

# 浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司



## 公开转让说明书

(反馈稿)

推荐主办券商



**浙商证券股份有限公司**

ZHESHANG SECURITIES CO., LTD.

(浙江省杭州市杭大路1号)

二〇一六年六月

## 挂牌公司声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、经营管理风险

#### （一）公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

#### （二）实际控制人不当控制风险

公司股东欧曙辉直接持有公司 33%的股权，欧曙辉、练宗源夫妇通过宁波培源间接持有公司 67%的股权，欧曙辉、练宗源夫妇为公司的实际控制人。公司实际控制人之一欧曙辉同时担任公司的董事长、总经理，能够通过股东大会及董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策。公司股权的相对集中可能会给公司、其他股东及债权人带来控制不当的风险。

#### （三）人才流失的风险

随着公司规模扩大，对于具有较高管理水平和专业技术能力的高素质人才的需求将大幅增长。由于公司位于象山县新桥镇，受地理位置、人力资源、信息等不利因素的影响，在人才引进，特别是中高级管理人才、技术人才方面，相对周边交通便利的发达县市企业处于劣势。上述人才的缺乏将对公司发展造成不利影响。

## 二、行业风险

### （一）防腐蚀产品及施工质量风险

质量是任何行业竞争的关键因素之一。防腐蚀即通过采取各种手段，保护容易被腐蚀的设备、设施，以达到延长其使用寿命等目的，因此防腐蚀产品及施工的质量一定要达到设计要求，否则将带来巨大的损失，对公司核心竞争力造成极大的不利影响。虽然公司近年来未发生重大质量事故，但如果未来由于公司质量控制监管工作方面的失误或疏忽而出现重大质量问题，将对公司未来发展造成负面影响。

### （二）技术研发风险

对防腐蚀技术进行前瞻性研究和开发是技术先进性和创新性的基础。公司建立了科学的研发体系，持续对防腐蚀技术开展前瞻性研究和开发，增强了公司的技术水平，从而保障公司适时开发符合市场需求的防腐蚀产品及工艺的能力。如果公司未来对防腐蚀前沿技术研究不能继续保持业内领先，并及时跟进市场需求开发出新产品和新工艺，将削弱公司现有的技术研发优势，给公司的核心竞争力带来不利影响。

### （三）市场需求下降的风险

腐蚀存在于冶金、化工、能源、矿山、交通、机械、航空航天、信息、农业、食品、医药、海洋开发和基础设施等各个行业，市场需求与这些下游企业的发展和景气状况具有一定联动性，同时也受社会经济发展水平的影响。若下游企业景气程度下降或宏观经济情况发生重大不利变化，导致防腐蚀需求下降，可能对行业的盈利水平产生负面影响，从而损害公司盈利水平。

### （四）行业竞争加剧风险

近年来，随着市场对金属设备、设施防腐工作的重视，腐蚀控制行业的市场需求量呈现持续增长的态势，且腐蚀控制行业低端领域进入壁垒相对较低，市场

竞争将日趋激烈。虽然本公司在规模、效益方面位居同行业前列，但本公司如果不能进一步发展，将可能丧失在行业内的竞争优势，同时激烈的市场竞争可能导致本公司产品利润率下降。

### （五）原材料价格波动的风险

公司产品所需的原材料，主要是镁锭、铝锭、锌锭等金属，废钢、硅铁、铬铁等铁系合金，钛制品，以及电缆等。上述原材料中的金属原材料的供应受冶炼行业发展情况影响较大，国际市场价格的波动通过价格传导机制亦将影响国内原材料采购价格，并导致公司生产成本变动。同时相关原材料的市场供求状况也会对原材料采购价格产生一定影响。虽然对于原材料价格的变动，公司可以通过调整价格、改进工艺、以销定产、合理采购等方式积极化解，但原材料价格的任何波动，都给公司的成本控制带来影响，进而影响公司的总体经营和盈利能力。

### （六）客户过于集中的风险

2014 年度、2015 年度公司对前五大客户的销售额分别为 4,947.95 万元和 3,632.88 万元，占当期营业收入比例分别为 59.55%和 49.35%。在前五大客户中，2014 年度、2015 年度对宁波天路的销售分别为 2,494.40 万元和 1,189.59 万元，占当期营业收入的 30.02%和 16.16%。报告期内，公司存在客户相对集中的风险，但不存在向单个客户的销售比例超过当期销售总额的 40%的情形。

### （七）供应商过于集中的风险

2014 年度、2015 年度公司对前五大供应商的采购额分别为 3,704.38 万元和 3,567.28 万元，占当期采购总额比例分别为 56.50%和 65.57%。在前五大供应商中，2014 年度、2015 年度对鹤壁万德芙镁科技有限公司的采购额分别为 2,408.80 万元和 1,835.63 万元，占当期采购总额的 36.74%和 33.74%，存在供应商相对集中的风险。

### （八）出口地区政治经济政策变动的风险

2014 年度、2015 年度，公司直接对外出口销售额分别为 3,877.11 万元和

4,644.75 万元，占总营业收入比例分别为 46.67%和 63.09%。报告期内，公司产品主要销往美国、加拿大、英国、南非、沙特阿拉伯、阿联酋等国家，目前，公司出口的大部分国家和地区政治稳定，不存在战争或政治动乱，政治经济政策具有连续性和一贯性；经济政策开放透明，不存在恶意的国际竞争及贸易壁垒等，但不排除未来这些国家的产业政策或经济环境发生重大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险。

### 三、财务风险

#### （一）税收优惠风险

公司于 2013 年 10 月 10 日，被认定为国家高新技术企业，有效期三年；公司高新技术企业资质于 2016 年 10 月到期，公司计划将重新申请高新技术企业复审。根据 2007 年 1 月 1 日开始执行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。如果公司未来不能如期通过高新技术企业资质复审，所得税率会提高到 25%，可能会对公司的经营业绩产生影响。

#### （二）应收账款回收风险

2014 年末和 2015 年末，公司应收账款净额占总资产的比例分别为 28.69%和 26.25%，公司应收账款占比较高。尽管大部分客户信用较好，且浙江钰烯不断加强客户信用管理，但如果宏观经济环境发生较大波动，下游客户偿付能力或意愿出现变化，应收账款的回收难度加大或应收账款坏账准备计提不足，公司业绩和生产经营将会受到较大影响。

#### （三）汇率风险

公司产品以出口为主，以美元结算为主，报告期内公司汇兑损益的波动主要受美元汇率波动的影响。2014 年年初和年末美元对人民币的中间价分别为 1 美元/6.0969 人民币元和 1 美元/6.119 人民币元，美元升值幅度为 0.36%。2014

年美元小幅升值主要集中在上半年，下半年美元汇率总体呈下降趋势，此外，公司跟银行结算美元是以银行的卖出价，比美元的中间价要低，因此当年的汇兑损失较多。2015年年初和年末美元对人民币的中间价分别为1美元/6.119元人民币和1美元/6.4936元人民币，美元升值幅度为6.12%。2014年度和2015年度的汇兑损益金额分别为-625,075.86元和882,881.14元，占当期利润总额比例分别为-57.32%和12.87%。报告期内，公司直接销售出口的比例由46.67%上升到63.09%，主要市场在欧洲、非洲、西亚、美国等地。公司收入较为依赖国外市场，在国际贸易中货款均以外币进行结算，如美元、欧元等，在人民币升值预期较强的背景下，公司出口产品的价格相对走高将影响公司销售，持有外币也将可能导致外汇资产贬值。

## 目 录

挂牌公司声明.....	2
重大事项提示.....	3
一、经营管理风险.....	3
二、行业风险.....	4
三、财务风险.....	6
目 录.....	8
释 义.....	10
第一节 基本情况.....	12
一、公司概况.....	12
二、股票挂牌情况.....	13
三、公司股权及股东情况.....	14
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	27
五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	29
六、有关机构情况.....	30
第二节 公司业务.....	33
一、公司主要业务及产品的情况.....	33
二、公司组织结构及业务流程.....	43
三、公司的关键资源要素.....	47
四、公司具体业务情况.....	69
五、公司商业模式.....	75
六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	78
七、公司未来发展目标及规划.....	92
第三节 公司治理.....	95
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	95
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	96
三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况.....	97
四、公司的独立性.....	97
五、同业竞争情况及其承诺.....	99
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明.....	101
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	101
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	103
第四节 公司财务.....	105
一、财务报表.....	105
二、审计意见.....	126

三、财务报表的编制基础.....	126
四、主要会计政策、会计估计和前期差错.....	126
五、税项.....	148
六、主要会计数据和财务指标分析.....	150
七、报告期利润形成的有关情况.....	153
八、报告期内主要资产情况.....	163
九、重大债务情况.....	172
十、所有者权益变动情况.....	180
十一、关联方、关联关系及关联交易.....	182
十二、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	188
十三、公司资产评估情况.....	189
十四、股利分配情况.....	190
十五、控股子公司的基本情况.....	190
十六、特有风险提示.....	191
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>197</b>
<b>第六节 附件.....</b>	<b>204</b>

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有以下含义：

一般释义		
公司、本公司、股份公司、浙江钰烯	指	浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司
宁波钰烯、有限公司	指	宁波钰烯阴极保护材料有限责任公司，为公司前身
轻合金	指	宁波钰烯轻合金有限公司
宁波镛纳	指	宁波镛纳涂层技术有限公司
宁波培源	指	宁波培源投资管理有限公司
宁波天路	指	宁波天路进出口有限公司
香港 YUXI	指	YUXI CATHODIC PROTECTION MATERIALS CO.,LTD
香港 VICTORY	指	VICTORY TIME LIMITED
象山有象	指	象山有象工程材料有限公司
股东大会	指	浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司董事会
监事会	指	浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
本公开转让说明书	指	《浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司公开转让说明书》
推荐报告	指	《浙商证券股份有限公司关于推荐浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司股份进入全国中小企业股份转让系统公开转让的推荐报告》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部

商务部	指	中华人民共和国商务部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
推荐主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
中审亚太所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
大成所	指	北京大成（宁波）律师事务所
北方亚事	指	北京北方亚事资产评估有限责任公司
报告期	指	2014 年度、2015 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
<b>专业释义</b>		
腐蚀	指	金属（材料）和周围环境发生化学或电化学反应而被破坏的现象
防腐/防腐蚀	指	通过采取各种手段保护容易锈蚀的金属物品，以达到延长其使用寿命的目的，通常采用化学防腐、物理防腐、电化学防腐等方法
阴极	指	电化学反应的一个术语，指的是得电子的极，也就是发生还原反应的极
阳极	指	电化学反应的一个术语，指的是失电子的极，也就是发生氧化反应的极
电化学保护	指	通过外加电流或电位，升高或降低金属在电介质溶液中的电极电位，即对被保护金属进行阳极或阴极化，从而抑制被保护金属溶解反应的进行，达到减小金属电化学腐蚀速度的方法，该技术适用于电化学腐蚀的情况
阴极保护	指	通过外加电流或电位，使受保护金属的电位变负，并且抑制阳极溶解进程，甚至使其停止
牺牲阳极保护法	指	阴极保护的一种，采用比被保护金属电极电位低得多的金属或合金作为阳极，与被保护的金属结构（阴极）连接，当在电解质中发生电化学腐蚀时，作为阳极的金属由于比较活泼，很容易失去电子而受腐蚀，从而使被保护的金属结构免遭腐蚀
牺牲阳极产品	指	公司生产的利用了牺牲阳极保护法原理的防腐蚀产品
外加电流保护法	指	利用外加直流电源，被保护金属结构接电源的负极，外加辅助阳极接电源的正极，当有电流通过时，给被保护的金属结构通以阴极电流，当有电流通过时，被保护的金属结构成为阴极，以达到防止金属遭受电化学腐蚀的目的
强制电流阳极产品	指	公司生产的利用了外加电流保护法原理的防腐蚀产品

本公开转让说明书中任何表格中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中文名称：浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司

法定代表人：欧曙辉

有限公司成立日期：2003年9月28日

股份公司成立日期：2016年3月30日

注册资本：2,500万元

住所：浙江省象山县新桥镇东溪

邮政编码：315725

董事会秘书：万励

电话：0574-83882237

传真：0574-83882294

电子邮箱：victor@yuxi-anode.com

统一社会信用代码：913302257532689254

根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C41、其他制造业”门类下的“C4190、其他未列明制造业”。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“C、制造业”大类下的“41、其他制造业”。根据《国民经济行业分类与代码（GB/4754-2011）》公司所属行业为“其他制造业”（C41）下的“其他未列明制造业”（C4190）。

经营范围：腐蚀控制和安全运营领域的技术服务、工程施工；防腐蚀材料、仪器、设备及其中间产品的制造、加工、销售（除危险化学品）；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：公司业务集中在防腐蚀领域，生产牺牲阳极、强制电流阳极、阴极保护电源设备、腐蚀检测和监测设备、耐蚀衬里以及其他腐蚀控制所需附件，为客户提供多种防腐蚀材料和设备。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：2,500 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### （二）股东所持股份的限售安排

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

《业务规则》的 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。”

股东未就所持股份作严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，公司发起人持有的股份不具备公开转让的条件。

除上述情况之外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

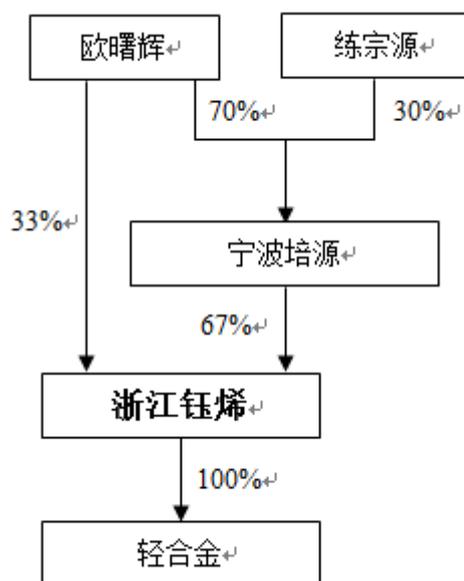
### （三）股票转让方式

2016年4月5日，公司第一届董事会第二次会议决议通过《关于确认公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票以协议转让方式公开转让股份的议案》，并提请股东大会审议。2016年4月21日，公司2016年第二次临时股东大会决议通过《关于确认公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票以协议转让方式公开转让股份的议案》，同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的股票采取协议转让方式。

## 三、公司股权及股东情况

### （一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下：



## （二）公司股东情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东情况如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例	股东性质	质押情况
欧曙辉	8,250,000	33%	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况
宁波培源	16,750,000	67%	法人股东	无质押、冻结或其他争议情况
<b>合计</b>	<b>25,000,000</b>	<b>100%</b>		

股东简介：

欧曙辉，男，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，于1990年9月至1992年8月任江苏省苏州钢铁厂动力分厂燃化工段技术员；1995年5月至2000年8月任宁波天地集团股份有限公司业务部业务员；2000年9月至2003年8月任中成宁波进出口有限公司业务部经理。欧曙辉于2003年9月通过香港YUXI出资创立本公司，全面负责本公司的生产经营，现任浙江钰烯董事长、总经理，并兼任宁波镭纳董事长、轻合金和宁波培源执行董事。

宁波培源，2014年11月14日成立，现持有象山县市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91330225316825228D的《营业执照》，注册资本为100万元，经营范围：投资管理；投资信息咨询，住所为浙江省象山县新桥镇东溪村。宁波培源的股权结构如下表：

股东	认缴出资额	出资比例
欧曙辉	70万元	70%
练宗源	30万元	30%
<b>合计</b>	<b>100万元</b>	<b>100%</b>

## （三）实际控制人认定及实际控制人最近两年内发生变化情况

截至本公开转让说明书签署日，欧曙辉直接持有公司33%的股份，欧曙辉、练宗源夫妇通过宁波培源间接持有公司67%的股份，欧曙辉、练宗源夫妇合计持有公司100%的股份，欧曙辉、练宗源夫妇为公司的实际控制人。最近两年内公司实际控制人未发生变化。

#### （四）股东之间关联关系

欧曙辉与宁波培源的股东之一练宗源为夫妻关系。

#### （五）股本的形成及其变化

##### 1、有限公司设立

2003年9月17日，根据象山县对外贸易经济合作局象外经贸[2003]136号《关于同意宁波钰烯阴极保护材料有限责任公司合同、章程的批复》，公司前身宁波钰烯阴极保护材料有限责任公司由林利、香港 YUXI 共同出资组建，设立时注册资本为35万美元，其中林利出资8.75万美元，占注册资本的25%，以人民币现金折美元投入；香港 YUXI 出资26.25万美元，占注册资本的75%，以美元现汇投入。2003年9月18日，有限公司取得由宁波市人民政府核发的外经贸资甬字[2003]0343号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2003年9月24日，象山天象联合会计师事务所出具天象所验[2003]240号《验资报告》，经审验，截至2003年9月24日止，有限公司已收到林利缴纳的以人民币现金折美元投入的注册资本8.75万美元。

2003年9月28日，有限公司取得注册号为企合浙甬总副字第007535号《企业法人营业执照》，注册资本35万美元，实收资本8.75万美元。

设立时，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例（%）
林利	8.75 万美元	8.75 万美元	25.00
香港 YUXI	26.25 万美元	-	75.00
合计	35.00 万美元	8.75 万美元	100.00

##### 2、有限公司第一次股权转让

2003年10月16日，经有限公司董事会审议通过，林利将15%的股权转让给香港 YUXI。同日，双方签订了《股权转让协议书》。

2003年10月20日，根据象山县对外贸易经济合作局象外经贸[2003]156号《关于同意宁波钰烯阴极保护材料有限责任公司股权转让的批复》，同意有限公司股东林利将15%的股权转让给香港 YUXI。同日，有限公司取得变更后的

《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

本次转让情况如下表所示：

转让方	受让方	转让出资额	转让金额
林利	香港 YUXI	5.25 万美元	5.25 万美元

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例（%）
林利	3.50 万美元	3.50 万美元	10.00
香港 YUXI	31.50 万美元	5.25 万美元	90.00
<b>合计</b>	<b>35.00 万美元</b>	<b>8.75 万美元</b>	<b>100.00</b>

有限公司修改了章程，并于 2003 年 10 月 29 日取得了变更后的《企业法人营业执照》。

### 3、有限公司第二次股权转让并缴足注册资本

2003 年 12 月 22 日，经有限公司董事会审议通过，香港 YUXI 将 90% 的股权转让给香港 VICTORY。同日，双方签订了《股权转让协议书》。

2003 年 12 月 24 日，根据象山县对外贸易经济合作局象外经贸[2003]224 号《关于同意宁波钰烯阴极保护材料有限责任公司公司股权转让的批复》，同意有限公司股东香港 YUXI 将 90% 的股权转让给香港 VICTORY。同日，有限公司取得变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

本次转让情况如下表所示：

转让方	受让方	转让出资额	转让金额
香港 YUXI	香港 VICTORY	31.50 万美元	5.25 万美元

2003 年 12 月 31 日，象山天象联合会计师事务所出具天象所验[2003]317 号《验资报告》，经审验，截至 2003 年 12 月 31 日止，有限公司收到香港 VICTORY 缴纳的注册资本，至此，注册资本 35 万美元已缴足。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例（%）
------	-------	-------	-----------

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例 (%)
林利	3.50 万美元	3.50 万美元	10.00
香港 VICTORY	31.50 万美元	31.50 万美元	90.00
合计	<b>35.00 万美元</b>	<b>35.00 万美元</b>	<b>100.00</b>

有限公司修改了章程，并于 2004 年 3 月 22 日取得了变更后的《企业法人营业执照》。

#### 4、有限公司第三次股权转让

2006 年 5 月 1 日，经有限公司董事会审议通过，香港 VICTORY 将 8% 的股权转让给林利，33% 的股权转让给欧曙辉。同日，各方签订了《股权转让协议书》。

2006 年 5 月 23 日，根据象山县对外贸易经济合作局象外经贸[2006]108 号《关于同意宁波钰烯阴极保护材料有限责任公司公司延长经营期限和股权转让的批复》，同意有限公司股东香港 VICTORY 将 8% 的股权转让给林利，33% 的股权转让给欧曙辉。同日，有限公司取得变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

本次转让情况如下表所示：

转让方	受让方	转让出资额	转让金额
香港 VICTORY	林利	2.80 万美元	2.80 万美元
	欧曙辉	11.55 万美元	11.55 万美元

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例 (%)
林利	6.30 万美元	6.30 万美元	18.00
欧曙辉	11.55 万美元	11.55 万美元	33.00
香港 VICTORY	17.15 万美元	17.15 万美元	49.00
合计	<b>35.00 万美元</b>	<b>35.00 万美元</b>	<b>100.00</b>

有限公司修改了章程，并于 2006 年 5 月 30 日取得了变更后的《企业法人营业执照》。

#### 5、有限公司第四次股权转让

2006年12月14日，经有限公司董事会审议通过，香港 VICTORY 将 49% 的股权受让给香港 YUXI。同日，双方签订了《股权转让协议书》。

2006年12月19日，根据象山县对外贸易经济合作局象外经贸[2006]228号《关于同意宁波钰烯阴极保护材料有限责任公司股权转让的批复》，同意有限公司股东香港 VICTORY 将 49% 的股权受让给香港 YUXI。同日，有限公司取得变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

本次转让情况如下表所示：

转让方	受让方	转让出资额	转让金额
香港 VICTORY	香港 YUXI	17.15 万美元	17.15 万美元

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例（%）
林利	6.30 万美元	6.30 万美元	18.00
欧曙辉	11.55 万美元	11.55 万美元	33.00
香港 YUXI	17.15 万美元	17.15 万美元	49.00
合计	35.00 万美元	35.00 万美元	100.00

## 6、有限公司第五次股权转让

2007年4月25日，经有限公司董事会审议通过，林利将 18% 的股权受让给欧曙辉。同日，双方签订了《股权转让协议书》。

2007年5月17日，根据象山县对外贸易经济合作局象外经贸[2007]58号《关于同意宁波钰烯阴极保护材料有限责任公司股权转让的批复》，同意有限公司股东林利将 18% 的股权受让给欧曙辉。2007年5月21日，有限公司取得变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

本次转让情况如下表所示：

转让方	受让方	转让出资额	转让金额
林利	欧曙辉	6.30 万美元	6.30 万美元

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例（%）
------	-------	-------	-----------

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例 (%)
欧曙辉	17.85 万美元	17.85 万美元	51.00
香港 YUXI	17.15 万美元	17.15 万美元	49.00
合计	<b>35.00 万美元</b>	<b>35.00 万美元</b>	<b>100.00</b>

有限公司修改了章程，并于 2007 年 6 月 20 日取得了变更后的《企业法人营业执照》。

#### 7、有限公司第六次股权转让

2015 年 3 月 26 日，经有限公司董事会审议通过，香港 YUXI<sup>1</sup>将 49% 的股权转让给宁波培源，有限公司性质由合资企业变更为内资企业。同日，双方签订了《股权转让协议书》。

2015 年 4 月 8 日，根据象山县招商局象招商[2015]19 号《关于同意宁波钰烯阴极保护材料有限责任公司股权转让及企业性质变更的批复》，同意有限公司股东香港 YUXI 将 49% 股权转让给宁波培源，股权转让后企业性质由合资企业变更为内资企业，合营公司合同、章程终止，批准证书收回。

本次转让情况如下表所示：

转让方	受让方	转让出资额	转让金额
香港 YUXI	宁波培源	17.15 万美元	575 万元

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变更为：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例 (%)
欧曙辉	147.7446 万元	147.7446 万元	51.00
宁波培源	141.9507 万元	141.9507 万元	49.00
合计	<b>289.6953 万元</b>	<b>289.6953 万元</b>	<b>100.00</b>

#### 8、有限公司第一次增资

2015 年 4 月 10 日，有限公司召开股东会作出决议，同意将注册资本由 289.6953 万元增至 1,000 万元，新增的注册资本由欧曙辉以货币方式增资

<sup>1</sup>香港 YUXI 的公司全称 YUXI CATHODIC PROTECTION MATERIALS CO.,LTD，成立于 2002 年 8 月 14 日，注册地：香港，发行股本 10,000 股，由欧曙辉和练宗源各认购 5,000 股。香港 YUXI 已于 2016 年 3 月 18 日注销。

182.2554 万元，宁波培源以货币方式增资 528.0493 万元。

有限公司修改了章程，并于 2015 年 5 月 7 日取得了变更后的《营业执照》。

2015 年 9 月 30 日，象山天象联合会计师事务所出具天象验[2015]009 号《验资报告》，经审验，截至 2015 年 7 月 1 日止，有限公司已收到欧曙辉、宁波培源缴纳的新增注册资本 7,103,047.30 元。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例 (%)
欧曙辉	330 万元	330 万元	33.00
宁波培源	670 万元	670 万元	67.00
<b>合计</b>	<b>1,000 万元</b>	<b>1,000 万元</b>	<b>100.00</b>

### 9、有限公司整体变更为股份公司

2016 年 3 月 1 日，有限公司股东会作出决议，同意以 2015 年 12 月 31 日为改制基准日，整体变更为股份公司。

2016 年 3 月 8 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太审字（2016）020289 号《审计报告》（审计基准日为 2015 年 12 月 31 日），有限公司净资产审计值为 32,374,438.64 元。2016 年 3 月 9 日，北京北方亚事资产评估有限责任公司出具北方亚事评报字[2016]第 01-138 号《资产评估报告》（评估基准日为 2015 年 12 月 31 日），有限公司净资产评估值为 4,062.45 万元。有限公司以经审计的净资产 32,374,438.64 元为基础，按 1.2950: 1 的比例折合股份总额 2,500 万股，每股面值 1 元，有限公司整体变更为股份公司。

2016 年 3 月 26 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字（2016）020467 号《验资报告》，对股份公司设立时的注册资本进行了审验。各股东持股情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例 (%)
欧曙辉	货币	825 万元	33.00
宁波培源	货币	1,675 万元	67.00
<b>合计</b>		<b>2,500 万元</b>	<b>100.00</b>

2016 年 3 月 30 日，股份公司取得了宁波市市场监督管理局核发的统一社会

信用代码为 913302257532689254 的《营业执照》。

有限公司整体变更为股份公司过程中履行了审计、资产评估、验资等程序，经审计的净资产值为有限公司整体变更为股份公司的折股依据，整体变更为股份公司过程中并未依据评估报告进行评估调账。公司为有限公司依法整体变更设立股份公司，公司设立的程序、资格、条件、方式符合《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定。

股改过程中存在以未分配利润转增股本的情形。对于有限公司整体变更为股份公司时自然人股东需缴纳的个人所得税，自然人股东拟在五年内分期缴纳，相关分期缴纳的方案已在当地税务部门备案。

## （六）重大资产重组情况

2015 年 9 月 30 日，宁波钰烯召开股东会作出决议，同意将宁波钰烯持有的宁波镭纳 65.50% 的股权以 1 元人民币转让给宁波培源。

2015 年 9 月 30 日，宁波钰烯与宁波培源签订《股权转让协议》，协议生效后，宁波钰烯不再享有宁波镭纳的任何权利和义务，股权转让基准日（2015 年 9 月 30 日）至实际股权交割登记日期期间的损益归宁波培源承继。

### 1、宁波镭纳基本情况

名称：宁波镭纳涂层技术有限公司

法定代表人：欧曙辉

住所：浙江省象山县新桥镇东溪隔溪坑 118 号

注册资本：160 万美元

实收资本：100 万美元

成立日期：2008 年 10 月 7 日

经营范围：防水、防漏材料生产技术的研发；防水、防漏材料的制造、加工；防水、防漏工程施工；防水、防漏的技术服务和技术开发；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外。

（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）

宁波镭纳原为宁波钰烯控股子公司，宁波钰烯持有其 65.50% 股权。宁波镭纳主要生产防水材料，另外承接防水施工工程。

## 2、宁波镭纳历史沿革

### (1) 宁波镭纳设立

2008年10月6日,根据象山县对外贸易经济合作局象外经贸[2008]79号《关于同意宁波镭纳涂层技术有限公司合同、章程的批复》,宁波镭纳由宁波钰烯、宁波天路、象山有象、Corrosion Prevention Technologies、Rhino Membrane Systems L.L.C 共同出资组建,设立时注册资本为100万美元。2008年10月6日,宁波镭纳取得由宁波市人民政府核发的商外资甬资字[2008]0131号的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2008年11月21日,宁波镭纳取得注册号为330200400032681号《企业法人营业执照》。

2008年11月19日,宁波天宏会计师事务所出具天宏验报字[2008]098号《验资报告》,经审验,截至2008年11月18日止,宁波钰烯缴纳135,389.37美元,宁波天路缴纳85,262.63美元,象山有象缴纳50,161.10美元,第一期出资额合计为270,813.10美元。2009年1月5日,宁波天宏会计师事务所出具天宏验报字[2009]001号《验资报告》,经审验,截至2008年12月19日止,Corrosion Prevention Technologies 缴纳3.6万美元, Rhino Membrane Systems L.L.C 缴纳3.6万美元,第二期出资额合计为7.2万美元,累计出资额为342,813.10美元。

设立时,公司股权结构如下:

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例(%)
宁波钰烯	25 万美元	135,389.37 美元	25.00
宁波天路	17 万美元	85,262.63 美元	17.00
象山有象	10 万美元	50,161.10 美元	10.00
Corrosion Prevention Technologies	24 万美元	36,000.00 美元	24.00
Rhino Membrane Systems L.L.C	24 万美元	36,000.00 美元	24.00
合计	100 万美元	342,813.10 美元	100.00

2009年4月14日,浙江德威会计师事务所出具德威(会)验字[2009]00112号《验资报告》,经审验,截至2009年4月13日止,宁波钰烯缴纳114,610.63美元,宁波天路缴纳84,737.37美元,象山有象缴纳49,838.90美元,第三期出资额合计249,186.90美元,累计出资额为592,000美元。

第三期出资完成后,公司股权结构如下:

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例 (%)
宁波钷烯	25 万美元	25 万美元	25.00
宁波天路	17 万美元	17 万美元	17.00
象山有象	10 万美元	10 万美元	10.00
Corrosion Prevention Technologies	24 万美元	3.6 万美元	24.00
Rhino Membrane Systems L.L.C	24 万美元	3.6 万美元	24.00
合计	100 万美元	59.2 万美元	100.00

## (2) 宁波镭纳第一次股权转让并缴足注册资本

2011 年 7 月 25 日, 经宁波镭纳董事会审议通过, Corrosion Prevention Technologies 将未出资部分 20.4% 的股权计 0 元人民币转让给宁波钷烯; Rhino Membrane Systems L.L.C 将未出资部分 20.4% 的股权计 0 元人民币转让给宁波钷烯, 其他各投资方一致同意上述股权转让事宜, 声明放弃优先受让权。同日, 各方签订了《股权转让协议书》。

2011 年 7 月 28 日, 根据象山县对外贸易经济合作局象外经贸[2011]75 号《关于同意宁波镭纳涂层技术有限公司股权转让的批复》, 同意宁波镭纳股权转让事宜。同日, 宁波镭纳取得变更后的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次转让情况如下表所示:

转让方	受让方	转让出资额	转让金额
Corrosion Prevention Technologies	宁波钷烯	20.4 万美元	0 元人民币
Rhino Membrane Systems L.L.C		20.4 万美元	0 元人民币

2011 年 8 月 1 日, 众佳联合会计师事务所出具象佳会验[2011]165 号《验资报告》, 经审验, 截至 2011 年 7 月 29 日止, 宁波钷烯缴纳 40.80 万美元。宁波镭纳 100 万美元注册资本已缴足。

本次股权转让完成后, 宁波镭纳的股权结构变更为:

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例 (%)
宁波钷烯	65.8 万美元	65.8 万美元	65.80
宁波天路	17 万美元	17 万美元	17.00

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例 (%)
象山有象	10 万美元	10 万美元	10.00
Corrosion Prevention Technologies	3.6 万美元	3.6 万美元	3.60
Rhino Membrane Systems L.L.C	3.6 万美元	3.6 万美元	3.60
合计	<b>100 万美元</b>	<b>100 万美元</b>	<b>100.00</b>

有限公司修改了章程，并于 2011 年 8 月 3 日取得了变更后的《企业法人营业执照》。

### (3) 宁波镭纳第一次增资

2014 年 2 月 28 日，宁波镭纳召开董事会作出决议，同意将注册资本由 100 万美元增至 160 万美元，新增的注册资本由宁波钷烯出资 39 万美元，宁波天路出资 15 万美元，象山有象出资 6 万美元。

象山县招商局象招商[2013]31 号《关于同意宁波镭纳涂层技术有限公司增加注册资本及增加经营范围的批复》，同意宁波镭纳增加注册资本及增加经营范围事宜。2014 年 3 月 11 日，宁波镭纳取得变更后的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例 (%)
宁波钷烯	104.8 万美元	65.8 万美元	65.50
宁波天路	32 万美元	17 万美元	20.00
象山有象	16 万美元	10 万美元	10.00
Corrosion Prevention Technologies	3.6 万美元	3.6 万美元	2.25
Rhino Membrane Systems L.L.C	3.6 万美元	3.6 万美元	2.25
合计	<b>160 万美元</b>	<b>100 万美元</b>	<b>100.00</b>

宁波镭纳修改了章程，并于 2014 年 6 月 17 日取得了变更后的《营业执照》。

### (4) 宁波镭纳第二次股权转让

2015 年 9 月 16 日，经宁波镭纳董事会审议通过，宁波钷烯将 65.50% 的股权转让给宁波培源。2015 年 9 月 30 日，双方签订了《股权转让协议书》。

2015 年 12 月 2 日，根据象山县招商局象招商[2015]98 号《关于同意宁波镭

纳涂层技术有限公司股权转让及出资期限变更的批复》，同意宁波镭纳股权转让事宜，并同意宁波镭纳剩余的 60 万美元注册资本在 2020 年 6 月 30 日前缴清。2015 年 12 月 2 日，宁波镭纳取得变更后的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次转让情况如下表所示：

转让方	受让方	转让出资额	转让金额
宁波钷烯	宁波培源	104.8 万美元	1 元人民币

本次股权转让完成后，宁波镭纳的股权结构变更为：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴持股比例（%）
宁波培源	104.8 万美元	65.8 万美元	65.50
宁波天路	32 万美元	17 万美元	20.00
象山有象	16 万美元	10 万美元	10.00
Corrosion Prevention Technologies	3.6 万美元	3.6 万美元	2.25
Rhino Membrane Systems L.L.C	3.6 万美元	3.6 万美元	2.25
合计	160 万美元	100 万美元	100.00

宁波镭纳修改了章程，并于 2015 年 12 月 2 日取得了变更后的《营业执照》。

### 3、宁波镭纳处置时财务简表

项目	2015 年 9 月 30 日 /2015 年 1-9 月	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度
流动资产（元）	15,984,246.75	11,015,811.05
非流动资产（元）	1,491,951.06	1,358,751.38
资产总计（元）	17,476,197.81	12,374,562.43
流动负债（元）	26,640,096.26	18,928,719.04
负债总计（元）	26,640,096.26	18,928,719.04
实收资本（元）	6,673,611.83	6,673,611.83
未分配利润（元）	-15,837,510.28	-13,227,768.44
所有者权益合计（元）	-9,163,898.45	-6,554,156.61
营业收入（元）	5,576,008.68	17,185,726.92

营业利润（元）	-2,158,057.01	-2,387,523.94
净利润（元）	-2,049,107.79	-2,395,334.18

为了集中精力提升公司在防腐蚀材料领域的竞争力，增强公司专业性，公司于 2015 年 9 月处置了宁波镭纳 65.50% 的股权。

除处置宁波钰烯外，公司报告期内未发生过其他重大资产重组。

## （七）公司子公司情况

名称：宁波钰烯轻合金有限公司

法定代表人：梁云

住所：浙江省象山县新桥镇东溪村

注册资本：200 万元

实收资本：0 万元

成立日期：2014 年 7 月 1 日

经营范围：镁、铝、锌合金以及其他轻金属合金制品制造、加工；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外。

轻合金为浙江钰烯全资子公司，浙江钰烯持有其 100% 股权，设立至今，轻合金股权结构未发生变更，也未开展任何经营活动。

## 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事共 5 名，其中欧曙辉为董事长。

欧曙辉，董事长，基本情况见本节“三、公司股权及股东情况/（二）公司股东情况”介绍。

梁云，男，1968 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，于 1990 年 7 月至 1997 年 6 月任广西北流市氮肥厂设备科科长，1997 年 10 月至 1998 年 9 月任广东东莞佳畅玩具有限公司工程部人员，1999 年 1 月至 2001

年12月任广西柳州市获集有色金属有限责任公司厂长,2002年6月至2008年5月任广西柳州市佳诺有色金属有限公司副总经理兼生技部经理,2008年8月起至今就职于本公司,曾任副总经理兼生技部经理和生产部经理,现任第一届董事会董事、副总经理,兼任轻合金经理。

欧如杰,男,1970年12月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历,于1993年2月至2010年10月曾任宁波天安集团股份有限公司动力科设备维修员、维修组长、科长;2010年11月起至今就职于本公司,曾任设备部经理,现任第一届董事会董事、副总经理,兼任宁波培源监事。

万励,男,1983年1月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大学本科学历,于2005年7月起至今就职于本公司,曾任国际销售部销售人员、区域经理、副经理、战略发展部总监,现任第一届董事会董事、董事会秘书、总经理助理。

柯碧灵,男,1982年6月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大学本科学历,于2005年7月起至今就职于本公司,曾任国际销售部销售人员、区域经理,现任第一届董事会董事、国际销售总监。

## (二) 监事基本情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司监事共3名,其中戴慰慰为职工代表监事。

齐云,男,1965年4月出生,中国国籍,无境外永久居留权,高中学历,于1982年10月至1986年12月任东海舰队福建基地司令部小车队司机,1987年1月至2003年9月任天台县旅游公司旅游部经理,2003年10月起至今就职于本公司,现任第一届监事会监事长、采购部经理,兼任轻合金监事。

戴慰慰,女,1977年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大学本科学历,于2000年7月至2003年8月任宁波天路国际技术贸易有限公司业务部职员,2003年9月起至今就职于本公司,曾任国际销售部经理,现任第一届监事会监事、总经理助理。

刘严强,男,1971年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权,博士学位,于1996年5月至2003年10月任中国石油天然气管道科学研究院防腐研究室副主任,2003年11月至2009年5月任北京安东奥尔工程技术有限公司高级技术

经理，2009年6月至2010年12月任北京瑞华畅安管道技术有限公司总经理，2010年12月至2015年9月任北京碧海舟腐蚀防护工业股份有限公司阴保事业部总监和北京碧海舟防腐技术研究院副院长，2015年10月起至今就职于本公司，现任第一届监事会监事、技术总监。

### （三）高级管理人员基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员共5人。

欧曙辉，总经理，基本情况见本节“三、公司股权及股东情况/（二）公司股东情况”介绍。

梁云，副总经理，基本情况见本节“四、董事、监事、高级管理人员基本情况/（一）董事基本情况”介绍。

欧如杰，副总经理，基本情况见本节“四、董事、监事、高级管理人员基本情况/（一）董事基本情况”介绍。

万励，董事会秘书，基本情况见本节“四、董事、监事、高级管理人员基本情况/（一）董事基本情况”介绍。

蒋亚娥，女，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，于1996年8月至2000年4月任象山双亚纸箱厂出纳，2002年3月至2004年1月任象山闽兴绣花厂会计，2004年2月起至今就职于本公司，现任财务经理。

## 五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
营业收入（万元）	7,365.61	8,307.75
归属于母公司所有者的净利润 （万元）	634.20	153.19
非经常性损益（万元）	40.69	-4.01
扣除非经常性损益后的净利润 （万元）	593.50	157.21
毛利率（%）	25.71	18.55
加权平均净资产收益率（%）	29.47	14.95

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 (%)	27.58	15.34
应收账款周转率 (次)	5.19	6.39
存货周转率 (次)	5.79	7.58
基本每股收益 (元/股)	0.63	0.53
稀释每股收益 (元/股)	0.63	0.53
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	404.71	-51.20
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.40	-0.18
总资产 (万元)	4,914.97	5,404.73
股东权益合计 (万元)	3,237.44	1,066.59
每股净资产 (元/股)	3.24	3.68
资产负债率 (母公司) (%)	34.16	69.48
流动比率 (倍)	1.88	0.78
速动比率 (倍)	1.39	0.54

## 六、有关机构情况

### (一) 主办券商

名称：浙商证券股份有限公司

法定代表人：吴承根

住所：杭州市杭大路1号黄龙世纪广场A座6/7层

邮政编码：310007

电话：0571-87902565

传真：0571-87901974

项目负责人：苏永法

项目小组成员：苏永法、王永恒、石康桥、沈琳、毛潇颖

### (二) 律师事务所

名称：北京大成（宁波）律师事务所  
负责人：党亦恒  
住所：宁波市和济街 180 号国际金融中心 E 座 10 层  
邮政编码：315040  
电话：0574-87326088  
传真：0574-87893911  
经办律师：蒋莹磊、刘海林

### （三）会计师事务所

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行事务合伙人：郝树平  
住所：北京市复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层  
邮政编码：100036  
电话：010-51716789  
传真：010-51716790  
经办注册会计师：吕洪仁、马世新

### （四）资产评估机构

名称：北京北方亚事资产评估有限责任公司  
负责人：闫全山  
住所：北京市东城区东兴隆街 56 号 6 层 615  
邮政编码：100053  
电话：010-83549216  
传真：010-83549215  
经办注册资产评估师：赵珊珊、张洪涛

### （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 号金阳大厦五层

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

负责人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

邮政编码：100033

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及产品的情况

#### （一）主营业务情况

公司的经营范围为：腐蚀控制和安全运营领域的技术服务、工程施工；防腐蚀材料、仪器、设备及其中间产品的制造、加工、销售（除危险化学品）；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外（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）。

公司重点关注防腐蚀领域，生产牺牲阳极、强制电流阳极、阴极保护电源设备、腐蚀检测和监测设备、耐蚀衬里以及其他腐蚀控制所需附件，为客户提供多种防腐蚀材料和设备以及相应的工程技术服务。

报告期内，公司原子公司宁波镭纳主要生产防水材料，另外承接防水施工工程，随着宁波镭纳股权的转让，公司业务集中在防腐蚀领域。

#### （二）公司产品及其用途

##### 1、主要产品及其用途

目前，公司主要产品为牺牲阳极和强制电流阳极，主要采用了防腐蚀技术中的电化学保护技术。

腐蚀金属的表面电位常对腐蚀速度有决定性的作用。电化学保护就是通过外加电流或电位，升高或降低金属在电介质溶液中的电极电位，即对被保护金属进行阳极或阴极化，从而抑制被保护金属溶解反应的进行，达到减小金属电化学腐蚀速度的方法，该技术适用于电化学腐蚀的情况。电化学保护不仅可以防止新设备的腐蚀，而且对旧设备也有效，可延长其使用寿命。同时，由于采取了电化学保护，设计时可减少腐蚀裕量或用低合金钢取代高合金钢，大大降低设备的成本。

电化学保护可分为阴极保护和阳极保护两大类，公司采用了其中的阴极保护

技术。阴极保护指：通过外加电流或电位，使受保护金属的电位变负，并且抑制阳极溶解进程，甚至使其停止。阴极保护又可分为牺牲阳极保护法和外加电流保护法两种。

### （1）牺牲阳极

公司的牺牲阳极产品采用了牺牲阳极保护法的原理，即采用比被保护金属电极电位低得多的金属或合金作为阳极，与被保护的金属结构（阴极）连接，当在电解质中发生电化学腐蚀时，作为阳极的金属由于比较活泼，很容易失去电子而受腐蚀，从而使被保护的金属结构免遭腐蚀。

公司主要的牺牲阳极产品包括：

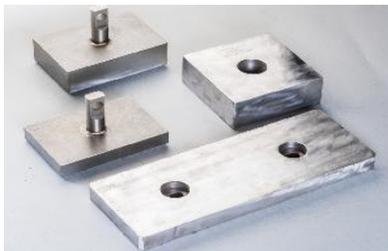
产品名称	产品简介	产品图示
镁阳极 (镁合金牺牲阳极)	镁阳极驱动电位高、易于安装、无需维护，是阴极保护系统中最常用的牺牲阳极。常用于埋地长输石油、天然气管道，同时也可用于淡水中钢结构的阴极保护。	
锌阳极 (锌合金牺牲阳极)	锌合金阳极用于海水的钢铁和铝合金设备的腐蚀防护，包括船体、压载箱、热交换器、冷凝器、管道等。也可作为包装阳极比如电子摩托车上的接地电池，管道上的绝缘体，来避免危险的高电压。高纯锌阳极适用于土壤和淡水环境，是 PCCP 管（注）阴极保护常用的牺牲阳极。比起铝阳极和镁阳极，锌阳极提供的驱动电压是最小的，因此不容易产生过保护，避免了防腐层剥离。	
铝阳极 (铝合金牺牲阳极)	铝阳极可用于各类水环境。它电流容量高，费用小，重量轻。非常适用于低电阻环境中。也可用于淡水和盐水环境中。公司采用高纯度原材料进行生产，产品适用于各种环境，例如船体、压载箱、管道、离岸平台。	

锅炉/热水器挤压棒状阳极	锅炉/热水器棒状阳极是保护金属水箱的重要组成部分。挤压镁棒和铝棒有着较高的面积与长度比。比起铸造阳极，锅炉/热水器棒状阳极能够传递更多的电流。因此，在较高电阻的电解质中，能更好的保护水箱。	
锌带阳极	锌带阳极由 99.995% 高纯锌制成，90% 以上的电流效率，电流容量 780 A·h/kg。公司的锌带阳极产品有着优越的电化学性能和弯曲性能，可在寒冷环境进行施工。主要运用于：（1）管道阴极保护、（2）地上储罐阴极保护、（3）PCCP 管（注）阴极保护、（4）地上高架结构。	
镁带阳极	挤压带状镁阳极，非常灵活，多用于高电阻率水环境或土壤环境。由于镁带有着更高的面积和重量比，较于其他阳极，它能提供更高的电流输出。	

注：预应力钢筒混凝土管（Prestressed Concrete Cylinder Pipe，简写 PCCP）是指在带有钢筒的高强混凝土管芯上缠绕环向预应力钢丝，再在其上喷制致密的水泥砂浆保护层而制成的输水管

公司其他牺牲阳极产品包括：

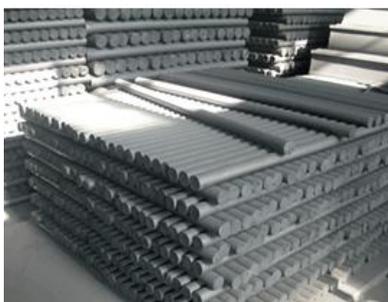
产品名称	产品简介	产品图示
水环境镁阳极	除了用于埋地结构，镁阳极还可用于保护水环境中的结构，比如冷凝器、水箱、冷却塔、热交换器等。镁阳极并不推荐用于盐水环境，因为活性太高，镁阳极会快速消失。	
铝/锌镯状阳极	公司采用高纯度材料和金属模具生产该阳极。阳极形状可为方形，阳极一端的电缆可焊接，也可螺栓安装。镯状阳极用于保护海洋管道及海工设施。	

铝/锌压铸阳极	除了重力铸造法，公司也通过加压铸造法生产铝阳极和锌阳极。这些阳极通常用于小的交通工具和大阳极不适用的环境中，如游艇、桥塔、浮标、通海吸水箱、蟹笼。	
纯铁阳极	纯铁阳极通常用于保护热交换器，淡水设施，海水淡化装置（蒸发器，盐水加热器）和冷凝器（用于海水和平台设施）。	

## （2）强制电流阳极

公司的强制电流阳极产品采用了外加电流保护法的原理，即利用外加直流电源，被保护金属结构接电源的负极，外加辅助阳极接电源的正极，当有电流通过时，给被保护的金属结构通以阴极电流，当有电流通过时，被保护的金属结构成为阴极，以达到防止金属遭受电化学腐蚀的目的。

公司主要的强制电流阳极产品包括：

产品名称	产品简介	产品图示
高硅铸铁阳极	高硅铸铁阳极用于保护埋地结构，防止腐蚀。高硅铸铁阳极在很多电解质中都能很好的运作，包括土壤、淡水、盐水环境。在一般情况下，一层薄的氧化硅薄膜会在表面生成，这层薄膜保护阳极金属点蚀，也使其适用于深层埋地结构。	
石墨阳极	石墨阳极是强制电流阳极中较为传统的一种阳极，最适用于干燥的土壤环境。这种阳极是由煤焦油粘合剂组成的石油焦构成的，再通过挤压制成各种尺寸的棒状阳极。但是石墨阳极多孔，所以橄榄油和蜡处理用来提高阳极性能。阳极和电缆连接可以是标准的尾部连接也可以是中心处连接。中心连接电阻低。	

MMO(混合金属氧化物)阳极	<p>MMO 阳极消耗率低, 阳极尺寸在设计年限内就保持一致, 能够一致提供低电阻性能, 电流容量高, 所以这种阳极是强制电流阳极里面广泛运用于阴极保护领域的。MMO 阳极适用于各类环境, 如土壤、淡水、盐水环境。催化剂分两种, 一种是铌-钛系统, 运用于土壤, 淡水环境。第二种是在钛钛基地上面加钎, 适用于盐水环境。公司的 MMO 阳极产品形状包括棒状、管状、带状、片状、网状。基底是钛, 涂层是混合金属氧化物催化剂。这种催化剂由多种热处理方式构成。MMO 涂层可以提高阳极的导电性能, 再加上钛很稳定, 所以 MMO 阳极性能更好。</p>	  
MMO/Ti 柔性阳极	<p>预包装高导电率石油焦包裹的线性 MMO/Ti 柔性阳极。该产品具有排流密度大 (在土壤中最大工作电流可达 <math>80\text{mA}/\text{m}^2</math>)、寿命长 (产品寿命大于 50 年)、保护均匀、施工简便、性价比高等优点, 可广泛应用于钢质类管线、储罐及构建物的防腐蚀。(Ti 即钛)</p>	
导电聚合物柔性阳极	<p>该产品主要是导电聚合物包覆在铜导体上。这种特殊结构使电流能在中心导体内长距离传导, 同时保证足够的阴极保护电流通过阳极的导电聚合物。可成功解决一些用传统的阴极保护做不到的问题, 如干扰问题、高电阻率问题、罐底电流分布问题等, 可应用于钢质管道、储罐等。</p>	

公司其他强制电流阳极产品包括:

产品名称	产品简介	产品图示
------	------	------

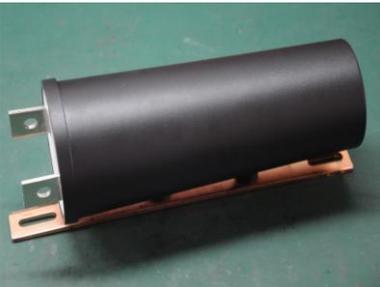
探 针 阳 极	<p>探针阳极用于热水器、冷凝水箱、压力容器和其他处理器中。电解质可以是淡水，也可以是盐水环境。公司生产的探针阳极，催化剂有 MMO 和铂两种。阳极一端是顶部连着通丝的棒或管，另一端是连着电缆引线的连接箱。</p>	
---------	---	--

## 2、公司其他产品及其用途

### (1) 阴极保护电源设备、腐蚀检测和监测设备

公司提供阴极保护相关的电源设备、腐蚀检测和监测设备，包括：

产品名称	产品简介	产品图示
整流器/ 恒 电 位 仪	<p>阴极保护强制电流系统中的电源最常用的就是恒电位仪/整流器，通常简称整流器。整流器把交流电压转变成需要的输出电压，再转换成直流电压。有的整流箱装在通风箱内让对流风冷却，有的浸在油内。整流器通常由交流电源供给电源。由商业电力网或者驱动型发电机供给交流电压。有着接头调整功能的恒电位仪提供减少和调整输出电压的方式，将直流电路和内部电源系统隔离。整流电路转变可调交流电压，产生直流电压输出。整流器通常包括：（1）交流电源、（2）断路器、（3）整流器、（4）整流元件、（5）万用表、（6）直流输出端子、（7）保险丝、（8）避雷器。</p>	
接线箱	<p>接线箱适用于岸上或海洋环境。防爆等级为 NEMA 4X 注 1 或者 IP66 注 2。公司可以根据需求生产防爆接线箱。外壳包括钢板、不锈钢、铸造铝和其他非金属材料。公司亦可根据图纸要求生产接线箱。内部电路安装包括接线部位、万用表、分流器、电阻器、远程控制和其他电子元件，如导管、管道。</p>	

测试桩	<p>测量埋地结构和参比电极之间的电位是阴极保护系统常做的测试。用测试桩测量电位简单易上手，确保足够的电流输入埋地金属结构。公司生产的测试桩有多种颜色、形状和测试引线，选用高冲击强度塑料，铸造铁和混凝土制成。测试桩大多数情况下安装在野外，所以可靠性对于一个完整的阴极保护系统是至关重要的。测试终端用抗腐蚀镀镍黄铜镊子构成，保证长期准确的读数。所有部件易于拆除。</p>	
参比电极	<p>在阴极保护维护工程中，日常的电位监测是很重要的步骤。所以一个准确的，可靠的，持续的参比电极对于电位监测是很重要的。公司提供高等级的参比电极，包括铜/硫酸铜型、银/氯化银型和高纯锌型，每种产品类型均有埋地型和便携式两种。</p>	
避雷器	<p>避雷器保护太阳能系统（光电能源系统）免收雷电击穿。必须和直流网络安装在一起，提供不同的模式保护。安装地点最好在直流电源的两端，特别是当线路在外面且特别长的情况下。</p>	
过电压吸收器	<p>过电压吸收器用于在被保护结构和电站或者其他结构之间提供雷电保护，也可用于管道上的感应交流电的缓和，提高安全系数，减少交流腐蚀的可能性。</p>	
去耦合器	<p>去耦合器是一种集嵌位式排流与浪涌保护器于一体的交流干扰防护产品，主要用于埋地长输管道工程。在管道附近的高压输电线路铁塔/通讯铁塔以及它们的接地系统、在高压输电线路与管道并行段的公共走廊内、在管道与输电线路交叉位置处以及与电气化铁路并行的管段，安装去耦合器可有效降低直流、交流杂散电流或雷电流对埋地管道的影</p>	

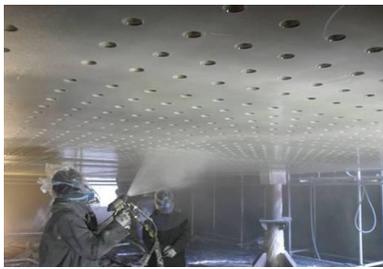
	定性。	
--	-----	--

注 1：按照美国电气制造商协会（NEMA）制定的“电气设备的外壳等级”标准，NEMA 4X 型（水封、尘封、防腐蚀、室内或室外用外壳）为：计划用于室内或室外，主要为了提供一定程度的保护，以防止腐蚀、飞扬粉尘和雨水、溅水、软管引出水、以及由于外部结冰引起的破坏。

注 2：IP66 指产品完全防止外物侵入，且可完全防止灰尘进入，承受猛烈的海浪冲击或强烈喷水时，电器的进水量应不致达到有害的影响。

## （2）耐蚀衬里

公司正在大力发展耐蚀衬里产品，这是一种综合利用不同材料的特性、具有较长使用寿命的防腐蚀产品，根据不同的介质条件和设备及管道需求，可选取不同的衬里材料。耐蚀衬里产品填补了公司物理防腐产品的空白，包括：

产品名称	产品简介	产品图示
电厂除盐水箱专用防腐蚀衬里	电厂除盐水箱专用涂层是一种 100%固含量的芳香族弹性体。该产品耐腐蚀性能稳定，涂层致密无接缝，同时兼具优异的附着力、耐水和防渗透等性能。在国内外电厂除盐水箱防腐项目中得到广泛应用。	
海洋设施专用防腐耐磨衬里	该产品专为暴露浸没在海洋环境中的结构物研发的一种防腐耐磨系统。该产品有超强的耐海水腐蚀、浸蚀性能，抗阴极剥离效果好，有效的对结构物进行防护。	
集装箱、皮卡车专用防腐耐磨衬里	该产品专为集装箱、皮卡车研发的一种多用途的喷涂弹性衬里。具备优异的耐磨、耐腐蚀性能，同时兼具优异的附着力和抗冲击等性能。产品配方通过加入脂肪族异氰酸酯，在保留其原有耐腐蚀、耐冲击、耐磨损等优异性能的前提下大大提高了其韧性和色彩稳定性。	

矿山设备专用防腐耐磨衬里	该产品是一种双组份、具备快速凝固性能的喷涂高分子聚合物衬里系统。能够极好的保护矿山设备的腐蚀与磨损。	
化学品储罐防腐衬里	该产品是一种双组份、快速凝固、100%固含量的喷涂弹性防腐衬里，具备极好的耐化学介质、耐冲击的性能，能够有效的保护化学品储罐内壁免受化学介质的腐蚀，延长其使用寿命。	

### (3) 其他腐蚀控制所需附件

除上述材料或设备外，公司还提供其他腐蚀控制所需附件，包括：

产品名称	产品简介	产品图示
阴极保护电缆	公司提供的阴极保护电缆采用的材料包括PVC/PVC、XLPE/PVC、HMWPE及PVDF/HMWPE等，内芯均为铜导体，导体面积为6、10、16、25、50mm <sup>2</sup> 等，符合工业标准。(注)	
阴极保护填充料	强制电流阳极用填充料（煅后石油焦或冶金焦），用于地下阴极保护系统。用这种填充料材料的目的是：（1）减少阳极周围环境的电阻率，增加阳极输出电流量；（2）延伸阳极表面积，增加阳极输出电流量；（3）减少阳极消耗量，因为碳先于阳极本身消耗。	

补伤带	<p>补伤带是一种防腐涂层材料，用于防腐和修复埋地管道上的接头，有着优异的拉力强度和接合性能，可以保护管道免收土壤压力的侵蚀，免受外界压力的冲击和热扩，预防管道变形和防腐涂层的脱落，极大地提高了被保护部位的使用寿命。</p>	
电缆接头	<p>电缆接头有各种预制构件的组合，液体硅树脂橡胶材料保证更好的绝缘，耐电痕，耐高温，强酸强碱环境，适用于各类电缆，使安装过程更加简便、快速、安全。电压等级可达到 1.1KV 以上。电缆接头系统可以用于地下电缆，甚至是有水滞留的地点。</p>	
警示带	<p>警示带上可以标注信息，不同的颜色暗示：          (1) 红色代表配电网和传动装置；(2) 黄色代表油气分布网络，也代表了危险品，产品线；(3) 蓝色代表水系统；(4) 绿色代表下水道线；(5) 橙色代表电话、电报和有线电视系统，同时也可代表警察和火警系统。</p>	
绝缘法兰	<p>绝缘法兰用于不同的金属法兰之间绝缘，或者用于隔离阴极保护系统中的管道，防止管道上发生静电，适用于离岸建筑、海水环境、化工厂、炼油厂，这些环境均需要腐蚀防护和电子绝缘。该装置包含绝缘套，一个绝缘套，两个绝缘垫圈，两个铁垫圈，每个法兰装置上的螺栓都有。绝缘护套的作用是隔离两边的法兰上的螺栓，绝缘垫圈隔离螺栓上的螺帽。这种隔离方法可靠，安全。</p>	
绝缘接头	<p>绝缘接头是一种新生代产品，用于解决绝缘法兰的问题，在管道阴极保护系统中是一种重要的压力部件。公司的绝缘接头借鉴国外最先进的产品结构采用独特的设计，克服韧性不够、容易泄露、不能安装于地下、使用寿命短等问题，同时实现了地下部件免维护。</p>	

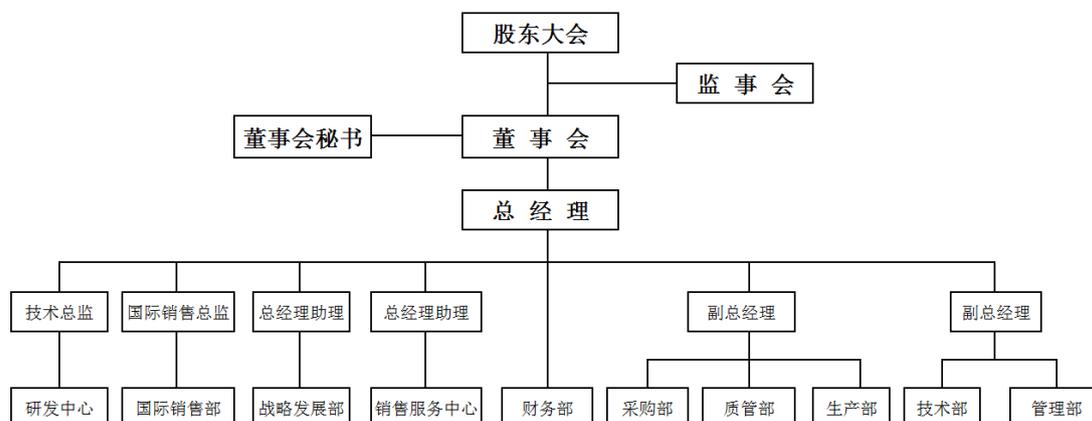
热焊接系统	热焊接系统是一个高效的，节省成本的制作高质量电子连接的系统，使用模子里面的粉状氧化铜和铝试用高温化学反应来构造永久的电子连接。热焊接系统适用于电厂和副站接地、远程通讯、传动装置和配电网络、阴极保护、铁轨连接等环境，具有无需额外电源和热源、高质量电子连接件、可携带、操作简单、高效率、导电性强等优势。	
热收缩帽	热收缩帽用于加强对电缆的保护，以防磨损，潮湿，化学侵蚀和腐蚀。多用于隔绝和封闭汽车，电子网点里的电缆。尾部螺帽用于和热收缩管连接，当热收缩管剥落的时候，热收缩帽代替管发挥作用。	
铜鼻子	铜鼻子用于连接电缆和设施。一端被螺丝固定，另一端和电缆导体连接。	

注：XLPE 指交联聚乙烯，PVC 指聚氯乙烯，HMWPE 指高分子量聚乙烯（高密度聚乙烯），PVDF 指聚偏氟乙烯，上述均为电缆的护套材料；PVC/PVC，指双层 PVC 护套，其他可类比

## 二、公司组织结构及业务流程

### （一）公司的组织架构

公司的组织架构图如下：



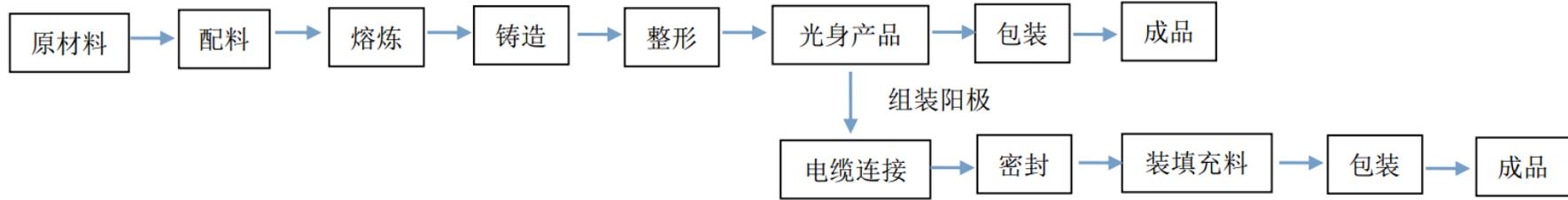
## （二）主要业务流程

### 1、公司主要产品的生产工艺流程

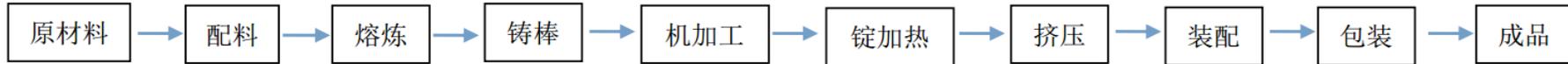
公司主要产品的生产工艺流程如下：

## (1) 牺牲阳极产品的生产工艺流程

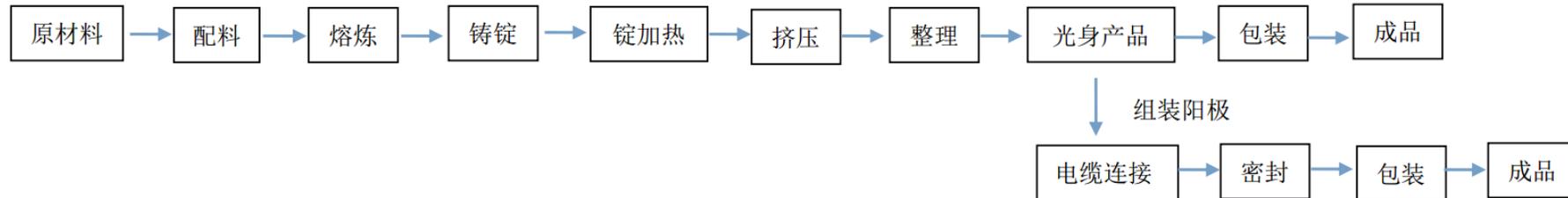
### ① 镁阳极、锌阳极、铝阳极的生产工艺流程



### ② 镁/铝挤压阳极（包括镁带阳极、锅炉/热水器挤压棒状阳极等）的生产工艺流程



### ③ 锌挤压阳极（包括锌带阳极等）的生产工艺流程



## (2) 强制电流阳极产品

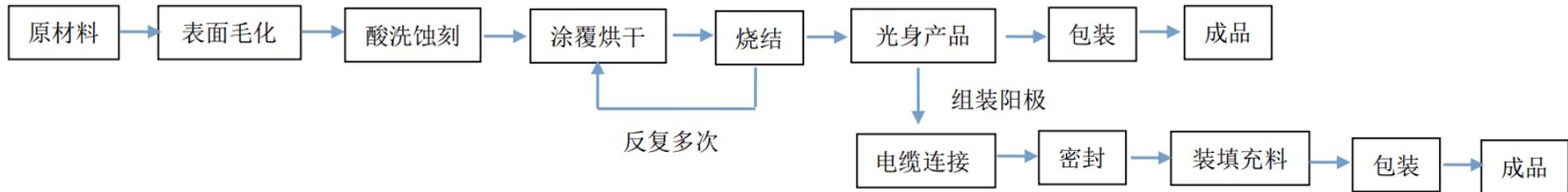
### ① 高硅铸铁阳极的生产工艺流程

参见前述的“镁阳极、锌阳极、铝阳极的生产工艺流程”。

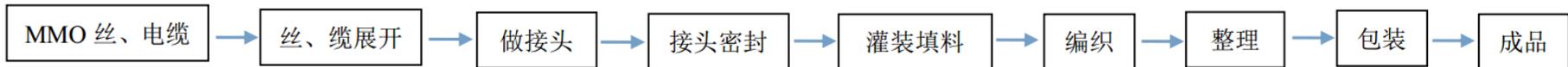
### ②石墨阳极的生产工艺流程



### ③MMO 阳极（混合金属氧化物阳极）的生产工艺流程



### ④MMO/Ti 柔性阳极的生产工艺流程

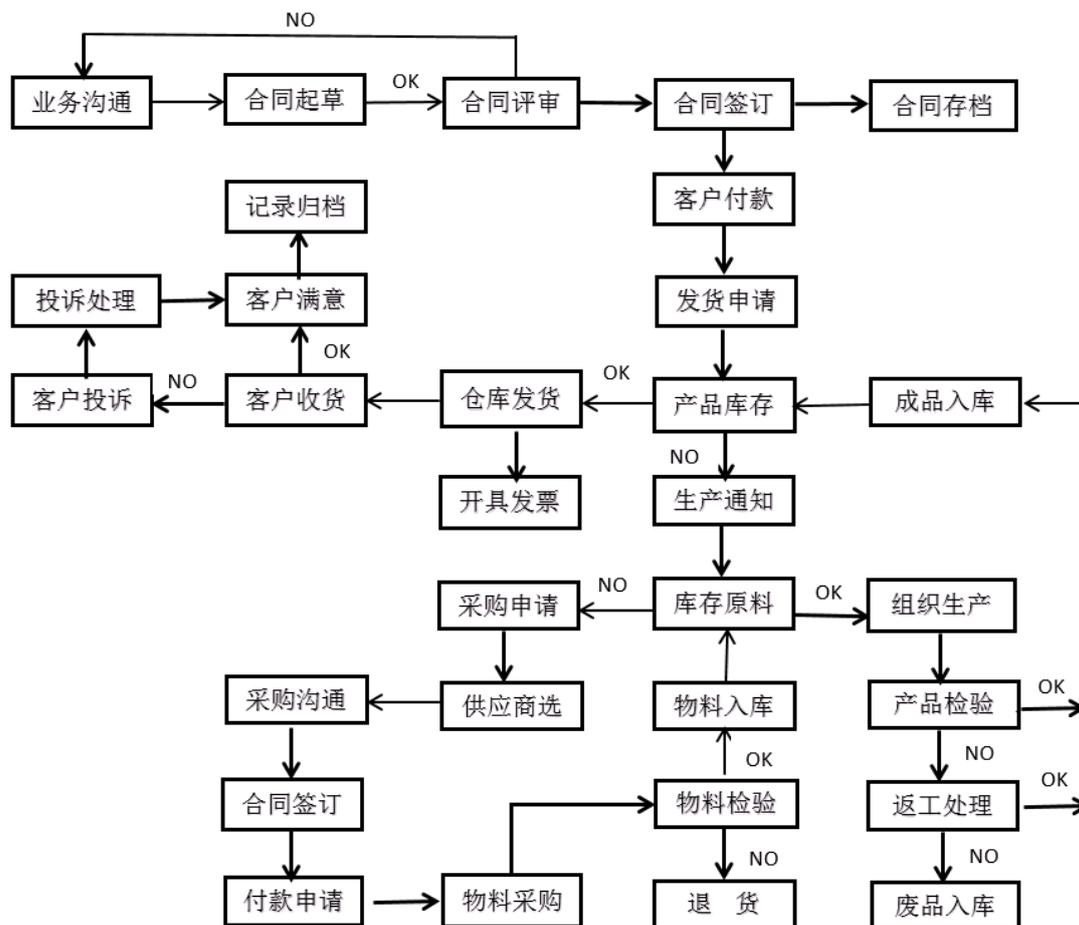


### ⑤导电聚合物柔性阳极的生产工艺流程



## 2、公司主要业务流程

公司主要业务的业务流程图如下：



## 三、公司的关键资源要素

### （一）产品运用的主要技术

#### 1、产品所使用的主要技术

公司积累了多年的防腐蚀产品研发、生产经验，为了提高企业自主创新能力，公司不断改进生产所使用的主要技术，特别是在产品性能优化、工艺优化、质量提升等方面进行了系统的研究，并取得了不俗的成果。公司掌握了镁合金牺牲阳极、棒状锌阳极、带状锌牺牲阳极、铝合金牺牲阳极、硅铁阳极、MMO 阳极、导电聚合物阳极、恒电位仪等阴极保护领域大部分主要材料的生产技术或工艺，支撑的现有产品体系覆盖了阴极保护领域所使用材料的 85%以上。通过采

用具有自主知识产权的硅铁阳极、锌带、半连铸镁阳极、半自动 MMO 阳极等十几项生产技术或工艺生产出的产品质量优于国内同类产品。此外，为了适应现代防腐业的竞争，公司整合资源对全面腐蚀控制进军，从腐蚀远程控制、太阳能恒电位仪、替代性材料方面进行研发，形成覆盖材料生产、施工安装、后期监控维护产业体系，从而有效带动阴极保护产品销售，提升产品的稳定性、可靠性，产品品质具有明显的比较优势。

### (1) 公司目前所使用的主要核心技术

公司目前所使用的主要核心技术，具体如下：

序号	核心技术	主要内容	所处阶段	对应产品
1	高性能锌带阳极的生产技术	本技术使用独创的加工处理技术，其技术内容包括熔炼工艺路线、挤压工艺路线、加工处理工艺路线。该技术生产的锌带阳极具有柔韧性好，表面光滑、内部晶粒细化、均匀，其电化学性能和机械性能优于国内同类产品，低温状态下仍能保持良好的弯曲性能，达到世界先进水平。	本技术已于2010年应用于生产，实现产品批量生产	锌带阳极
2	管状硅铁阳极离心浇铸生产技术	本技术采用离心浇铸结合带刺凸涂料进行阳极浇铸，其技术内容包括熔炼工艺路线、涂料喷涂工艺路线、浇铸工艺路线。该技术生产的产品具有内部晶粒细化、密实、均匀，表面接触面积大等特点，产品性能达到世界先进水平。	本技术已于2012年应用于生产，产品远销世界各地	管状高硅铸铁阳极
3	用于生产高硅铸铁管状阳极的涂料及其制备方法	本技术通过独创的配方配制管状硅铁涂料，其技术内容包括涂料配制工艺路线、喷涂工艺路线。产品具有对模具附着力强、流动性、耐高温性能和透气性好，使用该涂料生产的高硅铸铁管状阳极产品具有毛刺表面，刺凸部分均匀，阳极的面积增加20%以上，有效降低电流密度，进而提高阳极的使用寿命及防腐保护性能。	本技术已于2013年应用于生产，2016年3月已获得发明专利	管状高硅铸铁阳极
4	镁合金牺牲阳极的半连铸制备装置与方法	本技术是采用结晶器与分割堵头利用半连铸方法通过水冷方式完成阳极浇铸，其技术内容包括熔炼工艺路线、连铸工艺路线。用该技术生产的镁合金阳极具有内部晶粒细化、均匀，提高阳极的电化学性能，可形成半连续生产。降低生产成本，提高了生产效率。	本技术已于2014年应用于生产，实现产品批量生产，2015年4月已获得发明专利	镁合金牺牲阳极

5	半自动涂刷的MMO(混合金属氧化物)阳极生产技术	本技术是采用机械自动涂刷结合烧结完成贵金属氧化物阳极的生产。其技术内容包括表面处理工艺路线、涂刷工艺路线、烧结工艺路线。该技术改变此类产品依靠手工涂刷的历史,填补了国内空白,生产的MMO阳极具有表面涂层均匀,涂层致密性好、阳极使用寿命长、生产成本低等优点。	本技术已于2015年应用于生产,实现产品批量生产,发明专利已于2015年6月得到受理	MMO(混合金属氧化物)阳极
6	MMO/Ti柔性阳极生产技术	本技术通过将MMO/Ti丝与电缆压接结合特殊的密封技术进行密封,再通过加装填料完成阳极生产。其技术内容包括电缆压接工艺路线、接头密封工艺路线、灌装工艺路线。该技术生产的柔性阳极具有柔韧性好、密封牢固、接触电阻低、使用寿命长的特点。	本技术已于2012年应用于生产,实现产品批量生产已获得5项实用新型专利	MMO/Ti柔性阳极
7	导电聚合物柔性阳极生产技术	本技术采用特有的导电塑料将电缆包覆,通过加装煨后石油焦填料完成阳极。生产其技术内容包括导电塑料加工工艺路线、电缆包覆工艺路线、灌装工艺路线。该技术生产的柔性阳极性能稳定、导电性能优异、柔韧性好、使用寿命长等特点。	本技术已于2015年应用于生产,实现产品批量生产	导电聚合物柔性阳极

公司目前所使用的核心技术均由公司自主研发而得。

## (2) 公司所使用的主要技术的可替代性

公司所使用的主要技术的可替代技术具体情况如下:

序号	核心技术	可替代技术的内容	对比渠道	公司现有技术与可替代技术对比
1	高性能锌带阳极的生产技术	锌带阳极目前国外部分厂商采用的生产技术为熔炼工艺路线、挤压工艺路线。该工艺存在设备安装复杂、产品未经后处理、产品弯曲性能差、常温条件下展开易折断、施工过程需预热才能使用的缺点,但生产成本低、设备售价便宜,因此在行业内仍占有一定地位	行业内	相对领先
2	管状硅铁阳极离心浇铸生产技术	由于离心浇铸硅铁内部无法造型,因此美国流通的产品大多采用金属模激冷浇铸工艺,公司也正在研发此浇铸工艺	行业内	仅存在不同地区客户使用习惯的差异,不存在相对优劣,公司亦在研发可替代技术
3	用于生产高硅铸铁管状阳极的涂料及其制备方法	暂无	行业内	—

序号	核心技术	可替代技术的内容	对比渠道	公司现有技术与可替代技术对比
4	镁合金牺牲阳极的半连续铸制备装置与方法	镁合金牺牲阳极的用量正在逐步增大，除半连续铸工艺外，大部分厂商仍采用重力水冷模浇铸生产工艺。虽然重力水冷模浇铸生产工艺存在阳极质量波动较大的缺陷，但相应的加工技术要求低，因此仍为目前行业主流	行业内	相对领先
5	半自动涂刷的MMO（混合金属氧化物）阳极生产技术	MMO（混合金属氧化物）阳极在阴极保护行业的使用日益增多，国外已有机构对涂层配方优化结合电镀技术镀层工艺进行研究，这是未来此类产品发展方向	行业内	可替代技术尚处于研发阶段
6	MMO/Ti 柔性阳极生产技术	暂无	行业内	—
7	导电聚合物柔性阳极生产技术	导电聚合物柔性阳极已由第二代产品替代，即MMO/Ti 柔性阳极（公司拥有第二代产品的生产技术），但由于其运作性能稳定，仍在市场占有有一定地位	行业内	公司拥有该可替代技术

公司技术的可替代性存在四种情况：①公司拥有的技术相对领先于可替代技术；②公司拥有的技术与可替代技术之间仅存在不同地区客户使用习惯的差异，不存在相对优劣，公司亦在研发可替代技术；③可替代技术尚处于研发阶段，前景尚不明朗；④公司已拥有相应的可替代技术；⑤暂不存在可替代技术。总体而言，公司技术的可替代性不强，此外公司所使用的核心技术工艺在公司主营产品生产中较为重要，决定了公司生产产品的质量，对公司的作用在短期内难以被替代。

## 2、公司研发部门设置

公司高度重视研发投入与技术创新，设有技术总监 1 名，主管公司研发中心，全面负责公司研发工作。除技术总监外，公司研发人员合计 13 人，其中 3 人拥有硕士及以上学历，10 人拥有本科学历。同时公司还与宁波诺丁汉大学等科研院校洽谈合作研发，并拟在北京建立技术研发中心。此外，公司制订了《研发人员绩效考核制度》和《科技成果奖励制度》，以激发公司广大员工的积极性、创造性，大力倡导公司科技创新的理念，最终促进公司技术实力的不断提高。

公司于 2013 年被认定为高新技术企业，公司设立的电化学防腐工程（技术）中心于 2014 年 10 月被评选为宁波市企业工程技术中心。

序	证书名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
---	------	------	----	------	-----

号					
1	高新技术企业	宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局	GR201333100092	2013-10-10	三年
2	宁波市企业工程技术中心	宁波市科学技术局、宁波市经济和信息化委员会、宁波市发展和改革委员会、宁波市财政局	甬科高[2014]82号	2014-10	--

### 3、研发投入情况

公司是高新技术企业，注重研发投入与技术创新，2014年、2015年研发费用占主营业务收入的比例如下：

项目	2015年度	2014年度
研发费用（元）	3,961,874.19	4,184,381.08
当期营业收入（元）	73,656,080.36	83,077,488.34
所占比例（%）	5.38	5.04

报告期内，公司共11项研发项目，研发项目支出明细、总预算、研发周期及在报告期末的研发进度等基本情况如下：

项目	2014年度	2015年度	总预算	研发周期	报告期末进度
混合金属氧化物阳极的研发	770,284.92	105,706.17	99万	2014年1月 -2015年5月	已结
镁合金型材产品开发	992,607.08	769,124.68	190万	2014年1月 -2015年12月	已结
半连铸法镁合金牺牲阳极的研发	568,101.84	59,273.65	90万	2014年2月 -2015年3月	已结
阴极保护用环氧结合工具产品的研发	371,593.21		42万	2014年3月 -2014年12月	已结
参比电极产品的研发	163,387.76	269,555.09	54万	2014年4月 -2015年11月	已结
导电聚合物柔性阳极的研发	934,880.84	279,940.51	135万	2013年11月 -2015年12月	已结
PCCP 阴极保护集成系统研发	383,525.43	622,352.53	113万	2014年5月 -2015年12月	已结
钢质埋地油气管线腐蚀远程监控		933,054.84	104万	2015年4月 -2015年12月	已结
光滑表面硅铁研发		280,758.21	37万	2015年5月 -2015年10月	已结

高性能极化探头产品研发		209,834.01	26万	2015年5月 -2015年11月	已结
金属模急冷高硅铸铁的研发		432,274.50	51万	2015年5月 -2015年12月	已结
合计	4,184,381.08	3,961,874.19			

## 公司2014年度研发项目支出明细如下：

项目	人员人工	直接投入	折旧与摊销	其他费用	小计
混合金属氧化物阳极的研发	164,969.20	526,478.55	64,677.90	14,159.27	770,284.92
镁合金型材产品开发	373,772.00	487,565.91	100,712.62	30,556.55	992,607.08
半连铸法镁合金牺牲阳极的研发	141,438.50	367,901.98	47,858.14	10,903.22	568,101.84
阴极保护用环氧结合工具产品的研发	283,274.90	24,879.72	28,582.68	34,855.91	371,593.21
参比电极产品的研发	105,810.30	20,893.04	27,058.11	9,626.31	163,387.76
导电聚合物柔性阳极	499,232.30	308,721.54	49,437.41	77,489.59	934,880.84
PCCP 阴极保护集成系统研发	283,845.30	20,892.65	42,763.65	36,023.83	383,525.43
合计	1,852,342.50	1,757,333.39	361,090.51	213,614.68	4,184,381.08

## 公司2015年度研发项目支出明细如下：

项目	人员人工	直接投入	折旧与摊销	其他费用	小计
混合金属氧化物阳极的研发	54,722.77	17,409.75	28,480.15	5,093.50	105,706.17
镁合金型材产品开发	338,335.06	328,975.99	66,466.10	35,347.53	769,124.68
半连铸法镁合金牺牲阳极的研发	28,246.60	7,143.02	15,440.22	8,443.81	59,273.65
参比电极产品的研发	174,889.75	44,346.27	35,606.89	14,712.18	269,555.09
导电聚合物柔性阳极的研发	139,249.80	105,081.50	27,127.31	8,481.90	279,940.51
PCCP 阴极保护集成系统研发	359,865.43	121,970.89	108,693.79	31,822.42	622,352.53
钢质埋地油气管线腐蚀远程监控	492,063.16	291,885.08	33,728.92	115,377.68	933,054.84
光滑表面硅铁研发	104,027.04	149,471.29	22,174.13	5,085.75	280,758.21
高性能极化探头产品研发	129,566.10	54,387.03	17,277.83	8,603.05	209,834.01
金属模急冷高硅铸铁的研发	170,346.43	220,040.32	30,659.18	11,228.57	432,274.50
合计	1,991,312.14	1,340,711.14	385,654.52	244,196.39	3,961,874.19

#### 4、自主技术占核心技术的比重及核心技术所有权情况

公司核心技术均为公司外购或自主研发所形成的技术，公司技术成果在产权归属方面不存在纠纷。

#### 5、公司拥有的知识产权认证证书

序号	证书名称	发证机关	认证范围	编号	发证日期	有效期
1	知识产权管理体系认证证书	中知（北京）认证有限公司	新型铝、镁、锌合金材料、阴极保护原辅材料、设备，防水、防腐蚀涂料的研发、生产、销售的知识产权管理	165IP150527R0S	2015-12-29	2018-12-28

#### 6、公司目前的研发项目

序号	核心技术	主要内容	所处阶段	对应产品
1	基于智能太阳能恒电位仪、测试桩的阴极保护数据远传系统	本系统通过智能恒电位仪结合智能测试桩数据、远控系统实现阴极保护系统的日常维护，其技术内容包括恒电位仪制造工艺路线、测试桩制作工艺路线、远控系统搭建工艺路线。系统具自调控中心阴极保护在线监测系统参数调整、电位超限错误报警、自动定时采集传输、24小时连续监测、自动断电测试、数据自动分析等功能。	系统处于测试阶段	智能太阳能恒电位仪、智能测试桩
2	浪花飞溅区和潮差区海洋立管或平台桩的阴极保护系统生产技术	本技术使用具有高吸盐水性、保水性能的材料通过充分吸收盐水后具有的优良导电性能来实现阴极保护系统的运作，其技术内容包括导电介质的配比工艺路线、阴极保护系统装配工艺路线。该技术生产的阴极保护系统具有电解质吸盐水性能力强；保水效果优异；对金属构件进行保护时，保护电位稳定等特点。	本技术生产的产品处于测试阶段	RCP 阴极保护装置
3	大电流、长寿命、低接地电阻的基于MMO/Ti的特种柔性阳极生产技术	本产品通过采用多丝结合，使用特殊的连接工艺制作出替代传统浅埋阳极和深井阳极材料的柔性阳极，阳极具有超大电流输出和低接地电阻特点，既可以大幅度降低施工工作量、提高施工速度，还能降低阳极床系统造价。	本技术生产的产品处于测试阶段	大电流MMO/Ti特种柔性阳极

4	可控电阻牺牲阳极研发	本产品通过将电阻器（或二极管）与牺牲阳极串联，通过调节电阻使不锈钢极化到不再发生腐蚀的电位水平，降低不锈钢对电流密度的需求，从而减少牺牲阳极的消耗；另外，能够防止电位过负的高合金不锈钢发生析氢脆裂损伤，具有优异的阴极保护效果。	本技术生产的产品处于测试阶段	可控电阻牺牲阳极
5	激冷浇铸管状硅铁阳极研发	本产品采用激冷浇铸工艺技术，阳极产品晶粒细密，自身强度高，可以实现在 1m 高度自由坠落无断裂；产品表面光滑，无氧化夹杂、气孔冷隔等缺陷；内壁光滑，无气孔、夹渣等缺陷，内壁可造型而且可靠实用，产品性能满足国外市场的要求。	本技术生产的产品处于验证阶段	激冷浇铸管状硅铁阳极
6	新型极化探头研发	本产品能够同时测量被保护构件的自腐蚀电位和阴极保护极化电位，在测量时能够使测量通道的 IR 降减至极小（可忽略不计）且完全不会受到杂散干扰电流的影响，同时还能方便实施断电测量。该产品使用寿命长，具有测量简单、容易、真实、可靠等优点。	本技术生产的产品处于测试阶段	新型极化探头
7	新型高性能长效参比电极研发	本产品电位测量稳定（电位漂移不大于±5mV），体积小，抗极化性能优异（当 500 μA 的电流通过电极时，电位的正负移动不超过 5mV），使用寿命超过 30 年。在大型储罐的阴极保护中，具有明显的优势。	本技术生产的产品处于测试阶段	新型高性能长效参比电极

## （二）公司拥有主要无形资产情况

截至公开转让说明书签署日，公司拥有的无形资产主要包括土地使用权、商标、专利等，具体情况如下：

### 1、主要无形资产期末账面价值

截至报告期末，公司及子公司主要无形资产最近一期的期末账面价值如下：

单位：元

序号	项目	2015年12月31日
1	土地使用权	2,182,652.57
2	财务软件	55,662.02
3	外贸软件	20,225.12
4	非专利技术	189,999.98

序号	项目	2015年12月31日
	合计	2,448,539.69

## 2、公司拥有的土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的土地使用权情况如下：

序号	土地使用权人	产权证号	使用权面积 (m <sup>2</sup> )	用途	取得方式	终止日期	抵押状况
1	宁波钰烯	象国用 2016 第 2092 号	26,008.60	工业用地	出让	2053 年 8 月 27 日	抵押

## 3、公司拥有的商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 2 项权属证明完备的国内注册商标，1 项权属证明完备的国外注册商标，具体情况如下表所示：

序号	商标所有人	类别	注册号	商标图样	商品/服务列表	有效期限
1	宁波钰烯	9	6571191		电源材料（电线、电缆）；电缆接头套；整流器；接线盒（电）；配电箱（电）；石墨电极；碳素材料；阳极；阴极反腐蚀装置	2020-4-20
2	宁波钰烯	6	6571190		铝；锌；钛；镁；普通金属合金；硅铁；金属丝网；金属塞；金属螺母；金属螺栓	2020-3-27
3	宁波钰烯	6 11	4426017		铝及其合金；钎焊棒；铸件、箔、粉和轧制，拉伸或挤压半成品铝或其合金；耐腐蚀的金属覆盖层和合金配件、钢板、法兰、管道元件；镁及其合金为支架；金属材料；金属铸件；金属梯子；金属支架；金属梯子和梯子；工业用金属管；有色金属及其合金；钛合金；铜合金管；锌和锌合金 供暖锅炉取暖给水装置；用于工业用途的给水加热器；组成的温控器的浴缸燃气热水器循环泵，补充并加热，使水保温；燃气热水器；家庭使用的	该商标由美国专利商标局颁发，注册时间为 2013 年 10 月 29 日，之后每十年续约一次

					燃气热水器；热管冷却发热元件；用于采暖散热器、冷却和通风设备；加热元件；工业用加热装置，混合动力热水器；工业锅炉；工业水净化装置；加热锅炉管；热水器；家用热水器、商用或工业用	
--	--	--	--	--	---	--

#### 4、公司拥有专利情况

##### (1) 公司已获得授权和正在申请的专利情况

公司取得的技术主要体现为公司拥有的专利，截至公开转让说明书签署日，公司已拥有 4 项发明专利和 27 项实用新型专利，全部为公司自主申请后原始取得；公司另有 5 项发明专利和 8 项实用新型专利正在申请中。

公司已获得授权的专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利申请日	专利号/申请号	专利类型	专利权人
1	镁合金牺牲阳极的半连铸制备装置与方法	2013-4-11	ZL201310124318.6	发明	宁波钰烯
2	用于生产高硅铸铁管状阳极的涂料及其制备方法	2013-12-23	ZL201310716907.3	发明	宁波钰烯
3	用于焊接牺牲阳极的半自动焊接装置	2013-4-11	ZL201320179155.7	实用新型	宁波钰烯
4	牺牲阳极	2013-4-11	ZL201320179172.0	实用新型	宁波钰烯
5	电缆接线盒	2013-4-11	ZL201320179214.0	实用新型	宁波钰烯
6	用于加工牺牲阳极表面的机床	2013-4-11	ZL201320179232.9	实用新型	宁波钰烯
7	用于将不锈钢帽卡在牺牲阳极一端的压紧装置	2013-4-11	ZL201320179233.3	实用新型	宁波钰烯
8	用于加工牺牲阳极的挤压模具	2013-4-11	ZL201320179917.3	实用新型	宁波钰烯
9	用于切割牺牲阳极的锯床	2013-4-11	ZL201320179213.6	实用新型	宁波钰烯
10	高硅铸铁管状阳极的电缆连接器	2013-12-23	ZL201320853658.8	实用新型	宁波钰烯
11	用于高硅铸铁阳极的涂料喷涂搅拌机	2013-12-23	ZL201320853683.6	实用新型	宁波钰烯
12	柔性阳极灌装机的芯线输送装置	2014-7-10	ZL201420379456.9	实用新型	宁波钰烯
13	柔性阳极灌装机的布料输送装置	2014-7-10	ZL201420379523.7	实用新型	宁波钰烯

14	柔性阳极灌装机的成型装置	2014-7-10	ZL201420379537.9	实用新型	宁波钰烯
15	电缆剥线装置	2014-7-10	ZL201420380279.6	实用新型	宁波钰烯
16	长度可调的电缆剥线装置	2014-7-10	ZL201420380323.3	实用新型	宁波钰烯
17	双电缆剥线装置	2014-7-10	ZL201420380348.3	实用新型	宁波钰烯
18	硅铁阳极的切断装置	2014-7-23	ZL201420409007.4	实用新型	宁波钰烯
19	硅铁阳极的内表面涂层清除装置	2014-7-23	ZL201420409458.8	实用新型	宁波钰烯
20	硅铁阳极的外表面涂层清除装置	2014-7-23	ZL201420410731.9	实用新型	宁波钰烯
21	一种设置有压辊组件的牺牲阳极切断装置	2015-6-17	ZL201520420700.6	实用新型	宁波钰烯
22	一种钛阳极表面涂层套刷设备	2015-6-17	ZL201520419235.4	实用新型	宁波钰烯
23	一种牺牲阳极管体拉管机	2015-6-17	ZL201520420236.0	实用新型	宁波钰烯
24	一种牺牲阳极自动下料的切断装置	2015-6-17	ZL201520423461.X	实用新型	宁波钰烯
25	一种用于钛阳极表面涂层的套刷设备	2015-6-17	ZL201520420471.8	实用新型	宁波钰烯
26	一种用于钛阳极表面涂层的套刷装置	2015-6-17	ZL201520420486.4	实用新型	宁波钰烯
27	一种钛阳极表面进行涂层的套刷设备	2015-6-17	ZL201520423743.X	实用新型	宁波钰烯
28	一种对钛阳极表面涂层的涂刷组件	2015-6-17	ZL201520424800.6	实用新型	宁波钰烯
29	一种牺牲阳极自动切断装置	2015-6-17	ZL201520419254.7	实用新型	宁波钰烯
30	管状硅铁阳极的表面涂层处理设备	2014-7-23	ZL201410354470.8	发明	宁波钰烯
31	柔性阳极电缆灌装机	2014-7-10	ZL201410326829.0	发明	宁波钰烯

公司正在申请的专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利申请日	专利号/申请号	专利类型	专利权人
1	一种钛阳极表面涂层套刷设备	2015-6-17	201510337371.3	发明	宁波钰烯
2	一种硅铁阳极管的砂芯设备	2016-1-25	201610048187.1	发明	宁波钰烯
3	一种实心棒高硅铸铁阳极生产工艺流程	2016-1-12	201610049160.4	发明	宁波钰烯

4	一种管状硅铁阳极生产工艺流程	2016-1-25	201610049900.4	发明	宁波钰烯
5	一种硅铁阳极管	2016-1-25	201620070146.8	实用新型	宁波钰烯
6	一种硅铁阳极管的砂芯设备	2016-1-25	201620071300.3	实用新型	宁波钰烯
7	一种棒状硅铁阳极的砂芯模	2016-1-25	201620076511.6	实用新型	宁波钰烯
8	一种自动切断下料切断装置	2016-4-21	201620348233.5	实用新型	浙江钰烯
9	一种铝液转移机械手	2016-4-21	201620348539.0	实用新型	浙江钰烯
10	一种钢制立管阴极保护装置	2016-4-21	201620339267.8	实用新型	浙江钰烯
11	一种带触点的定长切断设备	2016-4-21	201620340164.3	实用新型	浙江钰烯
12	一种保温层下腐蚀控制装置	2016-4-21	201620348253.2	实用新型	浙江钰烯
13	一种保温层下管道腐蚀控制方法	2016-4-21	201610255763.X	发明	浙江钰烯

## (2) 公司专利涉及技术的来源

### ①原始取得的技术

公司已取得和正在申请的专利中，除了正在申请的发明专利“一种实心棒高硅铸铁阳极生产工艺流程”和实用新型专利“一种棒状硅铁阳极的砂芯模”外，其余专利均在公司自主研发的技术成果上自主申请原始取得。公司的核心技术均为自主研发获得的技术。

截至公开转让说明书出具日，公司原始取得的技术不存在其他单位的职务发明问题、未侵犯他人知识产权、不存在竞业禁止问题。

### ②受让取得的技术

公司正在申请的发明专利“一种实心棒高硅铸铁阳极生产工艺流程”和实用新型专利“一种棒状硅铁阳极的砂芯模”所涉及技术为受让取得的，该技术为公司与杜文德于2015年6月签署《技术转让协议书》并受让取得的非专利技术。

#### A. 受让该项技术的原因

杜文德是一名在铸造行业具有丰富经验的技术人员。公司原有的棒状硅铁阳极生产技术一直无法解决质量稳定和成本较高的问题，为了提升产品的竞争

力，公司向杜文德买断了棒状硅铁阳极的生产工艺。

#### B. 《技术转让协议书》的主要条款

参见公开转让说明书“第二节 公司业务/三、公司的关键资源要素/（二）公司拥有主要无形资产情况/5、公司拥有的非专利技术情况”。

#### C. 该项受让取得技术的权属情况

根据《技术转让协议书》的相关约定，公司受让取得硅铁棒状阳极生产工艺技术的所有权利，并独家享有该项技术的权利。杜文德保证公司取得的该项技术为公司独家所有，杜文德及其相关人员不得自行实施该项技术，也不得将该项技术转让或许可第三方实施，或将该技术以任何形式公开。根据相关条款的约定，该项受让取得技术不存在权属瑕疵。

截至公开转让说明书出具日，该项受让技术不存在权属纠纷。

#### ③合作研发取得的技术

截至公开转让说明书出具日，公司不存在以合作研发取得的技术取得专利的情况。

### 5、公司拥有的非专利技术情况

2015年6月，公司与杜文德签署《技术转让协议书》，约定双方就硅铁棒状阳极的工艺技术及模具转让签订该协议，具体条款包括：

#### （1）转让技术的内容

- ①采用金属模铸造方法生产硅铁棒状阳极的工艺技术；
- ②采用砂型铸造方法生产硅铁棒状阳极的工艺技术；
- ③生产硅铁棒状阳极Φ50\*1520的金属模具一付。

#### （2）技术的权属和应用情况

①杜文德承诺其为本次转让技术秘密的合法权利人，未将该技术秘密转让给第三方实施并未将该技术秘密以任何形式公开；

②本次转让方式为一次性技术买断，杜文德不得将该技术转让或泄露给第三方，也不得自行生产，或向公司以外的第三方提供硅铁阳极产品。

#### （3）转让价款

转让上述技术和模具的总费用为20万元。

#### （4）双方的权利和义务

①公司受让取得硅铁棒状阳极生产工艺技术的所有权利，并独家享有该项技术的权利。

②杜文德将生产硅铁棒状阳极的工艺技术及模具的所有权利转让给公司。杜文德保证公司取得的该项技术为公司独家所有，杜文德及其相关人员不得自行实施该项技术，也不得将该项技术转让或许可第三方实施，或将该技术以任何形式公开。

### （三）公司获得的资质及荣誉情况

#### 1、公司取得的业务资质

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的业务资质情况如下：

序号	单位名称	证书名称	发证机关	编号	发证日期	有效期
1	宁波钰烯	中国防腐蚀施工资质证书	中国工业防腐蚀技术协会	CIATA0483	2015-7-25	2018-6-28
2	宁波钰烯	中国防腐蚀安全证书	中国工业防腐蚀技术协会	CIATA-AQ-292	2015-7-25	2018-6-28
3	浙江钰烯	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	中华人民共和国宁波海关	3302965956	2016-4-14	长期
4	浙江钰烯	对外贸易经营者备案登记表	象山县招商局	02355052	2016-4-14	—

#### 2、公司近年来获得的主要荣誉情况

序号	荣誉名称	获得时间	授予单位
1	中小企业资信等级证书(资信等级为 AA 级)	2015-7	宁波金融事务所有限公司
2	百家创新主体（2014-2016年）创新型高成长培育企业	2015-3	中共象山县委、象山县人民政府
3	2014年度潜力型工业企业	2014-3	中共象山县委、象山县人民政府
4	宁波市创建学习型企业达标单位	2013-3	宁波市学习型企业创建工作指导委员会

### （四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在特许经营权的情况。

## （五）主要生产设备等重要固定资产使用情况

### 1、固定资产整体情况

公司主要固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具等。截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产原值为 21,427,541.89 元，净值为 14,737,286.93 元，公司的主要固定资产情况如下表所示：

单位：元

固定资产类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值
房屋及建筑物	12,954,082.00	2,795,281.15	10,158,800.85
机器设备	7,155,146.69	3,050,788.65	4,104,358.04
运输工具	768,392.56	436,600.33	331,792.23
其他	549,920.64	407,584.83	142,335.81
<b>合 计</b>	<b>21,427,541.89</b>	<b>6,690,254.96</b>	<b>14,737,286.93</b>

### 2、主要生产设备

截至 2015 年 12 月 31 日，公司拥有的原值在 30 万元以上的主要生产设备情况如下：

序号	设备名称	原值（元）	净值（元）	成新率	抵押状况
1	离心浇铸机	604,800.87	287,069.61	47.47%	无抵押
2	镁型材挤压机	530,109.52	310,114.13	58.50%	无抵押
3	直读光谱仪	474,102.54	167,121.08	35.25%	无抵押
4	630T 挤压机 1	398,993.97	206,479.62	51.75%	无抵押
5	630T 挤压机 2	312,835.26	117,313.53	37.50%	无抵押
6	630T 挤压机 3	309,638.80	99,933.59	32.27%	无抵押
7	光谱仪	307,629.30	184,615.47	60.00%	无抵押
<b>合计</b>		<b>2,938,110.26</b>	<b>1,372,647.03</b>	<b>46.72%</b>	—

### 3、公司拥有的房产

截至 2015 年 12 月 31 日，公司拥有的房屋所有权如下：

序号	所有权人	房产证号	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	登记时间	用途	抵押状况
1	宁波钰烯	象房权证新桥镇字第 2008-110009 号	2,055	2008-10-13	工业	已抵押
2	宁波钰烯	象房权证新桥镇字第 2015-1100030 号	1,150.49	2015-12-29	工业	无抵押
3	宁波钰烯	象房权证新桥镇字第 2015-1100031 号	486.92	2015-12-29	工业	无抵押
4	宁波钰烯	象房权证新桥镇字第 2015-1100032 号	747.8	2015-12-29	工业	无抵押
5	宁波钰烯	象房权证新桥镇字第 2015-1100033 号	3,128	2015-12-29	工业	无抵押
6	宁波钰烯	象房权证新桥镇字第 2015-1100034 号	1,200.96	2015-12-29	工业	无抵押
7	宁波钰烯	象房权证新桥镇字第 2015-1100035 号	1,734.16	2015-12-29	工业	无抵押
8	宁波钰烯	象房权证新桥镇字第 2015-1100036 号	1,374.36	2015-12-29	工业	无抵押

## (六) 公司人员结构以及核心技术人员情况

### 1、员工情况

截至 2016 年 4 月 15 日，公司及子公司员工总数 97 人。公司及子公司在职员工分布情况如下表所示：

#### (1) 岗位结构

岗位	人数	比例
高管人员	7	7.22%
生产人员	42	43.30%
销售人员	6	6.19%
研发人员	13	13.40%
行政人员	12	12.37%
其他人员	17	17.53%
合计	97	100%

#### (2) 学历结构

学历	人数	比例
硕士及以上	4	4.12%
本科	13	13.40%
专科	16	16.49%
高中	16	16.49%
初中及以下	48	49.48%
合计	97	100%

### (3) 年龄结构

年龄	人数	比例
30 岁以下	10	10.31%
30 岁（含）-39 岁	60	61.86%
40 岁（含）-49 岁	19	19.59%
50 岁以上	8	8.25%
合计	97	100%

### (4) 社保及公积金缴纳情况

#### ① 缴纳情况

公司已按国家有关法律法规的规定，与员工签署了劳动合同，为员工办理了基本养老保险、失业保险、工伤保险、基本医疗保险、生育保险和住房公积金。截至 2016 年 4 月 15 日，公司在职员工 97 人，缴纳社会保险和住房公积金人数 91 人。公司未缴纳社保和住房公积金的员工情况如下：3 人为退休返聘人员，不需缴纳；2 人长期工作并居住在北京，浙江钰烯的北京分公司尚处于筹备阶段，待北京分公司成立后，将补缴 2 人入职后应缴未缴的社会保险和住房公积金；1 人已出具承诺由个人承担社会保险和住房公积金。

#### ② 相关部门出具的无违规证明

2016 年 3 月 31 日，象山县人力资源和社会保障局出具证明：证明公司严格遵守国家和地方有关劳动及社会保障的法律、法规，落实劳动保护措施，依法及时、足额缴纳五险，2013 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日，不存在因违反国家及地方的劳动及社会保障的法律、法规而遭到处罚的情况。

2016年3月31日，象山县人力资源和社会保障局出具证明：证明宁波镭纳严格遵守国家和地方有关劳动及社会保障的法律、法规，落实劳动保护措施，依法及时、足额缴纳五险，2013年1月1日至2016年3月31日，不存在因违反国家及地方的劳动及社会保障的法律、法规而遭到处罚的情况。

### ③实际控制人出具的承诺

公司实际控制人承诺：“对于公司在新三板挂牌前未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求公司补缴，或者对公司进行处罚，或者有关人员向公司追索，本人将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。”

## 2、核心技术人员基本情况

### (1) 核心技术人员基本情况

欧曙辉，董事长兼总经理，基本情况参见“第一节 基本情况/三、公司股权及股东情况/（二）公司股东情况”介绍。

梁云，公司董事兼副总经理，轻合金经理，基本情况参见“第一节 基本情况/四、董事、监事、高级管理人员基本情况/（一）董事基本情况”。

刘严强，监事兼技术总监，基本情况参见“第一节 基本情况/四、董事、监事、高级管理人员基本情况/（二）监事基本情况”。

李杰，男，1987年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师。于2013年7月至2015年11月任北京碧海舟腐蚀防护工业股份有限公司技术部工程师，2015年11月起至今就职于本公司研发中心。

潘珂，男，1988年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，助理工程师。2015年4月起至今就职于本公司研发中心。

练宗源，女，1968年出生，中国籍，无境外永居留权，大学本科学历，工程师。于1990年7月至1992年7月就职于浙江新昌制药厂，1992年8月至1999年6月任宁波斯迈克化学制药有限公司研发品质管理课课长，1999年7月至2003年6月任宁波制药厂研究所项目负责人，2003年7月至2004年6月任华美星辰医药股份公司执业药师，2007年10月起至今就职于本公司研发部。

### (2) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司引进了刘严强博士任技术总监，引进了李杰、潘珂就职于公

司研发中心，公司核心技术团队不断发展壮大。

### (3) 核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员持有公司股份如下：

序号	核心技术人员	直接持股数（股）	间接持股数（股）	合计持股数（股）	合计持股比例
1	欧曙辉	8,250,000	11,725,000	19,975,000	79.90%
2	练宗源	0	5,025,000	5,025,000	20.10%
合计		<b>8,250,000</b>	<b>16,750,000</b>	<b>25,000,000</b>	<b>100.00%</b>

## (七) 环境保护、安全生产、质量管理

### 1、环境保护

#### (1) 公司所处行业不属于国家规定的重污染行业

根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C41、其他制造业”门类下的“C4190、其他未列明制造业”。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“C、制造业”大类下的“41、其他制造业”。根据《国民经济行业分类与代码（GB/4754-2011）》公司所属行业为“其他制造业”（C41）下的“其他未列明制造业”（C4190）。

参照环保部《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函[2008]373号），及2010年9月环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）确定的重污染行业范围，公司所处行业不属于国家规定的重污染行业。

#### (2) 公司现有生产线审批、核准或备案情况

生产主体	项目情况	项目核准	环评批复	环评验收
宁波钰烯	镁阳极及半成品生产扩建项目	象发改咨[2012]14号	浙象环许[2013]108号	浙象环许验[2013]42号

#### (3) 公司的环境保护体系

2014年9月11日，公司取得了方圆标志认证集团有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》（证书编号：00214E21797R0S），证明公司管理体系符合GB/T 24001-2004/ISO 14001:2004《环境管理体系要求及使用指南》，覆盖的产品及其过程为：阴极保护材料（镁阳极、铝阳极、锌阳极、镁/铝/锌挤压阳极、锌带

阳极、高硅铸铁阳极、混合金属氧化物（MMO）阳极、柔性阳极、石墨阳极），镁、铝、锌合金材料的生产及相关的环境管理活动。

公司日常环保合法合规，公司不存在排污许可、环评等行政许可手续未办理或未办理完成等环保违法情形。报告期内，公司不存在因环境保护事项受到行政处罚的情形。

#### （4）政府部门出具的无违规证明

2016年3月30日，象山县环境保护局出具证明：证明公司自2013年1月1日至证明出具日，未受到该局环保行政处罚。

2016年3月30日，象山县环境保护局出具证明：证明轻合金自2014年7月1日至证明出具日，未受到该局环保行政处罚。

2016年3月30日，象山县环境保护局出具证明：证明宁波镭纳自2013年1月1日至证明出具日，未受到该局环保行政处罚。

## 2、安全生产

### （1）公司的安全生产体系

公司严格按照国家有关安全生产法律法规、规章制度等规定，根据公司实际情况进行安全生产标准化管理，制定了一系列安全生产有关制度，主要有《质量/环境/职业健康安全管理体系手册》、《安全生产责任制度》、《现场安全管理制度》、《安全生产台帐管理制度》、《安全责任和奖惩制度》、《生产安全事故报告和调查处理制度》等。

公司成立了安全生产领导小组，在日常工作中坚持“安全第一，预防为主”的方针，坚持以人为本，踏实做好安全生产工作。公司在以总经理为组长，相关部门负责人为成员的安全生产领导小组领导下，坚持以标准化要求管理公司安全生产，完善了各项安全生产规章制度和操作规程，并对员工进行相关培训；完善了各级安全生产责任制，每年逐级签订安全生产目标责任书；配置了各类安全生产标识，依法为从业人员缴纳社保并提供劳保用品；切实开展新进员工的三级教育工作；现场安全检查工作有序规范管理，建立了隐患排查方案，对发现的安全隐患落实资金、人员、时间进行整改，并定期上报。通过上述安全标准化创建工作，公司各级员工安全教育开展规范有序，安全意识得到了提高；各级、各类安全检查落实到了实处，隐患得到了及时有效的治理；现场作业环

**境得到了改善；各种安全防护设施齐全、完好。**

2014年9月11日，公司取得了方圆标志认证集团有限公司颁发的《职业健康安全管理体系认证证书》（证书编号：CQM14S11383R0S），证明公司管理体系符合GB/T 28001-2011/OHSAS 18001:2007《职业健康安全管理体系要求》，覆盖的产品及其过程为：阴极保护材料（镁阳极、铝阳极、锌阳极、镁/铝/锌挤压阳极、锌带阳极、高硅铸铁阳极、混合金属氧化物（MMO）阳极、柔性阳极、石墨阳极），镁/铝/锌合金材料的生产及相关的职业健康安全活动。2013年3月15日，公司取得了宁波市安全生产监督管理局颁发的《安全生产标准化证书》（证书编号：NABJ2012-F-020），表明公司为安全生产标准化三级企业（机械）。

截至本公开转让说明书，公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

### **(2) 政府部门出具的无违规证明**

2016年3月30日，象山县安全生产监督管理局出具证明：证明宁波钰烯从2013年至2015年生产工作过程中未发生安全生产人员死亡事故。

2016年3月30日，象山县安全生产监督管理局出具证明：证明轻合金从2014年至2015年生产工作过程中未发生安全生产人员死亡事故。

2016年3月30日，象山县安全生产监督管理局出具证明：证明宁波镭纳从2013年至2015年生产工作过程中未发生安全生产人员死亡事故。

## **3、质量管理**

### **(1) 公司的质量管理体系**

公司在生产经营中十分注重产品质量的稳定，建立了《挤压镁棒产品质量考核办法》等质量管理体系。2014年9月11日，公司取得了方圆标志认证集团有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》（证书编号：00214Q14939R3S），证明公司管理体系符合GB/T19001-2008/ISO9001:2008《质量管理体系要求》，覆盖的产品及其过程为：阴极保护材料（镁阳极、铝阳极、锌阳极、镁/铝/锌挤压阳极、锌带阳极、高硅铸铁阳极、混合金属氧化物（MMO）阳极、柔性阳极、石墨阳极），镁、铝、锌合金材料的生产。

### **(2) 公司主要产品采用的质量标准**

公司采取的质量标准主要有：

序号	标准名称	标准类别
----	------	------

1	GB/T 17731-2009 《镁合金牺牲阳极》	中华人民共和国国家标准
2	GB/T 4948-2002 《铝-锌-铜系合金牺牲阳极》	中华人民共和国国家标准
3	GB/T 4950-2002 《锌-铝-镉合金牺牲阳极》	中华人民共和国国家标准
4	GB/T 21448-2008 《埋地钢质管道阴极保护技术规范》	中华人民共和国国家标准
5	GB/T 28725-2012 《埋地预应力钢筒混凝土管道的阴极保护》	中华人民共和国国家标准
6	GB/T 7387-1999 《船用参比电极技术条件》	中华人民共和国国家标准
7	YST 828-2012 《土壤及淡水环境阴极保护用钛阳极》	中华人民共和国有色金属行业标准
8	ASTM B843 《Standard Specification for Magnesium Alloy Anode for Cathodic Protection》	国际标准
9	ASTM B418 《Standard Specification for Cast Wrought Galvanic Zinc Anodes》	国际标准
10	DNV-RP-B4 《CATHODIC PROTECTION DESIGN DNV-RP-B401 》	国际标准
11	AS 2239 《Galvanic (sacrificial) anode for cathodic protection》	国际标准
12	BS1591 《Specification for Corrosion Resisting high silicon iron castings》	国际标准
13	ASTM A518/A518M 《Standard specification for corrosion Resistant High-Silicon Iron Castings》	国际标准
14	17-SAMSS-006 《Galvanic Anodes for Cathodic Protection》	国际标准
15	NACE SP0387-06 Metallurgical and Inspection Requirements for Cast Galvanic Anodes for Offshore Applications	国际标准
16	<b>NACE TM0108-2008 《Testing of Catalyzed Titanium Anodes for Use in Soil or Natural Waters》</b>	<b>国际标准</b>

### (3) 政府部门出具的无违规证明

2016年3月28日，象山县市场监督管理局出具证明：经该局数据库查询，证明公司（注册号：330200400014455）自2013年1月1日至证明出具日，未存在受到该局行政处罚的相关记录。

2016年3月30日，象山县市场监督管理局出具证明：经该局数据库查询，证明轻合金（统一社会信用代码：91330225309023227P）自2014年7月1日至证明出具日，未存在受到该局行政处罚的相关记录。

2016年3月30日，象山县市场监督管理局出具证明：经该局数据库查询，证明宁波镭纳（统一社会信用代码：91330200677697401X）自2013年1月1日至证明出具日，未存在受到该局行政处罚的相关记录。

## 四、公司具体业务情况

### （一）产品的主要消费群体及前五名客户情况

#### 1、公司产品的消费群体

报告期内，公司客户主要为防腐材料相关的进出口公司、工程施工公司和直接客户，以及防水材料的贸易公司和直接客户。

目前，公司的防腐蚀产品广泛用于石油、天然气、化工、供水排水、海洋设施、桥梁、热水器、锅炉等防腐需求较为旺盛的领域。公司防腐蚀产品的直接客户主要为防腐需求较旺的行业用户，腐蚀控制工程公司，石油、天然气行业贸易商，以及腐蚀控制材料贸易商。

#### 2、报告期内前五名客户销售情况

项目	客户名称	营业收入（万元）	占公司当期营业收入的比例（%）
2015年度	1 宁波天路	1,189.59	16.16
	2 SPECIALIST CASTINGS LTD	885.90	12.03
	3 KWIKOT (PTY) LTD	558.25	7.58
	4 OGS INDUSTRIES INC	546.09	7.42
	5 INTERPROVINCIAL CORROSION CONTROL COMPANY	453.06	6.15
合计		<b>3,632.88</b>	<b>49.35</b>
2014年度	1 宁波天路	2,494.40	30.02
	2 OGS INDUSTRIES INC	866.55	10.43
	3 SPECIALIST CASTINGS LTD	612.01	7.37
	4 武汉万达汉秀剧场防腐防水项目	565.92	6.81
	5 SPECIALIZED OIL&GAS	409.07	4.92

项目	客户名称	营业收入（万元）	占公司当期营业收入的比例（%）
	ENGINEERING CO, LTD		
合计		<b>4,947.95</b>	<b>59.55</b>

报告期内，除宁波天路外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在持有公司前五名客户权益的情况。宁波天路与公司的关联关系参见“第四节 公司财务/十一、关联方、关联关系及关联交易/（一）关联方及关联关系”。

2014 年度、2015 年度公司对前五大客户的销售额分别为 4,947.95 万元和 3,632.88 万元，占当期营业收入比例分别为 59.55% 和 49.35%。在前五大客户中，2014 年度、2015 年度对宁波天路的销售分别为 2,494.40 万元和 1,189.59 万元，占当期营业收入的 30.02% 和 16.16%。报告期内，公司存在客户相对集中的风险，但不存在向单个客户的销售比例超过当期销售总额的 40% 的情形。

## （二）公司业务收入情况

报告期内，公司其他业务收入较少，营业收入主要为销售防腐材料和防水材料、工程施工获得的主营业务收入，公司主营业务收入构成情况如下：

### 1、主营业务收入按照类别划分

项目	产品类别	产品收入总额（元）	占当期营业收入的比例（%）
2015 年度	防腐材料	59,534,799.78	80.83
	防水材料	12,269,339.26	16.66
	工程施工	1,815,296.88	2.46
合 计		<b>73,619,435.92</b>	<b>99.95</b>
2014 年度	防腐材料	64,996,208.26	78.24
	防水材料	8,277,024.23	9.96
	工程施工	9,804,255.85	11.80
合 计		<b>83,077,488.34</b>	<b>100</b>

### 2、主营业务收入按照地区划分

项目	区域	收入总额（元）	占当期营业收入的比例（%）
----	----	---------	---------------

2015 年度	国外	46,447,528.82	63.06
	国内	27,171,907.10	36.89
合 计		<b>73,619,435.92</b>	<b>99.95</b>
2014 年度	国外	38,771,179.14	46.67
	国内	44,306,309.20	53.33
合 计		<b>83,077,488.34</b>	<b>100</b>

### (三) 公司主营业务成本构成与前五名供应商情况

#### 1、公司主营业务成本构成

公司主营业务成本主要由直接材料、制造费用、直接人工构成，具体情况如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
直接材料	4,840.14	88.49	6,077.75	89.82
直接人工	255.55	4.67	299.68	4.43
制造费用	373.73	6.83	389.31	5.75
合计	<b>5,469.42</b>	<b>100</b>	<b>6,766.75</b>	<b>100</b>

公司主要原材料为镁锭、铝锭、锌锭等有色金属，废钢、硅铁、铬铁等铁系合金，钛制品，以及电缆；主要能源为电和煤。上述原材料和能源供应稳定，不存在短缺的情形。

#### 2、公司前五名供应商情况

项目	供应商名称	采购额(万元)	占当期采购总额的比例 (%)
2015 年度	1 鹤壁万德芙镁科技有限公司	1,835.63	33.74
	2 闻喜县镁立达商贸有限公司	588.25	10.81
	3 上海昕特玛化学品有限公司	519.03	9.54
	4 鹤壁市金利源金属制品有限公司	316.77	5.82
	5 上海尚铭金属材料有限公司	307.60	5.65
合计		<b>3,567.28</b>	<b>65.57</b>

2014 年度	1	鹤壁万德芙镁科技有限公司	2,408.80	36.74
	2	上海昕特玛化学品有限公司	463.18	7.06
	3	山西镁达商贸有限责任公司	368.32	5.62
	4	西安泰金工业电化学技术有限公司	246.89	3.77
	5	闻喜县镁悦商贸有限责任公司	217.18	3.31
合计			<b>3,704.38</b>	<b>56.50</b>

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在持有公司前五名供应商权益的情况。

2014 年度、2015 年度公司对前五大供应商的采购额分别为 3,704.38 万元和 3,567.28 万元，占当期采购总额比例分别为 56.50% 和 65.57%。在前五大供应商中，2014 年度、2015 年度对鹤壁万德芙镁科技有限公司的采购额分别为 2,408.80 万元和 1,835.63 万元，占当期采购总额的 36.74% 和 33.74%。报告期内，公司存在供应商过于集中的风险，但不存在向单个供应商的采购额超过当期采购总额 40% 的情形。

#### （四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

##### 1、销售合同

2015 年度，公司与国外客户签订的销售合同中，金额前五名的销售合同如下：

合同编号	签订日期	客户名称	合同金额 (万美元)	合同标的物	履行情况
YUXI150002	2015-2-11	CORRPOWER INTERNATIONAL LTD.	16.49	防腐电极	履行完毕
YUXI150022	2015-2-5	STUART STEEL PROTECTION CORP.	14.80	防腐电极	履行完毕
YUXI150068	2015-5-14	INTERPROVINCIAL CORROSION CONTORL COMPANY LIMITED	13.97	防腐电极	履行完毕

合同编号	签订日期	客户名称	合同金额 (万美元)	合同标的物	履行情况
YXI140141-4&5	2015-2-6	SPECIALIST CASTINGS LTD	9.91	防腐电极	履行完毕
YUXI150272-5	2015-11-11	SPECIALIST CASTINGS LTD	9.57	防腐电极	履行完毕

2015 年度，公司与国内客户签订的销售合同中，金额前五名的销售合同如下：

合同编号	签订日期	客户名称	合同金额 (万元)	合同标的物	履行情况
YUXI150253Q	2015-8-28	宁波天路	343.12	镁挤压棒	履行完毕
LY150013	2015-10-28	宁波镭钠（注）	226.27	乳化沥青、 胶乳	履行完毕
YUXI150192Q	2015-7-1	宁波天路	196.55	镁挤压棒	履行完毕
LY150012	2015-10-15	宁波镭钠（注）	184.35	乳化沥青、 胶乳	履行完毕
YUXI150061Q	2015-3-4	宁波天路	102.24	镁棒	履行完毕

注：宁波镭钠原为公司子公司。2015 年 9 月，公司将持有的宁波镭钠股权转让至宁波培源，公司不再享有宁波镭钠的任何权利和义务。

2014 年度，公司与国外客户签订的销售合同中，金额前五名的销售合同如下：

合同编号	签订日期	客户名称	合同金额 (万美元)	合同标的物	履行情况
140016	2014-7-4	OGS INDUSTRIES, INC.	9.70	热水器防腐 阳极	履行完毕
140002	2014-1-20	OGS INDUSTRIES, INC.	9.18	热水器防腐 阳极	履行完毕
140007	2014-3-13	OGS INDUSTRIES, INC.	9.00	热水器防腐 阳极	履行完毕
140003	2014-1-22	OGS INDUSTRIES, INC.	8.93	热水器防腐 阳极	履行完毕
140008	2014-3-20	OGS INDUSTRIES, INC.	8.89	热水器防腐 阳极	履行完毕

2014 年度，公司与国内客户签订的销售合同中，金额前五名的销售合同如下：

合同编号	签订日期	客户名称	合同金额 (万元)	合同标的物	履行情况
TL140070Q-1	2014-4-14	宁波天路	284.19	阳极棒	履行完毕
TL140142Q	2014-7-28	宁波天路	160.20	阳极棒	履行完毕
TL140122Q	2014-6-20	宁波天路	87.18	镁阳极	履行完毕
TL140081Q	2014-4-14	宁波天路	83.22	锌带阳极	履行完毕
TL140038Q	2014-2-21	宁波天路	73.68	挤压棒	履行完毕

## 2、采购合同

2015 年度，公司采购金额前五名的采购合同如下：

合同编号	签订日期	供应商名称	合同金额 (万元)	合同标的物	履行情况
YX1050197	2015-9-13	鹤壁市金利源金属制品有限公司	135.66	镁连铸棒	履行完毕
YX150242-1	2015-12-4	鹤壁万德芙镁科技有限公司	100.10	镁连铸棒	履行完毕
S015030022	2015-3-16	上海昕特玛化学品有限公司	80.78	合成胶乳	履行完毕
201506030093	2015-6-3	上海尚铭金属材料有限公司	56.12	锌	履行完毕
MLD20151001	2015-10-9	闻喜县镁悦商贸有限责任公司	52.40	镁锭	履行完毕

2014 年度，公司采购金额前五名的采购合同如下：

合同编号	签订日期	供应商名称	合同金额 (万元)	合同标的物	履行情况
S014050021	2014-6-13	上海昕特玛化学品有限公司	130.09	合成胶乳	履行完毕
YUXI145001	2014-2-17	鹤壁万德芙镁科技有限公司	72.65	镁阳极	履行完毕
MY140113	2014-1-13	闻喜县镁悦商贸有限责任公司	64.20	镁锭	履行完毕
MD141013	2014-10-13	山西镁达商贸有限责任公司	61.20	镁锭	履行完毕
LY1407015	2014-7-2	宁波铝亿合金材料有限公司	48.30	锌锭	履行完毕

## 3、借款合同

对公司持续经营有重大影响的借款合同参见“第四节 公司财务/九、重大债

务情况/（一）短期借款”。

## （五）公司海外业务的开展情况

公司出口商品主要销往美国、加拿大、英国、南非、沙特阿拉伯、阿联酋等国家，海外主要客户的注册地、主要经营内容、销售模式、订单获取方式、定价政策等列示如下：

序号	客户名称	注册国家	客户经营内容	销售模式	订单获取方式	定价政策
1	OGS INDUSTRIES,INC.	美国	热水器镁棒	一般贸易	公司网站	市场价
2	SPECIALIST CASTINGS LTD	英国	硅铁	代理合作	展会	市场价
3	INTERPROVINCIAL CORROSION CONTROL COMPANY LIMITED	加拿大	镁阳极等	一般贸易	公司网站	市场价
4	KWIKOT(PTY)LTD	南非	热水器生产商	一般贸易	展会	市场价
5	STUART STEEL PROTECTION CORP.	美国	镁阳极	一般贸易	展会	市场价
6	CORRPRO COMPANIES EUROPE LTD	英国	防腐材料和工程	一般贸易	邮件	市场价
7	CORRPOWER INTERNATIONAL LTD.	沙特阿拉伯	防腐材料和工程	一般贸易	邮件	市场价
8	CORROSION TECHNOLOGY SER	阿联酋	防腐工程和材料	一般贸易	公司网站	市场价
9	SPECIALIZED OIL&GAS ENGINEERING CO.LTD	沙特阿拉伯	防腐工程和材料	一般贸易	展会	市场价
10	DONG YANG CORROSION ENG.CO.LTD	韩国	防腐工程和材料	一般贸易	公司网站	市场价

## 五、公司商业模式

### （一）采购模式

公司生产所需的原材料主要为镁锭、铝锭、锌锭等有色金属，废钢、硅铁、铬铁等铁系合金，钛制品，以及电缆等。公司已建立稳定的原材料供应渠道，并

与主要供应商建立长期的合作关系。

公司物资采购由采购部集中采购，采购方式主要为两种：一种是根据订单需求，制定采购计划，按计划实施采购；二是根据主生产计划（MPS）和物料清单（BOM），以及主产品和零部件的库存量，制定采购计划，按计划采购。

公司大宗原辅材料向合格供应商采购，每种材料的合格供应商不少于两个，对供应商在质量、价格、交期和服务方面进行考核、评定、分级，以向优秀供应商采购为主，对考核不合格的供应商取消合格供应商资格。

大宗原材料（如镁锭、铝锭、锌锭、废钢、硅铁等）的定价主要参考国内权威的第三方价格发布平台，同供应商确定采购物资价格；对于其它物资的采购，要进行多家供应商之间的比价工作。

## （二）研发模式

公司研发以自主研发为主，产学研联合开发为辅。

公司设有研发中心，利用自有技术人员进行新技术开发。2014年10月，经宁波市科学技术局、宁波市经济和信息化委员会、宁波市发展和改革委员会、宁波市财政局颁发甬科高[2014]82号文件批准，公司设立的电化学防腐工程（技术）中心被评选为宁波市企业工程技术中心。

未来公司拟在北京设立技术研发中心，充分利用北京的信息、资源以及吸引高端的技术人才，负责研究、改进防腐蚀产品的生产工艺及产品性能，引进新技术、进行技术创新并进行新产品的研发设计。同时，公司将象山的生产基地作为研发产品制造基地和技术成果转化基地。此外，公司与宁波诺丁汉大学等科研院所展开技术合作，解决防腐蚀产业中制约产业发展的关键技术、共性技术以及企业的具体技术工艺问题和管理问题。

## （三）生产模式

公司生产的产品主要包括牺牲阳极、强制电流阳极、电源设备、辅助材料等防腐蚀领域的材料及设备，生产模式主要为订单驱动模式。订单驱动模式的流程包括：客户下订单至本公司，公司接收客户的订单后进行评审（包括订单或合同的合法性、完整性及其他服务条款和本公司的开发能力、生产能力、检测能力等），

对于通过评审的订单组织生产；产品生产完后，按订单的要求发货至客户。

日常的生产组织中，公司主要以销售部下达的内部订单以及相应的交货时间为依据组织生产。同时，对于市场常用规格产品、稳定客户的常规产品，按计划生产一部分库存产品，相应成品库存量日常维持在较低的水平，用于满足零星小订单。公司主要产品有固定的型号，但也可根据客户的个性化需求进行调整。

#### （四）销售模式

目前，公司防腐蚀产品销售的直接客户主要为防腐蚀需求较旺的行业用户，腐蚀控制工程公司，石油、天然气行业贸易商，以及腐蚀控制材料贸易商。公司采用直销为主、经销为辅的销售模式。公司防腐蚀产品分别由国际销售部和国内销售部负责，目前主要为国外销售，将来也将重视国内市场的开发。

在国际市场上，公司与主要的腐蚀控制工程公司、防腐材料销售商、石油、天然气行业服务商建立长期的合作伙伴关系，例如美国的 Corpro、Stuart 公司，加拿大的 ICCC 公司，沙特的 Corpower 公司，英国的 CPC、BAC 公司等；在非洲、南美、中亚等发展中国家市场，公司采取开发优秀经销商的销售模式，报告期内已成功在哥伦比亚、秘鲁、埃及、伊朗等国家开发多个优秀的经销商。在国内市场上，由于地域的临近和沟通的便利，公司拟采用两种模式，为行业内客户直接提供产品和技术的解决方案：1、以技术服务为切入点了解客户需求，进行顾问式营销，为客户提供定制化的产品解决方案；2、参与腐蚀控制项目的企业招投标，中标后提供工程服务与相关产品。

在销售定价方面，对于常规、需求量大的产品，公司的定价依据参考原材料价格波动情况及市场供需关系、客户需求量、是否长期客户等因素而定；而对于新产品或需求量较少的以及客户要求的个性化产品，公司的定价依据主要是采用成本加合理的利润确定。

公司的销售收款主要采用银行转账的方式。公司对国内客户给予 30 天的信用期，对国外客户给予 60 天的信用期。公司制定了良好的应收账款管理制度，应收账款的质量较为良好。

#### （五）盈利模式

浙江钰烯重点关注防腐蚀领域，生产牺牲阳极材料、外加电流阳极、电源和测量设备和阴极保护附件，为客户提供多种防腐蚀材料和设备以及相应的工程技术服务；公司原子公司宁波镭纳主要生产防水材料，另外承接防水施工工程。2014年度、2015年度，公司的主营业务收入为防腐材料、防水材料的销售以及工程施工获得的收入，主营业务收入占营业收入的比例分别为99.95%和100%，其他业务收入主要是房屋、设备租赁取得的收入。公司的主要收入来自于主营业务收入，公司的业务明确。

随着宁波镭纳股权的转让，公司业务集中在防腐蚀领域。公司目前盈利模式主要体现为防腐蚀材料及设备的销售收入，收入的现金流主要发生在公司与客户签署销售合同之后至产品供应结束期间。

对于未来的盈利模式，公司将有效利用现有营销渠道，力求将产品和服务的范围在腐蚀控制行业内做横向的延伸，涵盖腐蚀检测、腐蚀控制、腐蚀监测、腐蚀评价的相关产品与技术服务，并将业务范围扩大至石油、天然气、化工、海洋工程、电力能源、交通运输、基础设施等诸多行业。同时，公司拟在产品销售之外，在腐蚀控制项目招投标中标后为客户提供工程技术服务，并向面临腐蚀问题的客户提供专业的腐蚀防护技术咨询，增加公司的盈利渠道。此外，公司将组织技术力量，配置适当的人力资源，提供实验条件设备，增加对技术开发的资金投入，增强与外界的交流接触，以满足客户对产品的多样化和高性能要求。

## 六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征

根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C41、其他制造业”门类下的“C4190、其他未列明制造业”。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“C、制造业”大类下的“41、其他制造业”。根据《国民经济行业分类与代码（GB/4754-2011）》公司所属行业为“其他制造业”（C41）下的“其他未列明制造业”（C4190）。

### （一）行业概况

#### 1、腐蚀的危害

腐蚀是金属（材料）和周围环境发生化学或电化学反应而被破坏的现象。腐蚀是一种冶金的过程，给人类带来巨大的经济损失和社会危害。自然环境（大气、土壤、海洋、生物和微生物等）和工业介质（酸、碱、盐、工业水、熔盐、燃气等）都有可能造成材料的腐蚀，它的危害遍及所有的行业，包括冶金、化工、能源、矿山、交通、机械、航空航天、信息、农业、食品、医药、海洋开发和基础设施等。腐蚀造成的经济损失可分为直接损失和间接损失，除了材料、能源的消耗和设备的失效等直接损失外，腐蚀还可能进一步引起物料的污染和产品质量下降、工艺流程的中断、装置的泄漏、爆炸和人员伤亡以及大规模的环境污染等间接损失。腐蚀造成的间接损失往往会比直接损失更大，甚至难以估算。相关统计表明：每年由于腐蚀而报废的金属材料，约相当于金属产量的 20%-40%，全世界每年因金属腐蚀而损耗的金属达 1 亿吨以上；因腐蚀造成的损失约占一个国家当年 GDP 的 3%-5%。

基于对腐蚀所造成的严重危害的认识，许多工业发达国家相继都进行过较为系统的腐蚀调查。根据美国腐蚀调查委员会的调查，美国 1998 年总的腐蚀损失为 2,757 亿美元，腐蚀研究和防蚀技术的进步使其整体损失占美国国民生产总值的比例从 4.9% 减少到 4.2%。根据日本腐蚀防蚀协会的调查，用 Uhlig（从生产、制造方面单纯地累加直接防蚀费用进行评估的方法）和 Hoar（按各使用领域的腐蚀损失和防蚀费的总和进行推算的方法）两种方法估算的 1997 年全日本腐蚀损失分别为 39,380 亿日元和 52,580 亿日元，占当年国民生产总值的 0.77% 和 1.02%（日本统计的腐蚀损失未考虑腐蚀的间接损失）。（数据来源：《中国腐蚀调查报告》）如果把磨损和腐蚀所造成的停工、停产和引起的各种事故等损失统计在内，其数字会更加惊人。因此，设备防腐蚀近年来一直是各国工业领域倍受关注的课题。

在国内，1986 年，由武汉材料保护研究所负责调查了 1986 年我国机械工业锈蚀损失，腐蚀损失值达到 116.245 亿元。1999 年，潘连生（原化工部副部长，中国化工防腐蚀技术协会理事长）在“99 中国国际腐蚀控制大会”的报告中指出：“据统计中国化工腐蚀损失约占总腐蚀损失的 11%，去年（1998 年）我国因腐蚀造成的损失已达到 2,800 亿元，腐蚀严重的石油和化学工业的损失已达到 300 亿元左右，化工生产中因腐蚀造成的事故约占总事故的 31%”。1999 年 4

月6日，中国工程院化工、冶金与材料学部常委扩大会议决定正式启动中国工程院咨询项目“中国工业与自然环境腐蚀问题调查与对策”，该项目依托于中国腐蚀与防护学会，挂靠中国科学院金属腐蚀与防护研究所（现中国科学院金属研究所）具体组织实施，历时3年，于2001年末基本完成，2002年又进一步做了一些补充和修订。根据该项目形成的2003年发表的《中国腐蚀调查报告》，我国年腐蚀损失约占国民生产总值的5%，腐蚀所造成的经济损失约为每年5,000亿元。

## 2、我国防腐蚀行业的发展概况

中国防腐蚀产业形成于20世纪六七十年代，是一个具备强大生命力的新兴产业，通过持续创新，近年来也随着我国国民经济的快速发展而不断成长和壮大。时至今日，我国的防腐蚀产业已逐渐形成了从科研教育、设计、产品生产、工程施工到社会中介服务的完整产业链，取得了很大进步，目前已经逐渐成为一个独立的产业存在和发展，社会公众对腐蚀和防腐蚀的认识也有了很大提高。但由于防腐蚀是辅助性、附属性、服务性的行业，效益滞后、间接、隐性，因此长期以来一直未能得到足够的重视。党的十八大报告将生态文明建设提到了前所未有的高度，明确了国家在破解日益凸显的资源环境瓶颈方面的决心。对防腐蚀行业而言，这意味着将迎来重大战略机遇期。

腐蚀问题在工业中是不可避免和客观存在的，随着基础工业的不断进步和节约能源以及环保的要求，对防腐蚀材料的需求也会不断扩大，社会、政府有关部门、及工业企业对防磨抗蚀问题亦将日益重视，这个产业将具有更强的生命力。我国防腐蚀行业的发展主要体现在以下方面：

### （1）防腐蚀技术的发展

防腐蚀产业的技术发展主要体现在两个方面：防磨抗蚀新材料的研发和制造以及应用技术的发展。腐蚀科学基础理论在20世纪取得突破进展，从而逐步形成独立学科分支。抵御腐蚀的办法主要包括三种，一是直接采用耐蚀的金属或非金属材料，如不锈钢、塑料、玻璃钢、石墨等制作设备、部件；二是在物体表面覆盖各种耐蚀保护层，如防腐蚀涂层、衬里和贴面等，以延长其使用寿命；三是采用技术措施，如电化学保护和表面处理技术等，以增强物体的耐蚀性。

近年来，我国防腐蚀技术有所突破，取得了较大的进步。制造工艺从传统的挤出工艺发展到缠绕成型、离心浇注成型、模压成型，加工非金属材料的管道、

管件、泵阀，使替代金属材料成为可能。现在，耐蚀金属材料及设备的制造能力大幅提高，防腐蚀涂料快速发展并广泛应用，耐蚀塑料应用技术显著提高，溴化丁基橡胶衬里技术和泡沫玻璃衬里技术达到国际水平，耐蚀玻璃钢制品增长迅速，不透性石墨设备有了质的飞跃，硅酸盐材料和制品不断提高，防腐蚀地坪工艺日臻完善，电化学保护技术已达世界水平，防腐蚀表面处理技术跃上新台阶。

## （2）防腐蚀企业的发展

防腐蚀产业属于新兴产业，目前尚处于成长期，市场需求处于一个培育成长的阶段。三十年前，我国几乎没有专业的防腐蚀企业，只在大型企业中有防腐蚀车间或工程队。现在专业施工企业已遍布全国，生产企业可以生产门类齐全、适用于各种环境的防腐蚀产品。在施工管理方面，逐步由过去粗放式向规范化、标准化发展。施工人员持证上岗、施工工艺规范化，施工单位资质化。各施工单位和防腐蚀产品生产企业都在努力完善质量保证体系，提高科学管理水平，走上规范化、标准化、现代化的轨道。在施工技能方面，逐步走向专业化、机械化和现代化，施工装备机具和检验、试验仪器设备不断更新换代，涌现了一批实力强、水平高的明星企业。在三峡工程、西昌卫星发射基地、西气东输、奥运场馆等国家重点工程扮演了重要角色，并已经走出国门，承揽了德国、俄罗斯、卡塔尔、伊拉克、阿尔及利亚等国家和地区的业务，逐渐形成了自己的竞争优势。

生产企业也由过去作坊式、技术简单、粗放经营模式向高端产品、现代化经营模式转变，特别是生产非金属压力管道、管件和非金属压力容器的企业，按照国家规定的相关法律法规建立严格的以质保工程师牵头的质量保证体系，和责任追索体系，完善各项生产条件，确保产品质量和安全生产的要求。

但由于产业的特殊性，在技术研发、生产规模、产品品种以及全国性的营销服务网络等方面均具有一定规模的企业很少。

## （二）市场规模

根据全国防腐蚀行业“十二五”规划，绿色防腐、科技防腐、加速提高施工队伍素质、加强企业信用和社会责任建设，成为行业未来关注的重点。此外，随着企业对防腐蚀意识的不断增强，防腐蚀产品及防腐蚀工程的经济效益和社会效益的逐渐体现，导致防腐蚀的需求持续增长。公司目前主要为石油、天然气、海

洋设施等领域提供防腐蚀产品，市场规模主要依赖于上述领域的新建及改造。

## 1、国内防腐市场规模

《全国防腐蚀行业“十二五”规划要点》一文提出：“十一五”实现了行业崛起，“十二五”要抓住每年约2万亿元的防腐蚀市场，强化行业素质，强化核心竞争力，强化产业链延伸，提高行业发展质量和效益。

### (1) 石油、天然气行业防腐需求概述

根据《2015年中国油气产业发展分析与展望报告蓝皮书》，截至2014年底，中国已建成油气管道总里程10.34万公里，其中天然气管道6.3万公里，原油管道2.03万公里，成品油管道2.01万公里。截至2010年底，全球管道干线总长度超过200万千米，美国是世界最大的油气消费国，干线总长度近100万千米，超过世界管道长度的40%。由此可见，中国的油气管道建设里程远未达到发达国家水平。

2016年是“十三五”的开局之年，也是推进能源结构性改革的中坚之年，作为世界公认的清洁能源天然气在能源革命中占据重要地位。2013年以来，国家陆续出台了《能源行业加强大气污染防治工作方案》、《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》等多个纲领性文件。广阔的发展前景以及利好的国家政策，将使天然气行业进入一个快速发展的黄金时代。截至2014年底，中国已形成了以陕京一线、陕京二线、陕京三线、西气东输一线、西气东输二线、川气东送等为主干线，以冀宁线、淮武线、兰银线、中贵线等为联络线的国家基管网。近十年，中国天然气管道长度年均增长约0.5万公里，保持快速发展势头。未来中国将重点建设西气东输三线、西气东输四线、西气东输五线、中俄天然气管道东线、陕京四线、新粤浙管道、鄂安沧管道等为主的主干管网和地区联络线为主的联络管道，全面建成更加合理完善的全国性管网系统。与此同时，各地政府也在加快天然气利用步伐，积极构建省内天然气管网。

石油、天然气行业的发展，亦将带动相应化工行业的投资建设。随着我国石油天然气行业的发展，将来将会有大量的油气管道建设项目，由此会带来管道腐蚀控制相关产品和服务的极大需求。未来中石油、中石化也会更注重环保相关的改建升级项目，阴极保护作为腐蚀控制的主要技术之一是和环保概念紧密相关的，未来发展潜力巨大。

## （2）海洋设施行业防腐需求概述

海洋经济已晋升为国家战略，是未来中国经济的新增长点。《中国海洋经济发展报告 2015》显示，“十二五”以来，我国海洋经济保持总体平稳的增长势头，2011-2014 年，全国海洋生产总值年均增速 8.4%，2014 年达到 59,936 亿元；海洋生产总值占国内生产总值的比重始终保持在 9.3% 以上。该报告指出，“十二五”以来，我国海洋产业结构调整发生了积极变化：海洋油气勘探开发实现了从水深 300 米到 3,000 米的跨越；海洋船舶工业自主研发能力不断提升，高端船舶和特种船舶的新接订单有所增加；2014 年我国海工装备新承接订单 147.6 亿美元，占世界市场份额第一；“十二五”前四年新增海上风电装机容量 504.9MW，2011-2014 年海洋电力业增加值年均增速达到 25.3%。此外，在“十二五”时期，我国港口码头建设货物吞吐量的增长率在 11% 以上，2015 年我国港口货物吞吐量将超过 130 亿吨大关。因此，中国港口码头的需求量将会扩张，预计未来五年增长率将达 24.8%，中国码头港口行业已迎来新一轮的增长态势。

《全国海洋经济发展“十二五”规划》提出，到 2020 年，我国海洋经济综合实力显著提高，海洋经济发展空间不断拓展，海洋产业布局更为合理，对沿海地区经济的辐射带动能力进一步增强，海洋资源节约集约利用水平明显提高，海洋生态环境得到持续改善，海洋可持续发展能力不断提升，沿海居民生活更加舒适安全。各地也出台了相应的建设规划。

随着中国海洋经济的发展，有关海洋的基础设施建设、海工装备等将进入持续的高速发展期。涉及油气、航运等相关行业，相关行业的设备，都需要进行防腐防护，例如，在船舶、桥梁、港口等方面，防腐产业就存在很大的市场。大力发展防腐技术，减少腐蚀损失，对于海洋经济的发展具有重要意义，海洋设施的防腐工作也会在海洋经济建设中占据越发重要的地位。

## （3）其他行业防腐需求

在化工行业各种化工容器及设备、桥梁钢构、汽车等机械设备零部件、给水排水系统的管道、电力生产及电网建设、热水器锅炉的金属部件等各个领域，防腐也有着广阔的市场发展空间。

## 2、国外防腐市场规模

相关统计表明：每年由于腐蚀而报废的金属材料，约相当于金属产量的

20%-40%，全世界每年因金属腐蚀而损耗的金属达 1 亿吨以上；因腐蚀造成的损失约占一个国家当年 GDP 的 3%-5%。腐蚀造成的损失很大程度上可以通过增加防腐的投入进行减免，只要采取适当的防腐蚀技术和措施，至少可以减少 1/3 的腐蚀损失。随着世界各国固定资产新建及投资改造，且各国工业领域对防腐蚀工作日益重视，防腐蚀行业未来具有巨大的市场容量。

### （三）行业监管体系及相关法规和政策文件

#### 1、行业主管部门及监管体制

防腐蚀产业涉及的领域包括新材料学、表面工程技术、热力学、摩擦学、物理学、化学、界面力学和表面力学、材料失效与防护等学科，具有显著的行业交叉性、边缘性、多学科性等特点。从防腐蚀产业运用的技术及产品的功能来看，可以将其归为表面工程行业中的一个细分产业；从产业的构成来看，防腐蚀属于再制造产业的一个重要组成部分。

在我国，防腐蚀产业属于新兴产业，目前尚未形成独立的行业管理体制。行业相关部门主要有国家发展与改革委员会、环境保护部、国家安全监管总局等，负责提出新型工业化发展战略和政策，推进产业结构战略性调整和优化升级；拟订行业技术规范 and 标准并组织实施，指导行业质量管理工作等，对行业发展进行宏观调控。

防腐蚀产业的全国性行业组织为中国工业防腐蚀技术协会。中国工业防腐蚀技术协会（前身为中国化工防腐蚀技术协会）成立于 1985 年，是以石油和化学工业为主、工业企业为主、应用技术为主的面向国内外的技术性、专业性和行业性的国家级社会法人团体，履行国家赋予的“行业管理、技术交流、书刊编辑、业务培训、专业展览、咨询服务”等职责。公司于 2016 年 3 月 9 日取得了中国工业防腐蚀技术协会颁发的《会员证书》（协证字第 11-186 号），公司被审定为中国工业防腐蚀技术协会第七届会员单位，为腐蚀控制工程生命周期安全、高效、长周期运行做出积极贡献。

#### 2、行业主要法律法规、技术性规范

与防腐蚀产业相关的主要法律法规、技术性规范包括：《“采用不符合工程建设强制性标准的新技术、新工艺、新材料核准”行政许可实施细则》、《中国节能

技术政策大纲》、《中华人民共和国节约能源法》、《中华人民共和国循环经济促进法》、《中华人民共和国安全生产法》等。

### 3、主要行业政策

颁布时间	部门	产业政策	主要相关内容
2004年4月	国家发改委、科技部、商务部	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2004年度）》	将“镁、铝、钛合金材料”作为新材料行业中的高技术产业化重点领域，并提出近期产业化重点包括“防腐技术以及相关的配套设备”；将“表面涂、镀层材料”作为新材料行业中的高技术产业化重点领域，并提出近期产业化重点包括“环保型防腐涂料”、“钢结构防火、防腐涂料”
2005年6月、7月	国务院	《国务院关于做好建设节约型社会近期重点工作的通知》、《国务院关于加快发展循环经济的若干意见》	把“绿色再制造技术”列为国务院有关部门和地方各级人民政府要加大经费支持力度的关键性项目之一
2006年2月	国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	在制造业的发展思路中，要求“积极发展绿色制造”，“加快相关技术在材料与产品开发设计、加工制造、销售服务及回收利用等产品全生命周期中的应用，形成高效、节能、环保和可循环的新型制造工艺”
2006年12月	国家发改委、科技部	《中国节能技术政策大纲（2006年）》	在工业节能方面发展的节能新技术包括“研发减磨与润滑技术、新型密封技术、防腐蚀技术、清洗与除锈除垢技术、添加剂技术、催化助燃等高新技术。”
2007年1月	国家发改委、科技部、商务部、国家知识产权局	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》	将“镁、铝、钛合金材料”作为新材料行业中的高技术产业化重点领域，该领域包括“防腐技术以及相关的配套设备”；将“表面涂、镀层材料”作为新材料行业中的高技术产业化重点领域，该领域包括“环保型防腐涂料”、“水性重防腐涂料”
2010年10月	国务院	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	将节能环保产业和新材料产业确定为我国七大战略性新兴产业之二
2011年6月	国家发改委、科技部、工信部、商	《当前优先发展的高技术产业化重点领域	将“高性能镁、铝、钛合金材料”作为新材料行业中的高技术产业化重点领域，该领域包括“防腐技术以及相关的配套设备”；将

	务部、国家知识产权局	指南（2011年度）》	“表面涂、镀层材料”作为新材料行业中的高技术产业化重点领域，该领域包括“环保型防腐涂料”、“水性重防腐涂料”
--	------------	-------------	--

#### （四）行业竞争程度及行业壁垒

##### 1、行业竞争程度及公司竞争地位

防腐蚀产业属于新兴产业，目前尚处于成长期，市场需求处于一个培育成长的阶段。防腐蚀细分行业众多，较为常见的有涂料、耐腐蚀胶泥、塑料、纤维增强树脂、热喷涂材料、金属防护、电化学防护等。各细分行业产品应用于不同环境和条件下，之间竞争关系较弱。由于产业的特殊性，在技术研发、生产规模、产品品种以及全国性的营销服务网络等方面均具有一定规模的企业很少。多数企业规模小，研发能力有限，只经营一个或几个产品品种或服务，而且营销服务网络大多局限在某个区域内。

目前，国内大型的电力、钢铁、水泥、化工企业，是接受防腐服务的主要客户，其对防腐的质量、技术水平、防护设备的安全性和快速响应能力均有较高要求，因此，这部分客户会选择能提供高端产品、综合服务能力强的防护供应商，并与其保持长期稳定的合作关系。而中小型电力、钢铁、水泥、化工企业出于成本考虑，往往会选择价格低廉、技术含量不高的中低端产品，因此，在中低端市场中，产品和服务的价格成为主导因素，竞争相对比较激烈。

在国内从事防腐蚀相关业务的企业较多，主要以民营企业为主，也有少数外资或合资企业，如德国 SGL 公司（德国西格里集团）、靖江王子橡胶有限公司（日资企业独资公司）、靖江中环阿斯泰克防腐工程有限公司、兰州化工机械研究院等几家单位。

公司重点关注防腐蚀领域，生产牺牲阳极材料、外加电流阳极、电源和测量设备和阴极保护附件，为客户提供多种防腐蚀材料和设备以及相应的工程技术服务，目前是国内乃至国际上为数不多的能够提供电化学防腐蚀系统全系列产品解决方案的供应商之一。在国际市场上，公司与主要的腐蚀控制工程公司、防腐材料销售商、石油、天然气行业服务商建立长期的合作伙伴关系，并在非洲、南美、中亚等发展中国家市场开发了多个优秀经销商。公司技术实力雄厚，拥有多个发明专利和实用新型专利。公司还拥有一支高度专业化的团队，并有 NACE（美国

腐蚀工程师国际协会)认证的 CP4 (阴极保护专家) 1 名, CP2 (阴极保护技术员) 5 名, 对于公司参与国外项目具有很大优势。

## 2、公司的竞争优势及劣势

### (1) 公司的竞争优势

#### ①综合防腐解决方案优势

公司目前是国内乃至国际上为数不多的能够提供电化学防腐蚀系统全系列产品的解决方案的供应商之一。目前公司生产的主要阴极保护系列产品基本涵盖了电化学腐蚀控制领域中阴极保护所有的主要产品与技术, 能够为客户提供一个集成的产品解决方案。此外, 公司基于累积多年的防腐产品生产、研发经验, 拟将营销优势延伸至防腐施工和防腐咨询等附加值较高的服务。

#### ②专业化团队优势

NACE (美国腐蚀工程师国际协会) 是全球腐蚀与防护学科领域最大的非政府组织, 被业界公认为腐蚀控制技术领域的顶尖权威。公司现有 NACE 认证的 CP4 (阴极保护专家) 1 名 (刘严强, 任公司监事兼技术总监), CP2 (阴极保护技术员) 5 名, 上述资质对于公司参与国外项目具有很大优势。同时, 公司通过多年的生产经营, 积累了一批行业经验丰富的技术人员, 在面对单纯的生产企业公司有拥有能够提供大部分生产厂家无法提供的技术支持服务。

#### ③核心技术优势

公司为客户提供防腐专业化服务, 根据多年的研发设计和工艺改造, 目前采用高性能锌带阳极的生产技术、管状硅铁阳极离心浇铸生产技术、高硅铸铁管状阳极的涂料生产技术、镁合金牺牲阳极的半连铸生产技术、半自动涂刷的 MMO (混合金属氧化物) 阳极生产技术、MMO/Ti 柔性阳极生产技术、导电聚合物柔性阳极生产技术、基于智能太阳能恒电位仪和测试桩的阴极保护数据远传系统、浪花飞溅区和潮差区海洋立管或平台桩的阴极保护系统生产技术以及大电流、长寿命、低接地电阻的基于 MMO/Ti 的特种柔性阳极生产技术等核心技术, 运用专有的配方工艺和技术, 满足客户不同层次的需求。公司技术实力较为雄厚, 目前拥有 2 项发明专利, 27 项实用新型专利, 另有 6 项发明专利和 3 项实用新型专利正在申请中。

#### ④多层次品牌优势

公司长期以来重视品牌建设,力图通过长期而又一致的品牌化战略为公司创造差异化的竞争优势。目前,公司已经形成公司品牌、业务层品牌和产品品牌等不同的品牌层次,并且公司现有品牌在部分目标区域市场已经形成了一定的知名度。在国际市场上,公司已与主要的腐蚀控制工程公司、防腐材料销售商、石油、天然气行业服务商建立长期的合作伙伴关系,例如美国的 Corrpro、Stuart 公司,加拿大的 ICCC 公司,沙特的 Corrpover 公司,英国的 CPC、BAC 公司等。客户在 B2B 采购中选择品牌化的产品就意味着降低采购决策的风险,同时采购品牌化产品在实行集体决策的工业品行业中能够大幅度提高采购成功率。公司较高的品牌知名度和美誉度能够有效提升公司盈利能力。

#### ⑤成本控制优势

公司自产的产品涵盖了电化学腐蚀控制的主要产品,因此在参与项目竞争时往往具有天然的成本优势,面对外购产品的工程公司,公司能够凭借自身产品生产商的身份取得成本优势。其次,公司贯彻实施了质量管理体系,对研发、采购、生产、销售、质量控制、环保、安全等各个过程制定了详细的管理标准,并有严格的绩效考核措施,能够有效地减少成本。

#### ⑥多层次研发优势

公司设有研发中心,利用自有技术人员进行新技术开发。2014年10月,经宁波市科学技术局、宁波市经济和信息化委员会、宁波市发展和改革委员会、宁波市财政局颁发甬科高[2014]82号文件批准,公司设立的电化学防腐工程(技术)中心被评选为宁波市企业工程技术中心。同时,为保持公司在腐蚀控制领域的领先优势,公司还与宁波诺丁汉大学等科研院校开展密切合作。此外,公司拟在北京设立技术研发中心,充分利用北京的信息、资源以及吸引高端的技术人才,负责研究、改进防腐蚀产品的生产工艺及产品性能,引进新技术、进行技术创新并进行新产品的研发设计。

### (2) 公司的竞争劣势

#### ①资本实力不足,融资渠道单一

公司目前主要通过银行借款筹集资金,融资渠道有限,资本实力有限,对公司进一步扩大规模和长远发展产生了一定的不利影响。随着公司的发展与业务规模的不断扩大,公司研发投入和产品推广所需资金将进一步增加,公司的资本实

力限制了自身的发展速度。

## ②人才规模限制

公司自开展业务以来经营情况稳定,并不断进行相关的技术研发、生产管理、市场拓展等工作,但受制于公司的综合实力,公司的现有人员规模仍有可能成为公司未来发展的瓶颈。

### (3) 公司针对竞争劣势采取的应对措施

#### ①拓宽融资渠道

公司目前融资渠道较为单一,未来需要依托资本市场拓宽融资渠道、增强融资能力,以配合不断增加的营运资金及研发投入。公司希望通过挂牌新三板后拓宽融资渠道,通过多种方式募集公司发展所需资金。

#### ②建设人才队伍

企业的核心竞争力之一在于人才,公司一方面通过有竞争力的薪资福利条件和激励机制,依托资本市场带来的知名度,积极引进相关领域专业人才,提高公司人员储备的质量;另一方面,公司鼓励职工参与各种业务培训,积极提供内部培训机会,通过内部培养专业人才,为公司将来的发展提供丰富的技术人才资源。

### 3、行业壁垒

#### (1) 技术和经验壁垒

防腐蚀行业技术专业性强,新进入企业必须对防腐蚀的技术原理、制作工艺等比较了解才能生存。同时,防腐蚀行业研发、设计过程中需要大量的经验参数积累。此外,很多设备也是在长期研发、生产过程中根据实践经验购买的,并非投入大量资金就可马上获得此类研发经验、研发设备。因此,防腐蚀行业存在一定的技术壁垒。

#### (2) 资质壁垒

进入防腐蚀产业有一定的准入门槛,企业和从业人员需获得相关资质才可从业,如防腐蚀施工证书、防腐蚀安全证书等。刚进入的企业很难在短期内获得经营所需的诸多资质。

#### (3) 品牌壁垒

防腐蚀材料在设备上的使用周期较长,一旦出现质量问题,达不到预定使用周期,相关设备只能被迫停产检修,这将给客户造成巨大的经济损失。因此,客

户必然优先选择质量可靠的品牌产品。另外，防腐蚀行业内企业销售的防腐蚀材料并非简单的“交货完成”产品，企业提供的后续技术工程服务与完善的售后服务也是产品销售的重要环节。企业只有经过和众多客户的长期合作，才能在防腐蚀行业内树立起具有影响力的品牌，无品牌的企业在该行业立足非常困难。

#### **（4）人才壁垒**

防腐蚀产业涉及众多学科，国内外相关技术人员非常匮乏，目前不管是高校还是企业，该细分领域的专业技术人员非常有限。同时，防腐蚀产品的工艺知识既需要专业的理论基础来支撑，更需要长期的生产实践来总结而成。此外，行业内缺乏视野开阔、综合管理能力强的高层次营销管理人才。对于新进入者来说，人才团队的形成依赖于公司在经营实践中培养，培养时间长、成本高，难以在短期内组建能覆盖研发、生产、营销的整个人才团队。因此防腐蚀行业存在一定的人才壁垒。

### **（五）影响行业发展的有利因素和不利因素**

#### **1、有利因素**

##### **（1）国家产业政策支持**

随着我国建设循环经济和节能减排的日益强化，实现工业设备的预先防护和再制造已成为我国新型工业化道路的客观要求。防腐蚀产业能够减少各行业因腐蚀造成的经济损失，达到节材、节能的效果，符合我国目前所制定的节能环保政策。

防腐蚀产业所生产的一部分防腐蚀材料属于新材料领域，这一领域也获得国家产业发展政策的大力支持，相关产业政策支持给予了本行业良好的经营环境和优先的发展地位。

##### **（2）企业防腐蚀意识不断增强，应用领域不断扩展**

电力、化工、船舶、港口等企业在保持持续健康、稳定发展的同时，更加注重节能、降耗和安全稳定运行，使企业的设备防护意识大大提高，并逐步由事后修复转向事前防护。

随着防腐蚀产业的发展、认可度的逐渐提高及示范效应，除电力、化工、船舶、港口企业外，越来越多的石油、矿业、有色金属、机械、航空、管道等企业

将产生并扩大对设备防护的需求，从而推动防腐蚀等相关产业的发展，为防腐蚀业务提供了广阔的发展空间。

## 2、不利因素

### （1）腐蚀危害性和腐蚀控制重要性尚未引起全社会高度重视

腐蚀危害性和腐蚀控制重要性在我国尚未引起全社会高度重视，主要体现在以下几个方面：腐蚀难免论、无碍论，以及腐蚀控制无用论、简单劳动论的偏见依然有一定市场；腐蚀控制对节约资源、节能、环保、安全和建设和谐社会重要作用的认识尚有差距；防腐蚀工作分布在各行各业，人员分散且管理分散，难以形成行业一体化优势；对一些已为国内外实践证明、确有成效的防腐蚀措施，我国立法相对滞后，尚不能成为强制性措施；对急需进行的我国腐蚀和防腐蚀情况的普查，以及一些新技术、新产品的研发，因投入不足而不能实施。上述因素拖慢了防腐蚀行业的发展。

### （2）防腐蚀产业基础薄弱

从事防腐行业的相关企业小而散，集中度低，队伍素质不高，防腐蚀装备水平较低，缺乏国际竞争力；同时，设计、生产制造、贮运安装、操作运行和日常维护的紧密型防腐蚀产业链尚未形成，不能完全按照技术性、功能性和经济性的要求，满足防腐蚀不同功能的需求；此外，国内尚无国际知名防腐蚀企业和产品品牌。

## （六）行业基本风险特征

### 1、防腐蚀产品及施工质量风险

质量是任何行业竞争的关键因素之一。防腐蚀即通过采取各种手段，保护容易被腐蚀的设备、设施，以达到延长其使用寿命等目的，因此防腐蚀产品及施工的质量一定要达到设计要求，否则将带来巨大的损失，对公司核心竞争力造成极大的不利影响。虽然公司近年来未发生重大质量事故，但如果未来由于公司质量控制监管工作方面的失误或疏忽而出现重大质量问题，将对公司未来发展造成负面影响。

### 2、技术研发风险

对防腐蚀技术进行前瞻性研究和开发是技术先进性和创新性的基础。公司建

立了科学的研发体系，持续对防腐蚀技术开展前瞻性研究和开发，增强了公司的技术水平，从而保障公司适时开发符合市场需求的防腐蚀产品及工艺的能力。如果公司未来对防腐蚀前沿技术研究不能继续保持业内领先，并及时跟进市场需求开发出新产品和新工艺，将削弱公司现有的技术研发优势，给公司的核心竞争力带来不利影响。

### **3、市场需求下降的风险**

腐蚀存在于冶金、化工、能源、矿山、交通、机械、航空航天、信息、农业、食品、医药、海洋开发和基础设施等各个行业，市场需求与这些下游企业的发展和景气状况具有一定联动性，同时也受社会经济发展水平的影响。若下游企业景气程度下降或宏观经济情况发生重大不利变化，导致防腐蚀需求下降，可能对行业的盈利水平产生负面影响，从而损害公司盈利水平。

### **4、行业竞争加剧风险**

近年来，随着市场对金属设备、设施防腐工作的重视，腐蚀控制行业的市场需求量呈现持续增长的态势，且腐蚀控制行业低端领域进入壁垒相对较低，市场竞争将日趋激烈。虽然本公司在规模、效益方面位居同行业前列，但本公司如果不能进一步发展，将可能丧失在行业内的竞争优势，同时激烈的市场竞争可能导致本公司产品利润率下降。

### **5、原材料价格波动的风险**

公司产品所需的原材料，主要是镁锭、铝锭、锌锭等金属，废钢、硅铁、铬铁等铁系合金，钛制品，以及电缆等。上述原材料中的金属原材料的供应受冶炼行业发展情况影响较大，国际市场价格的波动通过价格传导机制亦将影响国内原材料采购价格，并导致公司生产成本变动。同时相关原材料的市场供求状况也会对原材料采购价格产生一定影响。虽然对于原材料价格的变动，公司可以通过调整价格、改进工艺、以销定产、合理采购等方式积极化解，但原材料价格的任何波动，都给公司的成本控制带来影响，进而影响公司的总体经营和盈利能力。

## **七、公司未来发展目标及规划**

### **（一）整体发展战略**

公司目前正处企业快速发展的关键时期，企业快速发展既是一种机遇同时也是一种挑战。公司通过对市场的反复调研，结合行业现状以及公司具体情况，公司的整体发展战略是：坚持正直诚信、客户至上、创业创新、共赢平台的价值观，承担为腐蚀控制领域做出历史性贡献的使命，使公司在腐蚀控制细分领域中成为国内一流、国际知名的专业公司。

## （二）发展计划

### 1、拓宽产品线

公司将在腐蚀控制行业内做横向的延伸，涵盖腐蚀检测、腐蚀控制、腐蚀监测、腐蚀评价的相关产品与技术服务，并将业务范围扩大至石油、天然气、化工、海洋工程、电力能源、交通运输、基础设施等诸多行业。同时，公司拟在产品销售之外，在腐蚀控制项目招投标中标后为客户提供工程技术服务，并向面临腐蚀问题的客户提供专业的腐蚀防护技术咨询。此外，公司将使所有产品从内在到外观都达到精品的要求，并在产品线齐全的基础上设计性价比高的系统集成产品或服务，以更好地满足客户的需求。

### 2、拓展市场、打造品牌

公司将以国际市场和国内市场并重，现阶段仍以国际市场为重点，依托于在国际市场形成的营销体系和品牌实力，找准时机切入国内市场并大力推广。公司力争形成固定的腐蚀控制服务客户群体，形成全球营销服务网络。公司将着手打造企业形象，加强公司品牌在具体经营中的体现和落实，从产品、人员素养、服务、资料、优质客户群体、市场广度、技术背景等品牌形象的不同角度进行展示和宣传，打造公司品牌的知名度和美誉度，让客户了解并认同公司品牌的价值。

### 3、加强技术研发

公司将组织技术力量，配置适当的人力资源，提供实验条件设备，增加对技术开发的资金投入，增强与外界的交流接触，与宁波诺丁汉大学等相关科研院校开展密切合作，使自身具备国家级防腐蚀产品检测中心的能力和资格，并争取成为国家腐蚀研究中心或工程中心。通过合作研发、内部研发、技术引进等各种手段，站在国际领先技术的基础上，研发在功能实现、操作界面、准确性、可靠性等方面都领先国内水平的腐蚀监控技术（包括软件和硬件）和腐蚀检测技术，最

终实现集新产品和新技术研发、腐蚀控制技术及应用、检测和监控技术、设计能力、认证和质量判定、网络信息技术、对外技术合作等能力为一体的研发体系。

#### **4、建设人才队伍**

企业的核心竞争力之一在于人才。公司将通过以下方式建设人才队伍：打造一支成熟、规范、专业化的管理梯队；建立人力资源战略管理体系，形成公司发展和员工发展的利益共同体；通过有竞争力的薪资福利条件和激励机制，吸引、培养高层次人才；完善内部培训、考核、淘汰体系；打造团队精神、协作精神，形成良好的企业文化和管理制度。最终使企业、员工、客户达到共赢发展，为公司将来的发展提供丰富的人才资源。

#### **5、借力资本市场**

公司目前融资渠道较为单一，未来希望通过挂牌新三板后拓宽融资渠道，通过多种方式募集公司发展所需资金，将资本平台作为公司未来发展的坚实后盾。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

公司于 2016 年 3 月 30 日改制成为股份公司，自股份公司设立以来，公司依照相关法律法规要求建立了较规范的公司治理结构，目前公司具体情况如下：

1、公司设立了权力机构股东大会，并制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》。

2、公司设立了董事会，由 5 名董事组成。董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事会议事规则》的规定履行职务。

3、公司设立了监事会，并制定了《监事会会议规则》，监事会由 2 名股东代表监事以及 1 名职工代表监事组成。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使其他由公司章程赋予的权利。

上述公司“三会”构成、高级管理人员的产生、《公司章程》及议事规则均符合《公司法》等法律法规规定，在程序上经过了股东大会、董事会或职工代表大会的审议，合法有效。公司股东大会、董事会及监事会的相关人员能按照议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。

#### （二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

公司按照规范化公司的要求，建立健全了治理结构，完善了各项规章制度。公司严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开了股东大会、董事会、监事会；各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。

截至本公开转让说明书签署日，公司共召开 2 次股东大会、2 次董事会、1 次监事会，会议召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间	决议主要内容
<b>股东大会</b>			
1	创立大会暨 2016年第一次 临时股东大会	2016年3月25日	审议股份公司成立的各项相关决议，通过《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》等各项公司治理制度，选举产生第一届董事会、监事会成员等
2	2016年第二次 临时股东大会	2016年4月21日	审议通过《投资者关系管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》、《信息披露管理制度》等各项公司治理制度，《关于审核确认公司近两年财务数据的议案》、《关于审核确认公司报告期内关联交易的议案》、《关于制定公司章程(草案)的议案》、《关于公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会办理公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于确认公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票以协议转让方式公开转让股份议案》等。
<b>董事会</b>			
1	第一届董事会第 一次会议	2016年3月25日	选举董事长，聘请总经理、副总经理、财务经理、董事会秘书
2	第一届董事会第 二次会议	2016年4月5日	审议通过各项公司治理制度、公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关的议案等。
<b>监事会</b>			
1	第一届监事会第 一次会议	2016年3月25日	选举监事会主席

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会于2016年4月5日召开了第一届董事会第二次会议，对公司治理机制建立健全及运作情况进行了自我评估。公司董事会认为：

公司根据相关法律法规、中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得

到有效执行。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

### **三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况**

#### **（一）报告期内公司存在的违法违规及受处罚情况**

报告期内公司不存在违法违规及受处罚情况。

#### **（二）报告期内控股股东、实际控制人的违法违规及受处罚情况**

报告期内控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚情况。

### **四、公司的独立性**

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

#### **（一）业务独立性**

公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。

公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，且公司控股股东出具了避免同业竞争的承诺。因此，公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

## （二）资产独立性

公司独立拥有全部有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

## （三）人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，完全独立于控股股东或其他关联方。公司与全体员工签订了劳动合同，并独立发放员工工资，不存在控股股东或其他关联方代发工资的情况。

## （四）财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行帐户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。

## （五）机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，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。

## 五、同业竞争情况及其承诺

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

公司控股股东为宁波培源，实际控制人为欧曙辉、练宗源夫妇。截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业情况如下：

企业名称	持股比例	经营范围	主营业务
宁波培源	欧曙辉持有 70% 的股权，练宗源持有 30% 的股权	一般经营项目：投资管理；投资信息咨询。	实业投资
宁波镭纳	宁波培源持有 65.5% 的股权，宁波天路持有 20% 的股权，象山有象持有 10% 的股权，CORROSION PREVENTION TECHNOLOGIES 持有 2.25% 的股权，RHINO MEMBRANE SYSTEMS L.L.C 持有 2.25% 的股权	防水、防漏材料生产技术的研发；防水、防漏材料的制造、加工；防水、防漏工程施工；防水、防漏的技术服务和技术开发；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外。（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）	防水材料的生产与销售

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

### （二）与公司控股股东、实际控制人关系密切的家庭成员持有其他公司股份及公司同业竞争的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人关系密切的家庭成员的主要对外投资情况如下：

关联方名称	投资人	关联关系	经营范围
宁波市鄞州钰光阳极螺帽厂	由练宝源个人投资	练宝源为练宗源之妹	一般经营项目：阳极螺帽、五金机械的制造、加工。

公司 2014 年度、2015 年度向宁波市鄞州钰光阳极螺帽厂采购的金额为 858,688.76 元、966,970.94 元，采购的货物主要为阳极螺帽等配件，采购金额占年度公司采购总额的比例为 1.31%、1.78%。公司与宁波市鄞州钰光阳极螺帽厂构成上下游关系，不存在同业竞争。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人、全体股东、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“1、截至本承诺函签署日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业未从事与浙江钰烯及其下属企业主营业务构成实质竞争的业务。

2、本公司/本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或持有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事、参与与浙江钰烯及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务或活动（包括但不限于研制、生产和销售与浙江钰烯及其下属企业研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品以及以任何方式为浙江钰烯及其下属企业的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助）；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司/本人控制的其他企业不以任何方式直接或间接从事、参与与浙江钰烯及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务或活动。

3、如浙江钰烯进一步拓展其业务范围，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将不与浙江钰烯拓展后的业务相竞争；可能与浙江钰烯拓展后的业务产生竞争的，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将按照如下方式退出与浙江钰烯的竞争：（1）停止与浙江钰烯构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到浙江钰烯来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

4、如本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与浙江钰烯的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知浙江钰烯，在通知中所指定的合理期间内，浙江钰烯作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予浙江钰烯。

5、如违反以上承诺，本公司/本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给浙江钰烯造成的所有直接或间接损失。

6、本承诺函在本公司/本人作为浙江钰烯关联方期间内持续有效且不可变更或撤消。”

## 六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本公开转让说明书签署日，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未存在占用本公司款项的情况。

### （二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份的情况如下：

姓名	公司职务	持有数量（万股）	持股比例（%）
欧曙辉	董事长、总经理	825	33

宁波培源直接持有本公司 67% 股份，欧曙辉、练宗源夫妇持有宁波培源股份的具体情况如下：

姓名	亲属关系	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
欧曙辉	夫妻	70	70
练宗源		30	30
合计		<b>100</b>	<b>100</b>

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署日，欧如杰为欧曙辉之弟，蒋亚娥为欧曙辉妻弟的配偶。除上述情况外，公司董事、监事及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重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署日，在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》。公司董事、监事、高级管理人员已作出《避免同业竞争承诺函》等承诺。

### （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员外部兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职情况	兼任职务	兼职单位与公司关系
欧曙辉	董事长、总经理	轻合金	执行董事	公司子公司
		宁波培源	执行董事	公司控股股东
		宁波镭纳	董事长	受同一股东控制、公司原子公司
梁云	董事、副总经理	轻合金	经理	公司子公司
欧如杰	董事、副总经理	宁波培源	监事	公司控股股东
齐云	监事	轻合金	监事	公司子公司

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	公司职务	投资单位名称	持股比例	投资单位与公司关系
欧曙辉	董事长、总经理	宁波培源	70%	公司控股股东
戴慰慰	监事	宁波天路	0.5488%	公司原子公司的股东
刘严强	监事	北京碧海舟腐蚀防护工业股份有限公司	0.5960%	无

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司利益冲突的情况。

## **（六）报告期内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**

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

## **（七）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员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的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况；没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已出具了《诚信状况声明与承诺函》，并签字承诺其真实性。

## **（八）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的竞业禁止情况**

根据董事、监事、高级管理人员、核心技术人员简历及出具的书面承诺等材料，公司现任董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷，也不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

## **八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因**

报告期初，公司为外商投资企业，董事会设3名董事，由其中欧曙辉为董事长，练宗源为副董事长，陈征毅为董事。董事会聘任欧曙辉为总经理；聘任梁云为副总经理。

### **1、2014年度变动情况**

2014年5月26日，经董事会审议通过，增设监事一职，由齐云担任。

## 2、2015 年度变动情况

2015 年 4 月，公司原股东香港 YUXI 将 49% 股权转让给宁波培源后，公司性质由合资企业变更为内资企业。2015 年 4 月 10 日，经股东会审议通过，选举欧曙辉为执行董事，齐云为监事。

## 3、2016 年度变动情况

2016 年 3 月 25 日，公司召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，选举欧曙辉、梁云、欧如杰、万励、柯碧灵组成公司第一届董事会；选举齐云、刘严强为非职工代表监事，与由职工代表大会选举产生的职工代表戴慰慰共同组成公司第一届监事会。

股份公司第一届董事会会议选举欧曙辉为董事长，聘任欧曙辉为总经理；聘任梁云、欧如杰为副总经理；聘任万励为董事会秘书；聘任蒋亚娥为财务经理。股份公司第一届监事会选举齐云为监事会主席。

公司董事、监事、高级管理人员近两年所发生的变化情况符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。上述董事、监事、高级管理人员的变动皆为保证公司运作规范、治理有序而发生，不会对公司持续经营造成不利影响。

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

公司最近两年的财务报表如下：

#### (一) 合并财务报表

##### 合并资产负债表

单位：元

项 目	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：		
货币资金	7,578,522.80	3,419,799.04
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		
应收账款	12,904,083.89	15,505,851.90
预付款项	246,829.12	1,750,646.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,314,956.62	2,246,602.73
存货	8,329,057.23	10,583,153.81
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	221,709.39	530,663.96
<b>流动资产合计</b>	<b>31,595,159.05</b>	<b>34,036,717.63</b>
非流动资产：		

项 目	2015.12.31	2014.12.31
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	14,737,286.93	16,387,449.49
在建工程		251,790.13
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	2,448,539.69	2,287,484.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	203,009.90	272,309.90
递延所得税资产	165,714.90	811,501.83
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>17,554,551.42</b>	<b>20,010,536.19</b>
<b>资产总计</b>	<b>49,149,710.47</b>	<b>54,047,253.82</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项 目	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：		
短期借款	8,272,615.24	12,565,622.49
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		

项 目	2015.12.31	2014.12.31
应付账款	5,331,240.01	8,118,060.53
预收款项	1,269,208.34	2,054,180.42
应付职工薪酬	1,355,445.41	1,024,085.81
应交税费	228,939.27	906,008.70
应付利息	11,470.83	256,916.89
应付股利		
其他应付款	306,352.73	18,456,486.49
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>16,775,271.83</b>	<b>43,381,361.33</b>
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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>16,775,271.83</b>	<b>43,381,361.33</b>
所有者权益（或股东权益）：		
股本	10,000,000.00	2,896,952.70
资本公积	6,036,592.47	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,115,223.29	334,627.28

项 目	2015.12.31	2014.12.31
一般风险准备		
未分配利润	15,222,622.88	9,661,258.56
归属于母公司所有者权益合计	32,374,438.64	12,892,838.54
少数股东权益		-2,226,946.05
<b>股东权益合计</b>	<b>32,374,438.64</b>	<b>10,665,892.49</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>49,149,710.47</b>	<b>54,047,253.82</b>

### 合并利润表

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>73,656,080.36</b>	<b>83,077,488.34</b>
其中：营业收入	73,656,080.36	83,077,488.34
<b>二、营业总成本</b>	<b>67,325,399.42</b>	<b>82,742,530.20</b>
其中：营业成本	54,718,723.35	67,667,461.21
营业税金及附加	465,300.45	384,120.30
销售费用	2,287,463.94	3,146,147.23
管理费用	9,713,178.52	9,828,602.95
财务费用	-90,003.65	1,371,065.67
资产减值损失	230,736.81	345,132.84
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）	16,483.92	800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>6,347,164.86</b>	<b>1,134,958.14</b>
加：营业外收入	640,057.46	476,965.09
其中：非流动资产处置利得	1,054.70	2,162.39
减：营业外支出	128,694.50	521,420.17
其中：非流动资产处置损失		221,091.97
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>6,858,527.82</b>	<b>1,090,503.06</b>

项 目	2015 年度	2014 年度
减：所得税费用	1,416,928.42	384,946.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,441,599.40</b>	<b>705,556.55</b>
归属于母公司所有者的净利润	6,341,960.33	1,531,946.84
少数股东损益	-900,360.93	-826,390.29
<b>六、其他综合收益</b>		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>5,441,599.40</b>	<b>705,556.55</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,341,960.33	1,531,946.84
归属于少数股东的综合收益总额	-900,360.93	-826,390.29
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

### 合并现金流量表

单位：元

项 目	2015 年度	2014 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	78,743,005.73	81,142,817.05
收到的税费返还	5,490,920.94	2,422,028.85
收到其他与经营活动有关的现金	<b>26,134,038.48</b>	<b>14,236,722.79</b>
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>110,367,965.15</b>	<b>97,801,658.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>52,981,633.38</b>	<b>78,158,184.02</b>
支付给职工以及为职工支付的现金	7,687,759.40	8,663,110.94
支付的各项税费	2,799,183.78	1,198,986.45
支付其他与经营活动有关的现金	<b>42,852,323.77</b>	<b>10,293,333.55</b>
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>106,320,900.33</b>	<b>98,313,614.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,047,064.82</b>	<b>-512,046.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		1,000,000.00

项 目	2015 年度	2014 年度
取得投资收益所收到的现金	16,483.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,896.58	55,897.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>18,380.50</b>	<b>1,055,897.43</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,440,694.58	1,145,507.57
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,450,765.02	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,891,459.60</b>	<b>1,145,507.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,873,079.10</b>	<b>-89,610.14</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	7,103,047.30	
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	20,342,400.80	18,583,977.61
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>27,445,448.10</b>	<b>18,583,977.61</b>
偿还债务支付的现金	24,635,408.05	17,518,355.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	708,183.15	681,192.34
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		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>25,343,591.20</b>	<b>18,199,547.46</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,101,856.90</b>	<b>384,430.15</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>882,881.14</b>	<b>-625,075.86</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>4,158,723.76</b>	<b>-842,302.12</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,419,799.04	4,262,101.16

项 目	2015 年度	2014 年度
六、期末现金及现金等价物余额	7,578,522.80	3,419,799.04

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	2,896,952.70					334,627.28		9,661,258.56	-2,226,946.05	10,665,892.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,896,952.70					334,627.28		9,661,258.56	-2,226,946.05	10,665,892.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,103,047.30	6,036,592.47				780,596.01		5,561,364.32	2,226,946.05	21,708,546.15
（一）综合收益总额								6,341,960.33	-900,360.93	5,441,599.40
（二）股东投入和减少资本	7,103,047.30									7,103,047.30
1. 股东投入的普通股	7,103,047.30									7,103,047.30
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						780,596.01		-780,596.01		
1. 提取盈余公积						780,596.01		-780,596.01		
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他		6,036,592.47							3,127,306.98	9,163,899.45
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>6,036,592.47</b>				<b>1,115,223.29</b>		<b>15,222,622.88</b>		<b>32,374,438.64</b>

## 合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项 目	2014 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	2,896,952.70							8,463,939.00	-1,400,555.76	9,960,335.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,896,952.70							8,463,939.00	-1,400,555.76	9,960,335.94
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）						334,627.28		1,197,319.56	-826,390.29	705,556.55
（一）综合收益总额								1,531,946.84	-826,390.29	705,556.55
（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										
<b>(三) 利润分配</b>						334,627.28		-334,627.28		
1. 提取盈余公积						334,627.28		-334,627.28		
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(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、本期期末余额</b>	<b>2,896,952.70</b>					<b>334,627.28</b>		<b>9,661,258.56</b>	<b>-2,226,946.05</b>	<b>10,665,892.49</b>

## (二) 母公司财务报表

### 资产负债表

单位：元

项 目	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：		
货币资金	7,570,194.76	2,169,638.00
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		
应收账款	12,904,083.89	20,400,968.13
预付款项	215,157.16	1,441,552.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,374,956.62	6,267,602.73
存货	8,329,057.23	7,769,498.94
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	221,709.39	530,663.96
<b>流动资产合计</b>	<b>31,615,159.05</b>	<b>38,579,924.32</b>
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	14,737,286.93	15,028,698.11

项 目	2015.12.31	2014.12.31
在建工程		251,790.13
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	2,448,539.69	2,287,484.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	203,009.90	272,309.90
递延所得税资产	165,714.90	811,501.83
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>17,554,551.42</b>	<b>18,651,784.81</b>
<b>资产总计</b>	<b>49,169,710.47</b>	<b>57,231,709.13</b>

### 资产负债表（续）

单位：元

项 目	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：		
短期借款	8,272,615.24	12,565,622.49
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	5,331,240.01	8,118,060.53
预收款项	1,269,208.34	1,700,940.42
应付职工薪酬	1,355,445.41	935,577.23
应交税费	228,939.27	259,092.22
应付利息	11,470.83	17,753.42
应付股利		

项 目	2015.12.31	2014.12.31
其他应付款	326,352.73	16,169,231.62
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>16,795,271.83</b>	<b>39,766,277.93</b>
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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>16,795,271.83</b>	<b>39,766,277.93</b>
所有者权益（或股东权益）：		
股本	10,000,000.00	2,896,952.70
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,115,223.29	334,627.28
一般风险准备		
未分配利润	21,259,215.35	14,233,851.22
<b>股东权益合计</b>	<b>32,374,438.64</b>	<b>17,465,431.20</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>49,169,710.47</b>	<b>57,231,709.13</b>

## 利润表

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>76,058,176.07</b>	<b>77,445,988.82</b>
减：营业成本	56,795,921.40	61,850,037.87
营业税金及附加	391,264.33	290,886.52
销售费用	1,552,766.66	2,178,473.72
管理费用	8,558,289.25	8,618,535.63
财务费用	-90,465.44	1,345,827.18
资产减值损失	31,731.52	194,363.72
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）	16,484.92	800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>8,835,153.27</b>	<b>3,767,864.18</b>
加：营业外收入	496,798.07	465,077.05
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	128,686.80	505,974.17
其中：非流动资产处置损失		221,091.97
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>9,203,264.54</b>	<b>3,726,967.06</b>
减：所得税费用	1,397,304.40	380,694.23
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>7,805,960.14</b>	<b>3,346,272.83</b>
<b>五、其他综合收益</b>		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>7,805,960.14</b>	<b>3,346,272.83</b>

## 现金流量表

单位：元

项 目	2015 年度	2014 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	87,849,696.12	72,849,594.17

项 目	2015 年度	2014 年度
收到的税费返还	5,480,510.28	2,421,227.92
收到其他与经营活动有关的现金	<b>14, 225124. 12</b>	<b>18, 935, 494. 22</b>
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>107, 555, 330. 52</b>	<b>94, 206, 316. 31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>65, 167, 817. 11</b>	<b>74, 751, 961. 02</b>
支付给职工以及为职工支付的现金	6,517,233.81	6,873,131.65
支付的各项税费	2,093,971.79	1,152,846.53
支付其他与经营活动有关的现金	<b>30, 945, 648. 63</b>	<b>15, 896, 782. 64</b>
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>104, 025, 302. 12</b>	<b>98, 674, 721. 84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,530,028.40</b>	<b>-4,468,405.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	16,484.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,282.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>16,484.92</b>	<b>1,041,282.05</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,130,694.60	654,227.58
投资支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,130,694.60</b>	<b>654,227.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,114,209.68</b>	<b>387,054.47</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	7,103,047.30	
取得借款收到的现金	20,342,400.80	17,883,977.61
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>27,445,448.10</b>	<b>17,883,977.61</b>
偿还债务支付的现金	24,635,408.05	14,318,355.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	708,183.15	662,332.35
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>25,343,591.20</b>	<b>14,980,687.47</b>

项 目	2015 年度	2014 年度
筹资活动产生的现金流量净额	2,101,856.90	2,903,290.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	882,881.14	-625,075.86
五、现金及现金等价物净增加额	5,400,556.76	-1,803,136.78
加：期初现金及现金等价物余额	2,169,638.00	3,972,774.78
六、期末现金及现金等价物余额	7,570,194.76	2,169,638.00

## 所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015 年度								
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,896,952.70					334,627.28		14,233,851.22	17,465,431.20
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	2,896,952.70					334,627.28		14,233,851.22	17,465,431.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,103,047.30					780,596.01		7,805,960.14	14,909,007.44
（一）综合收益总额								7,805,960.14	7,805,960.14
（二）股东投入和减少资本	7,103,047.30								7,103,047.30
1. 股东投入的普通股	7,103,047.30								7,103,047.30
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									
<b>(三) 利润分配</b>						<b>780,596.01</b>		<b>-780,596.01</b>	
1. 提取盈余公积						780,596.01		-780,596.01	
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(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、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>					<b>1,115,223.29</b>		<b>21,259,215.35</b>	<b>32,374,438.64</b>

## 所有者权益变动表（续）

单位：元

项 目	2014 年								
	归属于母公司所有者权益								股东权益合计
	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	2,896,952.70							11,222,205.67	14,119,158.37
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	2,896,952.70							11,222,205.67	14,119,158.37
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）						334,627.28		3,011,645.55	3,346,272.83
（一）综合收益总额								3,346,272.83	3,346,272.83
（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						334,627.28		-334,627.28	
1. 提取盈余公积						334,627.28		-334,627.28	
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	2,896,952.70					334,627.28		14,233,851.22	17,465,431.20

## 二、 审计意见

中审亚太所对公司截至 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表, 2014 年度和 2015 度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东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的《审计报告》(中审亚太审字(2016) 020289 号)。

## 三、 财务报表的编制基础

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

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

## 四、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 会计期间

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。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。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

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

### （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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审

计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日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之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

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，应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工

具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## （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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处路、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

(2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

(3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

(4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点

起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

### 3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业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，如果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。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下列一种或多种情况，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。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## （六）现金及现金等价物的确定标准

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。

## （七）外币业务和外币报表折算

### 1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### 2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

## （八）应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 100.00 万元以上的款项；

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、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	100.00 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	个别认定法

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1:	账龄分析法组合
组合 2:	关联方、保证金组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1:	账龄分析法
组合 2:	经测试后，未发生减值的，不计提坏账准备

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

公司与关联方之间发生的应收款项一般不计提坏账准备，但如果确有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，采用个别认定法，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （九）存货

### 1、存货类别

本公司存货主要包括原材料、周转材料、分期收款发出商品、库存商品、工程施工等。

### 2、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

### 3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工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。

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （十）长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 2、初始投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照附注六（五）确定其初始投资成本。

（2）除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第

12号——债务重组》的有关规定确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则

第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

## （十一）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	0-10	10-50	1.8-10
机器设备	0-10	3-10	3-33.33
运输工具	0-10	4-10	2.25-33.33
其他	0-10	3-20	4.5-33.33

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行

相应的调整。

## （十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十三）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。

## （十四）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

### 3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### 4、内部研究、开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## (十五) 资产减值

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使

使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## （十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十七）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤:

①根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间;

②设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值;

③期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额;

④在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

### 3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划进行会计处理,但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

## (十八) 收入

### 1、销售商品的收入确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

## 3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 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。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

# (十九) 政府补助

## 1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相

关的政府补助两种类型。

## 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

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。

## 4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

## 5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

# （二十）递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

## 2、递延所得税资产的确认依据

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

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

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

## 3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债,除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

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

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

## 4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分,其减记金额也应计入所有者权益外,其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时,减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## （二十一） 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

### 1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2、融资租赁的会计处理方法

#### （1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十二）其他重要的会计政策和会计估计

报告期公司无其他重要的会计政策和会计估计事项。

## （二十三）重要会计政策和会计估计变更

### 1、会计政策变更

2014年，财政部修订及制定发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则，自2014年7月1日起施行；修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报；修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。实施上述具体会计准则未对本公司财务报表数据产生影响。

### 2、会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入额、增值额	17.00%
营业税	应纳税营业额	3.00%、5.00%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5.00%、7.00%
教育费附加	应缴纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%

## （二）税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7号）规定，公司出口自产货物，增值税一律实行免、抵、退税管理办法，其中防腐电极、热水器防腐阳极、放电器、恒电位仪等产品的退税率为17%，钛带、钛棒、铝阳极等产品的退税率为13%，测试桩、铸铁管等产品的退税率为9%，填充料、锌盘、锌螺帽等产品的退税率为0%。2014年度公司应收出口退税款3,722,010.39元，占当期利润总额的341.31%，已收2,419,568.77元；2015年度应收出口退税款5,283,266.72元，占当期利润总额的77.03%，已收5,445,912.21元（含2014年的应收出口退税）。

本公司母公司2013年经宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201333100092，有效期3年，按照《中华人民共和国企业所得税法》规定享受15%企业所得税税率优惠。

2013年度，公司营业收入为8,829.12万元，研发费用为416.30万元，占比4.72%（2013年度数据未经审计）；2014年度，公司营业收入为7,744.60万元，研发费用为418.44万元，占比5.40%；2015年度，公司营业收入为7,605.82万元，研发费用为396.19万元，占比5.21%。公司最近三个会计年度的研究开发费用总额占同期销售收入总额的比例均高于4%，且均在中国境内发生。公司的收入、研发投入满足《高新技术企业认定管理办法》中“企业近三个会计年度研究开发费用总额占同期销售收入总额的比例”的要求。此外，公司未来将持续进行研发投入，通过合作研发、内部研发、技术引进等各种手段，建立起领先国内水平的研发体系。

2015年度，公司高新产品即防腐材料的销售收入占同期总收入比例超过60%。公司的高新产品收入满足《高新技术企业认定管理办法》中“近一年高新技术产品（服务）收入占企业同期总收入的比例不低于60%”的要求。公司于2015年9月通过出售宁波镭钠进行了业务整合，业务已集中在高新技术产品暨防腐蚀产品。（注：上述关于高新技术企业认定分析数据均摘自浙江钰烯母公司单体报表数据。）

截至2016年4月15日，公司员工总数为97人，其中研发人员为13人，

占比为 13.40%，企业从事研发和相关技术创新活动的科技人员占企业职工总数的比例高于 10%。公司的研发人员满足《高新技术企业认定管理办法》中“企业从事研发和相关技术创新活动的科技人员占企业当年职工总数的比例不低于 10%”的要求。报告期内公司不断引进先进技术人才，未来也将通过有竞争力的薪资福利条件和激励机制等手段，进一步吸引、培养高层次人才。

综上，在研发投入、收入、研发人员等方面，公司通过高新技术企业资格复审所存在的风险较小。

## 六、主要会计数据和财务指标分析

项目	2015 年 12 月 31 日 /2015 年度	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度
营业收入（万元）	7,365.61	8,307.75
归属于母公司所有者的净利润 （万元）	634.20	153.19
非经常性损益（万元）	40.69	-4.01
扣除非经常性损益后的净利润 （万元）	593.50	157.21
毛利率（%）	25.71	18.55
加权平均净资产收益率（%）	29.47	14.95
扣除非经常性损益后加权平均 净资产收益率（%）	27.58	15.34
应收账款周转率（次）	5.19	6.39
存货周转率（次）	5.79	7.58
基本每股收益（元/股）	0.63	0.53
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.53
经营活动产生的现金流量净额 （万元）	404.71	-51.20
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	0.40	-0.18
总资产（万元）	4,914.97	5,404.73
股东权益合计（万元）	3,237.44	1,066.59

每股净资产（元/股）	3.24	3.68
资产负债率（母公司）（%）	34.16	69.48
流动比率（倍）	1.88	0.78
速动比率（倍）	1.39	0.54

注：截至公开转让说明书签署日，未发现与公司主营业务相同或相近的同行业公众公司，故无法对财务指标进行同行业对比分析。

## （一）盈利能力分析

报告期内，公司主要盈利能力指标如下：

项目	2015 年度	2014 年度
毛利率	25.71%	18.55%
加权平均净资产收益率	29.47%	14.95%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	<b>27.58%</b>	<b>15.34%</b>
基本每股收益（元）	0.63	0.53
稀释每股收益（元）	0.63	0.53

毛利率分析详见本章“七、报告期利润形成的有关情况/（三）主营业务分产品毛利及毛利率分析”。

公司 2015 年度的净资产收益率和每股收益相较 2014 年度增长较多，主要是因为公司 2015 年度净利润相较 2014 年度上升了 671.25%。净利润增加的主要原因是因为出口外销的毛利相对较高，公司直接销售出口的比例从 46.67% 上升到 63.09%，另外，公司不断改进生产工艺，生产线进一步向上游延伸，从而降低了原材料采购的成本。

## （二）偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下：

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	34.16%	69.48%

流动比率（倍）	1.88	0.78
速动比率（倍）	1.39	0.54

2015 年度，公司财务结构较为稳定，偿债风险较低。2014 年度较 2015 年度资产负债率高且流动比率、速动比率较低的原因是公司 2015 年 4 月增资 710.3047 万元，使得公司资产负债率有较大改善；另外，原子公司宁波镭纳由于长期亏损，通过其他应付款占用股东资金较多，使得 2014 年度资产负债率较高，流动比率、速动比率较低。

### （三）资产周转能力分析

报告期内，公司主要资产周转能力指标如下：

项目	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	5.19	6.39
存货周转率（次）	5.79	7.58

公司产品销售主要是直接出口或者通过代理方式出口，直接出口时账期为 60 天，货款收回较慢，代理出口时账期为 30 天，货款回收较快。公司 2015 年应收账款周转率较 2014 年降低的原因，主要系公司直接销售出口的比例从 2014 年的 46.67% 上升到 2015 年的 63.09% 所致。

公司对于存货的管理比较严格，为了满足客户及时的需要，公司需要常备一些产成品，以保证公司产品对客户的及时供应。报告期内，公司保持稳健的运营风格，合理控制生产规模，合理控制产品库存，公司存货周转率维持稳定且合理的水平。2015 年度存货周转率较 2014 年有所降低，主要系随着公司规模扩大，产品种类及订单增多，存货储备相应增加所致。

### （四）现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,047,064.82	-512,046.27

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.40	-0.18
投资活动产生的现金流量净额（元）	-2,873,079.10	-89,610.14
筹资活动产生的现金流量净额（元）	2,101,856.90	384,430.15
现金及现金等价物净增加额（元）	4,158,723.76	-842,302.12

### 1、经营活动产生的现金流量分析

2014 年度和 2015 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -512,046.27 元和 4,047,064.82 元。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额逐渐转好，主要是公司在报告期内不断改善生产运营与销售收款所致。

### 2、投资活动产生的现金流量分析

2014 年度和 2015 年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -89,610.14 元和 -2,873,079.10 元。公司在报告期内投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要原因在于公司构建新厂房以及新设备发生的现金流出。

### 3、筹资活动产生的现金流量分析

2014 年度和 2015 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 384,430.15 元和 2,101,856.90 元。报告期内，公司筹资活动收到的现金主要系向银行的借款，筹资活动支付的现金主要系归还银行借款及偿付利息。

## 七、报告期利润形成的有关情况

### （一）公司主要收入类型及具体确认方法

公司主营业务为牺牲阳极和强制电流阳极的研发、生产和销售。公司的收入主要包括防腐材料销售收入、防水材料销售收入及工程施工收入。

公司产品销售分外销和内销，公司产品的销售收入按照权责发生制确认，在同时满足以下五点时确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠的计量；

(4) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠的计量。

公司产品在内销时，收入确认为：根据合同约定，在货物发出，对方验收合格时确认收入，并同时结转对应的成本；公司产品在外销时，收入确认为：销售部根据合同约定发货报关，财务部根据出口发票、送货单、报关单等单据入账确认收入，并同时结转相应的成本。

工程施工收入主要为原子公司宁波镭纳防水工程施工收入，收入确认方法为：

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

综上，公司的销售收入确认方法符合《企业会计准则》的相关规定。

## (二) 营业收入构成及变动分析

报告期内，公司营业收入构成如下表：

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
主营业务收入	73,619,435.92	99.95%	83,077,488.34	100.00%
防腐材料	59,534,799.78	80.83%	64,996,208.26	78.24%
防水材料	12,269,339.26	16.66%	8,277,024.23	9.96%
工程施工	1,815,296.88	2.46%	9,804,255.85	11.80%
其他业务收入	36,644.44	0.05%		
合计	<b>73,656,080.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>83,077,488.34</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务收入是防腐材料牺牲阳极和强制电流阳极销售收入和防水材料销售及工程施工收入，报告期内主营业务收入占营业收入的比重均在99%以上；2015年其他业务收入主要是第四季度对宁波镭纳的厂房租赁收入及对第三方的设备租赁收入，占营业收入的比例很小，对公司业绩影响不大。

公司 2015 年度营业收入有所下降，系受国际市场行情的影响，公司主要客户 OGS INDUSTRIES INC 的订单减少所致。公司通过持续的研发投入和市场开发，公司仍将保持良好的成长性。

### （三）主营业务分产品毛利及毛利率分析

报告期内，公司按产品类别的毛利及毛利率情况如下：

产品类别	2015 年度			
	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利（元）	毛利率
防腐材料	59,534,799.78	42,779,589.05	16,755,210.73	28.14%
防水材料	12,269,339.26	9,972,205.92	2,297,133.34	18.72%
工程施工	1,815,296.88	1,942,434.21	-127,137.33	-7.00%
合计	<b>73,619,435.92</b>	<b>54,694,229.18</b>	<b>18,925,206.74</b>	<b>25.71%</b>
产品类别	2014 年度			
	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利（元）	毛利率
防腐材料	64,996,208.26	50,878,464.47	14,117,743.79	21.72%
防水材料	8,277,024.23	7,117,907.17	1,159,117.06	14.00%
工程施工	9,804,255.85	9,671,089.57	133,166.28	1.36%
合计	<b>83,077,488.34</b>	<b>67,667,461.21</b>	<b>15,410,027.13</b>	<b>18.55%</b>

公司的主要防腐材料产品为牺牲阳极和强制电流阳极及辅助产品，报告期内，公司通过合理规划生产销售，科学控制生产成本，使得综合毛利率不断提高。报告期内，公司防腐材料销售毛利及毛利率均有所提高，主要是因为出口外销的毛利相对较高，公司直接销售出口的比例从 46.67% 上升到 63.09%；另外，公司不断改进生产工艺，生产线进一步向上游延伸，从而降低了原材料采购的成本。

公司子公司宁波镭纳主要生产防水材料，另外承接防水施工工程，报告期内，公司防水系列产品主要有屋面工程专用防水涂料、地下工程专用防水涂料、环境工程专用防水涂料及通用工程防水涂料等。公司通过不断开发新产品、使用新技术，使得防水涂料毛利率呈现上升趋势。由于 2015 年承接的工程施工订单减少，及人力成本的增加，工程施工的收入及毛利率均下降较多。

总体来看，公司综合毛利率上升主要是因为公司防腐材料产品毛利率的上升以及直接出口的收入占营业收入的比重增加所致。随着公司不断转变销售方式，改进生产工艺及管理水平，公司的毛利率仍有增长空间。

## （四）营业收入销售模式分析

报告期内，公司主营业务收入按照出口、内销的销售模式分类情况如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
出口	46,447,528.82	63.09%	38,771,179.14	46.67%
内销	27,171,907.10	36.91%	44,306,309.20	53.33%
合计	<b>73,619,435.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>83,077,488.34</b>	<b>100.00%</b>

由上表可见，公司的主营业务收入主要通过出口销售的销售模式，报告期内分别占主营业务收入的 46.67% 和 63.09%，呈现上升趋势。公司注重国际市场客户的开发与维护，通过自营出口直接对接终端客户，深层了解客户对于产品的不同需求并可以对客户的需求作出及时回复和调整。公司主要采用直接出口的销售模式可以提高产品毛利率，提升公司在终端客户的核心竞争力。

## （五）营业收入分布分析

报告期内，公司的主营业务收入来自国内及国外销售收入。公司注重核心客户的开发与维护，销售市场遍布欧洲、非洲、西亚、美洲等。公司防腐蚀产品销售的直接客户主要为防腐蚀需求较旺的行业用户，腐蚀控制工程公司，石油、天然气行业贸易商，以及腐蚀控制材料贸易商，报告期内公司主要客户较为稳定。

## （六）主要费用及变动情况

报告期内，公司期间费用及占营业收入比例情况如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
销售费用	2,287,463.94	3.11%	3,146,147.23	3.79%
管理费用	9,713,178.52	13.19%	9,828,602.95	11.83%
财务费用	-90,003.65	-0.12%	1,371,065.67	1.65%
合计	<b>11,910,638.81</b>	<b>16.17%</b>	<b>14,345,815.85</b>	<b>17.27%</b>

报告期内，公司期间费用比较平稳，期间费用占营业收入的比例基本持平。

### 1、销售费用

公司的销售费用主要由员工薪酬、交通运输费、出口信用保险费、差旅费及广告费等构成。2015 年度，公司销售费用有所下降，主要系公司在销售策略上有所转变，在出口销售时更倾向于由客户承担相应的运费，从而导致 2015 年度运输费用有所下降。销售费用明细表如下：

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
工资薪金	415,737.94	356,024.59
社会保险	69,930.06	80,463.46
住房公积金	54,600.00	90,450.00
广告宣传费	114,948.85	177,808.05
差旅费	147,580.40	120,383.10
折旧	1,919.16	2,020.76
运输费	958,344.18	1,881,881.89
信保费	386,491.68	211,633.00
其他	137,911.67	225,482.38
合 计	<b>2,287,463.94</b>	<b>3,146,147.23</b>

### 2、管理费用

公司的管理费用主要由工资、福利费、研发费用、折旧费、中介服务费、办公费等构成，2015 年度与 2014 年度基本持平。申报期内管理费用明细如下：

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
工资薪金	1,623,325.17	1,462,028.87
福利费	360,755.69	436,785.04
工会经费	98,371.11	93,050.35
职工教育经费	115,131.00	91,490.00
社会保险	421,479.54	482,338.87
税费	227,015.92	211,006.58
差旅费	231,827.60	233,108.99
业务招待费	255,551.99	143,273.90
研发费	3,961,874.19	4,184,381.08
折旧	457,820.98	462,939.74

无形资产摊销	91,281.12	109,502.63
中介服务费	853,044.97	379,617.77
办公费	289,046.86	327,622.23
汽车费用	195,852.85	213,473.00
其他	530,799.53	997,983.90
<b>合 计</b>	<b>9,713,178.52</b>	<b>9,828,602.95</b>

### 3、财务费用

公司的财务费用主要是利息支出、汇兑损益及银行手续费等构成。由于汇率的变动，2015 年度较 2014 年度汇兑损益的波动较大，使得 2015 年财务费用总额较上年减少较多。申报期内财务费用明细如下：

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
利息支出	701,900.56	698,945.76
减：利息收入	18,835.62	20,005.49
汇兑损益	-882,881.14	625,075.86
银行手续费	87,108.55	29,552.54
其他	22,704.00	37,497.00
<b>合 计</b>	<b>-90,003.65</b>	<b>1,371,065.67</b>

### (七) 非经常性损益情况

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益	1,054.70	-218,929.58
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
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	<b>595,783.31</b>	<b>315,860.08</b>
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,475.05	-141,385.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	511,362.96	-44,455.08
所得税影响额	49,057.96	4,101.37

少数股东权益影响额（税后）	55,374.90	-8,451.47
<b>合 计</b>	<b>406,930.10</b>	<b>-40,104.99</b>

报告期内，公司非经常性损益净额分别为-40,104.99元和406,930.10元，占各期净利润的比例分别为-5.68%和7.48%。

公司非经常性损益主要为计入当期损益的政府补助，报告期内计入当期损益的政府补助分别为**315,860.08**元和**595,783.31**元，具体政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2015年度	2014年度	相关文件
2014年度工业先进奖励	72,000.00		象新委[2015]10号
代缴个人所得税补贴	<b>11,983.31</b>	<b>2,460.08</b>	
全县开放型经济奖励	100,000.00	29,400.00	象招商[2014]43号 象财企[2014]413号 县委办[2015]26号
应用技术研究开发奖励	200,000.00		甬科计21/2060402号
扶持产业升级奖励	105,000.00		象财企[2015]306号
考核奖励	53,500.00		象经信[2015]119号 象财企[2015]351号
专利奖励	33,000.00	21,000.00	县委办[2014]17号
其他补贴	20,300.00		
收精益生产管理咨询补贴		48,000.00	象经信[2014]12号 象财企[2014]52号
科技创新补助资金		165,000.00	象科[2014]3号 象财企[2014]107号
涉外美国展会和注册商标		19,500.00	甬外经贸财函[2014]449号
涉外参展补贴		30,500.00	甬外经贸财函[2014]468号
<b>合 计</b>	<b>595,783.31</b>	<b>315,860.08</b>	

## （八）营业外收支明细情况分析

### （1）营业外收入情况

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度		变动数
	金额	占比	金额	占比	金额
非流动资产处置利得合计	1,054.70	0.16%	2,162.39	0.45%	-1,107.69
其中：固定资产处置利得	1,054.70	0.16%	2,162.39	0.45%	-1,107.69
政府补助	595,783.31	93.08%	315,860.08	66.22%	279,923.23
无需支付的应付款	9,793.00	1.53%	158,542.62	33.24%	-148,749.62
进出口企业水利建设基金减免	33,025.42	5.16%	0.00	0.00%	33,025.42
其他	401.03	0.06%	400.00	0.08%	1.03
合计	640,057.46	100.00%	476,965.09	100.00%	163,092.37

报告期内，公司营业外收入增加了 163,092.37 元，增长了 34.19%，其中政府补助、无需支付的应付款及水利建设基金减免变动较大。报告期内，政府补助增加了 279,923.23 元，同比增长了 88.62%，主要系 2015 年度新增了多项政府补助，具体如下表所示；无需支付的应付款减少了 148,749.62 元，同比下降了 93.82%，主要系 2014 年度有多笔因账龄过长而无需支付的应付账款；公司于 2015 年集中提交了 2013 年度及 2014 年度的宁波市地方水利建设基金减免申请并于当年收到减免款，故 2015 年度新增了水利建设基金减免款 33,025.42 元。

单位：元

政府补助项目	2015 年度	2014 年度
2014 年度工业先进奖励	72,000.00	0.00
代缴个人所得税补贴	11,983.31	2,460.08
全县开放型经济奖励	100,000.00	29,400.00
甬科计 21/2060402-应用技术与开发	200,000.00	0.00
象财企（2015）306 号，扶持产业升级奖励	105,000.00	0.00
考核奖励	53,500.00	0.00
专利奖励	33,000.00	21,000.00
其他补贴	20,300.00	0.00
收精益生产管理咨询补贴	0.00	48,000.00
科技创新补助资金	0.00	165,000.00
涉外美国展会和注册商标	0.00	19,500.00
涉外参展补贴	0.00	30,500.00
合计	595,783.31	315,860.08

## （2）营业外支出情况

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度		变动数
	金额	占比	金额	占比	金额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00%	221,091.97	42.40%	-221,091.97
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00%	221,091.97	42.40%	-221,091.97
无法收回款项	0.00	0.00%	1,882.20	0.36%	-1,882.20
捐赠支出	1,000.00	0.78%	157,000.00	30.11%	-156,000.00
赔偿款	88,915.07	69.09%	140,000.00	26.85%	-51,084.93
税收滞纳金	9,418.07	7.32%	446.00	0.09%	8,972.07
材料报废损失	23,489.61	18.25%	0.00	0.00%	23,489.61
其他	5,871.75	4.56%	1,000	0.19%	4,871.75
合计	128,694.50	100.00%	521,420.17	100.00%	-392,725.67

报告期内，公司营业外支出减少了 392,725.67 元，下降了 75.32%，其中固定资产处置损失、捐赠支出、赔偿款变动较大。报告期内，固定资产处置损失减少了 221,091.97 元，同比下降 100%；捐赠支出减少了 156,000.00 元，同比下降 156 倍；赔偿款减少了 51,084.93 元，同比下降 57.45%，2014 年度赔偿款系员工工伤补偿金，2015 年度赔偿款系公司为宁波科捷铸造有限公司垫付电费，由于该款项通过司法途径仍未收回，故计入营业外支出；2015 年新增材料报废损失 23,489.61 元。

## 八、报告期内主要资产情况

### （一）货币资金

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
现金	5,667.77	0.07	90,895.78	2.66
银行存款	7,572,855.03	99.93	2,879,590.78	84.20
其他货币资金			449,312.48	13.14
合计	7,578,522.80	100.00%	3,419,799.04	100.00%

2014 年末，公司货币资金余额处于合理水平，期末其他货币资金为工程施

工履约保函费；2015 年末，公司货币资金增加较多，主要为公司期末收回较多应收账款所致。

报告期各期末，货币资金余额中，外币余额相对稳定，分别为 291,321.65 美元和 276,749.60 美元，折合人民币为 1,796,100.80 元和 1,797,101.19 元，占期末货币资金比例分别为 52.52%和 23.71%，占比较大，存在汇率波动风险，相关风险已在公开转让说明书“重大事项提示/三、财务风险/（三）汇率风险”中作风险提示。

## （二）应收账款

报告期内，公司应收账款账龄及坏账准备计提情况如下：

账龄	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备（元）	账面净额	
	金额（元）	比例		金额（元）	比例
1 年以内	13,139,739.84	94.94%	463,432.37	12,676,307.47	98.23%
1 至 2 年	204,913.24	1.48%	20,491.32	184,421.92	1.43%
2 至 3 年	61,935.00	0.45%	18,580.50	43,354.50	0.34%
3 至 4 年					
4 至 5 年	433,122.00	3.13%	433,122.00	0.00	0.00%
5 年以上					
合计	<b>13,839,710.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>935,626.19</b>	<b>12,904,083.89</b>	<b>100.00%</b>

续上表

账龄	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备（元）	账面净额	
	金额（元）	比例		金额（元）	比例
1 年以内	15,915,177.34	94.86%	795,758.86	15,119,418.48	97.51%
1 至 2 年	429,370.47	2.56%	42,937.05	386,433.42	2.49%
2 至 3 年					
3 至 4 年	433,122.00	2.58%	433,122.00	0.00	0.00%
4 至 5 年					

5 年以上					
合 计	16,777,669.81	100.00%	1,271,817.91	15,505,851.90	100.00%

公司终端用户主要为国外客户，公司在销售时采取自营出口及代理出口相结合的方式。自营出口时，给予客户的信用期为 60 天，代理出口时，给予客户的信用期为 30 天。报告期内，公司直接销售出口的比例从 46.67% 上升到 63.09%，故应收账款余额相对减少。

报告期各期末，应收账款余额中，外币余额分别为 1,454,040.92 美元和 1,201,831.57 美元，折合人民币为 8,942,336.72 元和 7,804,213.50 元，占期末应收账款比例分别为 53.30% 和 56.39%，占比较大，主要系公司以出口为主。

报告期内，公司 1 年以内的应收账款占比为 94.86%、94.94%，公司应收账款主要集中在一年以内。报告期内，公司销售收入回款情况良好，应收账款比较稳定，应收账款按类别和账龄划分情况合理，坏账准备计提充分、合理，不存在利用坏账准备操纵业绩的情形。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占应收账款比例
宁波镛纳	货款	2,850,081.81	1 年以内	20.59%
SPECIALIST CASTINGS LTD	货款	2,160,830.60	1 年以内	15.61%
SPECIALIZED OIL & GAS WORKS COMPANY	货款	1,575,104.50	1 年以内	11.38%
CORRPRO COMPANIES EUROPE LIMITED	货款	1,245,421.51	1 年以内	9.00%
KWIKOT(PTY) LTD	货款	1,049,177.45	1 年以内	7.58%
合 计		<b>8,880,615.87</b>		<b>64.16%</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占应收账款比例
武汉万达东湖置业有限公司	工程款	3,479,590.24	1 年以内	20.74%
SPECIALISTCASTINGSLTD	货款	2,313,774.29	1 年以内	13.80%
KWIKOT(PTY)LTD	货款	1,475,554.02	1 年以内	8.79%
廊坊万达学苑投资有限公司	工程款	1,155,750.00	1 年以内	6.89%

CORRPOWERINTERNATIONALLTD	货款	1,042,662.30	1 年以内	6.21%
合 计		<b>9,467,330.85</b>		<b>56.43%</b>

报告期内，公司应收账款前五名客户占比为 56.43%、64.16%，均是公司销售业务的合理应收款项，不存在大客户重大坏账计提准备的风险。

2015 年末，公司应收宁波市象山防腐工程有限公司 433,122.00 元，系公司 2011 年 1 月 12 日与宁波市象山防腐工程有限公司签订的金额为 4,118,496.00 元，内容为宁波象山港公路大桥及接线工程钢管柱阴极保护工程，并于 2011 年 6 月全部完工的合同尾款，经多次催收无果，已全额计提坏账。

报告期各期末，应收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

报告期各期末，应收账款余额中应收关联方款项情况见本节“十一、关联方、关联关系及关联交易/（三） 关联方往来余额”，期末应收宁波天路、宁波镭纳款项，期后均已正常收回。

### （三） 预付账款

报告期内，公司预付账款情况如下：

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额（元）	比例	账面余额（元）	比例
1 年以内	246,829.12	100.00%	1,459,193.39	83.35%
1 至 2 年			12,000.00	0.69%
2 至 3 年				
3 年以上			279,452.80	15.96%
合 计	<b>246,829.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,750,646.19</b>	<b>100.00%</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，公司预付款项金额前五名单位情况如下：

单位名称	账面余额	账龄	占预付账款比例	未结算原因
宝鸡市蕴杰金属制品有限公司	94,686.00	1 年以内	38.36%	正常款期
NACEINTERNATIONAL	36,364.16	1 年以内	14.73%	正常款期
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	31,671.96	1 年以内	12.83%	正常款期

上海友爱冶金材料有限公司	29,280.00	1 年以内	11.86%	正常款期
宝鸡启成有色金属有限公司	16,300.00	1 年以内	6.60%	正常款期
<b>合 计</b>	<b>208,302.12</b>		<b>84.39%</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日，公司预付款项金额前五名单位情况如下：

单位名称	账面余额	账龄	占预付账款比例	未结算原因
宁波天路	279,452.80	3 年以上	16.31%	合同暂停执行
	6,000.00	1 年以内		正常款期
闻喜县镁立达商贸有限公司	559,244.00	1 年以内	31.95%	正常款期
上海尚铭金属材料有限公司	486,293.16	1 年以内	27.78%	正常款期
宁波众发机械模具有限公司	130,000.00	1 年以内	7.43%	正常款期
长兴华合化工有限公司	38,880.00	1 年以内	2.22%	正常款期
<b>合 计</b>	<b>1,499,869.96</b>		<b>85.68%</b>	

报告期内，公司预付账款主要为购买设备和原材料的预付款。

报告期各期末，预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

报告期各期末，预付账款余额中应收关联方款项情况见本节“十一、关联方、关联关系及关联交易/（三） 关联方往来余额”。

#### （四）其他应收款

报告期内，公司其他应收款账龄及坏账准备计提情况如下：

账龄	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备 (元)	账面净额	
	金额(元)	比例		金额(元)	比例
1 年以内	1,662,968.13	66.94%	66,989.81	1,595,978.32	68.94%
1 至 2 年					
2 至 3 年	22,500.00	0.91%	22,150.00	350.00	0.02%
3 至 4 年	698,628.30	28.12%		698,628.30	30.18%

4至5年	100,000.00	4.03%	80,000.00	20,000.00	0.86%
5年以上					
<b>合计</b>	<b>2,484,096.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>169,139.81</b>	<b>2,314,956.62</b>	<b>100.00%</b>

续上表

账龄	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备 (元)	账面净额	
	金额(元)	比例		金额(元)	比例
1年以内	1,567,946.77	65.63%	70,422.34	1,497,524.43	66.66%
1至2年	22,500.00	0.94%	22,050.00	450.00	0.02%
2至3年	698,628.30	29.24%		698,628.30	31.10%
3至4年	100,000.00	4.19%	50,000.00	50,000.00	2.23%
4至5年					
5年以上					
<b>合计</b>	<b>2,389,075.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>142,472.34</b>	<b>2,246,602.73</b>	<b>100.00%</b>

截至2015年12月31日，公司其他应收账款前五名单位情况如下：

单位名称	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收账款比例
出口退税款		1,139,796.13	1年以内	45.88%
莆田市金莆供水有限公司	保证金	698,628.30	3-4年	28.12%
莆田市滨海排水有限公司	保证金	323,172.00	1年以内	13.01%
象山鸿昌电子有限公司	往来款	200,000.00	1年以内	8.05%
象山县新桥商会	往来款	100,000.00	4-5年	4.03%
<b>合计</b>	--	<b>2,461,596.43</b>	--	<b>99.09%</b>

截至2014年12月31日，公司其他应收账款前五名单位情况如下：

单位名称	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收账款比例
出口退税款		1,302,441.62	1年以内	54.52%
莆田市金莆供水有限公司	保证金	698,628.30	2-3年	29.24%
象山县新桥商会	往来款	100,000.00	3-4年	4.19%

宁波华翔担保有限公司	保证金	87,500.00	1 年以内	3.66%
费县宏伟机械制造有限公司	往来款	22,000.00	1-2 年	0.92%
<b>合 计</b>	--	<b>2,210,569.92</b>	--	<b>92.53%</b>

报告期各期末，其他应收帐款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

## （五）存货

报告期各期末，公司存货构成情况如下：

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面价值（元）	比例	账面价值（元）	比例
原材料	3,594,219.81	43.15%	5,461,731.13	51.61%
库存商品	4,678,798.21	56.17%	2,352,699.18	22.23%
周转材料	56,039.21	0.67%	122,719.55	1.16%
工程施工			2,646,003.95	25.00%
<b>合 计</b>	<b>8,329,057.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,583,153.81</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司存货余额分别为 10,583,153.81 元和 8,329,057.23 元，占流动资产的比重分别为 31.09%和 26.36%。

公司存货主要是库存商品和原材料，为了满足客户及时的需要，公司需要常备一些产成品及原材料。2015 年库存商品相比 2014 年有所下降，主要是 2015 年 9 月处置子公司宁波镭纳所致。

报告期内，公司保持稳健的运营风格，合理控制生产规模，合理控制产品库存，各期末公司存货金额符合公司日常合理运营。

## （六）固定资产

公司固定资产包括房屋及建筑物、办公设备、机器设备、仪器设备、运输设备及电子设备，固定资产按取得时的成本入账，采用年限平均法分类计提折旧。报告期各期末，公司固定资产账面价值及占比情况如下：

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
房屋及建筑物	10,158,800.85	68.93%	10,347,554.64	63.14%
机器设备	4,104,358.04	27.85%	5,305,779.49	32.38%
运输设备	331,792.23	2.25%	463,851.04	2.83%
其他	142,335.81	0.97%	270,264.32	1.65%
<b>合计</b>	<b>14,737,286.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,387,449.49</b>	<b>100.00%</b>

截至2015年12月31日，公司固定资产及累计折旧情况如下：

项目	资产原值 (元)	折旧年限 (年)	累计折旧 (元)	资产净值 (元)	财务成新 率
房屋及建筑物	12,954,082.00	10-50	2,795,281.15	10,158,800.85	78.42%
机器设备	7,155,146.69	3-10	3,050,788.65	4,104,358.04	57.36%
运输设备	768,392.56	4-10	436,600.33	331,792.23	43.18%
其他	549,920.64	3-20	407,584.83	142,335.81	25.88%
<b>合计</b>	<b>21,427,541.89</b>		<b>6,690,254.96</b>	<b>14,737,286.93</b>	<b>68.78%</b>

报告期各期末，固定资产账面价值分别为16,387,449.49元和14,737,286.93元，占总资产比重分别为30.32%和29.98%。

报告期各期末，公司固定资产未出现其可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

## (七) 无形资产

报告期内，公司无形资产包括土地使用权、财务软件、外贸软件、非专利技术等，无形资产按取得时的成本入账，采用直线法分类计提摊销。报告期各期末，公司无形资产账面价值及占比情况如下：

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
土地使用权	2,182,652.57	89.14%	2,236,097.33	97.75%
财务软件	55,662.02	2.27%	23,333.35	1.02%

外贸软件	20,225.12	0.83%	28,054.16	1.23%
非专利技术	189,999.98	7.76%		
<b>合 计</b>	<b>2,448,539.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,287,484.84</b>	<b>100.00%</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无形资产、累计摊销及减值准备情况如下：

项目	资产原值(元)	累计摊销 (元)	资产净值 (元)	减值准备 (元)	账面价值 (元)
土地使用权	2,672,240.19	489,587.62	2,182,652.57		2,182,652.57
财务软件	75,405.59	19,743.57	55,662.02		55,662.02
外贸软件	39,145.30	18,920.18	20,225.12		20,225.12
非专利技术	200,000.00	10,000.02	189,999.98		189,999.98
<b>合 计</b>	<b>2,986,791.08</b>	<b>538,251.39</b>	<b>2,448,539.69</b>		<b>2,448,539.69</b>

报告期各期末，公司无形资产账面价值分别为 2,287,484.84 元和 2,448,539.69 元，占总资产比重分别为 4.23% 和 4.98%。截至 2015 年 12 月 31 日，公司无形资产主要是浙江钰烯土地使用权。报告期内公司无形资产比较稳定。

报告期各期末，公司无形资产未出现其可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

## （八）递延所得税资产

报告期各期末，公司的递延所得税资产为 811,501.83 元和 165,714.90 元，主要由资产减值准备计提产生的可抵扣暂时性差异形成，具体情况如下：

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
坏账准备(元)	165,714.90	160,955.17
长期股权投资减值(元)		650,546.66
<b>合 计</b>	<b>165,714.90</b>	<b>811,501.83</b>

## （九）主要资产减值准备的计提情况

报告期内，公司对应收账款、其他应收款计提了坏账准备，具体情况如下：

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
坏账准备（元）	1,104,766.00	1,073,034.47
合计	<b>1,104,766.00</b>	<b>1,073,034.47</b>

## 九、重大债务情况

### （一）短期借款

报告期各期末公司短期借款明细情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
质押加保证借款	1,022,615.24	3,565,622.49
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款	5,250,000.00	5,250,000.00
保证借款		1,750,000.00
合计	<b>8,272,615.24</b>	<b>12,565,622.49</b>

1、截至2015年12月31日，公司无已到期未偿还的短期借款。

2、截至2015年12月31日，公司短期借款情况如下：

借款银行	借款金额	期限	借款条件
宁波银行股份有限公司象山支行	1,022,615.24	期限一般为3个月	押汇、欧曙辉最高额保证
中国建设银行股份有限公司象山支行	2,000,000.00	2015-8-19至 2016-8-14	欧曙辉、练宗源最高额保证
	2,250,000.00	2015-8-25至 2016-8-25	房产证、土地证抵押
	3,000,000.00	2015-10-16至 2016-10-16	房产证、土地证抵押
合计	<b>8,272,615.24</b>		

## （二）应付账款

报告期内，公司应付账款账龄结构如下：

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
1年以内	5,085,237.18	95.39%	8,108,467.05	99.88%
1至2年	236,409.35	4.43%	9,593.48	0.12%
2至3年	9,593.48	0.18%		
3年以上				
<b>合计</b>	<b>5,331,240.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,118,060.53</b>	<b>100.00%</b>

公司应付账款主要是应支付给供应商的采购货款。报告期各期末，公司应付账款余额占负债总额的比例分别为 18.71% 和 31.78%。公司与供应商建立了良好的长期合作关系，公司不存在大额拖欠供应商采购货款的情况，应付账款均能及时偿付。

报告期各期末，应付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应付账款前五名单位情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款比例
鹤壁万德芙镁科技有限公司	货款	2,048,666.06	1年以内	38.43%
上海昕特玛化学品有限公司	货款	1,202,740.00	1年以内	22.56%
北京金宏泰科技有限公司	货款	621,723.45	1年以内	11.66%
宁波市鄞州钰光阳极螺帽厂	货款	570,704.70	1年以内	10.70%
奉化市利源金属制品厂	货款	258,122.00	1年以内	4.84%
<b>合计</b>		<b>4,701,956.21</b>		<b>88.20%</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应付账款前五名单位情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款比例
鹤壁万德芙镁科技有限公司	货款	4,398,077.01	1年以内	54.18%
西安泰金工业电化学技术有限公司	货款	692,731.70	1年以内	8.53%

山西镁达商贸有限责任公司	货款	477,986.32	1 年以内	5.89%
宁波市鄞州钰光阳极螺帽厂	货款	440,142.45	1 年以内	5.42%
上海昕特玛化学品有限公司	货款	425,700.00	1 年以内	5.24%
<b>合 计</b>		<b>6,434,637.48</b>		<b>79.26%</b>

### （三）预收账款

报告期内，公司预收账款账龄结构如下：

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
1 年以内	999,715.34	78.77%	1,784,687.42	86.88%
1 至 2 年			269,493.00	13.12%
2 至 3 年	269,493.00	21.23%		
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>1,269,208.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,054,180.42</b>	<b>100.00%</b>

公司的各期预收账款余额主要为公司向客户销售商品预收的款项。

报告期各期末，预收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。报告期各期末，预收账款余额中预收收关联方款项情况见本节“十一、关联方、关联关系及关联交易/（三） 关联方往来余额”。

期末账龄超过 1 年的重要预收款项如下：

单 位	2015 年 12 月 31 日	账龄	未偿还或结转的原因
莆田市金莆供水有限公司	269,493.00	2-3 年	实际销售量少于合同规定数额
<b>合 计</b>	<b>269,493.00</b>		

截至 2015 年 12 月 31 日，公司预收账款前五名单位情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占预收账款比例
莆田市金莆供水有限公司	货款	779,564.00	1 年以内	82.65%
		269,493.00	2-3 年	
4 C TECHNOLOGIES GENERAL TRADING LLC	货款	87,014.24	1 年以内	6.86%
宁波安迪防水材料有限公司	货款	77,206.62	1 年以内	6.08%

WWRC TAIWAN CO., LTD	货款	26,902.98	1 年以内	2.12%
东营市凯特进出口有限公司	货款	13,300.00	1 年以内	1.05%
<b>合 计</b>		<b>1,253,480.84</b>		<b>98.76%</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司预收账款前五名单位情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占预收账款比例
宁波天路进出口有限公司	货款	1,173,314.70	1 年以内	57.12%
莆田市金莆供水有限公司	货款	269,493.00	1-2 年	13.12%
上海道盾科技股份有限公司	货款	264,000.00	1 年以内	12.85%
AUCOR TECH PTE LTD TOA PAYOH LORONG	货款	92,840.53	1 年以内	4.52%
宁波安迪防水材料有限公司	货款	90,402.21	1 年以内	4.40%
<b>合 计</b>		<b>1,890,050.44</b>		<b>92.01%</b>

#### （四）应付职工薪酬

报告期各期末公司应付职工薪酬明细情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,355,445.41	1,024,085.81
二、职工福利费		
三、社会保险费		
四、住房公积金		
五、工会经费和职工教育经费		
<b>合 计</b>	<b>1,355,445.41</b>	<b>1,024,085.81</b>

报告期各期末，公司应付职工薪酬主要是当期奖金和最后一个月工资，公司无拖欠职工薪酬情况。

##### （1）2014 年应付职工薪酬变动明细表

###### a. 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
----	---------------------	------	------	---------------------

一、短期薪酬	876,119.82	8,371,682.34	8,223,716.35	1,024,085.81
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	439,394.59	439,394.59	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	876,119.82	8,811,076.93	8,663,110.94	1,024,085.81

## b. 短期薪酬列示

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	873,492.49	7,248,943.01	7,138,748.68	983,686.82
2、职工福利费	0.00	401,040.14	401,040.14	0.00
3、社会保险费	0.00	318,018.94	318,018.94	0.00
其中：医疗保险费	0.00	259,564.96	259,564.96	0.00
工伤 保险费	0.00	32,438.46	32,438.46	0.00
生育 保险费	0.00	26,015.52	26,015.52	0.00
4、住房公积金	0.00	111,720.00	111,720.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	2,627.33	291,960.25	254,188.59	40,398.99
合计	876,119.82	8,371,682.34	8,223,716.35	1,024,085.81

## c. 设定提存计划

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险	0.00	380,456.60	380,456.60	0.00
2、失业保险费	0.00	58,937.99	58,937.99	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	439,394.59	439,394.59	0.00

2014年末短期薪酬比2013年末增加了147,965.99元，增长了16.89%。其中工资、奖金、津贴和补贴增加了110,194.33元，工会经费和职工教育经费增加了37,771.66元。2014年末公司员工人数为130人，比2013年末减少了24人。同时由于2014年度公司工资水平及奖金相比2013年度都有所上调，使得2014年末的短期薪酬大于2013年末的短期薪酬。2014年公司人均短期薪酬为

58,955.51 元/年<sup>2</sup>，略低于公司所在地的平均薪酬水平<sup>3</sup>。同时，2014 年度合并现金流量表中“支付给职工以及为职工支付的现金”为 8,663,110.94 元，与 2014 年度“应付职工薪酬本期减少数”相同。

## (2) 2015 年应付职工薪酬变动明细表

### a. 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	处置子公司 减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,024,085.81	7,741,398.71	7,305,446.30	104,592.81	1,355,445.41
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	382,313.10	382,313.10	0.00	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,024,085.81	8,123,711.81	7,687,759.40	104,592.81	1,355,445.41

### b. 短期薪酬列示

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	处置子公司 减少	2015 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	983,686.82	6,975,599.61	6,584,517.58	104,176.97	1,270,591.88
2、职工福利费	0.00	199,933.29	199,933.29	0.00	0.00
3、社会保险费	0.00	282,913.70	282,913.70	0.00	0.00
其中：医疗保险费	0.00	234,765.60	234,765.60	0.00	0.00
工伤保险费	0.00	25,229.38	25,229.38	0.00	0.00
生育保险费	0.00	22,918.72	22,918.72	0.00	0.00
4、住房公积金	0.00	69,450.00	69,450.00	0.00	0.00

<sup>2</sup>某年公司人均短期薪酬=该年度短期薪酬增加数/该年度公司平均员工人数；

某年公司平均员工人数=(该年初员工人数+该年末员工人数)/2。

<sup>3</sup>国家统计局网站显示，宁波地区 2014 年在岗职工平均工资 70,228 元。

金					
5、工会经费和职工教育经费	40,398.99	213,502.11	168,631.73	415.84	84,853.53
合计	1,024,085.81	7,741,398.71	7,305,446.30	104,592.81	1,355,445.41

## c. 设定提存计划

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险	0.00	341,969.60	341,969.60	0.00
2、失业保险费	0.00	40,343.50	40,343.50	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	382,313.10	382,313.10	0.00

报告期内，应付职工薪酬的期末余额全部为短期薪酬，系当年12月份未发放的工资、奖金、津贴和补贴及年底还未使用的工会经费和职工教育经费。2015年末短期薪酬比2014年末增加了331,359.60元，增长了32.36%。其中，工资、奖金、津贴和补贴增加了286,905.06元，工会经费和职工教育经费增加了44,454.54元。2014年末公司员工人数为130人，2015年末公司员工人数为95人，随着宁波镭纳于2015年9月30日的剥离，公司员工减少了35人。但由于2015年度公司工资水平及奖金相比2014年度都有所上调，使得2015年末的短期薪酬大于2014年末的短期薪酬。2015年公司人均短期薪酬为68,812.43元/年<sup>4</sup>，与公司所在地的平均薪酬水平相符<sup>5</sup>。公司2015年度合并现金流量表中“支付给职工以及为职工支付的现金”为7,687,759.40元，与2015年度“应付职工薪酬本期减少数”相同。

故报告期内，公司应付职工薪酬真实合理。

## （五）应交税费

报告期各期末公司应交税费明细情况如下：

<sup>4</sup> 某年公司人均短期薪酬=该年度短期薪酬增加数/该年度公司平均员工人数；  
某年公司平均员工人数=(该年初员工人数+该年末员工人数)/2。

<sup>5</sup> 国家统计局网站显示，宁波地区2014年在岗职工平均工资70,228元。

单位：元

税费项目	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	148,736.11	578,635.55
营业税		3,000.00
教育费附加	15,851.35	36,365.27
地方教育费附加	10,567.57	24,243.52
企业所得税		173,055.73
个人所得税	9,013.38	4,714.85
城市维护建设税	26,418.92	60,608.78
水利建设基金	9,557.08	16,116.86
印花税	2,293.70	3,902.86
残保金	1,720.00	1,792.00
工会经费	4,781.16	3,573.28
<b>合 计</b>	<b>228,939.27</b>	<b>906,008.70</b>

## （六）其他应付款

报告期各期末公司其他应付款账龄结构如下：

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
1年以内	306,352.73	100%	10,636,736.49	57.63%
1至2年			7,719,750.00	41.83%
2至3年				
3年以上			100,000.00	0.54%
<b>合 计</b>	<b>306,352.73</b>	<b>100%</b>	<b>18,456,486.49</b>	<b>100.00%</b>

截至2015年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款比例
浙江中远国际航空货运代理有限公司	代收代付运费	117,969.00	1年内	38.51%
宁波宏泰国际货运代理有限	代收代付运	80,811.48	1年内	26.38%

公司	费			
青岛鼎合运通国际物流有限公司	代收代付运费	36,373.91	1年内	11.87%
象山信友软件有限公司	质保金	25,989.00	1年内	8.48%
浙江飞航国际货运代理有限公司	代收代付运费	23,537.60	1年内	7.68%
<b>合计</b>		<b>284,680.99</b>		<b>92.93%</b>

截至2014年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款比例
欧曙辉	往来款	2,669,750.00	1-2年	56.23%
		7,707,463.49	1年内	
练宗源	往来款	4,800,000.00	1-2年	38.20%
		2,250,000.00	1年内	
郭小红	往来款	500,000.00	1年内	2.71%
宁波天路	往来款	250,000.00	1-2年	1.35%
象山有象	往来款	100,000.00	3年以上	0.54%
<b>合计</b>		<b>18,277,213.49</b>		<b>99.03%</b>

2014年期末余额中，应付欧曙辉及练宗源款项金额较大，主要为原子公司宁波镭纳日常经营所需周转资金较大，由实际控制人向其提供周转资金造成，该等往来款未计付利息。

报告期各期末，其他应付账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项情况见公开转让说明书“第四节 公司财务/十一、关联方、关联关系及关联交易/（三） 关联方往来”。

## 十、所有者权益变动情况

报告期内，公司所有者权益具体情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
----	-------------	-------------

股本	10,000,000.00	2,896,952.70
资本公积	6,036,592.47	
盈余公积	1,115,223.29	334,627.28
未分配利润	15,222,622.88	9,661,258.56
归属于母公司所有者权益合计	32,374,438.64	12,892,838.54
<b>所有者权益合计</b>	<b>32,374,438.64</b>	<b>10,665,892.49</b>

## （一）股本

2015年3月26日，经有限公司董事会审议通过，香港 YUXI 将 49% 的股权转让给宁波培源，有限公司性质由合资企业变更为内资企业。2015年4月10日，有限公司召开股东会作出决议，同意将注册资本由 289.6953 万元增至 1,000 万元，新增的注册资本由欧曙辉以货币方式增资 182.2554 万元，宁波培源以货币方式增资 528.0493 万元。2015年9月30日，象山天象联合会计师事务所出具天象验[2015]009号《验资报告》，经审验，截至2015年7月1日，有限公司已收到欧曙辉、宁波培源缴纳的新增注册资本 7,103,047.30 元。公司注册资本和实收资本变更为 1,000 万元。

股本变更情况见公开转让说明书“第一节 基本情况/三、公司股权及股东情况/（五）股本的形成及变化”介绍。

## （二）资本公积

报告期内，新增资本公积系因本公司处置子公司宁波镭纳的处置差额。截至2015年9月30日，宁波镭纳累计亏损为 15,837,510.28 元，按持股比例本公司需承担亏损为 10,373,569.23 元，原始投资成本为 4,336,977.76 元，合并报表中已累计确认超额亏损 6,036,591.47 元。公司将持有的宁波镭纳股权于 2015 年 9 月 30 日全部转让给宁波培源，按协议作价 1 元。宁波培源为宁波钰烯的控股股东，为同一控制下的股权转让，本次股权转让产生的收益全额作为资本公积处理。

### （三）盈余公积

公司于2014年和2015年分别按照年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金334,627.28元和780,596.01元。

### （四）未分配利润

单位：元

项目	2015年度	2014年度
年初未分配利润	9,661,258.56	8,463,939.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,341,960.33	1,531,946.84
减：提取法定盈余公积	780,596.01	334,627.28
期末未分配利润	<b>15,222,622.88</b>	<b>9,661,258.56</b>

## 十一、关联方、关联关系及关联交易

### （一）关联方及关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，报告期内公司关联方和关联关系如下：

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
欧曙辉	股东、实际控制人之一
练宗源	实际控制人之一

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
练宝源	实际控制人之一练宗源之妹
宁波培源投资管理有限公司	股东、实际控制人控制的其他企业
YUXI CATHODIC PROTECTION	原股东

关联方名称	与本公司的关系
MATERIALS CO.,LTD	
宁波镭纳涂层技术有限公司	原子公司
宁波天路进出口有限公司	原子公司股东
象山有象工程材料有限公司	原子公司股东
Corrosion Prevention Technologies	原子公司股东
Rhino Membrane Systems,L.L.C.,	原子公司股东
宁波市鄞州钰光阳极螺帽厂	练宝源控制的企业

## (二) 关联交易及关联担保

### 1、经常性关联交易

报告期内公司与关联方之间经常性关联交易主要为销售商品、租赁及采购配件的关联交易，主要为向宁波天路出售商品，具体如下：

关联方	2015 年度		2014 年度	
	金额（万元）	占营业收入的比例	金额（万元）	占营业收入的比例
宁波镭纳	400.02	5.43%		
宁波天路	1,189.59	16.15%	2,494.40	30.02%
合计	<b>1,589.61</b>	<b>21.58%</b>	<b>2,494.40</b>	<b>30.02%</b>

向关联方提供租赁的具体情况如下：

关联方	2015 年度		2014 年度	
	金额（万元）	占营业收入的比例	金额（万元）	占营业收入的比例
宁波镭纳	1.00	0.01%		
合计	<b>1.00</b>	<b>0.01%</b>		

注：宁波镭纳 2015 年 1-9 月份属合并范围内子公司，关联销售及关联租赁已经抵消，上述关联交易金额系 2015 年 10-12 月份销售及租赁金额。

向关联方采购的具体情况如下：

关联方	2015 年度		2014 年度	
	金额（万元）	占对外采购的	金额（万元）	占对外采购的

		比例		比例
宁波市鄞州钰光阳极螺帽厂	96.70	1.78%	85.87	1.31%
合计	<b>96.70</b>	<b>1.78%</b>	<b>85.87</b>	<b>1.31%</b>

## 2、偶发性关联交易

### (1) 股权转让

2015年9月16日，公司执行董事通过决议，同意将本公司持有的65.5%股权以1元人民币转让给宁波培源。

2015年9月30日，公司与宁波培源签订正式股权转让协议，将持有的65.5%股权以1元人民币转让给宁波培源。协议生效后，公司不再享有宁波镭纳的任何权利和义务，股权转让基准日（2015年9月30日）至实际股权交割登记日期间的损益归宁波培源承继。

### (2) 关联方为公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额 (元)	担保 起始日	担保是否已经履行完毕 (截至公开转让说明书签署日)	注
欧曙辉	宁波钰烯	8,879,424.15	2014-6-9	是	注1
欧曙辉	宁波钰烯	1,022,615.24	2015-12-15	否	注1
欧曙辉、 练宗源	宁波钰烯	2,000,000.00	2014-7-4	是	注2
欧曙辉、 练宗源	宁波钰烯	2,000,000.00	2015-8-19	否	注3

注1：2014年6月9日，欧曙辉与宁波银行股份有限公司象山支行，签订编号为063018520148382号最高额保证合同，为公司在2014年6月9日至2017年6月8日间签订的进出口融资总协议项下的不超过2,000万元的最高额债权限额的所有债权提供连带责任保证担保。2014年6月9日，公司与宁波银行股份有限公司象山支行签订编号为06301JC20148087号、金额不超过200万美元的进出口融资业务合同，期限为2014年6月9日至2015年6月6日。2014年12月15日，公司与宁波银行股份有限公司象山支行签订编号为06301JC20148045号、金额为不超过200万美元的最高额进出口融资总协议，期限为2014年12月15日至2015年12月15日。2015年12月15日，公司与宁波银行股份有限公司象山支行签订编号为06301JC20158039号的进出口融资业务合同，具体业务的币种、金额、期限等以最终正式开立的该等文件记载内容为准。

注2：2012年6月27日，欧曙辉、练宗源与中国建设银行股份有限公司象山支行签订

最高额保证合同,为公司在 2012 年 6 月 27 日至 2015 年 6 月 27 日间签订的人民币借款合同、承兑商业汇票提供主合同项下不超过人民币 2,000 万元的最高额保证。2014 年 7 月 4 日公司与中国建设银行股份有限公司象山支行签订了编号为 WC12301014001 的小额无抵押人民币额度借款,借款金额 2,000,000.00 元,借款期限 2014 年 7 月 4 日至 2015 年 7 月 4 日。

注 3: 2015 年 8 月 19 日,欧曙辉、练宗源与中国建设银行股份有限公司象山支行签订编号 WC12301015001-1 的最高额保证合同,为公司在 2015 年 8 月 19 日至 2020 年 8 月 19 日间签订的人民币借款合同、承兑商业汇票提供主合同项下不超过人民币 2,000 万元的最高额保证。2015 年 8 月 19 日,公司与中国建设银行股份有限公司象山支行签订了编号为 WC12301015001 的小额无抵押人民币额度借款合同,借款金额 2,000,000.00 元,借款期限 2015 年 8 月 19 日至 2016 年 8 月 14 日。

### 3、其他关联交易

报告期内,除公司在商品销售、采购、厂房租赁与关联方有交易,在其他应收款和其他应付款科目与关联方有往来以及关联方为公司提供担保外,公司与关联方之间不存在其他关联交易。

## (三) 关联方往来

### 1、公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2014 年度			
		2013/12/31	本期增加	本期减少	2014/12/31
应收账款	宁波天路		34,145,817.73	34,145,817.73	
预付款项	宁波天路	279,452.80	6,000.00		285,452.80
<b>合 计</b>		<b>279,452.80</b>			<b>285,452.80</b>

项目名称	关联方	2015 年度			
		2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31
应收账款	宁波天路		16,284,236.90	15,263,226.12	1,021,010.78
应收账款	宁波镭纳		4,680,198.20	1,830,116.39	2,850,081.81
预付款项	宁波天路	285,452.80		285,452.80	

合 计		285,452.80			3,871,092.59
-----	--	------------	--	--	--------------

## 2、公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2014 年度			
		2013/12/31	本期减少	本期增加	2014/12/31
应付账款	宁波市鄞州钰光阳极螺帽厂	543,198.15	1,107,721.55	1,004,665.85	440,142.45
预收账款	宁波天路			1,173,314.70	1,173,314.70
其他应付款	欧曙辉	3,759,750.00	1,090,000.00	7,707,463.49	10,377,213.49
其他应付款	宁波天路	250,000.00			250,000.00
其他应付款	象山有象	100,000.00			100,000.00
其他应付款	练宗源	4,800,000.00		2,250,000.00	7,050,000.00
合 计		9,452,948.15			19,390,670.64

项目名称	关联方	2015 年度			
		2014/12/31	本期减少	本期增加	2015/12/31
应付账款	宁波市鄞州钰光阳极螺帽厂	440,142.45	1,000,793.75	1,131,356.00	570,704.70
预收账款	宁波天路	1,173,314.70	1,173,314.70		
其他应付款	欧曙辉	10,377,213.49	12,177,213.49	1,800,000.00	
其他应付款	宁波天路	250,000.00	13,750,000.00	13,500,000.00	
其他应付款	象山有象	100,000.00	100,000.00		
其他应付款	练宗源	7,050,000.00	9,050,000.00	2,000,000.00	
合 计		19,390,670.64			570,704.70

### （四）关联交易决策权限及决策程序

公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层将严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

今后，公司将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，加强对于

公司与关联方之间的关联交易行为的监督，并监督公司管理层在今后的日常管理中严格遵守《关联交易管理制度》等有关规定，履行相应程序。

## （五）减少与规范关联方交易说明

公司控股股东及实际控制人及其他股东、董事、监事、高级管理人员已出具《关于规范并减少关联交易的承诺函》，承诺：

为保护浙江钰烯股东的利益，规范本人/本公司控制的企业与浙江钰烯的关联交易，不通过关联交易损害浙江钰烯及浙江钰烯其他股东的合法权益，作为浙江钰烯的实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员，本人/本公司特此承诺：

1、除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本人/本公司控制的企业不存在其他依照法律法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本人/本公司将善意履行作为浙江钰烯实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员的义务，不利用实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员地位，就浙江钰烯与本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使浙江钰烯的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。

3、本人/本公司将充分尊重浙江钰烯的独立法人地位，保障浙江钰烯独立经营、自主决策，确保浙江钰烯的资产完整、业务独立、人员独立、机构独立、财务独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，以避免、减少不必要的关联交易。

如果浙江钰烯在今后的经营活动中必须与本人/本公司控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人/本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行相关程序，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将不会要求或接受浙江钰烯给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害浙江钰烯及其他股东的合法权益。

4、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将严格和善意地履行与浙江钰烯签订的各种关联交易协议。本人/本公司承诺将不会向浙江钰烯谋求任何超出

上述协议规定以外的利益或收益。

5、本人/本公司有关关联交易承诺将同样适用于其直接或间接控制的其他企业，以及与其关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人/本公司将在合法权限内促成持股或控制的其他企业及上述人员履行关联交易承诺

上述承诺在浙江钰烯在全国中小企业股份转让系统挂牌期间且本人/本公司作为浙江钰烯的实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人/本公司愿意承担由此产生的全部责任。

## 十二、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

截至公开转让说明书签署日，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

土地使用权、房屋建筑物抵押事项

属性	权证号码	坐落地点	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	类型	财产价值	备注
土地	象国用 2016 第 2092 号	象山县新桥镇东溪村	26,008.60	工业	出让	786 万	已抵押中国建设银行股份有限公司象山支行
房屋建筑物	象房权证新桥镇字第 2008-110009 号	象山县新桥镇东溪村	2,055.00	工业	出让	168 万	

### （三）其他重要事项

除上述事项外，截至公开转让说明书签署日，公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、公司资产评估情况

2016年3月，公司整体变更为股份公司，北方亚事采用成本法对公司截至2015年12月31日的净资产进行了评估，并出具了《资产评估报告》（北方亚事评报字[2016]第01-138号），评估结果汇总表如下（单位：万元）：

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	3,161.52	3,242.75	81.23	2.57
非流动资产	1,755.46	2,499.33	743.77	42.37
<b>资产总计</b>	<b>4,916.97</b>	<b>5,741.98</b>	<b>825.00</b>	<b>16.78</b>
流动负债	1,679.53	1,679.53		
非流动负债				
<b>负债总计</b>	<b>1,679.53</b>	<b>1,679.53</b>		
<b>净资产</b>	<b>3,237.44</b>	<b>4,062.45</b>	<b>825.00</b>	<b>25.48</b>

在评估基准日2015年12月31日，公司账面总资产为4,916.97万元，评估值为5,741.98万元，评估增值825.00万元，评估增值率16.78%；账面净资产为3,237.44万元，评估值为4,062.45万元，评估增值825.00万元，评估增值率为25.48%。

除上述资产评估报告外，报告期内公司不存在其他资产评估情况。

## 十四、股利分配情况

### （一）股利分配的一般政策

股份公司成立时制定的《公司章程》第一百四十四条规定：

“公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （一）弥补上一年度的亏损；
- （二）提取法定公积金百分之十；
- （三）提取任意公积金；
- （四）支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金以及提取的比例由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。”

股份公司成立时制定的《公司章程》第一百四十六条规定：

“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。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（或股份）的派发事项。”

### （二）报告期内实际股利分配情况

报告期内公司未进行过股利分配。

### （三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配政策将按照公司章程规定及股转公司要求执行。

## 十五、控股子公司的基本情况

报告期末，浙江钰烯拥有 1 家控股子公司，持股比例为 100%，控股子公司

的基本情况如下：

名称：宁波钰烯轻合金有限公司

法定代表人：梁云

住所：浙江省象山县新桥镇东溪村

统一社会信用代码：91330225309023227P

注册资本：200 万元

实收资本：0.00 万元

成立日期：2014 年 7 月 1 日

经营范围：一般经营项目：镁、铝、锌合金以及其他轻金属合金制品制造、加工；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外。

轻合金公司报告期末的资产总额为 4.00 万元，净资产为 0.00 万元，暂无营业收入。

## 十六、特有风险提示

### （一）经营管理风险

#### 1、公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将组织公司管理层学习《公司法》、《公司章程》以及其他公司内部管理制度。通过组织公司管理层学习，以及咨询专业的中介机构，可以促进公司各职能机构明确责任，行使相应职权，奠定公司治理机制规范化运作的基础。公司亦需要更加重视信息披露工作，保证信息披露及时、客观、有效及准确。信息披露负责人应当加强学习专业知识，了解公司财务和经营情况，按照法律要

求负责信息披露事务。

## 2、实际控制人不当控制风险

公司股东欧曙辉直接持有公司 33%的股权，欧曙辉、练宗源夫妇通过宁波培源间接持有公司 67%的股权，欧曙辉、练宗源夫妇为公司的实际控制人。公司实际控制人之一欧曙辉同时担任公司的董事长、总经理，能够通过股东大会及董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策。公司股权的相对集中可能会给公司、其他股东及债权人带来控制不当的风险。

应对措施：随着公司管理制度不断完善，公司将适时引入独立董事制度，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

## 3、人才流失的风险

随着公司规模扩大，对于具有较高管理水平和专业技术能力的高素质人才的需求将大幅增长。由于公司位于象山县新桥镇，受地理位置、人力资源、信息等不利因素的影响，在人才引进，特别是中高级管理人才、技术人才方面，相对周边交通便利的发达县市企业处于劣势。上述人才的缺乏将对公司发展造成不利影响。

应对措施：针对这一风险，公司将通过打造一支成熟、规范、专业化的管理梯队；建立人力资源战略管理体系，形成公司发展和员工发展的利益共同体；通过有竞争力的薪资福利条件和激励机制，吸引、培养高层次人才；完善内部培训、考核、淘汰体系。最终使企业、员工、客户达到共赢发展，为公司将来的发展提供丰富的人才资源。

## （二）行业风险

### 1、防腐蚀产品及施工质量风险

质量是任何行业竞争的关键因素之一。防腐蚀即通过采取各种手段，保护容易被腐蚀的设备、设施，以达到延长其使用寿命等目的，因此防腐蚀产品及施工的质量一定要达到设计要求，否则将带来巨大的损失，对公司核心竞争力造成极大的不利影响。虽然公司近年来未发生重大质量事故，但如果未来由于公司质量控制监管工作方面的失误或疏忽而出现重大质量问题，将对公司未来发展造成负面影响。

应对措施：针对这一风险，公司将加强质量控制监管措施，制定严格的质量管理措施，并通过不断提高产品技术来降低潜在的质量风险。

## 2、技术研发风险

对防腐蚀技术进行前瞻性研究和开发是技术先进性和创新性的基础。公司建立了科学的研发体系，持续对防腐蚀技术开展前瞻性研究和开发，增强了公司的技术水平，从而保障公司适时开发符合市场需求的防腐蚀产品及工艺的能力。如果公司未来对防腐蚀前沿技术研究不能继续保持业内领先，并及时跟进市场需求开发出新产品和新工艺，将削弱公司现有的技术研发优势，给公司的核心竞争力带来不利影响。

应对措施：针对这一风险，公司将加大研发支出，不断加强研发队伍建设，并通过积极与高等院校及科研院所建立合作关系来提高公司研发能力。

## 3、市场需求下降的风险

腐蚀存在于冶金、化工、能源、矿山、交通、机械、航空航天、信息、农业、食品、医药、海洋开发和基础设施等各个行业，市场需求与这些下游企业的发展和景气状况具有一定联动性，同时也受社会经济发展水平的影响。若下游企业景气程度下降或宏观经济情况发生重大不利变化，导致防腐蚀需求下降，可能对行业的盈利水平产生负面影响，从而损害公司盈利水平。

应对措施：针对这一风险，公司将在保持现有市场增长率的同时，适当进行多元化发展，分散投资，以应对市场需求下降的风险。

## 4、行业竞争加剧风险

近年来，随着市场对金属设备、设施防腐工作的重视，腐蚀控制行业的市场需求量呈现持续增长的态势，且腐蚀控制行业低端领域进入壁垒相对较低，市场竞争将日趋激烈。虽然本公司在规模、效益方面位居同行业前列，但本公司如果不能进一步发展，将可能丧失在行业内的竞争优势，同时激烈的市场竞争可能导致本公司产品利润率下降。

应对措施：针对这一风险，公司将不断增加对产品研发、技术改造和品牌建设的投入，使企业成长为更多地依靠技术进步和品牌优势经营的科技企业，通过改善管理、加强市场推广和提高产品科技含量等方式来持续提高核心竞争力，保持高速增长，迅速做实做强。

## 5、原材料价格波动风险

公司产品所需的原材料，主要是镁锭、铝锭、锌锭等金属，废钢、硅铁、铬铁等铁系合金，钛制品，以及电缆等。上述原材料中的金属原材料的供应受冶炼行业发展情况影响较大，国际市场价格的波动通过价格传导机制亦将影响国内原材料采购价格，并导致公司生产成本变动。同时相关原材料的市场供求状况也会对原材料采购价格产生一定影响。虽然对于原材料价格的变动，公司可以通过调整价格、改进工艺、以销定产、合理采购等方式积极化解，但原材料价格的任何波动，都给公司的成本控制带来影响，进而影响公司的总体经营和盈利能力。

应对措施：针对这一风险，公司将通过加强库存管理、调整销售策略和价格、改进生产工艺和加强成本管理等方式予以积极应对。

## 6、客户过于集中的风险

2014 年度、2015 年度公司对前五大客户的销售额分别为 4,947.95 万元和 3,632.88 万元，占当期营业收入比例分别为 59.55%和 49.35%。在前五大客户中，2014 年度、2015 年度对宁波天路的销售分别为 2,494.40 万元和 1,189.59 万元，占当期营业收入的 30.02%和 16.16%。报告期内，公司存在客户相对集中的风险，但不存在向单个客户的销售比例超过当期销售总额的 40%的情形。

应对措施：针对这一风险，公司将通过加快新产品研发、开拓新市场、开发新客户等方式，使公司市场及客户多元化，降低客户过于集中的风险。

## 7、供应商过于集中的风险

2014 年度、2015 年度公司对前五大供应商的采购额分别为 3,704.38 万元和 3,567.28 万元，占当期采购总额比例分别为 56.50%和 65.57%。在前五大供应商中，2014 年度、2015 年度对鹤壁万德芙镁科技有限公司的采购额分别为 2,408.80 万元和 1,835.63 万元，占当期采购总额的 36.74%和 33.74%，存在供应商相对集中的风险。

应对措施：针对这一风险，公司将通过不断寻找市场中符合资质的原材料供应商，并储备一定量的备选供应商，使公司原材料的供应商适当多元化，降低供应商过于集中的风险。报告期内，公司向鹤壁万德芙镁科技有限公司采购原材料采购额占采购总额的比例呈下降趋势。

## 8、出口地区政治经济政策变动的风险

2014 年度、2015 年度，公司直接对外出口销售额分别为 3,877.11 万元和 4,644.75 万元，占总营业收入比例分别为 46.67%和 63.09%。报告期内，公司产品主要销往美国、加拿大、英国、南非、沙特阿拉伯、阿联酋等国家，目前，公司出口的大部分国家和地区政治稳定，不存在战争或政治动乱，政治经济政策具有连续性和一贯性；经济政策开放透明，不存在恶意的国际竞争及贸易壁垒等，但不排除未来这些国家的产业政策或经济环境发生重大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险。

应对措施：公司在承接业务合同时，结合客户本身所处的政治和经济环境谨慎决定是否与客户进行合作，以及合作的具体形式、结算方式等，如果客户所在国家或地区的政治经济环境较为复杂，公司可以要求客户支付全款或保证金后再开始组织生产或者根据其国内政治经济环境的变化逐渐减少订单量。

### （三）财务风险

#### 1、税收优惠风险

公司于 2013 年 10 月 10 日，被认定为国家高新技术企业，有效期三年；公司高新技术企业资质于 2016 年 10 月到期，公司计划将重新申请高新技术企业复审。根据 2007 年 1 月 1 日开始执行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。如果公司未来不能如期通过高新技术企业资质复审，所得税率会提高到 25%，可能会对公司的经营业绩产生影响。

应对措施：针对这一风险，公司将指派专门的人员密切关注政府相关部门关于税收的新规定、新要求，研究整合各类有关税收优惠政策。同时，公司将通过提高自身的盈利能力来降低税收优惠政策的变化对公司经营业绩产生的影响。

#### 2、应收账款回收风险

2014 年末和 2015 年末，公司应收账款净额占总资产的比例分别为 28.69%和 26.25%，公司应收账款占比较高。尽管大部分客户信用较好，且浙江钰烯不断加强客户信用管理，但如果宏观经济环境发生较大波动，下游客户偿付能力或意愿出现变化，应收账款的回收难度加大或应收账款坏账准备计提不足，公司业绩和生产经营将会受到较大影响。

应对措施：针对这一风险，公司正在积极建立一套更完善的客户筛选和风险识别体系，在合同签订前、合同执行中及合同执行后及时筛查甄别异常客户，对于超出信用期的应收款项，采取积极的催收政策，必要时通过法律手段解决，最大限度地减少坏账发生的风险。

### 3、汇率风险

公司产品以出口为主，以美元结算为主，报告期内公司汇兑损益的波动主要受美元汇率波动的影响。2014 年年初和年末美元对人民币的中间价分别为 1 美元/6.0969 人民币元和 1 美元/6.119 人民币元，美元升值幅度为 0.36%。2014 年美元小幅升值主要集中在上半年，下半年美元汇率总体呈下降趋势，此外，公司跟银行结算美元是以银行的卖出价，比美元的中间价要低，因此当年的汇兑损失较多。2015 年年初和年末美元对人民币的中间价分别为 1 美元/6.119 人民币元和 1 美元/6.4936 人民币元，美元升值幅度为 6.12%。2014 年度和 2015 年度的汇兑损益金额分别为-625,075.86 元和 882,881.14 元，占当期利润总额比例分别为-57.32%和 12.87%。报告期内，公司直接销售出口的比例由 46.67% 上升到 63.09%，主要市场在欧洲、非洲、西亚、美国等地。公司收入高度依赖国外市场，在国际贸易中货款均以外币进行结算，如美元、欧元等，在人民币升值预期较强的背景下，公司出口产品的价格相对走高将影响公司销售，持有外币也将可能导致外汇资产贬值。

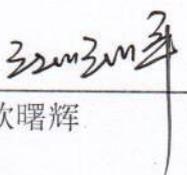
应对措施：公司拟根据汇率波动市场行情，及时办理结汇，并通过外汇金融工具规避风险，降低汇率波动带来的风险。

## 第五节 有关声明

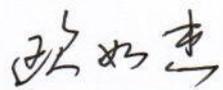
### 公司董事、监事、高级管理人员声明

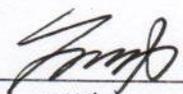
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

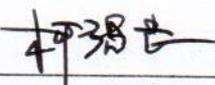
全体董事签名：

  
欧曙辉

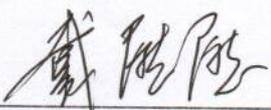
  
梁云

  
欧如杰

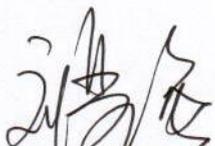
  
万励

  
柯碧灵

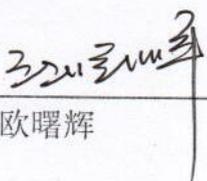
全体监事签名：

  
戴慰慰

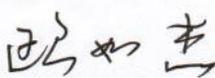
  
齐云

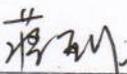
  
刘严强

全体高级管理人员签名：

  
欧曙辉

  
梁云

  
欧如杰

  
蒋亚娥

  
万励

浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司

2016年6月28日



### 主办券商声明

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

项目负责人签名：

苏永法： 苏永法

项目小组成员签名：

苏永法： 苏永法

王永恒： 王永恒

石康桥： 石康桥

沈琳： 沈琳

毛潇颖： 毛潇颖

法定代表人授权代表：

周跃： 周跃



## 浙商证券股份有限公司法定代表人授权委托书

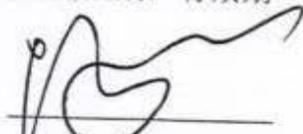
本人：吴承根，系浙商证券股份有限公司法人代表，总裁。兹授权 周跃（职务：公司分管投资银行业务副总裁）代表我签署下列投行业务相关法律文件：

序号	项目类型	报送机构	报送材料名称
1	IPO	证监会	保荐协议
2			承销协议
3			招股说明书
4			保荐代表人专项授权书
5			反馈回复
6	辅导	地方局	辅导协议
7			辅导工作总结报告
8			辅导验收申请
9	再融资	证监会	保荐人尽职调查报告
10			保荐协议
11			承销协议
12			保荐代表人专项授权书
13			反馈回复
14	重大资产重组	证监会	重大资产重组报告书
15			独立财务顾问、律师事务所、会计师事务所以及资产评估机构等证券服务机构对上市公司重大资产重组报告书援引其出具的结论性意见的同意书

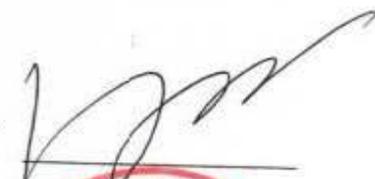
序号	项目类型	报送机构	报送材料名称
16	公司债	交易所	募集说明书
17			关于募集说明书，上交所的规定-关于主承销商的声明
18			关于募集说明书，上交所的规定-关于受托管理人职责的声明
19			债券受托管理协议
20			承销协议
21			承销团协议
22			企业债
23	承销团协议		
24	收购	交易所	收购报告书
25			核查意见
26	新三板（挂牌及定增）	全国中小企业股份转让系统	定增合法合规性意见
27			主办券商与申请挂牌公司签订的推荐挂牌并持续督导协议
28			公开转让说明书
29			主办券商自律说明书
30			已挂牌拟定增的反馈意见回复（定增后股东超过200人）
31	新三板（做市）	挂牌公司和股转公司	新三板已挂牌公司股票定增认购合同

本授权书自签字之日起生效，有效期一年，至二〇一七年一月二十二日。

授权人签字：

  
吴承根

被授权人签字：



上述授权事项不得转委托。



### 律师事务所声明

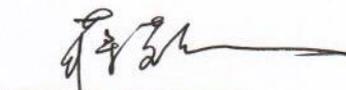
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



党亦恒

签字律师：



蒋莹磊



刘海林

北京大成（宁波）律师事务所

2016年6月28日



### 承担审计业务的会计师事务所声明

本所及经办注册会计师已阅读浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司的公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师（签名）：

吕洪仁



马世新



会计师事务所负责人（签名）：

郝树平



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年6月28日

### 承担评估业务的资产评估机构声明

本资产评估公司及经办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公司出具的专业报告无矛盾之处。本公司及经办注册资产评估师对申请挂牌公司即浙江钰烯腐蚀控制股份有限公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师（签名）：

 赵姗姗	 张洪涛
---	---

机构负责人（签名）：

  
闫全山

北京北方亚事资产评估有限责任公司

  
2016年6月28日

## 第六节 附件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 公司章程
- (五) 全国股份转让系统有限责任公司同意挂牌的审查意见

(以下无正文)