

河北海川能源科技股份有限公司
Hebei Haichuan Energy Technology Co.,LTD



公开转让说明书

主办券商

 财达证券有限责任公司

二零一五年九月

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。

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

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

目录

声明	1
目录	2
重大事项提示	4
一、实际控制人不当控制风险	4
二、公司治理风险	4
三、人才流失风险	4
四、应收账款回收的风险	4
五、重大客户依赖风险	4
释义	6
第一节基本情况	7
一、公司基本情况	7
二、股票挂牌情况	8
三、公司股权结构	9
四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况	11
五、公司董事、监事、高级管理人员情况	15
六、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表	18
七、相关机构的情况	19
第二节公司业务	21
一、公司业务概况	21
二、公司主要的经营模式	22
三、业务关键资源要素	24
四、公司业务相关情况	29
五、公司商业模式	33
六、公司所处行业基本情况	34
七、公司在行业中的竞争优劣势	41
第三节公司治理	43
一、公司最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	43
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	43
三、公司及控股股东最近二年内存在的违法违规及受处罚情况	45
四、独立运营情况	46
五、同业竞争情况	47
六、公司二年内资金占用、对外担保等情况以及公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排	48
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况	48
八、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因	50
第四节公司财务	52
一、最近二年一期财务报表和审计意见	52

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响.....	63
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	78
四、关联交易.....	109
五、重要事项.....	112
六、资产评估情况.....	112
七、股利分配.....	113
八、控股子公司（纳入合并报表）的情况	114
九、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划	114
第五节有关声明	118
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	118
二、主办券商声明	119
三、申请挂牌公司律师声明	120
四、承担审计业务的会计师事务所声明	121
五、承担资产评估业务的资产评估事务所声明	122
第六节附件.....	123
一、主办券商推荐报告	123
二、财务报表及审计报告	123
三、法律意见书	123
四、公司章程	123
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	123
六、其他与公开转让有关的主要文件	123

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、实际控制人不当控制风险

公司股东中，王永利持有股份公司 51%股份，为股份公司的实际控制人。李会攀持有股份公司 24%的股份，经调查，王永利是李会攀配偶的哥哥。同时，王永利任公司董事长，李会攀任公司监事会主席，二人对公司经营、决策和管理产生重要影响，因为二人有事实上的姻亲关系，公司存在被实际控制人不当控制风险。

二、公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系需要在公司运营过程中逐渐完善和进一步检验。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

三、人才流失风险

公司拥有一支经验丰富的运营和媒体策划团队，随着公司业务的发展，生产经营规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。公司如果不能继续吸引并留住人才，将对公司业务的扩展产生不利影响，甚至威胁公司的持续经营。

四、应收账款回收的风险

2015 年 4 月末、2014 年末及 2013 年公司应收账款净值分别为 6,776,332.50 元、11,031,092.50 元、5,541,980.30 元，呈上升趋势，应收账款周转率逐年下降。若应收账款到期不能及时全额收回，则可能对公司财务状况造成一定影响。

五、重大客户依赖风险

2015 年 1-4 月、2014 年度和 2013 年度前 5 名客户合计销售金额占当期销售金额的比例分别为 98.06%、91.41% 和 90.61%。其中，对中国石油化工股份有限公司（2014 年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）销售金额

占当期销售金额的比例分别为 72.33%、73.60%和 87.10%，公司存在对重要客户依赖的风险。

公司重要客户集中于中国石油化工股份有限公司（2014 年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）是由行业需求情况决定的；中国石油化工股份有限公司（2014 年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）采购决策权在省级和地市级销售分公司，公司销售中事实上面对众多客户。因此，公司对重要客户依赖的风险较小，不会对公司持续经营能力产生重大不利影响。

释义

本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、 股份公司	指	河北海川能源科技股份有限公司
有限公司	指	河北海川工程设计有限公司
股东会	指	河北海川工程设计有限公司股东会
股东大会	指	河北海川工程设计有限公司股东大会
董事会	指	河北海川工程设计有限公司董事会
监事会	指	河北海川工程设计有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
冀正安装	指	河北冀正建筑安装工程有限公司
冀震工程	指	河北冀震建筑工程有限公司
仁贤商贸	指	石家庄仁贤商贸有限公司
万景广告	指	河北万景广告有限公司
海川投资	指	河北海川投资顾问有限公司
中宽机电	指	河北中宽机电设备销售有限公司
万景房地产	指	河北万景房地产开发有限公司
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
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统公开转让的行为
主办券商、财达证券	指	财达证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中准会计师事务所、会 计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
君嘉律师事务所、律师 事务所	指	北京君嘉律师事务所
中科华、	指	北京中科华资产评估有限公司

第一节基本情况

一、公司基本情况

公司中文名称：河北海川能源科技股份有限公司

公司英文名称：Hebei Haichuan Energy Technology Co.,LTD

组织机构代码：55185310-6

法定代表人：张东升

有限公司成立日期：2010年3月4日

股份公司设立日期：2015年7月29日

注册资本：800万元

住所：石家庄市裕华区谈固东街150号1号商业楼

电话：0451-89251168

传真：0451-89250567

互联网网址：www.hai-chuan.net

电子邮箱：haichuanmishuchu@sina.com

董事会秘书：孙普

信息披露负责人：孙普

所属行业：专业技术服务业 M74

（《上市公司行业分类指引（2012年修订）》）

工程勘察设计 M7482

（《国民经济行业分类 GB/T 4754-2011》、《挂牌公司管理型行业分类指引》）

调查和咨询服务 12111111

（《挂牌公司投资型行业分类指引》）

主营业务：加油站等油气储运相关的设计及相关服务，主要产品包括加油站及其他油气储运设施的工程设计，帮助客户根据需要和实际

情况完成方案、施工图设计，项目的概估算等。

经营范围：新能源技术开发、技术服务；石油、化工行业的新材料、新设备、新工艺的研发、推广、技术转让、技术咨询；工程勘察设计；工程管理服务；工程技术研究和试验。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：800万股

挂牌日期： 年 月 日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款

规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

公司章程未对股东所持股票做出超出《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的限售规定。

股份公司成立于 2015 年 7 月 29 日，截止本公开转让说明书签署之日，公司发起人持股未满一年。公司共有三位股东，分别为王永利、张东升、李会攀。其中股东王永利持有公司 51% 的股权，为实际控制人。三位股东所持股份在股份公司成立未满一年时不得转让。

公司实际控制人王永利所持公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制数量均为其挂牌前持股数量的三分之一，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。鉴于王永利为公司董事长，因此在其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。

股东无其他关于股份锁定期限的承诺。

公司现有股东持股情况和本次可进行转让的股份数量如下：

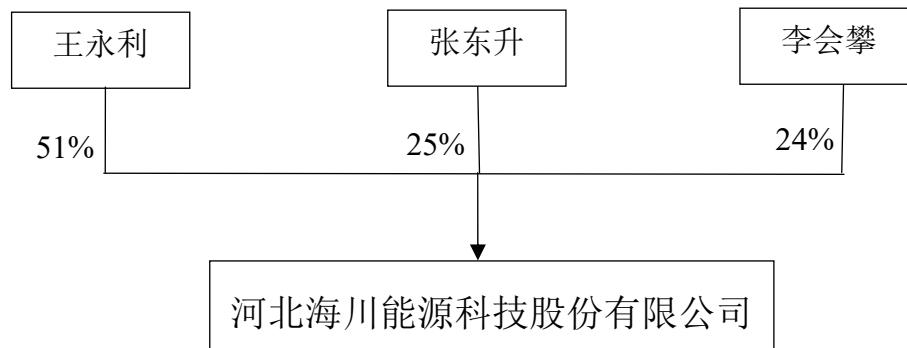
公司股东持股情况和本次可转让股份数量表

序号	股东	股东在公司任职情况	持股数 (股)	持股 比例 (%)	本次可转让股 份数量(股)
1	王永利	董事长	4,080,000.00	51.00	0.00
2	张东升	董事、总经理	2,000,000.00	25.00	0.00
3	李会攀	监事会主席	1,920,000.00	24.00	0.00
合计			8,000,000.00	100.00	0.00

公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

三、公司股权结构

（一）股权结构图



（二）主要股东情况

1、控股股东、实际控制人的情况

（1）控股股东、实际控制人的基本情况

公司发起人王永利持有股份公司51.00%股份，为股份公司的实际控制人。

（2）控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

公司控股股东、实际控制人最近二年内未发生变化。

2、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

公司系有限公司整体变更设立，共有三明名自然人股东。自然人股东均具有中国籍，且无境外永久居留权。各股东的基本情况如下：

王永利，男，汉族，1971年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月至1998年10月，就职于华北制药集团，担任技术员职务；1999年1月至2010年1月，就职于河北冀震建筑工程公司，担任项目经理职务；2010年5月至2015年7月，就职于河北海川工程设计有限公司，担任监事职务。2015年7月当选为股份公司董事长。王永利现持有公司股份4,080,000股，占公司股份总额的51.00%。王永利所持有的公司股份不存在质押或者其他争议。除持有本公司股权外，王永利还持有河北冀正建筑安装工程有限公司40.00%股权。

张东升，男，汉族，1974年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年7月至1997年7月，就职于中建六局安装公司，担任技术员职务；1998年7月至2002年1月，就职于亚瑞建筑设计有限公司，担任设计师职务；2002年1月至2010年3月，自由职业；2010年3月至2015年7月，就职于河北海川工程设计有限公司，担任执行董事职务。2015年7月当选为股份

公司董事，并聘任为总经理。张东升现持有公司股份 2,000,000 股，占公司股份总额的 25.00%。张东升所持有的公司股份不存在质押或者其他争议。除持有本公司股份外，张东升不持有其他公司股份，不在其他公司任职。

李会攀，男，汉族，1978 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 1 月至 2001 年 5 月，就职于河北电视台经济频道广告部，担任业务员职务；2001 年 6 月至 2003 年 7 月，就职于石家庄金牛粮油机械制造厂，担任厂长职务；2003 年 9 月至 2015 年 7 月，就职于河北海川工程设计有限公司，担任副总经理职务。2015 年 7 月当选为股份公司监事会主席。李会攀现持有公司股份 1,920,000 股，占公司股份总额的 24.00%。李会攀所持有的公司股份不存在质押或者其他争议。除持有本公司股份外，张东升不持有其他公司股份，不在其他公司任职。

公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持股数量、持股比例如下：

公司主要股东持股数量、持股比例

序号	股东姓名	持股数量(股)	占股本总额比例(%)	股东性质	股份质押情况
1	王永利	4,080,000.00	51.00	普通股股东	无
2	张东升	2,000,000.00	25.00	普通股股东	无
3	李会攀	1,920,000.00	24.00	普通股股东	无
合计		8,000,000.00	100.00	—	—

3. 股东之间的关联关系

股东王永利为股东李会攀配偶的哥哥，此外各股东之间无关联关系。

四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况

(一) 公司成立以来股本变化及工商登记情况

1、有限公司的设立

有限公司由自然人李会攀、张东升与王永利三人共同出资成立，注册资本为 300 万元人民币。其中李会攀以货币出资 72 万元，占注册资本的 24%；张东升以货币出资 75 万元，占注册资本的 25%；王永利以货币出资 153 万元，占注册资本的 51%。

2010 年 1 月 29 日，河北省工商行政管理局出具了(冀)登记内名核字[2010]

第 311 号《企业名称预先核准通知书》预先核准有限公司名称为“河北海川工程设计有限公司”。

2010 年 3 月 3 日，石家庄顺捷会计师事务所出具了石顺捷审验字（2010）10306 号《验资报告书》，验证截至 2010 年 3 月 3 日，有限公司已收到出资各方缴纳的注册资本合计人民币 300 万元。出资各方均以货币出资。

2010 年 3 月 3 日，有限公司发起人签署了《公司章程》，章程规定有限公司住所为石家庄市裕华区东岗路 108 号；公司注册资本为 300 万元人民币；公司营业期限为 10 年；经营范围以工商核定为准。

2010 年 3 月 4 日，石家庄市工商行政管理局核准有限公司注册登记并颁发《企业法人营业执照》（注册号：130100000288626），公司营业范围为建筑工程装饰设计，化工产品（不含：危险化学品及其它前置性行政许可项目）的技术研发与咨询，化工产品（不含：危险化学品及其它前置性行政许可项目）、建筑材料（木材除外）的销售（法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其它部门审批的事项，待批准后，方可经营）。

有限公司设立时的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
王永利	153.00	货币	51.00
张东升	75.00	货币	25.00
李会攀	72.00	货币	24.00
总计	300.00	-	100.00

2、企业经营范围及经营场所变更

2011 年 10 月 31 日，有限公司召开股东会，决议同意将公司经营范围变更为“工程设计及咨询，化工产品（不含：危险化学品及其它前置性行政许可项目）的技术研发与咨询。”同时，决议同意将经营场所变更为“石家庄市裕华区谈固东街 150 号 1 号商业楼”。同日，有限公司依据股东会决议通过了《章程修正案》。2011 年 11 月 21 日，石家庄市工商行政管理局核准了本次变更并颁发了新的营业执照。

3、企业增加注册资本

2013 年 8 月 15 日，有限公司召开股东会，决议将有限公司注册资本增加到

800 万元，所增的 500 万元由股东李会攀以货币增资 120 万元，股东张东升以货币增资 125 万元，股东王永利以货币增资 255 万元。同日，有限公司依据股东会决议通过了《章程修正案》。2013 年 8 月 15 日，石家庄金润利得会计师事务所出具了金润利得验资字（2013）第 3207 号《验资报告》，验证截至 2013 年 8 月 15 日，有限公司已收到李会攀、张东升、王永利缴纳的新增注册资本合计人民币 500 万元。

2013 年 8 月 16 日，石家庄市工商行政管理局核准了本次增资，有限公司增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
王永利	408.00	货币	51.00
张东升	200.00	货币	25.00
李会攀	192.00	货币	24.00
总计	800.00	-	100.00

4、企业变更经营范围

2014 年 8 月 15 日，有限公司召开股东会，决议同意将公司经营范围变更为“建筑工程装饰设计，化工产品（不含：危险化学品及其它前置性行政许可项目）的技术研发与咨询。房屋建筑工程、工程监理、钢结构工程、地基与基础工程、市政工程施工、建筑装修装饰工程、机电设备（不含公共安全设备及器材）安装工程，管道安装（特种设备除外）工程施工；建筑设备租赁、维修、房屋租赁，储罐清洗，石油化工、设备管道安装、维修、维护。（以工商局核准为准）。”同日，有限公司根据股东会决议通过了《章程修正案》。2014 年 8 月 18 日，石家庄市工商行政管理局核准了此次变更并颁发了新的营业执照。

5、有限公司整体变更为股份公司

2015 年 4 月 15 日，有限公司召开临时股东会，决定将有限公司整体变更为股份有限公司，确定以 2015 年 4 月 30 日为基准日对有限公司的财务进行审计，并对有限公司的资产进行评估；同时决定授权执行董事负责办理变更设立股份公司等相关事宜。

2015 年 6 月 27 日，中准会计师事务所出具了中准审字[2015]1678 号《审计报告》，确认有限公司于基准日的账面净资产值为人民币 10,979,629.64 元。

2015年6月30日，有限公司的全体股东作为公司的发起人签订了《发起人协议》。发起人就拟设立的股份公司的名称、宗旨、经营范围、出资方式及各方的权利和义务作出了明确的约定。

2015年6月30日，北京中科华资产评估有限公司出具的中科华评报字【2015】第095号《河北海川工程设计有限公司拟股份制改造事宜涉及的该公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告书》，确认有限公司于基准日的净资产评估值为人民币1,146.03万元。

2015年7月3日，有限公司召开临时股东会，有限公司的全体股东一致决定以不高于经审计的2015年4月30日有限公司的账面净资产值折股800万股变更设立股份公司。股份公司的注册资本为800万元。

2015年7月16日，河北省工商行政管理局及石家庄市工商局联合下发(冀)登记内名预核字[2015]1384号《企业名称变更核准通知书》，核准公司的名称为“河北海川能源科技股份有限公司”。

2015年7月19日，中准会计师事务所出具的中准验字[2015]1087号《验资报告》，经其审验：“截至2015年7月19日止，公司已收到全体股东以其拥有的有限公司的净资产折合的股本800万元”。

2015年7月19日，发起人召开公司创立大会暨股份公司第一次股东大会。决议变更设立河北海川能源科技股份有限公司。

2015年7月29日，石家庄市工商局核准公司依法整体变更为股份有限公司，并颁发《营业执照》（注册号为130100000288626）。

根据所持《营业执照》，公司名称变更为“河北海川能源科技股份有限公司”。公司的住所为石家庄市裕华区谈固东街150号1号商业楼，法定代表人为张东升，注册资本为800万元，公司类型为股份有限公司（非上市），经营范围为新能源技术开发、技术服务；石油、化工行业的新材料、新设备、新工艺的研发、推广、技术转让、技术咨询；工程勘察设计；工程管理服务；工程技术研究和试验。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），经营期限为长期。

变更为股份公司后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	股东性质	持股数量(股)	持股比例(%)
----	------	------	---------	---------

1	王永利	自然人股东	4,080,000.00	51.00
2	张东升	自然人股东	2,000,000.00	25.00
3	李会攀	自然人股东	1,920,000.00	24.00
合计			8,000,000.00	100.00

6、江苏分公司依法设立

江苏分公司成立于 2013 年 1 月 22 日，现持有南京市六合区工商行政管理局核发的《营业执照》(注册号 320123000258105)，营业场所为南京市六合区龙袍街道东沟南京四桥经济园六号 202 室；负责人为林柳娣；经营范围为建筑工程装饰设计；化工产品的技术研发与咨询。

(二) 公司重大资产重组情况

公司成立以来未发生过重大资产重组。

五、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事

公司董事会共有 5 名董事，其基本信息简介如下：

王永利，董事长，详见第一节之“三、公司股权结构”之“（二）主要股东情况”。

张东升，董事，详见第一节之“三、公司股权结构”之“（二）主要股东情况”。

杨建英，男，汉族，1953 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1969 年 11 月至 1975 年 5 月，中国人民解放军 5025 部队 8 分队服役，战士；1975 年 5 月至 1979 年 9 月，就职于中国石油化工集团公司石家庄公司微水油库，职工；1979 年 10 月至 2012 年 5 月，就职于中国石油化工集团公司石家庄公司，历任仓储基建处科员、副处长、处长等职；2012 年 5 月在中国石油化工集团公司石家庄公司办理退休手续。2015 年 7 月当选为股份公司董事，并聘任为副总经理。杨建英不持有其他公司股份，不在其他公司任职。

孙琦，女，汉族，1981 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。2001 年 3 月至 2005 年 3 月，就职于唐山天元房地产开发公司，担任职员；2005 年 3 月至 2008 年 3 月，自由职业；2008 年 3 月至 2015 年 7 月，就职于石

家庄丰年通讯器材有限公司，担任职员；2015年7月当选为股份公司董事。孙琦不持有其他公司股份，不在其他公司任职。

孙普，女，汉族，1980年1月出生，中国籍，境外永久居留权，本科学历。1999年9月至2006年11月，就职于河北省技术进出口公司，担任出纳会计职务；2006年12月至2011年3月，就职于重庆海尔家电销售有限公司石家庄分公司，担任税务经理及内控经理职务；2011年4月至2015年7月，就职于河北海川工程设计有限公司，担任会计主管、财务副经理职务。2015年7月当选为股份公司董事，并聘任为董事会秘书、财务负责人。孙普不持有其他公司股份，不在其他公司任职。

（二）公司监事

公司监事会共有3名监事，其基本信息简介如下：

李会攀，监事会主席，详见第一节之“三、公司股权结构”之“（二）主要股东情况”。

孙志平，男，汉族，1955年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1970年12月至1975年3月，第二炮兵技术学院服役，历任战士、班长；1975年5月至1977年12月，就职于中国石油化工集团公司石家庄石油分公司，历任微水油库工人、油库副主任等职务；1978年1月至1997年10月，就职于中国石油化工集团公司石家庄石油分公司，历任人事劳资处科员、副处长、处长等职务；1997年11月至2000年1月，就职于河北省石油储销公司，历任副总经理、副书记、工会主席、纪检书记等职务；2000年2月至2012年6月，历任中国石油化工集团公司石家庄石油分公司副总经理、石家庄油库书记、元氏公司经理等职务；2012年7月在中国石油化工集团公司石家庄石油分公司退休；2012年12月至2015年7月，就职于河北海川工程设计有限公司，担任行政部经理职务。2015年7月当选为股份公司监事。孙志平不持有其他公司股份，不在其他公司任职。

王海旺，男，汉族，1984年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2013年4月，就职于哈尔滨天源石化工程设计有限公司，担任工艺设计师职务；2013年5月至2015年7月，就职于河北海川工程设计有限公司，担任部门经理职务。2015年7月当选为股份公司职工代表监事。王海旺不持有其他公司股份，不在其他公司任职。

（三）公司高级管理人员

公司高级管理人员共 3 人，其基本信息简介如下：

张东升，总经理，详见第一节之“三、公司股权结构”之“（二）主要股东情况”。

杨建英，副总经理，详见第一节之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

孙普，董事会秘书、财务负责人，详见第一节之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

六、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表

最近二年一期主要会计数据和财务指标

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(万元)	1,384.97	2,179.61	1,298.68
负债总计(万元)	287.01	1,131.10	480.47
股东权益合计(万元)	1,097.96	1,048.51	818.20
归属于申请挂牌公司股东权益合计(万元)	1,097.96	1,048.51	818.20
每股净资产(元/股)	1.37	1.31	1.02
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(万元)	1.37	1.31	1.02
资产负债率(母公司)(%)	20.72	51.89	37.00
流动比率(倍)	4.69	1.87	2.58
速动比率(倍)	4.69	1.87	2.58
项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	218.01	1,756.41	1,202.95
净利润(万元)	49.46	230.30	45.48
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	49.46	230.30	45.48
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	49.43	229.78	45.79
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	49.43	229.78	45.79
毛利率(%)	43.26	43.04	35.48
净资产收益率(%)	4.61	24.67	8.29
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	4.61	24.62	8.35
基本每股收益(元/股)	0.06	0.29	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.29	0.06
应收账款周转率(次)	0.24	2.12	3.51
存货周转率(次)	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额(万元)	173.85	111.91	-394.30
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.22	0.14	-0.49

七、相关机构的情况

(一) 主办券商

名称：财达证券有限责任公司

法定代表人：翟建强

住所：石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层

联系电话：010-88354696

传真：010-88354724

项目小组负责人：李桂林

项目小组成员：韩建敏、闻佳、曹淦

(二) 律师事务所

名称：北京君嘉律师事务所

法定代表人：郑英华

住所：北京市丰台区马家堡西路 30 号院 5 号楼 3 单元 701 室

联系电话：010-87593501

传真：010-59472289

项目小组负责人：郑英华

项目小组成员：郑英华、杨佳维

(三) 会计师事务所

名称：中准会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：田雍

住所：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

联系电话：010-88356126

传真：010-88356126

项目小组成员：刘伟、温艳冰

（四）资产评估事务所

名称：北京中科华资产评估有限公司

法定代表人：曹宇

住所：北京市海淀区苏州街 49 号一层 102 号

联系电话：010-88354837

传真：010-88354837

项目小组成员：宋征、牛忠党

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-6621088

传真：010-58598977

（六）拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节公司业务

一、公司业务概况

（一）主营业务情况

公司主营业务是提供加油（气）站等油气储运设施的工程设计及相关服务。公司能够根据客户的需要，为油气储运设施新（重）建及改扩建项目提供工艺及建筑等方面的过程设计服务，包括方案设计、初步设计、施工图设计以及后期施工配合等。

目前，公司业务主要集中于石油化工产品储运及城镇燃气行业，具体包括加油（气）站、油库、气化站、小区燃气管网等，覆盖化工石化医药领域和市政领域。

公司一直与中石油、中石化、中海油等国内大型油品零售企业集团合作，目前已经成为中石油、中石化及中海油的合格供应商；同时，公司凭借在行业内的良好声誉，经常在各地区新（重）建或改扩建加油（气）站的项目中获得推荐。

报告期内，公司营业收入均来自于主营业务，主营业务明确。公司自成立以来一直专注于主营业务，稳步发展，未发生重大变化。

（二）主要服务情况

公司为客户提供主要服务是为加油（气）站及其他油气储运设施的新（重）建和改扩建提供工程设计及相关服务。在具体操作过程中，公司以项目建议书、可行性研究报告、方案设计文件、初步设计文件、施工图设计文件以及相关图纸等方式将专业工程设计服务提供给客户。同时，在上述基础服务的基础上，公司还可以基于客户工程项目流程，为客户提供延伸增值服务。如：为客户提供工程项目审批咨询服务、工程项目概估算服务、以及在施工过程中提供即时施工咨询和技术支持等服务。

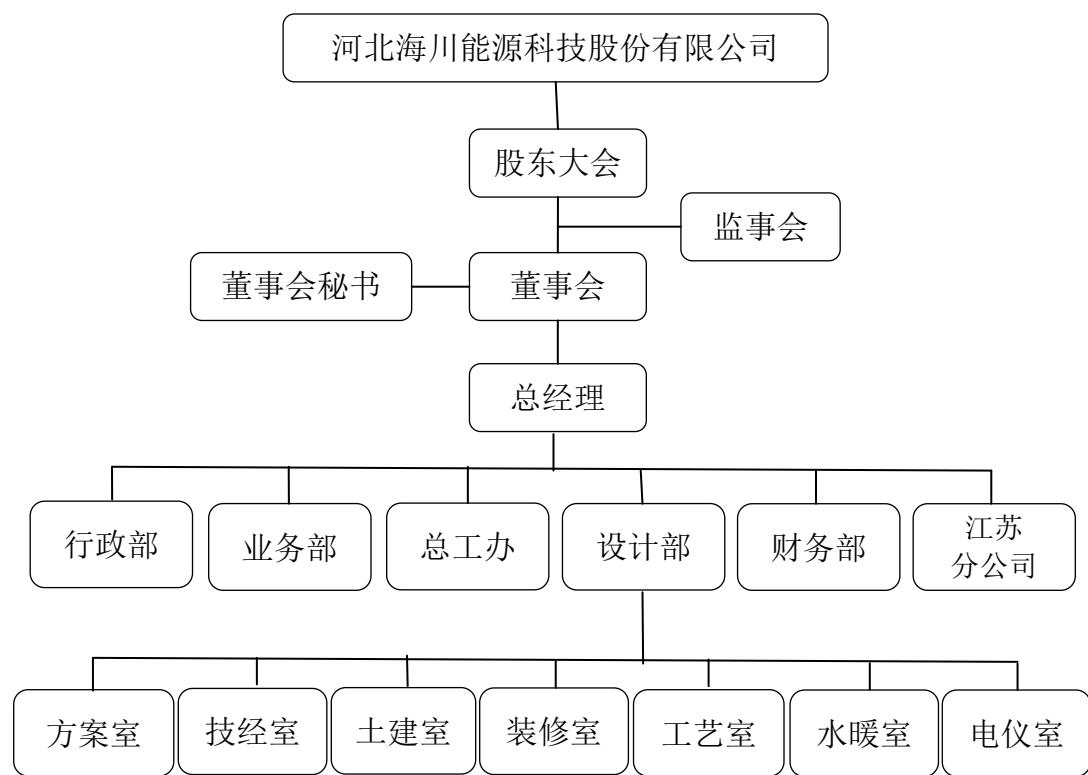
报告期内，公司为客户提供服务主要是加油（气）站新（重）建和改扩建的工程设计及相关服务；目前，公司已经掌握了油气站库和小区燃气管网等其他中小型油气储运设施的工程设计能力，并获得了一些订单。

报告期内公司提供服务的主要情况如下表：

服务	用途	收入类别
加油（气）站新（重）建项目工程设计及相关服务	为客户新建或原址重建加油（气）站提供项目建议书、可行性研究报告、方案设计文件、初步设计文件、施工图设计文件以及相关图纸等，帮助客户完成建设准备工作，并在建设过程中提供相关增值服务。	加油、加气站新建、重建项目
加油（气）站改扩建项目工程设计及相关服务	为客户加油（气）站的技术升级改造和改建、扩建需求提供专业咨询，并通过提供项目建议书、可行性研究报告、方案设计文件、初步设计文件、施工图设计文件以及相关图纸等，帮助客户完成相关改造施工。	加油、加气站改扩建项目

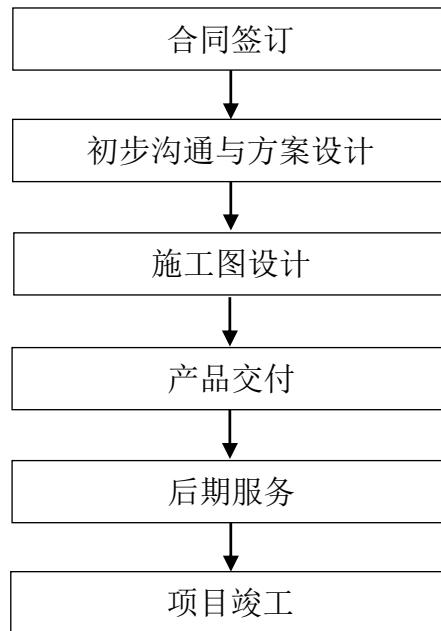
二、公司主要的经营模式

（一）公司内部组织结构



（二）公司业务流程

公司业务总体流程如下图所示：



1、合同签订

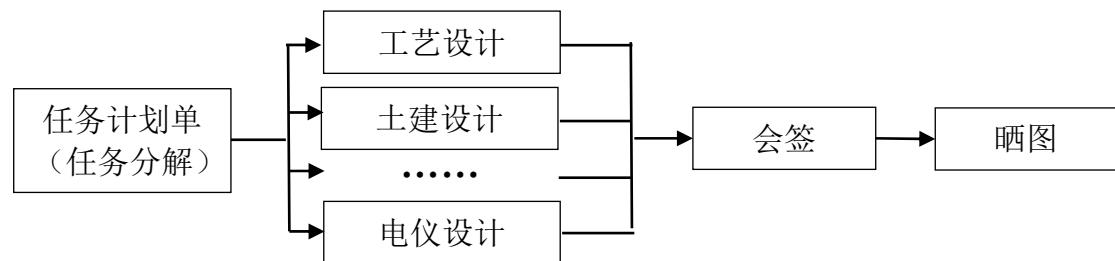
公司通过招投标、老客户、以及依靠公司品牌知名度吸引等渠道获取项目信息。在获取项目信息后，由总工办各专业的高级工程师对项目的进行分析，通过考量项目的可行性、预期收益等因素确定是否承接项目。确定承接项目后，业务部与客户进行进一步的沟通和谈判并签订合同。

2、初步沟通与方案设计

设计部经理取得业务部签订的合同后，将合同交方案室进行方案设计。

方案室接到任务后，安排科室人员进行方案勘察并与客户沟通建设意图，随后根据实际获得的情况完成方案设计交付客户。交付客户后，方案室负责跟踪配合客户完成工程前置审批，随时进行方案的沟通和修改，直至客户完成工程前置审批并要求进行施工图设计。

3、施工图设计



收到客户进行施工图设计的要求后，设计部负责生产计划的副经理根据项

目的情况将任务分解并向各设计室下达任务计划单，确定项目的设计、校对、审核人员，并确定设计时间表。

任务计划中的相关人员按照设计时间表的要求完成各自的工作后将工作成果交付设计部经理。

在相关人员全部完成工作后，设计部经理组织会签：项目相关人员针对该项目以会议的方式进行沟通，充分核对设计中的细节，确保内部不存在设计冲突。

会签完成后，设计部经理将设计方案交总工办审定。

总工办总工程师分配工程师对项目进行审定并负责后续事宜。

4、产品交付与修改

总工办审定完成后，由设计部经理安排完成晒图并交付客户。

客户收到公司交付的施工图后会到专业审图机构进行审核并出具审图意见。公司收到审图意见后，由设计部经理分配相应的原设计、校对、审核人员进行设计变更，直至客户满意。

5、后期服务

满足客户审图意见后，公司根据工程的实际进展情况，配合客户完成政府备案、开工前沟通、施工中技术交流等工作，直至工程竣工。

6、项目竣工

工程竣工标志着项目的竣工完成。项目竣工后，设计项目所有的相关资料交总工办归档保管。

三、业务关键资源要素

（一）公司业务使用的主要技术

公司的主要业务是从事油气储运设施相关的工程设计业务，是依靠设计团队的专业知识和行业经验积累，将成熟的技术工艺经验和建筑设计理念以及行业技术法规、规章，转化为满足客户使用需求的建筑设计成果。在这一转化过程中，需要大量具备丰富经验的专业人才对项目各要素进行充分调研，与客户进行充分沟通，在了解项目实际以及客户需求的基础上，运用各个相关领域的新工艺、新技术、新材料，以最优途径和最佳方式创造性地应用，满足客户多

样化的设计需求。

公司自成立以来一直致力于为客户提供优质的油气储运设施设计服务，成立至今已经完成了几千个油气库站等项目的设计，积累了丰富的设计经验，掌握国内先进的油气储运、燃气工艺技术。

同时，经过多年的经验积累，公司形成了一套行之有效的设计业务流程。基于这样一个成熟的业务流程，能够为客户从提供前期咨询到后期施工指导的综合一站式服务，降低客户设计和建设成本。

（二）主要无形资产情况

公司无形资产为公司提供设计服务时使用的软件（浩辰 CAD 平台软件和基于浩辰 CAD 平台的专业软件）。截至 2015 年 4 月 30 日，公司软件情况如下表：

公司软件情况表

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 4 月 30 日
原值合计	150,000.00			150,000.00
累计摊销合计	43,750.00	5,000.00		48,750.00
账面净值合计	106,250.00			101,250.00

（三）业务许可资格（资质）情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有以下资质证书：

公司业务资质情况表

名称	内容	发证单位	证号	发证时间	有效期至
工程设计资质证书	化工石化医药行业(石油及化工产品储运)专业乙级、市政行业(城镇燃气工程)专业乙级	河北省住房和城乡建设厅	A213009048-4/2	2011.9.18	2016.1.10
特种设备设计许可证	压力管道设计(工业管道)	河北省质量技术监督局	TS1813054-2018	2014.5.26	2018.5.25
质量管理体系认证证书	资质范围内的油品储运工程设计(GB/T19001-2008;ISO9001:2008)	兴原认证中心有限公司	0350114Q20719R0S	2014.5.6	2017.5.5
环境管理体系认证	资质范围内的油品储运工程设计	兴原认证中心有限公司	0350114E10321R0S	2014.5.6	2017.5.5

证书	(GB/T24001-2004;ISO14001:2004)				
中国石油天然气集团公司工程建设承包商准入资格	工程设计	中国石油天然气集团公司	2011-II-1119	2012.5.18	-
中国石化工程建设市场资源库成员证书	勘察设计 B	中国石油化工集团公司招标投标管理委员会	ZYK-SJB-5012	2012.2.17	2015.12.31

(四) 特许经营权情况

公司所在行业不存在相关特许经营权，公司也没有取得相关特许经营权。

(五) 重要固定资产情况

公司固定资产主要分为运输设备和办公设备及其他两类。截至 2015 年 4 月 30 日，公司的固定资产情况良好，能够满足公司日常的业务运营需求，符合公司设计人员对设计环境的要求。

2015 年 4 月 30 日固定资产情况表

单位：元

项目	原值		账面价值		成新率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
运输设备	167,070.00	33.51	103,583.30	62.50	62.00
办公设备及其他	331,548.09	66.49	62,146.76	37.50	18.74
合计	498,618.09	100.00	165,730.06	100.00	-

(六) 员工情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司正式员工共 107 人，具体情况如下：

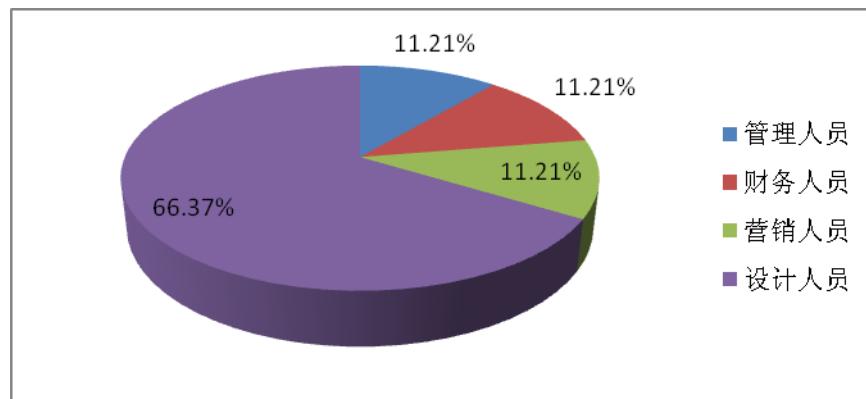
1、岗位结构

公司管理人员 12 人，行政及财务人员 12 人，营销人员 12 人，设计人员 71 人，结构如下图：

员工岗位结构分析表

岗位类别	人数	所占比例 (%)

管理人员	12	11.21
财务人员	12	11.21
营销人员	12	11.21
设计人员	71	66.37
合计	40	100.00

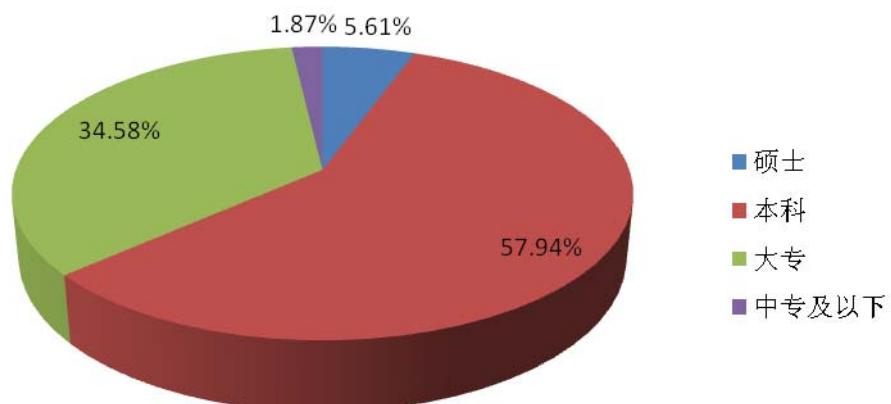


2、教育程度结构

公司员工硕士学历 6 人，本科学历 62 人，大专学历 37 人，中专及以下学历 2 人，结构如下图：

员工教育程度结构分析表

教育程度	人数	所占比例 (%)
硕士	6	5.61
本科	62	57.94
大专	37	34.58
中专及以下	2	1.87
合计	107	100.00

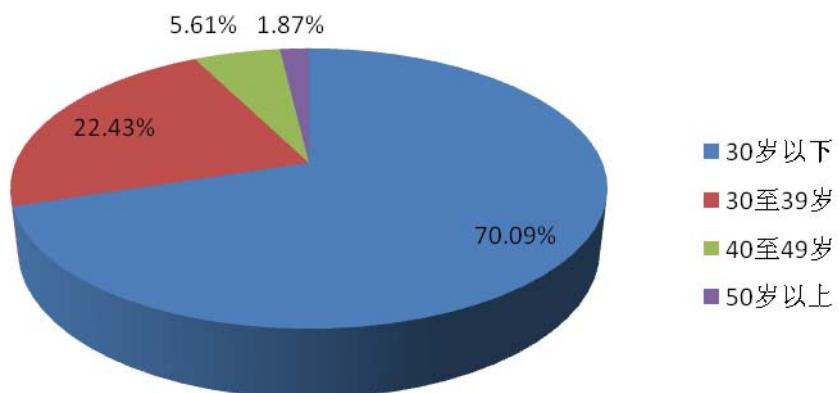


3、年龄结构

公司员工中 30 岁以下 75 人，30 至 39 岁的 24 人，40 至 49 岁的 6 人，50 岁以上的 2 人，结构如下图：

员工年龄结构分析表

年龄结构	人数	所占比例 (%)
30 岁以下	75	70.09
30 至 39 岁	24	22.43
40 至 49 岁	6	5.61
50 岁以上	2	1.87
合计	107	100.00



截至 2013 年 12 月，公司无劳务派遣情况。

4、核心技术人员

公司核心技术人员共 5 人，分别为付淑凤、秦彦朝、位小乐、武永刚和朱洪，其基本信息简介如下：

付淑凤，女，1968 年 9 月 17 日出生，1993 年毕业于河北机电学院工业电气自动化专业。2012 年起就职于河北海川工程设计有限公司，任电气工程师。曾于 1993 年至 1996 年就职于沧州市钢窗厂，任技术员；1996 年至 2000 年就职于沧州市第二土产，任主管会计；2000 年至 2007 年就职于沧州市热力公司，任电气工程师；2007 年至 2012 年就职于沧州市方正工程咨询有限公司，任项目经理。多年从事电气工程和电气控制的设计，参加多个电气工程和电气控制的设计、安装调试工作，具有丰富的设计、安装、调试经验，精通工业电气控制、变频控制、PLC 控制的设计、安装、调试。

秦彦朝，男，1976年10月9日出生，2002年7月年毕业于河北建筑工程学院建筑学专业。2013年3月起至河北海川工程设计有限公司工作。2002起就职于大地建筑事务所，任建筑师职务。多年从事建筑规划、方案、施工图设计，参加多个大型项目的设计工作，具有丰富的建筑设计经验，精通各类建筑规范和地方法规，完成数项综合类建筑项目。

位小乐，女，1981年7月29日出生，2004年毕业于河北工程技术高等专科学校工程造价管理专业。2011年就职于河北海川工程设计有限公司，任造价工程师。2004起就职北京万博装饰工程有限公司，任预算部经理；多年从事工程造价相关工作，接触过各类型的工程项目，积累了一定的工作经验，并培养了处理各种问题的能力。

武永刚，男，1970年4月22日出生，1992年毕业于江苏化工学院石油储运专业。2013年就职于河北海川工程设计有限公司，任公司副总经理兼业务部经理。1992年起就职于中石化石家庄炼油厂，历任任车间操作工、技术员、主管于；2001年至2009年和2011年至2013年就职于石家庄国华环保科技有限公司，任公司副总经理；曾于2009年至2011河北常山生化药业股份有限公司，任安全环保部部长。

朱洪，男，1974年10月13日出生，1997年7月毕业于河北农大工业与民用建筑专业。2013年至今就职于河北海川工程设计有限公司，任结构总工程师。1997年至2009年就职于亚瑞建筑设计有限公司，任结构工程师。2009年至2010年就职于河北中加房地产开发有限公司，任总工程师。2010年至2013年就职于加拿大林微建筑公司，任现场技术负责。多年从事房屋建筑设计工作，具有丰富的设计经验及现场施工管理经验。

（七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

四、公司业务相关情况

（一）营业收入构成及产品的销售情况

公司报告期内的营业收入全部来自主营业务收入，主营业务收入包含加油（气）站新（重）建和改扩建项目设计收入。

公司分产品收入构成分析表

单位: 元

项目	2015年1-4月		2014年		2013年	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
加油(气)站新(重)建的工程设计及相关服务	935,322.40	42.90	1,476,796.65	8.41	1,352,645.60	11.24
加油(气)站改扩建的工程设计及相关服务	1,244,811.26	57.10	16,087,264.88	91.59	10,676,882.45	88.76
合计	2,180,133.66	100.00	17,564,061.53	100.00	12,029,528.05	100.00

(二) 服务主要消费群体及最近二年一期前五名客户情况

1、公司服务的主要消费群体

公司服务的主要消费群体为中石油、中石化、中海油等大型油品零售集团下属的销售公司,以及其他有加油(气)站等油气储运设施需求的社会投资者。

2、前五名客户情况

公司2015年1-4月、2014年度、2013年度前五名客户情况分别如下:

2015年1-4月公司前五名客户销售情况表

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	占全部销售额的比例(%)
1	中国石化销售有限公司	1,576,831.77	72.33
2	北京建达道桥咨询有限公司	186,792.45	8.57
3	沧州时利和石油产品有限公司	144,339.62	6.62
4	北京龙禹石油化工有限公司	141,509.43	6.49
5	迁安市九江物流有限公司	88,207.55	4.05
合计		2,137,680.82	98.06

2014年公司前五名客户销售情况表

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	占全部销售额的比例(%)
1	中国石化销售有限公司	12,926,878.52	73.60
2	中国石油天然气股份有限公司	2,758,598.11	15.71
3	内蒙古自治区阿拉善盟交通运输局	186,792.45	1.06
4	中海油销售河北有限公司	92,452.83	0.53

5	河北省唐山市滦通商贸有限公司	89,622.64	0.51
	合计	16,054,344.55	91.41

2013 年公司前五名客户销售情况表

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占全部销售额的比例(%)
1	中国石油化工股份有限公司	10,478,123.47	87.10
2	中国石油天然气股份有限公司	166,732.48	1.39
3	张家口瑞洋燃气有限公司	120,689.32	1.00
4	天津高速公路集团有限公司	67,961.17	0.56
5	邢台恒源天然气开发有限公司	67,961.17	0.56
	合计	10,901,467.61	90.61

2015 年 1-4 月、2014 年度和 2013 年度前 5 名客户合计销售金额占当期销售金额的比例分别为 98.06%、91.41% 和 90.61%。其中，对中国石油化工股份有限公司（2014 年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）销售金额占当期销售金额的比例分别为 72.33%、73.60% 和 87.10%，公司存在对重要客户依赖的风险。

公司与中国石油化工股份有限公司（2014 年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）的合作模式为在获得其集团公司授予的“中国石化工程建设市场资源库成员证书”基础上，与其省级和地市级销售分公司对接签订框架协议参与项目招标或直接获得项目。公司在中石化设计业务剥离的过程中，从最初的在中石化河北分公司内部承接项目，通过优质的服务和高品质的设计获得口碑，在河北乃至华北加油站设计市场占据了优势地位。目前，公司在市场价格的基础上制定反映公司口碑的价格，并通过销售部掌握各地区市场动态，获得市场需求信息，及时参与询价和招标。

同时，由于我国成品油销售管理政策限制，国内主要的成品油销售企业为中国石油化工股份有限公司和中国石油天然气股份有限公司，市场上对加油站工程设计的需求也大多来自上述两家公司。

综上，公司重要客户集中于中国石油化工股份有限公司（2014 年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）是由行业需求情况决定的；中国石油化工股份有限公司（2014 年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）采购决策权在省级和地市级销售分公司，公司销售中事实上面对众多客户。因此，公司对重要客户依赖的风险较小，不会对公司持续经营能力产生重大不利

影响。

公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

（三）营业成本情况构成情况

公司主要业务为工程设计，是一家以提供设计服务为主营业务的技术密集型企业，公司采购主要是晒图服务，采购金额较小且比较分散，对于业务不可或缺，但是不同于传统意义上的原材料采购。公司采购的晒图服务在市场上供应充足且质量和价格高度透明，供应商竞争激烈。因此，公司不存在固定的供应商。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东不在供应商中任职或未占有权益。

（四）重大业务合同及履行情况

报告期以来公司签署的重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

1、重大销售合同

公司主要客户为中石油、中石化、中海油等大型油品零售企业下属的销售公司，因此公司涉及的重大销售合同主要为公司与各油品零售企业销售公司签署的框架协议。另外，公司与未签署框架协议的客户签署的合同金额较高的销售合同也认为是重大销售合同。

公司重大销售合同（框架协议）

合同方	签订日期	合同内容	合同履行情况
中国石油化工股份有限公司 天津石油分公司	2013.4.17	加油站改、扩建工程设计	正在履行
中国石油化工股份有限公司 河北石油分公司	2013.4.23	加油加气站建设工程设计	正在履行
中国石油化工股份有限公司 山西临汾石油分公司	2014.6.12	新建、改造油库、加油站及油 气回收改造	正在履行
中国石油天然气股份有限公司 河北保定销售分公司	2014.7.15	加油（气）站图纸设计	正在履行
中国石化销售有限公司 山西运城石油分公司	2014.8.13	加油站油气回收改造工程设计	正在履行
中国石油化工股份有限公司	2014.9.1	加油站改造及其它小型工程设	正在履行

北京石油分公司		计	
中国石油天然气股份有限公司 河南销售分公司	2014.9.30	加油站油气回收改造工程设计	正在履行
中国石化销售有限公司 山西朔州石油分公司	2014.10	加油站油气回收改造工程设计	正在履行
中国石油天然气股份有限公司 北京销售分公司	2015.3.6	工程建设项目设计	正在履行
中国石油陕西销售分公司	2015.3.24	工程建设项目设计	正在履行
中国石油内蒙古 锡林郭勒销售分公司	2015.4.21	加油站油气回收改造工程设计	正在履行
中国石油天然气股份有限公司 河北张家口销售分公司	2015.5.13	加油站改扩建项目设计	正在履行
中国石化销售有限公司 河北石油分公司	2015.5.29	加油站、加气站及合建站新建、 重建、改扩建等项目设计	正在履行
中国石化销售有限公司 河北石油分公司	2015.5.29	油库改造、油库隐患治理、技改 等项目设计	正在履行
中国石油天然气股份有限公司 河北沧州销售分公司	2015.6.4	加油站改扩建项目设计	正在履行
中国石油天然气股份有限公司 内蒙古巴彦淖尔销售分公司	2015.6.18	加油站油气回收改造工程设计	正在履行

报告期内公司重大销售合同（金额较高的合同）

合同方	签订日期	合同内容	合同金额 (元)	合同履行 情况
中国石油化工股份有限公司 山西阳泉石油分公司	2014.4.5	34 座加油站油气回收改造工程	374,000	正在履行
内蒙古高速石油销售有限公司	2015.5.13	38 座加油站油气回收改造工程	368,000	正在履行
中国石油天然气股份有限公司 内蒙古呼伦贝尔销售分公司	2014.9.16	46 座加油站油气回收改造工程	460,000	正在履行
中国石油天然气股份有限公司 内蒙古赤峰销售分公司	2014.10.23	加油站油气回收改造工程	650,000	正在履行
中国石化山西大同石油分公司	2014.10.31	57 座加油站油气回收改造工程	627,000	正在履行
内蒙古自治区 阿拉善盟交通运输局	2014.11.10	加油站工程设计	396,000	正在履行
北京建达道桥咨询有限公司	2015.1.5	加油站工程勘察 设计	396,000	正在履行

五、公司商业模式

公司作为工程勘察设计行业的企业，专注于加油（气）站等油气储运设施的工程设计，为中石油、中石化等社会中加油（气）站及油气储运设施建设方

提供优质、可靠、专业、高效的工程设计服务。

公司拥有化工石化医药行业（石油及化工产品储运）专业乙级和市政行业（城镇燃气工程）专业乙级的工程设计资质证书，以及压力管道设计（工业管道）的特种设备设计许可证，能够满足客户各种类型油气储运设施工程设计的需要；同时，公司拥有具有丰富相关设计经验的管理团队，形成了行之有效的设计流程体系，能够优质、高效的提供服务；另外，公司通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证和 ISO14001:2004 环境管理体系认证，能够保证公司为客户提供的是优质、可靠的服务。

公司主要通过老客户重复购买和老客户推荐的方式获得设计订单，同时公司也会通过招投标的方式进行市场开拓。公司已经获得中国石油天然气集团公司工程建设承包商准入资格证书和中国石化工程建设市场资源库成员证书，成为两家公司的合格供应商，在与各分公司框架协议的基础上，形成了稳定的设计订单来源。同时，公司通过加强服务质量、建设优秀口碑的努力，已经在行业内形成了良好的口碑，经常获得客户的推荐和介绍。

总之，公司凭借经验丰富的设计和管理团队，在公司资质范围内为客户提供优质、可靠、专业、高效的工程设计服务，帮助客户建设高质量的油气储运设施。按照行业惯例，公司从工程总投资中提取一定比例的工程设计费用获得相应的回报。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业概况

1、公司行业分类

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于 M74 “专业技术服务业”。

根据《国民经济行业分类 GB/T 4754-2011》和《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于 M7482 “工程勘察设计” 行业。

根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于 12111111 “调查和咨询服务” 行业。

工程勘察设计包括工程勘察、工程设计等业务类型。根据我国原建设部《工程设计资质标准》，工程设计行业又分为 21 个子行业，包括煤炭、化

工石化医药、石油天然气、电力、冶金、军工、机械、商物粮、核工业、电子通信广电、轻纺、建材、铁道、公路、水运、民航、市政、农林、水利、海洋、建筑。公司所处的油气储运工程设计行业，即属于工程勘察设计行业的化工医药及市政子行业。

2、行业运行特点

（1）行业管理体制

公司所处的工程勘察设计行业，归口中华人民共和国住房和城乡建设部及地方各级住建管理部门管理，并接受国家及地方各级发展与改革委员会的监督管理和勘察设计行业协会的自律性管理。

同时，公司业务中设计的压力管道设计需要获得质量技术监督部门颁发的特种设备设计许可证，因此接受质量技术监督局管理。

（2）行业法律法规

工程设计行业作为国家经济建设中重要的生产部门，国家颁布了一些法律法规对行业内的各种行为进行规范。部分法律法规如下表：

编号	名称	年份	发布单位	相关内容
1	《中华人民共和国招标投标法》	1999-8-30	全国人大常委会	规范工程建设项目招投标行为，包括项目的勘察、设计、施工、监理以及与工程建设有关的重要设备、材料等的采购行为
2	《建设工程勘察设计管理条例》	2000-9-25	国务院	国务院针对建设工程勘察、设计活动的管理，保证建设工程勘察、设计质量等事项颁布的行政法规，明确了设计企业的资质、业务开展、文件管理等事项
3	《建设工程质量管理条例》	2000-1-30	国务院	规范建设工程的新建、扩建、改建等有关活动，对勘察、设计、施工、监理单位的质量管理予以规制
4	《建设工程勘察设计资质管理规定》	2007-9-1	原建设部	明确了建筑设计单位的资质管理、监督、法律责任等事项
5	《基本建设设计工作管理暂行办法》	1983-10-4	原国家计委	国家较早颁布的关于设计原则、程序、工作内容等方面的法律法规
6	《建设工程	2000-10-18	原建设部	规范了设计企业参与建筑工程设计

	设计招标投标管理办法》			工作的程序、方式,以及相应的责任
7	《市政公用工程设计文件编制深度规定》	2004-1-29	原建设部	明确了市政工程设计行业细分市场可行性研究报告、初步设计、施工图等文件的编制规定

(3) 行业政策

市政工程设计行业经过几十年的发展,已经成为促进社会和国民经济发展的
重要组成部分,是我国基础设施建设、经济快速增长的驱动力。随着我国经济飞
速发展和城镇化建设进程的日益加快,现有的国营大型市政设计企业已经不能满
足社会发展的需求,需要更多的中小型民营企业来补充辅助。2006年12月,建设
部颁布《关于加快市政公用行业市场化进程的意见》,要求推进垄断行业改革,
积极引进竞争机制,支持中小型市政设计企业的发展。2011年9月,住房与城乡
建设部建筑市场监管司发布《工程勘察设计行业 2011-2015年发展纲要》,可以
看出,国家将进一步优化市场环境、加快构建统一开放的市场,进一步简化工程
勘察设计单位资质分类,提高审批效率,减轻企业负担,促进企业发展。2013
年9月,国务院印发《关于加强城市基础设施建设的意见》,明确了当前加快城
市基础设施升级改造的重点任务,为市政工程设计行业的发展带来了更大的机
遇。此外,自2011年起,我国步入“十二五”规划时期。管理层将推动城镇化建
设以及统筹市政公用设施建设写入“十二五”规划,且党的十八大提出了建设新
型城镇化的要求,这些都给市政工程设计行业带来了巨大的机遇。在地方层面,
随着京津冀一体化布局思路初现,国家发改委初步草拟了首都经济圈总体布局,
即“两核三轴一带三重点”。

而工程勘察设计行业是国民经济的基础产业之一,是工程建设的先导和灵
魂,是贯彻落实国家发展规划、产业政策和促进先进技术向现实生产力转化的关
键环节,是提高建设项目投资效益、社会效益和保障工程质量安全的重要保证。

2014年以来,相关政策密集出台,势必对行业未来发展带来一定影响。此外,
国内经济环境、投资环境、政策环境、市场与竞争环境与以往相比发生了较大变
化。

放开设计收费、资质管理改革、招投标改革、统一市场建设、质量安全管理、放宽外资准入、鼓励社会资本进入基础设施领域、绿色建筑、建筑产业化、鼓励发展BIM技术等这一系统政策的出台，与工程勘察设计行业息息相关，也将促进工程勘察设计行业持续、健康、稳步的发展。

3、行业竞争情况

（1）竞争态势

随着人民生活水平的提高，社会对石油、天然气的需求处于稳定上升的趋势之中，同时，随着油气储运技术的不断进步及国家产业政策的调整，油气储运项目有持续的改造需求，整个行业目前处于成长期。

随着石化、燃气行业市场化的不断深入，设计行业多元化竞争的趋势也很明显，呈现出国有设计企业和民营设计企业共存的局面。

①国有设计企业

国有设计企业，主要是中石油、中石化集团内独立的大型油气储运建筑设计企业。这些设计企业技术力量雄厚、人员数量庞大。就目前而言，以中国石化工程建设有限公司为代表的国有设计企业在油气储运中的大型项目中占绝对优势地位，具有较强的优势，但是对较小的项目缺乏竞争动力，给民营设计企业留下了较大的市场空间。

②民营设计企业

随着油气行业市场化的不断深化，全国各地涌现出了大批优质的民营设计企业。这些企业在业务拓展、规范化管理、规模化发展以及资本运作等方面进行了艰难探索和大胆实践。相比于国有市政设计企业，民营设计企业服务理念较强，运转机制灵活，对客户的服务更加及时到位，对员工的激励机制较为完善。凭借良好的服务理念和市场化运营机制，民营设计企业成为大型国有设计企业的必要补充及有力竞争者。

（3）进入壁垒

①资质壁垒

根据《工程咨询单位资格认定办法》、《工程勘察资质分级标准》等相关规定，勘察、设计从业企业有严格的资质标准，如注册资本、专业技术人员、技术装备和过往业绩等。如此严格细化的资质考核系统构成了进入本行业的主要政策

壁垒。

②技术和人才壁垒

本行业是技术密集型、智力密集型的生产性服务业，设计水平、技术能力直接影响产品和服务的质量，体现企业的核心竞争力。

作为专业技术的掌握者和产品、服务的生产者，人才是本行业经营发展的重要资产。拥有相当数量技术人员如注册建筑师、注册结构工程师、注册暖通工程师等，是企业申请业务资质的前提，也是限制企业发展规模的主要因素。专业技术水平的高低和相关人才资源的拥有程度也是构成企业进入本行业的主要障碍之一。

③专业壁垒

在油气储运及燃气设计行业，对储运及燃气工艺的理解和运用经验对于提供给客户的设计服务的优劣有直接的关系。对于工艺、设计理念等方面娴熟的了解能够保证设计服务的质量和水平，是公司发展的前提。

④品牌壁垒

油气储运及燃气设计行业是提供技术服务的行业，因而公司品牌、成功案例是客户选择的关键性因素。企业只有在这两方面多年积淀、精心培育，才能赢得客户、留住客户。新进入者几乎无法在短期内实现品牌、经验和案例积累，所以很难取得客户信任，取得大额订单更是不易。因此，公司品牌的建立也是限制其他企业进入本行业的主要壁垒之一。

（二）市场规模

一方面，随着经济发展、人民生活水平提高，群众驾车出行增加、公路物流日益发达，我国汽车保有量屡创新高。这些因素促使我国加油站每年新增数量仍保持相当水平。

2013年中国汽车产量2211.68万辆，销售2198.41万辆，截至2013年底，全国汽车保有量达到12670.14万辆。

截至到2013年年末全国公路总里程达435.62万公里，比上年末增加11.87万公里。全国高速公路里程达10.44万公里，比上年末增加0.82万公里。其中，国家高速公路7.08万公里，增加0.28万公里。全国高速公路车道里程46.13万公里，增加3.67万公里。

另一方面，随着加油（气）新技术的不断发展，国家环保及能源政策的调整，例如逐步提高CNG、LNG的用量，逐步替代部分柴汽油的使用，减少燃油尾气污染。导致现有加油站面临较大的改造需求。

（三）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）国家公路运输持续发展

随着人民生活水平提高和国家经济持续向好发展，我国公路运输持续发展。每年新增公路里程稳定，每年都会有持续稳定的加油站新建需求。同时，国家公路运输及国民经济发展增加了国家油气资源需求，使我国油气储运设施保持稳定较大的需求。

（2）油气储运新技术及环保要求的不断发展

随着科技的进步，油气储运技术不断发展。由于油气储运过程中对安全性的要求较高，促使油气储运企业对技术改造保持着较高的关注度，对加油站及油气储运设施改造有稳定的需求。

国家的能源政策逐步推动能源的变革，加强环保要求。逐步增加加气站、库建设，替代柴汽油消耗，减少环境污染。改变现有设施设备的环保等级，替换原有不符合新规定的设施设备，相应的油气站需进行改造。

2、不利因素

工程设计行业的核心竞争力在于人才，在于人才的培养与积累，只有达到一定的数量设计师队伍，才能服务更大的市场。

设计师的灵感与才华，其价值无法量化在资产负债表上，导致了业内公司的价值得不到合理的评估，给企业通过资本市场融资扩大经营规模造成一定障碍。

（四）风险特征

1、宏观经济政策风险

石油化工行业作为国民经济的支柱行业，与国民经济的发展密切相关，国民经济持续增长推动了石化工业的发展。而国民经济受国家政策调控，因此，行业

面临着一定的宏观经济政策风险。

2、下游行业投资放缓的风险

石化工程勘察设计行业的发展直接受到石油化工行业固定资产投资的影响。受全球经济环境以及我国经济结构调整的影响，2010~2012 年石化行业固定资产投资增速趋缓，但2013 年以来，对石化行业的固定资产投资增速大幅提高。根据《石化和化学工业“十二五”发展规划》，我国十二五期间的战略目标是保持行业平稳快速增长，行业平均增长速度保持在13%以上，力争2015 年行业总产值达到14 万亿元。每年新增的石油化工行业固定资产投资为本行业提供了充分的需求。但一旦石油化工行业固定资产投资放缓，市场空间容量增幅下滑，将会有对石化工程勘察设计行业带来不利影响。

3、市场竞争加剧的风险

随着市场化程度不断加剧，改革路线图进一步扩充，工程勘察设计行业迎来了全新的竞争格局。各企业均希望抓住机遇创新发展以提升自身的竞争力，行业内竞争激烈。国家在资质管理方面日益严格，行业资源也日益向优势企业集中。因此，公司必须大力引进人才、加强业务管理、提升自身资质、打响企业品牌，才能在激烈的市场竞争中脱颖而出。

4、行业区域性限制企业发展的风险

基于历史原因，且考虑到服务的及时性与便捷性，工程勘察设计行业的服务仍然存在服务半径，具有一定区域性。随着招投标制度的实施，工程勘察设计行业的市场化程度逐步提高，行业的区域壁垒被逐渐打破，行业的区域性呈逐步弱化趋势。但是如果这个市场化进程放缓，将会对行业内企业健康发展造成不利影响。

5、人才流失风险

勘察设计行业为轻资产行业，行业内公司发展主要依靠完善的设计流程管理体系和优秀的设计团队。特别是优秀的设计团队对于公司的发展起着不可或缺的作用。但是，在市场化条件下，人才流动较快，行业内公司均存在着人才流失的风险。如果不能掌握人才，将会对公司的发展造成较大的不利影响。

七、公司在行业中的竞争优劣势

(一) 竞争优势

1、客户资源优势

公司始终坚持“以人为本，共同发展”的信条，实现企业和客户的共同发展。经过几年的努力，公司积累了大量的客户资源，中石油、中石化、中海油、道达尔等国内主要的汽柴油零售企业以及社会资本投资兴建加油站、加气站和相关油气站库等油气储运设施的企业均为公司长期合作单位，客户资源较成熟且稳定。

2、业务资质带来的专业服务优势

作为一家以石化行业设计为主营业务的民营股份制企业，公司目前具备国家化工石化医药行业（石油及化工产品储运）专业乙级资质及及相应的咨询资质和工程总承包资质，通过了 GB/T19001-2008 (ISO9001:2008) 质量管理体系、GB/T 24001-2004 (ISO14001:2004) 环境管理体系及 GB/T28001-2001 职业健康安全管理体系认证。公司能为客户提供石化工程设计、施工、设备等全产业链咨询服务，减少客户的管理成本和技术要求，彰显了公司对客户的设计服务能力，提升了公司的市场声誉和品牌影响力。

3、管理体制与成本优势

近年来，勘察工程设计行业中的民营企业在逐步增加。相对于国有大型设计院，民营设计企业的竞争力主要来自企业成本优势和体制优势。公司作为民营企业，产权清晰、内部组织构架精炼，管理人员有较高的管理水平，决策高效灵活，严格按照市场机制运转，以创造效益为基准点，形成了一套科学化、规范化的管理体制。高效的管理机制提高了公司的运营效率，降低了公司的运营成本。

4、人才储备优势

国有大型设计企业一般规模较大，发展历史较长，相应市场影响力较大。但是由于经营体制僵化、奖励机制缺乏弹性等方面的原因，这类企业目前人才流失严重，人才竞争优势正在逐步弱化。而公司在人才管理制度的灵活性，通过合理的薪酬制度，绩效制度及股权激励制度，引进各方面人才，做到能吸引高素质人才，留住核心人才，高素质的人才队伍将为公司的业务开展提供坚实的保证。

5、优秀企业文化的优势

公司现有以传统文化为核心的企业文化，经过几年的实践，对员工心态、思想确有积极正面的影响。作为服务行业，想客户之所想是基本要求，传统文化中的包容、理解、帮助等思想都是公司和客户的需要。

完善自我，影响他人。公司一直贯彻企业文化的学习，在日常学习的基础上，不定期举办企业文化深度培训。企业文化深入人心，是一个积极、和谐的团队。

（二）竞争劣势

1、业务结构简单

公司的业务结构简单，报告期内提供的服务集中在加油（气）站的工程设计，在油（气）库和其他中大型能源项目方面涉足较少。

2、先进技术体系有待设计团队消化吸收

公司提供服务所依赖的均为国际上比较成熟的技术体系，但是完成设计需要对这些技术的应用方面有较丰富的经验和深入的理解，而且随着新的建设理念、需求，及政策要求、新产品的出现，整个油气的能源行业也在逐步改变。需有经验的设计团队才能消化吸收并应用到工程实践中。

（三）优劣势分析

总的来说，公司目前具有一个具有很强凝聚力的高素质人才队伍、稳定的客户资源、完备的企业资质体系。但是，由于处在企业发展初期，公司业务结构尚不完善、技术体系还在建设，存在一定的问题。随着企业加快向前发展的步伐，公司会客户问题、发挥优势，获得较好的发展机会。

第三节 公司治理

一、公司最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司在有限公司阶段虽然设立了股东会，但未设董事会，仅有执行董事一名，未设监事会，仅有监事一名，机构设置不健全。在生产经营过程中，对公司所产生的部分问题并未严格按照《公司法》和《公司章程》的规定按时召开股东会并形成决议，执行董事、监事在履行职责方面存在欠缺，公司的治理运作在有限公司时期存在不规范之处。

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司法人治理结构，引入独立董事制度，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，明晰了股东大会、董事会、监事会的职责。公司制定了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理办法》等日常管理制度，股份公司重大事项的决策均严格依照规章制度执行。

概言之，公司的治理运作在有限公司时期存在不规范之处，但公司在股份公司成立后已经建立完善的公司治理机制，在实际运作中仍需管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识学习，提高规范运作意识，保证公司治理机制的有效运行。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

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。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，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了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

公司专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

2、争议解决机制

《公司章程》第九条约定：本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

3、股东及董事回避制度

《公司章程》第七十三条规定，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总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

《公司章程》第一百零九条规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联交易的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

同时，《关联交易管理办法》第三章也规定了关联股东和关联董事的相关回避制度。

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，公司制订了《费用管理办法》、《报销管理细则》、《招待费管理细则》、《差旅费管理细则》、《对外付款管理细则》、《借支管理细则》、《印章管理制度》等具体的财务制度，同时制订了《关联交易管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列制度加强公司财务管理，形成了较为规范的内部管理体系。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

董事会认为：公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理

人员构成的法人治理结构，依法完善了《公司章程》、三会议事规则等公司治理规则，上述公司治理机构和治理规则合法、合规。公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度。相应公司制度能保证各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够在实践中逐步得到贯彻执行，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

公司已在制度层面上规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度，但是尚未建立独立董事制度。独立董事制度有利于改进公司治理结构，加强公司的专业化运作，提高董事会决策的科学性；有利于强化董事会的制衡机制，保护中小投资者的权益。公司目前的治理机制中尚未引入独立董事制度，因此在提高董事会决策的科学性、保护中小股东利益方面还存在一定欠缺。

鉴于独立董事制度没有强制性，且公司基本的治理机制已经建立健全，因此上述公司治理机制的不足不会对公司及股东利益造成严重影响。针对上述公司治理机制的不足，公司计划未来适时修改公司章程增加独立董事制度。公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

三、公司及控股股东最近二年内存在的违法违规及受处罚情况

1、公司违法违规及受处罚情况

(1)石家庄市裕华区地方税务局稽查局于2013年3月15日向公司开具了裕华地税稽罚【2013】54号税务行政处罚决定书，就公司2011年度支付餐费白条入账的行为罚款2000元，公司于2013年3月25日缴纳了上述罚款。

(2)石家庄市裕华区地方税务局稽查局于2013年8月1日向公司开具了裕华地税稽罚【2013】122号税务行政处罚决定书，就公司2012年度支付业务招待费白条入账的行为罚款1000元，公司于2013年8月21日缴纳了上述罚款。

上述处罚决定书虽在报告期内开具，但所处罚的事项均发生在报告期之前，处罚金额较小，且公司及时缴纳了罚款。此外，根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》对重大违法违规情形的解释，上述处罚事项不属于《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中认定的重大违法违规行为，且对公司的持续经营不构成严重影响。因此，主办券商及律师认为，上述税务部门罚款事由不构成重大违法违

规行为。

除此之外，公司报告期内不存在其他违法违规及受到行政处罚的情况。公司及法定代表人对此作出了书面声明并签字，承诺其真实性。

2、控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

控股股东、实际控制人报告期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其他不诚信行为。公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明，承诺其真实性。

四、独立运营情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）公司的资产独立

公司系有限公司整体变更设立，原有限公司资产与业务体系等由公司完整承继。公司整体变更为股份公司后，注册资本为 800 万元，实收资本为 800 万元，出资已经全部到位。目前，公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整情况。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，发行人对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（二）公司的人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司与员工签订了劳动合同，公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。

（三）公司的财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、

规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。

（四）公司的机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司内设设计部、总工办、行政部、财务部、业务部等职能部门，另下设江苏分公司，公司上述机构不存在与实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司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、合署办公的情况。

（五）公司的业务独立

公司的主营业务为加油站等油气储运相关的设计及相关服务，主要产品包括加油站及其他油气储运设施的工程设计，帮助客户根据需要和实际情况完成方案、施工图设计，项目的概估算等。公司的上述业务完整且独立于持有公司5%以上股份的股东及公司实际控制人控制的关联方。公司实际控制人及其他股东均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立。公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

五、同业竞争情况

公司实际控制人王永利除持有股份公司股权外，还持有河北冀正建筑安装工程有限公司 40.00%股权。

河北冀正建筑工程有限公司工商核定的经营范围是：房屋建筑工程、钢结构工程、地基与基础工程、市政工程施工，建筑装修装饰工程，机电设备（不含公共安全设备及器材）安装工程，管道安装（特种设备除外）工程施工；建筑设备租赁、维修，房屋租赁，储罐清洗，石油化工、设备管道安装、维修、维护。（法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其它部门审批的事项，待批准后，方可经营）。股份公司与河北冀正建筑工程有限公司的经营范围不同，不存在同业竞争情况。

通过查阅营业执照、工商档案、审计报告等方式，未发现公司与其他企业有同业竞争状况。通过走访生产及销售部门负责人，未发现公司与控股股东及

控制企业存在同业竞争状况。同时，公司的股东、董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》。

六、公司二年内资金占用、对外担保等情况以及公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

(一) 公司有关制度安排

公司通过股东大会决议制定专门的单行管理制度，调整对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项。公司股东大会分别审议通过了《关于关联交易管理办法的议案》、《关于对外资管理制度的议案》，《对外担保管理制度议案》，公司的上述议案对对外担保、重大投资、委托理财、关联交易事项作出了详细的规定，其制定程序和内容符合公司治理的要求。

(二) 公司对外担保、委托理财、重大投资及关联交易的执行情况

1、报告期内，公司不存在对外担保、委托理财、重大投资的情况。

2、报告期内，公司存在关联交易的情况，具体情况如下：

报告期内，公司的关联方情况详见“第四节公司财务”之“四、关联交易”。

经查阅《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等治理文件，并通过访谈公司管理层，股份公司目前关于规范关联交易的制度保障是完整和充分的，且有关议事规则及决策制度已经股东大会审议通过。

股份公司及其董事、监事、高级管理人员已就规范和减少股份公司与其关联方之间的关联交易出具了《关于减少和规范关联交易的声明及承诺》。

综上，公司的章程、有关议事规则及关联交易决策制度等内部规定有关关联交易决策程序的内容合法、有效，能够规范和减少关联交易，维护公司和非关联股东的合法利益。

七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事长王永利为公司控股股东，持有公司 51.00%的股份。

公司董事张东升持有公司 25.00%的股份。

公司监事会主席李会攀持有公司 24.00%的股份。

除上述人员以外，公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的存在的亲属关系

公司董事长王永利为公司监事会主席李会攀配偶的哥哥。

（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事、高级管理人员做出了避免同业竞争、关于竞业限制及商业秘密的承诺、规范关联交易的承诺。

（四）公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

经查阅公司员工花名册、工资明细表、抽查部分劳动合同，发现公司依法独立与员工签署劳动合同。现任公司高管均专职于公司并领取薪水。

根据公司高级管理人员介绍及声明，公司高级管理人员中没有在实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他任何职务，也未在公司的实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的高级管理人员的人事任免均通过董事会决议完成，其他人员的人事任免均由总经理审批，不存在控股股东或其推荐的董事、监事越权干预公司人事任免的现象。

综上，公司建立了完善的劳动、人事、报酬及社会保障制度，实现自主管理；公司高级管理人员除董事长王永利外，均专职于公司，并依法在公司领取薪酬。

（五）公司董事、监事、高级管理人员是否存在外投资与公司存在利益冲突的情形

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形。

（六）公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形

公司董事、监事、高级管理人员最近二年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

八、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因

公司目前董事、监事、高级管理人员的任职情况：

董事、监事和高级管理人员任职情况表

姓名	公司职务	持股数量(股)	持股比例
王永利	董事长	4,080,000.00	51.00%
张东升	董事、总经理	2,000,000.00	25.00%
杨建英	董事、副总经理	-	-
孙琦	董事	-	-
孙普	董事、董事会秘书、财务负责人	-	-
李会攀	监事会主席	1,920,000.00	24.00%
孙志平	监事	-	-
王海旺	职工代表监事	-	-
合计	-	8,000,000.00	100.00%

（一）董事变动情况和原因

公司在有限公司存续期间未成立董事会，有限公司成立时，选举张东升为执行董事。

2015年7月19日，所有发起人召开创立大会，选举5名董事，组成公司第一届董事会。

2015年7月19日，召开第一届董事会第一次会议，选举王永利为董事长。

（二）监事变动情况及原因

公司在有限公司存续期间未成立监事会，有限公司成立时，选举王永利为监事。

2015年7月19日，所有发起人召开创立大会，选举李会攀、孙志平为股东代表监事。

2015年7月19日，召开职工代表大会，选举王海旺为职工代表监事。

2015年7月19日，召开第一届监事会第一次会议，选举李会攀为监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况和原因

公司在有限公司阶段，聘任张东升为经理。

2015年7月19日，公司召开第一届董事会第一次会议，同意聘任张东升为公司总经理。

2015年7月22日，公司召开第一届董事会第二次会议，同意聘任孙普为公司董事会秘书、财务负责人；同意聘任杨建英为公司副总经理。

综上所述，公司上述人员的变化系由于正常经营与管理的需要所致，该变化不会对公司的正常经营造成重大影响。

第四节公司财务

一、最近二年一期财务报表和审计意见

(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

资产负债表

单位：元

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,164,798.39	2,426,268.40	1,395,094.69
交易性金融资产			
应收票据	500,000.00		
应收账款	6,776,332.50	11,031,092.50	5,541,980.30
预付款项	166,666.67	15,000.00	9,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,857,669.17	7,711,066.85	5,458,954.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	13,465,466.73	21,183,427.75	12,405,028.99
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	165,730.06	188,945.60	320,475.73
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	101,250.00	106,250.00	121,250.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	117,251.84	317,460.22	140,010.93
其他非流动资产			

非流动资产合计	384,231.90	612,655.82	581,736.66
资产总计	13,849,698.63	21,796,083.57	12,986,765.65
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,266.50	
预收款项	40,000.00	79,000.00	79,000.00
应付职工薪酬		1,776,000.00	
应交税费	823,982.55	1,331,459.94	512,687.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,006,086.44	8,092,278.58	4,213,047.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,870,068.99	11,311,005.02	4,804,734.72
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,870,068.99	11,311,005.02	4,804,734.72
股东权益:			
实收资本(或股本)	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
资本公积			
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	297,962.96	248,507.85	18,203.09
一般风险准备			
未分配利润	2,681,666.68	2,236,570.70	163,827.84
归属于母公司所有者权益合计	10,979,629.64	10,485,078.55	8,182,030.93
少数股东权益			
股东权益合计	10,979,629.64	10,485,078.55	8,182,030.93
负债和股东权益总计	13,849,698.63	21,796,083.57	12,986,765.65

利润表

单位: 元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
一、营业收入	2,180,133.66	17,564,061.53	12,029,528.05
减: 营业成本	1,237,065.79	10,004,848.86	7,761,859.62
营业税金及附加	11,225.89	108,862.83	86,052.63
销售费用	220,595.90	1,094,710.72	1,274,522.48
管理费用	803,624.07	2,526,415.59	1,793,519.54
财务费用	-497.66	65.46	2,583.71
资产减值损失	-800,833.50	709,797.17	478,283.70
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			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	708,953.17	3,119,360.90	632,706.37
加: 营业外收入	400.00	6,956.00	
减: 营业外支出	6.55		3,061.52
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	709,346.62	3,126,316.90	629,644.85
减: 所得税费用	214,795.53	823,269.28	174,796.88
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	494,551.09	2,303,047.62	454,847.97
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

现金流量表

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	6,370,263.51	12,829,983.70	7,842,799.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	8,416,394.37	6,447,706.82	5,803,018.37
经营活动现金流入小计	14,786,657.88	19,277,690.52	13,645,818.01
购买商品、接受劳务支付的现金	484,500.37	6,954,457.94	5,797,665.89
支付给职工以及为职工支付的现金	3,008,431.59	2,940,940.19	2,997,833.56
支付的各项税费	493,980.79	1,079,915.56	288,268.46
支付其他与经营活动有关的现金	9,061,215.14	7,183,271.03	8,505,046.71
经营活动现金流出小计	13,048,127.89	18,158,584.72	17,588,814.62
经营活动产生的现金流量净额	1,738,529.99	1,119,105.80	-3,942,996.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,932.09	339,096.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,932.09	339,096.00
投资活动产生的现金流量净额		-87,932.09	-339,096.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			5,000,000.00

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
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	1,738,529.99	1,031,173.71	717,907.39
加：期初现金及现金等价物余额	2,426,268.40	1,395,094.69	677,187.30
六、期末现金及现金等价物余额	4,164,798.39	2,426,268.40	1,395,094.69

2015 年 1-4 月股东权益变动表

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	股东权益 合计
一、上年年末余额	8,000,000.00				248,507.85	2,236,570.70		10,485,078.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	8,000,000.00				248,507.85	2,236,570.70		10,485,078.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					49,455.11	445,095.98		494,551.09
(一)净利润						494,551.09		494,551.09
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						494,551.09		494,551.09
(三)股东投入和减少资本								
1.股东投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					49,455.11	-49,455.11		
1.提取盈余公积					49,455.11	-49,455.11		
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								

(五) 股东权益内部结转							
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							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	8,000,000.00			297,962.96	2,681,666.68		10,979,629.64

2014 年股东权益变动表

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	股东权益 合计
一、上年年末余额	8,000,000.00				18,203.09	163,827.84		8,182,030.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	8,000,000.00				18,203.09	163,827.84		8,182,030.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					230,304.76	2,072,742.86		2,303,047.62
(一)净利润						2,303,047.62		2,303,047.62
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						2,303,047.62		2,303,047.62
(三)股东投入和减少资本								
1.股东投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					230,304.76	-230,304.76		
1.提取盈余公积					230,304.76	-230,304.76		
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								

(五) 股东权益内部结转							
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							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	8,000,000.00				248,507.85	2,236,570.70	
							10,485,078.55

2013 年股东权益变动表

单位：元

项目	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00					-272,817.04		2,727,182.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,000,000.00					-272,817.04		2,727,182.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				18,203.09	436,644.88		5,454,847.97
(一)净利润						454,847.97		454,847.97
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						454,847.97		454,847.97
(三)股东投入和减少资本								5,000,000.00
1.股东投入资本								5,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					18,203.09	-18,203.09		
1.提取盈余公积					18,203.09	-18,203.09		
2.提取一般风险准备								
3.对股东(或股东)的分配								
4.其他								

(五) 股东权益内部结转							
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							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	8,000,000.00			18,203.09	163,827.84		8,182,030.93

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2. 合并报表编制基础的方法及说明

按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

（三）最近二年一期财务会计报告的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1 至 4 月的财务会计报告已经经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中准审字[2015]第 1678 号标准无保留意见审计报告。

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（四）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的确认标准

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

2. 坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将金额为人民币 100 万元(含 100 万元，关联方往来除外)以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

（2）按组合计提坏账准备应收款项。

A. 确定组合的依据

已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备。

B. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	计提比例(%)
----	---------

	应收账款	其他应收款
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

3. 坏账准备的转回

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

公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（五）存货

1. 存货的分类

公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、劳务成本等。

2. 存货的计价方法

公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本

高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

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。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。。

(六) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：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，作为该项投资的合并成本；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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②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。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

2. 后续计量及损益确认方法

(1) 公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有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长期股权投资。

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，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制

或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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。

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- ①公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- ③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

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，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

2. 固定资产折旧

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，一般采用年限平均法在使用寿命内计提折旧，对存在关停机组的发电企业经向本公司及主管税务机关备案后可在关停期限内按双倍余额递减法计提折旧。

按年限平均法的各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	运输设备	5	5	9.60
2	办公设备及其他	5 或 3	5	23.75-32.67

3. 减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（八）在建工程

1. 在建工程计价

公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

（九）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生。

（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，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为

费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十）无形资产

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

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

则第 20 号—企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

序号	类别	使用寿命	备注
1	软件	5-10	0

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。其中：开办费按照 3 年摊销。

（十二）资产减值

1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使

用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

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

（十三）预计负债

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

（十四）收入确认

1、设计项目

设计项目如在同一会计年度内开始并完成的设计业务，应当在设计业务完成时确认收入，并结转已经发生的设计成本；设计项目如超过一个会计年度，应按已发生的人工成本占预计人工总成本的比例确定完工进度，确认设计收入、成本。

（十五）政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的

政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，公司才确认政府补助。公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

（十六）所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2、本公司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，

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

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

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

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

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

（十七）合并财务报表编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

2. 合并财务报表编制的方法

按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

（十八）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

1. 会计政策变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计政策未发生变更，对公司利润无影响。

2. 会计估计变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

（一）财务状况分析

1. 最近二年一期主要会计数据和财务指标

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	1,384.97	2,179.61	1,298.68
负债总计（万元）	287.01	1,131.10	480.47
股东权益合计（万元）	1,097.96	1,048.51	818.20
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	1,097.96	1,048.51	818.20
每股净资产（元/股）	1.37	1.31	1.02
归属于申请挂牌公司股东	1.37	1.31	1.02

的每股净资产(万元)			
资产负债率(母公司)(%)	20.72	51.89	37.00
流动比率(倍)	4.69	1.87	2.58
速动比率(倍)	4.69	1.87	2.58
项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	218.01	1,756.41	1,202.95
净利润(万元)	49.46	230.30	45.48
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	49.46	230.30	45.48
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	49.43	229.78	45.79
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	49.43	229.78	45.79
毛利率(%)	43.26	43.04	35.48
净资产收益率(%)	4.61	24.67	9.84
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	4.61	24.62	9.91
基本每股收益(元/股)	0.06	0.29	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.29	0.06
应收账款周转率(次)	0.24	2.12	3.51
存货周转率(次)	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额(万元)	173.85	111.91	-394.30
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.22	0.14	-0.49

备注：（1）毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。

（2）净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/((期末净资产+期初净资产)/2)”计算。

（3）扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/((期末净资产+期初净资产)/2)”计算。

（4）每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/期末注册资本”计算；

（5）扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/期末注册资本”计算；

（6）每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算；

（7）每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算；

（8）应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。

（9）存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。

（10）资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算。

（11）流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。

（12）速动比率按照“（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债”计算。

2. 盈利能力分析

财务指标	2015年1-4月	2014年度	2013年度
毛利率(%)	43.26	43.04	35.48
净资产收益率(%)	4.61	24.67	9.84
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	4.61	24.62	9.91
基本每股收益(元/股)	0.06	0.29	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.29	0.06
每股净资产(元/股)	1.37	1.31	1.02

公司2015年1-4月、2014年度、2013年度毛利率分别为43.26%、43.04%、35.48%；净资产收益率分别为4.61%、24.76%、9.84%；每股收益分别为0.06、0.29元、0.06元；净利润分别为494,551.09元、2,303,047.62元、454,847.97元。

报告期内，公司销售毛利率呈上升趋势，2014年度公司销售毛利率比2013年度上升了7.56个百分点，原因主要是：公司业务性质和成本构成决定了公司营业成本项目多为固定支出，发生额相对稳定，毛利率主要受营业收入变化的影响，报告期公司营业收入增长较快，2014年营业收入较2013年增长46.01%。

公司2014年净资产收益率、每股收益较2013年大幅增长，主要是因为公司业务规模逐渐扩大，营业收入和净利润大幅增长所致。

综上所述，公司盈利能力在报告期内出现了一定的波动，但毛利率持续增长。未来，随着公司业务的发展、市场资源的陆续开发，公司盈利能力将得以不断提升。

3. 长短期偿债能力

财务指标	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率(%)	20.72	51.89	37.00
流动比率(倍)	4.69	1.87	2.58
速动比率(倍)	4.69	1.87	2.58

报告期内，公司偿债能力指标一直处于稳健水平。截至2015年4月30日、2014年12月31日和2013年12月31日，公司资产负债率分别为20.72%、51.89%和37.00%；流动比率分别为4.69、1.87和2.58，速动比率分别为4.69、1.87和2.58，负债率逐年下降，流动比率与速动比率逐年上升，企业流动资产对流动负债及时足额偿还的保证程度逐年上升，经营情况愈发稳定。

总的来说，公司资产负债率较低，流动比率和速动比率均处于正常水平，具

有较强的偿债能力。

4. 营运能力

财务指标	2015年1-4月	2014年度	2013年度
应收账款周转率(次)	0.24	2.12	3.51
存货周转率(次)	-	-	-

公司2015年1-4月、2014年度、2013年度的应收账款周转率分别为0.24、2.12、3.51。公司应收账款周转率逐年下降主要是因为：1、公司业务增长较快，应收账款大幅增加；2、公司针对的客户群体是中石化、中石油等国有企业，客户的内部审核流程较长。由具体加油站到各地市分公司到省公司，层层审批，并终由省公司财务将款项汇至各供应商。中石化中石油的合同结算规则为工程竣工验收，设计的付款日期为工程施工竣工验收后，但是因为加油站新建改造等要经过消防、防雷、商务局等各部门的严格审批，且在施工过程中的情况复杂，往往工期需延期，影响了回款进程。

公司期末无存货。

5. 获取现金能力

(1) 获取现金能力分析

财务指标	2015年1-4月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	1,738,529.99	1,119,105.80	-3,942,996.61
投资活动产生的现金流量净额		-87,932.09	-339,096.00
筹资活动产生的现金流量净额			5,000,000.00
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.22	0.14	-0.49

公司2015年1-4月经营活动产生的现金流量净额为1,738,529.99元，2014年经营活动产生的现金流量净额为1,119,105.80元，2013年经营活动产生的现金流量净额为-3,942,996.61元。公司报告期经营活动现金净流入逐年增加，表明公司主营业务获取现金的能力不断提高。2014年度经营活动现金流量净额较2013年度大幅增加，在宏观经济增长放缓、资金面普遍紧张的经营环境中，公司销售额大幅增加，且客户回款天数未受影响，充分证明公司设计产品得到了广泛认可，公司拥有较强的整体竞争能力。公司重视客户管理，严格的货款催收制度能够保证经营活动现金流量的稳定性。

公司报告期投资活动产生的现金流量均为现金净流出，主要是公司购买办公设备及运输设备所致。

公司2013年筹资活动产生的现金流量为5,000,000.00元,主要是为股东增资形成资金净流入。

综上所述,报告期公司现金流量状况处于正常状态,现金流量能够满足公司正常生产经营活动的需要。未来,随着公司业务规模的不断扩大,公司资金缺口将逐步减小,公司将步入稳定发展阶段。

(2) 报告期经营活动现金流量净额与净利润关系表

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	494,551.09	2,303,047.62	454,847.97
加: 资产减值准备	-800,833.50	709,797.17	478,283.70
固定资产折旧、油气资产折耗 生产性生物资产			
折旧	23,215.54	219,462.22	67,519.13
无形资产摊销	5,000.00	15,000.00	15,000.00
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失			
固定资产报废损失			
公允价值变动损失			
财务费用			
投资损失			
递延所得税资产减少	200,208.38	-177,449.29	-119,570.93
递延所得税负债增加			
存货的减少			
经营性应收项目的减少	10,257,324.51	-8,457,022.22	-9,144,384.24
经营性应付项目的增加	-8,440,936.03	6,506,270.30	4,305,307.76
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,738,529.99	1,119,105.80	-3,942,996.61

公司报告期经营活动现金净流入逐年增加,表明公司主营业务获取现金的能力不断提高。2014年度经营活动现金流量净额较2013年度大幅增加,在宏观经济增长放缓、资金面普遍紧张的经营环境中,公司销售额大幅增加,且客户回款天数未受影响,充分证明公司设计产品得到了广泛认可,公司拥有较强的整体竞争能力。公司重视客户管理,严格的货款催收制度能够保证经营活动现金流量的稳定性。

(3) 按相关科目计算现金流量

A: 销售商品、提供劳务收到的现金

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
主营业务收入	2,180,133.66	17,564,644.05	12,032,819.32
增值税(销项税额)	184,529.85	1,104,398.17	334,945.59
应收票据减少额	-500,000.00		
应收账款减少额	4,505,600.00	-5,838,476.00	-4,521,674.00
合计	6,370,263.51	12,829,983.70	7,842,799.64

B: 购买商品、接受劳务支付的现金

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
主营业务成本	1,017,065.79	9,874,848.86	7,611,859.62
加: 进项税额	27,917.11	140,078.20	
应付账款减少额	56,696.81	-32,266.50	108,000.00
预付账款增加额	151,666.67	6,000.00	9,000.00
减: 成本中非付现部分	28,464.94	80,636.49	53,024.30
成本中的工资	740,381.07	2,953,566.13	1,891,919.43
合计	484,500.37	6,954,457.94	5,783,915.89

C: 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
收到往来款	8,414,531.11	2,713,393.53	1,745,905.71
利息收入	1,863.26	2,682.00	1,175.39
合计	8,416,394.37	2,716,075.53	1,747,081.10

D: 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
会议费	18,912.00	324,000.00	299,914.00
车油费	57,705.78	304,004.23	171,832.89
差旅费	52,113.20	240,293.45	105,972.20
办公费	194,463.60	182,638.19	232,008.30
招待费	89,756.16	146,100.50	114,507.70
培训费		12,543.95	42,000.00
其他	12,000.00	7,734.49	17,292.47
保险费	-	-	16,560.05
宣传费	33,333.33	285,297.41	758,200.00
手续费	1,365.60	2,747.46	3,759.10
往来款	8,607,942.49	5,677,911.35	5,223,000.00
合计	9,067,592.16	7,183,271.03	6,985,046.71

公司报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽。

（二）营业收入、营业成本、利润、毛利率的重大变化及说明

1. 公司最近二年一期营业分析

（1）公司营业收入构成分析

最近二年一期营业收入构成表

单位：元

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
主营业务收入	2,180,133.66	100.00	17,564,061.53	100.00	12,029,528.05	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	2,180,133.66	100.00	17,564,061.53	100.00	12,029,528.05	100.00

最近二年一期主营业务收入构成表

单位：元

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
加油、加气站新建、重建项目	935,322.40	42.90	1,476,796.65	8.41	1,352,645.60	11.24
加油、加气站改扩建项目	1,244,811.26	57.10	16,087,264.88	91.59	10,676,882.45	88.76
合计	2,180,133.66	100.00	17,564,061.53	100.00	12,029,528.05	100.00

公司的主营业务是提供加油（气）站等油气储运设施的工程设计及相关服务。报告期内公司主营业务收入占营业收入的比例接近 100%，主营业务明确。

公司 2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度主营业务收入分别为 2,180,133.66 元、17,564,061.53 元、12,029,528.05 元，2014 年度比 2013 年度收入增加 5,534,533.48 元，增幅为 46.01%。其主要是因为 1、公司 2013 年的主要客户是中石化，2014 年，在稳定中石化业务的基础上，中石油业务有较大增长；2、公司公司的业务区域扩大。公司 2014 年新开拓了山西地区、内蒙古地区、北京地区和河南地区，新增区域占总收入的 38.39%；3、为节约资源,减少汽油挥发带来的污染,中石油中石化对旗下的加油站进行油气回收改造，公司利用此机会，完成了中石化中石油的油气回收改造任务，并拓展至山西内蒙河南省份，油气回收改

造占总收入比例由 2013 年的 7,112,621.36 元提高到 2014 年的 9,057,786.53 元。

公司设计业务存在着一定的季节性。公司主营业务为加油站施工设计，主营业务收入的实现跟工程施工期有一定联系。每年 1-4 月，因天气较冷，中石油中石化立项施工的项目非常少，设计任务下发较缓慢。每年 5 月以后，开始逐渐增加设计任务，下半年将达到高峰期。与同期相比，2013 年 1-4 月无收入，2014 年 1-4 月 29.86 万元，2015 年同比 2014 年增长 630%，虽因 2015 年为暖冬相对 2013 年、2014 年开工时间有所提前，但公司开拓了新的业务区域，业务量相对往年有明显提升。

(2) 营业收入区域分析

地区	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
华北地区	1,882,075.40	17,147,543.36	11,774,712.52
中南地区	-	196,226.42	-
华东地区	298,058.26	220,291.75	254,815.53
合计	2,180,133.66	17,564,061.53	12,029,528.05

报告期内，公司的收入主要来源于华北地区，包括：河北、山西、内蒙古、北京、天津。

2. 公司最近二年一期营业成本构成

项目	2015 年 1-4 月	2014 年	2013 年
工资	861,782.09	2,856,836.36	1,725,479.10
社保	93,084.78	206,690.97	65,471.59
晒图费	80,346.31	2,263,253.01	2,065,627.45
差旅费	69,075.60	239,284.60	43,799.50
工程、描图纸	49,313.25	1,120,725.00	974,870.00
设备费用	28,464.94		
快件费	9,138.15	31,179.79	8,918.00
车油费	8,722.90	231,734.26	96,551.29
办公费	8,229.61	294,680.66	124,752.66
福利费	5,514.20	171,209.23	114,155.74
其他	5,022.35	4,388.66	8,060.74
折旧费	5,000.00	82,220.03	22,882.86
会议费	5,000.00		
资料费	4,903.00		
劳保费	2,568.61		
电弧费	900.00	2,253.82	4,948.53
包装物		166,666.67	

效果图费		2,201,798.01	2,131,500.00
勘察费		21,155.34	330,300.00
保险费		11,000.00	-
培训费		29,331.95	16,040.00
软件摊销		15,000.00	20,416.66
招待费		25,000.40	8,085.50
咨询费		30,440.09	
合计	1,237,065.79	10,004,848.86	7,761,859.62

公司的主营业务是提供加油（气）站等油气储运设施的工程设计及相关服务。主营业务成本主要是设计人员的工资社保、晒图费、差旅费、图纸费等。由于公司设计服务周期较短，一般不超过两个月，根据成本效益原则，暂未按项目核算有关收入成本。收入以图纸交付收到客户的确认函为主要风险报酬转移时点确认，有关成本在发生当月即全部进行结转，公司成本核算方法在报告期内保持一致性且与业务情况相符。

报告期内，公司主营业务成本最重要的构成部分为人员工资社保，随着公司业务规模的扩大，主营业务成本中工资及保险随着项目人员的增加稳步上升。

公司营业成本中晒图费发生较多，晒图是把工程用的图纸(一般即是硫酸纸)放在晒图纸(草绿色)的上面,再放入机器中,进行曝光处理，接着硫酸纸晒图纸分离，晒图纸经过显影液涂抹，发生耦合反映，晒出蓝图，蓝图意味着不能修改，已经定稿，是公司交图的标准。

公司2014年图纸费大幅增加主要因为随着公司市场的扩张及业务量的增长，设计所需图纸量大幅度增加。

3. 利润、毛利率构成

最近二年一期利润、毛利率构成表

单位：元

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额	毛利率%	金额	毛利率%	金额	毛利率%
加油、加气站新建、重建项目	348,954.75	37.31	535,950.69	36.29	473,425.96	35.00
加油、加气站改扩建项目	594,113.12	47.73	6,943,261.98	43.16	3,794,242.47	35.54

合计	943,067.87	43.26	7,479,212.67	42.58	4,267,668.43	35.48
----	------------	-------	--------------	-------	--------------	-------

报告期内，公司销售毛利率呈上升趋势，2014年度公司销售毛利率比2013年度上升了7.56个百分点，原因主要是：公司业务性质和成本构成决定了公司营业成本项目多为固定支出，发生额相对稳定，毛利率主要受营业收入变化的影响，报告期公司营业收入增长较快，2014年营业收入较2013年增长46.01%。

4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

最近二年一期营业收入、成本及利润对比表

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度		2013年度	
	金额	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)
营业收入	2,180,133.66	17,564,061.53	31.51	12,029,528.05	381.55
营业成本	1,237,065.79	10,004,848.86	28.90	7,761,859.62	465.40
营业利润	714,243.73	3,135,232.60	387.38.	643,287.45	11111.69
利润总额	714,637.18	3,142,188.60	390.79	640,225.93	11059.46
净利润	498,519.01	2,314,951.39	397.38	465,429.05	8012.66

随着市场及业务规模的逐渐扩大，公司营业收入和净利润大幅增长。

(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

最近二年一期费用及结构分析表

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度		2013年度	
	金额	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)
销售费用	220,595.90	1,094,710.72	-14.11	1,274,522.48	-
管理费用	798,333.51	2,640,543.89	40.81	1,932,938.46	97.28
财务费用	-497.66	65.46	-97.47	2,583.71	-3126.13
期间费用合计	1,018,431.75	3,605,320.07	17.82	3,060,044.65	212.34
销售费用占营业收入比重(%)	10.12	6.23		10.59	
管理费用占营业收入比重(%)	36.62	14.29		14.82	
财务费用占营业收入比重(%)	-0.02	0.0004		0.02	
三项期间费用占营业收入比重(%)	46.71	20.52		25.43	

注：管理费用包括研发费

公司2014年期间费用合计3,605,320.07元，占营业收入的比重为20.52%，2013年期间费用合计3,060,044.65元，占营业收入比重为25.43%，2014年期间费用比2013年增加545,275.42元，增幅17.82%。

（1）销售费用

报告期内，公司销售费用明细情况如下：

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
工资、社保及福利	104,381.84	47.32	506,933.68	46.31	279,183.36	21.90
差旅费	41,589.40	18.85	108,026.50	9.87	48,939.90	3.84
宣传费	33,333.33	15.11	285,297.41	26.06	758,200.00	59.49
招待费	25,375.00	11.50	29,018.00	2.65	34,512.40	2.71
车油费	10,211.00	4.63	107,947.38	9.86	108,332.63	8.50
办公费	4,741.00	2.15	26,605.99	2.43	34,712.58	2.72
快件费	964.33	0.44	14,881.59	1.36	4,169.00	0.33
电话费			665.00	0.06	3,634.17	0.29
其他					1,447.00	0.11
折旧费			10,418.13	0.95	1,391.44	0.11
培训费			4,917.04	0.45		
合计	220,595.90	100.00	1,094,710.72	100.00	1,274,522.48	100.00

公司的销售费用主要为销售部门的人员工资、差旅费及宣传费。2014年销售费用比2013年减少14.11%，主要是公司宣传费用的减少。2013年下半年，为了改善大气环境，商务部门、环保部门加大了大气污染的治理力度，不论是中石化、中石油，还是旗下的控股油站、油库，以及社会站，都开始进行油气回收改造。公司多年来一直从从事油站、CNG、LNG、油库设计工作，专业性，技术性非常高，为抓住这一契机，加大了公司在油气回收改造方面的宣传力度，在各地市县展开各种形式的业务宣传、业务推广活动，业务宣传费用较高。在2013年较好的业务宣传基础上，2014年油气回收改造也有了不斐的业绩。2014年油气回收的宣传费用比2013年有了很大的下降。

（2）管理费用

报告期内，公司管理费用明细情况如下：

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
工资、社保及福利	245,143.90	30.50	1,126,440.38	44.59	676,930.77	37.74
房租水电	199,403.02	24.81	344,111.00	13.62	311,921.00	17.39
审计费	94,339.62	11.74				
办公费	74,418.65	9.26	141,150.61	5.59	193,126.72	10.77
招待费	64,381.16	8.01	117,082.50	4.63	79,995.30	4.46
车油费	47,494.78	5.91	196,056.85	7.76	63,500.26	3.54
咨询费	20,000.00	2.49				
会议费	18,912.00	2.35	324,000.00	12.82	299,914.00	16.72
其他	12,000.00	1.49	7,069.49	0.28	12,211.30	0.68
折旧费	10,856.28	2.01	122,435.40	4.85	34,970.34	1.95
差旅费	10,523.80	1.31	132,266.95	5.24	57,032.30	3.18
税费	860.30	0.11	8,175.50	0.32	5,357.50	0.30
培训费			7,626.91	0.30	42,000.00	2.34
保险费					16,560.05	0.92
合计	803,624.07	100.00	2,526,415.59	100.00	1,793,519.54	100.00

公司管理费用主要是管理部门的人员工资及各项社保支出、房租水电、办公费用等，2014年管理费用22,526,415.59元，与2013年相比增长40.86%，主要因公司管理人人员工资的增加。2013公司管理人员人数为15人，2014年公司加大了先进管理人员的引进，公司管理人数为19人。2014年比2013年平均工资社保福利比2013年增长了1180元，增长比例为31.38%。

(3) 财务费用

报告期内，公司财务费用明细情况如下：

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
利息支出			
减：利息资本化			
减：利息收入	1,863.26	2,682.00	1,175.39
手续费	1,365.60	2,747.46	3,759.10

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
合计	-497.66	65.46	2,583.71

公司财务费用主要系公司利息收入及手续费支出，金额较小。

（四）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

最近二年一期非经常性损益情况表

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益			
计入当期损益的政府补助			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	393.45	6,956.00	-3,061.52
非经常性损益合计	393.45	6,956.00	-3,061.52
减：所得税影响数	98.36	1,739.00	
非经常性损益净额	295.09	5,217.00	-3,061.52
减：少数股东权益影响额			
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	295.09	5,217.00	-3,061.52
归属于母公司所有者的净利润	494,551.09	2,303,047.62	454,847.97
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	494,256.00	2,297,830.62	457,909.49
非经常性损益占当期净利润的比例（%）	0.06	0.23	-0.67

公司 2015 年营业外收入为减免税款，营业外支出为增值税滞纳金，2014 年营业外收入为减免税控系统维护费、保险公司赔款，2013 年营业外支出为过期缴纳养老保险罚款、地税罚款。

公司 2015 年 1-4 月、2014 年度、2013 年度归属于母公司的净利润分别为 494,551.09 元、2,303,047.62 元、454,847.97 元，扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 494,256.00 元、2,297,830.62 元、457,909.49 元，归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益占归属于母公司普通股股东净利润比例分别为 0.06%、0.23%、-0.67%，公司不存在净利润依赖非经常性损益的情况。

2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

公司主要税种及税率明细表

税种	税率	计税依据

增值税	6%	按适用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
	3%	
营业税	5%	应税营业额
教育费附加	3%	流转税
地方教育附加	2%	流转税
城市维护建设税	7%	流转税
企业所得税	5%	应纳税所得额

（五）主要资产情况及重大变化分析

1、货币资金

单位：元

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	63,176.37	24,972.80	85,062.20
银行存款	4,101,622.02	2,401,295.60	1,310,032.49
合计	4,164,798.39	2,426,268.40	1,395,094.69

公司 2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日货币资金余额分别为 4,164,798.39 元、2,426,268.40、1,395,094.69 元。2015 年 4 月 30 日货币资金余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 1,738,529.99 元，增幅为 71.65%，2014 年 12 月 31 日货币资金余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加 1,031,173.71 元，增幅为 73.91%，主要系公司营业收入增加所致。

2、应收票据

单位：元

种类	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	500,000.00		
合计	500,000.00		

期末无已质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，无已背书但尚未到期的票据，无已贴现未到期的应收票据。

期末应收票据 500,000.00 元，情况如下：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日期	票面金额（元）
银行承兑汇票	博龙钢铁有限公司	2015 年 3 月 6 日	2015 年 9 月 6 日	500,000.00

3、应收账款

(1) 最近二年一期应收账款账龄及坏账准备情况表:

单位: 元

账龄	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日			坏账准备	
	账面余额		坏账准备	账面余额			
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		
1 年以内	6,381,150.00	88.94	319,057.50	10,375,550.00	88.83	518,777.50	
1-2 年	793,600.00	11.06	79,360.00	1,304,800.00	11.17	130,480.00	
合计	7,174,750.00	100.00	398,417.50	11,680,350.00	100.00	649,257.50	

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日			坏账准备	
	账面余额		坏账准备	账面余额			
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		
1 年以内	10,375,550.00	88.83	518,777.50	5,685,874.00	97.33	284,293.70	
1-2 年	1,304,800.00	11.17	130,480.00	156,000.00	2.67	15,600.00	
合计	11,680,350.00	100.00	649,257.50	5,841,874.00	100.00	299,893.70	

公司 2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 7,174,750.00 元、11,680,350.00 元、5,841,874.00 元，扣除坏账准备后的净额分别为 6,776,332.50 元、11,031,092.50 元、5,541,980.30 元，公司的应收账款全部为货款。2015 年 4 月底应收账款较大，主要因销售收入增加较多且未到客户账期、当期销售尚未回款所致。2014 年 12 月 31 日应收账款余额较 2013 年末余额增加 5,838,476.00 元，增幅为 99.94%，报告期内，公司主营业务收入分别为 2,180,133.66 元、17,564,061.53 元和 12,029,528.05 元，2014 年度同比增长 46.01%。应收账款增长主要受业务规模增长影响，增速明显高于主营业务收入的增长速度，主要因公司针对的客户群体是中石化、中石油等国有企业。首先，公司客户的内部审核流程较长。由具体加油站到各地市分公司到省公司，层层审批，并终由省公司财务将款项汇至各供应商。其次，中石化中石油的合同结算规则为工程竣工验收，也就是说设计的付款日期为工程施工竣工验收后，但是因为加油站新建改造等要经过消防、防雷、商务局等各部门的严格审批，且在施工过程中情况复杂，往往工期需延期，影响了回款进程。公司已在北京、内蒙古、山西、陕西设立了办事处，各地都有专门业务人员到当地开展与中石化、中石油专项业务联系，加强沟通，及时跟进项目进程，督促立项及回款进程。

综上所述，公司应收账款余额占比较高的情况符合公司所处行业特点，2014年度应收账款余额占收入比重由2013年的48.56%上升至66.50%，主要是2014年公司承接工程设计项目大幅增加，部分项目款项收回滞后，造成应收账款余额增长幅度过大所致。

从应收账款账龄结构来看，公司2015年4月30日、2014年12月31日、2013年12月31日1年以内的应收账款比率分别为88.94%、88.83%、97.33%，公司应收账款账龄较短，结构稳定。

公司应收账款计提已遵循了谨慎性原则并充分估计了产生坏账的可能性。报告期内，公司不存在应收账款坏账核销的情形。报告期内与期后公司无大额冲减的应收帐款。

(2) 截至2015年4月30日应收账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	中国石化销售有限公司	5,264,600.00	73.38	设计款	1年以内
		773,600.00	10.78	设计款	1-2年
	小计	6,038,200.00	84.16		
2	中国石油天然气股份有限公司	888,500.00	12.38	设计款	1年以内
3	北京龙禹石油化工有限公司	150,000.00	2.09	设计款	1年以内
4	沛县加油站	50,000.00	0.70	设计款	1年以内
5	无锡扬名加油站	15,000.00	0.21	设计款	1年以内
合计		7,141,700.00	99.54		

(3) 截至2014年12月31日应收账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	中国石化销售有限公司	8,357,800.00	71.55	设计款	1年以内
		1,284,800.00	11.00	设计款	1-2年
	小计	9,642,600.00	82.55	设计款	
2	中国石油天然气股份有限公司	1,374,500.0	11.77	设计款	1年以内
		20,000.00	0.17	设计款	1-2年
	小计	1,394,500.00	11.94	设计款	
3	北京建达道桥咨询有限公司	198,000.00	1.70	设计款	1年以内
4	沧州时利和石油产品有限公司	153,000.00	1.31	设计款	1年以内

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
5	北京龙禹石油化工有限公司	150,000.00	1.28	设计款	1年以内
	合计	11,538,100.00	98.78		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	中国石化销售有限公司	5,331,600.00	91.27	设计款	1年以内
		136,000.00	2.33	设计款	1-2年
	小计	5,467,600.00	93.59	设计款	1年以内
2	河北省唐山市滦通商贸有限公司	95,000.00	1.63	设计款	1年以内
3	中国石油天然气股份有限公司	83,774.00	1.43	设计款	1年以内
4	北京好运油料供应有限公司	50,000.00	0.86	设计款	1年以内
5	中国石油化工股份有限公司	15,200.00	0.26	设计款	1年以内
	合计	5,696,374.00	97.77		

报告期内，公司应收账款集中，存在对单一大客户的依赖。

(5) 截至 2015 年 4 月 30 日，应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日，应收账款余额中无应收关联方款项。

4、预付账款

(1) 最近二年一期预付账款账龄分析表:

单位: 元

账龄	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	166,666.67	100.00	0.00	15,000.00	100.00	0.00
合计	166,666.67	100.00	0.00	15,000.00	100.00	0.00

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内	15,000.00	100.00	0.00	9,000.00	100.00	0.00
合计	15,000.00	100.00	0.00	9,000.00	100.00	0.00

公司 2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日预付账款余额分别为 166,666.67 元、15,000.00 元、9,000.00 元，公司预付账款账龄都在一年以内。

(2) 截至 2015 年 4 月 30 日预付账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	欠款金额(元)	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	石家庄韵动文化传媒有限公司	166,666.67	100.00	宣传费	1 年以内
	合计	166,666.67	100.00		

注：公司 2015 年 3 月 6 日与石家庄韵动文化传媒有限公司签订《广告代理合同》，广告期限为 2015 年 3 月 27 日至 2015 年 9 月 26 日，合同总金额为 20 万元整。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	欠款金额(元)	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	中国石化销售有限公司石家庄石油分公司	15,000.00	100.00	汽油费	1 年以内
	合计	15,000.00	100.00		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	欠款金额(元)	占预付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	尚温古	9,000.00	100.00	房租	1 年以内
	合计	9,000.00	100.00		

注：南京分公司向尚温古租赁房屋款。

(5) 截至 2015 年 4 月 30 日，预付账款余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日，预付账款余额中无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 按类别列示

种类	2015 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,520,000.00	78.83		
按照组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：以账龄作为信用风险特征组合	408,259.04	21.17	70,589.87	17.29
小计	1,928,259.04	100.00	70,589.87	17.29
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,928,259.04	100.00	70,589.87	

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	12.00		
按照组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：以账龄作为信用风险特征组合	7,211,667.46	86.56	620,583.37	8.61
小计	8,211,667.46	98.56		
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	119,982.76	1.44		
合计	8,331,650.22	100.00	620,583.37	

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按照组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：以账龄作为信用风险特征组合	5,203,000.00	90.98	260,150.00	5.00
小计	5,203,000.00	90.98	260,150.00	5.00
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	516,104.00	9.02		

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	5,719,104.00	100.00	260,150.00	

(2) 最近二年一期其他应收款账龄及坏账准备情况表:

单位: 元

账龄	2015 年 4 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	204,720.64	50.14	10,236.03	2,011,667.46	27.89	100,583.37
1-2 年	3,538.40	0.87	353.84	5,200,000.00	72.11	520,000.00
2-3 年	200,000.00	48.99	60,000.00			
合计	408,259.04	100.00	70,589.87	7,211,667.46	100.00	620,583.37

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,011,667.46	27.89	100,583.37	5,203,000.00	100.00	260,150.00
1-2 年	5,200,000.00	72.11	520,000.00			
合计	7,211,667.46	100.00	620,583.37	5,203,000.00	100.00	260,150.00

公司 2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日其他应收款余额分别为 1,928,259.04 元、8,331,650.22 元、5,719,104.00 元。公司其他应收款主要为保证金、往来款、员工备用金。

(3) 截至 2015 年 4 月 30 日其他应收款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	张东升 (1*)	1,520,000.000	78.83	往来款	1 年以内
2	中石油江苏分公司	200,000.00	10.37	保证金	2-3 年
3	季斌	48,000.00	2.49	备用金	1 年以内
4	张晨欢	36,100.00	1.87	备用金	1 年以内
5	南京融邦能源有限公司 (2*)	27,598.00	1.43	代缴社保	1 年以内
		1,938.40	0.1	代缴社保	1-2 年

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
	小计	29,536.40	1.53		
	合计	1,833,636.40	95.09		

注：1*、在有限公司阶段，公司存在关联方资金占用事项，与关联方张东升的往来款为暂借款，公司未向关联方收取了资金占用费。公司积极清理关联方资金占用，截至 2015 年 5 月 22 日，张东升借款已偿还，截至股份公司成立之日和本说明书签署日，公司账面已无应收张东升款项。股份公司成立后，公司股东大会通过了《关联交易管理办法》，公司股东、管理层将严格按照相关规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	石家庄市桥东区久康百货商行(1*)	5,000,000.00	60.01	借款	2-3 年
2	宽城富慷肥业有限公司(1*)	2,000,000.00	24.00	借款	1 年以内
3	河北冀正建筑安装工程有限公司(1*)	1,000,000.00	12.00	借款	1 年以内
4	中石油江苏分公司	200,000.00	2.40	保证金	1-2 年
5	张东升	119,982.76	1.44	往来款	1 年以内
	合计	8,319,982.76	99.86		

注：1*、公司 2014 年末其他应收款余额主要款项为：对石家庄市桥东区久康百货商行 500 万借款，对宽城富慷肥业有限公司 200 万借款，对河北冀正建筑安装工程有限公司 100 万借款，上述借款发生在有限公司时期，仅有公司各董事协商决定，未经过董事会或股东会决策程序，也未签订借款合同。2015 年 4 月，公司与石家庄市桥东区久康百货商行、石家庄仁贤商贸有限公司签订《债务代偿三方协议》，由石家庄仁贤商贸有限公司代石家庄市桥东区久康百货商行偿还 500 万，公司与 2015 年 4 月 28 日收到该笔款项，另公司与宽城富慷肥业有限公司、股东王永利签订《债务代偿三方协议》，由股东债务代偿三方协议王永利代宽城富慷肥业有限公司偿还 200 万，公司与 2015 年 4 月 27 日收到该笔款项。公司与 2015 年 4 月 28 日收到河北冀正建筑安装工程有限公司的还款。

(5) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	石家庄市桥东区久康百货商行	5,000,000.00	87.43	借款	1年以内
2	张东升	516,104.00	9.02	往来款	1年以内
3	中石油江苏分公司	200,000.00	3.50	保证金	1年以内
4	周长江	3,000.00	0.05	房租	1年以内
合计		5,719,104.00	100.00		

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日，其他应收款余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款情况如下：

单位名称	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
张东升	1,520,000.00	119,982.76	516,104.00
合计	1,520,000.00	119,982.76	516,104.00

注：张东升已于 2015 年 5 月 22 日归还欠款。

(5) 截至 2015 年 4 月 30 日，其他应收款余额中应收关联方款项情况如下：

单位名称	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
张东升	1,520,000.00	119,982.76	516,104.00
河北冀正建筑安装工程有限公司		1,000,000.00	
合计	1,520,000.00	1,119,982.76	516,104.00

6、固定资产及折旧

(1) 截至 2015 年 4 月 30 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原价合计	498,618.09			498,618.09
其中：运输设备	167,070.00			167,070.00
电子设备及其他	331,548.09			331,548.09
二、累计折旧合计	309,672.49	23,215.54		332,888.03
其中：运输设备	52,905.58	10,581.12		63,486.70
电子设备及其他	256,766.91	12,634.42		269,401.33
三、减值准备合计				
其中：运输设备				

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
电子设备及其他				
四、账面价值合计	188,945.60			165,730.06
其中：运输设备	114,164.42			103,583.30
电子设备及其他	74,781.18			62,146.76

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原价合计	410,686.00	87,932.09		498,618.09
其中：运输设备	167,070.00			167,070.00
电子设备及其他	243,616.00	87,932.09		331,548.09
二、累计折旧合计	90,210.27	219,462.22		309,672.49
其中：运输设备	21,162.20	31,743.38		52,905.58
电子设备及其他	69,048.07	187,718.84		256,766.91
三、减值准备合计				
其中：运输设备				
电子设备及其他				
四、账面价值合计	320,475.73			188,945.60
其中：运输设备	145,907.80			114,164.42
电子设备及其他	174,567.93			74,781.18

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原价合计	71,590.00	339,096.00		410,686.00
其中：运输设备		167,070.00		167,070.00
电子设备及其他	71,590.00	172,026.00		243,616.00
二、累计折旧合计	22,691.14	67,519.13		90,210.27
其中：运输设备		21,162.20		21,162.20
电子设备及其他	22,691.14	46,356.93		69,048.07
三、减值准备合计				
其中：运输设备				
电子设备及其他				
四、账面价值合计	48,898.86			320,475.73

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
其中：运输设备				145,907.80
电子设备及其他	48,898.86			174,567.93

最近两年及一期，公司固定资产主要由运输设备、电子构成。公司运输设备占固定资产总额的 33.51%，电子设备占固定资产总额的 66.49%。公司运输设备主要是中小型客车及管理层用车，与公司经营活动相匹配。

公司固定资产折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。公司运输设备、电子设备预计使用寿命分别为 5 年、3-5 年，统一使用 5% 的残值率，会计政策和会计估计符合会计准则的相关规定。

截至 2015 年 4 月 30 日，公司固定资产原值为 498,618.09 元，累计折旧金额为 332,888.03 元，固定资产账面净值为 165,730.06 元，固定资产净值占原值比为 33.24%，公司电子设备及运输设备等固定资产正常使用，主要固定资产不存在面临进行淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

- (4) 截至 2015 年 4 月 30 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。
- (5) 截至 2015 年 4 月 30 日，公司无用于抵押的固定资产。
- (6) 截至 2015 年 4 月 30 日，无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

7、无形资产及摊销

- (1) 截至 2015 年 4 月 30 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 4 月 30 日
一、原值合计	150,000.00			150,000.00
软件	150,000.00			150,000.00
二、累计摊销合计	43,750.00	5,000.00		48,750.00
软件	43,750.00	5,000.00		48,750.00
三、账面净值合计	106,250.00			101,250.00
软件	106,250.00			101,250.00

- (2) 截至 2014 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位: 元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、原值合计	150,000.00			150,000.00
软件	150,000.00			150,000.00
二、累计摊销合计	28,750.00	15,000.00	-	43,750.00
软件	28,750.00	15,000.00		43,750.00
三、账面净值合计	121,250.00	-	-	106,250.00
软件	121,250.00			106,250.00

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表:

单位: 元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、原值合计	150,000.00			150,000.00
软件	150,000.00			150,000.00
二、累计摊销合计	13,750.00	15,000.00		28,750.00
软件	13,750.00	15,000.00		28,750.00
三、账面净值合计	136,250.00			121,250.00
软件	136,250.00			121,250.00

(4) 截至 2015 年 4 月 30 日, 公司无闲置或准备处置的无形资产。

(5) 截至 2015 年 4 月 30 日, 无形资产未发生可收回金额低于账面价值的事项。

8、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产明细情况

单位: 元

项目	2015年4月30日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	469,007.37	117,251.84	1,269,840.87	317,460.22
合计	469,007.37	117,251.84	1,269,840.87	317,460.22

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性	递延所得税资产	可抵扣暂时性	递延所得税资产

	差异	产	差异	资产
资产减值准备	1,269,840.87	317,460.22	560,043.70	140,010.93
合计	1,269,840.87	317,460.22	560,043.70	140,010.93

9、资产减值准备

资产减值准备相关政策请参见“第四节公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响”。

截至 2015 年 4 月 30 日，除计提坏账准备外，公司未计提其他资产的减值准备。

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少		2015 年 4 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	1,269,840.87		800,833.50		469,007.37
合计	1,269,840.87		800,833.50		469,007.37

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	560,043.70	709,797.17			1,269,840.87
合计	560,043.70	709,797.17			1,269,840.87

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	81,760.00	478,283.70			560,043.70
合计	81,760.00	478,283.70			560,043.70

(六) 主要负债情况

1、应付账款

(1) 最近二年一期应付账款余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内			32,266.50	100.00

账龄结构	2015年4月30日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计			32,266.50	100.00

公司 2015 年 4 月 30 日, 2013 年 12 月 31 日无应付账款, 2014 年 12 月 31 日应付账款 32,266.50 元, 为公司 2014 年 3 月 1 日与北京华信今朝国际工程咨询有限公司签订的《建造工程造价咨询合同》, 北京华信今朝国际工程咨询有限公司为公司提供中石化加油站改造工程的概算编制、工程量清单编制、工程量清单预算编制。

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
2	北京华信今朝国际工程咨询有限公司	32,266.50	100.00	咨询费	1 年以内
	合计	32,266.50	100.00		

(2) 截至 2015 年 4 月 30 日, 应付账款余额中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 截至 2015 年 4 月 30 日, 应付账款余额无应付关联方款项。

2、应交税费

单位: 元

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	170,978.72	364,804.21	192,789.43
企业所得税	629,822.31	919,536.63	294,367.81
城市维护建设税	12,676.80	25,914.29	13,495.27
教育费附加	5,432.91	11,106.12	5,783.67
地方教育费附加	3,621.94	7,404.09	3,855.78
个人所得税	1,027.07	450.00	200.00
印花税	422.80	2,244.60	2,195.10
合计	823,982.55	1,331,459.94	512,687.06

3、预收账款

(1) 最近二年一期预收账款余额及账龄情况表

单位: 元

账龄结构	2015年4月30日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内				
1-2年			39,000.00	49.37
2-3年	40,000.00	100.00	40,000.00	50.63
合计	40,000.00	100.00	79,000.00	100.00

账龄结构	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			39,000.00	49.37
1-2年	39,000.00	49.37	40,000.00	50.63
2-3年	40,000.00	50.63		
合计	79,000.00	100.00	79,000.00	100.00

公司预收款均为正常开展业务预收的设计费。公司最近两年及一期预收账款能够按规定结转，不存在应结转未结的预收款项。

(2) 截至 2015 年 4 月 30 日预收账款前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	邢台恒源天然气开发有限公司	40,000.00	100.00	预收设计费	2-3年
	合计	40,000.00	100.00		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日其预收账款前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	邢台恒源天然气开发有限公司	40,000.00	50.62	预收设计费	2-3年
2	石家庄市交通局油料物资供应处第一加油站	13,000.00	16.46	预收设计费	1-2年
3	石家庄市友谊新源石油公司	13,000.00	16.46	预收设计费	1-2年
4	石家庄畅想贸易有限公司加油站	13,000.00	16.46	预收设计费	1-2年
	合计	79,000.00	100.00		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	邢台恒源天然气开发有限公司	40,000.00	50.62	预收设计费	1-2年

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
2	石家庄市交通局油料物资供应处 第一加油站	13,000.00	16.46	预收设计费	1年以内
3	石家庄市友谊新源石油公司	13,000.00	16.46	预收设计费	1年以内
4	石家庄畅想贸易有限公司加油站	13,000.00	16.46	预收设计费	1年以内
合计		79,000.00	100.00		

(5) 截至 2015 年 4 月 30 日, 期末余额中无持有 5%以上股权的股东单位款项。

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日, 期末余额中无预收其他关联方款项。

4、其他应付款

(1) 最近二年一期其他应付款余额及账龄情况表

单位: 元

账龄结构	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	514,745.67	25.66	7,241,143.16	89.48
1-2 年	640,205.35	31.91	851,135.42	10.52
2-3 年	851,135.42	42.43		
合计	2,006,086.44	100.00	8,092,278.58	100.00

账龄结构	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,241,143.16	89.48	4,213,047.66	100.00
1-2 年	851,135.42	10.52		
合计	8,092,278.58	100.00	4,213,047.66	100.00

公司其他应付款 2015 年 4 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日余额分别为 2,006,086.44 元、8,092,278.58 元、4,213,047.66 元, 2014 年 12 月 31 日账面余额较 2013 年 12 月 31 日账面余额增加 3,879,230.92 元, 增幅 92.08%。上述其他应付款对象主要为公司分公司总经理、股东代垫款, 由于以往年度总公司资金实力较弱, 故在分公司正常运营中需要的现金流, 部分分公司存在向分公司总经理、股东进行拆借的情况。在公司经过增资扩股后, 资金实力已得到增强, 未来将逐步减少资金拆借。

(2) 截至 2015 年 4 月 30 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	潘清华	132,555.00	6.61	代垫款	1 年以内
		601,205.35	29.97	代垫款	1-2 年
		815,027.32	40.63	代垫款	2-3 年
	小计	1,548,787.67	77.20		
2	王永利	318,072.09	15.86	代垫款	1 年以内
3	周鹏跃	39,000.00	1.94	代垫款	1-2 年
		36,108.10	1.80	代垫款	2-3 年
	小计	75,108.10	3.74		
4	杨慧聪	19,870.10	0.99	生育津贴	1 年以内
5	石家庄文雍佳盛物业服务有限公司	14,569.69	0.73	物业费及水电费	1 年以内
合计		1,866,859.76	98.52		

注：1*、公司已与 2015 年 6 月 30 日归还周鹏跃借款，张东升借款已偿还，截至股份公司成立之日和本说明书签署日，公司账面已无应收张东升款项。股份公司成立后，公司股东大会通过了《关联交易管理办法》，公司股东、管理层将严格按照相关规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	王永利	6,130,000.00	75.75	代垫款	1 年以内
		450,000.00	5.56	代垫款	1-2 年
	小计	6,580,000.00	81.31		
2	潘清华	601,205.35	7.43	代垫款	1 年以内
		815,027.32	10.07	代垫款	1-2 年
	小计	1,416,232.67	17.50		
3	周鹏跃	39,000.00	0.48	代垫款	1 年以内
		36,108.10	0.45	代垫款	1-2 年
	小计	75,108.10	0.93		
4	杨慧聪	3,500.00	0.04	医药费	1 年以内
5	杨洋	2,000.00	0.02	医药费	1 年以内

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
	合计	8,076,840.77	99.81		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	王永利	1,741,294.00	41.33	代垫款	1 年以内
2	李会攀	1,407,398.24	33.41	代垫款	1 年以内
3	潘清华	997,497.32	23.68	代垫款	1 年以内
4	周鹏跃	66,858.10	1.59	代垫款	1 年以内
	合计	4,213,047.66	100.00		

(5) 截至 2015 年 4 月 30 日, 期末余额中应付持有 5%以上股权的股东单位款项情况如下:

单位名称	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
李会攀			1,407,398.24
王永利	318,072.09	6,580,000.00	1,741,294.00
合计	318,072.09	6,580,000.00	3,148,692.24

(6) 截至 2015 年 4 月 30 日, 期末余额中应付其他关联方款项情况如下:

单位名称	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
潘清华	1,548,787.67	1,416,232.67	997,497.32
李会攀			1,407,398.24
王永利	318,072.09	6,580,000.00	1,741,294.00
合计	1,866,859.76	7,996,232.67	4,146,189.56

(六) 股东权益情况

单位: 元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
资本公积			
盈余公积	297,962.96	248,507.85	18,203.09
未分配利润	2,681,666.68	2,236,570.70	163,827.84
归属于母公司所有者	10,979,629.64	10,485,078.55	8,182,030.93

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
权益合计			
少数股东权益			
合计	10,979,629.64	10,485,078.55	8,182,030.93

股本具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）主要股东情况”之“5、公司成立以来股本的形式及其变化情况”。

四、关联交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）公司实际控制人有关信息

自然人姓名	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)			与公司关系
		直接持股(%)	间接持股(%)	合计(%)	
王永利	51.00	51.00		51.00	股东

（三）公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
张东升	董事、总经理、法定代表人	
杨建英	董事、副总经理	
孙琦	董事、控股股东、实际控制人王永利配偶之嫂	
孙普	董事、董事会秘书、财务负责人	
李会攀	持股5%以上股东、监事会主席、控股股东、实际控制人王永利妹夫	
孙志平	监事	
王海旺	职工代表监事	
原文清	控股股东、实际控制人王永利配偶	
王吉宗	控股股东、实际控制人王永利父亲	
王丽娟	控股股东、实际控制人王永利妹妹	
原文海	控股股东、实际控制人王永利配偶之兄	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河北海川投资顾问有限公司	受同一自然人控制	78258583-1
河北冀正建筑工程有限公司	受同一自然人控制	57820185-3
河北冀震建筑工程有限公司	受同一自然人控制	10433154-1

注：1、河北海川投资顾问有限公司为控股股东、实际控制人王永利曾经控制的企业。报告期内，公司控股股东、实际控制人王永利曾持有河北海川投资顾问有限公司 60%的股份，并于其父亲王吉宗共同控制该企业。2015 年 4 月，王永利将其持有的河北海川投资顾问有限公司全部股权转让出

2、河北冀震建筑工程有限公司冀震工程为控股股东、实际控制人王永利曾经控制的企业。2015 年 5 月，王永利将其持有的全部股权转让给原文海。

（三）经常性关联交易

公司无经常性关联交易

（三）偶发性关联交易

1、房屋租赁

2015 年 1-4 月

公司名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价依据	金额	占同类交易金额的比例（%）
王永利	房屋租赁	房租	市场价格	133,333.33	16.70

2014 年

公司名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价依据	金额	占同类交易金额的比例（%）
王永利	房屋租赁	房租	市场价格	230,000.00	9.16

2013 年

公司名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价依据	金额	占同类交易金额的比例（%）
王永利	房屋租赁	房租	市场价格	200,000.00	11.22

2、关联往来情况

（1）公司应收关联方款项

项目	关联方名称	2015年4月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
其他应收款							
	张东升	1,520,000.00	78.83	119,982.76	1.14	516,104.00	9.02
	河北冀正建筑工程安装工程有限公司			1,000,000.00	12.00		
	合计	1,520,000.00	78.83	1,119,982.76	13.14	516,104.00	9.02

报告期期末，张东升已分别于2015年5月22日归还欠款。

(2) 公司应付关联方款项

项目	关联方名称	2015年4月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
其他应付款							
	潘清华	1,548,787.67	77.77	1,416,232.67	77.77	997,497.32	23.68
	李会攀					1,407,398.24	33.41
	王永利	318,072.09	15.97	6,580,000.00	15.97	1,741,294.00	41.33
	合计	1,866,859.76	93.74	7,996,232.67	93.74	4,146,189.56	98.42

报告期内，其他应付款中的应付自然人借款产生原因是：股东和管理层为解决公司临时紧急的资金周转需求而向公司提供的无偿支持，用途为公司业务开展所需，上述借款均未签订借款协议、未约定利息，由各董事、股东口头协商确定，并未形成书面决议。

(四) 关联交易制度

公司关联交易管理制度主要包括七大部分，(1) 总则；(2) 关联交易的构成；购买或销售商品；购买或销售除商品以外的其他资产；提供或接受劳务；代理；租赁；提供资金(包括以现金或实物形式)；担保；管理方面的合同；研究与开发项目的转移；许可协议；赠与；债务重组；非货币性交易；关联双方共同投资；《企业会计准则》认为应当属于关联交易的其他事项。(3) 关联交易的原则：对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披

露执行情况；如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据以下程序审议批准并披露。a、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额低于最近一期经审计净资产值的 10%的，经公司董事长批准后实施。如董事长与该关联交易存在利害关系的，则该项关联交易应提交董事会表决。公司董事长可授权公司总经理对前述关联交易作出批准。b、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额高于最近一期经审计净资产值的 10%的，而低于公司最近一期经审计净资产值的 40%的，关联交易经公司董事会批准后实施。c、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额最近一期经审计净资产值的 40%的，关联交易在公司股东大会决议通过后方可实施。（4）关联交易的股东大会表决程序；（5）关联交易的董事会表决程序；（6）关联交易的执行；（7）附则。

五、重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）或有事项

公司无需要披露的或有事项。

（三）其他重要事项

公司无需要披露的或有事项。

六、资产评估情况

公司自成立以来，共进行过一资产评估。

2015 年，公司拟进行股份制改造，委托北京中科华资产评估有限公司，就股份制改造事宜所涉及的股东全部权益在评估基准日的市场价值进行了评估。

本次评估依据委估资产的实际状况、有关市场交易资料和现行市场价格标准，并参考资产的历史成本，以资产的持续使用和公开市场为前提，采用资产基础法（成本法）确定评估值。

经采用资产基础法（成本法）评估，截止评估基准日 2015 年 4 月 30 日，公司：资产账面值 1384.97 万元，评估值 1433.04 万元，增值 48.07 万元，增值率 3.47%；负债账面值 287.01 万元，评估值 287.01 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；净资产账面值 1097.96 万元，评估值 1146.03 万元，增值 48.07 万元，增值率 4.38%。

资产类共评估增值了 3.48%。资产评估增减较大的是应收账款和其他应收账款、固定资产科目。按会计准则，对于应收账款和其他应收账款，公司提取了坏账准备。评估时针对我公司的应收账款的客户以及形成原因进行了分析，做出了增值评估 469,007.37 元。对于公司的车辆，按会计准则，公司计提了折旧，评估时针对根据行驶里程、外观以及性能进行了评估分析，估出了增值评估 41,470.70 元。

七、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- (4) 分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

2、具体分配政策

(1) 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。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润；

(2) 股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%；

(3) 公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

(二) 实际股利分配情况

公司最近二年一期没有进行股利分配。

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策一致。

八、控股子公司（纳入合并报表）的情况

无。

九、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划

(一) 实际控制人不当控制的风险

公司股东中，王永利持有股份公司 51%股份，为股份公司的实际控制人。李会攀持有股份公司 24%的股份，经调查，王永利是李会攀配偶的哥哥。同时，王永利任公司董事长，李会攀任公司监事会主席，二人对公司经营、决策和管理产生重要影响，因为二人有事实上的姻亲关系，公司存在被实际控制人不当控制风险。

应对措施：

为降低控股股东不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理办法》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

(二) 公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系需要在公司运营过程中逐渐完善和进一步检验。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：

随着公司规模的扩张，公司管理层将加强内部管理，在主办券商的协助下，不断加强学习，严格遵守各项规章制度，以提高公司规范化水平。

(三) 人才流失风险

勘察设计行业为轻资产行业，行业内公司发展主要依靠完善的设计流程管理体系和优秀的设计团队。特别是优秀的设计团队对于公司的发展起着不可或缺的作用。但是，在市场化条件下，人才流动较快，行业内公司均存在着人才流失的风险。如果不能掌握人才，将会对公司的发展造成较大的不利影响。

应对措施：

公司将进一步完善管理人员和核心技术人员激励机制，为员工提供良好的发展平台，使其自身利益与公司利益高度一致。从而充分提高员工的积极性和凝聚力，留住和吸引优秀的管理人员和核心技术人员。

(四) 应收账款回收的风险

2015年4月末、2014年末及2013年公司应收账款净值分别为6,776,332.50元、11,031,092.50元、5,541,980.30元，呈上升趋势，应收账款周转率逐年下降。若应收账款到期不能及时全额收回，则可能对公司财务状况造成一定影响。

应对措施：

公司已在北京、内蒙古、山西、陕西设立了办事处，各地都有专门业务人员到当地开展与中石化、中石油专项业务联系，加强沟通，及时跟进项目进程，督促立项及回款进程。

(五) 重大客户依赖风险

2015年1-4月、2014年度和2013年度前5名客户合计销售金额占当期销售金额的比例分别为98.06%、91.41%和90.61%。其中，对中国石油化工股份有限公司（2014年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）销售金额占当期销售金额的比例分别为72.33%、73.60%和87.10%，公司存在对重要客户依赖的风险。

公司重要客户集中于中国石油化工股份有限公司（2014年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）是由行业需求情况决定的；中国石油化工股

份有限公司（2014 年起交易对象变为其子公司中国石化销售有限公司）采购决策权在省级和地市级销售分公司，公司销售中事实上面对众多客户。因此，公司对重要客户依赖的风险较小，不会对公司持续经营能力产生重大不利影响。

应对措施：

公司未来通过增强自身实力和设计能力，提升公司的口碑。通过在行业内的口碑和扩展营销范围拓展公司客户范围；同时，通过增强公司设计处理能力，增强公司客户数量。从上述两个方面入手，公司将在未来努力降低对重大客户依赖的风险。

（六）市场竞争加剧的风险

随着市场化程度不断加剧，改革路线图进一步扩充，工程勘察设计行业迎来了全新的竞争格局。各企业均希望抓住机遇创新发展以提升自身的竞争力，行业内竞争激烈。国家在资质管理方面日益严格，行业资源也日益向优势企业集中。因此，公司必须大力引进人才、加强业务管理、提升自身资质、打响企业品牌，才能在激烈的市场竞争中脱颖而出。

应对措施：

公司将进一步利用好目前的客户资源，深挖客户需求，为客户提供全面深入的服务，提高客户服务体验，增强公司的竞争力。

（七）下游行业投资放缓的风险

石化工程勘察设计行业的发展直接受到石油化工行业固定资产投资的影响。受全球经济环境以及我国经济结构调整的影响，2010~2012 年石化行业固定资产投资增速趋缓，但 2013 年以来，对石化行业的固定资产投资增速大幅提高。根据《石化和化学工业“十二五”发展规划》，我国十二五期间的战略目标是保持行业平稳快速增长，行业平均增长速度保持在 13%以上，力争 2015 年行业总产值达到 14 万亿元。每年新增的石油化工行业固定资产投资为本行业提供了充分的需求。但一旦石油化工行业固定资产投资放缓，市场空间容量增幅下滑，将会对石化工程勘察设计行业带来不利影响。

应对措施

公司正在拓宽业务服务范围，不仅局限于石化工程勘察设计行业，还积极进入市政燃气设计领域，拉长产品线，应对市场可能存在的风险。

（八）行业区域性限制企业发展的风险

基于历史原因，且考虑到服务的及时性与便捷性，工程勘察设计行业的服务仍然存在服务半径，具有一定区域性。随着招标投标制度的实施，工程勘察设计行业的市场化程度逐步提高，行业的区域壁垒被逐渐打破，行业的区域性呈逐步弱化趋势。但是如果这个市场化进程放缓，将会对行业内企业健康发展造成不利影响。

应对措施：

公司将以河北省乃至华北地区为公司业务的出发点，稳定现有客户，确保公司基本发展能力，同时通过品牌与口碑的提升增强在其他地区的竞争力。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

王永利 张东升 杨建英
王永利 张东升 杨建英

孙琦 孙普
孙 琦 孙 普

全体监事签字：

李会攀 孙志平 王海旺
李会攀 孙志平 王海旺

全体高级管理人员签字：

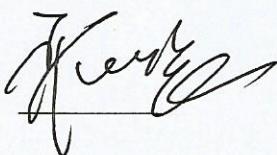
张东升 杨建英 孙普
张东升 杨建英 孙 普



二、主办券商声明

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

法定代表人签字：

翟建强： 

项目负责人签字：

曹淦： 曹淦

项目小组成员签字：

韩建敏： 韩建敏

曹淦： 曹淦

闻佳： 闻佳

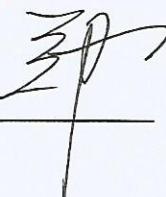


三、律师事务所声明

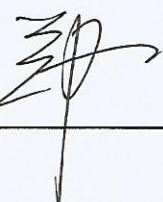
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。



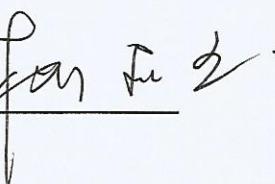
负责人：郑英华



经办律师：郑英华



杨佳维



2015年9月22日

四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读河北海川能源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所出具的中准审字[2015]1678号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

刘伟：

温艳冰：

单位负责人签字：

田雍：

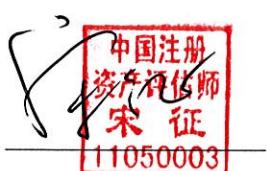
中准会计师事务所(特殊普通合伙)

2015年9月22日

承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读河北海川能源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中科华评报字【2015】第095号资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：



宋征



牛忠党

资产评估机构负责人：



曹宇



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
 - 二、财务报表及审计报告
 - 三、法律意见书
 - 四、公司章程
 - 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
 - 六、其他与公开转让有关的主要文件
- (正文完)