

成都欧美克石油科技股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)

**ONAX**  
**欧 美 克**

主办券商



二〇一五年十二月

## 声明

本公司及全体董事、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。

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本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

本公司特别提醒投资者注意以下风险：

### 一、核心技术人员流失风险

油田技术服务领域是一个典型的专业技术密集型行业，油田技术服务人员的专业素质和服务水平是衡量公司市场竞争力的关键因素之一。随着油田技术服务领域市场竞争的加剧，企业对高级技术人员、专业服务人员和新技术研发人才的需求也日益迫切。本公司地处我国西部地区，专业技术人员、服务人才和高水平的研发人员相对缺乏，同时行业内其他公司近年来加大了对相关专业人才的争夺，这有可能导致公司核心技术人员流失，如果公司不能拥有和稳定具备足够技术实力的员工队伍，将会直接影响本公司的发展。

### 二、石油天然气勘探开发行业投资规模变化导致公司业绩变化的风险

本公司主要围绕石油天然气勘探开发企业提供技术服务，上游行业的投资规模直接影响油田对技术服务的需求。我国油气资源进口依赖程度较高，虽然出于确保国家经济和能源安全的战略目的，国内油气勘探、和开发支出不会出现较大幅度的下降。但是，出于经济利益因素的考虑，国内油公司的勘探开发支出会随着国际油价波动进行调整，影响到国内油田对技术服务的需求。因此，公司存在因油气勘探开发行业投资规模变化而影响经营业绩变化的风险。

### 三、公司治理和内部控制风险

2015年8月14日，公司整体变更为股份有限公司，治理机制和内部控制制度正在逐步建立并完善。随着公司生产经营规模的不断扩大，以及公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌成为非上市公众公司，上述情形都对公司的治理机制、信息披露以及内部控制提出了更高的要求。因此，公司可能存在治理结构和内部控制体系不能较好适应公司发展，从而影响公司持续性发展或投资者利益的风险。

### 四、应收账款发生坏账的风险

2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月 30 日,公司应收账款余额分别为 7,357.69 万元、9,796.17 万元及 10,036.50 万元,占各期末总资产的比例为 57.45%、56.68%、59.16%, 应收账款前五大客户占应收账款余额的比例分别为 63.37%、55.92%、56.59%。公司应收账款比例大,前五大客户占比高。虽然公司应收账款主要是国内大型油气田公司,该类客户信用良好,但是一旦客户信用情况发生变化,将不利于公司应收账款的收回,从而存在产生坏账的风险。

## 目录

声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
目录 .....	5
释义 .....	7
<b>第一节 公司基本情况 .....</b>	<b>9</b>
一、基本情况 .....	9
二、股份挂牌情况 .....	9
三、公司股东及股权变动情况 .....	11
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	25
五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表 .....	30
六、本次挂牌的有关机构情况 .....	32
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>34</b>
一、公司主要业务、主要产品及用途 .....	34
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式 .....	38
三、公司业务的关键资源要素 .....	40
四、公司业务具体状况 .....	54
五、公司的商业模式 .....	60
六、公司所处行业的基本情况 .....	62
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>77</b>
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	77
二、董事会对公司治理机制执行情况评估结果 .....	78
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况 .....	79
四、公司的独立性 .....	80
五、同业竞争情况及其承诺 .....	81
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明 .....	85
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明 .....	88
八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内发生变动情况及原因 .....	93
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>95</b>
一、报告期的审计意见 .....	95
二、报告期内财务报表 .....	95
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更 .....	118
四、最近两年一期的主要会计数据及财务指标 .....	143
五、报告期利润形成的有关情况 .....	150
六、公司报告期内主要资产情况 .....	159
七、公司报告期内主要负债情况 .....	177

八、公司股东权益情况 .....	183
九、关联方、关联方关系及关联方交易情况 .....	183
十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	190
十一、股份公司设立以来的资产评估情况 .....	192
十二、股利分配政策和最近两年分配及实施情况 .....	192
十三、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况 .....	194
十四、特有风险提示 .....	195
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>200</b>
一、公司董事、监事、高级管理人员声明 .....	200
二、主办券商声明 .....	203
三、律师事务所声明 .....	206
四、会计师事务所声明 .....	207
五、资产评估机构声明 .....	208
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>209</b>
一、主办券商推荐报告 .....	209
二、审计报告 .....	209
三、法律意见书 .....	209
四、公司章程 .....	209
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	209
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	209

## 释义

本公开转让说明书中，除另有说明，下列简称具有如下含义：

欧美克、股份公司、公司、本公司	指	成都欧美克石油科技股份有限公司
欧美克有限、有限公司	指	成都欧美克石油科技有限公司
欧美科有限	指	成都布鲁斯盖有限公司\成都欧美科石油科技有限公司
欧美科股份	指	成都欧美科石油科技股份有限公司
德邦石油	指	新疆德邦石油科技有限公司
鼎鸿石油	指	成都鼎鸿石油技术有限公司
西油联合	指	成都西油联合石油天然气工程技术有限公司
恒泰艾普	指	恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司 创业板上市公司（证券代码：300157）
双流分公司	指	成都欧美克石油科技股份有限公司双流分公司
发起人	指	欧美克的全部发起人
本公开转让说明书	指	《成都欧美克石油科技股份有限公司公开转让说明书》
法律意见书	指	《北京大成（成都）律师事务所关于成都欧美克石油科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的法律意见》
本次挂牌	指	成都欧美克石油科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
《发起人协议书》	指	股份公司的全体发起人于 2015 年 8 月 6 日签订的《发起人协议》
《公司章程》	指	《成都欧美克石油科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《尽调工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家税务总局、国税总局	指	中华人民共和国国家税务总局
股东大会	指	成都欧美克石油科技股份有限公司股东大会

董事会	指	成都欧美克石油科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都欧美克石油科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《成都欧美克石油科技股份有限公司股东大会议事规则》、《成都欧美克石油科技股份有限公司董事会议事规则》、《成都欧美克石油科技股份有限公司监事会议事规则》
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师、天职	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、大成	指	北京大成（成都）律师事务所
资产评估机构、中联	指	中联资产评估集团有限公司
高级管理人员、高管	指	成都欧美克石油科技股份有限公司总经理、总工程师、副总经理、财务负责人
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

本公开转让说明书中部分数的合计数与各分项数值相加之和在尾数上不符的情况均为四舍五入原因造成的。

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

公司名称	成都欧美克石油科技股份有限公司
英文名称	OMAX Oilfield Technology Co.,Ltd
法定代表人	曹智
有限公司成立日期	2004年3月11日
股份公司成立日期	2015年8月14日
注册资本	3,010.2044 万元
公司住所	成都高新区天府大道中段天府三街 69 号新希望国际 B 座 18 楼 1817 号
邮政编码	610041
信息披露事务负责人	陈洲旬
所属行业	根据国家统计局《国家国民经济行业分类》(GB-T4754-2011), 公司所从事业务属于“石油和天然气开采辅助活动”(行业代码: B1120); 按照 2012 年证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订), 公司所从事业务属于“开采辅助活动”(行业代码: B11)。
主要业务	油田化学剂的研制、生产和销售, 并提供专业化的现场工程技术服务。
经营范围	化学原料及化学制品(不含危险化学品), 石油专用设备、工具、配件、通用设备、化学纤维、非金属矿物制品、电器、仪器仪表制造(工业行业另设分支机构经营或另择经营场地经营)、销售; 油田工程技术开发、研究、咨询、服务; 机械设备、五金交电、电子产品、矿产品(国家有专项规定的除外)、建材(不含危险化学品)、化工产品(不含危险品)销售; 货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的除外; 法律、行政法规限制的取得许可后方可经营)。(以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目)。
注册号	510109000021966
组织机构代码	75878459-0

### 二、股份挂牌情况

(一) 股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期、转让方式

股票代码:

股票简称：欧美克

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元人民币

股票总量：30,102,044 股

挂牌日期：

转让方式：协议转让

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

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

基于上述法律法规的规定，公司发起人股东、控股股东及实际控制人、担任董事、监事及高级管理人员的公司股东分别作出承诺如下：

股份公司发起人股东西油联合、曹智、陈蔚等 10 名股东共同承诺：“自股份公司成立之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。”

公司控股东西油联合及实际控制人孙庚文承诺：“公司挂牌后，所持公司

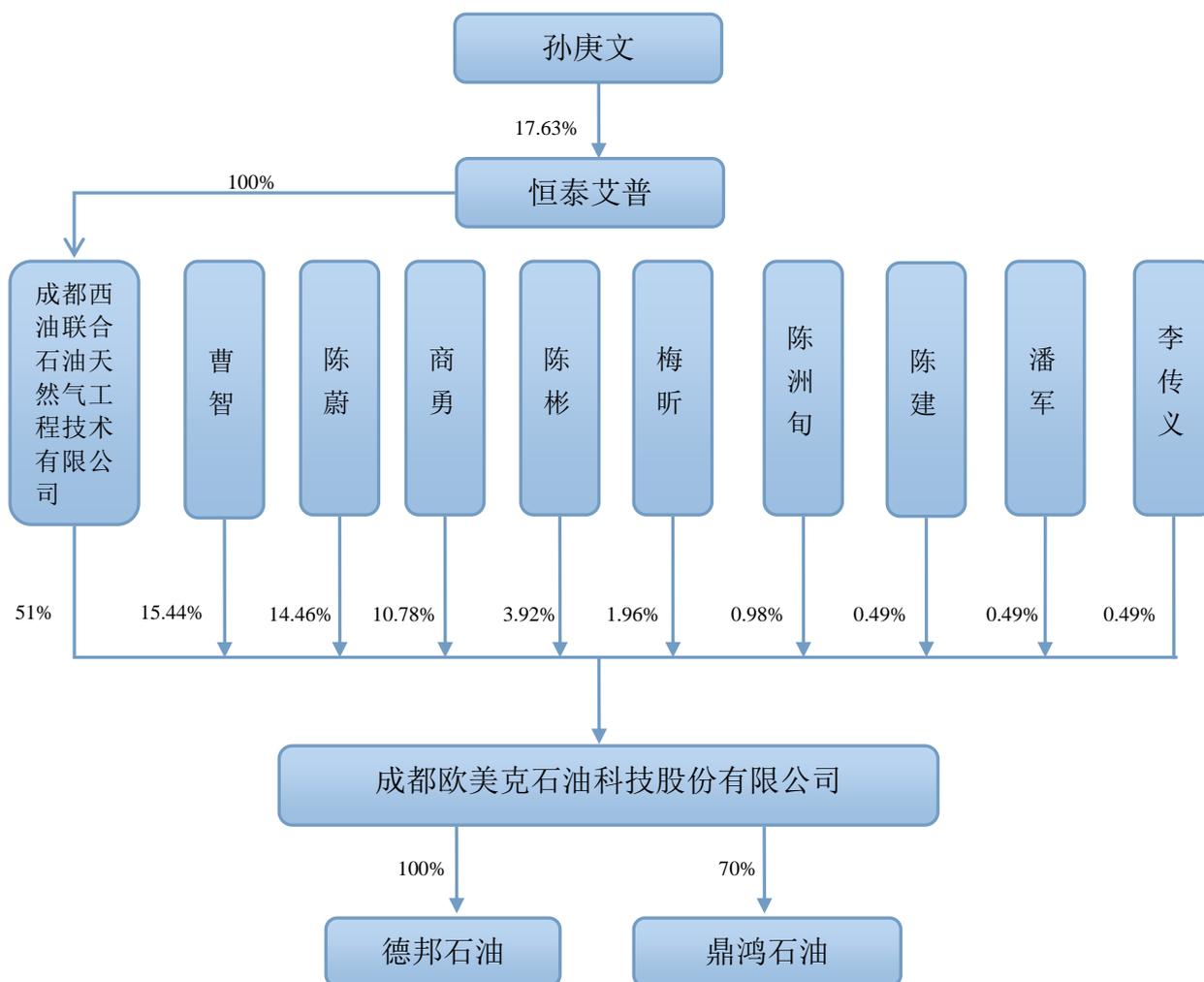
股票分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一,解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前,不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。”

担任董事、监事及高级管理人员职务的公司股东曹智、陈蔚、商勇、陈建、陈彬、梅昕、陈洲旬承诺:“在担任董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五,离职后六个月内,不转让所持有的公司股份。”

综上所述,截至本公开转让说明书出具日,股份公司成立未满一年,发起人股东所持股份不可转让。因此,本次无可进入股份转让系统转让的股份。

### 三、公司股东及股权变动情况

#### (一) 公司股权结构图



## （二）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司全体股东情况如下表所示：

序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	持股方式	股份质押 情况
1	西油联合	15,352,044	51%	法人	直接持有	否
2	曹智	4,646,250	15.44%	自然人	直接持有	否
3	陈蔚	4,351,250	14.46%	自然人	直接持有	否
4	商勇	3,245,000	10.78%	自然人	直接持有	否
5	陈彬	1,180,000	3.92%	自然人	直接持有	否
6	梅昕	590,000	1.96%	自然人	直接持有	否
7	陈洲旬	295,000	0.98%	自然人	直接持有	否
8	陈建	147,500	0.49%	自然人	直接持有	否
9	潘军	147,500	0.49%	自然人	直接持有	否
10	李传义	147,500	0.49%	自然人	直接持有	否
	<b>合计</b>	<b>30,102,044</b>	<b>100%</b>	-	-	-

持有公司 5%以上股份的股东有 4 名，分别为成都西油联合石油天然气工程技术有限公司、曹智、陈蔚、商勇。持有公司 5%以上股份股东基本情况如下：

### 1、成都西油联合天然气工程技术有限公司

名称	成都西油联合天然气工程技术有限公司
住所	成都高新区天府三街 69 号 1 栋 14 楼 1401 号
法定代表人	黄彬
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
注册资本	8,000 万元
实收资本	8,000 万元
经营范围	石油天然气工程技术服务、技术咨询；石油天然气工程设计服务；石油天然气工程技术推广、技术转让；石油天然气管道检测、安装工程施工、防腐工程施工（凭资质许可证从事经营）；石油钻采专用设备和钻井用助剂研发、制造（工业行业另设分支机构或另择场地经营）、销售；国内贸易代理服务；货物进出口、技术进出口，机械设备租赁，（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	2006 年 3 月 7 日

西油联合作为恒泰艾普的全资子公司，不存在以非公开方式向合格投资者募

集资金、资产由基金管理人管理的情形；不存在担任私募投资基金管理人的情形，也没有担任私募投资基金管理人的计划或安排；不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》等相关法律、法规规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，依法无须办理私募投资基金登记、备案程序。

## 2、曹智

国籍：中国国籍，无境外永久居留权

身份证号：51290119670203 \*\*\*\*

住所：成都市高新区天华路\*\*\*\*

曹智详细简历参见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“董事会成员”部分。

## 3、陈蔚

国籍：中国国籍，无境外永久居留权

身份证号：51102819650403 \*\*\*\*

住所：四川省双流县华阳华新下街\*\*\*\*

陈蔚详细简历参见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“董事会成员”部分。

## 4、商勇

国籍：中国国籍，无境外永久居留权

身份证号：51290119690224 \*\*\*\*

住所：成都市锦江区琉璃路\*\*\*\*

商勇详细简历参见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“董事会成员”部分。

### （三）股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，上述股东中陈蔚、陈彬、陈建三人系兄弟，

潘军系陈蔚的妹夫，其他股东相互之间不存在关联关系。

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

##### **1、公司控股股东、实际控制人认定**

成都西油联合石油天然气工程技术有限公司直接持有公司 51% 的股份，认定成都西油联合石油天然气工程技术有限公司为公司的控股股东。

同时，恒泰艾普持有西油联合 100% 的股权，孙庚文为恒泰艾普实际控制人。作为公司控股股东的实际控制人，他对公司股东大会决议足以产生重大影响，能够决定公司的经营、财务政策及管理层人事任免，能够实际支配公司的行为。因此，认定孙庚文为公司的实际控制人。

公司实际控制人孙庚文的简历如下：

孙庚文先生，现任恒泰艾普董事长，1983 年毕业于武汉测绘学院计算机专业、计算机高级工程师。1983 年至 1996 年，先后在石油部物探局、石油部办公厅、中国石油天然气总公司办公厅工作；1997 年 1 至 4 月，任职于中国石油天然气亚澳公司；主要社会职务包括北京市侨联副主席、北京市海淀区第九届政协委员。近几年孙庚文董事长获奖情况如下：2009 年，获“中关村高端领军人才--创业未来之星”；2010 年，入选北京市“海聚工程”海外高层次人才代表，北京市特聘专家；2010 年，入选中组部“千人计划”，中共中央组织部与国家人力资源与劳动社会保障部聘请为国家特聘专家；2012 年，被国家科技部聘任为“国家科技进步奖”评审专家；2013 年 11 月，荣获国务院侨办和中国侨联颁发的全国归侨侨眷先进个人；2014 年 3 月，入选科技部创新人员推进计划科技创新人才；2014 年 9 月，入选中国侨联特聘专家；2014 年 11 月荣获北京市归侨侨眷先进个人。

##### **2、实际控制人发生变化情况**

2013 年 1 月 1 日至西油联合持有欧美克有限 51% 股权完成期间曹智、陈蔚、商勇均为欧美科股份、欧美克有限董事，且合并持有欧美科股份、欧美克有限 83% 的股权。曹智、陈蔚、商勇曾于 2012 年 2 月 3 日签订了一致行动人协议（该一致行动人协议已于西油联合持有欧美克有限 51% 股权后解除），根据该协议约

定，曹智、陈蔚、商勇将在欧美科股份、欧美克有限相关股东（大）会、董事会中一致行动。因此，2013年1月1日至西油联合持有欧美克有限51%股权完成期间，认定曹智、陈蔚、商勇为欧美科股份、欧美克有限实际控制人。

在西油联合持有欧美克有限51%股权后，孙庚文成为欧美克有限实际控制人。

尽管因欧美克有限股权结构的变化，欧美克有限的实际控制人于2013年10月变更为孙庚文，但陈蔚、曹智、商勇始终任欧美克有限董事或高级管理人员，且欧美克有限的业务经营范围、主营业务、经营模式并未发生重大改变。因此，报告期内欧美克有限实际控制人变更对欧美克有限业务经营、公司治理等方面未产生重大不利影响，不影响公司持续经营能力。

## （五）公司股本的形成及其变化

### 1、欧美科有限设立（2004年3月）

2004年2月26日，欧美科有限召开股东会，决定成立欧美科有限，并审议通过了欧美科有限章程。根据欧美科有限设立时的章程，欧美科有限设立时的注册资本为100万元，其中张春英以货币方式认缴80万元，陈彬以货币方式认缴20万元。

欧美科有限设立时，各股东的出资及比例情况如下表：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例
张春英	80	80%
陈彬	20	20%
合计	100	100%

本次出资业经四川正信会计师事务所有限公司于2004年3月1日出具的“川正会验（2004）12号”验资报告予以验证。。

2004年3月11日，欧美科有限领取了由成都市工商行政管理局核发的注册号为510109000021966的《营业执照》。

欧美科有限设立时的名称为“成都鲁斯盖贸易有限公司”。2006年8月，欧美科有限的名称变更为“成都欧美克石油科技有限公司”。

### 2、欧美科有限第一次增资（2006年3月）

2006年3月10日，欧美科有限召开股东会并形成决议，决定将欧美科有限的注册资本增至300万元。新增注册资本200万元，由张春英以货币方式认缴160万元，陈彬以货币方式认缴40万元。

变更后，股东出资金额及持股比例如下：

股东姓名	出资额（万元）	持股比例
张春英	240	80%
陈彬	60	20%
合计	300	100%

本次增资业经四川瑞丰会计师事务所有限公司于2006年3月14日出具的“川瑞丰（验）报字[2006]第031号验资报告”予以验证。

### 3、欧美科有限第一次股权转让（2006年8月）

2006年8月15日，陈彬与曹智签订了《股权转让协议》，约定陈彬将其所持欧美科有限12%的股权（对应出资额为36万元）转让给曹智。同日，张春英与陈蔚、曹智签订了《股权转让协议》，约定张春英将其所持欧美科有限46%的股权（对应出资额为138万元）转让给陈蔚；张春英将其所持欧美科有限34%的股权（对应出资额为102万元）转让给曹智。本次股权转让后，欧美科有限的股权结构变更为：

股东姓名	出资额（万元）	持股比例
陈蔚	138	46%
曹智	138	46%
陈彬	24	8%
合计	300	100%

### 4、欧美科有限第二次股权转让（2007年5月）

2007年5月27日，欧美科有限召开股东会，同意陈蔚将其持有的公司33万元股权（占11%）转让给商勇，并将其持有的6万元股权（占2%）转让给梅昕；同意曹智将其持有的公司33万元股权（占11%）转让给商勇，并将其持有的6万元股权（占2%）转让给梅昕。本次股权转让后，欧美科有限的股权结构

变更为：

股东姓名	出资额（万元）	持股比例
陈蔚	99	33%
曹智	99	33%
商勇	66	22%
陈彬	24	8%
梅昕	12	4%
<b>合计</b>	<b>300</b>	<b>100%</b>

#### 5、欧美科有限第二次增资（2008年3月）

2008年3月25日，欧美科有限召开股东会并形成决议：注册资本及实收资本由300万元增加至500万元，增资部分由陈蔚认缴出资现金66万元，曹智认缴出资现金66万元，商勇认缴出资现金44万元，陈彬认缴出资现金16万元，梅昕认缴出资现金8万元。本次增资后，公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	持股比例
陈蔚	165	33%
曹智	165	33%
商勇	110	22%
陈彬	40	8%
梅昕	20	4%
<b>合计</b>	<b>500</b>	<b>100%</b>

本次增资经四川同济会计师事务所有限公司于2008年4月3日出具的“川同济验字[2008]012号验资报告予以验证。

#### 6、欧美科有限第三次股权转让（2010年5月）

2010年5月10日，欧美科有限召开股东会，同意陈蔚分别将其持有的5万元股权（占1%）转让给陈建，2.5万元股权（占0.5%）转让给潘军；同意曹智分别将其持有的2.5万元股权（占0.5%）转让给潘军，5万元股权（占1%）转让给李传义，10万元股权（占2%）转让给陈洲旬。本次股权转让后，公司的

股权结构变更为：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
陈蔚	157.5	31.50
曹智	147.5	29.50
商勇	110	22.00
陈彬	40	8.00
梅昕	20	4.00
陈洲旬	10	2.00
李传义	5	1.00
潘军	5	1.00
陈建	5	1.00
合计	<b>500</b>	<b>100.00</b>

#### 7、欧美科股份设立（2010年5月）

2010年5月4日，欧美科有限召开股东会并形成决议，决定将欧美科有限的形式由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2010年5月24日，欧美科股份的全体发起人签署了《发起人协议书》。该协议书约定，各发起人以各自拥有的欧美科有限权益所对应的经审计的账面净资产（以2010年3月31日为基准日），作为出资设立欧美科股份，并确定欧美科股份设立时的注册资本为1,800万元，股本总数为1,800万股，每股面值1元，全部为发起人股。

2010年5月24日，欧美科股份召开2010年第一次股东大会（暨创立大会），决定设立欧美科股份。

2010年5月31日，欧美科股份领取了由成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

欧美科股份设立时的股本结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
------	----------	---------

陈蔚	567	31.50
曹智	531	29.50
商勇	396	22.00
陈彬	144	8.00
梅昕	72	4.00
陈洲甸	36	2.00
李传义	18	1.00
潘军	18	1.00
陈建	18	1.00
合计	<b>1,800</b>	<b>100.00</b>

欧美科股份设立所涉审计、评估、验资情况如下：

(1) 审计

深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 25 日出具深鹏所审字 [2010] 1137 号《审计报告》。根据该《审计报告》，欧美科有限账面净资产（以 2010 年 3 月 31 日为基准日）为 18,533,916.20 元。

(2) 资产评估

中联于 2010 年 5 月 18 日出具了中联评报字 [2010] 第 331 号《资产评估报告》。根据该《资产评估报告》，欧美科有限净资产（以 2010 年 3 月 31 日为基准日）的评估值为 2,252.92 万元。

(3) 验资

深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2010 年 5 月 24 日出具了深鹏所验字 [2010] 187 号《验资报告》。根据该《验资报告》，欧美科股份各发起人以其持有的欧美科有限股权对应的有欧美科有限全部净资产作为对欧美科股份的出资。截至 2010 年 5 月 24 日，欧美科股份已收到全体发起人缴足的注册资本合计 1,800 万元。

## 8、欧美科股份增资（2011 年 8 月）

2011年8月2日，欧美科股份召开股东大会并形成决议：公司注册资本由1800万元增加至2500万元，其中：陈蔚以货币增资220.50万元，曹智以货币增资206.50万元，商勇以货币增资154万元，陈彬以货币增资56万元，梅昕以货币增资28万元，陈洲甸以货币增资14万元，陈建以货币增资7万元，潘军以货币增资7万元，李传义以货币增资7万元。本次增资后，欧美科股份股权结构如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例
陈蔚	787.5	31.50%
曹智	737.5	29.50%
商勇	550	22%
陈彬	200	8%
梅昕	100	4%
陈洲甸	50	2%
陈建	25	1%
潘军	25	1%
李传义	25	1%
<b>合计</b>	<b>2,500</b>	<b>100%</b>

本次增资经四川光华会计师事务所有限公司于2011年8月12日出具的“光验字（2011）第040号验资报告”予以验证。

### 9、欧美科股份股权转让（2012年2月）

2012年2月3日，陈蔚与曹智签订了《股份转让协议》，约定陈蔚将其所持欧美科股份50万股股份（占欧美科股份总股本的2%）转让给了曹智。本次股权转让后，欧美科股份的股权结构变更为：

股东名称	股本（万元）	持股比例
曹智	787.5	31.50%
陈蔚	737.5	29.50%
商勇	550	22%
陈彬	200	8%

梅昕	100	4%
陈洲旬	50	2%
陈建	25	1%
潘军	25	1%
李传义	25	1%
<b>合计</b>	<b>2,500</b>	<b>100%</b>

### 10、欧美科股份变更为欧美克有限（2013年9月）

2013年9月23日，欧美科股份召开股东大会并形成决议，决定将欧美科股份的形式由股份有限公司变更为有限责任公司。欧美科股份全体股东成为欧美克有限的股东，各股东在欧美克有限的持股比例与其在欧美科股份的持股比例一致。

2013年9月30日，欧美克有限取得了由成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

欧美克有限设立时的股权如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
曹智	787.5	31.50%
陈蔚	737.5	29.50%
商勇	550	22%
陈彬	200	8%
梅昕	100	4%
陈洲旬	50	2%
陈建	25	1%
潘军	25	1%
李传义	25	1%
<b>合计</b>	<b>2,500</b>	<b>100%</b>

### 11、欧美克有限股权转让及增资（2013年10月）

2013年10月11日，欧美克有限召开股东大会并通过决议：曹智将其持有

的公司 12.915%的股权、陈蔚将其持有的公司 12.095%的股权、商勇将其持有的公司 9.02%的股权、陈彬将其持有的公司 3.28%的股权、梅昕将其持有的公司 1.64%的股权、陈洲洵将其持有的公司 0.82%的股权、李传义将其持有的公司 0.41%的股权、潘军将其持有的公司 0.41%的股权、陈建将其持有的公司 0.41%的股权转让给成都西油联合石油天然气工程技术有限公司。

2013 年 10 月 14 日，欧美克有限召开股东大会并形成决议：将公司注册资本由 2500 万元增加到 3,010.2044 万元，本次新增 510.2044 万元，由股东成都西油联合石油天然气工程技术有限公司以货币方式出资 4,791.84 万元（其中 510.2044 万元作为本次新增注册资本，其余款计入公司资本公积金由全体股东共同享有）。

2013 年 10 月 11 日向工商局提交变更股东申请，2013 年 10 月 16 日提交增资申请，2013 年 10 月 22 日取得变更后的营业执照变更后，各股东股本金额及持股比例如下：

股东	出资额（万元）	持股比例
西油联合	1,535.2044	51%
曹智	464.625	15.44%
陈蔚	435.125	14.46%
商勇	324.5	10.78%
陈彬	118	3.92%
梅昕	59	1.96%
陈洲洵	29.5	0.98%
陈建	14.75	0.49%
潘军	14.75	0.49%
李传义	14.75	0.49%
<b>合计</b>	<b>3,010.2044</b>	<b>100.00%</b>

## 12、欧美克股份的设立

2015 年 8 月 6 日，欧美克有限召开股东会并形成决议，决定以整体变更方式将欧美克有限的公司形式由有限责任公司变更为股份有限公司。

2015年8月6日，欧美克有限全体股东作为公司发起人签署了《发起人协议书》。该协议书约定，各发起人以各自拥有的欧美克有限股权所对应的经审计的欧美克有限账面净资产（以2015年6月30日为基准日）作为出资设立公司，并确定公司设立时的注册资本为3,010.2044万元，股本总数为3,010.2044万股，每股面值1元，均为发起人股。

2015年8月14日，成都市工商行政管理局向公司核发了《企业法人营业执照》。公司设立时的股本结构如下表所示：

股东	持股数量（股）	持股比例
西油联合	15,352,044	51%
曹智	4,646,250	15.44%
陈蔚	4,351,250	14.46%
商勇	3,245,000	10.78%
陈彬	1,180,000	3.92%
梅昕	590,000	1.96%
陈洲旬	295,000	0.98%
陈建	147,500	0.49%
潘军	147,500	0.49%
李传义	147,500	0.49%
<b>合计</b>	<b>30,102,044</b>	<b>100.00%</b>

就公司设立事项，天职于2015年7月20日出具了天职业字[2015]11676号《审计报告》。根据上述《审计报告》，欧美克有限账面净资产（以2015年6月30日为基准日）为143,702,613.59元。

中联于2015年8月4日出具了中联评报字[2015]第913号《评估报告》。根据上述《评估报告》，欧美克有限净资产评估价值为18,704.40万元。

天职于2015年8月10日出具了天职业字[2015]12024号《验资报告》。根据该《验资报告》，公司全体发起人以其持有的欧美克有限股权对应的欧美克有

限净资产对公司出资。截至 2015 年 8 月 10 日，公司已收到各发起股东缴纳的股本合计 3,010.2044 万元。

公司历次增资依法履行了必要程序，相关行为合法、合规，满足“股权明晰，股票发行和转让行为合法合规”的要求。

## （六）公司控股子公司基本情况

### 1、德邦石油的基本情况

名称	新疆德邦石油科技有限公司
住所	新疆巴州库尔勒经济技术开发区月园路 828 号
法定代表人	曹智
注册资本与实收资本	2,550 万元
公司类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	油田工程技术开发、研究、咨询、服务；化学原料，化学品研究、生产、销售；其它机械设备的制造、销售；一般货物与技术的进出口业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务，工业自动化及电子商务，现代物流信息服务，计算机软件开发应用。（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）。
成立时间	2002 年 12 月 10 日
经营期限	2002 年 12 月 10 日至 2022 年 12 月 9 日

2014 年 7 月 1 日，韩一波、董志红分别与欧美克有限签订了《股权转让协议》，约定韩一波将其所持德邦石油 94.05% 的股权（对应出资额 2398.32 万元）转让给欧美克有限；董志红将其所持德邦石油 5.95%（对应出资额 151.68 万元）的股权转让给欧美克有限。

同日，德邦石油召开股东会并形成决议，同意了本次股权转让。本次股权转让完成后，德邦石油的股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
欧美克有限	2,550	100
合计	2,550	100

### 2、鼎鸿石油的基本情况

名称	成都鼎鸿石油技术有限公司
住所	成都市高新区繁雄大道西段 399 号
法定代表人	唐玄
注册资本与实收资本	600 万元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	石油天然气钻采技术开发、技术服务；机械电器设备、计算机软硬件、石油天然气工程的技术开发、技术服务；石油钻采设备及配件的开发、销售及技术服务；油气田自动化仪表、油田化学品的技术开发、生产及销售（不含危险化学品）。（以上经营范围国家法律、法规禁止的除外，限制的取得许可后方可经营，涉及生产的，工业行业另设分支机构或另择经营场地经营）。
成立时间	2008 年 7 月 24 日
经营期限	2008 年 7 月 24 日至永久

2015 年 5 月 20 日，唐玄、刘尚军分别与欧美克有限签订了《股权转让协议》，约定唐玄将其所持鼎鸿石油 7% 的股权（对应出资额 42 万元）转让给欧美克有限；刘尚军将其所持鼎鸿石油 63% 的股权（对应出资额 378 万元）转让给欧美克有限。

同日，鼎鸿石油召开股东会并形成决议，同意了本次股权转让。

本次股权转让完成后，鼎鸿石油的股本结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
刘尚军	162	27
唐玄	18	3
欧美克有限	420	70
合计	600	100

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

##### （一）董事会成员

姓名	职务	性别	是否持有本公司股票	任职期间
曹智	董事长	男	是	2015 年 8 月至 2018 年 8 月
陈蔚	董事	男	是	2015 年 8 月至 2018 年 8 月
商勇	董事	男	是	2015 年 8 月至 2018 年 8 月
黄彬	董事	男	否	2015 年 8 月至 2018 年 8 月

黄虹	董事	女	否	2015年8月至2018年8月
牟德刚	董事	男	否	2015年8月至2018年8月
汤承锋	董事	男	否	2015年8月至2018年8月

曹智，董事长，男，1967年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南石油学院应用化学专业，本科学历。1989年7月至1995年8月任四川石油管理局井下作业处油田化学公司固井工程师；1995年8月至1999年12月任四川井下作业处广汉圣油科技开发公司技术研发室主任；1999年12月至2001年5月任塔里木二勘井下分公司工程师；2001年5月至2006年8月历任欧美科实业（深圳）有限公司副总经理、总经理、总工程师；2006年8月至2015年8月历任欧美科有限、欧美科股份、欧美克有限公司技术委员会主任、副董事长、董事长；2015年8月至今任公司董事长、副总经理。

陈蔚，董事，男，1965年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南石油学院钻井工程专业，本科学历；1987年7月至1989年7月于四川局川西南矿区32450钻井队任技术员；1989年7月至1991年12月于塔里木四川固井队担任助理工程师；1992年1月至1994年10月任四川局井下作业固井工程师；1994年10月至1995年12月于塔里勘探开发指挥部钻井监督办任监督；1996年1月至2000年5月在四川局井下作业处历任经营科副科长、计划科副科长、市场开发部副部长；2000年5月至2001年3月就职于欧美国际有限公司，担任项目经理；2001年3月至2006年12月历任欧美科实业（深圳）有限公司副总经理、总经理；2007年至2015年8月历任欧美科有限、欧美科股份、欧美克有限总裁、董事长、副董事长；2015年8月至今任公司董事。

商勇，董事，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南石油学院钻井工程专业，本科学历。1991年至1995年任塔里木油田分公司钻井监督办工程师；1995年至1997年任塔里木油田分公司钻井监督办固井科工程师；1997年至1998年任塔里木油田分公司钻井监督办钻井副监督；1998年至1999年分别担任塔里木油田分公司玛扎塔克项目组调度员，塔里木油田分公司钻井监督办工艺科钻井工程师；1999年至2002年任塔里木油田分公司工程项目管理部钻井正监督；2002年至2005年任塔里木油田分公司轮古项目经理部钻井总监；2005年至2007年历任百勤石油技术有限公司（深圳）钻井监督、西北区

经理、总经理助理、北京百勤恩瑞达石油技术有限公司常务副总经理；2007年6月至2015年8月任欧美科有限、欧美科股份、欧美克有限副董事长、董事、总裁、总经理；2015年8月至今任公司总经理、董事。

黄彬，董事，男，1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南石油学院，硕士学历。1995年9月至1998年7月就读于西南石油学院并取得硕士学位。1991年7月至1995年10月中原油田先后任钻工、技术员、固井工程师、技术负责人、计划经营副主任等职，1996年12月至1997年12月中国新星石油公司西南石油局先后任副队长兼154前指指挥、测试中心1202钻井队队长等职，1997年12月至2005年7月卧龙能源开发股份有限公司任副总经理兼工程部主任，1999年初中国新星石油公司西南石油局测试中心任计划财务部副部长，1999年5月至2002年5月中国新星石油公司西南石油局任井下工程处副总工程师兼试修井大队长、前线副总指挥、总指挥、处党委委员、副处长兼生产技术部主任等职；2002年5月至2005年7月调任中国石化新星油气西南分公司工程管理处处长，2005年7月至2007年4月百勤石油技术有限公司（深圳）任公司副总裁，2007年5月至2015年2月成都西油联合石油天然气工程技术有限公司任公司董事长兼总经理。2015年2月至今任成都西油联合石油天然气工程技术有限公司任公司董事长。2013年10月至2015年8月兼任欧美克有限董事；2015年8月至今任公司董事。

黄虹，董事，女，1973年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，1995年7月就读于西南石油学院石油科技英语专业，1995年7月至1997年在采工艺研究院信息中心从事石油技术资料的编译工作，1997年至2003年先后任创智泰克集团公司行政助理、总经理助理等职，2005年至2006在置信集团任客户中心活动专员，总经办总经理助理，2006年12月至2007年4月百勤石油技术有限公司（深圳）任公司副总裁助理，2007年4月至2010年任成都西油联合石油天然气工程技术有限公司总经理助理，2010年至今任成都西油联合石油天然气工程技术有限公司副总经理。2013年10月至2015年8月兼任欧美克有限董事；2015年8月至今任公司董事。

牟德刚，董事，男，1963年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，教授级高级工程师；1980年9月至1984年7月就读于西南石油大学钻井工程专业并获学士学位；1984年8月至2007年5月历任滇黔桂石油勘探局处长，局副总工程师等职；2007年5月至2014年05月历任中石化西南油气田分公司钻井工程研究院院长，党委副书记（教授级高级工程师）等职；2014年5月至2015年2月在成都西油联合石油天然气工程技术有限公司任执行副总经理，2015年2月至今在成都西油联合石油天然气工程技术有限公司任总经理（教授级高级工程师），并于2015年2月至2015年8月兼任欧美克有限董事；2015年8月至今任公司董事。

汤承锋，董事，男，1962年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，教授级高工，1982年毕业于西南石油学院采矿专业。1982年至2002年在中国石油新疆油田分公司勘探开发研究院工作，曾任中国石油新疆油田分公司勘探开发研究院院长；2002年至2009年1月，先后担任中油和黄信息技术有限公司等部门单位的技术或管理职务；2009年2月至2012年9月担任恒泰艾普副总经理，2012年9月至今担任恒泰艾普董事、总经理并于2013年10月至2015年7月兼任欧美克有限董事；2015年8月至今任公司董事。

## （二）监事会成员

姓名	职务	性别	是否持有本公司股票	任职期间
陈建	监事会主席	男	是	2015年8月至2018年8月
李英	监事	女	否	2015年8月至2018年8月
付天荣	监事	女	否	2015年8月至2018年8月

陈建，男，1969年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；2010年至2012年就读于中央广播电视大学物流管理专业。1990年至2000年在成都市金牛区市容环卫局担任驾驶员、机务；2000年至2004年作为个体户承包建筑工程；2004年至今任欧美科有限、欧美科股份、双流分公司经理并于2012年2月至2015年8月兼任欧美科股份、欧美克有限监事；2015年8月至今任公司监事会主席。

李英，女，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1999年至2003年就读于西华师范大学法学专业并获学士学位。2003年7月至

2005年4月任职于新疆吐哈油田公司生产运行部；2005年5月至2006年12月任职于新疆吐哈油田公司计划财务部；2006年1月至2012年任职于新疆吐哈油田公司企业管理部；2012年5月至今历任欧美科股份、欧美克有限营销主管、QHSE秘书、QHSE办公室副经理、QHSE经理等职并于2013年4月至2015年8月兼任欧美克有限监事；2015年8月至今任公司监事。

付天荣，女，1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2001年9月至2003年7月就读于四川广播广视大学工商管理专业。1984年8月到2000年2月历任成都电冶厂统计员、副主任、主任；2000年3月到2001年3月于四川铜镍有限公司任副主任；2001年4月至2004年3月历任成都电冶有限公司副总会计师、财务总监；2014年4月至今任成都西油联合石油天然气工程技术有限公司财务顾问；2015年8月至今任公司监事。

### （三）高级管理人员

姓名	职务	性别	是否持有本公司股票	任职期间
商勇	总经理	男	是	2015年8月至2018年8月
曹智	副总经理	男	是	2015年8月至2018年8月
陈洲旬	副总经理、董事会秘书、财务负责人	女	是	2015年8月至2018年8月
陈彬	副总经理	男	是	2015年8月至2018年8月
梅昕	副总经理	男	是	2015年8月至2018年8月
张兴才	副总经理	男	否	2015年8月至2018年8月

商勇先生：详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

曹智先生：详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

陈洲旬，女，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1992年至1997年就读于西南财经大学会计专业。1994年3月至1998年12月任华西医科大学会计；1999年8月至2007年7月历任深圳沙井德铭塑胶文具厂财务总监、生产总监、总裁助理；2007年8月至2015年8月历任欧美科有限、欧美科

股份、欧美克有限财务经理、财务总监、总裁、副总经理、董事会秘书；2015年8月至今任公司副总经理并兼任董事会秘书、财务负责人。

陈彬，男，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南石油财经学校，西南石油大学工程硕士。1995年7月至1999年11月历任四川石油管理局川东开发公司物资公司七桥供应站物资计划员、会计、库房主任、站长；1999年12月至2002年6月任四川石油管理局川东开发公司物资公司经营办主任；2002年6月至2004年3月历任四川天驰油气田建设有限公司质量安全环保部主办科员、部门负责人；2004年3月至2006年9月任成都布鲁斯盖商贸有限公司董事长兼总经理；2006年9月至2015年8月历任欧美科有限、欧美科股份、欧美克有限常务副总裁、副总经理；2015年8月至今任公司副总经理。

梅昕，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1998年至2002年就读于江汉石油学院石油工程专业并获学士学位。2002年至2005年历任新疆吐哈石油勘探开发指挥部井下技术作业公司工程技术负责人、副队长；2005年至2007年任深圳欧美科实业有限公司服务工程师；2007年至2015年8月历任欧美科有限、欧美科股份、欧美克有限西南区域经理、技术服务总监、副总裁、副总经理等职。2015年8月至今任公司副总经理。

张兴才，男，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2006年2月至2009年1月就读于北京化工大学计算机科学与技术专业并获学士学位。1997年至2001年任中海油服固井公司副操、主操和工程师；2001年至2008年任北京千嘉铭石油技术有限责任公司总经理；2008年至2009年任北京普斯维斯石油技术有限责任公司总经理助理；2009年3月至2015年8月历任欧美科有限、欧美科股份、欧美克有限营销总监、副总经理；2015年8月至今任公司副总经理。

## 五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

财务指标	2015年1-6月	2014年	2013年
营业收入（元）	31,239,157.62	106,598,694.75	83,205,975.04
净利润（元）	8,699,647.59	32,757,192.54	23,638,849.78

归属于母公司股东的净利润（元）	8,812,779.54	32,757,192.54	23,638,849.78
扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,701,422.74	32,223,296.12	23,323,323.19
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,814,554.69	32,223,296.12	23,323,323.19
毛利率（%）	65.47	64.73	69.88
净资产收益率（%）	6.22	27.11	33.49
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	6.42	30.92	39.78
应收账款周转率（次）	0.34	1.32	1.47
存货周转率（次）	0.33	1.62	1.57
总资产周转率（次）	0.18	0.71	0.78
基本每股收益（元/股）	0.29	1.09	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.29	1.09	0.86
基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.29	1.07	0.85
稀释每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.29	1.07	0.85
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-10,808,763.96	25,110,663.48	768,072.21
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.36	0.83	0.03
<b>财务指标</b>	<b>2015.06.30</b>	<b>2014.12.31</b>	<b>2013.12.31</b>
总资产（元）	169,641,513.51	172,846,040.91	128,075,858.96
股东权益合计（元）	146,156,294.18	137,219,038.60	104,461,846.06
归属于母公司股权权益合计（元）	146,031,818.14	137,219,038.60	104,461,846.06
每股净资产（元/股）	4.86	4.56	3.47
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	4.85	4.56	3.47
资产负债率（%）	11.51	7.45	5.42
流动比率（倍）	6.29	4.31	4.90
速动比率（倍）	4.81	3.47	4.20

注：主要财务指标计算方法如下（公司编制合并财务报表，财务指标采用合并财务报表指标进行计算）：

- （1）每股净资产=净资产/股本（实收资本）；
- （2）速动比率=（流动资产-存货净额-一年内到期的非流动资产-其他流动资产）/流动负债；

(3) 净资产收益率遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定。

(4) 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/股份公司设立时的总股本;

(5) 每股收益=归属于母公司所有者的净利润/股份公司设立时的总股本。”

## 六、本次挂牌的有关机构情况

### (一) 主办券商

名称：申万宏源证券有限公司

法定代表人：李梅

注册地址：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层

联系地址：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层

邮政编码：200031

电话：021-33389888

传真：021-54043534

项目负责人：杨晓

项目小组成员：秦竹林、李鹏、何搏

### (二) 律师事务所

名称：北京大成（成都）律师事务所

负责人：刘戈

地址：成都市青羊区东城根下街 28 号国信广场 18 楼

电话：028-87039931

传真：028-87036893

经办律师：畅游、张硕之

### (三) 会计师事务所

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

法定代表人：陈永宏

电话：010-88827799

传真：010-88018737

经办会计师：申军、刘浪

#### **（四）资产评估机构**

名称：中联资产评估集团有限公司

法定代表人：胡智

联系地址：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层

邮政编码：100031

电话：+86 (10) 8800 0066,+86 (10) 8800 0000

传真：+86 (10) 8800 0006

经办注册资产评估师：方炳希、郑冰

#### **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮编：100033

电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### **（六）拟挂牌场所**

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、 公司主要业务、主要产品及用途

#### （一）主要业务

公司主要从事石油工程技术开发，油田化学剂的研制、生产和销售，并提供专业化的现场工程技术服务，是一家将产品、体系与工艺相结合的高新技术企业。

报告期内，公司的营业收入和利润均来源于石油和天然气开采活动中的产品和服务，公司的主营业务突出。

公司经营范围：化学原料及化学制品（不含危险化学品），石油专用设备、工具、配件、通用设备、化学纤维、非金属矿物制品、电器、仪器仪表制造（工业行业另设分支机构经营或另择经营场地经营）、销售；油田工程技术开发、研究、咨询、服务；机械设备、五金交电、电子产品、矿产品（国家有专项规定的除外）、建材（不含危险化学品）、化工产品（不含危险品）销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目）。

#### （二）主要产品和服务

公司专业从事油田化学剂的研发、生产和销售，并提供“一揽子”解决方案的专业化技术服务。

##### 1、固井添加剂

固井添加剂产品主要包括油井水泥降失水剂、缓凝剂、促凝剂、减阻剂、消泡剂、隔离剂、冲洗剂、减轻剂、加重剂、填充剂、防窜剂、弹塑剂等十余种系列，共计四十多种产品（见下表）。目前，公司各类水剂和粉剂产品的年生产能力可达 10000 吨。

序号	产品系列	具体产品
1	油井水泥降失水	FS-23L、HX-11L、HX-12L、HX-10L、QS-12S、QS-14S、

	剂	DS-10S
2	油井水泥减阻剂	FS-13L、HX-21L、HX-26L、QS-20S
3	油井水泥缓凝剂	FS-31L、FS-33L、HX-31L、HX-35S、HX-36L、FS-35L、DS-34L、RT-1
4	油井水泥防窜剂	FLOK-1、FLOK-2、FLOK-3
5	油井水泥促凝剂	OS-A
6	油井水泥增强剂	DS-40S
7	油井水泥膨胀剂	DSE-2S
8	油井水泥加重剂	HW-1S
9	油井水泥减轻剂	LWA-1
10	油井水泥消泡剂	DF-A、DF-B
11	油井水泥堵漏剂	Plug-301、ALF-1
12	油井水泥填充剂	CEA-1、CEA-2
13	油井水泥弹塑剂	ELP-1S
14	油井水泥固井冲洗剂	OCW-1L
15	油井水泥固井隔离剂	O-SP、DSP-1S

## 2、水泥浆体系

公司多年来一直注重自主研发和生产，针对高难度井、复杂井固井提供一揽子技术方案。公司根据不同油气勘探区域的温度、压力、水质等特殊地质因素，针对固井技术难题反复进行“研究—应用—再研究”，开发出适合该勘探区域地层特点的产品和水泥浆体系。经过多年的自主研发和联合开发，公司解决了国内外高难度、复杂条件下固井难题，创造了多项行业记录，积累了丰富的疑难井技术服务经验，建立了疑难井固井规范，在固井水泥浆技术方面达到国内和国际先进水平。截至目前，公司已研发形成了以下12种水泥浆体系（见下表），并已广泛应用于国内外各大油气田的数百井次固井作业服务。公司已成为中石油和中石化的长期供应商。

序号	体系名称	技术特点	主要应用领域
1	高性能漂珠低密度水泥浆体系	运用颗粒级配与纤维增韧技术，水泥浆液固比小，水泥浆体稳定、水泥石均匀度高，强度高，渗透率低。1.20g/cm <sup>3</sup> 的水泥浆可达到油层固井要求。	广泛应用于低压易漏失井固井，能有效提高水泥浆的返高。固井质量不低于使用常规密度水泥浆固井质量。
2	恒密度低密度水泥浆体系	引进3M公司空心玻璃微珠，水泥浆密度最低可达0.9 g/cm <sup>3</sup> 。具有高压差下密度恒定、水泥石高强度，摩阻小的优势。	应用于超深井低压地层固井，水泥浆密度恒定。在普光气田、塔河油田奥陶系和大港油田鞍山岩小间

			隙产层固井广泛应用。
3	复合低密度水泥浆体系	多种高活性微细材料颗粒级配, 具有较高的强度, 微膨胀低渗透, 低摩阻, 抗腐蚀。	密度基本恒定, 价格低。在塔河油田含二叠系地层固井、伊拉克巴德拉油田广泛应用, 每年应用 50 井次以上。
4	高密度水泥浆体系	盐水和淡水都具有良好的配浆性能, 高强度、高稳定性, 抗高温, 流变性好, 凝固前有良好的压力传导性。	适用于高压地层固井, 在塔里木油田山前构造、元坝气田高压气井、壳牌四川页岩气井、伊拉克巴德拉油田等区域中广泛应用。
5	超高密度水泥浆体系	充分颗粒级配, 密度可达 3.0 g/cm <sup>3</sup> , 良好的配浆性, 可一次配出高于设计 5~10 个点的密度。高强度、低渗透、无沉降、低摩阻。	适用于超高压地层固井, 在塔里木油田山前构造、元坝气田高压气井、壳牌四川页岩气井等区域中广泛应用。
6	盐水水泥浆体系	低密度—超高密度、低温—超高温的范围都可适应。高强度而具有韧性, 抗蠕变能力强, 大温差都可使用。	适用于含盐膏层地层固井, 该体系已在塔河油田、塔里木油田、元坝气田、伊拉克巴德拉油田广泛应用。
7	防气窜水泥浆体系	包括胶乳与胶粒复合防窜水泥浆体系、胶粒防窜水泥浆体系、成膜水泥浆防窜体系、纳米液硅防窜体系等; 兼顾固井前后的内聚阻力、低渗透、微膨胀、韧性强等防窜要求, 宽广的密度与温度范围, 水泥浆防窜性能系数通常小于 1。	针对高压气井固井, 在普光气田、元坝气田、川西气田、塔里木油田、壳牌四川页岩气、塔河油田等区域大量应用。
8	水平井水泥浆体系	包括聚合物成膜防窜体系、胶粒防窜体系、胶乳防窜体系, 微触变、零游离液、强防窜、高韧性、抗冲击。	适用于水平井固井, 在塔河油田、壳牌四川页岩气、普光气田大量应用。
9	小间隙水泥浆体系	高效顶替的有效层流流型, 薄水泥环、高强度而有韧性, 抗冲击破坏。	适用于超深井复杂小尾管固井。
10	干法固井水泥浆体系	有效保护井壁稳定, 降低水泥浆滤失量和减少水泥浆的侵入深度; 水泥浆中加入纤维有利于井壁稳定, 还能以一定的颗粒级配, 在井壁形成薄、密、韧的滤饼达到封堵不同微裂缝的目的。具有缩短钻井周	适用于地层无油气水、空气钻井不转换钻井液固井。在元坝气田、塔里木油田多次运用。

		期、降低成本、绿色环保的经济意义和社会效益。	
11	弹塑性水泥浆体系	利用弹塑性剂粒子吸收部分能量产生弹性变形,提高水泥石弹性和抗应力应变能力,满足页岩气、储气库等开采时压力变化大的井固井,以达到防止井口带压的技术要求。	广泛应用于焦页页岩气、长宁页岩气和壳牌页岩气。。
12	智能水泥浆体系	以对密度和温度不敏感的缓凝剂 HX-36L 为核心,用于解决超长封固段、大温差的技术难题,可解决上下温差最高达 100℃的长封段固井,顶部不出现超缓凝。	解决高温与大温差条件下固井,在元坝气田、塔里木油田、壳牌四川页岩气等油田应用,强度上较其它体系有较大优势。

### 3、代表项目

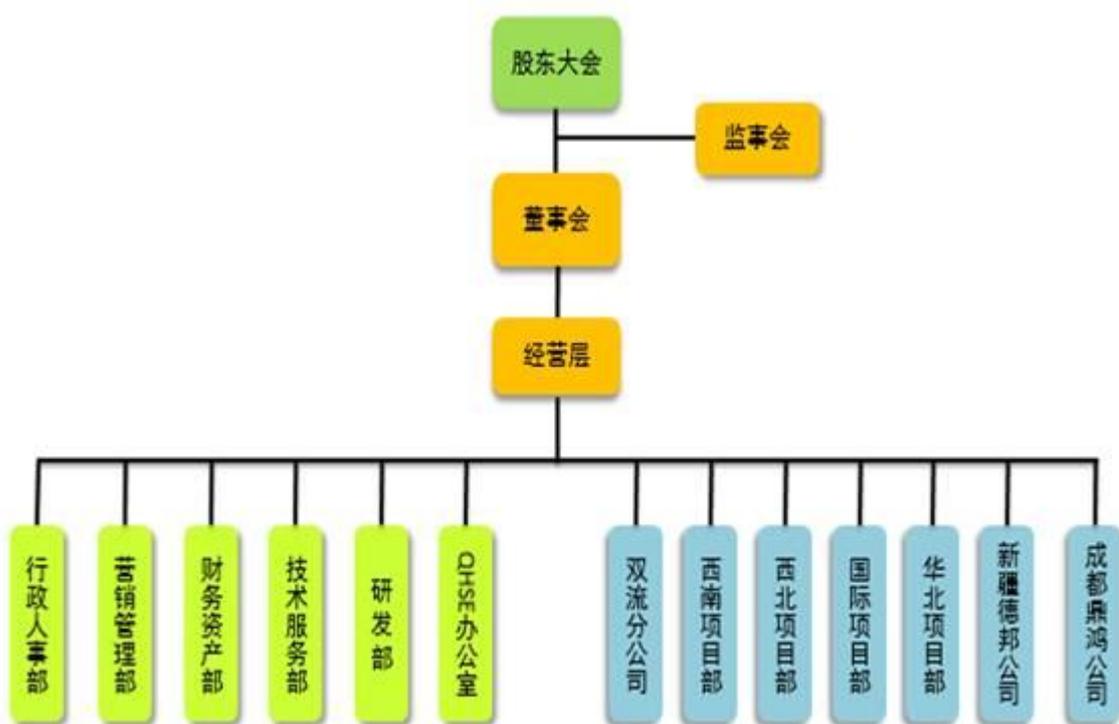
序号	水泥浆体系	应用的油气田及井号	技术高度或技术含量
1	超高密度抗盐水泥浆体系	塔里木油田	中石油最深井(8038m), 2.65g/cm <sup>3</sup> 超高密度油基钻井液固井, 固井质量优质。
		KS902 井	
2	超高密度淡水水泥浆体系	元坝气田	2.70g/cm <sup>3</sup> 超高密度封井水泥塞两个, 一次性成功, 创造了当时中石化水泥浆密度最高纪录, 元坝气田多个密度超过 2.50 g/cm <sup>3</sup> 高压气井固井优良。
		HF203 井	
3	高温防气窜水泥浆	塔河油田	亚洲垂深最深井, 井深 8408m, 井温超过 180℃, 固井质量优质, 顺南井温超过 190℃ 成功防止气窜。
		TS1 井	
4	超低密度、智能水泥浆体系	塔里木油田	密度 1.20g/cm <sup>3</sup> , 单级全封固固井, 一次封固段达 5210m, 固井质量优。回接固井封固一次超过 7500m。
		LN2-S3-19X 井	
5	弹塑性水泥浆体系	壳牌四川永川-富顺区块, 涪陵页岩气区块	127mm 单级, 页岩气井固井, 油基钻井液, 水泥浆密度 2.30g/cm <sup>3</sup> , 固井质量优秀。涪陵、长宁区块页岩气水平段 100% 优质。
		Ti202-H2 井	
6	超高温水泥浆体系	冀东油田 NP3-81	Φ177.8mm 尾管固井, 超高温(190℃循环温度/250℃静止温度)、1.60g/cm <sup>3</sup> 恒低密度、长封固段(1800 米), 全井固井质量优, 创冀东油田三项记录(最深井、177.8mm 尾管最长封固段、温度最高)

2014年7月与2015年6月,公司分别收购了德邦石油和鼎鸿石油两家全资子公司,这两家公司分别开展钻井液带料服务和采油采气业务。未来公司将在现有固

井添加剂及水泥浆技术服务基础上，扩展经营范围，提高工程技术总包、钻井液带料服务和采油采气业务占总销售的比重，逐渐实现公司的多元化与综合化经营，以进一步提升公司的核心竞争力和抗风险能力。

## 二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

### （一）公司组织结构



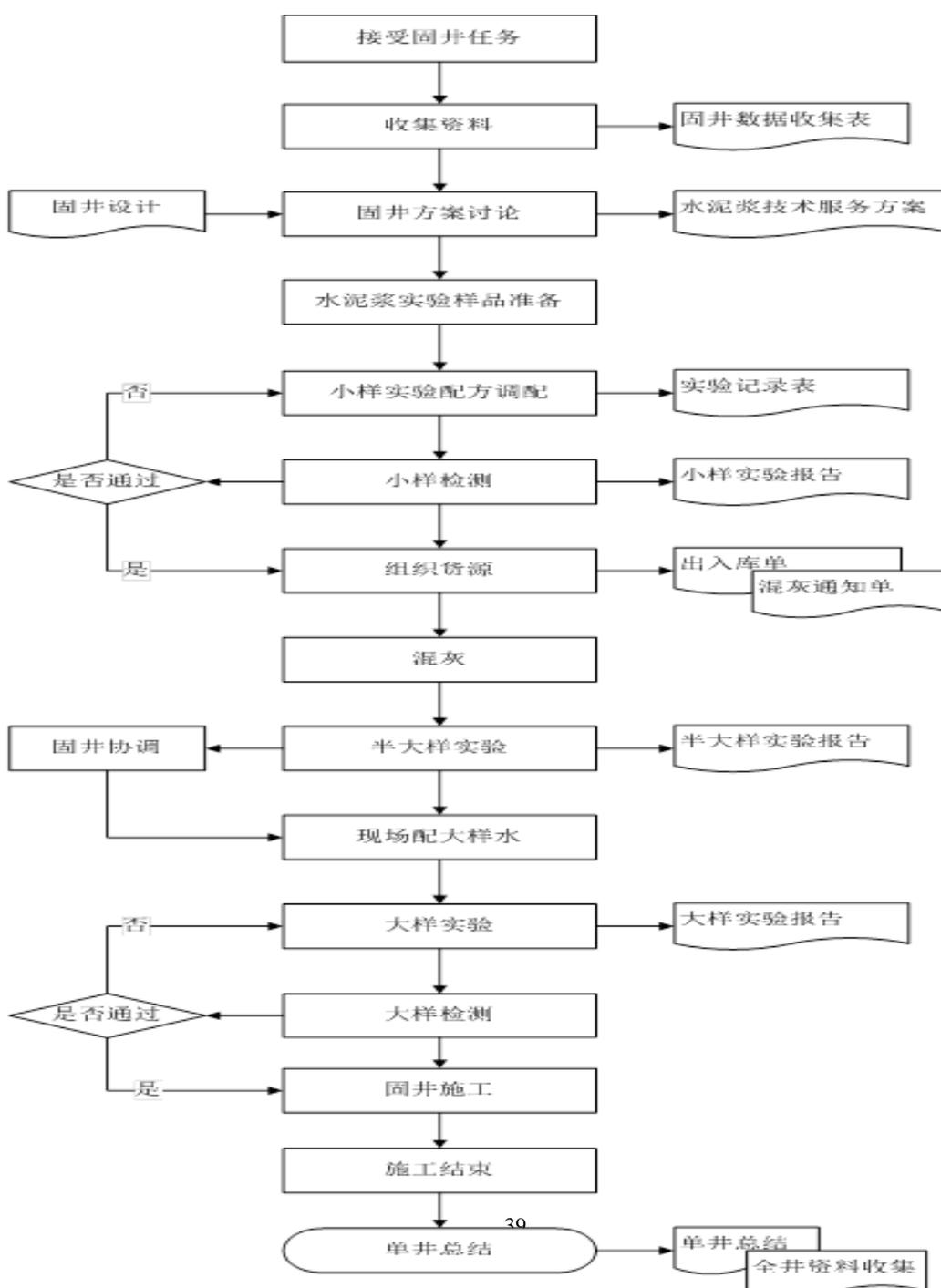
### （二）公司的业务流程

销售固井添加剂并提供固井及水泥浆技术服务是公司目前收入占比最大的业务，公司以项目部对其进行管理。具体流程如下：

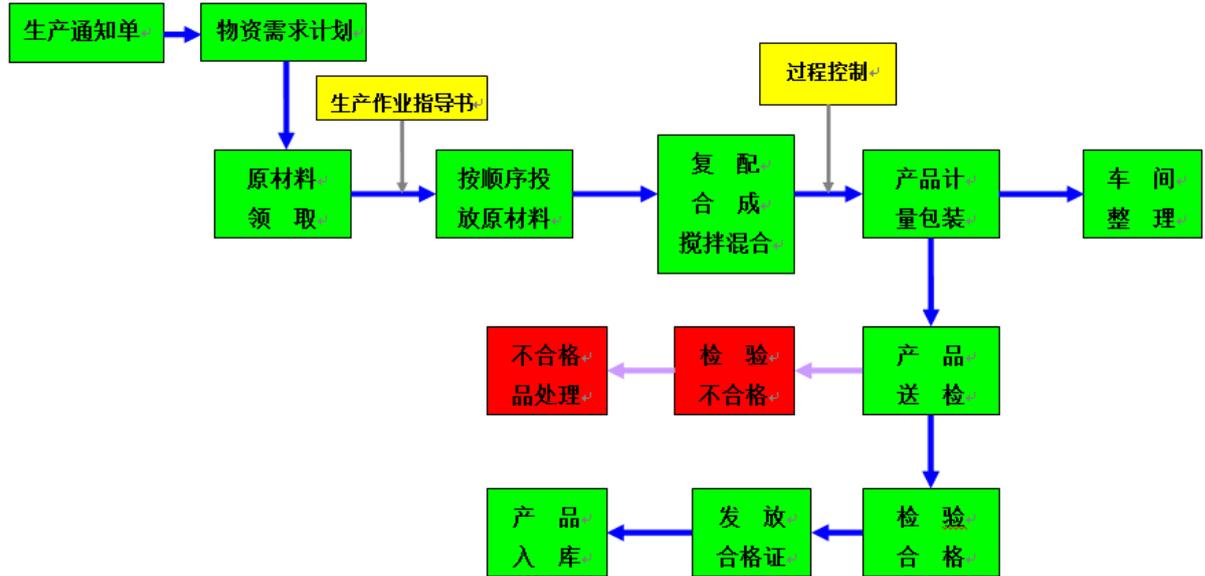
营销管理部组织各项目部开展各市场准入资格证的办理和客户的挖掘、参加客户招投标、与客户签订产品销售合同或技术服务合同等商务活动，并把客户的要求反馈给研发部门、技术服务部及公司相关领导。研发部门针对客户需求并结合未来技术发展方向，组织新产品与新技术的研发，并监督和指导产品的生产并进行产品生产过程质量控制。技术服务部和项目部根据客户《钻井工程设计》、《固井设计》以及井场信息收集等，制定《水泥浆技术服务方案》，经公司技术总监、

技术分管领导分析评审。同时，根据井场的作业风险，编写“两书一表”即《HSE作业指导书》、《HSE作业计划书》、《HSE现场检查表》，指定作业人员及其职责，经客户评审通过后方可施工。施工过程中，严格遵守公司的技术服务规章制度、技术服务流程和客户的各项规章制度，并严格按照《水泥浆技术服务方案》和“两书一表”提供固井技术服务。固井施工结束后，测声幅对固井质量进行评价，固井质量验收合格后，公司与客户进行结算。技术服务部组织项目部对项目实施过程进行项目总结，总经理负责对技术服务部和项目部负责人进行考核，项目部负责人对项目组成员进行考核，同时各阶段产生的文档归档。

固井技术服务流程图



生产工艺流程图



### 三、公司业务的关键资源要素

#### (一) 公司主要业务的技术含量

公司的主营业务是为油气田单位提供勘探过程中的固井添加剂及水泥浆技术服务，技术含量体现在以下两个方面：

##### 1、主要产品

公司生产的油井水泥固井添加剂产品有十余种系列 48 个产品，涵盖了从 100m 深的浅井到 8000m 以上超深井、低温至超高温井、页岩气井、储气库井、高压气井、低压易漏失井、地热井等所有类型固井及辅助施工所需要的各种产品。其中，具有公司独特特点或国家专利产品有：油井水泥降失水剂 FS-23L、油井水泥缓凝剂 HX-36L、油井水泥弹塑剂 DLP-1S、油井水泥防气窜剂 FLOK-2 等。

##### (1) 油井水泥降失水剂 FS-23L

该产品呈微粒状，能均匀的填充在水泥颗粒之间，本身具有一定的弹性，除了能有效控制失水外还能起到防气窜的作用，在低密度和高密度固井中具有易拌合成水泥浆、强度高、流动性能好等独特优势，目前广泛应用于全国各大油气田气井固井，在塔里木油田的高压油气田、普光气田、元坝气田等高含硫、高温、

高压、易漏失等复杂高难度固井中取得良好运用效果，是欧美克公司的拳头产品。

### (2) 油井水泥缓凝剂 HX-36L

公司的专利产品，具有抗温度、加量变化不敏感、施工安全性高、水泥封固段顶部水泥石强度高优点，主要解决制约超深井开采的高温、大温差固井带来的顶部超缓凝的固井难题，推动了超深井实施长段（可达 6000m）一次固井工艺发展，极大简化了固井工艺、减少固井风险并降低了固井成本，在四川高温页岩气、塔里木油田、冀东油田、华北油田、福山油田运用，社会经济效益显著。同时，在该产品的各项技术指标处于国际领先水平。

### (3) 弹塑剂 ELP-1S

公司的专利产品，主要是为了解决页岩气固井、储气库固井、高压气井等需要大型酸化压裂及反复增压放压条件下环空水泥石完整性易破坏的问题。添加该产品后水泥石的弹性模量得到极大改善，有效的保证了环空水泥石的完整性，该产品的性能作用代表了近 2 年来与未来固井的发展方向。

### (4) 防气窜剂 FLOK-2

自主知识产权的产品，能有效的改善水泥石的韧性及强度发展，从而解决固井过程中发生环空气窜的问题。该产品在国内各大高压油气田广泛应用，目前已在国际市场上引起广泛关注，解决了伊拉克二期项目固井质量差的难题。

## 2、固井及水泥浆技术服务

公司目前拥有 10 项固井水泥浆体系，能解决多种复杂条件下固井施工对水泥浆性能的特殊要求。其中低密度-超低密度水泥浆体系、高密度-超高密度水泥浆体系、页岩气-储气库水泥浆体系、堵漏防漏水泥浆体系、高效前置液体系等在世界处于领先水平。在中石油和中石化的亚洲第一深井（TS1）、最深最复杂井、温度超过 190℃（NP3-81）的易漏高压气井、世界第一难的三高（高温、高压、高含硫）普光气田等世界级难度固井中使用并取得了良好的效果。公司水泥浆技术的运用，创造了国内乃至世界最复杂固井的多项记录。

### (1) 低密度与超低密度水泥浆体系

运用高活性微细材料和颗粒级配与纤维增韧技术，配制水泥浆液固比小、沉降稳定性好、抗压强度高、微膨胀、低渗透、低摩阻，在 100℃大温差条件下顶

部水泥浆不超缓凝。该体系分为高性能漂珠低密度、恒密度低密度水泥浆（采用3M空心玻璃微珠，可配制密度为 $0.9\text{g}/\text{cm}^3$ 水泥浆，具有密度恒定、抗压强度高的优势）和复合低密度水泥浆三种体系。现场适用密度范围可达 $1.10\sim 1.60\text{g}/\text{cm}^3$ ，浆体性能指标可与常规密度相媲美，能有效降低施工风险，提高固井质量，防止固井漏失的发生，为以后油气开采提供可能。低密度与超低密度水泥浆体系适用于高温大温差条件下固井，可实现一次性封固达6000米，能为业主简化井身结构，提供浆体支撑，降低工艺复杂带来的施工安全风险，具有良好的社会效益及经济效益。

公司是国内首家成规模将低密度与超低密度水泥浆体系用于5000m以上井深油层固井，应用井深最深8048m（封固段长1800m），固井质量优质达到97%（TS1井），目前占据国内超深井低密度固井主要市场。

### （2）高密度与超高密度水泥浆体系

采用超高密度加重剂，高密度超高密度水泥浆配浆容易，流动性和沉降稳定性好，稠化过渡时间短，抗压强度和抗折强度高，弹性模量低等特点。室内实验密度最高可配制 $3.2\text{g}/\text{cm}^3$ 的目前世界密度最高的超高密度水泥浆，现场应用可一次配制出高于设计密度 $0.05\text{g}/\text{cm}^3\sim 0.10\text{g}/\text{cm}^3$ 的水泥浆，克服了以往高密度水泥浆实施难、高温沉降、强度低等性能差缺点。该体系适用于高温、大温差条件下固井，可实现一次性封固达6000米，在塔里木油田、塔河油田、元坝气田和普光气田超深井复杂固井中广泛运用。施工超过90多井次，运用井深达到7946m，温度超过 $190^\circ\text{C}$ ，固井质量良好。曾经在8m长度下防止20MPa压力气窜，避免了5000万元的投资损失。

### （3）弹塑性页岩气水泥浆体系

通过在水泥浆中加入新型弹塑剂，降低水泥石弹性模量，提高水泥石抗折强度和抗冲击韧性，对水泥石抗压强度影响很小。水泥石经国家重点实验室检测在井下条件下，具有良好的弹塑性能，水泥石弹性变化超过套管，能有效减少微间隙产生，能有效避免因管内压力变化或大型酸化压裂对环空水泥石造成的永久性破坏，保持水泥环的长期完整密封性。防止长时间开采油气窜出地面。使用该体系避免后期处理环空带压而产生的额外费用，具有良好的社会环保效益及经济效

益，是世界少数公司掌握的页岩气开发、储气库建设的必需技术。在中石化西北油田、元坝气田、壳牌四川页岩气等 100 多井次中成功应用，固井质量优质。

#### （4）防漏堵漏水泥浆体系

通过在水泥浆中加入特殊表面处理的纤维，在不影响水泥浆稠度的情况下使水泥浆具有防漏堵漏功能，同时凝固后的水泥石具有防窜增韧作用。能封堵引起 1 小时漏失上 100 m<sup>3</sup> 的 2mm 裂缝。针对钻井过程中发生微渗漏的井，固井前不需要专门的堵漏作业，节约大量的作业时间及堵漏材料消耗，产生良好的经济效益及社会环保效益。在塔里木油田、塔河油田、元坝气田和普光气田推广应用超过 80 井次，现场应用水泥浆密度 1.20g/cm<sup>3</sup>~2.65g/cm<sup>3</sup>。在固井前钻井液不失返的情况下可基本保证固井水泥浆不漏失，钻井液失返条件下也能大幅度提高水泥浆返高。作为水泥塞堵漏，一次成功率超过 80%，后期不再出现漏失相对需要多次作业的钻井液堵漏节约大量材料与时间效益明显。

#### （5）高效前置液体系

该固井前置液体系在盐水和淡水固井中应用 500 多井次，驱油性强，与钻井液和水泥浆相容性好，具有冲洗和隔离功能，最高可加重至 2.80g/cm<sup>3</sup>，抗温最高达 200℃，高温沉降稳定性好。可实现对界面松软泥饼和钻井液的清除，提高水泥石界面胶结能力。能有效提高顶替效率，解决水泥浆与钻井液直接接触后发生“闪凝”的危险，降低施工风险，提供固井质量。该技术有效解决水平井、油基钻井液、高压气井、页岩气井等复杂井的水泥石与套管、岩石壁胶结差引起气窜影响开采甚至油气窜到地面发生环保事故的固井难题。

#### （6）干法固井技术

该技术用于空气钻井后不进行钻井液转换直接进行水泥浆固井，可节约 10 天以上钻井时间直接节约费用 100~200 万元以上。公司可实现一次封固 2000m 以上处于世界领先水平，并又有国家发明专利，使用井深达到 4500m 创世界纪录。

#### （7）纳米液硅防窜水泥浆体系

作为世界公认防窜效果良好的液硅防窜水泥浆体系升级体系，在产品储存时

间稳定性以及抗冻（达-20℃）方面取得突破，相对其它防窜体系具有能抗 180℃以上高温的独特优势，使用井深达 7200m、井底温度超过 190℃，成功防止了气窜，国际领先。

### 3、环保

公司建设项目已取得的环保批复文件，持有双流县环境保护局核发的川环许 A 双 7509《排放污染物许可证》，该证的有效期为 2015 年 6 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。根据成都高新区城市管理和环境保护局出具的说明，公司在报告期内依规定缴纳了排污费，有关污染处理设施的运转正常、有效。公司取得了北京航协认证中心有限责任公司核发的《环境管理体系认证证书》（03415E10273ROM），上述认证证书的有效期至 2018 年 5 月 25 日。公司已建立了环境保护责任制度和突发环境应急预案，不存在工业固体废物和危险废物申报和处理问题，不存在禁止使用或重点防控的物质处理问题。公司未被环保监管部门列入重点排污单位名录。成都高新区城市管理和环境保护局于 2015 年 7 月 27 日出具证明。根据该证明，欧美科有限成立之日至该证明出具之日，公司前身及公司无违反国家环保法律法规的事件，未受到成都高新区城市管理和环境保护局的行政处罚。

公司的环保事项合法合规，公司最近两年未有因违反环境保护法律、行政法规及规范性文件而受到行政处罚的情况，日常环保经营合法合规。

## （二）公司的无形资产情况

### 1、商标

截至本说明书签署之日，公司已经申请注册的商标 1 项：

序号	商标	注册人	申请号	申请使用商品类别	申请日期
1		欧美科	7832215	第 42 类	2009 年 11 月 13 日

### 2、专利

#### （1）发明专利

截至本公开转让说明书签署日，公司及公司子公司拥有的发明专利情况如下：

序号	名称	专利号	专利申请日	授权公告日	使用权人
1	抗高温油井水泥缓凝剂及其制备方法	ZL 2010 1 0255859.9	2010.8.18	2013.1.16	公司
2	一种油井水泥中高温早强剂	ZL 2012 1 0001059.3	2012.1.4	2014.4.16	公司
3	一种弹塑性固井水泥浆及其制备方法	ZL 2012 1 0029069.8	2012.2.10	2014.3.5	公司
4	防窜固井水泥浆	ZL 2012 1 0033701.6	2012.2.15	2013.11.27	公司
5	干井筒固井水泥浆	ZL 2012 1 0163173.6	2012.5.23	2014.1.22	公司
6	堵漏材料	ZL 2012 1 0162477.0	2012.5.23	2014.4.9	公司
7	新型水泥浆堵漏液 (见注 1)	ZL 2012 1 0162286.4	2012.5.23	2014.9.10	公司、中国石油化工股份有限公司

注 1: 2012 年 5 月 23 日, 欧美科股份单独就“新型水泥浆堵漏液”申请了发明专利。2014 年 6 月 3 日, 欧美克有限与中国石油化工股份有限公司签订了《专利权转让合同》, 约定将前述专利的专利权人变更为欧美克有限与中国石油化工股份有限公司, 但未约定利益分配方式。上述专利权转让事项已作变更登记。根据《专利法》第 15 条以及最高人民法院《关于印发全国法院知识产权审判工作会议关于审理技术合同纠纷案件若干问题的纪要的通知》第 50 条的规定, 专利权共有人之间未约定利益分配方式的, 任何一方均有实施专利权的权利, 由此获得的利益归实施方所有。因此, 公司与中国石油化工股份有限公司均有权实施前述专利, 并各自获取其实施该专利的利益。上述专利共有不存在对中国石油化工股份有限公司的重大依赖, 不影响公司资产、业务的独立性。

## (2) 实用新型

截至本法律意见书出具之日, 公司及公司子公司拥有的实用新型情况如下:

序号	名称	专利号	专利申请日	授权公告日	使用权人
1	用于油井水泥外加剂合成的保温性反应釜	ZL 2012 2 0085071.2	2012.3.8	2012.9.27	公司
2	用于油井水泥外加剂合成的滴加器	ZL 2012 2 0085069.5	2012.3.8	2012.9.26	公司
3	固井药水配水车	ZL 2012 2 0085070.8	2012.3.8	2012.10.10	公司
4	高效自循环的固井药水配水箱	ZL 2012 2 0085073.1	2012.3.8	2012.10.10	公司
5	一种便于观察内部工	ZL 2012 2	2012.5.10	2012.12.5	公司

	况的滴加器	0208700.6			
6	一种模拟干井筒井壁的砂床	ZL 2012 2 0208697.8	2012.5.10	2012.12.5	公司
7	油井水泥外加剂合成反应釜用照明灯	ZL 2012 2 0208699.7	2012.5.10	2012.12.5	公司
8	一种简易的混拌装置	ZL 2012 2 0385807.8	2012.8.6	2013.1.16	公司
9	一种便于操作的压盖器	ZL 2012 2 0385873.5	2012.8.6	2013.1.16	公司
10	适用于反应釜用手动式转动阀的扳手	ZL 2013 2 0199104.0	2013.4.19	2013.9.25	公司
11	一种天然气井井下节流器	ZL 2013 20317805.X	2013.6.4	2013.12.18	鼎鸿石油
12	用于天然气开采的螺旋流排水采气装置（见注 1）	ZL 2012 20475592.9	2012.9.18	2013.3.27	鼎鸿石油、解放军 63837 部队
13	一种天然气水合物防治工具	ZL 2012 20475561.3	2012.9.18	2013.2.20	鼎鸿石油
14	一种电解槽极板接电结构	ZL 2010 20215824.8	2010.6.4	2011.1.26	鼎鸿石油
15	一种浮渣刮除装置	ZL 2010 20215836.0	2010.6.4	2011.1.5	鼎鸿石油
16	油田污水综合处理器	ZL 2010 20215828.6	2010.6.4	2011.1.26	鼎鸿石油

注 1：鼎鸿石油与解放军 63837 部队于 2012 年 9 月 18 日共同就“用于天然气开采的螺旋流排水采气装置”申请了实用新型专利。2010 年 7 月 6 日，鼎鸿石油与解放军 63837 部队签订了《技术委托开发合同》（合同编号：DH20100706），约定鼎鸿石油委托解放军 63837 部队就涡流聚排装置进行研究开发；因履行前述合同产生的专利权归双方共有，任何一方转让该项权利均需取得对方书面同意；产品商业化后，解放军 63837 部队在 5 年内享有前述研究成果及衍生成果的收益（按前述产品年销售额的 8% 计收收益，销售额统计以鼎鸿石油当年开出的增值说发票为准）。上述专利共有不存在对解放军 63837 部队的重大依赖，不影响公司资产、业务的独立性。

### 3、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的土地使用权情况如下：

序号	土地证号	土地用途	位置	使用权类型	面积 (m <sup>2</sup> )	截止 2015 年 6 月 30 日账面价值 (元)	终止日期
----	------	------	----	-------	----------------------	----------------------------	------

1	双国用 (2015)第 8196号	工业 用地	双流县黄甲街道 双华社区2组	出让	8,990.90	1,781,948.73	2063-04-02
2	巴国用 (2015)第 02号	工业 用地	开发区月圆路北 侧, 景园路西侧	出让	16,786.86	1,726,100.18	2032-06-02

#### 4、公司无形资产最近一期期末账面价值

单位：万元

项目	2015年6月30日			
	账面原值	累计摊销	减值准备	账面净值
土地使用权	382.03	31.22	-	350.80
外购软件	90.44	46.86	-	43.59
<b>合计</b>	<b>472.47</b>	<b>78.08</b>	<b>-</b>	<b>394.39</b>

#### 5、软件著作权

名称	证书号	登记号	首次发表日期	取得形式	权利范围	著作权人
Pro-Recovery 排水 采气优化设计软 件	软著登字第 0472376号	2012SR104340	未发表	原始取得	全部权利	鼎鸿 石油

#### (三) 取得的业务许可资格或资质情况 (公司相关资质、荣誉及认证)

截至目前, 本公司拥有 11 项相关业务资格和资质, 具体情况如下:

序号	业务许可资格或资质	颁发部门	编号	颁发日期	有效期
1	《高新技术企业证书》 (见注 1)	四川省科技厅、四川 省财政厅、四川省国 税局和四川省地税局	GF201351000134	2013 年 11 月 20 日	三年
2	《对外贸易经营登记 表》	对外贸易经营者备案 登记	01659181	2013 年 10 月 25 日	--
3	《质量管理体系认证证 书》	北京航协认证中心 有限责任公司	03415Q21028ROM	2015 年 5 月 26 日	2018 年 5 月 25 日
4	《环境管理体系认证证 书》	北京航协认证中心有 限责任公司	03415E10273ROM	2015 年 5 月 26 日	2018 年 5 月 25 日
5	《中国石油天然气集团 公司物资供应商准入 证》	中国石油天然气集团 公司、中国石油天然 气股份有限公司塔里 木油田分公司	02013013253	2015 年 4 月 30 日	2016 年 4 月 30 日
6	《自理报检单位备案登	中华人民共和国四川	5100603943	2013 年	--

	记证明》	出入境检验检疫局		10月31日	
7	《队伍准入证》	胜利油田管理局市场管理委员会	其他字458号	2012年9月25日	2015年10月底前
8	《职业健康安全管理体系认证证书》	北京航协认证中心有限责任公司	03415S20217ROM	2015年5月26日	2018年5月25日
9	《吐哈油田市场准入证》	中石油吐哈油田分公司企管法规处	物资类(2014)第0433号	2014年6月1日	2015年12月31日
10	《中原油田市场准入证》	中石化中原石油工程有限公司经营管理处	ZYSYGC-KJFU-2015准013	2015年1月1日	2015年12月31日
11	《中国石油天然气集团公司产品质量认可证书》	中国石油天然气集团公司	中油质(油化)认字109-2015-I号	2015年6月	2018年6月

注1: 欧美克有限具有大学专科以上学历的科技人员占当年职工总数的30%以上, 其中研发人员占欧美克有限当年职工总数的10%以上; 2013年、2014年度销售收入均在5,000万元至20,000万元的区间, 其2013年度、2014年度研发费用占销售收入的比例超过4%; 2013年度、2014年度高新技术产品(服务)收入占其当期总收入的比例超过60%, 均符合高新技术企业认定的相关规定。公司不存在无法通过高新技术企业资格复审的风险。

#### (四) 公司的主要固定资产情况

公司的固定资产以房屋建筑物及机器设备等为主, 这些固定资产均在公司日常生产经营过程中正常使用, 状态良好。公司主要生产用固定资产使用年限均未满, 尚在使用年限内, 不影响公司的持续经营。

截至2015年6月30日, 公司主要固定资产情况如下:

单位: 万元

项目	2015年6月30日				
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	成新率
房屋、建筑物	1,495.05	467.30	17.97	1,009.79	67.54%
机器设备	723.99	496.95	3.99	223.05	30.81%
运输工具	517.37	441.61	5.14	70.61	13.65%
办公设备	157.14	113.62	2.92	40.60	25.84%
<b>合计</b>	<b>2,893.55</b>	<b>1,519.48</b>	<b>30.02</b>	<b>1,344.04</b>	<b>46.45%</b>

#### (五) 公司人员结构及核心技术人员情况

1、截至2015年6月30日, 公司(含下属子公司)共有员工139人, 具体结构如下:

## (1) 按年龄划分

年龄	人数(人)	比例(%)
20-29岁	47	33.81
30-39岁	32	23.02
40-49岁	38	27.34
50-59岁	22	15.83
<b>合计</b>	<b>139</b>	<b>100</b>

## (2) 按专业结构划分

专业结构	人数(人)	比例(%)
技术	54	38.85
管理	34	24.46
销售	15	10.79
财务	9	6.47
人力资源	10	7.19
其他	17	12.23
<b>合计</b>	<b>139</b>	<b>100</b>

## (3) 按教育程度划分

教育程度	人数(人)	比例(%)
中专以下	36	25.90
大专	42	30.22
本科	50	35.97
研究生	11	7.91
<b>合计</b>	<b>139</b>	<b>100</b>

## (4) 按地域分布分类

地域	人数(人)	比例(%)
四川省	77	55.40
新疆自治区	29	20.86
重庆	6	4.32
甘肃省	6	4.32
湖北省	4	2.88
宁夏自治区	3	2.16
陕西省	2	1.44
吉林省	2	1.44
河北省	2	1.44
辽宁省	2	1.44
北京	1	0.72
天津	1	0.72

黑龙江	1	0.72
山东省	1	0.72
江苏省	1	0.72
江西省	1	0.72
<b>合计</b>	<b>139</b>	<b>100</b>

由上表可见，公司员工专业结构以技术人员为主，年龄分布较为均匀，高学历人才主要集中在研发部门和管理层，员工的工作地域以四川为主，符合公司业务人才结构需求。

## 2. 公司核心技术人员简历

公司核心技术人员均为石油院校本科以上学历，在相关行业和企业从事过技术工作，专业背景扎实，工作经验丰富。相关的简历情况见下：

### (1) 曹智

基本情况详见本公开转让说明书第一章之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

曹智作为公司核心技术人员，一直全面负责公司的技术革新、新产品研发与生产工作，并负责公司服务技术支持、人员培训。在固井及水泥浆服务领域具有丰富的经验，曹智先生先后主持了塔里木、克拉玛依、西北局塔河油田、四川局等油田的固井技术服务，并结合工作实践研发了处于国内外先进水平的高密度、低密度、盐水、防气窜等水泥浆技术体系，客户反馈良好。多年来曹智先生一直专注于固井及水泥浆体系的研发，所主持的 CT11 油井水泥浆缝失水剂研究与运用、SD10 油井水泥浆缝失水剂研究与运用、塑性水泥浆的研究与运用获得四川石油管理局科技一等奖，所主持的防窜固井水泥浆、干井筒固井水泥浆、一种弹塑性固井水泥浆及其制备方法等项目已获得国家专利。

### (2) 李勇

李勇，毕业于西南石油大学，应用化学硕士。李勇先生作为油田化学方面的专业人员，主要负责固井添加剂研发与质量维护、固井水泥浆设计与现场作业、现场固井技术服务、公司产品标准制定与评审备案等工作，参加了壳牌四川页岩气、海南福山油田固井、塔里木油田 KS7 井超高密度固井、长城哈萨克斯坦斋

桑低密度水泥浆、中曼伊拉克等多个项目，具有丰富的固井及水泥浆技术服务经验，目前拥有 4 项国家发明专利。

(3) 商勇：基本情况详见本公开转让说明书第一章之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

商勇毕业于西南石油学院（现西南石油大学）的钻井工程专业，曾在其他公司担任过固井监督、钻井监督、钻井总监、区域经理、总经理助理和副总经理等职务，在国内专业期刊上发表过多篇学术论文，曾获得科技二等奖。商勇先生不仅具有丰富的钻井固井技术知识和经验，也具有较强的企业管理能力。目前，商勇先生是欧美克及德邦的总经理，全面负责公司项目的统一组织运行、HSE 管理体系的建立和运行，负责公司的经营管理及市场等。

#### (4) 潘军

潘军，毕业于武汉测绘科技大学（现武汉大学）工程测量专业，大学专科学历，注册土地估价师。目前担任西南项目部经理，潘军先生全程参与了亚洲第一深井——塔深 1 井（实钻垂深 8400 米）10 3/4”、81/8”（水泥浆密度 120g/cm<sup>3</sup>）和 51/2”三开次固井水泥浆技术服务，参加完成了 50 余井次的水泥浆技术服务，涉及到水平井、盐层井、高压气井等多种水泥浆体系，低密度、常规密度、高密度及超低密度水泥浆的现场应用，具有丰富的固井及水泥浆技术服务经验。

#### (5) 陈蔚

陈蔚，毕业于西南石油学院钻井工程专业，大学本科学历。目前在公司主抓国外钻井设备、工具附件，添加剂生产、销售及固井水泥浆技术服务等，陈蔚先生已经完成了 300 多井次的深井、复杂井、超深井的固井设计、施工、指挥工作，发表科技论文 2 篇。1997 年被聘为固井高级工程师，2014 年获得新型水泥浆堵漏液发明专利。

### 3、核心技术（业务）人员持有公司的股份情况

公司核心技术人员持有公司的股份情况如下：

姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例 (%)
曹智	董事长、副总经理	464.625	15.44%
李勇	研发副总监	-	-

商勇	总经理	324.5	10.78%
潘军	西南项目部经理	14.75	0.49%
陈蔚	--	435.125	17.41%
合计		1239	44.12%

#### 4、核心技术（业务）团队变动情况

报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

#### （六）研发能力和技术储备情况

##### 1、公司研发机构设置

公司设立研发部，由研发总监、部门经理、副经理、研发工程师、助理工程师、技术员、检验员等岗位构成，主要负责油井水泥外加剂和水泥浆体系的研究与开发。研发部拥有分析合成实验室和物理实验室。分析合成实验室主要进行油井水泥外加剂生产原料检测、高分子合成分析；物理实验室主要负责油井水泥外加剂产品质量检测、水泥浆体系调试与性能评价。

##### 2、业务技术研发相关制度

为了保证研发项目顺利高效的进行，公司专门制定了《产品研发管理制度》，对研发工作进行管理和规范。另外，公司还制定了产品改进流程图、项目实施流程图、项目讨论流程图，并建立了研发实验项目总结表、研发项目方案表、研发实验计划表，从管理到执行，从制度到记录，公司对研发工作进行了专项管理。

##### 3、公司目前处于研发阶段的项目

项目序号	项目名称	研发拟达到目标	目前进展情况
RD22	低泡冲洗剂的开发与应用	开发的低泡冲洗剂泡沫量少，对水基、油基钻井液的冲洗效率均达到95%以上。	该项目已研发成果，目前处于结题验收阶段
RD24	低密度防漏水泥浆体系研究与应用	能够有效解决塔河油田 177.8mm 固井中二叠系、志留系出现井底高温、井眼漏失严重（3mm 裂缝）的问题。	中期阶段
RD25	纤维防漏水泥浆体系研究与应用	能够有效解决塔河油田常规密度水泥浆对于 1mm 裂缝防漏堵漏问题。	中期阶段
RD26	油井水泥弹塑剂水泥浆体系研究与应用	研究出适用于中低温和高温的弹塑剂，同时开发出一套水泥石韧性好、抗阻裂性和抗腐蚀性，同时水泥浆满足防气窜能力要求的水泥浆体系。	中试阶段，即将进入结题阶段
RD27	超级纤维清洁技	能够有效清洗“大肚子”、“糖葫芦”井	中期阶段

	术的研究与应用	眼，带出较大钻屑、掉块，保证固井质量达到优良以上水平。	
RD28	高温膨胀剂研究与应用	形成一套具有良好的抗气窜性和抗污染性，且能够满足现场施工要求的膨胀水泥浆体系。	中期阶段
RD29	干法固井技术研发与应用	形成一套强防脱水、强封堵能力且具有造壁性的干法固井技术。	中期阶段

#### 4、研发资金投入情况

公司的研发费用主要用于油井水泥外加剂及水泥浆体系的研究。报告期内公司具体投入情况如下：

时间	研究开发费用总额（元）	占主营业务收入比例（%）
2013 年度	3,705,710.55	4.45
2014 年度	5,297,050.35	4.97
2015 年 1-6 月	2,452,314.78	7.85

#### 5、自主技术占核心技术的比重

公司的核心技术为公司所拥有的23项专利，其中7项为发明专利，16项为实用新型专利，目前仍有多项专利正在申请中，均为自主研发技术。核心专利技术所有权归属公司，至今未发生知识产权纠纷。

#### 6、技术保密措施

公司制定了严格的《保密制度》，并与员工签订保密协议和竞业限制协议，保证其核心技术不外泄。公司2011年11月3日颁发了《企业知识产权管理办法》，设立了专利管理岗位，制定了专利借阅审批流程，建立了专利管理台账和技术资料管理台账，并对技术资料进行分类整理和保管，设立了独立的专利档案柜、技术资料档案柜，实现对公司资料的全方位保护工作。

#### 7、产品研发情况

公司多年来一直重视产品的自主研究与开发，逐年加大对产品研发的资金投入，目前已形成十余种产品系列涉及四十多种产品，并拥有多项具有国家发明专利的优势产品，通过这些优势产品形成的独特的水泥浆体系，解决了国内外普遍面临的超深井、复杂井、疑难井的固井技术问题。随着目前的固井技术朝着更高难度、更高水平的方向发展，公司针对目前的低温至超高温井、页岩气井、储气库井、高压气井、低压易漏失井、地热井等固井难题，创新性地研发各种产品与技术来解决一系列的高难度固井技术问题。目前，在研的产品与

相应的技术如下：

### (1) 遇烃膨胀自修复剂

遇烃膨胀自修复剂为环境刺激响应型智能高分子材料。该产品的开发设计原理是将环境刺激响应智能高分子材料、水泥石工程力学理论、油气固井技术相结合，利用仿生学原理，将聚合物化学官能团与响应性功能、自修复功能联系起来。主要是为了解决页岩气固井、储气库固井、高压气井等水泥石在周期性的压力变化或后期的大型酸化压裂作业后产生微裂缝而造成环空带压问题。将遇烃膨胀自修复剂运用于水泥浆中形成的智能水泥浆体系，凝固后的水泥石由于后期作业可能产生微裂缝，当烃类物质与自修复剂相互作用便能对微裂缝进行自我修复，保证水泥环的长期密封有效性，从而解决环空带压问题。该产品目前正进行产品体系的性能研究与评价工作。

### (2) 低温早强剂

开发该产品主要是为了解决低温、超低温条件下深水固井、陆地浅井低温固井等技术难题，该产品加入到水泥浆中在低温下过渡时间短，可根据施工要求调节水泥浆凝固时间，同时可促进水泥早期强度的发展，水泥石抗压强度高。深水低温固井时需保证水泥的早期强度发展、水泥石的长期稳定性及平台常温下施工的安全性，该产品形成的低温早强剂水泥浆体系可适合深水温度场变化，在满足施工技术要求的同时，水泥石的早期强度发展快。该产品正进行模拟综合评价阶段。

### (3) 低泡冲洗剂

该产品主要是为了解决页岩气固井、油基泥浆固井条件下对井壁与套管壁界面油膜的清洗问题，以及水泥浆与二界面的胶结问题。产品设计采用了表面活性剂降低界面张力和胶束化增溶作用原理，通过协调增效作用提高冲洗剂对油界面的清洗效果，保证水泥与界面的胶结力。目前页岩气固井如何保证固井质量的技术瓶颈就在于如何保证对井壁与套管壁油基泥浆的清洗效果，该产品的开发对公司走在页岩气开发技术优势的前沿提供了有利的技术保障。该产品已完成研发。

### (4) 低密度减轻复合材料

该产品主要针对采用非漂珠类减轻材料的低密度水泥石强度低、稳定性差、成本高等问题，研究如何在降低成本基础上运用颗粒级配原理，激发低密度非漂珠减轻材料的潜在活性，提高低密度水泥石早期强度。该产品从性能与价格两方面提出较高要求，解决了高强度的低密度水泥浆体系面临的性能与价格的矛盾问题，为低密度水泥浆体系赢得了更广阔的市场。该产品已完成研发。

#### 四、公司业务具体状况

##### (一) 公司业务收入构成、各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司业务收入构成情况如下：

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额(万元)	占比(%)	金额(万元)	占比(%)	金额(万元)	占比(%)
主营业务收入	3,123.92	100	10,659.87	100	8,320.60	100
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	<b>3,123.92</b>	<b>100</b>	<b>10,659.87</b>	<b>100</b>	<b>8,320.60</b>	<b>100</b>

报告期内，公司业务收入按区域划分情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
华北	326.27	10.44	394.20	3.70	137.76	1.66
西北	1,317.31	42.17	6,707.40	62.92	6,284.04	75.52
西南	661.39	21.17	2,140.18	20.08	1,898.80	22.82
华东	818.95	26.22	1,418.09	13.30	-	-
合计	<b>3,123.92</b>	<b>100.00</b>	<b>10,659.87</b>	<b>100.00</b>	<b>8,320.60</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司业务收入按类别划分情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
带料施工技术服务及产品销售	2,815.94	90.14	9,939.77	93.24	8,105.00	97.41
技术服务	307.98	9.86	720.10	6.76	215.60	2.59
合计	<b>3,123.92</b>	<b>100.00</b>	<b>10,659.87</b>	<b>100.00</b>	<b>8,320.60</b>	<b>100.00</b>

##### (二) 公司主要客户情况

本公司所属的行业为石油和天然气开采辅助活动，因此主要为石油和天然气产业链中油气勘探环节提供固井添加剂、固井工程施工及水泥浆技术服务，所以公司产品和服务的主要消费群体为中石油、中石化及其下属的油气田公司。

**2015年1-6月份公司前五大客户销售额及占营业收入的比例如下：**

2015年1-6月			
排名	客户名称	金额	占收入比例
1	中国石油化工集团公司	10,647,862.52	34.08%
2	中国石油天然气集团公司	10,519,985.67	33.68%
3	中曼石油天然气集团股份有限公司	8,189,464.86	26.22%
4	四川西南石油大金石油科技有限公司	929,230.77	2.97%
5	成都维泰油气能源技术有限公司	567,340.93	1.82%
	合计	30,853,884.75	98.77%
	2015年1-6月收入总额	31,239,157.62	

**2014年度公司前五大客户销售额及占营业收入的比例如下：**

2014年度			
排名	客户名称	金额	占收入比例
1	中国石油天然气集团公司	38,969,198.34	36.56%
2	中国石油化工集团公司	35,426,187.79	33.23%
3	中曼石油天然气集团有限公司	14,180,918.34	13.30%
4	深圳利特能源技术有限公司	9,450,000.00	8.87%
5	成都维泰油气能源技术有限公司	3,762,457.62	3.53%
	合计	101,788,762.09	95.49%
	2014年收入总额	106,598,694.75	

**2013年度公司前五大客户销售额及占营业收入的比例如下：**

2013年度			
排名	客户名称	金额	占收入比例
1	中国石油化工集团公司	50,505,301.75	60.70%
2	中国石油天然气集团公司	28,333,319.26	34.05%
3	成都全智科技有限公司	1,864,769.23	2.24%
4	成都维泰油气能源技术有限公司	1,821,480.41	2.19%
5	四川夹江规矩特性水泥有限公司	385,453.15	0.46%
	合计	82,910,323.80	99.64%
	2013年收入总额	83,205,975.04	

公司报告期内主要客户为中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司、中曼石油天然气集团股份有限公司和中国石化集团中原石油勘探局固井工程处，

主要原因为国内石油开采业为高垄断行业，主要经营者仅为三大国有石油集团公司及其下属各大油田公司及三大国有集团公司的勘探工程服务公司，目前公司主要服务于中石油、中石化的各个大型油气田公司和勘探工程公司，以及在伊拉克提供工程服务的中曼公司等，市场空间巨大，短期内能满足公司的发展需求。由于目前公司规模较小，为提高市场竞争力，公司集中资源服务于技术难度大与对技术需求高的客户。从公司两年及一期的客户情况来看，两家油气田公司所占主营业务收入比例和排名均在发生变化，所以公司对单一客户不存在重大依赖。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5% 以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

### （三）公司的主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

#### 1、主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况

报告期内公司主要开展油气井固井工程施工技术带料服务，其主要成本为公司人力成本的投入和为生产固井添加剂产品向供应商四川省利众化工有限公司等购买原材料，生产过程对能源耗用量较少。

#### 2、公司前五名供应商情况

2015 年 1-6 月，公司向供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

2015 年 1-6 月主要供应商	采购额（元）	比例
四川省利众化工有限公司	2,396,684.47	23.91%
四川广汉锐星塑胶有限公司	1,041,241.01	10.39%
潍坊泉鑫化工有限公司	807,692.30	8.06%
悦诚（扬州）新材料有限公司	660,800.00	6.59%
天津科力奥尔工程材料技术有限公司	579,230.75	5.78%
<b>前五名供应商合计</b>	<b>5,485,648.53</b>	<b>54.73%</b>
<b>2015 年 1-6 月采购总额</b>	<b>10,023,097.26</b>	

2014 年，公司向供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

2014 年度主要供应商	采购额（元）	比例
四川省利众化工有限公司	3,395,010.26	13.08%
峨眉山市雍久超细材料技术有限公司	1,684,700.85	6.49%
四川林河硅业有限公司	1,452,857.93	5.60%
天津科力奥尔工程材料技术有限公司	1,440,598.29	5.55%
潍坊泉鑫化工有限公司	1,435,897.44	5.53%

<b>前五名供应商合计</b>	<b>9,409,064.77</b>	<b>36.26%</b>
<b>2014年采购总额</b>	<b>25,951,785.97</b>	

2013年，公司向供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

<b>2013年度主要供应商</b>	<b>采购额（元）</b>	<b>比例</b>
四川省利众化工有限公司	4,849,386.58	23.07%
四川省益鑫科技开发有限公司	2,092,175.73	9.95%
四川广汉锐星塑胶有限公司	1,702,914.53	8.10%
潍坊金石环保科技有限公司（原潍坊泉鑫）	1,435,897.44	6.83%
峨眉山市雍久超细材料技术有限公司	1,307,948.72	6.22%
<b>前五名供应商合计</b>	<b>11,388,323.00</b>	<b>54.17%</b>
<b>2013年采购总额</b>	<b>21,021,828.06</b>	

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司5%以上股份的股东均不在上述供应商中任职或拥有权益。

#### （四）公司重大业务合同及履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的部分业务合同及履行情况如下：

##### 1、销售合同

报告期金额500万元以上或有重大影响的销售合同如下：

序号	合同期间	合同名称	合同对象	合同金额 (万元)	主要产品标的
1	2012.9.19-2013.12.31	固井添加剂年度采购合同	中国石油天然气股份有限公司塔里木分公司	/	固井添加剂
2	2013.4-2014.5.31	油田工程服务合同（年度）	中国石油天然气股份有限公司塔里木分公司	/	固井水泥浆技术服务
3	/	2013年固井水泥浆体系研究开发	中石化中原石油工程有限公司固井公司	2,100	2013年固井水泥浆体系研发
4	2013.3.21-2014.3.20	工矿产品买卖框架合同	塔里木石油勘探开发指挥部第六勘探公司	/	固井水泥外加剂、外渗料、前置液和水泥浆
5	2013.2.28-2013.12.31	采购框架协议	中石化华北石油工程有限公司	/	石油天然气工程钻井、固井、压裂等施工使用的化工助剂
6	2014.6.1-2015.5.31	油田工程服务合同	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	/	固井水泥浆技术服务

7	2014.3.21-2015.3.20	工矿产品买卖合同 框架合同	中石化胜利石油工程有 限公司塔里木分公司	/	固井添加剂
8	/	工业品买卖合同	上海中曼石油装备有限 公司	527.015844	固井材料和人员 技术服务
9	/	工业品买卖合同	上海中曼石油装备有限 公司	785.15604	固井材料
10	2013.12.20-2014.12.19	技术服务合同	中曼石油天然气集团股 份有限公司	/	钻井项目固井技 术服务
11	/	货物买卖合同	深圳市利特能源技术有 限公司	930	抗磨剂 CX-300(一 级品)

## 2、采购合同

报告期金额 100 万元以上或有重大影响的采购合同如下：

序号	合同期间	合同名称	合同对象	合同金额 (万元)	主要产品标的
1	2015.7.27-2015.12.31	工矿产品购销合同	四川省利众化工有限公司	/	TE-60、S-60、 丙烯酸、丙烯酰 胺、氢氧化钠、 衣康酸、亚硫酸 钠、亚硫酸铵、 过硫酸铵、亚硫 酸氢钠、甲醛
2	2013.1.1-2013.12.31	工矿产品买卖合同	四川广汉锐星塑胶有限公司	140 万元	包装桶
3	2015.1.1-2015.12.31	工矿产品买卖合同	四川广汉锐星塑胶有限公司	/	塑料桶
4	2014.1.1-2014.12.31	工矿产品买卖合同	四川广汉锐星塑胶有限公司	290 万元	塑料桶
5	2015.1.15-2015.12.31	工业品买卖年度单 价框架合同	天津科力奥尔工程材料技术 有限公司	/	多功能降失水 剂

## 3、借款合同

序号	贷款人	借款金额	借款年利率	借款期限	合同编号
1	中国建设银行 股份有限公司 双流支行	1,200 万元	按人民银行公布 的同档次贷款基 准利率上浮 20%	2012.5.25-2013.5.24	双建-小企业 -2012-008 号
2	中国建设银行 股份有限公司 双流支行	1,000 万元	按人民银行公布 的同档次贷款基 准利率上浮 20%	2013.6.3-2013.12.2	双建-成长之路 -2013-009 号

## 4、现有合同订单情况

目前公司尚在履行的销售合同有 43 份，其中 26 份约定了合同金额，合同总额达 4,112.56 万元，已确认收入金额为 3,822.15 万元；剩余 17 份为框架合同，合同金额根据客户的实际用货量来具体结算。

报告期内公司重大业务合同均能够正常签署，合法有效，并且履行正常，不存在合同纠纷。

## 五、公司的商业模式

### （一）公司的商业模式

多年来，公司一直致力于石油工程技术开发研究，固井添加剂的研制、生产和销售，并提供专业化的现场工程技术服务，积累了丰富项目实施经验和业内良好口碑。同时，公司结合项目实践，研发形成了深井复合高强低密度水泥体系、深井与浅井高（低）密度防气窜水泥浆体系、抗盐水泥浆体系以及小间隙固井技术和超长封固段大温差固井技术等自身核心技术，向国内各大油气田提供了数百次固井工程施工及水泥浆技术服务，满足了油气田公司在较复杂环境下的油气田钻井要求。未来公司还将以自身核心技术为基础，研制生产固井工具和拓展现有业务内容。

目前，公司已经形成了完善的业务流程体系。研发部门针对客户需求以及未来技术方向进行新产品、新技术研发；营销管理部组织项目部开展市场准入资格证的申请和参加客户招投标、与客户签订合同等商务活动，并把客户的要求反馈给研发部门和技术服务部；技术服务部组织项目部开展固井及水泥浆技术服务的具体实施。通过上述业务流程，公司向油气田销售固井添加剂并提供固井工程施工及水泥浆技术服务，从而获得收入、利润和现金流。

### （二）公司的采购模式

本公司实行以销定产的生产组织模式，以营销管理部的销售订单为基础安排生产计划，根据生产计划所需原材料及其安全库存量，制定采购计划并组织采购。公司的物资需求部门根据自身的需求填写《物资请购计划表》，采购部门从已登录的《合格供应商名录》中选取最优的供应商，并通知其提供样品，在收到样品后先确认是否是本次采购原料样品，然后送研发部进行样品检测并出具检验报

告。然后，采购部门根据研发部出具的检测报告做出订购，并向该供应商发出订购单；采购部门完成《合同立项》审批程序规定的各项手续后可与对方签订采购合同。同时，公司及时跟踪供应商的送交货物情况，保证其在规定时间内完成供货；收到货物后由研发部抽检，抽检合格的通知仓库办理入库手续；若不合格退货处理或特采。

### （三）公司的生产模式

公司采用自主生产与外协加工相结合的方式组织固井添加剂的生产。分公司根据各项目的物资需求，与主管产品领导沟通商榷物资生产配方后，分类编制采购和生产计划。接着，分公司组织原料及包装采购，并按照生产流程及设计参数组织生产，生产完毕待产品检验合格后方可入库。对于外协加工生产，分公司将采购的原料及包装物运抵外协生产商进行加工，加工产品由公司检验合格入库后，与外协厂商结算。另外，在加工过程中的生产组织、过程质量控制、发货等关键环节，公司将派遣技术人员进行监督管理，以降低不合格产品的发生率和发货延迟的可能性，保证客户满意度。

### （四）公司的销售模式

由于所属行业原因，公司客户主要集中于中石油、中石化及其下属的油气田公司，所以公司的销售模式要符合上述客户的采购方式，即公司取得油气田单位的市场服务准入证，并以招投标的形式进行销售。市场准入证每年需进行审核，审核供应商的相关资质、销售业绩、技术水平、产品质量等，只有取得市场准入后，公司方可参与客户组织的招标。公司十分重视并积极搜集相关信息，通过相关招标网站、合作伙伴告知等方式获得招标信息，并参与竞标，通过优势的产品和服务，扩大市场份额。公司销售主要以“商品销售+技术服务”为主。结算时，商品计价一般包含技术服务费用。公司在将油井水泥外加剂交付客户后，还应提供配套的油气井固井工程施工及水泥浆技术服务，待客户验收合格后，按照合同约定的金额或与客户结算确认的金额一次性确认为收入实现。

此外，公司采取区域型的销售管理模式，根据公司整体战略规划、业务区域及目前行业形势，公司将市场分为西北项目部、西南项目部、华北项目部和国际项目部（新市场）。公司项目部人员均具备较强的专业知识和技术背景，便于更

好的在项目竞标中与客户的沟通、与技术服务部门的配合以及客户的维护。公司经过多年的发展，与客户建立了良好的战略合作，构筑了覆盖全国主要地区的销售网络。

### （五）公司的盈利模式

目前公司主要研发、生产、销售固井添加剂，并提供配套的油气井固井及水泥浆技术服务。公司通过与客户签订固井添加剂产品销售合同，并派遣技术服务部和项目部有关人员前往客户施工现场进行固井工程施工及水泥浆技术服务，待客户工程验收合格后，最终确认取得收入。

未来公司将逐步增加钻井工具和工程技术总包的销售占总体盈利的比例。公司坚持产品和服务的开发与创新，掌握最新的固井添加剂产品技术，水泥浆技术和固井技术，与西南石油大学建立“联合教学基地”，形成“产-学-研”一体化发展模式，为公司在油田勘探开发行业发展奠定坚实基础。

## 六、公司所处行业的基本情况

### （一）公司所处行业情况

#### 1、行业分类

2013年、2014年公司的主要业务为销售固井添加剂产品并附带提供固井工程施工及水泥浆技术服务。根据国家统计局《国家国民经济行业分类》（GB-T4754-2011），公司所从事业务属于“石油和天然气开采辅助活动”（行业代码：B1120）；按照2012年证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所从事业务属于“开采辅助活动”（行业代码：B11）。

#### 2、行业管理体制和行业法规政策

##### （1）行业管理体制

国家对石油设备及技术服务行业采取宏观调控和行业自律相结合的方式管理：全国人大通过制定相应法律、国务院通过颁布相关法规、国家部委通过发布行业规划、投资立项审批等手段对行业发展进行宏观管理；中国石油和石油化工

设备工业协会、中国石油学会、中国石油和化学工业联合会作为其的自律性管理，对会员企业进行自律管理。中石油集团、中石化集团、中海油集团等中国三大石油集团公司均各自制定了相应的管理制度，如产品质量认可证、市场准入证等，但差异不大。国内的各大油气田，对石油设备产品及服务的供应商的施工资质、技术水平、产品质量、安全等方面进行综合评价，评价合格者后出具相应的准入证；国外客户一般需要通过 API 认证即可。

## (2) 行业法律法规

我国出于国民经济长期发展、环境保护以及能源战略安全等方面的考虑，出台了一系列法律法规，以大力支持石油天然气辅助开采活动行业的健康发展。目前，本行业涉及的主要法律法规如下：

序号	法律法规名称	编号	制定单位	实施时间
1	《中华人民共和国环境保护法》	中华人民共和国主席令第 22 号	全国人大常委会	1989 年 12 月 26 日
2	《中华人民共和国水污染防治法》	中华人民共和国主席令第八十七号	全国人大常委会	2008 年 6 月 1 日
3	《中华人民共和国安全生产法》	中华人民共和国国务院令第 253 号	全国人大常委会	2009 年 8 月 27 日
4	《中华人民共和国水污染防治法实施细则》	中华人民共和国国务院令第 284 号	国务院	2000 年 3 月 20 日
5	《石油天然气管道安全监督与管理暂行规定》	中华人民共和国国家经济贸易委员会令第 17 号	中华人民共和国国家经济贸易委员会	2000 年 4 月 20 日
6	《石油开发工业水污染物排放标准》	GB3550-83	中华人民共和国城乡建设环境保护部	1983 年 10 月 1 日
7	《油田采出水处理设计规范》	GB50428-2007	主编部门：中国石油天然气集团公司；批准部门：中华人民共和国建设部	2008 年 1 月 1 日
8	《污水综合排放标准》	GB8978-1996	国家环境保护总局	1999 年 12 月 15 日
9	《一般固体废物贮存、处置场污染控制标准》	GB 18599-2001	国家环境保护总局	2002 年 7 月 1 日

10	《中国石油石化装备制造行业质量检查制度（试行）》	-	中国石油和石油化工设备工业协会	2011年10月11日
11	《中国石油石化装备制造行业职业道德准则（试行）》	-	中国石油和石油化工设备工业协会	2011年10月11日
12	《中国石油石化装备制造行业内争议处理规则及惩戒办法（试行）》	-	中国石油和石油化工设备工业协会	2011年10月11日

### （3）产业政策

我国政府高度重视石油天然气相关产业，石油和天然气开采辅助活动也一直受到较多的政策支持。原国家计委2000年制定《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》中明确规定：“石油天然气勘探、开采及利用、油气伴生资源综合利用、油田提高采收率技术开发是石油天然气领域国家重点鼓励发展的产业和技术。”国务院国发[2005]44号《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》明确将复杂地质条件下的油气资源勘探开发列为“重点任务和优先主题”。十届全国人大第四次会议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》明确要求“加大油气资源勘探力度、开发西部地区资源”。

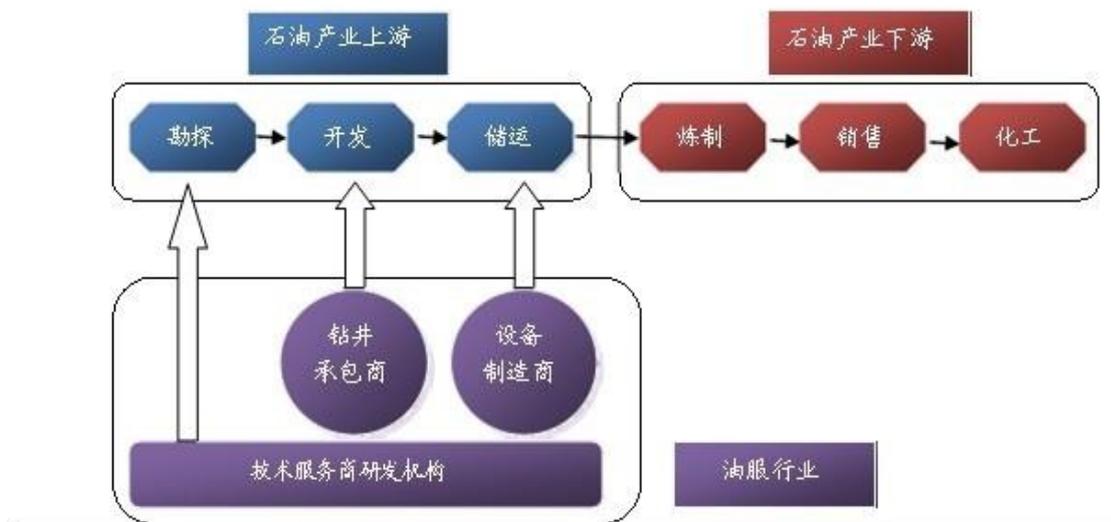
现阶段我国石油和天然气开采辅助活动行业的主要产业政策如下：

序号	时间	名称	相关主要内容
1	2014年	《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》	提出要稳步提高国内石油产量，大力发展天然气，提高天然气消费比重。
2	2013年	《能源发展“十二五”规划》	提出了“加强国内资源勘探开发、推动能源供应方式变革、加快能源储运设施建设、提升能源科技和装备水平、深化能源国际合作”等主要任务。
3	2013年	《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》	目录将各个产业投资非为鼓励类、限制类和淘汰类三类，其中将常规石油、天然气勘探与开采、原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设、油气田提高采收率技术、安全生产保障技术、生

			态环境恢复与污染防治工程技术开发利用等列为鼓励类。
4	2012年	《国家能源科技“十二五”规划（2011-2015）》	提出重大技术研究方向——复杂地质油气资源勘探技术等。
5	2011年	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	加大资源勘探力度，稳定国内石油产量，促进天然气产量快速增长，加强非常规资源勘探调查。
6	2011年	《石油和化学工业“十二五”发展指南》	指出依靠科技进步，大幅提高油气田采收率，推动天然气产业快速发展。
7	2011年	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	将“石油勘探开发技术及设备、油品加工技术及设备、长距离高压油气输送设备”列为优先发展的高技术产业。
8	2005年	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》（国发[2005]44号）	将“资源勘探增储”和“矿产资源高效开发利用”作为重点领域及优先课题,并将大型油气田开发列入十六项重大专项之一。

### 3、行业发展现状及市场规模

石油和天然气开采辅助活动主要包括石油和天然气开采相关的勘探、钻井、完井活动，主要为石油天然气勘探与开采提供工程技术支持和解决方案。石油服务产业链可比较简单地分为勘探、开发、储运、炼制、销售、化工等环节。石油和天然气开采辅助活动行业位居石油产业链上游，属于油气田服务行业的重要一环。



资料来源：广发证券发展研究中心

油田服务行业发端于第二次工业革命中后期，但在经历过经济危机和国际油价波动的影响后，很多油服公司通过内部发展和外部兼并收购等方式，最终在石油服务行业逐步产生威德福、斯伦贝谢、贝克休斯、哈里伯顿等大型综合型国际石油服务公司。大型石油服务公司不断强化一体化综合服务能力，向集团化、综合化和一体化的方向发展，同时一些专注于石油产业链某一环节或某些技术的小型专业服务公司也应运而生。近几年来，国民油井和威德福发展势头也相当不错。在其他领域，除去综合性油服公司，也出现了相应领域的一些领头羊，各个细分市场的市场集中度都比较高。

我国油田服务行业起步较晚，其发展源于20世纪90年代，为了整合石化行业资源，规范行业竞争，国内石油系统主辅分离、辅业改制进程加快，我国三大石油公司逐步将装备制造、技术服务、维修、作业服务等从石油开发业务中剥离，目前已经形成了以油田技术服务项目公开招标、邀请招标和议标为主、战略联盟联合投标及指派为辅的多种方式相结合的运行体系，特别是在新开发的油田区域，新型技术服务项目都采取了市场化招标方式。同时，国家也采取了一系列政策措施鼓励民营资本进入油服行业。未来在我国油气田勘探开发领域，特别是高端技术服务领域，未来将有越来越多的民企以及外企进入，将逐渐形成多种所有制企业共同竞争的格局。

石油、天然气开采辅助活动行业的市场规模直接取决于其下游行业石油公

公司的勘探开发支出，而石油公司的勘探开发需求来自于对石油和天然气的需求。根据 EIA 统计，目前地球上石油储量 1.8 万亿桶，日消耗量大约 9000 万桶，可供开采 40-50 年。随着油气开采逐渐走向深井、水平井和深水区域，开采辅助活动的重要性更加显著。

中国曾是能源出口国家，但是随着近年来经济的高速增长，能源消费增长也非常显著，而能源产量却跟不上需求，能源进口量逐年增加，对外依存度越来越高。中国 2013 年原油产出量为 2.09 亿吨，但同期原油消耗量达到 4.98 亿吨，对外依存度高达 58.1%，能源需求量的增长和对外依存度的提高促使石油公司加大勘探开发的总支出，进而推动开采辅助活动行业持续发展。

目前我国油服企业国际业务占比仍然较小，大约占全球规模的 10%，且国外业务主要在中亚、南美、中东的伊拉克、伊朗及非洲等石油工业相对落后的国家和地区，未来国际油服市场有较大的发展空间。

#### **4、行业的周期性、季节性和区域性**

##### **(1) 周期性**

石油、天然气开采辅助活动行业与石油天然气行业的发展呈现高度正相关关系，而石油天然气行业本身受宏观经济的影响较大，是一个周期性很强的行业。经济上行阶段，石油天然气价格上扬，勘探及生产投资加速，石油、天然气开采辅助活动行业发展迅速；反之，发展减缓。例如在 1997 年亚洲金融危机、2000 年美国新经济危机、2008 年金融危机期间，石油天然气行业都呈现出一定程度的下滑，之后经过一段时间的恢复整理，石油天然气行业继续走向繁荣，进入高速发展期。因此，石油天然气开采辅助活动行业具有较强的经济顺周期性。

##### **(2) 区域性**

在全国乃至全球范围内，石油服务的市场区域性特征均较为明显，业务重点集中于油气勘探和开采的聚集区。从全球来看，石油天然气开采活动主要集中于美国、中国及中东、拉美的重点产油国。而中国境内则重点分布于东北、西北两大市场。除明显的油气储藏区域性特征外，原石油系统体制内遗留的油田公司与区域性服务企业之间的关联交易模式也是导致我国石油服务呈现区块

化分布的重要原因。

### (3) 季节性

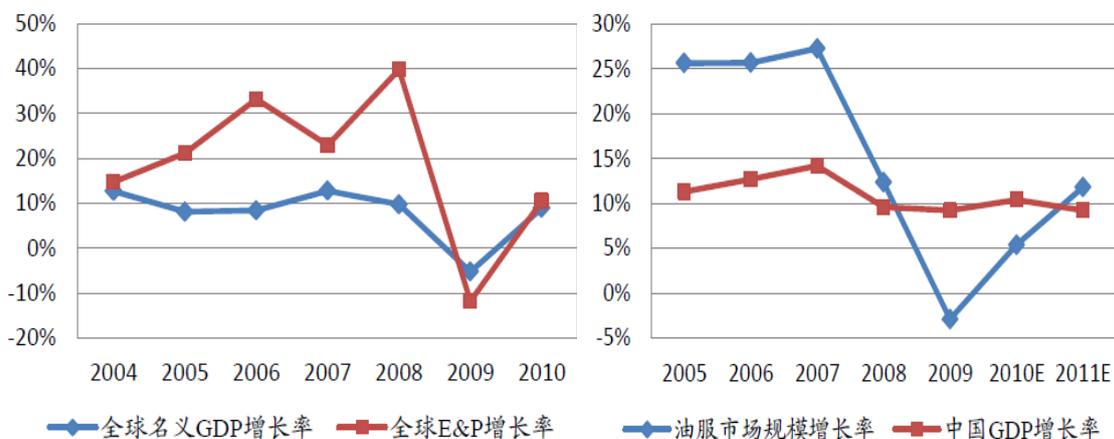
石油服务行业本身不存在明显的季节性特征，但由于石油服务行业的国内客户大部分是国有或国有控股企业，这些客户一般在上一年末制定采购计划，由决策部门确定投资计划后，通常在第二年春节后开始实施招标。因此，石油服务项目的发包在春季相对集中，项目款结算则在年底或年终较为集中。伴随着行业一体化趋势的加强，单个企业本身的季节性特征将逐步弱化。

## 5、行业生命周期

石油、天然气开采辅助活动行业与油服行业具有很强的相关性，两者目前所处的生命周期也基本趋同。判断一个行业所处的生命周期，通常从其行业市场增长速度、利润率水平、开工率情况等指标进行综合评定。首先，从市场增长速度来看，一般处于成长期的行业，其增长速度将高于 GDP 增长速度。从以下两个图可以看出，除去经济危机的特殊时期外，目前，全球和中国油服市场的增长速度皆高于相应的 GDP 增长速度。其次，从利润率水平来看，目前全球的油服企业利润率普遍高企，与成长期情况相适应。再次，从开工率来看，除去经济危机的特殊时期外，从 2000 年以来，钻机开工数不断上升，开工充足，这也反映了行业处于成长期的景气状况。综合来看，石油、天然气开采辅助活动目前正处于行业生命周期的成长期。

图 1 全球油服市场增长平均快于经济增长

图 2 中国油服市场增长平均快于经济增长



数据来源：wind，广发证券发展研究中心

## 6、行业壁垒

### （1）市场准入壁垒

石油公司对从事石油和天然气开采辅助活动的公司有较高的技术和业绩要求，各大石油公司实施严格的市场准入制度构筑强大的市场准入壁垒。目前，我国三大石油集团都制定了自己的市场准入管理办法，同时在各个细分市场设定了准入基本条件。三大石油集团所属油气田对申请进入其供应商的企业的相关资质、销售业绩、技术水平、产品质量等方面进行考核。申请企业考核通过后，才能进入该油气田的供货商名单，参与招投标。各油气田一般对取得市场准入证的企业采用年检的方法以长期保证其供货商质量。而且，每个油气田都有其各自的准入证，若为多个油气田提供产品和技术服务，则必须取得各个油气田的市场准入。对于新进入者而言，取得石油公司的准入证并不容易，市场准入壁垒较高。

### （2）人才壁垒

从事石油和天然气开采辅助活动企业的产品质量、技术水平和服务质量至关重要。因此，该行业对从业人员的要求非常高。其从业人员不但需要很强的理论基础，同时要求综合掌握化学、材料学、力学、光学、电学等学科知识，还需要积累丰富的一线项目实施经验，对实施过程中出现的各种情况进行专业的判断和处理。高水平的从业人员一直是油服行业的稀缺资源。对于新进入者来说，短时间内建立一支专业团队难度较大。

### （3）技术壁垒

油服行业专业化技术程度高，需要有强大的技术积累的支撑，行业进入的技术壁垒明显。石油服务行业中的技术涉及的学科较多，属于跨学科综合类技术，该类技术的形成都需要较长的时间，且一旦形成后也很难被新进者所突破。同时，石油服务行业的企业也会通过申请专利等手段对其产品和设备中所含的技术进行保护，防止了新进者的模仿。因此，技术壁垒是进入石油服务行业的障碍之一。目前，许多领先的油服公司皆拥有数量可观的专利，一定程度上反映了其技术水平之高。未来，随着整个油服行业从常规能源向非常规能源过渡，油服行业的技术要求将更高，更复杂。同时，新技术的开发应用为大幅度降低油气勘探开发和生产成本有重大贡献，为油服公司带来了成本优势。

#### (4) 渠道壁垒

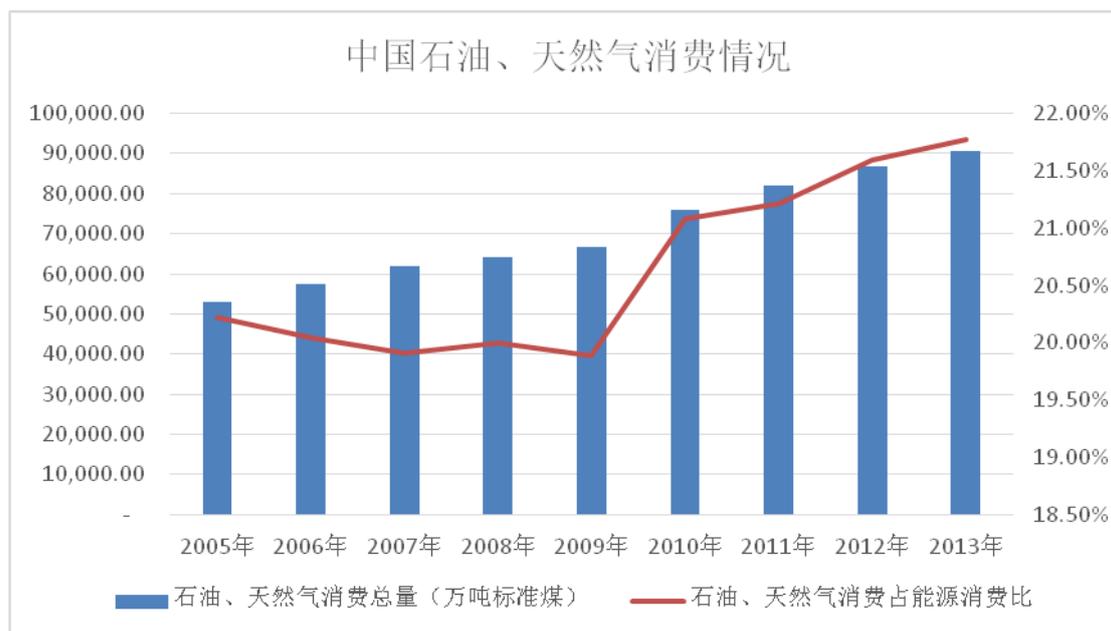
油服行业具有客户成分单一，高度依存于石油公司的特点，这种特点决定了进入油服行业具有渠道壁垒。目前，中国大部分油服公司是作为三大石油的“存续企业”存在，只要他们满足必要的业务能力要求，自然更容易获得三大石油公司手中的油服业务。故对新进入者而言，油服行业存在比较强的渠道壁垒。

### (二) 影响行业发展的有利和不利因素

#### 1、有利因素

##### (1) 下游消费市场潜力巨大

能源行业是经济发展的重要支撑，经济发展越快，能源需求就越大。改革开放以来，随着国民经济的快速发展，我国对石油、天然气能源等需求量逐年增加。根据国家统计局数据，虽然我国石油、天然气消费量在一定程度上受到2008年金融危机的影响，石油、天然气消费占能源消费比出现小幅回落，但是石油、天然气消费绝对额一直呈现上行态势，且随后两者都保持着良好的增长趋势。截止2013年，我国石油天然气消费总量已达到90,750.00万吨标准煤，同比增长4.53%。受此影响，三大石油公司不断加大勘探开发支出，以满足持续增长的能源需求，从而带动对石油和天然气开采辅助活动行业的需求，为石油和天然气开采辅助活动行业提供了广阔的发展空间，为行业快速持续发展带来强大动力。



数据来源：国家统计局

## （2）国家政策的大力支持

石油、天然气是我国重要战略物资，石油工业则是我国重点发展的产业，石油和天然气开采辅助活动对于维持资源储量、提高资源开采效率有着重要意义，得到国家各方面的鼓励和支持。国务院国发[2005]44号《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》、《能源发展“十二五”规划》等众多文件均明确将复杂地质条件下的油气资源勘探开发、为石油天然气开发提供技术服务等相关的产业作为重点鼓励对象和重点任务、优先主题。国家能源局《关于鼓励和引导民间资本进一步扩大能源领域投资的实施意见》提出支持民间资本与国有石油企业合作，投资建设跨境、跨区石油和天然气干线管道项目等。国家政策鼓励民营资本进入石油天然气行业，改善了油服行业的市场竞争环境，为行业提供了良好的政策基础。此外，工信部、国家税务总局等多个主管部门从税收、投融资等方面对软件产业给予政策支持。近年来，为了推动全球性能源储备，国家鼓励能源行业“走出去”，在此背景下，我国三大石油集团加紧布局，大力开展海外油气田的开采，这也为中国的油服公司参与国际市场带来了机会。

## （3）石油体制改革的进一步推动

自上世纪 90 年代以来，我国石油产业体制开始不断改革，三大石油公司通过重组改制实现了主辅分离，其下属油田服务企业被逐步剥离，这一改革打破了行业垄断，引入竞争机制，逐步形成较为完善的市场运作体系。目前，已经形成了公开招标、邀请招标、议标、战略联盟联合投标、内部指派等多种方式相结合的运行体系。随着市场准入条件的进一步放宽，更多的项目将以市场化原则对外招标。逐渐开放的市场为行业提供了良好的竞争环境，有利于行业未来的良性发展。

## 2、不利因素

### （1）行业内国有企业占比较大

国有企业占据国内油服市场85%的市场份额。根据北京大学的一项调查发现：中国非国有油服服务提供商有1200 多家，约占油田服务市场份额10%，国

际油服公司占据油田市场5%左右，剩下85%的市场份额全部落入国有企业。目前，尽管国家鼓励民营资本进入油服行业，但由于民营企业进入较晚，国内较早开发的油气田都已有国有公司为其提供服务，且双方一旦形成合作关系，更换的难度和成本较大。所以，其他所有制企业服务的对象一般只能为新开发油气田或者老油气田的新增服务，市场规模较小，这导致了目前国内民营油服企业呈现出规模较小，经营区域化、综合性差等特点。要形成多种所有制企业共同竞争，完全发挥市场配置资源能力尚需一定时间。

## （2）替代能源的出现以及能源价格的波动

可替代能源的发展及能源价格的剧烈波动是将来可能影响行业发展的不利因素。目前可再生能源和新能源如风能、太阳能等新能源产业日益受到广泛关注。如果未来这些产业技术逐渐成熟，开始大力推广应用后，可能导致煤炭、石油、天然气等这些不可再生能源在能源需求中的比重逐步下降；此外，世界石油和石化产品的价格和供需状况呈现较大的波动，特别是2008年以来，国际油价受各国经济、政治、军事等各方面因素的影响呈现高波动性特点。近期，美俄之间围绕乌克兰问题的博弈，引发国际油价的急速下跌，这对国内石油、天然气行业发展的影响也不容小觑。因此，替代能源的出现及能源价格的剧烈波动将会导致石油勘探开发需求减弱，对本公司所处行业的发展构成不利影响。

## （三）公司所处市场地位及竞争优势

### 1、行业总体竞争格局

我国油田服务行业的发展源于国内石油行业的体制改革，其市场化程度也随着体制改革不断提升。近些年，伴随着中石油、中石化、中海油三大石油公司的上市，我国石油天然气行业不断开放，逐步实现了石油天然气开采业与服务业的“主辅分离”和市场化经营，在这个过程中，民营性质的各类油田服务企业逐步成长起来，成为不可或缺的组成部分，但是整体而言，大多数油田技术服务资源依然集中于三大石油集团直接、间接控制的企业手中。目前，在国内市场中，三大石油集团控制的石油服务公司占据市场的绝大部分，民营石油服务公司次之，国际油田技术服务企业最少。根据北京大学的一项调查发现：中国非国有油服服务提供商有1200多家，约占油田服务市场份额10%，国际油服公司占据油田市场

5%左右，剩下85%的市场份额全部落入国有企业。

长期来看，随着我国石油体制改革的深入，我国石油和天然气开采辅助活动行业的进一步对外开放以及市场公平竞争机制的建立，勘探开发项目的技术服务将有更多的部分通过市场化方式进行，给三大石油公司体系外的服务机构创造更多的市场空间。未来我国油气田勘探开发领域，特别是高端技术服务领域，将有越来越多的民企以及外企进入，逐渐形成多种所有制企业共同竞争的格局。

## 2、行业内主要企业

公司主要为石油和天然气产业链中油气勘探环节销售固井添加剂、钻采工具并提供固井及水泥浆技术服务，在该细分服务领域中，仍然是以国有企业为主，民营资本作为补充力量参与竞争，外资企业较少。虽然民营资本整体规模较小，但随着国内油田服务行业的逐步开放及自身综合竞争能力的增强，行业内部分优秀的民营企业凭借机制、技术优势迅速壮大，在该市场中占有一定市场份额，部分民营企业甚至通过多种渠道积极参与国际油田技术服务行业的竞争并获得了一定的国际市场业务。

### (1) 卫辉市化工有限公司

该公司成立于1985年，注册资本1600万，现有生产设备150多台，年生产能力2万吨，试验检测仪器100多台，公司业务主要是固井添加剂产品的研究和生产，主要生产固井水泥浆外加剂、钻井液助剂、采油助剂三大类固井添加剂系列产品，品种达120多个，是中石油、中石化、中海油网络定点生产厂家。该公司产品在全国各大油田得到了广泛的推广和应用，并进入苏丹、伊朗、哈萨克斯坦、印尼等海外市场，其主导产品油井水泥外加剂占国内市场份额20%以上，目前公司年产值1.8亿，总资产达1.2亿。

### (2) 廊坊古莱特石油技术有限公司

该公司成立于2009年，是以研发、生产、销售油田助剂和技术服务为主的公司，主要产品有固井、采油、钻井添加剂系列，包括缓凝剂、降失水剂、粘土稳定剂等，主要产品均获得中石油、中石化的产品合格入网资质。目前，该公司在山东德州、新疆库尔勒的轮南设有生产加工和技术服务基地，但主要业务区域位

于新疆塔里木油田，市场占有率较大，且海外业务也已起步。

### （3）中国石油集团钻井工程技术研究院

该研究院成立于2006年，属于中国石油天然气集团公司直属科研机构，主要为集团公司提供钻井工程技术决策和国内及海外钻井业务技术支持与服务，并负责对地区公司钻井研究院的业务指导和协助特色技术的研究。该研究院已经掌握和正在研发精细控压钻井技术、煤层气远距离穿针技术、连续管技术与装备、新型钻机研制等15项特色技术，在钻井技术研究和服务方面具有雄厚的实力和丰富的经验。作为中石油的科研单位，该研究院主要服务于大港油田和华北油田的深井和储气库井。

## 3、公司的竞争优势与劣势

### （1）竞争优势

#### ①领先的研发与技术优势

研发是保证公司活力，为公司提供持续竞争优势产品和技术的基础，公司一直重视对新产品以及相关核心技术的研发。公司专门成立了研发部，致力于油井水泥外加剂的研究与开发。研发部门拥有高级工程师2人、研发工程师6人，大多数具有硕士研究生及以上学历，具有从事固井添加剂研究、油田固井工程、施工作业和体系设计的丰富经验。另外，研发部还拥有行业领先水平且正进行美国API规范认证的水泥浆实验室，其设备检测水平位居国内同行业前列。目前，公司拥有7项发明专利和16项实用新型专利。

公司拥有教授、博士、硕士、高工等一批高学历、高素质、高技能的人才队伍结构，与西南石油大学建立“联合教学基地”，形成“产-学-研”一体化，凭借雄厚的技术实力和性能优良的产品，针对各固井技术难题进行研究-应用-再研究，将固井材料与固井工艺技术相结合，形成从低温到超高温、从低密度到超高密度的水泥浆固井技术，为国内各大油气田的重点井、复杂井和疑难井提供技术服务，多项技术指标和现场应用成果刷新了国内记录、处于国际领先水平。

#### ②拥有丰富的项目经验

公司从成立起就专注于石油工程技术研究，拥有十余年的固井及水泥浆技术

服务经验，其从事油服行业的机遇也在于积累了大量的油田服务经验。公司成功为中石油大庆油田、塔里木油田、新疆油田、西南油气田、华北油田、冀东油田、福山油田、中石化塔河油田、元坝气田、普光气田等国内多个油气田提供了数百井次固井技术服务，获得了大多数客户的高度认可。公司在项目施工过程中与客户建立紧密的合作关系，在客户勘探区域附近建立工作站，能及时、全面获取该地区固井服务所需的信息，这是国外企业所不具备的竞争优势。

### ③良好的品牌优势

石油公司在选择供应商时往往看重其过往业绩和品牌，更倾向于选择那些多次完成固井及水泥浆技术服务并获得认可的公司。经过多年积累的经验与长期的技术服务实践，公司以较强的技术研发能力、稳定和高效的服务质量、较高的客户满意度，在市场上树立了良好的品牌形象，建立了较高的客户忠诚度，并获得了大多数客户的信赖，从而在市场的稳定性、服务的优质性以及技术的先进性方面形成了一定优势，奠定了公司的品牌优势。

## (2) 竞争劣势

### ①业务单一

能够提供多种技术服务的综合承包能力是开采辅助服务企业参与国内外油气勘探领域竞争的重要优势之一。本公司目前正处于从专业化向综合性油服发展的阶段，相比国内外大型综合性的油田服务承包商，公司业务范围还相对比较单一，在综合性业务竞争中处于劣势。

### ②融资渠道单一

公司为民营公司，规模相对较小，资本实力有限。目前公司仍处于快速成长阶段，人才引进、技术改造和研发规模的扩大需要大量资金，但公司的融资渠道基本上依赖于自身积累和银行借款，资金来源局限性制约了人才引进、技术创新和市场开发，这在一定程度上制约了公司的发展速度。

### ③规模化和知名度仍有差距

通过多年的项目经验积累、持续技术研发、客户资源积累，在石油服务行业，

公司已具有一定的市场知名度及客户认可度。但是公司作为民营企业，与行业龙头企业相比，在企业规模、市场占有率、客户资源方面尚有一定差距。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### (一) 最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2010年5月24日，欧美科股份召开2010年第一次股东大会（暨创立大会），决定设立欧美科股份，选举产生了第一届董事会、第一届监事会，审议通过了《公司章程》及三会议事规则。直到2013年9月欧美科股份变更为欧美克有限前，即报告期初至2013年9月，公司为股份有限公司。

欧美科股份自成立起，建立了由股东大会、董事会、监事会、经营管理层组成的较为科学规范的法人治理结构，并先后完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》以及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等管理制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系，基本能够适应公司当时管理的要求。

有限公司阶段，公司制定了章程，设立了股东会、董事会、监事会，建立了法人治理的基本架构。2015年8月6日，有限公司召开股东会，一致同意成都欧美克石油科技有限公司由有限责任公司整体变更改制为股份有限公司，以2015年6月30日作为基准日进行改制审计和评估。

2015年8月8日，公司召开创立大会，选举产生了第一届董事会、第一届监事会，审议通过了《公司章程》及三会议事规则。公司第一届董事会由7名董事组成、第一届监事会由2名股东代表监事及1名职工代表监事组成。公司运行过程中，职工代表监事按照法律法规及《公司章程》的规定出席监事会、列席董事会、股东大会，发挥监督公司管理层等方面的作用。

此外，公司创立大会还审议通过了包括《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》在内的公司治理制度，

审议通过了《关于同意公司股票进入全国中小企业股份转让系统申报挂牌并授权董事会办理申报挂牌等有关事宜的议案》等相关事宜。

2015年8月8日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举了董事长、总经理、董事会秘书、副总经理及财务负责人等高级管理人员，审议通过了《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》等内控制度。同日举行的公司第一届监事会第一次会议，选举了公司的监事会主席。

至此，公司已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及国家有关法律法规的要求，结合公司实际情况制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的法人治理机构，使公司的治理和内部控制更加科学和规范。

## （二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的运行情况

有限公司自成立以来，管理层能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定就公司治理和日常运营的各项事宜在权限范围内履行决策程序，召开股东会，安排股东、董事等相关人员签署会议文件，执行会议决议。

股份公司期间，管理层严格依据《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定发布通知并按期召开三会；确保三会文件保存完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议决议能有效执行；切实履行董事会、监事会的各项职权，保障公司的各项行为履行相关决策程序，严格执行关联方回避制度；董事会参与公司战略目标的制订并检查其执行情况；建立管理层业绩评估机制，以确保公司经营目标实现。

综上，公司依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，三会决议均能有效执行，运作较为规范。公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其职，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人及其他第三人合法权益的情形。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况评估结果

股份公司自成立起，建立了由股东大会、董事会、监事会、经营管理层组成的较为科学规范的法人治理结构。随着公司业务的不展开，内控制度的不断完

善，公司先后完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》以及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等管理制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。

《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，可通过诉讼方式解决；建立《投资者关系管理制度》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；制定《关联交易管理制度》，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

#### （一）最近两年公司违法违规及受处罚情况

最近两年公司不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

#### （二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年公司的控股东西油联合、实际控制人孙庚文不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

## 四、公司的独立性

### （一）业务独立

公司主营业务为石油工程技术开发，油田化学剂的研制、生产和销售，并提供专业化的现场工程技术服务。公司具有完整的业务体系，各流程内部控制制度执行有效。

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争及显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、以及独立的生产运营维护体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

### （二）资产独立

公司自设立以来拥有独立完整的资产，与生产经营相关的机器/仪器设备、房屋建筑物、无形资产等均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

### （三）人员独立

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的管理人员、销售人员、研发人员、技术人员、生产人员，公司设行政人事部制定有关劳动、人事、工资制度。

《公司章程》及三会议事规则明确规定了公司董事、董事长、监事、监事会主席以及总经理的产生程序、任职条件、任期及相应的权利义务和职权范围。董事由股东大会选举产生或更换，任期三年。总理由董事会选聘，公司副总经理等高级管理人员由总经理提名，董事会聘任，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

截至本公开转让说明书出具之日，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

#### **（四）财务独立**

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，制定了一整套《财务管理制度》来规范财务工作在人员机构、资产核算、对外投资、成本费用、利润分配、会计政策等各方面的日常管理，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

#### **（五）机构独立**

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织机构设置，设立行政人事部、营销管理部、财务资产部、技术服务部、研发部、QHSE 办公室，并制定了较为完备的部门职责管理制度。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他相关管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

### **五、同业竞争情况及其承诺**

#### **（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他经营主体之间同业竞争情况**

截至 2015 年 6 月 30 日，控股股东、实际控制人及其控制的其他经营主体及其业务如下：

序号	关联方名称	业务描述
1	成都西油联合石油天然气工程技术有限公司	设备集成及技术服务
2	北京博达瑞恒科技有限公司	软件开发和技术服务
3	北京博路达科技发展有限公司	软件销售及技术服务
4	北京中盈安信技术服务有限公司	技术服务
5	香港富通国际石油技术有限公司	代理软件销售及技术服务
6	中盈安信（香港）有限公司	技术服务
7	北京中盈安信管道技术有限公司	技术服务
8	新疆恒泰艾普能源服务有限公司	技术服务
9	Energy Prospecting Technology USA Inc.	软件销售及技术服务
10	LandOcean Energy Canada Ltd	技术服务
11	Geo-Tech Solutions(International)Inc.	代理软件销售
12	Range Resources Drilling Services Limited	技术服务
13	廊坊开发区新赛浦石油设备有限公司	设备制造
14	廊坊开发区恒泰石油钻采设备有限公司	设备制造
15	太平洋远景石油技术（北京）有限公司	技术服务
16	西安奥华电子仪器有限责任公司	设备制造及技术服务
17	西安冠能中子探测技术有限公司	设备制造及技术服务
18	LandOcean Investment Co.	投资管理
19	LandOcean Investment Canada Co.Ltd	投资管理
20	LandOcean Resources Investment Co.	投资管理
21	LandOcean Resources Investment Canada Co.Ltd	投资管理
22	西油联合国际有限公司	国际贸易
23	Western Union Petro(Canada) Technology Co.Ltd	技术服务
24	成都金陵能源装备有限公司	设备制造
25	成都西油联合钻井技术有限公司	技术服务
26	恒泰艾普石油集团公司	技术服务
27	恒泰艾普	石油勘探产业链的软、硬件产品的研发与销售及相关技术服务

上表中业务描述涉及到技术服务的企业，其具体的技术服务内容如下表所示：

序号	关联方名称	业务描述	经营范围或主营业务
1	成都西油联合石油天然气工程技术有限公司	设备集成及技术服务	石油天然气工程技术服务、技术咨询；石油天然气工程设计服务；石油天然气工程技术推广、技术转让；石油天然气管道检测、安装工程施工、防腐工程施工（凭资质许可证从事经营）；石油钻采专用设备和钻井用助剂研发、制造（工业行业另设分支机构或另择场地经营）、销售；国内贸易代理服务；货物进出口、技术进出口，机械设备租赁，（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）。
2	北京博达瑞恒科技有限公司	软件开发和技术服务	技术推广服务；基础软件开发；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示及会议服务；广告信息咨询；经济贸易咨询；计算机技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子产品、化工产品（不含危险化学品）、机械设备、日用品、工艺美术品、五金交电。
3	北京博路达科技发展有限公司	软件销售及技术服务	技术推广、技术服务、技术开发；组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动；会议服务；经济贸易咨询；计算机技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、机械设备、日用品、工艺品、五金、交电。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
4	北京中盈安信技术服务有限公司	技术服务	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；测绘服务；企业策划；市场调查；经济贸易咨询；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、日用品、文化用品；零售机械设备、电子产品、五金、交电；货物进出口、技术进出口、代理进出口；工程勘察设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
5	北京中盈安信管道技术有限公司	技术服务	技术检测；工程勘察设计；劳务分包；技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；计算机系统服务；基础软件服务、应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；测绘服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；机械设备租赁；销售机械设备、五金交电、金属材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
6	新疆恒泰艾普能源服务有限公司	技术服务	许可经营项目：无。 一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）：石油天然气勘探开发的技术开发、技术培训、技术服务；计算机软件的开发、销售。（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）
7	中盈安信（香港）有限公司	技术服务	为了中盈安信承接海外业务而设立，但是目前暂无具体业务发生。
8	香港富通国际石油技术有限公司	代理软件销售及技术服务	博达瑞恒在香港的全资子公司，博达瑞恒通过该公司采购国外软件。
9	Energy Prospecting Technology USA Inc.	软件销售及技术服务	与石油勘探开发有关的软件、硬件销售及相关的技术服务。
10	LandOcean Energy Canada Ltd	技术服务	三维地震资料处理、解释；石油勘探开发方案服务。
11	Western Union Petro(Canada) Technology Co.Ltd	技术服务	西油国际为开展加拿大当地业务而设立的公司，业务范围主要是贸易、油田工程与技术服务。
12	Range Resources	技术服务	主要提供合同雇工、设备租赁、石油罐车运输、油田维保、环境保护、修井和

	Drilling Services Limited		钻井服务
13	太平洋远景石油技术(北京)有限公司	技术服务	油气井测试服务、油气井开采勘探技术服务、油气井射孔技术服务；计算机网络设备维护服务、石油仪器配件、电子产品的批发、货物进出口（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额许可证管理商品的按国家有关规定办理申请手续）。
14	西安奥华电子仪器有限责任公司	设备制造及技术服务	公司主要从事石油仪器、仪表的研究和制造，计算机软、硬件开发，工业自动化控制，通讯设备研发与服务，石化工程设计和施工，技术咨询，电子元器件研究与制造及相关产品的贸易等。主要产品系列有饱和度测井仪系列（单芯多功能水流测井仪、脉冲中子全谱饱和度测井仪、能谱示踪测井仪、多参数生产测井组合仪）；地面测井设备（便携式数控-成像生产测井地面仪、便携式数控射孔地面仪、网络化生产测井地面系统）；测试仪表（核探测器性能测试仪、数控测井仪器性能检测系统、中子发生器性能检测系统、便携式检波器串测试仪）；环保产品（放射性源状态检测仪、泥浆液位检测仪）；通讯设备（PDA+DSP+GPS+GSM快速定位系统、井间数据传输系统、抽油机工作状态自动监测系统）；试井仪器（存储式五参数、井下无电缆遥测动态监测仪）；元器件（混合电路设计、厚膜电路设计、DSP及FPGA开发等）。
15	西安冠能中子探测技术有限公司	设备制造及技术服务	中子仪器仪表、石油测井仪器及设备、核探测器、电子仪器设备的生产、销售及技术服务。
16	成都西油联合钻井技术有限公司	技术服务	石油天然气技术咨询及服务；石油天然气工程施工服务；石油天然气田设备、机械、工具、仪器销售和租赁及检修、保养；软件开发；货物进出口、技术进出口；国内贸易代理服务【以上范围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】。
17	恒泰艾普石油集团公司	技术服务	为石油和天然气开采提供服务；石油天然气勘探技术、石油天然气设备、仪器仪表技术开发、技术培训、技术服务、技术转让、技术咨询；计算机系统服务；软件开发；软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心，PUE值在1.5以下的云计算数据中心除外）；工程勘察设计；污水处理及其再生利用；销售石油天然气设备、仪器仪表、计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；租赁石油天然气软件及硬件设备、仪器仪表；出租办公用房、出租商业用房；出租厂房；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（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。）

公司主营业务为油田化学剂的研制、生产和销售，并提供专业化的现场工程技术服务。根据公司承诺，其提供的现场工程技术服务系围绕向客户提供的油田化学剂的具体使用开展的。根据公司实际控制人对其控制的其他企业业务的说明，公司实际控制人对其控制的其他企业未研制、生产、销售油田化学剂，也不围绕油田化学剂的具体使用提供现场工程技术服务，其和公司主营业务不存在竞争关系。

## （二）避免同业竞争承诺函

为避免今后出现同业竞争情形，控股东西油联合及实际控制人孙庚文均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

公司控股东西油联合承诺：本公司目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接从事、参与与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；保证本公司实际控制的其他企业若违反上述承诺和保证，本公司将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

实际控制人孙庚文承诺：

“1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的企业与欧美克不存在同业竞争。

2、本人保证不利用股东的地位损害欧美克及欧美克其他股东的利益。

3、在作为欧美克的实际控制人期间，本人保证本人及本人实际控制的公司（除欧美克及其子公司之外）不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与欧美克主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与欧美克主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。”

## 六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

公司报告期内与关联方存在的关联交易情况，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（三）关联交易”。

公司已经建立严格的资金管理制度，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，有效防范了控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金现象的发生。

## （二）为关联方担保情况

《公司章程》中已明确对外担保的审批权限和审议程序，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。

其他有关公司报告期内关联方担保的情况，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（三）关联交易”。

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

公司自成立起，便由股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等具体规定，并陆续制定了《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等管理制度，公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。《公司章程》中关于关联方资金占用、对外担保等行为具体规定如下：

“第四十一条 公司下列对外担保行为，经董事会审议通过后提交股东大会审议通过方可实施：

（一）公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50% 以后提供的任何担保；

（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30% 以后提供的任何担保；

（三）为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；

（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10% 的担保；

（五）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

（六）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50% 且绝对金额超过 3000 万元人民币；

(七) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保;

(八) 有关部门及本章程规定的其他担保情形。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时,该股东或受该实际控制人支配的股东,不得参与该项表决,该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的过半数通过。

前款第(五)项担保,应当经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过。

第八十条 股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东不应当参与投票表决,其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数;股东大会的决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

第一百零七条 董事会行使下列职权:

(十六) 审议批准公司拟与关联自然人发生的交易金额在30万元人民币以上的关联交易;审议批准公司拟与关联法人发生的交易金额在100万元人民币以上,且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易;

第四十条股东大会是公司的权力机构,依法行使下列职权:

(十三) 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;审议批准公司与关联人发生的交易(公司提供担保、获赠现金资产除外)金额1000万元人民币以上,且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易;

第九十八条 董事应当遵守法律、行政法规和本章程,对公司负有下列忠实义务:

(四) 不得违反本章程的规定,未经股东大会或董事会同意,将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保;

第一百零九条 董事会制定董事会议事规则,以确保董事会落实股东大会决议,提高工作效率,保证科学决策。

董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限,建立严格的审查和决策程序;重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审,并报股东大会批准。公司股东大会授权公司董事会行使下列职权,超过授权的事项须经董事会审议通过后报股东大会审议批准:

(一) 对外投资、购买、出售资产及其他交易事项

公司连续 12 个月内累计计算发生的交易（收购出售资产、资产抵押、融资借款、提供担保、关联交易、获赠现金资产除外）达到下列标准之一的，应当提交董事会进行审议：

1、交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据）占公司最近一期经审计总资产的比例低于 30%；

2、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的比例低于 50%，或绝对金额 3000 万元以下；

3、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例低于 50%，或绝对金额 300 万元以下；

4、交易的成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经审计净资产比例低于 50%，或绝对金额 3000 万元以下；

5、交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例低于 50%，或绝对金额 300 万以下。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。”

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

序号	姓名	任职情况	股本（股）	持股比例
1	曹智	董事长、副总经理	4,646,250	15.44%
2	陈蔚	董事	4,351,250	14.46%
3	商勇	董事、总经理	3,245,000	10.78%
4	陈彬	副总经理	1,180,000	3.92%
5	梅昕	副总经理	590,000	1.96%
6	陈洲旬	副总经理、财务负责人、董事会秘书	295,000	0.98%
7	陈建	监事会主席	147,500	0.49%
合计			<b>14,455,000</b>	<b>48.03%</b>

以上股东均出具《承诺函》：承诺“自股份公司成立之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司挂牌后，所持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公司股份，也不由公司回购该部分股份。在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份”。

## （二）相互之间存在亲属关系情况

陈蔚、陈彬、陈建三人系兄弟关系，除此之外，本公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

## （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

1、公司董事、监事、高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》：承诺为保护欧美克的合法权益，杜绝出现利用关联交易损害欧美克及股东的权益的情形，并对此承担相应的法律责任。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具《成都欧美克石油科技股份有限公司董事、监事和高级管理人员声明函》：“就如下事项作出声明，并对其真实性、准确性和完整性依法承担法律责任：

一、本人及本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，下同）、本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接投资的单位（无论是否拥有控制权）、任职单位（含任职单位的对外投资单位），不存在是欧美克及下属子公司的贷款银行、供应商、经销商、客户单位、中介机构或顾问公司、主管部门等的情形，也不存在在该等贷款银行、供应商、经销商、客户单位、中介机构或顾问公司、主管部门等单位担任任何职务、拥有权益或者存在其他可能导致利益输送的任何情形。

二、本人及本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接投资的单位（无论是否拥有控制权）、任职单位（含任职单位的对外投资单位），与欧美克的股东、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员、关键经办人员，本次申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌主办券商申万宏源证券有限公司、审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）、法律顾问北京大成（成都）律师事务所及其他中介机构及相关经办人员不存在亲属关系或其他关联关系，也不存在可能导致利益输送的任何情形。

### 三、其他事项

(一)本人及本人关系密切的家庭成员不存在自营或为他人经营与欧美克及下属子公司同类业务的情况。

(二)本人及本人关系密切的家庭成员不存在与欧美克及下属子公司利益发生冲突的对外投资，不存在债权债务关系。

(三)本人不存在任何涉及刑事诉讼事项，最近三年不存在重大违法行为，截至目前也不存在尚未了结的诉讼、仲裁及行政处罚案件，不存在重大到期未偿还的债务。

(四)本人符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件及其他法律文件规定的担任公司董事、监事和高级管理人员的资格要求：

1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；

2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

3、担任破产清算的公司、企业的董事、厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任，自该公司被破产清算完结之日起未逾三年；

4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；

6、不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；

7、不存在被全国股份转让系统公司公开认定为不适合担任挂牌公司董事、监事和高级管理人员的情形；

8、不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见的情形；

9、不存在尚未了结的或者可以预见的诉讼（含刑事诉讼、民事诉讼、行政诉讼）、仲裁或者行政处罚案件，不存在涉及刑事诉讼（包括正在接受公安、检察等部门调查）的情况；

10、最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚，或者受到全国股份转

让系统公司公开谴责或通报批评的情形；

11、能确保在任职期间投入足够的时间和精力于公司事务，切实履行董事、监事、高级管理人员应履行的各项职责。

（五）本人已经了解与非上市公司相关法律法规，知悉非上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任。

（六）本人承诺欧美克本次申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申报文件中不存在下列情形：

- 1、故意遗漏或虚构交易、事项或者其他重要信息；
- 2、滥用会计政策或者会计估计；
- 3、操纵、伪造或篡改编制财务报表所依据的会计记录或者相关凭证。

四、本人保证上述事项真实、准确、完整，不存在虚假、重大遗漏和重大误解的内容。”

3、公司高级管理人员出具《声明》，声明未在控股东西油联合、实际控制人孙庚文控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股东西油联合、实际控制人孙庚文控制的其他企业领薪，亦不存在从欧美克关联企业领薪的情况。

#### （四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书出具日，公司董事会成员中黄彬、黄虹、牟德刚和汤承锋在其他单位有任职，详见“第一节 公司基本情况之四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况之（一）董事会成员”。公司监事会成员中付天荣在其他单位有任职，详见“第一节 公司基本情况之四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况之（二）监事会成员”。公司高级管理人员不存在对外任职情况。

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》等规定的程序经股东大会、职工代表大会、董事会选举或聘任合法产生，不存在超越公司董事会、股东大会权限的人事任免决定。

公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情况，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取报酬。

### （五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书出具日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况详见本节“五、同业竞争情况及其承诺之（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他经营主体之间同业竞争情况”。

上述经营主体与欧美克不存在利益冲突的情况。

除上述情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在对外投资情况。

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

公司管理层承诺符合《公司法》和《尽调工作指引》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，具体内容如下：

“（四）本人符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件及其他法律文件规定的担任公司董事、监事和高级管理人员的资格要求：

- 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事、厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任，自该公司被破产清算完结之日起未逾三年；
- 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；
- 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；
- 6、不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；
- 7、不存在被全国股份转让系统公司公开认定为不适合担任挂牌公司董事、监事和高级管理人员的情形；
- 8、不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见的情形；
- 9、不存在尚未了结的或者可以预见的诉讼（含刑事诉讼、民事诉讼、行政

诉讼)、仲裁或者行政处罚案件,不存在涉及刑事诉讼(包括正在接受公安、检察等部门调查)的情况;

10、最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚,或者受到全国股份转让系统公司公开谴责或通报批评的情形;

11、能确保在任职期间投入足够的时间和精力于公司事务,切实履行董事、监事、高级管理人员应履行的各项职责。”

## 八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内发生变动情况及原因

### (一) 董事的变化情况

1、2013 年 1 月 1 日,欧美科股份的董事为陈蔚、曹智、商勇、梅昕、陈彬。

2、2013 年 10 月 15 日,欧美克有限召开股东会并形成决议,同意陈彬、梅昕辞去董事职务,并增选汤承锋、孙庚文、黄虹、黄彬为董事。

3、2015 年 2 月 2 日,欧美克有限召开股东会并形成决议,同意孙庚文辞去董事职务,并选举牟德刚为董事。

4、2015 年 8 月 8 日,公司召开股东大会,选举曹智、陈蔚、商勇、黄虹、黄彬、牟德刚、汤承锋为董事。

### (二) 监事的变化情况

1、2013 年 1 月 1 日,欧美科股份的监事为陈建、潘军、李传义。

2、2013 年 4 月 9 日,欧美科股份召开股东大会并形成决议,同意免去李传义监事职务,选举职工代表大会选举的新职工代表监事李英与陈建、潘军组成监事会。

3、2013 年 10 月 15 日,欧美科公司召开股东大会并形成决议,同意潘军辞去公司监事职务,补选何理斌为公司监事。

4、2015 年 8 月 8 日,公司召开股东大会,选举陈建、付天荣为股东代表监事,同日,成都欧美克石油科技有限公司工会委员会选举李英为职工代表监事。

### （三）高级管理人员的变化情况

1、2013年1月1日，欧美科股份的总经理为陈洲旬，副总经理为陈彬、梅昕。

2、2013年6月20日，欧美克有限召开董事会并形成决议，同意陈洲旬辞去公司总经理职务，聘用商勇为公司总经理。

3、2013年7月12日，欧美克有限召开董事会并形成决议，聘任陈洲旬为公司副总经理。

4、2013年10月15日，欧美克有限召开董事会并形成决议，聘任陈洲旬为欧美克有限董事会秘书，聘任黄虹为欧美克有限财务负责人。

5、2014年3月10日，欧美克有限召开董事会并形成决议，聘任曹智为欧美克有限公司副总经理，聘任张兴才为欧美克有限副总经理。

6、2015年8月8日，公司第一届董事会第一次会议选举商勇为总经理，陈彬为副总经理，梅昕为副总经理，曹智为副总经理，张兴才为副总经理，陈洲旬为副总经理、董事会秘书及财务负责人。

上述任职符合公司自身经营发展的需要，履行了必要的法律程序，符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

## 第四节 公司财务

### 一、报告期的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的财务报表已经由具有证券期货相关业务资格的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（天职业字[2015]11676 号）。

### 二、报告期内财务报表

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于第四节“公司财务”之第三部分“公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更”所述会计政策和估计编制。

#### （二）报告期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

##### 1、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

##### 2、主要财务报表

## 合并资产负债表

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金	7,275,813.45	27,377,869.94	27,017,592.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	8,550,170.39	3,797,180.00	
应收账款	94,142,615.94	91,769,394.07	69,569,966.89
预付款项	750,470.03	125,904.63	1,550,916.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,231,406.17	480,106.08	211,407.38
存货	34,881,389.35	29,950,150.97	16,403,230.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>147,831,865.33</b>	<b>153,500,605.69</b>	<b>114,753,114.19</b>
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	13,440,449.54	13,634,135.45	10,708,529.44
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	3,943,903.43	4,035,601.28	1,961,896.04
开发支出			
商誉	3,465,709.41	520,128.04	
长期待摊费用			
递延所得税资产	959,585.80	1,155,570.45	652,319.29
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>21,809,648.18</b>	<b>19,345,435.22</b>	<b>13,322,744.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>169,641,513.51</b>	<b>172,846,040.91</b>	<b>128,075,858.96</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债</b>			
应付账款	11,162,554.06	12,857,905.83	4,524,346.69
应付职工薪酬	2,444,440.09	6,322,095.44	2,545,818.93
应交税费	2,840,781.05	6,015,554.85	5,762,196.96
应付利息			
应付股利			10,000,000.00
其他应付款	7,037,444.13	10,431,446.19	581,650.32
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>23,485,219.33</b>	<b>35,627,002.31</b>	<b>23,414,012.90</b>
递延收益			200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>200,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>23,485,219.33</b>	<b>35,627,002.31</b>	<b>23,614,012.90</b>
<b>所有者权益</b>			
实收资本	30,102,044.00	30,102,044.00	30,102,044.00
资本公积	43,350,272.20	43,350,272.20	43,350,272.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,292,175.86	7,237,498.45	4,368,099.11
未分配利润	64,287,326.08	56,529,223.95	26,641,430.75
归属于母公司所有者权益合计	146,031,818.14	137,219,038.60	104,461,846.06
少数股东权益	124,476.04		
<b>所有者权益合计</b>	<b>146,156,294.18</b>	<b>137,219,038.60</b>	<b>104,461,846.06</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>169,641,513.51</b>	<b>172,846,040.91</b>	<b>128,075,858.96</b>

## 合并利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>31,239,157.62</b>	<b>106,598,694.75</b>	<b>83,205,975.04</b>
其中：营业收入	31,239,157.62	106,598,694.75	83,205,975.04
<b>二、营业总成本</b>	<b>21,744,496.45</b>	<b>66,745,751.45</b>	<b>55,760,688.31</b>
其中：营业成本	10,785,874.70	37,593,471.63	25,057,762.36
△利息支出			
营业税金及附加	440,775.13	1,697,419.29	1,178,100.36
销售费用	1,412,541.87	5,281,120.73	9,687,353.99
管理费用	9,543,487.76	22,122,118.34	18,398,272.43
财务费用	-268,560.85	-1,176,707.13	297,681.01
资产减值损失	-169,622.16	1,228,328.59	1,141,518.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>9,494,661.17</b>	<b>39,852,943.30</b>	<b>27,445,286.73</b>
加：营业外收入	20,955.45	587,364.55	318,609.88
其中：非流动资产处置利得	955.45		34,692.78
减：营业外支出	22,730.60	53,468.13	3,083.29
其中：非流动资产处置损失	19,320.34	53,108.12	423.19
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>9,492,886.02</b>	<b>40,386,839.72</b>	<b>27,760,813.32</b>
减：所得税费用	793,238.43	7,629,647.18	4,121,963.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>8,699,647.59</b>	<b>32,757,192.54</b>	<b>23,638,849.78</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	8,812,779.54	32,757,192.54	23,638,849.78
少数股东损益	-113,131.95		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>8,699,647.59</b>	<b>32,757,192.54</b>	<b>23,638,849.78</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,812,779.54	32,757,192.54	23,638,849.78
归属于少数股东的综合收益总额	-113,131.95		

## 合并现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	34,212,986.87	96,417,104.51	72,005,432.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,509,285.91	8,080,706.06	1,163,690.21
经营活动现金流入小计	35,722,272.78	104,497,810.57	73,169,122.80
购买商品、接受劳务支付的现金	19,201,192.19	25,262,931.28	31,684,934.10
支付给职工以及为职工支付的现金	13,695,271.15	16,039,100.83	12,215,675.01
支付的各项税费	7,976,490.59	22,437,411.46	11,057,068.30
支付其他与经营活动有关的现金	5,658,082.81	15,647,703.52	17,443,373.18
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>46,531,036.74</b>	<b>79,387,147.09</b>	<b>72,401,050.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,808,763.96</b>	<b>25,110,663.48</b>	<b>768,072.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	128,356.03		42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	128,356.03		42,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	693,914.15	602,891.27	2,234,373.30
投资支付的现金			
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,737,734.41	14,147,495.08	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,431,648.56</b>	<b>14,750,386.35</b>	<b>2,234,373.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,303,292.53</b>	<b>-14,750,386.35</b>	<b>-2,192,373.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			47,918,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,000,000.00
△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			57,918,400.00
偿还债务支付的现金			22,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00	15,710,229.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>37,710,229.34</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,000,000.00</b>	<b>20,208,170.66</b>
四、汇率变动对现金的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-20,112,056.49</b>	<b>360,277.13</b>	<b>18,783,869.57</b>
加：期初现金及现金等价物的余额	<b>27,377,869.94</b>	<b>27,017,592.81</b>	<b>8,233,723.24</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,265,813.45</b>	<b>27,377,869.94</b>	<b>27,017,592.81</b>

## 2015年1-6月合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-6月						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	30,102,044.00	43,350,272.20		7,237,498.45	56,529,223.95		137,219,038.60
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年初余额	30,102,044.00	43,350,272.20		7,237,498.45	56,529,223.95		137,219,038.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,054,677.41	7,758,102.13	124,476.04	8,937,255.58
（一）综合收益总额					8,812,779.54	-113,131.95	8,699,647.59
（二）所有者投入和减少资本						237,607.99	237,607.99
1.所有者投入的普通股							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入股东权益的金额							
4.其他						237,607.99	237,607.99
（三）利润分配				1,054,677.41	-1,054,677.41		
1.提取盈余公积				1,054,677.41	-1,054,677.41		
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5.其他							
（五）专项储备提取和使用							
1.本年提取							
2.本年使用							
（六）其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,102,044.00</b>	<b>43,350,272.20</b>		<b>8,292,175.86</b>	<b>64,287,326.08</b>	<b>124,476.04</b>	<b>146,156,294.18</b>

2014 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	30,102,044.00	43,350,272.20		4,368,099.11	26,641,430.75		104,461,846.06	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	30,102,044.00	43,350,272.20		4,368,099.11	26,641,430.75		104,461,846.06	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,869,399.34	29,887,793.20		32,757,192.54	
（一）综合收益总额					32,757,192.54		32,757,192.54	
（二）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入股东权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配				2,869,399.34	-2,869,399.34			
1.提取盈余公积				2,869,399.34	-2,869,399.34			

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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5.其他							
（五）专项储备提取和使用							
1.本年提取							
2.本年使用							
（六）其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,102,044.00</b>	<b>43,350,272.20</b>		<b>7,237,498.45</b>	<b>56,529,223.95</b>		<b>137,219,038.60</b>

## 2013年度合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度						少数股 东权益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本	资本公积	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	25,000,000.00	533,916.20		2,226,165.06	30,144,515.02		57,904,596.28	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年年初余额	25,000,000.00	533,916.20		2,226,165.06	30,144,515.02		57,904,596.28	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,102,044.00	42,816,356.00		2,141,934.05	-3,503,084.27		46,557,249.78	
（一）综合收益总额					23,638,849.78		23,638,849.78	
（二）所有者投入和减少资本	5,102,044.00	42,816,356.00					47,918,400.00	
1.所有者投入的普通股	5,102,044.00	42,816,356.00					47,918,400.00	
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入股东权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配				2,141,934.05	-27,141,934.05			
1.提取盈余公积				2,141,934.05	-2,141,934.05			
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配					-25,000,000.00		-25,000,000.00	

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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5.其他							
(五)专项储备提取和使用							
1.本年提取							
2.本年使用							
(六) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,102,044.00</b>	<b>43,350,272.20</b>		<b>4,368,099.11</b>	<b>26,641,430.75</b>		<b>104,461,846.06</b>

## 母公司资产负债表

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	6,644,083.01	25,755,871.01	27,017,592.81
应收票据	8,550,170.39	2,797,180.00	
应收账款	75,203,876.85	68,329,481.55	69,569,966.89
预付款项	577,321.01	116,100.53	1,550,916.61
其他应收款	2,672,756.09	454,810.26	211,407.38
存货	24,086,166.60	19,866,654.44	16,403,230.50
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>117,734,373.95</b>	<b>117,320,097.79</b>	<b>114,753,114.19</b>
<b>非流动资产</b>			
长期股权投资	27,500,000.00	24,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	9,200,556.52	9,473,019.87	10,708,529.44
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,134,710.77	2,175,724.43	1,961,896.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	812,092.07	828,230.78	652,319.29
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>39,647,359.36</b>	<b>36,476,975.08</b>	<b>13,322,744.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>157,381,733.31</b>	<b>153,797,072.87</b>	<b>128,075,858.96</b>

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	3,555,416.65	1,801,136.62	4,524,346.69
应付职工薪酬	2,181,622.45	5,719,112.50	2,545,818.93
应交税费	3,077,022.98	2,988,967.91	5,762,196.96
应付利息			
应付股利			10,000,000.00
其他应付款	4,865,057.64	10,132,016.38	581,650.32
<b>流动负债合计</b>	<b>13,679,119.72</b>	<b>20,641,233.41</b>	<b>23,414,012.90</b>
非流动负债			
长期借款			
递延收益			200,000.00
<b>非流动负债合计</b>			<b>200,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>13,679,119.72</b>	<b>20,641,233.41</b>	<b>23,614,012.90</b>
<b>所有者权益</b>			
实收资本	30,102,044.00	30,102,044.00	30,102,044.00
资本公积	43,600,170.72	43,600,170.72	43,600,170.72
盈余公积	8,292,175.86	7,237,498.45	4,368,099.11
未分配利润	61,708,223.01	52,216,126.29	26,391,532.23
<b>所有者权益合计</b>	<b>143,702,613.59</b>	<b>133,155,839.46</b>	<b>104,461,846.06</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>157,381,733.31</b>	<b>153,797,072.87</b>	<b>128,075,858.96</b>

## 母公司利润表

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>31,315,310.12</b>	<b>87,356,394.98</b>	<b>83,205,975.04</b>
其中：营业收入	31,315,310.12	87,356,394.98	83,205,975.04
<b>二、营业总成本</b>	<b>19,535,663.51</b>	<b>52,976,750.01</b>	<b>55,732,187.98</b>
其中：营业成本	10,838,875.56	27,079,461.18	25,057,762.36
营业税金及附加	440,775.12	1,411,004.78	1,174,126.65
销售费用	1,205,344.99	4,916,041.33	9,687,353.99
管理费用	7,427,739.70	19,871,181.63	18,372,987.90
财务费用	-269,480.51	-1,175,865.71	298,438.92
资产减值损失	-107,591.35	874,926.80	1,141,518.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益			-2,247,769.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	<b>11,779,646.61</b>	<b>34,379,644.97</b>	<b>25,226,017.73</b>
加：营业外收入		569,000.01	318,369.56
其中：非流动资产处置利得			34,452.46
减：营业外支出	22,720.34	40,692.74	3,083.29
其中：非流动资产处置损失	19,320.34	40,492.73	423.19
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	<b>11,756,926.27</b>	<b>34,907,952.24</b>	<b>25,541,304.00</b>
减：所得税费用	1,210,152.14	6,213,958.84	4,121,963.54
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>10,546,774.13</b>	<b>28,693,993.40</b>	<b>21,419,340.46</b>
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>10,546,774.13</b>	<b>28,693,993.40</b>	<b>21,419,340.46</b>

## 母公司现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,631,958.45	92,430,987.40	72,005,432.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	751,956.23	1,545,563.26	1,552,892.30
经营活动现金流入小计	26,383,914.68	93,976,550.66	73,558,324.89
购买商品、接受劳务支付的现金	14,441,361.16	20,363,943.68	31,577,588.56
△客户贷款及垫款净增加额			
支付给职工以及为职工支付的现金	11,714,397.28	14,492,758.43	12,206,011.70
支付的各项税费	5,156,876.56	21,221,856.07	11,054,504.66
支付其他与经营活动有关的现金	4,850,805.84	14,156,823.01	17,437,129.47
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>36,163,440.84</b>	<b>70,235,381.19</b>	<b>72,275,234.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,779,526.16</b>	<b>23,741,169.47</b>	<b>1,283,090.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			434,162.16
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			476,162.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	592,261.84	602,891.27	2,234,373.30
投资支付的现金	8,750,000.00	14,400,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,342,261.84</b>	<b>15,002,891.27</b>	<b>2,234,373.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,342,261.84</b>	<b>-15,002,891.27</b>	<b>-1,758,211.14</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			47,918,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			57,918,400.00
偿还债务支付的现金			22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00	15,710,229.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,000,000.00	37,710,229.34
筹资活动产生的现金流量净额		-10,000,000.00	20,208,170.66
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-19,121,788.00	-1,261,721.80	19,733,050.02
加：期初现金及现金等价物的余额	25,755,871.01	27,017,592.81	7,284,542.79
六、期末现金及现金等价物余额	6,634,083.01	25,755,871.01	27,017,592.81

## 2015年1-6月母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-6月					
	实收资本	资本公积	其他 综合 收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,102,044.00	43,600,170.72		7,237,498.45	52,216,126.29	133,155,839.46
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	30,102,044.00	43,600,170.72		7,237,498.45	52,216,126.29	133,155,839.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,054,677.41	9,492,096.72	10,546,774.13
（一）综合收益总额					10,546,774.13	10,546,774.13
（二）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入的普通股						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入股东权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配				1,054,677.41	-1,054,677.41	
1.提取盈余公积				1,054,677.41	-1,054,677.41	
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5.其他						
(五)专项储备提取和使用						
1.本年提取						
2.本年使用						
(六) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,102,044.00</b>	<b>43,600,170.72</b>		<b>8,292,175.86</b>	<b>61,708,223.01</b>	<b>143,702,613.59</b>

2014年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,102,044.00	43,600,170.72		4,368,099.11	26,391,532.23	104,461,846.06
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	30,102,044.00	43,600,170.72		4,368,099.11	26,391,532.23	104,461,846.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,869,399.34	25,824,594.06	28,693,993.40
（一）综合收益总额					28,693,993.40	28,693,993.40
（二）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入的普通股						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入股东权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配				2,869,399.34	-2,869,399.34	
1.提取盈余公积				2,869,399.34	-2,869,399.34	

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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5.其他						
（五）专项储备提取和使用						
1.本年提取						
2.本年使用						
（六）其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,102,044.00</b>	<b>43,600,170.72</b>		<b>7,237,498.45</b>	<b>52,216,126.29</b>	<b>133,155,839.46</b>

## 2013年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2013年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	25,000,000.00	783,814.72		2,226,165.06	32,114,125.82	60,124,105.60
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	25,000,000.00	783,814.72		2,226,165.06	32,114,125.82	60,124,105.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,102,044.00	42,816,356.00		2,141,934.05	-5,722,593.59	44,337,740.46
（一）综合收益总额					21,419,340.46	21,419,340.46
（二）所有者投入和减少资本	5,102,044.00	42,816,356.00				47,918,400.00
1.所有者投入的普通股	5,102,044.00	42,816,356.00				47,918,400.00
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入股东权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配				2,141,934.05	-27,141,934.05	-25,000,000.00
1.提取盈余公积				2,141,934.05	-2,141,934.05	
2.提取一般风险准备						
3.对所有者（或股东）的分配					-25,000,000.00	-25,000,000.00

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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5.其他						
(五)专项储备提取和使用						
1.本年提取						
2.本年使用						
(六) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,102,044.00</b>	<b>43,600,170.72</b>		<b>4,368,099.11</b>	<b>26,391,532.23</b>	<b>104,461,846.06</b>

### 3、现金流量表补充资料

#### (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
收回往来款、代垫款	1,212,178.07	6,519,519.76	551,932.28
专项补贴、补助款	20,000.00	369,000.00	224,300.00
利息收入	277,107.84	1,192,186.30	383,757.93
营业外收入	--	--	3,700.00
<b>合计</b>	<b>1,509,285.91</b>	<b>8,080,706.06</b>	<b>1,163,690.21</b>

#### (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
往来款	3,174,050.78	7,148,311.36	2,115,098.26
管理费用	1,885,600.40	6,164,943.71	8,204,149.04
销售费用	598,431.65	2,334,448.45	7,124,125.88
<b>合计</b>	<b>5,658,082.83</b>	<b>15,647,703.52</b>	<b>17,443,373.18</b>

#### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

报告期内，公司未收到与投资活动有关的现金。

### 三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

#### (一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

##### 2、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

##### 3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### 4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本报告期计量属性未发生变化。

#### 5、企业合并

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，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。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资

收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③在合并财务报表中，在购买日，对买日之前所持被购买方的股权投资在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，与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，确认为商誉或计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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；将子公司合并当期期初至报告期末的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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，

本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的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。

## 7、合营安排

### （1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。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。

### （2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

## 8、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。②可供

出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### （5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（6）本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

## 11、应收款项

### （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	单笔应收账款余额在 300 万元以上,单笔其他应收款余额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

#### ①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1	关联方组合
组合 2	单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项 及其他单项金额非重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	公司合并范围的关联方应收款项不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

## ②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	70.00	70.00
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	本公司根据实际情况确定, 对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

#### ①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### ②包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股份溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步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），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值

为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资的处置

##### ①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### ②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；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，应当改按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 14、投资性房地产

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

(2) 公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

### 15、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

项目	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
电子设备	3-10	5.00	9.5-31.67
运输设备	4-10	5.00	9.5-23.75
机器设备	3-10	5.00	9.5-31.67
办公设备	5-10	5.00	9.5-19

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### (4) 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。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项

在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值

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

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

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权证登记年限
自创软件	3-8 年	预计受益时限
外购软件	3-10 年	预计受益时限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预

计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出符合资本化的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 19、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限：（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。（3）其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

## 21、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （1）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并

计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### （3）设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

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

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 23、收入

### （1）销售商品收入确认和计量原则

#### ①销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### ②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司产品销售包括境外销售业务收入和国内销售业务收入。公司销售商品收入确认时间的具体判断标准为公司产品已交付客户并经客户验收合格后一次性确认为收入实现。

#### ③关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司产品包括油井水泥外加剂、水泥剂等，在公司产品交付客户并经验收合格后，按照合同约定的金额或与客户结算确认的金额一次性确认为收入实现。

### （2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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,根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

公司对于按照服务时间或者单位(例如井位数)为计价单位收取的服务费,按照实际完成的服务时间或工作量根据合同约定的单位价格确认服务收入金额。

## 24、政府补助

### (1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:政府补贴文件中明确规定资金专项用途,且该资金使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:政府补贴文件中明确规定资金用途为补贴公司已经发生的或将要发生的费用,以及收到的政府各种奖励资金等。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相

关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### （2）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### （3）确认时点

有确凿证据表明企业能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收的金额确认政府补助。

无确凿证据表明企业预计能够收到财政扶持资金时，按照符合财政扶持政策规定的相关条件并且实际收到财政扶持资金时，确认政府补助。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

净额列报。

## 26、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，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的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) 本公司的主要投资者个人、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。

### (二) 报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

#### 1、公司报告期内会计政策变更情况

本公司根据财政部 2014 年颁布及修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等九项会计准则（含基本准则）变更了相关会计政策，本公司采用上述新颁布及修订的企业会计准则未对本公司报告期及以前年度的损益和权益产生影响。

#### 2、公司报告期内会计估计变更情况

无。

## 四、最近两年一期的主要会计数据及财务指标

单位：元

财务指标	2015年1-6月	2014年	2013年
营业收入（元）	31,239,157.62	106,598,694.75	83,205,975.04
净利润（元）	8,699,647.59	32,757,192.54	23,638,849.78
归属于母公司股东的净利润（元）	8,812,779.54	32,757,192.54	23,638,849.78
扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,701,422.74	32,223,296.12	23,323,323.19
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,814,554.69	32,223,296.12	23,323,323.19
毛利率（%）	65.47	64.73	69.88
净资产收益率（%）	6.22	27.11	33.49
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	6.42	30.92	39.78
应收账款周转率（次）	0.34	1.32	1.47
存货周转率（次）	0.33	1.62	1.57
总资产周转率（次）	0.18	0.71	0.78
基本每股收益（元/股）	0.29	1.09	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.29	1.09	0.86
基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.29	1.07	0.85
稀释每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.29	1.07	0.85
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-10,808,763.96	25,110,663.48	768,072.21
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.36	0.83	0.03
财务指标	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
总资产（元）	169,641,513.51	172,846,040.91	128,075,858.96
股东权益合计（元）	146,156,294.18	137,219,038.60	104,461,846.06
归属于母公司股权权益合计（元）	146,031,818.14	137,219,038.60	104,461,846.06
每股净资产（元/股）	4.86	4.56	3.47
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	4.85	4.56	3.47
资产负债率（%）	11.51	7.45	5.42
流动比率（倍）	6.29	4.31	4.90
速动比率（倍）	4.81	3.47	4.20

注：由于公司属于专业分工程度较高的行业，无同行业公司公开数据进行详细比较。

### （一）盈利能力分析

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
毛利率（%）	65.47	64.73	69.88
净资产收益率（%）	6.22	27.11	33.49
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	6.42	30.92	39.78

基本每股收益（元/股）	0.29	1.09	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.29	1.09	0.86
基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.29	1.07	0.85
稀释每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.29	1.07	0.85

2013年、2014年、2015年1-6月公司毛利率分别为69.88%、64.73%、65.47%，整体毛利率较高且处于较稳定的水平，报告期内的变化属于正常的生产经营波动。

报告期内，公司2014年每股收益相对2013年增加，而净资产收益率相比2013年有所下降的原因，主要系公司2013年10月由西油联合入股成为控股股东并增资，按加权净资产口径计算得到公司2014年加权净资产较2013年增加较多，而净利润增加相对较少。公司2015年上半年净资产收益率和每股收益下降较多，主要原因为公司受结算方式影响，收入确认相对集中在下半年，因此上半年净利润数据下滑，同时受石油价格下跌影响，公司产品需求有所下降，盈利状况相对弱于往年。

**公司将采取以下措施增强盈利能力：加大科研投入，进行技术创新，确保公司在勘探项目的技术优势，稳定国内工作量；降低成本，扩大开发井项目的工作量；主营业务转战国际能源开发回报率高的区块，如伊拉克、伊朗、俄罗斯等；加强战略合作，板块业务整合，进行国际项目一体化总包业务。**

## （二）偿债能力分析

项目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
资产负债率(%)	8.69	13.42	18.44
流动比率(倍)	6.29	4.31	4.90
速动比率(倍)	4.81	3.47	4.20

报告期各期末公司资产负债率分别为18.44%、13.42%、8.69%，总体呈下降趋势，且维持在较低水平。

报告期各期末公司流动比率分别为4.90、4.31、6.29，速动比率分别为4.20、3.47、4.81，总体呈上升趋势，短期偿债能力逐渐增强。公司2014年流动比率和速动比率较2013年末、2015年末均较低，主要原因系公司在2014年7月收购德邦石油应收账款金额较大。

综上，公司资产负债结构符合公司业务经营特点，负债水平低，财务风险小，拥有良好的财务环境。

### （三）营运能力分析

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
应收账款周转率（次）	0.34	1.32	1.47
存货周转率（次）	0.33	1.62	1.57
总资产周转率（次）	0.18	0.71	0.78

报告期应收账款余额及应收账款周转率如下所示：

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
应收账款	94,142,615.94	91,769,394.07	69,569,966.89
营业收入	31,239,157.62	106,598,694.75	83,205,975.04
应收账款周转率	0.34	1.32	1.47

石油服务项目的发包在第一季度相对集中，项目款结算则在年底较为集中。2015年上半年业绩存在一定的下滑，是因为受石油行业低迷、国际油价不稳定等因素影响，2015年客户的招标、施工、结算周期同比2014年均相对滞后。同时，公司应收账款较集中，是因为现阶段公司业务主要针对国内市场，国内市场的投资者为三大石油公司，对应的油服板块工作量多为三大石油公司的钻探工程公司提供，属于较典型的垄断管理模式。公司主要是为钻探工程公司提供服务，所以在销售收入和应收款项客户比较集中。同时公司与主要客户签订的销售合同是在油井固井工程结束并通过客户验收后确认收入，款项的收取还需要视客户的资金安排影响，一般应收款项确认后有约一年左右的账期。

报告期内，公司存货周转率分别为1.57、1.62、0.33，存货周转率水平较低。系公司主要为客户提供固井服务，施工周期一般长达数月，同时需客户签订结算单据后才能确认收入，因此整体周转率较低。

报告期内，公司总资产周转率分别为0.78、0.71、0.18，公司2015年1-6月公司资产周转率下降较多主要系公司受结算方式的影响，上半年确认的营业收入较少所致。

### （四）现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下表所示：

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：			
经营活动现金流入小计	35,722,272.78	104,497,810.57	73,169,122.80
经营活动现金流出小计	46,531,036.74	79,387,147.09	72,401,050.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,808,763.96</b>	<b>25,110,663.48</b>	<b>768,072.21</b>
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	128,356.03		42,000.00
投资活动现金流出小计	9,431,648.56	14,750,386.35	2,234,373.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,303,292.53</b>	<b>-14,750,386.35</b>	<b>-2,192,373.30</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计			57,918,400.00
筹资活动现金流出小计		10,000,000.00	37,710,229.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,000,000.00</b>	<b>20,208,170.66</b>
四、汇率变动对现金的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-20,112,056.49</b>	<b>360,277.13</b>	<b>18,783,869.57</b>
加：期初现金及现金等价物的余额	27,377,869.94	27,017,592.81	8,233,723.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,265,813.45</b>	<b>27,377,869.94</b>	<b>27,017,592.81</b>

### 1、经营活动现金流量

2013年、2014年以及2015年1-6月公司经营活动产生的现金流量净额分别为768,072.21元、25,110,663.48元、-10,808,763.96元，合计15,069,971.73元。同期公司净利润分别为23,638,849.78元、32,757,192.54元、8,699,647.59元，2013年和2015年1-6月公司经营活动产生的现金流量与净利润之间存在着较大差异。

公司经营性现金流量与净利润差异情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
将净利润调节为经营活动现金流量			
<b>净利润</b>	8,699,647.59	32,757,192.54	23,638,849.78
<b>加：资产减值准备</b>	-169,622.16	1,228,328.59	1,141,518.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,113,417.23	2,019,211.36	1,820,712.91
无形资产摊销	100,619.55	121,370.35	59,190.48

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	15,828.31	53,108.12	-34,452.46
财务费用			558,885.34
递延所得税资产减少	195,984.65	-264,261.94	-171,227.73
存货的减少	-4,926,132.38	2,024,780.41	-842,335.17
经营性应收项目的减少	-5,873,636.07	-10,262,097.49	-23,786,012.93
经营性应付项目的增加	-9,964,870.68	-2,566,968.46	-1,617,056.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,808,763.96</b>	<b>25,110,663.48</b>	<b>768,072.21</b>

2013 年度经营现金流量较净利润较低是因为 2013 年度业务拓展较快，经营性应收项目增加较多，其中应收账款 2013 年较 2012 年增长 2,525.84 万元，主要是新增对中石油塔里木油田分公司、中石化胜利油田西南分公司等客户的应收款项。公司主要客户中石油、中石化等大型企业对于固井工程款项结算流程以及支付审核流程较长，一般规模较大的固井工程当年油井固井款项在下一个年度支付。

2014 年度经营现金流量较净利润稍低是因为 2014 年度经营性应收项目增加。其中，中石化胜利石油工程有限公司塔里木分公司 2014 年末应收账款较 2014 年初增加 10,267,990.54 元。

2015 年 1-6 月经营现金流量较净利润较低是因为截止日处于年度中期，石油行业特点是主要客户款项结算一般在下半年，但供应商款项会在生产过程中以及每年度的上半年陆续支付，两方面原因造成经营现金流量较低。此外，受石油行业不景气影响，公司主要客户付款进度也有一定程度放缓，这也是造成经营现金流量表现不佳的原因。核查资产负债表日后应收账款回款情况，2015 年 6 月 30 日应收账款目前已经收回 1500 多万元。

综上，公司经营活动现金流量波动合理，经营活动现金流量净额与净利润基本匹配。

## 2、投资活动现金流量

2013 年、2014 年以及 2015 年 1-6 月公司投资活动产生的现金净额分别为 -2,192,373.30 元、-14,750,386.35 元、-9,303,292.53 元，合计 -26,246,052.18 元，报告期内公司投资活动现金流量为净流出。报告期内公司投资活动现金流入均系公司收处置非流动资产收回的现金净额。报告期内，公司因生产规模扩大，购入机器设备和办公设备，导致现金流出增加；另外，公司于 2014 年 7 月 1 日购买

了德邦石油 100.00% 股权，2015 年 6 月 1 日购买了鼎鸿石油 70.00% 股权，股权转让款均以现金支付，导致公司净现金流出增加较大。

### 3、筹资活动现金流量

2015 年 1-6 月公司无长短期借款等筹资活动。2013 年筹资活动现金流入 57,918,400.00 元，其中西油联合的增资款 47,918,400.00 元，向中国建设银行双流支行借款 1000 万元。2013 年公司筹资活动现金流出 37,710,229.34 元，其中 2200 万元为归还借款，其余为公司支付的现金股利，2014 年公司筹资活动现金流出 1000 万元系公司实际支付的现金股利。

### 4、大额现金流量变动项目

公司报告期内的大额现金流量变动项目如下：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金与相关资产科目的勾稽关系：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	31,239,157.62	106,598,694.75	83,205,975.04
应交增值税销项税	6,830,617.37	21,012,506.18	18,468,941.49
加：应收账款、应收票据的减少	-3,856,788.12	-22,744,096.42	-28,669,483.94
加：预收账款的增加			
减：票据背书支付		8,450,000.00	1,000,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	34,212,986.87	96,417,104.51	72,005,432.59

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金与相关资产科目的勾稽关系：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业成本	10,785,874.70	37,593,471.63	25,057,762.36
减：折旧摊销、直接人工成本	2,937,729.14	11,339,331.63	4,749,926.68
减：与经营活动相关的应付账款、应付票据的增加	-1,793,387.67	21,174,646.90	-1,758,196.00
加：预付账款的增加	513,880.65	-1,425,011.98	1,173,288.30
加：存货的增加	4,926,132.38	13,546,920.47	1,117,150.55
加：进项税	4,119,645.93	8,061,529.69	7,328,463.57
购买商品、接受劳务支付的现金	19,201,192.19	25,262,931.28	31,684,934.10

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
收回往来款、代垫款	1,212,178.07	6,519,519.76	551,932.28
专项补贴、补助款	20,000.00	369,000.00	224,300.00
利息收入	277,107.84	1,192,186.30	383,757.93
营业外收入			3,700.00

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>合计</b>	<b>1,509,285.91</b>	<b>8,080,706.06</b>	<b>1,163,690.21</b>

## (4) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
往来款	3,174,050.78	7,148,311.36	2,115,098.26
管理费用	1,885,600.40	6,164,943.71	8,204,149.04
销售费用	598,431.65	2,334,448.45	7,124,125.88
<b>合计</b>	<b>5,658,082.83</b>	<b>15,647,703.52</b>	<b>17,443,373.18</b>

(5) 构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金与相关资产科目的勾稽关系:

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
固定资产、无形资产和其他长期资产的增加额	1,274,532.13	11,741,693.55	2,094,659.07
减: 企业合并增加的长期资产	580,617.98	9,617,896.08	
减: 本期增加的长期资产中未在本期支付的现金金额		1,520,906.20	-139,714.23
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	693,914.15	602,891.27	2,234,373.30

## 五、报告期利润形成的有关情况

单位: 元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业总收入	31,239,157.62	106,598,694.75	83,205,975.04
其中: 营业收入	31,239,157.62	106,598,694.75	83,205,975.04
营业总成本	21,744,496.45	66,745,751.45	55,760,688.31
其中: 营业成本	10,785,874.70	37,593,471.63	25,057,762.36
营业税金及附加	440,775.13	1,697,419.29	1,178,100.36
销售费用	1,412,541.87	5,281,120.73	9,687,353.99
管理费用	9,543,487.76	22,122,118.34	18,398,272.43
财务费用	-268,560.85	-1,176,707.13	297,681.01
资产减值损失	-169,622.16	1,228,328.59	1,141,518.16
投资收益			
营业利润	9,494,661.17	39,852,943.30	27,445,286.73
加: 营业外收入	20,955.45	587,364.55	318,609.88
减: 营业外支出	22,730.60	53,468.13	3,083.29

利润总额	9,492,886.02	40,386,839.72	27,760,813.32
减：所得税费用	793,238.43	7,629,647.18	4,121,963.54
净利润	8,699,647.59	32,757,192.54	23,638,849.78

### （一）营业收入的具体确认方法

#### 1、带料施工技术服务及产品销售收入确认方法

公司在将油井水泥外加剂、水泥剂等固井添加剂等公司产品交付客户后，还应提供配套的油气井固井工程施工及水泥浆技术服务，待客户验收合格后，按照合同约定的金额或与客户结算确认的金额一次性确认为收入实现。

#### 2、技术服务收入确认方法

公司单纯向客户提供油气井固井工程及水泥浆技术服务，服务内容达到客户要求并经客户验收后，由客户出具验收报告，公司据此确认相应的收入。

#### 3、其他收入确认方法

报告期内，公司无其他业务收入。

### （二）营业收入的构成及变动分析

#### 1、营业收入的总体情况

单位：万元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额(万元)	占比(%)	金额(万元)	占比(%)	金额(万元)	占比(%)
主营业务收入	3,123.92	100	10,659.87	100	8,320.60	100
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
<b>营业收入合计</b>	<b>3,123.92</b>	<b>100</b>	<b>10,659.87</b>	<b>100</b>	<b>8,320.60</b>	<b>100</b>

2013年、2014年、2015年1-6月，公司营业收入分别为8,320.60万元、10,659.87万元、3,123.92万元，全部来自公司主营业务。

2015年1-6月营业收入数据有所下降，主要受公司结算方式的影响，公司主要销售油田化学剂及提供固井技术服务，企业的客户主要是三大石油公司及其分子公司，这些客户一般在年末制定采购计划，按其内部审批流程，通常在第二年春季开始实施招标，每年的二、三季度签订合同，因此业务普遍集中在每年下半年，所以公司的收入确认也相对集中在下半年；另外，公司也受行业上游影响，

石油产量过剩造成油价下跌，公司主要产品需求有所下降，而主要客户中石油受政治因素影响，收入结算较往年有所滞后。

## 2、主营业务收入按业务类别构成情况

单位：万元

业务类别	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
带料施工技术服务及产品销售	2,815.94	90.14	9,939.77	93.24	8,105.00	97.41
技术服务	307.98	9.86	720.1	6.76	215.6	2.59
<b>合计</b>	<b>3,123.92</b>	<b>100</b>	<b>10,659.87</b>	<b>100</b>	<b>8,320.60</b>	<b>100</b>

报告期内，公司主营业务收入主要来源于带料施工技术服务及产品销售。2013年、2014年、2015年1-6月，带料施工技术服务及产品销售占公司主营业务收入的比重分别为97.41%、93.24%、90.14%。

带料施工技术服务及产品销售主要是指公司在将油井水泥外加剂、水泥剂等固井添加剂等公司产品交付客户后，提供配套的油气井固井工程施工及水泥浆技术服务，形成一揽子的专业技术服务。2013年、2014年、2015年1-6月，公司销售收入分别为8,105.00元、9,937.77万元、2,815.94元，占主营业务收入的比例分别为97.41%、93.24%、90.14%。

技术服务是指公司单纯向客户提供油气井固井工程及水泥浆技术服务。2013年、2014年、2015年1-6月，公司技术服务收入分别为215.6万元、720.1万元、307.98万元，占主营业务收入的比例分别为2.59%、6.76%、9.86%。

## 3、主营业务收入按区域构成情况

单位：万元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
华北	326.27	10.44	394.20	3.70	137.76	1.66
西北	1,317.31	42.17	6,707.40	62.92	6,284.04	75.52
西南	661.39	21.17	2,140.18	20.08	1,898.80	22.82
华东	818.95	26.22	1,418.09	13.30	-	-
<b>合计</b>	<b>3,123.92</b>	<b>100</b>	<b>10,659.87</b>	<b>100</b>	<b>8,320.60</b>	<b>100</b>

报告期内，公司主营业务收入集中西北、西南和华东地区，主要原因系上述地区是中国油田分布比较集中的地区。

### （三）营业成本、毛利及毛利率分析

报告期内，公司按业务员类别列示的营业成本、毛利及毛利率明细如下表所示：

单位：元

项目	2015年1-6月				
	营业收入	营业成本	毛利	毛利占比	毛利率
带料施工技术服务及产品销售	28,159,369.90	9,410,469.60	18,748,900.3	91.67%	66.58%
技术服务	3,079,787.72	1,375,405.10	1,704,382.6	8.33%	55.34%
合计	<b>31,239,157.62</b>	<b>10,785,874.70</b>	<b>20,453,282.9</b>	<b>100.00%</b>	<b>65.47%</b>
项目	2014年度				
	营业收入	营业成本	毛利	毛利占比	毛利率
带料施工技术服务及产品销售	99,397,741.77	35,578,124.48	63,819,617.3	92.49%	64.21%
技术服务	7,200,952.98	2,015,347.15	5,185,605.8	7.51%	72.01%
合计	<b>106,598,694.75</b>	<b>37,593,471.63</b>	<b>69,005,223.1</b>	<b>100.00%</b>	<b>64.73%</b>
项目	2013年度				
	营业收入	营业成本	毛利	毛利占比	毛利率
带料施工技术服务及产品销售	81,050,023.04	24,495,391.76	56,554,631.3	97.26%	69.78%
技术服务	2,155,952.00	562,370.60	1,593,581.4	2.74%	73.92%
合计	<b>83,205,975.04</b>	<b>25,057,762.36</b>	<b>58,148,212.7</b>	<b>100.00%</b>	<b>69.88%</b>

#### 1、综合毛利率分析

2013年、2014年、2015年1-6月，公司综合毛利率分别为69.88%、64.73%、65.47%，总体处于较高水平，公司综合毛利率在报告期内的变化系正常的生产经营的波动。

#### 2、带料施工技术服务及产品销售毛利率分析

2013年、2014年及2015年1-6月，公司带料施工技术服务及产品销售业务的毛利率分别为69.78%、64.21%、66.58%，由于公司主要为油气井固井工程施工及水泥浆技术服务并提供相应的油田化学剂，不同油气井的地质环境、施工难度以及相应所需的人工、施工周期都有所差别，因此整体的毛利率会有小幅的波动。

### 3、技术服务毛利率分析

2013年、2014年，2015年1-6月，带料施工技术服务及产品销售业务的毛利率分别为73.92%、72.01%、55.34%。报告期内，公司技术服务业务收入逐渐增多，而其成本以人工费用投入为主，相对较低，因此毛利率较带料施工技术服务更高。2015年上半年毛利率有所下降，主要系公司业务开始向伊拉克等海外市场拓展，技术服务的价格与国内基本相同，但人工成本显著上升，造成公司技术服务业务毛利下降，因而毛利率有较大的降幅。

### 4、成本核算方法和成本构成情况

#### (1) 成本归集、分配和结转方法

公司主要提供石油固井业务，根据行业惯例都采用客户签收的单井施工确认单确认收入，并相应地将固井所发生的直接材料、人工成本和直接费用等结转成本。公司主要按照单井归集材料费用和直接人工费用。直接材料按照单井归集分配，从库存商品科目转入生产成本科目。人工成本和相关直接费用按照单井进行分配，并通过制造费用归集再转入生产成本，体现为库存商品。

#### (2) 成本构成及变动情况

报告期内，公司成本构成情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年		2013年	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
直接人工	881,311.29	8.17%	2,431,286.66	6.47%	1,947,453.10	7.77%
直接材料	7,725,501.49	71.63%	29,597,320.49	78.73%	18,713,110.16	74.68%
制造费用	2,179,061.92	20.20%	5,564,864.48	14.80%	4,397,199.10	17.55%
<b>合计</b>	<b>10,785,874.70</b>		<b>37,593,471.63</b>		<b>25,057,762.36</b>	

报告期内，公司成本主要由直接人工、直接材料、制造费用构成，其中直接材料的占比报告期内均在70%以上。

#### (3) 存货、采购和营业成本之间的关系

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
期初存货	29,950,150.97	16,403,230.50	15,560,895.33
加：本期购货净额	9,344,053.06	38,575,127.05	19,272,977.53
加：本期薪酬转入	2,335,886.58	4,788,103.64	1,277,292.05
加：本期制造费用转入	4,037,173.44	7,777,161.41	5,349,827.95
减：期末存货	34,881,389.35	29,950,150.97	16,403,230.50
主营业务成本	10,785,874.70	37,593,471.63	25,057,762.36

## 5、无同行业可比公司的说明

由于公司属于专业分工程度较高的行业，无同行业公司公开数据进行详细比较。

### （四）主要费用及变动情况分析

公司报告期主要费用及其占营业收入比例情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年		2013年	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额(元)	比例
管理费用	9,543,487.76	30.55%	22,122,118.34	20.75%	18,398,272.43	22.11%
其中：研发支出	2,452,314.78	11.86%	5,297,050.35	4.97%	3,705,710.55	4.45%
销售费用	1,412,541.87	4.52%	5,281,120.73	4.95%	9,687,353.99	11.64%
财务费用	-268,560.85	-0.86%	-1,176,707.13	-1.10%	297,681.01	0.36%
合计	10,687,468.78	34.21%	26,226,531.94	24.60%	28,383,307.43	34.11%

报告期内，随着业务规模不断扩大，公司期间费用持续增长，但占营业收入的比例呈下降趋势，主要原因系公司不断提高了经营管理水平。

公司管理费用、销售费用和财务费用的具体明细及变化原因如下：

#### 1、管理费用

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
职工薪酬、社保及福利	3,831,376.39	40.15%	8,888,657.19	40.18%	5,763,389.32	31.33%
研发支出	2,452,314.78	25.70%	5,297,050.35	23.94%	3,705,710.55	20.14%
业务招待费	214,047.50	2.24%	1,012,314.11	4.58%	2,492,833.39	13.55%
差旅费、车辆费	576,719.22	6.04%	2,220,854.90	10.04%	3,756,037.54	20.42%

办公费、通讯费、会务费、水电费	546,066.89	5.72%	1,451,454.79	6.56%	2,051,538.29	11.15%
折旧及摊销费用	749,752.13	7.86%	1,358,866.38	6.14%	1,072,277.11	5.83%
劳动保护费	48,944.74	0.51%	73,274.67	0.33%	267,662.05	1.45%
税金	85,249.77	0.89%	275,664.65	1.25%	138,738.71	0.75%
存货盘盈或盘亏	61,186.04	0.64%	-23,606.50	-0.11%	-931,381.38	-5.06%
其他	977,830.30	10.25%	1,567,587.80	7.09%	81,466.85	0.44%
<b>合计</b>	<b>9,543,487.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,122,118.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,398,272.43</b>	<b>100.00%</b>

公司管理费用主要为职工薪酬、社保及福利、研发支出等。2014 年管理费用较 2013 年增加 372.38 万元，主要系公司收购德邦石油后，员工人数增加，职工薪酬、社保及福利也相应增加以及公司增加研发支出所致。

## 2、销售费用

单位：元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
工资、社保及福利	724,610.50	51.30%	2,460,331.62	46.59%	2,899,622.47	29.93%
办公费	159,285.14	11.28%	304,919.09	5.77%	52,209.28	0.54%
劳务费	21,677.00	1.53%	161,481.00	3.06%	1,359,331.58	14.03%
业务招待费、差旅费	266,605.45	18.87%	978,834.14	18.53%	144,255.47	1.49%
运费	88,639.60	6.28%	1,305,972.63	24.73%	5,155,192.67	53.22%
其他	151,724.18	10.74%	69,582.25	1.32%	76,742.52	0.79%
<b>合计</b>	<b>1,412,541.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,281,120.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>9,687,353.99</b>	<b>100.00%</b>

公司销售费用主要为工资、社保及福利、业务招待费及差旅费、办公费、运费等组成。2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月销售费用分别为 968.74 万元、528.11 万元、141.25 万元，占营业收入的比重分别为 11.64%、4.95%、4.52%。

2014 年营业收入较 2013 年增长 28.11%，销售费用同比下降 45.84%，主要原因是公司劳务费和运费分别下降了 119.79 万元、384.92 万元。

## 3、财务费用

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
利息支出	--	--	--	--	558,885.34	187.75%
减：利息收入	277,214.53	103.22%	1,192,186.30	101.32%	383,757.93	-128.92%
汇兑损失	--	--	99.40	-0.01%	--	0.00%
其他	8,653.68	-3.22%	15,379.77	-1.31%	122,553.60	41.17%
<b>合计</b>	<b>-268,560.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>-1,176,707.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>297,681.01</b>	<b>100.00%</b>

报告期内公司财务费用持续下降，主要由利息净支出、汇兑损失等构成。公司 2014 年和 2015 年 1-6 月无对外借款，因此无利息支出，利息收入为公司购买短期固定收益理财产品获得的利息。

### （五）重大投资收益情况

无。

### （六）非经常性损益情况

#### 1、公司报告期内非经常性损益

单位：元

非经常性损益明细	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
（1）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	-18,364.89	-53,108.12	34,269.59
（2）入当期损益的政府补助，但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	20,000.00	569,000.00	28,000.00
（3）上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,410.26	18,004.54	253,257.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-1,775.15</b>	<b>533,896.42</b>	<b>315,526.59</b>
减：所得税影响金额	-266.27	80,084.46	47,328.99
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>-1,508.88</b>	<b>453,811.96</b>	<b>268,197.60</b>

公司非经常性损益主要为政府补助。

#### 2、公司计入当期损益的政府补助情况

报告期内，公司计入当期损益的政府补助情况如下：

单位：元

补助项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
资助金	--	10,000.00	2,800.00
专利资助金	--	15,000.00	9,200.00

知识产权资助金	--	24,000.00	14,000.00
信用评级补贴	--	--	2,000.00
安生产标准化奖励	--	20,000.00	--
科技项目补助	20,000.00	500,000.00	--
<b>合计</b>	<b>20,000.00</b>	<b>569,000.00</b>	<b>28,000.00</b>

### (七) 报告期内适用税率及主要财政税收优惠政策

#### 1、主要税种及税率

公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、6
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	按实际实际缴纳营业税、增值税及消费税计征	5、7
教育费附加及地方教育附加	按实际实际缴纳营业税、增值税计征	3、2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

#### 2、税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局 2012 年第 12 号）规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且当年主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。根据上述文件，本公司报告期适用所得税税率为 15%，本公司的子公司新疆德邦石油科技有限公司自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日适用所得税率为 15%。

#### 3、税收优惠对经营业绩的影响

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
返还增值税额	--	--	--
免增值税税额	--	--	--
减免企业所得税	2,452,314.78	878,066.18	--
<b>净利润影响额</b>	<b>367,847.22</b>	<b>131,709.93</b>	--

## 六、公司报告期内主要资产情况

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
货币资金	7,275,813.45	4.29%	27,377,869.94	15.84%	27,017,592.81	21.09%
应收票据	8,550,170.39	5.04%	3,797,180.00	2.20%	--	0.00%
应收账款	94,142,615.94	55.50%	91,769,394.07	53.09%	69,569,966.89	54.32%
预付款项	750,470.03	0.44%	125,904.63	0.07%	1,550,916.61	1.21%
其他应收款	2,231,406.17	1.32%	480,106.08	0.28%	211,407.38	0.17%
存货	34,881,389.35	20.56%	29,950,150.97	17.33%	16,403,230.50	12.81%
<b>流动资产合计</b>	<b>147,831,865.33</b>	<b>87.14%</b>	<b>153,500,605.69</b>	<b>88.81%</b>	<b>114,753,114.19</b>	<b>89.60%</b>
固定资产	13,440,449.54	7.92%	13,634,135.45	7.89%	10,708,529.44	8.36%
无形资产	3,943,903.43	2.32%	4,035,601.28	2.33%	1,961,896.04	1.53%
商誉	3,465,709.41	2.04%	520,128.04	0.30%	--	0.00%
递延所得税资产	959,585.80	0.57%	1,155,570.45	0.67%	652,319.29	0.51%
<b>非流动资产合计</b>	<b>21,809,648.18</b>	<b>12.86%</b>	<b>19,345,435.22</b>	<b>11.19%</b>	<b>13,322,744.77</b>	<b>10.40%</b>
<b>资产总计</b>	<b>169,641,513.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>172,846,040.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>128,075,858.96</b>	<b>100.00%</b>

报告期内公司资产总额整体呈增长态势，2013年末、2014年末以及2015年6月30日的资产总额分别为12,807.59万元、17,284.60万元及16,964.15万元，2015年6月30日资产总额较2014年末减少320.45万元，降幅为1.85%，下降的主要原因为公司负债减少。总资产中的流动资产占比较大，报告期内其占比微幅下降的原因是公司非流动资产的总额增加。报告期内公司非流动资产占比增加的原因是公司在2014年、2015年分别进行了一起非同一控制下的企业合并，使公司合并报表中的固定资产、无形资产、商誉增加，公司非流动资产金额由2013年末的1,332.27万元增至2015年6月30日的2,180.96万元。

公司的流动资产主要由货币资金、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款和存货构成。2013年末、2014年末及2015年6月30日公司流动资产金额分别为11,475.31万元、15,350.06万元、14,783.19万元，2014年流动资产的增加主要原因为公司经营规模扩大和收购德邦石油，应收账款大幅增长。2015年上半年流动资产减少则主要由于货币资金减少。

公司的非流动资产主要固定资产、无形资产、商誉和递延所得税资产构成。2013年末、2014年末及2015年6月30日公司非流动资产金额分别为1,332.27万元、1,934.54万元、2,180万元，整体呈上升趋势，主要因系公司扩大生产规

模添置生产设备和收购德邦石油、鼎鸿石油股权所致。

从报告期各年末的资产结构及其变动趋势来看，公司的资产结构合理。主要资产的变化具体分析如下：

### （一）货币资金

报告期内，公司货币资金的主要构成如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
现金	28,065.48	0.39%	34,705.16	0.13%	56,500.15	0.21%
其中：人民币	28,065.48	0.39%	34,705.16	0.13%	56,500.15	0.21%
银行存款	7,247,747.97	99.61%	27,343,164.78	99.87%	26,961,092.66	99.79%
其中：人民币	7,247,747.97	99.61%	27,343,164.78	99.87%	26,961,092.66	99.79%
<b>合计</b>	<b>7,275,813.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,377,869.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,017,592.81</b>	<b>100.00%</b>

公司货币资金主要由现金和银行存款构成，2013年末、2014年末和2015年6月30日，公司货币资金余额分别为2701.76万元、2737.79万元和727.58万元，货币资金余额在2015年有较大幅度的下降，主要是受公司结算方式的影响，公司上半年的经营活动支出由银行存款进行正常支付，而经营活动获得的收入却通常相对集中在下半年进行确认，导致货币资金中可随时用于支付的银行存款大幅下降。

截至2015年6月30日，公司不存在抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。

### （二）应收票据

报告期内，公司应收票据的主要构成如下：

单位：元

票据种类	2015年6月30日余额	2014年12月31日余额	2013年12月31日余额
银行承兑汇票	8,000,000.00	3,797,180.00	
商业承兑汇票	550,170.39		
<b>合计</b>	<b>8,550,170.39</b>	<b>3,797,180.00</b>	

公司应收票据主要由银行承兑汇票和商业承兑汇票构成，截至 2015 年 6 月 30 日，公司无贴现的商业承兑汇票、不存在抵押、冻结的应收票据。

### （三）应收账款

#### 1、报告期内应收账款按种类分类

单位：元

类别	2015 年 6 月 30 日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	100,145,568.90	99.78	6,008,202.96	6
其中：按账龄分析法特征组合的应收账款	100,145,568.90	99.78	6,008,202.96	6
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	219,446.00	0.22	214,196.00	100
<b>合计</b>	<b>100,365,014.90</b>	<b>100</b>	<b>6,222,398.96</b>	<b>100</b>
类别	2014 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	97,961,719.49	100	6,192,325.42	6.32
其中：按账龄分析法特征组合的应收账款	97,961,719.49	100	6,192,325.42	6.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>97,961,719.49</b>	<b>100</b>	<b>6,192,325.42</b>	
类别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	73,576,880.13	100	4,006,913.24	5.45

其中：按账龄分析法特征组合的应收账款	73,576,880.13	100	4,006,913.24	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>73,576,880.13</b>	<b>100</b>	<b>4,006,913.24</b>	

2013年末、2014年末及2015年6月30日，公司应收账款账面余额分别为7,357.69万元、9,796.17万元及10,036.50万元，占营业收入的比例分别为88.43%、91.90%、321.28%。2015年上半年，公司应收账款账面余额占营业收入比例大幅提升的原因在于营业收入受与客户结算方式的影响，当期确认营业收入的金额较小，而应收账款余额既包括当期新增的，还包括上年度已结算收入尚未收到的款项，金额较大。随着公司2015年下半年验收、结算和收款等工作的展开，公司应收账款账面余额占营业收入比例将趋于正常。

2014年末应收账款账面余额较2013年末增加2,238.48万元，增幅为33.14%，增加的主要来源是公司收购德邦石油后承接的应收账款和公司业务增加导致的应收账款。

截至本公开转让说明书签署日，公司应收账款期后已回款6,863,738.80元。

## 2、应收账款账龄情况

单位：元

账龄	2015年6月30日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	82,214,138.68	82.09	4,110,706.94	5.00
1-2年(含2年)	17,773,165.22	17.75	1,777,316.52	10.00
2-3年(含3年)	48,765.00	0.05	14,629.50	30.00
3-4年(含4年)	5,500.00	0.01	2,750.00	50.00
4-5年(含5年)	4,000.00	-	2,800.00	70.00
5年以上	100,000.00	0.10	100,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>100,145,568.90</b>	<b>100.00</b>	<b>6,008,202.96</b>	
账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	74,399,402.68	75.94	3,720,300.14	5.00
1-2年(含2年)	23,192,848.79	23.68	2,319,284.88	10.00
2-3年(含3年)	259,968.02	0.27	77,990.40	30.00

3-4年(含4年)	9,500.00	0.01	4,750.00	50.00
4-5年(含5年)	100,000.00	0.10	70,000.00	70.00
<b>合计</b>	<b>97,961,719.49</b>	<b>100.00</b>	<b>6,192,325.42</b>	
<b>2013年12月31日</b>				
<b>账龄</b>	<b>账面余额</b>	<b>比例(%)</b>	<b>坏账准备</b>	<b>计提比例(%)</b>
1年以内(含1年)	67,996,733.74	92.42	3,399,836.69	5.00
1-2年(含2年)	5,334,836.81	7.25	533,483.68	10.00
2-3年(含3年)	245,309.58	0.33	73,592.87	30.00
<b>合计</b>	<b>73,576,880.13</b>	<b>100.00</b>	<b>4,006,913.24</b>	

3、截至本公开转让说明书签署日，报告期及期后公司无实际核销的应收账款。

#### 4、报告期各期末，应收账款余额前五名单位情况

单位：元

<b>2015年6月30日</b>				
<b>单位名称</b>	<b>与本公司关系</b>	<b>金额</b>	<b>账龄</b>	<b>占应收账款总额的比例(%)</b>
中石化胜利石油工程有限公司塔里木分公司	非关联方	15,270,384.75	0-2年	15.21
中石化中原石油工程有限公司固井公司	非关联方	11,164,862.56	0-2年	11.12
中石化中原石油工程有限公司塔里木分公司	非关联方	10,508,753.34	0-2年	10.47
深圳市利特能源技术有限公司	非关联方	10,016,400.00	0-2年	9.98
上海中曼石油装备有限公司	非关联方	9,847,706.08	0-2年	9.81
<b>合计</b>		<b>56,808,106.73</b>		<b>56.59</b>
<b>2014年12月31日</b>				
中石化胜利石油工程有限公司塔里木分公司	非关联方	12,513,334.86	1年以内	12.77
中石化中原石油工程有限公司固井公司	非关联方	12,046,365.32	1年以内	12.30
深圳市利特能源技术有限公司	非关联方	11,047,500.00	1年以内	11.28
中石化胜利石油工程有限公司西南分公司	非关联方	11,017,751.05	1年以内	11.25
中石化中原石油工程有限公司塔里木分公司	非关联方	8,149,986.00	1-2年	8.32
<b>合计</b>		<b>54,774,937.23</b>		<b>55.92</b>
<b>2013年12月31日</b>				
中国石油天然气公司塔里木油田分公司	非关联方	13,151,197.54	1年以内	17.87

中石化胜利石油工程有限公司塔里木分公司	非关联方	9,255,508.57	1年以内	12.58
中石化中原石油工程有限公司固井公司	非关联方	8,430,527.62	1-2年	11.46
中石化中原石油工程有限公司塔里木分公司	非关联方	8,149,986.00	1-2年	11.08
中石化胜利石油工程有限公司西南分公司	非关联方	7,635,300.76	1年以内	10.38
<b>合计</b>		<b>46,622,520.49</b>		<b>63.37</b>

报告期，公司建立了有效且完备的信用政策，公司的应收账款回收情况较好，应收账款坏账率低。截至2015年6月30日，公司应收账款前五名单位欠款中，均为信用较好的大型企业，坏账风险低。

5、报告期内，无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

#### 6、坏账政策

公司的应收账款坏账政策是依据恒泰艾普会计政策制定，会计政策在报告期末未发生过变化，与同业上市公司相比坏账计提比例适当。

公司与上市公司恒泰艾普应收款项坏账计提比例对比如下：

账龄	欧美克计提比例 (%)	恒泰艾普计提比例 (%)
1年以内（含1年，以下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	70.00	70.00
5年以上	100.00	100.00

报告期内，公司未发生坏账损失冲减应收账款情况。经按照公司既定的会计政策分析复算公司报告期各年度计提坏账准备金额，各年坏账准备计提准确、坏账准备提取充分、谨慎。

#### 7、控制应收账款风险的措施

公司应收账款主要集中在中石油、中石化等大型企业，客户信用较好，坏账风险较低，公司主要通过以下方面来控制应收账款风险：

(1) 继续建立健全客户信用档案。对于老客户，健全信用档案，制定一套完整的历史信用记录。对于新客户，要进行信用调查、信用评估和制定合理的信用政策。

(2) 根据客户不同的信用情况，采取不同的收账政策。

(3) 加大应收账款的催收力度。了解每一项应收账款的欠款企业、金额及到期日，督促逾期未付款者付款，对未结清的应收账款定期编制报告，控制应收账款的风险。

#### (四) 预付款项

##### 1、报告期内，公司预付款项的账面余额情况

单位：元

账龄	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	724,568.24	96.55	125,904.63	100	1,528,604.04	98.56
1-2年(含2年)	25,901.79	3.45	--	--	22,312.57	1.44
合计	750,470.03	100	125,904.63	100	1,550,916.61	100

报告期内，公司预付款项绝大部分为一年内的预付款，金额分别为 152.86 万元、12.59 万元和 72.45 万元，占比达 98.56%、100%及 96.55%。2014 年公司一年内预付款项大幅下降的原因是公司减少了物资采购的预付货款金额。

##### 2、报告期各期末，预付账款余额前五名单位情况

单位：元

2015年6月30日				
单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
广州工师化工材料有限公司	非关联方	160,000.00	1年以内	预付货款
成都维凯机械有限公司	非关联方	84,930.00	1年以内	预付货款
窦发	非关联方	75,000.01	1年以内	房租
北京众德力源科技有限公司	非关联方	51,750.00	1年以内	预付货款
成都川锋化学工程有限责任公司	非关联方	50,000.00	1年以内	预付货款
合计		<b>421,680.01</b>		
2014年12月31日				
四川省阆中精益机电有限公司	非关联方	35,750.00	一年以内	房租

中国石油天然气股份有限公司四川成都华阳销售分公司	非关联方	32,945.32	一年以内	预付货款
董松	非关联方	25,833.34	一年以内	房租
成都电业局	非关联方	18,665.89	一年以内	预付电费
巴州供电公司	非关联方	6,304.10	一年以内	预付电费
<b>合计</b>		<b>119,498.65</b>		
2013年12月31日				
本溪万哈特化工有限公司	非关联方	310,000.00	一年以内	预付货款
潍坊泉鑫化工有限公司	非关联方	280,000.00	一年以内	预付货款
广州市康洋化工有限公司	非关联方	255,000.00	一年以内	预付货款
清远恒律商贸有限公司	非关联方	200,400.00	一年以内	预付货款
雪佛龙菲利普斯化工贸易(上海)有限公司	非关联方	168,500.76	一年以内	预付货款
<b>合计</b>		<b>1,213,900.76</b>		

### 3、报告期各期末，预付账款按款项性质的分类

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
预付货款	404,435.70	14,862.80	1,327,900.76
应付房租费	124,583.37	61,583.34	-
其他	221,450.96	49,458.49	223,015.85
<b>合计</b>	<b>750,470.03</b>	<b>125,904.63</b>	<b>1,550,916.61</b>

报告期内，公司的预付账款主要由采购货款、房租、预付电费构成，均为保证公司正常生产经营的持续稳定而发生。

4、截至2013年末、2014年末及2015年6月30日末，无预付持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项情况。

### （五）其他应收款

#### 1、报告期内其他应收款按种类分类

单位：元

类别	2015年6月30日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	457,670.00	17.71	352,845.00	77.1

其中:按账龄分析法特征组合的其他应收款	457,670.00	17.71	352,845.00	77.1
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,126,581.17	82.29	--	--
<b>合计</b>	<b>2,584,251.17</b>	<b>100</b>	<b>352,845.00</b>	<b>--</b>
	<b>2014年12月31日</b>			
<b>类别</b>	<b>账面余额</b>	<b>占总额比例(%)</b>	<b>坏账准备</b>	<b>坏账准备计提比例(%)</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	721,627.47	88.17	338,344.70	46.89
其中:按账龄分析法特征组合的其他应收款	721,627.47	88.17	338,344.70	46.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	96,823.31	11.83	--	--
<b>合计</b>	<b>818,450.78</b>	<b>100</b>	<b>338,344.70</b>	<b>--</b>
	<b>2013年12月31日</b>			
<b>类别</b>	<b>账面余额</b>	<b>占总额比例(%)</b>	<b>坏账准备</b>	<b>坏账准备计提比例(%)</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	553,289.43	100	341,882.05	61.79
其中:按账龄分析法特征组合的其他应收款	553,289.43	100	341,882.05	61.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>553,289.43</b>	<b>100</b>	<b>341,882.05</b>	<b>--</b>

## 2、报告期各期末，采用账龄分析法计提坏账准备的情况

单位：元

账龄	2015年6月30日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内(含1年)	53,500.00	11.69	2,675.00	5	50,825.00
1-2年(含2年)	60,000.00	13.11	6,000.00	10	54,000.00
2-3年(含3年)	--	--	--	--	--
3-4年(含4年)	--	--	--	--	--
4-5年(含5年)	--	--	--	--	--

5年以上	344,170.00	75.2	344,170.00	100	--
<b>合计</b>	<b>457,670.00</b>	<b>100</b>	<b>352,845.00</b>	<b>--</b>	<b>104,825.00</b>
<b>账龄</b>	<b>2014年12月31日</b>				
	<b>账面余额</b>	<b>比例(%)</b>	<b>坏账准备</b>	<b>计提比例(%)</b>	<b>账面价值</b>
1年以内(含1年)	377,457.47	52.31	7,125.70	1.89	370,331.77
1-2年(含2年)	--	--	--	--	--
2-3年(含3年)	--	--	--	--	--
3-4年(含4年)	--	--	--	--	--
4-5年(含5年)	43,170.00	5.98	30,219.00	70	12,951.00
5年以上	301,000.00	41.71	301,000.00	100	--
<b>合计</b>	<b>721,627.47</b>	<b>100</b>	<b>338,344.70</b>	<b>--</b>	<b>383,282.77</b>
<b>账龄</b>	<b>2013年12月31日</b>				
	<b>账面余额</b>	<b>比例(%)</b>	<b>坏账准备</b>	<b>计提比例(%)</b>	<b>账面价值</b>
1年以内(含1年)	170,285.93	30.78	8,514.30	5	161,771.63
1-2年(含2年)	--	--	--	--	--
2-3年(含3年)	--	--	--	--	--
3-4年(含4年)	82,003.50	14.82	32,367.75	39.47	49,635.75
4-5年(含5年)	--	--	--	--	--
5年以上	301,000.00	54.40	301,000.00	100	--
<b>合计</b>	<b>553,289.43</b>	<b>100</b>	<b>341,882.05</b>	<b>--</b>	<b>211,407.38</b>

### 3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的情况

单位：元

应收款项内容	2015.6.30	坏账金额	计提比例(%)	理由
备用金	1,080,637.21	--	--	预计可全额收回
待抵扣进项税	428,199.13	--	--	预计可全额收回
中石化国际事业有限公司北京 招标中心投标保证金款	375,700.00	--	--	预计可全额收回
巴基斯坦项目投标保证金	122,514.00	--	--	预计可全额收回
代扣代缴社保公积金	97,410.83	--	--	预计可全额收回
押金	22,120.00	--	--	预计可全额收回
<b>合计</b>	<b>2,126,581.17</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	

公司的其他应收款主要为员工备用金、押金及保证金等。2013年末、2014年末及2015年6月30日公司的其他应收款账面余额分别为55.33万元、81.84万元和258.43万元。报告里，公司其他应收款大幅上涨的主要原因系公司规模扩大，员工支领的备用金增多，同时公司为拓展市场参与的招投标的项目增多，因而缴纳的保证金也相应增加。

### 4、报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

5、报告期各期末，公司其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

6、报告期各期末，其他应收款余额前五名情况

单位：元

2015年6月30日					
单位名称	与公司关系	账面余额（元）	账龄	占账面余额比例（%）	款项性质
待抵扣进项税	非关联方	428,199.13	1年以内	16.57	
中石化国际事业有限公司北京招标中心	非关联方	375,700.00	1年以内	14.54	保证金
李传义	关联方	371,620.00	1年以内	14.38	备用金
黄甲镇政府	非关联方	301,000.00	5年以上	11.65	土地订金
潘军	关联方	200,000.00	1年以内	7.74	备用金
<b>合计</b>		<b>1,676,519.13</b>			
2014年12月31日					
黄甲镇政府	非关联方	301,000.00	5年以上	54.40	土地订金
巴基斯坦项目	非关联方	122,514.00	1年以内	22.14	保证金
代扣代缴社保	非关联方	45,000.49	1年以内	8.13	
双流兴能天然气有限责任公司	非关联方	43,170.00	4年至5年	7.80	质保金
代扣住房公积金	非关联方	26,527.00	1年以内	4.79	
<b>合计</b>		<b>538,211.49</b>			
2013年12月31日					
黄甲镇政府	非关联方	301,000.00	5年以上	54.40	土地订金
中国石化国际事业有限公司南京招标中心投标保证金	非关联方	102,000.00	1年以内	18.43	投标保证金
双流兴能天然气有限责任公司	非关联方	43,170.00	3年至4年	7.80	质保金
成都高投置业有限公司	非关联方	38,833.50	3年至4年	7.01	房租押金
代扣代缴社保	非关联方	37,967.23	1年以内	6.86	
<b>合计</b>		<b>522,970.73</b>			

（六）存货

报告期内，公司存货的情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	账面价值	余额	价值	账面余额	账面价值
原材料	1,565,596.71	1,565,596.71	1,699,184.43	1,699,184.43	1,640,414.78	1,640,414.78
在产品	306,078.47	306,078.47	654,928.07	654,928.07	441,512.41	441,512.41
库存商品	32,747,725.24	32,747,725.24	27,369,892.77	27,369,892.77	13,945,087.92	13,945,087.92
周转材料	261,988.93	261,988.93	226,145.70	226,145.70	376,215.39	376,215.39
合计	<b>34,881,389.35</b>	<b>34,881,389.35</b>	<b>29,950,150.97</b>	<b>29,950,150.97</b>	<b>16,403,230.50</b>	<b>16,403,230.50</b>

公司的存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

公司的存货在同时满足两个条件时予以确认：（一）与该存货有关的经济利益很可能流入企业；（二）该存货的成本能够可靠地计量。

公司的存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用；存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。制造费用，是指企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。企业应当根据制造费用的性质，合理地选择制造费用分配方法。在同一生产过程中，同时生产两种或两种以上的产品，并且每种产品的加工成本不能直接区分的，其加工成本应当按照合理的方法在各种产品之间进行分配；存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

公司发出存货采用加权平均法计价。

公司在期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

石油固井行业一般在每年第一季度开始新一年的招投标活动，签订年度采购合同。客户石油固井工程周期一般为几个月到一年多不等，工程完成并进行了工程验收后方可进行业务结算，相关结算主要集中在每年下半年。根据公司收入确认原则，在与客户单位完成工程验收、业务结算后确认收入并结转成本。在未确认收入前，公司按照单井归集实物存货、人工成本及费用，并计入库存商品。期末存货较大的原因主要是因为未结算单井成本造成。

2014年年末在2013年年末的基础上大幅增加主要是因为收购了德邦石油公司，存货增加较多。2015年6月末的存货相较于2014年年末金额大幅增加，是2015年开始的固井业务尚未结算所致。欧美克的各期末存货符合相关行业特性，具有合理性。

公司生产经营规模扩大，存货呈上升趋势，2013年末、2014年、2015年6月末存货余额分别为1,640.32万、2,995.02万元和3,488.14万元，占流动资产的比例分别12.81%、17.33%、20.56%。公司的存货主要由库存商品构成，由于公司业务确认收入相对集中在下半年，因此库存商品中属于完工但尚未结算的井数较多，存货账面余额也因此增大。

## （七）固定资产

### 1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

项目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
电子设备	3-10	5.00	9.5-31.67
运输设备	4-10	5.00	9.5-23.75
机器设备	3-10	5.00	9.5-31.67
办公设备	5-10	5.00	9.5-19

公司固定资产的取得方式主要为外购，外购固定资产按实际购置成本入账，并按照年限平均法计提折旧。

### 2、固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
一、原价合计	28,218,048.30	1,265,610.43	548,178.37	28,935,480.36

其中：房屋、建筑物	14,950,525.43				14,950,525.43
机器设备	6,600,370.34	760,940.17		121,444.91	7,239,865.60
运输工具	5,136,929.60	393,660.47		356,902.00	5,173,688.07
办公设备	1,530,222.93	111,009.79		69,831.46	1,571,401.26
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>		
二、累计折旧合计	14,283,685.85	201,694.77	1,113,417.23	403,994.03	15,194,803.82
其中：房屋、建筑物	4,307,024.21		365,956.77		4,672,980.98
机器设备	4,767,192.45	17,383.13	276,723.23	91,824.69	4,969,474.12
运输工具	4,164,371.41	137,228.68	375,898.34	261,356.53	4,416,141.90
办公设备	1,045,097.78	47,082.96	94,838.89	50,812.81	1,136,206.82
三、固定资产减值准备累计金额合计	300,227.00				300,227.00
其中：房屋、建筑物	179,689.32				179,689.32
机器设备	39,902.00				39,902.00
运输工具	51,434.00				51,434.00
办公设备	29,201.68				29,201.68
四、固定资产账面价值合计	13,634,135.45				13,440,449.54
其中：房屋、建筑物	10,463,811.90				10,097,855.13
机器设备	1,793,275.89				2,230,489.48
运输工具	921,124.19				706,112.17
办公设备	455,923.47				405,992.76
<b>项目</b>	<b>2013年12月31日</b>	<b>本期增加</b>		<b>本期减少</b>	<b>2014年12月31日</b>
一、原价合计	19,440,947.04	9,085,044.96		307,943.70	28,218,048.30
其中：房屋、建筑物	9,122,156.12	5,860,814.30		32,444.99	14,950,525.43
机器设备	4,617,251.44	1,986,342.82		3,223.92	6,600,370.34
运输工具	4,380,717.78	828,176.00		71,964.18	5,136,929.60
办公设备	1,320,821.70	409,711.84		200,310.61	1,530,222.93
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>		
二、累计折旧合计	8,421,652.11	4,083,351.76	2,019,211.36	240,529.38	14,283,685.85
其中：房屋、建筑物	1,871,930.00	1,844,392.01	590,702.20		4,307,024.21
机器设备	2,533,909.54	1,682,142.06	590,027.25	38,886.40	4,767,192.45
运输工具	3,115,269.08	369,454.43	679,647.90		4,164,371.41
办公设备	900,543.49	187,363.26	158,834.01	201,642.98	1,045,097.78
三、固定资产减值准备累计金额合计	310,765.49	2,839.20		13,377.69	300,227.00
其中：房屋、建筑物	179,689.32				179,689.32
机器设备	39,902.00				39,902
运输工具	51,434.00				51,434
办公设备	39,740.17	2,839.20		13,377.69	29,201.68
四、固定资产账面价值合计	10,708,529.44				13,634,135.45

其中：房屋、建筑物	7,070,536.80				10,463,811.90
机器设备	2,043,439.90				1,793,275.89
运输工具	1,214,014.70				921,124.19
办公设备	380,538.04				455,923.47
<b>项目</b>	<b>2012年12月31日</b>	<b>本期增加</b>		<b>本期减少</b>	<b>2013年12月31日</b>
一、原价合计	19,407,652.26	819,580.82		786,286.04	19,440,947.04
其中：房屋、建筑物	9,122,156.12				9,122,156.12
机器设备	4,117,519.41	594,708.61		94,976.58	4,617,251.44
运输工具	4,687,317.78			306,600.00	4,380,717.78
办公设备	1,480,658.95	224,872.21		384,709.46	1,320,821.70
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>		
二、累计折旧合计	7,195,688.36		1,820,712.91	594,749.16	8,421,652.11
其中：房屋、建筑物	1,550,831.28		321,098.72		1,871,930.00
机器设备	2,079,179.44		529,238.62	74,508.52	2,533,909.54
运输工具	2,559,792.25		742,682.98	187,206.15	3,115,269.08
办公设备	1,005,885.39		227,692.59	333,034.49	900,543.49
三、固定资产减值准备累计金额合计	336,327.51			25,562.02	310,765.49
其中：房屋、建筑物	179,689.32				179,689.32
机器设备	39,902.00				39,902.00
运输工具	51,434.00				51,434.00
办公设备	65,302.19			25,562.02	39,740.17
四、固定资产账面价值合计	11,875,636.39				10,708,529.44
其中：房屋、建筑物	7,391,635.52				7,070,536.80
机器设备	1,998,437.97				2,043,439.90
运输工具	2,076,091.53				1,214,014.70
办公设备	409,471.37				380,538.04

注 1：2014 年度因合并新疆德邦石油科技有限公司增加固定资产原值 8,498,661.96 元，累计折旧 4,083,351.76 元。

注 2：2015 年 1-6 月因合并成都鼎鸿石油技术有限公司增加固定资产原值 580,617.98 元，累计折旧 201,694.77 元。

公司固定资产主要是房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备等。2013 年末、2014 年末及 2015 年 6 月 30 日，公司固定资产占总资产的比例分别为 8.36%、7.89% 与 7.92%，占比较小，符合公司的业务模式。

报告期内，新增固定资产的金额分别为 81.96 万元、908.50 万元及 126.56 万元，其中 2014 年的增长主要因合并德邦石油，2015 年上半年的增长系合并鼎鸿

石油及新购置生产、运输设备等。

### (八) 无形资产

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
一、原价合计	4,715,770.84	8,921.70		4,724,692.54
1. 土地使用权	3,816,248.86	4,021.78		3,820,270.64
2. 外购软件	899,521.98	4,899.92		904,421.90
二、累计摊销额合计	680,169.56	100,619.55		780,789.11
1. 土地使用权	242,231.94	69,989.79		312,221.73
2. 外购软件	437,937.62	30,629.76		468,567.38
三、无形资产减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 外购软件				
四、无形资产账面价值合计	4,035,601.28			3,943,903.43
1. 土地使用权	3,574,016.92			3,508,048.91
2. 外购软件	461,584.36			435,854.52
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、原价合计	2,059,122.25	2,656,648.59		4,715,770.84
1. 土地使用权	1,776,527.03	2,039,721.83		3,816,248.86
2. 外购软件	282,595.22	616,926.76		899,521.98
二、累计摊销额合计	97,226.21	582,943.35		680,169.56
1. 土地使用权	26,647.92	215,584.02		242,231.94
2. 外购软件	70,578.29	367,359.33		437,937.62
三、无形资产减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 外购软件				
四、无形资产账面价值合计	1,961,896.04			4,035,601.28
1. 土地使用权	1,749,879.11			3,574,016.92
2. 外购软件	212,016.93			461,584.36
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、原价合计	282,595.22	1,776,527.03		2,059,122.25

1. 土地使用权		1,776,527.03		1,776,527.03
2. 外购软件	282,595.22			282,595.22
二、累计摊销额合计	38,035.73	59,190.48		97,226.21
1. 土地使用权		26,647.92		26,647.92
2. 外购软件	38,035.73	32,542.56		70,578.29
三、无形资产减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 外购软件				
四、无形资产账面价值合计	244,559.49			1,961,896.04
1. 土地使用权				1,749,879.11
2. 外购软件	244,559.49			212,016.93

公司无形资产主要是土地使用权和外购软件。报告期内，2013年、2014年新增无形资产的金额分别为177.65万元、265.66万元，其中2013年的增长系公司获得编号为双国用（2015）第8196号土地的使用权，2014年的增长主要因合并德邦石油取得无形资产。

公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

### （九）商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
新疆德邦石油科技有限公司	520,128.04			520,128.04
成都鼎鸿石油技术有限公司		2,945,581.37		2,945,581.37
合计	<b>520,128.04</b>	<b>2,945,581.37</b>		<b>3,465,709.41</b>
被投资单位名称或形成商誉的事项	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
新疆德邦石油科技有限公司		520,128.04		520,128.04
合计		<b>520,128.04</b>		<b>520,128.04</b>

报告期内，公司2014年收购新疆德邦石油科技有限公司100%股权确认商誉520,128.04元。公司2015年收购成都鼎鸿石油技术有限公司70%股权确认商誉2,945,581.37元。

### （十）递延所得税资产

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
----	------------	-------------	-------------

	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异
资产减值准备	959,585.80	6,397,238.66	1,155,570.45	6,830,897.12	652,319.29	4,348,795.29
<b>合计</b>	<b>959,585.80</b>	<b>6,397,238.66</b>	<b>1,155,570.45</b>	<b>6,830,897.12</b>	<b>652,319.29</b>	<b>4,348,795.29</b>

### (十一) 主要资产减值准备计提依据及计提情况

#### 1、应收账款坏账准备的确认标准及计提方法

具体内容详见本节“三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更”之“（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计”之“（十一）、应收款项坏账准备”。

#### 2、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

具体内容详见本节“三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更”之“（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计”之“（十五）、固定资产”。

#### 3、报告期内公司资产减值准备计提实际情况

报告期内，公司的资产减值准备主要为计提的坏账准备。

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少		2015.6.30.
			转回	转销	
坏账准备	6,530,670.12	44,573.84			6,575,243.96
固定资产减值准备	300,227.00				300,227.00
无形资产减值准备	-				-
<b>合计</b>	<b>6,830,897.12</b>	<b>44,573.84</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,875,470.96</b>
项目	2013.12.31	本期增加	本期减少		2014.12.31.
			转回	转销	
坏账准备	4,348,795.29	2,181,874.83			6,530,670.12
固定资产减值准备	310,765.49	2,839.20		13,377.69	300,227.00
无形资产减值准备	-				-
<b>合计</b>	<b>4,659,560.78</b>	<b>2,184,714.03</b>	<b>-</b>	<b>13,377.69</b>	<b>6,830,897.12</b>
项目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31.
			转回	转销	
坏账准备	3,043,157.90	1,305,637.39			4,348,795.29
固定资产减值准备	336,327.51			25,562.02	310,765.49

无形资产减值准备	-				-
<b>合计</b>	<b>3,379,485.41</b>	<b>1,305,637.39</b>	<b>-</b>	<b>25,562.02</b>	<b>4,659,560.78</b>

## 七、公司报告期内主要负债情况

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
应付账款	11,162,554.06	47.53%	12,857,905.83	36.09%	4,524,346.69	19.16%
应付职工薪酬	2,444,440.09	10.41%	6,322,095.44	17.75%	2,545,818.93	10.78%
应交税费	2,840,781.05	12.10%	6,015,554.85	16.88%	5,762,196.96	24.40%
应付股利	--	0.00%	--	0.00%	10,000,000.00	42.35%
其他应付款	7,037,444.13	29.97%	10,431,446.19	29.28%	581,650.32	2.46%
<b>流动负债合计</b>	<b>23,485,219.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,627,002.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,414,012.90</b>	<b>99.15%</b>
递延收益	--	0.00%	--	0.00%	200,000.00	0.85%
<b>非流动负债合计</b>	<b>--</b>	<b>0.00%</b>	<b>--</b>	<b>0.00%</b>	<b>200,000.00</b>	<b>0.85%</b>
<b>负债合计</b>	<b>23,485,219.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,627,002.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,614,012.90</b>	<b>100.00%</b>

2013年末、2014年末以及2015年6月30日，公司的负债总额分别为2,361.40万元、3,562.70万元以及2,348.52万元。其中2015年6月30日较2014年末减少1,214.18万元，降幅为-34.08%。2014年末较2013年末增加1,201.30万元，增幅为50.87%。报告期内，2013年末与2015年6月30日公司负债总额整体比较平稳，2014年负债增多主要系公司规模扩大，暂估原材料款的增加及本期业务增多造成应付账款增多，同时因收购德邦石油公司员工人数增加与2014年度超额完成目标提取奖励金造成应付职工薪酬增长。总体而言，公司资产负债率均控制在较低的水平，公司报告期各期末的资产负债率分别为18.44%、20.61%、13.84%，偿债风险较低。

公司流动负债由应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款。2013年末、2014年末以及2015年6月30日，公司流动负债占负债总额的比例分别为99.15%、100%及100%，负债中只有极小部分为非流动负债，公司的非流动负债全部为因政府补助所形成的递延收益。

报告期内，公司主要负债构成的详细变动分析如下：

### （一）应付账款

## 1、报告期内，公司应付账款账龄情况

单位：元

项目	2015年6月30日		2014年12月30日		2013年12月30日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1年以内	3,268,303.59	29.28%	11,974,068.81	93.13%	1,988,777.76	43.96%
1至2年	7,747,495.34	69.41%	755,287.02	5.87%	1,511,438.70	33.41%
2至3年	18,205.13	0.16%	128,550.00	1.00%	128,550.00	2.84%
3年以上	128,550.00	1.15%		0.00%	895,580.23	19.79%
合计	11,162,554.06	100.00%	12,857,905.83	100.00%	4,524,346.69	100.00%

公司各期末应付账款主要是应付供应商的物资原料采购费。2013年末、2014年末及2015年6月30日，公司应付账款余额分别为452.43万元、1,285.79万元以及1,116.26万元，占流动负债的比例分别为19.32%、36.09%、47.53%，公司应付账款余额2014年大幅上升的原因在于非同一控制下合并子公司德邦石油的应付账款余额较大，2015年6月30日应付账款余额减少系公司采购入库暂估款减少，并且结算了部分货款和运费。

截至2013年末、2014年末及2015年6月30日，公司应付账款中不含应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

## 2、截至2015年6月30日，应付账款余额前五名情况

单位：元

2015年6月30日				
单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占账面余额比例(%)
库车宏业泥浆材料有限责任公司	非关联方	4,388,185.93	1年至2年	39.31
四川省利众化工有限公司	非关联方	856,726.40	1年以内	7.68
克拉玛依奥泽工贸有限责任公司	非关联方	810,755.58	1年以内	7.26
四川正蓉实业有限公司	非关联方	668,600.00	1年以内	5.99
四川广汉锐星塑胶有限公司	非关联方	463,708.00	1年以内	4.15
合计		<b>7,187,975.91</b>		
2014年12月31日				
单位名称	与公司关系	账面余额(元)	账龄	占账面余额比例

				(%)
库车宏业泥浆材料有限责任公司	非关联方	4,350,782.20	1年至2年	33.84
新疆塔里木油田建设有限责任公司	非关联方	2,542,303.96	1年至2年	19.77
克拉玛依奥泽工贸有限责任公司	非关联方	732,355.58	1年以内	5.70
乌鲁木齐晟路油田化学材料有限公司	非关联方	692,429.06	1年以内	5.39
四川正蓉实业有限公司	非关联方	668,600.00	1年以内	5.20
<b>合计</b>		<b>8,986,470.80</b>		

## 2013年12月31日

单位名称	与公司关系	账面余额(元)	账龄	占账面余额比例(%)
山东康城石油化工科技股份有限公司	非关联方	1,495,661.90	1-2年	33.06
四川省益鑫科技开发有限公司	非关联方	1,312,914.23	1-3年	29.02
库尔勒华晟化工有限责任公司	非关联方	167,750.00	1年以内	3.71
四川广汉锐星塑胶有限公司	非关联方	147,825.63	1年以内	3.27
天津天诚拓源科技发展有限公司	非关联方	128,550.00	2-3年	2.84
<b>合计</b>		<b>3,252,701.76</b>		

## (二) 应付职工薪酬

## 1、分类列示

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加	本期支付	2015.6.30
短期薪酬	6,322,095.44	9,197,186.71	13,074,842.06	2,444,440.09
离职后福利中的设定提存计划负债		856,294.06	856,294.06	
<b>合计</b>	<b>6,322,095.44</b>	<b>10,053,480.77</b>	<b>13,931,136.12</b>	<b>2,444,440.09</b>
项目	2013.12.31	本期增加	本期支付	2014.12.31
短期薪酬	2,545,818.93	19,739,504.23	15,963,227.72	6,322,095.44

项目	2014.12.31	本期增加	本期支付	2015.6.30
离职后福利中的设定提存计划负债		1,705,527.88	1,705,527.88	
<b>合计</b>	<b>2,545,818.93</b>	<b>21,445,032.11</b>	<b>17,668,755.60</b>	<b>6,322,095.44</b>
项目	2012.12.31	本期增加	本期支付	2013.12.31
短期薪酬	2,190,824.66	11,605,859.17	11,250,864.90	2,545,818.93
离职后福利中的设定提存计划负债		989,002.86	989,002.86	
<b>合计</b>	<b>2,190,824.66</b>	<b>12,594,862.03</b>	<b>12,239,867.76</b>	<b>2,545,818.93</b>

## 2、报告期内，公司应付职工薪酬情况

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加	本期支付	2015.6.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,090,253.22	8,086,894.05	12,052,073.16	2,125,074.11
二、职工福利费		196,034.82	196,034.82	
三、社会保险费		1,227,044.20	1,227,044.20	
其中：1. 医疗保险费		304,316.33	304,316.33	
2. 工伤保险费		42,459.06	42,459.06	
3. 生育保险费		23,974.75	23,974.75	
4. 基本养老保险		797,406.37	797,406.37	
5. 失业养老保险		58,887.69	58,887.69	
四、住房公积金		251,828.00	232,473.00	19,355.00
五、工会经费和职工教育经费	231,842.22	291,679.70	223,510.94	300,010.98
<b>合计</b>	<b>6,322,095.44</b>	<b>10,053,480.77</b>	<b>13,931,136.12</b>	<b>2,444,440.09</b>
项目	2013.12.31	本期增加	本期支付	2014.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,500,508.80	17,880,667.33	14,290,922.91	6,090,253.22
二、职工福利费				
三、社会保险费		2,444,697.59	2,444,697.59	
其中：1. 医疗保险费		553,413.90	553,413.90	
2. 工伤保险费		130,997.89	130,997.89	
3. 生育保险费		54,757.92	54,757.92	
4. 基本养老保险		1,541,785.80	1,541,785.80	
5. 失业养老保险		163,742.08	163,742.08	
四、住房公积金		692,982.00	692,982.00	
五、工会经费和职工教育经费	45,310.13	426,685.19	240,153.10	231,842.22
<b>合计</b>	<b>2,545,818.93</b>	<b>21,445,032.11</b>	<b>17,668,755.60</b>	<b>6,322,095.44</b>
项目	2012.12.31	本期增加	本期支付	2013.12.31

一、工资、奖金、津贴和补贴	2,148,386.62	10,605,074.64	10,252,952.46	2,500,508.80
二、职工福利费		186,326.23	186,326.23	
三、社会保险费		1,344,065.04	1,344,065.04	
其中：1. 医疗保险费		278,527.34	278,527.34	
2. 工伤保险费		51,136.09	51,136.09	
3. 生育保险费		25,398.75	25,398.75	
4. 基本养老保险		904,078.54	904,078.54	
5. 失业养老保险		84,924.32	84,924.32	
四、住房公积金		271,951.00	271,951.00	
五、工会经费和职工教育经费	42,438.04	187,445.12	184,573.03	45,310.13
<b>合计</b>	<b>2,190,824.66</b>	<b>12,594,862.03</b>	<b>12,239,867.76</b>	<b>2,545,818.93</b>

应付职工薪酬余额主要系公司本期计提而尚未发放的工资及奖金。2014 年度公司应付职工薪酬当年增加额较 2013 年度增加 377.63 万元，主要系公司超额完成目标提取的奖励金与公司经营规模扩大，同时收购成立德邦石油，公司员工人数亦相应增加所致。

### （三）应交税费

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.30	2013.12.30
1. 企业所得税	950,374.40	2,943,824.66	2,504,739.98
2. 增值税	1,472,773.32	2,520,854.95	2,717,630.32
3. 营业税		24,041.09	
4. 土地使用税			17,986.68
5. 房产税			26,753.70
6. 城市维护建设税	154,112.46	201,103.32	199,535.03
7. 教育费附加	104,689.36	144,132.28	143,270.64
8. 代扣代缴个人所得税	68,638.90	91,671.24	114,723.54
9. 其他	90,192.61	89,927.31	37,557.07
<b>合计</b>	<b>2,840,781.05</b>	<b>6,015,554.85</b>	<b>5,762,196.96</b>

2013 年末、2014 年末及 2015 年 6 月 30 日，公司应交税费的余额分别为 576.20 万元、601.56 万元以及 284.08 万元。2014 年末公司应交税费较 2013 年末增长 25.34 万元，主要系公司净利润增长，致使公司企业所得税缴纳增加。

### （四）应付股利

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
曹智			3,150,000.00
陈蔚			2,950,000.00
商勇			2,200,000.00
陈彬			800,000.00
梅昕			400,000.00
陈洲旬			200,000.00
李传义			100,000.00
潘军			100,000.00
陈建			100,000.00
合计			<b>10,000,000.00</b>

报告期内，公司 2013 年 4 月 26 日第一次股东大会决议分配现金股利 2500 万元，在 2013 年末形成应付股利 1000 万元。

#### （五）其他应付款

单位：元

账龄	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内(含1年)	3,546,276.73	10,408,949.68	581,650.32
1-2年(含2年)	3,471,702.20	1,364.00	
2-3年(含3年)	1,364.00	21,132.51	
3年以上	18,101.20		
合计	<b>7,037,444.13</b>	<b>10,431,446.19</b>	<b>581,650.32</b>

报告期内，2014 年末其他应付款金额较 2013 年末增加 984.97 万元，主要因为公司购买德邦石油股权款尚未支付。2015 年 6 月末其他应付款金额较 2014 年末减少 339.40 万元主要系本期支付部分股权款所致。

报告期内公司其他应付款余额中不含应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

#### （六）递延收益

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
成都市科技局重点新产品项目补贴			200,000.00
合计			<b>200,000.00</b>

公司报告期内仅在 2013 年存在递延收益，主要为政府补助 20 万元。

## 八、公司股东权益情况

报告期各年（期）末，公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	30,102,044.00	30,102,044.00	30,102,044.00
资本公积	43,350,272.20	43,350,272.20	43,350,272.20
盈余公积	8,292,175.86	7,237,498.45	4,368,099.11
未分配利润	64,287,326.08	56,529,223.95	26,641,430.75
归属于母公司所有者权益合计	146,031,818.14	137,219,038.60	104,461,846.06
少数股东权益	124,476.04		
所有者权益合计	146,156,294.18	137,219,038.60	104,461,846.06

其中，未分配利润构成情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
上期期末未分配利润	56,529,223.95	26,641,430.75	30,144,515.02
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	--	-	--
调整后期初未分配利润	56,529,223.95	26,641,430.75	30,144,515.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,812,779.54	32,757,192.54	23,638,849.78
减：提取法定盈余公积	1,054,677.41	2,869,399.34	2,141,934.05
应付普通股股利	--	--	25,000,000.00
其他	--	--	--
期末未分配利润	64,287,326.08	56,529,223.95	26,641,430.75

## 九、关联方、关联方关系及关联方交易情况

### （一）关联方的认定标准

根据《公司法》和《企业会计准则》的规定，公司的关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，同时要遵循实质重于形式的原则。关联方包括关联法人和关联自然人。

### （二）关联方及关联方关系

#### 1、控股股东、实际控制人

关联方	关联关系
西油联合	控股股东

孙庚文	实际控制人
-----	-------

注：本公司的控股股东（母公司）有关信息如下

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（元）
成都西油联合石油天然气工程技术有限公司	有限责任公司	成都	黄彬	技术服务	80,000,000.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）			母公司对本公司的表决权比例（%）			最终控制方	组织机构代码
2015.6.30	2014	2013	2015.6.30	2014	2013		
51.00	51.00	51.00	51.00	51.00	51.00	恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司	77337027-3

## 2、控股子公司

关联方	关联关系
德邦石油	公司控股 100% 的子公司
鼎鸿石油	公司控股 70% 的子公司

## 3、其他持有公司 5% 以上股份的股东

关联方	关联关系
曹 智	公司股东、董事长、副总经理
商 勇	公司股东、董事、总经理
陈 蔚	公司股东、董事

## 4、董事、监事、高级管理人员

关联方	关联关系
曹 智	公司董事长、副总经理
商 勇	公司董事、总经理
陈 蔚	公司董事
牟德刚	公司董事
汤承锋	公司董事
黄 彬	公司董事
黄 虹	公司董事
陈洲旬	公司副总经理、董事会秘书、财务负责人
张兴才	公司副总经理
陈 建	公司股东、监事

付天荣	公司监事
李 英	公司监事
梅 昕	公司副总经理
陈 彬	公司副总经理
李传义	注：1
潘军	注：2
何理斌	注：3

注：1、报告期内的2013年1月1日至2013年4月9日期间，李传义为欧美克有限监事。在上述期间内，李传义为欧美克有限关联方。

2、报告期内的2013年1月1日至2013年10月15日期间，潘军为欧美克有限监事。在上述期间内，潘军为欧美克有限关联方。

3、报告期内的2013年10月15日至2015年6月30日期间，何理斌为公司监事。在上述期间内，何理斌为公司关联方。

## 5、本公司其他关联方

编号	关联方	关联关系
1	恒泰艾普	公司实际控制人控制的企业
2	北京博达瑞恒科技有限公司	公司实际控制人控制的企业
3	北京博路达科技发展有限公司	公司实际控制人控制的企业
4	北京中盈安信技术服务有限公司	公司实际控制人控制的企业
5	香港富通国际石油技术有限公司	公司实际控制人控制的企业
6	中盈安信（香港）有限公司	公司实际控制人控制的企业
7	北京中盈安信管道技术有限公司	公司实际控制人控制的企业
8	新疆恒泰艾普能源服务有限公司	公司实际控制人控制的企业
9	Energy Prospecting Technology USA Inc.	公司实际控制人控制的企业
10	LandOcean Energy Canada Ltd	公司实际控制人控制的企业
11	Geo-Tech Solutions(International)Inc.	公司实际控制人控制的企业
12	Range Resources Drilling Services Limited	公司实际控制人控制的企业
13	廊坊开发区新赛浦石油设备有限公司	公司实际控制人控制的企业
14	廊坊开发区恒泰石油钻采设备有限公司	公司实际控制人控制的企业
15	太平洋远景石油技术（北京）有限公司	公司实际控制人控制的企业
16	西安奥华电子仪器有限责任公司	公司实际控制人控制的企业
17	西安冠能中子探测技术有限公司	公司实际控制人控制的企业

18	LandOcean Investment Co.	公司实际控制人控制的企业
19	LandOcean Investment Canada Co.Ltd	公司实际控制人控制的企业
20	LandOcean Resources Investment Co.	公司实际控制人控制的企业
21	LandOcean Resources Investment Canada Co.Ltd	公司实际控制人控制的企业
22	西油联合国际有限公司	公司实际控制人控制的企业
23	Western Union Petro(Canada) Technology Co.Ltd	公司实际控制人控制的企业
24	成都金陵能源装备有限公司	公司实际控制人控制的企业
25	成都西油联合钻井技术有限公司	公司实际控制人控制的企业
26	恒泰艾普石油集团公司	公司实际控制人控制的企业

## 6、其他关联自然人

公司实际控制人、持有公司 5% 以上股份自然人股东、董事、监事、高级管理人员的近亲属，包括：配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

### (三) 关联交易

#### 1、经常性关联交易

无。

#### 2、偶发性关联交易

无。

### (四) 报告期内关联方往来余额

单位：元

项目名称	关联方名称	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
应付股利	曹智	--	--	3,150,000.00
	陈蔚	--	--	2,950,000.00
	商勇	--	--	2,200,000.00
	陈彬	--	--	800,000.00
	梅昕	--	--	400,000.00
	陈洲甸	--	--	200,000.00
	李传义	--	--	100,000.00

项目名称	关联方名称	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
	潘军	--	--	100,000.00
	陈建	--	--	100,000.00
合计	--	--	--	<b>10,000,000.00</b>

### (五) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内公司与关联方发生的关联交易，不存在损害本公司及股东合法权益的情况，对公司财务状况和经营成果不存在重大影响。

### (六) 关联交易决策权限、决策程序以及执行情况

为规范关联交易行为，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等文件中对关联交易回避制度、关联交易的决策权限等作出了明确的规定，为公司在关联交易中保持商业决策的独立性与关联交易定价的公允性提供了制度保障。

#### 1、《公司章程》中关于关联交易决策权限及回避制度的规定：

“第四十一条 公司下列对外担保行为，经董事会审议通过后提交股东大会审议通过方可实施：

(七) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。”

“第八十条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会的决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

“第一百一十八条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

#### 2、《股东大会议事规则》中关于关联交易决策权限及回避制度的规定：

“第二十九条 公司发生的关联交易达到下列标准之一的，由股东大会审议：

(一) 公司与公司董事、监事和高级管理人员及其配偶发生关联交易，应将该交易提交股东大会审议。

(二) 公司与关联人发生的交易金额在 1000 万元以上(含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额), 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易, 董事会做出决议后将该交易提交股东大会审议。

公司发生“提供财务资助”、“对外担保”、“委托理财”等交易时, 应当以发生额作为计算标准, 并按照交易事项的类型在连续十二个月内累计计算; 公司发生“提供财务资助”、“对外担保”、“委托理财”之外的其他交易时, 应当对标的相关的各项交易按照交易类别在连续十二个月内累计计算。已按照本条规定履行相关审议义务的, 不再纳入累计计算范围。

(三) 公司为关联人提供担保的, 不论数额大小, 均应当在董事会审议通过后再提交股东大会审议。

上述“关联人”“关联交易”按照有关法律法规、公司《关联交易管理制度》的规定执行。“第三十一条 除本规则第二十九条规定外, 董事会有权批准如下关联交易事项:

(一) 公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易;

(二) 公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上(含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额), 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易。

董事会审议关联交易事项时, 关联董事应当回避表决, 关联董事的界定参照中国证监会的有关规定执行。

未达到上述金额标准的关联交易事项, 由总经理审议批准, 具体由《总经理工作细则》规定。

“第三十五条 股东与股东大会拟审议事项有关联关系时, 应当回避表决, 其所持有表决权的股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。

公司持有自己的股份没有表决权, 且该部分股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。”

“第四十一条 股东大会对提案进行表决前, 应当推举两名股东代表参加计票和监票。审议事项与股东有关联关系的, 相关股东及代理人不得参加计票、监

票。股东大会对提案进行表决时，应当由股东代表与监事代表共同负责计票、监票。”

### 3、《董事会议事规则》中关于关联交易决策权限及回避制度的规定：

“第十三条 关于委托出席的限制

委托和受托出席董事会会议应当遵循以下原则：

（一）在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托。”

“第二十条 回避表决

出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：

- （一）与提案涉及的企业或事项有关联关系的情形；
- （二）董事本人认为应当回避的其他情形。

在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。”

### 4、《关联交易管理制度》中关于关联交易决策权限及回避制度的规定：

（1）股东大会：公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 1000 万元人民币（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易，必须经公司股东大会批准后方可实施。

（2）董事会：公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元人民币以上，与关联法人发生的交易金额在 100 万元人民币（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易，董事会有权审批。

针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司制定《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的决策权限及决策程序。针对报告期内的关联交易，公司履行了相关的审批程序。未来公司将继续严格按照上述规定对关联交易履行相应的审批程序。

## 十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

### （二）承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### （三）资产负债表期后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在需要披露的资产负债表期后事项。

### （四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，除韩一波及董志红诉公司股权转让纠纷案外，公司无其他需要披露的重要事项。韩一波及董志红诉公司股权转让纠纷案相关情况如下：

#### 1、韩一波诉公司股权转让纠纷案

欧美克有限公司于 2015 年 8 月收到成都市高新技术开发产业区人民法院送达的（2015）高新民初字第 5412 号案件应诉通知书、举证通知书、简易程序审理案件通知书、传票及起诉状副本。根据上述文件，韩一波与欧美克有限因欧美克有限收购韩一波所持德邦石油 94.05% 的股权交易的股权价款支付金额产生纠纷，韩一波将欧美克有限诉至成都市高新技术开发产业区人民法院，要求判令欧美克有限向其支付股权转让款 272.88 万元及按人民银行公布的同期贷款利率计算的从 2015 年 4 月 11 日起至实际付清上述股权转让款之日止的利息。

2015 年 11 月 2 日，成都市高新技术开发产业区人民法院作出（2015）高新民初字第 5412 号《民事判决书》，判决公司于该判决生效之日起 10 日内向韩一波支付股权转让款 144,664 元；驳回韩一波的其他诉讼请求；案件受理费 14,535 元，由韩一波承担 5,535 元，公司承担 9,000 元。

经向成都市高新技术开发产业区人民法院核实，韩一波已于上述判决送达之日起 15 日内递交了上诉状并缴纳了二审案件受理费。但截至本补充法律意见书出具之日，公司尚未收到本案二审的受理通知书等法律文书。

若本案进入二审程序，则公司将根据二审法院裁判金额向韩一波支付股权转让款（根据韩一波诉讼请求，二审法院判令公司应向韩一波支付的股权转让款金额应在 272.88 万元以内）及相关利息（根据韩一波诉讼请求，截至 2015 年 11 月 30 日，该利息不应超过 9.3 万元），并根据二审法院裁判负担本案一审、二审部分或全部诉讼费用。

## 2、董志红诉公司股权转让纠纷案

欧美克有限于 2015 年 8 月收到成都市高新技术开发产业区人民法院送达的（2015）高新民初字第 5413 号案件应诉通知书、举证通知书、简易程序审理案件通知书、传票及起诉状副本。根据上述文件，董志红与欧美克有限因欧美克有限收购董志红所持德邦石油 5.95% 的股权交易的股权价款支付金额产生纠纷，董志红将欧美克有限诉至成都市高新技术开发产业区人民法院，要求判令欧美克有限向其支付股权转让款 57.12 万元及按人民银行公布的同期贷款利率计算的从 2015 年 4 月 11 日起至实际付清上述股权转让款之日止的利息。

2015 年 11 月 2 日，成都市高新技术开发产业区人民法院作出了（2015）高新初字第 5413 号《民事判决书》，判决公司于该判决生效之日起 10 日内向董志红支付股权转让款 9,152 元；驳回董志红的其他诉讼请求；案件受理费 9,632 元，由董志红承担 3,632 元，公司承担 6,000 元。

经向成都市高新技术开发产业区人民法院核实，董志红已于上述判决送达之日起 15 日内递交了上诉状并缴纳了二审案件受理费。但截至本补充法律意见书出具之日，公司尚未收到本案二审的受理通知书等法律文书。

若本案进入二审程序，则公司将根据二审法院裁判金额向董志红支付股权转让款（根据董志红诉讼请求，二审法院判令公司应向董志红支付的股权转让款金额应在 57.12 万元以内）及相关利息（根据董志红诉讼请求，截至 2015 年 11 月 30 日，该利息不应超过 2 万元），并根据二审法院裁判负担本案一审、二审部分或全部诉讼费用。

根据公司实际控制人孙庚文、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具的书面声明并经核查，截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员无尚未了结的重大诉讼、仲裁或行政处罚，亦不存在可预见的重大诉讼、仲裁或被行政处罚的情形。

截至本公开转让说明书签署日，本公司不存在其他需要披露的其他重要事项。

## 十一、股份公司设立以来的资产评估情况

中联资产评估集团有限公司接受本公司委托，以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日，对公司整体变更设立股份公司事项进行评估，并于 2015 年 8 月 4 日出具了中联评报字[2015]第 913 号《资产评估报告》。

评估目的：成都欧美克石油科技股份有限公司拟实施股份制改制，需对该公司在基准日的股东全部权益价值进行评估，为其拟实施的该经济行为提供价值参考。

评估方法：资产基础法

评估基准日：2015 年 6 月 30 日

评估结果汇总如下：

单位：万元

序号	项目	账面值	评估值	评估增值	增值率
1	资产总额	15,738.18	20,072.31	4,334.13	27.54%
2	负债总额	1,367.91	1,367.91	0.00	--
3	股东权益总额	14,370.27	18,704.40	4,334.13	30.16%

## 十二、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

### （一）利润分配政策

根据《公司章程》的规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

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

2、公司的法定盈余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盈余公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

3、公司从税后利润中提取法定盈余公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意盈余公积金。

4、公司弥补亏损和提取盈余公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

5、股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定盈余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。

6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

《公司章程》中还利润分配的期限和方式做出规定：“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。”

## （二）报告期内实际股利分配情况

报告期内，股利分配情况如下：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
上期期末未分配利润	56,529,223.95	26,641,430.75	30,144,515.02
期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)	--	--	--
调整后期初未分配利润	56,529,223.95	26,641,430.75	30,144,515.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,812,779.54	32,757,192.54	23,638,849.78
减：提取法定盈余公积	1,054,677.41	2,869,399.34	2,141,934.05
应付普通股股利	--	--	25,000,000.00
其他	--	--	--
期末未分配利润	64,287,326.08	56,529,223.95	26,641,430.75

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股份公开转让后，将根据《公司章程》的现有规定，视公司的经营状况，由股东大会做出股利分配的决策，由董事会完成股利（或股份）的派发事项。

### 十三、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司纳入合并财务报表的其他企业情况如下：

#### 1、德邦石油

##### (1) 基本情况

公司名称	新疆德邦石油科技有限公司
注册号	652800068000056
法定代表人	曹智
成立日期	2002年12月10日
注册资本	2,550万元
公司住所	新疆巴州库尔勒经济技术开发区月园路828号
经营范围	油田工程技术开发、研究、咨询、服务；化学原料，化学品研究、生产、销售；其它机械设备的制造、销售；一般货物与技术的进出口业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务，工业自动化及电子商务，现代物流信息服务，计算机软件开发应用。（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）。
股权结构	本公司持股100%

##### (2) 最近一年一期主要财务指标

单位：元

项目	2015.06.30	2014.12.31
总资产	29,821,759.01	34,852,458.76
总负债	7,536,944.93	7,886,151.60
净资产	22,284,814.08	26,966,307.16
项目	2015年1-6月	2014年
营业收入	-76,152.50	13,048,348.75
净利润	-1,363,301.44	5,177,223.50

#### 2、鼎鸿石油

##### (1) 基本情况

公司名称	成都鼎鸿石油技术有限公司
------	--------------

注册号	510109000036840
法定代表人	唐玄
成立日期	2008年7月24日
注册资本	600万元
公司住所	成都市高新区繁雄大道西段399号
经营范围	石油天然气钻采技术开发、技术服务；机械电器设备、计算机软硬件、石油天然气工程的技术开发、技术服务；石油钻采设备及配件的开发、销售及技术服务；油气田自动化仪表、油田化学品的技术开发、生产及销售（不含危险化学品）。（以上经营范围国家法律、法规禁止的除外，限制的取得许可后方可经营，涉及生产的，工业行业另设分支机构或另择经营场地经营）。
股权结构	本公司持股70%

## （2）最近一年一期主要财务指标

单位：元

项目	2015.06.30	2014.12.31
总资产	3,484,074.80	--
总负债	3,069,154.68	--
净资产	414,920.12	--
项目	2015年1-6月	2014年
营业收入	--	--
净利润	-377,106.50	--

## 3、收购的具体情况

### （1）合并期间

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	合并期间
德邦石油	24,000,000.00	100.00	自2014年7月1日起
鼎鸿石油	3,500,000.00	70.00	自2015年6月1日起

### （2）收购时的审计及评估情况

在收购德邦石油时，2014年5月5日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字【2014】9421号《审计报告》；2014年5月30日，中联资产评估集团有限公司出具了中联评报字【2014】第500号《评估报告》。

在收购鼎鸿石油时，鼎鸿石油因非流动资产较少，收购基准日未进行评估，2015年5月4日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天职业字[2015]9911号”审计报告。

### （3）收购价格、定价依据

根据前述审计及评估报告，德邦石油股东全部权益的评估值为2,429.22万元（基准日均为2014年3月31日）。2014年，公司与韩一波、董志红、德邦石油签订了《股权转让协议》，约定以评估值2,429.22万元作为基础，协商以2,400万元作为公司收购德邦石油100%股权的价格。2014年6月，公司与德邦石油原股东韩一波、董志红签订股权转让协议，分别以2,257.20万元和142.80万元收购韩一波持有的德邦石油的94.05%的股权和董志红持有的德邦石油的5.95%的股权；并于2014年7月1日取得了巴州工商局颁发的营业执照，注册号为652800068000056。韩一波和董志红于2014年7月1日与公司办理完股权交割手续。

2015年，公司与鼎鸿石油原股东刘尚军、唐玄协商，并参照天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2015]9911号”审计报告，确认鼎鸿石油的估值为500万元，共同协商确定公司以350万元的价格收购鼎鸿石油70%股权。2015年5月，公司与鼎鸿石油股东刘尚军及唐玄签订股权转让协议，以350.00万元收购刘尚军、唐玄持有的鼎鸿石油的合计70.00%的股权。刘尚军及唐玄于2015年5月与公司办理完股权交割手续，并完成了工商变更登记。

### （4）收购目的

公司为完善产业链、完善产业的区域布局对德邦石油进行了股权收购。德邦石油的主营业务为钻井液产品的研发、生产、销售及钻井液技术服务。

公司为进一步发展油田开发技术服务领域业务，对鼎鸿石油进行了股权收购。鼎鸿石油的主营业务为油田开发技术服务，涉及到油气井增产技术服务（基于储层保护的砂岩酸化技术、微生物清防蜡技术）、油田注水工艺技术服务（降压增注工艺、水质处理工艺）以及天然气排水采气工艺（排水采气工艺、管线防冻堵工艺）。

#### (5) 收购的款项支付情况以及在现金流量表中的体现

收购德邦石油 2014 年支付 14,400,000.00 元, 扣除德邦石油合并日现金余额 252,504.92 元, 在现金流量表“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”项目反映现金流量 14,147,495.08 元。

收购德邦石油 2015 年支付 6,300,000.00 元, 在现金流量表“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”项目反映现金流量 6,300,000.00 元。

收购鼎鸿石油 2015 年支付 2,450,000.00 元, 扣除鼎鸿石油合并日现金余额 12,265.59 元, 在现金流量表“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”项目反映现金流量 2,437,734.41 元。

#### (6) 收购后子公司与母公司在业务上的衔接情况、收购后对公司财务及经营的影响

收购前德邦石油 2013 年度财务审计亏损 412.74 万元, 收购后 2014 年度经过财务审计盈利 377.10 万元。2015 年至今, 受国内大环境的影响, 暂时是亏损状态。收购后, 德邦石油发展战略不变, 以钻井液产品的研发、生产、销售及其相关服务为基础, 按原定经营规划继续开展各项经营活动, 积极向修井技术服务领域拓展。

鼎鸿石油 2014 年 5 月前累计亏损 189.01 万元。收购后, 鼎鸿石油发展战略不变, 围绕油田开发技术服务领域, 加强工艺研究创新, 按原定经营规划继续开展各项经营活动。

#### (7) 是否存在需要公司承担或有负债的情形

经过核实, 除了收购德邦石油时引起的韩一波、董志红诉讼案外, 不存在需要公司承担或有负债的其他情形。

### 4、对子公司在人员、财务、业务上的控制

#### (1) 对德邦石油的控制

德邦石油为公司的全资子公司, 公司在股权方面对其绝对控制;

德邦石油董事长、董事、总经理、财务总监及各职能部门负责人都由公司委派, 因此在人员、业务及财务管理上实现对子公司的控制。通过上述管理层方面的安排, 可以保证对于公司制定的决策事项, 子公司均能够有效地执行。

## **(2) 对鼎鸿石油的控制**

鼎鸿石油为公司的控股子公司，各项业务参照公司各项管理制度相关规定执行。

## **十四、特有风险提示**

### **(一) 核心技术人员流失风险**

油田技术服务领域是一个典型的专业技术密集型行业，油田技术服务人员的专业素质和服务水平是衡量公司市场竞争力的关键因素之一。随着油田技术服务领域市场竞争的加剧，企业对高级技术人才、专业服务人员和新技术研发人才的需求也日益迫切。本公司地处我国西部地区，专业技术人才、服务人才和高水平的研发人员相对缺乏，同时行业内其他公司近年来加大了对相关专业人才的争夺，这有可能导致公司核心技术人员的流失，如果公司不能拥有和稳定具备足够技术实力的员工队伍，将会直接影响本公司的发展。

### **(二) 石油天然气勘探开发行业投资规模变化导致公司业绩变化的风险**

本公司主要围绕石油天然气勘探开发企业提供技术服务，上游行业的投资规模直接影响油田对技术服务的需求。我国油气资源进口依赖程度较高，虽然出于确保国家经济和能源安全的战略目的，国内油气勘探、和开发支出不会出现较大幅度的下降。但是，出于经济利益因素的考虑，国内油公司的勘探开发支出会随着国际油价波动进行调整，影响到国内油田对技术服务的需求。因此，公司存在因油气勘探开发行业投资规模变化而影响经营业绩变化的风险。

### **(三) 公司治理和内部控制风险**

2015年8月14日，公司整体变更为股份有限公司，治理机制和内部控制制度正在逐步建立并完善。随着公司生产经营规模的不断扩大，以及公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌成为非上市公众公司，上述情形都对公司的治理机制、信息披露以及内部控制提出了更高的要求。因此，公司可能存在治理结构和内部控制体系不能较好适应公司发展，从而影响公司持续性发展或投资者利益的风险。

#### （四）应收账款发生坏账的风险

2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月 30 日，公司应收账款余额分别为 7,357.69 万元、9,796.17 万元及 10,036.50 万元，占各期末总资产的比例为 57.45%、56.68%、59.16%，应收账款前五大客户占应收账款余额的比例分别为 63.37%、55.92%、56.59%。公司应收账款比例大，前五大客户占比高。虽然公司应收账款主要是国内大型油气田公司，该类客户信用良好，但是一旦客户信用情况发生变化，将不利于公司应收账款的收回，从而存在产生坏账的风险。

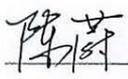
## 第五节 有关声明

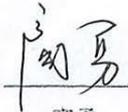
### 一、公司董事、监事、高级管理人员声明

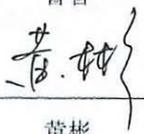
(本页无正文,为《成都欧美克石油科技股份有限公司公开转让说明书》的签字盖章页)

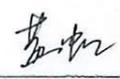
公司全体董事(签字):

  
曹智

  
陈蔚

  
商勇

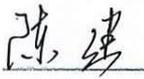
  
黄彬

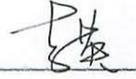
  
黄虹

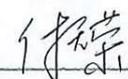
\_\_\_\_\_  
牟德刚

\_\_\_\_\_  
汤承锋

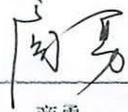
公司全体监事(签字):

  
陈建

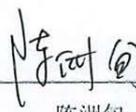
  
李英

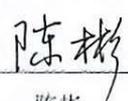
  
付天荣

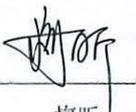
公司全体高级管理人员(签字):

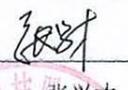
  
商勇

  
曹智

  
陈洲旬

  
陈彬

  
梅昕

  
张兴才

成都欧美克石油科技股份有限公司

2015年12月4日



(本页无正文,为《成都欧美克石油科技股份有限公司公开转让说明书》的  
签字盖章页)

公司全体董事(签字):

_____	_____	_____
曹智	陈蔚	商勇
_____	_____	_____
黄彬	黄虹	牟德刚
_____		
汤承锋		

公司全体监事(签字):

_____	_____	_____
陈建	李英	付天荣

公司全体高级管理人员(签字):

_____	_____	_____
商勇	曹智	陈洲甸
_____	_____	_____
陈彬	梅昕	张兴才

成都欧美克石油科技股份有限公司

2015年12月4日



(本页无正文,为《成都欧美克石油科技股份有限公司公开转让说明书》的签字盖章页)

公司全体董事(签字):

_____ 曹智	_____ 陈蔚	_____ 商勇
_____ 黄彬	_____ 黄虹	_____ 牟德刚
 _____ 汤承锋		

公司全体监事(签字):

_____ 陈建	_____ 李英	_____ 付天荣
-------------	-------------	--------------

公司全体高级管理人员(签字):

_____ 商勇	_____ 曹智	_____ 陈洲旬
_____ 陈彬	_____ 梅昕	_____ 张兴才

成都欧美克石油科技股份有限公司  
 2015年12月4日



## 二、主办券商声明

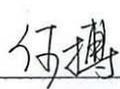
### 主办券商声明

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

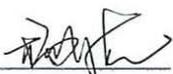
项目小组成员：（签字）

  
秦竹林

  
李鹏

  
何搏

项目负责人：（签字）

  
杨晓



法定代表人（或授权代表）：  
赵玉华

2015年12月4日

## 申万宏源证券有限公司 法定代表人授权委托书

兹授权 赵玉华（职务：申万宏源证券有限公司副总经理）代表本人（申万宏源证券有限公司总经理、法定代表人）对所分管部门已依照公司规定履行完审批决策流程的事项，对外签署下列法律文件：

### 一、新三板推荐挂牌项目文件

- 1、公开转让说明书中的主办券商声明；
- 2、主办券商关于 XX 股份有限公司股权形成过程（历史沿革）的专项核查报告；
- 3、主办券商对申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书；
- 4、主办券商对电子文件与书面文件保持一致的声明；
- 5、主办券商关于推荐 XX 股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的推荐报告。

### 二、挂牌公司股票发行与重大资产重组项目文件

- 1、重大资产重组报告书、重大资产重组独立财务顾问相关报告及核查意见；
- 2、定向发行说明书（股东人数超过 200 人）；
- 3、股票发行情况报告书，主办券商关于股票发行合法合规意见；
- 4、优先股发行相关报告及核查意见。

### 三、新三板项目相关协议

- 1、推荐挂牌并持续督导相关协议及其补充协议；
- 2、新三板项目相关的保密协议；
- 3、财务顾问类相关协议：包括企业改制、挂牌公司股票发行、申请挂牌同时股票发行及与收购、重大资产重组、优先股相关的财务顾问协议；
- 4、为新三板挂牌公司发行公司债、私募债、可转债等产品提供



服务，所需签署的相关协议；

5、原申银万国证券股份有限公司及原宏源证券股份有限公司所开展项目，由新公司承继权利义务时，需签署的补充协议等。

本授权委托书自授权人与被授权人签字之日起生效，原则上有效期为一年。有效期截止后未及时签署新的授权委托书，则本授权委托书自动延续。

如发生授权人或被授权人在公司不再担任相关职务的，则本授权委托书自动失效。

本授权事项不得转授权。

(以下无正文)

授权人: 李梅

被授权人: [Signature]

仅供成都欧美克石油科技股份有限公司股转系统挂牌使用。



[Small rectangular stamp]

### 三、律师事务所声明

#### 律师事务所声明

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

经办律师：              

律师事务所负责人：       

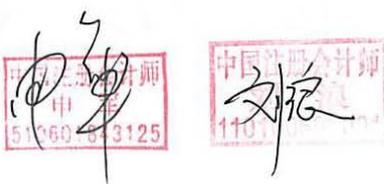
  
北京大成（成都）律师事务所  
二零一五年十二月 日

#### 四、会计师事务所声明

### 会计师事务所声明

本机构及经办签字的注册会计师已阅读《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。本机构及经办签字的注册会计师对申请挂牌公司在《公开转让说明书》中引用的审计报告的内容无异议，确认《公开转让说明书》不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

注册会计师：



The image shows two handwritten signatures in black ink. The first signature is on the left, and the second is on the right. Below each signature is a red rectangular seal. The left seal contains the text '中国注册会计师' (China Certified Public Accountant) and the number '51060103125'. The right seal contains the text '中国注册会计师' (China Certified Public Accountant) and the number '1101'.

会计师事务所负责人：

陈永宏

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年12月4日

## 五、资产评估机构声明

### 资产评估机构声明

本机构及经办签字的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《评估报告》无矛盾之处。本机构及经办签字的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。

注册评估师： 王瑞 刘一

评估机构负责人： 胡

中联资产评估集团有限公司  
2015年12月4日

## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、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