

衡阳金化高压容器股份有限公司



# 公开转让说明书



主办券商

**W** 万联证券有限责任公司  
WANLIAN SECURITIES COMPANY LIMITED

二〇一四年四月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### 一、主要供应商依赖风险

公司所属行业为金属压力容器制造业，主要原材料包括气瓶用无缝钢管、冷拔钢管、玻璃纤维、环氧树脂和阀门等，其中钢管的原材料成本占到主营业务成本的60%以上。报告期内，公司向主要供应商的采购集中程度较高，其中2011年向衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司采购金额及占同期采购总额比例分别为1,422.26万元、42.27%；2012年向衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司采购金额及占同期采购总额比例分别为2,837.25万元、61.09%；2013年1-9月向衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司采购金额及占同期采购总额比例分别为2,757.96万元、60.55%。2012年及2013年1-9月向单一供应商采购比例均超过了50%。

近年来，为了降低对供应商的集中采购程度，公司逐渐加大从其他供应商的采购量，并且加大对新供应商的培育力度，预计未来1-3年公司向单一供应商采购集中程度将有所降低。供应商集中度过高给公司的经营带来一定风险，尤其是对公司的原材料供应稳定性和成本波动性影响较大，若主要供应商生产经营波动或新采购商培育不力，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。

### 二、行业市场竞争激烈及市场空间受限的风险

近年来我国高压容器行业竞争激烈，其中工业气瓶由于市场竞争激烈，价格已经逐年走低；天然气瓶由于在重量方面相对于缠绕气瓶有明显劣势，其市场规模也越来越小；缠绕气瓶虽然毛利率仍然较高，但是供给方面市场竞争越发激烈，全国拥有缠绕气瓶制造资质的企业有30家以上。而在市场需求方面，目前仅有山东、新疆和四川三省全面放开汽车油改气项目，缠绕气瓶的市场空间受到限制。随着市场的竞争加剧，若公司无法在规模、技术、产品质量、市场等方面继续保持良好势头，则公司业务将面临市场竞争加剧及市场区域较为单一的风险。

### 三、技术开发及产品升级风险

为了满足国内外下游厂商的需求，公司根据行业惯例，需要根据下游客户对相关产品的需求在产品规格、技术参数、重量、容积等方面有所区别，从而根据客户要求对产品提供一定的定制服务。因此，公司技术开发水平对公司业务的拓展有相当的重要性。报告期内，公司主要产品升级换代明显，其中工业气瓶由于市场竞争激烈，价格大幅下降，公司根据市场变化已经大幅减少了工业气瓶的产销量；天然气瓶相对于缠绕气瓶重量更重，国内双燃料汽车严格执行现有的改装标准，对气瓶重量有严格要求，国内的天然气瓶的市场越来越小，公司该品种的产销量也较小；而缠绕气瓶在三种产品中技术含量较高、毛利率较高、目前市场前景较好，其已成为公司的主打产品。

公司设立以来非常重视技术开发水平的提高和新产品升级换代的推进，但是如果未来公司技术开发能力跟不上或达不到下游厂商的要求，或者产品升级换代推进不及时，将对公司发展造成不利影响。

#### **四、生产许可、产品质量控制与安全生产风险**

公司所处的行业属于特种设备行业，其生产过程中的安全生产问题及产品质量控制问题相当重要，直接决定公司产品能否安全、稳定、可靠使用。我国对压力容器生产实施许可证管理制度和强制监检制度，生产企业需获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备制造许可证》后方可生产，且该许证实行每四年一次的换证审查工作。国务院还颁布了《特种设备安全监察条例》以加强对压力容器等特种设备的安全监察。

为保证产品质量与安全生产，公司在多方面采取措施，包括设立质保部门，建立完善的质量控制体系，明确每个生产环节的质量责任，设置安全生产专员，制定了质量体系管理文件；公司配备充足的质量检测人员和检测设备，检测手段齐全，质检专员培训上岗；公司所有新产品都要经过严格的设计报批和出厂检验等。但是，如果公司未来特种设备制造许可证换证审查无法通过，或者产品质量控制和安全生产过程中出现重大问题，则会对公司品牌形象、业务开展等产生不利影响，甚至面临一定的索赔风险。

#### **五、公司业务规模较小、营业利润较少及波动的风险**

公司的营业利润主要来自于缠绕气瓶、工业气瓶、天然气瓶等高压容器的研发、制造与销售业务。2011年度至2013年1-9月公司营业利润分别为-1,856,377.81元、7,371,030.63元、5,052,526.18元，总体营业利润规模相对较小，且报告期内存在较大的波动。公司是国内车用高压容器市场的领先企业，但与其他知名大型制造企业相比，公司的业务规模相对较小，存在抵御市场波动能力较弱和营业利润较小的风险。

## 目 录

声明.....	2
重大事项提示.....	3
目 录.....	6
释 义.....	9
第一节 基本情况.....	11
一、公司基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	11
三、公司股权结构.....	13
四、公司设立以来股本形成及变化情况.....	14
五、公司股东情况.....	17
六、公司设立以来重大资产重组情况.....	19
七、公司控股子公司及参股公司情况.....	19
八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况.....	19
九、最近两年及一期主要会计数据和财务指标.....	23
十、股票发行基本情况.....	25
十一、与本次挂牌有关的机构.....	25
第二节 公司业务.....	27
一、业务情况.....	27
二、主要业务流程及方式.....	29
三、与公司业务相关的关键资源要素.....	35
四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况.....	41

五、公司的商业模式.....	48
六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征.....	49
七、公司在行业中的竞争地位.....	58
第三节 公司治理.....	63
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	63
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	64
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	66
四、公司独立性情况.....	67
五、同业竞争.....	69
六、报告期内公司资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情 况.....	70
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	71
第四节 公司财务.....	76
一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础.....	76
二、主要会计政策和会计估计及其变更情况.....	85
三、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	97
四、报告期公司盈利情况.....	100
五、报告期公司主要资产情况.....	107
六、报告期公司主要负债情况.....	125
七、报告期股东权益情况.....	131
八、关联方及关联交易.....	133
九、需关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	138
十、报告期内资产评估情况.....	138

十一、股利分配政策和最近两年利润分配情况.....	138
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	139
十三、风险因素.....	139
第五节 股票发行.....	144
一、挂牌公司符合豁免申请核准股票发行情形的说明.....	144
二、本次发行的基本情况.....	144
三、发行前后相关情况对比.....	158
四、新增股份限售安排.....	162
第六节 有关声明.....	163
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	163
二、主办券商声明.....	164
三、律师事务所声明.....	165
四、会计师事务所声明.....	166
五、资产评估机构声明.....	167
六、验资机构声明.....	168
第七节 附件.....	169



## 释 义

除非本说明书另有所指，下列简称具有以下含义：

金化高容、公司、股份公司、本公司	指	衡阳金化高压容器股份有限公司
金化有限、有限公司	指	衡阳金化高压容器有限公司，公司的前身
本说明书、本公开转让说明书	指	衡阳金化高压容器股份有限公司公开转让说明书
金化科技	指	衡阳市金化科技有限公司，公司的控股股东
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
万联证券、主办券商	指	万联证券有限责任公司
大信会计师、会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司律师、律师	指	湖南启元律师事务所
华融湘江银行	指	华融湘江银行股份有限公司衡阳衡州支行
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、最近两年及一期	指	2011年度、2012年度、2013年1-9月
三会	指	股东大会、董事会、监事会
本次股票发行	指	本公司在申请挂牌同时向特定对象发行股票的行为
压力容器	指	英文名称为pressure vessel，是指盛装气体或者液体，承载一定压力的密闭设备，为特种设备的范围
钢质无缝气瓶、工业气瓶	指	一种钢制用于气体或者液体盛装的密闭压力容器，广泛应用于工业、国防、医疗、工矿企业、科研等领域
车用压缩天然气钢瓶、天然气瓶	指	一种主要用于充装天然气的压力容器，广泛应用于汽车工业等领域
车用压缩天然气钢质内胆环向缠绕气瓶、缠绕气瓶	指	一种采用玻璃纤维作为缠绕材料，主要盛装压缩天然气的压力容器，广泛应用于汽车工业等领域
特种设备检验制度	指	根据《特种设备安全监察条例》及相关法

		规、规章规定对特种设备进行检验检测活动的监督管理制度
LNG	指	液化天然气(Liquefied Natural Gas)的缩写。天然气经净化处理后,在常压下深冷至-162℃,由气态变成液态,称为液化天然气。液化天然气的体积量为同量气态天然气体积的1/625,重量为同体积水的45%左右
CNG	指	压缩天然气(Compressed Natural Gas)的缩写。天然气经加压(超过3,600磅/平方英寸)后以气态储存在容器中。LNG可以用来制作CNG
ISO11439: 2000认证体系	指	一种国际公认的车用压缩天然气(CNG)气瓶设计、制造及性能验证的规范标准
ISO9001: 2008管理认证体系	指	由ISO9001: 2000质量体系认证升级成的国际质量体系认证标准

注:本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数,若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称	衡阳金化高压容器股份有限公司
注册号	430400000012074
注册资本	股票发行前为3,500万元，股票发行后为4,964万元
法定代表人	彭琪
有限公司设立日期	2008年03月18日
股份公司设立日期	2013年12月16日
住所	湖南省衡阳市高新技术产业开发区长丰大道15号
邮编	421001
电话	0734-8304208
传真	0734-8856861
互联网网址	<a href="http://www.hyjhgy.com/">http://www.hyjhgy.com/</a>
电子邮箱	hyjhgy@hyjhgy.com
董事会秘书	张翔
组织机构代码	67079490-3
所属行业	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司属于金属制品业（C33）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于金属压力容器制造业（C3332）。
主营业务	金属压力容器的研发、制造与销售

注：公司挂牌同时申请股票发行，发行后公司注册资本为人民币4,964.00万元。因股票发行导致的公司股东持股、公司股东所持股份限售安排、公司董事、监事、高级管理人员持股等情况发生变化，相关内容详见本公开转让说明书“第五节 股票发行”。

### 二、股票挂牌情况

#### （一）股票基本情况

股票代码：	430749
-------	--------

股票简称:	金化高容
股票种类:	人民币普通股
每股面值:	1元
股票总量:	股票发行前为3,500万股, 股票发行后为4,964万股
挂牌日期:	年 月 日

注: 公司挂牌同时申请股票发行, 发行前公司股票总量为3, 500. 00万股, 发行完成后股票总量为4, 964. 00万股。

## (二) 股东所持股份的限售安排及股东自愿锁定承诺

《公司法》第一百四十二条规定:

“发起人持有的公司股份, 自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份, 自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五; 所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内, 不得转让其所持有的公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第2.8条规定:

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

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的, 该股票的管理按照前款规定执行, 主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的, 后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定:

“发起人持有的本公司股份, 自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况, 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%; 上述人员在

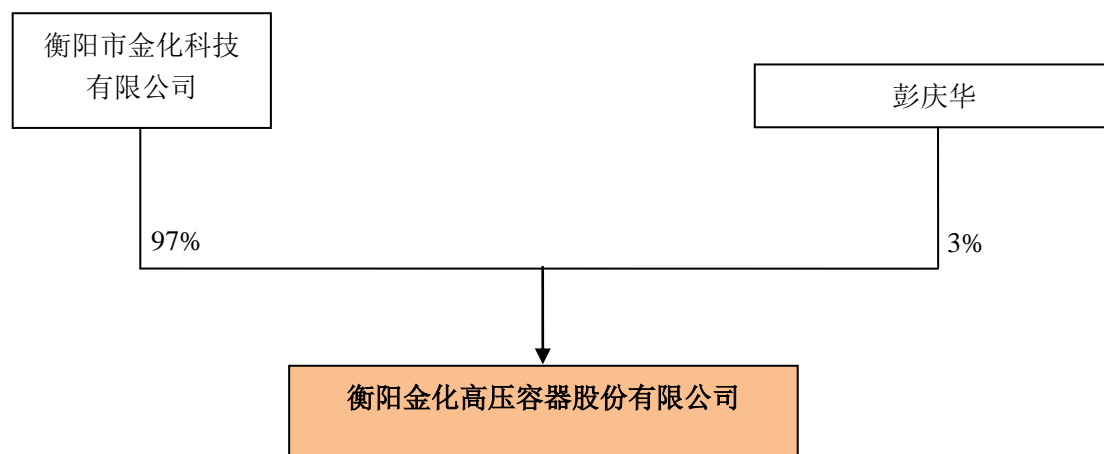
其离职后半年内，不得转让其所持有的本公司的股份。”

除上述法律法规所规定股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

截至本公开转让说明书签署之日，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

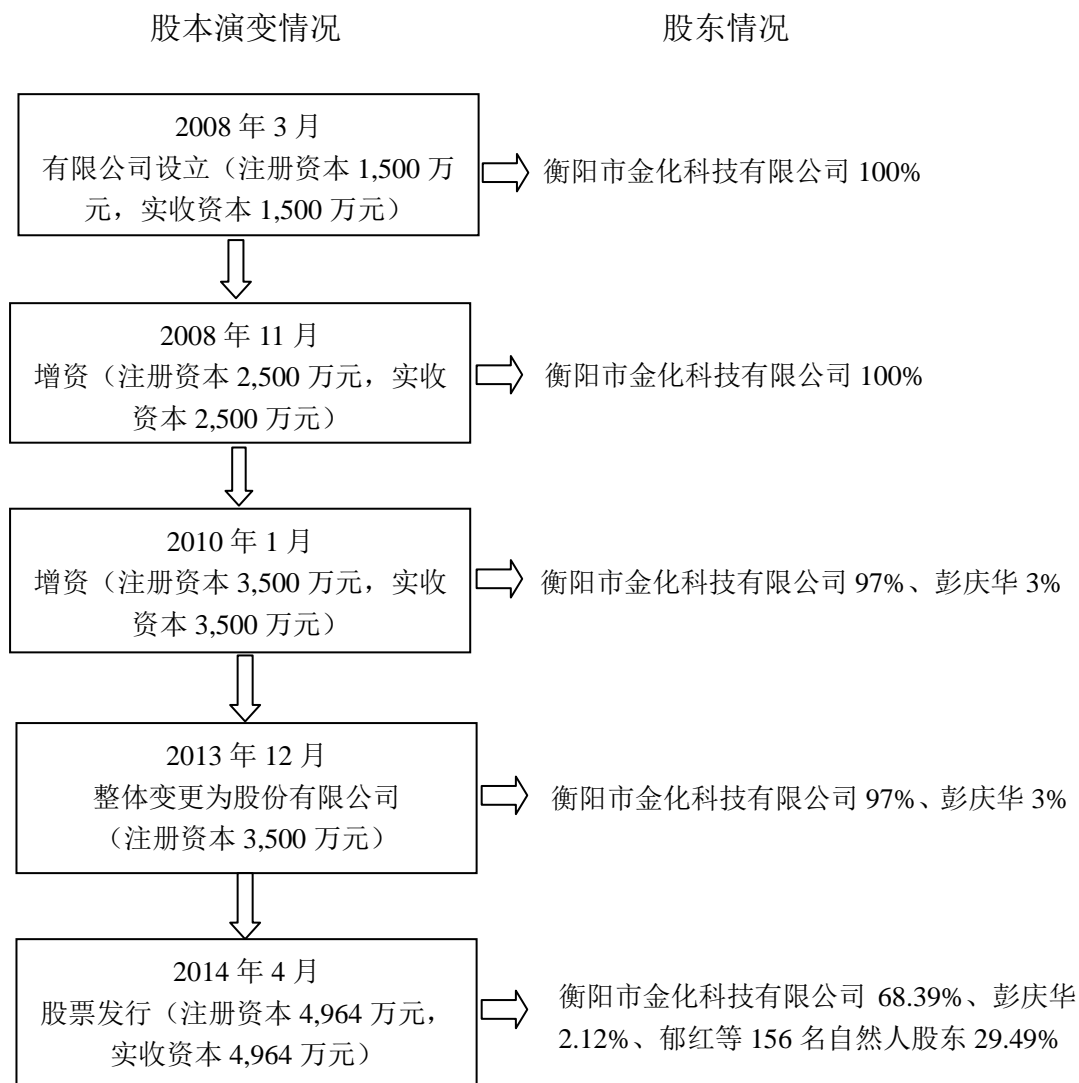
### 三、公司股权结构

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下：



注：公司挂牌同时申请股票发行，发行前公司在册股东为金化科技和彭庆华，发行完成后公司股东人数为 158 人。发行完成后公司股东及其持股情况详见本公开转让说明书“第五节 股票发行”之“二、本次发行的基本情况”之“（四）发行对象、认购股份数量及认购方式”。

## 四、公司设立以来股本形成及变化情况



### （一）2008年3月，衡阳金化高压容器有限公司设立

2008年3月18日，衡阳金化高压容器有限公司设立，公司注册资本1,500万元，实收资本1,500万元。湖南兴泰联合会计师事务所对本次出资进行了审验并出具《验资报告》（兴泰会验字[2008]第026号）。公司在衡阳市工商行政管理局办理了登记注册手续，领取了《企业法人营业执照》（注册号430400000012074），企业法定代表人为彭琪，住所为衡阳市高新技术产业开发区长丰大道15号，经营范围为高压容器制造销售。

金化有限设立时股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）

1	衡阳市金化科技有限公司	1,500	100
合计		1,500	100

### (二) 2008年11月，注册资本增加至2,500万元

2008年11月，金化有限股东会决议，同意公司注册资本增加1,000万元，由股东金化科技以货币资金认缴。变更后公司注册资本2,500万元，实收资本2,500万元。本次增资由湖南兴泰联合会计师事务所审验并出具《验资报告》（兴泰会验字[2008]第094号）。前述增资事项已在衡阳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本次增资完成后，金化有限股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	衡阳市金化科技有限公司	2,500	100
合计		2,500	100

### (三) 2010年1月，注册资本增加至3,500万元

2009年12月，金化有限股东会决议，同意公司注册资本增加1,000万元，由股东金化科技认缴895万元、彭庆华认缴105万元。变更后公司注册资本3,500万元，实收资本3,500万元。本次增资由湖南兴泰联合会计师事务所审验并出具《验资报告》（兴泰会验字[2009]第113号）。前述增资事项已在衡阳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本次增资完成后，金化有限股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	衡阳市金化科技有限公司	3,395	97
2	彭庆华	105	3
合计		3,500	100

### (四) 2013年12月，整体变更设立股份公司

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2013]第27-00015号《审计报告》，以2013年9月30日为审计基准日，金化有限经审计的净资产为人民币35,036,744.06元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）拥有证券、期货相关业务资质（证书编号：000106）。

根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字[2013]第0110号《资产评估报告》，确认以2013年9月30日为评估基准日的有限公司净资产评估值为38,368,415.68元。

2013年11月16日，有限公司召开临时股东会并作出决议，同意公司整体变更为股份有限公司。

2013年12月2日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意有限公司以2013年9月30日经审计的净资产35,036,744.06元为基础，整体变更为股份有限公司，其中35,000,000.00元折为股份35,000,000股，其余36,744.06元计入资本公积，变更后各股东在股份公司中的持股比例不变。

2013年12月3日，大信会计师出具了大信验字[2013]第27-00010号《验资报告》，对股份公司设立时的注册资本进行了审验。

2013年12月16日，公司在衡阳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并取得了注册号为430400000012074的《企业法人营业执照》，注册资本为3,500万元。

整体变更为股份公司后，公司的股权结构如下：

序号	发起人（姓名/名称）	认购的股份数 （万股）	占股份总额的比例（%）
1	衡阳市金化科技有限公司	3,395	97
2	彭庆华	105	3
合计		<b>3,500</b>	<b>100</b>

#### （五）2014年4月，注册资本增加至4,964万元

2014年3月，公司股东大会决议，同意公司向郁红等156名自然人发行14,640,000.00股股票，每股价格1元，公司在册股东均签署承诺放弃优先认购此次发行股份的权利。发行完成后公司注册资本4,964万元，实收资本4,964万元。本次增资由大信会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所出具大信沙验字[2014]第00007号《验资报告》。前述增资事项已在衡阳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。股票发行相关内容详见本公开转让说明书“第五节 股票发行”。



## 五、公司股东情况

### （一）公司控股股东及实际控制人

#### 1、控股股东及实际控制人情况

公司控股股东为衡阳市金化科技有限公司。金化科技成立于 1995 年，注册资本 5,000 万元，是集专业研发、生产、销售、服务为一体的供生产钢管（材）、连轧管机组使用的水基石墨芯棒润滑剂的龙头企业，属于国家高新技术企业。公司产品 JXR-2000 水基石墨芯棒润滑剂已被列为国家火炬计划项目，在全国市场占有率接近 60%；粉剂石墨润滑剂也向国内众多大型的钢铁企业供货，公司的产品在国内市场具有较高的认可度与知名度。

金化科技的股权结构如下表所示：

股东	注册资本(万元)	投资比例 (%)
彭 琪	2,000	40
彭庆华	1,000	20
彭小梅	1,000	20
彭雅茜	1,000	20
合 计	<b>5,000</b>	<b>100</b>

彭琪持有金化科技40%的股权，彭小梅、彭庆华、彭雅茜分别持有金化科技20%的股权。彭小梅、彭雅茜为彭琪的女儿，彭庆华为彭琪的儿子，彭小梅目前担任金化科技、公司的董事，彭庆华目前担任金化科技的董事、公司的总经理，彭雅茜目前担任金化科技的监事。报告期内，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜各自持有金化科技的上述股权比例未发生变化，且四人在金化科技董事会、股东会中的投票一直保持一致。2014年1月1日，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜签署《一致行动人协议》，该协议约定：各方同意，在处理金化科技、金化高容经营发展的重大事项且需要经公司董事会/股东会及公司股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。因此，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜系公司实际控制人。

彭琪的主要简历为：男，1948年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历；历任衡阳市物资局科长、衡阳市医学院化工厂厂长、衡阳市金化科技有限公司董事长兼总经理、衡阳金化高压容器有限公司执行董事、衡阳市金化置业有限

公司执行董事兼经理、衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司执行董事兼经理；现任本公司董事长、衡阳市金化科技有限公司董事长兼总经理、衡阳市金化置业有限公司执行董事兼经理、衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司执行董事兼经理。彭琪先生现任湖南省工业经济联合会、湖南省企业联合会、湖南省企业家协会副会长、衡阳市人大代表、衡阳市化工协会会长，曾多次获得省级、市级以及全国优秀民营企业家称号。

## 2、实际控制人变化情况

金化科技自金化有限设立至今一直是公司的控股股东；报告期内金化科技的股权结构未发生变化，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜各自持有金化科技的股权比例未发生变化。因此，本公司最近两年未发生实际控制人变化情形。

### （二）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

公司股东情况如下：

序号	股东名称	股东性质	股份数量 (万股)	持股比例 (%)	在公司 任职情况
1	衡阳市金化科技有限公司	法人股东	3,395	97	-
2	彭庆华	自然人股东	105	3	总经理

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东直接或间接持有公司的股份均不存在质押或其他争议情形。

公司挂牌同时申请股票发行，发行完成后公司前十名股东持股情况见本公开转让说明书“第五节 股票发行”之“三、发行前后相关情况对比”之“（一）发行前后前十名股东持股数量、持股比例”。

### （三）公司现有股东之间的关联关系

股东彭庆华系法人股东金化科技的股东，其持股比例为20%，彭庆华系公司董事长彭琪之子。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

公司挂牌同时申请股票发行，发行对象主要为公司、公司控股股东金化科技以及其他关联企业的董事、监事、高级管理人员以及业务、技术、销售、管理人

员，合计156名自然人。发行对象的任职情况详见“第五节 股票发行”之“二、本次发行的基本情况”之“（四）发行对象、认购股份数量及认购方式”。

发行完成后，股东之间的关联关系如下：

彭庆华为金化科技的股东和董事，彭云、唐鹏飞、陆回春为金化科技副总经理，聂美华为金化科技财务总监；骆晓星为彭庆华的配偶，彭云为彭庆华的姐夫，张翔为彭庆华的妹夫；聂集尚为聂美华的父亲，贺建勋为聂美华的配偶，贺建玲为贺建勋的姐姐；周忠文为李言丽的配偶，周忠策为周忠文的弟弟；邓敏为彭琪的配偶，邓茂柏为邓敏的哥哥，邓茂广为邓敏的弟弟。

## 六、公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立以来至今，不存在重大资产重组情形。

## 七、公司控股子公司及参股公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无控股子公司及参股公司。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况

### （一）董事

公司董事会由五名董事组成。公司董事基本情况如下：

姓名	职位	出生年月	任职起止日
彭琪	董事长	1948年07月	2013.12.2-2016.12.1
彭小梅	董事	1972年10月	2013.12.2-2016.12.1
张翔	董事	1986年06月	2013.12.2-2016.12.1
邓娟	董事	1969年06月	2013.12.2-2016.12.1
聂美华	董事	1974年07月	2013.12.2-2016.12.1

公司董事简历如下：

**彭琪：**简历详见本节之“五、公司股东情况”之“（一）公司控股股东及实

际控制人”。

**彭小梅：**女，1972年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任衡阳市国土资源局江东分局科员、衡阳市建设银行支行职员、衡阳市金化科技有限公司董事。现任本公司董事、衡阳市金化科技有限公司董事，其董事任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**张翔：**男，1986年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。历任衡阳金化高压容器有限公司生产部部长助理、衡阳市金化正羽传媒有限公司监事。现任本公司董事兼董事会秘书、衡阳市金化正羽传媒有限公司监事，其董事、董事会秘书任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**邓娟：**女，1969年6月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。历任衡阳市金化科技有限公司业务员、业务部副部长。现任本公司董事、衡阳市金化科技有限公司业务部副部长，其董事任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**聂美华：**女，1974年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计师职称。历任衡阳市金化科技有限公司财务部出纳、会计、主办会计、财务部副部长、部长、财务总监，衡阳金化高压容器有限公司监事。现任本公司董事、衡阳市金化科技有限公司财务总监兼财务部长，其董事任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

## （二） 监事

公司监事会由三名监事组成。公司监事基本情况如下：

姓名	职位	出生年月	任职起止日
秦兰萍	监事会主席	1978年07月	2013.12.2-2016.12.1
李言丽	监事	1983年06月	2013.12.2-2016.12.1
汪 勇	职工代表监事	1955年03月	2013.12.2-2016.12.1

公司监事简历如下：

**秦兰萍：**女，1978年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任衡阳市鸡笼粮站会计、衡南茂昇公司财务主管、衡阳金化高压容器有限公司财务

部长助理。现任本公司监事会主席、财务部长助理，其监事任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**李言丽：**女，1983年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任衡阳市金化科技有限公司出纳、会计。现任本公司监事、衡阳市金化科技有限公司会计，其监事任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**汪勇：**男，1955年3月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。历任衡阳飞龙公司部门经理、衡阳金化高压容器有限公司生产部长助理、生产部副部长。现任本公司职工代表监事、生产部副部长，其监事任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

### （三）高级管理人员

公司高级管理人员基本情况如下：

姓名	职位	出生年月	任职起止日
彭庆华	总经理	1977年08月	2013.12.2-2016.12.1
张中华	副总经理	1954年06月	2013.12.2-2016.12.1
刘凌云	副总经理	1969年01月	2013.12.2-2016.12.1
彭召生	副总经理	1969年04月	2013.12.2-2016.12.1
郁红	财务负责人	1965年12月	2013.12.2-2016.12.1
张翔	董事会秘书	1986年06月	2013.12.2-2016.12.1

公司高级管理人员简历如下：

**彭庆华：**男，1977年8月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。历任衡阳市金化科技有限公司董事、衡阳金化高压容器有限公司销售部经理、总经理、无锡华宇润滑剂有限公司执行董事、靖江金宇管业有限公司监事、衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司监事。现任本公司总经理、衡阳市金化科技有限公司董事、无锡华宇润滑剂有限公司执行董事、靖江金宇管业有限公司监事、衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司监事，其总经理任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**张中华：**男，1954年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任

七一〇厂车间主任、核工业绿洁公司总经理、七一〇厂钢瓶公司书记兼副总经理、七一〇厂总调室主任、核工业宏华公司生产安全技术部主任、衡阳金化高压容器有限公司常务副总、总工程师、生产总调度长；现任本公司副总经理兼总工程师，其副总经理任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**刘凌云：**男，1969年1月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。历任湖南省衡阳泰豪通信车辆有限公司工程师、广东省创生不锈钢制品有限公司技术部经理、衡阳金化高压容器有限公司技术部部长、副总工程师。现任本公司副总经理、技术部部长、副总工程师，其副总经理任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**彭召生：**男，1969年4月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任广州雅达科技电子（香港）有限公司工程师、佛山市城区佳能电子电器厂生产部经理、佛山市伊戈尔电业制造有限公司品管部经理、深圳市奇正科技电子有限公司技质部经理、深圳市西林科技股份有限公司生产副总经理、衡阳金化高压容器有限公司质保部部长、生产部长、总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理、生产部部长，其副总经理任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**郁红：**女，1965年12月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任七一〇厂会计、财务部副主任、核工业宏华公司财务部主任、衡阳金化高压容器有限公司财务总监、衡阳市天鸣动力有限公司监事。现任本公司财务负责人、衡阳市天鸣动力有限公司监事，其财务负责人任期自2013年12月2日至2016年12月1日。

**张翔：**简历详见本节之“八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况”之“（一）董事”。

#### （四）核心技术人员

参见“第二节 公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（五）员工情况”。

#### （五）董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股情况

序号	姓名	公司任职	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	彭庆华	总经理	105	3
合计			105	3

金化科技为公司的法人股东，持有公司 97%的股权，公司董事长彭琪、董事彭小梅、总经理彭庆华分别持有金化科技 40%、20%和 20%的股份，通过金化科技间接持有公司股权。

公司挂牌同时申请股票发行，其中公司董事兼董事会秘书张翔认购 10.00 万股，董事邓娟认购 20.00 万股，董事聂美华认购 5.00 万股，监事秦兰萍认购 10.00 万股，监事李言丽认购 2.00 万股，监事汪勇认购 1.00 万股，副总经理张中华认购 3.00 万股，副总经理刘凌云认购 3.00 万股，财务负责人郁红认购 30.00 万股。本次股票发行后董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变化情况见本公开转让说明书“第五节 股票发行”之“三、发行前后相关情况对比”之“(二) 发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事、高级管理人员持股的变动情况”。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况

经核查，彭琪、彭庆华等公司董事、监事、高级管理人员存在兼职情况。其中彭琪在本公司、金化科技、金化置业、金泰检测兼职，该等公司的办公场所均位于衡阳市区，各公司办公场所距离很近，且与其住所距离较近，在工作中其做到合法、有效的对外授权；公司总经理彭庆华常住衡阳市区，其居住地距离公司办公场所较近，且主要在本公司办公，与其父亲彭琪居住地很近。公司董事彭小梅、张翔、邓娟、聂美华、监事李言丽和财务负责人郁红也存在兼职的情形，相关人员住所及其兼职企业均位于衡阳市区，与公司距离较近，相互居住地也较近。自股份公司设立以来，上述人员均能亲自参加公司董事会、监事会或其他相关会议，参与公司的日常经营管理，依照相关法律法规和公司章程的有关规定，在其职权范围内勤勉尽责地履行其职务。

### 九、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2013.9.30	2012.12.31	2011.12.31
资产总计	7,219.00	6,757.03	4,935.22
股东权益合计	3,503.67	2,681.59	1,904.25
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	3,503.67	2,681.59	1,904.25
每股净资产（元/股）	1.00	0.77	0.54
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.00	0.77	0.54
资产负债率（母公司）（%）	51.47	60.31	61.42
流动比率（倍）	1.51	1.28	1.08
速动比率（倍）	0.71	0.55	0.14
项目	2013年1-9月	2012年	2011年
营业收入	6,687.23	7,733.45	3,864.30
净利润	497.08	777.35	-172.05
归属于申请挂牌公司股东的净利润	497.08	777.35	-172.05
扣除非经常性损益后的净利润	495.87	757.14	-171.75
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	495.87	757.14	-171.75
毛利率（%）	23.22	26.44	15.28
净资产收益率（%）	16.07	33.90	-8.64
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	16.03	33.02	-8.63
基本每股收益（元/股）	0.14	0.22	-0.05
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.22	-0.05
应收帐款周转率（次）	2.98	6.31	19.95
存货周转率（次）	2.03	2.70	2.16
经营活动产生的现金流量净额	2,100.09	-728.03	-1,122.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.60	-0.21	-0.32

注：1、公司2013年12月16日完成股份制改制工商变更登记手续。公司2011年、2012年部分财务数据以股份制改制后总股本3,500万股为基础计算。

2、表中财务指标引用公式：

(1) 流动比率=流动资产合计/流动负债合计\*100%；

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

(3) 资产负债率=（负债总额/资产总额）\*100%；

(4) 每股净资产=当期净资产/期末注册资本；



- (5) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- (6) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- (7) 毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；
- (8) 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/期末注册资本；
- (9) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的有关规定。

## 十、股票发行基本情况

(一) 发行数量：14,640,000.00股

(二) 发行价格：1.00元/股

(三) 发行对象：郁红等156名自然人

## 十一、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商	万联证券有限责任公司
法定代表人	张建军
住所	广州市天河区珠江东路11号高德置地广场F座18、19层
电话	021-60883460
传真	021-60883470
项目小组负责人	穆宝敏
项目小组其他成员	陈立文、马青波、周涵俊、刘波、王庆春
(二) 律师事务所	湖南启元律师事务所
负责人	李荣
住所	湖南省长沙市芙蓉中路二段359号佳天国际A座17层
电话	0731-82953778
传真	0731-82953779
经办人	熊林、周自杰
(三) 会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	吴卫星
住所	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
电话	010-82330558
传真	0731-85164366

经办注册会计师	宋光荣、王静超
<b>(四) 资产评估机构</b>	<b>中铭国际资产评估(北京)有限责任公司</b>
法定代表人	黄世新
住所	北京丰台区北京丰台区星火路1号昌宁大厦8层
电话	010-51120375
传真	0731-84431799
经办注册评估师	柳秋莲、姚澄清
<b>(五) 证券登记结算机构</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司</b>
法定代表人	戴文华
地址	广东省深圳市深南中路1093号中信大厦18楼
电话	0755-25938000
传真	0755-25988122
<b>(六) 申请挂牌证券交易所</b>	<b>全国中小企业股份转让系统</b>
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
电话	010-63889512
传真	010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、业务情况

#### （一）主营业务

公司的主营业务为金属压力容器的研发、制造与销售。公司主要产品为缠绕气瓶、工业气瓶、天然气瓶。

公司拥有压力容器 B1 类（仅限钢质无缝气瓶）和 B3 类（仅限汽车用压缩天然气钢瓶、车用压缩天然气钢质内胆环向缠绕气瓶）制造许可证，拥有完善的质量控制体系，产品质量稳定可靠。公司产品的主要销售地区是山东、新疆、东北三省、河南、河北、陕西、宁夏、甘肃、内蒙、云南、四川、重庆、湖南、湖北、广东、广西等地，公司产品还少量出口到亚美尼亚、马来西亚、泰国、巴基斯坦等国家和地区。

公司所处行业属于金属压力容器制造业。公司的主要产品缠绕气瓶为车用气瓶，主要用于以天然气为动力的汽车，比如公交车、卡车、出租车和私家车等，行业准入标准非常严格。该行业的市场空间广阔，政策层面，为扩大天然气利用规模，促进天然气产业有序、健康发展，国家发改委、能源局组织编制了《天然气发展“十二五”规划》，指出“天然气是一种优质、高效、清洁的低碳能源，加快天然气产业发展，提高天然气在一次能源消费中的比重，对我国调整能源结构、提高人民生活水平、促进节能减排、应对气候变化具有重要的战略意义”。

具体到汽车产业，以天然气为动力相比汽油大约可以节省  $1/3$  的成本<sup>1</sup>，目前仅有山东、新疆和四川三省全面放开汽车油改气项目，并鼓励以天然气作为汽车动力，随着节能环保压力的增大，国家将更加鼓励天然气等清洁能源的利用，将有更多省份放开私家车使用天然气燃料。在技术层面上，不同规格的气瓶足以满足私家车和出租车的市内交通需求，随着政策力度加大，天然气加气站的增加也为加气提供便利，并且汽车可以在天然气和汽油之间任意切换，有效打消使用天然气不便的后顾之忧。

<sup>1</sup>资料来源：南都网《油改气用户可节省三分之一燃料费》（2013-12-14）

## （二）主要产品及服务

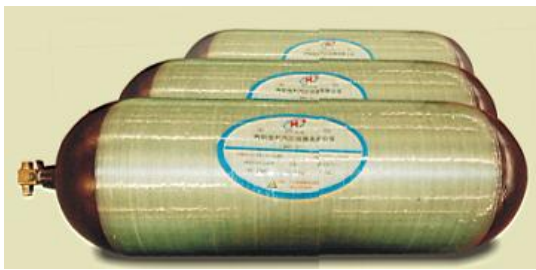

### 1、公司主要产品及服务

公司属于金属压力容器制造业，公司的主要产品包括缠绕气瓶、工业气瓶、天然气瓶三大类。

产品名称	主要功能和用途	主要下游客户	主要技术含量
缠绕气瓶	是车用压缩天然气气瓶的新一代产品，其外层缠绕材料为高强度玻璃纤维，可以提高气瓶的安全性能，大大减轻气瓶的重量。	广泛应用于汽车工业等,比如公交车、卡车、小汽车等	主要技术含量体现在气瓶的底部及头部成型、瓶体的热处理、螺纹加工、气瓶的缠绕固化、水压试验、气密试验等。
工业气瓶	主要盛装永久气体、高压液化气体,如氧、氮、氩、二氧化碳等	广泛应用于工业、国防、医疗、工矿企业、科研等	主要技术含量体现在气瓶的底部及头部成型、瓶体的热处理加工、螺纹加工、水压试验等。
天然气瓶	主要用于充装天然气,它改写了汽车能源的类型,环保、节能。	广泛应用于汽车工业	主要技术含量体现在气瓶的底部及头部成型、瓶体的热处理加工、螺纹加工、水压试验等。

### 2、公司主要产品图例

公司的主要产品及图例如下表所示：

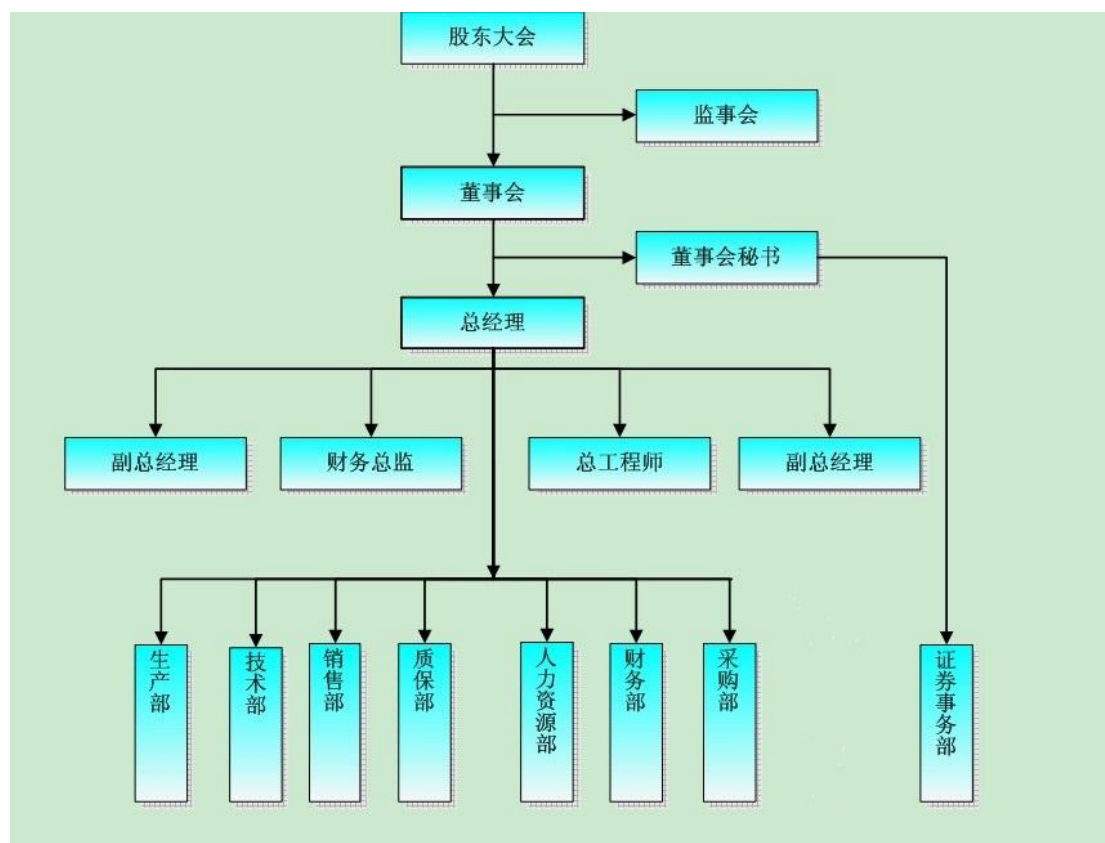
产品名称	主要产品规格	图例
缠绕气瓶	356-60/65/70/75/80/85/ 90/95/100L  325-45/50/55/60/65/70/ 75/80L  406-80/85/90/95/100/11 0/115/120L	 

工业气瓶	219-38/40/45L	
天然气瓶	279-50/60/70/80L 325-50/60/70/80L	

## 二、主要业务流程及方式

### (一) 公司内部组织结构图及其功能划分

公司内部组织机构图如下：



公司各部门职责如下表：

部门	主要职责
生产部	主要负责产品生产、设备管理、安全环保等工作。根据产销情况，科学地按技术标准、管理标准、工艺标准组织好均衡生产。加强现场管理与综合调度，按批次组织、管理生产。加强设备管理，确保设备日常保养工作。制定安全生产制度、劳动保护制度及安全操作规程。负责安全事故处理。负责材料炉批号的管理及材料入库时炉批号的标识移植。定期组织对库房物资盘点，保障公司物资及其运作安全。
技术部	负责新产品的开发研制、产品生产工艺及工艺文件的制定，对产品制造工艺的先进、合理、生产效益等工艺工作的质量负责；负责与生产有关的工模具、物流线、设备的设计工作；负责生产过程有关工艺的重大技术问题的处理；负责产品售后服务的技术支持；负责公司产品的持续改进和新产品的开发研制工作等。
销售部	负责公司的营销策划与产品销售；组织做好市场调查和预测，掌握市场产品销售信息，为新产品开发提供依据；组织对顾客满意程度进行测量，识别和确定顾客的需求和潜在需求；组织合同的评审工作；负责产品交付及顾客沟通。
质保部	负责制定有关产品、材料检验和实验的《检验卡》、《检验文件》等；负责采购物资、顾客财产及生产全过程中产品的质量监控、验证、状态标识工作；负责监视和测量装置的管理；负责标准产品出厂文件；负责完工产品资料的归档管理；负责产品质量策划与控制等质量管理工作。
人力资源	负责分管综合室、劳动人事室、档案室的全面工作；负责公司文件和资料的档

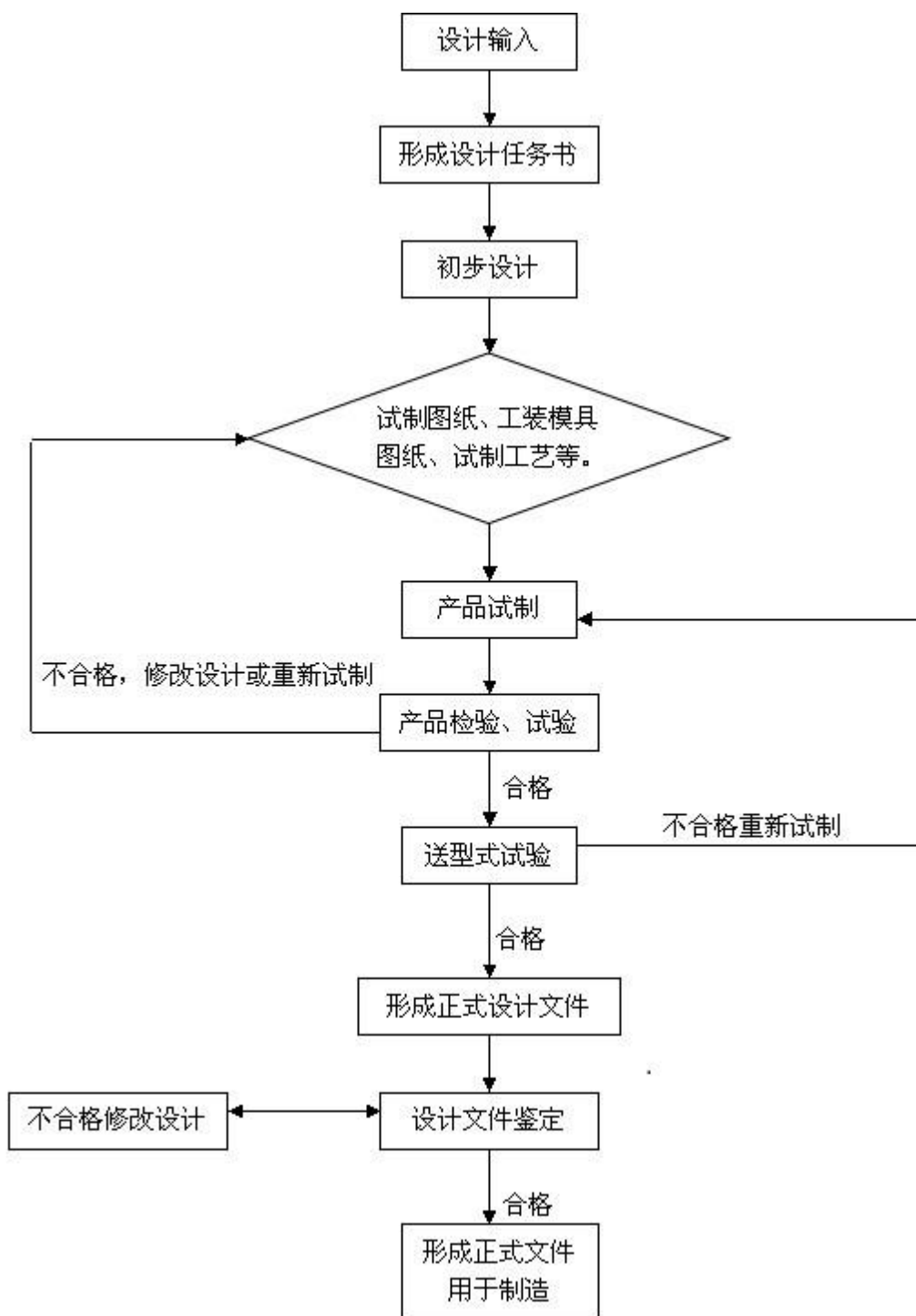
部	案管理工作；负责对公司员工进行相应岗位的能力培训；负责公司环境卫生和绿化工作；确保公司生产秩序正常进行；做好后勤保证工作。
财务部	做好各项财务工作；负责组织好经济活动，协调好质量与成本的关系；负责严格执行财经纪律，正确安排管理经费；负责与财政、税务、金融部门的联络和协调，掌握国家财务、税务政策动向；负责公司资产监管，组织公司资产年终盘点工作，对库房定期盘点实施监督。
采购部	负责公司生产用原（辅）材料、设备、备件、劳保用品、外协件等物料的采购供应工作；针对重要物料组织合格供应商评审和定期评价，定期更新合格供应商名录。
证券事务部	做好与证券管理部门、中介机构、公司股东的联络工作；筹备股东大会、董事会和监事会会议；做好公司信息披露工作；保管公司股东名册、董事和董事会秘书名册、股东持股资料等；负责公司挂牌申报的具体事务等

## （二）公司主要生产和服务流程及方式

公司始终以市场需求为导向，不断开发新产品，主要产品从工业气瓶到缠绕气瓶，产品规格也不断增加，从最开始的几个规格增加到目前的20多个规格。

### 1、公司研发流程及方式

公司根据市场需求开发新产品，产品研发流程如下：



## 2、公司生产流程及方式

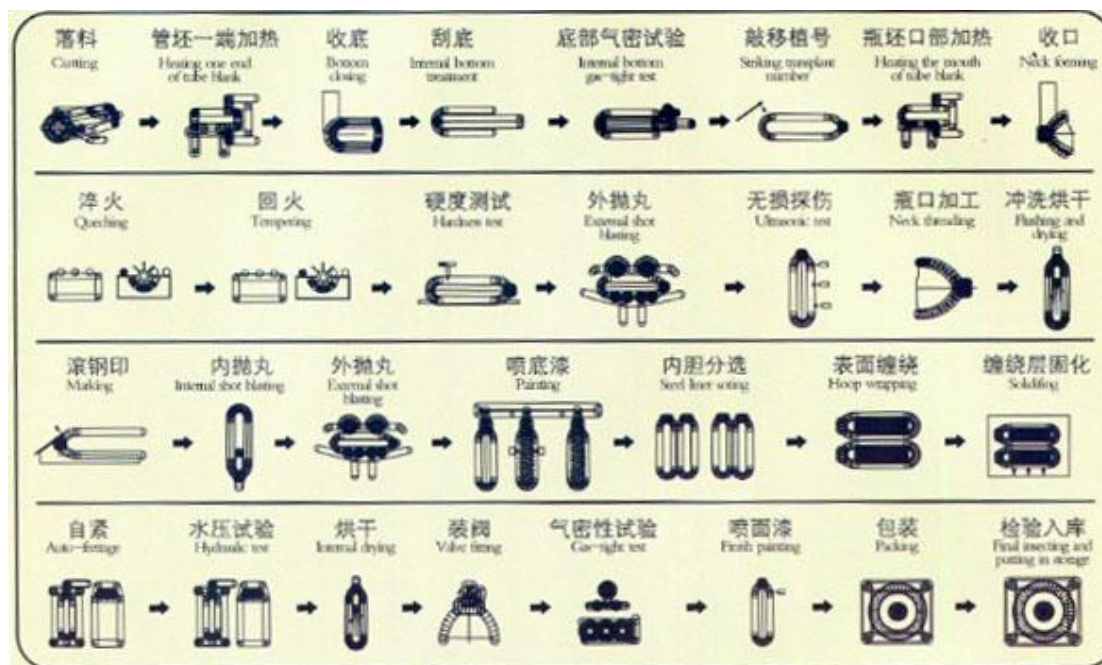
公司主要采用“以销定产”的方式。销售部制定每月的销售计划，生产部根据销售计划制定生产预排产表、月度生产计划和物资申购计划。采购部则依据申购计划进行采购，保证物资供应。生产形式采用流水线批量生产。由生产部向下属各生产工段下达任务排产表，各生产工段根据任务排产表组织实施生产，生产



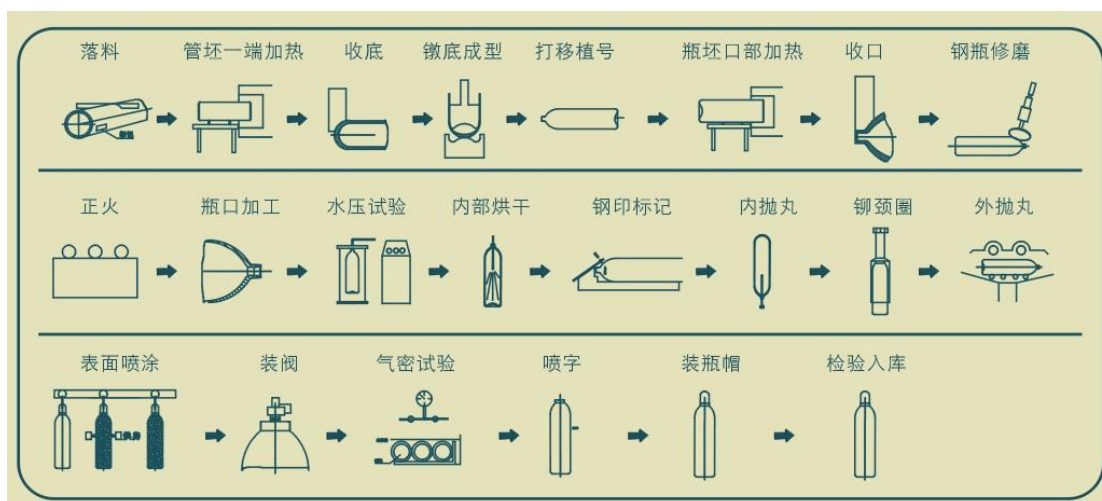
部统一对各生产工段进行指挥、协调和调度，保证生产均衡有序进行。

公司主要生产产品的生产工艺流程如下：

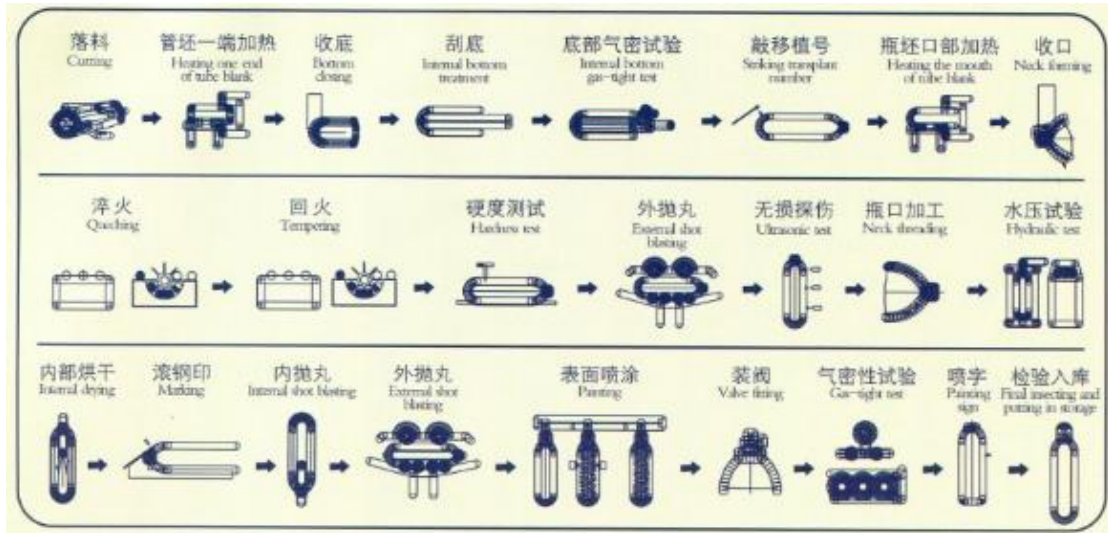
(1) 缠绕气瓶工艺流程



(2) 工业气瓶工艺流程



(3) 天然气瓶工艺流程



### 3、公司采购流程及方式

公司生产部提出采购申请，注明物料名称、规格型号、数量、图号等详细要求；采购部根据申购要求进行询价、对比，选定意向供应商，意向供应商提供物料样品进行试验评审，评审合格与公司签订合同成为合格供应商并进入公司供应商名录；采购部向供应商名录内的合格供应商下达采购订单，供应商按时发货；物料到库后经检验合格后入库。

### 4、公司销售流程及方式

公司根据销售市场的区域特点，采用直销、代销相结合的模式。在代销模式下，公司与代理商签订年度代理协议，代理商每月按照销售情况提供代销清单，公司收到代销清单时确认收入。

公司销售部根据公司经营目标制定营销计划、协调计划执行，并进行客户管理，长期跟踪客户动态，销售部门通过签定合同的方式获取客户订单。具体流程如下：

#### (1) 合同订立与执行

公司业务人员与用户进行商务及技术谈判。合同谈判时，根据实际情况由业务人员在现场与用户进行友好协商，若与气瓶标准配置有差异，必须向公司领导请示并得到批准方可，修改处必须在合同评审单上加以注明，由销售部组织对合同进行评审。合同需按权限进行审批，若未能通过，则由业务人员与客户进行协

商解决，如协商不成，则放弃该合同。合同签署后，销售部将组织相关部门召开碰头会，协调各项工作。

公司各相关部门按照合同要求，组织技术、采购、生产等部门开展工作。公司生产部负责对各产品的执行情况进行跟踪，并检查工作计划完成情况，及时与客户进行沟通并解决问题。产品生产完毕，由销售部按照合同要求组织产品发货，货物到达现场后，客户签署验收手续。

## (2) 售后回访

销售完成以后，一般三个月进行一次售后回访，了解产品运行情况，以便及时解决问题，并为产品的改进获得第一手资料。

# 三、与公司业务相关的关键资源要素

## (一) 产品或服务所使用的主要技术

### 1、核心技术

公司产品的技术及核心竞争力主要体现在生产技术和工艺的先进性和稳定性上。公司具有优势的技术、工艺环节主要包括金属热加工融合技术、热处理技术、瓶口螺纹加工工艺、缠绕固化工艺、水压试验、气密试验等。

公司产品的核心技术优势如下：

主要技术优势	技术应用说明
金属热加工融合技术一流	气瓶收底收口成型采用国内先进的板式旋压收口机，设备运行稳定、性能可靠，操作方便，确保了瓶体的成型质量，产品合格率达99%以上，同时效率比引进设备高30%以上。
气瓶热处理技术稳定可靠	采用国内先进的步进式热处理生产线，温区控制稳定可靠，冷却装置效果好、操作方便，气瓶正常热处理合格率100%。
瓶口螺纹加工工艺先进、可靠	采用国内先进的数控螺纹加工设备，适合各类标准螺纹加工，加工精度高、质量稳定、效率高。产品加工合格率达99.5%以上。
缠绕固化工艺稳定可靠	采用国内先进的气瓶缠绕设备和缠绕层固化设备，设备采用电脑控制程序，质量稳定、效率高。产品合格率达99%以上。
水压试验手段先进、可靠	外测法水压试验采用国内先进的气瓶水压试验设备，与国际标准接轨，设备全电脑控制，性能稳定、测量结果准确、效率高。确保每一个气瓶经过严格的水压试验，保证了产品安全性能。
气密试验先进、可	采用国内先进的气瓶整体气密试验设备，与国际标准接轨，性能稳定、

靠	效率高。确保每一个气瓶经过严格的气密试验，保证了产品的密封性安全性能。
---	-------------------------------------

## 2、核心技术的来源和取得方式

公司目前生产所用的技术、工艺全部为自主研发取得，公司与技术人员和高级管理人员均签有保密协议。公司设置技术部，负责技术研发，目前共有5位工程师，公司还依托母公司金化科技的省级高分子复合材料技术中心，进行相关技术和生产工艺的研发。

## （二）公司的无形资产情况

### 1、商标

公司目前所用的“金化”商标为母公司金化科技所有，金化科技同意其无偿使用“金化”商标，使用期限为自金化有限2008年成立之日起10年。金化科技已于2013年12月31日出具《关于商标无偿使用及转让的确认及承诺》：为支持公司的经营发展，金化科技许可并同意公司继续无偿并独占使用其拥有的以下注册号为7299056的“金化”商标。

商标	注册证号	核定使用商品类别	注册有效期限	核定使用商品范围
	7299056	6	2010年8月14日至2020年8月13日	压缩气体钢瓶和液压气减压阀；金属容器；压缩气体和液态空气用金属容器；液态燃料用金属容器；存储和运输用金属容器。

金化科技还承诺，在未来6个月内向本公司无偿转让上述商标。目前商标转让的相关手续正在办理中。

### 2、土地使用权

公司目前所用厂房和办公场所是向衡阳钢管（集团）有限公司租赁所得，目前公司尚未拥有土地使用权。

## （三）业务许可资格或资质情况

## 1、生产许可与质量资质

公司拥有国家质量监督检验检疫总局颁发的编号为“TS2210A14-2017”的特种设备制造许可证，获准从事无缝气瓶（B1级别）和特种气瓶（B3级别）的制造，有效期至2017年11月1日。

2010年7月15日，公司首次获得BUREAU VERITAS CERTIFICATION颁发的ISO9001：2008管理体系认证证书，并于2013年7月11日进行了更新，该证书有效期至2016年7月14日。

2013年4月2日，公司CNG2-G-356-65-20B、CNG2-G-356-70-20B、CNG2-G-356-80-20B型号产品获得通标标准技术服务有限公司（SGS）颁发的ISO11439：2000认证证书，证书编号IN-NJ-5301-13002-01。

2013年6月2日，公司CNG2-G-325-55-20B、CNG2-G-325-60-20B、CNG2-G-325-65-20B型号产品获得通标标准技术服务有限公司（SGS）颁发的ISO11439：2000认证证书，证书编号IN-NJ-5301-13002-02。

2013年8月2日，公司CNG2-G-406-90-20B、CNG2-G-406-100-20B型号产品获得通标标准技术服务有限公司（SGS）颁发的ISO11439：2000认证证书，证书编号IN-NJ-5301-13002-03。

2013年8月2日，公司获得通标标准技术服务有限公司（SGS）颁发的工厂认证证书，证书编号IN-NJ-5301-13002。

## 2、环境保护资质

总体而言，公司进行高压容器产品的研发与制造，不属于重污染行业；公司生产过程中采用了较为先进、环保节能的新工艺和新设备，不产生重大污染源。公司获得衡阳市环保监管机构对公司项目建设和生产的批复，严格遵守国家环保法律法规和其他要求，确实做好环境保护工作。

根据衡阳市高新技术产业开发区环境保护站出具的《证明》：“湖南金化高压容器股份有限公司及其前身衡阳金化高压容器有限公司，环保工作能遵守相关环保法律、法规，在2011年1月1日至2013年9月30日及截至目前，未受到环保行

政主管部门的行政处罚”。

#### （四）重要固定资产情况

##### 1、房产

公司不拥有任何房屋产权，公司生产经营所用房产均为租赁而来，且使用状况良好。

公司成立时的厂房及办公场所是向湖南衡阳钢管(集团)有限公司租赁所得，租赁面积11,340平方米，租赁期为2008年4月1日至2013年4月1日。2013年3月28日，金化高容与衡阳钢管(集团)有限公司签订了租赁协议，租赁面积11,340平方米，租赁期为2013年4月1日至2016年3月31日。

##### 2、机器设备

截至2013年9月30日，公司所拥有的主要机器设备如下表所示：

主要机器设备名称	数量	原值(万元)	净值(万元)	成新率(%)
物流线	2	190.41	164.84	86.57%
步进式调质炉	2	127.35	127.35	100.00%
低压配电线路	1	89.05	57.39	64.45%
自制固化炉	1	87.28	77.11	88.35%
钢瓶加工组合机床	1	86.14	69.80	81.03%
锯切机	1	85.39	68.98	80.78%
空气压缩机	1	81.35	52.43	64.45%
D406 收口机	3	69.20	67.82	98.01%
喷涂线	1	65.74	45.48	69.18%
D360 钢瓶收口机	1	64.96	43.92	67.61%
外测法水压试验线	1	61.44	39.60	64.45%
D279 钢瓶收口机	1	57.89	37.31	64.45%
顶底机	2	57.31	49.61	86.56%
缠绕气瓶外侧法检验线	1	47.41	41.04	86.56%
钢瓶打字机	1	47.39	30.54	64.44%
气瓶多通道自动化检测系统	1	43.29	29.27	67.61%
缠绕机	1	42.57	42.57	100.00%

中频加热设备	1	39.32	27.09	68.90%
钢瓶内壁喷丸清理机	1	36.83	28.68	77.87%
钢瓶外壁抛丸清理机	1	33.49	26.08	77.87%
在线硬度检测系统	1	33.46	21.57	64.47%
光谱仪	1	30.54	19.68	64.44%

### 3、运输设备

截至2013年9月30日，公司拥有的运输设备如下：

车辆名称 及规格型号	账面价值（元）		成新率(%)	资产使用 状况
	原值	净值		
捷达牌 FV7160FG	94,350.00	67,516.86	71.56	良好
东风牌 EQ6362PF	40,266.00	4,493.12	11.16	良好
大众牌 FV7160BBMGG	98,706.96	91,135.02	92.33	良好
福克斯牌 CAF7180N48	114,440.92	76,469.35	66.82	良好

上述运输设备中，除东风牌EQ6362PF汽车的车主登记为金化有限外，其他车辆存在挂在个人、实为公司所有的情况，捷达牌FV7160FG汽车的车主名称登记为公司员工彭桂花、大众牌FV7160BBMGG汽车的车主名称登记为公司员工宋怀斌、福克斯牌CAF7180N48汽车的车主名称登记为公司员工尹深。其主要原因系上述车辆为公司因业务需要在位于外省的办事处购置并在当地使用，考虑到上牌和年检的方便，公司在购车时以个人名义上牌。对于上述以个人名义上牌的公司车辆，公司已书面声明其产权为公司所有，且彭桂花、宋怀斌、尹深已分别作出关于车辆产权的声明，声明相关车辆所有权归金化有限所有，不属于其个人财产。

上述三辆挂在个人、实为公司所有的车辆均为轿车，用于公司业务人员在当地办理业务，车辆的相关税费、保险费和年检费用等均由公司承担，目前使用状况良好，未发生过因重大事故导致公司支付赔偿金或罚款的情形，且未发生过机动车辆权属方面的争议及纠纷。公司已出具相关承诺：在2014年7月31日前，公司将在相关政策和规定允许的情况下，将上述三辆机动车辆过户到公司名下。在此之前由于车辆使用产生的正常税费由公司承担，由于个人原因造成事故而引发的赔偿责任或罚款由相关当事人自行承担。

## （五）员工情况

近年来，随着公司业务规模的扩大，员工人数逐年增加。2011年末公司共有员工161人，2012年末人数增加至178人。截至2013年9月30日，公司共有员工185人。公司员工具体结构如下：

### 1、按专业结构划分

专业类型	人数（人）	占比（%）
管理人员	24	12.97
生产人员	115	62.17
技术人员	9	4.86
销售人员	17	9.19
采购人员	2	1.08
其他人员	18	9.73
<b>合计</b>	<b>185</b>	<b>100</b>

### 2、按教育程度划分

学历	人数（人）	占比（%）
本科及以上学历	14	7.56
大专	27	14.59
高中、中技	93	50.28
初中及以下	51	27.57
<b>合计</b>	<b>185</b>	<b>100</b>

### 3、按年龄划分

年龄段	人数	占比（%）
30岁及以下	71	38.38
31-40岁	66	35.68
40岁以上	48	25.94
<b>合计</b>	<b>185</b>	<b>100</b>

### 4、核心技术人员情况

（1）张中华：简历详见“第一节基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况”之“（三）高级管理人员”。



(2) 刘凌云：简历详见“第一节基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况”之“（三）高级管理人员”。

(3) 彭召生：简历详见“第一节基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况”之“（三）高级管理人员”。

## 四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况

### （一）主营业务收入构成

公司最近两年一期的主营业务收入构成如下：

产品类别	2013年1-9月		2012年		2011年	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
缠绕气瓶	6,584.88	98.47	7,462.44	96.50	2,117.80	54.80
工业气瓶	66.22	0.99	171.34	2.21	1,725.77	44.56
天然气瓶	36.13	0.54	99.67	1.29	20.73	0.54
合计	<b>6,687.23</b>	<b>100.00</b>	<b>7,733.45</b>	<b>100.00</b>	<b>3,864.30</b>	<b>100.00</b>

除主营业务收入外，公司无其他业务收入。报告期内，公司主要产品存在升级换代的过程，其中工业气瓶的占比从2011年的44.56%下降到2012年的2.21%和2013年的0.99%；而缠绕气瓶的占比则大幅提升，从2011年的54.80%上升到2012年的96.50%和2013年的98.47%；天然气瓶的收入占比均未超过1.5%。

从公司产品结构看，缠绕气瓶在三种产品中技术含量和毛利率最高，2011年其毛利率为18.05%，2012年为27.20%，2013年为23.62%，目前市场前景良好；工业气瓶由于市场竞争激烈，价格大幅下降，其毛利率从2011年的11.86%降为2012年的0.85%，2013年毛利为负，公司根据市场变化大幅减少了工业气瓶的产销量；天然气瓶相对于缠绕气瓶重量更重，国内双燃料汽车严格执行现有的改装标准，对气瓶重量有严格要求，所以国内的天然气瓶的市场越来越小，公司该品种的产销量也较小。

### （二）公司报告期各期前五名客户情况

公司产品及服务的主要对象为全国各大汽车改装厂。报告期各期前五名客户情况如下：

2013年1-9月前五名客户情况：

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
山东国安汽车服务有限公司	14,521,827.35	21.72
东营市通达机械设备维修有限公司	9,943,745.30	14.87
乌鲁木齐鑫长远优托燃气设备有限责任公司	3,120,581.20	4.67
河南濮阳市鸿濮燃气节能科技有限公司	2,550,256.41	3.81
兰州新园田商贸有限公司	1,995,256.41	2.98
<b>合计</b>	<b>32,131,666.67</b>	<b>48.05</b>

2012年度前五名客户情况：

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
东营市通达机械设备维修有限公司	33,753,213.68	43.65
河南濮阳市鸿濮燃气节能科技有限公司	4,339,991.45	5.61
阿克苏绿能商贸有限责任公司	3,051,820.51	3.95
西安伯乐汽车技术开发有限公司	2,466,940.17	3.19
长沙市雨花区志云汽车配件经营部	2,144,724.79	2.77
<b>合计</b>	<b>45,756,690.60</b>	<b>59.17</b>

2011年度前五名客户情况：

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
广东华南特种气体研究所有限公司	1,312,735.04	3.40
佛山德力梅塞尔气体有限公司	1,060,170.94	2.74
新天顺天然气改装厂	970,888.89	2.51
长沙利捷气体科技有限公司	812,704.70	2.10
东营通达汽车天然气改装厂	767,136.75	1.99
<b>合计</b>	<b>4,923,636.32</b>	<b>12.74</b>

2011年、2012年与2013年1-9月，公司对前五大客户的销售额合计占营业收入的比重分别为12.74%、59.17%、48.05%。2011年公司前五大客户所占比重较低，没有占收入超过5%的客户；2012年公司对东营市通达机械设备维修有限公司销售额占比为43.65%；2013年1-9月公司对山东国安汽车服务有限公司、

东营市通达机械设备维修有限公司销售比例分别为 21.72%和 14.87%，2013 年 1-9 月相比 2012 年销售客户的集中程度有所降低。

### （三）公司报告期各期前五名供应商情况

公司报告期各期前五名供应商情况如下：

2013年1-9月前五名供应商情况：

供应商名称	采购物品	采购总额(万元)	占公司同期采购额的比例(%)
衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	高压气瓶管	2,757.96	60.55
衡阳华菱钢管有限公司	钢管	627.42	13.77
上海迪太新材料科技有限公司	玻璃纤维无捻粗纱	363.91	7.99
浙江金盾消防器材有限公司	瓶阀及配件	150.90	3.31
株洲市诚信树脂化工有限公司	环氧树脂	133.91	2.94
<b>合计</b>	-	<b>4,034.10</b>	<b>88.56</b>

2012年度前五名供应商情况：

供应商名称	采购物品	采购总额(万元)	占公司同期采购额的比例(%)
衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	高压气瓶管	2,837.25	61.09
衡阳华菱钢管有限公司	钢管	355.99	7.66
上海迪太新材料科技有限公司	玻璃纤维无捻粗纱	287.95	6.20
宁波富华阀门有限公司	瓶阀及配件	207.01	4.46
衡阳市雁峰星光泡塑厂	泡沫	77.54	1.67
<b>合计</b>	-	<b>3,765.74</b>	<b>81.08</b>

2011年度前五名供应商情况：

供应商名称	采购物品	采购总额(万元)	占公司同期采购额的比例(%)
衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	高压气瓶管	1,422.26	42.27
衡阳华菱钢管有限公司	钢管	979.33	29.11
宁波富华阀门有限公司	瓶阀及配件	238.89	7.10
重庆国际复合材料有限公司	玻璃纤维无捻粗纱	164.86	4.90

供应商名称	采购物品	采购总额(万元)	占公司同期采购额的比例(%)
岳阳巴陵华兴石化有限公司	环氧树脂	57.26	1.70
合计	-	<b>2,862.60</b>	<b>85.08</b>

2011年、2012年、2013年1-9月，公司对前五大供应商的采购额合计占采购总额的比重分别为85.08%、81.08%、88.56%。2011年公司的主要产品为工业气瓶和缠绕气瓶，对应的主要原材料热轧钢管和冷拔钢管占到生产成本的60%以上，由于衡阳华菱钢管有限公司和衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司这两家供应商所产的冷拔钢管和热轧钢管品质优良、质量稳定、运输便利，因此对这两家主要原材料供应商的采购金额所占比重较大；从2012年以来，公司的主导产品为缠绕气瓶，其主要原材料冷拔钢管约有2/3从衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司采购，导致在2012年和2013年1-9月公司对其采购金额均占到了同期采购总额的60%以上。

为降低对主要供应商的采购集中度，减少原材料供应风险，提高公司在采购中的议价能力，公司最近两年加大了钢管等主要原材料供应商的开发力度，逐渐加大从湖南浏阳大力神公司等其他供应商的采购量，目前已经与江苏月月潮钢管制造有限公司等钢管供应商达成采购意向，并于2013年12月开始向其采购钢管，预计未来1-3年公司主要对主要供应商采购集中程度将进一步降低。

#### （四）重大业务合同及履行状况

截至本转让说明书签署日，对公司持续经营有重大影响的业务合同包括采购合同、销售合同、借款合同和抵押保证合同，具体内容如下。

##### 1、采购合同

公司采购合同中，钢管作为气瓶生产的最主要原材料，其成本占到全部生产成本的60%以上，钢管采购合同数量多、金额大，为公司重大业务合同。截至本转让说明书签署日，公司金额超过300万元的合同及其履行情况如下：

序号	合同名称	合同对象	合同金额(万元)	签订日期	履行情况
1	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶	508.05	2011-05-23	完成

		管制造有限公司			
2	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	334.08	2011-12-12	完成
3	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	331.20	2012-03-06	完成
4	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	623.37	2012-04-11	完成
5	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	447.35	2012-05-04	完成
6	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	353.40	2012-06-18	完成
7	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	386.10	2012-10-31	完成
8	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	618.30	2012-11-28	完成
9	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	886.05	2013-01-06	完成
10	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	322.25	2013-03-11	完成
11	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	351.70	2013-04-12	完成
12	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	361.79	2013-05-06	完成
13	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	608.47	2013-12-11	正在履行
14	工矿产品购销合同	衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	313.60	2014-01-28	正在履行

## 2、销售合同

序号	合同名称	合同对象	合同金额	签订日期	履行情况
1	代理商合同	山东国安汽车服务有限公司、东营市通达机械设备维修有限公司	-	2013-01-01	完成
2	车用天然气气瓶经销商协议	重庆三得利汽车修理厂	-	2013-01-15	完成
3	车用天然气气瓶代理商合同	濮阳市鸿濮燃气节能科技有限公司	-	2013-03-31	完成
4	CNG 车用天然气缠绕气瓶供销合同	四川省德阳鑫望压缩天然气有限责任公司	-	2013-05-07	正在履行
5	衡阳金化高压容器有	长春市吉航进口汽	-	2013	完成

	限公司经销协议书	车维修服务有限公 司			
6	衡阳金化高压容器有 限公司经销协议书	黑龙江省中庆汽车 环保科技有限公司	-	2013-04-15	完成
7	销售合同	Marin & Giraldo Colombigas Internacional	23,310 美元	2013-12-06	完成
8	衡阳金化高压容器有 限公司产品销售合同	兰州新园田商贸有 限公司	359,950 元	2013-12-20	完成
9	车用天然气气瓶 代理商合同	廊坊市广阳区东户 屯国华汽车维护厂	-	3013-12-31	正在履行

公司部分销售合同属于年度协议，于 2013 年 12 月 31 日履行完毕。目前公司正在根据 2013 年的销售情况考虑和讨论 2014 年的销售政策，将对部分条款（如要货和交货形式、货款结算方式、售后服务等）做出调整，并计划于 2014 年 2 月初与客户签订新的年度协议。对于代销合同，公司将根据 2013 年的销售状况、代销商规模以及与公司合作情况等做出综合评估，择优选择代销商。经过公司与客户协商，2014 年 1 月的销售将沿用 2013 年销售协议的规定。

压力容器的工艺原理和设计具有特殊性，出于使用安全和质量标准的要求，客户在选择供应商时一般非常谨慎，具有品牌知名度和市场美誉度的制造企业更易得到客户认可。由于公司产品质量稳定可靠、价格合理，与主要客户均建立了长期合作关系，在客户中树立起良好的品牌形象，公司丧失主要客户、与主要客户相关协议不再签署的可能性较小，进而对发行人盈利能力产生重大不利影响的可能性较小。

### 3、借款合同

序号	合同编号	合同名称	合同对象	贷款金额 (万元)	贷款日期	贷款期限
1	华银（衡衡） 流资贷字 （2013）年第 0013 号	流动资金贷款 合同	华融湘江银行 股份有限公司 衡阳衡州支行	538.00	2013-06	1 年
2	华银（衡衡） 流资贷字 （2013）年第 0021 号	流动资金贷款 合同	华融湘江银行 股份有限公司 衡阳衡州支行	1,462.00	2013-11-01	1 年

#### 4、抵押保证合同

序号	合同编号	合同名称	合同对象	保证金额 (万元)	债权债务 期限	保证方式
1	华银（衡衡） 最保字 （2013）年第 0032号	最高额保证合 同	华融湘江银行 股份有限公司 衡阳衡州支行	3,000.00	2013-05-29 至 2014-05-29	连带责任 保证

上述合同均正依据约定条款正常履行，不存在争议、纠纷等情形。

#### （五）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方 或持股5%以上的股东在主要客户或供应商中占有权益的情况

公司2013年1-9月前五大客户及其股东情况如下：

序号	客户名称	股东情况	备注
1	山东国安汽车服务 有限公司	淄博国安燃气设备安装有 限公司、牛莹莹、华金鹏、 全锋、孙凯凯	-
2	东营市通达机械设 备维修有限公司	王静、马克利	-
3	乌鲁木齐鑫长远优 托燃气设备有限责 任公司	李自强、何俊柏	-
4	濮阳市鸿濮燃气节 能科技有限公司	杨丽花、陈雷、杨鸿兴	-
5	兰州新园田商贸有 限公司	匡巨立	-

公司2013年1-9月前五大供应商及其股东情况如下：

序号	供应商名称	股东情况	备注
1	衡阳鸿成高压气瓶 管制造有限公司	肖秀春、湖南衡阳钢管（集 团）有限公司	湖南衡阳钢管（集团）有限公 司之股东为湖南华菱钢铁集团 有限责任公司
2	衡阳华菱钢管有限 公司	湖南华菱钢铁股份有限公 司、湖南华菱钢铁集团有限 责任公司、湖南衡阳钢管 （集团）有限公司	-
3	上海迪太新材料科 技有限公司	徐浩华、徐祖祥	-

4	浙江金盾消防器材有限公司	周建灿、徐卫英	-
5	株洲市诚信树脂化工有限公司	何湘成、刘建湘	-

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方、持有公司5%以上股份的股东不存在在主要客户或供应商中占有权益的情况。

## 五、公司的商业模式

公司拥有压力容器B1类和B3类制造许可证，主要为客户提供缠绕气瓶、工业气瓶、天然气瓶，其中又以缠绕气瓶为主要产品。公司的商业模式可分解为产品销售与定价模式、生产模式、采购模式、质量控制模式和售后服务模式。

### （一）产品销售与定价模式

公司的销售模式分为直销和代销。在直销模式下，公司市场部跟踪销售所在地的客户动态，通过投标、协议等方式获得客户订单，直销价格一般为市场平均价格水平；在代销模式下，公司与代理商签订年度代理协议，代理商每月按照销售情况提供代销清单，公司收到代销清单时确认收入。代销价格一般按照直销价格给予代理商每只气瓶50元-100元之间的代理费用。

公司销售一般采取赊销模式，赊销金额控制在月平均销售额以内，付款方式采取月结或者滚付方式，具体付款方式在买卖合同里详细规定。

### （二）生产模式

公司根据销售合同或者销售预测来制定生产计划，其中主要以销售预测为基础，各销售点把对当地销售情况的预测汇总到公司，公司生产部门根据预测和库存数量确定生产量并提出物料需求计划，由采购部门负责采购。

### （三）采购模式

公司采购的原材料主要有气瓶用无缝钢管、玻璃纤维、环氧树脂和阀门，其中钢管的成本占到60%以上。2011年及以前，公司生产工业气瓶所需的热轧钢管主要向衡阳华菱钢管有限公司采购，2012年以来，公司以生产缠绕气瓶为主，其



主要原材料冷拔钢管主要从衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司采购，占到采购总量的2/3左右；报告期内存在采购集中度过高的风险。公司最近两年加大了钢管等主要原材料供应商的开发力度，逐渐加大从湖南浏阳大力神公司等其他供应商的采购量，并且目前已经与江苏月月潮钢管制造有限公司等钢管供应商达成采购意向，并于2013年12月开始向其采购钢管，预计未来1-3年公司向对单一主要供应商采购集中程度将进一步降低此外，环氧树脂由中国石化集团旗下的巴陵石化供应；玻璃纤维由欧文斯科宁公司和重庆国际复合材料有限公司等著名厂家提供。原材料经库房和质保部对数量和质量进行验收后入库。

#### （四）质量控制模式

为保证产品质量，公司在多方面采取措施。一是设立质保部；二是建立完善的质量控制体系，设立质保工程师，每个生产环节都有相应的质量责任人，并且制定了质量体系管理文件；三是公司配备充足的质量检测人员和检测设备，公司检测手段齐全，质检专员经培训上岗；四是公司所有新产品都要经过严格的设计报批和出厂检验；五是积极进行设备改造和工艺完善，以提高产品质量。

压力容器属于特种设备，国家对企业生产资质、生产过程和产品质量都有严格标准实施控制。衡阳市质量监督局特种设备检测院派出4人常驻在公司生产车间，对整个入库、生产到出库过程进行全程监检，并出具批量检验合格证（B1类产品最多以500个为一批，B3类产品最多以200个为一批）。

#### （五）售后服务模式

销售完成以后，一般三个月进行一次售后回访，并严格按《售后服务细则》进行售后服务工作，以了解产品运行情况，及时解决问题，并为产品的改进获得第一手资料；销售后特种设备检验研究院会对车辆定期检验，运营车辆在气瓶生产之日起两年后进行定期检验，普通车辆在气瓶生产之日起三年后进行定期检验，之后每年一检，如果第一次检验因为气瓶质量原因而不合格，公司将无条件更换气瓶。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征

## （一）公司所处行业概况

### 1、公司所属行业

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业属于金属制品业（C33），根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于金属制品业（C33）大类下的集装箱及金属包装容器制造（C333）下的金属压力容器制造业（C3332）。

### 2、行业发展情况

#### （1）行业管理体制

压力容器行业属于金属制品业，国家发展与改革委员会作为产业政策的制定和管理部门，负责产业政策的制定和项目审批等。

全国锅炉压力容器标准化技术委员会是全国性的负责锅炉、压力容器和换热设备的标准化归口和技术工作的组织机构，具体承担锅炉、压力容器和压力管道等承压设备（包括常压设备）的设计、制造、检验和验收等的国家标准和行业标准（含指导性技术文件）的制定、修订、复审、宣贯、解释、资料编辑和技术咨询服务等工作。

我国对压力容器生产实施许可证管理制度和强制监检制度，生产企业需获得国家质量监督检验检疫总局颁发的特种设备制造许可证后方可生产。国务院还颁布了《特种设备安全监察条例》以加强对压力容器等特种设备的安全监察，并由国家质量监督检验检疫总局特种设备安全监察局管理特种设备的安全监察、监督工作；监督检查特种设备的设计、制造、安装、改造、维修、使用、检验检测和进出口；按规定权限组织调查处理特种设备事故并进行统计分析；监督管理特种设备检验检测机构和检验检测人员、作业人员的资质资格；监督检查高耗能特种设备节能标准的执行情况。

#### （2）行业有关政策

目前全球环境问题日益突出，我国在国民经济高速发展的同时也付出了巨大的环境代价，已经引起了政府有关部门的高度关注，各部委纷纷出台环境保护和

节能减排政策，为我国压力容器行业带来新的发展机遇。

2012年10月22日，国家发改委印发了《天然气发展“十二五”规划》，以天然气基础设施为重点，兼顾天然气上游资源勘查开发和下游市场利用，涵盖了煤层气、页岩气和煤制气等内容，是“十二五”时期引导我国天然气产业健康发展的重要依据。该规划提出具体发展目标，包括2015年国产天然气供应能力达到1760亿立方米左右，其中，常规天然气约1385亿立方米、煤制天然气约150—180亿立方米、煤层气地面开发生产约160亿立方米；“十二五”期间，新建天然气管道（含支线）4.4万公里，新增干线管输能力约1500亿立方米/年，新增储气库工作气量约220亿立方米，约占2015年天然气消费总量的9%，城市应急和调峰储气能力达到15亿立方米；到“十二五”末，初步形成以西气东输、川气东送、陕京线和沿海主干道为大动脉，连接四大进口战略通道、主要生产区、消费区和储气库的全国主干管网，形成多气源供应，多方式调峰，平稳安全的供气格局。重点任务包括加强勘查开发增加国内资源供给、加快天然气管网建设、稳步推进LNG接收站建设、抓紧建设储气工程设施、加强科技创新和提高装备自主化水平、实施节约替代和提高能效工程。

2013年2月17日，环保部印发《国家环境保护标准“十二五”发展规划》。规划中指出，“十二五”期间，要基本建立与我国经济社会发展相适应的国家环境保护标准体系，为环境管理各项工作提供全面支撑。“十二五”期间的总体目标是完成600项各类环境保护标准制修订任务，正式发布标准300余项，基本完成国家环境保护标准体系构建，形成支撑污染减排、重金属污染防治、持久性有机污染物污染防治等重点工作的8大类标准簇。为满足“十二五”环保重点工作需要，需适当增加环境保护标准工作资金投入，提高单项标准制修订经费，特别是环境质量标准、污染物排放标准和环境监测规范等的单项经费，以进一步提高标准制修订水平以及强化方法标准的试验验证。

2013年9月10日，国务院印发了《大气污染防治行动计划》（简称“国十条”），确定了“经过五年努力，全国空气质量总体改善，重污染天气较大幅度减少；京津冀、长三角、珠三角等区域空气质量明显好转。力争再用五年或更长时间，逐步消除重污染天气，全国空气质量明显改善”的奋斗目标，以及“到

2017年，全国地级及以上城市可吸入颗粒物浓度比2012年下降10%以上，优良天数逐年提高；京津冀、长三角、珠三角等区域细颗粒物浓度分别下降25%、20%、15%左右，其中北京市细颗粒物年均浓度控制在60微克/立方米左右”的具体指标。并提出了十大措施，一是加大综合治理力度，减少多污染物排放；二是调整优化产业结构，推动经济转型升级；三是加快企业技术改造，提高科技创新能力；四是加快调整能源结构，增加清洁能源供应；五是严格节能环保准入，优化产业空间布局；六是发挥市场机制作用，完善环境经济政策；七是健全法律法规体系，严格依法监督管理；八是建立区域协作机制，统筹区域环境治理；九是建立监测预警应急体系，妥善应对重污染天气；十是明确政府、企业和社会的责任，动员全民参与环境保护。

### 3、公司所处细分行业的介绍、市场规模分析

#### (1) 公司主要产品在压力容器行业中的分类

压力容器按照在生产工艺过程中的作用原理，可以划分为反应压力容器、换热压力容器、分离压力容器和储存压力容器。公司的主要产品缠绕气瓶属于“储存压力容器”下的“天然气储存装置”下的“车用气瓶”下的“CNG缠绕气瓶”。



#### (2) 我国天然气储存装备的发展情况及趋势

天然气储存装备的发展受到下游天然气行业的直接影响。而出于节能环保和能源安全的考虑，进一步加大天然气的使用将成为我国未来能源结构调整的必然选择。

近年来我国节能环保的压力空前巨大，特别是当前大气污染严重，以 PM2.5 为特征污染物的区域性大气环境问题日益突出，极大的损害了人民群众的健康，随着我国工业化和城镇化的进一步推进，大气污染防治压力必然大大增加，为此，国务院还在 2013 年 9 月印发了《大气污染防治行动计划》（即“国十条”）。

能源安全对我国的长治久安具有重要战略意义，我国从 1993 年就由石油净出口国变为石油净进口国，到 2010 年石油的对外依存度已高达 55%<sup>2</sup>。根据《天然气发展“十二五”规划》，我国从 2006 年开始进口天然气，当年进口 0.9 亿立方米，2010 年进口量达到 170 亿立方米，对外依存度达到 15.8%。该规划指出我国常规天然气地质资源量为 52 万亿立方米，最终可采资源量约 32 万亿立方米，截至 2010 年底，累计探明地质储量 9.13 万亿立方米，剩余技术可采储量 3.78 万亿立方米，探明程度为 17.5%，总体上分析，我国天然气资源丰富，发展潜力较大。2010 年我国天然气产量为 948 亿立方米，储采比约为 40，处于勘查开发快速发展阶段。2000 年我国天然气消费量为 245 亿立方米，2010 年达到 1075 亿立方米，年均增长 15.9%，在一次能源消费结构中的比重从 2.2% 上升至 4.4%，2012 年天然气占我国一次能源消费比重为 4.6%，与国际平均水平 23.8% 差距较大。同时，随着我国城镇化深入发展，城镇人口规模不断扩大，对天然气的需求也将日益增加。

具体到汽车行业，汽车尾气是造成大气污染和雾霾天气的重要因素。由于使用压缩天然气（CNG）和液化天然气（LNG）的天然气汽车可以综合降低废气污染物排放量 2%<sup>3</sup>，推广天然气汽车能有效改善城区大气环境，因此为了治理大气污染，我国多个地区实施汽车限购限行，鼓励推广天然气汽车。

### （3）CNG 缠绕气瓶有望在政策支持下供需两旺

CNG 汽车是以压缩天然气替代常规汽油或柴油作为汽车燃料的汽车，主要由甲烷构成的天然气在一定压力下储存在车内类似于油箱的 CNG 钢瓶或者 CNG 缠绕气瓶内，作为汽车燃料，其主要优势如下表所示：

<b>优势</b>	1、降低运输成本：以天然气为动力相比汽油大约可以节省 1/3 的成本；
-----------	-------------------------------------

<sup>2</sup>资料来源：宏源证券公司深度报告-北人股份（600860）《涅槃重生新起航专做气体业务》（2012-12-13）

<sup>3</sup>资料来源：交通世界《天然气公交客车（CNG、LNG）性能分析及维护保养》（2012-01-08）

- |  |
|--|
| 2、安全性高：CNG 自燃温度为 732 摄氏度，汽油自燃温度为 232-482 摄氏度，而且天然气一旦泄漏，可以在空气中迅速扩散，不易集聚达到爆炸极限；        |
| 3、减少尾气排放，降低大气污染；   |
| 4、可以延长汽车发动机的维修周期：以 CNG 为燃料，发动机运行平稳、噪音低，无重烃可减少积碳，延长汽车大修理时间 20% 以上，润滑油更换周期延长到 1.5 万公里。 |

由于 CNG 汽车的种种优势，目前在国内主要城市的市内出租车上得到了广泛的应用；同时，气源比较充足的新疆、山东和四川三省也放开了私家车改装天然气瓶的政策。鉴于天然气燃料在节能环保方面的巨大优越性，各地正在因地制宜的加强天然气加气站网点建设，随着气源分布瓶颈取得一定突破，今后国内其他地区有望出台有关 CNG 汽车的各种优惠政策引导私家车改装，形成对 CNG 钢瓶和 CNG 缠绕气瓶的旺盛的市场需求。

CNG 钢瓶和 CNG 缠绕气瓶属于特种设备，一方面，国家对其技术标准和产品规格有着严格规定，企业必须取得国家质检总局颁发的压力容器制造许可证方可从事生产，这也构成了进入该行业的主要壁垒；另一方面，CNG 气瓶市场化程度较高，属于标准化产品，因此市场竞争比较激烈，产业集中度偏低，各企业的主要竞争手段包括提高生产效率、降低成本、提升产品质量和售后服务等，一旦市场需求上升，供给端有足够的产能来满足需求。

## （二）公司所处行业的市场竞争格局

### 1、公司所处行业的市场竞争格局

公司的主要产品为缠绕气瓶，它是汽车用压缩天然气钢瓶的升级版，2011年、2012年和2013年1-9月占公司总收入的比重分别为54.80%、96.50%和98.47%。

缠绕气瓶属于标准化产品，产品的制造与销售市场化程度较高，产业集中度偏低。企业在生产过程中通过完善、提高生产工艺来提高生产效率，通过降低成本、提高产品质量和提供差异化的售后服务来获取竞争优势。

工业气瓶的生产技术较为成熟，市场进入门槛偏低，我国生产工业气瓶的企业较多，市场竞争激烈，产品利润空间已被大幅压缩。

### 2、行业内的主要企业及市场集中度分析

全国有缠绕气瓶制造资质的企业有 30-40 家，主要厂商包括苏州中材科技有限公司、北京天海工业有限公司、本公司、江南工业集团有限公司、自贡大业高压容器有限责任公司、无锡市振达能源设备技术有限公司等。

苏州中材科技有限公司为中材科技股份有限公司的全资子公司，是一家专业从事各类气瓶生产的高新技术企业。该公司具有 5 个专业气瓶生产基地，以生产和销售车用气瓶（CNG）、呼吸器气瓶（SCBA）、液化天然气气瓶（LNG）和工业气瓶为核心产业。

北京天海工业有限公司是中外合资经营企业，具有六个专业气瓶生产基地、一个汽车底盘改装基地和一个美国公司。该公司具有 B1、B2、B3、D1、D2 级压力容器设计、制造资格，现可生产 700 余个品种规格的高压无缝气瓶、焊接气瓶、缠绕气瓶、蓄能器、焊接绝热气瓶、储气式特种集装箱、铝内胆碳纤维全缠绕复合气瓶及低温储运装备等系列产品。

江南工业集团有限公司是隶属中国兵器工业集团的大型骨干企业，位于湖南省湘潭市西郊。该公司目前在产的主要民品有车用天然气瓶、银箭压力容器、远通工业泵等系列产品，具备年产液化气钢瓶 30 万只、CNG 气瓶 20 万只的能力。

自贡大业高压容器有限责任公司具有 A1（高压容器）、A2（第三类低、中压容器）压力容器设计和制造资格证，B3 级车用钢瓶、缠绕气瓶制造许可证，GB1、GC2 级压力管道设计和安装资格证，产品有 CNG 站用成套设备、车用气瓶和压力容器三大类。

无锡市振达能源设备技术有限公司的主营业务为车用燃气系统的设计开发与制造，目前主导产品有缠绕气瓶、天然气瓶。

### 3、进入公司所处行业的主要障碍

#### （1）特种设备制造许可证制度

我国对压力容器行业实行许可证制度，制造企业需要取得国家质检总局颁发的压力容器制造许可证，该许可证每四年更换一次。目前公司拥有压力容器 B1 类（钢质无缝气瓶）和 B3 类（车载天然气钢瓶、车载天然气环缠绕气瓶）制造许可证；对于出口产品，还需要同时满足相应的国际标准，或者取得第三方权威认

证。公司取得的相关资质包括：特种设备生产许可证、ISO9001：2008管理体系认证证书、通标标准技术服务有限公司（SGS）颁发的ISO11439：2000产品认证证书以及工厂认证证书。

## **（2）销售地备案和监检制度**

公司气瓶在销售之前可到销售地质量技术监督局和特种设备检验研究院进行备案，在客户安装好气瓶之后需要逐只到质量技术监督局和特种设备检验研究院进行安装检监。另外，根据国家标准，运营车辆需要在气瓶生产之日起两年后进行定期检验，普通车辆需要在气瓶生产之日起三年后进行定期检验，之后每年一检。

## **（3）制造监检制度**

按照相关规定，公司生产气瓶必须经过当地特种设备检验研究院进行现场监检，每批产品经过监检合格后方可发监检证书和批量合格证书，无证书不可销售。这种制度对行业新进入者构成重要壁垒。

## **（4）品牌与质量壁垒**

压力容器的工艺原理和设计具有特殊性，一旦出现故障，轻则会影响下游客户对工业气体和天然气的正常使用，重则会酿成事故，造成重大人身伤亡。客户在选择供应商时一般非常谨慎，具有品牌知名度和市场美誉度的制造企业更易得到客户认可。我国对压力容器生产实施许可证管理制度和强制监检制度，生产企业需获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备制造许可证》后方可生产。国务院还颁布了《特种设备安全监察条例》以加强对压力容器等特种设备的安全监察。如果行业内企业产品质量控制和安全生产过程中出现问题，则会对其品牌形象、业务开展等产生不利影响，甚至面临一定的索赔风险。

## **（5）设计变更报批制度**

按照相关法律法规和标准要求，设计变更必须向国家有关设计鉴定机构和型式试验机构进行报批并完成相关型式试验，费用高，时间长。这对行业新进入者构成重要壁垒。



### （三）公司所处行业风险特征

#### 1、市场竞争加剧的风险

近年来工业气瓶由于市场竞争激烈，价格逐年走低，已不能覆盖生产和运营成本；天然气瓶由于在重量方面相对于缠绕气瓶有明显劣势，其市场规模也越来越小；缠绕气瓶目前毛利率虽然较高，但是供应市场竞争越发激烈，全国有缠绕气瓶制造资质的企业有30-40家；在政策方面，目前仅有山东、新疆和四川三省全面放开私家车油改气项目，多数地区在政策上对私家车油改气还没有开放，这在客观上限制了缠绕气瓶的市场空间。今后随着竞争者的不断增加，若公司无法在规模、技术、产品质量、市场等方面继续保持发展势头，公司业务将可能受到冲击，各地何时放开私家车油改气项目并出台相关支持性政策也成为行业发展的重大不确定因素，因此公司面临市场竞争加剧的风险。

#### 2、核心技术人员流失的风险

公司核心技术的价值主要体现在以下方面：一是核心技术人员及相关岗位主要操作人员的流失会对收底、收口、缠绕固化等关键工序的岗位产品质量稳定性造成不利影响；二是核心技术人员的流失将导致技术开发停滞或中断、生产技术服务缺乏继承性，从而影响产品质量和市场竞争能力；三是核心技术人员对行业发展趋势的把握更加准确，特别有助于公司对市场需求变化、产品更新换代、技术升级、行业整合等变化及时甚至提前做出反应，核心技术人员的流失会导致公司对上述行业发展趋势的敏感度下降，甚至可能造成公司定位不当、决策失误、错失市场良机。

#### 3、技术开发及产品升级风险

为了满足国内外下游厂商的需求，根据行业惯例，制造企业需要根据下游客户对相关产品的需求在产品规格、技术参数、重量、容积等方面有所区别，从而根据客户要求对产品提供一定的定制服务。因此，企业技术开发水平对其业务的拓展有相当的重要性。报告期内，行业内主要产品升级换代明显，缠绕气瓶由于技术含量较高、毛利率较高，目前市场前景看好。如果未来行业技术开发能力跟不上或达不到下游厂商的要求，或者产品升级换代推进不及时，将对行业发展造

成不利影响。

#### 4、产品质量控制与安全生产风险

公司所处的行业属于特种设备行业，其生产过程中的安全生产问题及产品质量控制问题相当重要。我国对压力容器生产实施许可证管理制度和强制监检制度，生产企业需获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备制造许可证》后方可生产。国务院还颁布了《特种设备安全监察条例》以加强对压力容器等特种设备的安全监察。如果行业未来产品质量控制或安全生产过程中出现重大问题，则可能对行业企业生产经营构成重大影响。

## 七、公司在行业中的竞争地位

### （一）公司的行业地位

公司以缠绕气瓶为主要产品，在细化市场领域处于领先地位。全国有缠绕气瓶制造资质的企业有30-40家，公司为目前国内缠绕气瓶主要制造商之一。

### （二）公司的竞争优势

#### 1、生产工艺与质量优势

本公司自成立以来一直致力于金属压力容器的研发、制造与销售。公司通过不断改造设备、优化工艺，使生产效率不断提高、产品质量更加稳定可靠。2011年和2012年公司技改项目分别达到31项和45项，涉及设备改造、物流线改进、工艺改进等领域，使得缠绕瓶的产能从2011年的月产5000只左右提高到2012年月产1万只的能力。为了保证产品质量，公司配备了国内先进的检测设备，能自主完成从原材料进厂到整个生产过程的相关检测。本公司产品质量不断提高，特别是缠绕瓶外观质量大幅提升，制造过程中产品合格率达99%以上。

本公司先后获得国家质监总局颁发的相关许可证书。2009年11月本公司获得国家质量监督检验检疫总局B1、B3类特种设备制造许可证认证（证书编号TS2210A14-2013），2013年10月本公司顺利通过特种设备制造许可证4年一次的换证工作（证书编号TS2210A14-2017）。

本公司先后通过多个国际知名认证体系。2010年7月本公司通过BV公司ISO9001:2008质量管理标准认证(证书编号273226),2010年8月本公司通过BV公司ISO11439:2000工厂认证(证书编号IDD-G-10-020FAC),2013年4月本公司获得SGS公司ISO11439:2000 356系列的产品认证(证书编号IN-NJ-5301-13002-01),2013年6月本公司获得SGS公司ISO11439:2000 325系列的产品认证(证书编号IN-NJ-5301-13002-02),2013年8月本公司获得SGS公司ISO11439:2000 406系列的产品认证(证书编号IN-NJ-5301-13002-03),2013年8月本公司获得SGS公司ISO11439:2000工厂认证(证书编号IN-NJ-5301-13002)。

## **2、原材料优势**

公司的原材料优势体现在原材料质量较高、钢管等主要原材料的取得较为便利。公司生产所用的各种原材料均选用国际、国内一线品牌,其中钢管供应商为世界知名钢管生产企业衡阳华菱钢管有限公司和国内知名的衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司,其所供钢管质量上乘、稳定可靠,为生产出高质量的气瓶奠定基础。上述原材料供应商同时还具备地理位置相近、运输成本低廉的优势。

## **3、管理与综合成本优势**

公司属于民营企业,公司机构精简、政令畅通、执行力强。公司通过“三会一制”(“三会”即行政例会、早调度会、晚调度会,“一制”即计件工资制度)等制度,使得工作效率大大提高。公司设备基本上是单机设备,而且全部投入生产,不存在设备闲置的情况;从设备的运行时间看,多数设备已是满负荷运行,生产能力的有效利用大大降低了公司的综合成本。

## **4、职工队伍稳定,整体素质较高**

公司现有管理团队及技术人员基本均为自公司成立起即进入公司从事管理或技术工作,一线操作人员自2012年实行计件工资制以来相当稳定,基本没有因公司自身原因而流失的现象。公司员工整体素质相对高,大专以上学历人员占比较多;公司技术团队力量雄厚,拥有工程师与技师10多人、取得国家资格认可的专职检验人员4人;公司所有检验人员及操作人员都经过岗位技能、安全生

产培训，整体员工职业与持术素质较高。

## **5、品牌优势**

公司通过多年经营，以高质量的产品和服务赢得了一批忠实的客户，与客户建立起长期合作关系，在客户中树立起良好的品牌形象；公司也重视品牌形象的培育，与央视网合作，成为央视网品牌推广合作伙伴。品牌优势作为公司的无形资产，有助于公司进一步开拓市场、推出新产品，是公司主要的竞争优势之一。

### **（三）公司的竞争劣势**

#### **1、目前规模相对较小**

公司目前的规模相对较小，从而使公司在产品生产中不能通过规模经济效应来进一步降低成本。

#### **2、厂房通过租赁取得，场地较小，产能受限**

公司现有厂房为通过租赁取得，厂房面积相对较小。最近两年，随着公司产品量的不断增加，原材料、产成品也越来越多，需要一定的专用场地来储存，而现有场地均为生产加工区，没有足够的场地来储存大量的原材料和产成品，因此使得公司的产能受到一定的限制。

### **（四）公司采取的竞争策略、发展规划**

#### **1、公司竞争策略**

为应对今后的市场竞争，公司将采取以下措施弥补自身不足。

##### **（1）产能扩大策略**

公司计划于 2014 年新建一条生产线，将目前 10 万只缠绕瓶生产能力扩大到 20 万只的生产能力。届时公司主要产品的生产能力将有较大幅度的提升，使公司生产规模效益更加明显。

##### **（2）加大技术开发策略**

公司将对现有设备进行升级改造，进一步优化工艺，以进一步降低成本、提高质量，同时根据市场需求，加大新产品开发力度，包括研发附加值更高的 LNG 气瓶等。公司还将根据整个行业的发展趋势合理配置产品结构，完善产业链。公司还计划当生产规模达到一定规模时自产冷拔钢管，以保证重要原材料稳定的供给，降低对主要供应商的依赖程度；同时，公司也在寻找适当时机，根据国家有关政策开发车用气瓶下游产业，如加气站、检测站等。

### （3）加大营销力度

在缠绕气瓶竞争日益激烈、汽车改装价格不断下降的背景下，公司拟在 2014 年组建整车改装项目组，专门开发整车改装市场；同时将在巩固已有的海外市场的基础上，进一步开拓新的海外市场。

### （4）加强员工激励机制，强化质量控制

质量是企业的核心竞争力之一，公司将进一步强化质量控制，主要采取以下措施：①进一步改进、完善质保体系，使之在公司产品质量保证方面更加具有适宜性、充分性和有效性；②严格按照各产品《质量控制计划》的要求对各环节进行控制；③进一步完善质量考核制度，加大对各级管理人员、相关责任人员、技术人员的质量考核力度。公司还将通过进一步完善计件工资制度、合理化建议激励制度、员工股权激励制度等措施来充分调动员工的工作积极性、激发员工的创造能力。

## 2、公司发展规划

公司未来总体发展规划为：紧紧抓住国家大力发展环保经济的有利时机，坚持重点开拓国内市场，适当拓展国际市场，积极发挥公司在车用高压容器领域的技术、新产品开发优势，对产品进行升级换代，迅速扩大产能，进一步巩固和扩大公司的领先地位，打造具有良好竞争力的高压容器制造基地。

根据发展战略，本公司将主要完成下列经营目标：

（1）持续对公司产品进行升级换代，加大对缠绕气瓶市场的开拓，通过扩大产能和进一步加强营销，形成规模效应。

(2) 依托公司在高压容器领域的技术优势，抓住发展环保经济的有利时机，全面加大新产品、新技术的研发力度，力争技术开发水平持续保持在国内领先水平。

(3) 通过 2—3 年的努力，使公司销售额再上一个新台阶，营业收入达到 1 亿元左右，公司年平均营业收入复合增长率达 10%-20% 左右。

(4) 牢牢抓住现有客户和市场，做好售后服务工作，提高顾客满意度，保证产品质量，确保公司的行业领先地位。

## 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）有限公司阶段

2008年3月18日，衡阳金化高压容器有限公司设立。有限公司阶段，公司按照《公司法》及有限公司章程的规定，设有股东会、执行董事一名、监事一名，未设董事会、监事会，执行董事及监事由股东会选举产生。

有限公司阶段，公司变更经营范围、增资等重大事项都履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程的规定，合法有效。

#### （二）股份公司阶段

有限公司整体变更为股份公司后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机构，其中监事会职工代表监事的比例不低于三分之一，并制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等规章制度。

##### 1、股东大会制度的建立健全及运行情况

2013年12月2日，公司召开了创立大会暨第一次股东大会，表决通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度，选举产生了公司第一届董事会和监事会成员，公司职工代表大会选举产生了一名职工代表监事。

2013年12月31日，公司召开了2013年第一次临时股东大会，表决通过了《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案》和《关于〈衡阳金化高压容器股份有限公

司章程〉的议案》。

2014年3月28日，公司召开了2014年第一次临时股东大会，表决通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票发行相关事宜的议案》和《关于修改公司章程的议案》。

## **2、董事会制度的建立健全及运行情况**

2013年12月2日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举了董事长，聘任了总经理，并根据总经理提名聘任了副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》。

2013年12月16日，公司召开了第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案》、《关于〈衡阳金化高压容器股份有限公司章程〉的议案》等议案。

2014年3月13日，公司召开了第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》等议案。

## **3、监事会制度的建立健全及运行情况**

2013年12月2日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举了监事会主席。

# **二、董事会对公司治理机制执行情况的评估**

## **（一）投资者关系管理**

公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，



同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

## （二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十三条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起30日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

## （三）关联股东及董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

针对关联交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

#### （四）与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司制订了《财务管理暂行规定》、《仓库保管、出入库及核算制度》、《成品出入库管理规定》、《设备维修保养考核办法》、《质量控制计划》、《质量管理手册》、《售后服务工作细则》等一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、采购、销售、质量控制等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。上述规章制度均得到有效实施，公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、研发、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

2012年12月25日，湖南省衡阳市地方税务局稽查局依据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十四条第二款的有关规定，对金化有限因2010-2011年度少申报缴纳印花税5,897.81元的税收违法行为作出处以少缴税款0.5倍的罚款计2,948.91元的处罚决定。金化有限在上述税收违法行为发生后，及时依据湖南省衡阳市地方税务局稽查局出具的《税务行政处罚事项告知书》（衡地税稽罚告（2012）45号）的告知内容补缴了所欠税款，并缴纳了滞纳金866.98元及罚款2,948.91元。

从执法机关对金化有限的处罚标准适用及金化有限实际违法情节及后果来看，公司在报告期内虽存在前述税收违法违规行为，但该等违法违规行为情节轻微，同时公司及时补缴了所欠税款并缴纳了罚款及滞纳金，且并未造成重大危害后果。因此，项目组认为，公司在报告期内的前述税收违法违规情形不属于重大违法违规情形。

根据衡阳市高新技术产业开发区地税局出具的证明，“衡阳金化高压容器股份有限公司及其前身衡阳金化高压容器有限公司执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求，公司遵守税务法律、法规情况良好”。根据湖南省衡阳市地税局出具的证明：“经查询系统，无欠税记录”。

衡阳市地税局对公司做出的衡地税稽罚告（2012）45号行政处罚行为，因罚款数额较小，且公司未因上述涉税违法行为被主管税务机关撤销汇缴许可证，公司已经补缴了所欠税款并缴纳了滞纳金及罚款，违法行为已经得到纠正，因此本次行政处罚不构成重大违法违规行为，不会对公司本次挂牌构成实质性障碍。

公司已取得了国家质量监督检验检疫总局颁发的编号为“TS2210A14-2017”的特种设备制造许可证，通过了ISO9001：2008等管理体系认证。主办券商及律师询问了公司总经理彭庆华、副总经理兼总工程师张中华、副总经理兼技术部部长刘凌云、副总经理兼生产部部长彭召生以及质保部相关人员，访谈了部分客户，重点核查了公司气瓶的安全性能；公司严格按照检验检测研究院的技术要求进行生产，不断改善技术工艺和生产设备，目前公司产品合格率达到99%以上。报告期及截至本公开转让说明书签署之日，公司气瓶在使用过程中未发生过安全事故。

根据衡阳市质量技术监督局出具的《证明》，公司质量检验工作能够遵守相关法律、法规，在2011年1月1日至2013年9月30日期间及截至目前未受到过质量监督主管部门的行政处罚。

本公司及控股股东、实际控制人最近两年严格按照相关法律法规的规定开展经营，不存在重大违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

#### 四、公司独立性情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### **（一）业务独立**

公司拥有独立的产、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，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，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。

### **（二）资产独立**

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的相关技术。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。公司除了捷达牌FV7160FG汽车、大众牌FV7160BBMGG汽车、福克斯牌CAF7180N48汽车存在挂在个人、实为公司所有的情况，其他资产不存在相同情形，公司资产权属清晰，不存在纠纷或潜在纠纷。

### **（三）人员独立**

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除“董事、监事”以外的其他职务。

公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### **（四）财务独立**

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员。公司建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，办理了独立的税务登记证、依法独立纳税。

## （五）机构独立

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

## 五、同业竞争

### （一）报告期内同业竞争情况

公司控股股东金化科技的经营范围为JXR-2000水基石墨芯棒润滑剂、JXR-2004高温水基轧管剂、润滑剂、抗氧化剂；化工产品（以上不含危险、监控化学品）、五金交电、政策允许的矿产品、钢材、小型机械设备的销售；钢管加工；农副产品收购。

公司控股股东金化科技持有衡阳市金化置业有限公司 100%的股权，持有衡阳市天鸣动力有限公司 2.96%的股权；董事长彭琪持有衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司 66.7%的股权；总经理彭庆华持有衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司 33.3%的股权、靖江金宇管业有限公司 30%股权、无锡华宇润滑剂有限公司 50%的股权；彭雅茜持有衡阳市金化正羽传媒有限公司 70%的股权、靖江金宇管业有限公司 30%股权；董事及董事会秘书张翔持有衡阳市金化正羽传媒有限公司 30%的股权；公司董事彭小梅的配偶彭云持有衡阳市祥和能源有限公司 75%股权、靖江金宇管业有限公司 40%股权、无锡华宇润滑剂有限公司 50%股权；公司董事长彭琪的外甥女胡灵莉持有衡阳市祥和能源有限公司 25%的股权。

衡阳市金化置业有限公司注册资本为 1,616 万元，经营范围为房地产开发经

营。衡阳市天鸣动力有限公司注册资本为 338 万元，经营范围为吊具的生产、销售；五金交电、机电仪表、建筑装饰材料的销售；政策允许的金属材料的销售。衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司注册资本为 300 万元，经营范围为提供设备、材料及空气质量的检测。衡阳市金化正羽传媒有限公司注册资本为 200 万元，经营范围为广告设计、制作、代理、发布，产品推广及营销策划。靖江金宇管业有限公司注册资本 3,000 万元（实收资本 900 万元），经营范围为钢管切割加工、化工产品（危险化学品除外）销售。无锡华宇润滑剂有限公司注册资本 100 万元，经营范围为 JXR2000 水基石墨芯棒润滑剂、硼砂抗氧化剂的销售。衡阳市祥和能源有限公司注册资本 20 万元，经营范围为车用燃气气瓶的安装（1 级）（特种设备安装改造维修许可证有效期限至 2014 年 11 月 28 日止）。

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。

## （二）为避免同业竞争采取的措施

控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员为了避免今后出现同业竞争情形，出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

## 六、报告期内公司资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章制度以规范关联交易及其决策程序。截至本公开转让说明书签署之日，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的情况。

2013年5月，公司前身金化有限与华融湘江银行签订最高额保证合同，向华融湘江银行对母公司金化科技和金化有限综合授信的3,000万元授信额度提供连

带责任保证担保，所担保的主债权为自2013年5月29日至2014年5月29日期间华融湘江银行与金化科技和金化有限依据综合授信协议所签订的流动资金借款合同和开立的银行承兑汇票，保证期限自贷款期限届满之次日起两年。上述3,000万元授信额度的用信主体为金化科技1,000万元、金化有限2,000万元，该授信同时由母公司金化科技以七项资产提供最高额抵押，由关联方衡阳市金化置业有限公司以一项土地提供最高额抵押。

公司对母公司金化科技上述1,000万元授信额度提供的连带责任担保，属于关联担保。金化科技是国内水基石墨芯棒润滑剂的龙头企业，集专业研发、生产、销售、服务为一体，经营状况稳定、现金流情况良好，且未发生过拖欠到期债务的情形，具有充分的偿债能力。金化科技已经出具承诺函，确认其经营状况和财务状况良好，具备还款能力，并承诺按期还款。金化科技实际控制人彭琪、彭庆华、彭小梅、彭雅茜已经出具书面承诺，承诺如金化科技未能按期偿还上述借款，将为金化科技清偿上述贷款承担无限连带责任，保证在金化高容承担相关还款责任前以自有资金代为偿还金化科技上述借款。因此，公司为母公司金化科技提供连带责任担保不存在重大的代偿风险。截至2013年12月20日，金化科技还余未到期的银行流动资金借款1,000万元尚未归还。详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“七、关联方及关联交易”的相关内容。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况

序号	姓名	公司任职	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	彭庆华	总经理	105	3
合计			105	3

金化科技为公司的法人股东，持有公司97%的股权，公司董事长彭琪、董事彭小梅、总经理彭庆华、彭雅茜分别持有金化科技40%、20%、20%和20%的股份，因此间接持有本公司股份。彭小梅和彭雅茜为彭琪之女、彭庆华为彭琪之子。

公司挂牌同时申请股票发行，发行完成后，公司董事、监事、高级管理人员

及其直系亲属持有公司股份情况如下表所示：

序号	姓名	公司任职/直系亲属关系	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	彭 琪	董事长	1,358.00（间接）	27.36
2	彭小梅	董事	679.00（间接）	13.68
3	张 翔	董事、董秘	10.00（直接）	0.20
4	邓 娟	董事	20.00（直接）	0.40
5	聂美华	董事	5.00（直接）	0.10
6	秦兰萍	监事	10.00（直接）	0.20
7	李言丽	监事	2.00（直接）	0.04
8	汪 勇	监事	1.00（直接）	0.02
9	彭庆华	总经理	105.00（直接） 679.00（间接）	15.79
10	张中华	副总经理	3.00（直接）	0.06
11	刘凌云	副总经理	3.00（直接）	0.06
12	彭召生	副总经理	-	-
13	郁 红	财务负责人	30.00（直接）	0.60
14	邓 敏	彭琪的配偶	10.00（直接）	0.20
15	彭 云	彭小梅的配偶	10.00（直接）	0.20
16	聂集尚	聂美华的父亲	15.00（直接）	0.30
17	贺建勋	聂美华的配偶	10.00（直接）	0.20
18	周忠文	李言丽的配偶	3.00（直接）	0.06
19	骆晓星	彭庆华的配偶	10.00（直接）	0.20
20	刘红秀	彭召生的配偶	8.00（直接）	0.16
<b>合计</b>	-	-	<b>2,971.00</b>	<b>59.85</b>

注：彭琪通过控股股东金化科技间接持有公司股份1,358.00万股；彭小梅通过控股股东金化科技间接持有公司股份679.00万股；彭庆华直接持有公司股份105.00万股，通过控股股东金化科技间接持有公司股份679.00万股。

## （二）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事彭小梅为董事长彭琪之女、总经理彭庆华为董事长彭琪之子、董事及董事会秘书张翔为董事长彭琪的女婿，公司副总经理彭召生为董事长彭琪侄子。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他亲属关系。



### **（三）董事、监事、高级管理人员与公司签署的协议及作出的重要承诺**

#### **1、与公司签订的合同或协议**

公司全体董事、监事、高级管理人员均与公司签订了劳动合同及保密协议。

#### **2、避免同业竞争承诺**

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，详情参见“第三节 公司治理”之“五、同业竞争”。

#### **3、减少及规避关联交易的承诺**

公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，详情参见“第三节 公司财务”之“七、关联方与关联交易”。

### **（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位的兼职情况**

公司董事长彭琪担任衡阳市金化科技有限公司董事长兼总经理、衡阳市金化置业有限公司执行董事兼经理、衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司执行董事兼经理；董事彭小梅担任衡阳市金化科技有限公司董事；董事兼董事会秘书张翔担任衡阳市金化正羽传媒有限公司监事；董事邓娟在金化科技任业务部副部长；董事聂美华在金化科技任财务总监兼财务部长；监事李言丽在金化科技任会计；公司总经理彭庆华担任衡阳市金化科技有限公司董事、无锡华宇润滑剂有限公司执行董事、靖江金宇管业有限公司监事、衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司监事；财务负责人郁红担任衡阳市天鸣动力有限公司监事。截至本公开转让说明书签署之日，公司其他董事、监事、高级管理人员除在本公司担任职务外，均未在其他单位兼职。

### **（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突的情况**

公司董事、监事、高级管理人员除持有本公司股份之外，截至本公开转让说明书签署之日，董事长彭琪、董事彭小梅、总经理彭庆华、彭雅茜各持有金化科技40%、20%、20%和20%的股份；董事长彭琪持有衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司66.7%的股权；总经理彭庆华持有衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司33.3%的股权、靖江金宇管业有限公司30%股权、无锡华宇润滑剂有限公司50%的股权；董事及董事会秘书张翔持有衡阳市金化正羽传媒有限公司30%的股权。各公司的经营范围详见本节之“五、同业竞争”之“（一）报告期内同业竞争情况”的相关内容。董事、监事、高级管理人员持股公司与金化高容均处于不同行业，且与金化高容不存在上下游关系，与金化高容不存在利益冲突。

#### **（六）董事、监事、高级管理人员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的情况**

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

#### **（七）最近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况**

最近两年，公司董事、监事及高级管理人员未发生重大变化。董事和监事的增加主要是由于原有限公司未设立董事会和监事会，仅有一名执行董事和监事。

2013年12月2日，经公司创立大会选举产生股份公司第一届董事会和监事会成员。除选举原执行董事彭琪继续担任董事外，增加了彭小梅、张翔、邓娟、聂美华等4名董事。监事由创立大会选举的秦兰萍、李言丽及职工代表大会选举的职工监事汪勇担任。

2013年12月2日，公司董事会聘任彭庆华为公司总经理，聘任张中华、刘凌云、彭召生为公司副总经理，聘任郁红为公司财务负责人，聘任张翔为公司董事会秘书。高级管理人员未发生重大变化。

任职	有限公司阶段	股份公司阶段
董事	彭琪（执行董事）	彭琪、彭小梅、张翔、邓娟、聂美华

监事	聂美华	秦兰萍、李言丽、汪勇
高级管理人员	总经理：彭庆华 技术负责人：张中华 财务负责人：郁红	总经理：彭庆华 副总经理：张中华、刘凌云、彭召生 财务负责人：郁红 董事会秘书：张翔

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础

#### (一) 最近两年及一期的审计意见

公司聘请大信会计师对公司2011年度、2012年度、2013年1-9月的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了大信审字[2013]第27-00015号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 财务报表的编制基础及合并报表范围

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司2011年度、2012年度、2013年1-9月财务报表均为单一主体，无需编制合并报表。

#### (三) 最近两年及一期经审计的财务报表

##### 1、资产负债表

单位：元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,292,218.29	1,425,721.94	368,868.83
交易性金融资产			
应收票据	900,000.00	100,000.00	
应收账款	24,222,670.63	20,647,626.80	3,872,502.01
预付款项	1,925,288.19	7,191,379.81	8,925,818.29
应收利息			

应收股利			
其他应收款	116,748.91	296,388.58	150,119.78
存货	27,823,201.26	22,661,628.58	19,485,686.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	56,280,127.28	52,322,745.71	32,802,995.74
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	15,613,127.07	13,829,083.55	10,427,517.49
在建工程	111,193.82	1,037,717.02	5,442,347.91
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		107,901.56	539,507.76
递延所得税资产	185,563.83	272,842.89	139,849.87
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,909,884.72	15,247,545.02	16,549,223.03
<b>资产总计</b>	<b>72,190,012.00</b>	<b>67,570,290.73</b>	<b>49,352,218.77</b>

单位：元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,380,000.00		
交易性金融负债			
应付票据	1,000,000.00		
应付账款	9,153,918.21	10,326,828.28	3,075,333.73
预收款项	812,060.29	1,382,776.24	767,517.05

应付职工薪酬	988,473.57	886,837.71	489,699.60
应交税费	3,253,464.86	1,176,378.62	-3,891,742.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款	16,565,351.01	26,981,527.90	29,868,959.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	37,153,267.94	40,754,348.75	30,309,767.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	37,153,267.94	40,754,348.75	30,309,767.96
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
资本公积	3,250,000.00		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	-3,213,255.94	-8,184,058.02	-15,957,549.19
所有者权益合计	35,036,744.06	26,815,941.98	19,042,450.81
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>72,190,012.00</b>	<b>67,570,290.73</b>	<b>49,352,218.77</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
一、营业收入	66,872,294.04	77,334,473.97	38,642,978.98
减：营业成本	51,344,889.84	56,886,411.97	32,737,979.56
营业税金及附加	221,965.58	125,483.12	

销售费用	6,285,671.25	6,119,690.21	2,872,400.79
管理费用	3,049,708.59	4,342,257.24	2,774,365.71
财务费用	1,266,648.86	1,957,628.73	1,555,211.25
资产减值损失	-349,116.26	531,972.07	559,399.48
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业			
二、营业利润	5,052,526.18	7,371,030.63	-1,856,377.81
加：营业外收入	20,000.00	270,000.00	
减：营业外支出	3,815.89	532.48	4,000.00
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额	5,068,710.29	7,640,498.15	-1,860,377.81
减：所得税费用	97,908.21	-132,993.02	-139,849.87
四、净利润	4,970,802.08	7,773,491.17	-1,720,527.94
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)	0.14	0.22	-0.05
（二）稀释每股收益(元/股)	0.14	0.22	-0.05
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	4,970,802.08	7,773,491.17	-1,720,527.94

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011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	72,999,536.78	74,285,760.57	41,873,387.38
收到的税费返还	396,542.37	14,554.54	
收到其他与经营活动有关的现金	18,194,828.08	6,855.13	7,956.41
经营活动现金流入小计	91,590,907.23	74,307,170.24	41,881,343.79
购买商品、接受劳务支付的现金	60,911,704.73	59,063,243.98	43,186,268.66
支付给职工以及为职工支付的现金	7,220,438.22	7,471,449.32	5,304,692.96
支付的各项税费	50,085.40	27,306.59	700.00

支付其他与经营活动有关的现金	2,407,823.60	15,025,518.89	4,616,755.61
经营活动现金流出小计	70,590,051.95	81,587,518.78	53,108,417.23
经营活动产生的现金流量净额	21,000,855.28	-7,280,348.54	-11,227,073.44
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收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	839,708.26	783,737.63	3,609,429.87
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			
投资活动现金流出小计	839,708.26	783,737.63	3,609,429.87
投资活动产生的现金流量净额	-839,708.26	-783,737.63	-3,609,429.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	5,380,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		11,000,000.00	14,000,000.00
筹资活动现金流入小计	5,380,000.00	11,000,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,650.67		
支付其他与筹资活动有关的现金	25,656,000.00	1,879,060.72	717,912.15
筹资活动现金流出小计	25,674,650.67	1,879,060.72	717,912.15
筹资活动产生的现金流量	-20,294,650.67	9,120,939.28	13,282,087.85



净额			
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	-133,503.65	1,056,853.11	-1,554,415.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,425,721.94	368,868.83	1,923,284.29
六、期末现金及现金等价物余额	1,292,218.29	1,425,721.94	368,868.83

#### 4、所有者权益变动表

单位：元

项目	2013年1-9月					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	35,000,000.00				-8,184,058.02	26,815,941.98
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	35,000,000.00				-8,184,058.02	26,815,941.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,250,000.00			4,970,802.08	8,220,802.08
（一）净利润					4,970,802.08	4,970,802.08
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					4,970,802.08	4,970,802.08
（三）所有者投入和减少资本		3,250,000.00				3,250,000.00
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						

3.其他		3,250,000.00				3,250,000.00
(四) 利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
(六) 专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本期期末余额	35,000,000.00	3,250,000.00			-3,213,255.94	35,036,744.06

单位：元

项目	2012年度					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	35,000,000.00				-15,957,549.19	19,042,450.81
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	35,000,000.00				-15,957,549.19	19,042,450.81
三、本期增减					7,773,491.17	7,773,491.17

变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）净利润					7,773,491.17	7,773,491.17
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					7,773,491.17	7,773,491.17
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
（六）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本期期末余额	35,000,000.00				-8,184,058.02	26,815,941.98

单位：元

项目	2011年度					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	35,000,000.00				-14,237,021.25	20,762,978.75
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	35,000,000.00				-14,237,021.25	20,762,978.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,720,527.94	-1,720,527.94
（一）净利润					-1,720,527.94	-1,720,527.94
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					-1,720,527.94	-1,720,527.94
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转						

1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
(六) 专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本期期末余额	35,000,000.00				-15,957,549.19	19,042,450.81

## 二、主要会计政策和会计估计及其变更情况

### (一) 会计期间

本申报财务报表的实际会计期间为2011年1月1日至2013年9月30日。

### (二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (三) 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额(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)计量；盘盈资产等按重置成本计量。报告期内，公司财务报表项目的计量属性未发生变化。

### (四) 现金及现金等价物的确定标准

公司所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

公司所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

## （五）外币折算

公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

## （六）金融工具的确认和计量

### 1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处

理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

## 3、金融负债终止确认条件

公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### **4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与公司及其子公司特定相关的参数。

#### **5、金融资产减值**

公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

#### **6、金融资产重分类**



尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## **(七) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

公司应收款项主要包括应收账款、预付账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### **1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法**

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额重大是指单项金额在100万元以上（含100万元）的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。

### **2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法**

信用风险特征组合的确定依据：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在3年（含3年）以上、单项金额在100万元以下的应收款项。

公司对单项金额非重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计

提减值准备。

### 3、其他不重大的应收款项

没有将其划分为单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项两类的应收款项，则将其作为其他不重大的应收款项。其他不重大的应收款项，按账龄分析法计提减值准备。

### 4、账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例	预付账款计提比例
1年以内(含1年)	1	1	1
1-2年	5	5	5
2-3年	10	10	10
3-4年	30	30	30
4-5年	50	50	50
5年以上	100	100	100

## (八) 存货的确认和计量

### 1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可

变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、存货的盘存制度

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

低值易耗品采用五五摊销法摊销；包装物采用一次转销法摊销。

### （九）固定资产的确认和计量

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

#### 2、固定资产分类和折旧方法

公司固定资产主要分为：机器设备、办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
机器设备	8-10 年	5%	10%-12%
办公设备	3-5 年	5%	19%-32%
运输设备	4-5 年	5%	19%-24%
其他设备	3-5 年	5%	19%-32%

#### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### **4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### **（十）在建工程的确认和计量**

#### **1、在建工程的类别**

公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### **2、在建工程结转固定资产的标准和时点**

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

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## **(十一) 借款费用的确认和计量**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

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

### **2、资本化金额计算方法**

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十二）无形资产的确认和计量

### 1、无形资产的计价方法

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

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

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

## （十三）长期待摊费用的核算方法

公司长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在一年以上的各项费用。公司长期待摊费用为经营租入固定资产的改良支出。

长期待摊费用的摊销方法为，应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

## （十四）预计负债的确认和计量

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致

经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

## **2、预计负债的计量方法**

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **（十五）收入确认原则**

### **1、销售商品**

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### **2、让渡资产使用权**

公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## **（十六）政府补助的确认和计量**

### **1、政府补助类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。



## 2、政府补助会计处理

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

### （十七）递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

### （十八）主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，公司不存在会计政策、会计估计变更。

## 三、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标

公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标如下表所示：

单位：万元

项目	2013.9.30	2012.12.31	2011.12.31
资产总计	7,219.00	6,757.03	4,935.22
股东权益合计	3,503.67	2,681.59	1,904.25
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	3,503.67	2,681.59	1,904.25

每股净资产（元/股）	1.00	0.77	0.54
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.00	0.77	0.54
资产负债率（母公司）（%）	51.47	60.31	61.42
流动比率（倍）	1.51	1.28	1.08
速动比率（倍）	0.71	0.55	0.14
现金流量债务比（倍）	0.96	-0.27	-0.38
现金流量利息保障倍数（倍）	16.58	-3.72	-7.22
<b>项目</b>	<b>2013年1-9月</b>	<b>2012年</b>	<b>2011年</b>
营业收入	6,687.23	7,733.45	3,864.30
净利润	497.08	777.35	-172.05
归属于申请挂牌公司股东的净利润	497.08	777.35	-172.05
扣除非经常性损益后的净利润	495.87	757.14	-171.75
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	495.87	757.14	-171.75
毛利率（%）	23.22	26.44	15.28
销售净利率（%）	7.43	10.05	-4.45
净资产收益率（%）	16.07	33.90	-8.64
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	16.03	33.02	-8.63
基本每股收益（元/股）	0.14	0.22	-0.05
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.22	-0.05
应收账款周转率（次）	2.98	6.31	19.95
存货周转率（次）	2.03	2.70	2.16
经营活动产生的现金流量净额	2,100.09	-728.03	-1,122.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.60	-0.21	-0.32

**注：**1、公司2013年12月16日完成股份制改制工商变更登记手续。公司2011年、2012年部分财务数据以股份制改制后总股本3,500万股为基础计算。

2、表中财务指标引用公式：

- (1) 流动比率=流动资产合计/流动负债合计\*100%；
- (2) 速动比率=速动资产/流动负债，速动资产是指流动资产扣除存货、预付账款、待摊费用、一年内到期的非流动资产及其他流动资产后的余额；
- (3) 资产负债率=（负债总额/资产总额）\*100%；
- (4) 现金流量债务比=经营活动产生的现金流量净额/期末债务；
- (5) 现金流量利息保障倍数=经营活动产生的现金流量净额/利息费用；

- (6) 每股净资产=当期净资产/期末注册资本;
- (7) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额;
- (8) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额;
- (9) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入;
- (10) 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/期末注册资本;
- (11) 销售净利率=净利润/营业收入\*100%;
- (12) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定。

公司对变动较大项目说明和分析如下:

盈利能力分析: 公司2011年净利润为负, 当年的销售净利率和净资产收益率均为负值。2012年公司销售净利率和净资产收益率分别达到10.05%和33.90%, 主要原因是当年公司根据市场需求及时调整产品结构, 主要产品由2011年的缠绕气瓶和工业气瓶转变为毛利率较高的缠绕气瓶, 当年营业收入同比增长100.13%, 实现盈利777.35万元。2013年1-9月的销售净利率和净资产收益率有所下降, 分别为7.43%和16.07%, 主要原因包括: 第一, 由于市场竞争激烈, 公司主要产品缠绕气瓶的毛利率由2012年的27.20%下降为23.62%; 第二, 公司在2013年加强市场开拓力度, 长春、西安等都是2013年新开拓的市场, 导致销售费用等增长较快; 第三, 公司资产周转速度有所下降, 其中存货周转率略有下降, 从2012年的2.70降为2013年1-9月的2.03, 应收账款周转率从2012年的6.31降为2013年1-9月的2.98; 第四, 母公司金化科技豁免公司债务325万元计入公司期末的所有者权益。总体而言, 公司保持了较强的盈利能力。

偿债能力分析: 公司最近两年一期的流动比率和速动比率稳步上升, 资产负债率有所下降, 现金流量债务比和现金流量利息保障倍数在2011年和2012年均为负值, 原因是这两年公司经营活动产生的现金流量净额为负, 2013年1-9月公司实现经营活动现金净流入, 经营活动产生的现金流量净额为正, 因此现金流量债务比和现金流量利息保障倍数分别达到0.96和16.58, 公司偿债能力较强。

营运能力分析: 公司最近两年一期的存货周转率比较稳定, 2011年、2012年和2013年1-9月分别为2.16、2.70和2.03。应收账款周转率下降较快, 2011年、

2012年和2013年1-9月分别为19.95、6.31和2.98，主要原因是公司于2010-2011年间才进入高压容器规模化生产和销售，当时公司规模较小，市场主要集中在广东、新疆和湖南，气瓶销售以现销为主，赊销比例较小，2010年末应收账款账面价值为1,543.13元，2011年末为3,872,502.01元；2012年以来，公司为了扩大市场份额、争取优质客户，销售政策有所改变，而且开始采用代销模式，也使得应收账款余额增长较快，2012年末和2013年9月末应收账款账面价值分别达到了20,647,626.80元和24,222,670.63元，因此报告期内应收账款周转率逐年下降。综上所述，公司具备较强的营运能力。

获取现金能力分析：公司2011年和2012年经营活动产生的现金流量净额分别为-1,122.71万元和-728.03万元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.32元和-0.21元；2013年1-9月经营活动产生的现金流量净额为2,100.09万元，主要原因是收到其他与经营活动有关的现金增加到1,819.48万元，相应的，每股经营活动产生的现金流量净额为0.60元。公司具有较强的获取现金能力。

2011年末、2012年末和2013年9月30日公司的资产负债率分别为61.42%、60.31%和51.47%，资产负债率整体较高但逐年降低。报告期内公司资产负债率整体较高的原因主要有：（1）因营运资金要求，公司向银行借入流动资金，同时向资金实力较强的控股股东金化科技和实际控制人之一的彭琪借入资金，来满足公司生产、采购等资金需求；（2）公司因采购钢管、阀门等原材料，在报告期末存在对主要供应商的应付账款。

## 四、报告期公司盈利情况

### （一）公司收入的确认方法

公司的主要产品为缠绕气瓶、工业气瓶、天然气瓶。

公司按照销售商品确认收入，在商品所有权上的主要风险和报酬全部转移给购买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

## （二）营业收入的主要构成

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	66,872,294.04	100.00	77,334,473.97	100.00	38,642,978.98	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	66,872,294.04	100.00	77,334,473.97	100.00	38,642,978.98	100.00

公司的销售模式包括直销和代销，按照不同销售模式列报收入构成情况如下：

2013年1-9月收入构成情况：

销售模式	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
直销	42,406,721.39	32,657,636.98	22.99
代销	24,465,572.65	18,687,252.86	23.62
合计	66,872,294.04	51,344,889.84	23.22

2012年收入构成情况：

销售模式	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
直销	43,581,260.29	32,315,112.61	25.85
代销	33,753,213.68	24,571,299.36	27.20
合计	77,334,473.97	56,886,411.97	26.44

2011年收入构成情况：

销售模式	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
直销	38,642,978.98	32,737,979.56	15.28
合计	38,642,978.98	32,737,979.56	15.28

金化高容于2012年开始采用代销模式，且代销产品以毛利率较高的缠绕气瓶为主，工业气瓶和天然气瓶所占比例相当少，而直销的产品包括上述三种产品，所以代销毛利率略高于直销。

报告期内公司代销模式与直销模式的结构比例、代理费用金额如下：

销售模式	2013年1-9月		2012年		2011年	
	销售收入（元）	比例	销售收入（元）	比例	销售收入	比例
代销	24,465,572.65	36.59%	33,753,213.68	43.65%	-	-
直销	42,406,721.39	63.42%	43,581,260.29	56.35%	38,642,978.98	100%
代销费用	-		498,760.00		-	

公司从2012年开始采用代销模式，2011年不存在代销情形。公司2012年代销费用为498,760.00元。

公司2013年1-9月份未计提代销费用的主要原因：根据2013年公司与代销商签订的相关《代理商合同》，当代理商赊销额度控制在全年总销售额的8%以内时，代理费用按以下条件支付：代销完成数量少于3万只不支付代理费用、代销完成数量3-6万只按照每只气瓶30元计算支付代理费用、代销完成数量6万只以上每只气瓶支付50元代理费用；截至2013年9月，公司无法准确估计全年度代理商赊销额度、全年代理完成情况，未能计算应付代理商的代理费用；公司一般在年度结束时才能与代理商结算代理费用，公司将在2013年度财务报表中计提代销费用。

公司主营业务为缠绕气瓶、工业气瓶和天然气瓶等金属压力容器的制造和销售。按产品类别列报收入的比重和变化情况如下：

项目	2013年1-9月销售额（元）	占比（%）	毛利率（%）
缠绕气瓶	65,848,797.15	98.47	23.62
工业气瓶	662,180.65	0.99	-12.13
天然气瓶	361,316.24	0.54	15.35
<b>合计</b>	<b>66,872,294.04</b>	<b>100.00</b>	<b>23.22</b>

项目	2012年度销售额（元）	占比（%）	毛利率（%）
缠绕气瓶	74,624,358.60	96.50	27.20
工业气瓶	1,713,367.50	2.21	0.85
天然气瓶	996,747.87	1.29	13.38
<b>合计</b>	<b>77,334,473.97</b>	<b>100.00</b>	<b>26.44</b>

项目	2011年度销售额（元）	占比（%）	毛利率（%）
----	--------------	-------	--------

缠绕气瓶	21,177,973.82	54.80	18.05
工业气瓶	17,257,731.67	44.56	11.86
天然气瓶	207,273.49	0.54	17.20
<b>合计</b>	<b>38,642,978.98</b>	<b>100.00</b>	<b>15.28</b>

报告期内，公司产品升级换代明显，缠绕气瓶的销售收入呈上升趋势，占公司收入的比重也从2011年的54.80%上升到2013年的98.47%，成为公司的主导产品，相比其他两种产品，其毛利率较高，近两年都保持在20%以上；工业气瓶的毛利率由于市场竞争逐年下降，公司也适时做出调整，其占收入的比重已从2011年的44.56%降为2013年的0.99%；报告期内天然气瓶在公司销售收入中的占比均未超过1.5%，其毛利率比较稳定。

### （三）主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年及一期的毛利率情况如下表：

单位：元

项目	2013年1-9月		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)
缠绕气瓶	65,848,797.15	50,296,518.32	23.62
工业气瓶	662,180.65	742,504.59	-12.13
天然气瓶	361,316.24	305,866.93	15.35
<b>合计</b>	<b>66,872,294.04</b>	<b>51,344,889.84</b>	<b>23.22</b>

单位：元

项目	2012年度		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)
缠绕气瓶	74,624,358.60	54,324,233.31	27.20
工业气瓶	1,713,367.50	1,698,808.89	0.85
天然气瓶	996,747.87	863,369.77	13.38
<b>合计</b>	<b>77,334,473.97</b>	<b>56,886,411.97</b>	<b>26.44</b>

单位：元

项目	2011年度		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)
缠绕气瓶	21,177,973.82	17,355,318.43	18.05

工业气瓶	17,257,731.67	15,211,046.48	11.86
天然气瓶	207,273.49	171,614.65	17.20
<b>合计</b>	<b>38,642,978.98</b>	<b>32,737,979.56</b>	<b>15.28</b>

公司缠绕气瓶的毛利率一直较高，且比较稳定，为公司的核心产品；工业气瓶毛利率在报告期呈下降趋势，主要原因是工业气瓶的市场竞争激烈，报告期内市场价格大幅下降；天然气瓶的毛利率保持稳定，但在公司营业收入中的占比较低。报告期内，公司整体毛利率保持基本稳定。

报告期内，公司主营业务收入及利润情况如下表：

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度
	金额（元）	增长率	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
主营业务收入	66,872,294.04	-	77,334,473.97	100.13	38,642,978.98
主营业务成本	51,344,889.84	-	56,886,411.97	73.76	32,737,979.56
主营业务毛利	15,527,404.20	-	20,448,062.00	246.28	5,904,999.42
营业利润	5,052,526.18	-	7,371,030.63	-	-1,856,377.81
利润总额	5,068,710.29	-	7,640,498.15	-	-1,860,377.81
净利润	4,970,802.08	-	7,773,491.17	-	-1,720,527.94

公司2012年主营业务收入较2011年增长了100.13%，但主营业务成本仅增加了73.76%，导致公司主营业务毛利增加了246.28%，营业利润、利润总额、净利润增均实现了扭亏为盈。这主要由公司主导产品类型的转变决定，公司在报告期内大力提升毛利率较高的缠绕气瓶的产销规模，而削减了毛利率最低的工业气瓶的产销规模。

公司报告期内各种产品平均销售单价、成本、毛利率情况如下表：

项目	2013年1-9月					
	销售数量（只）	营业收入（万元）	营业成本（万元）	平均单价（元）	平均成本（元）	毛利率（%）
缠绕气瓶	61,370	6,584.88	5,029.65	1,072.98	819.56	23.62
工业气瓶	1,774	66.22	74.25	373.27	418.55	-12.13
天然气瓶	407	36.13	30.59	887.75	751.52	15.35
<b>合计</b>	<b>63,551</b>	<b>6,687.23</b>	<b>5,134.49</b>	<b>1,052.26</b>	<b>807.93</b>	<b>23.22</b>



项目	2012年度					
	销售数量 (只)	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	平均单价 (元)	平均成本 (元)	毛利率 (%)
缠绕气瓶	61,779	7,462.44	5,432.42	1,207.92	879.33	27.20
工业气瓶	3,993	171.34	169.88	429.09	425.45	0.85
天然气瓶	1,207	99.67	86.34	825.81	715.30	13.38
<b>合计</b>	<b>66,979</b>	<b>7,733.45</b>	<b>5,688.64</b>	<b>1,154.61</b>	<b>849.32</b>	<b>26.44</b>

项目	2011年度					
	销售数量 (只)	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	平均单价 (元)	平均成本 (元)	毛利率 (%)
缠绕气瓶	17,757	2,117.80	1,735.53	1,192.65	977.38	18.05
工业气瓶	37,884	1,725.77	1,521.10	455.54	401.52	11.86
天然气瓶	218	20.73	17.16	950.80	787.22	17.20
<b>合计</b>	<b>55,859</b>	<b>3,864.30</b>	<b>3,273.79</b>	<b>691.80</b>	<b>586.08</b>	<b>15.28</b>

公司毛利率变动的主要原因有：

公司2011年开始生产缠绕气瓶，当年毛利率为18.05%，2012年缠绕气瓶平均单价稳中有升，而由于工艺改进和生产规模扩大，生产过程中原材料浪费减少、产品合格率提高，规模经济效益和学习曲线效应得以显现，平均成本显著下降，毛利率上升到27.20%，2013年以来市场竞争更加激烈，导致该产品的市场价格下滑，2013年1-9月其毛利率下降到23.62%。

工业气瓶在2011年还是公司主要产品之一，当年毛利率达到11.86%，但由于市场竞争激烈，平均价格从2011年每只450元左右大幅下降到2013年的370元，公司根据市场变化大幅减少了工业气瓶的产销量，生产规模缩小导致平均成本上升，2012年其毛利率降为0.85%，2013年1-9月毛利率为负。

天然气瓶产销量较小，其毛利率变动对公司综合毛利率不构成重大影响。目前其平均价格较2011年下降，平均成本也有所下降，其毛利率变动不大。

#### （四）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度
	金额（元）	增长率	金额（元）	增长率	金额（元）
销售费用	6,285,671.25	-	6,119,690.21	113.05%	2,872,400.79
销售费用占营业收入比重	9.40%	-	7.91%	6.46%	7.43%
管理费用	3,049,708.59	-	4,342,257.24	56.51%	2,774,365.71
管理费用占营业收入比重	4.56%	-	5.61%	-21.79%	7.18%
财务费用	1,266,648.86	-	1,957,628.73	25.88%	1,555,211.25
财务费用占营业收入比重	1.89%	-	2.53%	-37.10%	4.02%

2012年公司的销售费用有较大幅度的上升，主要系公司销售规模扩大导致包装费、运输费、给代销商的销售返利及销售人员薪酬增加所致，上述4项费用之和占销售费用的比例在80%以上，其中的包装费和运输费占销售费用的比例每年都超过65%。由于销售费用的增加主要源于销售规模的扩大，报告期内公司销售费用占营业收入的比重呈逐步上升趋势。

2012年公司的管理费用较2011年增长56.51%，主要系公司为激励管理层、质保人员和技术人员，提高了管理人员、质保人员、技术人员的薪酬所致。报告期内，由于公司营业收入增长较快，公司的管理费用占营业收入的比重呈逐年下降的趋势。

公司财务费用主要包括向金融机构和金化科技等关联方的借款利息支出，公司对关联方的借款按照银行同期贷款平均利率计算利息支出。报告期内，由于公司营业收入增长较快，公司财务费用占营业收入的比重呈逐年下降趋势。

## （五）重大投资收益和非经常性损益情况

- 1、公司在报告期内无对外股权投资收益及其他重大投资收益。
- 2、非经常性损益情况见下：

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
	金额（元）	金额（元）	金额（元）
1、计入当期损益的政府补助	20,000.00	270,000.00	-
2、对外捐赠支出	-	-	-4,000.00
3、滞纳金	-866.98	-532.48	-

4、罚款	-2,948.91	-	-
5、减：所得税影响额	4,046.03	67,366.88	-1,000.00
非经常性损益净额	12,138.08	202,100.64	-3,000.00

2012年公司依据“衡财企指[2012]605号”文件收到“车载天然气瓶一期技改项目贴息”27.00万元；2013年公司依据“衡财外指[2012]654号”文件收到“中小企业国际市场开拓”项目资金2.00万元；公司2011年助学捐赠支出4,000元；2012年公司按照衡阳市地税局稽查局的要求自查2010-2011年度的税收缴纳情况，及时补缴所欠税款并缴纳滞纳金532.48元；2012年11月，公司因少申报缴纳印花税5,897.81元而受到衡阳市地税局稽查局的税务行政处罚，对公司处以罚款2,948.91元，公司及时补缴了所欠税款，并缴纳滞纳金866.98元及罚款2,948.91元。公司2011年度、2012年度、2013年1-9月非经常性损益净额分别为：-3,000.00元、202,100.64元和12,138.08元，占当期净利润比重分别为0.24%、2.60%、0.17%，非经常性损益的绝对额以及占净利润的比重都很小，不会对公司持续经营、独立盈利能力产生较大影响。

## （六）公司主要税项及相关税收优惠政策

### 1、公司主要税项

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计算）	17
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

### 2、相关税收优惠政策

报告期内公司未享受税收优惠。

## 五、报告期公司主要资产情况

### （一）货币资金

2013年9月30日、2012年12月31日和2011年12月31日，公司货币资金情况如下：

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
	金额（元）	金额（元）	金额（元）
库存现金	45,384.64	46,623.43	17,354.06
银行存款	246,833.65	1,379,098.51	351,514.77
其他货币资金	1,000,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>1,292,218.29</b>	<b>1,425,721.94</b>	<b>368,868.83</b>

公司2012年12月31日货币资金上升主要是由于公司业务规模的扩大，2013年9月30日的其他货币资金100万元为存于华融湘江银行的银行承兑汇票保证金，公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## （二）应收票据

2013年9月30日、2012年12月31日和2011年12月31日，公司的应收票据情况如下：

单位：元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	900,000.00	100,000.00	-
商业承兑汇票	-	-	-
<b>合计</b>	<b>900,000.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>-</b>

截至2013年9月30日，公司应收票据的明细如下：

单位：元

承兑银行	出票金额	背书单位	出票日	到期日
中国银行股份有限公司	100,000.00	濮阳县鑫辉服务有限公司	2013-08-27	2014-02-27
交通银行郑州上街支行	100,000.00	郑州市浩业贸易有限公司	2013-09-10	2014-03-10
中国光大银行	200,000.00	恒台县东大钢管有限公司	2013-07-11	2014-01-11
中国银行股份有限公司	200,000.00	滨州市辉腾置业有限公司	2013-07-18	2014-01-18
招商银行潍坊分行运营中心	200,000.00	潍坊百瑞经贸有限公司	2013-07-19	2014-01-19
华夏银行股份有限公司	100,000.00	山东鑫泽铜业有限公司	2013-09-27	2014-03-27
<b>合计</b>	<b>900,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## （三）应收账款

2013年9月30日、2012年12月31日和2011年12月31日，公司的应收账款情况如下：

单位：元

账龄	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1年以内(含1年,下同)	24,458,352.79	99.96	244,583.53	24,213,769.26
1至2年	8,465.00	0.03	423.25	8,041.75
2至3年	955.13	0.01	95.51	859.62
合计	24,467,772.92	100.00	245,102.29	24,222,670.63

单位：元

账龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1年以内(含1年,下同)	20,855,263.32	100.00	208,552.64	20,646,710.68
1至2年	770.00	0.00	38.50	731.50
2至3年	205.13	0.00	20.51	184.62
合计	20,856,238.45	100.00	208,611.65	20,647,626.80

单位：元

账龄	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1年以内(含1年,下同)	3,911,421.35	99.99	39,114.21	3,872,307.14
1至2年	205.13	0.01	10.26	194.87
2至3年	-	-	-	-
合计	3,911,626.48	100.00	39,124.47	3,872,502.01

2011年12月31日、2012年12月31日、2013年9月30日，账龄1年内的应收账款账面余额占比分别为99.99%、100.00%、99.96%，公司一年以上的应收账款余额很小。公司代理商东营市通达机械设备维修有限公司、山东国安汽车服务有限公司，代理商的应收账款金额较大，但是账龄较短、收回及时；公司与多数主要客户为长期合作关系，通常签订一段时期的销售协议，这些企业信用等级较高，发

生坏账的可能性较小，公司应收账款均按照公司的坏账计提政策计提了坏帐准备。

截至2013年9月30日，应收账款前五名的情况如下：

客户名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
山东国安汽车服务有限公司	非关联方	6,297,307.50	1年以内	25.74
东营市通达机械设备维修有限公司	非关联方	5,296,722.50	1年以内	21.65
上海大众联合汽车改装有限公司	非关联方	1,452,000.00	1年以内	5.93
乌鲁木齐鑫长远优托燃气设备有限责任公司	非关联方	1,414,490.00	1年以内	5.78
兰州新园田商贸有限公司	非关联方	913,370.00	1年以内	3.73
合计	-	15,373,890.00	-	62.83

截至2012年12月31日，应收账款前五名的情况如下：

客户名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
东营市通达机械设备维修有限公司	非关联方	8,347,380.00	1年以内	40.02
阿克苏绿能商贸有限责任公司	非关联方	2,018,840.00	1年以内	9.68
新疆顺意众博改装厂	非关联方	842,150.00	1年以内	4.04
河南濮阳市鸿濮燃气节能科技有限公司	非关联方	640,450.00	1年以内	3.07
新疆国顺改装厂	非关联方	397,100.00	1年以内	1.90
合计	-	12,245,920.00	-	58.71

截至2011年12月31日，应收账款前五名的情况如下：

客户名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
东营市通达机械设备维修有限公司	非关联方	562,690.00	1年以内	14.39
河南濮阳市鸿濮燃	非关联方	313,950.00	1年以内	8.03

气节能科技有限公司				
长沙鑫运能源科技有限公司	非关联方	266,000.00	1年以内	6.80
江门市新会特种气体研究所有限公司	非关联方	253,037.38	1年以内	6.47
博乐市德众改装厂	非关联方	157,190.00	1年以内	4.02
<b>合 计</b>	-	1,552,867.38	-	39.71

公司应收款项单位主要为山东代理商东营市通达机械设备维修有限公司和国安汽车服务有限公司、新疆的汽车改装厂、河南濮阳市鸿濮燃气节能科技有限公司等，公司与这些主要客户长期合作，收款情况良好。公司已充分考虑了应收账款的性质及其收回可能性，并根据相应的会计政策，按照账龄对应收账款计提了坏账准备。

报告期末公司无应收持有公司5% (含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

项目	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日
	金额(元)	增长率(%)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
应收账款	24,222,670.63	17.31	20,647,626.80	433.19	3,872,502.01

公司应收账款余额2012年末较2011年末增长433.19%，主要系2012年收入较2011年增长100.13%，随着工业气瓶毛利率下降，公司顺应市场趋势加大缠绕气瓶的生产力度，使其成为公司的主导产品，在有相关政策鼓励的山东和新疆两省迅速扩大销售，抢占市场份额。2013年9月30日公司应收账款余额较2012年末增长17.31%，相对比较平稳。

公司报告期末应收账款余额增长的主要原因有：

公司根据近年来国内各市场需求以及公司业务拓展的具体情况，制定了相应的赊销额度，如公司2013年赊销额度1,650万元，其中新疆地区500万元（超过回款2000万部分按20%增加赊销额度）、山东地区700万元、陕西地区100万元、吉林地区50万元、湖南本土及其他地区300万元。

2013年9月底应收账款余额2,446.78万元，赊销额度以外的应收账款796.78万元，主要原因系公司处于成长阶段，需要积极开拓市场、扩大市场占有率，因此

公司采用了比较灵活的信用政策。

公司的结算方式为每月25日收回上月应收账款，但鉴于部分代销商较为强势的地位，客户存在拖延支付上月货款的情形。

销售增长与应收账款增长对比分析表：

项目	2013年1-9月	增长率	2012年度	增长率	2011年度
销售收入	66,872,294.04	-	77,334,473.97	100.13%	38,642,978.98
应收账款	24,222,670.63	-	20,647,626.80	433.19%	3,872,502.01

根据2012年度数据显示，企业处于高速增长阶段，为了扩大市场占有率，采用较灵活的信用政策，致使应收账款增长大于收入增长，这符合企业的发展战略及实际情况。根据测算结果显示，2013年应收账款增长与销售收入增长较以前年度已逐渐趋于平衡。

#### （四）预付款项

2013年9月30日、2012年12月31日和2011年12月31日，公司的预付账款情况如下：

单位：元

账龄	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例（%）		
1年以内(含1年,下同)	1,706,723.95	81.03	17,067.24	1,689,656.71
1至2年	-	-	-	-
2至3年	200.00	0.01	20.00	180.00
3至4年	240,086.04	11.40	72,025.81	168,060.23
4至5年	134,782.50	6.40	67,391.25	67,391.25
5年以上	24,500.00	1.16	24,500.00	0.00
合计	2,106,292.49	100.00	181,004.30	1,925,288.19

单位：元

账龄	2012年12月31日		
	账面余额	坏账准备	净额



	金额	比例 (%)		
1年以内(含1年,下同)	5,226,487.12	65.24	52,264.87	5,174,222.25
1至2年	766,229.45	9.56	38,311.47	727,917.98
2至3年	553,458.04	6.91	55,345.80	498,112.24
3至4年	291,610.50	3.64	87,483.16	204,127.34
4至5年	1,174,000.00	14.65	587,000.00	587,000.00
5年以上	-	-	-	-
合计	8,011,785.11	100.00	820,405.30	7,191,379.81

单位：元

账龄	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1年以内(含1年,下同)	7,366,432.02	78.28	73,664.32	7,292,767.70
1至2年	558,738.04	5.94	27,936.90	530,801.14
2至3年	311,610.50	3.31	31,161.05	280,449.45
3至4年	1,174,000.00	12.47	352,200.00	821,800.00
4至5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	9,410,780.56	100.00	484,962.27	8,925,818.29

公司预付款项主要为采购设备或原材料的预付货款，这部分预付款项账龄较短；还有一部分账龄较长的预付款项是由于采购设备质量不合格，退货后尚未收到退货款，这部分预付款项所占比例不大。2013年9月30日公司预付款项账面价值为1,925,288.19元，较2012年末下降73.23%，主要原因是公司于2012年购置的部分设备需要安装，2012年末尚未达到预定可使用状态，2013年达到预定可使用状态后确认为固定资产，预付款项的金额相应减少。另外，工业气瓶的主要原材料热轧钢管主要以预付货款的方式向衡阳华菱钢管有限公司采购，2012年以来工业气瓶的生产量下降，公司对衡阳华菱钢管有限公司的预付款项也相应下降，2012年以来缠绕气瓶成为公司的主导产品，缠绕气瓶的原材料冷拔钢管主要从鸿成高压气瓶管制造公司采购，且由于公司采购规模较大，采购方式以货到付款为主，导致2013年9月末预付款项较大幅度的下降。

截至2013年9月30日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	款项性质	占预付款项总额的比例（%）
衡阳华菱钢管有限公司	非关联方	1,303,774.79	1年以内	预付货款	61.90
南京久马科技有限公司	非关联方	200,000.00	3-4年	预付货款	9.50
南京久马科技有限公司	非关联方	77,100.00	4-5年	预付货款	3.66
重庆气体压缩机厂有限责任公司	非关联方	202,000.00	1年以内	预付货款	9.59
濮阳惠成电子材料股份有限公司	非关联方	97,500.00	1年以内	预付货款	4.63
洪靖易	非关联方	61,919.04	3-4年	预付货款	2.94
<b>合计</b>	-	<b>1,942,293.83</b>	-	-	<b>92.22</b>

截至2012年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	款项性质	占预付款项总额的比例（%）
衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	非关联方	4,796,652.20	1年以内	预付货款	59.87
南京长宏电炉有限公司	非关联方	1,149,500.00	4-5年	预付货款	14.35
衡阳华菱钢管有限公司	非关联方	760,229.45	1-2年	预付货款	9.49
上海华航冶金机械厂	非关联方	476,000.00	1-3年	预付货款	5.94
重庆市玻璃纤维上海经销部	非关联方	315,486.99	1年以内	预付货款	3.94
<b>合计</b>	-	<b>7,497,868.64</b>	-	-	<b>93.59</b>

截至2011年12月31日，预付款项金额前两名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	款项性质	占预付款项总额的比例（%）
衡阳华菱钢管有限公司	非关联方	4,925,296.48	1年以内	预付货款	52.34

衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	非关联方	2,096,132.57	1年以内	预付货款	22.27
南京长宏电炉有限公司	非关联方	1,149,500.00	3-4年	预付货款	12.21
上海华航冶金机械厂	非关联方	476,000.00	2年以内	预付货款	5.06
南京久马科技有限公司	非关联方	277,100.00	2-3年	预付货款	2.94
<b>合计</b>	-	<b>8,924,029.05</b>	-	-	<b>94.82</b>

报告期末公司无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

公司截止2013年9月30日3-5年预付款项尚未结转的原因主要有：3-5年预付账款为购买设备和原材料的货款，由于采购设备不合格，退货后未收到新的设备和材料，也没有收到退款导致了长期挂账。由于公司销售商数量较多，为了与货款区别，一直未转入应收账款核算，但已经按照应收账款的会计政策计提了坏账准备，且余额较小，所以回收风险较小。

### （五）其他应收款

2013年9月30日、2012年12月31日和2011年12月31日，公司的其他应收款情况如下：

单位：元

账龄	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例（%）		
1年以内（含1年，下同）	102,973.30	43.33	1,029.73	101,943.57
1至2年	35.00	0.02	1.75	33.25
2至3年	97.44	0.04	9.74	87.70
3至4年	10,667.19	4.49	3,200.16	7,467.03
4至5年	14,434.72	6.07	7,217.36	7,217.36
5年以上	109,422.77	46.05	109,422.77	0.00
合计	237,630.42	100.00	120,881.51	116,748.91

单位：元

账龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1年以内 (含1年, 下同)	224,121.06	62.47	2,241.21	221,879.85
1 至 2 年	97.44	0.03	4.87	92.57
2 至 3 年	10,667.19	2.97	1,066.72	9,600.47
3 至 4 年	14,434.72	4.03	4,330.42	10,104.30
4 至 5 年	109,422.77	30.50	54,711.38	54,711.39
5 年以上	-	-	-	-
合计	358,743.18	100.00	62,354.60	296,388.58

单位：元

账龄	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1年以内 (含1年, 下同)	50,907.84	27.45	509.08	50,398.76
1 至 2 年	10,667.19	5.75	533.36	10,133.83
2 至 3 年	14,434.72	7.79	1,443.47	12,991.25
3 至 4 年	109,422.77	59.01	32,826.83	76,595.94
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	185,432.52	100.00	35,312.74	150,119.78

其他应收款记录公司应收出口退税款、公司接受服务（广告宣传服务、质量认证服务等）的预付服务费、公司对员工的借款、公司垫付的供应商现场安装设备所发生的费用。公司购买的部分设备需要供应商提供安装，其他应收款记录了供应商现场安装过程中，公司垫付的费用（安装材料、食宿等），这部分费用一般会抵扣货款，由于部分设备存在质量问题，部分货款未支付或未完全支付，形成了账龄较长的其他应收款。截至2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日，其他应收款金额情况如下：

项目	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日
	金额 (元)	增长率 (%)	金额 (元)	增长率 (%)	金额 (元)
其他应收款	116,748.91	-60.61%	296,388.58	97.43%	150,119.78

2011年12月31日、2012年12月31日及2013年9月30日，公司其他应收款期末金额分别为150,119.78元、296,388.58元及116,748.91元。2012年12月31日及2013年9月30日增长率分别为97.43%和-60.61%。变化较大的主要原因为：公司于2012年加大了海外市场开拓力度，当年末应收出口退税款达到194,286.06元，而2011年末应收出口退税款仅为14,554.54元，出口退税款于2013年全部收到，2013年9月末无应收出口退税款。

公司报告期内其他应收款前五名情况如下：

单位：元

客户	2013年9月30日	
	金额	款项性质
陆金宝	100,000.00	借款
衡阳市安泰安全咨询评价有限公司	40,000.00	定金
香港拓博展览服务有限公司	30,000.00	定金
吴锡辉	8,000.00	借款
衡阳市精创富康水业有限公司	2,800.00	押金
合计	180,800.00	-

单位：元

客户	2012年12月31日	
	金额	款项性质
陆金宝	100,000.00	借款
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	2,980.00	定金
衡阳市精创富康水业有限公司	2,800.00	押金
吴锡辉	8,000.00	借款
马茜倩	1,000.00	备用金
合计	114,780.00	-

单位：元

客户	2011年12月31日	
	金额	款项性质
陆金宝	100,000.00	借款
北京企发展览服务有限公司	21,600.00	定金
衡阳市精创富康水业有限公司	2,800.00	押金

吴锡辉	8,000.00	借款
马茜倩	1,000.00	备用金
合计	133,400.00	-

陆金宝、吴锡辉为公司员工，因家庭困难向公司借款，当时未签订借款协议、未约定利息，该部分借款履行了审批程序，款项尚未归还。公司已经按照坏账政策计提了坏账准备。

## （六）存货

2013年9月30日、2012年12月31日和2011年12月31日，公司的存货情况如下：

单位：元

存货项目	2013年9月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,214,870.60	-	1,214,870.60
原材料	6,156,347.19	-	6,156,347.19
低值易耗品	639,726.91	-	639,726.91
在产品	2,408,366.36	-	2,408,366.36
产成品	15,580,745.88	195,267.19	15,385,478.69
发出商品	2,018,411.51	-	2,018,411.51
合计	28,018,468.45	195,267.19	27,823,201.26

单位：元

存货项目	2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	3,098,084.32	-	3,098,084.32
原材料	3,096,108.20	-	3,096,108.20
低值易耗品	630,168.07	-	630,168.07
在产品	2,846,089.14	-	2,846,089.14
产成品	9,903,884.70	-	9,903,884.70
发出商品	3,087,294.15	-	3,087,294.15
合计	22,661,628.58	-	22,661,628.58

单位：元

存货项目	2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	46,170.93	-	46,170.93

存货项目	2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,671,102.03	-	3,671,102.03
低值易耗品	930,975.52	-	930,975.52
在产品	2,170,809.24	-	2,170,809.24
产成品	12,666,629.11	-	12,666,629.11
合计	19,485,686.83	-	19,485,686.83

公司报告期内存货主要内容为库存商品和原材料，近年来工业气瓶的市场价格大幅下降，2013年工业气瓶毛利率为负，存在减值迹象，计提存货跌价准备195,267.19元，占2013年9月30日库存商品余额15,580,745.88元的比重为1.25%。

公司各期末存货余额较大的主要原因系：金化高容的生产周期为40天（备料）+20天（扩管）+15天（生产）+5天（检测\监检），合计80天。2013年1-9月营业成本为5,134.49万元，即每月570.50万元，2013年9月底产成品余额1,538.55万元，接近3个月销货库存；另外，由于人们的消费习惯和汽车销量的关系，根据历史数据，公司销售具有一定的季节性特点，一般每年9月至次年5月为旺季，每年6月至8月为淡季，销售量比旺季减少1/3左右，为了适应每年9月至次年5月的旺季，9月底的材料和库存产品需要备货。公司产成品、原材料保持较高余额与年度订单计划相匹配。

## （七）固定资产

### 1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

公司固定资产主要为办公设备、机器设备、运输工具等，该等固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
机器设备	8-10年	5%	10%-12%
办公设备	3-5年	5%	19%-32%
运输设备	4-5年	5%	19%-24%
其他设备	3-5年	5%	19%-32%

### 2、固定资产及累计折旧情况：

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、原价合计	12,643,883.55	4,918,331.14	-	17,562,214.69
办公设备	562,354.12	14,459.66	-	576,813.78
机器设备	11,796,499.95	4,787,841.48	-	16,584,341.43
运输工具	260,262.48	94,350.00	-	354,612.48
其他	24,767.00	21,680.00	-	46,447.00
二、累计折旧合计	2,216,366.06	1,516,765.08	-	3,733,131.14
办公设备	437,633.11	57,274.13	-	494,907.24
机器设备	1,704,796.31	1,386,383.03	-	3,091,179.34
运输工具	57,037.07	64,696.21	-	121,733.28
其他	16,899.57	8,411.71	-	25,311.28
三、固定资产账面价值合计	10,427,517.49	-	-	13,829,083.55
办公设备	124,721.01	-	-	81,906.54
机器设备	10,091,703.64	-	-	13,493,162.09
运输工具	203,225.41	-	-	232,879.20
其他	7,867.43	-	-	21,135.72

注：2012年计提的折旧金额为1,516,765.08元。

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年9月30日
一、原价合计	17,562,214.69	3,039,735.45	-	20,601,950.14
办公设备	576,813.78	18,016.40	-	594,830.18
机器设备	16,584,341.43	2,867,883.88	-	19,452,225.31
运输工具	354,612.48	98,706.96	-	453,319.44
其他	46,447.00	55,128.21	-	101,575.21
二、累计折旧合计	3,733,131.14	1,255,691.93	-	4,988,823.07
办公设备	494,907.24	39,111.18	-	534,018.42
机器设备	3,091,179.34	1,151,840.44	-	4,243,019.78
运输工具	121,733.28	59,447.49	-	181,180.77
其他	25,311.28	5,292.82	-	30,604.10
三、固定资产账面价值合计	13,829,083.55	-	-	15,613,127.07
办公设备	81,906.54	-	-	60,811.76
机器设备	13,493,162.09	-	-	15,209,205.53
运输工具	232,879.20	-	-	272,138.67
其他	21,135.72	-	-	70,971.11

注：2013年1-9月计提的折旧金额为1,255,691.93元。



公司生产场地是成立时租赁的厂房，报告期各期末固定资产主要为机器设备、办公设备、运输设备以及其它设备，其中机器设备是固定资产的最主要组成部分。报告期内机器设备的金额只有小幅增加，公司2008年成立后的一到两年采购了大批机器设备，之后主要是更新升级或者少量添加，因此报告期内固定资产的金额保持稳定。截至2013年9月30日，公司固定资产处于良好状态，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。截至2013年9月30日，公司固定资产不存在有抵押、质押、担保的情况。

### （八）在建工程

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。报告期内公司在建工程基本情况如下：

单位：元

工程项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
调压柜	41,324.79	-	-	41,324.79
长宏调质炉	59,828.79	-	-	59,828.79
空气压缩机	103,499.75	-	103,499.75	-
物流线	1,904,067.23	-	1,904,067.23	-
低压风管道	69,718.46	-	-	69,718.46
牛头刨床	52,434.19	-	52,434.19	-
车间水管	1,804.50	-	-	1,804.50
高压管道	123,259.25	-	-	123,259.25
顶底机	573,110.65	-	573,110.65	-
钢瓶柳套机	82,216.58	-	82,216.58	-
外测法水压试验检验线	2,567.83	-	2,567.83	-
缠绕机	410,306.46	15,384.62	-	425,691.08
缠绕线低压配电线路	237,806.46	-	237,806.46	-
反应釜	10,940.17	-	10,940.17	-
固化炉	22,337.42	-	-	22,337.42
螺纹加工车床改装	277,973.41	-	277,973.41	-
缠绕线气密试验机	73,693.33	-	73,693.33	-
缠绕物流线	173,722.61	9,261.77	-	182,984.38

自制固化炉	628,116.44	244,692.78	872,809.22	
D406 收口机	103,222.58	7,545.77		110,768.35
新外测法水压 试验检验线	471,547.89	-	471,547.89	-
打磨机	18,849.12	16,068.37	34,917.49	-
排烟管道	-	4,716.69	4,716.69	-
丙烷称重设备	-	1,594.00	1,594.00	-
合计	5,442,347.91	299,264.00	4,703,894.89	1,037,717.02

单位：元

工程项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年9月30日
调压柜	41,324.79	-	41,324.79	-
长宏调质炉	59,828.79	1,213,675.20	1,273,503.99	-
低压风管道	69,718.46	-	69,718.46	-
车间水管	1,804.50	-	1,804.50	-
高压管道	123,259.25	-	123,259.25	-
缠绕机	425,691.08	-	425,691.08	-
固化炉	22,337.42	64,651.30	-	86,988.72
缠绕物流线	182,984.38	-	182,984.38	-
D406 收口机	110,768.35	-	110,768.35	-
疲劳试验水箱	-	19,111.59	-	19,111.59
自制烘干机	-	5,093.51	-	5,093.51
合计	1,037,717.02	1,302,531.60	2,229,054.80	111,193.82

截至2013年9月30日，公司在建工程金额为111,193.82元，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## （九）资产减值准备计提情况

### 1、资产减值准备计提依据

#### （1）坏账准备：

##### ①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额重大是指单项金额在100万元以上（含100万元）的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：公司对单项金额重大的应收

款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在3年（含3年）以上、单项金额在100万元以下的应收款项。

公司对单项金额非重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。

③其他不重大的应收款项

没有将其划分为单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项两类的应收款项，则将其作为其他不重大的应收款项。其他不重大的应收款项，按账龄分析法计提减值准备。

④账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例	预付账款计提比例
1年以内（含1年）	1	1	1
1—2年	5	5	5
2—3年	10	10	10
3—4年	30	30	30
4—5年	50	50	50
5年以上	100	100	100

(2) 存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 固定资产减值准备

资产负债表日，公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在

减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### (4) 在建工程减值准备

资产负债表日，公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 2、减值准备实际计提情况

2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日，公司资产减值准备计提情况如下：

单位：元

项目	2011年12月31日	本期计提额	2012年12月31日
坏账准备	559,399.48	531,972.07	1,091,371.55
存货跌价准备	-	-	-
合计	559,399.48	531,972.07	1,091,371.55

单位：元

项目	2012年12月31日	本期计提额	2013年9月30日
坏账准备	1,091,371.55	-544,383.45	546,988.10
存货跌价准备	-	195,267.19	195,267.19
合计	1,091,371.55	-349,116.26	742,255.29

公司按照账龄对应收账款、其他应收款和预付款项计提坏账准备。根据坏账计提会计政策，应收账款 2011 年计提坏账 39,124.47 元，2012 年计提坏账 169,487.18 元，2013 年计提坏账 36,490.64 元；其他应收款 2011 年计提坏账

35,312.74 元，2012 年计提坏账 27,041.86 元，2013 年计提坏账 58,526.91 元；预付款项 2011 年计提坏账 484,962.27 元，2012 年计提坏账 335,443.03 元，2013 年冲回坏账 639,401.00 元；2013 年存货产成品工业气瓶存在减值迹象，计提存货跌价准备 195,267.19 元。

## 六、报告期公司主要负债情况

### （一）短期借款

2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司的短期借款情况如下：

单位：元

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
短期借款	5,380,000.00	-	-
合计	<b>5,380,000.00</b>	-	-

2013 年 5 月，华融湘江银行向金化有限及金化科技提供 3,000 万元授信额度，用于公司生产经营流动资金周转，其中金化有限 2,000 万元、金化科技 1,000 万元。该授信额度由金化有限在 3,000 万元的范围内提供最高额保证，保证方式为连带责任保证；由金化科技以七项资产提供最高额抵押；由衡阳市金化置业有限公司以一项土地提供最高额抵押。2013 年 6 月金化高容从华融湘江银行取得 538 万元短期借款，期限 1 年。

### （二）应付票据

2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司的应付票据情况如下：

单位：元

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,000,000.00	-	-
商业承兑汇票	-	-	-
合计	<b>1,000,000.00</b>	-	-

截至 2013 年 9 月 30 日，公司应付票据的明细如下：

单位：元

类别	出票人	承兑人	收款人	票面金额	出票日期	到期日期
银行承兑汇票	衡阳金化高压容器有限公司	华融湘江银行股份有限公司衡阳分行	宁波富华阀门有限公司	300,000.00	2013-04-09	2013-10-09
银行承兑汇票	衡阳金化高压容器有限公司	华融湘江银行股份有限公司衡阳分行	衡南佳伊美包装有限公司	100,000.00	2013-04-09	2013-10-09
银行承兑汇票	衡阳金化高压容器有限公司	华融湘江银行股份有限公司衡阳分行	浙江金盾消防器材有限公司	200,000.00	2013-04-09	2013-10-09
银行承兑汇票	衡阳金化高压容器有限公司	华融湘江银行股份有限公司衡阳分行	濮阳惠成电子材料股份有限公司	100,000.00	2013-04-09	2013-10-09
银行承兑汇票	衡阳金化高压容器有限公司	华融湘江银行股份有限公司衡阳分行	衡阳市佳彩包装印刷有限公司	100,000.00	2013-04-09	2013-10-09
银行承兑汇票	衡阳金化高压容器有限公司	华融湘江银行股份有限公司衡阳分行	衡阳浦盈钢管防腐有限公司	100,000.00	2013-04-09	2013-10-09
银行承兑汇票	衡阳金化高压容器有限公司	华融湘江银行股份有限公司衡阳分行	自贡市天缘衡器厂	100,000.00	2013-04-09	2013-10-09
<b>合计</b>	-	-	-	<b>1,000,000.00</b>	-	-

### (三) 应付账款

2013年9月30日、2012年12月31日和2011年12月31日，公司的应付账款情况如下：

账龄	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	7,612,113.77	83.16	9,009,239.87	87.24	2,456,896.66	79.89
1-2年	270,494.05	2.95	826,670.60	8.01	142,854.98	4.64
2-3年	785,652.41	8.58	68,657.98	0.66	404,941.86	13.17
3年以上	485,657.98	5.31	422,259.83	4.09	70,640.23	2.30
<b>合计</b>	<b>9,153,918.21</b>	<b>100</b>	<b>10,326,828.28</b>	<b>100</b>	<b>3,075,333.73</b>	<b>100</b>

2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日，公司应付账款期末余

额分别为人民币9,153,918.21元、10,326,828.28元和3,075,333.73元。公司大部分应付账款的账龄在1年以内，主要为尚未付清的采购款项，账龄较长的应付账款主要是客户质量保证金。

项目	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日
	金额（元）	增长率（%）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
应付账款	9,153,918.21	-11.36	10,326,828.28	235.80	3,075,333.73

2012年末应付账款余额较2011年末上升235.80%，主要是由于2012年公司业务规模扩大，对原材料的需求引起2012年采购金额上升，应付账款余额相应上升；并且2012年以来缠绕气瓶成为公司的主导产品，缠绕气瓶的原材料冷拔钢管主要从鸿成高压气瓶管制造公司采购，由于公司采购规模较大，采购方式以货到付款为主，2011年末公司没有对鸿成高压气瓶管制造公司的应付账款，2012年末对其应付账款就达到了6,176,447.95元，导致2012年末应付账款较大幅度的上升；2013年9月30日应付账款余额较2012年末下降11.36%，相对比较平稳。

截至2013年9月30日，应付账款前五名情况如下：

单位：元

客户名称	款项性质	期末余额	占应付账款总额的比例（%）
衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	材料款	3,513,204.54	38.38
长沙大力神液压工程有限公司	材料款	738,045.15	8.06
浙江金盾消防器材有限公司	材料款	681,544.00	7.45
衡阳市天鸣动力有限公司	压缩空气款	656,028.65	7.17
宁波富华阀门有限公司	材料款	550,117.50	6.01
<b>合计</b>	-	<b>6,138,939.84</b>	<b>67.07</b>

报告期末公司应付账款余额中无应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

2012年末应付账款前五名情况如下：

单位：元

客户名称	款项性质	期末余额	占应付账款总额的比例（%）
------	------	------	---------------

衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司	材料款	6,176,447.95	59.82
衡阳市天鸣动力有限公司	压缩空气款	656,028.65	6.35
宁波富华阀门有限公司	材料款	527,615.50	5.11
浙江金盾消防器材有限公司	材料款	400,000.00	3.87
衡阳浦盈钢管防腐有限公司	加工费	342,879.48	3.32
<b>合计</b>	-	<b>8,102,971.58</b>	<b>78.47</b>

2011年末应付账款前五名情况如下：

单位：元

客户名称	款项性质	期末余额	占应付账款总额的比例（%）
衡阳市天鸣动力有限公司	压缩空气款	542,785.55	17.66
宁波富华阀门有限公司	材料款	459,287.00	14.93
湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	设备款	295,594.00	9.61
杭州金牛机械设备有限公司	设备款	246,950.00	8.03
衡阳凯迪生活服务有限公司	动力款	170,806.00	5.55
<b>合计</b>	-	<b>1,715,422.55</b>	<b>55.78</b>

#### （四）预收款项

2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日，公司预收款项情况如下：

账龄	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	650,410.29	80.09	1,303,446.24	94.26	766,017.05	99.80
1-2年	144,620.00	17.81	77,830.00	5.63	1,500.00	0.20
2-3年	15,530.00	1.91	1,500.00	0.11	-	-
3年以上	1,500.00	0.19	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>812,060.29</b>	<b>100.00</b>	<b>1,382,776.24</b>	<b>100.00</b>	<b>767,517.05</b>	<b>100.00</b>

2011年末和2012年末公司预收款项的90%以上是1年以内的预收货款，2013年9月末1年以内预收款项比重为80.09%，1-2年的比重达到17.81%，其中预收长春朗第汽车燃气设备有限公司货款62,000.00元，预收湖南优盾矿山货款80,000.00元，总计142,000.00元的预收款项已在2013年第四季度计入收入。



公司预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

### (五) 应交税费

2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日，公司应交税费情况如下：

单位：元

税种	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	2,895,405.81	1,045,692.70	-3,892,258.21
城建税	202,678.40	73,198.49	-
教育费附加	144,770.30	52,284.63	-
企业所得税	10,629.15	-	-
个人所得税	-18.80	5,202.80	515.90
<b>合计</b>	<b>3,253,464.86</b>	<b>1,176,378.62</b>	<b>-3,891,742.31</b>

### (六) 其他应付款

2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日，公司其他应付款情况如下：

账龄	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	13,240,818.53	79.93	25,737,140.93	95.39	29,468,959.89	98.66
1-2年	2,080,145.51	12.56	844,386.97	3.13	400,000.00	1.34
2-3年	844,386.97	5.10	400,000.00	1.48	-	-
3年以上	400,000.00	2.41	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>16,565,351.01</b>	<b>100.00</b>	<b>26,981,527.90</b>	<b>100.00</b>	<b>29,868,959.89</b>	<b>100.00</b>

2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日，公司其他应付款期末余额分别为人民币16,565,351.01元、26,981,527.90元和29,868,959.89元。公司大部分其他应付款的账龄在1年以内，主要为应付关联方金化科技和彭琪的借款，详细情况见本说明书“第四节公司财务”之“七、关联方及关联交易”之“(二)关联交易及关联方资金往来”。公司2013年9月30日、2012年12月31日、2011年

12月31日对金化科技其他应付款余额分别为14,288,512.90元、23,641,631.82元、28,603,215.02元，对彭琪的其他应付款余额分别为855,209.45元、1,700,000.00元、400,000.00元。

项目	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日
	金额（元）	增长率（%）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
其他应付款	16,565,351.01	-38.60	26,981,527.90	-9.67	29,868,959.89

报告期内，公司其他应付款的余额逐年下降，主要原因是公司归还从关联方金化科技和彭琪的借款。

截至2013年9月30日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例（%）	款项性质
衡阳市金化科技有限公司	关联方	14,288,512.90	86.26	借款
彭琪	关联方	855,209.45	5.16	借款
刘路生	非关联方	735,165.12	4.44	借款
湖南衡阳钢管（集团）有限公司	非关联方	469,476.00	2.83	应付房租
南京长宏电炉有限公司	非关联方	30,000.00	0.18	预收保证金
合计	-	<b>16,378,363.47</b>	<b>98.87</b>	-

2012年末其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例（%）	款项性质
衡阳市金化科技有限公司	关联方	23,641,631.82	87.62	借款
彭琪	关联方	1,700,000.00	6.30	借款
刘路生	非关联方	700,000.00	2.59	借款
代扣代缴社保	非关联方	14,778.40	0.05	社会保险费
湖南省工业设备安装公司	非关联方	31.46	0.01	辅料余款
合计	-	<b>26,056,441.68</b>	<b>96.57</b>	-

2011年末其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
衡阳市金化科技有限公司	关联方	28,603,215.02	95.76	借款
彭琪	关联方	400,000.00	1.34	借款
衡阳市华宏劳务有限公司	非关联方	20,412.00	0.07	劳务费
代扣代缴社保	非关联方	945.90	0.01	社会保险费
湖南省工业设备安装公司	非关联方	31.46	0.00	辅料余款
<b>合计</b>	-	<b>29,024,604.38</b>	<b>97.18</b>	-

## (七) 报告期末是否存在逾期未偿还债务

报告期末，公司不存在逾期未偿还债务情形。

## 七、报告期股东权益情况

### (一) 股东权益情况

2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日，公司股东权益情况如下：

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
	金额(元)	金额(元)	金额(元)
股本(实收资本)	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
资本公积	3,250,000.00	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-3,213,255.94	-8,184,058.02	-15,957,549.19
<b>股东权益合计</b>	<b>35,036,744.06</b>	<b>26,815,941.98</b>	<b>19,042,450.81</b>

2013年11月16日，有限公司召开临时股东会并作出决议，公司整体变更为股份有限公司。2013年11月16日，公司发起人签署了《关于衡阳金化高压容器有限公司变更为衡阳金化高压容器股份有限公司之发起人协议书》。2013年12月2日，股份公司创立大会暨第一次股东大会召开。

股份公司注册资本为人民币3,500万元。根据大信会计师2013年11月1日出具的大信审字[2013]第27-00015号《审计报告》，以2013年9月30日为审计基准日，

有限公司经审计的净资产为人民币35,036,744.06元。以此净资产为基础，股份公司按照1: 0.99895的比例折合股份总数3,500万股，每股面值人民币1元，计人民币3,500万元，其余人民币36,744.06元计入公司的资本公积。

公司2012年末每股净资产低于1元的原因主要有：金化有限2008年成立后，按照《锅炉压力容器制造许可条件》等有关法规要求，先后向湖南省质量监督检验部门、国家质量监督检验检疫总局提交相关申请材料，审批流程和时间较长，公司于2009年11月2日取得特种设备制造许可证。公司在取得生产许可之前，固定资产折旧较大，一直处于亏损状态；公司取得生产许可后，市场开拓和客户积累也需要一定的时间，公司的生产和销售规模相对较小，公司处于亏损状态；截止2011年年底，公司累计亏损达-15,957,549.19元。2012年及之后，公司逐步实现规模化生产和销售，当年度首次实现盈利。虽然自2012年至今公司生产规模和营业收入一直保持增长的势头，且均实现盈利，但由于前期累计亏损数额较大，导致公司2012年末净资产少于注册资本，即每股净资产低于1元。

公司挂牌同时申请股票发行，股票发行完成后，公司的注册资本达到人民币4,964.00万元。

## （二）现金流情况

公司2013年1-9月收到其他与经营活动有关现金流量如下：

单位：元

项目	累计支付的现金	累计收到的现金	现金流量净额
其他应付款—衡阳市金化科技有限公司现金收付发生额	36,014,714.99	29,083,537.00	-6,931,177.99
扣除：列入现金流量表“支付其他与筹资活动有关的现金”	25,656,000.00	-	-
1、其他应付款—衡阳市金化科技有限公司与经营活动有关现金流量	10,358,714.99	29,083,537.00	18,724,822.01
2、其他应付—其他明细现金收付	894,565.41	178,713.98	-715,851.43
3、其他应收款现金收付	110,870.63	290,510.30	179,639.67
4、利息收入现金收付	-	6,217.83	6,217.83
5、收到的其他与经营活动有关的现金流量（5=“1+2+3+4”）	11,364,151.03	29,558,979.11	18,194,828.08

## 八、关联方及关联交易

### （一）关联方及关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

序号	关联方名称	与本公司关系
1	衡阳市金化科技有限公司	控股股东
2	彭琪、彭庆华、彭小梅、彭雅茜	实际控制人

#### 2、不存在控制关系的关联方

序号	股东名称	与本公司关系
1	衡阳市金化置业有限公司	受同一控制人控制
2	衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司	受同一控制人控制
3	靖江金宇管业有限公司	受同一控制人控制
4	衡阳市金化正羽传媒有限公司	受同一控制人控制
5	无锡华宇润滑剂有限公司	受同一控制人控制
6	衡阳市祥和能源有限公司	公司实际控制人的近亲属 系祥和能源的股东

#### 3、董事、监事、高管管理人员及其密切的家庭成员以及所投资企业

根据《公司法》、《企业会计准则 36 号—关联方披露》，公司及母公司董事、监事、高级管理人员，以及该等人员关系密切的家庭成员以及前述人员所投资企业为公司的关联方。公司的董事、监事、高级管理人员情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员相关情况”。

### （二）关联交易及关联方资金往来

#### 1、经常性关联交易

公司 2011 年到 2013 年 9 月累计向衡阳市祥和能源有限公司销售气瓶 704,450.00 元，公司向衡阳市祥和能源有限公司销售的气瓶均按照市场公允价格定价。截至 2013 年 9 月 30 日，公司对衡阳市祥和能源有限公司的应收账款账面价值为 123,050.00 元，占公司期末应收账款 24,222,670.63 元的比重为 0.50%。

除此之外，最近两年及一期公司未与关联方发生经常性业务往来。

## 2、关联方往来款项

(1) 2013年本公司向银行申请贷款5,380,000.00元，取得贷款后公司通过祥和能源将上述借款转付给金化科技，用于偿还公司对金化科技的往来款。

(2) 截至2013年9月30日，公司其他应付款余额16,565,351.01元，其中与关联方的往来款项如下：

单位：元

项目名称	关联方名称	金额	款项性质	占其他应付款比例(%)
其他应付款	衡阳市金化科技有限公司	12,960,453.83	借款	78.24
其他应付款	衡阳市金化科技有限公司	1,328,059.07	借款利息	8.02
小计	-	14,288,512.90	-	86.26
其他应付款	彭琪	700,000.00	借款	4.23
其他应付款	彭琪	155,209.45	借款利息	0.94
小计	-	855,209.45	-	5.17
合计	-	15,143,722.35	-	91.43

公司对关联方的其他应付款余额为公司向控股股东金化科技、公司董事长彭琪的借款，借款的原因系为满足生产经营流动资金周转的需要。

截至2013年9月30日对金化科技的其他应付款14,288,512.90元，其中本金12,960,453.83元，按照2011年至2013年9月，每年度欠金化科技款项的平均余额、与银行同期贷款平均利率计算应支付占用金化科技资金的应计利息1,328,059.07元。公司2011年初累计欠金化科技款项18,626,184.80元，2011年至2013年9月累计向金化科技借款99,893,665.29元，累计还款104,231,337.19元。主要欠款原因为：委托金化科技代付采购款30,000,000.00元；委托金化科技代付房租4,700,260.00元；向金化科技借入票据37,300,000.00元；向金化科技借入银行存款1,500,000.00元；2011年4月委托金化科技向银行借款14,000,000.00元，2012年2月委托金化科技向银行借款11,000,000.00元，累计向金化科技支付利息3,252,972.87元。还款方式为：偿还货币资金91,434,363.19元；偿还票据9,546,974.00元；2013年9月30日，

母公司金化科技豁免本公司欠其债务3,250,000.00元，具体情况见“其他偶发性关联交易”部分内容。报告期内对金化科技借款及还款明细如下：

借款原因	金额（元）	还款方式	金额（元）
委托预付采购款	30,000,000.00	银行存款	91,434,363.19
金化代付房租	4,700,260.00	承兑汇票	9,546,974.00
借入票据及银行存款	38,800,000.00	债务豁免	3,250,000.00
委托借款及利息	25,035,875.00	-	-
应交会费	29,471.22	-	-
应付利息	1,328,059.07	-	-
<b>合 计</b>	<b>99,893,665.29</b>	<b>合 计</b>	<b>104,231,337.19</b>

2011年期初应付彭琪400,000.00元，报告期内借款金额1,800,000.00元，还款1,500,000.00元，按照银行同期贷款平均利率测算占用资金的应计利息155,209.45元。截至2013年9月30日，公司对彭琪的其他应付款855,209.45元，包括本金700,000.00元和利息155,209.45元。报告期内对彭琪借款及还款明细如下：

借款原因	金额（元）	还款方式	金额（元）
流动资金周转	1,300,000.00	库存现金	400,000.00
流动资金周转	500,000.00	银行存款	1,100,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,800,000.00</b>	<b>合 计</b>	<b>1,500,000.00</b>

公司根据流动资金需要和金化科技资金余额借入金化科技款项，再根据金化科技提出的资金偿还要求做出还款安排；报告期内借入彭琪的资金日期为2012年10月，于2013年9月偿还150万元。

### 3、关联担保

2013年5月，华融湘江银行向金化有限及金化科技提供3,000万元授信额度，用于公司生产经营流动资金周转，其中金化有限2,000万元、金化科技1,000万元。该授信额度由金化有限在3,000万元的范围内提供最高额保证，保证方式为连带责任保证；由金化科技以七项资产提供最高额抵押；由衡阳市金化置业有限公司以一项土地提供最高额抵押。公司对母公司金化科技上述1,000万元授信额度提供的连带责任担保，属于关联担保。2013年6月金化有限从华融湘江银行取得538

万元短期借款，期限1年；2013年11月金化有限从华融湘江银行取得1,462万元短期借款，期限1年。

#### 4、其他偶发性关联交易

2012年公司以市场公允价格2,065.00元向关联方衡阳市金泰安全生产检测检验有限公司销售气瓶，占公司期末应收账款24,222,670.63元的比重为0.01%，截至2013年12月31日公司已收回该笔款项。

2013年9月30日，本公司母公司金化科技豁免本公司欠其债务3,250,000.00元。具体情况如下：金化高容于2008年3月设立，但我国对压力容器生产实施许可证管理制度和强制监检制度，公司需要向湖南省质量监督检验部门、国家质量监督检验检疫总局等先后提交生产许可证申请、设计图纸、性能检测报告、样件试制产品等，通过严格审核后才能取得《特种设备制造许可证》，然后才能进入实际生产阶段，所需流程较多，时间较长。因此，公司于2010-2011年间才进入高压容器规模化生产和销售，之前公司未分配利润为负。为了达到整体变更为股份有限公司时股本充实的要求，母公司同意对金化高容豁免债务325万元，该等大股东豁免所得计入资本公积，整体变更时公司净资产超过了实收股本，实收股本得以充实。

#### 5、关联交易对财务状况和经营成果的影响

最近两年及一期，除了与关联方衡阳市祥和能源有限公司发生704,450.00元的交易，公司未与关联方发生其他经常性关联交易。

报告期内，公司为满足生产经营流动资金周转需要，与母公司金化科技存在数额较大的关联方资金往来，经过万联证券有限责任公司项目小组的挂牌辅导，公司对关联方资金往来进行了逐步的清理。对报告期内向母公司金化科技和关联方彭琪的借款，公司按照银行同期贷款利率计提了利息费用。截至本公开转让说明书签署之日，公司已还清所欠金化科技所有款项，公司管理层承诺将尽快归还所欠彭琪的剩余借款。

公司对母公司金化科技1,000万元银行授信额度提供关联担保，相关授信同时由母公司金化科技以房产提供最高额抵押，由关联方衡阳市金化置业有限公司



以土地提供最高额抵押。金化科技是国内水基石墨芯棒润滑剂的龙头企业，集专业研发、生产、销售、服务为一体，经营状况稳定、现金流情况良好，且未发生过拖欠到期债务的情形。金化科技出具承诺函，确认其财务状况良好，具备还款能力，并承诺按期还款。金化科技实际控制人彭琪、彭庆华、彭小梅、彭雅茜承诺为金化科技清偿上述贷款承担无限连带责任。

综上，报告期内，公司与关联方之间发生的关联交易对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

## 6、减少和规范关联交易的措施

为了规范公司与关联方之间的关联交易，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关联交易的公允、合理，明确关联交易相应的决策权限和决策程序。公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，且有关议事规则及决策制度已经公司股东大会审议通过。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺如下：

(1) 本人/本公司及本人/本公司控制的企业将尽量减少并规范与公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用控股地位/实际控制人地位/任职关系损害公司利益。

(2) 本人/本公司作为/担任公司的控股股东/实际控制人/董监高人员期间，不会利用控股股东地位/实际控制人地位/任职关系损害公司及其他中小股东的合法权益。

## 九、需关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无应披露的期后事项。

### （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无应披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

公司挂牌同时申请股票发行，相关内容详见“第五节 股票发行”。公司无应披露的其他重要事项。

## 十、报告期内资产评估情况

公司在整体变更为股份有限公司的过程中，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具中铭评报字[2013]第0110号《衡阳金化高压容器有限公司企业拟改制事宜涉及的该公司账面净资产价值项目资产评估报告》，衡阳金化高压容器有限公司股东全部权益于评估基准日2013年9月30日所表现的公允价值为3,836.84万元。

## 十一、股利分配政策和最近两年利润分配情况

### （一）股利分配的一般政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是,资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时,所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

## **(二) 最近两年股利分配情况**

公司按规定提取法定公积金外,公司未进行其他利润分配。

## **(三) 公开转让后的股利分配政策**

公司于中小企业股份转让系统挂牌后,公司的股利分配政策将与前述政策保持一致。

## **十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况**

公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## **十三、风险因素**

### **(一) 主要供应商依赖风险**

公司所属行业为金属压力容器制造业,主要原材料包括气瓶用无缝钢管、冷拔钢管、玻璃纤维、环氧树脂和阀门等,其中钢管的原材料成本占到主营业务成本的60%以上。报告期内,公司向主要供应商的采购集中程度较高,其中2011年

向衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司采购金额及占同期采购总额比例分别为1,422.26万元、42.27%；2012年向衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司采购金额及占同期采购总额比例分别为2,837.25万元、61.09%；2013年1-9月向衡阳鸿成高压气瓶管制造有限公司采购金额及占同期采购总额比例分别为2,757.96万元、60.55%。2012年及2013年1-9月向单一供应商采购比例均超过了50%。

近年来，为了降低对供应商的集中采购程度，公司逐渐加大从其他供应商的采购量，并且加大对新供应商的培育力度，预计未来1-3年公司向单一供应商采购集中程度将有所降低。供应商集中度过高给公司的经营带来一定风险，尤其是对公司的原材料供应稳定性和成本波动性影响较大，若主要供应商生产经营波动或新采购商培育不力，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。

## （二）行业市场竞争激烈及市场空间受限的风险

近年来我国高压容器行业竞争激烈，其中工业气瓶由于市场竞争激烈，价格已经逐年走低；天然气瓶由于在重量方面相对于缠绕气瓶有明显劣势，其市场规模也越来越小；缠绕气瓶虽然毛利率仍然较高，但是供给方面市场竞争越发激烈，全国拥有缠绕气瓶制造资质的企业有30家以上。而在市场需求方面，目前仅有山东、新疆和四川三省全面放开汽车油改气项目，缠绕气瓶的市场空间受到限制。随着市场的竞争加剧，若公司无法在规模、技术、产品质量、市场等方面继续保持良好势头，则公司业务将面临市场竞争加剧及市场区域较为单一的风险。

## （三）技术开发及产品升级风险

为了满足国内外下游厂商的需求，公司根据行业惯例，需要根据下游客户对相关产品的需求在产品规格、技术参数、重量、容积等方面有所区别，从而根据客户要求对产品提供一定的定制服务。因此，公司技术开发水平对公司业务的拓展有相当的重要性。报告期内，公司主要产品升级换代明显，其中工业气瓶由于市场竞争激烈，价格大幅下降，公司根据市场变化已经大幅减少了工业气瓶的产销量；天然气瓶相对于缠绕气瓶重量更重，国内双燃料汽车严格执行现有的改装标准，对气瓶重量有严格要求，国内的天然气瓶的市场越来越小，公司该品种的产销量也较小；而缠绕气瓶在三种产品中技术含量较高、毛利率较高、目前市场

前景较好，其已成为公司的主打产品。

公司设立以来非常重视技术开发水平的提高和新产品升级换代的推进，但是如果未来公司技术开发能力跟不上或达不到下游厂商的要求，或者产品升级换代推进不及时，将对公司发展造成不利影响。

#### **（四）生产许可、产品质量控制与安全生产风险**

公司所处的行业属于特种设备行业，其生产过程中的安全生产问题及产品质量控制问题相当重要，直接决定公司产品能否安全、稳定、可靠使用。我国对压力容器生产实施许可证管理制度和强制监检制度，生产企业需获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备制造许可证》后方可生产，且该许证实行每四年一次的换证审查工作。国务院还颁布了《特种设备安全监察条例》以加强对压力容器等特种设备的安全监察。

为保证产品质量与安全生产，公司在多方面采取措施，包括设立质保部门，建立完善的质量控制体系，明确每个生产环节的质量责任，设置安全生产专员，制定了质量体系管理文件；公司配备充足的质量检测人员和检测设备，检测手段齐全，质检专员培训上岗；公司所有新产品都要经过严格的设计报批和出厂检验等。但是，如果公司未来特种设备制造许可证换证审查无法通过，或者产品质量控制和安全生产过程中出现重大问题，则会对公司品牌形象、业务开展等产生不利影响，甚至面临一定的索赔风险。

#### **（五）技术泄密与核心技术人员流失风险**

公司核心技术人员的主要价值体现在以下方面：一是核心技术人员及相关岗位主要操作人员的流失会对收底、收口、缠绕固化等关键工序的岗位产品质量稳定性造成不利影响；二是核心技术人员的流失将导致技术开发停滞或中断、生产技术服务缺乏继承性，从而影响产品质量和市场竞争能力；三是核心技术人员对行业发展趋势的把握更加准确，特别有助于公司对市场需求变化、产品更新换代、技术升级、行业整合等变化及时甚至提前做出反应，核心技术人员的流失会导致公司对上述行业发展趋势的敏感度下降，甚至可能造成公司定位不当、决策失误、错失市场良机。

## （六）公司业务规模较小、营业利润较少及波动的风险

公司的营业利润主要来自于缠绕气瓶、工业气瓶、天然气瓶等高压容器的研发、制造与销售业务。2011年度至2013年1-9月公司营业利润分别为-1,856,377.81元、7,371,030.63元、5,052,526.18元，总体营业利润规模相对较小，且报告期内存在较大的波动。公司是国内车用高压容器市场的领先企业，但与其他知名大型制造企业相比，公司的业务规模相对较小，存在抵御市场波动能力较弱和营业利润较小的风险。

## （七）应收账款回收风险

2011年末至2013年9月末，公司应收账款账面净值分别387.25万元、2,064.76万元和2,422.27万元，占资产总额的比例分别7.85%、30.56%和33.55%，占同期营业收入的比例分别为10.02%、26.70%和36.22%。公司截至2013年9月30日账龄一年内的应收账款占比为99.96%，且目前公司主要客户信誉良好，应收账款无法回收的风险较小，应收账款整体质量良好。但若未来宏观经济持续低迷、行业景气度不能持续，致使下游客户的财务经营状况发生急剧恶化，导致公司应收账款不能及时回收发生坏账，将对公司资产质量以及财务状况产生不利影响。

## （八）存货余额较大的风险

2011年至2013年9月末，公司存货余额分别为1,948.57万元、2,266.16万元和2,782.32万元，占流动资产比例分别为59.40%、43.31%和49.44%。公司存货余额较大，主要是因为近年来随着客户数量及销售量的增长，公司销售收入稳步增加，存放的存货余额逐年增长。存货余额较大，如果不加强对存货的控制，公司存在资产流动性降低和营运资金占用较大的风险。

## （九）银行贷款依赖母公司及关联方担保以及对外担保的风险

报告期内，由于公司未拥有可抵押的土地、房产等资产，主要通过母公司向银行申请贷款，母公司再拆借给公司，并由公司上缴贷款利息。2013年5月，华融湘江银行向公司及金化科技提供3,000万元授信额度（其中公司2,000万元、金化科技1,000万元），用于公司流动资金周转。该授信额度由金化科技以七项

资产提供最高额抵押；由关联方衡阳市金化置业有限公司以一项土地提供最高额抵押。公司对母公司金化科技 1,000 万元授信额度提供的连带责任担保，属于关联担保。目前公司已经通过自主向银行申请贷款、由母公司及关联方提供担保的方式补充流动资金。若未来前述贷款及担保方式发生变化，则会对公司可持续经营造成一定的影响。

#### （十）主要经营场所租赁的风险

公司目前主要生产厂房和办公用房均向衡阳钢管（集团）有限公司租赁，且租赁期限仅为 3 年。一方面，公司租赁的厂房与办公用房为标准通用工业厂房，目前衡阳市当地可供出租工业厂房较多，可替代性较强，不存在对衡阳钢管（集团）有限公司工业厂房的租赁有重大依赖情况；另一方面，公司未来可能通过自己购置土地、建设厂房来满足生产经营需要。若公司经营场所租赁期满后，不能顺利续约或者租赁替代厂房，且公司不能顺利购置土地建设厂房，则会对公司生产经营产生重大不利影响。

#### （十一）大股东及实际控制人控制风险

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东金化科技持有公司股份 3,395 万股，占公司总股本的 97%；彭庆华持有公司股份 105 万股，占公司总股本的 3%。金化科技股东为彭琪、彭庆华、彭小敏和彭雅茜四人，因此彭琪、彭庆华、彭小敏和彭雅茜家族能够控制公司 100%表决权。

股票发行完成后，公司总股本为 4,964 万股，其中金化科技持股 3,395 万股，持股比例为 68.39%，仍为公司的控股股东。金化科技的股权结构在发行前后未发生变化，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜各自持有金化科技的股权比例也未发生变化，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜仍为公司实际控制人。

虽然公司通过采取制订并实施“三会”议事规则，建立了良好的公司治理制度，完善公司法人治理结构，降低控股股东对公司的控制力，但股份的高度集中使控股股东可能利用其实际控制地位，通过在股东大会上行使表决权，对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，从而存在损害公司利益、做出对公司发展不利决策的可能。

## 第五节 股票发行

### 一、挂牌公司符合豁免申请核准股票发行情形的说明

中国证监会《非上市公众公司监督管理办法》（以下简称“《管理办法》”）第四十五条规定：“在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过 200 人的，中国证监会豁免核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合本办法第三十九条的规定。”

衡阳金化高压容器股份有限公司（以下简称“金化高容”或“公司”）已于 2014 年 2 月 25 日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）提交《衡阳金化高压容器股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》。公司申请挂牌同时申请本次股票发行。

公司本次股票发行对象为郁红等 156 名自然人，发行完成后公司股东人数为 158 名，故本次股票发行后公司股东人数不超过 200 人。

综上，公司本次股票发行符合《管理办法》中规定的豁免向中国证监会申请核准的相关条件。本次股票发行无需向中国证监会申请核准。

### 二、本次发行的基本情况

#### （一）发行数量

本次发行股票的数量为 14,640,000.00 股。

#### （二）发行价格

本次发行股票的价格为每股 1.00 元，系参照公司 2013 年 9 月 30 日经审计的每股账面净资产确定。

#### （三）现有股东优先认购安排

本次股票发行在册股东享有优先认购权，由于公司在册股东均签署承诺放弃优先认购此次发行股份的权利，故本次发行的全部股份由新增投资者认购。



#### （四）发行对象、认购股份数量及认购方式

公司本次股票发行对象为郁红等156名自然人，发行股份数量为14,640,000.00股，认购方式均为货币资金。本次发行对象及其认购股数如下表所示：

序号	股东姓名	任职	身份证号码	认购数量 (万股)	认购金额 (万元)	股东性质	认购方式	持股方式
1	郁红	金化高容 财务负责人	4304021 9651209 ****	30.00	30.00	自然人	货币资金	直接持有
2	佟春桃	金化高容 办公室副主任	4329301 9800217 ****	2.00	2.00	自然人	货币资金	直接持有
3	曹艳	金化高容 财务部会计	4304031 9751230 ****	15.00	15.00	自然人	货币资金	直接持有
4	周民强	金化高容 仓库主管	4304257 9750929 ****	5.00	5.00	自然人	货币资金	直接持有
5	张翔	金化高容 董事兼董 事会秘书	4304071 9860619 ****	10.00	10.00	自然人	货币资金	直接持有
6	刘凌云	金化高容 副总经理	4304041 9690118 ****	3.00	3.00	自然人	货币资金	直接持有
7	张中华	金化高容 副总经理	4304021 9540608 ****	3.00	3.00	自然人	货币资金	直接持有
8	喻强	金化高容 供应部副 部长	4304021 9770620 ****	10.00	10.00	自然人	货币资金	直接持有
9	唐郭辉	金化高容 供应部副 部长	4304221 9791203 ****	5.00	5.00	自然人	货币资金	直接持有
10	汪勇	金化高容 监事、生产 部副部长	4304021 9550310 ****	1.00	1.00	自然人	货币资金	直接持有
11	秦兰萍	金化高容 监事会主 席	4304221 9780714 ****	10.00	10.00	自然人	货币资金	直接持有

12	刘海舰	金化高容 山东办事 处业务员	4301111 9801218 ****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
13	胡朝阳	金化高容 生产部电 工	4304221 9660501 ****	1.00	1.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
14	朱庭村	金化高容 生产部二 工段工段 长	4304211 9870904 ****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
15	肖春华	金化高容 生产部副 部长	4301031 9730204 ****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
16	刘邵军	金化高容 生产部钳 工	4304031 9631203 ****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
17	刘义生	金化高容 生产部钳 工	4304031 9631129 ****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
18	林小兵	金化高容 生产部设 备管理员	4304021 9670829 ****	9.00	9.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
19	黄东林	金化高容 生产部四 工段副工 段长	4304031 9680523 ****	8.00	8.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
20	王卫军	金化高容 生产部四 工段副工 段长	4304221 9701111 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
21	邓仁辉	金化高容 生产部一 工段工段 长	4304111 9830721 ****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
22	屈常楚	金化高容 生产部员 工	4304041 9741006 ****	7.00	7.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
23	王海展	金化高容 生产部员 工	4304241 9851212 ****	3.50	3.50	自 然 人	货币 资金	直接 持有
24	胡庆勇	金化高容 生产部员 工	4304041 9801010 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有

25	许雪峰	金化高压 生产部员 工	4304111 9850418 *****	3.00	3.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
26	周遵乐	金化高压 生产部员 工	4304221 9910901 *****	3.00	3.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
27	段 超	金化高压 生产部员 工	4304081 9911226 *****	2.00	2.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
28	高燕琴	金化高压 生产部员 工	4304261 9840210 *****	2.00	2.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
29	黄 伟	金化高压 生产部员 工	4304221 9910714 *****	2.00	2.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
30	李峰波	金化高压 生产部员 工	4304211 9840601 *****	2.00	2.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
31	梁任波	金化高压 生产部员 工	4304071 9870514 *****	2.00	2.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
32	唐黎明	金化高压 生产部员 工	4304051 9920622 *****	2.00	2.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
33	李飞飞	金化高压 生产部员 工	6104241 9900222 *****	1.00	1.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
34	向科进	金化高压 生产部员 工	4304021 9780304 *****	1.00	1.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
35	谢华军	金化高压 生产部员 工	4304041 9790510 *****	1.00	1.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
36	宋和平	金化高压 行政人员	4304211 9760928 *****	30.00	30.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
37	贺建勋	金化高压 行政人员	4304031 9740612 *****	10.00	10.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
38	成 燕	金化高压 新疆办事 处员工	4304221 9840901 *****	15.00	15.00	自 然 人	货 币 资 金	直 接 持 有
39	胡 琼	金化高压	4304021	5.00	5.00	自 然	货 币	直 接

		营销部部长	9680217 ****			人	资金	持有
40	夏梓彰	金化高压 营销部业 务员	4304071 9890827 ****	50.00	50.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
41	李湘玉	金化高压 营销部业 务员	4304031 9611030 ****	28.00	28.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
42	石 茜	金化高压 营销部业 务员	4304021 9710217 ****	28.00	28.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
43	刘君宁	金化高压 营销部业 务员	4304041 9580429 ****	20.00	20.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
44	陶 勇	金化高压 营销部业 务员	4328291 9640510 ****	20.00	20.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
45	戴晓波	金化高压 营销部业 务员	6502031 9720319 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
46	刘景意	金化高压 营销部业 务员	4304041 9480114 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
47	彭辰龙	金化高压 营销部业 务员	4304261 9880826 ****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
48	王玉立	金化高压 营销部业 务员	4304221 9890219 ****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
49	刘玉平	金化高压 营销部业 务员	4304251 9621125 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
50	宋国栋	金化高压 营销部业 务员	4304071 9790919 ****	30.00	30.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
51	李莎莎	金化高压 营销部业 务员	4304061 9891211 ****	12.00	12.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
52	李 媛	金化高压 营销部员 工	4304031 9700921 ****	15.00	15.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
53	刘红秀	金化高压 营销部员	4304211 9760804	8.00	8.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有

		工	****					
54	刘琼	金化高压 证券事务 部员工	4304061 9880530 ****	3.00	3.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
55	周薛东	金化高压 质保部部 长	4304021 9600109 ****	3.00	3.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
56	黄天禹	金化高压 质保部员 工	4304051 9890221 ****	2.00	2.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
57	陶汉卓	金化高压 质保部质 检员	4301811 9820804 ****	5.00	5.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
58	孟凡玉	金化高压 质保部质 检员	4304021 9650327 ****	4.00	4.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
59	何军	金化高压 质保部质 检员	4305281 9840120 ****	0.50	0.50	自然 人	货币 资金	直接 持有
60	赵端泉	金化科技 办公室主 任	4304231 9780504 ****	20.00	20.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
61	谭玲	金化科技 办公室员 工	4304211 9871225 ****	3.00	3.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
62	彭冬梅	金化科技 办公室员 工	4304221 9761118 ****	2.00	2.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
63	聂美华	金化科技 财务总监、 金化高压 董事	4304111 9740703 ****	5.00	5.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
64	彭云	金化科技 常务副总 兼武装部 部长、业务 部部长	4304041 9730325 ****	10.00	10.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
65	曾亚平	金化科技 车队队长	4304021 9820519 ****	6.00	6.00	自然 人	货币 资金	直接 持有
66	胡灵莉	金化科技 出纳	4304221 9721204 ****	8.00	8.00	自然 人	货币 资金	直接 持有

67	胡红莲	金化科技 后勤人员	4304221 9720922 *****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
68	汪瑞芳	金化科技 党支部副 书记兼工 会主席、纪 检监察室 主任	4304211 9620416 *****	30.00	30.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
69	王鸿运	金化科技 东北分公 司车间主 任	4114241 9840229 *****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
70	龙海云	金化科技 东北分公 司会计	4304031 9650105 *****	30.00	30.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
71	唐财源	金化科技 东北分公 司经理	4304221 9760805 *****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
72	王 华	金化科技 东北分公 司业务员	2101041 9620920 *****	30.00	30.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
73	肖伟其	金化科技 东北分公 司业务员	4325221 9891104 *****	4.00	4.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
74	伍少阶	金化科技 东北分公 司业务员	4304811 9890807 *****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
75	曾广文	金化科技 董事长秘 书	4304251 9771107 *****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
76	黄 莹	金化科技 董事长秘 书	4304211 9940511 *****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
77	彭英姿	金化科技 督查室员 工	4301041 9750124 *****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
78	谭 超	金化科技 督查室员 工	4304261 9701114 *****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
79	许定忠	金化科技 法律专员	4304041 9470722 *****	25.00	25.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有

80	唐鹏飞	金化科技 副总经理	4303021 9740123 ****	20.00	20.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
81	陆回春	金化科技 副总经理	4304221 9741224 ****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
82	匡 茜	金化科技 国际贸易 部外贸业 务员	4304821 9860505 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
83	彭 斌	金化科技 华北分公 司聊城分 部经理助 理	4304221 9741117 ****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
84	彭向前	金化科技 华东分公 司车间主 任	4304221 9710526 ****	6.00	6.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
85	陈 增	金化科技 华东分公 司江阴分 部服务组 长	4304221 9830813 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
86	伍 汉	金化科技 华东分公 司江阴分 部经理助 理	4304221 9881213 ****	15.00	15.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
87	邓茂广	金化科技 华东分公 司经理助 理	4304111 9650312 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
88	杨臣仁	金化科技 华东分公 司无锡分 部经理	4304221 9710911 ****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
89	符荣昭	金化科技 华东分公 司员工	4304221 9830903 ****	20.00	20.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
90	胡 花	金化科技 会计	4304041 9560418 ****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有

91	李言丽	金化科技 会计、金化 高容监事	4304261 9830626 ****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
92	许峻豪	金化科技 技术部副 部长	1401031 9670124 ****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
93	张传幼	金化科技 技术部工 程师	4304111 9510105 ****	30.00	30.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
94	王延飞	金化科技 技术研发 组长	2306021 9651219 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
95	胡芬芳	金化科技 人事专员	4301031 9811225 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
96	蒋升华	金化科技 生产安环 部部长	4304221 9690914 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
97	朱忠军	金化科技 生产安环 部副部长	4304111 9810714 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
98	胡桑楠	金化科技 生产安环 部磷化车 间主任	4304071 9870624 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
99	何建华	金化科技 生产安环 部行政人 员	4304211 9800821 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
100	张朝晖	金化科技 生产安环 部芯棒车 间主任	4304221 9831024 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
101	邓茂柏	金化科技 生产安环 部员工	4304111 9590910 ****	8.00	8.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
102	廖建华	金化科技 生产安环 部员工	4304111 9790904 ****	8.00	8.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
103	成 敏	金化科技 生产安环 部员工	4304221 9850528 ****	6.00	6.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
104	宋军和	金化科技	4304111	6.00	6.00	自 然	货币	直接



		生产安环部员工	9850612 ****			人	资金	持有
105	朱少利	金化科技生产安环部员工	4304111 9801127 ****	6.00	6.00	自然人	货币资金	直接持有
106	蒋恒华	金化科技生产安环部员工	4304111 9810907 ****	5.00	5.00	自然人	货币资金	直接持有
107	盛桥松	金化科技生产安环部员工	4304221 9880601 ****	3.00	3.00	自然人	货币资金	直接持有
108	胡广	金化科技生产安环部员工	4304041 9810905 ****	2.00	2.00	自然人	货币资金	直接持有
109	贺建玲	金化科技实验室检验员	4304031 9701004 ****	2.00	2.00	自然人	货币资金	直接持有
110	何晓梦	金化科技实验室主任	4304061 9710103 ****	2.00	2.00	自然人	货币资金	直接持有
111	刘帅辉	金化科技行政人员	4304031 9690615 ****	10.00	10.00	自然人	货币资金	直接持有
112	黄俊	金化科技西南分公司操作工	4304041 9810124 ****	3.00	3.00	自然人	货币资金	直接持有
113	王伟	金化科技西南分公司服务组长	4304221 9870221 ****	2.00	2.00	自然人	货币资金	直接持有
114	黄敏	金化科技西南分公司员工	4304211 9911011 ****	5.00	5.00	自然人	货币资金	直接持有
115	邓娟	金化科技业务部副部长、金化高容董事	4304031 9690614 ****	20.00	20.00	自然人	货币资金	直接持有
116	胡小平	金化科技业务部副部长	4304221 9750616 ****	15.00	15.00	自然人	货币资金	直接持有
117	刘金桂	金化科技业务部业务员	4311031 9750909 ****	30.00	30.00	自然人	货币资金	直接持有

118	邓小红	金化科技 业务部业 务员	4304030 9701002 ****	20.00	20.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
119	唐迎慧	金化科技 业务部业 务员	4108221 9750328 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
120	谭冬梅	金化科技 总经理助 理	4304041 9501214 ****	50.00	50.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
121	贺思华	金化科技 总经理助 理兼西南 分公司经 理,华北分 公司经理	4304221 9720405 ****	15.00	15.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
122	付 玲	金化科技 总务	4130211 9821223 ****	8.00	8.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
123	肖启俭	金化置业 副总经理	4304041 9490925 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
124	雷杰钧	金化置业 工程部员 工	4304261 9630909 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
125	程竹君	金化置业 工程部员 工	4304081 9890912 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
126	符训祥	金化置业 工程部员 工	4304061 9700920 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
127	凌建荣	金化置业 工程部员 工	4304211 9850211 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
128	周忠文	金化置业 工程部员 工	4304111 9801023 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
129	周忠策	金化置业 工程部员 工	4304111 9821124 ****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
130	刘顺初	金化置业 工程师	4304211 9691224 ****	4.00	4.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
131	陈积美	金化置业	4304041	30.00	30.00	自 然	货币	直接

		物业部员工	9611022 ****			人	资金	持有
132	聂集尚	金化置业 物业部员工	4304111 9500529 ****	15.00	15.00	自然人	货币 资金	直接 持有
133	陈高姣	金化置业 物业部员工	4304041 9620404 ****	10.00	10.00	自然人	货币 资金	直接 持有
134	张胜利	金化置业 物业部员工	4304031 9540228 ****	10.00	10.00	自然人	货币 资金	直接 持有
135	李秋兰	金化置业 物业部员工	4304811 9560308 ****	5.00	5.00	自然人	货币 资金	直接 持有
136	朱美银	金化置业 物业部员工	4304021 9540717 ****	5.00	5.00	自然人	货币 资金	直接 持有
137	朱晚年	金化置业 物业部员工	4304041 9511012 ****	5.00	5.00	自然人	货币 资金	直接 持有
138	欧阳丽恒	金化置业 销售经理	4304071 9830925 ****	10.00	10.00	自然人	货币 资金	直接 持有
139	陈玉凤	金化置业 置业顾问	4304021 9781117 ****	2.00	2.00	自然人	货币 资金	直接 持有
140	吴祥煜	金化置业 置业顾问	4304061 9890108 ****	2.00	2.00	自然人	货币 资金	直接 持有
141	赵 芬	金泰检测 副总经理	4304211 9780810 ****	10.00	10.00	自然人	货币 资金	直接 持有
142	陈 钧	金泰检测 副总经理	4304241 9721223 ****	3.00	3.00	自然人	货币 资金	直接 持有
143	匡 宁	金泰检测 技术员	4304031 9820831 ****	30.00	30.00	自然人	货币 资金	直接 持有
144	欧亚君	金泰检测 技术员	4304041 9800930 ****	30.00	30.00	自然人	货币 资金	直接 持有
145	邓 敏	金泰检测 技术员	4304031 9620612	10.00	10.00	自然人	货币 资金	直接 持有

			****					
146	阳冠男	金泰检测 技术员	4304061 9880908 ****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
147	周穗芳	金泰检测 技术员	4304221 9920816 ****	5.00	5.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
148	蒋 顺	金泰检测 技术员	4304061 9860812 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
149	谭冬益	金泰检测 技术员	4304821 9721002 ****	3.00	3.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
150	马霓虹	金泰检测 检验员	4304081 9880701 ****	4.00	4.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
151	骆晓星	金泰检测 行政人员	5115251 9850812 ****	10.00	10.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
152	谢 珊	金泰检测 行政人员	4301021 9830603 ****	2.00	2.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
153	刘路生	外部人员	4304021 9460820 ****	50.00	50.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
154	彭彰年	外部人员	2102021 9471128 ****	25.00	25.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
155	熊利华	外部人员	4329021 9640424 ****	20.00	20.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
156	李湘华	外部人员	4304031 9521010 ****	4.00	4.00	自 然 人	货币 资金	直接 持有
<b>合计</b>	-	-	-	<b>1,464.00</b>	<b>1,464.00</b>	-	-	-

本次股票发行对象中，刘路生、彭彰年、熊利华、李湘华等4人不是公司、公司控股股东金化科技或者其他关联企业的员工，其具体情况为：

刘路生：男，1946年8月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任衡阳市经济技术协作开发总公司总经理、衡阳市金化科技有限公司副总经理。于

2006年12月退休。

彭彰年：男，1947年11月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任南海舰队战士、航海参谋、海军司令部作战部参谋、海军司令部军训部部长、海军大连舰艇学院副院长、海军指挥学院副院长。于2007年12月退休。

熊利华：女，1964年4月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。历任长沙市玻璃纤维厂会计、长沙市东文机电厂会计、长沙市雨花区农家味餐馆个体经营者。现为长沙市雨花区农家味餐馆个体经营者。

李湘华：男，1952年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任衡阳市有机合成化工厂工人、衡阳市轻工化工局科员、衡阳市化工局科长、衡阳市化工医药行业管理办公室副主任。于2012年4月退休。

上述4人中，刘路生曾担任金化科技副总经理，彭彰年为公司董事长彭琪的堂哥，熊利华为金化科技业务部业务员毛志民的配偶，李湘华为公司董事长彭琪的好友。上述4人由于看好公司的长期发展前景，认购了公司本次发行的部分股份。

根据《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》（以下简称“《投资者适当性管理细则》”）第七条规定：“公司挂牌前的股东、通过定向发行持有公司股份的股东等，如不符合参与挂牌公司股票公开转让条件，只能买卖其持有或曾持有的挂牌公司股票。已经参与挂牌公司股票买卖的投资者保持原有交易权限不变。”

根据上述规定，挂牌前通过股票发行持有公司股份的股东可以不符合《投资者适当性管理细则》中有关参与挂牌公司股票公开转让条件的规定，但只能买卖其持有或曾持有的挂牌公司股票。综上所述，公司此次挂牌并股票发行的认购人符合《投资者适当性管理细则》的相关规定。

## （五）发行过程及结果

公司此次股票发行包括发行价格、发行对象在内的股票发行方案等事项已经公司第一届董事会第三次会议及2014年第一次临时股东大会审议通过。

2014年4月1日至4月8日，公司与发行对象签订《股票认购合同》，其中明确约定本次发行的定价方式及发行价格、认购数量、价款支付等与本次发行相关的事项。

2014年4月10日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所对公司本次股票发行进行了验资，并出具了大信沙验字[2014]第 00007 号《验资报告》，验证：截至2014年4月8日止，公司已收到曹艳等156位个人缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币1,464.00万元，新增实收资本占新增注册资本的100.00%。各股东均以货币出资。

公司根据本次股票发行的结果，已经对公司章程进行了修改，并向衡阳市工商行政管理局申请办理工商变更登记。2014年4月15日，衡阳市工商行政管理局向公司颁发了变更登记后的《企业法人营业执照》。

### 三、发行前后相关情况对比

#### （一）发行前后前十名股东持股数量、持股比例

序号	股票发行前股东情况			股票发行后股东情况		
	股东名称	持股数量 (万股)	股权比例 (%)	股东名称	持股数量 (万股)	股权比例 (%)
1	衡阳市金化科技有限公司	3,395.00	97.00	衡阳市金化科技有限公司	3,395.00	68.39
2	彭庆华	105.00	3.00	彭庆华	105.00	2.12
3				谭冬梅	50.00	1.01
4				刘路生	50.00	1.01
5				夏梓彰	50.00	1.01
6				陈积美	30.00	0.60
7				匡宁	30.00	0.60
8				刘金桂	30.00	0.60
9				龙海云	30.00	0.60
10				欧亚君	30.00	0.60
11				宋国栋	30.00	0.60
12				宋和平	30.00	0.60
13				汪瑞芳	30.00	0.60

14				王 华	30.00	0.60
15				郁 红	30.00	0.60
16				张传幼	30.00	0.60
合计	-	<b>3,500.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>3,980.00</b>	<b>80.18</b>

## （二）发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事、高级管理人员持股的变动情况

### 1、公司的股本结构及股东人数在发行前后变化情况如下表所示：

股份性质		股票发行前		股票发行后	
		股数（万股）	比例（%）	股数（万股）	比例（%）
无限售条件股份	1、控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	2、董事、监事和高级管理人员	-	-	21.00	0.42
	3、核心技术人员	-	-	-	-
	4、其他	-	-	1,380.00	27.80
	无限售条件股份合计	-	-	1,401.00	28.22
有限售条件股份	1、控股股东、实际控制人	3,500.00	100.00	3,500.00	70.51
	2、董事、监事和高级管理人员	-	-	63.00	1.27
	3、核心技术人员	-	-	-	-
	4、其他	-	-	-	-
	有限售条件股份合计	3,500.00	100.00	3,563.00	71.78
<b>总股本（万股）</b>		<b>3,500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4,964.00</b>	<b>100.00</b>
<b>股东人数（人）</b>		<b>2</b>	<b>-</b>	<b>158</b>	<b>-</b>

股票发行完成后，公司股东人数为158名。其中发起人股东金化科技持有的3,395.00万股和彭庆华持有的105.00万股，自股份公司成立之日起一年内不得转让，自本公开转让说明书出具之日，金化科技和彭庆华持有的公司股票仍在限售

期内；通过本次定向发行持有公司股票的董事、监事、高级管理人员合计持股84.00万股，按照相关规定对其中的75%即63.00万股进行限售。除此之外，公司剩余的1,401.00万股为无限售条件的股份，可进入全国中小企业股份转让系统报价转让。

## 2、公司资产结构在发行前后变化情况

公司本次股票发行均采用现金方式，因此股票发行后，公司的流动资产和资产总额分别增加人民币1,464.00万元，其他资产无变动情况。

## 3、公司业务结构在发行前后变化情况

公司业务结构在发行前后未发生变化，主营业务仍然为金属压力容器的研发、制造与销售。

## 4、公司控制权在发行前后未发生变更

发行前，公司总股本为3,500.00万股，其中衡阳市金化科技有限公司（以下简称“金化科技”）持股3,395.00万股，持股比例为97%，为公司的控股股东。彭琪持有金化科技40%的股权，彭小梅、彭庆华、彭雅茜分别持有金化科技20%的股权。彭小梅、彭雅茜为彭琪的女儿，彭庆华为彭琪的儿子。报告期内，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜各自持有金化科技的上述股权比例未发生变化，且四人在金化科技董事会、股东会中的投票一直保持一致。2014年1月1日，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜签署《一致行动人协议》，该协议约定：各方同意，在处理金化科技、金化高容经营发展的重大事项且需要经公司董事会/股东会及公司股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。因此，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜系公司实际控制人。

发行后，公司总股本为4,964.00万股，其中金化科技持股3,395.00万股，持股比例为68.39%，仍为公司的控股股东。金化科技的股权结构在发行前后未发生变化，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜各自持有金化科技的股权比例也未发生变化，彭琪、彭小梅、彭庆华、彭雅茜仍为公司实际控制人。

## 5、董事、监事、高级管理人员持股变动情况



本次股票发行中，公司董事兼董事会秘书张翔认购10.00万股，董事邓娟认购20.00万股，董事聂美华认购5.00万股，监事秦兰萍认购10.00万股，监事李言丽认购2.00万股，监事汪勇认购1.00万股，副总经理张中华认购3.00万股，副总经理刘凌云认购3.00万股，财务负责人郁红认购30.00万股。本次股票发行后董事、监事、高级管理人员持股变化情况如下表所示：

序号	姓名	任职情况	股票发行前		股票发行后	
			持股数量(万股)	持股比例 (%)	持股数量(万股)	持股比例 (%)
1	彭琪	董事长	1,358.00 (间接)	38.80	1,358.00 (间接)	27.36
2	彭小梅	董事	679.00 (间接)	19.40	679.00 (间接)	13.68
3	张翔	董事、董秘	-	-	10.00 (直接)	0.20
4	邓娟	董事	-	-	20.00 (直接)	0.40
5	聂美华	董事	-	-	5.00 (直接)	0.10
6	秦兰萍	监事	-	-	10.00 (直接)	0.20
7	李言丽	监事	-	-	2.00 (直接)	0.04
8	汪勇	监事	-	-	1.00 (直接)	0.02
9	彭庆华	总经理	105.00 (直接) 679.00 (间接)	22.40	105.00 (直接) 679.00 (间接)	15.79
10	张中华	副总经理	-	-	3.00 (直接)	0.06
11	刘凌云	副总经理	-	-	3.00 (直接)	0.06
12	彭召生	副总经理	-	-	-	-
13	郁红	财务负责人	-	-	30.00 (直接)	0.60
合计	-	-	<b>2,821.00</b>	<b>80.60</b>	<b>2,905.00</b>	<b>58.52</b>

注：彭琪通过控股股东金化科技间接持有公司股份 1,358.00 万股；彭小梅通过控股股东金化科技间接持有公司股份 679.00 万股；彭庆华直接持有公司股份 105.00 万股，通过控股股东金化科技间接持有公司股份 679.00 万股。

### (三) 发行前后主要财务指标变化情况

主要会计数据和财务指标	发行前			发行后
	2011年	2012年	2013年1-9月	
基本每股收益 (元/股)	-0.05	0.22	0.14	0.10
净资产收益率 (%)	-8.64	33.90	16.07	13.00
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.32	-0.21	0.60	0.42

主要会计数据和财务指标	2011.12.31	2012.12.31	2013.9.30	发行后
总资产（万元）	4,935.22	6,757.03	7,219.00	8,683.00
股东权益合计（万元）	1,904.25	2,681.59	3,503.67	4,967.67
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	0.54	0.77	1.00	1.00
资产负债率（%）	61.42	60.31	51.47	42.79
流动比率（倍）	1.08	1.28	1.51	1.91
速动比率（倍）	0.14	0.55	0.71	1.11

#### 四、新增股份限售安排

本次股票发行的全部股份将在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记。公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人所持有的本次股票发行股份将按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行转让，其余的本次股票发行股份可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行股份转让。

## 第六节 有关声明

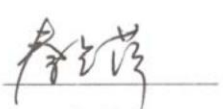
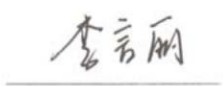

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签名：

 张翔	 彭琪  邓娟	 彭小梅  聂美华
---	--	--

全体监事签名：

 秦兰萍	 李言丽	 汪勇
--	--	---

全部高级管理人员签名：

 彭庆华	 张中华	 刘凌云
 彭召生	 郁红	 张翔

衡阳金化高压容器股份有限公司



## 二、主办券商声明

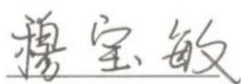
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（或授权代表）：



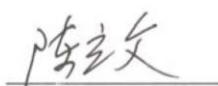
张建军

项目负责人：




穆宝敏

项目组成员：



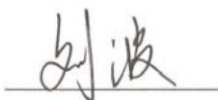
陈立文



马青波



周涵俊



刘波



王庆春



### 三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办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没有异议，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。

律师事务所负责人：



经办律师：



湖南启元律师事务所

2014年 4月 3 日

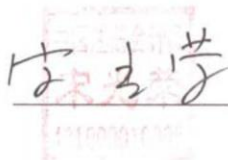
#### 四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



大信会计师事务所（特殊普通合伙）



2014年 4月 3 日

## 五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人：

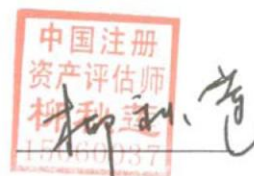


黄世新

签字注册资产评估师：



姚澄清



柳秋莲

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司



2014年 4月3 日

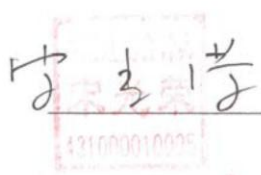
## 六、验资机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的《验资报告》无矛盾之处。本机构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《验资报告》的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



大信会计师事务所（特殊普通合伙）



2014年4月3日



## 第七节 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