

威海远航科技发展股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



齐鲁证券有限公司
QILU SECURITIES CO. LTD

二〇一四年五月

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。

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

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

重大事项提示

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

一、家族控制的风险

公司控股股东王仕玮持有公司67.5%股份，股东姜秀玲持有公司32.5%股份，两人为母子关系。若家族股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能产生控制不当、损害公司利益的风险。

二、大客户依赖风险

公司2012年、2013年前五名客户占当期营业收入的比重分别为89.08%和81.42%，表明公司对国内大型啤酒生产商的依赖度较高。如果国内啤酒生产需求持续降低，或大客户对公司产品的需求减少，将会对企业的经营造成不利影响。

三、技术替代风险

随着科技进步和市场需求的改变，啤酒生产工艺也会发生相应的变化，公司存在因技术革新较慢而丢失市场份额的风险。

四、宏观经济风险

公司所处行业属于专用设备制造行业下属的食品、饮料、烟草工业专用设备制造细分行业，受宏观经济发展的影响较大，如果宏观经济形势走低，公司面临经营业绩下滑的风险。

五、税收政策风险

公司于2011年10月31日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书（证书编号GF201137000288），有效期3年，2011年至2013年享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠。未来，若相关证书复审不合格或国家调整政策公司将恢复执行25%的企业所得税率，将会给公司税负、盈利带来一定的影响。

六、应收账款账面净值较大的风险

2012年末、2013年末，公司应收账款账面净值分别为28,072,088.29元和26,919,802.00元，占当期资产总额的比例分别为17.00%和16.51%。随着公司经营规模的扩大，应收账款账面净值有可能继续增加，虽然目前客户信用和回款良好，但如果客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按照合同规定在货款回收期内及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。

七、存货账面余额较大的风险

2012年末、2013年末，公司存货账面余额分别为30,384,247.22元和29,656,729.24元，占当期资产总额的比例分别为18.40%和18.19%。公司存货余额较大，主要是由于公司的经营模式及业务特点决定，未来随着公司经营规模的扩大，存货账面价值有可能继续增加，存货的资金占用压力和管理压力将进一步增加。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
释 义	6
第一节 基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票挂牌情况	8
三、公司股权结构	10
四、公司股东情况	10
五、公司成立以来股本形成及其变化	11
六、挂牌公司子公司、参股公司情况	13
七、董事、监事、高级管理人员基本情况	14
八、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据	16
九、与本次挂牌有关的机构	17
第二节 公司业务	19
一、公司主要业务、产品和服务情况	19
二、公司内部组织结构与主要业务流程	23
三、公司业务有关资源情况	26
四、公司主营业务相关情况	33
五、公司商业模式	38
六、公司所处行业基本情况	38
第三节 公司治理	48
一、挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	48
二、董事会对于公司治理机制执行情况的评估	48
三、挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	51
四、公司独立运营情况	51
五、公司同业竞争情况	52
六、公司最近两年资金被占用和对外担保情况	53

七、董事、监事、高级管理人员情况.....	53
第四节 公司财务会计信息	57
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	57
二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表.....	58
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响.....	72
四、报告期主要会计数据和财务指标情况.....	83
五、报告期利润形成的有关情况.....	85
六、报告期内各期末主要资产情况.....	91
七、报告期内各期末主要负债情况.....	106
八、报告期内各期末股东权益情况.....	111
九、关联方、关联方关系及关联交易情况.....	112
十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	114
十一、股利分配政策和历年分配情况.....	115
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	116
十三、历次评估情况.....	116
十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素.....	117
第五节 有关声明	120
第六节 附件	126

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司	指	威海远航科技发展股份有限公司
有限公司	指	威海远航科技发展有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
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
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的威海远航科技发展股份有限公司章程
有限公司章程	指	由有限公司股东会通过的《威海远航科技发展有限公司章程》
律师事务所	指	山东文康律师事务所
会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
本说明书、本公开转让说明书	指	威海远航科技发展股份有限公司公开转让说明书
内核小组	指	齐鲁证券有限公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
糖化	指	淀粉加水分解成甜味产物的过程，是淀粉糖品制造的主要过程，也是生成食品发酵许多中间产物的主要过程
调浆	指	原料及辅料粉碎物与一定温度的水进行混合的过程
糊化	指	麦芽及辅料中的淀粉颗粒经加热后迅速吸水膨胀，当升至一定温度后，细胞壁破裂，淀粉分子溶出，形成黏性糊状物的过程
PLC	指	即可编程控制器（Programmable Logic Controller），指以

		计算机技术为基础的新型工业控制装置，是一种数字运算操作的电子系统，专为在工业环境应用而设计的。它采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程
CIP清洗系统	指	一种新型有效的清洗技术，广泛应用于乳品厂，也可用于啤酒、饮料、制药等行业，就地清洗技术是在设备、管道、阀门件都不需要拆卸不需要易地的情况下，设备就在原地进行清洗的一种技术
麦汁收得率	指	每100公斤原料经糖化生产后的定型麦汁中, 获得浸出物的百分数，它直接关系到最终麦汁的产量, 关系到啤酒的粮耗成本

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：威海远航科技发展股份有限公司

注册资本：1600 万元人民币

法定代表人：王仕玮

有限公司设立日期：2003 年 8 月 13 日

股份公司设立日期：2008 年 12 月 5 日

住所：威海市唐山路-19-3 号

邮政编码：264209

组织机构代码：75351605-2

信息披露事务负责人：王迪

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）》，公司所属行业是专用设备制造业（C35）；根据《国民经济行业分类》（2011）公司所处行业属于专用设备制造业（C36）所属范围下的食品、饮料、烟草工业专用设备制造（C3631）。

主营业务：大规模啤酒生产所需的原料处理、糖化和在线检测设备的研发、生产和销售。

电话：0631-5661516

传真：0631-5661515

互联网网址：<http://www.wh-yuanhang.com>

电子邮箱：info@wh-yuanhang.com

董事会秘书：王迪

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【830772】

股票简称：【远航科技】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1600 万股

挂牌日期：2014 年【 】月【 】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。”

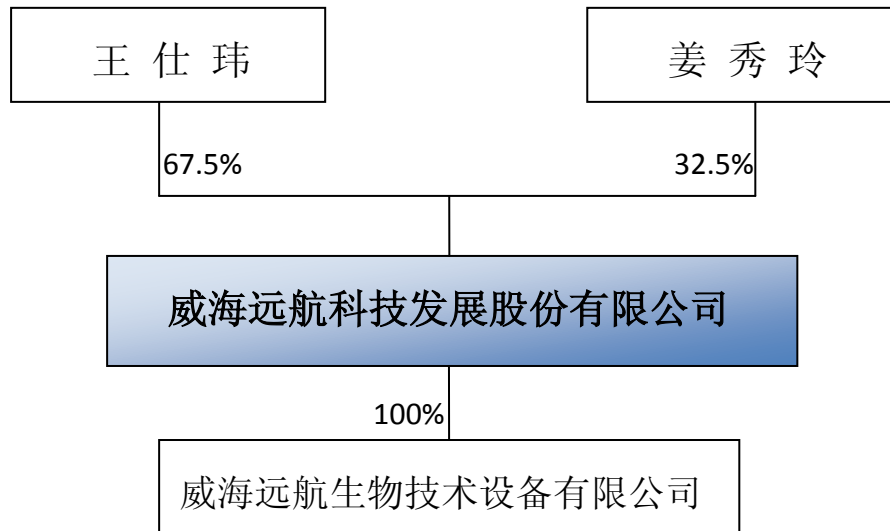
《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

根据上述规定，公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统报价转让的股份数量如下：

序号	股东名称	职务	持股数量(万股)	股份比例(%)	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量(万股)
1	王仕玮	董事长	1,080.00	67.50	270.00

2	姜秀玲	监事会主席	520.00	32.50	130.00
	合计		1,600.00	100.00	400.00

三、公司股权结构



四、公司股东情况

（一）控股股东和实际控制人的认定及变动情况

王仕玮持有 1080 万股公司股份，占总股本的 67.5%，为公司控股股东和实际控制人。

公司的控股股东及实际控制人在最近两年内未发生变化。

（二）实际控制人的基本情况

王仕玮，男，1978 年 5 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 7 月—2002 年 8 月就职于烟台东方电子股份有限公司电源事业部；2003 年 9 月—2004 年 1 月就职于英国谢菲尔德大学波音飞行模拟器开发组；2004 年 1 月—2006 年 7 月就职于英国 JMU-BMW 汽车发动机控制组；2003 年 8 月就职于公司，为公司法定代表人，任董事长。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量 (万股)	出资比例(%)	是否存在冻结或质押	股东性质
1	王仕玮	1,080.00	67.50	否	境内自然人
2	姜秀玲	520.00	32.50	否	境内自然人

序号	股东	持股数量 (万股)	出资比例(%)	是否存在冻结或质押	股东性质
	合计	1,600.00	100.00		

股东持有的股份不存在股权质押，也不存在股权争议。

1、王仕玮

王仕玮现持有公司股份 10,800,000.00 股，占公司总股本的 67.50%，为公司控股股东。

王仕玮，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人的基本情况”。

2、姜秀玲

姜秀玲现持有公司股份 5,200,000.00 股，占公司总股本的 32.50%。

姜秀玲，女，生于 1955 年 6 月，中专毕业，中国国籍，无境外永久居留权。1972 年 1 月—1988 年 12 月就职于中国兵器工业部国营第五五一四厂；1989 年 1 月—2000 年 12 月自由职业；2003 年 8 月就职于公司，现担任公司监事会主席。

（四）公司股东之间的关联关系

公司股东姜秀玲与王仕玮为母子关系。

五、公司成立以来股本形成及其变化

（一）有限公司设立情况

2003年8月13日，经威海市工商行政管理局核准，自然人王仕玮、姜秀玲共出资1000万元（其中王仕玮货币出资200万元，实物出资475万元，姜秀玲实物出资325万元）设立了威海远航科技发展有限公司。有限公司注册资本1000万元，法定代表人王仕玮，经营范围包括：机电一体化设备的开发、制造；自动化控制工程的设计、安装、调试；各类现代啤酒生产线的制造。

王仕玮出资的实物资产主要为机器设备及半成品。威海金正会计师事务所所以2003年7月21日为评估基准日对上述资产进行了评估，并于2003年7月24日出具了《关于王仕玮的资产评估报告》（威金会评报字[2003]第A022号），经验证，上述实物资产评估价值总计475万元，作价475万元。

姜秀玲出资的实物资产主要包括设备、车辆及原材料。威海金正会计师事务所所以2003年7月21日为评估基准日对上述资产进行了评估，并于2003年7月24日出具了《关于姜秀玲的资产评估报告》（威金会评报字[2003]第A023号），经验证，

上述实物资产评估价值总计327.59万元，作价325万元。

说明：王仕玮与姜秀玲所出资实物资产购买自威海市远航自动化设备有限公司。2003年6月23日与2003年7月2日，威海市远航自动化设备有限公司分别与王仕玮、姜秀玲签订产品转让协议，将其合法拥有的前述资产转让给王仕玮、姜秀玲。威海市远航自动化设备有限公司历史上为远航股份的关联企业，已于2008年12月注销。

2003年8月11日，威海金正会计师事务所出具威金会师验字[2003]第279号《验资报告》验证，有限公司的注册资本1000万元均已到位。根据该验资报告披露：截至2003年8月11日，以车辆出资的姜秀玲尚未与公司办妥车辆所有权过户手续，但已承诺在公司成立后6个月内办妥车辆所有权过户手续，并报公司登记机关备案。2004年2月16日，经公司股东会决议通过，姜秀玲以车辆出资的27.73万元，变更为货币资金出资。2004年2月25日，威海永然会计师事务所有限公司出具威永会验字[2004]第022号《验资报告》验证，公司已收到姜秀玲缴纳的货币资金28万元，出资溢价0.27万元计入其他应付款。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	王仕玮	675.00	货币、实物	67.50
2	姜秀玲	325.00	货币、实物	32.50
	合计	1,000.00		100.00

（二）有限公司整体变更暨股份公司设立

2008年11月14日，有限公司股东会同意有限公司整体变更为股份有限公司。2008年11月22日，有限公司全体股东签署了《威海远航科技发展股份有限公司发起人协议》。2008年11月30日，公司召开了股份公司创立大会，选举产生了第一届董事会和监事会。

2008年12月4日，山东海天资产评估不动产评估有限公司出具鲁海资评报字[2008]第071号《威海远航科技发展有限公司拟设立股份有限公司项目资产评估报告书》，评估基准日为2008年9月30日，净资产评估值为3,775.70万元。

北京天圆全会计师事务所山东分所出具天圆全鲁审字[2008]64号审计报告，截至2008年9月30日有限公司净资产为16,247,117.53元。有限公司依照股东

会决议，将经审计的净资产按 1.015:1 的比例折合为 1600 万股，每股面值 1 元。

2008 年 11 月 29 日，北京天圆全会计师事务所山东分所出具天圆全鲁字[2008]第 23 号《验资报告》，股份公司（筹）已将净资产折股转为实收资本 1600 万元，余额 247,117.53 元，计入资本公积。

威海市工商行政管理局于 2008 年 12 月 5 日核准该变更并换发股份公司营业执照。

整体变更后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	出资方式	持股比例（%）
1	王仕玮	1,080.00	净资产	67.50
2	姜秀玲	520.00	净资产	32.50
	合计	1,600.00		100.00

六、挂牌公司子公司、参股公司情况

挂牌公司拥有全资子公司威海远航生物技术设备有限公司。威海远航生物技术设备有限公司（以下简称远航生物）成立于 2013 年 12 月 24 日，法定代表人王仕玮，住所为威海高技区沈阳路 108-2 号创业大厦 0301 室，经营范围为“一般经营项目：生物技术设备的研发、设计、制造、销售；啤酒酿造系统装备、食品与调味品设备、乳品设备、化工设备、生物医药设备、工业控制系统的制造、销售；上述设备与系统的安装、调试工程；备案范围内的货物和技术进出口。（法律、行政法规、决定禁止的项目除外，法律、行政法规、国务院决定限制的项目取得许可后方可经营）”。远航生物设立时注册资本及实收资本均为 1000 万元，其中威海远航科技发展股份有限公司货币出资 700 万元，王仕玮货币出资 300 万元，2013 年 12 月 18 日，威海弘理联合会计师事务所出具“威弘会师内验字[2013]第 A-103 号”《验资报告》对本次出资予以验证。

2014 年 3 月 27 日，威海远航科技发展股份有限公司与王仕玮签署股权转让协议，进行以下股权转让行为：王仕玮将其持有的远航生物 300 万元出资转让给远航科技，股权转让价格为 300 万元。2014 年 3 月 28 日，威海市工商行政管理局核准了上述股权转让事项并换发了《企业法人营业执照》，远航生物成为远航科技的全资子公司。

至本公开转让说明书出具之日，挂牌公司无其他子公司、参股公司。

七、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、王仕玮，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”，现任公司董事长，任期三年，自2013年8月19日至2016年8月19日。

2、王林，男，1950年出生，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1972年1月—1988年12月就职中国兵器工业部国营第五五一四厂；1989年1月—1995年12月就威海市玻璃制品厂；1996年1月—2002年12月就职于威海市吉威工控研究所；2003年8月担任公司总经理，现任公司董事，任期三年，自2013年8月19日至2016年8月19日。

3、姜汉军，男，1964年2月出生，高中毕业，中国国籍，无境外永久居留权。1983年7月—1986年8月曾任职辽宁省盖县武警部队某部排长；1987年9月—2001年1月就职于吉林省东丰县公路段车辆处处长；2001年5月—2003年7月就职于威海远航自动化有限公司经理职务；2003年8月加入公司任副总经理职务，现任公司董事，任期三年，自2013年8月19日至2016年8月19日。

4、白少波，男，生于1947年11月，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1972年1月—1988年12月就职中国兵器工业部国营第五五一四厂副厂长；1989年1月—2002年12月就职于北方工业总公司烟台新时代健康产业有限责任公司副总经理；2003年8月加入公司，现任公司董事，任期三年，自2013年8月19日至2016年8月19日。

5、王兴涛，男，1978年11月出生，大学本科学历，2000年7月毕业，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月—2002年7月曾任职于济南佳宝乳业，任生产主任；2002年8月—2005年2月就职于济南金现代科技有限公司，项目工程师；2005年3月加入公司任技术总监，现任公司董事，任期三年，自2013年8月19日至2016年8月19日。

（二）监事基本情况

1、姜秀玲，简历详见说明书“第一节、四、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”，现任公司监事会主席，任期三年，自2013年8月19日至2016年8月19日。

2、姜娜，女，1961年8月出生，中专学历，1985年7月毕业，中国国籍，

无境外永久居留权。1981年9月—1984年8月曾任职于吉林省东丰县货运公司出纳员；1984年9月—1985年7月吉林交校学习；1985年8月—1992年12任职于吉林省东丰县货运公司财务科长；1993年1月—2000年12月任职于四川航天驻威办事处财务主管；2001年1月—2003年12月任职于威海敬兰酒店财务主管；2004年1月加入公司任财务科长，现任公司监事，任期三年，自2013年8月19日至2016年8月19日。

3、周起明，男，1978年11月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月毕业，2003年1月—2005年8月就职于威海三角集团装备部；2005年9月加入公司任技术主管职务，现任公司职工代表监事，任期三年，自2013年8月19日至2016年8月19日

（三）高级管理人员基本情况

1、王林，总经理，简历详见说明书“第一节、七、（一）董事基本情况”。任期三年，自2013年8月8日至2016年8月8日。

2、姜汉军，副总经理，简历详见说明书“第一节、七、（一）董事基本情况”。任期三年，自2013年8月8日至2016年8月8日。

3、王迪，女，生于1977年，中国注册会计师，毕业于长春税务学院，应用会计学本科学历，2008年取得英国牛津布鲁克斯大学，应用会计学学士，曾任吉林省汽车制动器厂会计师、英国L&D会计咨询公司，会计师，现任财务总监兼董事会秘书，任期三年，自2013年8月8日至2016年8月8日。

（四）董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
王仕玮	董事长	1,080.00	67.50
姜秀玲	监事会主席	520.00	32.50
王林	董事、总经理	--	--
姜汉军	董事、副总经理	--	--
白少波	董事	--	--
王兴涛	董事	--	--
姜娜	监事	--	--



周起明	职工代表监事	--	--
王迪	董事会秘书、财务总监	--	--
合计		1,600.00	100.00

八、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据

（除特别指出外，下表中的数据单位均为人民币元）

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额	163,005,146.86	165,128,488.42
负债总额	106,019,838.52	121,182,239.22
股东权益合计	56,985,308.34	43,946,249.20
归属于申请挂牌公司股东权益合计	53,985,308.34	43,946,249.20
每股净资产（元/股）	3.56	2.75
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.37	2.75
资产负债率	66.26%	73.39%
流动比率	1.06	0.96
速动比率	0.62	0.68
项目	2013年度	2012年度
营业收入	79,830,546.93	67,278,184.44
利润总额	12,094,409.19	8,003,243.87
净利润	10,039,059.14	6,890,661.33
归属于申请挂牌公司股东的净利润	10,039,059.14	6,890,661.33
净利润（扣除非经常性损益）	7,946,796.24	6,412,233.02
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	7,946,796.24	6,412,233.02
毛利率	38.35%	38.36%
净资产收益率	19.89%	17.01%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	15.75%	15.83%
应收账款周转率（次）	2.66	2.51
存货周转率（次）	1.46	2.05
每股收益（元/股）	0.63	0.43

每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.50	0.40
稀释性每股收益（元/股）	0.63	0.43
经营活动产生的现金流量净额	266,788.96	9,707,211.57
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	0.02	0.61

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：（0531）68889571

传真：（0531）68889883

项目小组负责人：魏蔚

项目组成员：张继雷、李红超、何玉梅

（二）律师事务所

机构名称：山东文康律师事务所

负责人：张金海

联系地址：青岛市香港中路61号阳光大厦写字楼10-11层

电话：0532-80772088

传真：0532-85786287

经办律师：赵振斌、王莉

（三）会计师事务所

机构名称：山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：王晖

住所：济南市历下区经十路13777号中润世纪广场18栋14层

联系电话：0531-81666209

传真：0531-81666207

经办会计师：沈大智、王振兵

（四）资产评估机构



机构名称：山东海天资产评估不动产评估有限公司

负责人：张凤山

住所：济南市经五路330号农投大厦10层

联系电话：0531-89063672

传真：0531-87063670

经办注册评估师：张立晓、丛倩

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南路1093号中信大厦18楼

电话：0755-25938000

传真：0755-25938122

第二节 公司业务

一、公司主要业务、产品和服务情况

（一）公司主要业务

公司是国内先进的啤酒工业技术设备供应商，主要从事大规模啤酒生产所需的原料处理、糖化和在线检测设备的研发、生产和销售。公司为国内外客户提供大型啤酒原料处理与粉碎工艺阶段的整体解决方案，包括工程项目的方案设计、设备配置、生产制造、安装调试和售后服务等。

（二）公司主要产品、服务及用途

1、大型食品原料前处理自动化生产线

大型食品原料前处理自动化生产线，包括原料的输送、存储、清理、除尘、称重、粉碎、调浆以及整套设备的智能化控制系统。

该生产线具体包括以下四个部分：

（1）原料进、出仓系统



原料进出仓输送设备具有防堵料、防失速、防倒转、防跑偏等多项功能，符合食品卫生和防爆标准。

（2）原料处理、称重系统



原料处理与称重系统包括去石、除杂、除铁、称重和除尘等环节，保证原料

得到有效净化与准确计量。

（3）粉碎调浆系统



粉碎调浆系统包括：麦芽(增)湿粉碎、大米湿粉碎、立式锤片粉碎、淀粉调浆等，可满足过滤槽和压滤机两种工艺要求。

（4）控制系统



控制系统把传统分散控制方式的几十台原料处理设备中的几百乃至上千个控制点进行系统整合，按原料进仓输送存储、原料出仓输送清理和原料粉碎调浆等工序进行分区，集成在一个控制平台下进行远程监控与操作，实现了整套系统的自动化运行。

2、MSGX-B 新型麦芽（增）湿粉碎机



该产品是公司在广泛征求用户意见的基础上,根据国内啤酒麦芽质量和粉碎的工艺要求,自主研发的新型粉碎机。该机型在外观、机械结构、粉碎辊结构、粉碎齿形、浸麦仓、CIP 和控制系统等方面进行了十几项改进和创新,使其更适合进口麦芽与国产麦芽混合后再进行粉碎的工艺现状,克服了由于麦芽颗粒不均造成的粉碎度下降的弊端,有效降低了吨酒粮耗,改善了由于原料中含有粉料所造成的下料困难和粘辊情况,提高了设备的稳定性和使用寿命。

3、DMGX 大米湿式粉碎机



该设备淘汰了大米干粉碎、大米粉暂存、米粉调浆等多道工序的落后工艺,使供料、粉碎、调浆、冲洗、排污工序一次完成,通过自带醪液泵直接把大米粉浆从锅底输送到糊化锅,简化了生产程序。由于上述过程密闭,避免了物料氧化和粉尘爆炸的危险,提高了啤酒质量和安全性,改善了生产环境卫生。机械设备与自动化控制组合,实现了人—机对话与设备的远程操作,减少了操作工人的数量,降低了劳动强度。对温度、流量等重要工艺参数实现了高精度控制,使糊化温度、料水比一次满足工艺要求。

4、DMGF 淀粉调浆系统



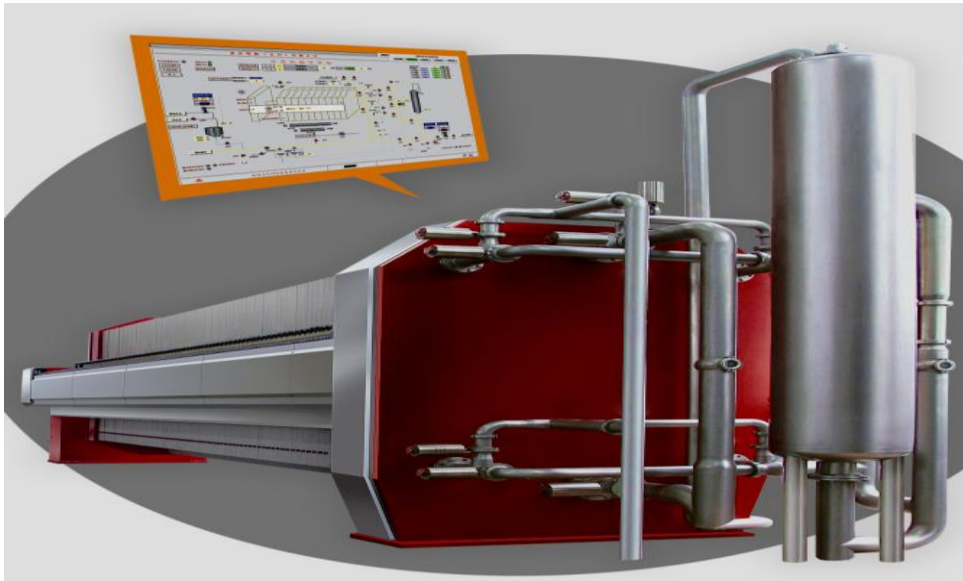
DMGF 系列淀粉调浆系统是公司根据市场需求开发的新产品，能使成品淀粉按一定的料水比快速均匀混合调浆，直接将料浆输送至糊化锅。系统由淀粉输送、粉料回收、暂存、均匀供料、调浆、CIP 清洗和控制系统构成，整套设备采用不锈钢材料制造，该系统具有结构合理、输送过程无粉尘、边下料边调浆、占地面积小、自动化程度高等优点，是淀粉调浆的理想设备。该系统可独立安装，也可与大米湿粉碎机组合成一套系统。

5、LFS-A08 立式锤片粉碎机



LFS-A08 系列立式锤片粉碎机是公司为了满足压滤工艺开发的新产品，该机采用立式结构，无需配吸风设备，锤片转子采用高速运转方式，运行噪声低，占地面积小，具有粉碎室温度检测、泻爆、筛框自动升降、堵料报警、可双向运行等优点。

6、YH0808 麦汁压滤机

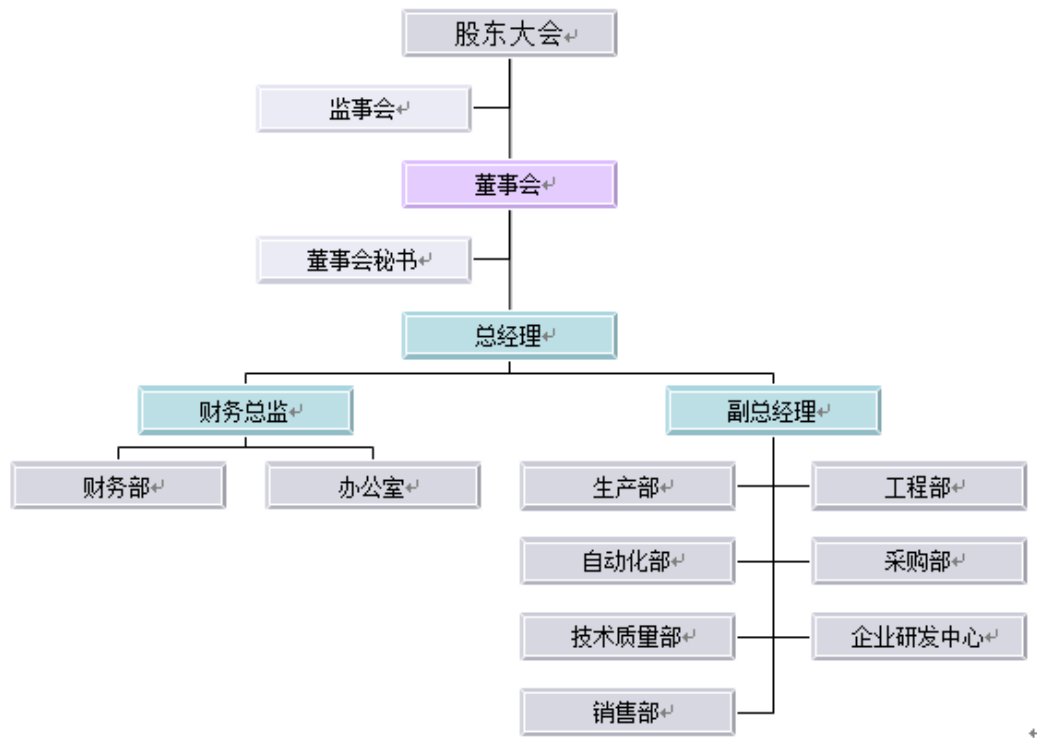


YH0808 型麦汁压滤机是在引进国外的先进技术的基础上，结合我国啤酒生产工艺要求由公司最新研制的糖化过滤设备，该设备工艺先进、结构可靠、系统配置高、密封性能好，特别适用于大米、小麦、淀粉作辅料的酿造工艺，具有过滤速度快、浸出物收得率高、节能降耗、提高糖化生产能力等优点。

以上产品主要面向国内外啤酒生产企业的新建项目、改扩建项目、设备更新、配件供应等市场，客户集中于国内外各大啤酒生产厂商。

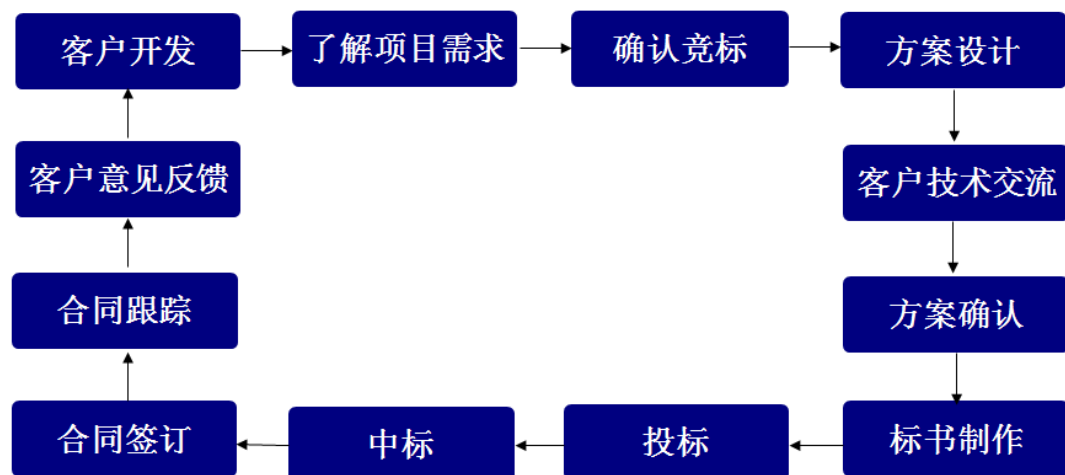
二、公司内部组织结构与主要业务流程

（一）内部组织结构图

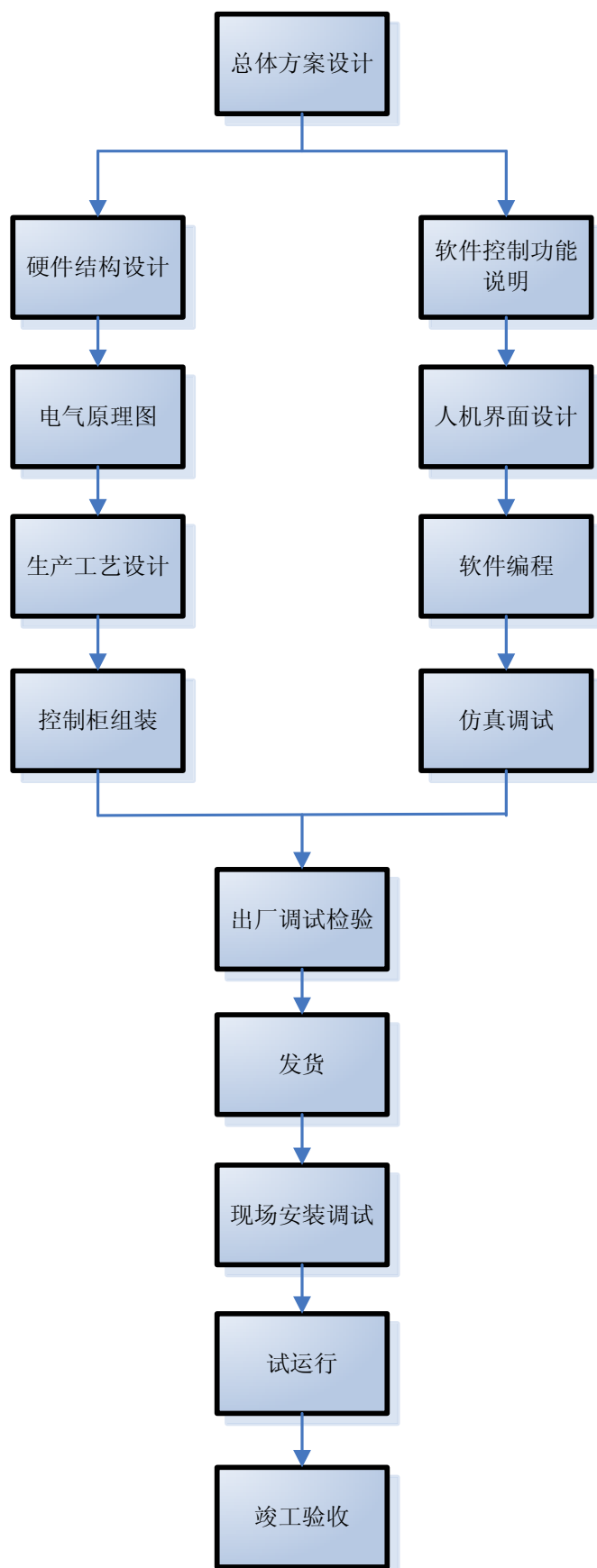


(二) 公司主要业务流程

1、销售流程图：



2、设计生产流程：



三、公司业务有关资源情况

（一）公司主要产品所使用的主要技术

1、柔性增湿粉碎技术

柔性增湿粉碎技术是国际液态食品装备行业中的核心技术，主要用于液态食品酿造主原料的粉碎生产。作为液态食品生产质量和效率的基石，它要求原料胚乳完全粉碎的同时，良好浸泡的麦皮得到保护。为此，粉碎设备必须实现准确的在线柔性调整，以便适应特定的原料和粉碎工况，满足自主固液过滤分离工艺要求。

该技术利用连续增湿和对辊粉碎淘汰传统干粉碎工艺，具体包括连续浸渍系统、粉碎系统、料浆混合输送系统。整体设计为立式结构，分为浸麦箱总成、中箱体总成、下箱体总成、粉碎装置、管路等部分，将浸泡、粉碎、调浆、料浆输送、冲洗、排污等多道工序集成一体，实现浸泡、粉碎、调浆在线自动完成。同时，开发粉碎辊间隙自动调整技术，利用偏心机构、蜗轮蜗杆传动、电子光栅检测等光机电一体化技术，系统可在上位机对辊间隙在规定的 0.2 至 1.6mm 范围内连续自动调整，达到节能降耗、提高原料利用率和增强设备适用性的目的。

2、粉料在线连续调浆技术

粉料在线连续调浆技术主要用于液态食品酿造主原料的调浆生产，是满足自主固液过滤分离工艺的关键技术。该技术针对我国液态食品酿造技术工艺的新要求、国内原料质量状况、下游设备的性能特点等问题，实现原料的连续调浆生产，达到整个酿造过程的工艺要求。该技术创新地采用了粉料的进料、调浆、输送连续进行的结构设计，缩短了物料调浆的工艺过程和时间，实现了在线自动控制；改变了传统的粉料间歇投料的落后生产方式。

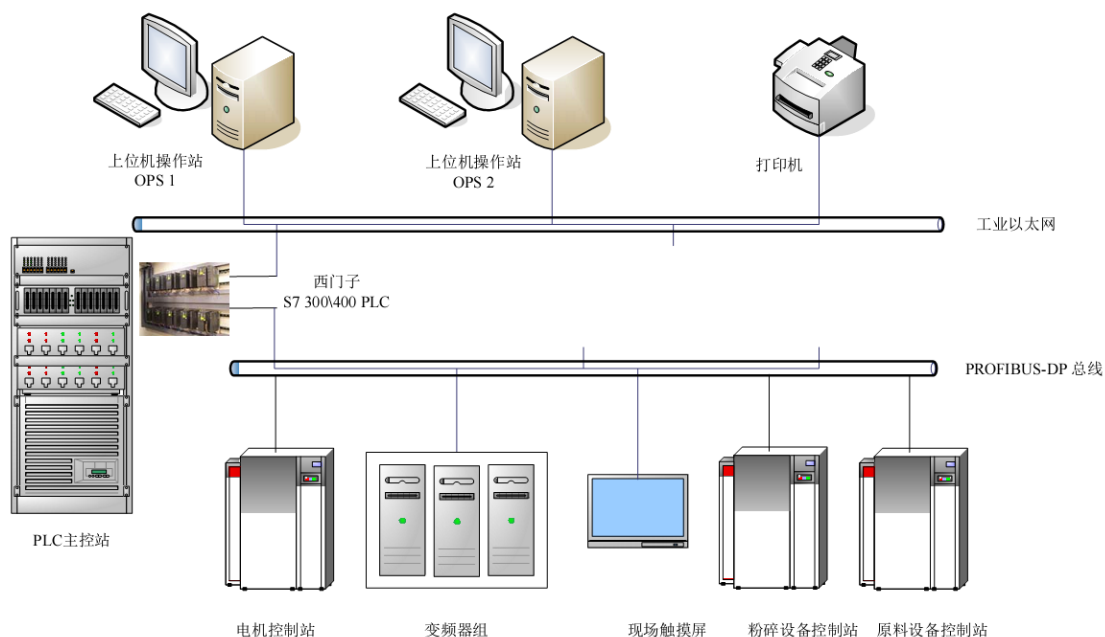
该技术使得调浆设备结构紧凑，实现自清洗，解决了蒸汽窜流引起的下料器污染问题，满足了生产工艺要求。粉料在设备内进行调浆并最后泵送至糖化设备，保证糖化后的醪液在麦汁过滤时，形成良好的滤层，达到过滤速度快、麦汁浊度低、原料收得率高的理想效果。

3、原料纯净化与循环利用

该技术主要为满足高端客户对于减少粉尘污染和原料回收利用等的需求，具体包括 6 级纯净化处理流程：新式投料吸尘罩、负压吸风系统、双筛板振动筛、循环风分离器、抛光设备、去石除尘工序优化等部分，可去除原料中的粉尘、糠皮、根径和沙、石、铁、瘪粒等物料，从而实现原料前处理过程更加高效清洁，资源得到充分合理利用。

4、食品原料前处理自动控制技术

食品原料前处理自动控制系统创新地把传统的进仓输送存储、出仓输送清理和原料粉碎调浆三大工序，集成在一个控制平台下进行操作，在国内首次实现该工艺段的全程自动化生产。该系统淘汰了以单机分散控制结合手动操作为主的旧有技术，采用 S7 300\400 PLC 与上位机组建 PROFIBUS-DP 控制网络，把几十台原料前处理设备进行系统整合，对温度、原料称重、流量等重要工艺参数达到高精度控制，实现设备故障自诊断和历史记录。通过工业以太网、MPI 或 DP 方式与上位机通讯，实现对系统的远程操作与监控。



- 精确配方称重自整定计量方式
- 控制程序对粉碎过程的实时料水比值和粉碎能力的在线检测功能
- 粉碎过程故障再启动保护控制技术
- 调浆水流量非正常状态下的防堵料保护控制技术

与国外同类产品相比，系统设计模式水平相当，在调整、控制、故障保护等

方面更加完善，提高生产效率，节约运行成本。国内首创的辊间隙自动调整功能，调整范围 0.2-1.6mm，调整精度 0.05mm；浸麦适度性控制实现 20-30%的连续增湿，整个过程在 60 秒内完成；针对国产原料粒度不均匀的粉碎度控制，原料利用率显著提高；调浆过程的料水比控制，最小料水比达到 1:3, 100kg 糖化投料加上 300L 酿造水，可得到浓度为 20%的头道麦汁，提高产品品质的同时，节约了生产用水量。

（二）公司主要无形资产情况

1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有两宗土地使用权，具体情况如下：

证书号	地址	权利人	面积(平方米)	取得方式	使用权截止日期	用途
威高国用 2009 第 62 号	天津路南、火炬路西	远航科技	20514.2	出让	2054 年 1 月 7 日	工业用地
威高国用 2011 第 50 号	高区初村产业园 A-01-06 地块	远航科技	68790.0	出让	2061 年 5 月 30 日	工业用地

2、知识产权和非专利技术

（1）专利技术

截至本公开转让说明书出具之日，公司共申请专利 3 项，已授权专利 3 项，正在受理 0 项，无潜在纠纷。具体如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日期	授权公告日	专利权人	发明人	取得方式
1	酿造啤酒的淀粉调浆机	发明专利	ZL200810139381.6	2008-09-02	2012-02-15	股份公司	毕福生、王林	原始取得
2	湿式粉碎机浸麦装置	发明专利	ZL200810139879.9	2008-09-02	2012-09-25	股份公司	毕福生、王林	原始取得
3	啤酒麦芽湿式粉碎机	发明专利	ZL200810139380.1	2008-09-02	2012-11-28	股份公司	毕福生、王林	原始取得

2007 年 9 月 1 日，有限公司与山东轻工业学院签订了关于下述发明专利的独占实施许可合同，使用期限为 2007 年 9 月 1 日至 2012 年 8 月 30 日。该合同到期

后未续签，公司已不再使用该技术。

专利名称	专利类型	专利号	申请日期	授权公告日
一种无醇啤酒基料及无醇啤酒的制备方法	发明专利	ZL2007100135329	2007年2月9日	2008年8月20日

(2) 非专利技术

截止本公开转让说明书签署日，公司不存在非专利技术。

(3) 注册商标

截至本公开转让说明书签署日，本公司共拥有1项注册商标，具体情况如下：

序号	商标	申请号	类别	有效期
1	 yuanhang	第6058099号	7	2009年11月28日至2019年11月27日

3、无形资产使用情况

报告期内公司主要无形资产使用情况如下：

序号	名称	取得方式	开用日期	原值	摊销期限	账面价值	目前使用情况
1	土地使用权—威高国用 2009 第 62 号	出让	2009. 09. 01	3, 385, 114. 99	600 个月	2, 713, 730. 45	在用
2	土地使用权—威高国用 2011 第 50 号	出让	2011. 07. 19	22, 575, 846. 15	598 个月	21, 443, 964. 67	在用
3	用友软件	购买	2011. 07. 19	83, 760. 70	120 个月	72, 592. 63	在用

(三) 业务许可与公司资质

1、业务许可情况

资质名称	颁发单位	证书号	取得日期	有效期
进出口货物收发货人报关注册登记证书	中华人民共和国威海海关	海关注册登记编码：3710964976	2008年9月18日	至2014年9月9日

2、获得荣誉或资质情况

年份	荣誉	证书编号/称号	颁布单位
----	----	---------	------

2011	高新技术企业证书	GF201137000288	山东省科学技术厅 山东省财政厅 山东省国家税务局 山东省地方税务局
2011	中国轻工业联合会科学技术进步奖	2011-J-2-4	中国轻工业联合会

（四）特许经营权情况

截止本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

（五）主要固定资产情况

1、截止 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下：

固定资产类别	折旧年限	原值	累计折旧	账面价值	成新率
房屋及建筑物	30 年	17,178,817.96	1,736,684.06	15,442,133.90	89.89%
机器设备	10 年	6,820,928.44	3,398,322.89	3,422,605.55	50.18%
运输设备	5 年	5,540,436.00	3,847,551.91	1,692,884.09	30.56%
电子设备及其他	3-5 年	1,575,417.70	1,085,563.65	489,854.05	31.09%

注：成新率=固定资产账面价值/固定资产原值

2、主要固定资产情况如下：

项目	取得日期	取得方式	原值	累计折旧	成新率
二期厂房	2008.12.01	自建	5,178,686.53	922,782.88	82.18%
一期厂房	2008.05.01	自建	2,423,000.00	434,802.14	82.06%
三期厂房	2012.09.30	自建	2,233,843.32	88,422.90	96.04%
4#厂房	2012.09.30	自建	2,143,288.11	84,838.50	96.04%
数控镗铣床	2010.07.01	购买	1,803,547.76	585,401.65	67.54%
雷克萨斯越野	2012.01.01	购买	1,117,100.00	406,810.44	63.58%
宝马车	2009.04.01	购买	1,100,000.00	975,333.48	11.33%
奔驰商务车	2012.10.31	购买	735,948.00	163,135.14	77.83%
数控切割机	2009.09.01	购买	593,302.08	239,538.65	59.63%
立式加工中心	2010.08.01	购买	371,794.88	117,735.15	68.33%
数控板料折弯机	2010.06.01	购买	316,239.32	105,149.54	66.75%
电动单梁桥式起重机	2013.07.01	购买	254,316.25	10,066.70	96.04%
龙门刨	2005.11.01	购买	165,000.00	126,706.25	23.21%
液压摆式剪板机	2010.06.01	购买	145,299.15	48,311.82	66.75%
丰田汽车	2012.01.01	购买	130,256.00	47,434.93	63.58%
福克斯车	2009.12.01	购买	118,207.00	89,837.29	24.00%
丰田花冠	2010.08.01	购买	117,051.00	74,132.37	36.67%
液压板料折弯机	2006.06.01	购买	115,000.00	81,937.76	28.75%
拉丝机	2008.12.01	购买	108,900.00	52,589.87	51.71%



拉丝机	2008.12.01	购买	108,900.00	52,590.87	51.71%
变压器	2006.02.01	购买	107,245.20	79,807.93	25.58%
本田锋范车	2009.12.01	购买	104,800.00	79,647.88	24.00%
变压器	2011.04.01	购买	102,564.10	25,983.23	74.67%
变压器	2010.07.01	购买	101,307.69	32,882.81	67.54%

公司各项主要固定资产处于良好状态，可以满足公司目前生产经营活动需要。

（六）公司人员结构及核心技术人员情况

1、员工情况

截至 2013 年12月31日，公司共有员工149人，公司均与之签署了劳动合同。员工构成情况如下：

（1）按专业结构划分

专业结构	人数	占比（%）
管理人员	22	14.77
科研人员	26	15.44
财务人员	6	4.03
采购人员	4	2.68
销售人员	8	5.37
生产制造人员	79	48.99
其他人员	8	8.72
合计	149	100.00

（2）按年龄划分

年龄结构	人数	占比（%）
25 岁以下	15	10.07
26-35 岁	49	32.89
36-45 岁	46	30.87
46 岁及以上	39	26.17
合 计	149	100.00

（3）按受教育程度划分

受教育程度	人数	占比 (%)
硕士及以上	6	4.03
本科	22	14.77
大专	17	11.41
大专以下	104	69.79
合 计	149	100.00

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

公司核心技术人员包括王仕玮、王林、毕复生、周起明。

王仕玮，男，1978年5月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月—2002年8月就职于烟台东方电子股份有限公司电源事业部；2003年9月—2004年1月就职于英国谢菲尔德大学波音飞行模拟器开发组；2004年1月—2006年7月就职于英国JMU-BMW汽车发动机控制组；2003年8月至今担任本公司董事长职务。

王林，男，1950年出生，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1972年1月—1988年12月就职中国兵器工业部国营第五五一四厂；1989年1月—1995年12月就威海市玻璃制品厂；1996年1月—2002年12月就职于威海市吉威工控研究所；2003年8月至今担任本公司总经理职务。

毕复生，男，1967年6月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1989年8月—2001年4月就职长春拖拉机制造厂威海分厂；2001年5月—2003年7月就职于威海远航自动化有限公司，任技术总工；2003年8月至今担任本公司技术总工。

周起明，男，1978年11月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2003年1月—2005年8月就职于威海三角集团装备部；2005年9月至今担任本公司方案技术总监。

(2) 核心技术人员变动情况

公司核心技术团队稳定，报告期内未发生核心技术人员流失情况。

（3）核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数量	持股比例
王仕玮	董事长	1080 万	67.5%
王林	总经理		
毕复生	技术总工		
周起明	方案技术总监		

3、研发费用

报告期内研究开发费用及占营业收入的比例如下：

时 间	研究开发费用总额（元）	占营业收入的比例（%）
2012 年	2,993,988.74	4.45
2013 年	4,047,463.75	5.07

四、公司主营业务相关情况

（一）报告期内公司业务收入情况

公司的营业收入全部来自于生产啤酒需要的粉碎设备、原料处理设备及控制系统等相关设备的生产与销售。最近两年一期营业收入构成如下：

报告期营业收入构成表

项目	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比
原料处理设备	36,769,276.45	46.06%	30,170,866.06	44.84%
粉碎设备	27,896,111.16	34.94%	21,811,430.70	32.42%
控制系统	10,568,890.95	13.24%	8,343,137.00	12.40%
安装调试	2,033,000.00	2.55%	1,423,900.00	2.12%
其他	2,563,268.37	3.21%	5,528,850.68	8.22%
合计	79,830,546.93	100.00%	67,278,184.44	100.00%

（二）产品或服务的主要消费群体

1、主要服务对象

公司产品主要是啤酒生产所需的原料处理、糖化和在线检测等设备，面向国内外啤酒生产企业的新建项目、改扩建项目、设备更新等市场，客户集中于国内外各大啤酒生产厂商。

2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

2013 年，公司向前五名客户的销售额及所占营业收入的比例：

客户名称	销售收入（元）	占当期总销售的比重
百威英博啤酒投资（中国）有限公司	39,550,037.61	49.54%
华润雪花啤酒（中国）有限公司	16,199,846.16	20.29%
青岛啤酒集团有限公司	5,260,683.76	6.60%
南通中集大型储罐有限公司	2,145,299.15	2.68%
云南澜沧江酒业集团有限公司	1,846,153.85	2.31%
合 计	65,002,020.53	81.42%

2012 年，公司向前五名客户的销售额及所占营业收入的比例：

客户名称	销售收入（元）	占当期总销售的比重
华润雪花啤酒（中国）有限公司	23,739,230.77	35.29%
百威英博啤酒投资（中国）有限公司	20,332,478.63	30.22%
北京燕京啤酒集团公司	6,348,974.36	9.44%
青岛啤酒集团有限公司	5,363,033.08	7.97%
中国中轻国际工程有限公司	4,145,299.15	6.16%
合 计	59,929,015.99	89.08%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在上述客户中享有权益。

报告期内，公司对前五名客户的销售收入占全部收入的比例较高，这是由于啤酒行业寡头竞争的格局决定的，公司对前五大客户存在一定的依赖。

（三）报告期内公司主要原材料和与能源供应情况

1、公司主要原材料与能源供应情况

公司对外采购的原材料主要包括：方管、槽钢、碳结钢、不锈钢（管、板、棒、角钢、圆钢、扁钢）、开平板、冷板、冷镀锌管、热镀锌管、无缝管等。

公司所用的能源主要为水、电力。报告期内，能源供应情况如下：

项目	2013 年度	2012 年度
水电费	249, 274. 96	254, 732. 05

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2013 年，公司向前五名供应商采购金额与所占采购总额的比例：

供应商名称	采购金额（元）	占当期总采购的比重
威海华力机电物资有限公司	2, 384, 894. 01	3. 95%
烟台新邦钢铁销售有限公司	2, 338, 192. 78	3. 88%
山东淄博金泰轧辊有限公司	1, 933, 199. 97	3. 20%
烟台杰胜物资有限公司	1, 508, 891. 62	2. 50%
烟台东方不锈钢工业有限公司	1, 250, 150. 40	2. 07%
合 计	9, 415, 328. 78	15. 60%

2012 年，公司向前五名供应商采购金额与所占采购总额的比例：

供应商名称	采购金额（元）	占当期总采购的比重
烟台新邦钢铁销售有限公司	4, 446, 256. 33	7. 82%
威海华力机电物资有限公司	3, 440, 519. 00	6. 05%
山东淄博金泰轧辊有限公司	3, 329, 680. 00	5. 86%
烟台东方不锈钢工业有限公司	2, 802, 964. 62	4. 93%
威海明阳不锈钢有限公司	1, 683, 023. 91	2. 96%
合 计	15, 702, 443. 86	27. 62%

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

公司前五大客户的采购额分别占当期采购总额的 27. 62%和 15. 60%。公司采购的原材料以不锈钢类材料为主，由于同质化严重以及供应渠道众多的特点，公司不存在对单个供应商的采购比例超过 10%的情况，公司具有较强的自主选择权，不存在依赖于特定供应商的情况。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、重大销售合同

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

序号	客户名称	合同标的	合同金额	签订时间	履行情况
1	盐城大富豪酿酒科技发	原料输送、处理、粉	260 万元	2012 年 1 月	履行完毕



	展有限公司	碎设备及控制系统			
2	华润雪花啤酒（黄石）有限公司	原料处理及粉碎设备	384 万元	2012 年 2 月	正在履行
3	青岛啤酒武威有限责任公司	原料输送、处理设备、淀粉调浆设备及控制系统	329.5 万元	2012 年 4 月	正在履行
4	云南澜沧江酒业集团普洱有限公司	原料处理及粉碎设备	216 万元	2012 年 4 月	履行完毕
5	河北燕京啤酒有限公司	原料进出仓设备及控制系统	183 万元	2012 年 5 月	履行完毕
6	百威英博（武汉）啤酒有限公司	原料立仓及粉碎输送系统	470 万元	2012 年 8 月	正在履行
7	华润雪花啤酒（乐山）有限责任公司	原料输送、处理、粉碎等设备	356 万元	2013 年 6 月	正在履行
8	燕京内蒙古金川保健啤酒科技有限公司	原料进出仓及处理系统设备	176 万元	2013 年 6 月	正在履行
9	青岛啤酒（甘肃）农垦股份有限公司	粉碎机及控制系统	168 万元	2013 年 7 月	正在履行
10	华润雪花啤酒（内江）有限责任公司	原料处理系统设备	372 万元	2013 年 8 月	正在履行
11	青岛啤酒机械设备有限公司	原料处理系统设备	260.4 万元	2013 年 8 月	正在履行
12	青岛啤酒（扬州）有限公司	大米、麦芽湿粉碎设备及原理处理自控系统	170.47 万元	2013 年 8 月	正在履行
13	百威英博雪津（漳州）啤酒有限公司	原料处理系统设备	245.97 万元	2013 年 10 月	正在履行
14	南通中集大型储罐有限公司	原料处理系统及控制仪表	108 万元	2013 年 11 月	正在履行

2、重大采购合同

公司采购金额较为均匀，无金额重大的合同。

序号	客户名称	合同标的	合同金额	签订时间	履行情况
1	威海明阳不锈钢有限公司	不锈钢管等	318,707.84	2012 年 7 月	履行完毕



2	烟台新邦钢铁销售有限公司	开平板	410,532.30	2012年8月	履行完毕
3	烟台东方不锈钢工业有限公司	不锈钢板	334,368.22	2012年9月	履行完毕
4	山东淄博金泰轧辊有限公司	粉碎辊	433,000.00	2012年9月	履行完毕
5	威海明阳不锈钢有限公司	不锈钢管等	410,201.00	2012年9月	履行完毕
6	威海华力机电物资有限公司	减速机等	383,450.00	2012年10月	履行完毕
7	烟台东方不锈钢工业有限公司	不锈钢板	366,869.37	2012年11月	履行完毕
8	威海华力机电物资有限公司	减速机等	319,910.00	2012年11月	履行完毕
9	山东淄博金泰轧辊有限公司	粉碎辊	371,000.00	2012年12月	履行完毕
10	烟台新邦钢铁销售有限公司	开平板	349,033.05	2012年12月	履行完毕
11	烟台东方不锈钢工业有限公司	不锈钢板	438,453.17	2013年3月	履行完毕
12	威海明阳不锈钢有限公司	不锈钢管等	323,037.88	2013年3月	履行完毕
13	威海明阳不锈钢有限公司	不锈钢管等	346,208.56	2013年4月	履行完毕
14	烟台新邦钢铁销售有限公司	冷板等	361,968.13	2013年4月	履行完毕
15	威海华力机电物资有限公司	减速机等	362,635.00	2013年5月	履行完毕
16	烟台杰胜物资有限公司	开平板、花纹板	354,659.35	2013年5月	履行完毕
17	山东淄博金泰轧辊有限公司	粉碎辊	306,000.00	2013年5月	履行完毕
18	烟台新邦钢铁销售有限公司	开平板	458,259.50	2013年6月	履行完毕
19	烟台东方不锈钢工业有限公司	不锈钢板	351,491.64	2013年6月	履行完毕
20	威海华力机电物资有限公司	减速机等	407,995.00	2013年7月	履行完毕
21	烟台杰胜物资有限公司	开平板、花纹板	482,704.17	2013年7月	履行完毕
22	山东淄博金泰轧辊有限公司	粉碎辊	465,000.00	2013年7月	履行完毕
23	广西南宁市市长泰贸易有限公司	钢板、工字钢等	511,757.96	2013年10月	履行完毕
24	佛山市顺德区乐从镇锐威贸易有限公司	热板、花纹板	467,060.50	2013年10月	履行完毕
25	佛山市宇生业钢铁有限公司	不锈钢板	427,236.80	2013年10月	履行完毕
26	南宁市宁翔钢铁有限责任公司	太钢不锈钢板	566,473.00	2013年10月	履行完毕
27	佛山市宇生业钢铁有限公司	不锈钢板、装饰管	511,263.30	2013年11月	履行完毕

五、公司商业模式

公司凭借在啤酒生产原料前处理领域的专业化技术和丰富的实践经验，根据每个项目的不同特点，优化工艺流程，通过为客户提供原料处理与粉碎工艺段的一体化解决方案——大型食品原料前处理自动化生产线，包括原料的输送，存储，清理，除尘，称重，粉碎，调浆以及整套设备的智能化控制系统，帮助客户改善产品质量，提高生产效率，降低运行成本，从而获取收入、利润及现金流。

（一）销售模式

公司采用以销定产的销售模式，为客户提供全方位解决方案。公司主要销售对象为大型啤酒生产企业，订单的取得主要以竞标方式取得。在项目的实施过程中，一般采用单独与客户签订合同的方式，部分采用与客户和发包商签订三方协议的方式。具体业务流程分为：前期技术交流→方案设计→投标→中标并签订销售合同→按订单生产→现场安装调试→竣工验收→售后服务。

报告期内各销售模式占比情况：

年度	单独与客户签订合同	与客户和发包商签订三方协议	合计
2013 年	69.79%	30.21%	100%
2012 年	62.73%	37.27%	100%

（二）盈利模式

公司主要通过为国内外啤酒生产商提供原料处理与粉碎工艺阶段的生产设备获取营业收入，通过为客户提供产品相关的其他服务，如更换零配件等获得其他收入。同时，公司将以啤酒行业作为突破口，逐步将业务范围拓展到食品原料制备、糖浆、饮料、果蔬及农副产品深加工行业，创造更多的利润。

六、公司所处行业基本情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业是专用设备制造业（C35）；根据《国民经济行业分类》（2011）公司所处行业属于专用设备制造业（C36）所属范围下的食品、饮料、烟草工业专用设

备制造（C3631）。

（一）行业发展概况

1、行业主管部门及主要产业政策

专用设备制造行业的行政主管部门是国家发展和改革委员会，主要负责行业发展规划的研究、产业政策的制定，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。公司目前所处的行业属于专用设备制造行业的子行业，隶属于中国酿酒工业协会的组织机构之一：中国酒业协会科教设计装备委员会。目前，啤酒机械设备行业是国家宏观指导及协会自律管理下的自由竞争行业，企业在遵守国家法律和法规的前提下，可根据市场需求自行安排生产。公司的业务不涉及国家产业政策禁止或限制发展的领域，也不涉及需要产业政策制定部门和行业管理部门特殊许可的业务。

近年来支持行业发展的主要法律法规和产业政策如下：

序号	法律法规及产业政策	相关内容
1	中国酿酒产业十二五（2011—2015年）发展规划	啤酒行业：预计到2015年产量达到5450万千升，比“十一五”末增长21%，年均递增4%；销售收入达到2000亿元，比“十一五”末增长55%，年均递增9%；利税400亿元，比“十一五”末增长50%，年均递增8.4%。
2	我国酿酒行业“十五”计划和2015年规划	啤酒：坚持“从市场需求出发，引导健康发展”的方针，在啤酒产量继续增长的同时，重点要提高啤酒行业的技术装备水平和产品质量水平；依靠科技进步，提高产品档次，创立世界名牌；深化改革，调整企业结构，提高集约化程度；制止低价倾销，打破地方保护，提高行业经济效益，为国家作出更大的贡献。
3	啤酒生产许可证审查细则	（二）必备的生产设备。 1. 原料粉碎设备；2. 糖化设备；3. 糊化设备；4. 麦汁过滤设备；5. 煮沸设备；6. 回旋沉淀设备；7. 麦汁冷却设备；8. 酵母扩培设备；9. 发酵罐；10. 啤酒澄清设备；11. 清酒罐；12. 灌装设备；13. 杀菌设备（熟啤酒应具备）；14. 无菌过滤和无菌包装设备（生啤酒应具备）。 特种啤酒的生产应有与特种啤酒生产工艺相适应的生产设备，如：冰啤酒的生产应有冰晶化处理设备。
4	食品工业“十二五”发展规划	（四）提高装备研制水平 装备水平是食品工业发展的基础。必须下大力气提升装备自主化率，提高食品工业整体技术装备水平。重点是突破食品装备数字化设计与先进制造、智能控制与过程检测、

		节能减排、质量控制、监测与检测、安全卫生共性技术与标准等关键装备与配套技术，加快装备自主化进程。
--	--	--

2、啤酒及啤酒机械设备行业的发展概况

国民经济的快速发展催生啤酒行业强劲增长。我国是世界上经济增长最快的国家之一，人均GDP和居民可支配收入的持续快速增长催生了啤酒行业高速发展。从改革开放以来，我国啤酒行业经历了一个持续高速的成长时期，从过去10年的视角看，我国啤酒产量的呈现持续稳定增长的态势。随着我国经济增长方式由“投资拉动型”逐渐向“消费拉动型”转变，作为快速消费品的啤酒行业景气度不断提高。

《中国酿酒产业“十二五”发展规划》（2011-2015年）对啤酒行业做的规划如下：预计到2015年产量达到5450万千升，比“十一五”末增长21%，年均递增4%；销售收入达到2000亿元，比“十一五”末增长55%，年均递增9%；利税400亿元，比“十一五”末增长50%，年均递增8.4%。

2012年，我国啤酒产业转型升级加快，大而不强状况有所改善，产品附加值逐步升高，产品结构较为合理，行业三高（高耗能、高耗水、高污染）等有所改观，消化成本升高的能力不断增强，市场消费信心指数提高，企业效益也有了明显的改善，啤酒行业面临的一些现实问题和矛盾有所缓解。啤酒产业从低附加值转向高附加值升级，从高能耗高污染转向低能耗低污染升级，从粗放型转向集约型的转型升级正在有条不紊的推进。

我国啤酒行业拥有庞大的市场基础和消费潜力，自2002年超过美国成为世界第一产销国以来，我国啤酒产销量已攀升到2012年的4435万千升，人均年消费量达到32.8升。国民经济持续快速发展和城市化进程的加快，给行业发展创造了巨大的需求空间；西部大开发、缩小区域差距、提高居民收入水平、扩大内需、建设社会主义新农村等重大发展战略，为啤酒行业创造了新的发展机遇。总体来看，我国啤酒行业向集团化、规模化，啤酒企业向现代化、信息化迈进；除产品制造外，品牌和资本越来越显现其重要性，外资对中国啤酒行业的影响已经向纵深发展，表现出积极的作用，使我国啤酒业加快了与国际接轨的步伐。（数据来源：《啤酒科技》）

中国啤酒装备制造业是伴随中国啤酒工业的迅速发展而成长起来的产业，处于快速发展的成长阶段，并正向国际化、规模化和成熟化迈进。随着我国人民生活水平由温饱转向小康，啤酒的消费量不断增长，市场发展在激烈竞争的同时也日益成熟。不断提高的啤酒品质，使消费者对产品质量的要求越来越高，也促使生产厂家对啤酒工艺和加工设备提出更高的要求，与之相对应的是同样迅速发展的啤酒装备市场。尤其是进入 21 世纪以来，一大批中国啤酒装备企业的迅速崛起标志着中国啤酒装备制造业进入快速发展期。目前，啤酒装备制造业已建立起了比较完整的装备制造体系：从原材料贮存、精选、输送、处理到啤酒的生产加工、过滤分离、灌装、贴标（套标）、干包装；从生产过程控制、在线检测、消毒杀菌、综合利用、环境保护到容器加工、工程安装及配套服务，中国制造的啤酒装备已基本满足国内啤酒生产企业的需要，并已开始进入国际市场。

3、影响本行业未来发展趋势的因素

（1）有利因素

① 食品企业对设备的技术改造需求

食品企业的规模化趋势日益明显，行业整合带来了巨大的商机，为了提高产品质量、降低生产成本，需要大量先进的技术装备改造原有落后的生产工艺，未来食品机械装备将朝着更加精密、复杂，能够更好的体现信息化、数字化、精细化、高速化、自动化的方向发展。

② 中国食品设备行业在国内外影响力的扩大

食品装备不仅在食品行业，而且在中国设备制造业所扮演的角色越来越重要，原料前处理技术装备及系统的适用范围正在日益扩大，中国食品设备企业的市场也已经覆盖东南亚、中亚及中东等国家和地区，该行业迎来了前所未有的发展良机。

③ 节能减排需求成为本行业新的发展机遇

我国经济社会发展面临日趋强化的资源和环境双重制约，以节能减排为重点，加快构建资源节约型、环境友好型的生产方式和消费模式，已成为我国今后一个时期的主要任务。研发节能降耗型食品设备成为未来该行业的发展方向，这一趋势为食品装备行业提供了全新的发展机遇和广阔的发展空间。

（2）不利因素

①政府政策性因素

由于国内各地区间在食品和农副产品领域的市场竞争，地方政府为阻止外来大品牌进入本地市场，利用各种保护性政策延缓外来企业在本地区的新厂建设进度，对业务定单的需求量和增速造成影响。

②经济大环境因素

公司产品的下游行业包括液态食品和农副产品深加工行业，其发展依赖于大众消费量的增加，国内外经济形式的变动必然影响到消费者购买力，进而影响行业消费量。

4、进入本行业的障碍

（1）技术壁垒高，开发难度大。

食品原料前处理自动化生产线涉及机械设计、自动控制、食品生物技术等交叉学科，其科技含量高，专业性强，开发难度大，要求企业不仅具有食品工程及设备的设计制造能力，还要达到各级食品卫生标准。

（2）专业性强，要求设备具有高可靠性。

企业需要精通食品生产的相关工艺，具有成熟的专门为食品生产提供设计、制造、服务等配套能力。由于食品行业属于连续大规模生产，并且许多生产过程具有不可逆性，因此对所有环节设备要求具有高可靠性，对产品质量和技术细节要求高。

（3）国外技术垄断，必须依靠自主创新。

该领域的核心技术长期掌握在欧美企业手中，由于缺乏增湿粉碎等关键技术，国内部分厂商只能提供通用的单机或单段配套系统，导致食品企业采购成本和维护费用居高不下，严重制约行业发展。因此，企业必须拥有较强实力的研发团队，依靠自主创新，掌握核心技术，实现原理前处理关键设备的国产化、自动化、系统化。

（二）公司所处行业市场规模

2013 年，啤酒行业格局逐渐清晰，费用率下降推动盈利水平提升。1-10 月，中国啤酒行业累计产量 4469.23 万千升，同比增长 4.33%。就累计产量增速水平来看，比上年同期增长 0.49 个百分点，环比则回升 0.39 个百分点；1-10 月收入、利润分别增长 9%、21%，增速同比变化 0.8%和 28.9%。1-10 月营业利润率 7.4%，比 2012 年同期上升 0.6%。（数据来源：中国国际啤酒网）

近年来，国际啤酒大品牌也纷纷以并购、新建的方式进入中国啤酒市场，SAB Miller 啤酒集团、百威英博啤酒集团、嘉士伯啤酒集团分别收购或参股国内华润、哈尔滨啤酒、重庆啤酒等大啤酒厂商。因此，啤酒设备领域孕育着巨大的商机，发展潜力巨大。

2012 年全国啤酒集团建设项目统计（数据来源：《啤酒科技》）

	新建工厂		改扩建或搬迁		合计		约新增产能	
	在建产能 (万 KL)	投产产能 (万 KL)	在建产能 (万 KL)	投产产能 (万 KL)	在建产能 (万 KL)	投产产能 (万 KL)	当年 新增	累计新增
华润雪花	100	40	176	53	276	93	93	330
青岛啤酒	80	70	160	25	240	95	95	320
百威英博	125	43	170	22	295	65	65	310
燕京啤酒	30	40	20	40	50	80	80	120
其他	115	50	50	60	165	110	110	250
合计	450	243	576	200	1026	443	443	1330

备注：①本表为不完全统计，且未包括协议投资和意向投资项目；

②青岛啤酒当年新增产能中包括三得利中国的产能；

③全国合计新增产能中未包括三得利中国的产能。

（三）行业基本风险特征

（1）大客户依赖风险

公司 2012 年、2013 年前五名客户占当期营业收入的比重分别为 89.08%和 81.42%，表明公司对国内大型啤酒生产商的依赖度较高。如果国内啤酒生产需求持续降低，或大客户对公司产品的需求减少，将会对企业的经营造成不利影响。

（2）宏观经济风险

公司所处行业属于专用设备制造行业下属的食品、饮料、烟草工业专用设备制造细分行业，受宏观经济发展的影响较大，如果宏观经济形势走低，公司面临经营业绩下滑的风险。

（3）技术替代风险

随着科技进步和市场需求的改变，啤酒生产工艺也会发生相应的变化，公司存在因技术革新较慢而丢失市场份额的风险。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、公司在所处行业的地位

公司已成功为世界 500 强企业百威英博、华润集团，以及青岛啤酒、燕京啤酒、嘉士伯等国内外知名企业提供食品原料前处理自动化生产线 200 多个，产品覆盖全国 20 多个省份，海外客户来自德国、日本、东南亚等国家和地区。作为国家重点支持的先进装备制造领域的高新技术企业，公司承接国家发改委、科技部、中组部、人社部等各类项目十几项，包括国家重点产业振兴和技术改造项目、科技部创新基金、火炬计划、山东省科技攻关计划等。公司现已成为中国包装装备产业技术创新战略联盟成员、中国酿酒协会会员、中国酿酒协会科教设计装备委员会理事单位。

2、公司主要竞争对手情况

目前，全球的专业食品原料前处理生产线几乎被德国克朗斯和瑞士布勒等少数企业垄断，其产品为用户提供了该工艺段的整套设计方案，竞争力强劲。布勒公司产品主要以传统的干法粉碎控制技术为核心，其开发的立式锤片粉碎方式具有高效率和高粉碎精细度等特点，但控制方式单一，缺乏灵活性，过高的粉碎度也会延长后序过滤速度，增加食品原料中多酚物质的浸出。近年来，克朗斯和霍夫曼公司利用先进的增湿粉碎控制技术，避免了传统干法粉碎产生的强旋转剪切力，抑制了原料分子扩张而形成不易分解的凝胶和 β -葡聚糖，提高了原料利用率和收得率，在欧洲各国得到了广泛应用。

3、公司竞争优势和劣势

（1）竞争优势

①掌握核心技术，拥有自主知识产权

公司专业研发制造食品行业的原料前处理工艺技术及装备，核心技术全部为自主研发，公司对其拥有完全自主知识产权，并获得国家专利 9 项。

公司掌握了该领域的多项关键技术，具体包括：增湿粉碎技术、适度浸泡控制技术、调浆液位控制技术、粉碎齿形设计、CO₂ 添加功能、CIP 清洗、料浆泵防抽空控制等。基于上述技术研发的粉碎设备已形成 MSGX 增湿粉碎机、DMGX 粉碎调浆一体机、DMGF 调浆机等几十种规格的产品，不仅覆盖了原料粉碎所需的所有工艺，技术优势也十分明显：

- 在粉碎原理方面有辊式粉碎、锤片粉碎和轮式粉碎；
- 在粉碎方式上有湿法粉碎、干法粉碎和调湿粉碎；
- 在功能上满足了食品生产所需的麦芽粉碎、大米粉碎、小麦粉碎，适用于全部主料和辅料粉碎；
- 在工艺方面能够满足全部两种糖化工艺，即过滤槽工艺和压滤机工艺。

②制定行业标准，通过国际认证

- 国家工信部正式发布了由远航科技主持制定的 3 项轻工行业标准，包括麦芽增湿粉碎机、粉碎调浆一体机和淀粉调浆机，并于 2012 年 7 月开始实施；
- 公司在国内同行业率先通过欧盟 ATEX 安全认证，并取得世界第二大啤酒集团 SAB Miller 的合格供应商认证，成为其在原料前处理领域唯一认可的中国供应商；
- 主导产品通过中国轻工业联合会的技术鉴定（中轻联科鉴字[2009]第 007-010 号），鉴定结论为：系统拥有完全自主知识产权，其技术先进，专业性强，填补了国内空白，替代进口，标志着我国在该领域已达到了国际先进水平。

③拥有一流的人才队伍，保证公司科技领军地位

公司积极打造一流的核心研发管理团队，培养引进研发、管理、财务等专业

人才，包括国家“千人计划”特聘专家、山东省泰山学者、中国注册会计师等。公司组织成立企业技术开发中心，拥有机械、电子、生物、工控等各类专业技术人员 30 人，各类实验测试及配套设备先进齐全，已承接省级以上科研与产业化项目十几项，包括国家发改委产业振兴与技术改造项目，科技部科技型中小企业技术创新基金、火炬计划，多次获得省市级科学技术进步奖。

④产品市场占有率高，营销服务网络成熟。

公司建立了成熟稳固的营销服务网络，并成功为世界 500 强百威英博、华润集团，以及青岛啤酒、燕京啤酒、嘉士伯等国内外知名企业提供食品原料前处理自动化生产线 200 多个，产品覆盖全国 20 多个省份，海外客户来自德国、日本、东南亚等国家和地区。

（2）竞争劣势

①缺乏国外营销和服务网络

与国外竞争对手相比，在国际市场中，远航科技仍然缺乏国际贸易与国际项目的管理经验，需要寻找不同地区的本土安装服务公司作为合作伙伴，以便做好项目现场施工和后期服务。

② 盈利能力与国外竞争对手还有差距

目前，远航科技作为中国原料前处理设备供应商，能够依靠性价比与欧美企业进行竞争，但同类产品的销售价格仍然低于国外产品，导致企业在单个项目上的利润低于国外竞争对手。由于缺乏对国外市场环境的准确把握，在项目实施过程中会产生额外费用，导致成本增加。

③ 公司管理模式还需进一步细化和完善

目前，公司管理仍然没有达到精细化管理的标准，在控制生产成本、提高设备利用率、加强现场施工管理等方面还有提升空间。在人力资源管理方面，还需进一步提高员工的标准化意识，发挥员工的主动性和创造性。

4、公司采取的竞争策略及应对措施

（1）在产品 and 市场定位方面

公司瞄准附加值较高的中高端产品，将业务重点放在国内外大型啤酒集团改扩建项目，避免陷入低端市场恶性竞争的泥潭，集中体现公司的专业化技术实力和系统化的综合服务能力。

（2）在经营管理方面

完善公司的企业文化、管理制度，提高研发能力、人才优势。建立专门的技术研发中心，巩固加强技术优势；建立科学的人才激励机制，吸引培养高素质人才到企业发展。

（3）在产品 & 行业拓展方面

重点关注市场需求变化带来的风险，努力实现跨工艺段、跨行业发展。

● 行业内的产品拓展

公司将加大研发投入，扩大公司产品序列，推出啤酒生产线中除原料前处理工艺外的其他生产工艺用设备。

● 产品向其它行业拓展

公司将以啤酒行业作为突破口，逐步将业务范围拓展到食品原料制备、糖浆、饮料、果蔬及农副产品深加工行业。

（4）在市场开拓方面

积极开发新兴国际市场。目前公司业务主要分布在国内市场，公司将在巩固现有市场的基础上，重点开发增长较快的印度、东欧、南美和部分非洲市场，规避市场区域单一风险。

第三节 公司治理

一、挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司规模较小，未设立董事会、监事会，仅设立一名执行董事、一名监事。有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善。股东会议召开较少，有些事项由公司股东口头商议决定，管理层规范治理意识相对薄弱。但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成伤害。

股份公司自 2008 年 12 月 5 日整体变更为股份公司以来，依据《公司法》和《证券法》等相关法律、法规，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的规范的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行层之间相互协调、相互制衡的公司治理机制。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合本公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，逐步制订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易规则》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化；股份公司成立后，共召开股东大会 13 次、董事会会议 15 次、监事会会议 12 次。由于前期对公司规范运作处于摸索及学习阶段，存在董事会、监事会成员任期届满后没有及时召开股东大会重新选举的不规范行为，但股份公司及时纠正了上述行为；从查阅公司已召开过股东大会、董事会以及监事会会议材料来看，公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

总体而言，公司三会运行良好，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定规范召开三会并做出有效决议；董事、监事及高级管理人员能够各司其责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。

二、董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）公司治理机制对股东的保护

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的公司股份；查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；以上规定对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

（二）投资者关系管理

挂牌公司的《公司章程》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责信息披露事项，包括建立信息披露制度、接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料，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。挂牌公司应在全国股份转让系统公司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。

（三）纠纷解决机制

《公司章程》第三十二条规定：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

《公司章程》第三十三条规定：股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十四条规定：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》第三十五条规定：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。

（四）关联股东和董事回避制度

《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交易、担保、重大投资，应当严格按照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《关联交易管理规则》，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。

（五）财务管理、风险控制机制

申请挂牌公司建立了财务、人事等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等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。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，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

申请挂牌公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书制度。最近两年内公司严格按照《公司章程》及《公司法》和相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况。

四、公司独立运营情况

公司整体变更后，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范动作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立与公司控股股东、实际控制人，具体情况如下：

（一）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。股份公司合法拥有与生产经营有关的土地使用权、生产经营设备、专利权、注册商标等主要资产，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也不存在公司股东利用公司资产为其提供担保的情形。

公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，主要资产权利不存在权属纠纷或潜在的相关纠纷。

（二）人员独立

公司建立了独立的劳动、人事及工资管理体系。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，公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外的其他职务或领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

（三）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，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，依法独立纳税。

（四）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、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）业务独立

公司拥有完整的经营、管理体系，具有独立从事业务的人、财、物、采购和销售系统。公司完全自主经营，在经营及管理上独立运作，不存在依赖于股东或其他关联方进行生产经营活动的情况。

五、公司同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人为王仕玮。截至本公开转让说明书签署之日，王仕玮除持有本公司股份外，未持有其他公司股权。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的情形。

（二）为避免同业竞争采取的措施

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人王仕玮出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：“本人在今后的生产经营活动中不利用公司的股东身份或以其他身份进行损害公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在公司董事会或股东大会对

涉及己方利益的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，自觉回避。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其他股东造成的经济损失。”

六、公司最近两年资金被占用和对外担保情况

（一）资金占用情况

公司董事、总经理王林向公司借款 10,061,135.14 元，截至本公开转让说明书出具之日，王林已全部归还。

（二）对外担保情况

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

（三）防止关联方占用资金、资产和其他资源的安排

公司整体变更时，为防止控股股东、实际控制人及其其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保障公司和中小股东权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保公司资产安全，促进公司规范发展。此外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均作出不占用公司资金、资产和其他资源的承诺。

七、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）	持股方式
王仕玮	董事长	1,080.00	67.50	直接持有
姜秀玲	监事会主席	520.00	32.50	直接持有
王林	董事、总经理	--	--	

姜汉军	董事、副总经理	--	--	
白少波	董事	--	--	
王兴涛	董事	--	--	
姜娜	监事	--	--	
周起明	职工代表监事	--	--	
王迪	董事会秘书、财务总监	--	--	
合计		1,600.00	100.00	

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

以上董监高人员中，王林与王仕玮为父子关系，王林与姜秀玲为夫妻关系，姜秀玲与王仕玮为母子关系，王仕玮与王迪为夫妻关系，姜秀玲与姜汉军为姐弟关系，姜秀玲与姜娜为姐妹关系。除此外，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订的重要协议以及做出的重要承诺

截至本公开转让说明书出具之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均已经与公司签订了劳动合同及保密协议。本公司董事、监事、高级管理人员已作出《避免同业竞争及关联交易承诺函》、《董事、监事、高级管理人员关于诚信状况的书面声明》、《公司管理层关于最近两年是否存在重大违法违规行为的说明》等说明或承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

姓名	任职/兼职职位	与远航科技关系	职务
王仕玮	远航生物	远航科技全资子公司	董事长

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司所有董事、监事、高级管理人员不存在对外投资情况。

（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

本公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

1、董事变动情况

2008年11月30日，公司召开创立大会选举产生了第一届董事会，王仕玮、王林、朱少慈、姜汉军、白少波担任股份公司第一届董事会成员，经董事会选举王仕玮任公司董事长。

2013年8月19日，公司召开2013年度第二次临时股东大会，选举产生了第二届董事会，成员为：王仕玮、王林、姜汉军、白少波、王兴涛。经董事会选举王仕玮任公司董事长。

至本公开转让说明书出具之日，公司董事会成员未发生变动。

2、监事变动情况

2008年11月30日，公司召开创立大会选举产生了第一届监事会股东代表监事王迪和姜秀玲，与职工代表监事周起明共同组成第一届监事会。

2013年8月19日，公司召开2013年度第二次临时股东大会，选举产生了第二届监事会职工代表监事姜秀玲和姜娜，与职工代表监事周起明共同组成第二届监事会。

至本公开转让说明书出具之日，公司监事会成员未发生变动。

3、高级管理人员变动情况

2008年11月30日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任王林先生为公司总经理，朱少慈、姜汉军为公司副总经理，姜娜为公司财务总监，上述高级管理人员任期三年。

2008年12月7日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任姜娜为公司董事会秘书，任期三年

2013年8月19日，公司召开第二届董事会第一次会议，聘任王林为公司总经理，聘任王迪为公司董事会秘书、财务总监，聘任姜汉军为公司副总经理，上述高级管理人员任期三年。

至本公开转让说明书出具之日，公司高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度、2012 年度的财务会计报告实施审计，并出具了和信审字（2014）第 000092 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

（二）会计报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则基本准则》和其它各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（三）合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围确定原则

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

2、公司报告期的合并财务报表范围

本公司申报期内各期纳入合并财务报表合并范围子公司如下：

项 目	2013 年	2012 年	备注
威海远航生物技术设备有限公司	√		

威海远航生物技术设备有限公司于 2013 年 12 月 24 日设立，注册资本为 1,000.00 万元，由本公司与王仕玮共同出资，公司持股比例为 70.00%，表决权比例为 70.00%。

二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

合并资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	18,207,597.97	21,023,218.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		40,000.00
应收账款	26,919,802.00	28,072,088.29
预付款项	3,802,033.25	6,726,251.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,692,259.82	14,732,561.13
买入返售金融资产		
存货	38,636,791.19	28,944,716.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	94,258,484.23	99,538,835.99
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	21,047,477.59	22,932,994.66
在建工程	22,928,588.64	17,420,072.81
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	24,230,287.75	24,758,708.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		60,000.00
递延所得税资产	540,308.65	417,876.18
非流动资产合计	68,746,662.63	65,589,652.43
资产总计	163,005,146.86	165,128,488.42

合并资产负债表（续）

单位：元

负债及股东（所有者）权益	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：		
短期借款	45,000,000.00	45,110,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,232,000.00	500,000.00
应付账款	4,392,892.02	4,398,673.43
预收款项	37,132,396.62	46,629,665.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,104,912.88	1,008,362.95
应交税费	-1,356,528.77	99,490.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,685,871.00	6,173,473.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	89,191,543.75	103,919,665.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,828,294.77	17,262,573.35

非流动负债合计	16,828,294.77	17,262,573.35
负债合计	106,019,838.52	121,182,239.22
股东（所有者）权益：		
股本（实收资本）	16,000,000.00	16,000,000.00
资本公积	247,117.53	247,117.53
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	3,773,819.07	2,769,913.16
一般风险准备		
未分配利润	33,964,371.74	24,929,218.51
外币报表折算差额		
归属于母公司股东权益合计	53,985,308.34	43,946,249.20
少数股东权益	3,000,000.00	
股东（所有者）权益合计	56,985,308.34	43,946,249.20
负债和股东（所有者）权益总计	163,005,146.86	165,128,488.42

合并利润表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	79,830,546.93	67,278,184.44
其中：营业收入	79,830,546.93	67,278,184.44
二、营业总成本	70,197,623.51	59,837,797.40
其中：营业成本	49,215,562.07	41,470,766.09
营业税金及附加	573,114.65	451,287.98
销售费用	5,697,631.25	4,503,268.47
管理费用	11,159,813.81	9,903,319.06
财务费用	2,235,535.23	2,601,438.32
资产减值损失	1,315,966.50	907,717.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,632,923.42	7,440,387.04
加：营业外收入	2,553,278.58	645,268.90



减：营业外支出	91,792.81	82,412.07
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,094,409.19	8,003,243.87
减：所得税费用	2,055,350.05	1,112,582.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,039,059.14	6,890,661.33
其中：被合并方在合并前实现利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,039,059.14	6,890,661.33
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	0.43
（二）稀释每股收益	0.50	0.40
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,039,059.14	6,890,661.33

合并现金流量表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 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	84,735,417.03	92,484,713.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,902,570.84	3,321,653.15
经营活动现金流入小计	98,637,987.87	95,806,366.60
购买商品、接受劳务支付的现金	59,362,138.81	59,191,645.70
支付给职工以及为职工支付的现金	10,124,448.00	8,796,520.01
支付的各项税费	9,307,469.94	7,368,508.91
支付其他与经营活动有关的现金	19,577,142.16	10,742,480.41
经营活动现金流出小计	98,371,198.91	86,099,155.03
经营活动产生的现金流量净额	266,788.96	9,707,211.57
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		23,173.46



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		23,173.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,400,961.57	14,606,969.06
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	4,400,961.57	14,606,969.06
投资活动产生的现金流量净额	-4,400,961.57	-14,583,795.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款收到的现金	45,210,000.00	65,110,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流入小计	48,210,000.00	65,110,000.00
偿还债务支付的现金	45,320,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,287,744.60	2,687,798.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流出小计	47,607,744.60	52,687,798.09
筹资活动产生的现金流量净额	602,255.40	12,422,201.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,703.66	-192,848.92
五、现金及现金等价物净增加额	-3,547,620.87	7,352,768.96
加：期初现金及现金等价物余额	20,523,218.84	13,170,449.88
六、期末现金及现金等价物余额	16,975,597.97	20,523,218.84

2013 年合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	归属于母公司股东权益	少数	股东权益合计
-----	------------	----	--------



	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益	
一、上年年末余额	16,000,000.00	247,117.53	2,769,913.16	24,929,218.51		43,946,249.20
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	16,000,000.00	247,117.53	2,769,913.16	24,929,218.51		43,946,249.20
三、本期增减变动金额			1,003,905.91	9,035,153.23	3,000,000.00	13,039,059.14
（一）净利润				10,039,059.14		10,039,059.14
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				10,039,059.14		10,039,059.14
（三）股东投入和减少资本					3,000,000.00	3,000,000.00
1. 股东投入资本					3,000,000.00	3,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			1,003,905.91	-1,003,905.91		
1. 提取盈余公积			1,003,905.91	-1,003,905.91		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						



四、本期期末余额	16,000,000.00	247,117.53	3,773,819.07	33,964,371.74	3,000,000.00	56,985,308.34
----------	---------------	------------	--------------	---------------	--------------	---------------

2012 年合并所有者权益变动表

单位:元

项 目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	16,000,000.00	247,117.53	2,080,847.03	18,727,623.31		37,055,587.87
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	16,000,000.00	247,117.53	2,080,847.03	18,727,623.31		37,055,587.87
三、本期增减变动金额			689,066.13	6,201,595.20		6,890,661.33
（一）净利润				6,890,661.33		6,890,661.33
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				6,890,661.33		6,890,661.33
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			689,066.13	-689,066.13		
1. 提取盈余公积			689,066.13	-689,066.13		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						



3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	16,000,000.00	247,117.53	2,769,913.16	24,929,218.51		43,946,249.20

母资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	8,207,597.97	21,023,218.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		40,000.00
应收账款	26,919,802.00	28,072,088.29
预付款项	3,802,033.25	6,726,251.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,692,259.82	14,732,561.13
买入返售金融资产		
存货	38,636,791.19	28,944,716.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	84,258,484.23	99,538,835.99
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	7,000,000.00	

投资性房地产		
固定资产	21,047,477.59	22,932,994.66
在建工程	22,928,588.64	17,420,072.81
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	24,230,287.75	24,758,708.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		60,000.00
递延所得税资产	540,308.65	417,876.18
非流动资产合计	75,746,662.63	65,589,652.43
资产总计	160,005,146.86	165,128,488.42

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债及股东（所有者）权益	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：		
短期借款	45,000,000.00	45,110,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,232,000.00	500,000.00
应付账款	4,392,892.02	4,398,673.43
预收款项	37,132,396.62	46,629,665.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,104,912.88	1,008,362.95
应交税费	-1,356,528.77	99,490.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,685,871.00	6,173,473.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	89,191,543.75	103,919,665.87
非流动负债：		



长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,828,294.77	17,262,573.35
非流动负债合计	16,828,294.77	17,262,573.35
负债合计	106,019,838.52	121,182,239.22
股东（所有者）权益：		
股本（实收资本）	16,000,000.00	16,000,000.00
资本公积	247,117.53	247,117.53
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	3,773,819.07	2,769,913.16
一般风险准备		
未分配利润	33,964,371.74	24,929,218.51
外币报表折算差额		
归属于母公司股东权益合计		
少数股东权益		
股东（所有者）权益合计	53,985,308.34	43,946,249.20
负债和股东（所有者）权益总计	160,005,146.86	165,128,488.42

母公司利润表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	79,830,546.93	67,278,184.44
其中：营业收入	79,830,546.93	67,278,184.44
二、营业总成本	70,197,623.51	59,837,797.40
其中：营业成本	49,215,562.07	41,470,766.09
营业税金及附加	573,114.65	451,287.98
销售费用	5,697,631.25	4,503,268.47
管理费用	11,159,813.81	9,903,319.06
财务费用	2,235,535.23	2,601,438.32
资产减值损失	1,315,966.50	907,717.48



加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,632,923.42	7,440,387.04
加：营业外收入	2,553,278.58	645,268.90
减：营业外支出	91,792.81	82,412.07
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,094,409.19	8,003,243.87
减：所得税费用	2,055,350.05	1,112,582.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,039,059.14	6,890,661.33
其中：被合并方在合并前实现利润		
归属于母公司所有者的净利润		
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,039,059.14	6,890,661.33

母公司现金流量表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 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	84,735,417.03	92,484,713.45
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	13,902,570.84	3,321,653.15
经营活动现金流入小计	98,637,987.87	95,806,366.60
购买商品、接受劳务支付的现金	59,362,138.81	59,191,645.70
支付给职工以及为职工支付的现金	10,124,448.00	8,796,520.01
支付的各项税费	9,307,469.94	7,368,508.91
支付其他与经营活动有关的现金	19,577,142.16	10,742,480.41



经营活动现金流出小计	98,371,198.91	86,099,155.03
经营活动产生的现金流量净额	266,788.96	9,707,211.57
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		23,173.46
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		23,173.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,400,961.57	14,606,969.06
投资支付的现金	7,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,400,961.57	14,606,969.06
投资活动产生的现金流量净额	-11,400,961.57	-14,583,795.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款收到的现金	45,210,000.00	65,110,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	45,210,000.00	65,110,000.00
偿还债务支付的现金	45,320,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,287,744.60	2,687,798.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	47,607,744.60	52,687,798.09
筹资活动产生的现金流量净额	-2,397,744.60	12,422,201.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,703.66	-192,848.92
五、现金及现金等价物净增加额	-13,547,620.87	7,352,768.96
加：期初现金及现金等价物余额	20,523,218.84	13,170,449.88
六、期末现金及现金等价物余额	6,975,597.97	20,523,218.84

2013 年母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	归属于母公司股东权益				少数 股东 权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	16,000,000.00	247,117.53	2,769,913.16	24,929,218.51		43,946,249.20
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	16,000,000.00	247,117.53	2,769,913.16	24,929,218.51		43,946,249.20
三、本期增减变动 金额			1,003,905.91	9,035,153.23		10,039,059.14
（一）净利润				10,039,059.14		10,039,059.14
（二）其他综合收 益						
上述（一）和（二） 小计				10,039,059.14		10,039,059.14
（三）股东投入和 减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股 东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			1,003,905.91	-1,003,905.91		
1. 提取盈余公积			1,003,905.91	-1,003,905.91		
2. 提取一般风险准 备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）股东权益内 部结转						
1. 资本公积转增股 本						
2. 盈余公积转增股 本						
3. 盈余公积弥补亏						



损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	16,000,000.00	247,117.53	3,773,819.07	33,964,371.74		53,985,308.34

2012 年母公司所有者权益变动表

单位:元

项 目	归属于母公司股东权益				少数 股东 权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	16,000,000.00	247,117.53	2,080,847.03	18,727,623.31		37,055,587.87
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	16,000,000.00	247,117.53	2,080,847.03	18,727,623.31		37,055,587.87
三、本期增减变动金额			689,066.13	6,201,595.20		6,890,661.33
(一) 净利润				6,890,661.33		6,890,661.33
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二) 小计				6,890,661.33		6,890,661.33
(三) 股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配			689,066.13	-689,066.13		
1. 提取盈余公积			689,066.13	-689,066.13		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						



4. 其他						
(五) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	16,000,000.00	247,117.53	2,769,913.16	24,929,218.51		43,946,249.20

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

(一) 主要会计政策和会计估计

1、财务报表编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部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、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、会计年度

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少

数股东收益”项目列示。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，应当调整合并资产负债表的期初数，同时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，只是将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策、会计期间予以调整或重新编报。

5、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算

公司发生外币交易，在初始确认时采用交易日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(2)、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对于预付账款、应收股利、应收利息等应收款项，期末如有客观证据表明其发生减值，则将其转入其他应收款，并进行减值测试计提坏账准备。

(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：

对单项金额重大的应收款项期末单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单独测试未发现减值的，与单项非重大应收款项一起并入类似信用风险特征组合中再进行减值测试。

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额在 200 万元以上； 其他应收款单项金额在 50 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照账龄分析法

(2)、按组合计提坏账的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

公司将未划分为单项金额重大的应收款项，划分为单项金额非重大的应收款项。公司对单项金额非重大的应收款项，以及经单独测试后未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和非重大），以账龄为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年（含2年）	10%	10%
2-3年（含3年）	20%	20%
3-4年（含4年）	40%	40%
4-5年（含5年）	50%	50%
5年以上	100%	100%

(3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项及收回可能性较小的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

8、存货

(1) 存货的分类

公司存货是指企业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、物料等。主要包括存货分类：原材料、周转材料、生产成本、在产品、发出商品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法。

(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，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同

或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

永续盘存制。

9、固定资产

（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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

A 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

B 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产计价：固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产，按实际支付的购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等必要的支出作为入账价值。

②自行建造固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

③投资者投入固定资产，按照投资合同或协议约定的价值作为入账价值。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值和应支付的相关税费计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费计价。

⑤融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(2) 固定资产折旧方法：采用年限平均法计提折旧，并按各类固定资产原值扣除预计净残值和估计的使用年限，确定其折旧率，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧；部分计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用的年限重新计算确定折旧率；未计提减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

固定资产分类折旧率如下：

项目	折旧年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。如固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，确认资产减值损失，计入当期损益。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

公司期末对在建工程进行全面检查，在存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

11、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 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，包括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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用确认为当期费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

12、无形资产

（1）无形资产的计价

无形资产按照成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②公司内部研究开发项目研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，其成本包括自满足下列条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

(2) 无形资产的使用寿命及摊销

公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；没有明确的合同或法律规定的无形资产，由公司综合各方面因素判断（如聘用相关专家进行论证、与同行业比较、企业的历史经验或等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(3) 无形资产减值的处理

年末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，不予转回。

13、长期待摊费用

本公司对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

14、收入

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入在同时满足下列条件时，予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经

济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式进行处理：已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权的确认方法

让渡资产使用权同时满足相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

- A. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

15、政府补助

（1）政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

（3）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（4）会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，待所购建长期

资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。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用于补偿公司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用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

（2）递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。（3）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，公司能够控制暂时性差异的转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

（二）主要会计政策和会计估计变更情况

报告期内公司不存在会计政策、会计估计变更。

（三）主要会计政策和会计估计变更对利润的影响

报告期内公司不存在会计政策、会计估计的变更情况，因此对利润无影响。

四、报告期主要会计数据和财务指标情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	163,005,146.86	165,128,488.42
负债总额	106,019,838.52	121,182,239.22
股东权益合计	56,985,308.34	43,946,249.20
归属于申请挂牌公司股东权益合计	53,985,308.34	43,946,249.20
每股净资产（元/股）	3.56	2.75
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.37	2.75
资产负债率	66.26%	73.39%
流动比率	1.06	0.96
速动比率	0.62	0.68
项目	2013 年度	2012 年度
营业收入	79,830,546.93	67,278,184.44
利润总额	12,094,409.19	8,003,243.87
净利润	10,039,059.14	6,890,661.33
归属于申请挂牌公司股东的净利润	10,039,059.14	6,890,661.33
净利润（扣除非经常性损益）	7,946,796.24	6,412,233.02
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	7,946,796.24	6,412,233.02
毛利率	38.35%	38.36%
净资产收益率	19.89%	17.01%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	15.75%	15.83%
应收账款周转率（次）	2.66	2.51
存货周转率（次）	1.46	2.05
每股收益（元/股）	0.63	0.43
每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.50	0.40

稀释性每股收益（元/股）	0.63	0.43
经营活动产生的现金流量净额	266,788.96	9,707,211.57
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	0.02	0.61

（一）盈利能力分析

公司 2012 年度、2013 年度综合毛利率分别为 38.36%和 38.35%，各期毛利率相对稳定。

公司净资产收益率 2012 年度、2013 年度分别为 17.01%和 19.89%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 15.83%和 15.75%。公司净资产收益率呈上升趋势，主要是公司净利润大幅增加所致。

公司 2012 年度、2013 度的每股收益分别为 0.43 元、0.63 元，扣除非经常性损益后每股收益分别为 0.40 元、0.50 元。报告期内，公司每股收益呈上升趋势，公司具有一定的盈利能力。

（二）偿债能力分析

公司2012年末、2013年末流动比率分别为0.96、1.06, 速动比率分别为0.68、0.62，公司流动比率及速动比率均偏低，但是并不能说明短期偿债能力弱。公司流动比率偏低主要是由于公司产品销售实现周期较长，使预收款项占负债比例较高，预收款项是公司正常销售业务引起，不需要用现金偿还。2012年末、2013年末，公司预收款项占流动负债的比例为44.87%、41.63%；公司速动比率偏低除了上述预收款项占流动负债比例较高的原因外，主要是公司产品销售周期较长的实际情况使得公司存货余额较大造成。

公司2012年末、2013年末资产负债率分别为73.39%和66.26%，公司资产负债率呈下降趋势，主要是由于公司预收账款转变为项目实现收入引起。公司负债主要集中于短期借款、预收款项和其他非流动负债，其中，预收款项是公司正常销售业务引起，不需要用现金偿还；其他非流动负债反映的是递延收益核算的大型食品加工原料前处理自动化生产线项目补贴。故虽然公司报告期内资产负债率偏高，但是不影响公司的偿债能力，公司的偿债风险不大。

（三）营运能力分析

公司2012年度、2013年度应收账款周转率分别为2.51和2.66，周转率较低，

主要是公司较大客户付款期较长引起。2012年度、2013年度公司存货周转率分别为2.05和1.46,呈下降趋势,一是公司对近两年市场行情看好,于2012年度和2013年度储备较富余的原材料库存;二是公司产品销售实现周期较长,使得除原材料之外的存货余额较大引起。

(四) 现金流量分析

项目	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	266,788.96	9,707,211.57
投资活动产生的现金流量净额	-4,400,961.57	-14,583,795.60
筹资活动产生的现金流量净额	602,255.40	12,422,201.91
现金及现金等价物净增加额	-3,547,620.87	7,352,768.96

2012 年度、2013 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 9,707,211.57 元和 266,788.96 元,经营活动产生现金流量净额波动较大,主要系最近两年内销售商品、提供劳务收到的现金和支付的其他与经营活动有关的现金流波动较大引起。2013 年度公司销售商品、提供劳务收到的现金较 2012 年度销售商品、提供劳务收到的现金减少主要是由于公司 2013 年度的部分项目是通过预收账款实现收入; 2012 年度、2013 年度,公司支付的其他与经营活动有关的现金流波动较大,主要是由于公司支付的项目借款往来波动较大引起。2012 年度、2013 年度,公司支付的其他与经营活动有关的现金流中往来款分别为 1,674,556.45 元、12,465,509.56 元。

2012 年度、2013 年度公司投资活动产生的现金流量分别为-14,583,795.60 元和-4,400,961.57 元,均为现金净流出,主要是因为公司处于业务发展期,为扩大生产及新建厂区购买固定资产、无形资产等支付金额较大所致。

2012 年度、2013 年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 12,422,201.91 元和 602,255.40 元,主要是公司向银行取得借款和偿还借款及支付利息引起的净现金流。

五、报告期利润形成的有关情况

(一) 收入的具体确认方法

(1) 销售产品及项目改造工程需要安装调试的业务:于安装调试完成并验收合格后确认销售收入;对其中部分合同明确列示安装工程价款的业务:由于安

装工程系产品销售合同的一部分，故安装工程具体确认原则亦为安装调试完成并验收合格后确认。

(2) 配件产品销售业务：于商品发出并开具发票后确认销售收入。

(二) 公司最近两年一期营业收入的构成、毛利率及变动分析

公司的营业收入全部来自于生产啤酒需要的粉碎设备、原料处理设备及控制系统等相关设备的生产与销售。报告期内营业收入构成如下：

报告期营业收入构成表

项目	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比
原料处理设备	36,769,276.45	46.06%	30,170,866.06	44.84%
粉碎设备	27,896,111.16	34.94%	21,811,430.70	32.42%
控制系统	10,568,890.95	13.24%	8,343,137.00	12.40%
安装调试	2,033,000.00	2.55%	1,423,900.00	2.12%
其他	2,563,268.37	3.21%	5,528,850.68	8.22%
合计	79,830,546.93	100.00%	67,278,184.44	100.00%

公司主营业务收入主要由原料处理设备、粉碎设备、控制系统、安装调试及其他收入五类构成，其中原料处理设备收入占比最大，所占比重近两年内在 45%左右；此外，其他收入中除 2012 年度压滤机收入为 1,413,900.94 元外，其他全部为配件收入。由于压滤机是公司新产品，收入尚未形成规模，故未单独划分此产品类别。

从上表可以看出，公司各类收入结构未发生较大变化。

报告期营业成本构成表

项目	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比
原料处理设备	24,037,150.94	48.84%	19,855,446.95	47.88%
粉碎设备	15,606,525.29	31.71%	12,303,828.06	29.67%
控制系统	6,250,481.74	12.70%	4,734,730.25	11.42%

安装调试	1,508,892.60	3.07%	1,051,122.98	2.53%
其他	1,812,511.50	3.68%	3,525,637.85	8.50%
合计	49,215,562.07	100.00%	41,470,766.09	100.00%

报告期内公司成本构成相对稳定，公司收入与成本相配比。

报告期营业收入与营业成本对照表

年度	项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
2013 年度	原料处理设备	36,769,276.45	24,037,150.94	12,732,125.51	34.63%
	粉碎设备	27,896,111.16	15,606,525.29	12,289,585.87	44.05%
	控制系统	10,568,890.95	6,250,481.74	4,318,409.21	40.86%
	安装调试	2,033,000.00	1,508,892.60	524,107.40	25.78%
	其他	2,563,268.37	1,812,511.50	750,756.87	29.29%
	合计	79,830,546.93	49,215,562.07	30,614,984.86	38.35%
2012 年度	原料处理设备	30,170,866.06	19,855,446.95	10,315,419.11	34.19%
	粉碎设备	21,811,430.70	12,303,828.06	9,507,602.64	43.59%
	控制系统	8,343,137.00	4,734,730.25	3,608,406.75	43.25%
	安装调试	1,423,900.00	1,051,122.98	372,777.02	26.18%
	其他	5,528,850.68	3,525,637.85	2,003,212.83	36.23%
	合计	67,278,184.44	41,470,766.09	25,807,418.35	38.36%

公司2012年、2013年度综合毛利率分别为38.36%和38.35%。各产品类别中，毛利率基本稳定。

公司报告期营业收入及利润情况表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	增长比率
营业收入	79,830,546.93	67,278,184.44	18.66%
营业成本	49,215,562.07	41,470,766.09	18.68%
营业毛利	30,614,984.86	25,807,418.35	18.63%
营业利润	9,632,923.42	7,440,387.04	29.47%
利润总额	12,094,409.19	8,003,243.87	51.12%

公司2013年度营业收入较2012年度营业收入增长18.66%，同时营业毛利增长18.63%，公司业务发展顺利。

公司2013年度营业毛利、营业利润及利润总额较2012年度均呈上升趋势，营业利润增长率高于营业毛利增长率主要是由于公司固定成本摊薄贡献出营业利润所致，利润总额增长率高于营业利润增长率主要是由于2013年度公司计入损益的政府补助较2012年度增加引起。

（三）主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年度		2012 年度
	金额	增长率	金额
销售费用	5,697,631.25	26.52%	4,503,268.47
管理费用	11,159,813.81	12.69%	9,903,319.06
财务费用	2,235,535.23	-14.07%	2,601,438.32
营业收入	79,830,546.93	18.66%	67,278,184.44
销售费用占营业收入比重	7.14%	6.68%	6.69%
管理费用占营业收入比重	13.98%	-5.03%	14.72%
财务费用占营业收入比重	2.80%	-27.64%	3.87%
期间费用占营业收入比重	23.92%	-5.38%	25.28%

报告期内，公司销售费用主要包括差旅费、运费、办公费及招待费等，2013年度销售费用比2012年度增加，主要是2013年度差旅费和运费增加所致。

公司管理费用主要包含科研支出、人工费用、办公及业务费、车辆使用费及折旧等，2013年度管理费用较2012年度增长幅度与公司的业务规模相适应。

公司财务费用主要包括利息支出、利息收入、汇兑损益和手续费，2013年度财务费用较2012年度减少，主要是公司2013年度银行借款引起的利息支出减少所致。

2、公司报告期内研发费用及占收入比例情况

时间	研发费用总额	营业收入	占营业收入比例
2012 年度	2,993,988.74	67,278,184.44	4.45%
2013 年度	4,047,463.75	79,830,546.93	5.07%

（四）报告期内重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

（五）报告期内非经常性损益情况

非经常性损益情况如下：

项目	2013 年度	2012 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		23,173.46
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,549,278.58	558,569.65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,792.81	-18,886.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,461,485.77	562,856.83
减：所得税影响数	369,222.87	84,428.52
非经常性损益净额	2,092,262.90	478,428.31

归属于公司普通股股东的净利润	10,039,059.14	6,890,661.33
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	7,946,796.24	6,412,233.02

报告期内，公司 2013 年度非经常性损益较大，主要是公司 2013 年度记入损益的政府补助增加所致。报告期内，政府补助明细列示如下：

项目	2013 年度	2012 年度
大型食品原料前处理自动化生产线补助	434,278.58	108,569.65
标准化奖励资金		300,000.00
科学技术发展奖励		150,000.00
山东半岛蓝色经济区发展规划	100,000.00	
加工生产线远程监控系统研发项目补助	200,000.00	
国家第一批科技型中小企业技术创新基金	160,000.00	
在线调浆工艺的柔性粉碎技术专项基金	100,000.00	
社会公共创业主导、扶持体系及机制研究	100,000.00	
面向节能型酿造工艺的精细调湿粉碎设备	100,000.00	
科技支行试点企业贴息资金	50,000.00	
知识产权收入	15,000.00	
标准化专项经费	90,000.00	
在线调浆工艺的柔性粉碎技术项目补助	150,000.00	
招商展览和市场开拓专项资金	900,000.00	
高效节能型酿造关键技术及装备	150,000.00	
合 计	2,549,278.58	558,569.65

2013 年度、2012 年度影响损益的政府补助为 2,549,278.58 元、558,569.65 元，分别占当期利润总额的比例为 21.08%、6.98%。公司 2013 年度政府补助占当期利润总额的比例较大，但是由于公司取得的政府补助不具有持续性，且公司的利润总额绝对值较大，故公司的经营业绩对政府补助不存在依赖。

（六）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入的 17% 抵扣进项税后计缴	17%
营业税	按应税营业收入	3%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%
-------	--------	-----

公司于 2011 年 10 月 31 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书（证书编号 GF201137000288），企业所得税按应纳税所得额的 15% 缴纳，有效期 3 年，自 2011 年度到 2013 年度。

六、报告期内各期末主要资产情况

（一）货币资金

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	203,322.93	805,394.62
银行存款	16,772,275.04	19,717,824.22
其他货币资金	1,232,000.00	500,000.00
合计	18,207,597.97	21,023,218.84

截至 2013 年 12 月 31 日，除其他货币资金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

（二）应收款项

1、应收账款

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款	29,656,729.24	30,384,247.22
坏账准备	2,736,927.24	2,312,158.93
净值	26,919,802.00	28,072,088.29

（1）按类别列示应收账款明细情况

分类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄组合	29,656,729.24	100.00	2,736,927.24	9.23
组合2：关联方组合				
组合小计	29,656,729.24	100.00	2,736,927.24	9.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	29,656,729.24	100.00	2,736,927.24	9.23

分类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄组合	30,384,247.22	100.00	2,312,158.93	7.61
组合2：关联方组合				
组合小计	30,384,247.22	100.00	2,312,158.93	7.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	30,384,247.22		2,312,158.93	7.61

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的情况

项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,923,655.36	77.30	1,146,182.77	5.00
1—2 年	3,712,905.03	12.52	371,290.50	10.00
2—3 年	1,177,643.94	3.97	235,528.79	20.00
3—4 年	919,772.73	3.10	367,909.09	40.00
4—5 年	613,472.18	2.07	306,736.09	50.00
5 年以上	309,280.00	1.04	309,280.00	100.00
合计	29,656,729.24	100.00	2,736,927.24	9.23

(续表)

项目	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,143,289.99	82.75	1,257,164.50	5.00
1—2 年	2,561,388.52	8.43	256,138.85	10.00
2—3 年	1,523,759.53	5.01	304,751.91	20.00
3—4 年	838,009.18	2.76	335,203.67	40.00
4—5 年	317,800.00	1.05	158,900.00	50.00
5 年以上				
合计	30,384,247.22	100.00	2,312,158.93	7.61

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄在一年以内的占 77.30%，账龄一年以上的主要为质保金，可收回风险较小。

应收账款余额较大主要由以下原因造成：一方面是按照客户结算方式规定应收信用期内的货款及质保金。公司与客户的结算方式多为：签订合同后预收 30%左右的款项，货物到客户指定地点预收 20%左右的款项，安装完成预收 20%左右的款项，试运行并验收合格收款 20%左右，另有 5-10%的质保金，一般在达到一年质保期后收款。另一方面是客户信用期所致，公司客户信用期为 90-300 天。有关百威英博啤酒投资（中国）有限公司项目的信用期会比较长，多为 200-300 天，其余项目信用期多为 90 天。报告期内百威英博啤酒投资（中国）有限公司项目收入增长，其信用期较长。综上，导致应收账款余额较大且呈上涨趋势。

（3）报告期内，应收账款前五名明细系为了整体反应公司客户情况，按照集团合并披露，公司在实际业务中是对集团下的公司分别核算，因此账龄涵盖多个账龄段。

2013 年 12 月 31 日应收账款债务人前五名欠款明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
华润雪花啤酒（中国）有限公司	非关联企业	5,854,323.91	1 年以内	19.73
		1,837,238.16	1-2 年	6.20
		162,066.50	2-3 年	0.55
		376,671.93	3-4 年	1.27
		17,902.18	4-5 年	0.06
	小计	8,248,202.68		27.81
百威英博啤酒投资（中国）有限公司	非关联企业	6,733,818.03	1 年以内	22.71
		3,200.00	3-4 年	0.01
	小计	6,737,018.03		22.72
中建材国际装备有限公司	非关联企业	5,074,113.40	1 年以内	17.11
青岛啤酒集团有限公司	非关联企业	1,278,897.02	1 年以内	4.31
		625,329.37	1-2 年	2.11
		433,970.00	2-3 年	1.46
		54,950.00	3-4 年	0.19
	小计	2,393,146.39		8.07

云南澜沧江啤酒企业（集团）有限公司	非关联企业	2,160,000.00	1 年以内	7.28
		225,000.00	3-4 年	0.76
	小计	2,385,000.00		8.04
合计		24,837,480.50		83.75

2012 年 12 月 31 日应收账款债务人前五名欠款明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
华润雪花啤酒（中国）有限公司	非关联企业	11,140,429.42	1 年以内	36.67
		301,269.2	1-2 年	0.99
		536,323.73	2-3 年	1.76
		20,152.18	3-4 年	0.07
	小计	11,998,174.53		39.49
百威英博啤酒投资（中国）有限公司	非关联企业	6,828,014.19	1 年以内	22.47
		579,735.8	1-2 年	1.91
		3,200.00	2-3 年	0.01
	小计	7,410,949.99		24.39
青岛啤酒集团有限公司	非关联企业	1,732,826.38	1 年以内	5.70
		767,361.00	1-2 年	2.53
		121,750.00	2-3 年	0.40
		221,637.00	3-4 年	0.73
	小计	2,843,574.38		9.36
北京燕京啤酒集团公司	非关联企业	1,939,170.00	1 年以内	6.38
		164,250	1-2 年	0.54
		203,021.00	2-3 年	0.67
		12,600.00	3-4 年	0.04
	小计	2,319,041.00		7.63
重庆啤酒（集团）有限责任公司	非关联企业	842,700.00	1 年以内	2.77
		148,600.00	1-2 年	0.49
		114,070.80	2-3 年	0.38
		426,620.00	3-4 年	1.40



	小计	1,531,990.80		5.04
合计		26,103,730.70		85.91

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

2、其他应收款

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款	7,557,390.25	15,206,243.37
坏账准备	865,130.43	473,682.24
净值	6,692,259.82	14,732,561.13

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

分类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1：账龄组合	7,557,390.25	100.00	865,130.43	11.45
组合2：关联方组合				
组合小计	7,557,390.25	100.00	865,130.43	11.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,557,390.25	100.00	865,130.43	11.45

分类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1：账龄组合	5,264,349.73	34.62	473,682.24	9.00
组合2：关联方组合	9,941,893.64	65.38		
组合小计	15,206,243.37	100.00	473,682.24	3.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	15,206,243.37	100.00	473,682.24	3.12

(2) 其他应收款的余额及其账龄分析

项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,802,761.60	63.55	240,138.08	5.00
1—2 年	775,323.02	10.26	77,532.30	10.00
2—3 年	1,221,311.00	16.16	244,262.20	20.00
3—4 年	757,994.63	10.03	303,197.85	40.00
4—5 年				
5 年以上				
合计	7,557,390.25	100.00	865,130.43	11.45

(续表)

项目	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,607,044.10	49.52	130,352.21	5.00
1—2 年	1,881,311.00	35.74	188,131.10	10.00
2—3 年	775,994.63	14.74	155,198.93	20.00
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合计	5,264,349.73	100.00	473,682.24	9.00

(3) 其他应收款 2013 年 12 月 31 日账面余额中欠款金额前五名的情况:

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质或内容
王瑞东	非关联方	612,500.00	1年以内	8.10	项目借款
		96,700.00	1-2年	1.28	
	小计	709,200.00		9.38	
闵宽洲	非关联方	635,104.00	1年以内	8.40	项目借款
		49,000.00	1-2年	0.65	
	小计	684,104.00		9.05	
翟高令	非关联方	650,000.00	1年以内	8.60	个人借款
陈元	非关联方	390,000.00	1年以内	5.16	项目借款
		105,829.02	1-2年	1.40	
	小计	495,829.02		6.56	
李建领	非关联方	478,172.10	1年以内	6.33	项目借款



合计	3,017,305.12		39.92	
----	--------------	--	-------	--

2012年12月31日其他应收款账面余额中欠款金额前五名的情况:

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质或内容
王林	关联方	3,727,429.80	1年以内	24.51	借款
		6,214,463.84	1-2年	40.87	
	小计	9,941,893.64		65.38	
郭林琪	非关联方	667,432.00	1-2年	4.39	代垫房款
浙江红旗机械有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	3.95	借款
深圳市华南装饰设计工程有限公司	非关联方	540,000.00	1年以内	3.55	初村厂区工程款
闵宽洲	非关联方	376,000.00	1年以内	2.47	项目借款
合计		12,125,325.64		79.74	

报告期内,其他应收款账面余额中,项目借款多为备用金性质的安装调试费,由于项目多在外地,所以公司通常先把部分安装调试款付给项目负责人,然后待费用发生并取得发票后,各项目负责人回公司报销。为规范此类款项支出,今后公司将加强管理,按照费用额度分类,凡是费用超过一定限额的,由公司按照项目或工地单独设立明细科目管理,并由公司直接支付,以便及时控制项目进度并确保及时收回发票。

(4) 截至2013年12月31日,其他应收款余额中,无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3、预付款项

(1) 预付款项余额及账龄情况表

账龄分析	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	3,785,938.81	99.58	6,161,569.68	91.60
1—2年			56,932.00	0.85
2—3年	16,094.44	0.42		
3年以上			507,750.00	7.55



合计	3,802,033.25	100.00	6,726,251.68	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 2013年12月31日，预付账款余额中前五名欠款情况：

单位名称	金额	账龄	占比(%)	性质或内容
威海华力机电物资有限公司	2,487,011.84	1年以内	65.41	货款
青岛黄河铸造机械集团有限公司	218,000.00	1年以内	5.73	货款
诺德中国传动设备有限公司	173,949.91	1年以内	4.58	货款
中国石油化工股份有限公司山东威海石油分公司	117,925.00	1年以内	3.10	汽油款
博利德自动化系统(上海)有限公司	100,500.00	1年以内	2.64	货款
合计	3,097,386.75		81.46	

2012年12月31日，预付账款余额中前五名欠款情况：

单位名称	金额	账龄	占比(%)	性质或内容
长春市万峰轻工设备有限公司	990,000.00	1年以内	14.72	货款
辽宁迎春钢板仓工程有限公司	808,000.00	1年以内	12.01	货款
缤特尔水净化系统(上海)有限公司	660,000.00	1年以内	9.81	货款
扬州牧羊仓储工程有限公司	363,786.80	1年以内	5.41	货款
博利德自动化系统(上海)有限公司	317,262.00	1年以内	4.72	货款
合计	3,139,048.80		46.67	

(3) 2013年7月31日，预付账款中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方单位。

(三) 存货

公司报告期内存货见下表：

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,489,401.40		13,489,401.40	12,157,790.88		12,157,790.88
在产品	4,406,899.82		4,406,899.82	7,054,778.83		7,054,778.83
库存商品	2,865,985.04		2,865,985.04	5,251,161.29		5,251,161.29
发出商品	17,082,151.17		17,082,151.17	3,978,163.32		3,978,163.32
周转材料	792,353.76		792,353.76	502,821.73		502,821.73

合计	38,636,791.19		38,636,791.19	28,944,716.05		28,944,716.05
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

存货余额较大的原因主要系公司经营模式决定，报告期内，公司采用以销定产的经营模式，为客户提供全方位解决方案。在项目的实施过程中，具体业务流程分为：前期技术交流→方案设计→投标→中标并签订销售合同→按订单生产→现场安装调试→竣工验收→售后服务，公司的业务实现周期较长，从而使得公司存货余额较大，存货余额与公司实际订单相匹配。

(1) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司存货账龄一年以内的余额占存货总余额的比例为 87.10%，账龄一年以上的存货主要是公司跨期项目所致，与实际经营情况相适应，不存在减值情况。

(四) 固定资产

1、本公司固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他，采用年限平均法计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	3-5	5	19.00—31.67

2、固定资产及累计折旧情况

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
账面原值	30,801,167.61	314,432.49		31,115,600.10
房屋及建筑物	17,178,817.96			17,178,817.96
机器设备	6,550,506.46	270,421.98		6,820,928.44
运输工具	5,540,436.00			5,540,436.00
电子设备及其他	1,531,407.19	44,010.51		1,575,417.70
累计折旧	7,868,172.95	2,199,949.56		10,068,122.51
房屋及建筑物	1,192,688.18	543,995.88		1,736,684.06
机器设备	2,793,200.11	605,122.78		3,398,322.89
运输工具	2,985,262.96	862,288.95		3,847,551.91
电子设备及其他	897,021.70	188,541.95		1,085,563.65
账面净值	22,932,994.66			21,047,477.59



项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	15,986,129.78			15,442,133.90
机器设备	3,757,306.35			3,422,605.55
运输工具	2,555,173.04			1,692,884.09
电子设备及其他	634,385.49			489,854.05
减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
账面价值	22,932,994.66			21,047,477.59
房屋及建筑物	15,986,129.78			15,442,133.90
机器设备	3,757,306.35			3,422,605.55
运输工具	2,555,173.04			1,692,884.09
电子设备及其他	634,385.49			489,854.05

续上表

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
账面原值	19,413,802.47	11,904,665.14	517,300.00	30,801,167.61
房屋及建筑物	7,601,686.53	9,577,131.43		17,178,817.96
机器设备	6,527,429.54	23,076.92		6,550,506.46
运输工具	4,074,432.00	1,983,304.00	517,300.00	5,540,436.00
电子设备及其他	1,210,254.40	321,152.79		1,531,407.19
累计折旧	6,474,580.99	1,885,026.96	491,435.00	7,868,172.95
房屋及建筑物	875,034.05	317,654.13		1,192,688.18
机器设备	2,172,728.88	620,471.23		2,793,200.11
运输工具	2,715,178.46	761,519.50	491,435.00	2,985,262.96
电子设备及其他	711,639.60	185,382.10		897,021.70
账面净值	12,939,221.48			22,932,994.66
房屋及建筑物	6,726,652.48			15,986,129.78

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
机器设备	4,354,700.66			3,757,306.35
运输工具	1,359,253.54			2,555,173.04
电子设备及其他	498,614.80			634,385.49
减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
账面价值	12,939,221.48			22,932,994.66
房屋及建筑物	6,726,652.48			15,986,129.78
机器设备	4,354,700.66			3,757,306.35
运输工具	1,359,253.54			2,555,173.04
电子设备及其他	498,614.80			634,385.49

3、截至2013年12月31日，固定资产不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

4、截至2013年12月31日，公司固定资产中无重大暂时闲置的固定资产。

5、固定资产担保情况见本说明书“七、报告期内各期末主要负债情况、（一）短期借款”部分。

（五）在建工程

1、在建工程基本情况

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
初村厂区	22,928,588.64		22,928,588.64	17,420,072.81		17,420,072.81
合计	22,928,588.64		22,928,588.64	17,420,072.81		17,420,072.81

报告期内，公司在建工程主要是位于初村的2栋生产车间(即初村厂区)，该车间是公司大型食品原料前处理自动化生产线项目的其中一个组成部分，整个项目已取得建设工程规划许可证、建设工程施工许可证、建设用地规划许可证、建设项目登记备案证明等审批文件。报告期内，整个项目的增减变动情况列示如



下:

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程 进度	资金 来源	2013 年 12 月 31 日
大型食品原料前处理自动化生产线项目	17,420,072.81	5,508,515.83			90.00%	自筹	22,928,588.64
合计	17,420,072.81	5,508,515.83					22,928,588.64

(续表)

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程 进度	资金 来源	2012 年 12 月 31 日
大型食品原料前处理自动化生产线项目	22,199,990.29	4,797,213.95	9,577,131.43		77.00%	自有	17,420,072.81
合计	22,199,990.29	4,797,213.95	9,577,131.43				17,420,072.81

2、在建工程减值准备

截至 2013 年 12 月 31 日，公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(六) 无形资产

1、无形资产基本情况

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	26,044,721.84			26,044,721.84
土地使用权	25,960,961.14			25,960,961.14
软件使用权	83,760.70			83,760.70
2、累计摊销合计	1,286,013.06	529,105.39		1,814,434.09
土地使用权	1,283,221.06	520,044.96		1,803,266.02
软件使用权	2,792.00	8376.07		11,168.07
3、无形资产账面价值合计	24,758,708.78			24,230,287.75
土地使用权	24,677,740.08			24,157,695.12
软件使用权	80,968.70			72,592.63

续表

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	25,960,961.14			26,044,721.84
土地使用权	25,960,961.14			25,960,961.14
软件使用权		83,760.70		83,760.70
2、累计摊销合计	762,490.05	523,523.01		1,286,013.06
土地使用权	762,490.05	520,731.01		1,283,221.06
软件使用权		2,792.00		2,792.00
3、无形资产账面价值合计	25,198,471.09			24,758,708.78
土地使用权	25,198,471.09			24,677,740.08
软件使用权				80,968.70

公司土地使用权为天津路南、火炬路西地块（证书号：威高国用 2009 第 62 号）和高区初村产业园 A-01-06 地块（证书号：威高国用 2011 第 50 号）。天津路南、火炬路西地块摊销期限为 600 个月，截至 2013 年 12 月 31 日，该地块剩余摊销期限为 480 个月；高区初村产业园 A-01-06 地块摊销期限为 598 个月，截至 2013 年 12 月 31 日，该地块剩余摊销期限为 568 个月。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

3、截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产抵押情况见本说明书“七、报告期内各期末主要负债情况、（一）短期借款”部分。

（七）递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
坏账准备	540,308.65	417,876.17
合计	540,308.65	417,876.17

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额

可抵扣暂时性差异项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
坏账准备	3,602,057.67	2,785,841.17
合计	3,602,057.67	2,785,841.17

（八）资产减值准备

1、主要资产减值准备的计提依据

（1）公司应收款项坏账准备计提政策

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对于预付账款、应收股利、应收利息等应收款项，期末如有客观证据表明其发生减值，则将其转入其他应收款，并进行减值测试计提坏账准备。

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：

对单项金额重大的应收款项期末单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单独测试未发现减值的，与单项非重大应收款项一起并入类似信用风险特征组合中再进行减值测试。

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额在 200 万元以上； 其他应收款单项金额在 50 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照账龄分析法

②按组合计提坏账的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

公司将未划分为单项金额重大的应收款项，划分为单项金额非重大的应收款项。公司对单项金额非重大的应收款项，以及经单独测试后未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和非重大），以账龄为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年（含 2 年）	10%	10%

2-3 年（含 3 年）	20%	20%
3-4 年（含 4 年）	40%	40%
4-5 年（含 5 年）	50%	50%
5 年以上	100%	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单 项 计 提 坏 账 准 备 的 理 由	合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项及收回可能性较小的应收款项
坏 账 准 备 的 计 提 方 法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 固定资产减值准备

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。如固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，确认资产减值损失，计入当期损益。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(4) 无形资产减值准备

年末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形

资产减值准备一经计提，不予转回。

2、资产减值准备计提的情况

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	2,785,841.17	1,315,966.50		499,750.00	3,602,057.67
合计	2,785,841.17	1,315,966.50		499,750.00	3,602,057.67

(续上表)

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年12月31日
			转回	其他转出	
坏账准备	1,878,123.69	907,717.48			2,785,841.17
合计	1,878,123.69	907,717.48			2,785,841.17

七、报告期内各期末主要负债情况

(一) 短期借款

1、短期借款余额情况

借款条件	2013年7月31日	2012年12月31日
抵押+保证	45,000,000.00	45,110,000.00
合计	45,000,000.00	45,110,000.00

2、已到期未偿还的短期借款情况

截至2013年12月31日，公司无已到期未偿还的短期借款。

3、短期借款的说明

贷款单位	借款起止日期		借款金额	抵押资产名称
中信银行股份有限公司威海分行	2013-03-22	2014-02-24	5,000,000.00	土地及房产
中信银行股份有限公司威海	2013-07-15	2014-02-28	10,000,000.00	土地及房产



分行				
中信银行股份有限公司威海分行	2013-10-12	2014-10-12	5,000,000.00	土地及房产
中信银行股份有限公司威海分行	2013-10-18	2014-10-18	10,000,000.00	土地及房产
华夏银行股份有限公司烟台分行	2013-11-05	2014-11-05	15,000,000.00	土地使用权
合计			45,000,000.00	

(1) 中信银行股份有限公司威海分行

2011年6月20日公司与中信银行股份有限公司威海分行签订最高额抵押合同（合同编号2011威银最抵字73739007号），为公司自2011年6月20日至2014年6月15日与中信银行股份有限公司威海分行签订借款合同实际形成的债务的最高余额2000万元提供抵押担保。抵押物为公司位于唐山路-19-2号、唐山路-19-3号房产（建筑面积共11659.13平方米），及威高国用（2009）第62号土地使用权（面积20,514.2平方米）。2012年9月17日，公司与中信银行股份有限公司威海分行签订房屋最高额抵押权变更协议书，双方同意增加坐落于唐山路-19-1、唐山路-19-4号的房屋及所占用范围内的土地作为抵押物，最高债权额变更为3300万元，债权确定时间自2011年6月20日至2014年6月15日止变更为自2011年6月20日至2015年8月31日止。

2012年9月17日王仕玮与中信银行股份有限公司威海分行签订最高额保证合同（合同编号2012威银最抵字73739016号），王仕玮为公司自2012年9月17日至2015年8月31日与中信银行股份有限公司威海分行签订借款合同实际形成债务的最高额度3300万元提供保证担保。

(2) 华夏银行股份有限公司烟台分行

2011年11月8日公司与华夏银行股份有限公司烟台分行最高额抵押合同（合同编号YT10[高抵]20110161号），公司自2011年11月8日至2014年11月8日与华夏银行股份有限公司烟台分行签订借款合同实际形成的债务的最高本金余额1500万元提供抵押担保。抵押物为公司威高国用（2011）第50号土地使用权（面积68,790.00平方米）。

2013年11月5日王仕玮、王迪与华夏银行股份有限公司烟台分行签订最高额保证合同（合同编号YT10[高保个]2011016103号），王仕玮、王迪为公司自2013

年11月5日至2014年11月8日与华夏银行股份有限公司烟台分行签订借款合同实际形成债务的最高额度1500万元提供保证担保。

（二）应付账款

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
合计	4,392,892.02	4,398,673.43
其中：1 年以内	4,283,342.47	4,330,774.43

（1）截至2013年12月31日，应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东单位或关联方的款项。

（2）期末应付账款前五名单位：

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的单位明细情况：

单位名称	金额	账龄	占总额比例(%)
扬州牧羊仓储工程有限公司	741,213.20	1 年以内	16.87
山东淄博金泰轧辊有限公司	395,543.55	1 年以内	9.00
威海进升起重机械有限公司	300,190.00	1 年以内	6.83
绍兴鑫大通建材有限公司	270,000.00	1 年以内	6.15
烟台译尔电子科技有限公司	223,052.82	1 年以内	5.08
合计	1,929,999.57		43.93

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的单位明细情况：

单位名称	金额	账龄	占总额比例(%)
威海西港水产有限公司	570,629.60	1 年以内	12.97%
山东淄博金泰轧辊有限公司	515,343.55	1 年以内	11.72%
威海华力机电物资有限公司	488,598.96	1 年以内	11.11%
威海明阳不锈钢有限公司	433,122.74	1 年以内	9.85%
威海建悦贸易有限公司	253,611.17	1 年以内	5.77%
合计	2,261,306.02		51.42%

（三）预收账款

（1）预收账款余额及账龄分析

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
合计	37,132,396.62	46,629,665.12
其中：1 年以内	35,138,419.26	45,889,965.12

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东单位或关联方的款项。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名的单位明细：

单位名称	金额	账龄	占总额比例(%)
中建材国际装备有限公司	15,257,963.00	1 年以内	41.09
华润雪花啤酒（中国）有限公司	6,050,799.00	1 年以内	16.30
	3,777.36	1-2 年	0.01
小计	6,054,576.36		16.31
北京燕京啤酒集团公司	3,708,660.00	1 年以内	9.99
	250,500.00	1-2 年	0.67
小计	3,959,160.00		10.66
青岛啤酒集团有限公司	7,562,310.30	1 年以内	20.37
云南澜沧江酒业集团普洱有限公司	944,000.00	1-2 年	2.54
	1,000,000.00	2-3 年	2.69
小计	1,944,000.00		5.23
合计	34,778,009.66		93.66

截至 2012 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名的单位明细：

单位名称	金额	账龄	占总额比例(%)
中建材国际装备有限公司	19,403,010.00	1 年以内	41.61
华润雪花啤酒（中国）有限公司	16,629,178.16	1 年以内	35.66
青岛啤酒集团有限公司	3,875,800.00	1 年以内	8.31
北京燕京啤酒集团公司	2,304,300.00	1 年以内	4.94
百威英博啤酒投资（中国）有限公司	1,844,000.00	1 年以内	3.95
合计	44,056,288.16		94.47

注：报告期内，应收账款前五名与预收账款前五名有同一客户情况，系公司

为了整体反映对整个集团客户的销售业务情况，将各报告期中对同一集团下的所有公司发生的业务合并披露所致。

（四）应交税费

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	-1,364,371.41	-20,010.92
城市维护建设税	-57,732.98	-1,552.53
教育费附加	-24,742.71	-665.37
地方教育费附加	-26,989.80	-10,938.24
水利建设基金	-18,742.24	-10,716.46
企业所得税	-76,536.72	-71,202.57
个人所得税	6,940.88	5,564.77
印花税	8,159.79	11,525.37
房产税	36,075.52	36,075.52
土地使用税	161,410.90	161,410.90
合计	-1,356,528.77	99,490.46

（四）其他应付款

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
合计	1,685,871.00	6,173,473.91
其中：1 年以上	1,009,411.51	661,461.51

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款欠款金额前五名明细情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占总额比例(%)
威海军盛建筑修缮队	工程款	460,000.00	1 年以内	27.29
威海环翠建设集团有限公司	工程款	410,136.76	3-4 年	24.33
王仕玮	回国项目资助款	300,000.00	1-2 年	17.79
张绍刚	个人借款	100,000.00	1-2 年	5.93
威海金蚂蚁集团有限公司	工程款	82,600.00	1 年以内	4.90
合计		1,352,736.76		80.24

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款欠款金额前五名明细情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占总额比例(%)
长春城翔信息科技有限公司	借款	4,800,000.00	1 年以内	77.75%

威海环翠建设集团有限公司	工程款	410,136.76	2-3 年	6.64%
张绍刚	个人借款	300,000.00	1 年以内、 1-2 年	4.86%
王仕玮	回国项目资助款	300,000.00	1 年以内	4.86%
威海中林网架钢构工程有限公司	工程款	82,600.00	1 年以内	1.34%
合计		5,892,736.76		95.45%

(五) 其他非流动负债

项目	2013 年 12 月 31 日	2012-12-31
大型食品加工原料前处理自动化生产线项目补贴	16,828,294.77	17,262,573.35
合计	16,828,294.77	17,262,573.35

1、根据威高财预指[2010]58 号文件，公司于 2010 年 4 月 12 日收到威海火炬高技术产业开发区财政局拨付的大型食品加工原料前处理自动化生产线项目资金 520.00 万元。

2、根据威高财预指[2011]252 号文件，公司于 2011 年 7 月 20 日收到威海火炬高技术产业开发区财政局拨付的大型食品加工原料前处理自动化生产线扶持资金 975.3149 万元。

3、根据威高财预指[2011]265 号文件，公司于 2011 年 7 月 28 日收到威海火炬高技术产业开发区财政局拨付的大型食品加工原料前处理自动化生产线扶持资金 138.6144 万元。

4、根据威高财预指[2011]365 号文件，公司于 2011 年 9 月 28 日收到威海火炬高技术产业开发区财政局拨付的大型食品加工原料前处理自动化生产线扶持资金 103.185 万元。

八、报告期内各期末股东权益情况

项目	2013-12-31	2012-12-31
股本	16,000,000.00	16,000,000.00
资本公积	247,117.53	247,117.53
盈余公积	3,773,819.07	2,769,913.16
未分配利润	33,964,371.74	24,929,218.51

归属于母公司股东权益合计	53,985,308.34	43,946,249.20
少数股东权益	3,000,000.00	
股东权益合计	56,985,308.34	43,946,249.20

九、关联方、关联方关系及关联交易情况

（一）关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》的相关规定，本公司报告期内主要关联方情况如下：

1、存在控制关系的关联方

企业名称/姓名	与公司的关系	持股比例
王仕玮	控股股东	67.50%
威海远航生物技术设备有限公司	控股子公司	70.00%

2、不存在控制关系的关联方

公司名称/姓名	与公司的关系	持股比例
姜秀玲	监事会主席	32.50%
王林	董事、总经理	-
姜汉军	董事、副总经理	-
白少波	董事	-
王兴涛	董事	-
姜娜	监事	-
周起明	监事	-
王迪	董事会秘书、财务总监	-

3、公司的关联自然人直接或间接控制或公司董事、监事和高级管理人员兼职的公司

无。

4、截至本公开转让说明书签署之日，无本公司合营及联营企业。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

报告期内公司未发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 公司与关联方借款往来款项

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司与关联方借款往来情况:

关联方	项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
王林	其他应收款	9,941,893.64	1,561,319.58	11,503,213.22	-
王仕玮	其他应付款	300,000.00			300,000.00

截至 2012 年 12 月 31 日, 公司与关联方借款往来情况:

关联方	项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
王林	其他应收款	9,285,134.71	3,727,429.80	3,070,670.87	9,941,893.64
王仕玮	其他应付款		300,000.00		300,000.00

关联自然人王林与公司往来款主要是个人原因借款, 截至 2013 年 12 月 31 日, 该借款已全部偿还, 当时仅是公司高层口头沟通, 未严格履行内部决议程序, 该种不规范情形现已得到了规范和纠正; 王仕玮借款主要为研发及出差项目借款, 均按照项目发票开具之后及时结算。公司实际控制人、董事及高级管理人员已承诺将尽可能的避免和减少其本人及其任职或控制的企业与公司之间的关联交易。

(2) 公司与关联方担保情况

截至本公开转让说明书出具之日, 尚存续的关联担保情况如下:

①2012 年 9 月 17 日王仕玮与中信银行股份有限公司威海分行签订最高额保证合同(合同编号 2012 威银最抵字 73739016 号), 王仕玮为公司自 2012 年 9 月 17 日至 2015 年 8 月 31 日与中信银行股份有限公司威海分行签订借款合同实际形成债务的最高额度 3300 万元提供保证担保。

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司与中信银行股份有限公司威海分行实际发生的借款金额为 3000 万元。

②2013 年 11 月 5 日王仕玮、王迪与华夏银行股份有限公司烟台分行签订最高额保证合同(合同编号 YT10[高保个]2011016103 号), 王仕玮、王迪为公司自 2013 年 11 月 5 日至 2014 年 11 月 8 日与华夏银行股份有限公司烟台分行签订借款合同实际形成债务的最高额度 1500 万元提供保证担保。

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司与华夏银行股份有限公司烟台分行实际发生

的借款金额为 1500 万元。

(3) 公司与控股股东王仕玮共同出资设立子公司情况

2013 年 12 月，公司与控股股东王仕玮共同出资设立威海远航生物技术设备有限公司。公司出资 700 万元，持有威海远航生物技术设备有限公司股份为 70.00%；王仕玮出资 300 万元，持有威海远航生物技术设备有限公司股份为 30.00%，双方均以货币出资。

(三) 规范关联交易的制度安排及执行情况

公司为了规范关联交易，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》中规定了关联交易的决策程序。公司关联自然人总经理王林占用公司资金不规范的情形已经于 2013 年得到了规范和纠正。

(四) 规范和减少关联交易的措施

公司已在《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》中规定了关联交易的决策程序，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障，体现了保护中小股东利益的原则。同时公司实际控制人、董事及高级管理人员已承诺将尽可能的避免和减少其本人及其任职或控制的企业与公司之间的关联交易。如与公司进行关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序，不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。

十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 或有事项

截至2013年12月31日，公司无需要披露的未决诉讼仲裁、为其他单位提供债务担保形成的或有负债等重大或有事项。

(二) 承诺事项

截至2013年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(三) 资产负债表日后事项、其他重要事项

1、截至本公开转让说明书出具之日，公司有如下两笔款项到期：



贷款单位	借款起止日期		借款金额	抵押资产名称
中信银行股份有限公司威海分行	2013-03-22	2014-02-24	5,000,000.00	土地及房产
中信银行股份有限公司威海分行	2013-07-15	2014-02-28	10,000,000.00	土地及房产

公司分别于2014年2月21日偿还中信银行股份有限公司威海分行银行借款500万元,于2014年1月10日偿还中信银行股份有限公司威海分行银行借款1000万元。

截至本公开转让说明书出具之日,公司新发生短期借款情况:

贷款单位	借款起止日期		借款金额	抵押资产名称
中信银行股份有限公司威海分行	2014-01-10	2014-09-10	10,000,000.00	土地及房产
中信银行股份有限公司威海分行	2014-02-21	2014-10-21	5,000,000.00	土地及房产

2、2014年3月27日,公司与自然人王仕玮签订股权转让协议,双方同意将王仕玮持有的威海远航生物技术设备有限公司全部股权按投资原值转让给公司,即转让价格为300.00万元。转让后,公司持有威海远航生物技术设备有限公司100%股权。该股权转让事项已于2014年3月28日办理完毕工商变更登记手续。

十一、股利分配政策和历年分配情况

(一) 股利分配政策

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配,但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）公司最近两年一期利润分配情况

报告期内，公司未向股东分配利润。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）本公司报告期内纳入合并财务报表合并范围子公司如下：

项目	2013 年度	2012 年度	备注
威海远航生物技术设备有限公司	√		

威海远航生物技术设备有限公司成立于 2013 年 12 月 24 日，公司注册资本 1,000.00 万元，由本公司与王仕玮共同出资，本公司以货币出资 700 万元，持股比例为 70%，王仕玮以货币出资 300 万元，持股比例为 30%。公司经营范围：一般经营项目：生物技术装备的研发、设计、制造、销售；啤酒酿造系统装备、食品与调味品设备、乳品设备、化工设备、生物医药设备、工业控制系统的制造、销售；上述设备与系统的安装、调试工程；备案范围内的货物和技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，法律、行政法规、国务院决定限制的项目取得许可证后方可经营）。

（二）子公司的财务指标情况

截至 2013 年 12 月 31 日，威海远航生物技术设备有限公司处于成立初期阶段，公司总资产为 1000 万元，负债总额为 0，所有者权益为 1000 万元。

十三、历次评估情况

发行人整体变更时，由有限公司委托的山东海天资产评估不动产评估有限公司，以 2008 年 9 月 30 日为评估基准日，就有限公司之事宜对全部资产和负债进行了评估，并于 2008 年 12 月 4 日出具了《威海远航科技发展有限公司拟设立股份有限公司项目资产评估报告书》（鲁海资评报字【2008】第 071 号）。

截止评估基准日，经资产基础法评估，远航有限资产账面价值 5,306.35 万元，

评估值7,457.33万元,评估增值2,150.98万元,评估增值率40.54%;负债账面价值3,681.63万元,评估价值3,681.63万元,评估增值率0%;账面净资产1,624.72万元,评估值3,775.70万元,评估增值2,150.98万元,评估增值率132.39%。经资产基础法评估,远航有限股东全部权益的评估价值为3,775.70万元。

十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

(一) 家族控制的风险

公司控股股东王仕玮持有公司67.5%股份,股东姜秀玲持有公司32.5%股份,两人为母子关系。若家族股东利用其控股地位,通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制,可能产生控制不当、损害公司利益的风险。

针对上述风险,公司一方面准备通过对优秀员工实施股权激励等方式来降低股权的集中程度,另一方面公司会加强对董事、监事、高级管理人员的规范治理培训,提高管理层的规范治理意识,从而降低不当控制、损害公司利益的可能。

(二) 大客户依赖风险

公司2012年、2013年度前五名客户占当期营业收入的比重分别为89.08%和81.42%,表明公司对国内大型啤酒生产商的依赖度较高。如果国内啤酒生产需求持续降低,或大客户对公司产品的需求减少,将会对企业的经营造成不利影响。

针对上述风险,公司一方面在巩固现有市场的基础上,积极开发新兴国际市场。将重点开发增长较快的印度、东欧、南美和部分非洲市场,规避市场区域单一风险。另一方面公司将把重点放在新产品、新技术研发和创新,增加技术储备,实现技术优势转化为市场优势,并在改进原有产品性能、巩固已有市场的同时,不断研发新产品,实现以啤酒行业作为突破口,逐步将业务范围拓展到食品原料制备、糖浆、饮料、果蔬及农副产品深加工行业中。

(三) 技术替代风险

随着科技进步和市场需求的改变,啤酒生产工艺也会发生相应的变化,公司存在因技术革新较慢而丢失市场份额的风险。

针对上述风险，公司始终以市场、客户及新技术为导向，指导公司的生产及研发，为达到此目标，公司每年都将及时从客户反馈意见中总结提炼对新技术及新产品的需求，并进行可行性分析及市场调研，同时不断吸收不同领域的优秀人才，以便在新技术、新工艺、新产品及新市场认定工作完成后可以有效实施。

（四）宏观经济风险

公司所处行业属于专用设备制造行业下属的食品、饮料、烟草工业专用设备制造细分行业，受宏观经济发展的影响较大，如果宏观经济形势走低，公司面临经营业绩下滑的风险。

针对上述风险，公司将通过不断拓展产品应用行业，比如，食品原料制备、糖浆、饮料、果蔬及农副产品深加工等行业，在这些行业中，都存在对公司类似产品的需求，所以公司将始终积极以研发创新为核心，市场为导向，不断开拓新的市场领域，以降低宏观经济形势走低对公司业绩的影响。

（五）税收政策风险

公司于2011年10月31日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书（证书编号GF201137000288），有效期3年，2011年至2013年享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠。未来，若相关证书复审不合格或国家调整政策公司将恢复执行25%的企业所得税率，将会给公司税负、盈利带来一定的影响。

针对上述风险，公司会及时了解税收优惠政策的调整和变动情况，及时做出应对，尽可能的降低上述税收优惠政策的变动可能对公司经营业绩产生的影响。

（六）应收账款账面净值较大的风险

2012年末、2013年末，公司应收账款账面净值分别为28,072,088.29元和26,919,802.00元，占当期资产总额的比例分别为17.00%和16.51%。随着公司经营规模的扩大，应收账款账面净值有可能继续增加，虽然目前客户信用和回款良好，但如果客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按照合同规定在货款回收期内及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。

针对上述风险，公司指定专门人员跟踪负责应收账款控制及回收，缩短销售

货款的回收周期，并定期了解客户的付款进度及其经营动态，尽可能保证款项及时收回，以降低公司应收账款发生呆坏账的风险。

（七）存货账面余额较大的风险

2012年末、2013年末，公司存货账面余额分别为30,384,247.22元和29,656,729.24元，占当期资产总额的比例分别为18.40%和18.19%。公司存货余额较大，主要是由于公司的经营模式及业务特点决定，未来随着公司经营规模的扩大，存货账面价值有可能继续增加，存货的资金占用压力和管理压力将进一步增加。

针对上述风险，公司将加强存货的管理，并尽量缩短客户的货款回收期，同时公司针对合同额较大的项目，会加强与第三方公司合作，争取从第三方公司处获取回款，以降低存货的资金占用压力。

第五节 有关声明

(本页无正文，为威海远航科技发展股份有限公司公开转让说明书董事、监事、高级管理人员的签字页)

全体董事签字：

王峰 王林 姜娜
姜娜 王兴涛

全体监事签字：

姜秀玲 姜娜 姜娜

全体高级管理人员签字：

王峰 王林
姜娜 姜娜


威海远航科技发展股份有限公司



2014年 5月 15日

主办券商声明

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

项目负责人（签字）：

项目小组（签字）：  

法定代表人（签字）：



2014 年 5 月 15 日

会计师事务所声明

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

经办签字注册会计师:



经办签字注册会计师:



机构负责人:



山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

2014 年 5 月 14 日



律师事务所声明

本所及签字律师已阅读《威海远航科技发展股份有限公司公开转让说明书》（以下简称“《公开转让说明书》”），确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字律师：王振斌 王莉

机构负责人：

张军

山东文康律师事务所

2014年5月13日

资产评估机构对纳入公开转让说明书等文件中由其出具的专业 报告或意见无异议的函

本机构已阅读《威海远航科技发展股份有限公司公开转让说明书》（以下简称《公开转让说明书》），确认《公开转让说明书》中引用的资产评估报告的内容与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处，本所及签字注册资产评估师对威海远航科技发展股份有限公司在《公开转让说明书》中引用的资产评估报告的内容无异议。

山东海天资产评估有限公司



2014年5月14日

第六节 附件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 公司章程
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件