

西安摩尔石油工程实验室股份有限公司 公开转让说明书



(湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦4楼)

声明

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。

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公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险因素：

一、社会公信力受到不利影响的风险

对于独立第三方检测机构来说，社会公信力和品牌是企业得以生存的根本。检测行业的商业模式为以独立于贸易双方的第三方身份进行检测活动，同时将检测技术、服务和公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可。一旦出现公信力、品牌及企业声誉受损的事件，将会严重影响客户的选择，进而影响公司的业务展开和营业收入的实现，严重情况下，将会影响到企业的持续经营。社会公信力受损风险是独立第三方检测机构所面临的重要风险。

二、市场风险

我国检测行业发展从最初单一的政府检测机构到外资第三方检测机构进入内地，再到本土的第三方检测机构迅速崛起抢滩市场，竞争日益激烈。检测行业市场集中度较低，呈现机构众多、单个机构规模较小的竞争格局。政府检测机构依托传统垄断优势占据了主要检测市场，是我国检测市场的主体；我国民营企业凭借其快捷高效的服务能力、灵活的运行体制、本土化的竞争优势以及快速扩张的全国营销网络，迅速占领检测市场；而外资检测机构依托于出口贸易检测业务中的天然优势，以及与在华跨国公司的传统合作关系，拥有着先进的技术、人才及设备，对国内民营企业的扩张构成了强有力的竞争。随着政府对检测市场监管的逐步放开，民营企业面临着较好的发展机会，但同时也面临市场竞争加剧的风险。

三、优秀检测技术人才短缺与流失的风险

检测行业属技术性服务业，其专业人才本身就相对缺乏。同时，由于我国检测行业的快速发展，检测机构对高素质的专业人才需求日益增长，跨国型检测机构如 SGS、BV、Intertek 和本土检测企业均面临较大的人才缺口，优秀检测技术人才的缺乏和流失将会对检测行业企业的人力资源产生不利影响。

同时，公司所处细分市场为石油天然气设备行业的专业第三方检验检测服务行业，对行业人才有着检验检测和石油天然气行业的双方面技术知识要求，人力资源的专业化需求更为紧迫，对公司的人力资源管理能力的要求更高。

四、人力成本上升的风险

公司主要提供专业的服务，人力成本占公司主营业务成本的比重较大，如果人力成本出现异常波动，而公司未能采取有效规避及应对措施，将对公司经营产生较大不利影响。

五、实际控制人可能不当控制的风险

公司实际控制人韩勇直接持有公司 52.08% 的股份，能够通过股权关系对公司实施绝对控制。同时，其担任公司董事长和总经理职位，能够控制公司的经营决策。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，则存在实际控制人可能利用其控制地位损害公司及其他股东利益的风险。

目录

声明.....	I
重大事项提示	II
目录.....	IV
释义.....	6
第一节 公司基本情况	8
一、基本情况	8
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权结构图	11
四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况	11
五、公司股本形成及变化情况	13
六、重大资产重组情况	20
七、公司董事、监事及高级管理人员情况	20
八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	23
九、与本次挂牌有关的机构	24
第二节 公司业务	26
一、公司主营业务、主要产品及其用途	26
二、业务流程及方式	29
三、公司业务所依赖的关键资源要素	34
四、公司主营业务相关情况	44
五、公司商业模式	48
六、公司所处行业情况及公司竞争地位	50
第三节 公司治理	67
一、公司三会建立健全及运行情况	67
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	68
三、公司及其控股股东、实际控制人最近二十四个月内是否存在违法违规及受处罚的情况	69
四、公司独立运营情况	69
五、同业竞争情况	71
六、资金占用、关联担保情况	73

七、董事、监事、高级管理人员情况	74
八、公司规范经营情况	77
第四节 公司财务	83
一、最近两年一期经审计的财务报表	83
二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况.....	105
三、审计意见	105
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	105
五、最近两年一期的主要会计数据及重大变化分析	116
六、最近两年一期的主要财务指标及重大变化分析	149
七、关联方关系及关联交易	154
八、需提醒关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	160
九、报告期内资产评估情况	160
十、股利分配政策和两年的分配情况	161
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	163
十二、主要风险因素及自我评估	163
第五节 有关声明	166
第六节 附件	

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：

公司、摩尔股份	指	西安摩尔石油工程实验室股份有限公司及其前身西安摩尔石油工程实验室有限公司
股份公司	指	西安摩尔石油工程实验室股份有限公司
有限公司	指	西安摩尔石油工程实验室有限公司
股份合作制企业	指	西安摩尔石油工程实验室，西安摩尔石油工程实验室有限公司前身
天津摩尔	指	天津摩尔工程材料实验室，公司参股 49%的企业
西安纳特	指	西安纳特石油技术有限责任公司，实际控制人控制的其他企业
上海摩非	指	上海摩非石油工程实验室（普通合伙），实际控制人曾经控制的其他企业
华测检测	指	深圳市华测检测技术股份有限公司
股东大会	指	西安摩尔石油工程实验室股份有限公司股东大会
股东会	指	西安摩尔石油工程实验室有限公司股东会
董事会	指	西安摩尔石油工程实验室股份有限公司董事会
监事会	指	西安摩尔石油工程实验室股份有限公司监事会
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
律师	指	陕西林麓律师事务所及其经办律师
会计师	指	亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）及其经办会计师
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会

三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、总工程师、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
失效分析	指	根据失效模式和现象，通过分析和验证，模拟重现失效的现象，找出失效的原因，挖掘出失效的机理的活动
阴极保护	指	电化学保护技术的一种，其原理是向被腐蚀金属结构物表面施加一个外加电流，被保护结构物成为阴极，从而使得金属腐蚀发生的电子迁移得到抑制，避免或减弱腐蚀的发生
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
应力腐蚀开裂	指	指承受应力的合金在腐蚀性环境中由于裂纹的扩展而发生失效的一种通用术语

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节 公司基本情况

一、基本情况

公司名称：西安摩尔石油工程实验室股份有限公司

英文名称：Xi'an Maurer Petroleum Engineering Laboratory Co., Ltd.

法定代表人：韩勇

股份合作制企业设立日期：2005年9月13日

有限公司设立日期：2011年12月19日

股份公司设立日期：2015年6月2日

注册资本：3000万元

住所：西安市高新区丈八一路一号汇鑫IBC第1幢2单元13层21303号房

邮编：710065

董事会秘书：段颖茹

互联网网址：www.maurerlab.com

E-mail 地址：duanyingru@maurerlab.com

电话：029-81876800

传真：029-88247176

所属行业：按照《上市公司行业分类指引》（2012年修订）、《国民经济行业分类》的分类标准，公司所处行业为“M74 专业技术服务业”。

经营范围：许可经营项目：特种设备无损检测（1、RT-射线照相检测；2、UT-超声波检测；3、MT-磁粉检测。）（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） 一般经营项目：石油天然气行业科学研究、实验分析、技术开发、技术服务、技术咨询；管材与设备的监理和监造服务；防腐防污及水处理工程设计、工程施工及相关技术开发、技术服务；自动化控制系统设计与安装。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）

主要业务：现场检验服务、应用研究服务、试验检测服务。

组织机构代码：77593138-8。

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：

股票简称：摩尔股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：3000 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1.公司股份分批进入全国股份转让系统公开转让的时间和数量

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，自公司在证券交易所上市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的公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“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。”

根据上述规定，公司挂牌当日可转让股份情况如下表所示：

序号	股东	任职	是否为董事、监事或高管	是否为控股股东或实际控制人	挂牌前持股数量(股)	挂牌当日可转让股份数量(股)	挂牌当日限售股份数量(股)
1	韩勇	董事长、总经理	是	是	15,624,000	0	15,624,000
2	赵国仙	董事	是	否	5,034,000	0	5,034,000
3	张国正	董事、总工程师	是	否	4,500,000	0	4,500,000
4	张建兵	董事	是	否	1,806,000	0	1,806,000
5	薛继军	—	—	—	1,080,000	0	1,080,000
6	刘锋	董事、副总经理	是	否	900,000	0	900,000
7	段颖茹	财务总监、董事会秘书	是	否	606,000	0	606,000
8	吕祥鸿	—	—	—	450,000	0	450,000
合计					30,000,000	0	30,000,000

除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他法定转让限制情况。

2. 公司股东自愿约定的限售情况

2015年6月4日，公司全体发起人股东分别出具《股票限售承诺》，自愿将各自持有的发起人股份自挂牌之日起锁定三年。

各发起人持股及自愿锁定情况如下：

序号	股东	任职	持有发起人股数量(股)	自愿锁定期限
1	韩勇	董事长、总经理	15,624,000	挂牌之日起三年
2	赵国仙	董事	5,034,000	挂牌之日起三年
3	张国正	董事、总工程师	4,500,000	挂牌之日起三年
4	张建兵	董事	1,806,000	挂牌之日起三年
5	薛继军	—	1,080,000	挂牌之日起三年
6	刘锋	董事、副总经理	900,000	挂牌之日起三年
7	段颖茹	财务总监、董事会秘书	606,000	挂牌之日起三年
8	吕祥鸿	—	450,000	挂牌之日起三年
合计			30,000,000	

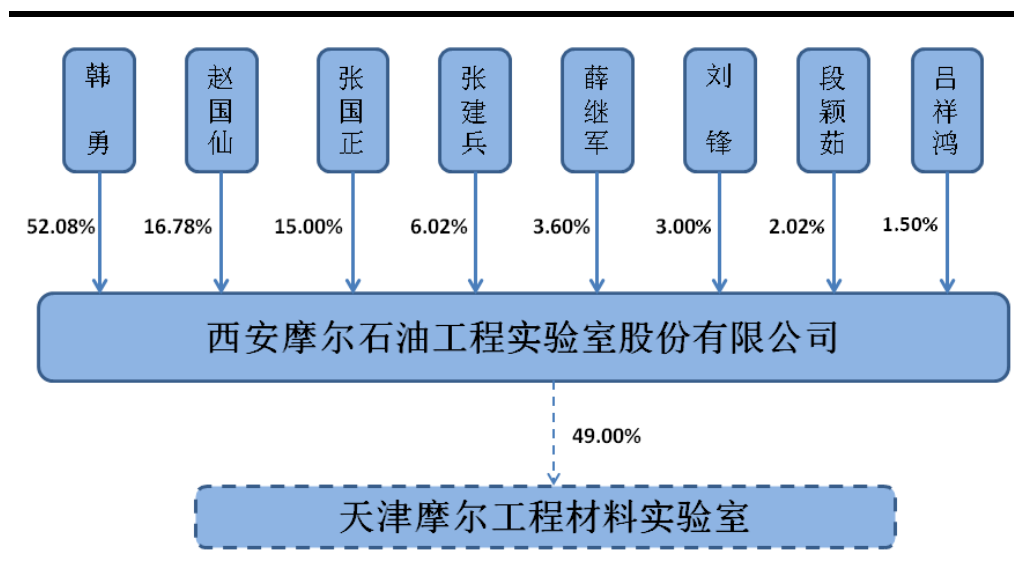
根据《股票限售承诺》的约定，上述发起人股东如在三年内发生离职或确有需要转让股权时，只能按协商确定的价格将持有的股权一次性转让给其他股东（按持股比例购买或协商确定）或其他股东一致同意后确定的其他人员。

（三）股票转让方式

经公司 2014 年年度股东大会决议，公司股票转让采用协议转让方式。

三、公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况

（一）控股股东

韩勇目前直接持有公司 15,624,000 股，占公司总股本的 52.08%，能够依其持有的股份所享有的表决权对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

韩勇的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

报告期内，韩勇实际持股比例保持在 50% 以上，始终为公司的控股股东，未发生变更。

（二）实际控制人

韩勇目前直接持有公司 15,624,000 股，占公司总股本的 52.08%，能够依其持有的股份所享有的表决权对股东大会的决议产生重大影响，同时担任公司的董事长、总经理，为公司的实际控制人。

韩勇的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、

公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

报告期内，韩勇实际持股比例保持在 50% 以上，始终为公司的实际控制人，未发生变更。

(三) 前十名股东或持有公司 5% 以上股份的主要股东

序号	股 东	持股数 (股)	持股比例	股东性质	质押、争议情况
1	韩 勇	15,624,000	52.08%	境内自然人	无
2	赵国仙	5,034,000	16.78%	境内自然人	无
3	张国正	4,500,000	15.00%	境内自然人	无
4	张建兵	1,806,000	6.02%	境内自然人	无
5	薛继军	1,080,000	3.60%	境内自然人	无
6	刘 锋	900,000	3.00%	境内自然人	无
7	段颖茹	606,000	2.02%	境内自然人	无
8	吕祥鸿	450,000	1.50%	境内自然人	无
合 计		30,000,000	100.00%	—	—

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东或持有公司 5% 以上股份的主要股东持有的公司股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。

(四) 公司主要股东情况

1. 韩勇

详见公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

2. 赵国仙

详见公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

3. 张国正

详见公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

4. 张建兵

详见公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

5. 薛继军

薛继军，男，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1993年4月至今，任教于西安石油大学机械工程学院，获副教授职称；1999年3月至2003年12月，就读于西安交通大学机械工程专业，获得博士研究生学历；2004年4月至2007年6月，在中国石油集团公司管材研究所博士后流动站从事科学研究工作；2007年7月至今，先后任股份合作制企业、有限公司、股份公司技术顾问。薛继军现直接持有股份公司3.60%的股份。

6.刘锋

详见公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

7.段颖茹

详见公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（三）公司高级管理人员”。

8.吕祥鸿

吕祥鸿，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1997年7月至2000年9月，任中国石油第七建设公司机泵专业队技术员；2000年9月至2003年7月，就读于西安石油大学材料加工工程专业，获硕士研究生学历；2003年9月至2006年12月，就读于西北工业大学材料学专业，获博士研究生学历；2007年1月至今，任教于西安石油大学材料科学与工程学院，获副教授职称；2007年3月至今，先后任股份合作制企业、有限公司、股份公司技术顾问。吕祥鸿现直接持有股份公司1.50%的股份。

（五）公司股东之间的关联关系

公司现有股东之间不存在关联关系。

五、公司股本形成及变化情况

（一）2005年9月股份合作制企业设立

西安摩尔石油工程实验室由韩勇、张国正、赵国仙、蔡亚西、鲁月珍等五名自然人共同出资设立，注册资本为50万元人民币，实缴资本为50万元人民币，出资方式为货币出资。

2005年9月2日，陕西正源有限责任会计师事务所出具“陕正验字（2005）

015号”《验资报告》，确认股份合作制企业已收到股东缴纳的人民币出资50万元。

2005年9月13日，股份合作制企业取得西安市工商行政管理局高新分局核发的《企业法人营业执照》，注册号为6101011110632，注册资本50万元，实收资本为50万元，法定代表人韩勇。

股份合作制企业设立时股东的出资方式及股本结构如下：

股 东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例	出资方式
韩 勇	20.00	20.00	40.00%	货币
赵国仙	10.00	10.00	20.00%	货币
张国正	10.00	10.00	20.00%	货币
蔡亚西	5.00	5.00	10.00%	货币
鲁月珍	5.00	5.00	10.00%	货币
合 计	50.00	50.00	100.00%	—

（二）2008年5月股份合作制企业第一次增资和第一次股权转让

2008年4月21日，股份合作制企业召开股东会，决议同意增加注册资本950万元至1000万元，其中，原股东韩勇增加480万元、原股东赵国仙增加100万元、原股东张国正增加100万元、原股东蔡亚西增加100万元、新股东罗卫国投入85万元、新股东史交齐投入85万元，出资方式均为货币出资；决议同意原股东鲁月珍将其持有的增资前的股份合作制企业5万元出资额转让给蔡亚西；决议同意对企业章程做出相应修改。同日，鲁月珍与蔡亚西签署了《出资转让协议》。

2008年4月28日，西安华鑫会计师事务所有限责任公司出具“华鑫验字（2008）052号”《变更验资报告》，确认股份合作制企业已收到股东缴纳的新增人民币出资950万元。

2008年5月6日，股份合作制企业就上述事项办理了工商变更登记手续。本次增资后股份合作制企业的股权结构如下：

股 东	出资额（万元）		变更后出资比例	出资方式
	变更前	变更后		
韩 勇	20.00	500.00	50.00%	货币
赵国仙	10.00	110.00	11.00%	货币
张国正	10.00	110.00	11.00%	货币

蔡亚西	5.00	110.00	11.00%	货币
鲁月珍	5.00	0.00	0.00%	货币
罗卫国	0.00	85.00	8.50%	货币
史交齐	0.00	85.00	8.50%	货币
合计	50.00	1,000.00	100.00%	—

股份合作制企业本次股权转让的转让双方为鲁月珍和蔡亚西，二者系夫妻关系，股权转让不需要缴纳个人所得税。

（三）2011年10月股份合作制企业第二次股权转让

2011年10月8日，股份合作制企业召开股东会，决议同意原股东蔡亚西将其持有的股份合作制企业110万元出资额转让给原股东韩勇、史交齐将其持有的股份合作制企业75万元出资额转让给原股东韩勇、史交齐将其持有的股份合作制企业10万元出资额转让给新股东关萍，并对企业章程进行相应修改。2010年3月18日，蔡亚西与韩勇签订《股权转让协议》；2011年8月29日，史交齐分别与韩勇和关萍签订《股权转让协议》。

2011年10月13日，股份合作制企业就上述事项办理了工商变更登记手续。本次股权转让后股份合作制企业的股权结构如下：

股 东	实缴出资额（万元）		转让后出资比例	出资方式
	转让前	转让后		
韩 勇	500.00	685.00	68.50%	货币
赵国仙	110.00	110.00	11.00%	货币
张国正	110.00	110.00	11.00%	货币
蔡亚西	110.00	0.00	0.00%	货币
罗卫国	85.00	85.00	8.50%	货币
史交齐	85.00	0.00	0.00%	货币
关 萍	0.00	10.00	1.00%	货币
合 计	1,000.00	1,000.00	100.00%	—

股份合作制企业的本次股权转让过程中，蔡亚西将其持有的110万出资额按300万元作价转让给韩勇，已缴纳增值部分190万元的个人所得税38万元；史交齐将其持有的75万元出资额按230万元作价转让给韩勇，未缴纳增值部分155万元的个人所得税；史交齐将其持有的10万元出资额按10万元作价转让给关萍，无增值部分，无需缴纳个人所得税。

蔡亚西与韩勇的《股权转让协议》签署于2010年3月，史交齐与韩勇、关

萍的《股权转让协议》签署于 2011 年 8 月，虽然上述转让行为于 2011 年 10 月一并办理工商变更登记，但应视为两次转让，转让价格不同符合交易各方主体的真实意思表示。史交齐在 2011 年 8 月的同一次出资额转让过程中对韩勇和关萍采用不同的价格，但韩勇和关萍系夫妻关系，本次转让可视为 85 万元出资额按 240 万元作价进行转让。

公司控股股东、实际控制人韩勇已出具承诺，如税务机关追缴因本次股权转让事项所产生的个人所得税，由韩勇承担相关税费，并承担由此可能给公司带来的全部损失。

（四）2011 年 12 月股份合作制企业整体改制为有限公司

2011 年 12 月 6 日，陕西佳联会计师事务所有限公司出具“陕佳联审字[2011]318 号”《审计报告》，确认股份合作制企业在基准日 2011 年 10 月 31 日经审计的净资产为人民币 5501.23 万元。

2011 年 12 月 6 日，陕西鑫联资产评估有限责任公司出具“陕鑫评报字[2011]第 089 号”《评估报告》，确认股份合作制企业有限公司在基准日 2011 年 10 月 31 日经评估的净资产为人民币 6157.49 万元。

2011 年 12 月 12 日，股份合作制企业召开股东会，决议同意以 2011 年 10 月 31 日为基准日，将股份合作制企业整体改制设立为有限公司；决议同意将股份合作制企业经审计净资产 5501.23 万元中的 3000 万元折合为有限公司的实收资本，剩余 2501.23 万元计入资本公积；决议同意将公司章程修订为公司章程。

2011 年 12 月 13 日，陕西佳联会计师事务所有限公司出具“陕佳联验字[2011]A071 号”《验资报告》，确认公司（筹）已收到全体股东以其拥有的股份合作制企业的净资产折合的实收资本人民币 3000 万元。

2011 年 12 月 19 日，股份合作制企业经西安市工商行政管理局高新分局核准整体改制为有限公司，取得了注册号为 610131000000143 的《企业法人营业执照》。

有限公司股权结构如下所示：

股 东	整体改制前		整体改制后		出资方式
	实缴出资额 (万元)	出资比例	实缴出资额 (万元)	出资比例	
韩 勇	685.00	68.50%	2,055.00	68.50%	净资产

赵国仙	110.00	11.00%	330.00	11.00%	净资产
张国正	110.00	11.00%	330.00	11.00%	净资产
罗卫国	85.00	8.50%	255.00	8.50%	净资产
关萍	10.00	1.00%	30.00	1.00%	净资产
合计	1,000.00	100.00%	3,000.00	100.00%	—

股份合作制企业整体改制为有限公司的过程中，注册资本由 1000 万元增加至 3000 万元，存在未分配利润转增注册资本的情况，韩勇、赵国仙、张国正、罗卫国、关萍等 5 名股东未履行缴纳个人所得税的义务。韩勇、赵国仙、张国正、张建兵、薛继军、刘锋、段颖茹、吕祥鸿等 8 名发起人股东已出具承诺，如税务机关追缴因本次股份合作制企业整体改制为有限公司事项所产生的个人所得税，由发起人股东按持股比例承担相关税费，并按照持股比例相应承担由此可能给公司带来的全部损失。

（五）2014 年 10 月有限公司第一次股权转让

2014 年 10 月 15 日，有限公司召开股东会，决议同意原股东罗卫国将其持有的有限公司 255 万元出资额转让给原股东韩勇、原股东关萍将其持有的有限公司 30 万元出资额转让给原股东韩勇，并对公司章程进行相应修改。同日，罗卫国、关萍分别与韩勇签订《股权转让协议》。

2014 年 10 月 20 日，有限公司就上述事项办理了工商变更登记手续。本次股权转让后有限公司的股权结构如下：

股 东	实缴出资额（万元）		转让后出资比例	出资方式
	转让前	转让后		
韩 勇	2,055.00	2,340.00	78.00%	净资产
赵国仙	330.00	330.00	11.00%	净资产
张国正	330.00	330.00	11.00%	净资产
罗卫国	255.00	0.00	0.00%	净资产
关 萍	30.00	0.00	0.00%	净资产
合 计	3,000.00	3,000.00	100.00%	—

有限公司本次股权转让过程中，罗卫国将其持有的 255 万元出资额按 255 万元作价转让给韩勇，无增值部分，无需缴纳个人所得税；关萍将其持有的 30 万元出资额按 30 万元作价转让给韩勇，二者系夫妻关系，无需缴纳个人所得税。

（六）2015 年 1 月有限公司第二次股权转让

2014年12月30日，有限公司召开股东会，决议同意原股东韩勇将其持有的有限公司173.40万元出资额转让给原股东赵国仙、将其持有的有限公司120.00万元出资额转让给原股东张国正、将其持有的有限公司180.60万元出资额转让给新股东张建兵、将其持有的有限公司108万元出资额转让给新股东薛继军、将其持有的有限公司60.60万元出资额转让给新股东段颖茹、将其持有的有限公司90万元出资额转让给新股东刘锋、将其持有的有限公司45.00万元出资额转让给新股东吕祥鸿，并对公司章程进行相应修改。同日，韩勇分别与赵国仙、张国正、张建兵、薛继军、段颖茹、刘锋、吕祥鸿等七人签订了《股权转让协议》。

2015年1月5日，有限公司就上述事项办理了工商变更登记手续。本次股权转让后有限公司的股权结构如下：

股 东	实缴出资额（万元）		转让后出资比例	出资方式
	转让前	转让后		
韩 勇	2,340.00	1,562.40	52.08%	净资产
赵国仙	330.00	503.40	16.78%	净资产
张国正	330.00	450.00	15.00%	净资产
张建兵	0.00	180.60	6.02%	净资产
薛继军	0.00	108.00	3.60%	净资产
刘 锋	0.00	90.00	3.00%	净资产
段颖茹	0.00	60.60	2.02%	净资产
吕祥鸿	0.00	45.00	1.50%	净资产
合 计	3,000.00	3,000.00	100.00%	—

有限公司本次股权转让旨在解决股份合作制企业注册资本由50万元增至1000万元时形成的股权代持问题，具体情况如下：

2008年4月，股份合作制企业注册资本由50万元增至1000万元时，公司全体股东协商一致同意，赵国仙、张国正、张建兵、薛继军、刘锋、段颖茹、吕祥鸿等人将部分或全部出资款交付给韩勇，由其以名义股东的身份代为出资。

2014年12月，公司全体股东为规范治理结构、避免未来发展过程中发生潜在的股权纠纷，经协商一致同意通过股权转让的方式彻底解决股份代持问题，赵国仙、张国正、张建兵、薛继军、刘锋、段颖茹、吕祥鸿等七人分别从韩勇处受让部分股权，此后公司不存在股权代持情况。公司全体股东已签署《股权代持解除协议》和《声明》，承诺不存在争议和潜在纠纷。

有限公司本次股权转让旨在解决代持问题，采取零价款转让的方式进行，各

股东未因本次转让获得增值收益，无需缴纳个人所得税。同时，韩勇、赵国仙、张国正、张建兵、薛继军、刘锋、段颖茹、吕祥鸿等 8 名发起人股东已出具承诺，如税务机关追缴因本次有限公司股权转让事项所产生的个人所得税，则按照税法规定或税务机关核定的结果由各纳税义务人各自承担相关税费，并按照现有出资比例分别承担由此可能给公司带来的全部损失。

（七）2015 年 5 月有限公司整体变更为股份公司

2015 年 4 月 22 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 审字[2015]302 号”《审计报告》，有限公司在基准日 2015 年 2 月 28 日经审计的净资产为人民币 93,278,895.99 元。

2015 年 4 月 23 日，银信资产评估有限公司出具“银信评报字（2015）沪第 0377 号”《评估报告》，有限公司在基准日 2015 年 2 月 28 日评估的净资产为人民币 11,310.36 万元。

2015 年 4 月 24 日，有限公司召开股东会，决议同意以 2015 年 2 月 28 日为基准日，将有限公司整体变更设立为股份公司，同日，全体发起人共同签署了《发起人协议》。

2015 年 5 月 10 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2015）045 号”《验资报告》，确认股东以有限公司全部净资产方式出资已实缴到位。

2015 年 5 月 12 日，全体发起人召开创立大会暨第一次股东大会，一致同意以有限公司截至 2015 年 2 月 28 日经审计的净资产 93,278,895.99 元中的 30,000,000 元人民币作为变更后的股份公司的股本，每股面值 1 元，余额计入股份公司的资本公积。

2015 年 6 月 2 日，有限公司经西安市工商行政管理局核准变更为股份公司，取得了注册号为 610131000000143 的《营业执照》。

股份公司设立时的股权结构如下所示：

股 东	持股数量（股）	持股比例	出资方式
韩 勇	15,624,000	52.08%	净资产
赵国仙	5,034,000	16.78%	净资产
张国正	4,500,000	15.00%	净资产
张建兵	1,806,000	6.02%	净资产

薛继军	1,080,000	3.60%	净资产
刘 锋	900,000	3.00%	净资产
段颖茹	606,000	2.02%	净资产
吕祥鸿	450,000	1.50%	净资产
合 计	30,000,000	100.00%	—

有限公司整体变更为股份公司的过程中，注册资本在变更前后均为 3000 万元，不存在未分配利润转增注册资本的情况，净资产大于注册资本的部分计入股份公司的资本公积。韩勇、赵国仙、张国正、张建兵、薛继军、刘锋、段颖茹、吕祥鸿等 8 名发起人股东已出具承诺，如税务机关追缴因本次有限公司整体变更为股份公司事项所涉及的个人所得税，由发起人股东按持股比例承担相关税费，并按照持股比例相应承担由此可能给公司带来的全部损失。

六、重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未曾发生过重大资产重组情况。

七、公司董事、监事及高级管理人员情况

（一）公司董事

韩勇，男，1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1984 年 9 月至 1997 年 7 月，任中国石油管材研究所主任工程师、副总工程师；1997 年 9 月至 2001 年 2 月，就读于西南石油大学石油工程专业，获博士研究生学历；2001 年 2 月至 2003 年 5 月，任中国石油管材研究所副所长；2003 年 5 月至 2005 年 7 月，在中国石油集团公司长庆博士后工作站从事科学研究工作；2005 年 9 月至 2015 年 5 月，历任股份合作制企业、有限公司的执行董事、经理等职务；2001 年 8 月至今，任西安纳特执行董事；2015 年 5 月至今，任股份公司董事长、总经理，董事任期为 2015 年 5 月至 2018 年 5 月。韩勇现直接持有股份公司 52.08% 的股份。

赵国仙，女，1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1990 年 7 月至 1993 年 9 月，任机械工业部高压开关厂工艺处热处理工艺员；1993 年 9 月至 1996 年 7 月，就读于西安交通大学材料科学与工程专业，获硕士研究生学历；1996 年 7 月至 2005 年 5 月，任中国石油管材研究所研发室高级工程师；

2001年6月至2005年6月，就读于西安交通大学材料科学与工程专业学习，获得博士研究生学历；2005年7月至今，任教于西安石油大学材料科学与工程学院，获教授职称；2005年10月至2015年5月，曾先后任股份合作制企业、有限公司经理、监事、技术顾问等职务；2015年5月至今，任股份公司董事、技术顾问，董事任期为2015年5月至2018年5月。赵国仙现直接持有股份公司16.78%的股份。

张国正，男，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1983年7月至1986年7月，任宝鸡石油机械厂中心实验室技术员，其中，1984年10月至1985年10月在中国科学院沈阳金属研究所接受金属中夹杂物分析及失效分析培训；1986年7月至2005年7月，历任中国石油天然气总公司石油管材研究所金相组长、失效分析室主任等职务；2005年9月至2015年5月，历任股份合作制企业、有限公司应用研究室副主任、副总工程师等职务；2015年5月至今，任股份公司董事、总工程师，董事任期为2015年5月至2018年5月。张国正现直接持有股份公司15.00%的股份。

张建兵，男，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2003年9月至2006年2月，在西安交通大学博士后流动站从事科学研究工作；2006年3月至今，任教于西安石油大学机械工程学院，获副教授职称；2006年5月至2015年5月，历任股份合作制企业、有限公司技术顾问职务；2015年5月至今，任股份公司董事、技术顾问，董事任期为2015年5月至2018年5月。张建兵现直接持有股份公司6.02%的股份。

刘锋，男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1998年7月至2007年7月，任中国石油天然气集团公司管材研究所驻厂监理部管理员；2007年7月至2015年5月，历任股份合作制企业、有限公司质量检验室副经理、经理等职务；2015年5月至今，任股份公司董事、副总经理，董事任期为2015年5月至2018年5月。刘锋现直接持有股份公司3.00%的股份。

（二）公司监事

张春婉，女，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2001年7月至2004年10月，任中国航天七院烽火机械厂检测中心主任助理；2004年10月至2005年8月，考研；2005年8月至2008年5月，就读于西安交

通大学材料科学与工程专业，获硕士研究生学历；2008年5月至2015年5月，历任股份合作制企业、有限公司研发室业务主管、质量检验室总工程师等职务；2015年5月至今，任股份公司监事会主席、质量检验室总工程师，监事任期为2015年5月至2018年5月。张春婉未持有公司股份。

周建秀，女，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1993年9月至1997年8月，任西安锻压机床厂焊工，其中，1994年9月至1997年7月，就读于西安广播电视大学财务与计算机专业，获得大学专科学历；1997年8月至1999年10月，任西安住友温泉宾馆库管及商务中心文员；1999年10月至2006年6月，任西安玛斯特高级螺纹脂有限公司出纳、办公室文员及库管；2006年6月至2008年2月，任陕西中绿企业集团公司出纳；2008年2月至2015年5月，任股份合作制企业、有限公司出纳；2015年5月至今，任股份公司监事、出纳，监事任期为2015年5月至2018年5月。周建秀未持有公司股份。

李伟，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2003年7月至2006年5月，任西安交通大学后勤集团管理员；2006年6月至2008年6月，任中国石油天然气集团公司管材研究所驻厂监理部管理员；2008年6月至2015年5月，历任股份合作制企业、有限公司质量检验室项目经理、主任助理、副主任等职务；2015年5月至今，任股份公司职工代表监事、质量检验室副主任，监事任期为2015年5月至2018年5月。李伟未持有公司股份。

（三）公司高级管理人员

韩勇，简历见上文“公司董事”，现任公司总经理，任期为2015年5月至2018年5月。

张国正，简历见上文“公司董事”，现任公司总工程师，任期为2015年5月至2018年5月。

刘锋，简历见上文“公司董事”，现任公司副总经理，任期为2015年5月至2018年5月。

段颖茹，女，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1991年7月至2005年8月，任西安庆安航空电器有限公司财务部成本会计；2005年9月至2015年5月，历任股份合作制企业、有限公司会计、财务部主管等职务；2015年5月至今，任公司财务总监、董事会秘书，任期为2015年5月至2018

年5月。段颖茹现直接持有股份公司2.02%的股份。

八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(万元)	10,944.22	11,609.25	9,310.27
股东权益合计(万元)	9,327.89	9,316.72	8,212.62
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	9,327.89	9,316.72	8,174.56
每股净资产(元)	3.11	3.11	2.74
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	3.11	3.11	2.72
资产负债率(母公司)	14.77%	19.75%	11.42%
流动比率(倍)	3.45	2.57	4.43
速动比率(倍)	3.45	2.57	4.43
项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	486.97	5,644.61	5,310.56
净利润(万元)	11.17	1,455.55	792.83
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	11.17	1,460.91	788.09
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	11.57	1,380.57	729.29
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	11.57	1,389.60	724.54
毛利率(%)	30.56%	48.55%	39.76%
净资产收益率(%)	0.12%	16.41%	10.13%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	0.12%	15.60%	9.31%
基本每股收益(元/股)	0.00	0.49	0.26
稀释每股收益(元/股)	0.00	0.49	0.26
应收帐款周转率(次)	0.71	4.39	3.80
存货周转率(次)	不适用	不适用	不适用
经营活动产生的现金流量净额(万元)	23.18	2,849.04	995.96
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.01	0.95	0.33

注：上表中财务指标的计算公式为：

- ① 资产负债率=负债总额/资产总额
- ② 流动比率=流动资产/流动负债
- ③ 速动比率=(流动资产-存货-待摊费用)/流动负债
- ④ 净资产收益率=净利润/加权平均净资产
- ⑤ 扣除非经常性损益后净资产收益率=[净利润-非经常性损益*(1-所得税率)]/加权平

均净资产

⑥基本每股收益=当期净利润/当期加权平均股数

⑦每股净资产=股东权益/期末股本

⑧应收账款周转率=主营业务收入/（期初应收账款账面值+期末应收账款账面）*2

⑨每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：天风证券股份有限公司

法定代表人：余磊

住所：湖北省武汉市东湖开发区关东园路2号高科大厦4楼

电话：027-87617092

传真：027-87618863

项目负责人：王洁飞

项目小组成员：王洁飞、李进、庞增华

（二）律师事务所

名称：陕西林麓律师事务所

负责人：王维

住所：西安市灞桥区纺北路25号阳光时代B座

电话：029-89362619

传真：029-83627694

经办律师：王维、陈昱卉

（三）会计师事务所

名称：亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：王子龙

住所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

电话：029-87890693

传真：029-87894098

经办注册会计师：李仁斌、高阿香

（四）资产评估机构

名称：银信资产评估有限公司

法定代表人：梅惠民

住所：上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 4 幢 1477 室

电话：021-63391088

传真：021-63391116

经办注册评估师：杨建平、冯占松

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及其用途

（一）公司主营业务概况

公司是一家主要从事于石油与天然气等能源行业的试验检验及技术咨询的专业服务机构，主营业务由应用研究、现场检验与试验检测三大板块构成。

1.应用研究服务

公司的应用研究服务主要依托公司的研究开发人员，针对石油天然气行业的工程材料及相关产品的设计、品质提升、耐用性、安全性、可靠性等方面提供研究服务，并参与制定该类产品的标准或规范。主要包括石油工程材料及产品的设计与开发咨询，涵盖特殊管线管、API 及非 API 油管 and 套管、钻杆、钻铤、膨胀管及井下工具等；石油工程材料及产品的腐蚀与磨损等表面工程研究；石油工程材料及产品的失效预防与服役安全性研究；石油工程材料及产品的标准、规范及技术条件研究；苛刻条件下石油钻柱及油套管管柱设计可靠性研究等。

2.现场检验服务

现场检测服务包括油气储运及管道设备和油气井管柱设备的质量监督服务和油气储运及管道工程现场技术服务两类。其中，质量监督服务主要是油气储运及管道设备和油气井管柱设备制造阶段的第三方现场检验和驻厂监造，范围有焊管、弯管、管线管、场站设备、海管、钻杆、钻铤、油管、套管、井口设备、井下工具及设备；工程技术服务包括石油管产品如特殊螺纹接头、膨胀管、连续管等现场下井技术服务，钻杆、钻铤、油管、套管、井下工具及设备的无损探伤以及石油与天然气套管损坏井的修复技术服务、油气田腐蚀检测和监测技术服务等。

3.试验检测服务

试验检测服务主要为依托公司成熟的实验室和专业试验设备，依据先进的试验检测流程和标准，为石油天然气行业工程材料和产品提供试验检测服务。包括石油工程材料及产品的化学分析和力学性能试验；石油工程材料及产品的失效分析；石油工程材料及产品的 H₂S 应力腐蚀开裂和氢致开裂试验；石油工程材料及

产品在 CO₂/H₂S 条件下的高温高压腐蚀试验;石油钻杆接头与套管及海洋隔水管的全尺寸磨损评价实验 (Maurer 程序) 等。

(二) 主要产品或服务及其用途

公司为客户提供的服务主要包括应用研究服务、现场检验服务、试验检测服务。报告期内, 公司收入和利润来源以应用研究服务和现场检验服务为主。

图表: 公司为客户提供的主要服务及用途

服务类别	服务细分类别	主要功能及应用领域
应用研究服务	金属材料腐蚀防护及选材研究	研究油套管、海管、管线管及井下工具等金属材料在不同环境里的抗蚀性能, 为特定工况的选材提供支持
	各种腐蚀介质中材料腐蚀行为研究	研究材料在大气、海水、土壤、油田井下等各种腐蚀环境中的行为
	金属材料各种类型腐蚀行为研究	研究均匀腐蚀、点蚀、缝隙腐蚀、应力腐蚀、晶间腐蚀、电偶腐蚀、腐蚀疲劳、磨损腐蚀等各种类型的腐蚀行为
	耐腐蚀钢种开发	油田用不锈钢、低铬钢、高铬钢、镍基合金等
	化学药剂的防腐性能研究与评价	缓蚀剂、阻垢剂、杀菌剂、钻井液、有机盐完井液、环空保护液等的配伍性及在油田现场的使用评价
	腐蚀防护层应用研究	非金属涂层、金属涂层、有机材料衬里的耐蚀性能、环境锈蚀蠕变、热性能、物理性能、环境性能研究
	油气井管柱设计	井身结构及套管程序设计、井下作业管柱设计、钻柱设计及优化
	管柱安全性评价	油气井管柱磨损、射孔、压裂等复杂工况条件下的安全性分析
	膨胀套管技术开发	膨胀套管修井、封堵复杂地层技术方案设计、膨胀套管结构设计、膨胀套管及连接螺纹开发设计
	非 API 油井管设计开发	应用于油气井苛刻工况的高性能非 API 油井管及连接螺纹的设计与性能评价
	管柱及构件的有限元分析	复杂服役力学情况下的油气井管柱及其构件的有限元分析
	流体流场分析	节流管汇、阀门流场分析
	失效分析	钻具、工具、油套管、井口设备、输送管线、机械产品失效分析
现场检验服务	油气储运及管道设备监造	1. 油气储存容器 (如: 球罐、储罐、低温储罐等) 2. 场站设备 (如: 塔类设备、阀门、法兰、净化场、加压配送站等设备) 3. 长距离油气输送管道及防腐
	油井管柱及设备监造	钻柱 (钻杆、钻铤、方钻杆及其它钻具) 油、套管柱 (有关、套管及短节)
	乙烯设备监造	乙烯裂解炉、裂解气压缩机组、丙烯压缩机组、冷箱、低温换热器和塔器、反应器、挤压造粒机组、料仓、气力输送系统、包装码垛机组等设备
	化工设备监造	煤气化炉设备、甲醇制烯烃成套设备、煤液化成套设备、甲烷化成套设备、乙二醇成套设备、聚氯乙烯

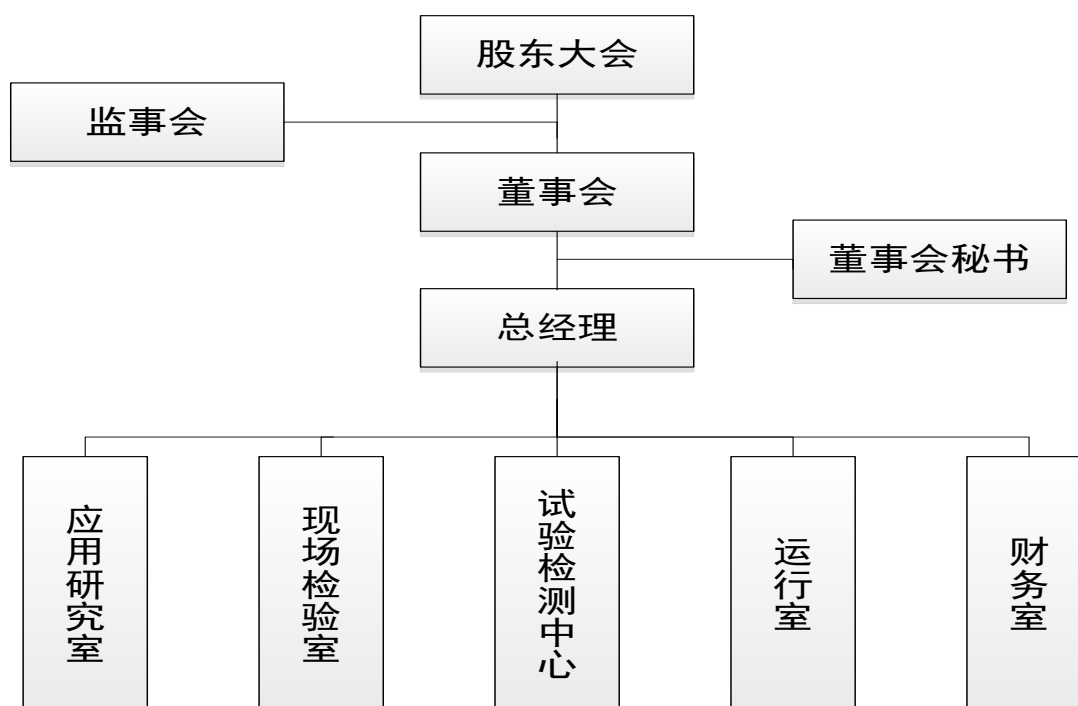
服务类别	服务细分类别	主要功能及应用领域
服务类别		烯成套设备、甲醇成套设备等
	炼油设备监造	1.催化设备（如：富气压缩机组、提升管反应器、再生器、沉降器、旋风分离器、油浆泵）； 2.加氢设备（如：加氢反应器、螺纹锁紧环等大型换热器、高压空冷器、压缩机组、加氢进料泵）； 3.连续重整设备（如：重整反应器、再生器、立式换热器或大型板式换热器、循环氢压缩机组、新氢压缩机组）； 4.延迟焦化设备（如：焦碳塔、富气压缩机组、高压清焦泵、辐射进料泵）。
	陆地和海上油气田设备监造	1.石油天然气钻探设备（如：钻井、物探、测井、录井等成套设备）； 2.石油天然气开采设备（如：三抽、采油树、电泵机组、试油修井、压裂成套设备）； 3.矿场集输设备（如：集输管网，气液分离，原油脱水、污水处理、原油库、注水站，天然气脱水、净化，输送首站等设备）。
	热力及燃气工程设备监造	气源厂及管、站；气罐（柜）；热力厂；供热管线。
	海洋平台监造	钻井平台；生产平台；浮式生产储油船、卸油船、起重船、铺管船、海底挖沟埋管船、潜水作业船等。
	管线 DM(LD-PCM) 防腐检测	探测管道位置 (GPS)、探测管道深度、精确定位管道外防腐层破损点、精确定位管道搭接、对管道外防腐层保护状况评估
	管线超声 C 扫描检测	对被检测设备检测面进行三维描述，精确测量。如发现缺陷，能显示出其形状、大小和位置等具体信息。可对储罐、高压容器及管道进行检测
	管线无损检测	采用超声、磁粉、射线、渗透等检测技术对使用装备缺陷进行检测
	管线油田储罐底板漏磁检测	漏磁检测用于铁磁性板材和管材的坑状腐蚀检测，不受罐底板表面油污及其它非导磁覆盖物的限制，特别适合快速大面积检测
	管线 ROSEN 管道智能内检测	用于石油装备变形、裂纹检测和组合检测
	阴极保护	埋地管道； 处理厂、集气站；炼化工厂；井下套管
	腐蚀监测	使用 FSM、ER 探针、检测挂片等对需要监测的项目进行监测
	试验检测服务	腐蚀模拟试验
晶间腐蚀试验		不锈钢材料在规定溶液中规定温度和时间发生晶间腐蚀的倾向
H ₂ S 腐蚀试验		材料在标准溶液中规定载荷和时间是否发生应力腐蚀
应力腐蚀试验		材料在规定载荷、时间、介质条件下是否发生应力腐蚀
氢脆试验		在标准溶液中对金属按规定时间做浸泡试验，测试白点、裂纹率等指标
点腐蚀		测试特定条件下金属点蚀速率及密度

服务类别	服务细分类别	主要功能及应用领域
	缝隙腐蚀试验	特定条件下材料缝隙腐蚀的速率
	缓蚀剂性能试验	对各种缓蚀剂的溶解性、起泡性、乳化倾向等性能进行试验
	电化学试验	电化学测量方法如：循环伏安法、差分脉冲伏安法、阶跃和扫描、线性扫描伏安等
	套管磨损试验	美国摩尔磨损试验机，配备测试分析软件、CWEAR 6.5 套管磨损预测软件和 350 个套管磨损试验分析数据库。 全尺寸套管磨损试验，对不同介质、添加剂、材质的管材的摩擦系数、磨损率进行测定。为管剩余挤毁强度和爆破强度评价及材质改进、泥浆改进提供参考
	冲蚀试验	评价不同结构、第二相离子含量、流速、入射角度、时间对材料抗冲蚀能力的测试
	盐雾试验	用评级判定法、称重判定法、腐蚀物出现判定法、腐蚀数据统计分析法对材料在不同介质中的腐蚀性能进行试验
	理化试验	拉伸试验、冲击试验、硬度试验、碳硫试验、弯曲试验、金相试验、光谱成分试验、压扁试验等

二、业务流程及方式

（一）公司内部组织结构图

图表：公司内部组织结构图

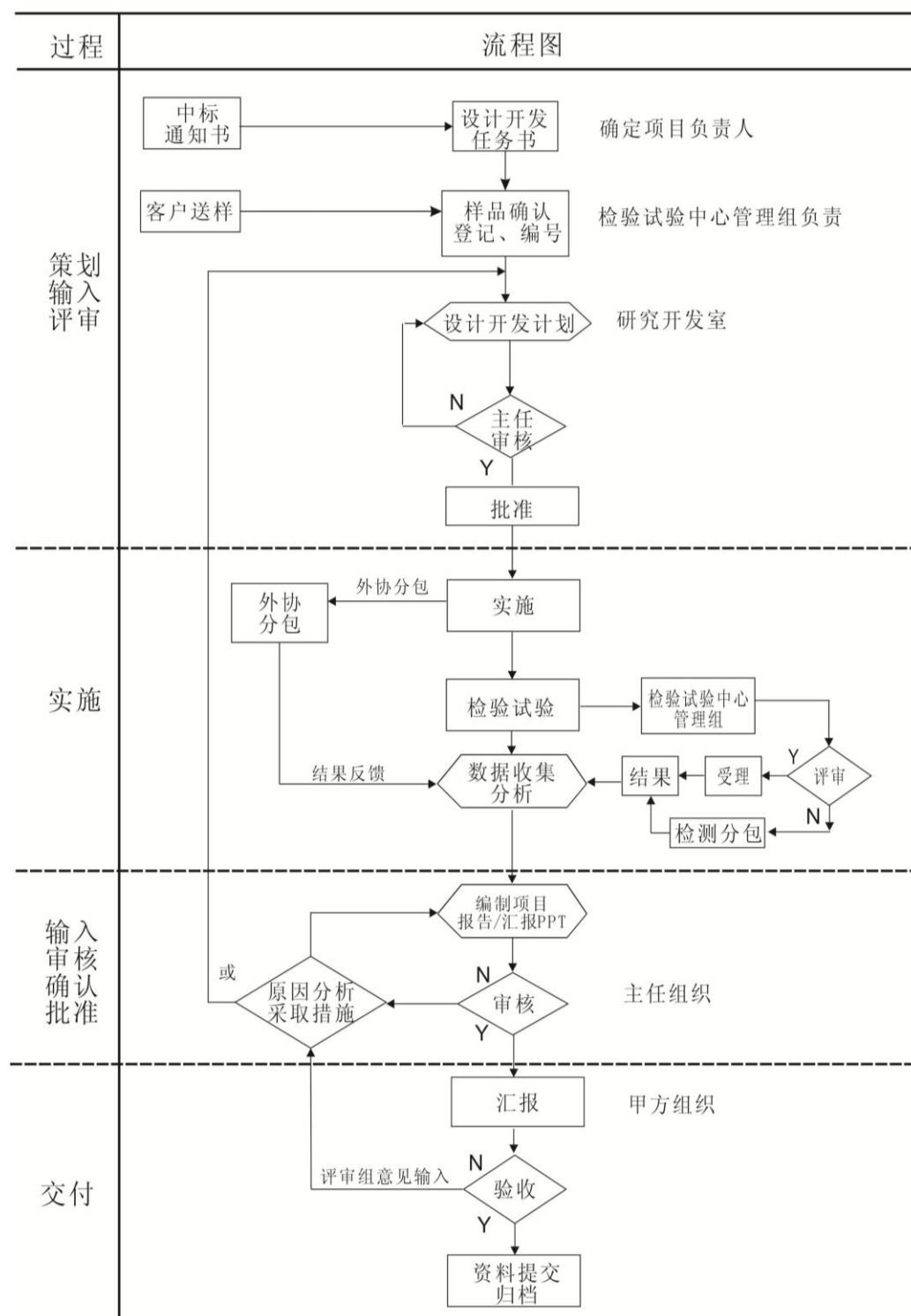


(二) 服务流程及方式

1.应用研究服务流程

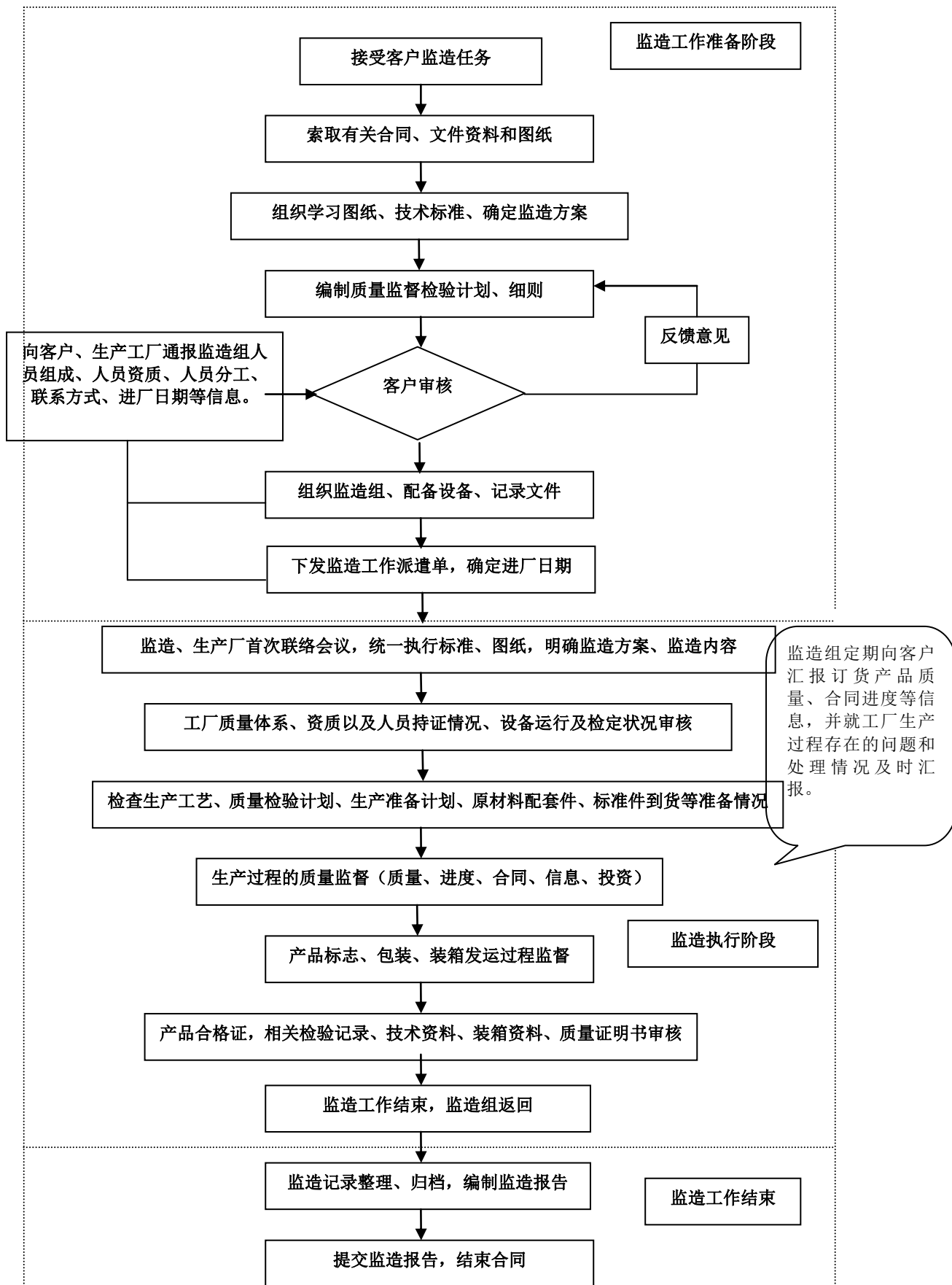
根据客户需求，公司以应用研究室为主导，组织研究开发人员针对工程材料或产品的相关技术或应用研究提供综合服务。

图表：公司提供的应用研究服务流程



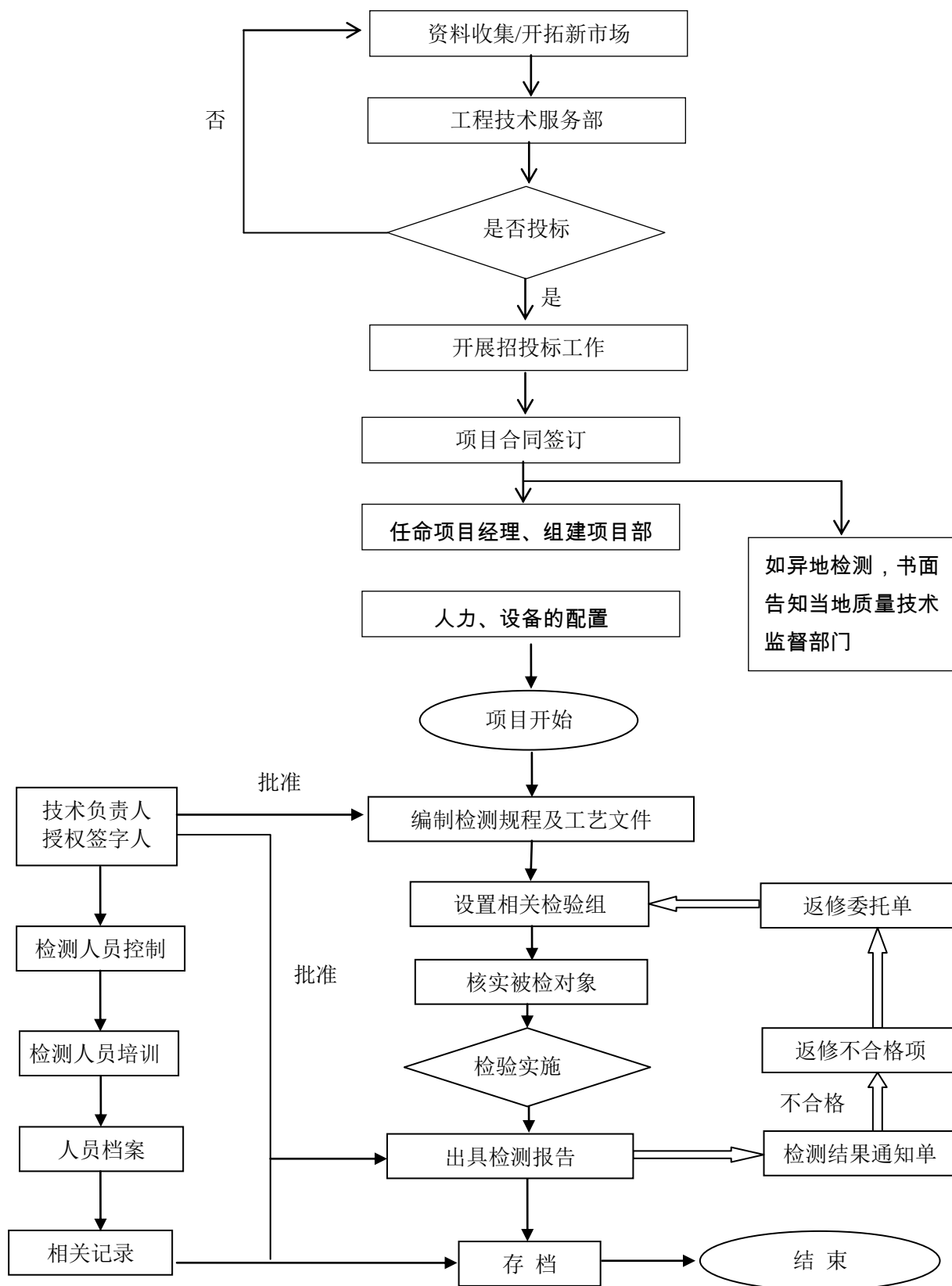
2.质量监督服务流程

图表：公司提供的质量监督服务流程



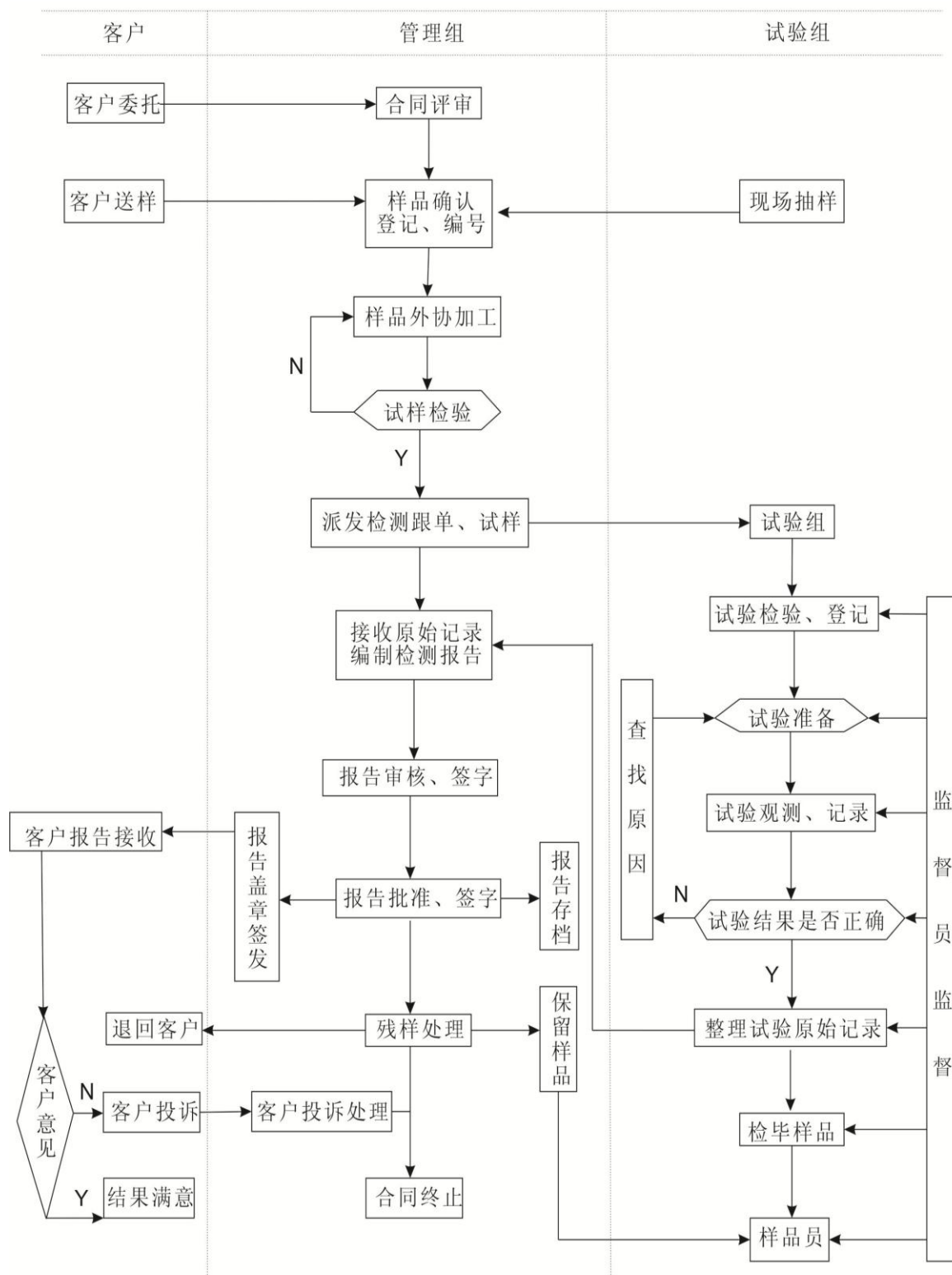
3.工程现场技术服务流程

图表：公司提供的工程现场技术服务流程



4. 试验检测服务流程

图表：公司提供的试验检测服务流程



注：1. 涉及移动场所的检测, 根据需要由管理组和试验组协调完成, 测试结果及记录交由管理组, 并由管理组出具报告, 按编制检测报告以下流程进行。
 2. 其他特殊情况由管理组和试验组进行协调完成。

三、公司业务所依赖的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

经过长年积累，公司在石油行业技术服务领域建立了竞争优势并将业务范围扩展至天然气、煤炭化工、钢铁等行业。与此同时，公司依托完整的技术研发团队，与大专院校、科研院所展开广泛合作，在试验检测、现场检验等方面形成了一系列核心技术。

图表：公司核心技术列表

序号	核心技术名称	主要功能及应用领域	技术创新性
1	新型石油专用管耐蚀合金的开发和应用	新材料，用于石油天然气开采领域	1) 考虑经济型和有效性的金属材料开发 2) 新型材料耐蚀环境中的界定
2	石油管柱特殊螺纹接头的设计和应用	特殊接头，用于石油天然气钻井和开发领域	1) 专利的连接及密封结构和加工公差 2) 特殊的上扣扭矩控制
3	材料抗冲蚀与抗磨损性能的检测和评价	试验设备，适用于高速气体和流体环境中表面处理的评价	1) 自研的冲蚀模拟实验装置 2) 特殊的全尺寸磨损实验装置
4	石油专用设备在苛刻环境下的腐蚀行为研究及防护措施选用	选材和试验技术，用于石油专用设备的腐蚀环境	1) 高温高压腐蚀环境的材料选择依据 2) 自研的试验模拟装置和检测装置
5	金属材料抗腐蚀性检测	检测技术，适用于腐蚀环境中的金属材料评价	1) 全面的腐蚀检测技术 2) 专业的监测程序和设备
6	管线及设备的在线检测及监测	系统技术，用于石油天然气的管线和设备	1) 完整的的硬件和软件技术 2) 专业的技术队伍
7	管材及设备的质量控制监督	系统技术，用于石油和化学工业及热力及燃气工程领域	1) 行业的监理资质 2) 系统的质量管理程序和操作细则
8	石油管材及设备的失效分析	专业技术，使用于金属材料的主要领域	1)授权的失效分析网点 2 专业的分析技术和装备

公司核心技术具体情况如下：

1.新型石油专用管耐蚀合金的开发和应用

突破传统的 API 标准，提出对材料成分、组织的改进方案，通过和钢企厂家合作，改进现有的抗腐蚀材料。同时，针对特殊腐蚀环境进行耐蚀材料的应用研究，对特殊材料提出具体使用环境范围极限。

以提供特殊腐蚀环境油气田石油专用管为研究目的，结合生产厂家的设备情况，统一考虑材料成分、热处理制度、轧制比以及制管工艺，进行材料成分、组

织、工艺的研究。

2、石油管柱特殊螺纹接头的设计和应用研究

利用先进的结构设计原理、FEA 分析及实物模拟实验，设计出钻铤双台肩接头、钻杆双台肩接头系列、膨胀管接头系列及油套管接头，具有高扭矩、高气密封、高连接强度及耐腐蚀性等特点，满足了油田深井、超深井、高压油气井、定向井以及含硫化氢、二氧化碳等腐蚀性环境油气井的开发要求。

3.材料抗冲蚀磨损性能的检测和研究

利用特制的冲蚀实验装置和国内唯一的全尺寸磨损装置，模拟高速流体和气体及泥浆流动环境，对油田在高速井口、放喷装置和钻井过程中的耐冲蚀磨损技术进行评价、研究和开发。装置同时配备测试分析软件和磨损预测软件，利用该软件，可分析磨损参数，有效地进行磨损预测评定和剩余强度的评价。

4.石油专用设备在苛刻环境下的腐蚀行为研究及防护措施选用技术

通过模拟环境的化学和电化学腐蚀试验，借助材料微观检测和分析手段，研究在高温高压、海洋石油等复杂腐蚀环境中，普通碳钢、超级 13Cr、双相不锈钢、镍基合金和钛合金等材料的腐蚀特性，明确材料成分、组织、性能和处理工艺以及腐蚀环境中 CO_2 、 H_2S 、 Cl^- 、加载应力、温度、流速、腐蚀产物膜或者钝化膜、流体流型流态等对抗腐蚀性能的影响，并通过高温高压在线的线性极化、电化学阻抗、噪声等测试手段，研究在全面腐蚀和局部腐蚀反应过程中，在材料和腐蚀环境界面发生的微观过程及在此过程中材料的界面损伤。

针对特殊腐蚀环境的耐腐蚀防护技术，例如缓蚀剂、涂镀层和阴极保护，通过各种模拟腐蚀环境的性能检测，依靠专业的技术队伍，给出腐蚀防护措施。

5.金属材料抗腐蚀性能检测技术

通过完善的金属材料腐蚀性能检测设备，采用 ASTM、NACE 和国内各个行业的检测标准，对金属材料的各种抗腐蚀性能，包括晶间腐蚀、点蚀、应力腐蚀开裂、氢损伤、高温腐蚀、海水腐蚀、大气腐蚀、土壤腐蚀等各个行业的腐蚀环境进行材料抗腐蚀性能进行检测。

由于具备几乎涉及所有的金属材料腐蚀检测的手段，具有鲜明的检测特色，目前在国内尚属首家。

6.管线在线检测技术

具备无损检验、阴极保护、腐蚀监测的设计及施工的相关资质和施工经验。

拥有多名现场经验丰富的管线及设备的无损检测技术人员、腐蚀检测技术人员和多台 PCM 管线检测仪和 C 扫描检测仪。能够开展石油化学工业管材、设备的无损检测和检测工作。对于埋地管线，能在不破坏地面覆土的情况下，快速准确地探测出金属管道的位置、走向、深度及钢质管道防腐层破损点的位置和大小，对破损点进行修复。

7. 管材及设备的质量控制监督技术

持有石油和化学工业的油气储运及管道设备和油气井管柱设备两个专业的甲级监理资质。从事油气输送管道、石油专用管材、各类阀门、塔器、压缩机组以及撬装设备的制造、储运、安装和调试阶段的质量控制监督，并提供技术标准适用性咨询服务。公司凭借其丰富的行业经验、广泛的服务网络与高效的运营体系，为全球客户提供质量控制家督服务和项目风险预防控制的解决方案。

8. 石油管材及设备的失效分析

具有完善的失效分析的设备、资质和人员，从事过多项重大工程的失效分析项目。以在失效分析领域多年的服务，在行业中树立了良好的信誉。同时，以独立的第三方地位，积累的大量案例和数据库。

（二）公司主要无形资产情况

1. 专利技术

已授权专利技术

序号	专利名称	专利号	专利类型	保护期限	取得方式	专利权人
1	CO ₂ 和 H ₂ S 共存环境中的耐腐蚀低铬油套管的制备工艺	ZL200810232396.7	发明专利	2009.12.9-2029 .12.10	原始取得	摩尔股份
2	一种 Gemini 型双分子席夫碱类污水缓蚀剂及其制备方法	ZL201410114694.1	发明专利	2014.3.26-2034 .3.26	受让取得	摩尔股份 西安石油大学
3	一种减应力高抗扭矩钻杆接头	ZL201020638809.4	实用新型	2011.6.15-2021 .6.16	原始取得	摩尔股份
4	一种可与 API 圆螺纹互换的气密封套管螺纹接头	ZL201220099761.3	实用新型	2012.11.21-202 2.11.22	原始取得	摩尔股份
5	一种适用于高温高压气井的气密封油管螺纹接头	ZL201220342893.4	实用新型	2013.1.23-2023 .1.24	原始取得	摩尔股份

序号	专利名称	专利号	专利类型	保护期限	取得方式	专利权人
6	一种气固液三相流冲蚀试验机	ZL201220516317.7	实用新型	2013.3.20-2023.3.21	原始取得	摩尔股份
7	一种酸化实物模拟试验装置	ZL201320550985.6	实用新型	2014.3.12-2024.3.13	原始取得	摩尔股份
8	一种耐强酸静态高温高压釜	ZL20132060194.81	实用新型	2014.3.12-2024.3.13	原始取得	摩尔股份
9	一种具有抗金属台肩腐蚀的气密封油管螺纹连接结构	ZL201420392471.7	实用新型	2014.12.10-2024.12.11	原始取得	摩尔股份
10	一种材料抗氢脆性能检测试验装置	ZL201420700273.2	实用新型	2015.1.28-2025.1.29	原始取得	摩尔股份
11	一种高温高压气井用气密封石油套管螺纹连接结构	ZL201420393126.5	实用新型	2015.2.4-2025.2.5	原始取得	摩尔股份
12	一种喷头	ZL201420670335.X	实用新型	2015.3.11-2025.3.12	原始取得	摩尔股份

2.商标

图表：公司已注册商标

商标文字	商标注册证号	核定类别	注册有效期限	注册人
摩尔 Maurer	6012057	第 42 类	2010 年 8 月 21 日 -2020 年 8 月 20 日	摩尔股份

（三）公司业务许可资格或资质情况

1.业务许可资格或资质

公司主要从事石油、天然气行业的第三方咨询检验业务，属于专业技术服务业范畴，需要取得相应的业务资质。

图表：公司取得的业务资质情况

资质名称	资质主体	证书编号	发证机关	有效期限
中国防腐蚀施工资质一级	摩尔股份	中腐协密资字 0253 号	中国工业防腐蚀 技术协会	2014.6.12-2016.1.23
中国防腐蚀设计资质	摩尔股份	ACD-020-2016	中国工业防腐蚀 技术协会	2013.1.18-2016.1.23
中国防腐蚀安全证书	摩尔股份	CIATA-AQ-250	中国工业防腐蚀 技术协会	2014.6.12-2016.1.23

资质名称	资质主体	证书编号	发证机关	有效期限
甲级设备监理单位资格	摩尔股份	甲 002014013	国家质量监督检验检疫总局 国家发展和改革委员会	2014.12.12-2019.12.11
特种设备检验检测机构核准证	摩尔股份	TS7310343-2016	国家质量监督检验检疫总局	2012.8.27-2016.8.26
辐射安全许可证	摩尔股份	陕环辐证[00349]	陕西省环境保护厅	2013.8.15-2018-8.14
防腐保温工程专业承包三级	摩尔股份	B31340610100064	西安市城乡建设委员会	2013.1.4-2018.1.5
技术贸易资格	摩尔股份	市技资证 080070755 号	西安市科学技术局	2012.5.8-
浙江省公共资源交易中心交易证	摩尔股份	85-0491	浙江省公共资源交易中心	2013.5.23-
计量认证	摩尔股份	2014270477J	陕西省质量技术监督局	2014.11.12-2017.11.12
二级准入单位市场准入证	摩尔股份	2015 塔油准字第 (2500) 号	中国石油塔里木油田分公司	2015.3.10-2015.7.31
驻厂监造单位资质	摩尔股份	中油质(监造)认 字 13-2010 号	中国石油天然气集团公司	2010.8.24-2015.8.24
技术服务登记证	摩尔股份	CQZLJF 03-1412	中国石油长庆油田分公司	2014.12.1-2015.12.1
市场准入证	摩尔股份	QHHT20141723	中国石油青海油田分公司	2014.11.1-2015.11.1
物资供应市场备案证书	摩尔股份	20141058	长庆实业集团有限公司	2014.4.9-
安全准入许可证	摩尔股份	质安许证字 (2015)第 005 号	中国石油西部管道分公司	2015.1.8-2015.7.31
西北石油局、西北油田分公司工程技术服务市场投标资格证	摩尔股份	JF1107-019	中国石油化工股份有限公司	2015.2.26-

资质名称	资质主体	证书编号	发证机关	有效期限
新疆油田市场准入证	摩尔股份	DX-2015-098	新疆油田公司物资供应总公司	2015.3.17-

2.业务相关认证资格

图表：公司取得的业务相关认证

认证名称	认证主体	证书编号	发证机关	有效期限
职业健康安全管理体系认证	摩尔股份	03113S10106R0M	北京三星九千认证中心	2013.9.13-2016.9.12
环境管理体系认证	摩尔股份	03113E20124R0M	北京三星九千认证中心	2013.9.13-2016.9.12
实验室认可证书	摩尔股份	CNAS L6089	中国合格评定国家认可委员会	2013.2.27-2016.2.26

3.业务相关荣誉及会员资格

图表：公司取得的业务相关荣誉及会员资格

荣誉名称	荣誉主体	证书编号	发证机关	有效期限
中国机械工程学会失效分析分会网各单位	摩尔股份	E018261018C	中国机械工程学会	2014.10.22-2016.10.22
中国石油工程协会防腐保温技术专业委员会会员单位	摩尔股份		中国石油工程协会防腐保温技术专业委员会	2012.3-
管道设备保温与防护技术专业委员会团体会员	摩尔股份	中油建协保温防护证字第 125 号	中国石油工程建设协会	2013.11-2018.10
NACE 协会西安分会	摩尔股份		NACE(美国腐蚀工程师协会)	2008.11-
中国设备监理协会副理事长单位	摩尔股份		中国设备监理协会	
陕西省机械工程学会常务理事单位	摩尔股份		陕西省机械工程学会	

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无特许经营权。

（五）主要固定资产情况

公司是一家主要从事于石油与天然气等能源行业的试验检验及技术咨询的专业服务机构，主要设备为试验检测用专用设备。固定资产主要为房屋、运输设备、专用设备、办公设备等，自投入使用以来运行良好，保证了公司正常的生产经营需要。

截至 2015 年 2 月 28 日，公司金额较大的固定资产如下：

图表：公司主要固定资产情况

序号	资产大类	资产名称	入账时间	资产原值（元）	账面价值（元）	成新率
1	房屋建筑物	草堂基地	2014/7/20	39,556,653.48	38,460,604.54	97.23%
2	房屋建筑物	汇鑫办公楼	2010/11/2	8,724,028.00	6,962,864.89	79.81%
3	房屋建筑物	新疆房产	2011/12/26	2,240,000.00	1,903,066.54	84.96%
4	车辆	沃尔沃轿车	2008/5/30	946,529.00	47,326.28	5.00%
5	机器设备	超声 C 扫描系统	2012/3/28	886,000.00	67,680.40	7.64%
6	机器设备	应力环测试系统	2009/7/27	736,687.00	36,834.40	5.00%
7	机器设备	应力环	2008/2/25	720,000.00	36,000.00	5.00%
8	机器设备	反应釜	2009/11/10	720,000.00	36,000.00	5.00%
9	机器设备	火花直读光谱仪	2011/8/15	699,000.00	234,165.00	33.50%
10	房屋建筑物	装修费用	2013/1/19	657,432.40	6,730.00	1.02%
11	机器设备	废气处理设备	2014/9/24	592,409.25	545,510.20	92.08%
12	机器设备	磁力驱动反应釜	2011/7/12	550,000.00	175,541.81	31.92%
13	房屋建筑物	汇鑫车位	2011/12/27	450,000.00	382,312.50	84.96%
14	房屋建筑物	彩钢板	2010/9/14	449,979.00	72,371.49	16.08%
15	机器设备	反应釜	2008/1/24	449,800.00	22,490.08	5.00%
16	机器设备	管道爬行器	2013/9/29	438,853.40	379,790.98	86.54%
17	机器设备	C276 磁力驱动高压釜	2014/8/26	393,162.40	355,811.98	90.50%
18	机器设备	相控阵超声波探伤机	2014/4/4	378,256.41	318,365.81	84.17%
19	车辆	三菱帕杰罗 V73 自动挡	2010/11/18	372,316.00	71,671.00	19.25%
20	机器设备	移动式直读光谱仪	2014/3/17	333,333.32	236,574.02	70.97%
21	机器设备	光谱仪	2014/6/4	324,786.32	283,646.72	87.33%
22	车辆	35 座轿车	2014/8/8	322,195.98	306,891.66	95.25%
23	电子设备	空调	2010/7/14	320,000.00	41,333.15	12.92%
24	机器设备	磨损实验机	2010/8/16	312,000.00	15,600.12	5.00%
25	车辆	汽车	2008/11/27	300,000.00	15,000.00	5.00%
26	机器设备	DCVG/CIPS 测量	2012/7/30	287,492.00	52,307.71	18.19%

序号	资产大类	资产名称	入账时间	资产原值(元)	账面价值(元)	成新率
		主机、智能数据记录器				
27	车辆	丰田轿车	2008/1/24	265,156.00	13,257.76	5.00%
28	车辆	汽车	2012/6/8	258,124.00	127,341.28	49.33%
29	机器设备	倒置金相显微镜	2013/10/28	256,410.24	191,452.96	74.67%
30	车辆	别克商务	2009/5/11	248,360.00	12,417.80	5.00%
31	车辆	商务别克	2011/9/29	244,230.00	85,683.82	35.08%
32	机器设备	微机控制电液伺服万能试验机	2011/6/17	198,000.00	60,060.00	30.33%
33	车辆	长丰猎豹	2009/5/11	189,184.00	9,459.40	5.00%
34	机器设备	直流探伤机	2013/3/28	188,000.00	73,894.47	39.31%
35	车辆	轻型客车	2013/3/16	187,786.00	119,400.56	63.58%
36	车辆	猎豹汽车	2010/7/15	187,786.00	24,255.60	12.92%
37	车辆	依维柯轻型客车	2012/7/27	184,800.00	94,094.00	50.92%
38	机器设备	微机控制电子式万能试验机	2012/3/19	180,000.00	55,312.50	30.73%
39	机器设备	探伤仪	2010/10/14	170,500.00	8,524.84	5.00%
40	机器设备	探伤仪	2010/4/13	160,030.00	8,001.64	5.00%
41	机器设备	红外碳硫分析仪	2011/5/31	158,000.00	45,424.85	28.75%
42	车辆	汽车	2007/7/26	157,800.00	7,890.00	5.00%
43	车辆	北京现代客车	2013/5/27	155,634.00	129,759.90	83.38%
44	机器设备	基地厨房设施	2015/2/14	150,640.98	150,640.98	100.00%

截至 2015 年 2 月 28 日, 公司草堂基地的房屋建筑物的账面价值为 38,460,604.54 元, 尚未取得房屋产权证, 预计 2016 年初取得相关产权证。

公司目前草堂基地的房屋建筑物尚未完成最终的竣工决算, 暂未取得房屋产权证。公司在投资建设该等房屋建筑物时, 已取得西安高新区发展改革和商务局《项目备案通知》、《国有土地使用权证》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、西安市高新区环保局《项目环境影响报告表的批复》等证件或批复, 建设手续齐全, 待完成最终竣工决算手续后无法取得房屋产权证的风险较小。

(六) 公司员工情况

1. 公司员工数量及结构

截至本公开转让说明书签署之日, 公司共有员工 162 名。具体情况如下:

(1) 岗位结构

图表: 公司现有员工岗位结构

岗位	人数	人员占比
高级管理人员	4	2.47%
应用研究人员	17	10.49%
现场检验人员	117	72.22%
试验检测人员	14	8.64%
行政运行人员	8	4.94%
财务人员	2	1.23%
合计	162	100.00%

(2) 年龄结构

图表：公司现有员工年龄结构

年龄段	人数	人员占比
20-29 岁	79	48.8%
30-39 岁	66	40.7%
40-49 岁	10	6.2%
50-59 岁	7	4.3%
60 岁以上	0	0
合计	162	100%

(3) 学历结构

图表：公司现有员工学历结构

学历	人数	人员占比
硕士研究生及以上	23	14.2%
本科	70	43.2%
大专	48	29.6%
高中及以下	21	13.0%
合计	162	100%

2.公司核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

公司核心技术人员包括韩勇、张国正、刘锋、张春婉、薛艳、魏林、惠超等7人，具体情况如下：

韩勇，核心技术人员，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

张国正，核心技术人员，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

刘锋，核心技术人员，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

张春婉，核心技术人员，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(二) 公司监事”。

薛艳，女，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2010年7月毕业于西安石油大学材料学专业；2010年7月至2015年5月，历任股份合作制企业、有限公司的项目经理、应用研究室业务主管；2015年5月至今，任股份公司应用研究室业务主管。

魏林，女，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2008年7月毕业于长安大学材料学专业；2008年7月至2015年5月，历任股份合作制企业、有限公司的研究开发室项目负责人、检验试验中心副主任；2015年5月至今，任股份公司检验试验中心副主任。

惠超，男，1986年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2013年1月毕业于四川大学；2007年7月至2007年12月，任鸿富泰精密电子（烟台）有限公司检验工程师；2007年12月至2015年5月，历任股份合作制企业、有限公司检验试验中心监理员、监理组长、项目经理、经理助理、副经理；2015年5月至今，任股份公司检验试验中心副经理。

(2) 核心技术人员持股情况

公司核心技术人员具体持股情况如下：

姓名	职务/身份	直接持股数(股)	直接持股比例	间接持股数(股)	间接持股比例
韩勇	董事长、总经理、核心技术人员	15,624,000	52.08%	-	-
张国正	董事、总工程师、核心技术人员	4,500,000	15.00%	-	-
刘锋	董事、副总经理、核心技术人员	900,000	3.00%	-	-

张春婉	监事会主席、核心技术人员	-	-	-	-
薛 艳	核心技术人员	-	-	-	-
魏 林	核心技术人员	-	-	-	-
惠 超	核心技术人员	-	-	-	-
合 计		21,024,000	70.08%	-	-

(3) 核心技术团队报告期内重大变动情况

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，未发生重大变动。

四、公司主营业务相关情况

(一) 业务收入构成及主要服务规模

2013年、2014年、2015年1-2月公司主营业务收入分别为5,310.56万元、5,644.61万元、486.97万元，占当期营业收入的比例均为100%。

公司主营业务收入由现场检验收入、应用研究收入和试验检测收入构成。2013年、2014年、2015年1-2月现场检验收入占比分别为69.02%、64.13%、62.76%；应用研究收入占比分别为20.85%、28.13%、34.84%，是公司主要收入来源。

图表：公司主要服务的收入及占比情况（元）

产品类别	2015年1-2月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
现场检验	3,056,282.30	62.76%	36,201,402.08	64.13%	36,655,897.74	69.02%
应用研究	1,696,818.78	34.84%	15,879,234.86	28.13%	11,071,681.14	20.85%
试验检测	116,563.22	2.39%	4,365,427.31	7.73%	5,377,990.24	10.13%
合计	4,869,664.30	100.00%	56,446,064.25	100.00%	53,105,569.12	100.00%

(二) 报告期内主要客户情况

公司所服务的客户主要为石油天然气开采、输送及相关设备制造企业。2013年、2014年、2015年1-2月公司向前五大客户的服务收入分别为3,367.43万元、4,107.54万元、317.02万元，占当期营业收入的比例分别为63.41%、72.76%、65.10%。报告期内，公司前五大客户收入占比适中，符合行业和公司业务情况，不存在对单一客户重大依赖的情形。

图表：2015年1-2月向前五名客户提供的服务收入及占当期营业收入的比例

客户名称	营业收入（元）	占当期营业收入的比例（%）
------	---------	---------------

客户名称	营业收入（元）	占当期营业收入的比例（%）
中海油能源发展股份有限公司上海环境工程技术分公司	1,515,519.76	31.12
衡阳华菱钢管有限公司	579,966.18	11.91
浙江蓝能燃气设备有限公司	377,358.49	7.75
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	381,351.32	7.83
河北国泰安全评价有限公司	316,037.74	6.49
合计	3,170,233.49	65.10

图表：2014 年向前五名客户提供的服务收入及占当期营业收入的比例

客户名称	营业收入（元）	占当期营业收入的比例（%）
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	31,785,092.37	56.31
四川石油天然气建设工程有限责任公司	2,576,449.42	4.56
衡阳华菱钢管有限公司	2,830,188.68	5.01
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	2,564,542.53	4.54
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	1,319,150.94	2.34
合计	41,075,423.94	72.76

图表：2013 年向前五名客户提供的服务收入及占当期营业收入的比例

客户名称	营业收入（元）	占当期营业收入的比例（%）
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	16,544,541.55	31.15
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	6,728,647.86	12.67
中海油能源发展股份有限公司上海环境工程技术分公司	5,143,845.51	9.69
长庆石油勘探局器材供应处	3,619,102.63	6.81
衡阳华菱钢管有限公司	1,638,192.52	3.08
合计	33,674,330.07	63.41

（三）报告期内主要原材料及其供应情况

1. 公司成本构成情况

公司主营业务成本由人工成本、直接费用和间接费用构成。其中，直接费用主要为项目现场的住宿费、项目人员的差旅费等；间接费用主要为设备折旧等。

图表：公司主营业务成本构成情况

成本类别	2015年1-2月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
人工成本	1,331,289.73	39.37%	11,358,089.3	39.11%	10,924,768.22	34.15%
直接费用	1,315,379.99	38.90%	13,208,734.5	45.48%	15,752,915.64	49.25%
间接费用	734,842.51	21.73%	4,476,692.6	15.41%	5,310,885.38	16.60%
合计	3,381,512.23	100.00%	29,043,516.42	100.00%	31,988,569.24	100.00%

2.向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的比例

公司所从事的第三方检验检测业务是典型的技术密集型行业，公司主要成本中以人工成本、项目直接费用支出和设备折旧损耗为主，因此公司的采购事项主要集中在专用检验检测设备的采购。

2015年1-2月，受春节假期和冬季的影响，公司当期发生的采购金额很少。

图表：2014年向前五名供应商采购的情况及占当期采购总额的比例

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
西安欧仪仪器设备有限公司	658,119.64	27.07%
四川兴天源材料检测技术有限公司	487,179.49	20.04%
西安温特石油科技发展有限公司	427,350.43	17.58%
大连科茂实验设备有限公司	413,068.38	16.99%
西安纳特石油技术有限责任公司	247,863.25	10.20%
合计	2,233,581.18	91.87%

图表：2013年向前五名供应商采购的情况及占当期采购总额的比例

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
西安利尔石油工程技术有限公司	914,990.00	34.21%
西安东旭机械科技有限公司	626,853.40	23.44%
汕头市金凯成胶片有限公司	301,868.38	11.29%
陕西攀泰工贸有限公司	256,410.24	9.59%
成都兴油科技有限公司	143,000.00	5.35%
合计	2,243,122.02	83.87%

（四）重大业务合同及履行情况

1、理财合同

截至本公开转让说明书出具之日，摩尔股份将要履行、正在履行的理财合同如下：

序号	购买日期	委托理财机构	理财产品名称	理财产品金额 (元)
1	20150306	中国银行股份有限公司西安西部电子商城支行	中银智荟理财计划2015年【087】期(AMZYZH15087)	22,000,000.00
2	20150115	长安国际信托股份有限公司	长安信托宝信(5号)融资租赁投资(第一期)	3,000,000.00

2、销售合同

截至本公开转让说明书出具之日，公司报告期内执行的合同金额 180 万以上的销售合同如下表所示：

序号	合同签订日期	合同名称	对方单位名称	合同总价	履行情况
1	2014.3	气密封扣检验及修复服务	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	开口合同	在履行
2	2014.1	产品监造检验服务协议	衡阳华菱钢管有限公司	开口合同	完成
3	2013.3	塔中I号凝析气田中古8-中古43区块地面建设无损检测二标段	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	开口合同	完成
4	2014.12	产品监造检验服务协议	衡阳华菱钢管有限公司	开口合同	在履行
5	2012.12	设备制造监理服务合同	中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司(物资采购管理部)	开口合同	完成
6	2012.12	三大类物资检测	长庆石油勘探局器材供应处(商检所)	开口合同	完成
7	2012.12	塔里木油田油套管品种优化、评价、应用及标准化研究	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	3,600,000.00	完成
8	2012.6	压力管道(长输管道)全面检测	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	3,330,000.00	完成
9	2014.1	超级13Cr完井管柱腐蚀检测与原因分析	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	2,620,000.00	在履行
10	2014.5	高压气井完井管柱材质腐蚀评价研究	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	2,480,000.00	在履行
11	2012.11	超深井测试用连续油管防腐性能评价及油水井生产管柱防腐对策研究	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	2,351,500.00	在履行
12	2011.11	塔里木深井、超深井钻柱规范	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	2,150,000.00	在履行
13	2014.1	石油管材检验技术服务年度合同	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	2,140,000.00	在履行

14	2013.4	超深气井射孔作业对 140 钢级套管变形的影响分析及套损预防措施综合研究	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	1,850,000.00	在履行
15	2014.1	油气输送管、抽油杆等物资检验技术服务	中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司（物资采购管理部）	开口合同	在履行

3、采购合同

截至本公开转让说明书出具之日，公司报告期内执行的合同金额 25 万以上的采购合同如下表所示：

序号	合同签订日期	合同主要内容	对方单位名称	合同总价	履行情况
1	2015.2.15	磁力驱动反应釜、应力环测试系统	西安创新精密仪器研究所	2,850,000.00	在履行
2	2013.1.10	JIP 特殊螺纹接头检测方法与研究开发	西安利尔石油工程技术有限公司	914,990.00	完成
3	2014.2.27	超声波相控阵检测仪、相控阵探头、相控阵探头楔块、数字超声波探伤仪采购	四川兴天源材料检测技术有限公司	570,000.00	完成
4	2015.2.21	线切割采购合同	西安斌盛工贸有限责任公司	504,000.00	在履行
5	2013.12.20	螺纹量规	西安温特石油科技发展有限公司	500,000.00	完成
6	2012.12.12	磁力驱动高压釜	大连科茂实验设备有限公司	460,000.00	完成
7	2013.03.20	购买管道爬行器 4 套	西安东旭机械科技有限公司	444,000.00	完成
8	2013.09.02	购移动式直读光谱仪	西安欧仪仪器设备有限公司	390,000.00	完成
9	2014.1.25	便携式直读光谱仪 PMIMasterPro 采购 1 套	西安欧仪仪器设备有限公司	380,000.00	完成
10	2013.04.28	购置 DMI3000M 徕卡倒置金相显微镜一套	陕西攀泰工贸有限责任公司	300,000.00	完成
11	2015.2.2	铣床、数控车床、磨床设备采购合同	西安斌盛工贸有限责任公司	253,500.00	在履行

五、公司商业模式

公司商业模式是以独立第三方检测服务机构身份进行检测与评价活动，同时将检测技术、服务和公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可。公司

主要立足于服务石油天然气及相关设备行业，在相应领域中，公司经过多年经营，已经树立了良好的行业公信力和用户口碑。

公司以较全面的检测能力、高标准的实验水平以及服务质量，凭借严格的质量管理和控制制度，善于抓住市场需求及把握商机，为客户提供专业、高效的现场检验、实验室检测及技术服务，已在石油天然气行业建立了广泛的客户群体，赢得了广大客户的信任。

公司销售采取直接销售模式。公司并未设置专职的销售部门，由于公司从事的业务专业性极强，且客户集中程度相较于其他行业（尤其是相对商品商检检验检测行业来说）更高，公司的销售和相关服务的展开匹配程度和对专业业务的理解要求更高。因此，在行业领域内，服务提供的专业技术人员同时也肩负着市场开发和销售的责任。另一方面，市场开发人员与服务技术提供人员的重合，有利于服务提供方与客户的沟通交流，有利于服务的具体化和针对性。

公司定位在主要为石油天然气行业及其相关设备制造行业提供检验检测服务。同时，公司进一步定位，将服务于高难度，高技术，高要求的高标准市场。



公司将公司的服务主要范围定位在“新疆—陕甘宁—川渝地区—海洋”这一自我国西北至东南的地域范围。其中，新疆地区石油天然气开采井深深度大，自然条件复杂，陕甘宁、川渝地区石油天然气开采地质条件复杂，脱硫防腐的要求更高，海洋石油和天然气开采面临的海洋环境更加复杂，因此可以说是我国石

油天然气及相关设备要求最高，检验检测标准最高，难度最大的部分。公司的这一定位一方面体现了公司应对高要求，高难度的自信和技术能力，另一方面也是公司不断提升自身技术实力，追求高附加值服务的体现。

六、公司所处行业情况及公司竞争地位

（一）公司所处行业概况

按照《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类标准，公司所处行业为“M74 专业技术服务业”；按照《国民经济行业分类》的分类标准，公司所处行业为“M74 专业技术服务业”类别下的“M745 质检技术服务”；按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“M74 专业技术服务业”类别下的“M745 质检技术服务”；按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“12111111 调查和咨询服务”。公司所处的细分领域为以石油天然气行业为主，覆盖钢铁、煤炭、煤化工等行业的独立第三方检测服务和技术咨询服务。根据《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》（2011年度）的指引，公司业务属于“135、检验检测服务”。

公司依托科学的研发系统、成熟的研发技术团队、先进的检测实验室、健全的技术服务体系和完善的服务流程，致力于在以石油天然气行业为主，辐射钢铁、煤炭、煤化工等行业的技术咨询与检测服务领域内最具权威性和公信力的“专业检测服务”品牌。

1. 检测行业简况

（1）检测行业产生的原因

检测行业是随着社会的进步和发展，基于全社会对使用产品的质量、对生活健康水平、对生产生活的安全性、对社会环境保护等方面要求的不断提高，并随着检测技术的不断进步而逐渐发展起来的行业。

各国政府和机构通过不断加强对这些领域的立法、制定各种产品标准以满足社会需求；而检测，即通过对这些领域各种产品的技术验证，告知使用者是否符合法律、法规的要求，或是否符合一定的标准。可以说，社会的上述需求是检测市场形成并发展的基本动因。

检测行业基于全社会对于产品及服务的质量（Q）、健康（H）、安全（S）、

环境（E）要求而产生，政府等组织关于QHSE立法的不断加强是推动技术检测行业发展的直接原因，产业专业化分工的不断细化及供应链的不断延伸推动了技术检测业务的快速发展。

随着产品种类的不断丰富、产品专业化分工不断细化、供应链不断延长，检测作为鉴定品质的手段，贯穿于产品生产过程的各个环节，检测市场得到了广泛的发展。

（2）检测市场的参与者

检测市场按参与者的不同性质来划分，可以分为政府检验检测、企业内部检测及独立第三方检测。在国民经济各个领域，政府检验检测突出以保护人民生命财产安全为目的，我国政府检验检测机构的业务来源主要在市场准入、监督检验检测、3C认证、生产许可证、定检、评优、免检等方面；企业内部检测则服务于企业自身的产品质量管控需求；而独立第三方检测主要体现所出具检测数据的独立性和公正性，在贸易过程中，买卖双方基于保护自身利益，对检测数据的独立性和公正性越来越重视。

2.检验检测行业的发展与业务特点

（1）产品市场竞争加剧促进了独立第三方检测机构的发展

市场参与各方的共同作用推动了第三方检测机构的发展：

首先，生产商在商品生产极大丰富、同类商品众多的情况下，为提高自身产品的竞争力，会公布其产品的性能指标以证明其品质优良，提高市场竞争力。为使其公布的产品性能指标具有客观、公正性，生产商一般会聘请具有市场公信力的第三方检测机构对其产品进行检测，并出具检测结果。

其次，贸易商及零售商为吸引客户或消费者，满足客户或消费者对质量、健康、安全、环保等方面的要求，会要求供应商提供其产品的性能指标。为使产品性能指标具有客观、公正性，零售商一般只接受其认可的第三方检测机构对供应商产品出具的检测结果。

再次，各国政府基于产业结构升级、改善环境、保护消费者权益等方面因素，会对某类产品出台涉及质量、安全、环保等的国家或行业标准，要求供应商产品必须达到该标准方可销售。供应商需取得检测机构出具的达到该标准的检测结果，且该检测机构应为该国政府所接受。

最后，消费者选购商品时，会通过比较各商品性能，以及出具该检测结果的

检测机构的市场公信力而作出选择。

(2) 各国检测行业市场准入，业务市场化

随着全球检测行业的发展，各国检测体制总体趋势一致，即政府或行业协会通过考核、认可等市场准入规则对检测机构进行行业管理，将检测、合格评定的业务市场化，提升服务品质，促进行业发展。各独立检测机构根据委托人的要求，按照自身提供的服务进行市场化运作，服务费用由双方协商确定。

政府对于检测行业的发展政策影响检测行业的发展。我国政府起初对检测行业严格管制，检测机构均由政府控制。随着市场及贸易的发展，政府逐步放松管制，独立第三方检测机构快速发展。

随着市场化的逐步深入及扩大，某些运作比较成功的检测公司逐渐规模化，形成强大品牌。目前，几家全球性公司和更多区域性公司在行业内形成了较大的影响力。

(3) 依赖于其他行业发展

技术检测服务于其他行业，受到其他行业发展及其相关法规的影响，比如欧盟 2002/96/EC 指令、2002/95/EC 指令、2005/32/EC 指令、美国加州能源法的实施大大促进了检测业务在电子产品领域的发展。单一领域的检测机构易受某一行业波动的影响而出现波动，而跨行业的综合性检测机构受到多行业的共同影响而能够避免大的波动，抗风险能力较强。

综合性检测机构对其自身能力要求较高，包括多种类实验室的资金投入及管理、各行业专业技术的掌握、各行业客户的合作关系维护等。

(4) 公信力是检测机构大规模发展的关键

公信力是检测机构发展的生命所在，是经过市场长期考验逐渐建立起来的。各检测机构均自觉维护自身的市场公信力，譬如加强研发能力，参与相关行业标准的制定；加强内部控制，建立多级复核制度，确保检测质量及检测报告质量等。

检测机构均制定了严格的内控机制以杜绝出具虚假检测报告。一旦检测机构被发现出具虚假检测报告，多年培育的市场公信力将完全丧失，失去客户的认同，并可能被取消检测资格。

只有拥有较高市场公信力的检测机构才能在竞争中居于有利地位，实现大规模发展。

3. 行业监管体制、主要法律法规及相关标准

（1）行业主管部门

①国家发展和改革委员会

国家发展和改革委员会负责规划行业重大建设项目和生产布局，制定行业规划，审批、核准、审核重大建设项目。

②国家工业和信息化部

国家工业和信息化部承担振兴装备制造业组织协调的责任，组织拟订重大技术装备发展和自主创新规划、政策，依托国家重点工程建设协调有关重大专项的实施，推进重大技术装备国产化，指导引进重大技术装备的消化创新；组织协调相关重大示范工程和新产品、新技术、新设备、新材料的推广应用。

③国家质量监督检验检疫总局

国家质量监督检验检疫总局对相关的产品许可进行监督管理。

④国家认证认可监督管理委员会

国家认证认可监督管理委员会是国务院决定组建并授权，履行行政管理职能，统一管理、监督和综合协调全国认证认可工作的主管机构。

⑤中国合格评定国家认可委员会

中国合格评定国家认可委员会是由国家认证认可监督管理委员会批准设立并授权的国家认可机构，统一负责对认证机构、实验室和检查机构等相关机构的认可工作。

（2）行业协会

①中国石油和石油化工设备工业协会

中国石油和石油化工设备工业协会是从事生产、经营、使用石油和石油化工设备单位的跨地区、跨部门的全国性行业组织主管部门是国务院国资委。

②中国特种设备检验协会

中国特种设备检验协会是由经许可从事特种设备检验检测的单位和相关领域专家自愿结成的全国行业性、非营利性的社会组织，主管部门是国家质检总局。

③中国认证认可协会

中国认证认可协会是由认证认可行业的认可机构、认证机构、认证培训机构、认证咨询机构、实验室、检测机构和部分获得认证的组织等单位会员和个人会员组成的非营利性、全国性的行业组织，主要职责是为政府、行业、社会提供与认证认可行业相关的服务。

④中国质量检验协会

中国质量检验协会是全国质量检验机构及质量检验工作者和全国质量监督工作者组织的专业社团组织，主管部门是国家质检总局。

(3) 行业主要法规政策

石油石化设备检验检测服务受国家产业政策扶持，主要政策有：

①《中华人民共和国国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》明确指出：“规范发展会计、审计、税务、资产评估、校准、检测、验货等经济鉴证类服务”；

②《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000年修订）》把“实验基地建设”和“技术监督”列为国家重点鼓励发展的产业、产品和技术；《产业结构调整指导目录(2005年)》把“商品质量认证和质量检测”列入鼓励类项目；

③《国家发展改革委等部门关于支持中小企业技术创新的若干政策》（发改企业[2007]2797号）提到“培育技术中介服务机构。国家有关部门要研究制定支持技术中介服务机构发展的政策，各地要加大对技术中介服务机构的支持力度”；

④《国务院办公厅关于加快发展服务业若干政策措施的实施意见》（国办发[2008]11号）提出“充分发挥国家相关产业化基地的作用，建立一批研发设计、信息咨询、产品测试等公共服务平台，建设一批技术研发中心和中介服务机构”。

4. 行业上下游情况

检测行业的供应商主要是检测所需分析测试仪器的生产商、贸易商以及检测试剂的供应商。分析测试仪器制造行业的发展趋势平稳，行业内生产企业较多，检测行业所需仪器设备的采购需求均能得到充分保障。检测行业对检测试剂的采购一般根据检测项目的需要进行，检测试剂具有充足的市场供应，不存在供应短缺的问题。

检测行业的客户主要是各类产品的生产制造商、销售商及消费者，服务内容是为客户提供检测服务并出具检测报告。检测行业的客户基础相对较为广泛，涉及农林牧渔业，采矿业，制造业，电力、燃气及水的生产和供应业，建筑业，交通运输业，住宿和餐饮业，水利、环境和公共设施管理业等众多行业。

公司所处细分行业领域为石油天然气设备行业的专业第三方检验检测服务行业，公司客户以中国石油、中国石化、中国海油等大型国有石油企业的石油开采、炼化、运输环节的各分公司、石油天然气设备制造企业和天然气生产运营单位为主。公司客户的稳定程度较高，市场份额总体情况与石油天然气行业的发

展情况契合度较高。

5.中国检验检测行业发展历程

我国的独立第三方检验检测市场是在政府逐步放松管制的基础上逐步发展起来的，其发展进程如下：

第一阶段：检验检测初步发展

新中国成立后，政府开始实行国家对外贸易的统一管制，不断强化对检验检测市场的管制，建立独立自主的对外贸易管理体系，对外贸易部下设商品检验总局，统一领导和管理全国的进出口检验机构和开展检验检测工作。在改革开放后，我国检验检测行业特别是进出口商品检验得到了初步发展，奠定了今后市场发展的基础。

第二阶段：国家检验检测机构负责所有商品检验

1984年，国务院发布了《中华人民共和国进出口商品检验条例》，规定国家商检局为统一监督管理全国进出口商品检验检测工作的主管机关，各地商检局及其分支机构负责监督管理本地区的进出口商品检验检测工作；规定所有的业务一律由国家检验检测机构实施，还特别规定在中国境内不得设立外国检验机构。

第三阶段：开始对民间资本开放商品检验检测市场

1989年，《中华人民共和国进出口商品检验法》颁布，明确了商检工作的目的是保证进出口商品质量，维护对外贸易有关各方的合法权益，各地商检机构负责对规定的商品实施强制性检验检测。确定了多种检验主体的合法性，取消了中国境内不允许设立外国检验机构的条款，同时规定，国家商检部门和商检机构根据需要，通过考核，认可符合条件的国内外检验检测机构承担委托的进出口商品检验检测工作，开始对民间资本开放商品检验检测市场。

第四阶段：界定了行政执法性质的强制性检验检测工作与民事行为的检验检测业务，民营检测机构快速发展

2002年，《中华人民共和国进出口商品检验法》修改进一步明确，列入国家规定的进出口商品检验目录的商品，由商检机构实施检验检测；经国家商检部门许可的检验检测机构，可以接受对外贸易关系人或外国检验检测机构的委托，办理进出口商品检验鉴定业务。进一步明确了对从事进出口商品检验鉴定经营活动的民事行为的检验资格，明确界定了行政执法性质的强制性检验检测工作与民事行为的检验检测业务，为检验检测市场的对内对外开放奠定了法律基础。

第五阶段：允许外资独资检测机构进入中国

2005年12月11日之后，我国政府根据加入WTO承诺，允许外资独资进入中国的服务贸易市场。外资检测机构凭借雄厚的资本实力和丰富的运作经验全面进入中国检测市场，成为中国检测市场的重要部分。

外资检测机构与民营检测机构构成独立第三方检测的主体，国有检测机构利用其传统垄断优势占据了政府强制性检测市场。政府强制性检测市场主要包括各部委的质检、商检、环保、卫生等各种认证要求的强制性认证及各级政府（含省、市、县、镇等）的各种认证要求的强制性检测，目前该部分市场占全部检测市场的55%左右。独立第三方检测是政府强制性检测之外的全部检测内容，占全部检测市场的45%左右。

随着检测行业市场化发展和政府监管体制的变革，政府将会逐步放开强制性检测市场，允许合格社会检测机构进入部分强制性检测市场。

6. 中国石油天然气行业检验检测行业发展现状及趋势

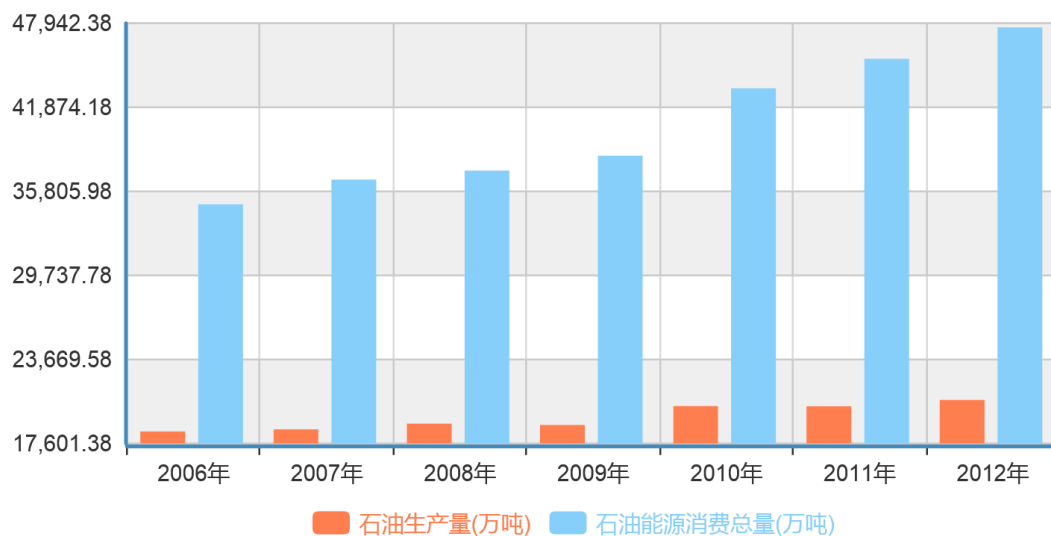
（1）行业发展现状

石油天然气行业检验检测行业的发展和运行状况与石油石化行业和石油石化设备制造行业的发展情况息息相关。

石油石化行业是国民经济的支柱产业，改革开放以来进入高速发展时期，并进而推动了我国石油石化设备制造行业的大发展。

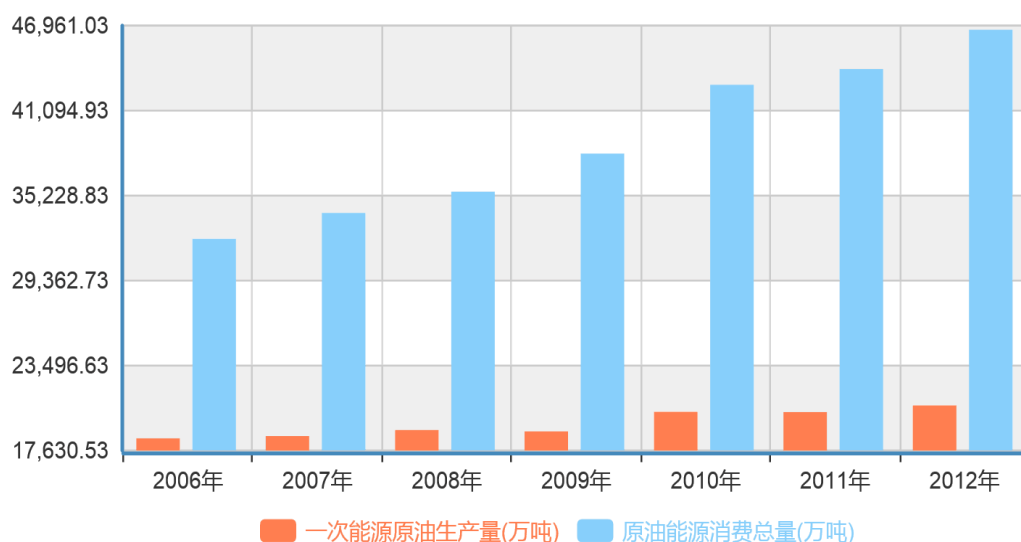
本行业的发展很大程度上受下游石油石化行业固定资产投资规模的影响，而石油石化行业固定投资规模主要受石油的供需状况影响。

2006~2012年中国石油生产量和石油能源消费总量情况



数据来源：国家统计局

2006~2012年中国原油生产量和原油能源消费总量情况

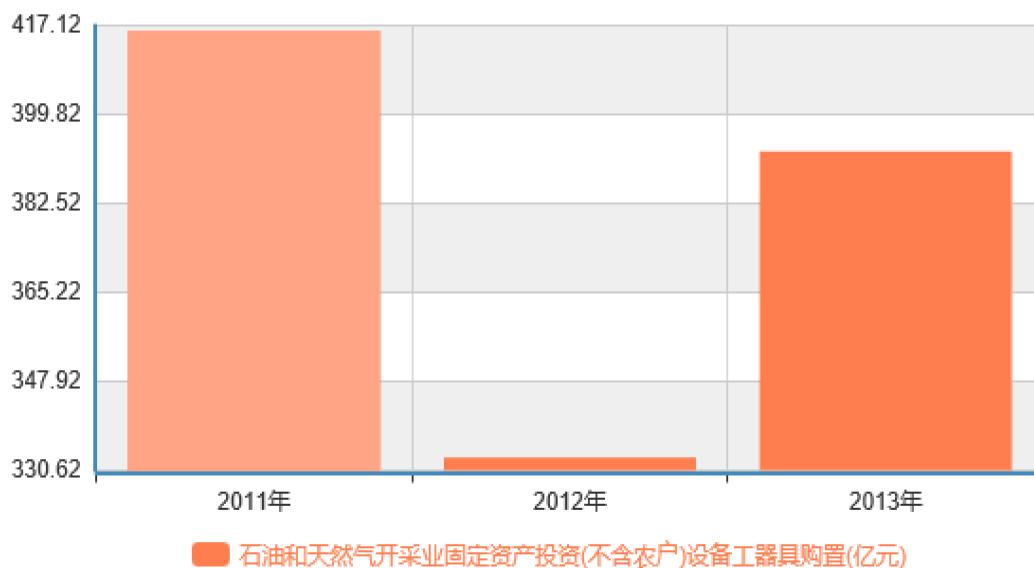


数据来源：国家统计局

从 2006 年以来，我国中国石油生产量和石油能源消费总量一直保持稳定增长，2006~2012 年石油能源消费总量年均增长 5.40%。

另一方面，本行业与石油石化设备制造行业相关程度也很高。目前，我国石油石化设备制造行业已经形成较完整的设备制造体系，石油石化设备产品已可以基本满足国内石油石化行业的需求，同时还有部分设备进入国际市场。

2011~2013年中国石油和天然气开采固定资产投资情况



数据来源：国家统计局

随着原油和石油表观消费量的稳步增长，近年来我国石油石化设备行业依然保持着相当规模。十一五期间，我国石油石化装备制造业全行业资产总额由 674.16 亿元增至 2005.6 亿元，规模跃居世界第一；全行业工业总产值和工业销售产值均增长 3 倍以上。标志着石油石化装备制造业技术水平的 1.2 万米陆地石油钻机、122 米自升式海上石油钻井平台、30 万吨浮式储油轮、大型 LNG 运输船等重大装备实现自主制造；相继研制成功了世界最大的 2000 吨级加氢反应器、石化行业三大压缩机、6 万 M³/h 大型空分装置、大型乙烯球罐等重大产品。领先国际水平的装备也相继出现，其中，1.2 万米超深井钻机打破了国外垄断，跃居世界前列；中国自主设计、建造的第六代 3000 米深水半潜式钻井平台海洋石油 981 代表了当今世界海洋石油钻井平台技术的最高水平，使我国深海油气勘探开发的梦想开始实现。新产品产值、出口交货值、利润总额等指标增长在 2 倍以上；全行业规模以上企业数量从 1019 家增至 2023 家，几近翻一番。截至 2011 年 12 月底，我国石油石化装备全行业主营业务收入 2000 万元以上企业数量达到 1487 家。这其中，石油石化装备制造的三大分支石油钻采设备、炼油化工设备与金属压力容器制造企业分别为 683 家、384 家和 420 家。

此外，石油石化设备检验检测服务市场的发展主要受石油石化设备制造业自身发展的影响，两者为正相关关系，因而，石油石化设备制造业近年在我国的快速发展也相应带动了相关检验检测服务市场规模的扩大，未来发展势头良好。

（2）行业发展前景

一方面，石油石化设备制造业本身的发展将促进石油石化设备相关检验检测服务市场的发展壮大；另一方面，石油石化设备检验检测市场的发展与完善又将促进石油石化设备制造技术水平的提高，推动整个行业的发展。与发达国家比较，目前我国石油石化设备检验检测服务存在较大差距，为提升我国石油石化行业的安全生产、节约发展以及提高石油石化行业的技术装备水平，迫切需要石油石化设备检验检测市场尽快发展完善。此外，随着石油石化设备的产品标准、石油石化行业安全生产体系等的逐渐完善，以及石油石化设备制造企业品牌意识的加强等，石油石化设备检验检测服务市场在未来将获得较快发展。

石油石化设备的检验检测服务市场未来将获得快速发展，主要基于以下原因：

①石油石化行业安全生产、节能发展的需要。石油石化设备多数为专用特种设备及耗能设备，通过加强对石油石化设备的检验检测对促进石油石化行业的安全生产及节能意义重大。2010年1月，国家质检总局正式发布《特种设备安全发展战略纲要》，中期目标是“到2015年，重点监控设备监管率和严重隐患治理率基本达到100%，力争特种设备事故率控制在0.4起/万台以下、死亡率控制在0.38人/万台以下；推动实现燃煤工业锅炉平均能效比2007年提高8%、高耗能特种设备累计节约7000万吨标准煤”。随着该战略纲要的落实，可以预见，石油石化设备检验检测服务市场将迎来新的发展机遇。

②提升我国石油石化设备制造行业技术水平的需要。目前我国石油石化设备检验检测能力远不能满足石油石化设备发展，特别是满足我国石油石化设备大型化、高性能化等发展需要，主要表现在检测服务设施不全、设备老化、难以满足大型设备的检验检测等方面。与石油石化设备强国比较，我国石油石化设备的检验检测能力差距较大。为了促进石油石化设备制造业发展，保障安全生产，近几年我国各级政府逐渐加大了对石油石化设备检验检测服务的投入以及对相关实验室的支持力度。

③石油石化设备制造企业自身发展的需要。随着我国石油石化设备制造业竞争加剧，各生产企业对产品的质量也越来越重视，迫切需要有专业的石油石化设备检验检测评定机构对其产品进行鉴定，以树立其产品的品牌形象。石油石化设备生产企业的内在要求为石油石化设备相关检验检测服务提供了较大的市场空

间。

7. 影响该行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

①国家产业政策扶持

2010年1月，国家质检总局发布《特种设备安全发展战略纲要》，提出要“充分发挥企业和社会检验力量的作用，积极培育委托检验市场，发展和规范专项检测市场，并根据需要扶持、建设一批具有专业特色、国内领先的重点检验检测机构和具有世界先进水平的检验检测机构”。产业政策的扶持为石油石化设备检验检测服务市场提供了有利的政策环境。

②专业化分工促进技术检测行业快速发展

随着产品质量、安全要求的不断提高，检测成为交易双方鉴定产品品质和相关政府机构评定合格的重要手段和现代服务业的重要组成部分。在专业化分工的情况下，检测从最初的企业内部的质量控制要求逐渐独立出企业并发展成为一个专业化的行业，以满足区域、国家甚至国际的产品或行业标准要求，行业获得快速发展。

③产品市场竞争加剧促进了独立第三方检测机构的发展

随着市场竞争的加剧，生产商为提高自身产品的竞争力，会公布其产品的性能指标以证明其品质的优良性，而为使其公布的产品性能指标具有客观、公正性，生产商一般会聘请具有市场公信力的第三方检测机构对其产品进行检测，并出具检测结果。

(2) 不利因素

①监管体系尚不完善

目前，我国石油石化设备检验检测的监管体系尚不完善，主要体现在石油石化设备质量标准体系尚不完善，以及检验检测技术标准、特种设备法规标准体系、动态监管体系尚不完善等多个方面。

②检验检测企业规模较小

目前，我国石油石化设备检验检测行业中非政府第三方检验检测企业(机构)仍处在于初级发展阶段，大部分检验检测企业(机构)规模较小，设备先进程度不高，提供的检验检测项目相对单一，不能满足客户一站式检验检测服务需求。

8. 行业壁垒

（1）检测机构须拥有相关业务资质

根据我国《计量法》规定，为社会提供公证数据的检测机构，必须通过省级以上质量技术监督部门组织的计量认证评审，通过评审后检测机构才具有向社会出具具有证明作用的数据和结果的资格，即计量认证 CMA 资质。同时，质量技术监督部门会定期对检测机构进行监督评审和复评审，以确保检测机构的技术能力达到相关要求。

石油石化专用设备制造中的锅炉、压力容器（含气瓶）、压力管道等属涉及生命安全、危险性较大的特种设备，其生产（含设计、制造、安装、改造、维修）、使用、检验检测等国家强制许可项目，须经特种设备安全监督管理部门（国务院特种设备安全监督管理部门负责全国特种设备的安全监察工作，县以上地方负责特种设备安全监督管理的部门对本行政区域内特种设备实施安全监察）审查批准，方能获得有关资质，形成了这个行业的准入壁垒。

（2）对检测技术水平与综合运用能力要求较高

检测行业是技术密集型行业，检测机构技术水平的先进性对业务开展具有重大影响。检测机构为了保证检测技术的领先优势，需要不断进行新技术、新项目的研发，以形成技术储备优势，这需要检测机构在深入了解各领域法规标准的基础上不断创新，并能够将法规、标准中的内容转化为成熟的检测项目。技术水平的先进性无疑是进入本行业的重要障碍。

由于检测机构需要综合运用各学科、各领域的检测技术，为客户提供全方位的技术检测服务。检测机构对跨领域、跨专业技术的综合运用能力，也成为进入本行业的主要障碍。

石油石化专用设备及服务专业化程度较高，需要雄厚的技术积累。无论是石油钻采还是石油炼化都是一项复杂的系统工程，且石油的钻采及炼化环境通常都较为恶劣，容易出现突发情况，这对设备的安全稳定运行提出了非常高的要求。针对以上情况，石油石化专用设备第三方检测机构必须熟悉石油钻采及炼化流程，了解其中的特殊指标和要求，并不断根据实际的设备情况有针对性的进行检验检测。因此，石化企业对检验检测服务商提供的服务具有非常高的技术要求，使石油石化专用设备检验检测行业形成了较高的技术壁垒。

（3）专业人才储备要求较高

检测行业对人员技术水平的要求较高，部分精密度较高的大型检测设备需要

经验丰富的专业技术人员进行操作，负责审核检测报告的高级技术人员需要具有多年的检测工作经验，熟悉实验流程和数据处理并能够及时发现和处理实验过程中出现的问题。

（二）公司所处行业市场规模

1. 检验检测行业市场规模

根据国家统计局批准实施的检验检测统计报表制度，国家质检总局、国家认监委于 2014 年组织了我国首次检验检测服务业统计工作。统计调查结果显示，截至 2013 年底，全国（不包括香港、澳门特别行政区和台湾省）通过统计直报系统上报数据的各类检验检测机构共计 24847 家，当年共出具检验检测报告 2.83 亿份，检验检测服务营业收入 1398.51 亿元。我国检验检测服务业已覆盖建筑工程、环保、卫生、农业、质检、食品、药品、机械、电子、轻工、纺织、航空、国防等国民经济各个领域。

从检验检测机构属性来看，企业法人 13561 家，占机构总量 54.58%；事业单位法人 10572 家，占机构总量 42.55%；其他法人类型 714 家，占机构总量 2.87%。从资产属性来看，国有及国有控股企业 13262 家，集体控股 1574 家，私营企业 6614 家，港澳台及外商投资企业 140 家，其他 3278 家。

从区域分布看，检验检测机构数量排在前十位的省、自治区、直辖市依次为山东（1924 家）、江苏（1629 家）、广东（1595 家）、河南（1432 家）、河北（1431 家）、湖南（1143 家）、浙江（1119 家）、辽宁（1096 家）、云南（1021 家）、四川（857 家），这 10 个省份的检验检测机构数量合计占全国总量的 53.34%。国内六大区域检验检测机构规模比重分别为：华东、30.18%，华北、16.01%，中南、23.46%，西南、11.60%，东北、10.87%，西北、7.89%。其中：华东、华北、中南三大区域占到全国检验检测机构总量的 69.65%。

从检验检测资源状况看，各类检验检测机构共拥有检验检测服务业从业人员 775,953 人，各类仪器设备 3,281,001 台套，固定资产总值 930.25 亿元，全部仪器设备资产原值 1880.08 亿元，实验室面积 112,447,234 平方米。

从行业分析看，前 100 位检验检测机构营业收入占同期全国市场总规模的 20.80%；前 20 位检验检测机构营业收入占同期全国市场总规模的 8.95%。检验检测机构规模集中度保持稳定，行业市场结构保持平衡，市场竞争较为激烈。

2.石油石化设备检验检测服务行业市场变化情况

石油石化设备检验检测服务的需求主要受到石油石化设备制造企业自身发展需求的影响以及国家对石油石化设备质量监管、安全运营监管等监管体系完善程度的影响。检验检测服务的供给主要来自于政府检验机构和社会检验机构。随着我国石油石化设备产品标准的逐渐完善、国家对安全生产的日益重视，以及石油石化设备制造企业自身发展壮大的需要，石油石化检验检测服务的需求将继续扩大。而供给则在短期间内保持稳定，中长期内则由于社会专业检验检测机构的发展而增加。

目前，国家正积极稳妥地推进特种设备检验工作改革创新，逐步分清法定检验和委托检验的性质、定位和责任，强化企业自检责任，积极培育社会中介检验机构，促进检验资源的合理配置和不同性质检验机构的协调发展，这必将给公司带来极大的发展机会。

（三）所处行业基本风险特征

1.社会公信力受到不利影响的风险

对于独立第三方检测机构来说，社会公信力和品牌是企业得以生存的根本。检测行业的商业模式为以独立于贸易双方的第三方身份进行检测活动，同时将检测技术、服务和公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可。一旦出现公信力、品牌及企业声誉受损的事件，将会严重影响客户的选择，进而影响公司的业务展开和营业收入的实现，严重情况下，将会影响到企业的持续经营。社会公信力受损风险是独立第三方检测机构所面临的重要风险。

2.市场风险

我国检测行业发展从最初单一的政府检测机构到外资第三方检测机构进入内地，再到本土的第三方检测机构迅速崛起抢滩市场，竞争日益激烈。检测行业市场集中度较低，呈现机构众多、单个机构规模较小的竞争格局。政府检测机构依托传统垄断优势占据了主要检测市场，是我国检测市场的主体；我国民营企业凭借其快捷高效的服务能力、灵活的运行体制、本土化的竞争优势以及快速扩张的全国营销网络，迅速占领检测市场；而外资检测机构依托于出口贸易检测业务中的天然优势，以及与在华跨国公司的传统合作关系，拥有着先进的技术、人才及设备，对国内民营企业的扩张构成了强有力的竞争。随着政府对检测市场监管

的逐步放开，民营企业面临着较好的发展机会，但同时也面临市场竞争加剧的风险。

3.优秀检测技术人才短缺与流失的风险

检测行业属技术性服务业，其专业人才本身就相对缺乏。同时，由于我国检测行业的快速发展，检测机构对高素质的专业人才需求日益增长，跨国型检测机构如 SGS、BV、Intertek 和本土检测企业均面临较大的人才缺口，优秀检测技术人才的缺乏和流失将会对检测行业企业的人力资源产生不利影响。

同时，公司所处细分市场为石油天然气设备行业的专业第三方检验检测服务行业，对行业人才有着检验检测和石油天然气行业的双方面技术知识要求，人力资源的专业化需求更为紧迫，对公司的人力资源管理能力的要求更高。

（四）公司在行业中的竞争地位

1.市场竞争格局

石油石化设备的检验检测服务分为两类，一类为强制性检验检测，主要包括按照国家有关规定，对石油石化设备中的特种设备进行的质量检验、安全运行检验等；一类为委托检验检测，主要是石油石化设备制造企业根据需要，自行委托检验检测机构进行的产品质量检验、性能评定等。

石油石化设备检验检测服务市场有较高的准入门槛，开展检验检测业务必须经过国家质量监督管理部门的认证许可，获得相关资质。在特种设备检验检测方面，目前我国是以政府检验机构为主、社会检验机构为辅的检验机制；在石油石化委托检验检测方面，目前检验设备先进、功能齐全的检验检测服务机构较少。

根据《特种设备安全发展战略纲要》，未来我国将强化委托检验，逐步缩小强制性检验范围，探索强制性检验由“把关型检验”向“监督验证型检验”转变，同时充分发挥企业和社会检验力量的作用，积极培育委托检验市场，发展和规范专项检测市场，并根据需要扶持、建设一批具有专业特色、国内领先的重点检验检测机构和具有世界先进水平的检验检测机构。

2.公司的市场竞争地位

经过多年的发展，公司在石油天然气检验检测服务行业中检测能力、服务范围、销售收入等多方面均在细分行业内处于领先地位，具有客户资源广泛、稳定的特点，是石油天然气行业最具市场竞争力的民营检测机构之一。

国有检测机构主要从事政府指定的强制性检测，与公司不构成直接竞争，但未来随着政府强制性检测市场向包括公司在内的非政府检测机构放开，将逐渐构成竞争；国际大型检测机构在中国设立的分支机构，在石油天然气领域涉足较少，与公司的检测服务竞争关系较弱；民营检测机构为公司的主要竞争对手。

3. 行业内主要竞争对手情况介绍

(1) 综合检测机构

国际大型检测机构在中国设立分支机构，主要从事综合性的检测服务。包括法国国际检验局（BV）、挪威船级社（DNV）、美国机械工程师协会（ASME）、英国劳氏船级社（LR）、德国莱茵公司（TUV）等在中国设立的分支机构。

国内从事综合性检验检测服务的公司主要为深圳市华测检测技术股份有限公司：

华测检测主要从事工业品、消费品、生命科学以及贸易保障领域的技术检测服务，目前在国内拥有近 30 家分支机构组成的业务网络，拥有化学、生物、物理、机械、电磁等领域的 30 个实验室，取得了 CMA 计量认证与 CNAS 国家合格评定委员会实验室认可资格和检查机构认可资格，并依据 ISO17025、ISO17020 进行管理，2009 年 10 月，在深交所挂牌上市，股票代码：300012。

(2) 专业检测机构

① 中国石油集团石油管工程技术研究院

石油管工程技术研究院主营业务涉及石油管工程的科学研究、质量技术监督和工程技术服务三大板块，承担着国家自然科学基金项目、国家 973 项目、中国石油集团、中国石油股份重大专项、应用基础研究和技术开发项目等重大的科研任务。研究方向包括油井管与管柱力学、输送管与高性能管线钢、管道安全评价与风险评估、石油管腐蚀与防护、非金属及复合材料等。同时，还承担着石油管工程标准化、石油管材的质量检验和评价、石油管及装备的失效分析、石油管材的研究开发及驻厂监造、石油管道及压力容器的检测与安全评价、石油工业防腐设计和防腐工程、石油管工程技术咨询等质量技术监督和工程技术服务工作。

② 中国石油大学（北京）腐蚀与防护实验室

主要针对石油、天然气工业的腐蚀问题，特别在高温高压 H_2S/CO_2 腐蚀领域，开展材料腐蚀评价、腐蚀机制与寿命预测、防腐蚀技术及应用等研究。为高酸性

油田的工程开发设计、选材方案与优化、寿命评估、防腐蚀技术应用提供理论和技术支持；推进耐蚀合金管材、高抗硫耐腐蚀管材以及抗硫油气开发装备等重要装备的国产化进程。

第三节 公司治理

一、公司三会建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

2015年5月，有限公司整体变更为股份公司。以此为契机，公司依法建立了包含股东大会、董事会、监事会及经理层的法人治理结构，制定了合法合规的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《控股股东及关联方占用资金制度》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内控制度。

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

公司股东大会由全体股东组成。股东大会是公司的权力机构，公司股东均有权参加股东大会会议。公司现有股东8人，全部为自然人股东。公司创立大会暨第一次临时股东大会审议通过了《公司章程》和《股东大会议事规则》。公司股东大会自成立之日起即严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定履行职责、规范运行。自股份公司成立至今，公司召开了2次股东大会，股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会已对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定、公司在全国股份转让系统挂牌并协议转让等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。

2、董事会制度的建立健全及运行情况

公司董事会为股份公司的决策机构，向股东大会负责并报告工作。公司创立大会选举产生了第一届董事会成员并通过了《董事会议事规则》，公司董事会5名董事组成，设董事长1名。股份公司董事会自成立即严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。自股份公司成立至今，董事会召开了2次会议，董事会会议的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，公司董事

均严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定履行职责。现董事会除审议日常事项外，已对董事长的选举、高级管理人员的聘任、公司在股转系统挂牌并协议转让等事项作出了有效决议，切实履行了董事会的职责。

3、监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会负责监督检查公司的财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东利益。公司监事会由3名监事组成，其中有1名职工代表监事，监事会设监事会主席1名。股份公司监事会自成立即严格依照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。自股份公司成立至今，公司召开了1次监事会会议。公司召开监事会的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，公司监事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责。公司监事会对监事会主席的选举等相关事项作出了有效决议，切实履行了监事会的职责。公司职工代表监事李伟参加了监事会会议，切实履行了职工代表监事的职责。

（二）公司三会和相关人员履行职责情况

公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监督职责，保证公司治理的合法合规。

上述机构成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉地履行职责和义务。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司成立后，公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理结构，制定了规范的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对“三会”的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

《公司章程》等制度文件明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公

公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

《公司章程》中对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等内容做了较为明确的规定。同时，公司制定了《关联交易管理制度》、《控股股东及关联方占用资金制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列制度，据此进一步对公司的投资者纠纷解决、关联交易、对外投资、对外担保、信息披露等行为进行规范和监督。

公司已按财政部等颁发的《企业内部控制基本规范》等相关法规的要求设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度、内部控制制度和控制体系，主要包括《人事管理制度》、《薪资管理制度》、《员工请假、休假制度》、《员工教育培训制度》、《行政管理制度》等相关制度。公司能严格按照各项内部规章制度召开会议，各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作，公司治理机制运行情况良好。

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

三、公司及其控股股东、实际控制人最近二十四个月内是否存在违法违规及受处罚的情况

公司及其控股股东、实际控制人最近二十四个月内不存在重大违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立运营情况

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、人员、财务、机构方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务

体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立于股东和其他关联方。

公司在经营中不存在与实际控制人或其他关联方互担成本费用的情形，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人、主要股东及其控制的其他企业之间均不存在同业竞争关系。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司整体变更设立后，正在积极依法办理相关资产的名称变更登记手续，权属变更不存在法律障碍。

截至本公开转让说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和就职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员等均是公司专职人员，且在公司领薪，均未在控股股东、实际控制人控制的其他公司及关联公司担任除董事、监事以外的职位或领取报酬；公司的人事及工资管理与控股股东、控股股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了相应的财务管理制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

（五）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公

司各部门独立履行职能，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、合署办公、混合经营的情形。

五、同业竞争情况

（一）关联企业基本情况

1. 控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人韩勇除持有公司股份外，还直接持有或曾直接持有其他公司股权，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”。公司控股股东、实际控制人投资的其他公司在报告期内曾实际从事或能够从事与公司相同或相似的业务，构成实质的或潜在的同业竞争，具体情况如下：

（1）公司与西安纳特之间的同业竞争

报告期内，公司与西安纳特的经营范围中均包括防腐工程的承接等内容，具备同业竞争的可能性。在实际经营过程中，西安纳特并未实际从事防腐工程承接等业务，主要业务为制造和销售专利焊丝，与公司不构成实质的同业竞争。

截至公开转让说明书签署之日，西安纳特的经营范围中已不再包括防腐工程的承接等与公司经营范围相似的内容，二者潜在同业竞争的可能性已彻底消除。

（2）公司与上海摩非之间的同业竞争

报告期内，公司与上海摩非的经营范围和实际业务等均基本相同，构成同业竞争。2014年8月，公司控股股东、实际控制人韩勇将其持有的154万元上海摩非股份全部转让给王义红和吴欢两位无关联自然人。

截至公开转让说明书签署之日，上海摩非与公司不再存在关联关系，二者之间的同业竞争已彻底消除。

2. 公司参股的企业

截至本公开转让说明书签署之日，公司持有天津摩尔49%的股权，能够对其施加重大影响，属于公司的关联方。天津摩尔的基本情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”。

天津摩尔作为天津市东丽区产品质量监督检验所控股的企业，主要从事工程材料、工程结构及冶金产品的检验、检测、试验等业务，与公司的经营范围及实

际业务存在一定的重合。报告期内，天津摩尔的业务主要集中在天津地区，与公司不存在相同的客户，与公司的业务不构成直接竞争。

为避免天津摩尔与公司在未来承接业务过程中可能产生的竞争关系，天津摩尔已出具如下声明：

1.截至本声明函出具之日，本企业（天津摩尔）未发生过与摩尔石油（摩尔股份）进行业务竞争的情形，也不存在与摩尔股份存在共同客户的情形。

2.自本声明函出具之日起，本企业开展业务过程中若发生与摩尔石油竞标的情形，本企业承诺将自动退出该业务竞标；若因客观或第三方原因不能退出的，若本企业中标则于中标后将与客户、摩尔石油协商将业务机会或客户转移给摩尔股份。

3.自本声明函出具之日起，本企业开展业务过程中若发生与摩尔石油存在共同客户的情形，本企业承诺将终止对该客户的服务，并将该业务转移给摩尔石油。

4.自本声明函出具之日起，本企业与摩尔石油因同业竞争产生的其他利益冲突时，则无条件将相关利益及业务机会让与给摩尔石油。

5.自本声明函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺即不可撤销。

6.本声明函自声明人盖章之日起生效。若摩尔石油不再为本企业股东，则本声明函自动失效。

7.本声明函于 2015 年 1 月 22 日在天津市东丽区出具。

（二）关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人韩勇已出具《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：

1.本人保证，截至本承诺函出具之日，除摩尔股份外，未投资任何与摩尔股份具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除摩尔股份外，本人未经营也未为他人经营与摩尔股份相同或类似的业务。

2.本人承诺在作为摩尔股份股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与摩尔股份现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与摩尔股份现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与摩尔股份发生任何形式的同业竞争。

3.本人承诺不向其他业务与摩尔股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

4.本人承诺不利用本人对摩尔股份的控制关系或其他关系，进行损害摩尔股份及摩尔股份其他股东利益的活动。

5.本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致摩尔股份的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

六、资金占用、关联担保情况

（一）资金占用情况

公司最近两年不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情形。

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，公司通过《公司章程》规定了关联交易的表决程序，并专门制定了《关联交易制度》和《防范控股股东及关联方占用资金制度》，就关联方及关联交易事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上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。自股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司尚未发生资金拆借事项，其决策制度暂无实践运行记录。对于未来可能发生的资金拆借事项，公司将严格执行《关联交易制度》的相关规定。

（二）关联担保情况

公司最近两年不存在为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

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，公司通过《公司章程》规定了对外担保事项的表决程序，并专门制定了《对外担保制度》。自股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，公司尚未发生对外担保事项，其决策制度暂无实践运行记录。对于未来可能发生的对外担保事项，公司将严格执行《对外担保制度》的相关规定。

七、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

姓名	职务/身份	持股数（股）	持股比例
韩勇	董事长、总经理	15,624,000	52.08%
赵国仙	董事	5,034,000	16.78%
张国正	董事、总工程师	4,500,000	15.00%
张建兵	董事	1,806,000	6.02%
刘锋	董事、副总经理	900,000	3.00%
张春婉	监事会主席	0.00	0.00%
周建秀	监事	0.00	0.00%
李伟	职工代表监事	0.00	0.00%
段颖茹	财务总监、董事会秘书	606,000	2.02%
合计		28,470,000	94.90%

（二）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1. 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职的董事、监事、高级管理人员均与公司签有《劳动合同》，在劳动合同中附有保密条款，对知识产权、商业秘密等方面的义务进行了详细约定。

2. 董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺

公司的董事、监事、高级管理人员已作出如下承诺：

本人保证，截至本承诺函出具之日，未投资任何与摩尔股份具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除摩尔股份外，本人未经营也未为他人经营与摩尔股份相同或类似的业务。

本人承诺在担任摩尔股份董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制

的其他企业，将不以任何形式从事与摩尔股份现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与摩尔股份现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与摩尔股份发生任何形式的同业竞争。

本人承诺不向其他业务与摩尔股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

本人承诺不利用本人对摩尔股份的控制关系或其他关系，进行损害摩尔股份及摩尔股份其他股东利益的活动。

本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致摩尔股份的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职（任职）情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职（任职）情况	与公司关系
韩勇	董事长、总经理	西安纳特执行董事（兼职）	实际控制人控制的其他企业
赵国仙	董事	西安石油大学（任职）	无
张建兵	董事	西安石油大学（任职）	无

除此之外，公司其他董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情形。

公司现任董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，不存在违反法律法规规定、所兼职或任职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事长、总经理韩勇除直接持有公司股权外，还直接持有西安纳特股权，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”之“（一）关联方关系”。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员无对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员受处罚情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

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

（七）董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

1.董事的变化情况

2013年1月至2015年5月，公司仅设一名执行董事，由韩勇担任，未发生变动。

2015年5月12日，股份公司创立大会决议，选举韩勇、赵国仙、张国正、张建兵、刘锋为公司董事，任期为2015年5月至2018年5月。

2.监事的变化情况

2013年1月至2015年5月，公司仅设一名监事，由赵国仙担任，未发生变动。

2015年5月12日，股份公司创立大会决议，选举张春婉、周建秀为公司监事，与职工代表监事李伟共同组成监事会，任期为2015年5月至2018年5月。

3.高级管理人员变化情况

2013年1月至2015年5月，韩勇为有限公司经理，未发生变动。

2015年5月12日，股份公司第一届董事会第一次会议决议，聘任韩勇为公司总经理，张国正为公司总工程师、刘锋为公司副总经理，段颖茹为公司财务总监、董事会秘书，任期为2015年5月至2018年8月。

除上述披露的公司董事、监事和高级管理人员变动外，公司不存在其他董事、监事和高级管理人员的变动的情形，且上述高级管理人员变动符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序。公司董事、监事、高级管理人员发生变动主要是由于股份公司设立后，公司设立了董事会、监事会，完善了法人治理结构，提升了公司的治理水平。公司的核心管理层人员相对稳定，未发生重大变动，未对公司的经营造成不利影响。

八、公司规范经营情况

（一）环境保护

公司目前使用的试验检测场所为自有土地使用权的土地上建设的房屋建筑物，该等建筑物尚未完成最终的竣工决算，暂未取得环评验收通过的文件。

公司在该场所主要进行试验检测作业，根据《环境影响报告表》所述，对环境的影响主要表现在以下四方面：第一，噪声，项目生产噪声主要来自生产车间剪切钳、车床等设备运行产生的噪声，昼间运营不会产生噪声扰民现象，夜间不运营；第二，废气，项目生产废气主要是试验检测过程中车床、切割机等产生少量的金属粉尘，该等粉尘经大气扩散后，对企业职工和环境影响较小；项目食堂为职工提供一日三餐会产生油烟，对周围环境影响较小；第三，废水，项目产生的废水主要为职工生产生活废水及职工食堂产生的餐饮废水，生产过程无废水产生；第四，固体废弃物，项目固废主要为车间废弃的边角料、职工产生的办公垃圾、餐饮垃圾及职工食堂产生的废油脂，只要公司有序处置各类固废，对周围环境影响不大。由上述对环境产生影响的因素可见，公司进行的试验检测作业基本不存在环境污染。

公司在投资建设该等房屋建筑物时，已取得西安市高新区环保局《项目环境影响报告表的批复》，待完成最终竣工决算手续后无法取得环评验收文件的风险较小。同时，公司全体发起人股东已出具承诺，如公司因尚未取得环评验收文件而投产受到环保部门的处罚，由实际控制人承担由此给公司带来的全部损失。

2015年6月11日，西安市环境保护局高新技术产业开发区分局已出具证明：“公司自2013年1月1日起至今，在高新区内的经营活动能够遵守国家 and 地方的相关环保法律法规，未出现过环境违法行为”。

（二）安全生产

根据《安全生产许可证条例》(国务院令第397号)第二条的规定，“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业(以下统称企业)实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”根据《中华人民共和国安全生产法(2014修正)》第三十一条第二款规定，“矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工

投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收；验收合格后，方可投入生产和使用。安全生产监督管理部门应当加强对建设单位验收活动和验收结果的监督核查。”

公司的业务范围不属于上述需要取得安全生产许可的情形；公司的业务范围不涉及矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目，无需经过安全设施验收。

公司建立了安全生产管理实施责任制，明确了各职能部门在安全生产方面的职责和义务；公司针对日常生产流程制定了安全生产管理制度和岗位职责，由于公司不生产实体产品，故安全生产主要是检验检测服务的质量安全及检验检测操作过程安全，公司能够在日常业务环节持续执行各项安全生产及风险防控制度和措施。

2015年6月9日，西安高新技术产业开发区安全生产监督管理局已出具证明：“公司管理机制健全，能够根据《安全生产法》开展生产活动。三十六个月内在高新区内未接到对西安摩尔石油工程实验室股份有限公司安全生产责任事故的举报和投诉”。

（三）质量监督

公司在日常业务环节重视质量控制，提供的各项服务符合国家标准或行业标准，未发生过因服务质量问题而导致的纠纷或争议。

公司主营业务为现场检验服务、应用研究服务和试验检测服务，不生产实物产品，主要适用检验检测方法类国家标准，已严格执行与业务相关的各项标准，主要包括：

序号	标准名称	标准号
1	GB/T26429-2010	设备工程监理规范
2	GB/T12605-2008	无损检测金属管道熔化焊环向对接接头射线照相检测方法
3	GB/T 15830-2008	无损检测钢制管道环向焊缝对接接头超声检测方法
4	SY/T 4109-2013	石油天然气钢质管道无损检测
5	GB/T 29712-2013	焊缝无损检测超声检测验收等级
6	GB/T 29711-2013	焊缝无损检测超声检测焊缝中的显示特征
7	GB/T 11345-2013	焊缝无损检测超声检测 技术、检测等级和评定
8	NACE TM0177-2005	金属耐特殊形式环境断裂 H ₂ S 的实验室试验 NACE TM0177-2005
9	GB/T 4334-2008	金属和合金的腐蚀 不锈钢晶间腐蚀试验方法

序号	标准名称	标准号
10	NACE TM 0284-2011	管道、压力容器抗氢致开裂钢性能评价的试验方法
11	GB/T 8650-2006	管线钢和压力容器钢抗氢致开裂评定方法
12	NACE MR0175-2009	油田设备用抗硫化物应力裂纹的金属材料
13	GB/T 4157-2006	金属在硫化氢环境中抗特殊形式环境开裂实验室试验
14	NACE TM 0171-95	金属在高温水中的高压釜腐蚀试验
15	JB/T 7901-2001	金属材料实验室均匀腐蚀全浸试验方法
16	ASTM G48-11	使用三氯化铁溶液做不锈钢及其合金的点腐蚀和缝隙腐蚀试验的标准方法
17	ASTM G46-94(2013)	点腐蚀的评定和检验方法
18	ASTM A262-13	奥氏体不锈钢晶间腐蚀敏感性检测标准方法
19	ASTM G28-02(2008)	锻制-富镍铬-轴承合金晶间腐蚀敏感性的检测用标准试验方法
20	YB/T5362-2006	不锈钢在沸腾氯化镁溶液中应力腐蚀试验方法
21	ASTM G36-94(2013)	金属及其合金在沸腾氯化镁溶液中应力腐蚀开裂性能的评定规程
22	ASTM G38-01(2013)	C 环形应力腐蚀试验样品的制作和使用规程
23	ISO 7539-2:1989	金属和合金的腐蚀. 应力腐蚀试验. 第 2 部分: 弯曲梁试样的制备和使用
24	ISO 7539-3:1989	金属和合金的腐蚀. 应力腐蚀试验. 第 3 部分: U 型弯曲试样的制备和使用
25	ISO 7539-5:1989	金属和合金的腐蚀. 应力腐蚀试验. 第 5 部分: C 环试样的制备和使用
26	ISO 7539-8:2000	金属和合金的腐蚀. 应力腐蚀试验. 第 8 部分: 焊接件评定用试样的制备和使用
27	NACE SP0775-2013	油田生产中腐蚀挂片的准备和安装以及试验数据的分析
28	GB/T 12444-2006	金属材料-磨损试验方法试环-试块滑动磨损试验
29	BS EN ISO 11114-4:2005	移动气瓶. 气瓶和瓶阀材料与盛装气体的相容性-选择耐氢脆的金属材料的试验方法
30	SY/T 5273-2014	油田采出水用缓蚀剂性能评价方法
31	SY/T 5405-1996	酸化用缓蚀剂性能试验方法及评价指标
32	SY/T 0026-1999	水腐蚀性测试方法
33	GB/T 18590-2001	金属和合金的腐蚀 点蚀评定方法
34	GB/T 10127-2002	不锈钢三氯化铁缝隙腐蚀试验方法
35	ASTM D1141-98(2013)	制备合成海水的标准方法
36	ASTM A923-14	检测奥氏体-铁素体双相不锈钢轧(锻、拔)材中有害金属间相的标准试验方法
37	ASTM G39-99(2011)	弯梁应力腐蚀试样制备与使用规程
38	ASTM F21-14	通过雾化器试验对疏水性表面薄膜进行的试验方法
39	GB/T 4336-2002	碳素钢和中低合金钢火花源原子发射光谱分析方法(常规法)
40	GB/T228.1-2010	金属材料 拉伸试验 第 1 部分: 室温试验方法
41	GB/T 229-2007	金属材料 夏比摆锤冲击试验方法
42	ISO 6506-1:2014	金属材料 布氏硬度试验 第 1 部分 试验方法
43	GB/T 231.1-2009	金属材料 布氏硬度试验 第 1 部分: 试验方法
44	ASTM E18-14	金属材料洛氏硬度和表面洛氏硬度试验

序号	标准名称	标准号
45	ISO 6508-1:2015	金属材料 洛氏硬度试验 第1部分 试验方法
46	GB/T 230.1-2009	金属材料洛氏硬度试验 第1部分: 试验方法(A、B、C、D、E、F、G、H、K、N、T标尺)
47	ASTM E10-14	金属材料布氏硬度试验方法
48	GB/T 232-2010	金属材料 弯曲试验方法
49	GB/T 246-2007	金属管 压扁试验方法
50	ASTM A370-14	钢制品力学性能试验的标准试验方法和定义
51	GB/T4340.1-2009	金属材料 维氏硬度试验第1部分试验方法
52	GB/T 11170-2008	不锈钢 多元素含量的测定 火花放电原子发射光谱法(常规法)
53	GB/T2650-2008	焊接接头冲击试验方法
54	GB/T3323-2005	金属熔化焊焊接接头射线照相
55	GB/T244-2008	金属管 弯曲试验方法
56	GB/T20123-2006	钢铁 总碳硫含量的测定 高频感应炉燃烧后红外吸收法(常规方法)
57	GB/T 1839-2008	钢产品镀锌层质量试验方法
58	GB/T230.1-2009	金属材料洛氏硬度试验第1部分: 试验方法(A、B、C、D、E、F、G、H、K、N、T标尺)
59	ASTM A751-14a	钢制品化学分析试验方法
60	ISO 6892-1:2009	金属材料-拉伸试验 第1部分: 室温试验方法
61	ISO 8492-2013	金属材料 管材 压扁试验
62	ASTM E384-11 ^{e1}	金属材料 维氏硬度试验方法
63	ISO 6507-1: 2005	金属材料 维氏硬度试验 第1部分 试验方法
64	ASTM E23-12c	金属材料缺口试棒冲击标准试验方法
65	ISO 148-1:2009	金属材料 夏比摆锤冲击试验 第1部分: 试验方法
66	ASTM E290-14	金属材料延性弯曲试验的标准试验方法
67	ISO 7438-2005	金属材料弯曲试验
68	GB/T 6396-2008	复合钢板力学及工艺性能试验方法
69	GB/T 2653-2008	焊接接头弯曲试验方法
70	GB/T 2651-2008	焊接接头拉伸试验方法
71	GB/T 8358-2014	钢丝绳破断拉伸试验方法
72	GB/T 222-2006	钢的成品化学成分允许偏差
73	GB/T 2975-1998	钢及钢产品 力学性能试验取样位置及试样制备
74	GB/T 20066-2006	钢和铁 化学成分测定用试样的取样和制样方法
75	GB/T13912-2002	金属覆盖层_钢铁制件热浸镀锌层技术要求及试验方法
76	GB/T20125-2006	低合金钢 多元素的测定 电感耦合等离子体发射光谱法
77	JJG139-2014	拉力、压力和万能试验机检定规程
78	GB/T14203-93	钢铁及合金光电发射光谱 分析法通则
79	ASTM E83-10a	Standard Practice for Verification and Classification of Extensometer Systems
80	ASTM E112-13	确定平均晶粒度尺寸的标准测试方法
81	ISO 643-2012	钢-结晶粒度-外观大小的显微照相测定
82	GB/T 13298-1991	金属显微组织检验方法
83	GB/T 13299-1991	钢的显微组织评定方法
84	GB/T 11354-2005	钢铁零件渗氮层深度测定和金相组织检验

序号	标准名称	标准号
85	GB/T 224-2008	钢的脱碳层深度测定法
86	GB/T 6394-2002	金属平均晶粒度测定方法
87	GB/T 1979-2001	结构钢低倍组织缺陷评级图
88	GB/T 226-1991	钢的低倍组织及缺陷酸蚀检验法
89	ASTM E 45-13	钢中非金属夹杂物含量的测定方法
90	GB/T 10561-2005	钢中非金属夹杂物含量的测定标准评级图显微检验法
91	GB/T 1814-1979	钢材断口检验法
92	ASTM E562-11	用系统人工点计数法测定体积分数的试验方法
93	MSS SP-55-2011	阀门、法兰、管件和其他管道部件用铸钢件质量标准-表面缺陷评定的目视检验方法
94	GB/T 13305-2008	不锈钢中 α 一相面积含量金相测定法
95	GB/T 4335-2013	低碳钢冷轧薄板铁素体晶粒度测定法
96	ASTM E381- (01) 2012	钢棒、钢坯、初轧坯及锻件的宏观浸蚀方法
97	GB/T5777-2008	无缝钢管超声波检验方法
98	GB/T15822. 1-2005	无损检测 磁粉检测 第 1 部分：总则
99	GB/T18851. 1-2012	无损检测 渗透检测 第 1 部分：总则
100	GB/T7735-2004	钢管涡流探伤检验方法
101	GB/T18256-2000	焊接钢管（埋弧焊除外）用于确认水压密实性的超声波检测方法
102	GB/T 11344-2008	无损检测 接触式超声脉冲回波法测厚方法
103	SY/T 5447-1992	油井管无损检测方法 超声测厚
104	GB/T 11260-2008	圆钢涡流探伤方法
105	GB/T 9443-2007	铸钢件渗透检测
106	SY/T 6508-2000	油井管无损检测方法非铁磁体螺纹渗透探伤
107	SY/T 4109-2013	石油天然气钢质管道无损检测
108	ASTM E 1032-2012	焊接接头射线照相检验方法
109	GB/T 2970-2004	厚钢板超声波检验方法
110	JB/T 4730. 3-2005	承压设备无损检测第 3 部分 超声检测
111	GB/T 15822. 2-2005	无损检测 磁粉检测 第 2 部分：检测介质
112	GB/T 15822. 3-2005	无损检测 磁粉检测 第 3 部分：设备
113	GB/T 14480. 3-2008	无损检测 涡流检测设备 第 3 部分：系统性能和检验

2015年6月15日，西安市质量技术监督局高新技术产业开发区分局已出具证明：“自2013年1月至2015年5月，未收到西安摩尔石油工程实验室股份有限公司有关产品质量相关投诉和举报，未发现该公司在生产经营活动中存在违反质量技术监督有关法律法规的行为”。

（四）社会保险

公司未为部分员工缴纳社保和住房公积金，存在不规范现象。针对该问题，公司已开始逐步规范，且全体股东韩勇、赵国仙、张国正、张建兵、刘峰、薛继军、吕祥鸿、段颖茹等8人已出具如下承诺：“若西安摩尔石油工程实验室股份

有限公司所在地的劳动和社会保障部门及住房公积金管理部门或司法部门要求公司为员工补缴以前年度的未缴纳社会保险或住房公积金,以及因此而需要承担的任何罚款或损失,本人将按照本人所持股权比例代替西安摩尔石油工程实验室股份有限公司缴纳、承担应交款项,且在承担后不向公司追偿,保证公司不会因此遭受任何损失。”

2015年6月12日,西安高新区社会保险基金管理中心已出具证明:“我中心没有接到劳动行政部门对其因违法社会保险有关法律法规而受到行政处罚的相关文书。”

第四节 公司财务

一、最近两年一期经审计的财务报表

合并资产负债表

单位：元

资产	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	12,742,729.10	15,739,090.53	17,658,648.04
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	623,229.00	623,229.00	
应收账款	3,768,655.46	9,856,693.92	15,874,905.11
预付款项	3,144,240.00	83,740.00	1,149,600.00
应收股利			
应收利息			
其他应收款	1,602,012.61	1,526,307.44	2,799,438.94
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,000,000.00	23,000,000.00	6,000,000.00
流动资产合计	44,880,866.17	50,829,060.89	43,482,592.09
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	491,707.09	530,295.14	
投资性房地产			
固定资产	54,770,952.82	55,424,166.08	16,823,770.45
在建工程	2,327,476.62	2,280,214.62	28,265,815.03
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	6,860,236.50	6,883,946.80	4,372,808.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	110,913.54	144,783.79	157,739.50
其他非流动资产			
非流动资产合计	64,561,286.57	65,263,406.43	49,620,133.58
资产总计	109,442,152.74	116,092,467.32	93,102,725.67

合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款			2,000,000.00
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	7,818,592.14	8,368,592.14	1,321,331.90
预收款项	1,485,226.50	1,450,931.50	224,500.00
应付职工薪酬	2,141,719.00	6,158,057.30	2,770,360.52
应交税费	1,352,256.83	3,569,836.86	2,678,366.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款	215,462.28	227,833.08	831,960.35
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	13,013,256.75	19,775,250.88	9,826,519.51
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			
递延收益	3,150,000.00	3,150,000.00	1,150,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,150,000.00	3,150,000.00	1,150,000.00
负债合计	16,163,256.75	22,925,250.88	10,976,519.51
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	25,012,300.00	25,012,300.00	25,012,300.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	4,002,413.13	3,991,245.17	2,534,780.16
一般风险准备			
未分配利润	34,264,182.86	34,163,671.27	24,198,521.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	93,278,895.99	93,167,216.44	81,745,601.25
少数股东权益	-	-	380,604.91
所有者权益合计	93,278,895.99	93,167,216.44	82,126,206.16
负债和所有者权益总计	109,442,152.74	116,092,467.32	93,102,725.67

母公司资产负债表

单位：元

资产	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	12,742,729.10	15,739,090.53	17,035,314.70
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	623,229.00	623,229.00	
应收账款	3,768,655.46	9,856,693.92	15,568,616.56
预付款项	3,144,240.00	83,740.00	1,149,600.00
应收股利			
应收利息			
存出保证金			
其他应收款	1,602,012.61	1,526,307.44	2,757,794.27
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,000,000.00	23,000,000.00	6,000,000.00
流动资产合计	44,880,866.17	50,829,060.89	42,511,325.53
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	491,707.09	530,295.14	440,604.91
投资性房地产			
固定资产	54,770,952.82	55,424,166.08	16,585,469.71
在建工程	2,327,476.62	2,280,214.62	28,265,815.03
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	6,860,236.50	6,883,946.80	4,372,808.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	110,913.54	144,783.79	157,739.50
其他非流动资产			
非流动资产合计	64,561,286.57	65,263,406.43	49,822,437.75
资产总计	109,442,152.74	116,092,467.32	92,333,763.28

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款			2,000,000.00
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	7,818,592.14	8,368,592.14	1,685,331.90
预收款项	1,485,226.50	1,450,931.50	34,500.00
存入保证金			
应付职工薪酬	2,141,719.00	6,158,057.30	2,770,360.52
应交税费	1,352,256.83	3,569,836.86	2,675,391.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款	215,462.28	227,833.08	328,113.40
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	13,013,256.75	19,775,250.88	9,493,696.93
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			
递延收益	3,150,000.00	3,150,000.00	1,050,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,150,000.00	3,150,000.00	1,050,000.00
负债合计	16,163,256.75	22,925,250.88	10,543,696.93
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	25,012,300.00	25,012,300.00	25,012,300.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	4,002,413.13	3,991,245.17	2,534,780.16
一般风险准备			
未分配利润	34,264,182.86	34,163,671.27	24,242,986.19
所有者权益合计	93,278,895.99	93,167,216.44	81,790,066.35
负债和所有者权益总计	109,442,152.74	116,092,467.32	92,333,763.28

合并利润表

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年	2013年
一、营业总收入	4,869,664.30	56,446,064.25	53,105,569.12
其中：营业收入	4,869,664.30	56,446,064.25	53,105,569.12
利息收入			
二、营业总成本	4,655,828.18	40,760,125.99	44,948,836.92
其中：营业成本	3,381,512.23	29,043,516.42	31,988,569.24
利息支出			
营业税金及附加	29,968.16	218,852.01	995,465.48
销售费用			
管理费用	1,574,684.96	11,533,078.64	11,691,536.62
财务费用	-104,535.49	51,050.35	10,358.05
资产减值损失	-225,801.68	-86,371.43	262,907.53
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）	-38,588.05	590,152.04	59,749.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-38,588.05	149,690.23	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	175,248.07	16,276,090.30	8,216,481.92
加：营业外收入		453,441.44	752,100.00
减：营业外支出	4,013.01		64,253.84
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,235.06	16,729,531.74	8,904,328.08
减：所得税费用	59,555.51	2,174,033.05	975,988.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）*	111,679.55	14,555,498.69	7,928,339.27
归属于母公司所有者的净利润	111,679.55	14,609,115.19	7,880,872.44
少数股东损益		-53,616.50	47,466.83
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	111,679.55	14,555,498.69	7,928,339.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,679.55	14,609,115.19	7,880,872.44
*归属于少数股东的综合收益总额		-53,616.50	47,466.83

母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年	2013年
一、营业总收入	4,869,664.30	55,743,435.55	51,169,809.03
其中：营业收入	4,869,664.30	55,743,435.55	51,169,809.03
利息收入			
手续费及佣金净收入			
二、营业总成本	4,655,828.18	39,848,075.87	43,109,947.92
其中：营业成本	3,381,512.23	28,300,426.12	30,918,922.48
利息支出			
营业税金及附加	29,968.16	215,949.14	988,833.76
销售费用			
管理费用	1,574,684.96	11,366,984.05	10,951,147.33
财务费用	-104,535.49	51,087.99	11,449.10
资产减值损失	-225,801.68	-86,371.43	239,595.25
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）	-38,588.05	489,882.02	107,216.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-38,588.05	149,690.23	47,466.83
汇兑损益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	175,248.07	16,385,241.70	8,167,077.66
加：营业外收入		353,441.44	752,100.00
减：营业外支出	4,013.01		64,253.84
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,235.06	16,738,683.14	8,854,923.82
减：所得税费用	59,555.51	2,174,033.05	975,988.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）*	111,679.55	14,564,650.09	7,878,935.01
归属于母公司所有者的净利润	111,679.55	14,564,650.09	7,878,935.01
少数股东损益			

合并现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-2月	2014年	2013年
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	11,513,963.77	65,537,262.31	51,062,956.33
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	106,395.32	1,882,743.99	1,867,636.16
经营活动现金流入小计	11,620,359.09	67,420,006.30	52,930,592.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,958,427.05	14,503,798.42	13,774,839.92
支付给职工以及为职工支付的现金	5,853,817.00	11,689,453.44	15,868,596.40
支付的各项税费	2,306,770.62	3,755,114.52	2,983,974.18
支付的其他与经营活动有关的现金	1,269,554.45	8,981,228.45	10,343,539.17
经营活动现金流出小计	11,388,569.12	38,929,594.83	42,970,949.67
经营活动产生的现金流量净额	231,789.97	28,490,411.47	9,959,642.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		340,191.79	59,749.72
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,340,191.79	59,749.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,228,151.40	8,189,177.26	25,363,438.10
投资支付的现金		23,000,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		295,883.51	
投资活动现金流出小计	3,228,151.40	31,485,060.77	31,363,438.10
投资活动产生的现金流量净额	-3,228,151.40	-25,144,868.98	-31,303,688.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款收到的现金			2,000,000.00
发行债券所收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,265,100.00	34,800.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,265,100.00	34,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,265,100.00	1,965,200.00
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	-2,996,361.43	-1,919,557.51	-19,378,845.56
期初现金及现金等价物余额	15,739,090.53	17,658,648.04	37,037,493.60
六、期末现金及现金等价物余额	12,742,729.10	15,739,090.53	17,658,648.04

母公司现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-2 月	2014 年	2013 年
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	11,513,963.77	65,024,642.31	49,223,894.94
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	106,395.32	1,733,941.85	1,765,393.62
经营活动现金流入小计	11,620,359.09	66,758,584.16	50,989,288.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,958,427.05	13,897,333.78	12,713,053.16
支付给职工以及为职工支付的现金	5,853,817.00	11,583,777.44	15,868,596.40
支付的各项税费	2,306,770.62	3,727,249.76	2,957,821.70
支付的其他与经营活动有关的现金	1,269,554.45	8,920,260.88	9,623,645.65
经营活动现金流出小计	11,388,569.12	38,128,621.86	41,163,116.91
经营活动产生的现金流量净额	231,789.97	28,629,962.30	9,826,171.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		6,060,000.00	
取得投资收益所收到的现金		340,191.79	59,749.72
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,400,191.79	59,749.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,228,151.40	8,061,278.26	25,363,438.10
投资支付的现金		23,000,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,228,151.40	31,061,278.26	31,363,438.10
投资活动产生的现金流量净额	-3,228,151.40	-24,661,086.47	-31,303,688.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款收到的现金			2,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,000,000.00

偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,265,100.00	34,800.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,265,100.00	34,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,265,100.00	1,965,200.00
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	-2,996,361.43	-1,296,224.17	-19,512,316.73
期初现金及现金等价物余额	15,739,090.53	17,035,314.70	36,547,631.43
六、期末现金及现金等价物余额	12,742,729.10	15,739,090.53	17,035,314.70

2015年1-2月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-2月								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	归属母公司所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00		3,991,245.17		34,163,671.27	93,167,216.44		93,167,216.44
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	30,000,000.00	25,012,300.00		3,991,245.17		34,163,671.27	93,167,216.44		93,167,216.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）				11,167.96		100,511.59	111,679.55		111,679.55
（一）净利润						111,679.55	111,679.55		111,679.55
（二）其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						111,679.55	111,679.55		111,679.55
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配				11,167.96		-11,167.96			
1.提取盈余公积				11,167.96		-11,167.96			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									

项目	2015年1-2月								
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	归属母公司 所有者权益 合计	少数 股东 权益	所有者权益 合计
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									
四、本年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00		4,002,413.13		34,264,182.86	93,278,895.99		93,278,895.99

2015年1-2月母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-2月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00			3,991,245.17		34,163,671.27	93,167,216.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	30,000,000.00	25,012,300.00			3,991,245.17		34,163,671.27	93,167,216.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）					11,167.96		100,511.59	111,679.55
（一）净利润							111,679.55	111,679.55
（二）其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							111,679.55	111,679.55
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					11,167.96		-11,167.96	
1.提取盈余公积					11,167.96		-11,167.96	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								

项目	2015年1-2月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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								
四、本年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00			4,002,413.13		34,264,182.86	93,278,895.99

2014年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	归属母公司所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00		2,534,780.16		24,198,521.09	81,745,601.25	380,604.91	82,126,206.16
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	30,000,000.00	25,012,300.00		2,534,780.16		24,198,521.09	81,745,601.25	380,604.91	82,126,206.16
三、本年增减变动金额 (减少以“-”填列)				1,456,465.01		9,965,150.18	11,421,615.19	-380,604.91	11,041,010.28
(一) 净利润						14,609,115.19	14,609,115.19	-53,616.50	14,555,498.69
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						14,609,115.19	14,609,115.19	-53,616.50	14,555,498.69
(三) 所有者投入和减少资本								-326,988.41	-326,988.41
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他								-326,988.41	-326,988.41
(四) 利润分配				1,456,465.01		-4,643,965.01	-3,187,500.00		-3,187,500.00
1.提取盈余公积				1,456,465.01		-1,456,465.01			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-3,187,500.00	-3,187,500.00		-3,187,500.00
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转									

项目	2014年								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	归属母公司所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00		3,991,245.17		34,163,671.27	93,167,216.44		93,167,216.44

2014年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00			2,534,780.16		24,242,986.19	81,790,066.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	30,000,000.00	25,012,300.00			2,534,780.16		24,242,986.19	81,790,066.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）					1,456,465.01		9,920,685.08	11,377,150.09
（一）净利润							14,564,650.09	14,564,650.09
（二）其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							14,564,650.09	14,564,650.09
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					1,456,465.01		-4,643,965.01	-3,187,500.00
1.提取盈余公积					1,456,465.01		-1,456,465.01	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-3,187,500.00	-3,187,500.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								

项目	2014年							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2.盈余公积转增资本								
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								
四、本年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00			3,991,245.17		34,163,671.27	93,167,216.44

2013 年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年								
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	归属母公司所 有者权益合计	少数股东权 益	所有者权益 合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00		1,746,886.66		17,105,542.15	73,864,728.81	333,138.08	74,197,866.89
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	30,000,000.00	25,012,300.00		1,746,886.66		17,105,542.15	73,864,728.81	333,138.08	74,197,866.89
三、本年增减变动金额 (减少以“-”填列)				787,893.50		7,092,978.94	7,880,872.44	47,466.83	7,928,339.27
(一) 净利润						7,880,872.44	7,880,872.44	47,466.83	7,928,339.27
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						7,880,872.44	7,880,872.44	47,466.83	7,928,339.27
(三) 所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配				787,893.50		-787,893.50			
1.提取盈余公积				787,893.50		-787,893.50			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转									

项目	2013年								
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	归属母公司所 有者权益合计	少数股东权 益	所有者权益 合计
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六) 专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00		2,534,780.16		24,198,521.09	81,745,601.25	380,604.91	82,126,206.16

2013年母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013年								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	担保 扶持 基金	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00			1,746,886.66			17,151,944.68	73,911,131.34
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	30,000,000.00	25,012,300.00			1,746,886.66			17,151,944.68	73,911,131.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）					787,893.50			7,091,041.51	7,878,935.01
（一）净利润								7,878,935.01	7,878,935.01
（二）其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								7,878,935.01	7,878,935.01
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配					787,893.50			-787,893.50	
1.提取盈余公积					787,893.50			-787,893.50	
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									

项 目	2013 年								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	担 保 扶 持 基 金	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	30,000,000.00	25,012,300.00			2,534,780.16			24,242,986.19	81,790,066.35

二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

（一）公司财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2014年7月23日修订的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布与修订的41项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）公司最近两年及一期合并财务报表范围及变化情况

2006年7月31日，公司与天津市东丽区产品质量监督检验所共同出资设立天津摩尔，公司持有其51%的股权并将其纳入合并范围。2014年公司将其持有的2%天津摩尔的股权转让给天津市东丽区产品质量监督检验所，并于2014年6月收到股权转让款，此后不再将其纳入合并范围。

三、审计意见

公司2013年度、2014年度和2015年1-2月的财务报表，已经具有证券、期货相关业务资格的亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了“亚会B审字(2015)302号”标准无保留意见的审计报告。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）收入确认和计量的具体方法

1.收入确认的一般原则

（1）销售商品收入确认和计量原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入的确认和计算方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

公司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：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

（3）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2.收入确认的具体方法

公司主要业务系提供现场检验服务、应用研究服务和试验检测服务，其各业务收入确认原则如下：

（1）现场检验服务：

公司项目现场检验服务主要包括质量监督服务和工程技术服务，在所提供的服务到达合同约定条款时，公司根据实际完成工作量和合同约定单价向委托方办理结算，经对方确认后，确认营业收入的实现。

（2）试验检测服务：

公司试验检测服务主要是石油工程材料及产品的化学分析和力学性能试验。此项服务周期较短，单项金额较小，故在检测服务完成后，将检测报告交付客户，并收到价款或取得收取价款的证明时，确认营业收入的实现。

（3）应用研究服务：

在公司所提供的应用研究服务达到合同条款约定时，确认收入的实现。公司与客户签订的合同中一般约定按工作进度分首期、中期、末期等分期收款。公司在按合同约定完成阶段工作，提交相关报告后，经客户确认并收到价款或取得收取价款的证明时，将按合同约定的收款金额确认首期或中期应用研究服务收入的

实现；在提交报告终稿后，经客户确认并收到价款或取得收取价款的证明时，确认末期应用研究服务收入。

（二）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

公司计提坏账准备时，首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述“1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项”中所述方法计提；其次，对除单项金额重大并单独计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述“2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项”中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述“3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项”中所述理由及方法计提坏账准备。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	个别认定法

（2）账龄分析法

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）	5	5
1-2 年	30	30

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2-3年	50	50
3年以上	100	100

（3）个别认定

组合名称	方法说明
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

3. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对于预付款项，如有确凿证据表明其不符合预付款项性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，应将其从预付款项转入其他应收款，并按类似信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

（三）长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 初始计量

公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收

益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，公司区别下列情况确定合并成本：

a)一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b)通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c)为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照母公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

(四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、其他五类。

3. 固定资产的初始计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

4. 固定资产折旧计提方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

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。

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%
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	3	5	31.67
运输工具	5	5	19.00
其他	3-5	5	19.00-31.67

5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，

将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

（五）在建工程

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（六）借款费用

1. 借款费用的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，

借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2. 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（七）职工薪酬

公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费及生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费及企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

（八）政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（九）递延所得税资产和递延所得税负债

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，公司将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。

(十) 会计政策与会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、最近两年一期的主要会计数据及重大变化分析

(一) 公司各类收入的具体确认方法和最近两年一期的营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

1. 各类收入的具体确认方法

公司主要业务系提供现场检验服务、应用研究服务和试验检测服务，其各业务收入确认原则如下：

(1) 现场检验服务：

公司项目现场检验服务主要包括质量监督服务和工程技术服务，在所提供的服务到达合同约定条款时，公司根据实际完成工作量和合同约定单价向委托方办理结算，经对方确认后，确认营业收入的实现。

(2) 试验检测服务：

公司试验检测服务主要是石油工程材料及产品的化学分析和力学性能试验。此项服务周期较短，单项金额较小，故在检测服务完成后，将检测报告交付客户，并收到价款或取得收取价款的证明时，确认营业收入的实现。

(3) 应用研究服务：

在公司所提供的应用研究服务达到合同条款约定时，确认收入的实现。公司与客户签订的合同中一般约定按工作进度分首期、中期、末期等分期收款。公司在按合同约定完成阶段工作，提交相关报告后，经客户确认并收到价款或取得收取价款的证明时，将按合同约定的收款金额确认首期或中期应用研究服务收入的实现；在提交报告终稿后，经客户确认并收到价款或取得收取价款的证明时，确

认末期应用研究服务收入。

2.营业收入的主要构成、比例及变动分析

(1) 营业收入的构成分析

图表：公司营业收入构成情况

单位：元

项 目	2015年1-2月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	4,869,664.30	100.00%	56,446,064.25	100.00%	53,105,569.12	100.00%
其他业务收入						
营业收入	4,869,664.30	100.00%	56,446,064.25	100.00%	53,105,569.12	100.00%

报告期内，公司营业收入全部来自于主营业务收入。由此可见，公司主营业务定位明确，商业模式清晰，盈利模式突出。

(2) 主营业务收入业务构成分析

图表：公司主营业务收入按业务类别列示情况

单位：元

产品类别	2015年1-2月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
现场检验	3,056,282.30	62.76%	36,201,402.08	64.13%	36,655,897.74	69.02%
应用研究	1,696,818.78	34.84%	15,879,234.86	28.13%	11,071,681.14	20.85%
试验检测	116,563.22	2.39%	4,365,427.31	7.73%	5,377,990.24	10.13%
合计	4,869,664.30	100.00%	56,446,064.25	100.00%	53,105,569.12	100.00%

公司是一家主要从事于石油与天然气等能源行业的试验检验及技术咨询的专业服务机构，主营业务由应用研究、现场检验与试验检测三大板块构成。

①现场检验收入变动分析

公司现场检验业务主要包括是为质量监督服务和工程技术服务。报告期内，公司现场检验业务分别实现收入 36,655,897.74 元、36,201,402.08 元和 3,056,282.30 元，占当年主营业务收入的比重分别为 69.02%、64.13% 和 62.76%。2013 年和 2014 年，公司现场检验业务收入总额保持相对稳定，未发生重大变化，但由于主营业务收入规模的扩大而导致该项业务收入占主营业务收入的比重有所下降。

②应用研究收入变动分析

公司的应用研究服务主要依托公司的研究开发人员，针对石油天然气行业的

工程材料及相关产品的设计、品质提升、耐用性、安全性、可靠性等方面提供研究服务，并参与制定该类产品的标准或规范。最近两年一期内，公司应用研究业务分别实现收入 11,071,681.14 元、15,879,234.86 元和 1,696,818.78 元，占当年主营业务收入的比重分别为 20.85%、28.13% 和 34.84%。2014 年度应用研究业务收入比 2013 年增加了 4,807,553.72 元，占比提高了七个百分点左右，其主要原因系公司应用研究属于高附加值的业务，公司加大了重视程度；同时公司拥有技术实力较强的业务人员，能够为客户提供高品质的服务，有助于与原有客户保持良好合作关系的同时顺利开拓新的客户关系。

③ 试验检测收入变化分析

公司试验检测业务主要系石油工程材料及产品的化学分析和力学性能试验。最近两年一期，公司试验检测业务收入分别为 5,377,990.24 元、4,365,427.31 元和 116,563.22 元，占主营业务收入的比重分别为 10.13%、7.73% 和 2.39%。试验检测业务收入由 2013 年的 5,377,990.24 元下降至 4,365,427.31 元，占主营业务收入的比重进一步下降至 7.73%，其主要原因系公司加大对应用研究的重视程度，而应用研究业务需要试验检测设备及人员的支持，随着应用研究业务的增加，受人员和设备的限制，公司减少了纯试验检测业务的承接。

(3) 主营业务收入地域构成分析

图表：公司主营业务收入按地域分类情况

单位：元

产品类别	2015 年 1-2 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
西北	32,200.00	0.66%	36,562,042.64	64.77%	31,335,904.25	59.01%
华东	2,171,320.31	44.59%	4,376,830.43	7.75%	8,165,717.80	15.38%
西南	106,037.74	2.18%	5,575,043.02	9.88%	6,008,124.01	11.31%
华中	961,317.50	19.74%	4,128,845.28	7.31%	2,409,673.86	4.54%
其他	1,598,788.76	32.83%	5,803,302.88	10.28%	5,186,149.20	9.77%
合计	4,869,664.31	100.00%	56,446,064.25	100.00%	53,105,569.12	100.00%

注：西北：陕西省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区、新疆维吾尔自治区。

华东：上海市、江苏省、浙江省、安徽省、福建省、江西省、山东省；

西南：重庆市、四川省、贵州省、云南省、西藏自治区；

华中：河南省、湖北省、湖南省；

其他：除上述省份外的其他省份。

2013 年和 2014 年，公司主营业务收入按地域划分的主要来源地区为西北地区，占比均在 60% 左右，保持相对稳定。2015 年 1-2 月，来源于西北地区的营

业收入及其占营业收入的比重均大幅下降，主要原因系受冬季和春节假期的影响，相关项目不具备实施条件，处于暂停状态。

3.利润的主要构成及变动分析

图表：公司利润构成情况

单位：元

项 目	2015年1-2月	2014年度	2013年度	2014年比 2013年增加额	2014年比2013 年增长比率
营业收入	4,869,664.30	56,446,064.25	53,105,569.12	3,340,495.13	6.29%
营业成本	3,381,512.23	29,043,516.42	31,988,569.24	-2,945,052.82	-9.21%
营业毛利	1,488,152.07	27,402,547.83	21,116,999.88	6,285,547.95	29.77%
营业利润	175,248.07	16,276,090.30	8,216,481.92	8,059,608.38	98.09%
利润总额	171,235.06	16,729,531.74	8,904,328.08	7,825,203.66	87.88%
净利润	111,679.55	14,555,498.69	7,928,339.27	6,627,159.42	83.59%

最近两年一期，公司分别实现营业毛利 21,116,999.88 元、27,402,547.83 元和 1,488,152.07 元。2014 年度营业毛利较上年大幅上升的主要原因是：2014 年度公司高附加值的应用研究业务收入占营业收入的比重大幅提高，从而使得营业毛利的增加额高于营业收入的增长额；2014 年公司现场检验业务的毛利率提高，且保持较高的收入占比，使得当期营业毛利大幅增加。

最近两年一期，公司分别实现营业利润 8,216,481.92 元、16,276,090.30 元和 175,248.07 元。2014 年公司营业利润与 2013 年相比增加了 8,059,608.38 元，主要原因可归结为以下三点：第一，公司营业毛利大幅增加，使得营业利润迅速增长；第二，公司加强对费用支出的管理，提高费用支出使用效益，使得期间费用占当期营业收入比重下降，进而使得营业利润的增长快于营业毛利的增加；第三，公司在保证正常经营活动的基础上，为提高资金使用效率，购买了银行理财和信托产品，并取得了投资收益，从而增加了当期营业利润。

最近两年一期，公司分别实现净利润 7,928,339.27 元、14,555,498.69 元和 111,679.55 元。2014 年度公司净利润较上年大幅增加，其变动趋势及原因与营业利润的变动相同。

4.主营业务毛利率的主要构成及变动分析

图表：公司毛利率构成情况

单位：元

产品类别	2015年1-2月			2014年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
现场检验	3,056,282.30	2,348,275.80	23.17%	36,201,402.08	23,585,430.07	34.85%
应用研究	1,696,818.78	961,427.42	43.34%	15,879,234.86	4,549,693.97	71.35%
试验检测	116,563.22	71,809.01	38.39%	4,365,427.31	908,392.38	79.19%

合计	4,869,664.30	3,381,512.23	30.56%	56,446,064.25	29,043,516.42	48.55%
-----------	---------------------	---------------------	---------------	----------------------	----------------------	---------------

图表：公司毛利率构成情况

单位：元

产品类别	2014 年度			2013 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
现场检验	36,201,402.08	23,585,430.07	34.85%	36,655,897.74	27,066,891.92	26.16%
应用研究	15,879,234.86	4,549,693.97	71.35%	11,071,681.14	3,921,976.49	64.58%
试验检测	4,365,427.31	908,392.38	79.19%	5,377,990.24	999,700.83	81.41%
合计	56,446,064.25	29,043,516.42	48.55%	53,105,569.12	31,988,569.24	39.76%

(1) 现场检验业务毛利率变动分析

最近两年一期，公司现场检验业务毛利率分别为 26.16%、34.85% 和 23.17%，呈现出一定程度的波动。2014 年现场检验业务的毛利率较上年大幅上升，其主要可归因于以下两点：

第一，公司与中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司签订《塔中 I 号凝析气田中古 8-中古 43 区块地面建设工程无损检测二标段》项目合同，合同检测内容为新建各类管线的在线检测。由于此项目施工现场处于偏远的沙漠地区，业务管理和质量监督不便，同时公司前期对项目估计不充足，导致此项目人工成本和差旅费等成本费用支出较高。2013 年度此项目实现收入 703 万元，成本却发生了 685 万元，毛利率仅为 2% 左右，从而总体上拉低了 2013 年度现场检验业务的毛利率。剔除此因素的影响后，2013 年度现场检验业务的毛利率为 32% 左右；

第二，公司严格约束成本支出，采取了加强差旅费用报销和差旅补助的管控、严格执行日常考勤制度、调整业绩考核方法等措施，提高了单位支出的使用效益，使得公司毛利率水平提高。

2015 年 1-2 月，公司现场检验业务毛利率为 23.17%，处于较低水平，主要原因系受春节假期及冬季的影响，部分现场检验项目处于暂停状态，导致当期实现收入较少；同时由于公司成本支出具有一定的刚性，导致毛利率下降明显。

(2) 应用研究业务毛利率变动分析

最近两年一期，公司应用研究业务毛利率分别为 64.58%、71.35% 和 43.34%，呈现一定程度的波动。2014 年应用研究业务毛利率为 71.35% 较 2013 年度明显上

升，其主要原因系：公司加大对应用研究业务的重视程度，收入规模快速增加；公司严格约束相关成本支出，调整部门业绩考核方法，着力提升单位成本支出的效益，使得收入规模快速增加的同时成本支出能够保持较低的增长速度。

2015年1-2月，公司应用研究业务毛利率为43.34%，与上年相比处于较低的水平，主要原因系受春节假期的影响，当期实现收入规模较小，同时成本支出具有一定的刚性，使得收入减少时，成本未出现同比例下降的情形。

（3）试验检测业务毛利率变动分析

2013年和2014年，公司试验检测业务毛利率分别为81.41%和79.19%，保持相对稳定。2015年1-2月试验检测业务毛利率大幅下降的原因与同期应用研究业务毛利率下降原因相同。

（4）与同行业上市公司毛利率比较分析

报告期内，公司与同行业上市公司毛利率比较情况如下：

公司名称	2015年1-2月	2014年度	2013年度
华测检测	44.50%	58.09%	62.34%
摩尔股份	30.56%	48.55%	39.76%

数据来源：根据同行业上市公司定期报告等公开披露的信息资料，其中华测检测2015年1-2月的数据未公开披露，故采用其2015年第一季度的数据。

由上表可知，最近两年一期公司毛利率水平均低于同行业上市公司华测检测，主要原因系同行业上市公司华测检测主要从事贸易保障、消费品、工业品以及生命科学领域的技术检测服务。而公司主要是服务于石油、天然气行业的第三方咨询检验专业机构，涵盖了现场检验、应用研究和试验检测三大业务，其中现场检验业务的毛利率相对低，且占比较高，从而拉低了公司的综合毛利率。

（二）公司主要费用及变动情况

1.期间费用变动情况

公司最近两年一期的期间费用变动情况如下：

图表：公司费用占收入比例情况

单位：元

项 目	2015年1-2月		2014年度		2013年度	
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
管理费用	1,574,684.96	32.34%	11,533,078.64	20.43%	11,691,536.62	22.02%

财务费用	-104,535.49	-2.15%	51,050.35	0.09%	10,358.05	0.02%
合计	1,470,149.47	30.19%	11,584,128.99	20.52%	11,701,894.67	22.04%

报告期内，由于公司从事的业务专业性极强，且客户集中程度相较于其他行业（尤其是相对商品商检检验检测行业来说）更高，公司的销售和相关服务的展开匹配程度和对专业业务的理解要求更高。因此，在行业领域内，服务提供的专业技术人员同时也肩负着市场开发和销售的责任。另一方面，市场开发人员与服务技术提供人员的重合，有利于服务提供方与客户的沟通交流，有利于服务的具体化和针对性。

综上所述后，公司亦未设立单独的销售部门，为了简化核算，公司未单独设置“销售费用”科目。因此，公司的期间费用主要为管理费用和财务费用。

2013年和2014年，公司期间费用总额有所下降，主要原因系2014年公司对外转让了2%天津摩尔的股权，不再将其纳入合并范围，导致当年管理费用总额较上年有所下降，进而影响到期间费用总额的变动；另外，公司加强费用支出的管控，着力提升单位支出的使用效益，使得期间费用支出未出现大幅增加。

最近两年，随着公司的管理效率逐步提高，公司期间费用占营业收入的比重呈下降趋势，体现出公司的费用管理效果较好，盈利能力逐步增强。2015年1-2月，公司期间费用占营业收入的比重大幅上升的原因主要是受春节假期的影响，当期实现收入较少所致。

2.管理费用变动情况

公司最近两年一期的管理费用变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
技术开发费	539,412.68	5,468,695.17	5,710,315.07
职工薪酬	282,703.11	1,810,620.54	2,320,711.84
差旅费及物业费	182,197.85	1,259,206.60	1,625,340.36
招待费及办公费	131,216.88	701,119.56	535,368.24
会议费		98,298.03	248,202.75
折旧及摊销费	243,746.40	1,095,387.48	649,379.61
税金	4,133.64	148,502.49	104,986.35
劳务费	25,317.71	314,637.75	-

中介费及咨询费	29,088.18	444,564.89	413,476.99
其他费用	136,868.51	192,046.13	83,755.41
合计	1,574,684.96	11,533,078.64	11,691,536.62

就管理费用而言，主要包含管理人员工资、技术开发费、办公行政费、折旧费等，均为公司为保证正常经营而发生的日常管理相关费用。公司 2014 年管理费用绝对金额较 2013 年有所下降的主要原因是 2014 年公司对外转让了 2% 天津摩尔的股转，不再对天津摩尔实施控制，不再纳入合并范围；公司加强了对费用支出的约束，提高了单位费用支出的使用效益。

就职工薪酬而言，2014 年公司与劳务公司展开合作，将司机等部分后勤职能交由劳务公司派遣的工作人员完成，同时公司向劳务公司支付劳务派遣费用，使得 2014 年职工薪酬较 2013 年有所减少；另外，天津摩尔不再纳入合并范围，也是导致职工薪酬下降的重要原因。

就折旧及摊销费而言，2014 年公司草堂基地部分在建项目达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产并计提了相应的折旧，导致当期折旧费用的大幅增加。

3. 财务费用变动情况

公司最近两年一期的财务费用变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-2 月	2014 年度	2013 年度
利息支出		77,600.00	34,800.00
减：利息收入	106,395.32	44,425.59	39,145.29
手续费	1,859.83	17,875.94	14,703.34
合计	-104,535.49	51,050.35	10,358.05

就财务费用而言，报告期内，公司财务费用金额较小，占当期营业收入的比重偏低，对公司的利润水平无重大影响。

(三) 公司重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1. 非经常性损益情况

(1) 公司最近两年一期非经常性损益情况如下表所示：

图表：公司非经营性损益情况

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益			-64,253.84
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		450,000.00	752,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益		340,191.79	59,749.72
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,013.01	3,441.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		100,270.02	
小计	-4,013.01	893,903.25	747,595.88
所得税影响额		144,085.49	112,139.38
少数股东权益影响额(税后)		36,750.00	
合计	-4,013.01	713,067.76	635,456.50

2013年度、2014年度和2015年1-2月归属于挂牌公司股东的非经营性损益净额分别为635,456.50元、713,067.76元和-4,013.01元，占各期归属于挂牌公司股东的净利润比例分别为8.06%、4.88%和-3.59%。

报告期内，公司非经常性损益主要系政府补助，随着公司净利润的迅速增加，非经常性损益净额占各期净利润比例呈下降趋势，且比例降低至较低水平，故公司的经营成果对非经常性损益不存在依赖。

(2) 公司最近一期两年政府补助明细情况如下：

到账时间	政府补助内容	补贴金额
2014年12月	技术交易补助款	300,000.00
2013年11月	科技补助款	100,000.00
2014年10月	技术交易补助款	30,000.00
2014年12月	高新技术企业认定奖励款	20,000.00
2014年度政府补助金额合计：		450,000.00
2013年12月	技术交易补助款	382,100.00
2013年12月	创新基金	240,000.00
2013年9月	名牌战略专项资金	100,000.00
2013年8月	知识产权资助款	30,000.00
2013年度政府补助金额合计：		752,100.00

2.主要税项和享受的税收优惠政策

(1) 报告期内主要税项及税率

图表：主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	25%

(2) 报告期内税收优惠政策

2013年11月4日，公司取得陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号GF201361000114，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，2013年度、2014年度和2015年1-2月公司享受企业所得税15%的优惠税率。

根据《财政部国家税务总局关于贯彻<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》（财税字【1999】第 273 号），对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据《财政部 国家税务总局关于在全国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税收政策的通知》（财税【2013】37 号）和《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106 号）提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，免征增值税。报告期内，公司享受免征增值税或营业税的项目为“克深、大北气田高压气井高性能油管接头研发和性能评价”项目、“塔里木油田油套管品种优化、评价、应用及标准化研究”项目、“塔里木油田耐磨带接头磨损试验”项目、“膨胀套管特殊螺纹接头及扩径前后性能研究”项目、“塔里木油田油套管失效跟踪及原因分析”项目、“MDEA 再生塔塔底重沸器管束腐蚀机理及选材研究”项目、“高压气井完井管柱材质腐蚀评价研究”项目、“超级 13Cr 完井管柱腐蚀检测与原因分析”项目、“克深地区耐腐蚀油层套管设计与应用研究”项目、“超深气井射孔作业对 140 钢级套管变形的影响分析及套损预防措施综合研究”项目。

（四）公司主要资产情况及重大变动分析

1.货币资金

图表：货币资金情况

单位：元

项 目	2015 年 2 月 28 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	89,351.43	92,553.98	192,838.86
银行存款	12,653,377.67	15,646,536.55	17,465,809.18
其他货币资金			
合 计	12,742,729.10	15,739,090.53	17,658,648.04

报告期内，公司银行存款余额充裕，在不进行重大投资或开拓新的业务领域条件下，足以支持公司的正常发展。在满足公司正常经营活动的前提下，为提高资金使用效率，公司利用部分闲置资金购买了银行理财产品和信托产品，故导致 2014 年 12 月 31 日货币资金余额较上年所有下降。

2.应收账款

图表：应收账款情况

单位：元

项 目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款账面余额	4,423,762.61	10,741,587.23	16,748,619.15
减：坏账准备	655,107.15	884,893.31	873,714.04
应收账款账面净值	3,768,655.46	9,856,693.92	15,874,905.11
资产总额	109,442,152.74	116,092,467.32	93,102,725.67
应收账款净值占资产总额比例	3.44%	8.49%	17.05%
项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
应收账款周转率	0.71	4.39	3.80

(1) 应收账款余额的合理性和变动原因分析

2013年12月31日、2014年12月31日及2015年2月28日，公司应收账款账面净值为15,874,905.11元、9,856,693.92元和3,768,655.46元，占各期资产总额比例分别为17.05%、8.49%和3.44%，占比呈现下降趋势。应收账款余额及占资产总额比重下降的主要原因系：公司加大收款力度，应收款项及时收回，导致应收账款余额减少；受传统文化的影响，春节前收回的服务款相对较多，导致2015年2月28日应收账款账面余额大幅减少。另外，报告期内公司留存收益不断增加，使得资产总额加大，也导致了应收账款余额占资产总额的比重下降。

2013年度和2014年度，公司应收账款周转率分别为3.80和4.39，呈现上升的趋势，主要原因系2014年公司加大收款力度，收回的服务款项较多。2015年1-2月，公司应收账款周转率为0.71，较上年相比下降较多，主要是由于公司当期营业收入仅能反映2个月的经营情况，且受到春节假期的情况，当期实现的营业收入规模较小。

(2) 应收账款的质量分析

图表：应收账款账龄及坏账准备情况

单位：元

账龄	2015年2月28日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	坏账计提比例(%)	坏账计提金额
1年以内	3,728,402.85	84.28	5.00	186,420.14
1-2年	152,134.36	3.44	30.00	45,640.31
2-3年	543,225.40	12.28	77.88	423,046.70
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	4,423,762.61	100.00		655,107.15

注：公司应收巴州西姆莱斯石油专用管制造有限公司款项 302,868.00 元，账龄 2-3 年。由于对方账务状况恶化，基于谨慎性的考虑，公司对其应收款项全额计提了坏账准备。

续表：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账计提金额
1 年以内	10,198,361.83	94.94	5.00	509,918.09
1-2 年	543,225.40	5.06	69.03	374,975.22
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	10,741,587.23	100.00		884,893.31

注：公司应收巴州西姆莱斯石油专用管制造有限公司款项 302,868.00 元，账龄 1-2 年。由于对方账务状况恶化，基于谨慎性的考虑，公司对其应收款项全额计提了坏账准备。

续表：

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账计提金额
1 年以内	16,667,878.98	99.52	5.00	833,393.95
1-2 年	2,500.00	0.01	30.00	750.00
2-3 年	77,340.17	0.46	50.00	38,670.09
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上	900.00	0.01		900.00
合计	16,748,619.15	100.00	-	873,714.04

公司应收账款各期末余额占总资产比例较小，账龄较短，且已按照既定的会计政策计提了足额的坏账准备，有效的体现出了公司可能存在部分账龄较长应收账款无法收回对财务报表的不利影响。最近两年一期，公司应收账款账龄结构合理，主要应收账款的债务人属于国有大型企业，资金实力雄厚，信誉良好，不存在重大的坏账风险。

(3) 应收账款余额前五名客户情况

截至 2015 年 2 月 28 日公司应收账款余额前五名客户情况如下：

图表：截至 2015 年 2 月 28 日公司应收账款前五名情况

单位：元

单位名称	与公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中海油能源发展股份有限公司上海环境工程技术分公司	客户	1,208,080.00	1 年以内	27.31

衡阳华菱钢管有限公司	客户	650,000.00	1年以内	14.69
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	客户	404,232.40	1年以内	9.14
重庆华川油建装备制造(集团)有限公司	客户	401,000.00	1年以内	9.06
巴州西姆莱斯石油专用管制造有限公司	客户	302,868.00	2-3年	6.85
合计	-	2,966,180.40	-	67.05

截至2014年12月31日公司应收账款余额前五名客户情况如下:

图表:截至2014年12月31日公司应收账款前五名情况

单位:元

单位名称	与公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	客户	6,847,541.82	1年以内	63.75
中海油能源发展股份有限公司上海环境工程技术分公司	客户	674,300.00	1年以内	6.28
中海油能源发展股份有限公司工程技术湛江分公司	客户	443,000.00	1年以内	4.12
中煤科工集团武汉设计研究院有限公司	客户	404,232.40	1年以内	3.76
重庆华川油建装备制造(集团)有限公司	客户	401,000.00	1年以内	3.73
合计	-	8,770,074.22	-	81.64

截至2013年12月31日公司应收账款余额前五名客户情况如下:

图表:截至2013年12月31日公司应收账款前五名情况

单位:元

单位名称	与公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	客户	8,052,309.00	1年以内	48.08
中海油能源发展公司上海采油技术服务分公司	客户	4,344,508.02	1年以内	25.94
四川石油管理局物资总公司	客户	686,900.00	1年以内	4.10
中国石油集团川庆钻探工程有限公司国际工程公司	客户	644,663.65	1年以内	3.85
中国石油天然气股份有限公司锦州石化分公司	客户	350,000.00	1年以内	2.09
合计		14,078,380.67		84.06

截至2015年2月28日,应收账款余额前五名欠款单位的欠款金额合计为2,966,180.40元,占应收账款余额的比例为67.05%;截至2014年12月31日,应收账款余额前五名欠款单位的欠款金额合计为8,770,074.22元,占应收账款余额的比例为81.64%;截至2013年12月31日,应收账款余额前五名欠款单位的欠款金额合计为14,078,380.67元,占应收账款余额的比例为84.06%。

报告期内，公司主要从事石油行业的现场检查、应用研究及实验室检测，由于石油行业的产业集中度很高，导致公司应收前五名款项的金额占应收账款余额比重较高，均超过了70%，符合公司业务特点。2015年1-2月，受文化传统的影响，同时公司加大收款力度，在春节前将应收中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司的大部分欠款收回；另外，受春节假期和冬季的影响，公司在当期实现的收入相对较少，导致应收账款期末余额大幅减少，前五名欠款占应收账款的比重下降。

(4) 坏账准备计提的充分性和谨慎性

公司结合应收账款回收历史情况和业务特点确定坏账准备计提政策，能够有效反映可能发生的坏账对公司利润水平的影响，坏账准备计提充分、谨慎。公司应收账款坏账准备计提比例与可比上市公司比较情况如下：

账龄	本公司	华测检测
1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年	30%	30%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

数据来源：根据同行业上市公司定期报告等公开披露的信息资料

报告期内，公司应收账款坏账计提比例与同行业上市公司相同，未出现坏账准备计提比例不谨慎的情形。

报告期各期末，应收账款期末余额未含有持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3.其他应收款

(1) 其他应收款的质量分析

图表：截至 2015 年 2 月 28 日其他应收款情况

单位：元

账龄	2015 年 2 月 28 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账计提金额
1 年以内	1,686,329.06	100.00	5.00	84,316.45
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	1,686,329.06	100	-	84,316.45

图表：截至 2014 年 12 月 31 日其他应收款情况

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	坏账计提比例(%)	坏账计提金额
1年以内	1,606,639.41	100.00	5.00	80,331.97
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	1,606,639.41	100.00	-	80,331.97

图表：截至2013年12月31日其他应收款情况

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	坏账计提比例(%)	坏账计提金额
1年以内	2,887,048.89	96.21	5.00	144,352.45
1-2年	10,000.00	0.33	30.00	3,000.00
2-3年	99,485.00	3.32	50.00	49,742.50
3-4年				
4-5年				
5年以上	4,100.00	0.14	100.00	4,100.00
合计	3,000,633.89	100.00	-	201,194.95

截至2013年12月31日、2014年12月31日和2015年2月28日，其他应收款账面余额分别为3,000,633.89元、1,606,639.41元和1,686,329.06元，其他应收款余额主要是投标保证金、员工备用金、房屋押金等，与公司的经营情况相适应。

(2) 其他应收款余额前五名情况

截至2015年2月28日，其他应收款余额前五名情况如下：

图表：2015年2月28日其他应收款前五名情况

单位：元

单位名称	性质及内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
王宝军	备用金	346,735.75	1年以内	20.56
惠婷婷	备用金	185,210.54	1年以内	10.98
张红梅	借款	100,000.00	1年以内	5.93
任师亮	备用金	50,000.00	1年以内	5.94
	借款	50,000.00		
张春婉	备用金	80,000.00	1年以内	4.74
合计	-	811,946.29	-	48.15

截至2014年12月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

图表：2014年12月31日其他应收款前五名情况

单位：元

单位名称	性质及内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国石油物资公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	31.12
王宝军	备用金	256,735.75	1 年以内	15.98
张红梅	借款	100,000.00	1 年以内	6.22
惠婷婷	备用金	95,831.23	1 年以内	5.96
蒋霞星	备用金	54,000.00	1 年以内	3.36
合计	-	1,006,566.98		62.65

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名情况如下：

图表：2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名情况

单位：元

单位名称	性质及内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
陈伟涛	借款	300,000.00	1 年以内	10.00
张红梅	借款	270,000.00	1 年以内	9.00
惠婷婷	备用金	261,391.64	1 年以内	8.71
金磊	借款	200,000.00	1 年以内	6.67
罗卫国	借款	200,000.00	1 年以内	6.67
合计		1,231,391.64		41.04

张红梅、陈伟涛、金磊、罗卫国均为公司员工，因个人资金需要，向公司临时性借款。截至本说明书签署日，上述款项已全部收回。

报告期各期末，其他应收款期末余额含有持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方欠款情况，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”。

4. 预付款项

图表：预付款项情况

单位：元

账龄	2015 年 2 月 28 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,111,200.00	98.95	83,740.00	100.00	1,149,600.00	100.00
1-2 年	33,040.00	1.05				
2-3 年						
3 年以上						
合计	3,144,240.00	100.00	83,740.00	100.00	1,149,600.00	100.00

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 2 月 28 日，公司预付款项期末余额分别为 1,149,600.00 元、83,740.00 元和 3,144,240.00 元，占资产总额的比例分别为 1.23%、0.07%和 2.87%，占比较低。预付款项主要为预付实验设备采购款等。

截至 2015 年 2 月 28 日，公司预付款项前 5 名单位情况如下：

图表：截至 2015 年 2 月 28 日预付款项前五名情况

单位：元

单位名称	与公司关系	2015 年 2 月 28 日	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
西安创新精密仪器研究所	设备供应商	2,800,000.00	89.05%	1 年以内	未到结算期
西安斌盛工贸有限责任公司	设备供应商	151,200.00	4.81%	1 年以内	未到结算期
大连科茂实验设备有限公司	设备供应商	150,000.00	4.77%	1 年以内	未到结算期
西安电子科技大学	软件服务商	30,000.00	0.95%	1-2 年	未到结算期
中国设备监理协会	协会	10,000.00	0.32%	1 年以内	未到结算期
合计		3,141,200.00	99.90%		

截至 2014 年 12 月 31 日，公司预付款项前 5 名单位情况如下：

图表：截至 2014 年 12 月 31 日预付款项前五名情况

单位：元

单位名称	与公司关系	2014 年 12 月 31 日	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
陕西林麓律师事务所	中介服务	50,000.00	59.71%	1 年以内	未到结算期
西安电子科技大学	软件服务商	30,000.00	35.83%	1 年以内	未到结算期
陕西省第四建筑工程公司	基建供应商	3,040.00	3.63%	1 年以内	未到结算期
中国设备监理协会	协会	700.00	0.84%	1 年以内	未到结算期
合计		83,740.00	100.00%		

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预付款项前 5 名单位情况如下：

图表：截至 2013 年 12 月 31 日预付款项前五名情况

单位：元

单位名称	与公司关系	2013 年 12 月 31 日	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
陕西省第四建筑工程公司	基建供应商	500,000.00	43.49%	1 年以内	未到结算期
西安纳特石油技术有限责任公司	设备供应商	290,000.00	25.23%	1 年以内	未到结算期
大连科茂实验设备有限公司	设备供应商	195,900.00	17.04%	1 年以内	未到结算期
西安嘉泽机电设备有限公司	基建供应商	150,000.00	13.05%	1 年以内	未到结算期
中国设备监理协会	协会	13,700.00	1.19%	1 年以内	未到结算期
合计		1,149,600.00	100.00%		

截至 2014 年 5 月 31 日，预付款项中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权

股份的股东单位或自然人的款项，但存在预付其他关联方款项的情况，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”。

5. 固定资产

报告期内，公司固定资产情况如下：

图表：固定资产情况

单位：元

类别	2015年2月28日			
	折旧年限	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	20	52,289,117.88	4,395,615.72	47,893,502.16
机器设备	3-5	13,122,139.62	8,210,101.77	4,912,037.85
车辆	3	4,505,434.98	3,222,387.00	1,283,047.98
电子设备	5	1,340,889.21	923,136.76	417,752.45
其他	3-5	1,115,585.13	850,972.75	264,612.38
合计	-	72,373,166.82	17,602,214.00	54,770,952.82

续表：

单位：元

类别	2014年12月31日			
	折旧年限	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	20	52,289,117.88	3,977,848.48	48,311,269.40
机器设备	3-5	12,916,797.79	7,877,292.54	5,039,505.25
车辆	3	4,505,434.98	3,156,017.58	1,349,417.40
电子设备	5	1,318,239.63	884,970.86	433,268.77
其他	3-5	1,112,687.13	821,981.87	290,705.26
合计	-	72,142,277.41	16,718,111.33	55,424,166.08

续表：

单位：元

类别	2013年12月31日			
	折旧年限	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	20	12,632,463.40	2,241,942.78	10,390,520.62
机器设备	3-5	9,988,564.43	6,002,267.37	3,986,297.06
车辆	3	4,183,239.00	2,743,567.92	1,439,671.08
电子设备	5	2,951,603.01	2,446,737.40	504,865.61
其他	3-5	1,656,610.87	1,154,194.79	502,416.08
合计	-	31,412,480.71	14,588,710.26	16,823,770.45

报告期内，公司自建草堂基地达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产，导致2014年度固定资产原值大幅增加，符合公司实际业务，不存在重大异常。

6. 在建工程

报告期内，公司在建工程情况如下：

图表：在建工程情况

单位：元

工程名	资金	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年02月28日
-----	----	-------------	------	------	-------------

称	来源	金额	减值准备	金额	金额	金额	减值准备
道路及绿化	自有资金	2,280,214.62		47,262.00		2,327,476.62	
合计		2,280,214.62	-	47,262.00	-	2,327,476.62	-

续表：

单位：元

工程名称	资金来源	2013年12月31日		本期增加	本期减少	2014年12月31日	
		金额	减值准备	金额	金额	金额	减值准备
草堂厂房	自有资金	28,265,815.03		11,290,838.45	39,556,653.48		
道路及绿化	自有资金			2,280,214.62		2,280,214.62	
合计		28,265,815.03		13,571,053.07	39,556,653.48	2,280,214.62	

续表：

单位：元

工程名称	资金来源	2012年12月31日		本期增加	本期减少	2013年12月31日	
		金额	减值准备	金额	金额	金额	减值准备
草堂厂房	自有资金	5,000,000.00		23,265,815.03		28,265,815.03	
合计		5,000,000.00		23,265,815.03		28,265,815.03	

报告期内，公司在建工程系草堂基地建设，于2014年6月公司草堂厂房达到预定可使用状态，由在建工程转让固定资产，导致在建工程大幅减少，符合公司实际业务，不存在重大异常。

7.对外投资

报告期内，公司主要对外投资情况如下：

图表：对外投资情况

单位：元

项目	2015/2/28				
	购入时间	期限/到期日	初始投资	期末投资额	会计核算方法
宝信融资租赁投资（5号）集合资金信托计划	2014/1/15	6个月（封闭期）	3,000,000.00	3,000,000.00	到期收益计入投资收益
中银平稳理财计划智荟系列	2014/12/26	2015-3-5	20,000,000.00	20,000,000.00	到期收益计入投资收益
长期股权投资	2006/7/31	不适用	1,470,000.00	491,707.09	权益方核算
合计			24,470,000.00	23,491,707.09	

续表：

单位：元

项目	2014/12/31				
	购入时间	期限/到期日	初始投资	期末投资额	会计核算方法
宝信融资租赁投资（5号）集合资金信托计划	2014/7/15	6个月（封闭期）	3,000,000.00	3,000,000.00	到期收益计入投资收益
中银平稳理财计划智荟系列	2014/12/26	2015/3/5	20,000,000.00	20,000,000.00	到期收益计入投资收益
长期股权投资	2006/7/31	不适用	1,470,000.00	530,295.14	权益方核算
合计			24,470,000.00	23,530,295.14	

续表：

单位：元

项目	2013/12/31				
	购入时间	期限/到期日	初始投资	期末投资额	会计核算方法
长安信托·稳健增利1号集合资金信托计划	2013/12/12	97天（封闭期）	3,000,000.00	3,000,000.00	到期收益计入投资收益
中银智荟理财计划	2013/12/5	2014/3/6	3,000,000.00	3,000,000.00	到期收益计入投资收益
合计			6,000,000.00	6,000,000.00	

报告期内，公司为提高资金使用效率，在满足公司正常资金需求的前提下，购入期限较短的银行理财产品和信托产品。虽然公司购入的银行理财产品和信托产品均为不保本产品，存在一定的财务风险，但是前述产品的期限较短，属于低风险的产品，发生本金及收益无法收回的可能性很小。

2006年7月31日，公司与天津市东丽区产品质量监督检验所分别出资153万元和147万元，共同设立了天津摩尔；天津摩尔成立后，公司持有其51%的股权，并将其纳入合并范围；2014年公司将其持有的天津摩尔2%的股权转让给天津市东丽区产品质量监督检验所；转让完成后，公司持有天津摩尔49%的股权，并不再将其纳入合并范围；按照《企业会计准则》的要求，对其形成的长期股权投资由成本法转换为权益法核算，截至2015年2月28日，公司对天津摩尔的长期股权投资的账面价值为491,707.09元。

8.无形资产

报告期内，公司无形资产情况如下：

图表：无形资产情况

单位：元

类别	2015/2/28			
	初始金额（元）	摊销方法	摊销年限（年）	摊余价值（元）

土地使用权	7,213,090.00	直线法	50	6,860,236.50
商标权	10,000.00	直线法	3	
合计	7,223,090.00			6,860,236.50

续表：

单位：元

类别	2014/12/31			
	初始金额（元）	摊销方法	摊销年限（年）	摊余价值（元）
土地使用权	7,213,090.00	直线法	50	6,883,946.80
商标权	10,000.00	直线法	3	
合计	7,223,090.00			6,883,946.80

续表：

单位：元

类别	2013/12/31			
	初始金额（元）	摊销方法	摊销年限（年）	摊余价值（元）
土地使用权	4,555,690.00	直线法	50	4,370,808.60
商标权	10,000.00	直线法	3	2,000.00
合计	4,565,690.00			4,372,808.60

公司拥有的土地使用权均通过招拍挂的方式取得的，符合国家相关规定，不存在重大异常情况。

9.递延所得税资产

报告期内，公司递延所得税资产情况如下：

图表：递延所得税资产情况

单位：元

项目	2015年2月28日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	739,423.60	110,913.54	965,225.28	144,783.79	1,074,908.99	157,739.50
合计	739,423.60	110,913.54	965,225.28	144,783.79	1,074,908.99	157,739.50

报告期内，公司递延所得税资产主要是由于计提应收款项的坏账准备而产生可抵扣暂时性差异。由于天津摩尔公司经营情况欠佳，处于亏损状况，未来没有足够的应纳税所得税可用于抵扣，故未确认天津摩尔公司递延所得税资产。

10.资产减值准备

(1) 公司资产减值准备计提政策

公司资产减值准备计提政策具体详见本说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”。

(2) 资产减值准备计提情况：

图表：资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	739,423.60	965,225.28	1,074,908.99
合计	739,423.60	965,225.28	1,074,908.99

报告期内，公司资产减值准备为应收账款和其他应收款的坏账准备，无存货、固定资产等资产减值准备。

（五）公司主要负债情况及重大变动分析

1.短期借款

（1）短期借款账龄分析

报告期内，短期借款情况如下：

图表：短期借款情况

单位：元

借款性质	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款			2,000,000.00
合计			2,000,000.00

2013年9月，公司以自有的部分房屋作为抵押，向中国银行取得200万元的贷款，贷款已按期归还，房屋抵押已解除。

2.应付账款

（1）应付账款账龄分析

报告期内，公司各期末应付账款余额账龄结构如下：

图表：应付账款余额情况

单位：元

账龄	2015年2月28日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	7,234,578.09	92.53%	7,976,791.69	95.32%	1,275,061.45	96.50%
1-2年	192,213.60	2.46%	6,190.00	0.07%	24,660.00	1.87%
2-3年	6,190.00	0.08%		0.00%	21,610.45	1.64%
3年以上	385,610.45	4.93%	385,610.45	4.61%		
合计	7,818,592.14	100.00%	8,368,592.14	100.00%	1,321,331.90	100.00%

最近两年及一期，公司应付账款主要核算与草堂基地建设以及检测设备相关的款项支付，余额分别为1,321,331.90元、8,368,592.14元和7,818,592.14元。2014年12月31日，公司应付账款余额较上年大幅上升的原因系公司草堂基地建设投入较大，相关工程款项尚未支付所致。

（2）报告期末应付账款前五名情况

截至2015年2月28日，应付账款前五名情况如下表：

图表：截至2015年2月28日公司应付账款前5名情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例
陕西建工集团第十一建筑工程有限公司	5,598,262.64	1年以内	工程款	71.60%
陕西省第四建筑工程公司	945,902.00	1年以内	工程款	12.10%
西安问鼎装饰装修有限公司	690,413.45	1年以内	工程款	8.83%
天津摩尔工程材料实验室	364,000.00	3年以上	服务款	4.66%
陕西华侨机电有限公司	61,948.00	1-2年	设备款	0.79%
合计	7,660,526.09			97.98%

截至2015年2月28日，应付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或自然人的款项，但存在应付其他关联方的款项，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”。

截至2014年12月31日，应付账款前五名情况如下表：

图表：截至2014年12月31日公司应付账款前5名情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例
陕西建工集团第十一建筑工程有限公司	5,948,262.64	1年以内	工程款	71.08%
陕西省第四建筑工程公司	1,145,902.00	1年以内	工程款	13.69%
西安问鼎装饰装修有限公司	690,413.45	1年以内	工程款	8.25%
天津摩尔工程材料实验室	364,000.00	3年以上	服务款	4.35%
陕西华侨机电有限公司	61,948.00	1年以内	设备款	0.74%
合计	8,210,526.09			98.11%

截至2014年12月31日，应付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或自然人的款项，但存在应付其他关联方的款项，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”。

截至2013年12月31日，应付账款前五名情况如下表：

图表：截至2013年12月31日公司应付账款前5名情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例
西安问鼎装饰装修有限公司	774,790.45	1年以内	工程款	58.64%
重庆新泰机械有限公司	358,000.00	1年以内	工程款	27.09%
陕西华侨机电有限公司	61,948.00	1年以内	设备款	4.69%
西安东旭机械科技有限公司	55,000.00	1年以内	设备款	4.16%

青岛海孚防腐科技开发有限公司	24,660.00	1-2年	设备款	1.87%
合计	1,274,398.45			96.45%

截至2013年12月31日，应付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或自然人的款项。

3. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析

报告期内，预收款项余额按账龄列示如下：

图表：预收款项情况

单位：元

账龄	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	1,485,226.50	1,450,931.50	224,500.00
1-2年			
2-3年			
3年以上			
合计	1,485,226.50	1,450,931.50	224,500.00

最近两年一期，公司预收款项主要核算收到客户支付的尚不满足收入确认条件的款项，余额分别为224,500.00元、1,450,931.50元和1,485,226.50元，随着公司业务规模的扩大而有所增长，不存在异常波动。

(2) 报告期末预收款项前五名情况

截至2015年2月28日，预收款项前五名情况如下表：

图表：截至2015年2月28日公司预收款项前5名情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	占预收款项总额的比例
中国石油管道公司管道工程第一项目经理部	583,544.50	1年以内	预收服务款	39.29%
江苏众信绿色管业科技有限公司	543,612.00	1年以内	预收服务款	36.60%
中石油川庆钻探工程钻采工程技术研究院	320,000.00	1年以内	预收服务款	21.55%
通标标准技术服务(上海)有限公司	14,000.00	1年以内	预收服务款	0.94%
浙江方正阀门有限公司	7,000.00	1年以内	预收服务款	0.47%
合计	1,468,156.50			98.85%

截至2015年2月28日，预收款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项前五名情况如下表：

图表：截至 2014 年 12 月 31 日公司预收款项前 5 名情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	占预收款项总额的比例
中国石油管道公司管道工程第一项目经理部	583,544.50	1 年以内	预收服务款	40.22%
江苏众信绿色管业科技有限公司	543,612.00	1 年以内	预收服务款	37.47%
浙江蓝能燃气设备有限公司	304,000.00	1 年以内	预收服务款	20.95%
浙江方正阀门有限公司	7,000.00	1 年以内	预收服务款	0.48%
陕西延长石油材料有限责任公司	5,000.00	1 年以内	预收服务款	0.34%
合计	1,443,156.50			99.46%

截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股份的股东单位或关联方的款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款较大情况如下表：

图表：截至 2013 年 12 月 31 日公司预收款项较大情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	占预收款项总额的比例
中海油管道工程有限公司	190,000.00	1 年以内	预收服务款	84.63%
南京天铎机械设备有限公司	27,500.00	1 年以内	预收服务款	12.25%
浙江方正阀门有限公司	7,000.00	1 年以内	预收服务款	3.12%
合计	224,500.00			100.00%

截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股份的股东单位或关联方的款项。

4. 应付职工薪酬

报告期内，公司应付职工薪酬情况如下：

图表：应付职工薪酬情况

单位：元

项目	2015 年 2 月 28 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
短期薪酬	2,141,719.00	6,158,057.30	2,770,360.52
离职后福利-设定提存计划			
辞退福利			
合计	2,141,719.00	6,158,057.30	2,770,360.52

报告期内，公司采取“当月计提下月发放”的付薪方式，因此应付职工薪酬余额主要为应付工资等。2014 年 12 月 31 日，应付职工薪酬余额大幅增加的原因系公司为激励员工工作积极性，改善业绩考核指标，加大对员工的奖励金额。

5. 应交税费

报告期内公司应交税费情况如下：

图表：应交税费情况

单位：元

项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
企业所得税	711,252.50	2,113,726.86	1,011,928.09
增值税	203,331.11	765,319.87	1,464,453.96
个人所得税	410,169.99	640,257.23	74,860.23
城市维护建设税	15,917.60	25,819.70	74,155.93
教育费附加	6,821.80	11,065.60	31,781.13
地方教育费附加	4,547.89	7,377.05	21,187.40
水利基金	157.05	4,560.40	
印花税	58.89	1,710.15	
合计	1,352,256.83	3,569,836.86	2,678,366.74

截至2015年2月28日，公司应交税费合计为1,352,256.83元，主要为公司已计提尚未缴纳的企业所得税711,252.50元。2014年度公司对股东分配股利，并履行了代扣个人所得税的义务，导致2014年12月31日应交个人所得税余额较大；2015年2月28日应交个人所得税余额较大的原因系公司对发放的员工奖金履行了代扣所得税的义务，并于下月依法缴纳了相关个人所得税。

6. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况分析

图表：公司其他应付款账龄情况

单位：元

账龄	2015年2月28日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	160,004.98	74.26%	172,375.78	75.66%	321,548.51	38.65%
1-2年		-	46,800.00	20.54%	7,163.00	0.86%
2-3年	46,800.00	21.72%	6,163.00	2.71%		-
3年以上	8,657.30	4.02%	2,494.30	1.09%	503,248.84	60.49%
合计	215,462.28	100.00%	227,833.08	100.00%	831,960.35	100.00%

最近两年一期，公司其他应付款主要核算公司经营过程中发生的往来款、未付报销款等，余额分别为831,960.35元、227,833.08元和215,462.28元，金额相对较小且不存在异常波动。

(2) 报告期末其他应付款前五名情况

截至2015年2月28日，其他应付款前五名情况如下表：

图表：截至2015年2月28日公司其他应付款前5名情况

单位：元

名称	期末余额	账龄	占其他应付款项总额的比例
欧阳春	48,809.00	1年以内	22.65%

雍亚巍	46,800.00	2-3 年	21.72%
郭超	32,309.74	1 年以内	15.00%
住房公积金	27,505.00	1 年以内	12.77%
颜琳	25,120.00	1 年以内	11.66%
合 计	180,543.74		83.79%

截至 2015 年 2 月 26 日，其他应付款中无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下表：

图表：截至 2014 年 12 月 31 日公司其他应付款前 5 名情况 单位：元

名称	期末余额	账龄	占其他应付款项总额的比例
雍亚巍	46,800.00	1-2 年	20.54%
王琳芝	42,687.80	1 年以内	18.74%
郭超	32,309.74	1 年以内	14.18%
欧阳春	30,009.00	1 年以内	13.17%
王伟	21,918.44	1 年以内	9.62%
合 计	173,724.98		76.25%

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款较大情况如下表：

图表：截至 2013 年 12 月 31 日公司其他应付款较大情况 单位：元

名称	期末余额	账龄	占其他应付款项总额的比例
上海摩非石油工程实验室（普通合伙）	500,000.00	5 年以上	60.10%
严少剑	111,258.80	1 年以内	13.37%
赵熙	74,338.00	1 年以内	8.94%
雍亚巍	46,800.00	1 年以内	5.63%
刘革化	31,240.00	1 年以内	3.75%
合 计	763,636.80		91.79%

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项，但存在应付其他关联方的款项，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”。

7. 递延收益

2015 年 2 月 28 日，公司递延收益相关情况如下：

图表：递延收益情况 单位：元

资助单位	金额	款项性质	收到日期
西安市科学技术局	1,050,000.00	西安市高新技术产业发展专项	2013-8-11

		无偿资助	
西安高新技术产业开发区管理委员会	2,100,000.00	西安市高新技术产业发展专项无偿资助	2014-9-21
合计	3,150,000.00		

2014年12月31日，公司递延收益相关情况如下：

图表：递延收益情况

单位：元

资助单位	金额	款项性质	收到日期
西安市科学技术局	1,050,000.00	西安市高新技术产业发展专项无偿资助	2013-8-11
西安高新技术产业开发区管理委员会	2,100,000.00	西安市高新技术产业发展专项无偿资助	2014-9-21
合计	3,150,000.00		

2013年12月31日，公司递延收益相关情况如下：

图表：递延收益情况

单位：元

资助单位	金额	款项性质	收到日期
西安市科学技术局	1,050,000.00	西安市高新技术产业发展专项无偿资助	2013-8-11
天津市科学技术委员会	100,000.00	天津市科技计划项目补助款	2013-11-19
合计	1,150,000.00		

截至2015年2月28日，公司递延收益余额为315万元，属于与资产相关的政府补助。

（六）公司各期末股东权益情况

报告期内，所有者权益变动情况如下：

图表：所有者权益情况

单位：元

项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	25,012,300.00	25,012,300.00	25,012,300.00
盈余公积	4,002,413.13	3,991,245.17	2,534,780.16
未分配利润	34,264,182.86	34,163,671.27	24,198,521.09
所有者权益合计	93,278,895.99	93,167,216.44	82,126,206.16

公司资本公积形成的原因系：2011年12月12日，股份合作制企业召开股东会，决议同意以2011年10月31日为基准日，将股份合作制企业整体改制设立为有限公司；决议同意将股份合作制企业经审计净资产5501.23万元中的3000万元折合为有限公司的实收资本，剩余2501.23万元放入资本公积。

（七）现金流量情况

1.经营活动产生的现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量情况如下：

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	增加额	增长率	2013年度
经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	11,513,963.77	65,537,262.31	14,474,305.98	28.35%	51,062,956.33
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	106,395.32	1,882,743.99	15,107.83	0.81%	1,867,636.16
经营活动现金流入小计	11,620,359.09	67,420,006.30	14,489,413.81	27.37%	52,930,592.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,958,427.05	14,503,798.42	728,958.50	5.29%	13,774,839.92
支付给职工以及为职工支付的现金	5,853,817.00	11,689,453.44	-4,179,142.96	-26.34%	15,868,596.40
支付的各项税费	2,306,770.62	3,755,114.52	771,140.34	25.84%	2,983,974.18
支付其他与经营活动有关的现金	1,269,554.45	8,981,228.45	-1,362,310.72	-13.17%	10,343,539.17
经营活动现金流出小计	11,388,569.12	38,929,594.83	-4,041,354.84	-9.40%	42,970,949.67
经营活动产生的现金流量净额	231,789.97	28,490,411.47	18,530,768.65	186.06%	9,959,642.82

(1) 经营活动产生的现金流入分析

最近两年一期，公司经营活动现金流入分别为 52,930,592.49 元、67,420,006.30 元和 11,620,359.09 元，2014 年经营活动现金流入较上年增长 14,489,413.81 元，其增长主要来源于提供劳务收到的现金。2014 年公司加大催款力度，款项收回较多，使得提供劳务收到的现金增加。

(2) 经营活动产生的现金流出分析

最近两年一期，公司经营活动现金流出分别为 42,970,949.67 元、38,929,594.83 元和 11,388,569.12 元，2014 年经营活动现金流入较上年减少 -4,041,354.84 元，其减少主要来源于支付给职工以及为职工支付的现金和支付其

他与经营活动有关的现金。其减少的主要原因系 2014 年发放的 2013 年度奖金较少。

(3) 经营活动现金流量净额与净利润匹配性分析

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年	2013年
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	111,679.55	14,555,498.69	7,928,339.27
加：资产减值准备	-225,801.68	-86,371.43	262,907.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	884,102.67	4,382,161.39	3,591,722.20
无形资产摊销	23,710.30	146,261.80	95,113.80
长期待摊费用摊销	-		333,069.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	64,253.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）		77,600.00	34,800.00
投资损失（收益以“-”号填列）	38,588.05	-590,152.04	-59,749.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,870.25	12,955.71	-35,939.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-	
存货的减少（增加以“-”号填列）			
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,951,833.29	8,357,202.69	354,600.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,586,192.46	1,635,254.66	-2,609,474.39
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额	231,789.97	28,490,411.47	9,959,642.82

2013 年度公司净利润与经营活动产生的现金流量净额分别为 7,928,339.27 元和 9,959,642.82 元，两者差异 2,031,303.55 元，主要受固定资产折旧摊销的影响。

2014 年度公司净利润与经营活动产生的现金流量净额分别为 14,555,498.69 元和 28,490,411.47 元，两者差异 13,934,912.78 元，主要受固定资产折旧摊销和应收款项回款的影响。

2015 年 1-2 月公司净利润与经营活动产生的现金流量净额差异较小，符合公司实际经营情况，不存在重大异常。

2.投资活动产生的现金流量分析

报告期内公司投资活动产生的现金流量情况如下表所示：

单位：元

投资活动产生的现金流量：	2015年1-2月	2014年度	增加额	增长率	2013年度
收回投资收到的现金		6,000,000.00	6,000,000.00		
取得投资收益收到的现金		340,191.79	280,442.07	469.36%	59,749.72
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		6,340,191.79	6,280,442.07	10511.25%	59,749.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,228,151.40	8,189,177.26	-17,174,260.84	-67.71%	25,363,438.10
投资支付的现金		23,000,000.00	17,000,000.00	283.33%	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		295,883.51	295,883.51		
投资活动现金流出小计	3,228,151.40	31,485,060.77	121,622.67	0.39%	31,363,438.10
投资活动产生的现金流量净额	-3,228,151.40	-25,144,868.98	6,158,819.40	-19.67%	-31,303,688.38

报告期内，公司投资活动支付的现金主要系公司基地建设和购买理财产品发生的相关支出，与公司实际经营情况相符。

3.筹资活动产生的现金流量分析

报告期内公司筹资活动产生的现金流量情况如下表所示：

单位：元

筹资活动产生的现金流量：	2015年 1-2月	2014年度	增加额	增长率	2013年度
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金			-2,000,000.00	-100.00%	2,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			-2,000,000.00	-100.00%	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,265,100.00	3,230,300.00	9282.47%	34,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		5,265,100.00	5,230,300.00	15029.60%	34,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,265,100.00	-7,230,300.00	-367.92%	1,965,200.00

报告期内，公司投资活动支付的现金系公司向股东分配股利以及归还借款所发生的支出，与公司实际经营情况相符。

4.现金流量表项目与相关科目的勾稽关系

销售商品、提供劳务收到的现金流量如下：

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
当期营业收入	4,869,664.30	56,446,064.25	53,105,569.12
加：销项税	431,292.16	2,708,273.93	2,225,546.77
应收票据的减少		-623,229.00	
应收账款的减少	6,088,038.46	6,018,211.19	-3,815,732.75
预收款项的增加	34,295.00	1,226,431.50	34,500.00
其他	90,673.85	-238,489.56	-486,926.81
合计	11,513,963.77	65,537,262.31	51,062,956.33

收到的其他与经营活动有关的现金流量如下：

单位：元

项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
政府补助		450,000.00	752,100.00
个税手续费		3,441.44	
往来款		1,384,876.96	1,076,390.87
利息收入	106,395.32	44,425.59	39,145.29
合计	106,395.32	1,882,743.99	1,867,636.16

购买商品、接受劳务支付的现金流量如下：

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
当期营业成本	3,381,512.23	29,043,516.42	31,988,569.24
减：应付项目人员薪酬	1,331,289.73	11,358,089.30	10,924,768.22
折旧费	664,066.56	3,303,848.74	3,008,210.16
加：往来余额及其他事项的变动	572,271.11	122,220.04	-4,280,750.94
合计	1,958,427.05	14,503,798.42	13,774,839.92

支付的其他与经营活动有关的现金流量如下：

单位：元

项目	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
技术开发费	159,087.39	2,947,857.57	3,106,087.23
差旅费及物业费	182,197.85	1,259,206.60	1,625,340.36
招待费及办公费	131,216.88	700,872.96	524,278.24
会议费		98,298.03	248,202.75
中介费及咨询费	29,088.18	444,564.89	413,476.99
其他费用	136,868.51	192,046.13	83,755.41
往来款	625,222.80	3,320,506.33	4,327,694.85
营业外支出	4,013.01		
手续费	1,859.83	17,875.94	14,703.34
合计	1,269,554.45	8,981,228.45	10,343,539.17

支付的其他与经营活动有关的现金流量如下：

单位：元

项目	2015年1-2月	2014年度	2013年度
固定资产、无形资产、和其他长期资产的增加额	278,151.40	20,020,556.35	25,594,557.30
加：往来余额及其他的变动	2,950,000.00	-11,831,379.09	-231,119.20
合计	3,228,151.40	8,189,177.26	25,363,438.10

六、最近两年一期的主要财务指标及重大变化分析

（一）盈利能力财务指标分析

序号	指标	2015年1-2月	2014年度	2013年度
1	销售毛利率	30.56%	48.55%	39.76%
2	销售净利率	2.29%	25.79%	14.93%
3	净资产收益率	0.12%	16.41%	10.13%
4	净资产收益率(扣除非经常性损益)	0.12%	15.60%	9.31%
5	基本每股收益(元/股)	0.00	0.49	0.26
6	稀释每股收益(元/股)	0.00	0.49	0.26

注 1：销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

注 2：销售净利率=净利润/营业收入

注 3：净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润/归属于公司普通股股东的平均净资产

注 4：净资产收益率（扣除非经常性损益）=[归属于公司普通股股东的净利润-归属于公司普通股股东的非经常性损益*(1-所得税率)]/归属于公司普通股股东的平均净资产

注 5：基本每股收益按加权平均股数（使用实收资本模拟）计算。

1.销售毛利率分析

最近两年一期，公司的销售毛利率分别为 39.76%、48.55%和 30.56%，呈现出一定程度的波动，原因可归结为以下四点：

第一，公司收入构成有所变化，附加值更高应用研究服务占收入的比重不断提高，从总体上拉升了销售毛利率水平；

第二，公司现场检验业务的毛利率提高，其收入占比保持较高的比重，使得 2014 年度销售毛利率大幅增加；

第三，2014 年公司调整业绩考核方法，按照部门年度业绩实现情况发放奖金，同时各部门加强了成本支出管理，着力提高单位支出的使用效益，使得公司毛利率水平提高；

第四，2015 年 1-2 月，受春节假期和冬季的影响，公司当期实现收入较少，同时由于成本支出具有一定的刚性，导致了当期毛利率水平总体偏低。

2.销售净利率分析

最近两年一期，公司的销售净利率分别为 14.93%、25.79%和 2.29%，呈现出一定程度的波动，主要原因为以下三点：

第一，公司收入规模不断扩大，而技术投入、员工工资等成本相对固定，使得公司净利润水平有所提高；

第二，公司严格约束各部门成本、费用支出，着力提高单位支出的效益，持续加强期间费用管理，使得公司净利润水平有所提高；

第三，2015 年 1-2 月涵盖了中国传统春节假期，受此影响公司实现收入较少，同时受刚性成本费用支出的影响，导致了当期毛利率水平总体偏低。

3.净资产收益率（加权平均）和扣除非经常性损益的净资产收益率分析

最近两年一期，公司净资产收益率（加权平均）分别为 10.13%、16.41%和 0.12%，扣除非经常性损益的净资产收益率分别为 9.31%、15.60%和 0.12%，呈现一定的波动性。

2014年，公司净资产收益率较上年提高6.28%，变动趋势及原因与销售净利率同期变动相同。2015年1-2月，公司净资产收益率仅能反映2个月的经营情况，且受春节假期和冬季的影响，当期实现的净利润大幅减少，导致了当期净资产收益率大幅下降。

公司非经常性损益包括政府补助、处置股权产生的收益、购买理财产品实现的收益等内容。2013年和2014年，公司收到的政府补助和实现的理财产品收益较多，导致当期扣除非经常性损益的净资产收益率低于净资产收益率；2015年1-2月，公司扣除非经常性损益的净资产收益率与净资产收益率相同，变动趋势及原因相同。

4.基本每股收益和稀释每股收益分析

最近两年一期，公司基本每股收益分别为0.26元、0.49元和0.00元，稀释每股收益与基本每股收益相同。

2014年，公司基本每股收益较上年提高0.23元，增幅达88.46%，变动趋势及原因与销售净利率同期变动相同。

（二）偿债能力财务指标分析

序号	指标	2015年1-2月	2014年度	2013年度
1	资产负债率(以母公司报表为基础)	14.77%	19.75%	11.42%
2	流动比率	3.45	2.57	4.43
3	速动比率	3.45	2.57	4.43
4	权益乘数	1.17	1.25	1.13
5	每股净资产	3.11	3.11	2.74

注1：资产负债率=负债总额/资产总额（以母公司报表为基础）

注2：流动比率=流动资产/流动负债

注3：速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

注4：权益乘数=资产/股东权益

注5：每股净资产=股东权益/期末股本（使用实收资本模拟）

1.资产负债率（以母公司报表为基础）分析

最近两年一期，公司资产负债率（以母公司报表为基础）分别为11.42%、19.75%和14.77%。公司资产负债率处于较低水平，自有资金积累足以满足公司现有业务的发展需要。报告期内，由于公司固定资产投资较大，应付基地建设款

项快速增加，导致公司资产负债率总体有所提高。

2.流动比率、速动比率分析

最近两年一期，公司流动比率分别为 4.43、2.57 和 3.45。公司流动比率处于较高水平，且有所波动，其变动原因与资产负债率变动相同。

最近两年一期，公司速动比率与流动比率相同，如实反映了公司的实际经营情况，未发生异常波动。

3.权益乘数分析

最近两年一期，公司权益乘数分别为 1.13、1.25 和 1.17。报告期内，公司未发生股权融资，公司资产规模和所有者权益金额伴随公司经营业务的发展保持同步增长，使得权益乘数保持相对稳定。

4.每股净资产分析

最近两年一期，公司每股净资产分别为 2.74 元、3.11 元和 3.11 元。报告期内，公司股本（实收资本模拟）为 3000 万，未发生变化，而净资产规模由于经营积累而不断扩大，使得每股净资产增长较快。

（三）营运能力财务指标分析

序号	指标	2015 年 1-2 月	2014 年度	2013 年度
1	资产周转率	0.04	0.54	0.63
2	应收账款周转率	0.71	4.39	3.80

注 1：资产周转率=营业收入/（期初总资产+期末总资产）*2

注 2：应收账款周转率=营业收入/（期初应收账款净值+期末应收账款净值）*2

1.资产周转率分析

最近两年一期，公司资产周转率分别为 0.63、0.54 和 0.04。2014 年，公司资产周转率较上年降低 14.29%，主要是由于营业收入增长速度慢于总资产增长速度。2015 年 1-2 月，公司资产周转率进一步下降，主要是由于当期营业收入仅能反映 2 个月的经营情况，且受春节假期和冬季天气的影响，使得当期实现收入相对较少，最终导致当期资产周转率下降。

2.应收账款周转率分析

最近两年一期，公司应收账款周转率分别为 3.80、4.39 和 0.71。2014 年和 2013 年应收账款周转率保持相对稳定；2015 年 1-2 月应收账款周转率相比上年下降较多，主要原因当期营业收入仅能反映 2 个月的经营情况，且受到春节假期

的不利影响，使得当期实现收入相对较少，最终导致当期应收账款周转率大幅下降。总体而言，公司报告期内未改变信用政策，应收账款管理有效，应收账款周转率能够保持在较高水平。

（四）现金获取能力财务指标分析

序号	指标	2015年1-2月	2014年度	2013年度
1	每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.95	0.33

注1：每股经营活动产生的现金流量净额均以各期末股本（实收资本模拟）为基础计算。

最近两年一期，公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为0.33元、0.95元和0.01元。2014年公司每股经营活动产生的现金流量净额与2013年相比大幅上升，主要原因是2014年公司加大催款力度，应收账款回款较多，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加。2015年1-2月公司每股经营活动产生的现金流量净额与2014年相比大幅下降，主要原因系2015年1-2月仅能反映2个月的经营情况，销售商品、提供劳务收到的现金较少；同时2014年度计提的奖金在2015年1-2月发放，导致支付给职工以及为职工支付的现金相对较多。

（五）主要财务指标与同行业类似公司或平均水平比较分析

公司2013年、2014年和2015年1-2月数据与华测检测进行比较分析，具体情况如下：

指标	公司	2015年1-2月	2014年	2013年
净资产收益率（%）	华测检测	0.23	14.13	16.50
	摩尔股份	0.12	16.41	10.13
资产负债率（%）	华测检测	15.04	18.60	14.39
	摩尔股份	14.77	19.75	11.42
流动比率	华测检测	3.77	2.90	4.88
	摩尔股份	3.45	2.57	4.43
速动比率	华测检测	3.75	2.89	4.88
	摩尔股份	3.45	2.57	4.43
应收账款周转率（次）	华测检测	1.18	7.15	13.72
	摩尔股份	0.71	4.39	3.80
存货周转率（次）	华测检测	66.46	640.57	不适用
	摩尔股份	不适用	不适用	不适用

从上表可以看出，与同行业同类上市公司华测检测相比，公司净资产收益率

有所波动，并在 2014 年度净资产收益率高于华测检测，表明公司的净资产盈利的能力较强。

最近两年一期，公司资产负债率整体偏低，且与华测检测不存在重大异常情况，表明公司偿债压力较小，未来发生财务风险的可能性很低。

通过对流动比率和速动比率的计算和分析，公司的短期偿债能力略低于华测检测，但处于较高水平，不存在短期偿债风险。

公司的应收账款周转率低于华测检测，但仍处于较高水平，说明公司的应收账款周转次数相对较多，应收账款管理较好。

综上所述，公司与同行业上市公司相比，主要指标均不存在重大异常情况，表明公司总体运营状况良好。

七、关联方关系及关联交易

（一）关联方关系

1.存在控制关系的关联方

序号	关联方名称	关联方与公司关系	直接持股比例
1	韩勇	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	52.08%

2.不存在控制关系的关联方

序号	关联方姓名	关联方与公司关系	直接持股比例
1	赵国仙	董事	16.78%
2	张国正	董事、总工程师	15.00%
3	张建兵	董事	6.02%
4	罗卫国	报告期内曾持有有限公司 5% 以上的股份	-

3.公司董事、监事及高级管理人员

序号	关联方姓名	关联方关系	直接持股比例
1	韩勇	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	52.08%
2	赵国仙	董事	16.78%
3	张国正	董事、总工程师	15.00%
4	张建兵	董事	6.02%
5	刘锋	董事、副总经理	3.6%
6	张春婉	监事会主席	
7	李伟	职工代表监事	

序号	关联方姓名	关联方关系	直接持股比例
8	周建秀	监事	
9	段颖茹	财务总监、董事会秘书	2.02%

4.其他关联方

序号	关联方姓名	关联方关系	持股比例
1	天津摩尔	公司持有其 49% 的股份	0.00%
2	西安纳特石油技术有限责任公司	实际控制人控制的其他企业	0.00%
3	上海摩非石油工程实验室（普通合伙）	实际控制人曾经控制的其他企业	0.00%

（二）关联方基本情况

1.存在控制关系的关联方

详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”。

2.公司董事、监事及高级管理人员

详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”。

3.其他关联方

（1）天津摩尔工程材料实验室

成立时间：2006 年 7 月 31 日

注册资本：300 万元

注册号：120110000151312

法定代表人：马强

住所：天津市东丽开发区先锋东路 99 号

经营范围：从事工程材料、工程结构及冶金产品的检验、试验、检测、安全评价及失效分析；冶金新材料、新产品的设计与研究开发；第三方技术咨询与服务。（涉及国家有专项专营规定的，按规定执行；涉及行业许可的，凭许可证或批准文件经营）。

股东结构：

股 东	出资额（万元）	出资比例	是否为摩尔股份实际控制人
天津市东丽区产品质量监督检验所	153.00	51.00%	否

西安摩尔石油工程实验室有限公司	147.00	49.00%	否
合计	300.00	100.00%	—

(2) 西安纳特石油技术有限责任公司

成立时间：2001年08月16日

注册资本：600万元

注册号：610131100036041

法定代表人：韩勇

住所：西安市高新区锦业路38号粤汉国际A座1601室

经营范围：一般经营项目：机电产品、管材、黑色金属、有色金属、冶金炉料、精细化工产品（不含危险、监控、易制毒化学品）、计算机软件的技术开发、生产、销售、特种金属材料的设计、技术开发和服务；阀门、工业通用设备和仪器仪表（不含计量器具）的生产；五金交电的销售；货物和技术的进出口经营。

（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）

股东结构：

股 东	出资额（万元）	出资比例	是否为摩尔股份实际控制人
韩勇	315.71	52.62%	是
蔡亚西	160.09	26.68%	否
王立成	124.2	20.70%	否
合计	600.00	100.00%	—

(3) 上海摩非石油工程实验室（普通合伙）

成立时间：2006年9月8日

注册号：310113000670673

执行事务合伙人：王义红

住所：上海市宝山区月罗路310号F西H111室

经营范围：石油天然气领域中从事技术开发、技术服务、技术咨询及相关科学研究、实验分析；煤炭制品、石油制品、仪器仪表的销售；钻探装备及配套钻具的研发、加工（限分支机构经营）、销售；在钻探装备领域内从事技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。【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】。

实际控制人变更前的股权结构：

股 东	出资额（万元）	出资比例	是否为摩尔石油实际控制人
韩 勇	154.00	77.00%	是
罗卫国	26.00	13.00%	否
景纹波	20.00	10.00%	否
合 计	200.00	100.00%	—

2014年7月，韩勇将其持有的上海摩非51%的份额转让给无关联第三方王义红；韩勇将其持有的上海摩非26%的份额转让给无关联第三方吴欢；罗卫国将其持有的上海摩非13%的份额转让给无关联第三方吴欢；景纹波将其持有的上海摩非10%的份额转让给无关联第三方吴欢。

变更完成后的股权结构：

股 东	出资额（万元）	出资比例	是否为摩尔股份实际控制人
王义红	102.00	51.00%	否
吴 欢	98.00	49.00%	否
合 计	200.00	100.00%	—

2014年8月，完成前述工商变更登记后，韩勇不再持有上海摩非的股权份额，也不再担任执行事务合伙人的职务，已无法对上海摩非继续施加重大影响，此后摩尔股份与上海摩非不再存在关联关系。

（三）关联方交易

1.日常性关联交易

报告期内，公司与关联方之间未发生日常性关联交易。

2.偶发性关联交易

关联方名称	2015年1-2月		2014年		2013年	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
西安纳特	—	—	290,000.00	—	—	—

报告期内，公司委托关联方西安纳特进口一批价值29万元的设备，该交易以市场价格成交。

3.关联交易的必要性和公允性

报告期内，公司委托具有进出口权的关联方西安纳特采购一批进口设备，以便于在保证质量的同时尽可能的节省采购成本，此关联交易具有必要性。

西安纳特按照采购成本将上述设备平价转让给公司，此交易不存在显示公允的情形，不存在损害公司及其他股东利益的情形，且不具有持续性。

4.关联方应收应付款项余额

图表：关联方应收应付款项余额情况

单位：元

关联方	项目名称	2015年2月28日	2014年12月31日	2013年12月31日
西安纳特	预付账款	-	-	290,000.00
韩勇	其他应收款	26,999.20	-	21,617.20
	其他应付款	-	18,240.80	-
赵国仙	其他应收款			20,000.00
张国正	其他应收款			10,000.00
张春婉	其他应收款	80,000.00		
罗卫国	其他应收款			200,000.00
天津摩尔	应付账款	364,000.00	364,000.00	
上海摩非	其他应付款			500,000.00

5.关联交易决策程序执行情况

报告期内，公司为有限责任公司，《西安摩尔石油工程实验室有限公司章程》中未对对外担保、重大投资、关联交易等事项进行具体规定，公司的关联交易事项未履行决议程序，存在一定程度的不规范。

在2015年6月公司整体变更为股份有限公司后，《西安摩尔石油工程实验室股份有限公司章程》就对外担保、重大投资、关联交易等做出了明确规定，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》等细则。公司未来将严格遵守《公司章程》及各项细则的规定进行相关事项决策，切实有效的保障公司和股东的利益不受侵害。

6.关联方交易的内部管理制度

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序，主要内容如下：

(1) 关联交易决策制度

《关联交易管理制度》第二十条规定：“公司为关联人提供担保的，不论数

额大小，均应当由董事会审议通过后提交股东大会审议。公司为持股百分之五以下的股东提供担保的，参照前款规定执行，关联股东应当在股东大会上回避表决。”

第二十一条规定：“公司与关联自然人发生的交易金额在 20 万元以上（含 20 万元）的关联交易；公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元（含 100 万元）以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的关联交易，应由公司董事会审议。”

第二十二条规定：“公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 30%以上的关联交易，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。第二十八条所述与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估。”

（2）关联交易回避制度

《关联交易制度》第十五条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。”

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：（一）为交易对方；（二）为交易对方的直接或者间接控制人；（三）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位任职；（四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第六条第（四）项的规定）；（五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第六条第（四）项的规定）；（六）公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。”

《关联交易制度》第十七条规定：“第十七条 股东大会就关联交易事项进行表决时，关联股东应当回避表决；关联股东所持表决权，不计入出席股东大会有表决权的股份总数。”

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：（一）为交易对方；（二）为交易对方的直接或者间接控制人；（三）被交易对方直接或者间

接控制；（四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；（五）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；（六）公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。”

八、需提醒关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露之重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露之或有事项。

（三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露之其他重要事项。

九、报告期内资产评估情况

报告期内，公司未发生资产评估事项。

报告期后，有限公司为整体变更为股份公司，聘请银信资产评估有限公司进行资产评估，并由其出具“银信评报字（2015）沪第0377号”资产评估报告书，具体情况如下：

（一）评估目的

西安摩尔石油工程实验室有限公司拟改制为股份有限公司，本次评估目的为西安摩尔石油工程实验室有限公司拟改制为股份有限公司所涉及的西安摩尔石油工程实验室有限公司股东全部权益价值提供价值参考依据。

（二）评估对象和评估范围

本次评估对象为西安摩尔石油工程实验室有限公司的股东全部权益价值。

本次评估范围为西安摩尔石油工程实验室有限公司于评估基准日的全部资产及负债。

（三）价值类型及其定义

本次评估采用市场价值类型。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

（四）评估基准日

评估基准日为2015年2月28日。

（五）评估方法

资产基础法，是以在评估基准日重新建造一个与评估对象相同的企业或独立获利实体所需的投资额作为判断整体资产价值的依据，具体是指将构成企业的各种要素资产的评估值加总减去负债评估值求得企业价值的方法。

（六）评估结论

在评估基准日 2015 年 2 月 28 日，西安摩尔石油工程实验室有限公司经审计后的总资产价值 10,944.22 万元，总负债 1,616.33 万元，净资产 9,327.89 万元。采用资产基础法评估后的总资产价值 12,611.69 万元，总负债 1,301.33 万元，净资产为 11,310.36 万元，净资产增值 1,982.47 万元，增值率 21.25%。

十、股利分配政策和两年的分配情况

（一）公开转让前的股利分配政策

2013 年 1 月至 2015 年 5 月，公司为有限公司，《西安摩尔石油工程实验室有限公司公司章程》未就股利分配政策作出明确规定。

2015 年 6 月，股份公司成立，《西安摩尔石油工程实验室股份有限公司章程》关于股利分配的规定如下：

“第一百六十六条 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。

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。

第一百六十七条 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。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应不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

第一百六十八条 公司缴纳所得税后的利润弥补上一年度亏损后，按下列顺序分配：

(一)提取法定公积金；

(二)提取任意公积金；

(三)支付股东股利。

第一百六十九条 公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。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应当充分考虑公众投资者的利益。除需补充公司流动资金和项目投资需求外，公司的未分配利润原则上应回报股东。

第一百七十条 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式进行利润分配，利润分配不得超过累积可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司在累计未分配利润超过公司股本总额 200%时，可以采取股票股利的方式予以分配。公司上半年的经营性现金流量净额不低于当期实现的净利润 150%时，公司可以进行中期现金分红。如无重大投资计划或重大现金支发生，公司应当采取现金方式分配利润，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。

第一百七十一条 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 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十二条 公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

（二）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后按照《西安摩尔石油工程实验室股份有限公司章程》之规定执行股利分配政策。

（三）最近两年一期股利分配情况 2014年10月28日，有限公司召开临时股东会，经全体股东一致同意，将公司未分配利润318.75万元作为股利分配给股东韩勇，其他股东自愿放弃本次利润分配权。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

2006年7月31日，公司与天津市东丽区产品质量监督检验所共同出资设立天津摩尔，公司持有其51%的股权并将其纳入合并范围。2014年公司将其持有的2%天津摩尔的股权转让给天津市东丽区产品质量监督检验所，并于2014年6月收到股权转让款，此后不再将其纳入合并范围。

名称	2014年1-6月营业收入	2014年1-6月净利润
天津摩尔	702,628.70	-109,421.42

十二、主要风险因素及自我评估

（一）社会公信力受到不利影响的风险

对于独立第三方检测机构来说，社会公信力和品牌是企业得以生存的根本。检测行业的商业模式为以独立于贸易双方的第三方身份进行检测活动，同时将检测技术、服务和公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可。一旦出现公信力、品牌及企业声誉受损的事件，将会严重影响客户的选择，进而影响公司的业务展开和营业收入的实现，严重情况下，将会影响到企业的持续经营。社会公信力受损风险是独立第三方检测机构所面临的重要风险。

公司需加强人员专业技能的培训，建立健全业务服务质量控制制度，保证业务质量的可靠性以及业务的独立性。建立用户反馈回复评价机制，及时了解客户的满意程度，避免对公司公信力、品牌及声誉受损事件的发生。

（二）市场风险

我国检测行业发展从最初单一的政府检测机构到外资第三方检测机构进入内地，再到本土的第三方检测机构迅速崛起抢滩市场，竞争日益激烈。检测行业市场集中度较低，呈现机构众多、单个机构规模较小的竞争格局。政府检测机构依托传统垄断优势占据了主要检测市场，是我国检测市场的主体；我国民营企业凭借其快捷高效的服务能力、灵活的运行体制、本土化的竞争优势以及快速扩张的全国营销网络，迅速占领检测市场；而外资检测机构依托于出口贸易检测业务中的天然优势，以及与在华跨国公司的传统合作关系，拥有着先进的技术、人才及设备，对国内民营企业的扩张构成了强有力的竞争。随着政府对检测市场监管的逐步放开，民营企业面临着较好的发展机会，但同时也面临市场竞争加剧的风险。

公司需凭借多年经验积累、具有较强技术实力的业务团队、建立起来的品牌知名度，不断提高公司的服务水平，降低市场波动对公司经营的影响。

（三）优秀检测技术人才短缺与流失的风险

检测行业属技术性服务业，其专业人才本身就相对缺乏。同时，由于我国检测行业的快速发展，检测机构对高素质的专业人才需求日益增长，跨国型检测机构如 SGS、BV、Intertek 和本土检测企业均面临较大的人才缺口，优秀检测技术人才的缺乏和流失将会对检测行业企业的人力资源产生不利影响。

同时，公司所处细分市场为石油天然气设备行业的专业第三方检验检测服务行业，对行业人才有着检验检测和石油天然气行业的双方面技术知识要求，人力资源的专业化需求更为紧迫，对公司的人力资源管理能力的要求更高。

公司已形成了一支稳定且高效的专业人才队伍，为公司的长远发展奠定了良好的基础。公司采取了一系列吸引和稳定核心人员的措施，包括创造良好的工作及文化氛围、建立相对灵活的工作机制、增加培训机会、提供出国考察机会等，同时公司对各个业务部门制定了绩效考核体系和激励体系，最大限度地避免了个别关键人员流动对公司整体的影响程度。

（四）人力成本上升的风险

公司主要提供专业的服务，人力成本占公司主营业务成本的比重较大，如果人力成本出现异常波动，而公司未能采取有效规避及应对措施，将对公司经营产生较大不利影响。

公司根据业务特点不断完善薪酬体系、考核体系及内部培训体系，优化员工

结构，增强员工专业实力，提升工作效率。

（五）实际控制人可能不当控制的风险

公司实际控制人韩勇直接持有公司 52.08% 的股份，能够通过股权关系对公司实施绝对控制。同时，其担任公司董事长和总经理职位，能够控制公司的经营决策。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，则存在实际控制人可能利用其控制地位损害公司及其他股东利益的风险。

股份公司自成立以来，已根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等内控制度；在制度执行中明确进行决策权限划分，明晰相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险。

第五节 有关声明

- 一、全体董事、监事、高级管理人员声明
- 二、主办券商声明
- 三、律师事务所声明
- 四、会计师事务所声明
- 五、资产评估机构声明

公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

公司全体董事签名：

韩 勇 韩 勇

赵国仙 赵国仙

张国正 张国正

张建兵 张建兵

刘 锋 刘 锋

公司全体监事签名：

张春婉 张春婉

周建秀 周建秀

李 伟 李 伟

公司全体非董事高级管理人员签名：

段颖茹 段颖茹

西安摩尔石油工程实验室股份有限公司

2015年 7月 13日



主办券商声明

公司已对西安摩尔石油工程实验室股份有限公司公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员：

王洁飞

王洁飞

李进

李进

庞增华

庞增华

项目负责人：

王洁飞

王洁飞

法定代表人或授权代表：

韩冰

天风证券股份有限公司

2015年7月13日



天风证券股份有限公司 法定代表人授权书

兹授权韩雨佳先生(身份证号：41030319820218103X；公司职务：中小企业金融部总经理)代表我公司法定代表人签署以下文件：

- 一、推荐挂牌申请文件及协议：推荐挂牌并持续督导协议、公开转让说明书；
- 二、持续督导文件及协议：持续督导协议；
- 三、股票发行文件及协议：主办券商合法合规性意见；
- 四、做市业务文件和协议：股票认购协议、增资协议。

本授权有效期为：2015年5月1日至2015年12月31日。

本授权书一式四份，授权人、被授权人、行政中心、风控合规部各执一份。

授权单位：天风证券股份有限公司 (盖章)



法定代表人签字：

余磊

被授权人签字：

韩雨佳

年 月 日

律师事务所声明

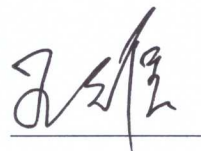
本机构经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：



王 维

经办律师：



王 维



陈昱卉



陕西林麓律师事务所

2015 年 7 月 13 日

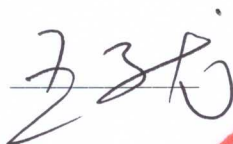
会计师事务所声明

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

签字注册会计师：

 高阿青

会计师事务所负责人：



亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)(盖章)



2015年 7月 13日

资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师：



机构负责人：

银信资产评估有限公司(盖章)

2015年7月13日



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件