

北京联合普肯工程技术股份有限公司 公开转让说明书 (申报稿)



PKchem Engineering
联合普肯

主办券商



信达证券股份有限公司
CINDA SECURITIES CO., LTD.

二零一五年三月

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

（一）实际控制人不当控制风险

公司控股股东王玉梅持有公司 585 万股份，持股比例为 58.50%，其担任公司董事长兼总经理；王玉梅之夫肖松青持有公司 300 万股份，持股比例为 30.00%，其担任公司董事，两者合计持股比例为 88.50%，且二人在公司管理层中均占有重要席位；王玉梅夫妇双方能够在公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等重大事项决策方面实施有效控制。虽然公司现有的治理机制在保护中小股东利益方面制定了相关规章制度，但是因股权的高度集中，公司存在被实际控制人不当控制的风险。

（二）公司规模尚小，存在亏损，抵抗系统性风险的能力较弱

2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年公司的营业收入分别为 1,804,825.62 元、3,281,884.78 元、1,376,092.05 元，2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年公司的营业利润分别为-593,055.07 元、-404,491.16 元、62,423.74 元。虽然，公司目前已过初创期，收入、支出、现金流以及客户等营运记录的发生比较稳定，但整体收入规模依旧尚小，并且处于亏损状态，为此，公司也采取了相关的改善措施，如增加销售团队，商业化推广其新产品，充分利用数据化软件技术来增强公司服务及产品的市场认可度等措施，提升市场份额。但因公司整体收入较少，未来在持续经营的过程中，抵抗系统性风险的能力较弱。

（三）人员流失风险

公司所处的工艺安全咨询行业，主要依靠技术人员的专业技能和软件模型来完成，对人员的技术、经验要求较高，而培养新技术人员的周期又相对较长，因此一旦技术人员大量流失对公司业务会造成一定影响。

（四）客户相对集中的风险

2014 年度 1-9 月份，公司前五大客户中海石油炼化有限责任公司惠州炼化、中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司、中海油（青岛）重质油加工工程技术研究中心有限公司、中油辽河工程有限公司、中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司销售收入合计为 1,722,264.16 元，占 2014 年度 1-9 月份公司营业收入总额的 95.43%；而且，2014 年 1—9 月公司对客户中海石油炼化有限责任公司惠州炼化

分公司产生的收入已占全部收入的 49.66%，占比较高。因此，公司存在客户相对集中的风险。

目 录

重大事项提示.....	III
释 义	VII
第一节 公司基本情况.....	1
一、基本情况.....	1
二、股份挂牌情况.....	1
三、公司股东及股权变动情况.....	3
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	11
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表（单位：元）	15
第二节 公司业务.....	18
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	18
二、公司内部组织结构、生产流程及方式.....	19
三、公司业务关键资源要素.....	23
四、公司主营业务情况.....	31
五、公司商业模式.....	41
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	43
第三节 公司治理.....	46
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	46
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	46
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况.....	40
四、公司的独立性.....	48
五、同业竞争情况及其承诺.....	49
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	51
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	52
八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内发生变动情况及原因	54
第四节 公司财务.....	55
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	55
二、最近两年经审计的财务报表.....	55

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错.....	65
四、公司最近两年的主要财务指标.....	79
五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析.....	79
六、报告期利润形成的有关情况.....	88
七、公司最近两年一期主要资产情况.....	96
八、报告期重大债项情况.....	113
九、报告期股东权益情况.....	114
十、关联方、关联方关系及交易情况.....	115
十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	117
十二、资产评估情况.....	117
十四、特有风险提示.....	120
第五节 有关声明.....	121
一、全体董事、监事、高级管理人员声明.....	121
二、主办券商声明.....	122
三、律师事务所声明.....	123
四、会计师事务所声明.....	124
五、评估师事务所声明.....	125
第六节 附件.....	126
一、主办券商推荐报告.....	126
二、财务报表及审计报告.....	126
三、法律意见书.....	126
四、公司章程.....	126
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	126
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	126

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

联合普肯有限、有限公司	指	北京联合普肯工程技术有限公司、北京普肯信息咨询有限责任公司
联合普肯、公司、本公司、股份公司	指	北京联合普肯工程技术股份有限公司
发起人	指	联合普肯的全部发起人
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
《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》
《尽调工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
《公司章程》	指	北京联合普肯工程技术股份有限公司章程
最近两年一期、报告期	指	2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月
股东会	指	北京联合普肯工程技术有限公司、北京普肯信息咨询有限责任公司股东会
股东大会	指	北京联合普肯工程技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京联合普肯工程技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京联合普肯工程技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
RBI	指	基于风险评估的设备检验技术
SIS	指	石化企业安全仪表系统

API	指	美国石油学会（American Petroleum Institute）的英文缩写；API 建于1919年，是美国第一家国家级的商业协会，也是全世界范围内最早、最成功的制定标准的商会之一
-----	---	---

注：本公开转让说明书所有数值根据具体情况保留两至四位小数，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。

本公开转让说明书除特别说明外数据单位均为人民币元。

第一节 公司基本情况

一、 基本情况

公司名称	北京联合普肯工程技术股份有限公司
英文名称	United PKchem Engineering Technology Co., Ltd
注册号	110105006841830
注册资本	1000 万元人民币
法定代表人	王玉梅
有限公司成立日期	2004 年 4 月 12 日
股份公司成立日期	2014 年 11 月 25 日
公司住所	北京市昌平区科技园区超前路甲 1 号 13 号楼 403 室
公司经营范围	工程技术咨询；石油化工安全环保节能的技术服务、技术转让、技术咨询；工程技术研究；委托加工；翻译服务；货物进出口；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）。
所属行业	公司所处行业为化工工艺安全咨询行业，根据证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，应属于“L72 商务服务业”；根据《国民经济行业分类代码》，公司所处行业应属于 L72 商务服务业中的“L7239 其他专业咨询”。
主营业务	公司的主营业务是以技术分析为基础，针对石油化工企业提供工艺安全技术咨询等相关技术服务与产品，主要包括 HAZOP 审查、LOPA 审查、SIL 审查，以及公司新推出的计算机模拟及工艺应用软件系列。另外，公司还可为石化企业提供实验室建设项目的整体解决方案。
联系电话	010-56298953
电子信箱	gpcchen@pkchem.com
邮编	102200
董事会秘书	陈广平

二、 股份挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期、转让方式

股票代码：

股份简称：联合普肯

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：1000万股

挂牌日期：

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、法律及法规规定股东所持股份的限售安排

根据《公司法》第一百四十一条规定：“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。”

《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》第二十七条规定：“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。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《公司章程》第二十七条规定：“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。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的

百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

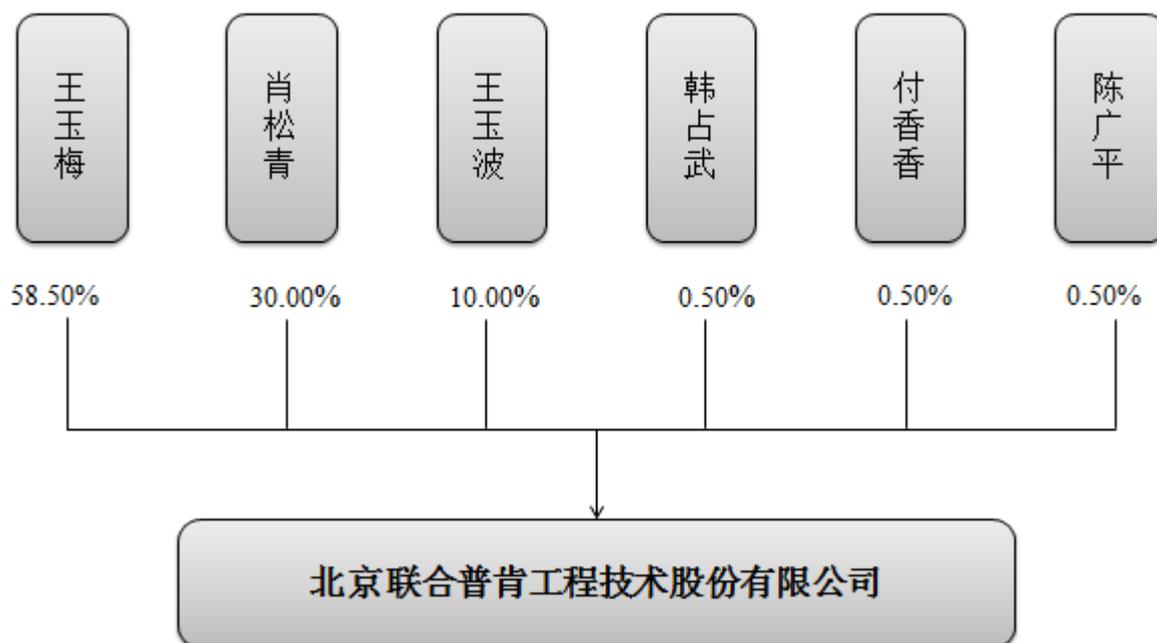
股份公司成立于2014年11月25日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年。根据相关法律法规的规定，公司股东无股份可转让。

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除遵守上述“1、法律及法规规定股东所持股份的限售安排”外，联合普肯全体股东出具了《关于股份自愿锁定的说明》，全体股东自愿承诺“自股份公司成立之日起48个月内不得转让；若本人在股份公司成立之日起满48个月内离职的，其自愿在离职之日将其所拥有的尚未解限的股票转让给公司的控股股东或者控股股东指定的第三人。”

三、公司股东及股权变动情况

（一）公司股权结构图



（二）公司股东持股情况

序号	股东姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	持股方式	股份质押情况
1	王玉梅	585	58.50	自然人	直接持有	否

2	肖松青	300	30.00	自然人	直接持有	否
3	王玉波	100	10.00	自然人	直接持有	否
4	韩占武	5	0.50	自然人	直接持有	否
5	付香香	5	0.50	自然人	直接持有	否
6	陈广平	5	0.50	自然人	直接持有	否
合计		1000.00	100.00	-	-	-

（三）股东之间的关联关系

王玉梅与肖松青为夫妻关系，王玉波系王玉梅之弟。除上述关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

（四）公司控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

公司的实际控制人为王玉梅及肖松青夫妇；公司实际控制人最近两年内未发生变化。

截至本公开转让说明书签署之日，王玉梅持有公司58.50%的股权，肖松青持有公司30.00%股权，夫妻双方合计持有公司88.5%的股权；自公司设立以来，王玉梅、肖松青夫妇合计持有公司股份比例一直高于50%，且王玉梅一直担任公司董事长兼总经理职务，肖松青现担任公司董事，夫妻双方在 Company 日常管理及重要事项决策中保持一致行动，2014年11月，股份公司成立时，王玉梅及肖松青签署《一致行动人协议》，约定在夫妻双方共同持有联合普肯股权期间，在管理公司、重大事项决策方面双方采取一致行动，作出相同的意思表述，因此王玉梅、肖松青为公司的实际控制人。

王玉梅，女，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事长兼总经理。简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事会成员”。

肖松青，男，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事长兼总经理。简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事会成员”。

（五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、公司股本形成及变化情况

（1）有限公司设立出资（2004年4月）

2004年4月，王玉梅、肖松青分别以货币出资5万元设立北京普肯信息咨询有限责任公司，依据2004年4月8日中国建设银行北京呼家楼支行出具了《交存入资资金报告单》，王玉梅、肖松青分别向北京普肯信息咨询有限责任公司入资5万元。

2004年4月12日，经北京市工商行政管理局朝阳分局核准登记，有限公司取得注册号为1101052684183的《企业法人营业执照》，住所为北京市朝阳区安慧北里逸园2幢（住宅楼）3单元701；法定代表人为王玉梅；注册资本10万元；经营范围为法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。（实缴注册资本10万元）。有限公司营业期限为2004年4月12日至2014年4月11日。

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）	出资比例（%）	出资方式
1	王玉梅	5	50.00	货币
2	肖松青	5	50.00	货币
合计	-	10.00	100.00	-

公司设立时，未履行验资程序，但依据《北京市工商局改革市场准入制度优化经济发展环境若干意见》（京工商发【2004】第19号）第十三条规定，投资人以货币出资的，应到设有“注册资本（金）入资专户”的银行开立“企业注册资本（金）专用账户”交存货币注册资本（金），工商行政管理机关根据入资银行出具的《交存入资资金凭证》确认投资人缴付的货币投资数额。因此，有限公司设立时注册资本验资方式虽不符合《公司法》的规定，但符合当时工商登记机关的政策规定，且出资真实，未对有限公司的正常经营造成任何不利影响。故，有限公司的设立合法、真实、有效。

（2）有限公司第一次变更住所、经营范围（2006年8月）

2006年7月31日，有限公司召开股东会决议将公司的注册地址变更为安华里5区18号楼613号；同意将公司经营范围变更为经济贸易咨询，技术推广服务，翻译服务；并相应修改公司章程。

有限公司就上述事项履行了工商备案登记手续，2006年8月1日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准了有限公司上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》，住所变更为北京市朝阳区安华里5区18号楼613号，经营范围变更为：经济贸易咨询；技术推广服务；翻译服务。

(3) 有限公司第一次变更注册号及第二次变更经营范围（2008年8月）

2008年8月6日，有限公司通过了章程修正案：将企业经营范围修订为：经济贸易咨询；技术推广服务；翻译服务；货物进出口、技术进出口；销售五金建材、五金交电产品；化工仪表、化工设备及配件；实验室仪器设备；化学试剂、化学品。

2008年8月15日，北京市工商行政管理局朝阳分局依国家工商总局《工商行政管理注册号编制规则》的要求，将有限公司注册号变更为110105006841830。

2008年8月18日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准了有限公司上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》，有限公司注册号变更为110105006841830，经营范围变更为：经济贸易咨询；技术推广服务；翻译服务；货物进出口；技术进出口；销售五金交电、建材、化工产品（不含危险化学品）、机械设备、电子产品。

(4) 有限公司第一次变更公司名称及第三次经营范围变更（2011年6月）

2011年2月1日，有限公司召开股东会并形成如下决议：同意北京普肯信息咨询有限责任公司名称变更为北京联合普肯工程技术有限公司；同意经营范围变更为：一般经营项目：专业承包；委托加工；翻译服务；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）。（经营范围以工商局核定为准）

2011年5月10日，有限公司就企业名称及经营范围变更事项审议通过了变更后的章程修正案，将企业名称变更为北京联合普肯工程有限公司，将经营范围变更为：专业承包；委托加工；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）；货物进出口；工程技术咨询；技术推广服务；翻译服务（以工商局核定为准）。

2011年6月21日，北京市工商行政管理局朝阳分局出具了《名称变更通知》：北京普肯信息咨询有限责任公司经核准名称变更为北京联合普肯工程技术有限公司。

同日，有限公司就上述变更事项履行了工商备案登记手续；北京市工商行政管理局朝阳分局核准并核发了新的《企业法人营业执照》，企业名称为北京联合普肯工程技术有限公司，经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：技术推广服务；

专业承包；委托加工；货物进出口；工程技术咨询；翻译服务；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）。

（5）2012年5月，有限公司第一次增资

2012年4月10日，有限公司召开股东会，决议公司注册资本由10万元增加至200万元，其中肖松青以货币新增出资75万元，王玉梅以货币新增出资115万元；同时相应修改公司章程。2012年4月28日，有限公司签署了新的公司章程。

2012年5月2日，北京誉兴会计师事务所有限责任公司出具了誉兴验字（2012）第12A095324号《验资报告》，验证截至2012年4月28日，有限公司已收到股东王玉梅和肖松青缴纳的新增注册资本共计人民币壹佰玖拾万元整。

2012年5月14日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准了上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》，公司注册资本及实收资本均变更为200万元。

本次变更后，有限公司的股东及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王玉梅	120	60.00	货币
2	肖松青	80	40.00	货币
合计	-	200.00	100.00	-

（6）有限公司第三次变更经营范围（2012年7月）

2012年7月5日，有限公司召开股东会，会议决议将有限公司经营范围变更为：“一般经营项目：技术推广服务；专业承包；委托加工；工程技术咨询；工程和技术研究与试验发展；货物进出口；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）；翻译服务。（经营范围以工商局核定为准）”并相应地修改公司章程。公司就上述经营范围变更事项向北京市工商行政管理局朝阳分局履行了工商备案登记手续。

2012年7月9日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准了有限公司的上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》，经营范围变更为：许可经营项目：无；一般经营项目：技术推广服务；专业承包；委托加工；工程技术咨询；工程技术研究；翻译服务；货物进出口；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）。

（7）有限公司第四次变更经营范围及第二次增加注册资本

2013年4月26日，有限公司召开股东会，会议决议将有限公司经营范围变更为：

“一般经营项目：技术推广服务；专业承包；委托加工；工程技术咨询；工程技术研究；翻译服务；货物进出口；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）；劳务派遣”；同时会议决议肖松青以货币新增出资120万元，王玉梅以货币新增出资180万元；并相应修改公司章程。

2013年5月6日，有限公司召开股东会，会议决议增资后王玉梅持有有限公司出资金额为300万元，肖松青持有货币资金出资200万元，同意修改后的章程（章程修正案）。

2013年6月28日，北京百特会计师事务所出具了京百特验字【2013】V1701号《验资报告》，验证截至2013年6月28日，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币叁佰万元。

2013年7月1日，北京市工商行政管理局朝阳分局核准了有限公司的上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》，经营范围变更为：许可经营项目：无；一般经营项目：技术推广服务；专业承包；委托加工；工程技术咨询；工程技术研究；翻译服务；货物进出口；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）；劳务派遣。有限公司注册资本及实收资本均为500万元。

本次变更后，有限公司股东及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王玉梅	300	60.00	货币
2	肖松青	200	40.00	货币
合计	-	500.00	100.00	-

（8）2013年12月，有限公司第二次变更住所

2013年7月16日，有限公司召开了股东会决议将住所变更为北京市昌平区科技园区超前路甲1号13号楼403室并相应修改公司章程。

2013年11月20日，北京市工商行政管理局昌平分局出具《企业迁移通知书》，同意北京联合普肯工程技术有限公司迁入昌平区。同日，北京市工商行政管理局朝阳分局出具《企业迁出核准通知书》，核准有限公司迁出至北京市昌平分局管辖。

2013年12月4日，北京市工商行政管理局昌平分局核准了有限公司的上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》，有限公司住所变更为北京市昌平区科技

园区超前路甲1号13号楼403室。

(9) 2014年2月，有限公司第一次变更营业期限

2014年1月20日，有限公司召开了股东会决议将有限公司营业期限变更为50年，并相应修改公司章程，2014年2月26日，北京市工商行政管理局昌平分局核准了有限公司的上述变更事项并颁发了新的《企业法人营业执照》，营业期限变更为50年。

(10) 2014年4月，有限公司第五次变更经营范围

2014年3月18日，有限公司召开了股东会并决议将有限公司经营范围变更为：一般经营项目：专业承包；劳务派遣；工程技术咨询；石油化工安全环保节能的技术服务、技术转让、技术咨询；工程技术研究；委托加工；翻译服务；货物进出口；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）并相应修改公司章程。

2014年4月21日，北京市工商行政管理局昌平分局核准了有限公司的上述变更事项并颁发了新的《企业法人营业执照》。

(11) 2014年9月，有限公司第三次增加注册资本及第六次变更经营范围

2014年8月18日，有限公司召开股东会决议将有限公司注册资本增加至1000万元，其中，王玉梅增加认缴货币285万元；肖松青增加认缴货币100万元；王玉波认缴货币100万元；韩占武认缴货币5万元；陈广平认缴货币5万元；付香香认缴货币5万元；有限公司经营范围变更为：工程技术咨询；石油化工安全环保节能的技术服务、技术转让、技术咨询；工程技术研究；委托加工；翻译服务；货物进出口；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）（以工商局核定为准）；并相应修改公司章程。

2014年9月26日，王玉梅、肖松青、王玉波、韩占武、付香香分别向有限公司在中国工商银行北京和平里地坛支行开立的银行账户缴纳上述认缴出资金额。截至2014年9月27日，有限公司股东已全部足额缴纳本次新增出资额。

2014年9月26日，有限公司就上述增资事项履行了工商备案登记手续，并取得了增资后的企业法人营业执照。

本次变更后，有限公司股东及其出资情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王玉梅	585	58.5	货币

2	肖松青	300	30	货币
3	王玉波	100	10	货币
4	韩占武	5	0.5	货币
5	付香香	5	0.5	货币
6	陈广平	5	0.5	货币
合计	-	1000.00	100.00	-

(12) 有限公司整体变更设立股份有限公司

2014年10月28日，有限公司召开临时股东会，决议将有限公司以2014年9月30日为基准日整体变更设立为股份有限公司。

根据中汇会计师事务所(特殊普通合伙)2014年10月24日出具的中汇会审【2014】3258号《审计报告》，以2014年9月30日为基准日有限公司经审计的账面净资产值为人民币10,332,419.19元。

根据天源资产评估有限公司2014年10月27日出具的天源评报字[2014]第0219号《评估报告》，有限公司以2014年9月30日为基准日的净资产评估值为人民币1,048.93万元。

2014年10月28日，有限公司6名股东签署了《发起人协议书》，就以2014年9月30日为基准日经审计的净资产整体变更设立股份公司的有关事宜达成一致意见。

2014年11月12日，中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具了中汇京会验【2014】745号《验资报告》，经验证，截至2014年11月12日，股份公司(筹)收到全体股东拥有的有限公司截至2014年9月30日止经审计的净资产10,332,419.19元，将其收到的净资产按1.033241919:1的折股比例折合股份总数1000万股，每股面值1元，总计股本人民币壹仟万元，超过折股部分的净资产332,419.19元计入股份公司(筹)资本公积。

2014年11月13日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了《北京联合普肯工程技术股份有限公司章程》、《北京联合普肯工程技术股份有限公司股东大会议事规则》、《北京联合普肯工程技术股份有限公司董事会议事规则》、《北京联合普肯工程技术股份有限公司监事会议事规则》等事项。

2014年11月25日，经北京市工商行政管理局昌平分局核准，北京联合普肯工程技术股份有限公司成立，公司住所为北京市昌平区科技园区超前路甲1号13号楼

403 室；法定代表人为王玉梅；注册资本为 1000 万元；实收资本为 1000 万元；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；经营范围：工程技术咨询；石油化工安全环保节能的技术服务、技术转让、技术咨询；工程技术研究；委托加工；翻译服务；货物进出口；销售仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）。营业期限：长期。

股份公司成立时，股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	王玉梅	585	58.5	净资产
2	肖松青	300	30	净资产
3	王玉波	100	10	净资产
4	韩占武	5	0.5	净资产
5	付香香	5	0.5	净资产
6	陈广平	5	0.5	净资产
合计	-	1000.00	100.00	-

2、公司重大资产重组情况

公司自设立以来不存在重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

姓名	职务	性别
王玉梅	董事长	女
肖松青	董事	男
王玉波	董事	男
韩占武	董事	男
陈广平	董事	女

1、王玉梅女士

董事长，任期三年，起任日期为 2014 年 11 月 25 日，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 9 月至 1989 年 7 月，就读于南开大学化学系专业，获得本科学历；1994 年 10 月至 1998 年 4 月，就读于新加坡国立大学，获得博士学位。

职业经历：1989 年 7 月至 1994 年 10 月，在中化化工科学技术研究总院（原化工部科技总院）工作，担任工程师职务，主要负责原子吸收光谱国标的起草工作及原化工部下属企业的科研项目管理；1998 年 4 月至 1999 年 11 月，在新加坡 Lonza 工作，担任实验室主任，负责 PTA 及二甲苯项目的实验室建设；1999 年 11 月到 2004 年 3 月，在新加坡塞拉尼斯（Celanese）有限公司工作，任工艺化学师，并负责新加坡 80 万吨醋酸项目的实验室建设，随后负责该装置的工艺运行、实验室管理、质量管理等，同时负责该产品亚太市场的技术支持工作；2004 年 3 月至 2006 年 7 月，曾在新加坡塞拉尼斯（Celanese）有限公司工作，任项目化学师，负责南京 120 万吨醋酸项目建设，负责工艺支持、实验室建设、采样系统的选择等；2004 年 4 月，投资设立有限公司，2004 年 4 月 12 日至 2014 年 11 月 24 日，担任公司执行董事兼经理；2014 年 11 月 25 日至今，任股份有限公司董事长、总经理。

2、肖松青先生

董事，任期三年，起任日期为 2014 年 11 月 25 日；1966 年 4 月 17 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989 年 7 月，毕业于清华大学化工系，本科学历；1996 年 7 月，毕业于新加坡国立大学，获得硕士学位。

职业经历：1996 年 7 月至 2002 年 7 月，任埃克森新加坡炼厂高级工程师；2002 年 7 月至 2004 年 9 月，任标准催化剂公司技术工程师；2004 年 10 月至今，在标准催化剂公司/壳牌工作，现为壳牌中国区域经理。2014 年 11 月 25 日起，担任北京联合普肯工程技术股份有限公司董事。

3、王玉波先生

董事，任期三年，起任日期为 2014 年 11 月 25 日；1970 年 6 月 15 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993 年 12 月，毕业于黑龙江商学院会计专业，2000 年 12 月，毕业于中国人民大学财务会计专业，2003 年 5 月，毕业于新加坡华夏管理学院，获得工商管理学硕士学位。

职业经历：1994 年 4 月至 1996 年 6 月，在北京信达装饰公司工作，任会计；1996 年 12 月至 1997 年 10 月，在河南健海实业有限公司北京分公司工作，担任副

经理；1999年4月至2001年4月，在煤炭科学研究总院北京建井研究所工作，担任会计；2003年7月至2006年4月，在中国法律图书有限公司工作，负责西南片区发行业务主管、连锁事业部运营主管、采购部高级主管；2006年4月至2007年6月，在北京伟文盛业文化发展有限公司工作，担任销售经理；2007年7月1日至2014年11月25日，在北京联合普肯工程技术股份有限公司工作，担任财务经理，自2014年11月25日至今，担任股份有限公司董事兼财务负责人。

4、韩占武先生

董事，任期三年，起任日期为2014年11月25日，中国国籍，无境外永久居留权，1989年9月至1993年7月，毕业于大庆石油学院，获得本科学历；2001年9月至2004年7月，就读于北京化工大学化学工程生物化学专业，获得研究生学历，硕士学位；2011年12月，取得注册安全工程师资格。

职业经历：1993年7月至2001年9月，在呼和浩特石化有限公司工作，担任助理工程师、工程师，主要参与了5万吨氧化沥青装置的扩建、5万吨溶剂油项目筹建；2004年7月至2004年10月，在云南瑞升烟草技术有限公司工作，担任研发工程师；2004年12月至2005年5月，在北京慧聚英力医药化学技术发展有限公司工作，担任研发工程师；2005年5月至2009年5月，在北京乐威泰克科技有限公司工作，担任公司总经理助理；2010年3月至2012年7月，在北京三聚环保新材料股份有限公司工作，担任HSE主管；2012年8月至2014年11月25日，担任有限公司总工程师；2014年11月25日至今，担任股份公司董事。

5、陈广平女士

董事，任期三年，起任日期为2014年11月25日，2006年1月份，毕业于北京外国语学院，获得学士学位；2012年7月，毕业于英国埃克塞特大学；获得经济管理硕士学位。

职业经历：2006年1月至2007年7月，在中国化工信息中心工作，担任市场部助理；2007年10月至2011年3月，在北京联合普肯工程技术股份有限公司工作，担任助理；2013年3月至2014年11月24日，在北京联合普肯工程技术股份有限公司工作，担任总经理助理工作；2014年11月25日至今，在北京联合普肯工程技术股份有限公司工作，担任股份公司董事。

备注：上述人员工作经历空缺均为个人待业休息阶段。

（二）监事会成员

姓名	职务	性别
胡跃兰	监事会主席	女
付香香	监事	女
郑世杰	职工代表监事	男

1、胡跃兰女士

监事会主席，任期三年，起任日期为 2014 年 11 月 25 日，中国国籍，加拿大永久居民；毕业于安徽师范大学本科学历，获学士学位。

职业经历：1993 年 7 月至 1997 年 5 月，在安徽宁国第一职业高中工作，曾担任英语教师；1997 年 6 月至 2001 年 6 月，在中国驻新加坡大使馆工作，担任领事参赞助理；2002 年 5 月至 2007 年 11 月，在 ABB 鲁玛斯工程技术（咨询）有限公司工作，担任人事行政经理。自 2007 年 12 月起在西比埃鲁姆斯工程技术北京有限公司工作，现任人事行政经理。

2、付香香女士

监事，起任日期为 2014 年 11 月 25 日，任期三年。1987 年 2 月 25 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004 年 9 月至 2007 年 7 月，就读于北京第二外国语学院，获专科学历；2010 年 3 月至 2013 年 1 月，就读于北京第二外国语学院，获本科学历。

职业经历：2007 年 7 月至 2007 年 12 月，在中企动力北京分公司工作，曾担任商务代表；2008 年 1 月至今，在有限公司/公司工作，担任助理职务。

3、郑世杰先生

职工代表监事，任期三年，起任日期为 2014 年 11 月 25 日，1985 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004 年 9 月至 2008 年 7 月就读于北京化工大学化学工程与工艺专业，获得本科学历；2008 年 9 月至 2011 年 7 月，就读于北京化工大学化学工程与技术专业，获得研究生学历。

职业经历：2011 年 7 月至 2013 年 4 月，在华峰集团工作，曾担任装置工程师、质量管理员；2013 年 8 月至今，在有限公司/公司工作，担任 HAZOP 项目秘书一职。

备注：上述人员工作经历时间空缺均为个人待业休整阶段。

（三）高级管理人员

姓名	职务	性别
王玉梅	总经理	女
王玉波	财务负责人	男
陈广平	董事会秘书	女

1、王玉梅女士

总经理，聘期三年，起任日期为 2014 年 11 月 25 日，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事会成员”。

2、王玉波先生

财务负责人，聘期三年，起任日期为 2014 年 11 月 25 日，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事会成员”。

3、陈广平女士

董事会秘书，聘期三年，起任日期为 2014 年 11 月 25 日，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事会成员”。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表（单位：元）

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总计	12,423,256.17	8,447,566.50	5,674,642.86
股东权益合计	10,332,419.19	5,909,664.49	3,302,042.77
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	10,332,419.19	5,909,664.49	3,302,042.77
每股净资产	1.03	1.18	1.65
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.03	1.18	1.65
资产负债率	16.83	30.04	41.81
流动比率（倍）	5.81	3.21	2.26
速动比率（倍）	4.89	1.45	0.92
项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度

营业收入	1,804,825.62	3,281,884.78	1,376,092.05
净利润	-577,245.30	-392,378.28	13,343.32
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-577,245.30	-392,378.28	13,343.32
扣除非经常性损益后的净利润	-557,913.70	-393,015.61	13,343.32
毛利率	62.27	77.79	81.45
净资产收益率（%）	-7.11	-8.52	0.58
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-6.87	-8.53	0.58
基本每股收益（元/股）	-0.06	-0.08	0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.06	-0.08	0.01
应收账款周转率（次）	0.81	5.32	1.25
存货周转率（次）	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,027,641.37	223,322.23	-982,772.74
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.30	0.04	-0.49

注：净资产收益率、每股收益、每股净资产计算公式参照《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》执行。

六、本次挂牌的有关机构情况

（一）主办券商

名称：信达证券股份有限公司

法定代表人：张志刚

注册地址：北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

联系地址：北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

邮政编码：100033

电话：010-63080916

传真：010-63080918

项目负责人：刘孝俊

项目小组成员：杜彬、马振胜、南欣、吴君英

（二）律师事务所

名称：北京华沛德权律师事务所

负责人：张永福

联系地址：北京朝阳区朝外大街乙12号昆泰国际大厦1008室

邮政编码：100020

电话：010 -5128 9298

传真：010 -5128 9296

经办律师：张永福、温秀琴

(三) 会计师事务所

名称：中汇会计师事务所

法定代表人：余强

联系地址：北京市朝阳区东三环中路5号财富金融中心19层

邮政编码：100022

电话：010-57961183

传真：010-57961199

经办注册会计师：赵亦飞、宋鸿飞

(四) 资产评估机构

名称：天源资产评估有限公司

法定代表人：钱幽燕

联系地址：杭州市江干区钱江新城新业路8号华联时代大厦A座12层

邮政编码：213000

电话：0571-88879777

传真：0571-88879992-9777

经办资产评估师：陈健、王海娥

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券中央登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦五层

电话：010-58598844

传真：010-58598982

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号

电话：010-63889512 邮编：100033

第二节 公司业务

一、公司主要业务、主要产品及用途

(一) 公司主要业务

公司的主营业务是以技术分析为基础，针对石油化工企业提供工艺安全技术咨询等相关技术服务与产品；主要包括 HAZOP 审查、LOPA 审查、SIL 审查，以及公司新推出的计算机模拟及工艺应用软件系列。另外，公司还可为石化企业提供实验室建设项目的整体解决方案。

报告期内，为公司产生收益的主要是 HAZOP、LOPA、SIL 技术审查以及实验室建设项目；而计算机模拟及工艺应用软件系列是公司新推出的产品，目前尚在自用和试验之中，将会在明年进行大规模市场化推广。

公司业务中还存在少量的专业翻译，但其比重占营业收入较低，因此不构成核心业务。公司 2012 年、2013 年、2014 年 1—9 月的营业收入主要来自工艺安全咨询的技术服务以及实验室建设项目，其占营业收入的比重分别为 89.07%、97.47%，99.5%，主营业务明确。报告期内公司主营业务没有发生重大变化。

(二) 公司主要产品及其用途



1、工艺安全技术咨询

工艺安全技术咨询主要是利用各类工艺安全审查方法，对石油化工企业的生产工艺流程进行安全分析。实际作业中，主要通过客户提供的生产工艺流程图和流程中涉及的管线、罐子、仪器仪表等装置的设计参数、实际运行参数等基础数据，利用技术人员的专业经验和软件模型进行数据挖掘与分析，诊断生产工艺流程的合理性和安全性，发现工艺流程中潜在的可能引发爆炸、泄漏的安全隐患，并给出专业的分析报告和相关建议。¹ 目前主流的分析方法为 HAZOP、LOPA 和 SIL 技术审查。

(1) HAZOP 审查

HAZOP 是危险和可操作性研究的简称，它通过系统地分析复杂化工的工艺过程、操作及装置，确定并分析由于偏离设计目的、错误操作、错误执行而引起的潜在危险及后果，以便将这些危险排除或进行有效控制；其主要应用于炼油厂、海上钻井平台、石化和化工厂、天然气处理厂等化工生产企业。实际作业中，主要通过客户提供工厂工艺流程设计图纸，泵、阀、管线、罐子、反应器、塔等设备数据，以及温度、压力、流量等操作和设计参数，利用技术人员的经验和软件模型，来分析石化企业生产工艺流程中可能引发爆炸泄漏的潜在风险。而公司自 2009 年至今，一直致力于为各类石油、化工、煤气化装置进行 HAZOP 分析；公司 30%以上专业技术人员具有 15 年以上工业相关经验，再加上将国际化思维与国内设计标准相结合的理念，使得公司具备相关的技术基础；公司已拥有自主知识产权的 HAZOP 分析模型，并直接参与了 HAZOP 国家标准的制定。

(2) LOPA 审查

LOPA 是一种简化的分析与评估风险的半定量分析方法。它针对 HAZOP 审查中所发现的高危风险进行深入的半定量分析，更加精确的得出生产工艺流程中高危风险环节的失效概率及风险等级，目的是为石化企业在解决高危隐患而必须进行的高投入和不予或暂缓解决可能引发的事故之间进行利弊权衡时，提供一定的判断依据。LOPA 审查有助于企业识别出对安全至关重要的环节，并将有限的经济资源投入到需要特别关注的地方，起到了优化管理及节约资源的作用。而公司在 LOPA 审查中也有

¹ 公司所做的业务不是利用专业仪器及工具去直接检测设备的参数及风险，而是利用客户提供的现有数据进行模型分析，从数据分析中发现潜在的安全风险。

所突破，目前已拥有自主知识产权的 LOPA 分析模型，同时也直接参与了 LOPA 国家标准的制定。

(3) SIL 审查

SIL 是 Safety Integrity Level 的简称，中文为安全完整性等级，是评价石化企业 SIS（安全仪表系统）是否正常运行的分析审查。一个完整的 SIS 是由检测单元、控制单元及最终执行单元组成；它是一套报警及安全控制系统，是石化生产工艺流程安全运行的重要保障。目前国内大多石化企业的生产装置都配备了 SIS 系统，因系统本身及设计欠佳等原因，在实际运行过程中，SIS 经常会执行错误的报警及联锁动作，进而影响正常的生产操作，因此需要对 SIS 系统进行安全评估和分析。国内常用的 SIL 等级评估方法主要为可靠性框图法(RBD)、事故树法(FTA)和马尔可夫法(Markov)，其中事故树法(FTA)凭借简单易行、结构清晰、计算准确、应用范围广等优点备受业内青睐。目前公司已开发了以事故树为主要计算方法的 SIL 评估软件，该软件不仅能计算 SIL 等级，还能分析出 SIS 设计的不当之处，进而提出相应的改进措施，使其有效运行，正常发挥保证生产工艺流程安全的作用。

(4) 计算机模拟及工艺应用软件系列

计算机模拟及工艺应用软件系列是公司新推出的在工艺安全分析和工艺应用技术方面的软件产品，目前尚在自用和试验之中，明年准备商业化推广。

1) 工艺安全分析软件产品

工艺安全分析的产品系列主要涉及智能 HAZOP 软件、LOPA 软件和 SIL 软件。目前公司已拿到该类软件产品的相关著作权，正在自用及完善之中；通过该软件的运用，公司技术人员可更加精准的对化工企业工艺流程的安全风险评估进行有效的分析，提高工作效率。而从明年起，公司不仅把该软件产品作为自己技术人员分析问题的工具，更要将其进行商业化推广，以公司产品的形式直接出售给化工企业；由于该软件产品在设计研发之时就已结合了典型行业案例、专家经验以及 API 标准和国标、行业标准等相关规范，因此对于工艺流程中一些简单的风险评估，石化企业可运用该软件自行分析，其智能化的评估及结果判断足以应对简要的安全分析要求。如果在使用该软件进行分析中，客户发现了更为严重的问题，需要技术专家进行更为深入和细致的分析，公司还可委派技术人员进行专业诊断，进而获取更高的技术附加值收益。

2) 工艺应用技术软件产品

公司通过自主研发的动态模拟平台，开发了多款化工工艺应用方面的技术软件，包括 RBI 模型、QRA 模型等。该产品的核心是公司技术人员在为客户提供服务时，可以利用公司自主研发的动态模拟平台，针对客户在维修检测管理、节能管理、防腐蚀等方面的特定优化需求，开发新的模拟软件，通过软件数据分析发现相关问题，并利用模型及专业经验加以解决，给出优化管理方案。它的特点是将公司在化工工艺领域的技术经验和现代计算机技术相结合，利用“工厂大数据”的理念，从数据分析中发现问题，然后运用经验、知识以及智能模型解决问题，优化生产工艺的各个环节，提高运营及管理效率。

例如：RBI 技术，即以风险评估管理为基础的设备管理分析技术。RBI 是利用软件及数据库工具，配合技术人员丰富的工厂实践经验和腐蚀及冶金学方面的知识，对石化企业的生产设备、管线进行风险管理。通过客户提供的相关基础数据，利用软件模型，分析设备的磨损情况、使用状态及可能引发的风险，并以此为依据制定设备管线的专业化检测及维修计划。相比过去单纯依靠生产人员的经验定期安排检测和维修，公司该类软件产品可以使石化企业更加科学、准确的管理工厂设备，控制风险。² 除此之外，公司的动态模拟平台还可以开发其他更多的工艺应用软件。例如：将全厂的水、电、气等工艺操作参数以及温度、压力、流量等数据进行收集，形成数据库；通过技术人员对于生产工艺的专业经验和模型软件的智能计算，在安全风险保证的前提下为工厂提出更为合理的操作运行参数，以实现保证产能不变而减少成本的节能效果。另外，将工厂的操作参数、防腐助剂的添加情况和管线设备的腐蚀速率数据进行收集，通过软件技术，还可为化工企业提供腐蚀控制规律和助剂添加规律等专业建议。

2、实验室建设项目

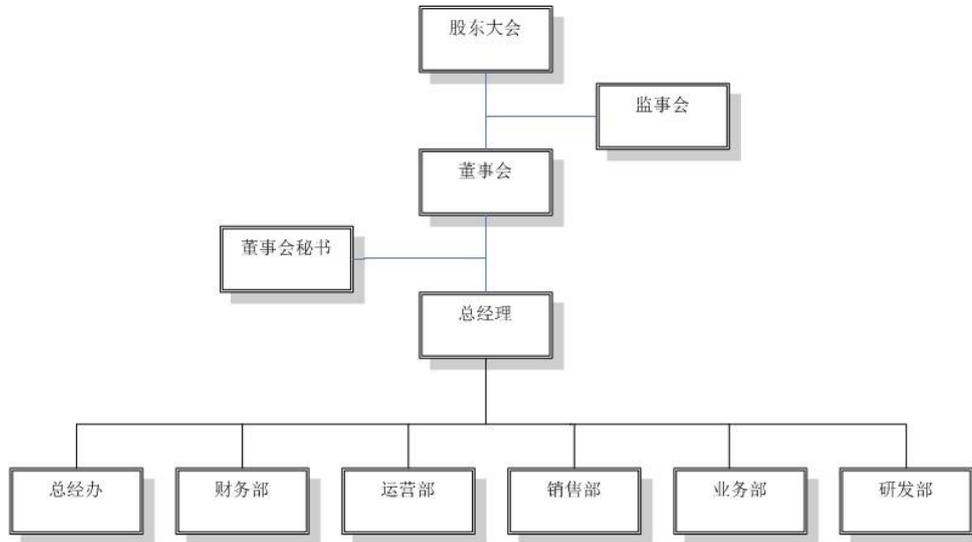
实验室建设项目是指公司为化工企业新建设项目提供实验室工程整体解决方案，即从实验室的设计、采购、包装、运输，到现场的安装、调试、培训，再到后期的技术服务，公司会为客户提供打包式一揽子服务。对于石化行业所有的新建设项目，

² 这里提及的专业化检测是指利用专业仪器及工具对设备进行深入的检查，而公司所做的业务不是利用专业工具去直接检测，而是利用客户提供的现有数据进行模型分析。

都会设立中心实验室，其整体解决方案也是整个工厂建设中相对独立、完整的一块业务。由于规模较小，公司目前从事该业务主要是通过与石化行业龙头企业进行合作；与实验室建设项目的客户达成一致，由公司代表合作企业完成实验室的设计、采购、调试等具体服务，并代垫前期款项；待客户与合作企业进行结算后，公司从合作企业处获取前期代垫款以及相关的服务收益。

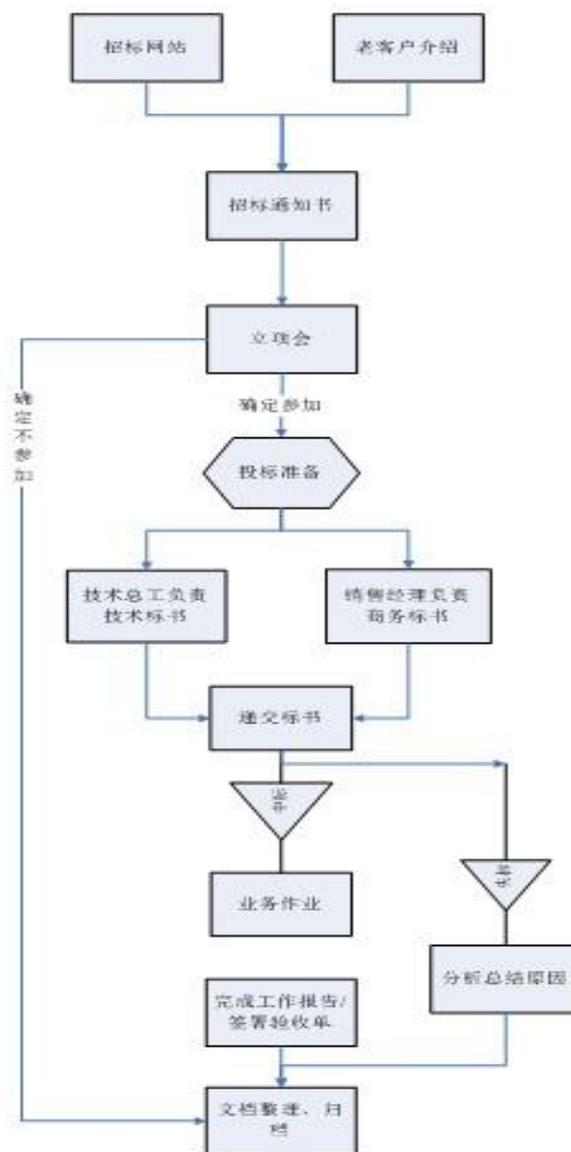
二、公司内部组织结构、生产流程及方式

（一）内部组织结构图



（二）主要业务流程及方式

销售部门收到投标通知书后联系业务部门召开立项会议，确定是否参加招标项目，确认参加后则进行投标准备，包括：与招标公司相关负责人咨询情况或到实地进行考察；收集投标资料，编写标书等工作。技术标书和商务标书分别由技术总工和销售经理负责，保证标书的及时递交。待中标后，业务部门即刻由部门经理领导开展工作，确保工作的保质保量完成，并通过报告或实物形式对工作成果与客户进行交接，对方签署验收单或工作报告后即完成整个工作流程。



业务流程图

三、公司业务关键资源要素

(一) 公司主要产品所使用的技术

1、公司在生产过程中的主要技术

(1) 引导词法

在 HAZOP 审查中，公司主要采用了引导词法对工艺流程进行风险评估，同时考虑了 API 和国标对化工装置安全的要求，并结合了咨询师的工业经验。而引导词

法主要是利用引导词来定性或定量地给出对设计意图的偏离，以激发头脑风暴式的思维，来发现偏离的诱因和后果，进而确定现有的安全措施，并提出建议。

在利用引导词法的过程中，公司技术人员较高的专业水平可以使引导词的选择更加具有针对性，从而避免了因引导词选择不恰当或不全面而引起的无效讨论和分析结果中的风险遗漏。另外，在使用引导词法的同时，公司技术骨干还结合了其自身化工方面的丰富经验，使审查能够在细节处理上更加精准、全面。

（2）失效概率法

公司的 LOPA 分析方法是采用确定保护层的失效概率法来半定量的计算所发现的风险。失效概率是指每个保护层在装置运行期间的失灵，进而导致风险发生的统计概率。LOPA 分析是对 HAZOP 分析结果进行后续的半定量分析，因此技术人员的专业经验对分析结果的准确性较为重要。

（3）事故树法

公司在 SIL 审查中主要使用了事故树法，而事故树法是指事故树分析(Fault tree analysis)，又称故障树分析，是按照从结果到原因的方法来找出与灾害事故有关的各种要素之间因果关系和逻辑关系的作图分析法。事故树形似倒立的树，树“根部”顶点表示系统的某一个事故，树的“梢”底部节点表示事故发生的基本原因，树的“枝杈”中间节点表示由基本原因促成的事故结果，又是系统事故的中间原因。事故因果关系的不同性质用不同的逻辑表示，这样构成的一个“树”的形状，用来描述某种事故发生的因果关系，因此称之为事故树。

目前公司已开发了以事故树为主要计算方法的 SIL 评估软件；在利用事故树方法开发软件的过程中，研发人员结合了专家的工业经验，使得该软件不仅能计算 SIL 等级，还能分析出 SIS 设计不当之处，进而提出相应的改进措施，以保证石化生产装置长、满、优的有效运行。

（4）动态模拟平台

公司自主研发了多功能的动态模拟平台，该平台采用.NET 语言，使用了大量最新IT技术和设计理念，如WPF、WCF、XAML、SOA、WebService等。平台采用分布式网络架构设计，具有很好的伸缩性，提高了软件的可靠性、容错性和安全性。该平台支持多语言版本开发，为开拓国际市场提供保障。通过在模拟平台进行二次开发和模块整合，可以充分利用原有的编程结果，提高软件研发的效率。基于该平

台技术，公司新推出了多种化工工艺应用软件产品，如：RBI 模型、QRA模型等。

2、公司的技术及资源优势

(1) 新推出软件产品的商业价值

公司新推出的工艺安全分析软件即智能 HAZOP 软件、LOPA 软件和 SIL 软件，在未来商业化的过程中可以为公司增加新的增长点：公司将该软件以产品的形式直接出售给化工企业，由于该软件产品在设计研发之时就已结合了典型行业案例、专家经验以及 API 标准和国标、行业标准等相关规范，因此对于工艺流程中一些简单的风险评估，石化企业可运用该软件自行分析，其智能化的评估及结果判断足以应对简要的安全分析要求。如果在使用该软件进行分析中，客户发现了更为严重的问题，需要技术专家进行更为深入和细致的分析，公司还可委派技术人员进行专业诊断，进而获取更高的技术附加值收益。

公司通过基于 .NET 语言自主研发的动态模拟平台，开发了多款化工工艺应用方面的技术软件，以解决客户除工艺安全咨询之外，在设备维修检测管理、节能管理、防腐蚀等多方面生产环节的优化需求。该软件系列的商业实质是将公司在化工工艺领域的技术经验和现代计算机技术相结合，利用“工厂大数据”的理念，从数据分析中发现问题，然后运用经验、知识以及智能模型解决问题，优化生产工艺的各个环节，提高运营及管理效率。这与整个行业的发展趋势也是一脉相承的，随着国家信息化产业的不断推广，利用现代 IT 技术对传统产业改造升级，已然成为了行业未来的发展方向。在传统产业迫切提高运营效率以及数据化的时代背景下，石化企业急需转变自己的管理理念，增强优化生产工艺、节能的相关意识，全面利用信息化工具来优化升级自己的管理及生产系统。而公司的该软件系列，充分利用了现代 IT 技术，在结合技术人员丰富专业经验的基础上，深入挖掘了化工工厂在生产工艺环节上的各种优化需求，解决企业在设备维修管理、节能管理等实际问题，进而在未来商业化的过程中可以增加公司的相关收益。根据国家对石油化工企业信息化的投入政策，保守估算，该业务的市场总规模约在 2000 亿元/年；因此，公司在该领域未来的市场前景较好。

(2) 实力雄厚的技术人才

目前公司拥有一支学历层次高、专业水平突出、理论基础知识扎实的专业人才队伍，技术人员占公司全部人员的 60%，并设有专门的研发机构；全部员工具有本

科以上学历，50%以上的员工具有硕士及博士学位，30%以上专业技术人员具有15年以上工业相关经验。公司的董事、核心技术人员中，有两人具有10年的海外留学和工作经验，均有海外知名石油（Exxon-mobile）、化工（Celanese）企业的生产、管理、项目经验。同时，公司凭借主要技术骨干的海外、行业资源，不断吸收先进的行业技术理念，为公司的发展提供理论支撑。

（3）公司技术资质及荣誉

第一，公司已拥有6项计算机软件著作权以及有1项网络域名；公司基于.NET 语言自主研发了动态模拟平台，利用该平台进行二次开发和模块整合，可以充分利用原有的编程结果，提高软件研发的效率。

第二，公司于2013年获得中关村科技园区高新技术企业称号；2014年，其申请的国家级高新技术企业已处于公示阶段。

第三，公司曾于2013年参加HAZOP，LOPA国家标准的编制工作，2014年参加SIL国家标准的编制工作。该业务国标的制定，通常都会由行业技术领先的企业以及相关学术团体进行参与。例如，浙江大学智能系统与控制研究所、西门子(中国)有限公司、科学院沈阳自动化研究所、机械工业仪器仪表综合技术经济研究所、中国石油天然气管道工程有限公司、全国电工电子产品可靠性与维修性标准化技术委员会、华北电力大学等。

第四，公司目前是中国化学品安全协会会员单位；还曾荣获缅甸石化公司第四化肥厂项目优秀服务商称号（2013）；公司于2013年获得了ISO9000认证。

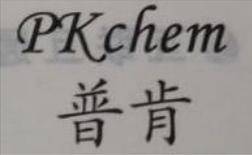
（二）公司主要无形资产情况

公司资产结构中不存在无形资产，但公司已拥有6项计算机软件著作权以及有1项域名，除此公司还拥有1个专有商标，另外尚有1项商标正在申请当中，具体情况如下：

1、商标

公司目前有1项专有商标，应用于公司正常经营之中，另外1项商标正在申请当中，截至本说明书出具日未发现权属纠纷等情况。

序号	图标	商标核定使用范围	注册编号	取得方式	注册有效时期

1		电脑软件（录制好的）；精密天平；电子教学学习机；实验室用特制家具；化学仪器和器具；实验室用烘箱；显微镜；电解装置；灭火设备；工人用防护面罩（截止）	10700049	原始取得	2013年05月28日至2023年05月27日
2		正在申请中	13855516（申请号）	原始取得	-

上述商标权人为北京联合普肯工程技术有限公司，公司正在申请将商标权利人变更至股份公司名下。

2、著作权与域名

公司目前有 6 项计算机软件著作权以及 1 项域名。

(1) 计算机软件著作权

序号	软件名称	登记号	取得方式	证书号	注册日期	有效期
1	HAZOP 分析辅助软件 V1.0	2014SR042833	原始取得	第 00442378 号	2014 年 4 月 14 日	50 年
2	LOPA 分析辅助软件 V1.0	2014SR038174	原始取得	第 00434453 号	2014 年 4 月 3 日	50 年
3	SIL-Markov 计算软件 V1.0	2014SR042829	原始取得	第 00442377 号	2014 年 4 月 14 日	50 年
4	SIL 评估辅助软件计算软件 V1.0	2014SR038233	原始取得	第 00434473 号	2014 年 4 月 3 日	50 年
5	火灾、爆炸模型计算软件 V1.0	2014SR053240	原始取得	第 00452575 号	2014 年 5 月 4 日	50 年
6	泄漏、闪蒸、液池扩散、	2014SR053243	原始取得	第 00452576 号	2014 年 5 月 4 日	50 年

	蒸发、扩散模型计算软件 V1.0					
--	------------------	--	--	--	--	--

(2) 域名

序号	域名	注册国家	权利人	到期日	是否属于许可或者授权使用的情况
1	pkchem.com	中国	北京联合普肯工程技术有限公司	2018年3月7日	是

以上著作权及域名应用于公司正常经营之中，截至本说明书出具日，未发现权属纠纷等情况；另外，上述著作权及域名申请人名称均为北京联合普肯工程技术有限公司，公司正在申请将权属变更至股份公司名下。

(三) 公司业务许可、资质情况

报告期内公司已取得了《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》，海关注册编码为 1112360206，长期效期。公司于 2014 年 11 月 19 日完成了海关手续的续延工作，换发了新的登记证书。除此之外，公司业务无其他专有的业务许可，也不存在超越资质、范围经营的情况。

公司于 2014 年 10 月 30 日已获取北京市高新技术企业证书，有效期三年。

(四) 特许经营权情况

截至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

公司的固定资产主要为办公家具和电子设备。截止 2014 年 9 月 30 日，其账面净值为 78,380.75 元。固定资产下降的原因主要为本期电子设备使用寿命到期，从账上原值减少 73,319.00 元、累计折旧减少 50,890.40 元，同时本期又新增采购电子设备 16,022.23 元，以下财务数据参见公司财务报表和审计报告。

报告期内全部固定资产

单位：元

	2014.9.30	2013.12.31	2012.12.31
一、账面原值合计：	114,363.77	171,660.54	92,319.00

其中：办公家具	56,000.00	56,000.00	19,000.00
电子设备	58,363.77	115,660.54	73,319.00
二、累计折旧合计：	35,983.02	62,750.43	41,895.15
其中：办公家具	14,202.38	6,222.44	1,583.35
电子设备	21,780.64	56,527.99	40,311.80
三、固定资产账面净值合计	78,380.75	108,910.11	50,423.85
其中：办公家具	41,797.62	49,777.56	17,416.65
电子设备	36,583.13	59,132.55	33,007.20

（六）公司人员结构及核心技术人员情况

1、员工情况

截至本报告出具日，公司共有员工 15 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	2	13.33
行政人员	1	6.67
财务人员	2	13.33
销售人员	1	6.67
研发人员	3	20.00
业务（技术）人员	6	40.00
合计	15	100.00

（2）按年龄划分

年龄结构	人数	占比（%）
30 岁以下	7	46.67
30-39 岁	3	20.00
40 以上岁	5	33.33
合计	15	100.00

（3）按受教育程度划分

受教育程度	人数	占比（%）
博士	1	6.67
硕士	7	46.67
本科	7	46.67
合计	15	100.00

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

公司核心技术人员主要为公司董事长王玉梅、董事韩占武和技术骨干张占峰：

① 王玉梅女士

董事长，任期三年，起任日期为2014年11月25日，中国国籍，无境外永久居留权，1985年9月至1989年7月，就读于南开大学化学系专业，获得本科学历；1994年10月至1998年4月，就读于新加坡国立大学，获得博士学位。

职业经历：1989年7月至1994年10月，在中化化工科学技术研究总院（原化工部科技总院）工作，担任工程师职务，主要负责原子吸收光谱国标的起草工作及对原化工部下属企业的科研项目管理；1998年4月至1999年11月，在新加坡Lonza工作，担任实验室主任，负责PTA及二甲苯项目的实验室建设；1999年11月到2004年3月，在新加坡塞拉尼斯（Celanese）有限公司工作，任工艺化学师，并负责新加坡80万吨醋酸项目的实验室建设，随后负责该装置的工艺运行、实验室管理、质量管理等，同时负责该产品亚太市场的技术支持工作；2004年3月至2006年7月，曾在新加坡塞拉尼斯（Celanese）有限公司工作，任项目化学师，负责南京120万吨醋酸项目建设，负责工艺支持、实验室建设、采样系统的选择等；2004年4月，投资设立有限公司，2004年4月12日至2014年11月24日，担任公司执行董事兼经理；2014年11月25日至今，任股份有限公司董事长、总经理。

② 韩占武先生

董事，任期三年，起任日期为2014年11月25日，中国国籍，无境外永久居留权，1989年9月至1993年7月，毕业于大庆石油学院，获得本科学历；2001年9月至2004年7月，就读于北京化工大学化学工程生物化学专业，获得研究生学历，硕士学位；2011年12月，取得注册安全工程师资格。

职业经历：1993年7月至2001年9月，在呼和浩特石化有限公司工作，担任助理工程师、工程师，主要参与了5万吨氧化沥青装置的扩建、5万吨溶剂油项目筹建；2004年7月至2004年10月，在云南瑞升烟草技术有限公司工作，担任研发工程师；2004年12月至2005年5月，在北京慧聚英力医药化学技术发展有限公司工作，担任研发工程师；2005年5月至2009年5月，在北京乐威泰克科技有限公司工作，担任公司总经理助理；2010年3月至2012年7月，在北京三聚环保新材

料股份有限公司工作，担任 HSE 主管；2012 年 8 月至 2014 年 11 月 25 日，担任有限公司总工程师；2014 年 11 月 25 日至今，担任股份公司董事。

③ 张占锋先生

公司核心技术人员，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年毕业于太原理工大学控制理论与控制工程专业，硕士学历。

职业经历：2006 年 7 月至 2011 年 11 月，在北京东方仿真公司工作，担任系统部项目经理；2011 年 12 至 2014 年 7 月，在泰极信软科技公司工作，担任公司技术经理；2014 年 8 月加入公司，目前在研发部主要负责仿真软件的开发工作。

(2) 核心技术人员变动情况

核心技术人员无较大变动。

(3) 核心技术人员持股情况

公司核心技术人员的持股情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理情况”之“七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“（一）董事、监事、高级管理人员持股情况”。

(七) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

无。

四、公司主营业务情况

(一) 报告期内公司收入结构

公司的主营业务是以技术分析为基础，针对石油化工企业提供工艺安全技术咨询等相关技术服务与产品，主要包括 HAZOP 审查、LOPA 审查、SIL 审查，以及公司新推出的计算机模拟及工艺应用软件系列。另外，公司还可为石化企业提供实验室建设项目的整体解决方案。

报告期内，为公司产生收益的主要是 HAZOP、LOPA、SIL 技术审查以及实验室建设项目；而计算机模拟及工艺应用软件系列是公司新推出的产品，目前尚在自用及试验之中，将会在明年进行大规模市场化推广。公司业务中还存在少量的专业翻译，但其比重占营业收入较低，因此不构成核心业务。公司业务收入及比例如下

表所示：

单位：元

项目	2014年1-9月	
	金额	比例（%）
主营业务收入	1,795,849.07	99.50
其中：技术服务费	1,651,509.45	91.96
实验室咨询及建设	144,339.62	8.74
其他收入	8,976.55	0.50
营业收入合计	1,804,825.62	100.00

（续）

项目	2013年	
	金额	比例（%）
主营业务收入	3,198,761.12	97.47
其中：技术服务费	3,123,289.42	97.64
实验室咨询及建设	75,471.70	2.42
其他收入	83,123.66	2.53
营业收入合计	3,281,884.78	100.00

（续）

项目	2012年	
	金额	比例（%）
主营业务收入	1,225,657.29	89.07
其中：技术服务费	1,194,057.29	97.42
实验室咨询及建设	31,600.00	2.58
其他收入	150,434.76	10.93
营业收入合计	1,376,092.05	100.00

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1—9 月的主营业务收入分别为 1,225,657.29 元、3,198,761.12 元、1,795,849.07 元，整体规模尚小。从企业的生命周期来看，公司已过初创期，在报告期内具有持续的营运记录，收入、客户、合同、费用支出、现金流已呈现出稳定的发生状态，目前正处于第二阶段的成长期；但由于其体量尚小，对抗行业系统性风险的能力仍旧较弱。不过，随着公司发展战略的调整、技术

的不断研发以及具有自主知识产权的新产品计算机模拟及工艺应用软件系列的推出，公司会在业务收入上有所体现。首先，公司准备建立专门的营销团队，并增加网络营销模式，构建自己的营销体系。其次，公司人员的技术力量相对较强：技术人员占公司全部人员的 60%，并设有专门的研发机构；全部员工具有本科以上学历，50% 以上的员工具有硕士及博士学位，30% 以上专业技术人员具有 15 年以上工业相关经验；公司的董事、核心技术人员中，有两人具有 10 年的海外留学和工作经验，均有海外知名石油（Exxon-mobile）、化工（Celanese）企业的生产、管理、项目经验；公司曾于 2013 年参加 HAZOP，LOPA 国家标准的编制工作，2014 年参加 SIL 国家标准的编制工作。随着技术的不断研发，公司在市场的品牌也会日益彰显。最后，公司自主研发的模拟系统平台及相关软件的商业化，势必会使公司出现新的收益：第一，公司新推出的工艺安全分析软件即智能 HAZOP 软件、LOPA 软件和 SIL 软件，在未来商业化的过程中可以为公司增加新的增长点：公司将该软件以产品的形式直接出售给化工企业，由于该软件产品在设计研发之时就已结合了典型行业案例、专家经验以及 API 标准和国标、行业标准等相关规范，因此对于工艺流程中一些简单的风险评估，石化企业可运用该软件自行分析，其智能化的评估及结果判断足以应对简要的安全分析要求。如果在使用该软件进行分析中，客户发现了更为严重的问题，需要技术专家进行更为深入和细致的分析，公司还可委派技术人员进行专业诊断，进而获取更高的技术附加值收益。第二，公司通过基于 .NET 语言自主研发的动态模拟平台，开发了多款化工工艺应用方面的技术软件，以解决客户除工艺安全咨询之外，在设备维修检测管理、节能管理、防腐蚀等多方面生产环节的优化需求。该软件系列的商业实质是将公司在化工工艺领域的技术经验和现代计算机技术相结合，利用“工厂大数据”的理念，从数据分析中发现问题，然后运用经验、知识以及智能模型解决问题，优化生产工艺的各个环节，提高运营及管理效率。这与整个行业的发展趋势也是一脉相承的，随着国家信息化产业的不断推广，利用现代 IT 技术对传统产业改造升级，已然成为了行业未来的发展方向。在传统产业迫切提高运营效率以及数据化的时代背景下，石化企业急需转变自己的管理理念，增强优化生产工艺、节能的相关意识，全面利用信息化工具来优化升级自己的管理及生产系统。而公司的该软件系列，充分利用了现代 IT 技术，在结合技术人员丰富专业经验的基础上，深入挖掘了化工工厂在生产工艺环节上的各种优化需求，解决企业在设备维修

管理、节能管理等实际问题,进而在未来商业化的过程中可以增加公司的相关收益。根据国家对石油化工企业信息化的投入政策,保守估算,该业务的市场总规模约在2000亿元/年;因此,公司在该领域未来的市场前景较好。

(二) 报告期内公司主要客户情况

公司2014年1—9月、2013年、2012年前五大客户的销售额及所占营业收入的比例为:

2014年1-9月前五大客户

序号	单位名称	金额	收入分类	占比(%)
1	中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	896,320.75	技术服务费	49.66
2	中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司	525,000.00	技术服务费	29.09
3	中海油(青岛)重质油加工工程技术研究中心有限公司	144,339.62	实验室咨询及建设	8.00
4	中油辽河工程有限公司	83,018.87	技术服务费	4.60
5	中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	73,584.92	技术服务费	4.08
	合计	1,722,264.16		95.43
	2014年主营业务收入总额	1,804,825.62		100.00

2013年前五大客户

序号	单位名称	金额	收入分类	占比(%)
1	中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	1,132,075.46	技术服务费	34.49
2	中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	1,028,952.53	技术服务费	31.35
3	中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司	441,509.42	技术服务费	13.45
4	中国安全生产科学研究院	296,132.08	技术服务费	9.02
5	中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	106,796.12	技术服务费	3.25
	合计	3,005,465.61		91.56
	2013年主营业务收入总额	3,281,884.78		100.00

2012 年前五大客户

序号	单位名称	金额	收入分类	占比 (%)
1	中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	452,468.94	技术服务费	32.88
2	甘肃兰港石化有限公司	286,046.60	技术服务费	20.79
3	中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	253,600.00	技术服务费	18.43
4	中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	201,941.75	技术服务费	14.68
5	塞拉尼斯(南京)乙酰基中间体有限公司	91,770.00	翻译费	6.67
	合计	1,285,827.29		93.44
	2012 年主营业务收入总额	1,376,092.05		100.00

公司主要客户的获取方式：通过公开招投标的方式获得订单；招投标的信息通常由招投标网站获取，或通过客户资源得知项目消息，再通过招标网进行投标。

交易背景：2007 年，国家安监局开始宣传、倡导和推动 HAZOP 在我国的推广应用，发布了《危险化学品建设项目安全评价细则》。2008 年 9 月 14 日，国务院安委会办公室提出《关于进一步加强危险化学品安全工作的指导意见》(安委办〔2008〕26 号)，指出“有条件的中央企业应用危险与可操作性分析技术 (HAZOP)，提高化工生产装置潜在风险辨识能力”。自此，HAZOP 分析正式走进中国市场。中石油作为国有大型能源企业，率先相应国家号召，在企业内部推广 HAZOP 分析。公司凭借其技术优势，在中石油大连石化展开了第一单 HAZOP 分析业务，并凭借其业绩得以在中石油系统内部推广。而随着各个国有企业对 HAZOP 分析所带来的安全效益以及国家对该分析方法的推广，逐渐开始有其他系统的国有企业开始需求 HAZOP 分析，如中海油，神华等。

定价政策：依据中石油关于新建项目和在运行项目 HAZOP 分析项目预算的指导原则，结合公司的项目成本，如人工成本、差旅、报告费用及税费保险等因素，同时考虑市场竞争等因素，进行定价投标。

销售方式：采取直接销售的方式。

报告期内，公司前五大客户的收入占比较高，主要原因为石油化工有限公司客户相对集中度较高，中石油、中石化及中海油占据市场份额较大。而且，2014年1—9月公司对客户中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司产生的收入已占全部收入的49.66%，占比较高。因此，公司存在客户相对集中的风险。

报告期内，为公司产生收益的业务主要是工艺安全咨询，其中最核心的是提供HAZOP分析。2007年，国家安监局开始宣传、倡导和推动HAZOP在我国的推广应用，发布了《危险化学品建设项目安全评价细则》。2008年9月14日，国务院安委会办公室提出《关于进一步加强危险化学品安全工作的指导意见》（安委办〔2008〕26号），指出“有条件的中央企业应用危险与可操作性分析技术（HAZOP），提高化工生产装置潜在风险辨识能力”。自此，HAZOP分析正式走进中国市场。中石油作为国有大型能源企业，率先相应国家号召，在企业内部推广HAZOP分析。公司凭借其技术优势，在中石油大连石化展开了第一单HAZOP分析业务，并凭借其业绩得以在中石油系统内部推广。而随着各个国有企业对HAZOP分析所带来的安全效益以及国家对该分析方法的推广，逐渐开始有其他系统的国有企业开始需求HAZOP分析，如中海油，神华等。由于该项业务的特点以及我国石化体系的格局，报告期内采取该分析方法对装置进行分析的企业仍集中在大型国有石化公司，因此也就直接导致公司客户集中度相对较高。

公司为降低客户集中度、分散风险，主要采取的措施：

第一，大力开拓市场。目前公司销售团队已经增至4人，作为销售主力；同时将在距离较远的省份，设立办事点，招聘当地业务员，开拓周边业务。从客户性质方面，面向民营企业，拓展新的客户群体。另外，加强市场宣传，积极参与行业协会组办的各类活动，加强网站、微信等宣传力度，增大企业知名度，从而扩大客户群体。

第二，深化客户需求，推广新产品。公司将会大力推广其自主研发的模拟系统平台及相关软件的商业化，利用数据库和模型技术来深化服务、挖掘客户更多需求，增加新的业务增长点。一方面开发新需求，可以稳定已有客户；另一方面也可以吸引新的客户群体加入，分散客户集中的风险。

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。

（三）报告期内公司主要原材料供应情况

1、公司主要原材料供应情况

公司的采购主要为办公用品和电子设备，业务上也会存在技术咨询，即通过外聘专家来提供专业意见，但发生额较小；另外，在研发上还会存在软件部分模块编写的外包。

2、最近两年一期采购情况

2014年1-9月，前五大供应商的采购额

序号	单位名称	金额（元）	采购分类	占比（%）
1	京东商城 DELL 电脑	13,481.00	电子设备	72.83
2	北京市福丽特家居市场有限责任公司	1,100.00	办公用品	5.94
3	世纪华联超市股份有限公司	1,000.00	办公用品	5.40
4	京东办公用品	718.80	办公用品	3.88
5	京东办公用品	519.80	办公用品	2.81
	合计	16,819.60		90.86
	本期采购总额	18,509.40		100.00

2013年前五大供应商的采购额

序号	单位名称	金额（元）	采购分类	占比（%）
1	北京易时杰科技发展有限公司	840,000.00	技术服务	56.00
2	北京雅阁木轩科技有限公司	286,000.00	技术服务	19.00
3	北京焕然盛鑫装饰设有限责任公司	102,787.20	居室装饰装修	6.86
4	北京远红共创科技有限公司	90,000.00	技术服务	6.00
5	欧时（北京）家具有限公司	33,000.00	采购家居	2.20
	合计	1,351,787.20		90.00
	全年采购总额	1,500,000.00		100.00

2012年公司除与北京飞翔腾跃商贸有限公司发生一笔19,000元的办公用品采购外，无其他电子设备、办公用品的采购。

公司与前 5 名供应商不存在任何关联关系，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% 以上股份的股东没有在公司主要供应商中享有权益。

(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、履行完毕合同

合同分类	合同对象	合同年份	金额总额（元）	履行情况	内容
采购合同	北京易时杰科技发展有限公司	2013 年	840,000.00	已经履行	技术研发
	北京雅阁木轩科技有限公司	2013 年	286,000.00	已经履行	技术研发
	北京焕然盛鑫装饰设 有限责任公司	2013 年	102,787.20	已经履行	居室装饰装修
	北京远红共创科技有 限公司	2013 年	90,000.00	已经履行	技术研发
	欧时（北京）家具有限 公司	2013 年	33,000.00	已经履行	采购家居
销售合同	中海石油炼化有限责 任公司惠州炼化分公 司	2014 年	896,320.75	已经履行	技术服务费
		2013 年	1,028,952.53	已经履行	技术服务费
		2012 年	452,468.94	已经履行	技术服务费
	中国石油天然气股份 有限公司华北石化分 公司	2014 年	525,000.00	已经履行	技术服务费
		2013 年	441,509.42	已经履行	技术服务费
	中海油（青岛）重质油 加工工程技术研究中 心有限公司	2014 年	144,339.62	已经履行	实验室咨询及建设
	中油辽河工程有限公 司	2014 年	83,018.87	已经履行	技术服务费
	中国石油天然气股份 有限公司大连石化分 公司	2014 年	73,584.92	已经履行	技术服务费
		2013 年	1,132,075.46	已经履行	技术服务费
		2012 年	201,941.75	已经履行	技术服务费

	中国安全生产科学研究院	2013年	296,132.08	已经履行	技术服务费
	中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	2013年	106,796.12	已经履行	技术服务费
		2012年	253,600.00	已经履行	技术服务费
	甘肃兰港石化有限公司	2012年	286,046.60	已经履行	技术服务费
	塞拉尼斯(南京)乙酰基中间体有限公司	2012年	91,770.00	已经履行	翻译费

2、待履行合同

合同分类	合同对象	合同年份	金额总额(元)	履行情况	内容	备注
销售合同	惠州市宏瑞环保能源有限公司	2014年	300,000.00	待履行	HAZOP技术服务合同	
	中国安全生产科学研究院	2014年	880,000.00	待履行	HAZOP技术服务合同	
	中国寰球工程公司	2013年	3,155,600.00	待履行	实验室建设(化验室取样系统)	1.2013年1月24日签订合同金额为3,068,600.00元;后续在2013年10月10日补增订货合同67,200.00元、2013年12月24日补增订货合同19,800.00元,共计合同金额3,155,600.00元; 2.合同金额包括为合作方代垫费用以及公司技术服务费。

备注：表 1、表 2 的披露标准为报告期内主要的前五大客户及前五大供应商与公司签署的合同。

上述重大业务合同均正常履行，目前不存在纠纷，不存在诉讼、仲裁的可能性。

公司已开始在 2015 年全面进行市场化运作：

第一，建立健全销售团队。从过去单一的仅靠口碑和资源取得市场份额的业务

模式中走出来，成立自己的销售队伍。目前公司的销售人员已达4人，计划在年内增加至6人。同时在其他省份设立办事点，招聘当地业务员。

第二，争夺市场份额。今年公司将全力进入市场，将视野范围从原来的国际知名国企和外企品牌拓展到民营企业；主动和客户建立多种联系，了解客户的需求，从广度和深度上拓展市场。

第三，加大公司宣传。2015年公司将加大宣传力度和费用；例如在网站和广告上增加投入。积极参加行业组织的各类会议，同时公司自己也将邀请行业专家进行交流和培训，扩大宣传。

第四，开发衍生新产品，推动主营业务的增长。公司自主研发的HAZOP分析软件，目前正在完善之中；计划2015年5月在行业协会组织的例会上正式进行发布，现已有客户和公司洽谈此项业务。该软件的推出可以帮助公司迅速占领部分市场，规范HAZOP分析方法。

公司2014年四季度和2015年1—3月签署的新订单情况：

	合同名称	合同对象	签署时间	金额 (单位：万元)
1	10万吨年炼油废气综合利用项目 HAZOP技术服务合同	惠州市宏瑞环保能源有限公司	2014.11	30
2	新建航煤加氢装置HAZOP分析	中石油兰州石化分公司	2014.12	10.32
3	服务商合作协议（战略合作）	钜迈（泰兴）工业服务有限公司	2014.10	—
4	高硫煤清洁利用油化热一体化示范项目（山西潞安危废项目）	城市建设研究院	2015.2	3.3
5	HALFFAYA PROJECT SURFACE FACILITY PHASE THREE PILOT TEST OF GAS LIFTING	大庆油田建设集团有限责任公司	2015.3	8
6	锦西石化污水汽提项目	中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司	2015.3	7.7
7	锦西石化污水预处理项目	中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司	2015.3	4.2
8	山东龙港14.5万吨/年异丁烯项目	山东龙港化工有限公司	2015.2	26

9	中国石油锦西石化分公司车用汽油国V标准质量升级工程HAZOP分析项目	中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司	2015.3	65
合计				154.52

注：与钜迈（泰兴）工业服务有限公司进行战略合作，目前正在洽谈80万的相关合同，2015年后预计还会涉及合同金额200万元。

五、公司商业模式

公司是一家以技术分析为基础，针对石油化工企业提供工艺安全技术咨询、实验室建设整体解决方案等相关技术服务的科技型企业。公司依靠高学历、经验丰富的高端技术人才，拥有计算机动态模拟平台等自主研发技术，以及6项计算机软件著作权等关键要素，并一直利用这些关键性资源来为石油化工企业，如中海石油炼化有限责任公司、中国石油天然气股份有限公司等，提供工艺安全技术咨询、和实验室建设项目；公司主要通过直接销售的方式来拓展市场，打造明星品牌，获取收益。报告期内，由于收入规模较小，技术人员支出及研发管理投入较大，公司利润出现亏损情况；但公司新研发的模拟平台及软件系列具备商业价值，拥有科技含量，随着新产品系列的上市，公司将获取更多收益，未来富有前景。

（一）销售模式

从销售模式上来看，公司主要采用直销模式。1、公司资源。公司的股东、高管、核心技术人员均在石化领域长期从业，公司市场资源范围较广。2、老客户推荐。公司的业务及销售需要定期对老客户进行回访、维护客户关系，公司服务得到老客户的认可后，同时会推荐新的客户资源。3、招标平台，公司利用各招标网站，定期查找招标信息，对相应的项目进行投标。通过以上三种方式获得客户资源后，均还需要经过招投标流程从而取得订单。

（二）采购模式

公司的采购主要为办公用品和电子设备，业务上也会存在技术咨询，即通过外聘专家来提供专业意见，但发生额较小；另外，在研发上还会存在软件部分模块编

写的外包。报告期内，公司的采购首先需要提交采购申请表，依次由部门经理、总经理进行审批。审批通过后转交运营部，由采购员到市场上寻找供应商进行询价、比价、议价，形成比价表后交由部门经理、总经理进行审批。审批通过后采购员即开始下单、签订合同，并在此过程中对服务、货物的交付时间进行追踪。到货后由相关部门进行服务/产品的验收；最后统一由采购员凭收货单、发票、合同向财务部申请付款。

（三）盈利模式

工艺安全咨询属于高技术服务领域，公司利用技术人员的专业经验和软件模型，为企业提供工艺流程中安全风险的分析，进而获取收益。除此之外，公司利用自主研发的模拟平台，开发各类化工应用软件，以满足石化生产企业在维修检测管理、节能管理、防腐蚀等优化需求，从而获取相关的高附加值收益。

（四）研发模式

公司的研发模式主要以自主研发为主导，具体的研发流程为：

1、公司管理层及核心技术人员根据市场行情确定研发方向，进而锁定拟研发的技术及产品；2、销售部进行市场调研，同时研发部进行查重，确定技术及产品的创新度；3、在确定研发项目有较好的市场前景后，由总经办查找相关政策、法规，确定该项研发是否符合国家产业政策、是否有政府扶植政策；4、最后由研发部门进行攻关，开发新技术、新产品。

另外，公司在 2013 年的研发过程中，存在部分模块外包的情况。

内容	委托公司名称	金额（单位：元）
HAZOP 软件数据录入模块部分的编码工作	北京雅阁木轩发展有限公司	286,000
HAZOP 工艺设备单元操作图软件编写工作	北京远红共创科技有限公司	90,000
SIL 软件部分模块的开发	北京易时杰科技发展有限公司	840,000

2013 年公司研发力量不足，仅有 3 名成员，因此需要外包一部分研发工作。公司提供设计思路、计算方法、关键编码等核心模块，仅将部分 IT 编码的非核心程序化模块进行了外包。目前公司已扩大研发队伍，增强了全套完整开发的能力；而且核心模块一直是公司技术人员的自主研发，因此公司不存在对研发外包的依赖。

外包厂商与公司股东、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系情况。

与外包厂商的定价机制：根据公司提供的相关要求，双方协商认定工时和技术难度，从而达成协议，进行定价。

公司的研发外包仅在 2013 年发生，其支出全部计入了研发费用，共计 1,216,000 元，占当期营业收入的 37%。

对外包业务的质量控制措施：公司将外包模块按节点进行控制，要求外包商定时将原代码发送至我方，进行测试，及时发现质量问题进行更正。同时，在外包期间，持续同外包商进行沟通，保证外包商理解公司的设计意图，能够正确编写代码。针对节点性成果，需要外包商进行展示。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）公司所处行业概况

公司所处行业为化工工艺安全咨询行业，根据证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，应属于“L72商务服务业”；根据《国民经济行业分类代码》，公司所处行业应属于L72商务服务业中的“L7239其他专业咨询”。

化工工艺安全管理是指应用管理原则和管理系统识别的方法，了解和控制化工工艺危险，以达到预防工艺相关伤害和事故的目的，它的核心是进行工艺危害分析，其中主要以 HAZOP, LOPA, SIL 为主要审查手段。由于在 HAZOP, LOPA 和 SIL 分析中，首先要以 HAZOP 的分析结果为前提，因此工艺安全咨询行业也是以 HAZOP 分析为基础展开的。

二十世纪六十年代，欧美国家曾经发生了一系列的安全事故，这促使人们需要寻找更好的安全设计审查方法，并利用这些方法审查当时的工艺装置，于是产生了原始的 HAZOP 方法，并作为一种有效的安全预防措施开始应用。从此，HAZOP 开始发展并不断演变，但当时并没有在全球范围内广泛使用。

直到上个世纪八十年代，在全球范围内发生了一系列工业事故，这迫使人们必须要更好地分析和控制危险，因此这也促进了 HAZOP 的进一步完善，并使其在全球范围内开始得到广泛的应用。随着工厂建设规模的扩大、工艺复杂程度的提高，生产企业越发需要有正式的、系统化的方法来保证设计和生产安全。

目前HAZOP作为一种常规的安全检查方法，在全球范围内的化工厂中已经得到了广泛的应用。几乎所有世界级的炼油企业、化工厂都会周期性地（通常为每四年一次）对其炼厂及化工厂进行HAZOP分析，从而大大地提高了工艺装置的安全性。目前利用HAZOP分析来进行危险识别和评估的企业正在不断地增长。

我国在工艺安全管理和HAZOP分析方面起步较晚，直到2006年才开始陆续有企业对自己的装置进行HAZOP审查。由于HAZOP分析可发现装置中的潜在风险，对提高装置的安全性能具有明显的效果，因此其实际应用在国内迅速开始推广。2013年，国家安全监管总局发布了“关于加强化工过程安全管理的指导意见”，对涉及重点监管危险化学品（74种）、重点监管危险化工工艺（18种）和危险化学品重大危险源（以下统称“两重点一重大”）的生产储存装置要求进行风险辨识分析，采用危险与可操作性分析（HAZOP）技术，一般每三年进行一次。对其他生产储存装置的风险辨识分析，针对装置不同的复杂程度，选用安全检查表、工作危害分析、预危险性分析、故障类型和影响分析（FMEA）、HAZOP技术等方法或多种方法组合，可每五年进行一次。从此HAZOP正式登上我国化工工艺安全领域的舞台，开始广泛被各个化工企业所接受。

除此之外，化工工艺安全分析在HAZOP的基础上，还涉及LOPA和SIL审查，这些都能帮助石化生产企业定期的分析工艺装置的潜在风险，以预防有可能发生的泄漏、爆炸等重大事故。

而随着国家信息化产业的不断推广，利用现代IT技术对传统产业改造升级，就成为了行业未来发展的方向。化工工艺安全咨询行业的拓展，除了依靠技术人才扎实的专业经验，更关键的是要充分利用数据库、软件技术等开发工具，将咨询分析模型化、数据化，以提高分析的精度与准确性。另外，在进行安全分析的同时，还可充分挖掘工厂的潜在需求，利用数字化平台，解决石化企业在防腐蚀、节能、维修检测等多方面的问题。

（二）公司所处行业市场规模

目前国内HAZOP的市场规模，根据保守估算，它的总产值约在4亿元/年。其主要的计算依据为：根据统计数据，当前全国具有规模的石化企业家数在2万左右，每家企业平均需要10套装置，每套装置进行HAZOP分析至少需要10万元，因此总规模

大约在200亿元。根据行业经验，审查周期一至五年，按保守测算，化工企业每五年进行一次HAZOP审查，市场规模预计在40亿元左右。如果按系数0.1计算每年对安全评估的需求，那么总市场规模预估应该在4亿元/年。

除了HAZOP分析，其他工艺安全咨询业务，LOPA，SIL，PSM，安全管理体系，安全培训等，根据保守估算，它的总产值约在400亿/年。计算依据为：根据统计数据，当前全国具有规模的石化企业家数在2万左右，每家企业的安全咨询预算为200万元，因此总需要约为400亿元。

而信息化的化工类工艺安全分析模型及工艺应用软件的市场规模更大，它代表着行业未来的发展方向。根据保守估算，它的总规模约在2000亿元/年，计算依据为：根据统计数据，当前全国具有规模的石化企业家数在2万左右，每家企业在信息化方面的投入约为1000万元，因此总需求会在2000亿元左右。

（三）行业基本风险特征

1、受下游客户波动影响的风险

公司所处行业对下游化工产业的依附较大，其收益来源主要是化工行业在工艺安全、节能环保方面的相关需求所致，系统性风险较高。而石油化工行业属传统产业，并且是关系着国民经济发展命脉的支柱型产业，国家对石化行业的整体调整将直接影响公司所处化工工艺安全咨询行业的需求，从而产生较大波动。

2、政策风险

目前整个行业受国家政策的影响已经有所展现，未来国家对化工行业的安全标准势必会逐步增加，以保证石化生产企业的工艺安全。国家目前已经出台了许多政策，对于危险化学品项目的审批，在环评和安评方面将会更加严格、更加审慎；这样会直接导致很多项目发生暂缓，从而影响行业的实际需求。

第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股份公司股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2014年11月25日，股份公司召开创立大会暨首次股东大会，审议通过了《北京联合普肯工程技术股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》；选举产生了公司第一届董事会、第一届监事会，公司第一届董事会由5名董事组成、第一届监事会由2名股东代表监事及1名职工代表监事组成，董事、监事任期均为三年。同日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举产生股份公司董事长，并通过了聘任股份公司总经理、副总经理和财务负责人、董事会秘书的议案。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生监事会主席。目前股份公司首届董事会和监事会成立不久，未进行过换届，公司承诺将严格按照法律法规及《公司章程》的规定，切实履行董事、监事换届工作。

（二）公司股东大会、董事会、监事会的运行情况

有限公司成立时，仅设立一名执行董事、一名监事，未设立董事会、监事会，公司治理较为简单，且有限公司监事肖青松与执行董事王玉梅为夫妻关系；有限公司日常事务经股东口头协商一致决议，存在股东会会议决议未保存的情况；执行董事、监事的换届选举亦经股东会口头决议，未保留换届选举的纸质文件；2014年11月25日，股份公司设立，公司设立了股东大会、董事会、监事会三会治理机制，且通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，详尽规定了公司股东大会、董事会、监事会召开的程序、审议权限、会议保存等运行机制，目前公司股东大会、董事会、监事会均能依照三会议事规则等规章制度规范运行。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

有限公司设立之初，初步建立了公司治理结构，设立了股东会、执行董事及

一名监事。但有限公司治理结构较为简单，存在有限公司召开会议决议及记录尚未完全保存的情形，也存在有限公司重要事项未履行会议审批的情形，且有限公司监事与执行董事为关联关系，存在监事未能有效行使监督职能的情形。

2014年11月，股份公司成立时建立健全了由股东大会、董事会、监事会组成的三会治理机制，同时聘请了董事会秘书、财务负责人及副总经理等高级管理人员，构成了比较科学规范的法人治理结构。公司完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，建立健全公司治理结构；完善公司内部控制体系。《公司章程》中明确规定了股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权和质询权，规定了重大事项的审批权限，同时明确制定了防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的条款，规范了关联交易、关联担保等行为；在制度设立方面确保了中小股东与大股东享有平等权利。而且，《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，依法通过诉讼方式解决；建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；公司制定的《三会议事规则》对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了详细规定，公司三会的运行严格依据《三会议事规则》的规定有效运行。

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括人力资源管理规定、财务管理制度、货币资金管理制度、销售管理制度、研发管理制度等，基本覆盖了公司法人治理结构的各个层面以及人、财、物管理和供产销及研发等生产经营的各个层面，公司的各项管理规章是依据国家有关法律、法规，并结合本公司实际制定的，具有较强的针对性和可操作性；这些内控制度的建立和执行保证了公司各项管理工作的正常运行，对经营风险和财务风险可以起到有效的控制作用。

公司董事会认为，公司已建立了规范、完善的现代治理机制，公司重要决策及各机构均能够按照《公司章程》及相关内控管理制度的规定有效运行，公司现有治理机制的建立和执行能控制公司的经营风险和财务风险，同时为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

（一）最近两年公司违法违规及受处罚情况

2013 年度，有限公司因遗失税务发票被税务机关处以 300 元罚款；2013 年有限公司第一季度因逾期缴纳企业所得税产生滞纳金 112.67 元。有限公司及时缴纳了上述罚款及滞纳金，上述罚款及滞纳金金额较小，情节轻微，尚不构成报告期内重大违法违规事项。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

最近两年公司的实际控制人不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

四、公司的独立性

（一）业务独立性

公司具有完整的业务流程、独立的办公场所，具有独立面向市场自主经营的能力。截至本公开转让说明书出具日，公司控股股东、实际控制人除控制本公司外，未控制其他企业，公司不存在与控股股东、实际控制人控制的企业显示公平的交易。

（二）资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的全部资产均已进入公司，并办理了财产移交手续，不存在产权争议。

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的办公设备、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。

（三）人员独立

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了

独立的劳动、人事及工资管理体系，公司的董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。

公司的总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，制定了《财务内控制度》、《会计核算制度》等具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构，独立行使经营管理职权。

公司拥有独立的经营和办公场所，公司各机构独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

五、同业竞争情况及其承诺

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业情况

报告期内，公司实际控制人王玉梅除控制本公司外，直接及间接控制的其他企业情况如下：

- 1、北京聚友比特网络科技有限公司 该公司成立于2013年7月12日，注册资

本为3万元；住所为北京市朝阳区安华里五区18号楼6层18-22内611号；成立时法定代表人为：王玉梅；公司的经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：技术推广服务；数据处理；应用软件处理（不含医用软件）；设计、制作、代理、发布广告；该公司设立时，王玉梅持有出资1.8万元，肖青松持有该公司1.2万元。其王玉梅、肖青松投资设立聚友比特的目的为建立一网络平台，该公司主营业务意欲发展数据推广及广告营销平台，但聚友比特自设立至今，实际未开展业务，网络平台亦未建立；2014年9月，王玉梅意欲集中精力发展联合普肯工艺安全咨询业务，其将与联合普肯主营业务无关的公司及业务转出，2014年9月6日，王玉梅、肖青松分别将其持有的该公司的股权转让予王玉梅之妹王玉玲；且北京聚友比特网络科技有限公司的执行董事由王玉梅变更为王玉玲；自股权变更之日，王玉梅、肖青松均不再在北京聚友比特网络科技有限公司担任任何职务。

2、UNITED PKCHEM ENGINEERING TECHNOLOGY SINGAPORE 该公司为王玉梅、肖青松夫妇于2011年9月19日在新加坡注册，公司的主营业务为技术咨询；其未实际开展经营；且该公司已2014年9月19日注销。

（二）避免同业竞争的承诺

报告期内，公司控股股东、实际控制人除控制上述企业外，未投资设立其他企业；且截至本公开转让说明书出具日，公司控股股东、实际控制人未持有其他公司的股权。同时，公司实际控制人王玉梅、肖青松夫妇签署了《避免同业竞争承诺函》，其承诺：“（1）自本协议签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（2）自本协议签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。”

六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害の説明

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本公开转让说明书签署之日，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以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

公司报告期内与关联方资金往来情况，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联关系及关联方往来、关联方交易”之“（二）重大关联方关联交易情况”。

（二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

《公司章程》对防止资金或资产被实际控制人及控股股东占用作了明确规定，具体条文如下：

第三十九条 公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

公司不得无偿向股东或者关联方提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者关联方提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者关联方提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者关联方提供担保，或者无正当理由为股东或者关联方提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者关联方的债权或承担股东或者关联方的债务。

公司与股东或者关联方之间提供资金、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制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其附属企业占用。公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占

公司资产时，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应提请公司股东大会予以罢免。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	姓名	任职情况	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	王玉梅	董事长、总经理	585	58.50
2	肖松青	董事	300	30.00
3	王玉波	董事、财务负责人	100	10.00
4	韩占武	董事	5	0.50
5	陈广平	董事兼董事会秘书	5	0.50
6	胡跃兰	监事会主席	-	-
7	付香香	监事	5	0.50
8	郑世杰	职工代表监事	-	-
合计			1000.00	100.00

公司董事长、总经理王玉梅之夫为肖松青；王玉梅之弟为王玉波；除上述披露的持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属均未以任何方式直接或间接持有本公司股份。

（二）相互之间存在亲属关系情况

除公司董事长兼总经理王玉梅与董事肖松青为夫妇关系，王玉梅与董事兼财务负责人王玉波为姐弟关系，除上述相互之间存在的亲属关系外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

1、避免同业竞争承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，承诺“本人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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、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；本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、公司管理层诚信状况的承诺

公司董事、监事及高级管理人员出具了诚信状况的书面说明，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“（六）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情况”。

（四）在其他单位兼职情况

除公司董事肖松青在壳牌公司任中国区经理及监事胡跃兰在西比埃鲁姆斯工程技术北京有限公司担任人事行政经理外，其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他企业中担任任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员出具《双重任职书面说明》：“本人未在公司股东单位、控股股东及实际控制人控制的其他企业中担任任何职务，同时本人承诺未来将不在公司股东单位、控股股东及实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，此承诺在本人担任高级管理人员职务期间有效，若违反承诺，本人自愿承担给公司造成的全部经济损失。”

（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

公司监事胡跃兰投资设立 1 家公司，北京依丽特教育咨询有限责任公司，该公司成立日期为 2014 年 11 月 2 日，住所为北京市朝阳区酒仙桥路甲 10 号 3 号楼 13 层 15 层 1522 室，法定代表人为胡跃兰，公司的营业日期为 2014 年 11 月 2 日至 2034 年 11 月 1 日，公司的经营范围为教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；经济贸易咨询；市场调查；投资咨询；企业管理咨询；企业策划、设计；会议服务；承办展览展示活动；翻译服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）该公司业务主要为教育咨询，与公司所从事的安全工艺流程无关。

截至本公开转让说明书签署之日，除监事胡跃兰持有北京依丽特教育咨询有

限公司的股权外，公司董事、监事、高级管理人员均未持有其他公司股权。不存在对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

（六）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情况

公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》和《尽调工作指引》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格并承诺：

- 1、最近两年内本人未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚和纪律处分；
- 2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；
- 3、最近二年内本人不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；
- 4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 5、本人不存在欺诈或其他不诚实行为的情况；
- 6、最近两年内本人未受到中国证监会行政处罚、未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等情况。

八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内发生变动情况及原因

2004年4月，有限公司设立时，公司执行董事兼总经理为王玉梅；监事为肖青松；有限公司时管理层未发生变动；2014年11月25日，股份公司设立时，为完善股份公司治理机制，公司召开了创立大会，选举了王玉梅、肖松青、王玉波、韩占武、陈广平为公司董事；选举胡跃兰、付香香、郑世杰为公司监事；同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议决议，会议决议聘任王玉梅为公司总经理；王玉波为公司财务负责人；陈广平为公司董事会秘书；公司上述人员变动履行了必要的法律程序，符合相关法律、法规和本公司章程的规定，其变动原因系有限公司整体变更设立股份公司时，为健全公司治理机制，完善公司管理团队构成所致。

第四节 公司财务

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中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-9 月财务会计报告实施审计，并出具了编号为“中汇会审【2014】3258 号”的审计报告，审计意见为标准无保留意见。

（二）会计报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

（三）合并财务报表范围及变化情况

截止本公开转让说明书出具之日，公司无子公司。

二、 最近两年经审计的财务报表

以下财务数据的单位均为人民币元。

（一）资产负债表

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6,565,131.68	1,335,481.31	380,907.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	2,221,785.34	616,987.88	1,102,914.65
预付款项	66,188.65	119,783.50	
应收利息			
应收股利			

其他应收款	1,434,898.31	1,717,521.23	708,290.68
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,860,000.00	4,360,000.00	3,170,000.00
流动资产合计	12,148,003.98	8,149,773.92	5,362,112.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	78,380.75	108,910.11	50,423.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	138,778.96	165,931.36	250,630.94
递延所得税资产	58,092.48	22,951.11	11,475.56
其他非流动资产			
非流动资产合计	275,252.19	297,792.58	312,530.35
资产总计	12,423,256.17	8,447,566.50	5,674,642.86

资产负债表（续）

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	20,000.00	836,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬	150,228.47	429,201.79	147,853.00

应交税费	145,791.96	128,599.50	130,345.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,774,816.55	1,144,100.72	2,094,401.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,090,836.98	2,537,902.01	2,372,600.09
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			
非流动负债合计			
负债合计	2,090,836.98	2,537,902.01	2,372,600.09
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	130,204.28	130,204.28	130,204.28
一般风险准备			
未分配利润	202,214.91	779,460.21	1,171,838.49
所有者权益合计	10,332,419.19	5,909,664.49	3,302,042.77
负债和所有者权益总计	12,423,256.17	8,447,566.50	5,674,642.86

(二) 利润表

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	1,804,825.62	3,281,884.78	1,376,092.05
减：营业成本	680,944.67	728,955.66	255,201.45
营业税金及附加	11,156.32	18,855.00	30,895.07
销售费用	336,530.11	344,599.37	109,333.89

管理费用	1,309,069.95	2,647,368.36	900,012.75
财务费用	-2,973.25	-2,909.07	-6,635.98
资产减值损失	140,565.46	45,902.22	45,902.23
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)	77,412.57	96,395.60	21,041.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	-593,055.07	-404,491.16	62,423.74
加：营业外收入	3,097.00	1,050.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	22,428.60	412.67	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-612,386.67	-403,853.83	62,423.74
减：所得税费用	-35,141.37	-11,475.55	49,080.42
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	-577,245.30	-392,378.28	13,343.32
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额(综合亏损总额以“－”号填列)			

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）基本每股收益			

（三）现金流量表

项目	2014年1-9月	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	275,375.14	3,916,705.36	368,930.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	877,990.15	48,128.60	38,336.18
经营活动现金流入小计	1,153,365.29	3,964,833.96	407,266.18
购买商品、接受劳务支付的现金	875,400.00	380,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,501,837.45	1,207,410.48	482,665.86
支付的各项税费	92,491.77	180,989.82	73,656.19
支付其他与经营活动有关的现金	1,711,277.44	1,973,111.43	833,716.87
经营活动现金流出小计	4,181,006.66	3,741,511.73	1,390,038.92
经营活动产生的现金流量净额	-3,027,641.37	223,322.23	-982,772.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	4,500,000.00	13,440,000.00	2,400,000.00
取得投资收益收到的现金	77,412.57	96,395.60	21,041.10
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	4,577,412.57	13,536,395.60	2,421,041.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,022.23	215,143.70	69,904.00
投资支付的现金	2,000,000.00	14,630,000.00	5,570,000.00
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	2,016,022.23	14,845,143.70	5,639,904.00
投资活动产生的现金流量净额	2,561,390.34	-1,308,748.10	-3,218,862.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	3,000,000.00	1,900,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	955,690.00		800,000.00
筹资活动现金流入小计	5,955,690.00	3,000,000.00	2,700,000.00

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			
支付其他与筹资活动有关的现金	259,788.60	960,000.00	85,000.00
筹资活动现金流出小计	259,788.60	960,000.00	85,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,695,901.40	2,040,000.00	2,615,000.00
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	5,229,650.37	954,574.13	-1,586,635.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,335,481.31	380,907.18	1,967,542.82
六、期末现金及现金等价物余额	6,565,131.68	1,335,481.31	380,907.18

(四) 所有者权益变动

(见下页)

项目	2014年1-9月							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
	一、上期期末余额	5,000,000.00					130,204.28	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	5,000,000.00					130,204.28	779,460.21	5,909,664.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00						-577,245.30	4,422,754.70
(一) 综合收益总额							-577,245.30	-577,245.30
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00							5,000,000.00
1. 所有者投入资本	5,000,000.00							5,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00					130,204.28	202,214.91	10,332,419.19

项目	2013 年度							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上期期末余额	2,000,000.00					130,204.28	1,171,838.49	3,302,042.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	2,000,000.00					130,204.28	1,171,838.49	3,302,042.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,000,000.00						-392,378.28	2,607,621.72
(一)综合收益总额							-392,378.28	-392,378.28
(二)所有者投入和减少资本	3,000,000.00							3,000,000.00
1.所有者投入资本	3,000,000.00							3,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(三)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(四)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六)其他								
四、本期期末余额	5,000,000.00					130,204.28	779,460.21	5,909,664.49

项目	2012 年度							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
	一、上期期末余额	100,000.00					128,869.95	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本期期初余额	100,000.00					128,869.95	1,159,829.50	1,388,699.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,900,000.00					1,334.33	12,008.99	1,913,343.32
(一)综合收益总额							13,343.32	13,343.32
(二)所有者投入和减少资本	1,900,000.00							1,900,000.00
1.所有者投入资本	1,900,000.00							1,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(三)利润分配						1,334.33	-1,334.33	-
1. 提取盈余公积						1,334.33	-1,334.33	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(四)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六)其他								
四、本期期末余额	2,000,000.00					130,204.28	1,171,838.49	3,302,042.77

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本申报财务报表的实际会计期间为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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(一般是指从购买日起 3 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。

(六) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(七) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产(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、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于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的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1) 发行方或债务人发生了严重财务困难；2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5) 因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大

不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9) 其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 30 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——金额 30 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
------	---------	-----------

账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
押金及保证金组合	经营过程中用于投标、租赁、履约以及其他相关事项所支付的押金及保证金性质款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	0.00	0.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	10.00	10.00
3—4年	20.00	20.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

4. 对于其他应收款项（包括预付款项等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（九）存货的确认和计量

1. 存货包括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。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购库存商品的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该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其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

（十）固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：（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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
办公家具	5	5%	19.00
电子设备	3	5%	31.67

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一）无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

无形资产按成本进行初始计量。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，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. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属

的资产组为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 内部研究开发费用的确认和计量

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

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

(十二) 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（十三）收入确认原则

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留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时。

2. 提供劳务

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、相关经济利益很可能流入、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，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

公司提供劳务收入具体按照下列三类方法确认：

（1）完工百分比法

主要适用于金额固定、工作量明确的合同，根据客户确认的已完工作量占合同约定总工作量比例确认完工百分比，按完工百分比确认相应收入。

（2）工作量法

主要适用于合同金额不固定，但规定了劳务单价，根据客户确认的已完工作量及合同约定单价确认劳务收入。

（3）一次确认法

主要适用于提供劳务的起始时间为同一会计年度的合同以及起始时间为不同会计年度，公司及客户均无法可靠确定完工进度的合同，于劳务成果经最终

验收后一次确认相关营业收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

（十四）政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1)能够满足政府补助所附条件；(2)能够收到政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

3. 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。企业取得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。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(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。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十六) 租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

(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将会行使这种选择权；

(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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(十七) 企业所得税的确认和计量

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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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、确认递延所得税资产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。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(十八) 主要会计政策和会计估计变更说明

1、会计政策变更说明

《企业会计准则》修订引起的会计政策变更

本公司 2014 年实施财政部当年度最新修订的企业会计准则及相关具体规定，并对 2012 年及 2013 年的比较财务报表的列报和披露进行了重新表述。

2、会计估计变更说明

2012年1月1日至2014年9月30日，公司无会计估计变更事项。

(十九) 前期重大差错更正说明

2012年1月1日至2014年9月30日，公司无前期重大差错更正事项。

(二十) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、其他说明

(1) 公司业务中的技术服务内容属现代服务业范围，根据《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号)，自2012年9月1日起计缴增值税。

(2) 公司自2013年10月起被认定为增值税一般纳税人，提供劳务按6%税率、销售商品按17%税率计提销项税额。之前为增值税小规模纳税人，按3%税率计缴。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订的企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则

第30号——财务报表列报》三项具体会计准则。实施上述三项具体会计准则未对本公司2013年度和2014年1-9月财务报表数据产生影响。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、公司最近两年的主要财务指标

序号	指标	2014年度	2013年度	2012年度
一	盈利能力			
1	销售毛利率(%)	62.27	77.79	81.45
2	销售净利率(%)	-31.98	-11.96	0.97
3	净资产收益率(%)	-7.11	-8.52	0.58
4	净资产收益率(扣除非经常性损益)(%)	-6.87	-8.53	0.58
5	基本每股收益	-0.06	-0.08	0.01
6	稀释每股收益	-0.06	-0.08	0.01
7	每股净资产	1.03	1.18	1.65
二	偿债能力			
1	资产负债率(母公司)(%)	16.83	30.04	41.81
2	流动比率	5.81	3.21	2.26
3	速动比率	4.89	1.45	0.92
三	营运能力			
1	应收账款周转率	0.81	5.32	1.25
2	存货周转率	-	-	-
四	现金获取能力			
1	每股经营活动产生的现金流量净额	-0.30	0.04	-0.49

五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析

(一) 财务状况分析

报告期内，公司的资产情况如下：

单位：人民币元

项目	2014年9月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
流动资产：	12,148,003.98	97.78	8,149,773.92	96.47	5,362,112.51	94.49

货币资金	6,565,131.68	52.85	1,335,481.31	15.81	380,907.18	6.71
应收账款	2,221,785.34	17.88	616,987.88	7.30	1,102,914.65	19.44
预付款项	66,188.65	0.53	119,783.50	1.42		-
其他应收款	1,434,898.31	11.55	1,717,521.23	20.33	708,290.68	12.48
其他流动资产	1,860,000.00	14.97	4,360,000.00	51.61	3,170,000.00	55.86
非流动资产：	275,252.19	2.22	297,792.58	3.53	312,530.35	5.51
固定资产	78,380.75	0.63	108,910.11	1.29	50,423.85	0.89
长期待摊费用	138,778.96	1.12	165,931.36	1.96	250,630.94	4.42
递延所得税资产	58,092.48	0.47	22,951.11	0.27	11,475.56	0.20
资产总计	12,423,256.17	100.00	8,447,566.50	100.00	5,674,642.86	100.00

注：占比为各项资产占总资产的比例。

报告期内，随着业务扩张，公司资产规模持续增长，2014年9月末和2013年末资产总额分别较上一年末增长3,975,689.67元、2,772,923.64元，增长比率分别为47.06%、48.87%；其中2014年9月末和2013年末流动资产分别较上一年末增长3,998,230.06元、2,787,661.41元，增长比率分别为49.06%、51.99%。2014年9月末和2013年末非流动资产分别较上一年末减少22,540.39元、14,737.77元，增长比率分别为-7.57%、-4.72%，主要原因为固定资产折旧的增加导致固定资产账面净值的减少，长期待摊费用的摊销增加导致长期待摊费用净值的下降。

报告期内，公司流动资产包括货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、其他流动资产，公司货币资金在2014年9月末和2013年末分别较2012年末增长5,229,650.37元、954,574.13元，大幅增长的比率分别为391.59%、250.61%，主要系2013年6月公司增加注册资本300万元和2014年9月公司增加注册资本500万元所致；公司2014年9月末、2013年末、2012年末均不存在货币资金受限的情况，公司不存在潜在收回风险的款项。

公司应收账款在2014年9月末和2013年末分别较上一年末增长1,604,797.46元、-485,926.77元，增长比率分别为260.10%、-44.06%，波动较大。2014年度应收中海油（青岛）重质油加工工程技术研究中心有限公司153,000.00元、中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司556,500.00元、中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司950,100.00元，尚未结算，导致应收账款增加1,659,600.00元；2014年1-9月份销售商品、提供劳务收到的现金

仅为 275,375.14 元，因此 2014 年 9 月末比 2013 年末应收账款增长较多。2013 年末比 2012 年末减少 485,926.77 元，系收回的应收款。应收账款账龄绝大部分在 1 年以内，报告期内公司应收账款中不存关联大额应收账款情形，报告期末公司应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

公司预付账款在 2014 年 9 月末、2013 年末和 2012 年末余额分别为 66,188.65 元、119,783.50 元、0 元，占总资产的比率较小。截至 2014 年 9 月 30 日账面预付账款为北京北控宏创科技有限公司房租款 50,336.65 元，预付天津市安石石化技术装备有限公司采购款 14,400.00 元，预付北京久柏嘉业企业管理咨询有限公司服务费 1,452.00 元，均属于日常经营的正常款项，且账龄均在一年以内。

公司其他应收款在 2014 年 9 月末、2013 年末和 2012 年末余额分别为 1,434,898.31 元、1,717,521.23 元、708,290.68 元，扣除坏账准备前的余额分别为 1,617,078.14 元、1,792,078.14 元、745,569.14 元；公司其他应收款在 2014 年 9 月末和 2013 年末分别较上一年末增长-282,622.92 元、1,009,230.55 元，增长比率分别为-16.46%、142.49%。其中，大额其他应收款为中化化工科学技术研究总院，2014 年 9 月末、2013 年末和 2012 年末分别为 1,531,389.14 元、1,406,389.14 元、745,569.14 元，占比分别为 94.70%、78.47%、100.00%；中化化工科学技术研究总院其他应收款占比较大主要是与其合作的中国石油宁夏石化公司年产 45 万吨合成氨 80 万吨尿素工程项目、越南（煤头）化肥项目实验室项目、缅甸石化公司第四化肥厂项目发生代垫款所致，待项目结束结算时会进行回收。在联合普肯与中化总院签订的合同中，联合普肯作为最终的执行方，负责项目所需的设备采购，中化总院在项目起步阶段预付联合普肯一部分设备采购款，剩余部分的设备采购款以及项目发生的差旅费需要联合普肯先行垫付，所垫付的资金会在项目结束时上报中化，在中化账面进行项目费用的核算，中化公司不定期的对其垫付的款项进行结算。故在项目结束时，联合普肯公司账面对中化的往来款项分为两种，其一为垫付的款项即其他应收款，其二为联合普肯项目收益即应收账款。除此之外，其他应收款为员工备用金、押金等，金额较小。期末对其他应收款余额按账龄计提了坏账。

其他流动资产为购买的银行理财产品，2014 年 9 月末、2013 年末和 2012 年末余额分别为 1,860,000.00 元、4,360,000.00 元、3,170,000.00 元；各期末银

行理财产品余额中，除 2013 年 12 月 31 日购买的“工银理财共赢 3 号 2013 年第 55 期 B 款”及“工银理财共赢 3 号 2013 年第 51 期 C 款”两款（金额合计 330.00 万元）产品说明书中规定在约定期限内不得提前终止外，其他银行理财产品余额均可当日赎回确认，理财产品变现不存在重大限制。截至 2014 年 9 月 30 日其他流动资产余额 1,860,000.00 元为购买的中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品，该理财产品余额可当日赎回确认，理财产品变现不存在重大限制。

报告期内，公司非流动性资产包括固定资产、长期待摊费用、递延所得税资产，2014 年 9 月末、2013 年末 2012 年末公司非流动资产占总资产的比重分别为 2.22%、3.53%和 5.51%，比重占比低。

2013 年末较上一年末固定资产增加 58,486.26 元，增长比率为 115.99%，主要原因系公司搬迁新址，采购办公家居与电子设备；2014 年末较上一年末固定资产减少 30,529.36，下降比率为 28.03%，主要原因系本期电子设备使用寿命到期，从账上原值减少 73,319.00 元、累计折旧减少 50,890.40 元。截至 2014 年 9 月末公司固定资产主要包括的办公家居及电子设备的账面价值占固定资产的比率分别为 53.33%、46.67%。

公司长期待摊费用主要为办公场所的室内装修费摊销。在 2013 年末较 2012 年同期减少 84,699.58 元，下降比率为 33.79%，主要系公司于 2013 年办公地点由安华里更换至昌平北控宏创科技园，原办公地点的长期待摊装修费未摊销完部分在 2013 年度全部转至当期损益，减少长期待摊费用净额 250,630.94 元；另外新的办公地点北控宏创科技园 2013 年发生装修费金额为 174,982.16 元，当期发生的摊销为 9,050.80 元，报告期内长期待摊费用计提、摊销、处理均较为合理。

固定资产按税法规定折旧年限进行了折旧的计提、长期待摊费用为房屋装修费的摊销、递延所得税资产为坏账准备而计提的递延所得税资产。财务报告期内分摊和计提合理。

公司已不存在其他非流动性资产。

综上，公司资产状况良好，结构比较合理，与公司所属行业特征相符。

（二）盈利能力分析

公司 2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年的毛利率分别为 62.27%、77.79%、81.45%，净利率分别为-31.98%、-11.96%、0.97%，2014 年 1-9 月份公司毛利有所下降，主要是人力成本的上升以及成本构成的变化所致。2014 年 1—9 月，公司主营业务成本中人员薪酬年化支出 79 万元，相比 2013 年增加了 6.1 万元；另外，2014 年公司的主营业务成本中由于中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司二期 HAZOP 项目组织会议需要增加了会议租金 43,083.00 元以及中海油（青岛）重质油加工工程技术研究中心项目向北京鸿安德龙技术有限公司就该项目实验室管理体系建设合作开发发生的技术咨询费 45,000.00 元计入主营业务成本。因此综上所述原因导致公司的毛利率在 2014 年有所下降。

公司 2013 年度发生的内部研究开发项目支出总额为 1,216,000.00 元，且全部于当期费用化，此因素是导致 2013 年度净利润为负的主要原因。2014 年净利率为-31.98%，主要原因是由于 2014 年 1-9 月份收入仅为 1,804,825.62 元，由于公司提供的服务为技术咨询服务，变动成本较低，而主营业务成本及期间费用等固定费用同期相比略有上涨，导致收入无法全部覆盖成本费用，因此净利率为负。

公司 2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年的净资产收益率分别为-7.11%、-8.52%和 0.58%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-6.87%、-8.53%和 0.58%。公司报告期内净资产收益率较低。2012 年度公司净利润仅有 13,343.32 元；2013 年净资产收益率为-8.52%，主要是 1,216,000.00 元开发支出所致；2014 年净资产收益率为-7.11%，主要原因是 2014 年 1-9 月收入仅为 1,804,825.62 元，收入不能覆盖成本费用，导致净利润为负，从而净资产收益率同时也为负数。

公司 2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年的基本每股收益分别为-0.06 元、-0.08 元和 0.01 元，稀释每股收益分别为-0.06 元、-0.08 元和 0.01 元。2012 年度每股收益仅为 0.01 元，原因是 2012 年度收入为 1,376,092.05 元，发生的期间费用为 1,334,709.41 元，扣除所得税费用后净利润较低，导致 2012 年度每股收益仅为 0.01 元；2013 年度每股收益为-0.08 元，2013 年度收入为 3,281,884.78 元，虽然相比 2012 年增长 1,905,792.73 元，但 2013 年度发生了 1,216,000.00 元开发支出，

再加上销售费用和管理费用的增长，导致 2013 年度净利润为负数，进而影响了每股收益；2014 年 1-9 月收入仅为 1,804,825.62 元，收入不能覆盖成本费用，导致净利润为负，因此每股收益仅为-0.06 元。总体来看，公司的基本每股收益除 2013 年度发生了较大的开发支出外，主要依赖公司营业收入的增长变化。

（三）偿债能力分析

公司 2014 年 9 月末、2013 年末、2012 年末的资产负债率分别为 41.81%、30.04%和 16.83%，2013 年 6 月公司增加注册资本 300 万元和 2014 年 9 月公司增加注册资本 500 万元，使得公司资产负债率逐期稳步下降，并处于安全边际范围内，公司长期偿债能力良好并利于公司的长期发展。

公司在 2014 年 9 月末、2013 年末、2012 年末的流动比率在分别为 5.81、3.21、2.26 倍，速动比率分别为 4.89、1.45、0.92 倍，由于 2013 年 6 月公司增加注册资本 300 万元和 2014 年 9 月公司增加注册资本 500 万元，补充了货币资金，导致公司流动比率与速动比率逐年提高，公司的短期偿债能力指标处于安全边际范围之内，公司短期偿债风险较小。

从资产负债结构的角度看，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务风险较低。

（四）营运能力分析

公司 2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年的应收账款周转率分别为 0.81 次、5.32 次、1.25 次，2013 年应收账款周转率上升原因为 2013 年度收回了前期的应收款，当期销售商品、提供劳务收到的现金为 3,916,705.36 元，当期确认的销售收入为 3,281,884.78 元，收款较好。而 2014 年度新增应收中海油（青岛）重质油加工工程技术研究中心有限公司 153,000.00 元、中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司 556,500.00 元、中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司 950,100.00 元，尚未催收结算，导致应收账款增加 1,659,600.00 元。2014 年 1-9 月份销售商品、提供劳务收到的现金仅 275,375.14 元，故 2014 年 9 月末比 2013 年末应收账款增长较多，进而导致应收账款的周转率下降至 0.81 次。

公司目前的主营业务为服务业，各期末没有库存，存货周转率不适用。

（五）现金流量分析

1、报告期内，公司现金流量基本情况如下：

单位：人民币元

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,027,641.37	223,322.23	-982,772.74
投资活动产生的现金流量净额	2,561,390.34	-1,308,748.10	-3,218,862.90
筹资活动产生的现金流量净额	5,695,901.40	2,040,000.00	2,615,000.00
现金及现金等价物净增加额	5,229,650.37	954,574.13	-1,586,635.64

公司 2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年经营活动产生的现金流量净额分别为-3,027,641.37 元、223,322.23 元、-982,772.74 元。2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年支付给职工以及为职工支付的现金分别为 1,501,837.45 元、1,207,410.48 元、482,665.86 元，支付其他与经营活动有关的现金分别为 1,711,277.44 元、1,973,111.43 元、833,716.87 元，此两项为经营的主要支出项；2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年销售商品、提供劳务收到的现金分别为 275,375.14 元、3,916,705.36 元、368,930.00 元。2012 年度、2013 年度、2014 年 1-9 月经营经营活动产生的现金流量净额波动的主要原因为支付给职工的现金在逐年提高，同时支付的其他费用也在增长，但是 2012 年度和 2014 年 1-9 月销售商品收到的现金较少。

公司 2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年投资活动产生的现金流量净额为 2,561,390.34 元、-1,308,748.10 元、-3,218,862.90 元。其中，2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 16,022.23 元、215,143.70 元、69,904.00 元；除此之外，其他均为公司购买理财产品支出的现金与收回到期理财产品收到的现金差额。

公司 2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年筹资活动产生的现金流量净额分别为 5,695,901.40 元、2,040,000.00 元、2,615,000.00 元。筹资活动产生的现金流量主要系公司三次现金增资所致，分别为 2012 年 4 月增加注册资本 190 万元，2013 年 6 月增加注册资本 300 万元，2014 年 9 月增加注册资本 500 万元。其他影响筹资活动产生现金流量净额的因素主要为收到股东借款与偿还股东借款。

2、经营活动现金流量净额与净利润相匹配

报告期内，公司经营活动产生的现金流量金额分别为-3,027,641.37 元、223,322.23 元、-982,772.74 元；报告期的净利润分别为-577,245.30 元、-392,378.28 元和 13,343.32 元，经营活动现金流波动合理，经营活动现金流量净额与净利润相匹配关系如下：

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
净利润	-577,245.30	-392,378.28	13,343.32
加：资产减值准备	140,565.46	45,902.22	45,902.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,122.99	20,855.28	7,930.51
长期待摊费用摊销	27,152.40	259,681.74	81,132.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,428.60		
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,412.57	-96,395.60	-21,041.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,141.37	-11,475.55	-11,475.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,409,145.15	-688,989.50	-989,213.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,142,966.43	1,086,121.92	-109,351.59
经营活动产生的现金流量净额	-3,027,641.37	223,322.23	-982,772.74

注：负数 表示减少当期现金流量；正数 表示增加当期现金流量

“报告期内大额现金流量变动项目的内容、发生额与相关科目的会计核算勾稽关系表：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	1,804,825.62	3,281,884.78	1,376,092.05
加：应交税金-增值税（销项）	108,289.52	158,827.58	26,430.95
加：应收帐款（期初-期末）	-1,637,740.00	477,303.00	-913,323.00
减：预收帐款（期初-期末）			99,890.00
减：股东现金收回翻译费		1,310.00	20,380.00
销售商品、提供劳务收到的现金	275,375.14	3,916,705.36	368,930.00

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
营业外收入-政府补助	3,097.00		
加：财务费用：利息收入	4893.15	3367.63	8,336.18

加：收到往来款	470,000.00	14,760.97	
加：投标保证金退回	330,000.00	30,000.00	30,000.00
加：预付账款退款	70,000.00		
收到的其他与经营活动有关的现金	877,990.15	48,128.60	38,336.18

(3) 购买商品提供劳务支付的现金

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
营业成本-分包成本	45,000.00		
加：管理费用-委托研发费用		1,216,000.00	
加：预付账款-经营性(期末-期初)	14,400.00		
减：应付账款-经营性(期末-期初)	-816,000.00	836,000.00	
购买商品提供劳务支付的现金	875,400.00	380,000.00	

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
支付的各项费用	1,271,516.47	873,111.43	453,716.87
加：支付的各项往来款	14,760.97	1,070,000.00	350,000.00
加：支付的保证金	425,000.00	30,000.00	30,000.00
支付的其他与经营活动有关的现金	1,711,277.44	1,973,111.43	833,716.87

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
自关联方借入款项	955,690.00		800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,711,277.44		800,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
偿还关联方借款	259,788.60	960,000.00	85,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	259,788.60	960,000.00	85,000.00

(六) 与同行业类似公司比较分析

没有在公开市场上找到同行业或类似公司的财务数据。

（七）异常财务信息

报告期内，公司不存在调整收付款条件、调整广告投入、调整员工工资、客户重大变动等可能改变正常经营活动，并对报告期持续经营存在较大影响的行为。

六、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的具体确认方法

公司提供劳务收入具体按照下列三类方法确认：

1、完工百分比法

主要适用于金额固定、工作量明确的合同，根据客户确认的已完工作量占合同约定总工作量比例确认完工百分比，按完工百分比确认相应收入。

2、工作量法

主要适用于合同金额不固定，但规定了劳务单价，根据客户确认的已完工作量及合同约定单价确认劳务收入。

3、一次确认法

主要适用于提供劳务的起始时间为同一会计年度的合同以及起始时间为不同会计年度，公司及客户均无法可靠确定完工进度的合同，于劳务成果经最终验收后一次确认相关营业收入。

（二）营业收入的构成

单位：元

项目	2014年1-9月	
	金额	比例（%）
主营业务收入	1,795,849.07	99.50
其中：技术服务费	1,651,509.45	91.96
实验室咨询及建设	144,339.62	8.74
其他收入	8,976.55	0.50
营业收入合计	1,804,825.62	100.00

（续）

项目	2013年
----	-------

	金额	比例 (%)
主营业务收入	3,198,761.12	97.47
其中：技术服务费	3,123,289.42	97.64
实验室咨询及建设	75,471.70	2.42
其他收入	83,123.66	2.53
营业收入合计	3,281,884.78	100.00

(续)

项目	2012 年	
	金额	比例 (%)
主营业务收入	1,225,657.29	89.07
其中：技术服务费	1,194,057.29	97.42
实验室咨询及建设	31,600.00	2.58
其他收入	150,434.76	10.93
营业收入合计	1,376,092.05	100.00

公司所处行业应属于 L72 商务服务业中的“L7239 其他专业咨询”，具体为化工工艺安全咨询业；报告期内公司收入为石化工艺安全技术服务和实验室系统集成，收入分类与业务产品及服务分类整体匹配。

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-9 月份的主营业务收入分别为 1,225,657.29 元、3,198,761.12 元、1,795,849.07 元，整体规模尚小，收入存在一定的波动性。从企业的生命周期来看，公司已过初创期，收入、费用支出、现金流已呈现出稳定的发生状态；但由于其体量尚小，对抗行业系统性风险的能力仍旧较弱。

报告期内的其他收入为翻译费收入，2012 年、2013 年、2014 年 1-9 月份收入分别为 150,434.76 元、83,123.66 元、8,976.55 元，占比当期营业收入的比例分别为 10.93%、2.53% 和 0.50%，比重较小，不构成核心业务。

(三) 营业成本的构成

公司报告期收入为石化工艺安全技术服务和实验室系统集成服务收入，报告期内公司主营业务成本主要是人工工资、专家的技术咨询费及项目的其他可直接归集到项目的项目费用。报告期内，公司的成本归集如下，营业成本归集情况如下：

货币单位：人民币元

项目	2014年1-9月		2013年度		2012年度	
	成本金额	比例(%)	成本金额	比例(%)	成本金额	比例(%)
工资及社保	592,861.67	87.06	728,955.66	100.00	255,201.45	100.00
技术咨询	45,000.00	6.61				
会议室租金	43,083.00	6.33				
合计	680,944.67	100.00	728,955.66	100.00	255,201.45	100.00

主营业务成本主要是人工工资、专家的技术咨询费及其他可直接归集到项目的项目费用。主营业务成本中的人工工资是公司现场提供服务的人员工资；技术咨询费和会议费支出是不同项目所发生的特有支出。

2014年1-9月、2013年、2012年公司营业成本全部为主营业务成本，2012年、2013年、2014年1—9月公司主营业务成本分别为255,201.45元、728,955.66元、680,944.67元，主要分摊在石化工艺安全技术服务、实验室建设之中，具体构成主要为职工薪酬，2014年业务成本中还增加了技术咨询和会议租金。

（四）营业收入、营业成本、毛利率、营业利润、利润总额的变动趋势及原因

报告期内，公司的营业收入、利润及其变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
	金额	金额	金额
营业收入	1,804,825.62	3,281,884.78	1,376,092.05
营业成本	680,944.67	728,955.66	255,201.45
毛利率(%)	62.27	77.79	81.45
营业利润	-593,055.07	-404,491.16	62,423.74
利润总额	-612,386.67	-403,853.83	62,423.74

公司2012年、2013年的营业收入分别为1,376,092.05元、3,281,884.78元，2013年度比2012年度销售收入增长较大，增长率为138.49%；2012年、2013年的营业成本分别为255,201.45元、728,955.66元，增长较大，主要系公司业务人员增加以及人员成本上升所致。

公司的主营业务是以技术分析为基础，针对石油化工企业提供工艺安全技术咨询等相关技术服务与产品，主要包括 HAZOP 审查、LOPA 审查、SIL 审查，以及公司新推出的计算机模拟及工艺应用软件系列。另外，公司还可为石化企业提供实验室建设项目的整体解决方案。公司的主营业务收入分为石化工艺安全技术服务收入和实验室系统集成收入，属于服务业。

公司营业收入波动的因素包括：①宏观经济因素。自 2012 年起，国内宏观经济出现下滑，2014 年，国内经济增速出现明显下滑。公司客户主要为石油化工领域大中型企业，抵御风险的能力虽强，但发展速度减缓不可避免，由此导致主要客户在安全生产方面投入减少。此外，实验室系统集成业务的最终用户主要为石化、化肥生产企业，该类客户受产品价格因素影响，项目建设速度明显减慢，导致对实验室建设需求减少。②相关政策因素。2013 年，国家安全监管总局发布了“关于加强化工过程安全管理的指导意见”，工艺安全管理和 HAZOP 分析首次以指导意见的形式进入国内化工安全领域，但该指导意见内容无强制性，国内化工领域企业众多，对该服务的需求仍取决于客户安全生产意识及可投入的资金预算。③公司自身因素。2013 年，公司业务收入大幅增长，一方面公司看到行业市场前景可观，另一方面公司意识到现有业务单一、分析服务效率信息化程度低等弊端。因此，公司决定开发计算机模拟及工艺应用系列软件，提高工艺安全管理和 HAZOP 分析的信息化水平，促进公司业务多元化。此外，自公司股东会决议申报三板挂牌，公司投入较大人力物力。上述事项分散了公司对业务洽谈、承接的投入，在一定程度上导致业务收入的下降。

报告期内毛利率变动原因包括：根据《国民经济行业分类代码》，公司所处行业应属于 L72 商务服务业中的“L7239 其他专业咨询”，公司属于其他专业咨询中的“工艺安全咨询行业”，不同的咨询行业技术含量不同，所以咨询行业的毛利率没有可比性。在公开市场中项目组没有找到同行业上市公司。在现场工作中，根据项目合同清单，取得并核对全部工艺安全技术服务及实验室系统集成项目合同，并将取得的项目明细与开票内容进行匹配对应检查，获取工艺安全技术服务相关审核报告、已审图纸数量等内部依据，核对内部劳务成果记录的劳务完成内容、交付时间等与项目合同及账面收入的一致性；获取实验室系统集成项目发货记录及验收报告等依据，核对检查与账面收入的一致性，

获取会计师向客户发函询证项目合同基本情况、项目执行状态、劳务成果内容、成果交付数量、交付日期及应收账款余额等内容的复印件，根据回函情况，确认收入的真实性和完整性。公司的主营业务成本主要为员工工资，通过应付职工薪酬和社保缴费纪录，可以确认员工成本的真实和完整性。另不同的项目发生不同的费用成本，均有发票和支付记录，此部分公司成本可以确认。故公司本身的收入和成本均真实完整，公司的毛利率真实合理。每个合同服务收入的定价是根据所请的技术专家级别和工作量来定的。近两年，随着进入该行业的企业越来越多，也出现投标价格相互打压的情况。为了争夺客户，也会有报价不稳定的现象。公司 2014 年 1-9 月、2013 年、2012 年的毛利率分别为 62.27%、77.79%、81.45%，主营业务的毛利率为 62.08%、77.21%和 79.18%；2014 年 1-9 月份公司毛利有所下降，主要是人力成本的上升以及成本构成的变化所致。2014 年 1—9 月，公司主营业务成本中人员薪酬年化支出 79 万元，相比 2013 年增加了 6.1 万元；另外，2014 年公司的主营业务成本中由于中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司二期 HAZOP 项目组织会议需要增加了会议租金 43,083.00 元以及中海油（青岛）重质油加工工程技术研究中心项目向北京鸿安德龙技术有限公司就该项目实验室管理体系建设合作开发发生的技术咨询费 45,000.00 元计入主营业务成本。因此综上所述原因导致公司的毛利率在 2014 年有所下降。

公司 2013 年、2014 年均出现了利润亏损。2013 年公司营业利润亏损的原因：公司 2013 年的毛利率为 77.79%，相比 2012 年的 81.45%略有下降，但基本属于正常波动的范畴；由于 2013 年主营业务收入有较大增长，因此毛利润增加较大。然而 2013 年公司管理费用支出较多，一方面公司 2013 年加大研发力度，新增开发支出 1,216,000.00 元；另一方面公司整体人员及管理层学历较高、技术性较强，相关支出增加较大，2013 年管理费用中与人员开支直接相关的占比为 38.67%。因此管理费用的波动直接导致了公司 2013 年的利润亏损。2014 年公司营业利润亏损的原因：第一，2014 年 1—9 月公司毛利率下降较大。这主要是业务成本中增加了技术咨询、会议租金以及人工费用的上涨所致。2014 年公司的主营业务成本中由于中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司二期 HAZOP 项目组织会议需要增加了会议租金 43,083.00 元以及中海油（青

岛)重质油加工工程技术研究中心项目向北京鸿安德龙技术有限公司就该项目实验室管理体系建设合作开发发生的技术咨询费 45,000.00 元计入主营业务成本。因此综上所述导致公司的毛利率在 2014 年有所下降。第二,公司 2014 年 1-9 月营业收入仅为 1,804,825.62 元,无法覆盖增加的成本费用。公司的主营业务是为客户提供工艺安全技术咨询服务,在成本费用结构中人员开支占比较大;由于公司整体的学历较高、技术性较强,所以与人员相关的支出较多;2014 年 1—9 月公司全部费用占收入的比重已达 91.01%,再加上成本中的人员开支,已超过了当期收入覆盖的范畴。因此收入规模较小将会直接导致公司利润出现亏损。

公司目前虽已过初创期,收入、支出、现金流以及客户比较稳定,但整体收入规模依旧尚小;由于公司的成本费用主要来自于人员支出和技术研发,公司为稳定技术人员和革新技术,报告期内成本费用投入较大,从而导致 2013 年、2014 年 1-9 月公司连续亏损,因此公司对抗系统性风险的能力较弱。

公司 2014 年 1—11 月营收情况如下:

项目	2014 年 1-9 月	2014 年 10 月 (未审计)	2014 年 11 月 (未审计)	2014 年 1-11 月 (未审计)
营业收入	1,804,825.62	369,339.62	803,047.16	2,977,212.40
营业成本	680,944.67	42,002.98	86,737.01	809,684.66
毛利率	62%	—	—	73%
净利润	-577,245.30	189,658.71	349,084.15	-38,502.44

(五) 主要费用及其变动情况

报告期内,公司的主要费用及其变动情况如下:

单位:人民币元

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
	金额	金额	金额
销售费用	336,530.11	344,599.37	109,333.89
管理费用	1,309,069.95	2,647,368.36	900,012.75
财务费用	-2,973.25	-2,909.07	-6,635.98

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
	金额	金额	金额
期间费用合计	1,642,626.81	2,989,058.66	1,002,710.66
销售费用占营业收入比重(%)	18.65	10.50	7.95
管理费用占营业收入比重(%)	72.53	80.67	65.40
财务费用占营业收入比重(%)	-0.16	-0.09	-0.48
三项期间费用占营业收入比重(%)	91.01	91.08	72.87

报告期内，公司2014年1-9月与2013年期间费用占营业收入的比重总体上保持平稳，并且占比处于较高水平。2013年度三项期间费用占营业收入的比重比2012年上涨了18.21%，主要是2013年新增开发支出1,216,000.00元、使得管理费用的占比上涨15.27%所致；而2014年1-9月三项期间费用占营业收入比重占比变化较小。总体来看，公司三项费用占营业收入的比重较高的主要是2012年和2014年1—9月公司的营业收入较低所致。

报告期内，公司销售费用包括销售员工工资及社保、业务招待费。2014年1-9月、2013年度、2012年度公司销售费用的金额分别为336,530.11元、344,599.37元、109,333.89元，2014年1-9月和2013年度变化较小；公司在2014年1-9月、2013年度、2012年度的销售费用占营业收入的比例分别为18.65%、10.50%、7.95%，占比的波动主要是营业收入变动所引起。

管理费包括工资奖金及津贴和补贴、福利费、社会保险费、住房公积金、技术开发费、办公费、差旅费、业务招待费、房租、咨询服务费、装修费摊销、折旧费、印花税等。公司在2014年1-9月、2013年度、2012年度的管理费用占营业收入的比例分别为72.53%、80.67%、65.40%，比例较高；2013年度管理费用占比较高的原因为当期发生的1,216,000.00元开发支出所致，报告期内管理费用占营业收入的比例均较高的原因为公司收入规模整体尚小。

公司财务费用为正常手续费支出与利息收入的轧差。

（六）重大投资收益和非经常性损益情况

- 1、公司无子公司及参股公司，无投资收益。
- 2、非经常性损益情况见下表：

单位：人民币元

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
计入当期损益的政府补助	3,097.00	1,050.00	
减：资产报废损失	22,428.60		
罚款支出		300.00	
税收滞纳金		112.67	
非经常性损益合计	-19,331.60	637.33	
减：所得税影响额			
非经常性损益净额（影响净利润）			
减：少数股东权益影响额			
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-19,331.60	637.33	

3、报告期内，公司收到的记入营业外收入的政府补贴如下：

营业外收入的政府补贴		
年度	项目	金额
2013年度	购买税控设备增值税进项税额	1,050.00
2014年度	中关村科技园昌平园管理委员会下拨房租补贴款	3,097.00

（七）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、公司执行的主要税种和税率

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

备注：公司业务中的技术服务内容属现代服务业范围，根据《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号），自2012年9月1日起计缴增值税。公司自2013年10月起被认定为增值税一般纳税人，提供劳务按6%税率、销售商品按17%税率计提销

项税额。之前为增值税小规模纳税人，按 3% 税率计缴。

七、公司最近两年一期主要资产情况

(一) 货币资金

单位：元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	人民币金额	人民币金额	人民币金额
库存现金	22,739.45	803.39	19,550.90
银行存款	6,542,392.23	1,334,677.92	361,356.28
合计	6,565,131.68	1,335,481.31	380,907.18

截至 2014 年 9 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。本公司无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

(二) 应收账款

1、应收账款及坏账准备明细表

单位：人民币元

类别	2014 年 9 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	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					
账龄组合	2,271,975.42	100.00	50,190.08	2.21	2,221,785.34
组合小计	2,271,975.42	100.00	50,190.08	2.21	2,221,785.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,271,975.42	100.00	50,190.08	2.21	2,221,785.34

(续)

类别	2013 年 12 月 31 日		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	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					
账龄组合	634,235.42	100.00	17,247.54	2.72	616,987.88
组合小计	634,235.42	100.00	17,247.54	2.72	616,987.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	634,235.42	100.00	17,247.54	2.72	616,987.88

(续)

类别	2012年12月31日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	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					
账龄组合	1,111,538.42	100.00	8,623.77	0.78	1,102,914.65
组合小计	1,111,538.42	100.00	8,623.77	0.78	1,102,914.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,111,538.42	100.00	8,623.77	0.78	1,102,914.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2014年9月30日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,785,600.00	0	
1-2年	313,900.00	5	15,695.00
2-3年		10	
3-4年	172,475.42	20	34,495.08
合计	2,271,975.42		50,190.08

(续)

账龄结构	2013年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备

账龄结构	2013年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	461,760.00	0	
1-2年		5	
2-3年	172,475.42	10	17,247.54
3-4年		20	
合计	634,235.42		17,247.54

(续)

账龄结构	2012年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	939,063.00	0	
1-2年	172,475.42	5	8,623.77
2-3年		10	
3-4年		20	
合计	1,111,538.42	0.78	8,623.77

公司账龄超过一年以上的应收账款，除应收中化化工科学技术研究总院172,475.42元金额外，其余都为正常应收款。鉴于联合普肯和中化化工有长期的良好合作关系，目前双方也有宁夏项目尚在运行中，该笔应收款普肯公司没有及时结算。获取审计师对该客户的询证函回函，回函金额一致。因报告期内未发现各笔应收款存在特别的偿还风险，均按照不同账龄对应的坏账计提比例要求对其进行了充分的坏账准备计提。为了降低应收账款的回收风险，公司决定加大催款力度，督促客户严格按照采购合同执行付款。

报告期内，公司应收账款在2014年9月末、2013年末、2012年末的余额分别为2,271,975.42元、634,235.42元、1,111,538.42元；2014年9月末、2013年末、2012年末账龄在1年以内的比例分别为78.59%、72.81%、84.48%；公司期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

2、应收账款中较大金额情况：

2014年9月30日				
单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中海石油炼化有限责任公司惠州炼化	非关联方	950,100.00	1年以内	41.82

分公司				
中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司	非关联方	556,500.00	1年以内	24.49
中国安全生产科学研究院	非关联方	313,900.00	1-2年	13.82
中化化工科学技术研究总院	非关联方	172,475.42	3-4年	7.59
中海油(青岛)重质油加工工程技术研究中心有限公司	非关联方	153,000.00	1年以内	6.73
合计		2,145,975.42		94.45

(续)

2013年12月31日				
单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国安全生产科学研究院	非关联方	313,900.00	1年以内	49.49
中化化工科学技术研究总院	非关联方	172,475.42	2-3年	27.19
中国寰球工程公司	非关联方	80,000.00	1年以内	12.61
昊华工程有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内	4.73
大庆油田建设集团有限责任公司	非关联方	28,000.00	1年以内	4.41
合计		624,375.42		98.43

(续)

2012年12月31日				
单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	非关联方	466,043.00	1年以内	41.93
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	非关联方	208,000.00	1年以内	18.71
甘肃兰港石化有限公司	非关联方	204,400.00	1年以内	18.39
中化化工科学技术研究总院	非关联方	172,475.42	1-2年	15.52
中国寰球工程公司	非关联方	31,600.00	1年以内	2.84
合计		1,082,518.42		97.39

(三) 预付款项

1、预付款项账龄分析

单位：人民币元

账龄结构	2014年9月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	66,188.65	100.00	119,783.50	100.00	----	100.00
合计	66,188.65	100.00	119,783.50	100.00	----	100.00

2、预付款项金额较大单位情况

2014年9月30日					
单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
北京北控宏创科技有限公司	非关联方	50,336.65	76.05	2014	预付房租款
天津市安石石化技术装备有限公司	非关联方	14,400.00	21.76	2014	预付采购款
北京久柏嘉业企业管理咨询有限公司	非关联方	1,452.00	2.19	2014	预付服务费
合计	-	66,188.65	100.00		

(续)

2013年12月31日					
单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
北京金誉志达工贸有限公司	非关联方	70,000.00	1年以内	2013年	预付采购款
北京北控宏创科技有限公司	非关联方	49,783.50	1年以内	2013年	预付房租款
合计	-	119,783.50		-	-

3、期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(四) 其他应收款

1、其他应收款及坏账准备账龄分析明细表

单位：人民币元

种类	2014.9.30		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的其他应收款	1,617,078.14	100.00	182,179.83	11.27
其中：账龄组合	1,533,889.14	94.86	182,179.83	11.88
押金备用金组合	83,189.00	5.14		
单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-		
合计	1,617,078.14	100.00	182,179.83	11.27

(续)

种类	2013.12.31		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-		
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,792,078.14	100.00	74,556.91	4.16
其中：账龄组合	1,738,889.14	97.03	74,556.91	4.29
押金备用金组合	53,189.00	2.97		
单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-		
合计	1,792,078.14	100.00	74,556.91	4.16

(续)

种类	2012.12.31		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	745,569.14	100.00	37,278.46	5.00
其中：账龄组合	745,569.14	100.00	37,278.46	5.00
押金备用金组合				
单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	745,569.14	100.00	37,278.46	5.00

公司其他应收款主要为往来款、保证金和员工借款等。2014年9月30日其他应收款余额为1,617,078.14元，2013年12月31日其他应收款余额为1,792,078.14元，2012年12月31日其他应收款余额为745,569.14元。2013年末账面余额较2012年末账面余额增加1,046,509.00元，上升140.36%，主要系增加了在中化化工科学技术研究总院的代垫款和股东肖松青的借款；2014年9

月末比 2013 年末其他应收款余额略有下降，原因系肖松青的借款归还，并增加了北京国际电气工程有限责任公司、中化化工科学技术研究总院的代垫款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

账龄结构	2014 年 9 月 30 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	127,000.00	-	-
1—2 年	661,320.00	5.00	33,066.00
2-3 年	-	-	-
3 年以上	745,569.14	20.00	149,113.83
合计	1,533,889.14		182,179.83

(续)

账龄结构	2013 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	993,320.00	-	-
1—2 年	-	5.00	-
2-3 年	745,569.14	10.00	74,556.91
3 年以上	-	20.00	-
合计	1,738,889.14		74,556.91

(续)

账龄结构	2012 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	-	-	-
1—2 年	745,569.14	5.00	37,278.46
2-3 年	-	10.00	-
3 年以上	-	20.00	-
合计	745,569.14		37,278.46

2、其他应收款中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款情况。

债务人名称	2013.12.31	账龄	坏账准备	净值	计提理由
肖松青	320,000.00	1 年以内	-	320,000.00	按账龄计提坏账
合计	320,000.00			320,000.00	

备注：该款项为股东肖松青占用公司资金借款，该借款已于 2014 年报告期内偿还。

3、其他应收款中较大金额情况：

单位：人民币元

2014年9月30日					
单位名称	款项内容	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
中化化工科学技术研究总院	代垫款	非关联方	1,531,389.14	0-4年	94.7
北京国际电气工程有限责任公司	投标保证金	非关联方	50,000.00	1年以内	3.1
北京北控宏创科技有限公司	装修押金	非关联方	33,189.00	1-2年	2.05
谢伟静	备用金	非关联方	500.00	1年以内	0.03
王玉波	备用金	关联方	2,000.00	1年以内	0.12
合计	-	-	1,617,078.14	-	100.00

(续)

2013年12月31日					
单位名称	款项内容	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
中化化工科学技术研究总院	代垫款	非关联方	1,406,389.14	0-3年	78.47
肖松青	借款	关联方	320,000.00	1年以内	17.86
北京北控宏创科技有限公司	装修押金	非关联方	53,189.00	1年以内	2.97
中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司	保证金	非关联方	10,000.00	1年以内	0.56
谢伟静	备用金	非关联方	500.00	1年以内	0.03
王玉波	备用金	关联方	2,000.00	1年以内	0.11
合计	-	-	1,617,078.14	-	100.00

(续)

2012年12月31日					
单位名称	款项内容	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
中化化工科学技术研究总院	代垫款	非关联方	745,569.14	1-2年	100.00
合计	-	-	745,569.14		

备注：2014年9月30日应收化工研究总院3-4年未付金额745,569.14元为2011年度联合普肯、中化总院和寰球工程三方协议中做缅甸石化公司第四化肥厂项目和越南（煤头）化肥项目中联合普肯在做项目过程中的代垫款，由于目前尚有其他项目合作，此款项尚未偿还，目前此两个项目均已经结束，待与中化总院的宁夏项目结束后一并结算；截至目前与中化总院合作的项目为中国石油宁夏石化分公司年产45万吨合成氨80万吨尿素工程项目，该项目目前正在进行中，截至2014年9月30日其他应收款中应收中化总院1,531,389.14元全部为项目代垫款。在联合普肯与中化总院签订的合同中，联合普肯作为最终的执行方，负责项目所需的设备采购，中化总院在项目起步阶段预付联合普肯一部分设备采购款，剩余部分的设备采购款以及项目发生的差旅费需要联合普肯先行垫付，所垫付的资金会在项目结束时上报中化，在中化账面进行项目费用的核算，中化公司不定期的对其垫付的款项进行结算。故在项目结束时，联合普肯公司账面对中化的往来款项分为两种，其一为垫付的款项即其他应收款，其二为联合普肯项目收益即应收账款。

（五）其他流动资产

其他流动资产的明细情况：

单位：人民币元

项 目	2014年9月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品	1,860,000.00		1,860,000.00
合 计	1,860,000.00		1,860,000.00

（续）

项 目	2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品	4,360,000.00		4,360,000.00
合 计	4,360,000.00		4,360,000.00

（续）

项 目	2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品	3,170,000.00		3,170,000.00
合 计	3,170,000.00		3,170,000.00

报告期内，公司两次分别货币增资了 3,000,000.00 元、5,000,000.00 元，加之公司报告期内未承接大额实验室系统集成类项目业务，没有金额较大的且周转时间偏长的项目投入；项目款项回收正常，无大额应收款项无法收回情况；公司日常支出中，除较为均衡的职工薪酬外，公司视各期效益情况调整研发支出投入，除职工薪酬及研发支出外，其他各项费用均金额相对偏小。综上，公司各期均持有较多的货币资金。在控制投资总体风险、保证投资流动性的前提下，公司为提高资金效益，购买部分银行理财产品实现货币资金保值增值。

公司购买理财产品议案已通过董事会和股东会表决通过。每次购买理财产品需由财务部根据资金预算，将公司可用于购买理财产品的金额、期限及理财产品的条款、收益率情况报经总经理批准。各理财产品收益于产品到期日或赎回日计入公司银行账户。所购理财产品均是工商银行自主发行的基金类产品，风险评级为谨慎型低风险可随时变现的产品。产品收益率在：1-6 天，1.90%；7-13 天，2.00%；14-20 天，2.50%；21-27 天，2.7%；28-59 天，2.90%；60-89 天，3.10%；90 天及以上，3.30%。报告期内，2012 年度理财产品收益 21,041.10 元，2013 年度理财产品收益 96,395.60 元，2014 年 1 至 9 月份理财产品收益 77,412.57 元；报告期内没有发生投资损失。

具体会计处理方法及报表列报：公司于理财产品认购确认成功日，按照申购金额，借记其他流动资产，贷记银行存款；到期日或赎回日，按照收到的本金，借记银行存款，贷记其他流动资产；收到的收益部分，借记银行存款，贷记投资收益。公司购买的理财产品期限较短，收益总额较小，期末按购买的理财产品本金金额列报为其他流动资产。

公司所购理财产品是工商银行自主发行的基金类产品，风险评级为谨慎型低风险可随时变现的产品。如工行日升月恒基金都是 T+1 日可取，目前公司的投资风险控制措施为财务经理每天进行查看，如果预计将要发生亏损时，及时进行赎回。相关的内控制度正在逐步完善中。

公司购买的理财产品为非保本型浮动收益理财产品，当日即可赎回确认，流动性较高，期末余额未发现存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。报告期内，公司购买的理财产品存在较低的风险性。

（六）固定资产

公司的固定资产主要包括办公家具和电子设备。公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

公司各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	5	5.00	19
电子设备	3	5.00	31.67

截至 2014 年 9 月 30 日，公司固定资产及其折旧变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 9 月 30 日
一、固定资产原价合计	171,660.54	16,022.23	73,319.00	114,363.77
1、办公家具	56,000.00	—	—	56,000.00
2、电子设备	115,660.54	16,022.23	73,319.00	58,363.77
二、累计折旧合计	62,750.43	24,122.99	50,890.40	35,983.02
1、办公家具	6,222.44	7,979.94	—	14,202.38
2、电子设备	56,527.99	16,143.05	50,890.40	21,780.64
三、固定资产净值合计	108,910.11	—	—	78,380.75
1、办公家具	49,777.56	—	—	41,797.62
2、电子设备	59,132.55	—	—	36,583.13
四、固定资产减值准备	—	—	—	—
1、办公家具	—	—	—	—
2、电子设备	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	108,910.11	—	—	78,380.75
1、办公家具	49,777.56	—	—	41,797.62
2、电子设备	59,132.55	—	—	36,583.13

截至 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产及其折旧变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
----	------------------	-------	-------	------------------

一、固定资产原价合计	92,319.00	79,341.54	—	171,660.54
1、办公家具	19,000.00	37,000.00	—	56,000.00
2、电子设备	73,319.00	42,341.54	—	115,660.54
二、累计折旧合计	41,895.15	20,855.28	—	62,750.43
1、办公家具	1,583.35	4,639.09	—	6,222.44
2、电子设备	40,311.80	16,216.19	—	56,527.99
三、固定资产净值合计	50,423.85	—	—	108,910.11
1、办公家具	17,416.65	—	—	49,777.56
2、电子设备	33,007.20	—	—	59,132.55
四、固定资产减值准备	—	—	—	—
1、办公家具	—	—	—	—
2、电子设备	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	108,910.11	—	—	108,910.11
1、办公家具	49,777.56	—	—	49,777.56
2、电子设备	59,132.55	—	—	59,132.55

截至 2012 年 12 月 31 日，公司固定资产及其折旧变动情况如下：

单位：人民币元

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、固定资产原价合计	73,319.00	19,000.00	—	92,319.00
1、办公家具	—	19,000.00	—	19,000.00
2、电子设备	73,319.00	—	—	73,319.00
二、累计折旧合计	33,964.64	7,930.51	—	41,895.15
1、办公家具	—	1,583.35	—	1,583.35
2、电子设备	33,964.64	6,347.16	—	40,311.80
三、固定资产净值合计	39,354.36	—	—	50,423.85
1、办公家具	—	—	—	17,416.65
2、电子设备	39,354.36	—	—	33,007.20
四、固定资产减值准备	—	—	—	—
1、办公家具	—	—	—	—
2、电子设备	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	—	—	—	108,910.11
1、办公家具	—	—	—	49,777.56

2、电子设备	39,354.36	—	—	59,132.55
--------	-----------	---	---	-----------

报告期内，公司固定资产中无闲置或准备处置的固定资产，固定资产使用情况良好，未有减值迹象，未计提固定资产减值准备。

（七）开发支出

开发支出明细情况：2012 年度没有发生开发支出，2014 年度截止至目前尚未发生开发支出；2013 年度发生的开发支出明细如下：

类别	2012.12.31	2013 年增加	2013 年减少		2013.12.31
			计入当期损益	确认为无形资产	
费用化研发支出		1,216,000.00	1,216,000.00		
合计		1,216,000.00	1,216,000.00		

2013 年公司与北京雅阁木轩科技有限公司、北京易时杰科技发展有限公司等机构开展研发合作，委托其开发 HAZOP 审查软件的部分程序，该支出已计入当期费用。

（八）长期待摊费用

报告期内的长期待摊费用为办公室装修费，明细如下：

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.9.30
北控宏创科技园办公室装修费	165,931.36		27,152.40	138,778.96
合计	165,931.36		27,152.40	138,778.96

（续）

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
安华里办公室装修费	250,630.94		250,630.94	
北控宏创科技园办公室装修费		174,982.16	9,050.80	165,931.36
合计	250,630.94	174,982.16	259,681.74	165,931.36

（续）

项目	2012.1.1	本期增加	本期减少	2012.12.31
安华里办公室装修费		331,763.39	81,132.45	250,630.94
北控宏创科技园办公室装修费		331,763.39	81,132.45	250,630.94
合计		331,763.39	81,132.45	250,630.94

对报告期内的待摊费用进行摊销测试，未发现异常。

(九) 递延所得税资产

单位：元

项 目	2014.9.30	2013.12.31	2012.12.31
递延所得税资产	58,092.48	22,951.11	11,475.56
合 计	58,092.48	22,951.11	11,475.56

公司递延所得税资产由计提的坏账准备所产生的计税基础和会计基础之间的可抵扣暂时性差异所致。报告期末，递延所得税资产余额较小，在资产总额中所占比例较低，对公司财务状况影响较小。

(十) 资产减值准备计提情况**1、应收款项坏账准备的计提方法****(1) 坏账准备的确认标准**

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法**① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法****A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准**

本公司将金额为人民币 30 万元以上且占应收账款账面余额 10% 以上的款项的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 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。

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分
押金、备用金组合	按款项性质划分

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按照账龄分组计提
押金、备用金组合	经营过程中用于投标、租赁、履约以及其他相关事项所支付的押金及保证金性质款项

a. 账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50

账 龄	计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款
5 年以上	100	100

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

2、存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

3、长期股权投资减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4、非流动非金融资产减值准备计提方法

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命

不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

5、资产减值准备计提情况

单位：元

项 目	2014.1.1	本年计提	本年减少		2014.9.30
			转回数	转销数	
坏账准备	91,804.45	140,565.46			232,369.91
合 计	91,804.45	140,565.46			232,369.91

(续)

项 目	2013.1.1	本年计提	本年减少		2013.12.31
			转回数	转销数	
坏账准备	45,902.23	45,902.22			91,804.45
合 计	45,902.23	45,902.22			91,804.45

(续)

项 目	2012.1.1	本年计提	本年减少		2012.12.31
			转回数	转销数	
坏账准备		45,902.23			45,902.23
合 计		45,902.23			45,902.23

八、报告期重大债项情况

(一) 应付账款

1、应付账款账龄分析

账龄	2014.9.30		2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,000.00	100.00	836,000.00	100.00		
合计	20,000.00	100.00	836,000.00	100.00		

报告期内公司应付账款账龄均在1年以内。

2、期末余额中无欠持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东及关联方款项。

(二) 其他应付款

1、其他应付款账龄分析

单位：人民币元

账龄	2014.9.30		2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,597,400.20	90.00	61,008.77	5.33	58,893.60	2.81
1-2年		-	68,400.40	5.98	2,035,508.35	97.19
2-3年	73,203.60	4.12	1,014,691.55	88.69		
3年以上	104,212.75	5.87		-		
合计	1,774,816.55	100.00	1,144,100.72	100.00	2,094,401.95	100.00

总体上，报告期内公司其他应付账款账龄绝大部分在1年以内。

2、其他应付款前五名情况

单位：人民币元

债权人名称	与本公司关系	2014.9.30	占其他应付款总额比例(%)	款项性质
王玉梅	关联方	1,751,986.55	98.71	暂借款
中国国际人才开发中心	非关联方	22,830.00	1.29	代扣代缴住房公积金
合计		1,774,816.55	100.00	

(续)

债权人名称	与本公司关系	2013.12.31	占其他应付款总额比例 (%)	款项性质
王玉梅	关联方	1,073,585.15	93.84	暂借款, 应付暂收款
王玉波	关联方	9,506.80	0.83	暂借款
中国国际人才开发中心	非关联方	46,247.80	4.04	代扣代缴社保、住房公积金
曹永霞	非关联方	14,760.97	1.29	应付生育津贴
合计		1,144,100.72	100.00	

备注：截至 2014 年 9 月 30 日，其他应付款应付股东王玉梅 1,751,986.55 元，其中 841,507.75 元为公司向王玉梅的暂借款，另外 910,478.80 元为联合普肯应付股东王玉梅的代收款，该款项为在承做缅甸石化公司第四化肥厂项目时，需要在境外采购实验室设备，由于国际采购中需要用美元进行结算，当时以联合普肯名义向境外汇出外汇管制比较严苛，故大股东王玉梅通过个人自有资金将外汇带出境外进行设备采购的垫付款应用在缅甸项目上，但在缅甸项目完工结算时，中化将此部分由股东个人代垫的款项以及其他往来款全部支付到了联合普肯的账面。此部分由股东个人垫付的款项就此形成。在报告期内，大股东并没有要求联合普肯将此部分代垫款项进行偿还。

3、其他应付款中应付关联方款项详见本节“十、关联方、关联方关系及交易情况之（二）关联方交易情况”。

九、报告期股东权益情况

单位：人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本（股本）	10,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00
资本公积			
盈余公积	130,204.28	130,204.28	130,204.28
未分配利润	202,214.91	779,460.21	1,171,838.49
所有者权益合计	10,332,419.19	5,909,664.49	3,302,042.77

北京联合普肯工程技术股份有限公司以 2014 年 9 月 30 日为基准日经审计的净资产整体变更设立股份有限公司，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 10 月 24 日出具中汇会审[2014] 3258 号《审计报告》。经审计后的资产总额为人民币 12,423,256.17 元，负债总额为人民币 2,090,836.98 元，净资产为人民币 10,332,419.19 元（其中：实收资本 10,000,000.00 元，盈余公积 130,204.28 元，未分配利润 202,214.91 元）。全体股东确认的净资产价值为人民币 10,332,419.19 元。根据北京联合普肯工程技术股份有限公司股东会决议和联合普肯（筹）全体发起人签署的发起人协议书及拟设立的股份有限公司章程的规定，联合普肯（筹）已于 2014 年 11 月 12 日将北京联合普肯工程技术股份有限公司截至 2014 年 9 月 30 日止的净资产人民币 10,332,419.19 元按 1.0332:1 的折股比例折合股份总数 1,000 万股，每股面值 1 元，计入实收股本，超过折股部分的净资产 332,419.19 元作为联合普肯（筹）资本公积。

十、关联方、关联方关系及交易情况

（一）关联方和关联关系

1、根据《公司法》、财政部《企业会计准则第36号—关联方披露》（财会[2006]第3号）和公司《关联交易关联办法》的有关规定，截止本公开交易说明书出具之日，公司的关联方如下：

关联方名称	与本公司的关系
王玉梅	控股股东、实际控制人、董事长、 总经理
肖松青	本公司股东、实际控制人、董事
王玉波	本公司股东、董事、财务负责人
陈广平	本公司股东、董事、董事会秘书
付香香	本公司股东、监事
韩占武	本公司股东、董事
UNITED PKCHEM ENGINEERING TECHNOLOGY SINGAPORE	受同一实际控制人控制（注 1）
北京聚友比特网络科技有限公司	受同一实际控制人控制（注 2）

注 1：UNITED PKCHEM ENGINEERING TECHNOLOGY SINGAPORE 注册地点为新加坡，该公司已于 2014 年 9 月 19 日注销。

注 2：北京聚友比特网络科技有限公司注册地点为北京市朝阳区，自然人王玉梅、自然人肖松青对该公司出资已于 2014 年 9 月全部转让，转让后王玉梅、肖松青均与该公司无投资关系。

（二）关联方交易情况

1、关联交易

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2012 年租赁费
王玉梅	北京联合普肯工程技术有限公司	办公用房产	2011 年 11 月 1 日	2012 年 10 月 31 日	协议价	40,000.00 元

备注：该房屋所在里位于东城区安定门安华里小区，房屋面积为 140 平方米，公司从股东王玉梅手中以每月 4000 元低于市场价的价格供公司租赁使用，不存在公司向股东输送利益的情况。

2、关联方往来款项余额

（1）应收关联方款项

单位：人民币元

项目及关联方名称	2014 年 9 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款						
肖松青			320,000.00			
合计			320,000.00			

备注：该款项为股东肖松青占用公司资金借款，该借款已于 2014 年报告期内偿还。

（2）应付关联方款项

项目及关联方名称	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应付款			
王玉梅	1,751,986.55	1,073,585.15	2,034,895.15
肖松青			50,000.00
王玉波		9,506.80	9,506.80

合 计	1,751,986.55	1,083,091.95	2,094,401.95
-----	--------------	--------------	--------------

备注：其他应付款王玉梅的款项性质，见本公开转让说明书“第四节 公司财务”中“八、报告期重大债项情况”之“（二）其他应付款”中备注。

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司除了与股东、关联方之间的资金拆借，不存在其他大额关联交易。本公司与关联方发生的资金拆借一定程度上缓解了公司的资金压力，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况和经营成果未产生重大影响。

（三）减少与规范关联方交易说明

有限公司未就关联方交易决策程序作出特殊规定。股份公司成立后，专门制定了《关联交易管理办法》，明确了关联交易的审批权限、审议程序以及信息披露制度，严格规范关联交易行为。

股份公司成立后，公司严格按照《关联交易管理办法》执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

本公司不存在应披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

十二、资产评估情况

（一）改制净资产评估

发行人设立时，由联合普肯有限委托天源资产评估有限公司，以 2014 年 9 月 30 日为评估基准日，对联合普肯有限全部资产和负债进行了评估，并出具了天源评报字[2014]第 0219 号《评估报告》。

截止评估基准日 2014 年 9 月 30 日，在持续经营前提下，经成本法评估，联合普肯有限评估前资产总额为 1,242.33 万元，负债总额为 209.08 万元，净资产为 1,033.25 元；评估后资产总额为 1,258.01 元，负债总额为 209.08 万元，净资产价值为 1,048.93 万元，评估增值 15.68 元，增值率为 5.90%。经成本法评估，联合普肯有限拟股份制改造项目的评估价值为 10,332,419.19 元。根据北京联合

普肯工程技术有限公司股东会决议和联合普肯（筹）全体发起人签署的发起人协议书及拟设立的股份有限公司章程的规定，联合普肯（筹）已于 2014 年 11 月 12 日将北京联合普肯工程技术有限公司截至 2014 年 9 月 30 日止的净资产人民币 10,332,419.19 元按 1.0332:1 的折股比例折合股份总数 1,000 万股，每股面值 1 元，计入实收股本，超过折股部分的净资产 332,419.19 元作为联合普肯（筹）资本公积。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十三、股利分配政策和最近两年分配情况

（一）近两年股利分配政策

根据《公司法》及公司章程相关规定，公司股利分配政策为：在弥补上一年度亏损后，依序分别提取法定公积金和任意公积金，剩余部分可以支付股东股利。

《公司章程》对公司股利分配政策具体规定如下：

“第一百五十四条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十五条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本

的百分之二十五。

第一百五十六条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股票）的派发事项。

第一百五十七条 公司利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。

（二）如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

（三）在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

（四）利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

2、公司现金分红的条件和比例：

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

3、公司发放股票股利的条件：

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

（五）利润分配方案的审议程序：

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（六）利润分配政策的调整：

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

（二）最近两年股利分配情况

最近两年内，公司未进行利润分配。

（三）未分配利润使用安排情况

公司的未分配利润均用于主营业务发展，主要用于补充经营性流动资金和固定资产投资。

（四）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，与公开转让前的股利分配政策一致。

十四、特有风险提示

公司特有风险详见本说明书“重大事项提示”部分。

第五节 有关声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：

王玉梅 王玉梅 肖松青 肖松青 王玉波 王玉波

韩占武 韩占武 陈广平 陈广平

全体监事签字：

胡跃兰 胡跃兰 付香香 付香香 郑世杰 郑世杰

全体高级管理人员签字：

王玉梅 王玉梅 王玉波 王玉波 陈广平 陈广平

北京联合普肯工程技术股份有限公司



2015 年 3 月 19 日

二、主办券商声明

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

法定代表人：

张志刚

项目负责人：

刘孝俊

项目小组成员：

杜彬

吴君英

南欣

马振胜



三、律师事务所声明

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

单位负责人签字：张永福

张永福

经办律师签字：张永福

张永福

温秀琴

温秀琴



2015年3月19日

四、会计师事务所声明

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

单位负责人签字：



余强

经办注册会计师签字：



赵亦飞



宋鸿飞

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

2015 年 3 月 19 日



五、评估师事务所声明

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

单位负责人签字：



钱幽燕

经办评估师签字：



中国注册
资产评估师
32070101

陈健



中国注册
资产评估师
64110001

王海娥



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
- 六、其他与公开转让有关的重要文件