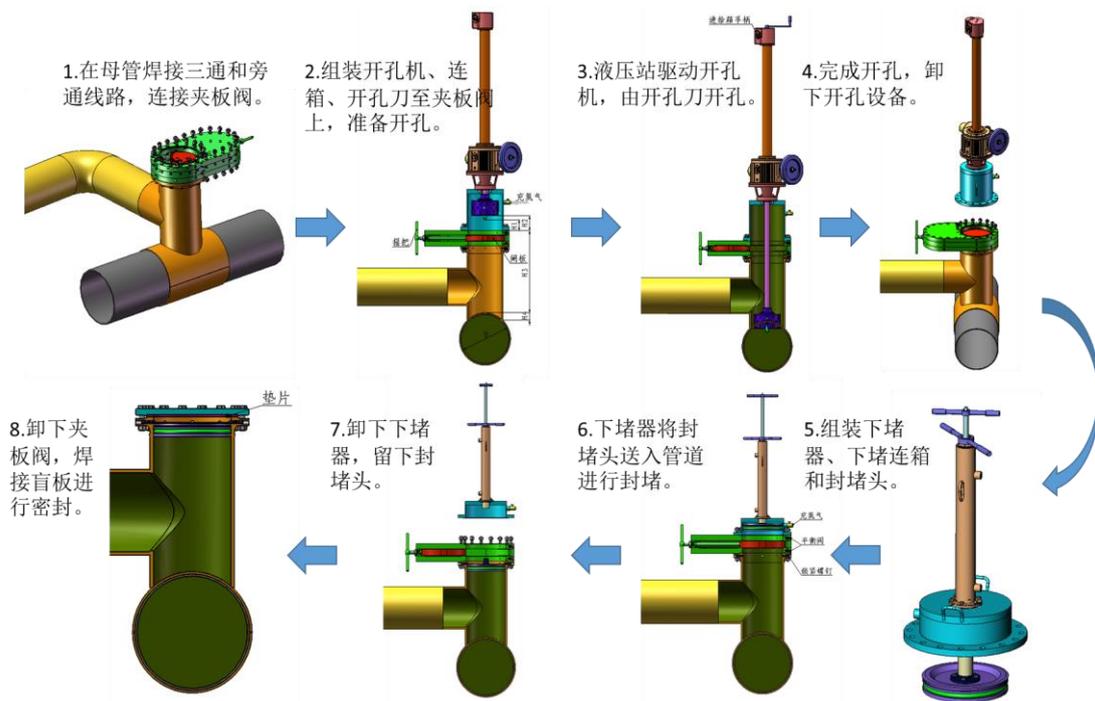
公司生产不停输带压开孔封堵技术设备的技术主要为传统的机械加工技术。公司具有中华人民共和国特种设备制造许可证（压力管道元件），可进行不同规格，压力等级的管道加工制造。

公司产品所使用的不停输带压开孔封堵技术可分为带压开孔和带压封堵技术，具体是指在施工段密闭状态下，开孔机以机械切削方式在运行管道、容器上加工出圆形孔并实现管道连接、更换管线或进行封堵等的一种作业技术。公司所使用到的技术如下：

技术	简介	特点
不停输带压开旁通孔	利用带压开孔技术在主管线上开孔，然后加接支线管道或者阀门。	管径可从 $\Phi 20-\Phi_{xxx}$ ， 压力等级 $\leq 10\text{MPa}$
不停输带压开封堵孔	利用带压开孔技术在主管线上开孔后进行封堵，然后对封堵口后端管道进行维护更换等。	管径可从 $\Phi 20-\Phi_{xxx}$ ， 压力等级 $\leq 10\text{MPa}$
不停输带压筒式封堵	使用膨胀筒作为封堵方式，由封堵器将膨胀筒送入开孔管道内。管道介质从膨胀筒中导出，封堵后端达到封堵效果	适用于中低压管道封堵及气体介质封堵
不停输带压塞式封堵	由封堵器将下堵头送入开孔管道，下堵头的导轮将下堵头由垂直变为水平方向。下堵头外围由橡胶材质包裹，密封效果较好，封堵后端达到封堵效果	适用于高压管道封堵及液体介质封堵

相比传统的管道停输施工，不停输带压开孔封堵技术作业既不影响密闭系统的正常生产，又能保证安全、高效环保的完成连接工作。该技术主要应用在输送易燃易爆、有毒有害的液态或气态介质的低压、常压、中压的管道，在压力管网不停输、生产不停车、管道不放空的情况下，对钢管和 PE 管压力管道、阀门进行带压开孔，接、换支线（管线、阀门），加接旁路、更换或加设阀门、更换管段、管线局部改道和处理管线内部故障。

不停输带压开孔封堵技术施工图示如下:



公司自设立以来就开始研制、生产管道不停输带压施工系列装备, 至今已有多年的历史, 具有丰富的实践经验和人才积累。公司注重对主要技术的保护, 已申请多项专利。公司的主要技术均为原始取得, 不存在其他单位职务发明、侵犯他人知识产权、竞业禁止问题。

(二) 主要无形资产情况

1、专利

截至本公开转让说明书签署之日, 公司拥有 21 项专利, 其中长林管道 15 项, 新余管道 6 项, 具体情况如下:

序号	专利名称	专利号	专利类别	专利权人	授权日期	取得方式	使用期或保护期
1	新管路不停输封堵装置	ZL200720186413.9	实用新型	长林管道	2008年10月8日	原始取得	十年
2	新管路不停输开孔机	ZL200720186414.3	实用新型	长林管道	2008年11月12日	原始取得	十年
3	低压气圈封堵装置	ZL200720193103.X	实用新型	长林管道	2008年8月27日	原始取得	十年
4	管路清扫器	ZL200820138707.9	实用新型	长林管道	2009年11月25日	原始取得	十年

5	设有数控装置的管路不停输开孔机	ZL201020110359.1	实用新型	长林管道	2010年10月6日	原始取得	十年
6	一种开孔全自动控制液压站	ZL201420576761.7	实用新型	长林管道	2015年1月28日	原始取得	十年
7	全自动控制管路不停输开孔机	ZL201520815810.2	实用新型	长林管道	2015年10月20日	原始取得	十年
8	全自动控制式高效管路不停输封堵装置	ZL201520816260.6	实用新型	长林管道	2016年4月6日	原始取得	十年
9	全自动控制低压气圈封堵装置	ZL201520815773.5	实用新型	长林管道	2016年4月6日	原始取得	十年
10	斜开孔管件	ZL 201621155366.7	实用新型	长林管道	2017年5月17日	原始取得	十年
11	设有分流集流阀的液压夹板阀	ZL 201621146276.1	实用新型	长林管道	2017年5月17日	原始取得	十年
12	电熔鞍型三通管件	ZL 201621146434.3	实用新型	长林管道	2017年5月17日	原始取得	十年
13	折叠式钢管封堵头	ZL 201621145948.7	实用新型	长林管道	2017年5月17日	原始取得	十年
14	管道清屑器	ZL 201621146567.0	实用新型	长林管道	2017年5月17日	原始取得	十年
15	燃气内平衡膨胀封堵筒	ZL 201621191125.8	实用新型	长林管道	2017年6月13日	原始取得	十年
16	钢制管道带压堵漏盖板	ZL201020284778.7	实用新型	新余管道	2011年4月20日	原始取得	十年
17	双重密封的PE管件	ZL201420115697.2	实用新型	新余管道	2014年7月30日	原始取得	十年
18	桃型内锁堵塞	ZL201320388785.5	实用新型	新余管道	2014年2月12日	原始取得	十年
19	支管封堵	ZL201320388784.0	实用新型	新余管道	2014年1月22日	原始取得	十年
20	组合开孔转阀	ZL201420465730.4	实用新型	新余管道	2015年1月7日	原始取得	十年
21	分体式法兰堵塞	ZL201520401516.7	实用新型	新余管道	2015年10月7日	原始取得	十年

## 2、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 项商标，具体情况如下：

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
1		第 7 类	第 7072606 号	2010 年 7 月 14 日至 2020 年 7 月 13 日	原始取得

## 3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司未持有软件著作权。

## 4、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司未注册域名。

经核查，公司的知识产权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的依赖，不影响公司资产、业务的独立性，未发生因知识产权原因被提起诉讼或被申请仲裁，也未产生相关的侵权之债。

## 5、土地使用权

序号	使用权人	土地证编号	位置	面积（m <sup>2</sup> ）	类型	他项权利
1	长林管道	余开国用（2009） 第 1125 号	赛维大道 以北	36,194.32	出让	国有土地使 用权抵押

根据新余市国土资源局经济开发区分局颁发的《土地使用许可证》，该工业用地土地使用权人为江西泰达长林特种设备有限责任公司，权利终止日期为 2056 年 3 月 9 日。

根据新余市不动产登记局出具《不动产登记证明》（赣 2016 新余市不动产证明第 0001589 号）显示，该土地于 2016 年 3 月 25 日进行抵押权登记，权利人为交通银行股份有限公司新余分行，担保债权的数额为 600.00 万元，抵押期限为 2016 年 3 月 15 日至 2018 年 3 月 15 日。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司经批准的经营范围为：管道不停输开孔封堵系列产品设计、生产、销售、维修；管道带压开孔封堵施工服务、技术服务、技术培训；机械产品设计制造、机械设备大修、维修及相关配件经营业务；产品热处理、无损探伤；压力容器制造安装；油气压力管道安装维修改造、检测；

市政工程施工；工程劳务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已就开展的业务取得了所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续，包括特种设备制造许可证（压力管道元件）、建筑业企业资质证书等，具体如下：

## 1、业务资质许可

### （1）长林管道获得业务资质及许可如下：

资质名称	取得时间	发证机关	证书编号	有效期	许可内容
建筑业企业资质证书	2017年3月14日	新余市住房和城乡建设委员会	D336087328	2022年3月14日	施工劳务不分等级
安全生产许可证	2017年6月19日	新余市住房和城乡建设委员会	（赣）JZ安许证字【2017】100006号	2020年6月19日	建筑施工
中华人民共和国特种设备制造许可证（压力管道元件）	2012年8月27日	国家质量监督检验检疫总局	TS2710W65-2016	2016年8月26日（已续期）	A1(2)、A2(1)、B1、B2级阀门（仅限闸阀）；B1(2)、B2级钢制有缝管件（钢板制对焊管件）
中华人民共和国特种设备制造许可证（压力管道元件）	2016年9月13日	国家质量监督检验检疫总局	TS2710W65-2020	2020年9月12日	A1(2)、A2(1)、B1、B2级压力管道阀门；B1(2)、B2级压力管道管件、焊接管件（有缝管件）
中华人民共和国特种设备安装改造维修许可证（压力管道）：甲级	2016年2月29日	国家质量监督检验检疫总局	TS3810700-2020	2020年2月28日	类别：长输（油气）管道带压封堵；无损监测分包
辐射安全许可证	2013年1月17日	江西省环境保护局	赣环辐证[K1301]	2018年1月16日	使用II类射线装置

2017年1月，公司已就《特种设备制造许可证》及《特种设备安装改造维修许可证》完成股份公司名称变更工作。上述两项资质允许公司进行压力管道元件特种设备的生产制造以及特种设备的安装、改造及维修业务。

截至本公开转让说明书签署之日，公司取得新余市住房和城乡建设委员会发

放的《建筑业企业资质证书》及对应的《安全生产许可证》。

其中《建筑业企业资质证书》内容为劳务施工不分等级，有效期至 2022 年 3 月 14 日。根据中华人民共和国住房和城乡建设部关于印发《建筑业企业资质标准》的通知（建市[2014]159 号），该资质承包业务范围为可承担各类施工劳务作业。

公司取得新余市住房和城乡建设委员会发放的《安全生产许可证》，编号（赣）JZ 安许证字【2017】100006 号，许可范围为建筑施工，有效期自 2017 年 6 月 19 日至 2020 年 6 月 19 日。

新余市市场和质量监督管理局、新余市高新技术产业开发区城市发展部、新余高新技术产业开发区安全生产监督管理局已为公司出具《证明》，证明报告期内公司不存在重大违法违规行为。

## （2）子公司获得业务资质及许可如下：

资质名称	取得时间	发证机关	证书编号	有效期至	许可内容
安全生产许可证	2013 年 9 月 25 日	江西省住房和城乡建设局	（赣）JZ 安许证字 [2013]100005-1/2	2016 年 9 月 25 日	建筑施工
建筑业企业资质证书	2013 年 3 月 8 日	江西省住房和城乡建设局	B5604036050003	2018 年 3 月 8 日	特种专业工程专业承包资质（可承担单项合同额不超过企业注册资本金 5 倍的管道不停输带压开孔、封堵工程）
道路运输经营许可证	2014 年 1 月 7 日	新余市高新技术产业开发区道路运输管理所	赣交运管许可新字 360503201617 号	2018 年 1 月 6 日	道路普通货物运输

2013 年 9 月 25 日，江西省住房和城乡建设厅向新余管道核发《安全生产许可证》（（赣）JZ 安许证字[2013]100005-1/2），许可范围为建筑施工，证件有效期至 2016 年 9 月 25 日。

根据后期规划及战略转型的考虑，公司下一步希望加强管道技术服务业务，一方面可为公司带来较高利润，一方面也进一步拓展公司市场空间。因长林管道公司注册资本相比子公司新余管道较高，在承揽业务之时具有优势。因此决定由长林管道进行建筑业企业施工资质和安全生产许可的申请，以便进一步扩大业务

机会。

报告期内，公司在其经核准登记的经营范围内从事经营活动，不存在超越其经营资质或许可经营业务的情形。

新余市市场和质量监督管理局、新余高新技术产业开发区安全生产监督管理局已为新余管道出具《证明》，证明报告期内新余管道不存在重大违法违规行为。

新余市高新区城市发展部出具《证明》，证明报告期内，新余管道在建筑管理方面不存在无资质经营建筑施工业务等重大违法行为，未因违反有关建设管理方面的法律、行政法规或其他规范性文件的规定而受到该区的行政处罚。

### （3）公司管理体系认证

报告期内，公司通过多项管理体系认证。截至本公开转让说明书签署之日，公司已就获得的管理体系认证证书完成股份公司名称变更，具体情况如下：

证书名称	取得时间	发证单位	获得单位	有效期	证书内容
质量管理体系认证证书	2015年8月10日	方圆标志认证集团有限公司	长林管道	2018年8月9日	管理体系符合GB/T19001-2008/ISO9001:2008标准要求
质量管理体系认证证书	2014年8月4日	方圆标志认证集团有限公司	新余管道	2017年8月3日	管道不停输开孔封堵施工符合GB/T19001-2008/ISO9001:2008《质量管理体系要求》和B/T50430-2007《工程建设施工企业质量管理规范》
环境管理体系认证证书	2015年5月15日	方圆标志认证集团有限公司	长林管道	2018年5月14日	管理体系符合GB/T24001-2004/ISO14001:2004《环境管理体系要求及使用指南》
职业健康安全管理体系认证证书	2015年5月15日	方圆标志认证集团有限公司	长林管道	2018年5月14日	管理体系符合GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007《职业健康安全管理体系要求》

### （4）供应商准入证及准入资格

资质名称	有效期	许可内容
中国燃气物资供应准入证	2017年4月1日至2018年3月31日	封堵设备类 编号 (ZGRQ20170449)
中国石化物资采购电子商务网站会员单位	每年缴费后自动续期	封堵设备类

中国石化电子招标投标交易网会员单位	长期有效	封堵设备类
中国石油物资采购管理信息系统能源一号网会员单位	每年缴费后自动续期	钢制管件类

注：公司已获得上述客户的采购网站准入资格，每年在其网站完成会员单位缴费即可续期。

## 2、高新技术企业证书

2015年9月25日，公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局批复认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201536000341）。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，公司自2015年起三年内享受15%的所得税优惠税率。

## 3、其他荣誉及奖励

资质名称	取得时间	发证机关
2015年度加快推进新型工业化科技创新奖	2016年4月	中共新余市委；新余市人民政府
全国石油和化工管道专业委员会委员单位	2016年5月	全国石油和化工管道专业委员会
新余市知名商标（刀具、机器零件、精加工机器；机械台架）	2016年5月	新余市市场和质量监督管理局；新余市知名商标认定委员会
2015年度守合同重信用企业	2016年10月	新余市市场和质量监督管理局
2016年度加快推进新型工业化科技创新奖	2017年4月	新余市人民政府
2016年度加快推进新型工业化市场开发奖	2017年4月	新余市人民政府

### （四）公司环境保护情况

#### 1、公司不属于重污染行业

国家环保局颁布的《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）规定，“重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。”

根据我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“C351专用设备制造业”。根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C35专用设备制造业”。公司并不属于重污染行业。公司日常生产情况符合《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》等有关法律、

法规及规范性文件的规定，不存在违反相关法律、法规禁止性规定的情形，符合监管部门日常监管要求。

## 2、公司建设项目的环保合规性

2008年8月5日，有限公司就新建不停输开孔产品生产项目提交《建设项目环境影响报告表》。2008年8月21日，新余市环境保护局下发《关于江西泰达长林特种设备有限责任公司不停输开孔产品生产项目环境影响报告表的批复》（余环审字[2008]94号），同意项目建设。2008年10月，新余市环境监测站出具《建设项目竣工环境保护验收检测报告表》（余环监字（2008）第WGN1001号），通过环保工程“三同时”验收。2008年10月28日，新余市环保局向有限公司作出《关于江西泰达长林特种设备有限责任公司不停输开孔产品生产项目竣工环境保护验收的批复》（余环字[2008]158号），同意该项目通过竣工环境保护验收。

## 3、公司排污许可证取得情况

2016年12月21日，股份公司获得新余市环境保护局下发的《排放污染物许可证》（许可证编号2016023），有效期为2016年12月21日至2017年12月20日。

报告期内，公司均按时缴纳排污处理费。

## 4、子公司环境保护情况

新余管道主营业务为管道设备的销售及技术服务，未有建设项目，依据《建设项目环境保护管理条例》的规定无需办理建设项目环境影响评价手续、建设项目环境保护设施竣工验收手续；新余管道主营业务亦不属于国家环境保护总局《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《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》（环办[2007]105号）规定的重污染行业范围。

新余管道的经营范围为管道不停输开孔封堵技术服务/管道安装/管道清洗、防腐/机械配件加工与销售/专机制造安装与设备维护。（以上项目国家有专项规定的除外，涉及前置许可的凭许可证经营），不需要获得环境保护方面的许可。

经核查，公司及其子公司最近两年不存在因违反环境保护方面的法律、法规和其他规范性文件而受到处罚的情形。

## （五）公司安全生产、消防验收情况

### 1、安全生产

根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国《安全生产许可证》条例》等法律、法规的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。

公司属于专用设备制造业，公司在进行产品质量检测时，会用到探伤仪器，因此公司于 2013 年 1 月 17 日获得江西省环境保护厅颁发的《辐射安全许可证》，准许公司使用二类射线装置，有效期至 2018 年 1 月 16 日。

公司拥有《特种设备安装改造维修许可证》（压力管道）（证书编号 TS3810700-2020）、《特种设备制造许可证》（压力管道元件）（证书编号 TS2710W65-2020）、《建筑业企业资质证书（施工劳务不分等级）》（证书编号 D336087328）、《辐射安全许可证》（证书编号赣环辐证[K1301]）、《安全生产许可证》等安全生产资质及许可。子公司拥有《道路运输经营许可证》（证书编号赣交运管许可新字 360503201617 号）。

### 2、消防验收

2008 年 9 月 8 日，新余市公安消防支队出具《建筑工程消防验收意见书》（2008 余公消验第 57 号），认定公司厂房 B 栋建筑工程消防验收评定合格。

2012 年 6 月 25 日，新余市经济开发区公安消防大队出具《建设工程竣工验收消防备案检查意见告知书》（余开公消验备查[2012]第 01 号），综合评定公司厂房工程竣工验收消防备案检查合格。

根据新余高新技术产业开发区安全生产监督管理局、新余经济开发区公安消防大队出具的证明，长林管道及子公司新余管道在报告期内均遵守安全生产有关的法律、法规、其他规范性文件的规定，未因违反安全生产有关法律、法规、其他规范性文件的规定受到刑事处罚或行政处罚，公司亦出具《有关公司合法规范经营的声明》。

报告期内，公司通过多项管理体系认证，并获得新余高新技术产业开发区安全生产监督管理局及公司出具的《有关公司合法规范经营的声明》，有限公司、新余管道在报告期内遵守安全生产有关的法律、法规、其他规范性文件的规定，未因违反安全生产有关法律、法规、其他规范性文件的规定受到刑事处罚或行政处罚。

公司已建立了较为完善的日常安全管理制度，风险防控措施切实有效，安全生产合法合规。

#### （六）公司质量标准情况

有限公司自设立以来注重产品质量及标准规范问题，公司设备对生产均依据国家油气管道行业相关技术标准施行，并设有专门的技术室对完工产品进行检测，验收合格后方予销售，且检测结果均留档备查。公司通过多项质量管理体系认证。

公司及子公司均获得新余市市场监督管理局证明，证明公司及子公司在报告期内，未发现违反质量技术监督有关的法律、法规而受到行政处罚的行为。

公司采取的质量标准和产品质量符合相关法律、法规及规范性文件的要求，且未受到质量及技术监督部门的处罚。

#### （七）主要固定资产情况

##### 1、固定资产概况

公司固定资产主要为机器设备、运输设备、房屋及建筑物、电子办公设备。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，截至 2017 年 4 月 30 日，公司主要固定资产具体情况如下：

单位：元

类别	折旧年限	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
机器设备	10 年	7,792,265.33	4,812,480.60	2,979,784.73	38.24%
运输设备	4 年	622,422.97	379,581.33	242,841.64	39.02%
房屋及建筑物	20 年	15,694,878.41	4,999,009.26	10,695,869.15	68.15%
电子及办公设备	3 年	413,226.29	321,822.09	91,404.20	22.12%
<b>合计</b>	-	<b>24,522,793.00</b>	<b>10,512,893.28</b>	<b>14,009,899.72</b>	<b>57.13%</b>

## 2、房屋及建筑物

### (1) 房屋所有权

单位：平方米

序号	所有权人	房产证编号	地址	面积	他项权利
1	长林管道	余房权证高新区字第 S0239638 号	新余市高新区赛维大道 1208 号	7,876.66	已抵押
2	长林管道	赣（2016）新余市不动产权第 0008806 号	新余市高新区赛维大道 1208 号	4,395.11	-

根据新余市不动产登记局出具《不动产登记证明》（赣 2016 新余市不动产证明第 0001589 号）显示，该房产于 2016 年 3 月 25 日进行抵押权登记，权利人为交通银行股份有限公司新余分行，担保债权的数额为 600.00 万元，抵押期限为 2016 年 3 月 15 日至 2018 年 3 月 15 日。

### 3、公司固定资产的权属

公司的固定资产不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，公司不存在固定资产产权共有以及对他方重大依赖的情形，公司的固定资产不影响公司资产、业务的独立性。

### (八) 公司人员结构及核心技术人员情况

#### 1、员工整体情况

截至 2017 年 4 月 30 日，公司母公司的长林管道员工总数 82 人，子公司新余管道员工总数 11 人，合计 93 人，公司在职员工分布情况如下表：

单位：人

专业结构	人数	比例	年龄结构	人数	比例	教育程度	人数	比例
管理人员	16	17.20%	50 岁以上	27	29.03%	博士生	-	-
财务人员	5	5.38%	40-50 岁	35	37.63%	研究生	-	-
营销人员	5	5.38%	30-40 岁	23	24.73%	本科	16	17.20%
研发人员	15	16.13%	30 岁以下	8	8.60%	专科	25	26.88%
生产人员	33	35.48%	-	-	-	其他学历	41	44.09%
辅助人员	19	20.43%	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>93</b>	<b>100.00%</b>	<b>合计</b>	<b>93</b>	<b>100.00%</b>	<b>合计</b>	<b>93</b>	<b>100.00%</b>

#### 2、核心技术人员情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未认定核心技术人员。

公司与各业务部门关键员工均已签订了保密协议，并采取有效措施提高关键员工的稳定性。

#### （九）人员、资产、业务的匹配性

公司拥有生产经营所必需的资产及各类大型设备，拥有相关业务开展的资质，公司人员具有相关的从业资格及技能。因此公司人员、资产与业务相匹配。

### 四、主营业务相关情况

#### （一）主要产品或服务的营业收入情况

##### 1、按产品及服务

单位：元

产品名称	2017年1-4月		2016年度		2015年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
一、主营业务收入	1,562,743.59	-	20,058,113.06	-	18,790,044.97	-
设备销售	997,512.84	63.83%	13,384,790.81	66.73%	14,953,388.38	79.58%
技术服务业务	565,230.75	36.17%	6,673,322.25	33.27%	3,836,656.59	20.42%
二、其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	<b>1,562,743.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,058,113.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,790,044.97</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司产品和服务可分为设备销售和技术服务收入。设备销售收入占公司主营业务收入比例较大，主要是管道不停输开孔封堵设备和管件配件；技术服务收入包括公司为客户提供的维护保养、设备安装、不停输开孔封堵施工及抢修服务、技术培训和指导服务收入。

##### 2、按地区

单位：元

产品名称	2017年度1-4月		2016年度		2015年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
东北地区	105,275.22	6.74%	4,563,290.07	22.75%	3,534,639.35	18.81%
华北地区	307,269.96	19.66%	4,083,993.44	20.36%	6,001,457.30	31.94%
华东地区	1,019,144.60	65.22%	6,904,850.91	34.42%	6,904,979.82	36.75%
华南地区	7,103.38	0.45%	678,189.24	3.38%	409,201.71	2.18%
华中地区	-	-	1,909,736.89	9.52%	634,688.87	3.38%

产品名称	2017 年度 1-4 月		2016 年度		2015 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
西北地区	10,615.38	0.68%	925,993.70	4.62%	174,185.32	0.93%
西南地区	113,335.05	7.25%	992,058.81	4.95%	1,130,892.60	6.02%
合计	<b>1,562,743.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,058,113.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,790,044.97</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主要客户来源于东北地区、华北地区和华东地区，与公司主要客户所处地区匹配。其他地区收入根据实际业务开展情况产生一定波动。

## （二）产品或服务的主要消费群体

### 1、主要消费群体

公司的主要客户为大中型石油液化气公司及市政燃气公司。上述客户因为施工需求较大，拥有自己的管道维护抢修施工队伍，在施工时候需要向公司订购相关管道维修设备及耗材，公司下游需求较为稳定。

### 2、报告期内前五名客户情况

报告期内，公司主要客户均为各大市政燃气集团或其下属的施工作业分公司。下游燃气集团和施工作业公司需要定期对自有管道或施工管道进行维护、更换，或者随时对管道进行抢修维护，因此公司客户每年对公司的产品设备有较为稳定的需求。

#### （1）2017 年 1-4 月前五名客户销售金额及占比

单位：元

客户名称	销售内容	营业收入	占公司营业收入的比例
上海煤气第二管线工程有限公司	管道设备	426,438.46	27.29%
天津市江达扬升工程技术有限公司	管道设备	143,589.74	9.19%
青岛新奥新城燃气工程有限公司	技术服务	113,207.55	7.24%
贵州燃气集团物资贸易有限公司	管道设备	111,770.94	7.15%
河北方拓管道安装工程有限公司	管道设备	111,111.11	7.11%
前五名客户合计	-	<b>906,117.80</b>	<b>57.98%</b>

**(2) 2016 年度前五名客户销售金额及占比**

单位：元

客户名称	销售内容	营业收入	占公司营业收入的比例
徐州实华管道特种作业有限公司	技术服务	2,624,150.94	13.08%
哈尔滨中庆燃气有限责任公司	管道设备	1,208,882.05	6.03%
上海煤气第二管线工程有限公司	管道设备	1,324,784.62	6.60%
津燃华润燃气有限公司	管道设备	1,122,982.91	5.60%
南京扬子石化检修安装有限责任公司	管道设备	1,079,779.49	5.38%
<b>前五名客户合计</b>	-	<b>7,360,580.00</b>	<b>36.70%</b>

**(3) 2015 年度前五名客户销售金额及占比**

单位：元

客户名称	销售内容	营业收入	占公司营业收入的比例
北京市燃气集团有限责任公司	管道设备	3,404,116.24	18.12%
哈尔滨中庆燃气有限责任公司	管道设备	2,439,323.08	12.98%
中国石化管道储运有限公司	管道设备	1,752,780.34	9.33%
上海煤气第二管线工程有限公司	管道设备	1,255,745.30	6.68%
贵州燃气集团股份有限公司	管道设备	975,923.07	5.19%
<b>前五名客户合计</b>	-	<b>9,827,888.03</b>	<b>52.30%</b>

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

**(三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况****1、主要产品或服务的原材料及其供应情况**

公司的成本构成主要是开孔刀、管件、连箱等零部件所需要的原材料采购费、加工费和水电费。公司采购的主要原材料为钢板、法兰管件、开孔机以及少量机电零部件。

**2、报告期内前五名供应商情况**

报告期内，公司的供应商主要分布在新余市区内，以便及时下发订单和节约运输成本。公司主要原材料为钢材，零部件为开孔刀和管件，可选择供应商较多，不存在供应商依赖问题。

**(1) 2017年1-4月前五名供应商的采购金额及占比**

单位：元

供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额的比例
新余市泰石贸易有限公司	钢板等原材料	262,623.98	32.58%
新余市新达电子模塑有限公司	零部件加工	134,584.62	16.69%
山西定襄腾达锻造有限公司	法兰堵塞	95,580.17	11.86%
沧州宏宇石油机械有限责任公司	减速机	81,367.52	10.09%
新余市鑫佳能机械设备有限公司	开孔刀	61,189.91	8.73%
<b>前五名供应商合计</b>	-	<b>635,346.20</b>	<b>79.95%</b>

**(2) 2016年度前五名供应商的采购金额及占比**

单位：元

供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额的比例
新余市鑫佳能机械设备有限公司	开孔刀	1,152,111.08	11.19%
新余市泰石贸易有限公司	钢板等原材料	539,022.86	5.23%
山西定襄腾达锻造有限公司	法兰堵塞	435,977.62	4.23%
新余市新达电子模塑有限公司	零部件加工	344,795.13	3.35%
敖志珍	零星工程维修	311,534.97	3.03%
<b>前五名供应商合计</b>	-	<b>2,783,441.66</b>	<b>27.03%</b>

**(3) 2015年度前五名供应商的采购金额及占比**

单位：元

供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额的比例
新余市泰石贸易有限公司	钢板等原材料	1,370,912.16	19.25%
新余市旭京精密机械有限公司	开孔刀	951,970.09	13.37%
山西定襄腾达锻造有限公司	法兰堵塞	400,125.57	5.62%
新余市渝水区泰华贸易有限公司	角钢等原材料	272,916.12	3.83%
新余市裕力标准件有限公司	零部件	211,038.03	2.96%
<b>前五名供应商合计</b>	-	<b>3,206,961.97</b>	<b>45.03%</b>

公司的原材料供应商可替代性较高，公司议价能力较强。在价格及质量均满足公司需求的前提下，公司同部分供应商建立长期合作关系，并于每年年初签署框架协议，提前锁定采购价格。公司自长期经营以来，具有稳定的供应商群体。报告期内，公司的供应商较为稳定，但是因供应商的可替代性较高，公

司并不存在对供应商的重大依赖。

公司未来拟在与现有供应商友好及稳定的合作关系的前提下，采用广泛合作、相对集中采购的策略，进一步丰富公司的供应商备选名单，既保证了采购主动权、提高了议价能力，有效降低成本，又有利于公司与供应商结成良好的合作关系。

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

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司将要履行和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同，具体如下：

##### 1、销售合同

公司将报告期内，销售金额 50.00 万元以上的合同认定为重大合同，其履行情况如下：

单位：万元

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额	执行情况
1	哈尔滨中庆燃气有限责任公司	封堵设备	2015 年 1 月 12 日	95.10	履行完毕
2	贵州燃气集团股份有限公司	开孔设备	2015 年 5 月 28 日	74.13	正在履行
3	中国石化管道储运有限公司	开孔设备	2015 年 7 月 16 日	103.47	履行完毕
4	哈尔滨中庆燃气有限责任公司	设备买卖合同	2015 年 9 月 1 日	50.00	履行完毕
5	江西省天然气有限公司管道分公司	保驾业务	2015 年 9 月 24 日	80.70	履行完毕
6	津燃华润燃气有限公司	封堵设备	2015 年 11 月 20 日	62.00	履行完毕
7	中燃宏远工程建设有限公司	封堵设备	2015 年 12 月 1 日	98.93	正在履行
8	北京市燃气集团有限责任公司高压管网分公司	设备维修	2016 年 4 月 22 日	54.97	履行完毕
9	哈尔滨中庆燃气有限责任公司	材料购买合同	2016 年 5 月 26 日	72.97	正在履行
10	江西省天然气有限公司管道分公司	天然气管道事故抢修委托合同	2016 年 9 月 24 日	70.70	正在履行

11	徐州实华管道特种作业有限公司	封堵设备、封堵技术服务	2016年10月16日	70.40	正在履行
12	徐州实华管道特种作业有限公司	封堵设备、封堵技术服务	2016年10月16日	70.40	正在履行
13	徐州实华管道特种作业有限公司	封堵设备、封堵技术服务	2016年10月16日	70.40	正在履行
14	徐州实华管道特种作业有限公司	封堵设备、封堵技术服务	2016年12月10日	64.00	正在履行
15	上海众栢燃气设备有限公司	封堵设备	2016年12月20日	118.00	正在履行
16	深圳市燃气集团股份有限公司	购销框架协议	2017年1月1日	2017-2019年框架协议	正在履行
17	北京市燃气集团有限责任公司	封堵设备	2017年6月29日	77.85	正在履行
18	上海众栢燃气设备有限公司	封堵设备	2017年6月16日	97.09	正在履行

## 2、采购合同

公司采购的原材料主要为各类钢材，如钢板，角钢等，采购的零部件有法兰、开孔刀等，一般采取年初签署框架协议，确定本年各零部件的采购单价，后续采取订单加工方式，每次订单数额较小，频次较高，因此将报告期内 10.00 万元以上金额认定为重大合同：

单位：万元

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额	执行情况
1	新余市旭京精密机械有限公司	开孔刀	2015年6月10日	16.72	履行完毕
2	新余市旭京精密机械有限公司	开孔刀	2015年8月20日	15.24	履行完毕
3	新余市新达电子模塑有限公司	零部件	2016年1月6日	框架协议	履行完毕
4	新余市泰石贸易有限公司	钢材	2016年1月1日	框架协议	履行完毕
5	山西定襄腾达锻造有限公司	法兰	2016年3月10日	12.00	履行完毕
6	新余市鑫佳能机械设备有限公司	开孔刀	2016年9月20日	19.02	履行完毕
7	新余市鑫佳能机械设备有限公司	开孔刀	2016年9月22日	15.53	履行完毕
8	武汉兴豪顺建筑劳务有限公司	劳务委托	2016年10月23日	118.16	正在履行

9	西安昆仑工业（集团）有限责任公司	花键轴	2016年11月10日	10.74	正在履行
10	新余市泰石贸易有限公司	钢材	2017年1月6日	框架协议	正在履行
11	河北召文管道有限公司	三通、封头	2017年1月12日	框架协议	正在履行

### 3、借款合同

报告期内，公司存在短期借款，主要是与交通银行新余分行签署的短期借款合同，主要情况如下：

单位：万元

合同名称	银行名称	签订日期	金额	合同标的	合同期限	履行情况
借款合同	交通银行新余分行	2015年3月24日	600.00	借款金额	2015年3月25日至2016年3月25日	履行完毕
借款合同	交通银行新余分行	2016年3月15日	600.00	借款金额	2016年3月15日至2018年3月15日	正在履行

### 4、担保合同

报告期内，公司存在将厂房和土地抵押给银行获得贷款的情形，主要情况如下：

单位：万元

合同名称	银行名称	签订日期	金额	合同标的	合同期限	履行情况
最高额抵押合同	交通银行新余分行	2015年03月26日	300.00	厂房	2015年03月26日至2016年03月26日	履行完毕
最高额抵押合同	交通银行新余分行	2015年03月25日	300.00	土地使用权	2015年03月25日至2016年03月25日	履行完毕
最高额抵押合同	交通银行新余分行	2016年03月15日	600.00	土地使用权、厂房	2016年03月15日至2018年03月15日	正在履行

## 五、公司商业模式

### （一）研发模式

公司研发工作主要由研发中心协调组织开展，主要模式为自主研发。公司从事生产管道不停输开孔封堵设备有多年历史，研发人员具有丰富经验，公司具有丰富的技术储备。

公司研发中心下设研发室与设计室。研发室主要是把握市场方向，对新型技术及产品学习吸收后，将其在公司研制生产。研发模式一般为收到市场部的下达订单后，对新产品开发进行可行性评审，由评审小组进行评审。评审通过后，经

过产品设计阶段、产品试制阶段后，结项交付客户使用，并由财务部进行结算。

公司研发主要集中在应用于新型材料的设备以及封堵头、配件的改进和研发，子公司研发主要集中于新的施工方式及封堵技术方面的改进。**根据后期规划及战略转型的考虑，未来子公司的研发任务将逐渐由母公司承担，子公司专注提供指导、培训等技术服务业务。**

## （二）采购模式

公司采购主要由物管室负责，公司采购主要包括金属原材料、零配件及消耗品采购。公司具有各类大中型加工设备，可对采购来的金属原材料和零配件进行粗加工及精加工。公司产品中的开孔机、液压站、发电机中的液压电机、电动马达等则由公司对合格供应商统一采购。

在实际业务开展中，公司对钢板等需加工原材料按需要备有足够的库存，对电机、马达及法兰管件等零配件采取按销售定采购的模式。

子公司所采购的材料主要为两部分，一类是生产维护、抢修设备所需要的金属原材料和耗材，一类是向母公司进行带压开孔封堵设备采购，**主要原因为报告期内，子公司在与客户提供技术服务时，也为母公司产品设备进行宣传及销售，为了客户便利，产品设备由子公司向母公司采购后，销售给客户。**

## （三）生产模式

公司采取以销定产的生产方式，生产模式包括自主加工或外协加工方式。市场部与客户确定销售合同后，将客户需求转交生产厂，生产厂根据客户需求及公司生产排班、备料情况制定生产计划，然后交由生产班组领取物料，按照生产计划进行加工。生产厂下辖的质量技术室则在整个生产过程中进行调整，并对产品质量予以把控。

如公司收到订单较多，没有多余产能时，公司也可将部分标准配件外包给其他厂商进行外协加工，之后统一发货给客户，以便保证订单交货期限及数量。

## （四）销售模式

公司销售主要为通过自身销售渠道直接销售交付客户。在客户向公司下达订单后，公司根据客户需求生产不同规格、压力等级的设备及管件，直接发货给客

户，并提供售后服务或提供操作培训。

公司建立售后服务机制，通过电话了解客户情况，并及时回访，必要时可提供免费的技术培训和现场指导。市场部负责公司售后服务，不断跟进客户反馈，及时改进公司产品，提高产品质量。

报告期内，公司本身专业从事不停输开孔封堵设备的研发、生产和维护，子公司新余管道从事管道维护、抢修等技术服务等业务。公司通过加强业务链条的合作，在产品及设备销售中对公司技术服务业务进行宣传，在面对需要技术服务业务的客户时会对公司产品设备的推广，进一步扩大业务机会。

### （五）盈利模式

公司主要业务为自主研发、生产制造、销售不停输带压开孔封堵设备并提供安装、维护、抢修。公司主要收入来源包括设备销售收入、后续维护收入、设备租赁收入以及施工服务收入。

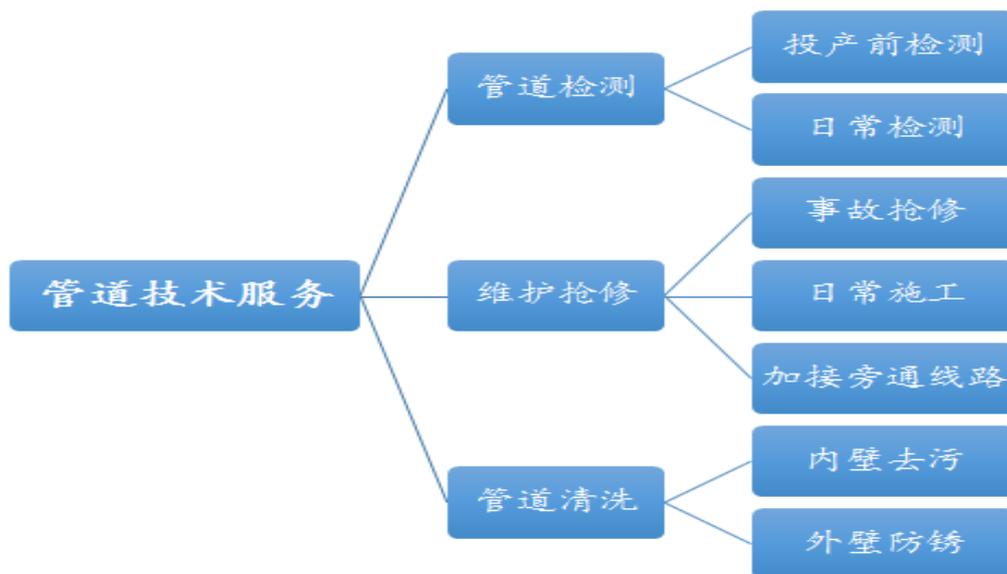
公司对原材料和零配件采购后进行加工，销售给客户，并提供维护技术服务来获得盈利。子公司可提供管道施工服务，承包管道改建咨询服务或施工服务。此外，公司还可为中小规模客户提供设备租赁服务。

公司的客户较为稳定，其产品销往国内各省市，施工项目遍布全国，以此获取营业收入。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）行业概况

根据《国民经济行业分类》，公司所处行业为 C35 专用设备制造业，根据 Wind 行业分类，公司所处行业为石油天然气设备与服务行业。因此，公司所处行业属于石油钻采专用设备制造业，该行业主要以各种油气管道、市政管道和工业管道为服务对象进行的专业设备研发、生产和维护服务，服务对象包括各类材质的油气管道，服务内容包括油气管道的检测、清洗和维护抢修等。公司的不停输开孔封堵设备分类在管道服务的管道维护抢修类别中，管道技术服务主要业务范围及涵盖的领域如下：



来源：公开资料整理

## 1、行业所处生命周期

随着国内石油、天然气等各种管道运输行业的快速发展，国内初步完成西气东输、南水北调、川气东送等国家级管网工程的建设。同时，管道的建设或者维修都需要与之配套的服务，因此管道运输行业本身快速发展期，带动了包括管道维修及养护、专用设备制造行业的快速发展。

## 2、与行业上下游的关系

公司所处行业的上游为油气的开采提炼、净化运输公司。公司主要产品为油气管道不停输带压开孔封堵设备，所用到的主要技术为管道不停输带压开孔封堵技术。公司所处行业的下游是天然气行业、油气输送行业，产品及服务对象均为石油天然气管道。围绕石油和天然气管道行业，衍生出大量设备制造行业以及管道技术服务行业，例如管道清洗、管道扩径、管道的更换与维修、管道的不开挖更换等细分行业。公司所处行业的市场容量和未来发展空间也与石油天然气管道运输行业密切相关。



来源：公开资料整理

### （1）上游行业情况

管道设备制造企业主要从其上游产业的相关供应商采购相应的原材料和产品，企业依据客户订单量和供应商供货能力对供应商进行筛选，采购商品依据市场需求的变化而变化。供应商供应充足，而且价格、质量高度透明，不存在依赖特定供应商的情况。因此，本行业与上游产业不存在密切的关系。

### （2）下游行业情况

下游行业市场化改革方面，近年来，国家先后出台政策，鼓励民营资本参与管道的建设和运营管理。例如国务院 2010 年颁发的《国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》提出鼓励民营资本参股建设原油、天然气、成品油的储运和管道运输设施及网络；鼓励民营资本参与市政公用事业建设，进入城市供水、供气、供热等领域。下游行业的市场化改革，为油气管道专用设备制造业企业参与市场竞争创造了良好的外部环境，有助于各类油气管道专用设备制造业企业获得更多的业务机会，促进了本行业市场化运作机制的形成。

管道运输业发展情况直接关系到油气管道专用设备制造和技术服务行业的发展。油气管道专用设备制造和技术服务行业所面对的客户均是大型石油、天然气和市政燃气公司，该类客户对价格的敏感程度不是很高，且采购设备技术含量较高，技术的附加值较高，因此其专业性与针对性都十分强。下游行业需求的增加将会直接带动行业的发展。

## 3、行业壁垒

### （1）资质壁垒

行业主管部门对业内企业实施市场准入制度，根据企业的规模、经营业绩、技术、人员构成、设备条件等综合因素，核定资质等级并颁发相应的资质证书。业内企业在开展具体业务时应取得相应的资质，并在资质规定的范围内为客户提供工程施工和技术服务。因此，未取得相关资质的新进入者不能加入相应业务领域的竞争。

## **（2）技术壁垒**

随着在役管道隐患治理力度的加强，管道检测、清洗、维抢修等业务需求空间巨大，对相关技术也提出了较高的要求。上述技术壁垒不仅指设备生产所需要的研发、生产技术，也包括操作各类专用设备所需要的专业技术。另外，能同时达到上述技术能力，并提供整体解决方案的企业在业内为数不多。

## **（3）工程业绩和品牌壁垒**

此行业产品的用户多为中石化、中石油、中海油及各省市燃气公司等国有大中型企业，这些企业都有着极为严格的供应商管理体系，为避免供应商之间相互恶性竞争造成产品质量下降，这些国有企业一般在建立供应商网络后原则上不再增加新的供应商，而且会对新的供应商进行为期至少一年的认证。由于认证体系较为苛刻，行业内能够满足认证条件的企业较少，新进入的企业如果没有本行业实践经验的积累，一般很难通过认证，形成客户认证进入壁垒。

## **（4）资金壁垒**

本行业资金需求较大，主要包括招投标阶段支付投标保证金、先行垫付资金来订购原辅材料并组织生产、施工过程中支付安全保证金及施工完成后支付质量及维修保证金等。因此，企业的资金实力、信用状况对业务开展有着举足轻重的影响，基础薄弱、规模较小的企业很难在本行业中实现较大发展。

# **4、行业监管**

## **（1）行业主管部门及监管体制**

管道专用设备制造行业和管道工程业务范围广、涉及管道类型多。各类管道的建设、施工、运营、维护均有不同的行业主管部门管理。本行业以各类管道为服务对象，项目实施中受对口主管部门管理。

住房和城乡建设部及各级建设主管部门对本行业实行资质管理，负责组织制定管道相关的技术经济标准。住建部和各级建设部门审批的与本行业相关的专业资质包括防腐保温工程专业承包资质、化工石油设备管道安装工程专业承包资质、特种专业工程专业承包资质等。

管道技术服务和管道工程项目实施对象大部分为压力管道。在我国，压力管道属于国家规定的特种设备，受国家质量监督检验检疫总局管理。《特种设备安全监察条例》（中华人民共和国国务院令第 549 号）及配套实施办法，对压力管道的生产、安装、使用、维修、检测等环节有明确的管理规定。

中石油、中石化等大型油气管道建设企业履行部分行业管理职能，协助国家能源主管部门制定油气管道领域的行业标准，制定油气管道相关经济定额。为保证国家油气管道运营安全，中石油、中石化及其下属管道建设和运营公司向参与所辖管道技术服务和工程业务的企业办法入网许可证。

## （2）行业自律组织

本行业相关自律组织主要包括各类油气管道相关协会、学会组织。各协会在各自专业领域对本行业进行自律管理。

## （3）主要法律法规及政策

影响行业发展有利因素包括国家政策支持、市场需求持续增长、行业市场化改革等。

该行业主要的法律法规及政策如下：

序号	名称	颁布时间及颁布单位	主要内容
1	能源行业“十三五规划”	2016年	统筹规划天然气管网，加快主干管网建设，优化区域性支线管网建设，打通天然气利用“最后一公里”，实现全国主干管网及区域管网互联互通
		发改委	
2	石油行业“十三五规划”	2016年	推进原油、成品油管网建设，加强主干管网及区域管网互联互通，打破地域分割和行政垄断。落实“一带一路”建设
		发改委	

序号	名称	颁布时间及颁布单位	主要内容
3	天然气行业“十三五规划”	2016年	加强统筹规划，加快天然气主干管网建设，推进和优化支线等区域管道建设，打通天然气利用“最后一公里”，实现全国主干管网及区域管网互联互通。
		发改委	
4	《2016年能源工作指导意见》	2016年初	提出要“加快跨省区油气长输管道建设，促进主干管道互联互通。加快重点地区和气化率较低地区油气管道建设。推进页岩气、煤层气等非常规天然气配套外输管道建设。加强电力输送通道与煤炭输送通道的统筹协调”。
		国家能源局	
5	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》	2011年	1、第71项：……多种油品或原油顺序输送工艺及配套技术，油气管道破损检测及堵漏技术。 2、第135项：检验检测服务……特种设备安全与节能检测服务……
		国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、商务部、知识产权局	
6	《建筑业发展“十二五”规划》	2011年7月	建立工程关键技术目录，完善技术成果评价奖励制度，总结、推广先进技术成果，继续加大“建筑业10项新技术”等先进适用技术的推广力度。
		住房和城乡建设部	
		国家能源局	
7	《关于鼓励和引导民间资本进一步扩大能源领域投资的实施意见》	2012年6月	鼓励民间资本参与石油和天然气管网建设。支持民间资本与国有石油企业合作，投资建设跨境、跨区石油和天然气干线管道项目；以多种形式建设石油和天然气支线管道、煤层气、煤制气和页岩气管道、区域性输配管网、液化天然气（LNG）生产装置、天然气储存转运设施等。
		国家能源局	
		国家发改委	
		国务院 中共中央	
8	《关于推进城市地下综合管廊建设的指导意见》	2015年8月	提出对城市地下市政管线加大政府投入。中央财政及地方各级政府要发挥“四两拨千斤”的作用，积极引导地下综合管廊建设，通过现有渠道统筹安排资金予以支持，要进一步加大地下综合管廊建设资金投入。
		国务院办公厅	

## 5、影响行业的重要因素

### （1）政策利好

国家政策方面，中央政府坚定推进城镇化建设，不断加强及改善市政基础设施建设。2013年7月的国务院会议认为加强城市基础设施建设，重点改善薄弱环节，顺应了人民期盼。既可拉动有效投资和消费，又能增强城市综合承载能力、

造福广大群众、提高以人为核心的新型城镇化质量。同时，会议要求加强市政地下管网建设和改造。完善城镇供水设施，提升城市防涝能力；加强燃气、供热老旧管网改造。到 2015 年，完成 8 万公里城镇燃气和近 10 万公里北方采暖地区集中供热老旧管网改造任务。

2015 年 8 月，国务院办公厅下发《关于推进城市地下综合管廊建设的指导意见》，提出对城市地下市政管线加大政府投入。中央财政及地方各级政府要发挥“四两拨千斤”的作用，积极引导地下综合管廊建设，通过现有渠道统筹安排资金予以支持，要进一步加大地下综合管廊建设资金投入。

2016 年初，国家能源局发布《2016 年能源工作指导意见》，提出要“加快跨省区油气长输管道建设，促进主干管道互联互通。加快重点地区和气化率较低地区油气管道建设。推进页岩气、煤层气等非常规天然气配套外输管道建设。加强电力输送通道与煤炭输送通道的统筹协调”。

2016 年末，国家发改委、国家能源局发布最新的《能源发展“十三五”规划》（公开发布稿）、《天然气发展“十三五”规划》以及《石油发展“十三五”规划》，对中国整个“十三五”期间石油和天然气行业对发展进行统筹规划和要求。

## （2）在役管道与在建管道里程数量巨大

管道服务的对象主要就是在役管道，包括运营中检测、清洗、修复、维抢修等。我国的在役管道主要包括油气管道和市政管道。我国油气管道建设兴起于 20 世纪 50 年代末期。60 年代，随着大型油田的相继开发，国家在东北、华北、华东地区先后修建 20 多条输油管道。2001 年以来，国家先后投资兴建了“西气东输一线”、“西气动输二线”、“中俄原油管线”等国家油气主干线工程。截至 2014 年末，国内存量油气长输管道总里程数已达到 10.63 万公里。

市政管道，建国以来，特别是改革开放以来，随着城市化的进程和城市自来水、民用燃气、供热事业的普及，我国市政公共管道建设快速增长。1978 年，我国市政燃气管道（含煤气、液化石油气、天然气）、排水管道、供水管道、热力管道（含蒸汽、热水）里程数分别为 0.47 万公里、1.96 万公里、3.60 万公里和 0.036 万公里，至 2013 年末，管道里程分别达到 43.24 万公里、46.50 万公里、

64.64 万公里和 17.81 万公里。

## (二) 市场规模

### 1、快速发展的中国油气管道工业

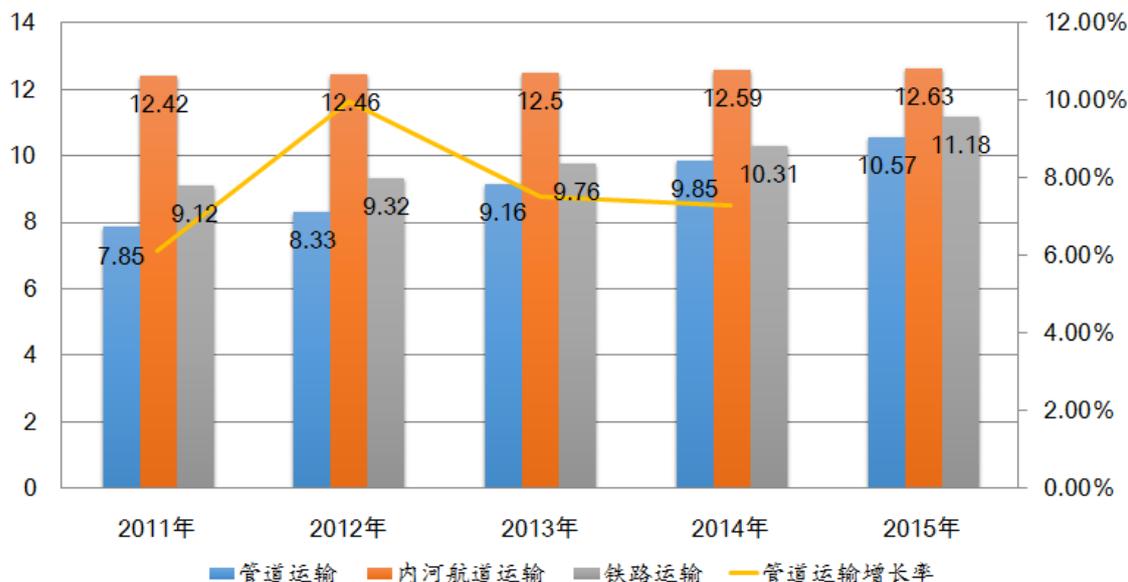
油气管道运输是用管道作为运输工具的一种长距离输送液体和天然气资源的运输方式，它包括石油天然气管道及附属设施，包括油气田工艺管道和长输管道。在长距离运输中，管道运输有独特的优势：运量大、运费低、连续性强、能够平稳不间断的运输油气；油气在地下密闭输送，安全性较高；同时还有占地少，环境污染小，综合效益好等优点。因此，在每个国家，管道运输行业都是国家大力扶植的基础设施建设行业。

近十余年来，中国输油气管道里程不断增加，2000 至 2015 年，中国输油气管道里程增长率平均为 11%。截至 2013 年年末，中国的长输油气管道里程已经超过现有铁路里程，成为了继铁路、公路、水路及航空运输外第五大运输行业。

2016 年 12 月，中国发改委发布《能源发展“十三五”规划》(公开发布稿)、《天然气发展“十三五”规划》以及《石油发展“十三五”规划》，上述文件对过去的整个“十二五”期间中国油气管道情况进行披露，简单情况如下表：

行业领域	“十二五”期间取得成绩
能源行业	能源储运能力显著增强，油气主干管道里程从 7.3 万公里增长到 11.2 万公里。
石油行业	西北、东北、西南和海上四大进口战略通道布局基本完成，油源供应、进口渠道和运输方式逐步实现多元化。“十二五”期间国内新投运原油长输管道总里程 5000 公里，新投运成品油管道总里程 3,000 公里。截至 2015 年底累计建成原油长输管道 2.7 万公里、成品油管道 2.1 万公里，基本满足当前国内原油、成品油资源调配需求。
天然气行业	基础设施布局日益完善，“十二五”期间累计建成干线管道 2.14 万公里。截至 2015 年底，全国干线管道总里程达到 6.4 万公里，一次输气能力约 2,800 亿立方米/年，天然气主干管网已覆盖除西藏外全部省份。全国城镇天然气管网里程达到 43 万公里，用气人口 3.3 亿人。

油气管道一旦建成，后续的维护和保养配套服务也需要立刻跟进，并在管道服役终生对其进行维护及改造。同时围绕油气管道本身衍生出大量设备制造行业和技术服务行业。因此，经过国内数次油气管道建设的大发展，国内油气管道已经拥有较长的服役里程，对后续的管道设备制造行业和服务行业需求很大。



数据来源：国家统计局

随着国内石油、天然气等各种媒介管道运输行业的迅猛发展，国内初步形成了西气东输、南水北调、川气东送等国家级工程，并实现联网。同时，与之配套的服务于管道行业本身的产品也进入快速发展期，这其中也带动了包括管道维修及养护、专用设备制造行业的快速发展。

## 2、中国管道产业未来仍有一个较快发展期

随着石油和天然气管道运输行业“十二五”规划的结束，国家发改委于2016年12月底发布最新的《能源发展“十三五”规划》（公开发布稿）、《天然气发展“十三五”规划》以及《石油发展“十三五”规划》，对中国整个“十三五”期间石油和天然气行业对发展进行统筹规划和要求。具体内容如下：

行业领域	基本原则	具体规划
能源行业	统筹规划天然气管网，加快主干管网建设，优化区域性支线管网建设，打通天然气利用“最后一公里”，实现全国主干管网及区域管网互联互通	2020年，原油、成品油管道总里程分别达到3.2万和3.3万公里，年输油能力分别达到6.5亿和3亿吨；天然气管道总里程达到10万公里，干线年输气能力超过4,000亿立方米。
石油行业	推进原油、成品油管网建设，加强主干管网及区域管网互联互通，打破地域分割和行政垄断。落实“一带一路”建设	“十三五”期间，建成原油管道约5,000公里，新增一次输油能力1.2亿吨/年；建成成品油管道12,000公里，新增一次输油能力0.9亿吨/年。到2020年，累计建成原油管道3.2万公里，形成一次输油能力约6.5亿吨/年；

		成品油管道 3.3 万公里，形成一次输油能力 3 亿吨/年
天然气行业	<p>加强统筹规划，加快天然气主干管网建设，推进和优化支线等区域管道建设，打通天然气利用“最后一公里”，实现全国主干管网及区域管网互联互通。</p> <p>进一步完善主要消费区域干线管道、省内输配气管网系统，加强省际联络线建设，提高管道网络化程度，加快城镇燃气管网建设。建设地下储气库、煤层气、页岩气、煤制气配套外输管道。强化主干管道互联互通，逐步形成联系畅通、运行灵活、安全可靠的主干管网系统</p>	<p>“十三五”期间，新建天然气主干及配套管道 4 万公里，2020 年总里程达到 10.4 万公里，干线输气能力超过 4,000 亿立方米/年；地下储气库累计形成工作气量 148 亿立方米。</p>

随着我国管道行业里程数的快速发展，同样也将带动我国管道行业附属行业，如维修养护，开孔封堵行业的巨大需求。

### 3、存量管道急需大规模维修更换

输油管道具有管径大、途径环境复杂、传输距离长、配套辅助工程多样等特点，它的整体构成是由若干个输油泵站、干线管道以及其他辅助系统组建而成的规模庞大，延伸距离长涉及面广的大型复杂系统。正是由于输油管道具有的这一特性，使其各种运行设备和设施长期处于不同的自然环境和人为条件下，并不断的受到来自于自然和人为各种因素的影响、侵蚀。加之系统运行时自身各种因素所形成的不同作用力，其系统设备和设施随着使用时间的延长将出现不同程度地损伤。老化和腐蚀等不正常现象，许多管道已进入“维修期”。

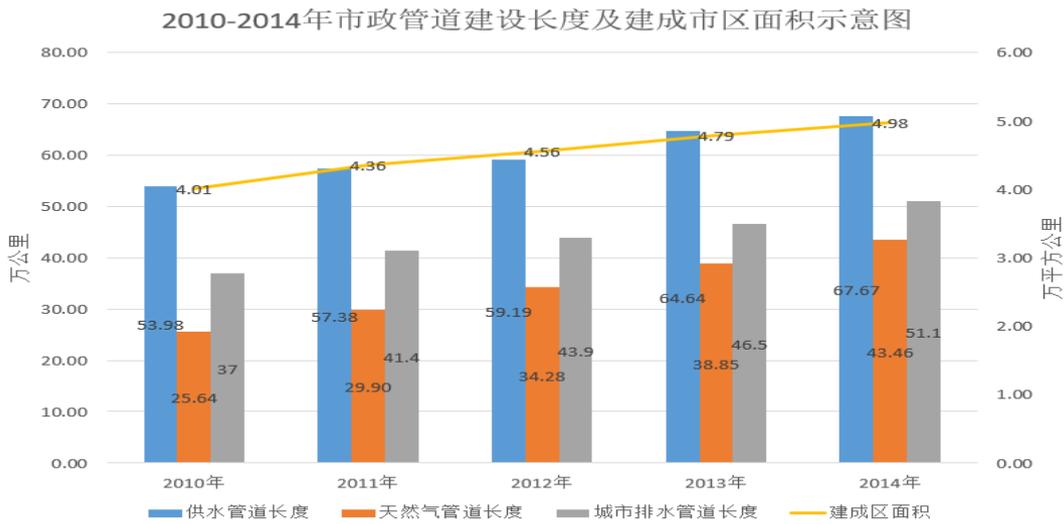
市场需求方面，在建管道和在役管道对相关技术服务需求持续增长。根据有关部门的统计，“十二五”期间，油气主干管道里程从 7.3 万公里增长到 11.2 万公里。以石油和天然气管道为服务对象的管道衍生行业业务市场前景广阔。另一方面，我国在役管道数量较大，大量在改革开放初期，甚至建国初期投入运营的油气管道、市政管道和工业管道已进入检测、清洗、修复的高峰期。近年来，国内多次出现因排水不畅导致暴雨成灾的事故，以及燃气管道、供水管道、供热管道的爆炸事故，暴露出以往城市建设重视地面建筑，忽视管道建设的弊端，促使各地方政府加大对地下管道修复、改造工作的投入力度。

### 4、城镇化加快利好管道行业

新型城镇化是本届政府力推的重点改革，“城镇化建设”已经写入党的十八大

报告，和新型工业化、信息化、农业现代化一起成为未来中国发展的方向。在进一步加快城镇化的步伐背景下，促进了基础配套设施的建设力度，对燃气、自来水管道等市政管道配套设施需求进一步加大。市政管道主要包括城市燃气管道、供水管道、热力管道、排水管道等。由下图可知，随着新型城镇化建成市区面积的不断增长，城市燃气管道、污水处理管道及自来水管道长度也随之增加。

上述燃气、污水管网及供水管网均需使用新铺设大量管道，为管道服务行业带来机遇。同时，因为停水、停电会严重影响到居民生产及生活，越来越多的企业和燃气公司倾向于使用不停输技术对管线进行维护、开孔或者旁通改造等施工，市政管道和工业管道腐蚀老化严重，对日常的清洗、检测、维抢修以及破损管道的修复服务需求增长迅速。市政管道保养、抢修及维护成为管道技术服务行业市场拓展的重点领域之一。



来源：国家统计局

### （三）基本风险特征

#### 1、行业专业技术人员缺乏

管道技术服务和管道工程业务项目具有一定的复杂性，需要综合运用多学科知识解决问题，对专业技术人员素质要求较高，且对专业技术人员需求量较大。目前，国内开设管道技术服务或管道工程相关专业的高等院校较少，市场上具有相应专业能力，又具备项目实施经验的高素质人才数量有限，行业专业技术人员供给不足。随着下游市场需求扩大，本行业将迎来快速发展时期，对专业技术人

才的争夺将会很激烈。专业技术人员的缺乏，将成为制约行业快速发展的瓶颈因素。

## 2、行业相关领域基础研究力量薄弱

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

### （四）行业竞争格局

#### 1、公司在行业中的竞争地位

公司是一家专业从事中国油气管道不停输带压开孔封堵技术设备生产与服务的单位，自设立以来就开始研制、生产管道不停输带压施工设备，积累了较为丰富的实践经验、理论水平和专业人才，并作为该行业的领军企业，带动了整个行业的发展，在同行业竞争中有较高地位。2016年5月，全国石油和化工管道专业委员会为公司开具证明，认为公司在油气管道不停输技术装备领域全国排名前列。

公司取得国家质量监督检验检疫总局颁发的《中华人民共和国特种设备制造许可证》、《中华人民共和国特种设备安装改造维修许可证》（长输（油气）管道带压封堵甲级资质）、被中国石油化工股份有限公司吸收为中国石化物资资源市场成员单位、一级供应网络成员单位。为公司的生产经营工作打下了坚实的基础，为公司参与产品和施工招标提供了强有力的支持。公司用户群在不断扩大，公司产品涉足石油、天然气、化工、冶金等各个行业，并在压力等级上也从原来的1.6Mpa、2.5Mpa、4.0Mpa、6.4Mpa扩展到10Mpa。公司客户也从北京、上海、深圳、天津等大城市，逐步发展到其他中小城市，用户单位基本遍布全国各地。

#### 2、公司竞争优势与劣势

##### （1）技术储备足、资质齐全

公司多年来始终专注于不停输带压开孔封堵技术的改良与创新。公司技术团

队和研发中心具备对市场需求趋势的判断能力和对新材料、新技术的研发、生产能力。公司已经拥有实用新型专利多项，集中于公司主要产品，如开孔机、封堵器等。

公司自设立起便获得多项业务资质，包括特种设备制造许可证（压力管道元件）、《安全生产许可证》、建筑业企业施工资质等。各类资质的获得保证公司丰富自有产品线、提供各类施工服务，在市场竞争中取得有利地位。

### **（2）人员经验优势**

公司产品服务及施工对象主要为高压油气管道，因此公司产品对质量要求较高，对员工的生产加工操作水平要求较高。因此，公司采取“以老带新”的内部培养模式，结合外部引进模式，加快培养公司中青年管理层和业务骨干。

公司自成立以来从事多个不停输带压开孔封堵施工项目，具有各类情况下的丰富施工经验。核心团队人员具有的一线施工操作经验，是公司宝贵的财富。

### **（3）管理优势**

公司管理层及基层大部分员工均在大型国企有过任职、工作经历。公司在管理及运营层面均严格要求，按照各类质量标准、生产标准和流程化运营。在多年生产实践中，始终将产品质量放在第一位，不断改善生产流程，实现精细化管理，增强生产灵活性。

### **（4）品牌及客户优势**

公司的客户主要面向大中型国有油气企业和市政燃气公司。公司与其主要客户均保持多年合作关系。凭借公司良好的产品质量和售后服务，公司品牌在客户面前树立了良好的品牌形象，并顺利获得多家大中型国有企业采购商准入合格证。成为大中型客户的合格供应商标志着公司产品及运营经过了行业知名企业的考核与评估，并为公司后续产品销售提供了保证。

## **3、公司竞争劣势**

### **（1）资金较为短缺**

公司自运营至今，基本依靠自身投入及积累不断扩大生产，在一定程度上受到资金短缺的影响。公司所处行业需要投入较多资金购置先进加工设备和各类检

测仪器。而且，厂房的拓建、生产设备的更新、对不停输开孔封堵技术及设备的改良和实验、引进更多的优秀员工和技术人才等，上述活动都需要持续的资金投入。公司外部融资主要依靠少量的银行借款，融资手段单一。资金短缺成为制约公司快速发展的瓶颈。

## **（2）技术人才短缺**

公司在产品的研发、生产、销售以及管道施工作业过程中均需要同营业规模相匹配的管理人员及熟练技工。公司现有人员情况可以满足现有规模的生产运营。但是公司如进一步扩大生产规模、拓展产品线、承揽更多施工项目，则需要内部培养及外部引进更多的技术工人。同时，随着公司发展，人才招收难，保留难的现象也有所发生。如果技术人员存在流失现象，也会对公司业务收入产生一定影响。

## **（3）产品线较为单一**

公司多年来专注于管道不停输开孔封堵设备的生产和管道施工作业，保证了公司在该行业对上述技术的专业性。但是因单一设备的市场规模始终有限，如需进一步扩大生产规模，公司应延伸产品线至管道检测、清洗、修复、及安装等领域。

# **4、公司采取的竞争策略及应对措施**

## **（1）注重研发，持续提升产品技术**

在过去几年，公司依靠多年的实践经验和扎实的管理基础，获得各类相关资质及许可，成为国家高新技术企业，申请各类专利。

未来公司研发体系将以市场为导向，重视技术研发和实际应用相结合，搭建技术研发和应用研发的互相支持的体系，快速响应客户需求，从而更快应对市场变化，缩短新产品和新技术开发周期，为公司业务持续增长提供动力。

## **（2）加强营销，积极拓展市场**

公司营销服务网络已经覆盖东北、江西、华南等地，可为客户提供快速、便捷的生产与售后服务，包括派遣维修队伍进行抢修，为客户提供长期的保驾业务、还可以提供操作等技术支持与培训，并能配合客户进行不同规格、材质的工艺研

发及对刀具、专用机器的改造。

未来公司销售部门在人力资源方面计划继续扩充，加大销售力度。未来销售发展模式在三个地方同时发力。一是扩大销售覆盖的广度，发掘新客户，进入新的区域市场。二是继续挖掘营销深度，对现有老客户，继续深挖需求，协助改进其设备和工艺。对新进地区的客户，借助互联网及微信等新兴宣传方式，加大营销力度。三是进一步发扬公司现有培训模式，继续培育电焊、施工等技术人员，做好对客户后期操作与维护上的支持。

### **（3）充分利用多层次资本市场，实现快速发展**

公司正积极进入资本市场，利用资本市场的多渠道融资功能，根据公司发展需要，实现债权融资或股权融资以优化公司资本结构，提升资金实力，以便公司更好地发展。

## 第三节 公司治理

### 一、三会建立健全及运行情况

有限公司设立于 2003 年 12 月 5 日，股份公司成立于 2016 年 10 月 19 日。公司已设立董事会，由 6 名董事组成；已设监事会，由 3 名监事组成，其中包括 1 名职工监事。在公司经营的重大事项上，公司管理层能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，就相关事项召开董事会并形成决议，能够按照相关治理制度规范运行。

#### （一）三会的建立健全及运行情况

##### 1、有限公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

整体变更为股份公司前，有限公司初步建立了公司治理机制，公司设立董事会及监事。董事会是公司的权力机构，行使最高决策权；有限公司制定了《公司章程》，在实际运作过程中，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作。

##### 2、股份公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

股份有限公司成立后，公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会作为最高权力机构，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等；董事会由 6 名董事组成，作为公司的执行机构执行股东会的决议，对股东大会负责；监事会由 3 名监事组成，作为公司的监督机构，履行监督职能。

2016 年 10 月 6 日，公司召开股份有限公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《股东大会议事规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》等文件。

《股东大会议事规则》对股东大会的召集程序、提案与通知、召开、表决和决议、股东大会对董事会的授权等均作出了规定。

《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、会议的召集及召开、会议提

案、董事会决议和会议记录等均作出了规定。

《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、会议的召集及召开、会议决议和会议记录等均作出了规定。

股份公司阶段，公司召开的股东大会严格遵守相关法律法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，公司股东大会召集、召开程序合法，股东认真履行职责，充分行使股东权利，运作规范，股东、董事和监事发言要点记录清晰；明确记录股东的出席情况。股东大会认真履行了相关法律法规及《公司章程》赋予的职权，对应由股东大会审议的重大事项议案认真审议，维护股东的权益。

股份公司阶段，公司设立董事会，由6名董事组成。股份公司设立后，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的要求规范运作，召开程序符合相关规定的要求。公司董事会严格执行股东大会决议，董事会会议文件完整，会议记录完整，发言要点记录清晰，归档保存及时，会议记录签署正常。

股份公司阶段，公司设立监事会，由3名监事组成，其中2名由股东委派，由股东大会选举和罢免；1名由公司职工代表出任，由公司职工民主选举和罢免。

股份公司设立后，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，会议记录完整，召开程序合法合规。监事会认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理、资产收购、董事、高级管理人员等的监督职能，督促公司董事会和管理层依法运作，科学决策，保障了公司财务规范运行，勤勉尽责，维护了公司、股东及员工的利益。

## （二）上述机构和相关人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

股份公司设立至今时间较短，尽管建立了较为完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

### （三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司阶段，公司治理相对简单。公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立了公司的基本治理架构和规则，但尚未形成完善的公司治理结构，决策程序简单，公司相关管理制度也不够健全。

股份公司阶段，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，公司初步建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，并逐步建立健全股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司董事会由姚建伟、李兆丰、冯泽辉、罗兆方、宋新文、陈洁 6 名董事组成，其中姚建伟为董事长。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露制度》等内部制度，从制度层面保障公司治理的规范性和有效性，能够有效地保障、保证公司股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。同时，保证了公司治理机制的规范和有效运行。股份公司设立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备；“三会”决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。

上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。但股份公司设立时间较短，虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的长期、有效运行。

## 二、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

### （一）报告期公司违法违规及受处罚情况

公司及其子公司最近 24 个月内不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、

仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司已出具说明，承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

## （二）报告期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东泰达国际、实际控制人姚建伟最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。实际控制人姚建伟已出具承诺：最近两年内本人没有因违反国家法律、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。

## 三、分开运营情况

### （一）业务分开情况

公司主要从事油气管道不停输开孔封堵设备的研发、生产与销售，具有独立的研发、采购、生产和销售业务体系，拥有与经营相适应的工作人员、组织机构及经营场所，具有从事经营范围所要求的各类资质，具有独立自主的经营能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在严重影响公司独立性或显失公平的关联交易。

### （二）资产分开情况

公司拥有独立的土地使用权与厂房，与控股股东不存在资产混同等情形。公司合法拥有与生产经营有关的机器设备及专利、非专利技术的所有权、使用权。未发现公司资产被实际控制人占用的情形，也不存在资金被实际控制人以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用而损害公司利益的情形。

### （三）人员分开情况

公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，未发现实际控制人干预公司股东大会和董事会人员任免的情形。公司高级管理人员及核心技术人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，未在实际控制人控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取薪酬。

#### （四）财务分开情况

公司建立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，制定了财务管理制度及各项内控管理制度，能够独立核算并作出财务决策；公司开设了独立的基本存款账户，独立运营资金，未与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司独立纳税，不存在与实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

报告期内，子公司参考母公司相关制度及内部经营特点，建立健全财务制度及会计核算体系，财务核算及财务人员配置规范。子公司与母公司之间独立进行会计核算和财务决策，子公司开具独立的银行账号，拥有独立运营资金，不存在与公司及其关联方共用银行账户情况；子公司单独建账，独立纳税，公司与子公司之间不存在财务混同等情况。

#### （五）机构分开情况

公司已建立股东大会、董事会、监事会、管理层等公司治理结构，并制定了相应的议事规则。公司下设生产部、市场部、财务部、研发中心和综合管理部等其他专业部门。制定了较为完善的内部管理制度。公司各机构和各职能部门能够独立履行职责，不存在与公司实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

综上，公司的业务、资产、人员、财务、机构与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业相互分开，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### 四、同业竞争

#### （一）控股股东、实际控制人控制及投资的其他企业

截至本说明书签署日，公司控股股东泰达国际、实际控制人姚建伟控制及投资的其他企业如下：

公司名称	关联关系
恒堡实业有限公司	长林管道实际控制人姚建伟担任其董事
利来娱乐发展有限公司	长林管道实际控制人姚建伟持有利来娱乐发展有限公司 10% 的股权
盛得投资有限公司	长林管道实际控制人姚建伟担任其董事

深圳恒宝士线路板有限公司	长林管道实际控制人姚建伟担任其董事
--------------	-------------------

## （二）同业竞争分析

公司所处的行业大类为油气管道维护抢修设备的生产和服务，具体的产品和服务则属于较为细分的油气管道不停输带压开孔封堵领域。从事该领域的公司在全国数量不多。

经主办券商与律师对公司实际控制人姚建伟访谈得知，长林管道所处行业及主要产品为天然气管道不停输带压开孔封堵，属于较为细分的行业，其所控制或投资的企业均与长林管道的经营范围和主营业务没有重叠，未来也不存在经营范围重叠的可能。经主办券商合理核查，公司控股股东泰达国际、实际控制人姚建伟所投资的其他企业均未涉及油气管道专用设备的生产和贸易工作，未与长林管道所从事的业务构成同业竞争。

公司法人股东信达长林持有公司 8.94% 股份，其对外投资情况如下表所示：

投资企业名称	持股比例	经营范围	主营业务
亚洲富士长林电梯（新余）有限公司	65.00%	电梯（乘客电梯、载货电梯、杂物电梯）；自动扶梯；自动人行道；立体车库产品的生产、销售、安装、改造、维修（凭有效许可证经营，许可有效期至 2020 年 7 月 31 日）（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）*	电梯制造及维修
江西长林鑫源通信科技有限公司	51.00%	钢结构通信塔桅、通信设备、电力塔产品的制造、销售、安装、维护；电信工程施工专业承包；钢结构工程专业承包（以上项目涉及资质的凭资质证经营，涉及前置许可和国家有专项规定的除外）	铁塔制造及维修
江西长林科技有限公司	100.00%	机械产品加工、制造；电子配件制造、安装、维修及相关产品及配件的进出口业务（凭进出口备案登记证经营）；机电设备修理、安装（不含特种设备）、技术开发咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	机电设备维修、安装
江西长林重工有限公司	100.00%	电梯备件、自动扶梯备件生产；机械产品加工、制造；电子配件制造、安装、维修及相关产品配件的进出口业务（凭进出口备案登记证经营）；机电设备修理安装（不含特种设备）；技术开发咨询服务（依法	电梯配件生产

		须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）*	
--	--	----------------------------	--

上述公司生产经营范围均不涉及油气管道技术服务设备的生产，与长林管道不存在同业竞争的情形。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“本人目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接投资并控股与公司相同、相近或类似的公司，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺，如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

## 五、报告期资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用情况

报告期内，公司存在借出资金给关联方的情形，具体如下：

单位：万元

公司名称	金额	开始日期	结束日期	说明
江西信达长林机械有限公司	92.00	2015 年 7 月 27 日	2016 年 2 月 1 日	无息借款
江西长林鑫源通信科技有限公司	50.00	2015 年 12 月 7 日	2016 年 2 月 4 日	无息借款
江西长林鑫源通信科技有限公司	30.00	2016 年 4 月 8 日	2016 年 6 月 8 日	年利率 5.66%
江西长林鑫源通信科技有限公司	70.00	2016 年 4 月 8 日	2016 年 5 月 4 日	年利率 5.66%
江西长林鑫源通信科技有限公司	70.00	2016 年 5 月 12 日	2016 年 6 月 8 日	年利率 5.66%
江西长林科技有限公司	30.00	2016 年 7 月 15 日	2016 年 7 月 18 日	年利率 5.66%

长林鑫源和长林科技的情况请参见本公开转让说明“第四节公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（二）关联方及关联关系”。上述拆出资金均为短期借款。自 2016 年起，公司对关联方短期借款均按照市场价格

收取利息。

有限公司阶段，公司治理层、管理层的规范治理意识相对不强，公司的财务管理基础相对薄弱，存在公司与关联方之间资金占用的情况。公司与关联方之间的部分资金往来未收取相关利息。截至本公开转让说明书签署之日，关联方占用公司的资金已全部归还。有限公司已经召开董事会，对报告期内发生的关联交易公允性进行确认。

股份公司已建立《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等一系列制度文件。公司已建立健全了资金占用防范和责任追究机制，明确了公司董事会、监事会和总经理在预防资金占用方面的责任，并规定了责任追究和相应的处罚措施，以防止控股股东及关联方资金占用事项的发生。

## （二）对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生对外担保事项。

## （三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

股份公司的《公司章程》第三十六条规定：“公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定、给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

股份公司成立后，通过制定《对外投资管理制度》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易管理》、《投资者关系管理制度》、《重大投资决策管理办法》、等制度，对公司对外担保、关联方交易等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

## 六、董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

单位：股

姓名	职务	直接持股		间接持股	
		数量	比例	数量	比例
姚建伟	董事长、实际控制人	-	-	16,199,178	48.27%
李兆丰	副董事长	-	-	503,393	1.50%
冯泽辉	董事	-	-	-	-
罗兆方	董事	-	-	-	-
陈洁	董事兼董事会秘书	-	-	-	-
宋新文	董事兼总经理	-	-	1,761,875	5.25%
俞泓	监事会主席	-	-	-	-
丁敏	监事	-	-	-	-
邓其斌	职工代表监事	-	-	-	-
俞国平	副总经理	-	-	-	-
张慧琦	财务总监	-	-	-	-
-	合计	-	-	<b>18,464,446</b>	<b>55.02%</b>

姚建伟通过持有泰达国际控股有限公司 75.00% 股权的方式，间接持有长林管道 48.27% 的股份。

李兆丰通过持有新余汇林 33.00% 股权的方式，间接持有长林管道 1.50% 的股份。

宋新文通过持有新余新知力 100.00% 股权的方式，间接持有长林管道 5.25% 的股份。

冯泽辉之兄冯泽伟的配偶林素贞，通过持有深圳利方源 85.5% 股权的方式，间接持有长林管道 18.34% 的股份。

张慧琦之夫万建国通过持有新余汇林 10.00% 股权的方式，间接持有长林管道 0.46% 的股份。

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。

上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》，除此之外，未签订其他重要协议。截至本公开转让说明书签署之日，上述合同、协议等均履行正常，不存在违约情形。

## （四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼任职务	兼职单位与本公司关系
姚建伟	董事长	恒堡实业有限公司	董事	无
		盛得投资有限公司	董事	无
		深圳恒宝士线路板有限公司	董事	无
		泰达国际控股有限公司	董事	控股股东
		新余泰达长林管道技术有限公司	监事	长林管道全资子公司
李兆丰	副董事长	江西信达长林机械有限公司	法定代表人、总经理、董事	信达长林直接持有长林管道8.94%的股份
		新余汇林实业有限公司	法定代表人、执行董事	新余汇林间接持有长林管道4.56%的股份
		亚洲富士长林电梯（新余）有限公司	董事	无
		江西长林鑫源通信科技有限公司	法定代表人、董事、总经理	无
		江西长林科技有限公司	董事	无
		江西长林重工有限公司	董事	无
冯泽辉	董事	泰达国际控股有限公司	董事	无
		此刻文化科技（深圳）有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	无

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
		中国深圳国际合作(集团)股份有限公司	董事	无
罗兆方	董事	绿洲世界（深圳）商贸有限公司	总经理	无
陈洁	董事兼董事会秘书	深圳市宁生投资有限公司	副总经理	无
宋新文	董事兼总经理	新余新知力科技发展有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	新余新知力直接持有长林管道 5.25% 的股份
		新余泰达长林管道技术有限公司	总经理、法定代表人、执行董事	长林管道全资子公司
丁敏	监事	江西瀚德科技有限公司	财务总监	无
		江西长林鑫源通信科技有限公司	监事	无
		亚洲富士长林电梯（新余）有限公司	监事	无
		江西长林科技有限公司	监事	无

2017 年 7 月，丁敏自江西瀚德科技有限公司离职，不再担任其财务总监职务。

除上述兼职情况以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位兼任职务。

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

单位：万元

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额	出资比例
姚建伟	董事长	利来娱乐发展有限公司	100.00	10.00%
		恒堡实业有限公司	-	-
冯泽辉	董事	此刻文化科技（深圳）有限公司	90.00	90.00%
李兆丰	副董事长	新余汇林实业有限公司	49.50	33.00%
宋新文	董事兼总经理	新余新知力科技发展有限公司	10.00	100.00%

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司有利益冲突的个人投资的情况。

## （六）董事、监事、高级管理人员合法合规、竞业禁止、诚信情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况；不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、等受到刑事、民事、行政处罚的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间不存在违反竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

经核查全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台、信用中国网站、全国企业信用信息公示系统，主办券商认为，报告期内，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。

## （七）报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

### 1、董事的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2007年11月13日	姚建伟、冯泽辉、罗兆方、邵瑾、陈洁	有限公司换届
2	2015年03月20日	姚建伟、冯泽辉、罗兆方、李兆丰、陈洁、宋新文	有限公司换届
3	2016年10月19日	姚建伟、李兆丰、冯泽辉、罗兆方、陈洁、宋新文	股份公司设立

### 2、监事会成员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2016年10月19日	俞泓、丁敏、邓其斌	股份公司设立

### 3、高级管理人员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2015年03月20日	宋新文、俞国平、张慧琦	正常任命

2	2016年10月19日	宋新文、俞国平、陈洁、张慧琦	股份公司设立
---	-------------	----------------	--------

公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

#### （一）合并报表

#### 合并资产负债表

单位：元

项 目	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	856,311.86	3,407,111.55	4,564,363.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	226,273.13	445,000.00	170,000.00
应收账款	7,846,547.88	9,975,711.61	9,277,337.22
预付款项	135,958.84	125,704.09	455,393.86
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	311,999.25	183,321.68	1,244,774.69
存货	18,116,978.32	16,467,868.71	15,835,972.28
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	2,534,164.30	3,100,000.00	-
<b>流动资产合计</b>	<b>30,028,233.58</b>	<b>33,704,717.64</b>	<b>31,547,841.82</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	14,009,899.72	14,587,952.14	15,301,126.66

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	1,453,782.22	1,470,037.83	1,374,922.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	832,992.29	862,593.19	546,957.26
递延所得税资产	463,609.36	211,717.74	154,874.84
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>16,760,283.59</b>	<b>17,132,300.90</b>	<b>17,377,881.08</b>
<b>资产总计</b>	<b>46,788,517.17</b>	<b>50,837,018.54</b>	<b>48,925,722.90</b>

## 合并资产负债表(续表)

单位:元

项 目	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	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	3,213,996.95	4,718,139.88	3,830,254.77
预收款项	-	125,694.28	359.70
应付职工薪酬	289,011.45	585,617.14	591,900.11
应交税费	765,444.61	1,642,341.77	2,257,771.64
应付利息	9,425.00	10,367.50	6,620.63
应付股利	-	-	-
其他应付款	48,665.60	100,830.43	4,395,381.49
划分为持有待售的负债	-	-	-

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>10,326,543.61</b>	<b>13,182,991.00</b>	<b>17,082,288.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>10,326,543.61</b>	<b>13,182,991.00</b>	<b>17,082,288.34</b>
<b>股东权益：</b>			
实收资本（股本）	33,559,516.00	33,559,516.00	22,222,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,604,615.27	3,604,615.27	528,178.67
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	1,264,639.95
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-702,157.71	489,896.27	5,904,756.18
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>36,461,973.56</b>	<b>37,654,027.54</b>	<b>29,919,774.80</b>

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
少数股东权益	-	-	1,923,659.76
<b>所有者权益合计</b>	<b>36,461,973.56</b>	<b>37,654,027.54</b>	<b>31,843,434.56</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>46,788,517.17</b>	<b>50,837,018.54</b>	<b>48,925,722.90</b>

## 合并利润表

单位：元

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>1,562,743.59</b>	<b>20,058,113.06</b>	<b>18,790,044.97</b>
其中：营业收入	1,562,743.59	20,058,113.06	18,790,044.97
<b>二、营业总成本</b>	<b>3,177,547.40</b>	<b>18,994,138.40</b>	<b>15,902,331.97</b>
其中：营业成本	806,176.50	10,297,743.37	8,551,537.87
营业税金及附加	133,329.47	484,421.75	189,883.58
销售费用	470,041.09	1,635,858.57	1,210,332.43
管理费用	1,419,298.65	5,832,272.95	4,914,538.47
财务费用	112,534.16	356,412.55	444,313.85
资产减值损失	236,167.53	387,429.21	591,725.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	23,404.93	12,999.31	27,001.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-1,591,398.88</b>	<b>1,076,973.97</b>	<b>2,914,714.96</b>
加：营业外收入	180,612.04	126,723.49	126,680.04
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	764.96	-	16,158.48
其中：非流动资产处置损失	-	-	12,563.56
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-1,411,551.80</b>	<b>1,203,697.46</b>	<b>3,025,236.52</b>
减：所得税费用	-219,497.82	262,141.40	462,253.02
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-1,192,053.98</b>	<b>941,556.06</b>	<b>2,562,983.50</b>
归属于母公司股东的净利润	-1,192,053.98	941,556.06	2,170,256.25

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
少数股东损益	-	-	392,727.25
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5、外币财务报表折算差额	-	-	-
6、其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-1,192,053.98</b>	<b>941,556.06</b>	<b>2,562,983.50</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	-1,192,053.98	941,556.06	2,170,256.25
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	392,727.25
<b>八、每股收益</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-0.04	0.03	-
（二）稀释每股收益	-0.04	0.03	-

## 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	3,729,952.97	22,012,911.91	17,609,997.13

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
收到的税费返还	126,680.00	126,680.00	126,680.00
收到其他与经营活动有关的现金	56,275.43	16,237.23	9,608.38
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>3,912,908.40</b>	<b>22,155,829.14</b>	<b>17,746,285.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,318,558.98	9,634,062.95	9,782,167.24
支付给职工以及为职工支付的现金	1,964,681.15	4,579,741.77	4,211,371.67
支付的各项税费	1,096,168.92	3,292,745.78	1,400,141.35
支付其他与经营活动有关的现金	598,954.03	2,504,943.01	1,070,772.07
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>6,978,363.08</b>	<b>20,011,493.51</b>	<b>16,464,452.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,065,454.68</b>	<b>2,144,335.63</b>	<b>1,281,833.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	3,600,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	23,404.93	12,999.31	27,001.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,932.04	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,750,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>3,677,336.97</b>	<b>7,762,999.31</b>	<b>10,027,001.96</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,638.96	1,480,940.09	829,502.36
投资支付的现金	3,000,000.00	8,100,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	2,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>3,048,638.96</b>	<b>11,580,940.09</b>	<b>10,829,502.36</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>628,698.01</b>	<b>-3,817,940.78</b>	<b>-802,500.40</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	4,869,036.92	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	6,000,000.00	6,000,000.00	6,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
筹资活动现金流入小计	6,000,000.00	10,869,036.92	6,200,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	6,000,000.00	6,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,042.50	365,417.08	450,830.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,991,838.15	-
筹资活动现金流出小计	6,114,042.50	10,357,255.23	6,650,830.15
筹资活动产生的现金流量净额	-114,042.50	511,781.69	-450,830.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.52	4,571.24	-
五、现金及现金等价物净增加额	-2,550,799.69	-1,157,252.22	28,502.63
加：期初现金及现金等价物余额	3,407,111.55	4,564,363.77	4,535,861.14
六、期末现金及现金等价物余额	856,311.86	3,407,111.55	4,564,363.77

合并股东权益变动表 2017 年 1-4 月

单位：元

项 目	归属于母公司股东的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	33,559,516.00	3,604,615.27	-	-	-	-	489,896.27	-	37,654,027.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	33,559,516.00	3,604,615.27	-	-	-	-	489,896.27	-	37,654,027.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-1,192,053.98	-	-1,192,053.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,192,053.98	-	-1,192,053.98
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	归属于母公司股东的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(四) 股东权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>3,559,516.00</b>	<b>3,604,615.27</b>	-	-	-	-	<b>-702,157.71</b>	-	<b>36,461,973.56</b>

合并股东权益变动表 2016 年度

单位：元

项 目	归属于母公司股东的股东权益							少数 股东权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	22,222,200.00	528,178.67	-	-	-	1,264,639.95	5,904,756.18	1,923,659.76	31,843,434.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	22,222,200.00	528,178.67	-	-	-	1,264,639.95	5,904,756.18	1,923,659.76	31,843,434.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,337,316.00	3,076,436.60	-	-	-	-1,264,639.95	-5,414,859.91	-1,923,659.76	5,810,592.98
（一）综合收益金额	-	-	-	-	-	-	941,556.06	-	941,556.06
（二）股东投入和减少资本	5,936,392.95	856,303.73	-	-	-	-	-	-1,923,659.76	4,869,036.92
1、股东投入的普通股	3,559,516.00	520,296.29	-	-	-	-	-	-	4,079,812.29
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	2,376,876.95	336,007.44	-	-	-	-	-	-1,923,659.76	789,224.63
（三）利润分配	-	-	-	-	-	137,531.96	-137,531.96	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	137,531.96	-137,531.96	-	-

项 目	归属于母公司股东的股东权益							少数 股东权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润		
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(四) 所有者权益 内部结转</b>	<b>5,400,923.05</b>	<b>2,220,132.87</b>	-	-	-	<b>-1,402,171.91</b>	<b>-6,218,884.01</b>	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	528,178.67	-528,178.67	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	4,872,744.38	2,748,311.54	-	-	-	-1,402,171.91	-6,218,884.01	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>33,559,516.00</b>	<b>3,604,615.27</b>	-	-	-	-	<b>489,896.27</b>	-	<b>37,654,027.54</b>

合并股东权益变动表 2015 年度

单位：元

项 目	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	22,222,200.00	528,178.67	-	-	-	1,086,887.05	3,912,252.83	1,530,932.51	29,280,451.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	22,222,200.00	528,178.67	-	-	-	1,086,887.05	3,912,252.83	1,530,932.51	29,280,451.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	177,752.90	1,992,503.35	392,727.25	2,562,983.50
（一）综合收益金额	-	-	-	-	-	-	2,170,256.25	392,727.25	2,562,983.50
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	177,752.90	-177,752.90	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	177,752.90	-177,752.90	-	-

项 目	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(四) 所有者权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>22,222,200.00</b>	<b>528,178.67</b>	-	-	-	<b>1,264,639.95</b>	<b>5,904,756.18</b>	<b>1,923,659.76</b>	<b>31,843,434.56</b>

## (二) 母公司报表

## 母公司资产负债表

单位：元

项 目	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	328,849.67	3,126,872.35	3,126,836.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	226,273.13	400,000.00	-
应收账款	6,927,158.05	8,879,921.76	8,309,644.37
预付款项	109,156.64	101,943.85	297,661.66
应收利息	-	-	-
应收股利	1,847,885.12	1,847,885.12	-
其他应收款	268,941.65	183,321.68	1,209,702.84
存货	15,818,354.97	14,423,930.28	14,429,705.32
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	2,023,625.21	2,000,000.00	-
<b>流动资产合计</b>	<b>27,550,244.44</b>	<b>30,963,875.04</b>	<b>27,373,550.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	1,663,709.76	1,663,709.76	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	13,119,029.19	13,603,796.65	14,422,924.05
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	1,453,416.23	1,469,671.84	1,373,821.32

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	779,918.17	795,451.19	470,801.47
递延所得税资产	454,662.48	199,620.61	142,385.24
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>17,470,735.83</b>	<b>17,732,250.05</b>	<b>17,409,932.08</b>
<b>资产总计</b>	<b>45,020,980.27</b>	<b>48,696,125.09</b>	<b>44,783,482.50</b>

母公司资产负债表（续表）

单位：元

项 目	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	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	3,085,395.95	4,626,408.88	3,474,677.78
预收款项	-	-	359.70
应付职工薪酬	275,593.62	538,009.56	357,440.11
应交税费	438,798.48	1,032,066.22	1,555,887.75
应付利息	9,425.00	10,367.50	6,620.63
应付股利	-	-	-
其他应付款	39,048.60	32,880.43	4,392,381.49
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>9,848,261.65</b>	<b>12,239,732.59</b>	<b>15,787,367.46</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>9,848,261.65</b>	<b>12,239,732.59</b>	<b>15,787,367.46</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	33,559,516.00	33,559,516.00	22,222,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,268,607.83	3,268,607.83	528,178.67
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	1,264,639.95
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-1,655,405.21	-371,731.33	4,981,096.42
<b>股东权益合计</b>	<b>35,172,718.62</b>	<b>36,456,392.50</b>	<b>28,996,115.04</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>45,020,980.27</b>	<b>48,696,125.09</b>	<b>44,783,482.50</b>

母公司利润表

单位：元

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
<b>一、营业收入</b>	<b>1,135,794.51</b>	<b>17,352,782.26</b>	<b>14,924,000.87</b>
减：营业成本	737,567.14	10,114,720.09	7,616,056.97
税金及附加	132,809.96	463,579.14	173,059.25
销售费用	418,048.03	1,510,747.03	841,368.18

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
管理费用	1,221,595.31	4,632,850.07	3,436,383.31
财务费用	112,442.92	353,776.41	444,195.09
资产减值损失	248,768.53	381,569.11	601,931.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	16,109.59	932,764.88	24,093.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>-1,719,327.79</b>	<b>828,305.29</b>	<b>1,835,099.60</b>
加：营业外收入	180,612.04	126,681.61	126,680.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	3,594.92
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	<b>-1,538,715.75</b>	<b>954,986.90</b>	<b>1,958,184.68</b>
减：所得税费用	-255,041.87	-48,601.32	180,655.69
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>-1,283,673.88</b>	<b>1,003,588.22</b>	<b>1,777,528.99</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5、外币财务报表折算差额	-	-	-
6、其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-1,283,673.88</b>	<b>1,003,588.22</b>	<b>1,777,528.99</b>

母公司现金流量表

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	3,149,697.22	18,753,003.96	14,601,779.43
收到的税费返还	126,680.00	126,680.00	126,680.00
收到其他与经营活动有关的现金	55,849.64	13,825.46	3,645.08
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>3,332,226.86</b>	<b>18,893,509.42</b>	<b>14,732,104.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,284,465.35	8,611,326.02	8,464,333.89
支付给职工以及为职工支付的现金	1,905,631.05	3,494,794.83	3,127,374.99
支付的各项税费	777,674.56	2,716,156.12	1,533,342.11
支付其他与经营活动有关的现金	1,069,838.23	2,149,885.86	554,626.07
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>6,037,609.19</b>	<b>16,972,162.83</b>	<b>13,679,677.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,705,382.33</b>	<b>1,921,346.59</b>	<b>1,052,427.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	2,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	16,109.59	8,822.32	24,093.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,932.04	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,750,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,070,041.63</b>	<b>7,758,822.32</b>	<b>10,024,093.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,638.96	1,196,485.69	754,117.71
投资支付的现金	2,000,000.00	7,000,000.00	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	2,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,048,638.96</b>	<b>10,196,485.69</b>	<b>10,754,117.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>21,402.67</b>	<b>-2,437,663.37</b>	<b>-730,024.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	4,869,036.92	-
取得借款收到的现金	6,000,000.00	6,000,000.00	6,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>10,869,036.92</b>	<b>6,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	6,000,000.00	6,200,000.00

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,042.50	365,417.11	447,097.54
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,991,838.15	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>6,114,042.50</b>	<b>10,357,255.26</b>	<b>6,647,097.54</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-114,042.50</b>	<b>511,781.66</b>	<b>-447,097.54</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.52	4,571.24	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,798,022.68</b>	<b>36.12</b>	<b>-124,694.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,126,872.35	3,126,836.23	3,251,530.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>328,849.67</b>	<b>3,126,872.35</b>	<b>3,126,836.23</b>

母公司股东权益变动表 2017 年 1-4 月

单位：元

项 目	所有者权益								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	33,559,516.00	3,268,607.83	-	-	-	-	-	-371,731.33	36,456,392.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	33,559,516.00	3,268,607.83	-	-	-	-	-	-371,731.33	36,456,392.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-1,283,673.88	-1,283,673.88
(一) 综合收益金额	-	-	-	-	-	-	-	-1,283,673.88	-1,283,673.88
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	所有者权益								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险准备	未分配利润	
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>33,559,516.00</b>	<b>3,268,607.83</b>	-	-	-	-	-	<b>-1,655,405.21</b>	<b>35,172,718.62</b>

母公司股东权益变动表 2016 年度

单位：元

项 目	所有者权益								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	
一、上年年末余额	22,222,200.00	528,178.67	-	-	-	1,264,639.95	-	4,981,096.42	28,996,115.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	22,222,200.00	528,178.67	-	-	-	1,264,639.95	-	4,981,096.42	28,996,115.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,337,316.00	2,740,429.16	-	-	-	-1,264,639.95	-	-5,352,827.75	7,460,277.46
(一) 综合收益金额	-	-	-	-	-	-	-	1,003,588.22	1,003,588.22
(二) 股东投入和减少资本	5,936,392.95	520,296.29	-	-	-	-	-	-	6,456,689.24
1、股东投入的普通股	3,559,516.00	520,296.29	-	-	-	-	-	-	4,079,812.29
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	2,376,876.95	-	-	-	-	-	-	-	2,376,876.95
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	137,531.96	-	-137,531.96	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	137,531.96	-	-137,531.96	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	5,400,923.05	2,220,132.87	-	-	-	-1,402,171.91	-	-6,218,884.01	-

项 目	所有者权益								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	
1、资本公积转增资本(或股本)	528,178.67	-528,178.67	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	4,872,744.38	2,748,311.54	-	-	-	-1,402,171.91	-	-6,218,884.01	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>33,559,516.00</b>	<b>3,268,607.83</b>	-	-	-	-	-	<b>-371,731.33</b>	<b>36,456,392.50</b>

## 母公司股东权益变动表 2015 年度

单位：元

项 目	所有者权益								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	
一、上年年末余额	22,222,200.00	528,178.67	-	-	-	1,086,887.05	-	3,381,320.33	27,218,586.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	22,222,200.00	528,178.67	-	-	-	1,086,887.05	-	3,381,320.33	27,218,586.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	177,752.90	-	1,599,776.09	1,777,528.99
(一) 综合收益金额	-	-	-	-	-	-	-	1,777,528.99	1,777,528.99
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	177,752.90	-	-177,752.90	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	177,752.90	-	-177,752.90	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	所有者权益								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>22,222,200.00</b>	<b>528,178.67</b>	-	-	-	<b>1,264,639.95</b>	-	<b>4,981,096.42</b>	<b>28,996,115.04</b>

## 二、 审计意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 4 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》（瑞华审字[2017]48080062 号）。

## 三、 财务报表编制基础及合并范围变化情况

### （一） 财务报表编制基础

#### 1、 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”）的规定编制。

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

#### 2、 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### （二） 报告期合并范围变化情况

报告期内，公司纳入合并财务报表的子公司 1 家，为新余泰达长林管道技术有限公司。公司 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月内合并范围未发生变化。纳入合并范围的公司基本情况如下：

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	本公司投资比例	经营范围	合并期间
新余管道	管道封堵技术服务	200.00	100.00%	管道不停输开孔封堵技术服务/管道安装/管道清洗、防腐/机械配件加工与销售/专机制造安装与设备维护。（以上项目国家有专项规定的除外，涉及前置许可的凭许可证经营）	2015年1月1日至2017年4月30日

#### 四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

本公司及各子公司从事管道不停输开孔封堵设备的制造、维护及管道工程新建、扩建施工的技术服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对设备销售、管道开孔服务等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（二十）收入”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（二十四）重大会计判断和估计”。

##### （一）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。

##### （二）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。

##### （三）记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本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。

#### （四）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，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公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（十二）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）。

## （五）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，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（十二）长期股权投资”或“（九）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”（详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（十二）长期股权投资”）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。

## （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（十二）长期股权投资”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## （七）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的现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务和外币报表折算

### （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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额；以及③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。

## （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与

该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （九）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。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，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易。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、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。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②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。

#### ①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。

##### 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。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （十）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。

风险特征组合及确定依据：

风险特征组合	确定依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分
关联方组合	以应收账款是否为关联方为信用风险特征划分

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：

风险特征组合	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	合并范围内关联方应收款项不计提坏账；非合并范围内关联方应收款项，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。

账龄组合中，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）	0	0
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3—4 年	70	70
4—5 年	80	80
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：应收关联方款项；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。

(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。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## （十一）存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、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五五摊销法摊销。

## （十二）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，其会计政策详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（九）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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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，在处置时将原计入所有者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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### （十三）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	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
电子及办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75

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公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（十八）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。

#### （十四）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间或安装期内发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用和外汇折算差额以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态的当月结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（十八）长期资产减值”。

#### （十五）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。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## （十六）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。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按实际支付的价款入账，按实际收益年限 50 年平均摊销，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）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）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公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况”之“（十六）无形资产”。

### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### （十八）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。

### （十九）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、辞退福利。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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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。本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险，根据该等计划，本公司按全省

在岗职工月平均工资的 20.00%、1% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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。

## （二十）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。

### （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。

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。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

收入确认具体方法：

A、销售商品需要安装和检验的，在安装和检验完毕后，确认收入，销售商品不需要安装检验的，在购买方接受商品并签收时确认收入；

**B、技术服务合同期间较短的，且项目开工和完工在同一会计期间的，在服务完成客户验收后确认收入；针对一定期限的保运合同，按合同约定期间确认收入。**

## （二十一）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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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。

## （二十二）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。

### （二十三）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。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （二十四）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）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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）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。

#### （3）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。

#### （4）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。

#### （5）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。

## 五、主要税项

### （一）税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

### （二）税收优惠情况

#### 1、高新技术企业税收优惠政策

2015年9月25日，有限公司取得国家《高新技术企业证书》，证书编号：GR201536000341，有效期三年（自2015年起至2017年），享受企业所得税税率为15.00%的优惠政策。

#### 2、土地使用税优惠政策

2014年3月13日，新余高新技术产业开发区党政联席会议，新余市高新技术产业开发区办公室下发《新余高新技术产业开发区党政联席会议纪要》，会议确定“（三）土地使用税奖励按企业足额缴纳土地使用税额的50%给予奖励”。该税收优惠从2014年开始执行。公司位于新余高新技术产业开发区，园区内企业闲置土地低于土地使用证面积三分之一的企业可以享受足额缴纳土地使用税50%的土地税返还。

## 六、报告期主要财务数据

### （一）营业收入、营业成本及毛利率

#### 1、营业收入结构、变动趋势及原因

##### （1）营业收入分类

单位：元

类别	2017年1-4月		2016年度		2015年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	1,562,743.59	100%	20,058,113.06	100%	18,790,044.97	100%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	<b>1,562,743.59</b>	<b>100%</b>	<b>20,058,113.06</b>	<b>100%</b>	<b>18,790,044.97</b>	<b>100%</b>

公司的主营业务包括油气管道不停输开孔封堵设备的研发、生产、销售及提供相关技术服务。2015年度、2016年度及2017年1-4月，公司主营业务收入分别为1,879.00万元、2,005.81万元及156.27万元，占营业收入的比重均为100%，公司主营业务突出。

报告期内，公司所在行业为垂直性较强的油气管道专用设备行业，公司专注于油气管道不停输开孔封堵设备的研发、生产、销售、维修及相关的技术服务这块细分领域，生产销售业务的行业规模较为有限，同时该行业竞争较为激烈，短期内无法通过规模扩张来获取收入增长。公司报告期内营业收入规模较小较为合理。

##### （2）按产品及服务类别

单位：元

类别	2017年1-4月		2016年度		2015年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
销售收入	997,512.84	63.83%	13,384,790.81	66.73%	14,953,388.38	79.58%
服务收入	565,230.75	36.17%	6,673,322.25	33.27%	3,836,656.59	20.42%
合计	<b>1,562,743.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,058,113.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,790,044.97</b>	<b>100.00%</b>

公司主营业务按照产品及服务类别分类可以分为销售业务和技术服务业务两大类。

公司销售业务是指公司研发、生产、销售油气管道不停输开孔技术设备及管

道维护抢修配套设备的一般销售业务。

公司销售业务收入确认的具体表现为：设备及配件的销售，公司在设备及配件的重要风险和报酬已转移给买方，取得相关的验收单后，不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

技术服务业务是指在不停止输送介质（石油、天然气等）、不降低压力、保证管线正常运行的情况下，对管道进行维护、抢修、加接旁路、更换或加设阀门、更换损坏管道段以及管道局部改道等施工作业、后续维保、保运及技术指导等业务。公司在承接技术服务业务时，与客户就技术服务业务的费用、业务范围等条款达成一致后签订合同。公司按照合同约定为客户提供服务类业务。

公司技术服务业务收入确认的具体表现为：期限较短的、在同一会计期间内开始并完成的技术服务，在服务完成之后，客户会对提供的服务成果进行验收，公司以服务完成、客户验收为依据确认技术服务收入；合同内容为提供一定期限保障的保运合同，按合同约定分期确认收入。

在公司的业务开展过程中，销售业务收入类型较为固定，而技术服务业务的种类多样，根据客户的需求不同对客户的服务范围也不尽相同。业务开展模式包括不停输开孔作业服务、现场技术服务（不提供开孔作业，仅提供施工技术服务）、设备保养维修服务、一定期限的保运服务。公司的技术服务业务相关合同及主要收入确认方法主要有以下几种形式：

**施工合同：**施工合同系公司在不停输介质、不降低压力、保证管线正常运行情况下，对合同范围内管线进行不停输开孔作业服务。此类业务主要是针对单个项目的一次性作业服务，单个项目的完成时间一般较短，在服务完成并取得客户验收时确认收入。

**技术合同：**技术合同主要系公司根据与客户的协商，为客户提供开孔、后续维护方面的技术指导等服务。相关服务方案需要与客户协商，并由客户签字确认。公司按照相关标准进行技术指导。此类项目主要针对单个项目的一次性指导服务，单个项目完成时间一般较短，在服务完成时确认收入。

**维保合同：**维保合同系公司对已经售出设备维修保养服务的合同。公司对

客户的设备维修保养提供方案,经客户同意之后,公司提供配件材料并对合同范围内设备进行维修保养服务。此类项目主要针对单个项目的一次性指导服务,单个项目完成时间一般较短,在服务完成并取得客户验收时确认收入。

**保运合同:**保运合同系公司新开发的业务形式,报告期内业务量较小。因油气管道抢修的时效性较高,客户根据相关规定,在事故发生短时间内就要奔赴现场进行抢修作业。由于公司在管道不停输开孔作业及后续维保的专业性,客户与公司签署合同期一年的管网维护服务,要求公司置备相关抢修人员和设备,在保运合同约定的期间及管线范围内,如有事故发生,置备的抢修人员和设备需在约定时间内奔赴现场作业。报告期内,此类业务量较小,为新形式的服务业务,主要业务表现形式为合同期一年的管网维护服务。该业务不以合同期内单次作业的完成作为结算的条件,而以提供一定期限的服务完成作为结算条件。因此,公司在提供服务的期间内分期确认收入。

上述业务主要的差异如下:

① 施工合同、技术合同、维保合同及保运合同服务对象及范围存在差别:

施工合同是针对管道提供改造、维护、更换、开孔封堵等作业;技术合同中,公司主要针对客户的员工,提供演练、培训等技术指导;维保合同系公司对客户购置的设备定期提供维修保养服务,以延长设备使用寿命而签署的合同;保运合同为按照与客户合同约定的期间内,对约定的管线提供及时奔赴现场抢修作业的保障性服务合同。

② 施工合同、技术合同、维保合同及保运合同收入确认方式存在差别:

公司目前的施工合同及维保合同都是针对单个项目的单次服务收入,一般情况下项目建设期较短,项目的开工和完工在同一会计期间的,在取得客户验收时确认收入。

技术合同为公司向客户提供合同约定的咨询、指导、培训及演练等服务,在短期内一次性完成。公司按合同约定在提供服务后确认收入。

保运合同系为在一定期限内为约定的管线提供保障性服务,在服务期间内,公司需置备相应人员和设备,并可根据实际情况灵活安排对客户管线进行巡视、检查等保障性工作。该业务不以合同期内单次作业的完成作为结算的条件,而

以提供一定期限的保障性服务完成作为结算条件。故公司在提供服务期间内分期确认收入。

公司的主要收入来源为销售业务收入，报告期内，销售收入分别占公司营业收入比例为 79.58%、66.73%及 63.83%；同时，技术服务业务整体呈现出增长的趋势，一方面表现在服务收入金额的增长，另一方面技术服务在公司营业收入中占比逐年增加，报告期内，公司服务收入分别占公司营业收入的比重为 20.42%、33.27%及 36.17%。技术服务业务的增长系因公司战略目标定位为服务性企业，大力开拓技术服务业务市场。

## 2、成本结构、变动趋势及原因

报告期内，按照直接材料、直接人工和制造费用分类的完工产品成本如下表所示：

单位：元

项 目	2017 年 1-4 月		2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	798,151.40	39.57%	3,462,146.73	42.63%	4,410,695.65	55.95%
直接人工	594,782.78	29.49%	2,260,527.61	27.83%	1,375,105.89	17.44%
制造费用	623,963.58	30.94%	2,399,469.09	29.54%	2,097,207.33	26.60%
合计	<b>2,016,897.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,122,143.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,883,008.87</b>	<b>100.00%</b>

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月，公司直接材料成本占比分别为 55.95%、42.63%及 39.57%，材料成本占比呈下降趋势，直接人工成本占比、制造费用占比呈上升趋势。

材料成本下降，一方面主要是因为钢材价格下降，公司主要材料为钢板原材料、法兰管件、开孔机以及少量机电零部件，其中钢材原材料占比较高，钢材价格下降直接导致公司主要材料成本占比下降；另一方面，公司目前处于战略转型阶段，由前期的设备制造与销售等纯生产制造企业逐步向设备生产销售与安装、抢修、维护等工程项目施工、技术服务相结合的全面服务性企业转型，因此也促使公司材料成本比重下降。

人工成本的上升，主要与生产部门职工平均工资水平的上升相关。2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月，公司计入完工产品成本的人员工资的简单算术

平均工资水平分别为 2,960.87 元、3,904.14 元及 3,682.41 元。人工成本的变化与其对应工资水平整体相符。

制造费用比例的整体上升，主要有两方面原因。一方面是委外加工费用的上升，公司近两年将部分附加值较低的零配件委托外部厂商进行加工，委外加工厂商主要包括新余市新达电子模塑有限公司、江西凯通机器有限公司等；另一方面是由于消耗性物料的增加。公司部分产品由于客户需求变化可能会导致不能及时对外销售，但是该类产品多为标准管件，并非特殊订制品，一般存放一段时间之后可再次销售，在销售之前该产品会进行一定的加工、打磨、上漆等，该等工序通常会用到部分消耗性物料，如特殊油漆。

**公司技术服务业务成本结转如下：**

**(1) 施工合同、技术合同、维保合同等单个项目的成本结转：**

公司的行业具有其特殊性，行业内各个服务业务根据客户的需求不同，种类繁多，分散独立，各项目的所属成本清晰可识别度高，成本核算主要系材料、人工、相关差旅费、折旧、汽运费等。公司按照相关实际成本核算，按照项目归集、分配服务成本。

公司施工合同及维保合同的项目工期较短，项目的开工和完工在同一会计期间的，在取得客户验收时确认收入并结转相应成本。

技术合同为公司向客户提供合同约定的咨询、指导、培训及演练等服务，在短期内一次性完成。公司按合同约定在提供服务后确认收入并结转成本。

报告期内，公司承接技术服务合同规模较小，均在同一会计期间完工并在提供服务后或验收后确认收入。未来随着公司规模及承接业务的不断扩大，如存在部分合同项目建设期较长，且项目的开工和完工分属于不同会计期间的，公司将会根据《企业会计准则》规定，按照完工百分比法确认收入。公司收入与成本的结转相匹配。

**(2) 保运项目的成本结转：**

保运项目主要系一定期限的维护服务，成本核算主要包含材料、相关差旅费用、汽运费、折旧费、人工费等，在按期确认收入时同时结转相应期间内归集的成本。目前公司仅与江西省天然气有限公司管道分公司签订相关保运合同，

相关业务市场环境下催生的新业务，体量较小。

### （3）各类技术服务业务收入确认具体方式和时点

施工合同的工期一般较短，最长不超过 1 个月，由公司市场部组织施工，施工过程中客户派人进行检查与监督，并于项目完工现场验收确认。市场部根据客户验收确认做出开票申请，财务部根据经审批同意的施工合同、开票申请开具发票，并依据上述单据作收入确认。

技术合同的服务时间一般为 2、3 天到一星期左右。由市场部组织实施，服务期间接受客户的检查与监督，公司依合同约定提供技术服务。服务完成后市场部提出开票申请，财务部根据经审批同意的技术合同、开票申请开具发票，并依据上述单据作收入确认。

维保合同的服务时间一般为 4、5 天到一星期左右。由市场部组织施行，服务完成即通知客户验收，客户在约定的日期前完成验收。市场部据此做出开票申请，财务部根据经审批同意的维保合同、开票申请开具发票，并依据上述单据作收入确认。

保运合同为公司与客户对约定的管线提供一定期限的保障服务。根据合同约定，合同签订后 15 日内客户支付部分合同价款，合同期满后 15 日内，客户支付剩余合同价款。保运合同的服务期间一般为一年，公司在提供服务的期间内分期确认收入。

## 3、主营业务毛利率

（1）报告期内，公司按照收入成本区分主营业务毛利率情况如下：

单位：元

类别	2017 年 1-4 月					
	营业收入	占比	营业成本	占比	毛利	毛利率
主营业务收入	1,562,743.59	100.00%	806,176.50	100.00%	756,567.09	48.41%
销售收入	997,512.84	63.83%	589,214.14	73.09%	408,298.70	40.93%
服务收入	565,230.75	36.17%	216,962.36	26.91%	348,268.39	61.62%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	1,562,743.59	100.00%	806,176.50	100.00%	756,567.09	48.41%

(接上表)

单位：元

类别	2016 年度					
	营业收入	占比	营业成本	占比	毛利	毛利率
主营业务收入	20,058,113.06	100.00%	10,297,743.37	100.00%	9,760,369.69	48.66%
销售收入	13,384,790.81	66.73%	6,877,691.26	66.79%	6,507,099.55	48.62%
服务收入	6,673,322.25	33.27%	3,420,052.11	33.21%	3,253,270.14	48.75%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	20,058,113.06	100.00%	10,297,743.37	100.00%	9,760,369.69	48.66%

(接上表)

单位：元

类别	2015 年度					
	营业收入	占比	营业成本	占比	毛利	毛利率
主营业务收入	18,790,044.97	100.00%	8,551,537.87	100.00%	10,238,507.10	54.49%
销售收入	14,953,388.38	79.58%	7,442,108.63	87.03%	7,511,279.75	50.23%
服务收入	3,836,656.59	20.42%	1,109,429.24	12.97%	2,727,227.35	71.08%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	18,790,044.97	100.00%	8,551,537.87	100.00%	10,238,507.10	54.49%

报告期内，公司主营业务收入占营业收入比重均为 100%，公司营业收入全部来自主营业务收入。

报告期内，公司主营业务收入较为稳定。从结构上看，公司主营业务收入中，销售收入占比较高，服务收入占比略低。从历年变化上看，公司服务收入在主营业务收入中占比逐年升高，主要系因一方面，公司下游客户中大部分大中型市政燃气公司拥有自己的服务技术团队，仅需购买公司提供的设备即可，但是近年来，部分市政燃气公司将技术服务、维保、改造等业务外包，促进了公司技术服务业务的发展。

另一方面，公司所在的行业为专业的管道运输的服务行业，其中，生产销售领域的业务有限，公司规模较小，下游处于强势方，应收账款账期较长，周转率较低，公司面临一定的营运资金压力，短期内，公司无法通过扩张规模来获取收入增长。技术服务领域的业务市场前景较好，成本主要依赖于提供技术服务的人

员成本及部分材料、费用等，由于技术服务业务技术要求严格，尤其是维保、抢修类业务要求的时效性强，完工验收水平要求高，提供的服务、技术水平较高，毛利率较高，因此公司战略上定位拟加强技术服务业务能力，进一步推进技术服务业务，公司的技术服务业务占营业收入比重逐渐增加。

公司在战略定位上优化客户结构，在稳定发展低毛利的生产销售业务的同时，大力开拓技术服务相关业务，毛利较高的服务类业务收入占比从 2015 年的 20.42% 提升至 36.17%。

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月公司综合毛利率分别为 54.49%、48.66% 及 48.41%。其中 2016 年度综合毛利率相较于 2015 年度综合毛利率下降 5.83%，下降的比例较高，主要系因 2016 年公司技术服务业务的毛利率波动异常，技术服务业务毛利率偏低拉低了公司整体毛利率。

2016 年度公司技术服务业务毛利率波动异常因此拉低整体毛利率的主要原因如下：

2015 年以前公司的技术服务的开拓来源主要来源于口碑营销，公司多年来在行业深耕的专业能力为公司树立了良好的口碑，客户粘性较高，公司技术服务业务的前期开发成本较低，毛利率相对较高。2016 年起，公司为了向设备生产销售与安装、抢修、维护等工程项目施工、技术服务相结合的全面服务性企业转型，大力开拓技术服务业务，由于行业垂直性的问题，公司对技术服务市场的前期开发需要精准投放，产生了较高的前期中介费用。

2016 年度公司技术服务成本产生的劳务成本为 181.04 万元，劳务成本占技术服务业务营业成本比重较高，劳务成本主要系公司在 2016 年度大力开拓推进技术服务中产生的中介费用及部分抢修等施工业务需要的设备租赁，包含在工程预算中计入营业成本，占 2016 年度营业成本的 52.94%，相关成本在公司开拓市场前期产生的支出较高，因此造成了公司 2016 年度技术服务的业务的毛利率偏低，拉低了公司整体毛利率。

## （2）与同行业可比公司毛利率比较：

可比公司	主要产品或服务	毛利率		
		2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度

可比公司	主要产品或服务	毛利率		
		2017年1-4月	2016年度	2015年度
绿清科技	生产石油天然气管道清管、检测及维护抢修设备	-	38.35%	36.61%
中拓石油	从事管道技术服务和管道工程业务的现场作业	-	40.50%	40.42%
平均值		-	39.43%	38.52%
公司综合毛利率		<b>48.41%</b>	<b>48.66%</b>	<b>54.69%</b>

注：绿清科技与中拓石油 2017 年相关数据尚未发布，此处尚未引用。

2015 年度、2016 年度，公司综合毛利率高于同行业毛利率。公司较早从事管道不停输开孔封堵设备的生产，销售，尤其注重天然气管道的不停输开孔封堵设备生产销售，行业领域属于管道附属行业中的细分领域，而同行业行业公司绿清科技、中拓石油等均不同程度的从事管道修复、管道运营检测、管道诊断治理等业务，因此毛利率可比性较低。

### （3）毛利率变动合理性分析

公司报告期内营业收入、净利润、扣除非经常性损益后的净利润如下：

单位：元

项目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
营业收入	1,562,743.59	20,058,113.06	18,790,044.97
营业成本	806,176.50	10,297,743.37	8,551,537.87
营业毛利	756,567.09	9,760,369.69	10,238,507.10
毛利率（%）	48.41%	48.66%	54.49%
营业利润	-1,591,398.88	1,076,973.97	2,914,714.96
净利润	-1,192,053.98	941,556.06	2,562,983.50
净利率（%）	-76.28%	4.69%	13.64%
非经常性损益	152,946.51	115,476.45	95,199.68
扣除非经常性损益后的净利润	-1,345,000.49	826,079.61	2,467,783.82

报告期内，公司营业收入总额分别为 18,790,044.97 元、20,058,113.06 元及 1,562,743.59 元。2016 年度较 2015 年度相比有小幅上涨，2017 年 1-4 月的营业收入由于公司行业的季节性特征，可比性较低。2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月公司扣除非经常性损益后的净利润分别为 2,467,783.82 元、826,079.61 元及 -1,345,000.49 元。

报告期内，公司净利润规模较小的原因如下：

一方面，公司业务目前处于转型阶段，计划进一步发展技术服务业务市场。2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月技术服务收入分别为 3,836,656.59 元、6,673,322.25 元及 565,230.75 元，占其当期营业收入的比重分别为 20.42%、33.27%、36.17%。公司技术服务业务正在逐步发展中，但是由于公司的技术服务业务的市场开拓面向的受众群体小而精准，行业内垂直性强，需口碑营销与广告开拓相结合，技术服务成果需时间检验以观后效，因此业务增长速度与开拓市场速度相比有一定滞后性，无法在短期内打开市场，需进行较长时间的推广，因此扣除非经常性损益后的净利润较少，且增长幅度较小。

另一方面，公司管道不停输开孔封堵技术服务相关的下游客户主要为大中型市政燃气公司，行业较为细分，前期需要招投标的文件准备期耗时长，准备材料复杂，客户对产品技术服务的时效性要求高并对抢修、维护等技术服务业务的验收要求高，公司投入的管理人员、办公耗材等较多，公司管理费用率较高。

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月公司综合毛利率分别为 54.49%、48.66% 及 48.41%。其中 2016 年度综合毛利率相较于 2015 年度综合毛利率下降 5.83%，下降的比例较高，主要系因 2016 年公司技术服务业务的毛利率异常偏低拉低了公司整体毛利率。

2016 年度公司技术服务业务毛利率波动异常因此拉低整体毛利率的主要原因如下：

2015 年以前公司的技术服务的开拓来源主要来源于口碑营销，公司多年来在行业深耕的专业能力为公司树立了良好的口碑，客户粘性较高，公司技术服务业务的前期开发成本较低，毛利率相对较高。2016 年起，公司为了向设备生产销售与安装、抢修、维护等工程项目施工、技术服务相结合的全面服务性企业转型，大力开拓技术服务业务，由于行业垂直性的问题，公司对技术服务市场的前期开需要精准投放，产生了较高的前期中介费用。

2016 年度公司技术服务成本产生的劳务成本为 181.04 万元，劳务成本占技术服务业务营业成本比重较高，劳务成本主要系公司在 2016 年度大力开拓推进技术服务中产生的中介费用及部分抢修等施工业务需要的设备租赁，包含在工程

预算中计入营业成本，占 2016 年度营业成本的 52.94%，相关成本在公司开拓市场前期产生的支出较高，因此造成了公司 2016 年度技术服务的业务的毛利率偏低，拉低了公司整体毛利率。

公司为保证收入及利润的增长，一方面，公司致力于研发新产品，增加未来的收入增长点，为未来公司拓展技术服务业务提供新的着力点。另一方面，公司加大优质客户的开发，拟采用百度推广、外包推广等网络与市场结合的方式打开公司的知名度及业务方位，进一步发展高毛利率的技术服务业务，强化技术服务团队。

## （二）主要费用情况

单位：元

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
营业收入	1,562,743.59	20,058,113.06	18,790,044.97
销售费用	470,041.09	1,635,858.57	1,210,332.43
管理费用	1,419,298.65	5,832,272.95	4,914,538.47
其中：研发费用	359,282.59	984,002.64	931,089.88
财务费用	112,534.16	356,412.55	444,313.85
销售费用占营业收入比重	30.08%	8.16%	6.44%
管理费用占营业收入比重	90.82%	29.08%	26.16%
研发费用占营业收入比重	22.99%	4.91%	4.96%
财务费用占营业收入比重	7.20%	1.78%	2.36%

### 1、销售费用

单位：元

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
人工薪酬	186,749.00	609,798.97	157,785.11
运费	31,910.60	471,476.12	524,312.96
业务招待费	83,971.85	168,697.40	97,183.80
差旅费	54,630.23	192,511.44	161,147.76
佣金和手续费	-	47,475.00	-
参展费	57,623.77	56,261.50	2,925.00
广告费	20,395.83	33,324.58	179,461.48
汽车费	12,427.00	28,402.00	50,589.89
包装费	11,208.85	7,502.56	9,932.43

办公费	90.00	6,582.00	5,515.43
招标费	11,033.96	7,006.49	4,386.19
其他	-	6,820.51	17,092.38
<b>合 计</b>	<b>470,041.09</b>	<b>1,635,858.57</b>	<b>1,210,332.43</b>

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-4 月公司销售费用分别为 121.03 万元、163.58 万元及 47.00 万元。2015 年度、2016 年度，销售费用呈上升趋势，主要系人工薪酬、业务招待费增加所致。2016 年人工薪酬的增多主要是由于公司销售部门人员增加及人员薪酬水平的上涨，人工成本上涨；业务招待费的增加系因公司为业务扩张，新市场、新客户开拓产生的费用。

## 2、管理费用

单位：元

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
人工薪酬	608,453.53	2,388,323.17	2,185,365.77
中介费用	126,970.38	841,897.18	31,556.70
研发费	359,282.59	984,002.64	931,089.88
税金	-	133,598.44	419,148.75
差旅费	53,363.77	253,771.36	359,422.24
办公费	26,261.92	162,347.35	114,057.08
业务招待费	41,393.50	174,822.75	140,000.28
评审费	450.00	154,181.62	75,323.57
长期摊销	58,590.10	94,313.20	-
累计摊销	16,255.61	43,308.93	34,554.53
汽车费	19,582.95	201,296.90	220,410.46
折旧费	77,144.55	201,381.38	224,653.66
排污费	-	2,556.00	2,600.00
专利费	1,470.00	17,580.10	15,559.95
检测费	-	22,253.22	17,519.91
修理费	2,150.00	2,570.00	-
低值易耗品	-	6,086.52	7,670.11
工会经费	-	45,220.70	40,036.50
其他	27,929.75	102,761.49	95,569.08
<b>合计</b>	<b>1,419,298.65</b>	<b>5,832,272.95</b>	<b>4,914,538.47</b>

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月，公司管理费用分别是 491.45 万元、

583.23 万元及 141.93 万元，呈现逐年上升趋势。

从公司管理结构来看，人工薪酬、中介费用、研发费占比比较高。

（1）人工薪酬：报告期内逐年上升，主要系因管理人员增加及人工成本正常上涨，公司实际列支的职工薪酬及其变动趋势无重大异常。

（2）中介费用：2016 年中介费用的上涨主要系因公司拟在全国股转系统挂牌的中介机构费用及其他资质认证、评审机构费用。

（3）研发费用：公司研发费用较为稳定。

### 3、财务费用

单位：元

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	113,100.00	369,163.95	446,293.17
减：利息收入	2,343.39	16,193.74	5,875.73
利息净支出	110,756.61	352,970.21	440,417.44
银行手续费	1,777.03	8,013.58	3,896.41
汇兑损益	0.52	-4,571.24	-
<b>合计</b>	<b>112,534.16</b>	<b>356,412.55</b>	<b>444,313.85</b>

报告期内，公司财务费用主要为短期借款利息。

#### （三）重大投资收益情况

单位：元

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
银行理财产品	23,404.93	12,999.31	27,001.96
<b>合计</b>	<b>23,404.93</b>	<b>12,999.31</b>	<b>27,001.96</b>

#### （四）非经常性损益

单位：元

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益	53,932.04	-	-12,563.56
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	126,680.00	126,680.00	126,680.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	9,157.96	-

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-764.96	43.49	-3,594.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
<b>小计</b>	<b>179,847.08</b>	<b>135,881.45</b>	<b>110,521.56</b>
所得税影响额	-26,900.57	-20,405.00	-15,321.88
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>152,946.51</b>	<b>115,476.45</b>	<b>95,199.68</b>
<b>净利润</b>	<b>-1,192,053.98</b>	<b>941,556.06</b>	<b>2,562,983.50</b>
非经常性损益占当期净利润比例	-12.83%	12.26%	3.71%

其中政府补助明细：

单位：元

补贴事由	2017年1-4月	2016年度	2015年度	政府文号
土地使用税优惠补贴款	126,680.00	126,680.00	126,680.00	《关于调整土地使用税优惠政策的建议》
<b>合计</b>	<b>126,680.00</b>	<b>126,680.00</b>	<b>126,680.00</b>	-

公司位于新余高新技术产业开发区，享受地方政府土地使用税优惠政策，该税收优惠规定园区内企业闲置土地低于土地使用证面积三分之一的企业可以享受足额缴纳土地使用税 50%的土地使用税返还。

上述政府补助与购建或形成长期资产无关，公司将其界定为与收益相关的政府补助。因上述政府补助用于补偿已经发生的成本费用，故在收到时按照实收金额予以确认，直接计入当期损益。上述会计处理符合企业会计准则规定。

公司非经常性损益主要来源于政府补助，且报告期内公司政府补助占公司营业收入比例分别为 0.67%、0.63%、2.69%，非经常性损益对公司收入影响较小，公司对非经常性损益不构成依赖。

## （五）适用的主要税收政策、缴纳的主要税种

### 1、主要税种及税率

税 种	计税基础	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、11%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：长林管道 2015 年获得《高新技术企业证书》，2015 年减按 15% 税率征收企业所得税。

纳税主体名称	所得税税率
泰达长林管道科技（江西）股份有限公司（母公司）	15%
新余泰达长林管道技术有限公司	25%

## 2、税收缴纳合法合规性

报告期内，公司及子公司均能按时缴纳税款，不存在重大违法违规行为。公司及子公司均获得由新余市地税局、国税局出具的报告期内无违规证明。

## （六）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项 目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	11,397.50	48,373.70	98,433.84
银行存款	844,914.36	3,358,737.85	4,465,929.93
合计	<b>856,311.86</b>	<b>3,407,111.55</b>	<b>4,564,363.77</b>

### 2、应收票据

单位：元

项目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	100,000.00	445,000.00	170,000.00
商业承兑汇票	126,273.13	-	
合计	<b>226,273.13</b>	<b>445,000.00</b>	<b>170,000.00</b>

### 3、应收账款

#### （1）报告期各期末应收账款期末余额情况：

单位：元

项目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款余额	8,995,507.33	10,831,377.02	9,756,989.36
坏账准备	1,148,959.45	855,665.41	479,652.14

项目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款净额	7,846,547.88	9,975,711.61	9,277,337.22

报告期各期末，公司应收账款余额呈现出一定程度的波动，一方面是由于公司业务的季节性，公司主要的业务集中期是在第三四季度，受季节性因素影响，回款高峰期在年末前后，另一方面是公司近两年发展施工及技术服务业务，受工程施工时间长短的影响较大，应收账款回收期相应延长。

公司2017年4月30日应收账款期末余额偏高的原因，主要系因公司于2016年年末与徐州实华管道特种作业有限公司签订了金额较大的业务订单，报告期内合同正在履行并已基本履行完毕，期后处于回款期，造成公司2017年4月30日时点应收账款余额与公司季节性的特点相背离。

## （2）按类别分类

### ①截至2017年4月30日应收账款按类别划分情况：

单位：元

种 类	2017年4月30日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	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				
组合1：账龄分析组合	8,995,507.33	100.00%	1,148,959.45	7,846,547.88
组合2：关联方组合	-	-	-	-
组合小计	8,995,507.33	100.00%	1,148,959.45	7,846,547.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>8,995,507.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,148,959.45</b>	<b>7,846,547.88</b>

### ②截至2016年12月31日应收账款按类别划分情况：

单位：元

种 类	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	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				

组合 1: 账龄分析组合	10,813,792.02	100.00%	855,665.41	9,958,126.61
组合 2: 关联方组合	17,585.00	-	-	17,585.00
组合小计	10,831,377.02	100.00%	855,665.41	9,975,711.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>10,831,377.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>855,665.41</b>	<b>9,975,711.61</b>

③截至2015年12月31日应收账款按类别划分情况:

单位: 元

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	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				
组合 1: 账龄分析组合	9,753,249.36	99.96%	479,652.14	9,273,597.22
组合 2: 关联方组合	3,740.00	0.04%	-	3,740.00
组合小计	9,756,989.36	100.00%	479,652.14	9,277,337.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,756,989.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>479,652.14</b>	<b>9,277,337.22</b>

### (3) 按账龄分类

①截至 2017 年 4 月 30 日应收账款按账龄分类情况:

单位: 元

账龄	2017 年 4 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	6,445,457.97	71.65%	-	6,445,457.97
1-2 年	616,583.00	6.85%	61,658.30	554,924.70
2-3 年	1,554,639.80	17.28%	777,319.90	777,319.90
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	344,226.56	3.83%	275,381.25	68,845.31
5 年以上	34,600.00	0.38%	34,600.00	-
<b>合计</b>	<b>8,995,507.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,148,959.45</b>	<b>7,846,547.88</b>

②截至 2016 年 12 月 31 日应收账款按账龄分类情况:

单位: 元

账龄	2016年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	8,732,205.36	80.62%	-	8,732,205.36
1-2年	780,880.30	7.21%	78,088.03	702,792.27
2-3年	939,464.80	8.67%	469,732.40	469,732.40
3-4年	21,362.66	0.20%	14,953.86	6,408.80
4-5年	322,863.90	2.98%	258,291.12	64,572.78
5年以上	34,600.00	0.32%	34,600.00	-
<b>合计</b>	<b>10,831,377.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>855,665.41</b>	<b>9,975,711.61</b>

③截至2015年12月31日应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	7,225,302.00	74.05%	-	7,225,302.00
1-2年	2,152,860.80	22.06%	215,286.08	1,937,574.72
2-3年	21,362.66	0.22%	10,681.33	10,681.33
3-4年	322,863.90	3.31%	226,004.73	96,859.17
4-5年	34,600.00	0.35%	27,680.00	6,920.00
5年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,756,989.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>479,652.14</b>	<b>9,277,337.22</b>

(4) 报告期内，公司核销的应收账款情况：

报告期内，公司无核销的应收账款。

(5) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

①截至2017年4月30日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年4月30日	占比	款项性质	账龄
1	徐州实华管道特种作业有限公司	2,781,600.00	30.92%	技术服务	1年以内
2	天津市体北燃气工程有限公司	1,268,690.00	14.10%	销售业务	3年以内
3	胜利油田集兴石化安装有限公司建安分公司	811,344.80	9.02%	销售业务	3年以内
4	上海众柘燃气设备有限公司	684,190.00	7.61%	销售业务	1年以内

序号	单位名称	2017年4月30日	占比	款项性质	账龄
5	上海煤气第二管线工程有限公司	498,933.00	5.55%	销售业务	1年以内
合计		<b>6,044,757.80</b>	<b>67.20%</b>	-	-

②截至2016年12月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	徐州实华管道特种作业有限公司	2,781,600.00	25.68%	技术服务	1年以内
2	天津市体北燃气工程有限公司	1,268,690.00	11.71%	销售业务	3年以内
3	上海众拓燃气设备有限公司	1,179,998.00	10.89%	销售业务	1年以内
4	胜利油田集兴石化安装有限公司建安分公司	811,344.80	7.49%	销售业务	3年以内
5	上海煤气第二管线工程有限公司	601,104.00	5.55%	销售业务	1年以内
合计		<b>6,642,736.80</b>	<b>61.33%</b>	-	-

③截至2015年12月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	中国石化管道储运有限公司	2,050,753.00	21.02%	设备销售	2年以内
2	北京市燃气集团有限责任公司	1,992,104.00	20.42%	设备销售	1年以内
3	胜利油田集兴石化安装有限公司建安分公司	1,674,644.80	17.16%	设备销售	2年以内
4	天津市体北燃气工程有限公司	941,570.00	9.65%	设备销售	2年以内
5	上海煤气第一管线工程有限公司	457,971.00	4.69%	设备销售	1年以内
合计		<b>7,117,042.80</b>	<b>72.94%</b>	-	-

(6) 报告期各期末，应收账款中持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方、关联方关系及

关联方往来、关联方交易”之“(四)报告期末应收应付关联方款项余额”。

#### 4、预付账款

##### (1) 报告期各期末预付账款期末余额情况:

单位:元

项目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
预付账款	135,958.84	125,704.09	455,393.86
合计	<b>135,958.84</b>	<b>125,704.09</b>	<b>455,393.86</b>

报告期内,公司主要的预付账款为预付采购款、租赁租金等。

##### (2) 预付账款账龄情况:

###### ①截至2017年4月30日, 预付账款账龄情况:

单位:元

账龄结构	2017年4月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	135,958.84	100.00%	-	135,958.84
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年及以上	-	-	-	-
合计	<b>135,958.84</b>	<b>100.00%</b>	-	<b>135,958.84</b>

###### ②截至2016年12月31日, 预付账款账龄情况:

单位:元

账龄结构	2016年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	125,704.09	100.00%	-	125,704.09
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年及以上	-	-	-	-
合计	125,704.09	100.00%	-	125,704.09

###### ③截至2015年12月31日, 预付账款账龄情况:

单位:元

账龄结构	2015年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额

1年以内	436,393.86	95.83%	-	436,393.86
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年及以上	19,000.00	4.17%	-	19,000.00
合计	455,393.86	100.00%	-	455,393.86

### (3) 报告期内预付账款核销情况

报告期内，无预付账款核销情况。

### (4) 预付账款前五名单位情况：

①截至2017年4月30日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年4月30日	占比	款项性质	账龄
1	中国石化销售有限公司江西新余石油分公司	63,671.00	46.83%	预付采购款	1年以内
2	浙江庆发管业科技有限公司	60,000.00	44.13%	预付采购款	1年以内
3	中国石油天然气股份有限公司江西新余销售分公司	5,000.00	3.68%	预付采购款	1年以内
4	江西华特液压科技有限公司	3,119.08	2.29%	预付采购款	1年以内
5	浙江欣兴工具有限公司	844.00	0.62%	预付采购款	1年以内
	合计	132,634.08	97.55%	-	-

②截至2016年12月31日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	浙江庆发管业科技有限公司	60,000.00	47.73%	预付采购款	1年以内
2	中国石化销售有限公司江西新余石油分公司	41,671.00	33.15%	预付采购款	1年以内
3	优尼斯融资租赁（上海）有限公司	8,650.00	6.88%	预付采购款	1年以内
4	宝鸡宝冶钛镍制造有限责任公司	8,370.00	6.66%	预付采购款	1年以内
5	铁岭市精密橡胶制品研究所	1,939.94	1.54%	预付采购款	1年以内
	合计	120,630.94	95.96%	-	-

③截至2015年12月31日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	敖志珍	112,740.00	24.76%	预付采购款	1年以内
2	武汉华润燃气有限公司	100,000.00	21.96%	预付采购款	1年以内
3	新余市海证软件技术有限公司	60,300.00	13.24%	预付采购款	1年以内
4	中国石化销售有限公司江西新余石油分公司	41,015.00	9.01%	预付采购款	1年以内
5	济南东高涂装设备有限公司	28,000.00	6.15%	预付采购款	1年以内
合计		342,055.00	75.11%	-	-

(5) 报告期内预付账款期末余额中包含持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东及其他关联方的情况

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（四）报告期末应收应付关联方款项余额”。

## 5、其他应收款

(1) 报告期各期末其他应收款期末余额情况：

单位：元

项目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他应收款	311,999.25	183,321.68	1,257,514.49
坏账准备	-	-	12,739.80
其他应收款净额	311,999.25	183,321.68	1,244,774.69

(2) 按类别分类

①截至2017年4月30日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

种类	2017年4月30日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	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：账龄分析组合	311,999.25	100.00%	-	311,999.25
组合2：关联方组合				
组合小计	311,999.25	100.00%	-	311,999.25
单项金额不重大但单项计提坏账	-	-	-	-

准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>311,999.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>311,999.25</b>

②截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	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：账龄分析组合	183,321.68	100.00%	-	183,321.68
组合 2：关联方组合				
<b>组合小计</b>	<b>183,321.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>183,321.68</b>
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>183,321.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>183,321.68</b>

③截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	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：账龄分析组合	251,832.31	20.03%	12,739.80	239,092.51
组合 2：关联方组合	1,005,682.18	79.97%	-	1,005,682.18
<b>组合小计</b>	<b>1,257,514.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,739.80</b>	<b>1,244,774.69</b>
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,257,514.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,739.80</b>	<b>1,244,774.69</b>

### (3) 按账龄分类

①截至 2017 年 4 月 30 日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账 龄	2017 年 4 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	净额

	金额	比例		
1年以内	311,999.25	100.00%	-	311,999.25
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>311,999.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>311,999.25</b>

②截至2016年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例		
1年以内	183,321.68	100.00%	-	183,321.68
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>183,321.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>183,321.68</b>

③截至2015年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例		
1年以内	973,385.45	77.41%	-	973,385.45
1至2年	8,559.00	0.68%	855.90	7,703.10
2至3年	10,188.00	0.81%	5,094.00	5,094.00
3至4年	14,699.86	1.17%	6,789.90	7,909.96
4至5年	250,682.18	19.93%	-	250,682.18
5年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,257,514.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,739.80</b>	<b>1,244,774.69</b>

(4) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

①截至2017年4月30日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	2017年4月30日	占比	款项性质	账龄
1	优尼斯融资租赁（上海）有限公司	60,000.00	19.23%	押金	1年以内
2	张宜兰	57,327.00	18.37%	备用金	1年以内
3	胡勇	46,295.07	14.84%	备用金	1年以内
4	刘鹏	41,185.50	13.20%	备用金	1年以内
5	邹小珍	19,400.00	6.22%	备用金	1年以内
合计		224,207.57	71.86%	-	-

②截至2016年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	优尼斯融资租赁（上海）有限公司	60,480.00	32.99%	押金 保险费	1年以内
2	胡勇	30,000.00	16.36%	个人借款	1年以内
3	张宜兰	29,350.00	16.01%	个人借款	1年以内
4	吴霞	19,474.00	10.62%	个人借款	1年以内
5	邹小珍	15,000.00	8.18%	个人借款	1年以内
合计		154,304.00	84.16%	-	-

③截至2015年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	江西长林鑫源通信科技有限公司	500,000.00	40.17%	往来款	1年以内
2	江西信达长林机械有限公司	250,000.00	20.08%	往来款	1年以内
3	泰达国际控股有限公司	240,682.18	19.34%	往来款	4年以上
4	侯国凤	133,514.50	10.73%	备用金	1年以内
5	胡勇	35,301.10	2.84%	备用金	3年以内
合计		1,159,497.78	93.15%	-	-

(5) 报告期各期末，其他应收款中应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“(四)报告期末应收应付关联方款项余额”。

## 6、存货

### (1) 存货构成分析

截至2017年4月30日,公司存货情况如下:

单位:元

项目	2017年4月30日			
	期末余额	比例	存货跌价准备	期末净额
原材料	3,478,534.86	20.19%	-	3,478,534.86
在产品	1,677,048.21	9.74%	-	1,677,048.21
库存商品	13,390,518.16	69.86%	466,400.61	12,924,117.55
发出商品	37,277.70	0.22%	-	37,277.70
<b>合计</b>	<b>18,583,378.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>466,400.61</b>	<b>18,116,978.32</b>

截至2016年12月31日,公司存货情况如下:

单位:元

项目	2016年12月31日			
	期末余额	比例	存货跌价准备	期末净额
原材料	3,580,257.21	21.07%	-	3,580,257.21
在产品	1,513,385.52	8.91%	-	1,513,385.52
库存商品	11,897,753.10	70.02%	523,527.12	11,374,225.98
发出商品	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>16,991,395.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>523,527.12</b>	<b>16,467,868.71</b>

截至2015年12月31日,公司存货情况如下:

单位:元

项目	2015年12月31日			
	期末余额	比例	存货跌价准备	期末净额
原材料	3,966,503.17	24.28%	36,643.48	3,929,859.69
在产品	2,355,582.03	14.42%	-	2,355,582.03
库存商品	9,169,828.77	56.13%	462,727.90	8,707,100.87
发出商品	843,429.69	5.16%	-	843,429.69

合计	16,335,343.66	100.00%	499,371.38	15,835,972.28
----	---------------	---------	------------	---------------

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 1,583.60 万元、1,646.79 万元及 1,811.70 万元。公司存货由原材料、在产品、库存商品及发出商品构成，原材料和库存商品金额较大，其中，报告期各期末，库存商品期末余额占公司存货期末余额金额的比重分别为 56.13%、70.02% 及 69.86%。

公司存货金额较大的原因主要系因公司业务特殊性，①公司的主要原材料为钢材，报告期初，受钢材价格下降的影响，公司增加钢材的储备，并将钢材加工成为通用管件，造成公司库存商品金额偏大。②公司的主要生产的产品为管件耗材，管件耗材根据压力等级不同，加工精准度要求不同，压力等级高的管件耗材加工时间较长，备货期较长。③即使压力等级要求不同，管件耗材可经过加工成为标准口径通用管件，如遇客户特殊管径要求，可以快速加工满足客户的需要。④公司主营业务包括维护、抢修等技术服务，对设备生产的时间要求较高，因此公司超额储备部分管件以备施工、抢修等业务的需求符合公司业务特征。

根据公司的生产模式，公司下设生产厂，分管生产室、质量技术室及物管室，统筹计划调度公司生产情况。生产厂主要职责包括负责编制生产计划，做好整个生产过程的指挥与控制，保证正常生产作业；掌握生产进度和生产计划情况，确保生产计划按时完成；改善产品品质，降低生产成本，提高生产效率等。

公司产品主要为管道不停输开孔封堵设备，产品种类包括各类主机、辅机及各种管件耗材等。其中较为主要的设备包括开孔机、封堵器、通用管件等。

公司主要生产的开孔机需要 2-3 个月的生产周期、封堵器需要 2-3 个月的生产周期、通用管件需要 2 周左右的生产周期，公司生产周期相对较长，一方面公司需要备足部分超额库存以便保证产品出库时间。另一方面，管道的维护、抢修、局部改道等技术服务业务要求公司尽快配置产品，尽快抵达现场，因此库存中部分超额库存是为了技术服务业务的及时性准备。

## （2）存货内控管理制度的建立及执行情况：

为改善库存管理，提高商品库存的管理水平，加强做好商品进、销、存的管理工作，加强对存货的分析，提高商品的周转速度，公司制定了《生产部工作手册》。《生产部工作手册》规定了生产部目标、生产部职责、岗位人员职责业务

流程，并对岗位职责及考核奖惩进行了详细规定。

具体管理措施如下：在公司领导下，负责物资的采购、产品的制造、品质的保证及改善、制造成本的控制与降低、生产效率的提高，确保生产计划按期完成；负责编制生产计划通知单，做好整个生产过程的指挥与控制，保证生产作业的连续性、均衡性；掌握生产进度和生产计划完成情况，维持良好的生产秩序；调整工艺流程，减少工种间生产任务不均衡；库房物资、工具、油料及生产现场的物资有效地管理，防止浪费和丢失；制定员工技能培训计划和技能比武；落实设备维护保养及安全生产制度的执行，防止事故的发生；管理好本部门的人员；做好内部两公司之间的生产、人员等协作关系，并做好记录、单据填写，双方签字确认生效；

公司每年均按存货管理制度要求进行相应的存货盘点，未出现存货盘点金额与实际金额存在重大差异的情况。

报告期内，公司相关部门建立健全存货内控管理制度，并严格按照规章制度进行生产经营，存货内控管理制度得到有效执行。

公司存货核算模式为：公司结合销售实现情况、市场开拓情况等因素综合确定商品的采购需求，并向供应商发出采购订单。外购商品入库时，公司按照买价、运杂费以及按规定应计入成本的税费和其他费用确定存货的入账价值并计入库存商品。

公司以入库单为依据确认原材料入库，数量按照采购合同以公司的入库单为准，原材料领用以生产部门的领料单为准，生产完成，完工入库需经质控部门检验，以完工入库验收单为准，确认产品销售结转成本以出库单为准。

公司按照先进先出法确定存货的单位成本。存货出库时，公司按照实际发出的存货数量和单位成本将存货由库存商品转入发出商品。存货销售符合收入确认条件时，公司按照确认销售的存货数量和单位成本结转成本。”

### （3）公司存货金额较大的原因分析

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 1,583.60 万元、1,646.79 万元及 1,811.70 万元。公司行业具有一定季节性因素，每年第一季度公司设备销售及技术服务业务订单较少，销量降低，自第二季度开始公司销售进入旺季，并且

客户对交付时间有较高要求。根据公司行业特性和公司实际经营特点，为了降低旺季的繁忙程度，满足客户要求的交付时间，公司会在第一季度提前备料，生产部分常见规格的设备及管件，因此 2017 年 4 月 30 日报告期末，公司存货金额较高。

报告期内，公司存货金额较大，存货周转率呈现降低趋势，为提高存货周转率公司一方面将通过加强市场推广、拓宽销售渠道、提升销售服务品质等措施促进销售收入的实现，另一方面将通过完善库存管理系统、存货库存指标与绩效相挂钩等措施提高库存管理的效率和效果，在业务开展过程中努力提高销售预测的准确性、及时性，并根据销售的实现情况进行合理采购，从而提升存货周转率、降低因存货占用营运资金所带来的不利影响。

#### （4）委托加工

公司委托加工主要系公司提供原料及主要材料，受托工厂按照公司的需求及加工图纸来加工产品。公司的委托加工包含部分外协加工。

截至 2017 年 4 月 30 日，公司委托加工厂商情况如下：

单位：元

序号	委托加工厂名称	本期累计发生额	占累计发生额总额的比例
1	新余新达电子模塑有限公司	134,529.40	86.57%
2	新余市金瑞工贸有限公司	7,756.41	4.99%
3	新余日辉实业有限公司	7,035.90	4.53%
4	新余高新区新顺机械设备加工中心	3,475.73	2.24%
5	新余雄达机械有限公司	2,354.27	1.51%
6	南昌市青云谱区洪都字牌工艺服务部	252.00	0.16%
-	合计	155,403.71	100.00%

截至 2016 年 12 月 31 日，公司委托加工厂商情况如下：

单位：元

序号	委托加工厂名称	本期累计发生额	占累计发生额总额的比例
1	新余新达电子模塑有限公司	344,547.14	39.28%
2	江西凯通机器有限公司	241,335.73	27.52%

3	新余雄达机械有限公司	109,773.52	12.52%
4	江西长林科技有限公司	71,408.64	8.14%
5	新余市金瑞工贸有限公司	63,486.33	7.24%
6	江西长林重工有限公司	11,692.31	1.33%
7	新余高新区新顺机械设备加工中心	10,728.16	1.22%
8	胡井华	7,456.31	0.85%
9	南昌市青云谱区洪都字牌工艺服务部	6,544.00	0.75%
10	江西泽新环保科技有限公司	5,205.82	0.59%
11	新余市渝水区东华锻压厂	2,660.00	0.30%
12	南昌强生锻压件有限公司	2,210.60	0.25%
-	合计	877,048.56	100.00%

截至 2015 年 12 月 31 日，公司委托加工厂商情况如下：

单位：元

序号	委托加工厂名称	本期累计发生额	占累计发生额总额的比例
1	新余新达电子模塑有限公司	141,279.49	29.43%
2	江西实达机械制造有限公司	77,076.93	16.06%
3	新余雄达机械有限公司	57,802.97	12.04%
4	江西凯通机器有限公司	31,049.57	6.47%
5	新余市旭京精密机械有限公司	20,747.86	4.32%
6	新余市金瑞工贸有限公司	16,923.93	3.53%
7	余姚市河姆渡诚议塑料模具厂	16,504.86	3.44%
8	江西长林科技有限公司	14,842.01	3.09%
9	江西长林重工有限公司	14,528.48	3.03%
10	南昌市青云谱区洪都字牌工艺服务部	13,826.00	2.88%
11	新余凯美汽车东部件有限公司	11,760.67	2.45%
12	新建县电镀厂	9,976.92	2.08%
13	渝水区站前东路天茂机电工具店	9,580.00	2.00%
14	江西固德实业有限公司	7,417.13	1.55%
15	顾剑梅	7,286.00	1.52%
16	江西上高县鑫星弹簧有限责任公司	7,096.00	1.48%
17	新余市鸿鑫机械制造有限公司	6,672.65	1.39%
18	江西泽新环保科技有限公司	4,919.66	1.02%
19	新余市渝水区东华锻压厂	4,409.37	0.92%

序号	委托加工厂名称	本期累计发生额	占累计发生额总额的比例
20	新余市正汉机械有限公司	4,273.50	0.89%
21	新余市长荣不锈钢制品有限公司	1,350.43	0.28%
22	晏斯勇	650.00	0.14%
-	合计	479,974.43	100.00%

报告期内，公司与委托加工受托厂商江西长林重工有限公司及江西长林科技有限公司存在关联关系，具体请参考本《公开转让说明书》“第四节 公司财务”之“八 关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易”之“（三）关联交易”部分。除此之外，公司其余委托加工厂商与公司、股东、董事、监事、高级管理人员等不存在关联关系。

2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月，公司委托加工产品成本占比情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
委托加工累计总额	155,403.71	877,048.56	479,974.43
完工产品成本	2,016,897.76	8,122,143.42	7,883,008.87
占比	7.71%	10.80%	6.09%

报告期内，公司委托加工产品成本占完工产品成本比重较低，分别为 6.09%、10.80%及 7.71%。

对委托加工厂商的质量控制措施：

在选择委托加工厂商时，公司首先根据相关产品的加工工序及技术寻找相关领域的厂商，根据其生产规模、加工能力、组装能力等选择备选厂商，并经过公司生产部门调查小组对委托加工厂家进行调查评审，调查合格的厂家列入公司的合格供应商名录。

对外协产品的质量控制措施：

公司质量技术室根据委托申请单，不定期派技术员或检验员到现场对委托厂家的产品质量情况进行检查或抽检，发现问题及时反馈并提出改进要求。零件委托加工完毕，委托加工厂家对于受托产品会进行一系列的检测，测试产品

是否合格，并由委托加工厂家出具“检验记录”，和图纸、技术交底资料等一起返厂交检验人员进行检验。

公司基于产能安排及客户订单时间要求，合理选择委托加工配件的数量及委托加工的厂商。上述委托加工工序难度不大，且报告期内，委托加工金额占公司业务比例较小。同时，公司周边可进行上述加工的工厂较多，公司能根据自身需求自主选择，对受托厂商不存在重大依赖。

公司根据生产计划确认部分产品是否能及时完工，对于少数不能及时完工的产品确定委托加工，并选择外加工单位，签订合同。加工完成后验收入库，加工厂商开具发票与公司结算。公司财务根据入库单及加工发票及时入账，并根据合同约定通过银行存款方式支付加工费。

报告期内，公司建立健全针对委托加工产品相应的内部控制制度，并有效执行。

#### (5) 外协加工的情况

公司在委托加工中包含部分外协加工的情况。公司的外协加工主要系公司由于设备或技术上的不足，或完成该技术加工需要公司尚未取得的资质而不能进行加工时，公司为确保生产的及时性及降低成本，充分利用社会资源，向外协厂商定做零部件或半成品。

截至2017年4月30日，公司外协加工厂商情况如下：

单位：元

序号	外协加工厂名称	本期累计发生额	占累计发生额总额的比例
1	南昌市青云谱区洪都字牌工艺服务部	252.00	9.67%
2	新余雄达机械有限公司	2,354.27	90.33%
-	合计	2,606.27	100.00%

截至2016年12月31日，公司外协加工厂商情况如下：

单位：元

序号	外协加工厂名称	本期累计发生额	占累计发生额总额的比例
1	南昌强生锻压件有限公司	2,210.60	1.82%
2	新余市渝水区东华锻压厂	2,660.00	2.19%

3	南昌市青云谱区洪都字牌工艺服务部	6,544.00	5.40%
4	新余雄达机械有限公司	109,773.52	90.58%
-	合计	121,188.12	100.00%

截至2015年12月31日，公司外协加工厂商情况如下：

单位：元

序号	外协加工厂名称	本期累计发生额	占累计发生额总额的比例
1	新余市渝水区东华锻压厂	4,409.37	5.24%
2	江西泽新环保科技有限公司	4,919.66	5.84%
3	江西上高县鑫星弹簧有限责任公司	7,096.00	8.43%
4	新建县电镀厂	9,976.92	11.85%
5	新余雄达机械有限公司	57,802.97	68.65%
-	合计	84,204.92	100.00%

公司上述外协厂商与公司股东、董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系。外协厂商的定价机制与质量控制措施参考公司委托加工业务的相关制度。

公司的主营业务中，对产品设备的设计、研发及提供技术服务部分是公司业务的重要环节，而相应产品的生产尤其是加工工序是公司业务的辅助环节。公司采取外协的方式对公司的零部件及半成品进行锻打、卷板、镀铬、热处理、阳氧等环节。

因为零部件、半成品的加工技术含量较低，公司为了专注于产品研发及技术服务的高效率、高水平，对相应加工程序选择外协加工方式完成。外协产品的设计开发均属于公司，公司为外协厂商提供加工图纸及资料。因外协厂商较多，外协加工市场供应充足，公司在外协厂商的选择上空间较大，因此，公司在选择外协厂商时具备主动性，且公司可选择的外协厂商较多，公司的生产经营对外协环节不存在依赖。

报告期内，公司外协产品成本占比情况如下：

单位：元

项目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
外协加工累计总额	2,606.27	121,188.12	84,204.92
完工产品成本	2,016,897.76	8,122,143.42	7,883,008.87
占比	0.13%	1.49%	1.07%

报告期内，公司外协产品成本占完工产品成本比重较低，分别为 1.07%、1.49%及 0.13%。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产构成情况

2017 年 1-4 月固定资产构成及变动情况如下：

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
<b>固定资产原值</b>	<b>25,070,941.01</b>	<b>43,504.93</b>	<b>591,652.94</b>	<b>24,522,793.00</b>
其中：房屋与建筑物	15,694,878.41	-	-	15,694,878.41
机器设备	7,906,649.37	43,504.93	157,888.97	7,792,265.33
运输设备	1,056,186.94	-	433,763.97	622,422.97
电子及办公设备	413,226.29	-	-	413,226.29
<b>累计折旧</b>	<b>10,482,988.87</b>	<b>524,043.38</b>	<b>494,138.97</b>	<b>10,512,893.28</b>
其中：房屋与建筑物	4,736,329.06	262,680.20	-	4,999,009.26
机器设备	4,666,772.23	206,083.37	60,375.00	4,812,480.60
运输设备	775,385.16	37,960.14	433,763.97	379,581.33
电子及办公设备	304,502.42	17,319.67	-	321,822.09
<b>减值准备</b>	-	-	-	-
其中：房屋与建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子及办公设备	-	-	-	-
<b>固定资产账面价值</b>	<b>14,587,952.14</b>	-	-	<b>14,009,899.72</b>
其中：房屋与建筑物	10,958,549.35	-	-	10,695,869.15
机器设备	3,239,877.14	-	-	2,979,784.73
运输设备	280,801.78	-	-	242,841.64
电子及办公设备	108,723.87	-	-	91,404.20

2016 年度固定资产构成及变动情况如下：

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
<b>固定资产原值</b>	<b>24,357,645.91</b>	<b>1,180,623.00</b>	<b>467,327.90</b>	<b>25,070,941.01</b>
其中：房屋与建筑物	15,694,878.41	-	-	15,694,878.41

机器设备	7,429,461.92	570,957.45	93,770.00	7,906,649.37
运输设备	860,509.36	425,594.58	229,917.00	1,056,186.94
电子及办公设备	372,796.22	184,070.97	143,640.9	413,226.29
<b>累计折旧</b>	<b>9,056,519.25</b>	<b>1,893,797.52</b>	<b>467,327.90</b>	<b>10,482,988.87</b>
其中：房屋与建筑物	3,948,226.83	788,102.23	-	4,736,329.06
机器设备	4,131,539.20	629,003.03	93,770.00	4,666,772.23
运输设备	730,989.06	274,313.10	229,917.00	775,385.16
电子及办公设备	245,764.16	202,379.16	143,640.9	304,502.42
<b>减值准备</b>	-	-	-	-
其中：房屋与建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子及办公设备	-	-	-	-
<b>固定资产账面价值</b>	<b>15,301,126.66</b>	-	-	<b>14,587,952.14</b>
其中：房屋与建筑物	11,746,651.56	-	-	10,958,549.35
机器设备	3,297,922.72	-	-	3,239,877.14
运输设备	129,520.30	-	-	280,801.78
电子及办公设备	127,032.08	-	-	108,723.87

2015 年度固定资产构成及变动情况如下：

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
<b>固定资产原值</b>	<b>23,949,063.68</b>	<b>431,812.23</b>	<b>23,230.00</b>	<b>24,357,645.91</b>
其中：房屋与建筑物	15,431,150.89	286,957.52	23,230.00	15,694,878.41
机器设备	7,402,427.73	27,034.19	-	7,429,461.92
运输设备	860,509.36	-	-	860,509.36
电子及办公设备	254,975.70	117,820.52	-	372,796.22
<b>累计折旧</b>	<b>7,499,682.72</b>	<b>1,567,502.97</b>	<b>10,666.44</b>	<b>9,056,519.25</b>
其中：房屋与建筑物	3,156,734.58	802,158.69	10,666.44	3,948,226.83
机器设备	3,537,455.88	594,083.32	-	4,131,539.20
运输设备	593,817.43	137,171.63	-	730,989.06
电子及办公设备	211,674.83	34,089.33	-	245,764.16
<b>减值准备</b>	-	-	-	-
其中：房屋与建筑物	-	-	-	-

机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子及办公设备	-	-	-	-
<b>固定资产账面价值</b>	<b>16,449,380.96</b>	-	-	<b>15,301,126.66</b>
其中：房屋与建筑物	12,274,416.31	-	-	11,746,651.58
机器设备	3,864,971.85	-	-	3,297,922.72
运输设备	266,691.93	-	-	129,520.30
电子及办公设备	43,300.87	-	-	127,032.06

**(2) 报告期内各期末固定资产租赁情况：**

通过融资租赁租入固定资产情况：无

通过融资租赁租出固定资产情况：无

**(3) 未获得产权证书的固定资产的情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司名下固定资产不存在未办妥产权证书的情况。

**(4) 固定资产抵押情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司用于抵押担保借款的固定资产金额如下：

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
厂房	5,069,967.11	抵押贷款受限
<b>合计</b>	<b>5,069,967.11</b>	-

**8、无形资产**

**(1) 无形资产构成及其变动**

2017年1-4月无形资产构成及其变动情况：

单位：元

项 目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年4月30日
<b>账面原值</b>	<b>1,851,596.31</b>	-	-	<b>1,851,596.31</b>
土地使用权	1,691,807.86	-	-	1,691,807.86
财务软件	159,788.45	-	-	159,788.45

<b>累计摊销</b>	<b>381,558.48</b>	<b>16,255.61</b>	-	<b>397,814.09</b>
土地使用权	367,476.54	11,036.08	-	378,512.62
财务软件	14,081.94	5,219.53	-	19,301.47
<b>减值准备</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
财务软件	-	-	-	-
<b>账面价值</b>	<b>1,470,037.83</b>	-	-	<b>1,453,782.22</b>
土地使用权	1,324,331.32	-	-	1,313,295.24
财务软件	145,706.51	-	-	140,486.98

2016年度无形资产构成及其变动情况:

单位: 元

项 目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
<b>账面原值</b>	<b>1,713,171.87</b>	<b>138,424.44</b>	-	<b>1,851,596.31</b>
土地使用权	1,691,807.86	-	-	1,691,807.86
财务软件	21,364.01	138,424.44	-	159,788.45
<b>累计摊销</b>	<b>338,249.55</b>	<b>43,308.93</b>	-	<b>381,558.48</b>
土地使用权	334,368.30	33,108.24	-	367,476.54
财务软件	3,881.25	10,200.69	-	14,081.94
<b>减值准备</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
财务软件	-	-	-	-
<b>账面价值</b>	<b>1,374,922.32</b>	-	-	<b>1,470,037.83</b>
土地使用权	1,357,439.56	-	-	1,324,331.32
财务软件	17,482.76	-	-	145,706.51

2015年度无形资产构成及其变动情况

单位: 元

项 目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
<b>账面原值</b>	<b>1,696,077.86</b>	<b>17,094.01</b>	-	<b>1,713,171.87</b>
土地使用权	1,691,807.86	-	-	1,691,807.86
财务软件	4,270.00	17,094.01	-	21,364.01
<b>累计摊销</b>	<b>303,695.02</b>	<b>34,554.53</b>	-	<b>338,249.55</b>
土地使用权	301,260.02	33,108.28	-	334,368.30
财务软件	2,435.00	1,446.25	-	3,881.25

<b>减值准备</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
财务软件	-	-	-	-
<b>账面价值</b>	<b>1,392,382.84</b>	-	-	<b>1,374,922.32</b>
土地使用权	1,390,547.84	-	-	1,357,439.56
财务软件	1,835.00	-	-	17,482.76

(2) 主要无形资产的取得方式、初始金额、摊销方法、摊销年限、最近一期末的摊余价值及剩余摊销年限

单位：元

资产名称	取得方式	初始金额	摊销方法	摊销期限（月）	累计摊销	摊余价值
土地使用权	出让	1,556,089.24	年限平均法	134	242,794.00	1,313,295.24

### 9、长期待摊费用

单位：元

项目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
厂房园区改造费用	686,190.04	696,141.18	470,801.47
辅助工程	146,802.25	166,452.01	76,155.79
<b>合计</b>	<b>832,992.29</b>	<b>862,593.19</b>	<b>546,957.26</b>

### 10、递延所得税资产

单位：元

项目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产减值准备	245,882.76	211,717.74	102,604.39
可抵扣亏损	217,726.60	-	-
<b>合计</b>	<b>463,609.36</b>	<b>211,717.74</b>	<b>154,874.84</b>

### 11、减值准备

2017年1-4月减值准备变动情况：

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
			转回	转销	
坏账准备	<b>1,379,192.53</b>	<b>293,294.04</b>	<b>57,126.51</b>	-	<b>1,615,360.06</b>
其中：	-	-	-	-	-
应收账款坏账准备	855,665.41	293,294.04	-	-	1,148,959.45

其他应收款坏账准备	-	-	-	-	-
存货跌价损失	523,527.12	-	57,126.51	-	466,400.61

2016 年度减值准备变动情况:

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
			转回	转销	
坏账准备	<b>991,763.32</b>	<b>400,169.01</b>	<b>12,739.80</b>	-	<b>1,379,192.53</b>
其中:	-	-	-	-	-
应收账款坏账损失	479,652.14	376,013.27	-	-	855,665.41
其他应收款坏账损失	12,739.80	-	12,739.80	-	-
存货跌价损失	499,371.38	24,155.74	-	-	523,527.12

2015 年度减值准备变动情况:

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
			转回	转销	
坏账准备	<b>400,037.55</b>	<b>591,725.77</b>	-	-	<b>991,763.32</b>
其中:	-	-	-	-	-
应收账款坏账损失	295,510.62	184,141.52	-	-	479,652.14
其他应收款坏账损失	9,425.68	3,314.12	-	-	12,739.80
存货跌价损失	95,101.25	404,270.13	-	-	499,371.38

## (七) 主要负债

### 1、短期借款

#### (1) 分类情况

单位: 元

项目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>

(2) 截至 2017 年 4 月 30 日借款具体情款如下:

单位: 元

借款单位	借款金额	借款期限	利率	抵押担保情况
交通银行股份有限公司新余分行	6,000,000.00	2016年3月15日至 2018年3月15日	5.66%	土地使用权与产房

## 2、应付账款

### (1) 账龄及期末余额变动分析

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	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	3,084,399.07	95.97%	4,442,925.08	94.17%	3,681,746.75	96.12%
1-2年	105,147.88	3.27%	212,814.80	4.51%	102,548.02	2.68%
2-3年	24,450.00	0.76%	24,450.00	0.52%	41,070.00	1.07%
3年以上	-	-	37,950.00	0.80%	4,890.00	0.13%
合计	<b>3,213,996.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,718,139.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,830,254.77</b>	<b>100.00%</b>

### (2) 报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

截至2017年4月30日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年4月30日	占比	款项性质	账龄
1	武汉兴豪顺建筑劳务有限公司	1,181,600.00	36.76%	劳务费	1年以内
2	新余市鑫佳能机械设备有限公司	663,567.16	20.65%	采购款	1年以内
3	山西定襄腾达锻造有限公司	357,902.20	11.14%	采购款	1年以内
4	新余市泰石贸易有限公司	173,673.53	5.40%	采购款	1年以内
5	长沙市宇力液压设备有限公司	166,521.82	5.18%	采购款	3年以内
合计		<b>2,543,264.71</b>	<b>79.13%</b>	-	-

截至2016年12月31日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	新余市鑫佳能机械设备有限公司	1,256,024.96	26.62%	采购款	1年以内
2	武汉兴豪顺建筑劳务有限公司	1,181,600.00	25.04%	劳务费	1年以内
3	山西定襄腾达锻造有限公司	546,073.40	11.57%	采购款	2年以内

序号	单位名称	2016年12月31日	占比	款项性质	账龄
4	长沙市宇力油压设备有限公司	306,521.82	6.50%	采购款	3年以内
5	新余市渝水区泰华贸易有限公司	147,919.58	3.14%	采购款	1年以内
合计		<b>3,438,139.76</b>	<b>72.87%</b>	-	-

截至2015年12月31日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	新余市泰石贸易有限公司	995,746.72	26.00%	原材料采购	1年以内
2	新余市旭京精密机械有限公司	782,487.00	20.43%	原材料采购	1年以内
3	山西定襄腾达锻造有限公司	385,979.59	10.08%	原材料采购	1年以内
4	长沙市宇力油压设备有限公司	218,260.00	5.70%	原材料采购	2年以内
5	新余市渝水区泰华贸易有限公司	211,470.18	5.52%	原材料采购	1年以内
合计		<b>2,593,943.49</b>	<b>67.72%</b>	-	-

(3) 报告期各期末，应付账款中持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（四）报告期末应收应付关联方款项余额”。

### 3、预收账款

#### (1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

项目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
预收账款	-	125,694.28	359.70
合计	-	<b>125,694.28</b>	<b>359.70</b>

(2) 报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

截至2016年12月31日，预收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	江西省天然气有限公司管道分公司	125,694.28	100.00%	服务费	1年以内
合计		<b>125,694.28</b>	<b>100.00%</b>	-	-

截至2015年12月31日, 预收账款前五名单位如下:

单位: 元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	广州东永港华燃气有限公司	359.70	100.00%	货款	1年以内
合计		<b>359.70</b>	<b>100.00%</b>	-	-

(3) 报告期各期末, 公司预收账款中不存在持本单位5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

#### 4、其他应付款

##### (1) 账龄及期末余额变动分析

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	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	48,665.60	100.00%	98,410.95	97.60%	1,163,169.20	26.46%
1-2年	-	-	-	-	1,203,000.00	27.37%
2-3年	-	-	-	-	1,891,838.15	43.04%
3年以上	-	-	2,419.48	2.40%	137,374.14	3.13%
合计	<b>48,665.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>100,830.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,395,381.49</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末, 公司其他应付款主要为往来款、职工借款、政府奖励及保证金、备用金。其中, 往来款系与关联方深圳利方源之间的往来, 政府奖励系奖励创新引进人才的奖励, 发放给符合标准职工。

报告期内, 公司其他应付款余额变动较大系因公司偿还了往来款与职工借款所致。其中职工借款是2013年公司因经营活动中流动资金不足, 向公司员工借款, 共计借款132.00万元, 该笔公司借款发生时未经过公司审批程序, 亦未与员工签订借款合同, 职工借款未约定利息。2016年7月, 公司已将员工借款归还。

**(2) 报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：**

①截至 2017 年 4 月 30 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年4月30日	占比	款项性质	账龄
1	沈阳辽海石油化工有限公司	21,829.00	44.86%	保证金	3年以上
2	代扣代缴员工社保	17,219.60	35.38%	社保	1年以内
3	徐斌	6,784.40	13.94%	备用金	1年以内
4	黄波	1,660.50	3.41%	备用金	1年以内
5	胡晓强	1,172.10	2.41%	备用金	1年以内
合计		<b>48,665.60</b>	<b>100.00%</b>	-	-

②截至 2016 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	谢伟龙	50,000.00	49.59%	备用金	1年以内
2	沈阳辽海石油化工有限公司	21,829.00	21.65%	保证金	1年以内
3	刘鹏	17,950.00	17.80%	备用金	1年以内
4	吴霞	8,631.95	8.56%	备用金	1年以内
5	廖自平	2,419.48	2.40%	围墙修补款	3年以上
合计		<b>100,830.43</b>	<b>100.00%</b>	-	-

③截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比	款项性质	账龄
1	深圳利方源	2,671,838.15	60.79%	往来款	3年以内
2	俞国平	150,000.00	3.41%	职工借款	2年以内
3	宋新文	150,000.00	3.41%	职工借款	3年以内
4	廖自平	123,998.01	2.82%	围墙修补款	2年以上
5	姚建伟	71,568.00	1.63%	往来款	1年以内
合计		<b>3,167,404.16</b>	<b>72.06%</b>	-	-

**(3) 报告期各期末，其他应付款中应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项**

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方、关联方关系及

关联方往来、关联方交易”之“（四）报告期末应收应付关联方款项余额”。

## 5、应付职工薪酬

（1）报告期各期末，应付职工薪酬明细如下：

2017年1-4月应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年4月30日
短期薪酬	585,617.14	1,610,854.95	1,907,460.64	289,011.45
其中：工资、奖金、 津贴和补贴	585,617.14	1,455,394.60	1,752,000.29	289,011.45
职工福利费	-	88,948.69	88,948.69	-
社会保险费	-	47,814.49	47,814.49	-
工会经费和 职工教育经费	-	18,697.17	18,697.17	-
离职后福利-设定提 存计划	-	69,591.21	69,591.21	-
其中：基本养老保险	-	69,489.21	69,489.21	-
失业保险	-	102.00	102.00	-
<b>合计</b>	<b>585,617.14</b>	<b>1,680,344.16</b>	<b>1,977,051.85</b>	<b>289,011.45</b>

2016年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	591,900.11	5,584,192.65	5,590,475.62	585,617.14
其中：工资、奖金、 津贴和补贴	591,900.11	4,667,555.45	4,673,838.42	585,617.14
职工福利费	-	292,617.06	292,617.06	-
社会保险费	-	553,959.94	553,959.94	-
工会经费和 职工教育经费	-	70,060.20	70,060.20	-
离职后福利-设定提 存计划	-	441,272.67	441,272.67	-
其中：基本养老保险	-	440,263.85	440,263.85	-
失业保险	-	1,008.82	1,008.82	-
<b>合计</b>	<b>591,900.11</b>	<b>6,466,737.99</b>	<b>6,473,020.96</b>	<b>585,617.14</b>

2015年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	251,850.52	4,174,795.95	4,514,845.54	591,900.11
其中：工资、奖金、津贴和补贴	251,850.52	3,630,450.06	3,970,499.65	591,900.11
职工福利费	-	252,607.66	252,607.66	-
社会保险费	-	169,694.72	169,694.72	-
工会经费和职工教育经费	-	122,043.51	122,043.51	-
离职后福利-设定提存计划	-	302,987.34	302,987.34	-
其中：基本养老保险	-	302,295.29	302,295.29	-
失业保险	-	692.05	692.05	-
<b>合计</b>	<b>251,850.52</b>	<b>4,477,783.29</b>	<b>4,817,832.88</b>	<b>591,900.11</b>

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险，根据该等计划，本公司分别按全省平均工资的 20% 每月向该等计划缴存费用；公司为残疾人购买失业保险计划按其基本工资的 1% 每月为其缴纳失业保险金。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 6、应交税费

单位：元

项目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
企业所得税	700,538.61	983,861.22	1,351,097.60
增值税	-	475,981.52	698,739.01
城市建设维护税	156.57	33,588.79	48,911.73
房产税	40,127.74	60,687.44	60,687.44
教育费附加	52.43	14,364.31	34,936.94
地方教育费附加	34.96	9,576.20	
土地使用税	21,113.35	63,340.06	63,340.06
个人所得税	3,420.95	942.23	58.86
<b>合计</b>	<b>765,444.61</b>	<b>1,642,341.77</b>	<b>2,257,771.64</b>

## （八）股东权益情况

### 1、股本

单位：元

股 东	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
泰达国际	21,600,000.00	21,600,000.00	16,000,000.00
深圳利方源	7,198,560.44	7,198,560.44	2,695,600.00
信达长林	3,000,000.00	3,000,000.00	2,222,200.00
新余新知力	1,760,955.56	1,760,955.56	1,304,400.00
<b>合计</b>	<b>33,559,516.00</b>	<b>33,559,516.00</b>	<b>22,222,200.00</b>

## 2、资本公积

单位：元

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
资本溢价	3,604,615.28	3,604,615.28	528,178.67
<b>合计</b>	<b>3,604,615.28</b>	<b>3,604,615.28</b>	<b>528,178.67</b>

## 3、盈余公积

单位：元

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
法定盈余公积	-	-	1,264,639.95
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,264,639.95</b>

## 4、未分配利润

单位：元

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
年初未分配利润余额	489,896.26	5,904,756.18	3,912,252.83
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,192,053.98	941,556.06	2,170,256.25
减：提取法定盈余公积	-	137,531.96	177,752.90
提取任意盈余公 积	-	-	-
提取一般风险准 备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通 股股利	-	4,872,744.38	-
净资产折股	-	1,346,139.63	-
年末未分配利润余额	-702,157.71	489,896.26	5,904,756.18

## 七、报告期主要财务指标分析

### （一）偿债能力分析

报告期内，公司短期借款余额如下：

单位：元

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>

公司报告期内无长期借款。

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（母公司）	21.87%	25.13%	35.25%
流动比率（倍）	2.91	2.56	1.85
速动比率（倍）	1.15	1.30	0.92

报告期各期末，公司资产负债率有所下降并一直处于较低水平，流动比率和速动比率在2016年有所上升。总体看来，公司资产负债率较低，流动比率、速动比率处于合理水平，公司偿债能力较好，偿债风险较小。

### （二）营运能力分析

项 目	2017年1-4月 /2017年4月30日	2016年度 /2016年12月31日	2015年度 /2015年12月31日
应收账款周转率（次）	0.16	1.95	2.35
存货周转率（次）	0.05	0.62	0.54

报告期各期末，公司应收账款周转率、存货周转率偏低，一方面，和整个经济大环境相关，传统制造行业、项目施工行业回款效率低，下游回款方属于产业链较为强势的一方，回款期限长。

另一方面，公司近年致力于业务转型，其中技术服务业务占比上升，公司的技术服务业务根据情况不同，种类复杂，长期的施工合同、简单的加接旁路、后续指导业务、要求及时的抢修业务等要求的材料支出、人工支出、劳务成本支出不尽相同，并且技术服务业务通常需要客户完全验收并达到一定的维保期方能全部收回款项，也导致公司应收账款周转率有所下降。

公司存货周转率偏低，主要是因为公司材料、产品等均为钢材类产品，公司

于 2014 年、2015 年即钢材价格较低时采购大量钢材以做储备并备货生产较多产品，由于经济环境、业务规模扩张以及季节性因素等影响，产品存在一定的积压，导致存货整体周转率较低。

### （三）盈利能力分析

单位：元

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
营业收入	1,562,743.59	20,058,113.06	18,790,044.97
营业利润	-1,591,398.88	1,076,973.97	2,914,714.96
净利润	-1,192,053.98	941,556.06	2,562,983.50
毛利率（%）	48.41	48.66	54.49
净资产收益率（%）	-3.22	2.91	8.39
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-3.63	2.56	8.07
基本每股收益（元/股）	-0.04	0.03	0.10
稀释每股收益（元/股）	-0.04	0.03	0.10

2015 年度、2016 年及 2017 年 1-4 月公司营业利润分别为 2,914,714.96 元、1,076,973.97 元及-1,591,398.88 元，毛利率呈现调整下降趋势。公司的营业成本主要为设备成本、劳务及技术服务的维护成本及维护劳务中产生的耗材成本。设备成本主要是钢材价格波动对设备销售产生的利润影响较大，劳务及技术服务主要为人力成本。

#### 1、公司毛利率变动合理性分析如下：

##### ①从主营业务方面分析毛利率

公司主营业务按照产品及服务类别分类可以分为销售业务和技术服务业务两大类。

公司销售业务是指公司研发、生产、销售油气管道不停输开孔技术设备及管道维护抢修配套设备的一般销售业务。作为传统的技术设备和配套设备的一般销售业务，公司下游客户主要为大中型市政燃气公司，下游话语权较强，公司议价能力不强，因此毛利率比较稳定。

技术服务业务是指在不停止输送介质（石油、天然气等）、不降低压力、保证管线正常运行的情况下，对管道进行维护、抢修、加接旁路、更换或加设

阀门、更换损坏管道段以及管道局部改道等施工作业、后续维保、保驾及技术指导等业务。

根据国家发改委印发的《石油发展“十三五”规划》，在“十三五”期间，成品油管道里程将从 2.1 万公里提高到 3.3 万公里，增长 57%；天然气管道里程将从 6.4 万公里提高到 10.4 万公里，增加量相当于中石化现有管道里程数的五倍。同时，由于中国现有部分管道的也已到了更新换代的阶段。公司面对的技术服务领域的业务市场前景较好。由于技术服务业务技术要求严格，尤其是维保、抢修类业务要求的时效性强，完工验收水平要求高，提供的服务、技术水平较高，相对销售业务而言，技术服务业务毛利率较高。

### ②从公司毛利率贡献率分析

报告期内，公司毛利率贡献率的变动情况如下：

类别	2017年1-4月		2016年度		2015年度	
	毛利率	毛利率贡献率	毛利率	毛利率贡献率	毛利率	毛利率贡献率
销售业务毛利率	40.93%	53.97%	48.62%	66.68%	50.23%	73.36%
技术服务业务	61.62%	46.04%	48.75%	33.33%	71.08%	26.64%
合计	48.41%	100.00%	48.66%	100.00%	54.49%	100.00%

根据上表各项业务毛利率对综合毛利率贡献情况，技术服务业务的毛利率贡献率在报告期内分别为 26.64%、33.33%、46.04%，虽然 2016 年技术服务业务毛利率被拉低，但是毛利率贡献率整体呈现上升趋势。技术服务业务的毛利优势在公司未来的发展中将起到重要的推动作用。

### ③从公司销售模式、产品特点分析

从公司销售模式、产品特点来看，公司销售主要为通过自身销售渠道直接销售交付客户。在客户向公司下达订单后，公司根据客户需求生产不同规格、压力等级的设备及管件，直接发货给客户，并提供售后服务或提供操作培训。由于销售渠道的有限性及产品的成熟度较高，公司销售产品的下游客户议价能力较强，公司销售业务的毛利率相对比较稳定，短时间内，通过技术革新提高销售产品毛利率存在一定滞后性。由于技术服务业务技术要求严格，尤其是维保、抢修类业务要求的时效性强，完工验收水平要求高，提供的服务、技术水平较

高，毛利率因此较高。

公司所在的行业为专业的管道运输的服务行业，其中，生产销售领域的业务有限，公司规模较小，下游处于强势方，应收账款账期较长，周转率较低，公司面临一定的营运资金压力，短期内，公司无法通过扩张规模来获取收入增长。技术服务领域的业务市场前景较好，成本主要依赖于提供技术服务的人员成本及部分材料、费用等，由于技术服务业务要求严格，尤其是维保、抢修类业务要求的时效性强，完工验收水平要求高，提供的服务、技术水平较高，毛利率较高。因此公司优化客户结构，在稳定发展低毛利的生产销售业务的同时，大力开拓技术服务相关业务，毛利较高的服务类业务收入占比从 2015 年的 20.42% 提升至 33.27%。同时，为增加公司技术服务业务的推进和发展，前期发展中的相应支出较高，导致技术服务业务毛利率被拉低，公司 2016 年毛利率水平显示出下降的趋势。

2015 年度、2016 年及 2017 年 1-4 月，公司净资产收益率分别为 8.39%、2.91% 及 -3.22%，下降较大幅度较大，2016 年公司所有者权益增加，在此期间，公司进行了增资扩股。

## 2、公司净利润较小的原因及合理性

报告期内，公司净利润规模较小，且最后一期为负数，主要原因是设备生产制造业务竞争较为激烈，公司业务目前处于转型阶段，计划进一步发展油气管道不停输开孔封堵的技术服务业务。2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月公司技术服务收入分别为 3,836,656.59 元、6,673,322.25 元及 565,230.75 元，占其当期营业收入的比重分别为 20.42%、33.27%、36.17%。公司技术服务业务正在逐步发展中，但是由于公司的技术服务业务的市场开拓面向的受众群体小而精准，行业内垂直性强，需口碑营销与广告开拓相结合，业务增长速度与开拓市场速度相比有一定滞后性，无法在短期内打开市场，需进行较长时间的推广，因此扣除非经常性损益后的净利润较少，且增长幅度较小。

2017 年 1-4 月，公司净利润为负，主要系因行业存在季节性因素，由于公司下游客户多为大中型燃气企业，下游客户每年年初制定相应的采购计划，多数客户每年第一季度以后才会陆续公布相应采购招投标等计划，销售、技术服务业务高峰期第三季度以后。

公司为保证收入及利润的增长,一方面,公司致力于研发新产品,增加未来的收入增长点,为未来公司拓展技术服务业务提供新的着力点。另一方面,公司加大优质客户的开发,拟采用百度推广、外包推广等网络与市场结合的方式打开公司的知名度及业务方位,进一步发展高毛利率的技术服务业务,强化技术服务团队。

#### (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	-3,065,454.68	2,144,335.63	1,281,833.18
投资活动产生的现金流量净额	628,698.01	-3,817,940.78	-802,500.40
筹资活动产生的现金流量净额	-114,042.50	511,781.69	-450,830.15
现金及现金等价物净增加额	-2,550,799.69	-1,157,252.22	28,502.63
期末现金及现金等价物余额	856,311.86	3,407,111.55	4,564,363.77

##### 1、经营活动产生的现金流量分析

##### (1) 公司经营活动产生的现金流量净额分析

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	-3,065,454.68	2,144,335.63	1,281,833.18
净利润	-1,192,053.98	941,556.06	2,562,983.50

2017年1-4月,公司经营活动产生的现金流量净额为负数主要有两方面原因:一方面,公司所处的行业内下游客户处于强势方,应收账款回收账期长,公司对上游供应商及时付款,导致经营性现金流量流出较大;另一方面,公司行业的季节性,第三四季度为业务集中期,公司需提前备货,存货余额增加,导致了部分经营性现金流出。

##### (2) 销售商品、提供劳务收到的现金分析:

单位:元

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
销售商品、提供劳务收到的现金	3,729,952.97	22,012,911.91	17,609,997.13
营业收入	1,562,743.59	20,058,113.06	18,790,044.97

公司在2015年度、2016年度及2017年1-4月中,通过“销售商品、提供劳

务收到的现金”与营业收入的对比，可以看出销售回款相对收入略有延迟，但与公司的业务规模相匹配，另下游回款客户的信用较高，应收款项基本可以收回。

## 2、投资活动产生的现金流量分析

单位：元

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	3,600,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	23,404.93	12,999.31	27,001.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,932.04	-	-
收到其他与投资有关的现金	-	2,750,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>3,677,336.97</b>	<b>7,762,999.31</b>	<b>10,027,001.96</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,638.96	1,480,940.09	829,502.36
投资支付的现金	3,000,000.00	8,100,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	2,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>3,048,638.96</b>	<b>11,580,940.09</b>	<b>10,829,502.36</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>628,698.01</b>	<b>-3,817,940.78</b>	<b>-802,500.40</b>

报告期内，公司产生的“投资支付的现金”主要系公司买入的银行理财产品。

## 3、筹资活动产生的现金流量分析

单位：元

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	4,869,036.92	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	6,000,000.00	6,000,000.00	6,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>10,869,036.92</b>	<b>6,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	6,000,000.00	6,200,000.00

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,042.50	365,417.08	450,830.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,991,838.15	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>6,114,042.50</b>	<b>10,357,255.23</b>	<b>6,650,830.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-114,042.50</b>	<b>511,781.69</b>	<b>-450,830.15</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.52	4,571.24	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,550,799.69</b>	<b>-1,157,252.22</b>	<b>28,502.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,407,111.55	4,564,363.77	4,535,861.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>856,311.86</b>	<b>3,407,111.55</b>	<b>4,564,363.77</b>

报告期内取得借款收到的现金、偿还债务支付的现金，系公司取得银行借款及偿还的职工借款。

## 八、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### （一）关联方认定标准

根据《公司法》和财政部《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的相关规定，关联方认定标准如下：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；关键管理人员，是指有权力负责计划、指挥和控制公司活动的人员；

10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

## （二）关联方及关联关系

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
新余泰达长林管道技术有限公司	本公司之子公司

### 2、不存在控制关系的关联方

公司不存在控制关系的关联方主要包括持股 5% 以上股东、公司董事、监事、高级管理人员等关联自然人，以及与上述人群存在关联关系的关联法人等。报告期内，不存在其他公司对本公司形成共同控制、重大影响的情况，且本公司不存在投资其他合营、联营公司的情况。

#### （1）直接持股 5% 以上的股东

序号	关联方名称	与公司关系
1	泰达国际控股有限公司	法人股东
2	深圳市利方源商贸发展有限公司	法人股东
3	江西信达长林机械有限公司	法人股东
4	新余新知力科技发展有限公司	法人股东

#### （2）公司董事、监事及高级管理人员

序号	关联方名称	与公司关系
1	姚建伟	董事长
2	李兆丰	副董事长
3	冯泽辉	董事
4	陈洁	董事兼董事会秘书

5	罗兆方	董事
6	宋新文	董事兼总经理
7	俞泓	监事
8	丁敏	监事
9	邓其斌	监事
10	俞国平	副总经理
11	张慧琦	财务总监

**(3) 关联自然人**

序号	关联方名称	与公司关系
1	林素贞	长林管道董事冯泽辉之兄冯泽伟的配偶，林素贞通过持有深圳利方源 85.50% 的股权，从而间接持有长林管道 18.34% 的股份。
2	NGUYEN THILANANH	公司实际控制人姚建伟之配偶。
3	沙秋月	持有泰达国际 25% 股权，从而间接持有长林管道 16.09% 的股份。

**(4) 不存在控制关系的关联法人**

序号	关联方名称	与公司关系
1	江西长林鑫源通信科技有限公司	公司股东信达长林持有其股份； 副董事长李兆丰担任其法定代表人、董事长、总经理职务； 监事丁敏担任其监事职务； 财务总监张慧琦之夫万建国担任其董事
2	亚洲富士长林电梯（新余）有限公司	公司股东信达长林持有其股份； 副董事长李兆丰担任其董事职务； 监事丁敏担任其监事职务
3	江西长林重工有限公司	公司股东信达长林持有 100% 股权； 副董事长李兆丰担任其董事职务； 财务总监张慧琦之夫万建国担任其法定代表人及董事长职务
4	江西长林科技有限公司	公司股东信达长林持有 100% 股权； 副董事长李兆丰担任其董事职务； 监事丁敏担任其监事职务；

5	新余汇林实业有限公司	副董事长李兆丰担任其法定代表人、执行董事，并持有其 33% 股权
6	中国深圳国际合作（集团）股份有限公司	董事冯泽辉担任其董事
7	绿洲世界（深圳）商贸有限公司	董事罗兆方担任其总经理
8	深圳市宁生投资有限公司	董事陈洁担任其副总经理
9	江西瀚德科技有限公司	监事丁敏担任其财务总监
10	盛得投资公司	董事长姚建伟担任其董事
11	深圳恒宝士线路板有限公司	董事长姚建伟通过恒堡实业有限公司间接持有其股份，担任其董事
12	利来娱乐发展有限公司	董事长姚建伟持有其股份
13	恒堡实业有限公司	董事长姚建伟担任其董事，持有其股份
14	此刻文化科技（深圳）有限公司	董事冯泽辉担任其法定代表人、总经理、执行董事并持有其股份

注：2017 年 7 月，丁敏自江西瀚德科技有限公司离职，不再担任其财务总监职务。

### （三）关联交易

#### 1、经常性关联交易

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①出售商品/提供劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
江西长林重工有限公司	设备销售	-	26,188.18	1,837.61
江西长林科技有限公司	设备销售	-	-	1,358.97

##### ②采购商品/接受劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
江西长林重工有限公司	委托加工	-	11,692.31	14,528.48

关联方	关联交易内容	2017年1-4月	2016年度	2015年度
江西长林科技有限公司	委托加工	-	71,408.64	14,842.01

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	57,933.20	177,360.80	164,280.00

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：	-	-	-	-
宋新文	150,000.00	2013年3月4日	2016年7月28日	无息借款
张慧琦	50,000.00	2013年3月1日	2016年7月28日	无息借款
邓其斌	20,000.00	2013年3月4日	2016年7月28日	无息借款
俞国平	150,000.00	2014年3月4日	2016年7月28日	无息借款
姚建伟	71,568.00	2015年1月26日	2016年7月19日	无息借款
深圳利方源	1,000,000.00	2013年12月25日	2016年7月26日	无息借款
深圳利方源	1,000,000.00	2014年1月17日	2016年7月26日	无息借款
深圳利方源	800,000.00	2015年2月11日	2016年7月26日	无息借款
泰达国际	HKD:2,000,000.00	2016年7月27日	2019年07月29日	无息借款注①
拆出：	-	-	-	-
信达长林	920,000.00	2015年7月27日	2016年2月1日	无息借款
江西长林鑫源通信科技有限公司	500,000.00	2015年12月7日	2016年2月4日	无息借款
江西长林鑫源通信科技有限公司	300,000.00	2016年4月8日	2016年6月8日	年利率5.66%
江西长林鑫源通信科技有限公司	700,000.00	2016年4月8日	2016年5月4日	年利率5.66%
江西长林鑫源通信科技有限公司	700,000.00	2016年5月12日	2016年6月8日	年利率5.66%
江西长林科技有限公司	300,000.00	2016年7月15日	2016年7月18日	年利率5.66%

注①：2016年7月29日，公司与泰达国际达成协议，将公司向泰达国际超额分配利润以及泰达国际于2016年7月27日向公司提供之港币200.00万元（按照2016年7月27日汇率中间价折合人民币1,719,040.00元）借款债务相互抵消。

## 2、偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方未发生偶发性关联交易。

### （四）报告期末应收应付关联方款项余额

#### 1、应收关联方款项余额

（1）截至 2017 年 4 月 30 日无应收关联方款项。

（2）截至 2016 年 12 月 31 日应收关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比	款项性质
应收账款	江西长林重工有限公司	17,585.00	0.18%	设备加工，委托销售
	合计	<b>17,585.00</b>	<b>0.18%</b>	-

（3）截至 2015 年 12 月 31 日应收关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比	款项性质
应收账款	江西长林科技有限公司	1,590.00	0.02%	设备加工，委托销售
	江西长林重工有限公司	2,150.00	0.02%	设备加工，委托销售
	合计	<b>3,740.00</b>	<b>0.04%</b>	-
其他应收款	泰达国际	240,682.18	19.34%	代扣代缴分红利息
	江西长林鑫源通信科技有限公司	500,000.00	40.17%	借款
	信达长林	250,000.00	20.08%	借款
	宋新文	15,000.00	1.21%	备用金
	合计	<b>1,005,682.18</b>	<b>80.79%</b>	-

#### 2、应付关联方款项余额

（1）截至 2017 年 4 月 30 日无应付关联方款项。

（2）截至 2016 年 12 月 31 日无应付关联方款项。

（3）截至 2015 年 12 月 31 日应付关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比	款项性质
其他应付款	深圳利方源	2,671,838.15	60.79%	借款

	姚建伟	71,568.00	1.63%	借款
	宋新文	150,000.00	3.41%	借款
	张慧琦	50,000.00	1.14%	借款
	邓其斌	20,000.00	0.46%	借款
	俞国平	150,000.00	3.41%	借款
	合计	<b>3,113,406.15</b>	<b>70.83%</b>	-

### 3、预付关联方款项余额

(1) 截至 2017 年 4 月 30 日无预付关联方款项。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日无预付关联方款项。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日无预付关联方款项。

#### (五) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，公司经常性关联交易主要为商品销售、委托加工、委托研发、关联方资金拆借等，定价均以交易发生时的市场行情为基础，不存在损害公司股东和债权人利益的情况。公司关联销售、采购占营业收入、营业成本的比例均很小，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无重大影响。

#### (六) 公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，本公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序，主要内容如下：

##### 1、《公司章程》规定

《公司章程》第七十五条规定：“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。股东大会对有关关联交易事项作出决议时，视普通决议和特别决议不同，分别由出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数或者2/3以上通过。有关关联交易事项的表决投票，应当由两名非关联股东代表参加计票和监票。”

股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”

## 2、《关联交易管理制度》的规定

《关联交易管理制度》第九条规定：“董事会审议关联交易事项时，有利害关系的董事可以出席董事会会议，就该关联交易的公允性及是否对公司有利发表意见，并就其他董事的质询作出说明。”

《关联交易管理制度》第十二条至十五条规定了股东大会和股东会就关联事项进行表决时，关联股东应当回避表决。

《关联交易管理制度》第十六条规定：“公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额达到下列标准的关联交易事项由董事会审批决定：1.公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上的关联交易；2.公司与关联法人发生的金额在300万元以上，且占公司最近一期经审计的净资产绝对值0.5%以上的关联交易。”

《关联交易管理制度》第十七条规定：“公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在3,000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应将该交易提交股东大会审议。”

### （七）关联交易的必要性与公允性

#### 1、关联交易必要性

公司与上述关联公司发生关联交易的必要性在于，公司在收到订单后，偶尔出现因为订单较急或者任务较重的情况，会联系外协厂商进行部分零部件的加工，结算金额按照市场价格进行结算。

#### 2、关联交易公允性

报告期内，公司关联销售、采购占营业收入、营业成本的比例均很小，主要是零部件委托加工，并且按照市场价格进行结算，价格公允。

2016年9月1日，有限公司召开董事会，审议通过《关于公司最近二年及一期关联交易的议案》，全体股东确认公司近二年及一期与各关联方所发生的关联交易定价公允，不存在交易不真实，定价不公允及影响公司独立性及日常经营的情形，亦不存在损害公司及其他股东权益的情形。

综上，公司报告期内关联交易价格比较公允，且公司各股东已针对报告期内关联交易的公允性做出确认，公司及控股股东也做出承诺，后续会逐步减少关联交易，公司股东会持续监督公司该等关联交易行为的合法合规性。

#### （八）减少和规范关联交易的具体安排

公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，另外，为使相关决策更具有操作性，以便于有效落实管理决策，管理层对关联交易的决策程序做了进一步的规范，起草了《关联交易管理制度》，并提交股东大会予以通过。同时，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员已经出具相关承诺减少和避免关联交易。

### 九、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司未有需要披露的期后事项、或有事项或其他重要事项。

### 十、报告期资产评估情况

1、2016年3月6日，因深圳利方源以其持有的新余管道50%的股权作价，向泰达长林进行增资，因此江西平安资产评估有限公司以2015年12月31日为基准日，对新余泰达长林管道技术有限公司净资产进行评估，评估方法为成本加和法（资产基础法），评估价值为3,175,304.63元，评估情况如下：

单位：万元

项 目	账面值	评估值	增减值	增值率
流动资产	316.15			
非流动资产		317.23	1.08	-
固定资产	95.55	79.27	-16.28	-17.03%
无形资产	95.44	7916.08	-16.28	-17.00%
<b>资产总计</b>	<b>0.11</b>	<b>0.11</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>
流动负债	411.69	396.50	-15.19	-3.69%
非流动负债	78.97	78.97	-	-
负债合计	-	-	-	-
<b>净资产</b>	<b>78.97</b>	<b>78.97</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2、因公司改制的需要，公司聘请了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了《资产评估报告书》（中铭评报字[2016]第16092号），评估基准日为2016年5月31日，评估方法

为资产基础法，评估情况如下：

单位：万元

项 目	账面值	评估值	增减值	增值率
流动资产	3,461.63	4,066.29	648.37	18.73%
非流动资产	1,791.12	3,160.73	1,369.61	76.47%
固定资产	1,417.89	2,025.83	607.94	42.88%
无形资产	146.05	830.59	684.54	468.69%
资产总计	<b>5,252.75</b>	<b>7,227.02</b>	<b>1,974.27</b>	<b>37.59%</b>
流动负债	1,569.93	1,569.93	0.00	0.00
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	1,569.93	1,569.93	-	-
净资产	<b>3,682.81</b>	<b>5,657.09</b>	<b>2,012.25</b>	<b>54.64%</b>

## 十一、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期公司股利分配政策

《公司章程》第八章第一百四十三条：“第一百四十三条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 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% 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。

第一百四十四条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百四十五条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利的派发事项。

第一百四十六条公司可以采取现金或者股票方式或者法律许可的其他方式分配股利。”

## （二）报告期实际利润分配情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司累计税后未分配利润人民币 7,249,621.33 元。2016 年 3 月 10 日，有限公司召开董事会一致同意有限公司将未分配利润人民币 7,249,621.33 元，资本公积人民币 528,178.57 元转增资本。增资后由原实收资本 2,222.22 万元增至 3,000.00 万元。增资额如下：

单位：元

序号	股东名称	未分配利润转增资本	资本公积转增资本
1	泰达国际	5,219,712.45	380,287.55
2	深圳利方源	879,376.55	64,067.89
3	信达长林	724,980.77	52,819.23
4	新余新智力	425,551.56	31,004.00
-	合计	<b>7,249,621.33</b>	<b>528,178.67</b>

公司经自查发现，前述可分配利润计算错误，实际可分配利润应为 4,872,744.38 元，公司超额分配利润 2,376,876.95 元。2016 年 3 月 21 日，有限公司召开董事会，决定由全体股东各自退换超额分配利润 2,376,876.95 元。2016 年 7 月 27 日，有限公司全体股东退回超额分配利润 2,376,876.95 元。

## （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

根据《公司章程》，公司挂牌后的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 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% 以上的，可以不再提取。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## 十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业主要财务数据

为更好的打通客户服务上下游环节，形成业务互补，公司于2016年5月收购新余管道其余50%股权，新余管道成为公司（全资）子公司。报告期内，新余管道其主要财务数据如下：

单位：元

项目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
营业收入	632,752.12	3,784,511.25	5,137,783.42
净利润	91,619.90	861,910.40	785,454.51
项目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总额	5,519,921.36	5,652,488.33	5,142,240.40
负债总额	2,566,956.66	2,791,143.53	1,294,920.88
净资产	2,952,964.70	2,861,344.80	3,847,319.52

## 十三、经营发展目标及风险因素

### （一）经营发展目标

未来几年，公司制定新的发展规划，坚持以市场需求为中心，以市场价值为导向，寻求营业收入有新的突破。具体的发展规划包括以下几点：

#### 1、加大研发投入，顺应市场需求

公司计划进一步加大研发投入。一是研发部与市场部加强配合，参加展会，拜访客户。在产品销售、维护过程中，与客户保持密切沟通，跟进客户反馈，及时响应客户需求；二是对多数客户需求较为集中的设备及产品功能上，公司加大研发投入，及时做出技术研发和改进响应，不断提高客户满意度；三是推进新产

品市场化，对研发成果转化率进行考核，以三年为限，分别得出当年、次年、第三年的转化率数据，对优秀项目予以奖励；四是借助周边高校力量，搭建工程技术研发中心，争取省市相关部门的认证。公司已计划于 2017 年进行数项新设备、新功能及新技术的立项开发工作，计划研发投入近百万元，不仅涉及已有产品的改进改良，还可增加高压、小口开孔需求、大口径接线、完善压力补偿等功能，实现产品多样化。

## **2、进行设备购置，扩大公司产能**

为了提高生产效率，提升公司自动化水平，公司管理层计划购置数台大型生产数控设备，包括数控高速龙门铣、超声相控阵检测仪等，可用于管件制造、质量检测检验等流程，配合公司在建的管道探伤房等设施，进一步提高公司生产效率及产品质量。

## **3、培养现有人才，引进外部人才，加强中青年骨干力量**

公司计划全面开展“以老带新”，对公司现有年轻员工加强培养，并设立奖励机制促进员工学习新知识，考取各类证书等；同时，公司为了加强竞争，也计划从外部引入生产人才。最终，公司希望达到改善队伍年龄结构和强化素质培训，全面培养公司中青年骨干力量。

## **4、发挥自身优势，加强公司业务链条的合作关系**

公司本身专业从事不停输开孔封堵设备的研发、生产和维护，子公司新余管道从事管道技术服务等业务。在后续业务销售中，公司会进一步加强公司业务链条的合作，在产品及设备销售中加强对公司技术服务业务的宣传力度，在面对需要技术服务业务的客户时会加强对公司产品设备的推广。

### **（二）可能对公司持续经营产生不利影响的风险因素**

#### **1、业务特许资质复审风险**

公司主营业务为油气管道不停输开孔封堵设备的研发、生产、销售及提供相关技术服务。全资子公司新余管道主要业务为管道维护及抢修设备的销售，并提供相关技术服务。根据相关法律法规的要求，公司因涉及带压特种设备生产，需要获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备制造许可证》及《特种设备安装改造维修许可证》。同时，公司的技术服务涉及管道安装、改造业务，需要

获得住房和城乡建设局颁发的《建筑业企业资质证书》和《安全生产许可证》。

公司拥有《特种设备安装改造维修许可证》（压力管道）（证书编号 TS3810700-2020）、《特种设备制造许可证》（压力管道元件）（证书编号 TS2710W65-2020）、《建筑业企业资质证书（施工劳务不分等级）》（证书编号 D336087328）、《安全生产许可证》（赣）JZ 安许证字【2017】100006、《辐射安全许可证》（证书编号赣环辐证[K1301]）、质量管理体系认证、健康安全环境管理体系评审认证等资质和认证。子公司拥有《道路运输经营许可证》（证书编号赣交运管许可新字 360503201617 号）。

上述资质及许可对公司的生产经营作用重大，但这些资质和认证均需定期复审才能继续持有，如果公司未来不能通过复审，将不再具有上述资质和认证，对公司经营业绩可能产生一定影响，公司面临行业特许资质复审风险。

针对上述情况，公司一方面加强资质及认证管理体系制度的建立健全，加强内部职工培训，另一方面，在营业范围允许的条件下合法合规经营，以保障上述资质及认证的复审通过率。

## 2、存货、应收账款余额较大导致营运资金占用周期较长的风险

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月，公司存货金额较大，占总资产比例较高，存货周转率较低，公司存货金额分别为 1,583.60 万元、1,646.79 万元及 1,811.70 万元，占总资产比例分别为 32.37%、32.39%及 38.72%，存货周转率分别为 0.54 次、0.62 次及 0.05 次。2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月，公司应收账款余额分别为 927.73 万元、997.57 万元及 784.65 万元，占总资产比例分别为 18.96%、19.62%及 16.77%，公司应收账款周转率分别为 2.35 次、1.95 次及 0.16 次。存货金额较大及周转率较低，一方面，在很大程度上对公司日常营运资金形成较长时间的占用，并影响企业资产运营及管理效率，另一方面如果未来公司产品销售市场、客户发生不利变化，可能导致存货跌价或难以对外销售，将会对公司经营业绩带来较大影响。

针对上述情况，企业未来几年生产运营中尽量以消耗现有库存原材料为主，已有产成品通过一定特殊加工后进行出售。对于应收账款余额较大的问题，因公司客户均为大中型市政燃气公司，应收账款无法收回风险较小，公司将加强回款

管理，进一步完善信用政策。

### 3、盈利能力下滑风险

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月，公司净利润分别为 256.30 万元、94.16 万元及-119.21 万元，净资产收益率分别为 14.51%、2.79%及-3.22%。公司盈利能力有所下降且最后一期处于亏损状态。公司盈利能力下滑主要是因为行业竞争加剧，各厂商之间存在价格竞争，同时营业成本中人工费用的增加也影响了公司利润。另外，公司所处行业存在季节性因素，每年订单及业务多集中在夏秋两季，因此导致公司 2017 年 1-4 月收入下降，出现亏损情形。

在各厂商之间存在价格竞争的背景下，公司坚持质量优先的原则，获得老客户对其品质的认同。在保证原有客户不流失的情况下，公司继续开拓新疆等地的新客户，以期获得更多订单。同时，随着公司于 2017 年购置部分先进机床，可提高生产效率，进一步减少人工费用。

### 4、业务季节性波动对公司经营带来影响的风险

经量化分析公司合同签署数量及合同金额，公司经营存在季节性因素，表现为公司在每年第一季度签署的合同数量较少，多数合同签署集中在二季度之后。季节性因素原因一是公司部分客户集中在北方地区，受到天气影响，冬季施工活动减少，从而影响到公司产品销售，在年底和年初之际业务减少；二是公司客户一般在第一季度制定采购计划，并于第二季度陆续下达订单。公司在提供产品及服务后确认收入，因此公司营业收入主要集中在下半年，导致公司上半年盈利水平受到一定影响；三是部分客户元旦及春节假期较长，进一步减少春季的订单情况。因此，公司业务存在季节性因素影响，公司业绩存在一定波动，给公司经营带来一定风险。

### 5、产品及施工质量导致的安全生产风险

公司主要从事油气管道不停输设备的生产和销售，并可以提供相应的技术服务，公司生产产品包括管道带压开孔封堵设备及带压管道元件等零部件，服务对象大部分为各类带压油气管道。在安装、改造过程中，现场管道类型多、压力大、输送介质复杂，对产品质量和操作安全有较高的要求，如果施工质量不佳，操作人员出现失误等情况发生，将直接影响到管道施工安全，引发安全生产事故，并

影响客户的生产经营。随着公司业务规模的扩大，不排除未来存在产品质量控制不利，因产品质量问题导致安全生产风险加大的风险。

针对上述情况，公司更加重视质量控制和安全生产工作，制定质量控制、安全生产措施，全面把控质量控制、组织安全生产工作。同时，质量技术室有严格的产品检验程序，确保公司出厂产品合格达标。

## 6、行业竞争加剧风险

随着我国油气管道运输行业进入大发展时代，油气管道维护、抢修设备制造及服务行业也进入高速成长阶段。公司作为行业较早进入者，已经拥有一定先发优势，获得相关从业资质、技术储备及较为稳定的客户资源，但未取得绝对市场竞争优势。随着进入本行业的竞争对手逐渐增加，如果未来公司的产品制造及技术服务能力不能够有效提升，公司将面临着行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。

针对上述风险，公司一方面加强自身产品质量，提高产品竞争力，同时不断投入研发人员和资金，与客户一起进行新产品的研发；另外一方面，企业也加大营销和宣传力度，通过各类展会、培训、峰会和招投标业务等进一步扩大公司的业界知名度。

## 7、产品结构单一的风险

公司现阶段主要从事油气管道不停输开孔封堵设备的研发和生产，已经形成了较为多样的产品类别，能够满足不同规格、材质管道的多种质量指标要求。尽管公司已积极扩大产业链，并持续进行新产品的研发和推广，但现有产品结构仍较单一，主要集中在不停输技术领域，如未来出现市场竞争加剧、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对本公司的经营产生不利影响。

针对上述情况，公司将在保证现有产品销售的同时，进一步加强产品研发，连接上下游产业链，建立多样化产品结构，降低外部环境恶化造成的风险。

## 8、税收优惠风险

2015年9月25日，公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局批复认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201536000341）。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关

规定，公司自 2015 年起三年内享受 15% 的所得税优惠税率。高新技术企业资质每三年认定一次，如公司不能持续符合高新技术企业认定条件，或国家税收政策发生变化，则公司适用所得税率将提高，可能影响到公司净利润。

近年，公司高度重视技术研发投入，有专门的科室及人员负责新产品、新项目的研发和改进，在不断响应客户改进需求的同时也不断优化产品生产工艺及施工流程，进一步提高了产品生产力和企业效益。通过各类研发费用的投入及研发人员的配置，公司持续符合高新技术企业认定条件，通过后续认定的可能性较大。

### 9、人员和技术流失的风险

公司所从事的管道不停输设备生产业务及维护抢修服务具有一定的专业性和复杂性，对专业技术有较高的要求。公司业务的开展不仅依赖公司各类设备及器材，更需要有经验的技术人员进行操作。按照公司发展规划和发展目标，公司未来将进一步扩大管道技术服务。因市场上高端的管道技术服务人才数量有限，公司如无法引进足够数量的专业人才，或出现核心技术人员流失到竞争对手方，将影响到公司业务的继续扩大及现有施工质量的下降。

伴随着技术人员流失，公司的产品及技术也存在被流失人员所带走并泄密的风险，从而产生新的竞争对手，对公司未来经营造成不利影响。

针对该风险，公司一方面逐步建立健全防范核心技术泄密的内控制度，加强知识产权保护制度的建立和完善，如申请专利进行保护；另一方面，公司在未来会考虑进一步提高员工待遇，并加强企业文化和职业道德教育。

### 10、政策性风险

公司所从事的管道技术服务和管道设备的市场需求与国家和地方政府在管道建设、管道运营方面的投入密切相关。公司业务发展一定程度上依赖于包括国家和地方各级政府在内的客户对油气管道、市政燃气管道领域的建设、运营、改造、维护方面的投入力度。在国民经济发展的不同阶段，国家和地方政府在上述领域的投资政策会发生变化，可能给公司业务发展造成一定影响。

为应对地方政府可能存在的政策风险，在维持公司现有客户资源的基础上，公司进一步加大对国内其他区域新市场的开拓力度，目前公司产品和服务已经涉足华南地区等新市场，为公司业务开展带来新机遇。

## 11、公司治理和内部控制风险

公司在前期发展阶段，治理层和管理层规范治理意识相对薄弱，内部控制体系不够健全，存在董事会会议届次不规范等情况。自 2016 年 10 月公司从有限公司整体变更为股份公司后，逐渐实现了规范运作。但由于股份公司成立时间不长，公司管理层对规范运作的意识仍有待提高，其执行治理机制和内部控制的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司仍然存在治理机制和内部控制制度未能得到有效执行的风险。

对此，公司制定了较为完备的公司章程、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等决策制度，公司管理层通过培训学习等方式，加深对企业管理制度的理解，能够按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和制度进行公司治理。

## 12、报告期内公司采购集中度较高的风险

报告期内，公司前五名原材料采购集中度较高。公司采购集中度较高的原因主要为公司产品原材料、开孔刀及管道零配件多为金属制品，需要采购较多角钢及钢板。公司所在地江西省新余市拥有大型钢厂-新余钢铁股份有限公司及较多的一级、二级分销商。公司集中向大型钢厂分销商采购，有助于控制原料质量并降低采购成本，并且形成稳定的合作关系。但如果未来公司向其主要供应商的采购受到限制，且短期内未能找到替代的供应商，将会使公司的生产经营受到一定负面影响。

报告期内，公司与其主要供应商的采购价格及质量均满足公司需求，合作关系良好稳定，不存在发生不利变化的迹象。报告期内公司采购集中度较高，但因周边可供选择的供应商较多，可替代性较强，公司对供应商不存在重大依赖。

## 13、实际控制人国籍认定存在的风险

报告期内，公司实际控制人姚建伟具有中国国籍，中国大陆身份证号 44030119621231\*\*\*\*。姚建伟同时持有编号为 M0464\*\*（7）的香港居民身份证，曾持有编号为 A2616\*\*\*\*的牙买加护照。实际控制人姚建伟存在因现有的“双重国籍”身份，而被相关部门进行处罚的可能性，并进一步对公司经营带来一定

风险。

根据《中华人民共和国国籍法》第九条规定，定居外国的中国公民，自愿加入或取得外国国籍的，即自动丧失中国国籍。根据《中华人民共和国国籍法》第十一条规定，申请退出中国国籍获得批准的，即丧失中国国籍。根据《中华人民共和国国籍法》第十四条规定，“中国国籍的取得、丧失和恢复，除第九条规定的以外，必须办理申请手续。未满十八周岁的人，可由其父母或其他法定代理人代为办理申请”。因此，《中华人民共和国国籍法》此外未规定其他丧失国籍的事由，即仅规定自动退籍及申请退籍两种丧失中国国籍的情形。

公司实际控制人姚建伟虽然取得牙买加护照，但并未在外国定居，即不符合自动丧失中国国籍的条件；姚建伟未申请退出中国国籍并取得有关机关批准，亦不符合申请丧失中国国籍的条件。姚建伟的中国国籍依然有效，认定姚建伟具有中国国籍符合现行有效的法律、法规、规章及其他规范性文件的规定。

根据深圳市公安局为姚建伟出具的《无犯罪记录证明书》，以及姚建伟签署的《无违法犯罪记录的声明》，截至本公开转让说明书签署之日，公司实际控制人姚建伟不存在如下情形：1、受到或曾受到刑事处罚；2、受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；3、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。

2017年11月8日，姚建伟已出具书面声明：本人确认一直具有中国国籍且将保留中国国籍，确认未曾且将来不会在境外定居或申请退出中国国籍，确认未曾且将来不会申请中止或终止退出牙买加国籍的程序，确认不会在中国国籍之外申请加入或试图取得其他国家的国籍；若其声明存在虚假、重大遗漏或者并非本人真实意思表示的，或者其违背前述承诺的，愿意承担公司因此造成的损失及其他法律责任。

为尽快消除“双重国籍”状态，公司实际控制人姚建伟已向牙买加驻华使馆申请注销牙买加护照及退出牙买加国籍，并于牙买加驻华使馆现场提交退籍申请材料及缴纳费用，姚建伟持有的牙买加护照原件已经交还牙买加驻华使馆。2017年9月25日，牙买加驻华使馆已将上述申请材料及牙买加护照邮寄至牙买加移民局履行内部程序，其退籍申请程序有实质性进展。直至其办结退出牙买加国籍的手续之前，姚建伟客观上已不能使用牙买加护照。根据牙买加驻华使

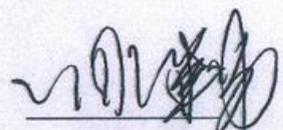
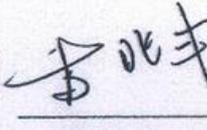
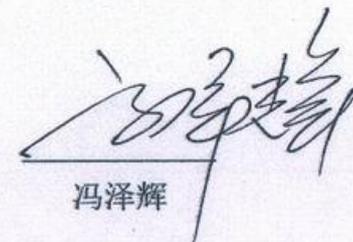
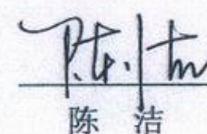
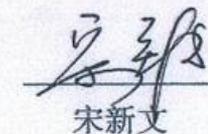
馆的说明，姚建伟注销牙买加护照及退出牙买加国籍的申请不存在限制或禁止性条件，姚建伟亦承诺未曾且将来不会申请中止或终止退出牙买加国籍的程序。因此，姚建伟的“双重国籍”状态可以消除。

### 第五节 有关声明

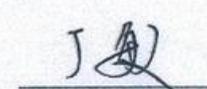
#### 一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

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

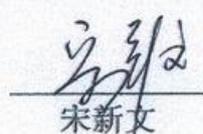
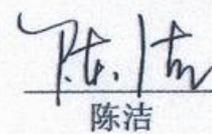
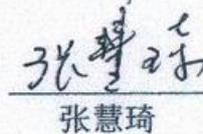
公司全体董事签名：

 姚建伟	 李兆丰	 冯泽辉
 罗兆方	 陈洁	 宋新文

公司全体监事签名：

 俞泓	 丁敏	 祁其斌
-------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------

公司高级管理人员签名：

 宋新文	 俞国平	 陈洁
 张慧琦		

泰达长林管道科技（江西）股份有限公司



2017年11月27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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：   
余维佳

项目负责人签字：   
邓敏鹤

项目小组人员签字：

  
聂地清

  
丁天一

  
李源

中天国富证券有限公司

2017年11月27日



### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读泰达长林管道科技（江西）股份有限公司公开转让说明书，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。本所及经办律师对泰达长林管道科技（江西）股份有限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。

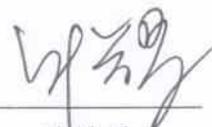
北京市中银（深圳）律师事务所

负责人：

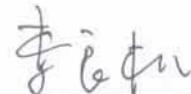


谭岳奇

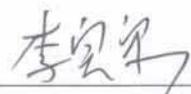
经办律师：



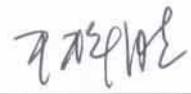
叶兰昌



李良机



李宝梁



王梓滕

二〇一七年十一月二十七日

#### 四、审计机构声明

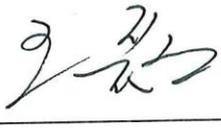
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所执行事务合伙人：



顾仁荣

签字注册会计师：



王磊



刘雪明

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年11月27日

## 五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人：    
黄世新

签字资产评估师：      
冯光灿                      曹 辉

中铭国际资产评估(北京)有限责任公司



2017年11月27日

## 第六节 附件

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