



天津君宇科技股份有限公司
公开转让说明书

主办券商



二零一五年十一月

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

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

重大事项提示

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第五节风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

一、股权集中及实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人张艳君及其一致行动人张冠宇直接或间接合计持有公司 64.82% 的股份，股权高度集中。张艳君在公司担任董事长兼总经理，若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能会对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

二、技术失密风险

公司在螺杆泵的核心部件螺旋套（螺杆）设计上具有较为先进的技术，上述技术是发行人保持生产技术及市场地位领先并与国内外竞争对手竞争的关键。为此，发行人采取了严格、完善的技术保密措施，包括以下几个方面：（1）技术文件和档案由专人保管；（2）技术人员电脑不能任意连接外网；（3）技术骨干及有关人员与发行人签署了技术保密协议，从法律上保证技术秘密的安全性。此外，主要技术人员通过持股平台的方式持有公司股份，使员工从公司的发展中得到回报，努力培养员工的企业认同感和使命感，将技术泄密的风险降到最小。

三、供应商集中的风险

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月，公司对前五名供应商的采购金额分别为 2,242,935.76 元，3,706,139.58 元，1,373,008.11 元，分别占当期采购总额的 79.72%，56.70%，70.53%，采购相对集中；供应商的交货期、产品质量将直接影响公司的正常生产经营，从而对公司的产品质量和成本形成不利影响。

四、客户集中的风险

报告期内，公司主要客户为浙江信汇合成新材料有限公司、中国石油天然气股份有限公司、中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司、山东京博石油化工有限公司等石油化工行业。2013年、2014年、2015年1-6月，公司对前五名客户的销售收入分别为4,135,681.66元，4,760,644.43元，4,354,635.90元，分别占公司当期营业收入的比例为86.22%、60.74%、99.61%，占比较高，一旦上述客户因生产经营出现波动或其他原因减少对公司产品的需求，公司的收入和利润将受到较大不利影响。

五、应收账款期末余额较大的风险

2013年末、2014年末及2015年6月末，公司应收账款账面净值分别为2,664,197.27元、6,206,789.52元、8,166,670.18元，占流动资产的比例分别为25.10%、59.72%、51.49%，应收账款账面净值期末余额较大。2013年末、2014年末、2015年6月末，账龄在一年以内的应收账款所占的比例分别为65.28%、83.68%、88.09%，占比较高，公司客户主要集中于石油化工行业及其附属行业，属于大型企业，信誉良好，较少出现应收账款无法收回的情形，并且公司已经本着稳健原则对应收账款计提了坏账准备，但仍不排除发生客户付款进度滞后甚至无法支付货款的情形，进而对公司业务的快速成长和业绩质量构成不利影响。

六、税收优惠风险

2014年10月21日，公司获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201412000556），有效期三年。2014年起执行15%的企业所得税率。按照《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税。如果公司不能被继续认定为高新技术企业，或者相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，须按25%的税率缴纳企业所得税，税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。

目录

声明	1
重大事项提示	2
目录	4
释义	7
第一节 公司基本情况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况.....	13
四、公司股权基本情况.....	13
五、公司历次股权变更.....	18
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	22
七、公司最近两年一期主要会计数据及财务指标.....	25
八、与本次挂牌有关的机构.....	27
第二节 公司业务.....	29
一、公司主营业务及主要产品与服务.....	29
二、公司生产或服务的主要流程及方式.....	31
三、与公司业务有关的关键资源.....	34
四、公司业务情况.....	43
五、商业模式.....	50
六、公司所处行业基本情况.....	52

第三节 公司治理	64
一、公司三会建立健全及运行情况、三会机构及其人员履职情况.....	64
二、董事会对公司治理机制的评估.....	66
三、公司及控股股东、实际控制人、管理层最近两年违法违规及受处罚情况....	67
四、公司独立性.....	68
五、同业竞争.....	69
六、关联方占款、担保情况.....	73
七、防止股东及其关联方占用或转移公司资源的具体安排.....	74
八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	74
第四节 公司财务	80
一、最近两年一期的财务报表.....	80
二、审计意见类型.....	90
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计.....	90
四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	122
五、报告期内利润形成的有关情况.....	133
六、报告期内各期重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种.....	140
七、最近两年一期的主要资产情况.....	142
八、最近两年一期的主要负债情况.....	158
九、最近两年一期的股东权益情况.....	165
十、关联方、关联关系及重大的关联方交易情况.....	166
十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	168

十二、资产评估情况.....	168
十三、报告期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策	169
十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况.....	170
第五节 风险因素.....	171
一、行业及业务风险.....	171
二、公司治理风险.....	172
三、财务风险.....	172
第六节 有关声明.....	173
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	174
二、主办券商声明.....	175
三、律师事务所声明.....	176
四、会计师事务所声明.....	177
五、评估机构声明.....	178
第七节 附件.....	179
一、主办券商推荐报告.....	179
二、财务报表及审计报告.....	179
三、法律意见书.....	179
四、公司章程.....	179
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	179
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	179

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，以下简称的含义如下：

一般词汇：		
公司、本公司、股份公司、君宇科技	指	天津君宇科技股份有限公司
有限公司、君宇有限	指	天津君宇航天科技有限公司, 发行人前身
鑫石汇富	指	天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）
杰盛、杰盛科技	指	杰盛（天津）通用机电贸易有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商/东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京国枫律师事务所
评估机构	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《天津君宇科技股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013年、2014年、2015年1-6月
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
专业词汇：		
工况	指	设备在和其动作有直接关系的条件下的工作状态
螺纹线型	指	螺纹是由线型组成的图形，它的种类很多，最直观的就是在圆柱或者圆锥母体表面上制出的螺旋线形的具有特定截面的凸出部分。
模具	指	工业生产上用以注塑、吹塑、挤出、压铸或锻压成型、冶炼、冲压等方法得到所需产品的各种模子和工具。
容积效率	指	在进气行程时气缸真实吸入的混和气体积除以汽缸容积。
机封、机械密封	指	由至少一对垂直于旋转轴线的端面在流体压力和补偿机构弹力（或磁力）的作用下以及辅助密封的配合下保持贴合并相对滑动而构成的防止流体泄漏的装置

MPa	指	为压强单位兆帕斯卡的简称
SBS	指	苯乙烯系热塑性弹性体的英文简称，其是目前世界产量最大、与橡胶性能最为相似的一种热塑性弹性体，兼有塑料和橡胶的特性，被称为“第三代合成橡胶”。

本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

公司名称	天津君宇科技股份有限公司
法定代表人	张艳君
君宇有限成立日期	2011年5月4日
君宇科技设立日期	2015年6月17日
注册资本	1720万元
住所	天津市津南区长青科工贸园区重庆街75号
邮编	300350
电话	022-26840419-601
传真	022-26845465
网址	http://www.junyupump.com/
邮箱	junyu@junyupump.com
董事会秘书	张赞
所属行业	根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类，公司所处的细分行业属于机械制造业中的“C34，通用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业属于通用设备制造业中的“3441 泵及真空设备制造业”。按照全国中小企业股份转让系统指定《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为泵及真空设备制造（C3441）。根据公司具体业务情况，公司所在的细分子行业为螺杆泵行业。
主营业务	主要从事螺杆泵及相关配套设备的研发、生产及销售。
经营范围	流体机械泵、阀门、石油钻采设备及相关机电产品、配件的研发、生产、销售及相关安装、维修服务；机电设备成套业务；建筑材

	料、金属材料、五金交电、日用品、办公用品批发兼零售；流体机械泵、阀门、石油钻采设备及相关机电产品、配件的技术咨询、技术转让业务；劳动服务；货物及技术的进出口业务（法律、行政法规另有规定的除外）。（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）。
组织机构代码	57234259-1

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：君宇科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：17,200,000.00股

挂牌转让方式：协议转让

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的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定（试行）》2.8条规定：“挂牌公司控

股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十三条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。”

《公司章程》第二十四条规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

张艳君为公司的控股股东、实际控制人并担任公司董事长兼总经理之职，承诺：

“（1）股份公司挂牌后，本人所持股份公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为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（如挂牌之日早于股份公司成立满一年之日，则以股份公司成立满一年之日为第一次解除转让限制之日）、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份；

（2）在遵守（1）的前提下，本人在担任董事及高管职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的百分之二十五；

（3）在遵守（1）的前提下，本人作为董事及高管在离职后六个月内，不转

让所持有的股份公司股份。”

张冠宇作为实际控制人张艳君之一致行动人，其承诺：

“股份公司挂牌后，本人所持股份公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为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（如挂牌之日早于股份公司成立满一年之日，则以股份公司成立满一年之日为第一次解除转让限制之日）、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。”

张伟作为股份公司的发起人，并担任公司的董事，其承诺：

“（1）本人作为发起人股东，持有的股份公司股份，自股份公司成立之日起一年内不转让；

（2）本人在担任董事职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的百分之二十五；

（3）本人作为董事在离职后六个月内，不转让本人所持有的股份公司股份。”

张赆作为股份公司的发起人，并担任公司的董事会秘书，其承诺：

“（1）本人作为发起人股东，持有的股份公司股份，自股份公司成立之日起一年内不转让；

（2）本人在担任董事会秘书职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的百分之二十五；

（3）本人作为董事会秘书在离职后六个月内，不转让本人所持有的股份公司股份。”

鑫石汇富为实际控制人张艳君控制的企业，其承诺：

“股份公司挂牌后，本人所持股份公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为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。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本

人直接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。”

三、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

公司本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份数量为 3,766,666 股，具体如下：

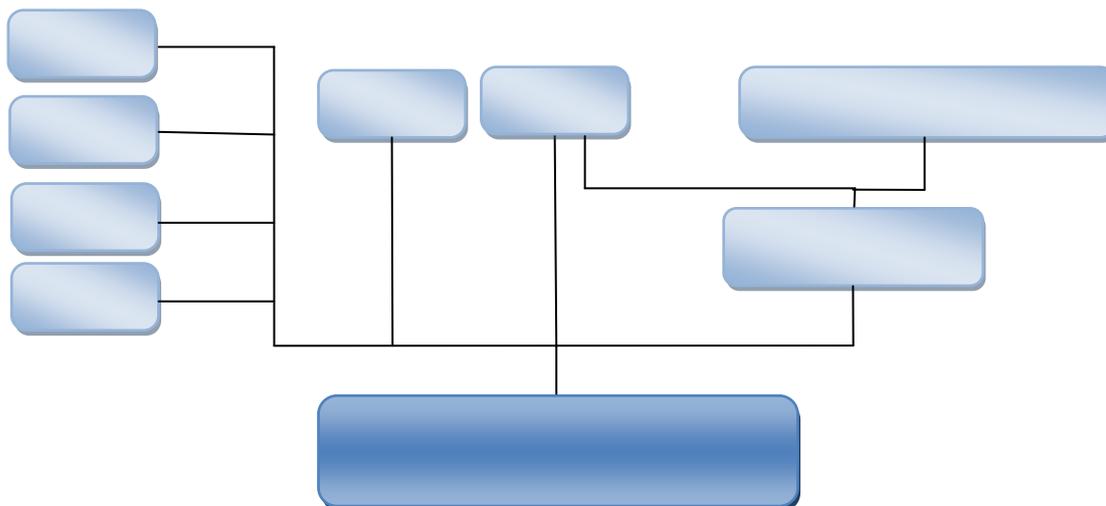
序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	可转股数（股）
1	张艳君	6,600,000.00	-
2	张冠宇	2,400,000.00	-
3	天津鑫石汇富商贸合伙企业 (有限合伙)	2,150,000.00	716,666.00
4	张玉慧	1,850,000.00	1,850,000.00
5	张赟	1,800,000.00	-
6	张伟	1,200,000.00	-
7	李成德	1,200,000.00	1,200,000.00
	合计	17,200,000.00	3,766,666.00

四、公司股权基本情况

(一) 公司股权结构及股东情况

1、股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



截至本公开转让说明书签署之日，公司没有子公司。

2、股东持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	张艳君	6,600,000.00	38.37	自然人	否
2	张冠宇	2,400,000.00	13.95	自然人	否
3	天津鑫石汇富商贸 合伙企业（有限合 伙）	2,150,000.00	12.50	有限合伙企 业	否
4	张玉慧	1,850,000.00	10.75	自然人	否
5	张赟	1,800,000.00	10.47	自然人	否
6	张伟	1,200,000.00	6.98	自然人	否
7	李成德	1,200,000.00	6.98	自然人	否
合计		17,200,000.00	100.00	-	-

（二）公司股东情况

1、控股股东和实际控制人

截至本说明书签署日，张艳君女士直接持有公司 6,600,000.00 股，占公司股本总额的比例为 38.37%，其控制的鑫石汇富持有公司 12.50% 股份，因此，张艳君女士为公司的控股股东。张艳君女士担任公司的董事长兼总经理，对公司股东大会、董事会的决议及董事和高级管理人员的提名及任免均具有实质影响，为公司的实际控制人。

张冠宇先生直接持有公司 13.95% 股权，张艳君女士与股东张冠宇先生系母子关系；双方在历次的股东大会（股东会）决议中对事项的表决均一致；为保证公司持续、稳定发展，提高公司经营、决策的效率，双方于 2015 年 7 月 2 日签署了《一致行动协议》，双方一致承诺，保证自身及代理人就《中华人民共和国公司法》、公司章程及其他相关法律、法规、规范性文件规定应当提交公司股东大会审议表决的全部事项形成一致意见，并在公司股东大会投票表决时以一致意见为准进行表决，若在股东大会召开前双方对表决事项未达成一致意见的，张冠宇先生将按照张艳君女士的意志行使权利或职权，即以张艳君女士的意见为双方的一致意见。因此，张冠宇系公司实际控制人张艳君的一致行动人。

张艳君女士，1966 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事长、总经理，其详细简历请参见本公开转让说明书本节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

张冠宇先生，1991 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。2011 年 5 月至 2011 年 11 月，担任天津君宇航天科技有限公司执行董事、经理；2015 年 6 月至今，担任天津君宇科技股份有限公司销售岗位。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人均为张艳君女士，未发生变化。

2、前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况

截至公开转让说明书签署之日，公司的前十名股东如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张艳君	6,600,000.00	38.37
2	张冠宇	2,400,000.00	13.95
3	天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合	2,150,000.00	12.50

	伙)		
4	张玉慧	1,850,000.00	10.75
5	张赟	1,800,000.00	10.47
6	张伟	1,200,000.00	6.98
7	李成德	1,200,000.00	6.98
合计		17,200,000.00	100.00

除控股股东张艳君女士和实际控制人之一致行动人张冠宇先生之外，截至本公开转让说明书签署之日，持有公司 5%以上股份的股东还包括天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）、张玉慧、张赟、张伟以及李成德。

截至本公开转让说明书签署日，天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）简要情况如下：

企业名称	天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）
公司住所	天津市北辰区宜兴埠镇新宜白大道南侧（11-01 地块）
执行事务合伙人	张艳君
注册资本	215 万元
企业类型	有限合伙企业
股权结构	张艳君持股 52.09%； 陈耕、李宁、梁继锋等人共计持股 47.91%（注）
注册号	120113000223846
经营范围	批发零售业。（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）
成立日期	2015 年 4 月 9 日

注：天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）为公司员工的持股平台，各合伙人出资情况如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
杜莉莎	6.00	2.7907
赵雷强	5.00	2.3256

梁继锋	10.00	4.6512
杜凯	5.00	2.3256
冯克信	6.00	2.7907
李志华	5.00	2.3256
陈耕	20.00	9.3023
李颖	2.00	0.9302
吴杨	5.00	2.3256
李宁	10.00	4.6512
任伟刚	5.00	2.3256
肖鹏	4.00	1.8605
何珍	3.00	1.3953
夏芳洲	1.00	0.4651
耿士林	5.00	2.3256
李春梅	3.00	1.3953
张艳君	112.00	52.0930
解宇飞	5.00	2.3256
杨雪松	3.00	1.3953
合计	215	100.0000

张玉慧女士，1993年9月出生。中国国籍，无永久境外居留权。本科学历。2015年6月至今，就职于天津君宇科技股份有限公司财务部。

张赧女士：1977年6月出生。中国国籍，无永久境外居留权，现任公司董事会秘书，其详细简历请参见本公开转让说明书本节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员”。

张伟先生，1969年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，其详细简历请参见本公开转让说明书本节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

李成德先生，1950年9月出生。中国国籍，无永久境外居留权。大专学历，中级经济师。1968年至1970年为湖北省谷城县光明一队下乡知青；1970年至

2000年，担任湖北省汽车工业公司襄樊分公司副总经理；2001年至今，担任广州汉兴实业有限公司副总经理。

3、公司现有股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东之间存在的关联关系：张艳君为天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人并持有其52.09%出资比例；张艳君与张冠宇为母子关系，张伟为张艳君之弟以及张赟之兄，张赟为张艳君以及张伟之妹，张玉慧为张伟之女。除此以外，其他股东之间不存在关联关系。

五、公司历次股权变更

（一）2011年5月，君宇有限成立

君宇有限系由股东张冠宇、张艳君以货币资金形式共同出资设立，法定代表人为张冠宇，注册资本500万，其中：张冠宇出资450万元，张艳君出资50万元。

2011年4月26日，天津宏源会计师事务所有限公司出具“津宏源验字[2011]第110号”《验资报告》，验资报告显示：截至2011年4月26日，君宇有限已收到全体股东缴纳合计人民币500万元，出资方式为货币出资。

2011年5月4日，天津市工商行政管理局津南分局核准君宇有限设立，向君宇有限颁发注册号为120112000118404的企业法人营业执照。公司住所为天津市津南区长青科工贸园区重庆街75号1502B。经营范围为：航天技术开发咨询及转让；工业泵、阀、石油钻采设备及配件、通用机电设备的维修、安装及批发兼零售；建筑用材料及办公用品批发兼零售；工艺品批发兼零售；劳动力服务。

有限公司成立时股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	张冠宇	450.00	货币	90.00
2	张艳君	50.00	货币	10.00

合计	500.00	-	100.00
----	--------	---	--------

（二）2011年11月，君宇有限第一次增资（注册资本增至1200万元）

2011年11月17日，君宇有限召开股东会，同意将注册资本500万元增加至1200万元，新增注册资本700万元由原股东张艳君以货币资金认购。

针对上述增资行为，2011年11月18日，天津顺通有限责任会计师事务所出具“津顺通验内II字（2011）第1466号”《验资报告》，对上述增资行为进行了验证。

2011年11月29日，天津市工商行政管理局津南分局出具《准予（设立）变更登记通知书》，核准此次增资并向君宇有限核发了注册号为120112000118404的营业执照。

本次变更后，君宇有限股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	张艳君	750.00	货币	62.50
2	张冠宇	450.00	货币	37.50
合计		1,200.00	-	100.00

（三）2014年12月，君宇有限第一次股权转让

2014年12月11日，经君宇有限股东会决议同意，张艳君将其持有君宇有限的90万元出资额即7.5%股权转让给张伟，转让价格为90万元；张冠宇将其所持有君宇有限的30万元出资额即2.5%股权转让给张伟，转让价格30万元；张冠宇将其所持有君宇有限的180万元出资额即15%股权转让给张赞，转让价格180万元。

同日，张艳君与张伟、张冠宇与张伟、张冠宇与张赞分别签订《股权转让协议》，经双方协商决定，出让方将原出资额以1:1的转让价格转让给受让方。

2014年12月22日，君宇有限在天津市工商行政管理办理完成工商变更登记

记。

本次变更后，君宇有限股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	张艳君	660.00	货币	55.00
2	张冠宇	240.00	货币	20.00
3	张赞	180.00	货币	15.00
4	张伟	120.00	货币	10.00
合计		1,200.00	-	100.00

（四）整体变更为股份公司情况

为此次整体变更，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 15 日出具了“（2015）京会兴审字第 01010136 号”审计报告，确认截至 2014 年 12 月 31 日有限公司经审计的净资产账面价值为 12,350,457.64 元；北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2015 年 5 月 16 日出具了“国融兴华评报字[2015]第 040039 号”资产评估报告，确认有限公司截至 2014 年 12 月 31 日经评估的净资产账面价值为 12,430,376.03 元。

2015 年 6 月 9 日，有限公司全体股东作为发起人召开股份公司创立大会，同意以有限公司截至 2014 年 12 月 31 日经审计的净资产 12,350,457.64 元为依据，按比例折合为股份公司股本 1200 万股，每股面值为 1 元，股份公司的注册资本为 1200 万元，经审计净资产超过股份公司注册资本的部分 350,457.64 元计入股份公司资本公积。此次整体变更经由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“（2015）京会兴验字第 01010018 号”验资报告所验证。

2015 年 6 月 17 日，公司在天津市市场和质量监督管理委员会取得了注册号为 120112000118404 企业法人营业执照，公司名称变更为天津君宇科技股份有限公司。

整体变更为股份公司后，君宇科技的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	出资方式	持股比例
----	---------	---------	------	------

				(%)
1	张艳君	6,600,000.00	净资产折股	55.00
2	张冠宇	2,400,000.00	净资产折股	20.00
3	张赟	1,800,000.00	净资产折股	15.00
4	张伟	1,200,000.00	净资产折股	10.00
合计		12,000,000.00	-	100.00

(五) 2015年7月，君宇科技第一次增资（注册资本增至1720万元）

2015年6月29日，君宇科技与鑫石汇富、张玉慧、李成德分别签署了《天津君宇科技股份有限公司增资协议》，增资价格为每股1元。

2015年7月2日，君宇科技召开股东大会，同意将注册资本1200万元增加至1720万元，新增注册资本520万元，由天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）以人民币出资215万元认购215万股；自然人张玉慧以人民币出资185万元认购185万股；自然人李成德以人民币出资120万元认购120万股。

针对上述增资行为，2015年7月2日，北京兴华会计师事务所出具“[2015]京会兴验字第01010022号”《验资报告》，对上述增资行为进行了验证。

2015年7月3日，天津市工商行政管理局核准此次增资并向君宇有限核发了注册号为120112000118404的营业执照。

本次变更后，君宇科技股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	出资方式	持股比例（%）
1	张艳君	6,600,000.00	净资产折股	38.37
2	张冠宇	2,400,000.00	净资产折股	13.95
3	天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）	2,150,000.00	现金	12.50
4	张玉慧	1,850,000.00	现金	10.75
5	张赟	1,800,000.00	净资产折股	10.47

6	张伟	1,200,000.00	净资产折股	6.98
7	李成德	1,200,000.00	现金	6.98
合计		17,200,000.00		100.00

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事

公司现有董事 5 名，具体情况如下：

姓名	职务	董事任期
张艳君	董事长	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日
张伟	董事	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日
李宁	董事	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日
冯克信	董事	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日
张晨阳	董事	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日

张艳君女士：1966 年 7 月出生。中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，工程师。1989 年至 1999 年，担任天津粮食工业公司八一面粉厂工程师；1999 年至 2004 年，担任天津立林集团销售经理；2004 年至 2011 年 4 月，担任天津市瑞德螺杆泵制造技术有限公司区域销售经理；2011 年 5 月至 2015 年 1 月，担任天津君宇航天科技有限公司监事；2015 年 1 月至 2015 年 6 月，担任天津君宇航天科技有限公司执行董事、经理；2015 年 6 月至今，担任天津君宇科技股份有限公司董事长、总经理。

张伟先生：1969 年 5 月出生。中国国籍，无永久境外居留权。大学学历；1993 年至今，担任天津大港发电厂调度员；2011 年 11 月至 2015 年 1 月，担任天津君宇航天科技有限公司执行董事、经理；2015 年 6 月至今，担任天津君宇科技股份有限公司董事。

李宁先生：1985 年 11 月出生。中国国籍，无永久境外居留权。硕士学历。2012 年 6 月至 2015 年 6 月，担任天津君宇航天科技有限公司技术部部长；2015 年 6 月至今，担任天津君宇科技股份有限公司董事。

冯克信先生：1957年2月出生。中国国籍，无永久境外居留权。1972年至1984年，担任天津市南郊区三合电机厂车工车间职工；1984年至1985年，担任甘泉集团（原天津市南郊区三合电机厂）车间主任；1985年至1998年，担任天津市南郊区轴承附件厂生产、技术厂长；1999年至2012年，担任天津立林机械集团副总经理；2013年至2015年6月，担任天津君宇航天科技有限公司副总经理；2015年6月至今，担任天津君宇科技股份有限公司副总经理。

张晨阳先生：1967年5月出生。中国国籍，无永久境外居留权。日本佐贺大学硕士、博士，获得2002年度日本机械学会奖和2013年天津市科技进步一等奖。1989年至1995年，担任天津大学工厂管理处工程师；2001年至2004年，就职于日本YouthEngineering公司，担任博士后及研究员等职位；2004年至今，任教于天津商业大学机械学院；2015年6月至今，担任天津君宇科技股份有限公司董事。

（二）监事

公司现有监事3名，具体情况如下：

姓名	职务	监事任期
杜莉莎	监事、监事会主席	2015年6月9日至2018年6月8日
任伟刚	职工代表监事	2015年6月9日至2018年6月8日
何珍	监事	2015年6月9日至2018年6月8日

杜莉莎女士：1988年9月出生。中国国籍，无永久境外居留权。2012年至2015年6月，担任天津君宇航天科技有限公司办公室主任；2015年6月至今，担任天津君宇科技股份有限公司办公室主任、监事会主席。

任伟刚先生：1991年1月出生。中国国籍，无永久境外居留权。2010年至2012年，担任天津21世纪不动产销售顾问；2012年至2013年，任职于长城宽带网络服务公司；2014年至2015年6月，担任天津君宇科技股份有限公司采购员；2015年6月至今，担任天津君宇科技股份有限公司采购员、监事。

何珍女士：1992年7月出生。中国国籍，无永久境外居留权。2014年至2015年6月，担任天津君宇航天科技有限公司办公室文员；2015年6月至今，担任

天津君宇科技股份有限公司办公室文员、监事。

（三）高级管理人员

公司现有高级管理人员 4 名，具体情况如下：

姓名	职务	高管任期
张艳君	总经理	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日
陈耕	财务负责人	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日
张赧	董事会秘书	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日
冯克信	副总经理	2015 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日

张艳君女士简历详见本节之“六、（一）董事”。

冯克信先生简历详见本节之“六、（一）董事”。

陈耕先生：1975 年 12 月出生。中国国籍，无永久境外居留权。本科学历，中级会计师。1997 年至 2003 年 2 月，担任日本株式会社大荣会计；2003 年 2 月至 2003 年 9 月，担任天津汇森房地产开发有限公司会计主管；2003 年 9 月至 2004 年 8 月，担任天津国际科技咨询有限公司财务经理；2004 年 8 月至 2008 年 7 月，担任天津龙盛房地产有限公司财务经理；2008 年 7 月至 2011 年 5 月，担任天津市世纪中人企业管理服务中心财务经理；2011 年 5 月至 2015 年 6 月，担任天津君宇航天科技有限公司财务经理；2015 年 6 月至今，担任天津君宇科技股份有限公司财务负责人。

张赧女士：1977 年 6 月出生。中国国籍，无永久境外居留权。本科学历。2000 年至 2003 年，任职于天津水阁医院；2003 年至 2004 年，担任日本第一制药学术推广；2004 年至 2008 年，担任日本住友制药学术经理；2008 年至 2012 年，担任天津市红日药业股份有限公司总经理助理；2013 年至 2015 年 6 月担任天津君宇科技股份有限公司行政部经理；2015 年 6 月至今，担任天津君宇科技股份有限公司行政部经理、董事会秘书。

七、公司最近两年一期主要会计数据及财务指标

公司最近两年一期主要会计数据及财务指标如下：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	20,633,346.01	15,351,761.85	11,662,364.61
负债总计	8,034,765.42	3,001,304.21	1,460,183.16
股东权益合计	12,598,580.59	12,350,457.64	10,202,181.45
归属于申请挂牌公司 股东权益合计	12,598,580.59	12,350,457.64	10,202,181.45
每股净资产（元/股）	1.05	1.03	0.85
归属于申请挂牌公司 股东的每股净资产 （元/股）	1.05	1.03	0.85
资产负债率	38.94%	19.55%	12.52%
流动比率（倍）	1.99	3.46	7.27
速动比率（倍）	1.84	3.14	6.26
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	4,370,977.63	7,837,283.56	4,796,953.61
净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
归属于申请挂牌公司 股东的净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
扣除非经常性损益 后的净利润	293,172.95	2,139,613.68	434,506.27
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	293,172.95	2,139,613.68	434,506.27
主营业务毛利率	41.94%	42.63%	42.57%
加权平均净资产收 益率	1.99%	19.05%	4.44%
扣除非经常性损益 后净资产收益率	2.35%	18.97%	4.35%
基本每股收益（元/ 股）	0.0207	0.1790	0.0369
稀释每股收益（元/ 股）	0.0207	0.1790	0.0369

股)			
扣除非经常性损益的基本每股收益	0.0244	0.1783	0.0362
应收账款周转率(次)	0.61	1.77	3.11
存货周转率(次)	2.33	3.69	2.89
经营活动产生的现金流量净额	-212,926.95	2,904,065.72	-1,379,433.53
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.02	0.24	-0.11

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：东兴证券股份有限公司

法定代表人：魏庆华

住所：北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座12、15层

联系电话：4008-888-993

邮编：100032

项目小组负责人：侯保军

项目小组成员：牛强、谢东炜、王一品

（二）律师事务所

机构名称：北京国枫律师事务所

负责人：张利国

住所：北京市东城区建国门内大街26号新闻大厦7层

联系电话：010-88004488/66090088

传真：010-66090016

签字律师：李洁、薛玉婷

（三）会计师事务所

机构名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：王全洲

住所：北京市西城区裕民路18号2206房间

联系电话：010-82250666

传真：010-82250851

签字注册会计师：傅映红、时彦禄

(四) 资产评估机构

机构名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 7 层 703 室

联系电话：010-82253743

传真：010-82253743

签字注册资产评估师：张凯军、刘骥

(五) 证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 证券交易场所

机构名称：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、公司主营业务及主要产品与服务

（一）主营业务

公司主要从事螺杆泵及相关配套设备的研发、生产及销售。作为国家高新技术企业、天津市中小型科技创新企业，公司注重产品的研发和设计，能根据客户的不同需求，即客户或其所在行业的特殊工况，制定定制化的产品解决方案，从而解决流体介质的输送动力问题。

公司先后通过了包括 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系认证，GB/T24001-2004/ISO14001:2004 环境管理体系认证及 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证等认证体系，力图将标准化的流程和定制化的产品解决方案相结合，以提高对客户需求的快速反应能力，为客户提供更优质的产品和服务。经过几年的发展，公司的产品在较短时间内得到了中石油、中石化等大型石油石化企业的认可。目前公司为中石化一级网络供应商、中国海油采办业务系统供应商，具备中国石油物资供应商准入和技术服务类市场准入资格。未来，公司将秉承“诚信、创新、服务、共赢”的经营理念，竭力打造专注于螺杆泵领域的一流企业。

自设立以来，公司主营业务未发生变化。

（二）公司主要产品和服务

目前公司主要产品为螺杆泵以及相关配套设备（包括稀油站、橇装系统等）。公司主要根据客户的要求，依据输送流体介质的类别（如原油、污水、化工原料等），流体介质的物理、化学成分，输送压力及输送距离要求，对螺杆泵的螺纹线型设计、材质处理、设备配套等进行全方位的个性化配置，以满足不同的工况需求；同时随着公司产品产销量的扩大，公司力求产品的系列化和相对标准化，以提高公司产品市场需求的快速反应能力。

螺杆泵作为流体介质的输送装置，应用领域非常广泛。螺杆泵可用于石油行业的原油、水、天然气的混合输送，化工行业的化工原料流体如甘油、石蜡、橡胶液等高粘度介质的输送、食品行业中用于饮料、植物油、巧克力、牙膏、酒精等介质的输送，在大型船舶、军用舰艇上的燃料油输送等都可以用到螺杆泵。公司螺杆泵产品系列较为齐全，主要产品介绍如下：

1、双螺杆泵

公司的双螺杆泵按输送介质的不同，可以划分为通用双螺杆泵、双螺杆胶液泵、油气混输泵、双螺杆液硫泵等，其产品系列、应用领域及特点列举如下：

产品系列	产品展示	应用领域及特点
2HSM/N 系列通用双螺杆泵		2HSM/N 系列双螺杆泵可用于各种油品、沥青、液体化工原料、油脂类等介质的输送，主要用于润滑性好、不含固体颗粒的各种油品的输送。该泵型具有使用范围广、流量大等特点，具有成本低、维护简单等特点。
2MSP/H 系列油气混输泵		2MSP/H 系列油气混输泵用于油、气、水三相混输、适用于油田、海上平台、边际油田等含气比较低的工况。其中，公司研制的 6.5MPa 的高压油气混输泵已到开发模具阶段，产品性能达到国内先进水平。
2HSL 系列双螺杆胶液泵		2HSL 系列双螺杆泵主要用于输送顺丁橡胶、SBS 等合成橡胶及油田聚合物等各种高粘度胶液输送，还可用于各种高温油品及沥青等介质的输送，具有无剪切、脉动小、故障率低等特点。

<p>2HSY/2HSD 系列双螺 杆液硫泵</p>		<p>2HSY/2HSD 系列双螺杆硫磺泵是专门针对液体硫磺输送而研制的一种泵型，该泵型具有自吸能力高、输送脉动小、操作安全可靠等特点。</p>
------------------------------------	---	--

2、单螺杆泵

公司单螺杆泵产品主要为 JYG 系列单螺杆泵。该系列单螺杆泵具有流量大、容积效率高、泵效高、故障率低等特点，最大可做四级输送，最大输送压力为 2.4MPa，可用于污泥、污水、化工原料、原油等多种介质的输送，应用于石油、化工及制药、环境工程、矿产工程、食品工业、造纸行业等领域。

产品系列	产品展示	应用领域
<p>JYG 系列</p>		<p>用于输送压力低于 2.4MPa 的场合，可用于污泥、污水、化工原料、原油等多种介质的输送。</p>

3、三螺杆泵

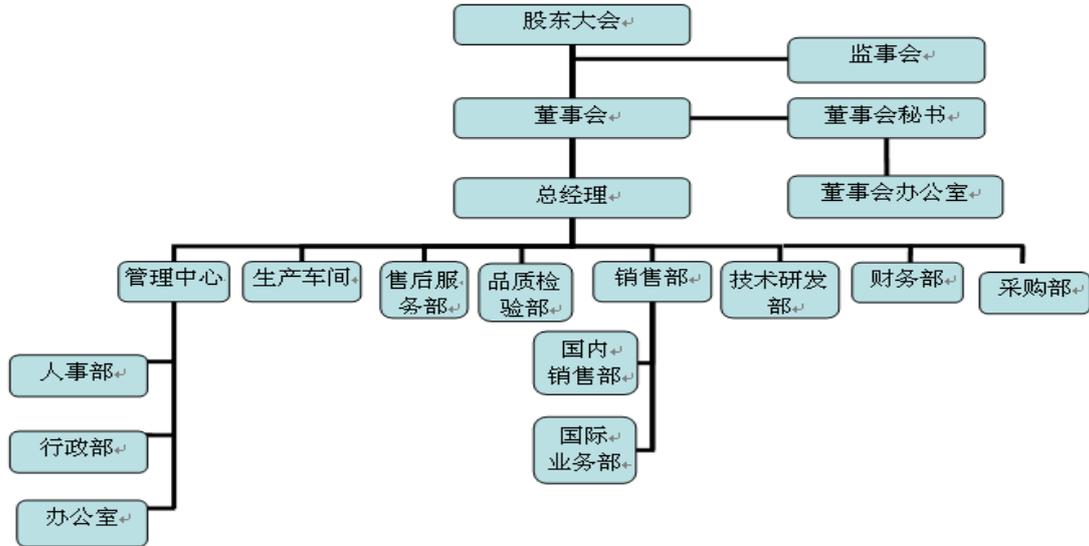
报告期内，公司销售的三螺杆泵产品相对较少，公司三螺杆泵产品具有压力流量范围广、流量均匀连续、噪音低、吸入性能好、输送液体的种类和粘度范围广等特点。

产品系列	产品展示	应用领域
<p>3N 系列</p>		<p>三螺杆泵应用领域广泛，且在以下领域应用具有优势：（1）大型船舶上的燃油输送、增压、喷射；（2）大型机械设备的液压、润滑；（3）清洁燃料油输送。</p>

二、公司生产或服务的主要流程及方式

（一）公司内部组织结构图及部门职责

1、内部组织结构图



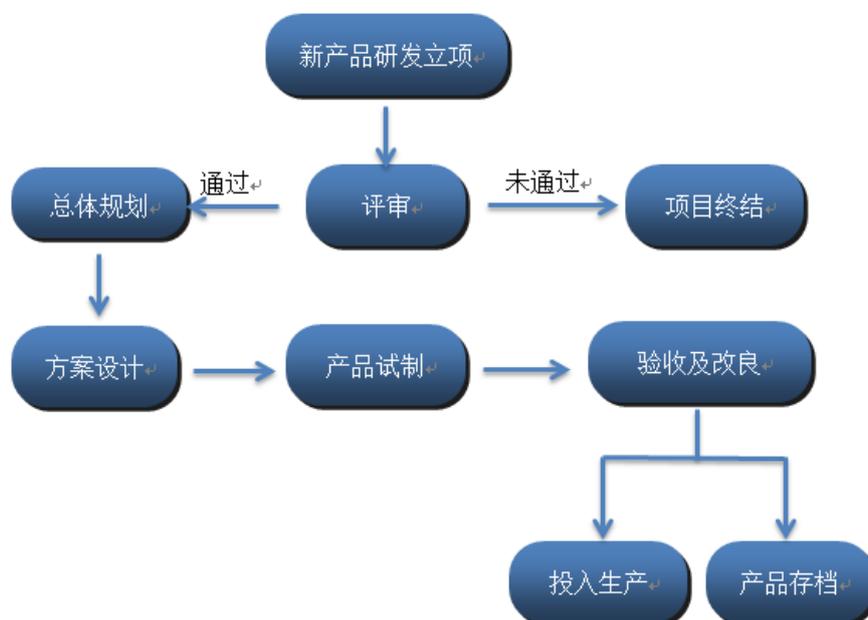
2、部门职责

序号	部门	主要职责
1	管理中心	根据公司发展规划和战略目标，制定公司人力资源管理制度，负责员工招聘、培训、薪酬、社保、考核、调配等工作；承担后勤管理服务职能，保障公司顺畅运行。
2	生产车间	根据销售部的销售订单制订原辅料采购计划和生产计划，并根据生产计划对生产进行认真排期，经生产副总审批，落实各部门工种的生产任务。
3	销售部	负责国内外市场的销售服务，包括向客户介绍公司产品；洽谈技术方案或投标方案；拟定销售合同并跟进合同的执行情况；完成公司制定的销售计划，同时承担公司产品和品牌的国内外推广和宣传工作。
4	技术研发部	负责公司新产品规划与定型，对公司产品进行优化设计，并对产品的基础理论进行分析和研究，定期对公司相关人员进行技术培训。
5	财务部	根据相关法规，建立公司财务管理制度，负责日常财务核算，编制各类会计报表；对财务信息进行分析，为公司管理和决策提供依据；合理调配资金，保证公司资金安全和正常运转；负责公司财产的登记、核对、抽查，保证公司财产安全；按时申报、缴纳各项税务；完成领导交办的其他工作。
6	采购部	按照公司的要求，对公司研发和生产所需的物料、设备、工具、检测仪器、半成品委外加工等所有采购物料进行采购，严格按公司采购流程操作，对供应商进行评审和管理，确保所采购物料适质、适量、价格合理且符合本公司的要求。
7	品质检验部	根据公司质量方针和质量目标，制定并组织实施本部门的质量管理计划和目标，进行标准化体系的建立和管理、产品质量事故处理；负责来料、生产制程和成品的检验、检测等工作，保证检验结果的准确性和及时性。
8	售后服务部	在产品销售到客户处后，为客户提供的一系列服务，包括技术支持、维修保养等。

(二) 公司主要业务流程

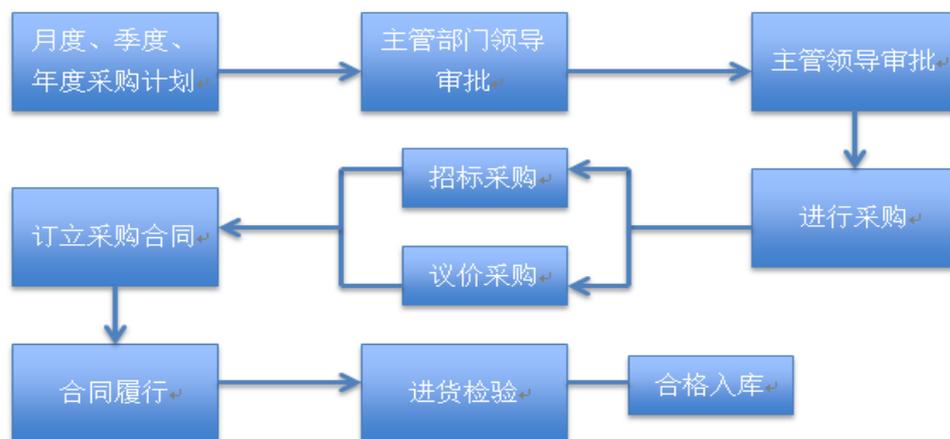
1、研发设计流程

公司的研发设计一般流程如下：



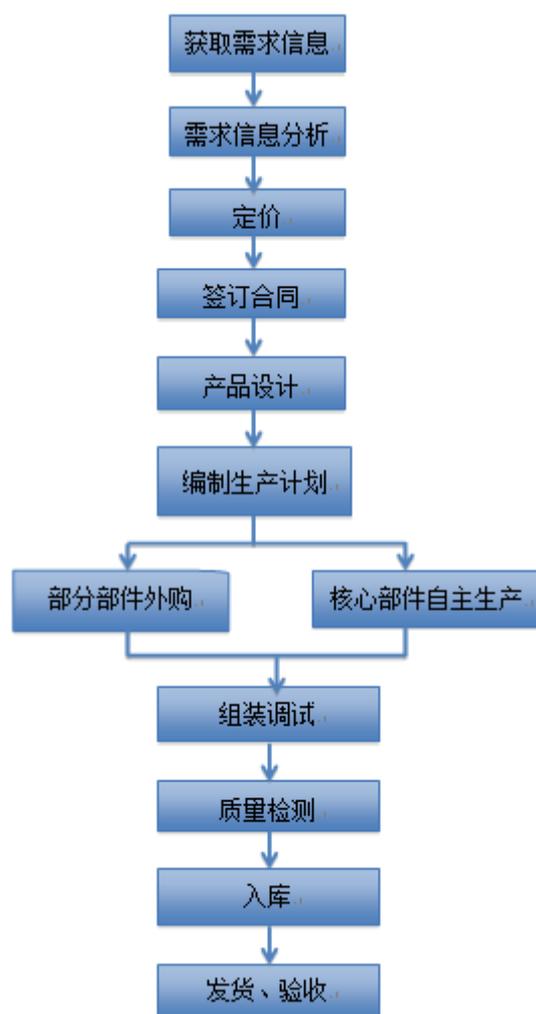
2、采购流程

公司的原材料采购一般流程如下：



3、销售和生产流程

公司的销售和生产流程如下：



三、与公司业务有关的关键资源

(一) 产品或服务所使用的主要技术

目前公司的核心产品包括单螺杆泵与双螺杆泵两类,公司通过对螺旋套(螺杆)的截面型线的设计与选型、产品材质、泵体结构等各方面的改善,形成了以下技术:

1、高压油气混输技术

普通双螺杆泵在输送过程中,当压力超过 3MPa 时,其容积效率会大幅降低,当压差超过 4MPa 时,其容积效率会不超过 30%,这会造成电力资源的大量浪费,而高压油气混输双螺杆泵采用特殊高压型线,螺旋套经特殊流道设计,增加了配

对螺旋套的啮合性，这不但能提高泵的容积效率，同时也会是双螺杆泵效率大幅提高，这对提高电机的利用率及节能减排具有重要意义。公司研制的 6.5MPa 的高压油气混输泵已到开发模具阶段，产品性能达到国内先进水平。

2、高含气比多相流混输技术

油田、海洋上的油气混输双螺杆泵可靠性及安全性主要取决于机械密封系统的润滑和冷却性能，一般采用内部导流管对机械密封进行冲洗，或采用内置或外置喷嘴对机械密封进行冷却润滑，但当泵体入口端含气量较高时，这种形式的润滑可能失效，而高含气比多相流混输技术能够解决这一问题。高含气比多相流混输技术能使机械密封系统始终处于沉浸式润滑状态，大幅度提高了双螺杆泵在高含气比条件下的可靠性，即使当入口含气量为 100%时，机械密封也始终处于沉浸式润滑，保证机械密封及泵的安全可靠运行。

3、高腐蚀性、高粘度介质输送技术

为实现高腐蚀性、高粘度介质的输送，螺杆泵的泵体、安全阀、螺旋套、螺杆与运输介质接触部位的外部喷涂有防腐层，并且采用喷涂工艺来改善泵体对腐蚀性离子的抵抗性，当选用多种防腐层进行多层喷涂时，双螺杆泵便能同时耐受几种腐蚀性离子，防腐性能更强。

4、万向轴传动结构技术

单螺杆泵中转子的轴向力和径向力同时作用在万向轴上，且受力面积小，力矩大，长时间的使用使万向轴负载过大，造成万向轴的使用寿命较短；万向轴传动结构技术使转子的轴向力由球头连杆和球座承受，径向力由止动鞘、滑动块、止动块承受，轴向力和径向力由各个零件承受，因此受力面积大，球座和滑动块是采用耐磨铜材质，球头连杆是采用合金钢表面硬化处理，两种材料具有超强的耐磨性，因此大大提高了万向轴的使用寿命。

5、双斜齿轮传动结构技术

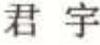
双螺杆泵的传动机构一般依靠一对同步斜齿轮来完成，当泵的负载增加时，斜齿轮会产生较大的轴向力，对支撑轴承的使用寿命影响较大，容易使泵组的整机寿命缩短。双斜齿轮传动结构技术采用双斜齿轮结构来实现轴在传动过程中的

受力均衡，从而达到改善泵轴及轴承受力的目的；双斜齿轮传动结构技术的特点是用组合在一起的左右旋向相反的双齿轮来代替单独的齿轮进行咬合传动，将传动过程中产生轴向力抵消在齿轮内部，避免了在传动过程中斜齿轮产生的轴向力对轴承的影响，降低轴承的损耗，延长轴承的使用寿命。

（二）主要无形资产的情况

1、商标

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有的 4 项注册商标，具体情况如下：

序号	商标	注册号	有效期限	权利人	商品/服务列表
1		第 12133912	至 2024 年 7 月 20 日	君宇有限	第 7 类：石油专用抽油泵；离心泵；润滑油泵；泵（机器）；石油开采、石油精炼工业用机器设备；石油化工设备；过滤机；粘胶机；铸造机械；联轴器（机器）
2		第 12133887 号	至 2025 年 3 月 20 日	君宇有限	第 7 类：石油专用抽油泵；石油开采、石油精炼工业用机器设备；石油化工设备；过滤机；粘胶机
3		第 12133903 号	至 2024 年 7 月 20 日	君宇有限	第 7 类：石油专用抽油泵；离心泵；泵（机器）；石油开采、石油精炼工业用机器设备；石油化工设备；过滤机；粘胶机；铸造机械；联轴器（机器）
4		第 11043488 号	至 2023 年 10 月 20 日	君宇有限	第 7 类：离心机；离心泵；泵膜片；真空泵（机器）；液压泵；机器、马达和引擎的液压控制器；液压元件（不包括车辆液压系统）；压缩机（机器）；阀（机器零件）；送风机

公司整体变更为股份公司后，上述商标权人名称由有限公司变更为股份公司的手续正在办理中，变更不存在法律上的障碍。

2、专利

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有 11 项专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	取得方式	专利权人
1	抽油泵液压防倒转系统	ZL201320522100.1	实用新型	2013年8月26日	原始取得	君宇科技
2	一种耐腐蚀双螺杆泵	ZL201320508118.6	实用新型	2013年8月20日	原始取得	君宇科技
3	高含气比多相流混输双螺杆泵	ZL201320510026.1	实用新型	2013年8月20日	原始取得	君宇科技
4	用于单螺杆泵上的万向轴传动机构	ZL201220370403.1	实用新型	2012年7月30日	原始取得	君宇科技
5	用于双螺杆泵上的双齿轮传动机构	ZL201220370402.7	实用新型	2012年7月30日	原始取得	君宇科技
6	变螺距双螺杆多相流混输泵螺杆	ZL201320508225.9	实用新型	2013年8月20日	原始取得	君宇科技
7	一种聚丙烯酰胺胶体切粒系统	ZL201320510728.X	实用新型	2013年8月20日	原始取得	君宇科技
8	稀油站	ZL201520011815.X	实用新型	2015年8月5日	原始取得	君宇科技
9	新型螺旋铣床	ZL201520077257.7	实用新型	2015年10月7日	原始取得	君宇科技
10	双螺杆泵轴封组件	ZL201520013243.9	实用新型	2015年7月22日	原始取得	君宇科技
11	双螺杆泵多套集装式机封串联冲洗结构	ZL201520012041.2	实用新型	2015年7月22日	原始取得	君宇科技

根据《中华人民共和国专利法》的规定，实用新型专利保护期限为自申请日起10年，上述专利公司正在实际使用。

（三）业务许可和公司资质

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有业务许可资格及资质如下：

序号	名称	发证单位	证书编号	发证日期	有效期
----	----	------	------	------	-----

1	高新技术企业证书	天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务总局和天津市地方税务局	GR201412000556	2014年10月21日	三年
2	天津市科技型中小企业认定证书	天津市科学技术委员会	1209ZX01034335	2012年11月14日	三年
3	海关报关单位注册登记证书	天津海关	121296202D	2015年1月8日	长期
4	出入境检验检疫报检企业备案表	天津出入境检验检疫局	1508130938530000087	2015年8月13日	长期
5	对外贸易经营者备案登记表	天津市商务委	01736261	2015年7月14日	长期
6	ISO9001:2008质量管理体系认证证书	河北质量认证有限公司	15812Q7204R1S	2015年5月14日	三年
7	ISO14001:2004环境管理体系认证证书	河北质量认证有限公司	15812E7085R1S	2015年5月14日	三年
8	OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系认证证书	河北质量认证有限公司	15812S7061R1S	2015年5月14日	三年
9	中国诚信企业信用认证	中国国际电子商务中心中国商务信用平台	BCP60925949	2015年7月10日	三年

2014年10月21日，公司获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201412000556），有效期三年，公司从2014年起执行15%的企业所得税率。按照《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税。报告期内，公司满足《高新技术企业认定管理办法》第十条所规定的条件。

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有自营进出口经营权，具体情况如下：

经营者名称	备案登记号	进出口企业代码	发证日期
君宇科技	01736261	572342591	2015年7月14日

（五）主要固定资产情况

截至2015年6月30日，公司主要固定资产（原值不低于5万元）情况如下：

单位：元

固定资产名称	原值	累计折旧	净值	成新率
试验台	4,052,720.42	192,504.24	3,860,216.18	95.25%
镗床 TPX6111B	200,000.00	47,499.90	152,500.10	76.25%
外圆磨床	111,000.00	21,968.75	89,031.25	80.21%
数控车床	106,837.60	30,448.80	76,388.80	71.50%
普通车床	104,273.50	8,255.00	96,018.50	92.08%
铣床 53K	88,000.00	20,900.10	67,099.90	76.25%
车床 CW6163B	72,000.00	17,100.00	54,900.00	76.25%
文件柜	63,000.00	5,985.00	57,015.00	90.50%
摇臂钻床	55,555.56	15,833.16	39,722.40	71.50%

试验台是一个系统的综合体，主要由槽罐、控制系统、试验用平台、测试采集软件、显示器等组成，试验台主要用于新产品研发的模拟实验、新产品的小试、中试，对成品螺杆泵产品的数据检测，与公司的主营业务高度相关。

（六）租赁情况

截至公开转让说明书签署之日，公司主要办公经营场所由公司通过租赁方式取得，具体情况如下：

序号	承租方	坐落	出租方	面积 (平方米)	租赁期限	租赁价格	主要用途
----	-----	----	-----	-------------	------	------	------

序号	承租方	坐落	出租方	面积 (平方米)	租赁期限	租赁价格	主要用途
1	君宇有限	天津市北辰区 宜兴阜新宜白 大道南侧 (11-01地块)	季宗明	1,500.00	2013年1 月1日至 2017年12 月31日	第一年33 万元,第 二年起35 万元,按 季度缴纳	公司原 生产经 营场所
2	君宇有限	天津市津南区 长青科工贸园 区重庆街75号	天津市津 南区长青 物业管理 服务中心 分部	20	2013年9 月2日至 2016年9 月1日	2000元/ 年	公司注 册地
			天津市长 青资产经 营管理有 限公司	20	2015年5 月22日至 2016年5 月21日	500元/年	
3	君宇科技	北辰区北辰科 技园区外环发 展区景丽路38 号	天津市第 二机床有 限公司	4079.39	2015年11 月1日至 2017年10 月31日	60万元/ 年	公司的 主要生 产经营 场所

公司原主要生产经营场所位于天津市北辰区宜兴阜新宜白大道南侧,因土地性质的原因,该租赁房产未取得产权证书,为避免上述租赁房产产权不明确对公司生产经营形成不利影响,并为公司扩大生产经营打下基础,2015年9月14日,公司与天津市第二机床有限公司签订了租赁意向书,并于2015年10月18日完成了主要搬迁工作。截至公开转让说明书签署之日,公司已与原生产经营场所的出租方达成一致,租赁期限至2015年10月31日止,原生产经营所未取得产权证书不会对公司未来的生产经营产生重大不利影响。

公司的注册地位于长青科工贸园区重庆街75号。公司根据园区管理服务中心要求,分别与天津市津南区长青物业管理服务中心分部、天津市长青资产经营管理有限公司签订协议,分别支付二者的房屋租金。该办公用房为天津长青资产经营管理有限公司所有,但尚未办理产权证书。由于该场所并非公司的主要生产经营场所,对公司的生产经营不会形成重大不利影响。

公司的注册地与实际生产经营场所不一致,违背了《公司登记管理条例》的规定。截至本公开转让说明书签署之日,公司尚未受到相关主管部门的处罚。2015

年7月15日，天津市市场和质量监督管理委员会出具了《证明》，确认公司报告期不存在因违反工商行政管理方面的法律、行政法规而受到处罚的记录。

公司实际控制人张艳君女士承诺：如君宇科技租赁的上述物业（包括房屋建筑物或土地使用权）由于存在相关权属瑕疵或其他不可归责于君宇科技的原因，从而可能致使君宇科技遭受损失的情形时，由此所致的经济损失均由其本人承担。

公司实际控制人张艳君女士承诺：公司由于注册地与实际生产经营场所不一致而受相关主管部门处罚的，由此所致的经济损失均由其本人承担。

（七）员工情况

1、员工总体情况

截至2015年6月30日，公司员工（含子公司）的专业结构、受教育程度、年龄结构情况如下：

（1）公司员工专业结构

类别	公司人数(人)	所占比例 (%)
研发、技术人员	6	17.00
行政管理人员	12	33.00
销售及售后人员	5	14.00
生产人员	13	36.00
合计	36	100.00

（2）公司员工受教育程度

类别	公司人数(人)	所占比例 (%)
硕士及以上	1	3.00
本科	13	36.00
大专	10	28.00
大专以下	12	33.00
合计	36	100.00

（3）公司员工年龄分布

年龄结构	公司人数(人)	所占比例(%)
50岁及以上	7	19.00
40--49岁	6	17.00
30-39岁	13	36.00
30岁以下	10	28.00
合计	36	100.00

公司主要从事螺杆泵以及相关配套设备的研发、生产及销售，属于智力密集型企业，公司的研发、技术人员占员工总人数的17%，大专及以上学历的员工占员工总人数的67%，学历结构和研发人员结构合理；公司员工中管理人员、销售人员、职能部门人员的比例合理，能够满足日常工作的需求。

2、核心技术人员情况

公司的核心技术人员为张艳君女士。

张艳君女士详细简历请参见本说明书之“第一节公司基本情况”之“六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

（八）技术研发和技术创新

1、研发机构设置

公司设置技术研发部，共有6名技术研发人员，负责公司新产品的规划与定型，对公司产品进行优化设计，并对产品的基础理论进行分析和研究，定期对公司相关人员进行技术培训。

为控制研发风险，研发部在开始研发工作之前，首先根据销售部收到的客户产品使用反馈，技术人员汇总相关问题，并进行实地考察和分析，最后完成产品开发建议书。技术部根据建议书编制“产品设计任务书”，并交由销售部和总经理进行评审，评审通过后正式开始研发工作。

2、技术合作情况

公司同天津商业大学开展产学研合作，既充分利用了高校的科研优势，同时也可将高校的科研成果转换为公司的实际生产力。为界定合作研发的风险，公司

同天津商业大学签订产学研合作协议，并对相关责任和义务进行了规范，可有效避免了合作过程中存在的风险。

3、研发费用情况

报告期内，公司的研发费用及占营业收入比如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
研发费用	345,744.33	525,098.00	292,614.17
研发费用占比营业收入(%)	7.91	6.70	6.10

公司一直致力于研发和生产高技术含量、定制化的螺杆泵系列产品，近几年公司在研发上的投入力度较大，研发费用总额较高。公司管理层重视技术创新，将持续稳定进行研发投入，加大对研发人员的奖励力度，稳定技术团队。

四、公司业务情况

(一) 业务收入的主要构成

报告期内，公司营业收入构成如下：

项目		2015年1-6月		2014年度		2013年度	
		金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业收入	单螺杆泵	52,991.45	1.21	671,452.98	8.57	716,946.45	14.95
	双螺杆泵	4,317,986.18	98.79	7,147,027.16	91.19	4,080,007.16	85.05
	三螺杆泵	-	-	18,803.42	0.24	-	-
其他业务收入		-	-	-	-	-	-
合计		4,370,977.63	100.00	7,837,283.56	100.00	4,796,953.61	100.00

各项收入的性质和变动分析请参见本说明书之“第四节公司财务”之“五、最近两年利润形成的有关情况”之“(一)收入的确认方法，营业收入、利润的变动趋势及原因”。

（二）销售情况

1、产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司销售产品的最终客户主要为中石油、中石化及下属企业以及其他大型的石油、化工企业。中石油、中石化和中海油在石油、石化行业具有垄断地位，与石油、石化相关的物资需求基本集中在这几家企业，成为中石油、中石化等企业的长期物资供应商，不仅可以带来直接的市场需求，而且对其他同类物资需求的企业而言具有示范和广告效应。因此，对于石油石化物资生产经营商来讲，取得中石油、中石化等企业的供应商准入资格至关重要。

大型石化企业对供应商选择和维持有明确的制度，如根据中国石化对物资供应商的管理的规定，中国石化实施供应商资格审查、动态考评和分级管理的制度。在资格审查方面，中国石化的审查和考评内容包括但不限于供应商的基本资质、设计研发能力、生产能力、检验能力、仓储运输能力、HSE 体系认证、质量保证体系、售后服务体系等；对资格审查合格的供应商，按照中国石化物料分类与代码，赋予物资品种目录。因此，对入选为中国石化等企业供应商的企业，其产品质量和管理能力都应具备较高的水平。截至公开转让说明书签署之日，公司取得的中石油、中石化和中海油的供应商准入资格如下：

序号	名称	物资需求单位	编号	准入日期	有效期
1	技术服务类市场准入证	中国石油大港油田公司	2014JF005	2013年9月15日	六年
2	物资供应商准入证	中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	2040026718	2012年12月17日	五年
3	中石化全球物资管理系统一级网络供应商	中国石化	物资供应商编码 43935750	2012年12月10日	动态考核通过则长期有效
4	中国海油采办业务系统供应商	中国海油	无	2014年10月21日	长期有效

报告期内的客户主要包括中国石油天然气股份有限公司、中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司、浙江信汇合成新材料有限公司、久泰能源（准格尔）有限公司、山东京博石油化工有限公司等。

2、报告期内前五名客户的销售情况

(1) 公司 2015 年 1-6 月营业收入前 5 名客户如下：

序号	客户名称	金额（元）	占营业收入比例（%）
1	上海凯澎流体机械有限公司	3,013,076.92	68.93
2	久泰能源（准格尔）有限公司	1,237,606.84	28.31
3	淄博齐翔腾达化工股份有限公司	52,991.45	1.21
4	濮阳市东辰石油工程机械修造有限公司	34,205.13	0.78
5	中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	16,755.56	0.38
合计		4,354,635.90	99.61

(2) 公司 2014 年营业收入前 5 名如下：

序号	客户名称	金额（元）	占营业收入比例（%）
1	浙江信汇合成新材料有限公司	1,717,777.78	21.92
2	中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司	925,388.02	11.81
3	天津泵业机械集团有限公司	855,000.00	10.91
4	濮阳市东辰石油工程机械修造有限公司	664,188.03	8.47
5	葫芦岛首钢东华机械有限公司	598,290.60	7.63
合计		4,760,644.43	60.74

(3) 公司 2013 年营业收入前 5 名如下：

序号	客户名称	金额（元）	占营业收入比例（%）
1	山东京博石油化工有限公司	1,268,629.04	26.45
2	吉林东方石化泵业有限公司	874,016.02	18.22
3	淄博齐翔腾达化工股份有限公司	854,700.87	17.82
4	大庆市普罗石油科技有限公司	726,495.73	15.14
5	吉林省通达泵业有限公司	411,840.00	8.59
合计		4,135,681.66	86.22

除 2015 年因与上海凯澎流体机械有限公司签订单笔金额 352.53 万元的合

同，导致占比当期营业收入超过 50%的情况外，公司不存在其他向单个客户的销售比例超过总额的 50%或严重依赖于少数客户的情况。其中，2015 年 1-6 月销售给上海凯澎流体机械有限公司的销售收入占总销售收入的 68.93%，主要是上海凯澎流体机械有限公司获取的来自中石油、中石化等客户的项目订单，其中的螺杆泵产品部分业务由君宇科技承接生产，君宇科技将产品销售给上海凯澎流体机械有限公司。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东未在报告期前五名客户中占有权益。

（三）采购情况

1、主要产品或服务的采购情况

公司主要采购包括钢材、铸件、电机、机械密封、轴承等，公司的供应商主要上述原材料的制造及贸易企业。

2、前五名供应商采购情况

报告期内，公司向前五名供应商的采购情况如下：

（1）2015 年 1-6 月公司向前五名供应商的采购情况如下：

序号	供应商名称	不含税金额 (元)	占采购总额比例 (%)
1	天津钰泰生物环保机械制造有限公司	775,076.07	39.81
2	天津新本商贸有限公司	199,944.44	10.27
3	唐山瑞德机械有限公司	163,583.76	8.40
4	江苏锡安达防爆股份有限公司	134,431.62	6.91
5	天津中茂信达贸易有限公司	99,972.22	5.14
合计		1,373,008.11	70.53

（2）2014 年公司向前五名供应商的采购情况如下：

序号	供应商名称	不含税金额 (元)	占采购总额比例 (%)
1	天津东兴振发商贸有限公司	1,692,652.57	25.90
2	天津丰沛商贸有限公司	799,692.31	12.23

3	卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司	458,965.81	7.02
4	天津市润德隆工贸有限公司	399,989.74	6.12
5	天津市天泽工贸有限公司	354,839.15	5.43
合计		3,706,139.58	56.70

(3) 2013 年公司向前五名供应商的采购情况如下:

序号	供应商名称	不含税金额 (元)	占采购总额比例 (%)
1	天津市超远时空科技有限公司	749,059.83	26.62
2	天津瑞德螺杆泵制造技术有限公司	645,932.48	22.96
3	天津市岱瑞商贸有限公司	528,285.33	18.78
4	天津市联拓泵业有限公司	181,196.58	6.44
5	佳木斯电机股份有限公司	138,461.54	4.92
合计		2,242,935.76	79.72

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购比例超过当期采购总额的 50%，或严重依赖少数供应商的情况。

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月，公司对前五名供应商的采购金额分别为 2,242,935.76 元，3,706,139.58 元，1,373,008.11 元，分别占当期采购总额的 79.72%，56.70%，70.53%，采购相对集中，供应商的交货期、产品质量将直接影响公司的正常的生产经营，从而对公司的产品质量和成本形成不利影响。公司对外采购的原材料主要包括钢材、铸件、电机、机械密封以及轴承等，公司所采购的这些原材料通用性较强，上游供应商数量也相对较多，但为保证产品质量的稳定性，并提高公司在采购中的议价能力，公司对供应商采取清单管理，采购时优先从清单中选取，因此存在供应商相对集中的情形。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东未在上述的前五名供应商中占有权益。

(四) 重大业务合同及履行情况

1、重大销售合同

报告期内对公司持续经营有重大影响的合同金额超过 100 万元的销售合同及其履行情况如下：

序号	客户名称	合同标的	合同金额（元）	签订日期	履行情况
1	上海凯澎流体机械有限公司	工业泵及配件	3,525,300.00	2015年4月	正在履行
2	浙江信汇合成新材料有限公司	双螺杆泵等	1,960,000.00	2014年3月20日	正在履行
3	山东京博石油化工有限公司	胶液泵	1,484,296.00	2013年9月5日	正在履行
4	久泰能源（准格尔）有限公司	配胶泵等	1,448,000.00	2015年1月19日	正在履行
5	吉林东方石化泵业有限公司	污泥泵、油气混输泵等	1,022,598.72	2013年2月24日	履行完毕
6	天津泵业机械集团有限公司	双螺杆泵	1,000,350.00	2014年9月18日	履行完毕

2、重大采购合同

报告期内对公司持续经营有重大影响的合同金额超过 35 万元的采购合同及其履行情况如下：

序号	供应商名称	合同标的	合同金额（元）	签订日期	履行情况
1	天津东兴振发商贸有限公司	钢材	931,224.00	2014年12月4日	履行完毕
2	天津岱瑞商贸有限公司	槽钢	584,093.84	2013年7月26日	履行完毕
3	天津市超远时空科技有限公司	配件	526,500.00	2014年1月28日	履行完毕
4	天津市润德隆工贸有限公司	钢材	467,988.40	2014年9月17日	履行完毕
5	南阳防爆集团股份有限公司	电机	350,000.00	2014年7月14日	履行完毕

3、借款合同

天津君宇科技股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行于 2014 年 11 月 11 日签订《流动资金借款合同》，编号：77132014280289。贷款金额 500,000.00 元人民币，贷款期限自 2014 年 11 月 11 日至 2015 年 11 月 9 日。贷款方式为担保贷款，担保方式为保证，担保人为张艳君，对应的《担保合同》

编号为：YB7713201428028901，贷款利率为固定利率。

4、租赁合同

报告期内对公司持续经营有重大影响的租赁合同详见本节之“三、与公司业务有关的关键资源”之“(六)、租赁情况”。

(五) 公司的环境保护、质量控制和安全生产情况

1、环境保护

根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业属于通用设备制造业中的“3441 泵及真空设备制造业”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类，公司所处的细分行业属于机械制造业中的“C34，通用设备制造业”；因此，公司所处行业不属于重污染行业。

公司的主营业务为螺杆泵及相关配套设备的研发、生产及销售，日常经营中不存在排放工业废气或排放国家规定的有毒有害大气污染物，不存在直接或间接向水体排放工业废水和医疗污水等情况，根据有关环保方面的法律法规规定，公司无需办理排污许可证。

公司通过了 ISO14001:2004 环境管理体系认证，公司日常环保合法合规，截至公开转让说明书签署之日，公司不存在环保违法和受处罚的情形。

主办券商和律师认为，公司所处行业不属于重污染行业，报告期内公司不存在相关建设项目，公司无需办理排污许可证，公司的日常环保合法合规，不存在环保违法和受处罚的情况。

2、质量控制

(1) 质量控制国家标准

公司主要从事螺杆泵及相关配套设备的研发、生产及销售，公司业务适用的行业标准有：

序号	标准号	标准名称
1	GB/T11035-2008	船用电动双螺杆泵
2	GB/T10886-2002	三螺杆泵

3	GB/T11705-2009	船用电动三螺杆泵试验方法
4	GB/T21411.2-2009	石油天然气工业井下设备人工举升用螺杆泵系统第2部分：地面驱动装置
5	GB/T10831-2008	船用电动单螺杆泵
6	GB/T21411.1-2014	石油天然气工业人工举升用螺杆泵系统第1部分：泵
7	SY/T6534-2002	双螺杆油气混输泵
8	JB/T8644-2007	单螺杆泵

(2) 公司的质量控制体系

公司注重全面质量管理，为确保产品质量满足顾客的需求，公司制定了《质量管理体系制度》，在采购、生产各工序、入库等各环节制定了全面的规范。2015年公司通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证及 ISO14001:2004 环境管理体系认证，按照 ISO 系列标准要求建立了有效的质量管理体系和质量控制体系。

(3) 产品质量控制效果

通过质量体系的运行及全面质量管理在公司内的实施，公司质量管理工作取得了显著的成效，报告期内，公司未因质量问题受到国家执法部门的处罚。

3、安全生产

公司主要从事螺杆泵及相关配套设备的研发、生产及销售，不属于需要取得安全生产许可、建设项目安全设施验收的情形。

公司建立了较为完善的安全生产管理体系，通过了 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证，截至本公开转让说明书签署之日起，公司未发生安全生产方面的事故、纠纷及处罚，公司生产合法合规。

五、商业模式

公司立足于应用于石油、石化及化工等行业的螺杆泵及相关控制设备的研发、生产及销售，掌握了螺杆泵系列产品的核心技术，并拥有一批在螺杆泵行业经验丰富的业务骨干人才，通过销售渠道的拓展和持续不断的技术创新，向中石油、中石化等全国各大石油、石化、化工等企业供应适应客户工况需求、高质量

的螺杆泵产品。

公司根据订单情况与供应商签订采购合同，销售团队按区域划分主要以直销的形式将产品销售给客户，公司的主要客户为中国石油天然气股份有限公司、中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司、浙江信汇合成新材料有限公司、久泰能源（准格尔）有限公司、山东京博石油化工有限公司等。公司按照销售合同的技术要求进行产品生产，并经质检部检测合格后交付客户验收确认，并同时为客户提供售后维修服务以及零配件更换，以作为公司的收入来源。

（一）采购模式

公司从原材料严把质量关，要求原材料的采购满足“高质量标准、高响应速度、高性价比”，采购部门对原材料的采购主要根据生产计划、库存状况以及订单情况，通过包括签署框架协议（一般只针对钢材的采购）或从供应商库中选择三家以上供应商询价、比价等方式，一般会将国内外知名厂家作为供应商，比如电机的采购主要从卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司、佳木斯电机股份有限公司、江苏锡安达防爆股份有限公司等。

（二）研发模式

公司的研发采取自主研发与合作研发结合的方式。公司的研发部门共6名研发人员，其中包括多名具有螺杆泵行业丰富经验的技术骨干。在研发工作开始之前，公司对相关应用领域市场做市场调研后，研发部门与销售部门以及客户沟通产品的应用工况需求，统计相关应用工况在客户所在行业中的情况，由研发部门作出图纸设计。

为充分利用公司一直以来与科研院所的良好合作关系，公司与天津商业大学机械学院等院校进行了产学研合作协议等方式合作，并在相关合作协议中对相关研发项目的收益归属权等做出了明确的界定。

（三）生产模式

由于螺杆泵制造行业产品具有较为明显的定制化特征，公司目前主要采用“以销定产”的订单生产管理方式，根据客户订单对技术参数、交货期以及特殊

工况的要求，提出原材料的采购计划，并提交合同审查，生产部门再组织生产活动。

（四）销售模式

公司销售部门按区域划分为华南片区、华东片区、华中片区以及华北片区等，并由相应的团队负责开发各自市场领域。公司取得了北京华福工程有限公司物资资源市场成员证书，中国石油大港油田公司技术服务类市场准入证，中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司物资供应商准入证，中石化一级网络供应商等准入资质。公司的产品具有定制性，需要根据产品适用的实际情况对螺杆泵个性化配置。在与客户沟通后，销售人员了解客户对螺杆泵产品的技术要求、主要用途以及工况，会同产品设计人员进行产品的评估分析，确认产品的可实现性以及相应的材质选择，由财务部门、采购部门估计相应产品成本以此作为对外报价的考虑因素，双方协商签订合同后，设计人员进行具体的产品设计，并将产品参数、产品用料配置单下达至生产部门进行生产。产品交付后，公司在一定期限内提供售后服务和质量保证。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业概况

1、行业分类

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类，公司所处的细分行业属于机械制造业中的“C34，通用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业属于通用设备制造业中的“3441 泵及真空设备制造业”。按照全国中小企业股份转让系统指定《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为泵及真空设备制造（C3441）。根据公司具体业务情况，公司所在的细分子行业为螺杆泵行业。

2、行业监管体制和主管部门

行业主管部门和行业协会构成了公司所在行业监管体制。泵行业的行政主管部门是国家工业和信息化部，主要负责研究提出工业发展战略，拟订工业行业规

划和产业政策并组织实施；指导工业行业技术法规和行业标准的拟订；指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。

对泵行业进行实际管理和协调的机构是中国通用机械工业协会泵业分会。中国通用机械工业协会是由国内机械制造企业及相关企事业单位组成的全国性行业组织，于 1989 年 4 月经国家民政部门核准登记注册的全国性社团法人。泵业分会是中国通用机械工业协会的直属分支机构并接受其领导，主要负责泵行业的产业及市场研究，向政府部门提出产业发展建议，编制、制定泵行业发展规划和经济技术政策，推动行业对外交流等。

全国泵标准化技术委员会系 1995 年 1 月成立，受国家工业和信息化部领导和管理，主要从事全国性的泵标准化工作的技术与组织工作。

3、行业发展概况

(1) 泵的定义及分类

泵是输送液体或使液体增压的机械。它将原动机的机械能传送给液体介质，增加液体介质的动能和势能。泵主要用来输送水、油、酸碱液、乳化液、悬乳液和液态金属等液体，也可输送液、气混合物及含悬浮固体物的液体。

泵的品类繁杂，依据不同标准，可划分为不同的种类。泵通常可按工作原理分为容积式泵、动力式泵和电磁泵三类。容积式泵包括往复泵和回转泵（又称转子泵）两种，输送的型式为高压小流量；动力式泵分为离心泵和漩涡泵两种，输送型式为低压大流量；电磁泵可用来输送液态良导体。公司的螺杆泵类（按照泵工作的机械部分命名）产品从工作原理上属于转子式容积式泵。

(2) 行业发展现状

德国耐驰公司是世界上第一台单螺杆泵的发明者，Warren 位于美国麻省，于 1890 年发明了全球第一台双螺杆泵。Houttuin 公司位于荷兰，于 1929 年发明了欧洲第一台双螺杆泵；三螺杆泵是 1931 年由瑞典 IMO 公司发明并制造的有着 153 年历史的鲍诺曼，于 1934 年设计制造了世界上第一台外置轴承双螺杆泵。由于螺杆泵结构独特，有自吸能力、效率高、体积小、工作可靠，且可输送粘度范围宽广的各种介质，螺杆泵被广泛应用于石油化工、航运、电力、机械液压系

统、食品、造纸、污水处理等工业部门。

螺杆泵在石油石化工业中主要用来输送原油、稠油、润滑油、各种催化剂、聚合物、油泥、油/气/沙多项混输物等粘稠、流动性差、固体含量高的介质；在化工和生化行业中用于高腐蚀性、高粘性以及有毒介质的输送，螺杆泵在上述特殊工况中的应用具有特别的优势。

我国天津市工业泵厂于 60 年代初研制成功船用高压小流量三螺杆泵，并扩展为单、双、三螺杆泵专业厂。沈阳水泵厂于 60 年代中期研制生产双、三螺杆泵，70 年代研制成功五螺杆泵。天津工业泵厂于 1984 年引进德国 Allweiler 公司的制造技术和英国 Holroyd 公司的 2AC 螺杆铣床和配套设备后，我国才开始批量生产螺杆泵，比国外的产业发展进程整整落后了 20 年。随着国内石油、化工行业的发展，国内市场对螺杆泵的需求逐步扩大，国外知名螺杆泵厂商在国内设厂，国内也兴起一批本土的螺杆泵生产厂家，在国家政策支持和国内进口替代需求的促进下，国内螺杆泵技术发展较快，形成了国内外厂商竞争的格局。

4、主要政策

(1) 行业主要法律法规

行业监管涉及的法律、法规主要为安全生产、环境保护范围的法律法规，具体包括：《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国计量法》、《中华人民共和国产品生产许可证管理条例》、《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国标准化法》、《中华人民共和国消防法》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》相关法律法规。

(2) 行业政策

近年来，与公司主营业务相关的产业、行业政策如下：

序号	政策名称	重要内容	相关部门	颁布时间
1	《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》	把高效输配水技术及设备制造列入了重点鼓励发展目录	国务院、国家发改委、商务部等	2000 年 7 月 27 日

2	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	明确指出了装备制造业振兴目标位发展一批有较强竞争力的大型装备制造企业集团，增强具有自主知识产权重大技术装备的制造能力，基本满足能源、交通、原材料等领域及国防建设的需要、逐渐形成重大技术装备、高新技术产业装备、基础装备、一般机械装备等专业化合理分工、相互促进、协调发展的产业格局。	国家发展与改革委员会	2006年6月
3	《高新技术企业认定管理办法》、及附件《国家重点支持的高新技术领域》	泵行业作为装备制造业上游行业受到该振兴规划的带动作用	国务院	2008年5月
4	《装备制造业振兴规划》、《装备制造业调整和振兴规划实施细则》	泵行业作为装备制造业上游行业受到该振兴规划的带动作用	国务院	2009年2月、5月
5	《国家能源科技“十二五”规划》	2011~2015年石油钻井装备目标：研制成功随钻测量控制技术与装备、控压钻井技术与装备、连续循环钻井系统、连续管钻井系统、特种陆地钻机样机；形成高钻井下动力与破岩系统，提高钻井工具使用寿命，缩短钻井周期	国家能源局	2011年12月
6	《工业转型升级规划(2011-2015年)》	掌握系统设计、压缩机、电机和变频控制系统的设计制造技术，实现油气物探、测井、钻井等重大装备及天然气液化关键设备的自主制造	国务院	2012年1月
7	高端装备制造业“十二五”发展规划	以海洋油气资源开发装备为重点，大力发展半潜式钻井/生产平台、钻井船、自升式钻井平台、浮式生产储卸装置、物探船、起重铺管船、海洋钻采设备及其关键系统和设备、水下生产系统及水下立管等装备	工业和信息化部	2012年5月
8	“十二五”国家战略性新兴产业发展规划	面向海洋资源特别是海洋油气资源开发的重大需求，大力发展海洋油气开发装备，重点突破海洋深水勘探装备、钻井装备、生产装备、作业和辅助船舶的设计制造核心技术，全面提升自主研发设计、专业化制造、工程总包及设备配套能力	国务院	2012年7月

（二）市场规模与发展趋势

1、市场规模

泵行业的发展与国民经济的发展密切相关，中国经济的高速增长和市场的全

球化，引发了对泵产品的巨大市场需求，中国已发展成为全球泵产品的重要生产基地，形成了具备相当生产规模和技术水平的生产体系。由于市场规模数据来源受限，暂未取得权威机构发布的数据，仅从下游应用领域分析螺杆泵行业的需求情况。

由于螺杆泵的应用领域包括石油化工行业、污水处理等行业，下游行业的需求直接影响螺杆泵行业市场规模和生产厂家的订单。

（1）石油化工领域

在输送原油方面，以往我国输送原油主要采用离心式输油泵，泵型单一，泵效不高，对输送介质的适应性差，产品可靠性也不理想。而国外输油泵除离心式输油泵外，则大力发展和采用多螺杆泵。由于螺杆泵体积小，质量轻，可靠性高，特别适合于高温、高粘度、含固相原油的输送。

双螺杆泵在原油输送中具有许多其它类型输油泵无可比拟的优点，在国外已得到了广泛的发展和应用，积累了丰富的经验。因此，螺杆泵用于原油输送也是双螺杆输油泵的重要应用领域之一。

随着国民经济的平稳较快发展，能源消费将继续保持增长势头。根据石油输出国组织（OPEC）发布的《世界石油展望 2012》统计数据显示，2010 年—2035 年期间，全球石油需求增长会超过 2000 万桶/天，到 2035 年石油需求将达到 10730 万桶/天。其中，全球需求增长的 87%将来自亚洲地区，而到 2035 年这一比例甚至会达到 90%。为了满足日益增长的石油需求，近年来我国一直大力发展石油钻采、输送设备，从而为螺杆泵提供了更大的市场需求。

（2）污水处理领域

针对污泥固体颗粒含量高、粘度大特点，螺杆泵因其有可变量输送、自吸能力强、可逆转、能输送含固体颗粒的液体等特点，在污水处理厂中，广泛地被使用在输送水、湿污泥和絮凝剂药液。

2、发展趋势

（1）石油石化行业用泵对耐腐蚀性技术的需求

随着石化工业技术和规模的不断发展，对石化用泵的要求越来越高，除了继

续提高常规泵的质量、扩大规格品种外，特别是对输送腐蚀性物料的泵需要量越来越大，如乙烯生产中的乙烯裂解装置、聚乙烯装置和聚丙烯装置，化纤生产中的 PTA 装置(精对苯二甲酸)、聚酯装置和涤纶纺丝装置等，因此要努力开发耐腐蚀的技术。目前耐腐蚀泵的材料仍然是大量采用黑色金属材料、高镍合金材料，今后要求更多采用钛、锆、钽等优良的耐腐蚀材料，还有发展非金属材料如陶瓷、玻璃钢和石墨等材料。

(2) 船用泵对低噪音技术的需求

鉴于目前我国在船用泵的低噪声、无泄漏、高抗汽蚀性等方面的技术基础比较薄弱，漏水、漏油、漏气的“三漏”现象尚未完全杜绝，要实现新一代船用泵配套现代船舶的目标，低噪声是急需突破的关键技术，必须在设计技术、使用材料、制造工艺技术上对此进行研究提高。

(3) 油田对高压、大排量输送条件要求

高压大排量双螺杆泵主要应用于沙漠油田、边际油田、海上平台等需要高压长距离输送或高压装置的主供给泵。高压输送应用于油田，一方面可以建立较少的中转站实现油品的远距离输送，从而节省基础管线的投资建设；另一方面，通过电气控制系统可实现对泵组的远程在线监控，从而降低人力成本。由于采用高压输送能降低项目前期的基础投资，国内采用高压输送的工况条件越来越多，而国内针对上述工况的双螺杆泵泵型较少，没有适用于较高压力条件下的泵型。

(4) 油气田对高含气比输送条件要求

与其它泵种相比，螺杆泵在输送油、气、水等多相流介质时具有较强的优势，尤其是在输送含气比大于 40%时，其它泵种效率较低。由于单螺杆泵采用定子橡胶与转子过盈配合形成密封腔，因此，当含气率较高时，单螺杆泵会形成干摩擦，进而造成单螺杆泵定子橡胶失效，解决单螺杆泵长期干运转的问题是单螺杆泵在油气混输领域的一种重要的发展方向。

双螺杆泵自身的结构决定了其在输送含气比较高的工况要优于单螺杆，目前我国生产的常规双螺杆泵可用于含气率小于 90%的油气混输工况条件，针对含气比大于 90%工况的双螺杆泵的生产，基本上被国外螺杆泵厂家垄断，因此，开发

针对高含气比输送条件的双螺杆泵成为在油、气田输送领域的一个重要发展方向。

（三）影响行业发展的有利和不利因素

1、影响行业发展的有利因素

（1）政策支持行业发展

李克强总理在 2015 年政府工作报告中指出，加快从制造大国转向制造强国，从而勾画了制造业未来十年发展蓝图，国内制造业公司转型升级成为必然趋势。螺杆泵行业迎来新机遇新发展的契机。螺杆泵以其高效能、减震降噪的优势，在油田、石化、船舶、军工等行业得以更多的开发利用。

（2）石油需求稳步增加及对外依存度的提高带来国产螺杆泵需求释放

自 2003 年成为第二大原油消费国以来，中国的石油和天然气消费量快速上升。根据《BP 世界能源统计年鉴 2014》的数据，2013 年，中国能源消费增长 4.7%，继续领先全球主要国家和地区。2013 年中国原油表观消费量 4.88 亿吨，国内产量为 2.08 亿吨，对外依存度达到 57.39%；天然气表观消费量 1,631.48 亿立方米，国内产量为 1,129.39 亿立方米，对外依存度达到 30.78%。2009 年至 2013 年原油进出口及消费量等情况如下：

时间	产量	原油出口	原油进口	表观消费量	对外依存度
2009 年	18,948.96	518.40	20,378.93	38,809.50	51.17%
2010 年	20,301.40	304.22	23,931.14	43,868.33	53.71%
2011 年	20,364.60	252.20	25,254.92	45,367.32	55.11%
2012 年	20,747.80	243.00	27,102.00	47,606.80	56.42%
2013 年	20,812.87	162.00	28,195.00	48,845.87	57.39%

石油天然气对外依存度的提高给国家能源安全带来不利影响，决定了国产螺杆泵的需求有进一步释放的空间。

（3）节能减排及低碳经济

2004 年 12 月，国家发改委制订《节能中长期专项规划》，指出高耗能设备

中风机、泵平均设计效率为 75%，均比国际先进水平低 5 个百分点，系统运行效率低近 20 个百分点，本专项规划明确提出要在建筑工业、煤炭、电力、电机系统等行业实施高效节能风机、泵、压缩机。

2007 年 4 月，国家发改委出台《能源发展“十一五”规划》，明确规定到 2010 年实现我国单位 GDP 能耗降低 20% 的节能战略目标。2012 年 8 月国务院印发《节能减排“十二五”规划》，规划中指出采用高效节能电动机、风机、水泵、变压器等更新淘汰落后耗电设备。对电机系统实施变频调速、永磁调速、无功补偿等节能改造，优化系统运行和控制，提高系统整体运行效率。

2、影响行业发展的不利因素

(1) 市场集中度低导致的无序竞争

中国泵行业规模以上企业 3500 家以上，产品种类约为 450 个系列 5000 多个品种。与世界泵业市场相比，我国泵业市场集中度相对较低，没有市场地位显著突出的综合性泵业集团。但在主要细分市场领域，市场份额越来越向几个优势企业集中。由低市场集中度导致的无序竞争，不利于行业的健康发展和技术水平的提高。

(2) 国内自主研发能力不足及专业人才紧缺

由于螺杆泵的很多核心技术都由外资企业拥有，并且外资企业对拥有自主知识产权的国内企业采取收购的方式，进一步限制了该领域先进技术的外溢，行业的国内自主研发能力不足。

自主研发能力不足制约了新产品的设计和开发能力，行业内企业数量和生产规模的扩张，使得行业专业人才处于紧缺的状态。

(四) 行业进入壁垒

1、渠道壁垒

由于下游厂商对质量、品牌和生产能力的标准要求，双螺杆泵产品营销网络的形成、与下游厂商尤其是国内石油、化工企业建立长期稳定的合作关系需要相当长的周期，客户关系需要建立在长时间沟通、高标准产品和充分信任的基础

之上。正常情况下开发并维护好一个重要大客户需要近两年时间，因此拥有渠道的企业会形成明显的先发优势。一般而言，企业需要具备较大的生产规模、高质量的产品、持续稳定的供货能力、较强的研发定制实力和良好的售后服务体系才能取得客户的信任。稳定的客户关系建立后，优质的大客户轻易不会更换零部件供应商。

2、技术壁垒

螺杆泵属于容积泵的一种，其技术含量相对于其他泵种较高，由于其加工工艺复杂，各零部件多采用特殊的热处理工艺，因此其加工周期相对较长，螺杆泵的关键技术难点包括螺旋套（螺杆）截面线型、泵体的设计及优化、选型及设计方案等，这些技术难点构成行业的技术壁垒。

3、人才壁垒

螺杆泵设计需要涉及的领域包括：流体力学、材料力学、理论力学、互换性、热力学、标准件规范化等学科，一个专业的设计人员通常需要 3-5 年时间才能基本掌握其设计要点，因此螺杆泵设计人员的稀缺也对新进入者形成了壁垒。

（五）公司面临的主要竞争情况

1、公司在行业中的竞争地位

我国现在有各类泵制造企业 1 万 3 千余家左右，但螺杆泵企业数量相对较少，目前螺杆泵生产厂家中规模较大的包括以天津泵业机械集团有限公司、北京石油机械厂为代表的几家国营螺杆泵生产公司，以及以无锡科尔法泵业有限公司、鲍诺曼（天津）泵业有限公司、耐驰（兰州）泵业有限公司为代表的独资公司和代理商，其余多是近年发展起来的民营企业。

目前我国螺杆泵市场产品分成三类：第一类是进口螺杆泵产品，由于国外企业具有品牌和技术上的优势，许多国内客户选择购买从国外进口的螺杆泵。但是考虑运输等各种成本加上进口产品的定价往往较高，使得进口螺杆泵的销售价格居高不下。而且由于进口螺杆泵交货期长，客户为满足连续化生产需要往往一次性批量购买，影响了企业资金周转；第二类是在我国进行生产销售的合资企业和

外资企业产品，这类企业具有技术上的优势，且在国内生产，交货周期相对较短，生产成本也得以降低，因而市场价格相对进口产品也较低；第三类是国内企业产品，国内螺杆泵企业在技术和品牌上处于劣势，往往通过压低价格、提高服务质量、减少交货周期来赢得客户，因而价格往往比进口螺杆泵要低。以下为螺杆泵行业主要市场参与者的简介：

项目	供应商名称	产品分布
进口螺杆泵产品	科尔法、鲍诺曼、耐驰	全系列螺杆泵产品均有生产
合资企业和外资企业产品	无锡科尔法泵业有限公司	主导产品包括三螺杆泵、双螺杆泵、单螺杆泵
	鲍诺曼泵业系统（天津）有限公司	主要产品是双螺杆泵
	耐驰（兰州）泵业有限公司	主要产品是奈莫(NEMO®)泵（单螺杆泵）
国内企业产品	黄山工业泵制造有限公司	主要提供三螺杆泵和双螺杆泵两大类产品，并且以三螺杆泵为主
	天津泵业机械集团（百利电气子公司）	主要产品有单、双、三、五螺杆泵、船用离心泵、齿轮泵。
	君宇科技	以双螺杆泵为主，同时具有单螺杆和三螺杆泵产品。

天津泵业机械集团为行业内最大的竞争对手之一，作为可比上市公司，其简要介绍如下：

天津泵业机械集团有限公司(原天津市工业泵厂，为百利电气控股子公司)始建于 1956 年，是我国第一台螺杆泵、船用离心泵、潜油电泵的诞生地，是国内螺杆泵行业规模最大、品种最全、研发、制造、检验检测能力最强的专业制造商，是国内螺杆泵行业知名品牌和著名商标。主要产品有单、双、三、五螺杆泵、船用离心泵、齿轮泵。其核心产品螺杆泵引进德国技术，船用离心泵、齿轮泵引进日本技术。

2、公司的竞争优势

（1）质量优势

可靠的产品质量是企业发展的基石，公司始终坚持质量第一的经营理念，公

司通过了包括 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系认证，产品质量获得了客户的高度认可。

（2）渠道优势

公司获得了中国石油化工股份有限公司一级供应商、北京华福工程有限公司颁发的《物资资源市场成员证书》、中国石油大港油田公司颁发的《技术服务类市场准入证》、中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司颁发的《物资供应商准入证》、中海油供应商资格，具有较为明显的渠道优势。

（3）创始人团队优势和技术优势

公司创始人张艳君女士为螺杆泵行业资深专家，自从天津大学机械专业毕业后，在螺杆泵及相关行业从事相关工作超过 15 年，对公司所处行业动态有较为敏锐的嗅觉。自创立天津君宇以来，张艳君女士组建由业内精英构成的技术研发团队，在较短的时间内实现技术突破，取得了 11 项专利持续的研发费用投入贡献了不俗的技术产出。

公司高度重视研发项目的管理工作，制定了研究开发核算体系及项目开发计划，并通过与高校的合作与交流，使公司创新能力有了大幅提高，公司研发人员会定期参加国际展览及一些行业年会，使研发人员能第一时间了解行业内的最新资讯和动态，目前公司已成为国内著名的螺杆泵制造及流体输送方案的提供商。

目前公司已成功开发出了 2HSD 型低压大流量双螺杆泵、2HSN-Z2 型胶液泵、2MSH 型高含气比油气混输泵等众多新产品，对公司的产品进行了丰富。

（4）区位优势

公司地处天津市，为我国第一台螺杆泵、船用离心泵、潜油电泵的诞生地。除天津泵业机械集团有限公司外，天津市另有多家同行业较小的螺杆泵制造企业，螺杆泵生产企业较为集中，有产业集群发展的趋势。

3、公司的竞争劣势

（1）公司规模较小

作为中石油、中石化、中海油等大型企业的物资供应商，在螺杆泵进口替代

政策的引导下，大型企业的国内采购需求扩大，目前公司的生产经营规模偏小，产能严重不足，无法满足潜在客户的订单需求。

（2）融资渠道受限

目前公司的融资以自我积累和原股东的投入为主，由于公司规模偏小，银行授信额度较低。公司所在行业为资金密集型行业，单一的融资渠道制约了企业的发展壮大。由于公司正处在快速发展期，扩大产能并拓展营销网络建设均需要资金的投入，融资渠道受限是公司的竞争劣势。

第三节 公司治理

一、公司三会建立健全及运行情况、三会机构及其人员履职情况

有限公司阶段，公司根据《公司法》制定了规范的公司章程，建立了以股东会、执行董事、经理、监事为主体的法人治理基本架构。

股份公司设立后，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，建立健全了包括股东大会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、管理层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制。

股份公司设立以来，公司股东大会、董事会、监事会按照《公司法》及《公司章程》的要求履行各自的权利和义务，公司重大生产经营、投资决策及重要财务决策严格遵循《公司章程》规定的程序与规则，公司治理结构不断得到完善。

为更好维护股东权益，确保股东、董事、监事职权的有效履行，规范股东大会、董事会及监事会的组织和行为，根据《公司法》、《非上市公司监管指引第3号—章程必备条款》等法律法规的要求，股份公司于2015年6月9日召开了董事会、股东大会，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《融资与对外担保管理制度》等有关内部制度。这些制度的建立，为公司内部控制创造了良好的制度环境。

（一）股东大会运作情况

公司股东大会由全体股东组成。股东大会是公司最高权力机构，公司股东均有权参加股东大会会议，公司现有6名自然人股东和1名有限合伙企业股东。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开3次股东大会。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集和召开股东大会，其通知事项、时间、议题、回避及表决等事项均合法有效。股东

大会依法行使下列职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改公司章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）审议批准公司章程中规定的由股东大会审议的担保事项；（13）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；（14）审议股权激励计划；（15）审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

（二）董事会运作情况

公司董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。公司现任董事共 5 人，其中，设董事长 1 名。公司董事会人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开三次董事会会议，公司各位董事能够认真履行职责并能切实维护公司和股东的权益。董事会规范运行，依法行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）根据公司发展需要，聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司的基本管理制度；（12）制订本章程的修改方案；（13）管理公司信息披露事项；（14）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（15）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（16）对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有

效等情况，进行讨论、评估；（17）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

（三）监事会运作情况

公司现任监事会由3人组成，其中职工代表监事1人，设监事会主席1名。监事会的人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开一次监事会会议，公司各监事能够认真履行职责。监事会本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，依法行使下列职权：（1）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

（四）三会机构及其人员履职情况

股份公司阶段，公司三会机构及其人员依照《公司法》、《公司章程》的规定，对公司管理层选举或聘任、三会制度建立、对外投资、关联交易等重要事项均履行了审议程序，相关人员都亲自出席了会议，且监事列席了股东大会、董事会，三会会议决议均得到有效执行，未发生损害股东、债权人、员工利益的情况。股份公司三会机构及其人员、高级管理人员能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责。

二、董事会对公司治理机制的评估

（一）董事会对公司治理机制及相关内部管理制度建设情况的讨论与说明

公司设立了股东大会、董事会、监事会等治理机构，按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定制定了《公司章程》，并制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度。根据上述《公司章程》及相关制度，所有股东享有的知情权、参与权、质询权、表决权、剩余财产分配权等权利；公司能够按照法律、行政法规及上述相关制度规定召开股东大会，保证股东能够依法行使权利。

《公司章程》对投资者关系管理工作进行专章规定，明确了投资者关系管理的内容、方式等；同时，公司制定了《投资者关系管理制度》，明确投资者关系管理的基本原则、内容、负责人及职责，并建立了关联股东和董事回避机制。

此外，为保障全体股东尤其是中小股东的权益，《公司章程》、三会议事规则等制度对对外担保、关联交易等重大事项的审批权限作出安排，规范公司重大关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策程序、流程，促进公司治理的规范发展。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司自整体变更为股份公司以来，按照规范的治理机制要求，逐步建立健全公司治理机制。公司股东大会、董事会、监事会能够按照公司章程等规定召开会议、作出决议，履行各自职能，维护股东和公司的合法权益；董事会认为，公司已按照《公司法》等法律法规建立了规范的公司治理机制，现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护。但是，由于股份公司成立时间较晚，规范的公司治理机制运作时间不长，各项已建立的公司治理机制还需要在实践中认真贯彻执行。公司管理层应进一步加强法律法规和公司治理理念的学习，公司也将根据发展情况适时修订公司各项规章制度，健全组织架构，进一步完善公司治理机制。

三、公司及控股股东、实际控制人、管理层最近两年违法违规及受处罚情况

公司严格遵守国家法律、法规的相关规定，最近两年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章等受到刑事、民事、行政处罚处分，不存在因涉嫌违法违规

行为处于调查之中尚无定论的情形或者仲裁的情形。公司已经出具了《公司守法合规声明》。

公司控股股东、实际控制人张艳君女士及一致行动人张冠宇先生和管理层严格遵守国家法律、法规的相关规定，最近两年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章等受到刑事、民事、行政处罚；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或者仲裁的情形；不存在所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

公司控股股东、实际控制人张艳君女士及一致行动人张冠宇先生和管理层已经出具了《守法合规声明》，确认不存在违法违规及受处罚情况。

四、公司独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）公司业务独立

公司所业务均独立于控股股东及实际控制人、法人股东。公司与控股股东及实际控制人、法人股东未从事相同或相似的业务,未发生过显失公允的关联交易。公司具备独立完整的业务体系，在所有业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

（二）公司资产独立

公司系由君宇有限整体变更设立。股份公司设立时，公司整体承继了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。公司资产完整，公司资产与发起人资产产权清晰、界定明确。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。截至本公开转让说明书签署之日，本公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

（三）公司人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

（四）公司财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（五）公司机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与股东及其关联方相互独立，拥有独立完整的业务体系，具有面向市场的独立经营能力。

五、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

报告期内，张艳君女士为本公司的实际控制人及控股股东。

公司控股股东、实际控制人及其直系亲属除投资本公司及天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）外，没有对外投资并控制的其他企业。

鑫石汇富的经营范围为“批发零售业。（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）”，在报告期内，鑫石汇富除持有君宇科技 12.50%，没有经营其他业务。鑫石汇富为对君宇科技员工进行股权激励的持股平台，与君宇科技不存在同业竞争。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人张艳君及其一致行动人张冠宇、其他持股 5%或以上的股东以及董事、监事和高级管理人员，均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

公司控股股东、实际控制人张艳君承诺：（1）截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与君宇科技现有业务存在竞争的公司、企业或其他经营实体；本人直接或间接投资的企业与君宇科技不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司将不会直接或间接从事任何与君宇科技现有主要业务存在竞争的业务活动；（2）若君宇科技认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对君宇科技的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若君宇科技提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给君宇科技；（3）若君宇科技今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与君宇科技新的业务领域相同或相似的业务活动；（4）如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与君宇科技产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知君宇科技并尽力促成该等业务机会按照君宇科技能够接受的合理条款和条件首先提供给君宇科技；（5）本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响君宇科技正常经营的行为；（6）如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致君宇科技遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

公司实际控制人之一致行动人张冠宇承诺：（1）截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与君宇科技现有业务存在竞争的公司、企业或其他经营实体；本人直接或间接投资的企业与君宇科技不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司将不会直接或间接从事任何与君宇科技现有主要业务存在竞争的业务活动；（2）若君宇科技认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对君宇科技的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若君宇科技提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给君宇科技；（3）若君宇科技今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与君宇科技新的业务领域相同或相似的业务活动；（4）如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与君宇科技产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知君宇科技并尽力促成该等业务机会按照君宇科技能够接受的合理条款和条件首先提供给君宇科技；（5）本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响君宇科技正常经营的行为；（6）如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致君宇科技遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

公司持股 5%或以上的股东张赞、张伟、张玉慧和李成德承诺：（1）除君宇科技及其下属子、分公司外，本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员均未生产、开发任何与君宇科技及其下属子、分公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与君宇科技及其下属子、分公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与君宇科技及其下属子、分公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（2）除君宇科技及其下属子、分公司外，本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员将不生产、开发任何与君宇科技及其下属子、分公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与君宇科技及其下属子、分公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与君宇科技及其下属子、分公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（3）如本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员进一步

拓展产品和业务范围，本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员将不与君宇科技及其下属子、分公司拓展后的产品或业务相竞争；若与君宇科技及其下属子、分公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到君宇科技经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；(4)如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向君宇科技赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

公司持股 5% 以上的股东鑫石汇富声明并承诺：(1) 有限合伙企业为对君宇科技员工进行股权激励的持股平台，与君宇科技不存在同业竞争；(2) 本企业目前实际未以任何方式直接或间接从事与君宇科技及其下属子、分公司相竞争的业务，实际未在任何与君宇科技及其下属子、分公司有竞争关系的企业或其他经济组织中拥有权益或具有控制地位；(3) 本企业将来不会以任何方式从事对君宇科技及其下属子、分公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与君宇科技及其下属子、分公司存在竞争关系的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助；(4) 如果本企业违反上述声明与承诺并造成君宇科技及其下属子、分公司经济损失的，本公司将赔偿君宇科技及其下属子、分公司因此受到的全部损失。

公司全体董事、监事及高级管理人员声明并承诺：(1) 截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与君宇科技现有业务存在竞争的公司、企业或其他经营实体；本人直接或间接投资的企业与君宇科技不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司将不会直接或间接从事任何与君宇科技现有主要业务存在竞争的业务活动；(2) 若君宇科技认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对君宇科技的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若君宇科技提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给君宇科技；(3) 若君宇科技今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与君宇科技新的业务领域相同或相似的业务活动；(4) 如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与君宇科技产生直接或者间接竞争的业务机会，

本人将立即通知君宇科技并尽力促成该等业务机会按照君宇科技能够接受的合理条款和条件首先提供给君宇科技；(5) 本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响君宇科技正常经营的行为；(6) 如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致君宇科技遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

六、关联方占款、担保情况

(一) 关联方占款

报告期内，曾经存在控股股东、实际控制人张艳君占用公司资金的情形，具体见第四节之“十、关联方、关联关系及重大的关联方交易情况”之“(二) 本公司的关联交易情况”之“3、关联方应收应付款项”。

上述关联方占用款项已经在 2015 年 6 月 30 日之前清理完毕。张艳君于 2015 年 8 月 19 日出具了相应承诺，承诺其今后将杜绝一切非法占用君宇科技资金、资产的行为。

君宇科技根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在其章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、关联交易管理制度中规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，且有关议事规则及决策制度已经君宇科技股东大会审议通过。

由于上述关联方资金占用发生在有限责任公司阶段，随着公司整体变更为股份有限公司以及公司治理制度的完善，公司的关联交易能够公允、合法、有效进行。

(二) 关联方担保

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，但存在实际控制人为公司提供担保的情形。

报告期内，公司实际控制人为公司借款提供了担保，具体见第四节之“十、关联方、关联关系及重大的关联方交易情况”之“(二) 本公司的关联交易情况”

之“2、偶发性关联交易”之“(1) 关联担保情况”。

七、防止股东及其关联方占用或转移公司资源的具体安排

股份公司成立后，公司完善内控制度，建立了《公司章程》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》等一系列制度，公司已初步建立健全了资金占用防范和责任追究机制，公司在机构设置、职权分配和业务流程等各个方面均能有效监督和相互制约，有效防范了大股东及其他关联方违规占用资金现象的发生。

八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属直接或者间接持有公司股份的情况如下：

姓名	职务	持股方式	持股数量（股）	持股比例（%）
张艳君	董事长、总经理	直接持有	6,600,000.00	38.37
		间接持有	1,120,000.00	6.51
		小计	7,720,000.00	44.88
张冠宇	无职务，董事长之子	直接持有	2,400,000.00	13.95
张玉慧	无职务，董事张伟之女	直接持有	1,850,000.00	10.76
张赟	董事会秘书	直接持有	1,800,000.00	10.47
张伟	董事	直接持有	1,200,000.00	6.98
李宁	董事	间接持有	100,000.00	0.58
冯克信	董事	间接持有	60,000.00	0.35
杜莉莎	监事	间接持有	60,000.00	0.35
任伟刚	监事	间接持有	50,000.00	0.29
何珍	监事	间接持有	30,000.00	0.17
陈耕	财务负责人	间接持有	200,000.00	1.16

合计	15,470,000.00	89.94
----	---------------	-------

截至本公开转让说明书签署之日，张艳君之子张冠宇直接持有公司 240 万股，持股比例 13.95%；张伟之女张玉慧直接持有公司 185 万股，持股比例 10.76%。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属不存在直接或间接持有本公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，除张艳君、张伟、张赟为姊妹关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1、避免同业竞争承诺

公司全体董事、监事及高级管理人员出具的避免同业竞争承诺函详见本节之“五、同业竞争”之“（三）关于避免同业竞争的承诺”部分。

2、关于规范关联交易的承诺

公司实际控制人、董事长、总经理张艳君承诺：（1）本人及与本人关系密切的家庭成员、本人直接或间接控制的其他企业；本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；及其他本人可实际实施重大影响的企业，前述主体与君宇科技之间将尽量避免、减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害君宇科技及其他股东的合法权益；（2）本人承诺不利用君宇科技实际控制人地位，损害君宇科技及其他股东的合法利益。本人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及君宇科技章程的有关规定行使股东权利；在君宇科技股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；（3）本人将杜绝一切非法占用君宇科技的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求君宇科技向本人及

其控制的企业提供违规担保；(4) 本人因违反本承诺而致使君宇科技及其子公司遭受损失，本人将承担相应的赔偿责任。

公司董事、监事及高级管理人员承诺：(1) 本人及与本人关系密切的家庭成员、本人直接或间接控制的其他企业；本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；及其他本人可实际实施重大影响的企业，前述主体与君宇科技之间将尽量避免、减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害君宇科技及其他股东的合法权益；(2) 本人承诺不损害君宇科技及其股东的合法利益。在君宇科技董事会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；(3) 本人将杜绝一切非法占用君宇科技的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求君宇科技向本人及其控制的企业提供违规担保；(4) 本人因违反本承诺而致使君宇科技及其子公司遭受损失，本人将承担相应的赔偿责任。

3、关于对外投资相关情况的声明

公司董事、监事及高级管理人员承诺：“本人作为君宇科技的董事、监事、高级管理人员，对外投资的企业除已经披露的情形外，不存在直接或者间接投资及控制其他企业的情形。”

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

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

姓名	公司职位	对位兼职单位名称	对外兼职单位任职情况	持有对外兼职单位出资比例(%)	兼职单位与本公司关系
张艳君	董事长、总经理	天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	52.093	本公司的股东
张伟	董事	天津大港发电厂	普通员工	-	无关联关系
张晨阳	董事	天津商业大学机械学院	教师	-	无关联关系

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下表：

姓名	职务	被投资单位名称	出资额（万元）	占被投资公司出资比例（%）	被投资企业注册资本（万元）
张艳君	董事长兼总经理	鑫石汇富	112.00	52.09	215.00
陈耕	财务总监	鑫石汇富	20.00	9.30	215.00
		天津市世纪中人企业管理服务中心	0.01	50.00	0.02
		融达（天津）财务咨询有限公司	4.00	40.00	10.00
李宁	董事	鑫石汇富	10.00	4.65	215.00
冯克信	董事	鑫石汇富	6.00	2.79	215.00
任伟刚	监事	鑫石汇富	5.00	2.33	215.00
杜莉莎	监事	鑫石汇富	6.00	2.79	215.00
何珍	监事	鑫石汇富	3.00	1.40	215.00

鑫石汇富为君宇科技的员工持股平台，除持有君宇科技股权外，无其他业务；财务总监陈耕先生所投资的天津市世纪中人企业管理服务中心和融达（天津）财务咨询有限公司主要从事财务咨询服务，与公司业务不相关，且陈耕先生并未在其投资的公司任职；因此，上述人员的对外投资与公司利益不存在利益冲突。

除上述人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员没有对外投资的企业。

（六）董事、监事、高级管理人员受到行政处罚、公开谴责情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况；最近两年内不存在对所任职（包括现任

职和曾任职)的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任;不存在个人负有数额较大债务到期未偿还的情形;不存在欺诈或其他不诚实行为等。

公司董事、监事、高级管理人员最近两年均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况。

(七) 董事、监事、高级管理人员存在的对公司持续经营能力有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署之日,公司董事、监事、高级管理人员不存在对公司持续经营能力有不利影响的情形。

(八) 最近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、近两年董事变动情况

变动时间	变更前的成员	变更后的成员	变动情况	变动原因
2015年1月20日	张伟	张艳君	股东会选举张艳君为执行董事	股份转让
2015年6月9日	张艳君	张艳君、李宁、冯克信、张伟、张晨阳	2015年第一次股东大会选举张艳君、李宁、冯克信、张伟、张晨阳为第一届董事会董事。	公司整体变更为股份有限公司

2、近两年监事变动情况

变更时间	变更前的成员	变更后的成员	变动情况	变动原因
2015年1月20日	张艳君	杜莉莎	股东会选举杜莉莎为监事。	股权转让
2015年6月9日	杜莉莎	杜莉莎、任伟刚、何珍	2015年第一次股东大会选举杜莉莎、何珍为股东代表监事,与经职工代表大会选举的职工代表监事任伟刚组成股份公司第一届监事会。	公司整体变更为股份有限公司

3、近两年高级管理人员变动情况

变更时间	变更前的成员	变更后的成员	变动情况	变动原因
2015年1月20日	张伟	张艳君	执行董事聘任张艳君为经理	股权转让
2015年6月9日	张艳君	张艳君、冯克信、陈耕、张赆	第一届董事会第一次会议聘任张艳君为总经理，冯克信为副总经理，陈耕为财务总监，张赆为董事会秘书。	公司整体变更为股份公司

第四节 公司财务

本节的财务会计数据及有关的分析反映了公司报告期经审计的财务状况、经营成果和现金流量情况。本节引用的财务会计数据，非经特别说明，均引自经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计的标准无保留意见的审计报告。

一、最近两年一期的财务报表

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 纳入合并范围的子公司

报告期内，公司无纳入合并范围的子公司。

(三) 公司报告期的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

1、资产负债表

单位：元

项目	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
流动资产：			
货币资金	5,540,836.69	795,762.64	1,316,487.03
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	8,166,670.18	6,206,789.52	2,664,197.27
预付款项	128,777.17	127,500.00	160,604.00
应收利息	-	-	-

项目	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
应收股利	-	-	-
其他应收款	799,319.80	2,305,713.61	4,992,781.83
存货	1,224,230.71	957,490.32	1,480,177.22
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	15,859,834.55	10,393,256.09	10,614,247.35
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	4,745,148.38	4,941,685.56	762,894.25
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	28,363.08	16,820.20	285,223.01
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	4,773,511.46	4,958,505.76	1,048,117.26
资产总计	20,633,346.01	15,351,761.85	11,662,364.61
流动负债：			
短期借款	500,000.00	500,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	1,149,876.09	1,425,740.72	1,290,759.19
预收款项	-	665,000.00	-
应付职工薪酬	118,003.25	94,118.54	71,545.53
应交税费	606,258.48	316,444.95	89,058.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	5,585,627.60	-	8,819.50
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	7,959,765.42	3,001,304.21	1,460,183.16
非流动负债：			

项目	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	75,000.00	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	75,000.00	-	-
负债合计	8,034,765.42	3,001,304.21	1,460,183.16
所有者权益：			
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
资本公积	350,457.64	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	35,045.76	-
未分配利润	248,122.95	315,411.88	-1,797,818.55
所有者权益合计	12,598,580.59	12,350,457.64	10,202,181.45
负债和所有者权益总计	20,633,346.01	15,351,761.85	11,662,364.61

2、利润表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	4,370,977.63	7,837,283.56	4,796,953.61
其中：营业收入	4,370,977.63	7,837,283.56	4,796,953.61
二、营业总成本	4,002,128.75	5,183,906.88	4,403,732.70
其中：营业成本	2,537,850.50	4,496,532.96	2,754,711.95
营业税金及附加	4,754.73	16,471.87	7,222.77
销售费用	321,519.53	244,917.98	266,693.83
管理费用	1,113,022.06	1,450,285.58	992,978.91
财务费用	23,029.35	4,455.86	1,975.88
资产减值损失	1,952.58	-1,028,757.37	380,149.36
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
三、营业利润	368,848.88	2,653,376.68	393,220.91
加：营业外收入	25,000.00	10,191.19	11,376.76
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	78,000.00	-	-

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额	315,848.88	2,663,567.87	404,597.67
减：所得税费用	67,725.93	515,291.68	-38,441.17
五、净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84

3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-6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	2,009,210.60	5,555,114.90	4,371,764.38
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,575,145.16	7,663,060.71	3,581,951.28
经营活动现金流入小计	5,584,355.76	13,218,175.61	7,953,715.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,669,587.91	3,443,841.18	5,298,081.15
支付给职工以及为职工支付的现金	890,153.38	1,091,930.85	898,548.94
支付的各项税费	305,719.90	145,390.73	101,455.36
支付其他与经营活动有关的现金	1,931,821.52	5,632,947.13	3,035,063.74
经营活动现金流出小计	5,797,282.71	10,314,109.89	9,333,149.19
经营活动产生的现金流量净额	-212,926.95	2,904,065.72	-1,379,433.53
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	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	223,799.00	3,920,790.11	208,067.00
投资支付的现金	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	223,799.00	3,920,790.11	208,067.00
投资活动产生的现金流量净额	-223,799.00	-3,920,790.11	-208,067.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	5,200,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	500,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	5,200,000.00	500,000.00	-
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	18,200.00	4,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	18,200.00	4,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,181,800.00	496,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	4,745,074.05	-520,724.39	-1,587,500.53
加：期初现金及现金等价物余额	795,762.64	1,316,487.03	2,903,987.56
六、期末现金及现金等价物余额	5,540,836.69	795,762.64	1,316,487.03

4、股东权益变动表

(1) 2015 年 1-6 月股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益
一、上年年末余额	12,000,000.00	-	-	35,045.76	315,411.88	12,350,457.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	12,000,000.00	-	-	35,045.76	315,411.88	12,350,457.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	350,457.64	-	-35,045.76	-67,288.93	248,122.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	248,122.95	248,122.95
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	350,457.64	-	-35,045.76	-315,411.88	-
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	-	350,457.64	-	-35,045.76	-315,411.88	-
四、本期期末余额	12,000,000.00	350,457.64	-	-	248,122.95	12,598,580.59

(2) 2014 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益
一、上年年末余额	12,000,000.00	-	-	-	-1,797,818.55	10,202,181.45
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	12,000,000.00	-	-	-	-1,797,818.55	10,202,181.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	35,045.76	2,113,230.43	2,148,276.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-	2,148,276.19	2,148,276.19

(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	35,045.76	-35,045.76	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	35,045.76	-35,045.76	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	12,000,000.00	-	-	35,045.76	315,411.88	12,350,457.64

(3) 2013 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2013 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益

一、上年年末余额	12,000,000.00	-	-	-	-2,240,857.39	9,759,142.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	12,000,000.00	-	-	-	-2,240,857.39	9,759,142.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	443,038.84	443,038.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	443,038.84	443,038.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	12,000,000.00	-	-	-	-1,797,818.55	10,202,181.45

二、审计意见类型

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日的资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了（2015）京会兴审字第 01010167 号标准无保留意见的《审计报告》，审计报告意见如下：

“我们认为，君宇科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了君宇科技公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量。”

三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计

（一）会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（二）营业周期

本公司以 12 个月为一个正常的营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有

者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

(五) 合并财务报表的合并范围和编制方法

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

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

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

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

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

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并报表时,调整合并资产负债表的期初数,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司作为共同经营中的合营方按照相关企业会计准则的规定确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司作为合营企业的合营方按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确认标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照

借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；

同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

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

失。

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

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额大于等于 300 万元、其他应收款单项金额大于等于 100 万元的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，在有客观证据表明其发生了减值的，按其未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	计提方法
单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项	账龄分析法
其他的应收款项以账龄特征划分若干应收款项组合	账龄分析法

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	0.00	0.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(十一) 存货

1、存货包括库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、低值易耗品等。

2、存货取得时按实际成本计价。

3、存货的发出计价：原材料、库存商品等领用或销售采用加权平均法进行核算；低值易耗品采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计

存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的

份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大

于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的减值测试及会计处理

在每个资产负债表日判断长期股权投资是否存在减值迹象，对存在减值迹象

的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他

所有者权益全部结转。

（十三）投资性房地产

1、投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

2、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不再转回。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件：固定资产是指为生产商品、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。固定资产同时满足下列条件的，本公司予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类：电子设备、机器设备、运输设备及其他设备。

3、固定资产的折旧方法：年限平均法。

4、各类固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧率：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	3 年	5.00	31.67
机器设备	10 年	5.00	9.50
运输设备	4 年	5.00	23.75

其他设备	5 年	5.00	19.00
------	-----	------	-------

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法：

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

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

公司在租赁开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别：本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和发包的在建工程；

2、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期

间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；

3、在建工程结转固定资产的时点：本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工结算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对在建工程进行检查，如发现存在下列情况，则计算在建工程的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建工程，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

(1) 长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；

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

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

(1) 资产支出（资产支出包括为购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）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状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

3、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。

4、借款费用资本化的暂停和停止：本公司对符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是使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所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

(十七) 无形资产

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

(1) 购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费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，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

(2) 自行开发的无形资产的成本，按满足资本化条件的时点至达到预定用途前发生的支出总额确定，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整；

(3) 投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

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

2、本公司对内部研究开发无形资产的计量原则和会计处理如下：

(1) 本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段而发生的支出。

(2) 本公司对研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；对开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，不同时满足下列条件的确认为损益：

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，应当证明其有用性；

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。

3、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

（3）以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

（5）为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；

（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

（7）与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

4、本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销。即按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额；

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司不对其进行摊销，但在每个会计期末，对该部分无形资产的使用寿命进行复核，如使用寿命仍不能确定，则对其进行减值测试。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失：

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

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

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算

日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

因产品及服务的免费维护、质量保证、对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当

前的最佳估计数。

（二十一）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积，不确认后续公允价值变动。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的支付现金或其他资产义务的交易。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价

值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十二）收入

1、销售商品收入的确认

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

公司商品销售收入确认的具体时点：在货物发出后取得客户签收、验收资料

时确认收入。

2、提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

- ①已完工作的测量；
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

(2) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司劳务收入确认的具体方式：公司对外提供的修理修配劳务在服务完成、取得客户验收资料时确认收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司预计相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

（二十三）政府补助

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

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵

扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十五）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的

初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十六）关联方

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、共同控制的，构成本公司的关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十七）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本公司执行《企业会计准则》，并根据企业会计准则和公司具体情况施行统一的会计政策。2014 年财政部修订了企业会计准则第 2、9、30、33、37、39、40、41 号，公司根据准则规定变更对应付职工薪酬的列报和披露；其他与修订后的准则不一致的业务处理一并调整。

2、会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项发生。

（二十八）前期差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项发生。

四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

（一）最近两年一期的主要财务指标

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计	20,633,346.01	15,351,761.85	11,662,364.61
负债总计	8,034,765.42	3,001,304.21	1,460,183.16
股东权益合计	12,598,580.59	12,350,457.64	10,202,181.45
归属于申请挂牌公司股东权益合计	12,598,580.59	12,350,457.64	10,202,181.45

每股净资产（元/股）	1.05	1.03	0.85
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.05	1.03	0.85
资产负债率	38.94%	19.55%	12.52%
流动比率（倍）	1.99	3.46	7.27
速动比率（倍）	1.84	3.14	6.26
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	4,370,977.63	7,837,283.56	4,796,953.61
净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
归属于申请挂牌公司股东的净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
扣除非经常性损益后的净利润	293,172.95	2,139,613.68	434,506.27
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	293,172.95	2,139,613.68	434,506.27
主营业务毛利率	41.94%	42.63%	42.57%
加权平均净资产收益率 ROE	1.99%	19.05%	4.44%
扣除非经常性损益后净资产收益率	2.35%	18.97%	4.35%
基本每股收益（元/股）	0.0207	0.1790	0.0369
稀释每股收益（元/股）	0.0207	0.1790	0.0369
扣除非经常性损益的基本每股收益	0.0244	0.1783	0.0362
应收账款周转率（次）	0.61	1.77	3.11
存货周转率（次）	2.33	3.69	2.89
经营活动产生的现金流量净额	-212,926.95	2,904,065.72	-1,379,433.53
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.02	0.24	-0.11

注：为了便于同行业比较，应收账款周转率和存货周转率按照净值计算。

上述财务指标计算公式如下：

1、每股净资产=所有者权益/股本

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东权益/股本

3、资产负债率=总负债/总资产

4、流动比率=流动资产/流动负债

5、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

6、主营业务毛利率=(主营业务收入-主营业务成本)/主营业务收入

7、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

8、存货周转率=营业成本/存货平均余额

9、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/股本

10、净资产收益率、每股收益按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求进行计算而得。

(二) 最近两年一期的财务状况、经营成果和现金流量的分析

1、盈利能力分析

(1) 主要盈利能力指标

单位：元

主要财务指标	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	4,370,977.63	7,837,283.56	4,796,953.61
净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
归属于申请挂牌公司股东的净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
扣除非经常性损益后的净利润	293,172.95	2,139,613.68	434,506.27
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	293,172.95	2,139,613.68	434,506.27
主营业务毛利率	41.94%	42.63%	42.57%
加权平均净资产收益率	1.99%	19.05%	4.44%

扣除非经常性损益后净资产收益率	2.35%	18.97%	4.35%
基本每股收益	0.0207	0.1790	0.0369
扣除非经常性损益的基本每股收益	0.0244	0.1783	0.0362

公司主要从事螺杆泵及相关配套设备的研发、生产及销售。报告期内，公司主营业务毛利率相对稳定，2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司主营业务毛利率分别为42.57%、42.63%、41.94%，毛利率变动的原因见本节之“五、报告期内利润形成的有关情况”之“收入的确认方法、营业收入、利润的变动趋势及原因”之“3、公司主要产品毛利率变动情况”。

2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司的净利润分别为443,038.84元、2,148,276.19元、248,122.95元。2013年公司净利润较低主要是公司的销售规模较小所致；2014年公司净利润快速增长，盈利状况相对较好，主要是公司营业收入从2013年的4,796,953.61元增加至2014年的7,837,283.56元，导致2014年公司毛利额比上年增加了1,267,651.25元，增长了71.23%，营业收入变动的原因见本节之“五、报告期内利润形成的有关情况”之“（一）收入的确认方法、营业收入、利润的变动趋势及原因”之“2、营业收入的主要构成及变动趋势”。2015年1-6月公司净利润相对有所下降，主要是：①公司加强了开拓市场能力和销售人员队伍建设导致公司销售费用发生额占营业收入比增加；②技术研发投入增加导致管理费用占营业收入比增加。

2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司加权平均净资产收益率分别为4.44%、19.05%、1.99%；基本每股收益分别为0.0369元、0.1790元、0.0207元。公司正处于初创期，盈利情况相对并不稳定，报告期加权平均净资产收益率波动较大。报告期内，加权平均净资产收益率、基本每股收益变动主要系净利润的变动所致。

(2) 同行业可比公司的主要财务指标如下：

财务指标	期间	威马股份	百利电气	平均值	君宇科技
主营业务毛利率	2015年1-6月	44.55%	40.68%	42.62%	41.94%
	2014年度	41.50%	42.83%	42.17%	42.63%
	2013年度	38.70%	46.59%	42.65%	42.57%
加权平均净资产收益率	2015年1-6月	5.30%	4.27%	4.79%	1.99%

	2014 年度	11.26%	7.84%	9.55%	19.05%
	2013 年度	8.31%	5.77%	7.04%	4.44%

注：以上数据来源于各可比公司对外公布的财务数据。威马股份、百利电气数据来源于其公布的年报数据经分析而成，其中：主营业务毛利率披露数据为其螺杆泵或相关泵类产品毛利率；由于数据获取的限制，加权平均净资产收益率数据均取自公司整体加权平均净资产收益率。

根据威马股份公开资料显示，威马股份主要业务系抽油泵、螺杆泵和潜油电泵等石油钻采专用设备的研发、生产和销售以及电加热采油设备的代理销售，并为油田提供包括抽油泵、电机、控制柜在内的成套采油系统。百利电气的控股子公司天津泵业机械集团有限公司，主要业务系泵类产品的制造及销售，其产品包括：单螺杆泵、双螺杆泵、三螺杆泵、离心泵、齿轮泵、撬装多相泵；公司主要从事双螺杆泵、单螺杆及相关配套设备的研发、生产及销售，从上表分析可见，报告期内公司主营业务毛利率与可比公司的泵类产品毛利率大体相当。

2、偿债能力分析

报告期内反映公司偿债能力的主要指标如下表所示：

财务指标	2015-6-30	2014-12-31	2014-12-31
资产负债率	38.94%	19.55%	12.52%
流动比率（倍）	1.99	3.46	7.27
速动比率（倍）	1.84	3.14	6.26

报告期内公司的偿债能力具体分析如下：

（1）资产负债率

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日公司资产负债率分别为12.52%、19.55%、38.94%，资产负债率相对处于较低的水平，公司的负债主要为经营性流动负债。2015年6月30日资产负债率相对偏高，主要是天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）、张玉慧、李成德合计转入到公司款项520万元尚未办理增资手续暂时记入其他应付款所致，待办理完毕增资手续后，其他应付款将转入注册资本，资产负债率将降低。从资产负债率来看，公司具有较强的长期偿债能力。

（2）流动比率、速动比率

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日流动比率分别为7.27、3.46、1.99，速动比率分别为6.26、3.14、1.84。2014年公司流动比率、速动比率较低，主要是当期预收客户货款尚未发货，预收账款增加所致；2014年增加的50万元银行借款也是导致流动比率、速动比率下降的原因；2015年6月30日公司的流动比率和速动比率分别为1.99、1.84，主要是天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）、张玉慧、李成德合计转入到公司款项520万元尚未办理增资手续暂时记入其他应付款所致，待办理完毕增资手续后，其他应付款将转入注册资本，上述两项比率将降低。从流动比率和速动比率来看，公司的短期偿债能力较强。

（3）与同行业上市公司比较

财务指标	期间	威马股份	百利电气	平均水平	君宇科技
流动比率	2015-06-30	2.39	1.07	1.73	1.99
	2014-12-31	1.32	1.11	1.22	3.46
	2013-12-31	1.19	1.09	1.14	7.27
速动比率	2015-06-30	1.88	0.82	1.35	1.84
	2014-12-31	1.04	0.87	0.96	3.14
	2013-12-31	0.85	0.79	0.82	6.26
资产负债率	2015-06-30	34.07%	48.25%	41.16%	38.94%
	2014-12-31	54.22%	51.68%	52.95%	19.55%
	2013-12-31	51.12%	47.11%	49.12%	12.52%

注：以上数据来源于各可比公司对外公布的财务数据。

从上表可见，报告期公司的流动比率、速动比率高于可比公司均值，资产负债率低于可比公司均值，说明公司具有良好的偿债能力。公司处于创业初期阶段，将财务风险控制在较低水平，有利于公司的健康发展。

3、营运能力分析

（1）主要营运能力指标

报告期内反映公司营运能力的主要指标如下表所示：

财务指标	2015年1-6月	2014年度	2013年度
应收账款周转率（次）	0.61	1.77	3.11
存货周转率（次）	2.33	3.69	2.89

2013年、2014年、2015年1-6月公司应收账款周转率分别为3.11、1.77和0.61，

报告期内，公司应收账款周转率呈下降趋势，主要原因是应收账款增加所致，应收账款增加的原因见本节之“七、最近两年一期的主要资产情况”之“（二）应收账款”。

2013年、2014年、2015年1-6月公司存货周转率为2.89、3.69和2.33，2015年公司存货周转率有所降低，主要系公司销售订单持续增加，公司存货余额进一步上升，导致公司存货周转率下降，同时，2015年报告期间为6个月，也使得存货周转率进一步下降。公司存货余额和销售规模相匹配。

（2）同行业可比公司营运能力指标

财务指标	期间	威马股份	百利电气	平均水平	君宇科技
应收账款周转率（次）	2015-06-30	0.72	1.68	1.20	0.61
	2014-12-31	1.58	3.81	2.70	1.77
	2013-12-31	1.93	3.69	2.81	3.11
存货周转率（次）	2015-06-30	1.15	2.00	1.58	2.33
	2014-12-31	2.31	4.18	3.25	3.69
	2013-12-31	2.85	3.37	3.11	2.89

注：以上数据来源于各可比公司对外公布的财务数据。

2013年公司应收账款周转率高于同行业可比公司，表明公司应收账款回收及时，2014年度、2015年1-6月公司业务快速发展，随着销售规模的扩大，公司应收账款增加导致公司2014年末、2015年6月末应收账款周转率低于同行业可比公司。公司存货周转率高于同行业可比公司，表明公司存货管理水平较高。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
经营活动产生的现金流量净额	-212,926.95	2,904,065.72	-1,379,433.53
投资活动产生的现金流量净额	-223,799.00	-3,920,790.11	-208,067.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,181,800.00	496,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	4,745,074.05	-520,724.39	-1,587,500.53

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月现金及现金等价物净增加额分别为-1,587,500.53元、-520,724.39元和4,745,074.05元。各项目的变化及原因具体如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	4,370,977.63	7,837,283.56	4,796,953.61
营业成本	2,671,217.43	4,789,908.82	3,017,230.12
净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
销售商品、提供劳务收到的现金	2,009,210.60	5,555,114.90	4,371,764.38
购买商品、接受劳务支付的现金	2,669,587.91	3,443,841.18	5,298,081.15
经营活动产生的现金流量净额	-212,926.95	2,904,065.72	-1,379,433.53

公司经营活动现金流入的主要来源是销售商品收到的现金以及其他与经营有关的现金。2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司销售商品收到的现金分别为4,371,764.38元、5,555,114.90元、2,009,210.60元。其中，2014年销售商品、提供劳务收到的现金较2013年增长1,183,350.52元，增幅为27.07%，主要原因系公司销售规模增加，导致2014年现金流入增加。

公司经营活动现金流出主要是支付原材料采购款项、职工工资、各项税费及经营相关的费用等。2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司购买商品、接受劳务支付的现金分别为5,298,081.15元、3,443,841.18元、2,669,587.91元，报告期内，公司购买商品、接受劳务支付的现金波动主要系经营性应付波动所致。

报告期各期营业成本、资产负债科目变动与购买商品、接受劳务支付的现金之间的关系如下表：

单位：元

项目	2013年度	2014年度	2015年1-6月
营业成本	2,754,711.95	4,496,532.96	2,537,850.50
营业成本中的人工费用、折旧	-599,541.96	-939,126.69	-615,362.44
增值税进项税	281,891.70	497,515.09	259,985.30
预付账款增加	145,604.00	-63,104.00	25,407.17
存货增加	1,055,679.57	-522,686.90	266,740.39

应付账款减少	1,633,076.16	-464,981.53	275,864.63
应收票据支付款项	-99,526.05	-720,599.97	-479,999.99
其他应收款支付款项	126,185.78	1,160,292.22	399,102.35
合计	5,298,081.15	3,443,841.18	2,669,587.91
购买商品、接受劳务支付的现金	5,298,081.15	3,443,841.18	2,669,587.91

从上表来看，营业成本与购买商品、接受劳务支付的现金数据是匹配的，2013年度营业成本与购买商品、接受劳务支付的现金数据之间的差异主要系存货增加105.57万元和支付以前年度应付账款使应付账款减少163.31万元所致。

主办券商及会计师认为，公司的营业成本与购买商品、接受劳务支付的现金的数据是匹配的，其列报的购买商品、接受劳务支付的现金数据是准确的。

①收到其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
财务费用	648.65	908.94	584.52
营业外收入	25,000.00	10,191.19	11,376.76
往来款项	3,474,496.51	7,651,960.58	3,569,990.00
递延收益	75,000.00	-	-
合计	3,575,145.16	7,663,060.71	3,581,951.28

2015年1-6月公司收到其他与经营活动有关的现金主要包括：收到公司控股股东张艳君往来款、招投标保证金、以及天津市科学技术委员会拨付的课题研究经费等。2014年、2013年公司收到其他与经营活动有关的现金主要包括：收到杰盛（天津）通用机电贸易有限公司往来款、控股股东张艳君往来款、投标保证金以及企业贡献奖励等。报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金波动主要系往来款变动所致。

②支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
销售费用	213,615.81	175,216.30	153,787.91
管理费用	563,263.33	769,284.51	384,423.69
财务费用	5,478.00	1,364.80	2,560.40

往来款项	1,149,464.38	4,687,081.52	2,494,291.74
合计	1,931,821.52	5,632,947.13	3,035,063.74

报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金主要包括：支付给控股股东张艳君往来款、支付给杰盛（天津）通用机电贸易有限公司的往来款、招投标保证金以及期间费用等；报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金波动主要系往来款变动所致。

③报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的匹配性分析如下

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
加：资产减值准备	1,952.58	-1,028,757.37	380,149.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,886.73	111,835.45	95,525.62
无形资产摊销	-	-	-
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（收益以“-”号填列）	-	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	18,200.00	4,000.00	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,542.88	268,402.81	-95,037.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-266,740.39	245,116.18	-1,055,679.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-456,716.60	206,337.34	-556,309.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,089.34	948,855.12	-591,120.89
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-212,926.95	2,904,065.72	-1,379,433.53

2013年度公司经营活动现金流量净额为-1,379,433.53元，公司净利润为443,038.84元，2013年度公司经营活动现金流量净额低于公司当年净利润，主要原因系2013年公司存货增加，而经营性应付减少，公司及时支付货款，导致2013

年度公司经营活动现金流量净额减少。2014年度公司经营活动现金流量净额为2,904,065.72元，公司净利润为2,148,276.19元，2014年度公司经营活动现金流量净额高于公司当年净利润的原因系2014年公司销售规模快速增长，采购规模相应增加的同时，公司经营性应付增加，导致现金流出延后，进而增加了2014年度经营活动现金流量净额。2015年1-6月公司经营活动现金流量净额为-212,926.95元，公司净利润为248,122.95元，两者之间的差异主要是随着销售规模的进一步增长，经营性应收账款也相应增加，导致现金流入晚于收入确认时点，进而减少了经营活动产生的现金流量净额。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	223,799.00	3,920,790.11	208,067.00
投资活动产生的现金流量净额	-223,799.00	-3,920,790.11	-208,067.00

报告期内，公司投资活动现金流量主要为购置固定资产产生的现金支出。2013年、2014年、2015年1-6月，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为208,067.00元、3,920,790.11元和223,799.00元，2014年公司销售规模快速增长，导致公司在当期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金也相应增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
吸收投资收到的现金	5,200,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	500,000.00	-

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	18,200.00	4,000.00	-
筹资活动现金流量净额	5,181,800.00	496,000.00	-

2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司筹资活动现金流量净额分别为0元、496,000.00元和5,181,800.00元。公司筹资活动产生的现金流入主要是吸收股东增资所收到的现金以及取得银行借款所收到的现金。公司筹资活动产生的现金流出主要是偿还利息支付的现金。

五、报告期内利润形成的有关情况

（一）收入的确认方法、营业收入、利润的变动趋势及原因

1、收入确认的具体方法

公司主要从事螺杆泵及相关配套设备的研发、生产及销售，公司在货物发出后取得客户签收资料时确认收入，并结转相应的产品成本。

2、营业收入的主要构成及变动趋势

报告期内，公司的营业收入构成如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	4,370,977.63	100.00	7,837,283.56	100.00	4,796,953.61	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	4,370,977.63	100.00	7,837,283.56	100.00	4,796,953.61	100.00

公司自成立以来，一直致力于螺杆泵的研制和开发，产品在中石油、中石化等全国各大石油、石化、化工公司得到了广泛应用。报告期内，公司营业收入保持持续增长。报告期内，公司营业收入均来自于螺杆泵及配套产品的销售收入。

以下主要针对主营业务收入进行具体分析：

(1) 主营业务收入分产品分析

报告期内，公司按产品分类主营业务收入情况如下表所示：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
单螺杆泵	52,991.45	1.21	671,452.98	8.57	716,946.45	14.95
双螺杆泵	4,317,986.18	98.79	7,147,027.16	91.19	4,080,007.16	85.05
三螺杆泵	-	-	18,803.42	0.24	-	-
合计	4,370,977.63	100.00	7,837,283.56	100.00	4,796,953.61	100.00

报告期内，公司营业收入持续增加，主要系国内石油开采和储备扩大不断增加，导致对螺杆泵等专用输送设备的需求也不断增加，同时，公司凭借自身的产品优势及市场地位获取了更多的销售定单。公司主要生产销售单螺杆、双螺杆全套设备，三螺杆全套设备占比较小。报告期内，公司单螺杆泵产品收入占总营业收入的比例相对较低，双螺杆泵产品营业收入占总营业收入的比例较大且呈上升趋势，源于公司为中石油、中石化、中海油的物资供应商，其对双螺杆泵的需求相对单螺杆而言更大；相对单螺杆泵本身，双螺杆泵易损件少，使用方便、维护简单、综合费用较低，在石油、石化、油田、胶液、化工等领域使用更为广泛。

(2) 主营业务收入分区域分析

按销售区域划分，报告期内公司主营业务收入分类如下：

单位：元

区域	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
华北	1,240,933.08	28.39%	1,486,339.32	18.96%	-	-
东北	24,514.65	0.56%	1,676,516.92	21.39%	2,012,351.73	41.95%
华东	3,067,393.15	70.18%	3,705,524.76	47.28%	2,718,186.49	56.66%
华南	3,931.62	0.09%	505,982.91	6.46%	-	-
华中	34,205.13	0.78%	380,769.23	4.86%	-	-
西南	-	-	82,150.42	1.05%	66,415.39	1.39%

合计	4,370,977.63	100.00%	7,837,283.56	100.00%	4,796,953.61	100.00%
----	--------------	---------	--------------	---------	--------------	---------

报告期，公司的销售区域主要集中于东北、华北、华东区域，这与石油石化客户的集中区域相符。

3、营业成本

报告期内直接材料、直接人工、制造费用占主营业务成本比例如下：

期间	项目	金额（元）	占比
2015年1-6月	直接材料	1,704,674.64	67.17%
	直接人工	366,937.32	14.46%
	制造费用	466,238.54	18.37%
	营业成本合计	2,537,850.50	100.00%
2014年度	直接材料	2,953,714.68	65.79%
	直接人工	841,164.63	17.64%
	制造费用	701,653.65	16.58%
	营业成本合计	4,496,532.96	100.00%
2013年度	直接材料	1,745,275.65	63.42%
	直接人工	516,040.95	18.69%
	制造费用	493,395.35	17.89%
	营业成本合计	2,754,711.95	100.00%

公司成本分为直接材料、直接人工和制造费用，其中直接材料，占成本构成的绝大部分。直接材料为生产过程中使用的钢材、电机、机械密封材料等；直接人工为生产人员的人工成本；制造费用为生产设备的折旧、房屋租金等。

报告期内，公司主营成本中直接材料的占比呈上升趋势，直接人工、制造费用的占比呈下降趋势，主要原因系报告期内公司产品结构发生变化，因双螺杆泵的耗材相比单螺杆泵高，因此，双螺杆泵产销量占总产销量的比例增加导致耗用材料占比增加；同时，公司生产规模增加，厂房房租等固定支出未随公司销售规模同比增加，降低了直接人工和制造费用的占比。

公司设专门的成本会计岗位。生产人员按照销售订单产生产品配置单组织生产，成本会计按照产品品种和销售订单归集生产成本，公司仓库部门、财务部门

负责对材料的收发进行记账，直接材料的领用直接归集入相应的产品型号、产品订单核算记账；直接人工与制造费用每月归集，并在每月末按照各订单所耗工时，分配入各产品订单核算。待产品订单完工后，归集入该订单的成本结转入库存商品核算，订单产品完成销售后，结转入相应的主营业务成本。

4、公司主要产品毛利率变动情况

(1) 报告期内公司主营营业收入中产品毛利率情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
单螺杆泵	52,991.45	35,530.91	32.95%
双螺杆泵	4,317,986.18	2,502,319.59	42.05%
三螺杆泵	-	-	
合计	4,370,977.63	2,537,850.50	41.94%
项目	2014年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
单螺杆泵	671,452.98	372,886.49	44.47%
双螺杆泵	7,147,027.16	4,109,651.08	42.51%
三螺杆泵	18,803.42	13,995.39	22.98%
合计	7,837,283.56	4,496,532.96	42.63%
项目	2013年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
单螺杆泵	716,946.45	445,728.62	37.83%
双螺杆泵	4,080,007.16	2,308,983.33	43.41%
三螺杆泵	-	-	-
合计	4,796,953.61	2,754,711.95	42.57%

2013年、2014年及2015年1-6月公司的综合毛利率分别为42.57%、42.63%和41.94%，毛利率相对稳定。公司的产品具有定制性，需根据产品输送的流体介质类别及特性、输送压力和输送距离等要求，对产品的设计、选材等进行全方位的个性化配置，以满足不同的工况需求，因此产品的设计参数、材料成本等是确定

产品定价的基础，并还需考虑投投招标过程中竞争对手的报价等，如2014年销售的单螺杆泵产品整体配置较高，因而当年单螺杆泵毛利率较高。

2013年、2014年公司综合毛利率分别为42.57%和42.63%，综合毛利率稳定，从具体产品看，双螺杆泵的销售占比从2013年的85.05%上升至2014年的91.19%使综合毛利率提高了1.84%；虽然2014年公司销售的单螺杆泵产品整体配置较高使其毛利率提高了6.64%，但单螺杆泵产品销售占比下降了使综合毛利率相对下降了1.84%。

2015年1-6月综合毛利率为41.94%，比2014年综合毛利率相比下降了0.69%，主要是单螺杆泵产品毛利率从2014年的44.47%下降至2015年1-6月的32.95%所致。

5、利润总额和净利润的变动趋势及原因

公司最近两年一期营业收入及利润情况如下：

项目	2015年1-6月	2014年度		2013年度
	金额(元)	金额(元)	增长率	金额(元)
营业收入	4,370,977.63	7,837,283.56	63.38%	4,796,953.61
营业毛利	1,833,127.13	3,340,750.60	63.58%	2,042,241.66
营业利润	368,848.88	2,653,376.68	574.78%	393,220.91
利润总额	315,848.88	2,663,567.87	558.33%	404,597.67
净利润	248,122.95	2,148,276.19	384.90%	443,038.84

2013年公司净利润较低主要是公司的销售规模较小所致；2014年公司净利润快速增长，盈利状况相对较好，主要是公司营业收入从2013年的4,796,953.61元增加至2014年的7,837,283.56元，导致2014年公司毛利额比上年增加了1,298,508.94元，增长了63.58%；2015年1-6月公司净利润相对有所下降，主要是：①公司加强了开拓市场能力和销售人员队伍建设导致公司销售费用发生额占营业收入比增加；②技术研发投入增加导致管理费用占营业收入比增加。

(二) 主要费用变动情况

报告期，公司主要费用及其变动情况如下：

项目	2015年1-6月	2014年度		2013年度
	金额(元)	金额(元)	增长率	金额(元)
销售费用	321,519.53	244,917.98	-8.17%	266,693.83
管理费用	1,113,022.06	1,450,285.58	46.05%	992,978.91
财务费用	23,029.35	4,455.86	125.51%	1,975.88
营业收入	4,370,977.63	7,837,283.56	63.38%	4,796,953.61
销售费用占收入比重	7.36%	3.13%	-	5.56%
管理费用占收入比重	25.46%	18.50%	-	20.70%
财务费用占收入比重	0.53%	0.06%	-	0.04%
三项费用合计占收入比重	33.35%	21.69%	-	26.30%

报告期三项费用合计占收入比重分别为26.30%、21.69%和33.35%。

1、销售费用

报告期内，公司销售费用明细情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
工资、福利费及社会保险费	107,903.72	69,701.68	44,583.22
办公费	13,467.80	2,245.00	27,458.92
差旅费	50,272.70	14,465.00	4,447.50
交通运输费	60,275.31	106,506.30	43,086.18
广告宣传费	89,600.00	52,000.00	147,118.01
合计	321,519.53	244,917.98	266,693.83

公司销售费用主要是由销售部门的人员工资及各项社保支出、交通运输费、广告宣传费等组成。2013年、2014年公司销售费用稳定，2015年1-6月公司销售费用有所增长，主要是公司为了开拓市场所需的销售人员人数增加、参加展会进行宣传的力度加大。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用明细情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
工资、福利费及社会保险费	268,152.13	425,381.99	373,619.52
教育及工会经费	9,747.10	8,671.64	15,247.56
房租、物业费	56,637.70	121,790.00	112,439.00
办公费	97,117.51	132,938.84	81,550.70
差旅费	20,809.80	88,806.70	87,620.70
业务招待费	69,072.50	27,788.20	16,472.50
技术研发费	345,744.33	525,098.00	292,614.17
税金	1,904.82	2,351.91	1,390.15
折旧费	13,836.17	13,873.39	12,024.61
咨询中介费	230,000.00	103,584.91	-
合计	1,113,022.06	1,450,285.58	992,978.91

报告期内，公司的研发费用明细如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
工资、福利费及社会保险费	142,026.80	231,722.14	96,990.88
材料投入	186,666.58	293,375.86	195,623.29
其他间接费用	17,050.95	-	-
合计	345,744.33	525,098.00	292,614.17

公司管理费用主要是管理员工资及各项社保支出、办公费用支出、研发费用、咨询中介费等。2014年公司管理费用较2013年有所增加，主要是咨询中介费以及研发费用增加所致。公司筹备新三板挂牌相关工作以及公司为高新技术企业申请事项而发生申请费用，导致公司咨询中介费增加；为稳固市场地位，满足不同客户的不同定制化需求，公司注重产品的研发和设计，不断开拓创新，导致研发费用增加。

3、财务费用

报告期内，公司财务费用明细情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息支出	18,200.00	4,000.00	-
减：利息收入	648.65	908.94	584.52
手续费	5,478.00	1,364.80	2,560.40
合计	23,029.35	4,455.86	1,975.88

公司财务费用主要是利息支出、利息收入和手续费费用。公司2014年财务费用4,455.86元，与上年相比增长125.51%，主要因为公司在2014年度新增短期借款500,000.00元，导致借款利息支出增加所致。

六、报告期内各期重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

（一）报告期内对外投资收益和其他重大投资收益

报告期内，公司无重大投资收益。

（二）报告期内公司非经常性损益的构成情况

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	25,000.00	10,191.19	10,581.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,000.00	-	795.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
小计	-53,000.00	10,191.19	11,376.76
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	7,950.00	-1,528.68	-2,844.19
合计	-45,050.00	8,662.51	8,532.57
净利润	248,122.95	2,148,276.19	443,038.84
非经常性损益占净利润的比例	-18.16%	0.40%	1.93%

非经常性损益占净利润的比例很小，不构成重大影响。

报告期公司非经常性损益中计入当期损益的政府补助明细如下：

单位：元

序号	项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
1	高压大排量双螺杆泵项目研究经费	25,000.00	-	-
2	天津市津南区长青科工贸园区管理委员会纳税奖励	-	4,197.19	8,073.76
3	天津长青集团有限公司工会联合会工会经费	-	5,994.00	2,508.00
合计		25,000.00	10,191.19	10,581.76

报告期内，公司收到的政府补助对公司净利润的影响较小，不存在公司的盈利依赖政府补助的情形。

（三）适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
防洪费	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%（注）

注：本公司2013年度按25%的税率缴纳企业所得税；2014年度、2015年1-6月减按15%的税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠

本公司于2014年10月21日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201412000556，有效期限三年。经天津市津南区国家税务局备案确认，本公司2014年度、2015年1-6月减按15%的税率缴纳企业所得税。

七、最近两年一期的主要资产情况

（一）货币资金

报告期各期末，公司的货币资金情况如下：

单位：元

项目	2015-06-30	2014-12-31	2013-12-31
库存现金	59,122.18	464,855.60	144,167.18
银行存款	5,481,714.51	330,907.04	1,172,319.85
合计	5,540,836.69	795,762.64	1,316,487.03

货币资金2014年12月31日余额较2013年12月31日余额减少520,724.39元，主要是公司2014年购建固定资产支出增加所致。货币资金2015年6月30日余额较2014年12月31日余额增加4,745,074.05元，主要是2015年1-6月公司预收股东增资款5,200,000.00元所致。

（二）应收账款

1、应收账款余额及坏账准备情况

单位：元

项目	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
应收账款余额	8,278,757.41	6,318,924.17	2,760,017.27
坏账准备	112,087.23	112,134.65	95,820.00
应收账款净额	8,166,670.18	6,206,789.52	2,664,197.27

公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日应收账款净额分别为2,664,197.27元、6,206,789.52元、8,166,670.18元，公司销售规模持续增长，是公司应收账款增加的重要因素；2013年末、2014年末、2015年6月末，公司应收账款占营业收入的比例分别为57.54%、80.63%、189.04%，应收账款占营业收入的比例逐年增加。

公司的应收账款回收情况与公司所处的阶段、客户类型及信用政策相关。公司产品的最终用户主要为石油石化及化工企业，公司先后取得了中石油、中石化等石油石化企业的供应商资质，该类企业实施采购集中审批，因此造成付款审批

流程长、耗时长，且该类企业在交易中处于优势地位，赊销情形较多，由此形成了较大金额的应收账款；目前公司处于业务发展的初期阶段，为了打开新市场，提高公司产品的知名度，在综合权衡回款风险的前提下，对行业的某些优质企业给予了较大的付款便利度，如在其项目实施延后、资金周转临时不便的情况下给予一定的延迟付款支持。

应收上海凯澎流体机械有限公司的货款发生于2015年6月底，上海凯澎流体机械有限公司付款通常在3个月，其期末余额尚在付款期内；久泰能源（准格尔）有限公司、浙江信汇合成新材料有限公司的主营业务系橡胶制造行业，其资金周转能力受到其自身项目开展进度的影响，在其项目前期，公司给予其一定的信用期，随着其自身项目的推进，现金流入增加，资金周转能力逐渐增强，通常会立即支付款项以保障长期合作关系；公司应收葫芦岛首钢东华机械有限公司的货款是由于石化、石油行业所使用的螺杆泵需与其他专用管道输送装置配合使用，经常由于其他配套设备未完工，而存在一定的付款期所致，为保障重要物资采购资金的支付，其通常会在付款期内支付款项；公司应收山东京博石油化工有限公司余额为593,718.40元，账龄较长，该项业务发生于2013年末，截至报告期末已收到53.20%货款，合同约定剩余款项在产品正常运行3个月和12个月后分别收取，由于山东京博石油化工有限公司自身工期延后，导致试运行延后，货款支付延迟。

报告期内公司正处高速发展阶段，公司给予客户一定的信用期，造成了期末应收账款余额较大。考虑到报告期末，公司应收账款大多在1年以内，公司主要客户信誉良好，具有较强的资金实力，从公司应收账款的收款历史记录来看，未发生过重大坏账记录。同时公司应收账款坏账准备计提比例符合谨慎性原则，未出现坏账计提不足的情况。

2、应收账款余额、账龄及坏账准备情况

截至2015年6月30日，应收账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2015-6-30		
	账面余额	占应收账款比例	坏账准备
1年以内	7,292,540.14	88.09%	-

1-2 年	911,562.27	11.01%	91,156.23
2-3 年	54,655.00	0.66%	10,931.00
3-4 年	20,000.00	0.24%	10,000.00
4-5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	8,278,757.41	100.00%	112,087.23

截至2014年12月31日，应收账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2014-12-31		
	账面余额	占应收账款比例	坏账准备
1 年以内	5,287,577.70	83.68%	-
1-2 年	941,346.47	14.90%	94,134.65
2-3 年	90,000.00	1.42%	18,000.00
3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	6,318,924.17	100.00%	112,134.65

截至2013年12月31日，应收账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2013-12-31		
	账面余额	占应收账款比例	坏账准备
1 年以内	1,801,817.27	65.28%	-
1-2 年	958,200.00	34.72%	95,820.00
2-3 年	-	-	-
3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	2,760,017.27	100.00%	95,820.00

从应收账款账龄结构来看，公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，1年以内的应收账款占比分别为65.28%、83.68%、88.09%。公司应收账款账龄相对较短。公司已按照公司会计政策对应收账款计提了相应的坏账准备，坏账准备计提金额合理。

3、1年以内的应收款项不计提坏账准备的合理性

(1) 公司针对1年以内的应收款项不计提坏账准备的依据

公司1年以内不计提坏账主要与公司客户性质相关，并考虑了公司的历史收款情况。从客户性质看，公司主要客户主要是中石油、中石化以及大型的化工企业，这些企业资本实力雄厚、不论是财务状况或者信誉条件都较好，应收款项不能够收回的风险很低；从历史收款来看，1年以内的应收账款后续均得到了收回。

(2) 同行业公司的坏账情况及比较分析

①威马泵业按账龄组合计提坏账准备的计提比例

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	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

②百利电气按账龄组合计提坏账准备的计提比例

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	15.00	15.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	30.00	30.00
5年以上	50.00	50.00

③君宇科技按账龄组合计提坏账准备的计提比例

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1年以内	0.00	0.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

与同行业比较，公司在一年以内计提的坏账比例较低，但相对于百利电气，1年以上应收账款的坏账计提比例明显较高，综合而言，公司的坏账计提比例保持了谨慎性的原则。

(3) 报告期内，应收款项没有实际发生坏账损失。

(4) 主办券商认为，公司的应收账款坏账计提比例政策考虑了公司的客户性质、历史收款情况以及实际坏账发生情况，与同行业公司相比，公司在1年以内计提的坏账比例较低，但1年以上应收账款的坏账计提比例高于同行业部分上市公司，综合各账龄段的坏账计提比例而言，公司的坏账计提比例保持了谨慎性的原则。同时，公司报告期内坚持了一贯的坏账计提比例，不存在通过改变坏账计提比例调节利润的情形。因此，上述坏账计提所涉及的会计估计依据充分、符合谨慎性原则。

(5) 会计师认为，公司针对1年以内的应收款项不计提坏账准备考虑了公司客户的性质、历史收款情况、同行业相关公司的会计政策以及实际坏账发生情况。

从客户性质看，公司客户主要是中石油、中石化以及大型的化工企业，这些企业资本实力雄厚、不论是财务状况或者信誉条件都较好，公司一般给予客户6至12个月的信用期，1年以内应收款项大部分在信用期之内，故1年以内应收款项不能够收回的风险较低。

从公司的实际收款情况看，公司收款情况较好。账龄1年以上的金额占总额的比例较低，且呈逐年降低趋势；2013年12月31日的1至2年余额95.82万元截止2014年12月31日已收回86.82万元，截止2015年6月30日已收回93.82万元；2014年12月31日的1至2年余额94.13万元截至2015年6月30日已收回29.30万元。

与同行业公司相比，公司坏账计提比例情况整体优于百利电气，与威马股

份近似。

从实际发生坏账损失来看，公司报告期末发生坏账损失情况。

会计师认为，公司的坏账计提所涉及的会计估计依据充分、符合谨慎性原则。

4、应收账款中欠款前五名单位情况如下：

截至2015年6月30日应收账款前五名单位情况：

单位名称	金额（元）	占总额比例	款项性质	账龄
上海凯澎流体机械有限公司	3,525,300.00	42.58%	货款	1年以内
久泰能源（准格尔）有限公司	1,448,000.00	17.49%	货款	1年以内
葫芦岛首钢东华机械有限公司	700,000.00	8.46%	货款	1年以内
浙江信汇合成新材料有限公司	688,980.00	8.32%	货款	1年以内
山东京博石油化工有限公司	593,718.40	7.17%	货款	1-2年
合计	6,955,998.40	84.02%		

截至2014年12月31日应收账款前五名单位情况：

单位名称	金额（元）	占总额比例	款项性质	账龄
吉林东方石化泵业有限公司	835,203.07	13.22%	货款	1年以内:777,100.00元； 1-2年:58,103.07元
浙江信汇合成新材料有限公司	788,980.00	12.49%	货款	1年以内
葫芦岛首钢东华机械有限公司	700,000.00	11.08%	货款	1年以内
中国石油化工股份有限公司管道储运分公司	665,780.00	10.54%	货款	1年以内
山东京博石油化工有限公司	593,718.40	9.40%	货款	1-2年
合计	3,583,681.47	56.71%		

截至2013年12月31日应收账款前五名单位情况：

单位名称	金额（元）	占总额比例	款项性质	账龄
山东京博石油化工有限公司	667,933.20	24.20%	货款	1年以内
大庆市普罗石油科技有限公司	535,000.00	19.38%	货款	1年以内:100,000.00元; 1-2年:435,000.00元
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	500,000.00	18.12%	货款	1年以内
双惠橡胶南通有限公司	270,000.00	9.78%	货款	1-2年
浙江传化合成材料有限公司	262,326.00	9.50%	货款	1年以内:63,126.00元; 1-2年:199,200.00元
合计	2,235,259.20	80.99%		

5、报告期内应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位和其他关联方欠款情况。

（三）预付款项

1、预付款项账龄列示如下：

单位：元

账龄	2015-6-30		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	128,777.17	100.00%	30,000.00	23.53%	103,004.00	64.14%
1-2年	-	-	97,500.00	76.47%	57,600.00	35.86%
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	128,777.17	100.00%	127,500.00	100.00%	160,604.00	100.00%

公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日预付账款余额分别为160,604.00元、127,500.00元、128,777.17元。预付账款主要系预付供应商的材料采购款、设备采购款以及咨询费。

2、预付账款中欠款前五名单位情况

(1) 截至2015年6月30日预付账款前五名单位情况:

单位: 元

单位名称	金额	占总额的比例	款项性质	账龄
天津新本商贸有限公司	66,065.00	51.30%	货款	1年以内
天津市兴昊金属制品有限公司	39,842.17	30.94%	货款	1年以内
天津市宁河县大功软件开发服务中心	20,000.00	15.53%	软件采购款	1年以内
中金支付有限公司	2,000.00	1.55%	货款	1年以内
天津品策知识产权代理有限公司	870.00	0.68%	代理费	1年以内
合计	128,777.17	100.00%		

(2) 截至2014年12月31日预付账款前五名单位情况:

单位: 元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
泊头高新铸业有限公司	78,000.00	61.18%	货款	1-2年
北京国枫凯文事务所	30,000.00	23.53%	咨询费	1年以内
天津金辰华林平衡机有限公司	15,000.00	11.76%	设备采购款	1-2年
天津国茂国泰减速机销售有限公司	4,500.00	3.53%	货款	1-2年
合计	127,500.00	100.00%		

(3) 截至2013年12月31日预付账款前五名单位情况:

单位: 元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
泊头高新铸业有限公司	78,000.00	48.57%	货款	1年以内
天津钰泰生物环保机械有限公司	30,000.00	18.68%	货款	1-2年
大连机床营销有限公司	20,000.00	12.45%	货款	1-2年
天津金辰华林平衡机有限公司	15,000.00	9.34%	设备采购款	1年以内
天津华兴瑞驰科技有限公司	7,600.00	4.73%	货款	1-2年
合计	150,600.00	93.77%		

3、报告期内预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位和其他关联方欠款情况。

（四）其他应收款

1、其他应收款账龄列示如下：

单位：元

账龄	2015-6-30			2014-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	781,319.80	97.50%	-	2,305,713.61	100.00%	-
1-2年	20,000.00	2.50%	2,000.00	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	801,319.80	100.00%	2,000.00	2,305,713.61	100.00%	-

(续)

账龄	2013-12-31		
	金额	比例	坏账准备
1年以内	724,560.26	12.00%	-
1-2年	175,867.00	2.91%	17,586.70
2-3年	5,137,426.59	85.09%	1,027,485.32
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	6,037,853.85	100.00%	1,045,072.02

公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日其他应收款余额分别为6,037,853.85元、2,305,713.61元、801,319.80元，主要系公司的往来款以及投标保证金。公司其他应收款2014年末较2013年末减少主要是公司收回杰盛（天津）通用机电贸易有限公司往来款所致，在报告期内逐年收回所致。公司其他应收款2015年6月末较2014年末减少主要是公司收回控股股东张艳君往来款所致。

2、公司与杰盛的资金拆借情况

(1) 报告期各期与杰盛（天津）通用机电贸易有限公司资金拆借发生额如下：

单位：元

期间	杰盛期初欠款余额	资金流入	资金流出	杰盛期末欠款余额
2013年	7,707,426.59	2,270,000.00	-	5,437,426.59
2014年	5,437,426.59	5,237,426.59	3,600.00	203,600.00
2015年1-6月	203,600.00		468,360.00	671,960.00

截至2015年10月21日，杰盛已还清欠公司的款项671,960.00元。

(2) 上述资金拆借的原因

公司于2011年设立，设立之初公司处于生产筹备阶段，生产经营尚未完全开始，市场尚未打开，因此公司所需的资金量较小；为了尽快增强公司实力、打开市场，公司将注册资本增至1200万元，因此公司在较短时间内出现了较多的闲置资金。杰盛主要从事机械设备及配件销售的企业，其所需的资金量较大，基于双方的友好协商，公司将除生产经营所需的资金外的其他资金借予杰盛。从2012年开始，公司先后取得了中石油、中石化、中海油的供应商资格，市场逐步打开，杰盛在2013年、2014年分别归还了公司借款227万元、523.74万元，截至2015年10月21日，杰盛向公司的借款全部还清。

(3) 上述资金拆借的合同签署、利息约定及支付情况

公司与杰盛于2011年8月1日签订了借款合同，合同主要条款如下：

①借款金额：杰盛向君宇科技借款1200万元；

②借款用途：杰盛借款用于开拓市场，开拓市场的成果必须与君宇科技共享，以作为向甲方借款的补偿；

③借款利息：无。

④借款期限：2011年8月1日至2015年12月31日，如实际放款日期与该日期不符，以实际借款日期为准。

根据上述借款合同内容，君宇科技未收取杰盛借款之利息，截至2015年10

月21日，上述借款已经还清。

(4) 上述资金拆借对公司经营的影响

在2011年公司与其订立借款合同之时，公司的市场尚未打开，尚未完全投入正常的生产经营，因此存在闲置资金，公司在投入生产经营后，杰盛逐步还清了公司的款项，并未影响公司的正常生产经营。

杰盛主要从事石油石化行业机械设备的贸易，对石油石化行业对钻具、泵、液压设备等的需要非常熟悉，在君宇科技成立后，其对君宇科技打开石油石化市场起了一定的引导作用，石油石化行业目前作为螺杆泵产品的主要需求行业之一，成为中石油、中石化的供应商不仅为君宇公司的产品引致直接需求，更为君宇科技赢得了市场口碑，因此，在综合考虑上述因素后，君宇科技并未收取杰盛借款的利息费用。

综上所述，公司将资金以免利息的方式借予杰盛，杰盛协助和引导公司打开了螺杆泵主要市场，为公司未来发展打下了良好的基础，同时，公司将资金借予杰盛并未影响公司的正常生产经营，因此，君宇将资金对外出借且不收取利息，并未对公司利益构成损害。

3、其他应收款中欠款前五名单位情况如下：

(1) 截至2015年6月30日其他应收款前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
杰盛（天津）通用机电贸易有限公司	671,960.00	83.86%	往来款	1年以内
彭群星	30,000.00	3.74%	往来款	1年以内
孙红申	22,559.80	2.82%	往来款	1年以内
久泰能源（准格尔）有限公司	20,000.00	2.50%	投标保证金	1-2年
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	20,000.00	2.50%	投标保证金	1年以内
合计	764,519.80	95.42%		

(2) 截至2014年12月31日其他应收款前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
张艳君	2,047,063.61	88.78%	往来款	1年以内
杰盛(天津)通用机电贸易有限公司	203,600.00	8.83%	往来款	1年以内
彭群星	30,000.00	1.30%	往来款	1年以内
久泰能源(准格尔)有限公司	20,000.00	0.87%	投标保证金	1年以内
孙忠	5,050.00	0.22%	往来款	1年以内
合计	2,305,713.61	100.00%		

(3) 截至2013年12月31日其他应收款前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
杰盛(天津)通用机电贸易有限公司	5,437,426.59	90.06%	往来款	1年以内：200,000.00元； 1-2年：100,000.00元； 2-3年：5,137,426.59元
张艳君	394,418.55	6.53%	往来款	1年以内
吴杨	156,008.71	2.58%	往来款	1年以内：80,141.71元； 1-2年：75,867.00元
山东京博石油化工有限公司	50,000.00	0.83%	投标保证金	1年以内
合计	6,037,853.85	100.00%		

3、报告期内公司其他应收关联方账款情况见本节之“十、关联方、关联关系及重大的关联方交易情况。”

(五) 存货

1、报告期公司存货构成

单位：元

项目	2015-6-30		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
原材料	628,111.34	51.31%	957,490.32	100.00%	1,478,143.89	99.86%

在产品	596,119.37	48.69%	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	2,033.33	0.14%
合计	1,224,230.71	100.00%	957,490.32	100.00%	1,480,177.22	100.00%

公司存货主要由原材料、在产品、低值易耗品构成。公司实行以销定产的策略，公司与客户签订销售合同或销售订单后，将进行生产所需的主要原材料的备货，因此，报告期每期期末，原材料占比较大，公司的原材料金额波动主要与尚未投入生产的订单相关；在产品生产完毕，客户验收后，产成品结转至营业成本，在各期期末，销售订单产品都已发出，因此公司期末不存在产成品存货。2015年6月30日在产品金额占比较大，主要为尚未生产完工的订单存货。

2、截至2015年6月30日，公司存货不存在减值迹象，故未对存货计提跌价准备。

（六）固定资产

单位：元

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-06-30
一、账面原值合计	5,168,787.86	67,349.55	-	5,236,137.41
电子设备	58,249.63	30,016.21	-	88,265.84
机器设备	4,944,759.62	21,367.53	-	4,966,127.15
运输工具	34,156.00	-	-	34,156.00
其他设备	131,622.61	15,965.81	-	147,588.42
二、累计折旧合计	227,102.30	263,886.73	-	490,989.03
电子设备	30,192.83	9,071.41	-	39,264.24
机器设备	166,322.42	237,749.72	-	404,072.14
运输工具	20,956.16	4,055.84	-	25,012.00
其他设备	9,630.89	13,009.76	-	22,640.65
三、固定资产账面净值合计	4,941,685.56			4,745,148.38
电子设备	28,056.80			49,001.60
机器设备	4,778,437.20			4,562,055.01
运输工具	13,199.84			9,144.00
其他设备	121,991.72			124,947.77
四、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-

机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	4,941,685.56			4,745,148.38
电子设备	28,056.80			49,001.60
机器设备	4,778,437.20			4,562,055.01
运输工具	13,199.84			9,144.00
其他设备	121,991.72			124,947.77

(续)

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
一、账面原值合计	878,161.10	4,290,626.76	-	5,168,787.86
电子设备	41,821.92	16,427.71	-	58,249.63
机器设备	787,765.70	4,156,993.92	-	4,944,759.62
运输工具	34,156.00	-	-	34,156.00
其他设备	14,417.48	117,205.13	-	131,622.61
二、累计折旧合计	115,266.85	111,835.45	-	227,102.30
电子设备	17,137.99	13,054.84	-	30,192.83
机器设备	82,773.78	83,548.64	-	166,322.42
运输工具	12,844.00	8,112.16	-	20,956.16
其他设备	2,511.08	7,119.81	-	9,630.89
三、固定资产账面净值合计	762,894.25			4,941,685.56
电子设备	24,683.93			28,056.80
机器设备	704,991.92			4,778,437.20
运输工具	21,312.00			13,199.84
其他设备	11,906.40			121,991.72
四、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	762,894.25			4,941,685.56
电子设备	24,683.93			28,056.80
机器设备	704,991.92			4,778,437.20
运输工具	21,312.00			13,199.84
其他设备	11,906.40			121,991.72

(续)

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、账面原值合计	669,504.31	208,656.79	-	878,161.10
电子设备	24,880.05	16,941.87	-	41,821.92
机器设备	610,468.26	177,297.44	-	787,765.70
运输工具	34,156.00	-	-	34,156.00
其他设备	-	14,417.48	-	14,417.48
二、累计折旧合计	19,741.23	95,525.62	-	115,266.85
电子设备	5,341.57	11,796.42	-	17,137.99
机器设备	9,667.66	73,106.12	-	82,773.78
运输工具	4,732.00	8,112.00	-	12,844.00
其他设备	-	2,511.08	-	2,511.08
三、固定资产账面净值合计	649,763.08			762,894.25
电子设备	19,538.48			24,683.93
机器设备	600,800.60			704,991.92
运输工具	29,424.00			21,312.00
其他设备	-			11,906.40
四、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	649,763.08			762,894.25
电子设备	19,538.48			24,683.93
机器设备	600,800.60			704,991.92
运输工具	29,424.00			21,312.00
其他设备	-			11,906.40

报告期内，公司固定资产主要是机器设备、运输设备以及电子设备。报告期内，公司固定资产增加主要系公司机器设备增加所致。截至2015年6月30日，公司固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故公司未计提固定资产减值准备。

3、截至2015年6月30日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

4、截至2015年6月30日，公司无用于抵押的固定资产。

(七) 递延所得税资产

1、递延所得税资产明细情况

单位：元

项目	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
坏账准备	17,113.08	16,820.20	285,223.01
递延收益	11,250.00	-	-
合计	28,363.08	16,820.20	285,223.01

2、可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

项目	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
坏账准备	114,087.23	112,134.65	1,140,892.02
递延收益	75,000.00	-	-
合计	189,087.23	112,134.65	1,140,892.02

八、最近两年一期的主要负债情况

(一) 短期借款

报告期各期末，公司的短期借款情况如下：

单位：元

项目	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
保证借款	500,000.00	500,000.00	-
合计	500,000.00	500,000.00	-

2014年度，公司向上海浦东发展银行天津支行借款500,000.00元，由公司控股股东、实际控制人张艳君为公司提供保证，借款期限为2014年11月11日至2015年11月9日，截至2015年6月30日，公司不存在到期未偿还的短期借款。

(二) 应付账款

1、应付账款账龄列示如下：

单位：元

账龄	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
----	-----------	------------	------------

	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	733,565.52	63.80%	1,220,562.02	85.60%	1,024,763.54	79.39%
1-2年	414,310.57	36.03%	64,378.70	4.52%	265,995.65	20.61%
2-3年	2,000.00	0.17%	140,800.00	9.88%	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,149,876.09	100.00%	1,425,740.72	100.00%	1,290,759.19	100.00%

公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日应付账款余额分别为1,290,759.19元、1,425,740.72元、1,149,876.09元，主要为公司应付供应商的原材料采购款。

2、应付账款中欠款前五名单位情况

(1) 截至2015年6月30日应付账款前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
江苏锡安达防爆股份有限公司	183,605.00	15.97%	货款	1年以内：157,285.00元； 1-2年：26,320.00元
卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司	136,850.00	11.90%	货款	1-2年
丹东克隆集团有限责任公司	107,212.00	9.32%	货款	1年以内：93,012.00元； 1-2年：14,200.00元
唐山瑞德机械有限公司	91,393.74	7.95%	货款	1年以内
天津轩政机械制造有限公司	80,385.00	6.99%	货款	1年以内：38,979.50元； 1-2年：41,405.50元
合计	599,445.74	52.13%		

(2) 截至2014年12月31日应付账款前五单位情况

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司	386,850.00	27.13%	货款	1年以内
天津市英晨不锈钢销售中心	191,744.30	13.45%	货款	1年以内
北京恒通创业工贸有限	141,900.00	9.95%	货款	1年以内

公司				
天津中博机电设备有限公司	140,000.00	9.82%	货款	2-3年
四川日机密封件有限公司	72,500.00	5.09%	货款	1年以内
合计	932,994.30	65.44%		

(3) 截至2013年12月31日应付账款前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
天津市岱瑞商贸有限公司	384,093.84	29.76%	货款	1年以内
季宗明	330,000.00	25.57%	房租	1年以内
天津中博机电设备有限公司	190,000.00	14.72%	货款	1-2年
天津市联拓泵业有限公司	166,000.00	12.86%	货款	1年以内
佳木斯电机股份有限公司	65,420.00	5.07%	货款	1年以内
合计	1,135,513.84	87.97%		

3、截至2015年6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和其他关联方款项。

(三) 预收账款

1、预收账款按账龄列示如下：

单位：元

账龄	2015-6-30		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	-	-	665,000.00	100.00%	-	-
1-2年	-	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	665,000.00	100.00%	-	-

公司预收账款来自于客户的预付货款。2014年末，公司预收山东海源路桥有

限公司货款665,000.00元，由于该预收款最终未形成交易，公司已在2015年度将预收款项退回山东海源路桥有限公司。

2、截至2014年12月31日预收账款前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
山东海源路桥有限公司	665,000.00	100.00%	货款	1年以内
合计	665,000.00	100.00%		

3、截至2015年6月30日，预收账款余额中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(四) 应付职工薪酬

公司两年一期的应付职工薪酬明细情况如下：

单位：元

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-6-30
短期薪酬	94,118.54	800,815.96	776,931.25	118,003.25
离职后福利—设定提存计划	-	113,222.13	113,222.13	-
合计	94,118.54	914,038.09	890,153.38	118,003.25

(续)

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
短期薪酬	71,545.53	984,586.68	962,013.67	94,118.54
离职后福利—设定提存计划	-	129,917.18	129,917.18	-
合计	71,545.53	1,114,503.86	1,091,930.85	94,118.54

(续)

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
短期薪酬	-	878,218.21	806,672.68	71,545.53
离职后福利—设定提存计划	-	91,876.26	91,876.26	-
合计	-	970,094.47	898,548.94	71,545.53

其中短期薪酬明细情况如下：

单位：元

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-6-30
工资、奖金、津贴和补贴	94,118.54	639,727.92	615,843.21	118,003.25
职工福利费	-	15,880.00	15,880.00	-
社会保险费	-	50,016.95	50,016.95	-
其中：医疗保险费	-	45,639.90	45,639.90	-
工伤保险费	-	1,648.84	1,648.84	-
生育保险费	-	2,728.21	2,728.21	-
住房公积金	-	95,191.09	95,191.09	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	94,118.54	800,815.96	776,931.25	118,003.25

(续)

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	71,545.53	845,846.86	823,273.85	94,118.54
职工福利费	-	36,529.22	36,529.22	-
社会保险费	-	80,116.62	80,116.62	-
其中：医疗保险费	-	72,149.94	72,149.94	-
工伤保险费	-	3,520.71	3,520.71	-
生育保险费	-	4,445.97	4,445.97	-
住房公积金	-	4,810.00	4,810.00	-
工会经费和职工教育经费	-	17,283.98	17,283.98	-
合计	71,545.53	984,586.68	962,013.67	94,118.54

(续)

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	-	754,122.23	682,576.70	71,545.53
职工福利费	-	43,859.81	43,859.81	-
社会保险费	-	64,760.40	64,760.40	-
其中：医疗保险费	-	56,883.31	56,883.31	-
工伤保险费	-	4,376.12	4,376.12	-
生育保险费	-	3,500.97	3,500.97	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	15,475.77	15,475.77	-

合计	-	878,218.21	806,672.68	71,545.53
----	---	------------	------------	-----------

其中离职后福利—设定提存计划明细如下：

单位：元

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-6-30
基本养老保险费	-	106,289.21	106,289.21	-
失业保险费	-	6,932.92	6,932.92	-
小计	-	113,222.13	113,222.13	-

(续)

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
基本养老保险费	-	114,307.27	114,307.27	-
失业保险费	-	15,609.91	15,609.91	-
小计	-	129,917.18	129,917.18	-

(续)

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
基本养老保险费		80,111.81	80,111.81	
失业保险费		11,764.45	11,764.45	
小计		91,876.26	91,876.26	

(五) 应交税费

报告期内公司应交税费明细如下表所示：

单位：元

税种	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
企业所得税	117,065.25	286,251.26	56,596.17
增值税	485,399.74	25,032.96	29,746.83
城市维护建设税	1,522.43	2,391.48	1,334.20
教育费附加	652.47	1,024.92	571.80
地方教育费附加	434.98	683.28	381.20
个人所得税	966.12	719.41	238.14
防洪费	217.49	341.64	190.60
合计	606,258.48	316,444.95	89,058.94

公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日应交税费余额分别为89,058.94元、316,444.95元和606,258.48元。报告期内公司应交税费主要由

应交增值税、应交企业所得税构成。公司应交税费随着销售规模的持续增长而逐年上升。2015年6月末公司应交增值税较2014年末大幅增加主要是由于2014年公司采购大额固定资产429.06万元，产生较多进项税，而2015年1-6月公司采购固定资产仅6.73万，导致2015年1-6月进项税额减少，应交增值税余额增加。

（六）其他应付款

1、其他应付款账龄情况

单位：元

账龄	2015-6-30		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,585,627.60	100.00%	-	-	8,819.50	100.00%
1年以上	-	-	-	-	-	-
合计	5,585,627.60	100.00%	-	-	8,819.50	100.00%

公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日其他应付款余额分别为8,819.50元、0.00元、5,585,627.60元。

2015年6月30日其他应付款金额较大，主要是天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）、张玉慧、李成德合计转入到公司款项520万元，尚未办理增资手续暂时记入其他应付款所致，待办理完毕增资手续后，其他应付款将转入注册资本。

2、其他应付款中欠款前五名单位情况

（1）截至2015年6月30日其他应付款前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
天津鑫石汇富商贸合伙企业（有限合伙）	2,150,000.00	38.49%	增资款	1年以内
张玉慧	1,850,000.00	33.12%	增资款	1年以内
李成德	1,200,000.00	21.48%	增资款	1年以内
张艳君	384,017.46	6.88%	往来款	1年以内
代扣代缴社会保险	1,610.14	0.03%	代扣代缴社保	1年以内
合计	5,585,627.60	100.00%		

(2) 截至2013年12月31日其他应付款前五名单位情况

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	款项性质	账龄
代扣代缴社会保险	6,519.50	73.92%	代扣代缴社保	1年以内
王欣	2,300.00	26.08%	其他	1年以内
合计	8,819.50	100.00%		

3、报告期内公司其他应付关联方账款情况见本节之“十、关联方、关联关系及重大的关联方交易情况”。

(七) 递延收益

单位：元

项目	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
高压大排量双螺杆泵课题研究经费	75,000.00	-	-
合计	75,000.00	-	-

2015年1月，公司与天津市科学技术委员会就课题《高压大排量双螺杆泵》签订任务书，任务书约定：课题的研究项目为研制高压大排量双螺杆泵，研发期为2014年4月至2016年3月；公司于2015年3月收到天津市科学技术委员会拨付的课题研究经费100,000.00元，按照收款日至研发结束的期间，2015年1-6月公司确认营业外收入25,000.00元，确认递延收益75,000.00元。

九、最近两年一期的股东权益情况

单位：元

项目	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
资本公积	350,457.64	-	-
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	-	35,045.76	-
未分配利润	248,122.95	315,411.88	-1,797,818.55

所有者权益合计	12,598,580.59	12,350,457.64	10,202,181.45
---------	---------------	---------------	---------------

公司股本和资本公积的形成情况见本公开转让说明书第一节“五、公司历次股权变更”。

十、关联方、关联关系及重大的关联方交易情况

（一）本公司的关联方及关联方关系情况

本公司根据《公司法》和《企业会计准则》等的相关规定披露关联方和关联关系如下：

1、本公司控股股东、实际控制人

名称	在本公司持股比例(%)	在本公司的表决权比例(%)
张艳君	50.87%	50.87%

2、直接或间接持有本公司5%以上股份的股东或自然人

参见本公开转让书第一节之“四、公司股权基本情况”

3、本公司董事、监事及高级管理人员

参见本公开转让书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

（二）本公司的关联交易情况

1、经常性关联交易

无

2、偶发性关联交易

（1）关联担保情况

报告期内，公司控股股东张艳君为公司向银行借款提供担保，具体明细如下：

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张艳君	本公司	500,000.00	2014年11月11日	2015年11月9日	否

公司控股股东张艳君为公司的银行融资债务提供担保而发生的关联交易，是因公司生产经营的需要，由交易双方在协商一致的基础上作出的，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

3、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
其他应收款	张艳君	-	2,047,063.61	394,418.55

(2) 应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
其他应付款	鑫石汇富	2,150,000.00	-	-
其他应付款	张玉慧	1,850,000.00	-	-
其他应付款	李成德	1,200,000.00	-	-
其他应付款	张艳君	384,017.46	-	-

4、关联方资金往来发生额情况

单位：元

期间	往来方名称	往来方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
2013年	张艳君	控股股东、实际控制人	其他应收款		2,052,000.00	1,657,581.45	394,418.55
2014年	张艳君	控股股东、实际控制人	其他应收款	394,418.55	3,794,990.29	2,142,345.23	2,047,063.61
2015年1-6月	张艳君	控股股东、实际控制人	其他应收款	2,047,063.61	1,052,381.53	3,483,462.60	-384,017.46
	鑫石汇富	公司股东	其他应付款	-	-	2,150,000.00	2,150,000.00
	张玉慧	公司股东	其他应付款	-	-	1,850,000.00	1,850,000.00
	李成德	公司股东	其他应付款	-	-	1,200,000.00	1,200,000.00

(三) 关联交易决策程序

股份公司设立后，本公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事

会议事规则》及《关联交易管理办法》中明确了关联交易的审批、决策程序。在未来运营过程中，公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理办法》的相关规定，对关联交易进行规范。

（四）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东没有在主要客户或供应商中占有权益。

十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露或有事项。

（三）其他重要事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露其他重要事项。

十二、资产评估情况

2015年6月公司由天津君宇航天科技有限公司整体变更为天津君宇科技股份有限公司，公司委托北京国融兴华资产评估有限责任公司进行了资产评估，评估公司于2015年5月16日出具了国融兴华评报字[2015]第040039号的评估报告书。

评估基准日：2014年12月31日；

评估方法：资产基础法；

评估结果：截至2014年12月31日，经审计的公司总资产账面价值1526.68万元，总负债账面价值291.63万元，净资产账面价值为1,235.05万元。经评估，公

司总资产评估价值1,534.67万元,总负债评估价值291.63万元,净资产评估值为1,243.04万元;净资产评估增值7.99万元,增值率0.65%。

十三、报告期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

(一) 股利分配政策

公司在《公司章程》第八章第一节对股利的分配政策规定如下:

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

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是,资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时,所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。”

（二）股利分配情况

报告期内公司不存在股利分配情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表范围的其他企业。

第五节 风险因素

一、行业及业务风险

（一）供应商集中的风险

2013年、2014年、2015年1-6月，公司对前五名供应商的采购金额分别为2,242,935.76元，3,706,139.58元，1,373,008.11元，分别占当期采购总额的79.72%，56.70%，70.53%，采购相对集中；供应商的交货期、产品质量将直接影响公司的正常生产经营，从而对公司的产品质量和成本形成不利影响。

为避免供应商集中带来的风险，公司将进一步完善供应商管理制度，加强供应商的准入考核、采购过程跟踪和过程考核，以保证供应的稳定性；随着经营规模的扩大，公司未来对必需的大宗原材料采购将采用招投标的形式选择供应商。

（二）客户集中的风险

报告期内，公司主要客户为浙江信汇合成新材料有限公司、上海凯澎流体机械有限公司、中国石油天然气股份有限公司、中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司、山东京博石油化工有限公司等石油化工行业。2013年、2014年、2015年1-6月，公司对前五名客户的销售收入分别为4,135,681.66元，4,760,644.43元，4,354,635.90元，分别占公司当期营业收入的比例为86.22%、60.74%、99.61%，占比较高，一旦上述客户因生产经营出现波动或其他原因减少对公司产品的需求，公司的收入和利润将受到较大不利影响。

螺杆泵的使用较为广泛，公司将继续拓展石油石化产业客户，同时积极开发船用、污水排放等其他领域客户，随着公司规模扩大和客户数量的增加，公司收入的客户集中度将降低。

（三）技术失密风险

公司在螺杆泵的核心部件螺旋套（螺杆）设计上具有较为先进的技术，上述技术是发行人保持生产技术及市场地位领先并与国内外竞争对手竞争的关键。为此，发行人采取了严格、完善的技术保密措施，包括以下几个方面：（1）技术文件和档案由专人保管；（2）技术人员电脑不能任意连接外网；（2）技术骨干及有关人员与发行人签署了技术保密协议，从法律上保证技术秘密的安全性。此外，主要技术人员通过持股平台的方式持有公司股份，使员工从公司的发展中得到回报，努力培养员工的企业认同感和使命感，将技术泄密的风险降到最小。

二、公司治理风险

（一）股权集中及实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人张艳君及其一致行动人张冠宇直接或间接合计持有公司64.82%的股份，股权高度集中。张艳君在公司担任董事长兼总经理，若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能会对公司及其他股东的利益产生不利影响，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

公司将继续完善法人治理结构，提高公司治理水平，根据企业发展需要，完善组织机构设置，强化人力资源管理、投资管理、营销管理、企业文化建设等方面的组织功能，着力构建规范高效的公司治理模式。

三、财务风险

（一）应收账款期末余额较大的风险

2013年末、2014年末及2015年6月末，公司应收账款账面净值分别为2,664,197.27元、6,206,789.52元、8,166,670.18元，占流动资产的比例分别为25.10%、59.72%、51.49%，应收账款账面净值期末余额较大。2013年末、2014年末、2015年6月末，账龄在一年以内的应收账款所占的比例分别为65.28%、83.68%、88.09%，账龄在一年以内的占大部分。公司客户主要集中于石油化工行业及其附属行业，属于大型企业，信誉良好，较少出现应收账款无法收回的情

形，并且公司已经本着稳健原则对应收账款计提了坏账准备。但仍不排除发生客户付款进度滞后甚至无法支付货款的情形，进而对公司业务的快速成长和业绩质量构成不利影响。

公司将进一步加强销售的审批、应收账款的跟踪和催收，加快应收账款的回收速度。

（二）税收优惠风险

2014年10月21日，公司获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201412000556），有效期三年。2014年起执行15%的企业所得税率。按照《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税。如果公司不能被继续认定为高新技术企业，或者相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，须按25%的税率缴纳企业所得税，税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。

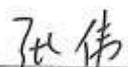
报告期内，公司符合高新技术企业的条件，在可预见的未来，公司其研发模式、经营模式不会发生改变；在国家鼓励技术创新的条件下，高新技术企业税收优惠政策将会持续，具有稳定性。

第六节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、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：

张艳君

张伟

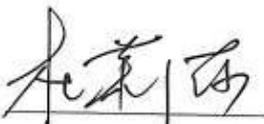
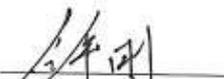
李宁

冯克信

张晨阳

全体监事签字：

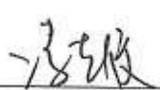
  

杜莉莎

任伟刚

何珍

高级管理人员签字

张艳君

冯克信

陈耕



张赞



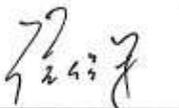
二、主办券商声明

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。

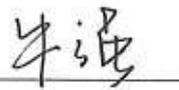
法定代表人：

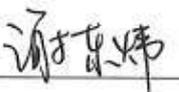

魏庆华

项目负责人：


侯保军

项目组成员：


牛强


谢东炜

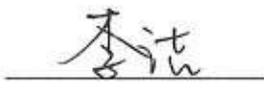
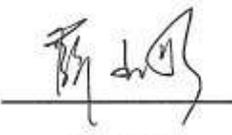

王一品



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：
张利国

经办律师： 
李 洁 薛玉婷



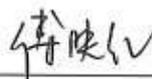
四、会计师事务所声明

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

法定代表人：


王全洲

经办注册会计师：


傅映红


时彦禄

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

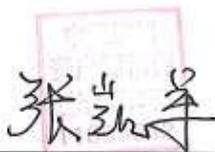


2015年11月25日

五、评估机构声明

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

经办资产评估师：



张凯军



刘 骥

评估机构负责人：



赵向阳

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2015年11月25日



第七节附件

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