

新疆中元天能油气科技股份有限公司

Xinjiang Zhongyuan Tianneng Oil & Gas Technology Co., LTD

(新疆乌鲁木齐经济技术开发区北新区沈阳街 22 号)

公开转让说明书

主办券商



东莞证券股份有限公司

DONGGUAN SECURITIES CO., LTD.

二〇一五年十月

本公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点的原因，特别提醒投资者对公司以下重大事项予以关注：

一、经营风险

1、区域性风险

公司从成立以来，一直致力于石油和天然气勘探开采流量计量设备的研发、生产、销售和服务，地处新疆。受石油和天然气在国内分布较为集中的影响，公司发展至今集中优势重点服务于西北市场，在新疆油气田领域，使用多相流计量设备公司产品占据重要地位。2015年1-5月、2014年和2013年，公司营业收入中西北地区的销售占比分别为97.52%、94.94%和65.43%。目前，国外广阔的市场也是公司今后拓展的目标，公司积极参加国外油气行业产品展览会，加强开拓市场的能力，以使公司业务区域集中度逐步下降，但仍存在地区分布集中的风险。若未来西北地区在石油和天然气勘探开采市场需求发生变化，而公司新开拓区域的市场份额没有得到大幅度提升，可能会对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司在2013年制定了向国外拓展业务方针，2013年参展了美国休斯敦OTC国际石油展；2013年、2014年参展了加拿大卡尔加里和埃德蒙顿石油展；2014年参展了莫斯科石油展；2015年3月、5月分别参加了加拿大埃德蒙顿第7届世界重油大会和美国休斯敦OTC石油展（世界最大石油展）；通过国际市场上的石油展，公司及时了解和掌握了国外多相流测量领域产品技术和状况，也详细了解了进入国外市场所需各种资质和途径。在展会当中，国外油气公司对中元天能的新型多相流产品-混合质量流量计和多管束旋流分离计量装置表现出了极大兴趣。目前，公司正在申请办理国外各所在国资质，未来，可以预期到的海外市场的打开必然会迅速提高公司的行业地位，降低公司业务的区域集中度。

2、季节性风险

石油和天然气勘探开采受季节影响较为严重，在冬季该行业基本处于暂时停业的状态，此外，石油和天然气勘探开采设备采购执行预算管理制度，各石油公

司每年的投资立项申请和审批集中于上半年，实施投资计划相对集中于下半年，并受预算支出影响项目进度。因此，公司营业收入也主要集中于下半年，具有较强的季节性，而公司费用支出全年较为平均，导致上半年亏损的情况。

应对措施：公司早已于 2013 年着手海外战略，拓展海外市场获取市场份额，由于国内外存在着地理位置以及气候特征的差异，今后业务领域范围的扩大，能够有效改善目前季节性的风险。

3、技术人员不足和核心人员流失风险

多相流计量领域是一个典型的技术密集型行业，这表现在产品的开发、生产和应用等方面都需要具备多学科的研究开发能力、工程设计能力和技术应用能力的专业人才。

虽然公司目前拥有稳定的研发团队以及合作多年的核心技术成员组，但是随着多相流计量领域市场竞争的加剧，企业对高级技术人才、专业服务和新技术研发团队的需求也日益迫切。本公司地处于西北地区，地区经济相对落后，专业技术人才、服务人才和高水平的研发人员的可获得性相对较差，如果公司不能拥有和保持有足够技术实力的员工队伍，将会直接影响本公司今后的发展。

应对措施：公司将不断改善薪酬体制，提高公司核心技术人员薪酬在行业内的竞争力，确保对于人才的吸引，为人才的发展提供良好的研发和发展平台；积极培养后备人才，提高公司技术人员的稳定性，减少人员流失的风险。

4、实际控制人不当控制风险

截至本公开转让说明书签署日，卢玖庆先生、何丽君女士和卢嘉骏先生共持有本公司 88% 的股份，系公司实际控制人。卢玖庆先生、何丽君女士和卢嘉骏先生在公司经营决策、财务管理和人事上均可施予重大影响，虽然公司已建立了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控制地位，通过行使表决权等方式对公司人事任免、生产、财务管理和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司将进一步完善法人治理结构，严格执行公司“三会”议事机制、《公司章程》等规章制度，以避免一致行动人共同控制可能带来的不确定性。

5、内部管理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，已建立健全了法人治理结构，制定了完备的《公司章程》、适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的逐步提高，相关制度的切实执行及完善需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。公司已建立内部控制体系，通过加强员工对内部控制的培训，增强企业规范运作的意识和有效监督。

6、专利技术风险

公司经营所需的专利技术登记在控股股东卢玖庆名下，控股股东卢玖庆于2015年7月29日与公司签署了《专利权转让协议》，公司正在办理专利技术转让。但在办理过程中，存在对控股股东卢玖庆名下专利技术重大依赖的风险。

应对措施：公司控股股东卢玖庆与公司签订《承诺书》，承诺于2015年12月31日前办理完公司经营所需的专利技术转让至公司，并承诺至办理完转让手续前无偿提供给公司使用。

二、市场风险

1、国际油价变动风险

石油和天然气开采服务业受石油公司的勘探和生产支出等因素直接影响，而油价通过对石油公司勘探和生产支出的影响，间接影响到本公司。近年来，国际油价大幅波动，影响油气行业的景气度和需求的变动，若油价持续大幅波动将影响石油公司的勘探和新增油井数量，将可能对公司经营产生不利影响。

应对措施：2014年以来的油价的又一次暴跌，直接影响公司油气销售收入和资本支出计划。中元天能公司近几年一直从事低成本多相流量计开发研究工作，已研发出适应当前市场环境的“小型化、低成本、节能增效”的产品，且分别在各油气田试用，预计2016年将正式推出系列产品，市场潜力空间大。

2、客户集中程度较高的风险

公司的下游客户为石油和天然气勘探开采公司。2015年1-5月、2014年度及2013年度，公司前五名客户营业收入占总营业收入的比例分别为91.70%、89.18%和88.40%。公司客户的集中程度较高，其中公司对第一大客户新疆大宏德广能源技术服务有限公司实现的营业收入占总营业收入的比例分别为62.33%、36.88%和22.37%。尽管公司已与主要客户建立了长期稳定的合作关系，并且已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度，通过进一步开发稳定的客户，将在未来实现客户的多元化，降低前五名客户在公司销售收入中的占比，减少对前五名客户的依赖。但如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司将通过加强销售团队的建设，增设海外销售事业部，同时加强对国内市场的开拓力度，通过进一步开发稳定的客户，改善客户结构，将在未来实现客户的多元化，降低前五名客户在公司销售收入中的占比，减少对前五名客户的依赖。

三、财务风险

1、毛利率下降的风险

2015年1-5月、2014年和2013年，公司业务综合毛利率分别为20.41%、27.47%和34.67%。公司业务受市场竞争加剧、国际油价下跌及客户采购成本控制加强等多因素的影响，综合毛利率呈逐年下降的趋势。尽管公司加大技术研发改进工艺减少材料耗用，并加强费用控制和采购成本控制，但如果未来外部因素导致毛利率水平进一步下降，公司的生产经营将受不利影响。

应对措施：公司具备行业内技术领先优势，多年来致力于新型实用产品的研发，未来公司也会通过技术革新减少材料耗用，加强费用控制和采购成本控制，逐步提升产品毛利率。

2、外协生产加工的风险

公司主力和资源用于产品的研发设计、产品装配、产品试验检测及销售，将

技术和附加值低的零配件、焊接等生产前准备工序外包给其他单位。随着公司经营规模的不断加大，公司外协加工件的采购量可能随之增加，如果外协企业的加工质量、交货时间等不能满足公司的要求或外协件价格发生较大变化，将影响公司的正常生产或引起产品生产成本波动。

应对措施：公司目前外协生产加工占总成本的比例份额较小，未来随着业务的扩张，可能会面临外协生产加工增加。公司未来可以通过协议的方式加强对上游供应商的控制以保障采购品的质量以及及时性；另外，公司可以通过拓展自身的生产能力，将重要原材料的生产内部化来应对外协生产的风险。

3、高新技术企业税收优惠变动的风险

公司于2013年11月7日取得由新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201365000084，有效期三年。公司自2013年1月1日至2015年12月31日减按15%征收企业所得税。若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将会恢复执行25%的企业所得税税率。公司将无法享受所得税优惠政策，则会对公司净利润产生一定影响。

应对措施：公司所处行业属于典型的技术密集型的行业，具有成熟研发团队，研制行业创新产品。公司高新技术企业资质于2016年11月到期，到期日前公司将如期进行高新技术企业复审。同时，公司将加快新业务的发展，提高市场份额，稳步提高盈利能力，以获取足够利润，减少对税收优惠政策的依赖。

目 录

本公司声明	1
重大事项提示	2
一、经营风险	2
二、市场风险	4
三、财务风险	5
释义	10
第一节 基本情况	13
一、公司基本情况	13
二、股票挂牌情况	14
三、公司股东情况	16
四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况	19
五、公司设立以来股本的形成及其变化情况	19
六、公司董事、监事、高级管理人员的情况	26
七、主要会计数据和财务指标	30
八、中介机构情况	32
第二节 公司业务	34
一、公司主营业务	34
二、公司内部组织结构与主要生产流程	36
三、公司业务有关资源情况	39
四、公司主营业务相关情况	50
五、公司商业模式	56
六、公司所处行业基本情况	57
第三节 公司治理	73
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	73
二、公司董事会关于治理机制的说明	74
三、公司、控股股东及实际控制人最近两年一期存在的违法、违规及受处罚情况	74
四、独立经营情况	75

五、同业竞争情况	77
六、资金占用和对外担保情况	78
七、董事、监事、高级管理人员的其他事项	78
八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况	80
第四节 公司财务	81
一、最近两年一期下审计的主要财务报表和审计意见	81
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响	93
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	112
四、主要资产情况及重大变化分析	122
五、主要负债情况	132
六、报告期末股东权益情况	140
七、关联方、关联关系及关联交易情况	140
八、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	144
九、报告期内资产评估情况	145
十、股利分配	145
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况	146
十二、可能影响公司持续经营的风险因素	146
第五节 有关声明	152
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明	152
二、主办券商声明	153
三、律师声明	154
四、会计师事务所声明	155
五、资产评估机构声明	156
第六节 附件	157
一、主办券商推荐报告	157
二、财务报表及审计报告	157
三、法律意见书	157
四、公司章程	157

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件 . 157

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、中元天能	指	新疆中元天能油气科技股份有限公司，系于2015年9月14日由“乌鲁木齐昌晖自动化仪表有限公司”变更而来
昌晖有限、有限公司	指	乌鲁木齐昌晖自动化仪表有限公司
兰州海默/海默科技	指	兰州海默科技股份有限公司设立于2000年12月，多相流量计制造商，是亚洲市场上领先的油田多相流量计设备提供商
沙特阿美石油公司	指	阿拉伯-美国石油公司，是开采沙特阿拉伯石油资源的公司，总部位于沙特阿拉伯东部区宰赫兰市
Schlumberger	指	斯伦贝谢，全球最大的油田技术服务公司，总部位于休斯顿、巴黎和海牙，在全球140多个国家设有分支机构
Roxar	指	挪威石油和天然气行业著名公司，现已被美国艾默生电气全额收购
Agar	指	美国著名油服企业，总部设在美国休斯敦的多相流量计制造商
大宏德广	指	新疆大宏德广能源技术服务有限公司，其曾用名为巴州大宏德广电子科技有限公司
API	指	美国石油学会（American Petroleum Institute）的英文缩写，API建于1919年，是美国第一家国家级的商业协会
ASME	指	美国机械工程师协会（American Society of Mechanical Engineers）的英文缩写，目前已成为一家拥有全球超过12,000会员的国际性非赢利教育和技术组织
OPEC	指	Organization of Petroleum Exporting Countries的缩写，指石油输出国组织
本次申请挂牌	指	新疆中元天能油气科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
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	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
泰和泰、律师事务所	指	泰和泰律师事务所（特殊普通合伙）
致同、会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
申威、资产评估机构	指	上海申威资产评估有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	新疆中元天能油气科技股份有限公司章程

三会	指	股东大会、董事会和监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
最近两年及一期、报告期	指	2013年、2014年及2015年1-5月
本说明书	指	新疆中元天能油气科技股份有限公司公开转让说明书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
多相流量计	指	一种用于石油天然气勘探测试和生产计量的气液两相或油、气、水三相在线不分离计量装置。在油井管理方面,多相流量计可以提供持续的数据输出,给出油井动态的有价值信息,也可以实现节约成本
测试分离器	指	测试分离器撬中的一个关键设备,是一个具有球形封头和鞍支撑的钢制卧式压力容器
文丘里	指	一种节流式结构件
凝析	指	是从气态转变为液态的物理过程
移动测井服务	指	利用移动式多相流计量装置提供的基于多相流计量技术的生产井计量、作业井评价、勘探井拭油测试和生产过程监测等测试服务的统称
PLC控制器	指	可编程逻辑控制器(Programmable Logic Controller,简称PLC),一种具有微处理机的数字电子设备,用于自动化控制的数字逻辑控制器,可以将控制指令随时加载内存内储存与执行
AC/DC电源	指	输入为交流,输出为直流的电源变换器。AC是交流电源(Alternating Current)的英语缩写,DC是直流电源(Direct Current)的英语缩写
SAGD	指	简称蒸汽辅助重力泄油(Steam Assisted Gravity Draining),是一种将蒸汽从位于油藏底部附近的水平生产井上方的一口直井或一口水平井注入油藏,被加热的原油和蒸汽冷凝液从油藏底部的水平井产出的采油方法,具有高采油能力、高油气比、较高的最终采收率及降低井间干扰,避免过早井间窜通的优点
科里奥利原理	指	法国物理学家1835年发现该原理:是对旋转体系中进行直线运动的质点由于惯性相对于旋转体系产生的直线运动的偏移的一种描述
E+H	指	Endress+Hauser(恩德斯·豪斯,简称E+H公司)是一家专业生产及销售工业自动化仪表的跨国集团公司,创建于1953年,总部位于瑞士
GLCC	指	管柱式旋流分离器(Gas Liquid Cylindrical Cyclone,简称GLCC)
空压机	指	空气压缩机的简称,提供气源动力,是气动系统的核心设备,机电引气源装置中的主体

脉冲氩弧焊机	指	利用脉冲电流实现焊接的氩弧焊机，能有效地控制焊接热输入量，熔深较深，焊缝强度高，能实现单面焊双面成型
螺杆泵	指	容积式转子泵，它是依靠由螺杆和衬套形成的密封腔的容积变化来吸入和排出液体
GVF	指	Gas-Volume-Fraction的缩写，工况条件下气相所占总体积比

本公开转让说明书中部分合计数与各相关数据直接相加之和在尾数上如果存在差异，系四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：新疆中元天能油气科技股份有限公司

英文名称：Xinjiang Zhongyuan Tianneng Oil & Gas Technology Co., LTD

注册资本：1,000 万元人民币

组织机构代码：72236277-5

法定代表人：卢玖庆

有限公司成立日期：2001 年 01 月 20 日

股份公司成立日期：2015 年 09 月 14 日

住所：新疆乌鲁木齐经济技术开发区北新区沈阳街 22 号

邮编：830026

电话：+86（991）3836378

传真：+86（991）3821581

网址：www.xjch.cn

电子邮箱：ejhljq@163.net

董事会秘书：张泳风

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的标准，公司所处行业属于“B11 开采辅助活动”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“1120 石油和天然气开采辅助活动”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“1120 石油和天然气开采辅助活动”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于

“10101011 石油、天然气设备与服务行业”。

经营范围：机电产品(小轿车及国家有专项审批规定的产品除外)、仪器仪表、五金交电的销售；节流式流量计的生产及销售；气液分离计量装置的生产及销售；技术服务，修理修缮，货物与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：多相流量计和气液分离计量装置的研发、生产、销售和售后技术服务。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

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：10,000,000 股

转让方式：协议转让

挂牌日期：【 】年【 】月【 】日

（二）公司股东所持股份的限售安排及规定

1、法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月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后，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2015 年 9 月 14 日，截至本说明书签署日，股份公司成立未
满一年。《公司章程》未对股东所持股份作出其他限制性规定。

因此，截至本说明书签署日，公司股东所持股份不可以进行公开转让。

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

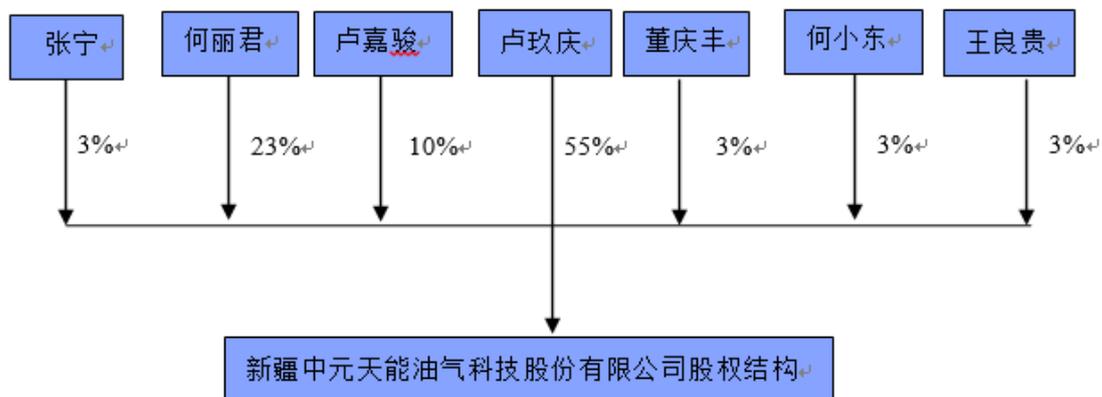
公司股东未就所持股份作出严于法律法规和《公司章程》规定的自愿锁定承
诺。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统的股份数
量如下：

序号	股东名称	股东类别	持股数（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况	本次可公开转让的股份数量（股）
1	卢玖庆	自然人股东	5,500,000.00	55.00	否	0
2	何丽君	自然人股东	2,300,000.00	23.00	否	0
3	卢嘉骏	自然人股东	1,000,000.00	10.00	否	0
4	何小东	自然人股东	300,000.00	3.00	否	0
5	董庆丰	自然人股东	300,000.00	3.00	否	0
6	王良贵	自然人股东	300,000.00	3.00	否	0
7	张宁	自然人股东	300,000.00	3.00	否	0
合计			10,000,000	100.00	—	0

三、公司股东情况

(一) 股权结构图



截至本说明书签署日，公司不存在控股或参股其他公司情况。

(二) 前十大股东基本情况

1、公司共有股东 7 名，股东具体情况如下表：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例	股东性质
1	卢玖庆	5,500,000.00	55.00%	自然人股东
2	何丽君	2,300,000.00	23.00%	自然人股东
3	卢嘉骏	1,000,000.00	10.00%	自然人股东
4	何小东	300,000.00	3.00%	自然人股东
5	董庆丰	300,000.00	3.00%	自然人股东
6	王良贵	300,000.00	3.00%	自然人股东
7	张宁	300,000.00	3.00%	自然人股东
合计		10,000,000	100.00%	-

截至本说明书签署日，上述股东持有的股份不存在质押或其他争议的情形。

2、公司股东的基本情况

①卢玖庆先生

1962年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1986年9月至1992年9月，就读于昆明工学院工业自动化专业，本科学历。1983年7月至1993年01月，就职于新疆锂盐厂，担任计控室技术员；1993年2月至2000年12月，就职于北京恩德斯豪斯电子有限公司新疆经营部，担任总经理；2001年1月至2015年8月，就职于有限公司，担任执行董事兼总经理；2015年8月至今，就职于本公司，担任董事长兼总经理。

②何丽君女士

1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1978年9月至1980年7月，就读于乌鲁木齐有色局子校，高中学历。1980年11月至1993年01月，就职于新疆锂盐厂，担任质量科统计员。1993年2月至2000年12月，就职于北京恩德斯豪斯电子有限公司新疆经营部，担任综合部主任、财务主管；2001年1月至2015年8月，就职于有限公司，担任综合部经理。2015年8月至今，就职于本公司，担任董事、综合部经理。

③王良贵先生

1985年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年8月至2008年6月，就读于新疆大学应用物理学专业，本科学历。2008年6月至2009年12月，就职于有限公司，担任技术员；2010年1月至2015年8月，就职于有限公司，担任副总经理兼技术部经理。2015年8月至今，就职于本公司，担任董事、副总经理、质检技术部经理。

④董庆丰先生

1971年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年9月至1988年7月，就读于新疆塔城市第五中学，高中学历。1988年11月至1990年11月，就职于新疆八一钢铁公司，担任技协工人；1990年12月至1998年8月，就职于新疆八一钢铁公司，担任技协工段长；1998年8月至2000年9月，就职于新疆八一钢铁公司，担任技协生产副主任。2000年10月至2005年08月，就职于有限公司，担任生产主管；2005年8月至2009年12月，就职于有限公司，担任生产厂长；2010年1月至2015年08月，就职于有限公司，担任副总经理兼生产部经理；2015年8月至今，就职于本公司，担任董事、副总经理兼生产部经理。

理。

⑤张宁先生

1969年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年9月至2009年9月，就读于新疆职业大学企业管理专业，本科学历。1985年9月至1991年10月，就职于新疆维吾尔自治区体训大队，担任运动员；1993年1月至1997年2月，就职于新疆证券有限责任公司，担任行政综合干事；1997年3月至2002年2月，就职于新疆昌吉州职业大学，担任行政办干事；2002年3月至2003年6月，就职于新疆自治区体育训练大队，担任运动员；2003年7月至2011年7月，就职于新疆金珠国际文化公司，担任董事长。2011年8月至今，就职于乌鲁木齐电视台，担任综合办职员。2015年8月，担任本公司监事会主席。

⑥何小东先生

1959年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1975年9月至1978年7月，就读于新疆有色子校，高中学历。1978年11月至1980年11月在89720部队服兵役；1980年12月至1985年9月，就职于新疆有色物资，担任中转站职员；1985年9月至1998年11月，就职于新疆有色科研所，担任管理员；1998年11月至2000年12月，就职于北京恩德斯豪斯电子有限公司新疆经营部，担任销售部经理；从2001年1月至2015年8月，就职于有限公司担任监事、商务部经理；2015年8月至今，就职于本公司担任副总经理、商务部经理。

⑦卢嘉骏先生

1990年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年至2013年，就读于约克大学，本科学历。2015年至今就职于Comsale Inc.担任运营管理工作。

（三）公司股东之间的关联关系

上述股东中，卢玖庆与何丽君系夫妻关系，卢嘉骏系卢玖庆与何丽君之子，何小东与何丽君系兄妹关系。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况

（一）控股股东和实际控制人的认定

卢玖庆直接持有公司 5,500,000 股股份，占比 55.00%，系公司控股股东。

卢玖庆、何丽君、卢嘉骏，三位股东为公司实际控制人。认定依据：①何丽君直接持有公司 2,300,000 股股份，占比 23.00%，卢嘉骏直接持有公司 1,000,000 股股份，占比 10.00%；卢玖庆与何丽君系夫妻，卢嘉骏系卢玖庆与何丽君之子，三位股东合计持有公司 8,800,000 股股份，占比 88.00%。②卢玖庆、何丽君、卢嘉骏签署了《一致行动协议》，协议各方约定在做出与公司有关或可能对其产生影响的任何重大决策时，应当共同行使股东权利，特别是行使提案权、表决权时采取一致行动。

（二）控股股东和实际控制人的基本情况

控股股东和实际控制人的基本情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。

（三）控股股东和实际控制人最近两年内的变化情况

公司控股股东和实际控制人最近两年内未发生变化。

五、公司设立以来股本的形成及其变化情况

（一）2001 年 1 月，有限公司设立

2001 年 01 月 20 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记设立，取得了注册号为 650000058005315 的《企业法人营业执照》，设立时住所为乌鲁木齐市经济开发区上海路 1 号 3 区，法定代表人：卢玖庆，注册资本为 150 万元，经营范围为机电产品（小轿车及国家有专项审批规定的产品除外）仪器仪表、五金交电的销售。

2001 年 1 月 18 日，新疆源丰有限责任会计师事务所出具了“新源验字(2001) 076 号”《验资报告》，验证本次出资已收到股东投入的实收资本 150 万元，其

中货币资金 35 万元，实物资产 115 万元（卢玖庆货币出资 35 万元，实物出资 65 万元，何小东实物出资 50 万元）。

前述实物出资已经新疆方夏资产评估事务所进行评估，于 2001 年 1 月 18 日，出具了“评估字（2001）第 0112 号”《资产价值评估报告书》，截至 2001 年 1 月 17 日，该等拟用以出资的实物资产评估价值为 1,170,584 元，确认出资为 115 万元。

2001 年 1 月 20 日，有限公司办理了工商登记手续。

有限公司设立时股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	卢玖庆	100.00	66.67	货币资金、实物出资
2	何小东	50.00	33.33	实物出资
合计		150.00	100.00	-

（二）2001 年 9 月，第一次增资，增资至 310 万

2001 年 9 月 3 日，公司股东会决议，同意公司的注册资本增加至 310 万元。同意就上述变更事项修改公司章程。

2001 年 9 月 4 日，新疆源丰有限责任会计师事务所出具了“新源验字（2001）第 1049 号”《验资报告》，验证本次增资已收到卢玖庆、何小东缴纳的新增注册资本合计人民币 160 万元，出资方式均为实物（仪器一批），其中卢玖庆出资 107.7 万元，何小东出资 52.3 万元。前述实物出资于 2001 年 8 月 24 日经新疆方夏资产评估事务所进行评估，并出具了“评估字（2001）第 0823 号”《资产价值评估报告书》。

2001 年 9 月 4 日，有限公司办理了工商变更登记，新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准上述变更。

本次增资完成后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	卢玖庆	207.70	67.00	货币资金、实物出资

2	何小东	102.30	33.00	实物出资
合计		310.00	100.00	-

（三）2003年10月，第一次变更经营范围

2003年9月25日，公司股东会决议，同意增加公司经营范围：（增加）生产并销售节流式流量计。变更后经营范围为机电产品（小轿车及国家有专项审批规定的产品除外）、仪器仪表、五金交电的销售；生产并销售节流式流量计。同时，通过修订新章程，对新增的经营范围予以确认。

2003年10月8日，有限公司办理了工商变更登记，新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准上述变更。

此次经营范围增加了“生产并销售节流式流量计”。变更原因：公司进行转型，由贸易公司变更为集生产、研发和销售为一体的公司。

（四）2010年5月，第一次股权转让、第一次变更经营地址、第二次变更经营范围

2010年5月26日，公司股东会决议，同意将公司股东何小东持有公司102.3万元变更为何丽君持股102.3万元，并同意修改公司经营地址，地址变更为乌鲁木齐经济技术开发区北新区沈阳街22号；同意修改公司经营范围，由机电产品（小轿车及国家有专项审批规定的产品除外）、仪器仪表、五金交电的销售；生产并销售节流式流量计，变更为机电产品（小轿车及国家有专项审批规定的产品除外）、仪器仪表五金交电的销售。节流式流量计的生产及销售；气、液两相流量计的生产及销售。

2010年5月26日，何小东与何丽君签订《股权转让协议》，约定何小东持有公司102.3万股以102.3万元的价格转让给何丽君。

2010年5月27日，有限公司办理了工商变更登记，新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准上述变更事项。

此次经营范围增加了“气、液两相流量计的生产及销售”。变更原因：根据市场情况，公司业务发展所需，扩大经营产品品种，以提高公司市场份额，提

升公司知名度。

本次股权转让完成后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	卢玖庆	207.70	67.00	货币资金、实物出资
2	何丽君	102.30	33.00	实物出资
合计		310.00	100.00	-

（五）2013年5月，第三次变更经营范围

2013年5月3日，公司股东会决议，同意变更经营范围。**变更前经营范围为：机电产品（小轿车及国家有专项审批规定的产品除外）、仪器仪表、五金交电的销售。节流式流量计的生产及销售；气、液两相流量计的生产及销售。**变更后经营范围为：机电产品（小轿车及国家专项审批规定的产品除外）、仪器仪表、五金交电的销售。节流式流量计的生产及销售；气液分离计量装置的生产及销售。通过公司新的《章程修正案》对变更后的经营范围予以确认。

2013年5月7日，有限公司办理了工商变更登记，新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准上述变更事项。

此次经营范围将原来的“气、液两相流量计的生产及销售变更为气液分离计量装置的生产及销售”。变更原因：根据业务发展的需要，将产品名称进行规范化并变更经营范围。

（六）2013年12月，第四次变更经营范围

2013年12月18日，公司股东会决议，同意变更经营范围。**变更前经营范围为：机电产品（小轿车及国家专项审批规定的产品除外）、仪器仪表、五金交电的销售。节流式流量计的生产及销售；气液分离计量装置的生产及销售。**变更后经营范围为：机电产品（小轿车及国家专项审批规定的产品除外）、仪器仪表、五金交电的销售；节流式流量计的生产及销售；气液分离计量装置的生产

及销售；技术服务、修理修缮、货物与技术的进出口业务。通过公司新的《章程修正案》对变更后的经营范围予以确认。

2013年12月19日，有限公司办理了工商变更登记，新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准上述变更事项。

此次经营范围增加了“技术服务、修理修缮、货物与技术的进出口业务”。
变更原因：根据公司业务发展，客户提出对设备的长期技术维修服务的需求，同时，公司有计划发展国外业务。故增加相应的经营范围。

（七）2015年3月，第二次增资，增资至1,000万元

2015年3月11日，公司股东决议，同意将公司注册资本由310万元变更为1000万元，其中卢玖庆新增认缴出资462.30万元，何丽君新增认缴出资227.70万元，出资方式均为货币，认缴期限至2045年3月10日。通过新的昌晖有限《章程修正案》，对变更后的注册资本、股东股权结构予以确认。

2015年3月11日，有限公司办理了工商变更登记，新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准上述变更事项。

本次增资完成后，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	卢玖庆	670.00	207.70	67.00
2	何丽君	330.00	102.30	33.00
合计		1,000.00	310.00	-

（八）2015年5月，第二次股权转让

2015年5月8日，公司股东会决议，同意何丽君将其所持有公司的100万元股权（对应认缴出资额为人民币100万元，实缴出资额为0元）转让给卢嘉骏，其他股东放弃优先购买权，并相应修改公司章程，通过《乌鲁木齐昌晖自动化仪表有限公司章程修正案》。同日，何丽君与卢嘉骏签订《股权转让协议》。

2015年5月27日，有限公司办理了工商变更登记，新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准上述变更事项。

根据公司股东缴款凭证、协议书，公司股东尚未实缴到位的注册资本人民币 690 万元已由股东于 2015 年 5 月 29 日前（含当日）全部实缴到位。

本次股权转让及实缴出资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	卢玖庆	670.00	670.00	67.00
2	何丽君	230.00	230.00	23.00
3	卢嘉骏	100.00	100.00	10.00
合计		1,000.00	1,000.00	100.00

（九）2015 年 5 月，第三次股权转让

2015 年 5 月 26 日，公司股东会决议，同意卢玖庆将其所持有有限公司合计 120 万元股权等份转让给何小东、董庆丰、王良贵、张宁，其他股东放弃优先购买权，并相应修改公司章程、通过《乌鲁木齐昌晖自动化仪表有限公司章程修正案》。

2015 年 5 月 30 日，有限公司办理了工商变更登记，新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准上述变更事项。

本次股权转让完成，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	卢玖庆	550.00	550.00	55.00
2	何丽君	230.00	230.00	23.00
3	卢嘉骏	100.00	100.00	10.00
4	何小东	30.00	30.00	3.00
5	董庆丰	30.00	30.00	3.00
6	王良贵	30.00	30.00	3.00
7	张宁	30.00	30.00	3.00
合计		1,000.00	1,000.00	100.00

（十）2015年9月，有限公司整体变更为股份公司

2015年7月1日，有限公司召开股东会会议并形成决议：同意将有限公司整体变更为股份有限公司，并以2015年5月31日为基准日，按照经审计的净资产为依据进行折股。

2015年7月31日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“致同审字（2015）第110ZB4788号”《审计报告》。根据该报告，有限公司截至2015年5月31日经审计净资产为人民币13,994,794.82元（含专项储备694,027.42元）。

2015年8月18日，上海申威资产评估有限公司出具了“沪申威评报字（2015）第XJ0006号”《乌鲁木齐齐昌晖自动化仪表有限公司拟股份制改制涉及的资产和负债价值评估报告》。根据该评估报告，有限公司截至2015年5月31日，公司净资产账面值为人民币1,399.48万元，净资产评估值为人民币1,750.15万元。

2015年8月24日各发起人签署了《发起人协议》并召开创立大会，根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同审字（2015）第110ZB4788号”《审计报告》，截至2015年5月31日止，公司扣除694,027.42元专项储备后的账面净资产为13,300,767.39元。全体股东同意将上述净资产按1.330076739:1比例进行折股，超过注册资本部分总计人民币3,300,767.39元转为股份公司资本公积。股份公司的注册资本为人民币1,000万元，总股本为1,000万股，每股面值1元。

本次股改经致同出具的“致同验字（2015）第110ZB0384号”《验资报告》。

2015年9月14日，股份公司完成本次整体变更的工商变更登记手续并取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的注册号为“650000058005315”的《企业法人营业执照》。整体变更前后，各股东持股比例不变，具体如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
1	卢玖庆	5,500,000.00	55.00
2	何丽君	2,300,000.00	23.00
3	卢嘉骏	1,000,000.00	10.00
4	何小东	300,000.00	3.00

5	董庆丰	300,000.00	3.00
6	王良贵	300,000.00	3.00
7	张宁	300,000.00	3.00
合计		10,000,000.00	100.00

（十一）公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立以来未发生重大资产重组情况。

六、公司董事、监事、高级管理人员的情况

（一）公司董事基本情况

公司董事会由5名董事构成，全体董事均由公司创立大会选举产生，起任日期为2015年8月24日，任期三年，任期届满可连选连任。董事名单如下表：

姓名	职位	任期
卢玖庆	董事长	2015年8月24日-2018年8月23日
何丽君	董事	2015年8月24日-2018年8月23日
王良贵	董事、副总经理	2015年8月24日-2018年8月23日
董庆丰	董事、副总经理	2015年8月24日-2018年8月23日
张泳风	董事、董事会秘书、财务负责人	2015年8月24日-2018年8月23日

各董事基本情况如下：

1、卢玖庆先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。

2、何丽君女士

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。

3、王良贵先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十

大股东基本情况”。

4、董庆丰先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。

5、张泳风女士

1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年9月至1998年7月，就读于北方工业大学会计学专业，本科学历。1991年11月至1994年12月，就职于新疆富蕴喀拉通克铜镍矿，担任财务科会计；1995年1月至2013年7月，就职于新疆新鑫矿业股份有限公司阜康冶炼厂，担任计财科会计、主管会计；2013年8月至2015年7月，就职于中国有色金属进出口新疆公司，担任财经部主管会计；2015年7月至2015年8月，就职于有限公司，担任财务部经理。2015年8月至今，就职于本公司，担任董事、财务部负责人、董事会秘书。

（二）监事

公司本届监事会为第一届监事会，监事会成员3人，设监事会主席1名，职工监事1名，全体监事起任日期为2015年8月24日，任期三年。名单如下表：

姓名	职位	任期
张宁	监事会主席	2015年8月24日-2018年8月23日
王红春	职工监事	2015年8月24日-2018年8月23日
陈艳红	监事	2015年8月24日-2018年8月23日

各监事基本情况如下：

1、张宁先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。

2、王红春女士

1962年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1983年9月至1986年9月，就读于新疆机械厅职业大学机械制造专业，大专学历。1980年12月至1983

年8月，就职于新疆发电设备厂，从事水轮发电机制造电工工作；1983年09月至1986年9日，在新疆机械厅职工大学进修学习；1986年10月至2000年10月，就职于新疆发电设备厂，担任技术科科员，工程师。2000年11月至2006年4月，就职于新疆吉明通信技术股份有限公司，担任总工办科员、副主任；2006年5月至2015年8月，就职于有限公司，担任生产技术部科员兼工会主席；2015年8月至今，就职于本公司，担任生产部科员、职工监事。

3、陈艳红女士

1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年8月至1994年12月，就读于新疆财经学院会计专业，大专学历；1989年8至1993年4月，就职新疆第三拖拉机配件厂（工一师机械厂）劳动服务公司，担任出纳、会计；1993年4月至1999年2月，就职于海南山海集团公司新疆经销处，担任会计；1999年2月至2004年12月，就职于乌鲁木齐康源商贸有限公司，担任会计；2004年12月至2009年6月，就职于乌鲁木齐安美特医疗器械有限公司，担任会计；2009年6月至2015年8月，就职于有限公司，担任会计。2015年8月至今，就职于本公司，担任会计、监事。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员共5人，名单如下：

姓名	职位
卢玖庆	总经理
王良贵	副总经理
董庆丰	副总经理
何小东	副总经理
张泳风	董事会秘书兼财务负责人

1、卢玖庆先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。

2、王良贵先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十

大股东基本情况”。

3、董庆丰先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。

4、何小东先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。

5、张泳风女士

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/六、公司董事、监事、高级管理人员的情况/（一）董事”

（四）公司董事、监事、高管以及核心员工持有公司股份情况

序号	姓名	职务	直接持股比例		间接持股比例		持股比例合计
			持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例	
1	卢玖庆	董事长、总经理	5,500,000.00	55%	-	-	55%
2	何丽君	董事	2,300,000.00	23%	-	-	23%
3	王良贵	董事、副总经理	300,000.00	3%	-	-	3%
4	董庆丰	董事、副总经理	300,000.00	3%	-	-	3%
5	张泳风	董事 财务负责人 董事会秘书	-	-	-	-	-
6	何小东	副总经理	300,000.00	3%	-	-	3%
7	张宁	监事会主席	300,000.00	3%	-	-	3%
8	王红春	职工监事	-	-	-	-	-
9	陈艳红	监事	-	-	-	-	-
合计			9,000,000.00	90%	-	-	90%

七、主要会计数据和财务指标

财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	333.49	2,213.46	2,216.50
净利润(万元)	-93.84	93.17	271.55
归属于母公司股东净利润(万元)	-93.84	93.17	271.55
扣除非经常损益后归属于母公司股东净利润(万元)	-105.76	92.22	265.96
毛利率%	20.41	27.47	34.67
加权平均净资产收益率(备注)%	-12.45	13.14	58.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(备注)%	-14.03	13.01	56.84
基本每股收益(元/股)	-0.30	0.30	0.88
稀释每股收益(元/股)	-0.30	0.30	0.88
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-467.70	91.84	141.91
每股经营活动产生的现金流量(元/股)	-1.51	0.30	0.46
财务指标	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款周转率(次)	0.37	1.91	3.05
存货周转率(次)	0.30	2.23	2.00
总资产(万元)	2,757.33	3,058.17	2,518.76
所有者权益(万元)	1,399.48	800.51	662.38
归属于母公司股东所有者权益(万元)	1,399.48	800.51	662.38
每股净资产(元/股)	1.40	2.58	2.14
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	1.40	2.58	2.14
资产负债率%	49.25	73.82	73.70
流动比率(倍)	2.20	1.14	1.58
速动比率(倍)	1.28	0.75	1.10

注：主要财务指标计算公式如下：

(1) 毛利率 = (营业收入 - 营业成本) ÷ 营业收入 × 100%

(2) 加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

(3) 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 = 扣除非经常性损益后净利润 ÷ 加权平均

净资产 $\times 100\%$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数

(4) 基本每股收益 $=P0 \div S$, $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数

(5) 稀释每股收益 $=P1 / (S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(6) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额 \div 期末股份总数

(7) 应收账款周转率=营业收入 \div 应收账款平均余额

(8) 存货周转率=营业成本 \div 存货平均余额

(9) 每股净资产=期末股东权益 \div 期末股份总数

(10) 归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的期末股东权益 \div 期末股份总数

(11) 母公司资产负债率=(母公司负债总额 \div 母公司资产总额) $\times 100\%$

(12) 流动比率=流动资产 \div 流动负债

(13) 速动比率=(流动资产-存货净额) \div 流动负债

八、中介机构情况

（一）主办券商

名称：东莞证券股份有限公司

法定代表人：张运勇

住所：东莞市莞城区可园南路1号

电话：0769-22119285

传真：0769-22119285

项目小组负责人：王睿

项目小组成员：汤琼、陈静瑜、王腾、章畅

（二）律师事务所

名称：泰和泰律师事务所

负责人：程守太

住所：成都高新区天府大道中段199号棕榈泉国际中心16楼

电话：028-86625656

传真：028-85256335

经办律师：林忠群、许志远

（三）会计师事务所

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：徐华

住所：北京朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

电话：010-85665588

传真：010-85665320

经办注册会计师：于涛、付平

（四）资产评估机构

名称：上海申威资产评估有限公司

法定代表人：马丽华

住所：上海市虹口区东体育会路 860 号 2 号楼 202 室

电话：021-31273006

传真：021-31273013

经办注册资产评估师：荆丹、李佳荣

（五）股票登记机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节 公司业务

一、公司主营业务

（一）主营业务情况

公司自成立以来，一直专注于多相流量计和气液分离计量装置的研发、生产、销售和售后技术服务，公司产品主要用于油田勘探和生产过程中对油井进行计量和测试，现已发展成为国内具有较强竞争能力的油气田流量计量设备提供商之一。公司被评为“国家级高新技术企业”，在油气田流量测量领域拥有自己的核心技术，并积累了丰富的制造经验。

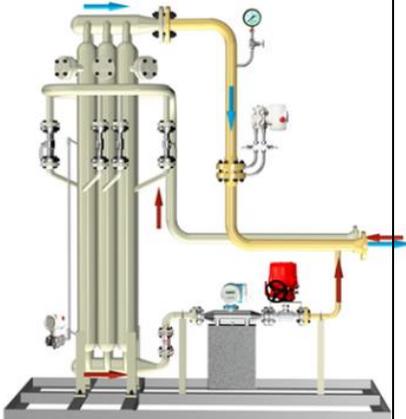
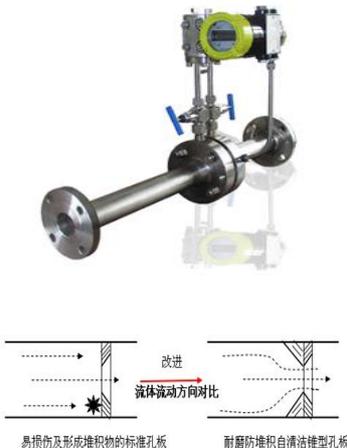
公司经营范围：机电产品（小轿车及国家有专项审批规定的产品除外）、仪器仪表、五金交电的销售；节流式流量计的生产及销售；气液分离计量装置的生产及销售；技术服务，修理修缮，货物与技术的进出口业务。

公司主营业务收入包括油气计量相关设备的销售收入和技术服务收入。根据致同会计师事务所出具的“编号：致同审字（2015）第 110ZB4789 号”标准无保留意见《审计报告》，2015 年 1-5 月、2014 年度和 2013 年度，公司主营业务收入分别为 333.49 万元、2213.46 万元和 2216.50 万元，其中销售收入占主营业务收入比重分别为 95.84%、97.43%和 95.79%。

公司主营业务明确，公司自成立以来，主营业务未发生重大变化。

(二) 主要产品、服务及用途

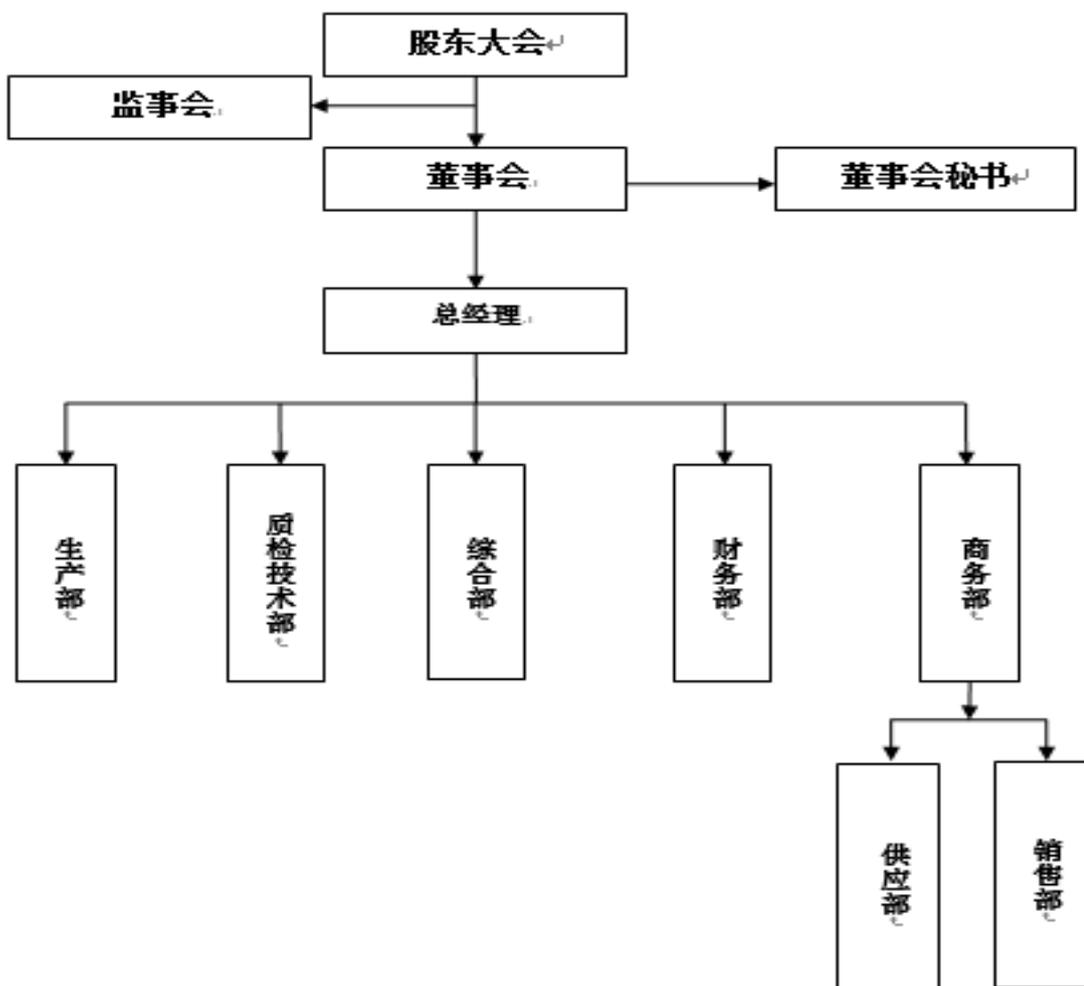
公司目前产品主要为气液分离计量装置和多相流量计。公司提供的主要产品相关情况如下：

产品名称	测量原理及功能	用途	产品图片
气液分离 计量装置	该装置分离部分是基于单管管柱式旋流分离原理，并在此技术上创新设计而成的多管束管柱式旋流分离器。（多管束旋流分离装置是由多个单管管柱组成，管柱的数量由现场工况条件决定）。可显示液体流量，气体流量，液体流量累积，气体流量累积，温度，压力；记录功能，各参数记录曲线，数据在停电时永久保留；配有通讯接口。	适用于凝析天然气、含液煤层气单井气-液两相高精度流量测量。	
锥形孔板 两相流量 计	采用锥形孔板噪声理论技术实现气相流量在线连续计量和气相中夹带的液相在线连续计量。独特的孔板结构能减小杂质及流体对节流件的碰撞分离效应，避免液相断续通过的现象，适用于各种工况条件，先进的专家流量系统具有数据自动修正功能并能循环显示气量、液量、压力、温度等。	适用于陆地气田、陆地煤层气田、海上气田等凝析天然气、含液煤层气等气-液两相流量在线连续测量。	
一体化楔 形流量计	采用节流式流量测量原理，把压差和智能计算机集成一体，取压方式采用气垫取压，对小流量测量敏感度更高。一体化防堵设计能长时间稳定运行，置于表内的数据库对测量数据可实现全范围线性补偿，具有现场瞬时流量、累计流量显示功能，实现三线制脉冲输出。	适用于高粘度、高凝固点、含有固体颗粒的流体，如重油、沥青、渣油、污水、矿浆等流量的测量。	

<p>湿蒸汽两相流量计</p>	<p>采用“压差噪声+锥形孔板”测量技术，具有自动识别蒸汽性质功能。应用复合传感器测量湿蒸汽干度和流量，此结构和技术的应用可减少安全隐患，降低成本。现场循环显示压力、流量、干度、以及累积流量。可输出 4~20mA 对蒸汽流量进行 PID 调节。</p>	<p>主要用于稠油热采工艺系统中的注汽计量（湿饱和蒸汽流量测量及干度检测；过热蒸汽流量测量）。</p>	
------------------------	--	---	---

二、公司内部组织结构与主要生产流程

(一) 内部组织结构图



(二) 生产及服务流程

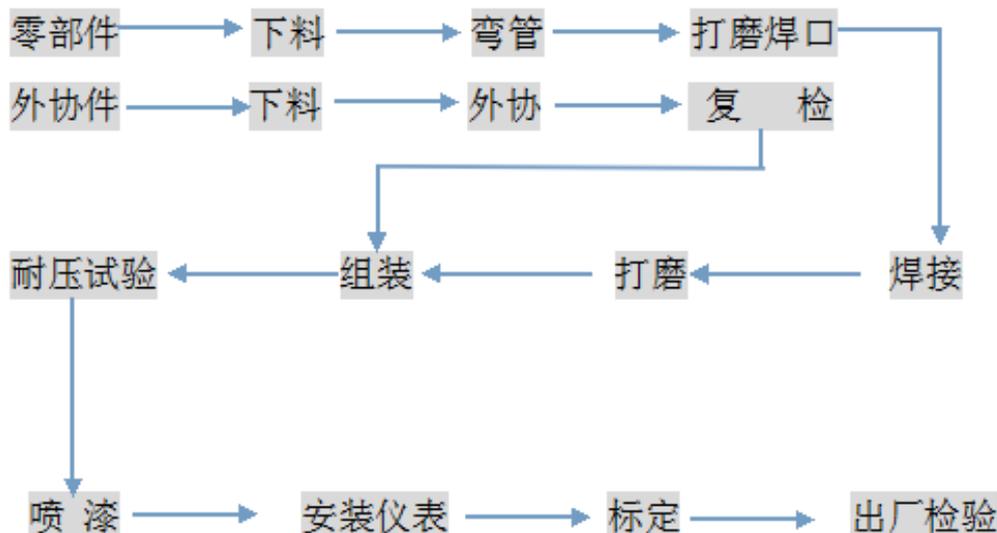
1、生产模式

公司的生产模式为“以销定产”，生产产品主要以销售订单进行批量式生产，公司会根据市场需求，结合生产能力及库存情况，生产少量标准规格产品。大部分产品会根据客户订单的具体要求以及油井的实地情况，定制化的生产产品。

公司产品分为可分离式计量装置和多相流量计，可分离式计量装置由于生产工艺比较复杂，整个生产周期（加上运输）大概2个月左右。多相流量计（比如锥形孔板流量计、楔形孔板流量计、标准孔板流量计），由于工艺相对简单，所以生产周期较短，半个月可以生产成品，如果有半成品储备，生产周期可以缩短至一周时间

2、主要产品及服务工艺流程图

(1) 多相流量计设备生产工艺流程图：



序号	工序	说明
1	外协件	由其他企业生产的零件
2	外协	由其他企业完成的工序
3	标定	流量计与标定装置进行流量比对

4	耐压试验	用水进行 1.5 倍设计压力强度试验
5	弯管	利用弯管机对材料进行弯曲
6	下料	按照图纸设计分割原料
7	出厂检验	外观喷漆、装配尺寸、流量标定、系统联调、试压、包装的检验

3、公司外协委托加工情况

(1) 外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况

公司外协厂商 2013 年为乌鲁木齐鸿德润通机械设备制造有限公司、乌鲁木齐佳德联合机械设备有限公司；2014 年为乌鲁木齐鸿德润通机械设备制造有限公司、新疆全鑫矿冶机械制造有限公司；2015 年 1-5 月为新疆全鑫矿冶机械制造有限公司、乌鲁木齐云光工贸有限公司。

公司、董事、监事和高级管理人员与上述外协厂商不存在关联关系。

(2) 外协产品、成本的占比情况

外协产品名称主要是：罐体热处理、零部件加工，处于整个产品的生产环节，在整个工艺中不具有重要性。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月公司发生的外协厂商加工费各期合计金额占公司营业成本的比例分别为 1.71%、1.10%、4.32%。

(3) 外协产品的质量控制措施

公司外协产品的质量控制措施主要有：前期与外协厂家技术沟通、对其业务资质以及生产能力、产品质量等进行调研核查，经过遴选对于符合公司生产工艺要求的外协厂家，公司入选外协厂家备选库。在下达外协加工订单时，明确加工产品质量等，对加工完产品进行入厂查验手续。

(4) 外协在公司整个业务中所处环节和所占地位重要性

外协产品名称主要是：罐体热处理、零部件加工，处于整个产品的生产环节，且报告期各期外协加工费占营业成本比重较小，因此，在整个工艺中不具有重要性。

三、公司业务有关资源情况

（一）产品与服务使用的主要技术

1、“旋流分离+智能分区控制”气液两相计量技术

采用物理旋流分离技术，气相应用孔板，液相应用质量流量计，实现气液两相分离计量。配备整体化 PLC，信号采集气相 485、液相电信号。应用“智能分区控制（IZC）”实现简洁人机对话，提高计量系统稳定性。

分离器主体采用多管束分流旋流，底部连通，该结构设计提高了分离效率，管数及材质可根据现场情况在生产出厂前灵活变化，提高了设备的适用性，出厂前进行标定，现场现投现用。整体化 PLC 也可根据现场需求调整串口功能，程序读写配备以太网口以及 485 通信口，定制控制箱可适应恶劣工况环境，保护控制功能完善，稳定性和可靠性高。“智能分区控制（IZC）”确保了自动控制计量系统的稳定、精确与快速。针对现场产量的高低，应用不同控制方式（自动，位式），对于低产量，程序写有补偿功能，同时 PLC 可自主根据现场产量调整控制方式，有效提高了测量精度。

公司的多管束管柱式旋流分离器是在单管柱式旋流分离器（GLCC）基础上经过改进创新发展新型分离器，已获得发明专利。多管束管柱式旋流分离器主体是由多个单管并联，由环管围成一圈而成，在环管和外圈单管之间均设有开关阀，可以根据压力及分离气量大小具体调节，使其工作在最佳分离速度范围，多管束比单管的容积要大很多，液相在分离器中的沉降时间也得到延长。在每一个单个分离管内，在一级分离器基础上又增加了二级分离，大大提高了气液分离效果。多管束旋流分离器优点在于：1）体积小，可实现标准化生产；2）分离范围可调节，分离范围大，分离效率高；3）分离后液相停留时间长，沉降分离效果好。

2、一体化流量计数据采集处理单元

单元的硬件主体采用 ARM 工业级 M3 系列芯片，软件基于组态王下的标准 C 语言开发，配备 485 通讯口，实现简洁直观的人机对话，流量系数具有非线性、专家数据库修正功能。接线端子采用多路输入（差压、压力、温度）、多功

能输出（电流、频率）设计，拓宽了测量介质范围（气体、蒸汽、液体），满足了不同输出需要，保证了测量精度。公司自主研发出噪音法（差压的波动），总结出规律，测量饱和蒸汽流量（干度），通过室内现场试验及现场运行建立庞大可靠的数据库以应对复杂现场工况。

3、“压差噪声+锥形孔板”测量技术

该技术根据差压脉动原理，即两相流通过孔板时产生的差压噪声是两相流动的固有特性，与两相流的流量质量含气率密切相关，应用一块节流孔板配以差压变速器、压力变送器、温度传感器计算出气液两相流量。但是用标准孔板元件测量稠油热采注气流量时，由于缩径以及流体与孔板的碰撞分离效应，节流件上游出现液相累积，产生液相断续通过节流件的现象，导致很大的附加阻力和差压波动，导致孔板极易磨损且测量精度大大下降甚至无法计量。

基于上述原因。公司经过大量现场试验以及多年的研究，研发出锥形孔板与差压噪声相结合的测量技术，独特的锥形孔板结构和厚度的增加能有效避免液相断续通过节流件的现象，提高孔板寿命，保证测量精度。

4、多相流流动模型和算法

国内油井的多相流动情况复杂多变，且具有随机性。不同的矿井的多相流动情况也会不同，气液间及油水间的滑差会不同，不同的测量传感器的信号解释会受流型变化影响。中元天能公司的多相流流动模型和算法是基于大量的油田现场实验数据和多年的经验应运而生，是中元天能多相流量计的核心技术之一。这项技术的应用，使得中元天能多相流量计能够适应各种复杂多变的油井测量的需求，并且可以确保测量精度，大大提高了中元天能多相流量计在油田现场的适用性。

5、所使用的技术工艺及其在公司产品或服务中的作用，公司技术或工艺的创新性、比较优势及可替代情况

本公司所生产产品以自主研发为主，以客户需求、客户实际情况为依据，无现成行业技术及工艺可借鉴，且属油气前端前沿计量技术开发，因此，每一项技术成果都属于行业内的技术创新，短期内不具备可替代性。针对这一特殊情况，公司设立研发小组，制定完善的技术开发路线、生产管理及制造工艺。

复合、气密封、水压试验均作明确要求。

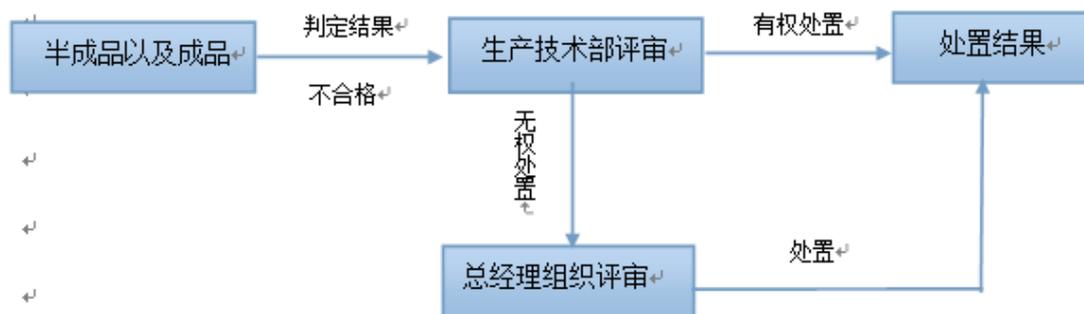
该工艺具有通用性、也具有针对性，根据计划大纲要求能有效保障产品质量及制作周期，根据 2014 年-2015 年度运行情况也做相应调整。

6、销售过程中对不合格产品的处理机制和流程

销售过程中对半成品及成品判定不合格后及时进行标识，隔离。上报生产技术部进行评审，当生产技术部不能处理时由总经理组织评审。评审人员接到不合格通知单后应尽快作出处置决定，并将处置决定填在不合格通知单或相应的记录栏中。

处置结果有以下几种：1、返工 2、返修 3、降级使用 4、报废。经返工或返修的产品应重新检验，在保证产品质量合格后方可进行销售。

不合格产品处置流程图



7、公司的环境保护情况

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于大类“B 采矿业”之子类“1120 石油和天然气开采辅助活动”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于大类“B 采矿业”之子类“11 开采辅助活动”。公司所处行业不属于《上市公司环保核查行业分类管理目录》所示的重污染行业。

公司报告期内未进行任何建设活动，不存在需要取得建设项目的环评批复、环评验收及“三同时”验收等批复文件的情形。

2015 年 9 月 10 日，公司取得乌鲁木齐经济技术开发区环境保护局出具的“乌经开环许字（2015-15）号，排放种类：废气”《环境许可证》，有效期至

2016年9月。

8、公司安全生产许可情况

(1) 是否需要并取得相关部门的安全生产许可，建设项目安全设施验收情况

公司依法不属于需要取得安全生产许可证的企业，无需取得安全生产许可，但公司已取得乌鲁木齐市安全生产协会颁发的乌 AQBIX III 201400023 《安全生产标准化证书》，有效期至 2017 年 12 月。

公司现在办公楼、厂房已于 2009 年 10 月办结了竣工验收备案，并领取了相应的房屋所有权证。截至本反馈意见回复之日，公司未曾对该等建筑物进行新建、扩建或改建，无需办理建设项目安全设施验收。

(2) 日常业务环节安全生产、安全施工防护、风险防控等措施

公司制定了安全生产责任管理制度、消防安全管理制度、安全警示标志和安全防护管理制度、隐患排查治理管理制度、危险源管理制度等一系列与安全生产相关的管理制度，用于加强规范公司日常业务环节安全生产、安全施工防护、风险防控等。

(3) 报告期以及期后是否发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚，若发生，请披露其具体情况、公司的整改措施、对公司持续经营的影响，是否构成重大违法行为

报告期以及期后公司不存在发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。乌鲁木齐经济技术开发区安全生产监督管理局 2015 年 8 月和 10 月分别出具的《证明》。

(二) 无形资产

1、知识产权与非专利技术

截至本说明书签署日，公司已取得 5 项实用新型专利和 1 项发明专利。

(1) 实用新型专利具体情况如下：

序	专利号	名称	专利	申请日	权利	取得方式
---	-----	----	----	-----	----	------

号			权人		期限	
1	ZL201120231609.1	天然气计量分离装置	有限公司	2011.07.02	10年	继受取得
2	ZL201120510194.1	天然气计量分离装置	有限公司	2011.12.08	10年	继受取得
3	ZL201220685281.5	一种智能测量蒸汽流量的差压式流量计和测压装置	有限公司	2012.12.12	10年	继受取得
4	ZL201220723165.8	气液分离罐	有限公司	2012.12.25	10年	继受取得
5	ZL201420246045.2	多管束管柱式旋流分离器	有限公司	2014.05.07	10年	继受取得

发明专利具体情况如下：

序号	专利号	名称	专利权人	申请日	权利期限	取得方式
1	ZL201210412143.4	一种气液分离装	有限公司	2012.10.25	20年	继受取得

上表所列专利均系控股股东卢玖庆无偿转让而来。

(2) 正在申请转让的专利权和申请专利权情况

截至本说明书签署日，公司经营所需专利技术登记在控股股东卢玖庆名下（包含正在申请专利），股东卢玖庆于2015年7月29日与公司签署《专利权转让协议》。截至本公开转让说明书签署日，专利技术正在申请转让中。具体情况如下：

①已提出转让申请但尚未变更为公司的专利权：

序号	专利名称	专利类别	专利申请号	转让人	受让人	转让对价	法律状态
1	油水气三相流量自动测量方法及装置	发明	200710180009.5	卢玖庆	有限公司	0	受理中
2	锥型孔板流量计	发明	201110029042.4	卢玖庆	有限公司	0	受理中
3	高黏度稠油流量测量装置	实用新型	200920139845.3	卢玖庆	有限公司	0	受理中
4	天然气计量分离装置	实用新型	201020060609.5	卢玖庆	有限公司	0	受理中
5	智能三相流量计	实用新型	201420376505.3	卢玖庆	有限公司	0	受理中

6	智能多相流量计	实用新型	201420376531.6	卢玖庆	有限公司	0	受理中
7	气液流量计	实用新型	201420376504.9	卢玖庆	有限公司	0	受理中
8	气、水、油两相三介质流量测量装置	实用新型	200620167735.4	卢玖庆	有限公司	0	受理中

此外，股东卢玖庆已于 2015 年 8 月向加拿大知识产权局提出专利权转让申请，将其在国外登记的专利“天然气计量分离装置”（国际专利申请编号：CN 2011/070065）以零对价转让给有限公司。

②已提出转让申请但尚未完成变更的专利申请权具体情况如下：

序号	申请专利名称	申请类别	专利申请号	转让人	受让人	转让对价	法律状态
1	油含水测量装置	发明	201410601940.6	卢玖庆	有限公司	0	受理中
2	自动选井多相流量计装置	发明	201410420789.6	卢玖庆	有限公司	0	受理中
3	智能三相流量计	发明	201410324029.5	卢玖庆	有限公司	0	受理中
4	气液流量计	发明	201410324009.8	卢玖庆	有限公司	0	受理中
5	单管三相流量计	发明	201410324019.1	卢玖庆	有限公司	0	受理中
6	智能多相流量计	发明	201410324004.5	卢玖庆	有限公司	0	受理中
7	多管束管柱式旋流分离器	发明	201410201525.1	卢玖庆	有限公司	0	受理中
8	一种可变流量楔形流量计	发明	201510439898.7	卢玖庆	有限公司	0	受理中

注：上述正在申请转让的专利权和申请专利权，公司控股股东卢玖庆承诺：在上述专利权或专利申请权过户前，公司有权无偿使用该等权利对应的技术成果，且无需支付任何对价。

（2）获得实施许可的专利

公司共拥有 3 项授权使用的专利，许可类型为独占许可，许可人（权属人）均为公司控股股东卢玖庆，许可费用为 0 元。具体情况如下：

许可人	被许可人	专利申请号	许可方式	许可期限	备案日期
卢玖庆	有限公司	201110029042.4	独占许可	2013.05.10-2019.04.25	2013.05.10
卢玖庆	有限公司	200920139845.3	独占许可	2012.02.25-2018.02.25	2012.03.23
卢玖庆	有限公司	201020060609.5	独占许可	2012.02.25-2018.02.25	2012.03.23

2、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司共有 1 项授权使用的商标，具体情况如下：

商标	商标权人	注册地	注册号	核定类别	有效期	取得方式	质押情况
	有限公司	中国	7180035	第 9 类	2010. 10. 21- 2020. 10. 20	原始取得	无

3、土地使用权

截至本说明书签署日，公司拥有土地使用权：

证号	权属人	地址	使用权面积 (m ²)	地类 (用途)	取得方式	权利期限	他项权利
乌国用(2010)第0027305号	有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区沈阳街 22 号	5094.78	工业用地	出让	2010. 02. 21~ 2059. 05. 06	抵押

注：以上所有无形资产，截至本说明书签署之日，公司正办理由有限公司变更至股份公司名下。

(三) 业务许可与公司资质

业务许可情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的主要业务许可情况如下：

序号	名称	取得时间	编号/证号	有效期	发证单位
1	《计量器具样机试验合格证书》	2003. 03. 06	(新)量机字第(072)号	-	新疆维吾尔自治区质量技术监督局
2	《计量器具样机试验合格证书》	2007. 03. 14	(新)量机字第(096)号	-	新疆维吾尔自治区质量技术监督局
3	《质量管理体系认证证书》	2012. 8. 2	01912Q10327R3M	3 年	中国四川三峡认证有限公司
4	《防爆合格证》	2013. 10. 16	GYB13. 1670X	5 年	国家级仪器仪表防爆安全监督检验站
5	《高新技术企业证书》	2013. 11. 7	GR201365000084	3 年	新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、

					新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发
6	《制造计量器具许可证》	2013. 11. 22	新制 018 号	3 年	新疆维吾尔自治区质量技术监督局
7	《安全生产标准化三级企业证书》	2014. 12. 10	乌 AQBjX III 201400023	3 年	乌鲁木齐市安全生产协会
8	《计量标准考核证书》	2015. 1. 22	【2015】新量标 证字第 F-37-021 号	4 年	新疆维吾尔自治区质量技术监督局
9	《计量标准考核证书》	2015. 1. 22	【2007】新量标 证字第 F-37-022 号	4 年	新疆维吾尔自治区质量技术监督局
10	《制造计量器具许可证》	2015. 1. 26	新制 00000018-2 号	3 年	新疆维吾尔自治区质量技术监督局
11	《质量管理体系认证》	2015. 8. 31	01915Q10325ROM	3 年	中国四川三峡认证有限公司
12	《环境许可证》	2015. 9. 10	乌经开环许字 (2015-15) 号	1 年	乌鲁木齐经济技术开发区环境保护局

(四) 特许经营权情况

截至本说明书签署之日，公司未取得任何特许经营权。

(五) 公司主要固定资产情况

公司重要的固定资产主要系与主营业务相关的生产机器设备，包括标定装置、起重机、焊机、空切机等，公司依法拥有相关产权。截至 2015 年 5 月 31 日，公司固定资产综合成新率为 74.71%。具体情况如下：

单位：万元

项目	固定资产原值	累计折旧	账面净值	抵押情况
机器设备	102.42	76.28	26.14	无抵押
运输设备	174.12	60.18	113.94	无抵押
电子设备	25.83	23.70	2.13	无抵押
其他设备	14.57	13.29	1.28	无抵押
合计	316.94	173.45	143.49	——

(六) 公司经营场所

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有主要房屋及建筑物，用于办公和生

产厂房，具体情况如下：

证号	权属人	地址	建筑面积(m ²)	规划用途	共有情况	登记时间	他项权利
乌房权证经济技术开发区字第2010382941号	有限公司	经济技术开发区北新区沈阳街22号2栋1层1,2层1	656.16	办公用房	单独所有	2010.08.31	抵押
乌房权证经济技术开发区字第2010382942号	有限公司	经济技术开发区北新区沈阳街22号1栋1层	798.72	厂房	单独所有	2010.08.31	抵押

注：以上房屋及建筑物，截至本说明书签署之日，公司正办理由有限公司变更至股份公司名下。

（七）公司人员结构

截至2015年8月31日，公司共拥有员工54名，具体构成情况如下：

（1）员工年龄结构

年 龄	人 数	占 比
18-35岁	25	46.30%
36-50岁	17	31.48%
50岁以上	12	22.22%
合计	54	100%

（2）员工岗位结构

工作岗位	人 数	占 比
商务部	5	9.26%
技术部	16	29.63%
生产部	26	48.15%
财务部	2	3.70%
综合部	5	9.26%
合计	54	100%

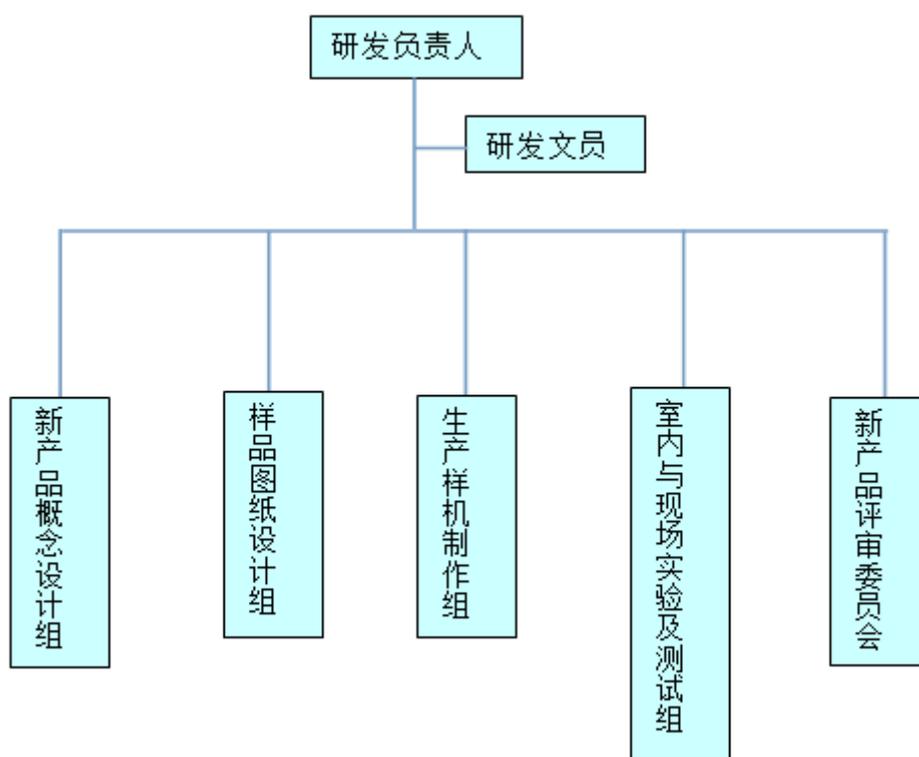
（3）员工受教育程度结构

学 历	人 数	占 比
-----	-----	-----

本科	13	24.07%
大专	11	20.37%
高中及以下	30	55.56%
合计	54	100%

（八）公司研发及核心技术人员情况

1、研发部门机构设置



2、核心技术人员基本情况

截至 2015 年 8 月 31 日，公司拥有一支经验丰富的研发队伍，共 16 人，其中核心研发人员 6 人。

公司核心技术人员为卢玖庆先生、王良贵先生、董庆丰先生、张虎先生、何宇先生、王彬臣先生共六人。

卢玖庆先生、王良贵先生、董庆丰先生基本情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。

张虎先生：1986 年 1 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居住权。2008 年毕业于安徽工程大学，机械设计制造及其自动化专业，本科学历。2009 年至

今，在本公司工作担任技术员，主要负责现场维护和销售。

何宇先生：1988年12月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居住权。2011年毕业于华中科技大学武昌分校计算机专业，本科学历。2011年至2012年，在上海触电科技公司担任技术员，于2012年至今，在本公司工作担任技术员。

王彬臣先生：1990年11月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居住权。2013年毕业于天津科技大学测控技术与仪器专业，本科学历。2014年2月至今，在本公司工作担任技术员，主要负责现场维护和产品开发。

截至本公开转让说明书签署日，张虎先生、何宇先生、王彬臣先生均未持有公司股份。

3、核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

4、签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员及核心技术人员均签订了《劳动合同》，同时签订了《避免同业竞争承诺函》及《保密协议》。

5、公司研发投入情况

报告期内，公司研发投入分别占主营业务收入的9.93%、8.20%和5.62%。

报告期内投入情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
研发投入	33.13	181.47	124.63
主营业务收入	333.49	2213.46	2216.5
研发投入占主营业务收入比重	9.93%	8.20%	5.62%

四、公司主营业务相关情况

（一）主要产品收入情况

单位：万元

产品名称	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)

气液分离计量装置	207.86	62.33	1,071.25	48.40	495.73	22.37
锥形孔板流量计	46.15	13.84	709.10	32.04	1,269.25	57.26
楔形流量计	10.60	3.18	39.81	1.80	97.01	4.38
标准孔板流量计	10.34	3.10	7.01	0.32	58.60	2.64
商品销售	44.67	13.40	329.37	14.88	202.67	9.14
技术服务	13.86	4.16	56.92	2.57	93.25	4.21
合计	333.49	100.00	2,213.46	100.00	2,216.50	100.00

公司主营业务收入包括油气计量相关产品的销售收入和技术服务收入，其中销售收入占主营业务收入比重 2015 年 1-5 月、2014 年度和 2013 年度分别为 95.84%、97.43%和 95.79%。

（二）产品成本结构

公司主营产品的成本主要包括原材料成本、人工成本、制造费用，占主营业务总成本的比重情况如下表所示：

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
材料成本	206.35	77.74	1,361.58	84.81	1,305.01	90.13
人工费用	25.61	9.65	126.81	7.90	64.19	4.43
制造费用	33.47	12.61	117.09	7.29	78.75	5.44
合计	265.44	100.00	1,605.49	100.00	1,447.95	100.00

报告期内，公司主营业务成本由材料成本、人工费用和制造费用构成，其中材料成本占比 2015 年 1-5 月、2014 年度和 2013 年度分别为 77.74%、84.81%和 90.13%，呈现逐年下降水平，主要是公司加强产品工艺的研发，技术突破，减少材料耗用；人工费用占比逐年提高，原因系公司人工劳动成本上涨，同时，公司为满足生产研发和服务活动的需求新增员工。

（三）主要客户情况

报告期各期，公司前五名客户销售额具体情况分别如下：

2015 年 1-5 月

序号	客户	金额（万元）	占比（%）
1	新疆大宏德广能源技术服务有限公司	207.86	62.33
2	新疆石油管理局资金中心器材结算处	50.91	15.26
3	新疆美克化工股份有限公司	20.40	6.12
4	中国石油天然气股份公司克拉玛依分公司	14.42	4.32
5	中国石油天然气股份有限公司乌鲁木齐石化分公司	12.23	3.67
	前五大客户小计	305.82	91.70
	合计	333.49	
2014 年度			
序号	客户	金额（万元）	占比（%）
1	新疆大宏德广能源技术服务有限公司	816.25	36.88
2	新疆石油管理局资金中心器材结算处	559.04	25.26
3	克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	277.78	12.55
4	四川长仪油气集输设备股份有限公司	200.78	9.07
5	新疆美克化工股份有限公司	120.04	5.42
	前五大客户小计	1,973.89	89.18
	合计	2,213.46	
2013 年度			
序号	客户	金额（万元）	占比（%）
1	渤海油田公司辽河热采机械制造分公司	694.02	31.31
2	新疆大宏德广能源技术服务有限公司	495.73	22.37
3	新疆石油管理局资金中心器材结算处	483.33	21.81
4	中国石油长庆油田分公司油气工艺研究所	197.97	8.93
5	新疆华隆油田科技股份有限公司	88.39	3.99
	前五大客户小计	1,959.42	88.40
	合计	2,216.50	

报告期各期内，公司向前五大客户销售收入合计占比分别为 91.70%、89.18%和 88.40%，存在对单一客户或某几个客户过度依赖的情况；存在客户发生重大变动的情况。公司行业特点决定了公司下游客户对象，因此，存在客户集

中度较高的情况。同时，公司已意识到对前五大客户存在重大依赖情形，已进一步加大对新市场的开拓力度，通过开发稳定的客户，将在未来实现客户的多元化，降低前五名客户在销售收入中占比，减少对前五大客户的依赖。

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述主要客户中占有权益。

（四）主要供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购占总采购情况如下：

2015年1-5月			
序号	供应商	金额（万元）	占比（%）
1	科隆测量仪器（上海）有限公司	66.41	27.22
2	福州昌晖自动化系统有限公司	44.51	18.24
3	乌鲁木齐军泰商贸有限公司	21.27	8.72
4	新疆西域新星商贸有限公司	15.55	6.37
5	江阴市塔南流量仪表厂	7.09	2.91
	前五大供应商小计	154.82	63.47
	合计	243.94	
2014年度			
序号	供应商	金额（万元）	占比（%）
1	乌鲁木齐欧仕璞商贸有限公司	267.59	16.11
2	乌鲁木齐昊天永兴商贸有限公司	226.57	13.64
3	乌鲁木齐正新祥瑞商贸有限公司	144.88	8.73
4	乌鲁木齐军泰商贸有限公司	99.01	5.96
5	福州昌晖自动化系统有限公司	95.83	5.77
	前五大供应商小计	833.88	50.22
	合计	1,660.51	
2013年度			
序号	供应商	金额（万元）	占比（%）
1	乌鲁木齐正新祥瑞商贸有限公司	154.63	11.86

2	福州昌晖自动化系统有限公司	121.07	9.29
3	陕西雷普森控制系统有限公司	105.00	8.06
4	重庆润嘉机电设备有限公司	81.79	6.28
5	乌鲁木齐广润中元商贸有限公司	79.14	6.07
	前五大供应商小计	541.63	41.56
	合计	1,303.33	

公司对单一供应商不存在重大依赖。

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（五）重大业务合同履行情况

截至本说明书签署日，公司履行完毕、将要履行和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同如下：

1、销售合同

重大销售合同的披露标准为报告期内合同金额为 150 万元人民币以上销售合同。

合同名称	客户名称	签订日期	合同金额（万元）	履行情况
工矿产品购销合同	新疆大宏德广能源技术服务有限公司	2013.07.08	208.00	履行完毕
		2013.10.15	269.00	履行完毕
		2013.12.30	165.00	履行完毕
		2014.03.10	204.00	履行完毕
		2014.12.18	243.20	已履行
		2014.06.27	166.38	已履行
		2015.03.17	190.10	已履行
		2015.05.15	185.10	已履行
工业品买卖合同	新疆石油管理局物资供应总公司	2013.09.13	151.20	履行完毕

买卖合同	中国石油集团渤海石油装备制造有限公司辽河热采机械制造分公司	2013.09.23	812.00	已履行
产品购销合同	克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	2014.05.14	160.17	已履行
		2014.11.12	169.46	已履行
工业品买卖合同	四川长仪油气集输设备股份有限公司	2014.03.31	155.78	履行完毕

2、采购合同

重大采购合同的披露标准为报告期内合同金额为 25 万元人民币以上采购合同。

文件名称	供应商名称	采购价格 (万元)	采购标的	签约日期	履行状态
工矿产品购销合同	新疆中宇机电设备有限公司	25.20	射频导纳液位计	2015.02.12	履行完毕
供需合同	福州昌晖自动化系统有限公司	74.03	SWP-XF-2005P 带 HART 输出表头/输出一体化	2014.07.09	正在履行
		27.72	SWP 系列仪表	2013.10.08	履行完毕
工矿企业销售合同	新疆弗雷斯特自动化设备有限公司	61.28	变送器	2014.04.29	履行完毕
购销合同	北京汇捷星宇科技有限公司	36.90	一体化楔形流量计	2014.12.01	履行完毕
销售合同	科隆测量仪器(上海)有限公司	26.83	质量流量计	2014.03.19	履行完毕
工矿产品销售合同	重庆润嘉机电设备有限公司	27.25	变送器	2013.3.13	履行完毕
产品销售合同	陕西雷普森控制系统有限公司	81.15	变送器	2013.08.19	履行完毕
		27.05	变送器	2013.08.30	履行完毕

3、借款合同

报告期内签订，截至本公开转让说明书签署日已履行、正在履行的借款合同如下：

序号	借款人	贷款人	授信金额 (万元)	授信期限	年利率	履行情况
----	-----	-----	--------------	------	-----	------

1	昌晖有限	乌鲁木齐市商业银行友好支行	200	2013.05.23~ 2015.05.23	1年至3年(含)基准利率上浮30%	履行完毕
2	昌晖有限	中国工商银行友好路支行	160	2013.06.24~ 2014.06.06	6个月至1年(含)基准利率上浮30%	履行完毕
3	昌晖有限	乌鲁木齐市商业银行友好支行	300	2013.11.25~ 2015.11.25	1年至3年(含)基准利率上浮30%	正在履行
4	昌晖有限	中国工商银行友好路支行	181	2014.06.09~ 2015.06.09	6个月至1年(含)基准利率上浮20%	正在履行
5	昌晖有限	乌鲁木齐市商业银行友好支行	300	2015.4.29~ 2017.4.29	固定利率, 年利率为8.05%	正在履行

4、抵押合同

报告期内, 公司为自身融资提供的抵押担保如下:

序号	合同编号	担保人	债权人	主合同编号或主债权发生期间	最高担保本金金额(万元)	担保财产
1	乌商银(2010)(昆仑友好)最高额抵押字第20101202000069号最高额抵押合同	有限公司	乌鲁木齐商业银行友好支行	2010.11-2015.11	600	房屋、土地使用权抵押

五、公司商业模式

(一) 采购模式

生产所需的主要原材料均由公司按产品质量标准和订单要求自主进行采购。

采购流程: 接到客户正式订购单, 收到预付款后, 根据客户要求及跟部门核实情况填写请购单, 查询供货记录, 后通过评价、比价、直接采购或是按照长期采购合约决定采购方式, 交由相关部门核准, 有相关部门领导签字。同意采购, 如是国外采购, 按照进口产品采购, 国内产品与供货商谈判签约发采购单, 签合同, 按进度打款收货, 货到库房收货验收, 不合格退回供应商, 协调处理。合格收货入库, 付尾款。

(二) 生产模式

生产模式参见本说明书“第二节公司业务/二、公司内部组织结构与主要生产流程/(二)生产及服务流程/1、生产模式”。

（三）销售模式

由于公司产品以及应用领域的特定性决定了产品的销售模式：

销售部接到客户询价后，销售部收集数据，交予生产技术部技术核实信息，看是否能够满足客户要求，如果不能满足，回复客户，则流程结束。如果可以满足客户，各部门开始核算成本及交货期，各部门主管商议，定价，销售部审核后，给客户报价。如果客户不予采购，则流程结束。如果客户同意采购，则制作签订合同，合同回传（方式：传真、扫描邮件、或快递寄送原件）。销售部核实是否有现货，如果没有，要求客户打预付款，采购订货配件，收到货物后车间生产制作，完成后催缴尾款，收到尾款发货。如果有现货，直接款到发货，货到客户处并签收，签收单回传，最后进入售后服务环节。

（1）招标方式和商务谈判模式占比情况，商务谈判是否存在商业贿赂的情况及反商业贿赂措施

公司报告期内不存在通过正式招标程序获取订单的情形。

公司在销售过程中不存在商业贿赂的情况，乌鲁木齐市头屯河区人民检察院 2015 年 10 月出具头检预查[2015]1379 号《检察机关行贿犯罪档案查询结果告知函》，经查询全国行贿犯罪档案库，公司、卢玖庆、何小东在查询期限 2005 年 10 月 22 日至 2015 年 10 月 22 日期间未发现行贿犯罪记录。

公司制定相关销售政策制度，不定期向公司业务人员宣贯销售过程公平、合理、透明的条例，组织学习国家相关法律。公司已与相关人同签署反商业贿赂承诺函。

六、公司所处行业基本情况

公司主营多相流量计和气液分离计量装置的研发、生产、销售和售后技术服务，公司目前主要服务于油气田地面工艺生产领域。公司所处行业为石油与天然气开采服务业。

（一）公司所处行业概况

多相流计量是贯穿油田勘探、开发生产全过程的重要技术手段，主要用来

评估油藏状况、评价作业效果和确定油井生产能力与产量，为改进采油工艺、为油气井动态分析、提高油田采收率、采取措施、延长油田开采寿命提供科学的数据。

多相流计量技术大体上分为分离测量技术和多相流量计（非分离测量技术）。分离计量装置精度要高于多相流量计，用户常常用分离计量装置来标定多相流量计，但也存在不足之处，比如体积大，成本高，分离效率不可调节。多相流量计是为满足现代油井生产管理和油藏管理需要而研究开发的高新技术，多相流量计在油气井测试过程中显示了比传统油气井测试方法更多的优越性：工艺简洁、操作灵活、实时测量。使用多相流量计进行油气井的单井计量能让油气田生产单位获得更加准确连续的油井产出物的流量、压力、温度等测量数据，更准确地评估油气井生产状况以及更好地进行油藏优化管理。

公司所处行业属于石油和天然气开采和生产服务业，该行业受石油公司的勘探和生产支出（E&P）等因素的部分影响，而油价通过对石油公司勘探和生产支出的影响，间接影响本行业。因此，对本行业产品和服务的需求量在一定程度上取决于石油和天然气勘探与生产行业的资本投入。

1、行业监管体系

行业涉及的主要监管部门为质量、安全和环保方面的机构，主要包括国家质量技术监督局、中华人民共和国安全生产监督管理总局和中华人民共和国环境保护部以及新疆维吾尔自治区机械电子工业行业管理办公室、新疆自治区科学技术厅高新技术发展以及产业处、中国计量科学研究院。

目前中国对陆地和近海油田服务的监管在很大程度上已经放开，各种主体（包括外国公司）均可参与行业竞争。行业规范管理职能由石油公司在各自领域内分别进行，主要是通过资质管理办法、业绩管理办法、合格供应商等制度行使管理职能。

2、相关法律法规及产业政策

（1）相关法律法规情况

编号	法律
----	----

1	GB 3836.10-3836.12 《爆炸环境用防爆电气设备》
2	GB50052-2009 《供配电系统设计规范》
3	GB50054—2011 《低压配电设计规范》
4	GB 50058-2014 《爆炸和火灾危险环境电力装置设计规范》
5	GB 50093-2013 《自动化仪表工程施工及验收规范》
6	GB 50183-2004 《石油天然气工程设计防火规范》
7	GB 50205-2001 《钢结构工程施工及验收规范》
8	GB 50235-2010 《工业金属管道工程施工规范》
9	GB 50350-2005 《油气集输设计规范》
10	GB/T 1047-2005 《管道元件 DN（公称尺寸）的定义和选用》
11	GB/T 1048-2005 《管道元件 PN（公称压力）的定义和选用》
12	GB/T 13927-2008 《工业阀门 压力试验》
13	GB/T 12221-2005 《金属阀门 结构长度》
14	GB/T 8163-2008 《输送流体用无缝钢管》
15	GB/T 50770-2013 《石油化工安全仪表系统设计规范》
16	SY 0043-2006 《油气田地面管线和设备涂色标准》
17	SY/T 0021-2008 《油气田和管道工程建筑设计规范》
18	SY/T 0090-2006 《油气田及管道仪表控制系统设计规范》
19	GB/T21446-2008 《用标准孔板流量计测量天然气流量》
20	HG/T 20505-2014 《过程检测和控制仪表的功能标志及图形符号》
21	HG/T 20507-2014 《自动化仪表选型设计规定》
22	HG/T20511-2014 《信号报警、安全连锁系统设计规定》
23	HG/T20512-2000 《仪表配管配线设计规定》

24	HG/T 20592~20635-2009《钢制管法兰、垫片、紧固件》
25	HG/T 20700-2000《可编程控制器系统工程设计规定》
26	JB/T 4730.1~4730.6-2005《承压设备无损检测》
27	《塔里木油田标准化设计实施方案》
28	《中国石油油气田站场视觉形象标准化设计规定》
29	Q/SY TZ 0239-2014《流量仪表设计选型规范》
30	Q/W CH02-2013《气液分离计量装置》
31	Q/W CH01-2013《节流式流量计》

(2) 相关产业政策

公司所处行业是多相流计量领域，属于一个典型的技术密集型行业，研发创新是行业的主题。行业内的厂商也可以享受到地方政府以及国家层面的支持，从地方政府角度来讲，新疆自治区科技厅—高新技术发展及产业化处会针对申报的技术创新以及研发项目给予一定的资金补贴，另外根据《中华人民共和国专利法》、《新疆维吾尔自治区专利申请资助专项资金管理办法》、《新疆维吾尔自治区专利促进与保护条例》等相关法律、法规、规章，乌鲁木齐市科技局制定的《乌鲁木齐市专利申请资助办法（试行）》已于2013年1月31日颁布实施；从国家层面来讲，由国务院1999年批准设立的科技型中小企业技术创新基金通过无偿资助、贷款贴息和资本金投入三种方式，支持科技型中小企业创新创业。

3、行业周期性与区域性特点

(1) 周期性

石油和天然气勘探生产行业的资本支出和作业支出决定了多相计量设备的销售，而国际油价未来走势决定了石油天然气勘探生产行业的资本投资和作业支出，因此国际油价与本行业呈现出一定的周期相关性。

(2) 季节性

石油和天然气勘探生产行业呈明显季节性特征，冬季属于淡季，影响到公司

上半年形成的营业收入和净利润明显低于下半年收入。一般冬季受天气影响，该行业基本处于歇业状态。

（3）区域性

多相流计量设备的销售及相关服务主要在生产石油天然气的地区和国家。

4、行业进入壁垒

多相流计量行业的核心壁垒在于市场进入壁垒，需通过权威第三方测试认证。由于行业门槛较高，技术、人才以及市场进入等壁垒的存在，迄今为止，国际上能够提供商业化多相流计量设备的厂商主要包括斯伦贝谢、挪威的 Roxar 公司（已被艾默生收购）、海默科技和美国的 Agar 公司。

市场进入壁垒：多相流计量设备属于非一次消耗品，它是在油气生产过程中实时长期使用，出于对油田作业安全性、有效性等方面的考虑，世界上主流的石油公司对于新的多相计量技术认可一般有以下三个标准：

第一，是否通过了国际上权威的第三方测试认证，例如英国国家工程实验室的认证；

第二，是否经过了较长时间、较大规模的工业现场试验；

第三，是否具备规模化生产所需的生产设施、工程技术人员以及严格的质量保证体系等。

上述三个认可标准加大了新进入者的进入门槛，国内能够满足上述三个多相计量技术认可标准的多相流计量设备的厂商有：兰州海默科技股份有限公司、新疆中元天能油气科技股份有限公司、宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司。

（二）公司所处行业市场规模

1、上下游产业链分析

公司所处行业，国际上统称为油田服务和设备行业，国内则称为石油和天然气开采和生产服务业。本行业的上游为元器件、仪表测量和控制、钢材、制造等行业，本行业的下游，国际上称为油气勘探生产(E&P)行业，并细分为勘探和生产两个领域，国内则统称为石油和天然气开采生产业。

本行业与上游行业的关联性较低，上游主要为基础原材料（包括碳钢、低合金钢、镍基合金钢和其他特殊有色金属材料）行业、辅助仪表包括温度变送器、压力变送器、差压变送器、质量流量计、控制阀和关断阀等）、PLC 控制器、电子配件（包括防爆接线箱、AC/DC 电源和电线电缆等）和电子元器件（包括多种集成电路、阻容元件、接插件和各种传感器等）行业。上游行业的主要影响体现在本行业采购成本的变化，钢材等金属材料的价格波动会对多相流计量设备的成本造成一定的影响。多相流计量产品所需原材料中的法兰、管件为各类高等级钢材和合金材料的制成品，其本身含有较高附加值，所以其价格受基础金属材料价格波动的影响不是很明显；仪表测量和 PLC、阀门的价格也相对稳定。

上游行业基本属于竞争性行业，上游行业的产能和需求变化对本行业自身发展影响较小，生产所需原材料由国内供应，部分仪表测量传感器由国外企业供应，PLC 控制器由国外企业供应，元器件大部分由国外供应，成本会偏高，本行业所需的其它配件从国内可得到充足的供应。随着国内仪表、元器件企业的发展和引进技术及合资公司的建立，产品的成本会逐渐降低。

下游行业石油和天然气开采业对本行业的发展具有牵引和驱动作用，其需求变化对本行业未来的发展状况有一定影响。

石油和天然气开采服务业受石油公司的勘探和生产支出等因素的直接影响，而油价通过对石油公司勘探和生产支出的影响，间接影响本行业，对本行业产品和服务的需求量部分取决于石油和天然气勘探与生产行业的资本投入，而这与石油价格有非常强的正相关性。

此次油价下跌对多相流计量行业的影响

近年来，虽然随着油价的降低，石油和天然气勘探与新井的建设有所降低，但并没有停止。尤其是稀油井和富含凝析液的天然气、页岩气井，并没有减少勘探和生产，而且在石油和天然气井节能增效、提高采收率方面采取的投入措施没有减少，反而有所增加，而对于这些措施的实施所需的技术和设备，高性价比的多相流计量设备是一个非常理想的选择。

一方面，国内外稠油热采井的湿蒸汽计量，在高油价时期不受重视，基本无计量或选型不对导致无法测量，其它除生产注汽外的很多用气点，更是无计量、

用汽无检管、蒸汽浪费严重。目前，为了应对低油价，节能增效，油田公司迫切需要提供用于稠油热采性价比高的湿蒸汽两相流量计，并且还迫切需要其它除生产注汽外，在用汽的低成本湿蒸汽流量计。这一领域国内外市场潜力很大。

另一方面，国内各油田公司油井计量，大多采用一个计量设备带十几口井，每口井设定一段时间，轮流测量，把一段时间测量值再折算成一天的油气流量。这是因为多相流计量设备价格太高，国内油田油井油气产量太低，每口井都安装计量设备费用太高，不允许这样设计使用，国内低产井出油是不稳定的，间歇出油，而间歇计量方式折算成一天的油气量会导致流量误差很大。本公司针对低油价开发了用单管分离与气液质量流量计组合的新型多相流量计，可用于一口井安装一台的低成本多相流量计，现正在塔里木油田、克拉玛依油田试用，它根本改变了因计量而设计的多井式计量工艺流程，简化了工艺流程，节约了施工费用，因简化工艺而对输油又起到节能效果，因单井连续计量，大大提高了单井测量的准确性。

由此看出，低油价是行业内拥有领先技术以及积极创新的公司的机会，它迫使各油田公司创新技术、工艺，还会对上游的多相流计量设备的适用范围和准确度要求不断提高以缩减成本。

2、行业市场规模

目前，国际油价低迷，这将影响石油公司的勘探和新增油井数量，这也使石油企业改变以往重扩张模式，采取更有质量有效益的发展模式，以改革创新为动力，更加突出市场导向和降本增效。低油价会刺激石油需求，降低石油产量，从而达到新的石油供需平衡和供需格局，另外，低油价也会对欧佩克国家社会稳定产生影响，如果有某个欧佩克国家需要大幅度削减财政开支而导致社会动荡，就会引爆地缘政治危机，油价会迅速上升，地缘政治危机对油价的影响从来都是立竿见影的。

在低油价的新形势下，油气行业将会改变现有格局，国家已出台了改革石油前端行业的有关政策，石油行业国有企业垄断油气勘探开发、生产局面将会被打破，民营企业将会进入油气勘探开发及生产行业，这将大大促进石油前端行业的快速发展。低油价也将促使石油公司摒弃以往只采购高大上设备的策略，

转而采购性价比高、更实用的设备。新形势下，改革创新采油工艺、降本增效是石油公司目前亟待解决的问题。

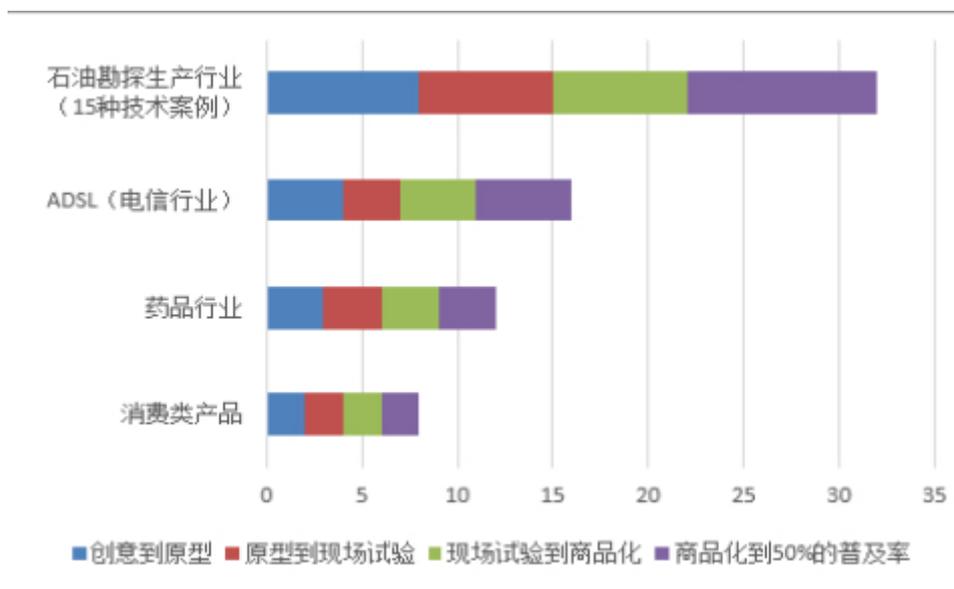
在此背景下，对于服务油田的多相流计量行业来讲，未来的发展空间主要是在存量市场的逐步渗透以及增量市场的逐步扩张。

①存量市场：性价比高，逐步替代部分测试分离器

多相流计量设备在油井测试过程中显示了比传统油井测试方法更多的优越性：工艺简洁、操作灵活、实时测量、数据采集能力强。随着其商业化推广程度的加快，未来会逐步取代庞大、笨重的测试分离器，简化传统的“分离→测量→再混合”的油田生产工艺。

新技术在不同行业发展过程中分为四个阶段：（1）创意到原型；（2）原型到现场试验；（3）现场试验到商品化；（4）商品化到 50%的普及率。石油勘探生产行业的新技术从创意到 50%的普及率需要 30 多年时间（麦肯锡根据包括多相计量技术在内的 15 个技术案例研究得出的结论），而消费类产品只需要 7-8 年（美国平均水平）。

不同行业新技术发展的四个阶段所需要的时间



（数据来源：麦肯锡研究报告）

多相流计量行业从上世纪 80 年代后期兴起至今，经历 20 余年的发展历程，目前刚进入“商品化”到“50%普及率”以上的商品化阶段，目前虽然处于

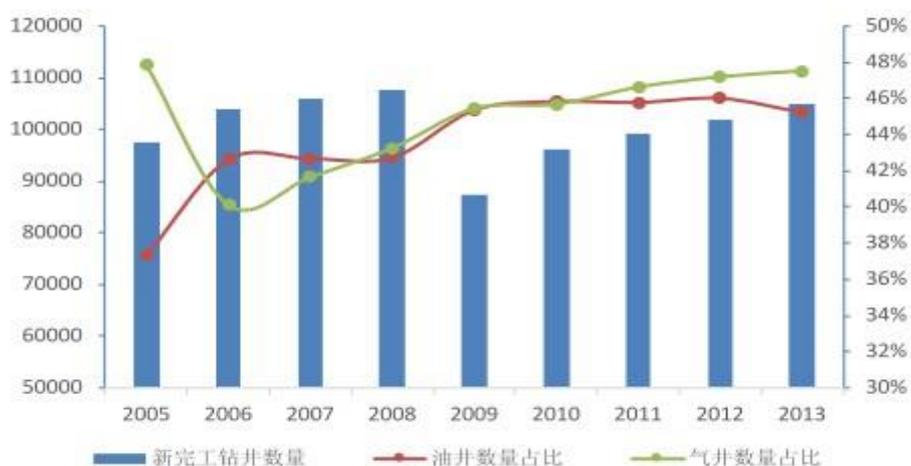
低油价状态，预计未来十年该行业还将会持续稳速成长。

对于中高产油气井，国际市场上现存 20000 余台测试分离器，按照存量市场计算，50%的普及率表示至少有 10000 台测试分离器将被多相流计量设备所替代，按照 15 万美元/台的价格计算，未来十年存量市场空间将达到 15 亿美元。低产油气井的情况比较复杂，但对于目前低油价的状况，改造费用至少应在 7-8 亿美元。

②增量市场：全球行业稳中求升

在油价走低之前，过去五年内，世界新增钻井数量稳中带升，其中新增油井数量占比保持 45%左右的水平；由于页岩气开发热，新增气井数量占比呈向上攀升趋势，预计到 2020 年的比重会上升到 48%左右，预计未来五年平均每年新增油气井 100000 口。但在如今低油价形势下，重新预测五年平均每年新增油气井至少在 30000-40000 口。

全球新完工钻井数量



（数据来源：OPEC）

目前国内外油田安装油气井计量设施的模式基本为“十井制”或“二十井制”，也就是说每 10-20 口井安装一套计量设施，按平均每 15 口井安装一套计量设备来估算，则每年新增油气井所需的计量设备约为 2600 台套。如未来十年多相流计量设备的普及率达到 50%，则意味着每年平均新增 1300 台多相流计量设备的需求，按照 15 万美元/台的价格计算，未来十年针对高产能油气井的多

相流量计设备增量市场的价值约为 20 亿美元。

目前国内外低产能油气井数量较大，在油价下跌之前，年新增井约 200000 口，如今至少在 100000 口，油田安装油气井计量设施的模式基本为“十井制”或“二十井制”，也就是说每 10-20 口井安装一套计量设施，按平均每 15 口井安装一套计量设施来估算，则每年新增油气井所需的计量设施约为 6600 台。如未来十年多相流量计设备的普及率达到 50%，则意味着每年平均新增 3300 台多相流量计设备的需求，按照 5 万美元/台的价格计算，未来十年多相流量计设备增量市场的价值大约为 16.5 亿美元。

国内外稠油热采井的湿蒸汽计量，在高油价时期不受重视，基本无计量或选型不对导致无法测量，其它除生产注汽外的很多用气点，更是无计量、用汽无检管、蒸汽浪费严重。目前，为了应对低油价，节能增效，油田公司迫切需要提供用于稠油热采性价比高的湿蒸汽两相流量计，并且还迫切需要其它除生产注汽外，在用汽的低成本湿蒸汽流量计。这一领域国内外市场潜力很大，预计未来十年平均每年新增和存量注汽井约有 100000 口，目前国内外油田安装湿蒸汽计量设施的模式为“5 井制”，也就是说每 5 口井安装一套计量设施，按平均每 5 口井安装一套计量设施来估算，则每年新增油气井所需的计量设施约为 20000 台套。如未来十年多相流量计设备的普及率达到 50%，则意味着每年平均新增 10000 台多相流量计设备的需求，按照 1 万美元/台的价格计算，未来十年湿蒸汽两相流量计增量市场的价值约为 1 亿美元。

综合考虑存量改造和增量市场，未来十年多相流量计设备行业的市场空间约为 60.5 亿美元。

（三）行业风险特征

1、油价波动的风险

公司所处行业属于石油、天然气开采辅助活动，公司销售额以及行业的市场规模都在一定程度上受到油气田资本支出的影响，而这又会受制于石油价格波动，所以本行业的长短期的发展状况与石油价格的波动相关。从 90 年代以来，国际油价剧烈波动，共经历的 5 次持续半年以上的下跌，算上自 2014 年 6 月以来的下跌一共 6 次。剧烈波动的油价影响了本行业的发展，行业内的厂商也受到

一定的考验。而且，石油价格的影响因素众多，预测油价走势难度较大，短期内这也就给公司所处行业带来了一定的不确定性。

2、能源替代的风险

众所周知，石油、天然气等化石燃料不可再生，在未来的某个时点一定会出现化石燃料枯竭的状况。基于此种考虑，全球范围内在多年前已经着手开发可再生、轻污染的新能源，这在一定程度上形成了对化石燃料的替代，也在一定程度上限制了人们对于石油、天然气等化石燃料的开采欲望。作为石油、天然气开采业的上游行业，如果未来石油开采大幅放缓、能源替代进一步深化，这将对公司业务产生一定影响。

（四）行业发展影响因素

1、有利因素

（1）国家产业政策的支持

石油天然气行业作为我国重点发展的产业，原国家发展计划委员会于 2000 年 9 月 1 日颁布的《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》明确规定：“石油、天然气勘探、开采及利用、油气伴生资源综合利用、油田提高采收率技术开发是石油天然气领域国家重点鼓励发展的产业和技术。”

从长远来看，随着我国国民经济的持续高速发展，国内石油天然气需求将进一步扩大，而勘探、开发及提高采收率技术服务是保证油田正常生产、稳产和增产的重要手段，对于保障石油天然气供给，维护我国能源安全发挥着不可替代的作用，公司所处行业属于国家产业政策重点鼓励发展的行业。

（2）市场需求扩大将使行业加速增长

自 21 世纪初开始，国内外各大油田纷纷开展数字化网络化建设，推动油田信息采集和传输技术的普及及发展。在油田数字化建设的趋势下，多相流计量设备、基于多相流计量技术的油气井生产计量、地面测试和过程监测等服务将迎来加速发展的时期。

本行业目前存在三个市场需求，一个是存量市场需求，即现有油田传统的分离器计量将逐步被自动化程度高的多相流计量设备替代所带来的需求；二是

稠油热采中，生产注湿蒸汽两相流量计和其它（如油井拌热等）用湿蒸汽两相流的测量，这几乎是一块空白，在高油价时，国内外油公司不重视，是多相流计量市场推广开发的重要领域；另外一个增量是增量市场需求，即随着新兴油田勘探开发进程的不断加快，石油公司需采购多相流计量设备和多相流测井服务所带来的需求。

（3）不断深入的体制改革将促进国内石油技术服务业的发展

在国内市场方面，中石化、中石油、中海油三大石油集团的重组改制实现了主副业分离，打破了行业垄断和市场封闭，引入了竞争机制，为石油天然气工业的健康持续发展奠定了基础，使油田技术服务市场实现了良性发展，市场规则逐步完善，市场秩序逐步规范化。特别是石油系统要求新开发的油田区块必须按照“两新两高”（新体制、新工艺、高水平、高效益）的现代化油田建设体制进行开发建设，不再自行设立建制制的石油技术服务队伍，大部分石油技术服务业务均以市场化原则向外部招标。上述这些政策变化都将有利于石油技术服务市场的发展，也有利于各类石油技术服务企业参与竞争并发展壮大。

2、不利因素

多相流计量设备属于非一次消耗品，它是在油气生产过程中实时长期使用，许多老油田已建成了基于传统的测试分离器的油田计量设施，再考虑到之前的购建成本普遍偏高，所以行业发展当中的新产品要取代这些传统设施也需要较长的周期，这在一定程度上阻碍了行业的进步。

此外，多相流计量技术虽然在石油勘探测试和生产计量应用领域取得了突破性的进展，但随着石油天然气的勘探开发逐步向更加恶劣的环境条件拓展，以及随着老油田产量的递减，用户对多相流计量设备的精度等级、适用范围和产品成本将提出越来越高的要求，这对多相流计量设备生产厂商也是一个很大的挑战。

多相流计量设备服务于石油、天然气开采业，会受到油气田资本支出的部分影响，因此这又间接的受到国际石油价格波动的影响。从 90 年代以来，国际油价剧烈波动，共经历了 5 次持续半年以上的下跌，算上自 2014 年 6 月以来的下跌一共 6 次。剧烈波动的油价让本行业也在一定程度上受到影响，行业内的

厂商也受到一定的考验。

（五）公司竞争地位

多相流计量设备主要应用在石油天然气开发生产，由于技术要求、结构和测量对象不同，它主要应用于油田单井的稀油井计量、稠油井计量、超稠油井计量、SAGD 油井计量、原油处理站的分线计量、稠油热采注湿蒸汽两相流计量，凝析天然气井（也包括页岩气、煤层气井）的高产井计量，低渗透井计量，以上油气井分高产井、低产井、高压井、低压井，对于这些种类繁多、工况复杂的油气井，公司均有针对性、适应性和竞争力很强的产品，例如，稠油热采湿蒸汽流量计，该产品在本报告中介绍的国内外公司均无针对性产品也无市场应用。目前，公司的多相流计量技术在国内外均处于领先地位，而且产品品种最为齐全。

公司目前仍侧重于研发，拥有的和即将推出的技术产品，是走在世界前沿的，部分产品属于国际领先，但是由于本身销售体系薄弱，导致国内的市场占有率与技术水平不相匹配，公司目前计划扩展和完善本身的销售体系，预计未来公司的行业地位会快速提升。

另外，公司之前积极参加海外产品展览，受到同行业的认可和称赞，海外广阔市场也是公司今后拓展的目标。综上所述，在今后的几年当中，公司在技术优势的前提下，通过提升本身的营销能力将在国内以及国际市场上迅速提升公司的知名度与竞争力。

1、行业内主要企业情况

公司目前的主要竞争对手情况如下：

Roxar 是挪威国际石油和天然气行业著名技术公司，该公司的气液多相流量计、油藏管理和生产优化解决方案，3D 油藏地质建模与仿真软件，为运营商提供有关油气储藏的详细信息，上述产品和技术处于世界领先地位。Roxar 公司拥有油气田全面的地面、海底和井下测量和监测设备，运营商可以规划自己的油气井，远程遥控、监控生产，及时决策处理业务和信息。2009年4月 Roxar 被美国艾默生公司收购，现在是艾默生集团的一部分。

天信仪表集团有限公司创建于 1995 年，是中国燃气计量行业的龙头企业；

是国内领先的流量仪表和燃气应用系统解决方案的专业服务商；国家火炬计划重点高新技术企业；国家 863 计划项目承担单位；国家安全质量标准化二级企业和全国五一劳动奖状获得企业。集团拥有从产业基础（国际一流机械加工设备、精密检测中心，高压环道标准装置）、燃气计量仪表、液体计量仪表、燃气调压设备、天然气管网能量计量与管理系统的构架到解决方案的整体设计和制造能力，构建了完整的天信制造。

兰州海默科技股份有限公司始创于 1994 年 8 月，经过二十年的发展，海默科技已经成长为多相计量领域的技术领导者，是国际市场上多相计量产品和服务的三大主流供应商之一。自上市以来，通过收购兼并，公司的业务范围和产品线不断扩大，目前已成为国内市场上领先的压裂设备供应商。公司海外业务遍及中东、北非、南亚、东南亚、南美、北美等地区的十几个国家。兰州海默主要市场在国外，国内市场由于产品应用了放射性传感器而受阻。

威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司（简称威瑞泰默赛）拥有世界一流的高效分离、检测与计量等技术，致力于为陆地及海洋油气田集输工艺提供先进的解决方案与服务。自 2002 年起，经过长期研发，始终站在行业技术前沿的威瑞泰默赛已经为中石油、中海油、中石化、沙特阿美（Saudi Aramco）、雪佛龙德士古（Chevron-Texaco）、英国石油公司（BP）、英荷皇家壳牌集团（Shell）、科麦奇（Kerr-McGee）等众多国内外石油企业提供了大量油气田集输服务，是国际油气行业一流的服务商和工程总承包（EPC）商。威瑞泰默赛拥有诸多技术设计与研发实验室，包括：多相流回路实验室、化学实验室、电子实验室和无损检测实验室等。另外，公司通过北美、中东、中亚、南美等区域行销和分公司为用户提供全球化、全方位、全局式服务。

Agar 公司成立于 1980 年，产品应用于世界各地的各大石油公司，产品是无核产品，用于优化油井测试和多功能生产；多相流量计和油含水技术为世界领先。Agar 公司创新的解决方案：稠油井测试，废水处理，自动脱水罐，脱盐和天然气液体泡沫控制。在提高环境和安全标准方面，Agar 技术不断获得业界肯定，为最大限度地减少水体污染和碳氢化合物排放做出了积极贡献。利用 Agar 公司解决方案的其他行业包括：化工、环保和医药行业。公司保持全球八大运营中心，其中包括在美国，加拿大，开曼群岛，中国，沙特阿拉伯，委内瑞拉，

马来西亚，印尼，厄瓜多尔和阿联酋设有办事处。公司保持 50+ 的商业伙伴和代表在北美，南美，欧洲，非洲，亚洲，中东和澳大利亚。

2、公司经营优劣势分析

(1) 公司竞争优势

①产品无辐射

在国际市场上，许多厂家生产的多相流计量产品依旧使用了伽马传感器技术，但是该种技术引发的伽马射线具有放射性，在操作中对人员的身体健康有较大的安全隐患。相比之下，公司生产的多相流计量设备采用了新的技术，都不存在放射性的隐患。另外，由于伽马射线的存在，不可避免的增加了使用以及维护过程当中难度，因此需要专业的人才长期进行现场工作，这也无形的增加了公司的成本以及客户的负担。

②测量结果稳定

公司设计生产的流量计采用法兰膜盒取压，结构更加简洁，这样也就避免了安装多个传感器导致的在油井测量时容易发生堵塞的情况，测量结果会更为稳定。在实际操作当中，如果因为流量计的问题导致油井减产甚至停工，会给油田造成很大的损失。

③价格低廉，性价比优势明显

公司生产的计量产品由于工艺巧妙、结构简洁，和其他厂商相比，具备相同用途的产品的生产成本更低，这也直接导致公司产品价格的优势。根据不完全统计，公司的计量装置的价格是国际知名公司相同用途的流量计价格的 50%-70%，在目前油价下调的背景下，各大油田必然会缩减自己的资本支出，倾向于选择作用相同但成本更低的多相流计量产品，这也有利于公司今后打开海外市场。

④体积小、能耗低

多相流计量产品本身的定位就在于提高效率、节约成本，以替代传统设备的高昂开支；小型化、低成本、节能增效是这个领域的发展方向，公司生产的产品普遍比同行业的同类型产品的体积更小、生产成本更加合理，而且能耗更低，这些特点都符合行业的发展方向，也更加能够迎合客户的需求。

(2) 公司竞争劣势

①资金短缺

因为银行贷款需要抵押资产，公司目前 700 万抵押贷款远远不能满足公司发展资金需求。资金短缺和场地不足导致公司发展受限，效益增长受限，难以引进人才和扩大销售市场。

②试验设备和场地限制

公司现有场地 5500 平米，只有一栋厂房 860 平米，包括库房、实验标定装置、生产场地；办公场地 650 平米。地处被城市规划区域，不许扩建，限制了扩大生产，场地不足也严重影响新产品开发实验速度。另外多相流分离和测量，工业上一些特殊流量问题的研究和解决，均需要先进的试验仪器和试验装置，这些均需要场地和资金的投入。目前，公司只有低压水和空气，单相和两相试验和标定装置，远不能满足多相流高、中、低压力、密度、粘度等对多相流测量的影响的实验需求。

③销售能力不足

目前，公司没有设立专门的产品销售团队。由于年销售规模仅为 2200-2400 万元人民币，公司员工人数为 54 人，生产基本饱和，所以没有做对外扩大销售工作。现主要在克拉玛依油田、长庆油田由公司自己销售，塔里木油田、胜利油田靠中间商销售，其它油田近两年没有开拓销售。

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）关于股东大会、董事会、监事会制度的建立

股份公司自成立以来，公司按照规范治理的要求，建立健全了股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等一系列公司治理制度。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

自股份公司成立以来，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开过1次股东大会、1次董事会会议和1次监事会会议。

公司三会会议召开程序严格遵守了《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。

（三）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

公司组织机构的相关人员符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法

合规。

(四)专业投资机构参与公司治理及职工代表监事履行责任情况

1、专业投资机构参与公司治理的实际情况说明

目前公司股东中不存在专业投资机构。

2、职工代表监事履行责任的实际情况

2015年8月24日，公司召开职工代表大会，选举王红春为股份公司第一届监事会职工代表监事。公司的职工代表监事王红春自任职后，能按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等规定，参加监事会会议，列席股东大会、董事会，积极参与公司事务，行使监事的职责。由于股份公司成立时间尚短，职工代表监事在检查公司财务、监督公司管理层等方面的履行职责情况尚待进一步的考察。

二、公司董事会关于治理机制的说明

股份公司成立后，截至本说明书签署日，公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。

公司董事会认为，公司目前已经建立了适合公司发展规模的内部治理结构，《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等内部控制制度明确规定了机构之间的职责分工和相互制衡、关联股东和董事回避以及财务管理、风险控制等制度。股份公司成立以来，不断增强了“三会”的规范运作意识，强化内部管理制度的执行和监督检查，并注重公司各项管理制度的有效执行，保证公司业务活动的有效进行，对提供的财务报表真实、公允提供合理保证。

三、公司、控股股东及实际控制人最近两年一期存在的违法、违规及受处罚情况

自2013年至今，公司及公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、

《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。公司控股股东及实际控制人亦不存在重大违法违规行为，不存在违法违规被行政处罚的情况。

四、独立经营情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主要从事多相流量计和气液分离计量装置的研发、生产、销售和售后技术服务。经过多年的发展，公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，其业务收入全部来源于自身的产品销售，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

根据公司的说明以及控股股东和实际控制人声明，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方。具体情况参见本说明书“第三节 公司治理/五、同业竞争情况”。

（二）资产独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，公司经营所需技术登记在控股股东卢玖庆名下，且控股股东卢玖庆已与公司签署了专利权或专利申请权转让协议，并向国家知识产权局提出了专利权及专利申请权转让申请；前述部分专利由控股股东卢玖庆授权公司无偿使用，且签署了相关协议。

经主办券商及律师核查，认为控股股东已采取有效措施以消除上述技术专利权或专利申请权影响资产独立的情形，待相关变更登记后，影响公司资产独立情

形将得到彻底消除。

除上述专利权或专利申请权正在办理转让手续外，控股股东、实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍。

（三）机构独立情况

公司已经建立独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。按照公司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，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，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，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（四）人员独立情况

公司的总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；截至本《公开转让说明书》签署日，不存在未妥善解决的控股股东及实际控制人占用公司资金的问题，也不存在股东违规干预公司资金使用的情况。

公司现持有中国人民银行乌鲁木齐中心支行颁发的《开户许可证》（编号：8810-00000981，核准号：J8810000583801）。公司经核准开设了独立的基本存

款账户(开户银行为中国工商银行乌鲁木齐市经二路运行友好路分理处, 银行帐号为 3002013309024579626), 独立运营资金, 未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

公司现持有乌鲁木齐经济技术开发区国家税务局颁发的编号“乌国税登字 650104722362775”的《税务登记证》; 持有乌鲁木齐经济技术开发区地方税务局颁发的编号“乌地税登字 650104722362775”的《税务登记证》, 公司系独立纳税主体, 依法独立纳税。

五、同业竞争情况

(一) 同业竞争情况说明

1、实际控制人投资的其他企业

截至本说明书签署之日, 除本公司外, 公司控股股东、实际控制人卢玖庆不存在其他对外投资情况, 也不存在通过投资关系或其他协议安排等措施控制其他企业的行为。

2、持股 5%以上的股东投资的其他企业

截至本说明书之签署之日, 持有公司 5%以上股权的股东共 3 名, 3 名股东除投资本公司外, 不存在其他对外投资情况, 也不存在通过投资关系或其他协议安排等措施控制其他企业的行为。

(二) 避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争, 公司所有股东分别均出具了《避免同业竞争的承诺函》, 承诺: 本人/本企业在中国境内外的任何地区, 不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益等方式), 直接或间接地从事与公司或其子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务; 不以任何方式从事或参与生产任何与公司或其子公司产品相同、相似或可以取代公司或其子公司产品的业务或活动, 并承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争, 则立即通知公司, 并尽力将该商业机会让予公司或其子公司; 不制定与公司或其子公司可能发生同业竞争的经

营发展规划。

六、资金占用和对外担保情况

（一）资金占用及对外担保情况

截至本说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情形。公司已在公司章程中明确对外担保的审批权限和审议程序。

（二）防止资金占用及对外担保的措施

为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》中规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当回避表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易时，关联股东应在股东大会审议前主动提出回避申请；非关联股东有权在股东大会审议有关关联交易事项前向股东大会提出关联股东回避申请，并提交股东大会进行表决，股东大会根据表决结果在会议上决定关联股东是否回避。

公司关联方针对资金占用出具了《避免占用公司资金的承诺函》。

七、董事、监事、高级管理人员的其他事项

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

序号	姓名	职务	直接持股比例		间接持股比例		持股比例合计
			持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例	
1.	卢玖庆	董事长、总经理	5,500,000.00	55%	-	-	55%

2.	何丽君	董事、综合部经理	2,300,000.00	23%	-	-	23%
3.	王良贵	董事、副总经理、 质检技术部经理	300,000.00	3%	-	-	3%
4.	董庆丰	董事、副总经理、 生产部经理	300,000.00	3%	-	-	3%
5.	张泳风	董事、财务负责人、 董事会秘书	-	-	-	-	-
6.	何小东	副总经理、商务部 经理	300,000.00	3%	-	-	3%
7.	张宁	监事会主席	300,000.00	3%	-	-	3%
8.	王红春	职工监事	-	-	-	-	-
9.	陈艳红	监事	-	-	-	-	-
合并			9,000,000.00	90%	-	-	90%

（二）董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

截至本说明书签署日，公司董事长兼总经理卢玖庆与公司董事何丽君系夫妻关系；公司副总经理何小东与公司董事何丽君系兄妹关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

（三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

截至本说明书签署日，公司与监事会主席未签订《劳动合同》，其由股东大会选举产生，代表股东履行相关职责，且其不在公司担任其他职务。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订《劳动合同》。

（四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员在中元天能以外的其他企业任职的情况，参见本说明书“第一节 基本情况/六、公司董事、监事、高级管理人员的情况”。

（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资情况。

（六）公司董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受刑事、民事、行政处罚或纪律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有较大数额债务到期未清偿的情形无欺诈或者其他不诚实行为；不存在最近两年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等情况。公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面声明和承诺。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

项目	变更前	变更后	变更时间	变更原因
董事	卢玖庆(执行董事)	卢玖庆（董事长） 何丽君（董事） 王良贵（董事） 董庆丰（董事） 张泳风（董事）	2015-8-24	公司整体变更为股份有限公司，设立董事会
监事	何小东（监事）	张宁（监事会主席） 陈艳红（监事） 王红春（职工监事）	2015-8-24	公司整体变更为股份有限公司，设立监事会
高级管理人员	卢玖庆（总经理）	卢玖庆（总经理） 王良贵（副总经理） 董庆丰（副总经理） 何小东（副总经理） 张泳风（董事会秘书、 财务负责人）	2015-8-24	公司整体变更为股份有限公司

第四节 公司财务

一、最近两年一期下审计的主要财务报表和审计意见

（一）最近两年一期的审计意见

公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-5 月的财务报告已经具有证券、期货相关业务资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（编号：致同审字（2015）第 110ZB4789 号）。

（二）财务报表的编制基础和合并报表范围及其变化情况

公司设立至今会计主体未发生变化，以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、其后颁布的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”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司报告期内，无纳入合并报表范围的子公司。

（三）最近两年一期经审计的财务报表

1、资产负债表

单位：元

项 目	2015. 5. 31	2014. 12. 31	2013. 12. 31
流动资产：			
货币资金	5, 512, 423. 21	2, 714, 868. 24	2, 671, 768. 44
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	600, 000. 00		
应收账款	5, 452, 323. 48	12, 780, 906. 66	10, 367, 589. 61
预付款项	964, 309. 40	752, 967. 95	313, 905. 45
应收利息			
应收股利			

其他应收款	372,121.30	188,665.00	114,800.00
存货	9,280,023.17	8,605,505.40	5,801,636.84
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	2,369.51	16,555.36	18,893.66
其他流动资产	6,600.00	1,840.00	1,976.00
流动资产合计	22,190,170.07	25,061,308.61	19,290,570.00
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	3,293,353.44	3,404,761.52	3,752,962.75
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,021,923.09	2,041,106.44	2,087,146.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	67,884.45	74,508.34	56,927.83
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,383,160.98	5,520,376.30	5,897,037.06
资产总计	27,573,331.05	30,581,684.91	25,187,607.06
流动负债：			
短期借款	1,810,000.00	1,810,000.00	1,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	717,670.23	4,297,017.82	2,234,472.00
预收款项	458,024.32	309,548.32	368,726.50

应付职工薪酬	189,735.76	178,584.14	153,740.04
应交税费	57,379.78	285,926.78	1,297,038.18
应付利息	63,356.17	16,196.58	16,027.91
应付股利			
其他应付款	3,805,352.38	10,118,991.57	6,563,754.52
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	5,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	10,101,518.64	22,016,265.21	12,233,759.15
非流动负债：			
长期借款	3,000,000.00		5,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	477,017.59	560,273.86	1,330,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,477,017.59	560,273.86	6,330,000.00
负债合计	13,578,536.23	22,576,539.07	18,563,759.15
股东权益：			
实收资本	10,000,000.00	3,100,000.00	3,100,000.00
资本公积	557,004.00	557,004.00	466,004.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	694,027.43	665,984.53	307,420.72
盈余公积	758,167.21	758,167.21	664,993.80
未分配利润	1,985,596.18	2,923,990.10	2,085,429.39
股东权益合计	13,994,794.82	8,005,145.84	6,623,847.91
负债和股东权益总计	27,573,331.05	30,581,684.91	25,187,607.06

2、利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业收入	3,334,895.04	22,134,589.49	22,165,017.68
减：营业成本	2,654,381.51	16,054,888.33	14,479,468.13
营业税金及附加	13,337.27	93,561.98	212,893.88
销售费用	777,175.98	1,936,629.03	1,221,010.68
管理费用	786,557.90	2,187,583.40	2,092,868.50
财务费用	219,609.17	528,303.82	571,656.96
资产减值损失	-44,159.30	117,203.43	348,166.34
加：公允价值变动损益			
投资收益		-10,837.50	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,072,007.49	1,205,582.00	3,238,953.19
加：营业外收入	164,000.00	11,266.19	66,141.19
减：营业外支出	23,762.54		294.96
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-931,770.03	1,216,848.19	3,304,799.42
减：所得税费用	6,623.89	285,114.07	589,257.11
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-938,393.92	931,734.12	2,715,542.31
五、每股收益：	-0.30	0.30	0.88

3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	10,815,972.68	23,307,295.99	19,090,774.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	165,281.25	4,887,022.79	5,046,306.96
经营活动现金流入小计	10,981,253.93	28,194,318.78	24,137,081.09
购买商品、接受劳务支付的现金	6,712,174.08	18,335,191.47	15,449,682.99
支付给职工以及为职工支付的现金	974,356.35	2,159,367.14	1,779,944.31

支付的各项税费	378,234.69	2,257,734.87	1,308,220.22
支付其他与经营活动有关的现金	7,593,502.13	4,523,636.49	4,180,107.59
经营活动现金流出小计	15,658,267.25	27,275,929.97	22,717,955.11
经营活动产生的现金流量净额	-4,677,013.32	918,388.81	1,419,125.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		19,560.79	87,123.53
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		532,162.50	
投资活动现金流入小计		551,723.29	87,123.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	193,325.13	616,488.12	1,293,110.94
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		543,000.00	
投资活动现金流出小计	193,325.13	1,159,488.12	1,293,110.94
投资活动产生的现金流量净额	-193,325.13	-607,764.83	-1,205,987.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	6,900,000.00		
取得借款收到的现金	3,000,000.00	1,810,000.00	6,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	9,900,000.00	1,810,000.00	6,600,000.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	1,600,000.00	5,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	232,106.58	477,524.18	568,316.52
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计	2,232,106.58	2,077,524.18	6,168,316.52
筹资活动产生的现金流量净额	7,667,893.42	-267,524.18	431,683.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	2,797,554.97	43,099.80	644,822.05
加：期初现金及现金等价物余额	2,714,868.24	2,671,768.44	2,026,946.39
六、期末现金及现金等价物余额	5,512,423.21	2,714,868.24	2,671,768.44

4、所有者权益变动表

(1) 2015年1-5月所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-5月							
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,100,000.00	557,004.00			665,984.53	758,167.21	2,923,990.10	8,005,145.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,100,000.00	557,004.00			665,984.53	758,167.21	2,923,990.10	8,005,145.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,900,000.00				28,042.90		-938,393.92	5,989,648.98
（一）综合收益总额							-938,393.92	-938,393.92
（二）股东投入和减少资本	6,900,000.00							6,900,000.00
1. 股东投入资本	6,900,000.00							6,900,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								

3. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备					28,042.90			28,042.90
1. 本期提取					44,047.90			44,047.90
2. 本期使用(以负号填列)					-16,005.00			-16,005.00
(六) 其他								
四、本年年末余额	10,000,000.00	557,004.00			694,027.43	758,167.21	1,985,596.18	13,994,794.82

(2) 2014 年度所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度							
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,100,000.00	466,004.00			307,420.72	664,993.80	2,085,429.39	6,623,847.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,100,000.00	466,004.00			307,420.72	664,993.80	2,085,429.39	6,623,847.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		91,000.00			358,563.81	93,173.41	838,560.71	1,381,297.93
（一）综合收益总额							931,734.12	931,734.12
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金 额								
3. 其他								
（三）利润分配						93,173.41	-93,173.41	
1. 提取盈余公积						93,173.41	-93,173.41	
2. 对股东的分配								

3. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备					358,563.81			358,563.81
1. 本期提取					397,312.85			397,312.85
2. 本期使用(以负号填列)					-38,749.04			-38,749.04
(六) 其他		91,000.00						91,000.00
四、本年年末余额	3,100,000.00	557,004.00			665,984.53	758,167.21	2,923,990.10	8,005,145.84

(3) 2013 年度所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度							
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,100,000.00	227,207.55				393,439.57	1,421,583.09	5,142,230.21
加：会计政策变更								
前期差错更正		-41,203.55					-1,780,141.78	-1,821,345.33
其他								
二、本年年初余额	3,100,000.00	186,004.00				393,439.57	-358,558.69	3,320,884.88
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		280,000.00			307,420.72	271,554.23	2,443,988.08	3,302,963.03
(一) 综合收益总额							2,715,542.31	2,715,542.31
(二) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金 额								
3. 其他								
(三) 利润分配						271,554.23	-271,554.23	
1. 提取盈余公积						271,554.23	-271,554.23	
2. 对股东的分配								
3. 其他								

(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备					307,420.72			307,420.72
1. 本期提取					321,650.18			321,650.18
2. 本期使用(以负号填列)					-14,229.46			-14,229.46
(六) 其他		280,000.00						280,000.00
四、本年年末余额	3,100,000.00	466,004.00			307,420.72	664,993.80	2,085,429.39	6,623,847.91

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

（一）财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还参照中国证监会《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)披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

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

（二）持续经营

在编制财务报表时,假设本公司经营活动在可预见的将来会继续下去,不拟也不必终止经营或破产清算,可以在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

（三）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、准备、完整地反映了本公司2015年5月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的财务状况,2015年1-5月、2014年度、2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（四）会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

（五）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2、金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失

以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于

此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融工具的公允价值

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资

产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

– 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

– 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均

低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与

该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

6、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7、金融资产和金融负债的抵销

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

（八）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定

其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（九）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到200万元(含200万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
-------------	--------------------

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
-----------	-----------------------------

3、按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	关联方	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	3.00	3.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	80.00	80.00

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、发出商品、生产成本等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用实际成本计价。

为订立合同而发生的差旅费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

本公司低值易耗品领用时采用五五摊销法摊销。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
其他	3-5	5	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

本公司对 2014 年 1 月 1 日后购进的研发和生产经营共用的仪器、设备，单位价值不超过 1,000,000.00 元的，采用一次性全额计提折旧的方法。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“本说明书第四节之二、之（十七）”。

4、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

5、大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十二）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见“本说明书第四节之二、之（十七）”。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资

产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

（十四）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	面积
乌鲁木齐经济技术开发区北新区沈阳街 22 号	2009.05.06-2059.05.06	5,094.78 平米

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见“本说明书第四节之二、之（十七）”。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

（十六）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

（十七）资产减值

采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）职工薪酬

1、职工薪酬的范围

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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

2、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则

该负债将以折现后的金额计量。

3、离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

4、辞退福利

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（十九）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公

公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十）收入

1、一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

2、收入确认的具体方法

本公司销售产品收入确认的具体方法如下：客户确认产品验收合格，则确认收入。

本公司提供技术服务收入确认的具体方法如下：本公司根据签订的技术服务合同，为客户有偿提供设备安装调试服务，以及正常运行后的定期维护保养、临时维护和故障排除等服务，于技术服务结束，客户验收合格后确认收入。

（二十一）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该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。

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，除非该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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

(二十三) 安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按财企[2012]16号文规定，按机械制造企业提取安全生产费用（营业收入不足1000万元部分，计提比例为2%；1000万元至1亿元部分计提比例为1%）。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,先通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十四) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

递延所得税资产

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

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更

1、主要会计政策变更

2014年1月至6月,财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》(简称 企业会计准则第39号)、《企业会计准则第40号——合营安排》(简称 企业会计准则第40号)和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》(简称 企业会计准则第41号),修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》(简称 企业会计准则第2号)、《企业会计准则第9号——职工薪酬》(简称 企业会计准则第9号)、《企业会计准则第30号——财务报表列报》(简称 企业会计准则第30号)、《企业会计准则第33号——合并财务报表》(简称 企业会计准则第33号)和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称 企业会计准则第37号),除企业会计准则第37号自2014年年度财务报告起施行外,上述其他准则于2014年7月1日起施行。

会计政策变更无重大影响。

2、主要会计估计变更说明

无。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 营业收入构成及变动原因分析

单位：万元

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	333.49	100.00	2,213.46	100.00	2,216.50	100.00
其他业务收入						
合计	333.49	100.00	2,213.46	100.00	2,216.50	100.00

报告期内，公司的主营业务是多相流量计和气液分离计量装置的研发、生产、销售和售后技术服务，产品主要应用于油气田地面工艺生产领域。报告期内，公司主营业务收入占营业收入均为 100%，主营业务突出。公司主营业务收入保持平稳发展趋势，盈利能力具备可持续性。

1、按产品类别列示

单位：万元

产品名称	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
气液分离计量装置	207.86	62.33	1,071.25	48.40	495.73	22.37
锥形孔板流量计	46.15	13.84	709.10	32.04	1,269.25	57.26
楔形流量计	10.60	3.18	39.81	1.80	97.01	4.38
标准孔板流量计	10.34	3.10	7.01	0.32	58.60	2.64
商品销售	44.67	13.40	329.37	14.88	202.67	9.14
技术服务	13.86	4.16	56.92	2.57	93.25	4.21
合计	333.49	100.00	2,213.46	100.00	2,216.50	100.00

报告期内，从产品类别来看，公司主营业务收入包括油气计量相关设备的销售收入和技术服务收入，其中销售收入占主营业务收入比重 2015 年 1-5 月、2014 年度和 2013 年度分别为 95.84%、97.43%和 95.79%。

2、按地区分布列示

单位：万元

地区名称	2015年1-5月份		2014年		2013年	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
西北	325.23	97.52	2,101.44	94.94	1,450.22	65.43
华东	-	-	32.29	1.46	759.78	34.28
华北	1.64	0.49	11.06	0.50	6.50	0.29
西南	6.62	1.99	68.67	3.10	-	-
合计	333.49	100.00	2,213.46	100.00	2,216.50	100.00

报告期内，公司营业收入主要集中在西北地区，公司产品立足于西北，并向国内外地区延伸，公司于2014年加大对国外如俄罗斯、加拿大等国家交流展览会，以降低对西北地区的依赖。

3、营业收入变动原因分析

2015年1-5月、2014年和2013年，公司营业收入分别为333.49万元、2,213.46万元和2,216.50万元。受行业季节性因素影响，油气行业冬季为淡季，公司2015年1-5月营业收入规模没有体现整年度的销售水平。公司2014年和2013年营业收入保持稳步发展。

公司主要产品为气液分离计量装置和锥形孔板流量计，2015年1-5月、2014年和2013年该二种产品合计营业收入占总营业收入比例分别为76.17%、80.44%和79.63%。

(1) 气液分离计量装置

报告期内，公司主要产品气液分离计量装置占总营业收入的比例逐年增加，2014年营业收入1,071.25万元较2013年营业收入495.73万元增加575.52万元，增幅达116.10%，其主要得益于该产品质量、技术服务客户认可度提高。

(2) 锥形孔板流量计

报告期内，公司主要产品锥形孔板流量计占营业收入比逐年下降，2014年营业收入709.10万元较2013年营业收入1,269.25万元减少560.15万元，降幅44.13%，主要原因：近两年来，受国家政策环境和国际油价变动的影响，使用该产品的下游客户对油田勘探开发进行放缓，该产品也随之受到影响。

公司商品销售业务，是根据下游客户在使用多相流量计或仪器仪表等石油天然气和工业计量设备时，设备出现故障，公司为客户提供技术服务支持的同时，

出售维修过程中需要更换的配件。2015年1-5月、2014年和2013年商品销售收入分别为44.67万元、329.37万元和202.67万元。在石油天然气和工业计量设备的维修业务上，公司能给客户带来优质的技术服务，故公司商品销售业务较为稳定。

技术服务收入，主要是指公司的售后服务，公司针对不同客户给出的质保期不同，最短为一年，最长为二年。随着公司售出设备量的增多以及设备耗用年限的久远，未来公司的技术服务收入也将随之增加。

（二）利润总额情况及变动原因分析

公司报告期内营业收入及利润情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	333.49	2,213.46	-0.14%	2,216.50
减：营业成本	265.44	1,605.49	10.88%	1,447.95
营业毛利	68.05	607.97	-20.89%	768.55
期间费用	178.33	465.25	19.74%	388.55
资产减值损失	-4.42	11.72	-66.34%	34.82
营业利润	-107.20	120.56	-62.78%	323.90
营业外收支净额	14.02	1.13	-82.89%	6.58
利润总额	-93.18	121.68	-63.18%	330.48
净利润	-93.84	93.17	-65.69%	271.55

2015年1-5月、2014年和2013年利润总额分别为-93.18万元、121.68万元和330.48万元。

2014年利润总额较2013年减少208.80万元，降幅达63.18%。主要原因：一是公司营业成本2014年较2013年增加157.54万元，增幅为10.88%，营业成本变化的原因是公司人工成本上涨，以及为满足公司经营所需新增加的人员成本；二是公司2014年期间费用增加，较2013年增加76.70万元，增幅19.74%，主要体现在2014年气液分离计量装置销售量较去年有所增加，且该产品的体积较大导致运输和装卸费用加大，另外公司加大市场推广，宣传费用增加。

（三）毛利率情况及变动原因分析

1、主营业务毛利率情况

单位：万元

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	收入	毛利率(%)	收入	毛利率(%)	收入	毛利率(%)
主营业务收入	333.49	20.41	2,213.46	27.47	2,216.50	34.67
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	333.49	20.41	2,213.46	27.47	2,216.50	34.67

由上表可知,2015年1-5月、2014年和2013年,公司主营业务综合毛利率分别为20.41%、27.47%和34.67%。公司主营业务毛利率逐年下降,平均降幅近七个百分点,主要原因,一是近两年来国际油价波动较大,油气行业的景气度和需求受到一定程度的影响,公司也受到间接影响;二是受市场竞争加剧、公司下游客户投资规模和预算费用等变化原因的影响;三是报告期内,人工成本和制造费用上涨;四是近两年石油系统反腐等政策因素影响,中石油、中石化原计划的石油开采勘探工程受到影响,项目进度延缓。

公司所处行业属于石油和天然气开采和生产服务业,该行业受石油公司的勘探和生产支出(E&P)等因素的部分影响,而油价通过对石油公司勘探和生产支出的影响,间接影响本行业。因此,对本行业产品和服务的需求量在一定程度上取决于石油和天然气勘探与生产行业的资本投入。

目前,在低油价的新形势下,油气行业将会改变现有格局,国家已出台了改革石油前端行业的有关政策,石油行业国有企业垄断油气勘探开发、生产局面将会被打破,民营企业将会进入油气勘探开发及生产行业,这将大大促进石油前端行业的快速发展。低油价也将促使石油公司摒弃以往只采购高大上设备的策略,转而采购性价比高、更实用的设备。新形势下,改革创新采油工艺、降本增效是石油公司目前亟待解决的问题。

从订单情况来看,本年度,截至本次反馈意见回复之日,公司已执行及正在执行的合同订单金额约1800万,订单状况基本保持稳定。公司经过多年技术研发积累,具备了较强的技术储备,并且加强市场开发能力提高市场竞争力。

随着反腐政策因素进一步深化和推进，市场规范化程序将进一步加强，为公司提供了良好的竞争环境，有助于公司业务稳健发展。但可能存在由于油、气开采勘探项目进度缓慢等因素的影响，导致公司 2015 年业绩较同比下滑。

公司为应对国际油价波动、客户投资规模和预算费用等不利因素，采取了以下措施：

(1) 公司已经研发出“单管分离与气液质量流量计组合”的新型多相流量计，可用于一口井安装一台的低成本多相流量计，现正在塔里木油田、克拉玛依油田试用。该新型多相流量计的优点：根本改变了因计量而设计的多井式计量工艺流程，简化了工艺流程，节约了施工费用，因简化工艺而对输油又起到节能效果，因单井连续计量，大大提高了单井测量的准确性。

(2) 公司成立以来，重技术研发轻销售，导致公司部分产品的技术在国际上领先，但市场占有率与技术水平不相匹配。公司已开始扩展和完善本身的销售体系，预计未来公司的行业地位会快速提升。

(3) 近几年来，公司积极参加海外产品展览，受到同行业的认可和称赞，海外广阔市场也是公司今后拓展的目标。

综上所述，公司目前受市场环境、国际油价波动等不利因素引致综合毛利率有所下降，但公司通过发挥技术优势、提升自身的营销能力将在国内以及国际市场上迅速提升公司的知名度与竞争力，预计公司产品市场占有率和盈利空间将会有大幅提升。

2、产品毛利率情况及变动原因分析

单位：万元

期间	产品名称	收入	成本	毛利率
2015 年 1-5 月	气液分离计量装置	207.86	177.97	14.38%
	锥形孔板流量计	46.15	34.73	24.75%
	楔形流量计	10.60	9.28	12.46%
	标准孔板流量计	10.34	7.76	24.94%
	商品销售	44.67	24.24	45.74%
	技术服务	13.86	11.45	17.37%
	合计	333.49	265.44	20.41%

2014 年度	气液分离计量装置	1,071.25	810.98	24.30%
	锥形孔板流量计	709.10	503.81	28.95%
	楔形流量计	39.81	33.12	16.81%
	标准孔板流量计	7.01	5.70	18.62%
	商品销售	329.37	219.10	33.48%
	技术服务	56.92	32.77	42.42%
	合计	2,213.46	1,605.49	27.47%
2013 年度	气液分离计量装置	495.73	322.45	34.96%
	锥形孔板流量计	1,269.25	822.95	35.16%
	楔形流量计	97.01	80.02	17.51%
	标准孔板流量计	58.60	46.13	21.29%
	商品销售	202.67	119.26	41.15%
	技术服务	93.25	57.14	38.72%
	合计	2,216.50	1,447.95	34.67%

从产品结构来分析：

(1) 气液分离计量装置毛利率呈现逐年下降，2015 年 1-5 月较 2014 年、2014 年较 2013 年毛利率分别降幅 9.92、10.66 百分点，下降幅度较大。毛利受该产品市场竞争激烈，销售单价下降的影响而有较大波动；

(2) 锥形孔板流量计产品毛利率呈现逐年下降，2015 年 1-5 月较 2014 年、2014 年较 2013 年毛利率分别降幅 4.2、6.21 百分点。主要原因是受政策环境的影响，石油公司对油田勘探开发进程放缓，该产品也随之受到影响；

(3) 商品销售的毛利率 2015 年 1-5 月、2014 年和 2013 年分别为 45.74%、33.48%和 41.15%，毛利率处于较高水平，主要是公司在销售商品的同时为客户提供技术支持服务，指导客户安装、检修等服务；

(4) 楔形流量计、标准孔板流量计和技术服务收入没有形成规模化，报告期内毛利存在一定的波动，但对产品销售整体毛利影响较小。

从主要产品的销售单价和销售量来分析：

单位：万元

产品名称	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	单价	数量(台)	单价	数量(台)	单价	数量(台)

气液分离计量装置	29.69	7	24.35	44	35.41	14
锥形孔板流量计	3.85	12	5.10	139	3.77	337
其中：蒸汽锥形孔板流量计	3.85	12	5.12	138	4.91	218
天然气锥形孔板流量计	-	-	1.88	1	1.67	119

(1) 气液分离计量装置 2014 年平均销售单价较 2013 年下降 11.06 万元，由于国际油价下降的影响，公司给出客户与市场环境相近的售价。虽然平均售价下降，但公司的销量 2014 年较 2013 年增加 30 台，这也有利于公司提升规模化生产。2015 年 1-5 月平均销售单价较 2014 年增加 5.34 万元，得益于公司产品质量和技术的认可度得到提升，产品溢价能力有所提升；

(2) 锥形孔板流量计，2014 年和 2013 年的平均销售单价相近，但销售量下降较大，减少 198 台。主要是受国家政策环境和国际油价变动的影响，使用该产品的下游客户对油田勘探地面投资进度放缓，以及对地面设备更新改造的预算控制所致。

从主要产品的单位成本结构来分析：

单位：万元

产品名称	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	材料成本	人工、制造成本	材料成本	人工、制造成本	材料成本	人工、制造成本
气液分离计量装置	18.98	6.44	15.24	3.19	21.14	1.89
锥形孔板流量计	2.52	0.38	3.07	0.55	2.24	0.21
其中：蒸汽锥形孔板流量计	2.52	0.38	3.09	0.55	2.87	0.23
天然气锥形孔板流量计	-	-	0.98	0.81	1.07	0.17

由上表来看，单位材料成本中气液分离计量装置波动较大，2014 年平均单位材料成本较 2013 年减少 5.9 万元，主要是 2014 年的销量 44 台较 2013 年 14 台增加 30 台，公司集中采购原材料以使材料价格下降所致。产品中单位人工、制造成本增加较大，主要是生产制造和管理的工资上涨，以及能源耗用增加所致。

(四) 期间费用及变动情况说明

1、销售费用

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
职工薪酬	12.90	16.80	12.31
广告宣传费	18.00	35.78	1.90
交通差旅费	8.82	23.00	19.63
汽车费用	5.64	21.31	19.68
业务招待费	4.18	4.61	5.68
邮电通讯费	0.49	1.18	0.90
运费	18.15	48.76	40.22
装卸费	0	12.33	8.00
咨询检测费	9.45	13.26	1.90
其他	0.09	16.64	11.89
合计	77.72	193.66	122.10

2、管理费用

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
安保费	2.27	9.75	-
职工薪酬	26.97	63.72	64.44
交通差旅费	2.96	2.56	6.16
累计折旧	2.35	33.37	10.53
中介机构费	4.87	3.32	0.30
税金	3.21	6.34	6.47
摊销	3.10	6.77	6.94
招待费	-	4.89	6.09
研发费用	24.80	72.68	86.63
其他	8.12	15.35	21.72
合计	78.66	218.76	209.29

3、财务费用明细

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
利息支出	21.86	52.75	57.07
减：利息收入	0.13	0.30	0.32
手续费及其他	0.23	0.38	0.41
合计	21.96	52.83	57.17

4、期间费用占营业收入的比重及变化分析

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	333.49	2,213.46	-0.14%	2,216.50
销售费用	77.72	193.66	58.61%	122.10
管理费用	78.66	218.76	4.53%	209.29
财务费用	21.96	52.83	-7.58%	57.17
销售费用占营业收入比重	23.30%	8.75%	58.83%	5.51%
管理费用占营业收入比重	23.59%	9.88%	4.67%	9.44%
财务费用占营业收入比重	6.59%	2.39%	-7.46%	2.58%
三项费用合计	178.33	465.25	19.74%	388.55
三项费用合计占收入比重	53.48%	21.02%	19.90%	17.53%
营业利润	-107.20	120.56	-62.78%	323.90
利润总额	-93.18	121.68	-63.18%	330.48
净利润	-93.84	93.17	-65.69%	271.55

2015年1-5月、2014年度和2013年度，公司三项费用合计分别为178.33万元、465.25万元和388.55万元，占营业收入的比重分别为53.48%、21.02%和17.53%。

2014年度三项费用合计金额较2013年度增加76.70万元，占营业收入比重较2013年度增加19.90%，主要是公司2014年度销售费用较上年增加71.56万元，增加原因（1）公司加大市场推广力度，力争开展海外市场，到俄罗斯、加拿大参加展览会；（2）公司产品气液分离计量装置2014年销售量较2013年有所增加，运输成本和装卸费用也随之增加。（3）公司试验产品增加咨询检测费。

2015年1-5月三项费用合计占当期营业收入的比重为53.48%，相比2014年度处于较高水平，原因是公司2015年1-5月期间受行业周期淡季影响，营业收入较低，但公司的固定成本中的管理人员薪酬、折旧和摊销等费用不随收入的变动而变化。

2015年1-5月、2014年度和2013年度，公司的销售费用分别为77.72万元、193.66万元和122.10万元，占当年营业收入的比重分别为23.30%、8.75%和

5.51%。报告期内，各年度的销售费用主要是运输费、装卸费、广告宣传费、差旅费和检测费支出较大，与公司业务发展模式相符合。

2015年1-5月、2014年度和2013年度，公司的管理费用分别为78.66万元、218.76万元和209.29万元，占当年营业收入的比重分别为23.59%、9.88%和9.44%。2014年度和2013年度管理费用基本保持持平，管理费用主要由研发费用、管理人员工资、累计折旧构成。

2015年1-5月、2014年度和2013年度，公司的财务费用分别为21.96万元、52.83万元和57.16万元，主要是银行借款利息支出。

公司报告期内共发生两笔营业外支出，分别为2013年缴纳税款滞纳金294.96元和2015年报废固定资产23,762.54元。报告期内营业外支出情况列示如下：

金额单位：元

记账日期	凭证编码	摘要	方向	金额
2013/12/31	转-27	税款滞纳金	借	294.96
2015/5/31	转-165	2015年1-5月报废固定资产	借	23,762.54

（五）重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益情况。

（六）非经常性损益情况

报告期内公司发生的非经常性损益如下：

单位：万元

项 目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益	-2.38	1.13	6.37
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16.40	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-	0.21
非经常性损益总额	14.02	1.13	6.34
减：非经常性损益的所得税影响数	2.10	0.17	0.99
非经常性损益净额	11.92	0.96	5.59
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	-	-

归属于公司普通股股东的非经常性损益	11.92	0.96	5.59
-------------------	-------	------	------

公司报告期内涉及的非经常性损益事项主要为 2013 年度高新技术企业专项资金补贴和处置固定资产损益。2015 年 1-5 月、2014 年度和 2013 年度，公司非经常性损益（税前）金额分别为 14.02 万元、1.13 万元和 6.34 万元。非经常性损益金额对公司的财务状况影响较小，不存在净利润依赖非经常性损益的情况。

（七）税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

《高新技术企业证书》，证书编号：GR201365000084，发证时间：2013 年 11 月 7 日，有效期：三年，批准机关：新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局。

四、主要资产情况及重大变化分析

（一）货币资金

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	0.03	4.00	0.18
银行存款	551.21	267.48	267.00
其他货币资金	-	-	-
合计	551.24	271.49	267.18

截至 2015 年 5 月 31 日，无使用受限制货币资金。

2015年5月末货币资金较2014年末增加279.76万元，主要是公司收回客户货款增加所致。

(二) 应收票据

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	10.00	-	-
商业承兑汇票	50.00	-	-
合计	60.00	-	-

(三) 应收账款

1、应收账款及坏账准备

截至2015年5月31日，公司应收账款账龄及坏账准备如下：

单位：万元

账龄	2015.05.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	281.99	47.87	8.46	3.00	273.53
1至2年	247.94	42.09	12.40	5.00	235.55
2至3年	16.15	2.74	1.61	10.00	14.53
3至4年	0.98	0.17	0.20	20.00	0.78
4至5年	41.44	7.03	20.72	50.00	20.72
5年以上	0.59	0.10	0.47	80.00	0.12
合计	589.09	100.00	43.86	-	545.23
账龄	2014.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	1,198.70	90.33	35.96	3.00	1,162.74
1至2年	85.48	6.44	4.27	5.00	81.20
2至3年	0.98	0.07	0.10	10.00	0.88
3至4年	41.44	3.12	8.29	20.00	33.15
5年以上	0.59	0.04	0.47	80.00	0.12
合计	1,327.18	100.00	49.09	-	1,278.09
账龄	2013.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

1年以内	1,019.41	94.90	30.58	3.00	988.83
1至2年	9.20	0.86	0.46	5.00	8.74
2至3年	41.44	3.86	4.14	10.00	37.30
3至4年				20.00	
4至5年	3.56	0.33	1.78	50.00	1.78
5年以上	0.59	0.05	0.47	80.00	0.12
合计	1,074.19	100.00	37.43		1,036.76

公司2015年5月末、2014年末和2013年末应收账款账面余额分别为589.09万元、1,327.18元和1,074.19万元，全部系应收客户货款。

2014年末应收账款余额比2013年末增加241.33万元，主要原因是受国际油价波动的影响，下游客户对油田勘探开采放缓，对投资及工程预算调整，导致客户回款放慢。

2015年5月末应收账款余额较2014年末减少732.86万元，主要原因是公司加紧了应收账款的催收工作。

从应收账款账龄结构来看，公司报告期各期末1年以内（含1年）的应收账款比率分别为47.87%、90.33%和94.90%。应收账款账龄结构较好，且公司大部分应收货款均系国有大型企业，出现坏账损失的可能性较小。

2、应收账款余额前五名情况

(1) 截至2015年5月31日应收账款余额前五名的情况

单位：万元

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占比 (%)
新疆大宏德广能源技术服务有限公司	无关联关系	184.34	1年以内	31.29
克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	无关联关系	174.19	1-2年	29.57
新疆美克化工股份有限公司	无关联关系	73.19	1年以内 1-2年	12.42
新疆石油管理局资金中心器材结算处	无关联关系	59.56	1年以内	10.11
库尔勒易中技术服务有限公司	无关联关系	39.64	3年以上	6.73
合计		530.92	-	90.12

(2) 截至2014年12月31日应收账款余额前五名的情况

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占比 (%)
新疆石油管理局资金中心器材结算处	无关联关系	437.82	1年以内	32.99
新疆大宏德广能源技术服务有限公司	无关联关系	344.14	1年以内	25.93
克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	无关联关系	234.21	1年以内	17.65
新疆美克化工股份有限公司	无关联关系	92.07	1年以内	6.94
中石油新疆油田分公司(风城油田作业区)	无关联关系	67.96	1年以内 1-2年	5.12
合计		1,176.20	-	88.63

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款余额前五名的情况

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占比 (%)
渤海油田公司辽河热采机械制造分公司	无关联关系	568.40	1年以内	52.91
新疆石油管理局资金中心器材结算处	无关联关系	159.59	1年以内	14.86
中国石油长庆油田分公司油气工艺研究所	无关联关系	67.63	1年以内	6.3
新疆华隆油田科技股份有限公司	无关联关系	66.41	1年以内	6.18
中石油新疆油田分公司(风城油田作业区)	无关联关系	55.94	1年以内	5.21
合计		917.96	-	85.46

报告期各期末，应收账款余额中没有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(四) 预付账款

1、报告期公司预付账款账龄情况分析

单位：万元

账龄	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	78.58	81.48	70.80	94.02	27.59	87.88
1-2 年	13.35	13.85	0.70	0.93	1.09	3.47
2-3 年	0.70	0.72	1.09	1.45	1.87	5.95
3 年以上	3.80	3.94	2.72	3.61	0.85	2.70
合计	96.43	100.00	75.30	100.00	31.39	100.00

公司 2015 年 5 月末、2014 年末和 2013 年末预付款项余额分别为 96.43 万元、75.30 万元和 31.39 万元，预付账款主要是预付采购的原材料款项。

2、预付款项余额前五名

(1) 截至 2015 年 5 月 31 日预付账款余额前五名的情况如下：

单位：万元

性质	客户名称	期末余额	账龄	占比 (%)	与本公司关系
采购款	新疆中字机电设备有限公司	26.22	1 年以内	27.19	非关联关系
采购款	重庆赛松科技有限公司	10.91	1 年以内 1-2 年	11.32	非关联关系
采购款	上海高创电脑技术工程公司	6.40	1-2 年	6.64	非关联关系
采购款	新疆汇合钢铁有限公司	5.75	1 年以内	5.96	非关联关系
采购款	无锡市德尔润特钢材料有限公司	4.93	1 年以内	5.11	非关联关系
合计		54.21		56.22	

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款余额前五名的情况如下：

单位：万元

性质	客户名称	期末余额	账龄	占比 (%)	与本公司关系
采购款	福州昌晖自动化系统有限公司	27.43	1 年以内	36.43	非关联关系
采购款	科隆测量仪器（上海）有限公司	11.79	1 年以内	15.66	非关联关系
采购款	上海高创电脑技术工程公司	6.40	1 年以内	8.50	非关联关系
采购款	江阴市塔南流量仪表厂	5.81	1 年以内	7.72	非关联关系
采购款	重庆赛松科技有限公司	4.59	1 年以内	6.09	非关联关系
合计		56.02		74.40	

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日预付账款余额前五名的情况

单位：万元

性质	客户名称	期末余额	账龄	占比 (%)	与本公司关系
采购款	特福隆集团有限公司	9.37	1 年以内	29.84	非关联关系
采购款	重庆赛松科技有限公司	7.95	1 年以内	25.32	非关联关系

采购款	深圳市再励实业有限公司	4.33	1年以内	13.78	非关联关系
采购款	浙江力诺流体控制科技股份有限公司	2.48	1年以内	7.90	非关联关系
采购款	陕西联盛钢管有限公司	1.87	2-3年	5.95	非关联关系
合计		25.99		82.79	

截至2015年5月31日,预付账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(五) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析及坏账准备情况如下:

单位:万元

账龄	2015.05.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	25.61	66.33%	0.75	2.93	24.86
1至2年	13	33.67%	0.65	5	12.35
合计	38.61	100.00%	1.4	-	37.21
账龄	2014.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	19.45	100	0.58	3.00	18.87
合计	19.45	100	0.58	-	18.87
账龄	2013.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	4.00	33.33	0.12	3.00	3.88
1-2年	8.00	66.67	0.40	5.00	7.60
合计	12.00	100	0.52	-	11.48

2、其他应收款余额前五名情况

(1) 截至2015年5月31日,其他应收款余额前五名情况:

单位:万元

性质	客户名称	期末余额	账龄	占比(%)	与本公司关系
运费	徐建东	14.60	1年以内	37.81	公司员工
借款	新疆大宏德广能源技术服务有限公司	13.00	1-2年	33.67	非关联关系

展位费	中国石油和石油化工设备工业协会	9.95	1年以内	25.77	非关联关系
员工备用金	董庆丰	0.60	1年以内	1.54	公司员工
过路费	收费站	0.47	1年以内	1.21	非关联关系
合计		38.61	-	100.00	-

(2) 截至2014年12月31日,其他应收款余额前五名情况:

单位:万元

性质	客户名称	期末余额	账龄	占比(%)	与本公司关系
借款	新疆大宏德广能源技术服务有限公司	13.00	1年以内	66.84	非关联关系
参展费	中国石油和石油化工设备工业协会	6.45	1年以内	33.16	非关联关系
合计		19.45		100.00	

(3) 截至2013年12月31日,其他应收款余额前五名情况:

单位:万元

性质	客户名称	期末余额	账龄	占比(%)	与本公司关系
借款	新疆大宏德广能源技术服务有限公司	8.00	1-2年	66.67	非关联关系
参展费	中国石油和石油化工设备工业协会	4.00	1年以内	33.33	非关联关系
合计		12.00		100.00	

公司2015年5月末、2014年末和2013年末其他应收款余额分别为38.61万元、19.45万元和12.00万元,主要由员工备用金、展位费、运费、过路费等构成。

截至2015年5月31日,其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(六) 存货

1、存货按类别列示

单位:万元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
原材料	370.95	39.97	676.06	78.56	249.58	43.02

库存商品	14.25	1.54	30.49	3.54	13.28	2.29
半成品	65.86	7.10	-	-	-	-
在制产品	0.24	0.03	0.24	0.03	0.13	0.02
发出商品	476.71	51.37	153.76	17.87	317.17	54.67
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合计	928.00	100.00	860.55	100.00	580.16	100.00
减：存货跌价准备	-	-	-	-	-	-
存货净额	928.00	100.00	860.55	100.00	580.16	100.00

2、存货构成分析

公司所生产的产品主要为多相流量计和气液分离计量装置，主要应用于SAGD油井、凝析天然气井、页岩气井、煤层气井等的多相流测量。存货主要包括原材料、在产品、库存商品和发出商品等。

原材料主要为：仪器仪表、钢材、阀门、法兰和电气材料等。

库存商品主要为：气液分离计量装置、孔板流量计等。

发出商品均为商品已发货给客户，待客户验收合格后确认收入并结转成本。

公司2015年5月末、2014年年末和2013年年末存货账面余额分别为928.00万元、860.55万元和580.16万元。

公司报告期内原材料变化原因：

2014年末存货余额较2013年末增加280.39万元，增幅较大，主要原因：一、公司2014年末签订气液分离计量装置销售合同，为准备生产而备用的料件，故2014年末原材料较2013年末增加426.48万元；二、发出商品减少163.41万元，因发出商品经客户验收合格确认收入并结转为成本所致。

2015年5月末存货余额较2014年年末增加67.45万元，增幅变化不大，但公司2015年5月末原材料余额较去年年末减少305.11万元，主要原因是2014年末为生产气液分离计量装置而备用的原材料均领用生产；公司2015年5月末发出商品余额较2014年年末增加322.95万元，主要是已出库尚需客户验收合格的商品。

3、存货跌价准备计提

存货跌价准备计提，公司存货正常，均为生产和销售所需存货，均系在各期

未近三个月购进或生产的存货，不存在残次、冷背情况；通过将存货余额与现有的订单和资产负债表日销售价格扣除销售费用相比，不存在账面价值高于可变现净值的情况。因此，公司各期末存货不需计提存货跌价准备。

（七）固定资产及折旧

1、报告期公司固定资产原值、折旧分类情况

单位：万元

项目	2014. 12. 31	本期增加	本期减少	2015. 5. 31
一、账面原值				
房屋及建筑物	268.21	-	-	268.21
机器设备	121.21	5.33	24.12	102.42
运输工具	157.50	16.62	0.00	174.12
电子设备	45.79	0.85	20.81	25.82
其他设备	14.88	0.55	0.85	14.57
合计	607.58	23.35	45.78	585.15
二、累计折旧				
房屋及建筑物	77.44	4.93	-	82.36
机器设备	89.69	9.51	22.92	76.28
运输工具	43.93	16.24	-	60.18
电子设备	41.98	1.41	19.69	23.70
其他设备	14.07	0.02	0.80	13.29
合计	267.11	32.11	43.41	255.81
三、固定资产账面价值				
房屋及建筑物	190.77	-	-	185.85
机器设备	31.52	-	-	26.14
运输工具	113.57	-	-	113.94
电子设备	3.81	-	-	2.13
其他设备	0.81	-	-	1.28
合计	340.48	-	-	329.34

（2）固定资产使用情况

截至2015年5月31日，公司无闲置或准备处置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司不存在固定资产可回收金额低于账面价值的情形。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司存在固定资产抵押情况，具体见“本公开转让说明书之第二节之四、公司主营业务相关情况之（五）重大业务合同履行情况之 4、抵押合同”。

（八）无形资产

公司无形资产主要为土地使用权。截至 2015 年 5 月 31 日，公司无形资产净值为 202.19 万元。具体情况如下：

单位：万元

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
土地使用权	230.20	28.01	202.19
合计	230.20	28.01	202.19

截至 2015 年 5 月 31 日，公司无形资产使用状态良好，不存在减值迹象，未计提减值准备。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司土地使用权存在抵押情况，具体见“本公开转让说明书之第二节之四、公司主营业务相关情况之（五）重大业务合同履行情况之 4、抵押合同”。

（九）递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
递延所得税资产：			
资产减值准备	6.79	7.45	5.69
合计	6.79	7.45	5.69

2、可抵扣差异项目明细

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异：			
资产减值准备	45.26	49.67	37.95

合 计	45.26	49.67	37.95
-----	-------	-------	-------

(十) 资产减值准备

报告期内，资产减值准备计提、转回、转销情况如下：

单位：万元

项目	2014年12月31日	本年增加额	本年减少额		2015年5月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	49.09	0	5.23	-	43.86
其他应收款坏账准备	0.58	0.82	-	-	1.40
合 计	49.67	0.82	5.23	-	45.26
项目	2013年12月31日	本年增加额	本年减少额		2014年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	37.43	11.66	-	-	49.09
其他应收款坏账准备	0.52	0.0635	-	-	0.58
合 计	37.95	11.72	-	-	49.67
项目	2012年12月31日	本年增加额	本年减少额		2013年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3.14	34.30	-	-	37.43
其他应收款坏账准备	-	0.52	-	-	0.52
合 计	3.14	34.82	-	-	37.95

报告期内，公司除了对应收款项按照企业会计准则的要求并结合企业的实际情况计提坏账准备和转回外，公司其他资产，如存货、固定资产、无形资产等均未发生减值迹象，故未计提减值准备。

报告期内，公司资产减值会计政策保持一贯性，不存在公司利用资产减值计提或转回调节利润的情形。

五、主要负债情况

(一) 短期借款

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款	181.00	181.00	160.00

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	-	-	-
质押借款	-	-	-
合计	181.00	181.00	160.00

(1) 截至2015年5月31日 短期借款余额181万元,是公司与可国工商银行股份有限公司友好路支行签订人民币流动资金借款合同,期限为1年,用途为公司购买原材料及日常经营资金周转所需。

(2) 截至2015年5月31日止,公司不存在已到期未偿还的短期借款。

(二) 应付账款

1、应付账款账龄情况

单位:万元

账龄	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	64.14	89.37	429.27	99.90	223.45	100.00
1-2年	7.20	10.03	0.43	0.10	-	-
2-3年	0.43	0.60	-	-	-	-
合计	71.77	100.00	429.70	100.00	223.45	100.00

公司2015年5月末、2014年末和2013年末应付账款账面余额分别为71.77万元、429.70万元和223.45万元。2014年末,公司应付账款较2013年增加206.25万元,增幅92.30%,主要原因为公司2014年末签订气液分离装置销售合同,为生产备货而采购大量原材料;2015年5月末较2014年末减少357.93万元,主要系公司收到货款同时支付应付账款。

2、应付账款余额前五名

(1) 截至2015年5月31日应付账款余额前五名的情况

单位:万元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
福州昌晖自动化系统有限公司	无关联关系	21.38	1年以内	29.79
新疆西域新星商贸有限公司	无关联关系	11.77	1年以内	16.40
新疆山力动机械设备有限公司	无关联关系	11.76	1年以内 1-2年	16.38

乌鲁木齐军泰商贸有限公司	无关联关系	11.60	1年以内	16.16
新疆西域新星商贸有限公司	无关联关系	3.68	1年以内	5.12
合 计		60.19	-	83.87

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比 (%)
乌鲁木齐欧仕璞商贸有限公司	无关联关系	103.93	1年以内	24.19
乌鲁木齐中力瑞达商贸有限公司	无关联关系	92.31	1年以内	21.48
乌鲁木齐玖宏金华商贸有限公司	无关联关系	91.87	1年以内	21.38
乌鲁木齐昊天永兴商贸有限公司	无关联关系	46.53	1年以内	10.83
乌鲁木齐市人合兴旺商贸有限公司	无关联关系	46.02	1年以内	10.71
合 计		380.65	-	88.59

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比 (%)
福州昌晖自动化系统有限公司	无关联关系	91.09	1年以内	40.77
乌鲁木齐广润中元商贸有限公司	无关联关系	46.60	1年以内	20.85
乌鲁木齐正新祥瑞商贸有限公司	无关联关系	46.47	1年以内	20.80
浙江安控科技有限公司	无关联关系	23.10	1年以内	10.34
乌鲁木齐鸿德润通机械设备制造有限公司	无关联关系	4.53	1年以内	2.03
合 计		211.80		94.79

(三) 预收款项

1、预收款项账龄情况

单位：万元

账龄	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22.12	48.30	14.58	47.10	18.44	50.02
1-2 年	7.31	15.95	0.05	0.15	1.36	3.69
2-3 年	0.05	0.10	1.36	4.39	0.00	0.00
3 年以上	16.33	35.65	14.97	48.35	17.07	46.30

账龄	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	45.80	100.00	30.95	100.00	36.87	100.00

2015年5月末、2014年12月末和2013年12月末，公司预收账款的余额分别为45.80万元、30.95万元和36.87万元。公司预收款较小，主要是对于新客户或订单量较大的客户预收小部分合同金额。

2、预收账款余额前五名

(1) 截至2015年5月31日，预收账款余额前五名的情况：

单位：万元

单位名称	金额	账龄	欠款原因	占比(%)
北京大漠石油工程技术有限公司	14.20	1年以内	货款	31.01
中国石油工程建设集团公司	7.86	3年以上	货款	17.16
乌鲁木齐华祥信达物资贸易公司	7.11	3年以上	货款	15.52
克拉玛依市汇博能源科技有限责任公司	4.46	1年以内	货款	9.73
天津云科科技发展集团有限公司	4.00	1-2年	货款	8.73
合计	37.63	-	-	82.15

(2) 截止2014年12月31日，预收账款余额前五名的情况：

单位：万元

单位名称	金额	账龄	欠款原因	占比(%)
中国石油工程建设集团公司	7.86	3年以上	货款	25.39
乌鲁木齐华祥信达物资贸易公司	7.11	3年以上	货款	22.96
天津云科科技发展集团有限公司	4.00	1年以内	货款	12.92
新疆新捷燃气有限责任公司	3.92	1年以内	货款	12.68
四川长仪油气集输设备股份有限公司	3.63	3年以上	货款	11.72
合计	26.52	-	-	85.67

(3) 截止2013年12月31日，预收账款余额前五名情况：

单位：万元

单位名称	金额	账龄	欠款原因	占比(%)
北京安控科技股份有限公司	9.90	1年以内	货款	26.85

中国石油工程建设集团公司	7.86	3年以上	货款	21.32
乌鲁木齐华祥信达物资贸易公司	7.11	3年以上	货款	19.28
新疆大宏德广能源技术服务有限公司	7.00	1年以内	货款	18.98
新疆新捷燃气有限责任公司	2.10	3年以上	货款	5.70
合 计	33.97	-	-	92.13

报告期各期末，公司预收款项余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项。

（四）应付职工薪酬

1、截止 2015 年 5 月 31 日，应付职工薪酬金额具体如下：

单位：万元

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	16.35	15.44	13.68
二、职工福利费			
三、社会保险费	2.62	2.42	1.69
四、住房公积金			
五、工会经费和职工教育经费			
六、辞退福利			
七、其他			
合 计	18.97	17.86	15.37

报告期内，公司应付职工薪酬余额分别为 18.79 万元、17.86 万元、15.37 万元，呈现逐年小幅度增加，主要是由于公司公司员工工资上涨所致。

报告期内，公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

（五）应交税费

单位：万元

税种	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	5.13	18.45	58.34
企业所得税	-	7.94	64.15
城市维护建设税	0.35	1.28	4.21
教育费附加	0.15	0.55	1.8
地方教育费附加	0.1	0.37	1.2

代扣代缴个人所得税	0.01	0.01	-
合计	5.74	28.60	129.70

报告期各期末，公司应交税费账面余额分别为 5.74 万元、28.60 万元、129.70 万元。2014 年末应交税费较 2013 年末减少 101.10 万元，主要系 2014 年支付了增值税及企业所得税。

（六）其他应付款

1、其他应付款按账龄情况

单位：万元

账龄	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9.92	2.61	415.52	41.06	358.29	54.59
1-2 年	275.52	72.40	308.29	30.47	229.75	35.00
2-3 年	78.79	20.71	229.75	22.71	38.14	5.81
3 年以上	16.30	4.28	58.33	5.76	30.19	4.60
合计	380.54	100	1,011.90	100.00	656.38	100.00

2、其他应付款余额前五名

(1)截至 2015 年 5 月 31 日，其他应付款余额明细情况如下：

单位：万元

款项性质	单位名称	期末余额	占比 (%)	账龄	与本公司关系
借款	何丽君	358.08	94.10	1 年以内 1-2 年 2-3 年	公司股东
借款	何小东	7.95	2.09	3 年以上	公司高管
借款	崔霞	5.00	1.31	2-3 年	非关联关系
借款	王庆福	4.85	1.27	3 年以上	非关联关系
吊装费	徐建春	3.50	0.92	3 年以上	非关联关系
	合计	379.38	99.70		

(2)截止 2014 年 12 月 31 日，其他应付款余额明细情况如下：

单位：万元

款项性质	单位名称	期末余额	占比(%)	账龄	与本公司关系
借款	何丽君	624.31	61.70	1年以内	公司股东
借款	卢玖庆	220.89	21.83	1-2年	公司股东
借款	崔霞	65.00	6.42	3年以上	非关联关系
借款	董庆丰	50.00	4.94	1年以内	公司股东
借款	袁平林	30.00	2.96	1年以内	非关联关系
	合计	990.20	97.86		

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日，其他应付款余额明细情况如下：

单位：万元

款项性质	单位名称	期末余额	占比(%)	账龄	与本公司关系
借款	何丽君	348.79	53.14	1年以内	公司控股股东
借款	卢玖庆	160.89	24.51	1-2年	非关联关系
借款	崔霞	65.00	9.90	1年以内	非关联关系
借款	董庆丰	50.00	7.62	2年以内	非关联关系
借款	何小云	10.00	1.52	3年以上	非关联关系
	合计	634.68	96.69		

2015 年 5 月末、2014 年 12 月末和 2013 年 12 月末，，公司其他应付款余额分别为 380.54 万元、1011.90 万元和 656.38 万元。2014 年末和 2013 年末公司其他应付款主要是为经营所需向股东及其他人员的借款，2015 年 5 月末较 2014 年末其他应付款减少 631.36 万元，主要是公司偿还股东和其他单位的借款。

(七) 一年内到期的非流动负债

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	300.00	500.00	-
合计	300.00	500.00	-

(1) 截至 2015 年 5 月 31 日，一年内到期的长期借款余额 300 万元，是公司 与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司友好支行签订的为期二年（2013 年 11 月

25日至2015年11月25日)抵押借款合同,用途为公司购买原材料及日常经营资金周转所需。

(2)截至2015年5月31日止,公司不存在已到期未偿还的一年内到期的长期借款。

(八) 长期借款

单位:万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款	300.00	-	500.00
保证借款	-	-	-
质押借款	-	-	-
合计	300.00	-	500.00

(1)截至2015年5月31日,长期借款余额300万元,是公司与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司友好支行签订的为期二年(2015年4月29日至2017年4月29日)抵押借款合同,用途为公司购买原材料及日常经营资金周转所需。

(2)截至2015年5月31日止,公司不存在已到期未偿还的长期借款。

(九) 专项应付款

单位:万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	依据
国家创新基金-湿蒸汽两相流量计项目	22.7	31.03	42	科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同
开发区自主创新资金-湿蒸汽两相流量计(鼓励类)	25	25	-	乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)科学技术计划项目合同书
小微企业创新基金-撬装气液两相流量计中试	-	-	20	乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)科学技术计划项目合同书
市创新基金-湿蒸汽两相流量计项目	-	-	18	乌鲁木齐市科技型中小企业技术创新基金项目合同书
自治区科技中小企业技术创新基金-油井用混合流体流量计的开发	-	-	10	乌鲁木齐经济技术开发区科学技术项目配套发展资金合同书
撬装油田单井气、液两相流量计	-	-	15	乌鲁木齐科学技术计划项目合同书

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	依据
国家创新基金-油井用混合流体流量计的开发	-	-	28	科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同
合计	47.70	56.03	133.00	

六、报告期末股东权益情况

单位：万元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本（实收资本）	1,000.00	310.00	310.00
资本公积	55.70	55.70	46.60
其他综合收益	-	-	-
专项储备	69.40	66.60	30.74
盈余公积	75.82	75.82	66.50
未分配利润	198.56	292.40	208.54
所有者权益合计	1,399.48	800.52	662.38

股东情况见本说明书第一节之“三、公司股东情况”。

专项储备是指公司计提的安全生产费用及维简费。公司根据财企[2012]16号文规定，对机械制造企业提取安全生产费用（营业收入不足1000万元部分，计提比例为2%；1000万元至1亿元部分计提比例为1%）。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

七、关联方、关联关系及关联交易情况

（一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第36号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营决策，并能根据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的

财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

(二) 关联方及关联方关系

1、存在控制关系的关联方

序号	关联方名称	与公司关系
1	卢玖庆	公司控股股东、实际控制人
2	何丽君	公司实际控制人
3	卢嘉骏	公司实际控制人

2、不存在控制的关联方

(1) 直接或间接持有 5%以上股份的关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	卢玖庆	直接持有公司 55.00%的股份,担任公司董事长、总经理
2	何丽君	直接持有公司 23.00%的股份,担任公司董事、综合部经理
3	卢嘉骏	直接持有公司 10.00%的股份

(2) 公司的董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	关联关系
1	卢玖庆	公司董事长、总经理
2	何丽君	公司董事、综合部经理
3	王良贵	公司董事、副总经理
4	董庆丰	公司董事、副总经理
5	张泳风	公司董事、董事会秘书、财务负责人
6	何小东	公司副总经理
7	张宁	公司监事会主席
8	王红春	公司职工代表监事
9	陈艳红	公司监事

5、实际控制人控制或有重大影响的其他企业

实际控制人无控制或无重大影响的其他企业。

6、公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员的关联方

序号	关联方	关联关系
1	新疆仪尔高新农业开发有限公司	公司副经理何小东配偶的妹妹李晓云担任该公司董事
2	焉耆盛和酒业销售有限公司	公司副经理何小东配偶的妹妹李晓云担任该公司经理
3	上海乡都实业有限公司	公司副经理何小东配偶的妹妹李晓云担任该公司执行董事兼法定代表人
4	新疆乡都酒业有限公司	公司副经理何小东配偶的妹妹李晓云担任该公司董事
5	新疆乡都营销管理有限公司	公司副经理何小东配偶的妹妹李晓云担任该公司执行董事、总经理兼法定代表人
6	乌鲁木齐乡都城市酒窖营销管理有限公司	公司副经理何小东配偶李青云担任该公司执行董事、总经理兼法定代表人

(三) 关联交易

1、经常性关联交易

(1) 购买商品、接受劳务等关联交易

报告期内，没有发生购买商品、接受劳务等关联交易。

(2) 销售商品、提供劳务等关联交易

报告期内，没有发生销售商品、提供劳务等关联交易。

(3) 专利实施许可

报告期内，公司发生的专利实施许可情况如下：

许可人	被许可人	专利申请号	许可方式	许可费用	许可期限	备案日期
卢玖庆	有限公司	201110029042.4	独占许可	0	2013.05.10-2019.04.25	2013.05.10
卢玖庆	有限公司	201210412143.4	独占许可	0	2015.01.15-2020.01.15	2015.01.15

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保方式	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
卢玖庆 何丽君	有限公司	连带保证	160	2012.07.09	2013.06.21	是
卢玖庆 何丽君	有限公司	房屋、土地使用权抵押	160	2013.06.24	2014.06.06	是
卢玖庆 何丽君	有限公司	连带保证	181	2014.06.09	2018.06.09	是

担保方	被担保方	担保方式	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否履行 完毕
卢玖庆 何丽君	有限公司	房屋抵押	181	2014.06.09	2018.06.09	否
卢玖庆 何丽君	有限公司	连带保证	200	2013.05.23	2015.05.23	是
卢玖庆 何丽君	有限公司	连带保证	300	2013.11.25	2015.11.25	否
卢玖庆 何丽君	有限公司	连带保证	300	2015.04.29	2017.04.29	否

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，无关联方资产转让、债务重组情况。

(四) 关联方应收应付款项

1、关联方往来款项余额情况

单位：万元

关联方	科目	款项性质	2015年 3月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
董庆丰	其他应收款	备用金	0.60	-	-
卢玖庆	其他应付款	借款	-	220.89	160.89
何丽君	其他应付款	借款	358.08	624.31	348.79
何小东	其他应付款	借款	7.95	7.95	7.95
董庆丰	其他应付款	借款	-	50.00	50.00
何小云	其他应付款	借款	-	-	10.00

截至2015年5月31日，公司不存关联方占用公司资金的情形。

公司股东大会审议通过了《关联交易管理制度》，公司股东、管理层将严格按照《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

(五) 关联交易决策程序执行情况

1、公司整体变更为股份公司前关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联公司发生的交易行为并没有制

定相应的内部决策程序，存在不规范现象。

2、公司整体变更为股份公司后关联交易决策程序执行情况

2015年8月24日公司召开创立大会，为规范公司与关联方之间存在的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《新疆中元天能油气科技股份有限公司关联交易管理制度》等公司制度中对关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的披露等事宜进行了严格规定。

（六）减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照《公司章程》、《新疆中元天能油气科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序，确保关联交易活动遵循公平、公正的商业定价原则。公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

同时，公司控股股东及实际控制人出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》：本人在具有新疆中元天能油气科技股份有限公司控股股东或实际控制人身份期间，本人及本人控制的或具有重要影响的其他企业将尽可能减少与股份公司之间的关联交易；对于无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的或具有重要影响的企业将按照有关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序及市价进行交易，不损害股份公司及其他股东的利益；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其他股东造成的全部经济损失。

八、提醒投资者关注的财务报表附注中的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

公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2015 年 5 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

（三）其他重要事项

报告期内无需提醒投资者关注的其他重要事项。

九、报告期内资产评估情况

公司设立时资产评估情况

昌晖有限于 2015 年 9 月整体变更设立股份有限公司时进行了资产评估，作为昌晖有限净资产折股整体变更设立股份有限公司的参考，公司未根据该资产评估结果进行任何账务调整。

上海申威资产评估有限公司受公司委托，对昌晖有限截至 2015 年 5 月 31 日的所有者权益（净资产）进行了评估，并于 2015 年 8 月 18 日出具了“沪申威评报字（2015）第 XJ0006 号”《乌鲁木齐昌晖自动化仪表有限公司拟股份制改制涉及的资产和负债价值评估报告》。根据评估目的是股份制改制，采用资产基础法能够较好反应评估目的，因此，本次评估以资产基础法的评估结果作为最终的评估结论。截至 2015 年 5 月 31 日，公司净资产账面值为人民币 1,399.48 万元，净资产评估值为人民币 1,750.15 万元，增值率 25.06%。

十、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

1、公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取法定公积金：法定公积金按税后利润的 10%提取，法定公积金累计额为注册资本 50%以上的，可不再提取；

(3) 经股东大会决议，提取任意公积金；

(4) 分配股利：公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

2、公司实行的股利分配政策

(1) 股利分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；

(2) 利润分配的形式：公司采取现金、股票或现金股票相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配股利；

(3) 决策机制与程序：公司股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；

(4) 公司采取股票或现金股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

(二) 实际股利分配情况

公司报告期内未向股东分配股利。

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十二、可能影响公司持续经营的风险因素

(一) 经营风险

1、区域性风险

公司自成立以来，一直致力于石油和天然气勘探开采流量计量设备的研发、生产、销售和服务，地处新疆。受石油和天然气在国内分布较为集中的影响，公司发展至今集中优势重点服务于西北市场，在新疆油气田领域，使用多相流量计量设备公司产品占据重要地位。2015年1-5月、2014年和2013年，公司营业收入中西北地区的销售占比分别为97.52%、94.94%和65.43%。目前，国外广阔的市场也是公司今后拓展的目标，公司积极参加国外油气行业产品展览会，加强开拓

市场的能力，以使公司业务区域集中度逐步下降，但仍存在地区分布集中的风险。若未来西北地区在石油和天然气勘探开采市场需求发生变化，而公司新开拓区域的市场份额没有得到大幅度提升，可能会对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司在2013年制定了向国外拓展业务方针，2013年参展了美国休斯敦 OTC 国际石油展；2013年、2014年参展了加拿大卡尔加里和埃德蒙顿石油展；2014年参展了莫斯科石油展；2015年3月、5月分别参加了加拿大埃德蒙顿第7届世界重油大会和美国休斯敦 OTC 石油展（世界最大石油展）；通过国际市场上的石油展，公司及时了解和掌握了国外多相流测量领域产品技术和状况，也详细了解了进入国外市场所需各种资质和途径。在展会当中，国外油气公司对中元天能的新型多相流产品-混合质量流量计和多管束旋流分离计量装置表现出了极大兴趣。目前，公司正在申请办理国外各所在国资质，未来，可以预期到的海外市场的打开必然会迅速提高公司的行业地位，降低公司业务的区域集中度。

2、季节性风险

石油和天然气勘探开采受季节影响较为严重，在冬季该行业基本处于暂时停业的状态，此外，石油和天然气勘探开采设备采购执行预算管理制度，各石油公司每年的投资立项申请和审批集中于上半年，实施投资计划相对集中于下半年，并受预算支出影响项目进度。因此，公司营业收入也主要集中于下半年，具有较强的季节性，而公司费用支出全年较为平均，导致上半年亏损的情况。

应对措施：公司早已于2013年着手海外战略，拓展海外市场获取市场份额，由于国内外存在着地理位置以及气候特征的差异，今后业务领域范围的扩大，能够有效改善目前季节性的风险。

3、技术人员不足和核心人员流失风险

多相流计量领域是一个典型的技术密集型行业，这表现在产品的开发、生产和应用等方面都需要具备多学科的研究开发能力、工程设计能力和技术应用能力的专业人才。

虽然公司目前拥有稳定的研发团队以及合作多年的核心技术成员组，但是随着多相流计量领域市场竞争的加剧，企业对高级技术人员、专业服务和新技术研发团队的需求也日益迫切。本公司地处于西北地区，地区经济相对落后，专

业技术人才、服务人才和高水平的研发人员的可获得性相对较差，如果公司不能拥有和保持有足够技术实力的员工队伍，将会直接影响本公司今后的发展。

应对措施：公司将不断改善薪酬体制，提高公司核心技术人员薪酬在行业内的竞争力，确保对于人才的吸引，为人才的发展提供良好的研发和发展平台；积极培养后备人才，提高公司技术人员的稳定性，减少人员流失的风险。

4、实际控制人不当控制风险

截至本公开转让说明书签署日，卢玖庆先生、何丽君女士和卢嘉骏先生共持有本公司 88% 的股份，系公司实际控制人。卢玖庆先生、何丽君女士和卢嘉骏先生在公司经营决策、财务管理和人事上均可施予重大影响，虽然公司已建立了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控制地位，通过行使表决权等方式对公司人事任免、生产、财务管理和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司将进一步完善法人治理结构，严格执行公司“三会”议事机制、《公司章程》等规章制度，以避免一致行动人共同控制可能带来的不确定性。

5、内部管理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，已建立健全了法人治理结构，制定了完备的《公司章程》、适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的逐步提高，相关制度的切实执行及完善需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。公司已建立内部控制体系，通过加强员工对内部控制的培训，增强企业规范运作的意识和有效监督。

6、专利技术风险

公司经营所需的专利技术登记在控股股东卢玖庆名下，控股股东卢玖庆于 2015 年 7 月 29 日与公司签署了《专利权转让协议》，公司正在办理专利技术转

让。但在办理过程中，存在对控股股东卢玖庆名下专利技术重大依赖的风险。

应对措施：公司控股股东卢玖庆与公司签订《承诺书》，承诺于 2015 年 12 月 31 日前办理完公司经营所需的专利技术转让至公司，并承诺至办理完转让手续前无偿提供给公司使用。

（二）市场风险

1、国际油价变动风险

石油和天然气开采服务业受石油公司的勘探和生产支出等因素直接影响，而油价通过对石油公司勘探和生产支出的影响，间接影响到本公司。近年来，国际油价大幅波动，影响油气行业的景气度和需求的变动，若油价持续大幅波动将影响石油公司的勘探和新增油井数量，将可能对公司经营产生不利影响。

应对措施：2014 年以来的油价的又一次暴跌，直接影响公司油气销售收入和资本支出计划。中元天能公司近几年一直从事低成本多相流量计开发研究工作，已研发出适应当前市场环境的“小型化、低成本、节能增效”的产品，且分别在各油气田试用，预计 2016 年将正式推出系列产品，市场潜力空间大。

2、客户集中程度较高的风险

公司的下游客户为石油和天然气勘探开采公司。2015 年 1-5 月、2014 年度及 2013 年度，公司前五名客户营业收入占总营业收入的比例分别为 91.70%、89.18%和 88.40%。公司客户的集中程度较高，其中公司对第一大客户新疆大宏德广能源技术服务有限公司实现的营业收入占总营业收入的比例分别为 62.33%、36.88%和 22.37%。尽管公司已与主要客户建立了长期稳定的合作关系，并且已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度，通过进一步开发稳定的客户，将在未来实现客户的多元化，降低前五名客户在公司销售收入中的占比，减少对前五客户的依赖。但如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司将通过加强销售团队的建设，增设海外销售事业部，同时加强对国内市场的开拓力度，通过进一步开发稳定的客户，改善客户结构，将在未来实现客户的多元化，降低前五名客户在公司销售收入中的占比，减少对

前五名客户的依赖。

（三）财务风险

1、毛利率下降的风险

2015年1-5月、2014年和2013年，公司业务综合毛利率分别为20.41%、27.47%和34.67%。公司业务受市场竞争加剧、国际油价下跌及客户采购成本控制加强等多因素的影响，综合毛利率呈逐年下降的趋势。尽管公司加大技术研发改进工艺减少材料耗用，并加强费用控制和采购成本控制，但如果未来外部因素导致毛利率水平进一步下降，公司的生产经营将受不利影响。

应对措施：公司具备行业内技术领先优势，多年来致力于新型实用产品的研发，未来公司也会通过技术革新减少材料耗用，加强费用控制和采购成本控制，逐步提升产品毛利率。

2、外协生产加工的风险

公司主力和资源用于产品的研发设计、产品装配、产品试验检测及销售，将技术和附加值低的零配件、焊接等生产前准备工序外包给其他单位。随着公司经营规模的不断加大，公司外协加工件的采购量可能随之增加，如果外协企业的加工质量、交货时间等不能满足公司的要求或外协件价格发生较大变化，将影响公司的正常生产或引起产品生产成本波动。

应对措施：公司目前外协生产加工占总成本的比例份额较小，未来随着业务的扩张，可能会面临外协生产加工增加。公司未来可以通过协议的方式加强对上游供应商的控制以保障采购品的质量以及及时性；另外，公司可以通过拓展自身的生产能力，将重要原材料的生产内部化来应对外协生产的风险。

3、高新技术企业税收优惠变动的风险

公司于2013年11月7日取得由新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201365000084，有效期三年。公司自2013年1月1日至2015年12月31日减按15%征收企业所得税。若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将会恢复执行25%的企业所得税税率。公司将无法享受所得税优惠政策，则会对公司净利

润产生一定影响。

应对措施：公司所处行业属于典型的技术密集型的行业，具有成熟研发团队，研制行业创新产品。公司高新技术企业资质于 2016 年 11 月到期，到期日前公司将如期进行高新技术企业复审。同时，公司将加快新业务的发展，提高市场份额，稳步提高盈利能力，以获取足够利润，减少对税收优惠政策的依赖。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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

全体董事：



卢玖庆



何丽君



王良贵



董庆丰



张泳风

全体监事：



张宁

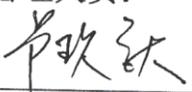


王红春

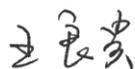


陈艳红

全体高级管理人员：



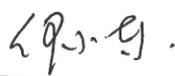
卢玖庆



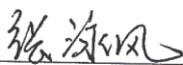
王良贵



董庆丰



何小东



张泳风

新疆中元天能油气科技股份有限公司

2015年10月30日



二、主办券商声明

主办券商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。

公司法定代表人：



张运勇

项目负责人：



王 睿

项目小组成员：



汤 琼



王 腾



陈静瑜



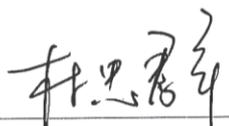
章 畅

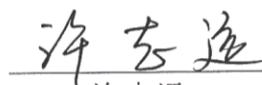


三、律师声明

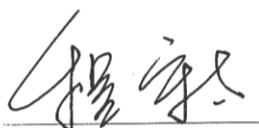
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：


林忠群


许志远

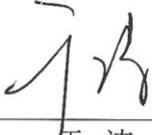
律师事务所负责人：


程守太

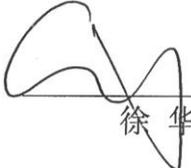


四、会计师事务所声明

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

经办注册会计师：  _____
于涛

 _____
付平

会计师事务所负责人：  _____
徐华

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年10月17日

五、资产评估机构声明

本评估公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本评估公司出具的沪申威评报字【2015】第 XJ0006 号资产评估报告无矛盾之处。本评估公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用上述文号的资产评估报告的内容无异议，确认由我评估公司所出具的沪申威评报字【2015】第 XJ0006 号《乌鲁木齐昌晖自动化仪表有限公司拟股份制改制涉及的资产和负债价值评估报告》不存虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对上述评估报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师：




资产评估机构负责人：



SHANGHAI SHENWEI ASSET APPRAISAL CO., LTD.
上海申威资产评估有限公司
2015年10月30日



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件

（正文完）