

濮阳天地人环保科技股份有限公司

# 公开转让说明书



推荐主办券商



山西证券股份有限公司  
SHANXI SECURITIES CO., LTD.

(山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼)

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，本公司特别提醒投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### （一）客户集中度高及对大客户依赖的风险

报告期内，公司存在对中国石化集团所属分子公司重大依赖风险，若未来公司与其合作关系发生不利变化，将对公司盈利能力产生重大不利影响。目前公司主营业务收入来源于与中石化各分子公司的业务合作，其中，2013年、2014年、2015年1-6月，公司来自中石化各分子公司业务收入分别为4,473.16万元、6,250.88万元、2,046.75万元，占收入总额的比例分别72.70%、87.23%、94.49%。公司与中石化分子公司建立了良好的长期合作关系，一方面公司为其提供石油环保服务技术以及石油环保设备；另一方面中石化各分子公司依靠其提供的技术服务降低环境污染。报告期内，公司存在对中石化分子公司有重大的依赖风险，若未来公司与其合作关系发生不利变化，将对公司盈利能力产生重大不利影响。

### （二）应收账款金额较大的风险

公司主要为油气田企业提供生产、开采所需的环保技术、环保设备等，受原油价格波动的影响，各油气田企业的经济效益下降，油气田企业对外付款速度下降，导致公司销售回款速度大幅降低。公司应收账款金额较大，2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日应收账款净值分别为3,993.54万元、4,281.51万元、3,784.60万元。虽然公司对结算环节进行了严格的内部控制，但仍不排除随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款金额继续增加，从而增大应收账款的回收风险，以及由此引起的流动资金较为紧张的风险。

### （三）企业所得税税收优惠变化风险

公司于2013年被河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局及河南省地方税务局认定为高新技术企业，颁发了《高新技术企业证书》，有效期为三年，按照相关规定自2013年1月1日至2015年12月31日按15%税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

### （四）公司规范治理和内部控制的风险

有限公司阶段，公司法人治理结构较为简单，治理机制不够规范，例如公司未制定专门的关联交易、对外担保等管理制度。股份公司设立以来，公司已经制定了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》《对外投资管理办法》《对外担保管理办法》及《规范与关联方资金往来的管理制度》等有关公司法人治理的重要制度，从制度安排上对内部控制行为予以规范。尽管股份公司已经逐步建立健全了法人治理结构，公司实际控制人、控股股东、管理层对公司治理、规范运作有了更为深入的理解，但“三会”运作规范性仍有待验证和提高，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。

#### **（五）市场竞争加剧风险**

随着我国石油行业产业结构调整工作的不断推进，加之石油环保行业目前的产品毛利率水平较高，可能吸引诸多资金、技术实力雄厚的新进入者，新进入者在初期往往会采取低价竞争手段，这势必加剧行业的低价竞争态势。因此，石油环保行业在一定程度上存在着因市场竞争加剧而导致产品及服务价格下降的风险。

#### **（六）行业技术更新换代速度快导致竞争力下降的风险**

目前，石油环保行业正快速向资源化、生态化、节能化、低碳化的方向发展。面对产品及技术需求的日益提高及市场竞争的日趋激烈，石油环保行业厂商需不断研发新技术与新产品，以应对持续变化的市场趋势和客户需求，保持自身竞争力。因此，若公司不能正确判断市场发展趋势，不能及时掌握行业发展所需的最新产品和最新关键技术，将导致其在新产品研发方向、核心技术进步和质量控制等方面不能适应市场需求，进而导致公司市场竞争能力下降的风险。

#### **（七）公司正在使用的建筑物未取得房屋所有权证**

目前公司正在使用的建筑物是公司在依法取得国有土地使用权的土地上所建，已经取得了建设用地规划许可证。因实际建设过程中变更了原有规划，导致尚未取得建设工程规划许可证、建设工程施工许可证和房屋所有权证。公司及有关部门出具了房产证正在办理的说明，当地国土、规划、房管部门出具了公司最近 36 个月遵守相关法律，不存在重大违法违规行为的证明。公司控股股东及实际控制人出具了承诺书，承诺如果因房产证未及时办理下来导致公司需要进行搬迁或被行政处罚而导致生产经营受损，其将承担因此产生的一切经济责任，全额

补偿公司损失，以确保公司不会因此遭受任何损失。但鉴于公司目前使用的房屋建筑物尚未取得房屋所有权证等，系在相关手续不完善情况下建设，存在受到有关部门行政处罚的法律风险。

#### **（八）实际控制人不当控制风险**

公司实际控制人为郭学峰史香芝夫妇，其合计持有股份占公司股份总数的56.67%，二人对公司股东会、董事会决策有重大影响力，主导公司的发展战略及重大决策，实际控制公司的经营管理。对此，公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应公司的规范安排，对减少实际控制人控制、保护中小股东利益起到制度保障作用。但若公司实际控制人或相关人员通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事、财务等方面进行控制，可能会对公司经营活动造成一定的影响。

## 目录

|                               |     |
|-------------------------------|-----|
| 释义.....                       | 1   |
| 第一节 基本情况.....                 | 4   |
| 一、公司简介.....                   | 4   |
| 二、股份挂牌情况.....                 | 4   |
| 三、公司股权结构.....                 | 6   |
| 四、公司主要股东情况.....               | 6   |
| 五、历史沿革.....                   | 9   |
| 六、重大资产重组情况及子公司、分公司情况.....     | 20  |
| 七、公司董事、监事和高级管理人员基本情况.....     | 24  |
| 八、主要财务数据和财务指标.....            | 25  |
| 九、与本次挂牌有关的机构.....             | 27  |
| 第二节 公司业务.....                 | 30  |
| 一、公司主要业务、产品及用途.....           | 30  |
| 二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....      | 41  |
| 三、公司业务相关的关键资源要素.....          | 49  |
| 四、公司业务经营情况.....               | 74  |
| 五、公司的商业模式.....                | 89  |
| 六、公司所处行业情况.....               | 91  |
| 七、公司市场地位及竞争优势.....            | 111 |
| 第三节 公司治理.....                 | 117 |
| 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况..... | 117 |
| 二、董事会对公司治理机制的讨论与评估.....       | 117 |

|                                   |     |
|-----------------------------------|-----|
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况 .....   | 121 |
| 四、公司的独立性 .....                    | 122 |
| 五、同业竞争 .....                      | 124 |
| 六、公司最近两年资金占用和对外担保情况 .....         | 126 |
| 七、董事、监事、高级管理人员对公司持续经营影响因素分析 ..... | 127 |
| 第四节 公司财务 .....                    | 132 |
| 一、最近两年一期的审计意见及经审计的财务报表 .....      | 132 |
| 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况 .....         | 163 |
| 三、最近两年一期的主要财务指标及重大变化分析 .....      | 193 |
| 四、报告期利润形成的有关情况 .....              | 202 |
| 五、报告期主要资产情况 .....                 | 218 |
| 六、报告期主要负债情况 .....                 | 239 |
| 七、股东权益情况 .....                    | 251 |
| 八、关联方、关联方关系及重大关联交易 .....          | 252 |
| 九、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 ..... | 259 |
| 十、公司资产评估情况 .....                  | 259 |
| 十一、股利分配政策和最近两年分配及实施情况 .....       | 260 |
| 十二、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业基本情况 ..... | 261 |
| 十三、财务的规范性 .....                   | 263 |
| 十四、公司持续经营的风险因素 .....              | 264 |
| 十五、公司未来两年的发展规划 .....              | 268 |

## 释义

在本说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

|                  |   |                                                                                           |
|------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、天人科技 | 指 | 濮阳天地人环保科技股份有限公司                                                                           |
| 有限公司             | 指 | 濮阳市天地人环保工程技术有限公司                                                                          |
| 关联公司             | 指 | 在资金、经营、购销等方面，存在着与濮阳天地人环保科技股份有限公司及其前身直接或间接参股、拥有或控制关系、直接或间接地同为第三者拥有或控制、其他在利益上具有相关关联关系的公司、企业 |
| 山西证券/主办券商        | 指 | 山西证券股份有限公司                                                                                |
| 律师/律师事务所         | 指 | 山西科贝律师事务所                                                                                 |
| 会计师/会计师事务所       | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                          |
| 评估师/评估师事务所       | 指 | 北京国融兴华资产评估有限责任公司                                                                          |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                                        |
| 报告期、本报告期         | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日                                                           |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                                              |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》                                                              |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                              |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                              |
| 《业务规则》           | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》                                                                    |
| 《标准指引》           | 指 | 《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》                                                          |
| 《公司章程》           | 指 | 《濮阳天地人环保科技股份有限公司章程》                                                                       |
| 管理层              | 指 | 本公司董事、监事、高级管理人员的统称                                                                        |
| 高级管理人员           | 指 | 本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人                                                                   |

|                |   |                                                                                          |
|----------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股份公开转让         | 指 | 公司股份进入全国中小企业股份转让系统公开转让                                                                   |
| 说明书、本说明书       | 指 | 濮阳天地人环保科技股份有限公司公开转让说明书                                                                   |
| 中友劳务           | 指 | 濮阳市中友劳务技术服务有限公司                                                                          |
| 吉林天地人          | 指 | 吉林省天地人环保服务有限公司                                                                           |
| 中原油田           | 指 | 中国石化集团公司中原石油勘探局/中国石油化工股份有限公司中原油田分公司                                                      |
| 中石油            | 指 | 中国石油天然气集团公司/中国石油天然气股份有限公司                                                                |
| 中石化            | 指 | 中国石油化工集团公司/中国石油化工股份有限公司                                                                  |
| 仁智油服           | 指 | 四川仁智油田技术服务股份有限公司                                                                         |
| 安洁士            | 指 | 安洁士石油技术（上海）有限公司                                                                          |
| 惠博普            | 指 | 华油惠博普科技股份有限公司                                                                            |
| 海默科技           | 指 | 兰州海默科技股份有限公司                                                                             |
| 废弃泥浆随钻不落地无害化处理 | 指 | 指油气田钻井过程中，通过特定的设备和工艺技术，对废弃钻井泥浆和产出的岩屑进行不落地回收，对分离出的污水、泥饼及岩屑直接进行无害化处理，减小钻井施工对现场及周边自然环境污染影响。 |
| 联合站            | 指 | 油气集中处理联合作业站的简称，主要包括油气集中处理（原油脱水、天然气净化、原油稳定、轻烃回收等）、油田注水、污水处理、供变电和辅助生产设施等部分。                |
| 热裂解            | 指 | 通常是指在无氧或低氧环境下，生物质被加热升温引起分子分解产生焦炭、可冷凝液体和气体产物的过程，是生物质能的一种重要利用形式。                           |
| 达标排放           | 指 | 指污水经过一系列工艺单元处理后，水质指标达到《污水综合排放标准 GB8978-1996》相关标准后排放于受纳水体。                                |
| 达标回用           | 指 | 指污水经过一系列工艺单元处理后，水质指标达到回用水质要求，继续用作生产用水，从而实现水资源循环利用及节能减排的目的。                               |
| 达标回注           | 指 | 指污水经过一系列工艺单元处理后，水质指标达到《碎屑岩                                                               |

|  |  |                                         |
|--|--|-----------------------------------------|
|  |  | 油藏注水水质推荐指标 SY/T 5329-2012》相关标准后安全回注到地层。 |
|--|--|-----------------------------------------|

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

## 第一节 基本情况

### 一、公司简介

中文名称：濮阳天地人环保科技股份有限公司

注册资本：1,000 万元

法定代表人：郭学峰

有限公司成立日期：2003 年 10 月 28 日

股份公司成立日期：2015 年 8 月 27 日

注册地址：濮阳市濮东产业集聚区锦田路

统一社会信用代码：91410900755174658F

电话：0393-8757936

传真：0393-8757935

互联网网址：www.tdrhb.cn

电子邮箱：tdr200616@163.com

董事会秘书：郭敏

所属行业：根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于生态保护和环境治理业（N77）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所处行业属于固体废物治理（N7723）；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属固体废物治理（N7723）；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属环境与设施服务（12111011）。

经营范围：废水、废气、废渣、噪声治理及综合利用；特车租赁、环保工程；技术服务；园林绿化；油水井措施、调剖、技术服务；泥浆固化；井场道路平整、铺设、维修；防治污染设备设计、制造、安装销售；生态恢复；批零：化工产品（不含危险品）、劳保用品、机械设备、仪器仪表、污水处理药剂、纸品、道路运输、堵漏技术服务；进出口贸易；油泥砂治理。（法律法规规定须专项审批的，未获审批前不得经营）。（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）

主营业务：油气田环保技术服务、环保工程建设及环保设备销售。

### 二、股份挂牌情况

## （一）挂牌股票情况

股票代码：

股票简称：天人科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：10,000,000.00 股

挂牌日期：年 月 日

转让方式：协议转让

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

### 1. 股份限售规定

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

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

### 2. 股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份均未作出其他自愿锁定的承诺。

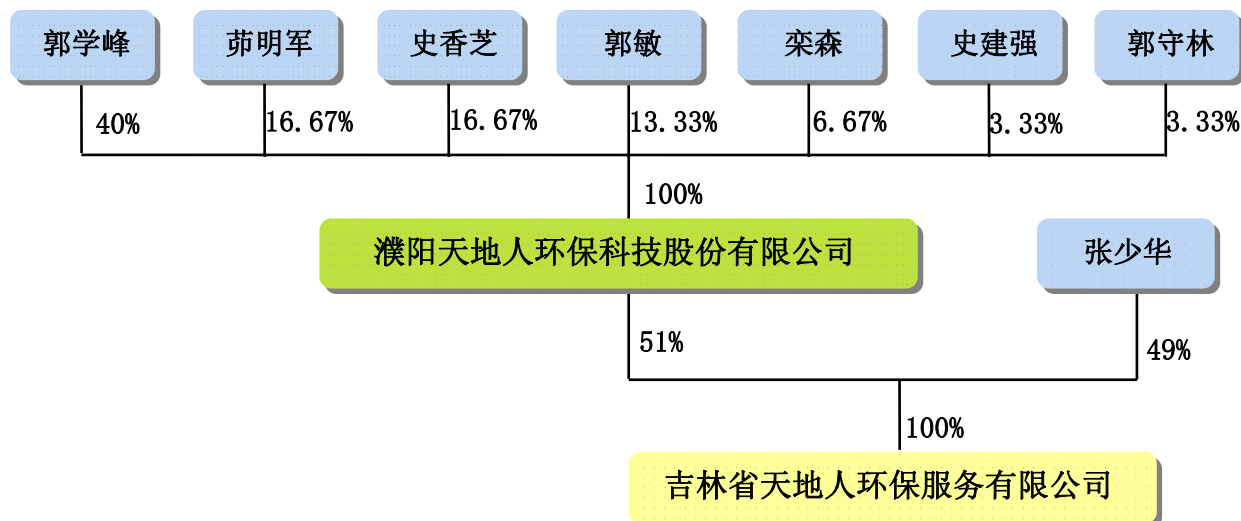
### 3. 股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2015 年 8 月 27 日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成

立不足一年，无可转让股份。

### 三、公司股权结构

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下图所示：



### 四、公司主要股东情况

#### （一）公司股东的持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股东共有7名，全部为自然人股东，持股明细表如下：

| 序号 | 股东姓名 | 股东性质  | 持股数量（股）      | 持股比例（%） | 是否存在<br>质押或冻<br>结情况 | 本次可进入全<br>国股份转让系<br>统公司转让的<br>数量（股） |
|----|------|-------|--------------|---------|---------------------|-------------------------------------|
| 1  | 郭学峰  | 境内自然人 | 4,000,000.00 | 40.00   | 否                   | 0                                   |
| 2  | 史香芝  | 境内自然人 | 1,666,700.00 | 16.67   | 否                   | 0                                   |
| 3  | 茆明军  | 境内自然人 | 1,666,600.00 | 16.67   | 否                   | 0                                   |
| 4  | 郭敏   | 境内自然人 | 1,333,400.00 | 13.33   | 否                   | 0                                   |
| 5  | 栾森   | 境内自然人 | 666,700.00   | 6.67    | 否                   | 0                                   |
| 6  | 郭守林  | 境内自然人 | 333,300.00   | 3.33    | 否                   | 0                                   |

|    |     |       |               |        |   |   |
|----|-----|-------|---------------|--------|---|---|
| 7  | 史建强 | 境内自然人 | 333,300.00    | 3.33   | 否 | 0 |
| 合计 |     |       | 10,000,000.00 | 100.00 | - | 0 |

公司股东全部为拥有中国国籍并在中国境内有住所的自然人，具有完全民事权利能力和民事行为能力。截至本公开转让说明书出具之日，公司股东不存在《公司法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国法官法》《中华人民共和国检察官法》《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》（中发【1984】27号）《中共中央办公厅、国务院办公厅关于县以上党和国家机关退（离）休干部经商办企业问题的若干规定》（中办发【1988】11号）《中国人民解放军内务条令》（军发【2010】21号）等法律、法规、规范性法律文件及公司章程规定的不适合担任公司股东的情形。依照《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定，私募投资基金是指在中国境内以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金，包括资产由基金管理人或者普通合伙人管理的以投资活动为目的设立的公司或者合伙企业。公司股东均不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规范的私募投资基金，无需履行备案程序。公司股东不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，具备担任公司股东的资格。

## （二）公司股东之间的关联关系情况

1. 股东郭学峰与股东史香芝系夫妻关系；
2. 股东郭学峰、史香芝与股东郭敏系父母与子女关系；
3. 股东郭学峰与股东郭守林系兄弟关系；
4. 股东史香芝与股东史建强系姑侄关系。

## （三）公司控股股东、实际控制人的基本情况

### 1. 基本情况

郭学峰先生，法定代表人、董事长，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1982年9月至1994年12月，就职于中原油田采油三厂，先后担任作业工、班长、队长、机动安全环保干事、造纸厂经理等职务；1995年1月至2003年5月，在中原油田任环保科科长；2003年6月至2003年9月，在中友劳务任总经理助理；2003年10月至2006年2月，在有限公司任法定代表人、董事长；2006年3月至2014年3月，在有限公司先后担任董事、总工程师等职务；2014年4月至2015年8

月 26 日，任有限公司法定代表人、董事长；2015 年 8 月 27 日起至今，在股份公司担任法定代表人、董事长。

史香芝女士，董事，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1982 年 7 月至 1986 年 11 月，就职于山东市滨县人民医院；1986 年 12 月至 1997 年 10 月，就职于中原油田采油三厂职工医院；1997 年 11 月至 1998 年 11 月，就职于中原油田技术安全监督处；1998 年 12 月至 2006 年 11 月，就职于中原油田敬托院；2003 年 10 月至 2015 年 5 月 19 日，在有限公司任职监事；2015 年 5 月 20 日至 2015 年 8 月 26 日，在有限公司任职财务负责人；2015 年 8 月 27 日至 2015 年 8 月 31 日，任股份公司董事兼财务负责人；2015 年 8 月 31 日至今，任股份公司董事。

## 2. 认定依据

根据《中华人民共和国公司法》第二百一十六条规定：“（二）控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。（三）实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条第五款规定：“控股股东：指其持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。”第六款规定：“实际控制人：指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。”

郭学峰先生持有公司 40.00%的股份，系公司持股比例最高的股东，并且与股东史香芝系夫妻关系，与股东郭敏系父女关系，与股东郭守林系兄弟关系，史香芝与史建强系姑侄关系，五人系亲属关系，合计持有公司股份比例为 76.66%，郭学峰先生系上述五人中的核心，其所享有的表决权足以对股东大会和董事会的决议产生重大影响，故认定郭学峰先生为公司的控股股东。

郭学峰先生和史香芝女士系夫妻关系，二人对公司股东会、董事会决策有重大影响，主导公司的发展战略及重大决策，实际控制公司的经营管理，故认定郭学峰先生和史香芝女士共同控制公司，二人为公司实际控制人。

综上，根据相关规定，可以认定郭学峰先生为公司的控股股东，郭学峰先生和史香芝女士为实际控制人，且最近两年未发生变更。

根据控股股东及实际控制人声明及承诺，查阅了控股股东及实际控制人的信用报告及公安机关出具的无犯罪记录证明，并查询了全国法院被执行人信息查询系统、中国裁判文书网。控股股东、实际控制人最近 24 个月内未受到刑事处罚；未受到与公司规范经营相关的情节严重的行政处罚；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形；不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。公司控股股东及实际控制人不存在重大违法违规行为。

#### （四）持有公司 5%以上股份的股东情况

郭学峰先生，董事长，详见本公开转让说明书“第一节基本情况之（三）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

茆明军先生，董事兼总经理，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985 年 9 月至 1997 年 12 月，就职于中原油田采油三厂中原造纸厂；1998 年 1 月至 2003 年 9 月，就职于中原油田凯美石化有限公司；2003 年 10 月至 2004 年 3 月，在有限公司担任法定代表人、总经理；2004 年 4 月至 2015 年 8 月 26 日，任有限公司总经理；2015 年 8 月 27 日起至今，在股份公司任董事、总经理。

史香芝女士，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况之（三）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

郭敏女士，董事兼董事会秘书，1985 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 2 月至 2014 年 3 月，在有限公司任董事长；2014 年 4 月至 2015 年 8 月 26 日，在有限公司工作；2015 年 8 月 27 日至今，在股份公司任董事兼董事会秘书。

栾森先生，监事，1988 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015 年 5 月 16 日至 2015 年 8 月 26 日，任有限公司监事；2015 年 8 月 27 日至今，在股份公司任监事。

公司合计 7 名股东、其中持股 5%以上的股东 5 名，全部为拥有中国国籍并在中国境内有住所的自然人，具有完全民事权利能力和民事行为能力。

## 五、历史沿革

### （一）有限公司阶段

## 1. 有限公司设立

2003 年 10 月 21 日，有限公司召开股东会，发起人史香芝、郭守林、史建强、茆明军参加会议，形成以下决议：（1）通过了公司章程；（2）公司设立董事会，董事会成员分别为茆明军、史建强、郭守林三人；（3）公司设监事一名，由史香芝担任。（4）确认了股东出资方式及缴纳期限，即茆明军现金出资 10.00 万元、史香芝现金出资 30.00 万元、郭守林现金出资 5.00 万元、史建强现金出资 5.00 万元，以上货币出资共计 50.00 万元，于 2003 年 10 月 22 日一次性足额缴纳完毕。

2003 年 10 月 22 日，濮阳市神州会计师事务所有限公司出具濮神会验字【2003】345 号《验资报告》，经审验截至 2003 年 10 月 22 日，茆明军、史香芝、郭守林、史建强共计 50.00 万元人民币的出资已足额缴纳。

2003 年 10 月 28 日，濮阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》（注册号：4109002002728）；法定代表人：茆明军；住所：中原路与长庆路交叉口东北角；经营范围：环保工程技术服务，园林绿化工程，油水井措施、酸化、调剖、技术服务，泥浆固化，井场道路铺设、平整、维修，防治污染设备设计、制造、安装、销售，批零：化工产品（不含危险品）、劳保用品、机械设备。（法律法规规定须专项审批的，未获审批前不得经营）。

有限公司设立时的股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资方式 | 持股比例（%） |
|----|------|---------|------|---------|
| 1  | 茆明军  | 10.00   | 货币   | 20.00   |
| 2  | 史香芝  | 30.00   | 货币   | 60.00   |
| 3  | 郭守林  | 5.00    | 货币   | 10.00   |
| 4  | 史建强  | 5.00    | 货币   | 10.00   |
| 合计 |      | 50.00   | -    | 100.00  |

## 2. 第一次增资及第一次变更经营范围

2004 年 3 月 12 日，有限公司召开股东会，同意将住所变更为濮阳市区任丘路石油学校北一楼，变更法定代表人为郭学峰，新增股东郭学峰、李栋、贺红武、曹天生、唐玉兰，注册资本由 50.00 万元增加至 160.00 万元，新增注册资本 110.00 万，其中由股东郭学峰出资 60.00 万元，茆明军出资 5.00 万元，贺红武出资 5.00 万元，曹天生出资

10.00 万元，唐玉兰出资 10.00 万元，李栋出资 20.00 万元，新增注册资本均为货币资金；变更经营范围为：废水、废气、废渣、噪声治理及综合利用；特车租赁、环保工程技术服务；园林绿化工程；油水井措施、酸化、调剖、技术服务；泥浆固化；井场道路铺设、平整、维修；防治污染设备设计、制造、安装、销售；批零：化工产品（不含危险品）、劳保用品、机械设备、仪器仪表、污水处理药剂、纸品。

本次增资的具体情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴新增注册资本<br>(万元) | 实际出资情况<br>(万元) | 出资方式 |
|----|------|------------------|----------------|------|
| 1  | 郭学峰  | 60.00            | 60.00          | 货币   |
| 2  | 茆明军  | 5.00             | 5.00           | 货币   |
| 3  | 贺红武  | 5.00             | 5.00           | 货币   |
| 4  | 曹天生  | 10.00            | 10.00          | 货币   |
| 5  | 唐玉兰  | 10.00            | 10.00          | 货币   |
| 6  | 李栋   | 20.00            | 20.00          | 货币   |
| 合计 |      | 110.00           | 110.00         | -    |

2004 年 3 月 12 日，濮阳市神州会计师事务所有限公司出具了濮神会验字【2004】069 号《验资报告》，审验查明：截至 2004 年 3 月 12 日，有限公司已收到股东唐玉兰等 6 名股东缴纳的新增注册资本 110.00 万元，出资方式为货币，变更后的累计注册资本实收金额为人民币 160.00 万元。

2004 年 3 月 16 日，濮阳市工商行政管理局核准了上述变更登记事项并核发了新的营业执照。

本次增资完成后，股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|---------|------|---------|
| 1  | 茆明军  | 15.00   | 货币   | 9.375   |

|    |     |        |    |        |
|----|-----|--------|----|--------|
| 2  | 史香芝 | 30.00  | 货币 | 18.75  |
| 3  | 郭守林 | 5.00   | 货币 | 3.125  |
| 4  | 史建强 | 5.00   | 货币 | 3.125  |
| 5  | 郭学峰 | 60.00  | 货币 | 37.50  |
| 6  | 李栋  | 20.00  | 货币 | 12.50  |
| 7  | 唐玉兰 | 10.00  | 货币 | 6.25   |
| 8  | 曹天生 | 10.00  | 货币 | 6.25   |
| 9  | 贺红武 | 5.00   | 货币 | 3.125  |
| 合计 |     | 160.00 | -  | 100.00 |

### 3.第一次股权转让及第二次变更经营范围

2006年2月25日，有限公司召开股东会，同意将住所变更为中原路原石油学校北楼五楼，变更法定代表人为郭敏，同意股东唐玉兰股权转让给原文生、股东曹天生股权转让给茆明军、股东李栋股权转让给郭敏，变更经营范围为：废水、废气、废渣、噪声治理及综合利用、特车租赁、环保工程技术服务、园林绿化工程、油水井措施、调剖、技术服务；泥浆固化；井场道路铺设、平整、维修、防治污染设备设计、制造、安装、销售；生态恢复、养殖、批零：化工产品（不含危险品）、劳保用品、机械设备、仪器仪表、污水处理药剂、纸品，延长营业期限至2008年10月27日。

2006年3月16日，唐玉兰与原文生签订《关于唐玉兰股份转让原文生有关事宜的处置协议》，约定唐玉兰将其持有的公司6.25%的股份以10.00万元价格转让给原文生；2006年2月26日，曹天生与茆明军签订《关于曹天生股份转让茆明军有关事宜的处置协议》，约定曹天生将其持有的公司6.25%的股份以10.00万元价格转让给茆明军；李栋与郭敏签订《关于李栋股份转让郭敏有关事宜的处置协议》，约定李栋将其持有的公司12.5%的股份以20.00万元价格转让给郭敏。2006年2月26日，史香芝、贺红武签署了《关于史香芝转让贺宏武有关事宜的处置协议》，约定史香芝将其持有的公司3.125%的股份以5.00万元价格转让给贺红武。

本次转让的具体情况如下：

| 出让方 | 受让方 | 转让出资额（万元） | 占注册资本比例（%） | 转让价格（万元） |
|-----|-----|-----------|------------|----------|
| 唐玉兰 | 原文生 | 10.00     | 6.25       | 10.00    |

|     |     |       |       |       |
|-----|-----|-------|-------|-------|
| 曹天生 | 茆明军 | 10.00 | 6.25  | 10.00 |
| 李栋  | 郭敏  | 20.00 | 12.50 | 20.00 |
| 史香芝 | 贺红武 | 5.00  | 3.125 | 5.00  |
| 合计  |     | 40.00 | 25.00 | 40.00 |

2006年4月13日，濮阳市工商行政管理局核准了上述变更登记事项并核发了新的营业执照。

本次股权转让完成后，股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|---------|------|---------|
| 1  | 茆明军  | 25.00   | 货币   | 15.625  |
| 2  | 史香芝  | 25.00   | 货币   | 15.625  |
| 3  | 郭守林  | 5.00    | 货币   | 3.125   |
| 4  | 史建强  | 5.00    | 货币   | 3.125   |
| 5  | 郭学峰  | 60.00   | 货币   | 37.50   |
| 6  | 郭敏   | 20.00   | 货币   | 12.50   |
| 7  | 原文生  | 10.00   | 货币   | 6.25    |
| 8  | 贺红武  | 10.00   | 货币   | 6.25    |
| 合计 |      | 160.00  | -    | 100.00  |

#### 4.第二次股权转让及第三次变更经营范围

2006年10月1日，有限公司召开股东会，同意将住所变更为濮阳市中原路东段油田工业园，变更经营范围为：废水、废气、废渣、噪声治理及综合利用、特车租赁、环保工程技术服务；园林绿化工程、油水井措施、调剖、技术服务、泥浆固化；井场道路铺设、平整、维修、防治污染设备设计、制造、安装、销售、生态恢复、养殖；批零：化工产品（不含危险品）、劳保用品、机械设备、仪器仪表、污水处理药剂、纸品、道路运输，同意郭守林、史建强将其各自持有的3.125%股权以5.00万元的价格转让给郭敏，延长经营期限至2009年9月30日。

2006年10月6日，郭敏分别与郭守林、史建强签订《出资转让协议》，并支付了股权转让价款。

本次转让的具体情况如下：

| 出让方 | 受让方 | 转让出资额（万元） | 占注册资本比例（%） | 转让价格（万元） |
|-----|-----|-----------|------------|----------|
| 郭守林 | 郭敏  | 5.00      | 3.125      | 5.00     |
| 史建强 |     | 5.00      | 3.125      | 5.00     |
| 合计  |     | 10.00     | 6.25       | 10.00    |

2006年10月24日，濮阳市工商行政管理局核准了上述变更登记事项并核发了新的营业执照。

本次变更后股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|---------|---------|
| 1  | 郭学峰  | 60.00   | 37.50   |
| 2  | 茆明军  | 25.00   | 15.625  |
| 3  | 史香芝  | 25.00   | 15.625  |
| 4  | 郭敏   | 30.00   | 18.75   |
| 5  | 原文生  | 10.00   | 6.25    |
| 6  | 贺红武  | 10.00   | 6.25    |
| 合计 |      | 160.00  | 100.00  |

#### 5.第二次增资及第四次变更经营范围

2008年6月10日，有限公司召开股东会，同意新增经营范围：堵漏技术服务；将注册资本由160.00万元增加至500.00万元，新增注册资本340.00万，由股东郭学峰出资112.20万元，茆明军出资66.64万元，原文生出资27.71万元，郭敏出资61.20万元，史香芝出资51.00万元，贺红武出资21.25万元，新增注册资本均为货币资金。

2008年6月11日，濮阳市中盛联合会计师事务所出具了濮中会验字【2008】第81号《验资报告》，审验查明：截至2008年6月10日，有限公司已收到股东茆明军等6名股东缴纳的新增注册资本340.00万元，出资方式为货币资金，变更后的累计注册资本实收金额为人民币500.00万元。

本次增资后的股权结构为：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|---------|------|---------|
| 1  | 郭学峰  | 172.20  | 货币   | 34.44   |
| 2  | 茆明军  | 91.64   | 货币   | 18.33   |

|    |     |        |    |        |
|----|-----|--------|----|--------|
| 3  | 史香芝 | 76.00  | 货币 | 15.20  |
| 4  | 郭敏  | 91.20  | 货币 | 18.24  |
| 5  | 原文生 | 37.71  | 货币 | 7.54   |
| 6  | 贺红武 | 31.25  | 货币 | 6.25   |
| 合计 |     | 500.00 | -  | 100.00 |

## 6.第五次变更经营范围

2010年5月12日，有限公司召开股东会，同意增加进出口贸易和油泥砂治理项目。同日，制定了新的《公司章程》。

2010年5月20日，濮阳市工商行政管理局核准了上述变更登记事项并核发了新的营业执照。

## 7.第三次股权转让

2012年3月17日，有限公司召开股东会，通过了如下决议：“首次创业由员工权益形成的企业长期发展权益为70%，其资金或资产不得用于分配”。股东原文生不同意上述决议，并要求退股。有限公司与原文生就其退股请求事宜，未能达成一致意见。2012年5月2日，原文生向濮阳市华龙区人民法院起诉请求判令公司回购其持有的股份。

2012年8月24日，股东原文生与有限公司经协商一致达成调解协议：原告请求被告收购7.54%的公司股权，被告同意回购公司股权，被告一次性支付原告股权款630000.00元（不含税，股权款包括原告所有应分配利润及其他股东所有者权益等），被告于2012年9月15日前全部付清，预期未付清的，按照中华人民共和国同期贷款利率的四倍计收延迟付款的利息。该股权转让价格，系原被告双方在有限公司账面净资产的基础上，充分考虑原文生对有限公司的贡献及其出资发挥的效用等因素，协商确定。股权转让的定价方式符合法律法规规定，且该定价经濮阳市华龙区人民法院通过《民事调解书》（2012华法民初字第2148号）予以确认，不存在潜在的法律纠纷。

2012年8月31日，有限公司召开股东会，决议同意：（1）同意原文生同志提出

的由公司收购其 7.54%的股权，执行濮阳市华龙区人民法院调解书意见；（2）同意由股东郭敏出资收购其 7.54%的股权，履行濮阳市华龙区人民法院民事调解书（2012）华法民初字第 2148 号调解达成的各项费用。

2012 年 9 月 10 日，原文生与郭敏签订《股权转让协议》，约定原文生将其持有的 7.54%股权（37.71 万元出资）转让给郭敏，转让价格为 63.00 万元。

本次转让的具体情况如下：

| 出让方 | 受让方 | 转让出资额（万元） | 占注册资本比例（%） | 转让价格（万元） |
|-----|-----|-----------|------------|----------|
| 原文生 | 郭敏  | 37.71     | 7.54       | 63.00    |
| 合计  |     | 37.71     | 7.54       | 63.00    |

此次股权转让中，原文生获得股权转让价款为 63.00 万元，超过了原文生的实际出资额（37.71 万元），按照相关法律法规规定应该缴纳个人所得税等税金。同时，此次股权转让的受让方郭敏依法负有上述税金的代扣代缴义务。由于原文生是否已经依法履行完毕上述纳税义务尚不清楚，郭敏也并未实际履行上述税金代扣代缴义务。为此，郭敏于 2015 年 11 月 26 日出具《承诺书》：“若因原文生未履行上述纳税义务，相关税务主管部门要求本人履行代扣代缴义务的，本人承诺将以个人自有资金履行上述代扣代缴义务并承担相应责任，确保股份公司不会因此遭受损失或承担责任”。

本次股权转让后的股权结构为：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|---------|---------|
| 1  | 郭学峰  | 172.20  | 34.44   |
| 2  | 茆明军  | 91.64   | 18.33   |
| 3  | 史香芝  | 76.00   | 15.20   |
| 4  | 郭敏   | 128.91  | 25.78   |
| 5  | 贺红武  | 31.25   | 6.25    |
| 合计 |      | 500.00  | 100.00  |

## 8.第三次增资

2013年5月23日，有限公司召开股东会，决定增加注册资本至1000.00万元。

2013年7月22日，濮阳市神州会计师事务所有限公司出具濮神会验字（2013）052号《验资报告》，审验查明：截至2013年7月12日，有限公司已收到郭学峰、郭敏、茆明军、史香芝、贺红武、史建强、郭守林缴纳的新增注册资本500.00万元，出资方式为货币资金，变更后的累计注册资本实收金额为人民币1000.00万元。

本次增资后的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|---------|------|---------|
| 1  | 郭学峰  | 400.00  | 货币   | 40.00   |
| 2  | 茆明军  | 166.67  | 货币   | 16.67   |
| 3  | 史香芝  | 166.67  | 货币   | 16.67   |
| 4  | 郭敏   | 133.33  | 货币   | 13.33   |
| 5  | 贺红武  | 66.67   | 货币   | 6.67    |
| 6  | 郭守林  | 33.33   | 货币   | 3.33    |
| 7  | 史建强  | 33.33   | 货币   | 3.33    |
| 合计 |      | 1000.00 | -    | 100.00  |

2013年8月13日，濮阳市工商行政管理局核准了上述变更登记事项并核发了新的营业执照。

#### 9.第四次股权转让

2015年5月20日，有限公司召开股东会，同意贺红武将其所有的6.67%的股份转让给栾森。

2015年5月16日，贺红武与栾森签订《股权转让协议》，将其持有的公司6.67%（66.67万元出资）股权，以66.67万元转让给栾森。

本次转让的具体情况如下：

| 出让方 | 受让方 | 转让出资额（万元） | 占注册资本比例（%） | 转让价格（万元） |
|-----|-----|-----------|------------|----------|
| 贺红武 | 栾森  | 66.67     | 6.67       | 66.67    |
| 合计  |     | 66.67     | 6.67       | 66.67    |

2015年6月8日，工商局对此次股权变动事项予以变更。

本次股权转让完成后，股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|---------|------|---------|
| 1  | 郭学峰  | 400.00  | 货币   | 40.00   |
| 2  | 茆明军  | 166.67  | 货币   | 16.67   |
| 3  | 史香芝  | 166.67  | 货币   | 16.67   |
| 4  | 郭敏   | 133.33  | 货币   | 13.33   |
| 5  | 栾森   | 66.67   | 货币   | 6.67    |
| 6  | 郭守林  | 33.33   | 货币   | 3.33    |
| 7  | 史建强  | 33.33   | 货币   | 3.33    |
| 合计 |      | 1000.00 | -    | 100.00  |

有限公司成立至今共计三次增资，未进行过减资。历次增资均履行了股东会决议、验资及工商备案程序，合法合规，不存在纠纷及潜在纠纷。公司历次出资、增资均为货币形式，不涉及非货币性资产，不涉及自然人股东纳税情况。有限公司进行过四次股权转让，依法履行股东会决议、签署股权转让协议及工商变更等程序，不存在纠纷及潜在纠纷。

## （二）股份公司设立

### 1. 审计与评估

2015 年 8 月 10 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华专审字[2015]37040004 号《审计报告》，截至 2015 年 6 月 30 日，公司净资产为 55,226,316.73 元人民币。

2015 年 8 月 11 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字[2015]第 080041 号《濮阳市天地人环保工程技术有限公司拟改制为股份有限公司项目评估报告》，截至 2015 年 6 月 30 日，有限公司采用资产基础法确定的净资产评估价值为 6,422.03 万元，比经审计后的账面净资产增值 899.39 万元，增值率 16.29%。

### 2. 内部决策程序

2015 年 8 月 11 日，有限公司股东会决议，有限公司以净资产折股方式整体变更为股份公司，有限公司股东为股份公司的发起人，改制基准日为 2015 年 6 月 30 日。有限公司 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产值为 55,226,316.73 元，决议将其中的 10,000,000.00 元折合为公司的股本 10,000,000.00 股，余额部分 45,226,316.73 元计入资本公积。同日，全体发起人共同签署了《发起人协议书》。全体股东一致确认于 2015

年8月27日召开创立大会。

### 3.创立大会

2015年8月27日，全体发起人召开创立大会暨第一次股东大会，会议决议：有限公司2015年6月30日经审计的净资产值为55,226,316.73元，将其中的10,000,000.00元折合为股本10,000,000.00股，余额部分45,226,316.73元计入资本公积。

### 4.验资

2015年8月27日，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具瑞华验字[2015]37040003号《验资报告》，经审验，截至2015年8月27日止，全体发起人已按发起人协议，以其拥有的有限公司经审计净资产人民币55,226,316.73元出资，其中人民币1,000.00万元折合为公司（筹）的股本，股份总额为10,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，缴纳注册资本人民币10,000,000.00元整，余额人民币45,226,316.73元作为资本公积。

### 5.工商变更

2015年8月27日，股份公司取得河南省濮阳市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号：410900100090839；公司类型：股份有限公司(非上市)；注册资本：1,000.00万元；法定代表人：郭学峰；住所：濮阳市濮东产业集聚区锦田路；营业期限：2003年10月28日至2018年10月27日；经营范围：废水、废气、废渣、噪声治理及综合利用；特车租赁、环保工程；技术服务；园林绿化；油水井措施、调剖、技术服务；泥浆固化；井场道路平整、铺设、维修；防治污染设备设计、制造、安装销售；生态恢复；批零：化工产品（不含危险品）、劳保用品、机械设备、仪器仪表、污水处理药剂、纸品、道路运输、堵漏技术服务；进出口贸易；油泥砂治理（法律法规规定需专项审批的，未获审批前不得经营）。（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）。

股份公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 股东性质  | 出资方式 | 持股数量（股）   | 持股比例（%） |
|----|------|-------|------|-----------|---------|
| 1  | 郭学峰  | 境内自然人 | 净资产  | 4,000,000 | 40.00   |
| 2  | 史香芝  | 境内自然人 | 净资产  | 1,666,700 | 16.67   |
| 3  | 茆明军  | 境内自然人 | 净资产  | 1,666,600 | 16.67   |
| 4  | 郭敏   | 境内自然人 | 净资产  | 1,333,400 | 13.33   |
| 5  | 栾森   | 境内自然人 | 净资产  | 666,700   | 6.67    |

| 序号 | 股东名称 | 股东性质  | 出资方式 | 持股数量（股）       | 持股比例（%） |
|----|------|-------|------|---------------|---------|
| 6  | 郭守林  | 境内自然人 | 净资产  | 333,300       | 3.33    |
| 7  | 史建强  | 境内自然人 | 净资产  | 333,300       | 3.33    |
| 合计 |      |       |      | 10,000,000.00 | 100.00  |

2015年9月16日，公司召开第二次股东大会，决议将公司经营期限由2018年10月27日变更为长期，通过了章程修正案。2015年9月30日，公司将本次会议文件在濮阳市工商行政管理局备案。2015年10月9日，公司换发濮阳市工商行政管理局核准的统一社会信用代码为91410900755174658F的营业执照。

天人科技系有限公司以截至2015年6月30日经审计的净资产值折股整体变更设立股份公司，设立过程中履行了有关审计、评估、股东（大）会决议、验资、工商变更等必要程序，符合法律、法规及规范性文件的规定，合法、有效，构成“整体变更设立”。

《国家税务总局关于进一步加强高收入者个人所得税征收管理的通知》（国税发[2010]54号）规定：“对以未分配利润、盈余公积和除股票溢价发行外的其他资本公积转增注册资本和股本的，要按照利息、股息、红利所得项目”，依据现行政策规定计征个人所得税。

整体变更前，有限公司注册资本为1000.00万元，整体变更为股份公司后注册资本仍为1000.00万元，不存在以未分配利润、盈余公积和除股票溢价发行外的其他资本公积转增股本的情况。

针对有限公司以净资产折股变更为股份公司涉及的自然人股东纳税问题，全体股东做出如下承诺：“如相关税务主管部门要求本人就整体变更时净资产折股的行为缴纳个人所得税或承担相关责任，本人将以个人自有资金缴纳上述税款并承担相应责任，确保股份公司不会因此遭受损失或承担责任。”

公司成立以来，历次出资、增资，股东均有效签署并履行了出资协议，出资及时到位、出资方式合法，不存在股权代持或信托持股情形。公司的股权结构清晰，权属分明，股东持有的公司股份不存在权属争议或潜在纠纷。

## 六、重大资产重组情况及子公司、分公司情况

### （一）重大资产重组情况

公司自设立以来，未发生重大资产重组情况。

### （二）吉林天地人

公司持有吉林天地人 51.00%的股份，系公司的控股子公司。具体情况如下：

| 登记事项  | 内容                                                                      |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|
| 名称    | 吉林省天地人环保服务有限公司                                                          |
| 注册号   | 220700000053917                                                         |
| 住所    | 松原市经济技术开发区松原大路西 1039 号                                                  |
| 法定代表人 | 茆明军                                                                     |
| 注册资本  | 2000.00 万元                                                              |
| 公司类型  | 其他有限责任公司分公司                                                             |
| 经营范围  | 钻井压裂酸化作业废液处理，钻井废弃泥浆及污油泥资源化及无害化处理，环保工程技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 成立日期  | 2015 年 3 月 31 日                                                         |
| 经营期限  | 2015 年 3 月 31 日至 2025 年 3 月 30 日                                        |

2015 年 3 月 26 日，吉林天地人取得（松开）登记内名预核字【2015】第 1500304368 号《企业名称预先核准通知书》，投资人为有限公司和绳义泽。

2015 年 3 月 26 日，公司与绳义泽召开临时股东会，通过章程、选举茆明军为公司执行董事兼总经理，选举绳义泽为监事。

吉林天地人章程约定，公司出资 1020.00 万元，占注册资本 51.00%，绳义泽出资 980.00 万，占注册资本 49.00%。首期出资 1000.00 万元人民币于 2015 年 5 月 1 日前缴足，其中，公司货币出资 510.00 万元，占本次实缴资本 51.00%，于 2015 年 5 月 1 日前缴足；绳义泽货币出资 490.00 万元，占本次实缴资本 49.00%，于 2015 年 5 月 1 日前缴足。第二期出资 1000.00 万，于 2015 年 12 月 30 日前缴足。

2015 年 4 月 22 日，吉林华信会计师事务所有限公司出具吉华会验报字【2015】第 089 号《验资报告》，截至 2015 年 4 月 22 日，吉林天地人已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 400.00 万元，均为货币出资。其中，公司实际缴纳出资额人民币 204.00 万元，绳义泽实际缴纳出资人民币 196.00 万元。截至 2015 年 9 月 20 日，吉林天地人已收到全部首期出资款 1000.00 万元。

2015 年 10 月 10 日，吉林天地人召开股东会，作出如下决议：（1）同意股东绳义泽将其依法持有公司 49%的股权无偿转让给张少华，并签署《股权无偿转让协议》；有限公司放弃对上述股权的优先受让权；（2）有限公司完成股份制改造，名称变更为“濮

阳天地人环保科技股份有限公司”；（3）同意将出资方式由“货币、无形资产出资”变更为“货币出资”；（4）同意将出资时间由“分两期出资，首期出资 2015 年 5 月 1 日前缴足，二期出资 2015 年 12 月 30 日前缴足”变更为“分两期出资，首期出资 2015 年 8 月 1 日前缴足，二期出资 2025 年 8 月 1 日前缴足”；（5）通过了《吉林省天地人环保服务有限公司章程修正案》；（6）同意委托黄国明同志办理工商变更登记等各项手续。同日，吉林天地人通过了《章程修正案》，绳义泽与张少华签订了《股权转让协议》。截止本公开转让说明书签署之日，该次会议工商变更手续正在办理中。

吉林天地人目前的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）  | 出资方式 | 持股比例（%） |
|----|------|----------|------|---------|
| 1  | 股份公司 | 1,020.00 | 货币   | 51.00   |
| 2  | 张少华  | 980.00   | 货币   | 49.00   |
| 合计 |      | 2000.00  | -    | 100.00  |

吉林天地人是基于天人科技开拓东北市场的战略定位而设立的，主要基于地域因素考虑，在业务服务种类上与母公司一致，侧重于油气田环保技术服务，没有切分情况。母公司与子公司是各自独立的法人主体，按照《公司法》规定和《章程》约定的程序进行决策。母公司作为子公司的控股股东，在子公司的决策中发挥重要影响。吉林天地人主要财务指标详见本公开转让说明书“第四节之十二、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业基本情况”；税率及税收优惠情况详见本公开转让说明书“第四节之四、报告期内利润形成的有关情况之（八）适用的各项税率及享受的主要财政税收优惠政策”。经查询全国企业信用信息公示系统，截止本公开转让说明书签署之日，吉林天地人未受到任何行政处罚，此外，当地工商，国税部门出具了吉林天地人无重大违法违规行为的证明。

### （三）吉林天地人乾安分公司

| 登记事项 | 内容                  |
|------|---------------------|
| 名称   | 吉林省天地人环保服务有限公司乾安分公司 |
| 注册号  | 220723300100250     |
| 住所   | 乾安镇昆池街 2-18 号       |
| 负责人  | 张亚飞                 |

|      |                                          |
|------|------------------------------------------|
| 公司类型 | 有限责任公司分公司（自然人投资或控股的法人独资）                 |
| 经营范围 | 钻井泥浆、压裂污水处理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 成立日期 | 2015 年 9 月 18 日                          |
| 经营期限 | 2015 年 9 月 18 日至 2025 年 3 月 30 日         |

#### （四）天人科技库车分公司

| 登记事项 | 内容                                                                                                                                                     |                            |              |            |            |            |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 名称   | 濮阳天地人环保科技股份有限公司库车分公司                                                                                                                                   |                            |              |            |            |            |
| 注册号  | 652822150002448                                                                                                                                        |                            |              |            |            |            |
| 住所   | 新疆阿克苏地区库车县草湖牧场 TK420 井旁                                                                                                                                |                            |              |            |            |            |
| 负责人  | 史建强                                                                                                                                                    |                            |              |            |            |            |
| 公司类型 | 其他股份有限公司分公司（非上市）                                                                                                                                       |                            |              |            |            |            |
| 经营范围 | 废水、废气、废渣、噪声治理及综合利用；环保工程；技术服务；园林绿化、泥浆固化；油水井措施、调剖、技术服务；防治污染设备设计、制造、安装销售；井场道路平整、铺设、维修；生态恢复；道路普通货物运输；批零：化工产品（不含危险品）、劳保用品、机械设备、仪器仪表、污水处理药剂、纸品、堵漏技术服务；油泥砂治理。 |                            |              |            |            |            |
| 成立日期 | 2013 年 5 月 23 日                                                                                                                                        |                            |              |            |            |            |
| 经营期限 | 2013 年 5 月 23 日至 2018 年 4 月 11 日                                                                                                                       |                            |              |            |            |            |
| 序号   | 资质名称                                                                                                                                                   | 证照编号                       | 资质类别、登记及许可范围 | 发证机关       | 发证日期       | 有效期至       |
| 1    | 道路运输经营许可证                                                                                                                                              | 新交运管许可巴字<br>652822006637 号 | 道路普通货物运输     | 轮台县道路运输管理局 | 2013-10-10 | 2017-10-09 |

天人科技库车分公司前身为有限公司轮台分公司，具体情况如下：

| 登记事项 | 内容                       |
|------|--------------------------|
| 名称   | 濮阳市天地人环保工程技术有限公司轮台分公司    |
| 注册号  | 652822150002448          |
| 住所   | 新疆巴州轮台县团结路国土资源局-1#-3-201 |

|      |                                                                                                                                                                                                |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 负责人  | 史建强                                                                                                                                                                                            |
| 公司类型 | 有限责任公司分公司（自然人投资或控股）                                                                                                                                                                            |
| 经营范围 | 环境污染防治设施运营；废水、废气、废渣、噪声治理及综合利用；环保工程；技术服务；园林绿化、泥浆固化；油水井措施、调剖、技术服务；防治污染设备设计、制造、安装销售；井场道路平整、铺设、维修；生态恢复；道路普通货物运输；批零：化工产品（不含危险品）、劳保用品、机械设备、仪器仪表、污水处理药剂、纸品、堵漏技术服务；油泥砂治理。（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 | 2013年5月23日                                                                                                                                                                                     |
| 经营期限 | 2013年5月23日至2033年12月31日                                                                                                                                                                         |

## 七、公司董事、监事和高级管理人员基本情况

公司现任的董事、监事、高级管理人员如下表：

| 机构     | 姓名  | 性别 | 职务    | 产生方式     |
|--------|-----|----|-------|----------|
| 董事会    | 郭学峰 | 男  | 董事长   | 股东大会选举   |
|        | 茆明军 | 男  | 董事    | 股东大会选举   |
|        | 史香芝 | 女  | 董事    | 股东大会选举   |
|        | 郭敏  | 女  | 董事    | 股东大会选举   |
|        | 史建强 | 男  | 董事    | 股东大会选举   |
| 监事会    | 郭守林 | 男  | 监事会主席 | 监事会选举    |
|        | 栾森  | 男  | 监事    | 股东大会选举   |
|        | 王粉丽 | 女  | 职工监事  | 职工代表大会选举 |
| 高级管理人员 | 茆明军 | 男  | 总经理   | 董事会聘任    |
|        | 张艳红 | 女  | 财务负责人 | 董事会聘任    |
|        | 郭敏  | 女  | 董事会秘书 | 董事会聘任    |

### （一）公司董事

郭学峰先生，董事长，详见本公开转让说明书“第一节基本情况之四、公司主要股东情况之（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

茆明军先生，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况之四、公司主要股东

情况之（四）持有公司 5%以上股份的股东情况”。

史香芝女士，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况之四、公司主要股东情况之（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

郭敏女士，董事，女，详见本公开转让说明书“第一节基本情况之四、公司主要股东情况之（四）持有公司 5%以上股份的股东情况”。

史建强先生，董事，1978 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 10 月至 1999 年 12 月，就职于山东省滨州五棉厂；2000 年 1 月至 2003 年 9 月，就职于中原油田凯美石化有限公司；2003 年 10 月至 2015 年 8 月 26 日，在有限公司工作；2015 年 8 月 27 日至今，任股份公司董事。

## （二）公司监事

郭守林先生，监事会主席，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1990 年 1 月至 2001 年 9 月，就职于山东省滨州市酿酒厂；2001 年 10 月至 2015 年 5 月 15 日，在有限公司工作；2015 年 5 月 16 日至 2015 年 8 月 26 日任有限公司监事会主席；2015 年 8 月 27 日至今任股份公司监事会主席。

栾森先生，监事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况之四、公司主要股东情况之（四）持有公司 5%以上股份的股东情况”。

王粉丽女士，职工监事，1968 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1988 年 6 月至 1998 年 7 月，就职于中原油田造纸厂；1998 年 8 月至 2002 年 5 月，就职于中原油田采油三厂玻璃胶厂；2002 年 6 月至 2005 年 12 月，待业；2006 年 1 月至今在公司工作，其中，2015 年 8 月 27 日至今任股份公司职工监事。

## （三）公司高级管理人员

茆明军先生，总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况之四、公司主要股东情况之（四）持有公司 5%以上股份的股东情况”。

张艳红女士，财务负责人，1981 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 9 月至 2015 年 8 月 26 日，任有限公司会计；2015 年 8 月 27 日至 2015 年 8 月 30 日，任公司会计；2015 年 8 月 31 日至今，任公司财务负责人。

郭敏女士，董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一节基本情况之四、公司主要股东情况之（四）持有公司 5%以上股份的股东情况”。

## 八、主要财务数据和财务指标

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具瑞华专审字[2015]37040004 号《审计报告》，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月主要财务数据及财务指标如下：

| 项 目                          | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产总计（元）                      | 101,440,468.78  | 93,531,809.87    | 92,904,885.82    |
| 所有者权益合计（元）                   | 56,857,966.85   | 49,629,115.87    | 36,813,452.04    |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）          | 54,003,831.28   | 49,629,115.87    | 36,813,452.04    |
| 每股净资产（元）                     | 5.69            | 4.96             | 3.68             |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）         | 5.40            | 4.96             | 3.68             |
| 资产负债率（母公司）                   | 41.64%          | 46.94%           | 60.38%           |
| 流动比率（倍）                      | 1.22            | 1.22             | 0.97             |
| 速动比率（倍）                      | 1.02            | 1.14             | 0.94             |
| 项 目                          | 2015 年 1-6 月    | 2014 年度          | 2013 年度          |
| 营业收入（元）                      | 27,616,743.95   | 71,661,450.22    | 61,532,300.89    |
| 净利润（元）                       | 5,268,850.98    | 12,815,663.83    | 9,045,541.21     |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）           | 4,374,715.41    | 12,815,663.83    | 9,045,541.21     |
| 扣除非经常性损益后的净利润（元）             | 5,050,057.38    | 12,222,770.19    | 8,118,073.82     |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 4,155,921.81    | 12,222,770.19    | 8,118,073.82     |
| 毛利率（%）                       | 45.69           | 35.99            | 30.74            |
| 加权平均净资产收益率（%）                | 8.44            | 29.65            | 30.79            |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）           | 8.02            | 28.28            | 27.64            |

|                      |                |             |               |
|----------------------|----------------|-------------|---------------|
| 每股收益（元/股）            | 0.44           | 1.28        | 1.28          |
| 稀释每股收益（元/股）          | 0.44           | 1.28        | 1.28          |
| 应收帐款周转率（次）           | 0.64           | 1.62        | 1.60          |
| 存货周转率（次）             | 2.48           | 17.97       | 22.28         |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）     | -10,610,497.29 | -477,744.69 | 22,995,290.17 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -1.06          | -0.05       | 2.30          |

主要财务指标计算公式如下：

（1）每股净资产=期末股东权益÷期末股份总数

（2）归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=期末归属母公司股东权益÷期末股份总数

（3）资产负债率（母公司）=期末母公司总负债÷期末母公司总资产×100%

（4）流动比率=期末流动资产÷期末流动负债×100%

（5）速动比率=（期末流动资产-期末存货）÷期末流动负债×100%

（6）毛利率=（1-主营业务成本÷主营业务收入）×100%

（7）净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和

每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算

（8）应收账款周转率=营业收入÷[（期初应收账款余额+期末应收账款余额）÷2]

（9）存货周转率=营业成本÷[（期初存货余额+期末存货余额）÷2]

（10）每股经营性现金流量净额=经营性现金流量净额÷期末股份总额

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

名称：山西证券股份有限公司

法定代表人：侯巍

地址：太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼

联系电话：010-82190370

传真：010-82190374

项目小组负责人：杨晓伟

项目小组成员：杨晓伟、周华、郝艳利、霍旭佳

## **（二）律师事务所**

名称：山西科贝律师事务所

负责人：孙智

注册地址：山西省太原市长治路 226 号高新动力港 20 层

联系电话：0351-8330241

传真：0351-8330240

经办律师：安燕晨、何贵斌

## **（三）会计师事务所**

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：顾仁荣

注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

联系电话：010-88219191

传真：010-88210558

经办注册会计师：何峰、欧阳红

## **（四）资产评估机构**

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室

联系电话：010-51667811

传真：010-82254337

经办注册资产评估师：王永义、郭正伟

## **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

## **（六）证券交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦全国股份转让系统

电话：010-63889583

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、产品及用途

#### （一）主营业务情况

天人科技是一家从事油气田环保技术开发、工艺设计、装备制造、工程建设、环保技术服务的专业化环保公司。公司秉承勤奋诚信、开拓创新、合作共赢的理念，始终致力于打造“绿色油气田环保服务第一平台”，坚持“立足中原、辐射全国、走向世界”的发展方针，先后开辟了中原、西北、西南、东北四大市场。公司以实用技术工艺研发为先导，以油气田环保技术服务、环保工程建设、环保设备销售为主营业务进行公司化运作。目前公司的业务主要服务于中石油、中石化下设的油田分公司及油田工程服务公司等。

公司所处细分行业是环境治理业下的固体废物治理业。当前，油气田行业的油气生产线长、面广，大多数涉及饮用水源地、生态敏感区，濒临江河湖海、居民集中区。加之体系庞大，生产环节众多，生产工艺复杂。为了取得原油和石油制成品，在生产过程中会产生大量的废水、废弃泥浆、废渣和有毒有害的流体混合物质，这些特点决定了油气田环境保护工作的艰巨性、复杂性和长期性。如何应对环境保护与生产经营的协调发展，提高综合竞争力，是我国在发展战略上面临的核心问题之一。“十二五”期间节能环保产业是国家加快培育和发展的7个战略性新兴产业之一。2015年4月，国务院《关于加快推进生态文明建设的意见》提出生态文明建设的具体目标：一方面，要求资源的利用更加高效，另一方面，要求生态环境质量总体改善。公司业务符合国家产业政策引导的方向，未来发展前景非常广阔。

目前，公司拥有发明专利11项、实用新型专利4项，另有2项原专利权人为郭学峰的发明专利，正在办理权属变更至公司名下的手续，还有1项已受理申请的发明专利。此外，公司已取得《高新技术企业证书》《建筑业企业资质证书》（环境工程专业承包叁级）《安全生产许可证》等资质证书；通过了ISO9001：2008质量管理体系认证、ISO14001：2004环境管理体系认证及健康、安全与环境（HSE）管理体系认证。公司是河南地区规模较大的民营环保公司，2015年成为中石化《钻井随钻不落地泥浆处理行业标准》的起草单位。

#### （二）主要产品及用途

公司的主营业务是油气田环保技术服务、环保工程建设及环保设备销售。公司成立

以来，致力于油气田环保实用技术开发，研究出一系列实用技术，其中废弃泥浆随钻不落地、废弃泥浆资源化及综合利用、油泥资源化等技术在油气田环保领域处于优势地位。公司主要为客户提供油气田钻采污水（钻井污水、作业污水、采油污水）达标处理及综合利用、含油污泥资源化、钻井废弃泥浆随钻不落地处理及集中处理等单项或一体化服务。实现钻井废弃泥浆不落地、钻采污水无害化处理，含油污泥实现 80%以上油污回收率，在解决客户环保问题的同时提高了企业的经济效益。

公司主要的产品及用途如下：

### 1.油气田环保技术服务

油气田环保技术服务是针对石油石化等能源资源行业在勘探开发及生产过程中面临的环境污染问题，提供各类污染物的环保治理，减小实施项目对周边自然及生态环境的影响。为客户提供各类污染物的环保治理技术服务，包含钻井废弃物治理、含油污泥资源化及回收综合利用、含油污泥焚烧、压裂返排液达标处理技术服务等。

钻井废弃泥浆、钻采污染物等的处理可根据井位的分布特点，分为单井随钻不落地处理和集中式随钻不落地处理。当井位较分散时，可采用单井随钻不落地处理；当井位相对集中时，可采用集中式随钻不落地处理。通过对随钻设备或集中处理站的技术运营管理，帮助客户进行钻井废弃泥浆治理、压裂返排液达标处理、钻井作业废水达标处理等多项油气田污染治理。同时，可以根据客户的环保治理要求并结合客户自身项目特性，为客户提供方案设计、设备安装调试、环保运营等服务。

针对处理污染物的不同，技术服务可以分为：废弃钻井泥浆的技术服务、压裂返排液技术服务及含油污泥的技术服务。

#### （1）废弃钻井泥浆的技术服务

##### a.技术特点

该技术相对于传统的泥浆固化法有着较为显著的优势。传统的泥浆固化法是将废弃钻井泥浆就地固化后填埋于泥浆池，压实并封盖，其在每一个作业井场会留下一个污染隐患。而本技术将废弃钻井泥浆直接收集至接收装置或拉运至集中处理站进行处理，处理达标后的固相可安全填埋或综合利用，能达到泥浆不落地效果，且不用在井场开挖大型泥浆池，在节约土地资源的同时，保护了井场周边生态环境。根据客户的不同环保要求，该技术可使废弃钻井泥浆处理后滤液水水质达到《污水综合排放标准 GB8978-1996》的各级标准。分离后的泥饼含水率不超过 80%，泥饼浸出液可达到《污水综合排放标准

GB8978-1996》中的相关环保指标要求。

#### b.技术指标

该项技术服务可实现的环保技术指标如下：

##### ①污水指标

处理后污水满足污水处理站进口要求，参照《污水综合排放标准 GB8978-1996》标准，指标如下表所示：

滤液主要环保控制指标

| 序号   | 项目                       | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 |
|------|--------------------------|------|------|------|
| 1    | pH 值                     | 6-9  | 6-9  | 6-9  |
| 2    | 石油类(mg/L)                | ≤5   | ≤10  | ≤20  |
| 3    | SS (mg/L)                | ≤70  | ≤150 | ≤400 |
| 4    | COD (mg/L)               | ≤100 | ≤150 | ≤500 |
| 标准依据 | 《污水综合排放标准》GB8978-1996 标准 |      |      |      |

##### ②泥饼指标

固液分离后的泥饼及浸出液达到以下指标要求：

泥饼浸出液主要环保指标

| 泥饼含水率 | 泥饼浸出液环保指标                  |               |               |                |              |             |             |
|-------|----------------------------|---------------|---------------|----------------|--------------|-------------|-------------|
|       | pH 值                       | 石油类<br>(mg/L) | COD<br>(mg/L) | Cr6+<br>(mg/L) | 总铬<br>(mg/L) | 铅<br>(mg/L) | 镉<br>(mg/L) |
| ≤80%  | 6~9                        | 20            | 500           | 5              | 15           | 5           | 1           |
| 参考依据  | 《污水综合排放标准》GB8978—1996 三级标准 |               |               |                |              |             |             |

#### c.具体应用

该技术主要应用在中石化西北油田分公司、中石化西南油田分公司、中石油东北油田分公司、中石化中原油田分公司、中石化华东分公司等。



西南元坝六井单井废弃钻井泥浆随钻不落地处理站



中煤集团废弃钻井泥浆随钻不落地处理站



中石化西南油田分公司袁家废弃钻井泥浆集中处理站



中石油吉林油田钻井废弃物集中处理站

## （2）压裂返排液技术服务

根据压裂返排液最终的处置方式，可将压裂返排液技术服务分为达标回用、达标回注、达标排放三种。达标回用是污水经过处理后达到回用水指标后循环回收利用；达标回注是指污水处理后达到回注地层标准，经回注系统回注地层；达标排放是指污水处理后达到相关排放标准后直接排放。

### a. 技术特点

该技术可实现压裂返排液的快速破胶破稳，使压裂返排液中的大分子有机物降解为小分子有机物，长链稳定化合物断链断键降解为短链活性化合物，使原本非常稳定的压裂返排液彻底水化，污染物质内部结合水转变为自由水。相对于传统的压裂返排液存储在泥浆池自然干化的处理方法而言，该技术可实现污染物的快速有效降解，不仅可实现处理后达标排放或回注，而且可实现处理后净化水回用、配制滑溜水等，节约水资源。另外，根据客户的不同环保要求，对压裂返排液处理工艺技术进行调整优化，技术方案可选择性强，过程指标控制灵活，可将压裂返排液处理达到一定的设计水质指标后回用配液，或处理达到《碎屑岩油藏注水水质推荐指标 SY/T 5329-2012》相关水质标准后安全回注地层，或处理达到《污水综合排放标准 GB8978-1996》相关水质标准后排放。

### b. 技术指标

该项技术服务可实现的环保技术指标如下：

达标回用技术指标

| 指标项目 | pH      | 粘度<br>mPa·s | Oil<br>mg/L | SS<br>mg/L | SRB<br>个/mL | Fe <sup>2+</sup><br>mg/L | 钙镁离子<br>mg/L | 泥饼含水率 |
|------|---------|-------------|-------------|------------|-------------|--------------------------|--------------|-------|
| 指标限值 | 6.5~7.8 | ≤2          | ≤30         | ≤30        | ≤25         | ≤1                       | ≤200         | ≤80%  |

达标回注技术指标

| 注入层平均空气参透率， $\mu\text{m}^2$ |                          | ≤0.01  | ><br>0.01~≤0.05 | ><br>0.05~≤0.5 | >0.5~≤1.5 | >1.5  |
|-----------------------------|--------------------------|--------|-----------------|----------------|-----------|-------|
| 控制指                         | 悬浮物固体含量，mg/L             | ≤1.0   | ≤2.0            | ≤5.0           | ≤10.0     | ≤30.0 |
|                             | 悬浮物颗粒直径中值， $\mu\text{m}$ | ≤1.0   | ≤1.5            | ≤3.0           | ≤4.0      | ≤5.0  |
|                             | 含油量，mg/L                 | ≤5.0   | ≤6.0            | ≤15.0          | ≤30.0     | ≤50.0 |
|                             | 平均腐蚀率，mm/年               | ≤0.076 |                 |                |           |       |

|                                       |           |                 |                         |                        |                       |                 |
|---------------------------------------|-----------|-----------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|
| 注入层平均空气渗透率, $\mu\text{m}^2$           |           | $\leq 0.01$     | $> 0.01 \sim \leq 0.05$ | $> 0.05 \sim \leq 0.5$ | $> 0.5 \sim \leq 1.5$ | $> 1.5$         |
| 标                                     | SRB, 个/mL | $\leq 10$       | $\leq 10$               | $\leq 25$              | $\leq 25$             | $\leq 25$       |
|                                       | IB, 个/mL  | $n \times 10^2$ | $n \times 10^2$         | $n \times 10^3$        | $n \times 10^4$       | $n \times 10^4$ |
|                                       | TGB, 个/mL | $n \times 10^2$ | $n \times 10^2$         | $n \times 10^3$        | $n \times 10^4$       | $n \times 10^4$ |
| 注 1: $1 < n < 10$ 。注 2: 清水水质指标中去除含油量。 |           |                 |                         |                        |                       |                 |

达标排放技术指标

| 序号   | 项目                       | 一级指标       | 二级指标       | 三级指标       |
|------|--------------------------|------------|------------|------------|
| 1    | pH 值                     | 6-9        | 6-9        | 6-9        |
| 2    | 石油 (mg/L)                | $\leq 5$   | $\leq 10$  | $\leq 20$  |
| 3    | SS (mg/L)                | $\leq 70$  | $\leq 150$ | $\leq 400$ |
| 4    | COD (mg/L)               | $\leq 100$ | $\leq 150$ | $\leq 500$ |
| 标准依据 | 《污水综合排放标准》GB8978-1996 标准 |            |            |            |

## c. 具体应用

主要应用在中石化华东分公司涪陵工区、中石化普光气田、中石化西北分公司塔河油田、中石油吉林油田等。



中石化西北塔河油田压裂返排液处理站



中石化河南油田钻井作业废液集中处理站

(3) 含油污泥资源化利用的环保技术服务

公司技术服务的主要处理对象为油气田含油污泥，它是油、泥、砂、水、各种药剂及塑料杂物构成的复杂的混合体系，按其含油率、含杂物、遇热流动性状态、体系稳定性的不同将其分成三类：流体油泥砂、固体油泥砂（土）、含胶体有机物油泥。公司对外提供的环保技术服务形式为技术方案设计及现场技术支持，通过客户提出的技术要求，我公司技术部门针对项目特点设计技术方案，技术人员按技术方案现场进行安装、调试、培训等。

#### a.技术特点

该技术采用多项热洗分离、油水分离、混合搅拌、蒸馏、脱硫除尘等先进工艺，将原油、塑料杂物、泥饼、砂粒、污水等物质有效分离，从而使含油污泥变废为宝实现资源化。

该技术通过加热洗涤五相分离一体机的处理，可将原油、污水、砂粒、杂物、泥饼分类进行分离并回收，原油回收率可达 80.00%，杂物产品化率达 100.00%。同时，能有效的利用残留污泥及低含油量油泥土中的热能，利用型煤系统掺合生物质燃料将残留污泥及低含油量油泥土制成型煤，用于型煤热水锅炉的能源供给，污泥固体燃料化率 100.00%，型煤燃烧后尾气利用湿式除尘装置对其进行净化，去除尾气中颗粒物含量并吸收尾气中酸性气体，使排放的烟尘完全达标。系统产生的污水循环利用用于油泥土热洗，回用率可高达 90.00%，热洗后的砂粒含油率小于 3.00‰，可筑路使用或填埋。

#### b.技术指标

该环保技术服务可帮客户实现以下环保指标：

含油污泥资源化利用环保指标

| 序号 | 项目          | 指标           |
|----|-------------|--------------|
| 1  | 原油          | 回收率，80%      |
| 2  | 污泥固体        | 燃料化率，100%    |
| 3  | 污水          | 循环回用率，60-90% |
| 4  | 烟尘          | 达标率，100%     |
| 5  | 塑料杂物        | 产品化率，100%    |
| 6  | 砂粒          | 含油量，≤3‰      |
| 7  | 残渣油（型煤化焚烧后） | 达标率，100%     |

#### c.具体应用

该技术服务已在中石化西北油田分公司油泥砂处理工程中得以综合应用,经过多年工程应用经验及技术提升,该项技术已相对成熟,工程实用性强。



中石化西北油田分公司塔河油田油泥砂处理站

## 2.环保设备销售

公司环保设备系列产品适用于油气田勘探开发及生产过程中所产生的废弃钻井泥浆、钻井作业废水、生产废水等污染治理,主要包含废弃物收集预处理系统、缓冲均质系统、脱稳搅拌加药系统、固液分离系统、过滤系统、滤液水处理系统及配套系统。公司根据拟建工程项目特点,以自有专利技术为核心,设计并制造满足现场施工的成套环保设备,以解决项目实施可能带来的环境污染问题,有效保护井场及其周边自然环境。公司提供成套环保设备销售、设备安装调试、技术培训等,并提供产品销售售后服务。

### a.主要特点:

该系列环保设备运输方便、占地少、性能可靠、操作方便、效率高、能耗低,适用于钻井队配套使用或集中处理站建设使用。可实现各类钻井废弃物的污染物降解治理,包括接收、缓存、加药、脱稳搅拌、固液分离、污水气浮、除油、氧化、过滤等处理功能。

## b.部分设备图示



预处理装置

压滤装置

污水处理装置

## 废钻井液处理成套设备



撬装精细及吸附过滤装置



钻井岩屑分离清洗装置



钻采污水处理一体化设备



钻井废弃物不落地随钻处理成套设备

## 钻井废弃物不落地相关设备

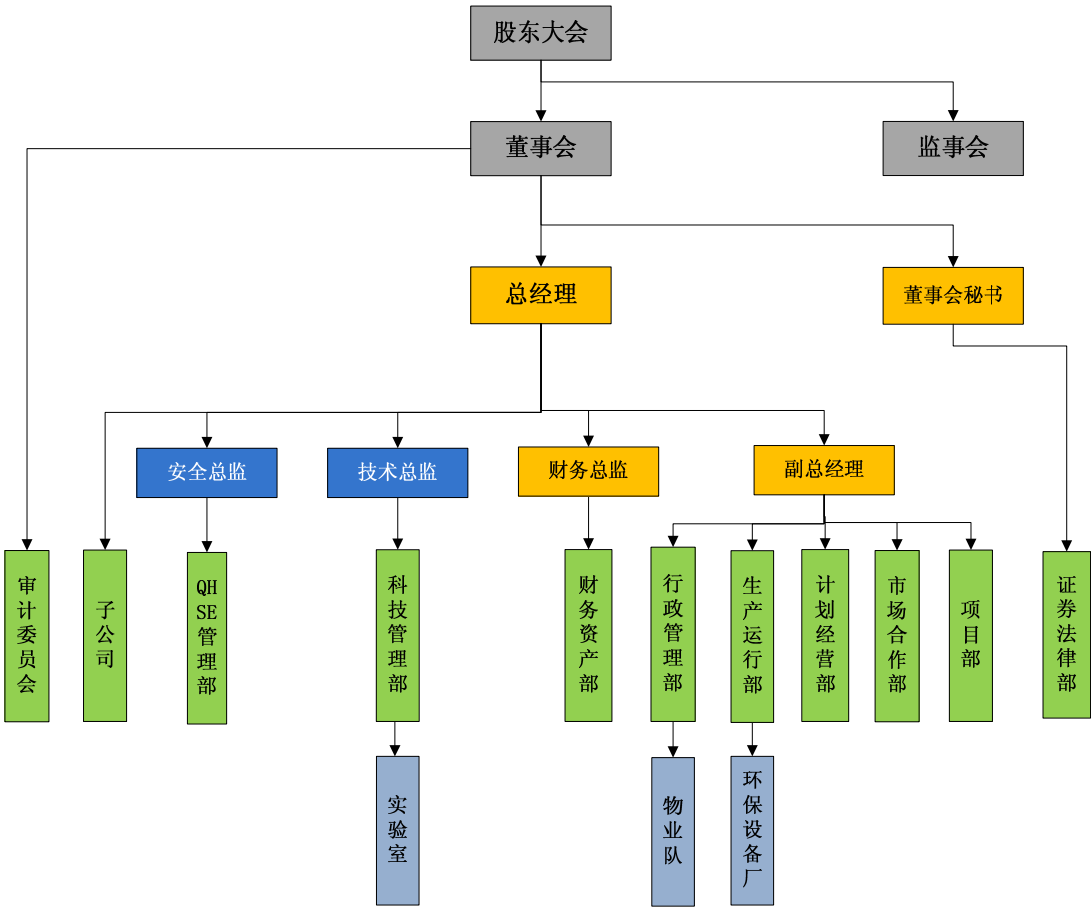
## 3.环保工程建设

该工程建设主要为油气田勘探开发及生产过程中产生的污染物提供配套治理工程及固定式场站的建设。能及时有效的对生产作业现场的废弃物进行资源化、无害化、减量化处理，降低污染物质的污染隐患，为油气田资源的勘探开发及生产提供基础保障。

公司资质等级为环保工程专业承包三级，主要从事油气田工业废水、工业固废等综合处理工程，包含油气田污水或污泥处理场站的建设，如场站地面硬化、处理构筑物施工、设备安装调试、配套工程等。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 公司的内部组织结构



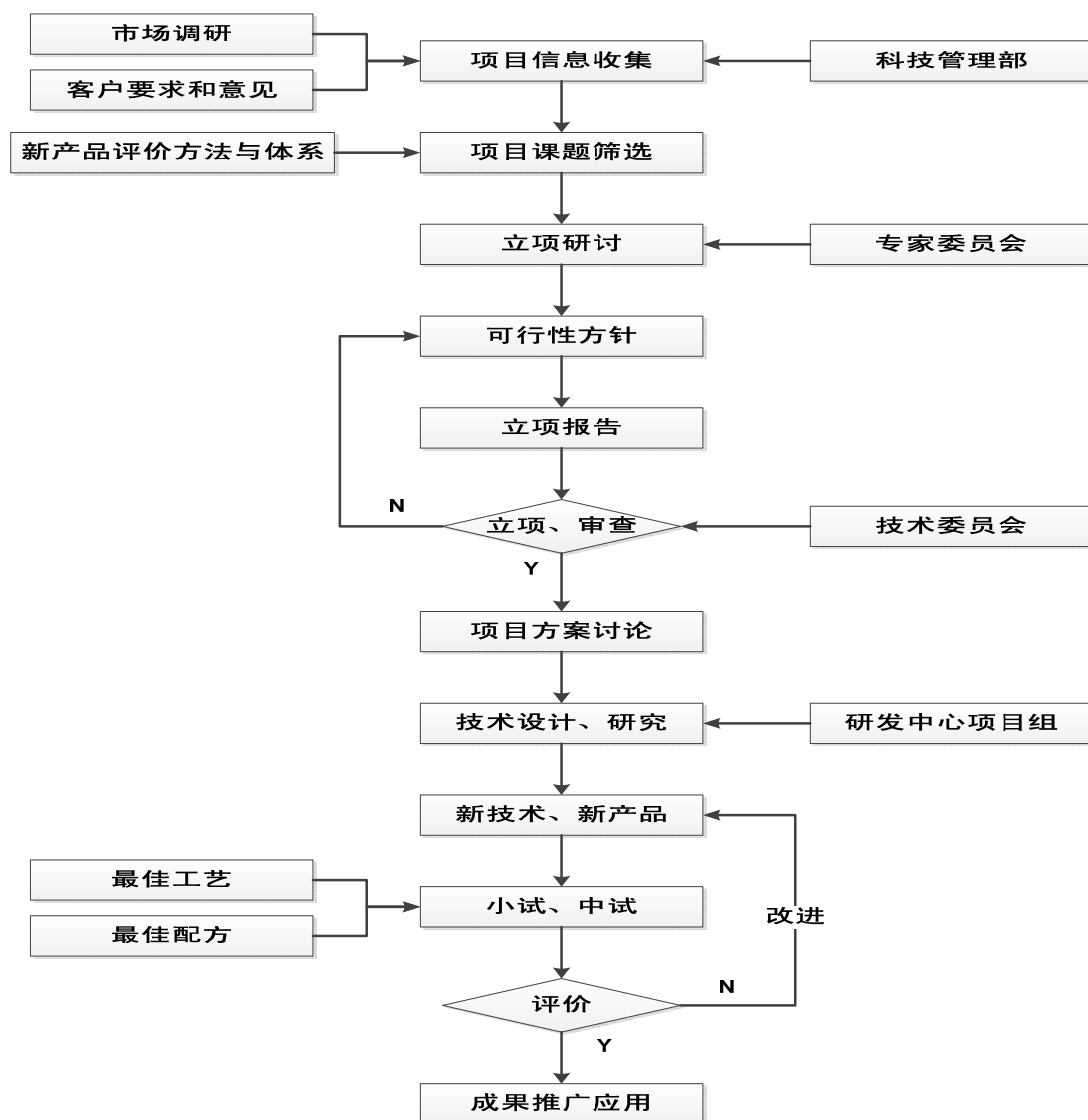
| 部门    | 职能                                                                                     |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 计划经营部 | 负责组织编制公司年度经营计划，组织编制进度计划并进行动态过程管控，建立以计划管理为核心，以项目利润为目标的经营管理体系，对多个项目进行综合协调控制，确保公司经营目标的实现。 |
| 财务资产部 | 开展会计核算、财务管理、成本分析与控制等事务，实现财务体系的正常运行，并                                                   |

|          |                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | 有效控制和规避财务风险和经营风险；办理资金结算业务，统筹资金使用，实现现金流的正常运行，有效提升资金使用效率；组织编制董、监、高的年度费用预算及月度费用计划；资产管理。                                                                                                                                            |
| 行政管理部    | 为提供和培养高素质的人力资源，满足业务发展的需要，加强员工的归属感和凝聚力，激励员工与公司共同发展；建立统一的人力资源管理制度和流程。建立信息管理系统，对各类数据进行归口管理；对网络系统、计算机硬件/软件、各类信息设备等进行建设与维护。建立统一的行政管理制度和流程，处理公司企业文化建设、文秘、行政、公关等工作，保障政令和信息畅通。公司党务及工会的内部管理及对外接洽、宣传工作；公司车辆等固定资产的管理。                      |
| 市场合作部    | 负责市场开发；战略合作；产品销售；售后技术服务；产品网络管理及维护；客户管理等。                                                                                                                                                                                        |
| 生产运行部    | 根据公司环保设备销售计划实施生产计划的编排；制定物料采购计划并实施；组织生产并按期交付；在确保供应商利益的前提下，最大限度地降低企业采购成本及原辅料库存；安全环保管理与监督；生产信息收集与分析；产品商标管理；设备管理。                                                                                                                   |
| QHSE 管理部 | 贯彻执行国家及公司安全生产的方针、法律、法规、政策和制度；在总经理和安全生产管理委员会的领导下，负责公司的安全制度建设、培训、督查、考核管理工作。                                                                                                                                                       |
| 项目部      | 紧跟客户现场步伐，及时解决客户所需；现场的 HSE 管理；紧急物料的采购与管理；现场设备的管理与维护；人员的合理组织与调配；后勤服务保障；地方关系的协调与维护。                                                                                                                                                |
| 证券法律部    | 筹备股东大会和董事会会议，准备和提交有关会议文件和资料；参加董事会会议，制作会议记录并签字；协调公司与投资者之间的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司披露的资料；负责保管公司股东名册、董事名册、大股东及董事、监事和高级管理人员持有本公司股票的资料，以及股东大会、董事会会议文件和会议记录等；协助董事、监事和其他高级管理人员了解信息披露相关法律、法规、规章、规则、证券交易所其他规定和公司章程，以及挂牌协议中关于其法律责任的内容。 |
| 科技管理部    | 承担公司的技术战略与规划、产品研发与改进、公司的技术管理与支持、新产品的立项与管理，知识产权管理，技术资料的管理等工作。持续引领技术创新，保障产品竞争优势。                                                                                                                                                  |

## （二）主要生产、服务流程及方式

### 1. 技术研发流程

技术研发流程图如下：



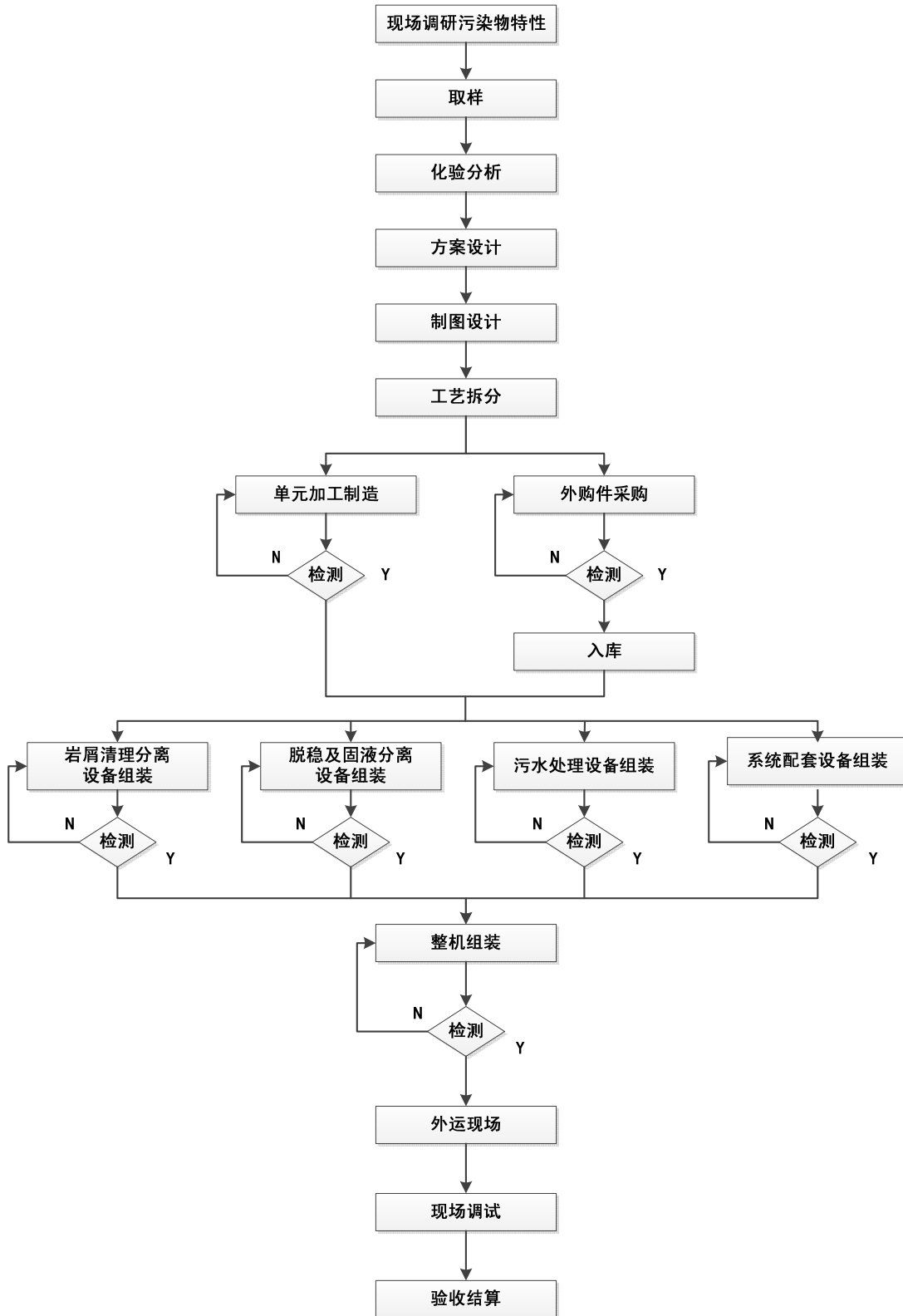
研发流程概述：

根据市场需求，由科技管理部进行市场调研，收集客户要求及意见等项目信息，以新产品评价方法及体系为标准，对适合公司研发的项目课题进行筛选，完成筛选后由专家委员会进行项目立项研讨，制定项目可行性方案，形成立项报告。立项完成交公司技术委员会进行审查、讨论。项目方案通过后由研发中心项目组进行技术研究和设计，形成新技术或新产品。通过对新技术或新产品进行小试，确定最佳工艺或配方，再进入新技术或新产品中试阶段，最后对试验结果进行评价。评价满足工业应用的要求后，形成技术成果并推广应用。否则，应对新技术或新产品进行改进，重新试验及评价，直到满

足要求。

## 2.成套环保设备生产流程

成套生产设备生产流程图如下：

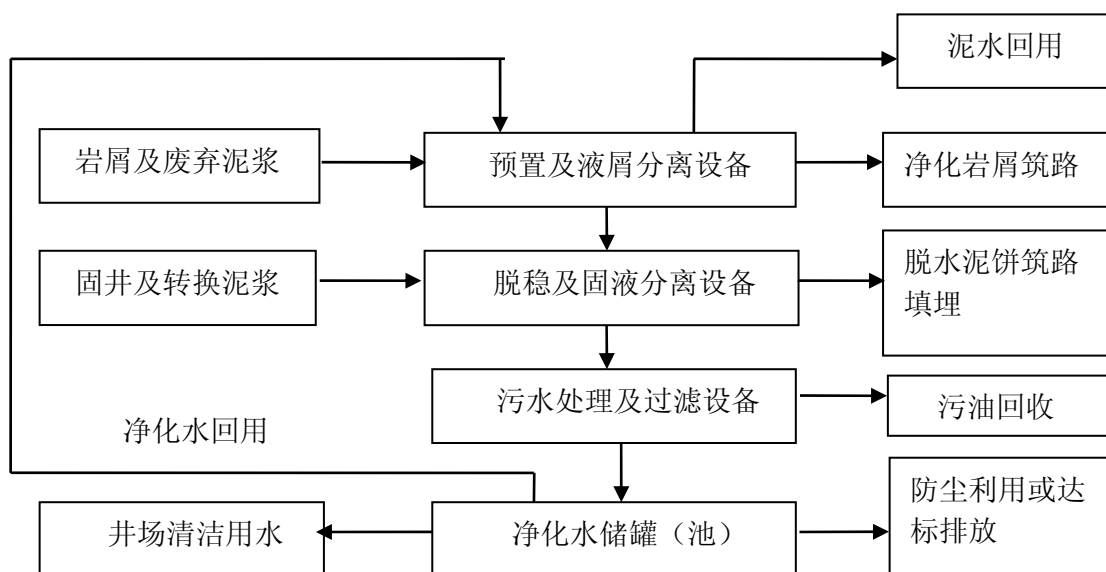


流程概述：根据工程项目的特性，现场调研并取样，化验分析后进行方案及制图设计。设计完成后进行工艺拆分，完成单元加工制造；同时根据需要进行外购件采购，检测、验收合格后进行不同设备单元组装，各设备单元组装完成并同时检测合格进行产品整机组装，合格后运往安装现场，最后完成现场安装调试，并进行验收。

### 3.技术服务流程

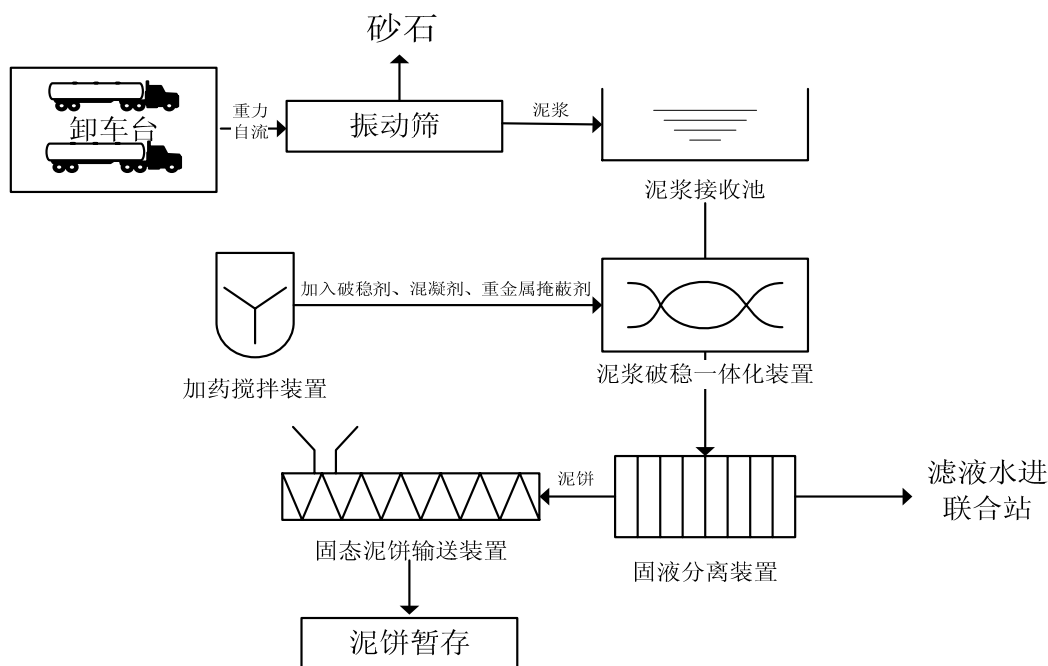
#### (1) 废弃钻井泥浆无害化技术服务流程

##### a.单井随钻不落地处理技术服务流程



技术流程简述：钻井振动筛排放的废弃泥浆（含岩屑）首先进入预置及液屑分离设备，分离出的岩屑经预置装置的岩屑清洗单元喷淋清洗后可筑路或填埋；剩余泥浆泵入泥浆脱稳装置，加药脱稳后进行固液分离，分离出泥饼可筑路填埋；产生的污水进入污水处理及过滤设备，污水经深度处理后进入净化水储罐（池），可防尘利用、井场回用或达标排放。

##### b.集中式随钻不落地处理技术流程



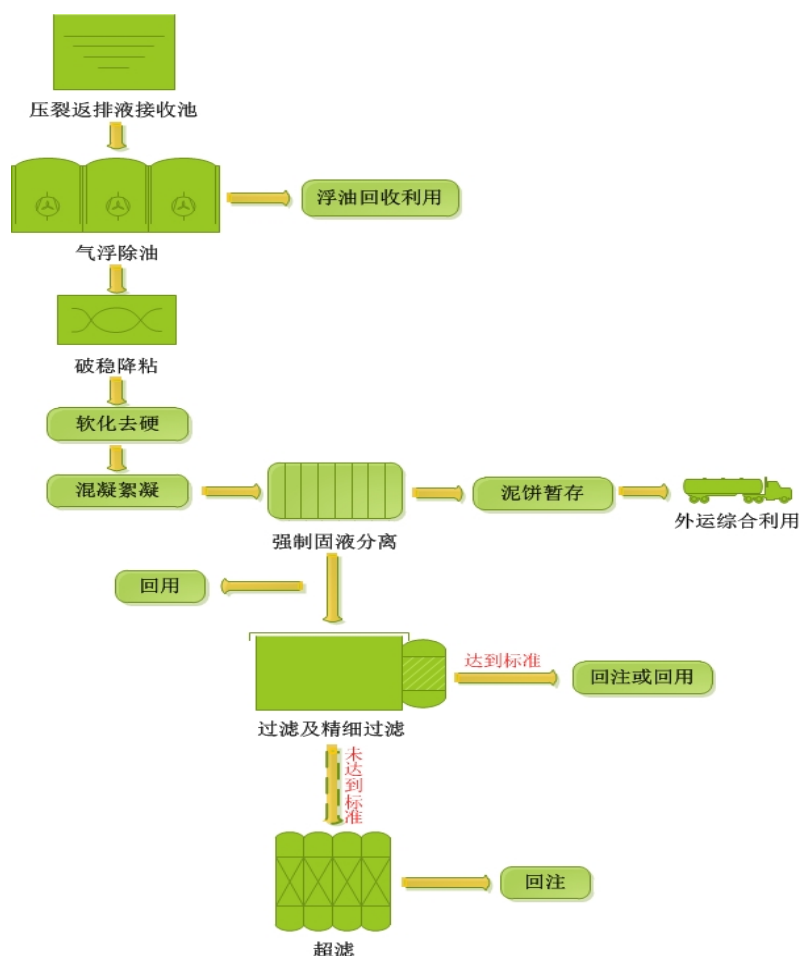
#### 技术流程简述：

运输车辆从各作业井场将钻井废弃泥浆运至集中处理站，将钻井废弃泥浆卸到接收装置，废弃物靠重力自流至振动筛进行大颗粒物质、碎石及泥浆的分离。分离后的泥浆进入泥浆接收池，进行均质调节，然后提升至泥浆脱稳一体化装置，并通过加药装置加入破胶剂、混凝沉降剂、金属离子掩蔽剂等药剂，使得泥浆充分脱稳后提升至固液分离装置，一方面脱出的干化泥饼用皮带输送机输送至泥饼暂存场地暂存，另一方面脱出的滤液水进入油田联合站（油田联合站包含污水处理及回注系统）回注处置。

#### （2）压裂返排液技术服务流程

根据压裂返排液最终的处置方式，可将压裂返排液运营处理技术分为达标回用、达标回注、达标排放三种。

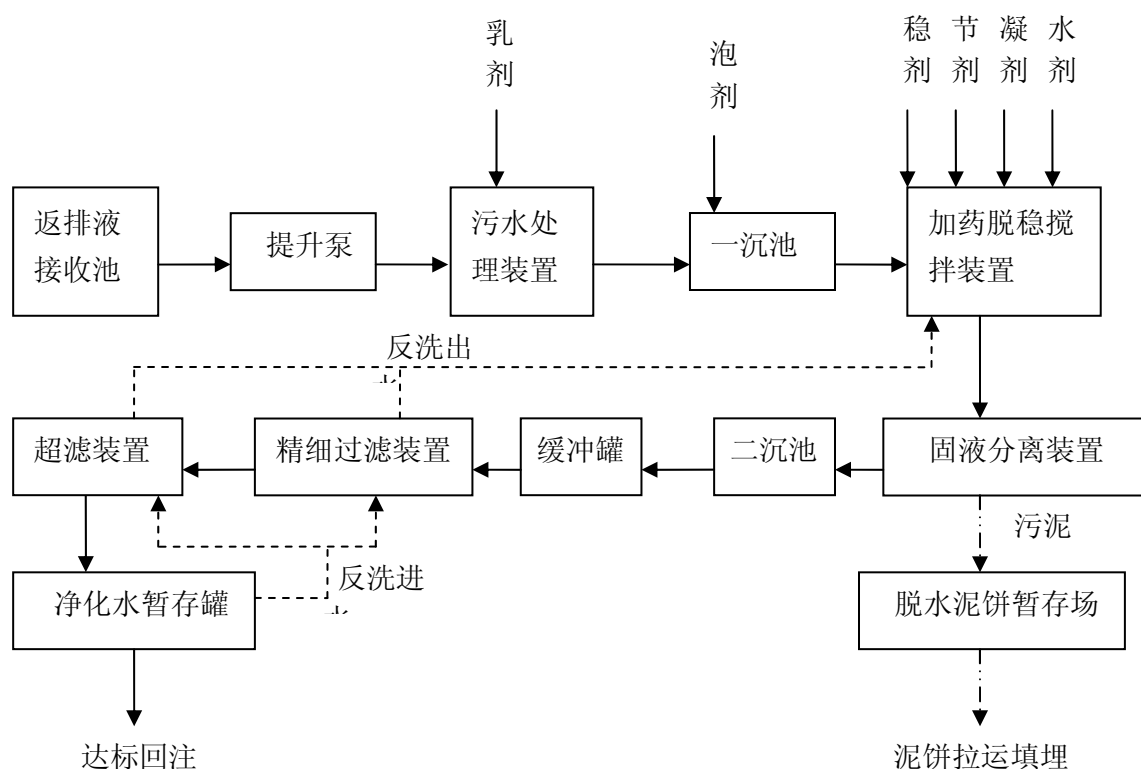
##### a. 达标回用技术服务流程



#### 技术流程简述：

压裂返排液首先进入气浮除油工序，对该单元进行曝气处理，污水曝气完成后，表层浮油回收后利用，下层污水进入降粘杀菌处理单元，在化学及物理作用下使稳定的压裂返排液水化，粘度降低，同时杀灭细菌；破稳降粘后的污水进行软化去硬处理，加入混凝剂和絮凝剂，进一步去除部分阳离子。利用固液分离装置对污水进行强制固液分离，分离泥饼暂存在井场，最终综合利用，分离出的污水进入过滤及精细过滤单元，吸附残留石油类并截留部分悬浮物，其出水再经过超滤单元过滤，使悬浮物最终达到目标水质指标。

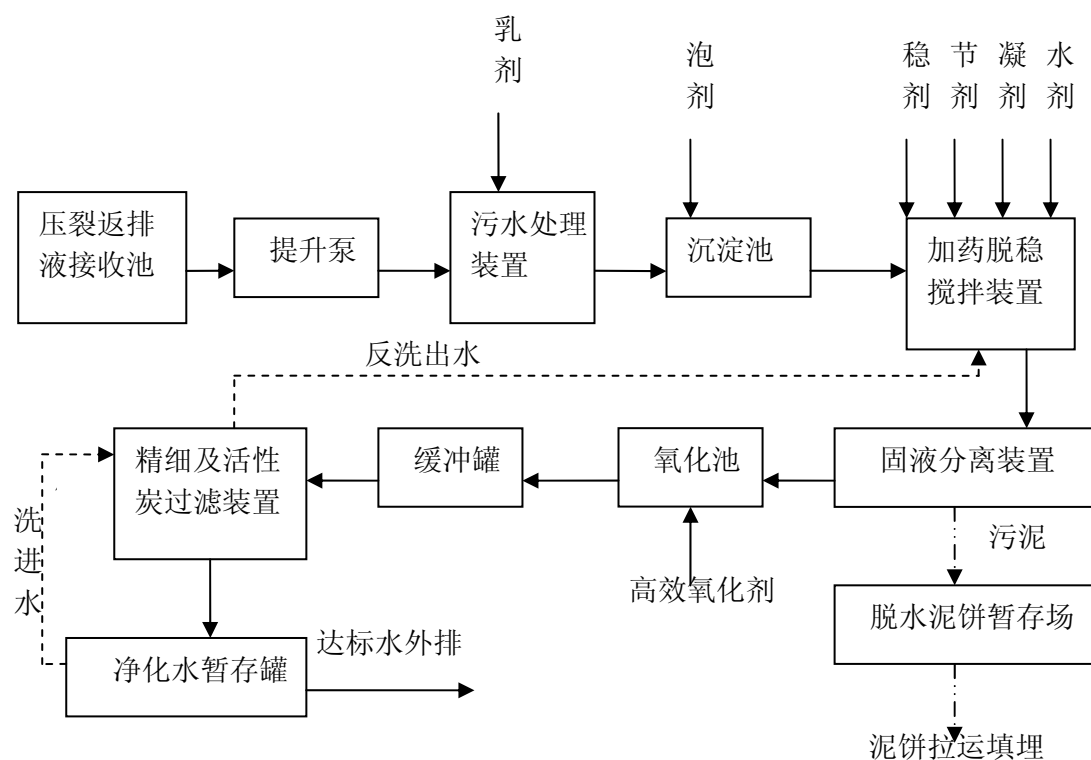
#### b.达标回注技术服务流程



#### 技术流程简述：

接收池内压裂返排液经泵提升进入污水处理装置并按比例加入破乳剂并进行曝气处理，以达到去除部分悬浮物和油的目的。污水处理装置的出水加入消泡剂后进入一沉池沉淀，沉淀后进入加药脱稳搅拌装置，加入破稳剂、调节剂、混凝剂、沥水剂等药剂并充分搅拌，达到预期破稳效果后，进行强制固液分离，出水进入二沉池继续沉淀，上清液经缓冲罐后被泵入精细过滤装置，精细过滤出水进入超滤装置继续过滤，使出水悬浮物及粒径中值得得到有效控制。超滤出水进入净化水暂存罐，检测达到污水回注标准后拉运至回注井直接回注地层。

#### b.达标排放技术服务流程



#### 技术流程简述：

接收池内压裂返排液经泵提升进入污水处理装置，并按比例加入破乳剂并进行曝气处理，以达到去除部分悬浮物和油的目的。同时降解部分 COD。污水处理装置的出水加入消泡剂后进入沉淀池沉淀，再提升至加药脱稳搅拌装置，加入破稳剂、调节剂、混凝剂、沥水剂等药剂后并充分搅拌，达到预期破稳效果，进行强制固液分离，出水进入氧化池，按比例投加氧化剂并充分搅拌、静置氧化，上清液泵入缓冲罐，再由缓冲罐进入精细及活性炭过滤装置，过滤后的净化水进入净化水暂存罐，检测达到污水综合排放标准排放。若不合格再回污水气浮装置循环处理。

### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### （一）产品或服务所使用的主要技术

##### 1. 公司现有技术介绍

##### （1）废弃钻井泥浆无害化处理技术

废弃钻井泥浆无害化处理技术是一项工业污染源综合治理、保护环境的先进技术。该处理技术依托公司自有专利技术，以公司自主生产的成套泥浆处理设备为基础，首先，利用化学方法进行处理，加入破稳剂、混凝剂、重金属掩蔽剂等药剂与废弃钻井泥浆充

分反应，使泥浆体系的稳定性被破坏，达到预期泥水分离效果，然后使用固液分离装置将脱稳后泥浆进行强制固液分离，截留泥浆中的固相颗粒物，最终固相形成泥饼并回填或综合利用，产生的液相经过污水处理系统深度处理后，可实现净化水达标回用、排放或输送至油田联合站处理后安全回注地层。该技术可实现废弃钻井泥浆不落地随钻处理，避免井场泥浆池开挖，节约土地资源。同时，将钻井废弃泥浆中的有害成分通过物理和化学的方法进行降解、束缚及稳定化，达到相关环保标准的要求。

### （2）压裂返排液处理技术

压裂返排液处理技术是一种以油气田压裂作业废液为处理对象，以公司自有专利技术为依托，利用自主生产的成套压裂返排液处理设备，采用物理、化学法处理的高浓度有机废液治理技术。该技术的核心是压裂返排液的快速破胶破稳。利用化学破稳原理，降低压裂返排液粘度及破坏其稳定性，使原本非常稳定的压裂返排液彻底水化，污染物内部结合水转变为自由水，并采用硬水软化原理，降低污水的硬度。同时，利用混凝剂架桥、网捕及电中和原理，使废液中胶体颗粒物聚结沉降，通过固液分离装置强制过滤，截留悬浮固体，产生的净化水可达到回用配液标准。根据工艺需要，可对滤液水进行深度氧化处理后达标排放，或经过精细过滤及超滤系统处理后达标回注。该处理技术主要采用化学及物理方法，处理反应速度快，设备使用效率高，可有效缓解井场污水存放压力，可为大中型压裂施工解决快速放喷存在的池容限制问题。

### （3）含油污泥资源化综合利用技术

含油污泥资源化综合利用技术是按照以废治废的原则，利用含油污泥含油量大和脱水污泥热值较高的特点，通过特制的设备，分离出原油、塑料杂物、泥饼、砂粒、污水，从而使含油污泥治理变废为宝实现废物资源化。该技术将含油量较高（大于 5.00%）的油泥输送至油泥热洗工艺单元进行高温加热，加入一定量的萃取剂，使乳化油得以从水中提取并上浮于表层，与浮油一并溢流至油水分离器，进一步实现原油与污水的分离。热洗后的泥水经过脱稳装置加药破稳后，利用固液分离装置进行强制泥水分离，产生的污水可循环利用，污泥分类进行回填或用于制作固体燃料。含油量较低（小于 5.00%）的油泥土可掺合生物质燃料制作型煤，送入型煤锅炉燃烧，残渣经检测合格后可筑路或回填，锅炉产生的热能可供油泥砂站污油池循环加热使用。该技术不仅回收了油泥砂及油泥土中的原油，还有效的利用了残留的热能，是一项先进节能的油泥砂及油泥土环保治理技术。

## 2.公司技术储备情况

面对竞争日益激烈的市场，公司不断研发新技术、新工艺，以提升自身在行业内的竞争力。近期公司研发的新技术、新工艺主要包含油基泥浆热裂解处理技术、含硫污泥处理技术。

### （1）油基泥浆热裂解处理技术

废弃油基泥浆热裂解技术是通过热裂解装置，使废弃油基泥浆在厌氧或无氧条件下进行裂化反应，大分子有机物转变成小分子有机物，长链物质转变为短链物质，最终凝析成轻质油的技术方法。废弃油基泥浆热裂解反应器通过燃烧室、加温烟道，使得设备不断升温，使裂解温度持续停留在一个较高、较适宜的值。裂解出的油气引入催化塔，重油质（石蜡、沥青等）经塔顶冷却回流至裂解炉继续热裂解；轻油质油气（柴油、汽油）经过冷却系统，冷凝后进入油水分离器；未凝气体从油水分离器上部排走，通过水封罐（安全设备），作为热裂解燃烧气体燃烧利用。油水分离器中的油水通过分离，降低油的含水率，得到质量更高的油品；剩余的水则进入污水处理系统进行处理。裂解产物炭和焦在炉内冷却到常温，从自动排渣口排出，可作为制砖原料。

废弃油基泥浆处理工艺技术实现动态受热、蒸发、排渣，有利于物料吸收热量而将油水蒸发。同时，裂解炉受热直接、均匀、安全，易于控制，解决了物料在裂解过程中热传导率不均的问题。废弃油基泥浆热裂解处理技术不仅在工艺上具有先进性，同时也是环境友好型技术，无三废产生。

### （2）含硫污泥处理技术

含硫污泥处理工艺技术依托公司自有专利技术——高含硫油气田含硫废液的达标处理回注方法，能将高含硫污泥处理后降解为一般工业固废，使该类污染物对环境的影响大幅降低。同时，能有效压缩固废物的体积，将其含水率减小至 40% 以下。

该处理技术是将含水率大于 96.00% 具有可泵性的含硫污泥，经污泥泵提升进入密闭脱硫搅拌装置，加入脱硫剂进行密闭搅拌，完全去除污泥中的  $\text{HS}^-$  及  $\text{S}^{2-}$ 。脱硫后的污泥经泵提升至污泥脱稳加药搅拌装置，加入脱稳降粘剂、破胶剂、混凝剂、重金属掩蔽剂等充分搅拌，达到破稳效果后经高压泵泵入强制固液分离装置进行压滤处理。压滤后的泥饼含水率低于 80.00% 左右，压滤出水一部分回流至前端稀释含硫污泥，一部分进站内污水处理系统。压滤泥饼进入压榨脱水装置强制压榨脱水，使压榨后的泥饼含水率控制在 40.00% 以下，压榨出水回流至前端用于稀释含硫污泥。压榨后合格泥饼可

做为一般固体废物进行处置。含硫污泥经该技术处理后，污泥浸出液可控制在《危险废物鉴别标准—腐蚀性鉴别 GB5085.1-2007》标准、《危险废物鉴别标准—浸出毒性鉴别 GB5085.3-2007》标准相关指标限值以内。

## （二）主要无形资产

公司主要无形资产包括：土地使用权 1 项、专利 15 项，不存在权属纠纷。具体情况如下：

### 1. 土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，土地使用权情况如下：

| 序号 | 使用权人 | 土地证号                  | 土地位置           | 使用权面积（m <sup>2</sup> ） | 用途       | 终止日期       | 抵押情况 |
|----|------|-----------------------|----------------|------------------------|----------|------------|------|
| 1  | 有限公司 | 濮国用（2014）<br>第 0006 号 | 锦田东路北、<br>惠寨路西 | 44021.25               | 工业<br>用地 | 2063-09-17 | 无    |

上述土地使用权系有限公司通过挂牌土地竞拍出让合法取得，权属清晰且不存在纠纷及潜在纠纷。

### 2. 知识产权

公司目前拥有 11 项发明专利，4 项实用新型专利，1 项已受理申请的发明专利，具体情况如下：

#### （1）发明专利：

| 序号 | 名称                         | 专利号/申请号          | 取得方式 | 申请日        | 授权公告日      | 发明人                                 | 专利权人 |
|----|----------------------------|------------------|------|------------|------------|-------------------------------------|------|
| 1  | 一种钻井废弃物<br>四相固液分离方<br>法    | ZL200810049899.0 | 原始取得 | 2008-05-29 | 2010-12-22 | 郭敏、郭学<br>峰、茆明军                      | 有限公司 |
| 2  | 一种油田废弃泥<br>浆污油泥资源化<br>处理方法 | ZL200610018062.0 | 原始取得 | 2006-07-03 | 2008-06-04 | 郭学峰、茆明<br>军、尚妙发                     | 有限公司 |
| 3  | 一种用于油气田<br>压裂废液的处理<br>方法   | ZL200810140459.6 | 原始取得 | 2008-07-03 | 2010-09-29 | 郭学峰、宋国<br>波、茆明军、<br>李伟平、王成<br>全、梁世峰 | 有限公司 |

|    |                                                          |                  |      |            |            |                                            |                              |
|----|----------------------------------------------------------|------------------|------|------------|------------|--------------------------------------------|------------------------------|
| 4  | 一种用于油气田<br>钻采废液集中处<br>理的工艺                               | ZL200810140613.X | 原始取得 | 2008-07-15 | 2011-04-13 | 徐敏、孟庆<br>臻、郑文军、<br>沈立军、宋国<br>涛、郭学峰、<br>茆明军 | 有限公司                         |
| 5  | 用于油气田钻井<br>废弃物不落地随<br>钻处理的工艺技<br>术                       | ZL200810049673.0 | 原始取得 | 2008-04-30 | 2011-06-29 | 赵晓宁、郭学<br>峰、茆明军、<br>杨致敬                    | 有限公司                         |
| 6  | 石油含油污泥资<br>源化处理方法及<br>其石油石化含油<br>污泥综合处理和<br>资源化利用的方<br>法 | ZL200910065274.8 | 原始取得 | 2009-06-26 | 2011-06-22 | 酒尚利、郭学<br>峰、徐敏、茆<br>明军                     | 有限公司                         |
| 7  | 用于油气田井下<br>作业产出液不落<br>地处理及综合利<br>用的方法                    | ZL200810140747.1 | 原始取得 | 2008-07-22 | 2011-09-14 | 郭敏、郭学<br>峰、袁法德、<br>茆明军                     | 有限公司                         |
| 8  | 一种用于钻井废<br>弃物集中处理及<br>综合利用的工艺<br>方法                      | ZL200810140947.7 | 原始取得 | 2008-08-06 | 2011-09-07 | 徐敏、郭学<br>峰、茆明军                             | 有限公司                         |
| 9  | 含油污泥集中处<br>理和资源化利用<br>的处理方法                              | ZL201110080196.6 | 原始取得 | 2011-03-31 | 2012-07-11 | 郭学峰、茆明<br>军、徐海军、<br>李伟平、徐敏                 | 有限公司                         |
| 10 | 高含硫油气田含<br>硫废液的达标处<br>理回注方法                              | ZL201210338680.9 | 原始取得 | 2012-09-14 | 2013-09-11 | 郭学峰、王和<br>琴、赵广胜                            | 有限公司                         |
| 11 | 一种凿井打钻废<br>泥浆的处理方法                                       | ZL201010102818.6 | 原始取得 | 2010-01-29 | 2012-02-01 | 丁明、金仕<br>良、郭学峰、<br>郑翔鲲、马<br>进、王珍、茆<br>明军   | 有限公司<br>、中煤矿<br>山建设集<br>团有限责 |

|  |  |  |  |  |  |                                                                                            |  |
|--|--|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |  |  |  |  | 明军、荣怀任公司<br>字、付新鹏、<br>蔡鑫、狄贞<br>珍、郭敏、李<br>伟平、徐海<br>军、梁世峰、<br>聂延群、邓<br>芳、赵福利、<br>宫宝萍、李宪<br>会 |  |
|--|--|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------|--|

| 序号 | 名称                    | 专利号/申请号          | 取得方式 | 申请日        | 授权公告日      | 设计人             | 专利权人 |
|----|-----------------------|------------------|------|------------|------------|-----------------|------|
| 1  | 用于油田钻井压裂作业废液处理的工艺流程技术 | ZL200410038043.5 | 原始取得 | 2004-05-17 | 2006-10-04 | 郭学峰、袁祝庆、龚建新、袁法德 | 郭学峰  |
| 2  | 用于油气田废钻井液随钻综合治理的工艺方法  | ZL200810141519.6 | 原始取得 | 2008-10-07 | 2012-01-04 | 郭学峰、茆明军         | 郭学峰  |

备注：上述专利权人为郭学峰的两项专利，郭学峰与公司已经签署专利权转让合同，目前正在办理专利权权属变更手续。

## （2）实用新型专利

| 序号 | 名称                | 专利号/申请号          | 取得方式 | 申请日        | 授权公告日      | 设计人     | 专利权人 |
|----|-------------------|------------------|------|------------|------------|---------|------|
| 1  | 一种钻采现场用自动射流曝气加药装置 | ZL200820071080.X | 原始取得 | 2008-06-18 | 2009-09-09 | 郭学峰、茆明军 | 有限公司 |
| 2  | 钻井废弃物固液四相分离设备     | ZL200820071123.4 | 原始取得 | 2008-06-20 | 2009-05-20 | 郭学峰、茆明军 | 有限公司 |
| 3  | 废弃钻井液随钻处理成套设备     | ZL200920091118.4 | 原始取得 | 2009-06-26 | 2010-09-01 | 郭学峰     | 有限   |

|   |                         |                  |      |            |            |             |      |
|---|-------------------------|------------------|------|------------|------------|-------------|------|
|   |                         |                  |      |            |            |             | 公司   |
| 4 | 一种用于油气田井下作业产出液不落地处理撬装装置 | ZL200820149564.1 | 原始取得 | 2008-10-07 | 2009-07-29 | 郭学峰、茆明军、徐海军 | 有限公司 |

## (3) 已受理申请的发明专利

| 序号 | 名称                  | 专利号/申请号        | 申请日        | 申请人  |
|----|---------------------|----------------|------------|------|
| 1  | 油气田钻井废弃油基泥浆的资源化利用方法 | 201410506676.8 | 2014-09-28 | 股份公司 |

备注：该技术方法已申请发明专利，国家知识产权局已受理。

公司股份制改造完成后，上述无形资产需由有限公司名下变更到股份公司名下。目前公司正在办理相关权属变更手续，办理过程不影响公司的经营活动，不影响公司对上述无形资产的使用，且办理更名手续不存在法律障碍。

## (三) 主要资质

## 1. 业务资质

| 序号 | 资质名称      | 证照编号                     | 资质类别、登记及许可范围 | 发证机关              | 发证日期                     | 有效期至       |
|----|-----------|--------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|------------|
| 1  | 安全生产许可证   | (豫) JZ 安许证字 [2014]080352 | 建筑施工         | 河南省住房和城乡建设厅       | 2014-09-17               | 2017-09-02 |
| 2  | 道路运输经营许可证 | 豫交运管许可濮字 410901000221 号  | 普通货运         | 濮阳市华龙区道路运输管理局     | 2010-08-23               | 2014-08-17 |
|    |           | 豫交运管许可濮字 410902003151 号  | 道路普通货物运输     |                   | 2014-07-04               | 2018-07-03 |
| 3  | 建筑业企业资质证书 | B3214041090103           | 环保工程专业承包叁级   | 濮阳市住房和城乡建设局       | 2013-10-20<br>2015-09-08 | 年检         |
| 4  | 高新技术企业证书  | GR201341000030           | -            | 河南省科学技术厅、财政厅、国家税务 | 2013-06-26               | 有效期三年      |

|   |                   |              |            |               |            |            |
|---|-------------------|--------------|------------|---------------|------------|------------|
|   |                   |              |            | 局、地方税务局       |            |            |
| 5 | 河南省科技型中小企业证书      | 2014S0900021 | -          | 河南省科学技术厅      | 2014.12.26 | 有效期三年      |
| 6 | 环境污染治理设施运营资质证书    | 豫乙-5-002     | 工业固体废物处理乙级 | 河南省环境保护厅      | 2013-01-16 | 2018-01    |
|   |                   | 豫乙-2-006     | 工业废水处理乙级   |               |            |            |
| 7 | 进出口货物收发货人报关注册登记证书 | 4109960270   | 备案登记证      | 中华人民共和国郑安阳办海关 | 2010-07-22 | 2016-07-22 |

备注：以上业务资质为公司在报告期内有效使用或者现行有效的资质。第6项证书已经取消。

## 2. 认证证书

| 序号 | 证书名称             | 证书编号               | 注册号                       | 涵盖范围、产品及其过程                                                              | 颁发日期       | 有效期限       |
|----|------------------|--------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1  | 职业健康安全管理体系认证证书   | CQM13S1<br>2036R0M | CQM-41-200<br>8-0127-0003 | 移动式钻井、压裂、井下作业、油气开采废液、废弃物处理成套装置的设计、制造；钻井、压裂、井下作业、油气开采的废液、废弃物处理技术服务及相关管理活动 | 2015-09-15 | 2016-12-29 |
| 2  | 健康、安全与环境管理体系评价证书 | HSE2013<br>0075    | CQM-41-200<br>8-0127-0002 |                                                                          | 2011-12-29 | 2014-12-18 |
|    |                  |                    | CQM-41-200<br>8-0127-0004 |                                                                          | 2015-09-15 | 2016-12-29 |
| 3  | 环境管理体系认证证书       | 00213E22<br>725R0M | CQM-41-200<br>8-0127-0002 |                                                                          | 2015-09-15 | 2016-12-29 |
| 4  | 质量管理体系           | 00214Q17           | CQM-41-200                |                                                                          | 2015-09-15 | 2017-12-18 |

|   |          |                      |             |                    |         |         |
|---|----------|----------------------|-------------|--------------------|---------|---------|
|   | 系认证证书    | 202R2M               | 8-0127-0001 |                    |         |         |
| 5 | 河南省工业    | 颁证单位                 |             | 产品名称(型号、规格)        | 2014-11 | 2016-11 |
|   | 节能产品认定证书 | 河南省工业和信息化厅、科学技术厅、财政厅 |             | 可移动整体式钻井压裂作业废液处理装置 |         |         |

备注：以上认证证书为公司在报告期内有效使用或者现行有效的认证证书。

### 3.市场准入

| 序号 | 资质名称            | 证照编号              | 准入范围                                                                                           | 发证机关               | 发证日期       | 有效期限至      |
|----|-----------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|------------|
| 1  | 中原油田经济往来法律资格审查证 | 法律（04）<br>0559 号  | 该单位符合中国石化集团及中原油田有关资格审查的规定，准予与油田经济往来                                                            | 中原石油勘探局            | 2013-09-05 | 2014-07-31 |
|    |                 |                   |                                                                                                | 中原油田分公司            | 2014-08-01 | 2016-07-31 |
| 2  | 中原油田承包商安全资格证    | （2012）中原油安证字【380】 | 废水、废气、废渣、噪声治理及综合利用；车辆运输、环保工程及技术服务；园林绿化；油水井措施、调剖技术服务（不含施工作业）；泥浆固化；井场道路平整；防治污染设备安装；生态恢复；管道堵漏技术服务 | 中国石化集团中原石油勘探局安全环保处 | 2012-11-30 | 2013-11-29 |
|    |                 | （2013）中原油安证字【341】 |                                                                                                |                    | 2013-11-19 | 2014-08-17 |
|    |                 | （2014）中原油安证字【270】 |                                                                                                |                    | 2014-08-10 | 2015-08-09 |
|    |                 | （2015）中原油安证字【203】 |                                                                                                |                    | 2015-10-10 | 2016-07-29 |
| 3  | 中原油田市场准入证       | HYSG-13074        | 井场恢复（池）、注水残渣治理                                                                                 | 中原石油勘探局企业管理处       | 2013-02-18 | 2013-12-31 |
|    |                 | HYSG-14009        |                                                                                                |                    | 2013-12-19 | 2014-08-17 |

|   |                       |                       |                                                                                                     |                      |            |            |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|------------|
|   |                       |                       |                                                                                                     |                      | 2014-08-18 | 2014-12-31 |
|   |                       | HYSG-15001            | 泥浆池处理、注水残渣治理                                                                                        |                      | 2014-12-08 | 2015-08-09 |
|   |                       |                       |                                                                                                     |                      | 2015-10-10 | 2015-12-31 |
| 4 | 中原石油工程有限公司市场准入证       | ZYSYGC-HYFU-2014 准064 | 井场恢复（池），工业废水、固体废弃物处理                                                                                | 中石化中原石油工程有限公司经营管理处   | 2013-12-26 | 2014-06-26 |
|   |                       |                       |                                                                                                     |                      | 2014-07-01 | 2015-06-30 |
|   |                       |                       |                                                                                                     |                      | 2015-06-05 | 2015-12-30 |
| 5 | 中原石油工程有限公司承包商安全资格证    | 中工安全证字【2013】（025）     | 许可范围：废水、废气、废渣、噪声治理及综合利用；车辆运输、环保工程及技术服务；园林绿化；油水井措施、调剖技术服务（不含施工作业）；泥浆固化；井场道路平整；防治污染设备安装；生态恢复；管道堵漏技术服务 | 中石化中原石油工程有限公司        | 2013-12-16 | 2014-12-15 |
| 6 | 中原石油工程有限公司承包商 HSE 资格证 | 中工安全证字【2013】（025）     | -                                                                                                   | 中石化中原石油工程有限公司        | 2015-10-10 | 2016-01-03 |
| 7 | 中原油田普光分公司市场准入证        | ZYPG-WWX-1445         | 污水达标排放处理项目、普陆 2 井压裂返排液处理项目                                                                          | 中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公 | 2014-07-25 | 2014-12-31 |

|    |                               |                                |                        | 司                   |            |                    |
|----|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|---------------------|------------|--------------------|
| 8  | 中国石油化工股份有限公司勘探开发工程技术服务市场准入资质证 | SHQT1001-2<br>01504            | 准入区域：股份公司；专业范围：环境治理服务  | 中国石油化工股份有限公司        | 2015-04-13 | 2016-04-12         |
| 9  | 西南油气分公司市场准入证                  | XNAH1007-201501                | 环保治理服务（合同金额200 万内）     | 中国石化股份有限公司西南油气分公司   | 2015-01-01 | 2015-12-31         |
| 10 | 中石化西南石油工程有限公司服务市场市场准入证        | XNSYGC-H<br>PHB-2015-准<br>0002 | 四川工区、油气田环保治理           | 中石化西南石油工程有限公司       | 2015-01-01 | 2016-12-31         |
| 11 | 西北石油局、西北油田分公司工程技术服务市场投标资格     | SHQT1001-2<br>01310<br>ZL005   | 一般废液处理                 | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司 | 2014-01-01 | 1 年有效期，<br>1-2 月复审 |
|    |                               |                                |                        |                     | 2015-03-11 |                    |
| 12 | 中国石油化工股份有限公司勘探开发工程技术服务市场准入资质证 | SHQT1001-2<br>01304            | 勘探南方分公司<br>环境治理服务      | 中国石油化工股份有限公司        | 2013-04-01 | 2014-03-31         |
|    |                               | SHQT1001-2<br>01310            | 西北油田分公司<br>钻后治理        |                     | 2013-10-01 | 2014-09-30         |
|    |                               | SHQT1001-2<br>01502            | 西北区域<br>一般废液处理         |                     | 2015-02-10 | 2016-02-09         |
| 13 | 浙江油田公司承包商                     | 浙油质安<br>2011 第 031             | 准予其在公司探矿权区域内从事工程技术服务活动 | 中国石油天然气股份有          | 2011-08-01 | 2013-07-31         |

|    |                                                   |                         |                                 |                                  |                |                                      |
|----|---------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------|--------------------------------------|
|    | HSE 准入证                                           | 号                       |                                 | 限公司浙江<br>油田分公司<br>质量安全环<br>保处    |                |                                      |
|    |                                                   | 浙油质安<br>2013 第 092<br>号 | 在生产经营区域内从事工<br>程技术服务活动          |                                  | 2013-11-<br>05 | 2015-09<br>-30                       |
| 14 | 承包商 HSE<br>资质审查合<br>格                             | 江证承字<br>HSE2014050      | 钻井废弃物治理                         | 中国石化集<br>团江汉石油<br>管理局安全<br>环保处   | 2014-07        | 2016-06                              |
| 15 | 队伍准入证                                             | 其他字 588<br>号            | 限井下作业公司从川东北<br>市场试气废弃物无害化处<br>理 | 胜利石油管<br>理局市场管<br>理委员会           | 2015-02-<br>12 | 2015-10<br>月底。已<br>无项目，<br>不再续<br>办。 |
| 16 | 中国石油天<br>然气股份有<br>限公司华北<br>油田分公司<br>市场准入证         | (2015Y117<br>9) 服务商     | 2015 年二连探井废弃泥浆<br>无害化处理         | 中国石油天<br>然气股份有<br>限公司华北<br>油田分公司 | 2015-09-<br>02 | 2015-12<br>-31                       |
| 17 | 中国石化<br>工股份有限<br>公司东北油<br>气分公司工<br>程技术服务<br>市场准入证 | DBQT1011-2<br>01308     | 环保工程                            | 中国石化<br>工股份有限<br>公司东北油<br>气分公司   | 2013-08-<br>06 | 2014-08<br>-05                       |
| 18 | 中国石油集<br>团西部钻探<br>工程公司安<br>全生产许可                  | 2013-30081              | 钻后治理技术处理                        | 西部钻探工<br>程有限公司<br>质量安全环<br>保处    | 2013-01-<br>24 | 2014-01<br>-23                       |

|    | 证                                  |                       |                     |                         |            |            |
|----|------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|------------|------------|
| 19 | 西部钻探工程有限公司工程和服务市场准入证               | 20130017              | 钻后治理技术处理            | 西部钻探工程公司企管法规处           | 2013-01-10 | 2015-01-10 |
| 20 | 酸性气田开发建设项目环保治理准入证                  | 天然气项目部环治准字(2013)第005号 | 油气田污水、钻井固体废物治理      | 中国石油化工股份有限公司天然气工程项目管理部  | 2013-11-26 | 2014-11-26 |
| 21 | 中石化西南石油工程有限公司安全资格证<br>工程项目承包商安全资格证 | 中石化西南[XNAQ0456]号      | -                   | 中国石油化工股份有限公司西南油气分公司     | 2015-04-15 | 2016-04-14 |
| 22 | 工程项目承包商安全资格证                       | SLXN 准-018号           | 符合《胜利油田承包商安全管理暂行规定》 | 中石化胜利石油工程有限公司西南分公司安全环保部 | 2013-06-17 | 2014-06-16 |
| 23 | 油气勘探开发及工程建设服务市场准入证                 | ZJYT 准2011-31         | 泥浆固化                | 中国石油天然气股份有限公司浙江油田分公司    | 2011-07-01 | -          |

备注：以上市场准入证为公司在报告期内有效使用或者现行有效的市场准入证。

公司股份制改造完成后，上述资质需由有限公司名下变更到股份公司名下。目前公司正在办理相关权属变更手续，办理过程不影响公司的经营活动，不影响公司对上述无

形资产的使用，且办理更名手续不存在法律障碍。

报告期内，公司与中石化西北油田分公司分别于 2013 年、2014 年及 2015 年签订了《污油泥处理合同》。根据《国家危险废物名录（2008）》的规定，油气田产生的污油泥属于 HW08 废矿物油中的石油开采和炼制产生的油泥和油脚（废物代码：071-001-08）危险废物。《固体废物污染环境防治法》第五十七条及《危险废物经营许可证管理办法》规定，从事收集、贮存、处置危险废物经营活动的单位，必须向县级以上人民政府环境保护行政主管部门申请领取危险废物经营许可证。

根据环保部环函【2005】203 号《关于企业回收利用自身产生的危险废物是否属于危险废物经营活动的复函》文件，对于回收利用内部产生的危险废物的企业，不要求领取危险废物经营许可证。

2015 年 9 月 30 日，股份公司出具了《关于我公司为中国石油化工股份有限公司西北油田分公司塔河油田污油泥站提供技术服务的情况说明》：“西北油田分公司塔河油田污油泥站是由中石化油田企业自建的危险废物收集、贮存、处置（利用）设施（其中部分由股份公司承包建设），用于处理油田内部产生的污油泥，并使其资源化利用。其收集、贮存、处置（利用）设施的所有者为产生危险废物的单位—西北油田分公司，企业自身必须按照《固体废物污染环境防治法》第五十五条规定对危险废物进行处置，本公司在此过程中仅凭借专利技术提供技术服务”。

2015 年 9 月 23 日，新疆轮台县安全生产监督管理局出具《证明》：“兹证明濮阳天地人环保科技股份有限公司（原公司名称为“濮阳市天地人环保工程技术有限公司”），自 2013 年以来，为中石化西北油田分公司的塔河油田废液处理项目提供环保配套设施建设及技术服务期间，遵守相关安全生产法律法规，期间未造成重大安全事故，也未受到安全生产监督管理局行政处罚”。

2015年9月23日，新疆巴音郭楞蒙古自治州环境保护局石油环境监察大队出具《证明》：“兹证明濮阳天地人环保科技股份有限公司（原公司名称为“濮阳市天地人环保工程技术有限公司”），自2013年以来，为中石化西北油田分公司的塔河油田废液处理项目提供环保配套设施建设及技术服务期间，遵守相关国家环境保护法律法规，期间未造成环境污染事故，也未受到相关环保处罚”。

综上，塔河油田污油泥站的建设单位为西北油田分公司，西北油田分公司是塔河油田污油泥无害化处理的处置主体。公司在整个项目环境污染治理运营过程中仅为西北油田分公司提供相关的技术服务。公司不具备该项目主体地位，不是塔河油田污油泥无害化处理的处置主体，不属于从事收集、贮存、处置危险废物经营活动的单位，无需取得《危险废物综合经营许可证》。

公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证，公司经营的相关业务合法合规。公司依法在其经营范围内从事业务，不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情况，不存在相关资质将到期的情况。

#### （四）主要固定资产情况

公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、车辆等。截至2015年6月30日，主要固定资产情况如下：

##### 1.房屋及建筑物

公司的房屋建筑物主要用于生产经营以及行政办公，具体情况如下：

单位：元

| 序号 | 建筑物名称    | 面积 m <sup>2</sup> 或体积 m <sup>3</sup> | 资产原值         | 资产净值         | 成新率（%） |
|----|----------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------|
| 1  | 车间 1     | 8,063.99                             | 8,386,584.28 | 7,581,472.12 | 97     |
| 2  | 门卫房(2 座) | 67.00                                | 225,600.00   | 205,747.20   | 95     |
| 3  | 锅炉房及厕所   | 221.35                               | 63,188.00    | 57,627.50    | 95     |
| 4  | 车间办公楼    | 3,396.60                             | 6,169,507.85 | 5,700,625.28 | 96     |
| 5  | 车间 2     | 4,420.50                             | 4,500,000.00 | 4,482,000.00 | 99     |

| 序号 | 建筑物名称  | 面积 m <sup>2</sup> 或体积 m <sup>3</sup> | 资产原值          | 资产净值          | 成新率 (%) |
|----|--------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 6  | 车库及办公楼 | 447.89                               | 480,000.00    | 478,080.00    | 99      |
| 合计 |        |                                      | 19,824,880.13 | 18,505,552.10 | -       |

上述建筑物是公司在其依法取得国有土地使用权的土地上新建的，并且取得了建设用地规划许可证。截至本公开转让说明书签署之日，因实际建设过程中变更了原有规划，导致尚未取得建设工程规划许可证、建设工程施工许可证和房屋所有权证。

上述尚未取得房屋产权证书的房产系公司在公司院落内自建的钢结构车间及办公用房。上述房产系公司自行建造，公司对该房产已形成事实上的直接占有和控制使用，这种既定的事实状态符合我国物权法原理，受法律保护，他人不得随意侵犯。

根据公司确认并经主办券商核查，公司自建成使用该厂房以来，未受到政府部门的调查或处罚，也未有第三人向公司主张权利，权属清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷。

2015年9月16日，濮阳市濮东产业集聚区管委会出具了公司位于锦田东路北、新东路西 C-02-E 号土地上的房产的房产证正在办理之中的证明。

2015年9月10日，濮阳市华龙区国土资源局出具了公司最近36个月在生产经营活动中遵守土地管理法律法规，不存在因违反土地管理法律法规而遭受处罚的重大违法违规行为的证明。

2015年9月10日，濮阳市华龙区房地产管理局出具了公司最近36个月在生产经营活动中遵守房地产管理法律法规，不存在因违反房地产管理法律法规而遭受处罚的重大违法违规行为的证明。

2015年10月16日，濮阳市城乡规划局华龙区分局出具了公司最近36个月在生产经营活动中遵守国家城乡规划法律法规，没有因违反城乡规划法律法规而遭受处罚的证明。

2015年9月10日，公司控股股东、实际控制人出具《承诺书》，承诺：“在公司的厂房和办公场所取得房屋所有权证前，如果因房产证办理不下来导致公司需要进行搬迁或被行政罚款而导致生产经营受损，本人将承担因此产生的一切经济责任，全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失”。

2015年11月25日,濮阳市华龙区人民政府出具的《证明》,公司拥有使用权的土地上的全部房产的建设已取得相关政府部门的同意且不会被拆除,房产的相关权利证书正在办理之中,预计2016年6月30日之前能够办理完毕。

综上,公司目前使用的房屋建筑物尚未取得房屋所有权证,在相关手续不完善情况下建设,存在受到有关部门行政处罚的法律风险。但公司自建成并使用该房产以来,未受到政府部门的调查或处罚,也无第三人向公司主张权利,不存在权属纠纷或潜在纠纷。根据政府部门的相关证明,公司的房产面临拆除的风险较小,且房产证的办理有明确预期。即使无证房产建筑物出现拆迁风险,公司短期内可以采取租赁方式解决厂房问题,公司周边地区闲置的厂房较多,可以在短时间内实现租赁的目的,且租赁费用合理。长期考虑,可以利用公司现有土地重新规划建设厂房,并依法办理房产证。且公司控股股东、实际控制人针对潜在的风险作出承诺,公司风险管理措施有效、风险可控。所以,公司房产未取得房屋产权证书的事项不会影响公司的持续经营能力。

## 2.主要生产设备

截至2015年6月30日,公司资产净值10万元以上的主要机器设备情况如下:

单位:元

| 序号 | 设备名称          | 原值           | 净值         | 成新率(%) | 数量 |
|----|---------------|--------------|------------|--------|----|
| 1  | 废弃钻井液随钻处理成套设备 | 1,066,128.92 | 591,168.72 | 62     | 1  |
| 2  | 污水处理装置        | 683,716.29   | 539,725.69 | 82     | 1  |
| 3  | 反渗透设备         | 299,145.28   | 236,145.20 | 82     | 1  |
| 4  | 废弃钻井液随钻处理成套设备 | 673,697.51   | 553,644.61 | 85     | 1  |
| 5  | 废弃钻井液随钻处理成套设备 | 705,452.95   | 579,741.21 | 85     | 1  |
| 6  | 废弃钻井液随钻处理成套设备 | 517,994.60   | 438,275.16 | 87     | 1  |
| 7  | 废弃钻井液随钻处理成套设备 | 443,740.49   | 375,448.79 | 87     | 1  |
| 8  | 废弃钻井液随钻处理成套设备 | 412,681.98   | 372,569.34 | 92     | 1  |
| 9  | 废弃钻井液随钻处理成套设备 | 758,431.91   | 684,712.31 | 92     | 1  |

| 序号 | 设备名称    | 原值           | 净值           | 成新率(%) | 数量 |
|----|---------|--------------|--------------|--------|----|
| 10 | 电动单梁起重机 | 170,940.17   | 165,401.69   | 97     | 1  |
| 11 | 污水处理置   | 388,287.30   | 199,579.80   | 79     | 1  |
| 12 | 箱式变压器   | 183,000.00   | 138,531.00   | 84     | 1  |
| 13 | 燃气蒸汽锅炉  | 276,068.37   | 233,581.52   | 92     | 1  |
| 合计 |         | 6,579,285.77 | 5,108,525.04 | -      | 13 |

### 3.车辆

截至 2015 年 6 月 30 日，公司资产净值 10 万元以上的车辆情况如下：

单位：万元

| 序号 | 车辆品牌   | 资产原值         | 资产净值         | 成新率(%) | 数量 |
|----|--------|--------------|--------------|--------|----|
| 1  | 丰田轻型客车 | 667,564.00   | 209,081.14   | 74     | 1  |
| 2  | 轻型客车   | 181,707.80   | 122,979.80   | 91     | 1  |
| 3  | 轻型客车   | 181,707.80   | 122,979.80   | 89     | 1  |
| 4  | 轻型客车   | 181,707.80   | 122,979.80   | 86     | 1  |
| 5  | 轻型客车   | 181,707.80   | 122,979.80   | 89     | 1  |
| 6  | 别克商务车  | 373,153.77   | 297,776.67   | 94     | 1  |
| 7  | 轻型客车   | 159,828.15   | 127,542.85   | 92     | 1  |
| 8  | 重型自卸货车 | 183,000.00   | 151,127.50   | 93     | 1  |
| 9  | 重型自卸货车 | 181,367.52   | 161,356.18   | 98     | 1  |
| 合计 |        | 2,291,744.64 | 1,438,803.54 | -      | 9  |

## （五）员工情况

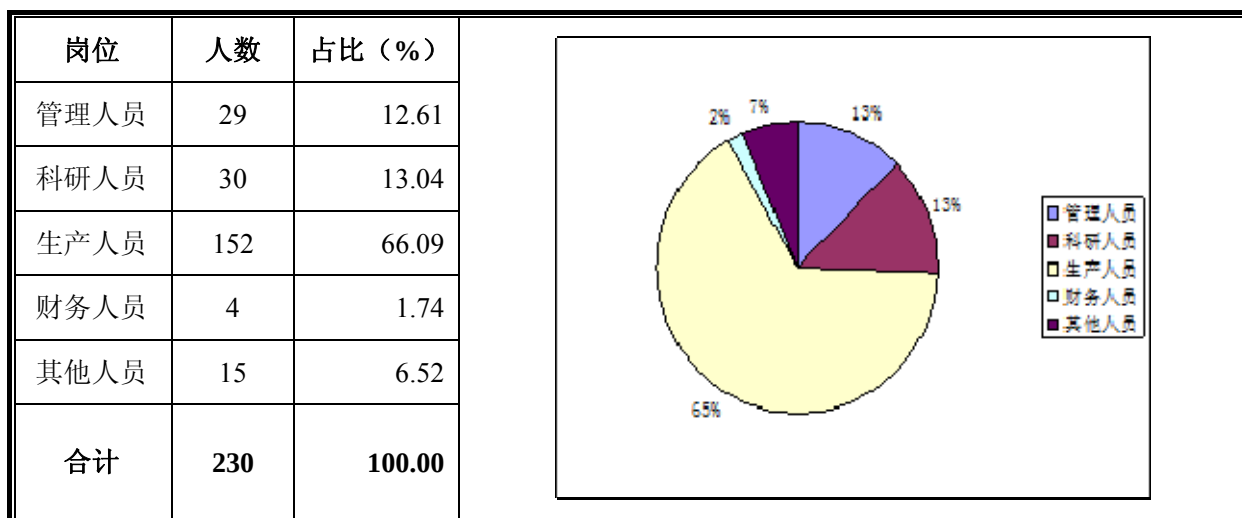
### 1.员工人数及结构

截至本公开转让说明书签署之日，公司员工总数为 230 人，按照年龄结构、学历结构、专业结构划分，员工的构成情况如下：

#### （1）岗位结构

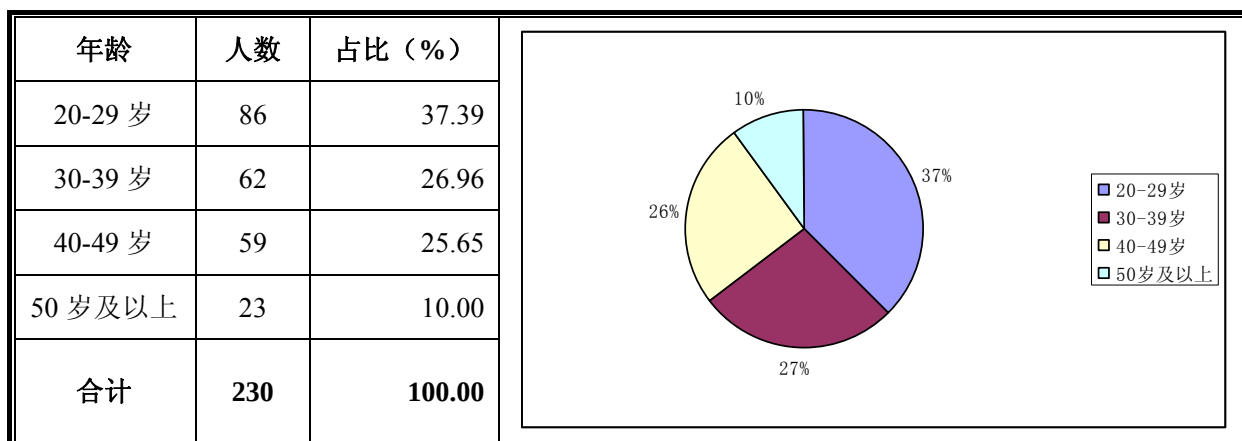
公司拥有生产人员 152 人，占总人数 66.09%，科研人员 30 人，占 13.04%，管理人员 29 人，占 12.61%，财务人员 4 人，占总人数 1.74%，其他人员 15 人，占比 6.52%。

结构如下图：



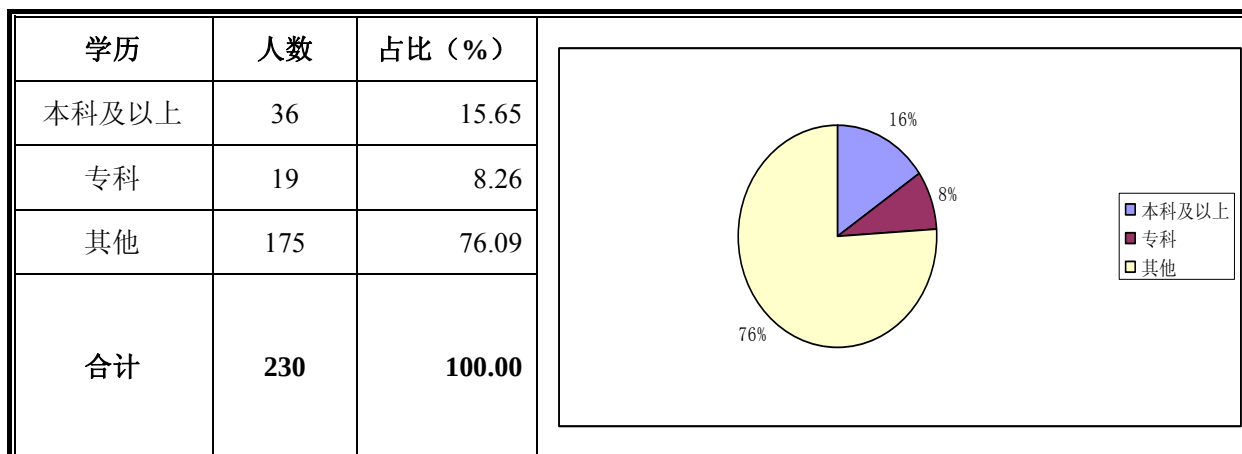
### (2) 年龄结构

公司员工年龄结构为 20-29 岁 86 人，占 37.39%，30-39 岁 62 人，占总人数 26.96%，40-49 岁 59 人，占 25.65%，50 岁及以上员工 23 人，占 10.00%。结构如下图：



### (3) 学历结构

公司员工学历结构为本科及以上学历 36 人，占 15.65%，专科学历 19 人，占 8.26%，其他学历 175 人，占比 76.09%。结构如下图：



## （六）核心技术人员情况

公司的核心技术人员有俞音、徐海军、梁世峰、聂延群、蒋勇军、闫卫坡、韩健、魏继允等 8 人。

俞音，女，1986 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2011 年 9 月起在有限公司工作，其中，2014 年 2 月起担任科技管理部部长。2015 年 8 月，股份公司成立后，担任科技管理部部长

徐海军，男，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 3 月至 2000 年 6 月，在濮阳太极电脑公司工作；2000 年 7 月至 2007 年 11 月，在南乐县地方税务局工作；2007 年 12 月起在有限公司工作，其中，2014 年 2 月起担任总工程师。2015 年 8 月，股份公司成立后，担任总工程师。

梁世峰，男，1982 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 7 月至 2007 年 11 月，在秦皇岛龙泽啤酒厂工作；2007 年 12 月起在有限公司工作，其中，2014 年 2 月起担任生产运行部部长。2015 年 8 月，股份公司成立后，担任生产运行部部长。

聂延群，男，1983 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 9 月至今，在有限公司历任技术员、随钻队长、项目经理等。2015 年 8 月，股份公司成立后，担任项目经理。

蒋勇军，男，1986 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2012 年 7 月至今，在有限公司历任技术员、实验室主任、技术带头人等，其中 2015 年 1 月起担任科技管理部副部长。2015 年 8 月，股份公司成立后，担任科技管理部副部长。

闫卫坡，男，1987 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2013 年 7 月入职有限公司，担任项目技术员；2014 年 1 月至 2014 年 5 月担任科技管理部工艺工程师。2015 年 8 月，股份公司成立后，担任科技管理部工艺工程师。

韩健，男，1990 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2014 年 7 月至 2014 年 11 月，在北京安世亚太科技股份有限公司工作；2014 年 12 月起在有限公司担任科技管理部技术员。2015 年 8 月，股份公司成立后，担任科技管理部技术员。

魏继允，男，1985 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 10 月至 2011 年 11 月，在濮阳市高新区刑侦大队刑事技术文职工作；2011 年 12 月至 2013 年 4 月，在濮阳市东昊机械电子有限公司工作；2013 年 5 月至 2013 年 7 月，

在濮阳市沃龙科技发展有限公司工作；2013年8月起在有限公司担任机械设计师。2015年8月，股份公司成立后，担任机械设计师。

### （七）人员、资产、业务的匹配性

公司拥有土地、房屋、机器设备、较为稳定的人员，拥有生产经营所必需的资产。

公司员工方面，公司员工本科及以上、大专、大专以下学历占比分别为 15.65%、8.26%、76.09%。公司员工专业结构以生产制造人员为主，占总人数 66.09%；公司员工年龄在 50 岁以下占比达 90.00%。公司技术研发员工的教育背景以大专及以上为主。核心技术人员俞音、徐海军、梁世峰、聂延群、蒋勇军、闫卫坡、韩健、魏继允等人具有一定的研发经验，员工结构符合公司的经营状况。

公司的主要资产方面，固定资产主要包括房屋、机器设备、车辆等；主要资质包括发明专利、实用新型专利、高新技术企业证书等。公司主要业务系油气田环保技术服务、环保工程建设及环保设备销售。截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有员工 230 名，公司办公场地、研发场所及所需开发设备、测试设备等为员工提供了较好的研发环境，确保企业的正常运转。

综上，公司的资产及人员与公司业务相匹配。

### （八）特许经营权的取得、期限、费用标准

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在特许经营权的情况。

### （九）研发投入及高新技术企业复审风险的说明

#### 1. 公司研发投入情况

公司主要业务系油气田环保技术服务、环保工程建设及环保设备销售。近几年研发费用总额较高，公司在研发上的投入力度较大。根据公司未来研发投入计划，公司将持续稳定进行研发投入，并加大对研发人员的奖励力度，以稳定技术团队。

报告期内研发支出占营业收入比重如下：

单位：万元

| 项目         | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|------------|--------------|----------|----------|
| 研发支出       | 100.64       | 360.43   | 366.56   |
| 营业收入       | 2,761.67     | 7,166.15 | 6,153.23 |
| 占营业收入比重（%） | 3.64         | 5.03     | 5.96     |

公司研发过程中使用的主要技术有废弃钻井泥浆无害化处理技术、压裂返排液处理

技术、含油污泥资源化利用技术、油基泥浆热裂解处理技术、压裂返排液处理技术、含硫污泥处理技术等，是公司提供技术服务所主要使用的技术，并在设备研制开发中发挥重要作用。公司拥有 15 项专利，这些技术具有创新性，新颖性、实用性。

## 2. 未能通过高新技术企业复审的风险较小

公司为高新技术企业，高新技术企业资质证书有效期为三年，证书自 2013 年 6 月开始，三年期满可申请复审，复审通过可再保持三年。公司不能通过高新技术企业复审的风险较小，原因如下：

(1) 公司目前拥有 11 项发明专利（另有 2 项正在办理权属变更至公司名下手续）、4 项实用新型专利，1 项已经受理申请的专利，对其主要产品的核心技术拥有自主知识产权，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条（一）项的规定。

(2) 公司主营业务一直未发生变化，其产品属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条（二）项的规定。

(3) 公司具有大学专科以上学历的科技人员占企业当年职工总数的 16.96%，研发人员占企业当年职工总数的 13.04%，科技人员所占比例不符合《高新技术企业认定管理办法》第十条（三）项的规定，即：高新技术企业具有大学专科以上学历的科技人员占企业当年职工总数的 30%以上，其中研发人员占企业当年职工总数的 10%以上。

近两年公司发展迅速，规模扩大，人员增长较快，生产性人员的增长速度快于科技人员的增长速度，导致公司科技人员的员工占比下降。为此，公司已经制定并有效执行了外部招聘与内部培养相结合等人才储备规划，有能力实现科技人员的持续增长与稳定，以确保高新技术企业复审的通过。

(4) 公司在报告期内研发投入较高，且研发费用均发生在国内，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条（四）项的规定。

(5) 报告期内公司主营业务及主要产品收入占公司营业收入的比例均超过 99%，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条（五）项的规定。

## （十）公司安全生产、产品质量控制及环境保护执行情况

### 1. 安全生产

根据《安全生产许可证条例》（国务院第397号令）第二条规定：国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司于2013年10月20日取得了濮阳市住房和城乡建设局颁发的《建筑业企业资质证书》，

获得建筑施工企业资质（环保工程专业承包叁级）；并于2014年9月2日取得了河南省住房和城乡建设厅颁发的《安全生产许可证》，该许可证的有效期至2017年9月2日。

2013年4月21日，公司重庆彭水项目部彭页3HF井施工现场，有关人员违规违章操作铲车导致员工李保国左小腿被撞成粉碎性骨折。李保国已与公司签定《一次性赔偿协议书》，约定将一次性伤残补助金、医疗补助金、就业补助金以及停工留薪期间的工资差额一次性赔偿，共计155,496.00元，同时李保国自愿放弃与公司的劳动关系以及因工伤赔偿事宜所享有的一切仲裁、诉讼等权利。

吉林天地人于2015年3月31日正式成立，其成立之前，公司已经与吉林省华兵电力安装工程有限公司（法定代表人：张少华）开展业务合作。员工纪跃辉因公负伤，2015年2月5日，吉林省华兵电力安装工程有限公司与之签订了《一次性赔偿协议书》，赔偿金额共计20万元，并经（2015）吉松松江证字第293号《公证书》公正。

报告期内，公司妥善处理了以上工伤，未发生纠纷。针对安全生产情况，公司建立并不断完善了《HSE管理制度》，分别从安全生产检查、伤亡事故管理、职业健康安全与环境教育培训、建设项目职业健康安全与环境管理、高处作业安全管理、特种设备及人员安全管理等21方面进行了规定，并在公司实际运营中严格遵守。针对日常工作中存在的安全隐患进行不定期的排查，并对员工进行安全教育，严格按照各项规章制度办事。

2015年6月29日，濮阳市华龙区安全生产监督管理局出具了《证明》，公司近三年未发现有安全责任事故。2015年9月23日，新疆轮台县安全生产监督管理局出具了《证明》，自2013年以来，公司遵守安全生产法律法规，期间未造成重大安全事故，未受到过安全生产监督管理局行政处罚。

综上，公司已按照相关法律法规的规定办理了安全生产许可证，在日常业务环节制定了安全生产有关制度且有效实施。公司在报告期虽发生了工伤，但已经全部处理完结，不存在纠纷，且未受到相关安全生产监督管理部门的行政处罚，前述情形不会对公司持续经营产生重大不利影响。

## 2.质量控制

公司主要遵循的国家标准和行业标准如下：

| 序号 | 标准分类 | 主要内容                                             |
|----|------|--------------------------------------------------|
| 1  | 国家标准 | 《污水综合排放标准》GB 8978-1996<br>《地表水环境质量标准》GB3838-2002 |

|   |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |      | 《农用灌溉水质标准》GB5084-2005<br>《危险废物鉴别标准—腐蚀性鉴别》GB 5085.1-2007<br>《危险废物鉴别标准—浸出毒性鉴别》GB 5085.3-2007<br>《油田采出水处理设计规范》GB 50428-2007<br>《供配电系统设计规范》GB50052-2009<br>《电力工程电缆设计规范》GB50217-2007<br>《低压配电设计规范》GB50054-2011                                                                                      |
| 2 | 行业标准 | 《碎屑岩油藏注水水质推荐指标及分析方法》SY/T5329-2012<br>《废矿物油回收利用污染控制技术规范》HJ607-2011<br>《用于提高石油采收率的聚合物评价的推荐作法》SY/T6576-2003<br>《水包油乳状液破乳剂使用性能评定方法》SYT 5797-1993<br>《杀菌剂性能评价方法》SY-T 5890-1993<br>《除氧剂性能评价方法》SY-T 5889-1993<br>《絮凝剂评定方法》SYT 5796<br>《油田用防垢剂性能评定方法》SY-T 5673-1993<br>《油田采出水用缓蚀剂性能评价方法》SY-T 5273-2000 |

2014年12月12日，有限公司取得编号为00214Q17202R2M的ISO9001《质量管理体系认证证书》，证明管理体系符合GB/T19001-2008/ISO 9001:2008《质量管理体系要求》。该质量管理体系覆盖的产品及过程：移动式钻井、压裂、井下作业、油气开采废液、废弃物处理成套装置的设计、制造；钻井、压裂、井下作业、油气开采的废液、废弃物处理工程技术服务。有效期至2017年12月18日。

2014年9月24日，濮阳市质量技术监督局华龙区分局出具了公司近三年来，不存在因违反产品质量法而被处罚的重大违法违规行为的证明。

综上，公司的产品服务符合有关产品质量和技术监督标准，报告期内没有因违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规而被主管部门处罚的情况。

### 3.环保执行情况

公司所处行业为固体废物治理业，根据环保部《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发〔2003〕101号）《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发〔2007〕105

号)及《关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》(环办函〔2008〕373号),并参照2010年9月环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》(征求意见稿)确定的重污染行业的范围,公司所处行业不属于重污染行业。

**公司主营业务为油气田环保技术服务、环保工程建设及环保设备销售,公司作为承包方,不是工程建设的所有权主体,没有自有建设项目,无需取得建设项目所需的环境评价审批及环保验收手续,也无需取得《排污许可证》。**

2004年10月10日,濮阳市环境保护局出具了关于对濮阳市天地人环保工程技术有限公司开展环保项目的审查意见,同意公司开展以下环保治理施工及技术咨询服务:废水、废气、废渣、噪声治理及安全环保节能技术开发;清洁生产技术开发应用及咨询;防治污染设备生产、制造与服务;医疗垃圾治理及设备生产制造;防火消音系统改造;过载限位保护系统改造;HSE及ISO14000体系咨询;绿化工程;污水处理药剂等项目。

2012年9月25日,濮阳市华龙区环境保护局出具濮华龙环审【2012】10号《关于濮阳市天地人环保工程技术有限公司油气田废钻井液不落地随钻处理及综合利用环保设备项目环境影响报告表的批复意见》,原则上批准《濮阳市天地人环保工程技术有限公司油气田废钻井液不落地随钻处理及综合利用环保设备项目环境影响报告表的批复意见》。

2015年9月15日,濮阳市华龙区环境保护局出具了公司近三年来,没有发生环境污染事故的证明。2015年9月23日,新疆巴州环境保护局石油环境监察支队出具了《证明》,自2013年以来,公司能够遵守国家环境保护法律法规,未造成环境污染事故,也未受到相关环保处罚。

**公司子公司吉林天地人主营业务为钻井压裂酸化作业废液处理,钻井废弃泥浆及污泥资源化及无害化处理,环保工程技术服务。截至本说明书出具之日,吉林天地人拟建自有建设项目环保手续办理情况如下:(1)新立3区块大平台钻井工程泥浆无害化处理场年处理钻井泥浆3万立方米建设项目已于2015年7月13日取得前郭尔罗斯蒙古族自治县环境保护局出具的前环审函【2015】30号《新立3区块大平台钻井工程泥浆无害化处理场年处理钻井泥浆3万立方米建设项目环境影响报告表的批复》。(2)吉林油田乾**

安采油厂10万立方米/a废弃泥浆处理站项目，吉林东北煤炭工业环保研究有限公司已于2015年8月出具国环评证字第1603号《吉林油田乾安采油厂10万m<sup>3</sup>/a废弃泥浆处理站项目环境影响报告书》（报告编号：2015-A-0050）。截至本说明书出具之日，该项目环境影响评价审批手续正在办理中，尚未取得环保部门出具的环评批复文件。（3）吉林油田乾安采油厂33万m<sup>3</sup>/a压裂返排液处理站项目，吉林东北煤炭工业环保研究有限公司于2015年9月出具国环评证乙字第1603号《吉林油田乾安采油厂33万m<sup>3</sup>/a压裂返排液处理站项目环境影响报告书》（报告编号：2015-A-0055）。截至本说明书出具之日，该项目环境影响评价审批手续正在办理中，尚未取得环保部门出具的环评批复文件。

吉林天地人是否需要办理排污许可证，将由相关环保主管部门根据上述三个拟建自有项目试生产阶段的环境监测结果确定，如需要办理，吉林天地人已出具承诺，将依法予以办理。

综上，公司及其子公司的经营活动符合国家有关环境保护方面的相关规定，没有发生过重大环境污染事故，亦不存在因违反环境保护方面的法律法规而被处罚的情形。

#### 四、公司业务经营情况

##### （一）收入及成本情况

公司的主营业务是油气田环保技术服务、环保工程建设及环保设备销售。公司业务报告期内未发生过变更。

单位：元

| 项目     | 2015年1-6月     | 2014年         | 2013年         |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 27,616,743.95 | 71,657,131.49 | 61,528,571.14 |
| 其他业务收入 | -             | 4,318.73      | 3,729.75      |
| 营业收入合计 | 27,616,743.95 | 71,661,450.22 | 61,532,300.89 |
| 主营业务成本 | 14,997,480.90 | 45,866,086.96 | 42,615,091.59 |
| 其他业务成本 | -             | -             | -             |

|        |               |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 营业成本合计 | 14,997,480.90 | 45,866,086.96 | 42,615,091.59 |
|--------|---------------|---------------|---------------|

## 主营业务收入及成本（按业务类型分）

单位：元

| 项目   | 2015-6-30     |               | 2014 年        |               | 2013 年        |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 技术服务 | 26,415,290.97 | 13,863,829.13 | 53,003,180.61 | 33,932,666.77 | 54,158,485.66 | 38,762,354.09 |
| 工程建设 | -             | -             | 15,187,113.93 | 10,196,566.59 | -             | -             |
| 产品销售 | 1,201,452.98  | 1,133,651.77  | 3,466,836.95  | 1,736,853.60  | 7,370,085.48  | 3,852,737.50  |
| 合计   | 27,616,743.95 | 14,997,480.90 | 71,657,131.49 | 45,866,086.96 | 61,528,571.14 | 42,615,091.59 |

## （二）客户情况

公司的客户主要是中石化各分子公司，报告期内前五名客户的销售金额占当年营业收入的比例分别为82.03%、88.75%、84.51%。公司对主要客户中石化存在重大依赖。报告期内，公司的前五大客户如下：

## 1.2015年1-6月前5名客户情况

| 序号            | 客户名称                | 营业收入（元）       | 占当期营业收入的比例（%） |
|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| 1             | 吉林省油田管理局农工商企业总公司    | 7,442,169.15  | 26.95         |
| 2             | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司 | 6,593,487.24  | 23.87         |
| 3             | 中石化西南石油工程有限公司       | 5,808,659.50  | 21.03         |
| 4             | 中国石油化工股份有限公司华东分公司   | 1,452,136.75  | 5.26          |
| 5             | 神华地质勘探              | 1,357,847.14  | 4.92          |
| 前五大客户销售总额合计   |                     | 22,654,299.78 | 82.03         |
| 2015年1-6月销售总额 |                     | 27,616,743.95 | 100.00        |

## 2.2014年前5名客户情况

| 序号 | 客户名称                | 营业收入（元）       | 占当期营业收入的比例（%） |
|----|---------------------|---------------|---------------|
| 1  | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司 | 39,858,207.79 | 55.62         |
| 2  | 中石化西南石油工程有限公司       | 8,351,521.21  | 11.65         |

|             |                   |               |        |
|-------------|-------------------|---------------|--------|
| 3           | 北京伟益祥科技发展有限公司     | 6,181,025.64  | 8.63   |
| 4           | 中石化中原石油工程有限公司     | 4,884,321.68  | 6.82   |
| 5           | 中国石油化工股份有限公司华东分公司 | 4,323,667.79  | 6.03   |
| 前五大客户销售总额合计 |                   | 63,598,744.12 | 88.75  |
| 2014年销售总额   |                   | 71,657,131.49 | 100.00 |

### 3.2013年前5名客户情况

| 序号          | 客户名称                  | 营业收入（元）       | 占当期营业收入的比例（%） |
|-------------|-----------------------|---------------|---------------|
| 1           | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司   | 17,539,866.62 | 28.51         |
| 2           | 北京伟益祥科技发展有限公司         | 14,977,678.03 | 24.34         |
| 3           | 中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司 | 8,725,068.00  | 14.18         |
| 4           | 中国石化集团西南石油局           | 6,164,102.56  | 10.02         |
| 5           | 中国石油化工股份有限公司中原油田分公司   | 4,591,961.96  | 7.46          |
| 前五大客户销售总额合计 |                       | 51,998,677.17 | 84.51         |
| 2013年销售总额   |                       | 61,528,571.14 | 100.00        |

公司对中石化的依赖是由于：公司业务起步于中石化中原油田分公司并通过自身技术优势在中石化系统内获得了良好的口碑及业绩，其自有技术在中石化西北油田分公司、西南油田分公司等13个油气田分公司得到广泛应用，现在随着公司规模的扩大2009年至2014年公司分别打开了中煤集团、华煤集团、神华集团市场，2014年，拓展了中石油市场。未来随着公司规模的继续扩大，客户、品牌的不断培育与积累，公司客户结构将会优化，主要客户集中的趋势亦将会得到进一步改观。

### （三）采购情况

#### 1.原材料及供应情况

公司在生产经营中主要采购药剂、机泵、钢材、零部件、水泥、沙等材料，主要用于产品的生产、项目实施以及工程建设。

报告期内公司前5大供应商的采购金额占当期采购总金额的比例分别为59.47%、43.36%、22.46%。2013年对濮阳市广建龙祥建设工程有限公司采购占比超过30.00%，2014年、2015年1-6月不存在对单一供应商的采购金额占当期采购总金额超过30.00%的情形。

从采购产品构成以及公司前五大供应商采购占比看，公司对外采购商品市场均为完全竞争市场，供应商众多，供应充足，因此公司不存在对单一供应商的重大依赖。

## 2. 2015年1-6月前5名供应商的情况

| 序号            | 供应商名称         | 采购金额（元）       | 占当期采购总金额的比例（%） |
|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1             | 濮阳市广建建设集团有限公司 | 2,780,000.00  | 10.59          |
| 2             | 禹州双发化工机械有限公司  | 1,788,889.63  | 6.81           |
| 3             | 德阳荣泰贸易有限公司    | 484,450.00    | 1.84           |
| 4             | 张天龙           | 464,000.00    | 1.77           |
| 5             | 绵竹市和瑞商贸有限公司   | 381,264.96    | 1.45           |
| 前五大供应商采购金额合计  |               | 5,898,604.59  | 22.46          |
| 2015年1-6月采购金额 |               | 26,262,313.57 | 100.00         |

## 3. 2014年前5名供应商的情况

| 序号           | 供应商名称          | 采购金额（元）       | 占当期采购总金额的比例（%） |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 1            | 彭东林            | 4,709,500.00  | 18.77          |
| 2            | 濮阳市盛丰物资有限公司    | 1,776,436.56  | 7.08           |
| 3            | 达州军华油田工程服务有限公司 | 1,538,290.00  | 6.13           |
| 4            | 刘秀娟            | 1,749,400.00  | 6.97           |
| 5            | 禹州双发化工机械有限公司机械 | 1,106,666.67  | 4.41           |
| 前五大供应商采购金额合计 |                | 10,880,293.22 | 43.36          |
| 2014年度采购金额   |                | 25,091,510.56 | 100.00         |

## 4. 2013年前5名供应商的情况

| 序号 | 供应商名称           | 采购金额（元）      | 占当期采购总金额的比例（%） |
|----|-----------------|--------------|----------------|
| 1  | 濮阳市广建龙祥建设工程有限公司 | 9,746,584.28 | 31.14          |
| 2  | 龙钢军             | 3,900,000.00 | 12.46          |
| 3  | 阿克苏天山多浪水泥有限责任公司 | 1,936,837.61 | 6.19           |

| 序号           | 供应商名称          | 采购金额（元）       | 占当期采购总金额的比例（%） |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 4            | 禹州双发化工机械有限公司机械 | 1,710,205.12  | 5.46           |
| 5            | 库尔勒鑫浩建材厂       | 1,320,471.28  | 4.22           |
| 前五大供应商采购金额合计 |                | 18,614,098.29 | 59.47          |
| 2013 年度采购金额  |                | 31,299,174.17 | 100.00         |

报告期内，公司对濮阳市广建龙祥建设工程有限公司、禹州双发化工机械有限公司等单位采购额占比较大。2013 年、2014 年对龙钢军、彭东林、刘秀娟个人采购金额较大是因三人作为公司内部员工承包公司业务造成的，2015 年张天龙个人采购金额较大的原因是吉林天地人因业务需要租赁个人车辆形成的。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5.00%以上股份的股东均不在上述供应商中任职或拥有权益。

#### 5.个人供应商情况

2013 年公司采购总金额为 31,299,174.17 元，向个人采购的金额如下表：

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 款项性质   | 采购金额         | 占总采购的比重 | 现金支付金额    |
|----|-------|--------|--------------|---------|-----------|
| 1  | 彭东林   | 内部承包劳务 | 828,000.00   | 2.65%   |           |
| 2  | 龙钢军   | 内部承包劳务 | 3,900,000.00 | 12.46%  |           |
| 3  | 张家玮   | 辅助材料   | 12,200.00    | 0.04%   | 12,200.00 |
| 4  | 冯绍林   | 辅助材料   | 43,200.00    | 0.14%   |           |
| 5  | 刘彩花   | 运费     | 873,786.41   | 2.79%   |           |
| 6  | 王礼辉   | 运费     | 20,020.00    | 0.06%   | 20,020.00 |
| 7  | 何露    | 内部承包劳务 | 100,000.00   | 0.32%   |           |
| 8  | 刘魁省   | 辅助材料   | 59,970.01    | 0.19%   |           |

|   |     |        |              |        |           |
|---|-----|--------|--------------|--------|-----------|
| 9 | 刘秀娟 | 内部承包劳务 | 780,000.00   | 2.49%  |           |
|   | 合计  |        | 6,617,176.42 | 21.14% | 32,220.00 |

2014 年公司采购总金额为 25,091,510.56 元，向个人采购的金额如下表：

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 款项性质   | 采购金额         | 占总采购的比重 | 现金支付金额    |
|----|-------|--------|--------------|---------|-----------|
| 1  | 彭东林   | 内部承包劳务 | 4,709,500.00 | 18.77%  |           |
| 2  | 张发启   | 运费     | 263,700.00   | 1.05%   |           |
| 3  | 任海峰   | 内部承包劳务 | 735,000.00   | 2.93%   |           |
| 4  | 潘光友   | 辅助材料   | 101,068.00   | 0.40%   |           |
| 5  | 苏德洪   | 辅助材料   | 24,000.00    | 0.10%   |           |
| 6  | 杨梦园   | 辅助材料   | 177,100.00   | 0.71%   |           |
| 7  | 栗泽勇   | 运费     | 48,307.00    | 0.19%   |           |
| 8  | 刘栋亮   | 运费     | 46,500.00    | 0.19%   |           |
| 9  | 彭举国   | 运费     | 204,075.00   | 0.81%   |           |
| 10 | 胡超    | 辅助材料   | 5,300.00     | 0.02%   | 5,300.00  |
| 11 | 彭松    | 辅助材料   | 10,950.00    | 0.04%   | 10,950.00 |
| 12 | 刘魁省   | 辅助材料   | 25,799.00    | 0.10%   | 25,799.00 |
| 13 | 刘秀娟   | 内部承包劳务 | 1,749,400.00 | 6.97%   |           |
| 14 | 岳彩军   | 辅助材料   | 260,000.00   | 1.04%   |           |
|    | 合计    |        | 8,360,699.00 | 33.32%  | 42,049.00 |

2015 年 1-6 月公司采购总金额为 26,262,313.57 元，向个人采购的金额如下表：

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 款项性质 | 采购金额       | 占总采购的比重 | 现金支付金额     |
|----|-------|------|------------|---------|------------|
| 1  | 张发启   | 运费   | 114,750.00 | 0.44%   |            |
| 2  | 刘栋亮   | 运费   | 54,271.84  | 0.21%   |            |
| 3  | 徐家国   | 运费   | 365,950.00 | 1.39%   |            |
| 4  | 牟建锋   | 运费   | 27,500.00  | 0.10%   | 27,500.00  |
| 5  | 高洪月   | 设备款  | 150,000.00 | 0.57%   |            |
| 6  | 张天龙   | 运费   | 464,000.00 | 1.77%   | 200,000.00 |
| 7  | 刘利军   | 运费   | 157,000.00 | 0.60%   | 10,000.00  |
| 8  | 杜欣    | 运费   | 302,785.00 | 1.15%   | 23,785.00  |
| 9  | 张三伟   | 运费   | 136,000.00 | 0.52%   | 4,000.00   |
| 10 | 刘浩    | 运费   | 157,000.00 | 0.60%   | 10,000.00  |
| 11 | 王伟    | 运费   | 284,000.00 | 1.08%   | 20,000.00  |
| 12 | 肖兵    | 运费   | 380,360.00 | 1.45%   | 83,360.00  |
| 13 | 王红新   | 运费   | 330,000.00 | 1.26%   | 165,000.00 |
| 14 | 周洋帆   | 运费   | 362,800.00 | 1.38%   | 32,800.00  |
| 15 | 杜金玲   | 设备款  | 378,000.00 | 1.44%   |            |
| 16 | 张晓琪   | 辅助材料 | 348,550.00 | 1.33%   |            |
| 17 | 李海军   | 辅助材料 | 326,000.00 | 1.24%   |            |
| 18 | 刘伟    | 辅助材料 | 117,070.00 | 0.45%   | 112,150.00 |

| 序号 | 供应商名称 | 款项性质 | 采购金额         | 占总采购的比重 | 现金支付金额     |
|----|-------|------|--------------|---------|------------|
|    | 合计    |      | 4,456,036.84 | 16.97%  | 688,595.00 |

公司向个人采购分为三种方式：内部承包形成的采购、个人供应商材料采购、个人供应商运输劳务采购。

内部承包形成的采购必要性分析：公司向内部承包人采购的是劳务，采购价依据个人与公司签订的合同进行确认；公司部分人员是依据中石化集团以“市场换安置”的政策招聘的，并向中石化集团相关企业承揽环保服务业务。但由于部分业务技术含量低、利润率不高，公司管理层决定部分业务由中石化集团内部“离岗人员”通过内部承包的、独立核算的方式完成。

个人供应商材料采购的必要性分析：公司向个人采购的材料主要是公司生产运营所需的辅料、配件等，采购价格主要是依据市场价格进行确认。2013年、2014年、2015年1-6月公司从个人供应商处采购材料占采购总额的比重分别为0.44%、2.41%、3.74%。公司主要从事油气田企业的污水、污泥等治理工作，服务对象主要为中石化、中石油下属油气田企业。公司的项目大多处在新疆、四川、吉林等比较偏远的油气田开采地区，由于所处地区偏远，远离城市，公司从事运营生产所需要的一些辅料、配件等材料，从法人单位采购，会消耗较长的时间，花费较大的成本，所以对于一些临时需要的辅助用料、备件等，直接在当地的个人供应商处采购，以便节省时间和成本。

个人供应商运输劳务采购的必要性分析：公司向个人采购的运输劳务主要是公司运营生产所需要的车辆使用费用，采购价格主要依据市场价格进行确认。2013年、2014年、2015年1-6月公司从个人供应商处采购材料所占比重分别为3.50%、2.24%、10.03%。公司从事油气田企业的污水、污泥等处理的技术服务，公司服务对象均为中石化、中石

油下属油气田企业，提供服务过程中产生的运输费用是公司生产成本的重要组成部分。公司处理的项目大多处在新疆、四川、吉林等比较偏远的油气田开采地区，部分地区找不到合适的运输公司，基于节省成本和便利的原则，部分项目所需要的运输会直接交由当地的个人供应商完成。

公司支付个人采购结算款单笔超过 1 万元的全部通过银行转账支付，零星小额款项通过财务办理现金付款手续。2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月，公司用现金支付的金额分别为 32,220.00 元、42,049.00 元和 688,595.00 元，占当年总采购金额的比例分别为 0.10%、0.17%和 2.62%，占比较小。2015 年现金支付比例略有提升，主要是因为 2015 年公司成立子公司吉林天地人，吉林天地人成立前期经营规范程度较低，再加上公司处在偏远地区，购买服务的供应商个体户较多，发生现金付款较多。

为了合理规范公司的现金使用，公司制定了严格的《货币资金管理办法》，该办法规定针对现金支付的货款，无论现金支付金额大小，付款支付申请凭证均需要经业务部门经理、财务部经理和公司总经理审批，从内控的角度严格控制货币支付。同时，公司为规避以现金方式支付货款，公司在采购材料以及各种劳务时，尽量规避自然人供应商，有些不得不通过自然人供应商购买的材料，公司已建议自然人供应商设立公司或个体工商户企业与公司构建采供关系，并通过其设立的银行账户办理货款结算。未来公司以及子公司将减少和杜绝向自然人采购原材料和以现金方式支付货款。

## 6、内部承包情况

报告期内公司内部承包的金额及占总采购的比重如下表：

2013 公司内部承包金额及占总采购的比重：

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 款项性质   | 采购金额         | 占总采购的比重 |
|----|-------|--------|--------------|---------|
| 1  | 彭东林   | 内部承包劳务 | 828,000.00   | 2.65%   |
| 2  | 龙钢军   | 内部承包劳务 | 3,900,000.00 | 12.46%  |
| 3  | 何露    | 内部承包劳务 | 100,000.00   | 0.32%   |
| 4  | 刘秀娟   | 内部承包劳务 | 780,000.00   | 2.49%   |
|    | 合计    |        | 5,608,000.00 | 17.92%  |

2014 公司内部承包金额及占总采购的比重：

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 款项性质   | 采购金额         | 占总采购的比重 |
|----|-------|--------|--------------|---------|
| 1  | 彭东林   | 内部承包劳务 | 4,709,500.00 | 18.77%  |
| 2  | 任海峰   | 内部承包劳务 | 735,000.00   | 2.93%   |
| 3  | 刘秀娟   | 内部承包劳务 | 1,749,400.00 | 6.97%   |
|    | 合计    |        | 7,193,900.00 | 28.67%  |

2015 年公司不存在内部承包事项。

报告期内公司内部承包的波动原因：公司根据中石化集团以“市场换安置”的政策，取得中原油田分配给本公司的环保服务业务，公司将其中技术含量及利润率较低的简单泥浆固化等业务项目，通过内部承包的方式完成。2013、2014 年内随着中原油田油气开采工作的展开，分配给公司的泥浆固化治理环境污染的业务量有所增长，相应的内部承包业务量有所上升，随着国家环保标准的提高，国际油气价格的低迷，中原油田的油

气开采业务量相对减少,油气田企业也采用更新的技术如泥浆不落地技术等对环境保护,采用泥浆固化治理环境污染的市场份额大幅度下降,中原油田不再分配给公司泥浆固化治理环境污染的业务,因此 2015 年公司该项业务未再发生。

#### (四) 报告期内重大业务合同及履行情况

1.报告期内, 公司服务或销售金额 300 万元以上的重大业务合同如下:

| 序号             | 合同名称           | 合同相对方                 | 合同标的                                          | 合同/结算价格<br>(含税、元) | 签订日期       | 履行<br>情况 |
|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------------------------------|-------------------|------------|----------|
| <b>2013 年度</b> |                |                       |                                               |                   |            |          |
| 1              | 毛开 1 井含硫废液处理合同 | 中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司 | 毛开 1 井含硫废液处理                                  | 10,208,329.56     | 2013-12-07 | 履行<br>完毕 |
| 2              | 钻井废弃物处理工程承揽合同  | 北京伟益祥科技发展有限公司德阳分公司    | 德阳袁家钻井废弃物处理工程                                 | 17,523,883.30     | 2013-05-16 | 履行<br>完毕 |
| 3              | 加工安装合同         | 中石化西南石油工程有限公司油田工程服务公司 | 袁家站二期改造工程                                     | 6,669,000.00      | 2013-06    | 履行<br>完毕 |
| 4              | 塔河油田钻采废液处理工程合同 | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司   | 对塔河油田钻井、采油生产过程中产生的废液进行处理                      | 4,074,779.21      | 2013-01-15 | 履行<br>完毕 |
| 5              | 污油泥处理合同        | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司   | 对油气生产过程中产生的污油泥进行无害化处理                         | 10,962,255.73     | 2013-01-07 | 履行<br>完毕 |
| 6              | 技术服务合同         | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司   | TK272、TP265、YJ3-1、YJ3-2、AT40-1 井钻井废弃泥浆不落地达标处理 | 5,484,609.00      | 2013-12-01 | 履行<br>完毕 |

| 序号             | 合同名称               | 合同相对方                  | 合同标的                                      | 合同/结算价格<br>(含税、元)     | 签订日期       | 履行<br>情况 |
|----------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------|----------|
| 7              | 废油泥处置扩建工程          | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司    | 废油泥处置扩建工程                                 | 6,198,660.00          | 2013-12-09 | 履行<br>完毕 |
| 8              | 废油泥处置扩建工程（配套工程）    | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司    | 废油泥处置扩建工程（配套工程）                           | 4,902,300.00          | 2013-12-13 | 履行<br>完毕 |
| <b>2014 年度</b> |                    |                        |                                           |                       |            |          |
| 9              | 钻井废弃物处理工程承揽合同      | 北京伟益祥科技发展有限公司德阳分公司     | 德阳袁家钻井废弃物处理工程                             | 7,231,800.00<br>(不含税) | 2014-03-16 | 履行<br>完毕 |
| 10             | 钻、修井废弃物治理工程合同      | 中石化西南石油工程有限公司油田工程服务分公司 | 钻、修井废弃物治理工程，项目包含钻、修井污水治理，压裂返排液处理、钻井废弃泥浆固化 | 6,249,011.20<br>(不含税) | 2014       | 履行<br>完毕 |
| 11             | 塔河油田钻采废液处理工程合同     | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司    | 对塔河油田钻井、采油生产过程中产生的废液进行处理                  | 2,639,160.26          | 2014-01-04 | 履行<br>完毕 |
| 12             | 污油泥处理合同            | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司    | 塔河油田污油泥处理站                                | 12,718,473.30         | 2014-01-04 | 履行<br>完毕 |
| 13             | 塔河油田钻井、作业废液处理及回灌工程 | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司    | 塔河油田钻井、作业废液处理及回灌                          | 4,680,000.00          | 2014-04-24 | 履行<br>完毕 |
| 14             | TH12534 等井钻后治理工程   | 中国石油化工股份有限公司西北         | TH12534 等井钻后治理                            | 3,968,640.00          | 2014-12-29 | 履行<br>完毕 |

| 序号                  | 合同名称             | 合同相对方               | 合同标的                                                    | 合同/结算价格<br>(含税、元) | 签订日期       | 履行<br>情况 |
|---------------------|------------------|---------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|------------|----------|
|                     | 二标段              | 油田分公司               |                                                         |                   |            |          |
| 15                  | 技术服务合同           | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司 | TK882、AT2-11、AT40-1A、S9701、TK6101 等 6 口井随钻钻井废弃泥浆不落地达标处理 | 4,656,015.00      | 2014-09-29 | 履行<br>完毕 |
| <b>2015 年 1-6 月</b> |                  |                     |                                                         |                   |            |          |
| 16                  | 2015 年污油泥无害化处理合同 | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司 | 2015 年污油泥无害化处理                                          | 据实结算              | 2014-12-27 | 正在<br>履行 |
| 17                  | 塔河油田钻采废液处理工程合同   | 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司 | 对塔河油田钻采过程中的废液进行处理                                       | 据实结算              | 2015-05-02 | 正在<br>履行 |
| 18                  | 工业品买卖合同          | 吉林省天地人环保服务有限公司      | 筛分装置、接收装置、脱稳缓冲装置、固液分离装置等                                | 5,260,086.00      | 2015-03-28 | 履行<br>完毕 |

2.报告期内，公司采购金额 30 万以上的重大业务合同情况如下：

| 序号             | 合同名称    | 合同相对方                | 合同标的 | 合同金额<br>(含税、元) | 签订日期       | 履行<br>情况 |
|----------------|---------|----------------------|------|----------------|------------|----------|
| <b>2013 年度</b> |         |                      |      |                |            |          |
| 1              | 钢构件购销合同 | 濮阳市四方金属应用技术有限公司内黄分公司 | 钢架等  | 2,400,000.00   | 2013-01-08 | 履行<br>完毕 |
| 2              | 石灰买卖合同  | 库尔勒鑫浩建材厂             | 生石灰  | 1,300,000.00   | 2013-01-01 | 履行<br>完毕 |

| 序号                  | 合同名称            | 合同相对方             | 合同标的                            | 合同金额<br>(含税、元) | 签订日期       | 履行<br>情况 |
|---------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------|----------------|------------|----------|
| 3                   | 压滤机加工定做<br>合同   | 禹州双发化工机<br>械有限公司  | 1500 型厢式暗流<br>液压程控自动压<br>滤机 2 台 | 600,000.00     | 2013-07-29 | 履行<br>完毕 |
| 4                   | 压滤机加工定做<br>合同   | 禹州双发化工机<br>械有限公司  | 1250 型厢式暗流<br>液压程控自动压<br>滤机 3 台 | 340,000.00     | 2013-03-11 | 履行<br>完毕 |
| 5                   | 燃气蒸汽锅炉买<br>卖合同  | 新乡市新大锅炉<br>容器有限公司 | 燃气蒸汽锅炉主<br>机等                   | 308,000.00     | 2013-06-07 | 履行<br>完毕 |
| <b>2014 年度</b>      |                 |                   |                                 |                |            |          |
| 6                   | 工业品买卖合同         | 德阳荣泰商贸有<br>限公司    | 工业石灰                            | 1,745,000.00   | 2014-07-05 | 履行<br>完毕 |
| 7                   | 加工制造暨技术<br>服务合同 | 邯郸锅炉制造责<br>任有限公司  | 油泥处理综合利<br>用高效节能环保<br>型锅炉       | 1,030,000.00   | 2014-05-24 | 履行<br>完毕 |
| 8                   | 工业品买卖合同         | 绵竹市彬宏化工<br>有限公司   | 工业硫酸亚铁                          | 720,074.60     | 2014-07-01 | 履行<br>完毕 |
| 9                   | 工业品买卖合同         | 荆州市楚晖化工<br>有限公司   | 漂白粉                             | 392,700.00     | 2014-01-01 | 履行<br>完毕 |
| 10                  | 压滤机加工定做<br>合同   | 禹州双发化工机<br>械有限公司  | 1500 型厢式暗流<br>液压程控自动压<br>滤机 2 台 | 380,000.00     | 2014-01-18 | 履行<br>完毕 |
| 11                  | 买卖合同            | 濮阳市盛丰物资<br>有限公司   | 普通钢板                            | 375,000.00     | 2014-08-11 | 履行<br>完毕 |
| <b>2015 年 1-6 月</b> |                 |                   |                                 |                |            |          |
| 12                  | 压滤机加工定做<br>合同   | 禹州双发化工机<br>械有限公司  | 1250 型厢式暗流<br>液压程控自动压<br>滤机 6 台 | 1,800,000.00   | 2015-04-25 | 正在<br>履行 |

| 序号 | 合同名称          | 合同相对方               | 合同标的                            | 合同金额<br>(含税、元) | 签订日期       | 履行<br>情况 |
|----|---------------|---------------------|---------------------------------|----------------|------------|----------|
| 13 | 工业品买卖框架<br>合同 | 鹤壁市中原环保<br>机械设备有限公司 | 硫酸铝                             | 2,128,555.80   | 2015-01-07 | 正在<br>履行 |
| 14 | 压滤机加工定做<br>合同 | 禹州双发化工机<br>械有限公司    | 1250 型厢式暗流<br>液压程控自动压<br>滤机 5 台 | 660,000.00     | 2015-04-25 | 正在<br>履行 |
| 15 | 压滤机加工定做<br>合同 | 禹州双发化工机<br>械有限公司    | 1250 型厢式暗流<br>液压程控自动压<br>滤机 3 台 | 396,000.00     | 2015-08-25 | 正在<br>履行 |

以下为公司与彭东林、龙钢军、刘秀娟签订的内部承包合同，属于采购合同。

| 序号 | 合同名称                                      | 合同相对方 | 合同标的                        | 合同金额<br>(含税、元) | 签订日期       | 履行<br>情况 |
|----|-------------------------------------------|-------|-----------------------------|----------------|------------|----------|
| 16 | 中原油田采油厂<br>2013 年井场钻后<br>泥浆固化处理工<br>程分包合同 | 彭东林   | 对钻井过程中产<br>生的泥浆进行固<br>化环保处理 | 828,000.00     | 2013-01-30 | 履行<br>完毕 |
| 17 | 西北油田分公司<br>废油泥处置扩建<br>工程分包合同分<br>项建筑部分    | 龙钢军   | 西北油田分公司<br>废油泥处置扩建<br>工程    | 3,900,000.00   | 2013 年     | 履行<br>完毕 |
| 18 | 中原油田 2013<br>年采油三厂注水<br>残渣回注工程分<br>包合同    | 刘秀娟   | 污水处理产生残<br>渣回注              | 780,000.00     | 2013-01-01 | 履行<br>完毕 |
| 19 | 中原油田 2014<br>年采油三厂注水                      | 刘秀娟   | 污水处理产生残<br>渣回注              | 1,050,000.00   | 2014-01-01 | 履行<br>完毕 |

|    |                             |     |                     |              |            |      |
|----|-----------------------------|-----|---------------------|--------------|------------|------|
|    | 残渣回注工程分包合同                  |     |                     |              |            |      |
| 20 | 中原油田 2014 年井场钻后泥浆固化处理工程分包合同 | 刘秀娟 | 对钻井过程中产生的泥浆进行固化环保处理 | 699,400.00   | 2014-12-10 | 履行完毕 |
| 21 | 中原油田 2014 年井场钻后泥浆固化处理工程分包合同 | 彭东林 | 对钻井过程中产生的泥浆进行固化环保处理 | 821,500.00   | 2014-01-30 | 履行完毕 |
| 22 | 中原油田 2014 年井场钻后泥浆固化处理工程分包合同 | 彭东林 | 对钻井过程中产生的泥浆进行固化环保处理 | 3,888,000.00 | 2014-01-30 | 履行完毕 |

员工刘秀娟、彭东林、龙钢军作为业务承包人员分别与公司签署了《分包合同》（实质上是内部承包合同）《环境污染治理内部承包运营责任书》进行项目运作。彭东林、刘秀娟、龙钢军系公司员工，与公司的业务合作系公司业务内部承包，其内容不违反法律和行政法规中的强制性规定。

### 3.报告期内借款合同

| 序号 | 贷款方                | 合同名称 | 合同编号         | 借款金额(元)      | 合同期限                          | 履行情况 |
|----|--------------------|------|--------------|--------------|-------------------------------|------|
| 1  | 中国银行股份有限公司濮阳中原油田支行 | 借款合同 | PYH201401101 | 5,000,000.00 | 2014-06-27<br>至<br>2015-06-27 | 履行完毕 |

### 4.报告期内担保情况

报告期内，公司国有土地使用权证为借款合同提供过抵押担保，已经归还借款并解除抵押，详见本公开转让说明书“第三节公司治理 之 四、公司的独立性 之（二）资产独立情况”。目前，公司没有其他签署或正在履行的抵押、质押合同等担保情形。

## 五、公司的商业模式

公司业务立足于油气田环保治理业，致力于油气田环保实用技术开发，研究一系列

实用技术，始终以消灭泥浆池、改变传统钻井环保模式、实现绿色钻井为己任。其主要业务是针对油气田废弃钻井泥浆、压裂返排液、含油污泥等污染物的环保治理问题，进行环保技术服务、环保工程建设及环保设备的销售。公司是国家高新技术企业，是中石化《钻井随钻不落地泥浆处理的行业标准》的起草单位，拥有稳定的技术研发团队与充足的技术储备，并拥有环保技术的方案设计、技术开发、系统设计、设备选型、核心零部件生产、设备组装、设备调试等环节的核心技术，以及 15 项与产品直接相关的发明专利及实用新型专利。

公司主要以招投标方式获取油气田公司的环保业务，通过承接不同的废弃钻井泥浆、压裂返排液等处理工程，利用自主研发的相关核心技术，依据客户的环保要求及地方环保标准，在完成污染治理工程的同时，以专有、先进的技术、项目经验和良好售后服务赢得客户的认同。公司通过提供环保技术服务、环保工程建设、环保设备销售获取利润。其主要客户为中石油、中石化下设的油田分公司及油田工程服务公司，公司已与中石化下属西北油田分公司、中原油田分公司、中石化西南油田分公司等 13 个油气田公司以及中石油长庆油田分公司、吉林油田分公司建立了长期深层次的战略合作关系。报告期内，公司主营业务综合毛利率均在 30% 以上，与同行业惠博普等公司的产品综合毛利率变动趋势保持一致，符合行业实际情况。

#### （一）销售模式

公司在油气田环保市场主要客户为中石油、中石化及其下属企业，并在此基础上积极开发国内外油气田环保市场，前期公司主要通过投标的模式获得订单。

招投标方式：招标主要有公开招标和邀请招标方式。公开招标，是招标人在指定的媒体上发布招标公告，吸引众多的企业单位参加投标竞争，招标人从中择优选择中标单位的招标方式。邀请招标，由招标人根据供应商、承包资信和业绩，选择一定数目的供应商（一般不能少于 3 家），向其发出投标邀请书，邀请他们参加投标竞争。公司在获取客户的招标信息后，组织投标活动，向招标单位呈递投标文件，经评比胜出后与客户签订合同。

#### （二）研发模式

公司具备较强的技术及产品研发能力，通过新技术及新产品的研发、提升产品自动化性能、改进生产工艺等，进行技术及产品的不断创新，使公司技术及产品在行业内保持较强的竞争力。公司在现有工程技术研究中心的基础上，正在改善试验设施及条件，

不断提升自主创新研发能力。

根据市场需求，由科技管理部进行市场调研，收集客户要求及意见等项目信息，对适合公司研发的项目课题进行筛选，完成筛选后由专家委员会进行项目立项研讨。立项完成交公司技术委员会进行审查、讨论。项目方案通过后由研发中心项目组形成新技术或新产品。通过小试、中试阶段，最后对试验结果进行评价。满足工业应用的要求后，形成技术成果并推广应用。否则，应对新技术或新产品进行改进，重新试验及评价，直到满足要求。

### （三）采购模式

公司采购采用“以销定购”的模式，根据客户对产品的不同要求进行采购。依据公司制定的采购流程、供方评审制度，从资质、信用度、售后服务、知识产权等方面择优选择合适的单位进入公司采购供应商名单库。在取得订单后，公司采购部门根据销售部门提供的销售订单以及研发部门制定的技术标准，对符合条件的供应商进行询价，按照质优价低的原则确定供应商，向供应商下单采购，以降低原材料的资金占用，提高存货周转率。

### （四）生产模式

公司生产采用“以销定产”的生产模式，订单签署后，市场合作部及时将公司自用和客户的需求情况反馈到生产运营部，生产部门再根据需求情况与科技管理部门进行沟通，安排生产。公司科技管理部、生产运营部、市场合作部紧密合作，保证及时完成生产计划，实现良好的生产过程控制，满足客户及自身业务对供货时间和品质的要求。

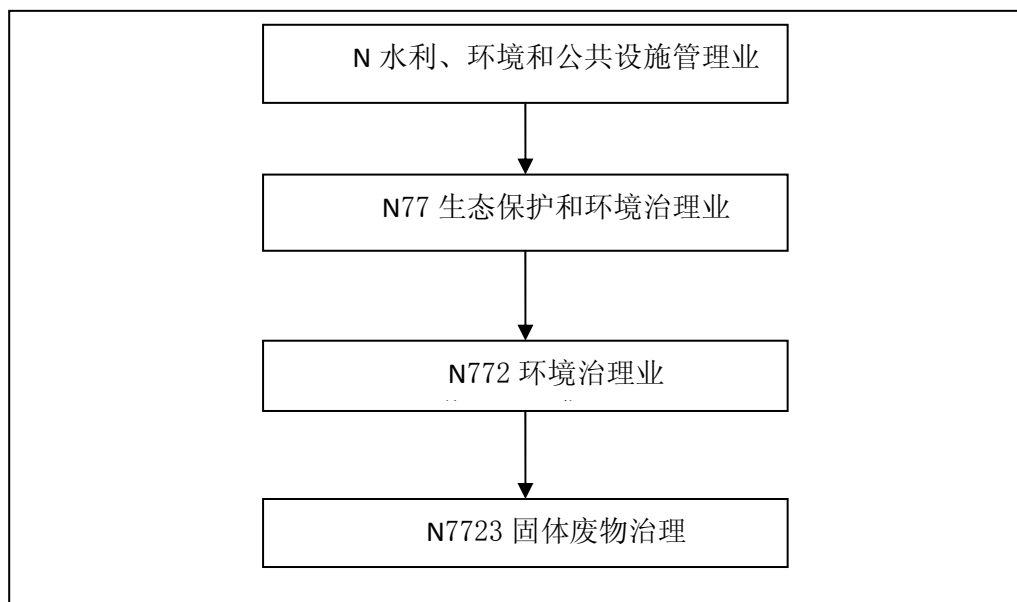
### （五）盈利模式

公司盈利来自于环保技术服务、工程建设及环保设备销售。公司凭借自身的研发实力和技术经验积累，一方面为不同客户提供性能良好的环保产品，并提供完善的售前、售中、售后服务，从而获取收入及利润；另一方面，公司根据不同客户的工程项目特征，进行工程设计、工程建设、设备生产、安装及调试、环保技术服务，从而获取收入及利润。

## 六、公司所处行业情况

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于生态保护和环境治理业（N77）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所处行业属于固体废物治理（N7723）；根据全国中小企

业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属固体废物治理（N7723）；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属环境与设施服务（12111011）。公司所处行业不属于《上市公司环保核查行业分类管理目录》所示的重污染行业。



2013 年 8 月，国务院印发了《关于加快发展节能环保产业的意见》，明确提出到 2015 年节能环保产业将成为国民经济新的支柱产业的目标。

2015 年 9 月 9 日，环保部发布“新常态下环保对经济的影响分析”报告。报告显示，“十二五”期间，我国节能环保产业以 15.00%至 20.00%的速度增长，可再生能源领域的投资已达 677.00 亿美元，居全球之首。报告提出，结合国家重大战略布局，以气水土三个“十条”及“十三五”规划为抓手，制定和实施针对性强的国家绿色清洁能源、大气污染防治、水污染防治、土壤环境保护、固体废物资源化、农村环境综合整治、生态保护与建设工程、智慧环保等 8 大工程体系，以绿色大投入带动产业大发展，创造新的经济增长点。

### （一）行业监管概况

#### 1.主管部门与监管体制

公司所处行业的主要管理机构及其主要职能具体如下：

| 序号 | 监管机构    | 主要职能                                                             |
|----|---------|------------------------------------------------------------------|
| 1  | 国家环境保护部 | 负责建立健全环境保护基本制度；组织制定主要污染物排放总量控制和排污许可证制度并监督实施，提出实施总量控制的污染物名称和控制指标， |

| 序号 | 监管机构       | 主要职能                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |            | 督查、督办、核查各地污染物减排任务完成情况；提出环境保护领域固定资产投资规模 and 方向、国家财政性资金安排的意见，审批、核准国家规划内和年度计划规模内固定资产投资项 目，并配合有关部门做好组织实施和监督工作等。                                                                                                                                                                                                              |
| 2  | 国家发展和改革委员会 | 拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划；综合分析高技术产业及产业技术的发展态势，组织拟订高技术产业发展、产业技术进步的战略、规划和重大政策；统筹信息化的发展规划与国民经济和社会发展规划、计划的衔接平衡；负责监测宏观经济和社会发 展态势，承担预测预警和信息引导的责任。                                                                                                                                                                          |
| 3  | 科技部        | 研究工业领域高新技术发展及产业化的方针政策；组织提出工业领域高新技术发展规划和计划；组织实施信息、自动化、能源和新材料等领域高新技术研究发展计划。                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4  | 国家安监总局     | 研究提出安全生产重大方针政策和重要措施的建议；依法行使国家安全生产综合监督管理职权，指导、协调和监督有关部门安全生产监督管理工作；依法行使国家煤矿安全监察职权。                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5  | 国家石油和化学工业局 | 研究拟定石油、化工行业发展战略、行业规划、促进行业结构调整，引导行业合理布局；研究提出发展石油、化工工业的方针政策 and 法规；组织制订行业规范、规章和技术标准，协调行业内部关系，维护公平竞争秩序；研究行业发展中的重大问题，向有关部门提出政策建议；掌握、分析行业生产经营动态，汇集、分析、发布行业经济技术和市场信息，提供信息咨询服务；研究制订石油、化工工业体制改革的政策措施，指导国有企业改革和结构调整，建立现代企业制度；推动国有石油、化工企业扭亏解困、减员增效 and 实施再就业工程；组织政府间石油、化工工业经济技术合作与交流；办理国家履行《禁止化学武器公约》的有关事务；承办国务院和国家经济贸易委员会交办的其他事项。 |
| 6  | 国家能源局      | 研究提出能源发展战略的建议，拟订能源发展规划、产业政策并组织实施，起草有关能源法律法规草案 and 规章，推进能源体制改革，拟订有关改革方案，协调能源发展和改革中的重大问题。                                                                                                                                                                                                                                  |

| 序号 | 监管机构              | 主要职能                                                                                                                                                         |
|----|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7  | 工业和信息化部           | 负责拟订并组织实施工业、通信业的能源节约和资源综合利用、清洁生产促进政策，参与拟订能源节约和资源综合利用、清洁生产促进规划，组织协调相关重大示范工程和新产品、新技术、新设备、新材料的推广应用。                                                             |
| 8  | 中国环境保护产业协会        | 制定环境保护产业行业的行规行约，建立行业自律机制，提高行业整体素质，维护行业整体利益；积极参与制定国家环境保护产业发展规划、经济技术政策、行业技术标准；对团体会员进行业务指导；组织实施环境保护产业领域的产品认证、技术评估、鉴定与推广等。                                       |
| 9  | 中国石油企业协会          | 推进石油石化企业管理现代化；积极维护和协调广大石油石化企业在改革和发展中的权益和关系；支持和帮助会员企业全面提升管理、发展能力；不断推动和促进现代石油石化市场体系建设；大力加强自身建设，规范运作，努力塑造品牌形象。在协会与企业之间、企业与企业之间、企业与政府之间，充分而有效地发挥桥梁和纽带作用，积极为企业服务。 |
| 10 | 中华全国工商业联合会环境服务业商会 | 商会奉行代表成员企业的共同利益，以服务为本，本着维护行业市场秩序的宗旨开展工作，规范行业竞争，协助配合政府科学监管。商会致力于推进环境服务业市场化进程，促进产业整合，倡导市场的规范化运作，追求企业规模化、品牌化服务，实现行业和社会的进步，实现环境服务业的可持续发展。                        |

## 2.法律法规及主要政策

节能环保产业是国家加快培育和发展的 7 个战略性新兴产业之一。节能环保产业涉及节能环保技术装备、产品和服务等，产业链长，关联度大，吸纳就业能力强，对经济增长拉动作用明显。我国政府对节能环保业给予了高度的重视，国务院及有关部门先后颁布了一系列法律法规和政策鼓励和扶持环保行业的发展，为行业持续发展创造了有利的外部条件。主要内容如下：

### （1）法律法规

| 序号 | 颁布/实施日期 | 法律法规 | 颁布机构 | 主要内容 |
|----|---------|------|------|------|
|----|---------|------|------|------|

| 序号 | 颁布/实施日期    | 法律法规           | 颁布机构                 | 主要内容                                                                                                                                                |
|----|------------|----------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2014-01-01 | 《环境保护法》        | 全国人民代表大会常务委员会        | 排放污染物的企业事业单位和其他生产经营者，应当采取措施，防治在生产建设或者其他活动中产生的废气、废水、废渣、医疗废物、粉尘、恶臭气体、放射性物质以及噪声、振动、光辐射、电磁辐射等对环境的污染和危害。                                                 |
| 2  | 2004-12-29 | 《固体废物污染环境防治法》  | 全国人民代表大会常务委员会        | 产生固体废物的单位和个人，应当采取措施，防止或者减少固体废物对环境的污染。                                                                                                               |
| 3  | 2008-02-28 | 《水污染防治法》       | 全国人民代表大会常务委员会        | 国务院有关部门和县级以上地方人民政府应当合理规划工业布局，要求造成水污染的企业进行技术改造，采取综合防治措施，提高水的重复利用率，减少废水和污染物排放量。                                                                       |
| 4  | 2002-10-28 | 《环境影响评价法》      | 全国人民代表大会常务委员会        | 国务院有关部门、设区的市级以上地方人民政府及其有关部门，对其组织编制的工业、自然资源开发等有关专项规划(以下简称专项规划)，应当在该专项规划草案上报审批前，组织进行环境影响评价，并向审批该专项规划的机关提出环境影响报告书。国家根据建设项目对环境的影响程度，对建设项目的环境影响评价实行分类管理。 |
| 5  | 2012-02-29 | 《清洁生产促进法》      | 全国人民代表大会常务委员会        | 矿产资源的勘查、开采，应当采用有利于合理利用资源、保护环境和防止污染的勘查、开采方法和工艺技术，提高资源利用水平。                                                                                           |
| 6  | 1986-03-26 | 《建设项目环境保护管理办法》 | 国务院环境保护委员会、国家计委、国家经委 | 规定凡从事对环境有影响的建设项目都必须执行环境影响评价制度和“三同时”制度。                                                                                                              |

| 序号 | 颁布/实施日期      | 法律法规                                  | 颁布机构                | 主要内容                                                                                             |
|----|--------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7  | 2005-06-05   | 《黑龙江石油天然气开发环境保护条例》                    | 黑龙江省人民代表大会常务委员会     | 废弃钻井液、废水、岩屑、污油等应当进行处理，严禁随意排放。                                                                    |
| 8  | 2011-10-01   | 《辽宁省石油勘探开发环境保护管理条例》                   | 辽宁省人民代表大会常务委员会      | 石油勘探开发单位应当按照当地人民政府生态环境保护总体规划，制定生态环境保护具体方案，建立生态环境保护责任制，采用先进的勘探开发技术，实行清洁作业，防止石油勘探开发活动对环境和生态的污染、破坏。 |
| 9  | 1999-04-01   | 《环境标准管理办法》                            | 国家环境保护总局            | 为防治环境污染，维护生态平衡，保护人体健康，国务院环境保护行政主管部门和省、自治区、直辖市人民政府依据国家有关法律规定，对环境保护工作中需要统一的各项技术规范和技术要求，制定环境标准。     |
| 10 | 鄂环发 201533 号 | 《鄂尔多斯市环境保护局关于天然气开发环境保护管理办法试行中有关事宜的通知》 | 鄂尔多斯市环境保护局          | 为防止钻井泥浆等污染物对当地环境造成污染，要求今后凡新建天然气井严格执行泥浆不落地等新的钻井技术，以提高清洁生产水平。                                      |
| 11 | 2014-07-25   | 《新疆维吾尔自治区煤炭石油天然气                      | 新疆维吾尔自治区人民代表大会常务委员会 | 石油开发单位应当建设清洁井场，做到场地平整、清洁卫生，在井场内实施无污染作业。散落油和油水混合液等含油污染物应当回收处理，不得掩埋。                               |

| 序号 | 颁布/实施日期    | 法律法规                     | 颁布机构     | 主要内容                                                                                    |
|----|------------|--------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|    |            | 开发环境保护条例》                |          |                                                                                         |
| 12 | 2015-03-03 | 《乌审旗环境保护局文件》             | 乌审旗环境保护局 | 旗境内的新建天然气井，在泥浆不落地技术这个投入运营前，可按照原有无害化治理方案对钻井泥浆、废液进行无害化处理，待泥浆不落地技术实施后，必须严格执行泥浆不落地技术。       |
| 13 | 2015-06-14 | 《榆林市油（气）开采废弃物处置环保暂行管理办法》 | 陕西榆林市环保局 | 油（气）井场要在钻井前配备废弃钻井泥浆岩屑收集设施，对钻井过程中废弃钻井泥浆岩屑进行不落地收集，收集设施不得混合收集其他废弃物；未配备废弃钻井泥浆收集设施的井场不得钻井作业。 |

## （2）主要政策

| 序号 | 颁布/实施日期    | 发文单位          | 文件名                           | 主要相关内容                                                                                                            |
|----|------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2010-04-16 | 国家发展改革委、环境保护部 | 当前国家鼓励发展的环保产业设备（产品）目录（2010年版） | 工业固体废物处置设备为鼓励发展对象。                                                                                                |
| 2  | 2012-07-05 | 环境保护部         | 《国家鼓励发展的环境保护技术目录》             | 石化工业废水处理技术是国家鼓励发展的技术，适用于 500～100000m <sup>3</sup> /d 的石油化工、化工等行业污水处理；含油污泥过热蒸汽喷射处理技术是国家鼓励发展的技术，适用于油田、化工企业等产生的含油污泥。 |

| 序号 | 颁布/实施日期    | 发文单位  | 文件名                      | 主要相关内容                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|------------|-------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3  | 2010-10-10 | 国务院   | 《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》 | 到 2020 年，推动节能环保产业成为国民经济的支柱产业。示范推广先进环保技术装备及产品，提升污染防治水平。                                                                                                                                                                                                                                       |
| 4  | 2011-12-15 | 国务院   | 《国家环境保护“十二五”规划》          | 计划在“十二五”期间投资 3.40 万亿元实施各项环境保护工程。其中，优先实施 8 项环境保护重点工程，开展一批环境基础调查与试点示范，投资需求约 1.50 万亿元；把污泥处理处置、工业水污染防治作为“十二五”环境保护重点工程。                                                                                                                                                                           |
| 5  | 2013-02-17 | 环境保护部 | 《国家环境保护标准“十二五”发展规划》      | 在水污染排放标准中修订了石油化工业的水污染物排放标准，加强相关行业化学需氧量、氨氮和有毒有害污染物排放控制。修订污水综合排放标准，完善污染物控制指标和要求，保障污染物排放监控体系的严密性。在固体废物污染控制标准中提出按照全过程管理与风险防范的原则，基于我国国情和固体废物管理规律，逐步完善固体废物收集、贮存、处理处置与资源再生全过程污染控制标准体系。建立以固体废物鉴别标准和技术规范为基础的固体废物属性鉴别类标准体系，促进固体废物鉴别、分类规范化。针对固体废物产生的重点行业和环节，进一步明确控制要求。强化和完善固体废物（特别是危险废物）的无害化处理处置污染控制标准。 |

| 序号 | 颁布/实施日期    | 发文单位    | 文件名                  | 主要相关内容                                                                                                                         |
|----|------------|---------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6  | 2013-08    | 国务院     | 《关于加快发展节能环保产业的意见》    | 节能环保产业产值年均增速在 15.00% 以上，到 2015 年总产值达到 4.50 万亿元，成为国民经济新的支柱产业。                                                                   |
| 7  | 2012-07-09 | 国务院     | 《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》 | 重点发展方向和主要任务：节能环保产业。先进环保产业。以解决危害人民群众身体健康的突出环境问题为重点，加大技术创新和集成应用力度，推动水污染防治、土壤污染防治等的开发和产业化。提高环保产业整体技术装备水平和成套能力，提升污染防治水平。           |
| 8  | 2012-06-16 | 国务院     | 《“十二五”节能环保产业发展规划》    | 环保产业重点领域：环保技术和装备。污水处理。重点攻克高浓度难降解有机工业废水深度处理技术；重点示范污泥处理处置等技术与装备。危险废物与土壤污染治理。加快研发重金属、危险化学品、持久性有机污染物等污染土壤的治理技术与装备。                 |
| 9  | 2012-03-01 | 工业和信息化部 | 《环保装备“十二五”发展规划》      | 水污染治理装备以造纸、纺织印染、化工、制革等工业行业水污染物治理和城镇污水处理为重点，全面提升化学需氧量、氨氮等污染物处理技术装备水平。加快研发高浓度难降解工业有机废水处理设备；固体废物处理装备重点针对油田钻井废弃物处理处置技术与成套装备等的应用推广。 |

公司主营业务符合国家关于节能环保产业的政策要求，不属于国家产业政策限制发展的行业。节能环保产业是指为节约能源资源、发展循环经济、保护生态环境提供物质

基础和技术保障的产业，是国家加快培育和发展的7个战略性新兴产业之一。节能环保产业涉及节能环保技术装备、产品和服务等，产业链长，关联度大，吸纳就业能力强，对经济增长拉动作用明显。加快发展节能环保产业，是调整经济结构、转变经济发展方式的内在要求，是推动节能减排，发展绿色经济和循环经济，建设资源节约型环境友好型社会，积极应对气候变化，抢占未来竞争制高点的战略选择。综上，环保服务行业符合现行的产业政策，且该产业政策在一定期限范围内具有可持续性，政策变化风险较小。

## （二）行业概况及市场空间

### 1. 行业发展概况

#### （1）石油和化学工业经济增长放缓

2015年上半年，我国石油和化工行业受国内经济增长放缓、国际竞争环境加剧、国际油价上下波动等因素影响，行业面临较大下行压力，利润总额的降幅高达25.00%。

国家统计局数据显示，2015上半年，石油和化工行业规模以上企业29,436.00家，累计增加值同比增长8.80%；实现主营收入6.35万亿元，下降5.70%；利润总额3132.1亿元，下降25.00%。

就进出口贸易而言，该行业不管在总额还是出口额上都出现了下降。进出口贸易总额达2,653.00亿美元，同比下降21.7%，占全国进出口贸易总额的14.10%，出口额为897.00亿美元，降幅达3.90%，占全国出口贸易总额的8.40%。与之对应的是，同期全国石油天然气总产量1.63亿吨，同比增长2.20%，主要化学品总产量增加5.00%。

2015年上半年，石油和化工行业固定资产投资增速持续回落，累计增长只有2.60%，创下历史最低纪录。石化行业上游效益降幅也非常明显。受国际原油价格大幅下降影响，国内石油和天然气开采业利润大幅下滑，上半年利润总额同比下降达68.70%，其中，石油开采下降70.80%，天然气开采业下降33.20%。

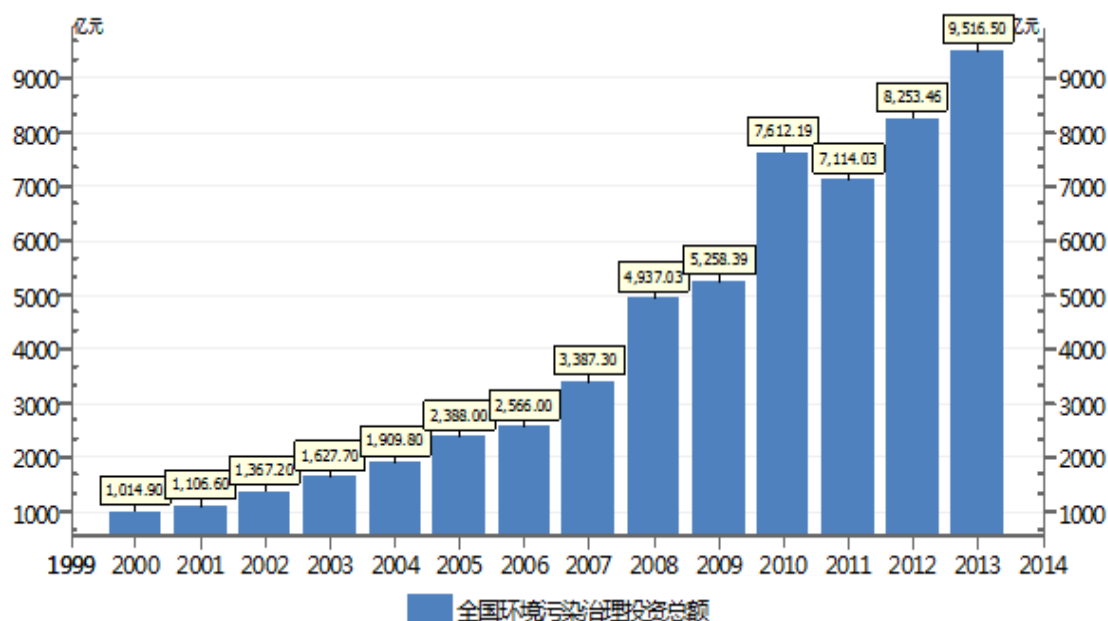
#### （2）国家环保投入逐年增大

2015年是“十二五”收官之年，同时也是环保承前启后之年，近期各地通过加强立法、编制规划、统筹资金、强化监管等方式持续加大对环境保护的支持力度，污染治理正朝纵深方向推进，在未来经济结构调整中，生态环保产业发展空间巨大，行业动态将长时间保持景气。

“十二五”期间，我国在环保方面的投入力度不断加大，公共财政的节能环保支出从2011年的2,641.00亿元增至2014年的3,816.00亿元；全社会环保投入也逐渐增加；

2011和2012年，全社会环保投入分别为6,026.00亿元和8,253.00亿元，占国内生产总值的1.59%左右；而2013年和2014年的全社会环保投入均在1.00万亿以上，“十二五”期间全社会环保投入预计将超过5.00万亿元。从以上数据上可看出政府对节能环保的重视和大规模投入的决心。大规模的投资对节能环保行业形成的支持力度也将是前所未有的。

在全国环境污染治理投资额上，我国用于环境污染治理投资额从2000年的1,014.00亿元增至2013年的9,516.00亿元，具体投资额具体如下：



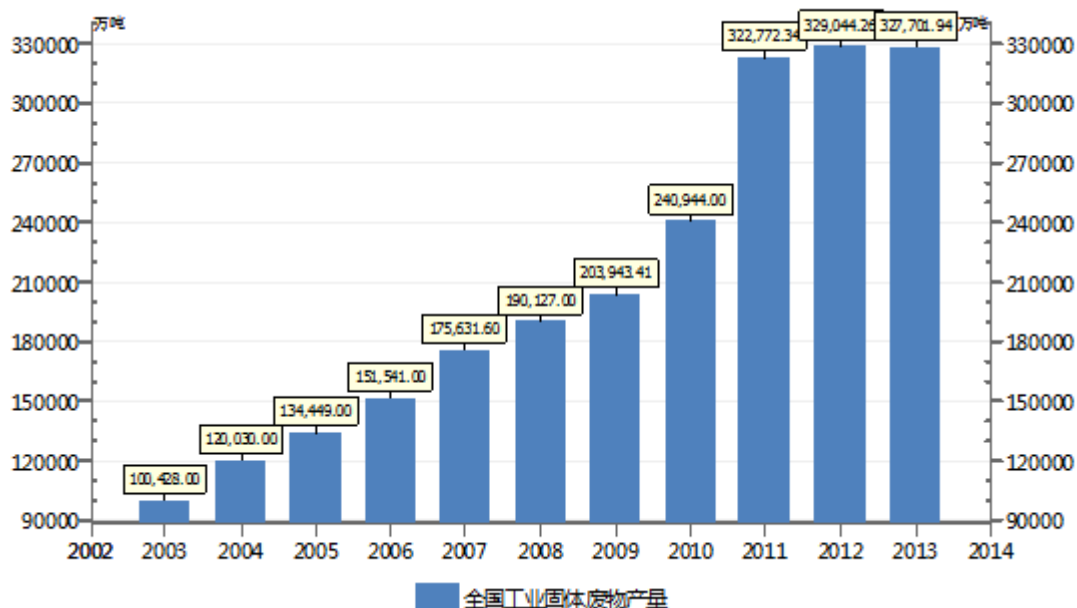
数据来源：wind

### (3) 污染现状

#### a. 全国工业固废及废水排放现状

近几年来，从环保行业治理规模来看，治理“三废”仍然是当前治理的重点，尤其是工业领域的“三废”治理，占全部环保投资额的90%，相对环保领域其他子行业而言，固废处理行业发展相对滞后，加之随着我国工业企业的快速增长，全国工业固体废物产量从2003年每年排放100,428.00万吨发展到2013年每年排放327,701.94万吨，2013年全国工业固废产量为2003年的3.26倍。固废产量增速较快，因此固废处理行业未来发展潜力将更为巨大。

2003年至2013年我国工业固体废物产量排放量情况如下图所示：



数据来源：wind

#### b. 石油行业污染现状

长期以来，由于一味重视经济增长的开发模式，全国各主要产油地忽视环保要求，许多钻井队为了追求经济效益，在石油钻完井及压裂作业过程中将泥浆、压裂返排液产生的不易处理的废弃污染物直接排放或就地掩埋，造成严重污染。

##### ①废弃泥浆

泥浆，被誉为钻井的血液。勘探开发过程中，需要在其中加入多种化学药剂，以维持优良的泥浆性能，来满足安全钻井的需要。然而，泥浆污染也是困扰石油工业的一个心病。传统的油气田钻井现场都有一个 1,000.00 立方米左右的泥浆池，用来存放钻井岩屑和废弃泥浆，通常占地约 1.20 亩至 1.50 亩。相当于打一口井，留下一个泥浆池，钻井结束后，遗留下来的泥浆池就变成了污染环境的“元凶”。

##### ②钻井压裂作业废液

钻井压裂作业废液主要指钻井以及井下作业等生产过程中产生的废水，主要包括油田钻井污水、压裂返排废液、酸化废液、洗井污水等。污染成分复杂、有机成分含量高、废水中添加剂种类繁多、变化大等特点。如果不经处理一旦排放到周围环境，将会对生态系统和水资源造成严重的破坏。

#### (4) 两大石油公司环境治理情况

两大石油公司在环境保护工作中不断加强环境保护基础工作，积极稳步推进生产全过程污染物治理，加强生态保护，加大环境敏感区生态修复力度，积极推动清洁能源和

环境友好产品的开发利用，努力实现与环境的和谐相处。

依据中石化《2014 年社会责任报告》，2014 年，中石化落实公司提出的“碧水蓝天”803 个环保综合整治项目的 71.70%，落实投资总额 228.70 亿元的 52.90%，投资额达到 120.98 亿元。根据环保新要求新增环保治理项目 168 个，新增投资 94.10 亿元。2014 年，中石化全面完成了节能环保各项任务，COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物排放量同比分别下降 2.50%、4.20%、8.10%、3.90%，工业废水排放量下降 8.00%，外排污水合格率达到 99.30%、提高 0.40 个百分点，万元产值综合能耗下降 0.61%。

依据中石油《2014 年社会责任报告》，2014 年，中石油重点实施 111 项减排措施，工程总投资约 57.6 亿元。中石油加快工程减排进度，推进减排工程实施，将计划实施的 87 项污染减排工程纳入 HSE 信息系统，实施周调度和月总结，跟踪工程完成情况；同时，提前部署、积极督办，确保了国家环保部考核的 10 项催化裂化烟气脱硫工程和 3 项炼化废水治理工程全部按期建成投运。通过工程减排措施的实施，共减排 COD1,637 吨、氨氮 554 吨、二氧化硫 19,168 吨、氮氧化物 10,645 吨。

## 2.市场空间

我国是能源消费大国，国内油气供需缺口巨大。2014 年我国油气对外依存度逼近六成，为降低石油对外依存度，保障国家能源安全，我国油气勘探和开发任务指标不断提升，开发力度不断加大，各大石油公司钻井数量不断增长。加之石油行业安全环保约束日趋强化，绿色低碳成为行业发展的新方向，有力的推动了我国石油环保行业的发展。

### （1）我国原油产销量缺口巨大

经过三十多年的高速发展，我国已成为全球第二大经济体，能源需求与日俱增，现已成为全世界第二大石油消费国。自上世纪 90 年代我国成为石油净进口国以来，石油进口量连年攀升，2014 年我国石油净进口量达 3.00 亿吨，对外依存度逼近六成，石油供需缺口巨大。为保障国家能源安全，降低油气资源的对外依存度、提高自给水平成为我国能源战略的主要调整方针，“保供应”已成为国家对石油天然气行业的硬性要求。

### 2005 年—2014 年我国原油出口、进口及对外依存度情况

单位：万吨

| 时间     | 产量        | 原油出口   | 原油进口      | 表观消费量     | 对外依赖度  |
|--------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|
| 2005 年 | 18,083.89 | 806.69 | 12,708.32 | 29,985.52 | 39.69% |
| 2006 年 | 18,367.59 | 633.72 | 14,518.03 | 32,251.90 | 43.05% |

|        |           |        |           |           |        |
|--------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|
| 2007 年 | 18,665.69 | 382.92 | 16,317.55 | 34,600.31 | 46.05% |
| 2008 年 | 18,972.82 | 373.34 | 17,889.30 | 36,488.78 | 48.00% |
| 2009 年 | 18,948.96 | 518.40 | 20,378.93 | 38,809.50 | 51.17% |
| 2010 年 | 20,301.40 | 304.22 | 23,931.14 | 43,868.33 | 53.72% |
| 2011 年 | 20,364.60 | 252.20 | 25,254.92 | 45,367.32 | 55.11% |
| 2012 年 | 20,747.80 | 243.00 | 27,102.00 | 47,606.80 | 56.42% |
| 2013 年 | 20812.87  | 162.00 | 28195.00  | 48845.87  | 57.39% |
| 2014 年 | 21142.90  | 60.19  | 30837.41  | 51920.12  | 59.27% |

数据来源：国家统计局

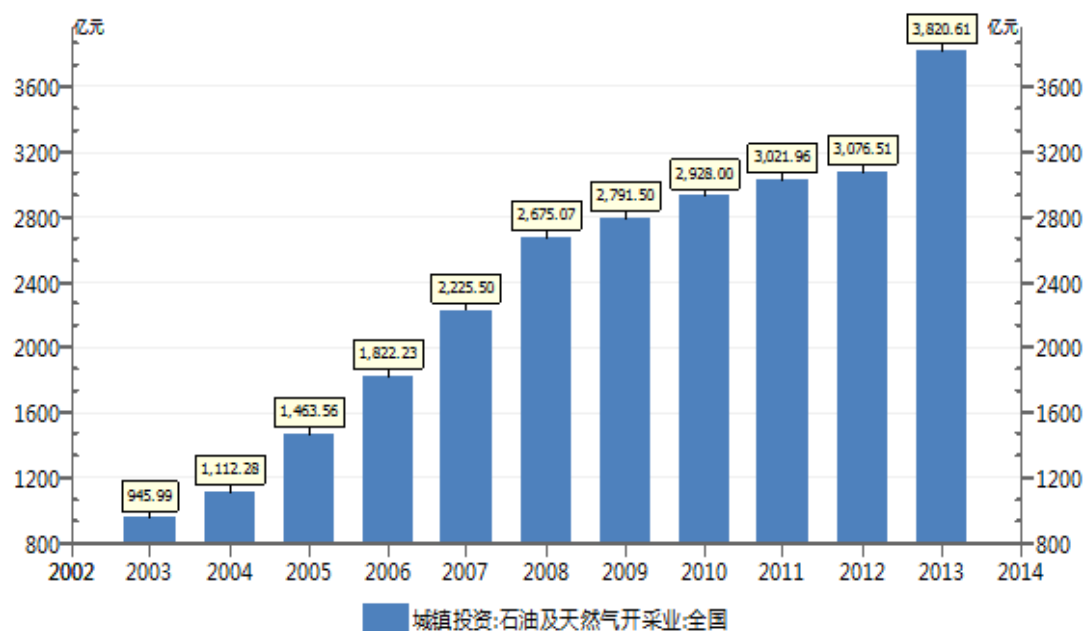
### （2）石油开发服务外包为油气田环保行业发展提供了市场空间

从 20 世纪 90 年代开始，我国三大石油公司逐步将环保装备制造、维修、环保技术服务等业务从石油开发业务中剥离，已经形成了油田开发和油田服务分工合作的局面，为油田装备制造商和油田技术服务商创造了发展空间。

### （3）我国油气田钻采环保服务市场增长稳健

面对国内强劲的石油需求和出于保障国家能源供应安全的考虑，我国各大油公司纷纷加大了油气勘探和开发的力度。2002 年至 2013 年全国石油及天然气开采业的投资从 945.99 亿元增加到 3,820.61 亿元。2014 年原油价格下跌、国内成品油价格连续下调，依据中国石油 2014 年业绩报告，中石油依然进一步加大勘探与开发业务投资比重，持续推进储量增长高峰期工程，石油勘探稳步推进，尤其是天然气勘探成效突出，取得一批重要成果。

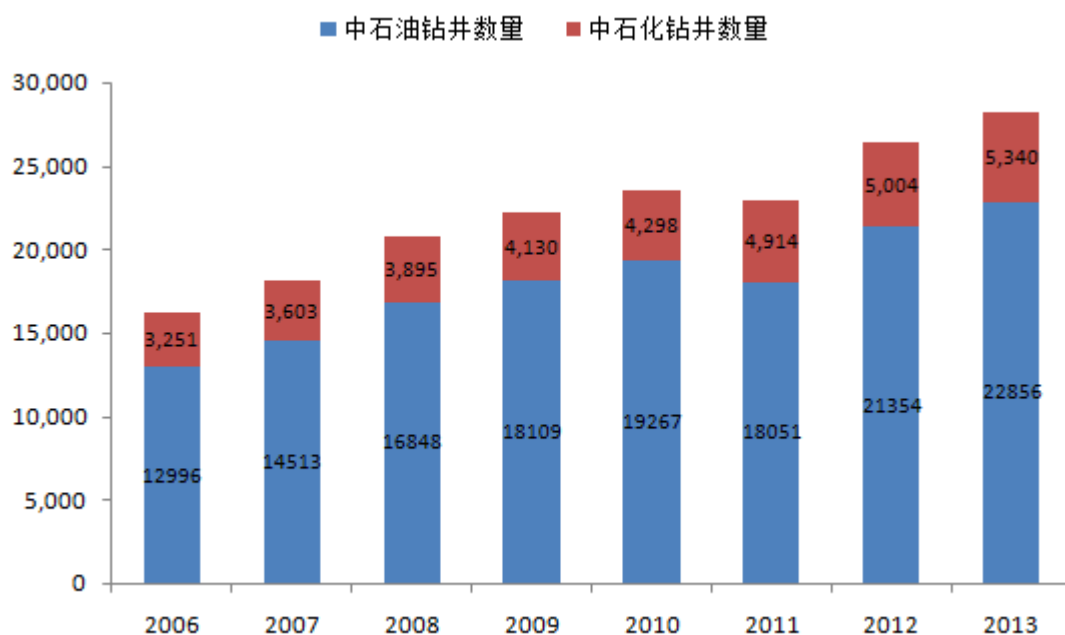
2002 年至 2013 年全国石油及天然气开采业具体投资如下图所示：



数据来源: wind

为实现油气资源的保产、增产,加大勘探力度增加探明储量,增加开发油井的数量并提升单井的产量十分关键,井口数量的高低和单井产油效率直接决定了我国自给油气资源的供应总量。为达到我国油气保产、增产的目标,2006年至2013年中石油、中石化两大油公司钻井数量不断增加。

2006年至2013年中石油、中石化具体钻井数量如下图所示:



数据来源: wind

目前，国家法律法规及政策已经将环境保护作为允许石油企业营运的重要指标，石油企业本身必须遵守国内石油行业环境保护标准，在达到各项市场规范环境标准（如污染物排放标准）之前，国家的法规及政策绝不允许正常经营，石油企业为确保足量的勘探井和开发井投入使用，就必须有相应环保企业为钻井工作提供环保服务。因此，全国石油及天然气开采业的投资的逐步加大及两大石油公司钻井量的稳健增加为我国油气田环保服务市场的发展提供了良好的机遇。

#### （4）治理油气田污染物的市场规模巨大

目前国内油气田环保市场尚处起步阶段，过去，因追求经济效益、忽视环境保护，钻井过程中产生的废弃污染物被直接排放或就地掩埋，造成了严重的环境问题。随着环保意识的不断加强以及新环保法的实施，油田环保整治日益受到重视。油气田污染分为两个部分：一是存量部分，油田开发中对环保的重视和监督处罚力度不够、整顿废弃物的能力不足，截至 2014 年底，油田开发导致了高达 14,300.00 万吨的历史遗留土壤污染问题。二是增量部分，每年油气田开发中不断产生的新的废弃物，即每年以约 400.00 万吨的速度产生。随着环保政策进一步趋严，油田环保市场有望达到百亿规模。

##### ① 废弃泥浆

传统的油气田钻井现场都有一个 1000.00 立方米左右的泥浆池，用来存放钻井岩屑和废弃泥浆，通常占地约 1.20 亩至 1.50 亩。根据 wind 数据，中石油、中石化两大石油公司 2012 年、2013 年钻井数量总和分别为 26,358.00 口、28,196.00 口，其中国内钻井数在 90%左右，预测每年两大石油公司国内钻井数量平均达到 2.50 万口井，按每口占地按 1.50 亩计算，每年污染土地 37,500.00 亩。加上过去遗留下来的废弃泥浆池，使环境风险和污染非常严峻。因此消灭泥浆池，消除泥浆污染势在必行。

##### ② 钻井压裂作业废液

首先，中国采油的方式，使得油和水的比例中，水已经超过了95%，故而水处理的量是非常大的。其次，中国的采油技术在不断提升，以前采油就是一口井打下去，通过压力，油就可以喷出来。而中国油田的40%—50%已经进入二至三次采油的阶段，不得不通过一种特殊的作业方式，把下面的裂缝挤大，将油挤出来，这就叫做压裂作业，这是中国目前最主要的采油作业方式。在中国，三次采油的比例越来越高，大庆油田三次采油的比例已经超过了70%，这对油田的污水处理技术是一个很大的挑战，同时也意味着石油环保企业还有很多机会。

以长庆油田为例，目前长庆油田一年压裂约 500 口水平井，每口水平井平均用量 4000 方。按返排率 50% 计算，每年压裂液的用水量为 200 万方，返排污水量为 100 万方，存储污水所占土地面积约 40 万平方米。

### （三）行业发展趋势

未来十年，全球油气田环保业既面临着难得的发展机遇，也面临着严峻挑战。人口持续增长及老龄化程度加深、发展中国家城镇化步伐加快、人们消费水平提升和消费结构持续改善，都将增加石化产品的市场需求。气候变暖、能源资源安全、环境保护等挑战与问题又对石化产业发展提出了更高的要求。在新一轮科技革命浪潮的推动下，全球油气田环保业发展呈现一系列新的变化和新的趋势。

#### 1. “十三五”节能环保行业展望

进入新世纪，节能环保和生态文明建设日益受到国家和民众的重视。从国家各部委近期发布的文件及相关官员的表态来看，节能环保和生态文明建设将是“十三五”规划的重点内容之一。“十三五”规划建议中，节能环保方面值得关注的主要有以下几个方面。

##### （1）“十三五”生态文明建设重点：资源高效利用+环境质量改善

节能和环保是生态文明建设的两个重要方面。2015年4月，国务院《关于加快推进生态文明建设的意见》提出生态文明建设的具体目标。一方面，要求资源的利用更加高效。对于部分资源利用指标，如单位GDP二氧化碳排放量、万元工业增加值用水量、非化石能源占一次能源消费比重等，均提出了高于“十二五”期间的标准。另一方面，要求生态环境质量总体改善。包括主要污染物排放总量继续减少，大气环境质量、重点流域和近岸海域水环境质量改善，土壤环境质量总体保持稳定，环境风险得到有效控制，生物多样性速度得到基本控制，全国生态系统稳定性明显增强等。

##### （2）环保投入增加，行业获重点支持

根据环保部测算，“十三五”期间环保投入预计将增加到每年2万亿元左右，“十三五”期间社会环保总投资有望超过17万亿元。由此可见，“十三五”期间节能环保方面的投入可能将是“十二五”期间的两倍以上。

#### 2. 法律法规约束日趋强化，绿色环保成为行业发展的新方向

2014年11月26日，国务院发布《国务院关于创新重点领域投融资机制鼓励社会投资的指导意见》；11月26日，国务院召开常务会议，讨论通过《中华人民共和国大气污染

防治法（修订草案）》；11月28日，国家调整成品油等部分产品消费税并将新增收入用于增加治理环境污染、应对气候变化的财政资金。2015年，环保的政策法规频出、执法日趋严格，都彰显了我国在环境保护上的决心。环保部将2015年定为环境保护法的实施元年。2015年，《水污染防治行动计划》（简称“水十条”）出台，《土壤污染防治行动计划》（简称“土十条”）也进入修订审批程序。

### **3.科技创新成为石化产业节能环保转型升级的主要驱动力**

科技创新是产业转型升级的主要源泉和动力，以技术创新驱动结构转型已成为抢占未来竞争制高点的关键。积极开展替代技术、节能减排技术、资源化技术、系统化技术等关键技术创新，突破制约石化行业节能环保发展的技术瓶颈，使石油勘探、开采和运输等过程更加环保、高效，从而有效降低运营成本。

#### **（四）行业上下游间的关系**

从公司采购原材料看，公司主要向上游供应商采购钢材、压滤机、机泵、硫酸铝、石灰等材料及设备，这些材料及设备生产商众多，竞争充分，货源供应充足，不会对本行业的发展构成制约。

公司所处的下游行业主要是石油和天然气开采行业。基于国内油田开采领域垄断性较强的特点，公司的议价能力也受到了相应的限制。总体而言，节能环保服务是一个系统工程，包括方案设计、设备生产、安装调试等多个环节，因此客户认可的不仅仅是厂商的环保技术，更认可的是厂商的综合服务能力。目前我国石油开采大多属于三大石油集团，石油行业的产业集中度较高，同一集团内部及不同集团之间各油田分公司及工程服务公司之间的技术交流较为频繁，在行业内，凭借良好技术服务并获取过成功案例的企业很容易获得石油集团内其他同类公司的关注和认可，口碑对行业公司来说非常重要。

#### **（五）行业发展的有利因素及不利因素**

##### **1.有利因素**

###### **（1）国家产业政策支持**

建设生态文明战略和节能减排、建设战略性新兴产业政策确立了环保行业的重要战略地位。使得节能环保产业成为我国七大战略性新兴产业之一，涉及节能环保技术装备、产品和服务等，产业链长，关联度大，吸纳就业能力强，对经济增长拉动作用明显。《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》中提出，优先实施 8 项环境保护重点工程，

开展一批环境基础调查与试点示范，并把污泥处理处置、工业水污染防治作为“十二五”环境保护重点工程。

从《国家环境保护“十二五”规划》、《“十二五”节能环保产业发展规划》、《节能减排“十二五”规划》、《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《国务院关于加强发展节能环保产业的意见》等一系列政策的连续发布来看，各级国家机关及政府部门都在努力推动环境治理业，这种鲜明的政策导向将会促使油气田行业环保治理市场逐步扩大。

### （2）国家法律法规及政策支持

国家法律法规及政策已经将环境保护作为允许企业营运的重要指标，在政策层面约束企业的经营行为。石油企业本身必须遵守国内国际石油行业环境保护标准，在达到各项市场规范环境标准（如污染物排放标准）之前，国家的法规及政策绝不允许经营，如果环境问题过于严重并始终得不到治理和改善就有被退出市场的风险，在市场层面限制企业经营行为。此外，国家法律法规及政策还会严厉处罚污染企业，使那些忽视环境保护的石油企业在生产受阻的同时还增加了环境保护成本，不但没有节省环境治理的开支，还丧失了市场竞争优势。

### （3）大企业社会责任的制约

由于环境问题直接关系到经济发展、社会安定、人民安居乐业，所以政府和公众对环境问题产生了前所未有关注。石油产业作为国家支柱产业，在获得更多国家支持的同时也同样承担着环境保护的社会责任。石油企业作为环境污染的大户，必须时刻关注环境保护以维护良好的社会形象，特别是在目前的互联网时代，各种媒体与社会舆论都加大了对企业的监督力度，环境问题越发制约石油企业的发展。某些石油企业将污染物随意排放，影响到周边环境，严重者可能会被投诉举报进而受到处罚，影响了整个企业的形象，尤其是当环境污染突发事故爆发时，会在更大范围更长时间内影响企业发展。

### （4）行业垄断逐步打破，市场化程度越来越高

随着国内的三大石油公司主辅分离、辅业改制的推进，原先由各油田公司内部服务队伍提供的、具有一定的垄断性的油气钻井技术服务逐步通过招标等市场化的运作方式组织实施，行业市场化程度越来越高。原本在三大石油公司体系外的各类油田服务企业迎来了更广阔的发展空间。

## 2.不利因素

### （1）宏观经济正在下行

中国经济增长速度放慢，国内大多数企业在市场竞争、资金来源、成本管理方面面临巨大压力，难以同时合理兼顾生产经营和环境保护两方面。在一定程度上使石油企业忽略了对于环境责任问题的关注，甚至个别企业还会以牺牲环境来满足自己发展壮大需求，缩减在企业环保方面的开支。

### （2）市场竞争正在加剧

随着我国油气田环保行业产业结构调整工作的不断推进，加之石油环保行业目前的产品毛利率水平较高，可能吸引诸多资金雄厚及资源丰富的新进入者。新进入者在初期往往会采取低价竞争手段，这势必加剧行业的低价竞争态势。因此，石油环保行业在一定程度上存在着产品及服务价格下降的风险。

### （3）国内企业普遍规模较小，研发投入不足

中国环保行业多数企业规模偏小，资金不足、技术水平也不够成熟。国内中小石油环保企业主要依靠自身经营利润的积累发展，融资渠道单一。因此，企业自主研发投入少，技术创新能力不足，势必影响其核心关键技术的更新，使企业持续竞争力减弱。

## （六）行业的周期性特征

### 1.行业的周期性

石油环保行业提供的产品技术服务主要用于油气勘探开发，其周期与石油行业景气度状况密切相关。国家宏观经济形势的变化、有关产业政策的调整会影响石油行业景气度，从而影响本行业的景气度。

### 2.行业的季节性

本行业的主要产品用于油气田勘探、开发及生产，石油企业生产具有连续性特点，本行业的季节性特征并不明显。

### 3.行业的区域性

中国石油资源主要分布在东部地区，包括松辽、渤海湾、河南以及苏北等地区，该区域累积探明石油储量占全国的近3/4，东部以外主要分布在新疆和我国周边海域。天然气主要分布在中西部地区，包括鄂尔多斯盆地、四川盆地、塔里木盆地，该区域生产的天然气占全国天然气的80%。因此本行业的技术服务也呈现出一定的区域性。

## （七）行业壁垒

### 1.技术壁垒

油气田环保技术不仅需要理论和科研支撑，而且需要丰富的实践经验，环保技术和设备需要经过长时间的试验和改进才能付诸实践，先进的技术、特别是核心技术大多集中在少数行业领军企业手中，形成技术壁垒。作为行业中的后进入者，如果不能突破上述的技术壁垒，很难在该行业获得一席之地。

## 2. 市场准入壁垒

我国三大石油公司的下属油田单位对技术服务企业在设备、人才、技术经验等方面有综合要求，建立了市场准入机制。三大石油公司对环保治理整体解决方案的品质、稳定性和服务商的技术能力均有较高的要求，筛选条件较为严苛，需经过大量考察及论证。如果不具备技术等综合实力很难获得准入。

## 3. 品牌壁垒

石油行业是重要的能源行业，本行业技术服务专业性强，对安全和环保指标的要求非常高。目前为其提供环保服务的企业主要为少数行业内知名度较高的企业。原因在于行业内拥有较高品牌知名度、行业经验丰富及成功的案例的企业更容易得到油气田企业的认同。而起步较晚、运营规模较小、知名度低的企业要想进入油气田环保处理领域，则需要经过较长时间的认识和了解，短时间很难被认同。因此，油气田环保行业具有较高的品牌壁垒。

## 4. 人才壁垒

油气田环保技术服务工艺技术多样，工艺原理复杂，其环保技术服务不仅需要熟练掌握设计、制造、安装、调试等各个流程的主要技术，还需要对石油行业具有深刻的认识和经验。同时具备根据客户治理不同污染物的需求，提供相应解决方案的能力。本行业涉及到的产业链较长，涉及环节较多，涉及多专业、多学科的人才交叉配合，技术含量较高。

# 七、公司市场地位及竞争优势

## （一）行业竞争格局

### 1. 竞争形势

从 20 世纪 90 年代开始，从事油气田环保业务的企业经过专业化发展，市场化运作，逐步形成了三种类型的竞争者：（1）内部市场依托型：该类型企业由传统油气田下属的服务业改制形成，在原有区域市场方面具有客户优势，但在技术研发和创新方面相对不足；（2）资金依托型：该类型企业资金实力雄厚，主要依靠产品价格差异获取利润，

但在环保技术储备和方案设计方面没有核心竞争力；（3）技术依托型：该类型企业为技术创新型企业，主要依靠自身技术为客户提供差异型的环保技术服务。随着油气田企业发展对环保技术的需求不断加深，该类企业越来越具有竞争力。

公司作为长期专注于油气田环保领域的高新技术企业。行业内与本公司类似，能够提供整体创新工艺解决方案，以技术服务、研发和技术创新为主导的企业数量很少。行业竞争者较少，竞争相对平缓。

## 2.公司在行业中的竞争地位

公司自成立以来秉承勤奋诚信、开拓创新、合作共赢的企业精神，始终致力于打造“绿色油气田环保服务第一平台”，以最终消灭泥浆池、实现油气田清洁持续发展为己任。致力于油气田环保技术的开发，研究出一系列实用环保技术，其中随钻不落地、油泥资源化、泥浆资源化概念及技术在油气田环保领域处领先地位。公司开发的钻采废液处理技术及装备、钻井废弃泥浆随钻不落地无害化处理技术及成套设备、污油泥资源化技术及装备在中石化各油田广泛应用，是中石化集团在泥浆治理领域最大的服务提供商之一。2003 年至今，公司在中石化各油田共建设钻井作业废液处理站 16 座，处理废弃泥浆、废水总量约 200 万方。2009 年至 2014 年，公司分别为中煤集团、华煤集团、神华集团进行废弃泥浆的无害化治理，打开了煤炭行业的环保治理市场。2014 年，公司进一步拓展了中石油市场，在吉林油田投资建设钻井泥浆集中处理站 2 座，压裂返排液集中处理站 1 座，为今后在中石油系统提供环保技术服务奠定了良好的基础。

目前涉足石油环保服务行业的企业有烟台杰瑞石油开发有限公司、兰州海默科技股份有限公司、安洁士石油技术（上海）有限公司、华油惠博普科技股份有限公司等。其中惠博普以含油污泥处理、油罐清洗为主；海默科技是以泥浆不落地、压裂返排液的治理为主；安洁士是以治理压裂返排液为主。总体而言，由于国内油气田环保市场起步较晚，行业中并未出现市场占比较大的领先企业。

公司作为长期专注于油气田环保领域的高新技术企业，坚持走科技创新道路，致力于油气田环保技术研发和资源化利用工艺的开发。开发技术成果 30 余项，获得授权专利 15 项（发明专利 11 项、实用新型专利 4 项），较强的研发能力和技术水平使得公司在油气田环保这一领域内具有较强的竞争优势。公司自成立以来聚焦于油气田钻井污水、废弃钻井泥浆、压裂作业废液等污染物治理，在市场及业务方面积累了丰富的实践经验，使得公司在石油环保行业的业务和技术方面具有较强的先发优势。“十二五”以来，我

国在环保方面的投入力度不断加大，据环保部测算，“十三五”期间环保投入预计将增加到每年2万亿元左右，加之石油环保行业目前的产品毛利率水平较高，可能吸引诸多资金雄厚及资源丰富的新进入者，公司在行业积累、技术经验等方面的先发优势能够保证在未来的竞争中处于较强的优势地位。

## （二）主要竞争对手

公司所在行业为环境治理业下的固体废物治理，公司主要竞争对手包括中石化西南石油工程有限公司油田工程服务分公司、四川仁智油田技术服务股份有限公司、安洁士石油技术（上海）有限公司、华油惠博普科技股份有限公司等。

### 1. 四川仁智油田技术服务股份有限公司

仁智油服围绕石油天然气钻井工程领域提供各类专业服务，是一家持续健康发展中的高新技术企业。主营业务范围包括：石油钻井工程技术研究、设计、服务，油气采输技术服务，油田化学品开发、生产、销售，环保工程设计、施工、运营管理，防腐工程设计、施工、运营管理，特种设备检测、评价，石油装备设计、制造、销售，清洁能源开发、生产、销售，新材料开发、生产、销售。仁智油服是国内服务能力较强、市场占有率相对较高的民营钻井液技术服务提供商，是国内能够提供一体化、一站式钻井液技术服务的优势企业之一，是西南地区市场占有率较高的油田环保技术服务提供商。

### 2. 中石化西南石油工程有限公司油田工程服务分公司

该公司主要从事井控技术服务、钻后环境治理、钻前施工、热力供暖、水井导管、石油机械加工与制造、井队搬迁、运输、地质基础工程施工、钻井液循环利用、防腐保温等业务。

### 3. 安洁士石油技术（上海）有限公司

安洁士业务涵盖油田各类型的污水处理，专注于油田废弃钻井液、井下作业废水和三次采油污水处理。拥有对各类型污水处理的专项技术和成套设备，拥有自主知识产权，形成了以方案设计、工程和设备安装调试和污水处理整体解决方案等技术服务的一站式服务能力。

### 4. 华油惠博普科技股份有限公司

惠博普主要从事油气田开发地面系统装备的工艺技术研发、系统设计、成套装备提供及工程技术服务业务。公司业务已涵盖油气处理系统、油气开采系统、油田环保系统和油田工程技术服务等领域。其中，油田环保业务中惠博普以含油污泥处理、油罐清洗

为主。

#### 5.烟台杰瑞石油开发有限公司

烟台杰瑞石油开发有限公司是一家专业提供油田技术服务的公司，包括提供泵服务、岩屑回注服务、钻井废物处理服务、固井服务以及其他油田技术服务。

### （三）公司的竞争优势

公司自成立以来，始终专注于油气田环保治理，在业内已具备一定的竞争优势。公司的竞争优势体现在以下几个方面：

#### 1.技术实力优势

公司十分重视技术的创新和产品的研发，在研发体系、技术开发、系统设计、应用技术等方面具有较强的实力，形成了一整套比较完善的技术创新与产品研发的管理体系。公司被认定为高新技术企业，开发技术成果30余项，获得授权国家专利15项。公司荣获中国专利优秀奖、河南省工业和科技成果奖、濮阳市科技进步二等奖、濮阳市科技进步三等奖等多项荣誉。特别是钻井废弃泥浆处理技术，已批准为国家科技型中小企业基金资助项目。公司拥有钻采废液处理技术及装备、钻井废弃泥浆随钻不落地无害化处理技术及成套设备、污油泥资源化技术及装备等关键技术，面对环保技术的最新变化和变化趋势时，能够灵活、快速、准确地制定、调整应对策略。公司是业界优秀的环保技术服务供应商。

#### 2.客户资源优势

公司自成立以来，长期专注于油气田环保技术领域，积累了丰富的项目经验及雄厚的技术力量，在业内获得了较好的口碑，并赢得了长期稳定合作的客户群体。公司已与中石化西北油田分公司、中原油田分公司、中石化西南油田分公司等13个油气田公司以及中石油长庆油田、吉林油田建立了长期深层次的战略合作关系，拥有这些优质的客户群体为公司长期持续稳定的发展奠定了坚实的基础。

#### 3.品牌业绩优势

公司经过十多年的发展，品牌建设取得了较好的成果。已通过高新技术企业认证、河南省安全生产许可证、通过了ISO9001:2008质量管理体系认证、ISO14001:2004环境管理体系认证及健康、安全与环境（HSE）管理体系认证。公司在石油环保处理领域处于行业领先地位，“天地人”品牌在石油行业具有较高的知名度和较好的品牌形象。同时，公司在煤炭行业中的神华集团、中煤集团、华煤集团也有多个大型废弃物处理项

目，并已具有一定的知名度，品牌优势有利于公司保持石油行业优势地位，并有利于对外扩展。2015年，公司成为中石化《钻井随钻不落地泥浆处理的行业标准》起草单位，树立了其在行业内的知名度，提高了企业的核心竞争力和影响力。

#### （四）公司的竞争劣势和应对策略及措施

##### 1. 公司竞争劣势

公司作为国内民营的高科技公司，成立至今的发展过程中主要依靠自身的资金积累，与现有的客户规模、市场需求发展速度、公司未来的发展规划相比，公司目前的资产规模偏小，资金实力相对不足，在一定程度上制约了公司研发创新的提升以及生产规模的扩大，不利于公司持续的发展壮大。

##### （1）现有技术人才不足以支撑未来的快速发展

油气田环保处理业务，涵盖设计、安装、调试、设施维护、技术服务等多重工作，技术含量高，因此，公司需要大量经验丰富、专业过硬的技术人才以支持业务发展。目前，公司正处在高速成长期，业务的快速发展使得公司对技术人才的需求迅速增加；另外，公司已着手重点发展环保技术服务业务，在为客户提供环保技术服务期间，需要派驻专业团队为客户服务，因此，发展环保技术服务业务使得公司对技术人才的需求进一步增加。公司现有技术人才不足以支撑未来的快速发展。

##### （2）融资渠道单一

公司融资渠道单一主要为银行贷款，其款规模有限。公司仅依靠自有资金难以支撑更多新项目的开展；资金的匮乏也对公司的营销体系产生不利影响。随着公司产品市场份额的逐步扩大及对资金的需求日益增加，缺乏持续的资金支持在一定程度上束缚着公司的长远发展。

##### （3）研发能力相对较弱

公司设有科技管理部负责公司的研发工作。虽然公司已掌握15项专利，但由于公司研发人员有限、研发投入仍有不足，仅依靠企业自身力量很难解决油气田企业日益突出的环保问题。

##### （4）客户集中度高

公司业务起步于中石化集团中原油田分公司，目前已和中石化下属西北油田分公司、西南油田分公司等13个油气田分公司建立了深层次的合作关系，近年来，公司来自中国石化集团集团各分公司的业务收入占收入总额的比例均超过了70.00%，对其依

赖较大。若未来公司与其合作发生不利变化，将对公司盈利能力产生不利影响。另外，客户集中度过高对公司的议价能力也存在一定的不利影响，并进而影响公司的盈利。

## 2. 公司针对竞争劣势所采取的策略

### （1）着力员工培训业务，拓宽公司发展路径

目前公司正在大力推行员工培训工作，着力对技术及开发人员进行技术服务培训，并对中层以上管理人员进行企业管理培训；在管理层层面，开阔眼界，解放思想，拓展思路。在员工层面，着力加强员工的培训工作，通过与专业研究机构的合作，定期进行员工技术培训，使员工不断学习新知识、提高技能，并鼓励和资助员工参加各类认证培训和考试，建立企业梯队人才结构，优化企业技术人员层次，使员工与公司共同成长。进而为公司业务的发展以及规模的迅速扩张提供有力支持。

### （2）借力资本市场

针对公司资金实力的劣势，公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌，并筹划定向增资募集资金，以有效解决制约公司快速发展的资金瓶颈，增强抵御市场竞争的能力。未来公司将根据市场情况进一步扩大研发和营销队伍，提升规模效益，做大做强主营业务，进而为投资者带来良好回报。

### （3）技术开发与创新计划

由于油气田环保技术创新的加快和技术竞争的日趋激烈，行业技术问题的复杂性、综合性和系统性日益突出，依靠单个企业力量越来越困难。公司预强化合作创新，加强与国内知名高校和科研机构的合作，实行“产学研结合”的研发模式，有利于优化创新资源组合，缩短创新周期，分摊创新成本，分散创新风险。

### （4）专注油气田环保，加大市场开拓力度

未来，公司将继续专注于油气田环保领域，致力于新产品的开发和市场推广，充分发挥自主研发和创新能力，以产品和服务的功能与品质吸引客户。继续巩固和深化在中石化的市场地位，加大对中石油、中海油、神华集团等市场开拓力度。2015 年公司和加拿大清洁能源协会签订了战略合作框架协议，公司将以此为契机，逐步开拓国外市场。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司阶段，公司依法建立了公司治理基本架构，制定了章程，并根据章程的规定建立了股东会，董事会，鉴于公司规模较小，未设立监事会，仅设一名监事。有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定召开股东会，对有限公司设立、管理层的选举、历次出资增资、股权转让、变更经营范围及住所、整体变更等做出决议，并依法办理了工商变更登记。

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，进一步健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理办法》《对外投资管理办法》《对外担保管理办法》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》《规范与关联方资金往来的管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的完备性与操作性。

公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层在实际操作执行中需要一个逐步了解、适应及进一步规范和成熟的过程。

#### （二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司成立后，公司能够按照《公司法》《公司章程》及相关治理制度规范运行。公司股东大会现由7名股东组成，股东均为自然人；董事会由5名董事组成；监事会由3名监事组成，其中王粉丽为公司职工代表大会选举产生的职工监事。公司上述机构的相关人员符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求独立、勤勉、诚信履行其权利和义务。截至本公开转让说明书签署之日，公司召开股东大会2次、董事会2次、监事会1次。

公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重各项管理制度的执行情况，加强了内控制度的完整性和制度执行的有效性，依照《公司法》《公司章程》及三会议事规则等规范执行，未发生损害股东、债权人及第三人合法利益的情形。

### 二、董事会对公司治理机制的讨论与评估

### （一）现行治理机制对股东的保护情况

现行公司治理机制是依据《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司公司治理的要求建立起来的。现行公司治理机制以保护股东，尤其是中小股东的权利为根本出发点。《公司章程》第二十六条明确规定了股东享有的权利，第三十条规定当董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。现行公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护。另外，在中小股东权利保护方面，公司章程特做出如下规定：

#### 1. 股东知情权保护

第二十六条股东权利第（五）项规定：查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；

#### 2. 参与权保护

股东的参与决策权，主要体现在股东参加股东会或股东大会，行使表决权，或者通过选举、委派董事、监事或高管人员的方式行使权利。

第四十二条规定：单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后10日内作出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。

董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的5日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。

董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后10日内未作出书面反馈的，单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。

监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求5日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。

监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续90日以上单独或者合计持有公司10%以上股份的股东可以自行召集和主持。

第四十七条公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，并将该临时提案提交股东大会审议。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程第四十六条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

第一百零六条规定：单独或合并代表十分之一以上表决权的股东、三分之一以上董事或监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后10日内，召集和主持董事会会议。

### 3.质询权保护

第二十六条股东权利第（三）项规定：对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；

第六十三条第二款规定：董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

### 4.表决权保护

第七十二条规定：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

## （二）投资者关系管理

《公司章程》第九章专门针对“投资者关系管理”进行了规定。

其中，第一百五十四条 投资者关系管理的工作内容主要包括：

- （一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；
- （二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；
- （三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；
- （四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动

及大股东变化等信息；

（五）企业文化建设；

（六）公司认为可以或者应该向投资者公开的其他信息。

第一百五十六条 投资者关系管理机构：董事长为公司投资者关系管理的第一责任人，董事会秘书为公司投资者关系管理的主管负责人，监事会对公司投资者管理工作制度的实施情况进行监督。公司董事会秘书应全面了解公司管理、经营运作、发展战略等信息，具体负责安排和组织投资者关系管理工作。

公司第一届董事会第一次会议审议通过了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的目的和原则、内容与方式、组织与实施作出了具体的规定。

### （三）纠纷解决机制

《公司章程》第三十条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第一百九十条：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可向公司住所地法院诉讼解决。

### （四）公司内部管理制度建设情况

公司制定了《对外担保管理办法》《对外投资管理办法》《关联交易管理办法》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》，初步形成较为规范的内部管理体系。随着公司业务的发展和规模的扩大，需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续推进、不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保障企业健康发展。

### （五）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司成立后，依据《公司法》等法律法规通过制定《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理办法》《关联交易管理办法》《对外担保管理办法》等制度，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高级管理人员的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质

询权，当权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。

未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

报告期内，公司存在补缴税款及缴纳滞纳金的情况，具体如下：

1.2013年12月16日，濮阳市国家税务局稽查局下达了《税务处理决定书》（濮国税稽处[2013]73号），认定公司2011、2012年度纳税情况违反法律规定。根据《税收征收管理法》第十九条、《发票管理办法》第二十一条、第二十二条、《企业所得税法》第一条第一款、第四条第一款、第五条、第八条、第二十一条、《国家税务总局关于开展打击制售假发票和非法代开发票专项整治行动有关问题的通知》，对公司作出如下处罚：2011年应补缴企业所得税款82,034.00元，2012年应补缴企业所得税款140,355.50元；同时，对上述应补缴的税款从滞纳税款之日起，至实际缴纳之日按日加收万分之五的滞纳金。公司已经按照税务机关的规定及时缴纳了税款和滞纳金。

2.2015年6月5日，濮阳市国家税务局稽查局下达了《税务处理决定书》（濮国税稽处[2015]18号），认定公司2013、2014年度纳税情况违反了《国家税务总局关于一般纳税人销售自己使用过的固定资产增值税有关问题的公告》（国家税务总局公告2012年1号）《发票管理办法》第二十一条及《国家税务总局关于印发进一步加强税收征管若干具体措施的通知》（国税发[2009]114号）的相关规定。故依据相关规定，对有限公司作出如下处罚：2013年度应补缴增值税1,134.73元，应补缴企业所得税10,928.52元；2014年度应补缴增值税18,725.62元，2014年度应补缴企业所得税71,048.46元，以上合计应补缴税款101,837.33元；同时，对上述应补缴的税款从滞纳税款之日起，至实际缴纳之日按日加收万分之五的滞纳金。公司已经按照税务机关的规定及时缴纳了税款和滞纳金。

公司及管理层出具了《承诺书》，承诺今后将按照国家税务相关法律法规的规定对公司纳税行为进行规范，及时缴纳税款。

2015年9月16日，濮阳市华龙国家税务局黄河路分局出具证明：“濮阳天地人环保

科技股份有限公司是我局管辖的纳税人。通过征管系统软件查询，结果显示为，濮阳市国税局稽查局对该公司所属期2013年1月至2014年12月进行了稽查，未发现重大违法违规行为。该企业2015年以来能按期申报纳税，未发现违法违规行为。”

2015年9月17日，濮阳市华龙区地方税务局孟轲中心税务所出具证明：“经查询，濮阳天地人环保科技股份有限公司是我所管辖的纳税人。兹证明濮阳天地人环保科技股份有限公司最近36个月在生产经营活动中遵守国家税收管理法律法规，不存在因违反税收管理法律法规而遭受本局及本局附属机关处罚的重大违法违规行为。”

除上述情况外，公司自设立以来在生产经营过程中能够严格遵守国家有关税收法律法规规定，执行的税种、税率符合现行法律法规和规范性文件的要求，自觉交纳各种税款，不存在偷税欠税的情形。公司在环境保护、产品质量、技术标准方面在最近两年内没有重大违法违规情况。公司不存在其他重大违法违规行为，从未受到任何工商、税务、质检、安检、环保等行政机关的处罚。相关主管部门，如工商、税务、环保、安监、质检、国土、房管、人设、规划等部门已出具证明文件。

控股股东、实际控制人自2013年1月1日起至本公开转让说明书签署之日不存在重大违法违规行为，也从未受到任何工商、税务等行政部门的处罚。公司及控股股东、实际控制人对此出具书面声明，郑重承诺：公司控股股东、实际控制人在最近两年内不存在受刑事处罚及行政处罚且情节严重的情形，也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

#### 四、公司的独立性

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

##### （一）业务独立情况

公司主营业务是油气田环保技术服务、环保工程建设及环保设备销售。公司在报告期内，开展的业务与其《营业执照》和《公司章程》所记载的经营范围相符。公司合法拥有与生产经营相关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统，能够独立签署各项与其生产经营相关的合同，独立开展各项生产经营活动，具备完整的产品研发、生产、销售与服务体系，完整的业务流程以及独立生产运营的能力，与控股股东、实际控制人

及其控制的其他企业之间不存在依赖关系。

## （二）资产独立情况

2013年10月28日，公司与濮阳市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，合同约定公司购买宗地编号为2013-C-21，宗地总面积为46,522.85平方米，其中，出让宗地面积为44,021.25平方米，出让宗地坐落于锦田东路北、惠寨路西，出让价款为11,382,134元。

2013年12月3日，公司向濮阳市财政局支付了上述土地价款。2014年1月15日，濮阳市国土资源局向公司颁发土地使用权证号为濮国用（2004）第0006号《国有土地使用权证》。

2014年6月20日，有限公司与中国银行股份有限公司濮阳中原油田支行签署合同编号为PYH201401101的《流动资金借款合同》，合同约定中国银行股份有限公司濮阳中原油田支行向有限公司贷款伍佰万元，贷款期限12个月，由有限公司土地使用权证号为濮国用（2004）第0006号《国有土地使用权证》的土地作为抵押担保，并办理了抵押权登记手续，抵押期限自2014年6月27日至2015年6月27日。有限公司在上述贷款到期后，按期偿还了全部贷款并办理了《国有土地使用权证》抵押权解除手续。

截止本公开转让说明书签署之日，公司主要资产不存在为第三方抵押、质押或被司法机关采取查封等财产保全、执行措施或其他权利受限制的情况，也不存在权属争议的重大纠纷。

天人科技系有限公司整体变更而设立的股份公司，拥有经营所必需的办公场所、与经营范围相适应的办公设备等资产，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东、公司高管人员及其关联人员非经营性占用而损害公司利益的情况。公司资产不存在被股东及其控制的企业占用或者为其担保的情形，为防止上述情形，公司制定了《对外担保管理办法》《对外投资管理办法》等专项制度以防范。股份公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东及其控制的其他企业提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

## （三）人员独立情况

公司的董事、股东监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，高级管理人员由公司董事会聘任。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》的规定产生；公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人

控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职；公司的劳动、人事、工资管理以及相应的社会保障完全独立管理，与控股股东、实际控制人控制的其他企业严格分离。

#### （四）机构独立情况

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，同时公司拥有独立的职能部门，设立有审计委员会、科技管理部、财务资产部、行政管理部、生产运行部、计划经营部、市场合作部、证券法律部、财务部、QHSE管理部等部门。部门设置齐全，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织结构和内部经营管理机构的设置自主独立，不受控股股东、实际控制人的影响，机构独立。

#### （五）财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、资产等被股东占用的情况，也未用自身资产或信用为股东及其控制的企业提供担保，或将所取得的借款、授信额度转借于股东使用的情况。

### 五、同业竞争

#### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

公司控股股东为郭学峰、实际控制人为郭学峰史香芝，郭学峰除直接持有本公司股份外，还持有中友劳务 5%的股权。

| 登记事项  | 内容                           |
|-------|------------------------------|
| 名称    | 濮阳市中友劳务技术服务有限公司              |
| 注册号   | 410900100002585              |
| 住所    | 濮阳市中原路与文明路交叉口东 200 米路南 515 号 |
| 法定代表人 | 栾殿涛                          |
| 公司类型  | 有限责任公司（自然人投资或控股）             |
| 注册资本  | 200 万元                       |

|             |                                                                                                                                                  |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>经营范围</b> | 国内劳务派遣；职业介绍、职业指导及市人力资源社会保障行政部门委托的其他业务（以上凭许可证经营）；档案系统管理技术服务；自动消防新产品的开发；家政服务；通讯器材、仪器仪表、化工产品（不含危险品）、电机产品、计算机及耗材的批发、零售；工艺品、针织品制作、批发、零售；餐饮（仅限分支机构经营）。 |
| <b>成立日期</b> | 2010年8月4日                                                                                                                                        |
| <b>经营期限</b> | 2017年12月31日                                                                                                                                      |

报告期内，中友劳务的经营范围曾包括“油气勘探开发、安全环保节能清洁生产技术开发及应用、防治污染设备HSE技术咨询。”与公司经营范围存在部分竞合，构成同业竞争，中友劳务已经通过如下方式解决同业竞争问题：

（1）2015年8月11日，中友劳务将上述与公司存在同业竞争的经营范围删除，并办理了工商变更登记。本次经营范围变更后，中友劳务经营范围与公司已不重合，二者之间不存在同业竞争问题。

（2）2015年9月10日，中友劳务出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：中友劳务的经营范围曾与股份公司的经营范围存在相同之处。为解决与公司的同业竞争问题，中友劳务已经于2015年8月11日将经营范围进行了变更。中友劳务承诺将来不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何对股份公司构成竞争的业务与活动。如违反上述承诺，中友劳务将承担由此给股份公司造成的一切经济损失。

## （二）避免同业竞争的措施与承诺

为避免与公司之间发生同业竞争，维护公司的利益并保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：

1.本人及本人控制的其他企业目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2.在作为股份公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、

经济组织的控制权。

3.本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

股份公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《关于避免违反竞业禁止规定的承诺函》，就避免与股份公司产生竞业禁止事宜作出如下不可撤销承诺：

1.本人目前不存在通过投资关系、协议或其他安排控制其他与本公司业务有竞争关系的企业的情形，不存在自营或者为他人经营与本公司同类的业务。

2.除本公司外，本人未参与经营或管理可能与本公司构成同业竞争的企业或业务经营；如本公司进一步拓展业务范围，本人承诺不与本公司拓展后的业务构成同业竞争。

3.在作为股份公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间，若本人未来控制或管理其他企业，该类企业将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人不在该经济实体、机构、经济组织中担任董事/监事/高级管理人员/核心技术人员。

4.本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

综上，公司与实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。

## 六、公司最近两年资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用情况

有限公司阶段，公司未制定关联交易决策程序，与关联方之间存在关联交易和关联往来，具体情况参见本公开转让说明书“第四章公司财务之八、关联方、关联方关系及重大关联交易”。

截止本公开转让说明书签署之日，公司不存在关联资金占用的情况。

股份公司成立后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了《关联交易管理办法》《规范与关联方资金往来的管理制度》。

### （二）公司为控股股东、实际控制人提供担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其他股东提供担保的情况。

### （三）为防止股东及其他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

1.在《公司章程》中明确规定：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东及实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

2.公司制定了《对外担保管理办法》，规定公司对股东、实际控制人及其他关联方提供担保需经股东大会审议批准，并严格执行关联股东回避制度。

3.公司制定了《关联交易管理办法》，对公司的关联交易及决策程序、关联方的回避制度作出具体规定。

4.公司制定了《规范与关联方资金往来的管理制度》，以加强和规范公司的资金管理，防止和杜绝控股股东及关联方占用公司资金行为的发生，保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益。

5.公司控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员签署了《关于避免和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

（1）本人及本人控制的其他企业将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

（2）本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，履行合法程序，并及时督促股份公司对关联交易事项进行信息披露。

（3）本人不会利用管理层地位及公司之间的关联关系损害股份公司及其他股东的合法权益。

（4）自本承诺函出具日起本人及本公司控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资产。

（5）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

## 七、董事、监事、高级管理人员对公司持续经营影响因素分析

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有公司股份情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况如下：

| 姓名  | 公司任职     | 持股数量（股）      | 持股比例（%） |
|-----|----------|--------------|---------|
| 郭学峰 | 董事长      | 4,000,000.00 | 40.00   |
| 史香芝 | 董事       | 1,666,700.00 | 16.67   |
| 茆明军 | 董事、总经理   | 1,666,600.00 | 16.67   |
| 郭敏  | 董事、董事会秘书 | 1,333,400.00 | 13.33   |
| 史建强 | 董事       | 333,300.00   | 3.33    |
| 郭守林 | 监事会主席    | 333,300.00   | 3.33    |
| 栾森  | 监事       | 666,700.00   | 6.67    |
| 王粉丽 | 职工监事     | -            | -       |
| 张艳红 | 财务负责人    | -            | -       |
| 合计  | —        | 10,000,00.00 | 100.00  |

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有本公司股份。上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的关联关系

1. 董事郭学峰与董事史香芝系夫妻关系；
2. 董事郭学峰、董事史香芝与董事郭敏系父母与子女关系；
3. 董事郭学峰与监事郭守林系兄弟关系；
4. 董事史香芝与董事史建强系姑侄关系。

公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议

截至本公开转让说明书签署之日，在公司任职并专职领薪的董事、监事及高级管理人员与公司签订了《劳动合同》。公司董事、监事及高级管理人员已作出《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面说明》《公司管理层关于最近两年是否存在重大违法违规行为的说明》《关于规范关联交易的承诺》和《避免同业竞争承诺函》等说明或承诺。

### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况如

下：

| 姓名  | 本公司任职  | 任职\兼职单位 | 兼职职务     | 兼职单位与本公司关联关系 |
|-----|--------|---------|----------|--------------|
| 郭学峰 | 董事长    | 中友劳务    | 监事       | 无            |
| 茆明军 | 董事兼总经理 | 吉林省天地人  | 执行董事兼总经理 | 控股子公司        |

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具说明，其不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在与原任职单位在知识产权、商业秘密方面的纠纷或潜在纠纷。

#### （五）董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

| 姓名  | 本公司任职 | 对外投资企业 | 注册资本（认缴）（万元） | 认缴出资比例（%） | 实缴出资（万元） | 实缴出资比例（%） | 与本公司关系 |
|-----|-------|--------|--------------|-----------|----------|-----------|--------|
| 郭学峰 | 董事长   | 中友劳务   | 200          | 5         | 10       | 5         | 无      |

公司董事长郭学峰持有中友劳务5%的股权，中友劳务与公司不存在利益冲突，详见本公开转让说明书“第三节公司治理之五、同业竞争之（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况”。

公司董事、监事、高级管理人员均作出《关于对外投资及兼职相关情况的承诺函》，承诺如下：“本人作为濮阳天地人环保科技股份有限公司的董事、监事、高级管理人员，除已披露的情况外，不存在直接或者间接投资及控制其他企业及兼职的情形”。

#### （六）现任董事、监事、高级管理人员任职资格

现任董事、监事、高级管理人员不存在《公司法》第146条规定的不得担任公司董事、监事和高级管理人员的情形，不存在《公司法》第148条规定的损害公司利益的行为，任职资格合法有效。

#### （七）现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员竞业禁止情况

公司董监高、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

公司董监高、核心技术人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的纠纷或潜在纠纷。

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

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

#### （九）最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事以及高级管理人员变动情况及其原因如下：

##### 1. 董事变动情况

##### （1）有限公司阶段

报告期内，董事会变动情况如下：

| 日期                    | 董事会成员           |
|-----------------------|-----------------|
| 2013年1月1日至2014年4月9日   | 郭敏（董事长）、郭学峰、原文生 |
| 2014年4月10日至2015年5月19日 | 郭学峰（董事长）、原文生、郭敏 |
| 2015年5月20日至2015年8月26日 | 郭学峰（董事长）、郭敏、史建强 |

##### （2）股份公司阶段

2015年8月27日，股份公司创立大会暨首次股东大会选举郭学峰、茆明军、郭敏、史香芝、史建强5名董事组成股份公司第一届董事会，任期三年。2015年8月27日，股份公司第一届董事会第一次会议选举郭学峰为公司董事长。

董事变动原因为有限公司整体变更为股份公司，公司治理结构需要依法选举上述五位董事组成董事会。

##### 2. 监事变动情况

##### （1）有限公司阶段

报告期内，监事会变动情况如下：

| 日期                    | 监事会成员  |
|-----------------------|--------|
| 2013年1月1日至2015年5月19日  | 史香芝    |
| 2015年5月20日至2015年8月26日 | 郭守林、栾森 |

##### （2）股份公司阶段

2015年8月27日，股份公司创立大会暨第一次股东大会选举郭守林、栾森担任公司股东监事。2014年8月15日，公司召开职工代表大会，选举王粉丽为职工监事，任期三年。

监事变动原因为有限公司整体变更为股份公司，公司治理结构需要依法选举上述三位监事组成监事会。

### 3.高级管理人员变动情况

#### (1) 有限公司阶段

报告期内，高级管理人员变动情况如下：

| 日期                    | 高级管理人员  |
|-----------------------|---------|
| 2013年1月1日至2015年5月19日  | 茆明军     |
| 2015年5月20日至2015年8月26日 | 茆明军、史香芝 |

#### (2) 股份公司阶段

2015年8月27日，股份公司第一届董事会第一次会议聘任茆明军为总经理，聘任史香芝为财务负责人，聘任郭敏为董事会秘书。2015年8月31日，股份公司第一届董事会第二次会议决议解聘史香芝财务负责人职务，聘任张艳红为财务负责人。

变动原因是股份公司阶段增加财务负责人、董事会秘书岗位设置，有利于完善公司法人治理结构。

报告期内，公司实际控制人始终为郭学峰，核心管理层稳定。公司自成立以来，建立并不断完善符合现代公司发展需要的治理结构，按照《公司法》和《公司章程》规定的程序产生管理层。上述董事、监事和高级管理人员的变更是为了规范公司治理结构、提高公司的治理水平而进行的合理变更，使公司治理结构符合《公司法》和《公司章程》等规范性文件的要求，上述变化有利于公司未来合法合规持续经营。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的审计意见及经审计的财务报表

#### （一）最近两年一期的审计意见

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月的财务报表经具有证券、期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（[2015]37040016号）。

#### （二）财务报表的编制基础及合并报表范围

##### 1. 财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 合并会计报表范围及变化情况

本公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定确定合并范围。

报告期内，公司合并范围子公司情况如下：

本公司2015年3月31日成立子公司吉林省天地人环保服务有限公司，2015年将其纳入公司的合并范围。

## (三) 经审计的两年一期财务报表

## 1. 合并资产负债表

单位：元

| 资产            | 附注  | 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          | 六、1 | 4,629,380.49         | 4,281,182.19         | 3,948,339.86         |
| 应收票据          | 六、2 | -                    | 600,000.00           | 150,000.00           |
| 应收账款          | 六、3 | 37,846,039.68        | 42,815,148.62        | 39,935,413.87        |
| 预付款项          | 六、4 | 1,122,269.89         | 1,424,214.25         | 6,386,330.34         |
| 应收利息          |     | -                    | -                    | -                    |
| 应收股利          |     | -                    | -                    | -                    |
| 其他应收款         | 六、5 | 1,913,499.30         | 1,008,323.89         | 2,256,094.41         |
| 存货            | 六、6 | 8,582,765.93         | 3,519,678.14         | 1,584,613.31         |
| 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>54,093,955.29</b> | <b>53,648,547.09</b> | <b>54,260,791.79</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          | 六、8 | 32,900,270.20        | 25,886,532.72        | 24,141,822.60        |

|                |      |                       |                      |                      |
|----------------|------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 在建工程           | 六、9  | 887,187.45            | 369,978.95           | -                    |
| 工程物资           | 六、10 | -                     | -                    | 639,914.52           |
| 固定资产清理         |      | -                     | -                    | -                    |
| 生产性生物资产        |      | -                     | -                    | -                    |
| 油气资产           |      | -                     | -                    | -                    |
| 无形资产           | 六、11 | 13,008,173.85         | 13,142,274.51        | 13,370,084.55        |
| 开发支出           |      | -                     | -                    | -                    |
| 商誉             |      | -                     | -                    | -                    |
| 长期待摊费用         |      | -                     | -                    | -                    |
| 递延所得税资产        | 六、12 | 550,881.99            | 484,476.60           | 492,272.36           |
| 其他非流动资产        |      | -                     | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>47,346,513.49</b>  | <b>39,883,262.78</b> | <b>38,644,094.03</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>101,440,468.78</b> | <b>93,531,809.87</b> | <b>92,904,885.82</b> |

## 合并资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益          | 附注   | 2015年6月30日            | 2014年12月31日          | 2013年12月31日          |
|-------------------|------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债：             |      |                       |                      |                      |
| 短期借款              | 六、13 | -                     | 5 000 000.00         | -                    |
| 应付票据              |      | -                     | -                    | -                    |
| 应付账款              | 六、14 | 21 003 006.39         | 35 043 704.14        | 43 402 319.38        |
| 预收款项              | 六、15 | 1 150 000.00          | 315 000.00           | 185 002.00           |
| 应付职工薪酬            | 六、16 | 1 101 455.00          | -                    | -                    |
| 应交税费              | 六、17 | 3 668 522.58          | 2 827 557.82         | 5 303 018.48         |
| 应付利息              | 六、18 | 12 914.00             | 15 416.00            | 124 634.01           |
| 应付股利              |      | -                     | -                    | -                    |
| 其他应付款             | 六、19 | 17 567 575.00         | 596 371.10           | 6 919 347.16         |
| 划分为持有待售的负债        |      | -                     | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负        |      | -                     | -                    | -                    |
| 其他流动负债            |      | -                     | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>     |      | <b>44 503 472.97</b>  | <b>43 798 049.06</b> | <b>55 934 321.03</b> |
| 非流动负债：            |      |                       |                      |                      |
| 长期借款              |      | -                     | -                    | -                    |
| 应付债券              |      | -                     | -                    | -                    |
| 长期应付款             |      | -                     | -                    | -                    |
| 长期应付职工薪酬          |      | -                     | -                    | -                    |
| 专项应付款             | 六、20 | 79 028.96             | 104 644.94           | 157 112.75           |
| 预计负债              |      | -                     | -                    | -                    |
| 递延收益              |      | -                     | -                    | -                    |
| 递延所得税负债           |      | -                     | -                    | -                    |
| 其他非流动负债           |      | -                     | -                    | -                    |
| <b>非流动负债合计</b>    |      | <b>79 028.96</b>      | <b>104 644.94</b>    | <b>157 112.75</b>    |
| <b>负债合计</b>       |      | <b>44 582 501.93</b>  | <b>43 902 694.00</b> | <b>56 091 433.78</b> |
| 所有者权益：            |      |                       |                      |                      |
| 实收资本              | 六、21 | 10 000 000.00         | 10 000 000.00        | 10 000 000.00        |
| 资本公积              |      | -                     | -                    | -                    |
| 减：库存股             |      | -                     | -                    | -                    |
| 其他综合收益            |      | -                     | -                    | -                    |
| 专项储备              |      | -                     | -                    | -                    |
| 盈余公积              | 六、22 | 2 132 944.28          | 2 132 944.28         | 853 136.88           |
| 未分配利润             | 六、23 | 41 870 887.00         | 37 496 171.59        | 25 960 315.16        |
| 少数股东权益            |      | 2 854 135.57          | -                    | -                    |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>56 857 966.85</b>  | <b>49 629 115.87</b> | <b>36 813 452.04</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>101 440 468.78</b> | <b>93 531 809.87</b> | <b>92 904 885.82</b> |

## 2.合并利润表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 2015 年 1-6 月  | 2014 年度       | 2013 年度       |
|-----------------------|------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                | 六、24 | 27,616,743.95 | 71,661,450.22 | 61,532,300.89 |
| 减：营业成本                | 六、24 | 14,997,480.90 | 45,866,086.96 | 42,615,091.59 |
| 营业税金及附加               | 六、25 | 332,934.71    | 1,186,438.66  | 934,224.38    |
| 销售费用                  |      | -             | -             | -             |
| 管理费用                  | 六、26 | 5,398,082.26  | 9,956,144.38  | 7,898,397.48  |
| 财务费用                  | 六、27 | 219,999.22    | 678,413.14    | 137,059.53    |
| 资产减值损失                | 六、28 | 117,399.90    | -51,971.68    | 308,048.41    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |      | -             | -             | -             |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |      | -             | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | -             | -             | -             |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |      | 6,550,846.96  | 14,026,338.76 | 9,639,479.50  |
| 加：营业外收入               | 六、29 | 291,789.69    | 708,721.93    | 1,162,039.25  |
| 其中：非流动资产处置利得          |      | 6,173.71      | 104,354.12    | -             |
| 减：营业外支出               | 六、30 | 34,385.46     | 11,200.00     | 70,901.15     |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 17,968.49     | -             | -             |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 6,808,251.19  | 14,723,860.69 | 10,730,617.60 |
| 减：所得税费用               | 六、31 | 1,539,400.21  | 1,908,196.86  | 1,685,076.39  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 5,268,850.98  | 12,815,663.83 | 9,045,541.21  |
| 五、其他综合收益的税后净额         |      |               |               |               |
| 六、综合收益总额              |      | 5,268,850.98  | 12,815,663.83 | 9,045,541.21  |
| 归属于母公司的综合收益           |      | 4,374,715.41  | 12,815,663.83 | 9,045,541.21  |
| 归属于少数股东的综合收益          |      | 894,135.57    | -             | -             |
| 七、每股收益：               |      | -             | -             | -             |
| （一）基本每股收益（元/股）        | 十四、2 | 0.44          | 1.28          | 1.28          |

|                  |      |      |      |      |
|------------------|------|------|------|------|
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | 十四、2 | 0.44 | 1.28 | 1.28 |
|------------------|------|------|------|------|

## 3.现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注   | 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            |      | 31,403,613.68         | 74,161,557.22      | 63,871,707.86        |
| 收到的税费返还                   |      | -                     | -                  | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、32 | 837,612.19            | 1,236,350.15       | 2,197,586.68         |
| 经营活动现金流入小计                |      | 32,241,225.87         | 75,397,907.37      | 66,069,294.54        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 31,804,623.78         | 47,663,008.24      | 29,514,164.60        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 6,751,287.95          | 15,050,112.64      | 9,570,431.12         |
| 支付的各项税费                   |      | 2,430,399.89          | 10,203,075.00      | 1,506,106.54         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、32 | 1,865,411.54          | 2,959,456.18       | 2,483,302.11         |
| 经营活动现金流出小计                |      | 42,851,723.16         | 75,875,652.06      | 43,074,004.37        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-10,610,497.29</b> | <b>-477,744.69</b> | <b>22,995,290.17</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 |      | 21,000.00             | 115,000.00         | -                    |
| 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            | 六、32 | -                     | 5,196,144.44       | -                    |
| 投资活动现金流入小计                |      | 21,000.00             | 5,311,144.44       | -                    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 2,686,304.41          | 2,253,144.62       | 31,548,433.83        |
| 投资支付的现金                   |      | -                     | -                  | -                    |
| 取得子公司及其他营业单位支付            |      | -                     | -                  | -                    |

|                    |      |               |               |                |
|--------------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 的现金净额              |      |               |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金     | 六、32 | -             | 99,162.80     | -              |
| 投资活动现金流出小计         |      | 2,686,304.41  | 2,352,307.42  | 31,548,433.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额      |      | -2,665,304.41 | 2,958,837.02  | -31,548,433.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |      | -             | -             | -              |
| 吸收投资收到的现金          |      | 1,960,000.00  | -             | 5,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金          |      | 16,900,000.00 | 5,250,000.00  | 4,402,112.75   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |      | -             | -             | -              |
| 筹资活动现金流入小计         |      | 18,860,000.00 | 5,250,000.00  | 9,402,112.75   |
| 偿还债务支付的现金          |      | 5,000,000.00  | 6,595,000.00  | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |      | 236,000.00    | 803,250.00    | 124,992.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |      | -             | -             | -              |
| 筹资活动现金流出小计         |      | 5,236,000.00  | 7,398,250.00  | 124,992.00     |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |      | 13,624,000.00 | -2,148,250.00 | 9,277,120.75   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |      | -             | -             | -              |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |      | 348,198.30    | 332,842.33    | 723,977.09     |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |      | 4,281,182.19  | 3,948,339.86  | 3,224,362.77   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |      | 4,629,380.49  | 4,281,182.19  | 3,948,339.86   |

## 4.合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2015 年 1-6 月  |      |       |        |              |               |              |               |
|-----------------------|---------------|------|-------|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                       | 归属于母公司股东权益    |      |       |        |              |               | 少数股东权益       | 所有者权益合计       |
|                       | 股本            | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积         | 未分配利润         |              |               |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 | -    | -     | -      | 2,132,944.28 | 37,496,171.59 | -            | 49,629,115.87 |
| 加：1. 会计政策变更           | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -            | -             |
| 2. 前期差错更正             | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -            | -             |
| 3. 其他                 | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -            | -             |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | -    | -     | -      | 2,132,944.28 | 37,496,171.59 |              | 49,629,115.87 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -             | -    | -     | -      | -            | 4,374,715.41  | 2,854,135.57 | 7,228,850.98  |
| （一）综合收益总额             | -             | -    | -     | -      | -            | 4,374,715.41  | 894,135.57   | 5,268,850.98  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -    | -     | -      | -            | -             | 1,960,000.00 | 1,960,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -            | 1,960,000.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | -    | -     | -      | -            | -             | 1,960,000.00 | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -            | -             |

| 项目               | 2015 年 1-6 月 |      |           |            |      |       |            |             |
|------------------|--------------|------|-----------|------------|------|-------|------------|-------------|
|                  | 归属于母公司股东权益   |      |           |            |      |       | 少数股东权<br>益 | 所有者权益<br>合计 |
|                  | 股本           | 资本公积 | 减：库存<br>股 | 其他综合收<br>益 | 盈余公积 | 未分配利润 |            |             |
| 4. 其他            | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| （三）利润分配          | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| 1. 提取盈余公积        | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| 2. 提取一般风险准备      | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| 4. 其他            | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| （四）所有者权益内部结转     | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| 4.其他             | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| （五）专项储备          | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |
| 1. 本期提取          | -            | -    | -         | -          | -    | -     | -          | -           |

| 项目       | 2015 年 1-6 月  |      |           |            |              |               |              |               |
|----------|---------------|------|-----------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|          | 归属于母公司股东权益    |      |           |            |              |               | 少数股东权<br>益   | 所有者权益<br>合计   |
|          | 股本            | 资本公积 | 减：库存<br>股 | 其他综合收<br>益 | 盈余公积         | 未分配利润         |              |               |
| 2. 本期使用  | -             | -    | -         | -          | -            | -             | -            | -             |
| （六）其他    | -             | -    | -         | -          | -            | -             | -            | -             |
| 四、本年年末余额 | 10,000,000.00 | -    | -         | -          | 2,132,944.28 | 41,870,887.00 | 2,854,135.57 | 56,857,966.85 |

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

| 项目 | 2014 年     |  |                |
|----|------------|--|----------------|
|    | 归属于母公司股东权益 |  | 少数股东权<br>所有者权益 |

|                           | 股本            | 资本公积 | 减：库存<br>股 | 其他综合收<br>益 | 盈余公积         | 未分配利润         | 益 | 合计            |
|---------------------------|---------------|------|-----------|------------|--------------|---------------|---|---------------|
| 一、上年年末余额                  | 10,000,000.00 | -    | -         | -          | 853,136.88   | 25,960,315.16 | - | 36,813,452.04 |
| 加：1. 会计政策变更               |               | -    | -         | -          | -            | -             | - | -             |
| 2. 前期差错更正                 |               | -    | -         | -          | -            | -             | - | -             |
| 3. 其他                     |               | -    | -         | -          | -            | -             | - | -             |
| 二、本年年初余额                  | 10,000,000.00 | -    | -         | -          | 853,136.88   | 25,960,315.16 | - | 36,813,452.04 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”<br>号填列) | -             | -    | -         | -          | 1,279,807.40 | 11,535,856.43 | - | 12,815,663.83 |
| （一）综合收益总额                 | -             | -    | -         | -          | -            | 12,815,663.83 | - | 12,815,663.83 |
| （二）所有者投入和减少资本             | -             | -    | -         | -          | -            | -             | - | -             |
| 1. 股东投入的普通股               | -             | -    | -         | -          | -            | -             | - | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | -             | -    | -         | -          | -            | -             | - | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         | -             | -    | -         | -          | -            | -             | - | -             |
| 4. 其他                     | -             | -    | -         | -          | -            | -             | - | -             |
| （三）利润分配                   | -             | -    | -         | -          | 1,279,807.40 | -1,279,807.40 | - | -             |
| 1. 提取盈余公积                 | -             | -    | -         | -          | 1,279,807.40 | -1,279,807.40 | - | -             |
| 2. 提取一般风险准备               | -             | -    | -         | -          | -            | -             | - | -             |

| 项目               | 2014 年        |      |       |        |              |               |        |               |
|------------------|---------------|------|-------|--------|--------------|---------------|--------|---------------|
|                  | 归属于母公司股东权益    |      |       |        |              |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|                  | 股本            | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积         | 未分配利润         |        |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| 4. 其他            | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| （四）所有者权益内部结转     | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| 4.其他             | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| （五）专项储备          | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| 1. 本期提取          | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| 2. 本期使用          | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| （六）其他            | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -      | -             |
| 四、本年年末余额         | 10,000,000.00 | -    | -     | -      | 2,132,944.28 | 37,496,171.59 | -      | 49,629,115.87 |

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

| 项目                    | 2013 年       |      |           |            |            |               |            |               |
|-----------------------|--------------|------|-----------|------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                       | 归属于母公司股东权益   |      |           |            |            |               | 少数股东权<br>益 | 所者者权益<br>合计   |
|                       | 股本           | 资本公积 | 减：库存<br>股 | 其他综合收<br>益 | 盈余公积       | 未分配利润         |            |               |
| 一、上年年末余额              | 5,000,000.00 | -    | -         | -          | 368,668.18 | 17,399,242.65 | -          | 22,767,910.83 |
| 加：1. 会计政策变更           |              | -    | -         | -          | -          | -             | -          | -             |
| 2. 前期差错更正             |              | -    | -         | -          | -          | -             | -          | -             |
| 3. 其他                 |              | -    | -         | -          | -          | -             | -          | -             |
| 二、本年年初余额              | 5,000,000.00 | -    | -         | -          | 368,668.18 | 17,399,242.65 | -          | 22,767,910.83 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -            | -    | -         | -          | -          | 8,561,072.51  | -          | 14,045,541.21 |

| 项目                | 2013 年       |      |       |        |            |              |        |              |
|-------------------|--------------|------|-------|--------|------------|--------------|--------|--------------|
|                   | 归属于母公司股东权益   |      |       |        |            |              | 少数股东权益 | 所有者权益合计      |
|                   | 股本           | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积       | 未分配利润        |        |              |
| (一) 综合收益总额        |              | -    | -     | -      | -          | 9,045,541.21 | -      | 9,045,541.21 |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 5,000,000.00 | -    | -     | -      | -          | -            | -      | 5,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股       | 5,000,000.00 | -    | -     | -      | -          | -            | -      | 5,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -            | -    | -     | -      | -          | -            | -      | -            |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -            | -    | -     | -      | -          | -            | -      | -            |
| 4. 其他             | -            | -    | -     | -      | -          | -            | -      | -            |
| (三) 利润分配          | -            | -    | -     | -      | 484,468.70 | -484,468.70  | -      | -            |
| 1. 提取盈余公积         | -            | -    | -     | -      | 484,468.70 | -484,468.70  | -      | -            |
| 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）  | -            | -    | -     | -      | -          | -            | -      | -            |

| 项目               | 2013 年               |      |       |        |                   |                      |        |                      |
|------------------|----------------------|------|-------|--------|-------------------|----------------------|--------|----------------------|
|                  | 归属于母公司股东权益           |      |       |        |                   |                      | 少数股东权益 | 所有者权益合计              |
|                  | 股本                   | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积              | 未分配利润                |        |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -                    | -    | -     | -      | -                 | -                    | -      | -                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -                    | -    | -     | -      | -                 | -                    | -      | -                    |
| 4.其他             | -                    | -    | -     | -      | -                 | -                    | -      | -                    |
| （五）专项储备          | -                    | -    | -     | -      | -                 | -                    | -      | -                    |
| 1. 本期提取          | -                    | -    | -     | -      | -                 | -                    | -      | -                    |
| 2. 本期使用          | -                    | -    | -     | -      | -                 | -                    | -      | -                    |
| （六）其他            | -                    | -    | -     | -      | -                 | -                    | -      | -                    |
| <b>四、本年年末余额</b>  | <b>10,000,000.00</b> | -    | -     | -      | <b>853,136.88</b> | <b>25,960,315.16</b> | -      | <b>36,813,452.04</b> |

## 5.母公司资产负债表

| 资产            | 附注  | 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          |     | 3,179,067.59         | 4,281,182.19         | 3,948,339.86         |
| 应收票据          | 六、3 | -                    | 600,000.00           | 150,000.00           |
| 应收账款          |     | 36,572,936.13        | 42,815,148.62        | 39,935,413.87        |
| 预付款项          |     | 494,134.58           | 1,424,214.25         | 6,386,330.34         |
| 应收利息          |     | -                    | -                    | -                    |
| 应收股利          |     | -                    | -                    | -                    |
| 其他应收款         | 六、5 | 1,542,478.66         | 1,008,323.89         | 2,256,094.41         |
| 存货            |     | 8,582,765.93         | 3,519,678.14         | 1,584,613.31         |
| 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>50,371,382.89</b> | <b>53,648,547.09</b> | <b>54,260,791.79</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        | 六、7 | 2,040,000.00         | -                    | -                    |
| 投资性房地产        |     | -                    | -                    | -                    |
| 固定资产          |     | 28,788,070.03        | 25,886,532.72        | 24,141,822.60        |
| 在建工程          |     | -                    | 369,978.95           | -                    |
| 工程物资          |     | -                    | -                    | 639,914.52           |
| 固定资产清理        |     | -                    | -                    | -                    |
| 生产性生物资产       |     | -                    | -                    | -                    |
| 油气资产          |     | -                    | -                    | -                    |
| 无形资产          |     | 13,008,173.85        | 13,142,274.51        | 13,370,084.55        |
| 开发支出          |     | -                    | -                    | -                    |

|                |  |                      |                      |                      |
|----------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 商誉             |  | -                    | -                    | -                    |
| 长期待摊费用         |  | -                    | -                    | -                    |
| 递延所得税资产        |  | 428,893.48           | 484,476.60           | 492,272.36           |
| 其他非流动资产        |  | -                    | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b> |  | <b>44,265,137.36</b> | <b>39,883,262.78</b> | <b>38,644,094.03</b> |
| <b>资产总计</b>    |  | <b>94,636,520.25</b> | <b>93,531,809.87</b> | <b>92,904,885.82</b> |

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益      | 附注 | 2015年6月30日           | 2014年12月31日          | 2013年12月31日          |
|---------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债：         |    |                      |                      |                      |
| 短期借款          |    | -                    | 5 000 000.00         | -                    |
| 应付票据          |    | -                    | -                    | -                    |
| 应付账款          |    | 17 767 656.39        | 35 043 704.14        | 43 402 319.38        |
| 预收款项          |    | 1 150 000.00         | 315 000.00           | 185 002.00           |
| 应付职工薪酬        |    | -                    | -                    | -                    |
| 应交税费          |    | 2 973 897.97         | 2 827 557.82         | 5 303 018.48         |
| 应付利息          |    | 12 914.00            | 15 416.00            | 124 634.01           |
| 应付股利          |    | -                    | -                    | -                    |
| 其他应付款         |    | 17 426 706.20        | 596 371.10           | 6 919 347.16         |
| 划分为持有待售的负债    |    | -                    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债   |    | -                    | -                    | -                    |
| 其他流动负债        |    | -                    | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b> |    | <b>39 331 174.56</b> | <b>43 798 049.06</b> | <b>55 934 321.03</b> |
| 非流动负债：        |    |                      |                      |                      |
| 长期借款          |    | -                    | -                    | -                    |
| 应付债券          |    | -                    | -                    | -                    |
| 长期应付款         |    | -                    | -                    | -                    |
| 长期应付职工薪酬      |    | -                    | -                    | -                    |
| 专项应付款         |    | 79 028.96            | 104 644.94           | 157 112.75           |
| 预计负债          |    | -                    | -                    | -                    |
| 递延收益          |    | -                    | -                    | -                    |
| 递延所得税负债       |    | -                    | -                    | -                    |
| 其他非流动负债       |    | -                    | -                    | -                    |

|            |  |               |               |               |
|------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 非流动负债合计    |  | 79,028.96     | 104,644.94    | 157,112.75    |
| 负债合计       |  | 39,410,203.52 | 43,902,694.00 | 56,091,433.78 |
| 所有者权益：     |  |               |               |               |
| 实收资本       |  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 资本公积       |  | -             | -             | -             |
| 减：库存股      |  | -             | -             | -             |
| 其他综合收益     |  | -             | -             | -             |
| 专项储备       |  | -             | -             | -             |
| 盈余公积       |  | 2,132,944.28  | 2,132,944.28  | 853,136.88    |
| 未分配利润      |  | 43,093,372.45 | 37,496,171.59 | 25,960,315.16 |
| 少数股东权益     |  | -             | -             | -             |
| 所有者权益合计    |  | 55,226,316.73 | 49,629,115.87 | 36,813,452.04 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 94,636,520.25 | 93,531,809.87 | 92,904,885.82 |

## 6. 母公司利润表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 2015 年 1-6 月  | 2014 年度       | 2013 年度       |
|-----------------------|------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                | 六、24 | 21,660,712.80 | 71,661,450.22 | 61,532,300.89 |
| 减：营业成本                | 六、24 | 11,884,485.01 | 45,866,086.96 | 42,615,091.59 |
| 营业税金及附加               |      | 323,959.96    | 1,186,438.66  | 934,224.38    |
| 销售费用                  |      | -             | -             | -             |
| 管理费用                  |      | 5,026,537.98  | 9,956,144.38  | 7,898,397.48  |
| 财务费用                  |      | 220,795.64    | 678,413.14    | 137,059.53    |
| 资产减值损失                |      | -370,554.15   | -51,971.68    | 308,048.41    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |      | -             | -             | -             |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |      | -             | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | -             | -             | -             |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |      | 4,575,488.36  | 14,026,338.76 | 9,639,479.50  |
| 加：营业外收入               |      | 2,109,231.19  | 708,721.93    | 1,162,039.25  |
| 其中：非流动资产处置利得          |      | 1,823,615.21  | 104,354.12    | -             |
| 减：营业外支出               |      | 34,385.46     | 11,200.00     | 70,901.15     |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 17,968.49     | -             | -             |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 6,650,334.09  | 14,723,860.69 | 10,730,617.60 |
| 减：所得税费用               |      | 1,053,133.23  | 1,908,196.86  | 1,685,076.39  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 5,597,200.86  | 12,815,663.83 | 9,045,541.21  |
| 五、其他综合收益的税后净额         |      | -             | -             | -             |
| 六、综合收益总额              |      | 5,597,200.86  | 12,815,663.83 | 9,045,541.21  |

## 7. 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 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            |    | 31,403,613.68        | 74,161,557.22      | 63,871,707.86        |
| 收到的税费返还                   |    | -                    | -                  | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 837,612.19           | 1,236,350.15       | 2,197,586.68         |
| 经营活动现金流入小计                |    | 32,241,225.87        | 75,397,907.37      | 66,069,294.54        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 29,934,331.43        | 47,663,008.24      | 29,514,164.60        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 6,751,287.95         | 15,050,112.64      | 9,570,431.12         |
| 支付的各项税费                   |    | 2,430,399.89         | 10,203,075.00      | 1,506,106.54         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,474,863.50         | 2,959,456.18       | 2,483,302.11         |
| 经营活动现金流出小计                |    | 40,590,882.77        | 75,875,652.06      | 43,074,004.37        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-8,349,656.90</b> | <b>-477,744.69</b> | <b>22,995,290.17</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 |    | 21,000.00            | 115,000.00         |                      |
| 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            |    | -                    | 5,196,144.44       | -                    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 21,000.00            | 5,311,144.44       | -                    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,397,457.70         | 2,253,144.62       | 31,548,433.83        |
| 投资支付的现金                   |    | -                    | -                  | -                    |
| 取得子公司及其他营业单位支付            |    | 2,040,000.00         | -                  | -                    |

|                    |  |               |               |                |
|--------------------|--|---------------|---------------|----------------|
| 的现金净额              |  |               |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金     |  | -             | 99,162.80     | -              |
| 投资活动现金流出小计         |  | 4,437,457.70  | 2,352,307.42  | 31,548,433.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额      |  | -4,416,457.70 | 2,958,837.02  | -31,548,433.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |  |               |               |                |
| 吸收投资收到的现金          |  | -             | -             | 5,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金          |  | 16,900,000.00 | 5,250,000.00  | 4,402,112.75   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |  | -             | -             | -              |
| 筹资活动现金流入小计         |  | 16,900,000.00 | 5,250,000.00  | 9,402,112.75   |
| 偿还债务支付的现金          |  | 5,000,000.00  | 6,595,000.00  | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 236,000.00    | 803,250.00    | 124,992.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | -             | -             | -              |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 5,236,000.00  | 7,398,250.00  | 124,992.00     |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 11,664,000.00 | -2,148,250.00 | 9,277,120.75   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -             | -             | -              |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -1,102,114.60 | 332,842.33    | 723,977.09     |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 4,281,182.19  | 3,948,339.86  | 3,224,362.77   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 3,179,067.59  | 4,281,182.19  | 3,948,339.86   |



## 8.母公司所有者权益变动

单位：元

| 项目                    | 2015 年 1-6 月  |      |       |        |              |               |               |
|-----------------------|---------------|------|-------|--------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 资本公积 | 减：库存股 | 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              | 10,000,000.00 | -    | -     | -      | 2,132,944.28 | 37,496,171.59 | 49,629,115.87 |
| 加：1. 会计政策变更           | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 2. 前期差错更正             | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 3. 其他                 | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | -    | -     | -      | 2,132,944.28 | 37,496,171.59 | 49,629,115.87 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -             | -    | -     | -      | -            | 5,597,200.86  | 5,597,200.86  |
| （一）综合收益总额             | -             | -    | -     | -      | -            | 5,597,200.86  | 5,597,200.86  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 4. 其他                 | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |

|                  |                      |          |          |          |                     |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| （三）利润分配          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 1. 提取盈余公积        | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 2. 提取一般风险准备      | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 4. 其他            | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| （四）所有者权益内部结转     | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 4.其他             | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| （五）专项储备          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 1. 本期提取          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| 2. 本期使用          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| （六）其他            | -                    | -        | -        | -        | -                   | -                    | -                    |
| <b>四、本年年末余额</b>  | <b>10,000,000.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>2,132,944.28</b> | <b>43,093,372.45</b> | <b>55,226,316.73</b> |

母公司所有者权益变动（续）

单位：元

| 项目                    | 2014 年        |      |       |        |              |               |               |
|-----------------------|---------------|------|-------|--------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 资本公积 | 减：库存股 | 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              | 10,000,000.00 | -    | -     | -      | 853,136.88   | 25,960,315.16 | 36,813,452.04 |
| 加：1. 会计政策变更           |               | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 2. 前期差错更正             |               | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 3. 其他                 |               | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 | -    | -     | -      | 853,136.88   | 25,960,315.16 | 36,813,452.04 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -             | -    | -     | -      | 1,279,807.40 | 11,535,856.43 | 12,815,663.83 |
| （一）综合收益总额             | -             | -    | -     | -      | -            | 12,815,663.83 | 12,815,663.83 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| 4. 其他                 | -             | -    | -     | -      | -            | -             | -             |
| （三）利润分配               | -             | -    | -     | -      | 1,279,807.40 | -1,279,807.40 | -             |

|                  |               |   |   |   |              |               |               |
|------------------|---------------|---|---|---|--------------|---------------|---------------|
| 1. 提取盈余公积        | -             | - | - | - | 1,279,807.40 | -1,279,807.40 | -             |
| 2. 提取一般风险准备      | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 4. 其他            | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| （四）所有者权益内部结转     | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 4.其他             | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| （五）专项储备          | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 1. 本期提取          | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 2. 本期使用          | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| （六）其他            | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 四、本年年末余额         | 10,000,000.00 | - | - | - | 2,132,944.28 | 37,496,171.59 | 49,629,115.87 |

## 母公司所有者权益变动（续）

单位：元

| 项目          | 2013 年       |      |       |        |            |               |               |
|-------------|--------------|------|-------|--------|------------|---------------|---------------|
|             | 股本           | 资本公积 | 减：库存股 | 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    | 5,000,000.00 | -    | -     | -      | 368,668.18 | 17,399,242.65 | 22,767,910.83 |
| 加：1. 会计政策变更 | -            | -    | -     | -      | -          | -             | -             |
| 2. 前期差错更正   | -            | -    | -     | -      | -          | -             | -             |
| 3. 其他       | -            | -    | -     | -      | -          | -             | -             |

|                       |              |   |   |   |            |               |               |
|-----------------------|--------------|---|---|---|------------|---------------|---------------|
| 二、本年年初余额              | 5,000,000.00 | - | - | - | 368,668.18 | 17,399,242.65 | 22,767,910.83 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -            | - | - | - | -          | 8,561,072.51  | 14,045,541.21 |
| (一) 综合收益总额            | -            | - | - | - | -          | 9,045,541.21  | 9,045,541.21  |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 5,000,000.00 | - | - | - | -          | -             | 5,000,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           | 5,000,000.00 | - | - | - | -          | -             | 5,000,000.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -            | - | - | - | -          | -             | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -            | - | - | - | -          | -             | -             |
| 4. 其他                 | -            | - | - | - | -          | -             | -             |
| (三) 利润分配              | -            | - | - | - | 484,468.70 | -484,468.70   | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -            | - | - | - | 484,468.70 | -484,468.70   | -             |
| 2. 提取一般风险准备           | -            | - | - | - | -          | -             | -             |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       | -            | - | - | - | -          | -             | -             |
| 4. 其他                 | -            | - | - | - | -          | -             | -             |
| (四) 所有者权益内部结转         | -            | - | - | - | -          | -             | -             |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | -            | - | - | - | -          | -             | -             |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      | -            | - | - | - | -          | -             | -             |

|             |               |   |   |   |            |               |               |
|-------------|---------------|---|---|---|------------|---------------|---------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | -             | - | - | - | -          | -             | -             |
| 4.其他        | -             | - | - | - | -          | -             | -             |
| （五）专项储备     | -             | - | - | - | -          | -             | -             |
| 1. 本期提取     | -             | - | - | - | -          | -             | -             |
| 2. 本期使用     | -             | - | - | - | -          | -             | -             |
| （六）其他       | -             | - | - | - | -          | -             | -             |
| 四、本年年末余额    | 10,000,000.00 | - | - | - | 853,136.88 | 25,960,315.16 | 36,813,452.04 |

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （三）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。其中，公司控股子公司吉林省天地人环保服务有限公司成立于 2015 年 3 月 31 日，合并财务报表的实际编制期间为 2015 年 4 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日。

### （四）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （五）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及

境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认

为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （七）合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价

与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资（详见本附注四、11、（2）④）和因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权（详见前段）适用的原则”进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### **（九）现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **（十）金融工具**

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### **（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资

产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为会计年度。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## （十一）应收款项

应收款项包括应收账款、预付款项和其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

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

### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目      | 确定组合的依据                       |
|---------|-------------------------------|
| 无风险回收组合 | 对公司直接或间接控制公司及其所控制公司的应收款项。     |
| 各账龄段    | 单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项。 |

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目      | 计提方法    |
|---------|---------|
| 无风险回收组合 | 不计提坏账准备 |
| 各账龄段    | 账龄分析法   |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄              | 应收账款计提比例<br>(%) | 预付款项计提比例<br>(%) | 其他应收款计提比例<br>(%) |
|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5               | 5               | 5                |
| 1-2 年           | 10              | 10              | 10               |
| 2-3 年           | 30              | 30              | 30               |
| 3-4 年           | 50              | 50              | 50               |
| 4-5 年           | 80              | 80              | 80               |
| 5 年以上           | 100             | 100             | 100              |

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### （3）坏账准备的转回

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

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

## （十二）存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品和库存商品等。

## （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

## （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## （4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （十三）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

## （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，

该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收

益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### （十四）固定资产

##### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

##### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20      | 3      | 4.85    |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10      | 3      | 9.7     |
| 运输设备  | 年限平均法 | 4       | 3      | 24.25   |
| 管理工具  | 年限平均法 | 3       | 3      | 32.33   |
| 其他    | 年限平均法 | 5       | 3      | 19.4    |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

##### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

##### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资

产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### (十五) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

#### (十六) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者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时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,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予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## （十七）无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### (十八) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （十九）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### （二十）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账

面价值。

## （二十一）收入

### （1）产品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现

本公司根据客户订单进行环保处理装置的生产，按照协议约定的交货方式办理移交，与客户办理完交接手续后，即视同风险已转移，按照合同约定的条款确认收入并办理结算手续。

### （2）技术服务收入

本公司通过自建或代建的集中式处理、自带随钻设备等作业装置的运营，为客户提供钻井泥浆废液、压裂返排液等油气田生产废弃物的无害化处理服务。在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在技术服务项目完成施工并经客户在施工确认单上签字确认后，按合同约定计算并确认项目结算收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供技术服务劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供技术服务劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供技术服务劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）工程建设收入

本公司依靠自身技术优势向客户提供集中式处理装置或随钻装置的现场安装调试服务，建成后整体移交客户。在提供的工程建设服务收入的结果能够可靠

估计的情况下，在工程项目完成施工并经客户在工程验收确认单上签字确认后，按合同约定计算并确认工程建设收入。

## （二十二）政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的

应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所

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

#### **(二十四) 重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

##### **(1) 租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

##### **(2) 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

##### **(3) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断

和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （9）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流

量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （12）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （13）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

### （二十五）会计政策及会计估计变更

#### 1.重要会计政策变更

##### （1）执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则-基本准则》（修订）《企业会计准则第2号—长期股权投资》（修订）《企业会计准则第9号-职工薪酬》（修订）《企业会计准则第30号-财务报表列报》（修订）《企业会计准则第33号-合并财务报表》（修订）《企业会计准则第37号-金融工具列报》（修订）《企业会计准则第39号-公允价值计量》《企业会计准则第40号-合营安排》《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》。按照相关准则中的规定公司无需进行追溯调整事项，同时对2013年度财务数据进行了重新列报。

本报告期公司除上述会计政策变更外，无其他主要会计政策变更。

## 2. 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 三、最近两年一期的主要财务指标及重大变化分析

### （一）盈利能力分析

| 主要财务指标               | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减变动  |
|----------------------|--------------|---------|---------|-------|
| 1.主营业务毛利率（%）         | 45.69        | 35.99   | 30.74   | 5.25  |
| 2.加权平均净资产收益率（%）      | 8.44         | 29.65   | 30.79   | -1.14 |
| 3.扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 8.02         | 28.28   | 27.64   | 0.64  |
| 4.每股收益（元/股）          | 0.44         | 1.28    | 1.28    | 0.00  |
| 5.扣除非经常性损益后每股收益（元/股） | 0.42         | 1.22    | 1.15    | -0.07 |

注：

（1）主营业务毛利率=（1-主营业务成本÷主营业务收入）×100%

（2）净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算。

报告期内，公司主营业务毛利率分别为30.74%、35.99%、45.69%，公司毛利率较高，盈利能力较强。

报告期内，公司加权平均净资产收益率分别为30.79%、29.65%、8.44%，扣除非经常性损益的净资产收益率分别为27.64%、28.28%、8.02%。2014年公司加权平均净资产收益率相比2013年小幅度下降，主要原因是公司的2014年度加权平均净资产有所增长速度大于净利润的增长速度，导致2014年度加权平均净资产收益率下降；2015年1-6月加权平均净资产收益率出现大幅度下降，主要是由于公司2015年1-6月收入是半年度收入，收入相对2014年全年较低，半年度净利润大幅下降，导致加权平均净资产收益率下降。公司加权平均净资产收益率维持在较高的水平，公司的盈利能力较好。

报告期内，公司基本每股收益分别为1.28元、1.28元、0.44元，稀释每股收益与基本每股收益相同。2014年每股收益较2013年每股收益基本持平，2015年每

股收益较2014年大幅下降，主要是因为2015年度净利润大幅度下降引起的。

## （二）偿债能力分析

| 主要财务指标       | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减变动   |
|--------------|--------------|---------|---------|--------|
| 1.资产负债率（母公司） | 41.64%       | 46.94%  | 60.38%  | -13.44 |
| 2.流动比率       | 1.22         | 1.22    | 0.97    | 0.25   |
| 3.速动比率       | 1.02         | 1.14    | 0.94    | 0.20   |

注：

（1）资产负债率（母公司）=负债总额÷资产总额×100%

（2）流动比率=流动资产÷流动负债

（3）速动比率=速动资产÷流动负债

报告期内，公司资产负债率分别为60.38%、46.94%、41.64%。公司2014年资产负债率较2013年下降13.44个百分点，主要是公司2014年应付账款、其他应付款以及应交税费大幅度下降，使2014年公司负债总额下降较多导致的。公司的资产负债率保持在50%上下，从资产负债率绝对值来看，公司的长期偿债能力较强。

报告期内，公司流动比率分别为0.97、1.22、1.22。2014年公司流动比率较2013 年上升0.25个百分点，2015年与2014年保持一致，2014年上升的原因是公司流动资产下降速度小于公司流动负债的下降速度，2014年流动比率与2015年1-6月的持平，变动不大。公司的流动比率总体波动不大，报告期内公司流动比率保持在一个比较稳定的状态，表明公司的短期偿债能力稳定，公司的三年的流动比率的平均水平大于1，从流动比率绝对值来看，公司的短期偿债能力较强。

报告期内，公司速动比率分别为0.94、1.14、1.02，2014年公司流动比率较2013年上升0.20，总体上看波动不大，报告期内速动比率维持在比较稳定的状态从速动比率绝对值来看，公司的短期偿债能力较强。

## （三）营运能力分析

| 主要财务指标    | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减变动  |
|-----------|--------------|---------|---------|-------|
| 1.应收账款周转率 | 0.64         | 1.62    | 1.60    | 0.02  |
| 2.存货周转率   | 2.48         | 17.97   | 22.28   | -4.31 |

注：

(1) 应收账款周转率=营业收入÷[(期初应收账款余额+期末应收账款余额)÷2]

(2) 存货周转率=主营业务成本÷[(期初存货余额+期末存货余额)÷2]

报告期内，公司应收账款周转率分别为1.60、1.62、0.64，2014年度应收账款周转率较2013年上升0.02，主要是因为2014年营业收入相对2013年上升引起的，使收入的增长幅度略大于应收账的增长幅度。2015年公司应收账款周转率下降，主要是2015年数据是半年度数据，营业收入发生额相对于全年数据下降较多，而应收账款余额下降幅度较小，导致2015年1-6月的应收账款周转率出现下降。

报告期内，公司存货周转率分别为22.28、17.97、2.48，报告期内，2014年存货周转率较2013年下降4.31，下降幅度较大。主要原因是公司为了完成2015年初销售的随钻设备订单，在2014年底增加了部分原材料储备，使公司2014年存货较2013年出现大幅上升，高于营业成本的升幅，造成存货周转率下降。综上，公司报告期内存货管理有效，存货周转率合理，符合公司的实际经营情况。

#### (四) 现金流量分析

单位：元

| 项目            | 2015 年 1-6 月   | 2014 年度       | 2013 年度        |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,610,497.29 | -477,744.69   | 22,995,290.17  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,665,304.41  | 2,958,837.02  | -31,548,433.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 13,624,000.00  | -2,148,250.00 | 9,277,120.75   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 348,198.30     | 332,842.33    | 723,977.09     |

##### 1.经营活动产生的现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量具体情况如下：

单位：元

| 项目                | 2015 年 1-6 月         | 2014 年度              | 2013 年度              |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金    | 31,403,613.68        | 74,161,557.22        | 63,871,707.86        |
| 收到的税费返还           | -                    | -                    | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 837,612.19           | 1,236,350.15         | 2,197,586.68         |
| <b>经营活动现金流入小计</b> | <b>32,241,225.87</b> | <b>75,397,907.37</b> | <b>66,069,294.54</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 31,804,623.78        | 47,663,008.24        | 29,514,164.60        |

|                      |                       |                      |                      |
|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金      | 6,751,287.95          | 15,050,112.64        | 9,570,431.12         |
| 支付的各项税费              | 2,430,399.89          | 10,203,075.00        | 1,506,106.54         |
| 支付其他与经营活动有关的现金       | 1,865,411.54          | 2,959,456.18         | 2,483,302.11         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>    | <b>42,851,723.16</b>  | <b>75,875,652.06</b> | <b>43,074,004.37</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>-10,610,497.29</b> | <b>-477,744.69</b>   | <b>22,995,290.17</b> |

## (1) 经营活动产生的现金流量变动分析

## ①销售商品、提供劳务收到的现金

单位：元

| 项目             | 2015 年 1-6 月  | 2014 年度       | 2013 年度       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入           | 27,616,743.95 | 71,661,450.22 | 61,532,300.89 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 31,403,613.68 | 74,161,557.22 | 63,871,707.86 |
| 现金流入比率（%）      | 113.71        | 103.49        | 103.80        |

报告期内，现金流入比率分别为103.80%、103.49%、113.71%，公司的现金流入比率逐年提升主要是由于主要客户是中石化下属分、子公司，客户信誉度较好，公司回款情况较好。

## ②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             |
|------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 利息收入       | 29,218.19         | 22,728.83           | 26,241.68           |
| 政府补助       | 260,000.00        | 551,900.00          | 1,320,000.00        |
| 备用金        | 548,394.00        | 661,721.32          | 851,345.00          |
| <b>合 计</b> | <b>837,612.19</b> | <b>1,236,350.15</b> | <b>2,197,586.68</b> |

报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金主要为政府补助收入与备用金。公司收到的政府补助收入明细详见本节“四、报告期利润形成的有关情况（七）非经常性损益情况”。

## ③购买商品、接受劳务支付的现金

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----|--------------|---------|---------|
|-----|--------------|---------|---------|

| 项 目            | 2015 年 1-6 月  | 2014 年度       | 2013 年度       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业成本           | 14,997,480.90 | 45,866,086.96 | 42,615,091.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 31,804,623.78 | 47,663,008.24 | 29,514,164.60 |
| 现金流出比率（%）      | 212.07        | 103.92        | 69.26         |

报告期内，公司购买商品、接受劳务支付的现金主要为外购的设备、原材料、配件、劳务以及增值税进项税额等。公司为了维持良好的市场信誉，按照合同条款向供应商及时付款，造成公司现金流出比率较高。

#### ④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             |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 手续费   | 5,435.29            | 3,776.25            | 26,241.68           |
| 业务招待费 | 51,367.50           | 313,892.00          | 237,826.90          |
| 办公费用  | 750,033.65          | 1,937,055.80        | 1,669,892.80        |
| 咨询服务费 | 416,155.99          | 193,514.00          | 178,066.86          |
| 财产保险费 | 228,129.33          | 270,653.60          | 149,022.02          |
| 其他    | 414,289.78          | 240,564.53          | 222,251.85          |
| 合 计   | <b>1,865,411.54</b> | <b>2,959,456.18</b> | <b>2,483,302.11</b> |

公司支付的其他与经营活动有关的现金主要系业务开展发生的办公费、业务招待费、咨询服务费、财产保险费等内容。

#### （2）经营活动产生的现金流量净额与净利润的匹配性

单位：元

| 项 目                     | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度       | 2013 年度      |
|-------------------------|--------------|---------------|--------------|
| 净利润                     | 5,268,850.98 | 12,815,663.83 | 9,045,541.21 |
| 加：资产减值准备                | 117,399.90   | -51,971.68    | 308,048.41   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,473,972.94 | 2,384,589.95  | 1,215,069.13 |
| 无形资产摊销                  | 134,100.66   | 267,791.77    | -            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期        | 11,794.78    | -104,354.12   | -            |

| 项 目                   | 2015 年 1-6 月          | 2014 年度            | 2013 年度              |
|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| 资产的损失（收益以“-”填列）       |                       |                    |                      |
| 财务费用（收益以“-”填列）        | 233,498.00            | 694,031.99         | 160,046.01           |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -66,405.39            | 7,795.76           | -46,207.26           |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -5,063,087.79         | -1,935,064.83      | 656,773.34           |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,520,943.62         | 1,233,123.54       | -4,218,044.05        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,199,677.75        | -15,789,350.90     | 15,874,063.38        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | <b>-10,610,497.29</b> | <b>-477,744.69</b> | <b>22,995,290.17</b> |

## 2.投资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司投资活动产生的现金流量明细如下：

单位：元

| 项 目                       | 2015 年 1-6 月         | 2014 年度             | 2013 年度               |
|---------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 21,000.00            | 115,000.00          | -                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                    | 5,196,144.44        | -                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 21,000.00            | 5,311,144.44        | -                     |
| <b>投资活动现金流入合计</b>         | <b>21,000.00</b>     | <b>5,311,144.44</b> | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,686,304.41         | 2,253,144.62        | 31,548,433.83         |
| 投资支付的现金                   | -                    | -                   | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                    | 99,162.80           | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>2,036,856.93</b>  | <b>148,558.25</b>   | <b>31,548,433.83</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-2,036,856.93</b> | <b>-148,558.25</b>  | <b>-31,548,433.83</b> |

报告期内，公司投资活动产生的现金流量主要是处置固定资产、购建固定资产、无形资产和其他长期资产产生的现金流量；2014年收到的其他与投资活动有

关的现金为企业收到的购置土地退还的保证金；2013年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要系公司购买生产设备、新建厂房等所支付的现金；2014年度支付的其他与投资活动有关的现金是公司购买土地向财政局缴纳的土地评估费、交易费以及办证工本费等相关费用。

### 3.筹资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量明细如下：

单位：元

| 项目                   | 2015 年 1-6 月         | 2014 年度              | 2013 年度             |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 吸收投资收到的现金            | 1,960,000.00         | -                    | 5,000,000.00        |
| 取得借款收到的现金            | 16,900,000.00        | 5,250,000.00         | 4,402,112.75        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金       | -                    | -                    | -                   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>    | <b>18,860,000.00</b> | <b>5,250,000.00</b>  | <b>9,402,112.75</b> |
| 偿还债务支付的现金            | 5,000,000.00         | 6,595,000.00         | -                   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金    | 236,000.00           | 803,250.00           | 124,992.00          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金       | -                    | -                    | -                   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>    | <b>5,236,000.00</b>  | <b>7,398,250.00</b>  | <b>124,992.00</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | <b>13,624,000.00</b> | <b>-2,148,250.00</b> | <b>9,277,120.75</b> |

报告期内，筹资活动产生的现金流主要为：公司2013年7月增加注册资本500.00万元，收到股东款项500.00万，2013年度收到职工、股东等个人借款440.00万；2013年度支付利息等款项12.50万元；2014年度收到银行借款短期500.00万元，个人借款25.00万，偿还借款本金659.50万元，支付相应的借款利息等款项80.33万元；公司2015年度收到郭学峰、郭敏、茆明军、史香芝、郭守林、栾森、史建强股东借款1,690.00万元，子公司收到少数股东投资款项196.00万元，2015年度支付银行借款500.00万元，支付利息23.60万元。

### （五）同行业财务指标比较分析

同行业可比公司主要财务指标统计如下表：

| 主要财务指标 | 惠博普（002554） |        | 公司     |        |
|--------|-------------|--------|--------|--------|
|        | 2014 年      | 2013 年 | 2014 年 | 2013 年 |

|                 |       |       |       |       |
|-----------------|-------|-------|-------|-------|
| <b>1.盈利能力指标</b> |       |       |       |       |
| 主营业务毛利率（%）      | 30.36 | 27.71 | 35.99 | 30.74 |
| <b>2.偿债能力指标</b> |       |       |       |       |
| 资产负债率（母公司）（%）   | 44.04 | 20.19 | 46.94 | 60.38 |
| 流动比率            | 1.15  | 2.18  | 1.22  | 0.97  |
| 速动比率            | 1.02  | 1.94  | 1.14  | 0.94  |
| <b>3.营运能力指标</b> |       |       |       |       |
| 应收账款周转率         | 2.16  | 2.07  | 1.62  | 2.89  |
| 存货周转率           | 5.86  | 5.74  | 17.97 | 22.28 |

公司细分行业为固废治理，主营为环保设备制造、销售、环保工程技术服务、环保工程施工。主营业务相似的同行业公司较少，可比公司我们选择华油惠博普科技股份有限公司（证券简称：惠博普；证券代码：002554），数据引用自惠博普2014年年报。

报告期内，可比公司的主营业务概况如下：

惠博普：油气田装备工程、石油环保装备及服务、油气资源开发及利用

本公司：环保设备制造销售、环保工程技术服务、环保工程施工。

#### 1.同行业可比公司主营业务毛利率变动分析

公司主营业务为环保设备制造销售、环保技术服务等，提供的产品和服务专业性较强、差异性较大、市场上的竞争者相对较少，公司具有较强的竞争力；其次，公司从事的业务主要是技术服务业务，相对于传统的产品销售业务，毛利率较高。同行业可比公司惠博普的主营业务为油气田装备工程、油气资源开发及利用，石油环保装备及服务产生的收入占比较少，但是公司在报告期内主营业务的毛利率变动趋势与同行业公司惠博普的相似业务保持一致，符合行业实际情况。

报告期内，公司综合毛利率变动趋势与惠博普保持一致。公司综合毛利率比同行业公司高的主要原因系公司提供的不同的产品和服务对综合毛利率对整体毛利率的贡献率不同，比较分析如下：

##### （1）惠博普综合毛利率贡献情况

| 产品类别 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|---------|---------|
|------|---------|---------|

|                 | 毛利率    | 收入占比    | 对综合毛利的贡献 | 毛利率    | 收入占比    | 对综合毛利的贡献 |
|-----------------|--------|---------|----------|--------|---------|----------|
| 油气资源开发利用及油田装备工程 | 29.13% | 95.44%  | 91.58%   | 25.30% | 87.50%  | 79.91%   |
| 石油环保装备及服务       | 56.12% | 4.56%   | 8.42%    | 44.54% | 12.50%  | 20.09%   |
| 合计              | 30.36% | 100.00% | 100.00%  | 27.71% | 100.00% | 100.00%  |

## (2) 公司综合毛利率贡献情况

| 产品类别 | 2014 年度 |         |          | 2013 年度 |         |          |
|------|---------|---------|----------|---------|---------|----------|
|      | 毛利率     | 收入占比    | 对综合毛利的贡献 | 毛利率     | 收入占比    | 对综合毛利的贡献 |
| 技术服务 | 35.98%  | 73.97%  | 73.94%   | 28.43%  | 88.02%  | 81.40%   |
| 工程建设 | 32.86%  | 21.19%  | 19.35%   | -       | -       | -        |
| 产品销售 | 49.90%  | 4.84%   | 6.71%    | 47.72%  | 11.98%  | 18.60%   |
| 合计   | 35.99%  | 100.00% | 100.00%  | 30.74%  | 100.00% | 100.00%  |

从以上两家公司毛利率贡献情况看：惠博普的主要毛利贡献业务为油气资源开发利用及油田装备工程，石油环保装备及服务的毛利贡献相对较低，公司的主要毛利贡献为是环保技术服务以及环保工程建设，二者虽然毛利贡献情况不同，但是从石油环保装备及服务的毛利率变动趋势来看，二者均呈上升趋势；另外惠博普的石油环保技术服务主要是污油泥处理服务，公司的技术服务包含污水、污泥以及污油泥，污油泥处理服务包含更高的技术要求，相对来说污油泥技术服务的毛利率高于其他的污水、污泥处理服务的毛利率，所以公司的毛利率稍低于惠博普的石油环保装备及服务的毛利率；相对于传统的石油及油气开采业务，石油环保装备及技术服务的毛利率较高，公司所销售的产品全部是石油环保产品以及服务，所以公司综合毛利率相对于惠博普整体综合毛利率来说要高，公司的毛利率水平处在一个合理的范围。

## 2. 同行业可比上市公司偿债能力指标变动分析

公司流动比率和速动比率与同行业可比公司的水平基本一致，公司流动比率和速动比率比较稳定，绝对额也保持一个较高水平，说明公司流动性较好，不存在短期偿债风险，与从事相关行业的可比公司惠博普的差异较小。报告期内，公司不存在无法按时偿还的银行借款或者无法支付供应商货款的情况。

### 3. 同行业可比上市公司运营能力指标变动分析

报告期内公司2013年的应收账款周转率与可比公司持平，2014年度公司应收账款周转率有所下降，主要是因为公司的2014年收入水平相对2013年有所上涨，但是受到整体经济形势的影响，公司的客户付款速度有所降低，提高了应收账款余额，应收账款周转率有所下降。报告期内2013年、2014年公司存货周转率与同行业可比公司相比较，主要是因为公司主营业务为对外提供的环保技术服务，产品销售金额占比很小，年末预留的原材料以及半成品等存货金额较小，导致公司存货周转率相比同行业可比公司来说较高，公司的存货管理水平符合其实际需要，不存在异常。

### （六）异常财务信息

报告期内，公司不存在调整收付款条件、调整广告投入、调整员工工资、客户重大变动等可能改变正常经营活动，并对报告期持续经营存在较大影响的行为。

## 四、报告期利润形成的有关情况

### （一）公司收入确认方法

#### （1）产品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现

本公司根据客户订单进行环保处理装置的生产，按照协议约定的交货方式办理移交，与客户办理完交接手续后，即视同风险已转移，按照合同约定的条款确认收入并办理结算手续。

#### （2）技术服务收入

本公司通过自建或代建的集中式处理、自带随钻设备等作业装置的运营，为

客户提供钻井泥浆废液、压裂返排液等油气田生产废弃物的无害化处理服务。在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在技术服务项目完成施工并经客户在施工确认单上签字确认后，按合同约定计算并确认项目结算收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供技术服务劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供技术服务劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供技术服务劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）工程建设收入

本公司依靠自身技术优势向客户提供集中式处理装置或随钻装置的现场安装调试服务，建成后整体移交客户。在提供的工程建设服务收入的结果能够可靠估计的情况下，在工程项目完成施工并经客户在工程验收确认单上签字确认后，按合同约定计算并确认工程建设收入。

## （二）营业收入分析

### 1.营业收入的构成情况

| 项目      | 2015 年 1-6 月 |        | 2014 年度  |        | 2013 年度  |        |
|---------|--------------|--------|----------|--------|----------|--------|
|         | 金额(万元)       | 比例(%)  | 金额(万元)   | 比例(%)  | 金额(万元)   | 比例(%)  |
| 主营业务收入  | 2,761.67     | 100.00 | 7,165.71 | 99.99  | 6,152.86 | 99.99  |
| 其中：技术服务 | 2,641.53     | 95.65  | 5,300.32 | 73.96  | 5,415.85 | 88.02  |
| 工程建设    | -            | -      | 1,518.71 | 21.19  | -        | -      |
| 产品销售    | 120.14       | 4.35   | 346.68   | 4.84   | 737.01   | 11.97  |
| 其他业务收入  | -            | -      | 0.44     | 0.01   | 0.37     | 0.01   |
| 合计      | 2,761.67     | 100.00 | 7,166.15 | 100.00 | 6,153.23 | 100.00 |

公司报告期内的营业收入全部来源于主营业务，2013年、2014年、2015年1-6月主营业务收入占比营业收入的比例分别为99.99%、99.99%、100.00%，说明公司的主营业务比较突出，公司的主营业务收入可以分为技术服务、工程建设收入、产品销售收入三种类别。

技术服务收入是指公司针对石油石化等能源资源行业在勘探开发及生产过程中面临的环境污染问题，提供各类污染物的环保治理，减小实施项目对周边自然及生态环境的影响，通过对随钻设备或集中处理站等的运营管理，帮助客户进行钻井废弃泥浆治理、压裂返排液达标处理、高含硫污水达标处理、钻井作业废水达标处理等多项油气田污染等问题产生的收入。报告期内，技术服务收入占营业收入的比例分别为88.02%、73.96%、95.65%，公司的技术服务业务模块的毛利率较高，盈利能力较强，为公司的核心业务，是支撑公司业务规模进一步增长的基础。

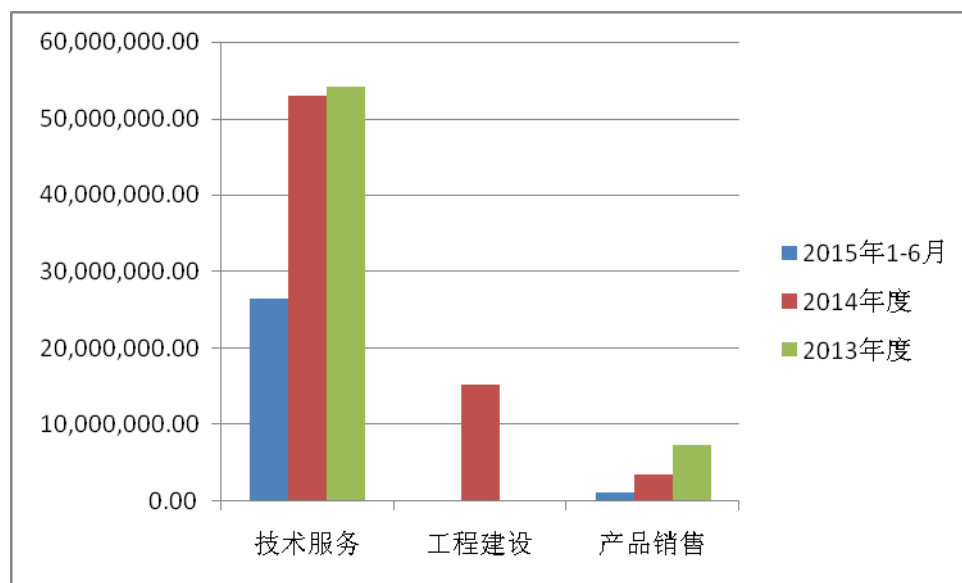
工程建设收入是指公司为油气田勘探开发及生产过程中产生的污染物提供配套治理工程以及固定式场站的建设等产生的收入，主要包含油气田污水或污泥处理场站的建设，如场站地面硬化、处理构筑物施工、设备安装调试、配套工程等。项目建设完工后可使用期限较长，客户的需求具有不可预测性，该项业务根据客户需求具有不确定性，报告期内只有2014年发生过该业务，该业务收入2014年占比21.19%，是报告期内公司形成利润的来源之一。

产品销售收入是指公司提供成套环保设备销售、设备安装调试、技术培训以及提供产品销售售后服务产生的收入。报告期内，产品销售类在报告期内占营业收入的比重分别是11.97%、4.84%、4.35%，该项业务在营业收入构成中比例较低，另外该项业务所占比重呈逐年下降趋势，该类业务毛利率相对较低，公司产品销售是公司辅助发展的一部分，是非核心类业务。

其他业务收入主要为公司代扣个税获得的手续费收入，所占比例很低，2015年1-6月无相关业务发生。

公司的技术服务类业务主要为石油行业的企业提供环保服务，近几年来，公司在不断加强新技术、新产品的研发、创造，努力为客户创造更好的服务，为公司未来的进一步收入增长奠定了良好的基础。

## 2. 主营业务收入的变动趋势及原因



报告期内，公司主营业务收入2014年度较2013年度增长16.46%，原因如下：

如图所示，报告期内公司提供的环保技术服务收入2014年度与2013年度上升基本持平，但是2014年公司有较大规模的工程建设收入产生，导致企业2014年收入发生增长。2015年1-6月收入与2014年度收入差异较大，主要是因为2015年公司的数据为半年数据，同时因为2015年1-6月公司的随钻技术服务受中国石化股份有限公司西北分公司清理民营企业的队伍的影响，公司的随钻技术服务的业务量有所下降，导致公司2015年1-6月份技术服务收入水平相对较低。

产品销售收入2014年度较2013年度下降52.96%，产品销售比重有所下降，主要是因为环保设备的产品销售占公司主营业务的比重较小，为公司的非核心业务。

### 3.主营业务收入地域分析

| 项目   | 2015 年 1-6 月 |        | 2014 年度  |        | 2013 年度  |        |
|------|--------------|--------|----------|--------|----------|--------|
|      | 收入（万元）       | 占比（%）  | 收入（万元）   | 占比（%）  | 收入（万元）   | 占比（%）  |
| 西北地区 | 850.42       | 30.79  | 3,090.45 | 43.13  | 1,875.92 | 30.49  |
| 西南地区 | 993.82       | 35.99  | 3,584.73 | 50.03  | 3,774.74 | 61.35  |
| 东北地区 | 744.22       | 26.95  | -        | -      | -        | -      |
| 中原地区 | 173.21       | 6.27   | 490.53   | 6.85   | 502.20   | 8.16   |
| 合计   | 2,761.67     | 100.00 | 7,165.71 | 100.00 | 6,152.86 | 100.00 |

报告期内公司的主要客户为中国石油化工股份有限公司西北油田分公司、中

国石化集团西南石油局油田工程服务公司、北京伟益祥科技发展有限公司德阳分公司以及中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司等，2015年公司在东北成立子公司开始拓展东北区的业务，报告期内公司主营业务收入主要来源于西南区、西北区、中原区以及东北区的中石化下属分、子公司。

#### 4.主营业务收入客户类型分析

| 项目                 | 2015 年 1-6 月 |        | 2014 年度  |        | 2013 年度  |        |
|--------------------|--------------|--------|----------|--------|----------|--------|
|                    | 收入（万元）       | 占比（%）  | 收入（万元）   | 占比（%）  | 收入（万元）   | 占比（%）  |
| 中石化下属分、子公司         | 2,046.75     | 94.49  | 6,250.88 | 87.23  | 4,473.16 | 72.70  |
| 北京伟益祥科技发展有限公司德阳分公司 | -            | -      | 723.18   | 10.09  | 1,497.77 | 24.34  |
| 其它公司               | 119.32       | 5.51   | 191.65   | 2.68   | 181.93   | 2.96   |
| 合计                 | 2,166.07     | 100.00 | 7,165.71 | 100.00 | 6,152.86 | 100.00 |

报告期内，公司的主要客户为中石化下属分、子公司以及北京伟益翔科技发展有限公司德阳分公司，2013年度的其他企业为濮阳市众鑫钻采设备修造有限公司167.01万元、重庆再升科技股份有限公司4.96万元、濮阳市德胜石油机械设备有限公司9.96万元，2014年的其他企业为重庆再升科技股份有限公司31.83万元、濮阳市众鑫钻采设备修造有限公司159.83万元，2015年的其他企业为濮阳中石集团103.96万元、重庆再升科技股份有限公司15.37万元，报告期内公司主营业务收入主要来源于中石化下属分、子公司、北京伟益翔科技发展有限公司德阳分公司等，公司的收入来源比较稳定。

#### 5.季节性因素对收入的影响

公司收入季节性变动情况如下：

| 项目     |     | 2015 年 1-6 月  |        | 2014 年度       |        | 2013 年度       |        |
|--------|-----|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|        |     | 金额（元）         | 比例（%）  | 金额（万元）        | 比例（%）  | 金额（万元）        | 比例（%）  |
| 主营业务收入 | 上半年 | 27,616,743.95 | 100.00 | 28,899,958.02 | 40.33  | 14,738,968.17 | 23.95  |
|        | 下半年 | -             | -      | 42,757,173.47 | 59.67  | 46,789,602.97 | 76.05  |
|        | 合计  | 100.00        | 100.00 | 71,657,131.49 | 100.00 | 61,528,571.14 | 100.00 |
| 主营业务毛利 | 上半年 | 12,619,263.05 | 100.00 | 12,349,919.08 | 47.88  | 4,526,608.87  | 23.93  |
|        | 下半年 | -             | -      | 13,441,125.45 | 52.12  | 14,386,870.68 | 76.07  |
|        | 合计  | 12,619,263.05 | 100.00 | 25,791,044.53 | 100.00 | 18,913,479.55 | 100.00 |

公司提供的技术服务、产品销售主要用于油气田的勘探、开发及生产过程中，石油企业的生产具有连续性特点，不具有季节性，因此公司销售收入的季节性特征并不明显。

### （三）营业成本分析

#### 1. 营业成本的总体情况分析

报告期内，公司营业成本的构成如下：

| 项目      | 2015 年 1-6 月 |        | 2014 年度  |        | 2013 年度  |        |
|---------|--------------|--------|----------|--------|----------|--------|
|         | 金额（万元）       | 比例（%）  | 金额（万元）   | 比例（%）  | 金额（万元）   | 比例（%）  |
| 主营业务成本  | 1,499.75     | 100    | 4,586.61 | 100    | 4,261.51 | 100    |
| 其中：技术服务 | 1,386.38     | 92.44  | 3,393.27 | 73.98  | 3,876.24 | 90.96  |
| 工程建设    | -            | -      | 1,019.66 | 22.23  | -        | -      |
| 产品销售    | 113.37       | 7.56   | 173.69   | 3.79   | 385.27   | 9.04   |
| 其他业务成本  | -            | -      | -        | -      | -        | -      |
| 合计      | 1,499.75     | 100.00 | 4,586.61 | 100.00 | 4,261.51 | 100.00 |

报告期内，公司营业成本为4,261.51万元、4,586.61万元、1,499.75万元，营

业成本2014年度比2013年度增加7.63%。相比主营业务收入增幅较小，主要原因是公司增加研发投入，提升装备自动化水平，完善各项处理工艺和流程，提高了处理效率，相对于业务初始阶段单位成本有所下降，提升了技术服务的毛利率。

## 2.主营业务成本构成情况分析

报告期内，公司主营业务成本的构成如下：

| 项目      | 2015 年 1-6 月 |        | 2014 年度  |        | 2013 年度  |        |
|---------|--------------|--------|----------|--------|----------|--------|
|         | 金额(万元)       | 比例(%)  | 金额(万元)   | 比例(%)  | 金额(万元)   | 比例(%)  |
| 材料成本    | 634.37       | 41.24  | 2,020.20 | 44.05  | 2,351.19 | 55.17  |
| 人工成本    | 471.03       | 32.46  | 786.83   | 17.15  | 666.53   | 15.64  |
| 制造费用及其他 | 394.35       | 26.29  | 1,779.58 | 38.80  | 1,243.79 | 29.19  |
| 合计      | 1,499.75     | 100.00 | 4,586.61 | 100.00 | 4,261.51 | 100.00 |

报告期内，公司主营业务成本主要由人工、材料、制造费用及其他构成，2015年1-6月、2014、2013年公司的成本构成比例相对稳定。随着公司的发展，公司提供的技术服务收入水平逐年上升，相应的人工成本成逐年上升趋势，材料成本呈逐年下降趋势；制造费用及其他的主要构成部分为运输费、劳务费以及工程费，2015年1-6月公司制造费用及其他的中的运输费、劳务费及工程费相对2013年、2014年度发生金额较小，2015年1-6月制造费用与其他在成本比重中有所下降，导致直接人工的比重在整体的比重出现大幅度上升。

### (1) 人工成本

公司的人工成本主要为生产产品、技术服务过程中发生的直接人工，生产产品的直接人工主要为公司生产销售产品发生的生产人员的工资、奖金等成本，技术服务直接人工主要为项目人员进行项目实施时发生的人员工资、奖金等成本。

### (2) 材料成本

公司的材料成本主要为生产产品、实施项目购买的设备、原材料等成本，材料成本主要为药剂、压滤机、配电箱、泵、减速机等材料。

### (3) 制造费用及其他成本

公司制造费用及其他成本主要是为项目开展而发生的运输费、劳务费、电费、通讯费、工程费等费用。

### 3.成本的归集、分配、结转方法

公司成本的归集、分配、结转方法如下：

公司按照业务类型可分为技术服务、工程建设以及销售业务等，对应以上类型公司以项目或产品为成本归集对象，项目（产品）成本主要包括直接材料投入、直接人工成本、劳务费、工程费、办公费、折旧费以及依据工作量分摊的制造费用等。

人工成本的归集：

**项目经理或生产车间负责人每月对项目人员进行工时考勤记录，每月末财务部根据考勤记录分配人员费用，与项目相关人员工资直接计入“劳务成本-工资-XX项目”，与制造产品相关人员的工资计入“生产成本-工资-XX产品”，各辅助生产单位人员工资计入“制造费用-工资”。**

材料成本的归集：

公司涉及采购材料的业务主为产品销售、工程建设以及技术服务。

**公司提供技术服务所需的材料主要是药剂以及项目所需要的其他材料，由项目部库房统一管理，经项目部经理审批后，项目技术服务人员依据生产任务单办理领料手续，月末统一汇总物料消耗统计表，财务部门依据物料消耗统计表，计算项目的材料成本，计入“劳务成本-材料费-XX项目”科目。**

**工程建设所需的原材料主要是沙、水泥以及工程安装所需的设备及辅助材料等，由项目部库房统一管理，经项目部经理审批后，工程项目技术服务人员依据生产任务单办理领料手续，月末统一汇总物料消耗统计表，财务部门依据物料消耗统计表，计算工程项目材料成本，计入“劳务成本-材料费-XX项目”科目。**

**公司产品制造所需原材料完成采购验收手续后交由物资供应部保管，日常根据各车间依据生产任务单办理领料手续，月末统一汇总物料消耗统计表，财务部门依据物料消耗统计表记录的产品对象计算材料成本，计入“生产成本-材料费**

## -XX 产品”科目。

制造费用及其他成本的归集:

制造费用及其他主要为项目运行所需要的运输费、劳务费、电费、通讯费、工程费等。运输费主要是项目运行过程中运送所处理的污水、污泥、污油泥等产生的费用；劳务费、工程费主要是项目运行部分工程所外包所产生的费用；电费、通讯费主要是为项目运行所发生的动力费等费用。财务部在该部分费用发生时，依据原始凭据先将该部分费用归集到“制造费用”科目，月末按照一定的标准，将该部分费用在各成本对象间进行分配，计入“生产成本-制造费用”或“劳务成本-制造费用”。

成本结转:

每月末，各项目部对已完工项目与对方单位办理工作量确认手续，财务部获得项目部提交的工作量确认单后及开票申请后，向对方开具销售发票并确认项目收入，同时把劳务成本中归集的技术服务或工程建设成本由“劳务成本-XX 项目”转入“主营业务成本”。期末劳务成本余额为未完工工程成本。

各生产单位对完工产成品向物资供应部办理完工产品验收入库手续，财务部依据完工产品验收入库单，将已归集的“生产成本”结转至“产成品”。同时，根据销售发货情况将已销售产成品成本由“产成品”结转至“主营业务成本”。

### 4.采购总额、营业成本之间的勾稽关系

| 项目     | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|--------|--------------|----------|----------|
|        | 金额（万元）       | 金额（万元）   | 金额（万元）   |
| 存货—原材料 | 689.38       | 351.97   | 158.46   |
| 存货—在产品 | 168.90       | -        | -        |
| 合计     | 858.28       | 351.97   | 158.46   |
| 采购总额   | 2,626.23     | 2,509.15 | 3,129.92 |
| 营业成本   | 1,499.75     | 4,586.61 | 4,261.51 |
| 存货周转率  | 2.48         | 17.97    | 22.28    |

营业成本倒轧情况如下：

单位：元

| 项目          | 2015 年 1-6 月  | 2014 年        | 2013 年        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 期初原材料余额     | 3,519,678.14  | 1,584,613.31  | 2,042,510.98  |
| 加：本期购货净额    | 10,398,559.12 | 22,137,019.58 | 23,016,054.93 |
| 减：期末原材料余额   | 6,893,750.38  | 3,519,678.14  | 1,584,613.31  |
| 直接材料成本      | 7,024,486.88  | 20,201,954.75 | 23,473,952.60 |
| 加：直接人工成本    | 4,875,393.21  | 7,868,292.88  | 6,597,780.91  |
| 加：制造费用及其他   | 4,786,616.36  | 17,795,839.33 | 12,344,482.41 |
| 产品生产成本      | 16,686,496.45 | 45,866,086.96 | 42,416,215.92 |
| 加：未完工项目期初余额 | -             | -             | 198,875.67    |
| 减：未完工项目期末余额 | 1,689,015.55  | -             | -             |
| 库存商品成本      | 14,997,480.90 | 45,866,086.96 | 42,615,091.59 |
| 加：库存商品期初余额  | -             | -             | -             |
| 减：库存商品期末余额  | -             | -             | -             |
| 营业成本        | 14,997,480.90 | 45,866,086.96 | 42,615,091.59 |

#### （四）毛利率分析

##### 1. 产品毛利率构成情况

报告期内，公司主营业务的毛利构成如下：

| 项目   | 2015 年 1-6 月 |        | 2014 年度  |        | 2013 年度  |        |
|------|--------------|--------|----------|--------|----------|--------|
|      | 金额（万元）       | 比例（%）  | 金额（万元）   | 比例（%）  | 金额（万元）   | 比例（%）  |
| 技术服务 | 1,255.15     | 99.46  | 1,907.05 | 73.94  | 1,539.61 | 81.40  |
| 工程建设 | -            | -      | 499.05   | 19.35  | -        | -      |
| 产品销售 | 6.78         | 0.54   | 173.00   | 6.71   | 351.74   | 18.60  |
| 合计   | 1,261.93     | 100.00 | 2,579.10 | 100.00 | 1,891.35 | 100.00 |

报告期内，技术服务服务的毛利构成比较平稳，呈上升趋势；工程建设项目是公司的非经常性业务，根据客户需求进行建设，报告期内只有2014年有发生额；

产品销售的毛利构成发生较大的变化，主要是公司产品销售产生的收入比重减少，相对的产生的毛利比例也逐渐降低。

## 2.主营业务综合毛利率变动情况分析

| 项目              | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度      | 2013 年度      |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| 技术服务（%）         | 47.52        | 35.98        | 28.43        |
| 工程建设（%）         | -            | 32.86        | -            |
| 产品销售（%）         | 5.64         | 49.90        | 47.72        |
| <b>综合毛利率（%）</b> | <b>45.69</b> | <b>35.99</b> | <b>30.74</b> |

报告期内，整体毛利率呈逐年上升趋势，毛利率逐年上升的主要因素有：

（1）公司所处行业优势：随着经济的发展，随着对环境的关注，节能环保产业获得巨大的发展，根据“十三五”规划预测，“十三五”期间环保投入预计将增加到每年 2 万亿元左右，“十三五”期间社会环保总投资有望超过 17 万亿元，相对于“十二五”期间，“十三五”期间节能环保方面的投入将会翻倍，公司所在的行业未来有着巨大的发展空间。公司是河南地区规模较大的民营环保公司之一，在石油环保行业具有较强的市场竞争力。

（2）公司的产品定价机制：由于公司提供的产品、服务属于个性化定制，技术含量较高，具有不可替代性，在项目投标报价时，公司首先采用需求导向客户认知价值定价法和竞争向比价定价法为产品估价，然后采用成本加成定价法进行预期毛利率满意度的评审，最终定价能确保产品毛利率具有较高的水平，从而使得公司综合毛利率较高。

（3）公司提供的技术服务具有较强的差异性，不同的技术服务产生的毛利率具有不同。公司提供的环保技术服务，随着污染物处理难易程度不同，技术服务产生的毛利率不同。一般而言，油田钻井及开采过程中产生的废弃物含水、含沙、含硫、含其他杂质越多，废弃物处理难度越大，所需的设备、技术含量越高，相应的毛利率会越高。

分类别分析毛利率波动分析如下：

### （1）技术服务毛利率分析：

报告期内，公司技术服务的毛利率分别为 28.43%、35.98%、47.52%，报告期内技术服务毛利率呈逐年上升趋势，变化较大，主要原因为：第一，公司提供

的服务具有一定的行业地位，提供的产品及服务具有非标准化性质，提供的服务技术含量较高，所产生毛利率较高；第二，公司处于成长期，随着公司业务规模的扩展，一方面公司的技术越来越成熟，另一方面公司通过提高自动化水平、完善技术工艺等方式提升生产效率，降低了单位服务成本，提升了毛利率；第三，公司提供的技术服务水平不断进步，目前，公司对外提供的技术服务主要有三类：废弃钻井泥浆的技术服务、压裂返排液技术服务及含油污泥的技术服务，公司采用的三种核心技术都拥有自己的专利，相对于传统的石油行业的环境污染治理方法具有处理范围更广、处理方法更先进、处理结果更优化等优点，尤其是含油污泥处理技术从 2014 年开始在中石化西北油田分公司油泥砂处理工程中得到综合应用之后，产生了非常好的效果，随着含油污泥技术服务的规模的进一步扩大，该项技术产生的收入及毛利在整个技术服务的比重中进一步扩大，同时使公司的技术服务毛利率得到整体的提升，该部分毛利率的波动水平符合行业发展的趋势。

## （2）工程建设毛利变动分析

工程建设收入是公司将污染处理站点建成后整体移交给客户而产生的，由于集中式污染物处理装置站规模较大，可使用期限较长，是公司的非经常性业务，报告期内只有2014年发生过该业务，2014年该业务的毛利率为32.86%，相对于其他的技术服务业务，该业务属于比较传统的业务，业务的毛利率相对较低，属于正常的水平。

## （3）产品销售毛利分析

报告期内，产品销售的毛利率分别为47.72%、49.90%、5.64%，2014年与2013年公司的毛利率基本持平，变化不大，2015年1-6月毛利率相对2014、2013年变化较大，原因是公司2015年1-6月份年度生产的随钻设备均为自用，仅有1套对外销售，2015年4月份公司生产随钻设备1套，原计划用于西南项目，但由于甲方工作的变动，导致设备可能闲置，经公司与濮阳中石集团有限公司沟通，以低于市场价格销售给对方，导致公司2015年1-6月的设备销售毛利较低。另外，公司产品销售产生的收入金额所占比例很小，属于公司的非核心业务，公司的产品销售收入所占比例呈逐年下降趋势，销售毛利率发生波动在合理范围之内。

## （五）主要费用及变动情况

单位：元

| 项目        | 2015 年 1-6 月  | 2014 年度       | 2013 年度       | 增长率 (%) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 销售费用      | -             | -             | -             | -       |
| 管理费用      | 5,398,082.26  | 9,956,144.38  | 7,898,397.48  | 26.05   |
| 财务费用      | 219,999.22    | 678,413.14    | 137,059.53    | 394.98  |
| 期间费用合计    | 5,618,081.48  | 10,634,557.52 | 8,035,457.01  | 32.35   |
| 营业收入      | 27,616,743.95 | 71,661,450.22 | 61,532,300.89 | 16.46   |
| 销售费用率 (%) | -             | -             | -             | -       |
| 管理费用率 (%) | 19.55         | 13.89         | 12.84         | 1.05    |
| 财务费用率 (%) | 0.80          | 0.95          | 0.22          | 0.73    |
| 期间费用率 (%) | 20.34         | 14.84         | 13.06         | 1.78    |

报告期内，从期间费用占营业收入的比重分析，报告期内期间费用率分别为 13.06%、14.84%、20.34%，2014 年期间费用率相对 2013 年上升 1.78%，主要是因为随着公司规模扩大，公司人员数量的上升，公司所消耗的办公费、差旅费等逐步提升所致，期间费用的增长率与收入保持同步水平。

#### 1. 报告期内公司管理费用主要构成项目及变动分析

单位：元

| 项目    | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度      | 2013 年度      |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,246,643.12 | 2,313,404.53 | 1,318,226.15 |
| 折旧及摊销 | 603,984.29   | 1,070,221.62 | 362,923.45   |
| 研发支出  | 1,006,433.10 | 3,604,258.39 | 3,665,645.83 |
| 业务招待费 | 56,567.50    | 313,892.00   | 237,826.90   |
| 办公费用  | 1,267,355.55 | 1,451,534.53 | 1,525,960.49 |
| 咨询服务费 | 415,915.99   | 193,514.00   | 178,066.86   |
| 税费    | 4,949.38     | 18,694.71    | 16,159.50    |
| 工会经费  | -            | 37,064.00    | 2,900.00     |
| 财产保险费 | 228,129.33   | 270,653.60   | 149,022.02   |
| 教育经费  | 22,500.00    | 224,751.80   | 57,256.00    |

| 项目    | 2015 年 1-6 月        | 2014 年度             | 2013 年度             |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 其他    | 413,540.24          | 152,995.80          | 334,410.27          |
| 土地使用税 | 132,063.76          | 305,159.40          | 50,000.01           |
| 合计    | <b>5,398,082.26</b> | <b>9,956,144.38</b> | <b>7,898,397.48</b> |

报告期内，管理费用主要由职工薪酬、研发支出、折旧与摊销费、办公费、业务招待费、咨询服务费、通讯费等构成，2014年管理费用比2013年度增长的主要原因是随着年公司规模进一步扩大，销售业绩进一步提升，2014年管理人员的工资有比较大幅度的提升，另外公司新建的厂房等在2014年竣工结算验收，折旧费用等增大造成的。

报告期内，公司已申请成为高新技术企业，已建立研发支出明细科目核算，实际发生的研发支出全部在管理费用中核算，

报告期内研发支出占营业收入比重如下：

单位：万元

| 项目         | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|------------|--------------|----------|----------|
| 研发支出       | 100.64       | 360.43   | 366.56   |
| 营业收入       | 2,761.67     | 7,166.15 | 6,153.23 |
| 占营业收入比重（%） | 3.64         | 5.03     | 5.96     |

研发支出主要包括研发人员工资、研发耗材等。

### 3.报告期内公司财务费用主要构成项目及变动分析

单位：元

| 项目     | 2015 年 1-4 月      | 2014 年度           | 2013 年度           |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 利息支出   | 233,498.00        | 694,031.99        | 160,046.01        |
| 减：利息收入 | 17,714.78         | 22,898.35         | 27,896.77         |
| 其他     | 4,216.00          | 7,279.50          | 4,910.29          |
| 合计     | <b>219,999.22</b> | <b>678,413.14</b> | <b>137,059.53</b> |

报告期内财务费用主要由利息支出、利息收入及其他构成，报告期内2014年对财务费用金额较大，主要是因为2014年度公司偿还部分个人短期借款，支付利息造成的。

## (六) 利润情况分析

单位：元

| 项目      | 2015 年 1-6 月  | 2014 年度       | 2013 年度       | 2014 年度增长率 |
|---------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 主营业务收入  | 27,616,743.95 | 71,657,131.49 | 61,528,571.14 | 16.46%     |
| 主营业务成本  | 14,997,480.90 | 45,866,086.96 | 42,615,091.59 | 7.63%      |
| 主营业务毛利  | 12,619,263.05 | 25,791,044.53 | 18,913,479.55 | 36.36%     |
| 期间费用    | 5,486,017.72  | 10,634,557.52 | 8,035,457.01  | 32.35%     |
| 营业利润    | 6,550,846.96  | 14,026,338.76 | 9,639,479.50  | 45.51%     |
| 营业外收支净额 | 257,404.23    | 697,521.93    | 1,091,138.10  | -36.07%    |
| 利润总额    | 6,808,251.19  | 14,723,860.69 | 10,730,617.60 | 37.21%     |
| 净利润     | 5,268,850.98  | 12,815,663.83 | 9,045,541.21  | 41.68%     |

报告期内，2014 年公司的净利润随着收入增长逐步上升，净利润上升幅度大于收入增长幅度主要是 2014 年公司的成本下降，毛利率上升引起的。

## (七) 非经常性损益情况

单位：元

| 非经常性项目                                        | 2015 年 1-6 月      | 2014 年度           | 2013 年度             |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -11,794.78        | 104,354.12        | -                   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 285,615.98        | 604,367.81        | 1,162,039.25        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -16,416.97        | -11,200.00        | -70,901.15          |
| <b>小计</b>                                     | <b>257,404.23</b> | <b>697,521.93</b> | <b>1,091,138.10</b> |
| 减：所得税影响                                       | 38,610.63         | 104,628.29        | 178,670.72          |
| 非经常性损益净额                                      | 218,793.60        | 592,893.64        | 927,467.39          |
| 归属于母公司净利润                                     | 4,374,715.41      | 12,815,663.83     | 9,045,541.21        |
| 非经常性损益净额占归属于母公司净利润的比例（%）                      | 5.00              | 4.63              | 10.25               |

2015年1-6月、2014年、2013年的非经常性损益的主要组成部分为政府补助，

各年度的政府补助明细表如下：

| 政府补助项目     | 2015 年 1-6 月 | 2014 年度    | 2013 年度      |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 装备能源平台建设资金 | -            | 300,000.00 | 300,000.00   |
| 企业技术创新资金   | -            | 200,000.00 | -            |
| 中小企业科技创新基金 | 25,615.98    | 52,467.81  | 332,039.25   |
| 特色产业发展资金   | -            | -          | 500,000.00   |
| 企业先进奖励     | 260,000.00   | 50,000.00  | 30,000.00    |
| 专利补助       | -            | 1,900.00   | -            |
| 合计         | 285,615.98   | 604,367.81 | 1,162,039.25 |

2015年1-6月、2014年、2013年非经常性损益的除其上述各项之外的营业外收入和支出主要是税收补缴及滞纳金支出。报告期内的税收补缴及滞纳金支出具体情况详见“第三节公司治理 之 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况”。

报告期内，公司的非经常性损益金额较小，非经常性损益未对财务报告真实、公允的反映正常盈利能力产生重大不利影响。

#### （八）适用的各项税率及享受的主要财政税收优惠政策

##### 1.适用税种及税率

##### ①天人科技适用税种及税率

报告期内，公司的征收方式为查账征收，公司适用的主要税种、税率如下：

| 税种      | 计税依据       | 税率           |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 设备及产品、服务销售 | 17.00%       |
| 营业税     | 工程施工业务     | 3.00%        |
| 城市维护建设税 | 流转税        | 7.00%、5%、1%  |
| 教育费附加   | 流转税        | 3.00%        |
| 地方教育附加  | 流转税        | 2.00%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 15.00%       |
| 土地使用税   | 土地面积       | 每年 6 元/平方米，按 |

| 税种 | 计税依据 | 税率       |
|----|------|----------|
|    |      | 年计缴，分季预缴 |

## ②吉林天地人适用税率及税种

| 税种      | 计税依据       | 税率     |
|---------|------------|--------|
| 增值税     | 设备及产品、服务销售 | 17.00% |
| 城市维护建设税 | 流转税        | 7%     |
| 教育费附加   | 流转税        | 3.00%  |
| 地方教育附加  | 流转税        | 2.00%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 25.00% |

## 2.主要税收优惠政策

## ①天人科技使用的税收优惠政策

公司被认定为高新技术企业，认定通过日期为2013年6月26日，有效期为3年，公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《河南省高新技术企业认定管理实施细则》（豫科[2008]115号）的有关规定，2013年度被认定为高新技术企业，2013年6月26日被授予GR201341000030号《高新技术企业证书》，本公司2013年度、2014年度及2015年度企业所得税均适用按照应纳税所得额的15%计缴。

根据中华人民共和国主席令第六十三号《中华人民共和国企业所得税法》第30条及中华人民共和国国务院令512号《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第95条的规定，企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除。

## ②吉林天地人适用的税收优惠政策

吉林天地人在报告期内不存在税收优惠政策。

## 五、报告期主要资产情况

## （一）货币资金

单位：元

| 项目 | 2015.6.30 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|----|-----------|------------|------------|
|----|-----------|------------|------------|

|      |                     |                     |                     |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 255,729.41          | 36,660.28           | 24,901.90           |
| 银行存款 | 4,373,651.08        | 4,244,521.91        | 3,923,437.96        |
| 合计   | <b>4,629,380.49</b> | <b>4,281,182.19</b> | <b>3,948,339.86</b> |

报告期末，公司的总体资金状况良好，不存在受限货币资金情况。账面货币资金较多。

截至2015年6月30日，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

## （二）应收票据

### 1. 应收票据明细如下

单位：元

| 项目     | 2015.6.30 | 2014.12.31        | 2013.12.31        |
|--------|-----------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | -         | 600,000.00        | 150,000.00        |
| 商业承兑汇票 | -         | -                 | -                 |
| 合计     | -         | <b>600,000.00</b> | <b>150,000.00</b> |

### 2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额            | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,000,000.00        | -         |
| 商业承兑汇票 |                     | -         |
| 合计     | <b>1,000,000.00</b> | -         |

## （三）应收账款

### 1. 应收账款明细如下

单位：元

| 项目     | 2015.6.30     | 2015 年增长率<br>比率<br>(%) | 2014.12.31    | 2014 年增长率<br>比率 (%) | 2013.12.31    |
|--------|---------------|------------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 应收账款余额 | 40,905,765.77 | -10.76                 | 45,835,482.98 | 7.66                | 42,572,952.54 |

| 项目                     | 2015.6.30     | 2015 年增<br>长比率<br>(%) | 2014.12.31    | 2014 年增长<br>比率 (%) | 2013.12.31    |
|------------------------|---------------|-----------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 营业收入                   | 27,616,743.95 | 61.46                 | 71,661,450.22 | 16.46              | 61,532,300.89 |
| 应收账款占营<br>业收入比率<br>(%) | 148.12        |                       | 63.96         |                    | 69.19         |

### (1) 公司应收款项构成

公司应收款项主要是信用占款，客户在信用额度内未付款，其他如质保期款等占比较小，质保期结束后，相应的款项也会回到公司。

### (2) 应收账款余额

2013年度、2014年度应收账款占营业收入比率分别为69.19%、63.96%，公司回款能力较强，主要是由于公司的客户大多为中石化下属分、子公司等国有企业，信誉度较好，回款能力较强。

### (3) 应收账款具体变动分析

报告期各期末，公司应收账款余额分别为4,257.30万元、4,583.55万元、4,090.58万元，2014年末应收账款较2013年末上升7.66%。同期，营业收入增长率为16.46%。应收账款回收情况良好。

### 2.应收账款账龄情况：

单位：元

| 项目   | 2015.06.30    | 占比<br>(%) | 2014.12.31    | 占比<br>(%) | 2013.12.31    | 占比<br>(%) |
|------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 1年以内 | 39,433,845.53 | 96.40     | 43,443,755.74 | 94.78     | 40,553,860.53 | 95.26     |
| 1至2年 | -             | -         | 957,807.00    | 2.09      | 732,529.30    | 1.72      |
| 2至3年 | 48,000.00     | 0.12      | 388,529.30    | 0.85      | 1,046,280.72  | 2.46      |
| 3至4年 | 378,529.30    | 0.93      | 805,108.95    | 1.76      | 35,147.01     | 0.08      |
| 4至5年 | 805,108.95    | 1.97      | 35,147.01     | 0.08      | -             | -         |
| 5年以上 | 240,281.99    | 0.58      | 205,134.98    | 0.44      | 205,134.98    | 0.48      |
| 合计   | 40,905,765.77 | 100.00    | 45,835,482.98 | 100.00    | 42,572,952.54 | 100.00    |

从应收账款账龄看，报告期末，公司应收账款账龄为1年以内，报告期内账龄在1年以内的比例分别为95.26%、94.78%、96.40%，应收账款质量良好。

报告期内应收账款账龄符合公司目前的销售情况，相对情况较好，公司5年以上的应收账款比例很低，应收账款整体质量良好。

报告期内，公司应收账款质量良好，客户能够按时回款，公司制定了完善的应收账款制度，以保证应收账款安全、提高资金使用效率。

### 3.应收账款坏账计提情况：

单位：元

| 项目      | 2015 年 6 月 30 日 |              |         |
|---------|-----------------|--------------|---------|
|         | 金额              | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 39,433,845.53   | 1,971,692.29 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | -               | -            | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 48,000.00       | 14,400.00    | 30.00   |
| 3 至 4 年 | 378,529.30      | 189,264.65   | 50.00   |
| 4 至 5 年 | 805,108.95      | 644,087.16   | 80.00   |
| 5 年以上   | 240,281.99      | 240,281.99   | 100.00  |
| 合计      | 40,905,765.77   | 3,059,726.09 |         |

单位：元

| 项目      | 2014 年 12 月 31 日 |              |         |
|---------|------------------|--------------|---------|
|         | 金额               | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 43,443,755.74    | 2,172,187.80 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 957,807.00       | 95,780.70    | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 388,529.30       | 116,558.79   | 30.00   |
| 3 至 4 年 | 805,108.95       | 402,554.48   | 50.00   |
| 4 至 5 年 | 35,147.01        | 28,117.61    | 80.00   |
| 5 年以上   | 205,134.98       | 205,134.98   | 100.00  |
| 合计      | 45,835,482.98    | 3,020,334.36 |         |

单位：元

| 项目      | 2013 年 12 月 31 日 |              |          |
|---------|------------------|--------------|----------|
|         | 金额               | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 40,553,860.53    | 2,027,693.03 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 732,529.30       | 73,252.93    | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 1,046,280.72     | 313,884.22   | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 35,147.01        | 17,573.51    | 50.00    |
| 4 至 5 年 | -                | -            | 80.00    |
| 5 年以上   | 205,134.98       | 205,134.98   | 100.00   |
| 合计      | 42,572,952.54    | 2,637,538.67 |          |

(1) 公司结合企业实际情况以及同行业公司坏账计提政策，对应收账款按账龄分析法计提坏账准备，截至2015年6月30日计提坏账准备305.97万元。

(2) 客户信用较好，应收账款可收回性强。主要客户为中石化下属分、子公司，这些企业信用良好，应收账款的收回具有可靠保障，实际发生坏账风险较小。

#### 4. 公司坏账计提政策的谨慎性

同行业可比公司与公司的坏账计提政策汇总比较如下：

| 账龄      | 惠博普计提比例 | 公司计提比例 |
|---------|---------|--------|
| 1 年以内   | 2.00    | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 10.00   | 10.00  |
| 2 至 3 年 | 20.00   | 30.00  |
| 3 至 4 年 | 50.00   | 50.00  |
| 4 至 5 年 | 80.00   | 80.00  |
| 5 年以上   | 100.00  | 100.00 |

由上表可知，公司坏账计提比例谨慎，与同行业可比公司基本相符。

#### 5. 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位：元

| 单位名称       | 与本公司关系 | 2015 年 6 月 30 日 | 账龄     | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------|-----------------|--------|----------------|
| 中石化西南石油工程有 | 非关联方   | 8,725,642.47    | 1 年以内， | 21.33          |

| 单位名称                | 与本公司关系 | 2015年6月30日    | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 限公司                 |        |               | 2-3年 |               |
| 吉林省油田管理局农工商企业总公司    | 非关联方   | 8,707,337.91  | 1年以内 | 21.29         |
| 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司 | 非关联方   | 7,646,378.59  | 1年以内 | 18.69         |
| 中石化中原石油工程有限公司       | 非关联方   | 6,119,177.22  | 1年以内 | 14.96         |
| 中石化胜利石油工程有限公司       | 非关联方   | 3,002,850.00  | 1年以内 | 7.33          |
| 合计                  |        | 34,201,386.19 |      | 83.61         |

单位：元

| 单位名称                  | 与本公司关系 | 2014年12月31日   | 账龄            | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司   | 非关联方   | 15,047,255.40 | 1年以内          | 32.83         |
| 中国石化集团西南石油工程有限公司      | 非关联方   | 7,519,279.81  | 1年以内,<br>1-2年 | 16.40         |
| 中国石化集团中原石油工程有限公司      | 非关联方   | 6,350,668.37  | 1年以内,<br>1-2年 | 13.86         |
| 中国石油化工股份有限公司华东分公司     | 非关联方   | 5,183,486.32  | 1年以内,<br>1-2年 | 11.31         |
| 中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司 | 非关联方   | 2,399,915.18  | 1年以内          | 5.23          |
| 合计                    |        | 36,500,605.08 |               | 79.63         |

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 2013年12月31日 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|-------------|----|---------------|
|------|--------|-------------|----|---------------|

| 单位名称                  | 与本公司关系 | 2013 年 12 月 31 日 | 账龄                     | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------------|--------|------------------|------------------------|----------------|
| 中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司 | 非关联方   | 10,076,036.93    | 1 年以内                  | 23.67          |
| 北京伟益祥科技发展有限公司         | 非关联方   | 8,171,178.80     | 1 年以内                  | 19.19          |
| 中国石化集团西南石油局           | 非关联方   | 7,281,071.77     | 1 年以内,<br>1-2 年, 2-3 年 | 17.10          |
| 中国石油化工股份有限公司西北油田分公司   | 非关联方   | 7,081,963.39     | 1 年以内                  | 16.63          |
| 中国石油化工股份有限公司华东分公司     | 非关联方   | 1,678,045.00     | 1 年以内                  | 3.94           |
| 合计                    |        | 34,288,295.89    |                        | 80.54          |

报告期内，公司应收账款前五大客户占比为80.54%、79.63%、83.61%，应收账款相对集中，占全部应收账款的比例较高，公司存在对重大客户依赖的情形。

#### 6.长期未收回款项分析

公司将账龄3年以上的应收账款界定为长期未收回款项，公司对该部分应收账款按照严格的坏账计提政策，计提坏账，另外也积极催促对方还款。

#### 7.期后收款情况

2015年7月1日至2015年9月30日公司前五大应收款余额收款情况如下

| 单位名称             | 2015.6.30 余额 | 账龄    | 期后回款金额       | 期后回款占余额比例 (%) |
|------------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| 吉林省油田管理局农工商企业总公司 | 8,707,337.91 | 1 年以内 | 4,738,781.46 | 13.86         |
| 中国石油化工股份有        | 7,646,378.59 | 1 年以内 | 3,219,582.04 | 9.41          |

|                  |                      |              |                      |              |
|------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 限公司西北油田分公司       |                      |              |                      |              |
| 中国石化集团西南石油工程有限公司 | 8,725,642.47         | 1 年以内, 2-3 年 | 1,000,000.00         | 2.92         |
| 中国石化集团中原石油工程有限公司 | 6,119,177.22         | 1 年以内        | 1,500,000.00         | 4.39         |
| 中国石化集团胜利石油工程有限公司 | 3,002,850.00         | 1 年以内        | 250,000.00           | 0.73         |
| <b>合计</b>        | <b>34,201,386.19</b> |              | <b>10,708,363.50</b> | <b>31.31</b> |

8.截止报告期末，应收账款中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

#### （四）其他应收款

##### 1.其他应收款构成及坏账准备计提情况分析

单位：元

| 类别                     | 2015 年 6 月 30 日     |               |                   |             |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                        | 账面金额                |               | 坏账准备              |             | 净额                  |
|                        | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)    |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                     |               |                   |             |                     |
| 账龄组合                   | 2,049,939.03        | 100.00        | 136,439.73        | 6.66        | 1,913,499.30        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 2,049,939.03        | 100.00        | 136,439.73        | 6.66        | 1,913,499.30        |
| 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>2,049,939.03</b> | <b>100.00</b> | <b>136,439.73</b> | <b>6.66</b> | <b>1,913,499.30</b> |

单位：元

| 类别 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|
|----|------------------|

|                        | 账面金额                |               | 坏账准备             |             | 净额                  |
|------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
|                        | 金额                  | 比例<br>(%)     | 金额               | 计提比例<br>(%) |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                     |               |                  |             |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,061,393.59        | 100.00        | 53,069.70        | 5.00        | 1,008,323.89        |
| 组合小计                   | 1,061,393.59        | 100.00        | 53,069.70        | 5.00        | 1,008,323.89        |
| 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>1,061,393.59</b> | <b>100.00</b> | <b>53,069.70</b> | <b>5.00</b> | <b>1,008,323.89</b> |

单位：元

| 类别                     | 2013 年 12 月 31 日    |               |                   |             |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                        | 账面金额                |               | 坏账准备              |             | 净额                  |
|                        | 金额                  | 比例<br>(%)     | 金额                | 计提比例<br>(%) |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                     |               |                   |             |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 2,422,339.32        | 100.00        | 166,244.91        | 6.86        | 2,256,094.41        |
| 组合小计                   | 2,422,339.32        | 100.00        | 166,244.91        | 6.86        | 2,256,094.41        |
| 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>2,422,339.32</b> | <b>100.00</b> | <b>166,244.91</b> | <b>6.86</b> | <b>2,256,094.41</b> |

报告期末，其他应收款主要为备用金、保证金以及部分的其他往来款，金额较小，账龄较短，多集中在1年以内。

2.期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3.期末组合中，账龄组合列示：

单位：元

| 项目      | 2015 年 6 月 30 日 |            |          |
|---------|-----------------|------------|----------|
|         | 金额              | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,371,083.47    | 68,554.17  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 678,855.56      | 67,885.56  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | -               | -          | 30.00    |
| 3 至 4 年 | -               | -          | 50.00    |
| 4 至 5 年 | -               | -          | 80.00    |
| 5 年以上   | -               | -          | 100.00   |
| 合计      | 2,049,939.03    | 136,439.73 |          |

单位：元

| 项目      | 2014 年 12 月 31 日 |           |          |
|---------|------------------|-----------|----------|
|         | 金额               | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,061,393.59     | 53,069.70 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | -                | -         | 10.00    |
| 2 至 3 年 | -                | -         | 30.00    |
| 3 至 4 年 | -                | -         | 50.00    |
| 4 至 5 年 | -                | -         | 80.00    |
| 5 年以上   | -                | -         | 100.00   |
| 合计      | 1,061,393.59     | 53,069.70 |          |

单位：元

| 项目      | 2013 年 12 月 31 日 |           |          |
|---------|------------------|-----------|----------|
|         | 金额               | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,519,780.52     | 75,989.03 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 902,558.80       | 90,255.88 | 10.00    |
| 2 至 3 年 | -                | -         | 30.00    |
| 3 至 4 年 | -                | -         | 50.00    |
| 4 至 5 年 | -                | -         | 80.00    |

|       |              |            |        |
|-------|--------------|------------|--------|
| 5 年以上 | -            | -          | 100.00 |
| 合计    | 2,422,339.32 | 166,244.91 |        |

## 4.其他应收款构成按款项性质列示:

单位: 元

| 性质     | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 备用金    | 1,000,535.43    | 267,006.13       | 1,594,780.52     |
| 保证金及其他 | 1,049,403.60    | 794,387.46       | 827,558.80       |
| 合计     | 2,049,939.03    | 1,061,393.59     | 2,422,339.32     |

## 5.期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位: 元

| 单位名称                  | 与本公司<br>关系 | 2015 年 6 月 30 日 | 账龄    | 占其他应收款总<br>额的比例 (%) | 款项内容  |
|-----------------------|------------|-----------------|-------|---------------------|-------|
| 濮阳市濮东<br>建设投资有<br>限公司 | 非关联方       | 403,855.56      | 1-2 年 | 19.70               | 土地保证金 |
| 王粉丽                   | 关联方        | 349,120.50      | 1 年以内 | 17.03               | 备用金   |
| 王福军                   | 非关联方       | 285,148.04      | 1 年以内 | 13.91               | 备用金   |
| 杨卫玲                   | 非关联方       | 188,464.24      | 1 年以内 | 9.19                | 备用金   |
| 库车县油区<br>工作联合办<br>公室  | 非关联方       | 150,000.00      | 1-2 年 | 7.32                | 施工保证金 |
| 合计                    | -          | 1,376,588.34    |       | 67.15               |       |

单位: 元

| 单位名称                  | 与本公司<br>关系 | 2014 年 12 月 31 日 | 账龄    | 占其他应收款总<br>额的比例 (%) | 款项内容  |
|-----------------------|------------|------------------|-------|---------------------|-------|
| 濮阳市濮东<br>建设投资有<br>限公司 | 非关联方       | 403,855.56       | 1 年以内 | 38.05               | 土地保证金 |
| 杨卫玲                   | 非关联方       | 156,596.02       | 1 年以内 | 14.75               | 备用金   |

| 单位名称                  | 与本公司关系 | 2014 年 12 月 31 日  | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 款项内容  |
|-----------------------|--------|-------------------|-------|-----------------|-------|
| 库车县油区工作联合办公室          | 非关联方   | 150,000.00        | 1 年以内 | 14.13           | 施工备用金 |
| 中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司 | 非关联方   | 115,000.00        | 1 年以内 | 10.83           | 施工保证金 |
| 中国神华国际工程有限公司          | 非关联方   | 80,000.00         | 1 年以内 | 7.54            | 投标保证金 |
| <b>2014 年合计</b>       |        | <b>905,451.58</b> |       | <b>85.31</b>    |       |

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 2013 年 12 月 31 日    | 账龄          | 占其他应收款总额的比例 (%) | 款项内容  |
|-----------------|--------|---------------------|-------------|-----------------|-------|
| 杨卫玲             | 非关联方   | 852,387.91          | 1 年以内       | 35.19           | 备用金   |
| 华龙区财政局          | 非关联方   | 827,558.80          | 1-2 年       | 34.16           | 土地保证金 |
| 郭守林             | 关联方    | 275,000.00          | 1 年以内、1-2 年 | 11.35           | 备用金   |
| 武芳欢             | 非关联方   | 221,832.69          | 1 年以内       | 9.16            | 备用金   |
| 聂延群             | 关联方    | 74,283.06           | 1 年以内       | 3.07            | 备用金   |
| <b>2013 年合计</b> |        | <b>2,251,062.46</b> |             | <b>92.93</b>    |       |

6.截止报告期末，其他应收款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

#### （五）预付款项

## 1.预付款项账龄情况

单位：元

| 账龄结构    | 2015 年 6 月 30 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,137,086.00    | 89.30  | 1,392,385.22     | 88.09  | 6,363,086.47     | 92.70  |
| 1 至 2 年 | 23,243.00       | 1.83   | 81,800.00        | 5.18   | 187,330.00       | 2.73   |
| 2 至 3 年 | 6,550.00        | 0.51   | 33,069.00        | 2.09   | 226,716.00       | 3.30   |
| 3 至 4 年 | 33,069.00       | 2.60   | -                | -      | 28,200.00        | 0.41   |
| 4 至 5 年 | -               | -      | 23,400.00        | 1.48   | -                | -      |
| 5 年以上   | 73,400.00       | 5.76   | 50,000.00        | 3.16   | 59,030.00        | 0.86   |
| 合计      | 1,273,348.00    | 100.00 | 1,580,654.22     | 100.00 | 6,864,362.47     | 100.00 |

截止报告期末，预付款项中主要为预付的设备及材料款。

## 2.期末预付款项前五名单位列示如下：

单位：元

| 单位名称                | 与本公司关系 | 2015 年 6 月 30 日 | 占预付款项总额的比例 (%) | 预付时间  | 未结算原因  |
|---------------------|--------|-----------------|----------------|-------|--------|
| 哈尔滨万兴传动设备有限公司       | 非关联方   | 303,750.00      | 23.85          | 1 年以内 | 设备未到   |
| 河南豫贸文化传播有限公司        | 非关联方   | 129,200.00      | 10.15          | 1 年以内 | 服务未提供  |
| 中国石油吉林松原销售分公司乾安经营处  | 非关联方   | 123,405.06      | 9.69           | 1 年以内 | 预付的油料款 |
| 中国石化销售有限公司新疆巴州石油分公司 | 非关联方   | 100,359.74      | 7.88           | 1 年以内 | 预付的油料款 |
| 无锡静波环保科技有限公司        | 非关联方   | 91,050.00       | 7.15           | 1 年以内 | 设备未到   |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 2015年6月30日 | 占预付款项总额的比例(%) | 预付时间 | 未结算原因 |
|------|--------|------------|---------------|------|-------|
| 合计   |        | 747,764.80 | 58.72         |      |       |

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 2014年12月31日  | 占预付款项总额的比例(%) | 预付时间  | 未结算原因 |
|---------------|--------|--------------|---------------|-------|-------|
| 邯郸锅炉制造有限责任公司  | 非关联方   | 540,350.00   | 1年以内          | 34.19 | 设备未到  |
| 淄博博山支泽渣浆泵有限公司 | 非关联方   | 185,800.00   | 1年以内          | 11.75 | 设备未到  |
| 新疆中油万彤化工有限公司  | 非关联方   | 130,390.00   | 1年以内          | 8.25  | 材料未到  |
| 浙江天海泵阀有限公司    | 非关联方   | 123,334.00   | 1年以内          | 7.80  | 设备未到  |
| 四川资阳西南水泥有限公司  | 非关联方   | 99,300.00    | 1年以内          | 6.28  | 材料未到  |
| 合计            |        | 1,079,174.00 |               | 68.27 |       |

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 2013年12月31日  | 占预付款项总额的比例(%) | 预付时间  | 未结算原因  |
|---------------|--------|--------------|---------------|-------|--------|
| 濮阳市濮东建设投资有限公司 | 非关联方   | 5,590,835.73 | 1年以内          | 81.45 | 预付土地款  |
| 河南江河重工集团有限公司  | 非关联方   | 224,000.00   | 2-3年          | 3.26  | 设备款    |
| 库尔勒成飞汽车销售有限公司 | 非关联方   | 183,000.00   | 1年以内          | 2.67  | 预付的购车款 |
| 无锡静波环保科技有限公司  | 非关联方   | 106,650.00   | 1年以内          | 1.55  | 预付设备科  |
| 商丘市方圆型煤       | 非关联方   | 77,316.00    | 2-3年          | 1.13  | 设备款    |

| 单位名称  | 与本公司<br>关系 | 2013年12月31<br>日 | 占预付款项总<br>额的比例(%) | 预付时<br>间 | 未结算原因 |
|-------|------------|-----------------|-------------------|----------|-------|
| 机有限公司 |            |                 |                   |          |       |
| 合计    |            | 6,181,801.73    |                   | 90.06    |       |

公司预付账款前五大供应商较为集中,主要为预付设备及材料款项,不存在对供应商依赖的情形。

3.报告期末预付款项中无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况

#### (六) 存货

##### 1.存货余额明细情况

单位：元

| 项目  | 2015.6.30    | 占比<br>(%) | 2014.12.31   | 占比<br>(%) | 2013.12.31   | 占比<br>(%) |
|-----|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| 原材料 | 6,893,750.38 | 80.30     | 3,519,678.14 | 100.00    | 1,584,613.31 | 100.00    |
| 在产品 | 1,689,015.55 | 19.70     | -            | -         | -            | -         |
| 合计  | 8,582,765.93 | 100.00    | 3,519,678.14 | 100.00    | 1,584,613.31 | 100.00    |

公司存货主要包括原材料、期末在产品。报告期内各期末,公司存货余额分别为158.46万元、351.97万元、858.28万元,存货呈递增趋势,公司为非传统性的制造企业,主营业务是为客户提供的环保技术服务,公司年末存货主要是由生产设备所备原材料以及少部分未完工的在产品构成,期末存货金额的大小主要取决于公司次年年初生产设备的计划,公司次年生产环保设备的数量具有不确定性,因此期末存货金额大小具有不稳定性,2014年末存货金额增加是因为预留2015年初生产设备所需原材料造成的,2015年6月30日存货金额增加的是2015年公司根据东北及辽河油田市场发展的情况,准备较大金额的随钻设备备料导致的。

从总体来看,公司存货的构成合理,符合公司实际经营情况。

存货明细项目的核算时点,原材料、在产品的结转方法详见“四、报告期利润形成的有关情况之(三)营业成本分析之3.成本的归集、分配、结转方法”。

##### 2.存货跌价准备

公司自成立以来,为中石化下属的分、子公司提供环保技术服务、环保产品及设备服务。公司产品毛利率较高,报告期内未发现存货减值迹象,存货不存在减值的情形,公司未计提存货跌价准备。

3.公司对存货已制定了科学、合理的内控和管理制度并有效执行。公司的存货主要是购入材料以及未成型的在产品。企业的采购,财务部负责存货的账务工作,保证存货的真实性和安全性;并定期和供应商通过询证的方式核对双方账务,以保证实物和存货所付款项和实际相符。

### (七) 固定资产

#### 1.固定资产原值

单位: 元

| 类别     | 2014年12月31日   | 本期增加额        | 本期减少额        | 2015年6月30日    |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 17,037,880.13 | 5,818,033.81 | -            | 22,855,913.94 |
| 机器设备   | 7,249,537.43  | 3,566,086.91 | 1,246,068.86 | 9,569,555.48  |
| 管理工具   | 996,424.54    | 10,600.00    | 218,501.13   | 788,523.41    |
| 运输设备   | 5,815,801.49  | 210,000.00   | 651,070.10   | 5,374,731.39  |
| 其他     | 1,378,949.26  | 52,888.89    | 5,400.00     | 1,426,438.15  |
| 合计     | 32,478,592.85 | 9,657,609.61 | 2,121,040.09 | 40,015,162.37 |

单位: 元

| 类别     | 2013年12月31日   | 本期增加额        | 本期减少额      | 2014年12月31日   |
|--------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 17,037,880.13 | -            | -          | 17,037,880.13 |
| 机器设备   | 4,758,508.52  | 2,491,028.91 | -          | 7,249,537.43  |
| 管理工具   | 871,832.97    | 124,591.57   | -          | 996,424.54    |
| 运输设备   | 4,969,672.02  | 1,534,325.47 | 688,196.00 | 5,815,801.49  |
| 其他     | 1,378,949.26  | -            | -          | 1,378,949.26  |
| 合计     | 29,016,842.90 | 4,149,945.95 | 688,196.00 | 32,478,592.85 |

单位: 元

| 类别     | 2012年12月31日  | 本期增加额         | 本期减少额 | 2013年12月31日   |
|--------|--------------|---------------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | -            | 17,037,880.13 | -     | 17,037,880.13 |
| 机器设备   | 1,233,052.00 | 3,525,456.52  | -     | 4,758,508.52  |

| 类别   | 2012 年 12 月 31 日    | 本期增加额         | 本期减少额 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------|---------------|-------|------------------|
| 管理工具 | 420,214.11          | 451,618.86    | -     | 871,832.97       |
| 运输设备 | 4,242,308.02        | 727,364.00    | -     | 4,969,672.02     |
| 其他   | 976,969.78          | 401,979.48    | -     | 1,378,949.26     |
| 合计   | <b>6,872,543.91</b> | 22,144,298.99 | -     | 29,016,842.90    |

## 2. 累计折旧

单位：元

| 类别     | 2014 年 12 月 31 日    | 本期增加额               | 本期减少额             | 2015 年 6 月 30 日     |
|--------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,083,482.91        | 442,796.36          | -                 | 1,526,279.27        |
| 机器设备   | 1,053,381.11        | 402,158.17          | 111,346.60        | 1,344,192.68        |
| 管理工具   | 647,060.74          | 103,143.71          | 217,184.10        | 533,020.35          |
| 运输设备   | 3,382,374.30        | 439,671.44          | 622,610.20        | 3,199,435.54        |
| 其他     | 425,761.07          | 86,203.26           | -                 | 511,964.33          |
| 合计     | <b>6,592,060.13</b> | <b>1,473,972.94</b> | <b>951,140.90</b> | <b>7,114,892.17</b> |

单位：元

| 类别     | 2013 年 12 月 31 日    | 本期增加额               | 本期减少额             | 2014 年 12 月 31 日    |
|--------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 265,664.67          | 817,818.24          | -                 | 1,083,482.91        |
| 机器设备   | 532,691.67          | 520,689.44          | -                 | 1,053,381.11        |
| 管理工具   | 465,285.98          | 181,774.76          | -                 | 647,060.74          |
| 运输设备   | 3,368,499.43        | 681,424.99          | 667,550.12        | 3,382,374.30        |
| 其他     | 242,878.55          | 182,882.52          | -                 | 425,761.07          |
| 合计     | <b>4,875,020.30</b> | <b>2,384,589.95</b> | <b>667,550.12</b> | <b>6,592,060.13</b> |

单位：元

| 类别     | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期减少额 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|-------|------------------|
| 房屋及建筑物 | -                | 265,664.67 | -     | 265,664.67       |
| 机器设备   | 288,505.80       | 244,185.87 | -     | 532,691.67       |
| 管理工具   | 357,312.85       | 107,973.13 | -     | 465,285.98       |
| 运输设备   | 2,920,322.57     | 448,176.86 | -     | 3,368,499.43     |

| 类别 | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加额        | 本期减少额 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|--------------|-------|------------------|
| 其他 | 88,014.95        | 154,863.60   | -     | 242,878.55       |
| 合计 | 3,654,156.17     | 1,220,864.13 | -     | 4,875,020.30     |

### 3. 固定资产净额

单位：元

| 类别     | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 21,329,634.67   | 15,954,397.22    | 16,772,215.46    |
| 机器设备   | 8,225,362.80    | 6,196,156.32     | 4,225,816.85     |
| 管理工具   | 255,503.06      | 349,363.80       | 406,546.99       |
| 运输设备   | 2,175,295.85    | 2,433,427.19     | 1,601,172.59     |
| 其他     | 914,473.82      | 953,188.19       | 1,136,070.71     |
| 合计     | 32,900,270.20   | 25,886,532.72    | 24,141,822.60    |

公司固定资产主要系保证公司正常生产经营的房屋建筑物、办公设备、管理工具、运输工具及其他。公司的固定资产能够满足企业生产经营的需要，符合企业的实际情况，公司的固定资产金额在报告期内基本保持稳定，无重大变化。

报告期内，固定资产净值占总资产的比重分别为25.99%、27.68%、32.43%，固定资产的构成中，房屋占比较大。截止报告期末，固定资产中不存在抵押、司法冻结等受限情况，使用状况良好，不存在减值情形，因此报告期内公司未对固定资产计提减值准备。

## （八）无形资产

### 1. 无形资产情况

单位：元

| 类别    | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 土地使用权 | 13,410,066.28   | 13,410,066.28    | 13,370,084.55    |
| 合计    | 13,410,066.28   | 13,410,066.28    | 13,370,084.55    |

### 2. 累计摊销情况

单位：元

| 类别    | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 土地使用权 | 401,892.43      | 267,791.77       | -                |
| 合计    | 401,892.43      | 267,791.77       | -                |

## 3.无形资产净值

单位：元

| 类别    | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 土地使用权 | 13,008,173.85   | 13,142,274.51    | 13,370,084.55    |
| 合计    | 13,008,173.85   | 13,142,274.51    | 13,370,084.55    |

无形资产为土地，土地权证号为濮国用（2014）第 0006 号。公司于 2014 年 6 月 7 日与中国银行股份有限公司濮阳中原油田支行签署合同编号为 PYH201401101 的流动资金借款合同，以该宗土地使用权做抵押，借款金额为 500 万元。该笔借款于 2015 年 6 月到期后结清本息，相应的土地抵押合同被解除。报告期后该宗土地拟继续用于办理贷款抵押。

## （九）在建工程

单位：元

| 项目            | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| 乾安泥浆处理站-井场接收罐 | 887,187.45      | -                | -                |
| 随钻处理设备        | -               | 369,978.95       | -                |
| 合计            | 887,187.45      | 369,978.95       | -                |

## （十）工程物资

单位：元

| 项目   | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 专用材料 | -               | -                | 639,914.52       |
| 专用设备 | -               | -                | -                |
| 合计   | -               | -                | 639,914.52       |

## (十一) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目     | 2015年6月30日   |            | 2014年12月31日  |            | 2013年12月31日  |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 3,347,243.93 | 550,881.99 | 3,229,844.03 | 484,476.60 | 3,281,815.71 | 492,272.36 |
| 合计     | 3,347,243.93 | 550,881.99 | 3,229,844.03 | 484,476.60 | 3,281,815.71 | 492,272.36 |

递延所得税资产主要为应收账款坏账准备、其他应收款、预付账款坏账准备的计提引起。

## (十二) 主要资产减值准备的计提依据及计提情况

## 1. 坏账准备

坏账准备的计提方法：期末根据应收款项(包括应收账款、其他应收款、预付款项)的账龄分析法计提坏账准备,并计入当期损益。

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     | 金额为人民币 100 万元以上的应收款项                                                                                               |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

| 确定组合的依据     |                                      |
|-------------|--------------------------------------|
| 账龄组合        | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合                  |
| 交易对象及款项性质组合 | 关联方借款，保证金、押金、备用金等款项性质特殊的应收款项，不计提坏账准备 |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 预付款项计提比例（%） | 其他应收款计提比（%） |
|-------|-------------|-------------|-------------|
| 1 年以内 | 5           | 5           | 5           |
| 1-2 年 | 10          | 10          | 10          |
| 2-3 年 | 30          | 30          | 30          |
| 3-4 年 | 50          | 50          | 50          |
| 4-5 年 | 80          | 80          | 80          |
| 5 年以上 | 100         | 100         | 100         |

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 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备     |

## 2. 存货跌价准备

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。

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：在日常生活中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

计提存货减值准备以后，如果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。

## 3. 固定资产减值准备

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。

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 4.减值准备实际计提情况

截至报告期末，公司仅对应收款项计提坏账准备，其他资产不存在重大资产减值迹象，因此未计提资产减值准备。

公司具体计提坏账准备情况如下：

单位：元

| 项目   | 2014.12.31          | 本期增加额             | 本期减少额 |      | 2015.6.30           |
|------|---------------------|-------------------|-------|------|---------------------|
|      |                     |                   | 本期转回  | 本期转销 |                     |
| 坏账准备 | 3,229,844.03        | 117,399.90        | -     | -    | 3,347,243.93        |
| 合计   | <b>3,229,844.03</b> | <b>117,399.90</b> | -     | -    | <b>3,347,243.93</b> |

单位：元

| 项目   | 2013.12.31          | 本期增加额             | 本期减少额 |      | 2014.12.31          |
|------|---------------------|-------------------|-------|------|---------------------|
|      |                     |                   | 本期转回  | 本期转销 |                     |
| 坏账准备 | 3,281,815.71        | -51,971.68        | -     | -    | 3,229,844.03        |
| 合计   | <b>3,281,815.71</b> | <b>-51,971.68</b> | -     | -    | <b>3,229,844.03</b> |

单位：元

| 项目   | 2012. 12. 31        | 本期增加额             | 本期减少额 |      | 2013.12.31          |
|------|---------------------|-------------------|-------|------|---------------------|
|      |                     |                   | 本期转回  | 本期转销 |                     |
| 坏账准备 | 2,973,767.30        | 308,048.41        | -     | -    | 3,281,815.71        |
| 合计   | <b>2,973,767.30</b> | <b>308,048.41</b> | -     | -    | <b>3,281,815.71</b> |

## 六、报告期主要负债情况

### （一）短期借款

单位：元

| 项目      | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 抵押、保证借款 | -               | 5,000,000.00     | -                |
| 信用借款    | -               | -                | -                |

|    |   |              |   |
|----|---|--------------|---|
| 合计 | - | 5,000,000.00 | - |
|----|---|--------------|---|

公司于2014年6月7日与中国银行股份有限公司濮阳中原油田支行签署合同编号为PYH201401101的借款合同借款500万元，约定贷款年利率为9%。公司以自有土地使用权做抵押并签订编号为DPYH201401101A的《抵押合同》。同时由股东郭学峰、茆明军及郭敏提供个人连带责任保证，保证合同号依次为BPYH201401101A、BPYH201401101B、BPYH201401101C。该笔借款于2015年6月到期后，已结清本息。

## （二）应付账款

### 1.应付账款账龄情况

单位：元

| 账龄   | 2015.6.30     | 占比<br>(%) | 2014.12.31    | 占比<br>(%) | 2013.12.31    | 占比<br>(%) |
|------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 1年以内 | 11,719,512.60 | 55.80     | 16,236,623.35 | 46.33     | 29,850,240.93 | 68.78     |
| 1至2年 | 5,130,252.62  | 24.43     | 10,690,310.99 | 30.51     | 9,209,029.92  | 21.22     |
| 2至3年 | 892,786.51    | 4.25      | 5,280,556.40  | 15.07     | 2,164,776.81  | 4.99      |
| 3至4年 | 930,364.42    | 4.43      | 1,647,409.93  | 4.70      | 1,005,849.50  | 2.32      |
| 4至5年 | 1,647,409.93  | 7.84      | 59,488.50     | 0.17      | 8,533.20      | 0.02      |
| 5年以上 | 682,680.31    | 3.25      | 1,129,314.97  | 3.22      | 1,163,889.02  | 2.67      |
| 合计   | 21,003,006.39 | 100.00    | 35,043,704.14 | 100.00    | 43,402,319.38 | 100.00    |

公司应付账款为采购材料、设备、工程所形成的未付款项。报告期，应付账款分别为4,340.23万元、3,504.37万元、2,100.30万元，占负债总额的比例分别为77.38%、79.82%、47.11%，应付账款占负债总额的比例较高，企业合理的利用信用时间差异，为自己创造更多的现金流量。

### 2.应付账款按照性质列示：

单位：元

| 款项性质    | 2015.6.30     | 2014.12.31    | 2014.12.31    |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 应付工程劳务款 | 9,777,744.87  | 15,610,734.87 | 18,459,642.77 |
| 应付材料款   | 11,225,261.52 | 19,432,969.27 | 24,942,676.61 |

|    |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 21,003,006.39 | 35,043,704.14 | 43,402,319.38 |
|----|---------------|---------------|---------------|

3.期末应付账款前五名单位列示如下：

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 2015年6月30日   | 占应付账款总额的比例（%） | 款项性质 |
|----------------|--------|--------------|---------------|------|
| 濮阳市广建建设集团有限公司  | 非关联方   | 3,780,964.28 | 18.00         | 工程款  |
| 禹州双发化工机械有限公司   | 非关联方   | 1,830,000.00 | 8.71          | 设备款  |
| 达州军华油田工程服务有限公司 | 非关联方   | 1,359,200.65 | 6.47          | 材料款  |
| 刘秀娟            | 非关联方   | 714,877.00   | 3.40          | 劳务款  |
| 彭东林            | 非关联方   | 699,500.00   | 3.33          | 劳务款  |
| 合计             | -      | 8,384,541.93 | 39.92         |      |

单位：元

| 单位名称                   | 与本公司关系 | 2014年12月31日   | 占应付账款总额的比例（%） | 款项性质  |
|------------------------|--------|---------------|---------------|-------|
| 濮阳市广建龙祥建设工程有限公司        | 非关联方   | 6,500,964.28  | 17.24         | 房屋建设款 |
| 彭东林                    | 非关联方   | 4,709,500.00  | 12.49         | 劳务款   |
| 巴州隆信油田技术服务有限责任公司       | 非关联方   | 2,882,750.00  | 7.64          | 材料款   |
| 阿克苏天山多浪水泥有限责任公司库车矿化水泥厂 | 非关联方   | 1,826,100.00  | 4.84          | 材料款   |
| 达州军华油田工程服务有限公司         | 非关联方   | 1,359,200.65  | 3.60          | 材料款   |
| 合计                     | -      | 17,278,514.93 | 45.81         |       |

单位：元

| 单位名称                   | 与本公司<br>关系 | 2013 年 12 月<br>31 日 | 占应付账款总<br>额的比例 (%) | 款项性质 |
|------------------------|------------|---------------------|--------------------|------|
| 禹州双发化工机械有限公司机械有限公司     | 非关联方       | 1,742,321.79        | 4.01               | 设备款  |
| 龙钢军                    | 非关联方       | 3,910,710.00        | 9.01               | 劳务款  |
| 阿克苏天山多浪水泥有限责任公司库车矿化水泥厂 | 非关联方       | 2,066,100.00        | 4.76               | 材料款  |
| 濮阳市广建龙祥建设工程有限公司        | 非关联方       | 9,740,964.28        | 22.44              | 工程款  |
| 巴州隆信油田技术服务有限责任公司       | 非关联方       | 3,050,000.00        | 7.03               | 材料款  |
| 合计                     | -          | 20,510,096.07       | 47.25              |      |

3.本报告期应付账款期末数中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

4.报告期末3年以上的应付款项金额较小,大多为3年以内的应付款项。

### (三) 预收款项

#### 1.预收款项账龄情况

单位：元

| 账龄结构    | 2015 年 6 月 30 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,000,000.00    | 86.96  | 165,000.00       | 52.38  | 35,002.00        | 18.92  |
| 1 至 2 年 | -               |        | -                |        | 150,000.00       | 81.08  |
| 2 至 3 年 | -               |        | 150,000.00       | 47.62  | -                | -      |
| 3 至 4 年 | 150,000.00      | 13.04  | -                | -      | -                | -      |
| 4 至 5 年 | -               |        | -                | -      | -                | -      |
| 5 年以上   | -               |        | -                | -      | -                | -      |
| 合计      | 1,150,000.00    | 100.00 | 315,000.00       | 100.00 | 185,002.00       | 100.00 |

预收款项主要为与收入合同相关产生的预收款,报告期内各期末,预收款项

余额分别为18.50万元、31.50万元、115.00万元，分别占公司流动负债总额的比例分别为0.33%、0.72%、2.58%，各期末预收款余额较小。

预收款项2015年期末较期初增加80.00万元，增长比例较大，主要系子公司按照合同收款条件预收货款；2014年较2013年预收款项增加13.00万元，主要是公司按照合同收款条件预收货款。

2.期末预收款项前五名单位列示如下：

单位：元

| 单位名称                | 与本公司<br>关系 | 2015年6月30日   | 占预收款项总额的<br>比例（%） |
|---------------------|------------|--------------|-------------------|
| 盘锦辽河油田泰利达顺诚环保工程有限公司 | 非关联方       | 1,000,000.00 | 86.96             |
| 乌鲁木齐晟路汇源油田环保工程有限公司  | 非关联方       | 150,000.00   | 13.04             |
| 合计                  |            | 1,150,000.00 | 100.00            |

单位：元

| 单位名称               | 与本公司<br>关系 | 2014年12月31日 | 占预收款项总额的<br>比例（%） |
|--------------------|------------|-------------|-------------------|
| 深圳百勤石油技术有限公司       | 非关联方       | 165,000.00  | 52.38             |
| 乌鲁木齐晟路汇源油田环保工程有限公司 | 非关联方       | 150,000.00  | 47.62             |
| 合计                 |            | 315,000.00  | 100.00            |

单位：元

| 单位名称                        | 与本公司<br>关系 | 2013年12月31日 | 占预收款项总额的<br>比例（%） |
|-----------------------------|------------|-------------|-------------------|
| 乌鲁木齐晟路汇源油田环保工程有限公司          | 非关联方       | 150,000.00  | 81.08             |
| 中国石油化工股份有限公司中原油田分公司内蒙古采油事业部 | 非关联方       | 35,002.00   | 18.92             |
| 合计                          | -          | 185,002.00  | 100.00            |

3.预收款项各期末余额中无预收持有公司5%以上（含5%）表决权股东的款项。

4.截止到6月30日，1年以上的预收款项为预收乌鲁木齐晟路汇源油田环保工程有限公司，该款项为公司2012年预收乌鲁木齐晟路汇源油田环保工程有限公司的设备款。双方签署合同总额25.00万元，后由于对方经营计划改变，不再提货，也未支付尾款。鉴于项目处于中断状态，双方尚未达成新的协议，该款项尚未结清。

#### （四）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬明细如下：

单位：元

##### （1）2015年1-6月

| 项目           | 2014年12月31日 | 本期增加额        | 本期减少额        | 2015年6月30日   |
|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬         | -           | 7,675,481.15 | 6,574,026.15 | 1,101,455.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 | -           | 177,261.80   | 177,261.80   | 177,261.80   |
| 辞退福利         | -           | -            | -            | -            |
| 一年内到期的其他福利   | -           | -            | -            | -            |
| 合计           | -           | 7,852,742.95 | 6,751,287.95 | 1,101,455.00 |

##### （2）2014年度

| 项目           | 2013年12月31日 | 本期增加额         | 本期减少额         | 2014年12月31日 |
|--------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 短期薪酬         | -           | 14,780,735.21 | 14,780,735.21 | -           |
| 离职后福利-设定提存计划 | -           | 397,172.04    | 397,172.04    | -           |
| 辞退福利         | -           | -             | -             | -           |
| 一年内到期的其他福利   | -           | -             | -             | -           |
| 合计           | -           | 15,177,907.25 | 15,177,907.25 | -           |

##### （3）2013年度

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2013年12月31日 |
|----|-------------|-------|-------|-------------|
|----|-------------|-------|-------|-------------|

| 项目           | 2012年12月31日 | 本期增加额         | 本期减少额         | 2013年12月31日 |
|--------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 短期薪酬         | -           | 10,035,375.44 | 10,035,375.44 | -           |
| 离职后福利-设定提存计划 | -           | 280,832.60    | 280,832.60    | -           |
| 辞退福利         | -           | -             | -             | -           |
| 一年内到期的其他福利   | -           | -             | -             | -           |
| 合计           | -           | 10,316,208.04 | 10,316,208.04 | -           |

2.短期薪酬明细如下：

单位：元

(1) 2015年1-6月

| 项目              | 2014年12月31日 | 本期增加         | 本期减少         | 2015年6月30日   |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | -           | 7,148,003.70 | 6,094,203.70 | 1,053,800.00 |
| (2) 职工福利费       | -           | 343,694.85   | 343,694.85   | -            |
| (3) 社会保险费       | -           | 113,627.60   | 113,627.60   | -            |
| (4) 住房公积金       | -           | -            | -            | -            |
| (5) 工会经费        | -           | 21,180.00    | -            | 21,180.00    |
| (6) 职工教育经费      | -           | 48,975.00    | 22,500.00    | 26,475.00    |
| (7) 短期带薪缺勤      | -           | -            | -            | -            |
| (8) 短期利润分享计划    | -           | -            | -            | -            |
| (9) 意外险         | -           | -            | -            | -            |
| 合计              | -           | 7,675,481.15 | 6,574,026.15 | 1,101,455.00 |

(2) 2014年度

单位：元

| 项目         | 2013年12月31日 | 本期增加          | 本期减少          | 2014年12月31日 |
|------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| (1) 工资、奖金、 | -           | 13,183,350.95 | 13,183,350.95 | -           |

| 项目               | 2013年12月31<br>日 | 本期增加          | 本期减少          | 2014年12月31<br>日 |
|------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 津贴和补贴            |                 |               |               |                 |
| (2) 职工福利费        | -               | 1,092,781.45  | 1,092,781.45  | -               |
| (3) 社会保险费        | -               | 242,787.01    | 242,787.01    | -               |
| (4) 住房公积金        | -               | -             | -             | -               |
| (5) 工会经费         | -               | 37,064.00     | 37,064.00     | -               |
| (6) 职工教育经费       |                 | 224,751.80    | 224,751.80    | -               |
| (7) 短期带薪缺勤       | -               | -             | -             | -               |
| (8) 短期利润分享<br>计划 | -               | -             | -             | -               |
| (9) 意外险          | -               | -             | -             | -               |
| 合计               |                 | 14,780,735.21 | 14,780,735.21 | -               |

## (3) 2013年度

单位：元

| 项目                  | 2012年12月31<br>日 | 本期增加         | 本期减少         | 2013年12月30<br>日 |
|---------------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|
| (1) 工资、奖金、<br>津贴和补贴 | -               | 9,227,197.17 | 9,227,197.17 | -               |
| (2) 职工福利费           | -               | 652,191.62   | 652,191.62   | -               |
| (3) 社会保险费           | -               | 95,830.65    | 95,830.65    | -               |
| (4) 住房公积金           | -               |              |              | -               |
| (5) 工会经费            | -               | 2,900.00     | 2,900.00     | -               |
| (6) 职工教育经费          | -               | 57,256.00    | 57,256.00    | -               |
| (7) 短期带薪缺勤          | -               | -            | -            | -               |
| (8) 短期利润分享<br>计划    | -               | -            | -            | -               |
| (9) 意外险             | -               |              |              | -               |

| 项目 | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2013 年 12 月 30 日 |
|----|------------------|---------------|---------------|------------------|
|    |                  | -             | -             |                  |
| 合计 | -                | 10,035,375.44 | 10,035,375.44 | -                |

3. 设定提存计划明细如下：

单位：元

(1) 2015年1-6月

| 项目     | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2015 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 基本养老保险 | -                | 160,958.40 | 160,958.40 | 160,958.40      |
| 失业保险费  | -                | 16,303.40  | 16,303.40  | 16,303.40       |
| 企业年金缴费 | -                | -          | -          | -               |
| 合计     | -                | 177,261.80 | 177,261.80 | 177,261.80      |

(2) 2014年度

单位：元

| 项目     | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|------------|------------------|
| 基本养老保险 | -                | 386,491.20 | 386,491.20 | 386,491.20       |
| 失业保险费  | -                | 10,680.84  | 10,680.84  | 10,680.84        |
| 企业年金缴费 | -                | -          | -          | -                |
| 合计     | -                | 397,172.04 | 397,172.04 | 397,172.04       |

(3) 2013年度

单位：元

| 项目     | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|------------|------------------|
| 基本养老保险 | -                | 272,568.40 | 272,568.40 | 272,568.40       |
| 失业保险费  | -                | 8,264.20   | 8,264.20   | 8,264.20         |
| 企业年金缴费 | -                | -          | -          | -                |
| 合计     | -                | 280,832.60 | 280,832.60 | 280,832.60       |

## (五) 应交税费

单位：元

| 项目      | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 增值税     | 527,512.74      | 160,204.67       | 3,275,593.54     |
| 营业税     | 564,259.78      | 390,000.00       | 390,000.00       |
| 城建税     | 5,235.27        | 22,215.30        | 223,012.10       |
| 土地使用税   | 132,063.76      | 66,031.88        | 25,000.00        |
| 印花税     | 2,604.76        | -                | -                |
| 代扣个人所得税 | 15,665.58       | 50,436.42        | 16,601.92        |
| 教育费附加   | 3,739.48        | 26,632.85        | 170,059.13       |
| 企业所得税   | 2,417,441.21    | 2,112,036.70     | 1,202,751.79     |
| 合计      | 3,668,522.58    | 2,827,557.82     | 5,303,018.48     |

## 1. 增值税

报告期内，公司应交增值税分别为327.56万元、16.02万元、52.75万元，收入的增长导致应交增值税的增长。

## 2. 所得税

2014年末应交所得税为211.21万元，增长的原因是2014年度收入增长，毛利率上升，净利润增加，获取盈利计提当期所得税增加。

## (六) 其他应付款

## 1. 其他应付款账龄情况

单位：元

| 账龄结构    | 2015 年 6 月 30 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 17,567,575.00   | 100.00 | 596,371.10       | 100.00 | 6,816,448.50     | 98.51  |
| 1 至 2 年 | -               |        | -                |        | 2,542.15         | 0.04   |
| 2 至 3 年 | -               |        | -                | -      | -                | 0.00   |
| 3 至 4 年 | -               | -      | -                |        | 100,000.00       | 1.44   |
| 4 至 5 年 |                 |        | -                |        | -                | 0.00   |

| 账龄结构  | 2015 年 6 月 30 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 5 年以上 | -               |        | -                |        | 356.51           | 0.01   |
| 合计    | 17,567,575.00   | 100.00 | 596,371.10       | 100.00 | 6,919,347.16     | 100.00 |

报告期末，其他应付款主要为个人项目代垫款以及股东借款等。

2.其他应付款按款项性质列示如下：

单位：元

| 款项性质  | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 项目代垫款 | 417,575.00      | 346,371.00       | 324,347.16       |
| 暂借款   | 17,150,000.00   | 250,000.00       | 6,595,000.00     |
| 合计    | 17,567,575.00   | 596,371.10       | 6,919,347.16     |

3.期末其他应付款前五名单位列示如下：

单位：元

| 名称  | 与本公司关系 | 2015 年 6 月 30 日 | 占其他应付款总额的比例 (%) | 款项性质 |
|-----|--------|-----------------|-----------------|------|
| 郭学峰 | 关联方    | 6,000,000.00    | 34.43           | 暂借款  |
| 茆明军 | 关联方    | 3,400,000.00    | 19.51           | 暂借款  |
| 史香芝 | 关联方    | 3,500,000.00    | 20.08           | 暂借款  |
| 郭敏  | 关联方    | 2,000,000.00    | 11.48           | 暂借款  |
| 栾森  | 关联方    | 1,000,000.00    | 5.74            | 暂借款  |
| 合计  |        | 15,900,000.00   | 91.24           |      |

单位：元

| 名称  | 与本公司关系 | 2014 年 12 月 31 日 | 占其他应付款总额的比例 (%) | 款项性质 |
|-----|--------|------------------|-----------------|------|
| 史建强 | 关联方    | 346,371.10       | 58.08           | 暂借款  |
| 郭文英 | 非关联方   | 250,000.00       | 41.92           | 暂借款  |
| 合计  | -      | 596,371.10       | 100.00          |      |

单位：元

| 名称  | 与本公司关系 | 2013 年 12 月 31 日    | 占其他应付款总额的<br>比例（%） | 款项性质 |
|-----|--------|---------------------|--------------------|------|
| 王艳辉 | 非关联方   | 2,000,000.00        | 28.90              | 暂借款  |
| 苏艳菊 | 关联方    | 500,000.00          | 7.23               | 暂借款  |
| 史文斋 | 非关联方   | 400,000.00          | 5.78               | 暂借款  |
| 徐海军 | 非关联方   | 250,000.00          | 3.61               | 暂借款  |
| 涂丽红 | 非关联方   | 250,000.00          | 3.61               | 暂借款  |
| 合计  |        | <b>3,400,000.00</b> | <b>49.14</b>       | -    |

3.截止2015年6月30日，其他应付款中占有持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项的金额有1,717.67万元，公司与各位股东签订相应的借款合同。

#### （七）应付利息

单位：元

| 项目   | 2015 年 6 月 30 日  | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日  |
|------|------------------|------------------|-------------------|
| 应付利息 | 12,914.00        | 15,416.00        | 124,634.01        |
| 合计   | <b>12,914.00</b> | <b>15,416.00</b> | <b>124,634.01</b> |

#### （八）专项应付款

##### 1.专项应付款情况：

单位：元

| 项目       | 2015 年 6 月 30 日  | 2014 年 12 月 31 日  | 2013 年 12 月 31 日  |
|----------|------------------|-------------------|-------------------|
| 科技创新基金   | 79,028.96        | 104,644.94        | 157,112.75        |
| 特色产业发展资金 | -                | -                 | -                 |
| 合计       | <b>79,028.96</b> | <b>104,644.94</b> | <b>157,112.75</b> |

##### 2.涉及政府补助明细情况：

单位：元

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 06 月 30 日 |
|----|------------------|------|------|------------------|
|----|------------------|------|------|------------------|

| 项目     | 2014 年 12 月 31 日  | 本期增加 | 本期减少             | 2015 年 06 月 30 日 |
|--------|-------------------|------|------------------|------------------|
| 科技创新基金 | 104,644.94        | -    | 25,615.98        | 79,028.96        |
| 合计     | <b>104,644.94</b> | -    | <b>25,615.98</b> | <b>79,028.96</b> |

单位：元

| 项目     | 2013 年 12 月 31 日  | 本期增加 | 本期减少             | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|-------------------|------|------------------|------------------|
| 科技创新基金 | 157,112.75        | -    | 52,467.81        | 79,028.96        |
| 合计     | <b>157,112.75</b> | -    | <b>52,467.81</b> | <b>79,028.96</b> |

单位：元

| 项目     | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加              | 本期减少              | 2013 年 12 月 31 日  |
|--------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 科技创新基金 | -                | 490,000.00        | 332,887.25        | 157,112.75        |
| 合计     | -                | <b>490,000.00</b> | <b>432,887.25</b> | <b>157,112.75</b> |

科技创新基金项目为科技部科技型中小企业技术创新基金无偿资助本公司“废弃钻井液随钻处理技术”项目，公司2013年收到49.00万元的补助款项，其中33.29万元用于相关项目的研发投入，计入营业外收入；其中15.71万元用于购置符合文件规定范围的科研设备，计入固定资产，按照设备折旧年限结转计入营业外收入。

## 七、股东权益情况

### （一）股东权益情况

单位：元

| 项目    | 2015 年 6 月 30 日      | 2014 年 12 月 31 日     | 2013 年 12 月 31 日     |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 股本    | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |
| 盈余公积  | 2,132,944.28         | 2,132,944.28         | 853,136.88           |
| 未分配利润 | 41,870,887.00        | 37,496,171.59        | 25,960,315.16        |
| 合计    | <b>54,003,831.28</b> | <b>49,629,115.87</b> | <b>36,813,452.04</b> |

### （二）权益变动分析

股本变动情况参见本说明书“第一节 基本情况之五、历史沿革”。

未分配利润变动情况如下：

单位：元

| 项目                    | 2015年6月30日    | 2014年12月31日   | 2013年12月31日   |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 37,496,171.59 | 25,960,315.16 | 17,399,242.65 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -             | -             | -             |
| 调整后期初未分配利润            | 37,496,171.59 | 25,960,315.16 | 17,399,242.65 |
| 加：本期综合收益总额            | 4,374,715.41  | 12,815,663.83 | 9,045,541.21  |
| 股东投入和减少资本             | -             | -             | -             |
| 减：提取法定盈余公积            | -             | 1,279,807.40  | 484,468.70    |
| 提取任意盈余公积              | -             | -             | -             |
| 提取一般风险准备              | -             | -             | -             |
| 应付普通股股利               | -             | -             | -             |
| 转资本公积                 | -             | -             | -             |
| 转作股本的普通股股利            | -             | -             | -             |
| 其他                    | -             | -             | -             |
| 期末未分配利润               | 41,870,887.00 | 37,496,171.59 | 25,960,315.16 |

## 八、关联方、关联方关系及重大关联交易

### （一）关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则第36号-关联方披露》的相关规定，本公司关联方及关联关系如下：

#### 1.存在控制关系的关联方

| 关联方 | 与本公司关系         | 持股比例（%） |
|-----|----------------|---------|
| 郭学峰 | 控股股东、实际控制人、董事长 | 40.00   |

#### 2.子公司

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 持股比例（%） |    | 取得方式 |
|--------------|-------|------|--------|---------|----|------|
|              |       |      |        | 直接      | 间接 |      |
| 吉林省天地人环保服务有限 | 吉林松原  | 吉林松原 | 环保技术服务 | 51%     | -  | 货币出资 |

|    |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 公司 |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|

### 3.合营企业及联营企业

无

### 4.本公司的其他关联方情况

#### (1) 其他关联人

| 关联方名称 | 关联关系             |
|-------|------------------|
| 茆明军   | 股东、董事、总经理        |
| 史香芝   | 股东、董事            |
| 郭守林   | 股东、监事会主席         |
| 郭敏    | 股东、董事、董事会秘书      |
| 栾森    | 股东、监事            |
| 王粉丽   | 职工监事             |
| 张艳红   | 财务负责人            |
| 中友劳务  | 股东郭学峰参股 5%的公司    |
| 张少华   | 持有吉林天地人 49%股权的股东 |

#### (2) 其他关联人员

公司主要股东以及与该等人士关系密切之家庭成员，公司董事、监事、高级管理人员和以及与该等人士关系密切之家庭成员，为公司的关联方。股东郭学峰与股东史香芝系夫妻关系，股东郭学峰、史香芝与股东郭敏系父母与子女关系；股东郭学峰与股东郭守林系兄弟关系；股东史香芝与股东史建强系姑侄关系；股东茆明军和苏艳菊系夫妻关系，股东史建强和耿秀美系夫妻关系。

#### (二) 关联交易

##### 1.本公司发生的购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司在报告期内不存在经常性关联交易的情形。

##### 2.关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆入/拆出 | 2014年12月31日 | 本期增加         | 本期减少 | 2015年6月30日   |
|-----|-------|-------------|--------------|------|--------------|
| 郭学峰 | 拆入    | -           | 6,000,000.00 | -    | 6,000,000.00 |

| 关联方 | 拆入/拆出 | 2014年12月31日 | 本期增加         | 本期减少 | 2015年6月30日   |
|-----|-------|-------------|--------------|------|--------------|
| 茆明军 | 拆入    | -           | 3,400,000.00 | -    | 3,400,000.00 |
| 史香芝 | 拆入    | -           | 3,500,000.00 | -    | 3,500,000.00 |
| 郭守林 | 拆入    | -           | 500,000.00   | -    | 500,000.00   |
| 郭敏  | 拆入    | -           | 2,000,000.00 | -    | 2,000,000.00 |
| 栾森  | 拆入    | -           | 1,000,000.00 | -    | 1,000,000.00 |
| 史建强 | 拆入    | -           | 500,000.00   | -    | 500,000.00   |

报告期内公司的关联资金拆借发生在 2015 年 6 月 30 日，2013、2014 年份不存在关联资金拆借的情况，公司与关联方之间的资金拆借均签订相应的借款协议，相应的借款协议约定公司向关联股东借款均为无息借款。有限公司阶段，关联方向公司提供无息借款并签订协议，公司实际上是无偿使用关联方的借款，使用期限约定为 1 年，借款时未履行经股东会审核同意的程序，公司未制定关联方资金拆借的内部管理制度。股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等有关规范关联交易的制度。在未来期间内，关联方之间的资金拆借公司将按照制定的相关制度执行。

根据中国人民银行历年贷款利率表（截止 2015 年 6 月 30 日），1 年期贷款的基准利率为 4.85%，按照该利率进行测算，1 年期的资金占用费约为 81.97 万元，占 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月营业收入的的比重为 1.33%，1.14%，2.97%。2015 年的营业收入为半年度收入，占比相对来说较高，但是整体来看，公司与关联方之间资金拆借产生的利息，对公司财务的影响较小。

对于关联方之间的资金还款计划，公司依据协议的约定在约定期满时，公司按照协议归还关联方的借款，公司与关联方之间签订的借款协议约定，资金使用

日期为 2015 年 6 月 30 日-2016 年 6 月 30 日,公司归还关联方之间的资金时间计划在 2016 年 6 月 30 日。

### 3.关联方担保

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额         | 起始日        | 到期日        | 担保方式 |
|-----|------|--------------|------------|------------|------|
| 郭学峰 | 公司   | 5,000,000.00 | 2014.06.20 | 2015.06.27 | 保证   |
| 茆明军 | 公司   | 5,000,000.00 | 2014.06.20 | 2015.06.27 | 保证   |
| 郭敏  | 公司   | 5,000,000.00 | 2014.06.20 | 2015.06.27 | 保证   |

本公司已于 2015 年 6 月 27 日偿还上述担保对应主债务, 保证合同已解除。

### 4.支付高级管理人员薪酬

单位：万元

| 项目       | 2015年1-6月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------|-----------|--------|--------|
| 高级管理人员薪酬 | 46.01     | 93.95  | 89.19  |

### 5.关联方往来

单位：元

| 会计科目      | 关联方名称 | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 其他应付<br>款 | 郭学峰   | 6,000,000.00    | -                | -                |
|           | 茆明军   | 3,400,000.00    | -                | -                |
|           | 史香芝   | 3,500,000.00    | -                | -                |
|           | 郭守林   | 500,000.00      | -                | -                |
|           | 郭敏    | 2,000,000.00    | -                | -                |
|           | 栾森    | 1,000,000.00    | -                | -                |
|           | 史建强   | 776,686.80      | 346,371.10       | 221,448.50       |
| 其他应收<br>款 | 王粉丽   | 349,120.50      | 55,878.50        | -                |
|           | 郭守林   | -               | -                | 275,000.00       |

关联方往来款项中王粉丽与郭守林的在报告期末的其他应收款属于备用金性质的款项；史建强2013年12月31日、2014年12月31日其他应付款项金额的

221,448.50元, 346,371.10元属于项目运转代垫款项, 2015年6月30日的其他应付款其中276,686.80元属于项目运转的暂代垫款项, 500,000.00元属于公司对其的借款, 双方签订借款合同。

#### 6.关联交易公允性已经对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内公司不存在经常性关联交易, 存在偶发性的关联交易如关联担保、关联贷款等, 不存在以关联交易虚增或虚减公司利润的情形, 公司目前存在的非经常性关联交易价格是公允的, 不会对公司的持续经营能力产生影响。

### (三) 关联交易决策程序执行情况

股份公司成立后, 制定了《关联交易管理办法》, 该办法对关联交易的决策权限规定如下:

#### 第三章关联交易的原则

第九条关联交易应当遵循以下基本原则:

- (一) 符合诚实信用的原则;
- (二) 关联方如享有公司股东大会表决权, 应当回避表决;
- (三) 与关联方有利害关系的董事, 在董事会就该事项表决时, 应当回避;
- (四) 公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利, 必要时应当聘请专业评估机构或独立财务顾问出具意见。

第十条对于每年发生的日常性关联交易, 公司应当在披露上一年度报告之前, 对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计, 提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易, 公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类, 列表披露执行情况。

第十一条如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的, 公司应当就超出金额所涉及事项依据以下程序审议批准并披露:

- 1.公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额, 超过金额低于公司最近一期经审计净资产值20%的, 经公司董事会决议通过后方可实施;
- 2.公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额, 超过金额为公司最近一期经审计净资产值20%以上的, 经公司股东大会决议通过后方可实施。

第十二条除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。

第十三条公司与关联方进行下列交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露：

- 1.一方以现金认购另一方发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；
- 2.一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；
- 3.一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬；
- 4.公司与合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的关联交易。

第十四条关联交易的定价方式以市场独立第三方的价格为准。

#### 第四章关联交易的股东大会表决程序

第十五条所有提交股东大会审议的议案，应当先由董事会进行关联交易的审查。

董事会应依据法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定以及本办法第二章的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。

如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

第十六条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。

第十七条董事会应在发出股东大会通知前，完成前款规定的工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联方情况进行披露。

第十八条公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东

不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。

## 第五章关联交易的董事会表决程序

第十九条对于不需要提交股东大会审议由董事会审议的议案，召开董事会时，有关联关系的董事应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度，并在对相关议案进行审议时回避表决。

本条所称有关联关系的董事系指发生以下情形之一的董事：

- （一）审议董事个人与公司的关联交易；
  - （二）审议董事个人在关联企业任职或拥有关联企业的控制权，该关联企业
- 与公司的关联交易；
- （三）按法律、法规和《公司章程》的规定应当回避的。

第二十条董事会在审议本案所述关联事项时，有关联关系的董事应自行回避，董事会也有权通知其回避，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。

应予回避的关联董事可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向董事会作出解释和说明，但该董事无权就该事项参与表决。

该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

第二十一条除非有关联关系的董事按照本条前款的规定向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未参加表决的会议上批准了该等事项，公司有权撤销该合同、交易或者安排，但法律另有规定除外。

由于董事故意或重大过失未向董事会作出真实、适当的披露，而造成公司损失的，公司有权依照法定程序解除其职务，并要求其承担公司的一切损失。

第二十二条如果公司董事在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会，声明由于通知所列的内容，公司日后达成的合同、交易、安排与其有利益关系，则在通知阐明的范围内，有关董事视为做了前条规定的披露。

## 第六章关联交易的执行

第二十三条所有需经批准的可执行的关联交易，董事会和公司高级管理人员应根据股东大会或董事会的决定组织实施。

第二十四条关联交易协议在实施中需变更主要内容或终止的，应经原批准机构批准。”

2015年8月27日，公司召开第一次股东大会，会议审议通过《关联交易管理办法》的议案，报告期内发生关联交易已如实披露。

针对今后公司日常经营中可能出现的关联交易情况，公司在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理办法》中就关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的披露、关联交易决策程序等事宜作出了明确规定。公司管理层将严格按照相关规定，在未来的关联交易实践中根据相关的董事会或股东大会审批权限，对日常关联交易、重大关联交易等情况履行正确的决策程序，并将关联交易执行情况及时披露。

#### **（四）减少和规范关联交易的具体安排**

公司将严格执行《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理办法》中关于关联交易的规定，尽量减少并规范关联交易。对于未来有不可避免的关联交易，公司将严格执行《关联交易管理办法》制定的关联交易决策程序、回避制度和信息披露制度，加强监事会对关联交易的监督，进一步健全公司治理结构，保证关联交易的公平、公正、公允，避免关联交易损害公司及股东利益。

公司规范关联交易的相关制度与措施的建立或实施，以及公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员相关承诺的履行，将有助于规范公司的关联交易并杜绝公司股东或关联方占用公司资金的行为。

### **九、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项**

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在重大的期后事项、或有事项及其他重大事项。

### **十、公司资产评估情况**

#### **（一）净资产整体折股的资产评估**

北京国融兴华资产评估有限责任公司接受本公司委托，就有限公司拟整体变更为股份公司之事宜，以2015年6月30日为评估基准日，采用资产基础法对所涉

及的有限公司的全部资产和负债在评估基准日的市场价值进行了评估，于2015年8月11日出具了《濮阳市天地人环保工程技术有限公司拟实施股份制改造项目资产评估报告》（国融兴华评报字[2015]第080041号）。在评估基准日2015年6月30日持续经营的前提下，濮阳市天地人环保工程技术有限公司经审计后的资产账面价值为9,463.65万元，负债账面价值为3,941.02万元，所有者权益（净资产）账面价值为5,522.63万元，评估后的资产总额为10,363.05万元，增值额为899.39万元，增值率为9.50%；负债总额为3,941.02万元，未发生增减值变化；所有者权益（净资产）为6,422.03万元，增值额为899.39万元，增值率为16.29%。上述评估值仅作为整体变更为股份公司时参考，公司未根据评估结果进行账务处理。

除上述资产评估以外，公司未进行过其他资产评估。

## 十一、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

### （一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取法定公积金。法定公积金按税后利润的10%提取，法定公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取；
3. 提取任意公积金；
4. 支付股利。公司董事会提出预案，提交股东会审议通过后实施。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润。

### （二）最近两年一期的分配情况

公司最近两年一期无股利分配情况。

### （三）公开转让后的股利分配政策

《公司章程》有关利润分配条款具体如下：

（一）利润分配的原则：公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况以及公司的远期战略发展目标；

（二）利润分配的形式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方

式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期分红；

(三) 现金分红比例：如无公司章程规定的重大投资计划或重大现金支出发生，公司应采取现金分红方式分配利润，且以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的10%。

## 十二、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业基本情况

### (一) 子公司财务数据

本公司2015年3月新设子公司吉林省天地人环保服务有限公司，注册资本2000.00万元，报告期内，合并范围新增一家子公司。子公司的主要财务信息如下：

单位：元

| 项目   | 2015年6月30日    | 项目   | 2015年1-6月    |
|------|---------------|------|--------------|
| 流动资产 | 10,721,439.86 | 营业收入 | 7,442,169.15 |
| 总资产  | 17,629,966.80 | 营业成本 | 4,629,424.58 |
| 流动负债 | 12,171,165.87 | 期间费用 | 370,747.86   |
| 长期负债 | -             | 利润总额 | 1,945,067.91 |
| 净资产  | 5,458,800.93  | 净利润  | 1,458,800.93 |

### (二) 公司与子公司的合作模式

公司的发展目标致力于开拓新兴市场，成为油气田环保细分行业的龙头企业。其主营业务为油气田环保技术服务、环保工程建设及环保设备销售。公司以中原为基地，不断辐射全国。吉林天地人的经营范围为钻井压裂酸化作业废液处理，钻井废弃泥浆及污油泥资源化及无害化处理，环保工程技术服务。从地域角度而言，公司立足中原油田，辐射全国，甚至世界，吉林天地人主要在吉林省范围内开展业务。

合作模式上,公司为其子公司吉林天地人提供技术、设备、药剂方面的支持,以达到共同发展的目标。

所以,公司与子公司业务分工独立,各自市场定位清晰,公司与子公司的分工合作模式可以做到资源的合理配置和利用,未来发展前景良好。

### (三) 公司对子公司的控制

公司通过如下途径实现对子公司及其资产、人员、业务、收益的有效控制:

从股权比例上,吉林天地人为公司的控股子公司,公司的直接持股达到 51%,公司在股权方面拥有绝对控制权。

从决策机制上,在重大事项决策方面,子公司重大事项均需按照公司治理制度经公司董事会或股东会审议通过;财务方面,子公司财务人员由公司直接委派、统一管理;人事方面,子公司总理由公司任命;业务方面,子公司的各项业务管理制度均由公司统一制定并规范,子公司大额采购合同需报公司审批。通过上述管理层面的安排,可以保证对于公司制定的决策事项,子公司能够有效的执行。

从公司制度上,公司已制定《子公司管理办法》,从而在制度方面保证公司对子公司的控制权。

从利润分配方面,根据《公司章程》的规定,公司行使股东权利,可以决定子公司的利润分配方案。

通过上述方式,公司从股权架构、决策机制和制度设置方面均可以对子公司人员、业务、财务上实施有效控制。

### (四) 子公司其他股东情况

张少华先生,男,1971 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于长春大学电气自动化专业。1989 年 7 月至 1991 年 10 月:乾安亚麻厂细纱车

间工段长。1991年11月至1993年7月：乾安亚麻纺织厂厂长助理兼织布车间主任。1993年8月至1998年10月，中国平安保险公司乾安财险分公司经理。1998年11月至2012年3月，乾安华宇工程服务队负责人。2012年4月至今，吉林省华兵电力安装工程有限公司法定代表人。2015年6月至今，吉林省天地人环保服务有限公司副总经理。张少华是吉林天地人非控股股东，持有吉林天地人49%股份，无中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒的记录。

#### （五）子公司与公司关联关系

公司唯一控股子公司吉林天地人有两名股东：公司与张少华，其股权结构为公司现金出资1120万元，持股51%；张少华现金出资980万元，持股49%。张少华因依法持有公司控股子公司5%以上的股份，被认定为公司的关联方。

张少华控股60%的松原市顺晟石油运输有限公司（以下简称“顺晟运输”）与吉林天地人之间在报告期外存在关联交易，具体情况如下：2015年10月16日，顺晟运输与吉林天地人签署《货物运输合同》，约定顺晟运输为吉林天地人提供泥浆运输服务，合同总价144,595.00元。根据双方上述业务的《工作量确认单》，运费单价执行中石油标准：0.55元/吨公里。经核查，除部分因地处偏远委托个人进行泥浆运输的运费高于中石油标准（0.55元/吨公里）之外，其余委托法人进行泥浆运输的运费均按照中石油标准执行。顺晟运输与吉林天地人之间的上述关联交易价格公允。

顺晟运输的另一方股东为高胜超（出资200万元，持股40%），与张少华一起为顺晟运输的股东，顺晟运输其余董监高之间不存在亲属等关联关系。公司不存在通过吉林天地人向股东、董监高输送利益情形。

#### 十三、财务的规范性

公司制定了《财务资产管理制度》，对财务人员的基本工作要求、资金管理和筹集、现金、备用金及借款管理、票据审批管理、固定资产管理、财产盘点及会计档案管理、会计核算、财务奖惩条例、内部审计管理等方面进行了规范。报告期内，公司相关人员能够按照财务管理制度履行职责。

公司设财务负责人1名，负责公司整体财务工作，领导公司财务部。负责审批公司年度预算及涉及财务收支的重大业务计划、经济合同；参与公司投资行为、重要经营活动等方面的决策和方案制定工作，参与重大经济合同或协议的研究、审查，参与重要经济问题的分析和决策；监督审核权限内资金的流出情况。

公司设立财务部，具体的财务工作由公司财务经理负责，配备财务人员3人，财务人员全部取得了会计从业资格。财务经理负责税收的核算和控制，汇总、编制月度及年度会计报表等工作，进行财务分析；主管会计按照国家有关法律、法规、企业会计准则的要求及公司财务制度的规定，及时、准确的完成账务处理工作和编制财务会计报告，根据各项目部的要求和合同规定开具发票，每月完成税款的计算、申报及缴纳工作；出纳负责按照国家有关法律、法规及公司财务制度的规定，进行票据审核、现金收支及保管工作，负责银行存款网银支付申请，工资发放等工作。公司财务人员分工明确，不相容职务相分离，具有独立性。

基于目前的规模及业务量较小，配置财务人员较少，但是公司财务人员均具有财务专业知识能力，财务人员的配置、数量及知识储备、能力储备确保会计核算工作的规范，满足核算、管理等方面的要求。

#### 十四、公司持续经营的风险因素

##### （一）客户集中度高及对大客户依赖的风险

报告期内，公司存在对中国石化集团所属分子公司重大依赖风险，若未来公司与其合作关系发生不利变化，将对公司盈利能力产生重大不利影响。目前公司主营业务收入来源于与中石化各分子公司的业务合作，其中，2013年、2014年、2015年1-6月，公司来自中石化各分子公司业务收入分别为4,473.16万元、6,250.88万元、2,046.75万元，占收入总额的比例分别72.70%、87.23%、94.49%。公司与中石化分子公司建立了良好的长期合作关系，一方面公司为其提供石油环保服务技术以及石油环保设备；另一方面中石化各分子公司依靠其提供的技术服务降低环境污染。报告期内，公司存在对中石化分子公司有重大的依赖风险，若未来公

司与其合作关系发生不利变化，将对公司盈利能力产生重大不利影响。

公司对策：根据企业的实际情况，壮大公司销售团队，增加公司产品的认知度，采取稳健的销售政策，积极开发客户资源，减少对单一客户的重大依赖。

## （二）应收账款金额较大的风险

公司主要为油气田企业提供生产、开采所需的环保技术、环保设备等，受原油价格波动的影响，各油气田企业的经济效益下降，油气田企业对外付款速度下降，导致公司销售回款速度大幅降低。公司应收账款金额较大，2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日应收账款净值分别为3,993.54万元、4,281.51万元、3,784.60万元。虽然公司对结算环节进行了严格的内部控制，但仍不排除随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款金额继续增加，从而增大应收账款的回收风险，以及由此引起的流动资金较为紧张的风险。

公司对策：根据油气田企业的实际情况，采取稳健的销售政策，选择优质的客户进行开发；制定应收账款催款制度，持续完善应收账款的控制和管理，严格审查客户资信条件，保障应收账款的收回。

## （三）企业所得税税收优惠变化风险

公司于2013年已被河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局及河南省地方税务局认定为高新技术企业，颁发了《高新技术企业证书》，有效期为三年，按照相关规定自2013年1月1日至2015年12月31日按15%税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

公司对策：公司已将研发费用单独核算。符合费用化的进入当期损益，符合资本化的根据支出性质进入研发支出或产品成本，对于产品成本中的研发性支出进行辅助记账管理，保证达到标准，避免取消优惠税率的风险。

## （四）公司规范治理和内部控制的风险

有限公司阶段，公司法人治理结构较为简单，治理机制不够规范，例如公司未制定专门的关联交易、对外担保等管理制度。股份公司设立以来，公司已经制定了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》《对外投资管理办法》《对外担保管理办法》及《规范与关联方资金往来的管理制度》等有关公司法人治理的重

要制度，从制度安排上对内部控制行为予以规范。尽管股份公司已经逐步建立健全了法人治理结构，公司实际控制人、控股股东、管理层对公司治理、规范运作有了更为深入的理解，但“三会”运作规范性仍有待验证和提高，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。

公司对策：股份公司成立后，建立完善了公司治理、财务、业务等方面的内控制度，管理层加强了对关联交易、对外担保、对外担保、公司章程、三会议事规则等制度的学习，提高管理层人员素质等措施，逐步规范治理，今后的业务活动依据制度执行，逐步降低由于公司治理与内控制度不规范引起的风险。

#### **（五）市场竞争加剧风险**

随着我国石油行业产业结构调整工作的不断推进，加之石油环保行业目前的产品毛利率水平较高，可能吸引诸多资金、技术实力雄厚的新进入者，新进入者在初期往往会采取低价竞争手段，这势必加剧行业的低价竞争态势。因此，石油环保行业在一定程度上存在着因市场竞争加剧而导致产品及服务价格下降的风险。

公司对策：公司在人力资源发展上，将在现有人员的基础上重点引进技术研发及市场营销等方面的专业人才，实现人力资源的可持续发展；在融资渠道拓展上，公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌后筹划定向增资募集资金，以有效解决制约公司快速发展的资金瓶颈，增强抵御市场竞争的能力；在技术更新上，公司预强化合作创新，加强与国内知名高校和科研机构的合作，实行“产学研结合”的研发模式，以保证公司在市场上的技术领先。通过上述措施公司将逐步提升自身的核心竞争力，降低未来市场竞争加剧给企业带来的风险。

#### **（六）行业技术更新换代速度快导致竞争力下降的风险**

目前，石油环保行业正快速向资源化、生态化、节能化、低碳化的方向发展。面对产品及技术需求的日益提高及市场竞争的日趋激烈，石油环保行业厂商需不断研发新技术与新产品，以应对持续变化的市场趋势和客户需求，保持自身竞争力。因此，若公司不能正确判断市场发展趋势，不能及时掌握行业发展所需的最新产品和最新关键技术，将导致其在新产品研发方向、核心技术进步和质量控制等方面不能适应市场需求，进而导致公司市场竞争能力下降的风险。

公司对策：未来公司将密切关注国内外行业技术发展趋势，根据客户的需求

及时制订技术创新规划。在科研上将继续加大科研投入，大力研发具有自主知识产权的核心技术，在现有技术的基础上，不断进行技术创新，提高产品技术含量，另外公司将加强与国内知名高校和科研机构的合作，实行“产学研结合”的研发模式，加强公司研发能力。降低行业技术更新换代速度快导致竞争力下降的风险。

#### **（七）公司正在使用的建筑物未取得房屋所有权证**

目前公司正在使用的建筑物是公司在依法取得国有土地使用权的土地上所建，已经取得了建设用地规划许可证。因实际建设过程中变更了原有规划，导致尚未取得建设工程规划许可证、建设工程施工许可证和房屋所有权证。公司及有关部门出具了房产证正在办理的说明，当地国土、规划、房管部门出具了公司最近36个月遵守相关法律，不存在重大违法违规行为的证明。公司控股股东及实际控制人出具了承诺书，承诺如果因房产证未及时办理下来导致公司需要进行搬迁或被行政处罚而导致生产经营受损，其将承担因此产生的一切经济责任，全额补偿公司损失，以确保公司不会因此遭受任何损失。但鉴于公司目前使用的房屋建筑物尚未取得房屋所有权证等，系在相关手续不完善情况下建设，存在受到有关部门行政处罚的法律风险。

公司对策：公司已经取得国有土地权证及建设用地规划许可证，公司及有关部门出具了房产证正在办理的说明，当地国土、规划、房管部门出具了公司最近36个月遵守相关法律，不存在重大违法违规行为的证明。公司控股股东及实际控制人出具了承诺书，以确保公司不会因此遭受任何损失。

#### **（八）实际控制人不当控制风险**

公司实际控制人为郭学峰史香芝夫妇，其合计持有股份占公司股份总数的56.67%，二人对公司股东会、董事会决策有重大影响力，主导公司的发展战略及重大决策，实际控制公司的经营管理。对此，公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应公司的规范安排，对减少实际控制人控制、保护中小股东利益起到制度保障作用。但若公司实际控制人或相关人员通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事、财务等方面进行控制，可能会对公司经营活动造成一定的影响。

公司对策：公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应公司的规范安排，并在公司实际运营中严格执

行。

## 十五、公司未来两年的发展规划

公司是一家从事油气田环保技术开发、工艺设计、装备制造、工程建设、环保技术服务的专业化环保公司。公司聚焦油气田钻井污水、废弃钻井泥浆、压裂作业废液、含油污泥等污染物治理及综合利用市场，以实用技术工艺研发为先导，以油气田环保技术服务、环保工程建设、环保设备销售进行专业化运作，以最终消灭泥浆池和实现油田清洁持续发展、改变传统治理模式、实现绿色钻井为发展目标。公司发展的路径依赖是立足于夯实现有市场，致力于开拓新兴市场，以中原为基地，辐射全国，面向世界，努力成为油气田环保细分行业的龙头企业。

### （一）业务发展规划

在未来两年内，公司将继续以油气田环保技术服务、环保工程建设和环保设备销售为主。以现有的废弃钻井泥浆随钻不落地处理技术、压裂返排液处理技术、含油污泥资源化及回收利用技术等为基础，通过扩大业务覆盖区域和业务应用领域，力争实现公司发展目标。

### （二）市场开拓规划

公司目前已经和中石化西北油田分公司、中原油田分公司、中石化西南油田分公司等13个油气田公司以及中石油长庆油田、吉林油田建立了长期深层次宽领域的战略合作关系。未来，公司将继续专注于油气田环保领域，致力于新产品的开发和市场推广，充分发挥自主研发和创新能力，以产品和服务的功能与品质吸引客户。继续巩固和深化在中石化的市场地位，加大对中石油、中海油、神华集团等市场开拓力度，2015年9月公司和加拿大清洁能源协会签订了战略合作框架协议，公司将以此为契机，逐步开拓国外市场。

由于行业特殊性，行业下游客户主要集中在中石化及中石油下设的油气田分公司及工程服务公司，集中度很高。针对行业下游的目标市场特征，公司拟采取以下营销策略：

在各大油气田建立标杆项目，通过标杆项目的效果积累较好的口碑，运用参与油气田内部的技术交流来做技术营销，使得技术人员不断与潜在客户做技术交流，在了解客户需求的同时，做可行性分析，最终通过招投标方式来取得订单。

### （三）提高竞争力规划

### 1.人力资源发展规划

公司将围绕环保服务产业工程、业内知名环保服务企业的战略愿景，制定人力资源规划；根据今后几年的发展规划制定相应的人力资源发展规划，通过引进管理人才和专业技术人才，实施持续的员工培训规划，建立一支适合企业发展的人才队伍。

为适应业务发展的需要，公司将在现有人员的基础上，重点引进技术研发及市场营销等方面的专业人才。与此同时，公司将实施员工培训规划，采用高校定培、中高管外训、中层管理人员及其他内部岗位内训等多种形式对员工进行全面的业务培训。公司还将积极探索建立和完善具有持久吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，使公司人才资源稳定，实现人力资源的可持续发展。

### 2.技术开发与创新规划

公司将密切关注国内外行业技术发展趋势，根据客户的需求及时制订技术创新规划。公司将加大科研投入，大力研发具有自主知识产权的核心技术，在现有技术的基础上，不断进行技术创新，提高产品技术含量，进一步提升公司的核心竞争力。未来两到三年，公司预强化合作创新，加强与国内知名高校和科研机构的合作，实行“产学研结合”的研发模式，有利于优化创新资源组合，缩短创新周期，分摊创新成本，分散创新风险。积极寻找公司以外的技术团队和技术人才，通过与公司外的技术团队合作、引进技术人才和自主研发相结合的方式，提高研发速度，优化研发流程，巩固和保持公司在技术水平、产品性能等方面的国内领先地位。

公司目前已经储备了油基泥浆热裂解处理技术、含硫污泥处理技术等，并计划进一步储备煤层气排采水达标处理及资源化利用技术、油泥土污染区域生态恢复技术、设备自动化技术和农村小型化污水处理装置工艺技术等。

### 3.公司治理的完善规划

公司将不断完善法人治理结构和内部控制制度，进一步提高监事会在公司重大决策中的作用，维护全体股东的利益。深化分配制度改革，建立完善的激励和约束机制。根据公司规模扩大和业务发展的需要，适时调整和优化组织机构和职能设置，完善管理制度。

### （四）融资规划

未来两三年内，通过在全国股份转让系统挂牌，利用资本市场融资，将募集资金投资于“废弃钻井泥浆随钻不落地处理”及“压裂返排液处理”项目，以实现公司的战略目标。

公司登陆资本市场后，将不断加强资本运营管理，以股东利益最大化为原则，提高股东收益。公司将在控制财务风险的前提下，根据产品研发及市场开拓情况，依靠对外融资和自身积累的方式，推动公司长远发展。

#### **（五）收购兼并规划**

公司将以市场为导向、资本为纽带，积极开展资本经营，审慎开展多种形式的资产重组和并购活动，不断增强公司实力，加快投资主体多元化进程。未来两三年内，将进行一系列的横向收购和纵向收购，以扩大市场份额，形成规模效应。

公司自成立以来，一直秉承“天更蓝、水更清”、“地更绿、空气更清新”、“人与自然的关系更和谐”的“天地人和谐发展”的理念。为了实现上述理念，公司会乘着环保行业大发展的“天时”，占据中原腹地的“地利”优势，加上公司的“人和”优势，实现公司跨越式大发展，为了和谐发展尽公司的一份力量。

## 第五节 有关声明

### 挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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

全体董事：

郭学峰  茆明军  史香芝  郭敏  史建强 

全体监事：

郭守林  栾森  王粉丽 

全体高级管理人员：

茆明军  张艳红  郭敏 

濮阳天地人环保科技股份有限公司（盖章）

2016年1月22日

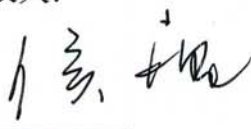


## 主办券商声明

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

法定代表人：

侯 巍



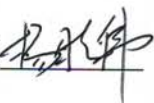
项目负责人：

杨晓伟



项目小组成员：

杨晓伟



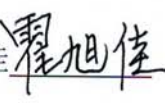
周 华



郝艳利



霍旭佳



山西证券股份有限公司（盖章）

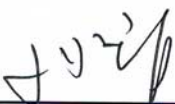
2016年1月22日



## 申请挂牌公司律师声明

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。

律师事务所负责人：



经办律师：



## 会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：

  
中国注册会计师  
顾二荣  
100000  
020317

签字注册会计师：

  
中国注册会计师  
欧阳红  
410900  
010036

  
中国注册会计师  
何峰  
370300  
010008

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

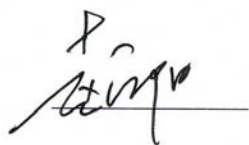
2016 年 1 月 22 日



## 评估机构声明

本机构及签字注册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。本机构及签字注册评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



签字注册评估师：



北京国融兴华资产评估有限责任公司



2016年1月22日

## 第六节附件

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