

# 天津佰焰科技股份有限公司

## 公开转让说明书

主办券商



**民生证券股份有限公司**  
MINSHENG SECURITIES CO.,LTD.

二〇一五年七月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者关注下列重大事项：

### 一、天然气和原油价格波动风险

天然气与原油价格的比价关系对天然气的推广利用具有重要影响。长期以来，与汽油、柴油相比，天然气的比价优势以及环保节能等因素促进了我国天然气汽车的发展，推动了天然气加气站运营数量的快速增长。

我国天然气价格的形成机制比较复杂，近年来政府相关部门加快了天然气定价机制改革的进程，天然气价格将逐步从政府指导价向市场化定价过渡。天然气定价机制的改革或国家基于能源价格的宏观调控均可能促使车用天然气价格波动。如果天然气价格上涨幅度超过汽油、柴油价格涨幅或者汽油、柴油价格下跌幅度大幅超过天然气价格跌幅，将会缩小天然气与汽油、柴油的比价优势，并由此减少天然气汽车的使用量，从而影响运营商对天然气加气站的建设投资，导致运营商规划建设加气站数量减少、已经规划建设的加气站停建、缓建等，对加气站设备的需求将减少，从而对本公司的盈利能力造成负面影响。

### 二、市场风险

由于天然气汽车的推广需要规模化和网络化的加气站来保障，天然气汽车与加气站建设之间形成了既相互促进又相互制约的关系。加气站建设与天然气汽车发展的高度相关性使得 LNG 加气站设备的市场需求与天然气汽车的发展及景气度有较强的联动性。随着经济的发展，我国机动车辆保有量迅速增加，其中天然气汽车技术成熟度高，节能减排效果显著，具有较明显的经济效益，市场发展空间广阔。但如果国家相关政策发生变化或者其他如锂电池、太阳能、燃料电池、超级电容等新能源技术产业化出现重大突破，天然气汽车行业景气程度下降或发生重大不利变化，将对本行业产生负面影响。除此之外，下游市场需求与宏观经济以及下游行业的固定资产投资紧密联系，宏观经济的整体运行态势或下游行业固定资产投资的变动，都会对 LNG 加气站设备的市场需求产生影响。

### 三、控制权风险

截至本说明书签署日，石恩华、杨波和刘斌合计持有公司 6,236,750 股股份，持股比例为 61.75%，且三人均担任公司董事和高级管理人员，该种组织结构有利于保证公司的决策效率和执行效率，但是如果被误用，将给公司和投资者带来风险和损失。

### 四、管理风险

股份公司成立后，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度。截至目前，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各位董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。尽管如此，由于公司治理结构和内部控制体系建立时间不长，公司相关人员的规范运作意识需继续接受实践的检验并不断提升，如相关机构或人员滥用或怠于行使职权，可能给公司和投资者带来风险和损失。此外，公司的业务在快速扩张，如公司管理水平不能适应规模迅速扩张以及业务持续发展的需要，组织模式和管理制度未能随着规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的管理效率和竞争能力，进而影响公司的盈利能力和投资者利益。

### 五、市场区域集中风险

2013 年、2014 年，公司主要市场位于山东省和河北省，上述区域对公司主营业务收入的合计贡献分别为 55.80%、39.84%。尽管公司实现收入的区域在快速扩大，但是在短期内可能仍将集中于山东省、河北省。如果上述市场对公司产品的需求下降或公司不能尽快开拓其他区域市场，将会对公司的业绩产生不利影响。

### 六、厂房租赁存在瑕疵的风险

公司现用厂房系从第三方租赁，租赁期限为 2015 年 2 月 20 日至 2018 年 2 月 19 日。截至本说明书签署日，出租人尚未取得标的厂房的土地使用权证和房屋所有权证。如出租人解除租赁合同或标的厂房被收回或拆除，则公司需另寻生产场地，生产经营将受到一定影响。

针对前述风险，公司已采取或计划采取以下对策：（一）根据公司未来业务

和财务状况，适时购置自有土地和厂房。（二）租赁合同约定，在租赁合同到期后，出租人在同等条件下优先与公司续租。（三）如现有厂房无法正常使用，公司将尽快租赁其他合适厂房，公司无大型生产设备、对厂房无特殊要求，搬迁时间较快、成本较低。（四）公司控股股东石恩华、杨波、刘斌已书面承诺：如因出租人解除租赁合同、厂房或土地被拆除或收回等情形从而给公司造成损失或其他不利影响的，本人承诺积极协助公司寻找替代生产经营场所，并以自有资金对公司所受损失负赔偿责任。

## 七、资产负债率较高的风险

报告期各期末，公司资产负债率（母公司）分别为 85.99%、74.66%、70.47%。公司负债中预收款项占比 60% 以上，该种负债在公司正常经营活动中无须以货币资金偿还，扣除预收账款后公司各期末的资产负债率（母公司）分别为 12.51%、36.13%、34.54%。如公司在未来未能有效控制资产负债率，将对公司的偿债能力及财务状况造成不利影响。

## 八、营业收入季节性波动风险

公司客户通常上半年制定投资计划，经过方案审查、投资立项申请与审批、招投标、合同签订等程序，下半年执行实施，年底加快执行进度。受此影响，公司营业收入实现主要集中在下半年，尤其集中在第四季度，具有较强的季节性。由于公司正常的研发投入、日常固定人工成本及经营支出仍需正常开支，费用支出全年较为均衡，这将导致公司出现上半年实现利润较少、甚至为负的可能。

## 释义

本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列简称具有如下特定含义：

普通术语		
佰焰科技、本公司	指	天津佰焰科技股份有限公司
公司	指	天津佰焰科技股份有限公司/佰焰（天津）燃气科技发展有限公司
佰焰有限	指	佰焰（天津）燃气科技发展有限公司，系佰焰科技的前身
加能有限	指	天津加能低温设备有限公司，系公司的控股子公司
同兴泰	指	北京同兴泰能源科技投资有限公司，系公司股东
发起人	指	天津佰焰科技股份有限公司的发起人
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天津佰焰科技股份有限公司章程》
最近两年、报告期	指	2013年、2014年、2015年1-5月
股东会	指	佰焰（天津）燃气科技发展有限公司股东会
股东大会	指	天津佰焰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	天津佰焰科技股份有限公司董事会
监事会	指	天津佰焰科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
公司律师	指	北京市天银律师事务所及其经办律师
国融兴华、评估机构	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
兴华会计师事务所、会计师	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公开转让说明书》、说明书	指	《天津佰焰科技股份有限公司公开转让说明书》
元	指	人民币元
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
交通部	指	中华人民共和国交通运输部
华气厚普	指	成都华气厚普机电设备股份有限公司
巨创计量	指	重庆巨创计量设备股份有限公司

富瑞特装	指	张家港富瑞特种装备股份有限公司
耐德能源	指	重庆耐德能源装备集成有限公司
安瑞科	指	安瑞科（廊坊）能源装备集成有限公司
专业术语		
天然气	指	英文名称 Natural Gas，在地表以下、孔隙性地层中、天然存在的烃类和非烃类混合物
LNG	指	液化天然气(Liquified Natural Gas)，是将天然气压缩、冷却，在-162℃下液化而成，体积约为同量气态天然气体积的 1/625，主要成分为甲烷
CNG	指	压缩天然气（Compressed Natural Gas），是将天然气加高压再经过深度脱水，充装进入储存容器中以气态储存，主要成分为甲烷
天然气汽车	指	以天然气作为动力燃料的汽车，分为CNG 汽车、LNG 汽车
LNG 加气站	指	为 LNG 汽车储瓶充装 LNG 燃料的专门场所
CNG 加气站	指	为 CNG 汽车储瓶充装 CNG 燃料的专门场所
L-CNG 加气站	指	由 LNG 转化为 CNG，为 CNG 汽车储瓶充装 CNG 燃料的专门场所
LNG 加气站成套设备	指	构成 LNG 加气站的组合装置，包括 LNG 加气站成套设备、L-CNG 加气站成套设备、L/ L-CNG 加气站成套设备三种类型
专项设备	指	LNG 加气站专项设备
LNG 加气撬	指	一种将低温泵、增压器、阀门、管道、仪表等组合在一起的撬装设备
管廊撬	指	一种用于联接 LNG 加气撬与 LNG 储罐的撬装设备
卸车撬	指	一种用于联接 LNG 槽车与 LNG 储罐的撬装设备，将 LNG 槽车中的 LNG 灌注到加气站的 LNG 储罐
仪表风撬	指	一种将仪表风设备集成在一起的撬装设备，用于提供站内气动阀、加气机等设备所需气源
高压柱塞泵撬	指	一种将高压柱塞泵及相关部件组合在一起的撬装设备，为 L-CNG 加气站成套设备的重要组件
LNG 加气站站控系统/ 站控系统	指	LNG 加气站控制管理系统，用于对储罐、低温泵、站内工艺阀门以及加气机的监控和管理
压力管道元件	指	压力管道用管子、管件、阀门、法兰、补偿器、安全保护装置等
BOG	指	即闪蒸汽（Boil Off Gas），LNG 保存在低温储罐中，有少量会自然蒸发形成气体，这部分蒸发气体简称 BOG，BOG 将会使储罐空间的压力升高，到一定压力后就需要把 BOG 气体排除，以保证安全
PIR	指	Polyisocyanurate Foam，又称“聚异三聚氰酸脂”，是一种理想的有机低温隔热材料，导热系数小、轻质防震、

	适应性强
--	------

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

## 目录

声明.....	2
重大事项提示.....	3
释义.....	6
目录.....	9
第一节 公司基本情况.....	11
一、基本情况.....	11
二、股份挂牌情况.....	11
三、公司股东及股权变动情况.....	13
四、公司设立以来股本的形成及其变化情况.....	15
五、公司重大资产重组情况.....	18
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	20
七、公司最近两年主要会计数据和财务指标.....	22
八、本次挂牌的有关机构情况.....	23
第二节 公司业务.....	26
一、公司业务概况.....	26
二、公司组织结构.....	32
三、公司业务流程.....	36
四、公司的关键资源要素.....	37
五、公司主营业务具体情况.....	51
六、商业模式.....	58
七、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位.....	60
第三节 公司治理.....	74
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	74
二、董事会对公司治理机制情况的评估.....	74
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	76
四、公司独立性.....	76
五、同业竞争情况.....	78
六、最近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	79

七、董事、监事、高级管理人员其他情况 .....	80
八、近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	83
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>84</b>
一、最近两年的财务报表 .....	84
二、会计师事务所的审计意见、财务报表的编制基础和合并范围 .....	106
三、主要会计政策和会计估计 .....	106
四、最近两年的主要会计数据和财务指标 .....	136
五、关联方与关联交易 .....	169
六、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	173
七、资产评估情况 .....	174
八、股利分配政策 .....	174
九、控股子公司 .....	175
十、风险因素 .....	177
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>182</b>
全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	182
主办券商声明 .....	183
律师事务所声明 .....	184
会计师事务所声明 .....	185
资产评估机构声明 .....	186
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>187</b>

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

公司名称:	天津佰焰科技股份有限公司
英文名称:	TianJin BaiYan Technology Co.,Ltd
法定代表人:	石恩华
有限公司成立日期:	2010年3月24日
股份公司成立日期:	2015年3月26日
注册资本:	1,010万元
住 所:	天津滨海高新区华苑产业区海泰华科三路1号2号楼B座201-2-2
邮 编:	300350
联系电话:	022-88988337
互联网址:	http://www.tjbaiyan.com
董事会秘书:	刘斌
电子邮箱:	liubin@tjbaiyan.com
所属行业:	根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于专用设备制造业（C35）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于专用设备制造业（C35）；根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于专用设备制造业（C35）。
主营业务:	LNG加气站成套设备及专项设备研发、生产和销售
经营范围:	机电一体化、能源、环保技术开发、咨询、服务、转让；燃气设备、电器设备批发兼零售；能源、环保工程设计、施工；机电设备安装、修理；机械设备租赁；以下限分支机构经营：气体液化设备制造。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）
组织机构代码:	55039547-3

### 二、股份挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：10,100,000 股

挂牌日期：2015 年【】月【】日

转让方式：协议转让

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司股东未做自愿限售承诺。

公司变更为股份公司未满一年，本次挂牌时无可转让股份。

### 三、公司股东及股权变动情况

#### (一) 公司股权结构

截至本说明书签署日，公司的股权结构如下：

股份数量单位：股

序号	股东姓名/名称	持股数量	持股比例	备注
1	石恩华	3,417,840	33.84%	公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员
2	北京同兴泰能源科技投资有限公司	3,358,250	33.25%	-
3	杨波	2,227,050	22.05%	公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员
4	刘斌	591,860	5.86%	公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员
5	邵兴杰	151,500	1.50%	公司监事
6	潘自登	151,500	1.50%	-
7	王必昌	126,250	1.25%	-
8	陈建辉	75,750	0.75%	公司监事
合计		<b>10,100,000</b>	<b>100.00%</b>	-

#### (二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

持股数量单位：股

序号	股东名称/名称	持股数量	持股比例	股东性质	股份质押或争议情况
1	石恩华	3,417,840	33.84%	境内自然人	-
2	同兴泰	3,358,250	33.25%	境内非国有法人	-
3	杨波	2,227,050	22.05%	境内自然人	-
4	刘斌	591,860	5.86%	境内自然人	-
5	邵兴杰	151,500	1.50%	境内自然人	-
6	潘自登	151,500	1.50%	境内自然人	-
7	王必昌	126,250	1.25%	境内自然人	-
8	陈建辉	75,750	0.75%	境内自然人	-
合计		<b>10,100,000</b>	<b>100.00%</b>	-	-

#### (三) 股东之间的关联关系

截至本说明书签署日，石恩华、杨波、刘斌存在一致行动关系，除此以外，

公司股东之间不存在其他关联关系。

#### （四）公司控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

报告期内，石恩华、杨波和刘斌合计持有公司 60% 以上股权，为公司控股股东和实际控制人。截至本说明书签署日，石恩华、杨波和刘斌合计持有公司 6,236,750 股股份，持股比例为 61.75%。报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生变更。

参照《〈首次公开发行股票并上市管理办法〉第十二条“实际控制人没有发生变更”的理解和适用—证券期货法律适用意见第 1 号》，认定石恩华、杨波和刘斌共同为公司控股股东和实际控制人的依据如下：

1、三人均直接持有公司股份，且合计持股比例始终在 60% 以上。

2、有限公司阶段，石恩华担任公司执行董事和总经理，杨波、刘斌担任公司副总经理；股份公司阶段，石恩华担任公司董事长和总经理，杨波担任公司董事、副总经理和财务负责人，刘斌担任公司董事、副总经理和董事会秘书；三人在公司重大事项决策和会议表决时始终在充分协商后一致行动，不影响公司的规范运作。

3、有限公司阶段，三人未签署书面的一致行动协议，但是在公司重大事项决策和会议表决时始终在充分协商后一致行动，未出现争议或异议的情形。2015 年 3 月 8 日，三人签署《一致行动协议》，约定三人对公司的重大事项保持一致行动，就一致行动事项行使相关权利前，应就一致行动事项充分协商，并形成一致意见；在各方未就一致行动事项达成一致意见前，任何一方不得单独行使相关权利；协议各方就一致行动事项之须经表决事项经充分协商，仍无法达成一致意见，各方应共同放弃对该事项的表决，并于表决前向股东大会提交放弃表决的书面声明；公司在全国中小企业股份转让系统挂牌满 3 个完整会计年度前，前述《一致行动协议》持续有效。

4、报告期内，石恩华始终为公司第一大股东，未发生变更。

石恩华、杨波和刘斌简历参见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

### （五）股东主体资格

公司股东中不存在私募股权投资基金。

公司股东不存在或曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

公司股东具备适格性。

## 四、公司设立以来股本的形成及其变化情况

### （一）2010年3月，佰焰有限设立

2010年3月8日，石恩华、郑英虎、杨波、何颖等4名自然人签署设立佰焰有限的章程，公司注册资本100万元。3月16日，天津正则有限责任会计师事务所对本次出资出具津正则内验字（2010）第193号《验资报告》，验证：截至2010年3月16日，公司已收到全体股东缴纳的货币出资100万元。3月24日，公司在天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局办理了设立登记。

设立时，公司的注册资本和股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资比例
1	石恩华	34.00	34.00	34.00%
2	郑英虎	22.00	22.00	22.00%
3	杨波	22.00	22.00	22.00%
4	何颖	22.00	22.00	22.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

### （二）2012年11月，第一次增资

2012年11月7日，公司召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本增至500万元。11月7日，天津顺通有限责任会计师事务所对本次出资出具津顺通验内I字（2012）第4122号《验资报告》，验证：公司已收到石恩华和杨波的货币出资400万元。11月7日，公司在天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局办理了变更登记。

本次增资后，公司的注册资本和股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资比例
1	石恩华	277.00	277.00	55.40%
2	郑英虎	22.00	22.00	4.40%
3	杨波	179.00	179.00	35.80%
4	何颖	22.00	22.00	4.40%
合计		500.00	500.00	100.00%

### （三）2013年2月，第一次股权转让

2012年11月27日，公司召开股东会，全体股东一致同意：何颖和郑英虎分别将所持公司22万元和8.85万元股权转让给刘斌；石恩华、杨波、郑英虎分别将所持公司98.90万元、62.95万元、13.15万元股权转让给北京同兴泰能源科技投资有限公司。11月27日，前述投资者签署了股权转让协议。2013年2月17日，公司在天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局办理了变更登记。

本次转让后，公司的注册资本和股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东姓名/名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例
1	石恩华	178.10	178.10	35.62%
2	同兴泰	175.00	175.00	35.00%
3	杨波	116.05	116.05	23.21%
4	刘斌	30.85	30.85	6.17%
合计		500.00	500.00	100.00%

### （四）2014年1月，第二次增资

2014年1月10日，公司召开股东会，全体股东一致同意同比例增资，公司注册资本增至1,010万元。1月17日，天津顺通有限责任会计师事务所对本次出资出具津顺通验内II字（2014）第8号《验资报告》，验证：公司已收到全体股东的新增货币出资510万元。1月22日，公司在天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局办理了变更登记。

本次增资后，公司的注册资本和股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东姓名/名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例
1	石恩华	359.762	359.762	35.62%
2	同兴泰	353.500	353.500	35.00%
3	杨波	234.421	234.421	23.21%
4	刘斌	62.317	62.317	6.17%
合 计		1,010.000	1,010.000	100.00%

#### （五）2015年2月，第二次股权转让

2015年1月20日，公司召开股东会，全体股东一致同意：石恩华、北京同兴泰能源科技投资有限公司、杨波、刘斌将所持公司部分股权分别转让给潘自登、邵兴杰、王必昌、陈建辉。1月20日，前述投资者签署了股权转让协议。2015年2月10日，公司在天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局办理了变更登记。

本次转让的具体情况如下：

金额单位：万元

序号	转让方	转让出资额	受让方
1	石恩华	15.1500	邵兴杰
		2.8280	陈建辉
2	同兴泰	12.6250	王必昌
		5.0500	潘自登
3	杨波	10.1000	潘自登
		1.6160	陈建辉
4	刘斌	3.1310	陈建辉

本次转让后，公司的注册资本和股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东姓名/名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例
1	石恩华	341.7840	341.7840	33.84%
2	同兴泰	335.8250	335.8250	33.25%

3	杨波	222.7050	222.7050	22.05%
4	刘斌	59.1860	59.1860	5.86%
5	邵兴杰	15.1500	15.1500	1.50%
6	潘自登	15.1500	15.1500	1.50%
7	王必昌	12.6250	12.6250	1.25%
8	陈建辉	7.5750	7.5750	0.75%
合 计		1,010.000	1,010.000	100.00%

#### (六) 2015年3月，整体变更为股份公司

2015年3月8日，佰焰有限召开股东会会议和股份公司创立大会，同意公司整体变更为股份公司，以北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的2014年12月31日的账面净资产12,480,283.61元折合为每股面值为人民币1元的普通股共10,100,000股，其余净资产计入公司资本公积金。

2015年3月26日，公司在天津市工商行政管理局办理了本次变更登记。

整体变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例
1	石恩华	3,417,840	33.84%
2	同兴泰	3,358,250	33.25%
3	杨波	2,227,050	22.05%
4	刘斌	591,860	5.86%
5	邵兴杰	151,500	1.50%
6	潘自登	151,500	1.50%
7	王必昌	126,250	1.25%
8	陈建辉	75,750	0.75%
合 计		<b>10,100,000</b>	<b>100.00%</b>

本次整体变更前后，公司的注册资本未发生变化，公司未以未分配利润或盈余公积金转赠股本，自然人股东无需缴纳个人所得税。

#### (七) 出资和股权

公司股东的历次出资均为货币出资，股东出资真实、充足，出资履行程序、出资形式及相应比例等符合当时有效法律法规的规定，出资程序完备、合法。

公司历次增资和股权转让均已依法履行必要程序、合法合规、无纠纷及潜在纠纷。

公司不存在或曾经存在股权代持的情形，不存在影响公司股权明晰的问题，公司股权明晰、增资和转让合法合规。

## 五、公司重大资产重组情况

### （一）重组基本情况

2014年3月，公司以850万元收购石恩华、吕伍元、杨波、刘斌持有的加能有限850万元股权，加能有限成为公司的控股子公司。

### （二）加能有限基本情况

加能有限在本次收购前股权结构及本次股权变动如下：

金额单位：万元

转让人	转让出资额	受让人	转让价格
石恩华	50.00	潘自登	50.00
	50.00	王必昌	50.00
	50.00	王胜洁	50.00
	206.20	佰焰有限	206.20
吕伍元	350.00	佰焰有限	350.00
杨波	232.10	佰焰有限	232.10
刘斌	61.70	佰焰有限	61.70
合计	1,000.00	-	1,000.00

本次收购后，佰焰有限持有加能有限85%股权，潘自登、王必昌、王胜洁各持有加能有限5%股权。

### （三）重组背景和影响

加能有限于2013年设立，由石恩华、杨波、刘斌共同控制，主要从事LNG加气机及测控系统研发、生产和销售。本次收购有助于消除佰焰有限与控股股东的同业竞争，增强公司业务体系的独立性和完整性，从而提高公司的竞争能力和盈利能力。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事

#### 1、石恩华

石恩华：男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生。1998年至2000年就职于天津市爱勒易医药材料科技有限公司，任业务员；2000年至2005年就职于天津市奥利达燃气设备有限公司，任销售部经理兼售后部经理；2006年至2010年就职于天津市广汇液化天然气销售有限公司，任总经理助理；2010年3月至2015年3月就职于佰焰有限，任执行董事和总经理；2015年3月至今，任佰焰科技董事长、总经理。

石恩华现在同时担任北京安力高能源设备有限公司（已进入清算程序）执行董事和总经理及清算组负责人、天津市联众腾焰贸易合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

#### 2、杨波

杨波：男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，本科学历。1999年至2003年就职于天津奥利达设备工程有限公司，任电气仪表工程师；2003年至2008年就职于天津奥利达燃气设备技术有限公司，任技术部部长；2008年至2010年就职于天津舜天达天然气有限公司，任设备部部长；2010年至2015年3月就职于佰焰有限，任副总经理；2015年3月至今，任佰焰科技董事、副总经理、财务负责人。

#### 3、刘斌

刘斌：男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，研究生学历。1988年入伍，历任新疆军区石河子生产基地助理员、会计、政治协理员，新疆军区奎屯油料仓库政治教导员，新疆军区疾病预防控制中心媒介防治室研究员，2009年退役；2010年至2011年，就职于大连心乐乳业有限公司，任生产总监、总经理助理；2011年5月至2015年3月就职于佰焰有限，任副总经理；2015年3月至今，任佰焰科技董事、副总经理、董事会秘书。

#### 4、李军

李军：男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，研究生学历。2000年至2004年就职于北京世纪大地燃气有限公司，历任技术员、科长、主任；2004年至2005年就职于河北黄骅港开发区大地利华燃气公司，任总经理；2005年至2013年就职于北京世纪大地燃气有限公司，历任河北大区总经理、总裁助理、战略投资总经理；2013年至今担任北京世纪大地燃气有限公司副总经理、北京夏都大地燃气有限责任公司总经理、北京同兴泰能源科技投资有限公司监事。2015年3月至今，任佰焰科技董事。

#### 5、周东来

周东来：男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，本科学历。1995年至今就职于北京世纪大地燃气有限公司，历任客服主任、副总经理；2015年3月至今，任佰焰科技董事。

周东来现在同时担任北京大地华油燃气有限公司董事、高碑店市白沟大地燃气有限公司执行董事、北京同弘财务咨询有限公司监事。

### （二）监事

#### 1、邵兴杰

邵兴杰：男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生。2001年7月至2004年4月就职于四通电脑有限公司，任北京区域经理；2004年5月至2005年8月就职于任我行软件有限公司，任天津区域经理；2005年9月至2008年10月就职于戴尔（中国）有限公司，任区域经理；2008年10月至2010年4月就职于三星（中国）投资有限公司，任华北区行业市场开发主管；2010年4月至2013年5月就职于斑马技术（中国）有限公司，任北方区主管；2013年6月至2014年4月就职于欧赔恩（中国）有限公司，任北方区业务发展总监；2014年4月至2015年3月就职于佰焰有限，任销售部经理；2015年3月至今，任佰焰科技监事、销售部经理。

#### 2、陈建辉

陈建辉：男，中国国籍，无境外永久居留权，1988年出生，本科学历。2011

年至 2015 年 3 月就职于佰焰有限，任销售部副经理；2015 年 3 月至今，任佰焰科技监事、销售部副经理。

### 3、张维维

张维维：女，中国国籍，无境外永久居留权，1989 年出生，大专学历。2010 年至今就职于佰焰有限，任会计；2015 年 3 月至今，任佰焰科技监事、会计。

#### (三) 高级管理人员

公司的高级管理人员为石恩华、杨波、刘斌，其基本情况参见“（一）董事”。

## 七、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标

项目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
资产总计（元）	36,934,543.48	42,197,999.48	37,654,884.39
股东权益合计（元）	13,360,536.12	13,208,814.29	13,279,010.51
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	12,164,998.43	11,959,266.87	11,882,789.70
每股净资产（元）	1.32	1.31	1.31
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.20	1.18	1.18
资产负债率（母公司）（%）	70.47	74.66	85.99
流动比率（倍）	1.54	1.42	1.51
速动比率（倍）	0.60	0.74	1.10
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	14,341,833.39	49,984,304.87	24,067,671.43
净利润（元）	-97,628.87	2,996,864.07	-792,295.85
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-43,619.14	3,143,537.46	-688,516.66
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-100,610.12	2,961,426.19	-867,307.32
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（元）	-45,977.89	3,108,086.40	-763,528.13
毛利率（%）	30.19	33.11	28.44
净资产收益率（%）	-0.37	26.37	-6.90

扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.35	26.07	-7.65
基本每股收益（元/股）	-0.0043	0.3112	-0.0682
稀释每股收益（元/股）	-0.0041	0.3077	-0.0756
应收账款周转率（次）	1.88	8.30	12.43
存货周转率（次）	0.69	3.36	3.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,900,598.48	-3,150,572.48	-5,768,506.12
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.49	-0.31	-0.57

注：本说明书计算公司主要财务指标时：1. 资产收益率、每股收益应按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的要求计算；2. 资产负债率=负债总额/资产总额；3. 流动比率=流动资产/流动负债；4. 速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；5. 净资产收益率为加权平均净资产收益率；6. 应收账款周转率（次）=本年营业收入/[（期末应收账款账面余额+期初应收账款账面余额）/2]；7. 存货周转率（次）=本年营业收入/[（期末存货账面余额+期初存货账面余额）/2]；8. 毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入。

## 八、本次挂牌的有关机构情况

### （一）主办券商

名称：民生证券股份有限公司

法定代表人：余政

住所：北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层

邮政编码：100005

电话：010-85127999

传真：010-85127940

项目负责人：顾东伟

项目小组成员：申佰强、程琦

### （二）律师事务所

名称：北京市天银律师事务所

负责人：张圣怀

联系地址：北京市海淀区高粱桥斜街 59 号中坤大厦 15 层

邮政编码：100044

电话：010-62159696

传真：010-88381869

经办律师：罗亮、郑萍

### **（三）会计师事务所**

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：王全洲

主要经营场所：北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

邮政编码：100029

电话：010-82250666

传真：010-82250851

经办注册会计师：吴亦忻、卜晓丽

### **（四）资产评估机构**

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室

邮政编码：100029

电话：010-51667811

传真：010-82253743

经办注册评估师：张凯军、刘骥

**（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

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮编：100033

电话：010-58598980

传真：010-58598977

**（六）拟挂牌场所**

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务概况

#### (一) 公司主营业务

公司自成立以来，一直致力于向客户提供液化天然气（即 LNG）行业专业设备，是国内北方地区较早从事 LNG 汽车加气站设备研发、生产和销售的高新技术企业。公司主营业务为 LNG 加气站成套设备及专项设备研发、生产和销售。

公司主要向客户提供 LNG 加气站成套设备、LNG 加气站专项设备以及其它 LNG 加气站配套设备及服务。目前公司销售的 LNG 专项设备为 LNG 加气机和 LNG 加气撬。

公司成立至今，主营业务和产品未发生重大变化。

#### (二) 公司主要产品或服务及其用途

##### 1、主要产品

###### (1) LNG 加气站成套设备

公司 LNG 加气站成套设备包括 LNG、L/L-CNG 加气站成套设备，可用于 LNG 加气站卸车、储存 LNG 和为 LNG 汽车储气瓶充装 LNG 以及将 LNG 转化为 CNG 向汽车储气瓶充装 CNG；公司 LNG 加气站成套设备主要部件包括 LNG 加气机、LNG 加气撬、LNG 储罐、卸车撬、管廊撬、高压柱塞泵撬、仪表风系统及站控系统设备等。



LNG 加气站成套设备



L/L-CNG 加气站成套设备

目前在 LNG 加气撬与 LNG 储罐之间的管道联接方面,大部分厂家采取现场焊接施工的方式,施工现场环境以及施工方技术水平对施工质量有一定影响。针对该类情况,公司研发了管廊撬,用于联接 LNG 加气撬与 LNG 储罐。该设备根据流体力学原理和低温产品特性,大量采用 135 度角设计,有利于加快液体流动,减少管损;大幅度减少现场施工量,操作更加安全,便于后期增容和改造;管廊撬配有单独设计的气化器,使整站气化增压效果更好。



管廊撬

仪表风是加气站控制系统自动调节站内气动阀、流量计等的动力来源，在整站运行中有着重要作用。在传统的加气站设备中，常采用氮气瓶供气方式提供动力或者是在现场施工中安装空压机作为动力源。这两种方式各有弊端，第一种因日常工作用气量大，氮气瓶供气价格高，用户日常运营成本高；第二种方式虽然成本较低，但现场安装质量无法保证，日常使用中，因空气洁净度差，含水或含油，常造成管路堵塞或冻结，致使设备无法正常工作。公司针对这些情况，专门设计出仪表风撬，将空压机、冻干机、油水过滤器、气体储存装置结合到一起，在工厂成撬生产，既降低了日常运营成本，又减少了现场施工，同时保障了现场用气的安全。



仪表风撬

站控系统主要功能是对储罐、低温泵、站内工艺阀门以及加气机的监控和管理，包括卸车、储存、增压、加气等各种工艺过程的信号采集、控制、显示、报警等。公司研发的站控系统选用西门子 PLC、博世或 ABB 等高端变频器，性能强大，运行稳定；对 LNG 低温泵出口压力采用恒压设计，加气稳定无偏流，工作效率高；配置防雷防浪涌保护器、安全栅等保护装置，安全保障性高；配置优质 UPS 电源，断电时数据不丢失，保障运营安全。



站控机柜

## (2) LNG 加气站专用设备

### ①LNG 加气机

LNG 加气机是 LNG 加气站内必需的终端充装计量装置，公司 LNG 加气机以 EMERSON、E+H、科隆等低温质量流量计为计量核心，测量精确度高，同时配置由公司自行研发的高性能测控系统，双面液晶屏显示，整机防爆，功能全面、操作方便；加气机内部低温管道采用自主研发的保温箱，保温性能好，热量损失小；加气机 IC 卡管理系统兼容性强，可兼容主流加油机及 CNG 加气机。



### ②LNG 加气撬

LNG 加气撬是一种将低温泵、增压器、阀门、管道、仪表等组合在一起的撬装设备，具备 LNG 加气、卸车等多种功能。公司 LNG 加气撬采用多项专利技术，泵池可匹配目前市场主流厂商的低温泵产品，无需更换泵池，低温泵池采用特殊隔热设计，热量损失小。公司 LNG 加气撬包括 LNG 单泵撬、双泵撬、一体撬。

LNG 单泵撬撬内配置有一台低温泵，管路结构简单，维护方便，设备造价低。



LNG 单泵撬

LNG 双泵撬配置有两台低温泵，可以双泵同时使用，提高加气效率。



LNG 双泵撬

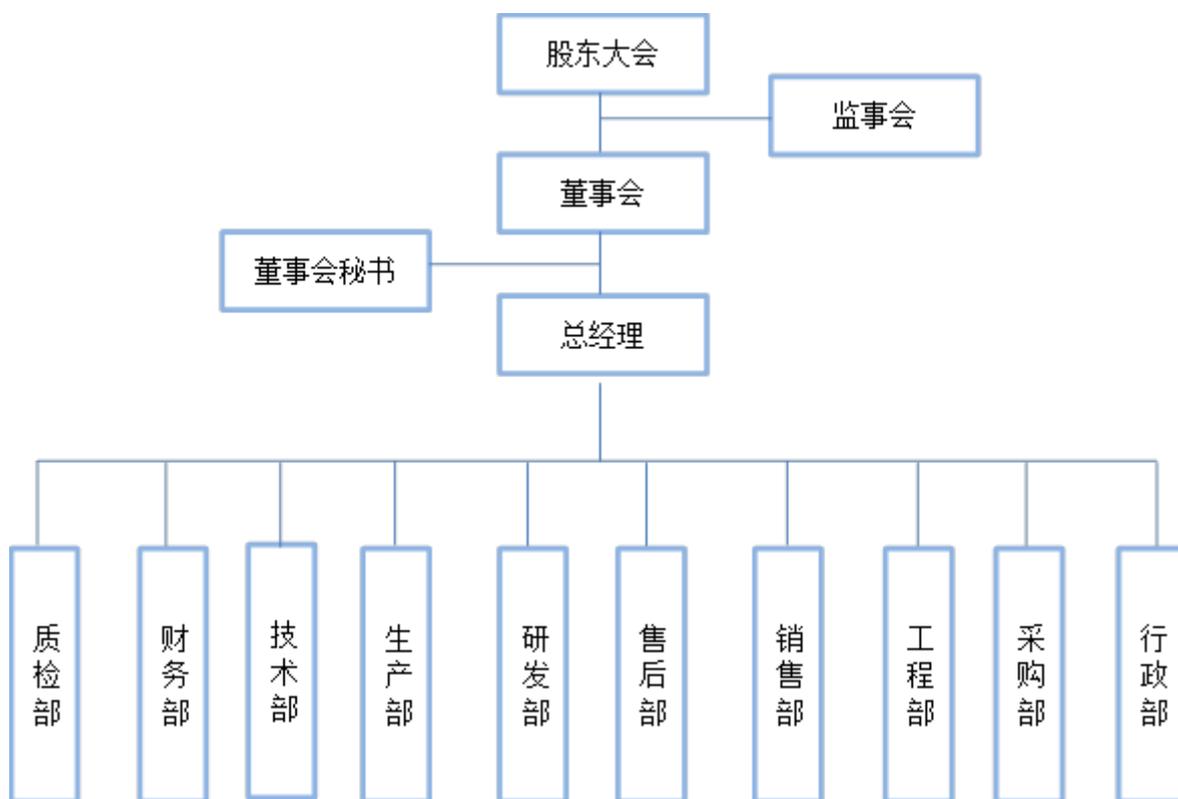
LNG 一体撬是指将低温泵、增压器、阀门、管道、站控系统、加气机集成在一个撬体内。一体撬比常规加气站成套设备造价低，安装方便，设备占地面积小，可以实现 LNG 加气站的全部功能。



LNG 一体撬

## 二、公司组织结构

### (一) 公司内部组织结构图



## （二）公司各部门职责

公司各主要部门的职能情况如下：

### 1、销售部

根据公司的目标制定营销战略和计划，组织收集市场销售信息；开展市场统计分析和预测工作；进行年度市场分析，制定市场战略规划、产品市场计划及年度业务计划并执行；负责产品质量信息的反馈，负责与客户的沟通，确定并满足客户需求，强化客户的忠诚度，不断发掘新的、潜在的客户；负责日常产品销售，合同管理、应收账款管理；负责销售渠道的监督和管理，确定销售资源需求；负责组织合同的评审，下发接单、发货和运输环节的控制；负责向财务部提供开票信息，协助财务部做好款项的归属。

### 2、行政部

负责建立和完善人力资源管理体系，制定相关人事管理制度；根据公司的发展规划和现状，拟定年度人力资源需求计划和员工技能发展计划；组织招聘、选拔、调配、任用人员；建立、管理、维护培训体系，包括外部培训体系和内部培训师体系；组织新员工入职培训、专业技能培训等；建立员工档案管理制度，建立特殊工种和特殊岗位有效证书的管理制度；建立劳动合同管理制度，负责公司员工劳动关系办理、档案管理、社会保险办理等；制定和落实公司各种规章制度，并进行监督、检查；负责公司管理费用的支出和报销；定期进行办公设备、汽车的维护和保养等。

### 3、财务部

拟定、颁布、执行、解释财务管理制度；负责库存现金、银行存款及其他货币资金的管理；负责费用计划的编制、控制与考核；做好成本核算工作，进行成本分析，参与产品价格的制定；做好年度决算，提供来年预算方案；负责原材料、半成品、成品的保管及出入库手续办理；负责材料的编号和使用材料的标识移植。

### 4、技术部

根据公司所属行业特点，跟踪行业技术及关联技术的发展，搜集内、外部技术信息，确定公司的技术发展规划；负责各阶段的评审、验证及确认工作，确保

输出文件满足工艺要求、安全可靠、经济合理、制造方便；严格执行国家和行业现行的法律法规、标准、技术规范，正确提出制造、检测、检验等技术要求；负责质量体系相关文件及工艺文件的编制，负责技术文件发放、回收、保管；负责编制材料清单，提供采购物资的相关标准和要求；确定材料变更方案，负责设计的修改和纠正；确定特种设备制造过程的技术指导工作，做好技术交底；产品完成后，负责向质检部提交竣工文件。

## 5、研发部

严格按照公司质量体系文件开展研发、设计工作，确保公司技术的先进性；重点负责公司产品软件部分及电子元器件部分的研发、设计；负责在技术层面指导各部门进行数据分析，持续改进产品。

## 6、质检部

根据公司的经营方针、目标和营销策略确定质量方针、目标，制定实现质量方针、目标的计划；负责组织建立公司质量管理体系，并监督、检查其运行；掌握质量体系运行过程中公司内外部质量信息，严格控制、预防各个过程不合格情况的发生；负责外来文件、工艺评定试件、特种设备制造过程中的质量记录和报告的档案管理；负责执行特种设备许可管理制度，制止违法、违规、违章等制造和经营活动。

## 7、生产部

负责生产计划的指定，对生产计划的落实情况进行监督检查；协助质检部对生产过程中发现的不合格品进行控制，有权制止不合格品在处置前向下一个工序流转；负责生产过程和焊接人员的管理；负责产品质量的改善和推进；负责生产过程记录的收集和及时归档；严格按照图纸、标准、作业（工艺）文件进行设备的组装、焊接，认真填写生产过程控制记录；负责不合格品的返工（修），执行纠正和预防措施；负责本部门固定资产的使用和维护保养，负责模具的加工。

## 8、采购部

负责采购部规章制度的建立和完善；负责生产物资、设备、检验与试验装备及零部件的采购；严格按照设计输出文件的要求制定采购计划并实施；建立科学、

合理库存，保证生产的顺利进行；负责采购合同和采购订单的拟定；负责提供原材料材质证明文件，配合质检部的检验，保证产品及时入库；负责供应商的寻找和开发、供应商的综合评价及管理工作，编写供方评价报告；负责建立合格供应商名录及档案；负责不合格品的退还工作，制定改善措施；负责售后退回产品的维修及所需售后服务产品的采购。

## **9、售后部**

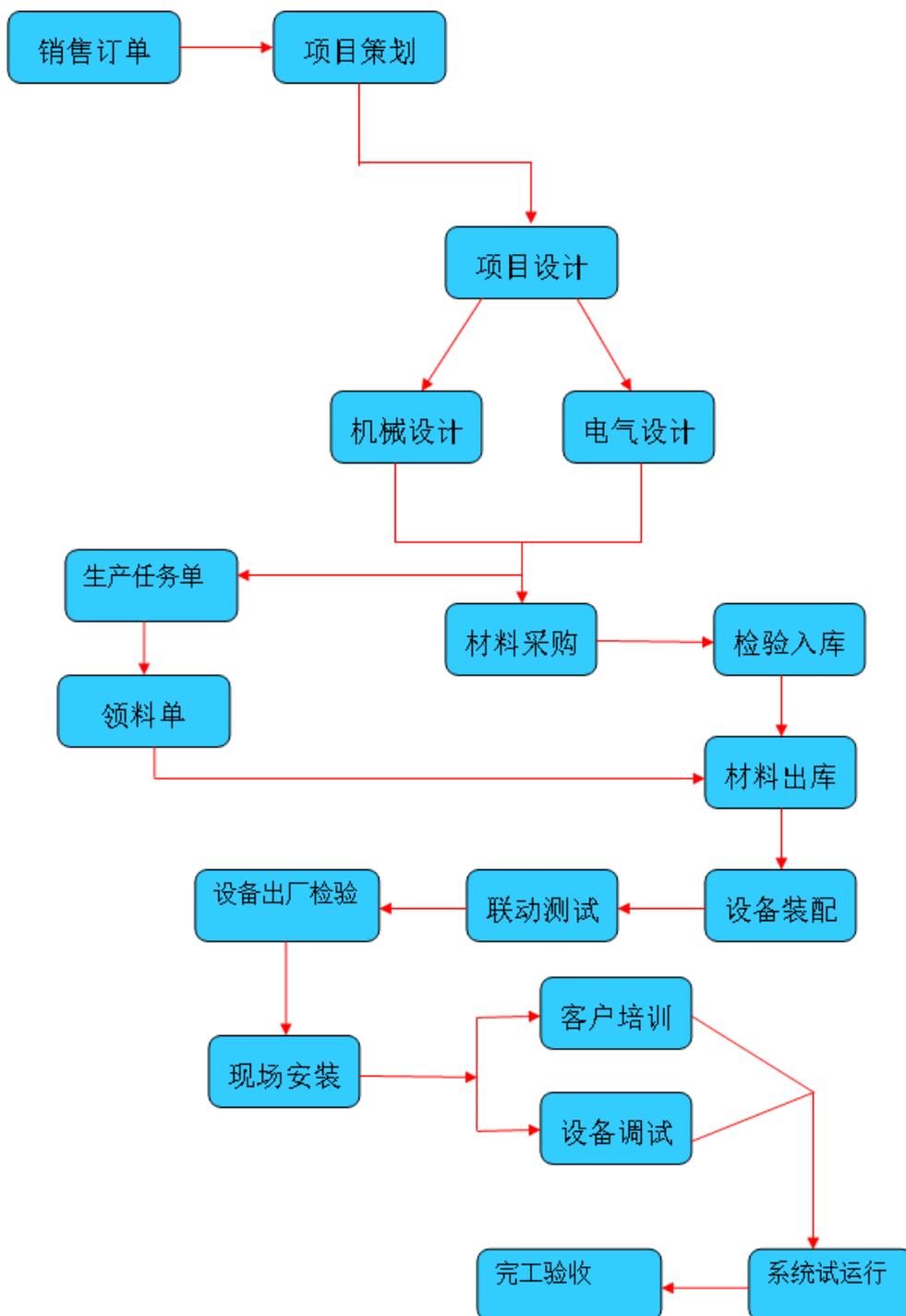
负责执行售后服务计划，负责产品的指导安装；负责产品的调试和验收，处理验收中的产品质量问题；负责按合同的要求履行公司对客户的承诺；负责公司外部信息的收集、分析和统计；负责处理客户投诉，建立客户服务档案；对客户满意度进行测量，确定客户的需求和潜在需求；及时解决客户提出的与产品有关的问题，并整理存档；负责售后零部件的领用和使用，负责客户退回产品的标示和入库。

## **10、工程部**

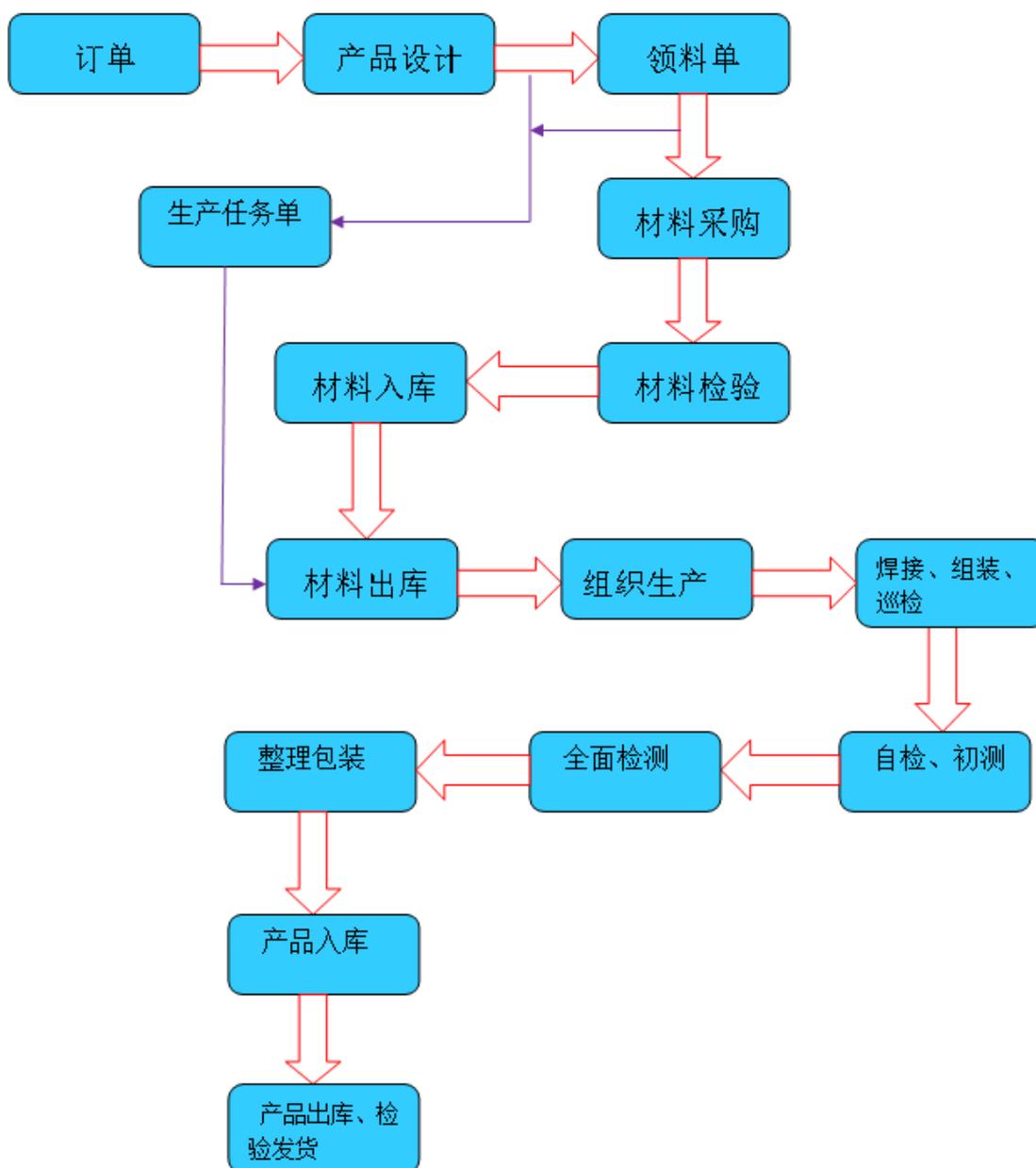
负责第三方安装施工单位的选定、安装施工方资质审核，确保其具备相关安装施工资质；负责设备在安装施工过程中与第三方安装施工单位以及客户之间的沟通工作；负责与售后部、技术部协调安装施工过程中客户提出的有关问题并予以解决。

### 三、公司业务流程

#### (一) LNG 加气站成套设备业务流程图



## （二）LNG 加气站专项设备业务流程图



## 四、公司的关键资源要素

### （一）公司产品或服务所使用的主要技术

#### 1、LNG 低温泵池隔热保温技术

常规的 LNG 低温泵池除了筒体的真空绝热外，泵池盖位置并未做隔热处理，外部环境会通过泵池盖传递给泵池内的 LNG，使泵池内的 LNG 气化，最终导致系统的 BOG 损耗加大，给用户带来损失。

公司在泵池设计上，除了通用的低温泵联接结构，在低温泵和泵池盖之间增加了隔热层，使泵池内的 LNG 不能与泵池盖直接接触，能大幅减少泵池漏热，有效降低冷损，减少了 LNG 加气站的 BOG 损耗，减少用户损失。

## 2、LNG 低温泵紧固锁止技术

通常情况下，LNG 低温泵与泵池采用法兰连接，用螺栓进行紧固。LNG 低温泵内的叶轮在使用过程中会因旋转引起震动，低温泵长时间震动会引起紧固螺栓松动，从而导致低温泵法兰连接面密封不严，最终降低低温泵的使用效率，严重时会造成低温泵脱落，设备无法使用。

公司产品采用特别设计的低温泵紧固锁止装置，能完全防止低温泵紧固螺栓因长时间使用而松动，避免故障发生。

## 3、LNG 低温泵压力控制技术

常规的 LNG 低温泵压力控制只是单一的对低温泵出口压力进行定频率调节或定压力调节。定频率调节即对某一个工艺过程选择一个确定的低温泵工作频率。定压力调节即针对设定的低温泵出口压力进行调节，最终保证低温泵出口压力稳定在设定值附近。

公司根据多年实践经验，采用多种方式结合的技术对低温泵出口压力进行调节。根据现场的实际情况，为用户选择更合理、效率更高的调节方式，提高低温泵的使用效率，保障系统的稳定性，减少系统冷量损失，进而延长整个系统的使用寿命。

## 4、LNG 加气站管廊撬技术

LNG 加气站内储罐和泵撬之间的管道比较集中，管路复杂且管路之间间距较小，施工时需要大量时间进行管道焊接和保冷施工。保冷施工容易受环境温度的影响，施工难度较高且难以保证质量。

公司采用专利技术设计，将 LNG 储罐和泵撬之间的管路集成在管廊撬上，LNG 储罐和泵撬之间的管路施工全部在厂内完成，不仅可以减少现场施工周期，降低施工难度，还能在合适的温度条件下对管路进行保冷，保证管道保冷完全符

合质量要求，最大程度减少漏热，降低系统损耗。

### 5、预制保冷管道技术

目前 LNG 加气站内的非真空管道保冷均在现场完成，采用 PIR 管壳加发泡或完全直接发泡的方式进行施工。每种方式都需要在现场进行 PIR 发泡操作，而 PIR 发泡受环境温度的影响较大，尤其是冬季温度较低时，很难保证发泡的密度和质量，影响保冷效果，会增大站内的 BOG 损耗。

公司采用专利技术设计的预制保冷管道，在厂内按照 PIR 管壳的发泡流程进行加压发泡，不仅能保证发泡密度还受环境温度的影响，保证保冷质量，将冷量损失降到最低。同时，大部分保冷工作在厂内完成，减少现场保冷施工量，缩短施工周期。

### 6、LNG 加气机保温箱技术

目前的 LNG 加气机内部管道保温多采用保冷材料直接包覆在管道外部进行保冷，而加气机内部空间狭小，施工困难，很难保证保冷厚度和保冷质量，导致整体保冷效果较差。

公司采用专利技术设计的 LNG 加气机保温箱，将 LNG 管道集成在保温箱内部，保温箱在厂内发泡，不仅能保证保冷厚度，还能保证保冷质量，有效降低冷损，减少 LNG 加气站内的 BOG 损耗。

### 7、LNG 加气机拉断阀技术

拉断阀是 LNG 加气机上的重要的安全保护装置。在加气过程中或加气结束后，有时会出现因站内员工或汽车司机的疏忽，在加气枪尚未从车载钢瓶上取下而开动汽车的情况，造成气体泄露，容易引发安全事故。加装了拉断阀之后，可以在事故发生时及时切断管路，起到安全保护作用。目前市场上常用的拉断阀技术不够完善，会出现拉断阀无法拉断或未达到设计扭力时就拉断的现象，进而造成不必要的损失甚至引发安全事故。

公司提供的拉断阀采用公司自主研发技术，既可以快速连接，又能在设定的状态下被正常拉断，拉断后自动密封，性能稳定，能有效保护 LNG 加气机。

## 8、LNG 加气机内部管道连接技术

目前的 LNG 加气机内部管道多数使用常规管件进行焊接,受 LNG 加气机内部空间限制,部分管道会因为焊接变形或因外部受力产生较大应力,最终对产品寿命和使用稳定性造成影响。

公司在 LNG 加气机内部管道上应用特殊设计的管道连接件进行焊接并在局部采用高质量的软连接件进行连接,能有效地消除应力,大幅度提高产品的焊接成品率和稳定性。

## 9、LNG 加气机测控系统技术

目前应用于 LNG 加气机的测控系统技术,很多都是为了满足基本功能而开发和设计的,有较多的缺陷:集成度较低、抗干扰能力差、功能简单、维护困难、系统扩展性差,后期升级维护困难,无法满足客户不断增加的要求。

公司提供的 LNG 加气机测控系统,采用最新的单片机技术和通讯技术,模块化设计,实现 LNG 加气机的全自动智能控制,具有高可靠性、高集成度、抗干扰能力强、扩展性好、稳定性高等特点。

### (二) 公司的无形资产

#### 1、专利技术

截至本说明书签署日,公司拥有专利权 22 项,其中实用新型 21 项,外观设计 1 项,具体如下:

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	专利申请日
1	一种 LNG 加液机保温箱内部连接装置	佰焰有限	实用新型	201420272209.9	2014.05.26
2	LNG 泵撬内装配装置	佰焰有限	实用新型	201420279376.6	2014.05.27
3	LNG 潜液泵液压升降装置	佰焰有限	实用新型	201420273682.9	2014.05.27
4	潜液泵通用泵池	佰焰有限	实用新型	201420273507.X	2014.05.27

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	专利申请日
5	一种 LNG 二级加气站管廊撬	佰焰有限	实用新型	201420279377.0	2014.05.27
6	一种泵撬内置仪表箱	佰焰有限	实用新型	201420273683.3	2014.05.27
7	一种辅助潜液泵维修的吊装装置	佰焰有限	实用新型	201420273677.8	2014.05.27
8	止退螺母	佰焰有限	实用新型	201420280972.6	2014.05.29
9	一种 LNG 保冷管道	佰焰有限	实用新型	201420360211.1	2014.06.30
10	一种液化天然气加气站用的保温管接头	佰焰有限	实用新型	201420361048.0	2014.06.30
11	一种一体式撬装站	佰焰有限	实用新型	201220330569.0	2012.07.10
12	一种实现自蒸发天然气再利用的 LNG 加气站	佰焰有限	实用新型	201220344804.X	2012.07.17
13	一种潜液泵	佰焰有限	实用新型	201220330503.1	2012.07.10
14	一种集装箱式 LNG 加气站	佰焰有限	实用新型	201220330504.6	2012.07.10
15	一种 LNG 气化站	佰焰有限	实用新型	201220331231.7	2012.07.10
16	一种多功能 LNG 瓶组充装一体撬	佰焰有限	实用新型	201420561360.4	2014.09.26
17	一种 LNG 加液机回气枪的连接装置	加能有限	实用新型	201420268417.1	2014.05.23
18	一种 LNG 加液机加液口的连接装置	加能有限	实用新型	201420269959.0	2014.05.23
19	一种 LNG 加液机双加液出口的连接装置	加能有限	实用新型	201420268416.7	2014.05.23
20	一种防止加气枪结霜的保温箱	加能有限	实用新型	201420268188.3	2014.05.23
21	一种组装式 LNG 加液机	加能有限	实用新型	201420268420.3	2014.05.23

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	专利申请日
	箱体				
22	LNG加液机软管	加能有限	外观设计	201430147129.6	2014.05.23

## 2、软件著作权

截至本说明书签署日，公司拥有计算机软件著作权 1 项，具体如下：

序号	计算机软件名称	证书编号	登记号	著作权人	发证日期	取得方式
1	加能 LNG 加气机测控系统【简称：LNG 测控系统】V1.0	软著登字第 0840914 号	2014SR171678	加能有限	2014.11.13	原始取得

## 3、商标

截至本说明书签署日，公司拥有商标权 2 项，具体如下：

序号	商标名称	权属人	类别	证书编号	证书有效期
1		佰焰有限	39	8240617	2011.05.07 至 2021.05.06
2		佰焰有限	4	8240618	2011.04.28 至 2021.04.27

## 4、土地使用权

截至本说明书签署日，公司未取得土地使用权。

### （三）公司获得的资质、许可和备案情况

截至本说明书签署日，公司获得的重要资质、许可和备案情况如下：

#### 1、特种设备制造许可证

公司取得了国家质量监督检验检疫总局颁发的《中华人民共和国特种设备制造许可证》，具体内容如下：

证书编号	级别	品种范围	备注	发证日期	有效期	权利人
TS271017B-2017	A	元件组合装置	仅限燃气调压装置	2013.07.01	2017.06.30	佰焰有限

#### 2、防爆合格证

公司取得了石油和化学工业电气产品防爆质量监督检验中心颁发的《防爆合格证》，具体情况如下：

序号	证书名称	证号	产品名称	有效期至	权利人
1	防爆合格证	CE14.6163	LNG 加气泵撬	2019.06.15	佰焰有限
2	防爆合格证	CE14.6162	液化天然气 (LNG) 加气机	2019.06.15	佰焰有限
3	防爆合格证	CE14.2146U	液化天然气测控 系统	2019.08.28	加能有限
4	防爆合格证	CE13.6203	液化天然气 (LNG) 加气机	2018.10.18	加能有限
5	防爆合格证	CE13.6180	液化天然气 (LNG) 加气机	2018.07.30	加能有限
6	防爆合格证	CE14.6161	液化天然气 (LNG) 加气机	2019.06.15	加能有限

### （四）特许经营权

截至本说明书签署日，公司不存在特许经营的情形。

### （五）主要固定资产情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

金额单位：元

序号	名称	原值	累计折旧	净值	成新率
1	机器设备	229,087.97	83,544.98	145,542.99	63.53%

2	运输设备	735,160.61	290,993.45	444,167.16	60.42%
3	电子设备及其他	474,888.18	394,493.58	80,394.60	16.93%
合计		<b>1,439,136.76</b>	<b>769,032.01</b>	<b>670,104.75</b>	<b>46.56%</b>

## (六) 公司员工情况

### 1、公司员工整体情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司共有员工 67 人，具体情况如下：

按专业结构划分：

单位：人

专业结构	人数	比例
技术人员	23	34.30%
其中：科研人员	15	22.30%
生产人员	9	13.40%
销售人员	12	17.90%
财务人员	6	9.00%
管理人员	13	19.40%
其他人员	4	6.00%
合计	<b>67</b>	<b>100%</b>

按受教育程度划分：

单位：人

受教育程度	人数	比例
硕士研究生及以上	1	1.50%
本科	23	34.30%
大专	27	40.30%
大专以下	16	23.90%
合计	<b>67</b>	<b>100%</b>

按年龄结构划分：

单位：人

年龄	人数	比例
----	----	----

40 岁以上（含 40 岁）	12	17.90%
30-40 岁（含 30 岁）	19	28.40%
30 岁以下	36	53.70%
<b>合计</b>	<b>67</b>	<b>100%</b>

## 2、核心技术（业务）人员基本情况

公司核心技术（业务）人员包括杨波、潘自登、王必昌、邵兴杰、陈建辉。上述人员基本情况如下：

杨波、邵兴杰、陈建辉基本情况参见“第一节 公司基本情况”之“六 公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

潘自登：男，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年出生。1995 年 3 月至 1999 年 6 月就职于湖北省安陆金鹏化工厂技术科，任技术员；1999 年 7 月至 2002 年 2 月就职于湖北省安陆金鹏化工厂煤气分厂，任设备维护组组长；2002 年 3 月至 2011 年 7 月就职于天津霍珀福尔发展有限公司，历任电气设计员、杭州办事处技术负责人、杭州办事处主任、技术部主管、工程部主管、总经理助理；2011 年 8 月至 2013 年 7 月就职于欧特莱能源装备有限公司，任电气事业部经理；2013 年 8 月至 2015 年 3 月就职于佰焰有限，任售后部经理，同时担任加能有限总经理；2015 年 4 月至今担任佰焰科技售后部经理，同时担任加能有限总经理。

王必昌：男，中国国籍，无境外永久居住权，1972 年出生，本科学历。1999 年 4 月至 2002 年 10 月就职于北京科瑞易联节能科技发展有限公司，历任技术工程师、工程部经理、技术部经理；2002 年 10 月至 2005 年 5 月就职于北京时代嘉华环境控制科技有限公司，历任项目实施部经理、自控技术部经理；2005 年 5 月至 2013 年 6 月就职于天津望圆环保科技有限公司，任技术部部长；2013 年 7 月至 2015 年 3 月就职于佰焰有限，任研发部经理；2015 年 4 月至今任佰焰科技研发部经理。

## 3、核心技术（业务）人员持股情况

持股数量单位：股

序号	姓名	职务	持股数量	持股比例
1	杨波	董事、副总经理、财务总监	2,227,050	22.05%

2	潘自登	研发部经理	151,500	1.50%
3	王必昌	售后部经理	126,250	1.25%
4	邵兴杰	监事会主席、销售部经理	151,500	1.50%
5	陈建辉	监事、销售部副经理	75,750	0.75%

#### 4、核心技术（业务）人员变动情况

报告期内，核心技术（业务）人员变动情况如下：

序号	姓名	职务	变动时间	变动原因
1	王必昌	研发部经理	2013年7月	新聘任
2	潘自登	售后部经理	2013年8月	新聘任
3	邵兴杰	监事会主席、销售部经理	2014年4月	新聘任

报告期内，公司业务发展良好，市场规模逐步扩大，新增上述核心技术（业务）人员有利于进一步提高公司技术研发实力及公司核心竞争力，对公司经营不存在重大不利影响。

#### 5、公司为稳定管理层、核心技术（业务）人员已采取或拟采取的措施

公司与高级管理人员和核心业务人员均签订劳动合同。此外，公司还采取或计划采取以下措施来保证高级管理人员和核心技术（业务）人员的稳定性：

第一、建立科学合理的薪酬激励制度，为高级管理人员和核心技术（业务）人员提供相对较高的薪酬待遇；

第二、加强企业文化建设，使高级管理人员和核心技术（业务）人员有归属感；

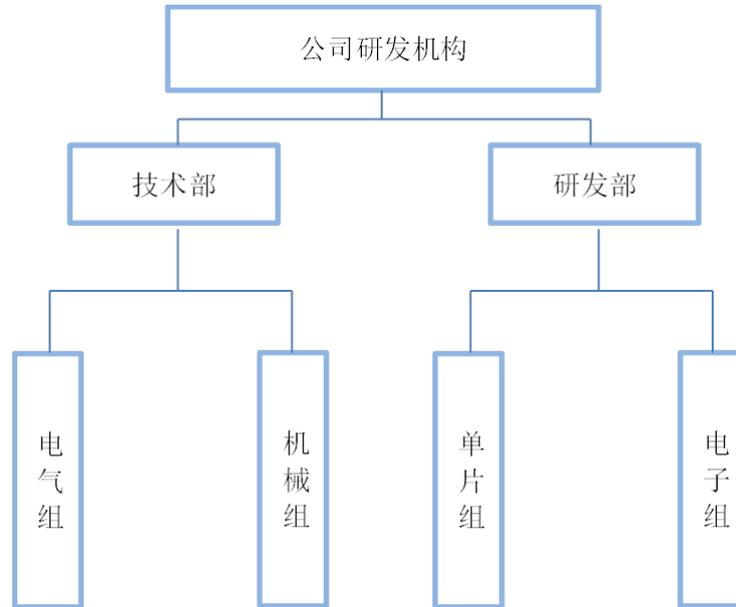
第三、鼓励公司核心技术（业务）人员成为公司董事、高级管理人员或监事，参与公司日常经营管理；

第四、公司高级管理人员均为公司股东；2015年，公司全体核心技术（业务）人员通过受让股权方式成为公司股东。通过股权激励，有助于保证高级管理人员和核心技术（业务）人员的稳定。

## （七）研发能力和技术储备情况

### 1、研发机构设置及研发人员

公司的技术研发工作由技术部和研发部共同负责。截至 2015 年 5 月 31 日，公司技术研发人员共计 23 人。公司研发机构如下图：



### 2、研发流程

#### （1）设计和开发的策划

依据公司战略及客户需求提出项目建议，技术部填写《项目建议书》，经管理层批准后，设计师填写《设计开发计划书》。

#### （2）设计和开发的输入

设计负责人组织有关设计开发人员和相关部门对设计开发输入进行评审，确保设计开发的输入满足《设计开发计划书》的要求。

#### （3）设计和开发的输出

设计开发人员依据《设计开发计划书》开展设计开发工作，并编制相应的设计开发输出文件。

#### （4）设计和开发的评审

设计负责人组织相关部门在设计开发的适当阶段进行系统的、综合的评审，目的是评价满足阶段设计开发要求及对应于内外部资源的适应性、满足总体设计输入要求的充分性及达到设定目标的程度，识别和预测问题的部位和不足，提出

纠正措施。

#### (5) 设计和开发的验证

为确定设计和开发输出是否满足输入要求，需对设计开发的输出进行验证，并根据实际需要选择验证的方法。

#### (6) 设计和开发的确认

完成设计开发后的产品，依据设计开发输入的要求，进行设计开发确认。

### 3、技术储备情况

#### (1) 智能 LNG 加气站站控管理平台

公司正在研发基于云架构的智能 LNG 加气站站控管理平台，该平台整合了 IC 卡、电子、网络和数据库技术，向加气站运营商提供“加气机→站内管理→站间管理”服务，涵盖加气、发卡制卡、会员管理、站内结算、公司财务、运行监控等功能，既可满足天然气加气站运营商多级别的统一管理，实现集中管理大量加气站、区域性一卡通结算，又可单站独立运行，为天然气加气站提供了一个管理方便、性能稳定、高效敏捷、资源共享的信息管理平台。目前该项目已进入研发测试阶段。

#### (2) 新型 LNG 增压加注泵研发项目

运用新型密封材料和设计理念以及精密加工技术，结合液化天然气行业特点和深冷行业知识，进行新型 LNG 增压加注泵的开发，以实现加注泵运转过程中的低能耗、高效率及高可靠性。目前该项目已进入技术研发阶段。

#### (3) 新一代 LNG 加气机研发项目

通过无线智能化联网技术，加强 LNG 加气机的过程控制、联动保护及自诊断能力，结合整机外观、管路结构优化设计，提高加气机兼容性、易操作性，提高计量精度和准确性。目前该项目已进入技术研发阶段。

#### (4) 大流量 LNG 加气机项目

根据 LNG 加气站卸车、LNG 工厂充装流量大等工况要求，采用全新的大流量管路结构及自动控制设计，解决 LNG 大流量工况下的充装或卸载问题。目前该项目已进入技术研发阶段。

#### (5) CNG 加气机研发项目

通过无线智能化联网技术，开发可操作性高的 CNG 加气机，满足用户对 L-CNG 加气站及 CNG 与 LNG 加气合建站一体化集中控制系统的需求。目前该项目已进入技术研发阶段。

#### (6) LNG 加气检定装置研发项目

采用双计量模式，可满足行业内现有 LNG 加气机的计量检定精度要求，可精确检定流量计量为高/中/低工况下的检定精度和低压损要求。目前该项目处于研发测试阶段。

#### (7) 数据采集终端研发项目

通过物联网技术，开发多协议、多传输模式、高效率、多并发处理的数据采集终端设备，为加气站的高度智能化提供可靠设备保障。目前该项目处于研发测试阶段。

#### (8) 标准化集装箱式 LNG 加气站设备项目

结合国家规范、低温技术，研发标准化的集装箱式 LNG 加气成套设备，满足建站土地资源稀缺时的设备要求。目前该项目已进入技术研发阶段。

#### (9) LNG 加气站设备组合模块化研发项目

采用模拟智能化设计，可满足各种客户的多种 LNG 加气站的建站设备要求，可按场站规模进行多样性的模块组合，加强整站设备工艺的合理、系统性，提高施工效率。目前该项目已进入技术研发阶段。

#### (10) LNG 加气站设备远程故障诊断系统研发项目

运用远程单向诊断设计，可对 LNG 加气站设备运行情况进行故障诊断，可满足客户对各种技术问题快速响应和排除的迫切需求。目前该项目已进入技术研发阶段。

## （八）公司产品质量标准

### 1、质量控制标准

报告期内，公司高度重视产品及服务质量的提升，不断健全完善质量管理体系，通过了 ISO9001 质量管理体系认证，具体情况如下：

体系认证机构	体系标准	适用范围
中鉴认证有限责任公司	GB/T19001-2008/ ISO9001:2008	液化天然气成套设备（LNG 加气撬装设备、LNG 加气机）设计、开发生产销售

### 2、公司质量控制措施

目前 LNG 加气站设备行业尚无统一的国家标准及行业标准。为确保产品质量，公司围绕 ISO9001 质量管理体系标准对整个生产链进行全程质量控制，并依据《特种设备制造、安装、改造、维修质量保证体系要求》编制了《质量保证手册》，并针对各生产工艺环节制定了相关的控制程序，如《作业（工艺）控制程序》、《焊接控制程序》、《无损检测控制程序》、《生产过程控制程序》、《不合格品控制程序》、《内部质量审核控制程序》等。

### 3、产品质量控制情况

报告期内，公司遵守国家有关质量的法律法规，产品符合国家关于产品相关质量、标准和技术监督的要求，不存在重大的产品或服务纠纷、索赔、诉讼等情形。

## （九）公司环保情况

公司十分重视环保工作，根据国家政策及相关环境保护标准，对可能影响环境的因素进行了有效的管理和控制，在生产设计、工艺和设备方面首先重点考虑环境保护问题，严格执行相关要求，采取多项行之有效的治理措施。

公司日常生产所产生的污染物及废物主要为废铁屑、废铁渣，均可进行回收处理，不存在废物排放。报告期内，公司未发生重大环境污染事故，也未因环境污染事故和环境违法行为受到有关部门处罚。

## （十）公司安全生产制度的制定及执行情况

公司积极遵守安全生产相关法律法规的规定，制定了《安全管理制度》、《生产现场管理制度》、《安全操作规程》、《设备养护制度》等安全生产制度，并严格执行。报告期内，公司未发生安全事故，不存在因安全事故受到主管部门行政处罚的情况。

## 五、公司主营业务具体情况

### （一）业务收入构成及主要产品规模

报告期内，公司主营业务收入由三部分构成：LNG 加气站成套设备、LNG 加气站专项设备以及其他，各类产品收入占当期主营业务收入的比如下：

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
LNG 加气站成套设备	13,805,819.02	96.41%	44,541,762.36	89.15%	21,424,288.43	89.52%
专项设备	401,709.40	2.81%	5,258,040.67	10.52%	2,508,547.10	10.48%
其他	112,937.45	0.79%	165,424.92	0.33%	-	-
<b>主营业务收入合计</b>	<b>14,320,465.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,965,227.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,932,835.53</b>	<b>100.00%</b>

### （二）主要客户情况

#### 1、主要客户群体

公司主要提供 LNG 加气站专业设备，下游客户主要为 LNG 汽车加气站运营商，包括燃气公司、能源装备公司、物流公司、个体 LNG 加气站等。

#### 2、报告期向前五大客户销售及占比情况

2015 年 1-5 月，公司向前五大客户销售情况如下：

序号	客户名称	营业收入（元）	占营业收入比例
----	------	---------	---------

1	代县瑞朗燃气有限公司	3,078,803.57	21.47%
2	广宗县哈纳斯燃气有限公司	1,410,256.41	9.83%
3	永年县广府镇南桥停车场	1,409,401.71	9.83%
4	济南道远能源技术有限公司	1,378,632.48	9.61%
5	安徽省国皖液化天然气有限责任公司	1,367,784.58	9.54%
合计		<b>8,644,878.75</b>	<b>60.28%</b>

2014年，公司向前五大客户销售情况如下：

序号	客户名称	营业收入（元）	占营业收入比例
1	古浪天伦燃气有限公司	3,794,871.79	7.59%
2	甘肃山丹宏定元化工有限责任公司	3,247,863.27	6.50%
3	繁峙县瑞朗燃气有限公司	2,905,982.97	5.81%
4	苏州凯斯柏能源装备有限公司	2,870,085.55	5.74%
5	唐山市丰润区泓润天然气有限公司	2,820,512.82	5.64%
合计		<b>15,639,316.40</b>	<b>31.29%</b>

2013年，公司向前五大客户销售情况如下：

序号	客户名称	营业收入（元）	占营业收入的比例
1	安徽省国皖液化天然气有限公司	4,935,250.80	20.51%
2	曲阳县金达丰天然气有限公司	2,316,691.42	9.63%
3	河南正荣恒能源科技有限公司	2,029,914.44	8.43%
4	元氏县民利加油站	1,846,153.77	7.67%
5	诺威尔(天津)能源装备股份有限公司	1,710,807.66	7.11%
合计		<b>12,838,818.09</b>	<b>53.34%</b>

报告期内，公司前五大客户变动较大主要由公司业务及客户群体特点导致。公司主要从事 LNG 汽车加气站设备的研发、生产和销售，下游客户主要为 LNG 汽车加气站运营商。截至目前，公司客户所运营加气站的规模和数量均不大，单个客户大部分仅经营一个或几个加气站，且在加气站建成后，受资金及审批手续等因素限制短期内无继续建站的计划。该种情况下，公司需不断开发新的客户，因此报告期前五名客户变动较大。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员、持有公司 5%以

上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

### （三）报告期内主要原材料、能源及供应情况

#### 1、主要原材料、能源供应情况及成本构成

公司主营业务成本由直接材料、直接人工与制造费用组成，以直接材料成本为主。公司采购的原材料主要包括质量流量计、低温储罐、低温泵、阀门、不锈钢管材等。目前质量流量计市场主要由少数几家国外厂商垄断，其它原材料市场供应充足，市场处于充分竞争状态，采购过程中公司从列入合格供应商名录的厂家择优采购或依据客户指定品牌进行采购，公司采购不存在对特定供应商的依赖的情形。

公司主要产品所需的主要能源为电力，由当地供电公司提供，能源成本占公司总成本比重很小，能源价格的变化不会对公司的经营业绩造成较大的影响。

报告期内，公司产品成本构成如下：

成本类别	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
直接材料	8,467,963.61	84.71%	31,790,160.39	95.12%	16,464,242.85	96.13%
直接人工	506,894.19	5.07%	395,793.66	1.18%	170,887.51	1.00%
制造费用	1,022,014.691	10.22%	1,236,791.86	3.70%	491,549.10	2.87%
<b>合计</b>	<b>9,996,872.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,422,745.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,126,679.45</b>	<b>100.00%</b>

#### 2、报告期向前五大供应商采购及占比情况

2015年1-5月，公司向前五大供应商采购情况如下：

序号	客户名称	金额(元)	占采购比例
1	山东艺能锅炉有限责任公司	1,000,000.00	10.58%
2	艾默生过程控制有限公司	803,368.95	8.50%
3	中船圣汇装备有限公司	778,632.48	8.23%
4	辽宁澳深低温装备股份有限公司	773,076.92	8.18%
5	天津金鸿恒通商贸有限公司	673,554.70	7.12%
	<b>合计</b>	<b>4,028,633.05</b>	<b>42.60%</b>

2014年，公司向前五大供应商采购情况如下：

序号	客户名称	金额（元）	占采购比例
1	艾默生过程控制有限公司	3,509,554.98	7.87%
2	山东艺能锅炉有限责任公司	2,606,837.61	5.84%
3	鲁西新能源装备集团有限公司	2,350,427.35	5.27%
4	天津市博远斯达科技有限公司	1,861,914.53	4.17%
5	北京迪普禄能源科技有限公司	1,713,333.33	3.84%
合计		<b>12,042,067.80</b>	<b>26.99%</b>

2013年，公司向前五大供应商采购情况如下：

序号	客户名称	金额（元）	占采购比例
1	天津市博远斯达科技有限公司	4,175,265.21	16.68%
2	中油通用鲁西天然气装备有限公司	3,859,829.06	15.42%
3	南京新冶电气工程有限公司	3,482,720.51	13.91%
4	辽宁澳深低温装备股份公司	1,982,478.63	7.92%
5	艾默生过程控制有限公司	1,663,294.70	6.64%
合计		<b>15,163,588.11</b>	<b>60.57%</b>

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员、持有公司5%以上股份的股东均未在上述主要供应商中占有权益。

#### （四）对持续经营有重大影响的业务合同情况

截至2015年5月末，对公司持续经营有重大影响的业务合同如下，其中采购合同为金额（含增值税）50万元以上，销售合同为金额（含增值税）200万元以上。

##### 1、采购合同

序号	供应商名称	合同标的	合同金额（元）	签订时间	履行情况
1	天津市博远斯达科技有限公司	LNG低温泵、LNG低温储罐	4,885,060.29	2013.03	履行完毕
2	杭州新亚低温科技有限公司	LNG低温泵	513,000.00	2013.04	履行完毕
3	中油通用鲁西天然气装备有限公司	LNG低温储罐	1,290,000.00	2013.04	履行完毕

4	艾默生过程控制有限公司	质量流量计	512,024.00	2013.08	履行完毕
5	北京迪普禄能源科技有限公司	LNG 低温泵	555,000.00	2013.11	履行完毕
6	天津市博远斯达科技有限公司	LNG 低温泵、LNG 低温储罐	2,178,440.00	2014.01	履行完毕
7	北京迪普禄能源科技有限公司	LNG 低温泵	925,000.00	2014.02	履行完毕
8	北京迪普禄能源科技有限公司	LNG 低温泵	925,000.00	2014.03	履行完毕
9	山东艺能锅炉有限责任公司	LNG 低温储罐	820,000.00	2014.03	履行完毕
10	山东艺能锅炉有限责任公司	LNG 低温储罐	850,000.00	2014.03	履行完毕
11	山东艺能锅炉有限责任公司	LNG 低温储罐	880,000.00	2014.05	履行完毕
12	张家港中集圣达因低温装备有限公司	LNG 低温储罐	568,000.00	2014.05	履行完毕
13	山东联盟特种装备有限公司	LNG 低温储罐	500,000.00	2014.07	履行完毕
14	成都新连通低温设备有限公司	真空管	515,084.11	2014.11	履行完毕
15	中油通用鲁西天然气装备有限公司	LNG 低温储罐	8,200,000.00	2013.05	正在履行
16	艾默生过程控制有限公司	质量流量计	5,120,240.00	2013.10	正在履行
17	山东艺能锅炉有限责任公司	LNG 低温储罐	820,000.00	2014.03	正在履行
18	北京迪普禄能源科技有限公司	LNG 低温泵	1,850,000.00	2014.06	正在履行
19	北京迪普禄能源科技有限公司	LNG 低温泵	1,850,000.00	2014.11	正在履行
20	山东联盟特种装备有限公司	LNG 低温储罐	738,000.00	2015.04	正在履行
21	杭州能巨低温设备有限公司	LNG 低温泵	1,700,000.00	2015.05	正在履行
22	北京迪普禄能源科技有限公司	LNG 低温泵	1,590,000.00	2015.05	正在履行

## 2、销售合同

序号	客户名称	合同标的	合同金额(元)	签订时间	履行情况
----	------	------	---------	------	------

序号	客户名称	合同标的	合同金额(元)	签订时间	履行情况
1	山西大拇指物流有限公司临汾分公司	LNG 加气站设备及安装	2,760,000.00	2013.01	履行完毕
2	安徽省国皖液化天然气有限公司	LNG 加气站设备	5,774,243.20	2013.03	履行完毕
3	古浪天伦燃气有限公司	LNG/L-CNG 加气站设备及安装	4,440,000.00	2013.05	履行完毕
4	元氏县民利加油站	LNG 加气站设备及安装	2,150,000.00	2013.06	履行完毕
5	甘肃山丹宏定元化工有限责任公司	LNG/L-CNG 加气站设备及安装	3,800,000.00	2013.07	履行完毕
6	寿光市荣星天然气有限公司	LNG 加气站设备及安装	3,000,000.00	2013.07	履行完毕
7	榆林市四通商贸有限公司	LNG 加气站设备及安装	2,200,000.00	2013.10	履行完毕
8	井陘县鑫沙燃气销售有限公司	LNG 加气站设备及安装	2,650,000.00	2013.11	履行完毕
9	安徽省国皖液化天然气有限公司	LNG 加气站设备	2,172,256.80	2014.01	履行完毕
10	哈尔滨亿龙能源投资有限公司	LNG 加气站设备及安装	2,520,000.00	2014.02	履行完毕
11	繁峙县瑞朗燃气有限公司	LNG 加气站设备及安装	3,400,000.00	2014.03	履行完毕
12	唐山市丰润区泓润天然气有限公司	LNG 加气站设备及安装	3,300,000.00	2014.03	履行完毕
13	代县瑞朗燃气有限公司	LNG 加气站设备及安装	3,400,000.00	2014.03	履行完毕
14	繁峙县瑞朗燃气有限公司	LNG 加气站设备及安装	3,400,000.00	2014.03	正在履行
15	迁安市九江煤炭储运有限公司	LNG 加气站设备及安装	4,930,000.00	2014.05	正在履行
16	张家口市鹏昊商贸有限公司	LNG 加气站设备及安装	2,800,000.00	2014.09	正在履行
17	河南正荣恒能源科技有限公司	LNG 加气站设备及安装	2,480,000.00	2014.09	正在履行
18	山西源通洁净能源有限公司	LNG 加气站设备及安装	5,540,000.00	2014.10	正在履行
19	山东省济宁市鸿源石油化工有限公司	LNG/L-CNG 加气站设备	2,600,000.00	2014.12	正在履行
20	龙口胜通能源有限公司	LNG/L-CNG 加气站设备及安装	2,418,000.00	2014.12	正在履行
21	淄博弘丰能源有限	LNG 加气站设备及	2,250,000.00	2015.04	正在履行

序号	客户名称	合同标的	合同金额(元)	签订时间	履行情况
	公司	安装			
22	山西清化能源有限公司	LNG 加气站设备及安装	3,436,000.00	2015.04	正在履行
23	南皮县东峰汽车加气有限公司	LNG/L-CNG 加气站设备及安装	2,480,000.00	2015.05	正在履行
24	澄城县博瑞燃气有限公司	LNG 加气站设备及安装	2,710,000.00	2015.05	正在履行

### 3、技术开发合同

序号	对方单位	合同名称	合作内容	签订时间	合作期限
1	北京航大联创技术有限公司	《技术开发(委托)合同》	加气机运营平台一体化软硬件开发	2014.09.02	2014.08.20 至 2015.07.30

2014年9月2日,佰焰有限与北京航大联创技术有限公司签订《技术开发(委托)合同》,项目名称为“加气机运营平台一体化软硬件开发”,合同有效期限为2014年8月20日至2015年7月30日。合同约定研究开发经费和报酬总额为40万元整,因履行本合同所产生的研究开发成果佰焰有限享有申请专利的权利。

### 4、房屋租赁合同

序号	承租方	出租方	房屋坐落	面积	用途	租金(元)	租赁期限
1	佰焰科技	张家玲	小站工业园区4号路1号厂房	1500 m <sup>2</sup>	生产、办公	20万/年	2015.02.20 至 2018.02.19

### 5、银行借款合同

序号	贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	本金(元)
1	上海银行股份有限公司天津分行	2013.10.15	2014.01.14	人民币	7.20%	400,000

## 六、商业模式

### （一）采购模式

公司主要按照订单需求进行采购，对于部分常用标准原材料有少量备货。采购流程具体如下：公司取得订单后，交由技术部、工程部编制材料清单，公司采购部依据技术部、工程部提出的材料清单，编制采购计划，经主管领导批准后执行；执行过程中，采购部从已列入合格供应商名录的厂家进行原材料采购，且所采购材料均要求具备相关质量或资质证明文件，以确保采购物料的质量，保证供应链供货渠道的稳定与持续；如需采购新的物料品种，先由采购部寻找新物料的生产厂家，进行选择及评价，将通过验收的厂家加入合格供应商名录，并将产品及厂家的相关资料整理保存。

公司建立了完善的采购管理制度，主要包括：《采购控制程序》、《检验与试验控制程序》、《不合格品控制程序》等。公司根据所采购原材料技术要求、加工要求，选择正规企业作为供应商候选单位，并建立合格供应商目录。为了确保生产计划的顺利执行并严格控制原材料采购成本，公司对同一种主要原材料的采购同时选择两家或两家以上的供货渠道，以降低缺货风险，并规避对个别供应商的依赖风险。

### （二）生产模式

公司主要采取订单生产模式，具体为公司生产部根据项目协调及策划书编制生产计划，经主管领导审批通过后，组织生产。生产过程中，公司根据自身的产品特点，产品总装调试等核心生产工艺及工序由公司自主完成，相关软件产品和部分涉及核心技术的零部件亦由公司自行研发生产，其他零部件中标准件采取直接外购，如 LNG 低温储罐、流量计、低温泵、阀门等。

公司对于生产过程中所需的非标准件采取定制的形式，例如加气机外壳、站控机柜、LNG 加气撬撬架，由公司提供图纸及设计参数，委托厂家进行生产加工，该过程中所需的原材料由生产厂家提供，公司向生产厂家支付采购费用，实质上仍是采购行为。

在 2013 年 7 月之前，公司未取得《特种设备制造许可证》，因此对于 LNG

加气撬，公司采取整撬采购或者采取委托具备资质的厂家进行加工的形式。在委托加工过程中由公司提供 LNG 泵撬所需的主要部件，如 LNG 低温泵、泵池、阀门，其余部件由厂家提供并进行组装成撬。另外，当时公司尚未取得加气机的《防爆合格证》，2013 年 LNG 加气机从外部采购。

### （三）销售模式

报告期内，公司主要以直销模式为主，客户主要为燃气公司、能源装备公司、物流公司、个体 LNG 加气站等。

公司在市场开拓方面主要通过以下形式：

- 1、公司销售人员直接与客户联系洽谈沟通，确定合作。
- 2、通过与行业相关信息主动寻找客户。
- 3、通过参加展会的形式取得客户订单。

4、参与燃气集团的招投标取得订单，由于公司发展时间较短，在规模及品牌上仍处于提升阶段，目前通过招投标形式取得大型燃气集团订单的情形较少。

公司具体销售流程如下：通过议标或招投标确定合作意向签订合同-----组织生产----发货至现场----现场安装-----调试运行-----验收-----完成销售-----售后服务。

公司工程部负责安装的具体细节以及与第三方施工企业及客户之间的沟通协调，安装完成后，公司售后部负责设备调试，调试完成、客户验收合格后，完成销售。后续由公司售后部进行售后服务，对处于质保期内（大部分产品到现场 14 个月或安装调试合格满 12 个月，先到者为准）的设备零部件，公司提供无偿维修、更换、技术支持，质保期后公司将有偿提供产品零部件及技术支持。

### （四）盈利模式

公司主要收入源自 LNG 加气站成套设备以及 LNG 加气站专项设备的销售。公司在 LNG 加气站成套设备销售过程中，大部分情况下与客户签订总承包合同，由公司负责加气站整站设备的提供及安装。根据《特种设备制造、安装、改造、维修质量保证体系基本要求》、《压力管道安装许可规则》等法律法规，特种设

备的安装、施工需由取得相关资质的单位进行。公司认为安装业务利润率较低、尚未申请相关资质，该种情况下，业主方一般委托公司寻找具备相关资质的第三方进行设备安装、施工，业主方与公司结算全部合同金额，公司与第三方安装、施工单位另行结算。另外，在 LNG 整站建设过程中，安装施工费用占合同金额比例较低，不会对公司盈利情况构成重大影响。

报告期内，公司合作的安装、施工方具体情况如下：

名称	资质	资质有效期
天津海盛石化建筑安装工程公司	特种设备安装改造维修许可证	2013. 1. 16-2017. 1. 15
甘肃第一安装工程 有限公司	特种设备安装改造维修许可证	2014. 5. 15-2018. 5. 14
天津丰海机电设备 安装有限公司	特种设备安装改造维修许可证	2014. 6. 20-2018. 6. 19
天津丰年裕机电设 备安装有限公司	特种设备安装改造维修许可证 (压力容器)、(压力管道)	2013. 8. 13-2017. 6. 4; 2011. 12. 12-2015. 10. 17
天津市南羊金属结 构厂	特种设备制造许可证	2011. 12. 12-2015. 11. 04
天津市南洋机电设 备安装工程公司	特种设备安装改造维修许可证	2012. 11. 23-2016. 10. 14
天津市管道工程集 团有限公司	特种设备安装改造维修许可证	2012. 4. 18-2016. 4. 17

报告期内，公司合作的安装、施工方均具备相关资质，不存在违法聘请无相关资质方进行安装、施工的情形，不存在因此被主管机关处以行政处罚的情形，不存在纠纷或潜在纠纷。

## 七、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

### (一) 公司所处行业概况

公司主要产品为 LNG 加气站专用设备，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“专用设备制造业”（分类代码：C35）。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于专用设备制造业（分类代码：C35）。

## 1、行业监管体制和监管法规

目前，政府行政管理主要以颁布相关法律法规及政策对公司所属行业进行宏观调控。国家发展和改革委员会为本行业规划管理部门，主要负责产业政策的研究制订、发展战略及规划的制订、项目审核等。

天然气加气机作为计量器具，根据《中华人民共和国计量法》及相关规定，国家实行强制许可证管理。国家质量监督检验检疫总局统一负责全国制造、修理计量器具许可监督管理工作；省级质监部门以及市、县级质监部门负责本行政区域内制造、修理计量器具许可监督管理工作。

天然气加气站设备中压力管道元件属于特种设备，根据《中华人民共和国特种设备安全法》、《特种设备安全监察条例》、《压力管道元件制造许可规则》及相关规定，国家实行强制许可证管理。国家质量监督检验检疫总局统一管理境内、境外压力管道元件制造许可工作，颁发特种设备制造许可证，并委托省级质量技术监督部门负责本辖区内压力管道元件的制造许可审批。

由于天然气加气站内部分区域属于爆炸性气体环境危险区域，爆炸危险区域内电气设备应选用相应的防爆电气设备。根据国家规定，生产相关防爆电气产品，应当依法取得生产许可证。国家质量监督检验检疫总局负责防爆电气产品生产许可证统一管理工作，各省、自治区、直辖市质量技术监督局负责本行政区域内防爆电气产品生产许可证后续监督和管理的工作。

此外，国家能源局对包括天然气在内的国家能源领域行业标准化工作实施管理，组织能源领域国家标准和行业标准的制（修）订、实施和对标准的实施进行监督，指导企业开展标准化工作。

与公司业务相关的主要法律、法规、规章及规范性文件如下：

序号	主要法律法规名称	颁发机构
1	中华人民共和国特种设备安全法	全国人民代表大会常务委员会
2	中华人民共和国计量法	全国人民代表大会常务委员会
3	特种设备安全监察条例	国务院

4	压力管道元件制造许可规则	国家质量监督检验检疫总局
5	压力管道安装许可规则	国家质量监督检验检疫总局
6	特种设备制造、安装、改造、维修质量保证体系基本要求	国家质量监督检验检疫总局
7	防爆电气产品生产许可证实施细则	国家质量监督检验检疫总局
8	特种设备作业人员监督管理办法	国家质量监督检验检疫总局
9	爆炸和火灾危险环境电力装置设计规范	国家质量监督检验检疫总局
10	液化天然气（LNG）汽车加气站技术规范	国家能源局
11	汽车加油加气站设计与施工规范	国家质量监督检验检疫总局

## 2、行业政策

### （1）《公路水路交通运输节能减排“十二五”规划》

2011年6月，中华人民共和国交通运输部发布的《公路水路交通运输节能减排“十二五”规划》，提出：大力推进替代能源和可再生能源在交通基础设施建设与运营、运输生产等领域中的应用；推广使用天然气车辆。逐步提高城市公交、出租汽车中天然气车辆的比重，在城市物流配送、城际客货运输车辆中积极开展试点推广工作，以新购置天然气车辆代替淘汰的老旧车辆。

### （2）《节能减排“十二五”规划》

2012年8月，国务院发布《节能减排“十二五”规划》，提出：开展交通运输节油技术改造，鼓励以洁净煤、石油焦、天然气替代燃料油。在有条件的城市公交客车、出租车、城际客货运输车辆等推广使用天然气和煤层气。

### （3）《天然气利用政策》

2012年10月，国家发改委发布《天然气利用政策》，将天然气汽车（尤其是双燃料和液化天然气汽车）和以天然气（尤其是液化天然气）为燃料的运输船舶列为优先类用户，支持地方政府出台相关配套政策鼓励天然气利用项目有关技术和装备自主化，鼓励和支持汽车、船舶天然气加注设施和设备的建设。

#### (4) 《天然气发展“十二五”规划》

2012年12月，国家发改委发布《天然气发展“十二五”规划》，提出：引导天然气高效利用。鼓励和支持天然气分布式能源、LNG汽车和船舶燃料等高效天然气利用项目，制定船用LNG燃料相关技术标准规范，鼓励地方政府出台相关政策支持天然气分布式能源项目，加大市场开发力度。

#### (5) 《能源发展“十二五”规划》

2013年1月，国务院发布《能源发展“十二五”规划》，提出：加强新能源汽车供能基础设施建设，为新能源汽车产业化发展提供必要的条件和支撑，促进交通燃料清洁化替代，降低温室气体和大气污染物排放。结合充电式混合动力、纯电动、天然气（CNG/LNG）等新能源汽车发展，在北京、上海、重庆等新能源汽车示范推广城市，配套建设充电桩、充（换）电站、天然气加注站等服务网点；推动液化天然气（LNG）造船业和运输业发展。

#### (6) 《大气污染防治行动计划》

2013年9月国务院发布《大气污染防治行动计划》，提出：加快调整能源结构，增加清洁能源供应。加快清洁能源替代利用。加大天然气、煤制天然气、煤层气供应。大力推广新能源汽车。公交、环卫等行业和政府机关要率先使用新能源汽车，采取直接上牌、财政补贴等措施鼓励个人购买。北京、上海、广州等城市每年新增或更新的公交车中新能源和清洁燃料车的比例达到60%以上。

#### (7) 《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》

2014年6月，国务院发布《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》，提出：稳步发展天然气交通运输。结合国家天然气发展规划布局，制定天然气交通发展中长期规划，加快天然气加气站设施建设，以城市出租车、公交车为重点，积极有序发展液化天然气汽车和压缩天然气汽车，稳妥发展天然气家庭轿车、城际客车、重型卡车和轮船。

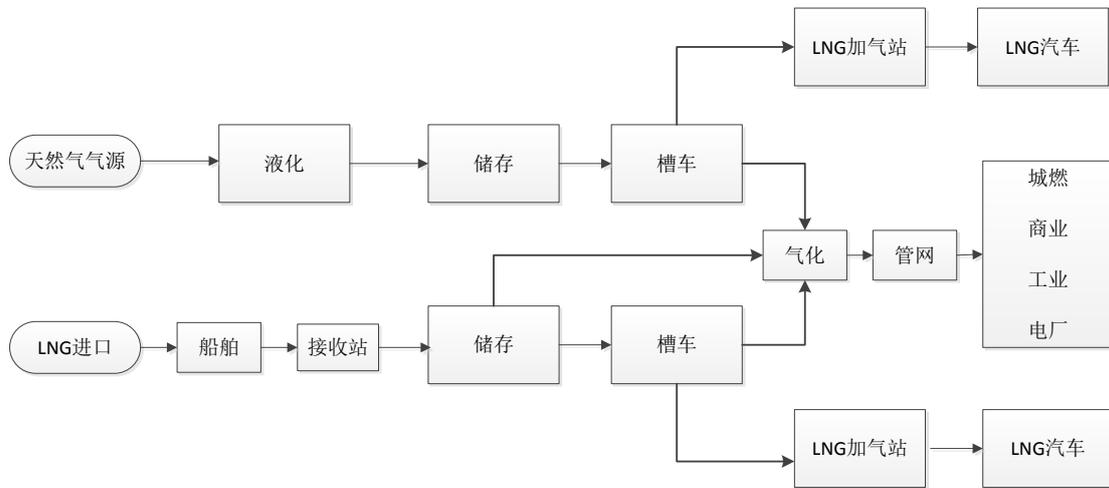
除上述政策之外，《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《建设低碳交通运输体系指导意见》、《2014年交通运输行业节能减排工作要点》等政策措施均为LNG加气站设备行业的发展提供了良好的产业政策环境，有利于

促进行业的持续发展。

### 3、行业发展状况

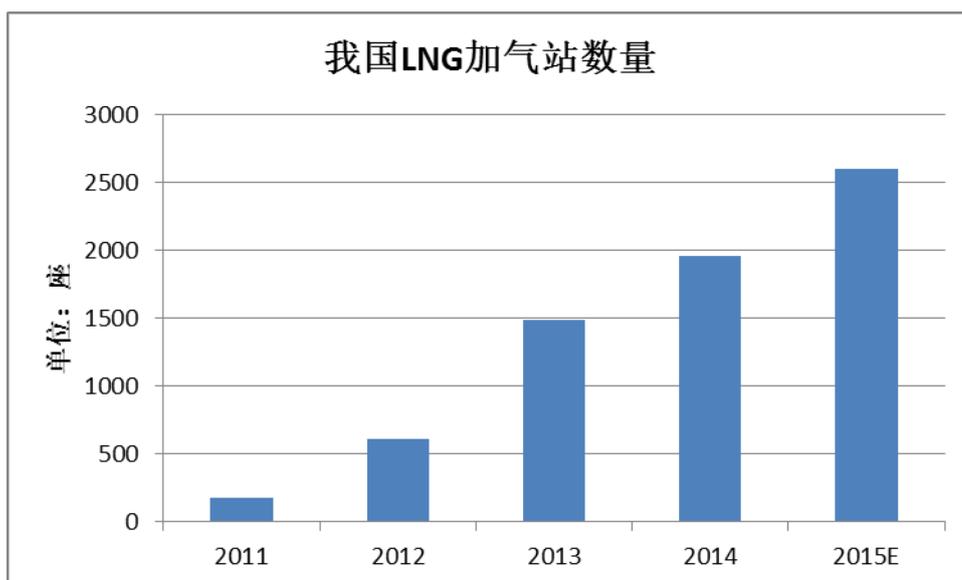
#### (1) LNG 产业介绍

目前我国 LNG 产业链大致可划分为上游产气、中游输气、下游销气三个环节。上游行业主要为天然气开采、液化以及 LNG 进口；中游行业主要为 LNG 的存储、槽车运输以及气化后通过天然气管网输送；下游行业主要为 LNG 加气站销售 LNG 及 LNG 的应用。如下图所示：



#### (2) LNG 加气站行业现状

公司所处 LNG 加气站设备行业与 LNG 加气站紧密相连。LNG 作为一种新型能源，相比 CNG 而言，在我国发展起步较晚，自 2002 年河南中原绿能高科有限公司在北京建成中国首个 LNG 加气站以来，截至 2014 年底全国 LNG 加气站数量为 1962 座，较 2013 年增长 32%，2013 年较 2012 年增长 143%。



资料来源: 燃气在线, <http://www.gashome.cn/>

目前我国 LNG 加气站主要分布在气源丰富以及经济发达地区, 仅山东、新疆、河北、河南、江苏、山西、内蒙 7 个省份的 LNG 加气站数量就占到了全国加气站数量的 58%, 全国性的 LNG 加气站网络尚未形成。



资料来源: 中国 LNG 汽车网, <http://www.lngche.com/>

### (3) LNG 汽车发展现状

天然气加气站是天然气汽车加气的终端设施,规模化和网络化的天然气加气站是发展天然气汽车的必要条件。天然气汽车的发展必然推动对天然气加气站设备的需求,两者之间存在着相互促进、相互制约的关系。

随着国内天然气产业的快速发展和天然气供应的增加,天然气作为新能源在国民经济中的应用越来越广泛,在此期间,国家推广天然气汽车的鼓励政策不断出台,我国天然气汽车发展突飞猛进。依据天然气的形态不同,天然气可划分为CNG(压缩天然气)和LNG(液化天然气)。现阶段来看,CNG汽车技术成熟,主要适用于行驶路线相对固定、续航能力要求不高的短途公交车和出租车,适合在有气源保证或输气管网覆盖的地区推广;LNG汽车行驶里程长,扩展了天然气汽车的车型类别和运行地域,适用于城际间的中长途客运车辆和货源及线路稳定的中、重型卡车。截至2013年底,我国天然气汽车保有量为336.5万辆,其中CNG汽车保有量323.5万辆,LNG汽车保有量13万辆,LNG汽车保有量比上年增长63%。据预测,到2020年我国天然气汽车保有量将达到1050万辆。

#### 4、行业发展趋势

##### (1) 由陆运向水运延伸

2013年10月,交通部发布《交通运输部关于推进水运行业应用液化天然气的指导意见》,提出:到2020年,水运行业应用LNG的标准体系基本完善,加注设施基本适应水运发展需要,全国主要内河水域的普通货船和客船、港作船和工程船等船舶应用LNG得到推广,危险品船、沿海客船和普通货船试点示范项目稳步开展,远洋运输船舶的试点工作启动,内河运输船舶能源消耗中LNG的比例达到10%以上,用能结构得到改善。

##### (2) LNG加气站设备趋于智能化、信息化

随着移动互联网的高速发展以及大数据时代的来临,数据的采集、存储、管理、分析正逐步渗透到国民经济各个领域。就LNG加气站设备而言,未来LNG加气站设备在基本功能实现的基础之上,产品竞争力还将更多的体现在附加值上,无论从设备安全性、可操作性还是出于信息采集、管理的角度,智能化、信息化的加气机以及整站控制系统将越来越多的受到客户青睐。

### （3）行业监管政策逐步完善

鉴于 LNG 在国内起步较晚，部分 LNG 加气站相关设备（如 LNG 加气机）尚未出台统一的国家标准，LNG 加气站相关设备的生产制造等行业监管法规仍不完善，未来国家及地方政府将加快相关标准编制，规范 LNG 加气站设备的研发制造，以促进加气站安全建设及运营体系的形成。国家及行业标准的推出、相关监管法规的出台必将对现有 LNG 加气站设备市场形成一定冲击，产品达不到标准及运作不规范的企业将面临被市场淘汰的风险。

## （二）公司所处行业市场规模

### 1、能源结构调整促进 LNG 需求增加

随着环境问题的日益突出以及国家能源结构的转型，国家不断出台相关政策引导能源结构的调整，新型清洁能源消耗占比逐年提高。根据国家《节能减排“十二五”规划》，未来要促进天然气产量快速增长，推进煤层气、页岩气等非常规油气资源开发利用，加强油气战略进口通道、国内主干管网、城市配网和储备库建设。到 2015 年，非化石能源消费总量占一次能源消费比重达到 11.4%。

根据 2015 年社科院发布的《世界能源中国展望（2014—2015）》显示，2014 年，中国天然气需求占能源需求总量的 6.3%，2015 年、2020 年和 2030 年分别为 7.4%、10.45%和 14.22%。2014 年，中国油气比为 1：0.4，2020 年油气比为 1：0.63，2030 年油气比为 1：0.84，反映了中国能源清洁化和油气比优化的重大趋势。能源结构的调整，天然气占能源消耗比例增加将直接带动 LNG 需求的增加。

### 2、LNG 加气站投资不断加大

目前，LNG 加气站设备主要应用于 LNG 汽车加气站，截至 2014 年底中国在运营的 LNG 加气站共有 1962 座，主要由中石油、中石化、中海油、新奥能源控股有限公司、新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司等大型能源集团投资运营。据卓创资讯预测，到 2015 年底我国 LNG 加气站数量将会增长至 2600 座以上，2016 年以后全国 LNG 加气站建设步伐保持在 10%-15%左右的增速匀速增长。LNG 加气站的新建与原有站点存量设备的更新改造必将带动 LNG 加气站设备行业的发展。

### 3、LNG 船舶市场快速发展

依据交通部印发的《水运行业应用液化天然气试点示范工作实施方案》，未来将重点在岸基式、移动式 LNG 加注站建设和运营等领域开展试点工作，LNG 水上加注点的布局将覆盖长江流域、珠江流域、京杭运河等中国主要内河河流。

交通部水运科学院预计，2017-2020 年我国将累计新建内河船舶约 1.2-1.4 万艘，若其中 70% 采用 LNG 燃料作为动力，大约有 1 万艘新建 LNG 动力船。由此可见未来我国 LNG 动力船舶市场发展潜力很大，LNG 动力船舶的发展将极大带动船用 LNG 加气站设备的需求，为 LNG 加气站设备行业带来新的利润增长点。

#### （三）公司所处行业风险

##### 1、市场风险

由于天然气汽车的需求需要规模化和网络化的加气站来保障，天然气汽车与加气站建设之间形成了既相互促进又相互制约的关系。加气站的建设与天然气汽车的发展速度高度相关，使得 LNG 加气站设备的市场需求与天然气汽车的发展及景气度有较强的联动性。随着经济的发展，我国机动车辆保有量迅速增加，其中天然气汽车技术成熟度高，节能减排效果显著，具有较明显的经济效益，市场发展空间广阔，增速较快。但如果国家相关政策发生变化或者其他如锂电池、太阳能、燃料电池、超级电容等新能源技术产业化出现重大突破，天然气汽车行业景气程度下降或发生重大不利变化，将对本行业产生负面影响。除此之外，下游市场需求与宏观经济以及下游行业的固定资产投资紧密联系，宏观经济的整体运行态势或下游行业固定资产投资的变动，都会对 LNG 加气站设备的市场需求产生影响。

##### 2、政策风险

LNG 作为一种新型清洁能源，属于国家鼓励发展的行业，国家及地方政府的有关政策、发展规划等对行业需求变化有着重要的影响。虽然目前政策文件对行业发展有较好的推动作用，但如果国家产业政策发生重大变化，将会影响行业发展，对公司的经营也会产生不利影响。

### 3、天然气和原油价格波动风险

天然气与原油价格的比价关系对天然气的推广利用具有重要影响。长期以来，与汽油、柴油相比，作为重要的清洁能源，天然气明显的比价优势以及环保等因素促进了我国天然气汽车的发展，由此导致了天然气加气站运营数量的快速增长。

我国天然气价格的形成机制比较复杂，近年来政府相关部门加快了天然气定价机制改革的进程，天然气价格将逐步从政府指导价向市场化定价过渡。天然气定价机制的改革或国家基于能源价格的宏观调控均可能促使车用天然气价格波动。如果天然气价格上涨幅度超过汽油、柴油价格涨幅或者汽油、柴油价格下跌幅度大幅超过天然气价格跌幅，将会缩小天然气与汽油、柴油的比价优势，并由此减少天然气汽车的使用量，从而影响运营商对天然气加气站的建设投资，导致运营商规划建设加气站数量减少、已经规划建设的加气站停建、缓建等，对加气站设备的需求将减少，从而对本公司的盈利能力造成负面影响。

### 4、技术风险

目前我国 LNG 加气站设备部分重要零部件如流量计、低温泵的生产技术水平较国外存在一定差距，上述零部件仍依赖进口，未来如果不能取得重大技术突破，将对我国 LNG 加气站设备行业的发展造成一定制约。

除此之外，由于 LNG 加气站设备在我国发展时间较短，技术和产品仍有较大的改进和扩展空间。例如，LNG 在船舶运输市场应用要求 LNG 加气站设备厂商进行适用于 LNG 船舶加气站的新产品研发；为顺应“互联网+”的时代发展，LNG 加气站设备也要基于信息化、智能化技术对产品进行升级改造。总而言之，如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，在新产品的技术研发方面不能紧跟行业发展趋势，将会造成公司竞争能力下降，存在一定的技术风险。

## （四）公司行业竞争地位

### 1、市场竞争概况及公司竞争地位

经过多年的发展，目前国内 LNG 加气站设备提供商已基本掌握 LNG 加气站建设从工艺设计到施工、设备供应、调试运行、人员培训等环节的关键流程及

工艺。除少部分重要零部件以外，大部分设备已实现国产化代替进口。从市场格局来看，目前国内 LNG 加气站设备生产企业多达几十家，但由于市场或自身技术问题大多未成规模，行业内主要生产企业为成都华气厚普机电设备股份有限公司、张家港富瑞特种装备股份有限公司、安瑞科（廊坊）能源装备集成有限公司、重庆耐德能源装备集成有限公司、查特工业公司、重庆巨创计量设备股份有限公司等，上述几家企业占据了国内 LNG 加气站设备的大部分市场份额。

上述行业内主要企业基本情况如下：

#### （1）华气厚普

该公司成立于 2005 年，主营业务为天然气汽车加气站设备及信息化集成监管系统的研发、设计、生产、销售和服务。主要产品包括 CNG 加气站设备、LNG 加气站成套设备和专项设备及 CNG/LNG 信息化集成监管系统，同时提供零配件销售和维修服务。

#### （2）巨创计量

该公司成立于 2003 年，现为全国中小企业股份转让系统挂牌企业（股票代码：831434），主营业务为天然气计量仪器仪表及标准装置和加气站设备的研发、生产、销售。主要产品包括：CNG 加气机、LNG 加注机、CNG 加/卸气柱、LNG 车用液位装置、加气站设备整体承包、LNG 加气站站控设备、铸件产品、CNG\L-CNG\LNG 站的控制系统及远程网络管理系统、液化天然气工艺撬、加气机现场检定装置、高精度标准湿式气体流量计、高精度及高自动化气体流量标准装置等。

#### （3）富瑞特装

该公司（股票代码：300228）成立于2003年8月，主营业务为压力容器的设计、生产和销售，主要产品划分为以LNG 应用设备为主的低温储运及应用设备、以海水淡化设备为主的换热设备和用于分离空气的气体分离设备三大类。近年来大力发展以清洁能源LNG为主的低温储运及应用设备，该领域的收入和盈利呈现快速上升态势，现已实现从LNG液化、运输、储存、LNG汽车加气站、LNG 车船用供气系统整个产业链的系统设备制造能力，目前主要产品有LNG汽车加气

站、LNG车用瓶及供气系统、LNG船用供气系统、LNG储罐、低温运输罐车、半挂车、及低温阀门、真空管、加气枪等零配件。

#### (4) 耐德能源

该公司原名重庆四联油气设备制造有限公司，于1997年由重庆耐德工业股份有限公司与中国四联集团德庆川仪总厂有限公司共同出资组建，是一家专业生产加气机、加油机等产品的高新技术企业。主要经营的产品有：“川仪耐德”牌CNG加气机及计算机管理系统、LNG加气机、LNG工厂建设、加氢机、“恒丰”牌税控燃油加油机及加油站管理系统、船用大流量控制系统、油气回收系统、CNG加气站成套设备以及L-CNG加气站成套设备等。

#### (5) 安瑞科

该公司成立于2004年12月，隶属于中集安瑞科控股有限公司（CIMC ENRIC,3899.HK），以天然气加注设备为核心，积极参与加氢装置开发；成功开发了液压式天然气汽车加气子站产品，形成天然气、氢气的处理、储运设备的集成能力及关键部件的制造能力；为客户提供成套解决方案，是专业的清洁能源装备制造、系统集成服务商。

#### (6) 查特工业公司

该公司是全球深冷和低温设备行业的领导者，纳斯达克上市公司（股票代码GTLS），主要向深冷和低温设备用户提供标准化及客户定制的产品和系统方案。该公司在中国主要有三家公司：查特深冷工程系统（常州）有限公司、查特中汽深冷特种车（常州）有限公司、成都金凤液氮容器有限公司。该公司生产的各种产品广泛用于工业、商业及科学应用所需的各种气体，如氦、氮、氩、氧、二氧化碳、天然气及其他碳氢化合物等的纯化、液化、运输、贮存及应用过程，其产品应用于生物医学、食品、娱乐、航空、热效应测试、替代燃料、真空系统及其他行业。

## 2、公司的竞争优势

### (1) 技术优势

公司自成立以来，一直专注于LNG专用设备相关技术的研发积累，组建了

高水平的研发团队，结合已建站的使用情况，不断总结、提高工艺技术水平，建立了 LNG 加气站主要设备的产品研发、制造技术体系，掌握了液化天然气加气站设备和信息化集成监管系统的核心技术，积累了丰富的产品制造、安装调试、维护保养等应用实践经验。公司通过在 LNG 领域和控制系统方面积累的经验及现有深冷技术的基础上进行了持续创新，如：采用专利技术和先进技术工艺流程，解决了 LNG 槽车卸车吨位亏损的普遍问题；采用专利技术减少了 LNG 加气站运行中 BOG 的放散和浪费；实现了对加气机、加气撬等设备实时状态的全面监测和自动控制，提升了加气站一体化系统控制的优越性，结合 LNG 加气机多重智能保护技术，保障了加气站的安全运营。截至 2014 年底，公司共计拥有与主营业务相关的专利权 22 项。

经过多年的持续创新，公司获得了多项荣誉。公司于 2014 年通过了高新技术企业认定；公司及子公司加能有限均被天津市科学技术委员会认定为天津市科技型中小企业；公司是中国气体协会液化天然气分会会员单位、中国城市燃气协会会员单位。

### （2）售后服务优势

公司采取区域售后专人负责的服务管理模式。售后服务人员手机 24 小时待机，一旦用户有售后服务需求可立即响应。公司建立了全面的售后管理系统，对所有出厂设备信息、品质历史记录、售后服务信息进行统一管理，由专人定期电话回访，售后负责人定期巡回客户场站进行设备的维护和保养。公司常年备有 LNG 加气站关键部件，可在客户急需时第一时间安排抢修专业人员和车辆赶赴现场。另外，在后续服务过程中，公司对用户提供持续的技术、理论和操作维护培训。长期的优质售后服务为公司在行业内赢得了良好的口碑。

### （3）专业化生产优势

公司经过 4 年多的制造及研发实践，在工艺选型和设备配置方面实现了良好结合。在生产过程中采取工作小组模式，各工种有序结合，创造了具有公司特色的制造工艺。一个工作小组，从生产下单开始，到设备检验入库，全程负责，不仅提高了生产效率，同时也大大降低了生产成本。公司 LNG 成套设备以单泵撬为基础，完成标准模块化设计，可实现批量化生产，并可灵活的组合拼接，快速

完成多种形式 LNG 加气站的设备生产。

专业化生产有助于公司不断提升产品和服务质量,在市场上树立良好的企业形象和市场声誉,为公司带来了长期、稳定增长的客户群。

#### (4) 品牌优势

LNG 加气站设备涉及特种设备,设备专业性、安全性及可靠性要求高,客户在选择供应商时对产品品牌尤其重视,良好的品牌口碑对公司业务的开拓至关重要。公司自成立以来,一直致力于品牌的建设,在经营过程中时刻关注“佰焰”品牌的保护及培育,时刻牢记用先进的技术、优秀的员工素质、严格的质量保证体系、可靠周到的售后服务来打造公司品牌,并通过商标注册等手段来提升“佰焰”品牌的知名度。经过多年的发展,公司品牌在 LNG 加气站设备行业内已具有一定的知名度。

### 3、公司的竞争劣势

#### (1) 企业发展受到资金限制

为了保持技术领先优势,进一步拓宽市场,公司需要在产品研发、品牌建设、市场推广等方面持续不断的进行资金投入。目前,资金瓶颈是限制公司快速增长、迅速扩大市场的瓶颈之一。为此,公司计划利用资本市场,借助多元化的融资渠道,提升公司资本实力,实现平稳快速发展。

#### (2) 用户规模有待提升

公司目前主要市场集中在几个省份,用户规模较小,市场尚未拓展到全国。公司计划在全国范围内推进营销网络布局,进一步加强市场推广力度,提高公司的知名度影响力,吸引更多的有潜在需求的用户。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司依照《公司法》和公司章程规定设置了股东会、执行董事、监事等机构，对公司股权转让和增资、董事、监事和高级管理人员的任免等重大事项进行了审议，但是公司治理也存在一定瑕疵，如会议未按期召开、内容有所欠缺、会议文件未完整保存等。

有限公司变更为股份公司后，公司依照《公司法》和《公司章程》建立、健全了股东大会、董事会和监事会，其中，股东大会由全体股东构成、董事会由5名董事构成、监事会由3名监事构成（包括1名职工代表监事）。

截至本说明书签署日，股份公司共召开2次股东大会、2次董事会、2次监事会，依法审议和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等重要制度，选举或聘任了公司的董事、监事和高级管理人员，决定了公司股票在全国股份转让系统挂牌等重大事项。历次会议严格按照有关法律、法规、公司章程及相关议事规则的规定运作，历次会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录符合相关制度要求，合法、规范。

### 二、董事会对公司治理机制情况的评估

2015年3月29日，公司召开第一届董事会第二次会议，对内部管理制度建设情况进行了充分的讨论：

#### （一）董事会对公司治理机制建设情况的评估

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》设立了董事会、监事会和经营层。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，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》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管

理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、财务内部控制制度等各项内部控制管理制度，完善了公司法人治理结构，从制度层面保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

### 1、投资者关系管理

《公司章程》第八章规定了投资者关系管理工作，内容包括了投资者关系管理工作中公司与投资者的沟通内容、沟通方式等。根据《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》，对公司在投资者关系管理工作中的相关事项予以详细的规定。

### 2、纠纷解决机制

《公司章程》第九条第二款规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，依法通过诉讼的方式解决。

### 3、关联股东及董事回避制度

《公司章程》第八十一条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决权总数。

《公司章程》第一百条规定，董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时(聘任合同除外)，不论有关事项在一般情况下是否需董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。《公司章程》第一百二十一条规定，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3人的，应将该事项提交股东大会审议。

### 4、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度

为加强公司的财务管理，根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司实际情况，制定了采购与付款制度、存货管理制度、固定资产管理制度、货币资金管理制度等与财务报告有关的内部控制制度。

## （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相关制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、法规和规范性文件的要求。

公司各项内部控制制度自制定以来得到了有效的实施和不断完善。目前，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各位董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。由于公司治理结构和内部控制体系建立时间不长，公司相关人员需要不断提高规范运作意识，公司将持续强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

## 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

因采购未取得特种设备制造许可证的阀门，公司被天津市质量技术监督局于2014年4月8日责令改正并处以30,000元罚款。前述行为系供应商提供虚假资质所致，公司并无违规故意，涉案金额较小（17,420元），被天津市质量技术监督局认定具有从轻或者减轻处罚情节，因此，不构成重大违法行为。前述事件发生后，公司及时缴纳了罚款并进行了整改，对采购的每批特种设备零部件均在质量技术监督局网站核查供应商资质。

除前述情形外，报告期内，公司严格按照法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处以重大行政处罚或刑事处罚的情形；公司的控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员亦不存在重大违法违规行为及被处以重大行政处罚或刑事处罚的情形。

## 四、公司独立性

公司严格按照法律、法规和公司章程的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的研发、采购、生产、销售系统，以及面向市场自主经营的能力。

### （一）资产独立完整情况

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营相关的全部生产和研发系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的房屋、设备、商标、专利的所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，公司资产与股东资产严格分开，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。

### （二）人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务或者领取薪酬；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司建立了独立的劳动人事及工资管理体系，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### （三）财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司独立建账，并按公司制定的内部会计制度对其发生的各类经济业务进行独立核算，不存在与控股股东或实际控制人共用银行账户的情况，不存在将资金存入控股股东或实际控制人的财务部门或结算中心账户的情况，也不存在为控股股东或其控制的其他企业提供担保的情况。

### （四）机构独立情况

公司根据《公司法》，建立了由股东大会、董事会、监事会形成的权力机构、决策机构、监督机构，各机构权责明确、运作规范，形成相互协调和相互制衡的机制。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的相对独立的内部管理部门，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公

司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，与现有股东及股东控制的企业及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东或股东控制的企业直接干预公司经营的情况。公司办公场所和生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### （五）业务独立情况

公司主营业务为 LNG 加气站成套设备及专用设备研发、生产和销售。公司已形成独立完整的研发、采购、生产、销售系统，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。公司业务独立于股东及其他关联方，具备面向市场自主经营的能力。

## 五、同业竞争情况

截至本说明书签署日，除投资本公司外，杨波、刘斌先生投资了天津市联众腾焰贸易合伙企业（有限合伙）；石恩华先生投资了天津市联众腾焰贸易合伙企业（有限合伙）和北京安力高能源设备有限公司；天津市联众腾焰贸易合伙企业（有限合伙）设立目的系便于佰焰科技以后进行股权激励，尚未实际经营；北京安力高能源设备有限公司已进入清算程序；公司控股股东和实际控制人不存在与本公司从事相同、相似业务的情况。

为避免以后与公司发生同业竞争，持有公司 5% 以上股份的股东、公司的实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体如下：

“1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同、相似业务的情形。

2、在直接或间接持有股份公司 5% 以上股份期间或担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控

制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务。

3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，股份公司应享有上述业务在同等条件下的优先受让权。

4、如本人违反上述承诺，股份公司及股份公司股东有权根据本承诺函依据相关法律法规申请强制本人履行上述承诺，并赔偿股份公司及股份公司股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归股份公司所有。”

## 六、最近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

最近两年内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

报告期内，关联方曾占用公司资金。2013年末，石恩华、杨波、刘斌分别欠付公司 36,334.40 元、879,882.52 元及 23,000.00 元，其中，石恩华和刘斌的为备用金，杨波的为借款；前述资金已于 2014 年全部清偿。

股份公司成立后，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等制度对公司为关联方提供资金或担保等事项进行了详细规定，包括但不限于：

公司股东及关联方不得占用或者转移公司资金、资产及其他资源。公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。

公司应防止控股股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：（一）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；（二）通过银行或非银行金融机构向控股股东及关联方提供委托贷款；（三）委托控股股东及关联方进行投资活动；（四）为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（五）代控股股东及关联方偿还债务；（六）以其他方式占用公司的资金和资源。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司为股东、实际控制人及其它关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后，提交股东大会审议。

## 七、董事、监事、高级管理人员其他情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况如下：

持股数量单位：股

序号	姓名	职务	直接持股数量	间接持股数量	合计持股数量
1	石恩华	董事长、总经理	3,417,840	-	3,417,840
2	杨波	董事、副总经理、 财务负责人	2,227,050	-	2,227,050
3	刘斌	董事、副总经理、 董事会秘书	591,860	-	591,860
4	李军	董事	-	1,645,543	1,645,543
5	周东来	董事	-	-	-
6	邵兴杰	监事	151,500	-	151,500
7	陈建辉	监事	75,750	-	75,750
8	张维维	监事	-	-	-

注：李军的间接持股为持有同兴泰 49.00% 股权，同兴泰持有公司 3,358,250 股股份。

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

### （三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及做出的重要承诺

公司董事（不含李军、周东来）、监事、高级管理人员与公司签订了《劳动合同》。

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，具体内容参见“第四节公司财务”之“五、关联方与关联交易”之“（七）减少和规范关联交易的具体安排”。

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容参见前文“五、同业竞争情况”。

除前述已披露的协议和承诺外，公司董事、监事、高级管理人员与公司没有签订其他重要协议或做出其他重要承诺。

### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

序号	姓名	本公司职务	兼职单位和职务	备注
1	石恩华	董事长、总经理	北京安力高能源设备有限公司执行董事和总经理及清算组负责人	石恩华持股25%
			天津市联众腾焰贸易合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人	石恩华持有40%份额
2	李军	董事	北京同兴泰能源科技投资有限公司监事	-
			北京世纪大地燃气有限公司副总经理	-
			北京夏都大地燃气有限责任公司总经理	-
3	周东来	董事	北京世纪大地燃气有限公司副总经理	-
			北京大地华油燃气有限公司董事	-
			高碑店市白沟大地燃气有限公司执行董事	-
			北京同弘财务咨询有限公司监事	-
4	杨波	董事、副总经理、财务负责人	-	-
5	刘斌	董事、副总经理、董事会秘书	-	-
6	邵兴杰	监事	-	-
7	陈建辉	监事	-	-

序号	姓名	本公司职务	兼职单位和职务	备注
8	张维维	监事	-	-

前述公司董事、监事、高级管理人员的兼职单位与公司不存在利益冲突。

#### (五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

序号	姓名	本公司职务	对外投资情况
1	石恩华	董事长、总经理	持有北京安力高能源设备有限公司 25% 股权
			持有天津市联众腾焰贸易合伙企业（有限合伙）40% 份额
2	李军	董事	持有北京同兴泰能源科技投资有限公司 49% 股权
3	周东来	董事	持有北京同弘财务咨询有限公司 50% 股权
4	杨波	董事、副总经理、 财务负责人	持有天津市联众腾焰贸易合伙企业（有限合伙）30% 份额
5	刘斌	董事、副总经理、 董事会秘书	持有天津市联众腾焰贸易合伙企业（有限合伙）30% 份额
6	邵兴杰	监事	-
7	陈建辉	监事	-
8	张维维	监事	-

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

#### (六) 最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形

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

现任董事、监事、高级管理人员不存在下列情形：1、不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。2、违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题。3、最近 24 个月内存在重大违法违规行为。4、违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定，存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。5、存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

**(七) 董事、监事、高级管理人员对公司持续经营有不利影响的其他情形**

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

**八、近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况****(一) 董事变动情况**

时间	董事人员	变动原因
2013.1.1-2015.3.8	未设董事会，石恩华任执行董事	-
2015.3.8 至今	石恩华（董事长）、杨波、刘斌、李军、周东来	公司整体变更为股份公司，提升公司治理水平

**(二) 监事变动情况**

时间	监事人员	变动原因
2013.1.1-2015.3.8	郑英虎（未设监事会）	-
2015.3.8 至今	邵兴杰、陈建辉、张维维	公司整体变更为股份公司，提升公司治理水平

**(三) 高级管理人员变动情况**

时间	高级管理人员	变动原因
2013.1.1-2015.3.8	石恩华（总经理）、杨波（副总经理）、刘斌（副总经理）	-
2015.3.8 至今	石恩华（总经理）、杨波（副总经理、财务总监）、刘斌（副总经理、董事会秘书）	公司整体变更为股份公司，提升公司治理水平

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的财务报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2015.05.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	604,550.52	5,505,149.00	4,402,827.05
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	395,000.00	-	900,000.00
应收账款	6,667,941.76	8,569,947.95	3,473,318.95
预付款项	5,940,075.57	6,482,719.23	8,906,066.94
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	362,616.53	957,534.05	9,170,886.71
存货	22,015,529.55	19,783,030.97	9,933,261.93
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	137,094.90	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>36,122,808.83</b>	<b>41,298,381.20</b>	<b>36,786,361.58</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	670,104.75	749,529.00	757,063.68
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	76,116.51	84,045.31	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	65,513.39	66,043.97	111,459.13
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>811,734.65</b>	<b>899,618.28</b>	<b>868,522.81</b>
<b>资产总计</b>	<b>36,934,543.48</b>	<b>42,197,999.48</b>	<b>37,654,884.39</b>

## 合并资产负债表(续)

单位：元

项目	2015.05.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：			
短期借款	-	-	400,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	7,170,225.28	9,126,197.54	1,559,912.42
预收款项	15,810,132.57	18,980,712.57	20,829,790.77
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	341,545.92	809,838.25	295,670.69
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	82,078.36	72,436.83	1,290,500.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>23,403,982.13</b>	<b>28,989,185.19</b>	<b>24,375,873.88</b>
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	170,025.23	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>170,025.23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>23,574,007.36</b>	<b>28,989,185.19</b>	<b>24,375,873.88</b>
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）	10,100,000.00	10,100,000.00	5,000,000.00
资本公积	2,380,283.61	-	8,500,000.00
减：库存股	-	-	-
专项储备	249,350.70	581,847.51	248,907.80
盈余公积	26,243.60	397,468.67	-

未分配利润	-590,879.48	879,950.69	-1,866,118.10
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>12,164,998.43</b>	<b>11,959,266.87</b>	<b>11,882,789.70</b>
少数股东权益	1,195,537.69	1,249,547.42	1,396,220.81
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>13,360,536.12</b>	<b>13,208,814.29</b>	<b>13,279,010.51</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>36,934,543.48</b>	<b>42,197,999.48</b>	<b>37,654,884.39</b>

## 2、合并利润表

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>14,341,833.39</b>	<b>49,984,304.87</b>	<b>24,067,671.43</b>
减：营业成本	10,011,829.75	33,437,617.70	17,182,599.16
营业税金及附加	66,501.07	56,432.48	65,623.31
销售费用	1,248,069.62	4,264,131.69	2,507,805.14
管理费用	3,239,198.77	8,701,806.33	4,873,481.13
财务费用	4,239.39	35,049.34	9,390.53
资产减值损失	-173,545.07	-5,627.37	411,911.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-54,460.14</b>	<b>3,494,894.70</b>	<b>-983,139.43</b>
加：营业外收入	3,150.00	51,795.01	100,015.29
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	10,117.18	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-51,310.14</b>	<b>3,536,572.53</b>	<b>-883,124.14</b>
减：所得税费用	46,318.73	539,708.46	-90,828.29
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-97,628.87</b>	<b>2,996,864.07</b>	<b>-792,295.85</b>
归属于母公司所有者的净利润	-43,619.14	3,143,537.46	-688,516.66
少数股东损益	-54,009.73	-146,673.39	-103,779.19
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-0.0043	0.3112	-0.0682
（二）稀释每股收益	-0.0043	0.3112	-0.0682
<b>六、其他综合收益</b>	-	-	-

项 目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-97,628.87</b>	<b>2,996,864.07</b>	<b>-792,295.85</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-43,619.14	3,143,537.46	-688,516.66
归属于少数股东的综合收益总额	-54,009.73	-146,673.39	-103,779.19

### 3、合并现金流量表

金额单位：元

项 目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,690,413.00	40,719,129.77	37,580,125.20
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4,326.51	56,526.56	104,327.04
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>11,694,739.51</b>	<b>40,668,316.50</b>	<b>37,684,452.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	11,768,504.56	31,722,719.52	28,516,629.63
支付给职工以及为职工支付的现金	2,645,711.68	6,886,842.63	2,398,870.35
支付的各项税费	1,100,325.74	524,011.11	357,055.52
支付其他与经营活动有关的现金	1,080,796.01	4,685,315.72	12,180,402.86
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>16,595,337.99</b>	<b>43,818,888.98</b>	<b>43,452,958.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,900,598.48</b>	<b>-3,150,572.48</b>	<b>-5,768,506.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	35,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	423,345.57	345,407.99
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>423,345.57</b>	<b>345,407.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-423,345.57</b>	<b>-310,407.99</b>

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	5,100,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>5,100,000.00</b>	<b>10,400,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	400,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	23,760.00	5,360.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>423,760.00</b>	<b>5,360.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>4,676,240.00</b>	<b>10,394,640.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,900,598.48</b>	<b>1,102,321.95</b>	<b>4,315,725.89</b>
加：期初现金及现金等价物余额	5,505,149.00	4,402,827.05	87,101.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>604,550.52</b>	<b>5,505,149.00</b>	<b>4,402,827.05</b>

## 4、合并所有者权益变动表

金额单位：元

项 目	2015年1-5月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	10,100,000.00	-	-	581,847.51	397,468.67	-	879,950.69	1,249,547.42	13,208,814.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,100,000.00	-	-	581,847.51	397,468.67	-	879,950.69	1,249,547.42	13,208,814.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,380,283.61	-	-332,496.81	-371,225.07	-	-1,470,830.17	-54,009.73	151,721.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-43,619.14	-54,009.73	-97,628.87
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2015年1-5月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		
(三) 利润分配	-	-	-	-581,847.51	-371,225.07	-	-1,427,211.03	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	26,243.60	-	-26,243.60	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	2,380,283.61	-	-581,847.51	-397,468.67	-	-1,400,967.43	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	249,350.70	-	-	-	-	249,350.70
1. 本期提取	-	-	-	249,350.70	-	-	-	-	249,350.70
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,100,000.00</b>	<b>2,380,283.61</b>	-	<b>249,350.70</b>	<b>26,243.60</b>	-	<b>-590,879.48</b>	<b>1,195,537.69</b>	<b>13,360,536.12</b>

## 合并所有者权益变动表(续表)

金额单位：元

项 目	2014 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权 益	所有者权益合 计
	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		
一、上年年末余额	5,000,000.00	8,500,000.00	-	248,907.80	-	-	-1,866,118.10	1,396,220.81	13,279,010.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-8,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-8,500,000.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	248,907.80	-	-	-1,866,118.10	1,396,220.81	4,779,010.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,100,000.00	-	-	332,939.71	397,468.67	-	2,746,068.79	-146,673.39	8,429,803.78
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,143,537.46	-146,673.39	2,996,864.07
（二）所有者投入和减少资本	5,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,100,000.00
1. 所有者投入资本	5,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	397,468.67	-	-397,468.67	-	-

项 目	2014 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	397,468.67		-397,468.67	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	332,939.71	-	-	-	-	<b>332,939.71</b>
1. 本期提取	-	-	-	332,939.71	-	-	-	-	<b>332,939.71</b>
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,100,000.00</b>	-	-	<b>581,847.51</b>	<b>397,468.67</b>	-	<b>879,950.69</b>	<b>1,249,547.42</b>	<b>13,208,814.29</b>

## 合并所有者权益变动表(续表)

金额单位：元

项 目	2013 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权 益	所有者权益合 计
	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		
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	165,665.82	-	-	-1,152,157.75	-	4,013,508.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-25,443.69	-	-25,443.69
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	165,665.82	-	-	-1,177,601.44	-	3,988,064.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	8,500,000.00	-	83,241.98	-	-	-688,516.66	1,396,220.81	9,290,946.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-688,516.66	-103,779.19	-792,295.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2013 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	83,241.98	-	-	-	-	83,241.98
1. 本期提取	-	-	-	83,241.98	-	-	-	-	83,241.98
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	8,500,000.00	-	-	-	-	-	-	8,500,000.00
<b>四、本期期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>8,500,000.00</b>	-	<b>248,907.80</b>	-	-	<b>-1,866,118.10</b>	<b>1,396,220.81</b>	<b>13,279,010.51</b>

## (二) 母公司财务报表

## 1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2015.05.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	533,278.88	5,324,249.34	2,396,745.91
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	395,000.00	-	900,000.00
应收账款	6,667,941.76	8,569,947.95	3,473,318.95
预付款项	5,853,726.02	6,349,675.96	8,906,066.94
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	361,716.53	953,460.05	1,927,312.38
存货	21,667,380.92	19,597,242.86	9,933,261.93
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	137,094.90	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>35,616,139.01</b>	<b>40,794,576.16</b>	<b>27,536,706.11</b>
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	7,601,785.44	7,601,785.44	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	637,694.16	711,960.16	757,063.68
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	76,116.51	84,045.31	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	65,488.39	66,012.47	52,959.13
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>8,381,084.50</b>	<b>8,463,803.38</b>	<b>810,022.81</b>
<b>资产总计</b>	<b>43,997,223.51</b>	<b>49,258,379.54</b>	<b>28,346,728.92</b>

## 母公司资产负债表(续)

单位：元

项目	2015.05.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：			
短期借款	-	-	400,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	7,072,390.47	9,540,662.88	1,559,912.42
预收款项	15,810,132.57	18,980,712.57	20,829,790.77
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	341,542.92	802,075.47	295,653.96
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	7,611,062.04	7,454,645.01	1,290,500.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>30,835,128.00</b>	<b>36,778,095.93</b>	<b>24,375,857.15</b>
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	170,025.23	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>170,025.23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>31,005,153.23</b>	<b>36,778,095.93</b>	<b>24,375,857.15</b>
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）	10,100,000.00	10,100,000.00	5,000,000.00
资本公积	2,380,283.61	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	249,350.70	581,847.51	248,907.80
盈余公积	26,243.60	397,468.67	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	236,192.37	1,400,967.43	-1,278,036.03
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>12,992,070.28</b>	<b>12,480,283.61</b>	<b>3,970,871.77</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>43,997,223.51</b>	<b>49,258,379.54</b>	<b>28,346,728.92</b>

## 2、母公司利润表

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>14,341,833.39</b>	<b>49,844,161.27</b>	<b>24,067,671.43</b>
减：营业成本	10,034,215.36	33,491,557.13	17,182,599.16
营业税金及附加	66,325.39	54,238.51	65,623.31
销售费用	1,130,995.29	4,065,932.82	2,507,805.14
管理费用	2,972,912.68	7,556,800.74	4,358,651.24
财务费用	3,805.54	33,253.80	7,887.89
资产减值损失	-173,519.07	228,246.63	177,911.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>307,098.20</b>	<b>4,414,131.64</b>	<b>-232,806.90</b>
加：营业外收入	1,650.00	51,795.01	100,015.29
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	10,000.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>308,748.20</b>	<b>4,455,926.65</b>	<b>-132,791.61</b>
减：所得税费用	46,312.23	481,239.96	-32,357.02
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>262,435.97</b>	<b>3,974,686.69</b>	<b>-100,434.59</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>262,435.97</b>	<b>3,974,686.69</b>	<b>-100,434.59</b>

## 3、母公司现金流量表

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,690,413.00	40,719,129.77	37,580,125.20
收到的税费返还	-	-	-

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
收到其他与经营活动有关的现金	2,762.96	56,130.91	104,305.68
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>11,693,175.96</b>	<b>40,775,260.68</b>	<b>37,684,430.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	11,758,115.33	31,960,797.65	28,516,629.63
支付给职工以及为职工支付的现金	2,282,846.51	5,445,714.31	2,135,229.02
支付的各项税费	1,090,329.56	508,883.23	352,043.52
支付其他与经营活动有关的现金	1,352,855.02	4,212,206.49	4,455,115.97
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>16,484,146.42</b>	<b>42,127,601.68</b>	<b>35,459,018.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,790,970.46</b>	<b>-1,352,341.00</b>	<b>2,225,412.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	35,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	396,395.57	345,407.99
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>396,395.57</b>	<b>345,407.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-396,395.57</b>	<b>-310,407.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	5,100,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>5,100,000.00</b>	<b>400,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	400,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	23,760.00	5,360.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
筹资活动现金流出小计	-	423,760.00	5,360.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,676,240.00	394,640.00
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	-4,790,970.46	2,927,503.43	2,309,644.75
加：期初现金及现金等价物余额	5,324,249.34	2,396,745.91	87,101.16
六、期末现金及现金等价物余额	533,278.88	5,324,249.34	2,396,745.91

## 4、母公司所有者权益变动表

金额单位：元

	2015年1-5月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,100,000.00	-	-	581,847.51	397,468.67	1,400,967.43	12,480,283.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,100,000.00	-	-	581,847.51	397,468.67	1,400,967.43	12,480,283.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-332,496.81	-371,225.07	-1,164,775.06	-1,868,496.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	262,435.97	262,435.97
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	2,380,283.61	-	-581,847.51	-371,225.07	-1,427,211.03	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	26,243.60	-26,243.60	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-

	2015年1-5月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3. 其他	-	2,380,283.61	-	-581,847.51	-397,468.67	-1,400,967.43	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	249,350.70	-	-	249,350.70
1. 本期提取	-	-	-	249,350.70	-	-	249,350.70
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,100,000.00</b>	<b>2,380,283.61</b>	<b>-</b>	<b>249,350.70</b>	<b>26,243.60</b>	<b>236,192.37</b>	<b>12,992,070.28</b>

## 母公司所有者权益变动表（续表）

金额单位：元

	2014 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	248,907.80	-	-1,278,036.03	3,970,871.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	248,907.80	-	-1,278,036.03	3,970,871.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,100,000.00	-	-	332,939.71	397,468.67	2,679,003.46	8,509,411.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	3,974,686.69	3,974,686.69
（二）所有者投入和减少资本	5,100,000.00	-	-	-	-	-	5,100,000.00
1. 所有者投入资本	5,100,000.00	-	-	-	-	-	5,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	397,468.67	-397,468.67	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	397,468.67	-397,468.67	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-

	2014 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	332,939.71	-	-	<b>332,939.71</b>
1. 本期提取	-	-	-	332,939.71	-	-	<b>332,939.71</b>
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-898,214.56	<b>-898,214.56</b>
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,100,000.00</b>	-	-	<b>581,847.51</b>	<b>397,468.67</b>	<b>1,400,967.43</b>	<b>12,480,283.61</b>

## 母公司所有者权益变动表（续表）

金额单位：元

	2013 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	165,665.82	-	-1,152,157.75	4,013,508.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-25,443.69	-25,443.69
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	165,665.82	-	-1,177,601.44	3,988,064.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	83,241.98	-	-100,434.59	-17,192.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-100,434.59	-100,434.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-

	2013 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	83,241.98	-	-	<b>83,241.98</b>
1. 本期提取	-	-	-	83,241.98	-	-	<b>83,241.98</b>
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	-	-	<b>248,907.80</b>	-	<b>-1,278,036.03</b>	<b>3,970,871.77</b>

## 二、会计师事务所的审计意见、财务报表的编制基础和合并范围

### （一）会计师事务所的审计意见

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 5 月 31 日资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月利润表、现金流量表、所有者权益变动表进行了审计，并出具了“（2015）京会兴审字第 02010134 号”标准无保留意见的审计报告。

### （二）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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“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。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### （三）财务报表的合并范围

报告期内，公司存在同一控制下的子公司天津加能低温设备有限公司。

## 三、主要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至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进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各

项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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；购买方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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量

准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权

利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控

制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

#### **(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法**

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### **（八）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

#### **（九）金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

###### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

###### **（2）持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际

利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、金融负债终止确认条件**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上的应收款项
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，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### 3、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	扣除单项金额重大及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备后的应收款项
计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1-2 年（含 2 年）	10%	10%
2-3 年（含 3 年）	30%	30%
3-4 年（含 4 年）	50%	50%
4-5 年（含 5 年）	80%	80%
5 年以上	100%	100%

#### （十一）存货的核算方法

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品，处在生产过程中的在产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等，主要包括原材料、在产品、库存商品等三大类。

##### 2、存货的计价

本公司专用设备制造企业的存货按照成本进行初始计量，购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料按加权平均法计量；入库产成品按实际生产成本入账，库存商品发出时按个别计价法计算已销商品的销售成本。本公司的周转材料—低值易耗品在领用时采用一次转销法计入当期损益。

##### 3、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 4、存货的减值

期末存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计

提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

本公司以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，确定存货的可变现净值。直接用于出售的材料存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行建造合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于建造合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## （十二）长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### （1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### （2）长期股权投资类别的判断依据

- ① 确定对被投资单位控制的依据详见“（六）合并财务报表的编制方法”；
- ② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过

程中可以为自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方作为合并

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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

## **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式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。

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。

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；本公司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。

本公司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，按照本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。

本公司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。

本公司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，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的

初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

### （十三）固定资产的核算方法

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。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、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命

和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	平均年限法	5-10年	5%	9.5%—19.00%
电子设备及其他设备	平均年限法	3年	5%	31.67%
运输设备	平均年限法	6年	5%	15.83%

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### (十四) 在建工程的核算方法

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但

尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

## （十五）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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。

### 2、借款费用资本化期间

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

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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

## （十六）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形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且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无形资产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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
财务软件	5年	按年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

### (十七) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象,对存在减值迹象的,估计其可收回金额,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

额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### **（十八）长期待摊费用的核算方法**

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

## （十九）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述“2、离职后福利的会计处理方法”处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## （二十一）收入

### 1、销售商品收入的确认

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

### 2、提供劳务收入的确认

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。

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：

（1）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。

（2）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、让渡资产所有权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、收入确认的具体方法

（1）需要安装调试的产品销售按合同约定产品交付、安装调试完毕并取得

客户验收报告后确认产品销售收入；公司的生产模式是以销定产，根据销售合同或订单需求，安排生产备货，产品完工后，根据合同约定交付客户，待客户取得安评环评消防质检等相关资料后，公司组织相关人员对产品进行安装及调试，合格后由用户出具验收报告，公司在收到验收报告时确认收入。

(2) 不需要安装调试的产品销售按合同约定产品交付，并经客户签收后确认收入。

## **(二十二) 政府补助**

### **1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### **2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## **(二十三) 递延所得税资产及递延所得税负债**

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产

及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、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，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债

或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （二十四）重要会计政策、会计估计的变更

##### 1、重要会计政策变更

中华人民共和国财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则（以下简称“新准则”），本公司已按新准则规定修改、执行相应会计政策，本报告期公司无需按照新准则规定对各项新准则施行日之前部分业务进行追溯调整之事项。

##### 2、重要会计估计变更

报告期内，公司不存在重要会计估计的变更。

### 四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

#### （一）主营业务收入、净利润、毛利率的主要构成及比例

##### 1、主营业务收入占营业收入比例

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	14,320,465.87	49,965,227.95	23,932,835.53
营业收入	14,341,833.39	49,984,304.87	24,067,671.43
主营业务收入/营业收入	99.85%	99.96%	99.44%

报告期内，公司营业收入几乎全部源于主营业务收入，公司主营业务突出、收入来源稳定。

##### 2、主营业务收入构成（按产品）

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
LNG 加气站 成套设备	13,805,819.02	96.41%	44,541,762.36	89.15%	21,424,288.43	89.52%

专项设备	401,709.40	2.81%	5,258,040.67	10.52%	2,508,547.10	10.48%
其他	112,937.45	0.79%	165,424.92	0.33%	-	-
<b>合计</b>	<b>14,320,465.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,965,227.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,932,835.53</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司的产品主要分为 LNG 加气站成套设备、专项设备及其他。报告期各期，LNG 加气站成套设备收入约占公司主营业务收入的 90%、96.41%；专项设备销售收入占主营业务收入的比重约为 10%。公司主营业务明确，报告期内未发生主营业务变化的情况。

### 3、主营业务收入构成（按地区）

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
山东	1,382,581.04	9.65%	10,300,404.74	20.62%	4,435,897.55	18.53%
河北	4,085,741.03	28.53%	9,602,408.40	19.22%	8,919,255.62	37.27%
甘肃	-	-	7,042,735.06	14.10%	-	-
山西	3,899,316.39	27.23%	5,264,957.33	10.54%	-	-
天津	-	-	3,713,292.43	7.43%	3,612,517.12	15.09%
安徽	1,367,784.58	9.55%	1,856,629.74	3.72%	4,935,250.80	20.62%
其他地区	3,585,042.83	25.03%	12,184,800.25	24.38%	2,029,914.44	8.48%
<b>合计</b>	<b>14,320,465.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,965,227.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,932,835.53</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，山东省和河北省对公司产品的市场需求量较大，2013 年、2014 年对公司主营业务收入的贡献分别为 55.80%、39.84%，主要原因是山东、河北等地路网建设较为发达、交通流量大，地方政府对 LNG 行业支持力度较大，以及两个省份距公司较近、便于公司进行市场推广。2013 年公司市场区域为山东、河北、安徽等五个省市，2014 年销售区域扩展到全国 13 个省（市），市场范围迅速扩大。2015 年 1-5 月，山西省的项目陆续完工和验收，该省收入占当期主营业务收入的 27.23%。

### 4、主营业务收入构成（按季度）

金额单位：元

季度	2014 年度	2013 年度
----	---------	---------

	金额	比例	金额	比例
一季度	3,846,134.78	7.70%	3,182,735.11	13.30%
二季度	8,297,787.50	16.61%	3,265,152.98	13.64%
三季度	5,761,467.52	11.53%	4,418,119.79	18.46%
四季度	32,059,838.15	64.16%	13,066,827.65	54.60%
<b>合计</b>	<b>49,965,227.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,932,835.53</b>	<b>100.00%</b>

公司客户通常上半年制定投资计划，经过方案审查、投资立项申请与审批、招投标、合同签订等程序，下半年执行实施，年底加快执行进度。受此影响，公司营业收入实现主要集中在下半年，尤其集中在第四季度，具有较强的季节性。

## 5、主营业务收入、成本、毛利率的变动趋势及原因

### (1) 主营业务收入的变动趋势及原因

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度			2013 年度
	收入金额	收入金额	增加金额	增幅	收入金额
LNG 加气站成套设备	13,805,819.02	44,541,762.36	23,117,473.93	107.90%	21,424,288.43
专用设备	401,709.40	5,258,040.67	2,749,493.57	109.61%	2,508,547.10
其他	112,937.45	165,424.92	165,424.92	-	-
<b>合计</b>	<b>14,320,465.87</b>	<b>49,965,227.95</b>	<b>26,032,392.42</b>	<b>108.77%</b>	<b>23,932,835.53</b>

2014 年，公司主营业务收入增长 26,032,392.42 元，增幅 108.77%，其中，LNG 加气站成套设备收入增长 23,117,473.93 元，专用设备收入增长 2,749,493.57 元，其他部分主要包括五金件、加气枪等的销售，仅 2014 年度存在该项销售收入，占主营业务收入的比重很小。

2014 年，公司主营业务收入同比增长 108.77%，主要是由于：①公司持续加大研发投入，公司产品性能日益成熟和完善，市场认可度和知名度提升；②公司持续加大市场开发力度，公司销售网络和市场范围不断扩大，公司的客户从 2013 年的 5 个省份的不到 20 名增加到 2014 年 13 个省份的 40 余名；③公司持续完善管理体系和销售体系，包括从 2013 年下半年开始先后引入核心业务人员邵兴杰、潘自登、王必昌等，推动了公司产品的改进和市场的开发；④随着大气污染问题的凸显和公众对空气质量的高度关注，近几年政府陆续出台了一系列扶持 LNG

等新能源行业的政策，相关政策对市场的引导和推动作用逐渐显现。

2015年1-5月公司主营业务收入14,320,465.87元，收入较少主要是由于业务的季节性所致。

## (2) 主营业务成本的变动趋势及原因

### 主营业务成本变动

金额单位：元

项 目	2015年1-5月	2014年度			2013年度
	成本金额	成本金额	增加金额	增幅	成本金额
LNG加气站成套设备	9,660,898.87	29,410,458.05	14,043,965.00	91.39%	15,366,493.05
专用设备	263,633.89	3,955,319.19	2,195,132.79	124.71%	1,760,186.40
其他	72,339.73	56,968.67	56,968.67	-	-
合 计	<b>9,996,872.49</b>	<b>33,422,745.91</b>	<b>16,296,066.46</b>	<b>95.15%</b>	<b>17,126,679.45</b>

### 主营业务成本构成

金额单位：元

成本类别	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	8,467,963.61	84.71%	31,790,160.39	95.12%	16,464,242.85	96.13%
直接人工	506,894.19	5.07%	395,793.66	1.18%	170,887.51	1.00%
制造费用	1,022,014.691	10.22%	1,236,791.86	3.70%	491,549.10	2.87%
合 计	<b>9,996,872.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,422,745.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,126,679.45</b>	<b>100.00%</b>

#### 1) 成本的归集、分配、结转方法

公司业务按项目核算，对于能够直接对应到项目的硬件采购、直接人工、制造费用直接归集的对应的项目中，对于不能直接对应到项目的成本，公司分配方法如下：

①财务根据生产人员的月度总薪酬，按照月度原材料出库统计表，对各项目按照出库量进行分配，分别计入相应的项目；

②除职工薪酬外，差旅费用根据职工填写报销单据时填写的核算项目，进行核算；

③公司主要从事 LNG 加气站研发、成套设备制造工作，固定资产折旧较少，根据重要性原则以及具体的可操作性，计入管理费用、制造费用、研发费用。

公司归集的成本在相应业务确认收入时同时结转成本。

## 2) 主营业务成本变动分析

2014 年，公司主营业务成本同比增加 16,296,066.46 元，增幅为 95.15%，与主营业务收入的增加基本一致。公司主营业务成本的产品构成中，LNG 加气站成套设备占比约 90%，专项设备占比约 10%，与公司的产品结构和收入结构一致。

报告期内，LNG 加气站成套设备、专项设备营业成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用。2013 年、2014 年直接材料占主营业务成本 95% 以上，2015 年 1-5 月，由于产品销售较少而直接人工及固定成本仍然发生导致直接材料占主营业务成本的比重降低。2014 年，由于公司产品销售数量大幅增长，原材料采购活动随之增加，从而推动公司主营业务成本大幅增长。

### (3) 毛利率的变动趋势及原因

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度
	毛利率	增幅	毛利率	增幅	毛利率
LNG 加气站成套设备	30.02%	-3.95%	33.97%	5.70%	28.28%
专项设备	34.37%	9.60%	24.78%	-5.06%	29.83%
其他	35.95%	-29.62%	65.56%	65.56%	-
<b>合计</b>	<b>30.19%</b>	<b>-2.92%</b>	<b>33.11%</b>	<b>4.67%</b>	<b>28.44%</b>

报告期各期，公司的综合毛利率分别为 28.44%、33.11%、30.19%。2014 年同比上升 4.67%，主要原因是：①公司产品为非标产品，不同客户不同项目的产品结构及单价和成本存在差异。②随着公司产品技术的完善和市场知名度的提升，销售价格有所上涨。③2013 年，公司尚未取得 LNG 加气机《防爆合格证》，所销售的加气机从外部采购，2014 年取得该资质，自行生产加气机，降低了经营成本。2015 年 1-5 月，公司的毛利率较 2014 年下降 2.92%，主要原因是：公司的产品销售存在季节性因素，前三季度销售收入占比较小，但部分固定成本变

动较小，导致 2015 年 1-5 月的毛利率较 2014 年下降。

专项设备的毛利率 2014 年同比下降 5.06%，2015 年 1-5 月同比上升 9.60%，主要是因为：公司产品属于定制化产品，产品的销售价格与原材料采购成本根据客户的需求存在一定变动，因此，专项设备的毛利率会在一定范围内波动。

公司与同行业可比公司毛利率对比如下：

公司	2014 年	2013 年	2012 年
佰焰科技	33.11%	28.44%	-
巨创计量	38.08%	29.08%	29.47%
华气厚普	44.07%	42.94%	38.17%

公司毛利率的波动符合所属行业及公司业务特征。

## 6、利润总额的变动趋势及原因

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度			2013 年度
	金额	金额	增长金额	增幅	金额
一、营业收入	14,341,833.39	49,984,304.87	25,916,633.44	107.68%	24,067,671.43
减：营业成本	10,011,829.75	33,437,617.70	16,255,018.54	94.60%	17,182,599.16
营业税金及附加	66,501.07	56,432.48	-9,190.83	-	65,623.31
销售费用	1,248,069.62	4,264,131.69	1,756,326.55	70.03%	2,507,805.14
管理费用	3,239,198.77	8,701,806.33	3,828,325.20	78.55%	4,873,481.13
财务费用	4,239.39	35,049.34	25,658.81	273.24%	9,390.53
资产减值损失	-173,545.07	-5,627.37	-417,538.96	-	411,911.59
二、营业利润	-54,460.14	3,494,894.70	4,478,034.13	-	-983,139.43
加：营业外收入	3,150.00	51,795.01	-48,220.28	-	100,015.29
减：营业外支出	-	10,117.18	10,117.18	-	-
三、利润总额	-51,310.14	3,536,572.53	4,419,696.67	-	-883,124.14
减：所得税费用	46,318.73	539,708.46	630,536.75	-	-90,828.29
四、净利润	-97,628.87	2,996,864.07	3,789,159.92	-	-792,295.85

2014 年，公司利润总额同比增加 4,419,696.67 元，主要是由于：营业收入同

比增加 25,916,633.44 元、营业成本同比增加 16,255,018.54 元、期间费用同比增加 5,610,310.56 元等所致，其中，营业收入的大幅增长是核心因素，反映了公司的盈利能力在不断提升。

2015 年 1-5 月，公司的净利润为-97,628.8 元，主要是因为公司的收入存在季节性，前三个季度收入占比较小，而直接人工、研发费用等成本费用相对均衡，导致净利润为负。

报告期各期末，公司未分配利润分别为-1,866,118.10 元、879,950.69 元、-590,879.48 元。2013 年末，公司未分配利润为负数的原因主要是：公司于 2010 年设立，2013 年底以前处于业务初步推广阶段，收入较少。2015 年 5 月末，公司未分配利润为负数的原因主要是：①2015 年 3 月，公司整体变更为股份公司，以经审计的 2014 年 12 月 31 日的账面净资产 12,480,283.61 元折合为每股面值 1 元的普通股共 10,100,000 股，其余净资产计入公司资本公积金，导致未分配利润减少 1,400,967.43 元。②公司业务具有明显的季节性，2015 年 1-5 月实现的净利润为负数。

## （二）期间费用分析

### 1、期间费用的结构和变动趋势

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度			2013 年度
	金额	金额	增长金额	增幅	金额
销售费用	1,248,069.62	4,264,131.69	1,756,326.55	70.03%	2,507,805.14
管理费用	3,239,198.77	8,701,806.33	3,828,325.20	78.55%	4,873,481.13
财务费用	4,239.39	35,049.34	25,658.81	273.24%	9,390.53
期间费用合计	4,491,507.78	13,000,987.36	5,610,310.56	75.91%	7,390,676.80
营业收入	14,341,833.39	49,984,304.87	25,916,633.44	107.68%	24,067,671.43
销售费用率	8.70%	8.53%	-	-1.89%	10.42%
管理费用率	22.59%	17.41%	-	-2.84%	20.25%
财务费用率	0.03%	0.07%	-	0.03%	0.04%
期间费用率	31.32%	26.01%	-	-4.70%	30.71%

注：1.销售费用率=销售费用/营业收入；管理费用率=管理费用/营业收入；财务费用率=财务费用/营业收入；期间费用率=期间费用/营业收入。2.本说明书中，比率的增幅为本期比

率减上期比率。

报告期内，公司的期间费用主要是管理费用和销售费用，财务费用金额很小。

报告期内，随着公司业务的拓展、经营规模和市场规模的扩大，公司的期间费用相应增长。

## 2、销售费用

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度			2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	增长金额	金额	占比
工资	668,437.64	53.56%	1,670,821.69	39.18%	1,212,794.57	458,027.12	18.26%
运输费	13,077.69	1.05%	276,176.28	6.48%	119,505.29	156,670.99	6.25%
差旅费	144,205.60	11.55%	652,582.86	15.30%	-82,628.24	735,211.10	29.32%
推广费	-	-	180,074.19	4.22%	143,047.39	37,026.80	1.48%
售后维修	260,070.01	20.84%	1,415,211.51	33.19%	344,110.83	1,071,100.68	42.71%
其他	162,278.68	13.00%	69,265.16	1.62%	19,496.71	49,768.45	1.98%
合计	<b>1,248,069.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,264,131.69</b>	<b>100%</b>	<b>1,756,326.55</b>	<b>2,507,805.14</b>	<b>100%</b>

报告期内，公司的销售费用主要包括销售人员工资、售后维修、差旅费等费用。公司的售后维修费用主要是培训、回访客户和检查产品状态的住宿、交通、餐饮等差旅费和售后服务人员的薪酬。

报告期内，销售费用占营业收入的比重分别为 10.42%、8.53%、8.70%，基本保持稳定。

2014 年，公司销售费用同比增加 1,756,326.55 元，主要是由于：（1）为加大市场开发，公司增加了销售人员数量并提高了销售人员薪酬水平从而导致销售人员薪酬大幅增加。（2）随着完工项目的增加和市场区域的扩展，公司售后维修费用相应增长。

## 3、管理费用

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度			2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	增长金额	金额	占比
职工薪酬	904,300.97	27.92%	3,430,661.33	39.42%	1,967,150.86	1,463,510.47	30.03%

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度			2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	增长金额	金额	占比
折旧摊销	58,279.65	1.80%	266,591.98	3.06%	-3,538.04	270,130.02	5.54%
研发费用	1,365,477.19	42.15%	3,030,833.04	34.83%	1,169,222.37	1,861,610.67	38.20%
房租水电费	231,955.27	7.16%	278,772.25	3.20%	15,698.18	263,074.07	5.40%
低值易耗品	12,138.80	0.37%	20,012.97	0.23%	-48,893.14	68,906.11	1.41%
业务招待费	53,352.60	1.65%	90,382.18	1.04%	-14,775.92	105,158.10	2.16%
修理费	999.00	0.03%	7,301.16	0.08%	2,063.61	5,237.55	0.11%
车辆费用	4,772.80	0.15%	691,837.27	7.95%	410,858.17	280,979.10	5.77%
办公费	57,792.17	1.78%	302,773.17	3.48%	68,763.50	234,009.67	4.80%
差旅费	224,271.50	6.92%	358,919.58	4.12%	335,051.18	23,868.40	0.49%
税金	9,683.38	0.30%	31,218.01	0.36%	14,590.74	16,627.27	0.34%
中介费	295,792.44	9.13%	61,350.92	0.71%	32,150.92	29,200.00	0.60%
其他	20,383.00	0.63%	131,152.47	1.51%	-120,017.23	251,169.70	5.15%
合计	<b>3,239,198.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,701,806.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,828,325.20</b>	<b>4,873,481.13</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司的管理费用占营业收入的比重分别为 20.25%、17.41%、22.59%。公司的管理费用主要包括职工薪酬、研发费用等。

2014 年度公司管理费用较上年增长 78.55%，主要是因为公司增加了研发投入、管理人员数量及对项目的现场管理从而导致职工薪酬、研发费用、车辆费用等费用的较大增加。

2014 年，公司管理费用同比略微下降，主要是公司收入增长的规模效应。

### （三）重大投资收益情况

报告期内，除 2013 年收购加能有限 85% 股权外，公司无其他对外投资，加能有限已纳入公司合并财务报表。

### （四）非经常性损益情况

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年	2013 年
非流动性资产处置损益	-	1,795.01	15.29
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,150.00	50,000.00	100,000.00

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年	2013 年
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-10,117.18	-
非经常性损益总额	3,150.00	41,677.83	100,015.29
减：非经常性损益的所得税影响数	168.75	6,239.95	25,003.82
少数股东权益影响额（税后）	622.50	-13.18	-
<b>合计</b>	<b>2,358.75</b>	<b>35,451.06</b>	<b>75,011.47</b>

报告期内，公司的非经常性损益主要是计入当期损益的政府补助。2013 年公司与天津市科学技术委员会签订合同（合同编号：13ZX CXGX86900），合同内容为 LNG 汽车加气站加液机项目的研发，天津市科学技术委员会在当年按批准的项目预算额拨付项目经费 10 万元，下一年度再给予 5 万元贴息。

报告期内，非经常性损益净额占净利润比例较低，对公司经营成果无重大影响。

## （五）税收政策及缴纳的主要税种

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	按应纳税销售额计算销项税抵减当期允许抵扣的进项税后的差额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2、税收优惠及批文

2014 年，公司取得高新技术企业证书，并已在天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局办理企业所得税税收优惠备案手续，公司的企业所得税税率为 15%。

## （六）主要资产状况

### 1、流动资产

金额单位：元

项 目	2015.5.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	占流动资产比	金额	占流动资产比例	金额	占流动资产比例
货币资金	604,550.52	1.67%	5,505,149.00	13.33%	4,402,827.05	11.97%
应收账款	6,667,941.76	18.46%	8,569,947.95	20.75%	3,473,318.95	9.44%
预付款项	5,940,075.57	16.44%	6,482,719.23	15.70%	8,906,066.94	24.21%
其他应收款	362,616.53	1.00%	957,534.05	2.32%	9,170,886.71	24.93%
存 货	22,015,529.55	60.95%	19,783,030.97	47.90%	9,933,261.93	27.00%
<b>流动资产合计</b>	<b>36,122,808.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>41,298,381.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,786,361.58</b>	<b>100.00%</b>

### (1) 货币资金

报告期各期末，公司货币资金余额分别为 4,402,827.05 元、5,505,149.00 元、604,550.52 元。2015 年 5 月 31 日，公司货币资金余额大幅减少主要是因为最近一期经营活动现金流量净额为-4,900,598.48 元，而投资活动、筹资活动未发生现金收支。

### (2) 应收账款

#### ①应收账款概况

单位：元

项目	2015 年 1-5 月 /2015.05.31	2014 年/2014.12.31	2013 年/2013.12.31
应收账款账面余额	6,667,941.76	8,569,947.95	3,473,318.95
营业收入	14,341,833.39	49,984,304.87	24,067,671.43
应收账款/营业收入	46.49%	17.15%	14.43%
应收账款周转率(次数)	1.88	8.30	12.43

2014 年，公司应收账款余额同比增幅较大，主要是由于 2014 年公司业务快速发展、营业收入同比增长 107.90%。2014 年，应收账款与营业收入变动趋势一致，但是营业收入增加额远高于应收账款增加额。2015 年 5 月末应收账款余额较上年末减少 1,902,006.19 元，主要是本期收回以前年度的部分应收账款，但是由于收入的季节性新增应收账款较少。

#### ②应收账款按种类分类

单位：元

种类	2015.05.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,923,114.08	100.00	255,172.32	3.69%	6,667,941.76
<b>合计</b>	<b>6,923,114.08</b>	<b>100.00</b>	<b>255,172.32</b>	<b>3.69%</b>	<b>6,667,941.76</b>
种类	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,870,991.60	100.00%	301,043.65	3.39%	8,569,947.95
<b>合计</b>	<b>8,870,991.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>301,043.65</b>	<b>3.39%</b>	<b>8,569,947.95</b>
种类	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,589,214.20	100.00%	115,895.25	3.23%	3,473,318.95

合计	3,589,214.20	100.00%	115,895.25	3.23%	3,473,318.95
----	--------------	---------	------------	-------	--------------

## ③按账龄分析法计提的坏账准备

金额单位：元

账龄	2015.5.31		
	金额	占比	坏账准备
1年以内	6,244,844.08	90.20%	187,345.32
1至2年	678,270.00	9.80%	67,827.00
合计	6,923,114.08	100.00%	255,172.32
账龄	2014.12.31		
	金额	占比	坏账准备
1年以内	8,372,221.60	94.38%	251,166.65
1至2年	498,770.00	5.62%	49,877.00
合计	8,870,991.60	100.00%	301,043.65
账龄	2013.12.31		
	金额	占比	坏账准备
1年以内	3,471,802.50	96.73%	104,154.08
1至2年	117,411.70	3.27%	11,741.17
合计	3,589,214.20	100.00%	115,895.25

报告期内，公司应收账款账龄较短，均在2年以内。1年以内的占比达到90%以上，风险较小。

## ④应收账款前五名单位情况

金额单位：元

单位名称	2015.5.31			
	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
永年县广府镇南桥停车场	非关联方客户	967,000.00	1年以内	13.97%
唐山市丰润区泓润天然气有限公司	非关联方客户	660,000.00	1年以内	9.53%
苏州凯斯柏能源装备有限公司	非关联方客户	630,850.00	1年以内	9.11%
辽宁澳深低温设备股份公司	非关联方客户	470,000.00	1年以内	6.79%

山西大拇指物流有限公司临汾分公司	非关联方客户	430,000.00	1 年以内	6.21%
<b>合 计</b>		<b>3,157,850.00</b>		<b>45.61%</b>
<b>单位名称</b>	<b>2014.12.31</b>			
	<b>与本公司关系</b>	<b>金额</b>	<b>年限</b>	<b>占应收账款总额的比例</b>
安徽省国皖液化天然气有限公司	非关联方客户	1,685,067.60	1 年以内	19.00%
苏州凯斯柏能源装备有限公司	非关联方客户	940,850.00	1 年以内	10.61%
古浪天伦燃气有限公司	非关联方客户	740,000.00	1 年以内	8.34%
唐山市丰润区泓润天然气有限公司	非关联方客户	660,000.00	1 年以内	7.44%
山东联盟特种装备有限公司	非关联方客户	484,500.00	1 年以内	5.46%
<b>合 计</b>		<b>4,510,417.60</b>		<b>50.85%</b>
<b>单位名称</b>	<b>2013.12.31</b>			
	<b>与本公司关系</b>	<b>金额</b>	<b>年限</b>	<b>占应收账款总额的比例</b>
安徽省国皖液化天然气有限公司	非关联方客户	1,920,000.00	1 年以内	53.49%
诺威尔(天津)能源装备股份有限公司	非关联方客户	273,245.00	1 年以内	7.61%
青岛齐福能源有限公司	非关联方客户	201,000.00	1 年以内	5.60%
日照市胜通管业有限公司	非关联方客户	300,000.00	1 年以内	8.36%
玉田县志达贸易有限公司	非关联方客户	192,000.00	1 年以内	5.35%
<b>合 计</b>		<b>2,886,245.00</b>		<b>80.41%</b>

2013 年和 2014 年，公司与安徽省国皖液化天然气有限公司均签订销售合同并完成安装和验收，因此，各期末均有对该公司的应收账款。

报告期内，公司应收账款前五名单位账龄均在 1 年以内，风险较小，公司不存在长期未收回款项，不存在大额冲减应收账款的情况。

报告期各期末，应收账款中不存在持本公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

### (3) 其他应收款

## ①其他应收账款按种类分类

金额单位：元

种 类	2015.5.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	374,108.28	100.00%	11,491.75	3.07%	362,616.53
<b>合 计</b>	<b>374,108.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,491.75</b>	<b>3.07%</b>	<b>362,616.53</b>
种 类	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,096,699.54	100.00%	139,165.49	12.69%	957,534.05
<b>合 计</b>	<b>1,096,699.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>139,165.49</b>	<b>12.69%</b>	<b>957,534.05</b>
种 类	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他	9,500,827.97	100.00%	329,941.26	3.47%	9,170,886.71

应收款					
<b>合 计</b>	<b>9,500,827.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>329,941.26</b>	<b>3.47%</b>	<b>9,170,886.71</b>

## ②按账龄分析法计提的坏账准备

金额单位：元

账 龄	2015.5.31		
	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	371,558.28	99.32%	11,216.75
1 至 2 年	2,350.00	0.63%	235.00
2 至 3 年	200	0.05%	40.00
<b>合 计</b>	<b>374,108.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,491.75</b>
账 龄	2014.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	470,349.54	42.89%	14,110.49
1 至 2 年	2,150.00	0.20%	215.00
2 至 3 年	624,200.00	56.92%	124,840.00
<b>合 计</b>	<b>1,096,699.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>139,165.49</b>
账 龄	2013.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	8,859,164.77	93.25%	265,774.94
1 至 2 年	641,663.20	6.75%	64,166.32
2 至 3 年	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>9,500,827.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>329,941.26</b>

## ③其他应收款前五名单位情况

金额单位：元

单位名称	2015.5.31				
	与本公司关系	金额	年限	占比	内容
民生证券股份有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	26.73%	挂牌预付款
李丽娜	非关联方	78,450.00	1 年以内	20.97%	工程周转金
中国石化销售有限公司天津石油分公司	非关联方	69,922.68	1 年以内	18.69%	加油充值卡

天津益清律师事务所	非关联方	20,000.00	1年以内	5.35%	律师费
天津产权交易中心	非关联方	11,800.00	1年以内	3.15%	车牌竞价款
<b>合计</b>		<b>280,172.68</b>		<b>74.89%</b>	
<b>单位名称</b>	<b>2014.12.31</b>				
	<b>与本公司关系</b>	<b>金额</b>	<b>年限</b>	<b>占比</b>	<b>内容</b>
安徽省国皖液化天然气有限公司	非关联方	595,000.00	2-3年	54.25%	投标保证金
曹国山	非关联方	160,000.00	1年以内	14.59%	个人借款
民生证券股份有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	9.12%	挂牌预付款
中国石化销售有限公司天津石油分公司	非关联方	78,629.54	1年以内	7.17%	加油充值卡
天津市勇创科技发展有限公司	非关联方	75,000.00	1年以内	6.84%	研发预付款
<b>合计</b>		<b>1,008,629.54</b>		<b>91.97%</b>	
<b>单位名称</b>	<b>2013.12.31</b>				
	<b>与本公司关系</b>	<b>金额</b>	<b>年限</b>	<b>占比</b>	<b>内容</b>
天津逸远建筑材料有限公司	非关联方	7,800,000.00	1年以内	82.10%	企业借款
杨波	关联方	879,882.52	1年以内	9.26%	借款
安徽省国皖液化天然气有限公司	非关联方	595,000.00	1-2年	6.26%	投标保证金
河南安彩高科股份有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	0.21%	投标保证金
北京企业发展有限公司	非关联方	18,000.00	1年以内	0.19%	展位费
<b>合计</b>		<b>9,312,882.52</b>		<b>98.02%</b>	

2013年末，公司其他应收款余额为9,500,827.97元，其中，天津逸远建筑材料有限公司向公司借款7,800,000.00元，占其他应收款总额的82.1%，其余为股东借款及投标保证金等。

2014年末，公司其他应收款余额为1,096,699.54元，其中，应收安徽省国皖液化天然气有限公司595,000.00元，性质为投标保证金。

2015年5月末，公司其他应收款余额为371,558.28元，账龄1年以内的比例达99.32%，风险较小。

2014年12月，公司在“天津市小客车指标调控竞价系统”参与车牌竞价并竞价成功，该指标有效期为6个月，公司参与竞价时先后向天津产权交易中心付款2,000元和9,800元，合计11,800元。截至2015年5月31日，公司尚未使用该指标。2015年6月，公司购买一辆小汽车，并将其他应收天津产权交易中心11,800元款项转至固定资产。

#### (4) 预付款项

##### ①预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2015.5.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,485,175.57	75.51%	4,898,719.23	75.57%	7,773,066.94	87.28%
1至2年	270,000.00	4.55%	451,000.00	6.96%	1,133,000.00	12.72%
2至3年	431,000.00	7.26%	1,133,000.00	17.48%	-	-
3至4年	753,900.00	12.68%	-	-	-	-
合计	<b>5,940,075.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,482,719.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,906,066.94</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司预付款项余额分别为8,906,066.94元、6,482,719.23元、5,940,075.57元，2014年略有下降，主要原因是2014年随着公司产品销售收入大幅增长，导致公司对原材料的采购量大幅增长，公司从供应商获得了相对宽松的信用政策。

报告期各期末，账龄1年以内预付款项约占预付款总额的80%，账龄合理。2015年5月末，公司1年以上的预付款项主要是预付北京长征天民高科技有限公司113.89万元，系针对菏泽市海油石油化工有限公司项目采购调压设备、泵撬等，客户因报批问题通知公司暂缓生产和交货，但并未要求取消合同，目前客户已解决项目报批问题，正与公司协商复工事项。

报告期各期末，公司不存在预付持本公司5%以上表决权股份的股东款项。

##### ②预付账款前五名情况

金额单位：元

单位名称	2015.5.31
------	-----------

	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
天津市博远斯达科技有限公司	非关联方	2,704,343.30	1年以内	未发货
北京长征天民高科技 技术有限公司	非关联方	1,320,000.00	1年以内、1-2年、 2-3年、3-4年	未发货
中船圣汇装备有限 公司	非关联方	275,000.00	1年以内	未发货
天津市国威尔商贸 中心	非关联方	230,000.00	1年以内	未发货
鲁西新能源装备集 团有限公司	非关联方	170,000.00	1年以内	未发货
<b>合 计</b>		<b>4,699,343.30</b>		
<b>单位名称</b>	<b>2014.12.31</b>			
	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京长征天民高科 技术有限公司	非关联方	1,274,900.00	1年以内、1-2年、 2-3年	未发货
鲁西新能源装备集 团有限公司	非关联方	850,000.00	1年以内	未发货
中船圣汇装备有限 公司	非关联方	637,000.00	1年以内	未发货
成都新连通低温设 备有限公司	非关联方	611,495.93	1年以内	未发货
石家庄佳运燃气设 备有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内、1-2年、 2-3年	产品退货
<b>合 计</b>		<b>3,873,395.93</b>		
<b>单位名称</b>	<b>2013.12.31</b>			
	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京长征天民高科 技术有限公司	非关联方	1,692,800.00	1年以内、1-2年	未发货
中油通用鲁西天然 气装备有限公司	非关联方	1,310,000.00	1年以内	未发货
艾默生过程控制有 限公司	非关联方	762,133.60	1年以内	未发货
辽宁澳深低温装备 股份公司	非关联方	635,500.00	1年以内	未发货
杭州新亚低温科技 有限公司	非关联方	541,670.00	1年以内	未发货
<b>合 计</b>		<b>4,942,103.60</b>		

## (5) 存货

金额单位：元

存货种类	2015.5.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	18,751,622.14	-	18,751,622.14
原材料	3,263,907.41	-	3,263,907.41
<b>合 计</b>	<b>22,015,529.55</b>	<b>-</b>	<b>22,015,529.55</b>
存货种类	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	13,843,366.00	-	13,843,366.00
原材料	5,939,664.97	-	5,939,664.97
<b>合 计</b>	<b>19,783,030.97</b>	<b>-</b>	<b>19,783,030.97</b>
存货种类	2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	9,611,794.66	-	9,611,794.66
原材料	321,467.27	-	321,467.27
<b>合 计</b>	<b>9,933,261.93</b>	<b>-</b>	<b>9,933,261.93</b>

## 1) 报告期内，公司存货变动分析

报告期各期末，公司的存货包括原材料和在产品，由于不存在账面价值低于可变现净值的情形，未计提存货跌价准备。

2014 年末，公司存货余额同比增长 99.16%，主要是随着公司市场推广力度的加大，公司订单大幅增长，因此，原材料采购金额及施工项目大幅增长。

2015 年 5 月末公司存货较上年末增长 11.28%，主要是在产品随项目数量和规模的扩大而相应增加。

## 2) 报告期公司采购总额及营业成本变动

2014 年，公司采购总额同比增长 78.22%；营业成本同比增长 94.60%，二者变动趋势和幅度基本一致。

金额单位：元

2013 年末存货金额	2014 年采购总额	2014 年营业成本	2014 年末存货金额
9,933,261.93	44,616,775.84	33,437,617.70	19,783,030.97

公司 2013 年末存货金额+2014 年采购总额-2014 年营业成本的结果与 2014

年末存货金额存在一定差异，主要原因是公司的部分材料用于研发和售后维修。

## 2、非流动资产

金额单位：元

项 目	2015.05.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	占非流动资产比例	金额	占非流动资产比例	金额	占非流动资产比例
固定资产	670,104.75	82.55%	749,529.00	83.32%	757,063.68	87.17%
无形资产	76,116.51	9.38%	84,045.31	9.34%	-	-
递延所得税资产	65,513.39	8.07%	66,043.97	7.34%	111,459.13	12.83%
<b>非流动资产合计</b>	<b>811,734.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>899,618.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>868,522.81</b>	<b>100.00%</b>

### (1) 固定资产

报告期内，公司固定资产的变动情况如下：

金额单位：元

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.2015年1月1日	229,087.97	735,160.61	474,888.18	1,439,136.76
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.2015年5月31日	229,087.97	735,160.61	474,888.18	1,439,136.76
二、累计折旧				
1.2015年1月1日	66,630.34	244,267.94	378,709.48	689,607.76
2.本期增加金额	16,914.64	46,725.51	15,784.10	79,424.25
(1) 计提	16,914.64	46,725.51	15,784.10	79,424.25
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.2015年5月31日	83,544.98	290,993.45	394,493.58	769,032.01
三、减值准备				

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
1. 2015年1月1日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4. 2015年5月31日				
四、账面价值				
1. 2015年5月31日	<b>145,542.99</b>	<b>444,167.16</b>	<b>80,394.60</b>	
2. 2015年1月1日	<b>162,457.63</b>	<b>490,892.67</b>	<b>96,178.70</b>	<b>749,529.00</b>
项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 2013年12月31日	224,482.97	352,277.69	539,811.97	1,116,572.63
2. 本期增加金额	4,605.00	253,348.64	122,610.49	380,564.13
(1) 购置	4,605.00	253,348.64	122,610.49	380,564.13
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额		58,000.00		58,000.00
(1) 处置或报废		58,000.00		58,000.00
(2) 其他减少				
4. 2014年12月31日	229,087.97	735,160.61	474,888.18	1,439,136.76
二、累计折旧				
1. 2013年12月31日	12,070.65	165,864.66	181,573.64	359,508.95
2. 本期增加金额	54,559.69	133,503.44	197,135.84	385,198.97
(1) 计提	54,559.69	133,503.44	197,135.84	385,198.97
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额		55,100.16		55,100.16
(1) 处置或报废		55,100.16		55,100.16
(2) 其他减少				
4. 2014年12月31日	66,630.34	244,267.94	378,709.48	689,607.76
三、减值准备				
1. 2014年1月1日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4. 2014年12月31日				
四、账面价值				
1. 2014年12月31日	<b>162,457.63</b>	<b>475,183.69</b>	<b>111,887.68</b>	<b>749,529.00</b>
2. 2013年12月31日	<b>212,412.32</b>	<b>358,238.33</b>	<b>186,413.03</b>	<b>757,063.68</b>

报告期内，公司固定资产余额分别为 757,063.68 元、749,529.00 元、670,104.75 元。公司的固定资产主要是运输工具、机器设备、电子设备，由于公司现用厂房自第三方租赁，因此固定资产金额较小。

## (2) 无形资产

报告期内，公司无形资产的变动情况如下：

金额单位：元

项目	软件及其他	合计
一、账面原值		
1. 2015年1月1日		
2. 本期增加金额	95,145.63	95,145.63
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 2015年5月31日	95,145.63	95,145.63
二、累计摊销		
1. 2015年1月1日	11,100.32	11,100.32
2. 本期增加金额	7,928.80	7,928.80
计提	7,928.80	7,928.80
3. 本期减少金额		
处置		
4. 2015年5月31日	19,029.12	19,029.12
三、减值准备		
1. 2015年1月1日		
2. 本期增加金额		
计提		

项目	软件及其他	合计
3.本期减少金额		
处置		
4. 2015年5月31日		
四、账面价值		
1. 2015年5月31日	<b>76,116.51</b>	<b>76,116.51</b>
2. 2014年12月31日	<b>84,045.31</b>	<b>84,045.31</b>
项目	软件及其他	合计
一、账面原值		
1.2013年12月31日		
2.本期增加金额	95,145.63	95,145.63
购置	95,145.63	95,145.63
3.本期减少金额		
处置		
4.2014年12月31日	95,145.63	95,145.63
二、累计摊销		
1. 2013年12月31日		
2.本期增加金额	11,100.32	11,100.32
计提	11,100.32	11,100.32
3.本期减少金额		
处置		
4. 2014年12月31日	11,100.32	11,100.32
三、减值准备		
1. 2013年12月31日		
2.本期增加金额		
计提		
3.本期减少金额		
处置		
4. 2014年12月31日		
四、账面价值		
1. 2014年12月31日	<b>84,045.31</b>	<b>84,045.31</b>
2. 2013年12月31日		

报告期内，公司的无形资产均为外购的办公用财务软件。

报告期末，公司无形资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

### (3) 递延所得税资产

报告期各期末，公司的递延所得税资产分别为 111,459.13 元和 66,043.97 元、65,513.39 元，均为计提应收款项坏账准备产生。

## (七) 主要负债状况

### 1、流动负债

金额单位：元

项 目	2015.05.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	占流动负债比例	金额	占流动负债比例	金额	占流动负债比例
短期借款	-	-	-	-	400,000.00	1.64%
应付账款	7,170,225.28	30.64%	9,126,197.54	31.48%	1,559,912.42	6.40%
预收款项	15,810,132.57	67.55%	18,980,712.57	65.48%	20,829,790.77	85.45%
应交税费	341,545.92	1.46%	809,838.25	2.79%	295,670.69	1.21%
其他应付款	82,078.36	0.35%	72,436.83	0.25%	1,290,500.00	5.29%
<b>流动负债合计</b>	<b>23,403,982.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>28,989,185.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,375,873.88</b>	<b>100.00%</b>

#### (1) 短期借款

2013 年，公司从上海银行股份有限公司天津分行取得一年期短期借款 400,000 元。2014 年末、2015 年 1-5 月，公司无短期借款。

#### (2) 应付账款

报告期各期末，公司应付账款余额分别为 1,559,912.42 元、9,126,197.54 元、7,170,225.28 元，均为公司欠供应商货款，账龄大部分在 1 年以内，不存在应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

2014 年末，应付账款同比大幅增长，主要原因系 2014 年客户对公司产品市场需求大幅增加，公司相应增加了对原材料的采购，同时，公司从供应商获得相对宽松的信用政策，致使应付账款显著增加。

2015 年 5 月末，公司应付账款比 2014 年末下降 21.43%，主要是公司业务具有较强的季节性，上半年销售及对应的采购相对较少。

报告期各期末，应付账款前五名如下：

金额单位：元

单位名称	2015.5.31			
	与本公司关系	金额	账龄	主要采购货物
四川成都空分配套阀门有限公司	非关联方	626,243.77	1年以内	阀门
张家港市盛鑫低温设备有限公司	非关联方	520,737.84	1年以内	阀门
无锡市华锐气体设备有限公司	非关联方	511,680.34	1年以内	气化器
青县华军机箱钣金有限公司	非关联方	446,361.25	1年以内	机箱
天津通兴元商贸有限公司	非关联方	400,000.00	1年以内	钢材
<b>合计</b>		<b>2,505,023.20</b>		
单位名称	2014.12.31			
	与本公司关系	金额	账龄	主要采购货物
辽宁澳深低温装备股份公司	非关联方	1,296,400.50	1年以内	低温泵
南京新冶电气工程有限公司	非关联方	906,481.00	1-2年	加气机
鲁西新能源装备集团有限公司	非关联方	700,854.70	1年以内	LNG 低温储罐
四川成都空分配套阀门有限公司	非关联方	690,079.09	1年以内	阀门
天津市金鹏编织袋厂	非关联方	604,884.86	1年以内	木箱、加气泵撬框架、管廊撬框架
<b>合计</b>		<b>4,198,700.15</b>		
单位名称	2013.12.31			
	与本公司关系	金额	账龄	主要采购货物
南京新冶电气工程有限公司	非关联方	1,233,246.00	1年以内	加气机
涪源县诚祥金属销售有限公司	非关联方	669,627.00	1年以内	螺纹钢
泰屹新能（北京）能源设备有限公司	非关联方	223,640.00	1年以内	压缩机
天津克雷德低温设备销售有限公司	非关联方	74,050.00	1年以内	组合式增压器、空温式汽化器
上海百图低温阀门有限公司	非关联方	66,870.00	1年以内	阀门

合 计	2,267,433.00
-----	--------------

### (3) 预收款项

报告期各期末，公司预收款项分别为 20,829,790.77 元、18,980,712.57 元、15,810,132.57 元，账龄均在 1 年以内。

报告期各年末，预收款项中不存在预收持本公司 5% 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

报告期各期末，预收账款前五名如下：

金额单位：元

单位名称	2015.5.31			
	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例
迁安市九江煤炭储运有限公司	非关联方	3,204,500.00	1 年以内	20.27%
安阳市三兴阳光煤焦贸易有限公司	非关联方	2,790,560.00	1 年以内	17.65%
济宁市泓源化工贸易有限公司	非关联方	2,470,000.00	1 年以内	15.62%
河南安彩高科股份有限公司	非关联方	1,532,500.00	1 年以内	9.69%
山西清化能源有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	6.33%
合 计		<b>10,997,560.00</b>		<b>69.56%</b>
单位名称	2014.12.31			
	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例
迁安市九江煤炭储运有限公司	非关联方	3,204,500.00	1 年以内	16.88%
代县瑞郎燃气有限公司	非关联方	2,380,000.00	1 年以内	12.54%
安阳市三兴阳光煤焦贸易有限公司	非关联方	1,665,440.00	1 年以内	8.78%
张家口市鹏昊商贸有限公司	非关联方	1,540,000.00	1 年以内	8.11%
济南道远能源技术有限公司	非关联方	1,429,000.00	1 年以内	7.53%
合 计		<b>10,218,940.00</b>		<b>53.84%</b>

单位名称	2013.12.31			
	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例
古浪天伦燃气有限公司	非关联方	2,769,444.41	1 年以内	13.30%
寿光市荣星天然气有限公司	非关联方	2,700,000.00	1 年以内	12.96%
井径县鑫沙燃气有限公司	非关联方	2,385,000.00	1 年以内	11.45%
山西大拇指物流有限公司临汾分公司	非关联方	2,330,000.00	1 年以内	11.18%
陕西唐赫建筑工程有限公司	非关联方	1,561,453.00	1 年以内	7.50%
<b>合 计</b>		<b>11,745,897.41</b>		<b>56.39%</b>

#### (4) 应交税费

金额单位：元

税 项	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
增值税	302,250.36	160,072.64	250,140.08
企业所得税	-	489,201.80	12,120.88
城市维护建设税	21,157.53	11,205.09	17,508.63
地方教育附加	6,045.01	3,201.45	5,002.46
教育费附加	9,067.51	4,802.18	7,503.71
代扣代缴个人所得税	3.00	139,754.36	893.70
防洪费	3,022.51	1,600.73	2,501.23
<b>合 计</b>	<b>341,545.92</b>	<b>809,838.25</b>	<b>295,670.69</b>

公司应交税费主要是应交的增值税和企业所得税。2014 年末，公司应交税费同比增幅较大主要系本年公司利润总额大幅增长导致应交企业所得税大幅增长。

#### (5) 其他应付款

2013 年末，公司其他应付款总额 1,290,500.00 元，全部为欠北京同兴泰科技有限公司款项。2014 年末和 2015 年 5 月末，公司其他应付款余额较小，主要是应付员工报销款和应付中介机构服务费。

## 2、非流动负债

公司因与离职员工兰孝云劳动合同纠纷，被兰孝云起诉，此案于 2015 年 2 月 3 日由天津市南开区人民法院作出一审判决，判决公司支付兰孝云人民币 170,025.23 元，公司对一审结果不服提出上诉，上诉至天津市第一人民法院，此案正在审理过程中尚未作出最终判决。公司根据该或有事项计提预计负债 170,025.23 元。

除上述情形外，公司无其他非流动负债。

### （八）股东权益状况

金额单位：元

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
实收资本（或股本）	10,100,000.00	10,100,000.00	5,000,000.00
资本公积	2,380,283.61	-	8,500,000.00
专项储备	249,350.70	581,847.51	248,907.80
盈余公积	26,243.60	397,468.67	-
未分配利润	-590,879.48	879,950.69	-1,866,118.10
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>12,164,998.43</b>	<b>11,959,266.87</b>	<b>11,882,789.70</b>
少数股东权益	1,195,537.69	1,249,547.42	1,396,220.81
<b>所有者权益合计</b>	<b>13,360,536.12</b>	<b>13,208,814.29</b>	<b>13,279,010.51</b>

2013 年末，公司未分配利润为负数，主要是由于以前公司处于初创期、营业收入较小；资本公积余额 8,500,000 元，主要是 2014 年公司购买同一实际控制人控制的加能有限 85% 股权所致。2014 年末，公司所有者权益同比略有下降，主要是：① 股东增资导致实收资本增加 5,100,000 元；② 公司盈利能力改善，本年实现净利润 2,996,864.07 元；③ 2014 年，公司收购同一控制下的加能有限，在 2013 年合并报表中形成 8,500,000 元资本公积，在 2014 年合并报表中公司享有的加能有限股东权益与长期股权投资抵消、未体现前述资本公积。

2015 年 3 月 8 日，公司整体改制为股份公司，以截至 2014 年 12 月 31 日审计后的净资产 12,480,283.61 元折合为公司的股份共计 10,100,000.00 股（每股面值 1 元），剩余 2,380,283.61 元作为公司的资本公积。

## （九）管理层分析

### 1、盈利能力分析

金额单位：元

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
净资产收益率	-0.37%	26.37%	-6.90%
净资产收益率（扣除非经常性损益后）	-0.35%	26.07%	-7.65%
基本每股收益	-0.0043	0.3112	-0.0682
基本每股收益（扣除非经常性损益后）	-0.0041	0.3077	-0.0756

2013年，公司净利润为负数，净资产收益率和基本每股收益均为负数。

2014年，公司盈利能力明显改善，实现归属于母公司所有者的净利润3,143,537.46元，净资产收益率和基本每股收益大幅提升。

2015年1-5月，公司净利润为负数，净资产收益率和基本每股收益均为负数，主要是公司业务存在季节性因素所致。

### 2、偿债能力分析

项目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
流动比率	1.54	1.42	1.51
速动比率	0.60	0.74	1.10
利息保障倍数	-11.10	101.90	-93.04
资产负债率（母公司）	70.47%	74.66%	85.99%

报告期内，公司流动比率和速动比率较低，资产负债率较高，但是公司流动负债中预收款项占比60%以上，该种负债在公司正常经营活动中无须以货币资金偿还，扣除预收账款后公司报告期各期末的资产负债率（母公司）分别为12.51%、36.13%、34.54%，公司偿债能力处于正常水平。

### 3、营运能力分析

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
应收账款周转率（次数）	1.88	8.30	12.43
存货周转率（次数）	0.69	3.36	3.68

报告期内，公司的存货周转率比较稳定。2014 年应收账款周转率同比下降 4.13，主要是由于：公司 2013 年前业务处于初创期因而 2013 年初应收账款较少导致 2013 年平均应收账款较少以及应收账款周转率较高；2013 年后公司业务进入发展期，2013 年末及 2014 年末应收账款较大导致平均应收账款较大以及应收账款周转率相对下降。

同行业公司应收账款周转率如下：

公 司	2014 年	2013 年	2012 年
巨创计量	1.43	1.51	2.18
华气厚普	4.03	4.97	5.66

与同行业公司相比，公司应收账款周转率处于较高水平，主要是公司严格控制对客户的信用政策以保证现金流的运行和业务的发展。

#### 4、现金流量分析

金额单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年	2013 年
经营活动现金流入小计	11,694,739.51	40,668,316.50	37,684,452.24
经营活动现金流出小计	16,595,337.99	43,818,888.98	43,452,958.36
经营活动产生的现金流量净额	-4,900,598.48	-3,150,572.48	-5,768,506.12
投资活动产生的现金流量净额	-	-423,345.57	-310,407.99
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,676,240.00	10,394,640.00
净利润	-97,628.87	2,996,864.07	-792,295.85

报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是由于随着公司订单增加、公司支付的采购款较大。

2013 年和 2014 年，公司投资活动产生的现金流量净额为负数，系公司支付现金购入电子设备、汽车所致，2015 年 1-5 月，公司不存在投资活动相关收入与支出。2013 年和 2014 年，公司筹资活动现金流入为股东投入和银行借款，筹资活动现金流出为偿还短期借款及支付利息，2015 年 1-5 月，公司不存在筹资活动相关收入与支出。

影响报告期内经营性现金流净额的主要因素是存货的变动以及经营性应收

应付项目的波动。

2014年，随着公司市场推广力度的加大，公司订单大幅增长，因此原材料采购金额及施工项目大幅增长，公司存货余额同比增长99.16%，从而导致经营活动现金流出增加。采购增加的同时，公司应付货款金额也逐步增加。

2014年，公司主营业务收入增长26,032,392.42元，增幅108.77%，销售收入的大幅增长导致经营性应收项目增加；同时，2014年客户使用票据支付货款的情况较2013年增加8,887,553.62元，该部分款项未计入经营活动现金流入；因此2014年经营性活动现金流量净额与净利润存在一定差异。

## 5、公司财务制度及人员执行

公司制定了《费用开支管理制度》、《关联交易决策制度》、《财务审批管理制度》、《会计档案管理制度》等规范的财务制度，并根据会计制度的变化、结合公司业务的具体情况及时予以修订，公司严格执行财务制度。公司财务设财务经理、会计、出纳等财务岗位，严格执行不相容职位相分离，且每一位财务人员都具有良好的专业知识和职业素养，能严格执行企业财务制度，做到廉洁自律，同时在岗位设置上能够既能相互制约、也能协同配合。由于公司业务具有一定的季节性，公司财务人员通过财务软件和财务账簿进行财务核算，财务工作岗位精简，人员精干，能够满足现阶段财务核算的需要。

目前公司财务人员配备如下：

序号	姓名	岗位	职业资格
1	马连坤	财务经理	1995年12月获得会计从业资格证；2008年12月获得高级资格证书
2	李志杰	主管会计	2004年2月获得会计从业资格证书
3	孙立强	成本会计	2007年9月获得会计从业资格证书
4	任建芳	会计	2004年7月取得会计从业资格证书；2008年12月获得初级证书
5	张维维	出纳	2012年7月获得会计从业资格证书

公司财务人员配置符合目前公司的业务规模，能够完成公司财务核算、财务管理等日常工作。

## 6、公司持续经营能力

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第1324号——持续经营》中

可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估,认为在财务方面,公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、经营性亏损及大股东占用资金的情形;在经营方面,公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形;此外,公司也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。

公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项,公司有能力在未来继续发展,扩大市场占比。

#### (十) 公司业绩大幅增长合理性、改制净资产的真实性

针对公司业绩大幅增长合理性、改制净资产的真实性,主办券商进行了以下核查:

①报告期内,公司的客户从2013年的5个省份的不到20家增加到2014年13个省份的40余家,主办券商对报告期内公司与客户签订的所有合同进行了核查,核查比例达到100%。

②核查公司已确认收入合同的调试报告(验收报告)单据,调试报告单据的核查比例达到90%以上。

③核查公司银行资金流水,核对付款单位与公司客户名称是否一致,是否存在非正常业务往来的资金。银行流水核查范围为15万元以上的资金往来。

④对销售合同及应收账款进行函证,回函比例达70%以上。

⑤查阅前五大客户的工商登记资料,经核查确认前五大客户与公司无关联关系。

⑥访谈2013年和2014年公司前五大客户,核实合同签订时间、内容、金额、验收时间等。

⑦访谈公司财务人员,了解公司产品收入确认时点、回款情况。

⑧核查公司应收账款,不存在大额长期挂账情况。

⑨查阅公司与前五大供应商签订的采购合同,核查公司采购及成本的真实性;

⑩分析公司的毛利率、期间费用率、期间费用明细,核实成本及期间费用的真实性。

通过上述核查，主办券商获得的主要证据如下：

- ①报告期内的所有销售合同；
- ②已确认收入合同的调试报告单；
- ③对销售合同及应收账款的函证；
- ④前五大客户的工商登记资料及访谈记录；
- ⑤公司银行账户报告期内各月对账单；
- ⑥与前五大供应商的采购合同；
- ⑦报告期期间费用明细表。

经核查，主办券商认为：公司收入、成本、费用真实、准确、完整，公司业绩大幅增长合理。

在核查公司收入真实性基础上，主办券商进一步核查了公司改制净资产的真实性：①对各项资产进行核实，如查询银行存款账户、函证应收账款及预付账款、盘点存货、查看固定资产、无形资产权属证明文件；②对各项负债进行核实，如核对银行借款、函证应付账款及预收账款等负债科目；③对各科目余额的变动情况进行分析，核实其合理性。

经核查，主办券商认为：公司改制净资产是真实的。

会计师认为：公司收入、成本、费用真实、准确、完整，公司业绩大幅增长合理。公司改制净资产是真实的。

## 五、关联方与关联交易

### （一）主要关联方

序号	关联方姓名或名称	关联关系
1	石恩华	持有公司 33.84% 股份；董事、高级管理人员
2	杨波	持有公司 22.05% 股份；董事、高级管理人员
3	刘斌	持有公司 5.86% 股份；董事、高级管理人员
4	同兴泰	持有公司 33.25% 股份
5	北京安力高能源设备有限公司	公司股东石恩华持股 25% 并担任执行董事和总经理

6	天津市联众腾焰贸易合伙企业 (有限合伙)	公司股东石恩华、杨波、刘斌出资设立
7	李军	公司董事
8	周东来	公司董事
9	郑英虎	佰焰有限监事
10	邵兴杰	公司监事
11	陈建辉	公司监事
12	张维维	公司监事

## (二) 经常性关联交易

报告期内，公司与关联方未发生经常性关联交易。

## (三) 偶发性关联交易

2014年3月，公司以8,500,000元购买天津加能低温设备有限公司85%股权，详情参见“第一节 公司基本情况”之“五、公司重大资产重组情况”。

## (四) 关联方往来

报告期内，公司与关联方之间往来款项账面余额如下：

金额单位：元

项 目	关联方姓名或名称	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
其他应收款	刘斌	-	-	23,000.00
其他应收款	杨波	-	-	879,882.52
其他应收款	石恩华	-	-	36,334.40
其他应付款	同兴泰		-	1,290,500.00
其他应付款	杨波	8,061.60	61,595.93	-

2013年末，公司应收刘斌、石恩华的其他应收款系刘斌、石恩华在开展业务过程中向公司预借备用金，符合公司的管理制度；应收杨波的其他应收款系杨波向公司的个人借款，相关借款已于2014年全部归还。2014年末、2015年5月末，公司应付杨波的其他应付款系杨波在开展业务过程中产生的报销款。

2013年公司由于开展业务的需要，向股东北京同兴泰科技有限公司借款1,290,500.00元，用于支付采购货款、投标保证金等。公司已于2014年全部归还该等借款。

## （五）关联交易的决策机制

有限公司阶段，公司对关联交易未规定决策权限、决策程序和定价机制。

股份公司阶段，公司制定了《关联交易管理制度》，规定了关联交易的决策权限、决策程序和定价机制，具体内容参见“（七）减少和规范关联交易的具体安排”。

## （六）关联交易的合规性和公允性、对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，关联方使用公司资金未支付费用，但是对公司无重大不利影响。2014年，公司收购加能有限85%股权，价格为850万元，对应加能有限850万元的出资额，价格公允；本次收购有助于消除公司与控股股东的同业竞争，增强公司业务体系的独立性和完整性，从而提高公司的竞争能力和盈利能力。

## （七）减少和规范关联交易的具体安排

为了减少和规范关联交易，公司通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》等制度，对关联交易的原则、决策权限、决策程序、定价机制等事项做出了详细规定。

### 1、关联交易的原则

公司关联交易遵循的基本原则：（1）符合诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则；（2）不损害公司及非关联股东合法权益原则；（3）关联董事、关联股东应当回避表决；（4）公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师或财务顾问。

### 2、关联交易的决策权限

#### （1）股东大会决策权限

审议公司与关联方之间的偶发性关联交易，以及公司与关联人当年度发生的日常性关联交易金额超过年度关联交易预计总金额，且超过金额达到公司最近一期经审计净资产绝对值100%的；但公司无偿受益的关联交易无需提交董事会或股东大会审议。

公司为股东、实际控制人及其它关联人提供担保的，不论数额大小，均应当

在董事会审议通过后，提交股东大会审议。

## （2）董事会决策权限

公司股东大会授权董事会关联交易的权限为：公司与关联人当年度发生的日常性关联交易金额超过年度关联交易预计总金额，但超过金额不超过公司最近一期经审计净资产值绝对值 100%的；但公司无偿受益的关联交易无需提交董事会或股东大会审议。

## 3、关联交易的决策程序

公司董事与董事会会议审议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项议案进行表决，也不得代理其他董事行使表决权。会议召集人应在会议表决前提示关联董事回避表决，关联董事未主动声明并回避的，知悉情况的董事应要求关联董事予以回避。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 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决权总数。

## 4、关联交易的定价机制

公司关联交易定价原则和定价方法：“（一）关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议定价；（二）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；（三）本制度所称的“市场价”是指以不偏离市场独立第三方的价格或收费标准为准确定的商品或劳务的价格及费率；（四）本制度所称的“成本加成价”是指在交易的商品或劳务的成本基础上加一定的合理利润确定交易价格及费率；（五）本制度所称的“协议价”是指由交易双方协商确定价格及费率。”

## 5、关于规范关联交易的承诺

为充分保护股份公司的利益，规范和减少存在或将来可能存在的关联交易，

公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范和减少关联交易承诺函》，作如下不可撤销之承诺：

(1) 本人（本公司）及本人（本公司）直接或间接控制或影响的企业与股份公司之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人（本公司）承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订书面协议，履行合法程序，保证不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。

(2) 本人（本公司）及本人（本公司）直接或间接控制或影响的企业将严格避免向股份公司及其控股和参股公司拆借、占用股份公司及其控股和参股公司资金或采取由股份公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占股份公司资金。

(3) 本人（本公司）将严格按照有关法律法规、规范性文件以及股份公司章程的有关规定行使股东权利；在股份公司股东大会对有关涉及本人（本公司）的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。

(4) 本人（本公司）保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致股份公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占股份公司或其控股和参股公司利益的，股份公司及其控股和参股公司的损失由本人（本公司）承担。

## 六、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

2014 年兰孝云与公司因劳动合同纠纷发生诉讼，兰孝云请求公司赔偿 182,704.14 元。此案于 2015 年 2 月 3 日由天津市南开区人民法院作出一审判决，判决公司支付兰孝云人民币 170,025.23 元，天津佰焰科技股份有限公司对一审结果不服提出上诉，上诉至天津市第一人民法院，此案正在审理过程中尚未作出最终判决。

2015 年 3 月 19 日，李志文与公司因销售合同纠纷发生诉讼，李志文请求解除双方 LNG 加气站设备总承包合同，目前本案正在审理过程中。

2015年4月30日，公司原职工杨立杰与公司发生劳动合同纠纷，向天津滨海高新技术产业开发区劳动争议仲裁委员会申请仲裁，请求公司支付工资、加班费、补偿费共计52,967元，目前本案正在仲裁过程中。

2015年4月，公司原职工郑淑珍与公司发生劳动合同纠纷，向法院提起诉讼，请求公司支付工资、加班费等共计96,360.79元，目前本案正在审理过程中。

## （二）期后事项

公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## （三）其他重要事项

除前述情形外，公司不存在其他需要披露的重要事项。

# 七、资产评估情况

2015年3月7日，北京国融兴华资产评估有限责任公司以2014年12月31日为基准日对佰焰有限全部资产负债进行了评估，并出具“国融兴华评报字[2015]第040009号”《资产评估报告》。经资产基础法评估，佰焰有限在2014年12月31日总资产评估价值5,773.46万元、总负债评估价值3,884.65万元、净资产评估价值1,888.81万元。本次评估仅为佰焰有限整体变更为股份公司提供参考，公司并未根据评估结果调账。

# 八、股利分配政策

## （一）佰焰有限的股利分配政策

股东按照实缴的出资比例分取红利。

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。

## （二）佰焰科技以及公开转让后的股利分配政策

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## （三）最近两年实际股利分配情况

报告期内，为推动公司发展，公司未分配股利。

# 九、控股子公司

报告期内，公司的控股子公司为天津加能低温设备有限公司，具体如下：

### （一）基本情况

设立时间：2013 年 3 月 26 日

注册资本：1,000 万元

登记机关：天津市工商行政管理局津南分局

住所：天津小站工业区四号路与盛塘路交口

经营范围：低温设备、燃气设备、电器设备的制造、加工、批发兼零售；机电一体化、能源、环保技术的开发、咨询、转让、服务；环保工程设计、施工；机电设备安装、修理；机械设备租赁。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）

**(二) 主要财务数据**

金额单位：元

项目	2015年1-5月/2015.5.31	2014年/2014.12.31	2013年/2013.12.31
总资产	8,068,089.09	8,373,707.06	9,630,581.14
净资产	7,970,251.28	8,330,316.12	9,308,138.74
营业收入	31,623.93	1,191,367.18	-
净利润	-360,064.84	-977,822.62	-691,861.26

**(三) 设立及股权变化情况**

2013年3月25日，石恩华、杨波、刘斌、吕伍元等4名自然人签署设立加能有限的章程，注册资本1,000万元。3月26日，天津顺通有限责任会计师事务所对本次出资出具津顺通验内II字（2013）第360号《验资报告》。3月26日，加能有限在天津市工商行政管理局津南分局办理了设立登记，注册资本和股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	认缴出资比例
1	石恩华	356.20	71.24	35.62%
2	吕伍元	350.00	70.00	35.00%
3	杨波	232.10	46.42	23.21%
4	刘斌	61.70	12.34	6.17%
合计		1,000.00	200.00	100.00%

4月12日，石恩华、杨波、刘斌、吕伍元等缴付第二期出资，天津顺通有限责任会计师事务所对本次出资出具津顺通验内II字（2013）第483号《验资报告》。4月15日，加能有限在天津市工商行政管理局津南分局办理了变更登记，注册资本和股权结构变更为：

金额单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	认缴出资比例
1	石恩华	356.20	356.20	35.62%
2	吕伍元	350.00	350.00	35.00%
3	杨波	232.10	232.10	23.21%
4	刘斌	61.70	61.70	6.17%

合 计	1,000.00	1,000.00	100.00%
-----	----------	----------	---------

2014年3月19日，加能有限召开股东会，全体股东一致同意石恩华、吕伍元、杨波和刘斌将所持加能有限股权全部转让给潘自登、王必昌、王胜洁和佰焰有限。3月20日，前述投资者签署了股权转让协议，具体如下：

金额单位：万元

转让人	转让出资额	受让人	转让价格
石恩华	50.00	潘自登	50.00
	50.00	王必昌	50.00
	50.00	王胜洁	50.00
	206.20	佰焰有限	206.20
吕伍元	350.00	佰焰有限	350.00
杨波	232.10	佰焰有限	232.10
刘斌	61.70	佰焰有限	61.70
合计	1,000.00	-	1,000.00

3月31日，加能有限在天津市工商行政管理局津南分局办理了变更登记，注册资本和股权结构变更为：

金额单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	认缴出资比例
1	佰焰有限	850.00	850.00	85.00%
2	潘自登	50.00	50.00	5.00%
3	王必昌	50.00	50.00	5.00%
4	王胜洁	50.00	50.00	5.00%
合 计		1,000.00	1,000.00	100.00%

## 十、风险因素

### （一）控制权风险

截至本说明书签署日，石恩华、杨波和刘斌合计持有公司 6,236,750 股股份，持股比例为 61.75%，且三人均担任公司董事和高级管理人员，该种组织结构有利于保证公司的决策效率和执行效率，但是如果被误用，将给公司和投资者带来

风险和损失。

## （二）管理风险

股份公司成立后，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度。截至目前，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各位董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。尽管如此，由于公司治理结构和内部控制体系建立时间不长，公司相关人员的规范运作意识需继续接受实践的检验并不断提升，如相关机构或人员滥用或怠于行使职权，可能给公司和投资者带来风险和损失。此外，公司的业务在快速扩张，如公司管理水平不能适应规模迅速扩张以及业务持续发展的需要，组织模式和管理制度未能随着规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的管理效率和竞争能力，进而影响公司的盈利能力和投资者利益。

## （三）应收账款发生损失的风险

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 3,473,318.95 元、8,569,947.95 元、6,667,941.76 元，占当期末总资产的 9.22%、20.31%、18.05%。

公司的应收账款账龄较短，1 年以内的占 90% 以上，且公司按风险特征计提了坏账准备，但是如未来催收不力、主要客户与公司发生争议或者财务状况恶化，应收账款可能发生损失并对公司经营业绩造成较大影响。如在业务扩张过程中，应收账款进一步增加，坏账风险和资金周转压力可能进一步加大。

## （四）流动性风险

2013 年、2014 年、2015 年 1-5 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -5,768,506.12 元、-3,150,572.48 元和 -4,900,598.48 元。目前公司资产和业务扩张所需资金主要依靠筹资活动，未来如公司经营活动产生的现金流量净额不能持续改善，公司可能面临一定的流动性风险。

## （五）市场区域集中风险

报告期内，公司主要市场位于山东省和河北省，2013 年、2014 年上述区域对公司主营业务收入的合计贡献分别为 55.80%、39.84%。尽管公司实现收入的区域在快速扩大，但是在短期内可能仍将集中于山东省、河北省。如果上述市场

对公司产品的需求下降或公司不能尽快开拓其他区域市场,将会对公司的业绩产生不利影响。

#### **(六) 行业竞争的风险**

LNG 行业快速发展,良好的前景吸引了不少企业进入这一领域。为提高竞争力,公司高度重视技术创新和市场开发,但是与同行业的大型厂商相比,公司在核心技术、研发能力等方面存在一定差距。如果公司未能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断并及时调整自身研发和市场策略,将影响公司市场竞争能力和盈利能力。

#### **(七) 市场风险**

由于天然气汽车的推广需要规模化和网络化的加气站来保障,天然气汽车与加气站建设之间形成了既相互促进又相互制约的关系。加气站建设与天然气汽车发展的高度相关性使得 LNG 加气站设备的市场需求与天然气汽车的发展及景气度有较强的联动性。随着经济的发展,我国机动车辆保有量迅速增加,其中天然气汽车技术成熟度高,节能减排效果显著,具有较明显的经济效益,市场发展空间广阔。但如果国家相关政策发生变化或者其他如锂电池、太阳能、燃料电池、超级电容等新能源技术产业化出现重大突破,天然气汽车行业景气程度下降或发生重大不利变化,将对本行业产生负面影响。除此之外,下游市场需求与宏观经济以及下游行业的固定资产投资紧密联系,宏观经济的整体运行态势或下游行业固定资产投资的变动,都会对 LNG 加气站设备的市场需求产生影响。

#### **(八) 政策风险**

LNG 作为一种新型清洁能源,是国家鼓励发展的行业,国家及地方政府有关政策、发展规划等对行业需求变化有着重要的影响,虽然目前政策文件对行业发展有较好的推动作用,但如果国家产业政策发生重大不利变化,将会影响 LNG 行业发展,进而对公司的经营产生不利影响。

#### **(九) 天然气和原油价格波动风险**

天然气与原油价格的比价关系对天然气的推广利用具有重要影响。长期以来,与汽油、柴油相比,天然气的比价优势以及环保节能等因素促进了我国天然

气汽车的发展，推动了天然气加气站运营数量的快速增长。

我国天然气价格的形成机制比较复杂，近年来政府相关部门加快了天然气定价机制改革的进程，天然气价格将逐步从政府指导价向市场化定价过渡。天然气定价机制的改革或国家基于能源价格的宏观调控均可能促使车用天然气价格波动。如果天然气价格上涨幅度超过汽油、柴油价格涨幅或者汽油、柴油价格下跌幅度大幅超过天然气价格跌幅，将会缩小天然气与汽油、柴油的比价优势，并由此减少天然气汽车的使用量，从而影响运营商对天然气加气站的建设投资，导致运营商规划建设加气站数量减少、已经规划建设的加气站停建、缓建等，对加气站设备的需求将减少，从而对本公司的盈利能力造成负面影响。

#### （十）技术风险

目前我国 LNG 加气站设备部分重要零部件如流量计的生产技术水平较国外存在一定差距，上述零部件仍依赖进口，未来如果不能取得重大技术突破，将对我国 LNG 加气站设备行业的发展造成一定制约。

除此之外，由于 LNG 加气站设备在我国发展时间较短，技术和产品仍有较大的改进和扩展空间。例如，LNG 在船舶运输市场的应用要求 LNG 加气站设备厂商加快用于 LNG 船舶加气站的新产品研发；为顺应“互联网+”的时代发展，LNG 加气站设备也要基于信息化、智能化技术对产品进行升级改造。总而言之，如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，在新产品的技术研发方面不能紧跟行业发展趋势，将会引发技术风险，造成公司竞争能力下降。

#### （十一）厂房租赁存在瑕疵的风险

公司现用厂房系从第三方租赁，租赁期限为 2015 年 2 月 20 日至 2018 年 2 月 19 日。截至说明书签署日，出租人尚未取得标的厂房的土地使用权证和房屋所有权证。如出租人解除租赁合同或标的厂房被收回或拆除，则公司需另寻生产场地，生产经营将受到一定影响。

针对前述风险，公司已采取或计划采取以下对策：（一）根据公司未来业务和财务状况，适时购置自有土地和厂房。（二）租赁合同约定，在租赁合同到期后，出租人在同等条件下优先与公司续租。（三）如现有厂房无法正常使用，公

公司将尽快租赁其他合适厂房，公司无大型生产设备、对厂房无特殊要求，搬迁时间较快、成本较低。（四）公司控股股东石恩华、杨波、刘斌已书面承诺：如因出租人解除租赁合同、厂房或土地被拆除或收回等情形从而给公司造成损失或其他不利影响的，本人承诺积极协助公司寻找替代生产经营场所，并以自有资金对公司所受损失负赔偿责任。

## （十二）营业收入季节性波动风险

公司客户通常上半年制定投资计划，经过方案审查、投资立项申请与审批、招投标、合同签订等程序，下半年执行实施，年底加快执行进度。受此影响，公司营业收入实现主要集中在下半年，尤其集中在第四季度，具有较强的季节性。由于公司正常的研发投入、日常固定人工成本及经营支出仍需正常开支，费用支出全年较为均衡，这将导致公司出现上半年实现利润较少、甚至为负的可能。

## （十三）资产负债率较高的风险

报告期各期末，公司资产负债率（母公司）分别为 85.99%、74.66%、70.47%。公司负债中预收款项占比 60% 以上，该种负债在公司正常经营活动中无须以货币资金偿还，扣除预收账款后公司各期末的资产负债率（母公司）分别为 12.51%、36.13%、34.54%。如公司在未来未能有效控制资产负债率，将对公司的偿债能力及财务状况造成不利影响。

## （十四）税收优惠政策变化风险

目前，公司为高新技术企业，按 15% 的税率缴纳企业所得税。公司的高新技术企业证书于 2014 年 10 月 21 日取得，有效期为 3 年。

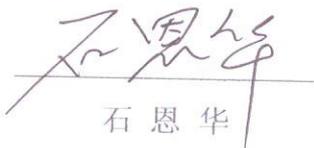
公司预计能够持续保持高新技术企业资格，如由于各种原因公司未被认定为高新技术企业，或者高新技术企业所得税的税收优惠政策调整，将对公司的经营业绩和利润水平产生相应影响。

## 第五节 有关声明

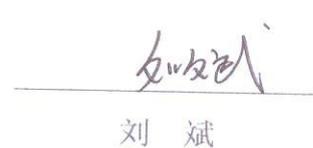
### 全体董事、监事、高级管理人员声明

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

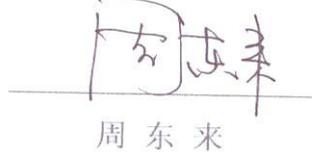
全体董事签字：

  
石恩华

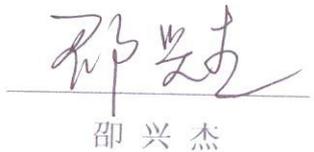
  
杨波

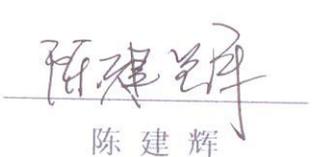
  
刘斌

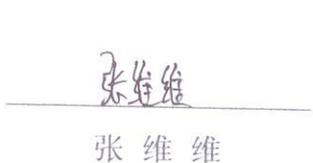
  
李军

  
周东来

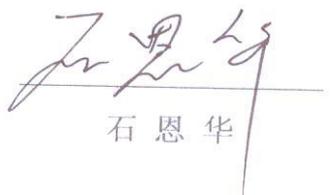
全体监事签字：

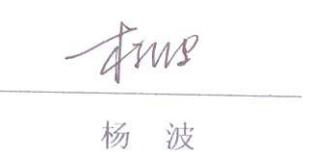
  
邵兴杰

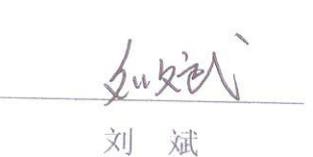
  
陈建辉

  
张维维

全体高级管理人员签字：

  
石恩华

  
杨波

  
刘斌

  
天津佰焰科技股份有限公司  
2015年8月21日

## 主办券商声明

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

项目组成员：

申佰强                      程琦  
申佰强                      程琦

项目负责人：顾东伟  
顾东伟

投资银行业务部门负责人：郝群  
郝群

投资银行业务负责人：杨卫东  
杨卫东

法定代表人：余政  
余政



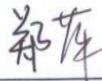
## 律师事务所声明

本所及经办律师已阅读天津佰焰科技股份有限公司公开转让说明书，公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：

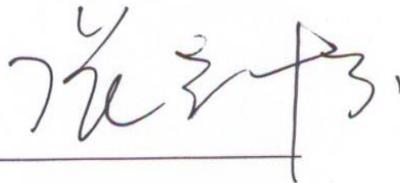


罗 亮



郑 萍

律师事务所负责人：



张圣怀



## 会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读天津佰焰科技股份有限公司公开转让说明书，公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

吴亦忻  
卜晓丽



会计师事务所负责人：

王全印



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年8月21日



## 资产评估机构声明

本机构及签字注册评估师已阅读天津佰焰科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告内容无异议，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。

签字注册评估师：

张凯军

刘子建

负责人：

赵一

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2015年 8月21日



## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月审计报告（包括资产负债表、利润表、所有者权益变动表、现金流量表及其附注）

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