

浙江普阳深冷装备股份有限公司



公开转让说明书

(申报稿)

推荐主办券商



浙商证券股份有限公司
ZHESHANG SECURITIES CO., LTD.

(浙江省杭州市杭大路1号)

二〇一六年六月

挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

二、实际控制人不当控制风险

王应强、黄丽也系公司的实际控制人，合计持有公司 100% 的股份。上述公司控股股东、实际控制人同时担任公司的董事，能够通过股东大会及董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策。公司股权的集中可能会给公司、其他股东及债权人带来控制不当的风险。

三、资产负债率较高的风险

公司近年来业务增长速度较快，资金需求量较大。由于公司目前主要以债务融资为主，因此资产负债率较高。2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司合并报表口径的资产负债率分别为 72.32% 和 72.35%。高负债率给公司带来一定的偿债风险，并制约公司新增银行贷款融资，影响公司筹措持续发展所需的资金。

四、主要原材料价格波动风险

公司原材料成本占生产成本的比重较大，主要原材料为碳钢板、不锈钢板、铜材、低温绝热材料等，当公司主要产品生产周期较长时，原材料价格会对公司

的成本和利润影响较大，短期内可能会对公司成本的控制带来较大压力，影响收益水平。

五、宏观经济波动风险

LNG 车用瓶和工业瓶行业的发展依赖于下游应用领域的扩张，行业整体需求受宏观经济波动影响较大。若宏观经济增速疲软，下游市场需求下降，将会导致 LNG 车用瓶和工业瓶行业市场规模萎缩。同时，近年来物价高企、人力成本居高不下，对行业的盈利能力也造成了较大压力和风险。

六、行业竞争加剧的风险

国内特种装备制造业在我国改革开放以来取得了较快发展，特别是近十年来中国逐渐成为“世界制造工厂”，带动了国内相关特种装备制造业的迅速发展。公司所处的特种装备制造行业，由于产品的非标准化特征使设备生产商能够获得相对较高的利润率，这有可能导致一些通用设备制造企业向特种装备制造行业转型，从而引发行业内日趋激烈的市场竞争。

但如果公司不能继续保持在产品研发或市场拓展等方面的持续发展能力，将可能丧失在行业内的竞争优势，公司面临市场竞争不断加剧的风险。

七、税收优惠政策变动的风险

公司已通过高新技术企业认定，资格有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，公司 2015 年度至 2017 度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

若未来公司高新技术企业重新认定未通过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，届时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。

八、厂房租赁的风险

公司主要生产厂房系向关联方浙江诺普工贸有限公司租赁取得，并签署了长期租赁协议（租赁期间为 2015 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日）。未来若出租人

要求提前收回厂房，公司将面临由于厂房搬迁而造成的搬迁损失。

九、其他新能源替代带来的市场风险

公司着重清洁能源应用设备的研发和制造，尤其是天然气的车船应用方面，从目前天然气应用技术的发展情况来看，使用天然气替代柴油等传统燃料的技术成熟度较高，节能环保效果显著，且具有较高的经济性，因此具有广阔的市场发展空间。

但是，目前国家的产业政策也在鼓励发展其他新能源动力技术，如纯电动、油电混合动力、氢动力、燃料电池等技术。尽管现阶段由于成本控制和技术障碍等问题，其他新能源动力技术无法得到广泛应用，但是一旦其他新能源技术解决了技术可靠性及成本控制等问题，将可能得到迅速推广。虽然其他新能源与天然气应用的领域不尽相同，天然气将更多应用于替代以柴油为燃料的大中型车、船等交通工具，但是其他新能源仍有可能挤占 LNG 的部分市场空间，从而影响公司的未来发展。

十、非经常性损益风险

2015 年和 2014 年，公司归属于母公司股东的非经常性损益净额分别为 152.88 万元和 160.15 万元，占各期归属于母公司所有者的净利润的比例分别为 31.73% 和 104.48%，主要为收取的资金占用费，截至本报告书签署日，公司已全部收回对外的资金拆借金额，请投资者注意相关风险。

十一、油价大幅下跌风险

公司主要客户在选择天然气作为能源时，会考虑石油价格对比因素。若出现石油价格大幅下跌的情形，将可能影响天然气的市场开拓，从而影响公司的未来发展。

十二、产品质量控制及安全生产风险

公司所处的行业属于特种设备制造行业，其生产过程中的安全生产问题及产品质量控制问题相当重要。我国对压力容器生产实施许可证管理制度和强制监检

制度,生产企业需获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备制造许可证》后方可生产。国务院还颁布了《特种设备安全监察条例》以加强对压力容器等特种设备的安全监察。如果企业产品质量控制或安全生产过程中出现重大问题,则可能对企业生产经营构成重大不利影响。

十三、不规范票据融资的风险

报告期内,因资金紧张,公司存在不规范票据融资行为,主要方式为公司向主要供应商开具票据,经对方背书后收回,收回的票据用于支付货款或贴现。

自各中介机构对公司进行尽职调查并了解相关情况,即要求公司立即停止票据融资的行为。公司亦高度重视该问题,并在 2015 年 6 月开始即停止进行票据融资的行为,并且该行为一直未再发生。

截至 2015 年 8 月 31 日,公司尚存应付票据账面余额 2,000 万元,截至本报告书签署日,该等应付票据已全部兑付。

对于不规范票据融资行为情况,公司于 2015 年 9 月 20 日出具《关于规范票据管理的承诺》,承诺今后公司将严格按照《票据法》等相关法律、法规要求开具所有票据,规范票据管理,杜绝再次发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。

公司实际控制人王应强、黄丽也亦出具的规范票据融资的《承诺函》。

十四、营业收入及净利润下降的风险

2015 年,公司主营业务收入较 2014 年有一定下降,主要原因为国家对燃气车补贴政策的变化、新能源补贴政策冲击及油价下跌导致用户使用燃气的相对价格上升的影响所致。提请投资者注意相关风险。

目录

释义.....	8
第一节基本情况.....	10
一、公司概况.....	10
二、股份挂牌情况.....	11
三、公司股权结构图.....	12
四、控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况	12
五、公司股本形成及变化情况.....	14
六、公司重大资产重组情况.....	17
七、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	19
八、最近两年一期挂牌公司主要财务数据.....	20
九、与本次挂牌有关的机构.....	21
第二节公司业务.....	25
一、公司业务及产品介绍.....	25
二、公司内部组织结构及主要生产业务流程.....	26
三、业务关键资源要素.....	32
四、公司主营业务相关情况.....	40
五、公司商业模式情况.....	42
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	46
第三节公司治理.....	62
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	62
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	63
三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况	
.....	67
四、公司的独立性.....	67
五、同业竞争情况及其承诺.....	69

六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	71
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	72
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因	74
第四节公司财务	76
一、财务报表	76
二、审计意见	95
三、财务报表的编制基础	95
四、主要会计政策、会计估计	95
五、主要会计数据和财务指标分析	110
六、报告期利润形成的有关情况	115
七、报告期主要资产情况	121
八、重大债务情况	126
九、所有者权益变动情况	129
十、报告期内关联方、关联关系及关联交易	131
十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	135
十二、公司资产评估情况	135
十三、股利分配情况	135
十四、控股子公司的基本情况	136
十五、特有风险提示	138
第五节有关声明	142
第六节附件	148

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有以下含义：

一般释义		
公司、本公司、普阳深冷、股份公司	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司
普阳有限	指	浙江普阳深冷装备有限公司
诺普工贸	指	浙江诺普工贸有限公司
裕丰典当	指	永康市裕丰典当有限责任公司
本次挂牌	指	公司申请其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
永康市工商局	指	永康市工商行政管理局
金华市工商局	指	金华市市场监督管理局
股东大会	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司董事会
监事会	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司监事会
公司章程	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《推荐业务规定》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定（试行）》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
本公开转让说明书	指	《浙江普阳深冷装备股份有限公司公开转让说明书》
推荐报告	指	《浙商证券股份有限公司关于推荐浙江普阳深冷装备股份有限公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的推荐报告》

推荐主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
天健所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
儒毅所	指	浙江儒毅律师事务所
报告期	指	2014年、2015年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
专业释义		
压力容器	指	英文名称为 pressurevessel，是指盛装气体或者液体，承载一定压力的密闭设备，为特种设备的范围
低温真空绝热气瓶、焊接绝热气瓶、工业瓶	指	使用温度在-100℃至-196℃的工况，介质为液化气体的储存设备
LNG	指	液化天然气，其主要成分为甲烷，低温常压条件下以液态形式存在，气化后体积膨胀约 600 倍
CNG	指	压缩天然气，其主要成分为甲烷，常温高压条件下以气态形式存在，与常压条件相比压缩比约 200: 1

本公开转让说明书中任何表格中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第一节基本情况

一、公司概况

中文名称：浙江普阳深冷装备股份有限公司

法定代表人：王应强

有限公司设立日期：2007年8月14日

股份公司设立日期：2015年8月6日

注册资本：2,000万元

注册住所：永康市芝英镇黄店村

邮政编码：321000

电话：0579-87514444

传真：0579-87431298

网址：www.sunor-cn.com

电子邮箱：329237579@qq.com

信息披露负责人：王应强

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），本公司为金属制品业（C33）。根据我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）公司属于金属制品业（C33）中的金属压力容器制造（C3332）。根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为金属压力容器制造（C3332）。根据股转公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为金属与玻璃容器（11101210）。

经营范围：一般经营项目：特种气瓶（仅限汽车用液化天然气瓶、焊接绝热气瓶）（凭有效许可证经营）、不锈钢制品制造、销售；不锈钢材料销售；货物和技术进出口业务

主营业务：金属压力容器的设计、生产和销售

组织机构代码：66519782-1

二、股份挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：2,000 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（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。”

股东未就所持股份作严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

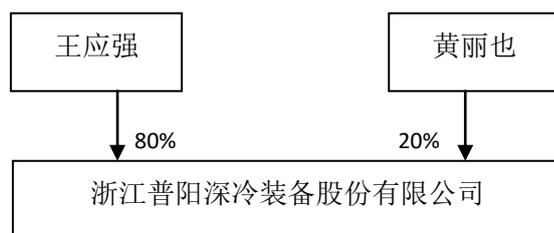
截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，公司发起人持有的股份不具备公开转让的条件。除上述情况之外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

（三）股票转让方式

2015年9月11日，公司第一届董事会第三次会议决议通过关于《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》的议案，同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的股票采取协议转让方式，并提请股东大会审议。经2015年第二次临时股东大会决议，同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的股票采取协议转让方式。

三、公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下：



注：王应强与黄丽也系夫妻关系。

四、控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

（一）前十名股东及持有公司 5%以上股份股东的情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	是否存在质押
1	王应强	16,000,000	80%	自然人	否
2	黄丽也	4,000,000	20%	自然人	否
合计		20,000,000	100%	-	-

截至本公开转让说明书签署日，上述股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

(二) 股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署日，王应强持有公司80%股份，黄丽也持有公司20%股份，王应强与黄丽也系夫妻关系。

(三) 控股股东和实际控制人基本情况及实际控制人最近两年内发生变化情况

王应强持有公司80%的股份，系公司控股股东。黄丽也持有公司20%股份，王应强、黄丽也系夫妻关系。公司实际控制人为王应强、黄丽也。

公司实际控制人王应强、黄丽也的基本情况如下：

王应强，男，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，于1999年至2003年任天行集团销售经理，2003年至2009年任浙江诺普工贸有限公司总经理，2009年至2015年7月任普阳有限执行董事，2015年8月至今任普阳深冷董事长。

黄丽也，女，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1997年至2002年任永康市诺普铜业有限公司助理会计，2003年至2008年任浙江诺普工贸有限公司财务经理，2009年至2015年7月任普阳有限监事，2015年8月至今任普阳深冷董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

五、公司股本形成及变化情况

日期	股本形成及变化
2007年8月	普阳有限设立
2013年3月	普阳有限第一次增资
2013年7月	普阳有限第一次股权转让
2013年7月	普阳有限第二次股权转让
2015年8月	有限公司整体变更为股份公司

（一）2007年8月普阳有限设立

2007年8月6日，股东王应毅、王应强、王洪连签署《公司章程》，共同出资设立普阳有限，注册资本500万元。其中王应毅出资150万元，占注册资本30%；王应强出资200万元，占注册资本40%；王洪连出资150万元，占注册资本30%；各股东均以货币出资。

2007年8月14日，永康金诚联合会计师事务所有限公司出具《验资报告》（永金会验字[2007]第130号），确认截至2007年8月14日，普阳有限已收到全体股东缴纳的注册资本合计500万元，均以货币出资，注册资本已全部缴足。

2007年8月14日，永康市工商行政管理局核准普阳有限设立，普阳有限设立时，各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
王应强	200	40	货币
王应毅	150	30	货币
王洪连	150	30	货币
合计	500	100	/

（二）2013年3月第一次增资

2013年3月20日，普阳有限召开股东会，全体股东一致同意：普阳有限的注册资本从500万元增加到2,000万元。其中，王应毅增资450万元，王应强增

资 600 万元，王洪连增资 450 万元，各股东均以货币出资；所有增资款项于 2013 年 4 月 19 日前缴足；增资后各股东的出资比例保持不变。

2013 年 3 月 20 日，全体股东签署新的《公司章程》。

2013 年 3 月 20 日，永康五金会计师事务所有限公司出具《验资报告》（永五金会验字[2013]第 315 号，确认截至 2013 年 3 月 20 日，普阳有限已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计 1,500 万元，均以货币出资，注册资本已全部缴足。

本次注册资本变更后，各股东的出资额及出资比例如下：

股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
王应强	800	40	货币
王应毅	600	30	货币
王洪连	600	30	货币
合计	2,000	100	/

（三）2013 年 7 月第一次股权转让

2013 年 7 月 18 日，普阳有限召开股东会，全体股东一致同意：变更公司股东为王应毅、黄丽也、王应强、王洪连，涉及到股权转让的有关事宜由各股东另行签订股权转让协议。

2013 年 7 月 18 日，黄丽也、王应强、王应毅、王洪连共同签署《股权转让协议书》，一致同意：王应强将所持有的普阳有限 20% 股权计 400 万元出资额以 400 万元转让给黄丽也。

2013 年 7 月 18 日，普阳有限召开股东会，全体股东一致同意修改后的《公司章程》。

2013 年 7 月 18 日，普阳有限全体股东签署新的《公司章程》，公司股东变更为王应毅、王洪连、王应强、黄丽也。

2013 年 7 月 19 日，永康市税务局出具《股权变更工作传递单》。

本次股权变更后，各股东的出资额及出资比例如下：

股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
------	----------	---------	------

王应毅	600	30	货币
王洪连	600	30	货币
王应强	400	20	货币
黄丽也	400	20	货币
合计	2,000	100	/

（四）2013年7月第二次股权转让

2013年7月23日，普阳有限召开股东会，全体股东一致同意：股东变更为王应强、黄丽也，涉及到股权转让的有关事项由各股东另行签订股权转让协议。

2013年7月23日，王应强、王应毅、黄丽也、王洪连共同签署《股权转让协议书》，约定：王应毅将其持有的普阳有限的30%股权计600万元出资额以600万元转让给王应强；王洪连将其持有的普阳有限的30%股权计600万元出资额以600万元转让给王应强。

2013年7月23日，普阳有限全体股东签署新的《公司章程》。

2013年7月24日，永康市税务局出具《股权变更工作传递单》。

本次股权变更后，各股东的出资额及出资比例如下：

股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
王应强	1,600	80	货币
黄丽也	400	20	货币
合计	2,000	100	/

（五）2015年8月有限公司整体变更为股份公司

2015年4月30日，普阳有限召开股东会，同意公司名称变更为“浙江普阳深冷装备股份有限公司”；同意公司类型变更为股份有限公司，以2015年4月30日作为审计及评估基准日。

2015年5月30日，天健所出具了天健审〔2015〕6228号《审计报告》，截至2015年4月30日公司经审计的净资产为22,605,368.17元。

2015年6月2日，坤元资产评估有限公司出具《浙江普阳深冷装备有限公司拟变更设立为股份有限公司涉及的该公司相关资产及负债价值评估项目资产评估

报告》（坤元评报（2015）333号），确认截至2015年4月30日，普阳有限经评估的净资产值为23,369,724.29元。

2015年6月20日，普阳有限召开股东会，同意以《审计报告》（天健审[2015]6228号）确认的公司净资产人民币22,605,368.17元，折合股份总额2,000万股，每股面值1元，资本公积1,416,135.62元，专项储备1,189,232.55元，整体变更为股份有限公司。

2015年6月24日，天健所出具了天健验（2015）312号《验资报告》，对本次改制的出资事项进行了审验。

2015年7月10日，王应强、黄丽也作为发起人签署了《发起人协议》，约定根据截至2015年4月30日经审计的净资产依法整体变更为股份有限公司，各发起人按照在有限公司的出资比例持有相应的净资产份额并折合为相应比例的股份。

2015年7月10日，浙江普阳深冷装备股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》及“三会”议事规则，并选举产生了董事会成员及监事会成员。

2015年8月6日，金华市工商局核准了本次整体变更申请并换发了股份公司营业执照。

本次整体变更后，股份公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	出资方式	持股比例（%）
王应强	1,600.00	净资产	80.00
黄丽也	400.00	净资产	20.00
合计	2,000.00	-	100.00

六、公司重大资产重组情况

报告期内，裕丰典当不符合公司未来发展规划，故公司将持有的裕丰典当60%的股权予以剥离。

2015年8月23日，公司召开2015年第一次临时股东大会，全体股东一致同意，待裕丰典当设立满两年后，公司将把其持有的裕丰典当60%的股权全部转让给王应强。同日，公司与王应强或其指定的第三人签署《股权转让协议》，协议约定

在裕丰典当设立满两年后，公司将其持有的裕丰典当60%的1800万元股权，按照每股1元的价格转让给王应强，并于股权转让价款支付90日内办理裕丰典当的工商变更登记。

2016年4月28日，王应强同意指定浙江金挺达工贸有限公司受让普阳深冷持有的裕丰典当的全部股权。

2016年4月28日，裕丰典当召开股东会，全体股东一致同意普阳深冷将其持有的裕丰典当60%股权转让给浙江金挺达工贸有限公司，该股权转让事项自商务主管机关批准之日起生效。

2016年4月28日，浙江金挺达工贸有限公司与普阳深冷签署《股权转让协议》，浙江金挺达工贸有限公司同意以1,800万元的价格受让普阳深冷转出的裕丰典当60%股权。2016年5月5日，浙江金挺达工贸有限公司向普阳深冷支付全部股权转让款。

2016年5月16日，浙江省商务厅出具《浙江省商务厅行政许可决定书》(浙商务典当许可[2016]第7号)，同意普阳深冷向浙江金挺达工贸有限公司转让其持有的裕丰典当1,800万元股权的申请。

2016年6月1日，永康市市场监督管理局核准裕丰典当的本次股权转让，并换发新的营业执照。

公司本次出让裕丰典当股权的行为已经过公司股东大会及裕丰典当股东会决议同意、商务审批机关批准、工商登记机关变更登记等程序，转出程序符合相关法律、法规的规定。

此外，裕丰典当报告期内与报告期内基本无业务，仅发生3笔典当业务(2014年一笔，2015年2笔)，营业收入和净利润占普阳深冷合并报表比率均在20%以下。

裕丰典当与普阳深冷合并报表主要财务数据的对比情况

项 目	2015 年度	2014 年度
裕丰典当营业收入占比	0.36%	0.00%
裕丰典当净利润占比	19.39%	-60.33%
裕丰典当归属于母公司所有者的净利润占比	12.61%	-29.16%

因此，公司转出裕丰典当股权的行为对公司业务收入和损益影响较小，不会对公司的持续经营造成重大影响。

七、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

公司设董事会，由王应强、黄丽也、吕永敏、李海涛、包新五名董事组成。董事简历如下：

王应强，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、四、（三）控股股东和实际控制人基本情况及实际控制人最近两年内发生变化情况”。

黄丽也，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、四、（三）控股股东和实际控制人基本情况及实际控制人最近两年内发生变化情况”。

吕永敏，男，1979年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年至2012年就职于浙江博凡工贸有限公司，2012年4月至今任普阳深冷销售总监。

李海涛，男，1990年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2008年11月至2010年11月服役，2011年2月至今任普阳深冷销售部经理。

包新，男，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2001年7月至2003年9月任上海迪尔租赁设备有限公司机务维修经理，2003年10月至2006年5月任杭州常林工程设备有限公司部门经理，2006年10月至2010年10月任永康市乐行工贸有限公司总经理，2012年至今任普阳深冷销售经理。

（二）监事基本情况

公司设监事会，由应玉文、柯华亮、李一峰三名监事组成，监事简历如下：

应玉文，女，1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，2004年任中国天行集团有限公司仓管，2005年1月至2006年任浙江太阳装饰有限公司广告部经理，2007年1月至今任普阳深冷办公室主任。

柯华亮，男，1984年6月出生，本科学历，软件设计师中级职称。2006年7月至2009年10月任江西凯马百路佳客车有限公司技术信息部主管，2009年10月至2010年10月任南昌市快维一站总负责人，2010年11月至2014年5月

就职浙江蓝邦控制系统有限公司历任技术开发经理、质量部经理、生产部经理，2014年5月至今任普阳深冷售后部总经理、生产厂长。

李一峰，男，1986年10月出生，高中学历，2007年3月至2009年6月任杰诺工贸流水线线长，2009年6月至2011年7月任圣福莱工业司机兼采购人员，2011年至今任普阳深冷生产班班长。

（三）高级管理人员基本情况

吴辉阳，男，1969年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1990年至2007年5月任厦门金龙联合汽车工业有限公司财务经理，2007年至2010年任江西凯马百路佳客车有限公司财务经理，2010年至2014年4月任浙江蓝邦控制系统有限公司副总经理，2014年5月至今任普阳深冷总经理。

俞美群，女，1978年10月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1998年7月至2004年12月任铁牛集团有限公司会计，2005年1月至2014年12月任浙江飞神车业有限公司财务经理，2015年1月至今任普阳深冷财务负责人。

八、最近两年挂牌公司主要财务数据

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	14,794.41	12,680.24
股东权益合计（万元）	4,090.75	3,509.42
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,880.04	2,339.21
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.44	1.17
资产负债率（%）	72.35	72.32
流动比率（倍）	0.80	1.26
速动比率（倍）	0.66	1.17
项目	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	4,347.33	5,292.78
净利润（万元）	522.34	123.49

归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	481.83	153.29
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	328.95	-6.87
毛利率（%）	28.59	22.89
加权平均净资产收益率（%）	18.46	6.84
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	12.61	-0.31
基本每股收益（元/股）	0.24	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.08
应收账款周转率（次）	2.14	2.52
存货周转率（次）	2.62	3.50
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-2,064.01	869.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.03	0.43

上述财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=速动资产/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、每股净资产=净资产总额/期末股本总额
- 5、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 6、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 7、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 8、加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减

变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

9、基本每股收益=P0÷S

$$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

10、稀释每股收益=当期净利润/(期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间)。

九、定向发行情况

公司本次无定向发行股票。

十、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

名称：浙商证券股份有限公司

法定代表人：吴承根

住所：杭州市杭大路1号黄龙世纪广场A座6/7层

邮政编码：310007

电话：0571-87902576

传真：0571-87901955

项目负责人：郭峰

项目小组成员：高立飞、王可、张誉锋、叶维方

(二) 律师事务所

名称：浙江儒毅律师事务所

负责人：蒋慧青

住所：杭州市潮王路 225 号红石中央大厦 506 室

邮政编码：310003

电话：0571-88371688

传真：0571-88371699

经办律师：蒋慧青、吴霞、薛昊

（三）会计师事务所

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：吕苏阳

住所：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼

邮政编码：310007

电话：0571-88216888

传真：0571-88216999

经办注册会计师：李德勇、梁志勇

（四）资产评估机构

名称：坤元资产评估有限公司

负责人：俞华开

住所：杭州市教工路 18 号世贸丽晶城 A 座欧美中心 C 区 1105 室

邮政编码：310007

电话：0571-88216956

传真：0571-88216860

经办注册评估师：周越、斯建

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券中央登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮政编码：100032

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

负责人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

邮政编码：100033

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节公司业务

一、公司业务及产品介绍

（一）主营业务情况

公司从事的主营业务为金属压力容器的设计、生产和销售，可以为客户提供完整的解决方案。公司的主要产品为汽车用液化天然气瓶（LNG 车用瓶）和低温真空绝热气瓶（工业瓶）。

（二）主要产品及用途

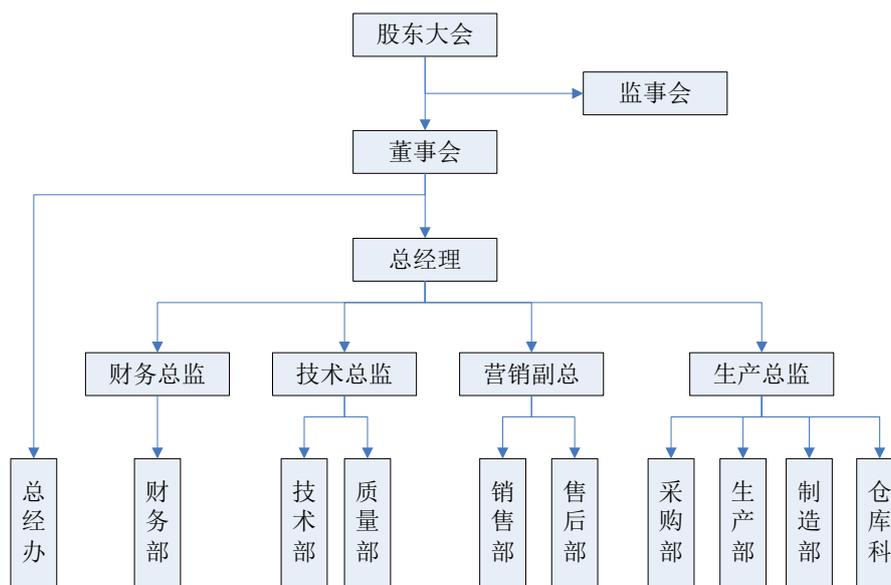
公司主要产品的示意图如下：

分类	主要规格	图示
LNG 车用瓶	CDPW500-150-1.59	
	CDPW500-275-1.59	
	CDPW600-335-1.4	
	CDPW600-375-1.59	
	CDPW600-450-1.59	
	CDPW650-500-1.59	

		 
低温真空绝 热气瓶	DPL300-30-1.4/2.0 DPL400-80-1.4/2.0 DPL450-175-1.4/2.0 DPL450-195-1.4/2.0 DPL450-210-1.4/2.0 DPL600-340-2.0 DPL650-480-1.4	

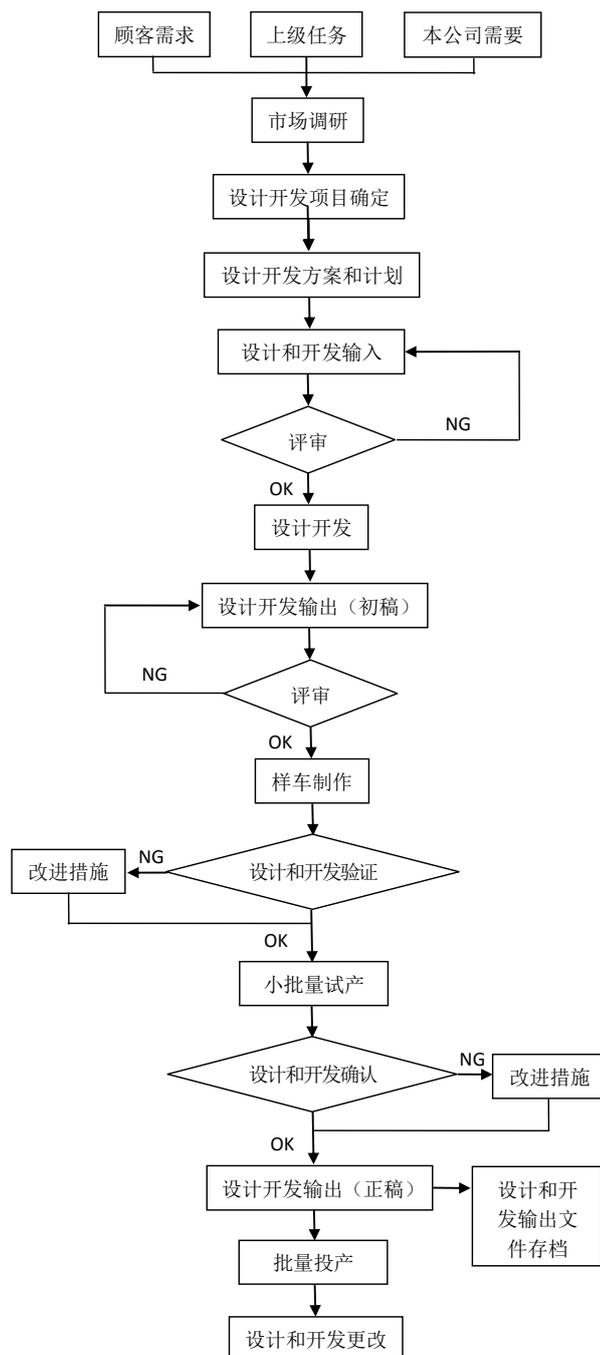
二、公司内部组织结构及主要生产业务流程

(一) 公司内部组织结构

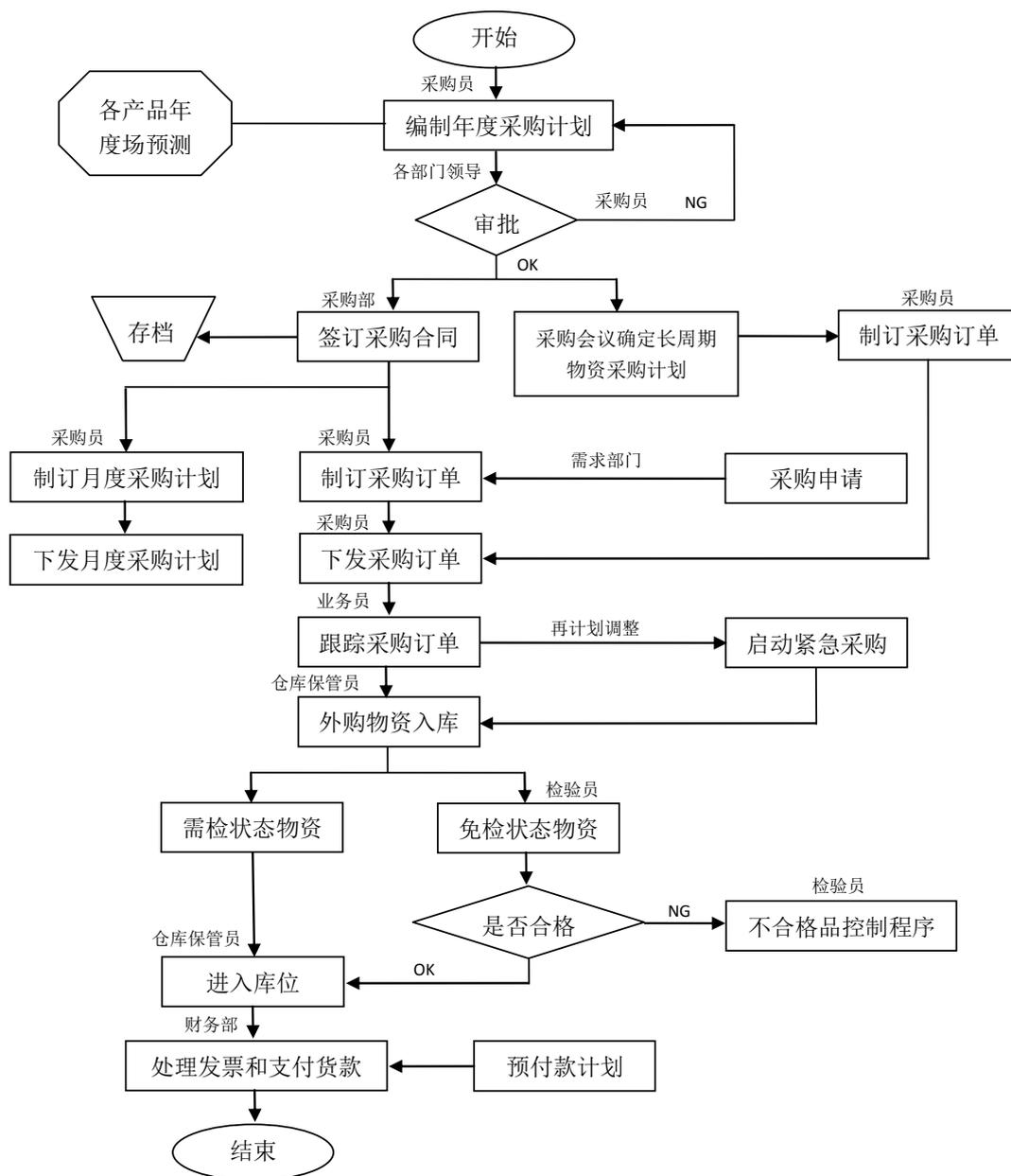


(二) 公司主要生产流程

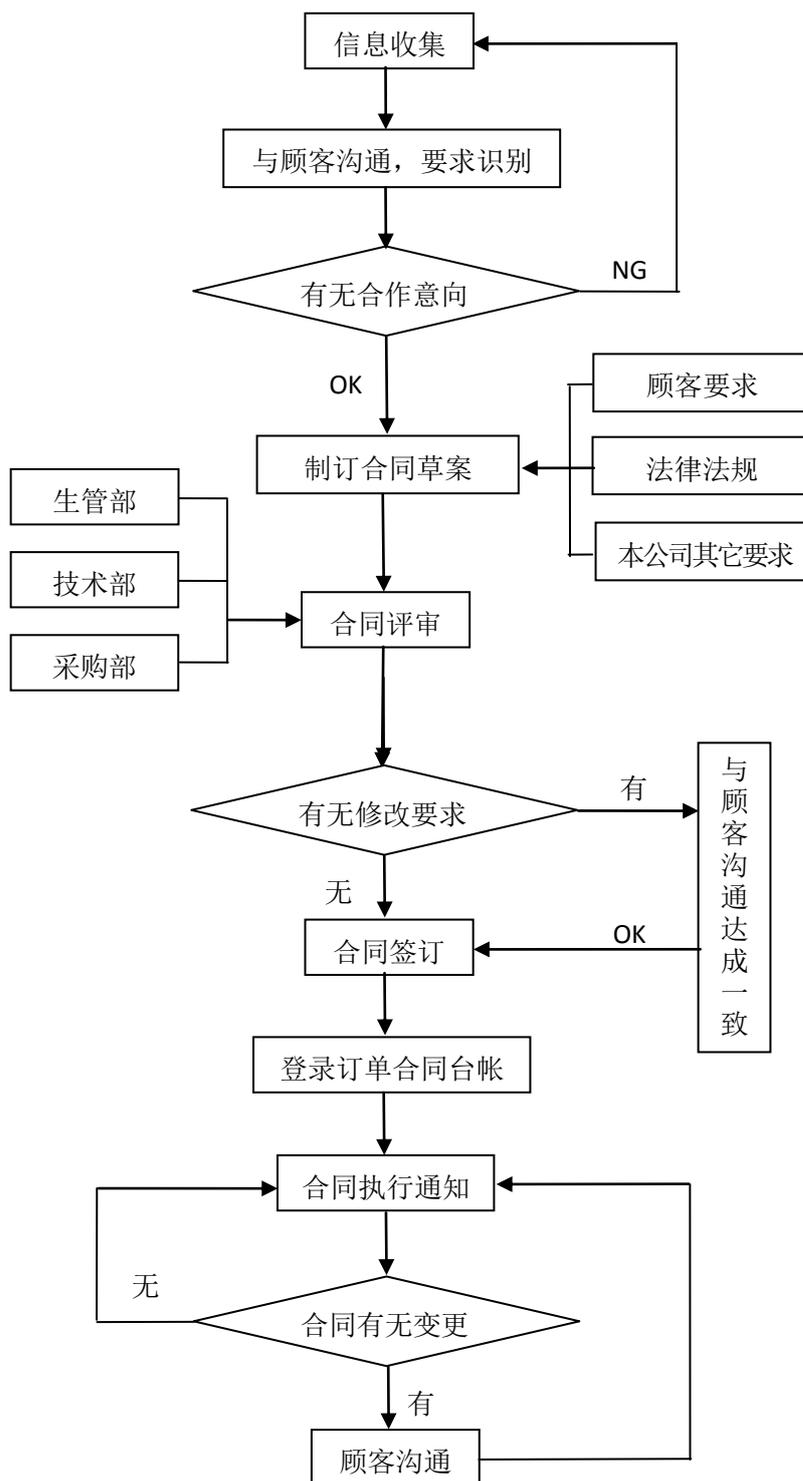
1、公司研发流程



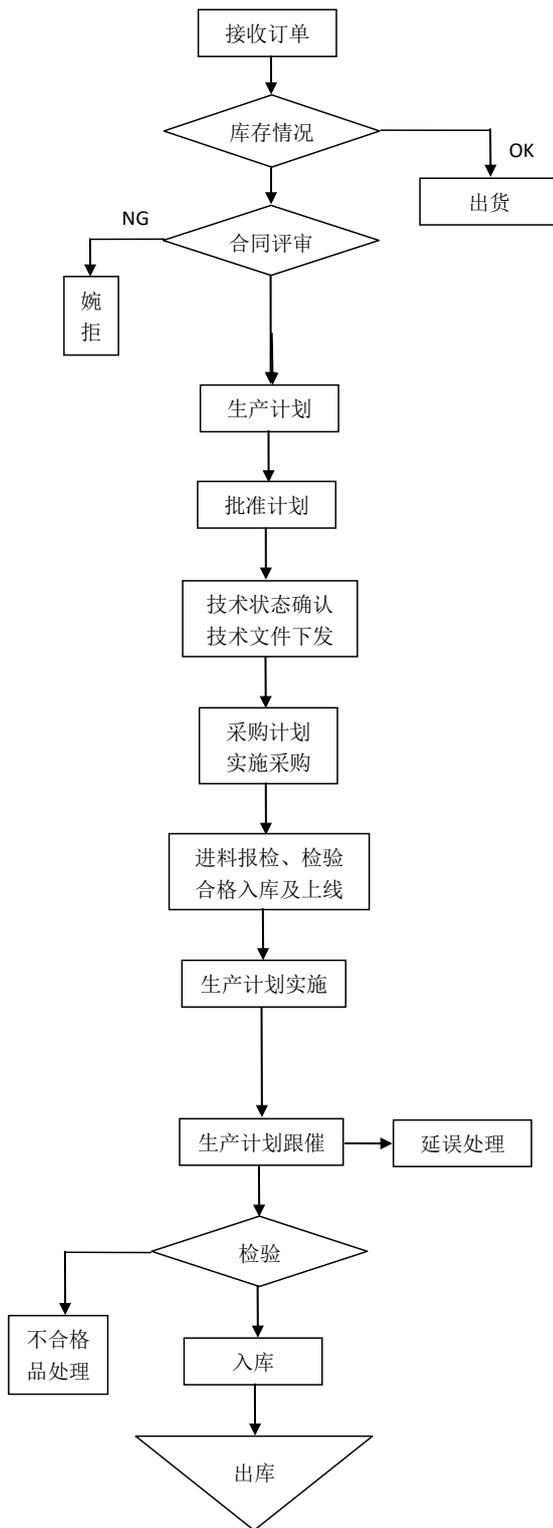
2、公司采购流程



2、公司销售流程

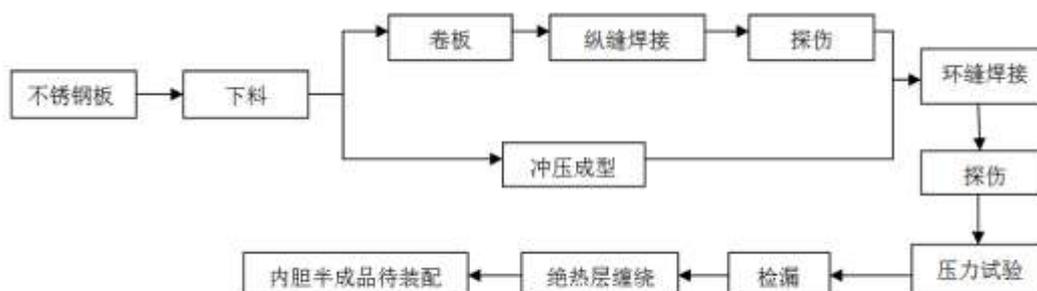


4、公司生产流程



5、公司产品生产工艺流程

内胆：



外壳和总装：



三、业务关键资源要素

（一）产品运用的主要技术

1、产品所使用的主要技术和工艺

公司产品在生产过程中，利用传热学，多相流体力学，高压气体热力学，材料-流体相互作用，集中研究开发新型低温液化气体燃气输送系统，填补国内在这一领域的空白，达到国际领先水平。其主要工艺优势体现在：

(1) 提高低温液化气体保存时间，在充液 90%的情况下待瓶时间从 6-7 天提高到 8-12 天。

(2) 提高低温液化气体输送稳定性研究，研究气罐在不同气量下的压力稳定性和向发动机提供的燃气密度均匀度。

(3) 减小气罐压力变化研究，争取气罐内部压力变化小于 35kpa。

(4) 液面控制系统技术研究。当超过最大允许液面，液体可以从放空回路流出，同时提供压力缓冲，防止罐装过满。

2、研发投入情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司拥有研发人员 12 人，占员工总数 11.32%。公司注重研发投入与技术创新，公司 2015 年度和 2014 年度，研究开发费用占营业收入的比例如下：

项目	2015 年度	2014 年度
研发费用（元）	3,437,956.82	3,369,751.82
当期营业收入（元）	43,473,296.45	52,927,794.58
所占比例（%）	7.91	6.37

3、自主技术占核心技术的比重及核心技术所有权情况

公司核心技术均为公司自主研发所形成的技术。公司经过多年发展，技术研究，取得多项核心技术成果。

(二) 公司拥有主要无形资产情况

1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有土地使用权情况如下：

权利人	证书号码	取得方式	用途	面积 (平方米)	宗地位置	终止日期
普阳深冷	永国用(2015)第 7510 号	出让	工业用地	26287	永康市浙商回归创新创业园(一期)8号地块	2065.10.20

2、注册商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有注册商标情况如下：

序号	商标名称	所有权人	注册号	国际分类	有效期限
1	普阳深冷	普阳有限	12495624	6	2014.9.28- 2024.9.27
2		普阳有限	12495634	6	2015.8.21- 2025.8.20

3、专利技术

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有专利技术共 16 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	取得方式	申请日期	有效期
1	车用焊接绝热气瓶	ZL.201130382836.X	外观设计	原始取得	2011.10.25	十年
2	一种卧式气瓶的内胆支撑结构	ZL.201120132187.2	实用新型	原始取得	2011.4.29	十年
3	一种焊接绝热气瓶的颈管结构	ZL.201120132227.3	实用新型	原始取得	2011.4.29	十年
4	一种焊接绝热气瓶的手提式防护架	ZL.201120132190.4	实用新型	原始取得	2011.4.29	十年

5	一种用于焊接绝热气瓶的调频缠绕机	ZL.201220097999.2	实用新型	原始取得	2012.3.13	十年
6	一种焊接绝热气瓶的抽真空接口结构	ZL.201120132208.0	实用新型	原始取得	2011.4.29	十年
7	一种车用卧式真空绝热气瓶	ZL.201120410994.6	实用新型	原始取得	2011.10.26	十年
8	一种绝热气瓶外壳筒体抛光设备	ZL.201220098035.X	实用新型	原始取得	2012.3.13	十年
9	一种带分子泵的三级抽真空设备	ZL.201220098033.0	实用新型	原始取得	2012.3.13	十年
10	一种 LNG 气瓶的防静电装置	ZL.201120132198.0	实用新型	原始取得	2011.4.29	十年
11	一种焊接绝热气瓶的内胆下支撑结构	ZL.201120132200.4	实用新型	原始取得	2011.4.29	十年
12	一种绝热气瓶内胆绝热层绑扎结构	ZL.201220098007.8	实用新型	原始取得	2011.10.25	十年
13	一种双层汽车	ZL.201320640218.4	实用	原始取得	2011.4.29	十年

	用液化天然气气瓶的组装设备		新型			
14	一种改进的汽车用液化天然气气瓶后支撑结构	ZL.201320640207.6	实用新型	原始取得	2011.4.29	十年
15	一种汽车用液化天然气气瓶悬臂内伸式的支撑结构	201520058339.7	实用新型	原始取得	2015.1.23	十年
16	一种带双充装回路防护性阀门箱的汽车用液化天然气	201520058320.2	实用新型	原始取得	2015.1.23	十年

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司取得的质量证书情况如下：

证书名称	认证机构	认证范围	有效日期
ISO/TS16949:2009	NSFInternationalStrategicRegistrations	液化天然气气瓶的设计和生 产	2015年7月24日 -2018年7月23日

截至本公开转让说明书签署日，公司取得的特种设备制造许可证情况如下：

证书名称	认证机构	编号	级别	品种范围	备注	有效日期
中华人民共和国特种设备制造许可证（压力容器）	国家质量监督检验检疫总局	TS2210793-2016	B3	特种气瓶	仅限汽车用液化天然气瓶、焊接绝热气瓶	2012年7月16日-2016年8月6日

截至本公开转让说明书签署日，公司取得的辐射安全许可证情况如下：

证书名称	认证机构	编号	许可范围	有效日期
辐射安全许可证	浙江省环境保护厅	浙环辐证[G0015]号	使用 II 类射线装置	2016 年 2 月 8 日 -2021 年 2 月 7 日

截至本公开转让说明书签署日，公司取得的高新技术证书情况如下：

证书名称	证书编号	发证时间	有效期	批发机关浙江省科学技术厅
高新技术企业	GF201533000207	2015 年 9 月 17 日	三年	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在特许经营权的情况。

（五）主要生产设备等重要固定资产使用情况

1、固定资产概况

截至 2015 年 12 月 31 日公司主要固定资产使用情况如下：

名称	原值（元）	净值（元）	成新率（%）
通用设备	2,173,295.07	1,860,963.07	85.63
专用设备	11,042,388.70	8,414,846.72	76.20
运输工具	2,816,571.47	1,995,981.03	70.87
合计	16,032,255.24	12,271,790.82	76.54

截至 2015 年 12 月 31 日公司主要生产设备情况如下：

名称	存放地点	入账日期	增加方式	原值（元）	净值（元）
PY-SL02 三辊卷板机 W11-ST12X399	车间	2010.1	购置	168,000	71,582
PY-SL03 环缝电脑自动焊接设备 ZDH-2000	车间	2010.1	购置	252,900	107,756.25
11.1 环缝电脑自动焊接设备 ZDH-2000	车间	2011.10	购置	113,504.28	67,629.7
11.7 直接电脑自动焊接设备 L-2000	车间	2011.7	购置	192,136.75	109,822.04

PY-SL11 液压摆式剪板机 QC12Y-10X2500	车间	2010.1	购置	80,000	34,086.52
12.10.12X 射线实时成像检测仪	车间	2012.12	购置	617,811.80	438,028.55
奥龙 X 射线数字成像检测系统 XYG-22503	车间	2013.12	购置	598,290.60	482,222.28
抽真空流水线	车间	2012.12	购置	957,092.31	678,578.41

截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产总体成新率为 76.54%，各项固定资产使用状态良好，不存在资产减值损失的情形。

2、房产情况

公司租赁房产情况如下：

出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (平方米)	租赁期限	租金
诺普工贸	普阳深冷	永康市芝英镇黄店村浙江诺普工贸有限公司内的第二车间	5,223.15	2015 年 9 月 1 日-2020 年 8 月 31 日	年租金 36 万元，每平方米每年的租金为 68.92 元。

2016 年 4 月，公司新增一处房产拟用于厂房，具体如下：

所有权人	证号	坐落	建筑面积 (m ²)	登记时间
普阳深冷	永康房权证龙 山字第 00000580号	龙山镇浙商回归创业 创新园创四路9号(第 1-2层)	22,204.96	2016.4.27

(六) 公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

(1) 岗位结构

截至 2015 年 12 月 31 日，公司拥有研发人员 12 人，生产人员 48 人，销售及采购人员 12 人，管理及其他人员 33 人，结构如下图：

岗位	人数(人)	比例(%)	图示
----	-------	-------	----

研发人员	12	11.43	
生产人员	48	45.71	
销售及采购人员	12	11.43	
管理及其他人员	33	31.43	
合计	105	100.00	

(2) 学历结构

本科及以上学历 13 人，大专学历 29 人，高中及以下学历 63 人，结构如下图所示：

学历	人数(人)	比例(%)	图示
本科及以上	13	12.38	
大专	29	27.62	
高中及以下	63	60.00	
合计	105	100.00	

(3) 年龄结构

30 岁以下 53 人，30（含）至 40 岁 31 人，40 岁（含）以上 21 人，结构如下图所示：

年龄	人数(人)	比例	图示
30 岁以下	53	50.48	
30 岁（含）-40 岁	31	29.52	
40 岁（含）以上	21	20.00	
合计	105	100.00	

2、核心技术人员基本情况

(1) 核心技术人员基本情况

王应强：参见本说明书“第一节基本情况”之“四、控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况及实际控制人最近两年内发生变化情况”。

柯华亮：参见本说明书“第一节基本情况”之“六、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

项纯军：男，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1983年3月至1987年8月曾任永康市科委建材厂班长；1989年7月至2010年6月曾任浙江三环化工有限公司设备部长；2010年7月至今任公司质保工程师。

胡飞，男，1989年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2011年7月至2012年7月任南京东家船舶制造有限公司技术员；2012年至今任公司技术工程师。

（2）核心技术人员变动情况

除2014年引进柯华亮外，公司其他核心技术人员均入职多年，具有较强的稳定性。

（3）核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员未持有公司股份。

四、公司主营业务相关情况

（一）报告期内公司主要产品收入情况

2015年度和2014年度，公司主要产品的收入情况如下

项目	2015年度		2014年度	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
LNG 车用瓶	3,077.12	72.02	3,437.03	65.35
工业瓶	1,195.52	27.98	1,822.58	34.65
主营业务收入合计	4,272.64	100.00	5,259.61	100.00

（二）报告期内主要客户情况

2015年度公司向前五名客户销售情况如下：

客户名称	销售内容	销售收入（元）	占销售总收入的比例（%）	是否是关联方
安徽安凯汽车股份有限公司	LNG 车用瓶	4,047,863.25	9.31	否
厦门金龙旅行车有限公司	LNG 车用瓶	3,562,521.37	8.19	否
上海申龙客车有限公司	LNG 车用瓶	3,349,230.77	7.70	否
郑州宇通客车股份有限公司	LNG 车用瓶	3,112,393.16	7.16	否
厦门金龙新福达底盘有限公司	LNG 车用瓶	1,829,230.77	4.21	否
合计		15,901,239.32	36.57	

2014 年度公司向前五名客户销售情况如下：

客户名称	销售内容	销售收入（元）	占销售总收入的比例（%）	是否是关联方
合肥天行伟业工贸有限公司	工业瓶	7,838,923.08	14.81	否
郑州宇通客车股份有限公司	LNG 车用瓶	6,057,264.96	11.44	否
扬州亚星客车股份有限公司	LNG 车用瓶	4,387,179.49	8.29	否
厦门金龙联合汽车工业有限公司	LNG 车用瓶	3,384,870.09	6.40	否
厦门金龙新福达底盘有限公司	LNG 车用瓶	3,314,188.03	6.26	否
合计		24,982,425.65	47.20	

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在持有公司前五名客户权益的情况。

（三）报告期内主要原料及主要供应商情况

1、主要原材料占生产成本的比重

公司生产所需的主要原材料为不锈钢、阀门，市场价格透明，货源充足。公司主要原材料采购成本占生产成本比重如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	成本（万元）	占比（%）	成本（万元）	占比（%）
直接材料	3,252.13	89	3,193.88	85
制造费用	403.44	11	545.41	15
合计	3,655.57	100	3,739.29	100

2、报告期内主要供应商情况

2015 年度公司向前五名供应商采购情况如下：

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占采购总额的比例	是否是关联方
浙江万益工贸有限公司	配件	5,692,389.82	11.78%	否
茌平县凯发工贸有限公司	铝型材	5,357,418.80	11.08%	否
永康市金海顺金属材料有限公司	不锈钢板	5,273,758.42	10.91%	否
永康市兰雪龙智能科技有限公司	配件	3,427,248.79	7.09%	否
上海欣能贸易有限公司	阀门等	2,746,647.54	5.68%	否
合计		22,497,463.38	46.54%	

2014 年度公司向前五名供应商采购情况如下：

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占采购总额的比例	是否是关联方
上海欣能贸易有限公司	阀门等	4,420,683.76	10.20%	否
杭州万洲金属制品有限公司	不锈钢板	3,103,077.82	7.16%	否
浙江万益工贸有限公司	封头等配件	2,638,748.93	6.09%	否
江苏法兰德金属制品有限公司	不锈钢板等	2,514,063.74	5.80%	否
永康市兰雪龙智能科技有限公司	配件	2,466,955.56	5.69%	否
合计		15,143,529.80	34.93%	

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在持有公司前五名供应商权益的情况。

（四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

报告期内公司重大销售合同情况如下：

合同序号	采购方	采购内容	合同金额（万元）	签订时间	履行情况
1	安徽安凯汽车股份有限公司	LNG 车用瓶	140	2015.12.4	履行中
2	广西源正新能源汽车有限公司	LNG 车用瓶	199.66	2015.11.23	履行中
3	厦门金龙旅行车有限公司	LNG 供气系统总成	232	2015.11.17	履行中
4	西虎汽车工业有限公司	LNG 车用瓶及供气系统	79.2	2015.11.13	履行中

5	金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	气瓶及燃气管路	152	2015.11.10	履行中
6	厦门金龙旅行车有限公司	供气系统总成	183.8	2015.10.28	履行中
7	江苏友谊汽车有限公司	LNG 钢瓶	120	2015.9.28	履行完毕
8	上海申龙客车有限公司	LNG 车用瓶	131.6	2015.8.22	履行中
9	中通客车控股股份有限公司	LNG 车用瓶	59.4	2015.8.11	履行中
10	上海申龙客车有限公司	LNG 车用瓶	86.8	2015.8.5	履行中
11	扬州亚星客车股份有限公司	LNG 供气系统	132.50	2014.12.23	履行完毕
12	郑州宇通客车股份有限公司	LNG 燃气系统	1,002.00	2014.11.17	履行完毕
13	合肥天行伟业工贸有限公司	低温绝热气瓶	100.50	2014.10.9	履行完毕
14	上海申龙客车有限公司	LNG 车用瓶	110.96	2014.9.16	履行完毕
15	厦门金龙联合汽车工业有限公司	LNG 供气系统	140.00	2014.9.17	履行完毕
16	广州市澳天汽车配件有限公司	LNG 供气系统	255.00	2014.8.8	履行完毕
17	上海申龙客车有限公司	LNG 车用瓶	134.11	2014.8.11	履行完毕
18	扬州亚星客车股份有限公司	LNG 供气系统	102.60	2014.5.4	履行完毕
19	合肥天行伟业工贸有限公司	低温绝热气瓶	121.16	2013.11.28	履行完毕
20	永康超越气体有限公司	焊接绝热气瓶	100.80	2013.11.27	履行完毕
21	厦门金龙联合汽车工业有限公司	LNG 供气系统	107.25	2013.11.25	履行完毕
22	扬州亚星客车股份有限公司	LNG 供气系统	209.35	2013.11.27	履行完毕
23	扬州亚星客车股份有限公司	LNG 供气系统	103.6	2013.8.27	履行完毕

2、采购合同

报告期内公司重大采购合同情况如下：

合同序号	供应方	采购内容	合同金额（万元）	签订时间	履行情况
1	茌平县凯发工贸有限公司	铝型材	201.6	2015.12.1	履行完毕

2	永康市金海顺金属材料有限公司	不锈钢	137.81	2015.10.25	履行完毕
3	在平县凯发工贸有限公司	铝型材	86.01	2015.8.7	履行完毕
4	永康市兰雪龙智能科技有限公司	传感器	138.46	2015.8.6	履行完毕
5	永康市兰雪龙智能科技有限公司	传感器	240.00	2015.8.4	履行完毕
6	浙江万益工贸有限公司	封头	190.00	2015.7.15	履行完毕
7	苏州隆瑞绝热材料有限公司	复合阻燃型绝热纸	100.00	2015.6.8	履行完毕
8	浙江万益工贸有限公司	不锈钢封头配件	93.96	2015.5.2	履行完毕
9	丹阳市飞轮气体阀门有限公司	截止阀和组合阀	60.00	2015.3.19	履行完毕
10	杭州万洲金属制品有限公司	热轧板和冷轧版	85.09	2015.3.16	履行完毕
11	浙江万益工贸有限公司	不锈钢封头配件	119.09	2014.10.11	履行完毕
12	新乡市金鹏冶金设备有限公司	封头	72.78	2014.7.10	履行完毕
13	杭州万洲金属制品有限公司	热轧板和冷轧版	148.75	2014.3.21	履行完毕
14	江苏法兰德金属制品有限公司	不锈钢	99.00	2014.3.3	履行完毕
15	浙江万益工贸有限公司	不锈钢封头配件	153.00	2013.3.12	履行完毕
16	杭州万洲金属制品有限公司	热轧板和冷轧版	106.36	2013.2.26	履行完毕

3、借款合同

(1) 银行借款合同

报告期内公司主要银行借款合同情况如下：

借款银行	合同编号	金额 (万元)	签订时间	期限	类型	是否已还款
中国农业银行股份有限公司永康市支行	33010120140026471	1,000	2014.8.8	2014.8.8-2015.8.7	保证	是
	33010120140043568	500	2014.12.23	2014.12.23-2015.12.22	保证	是
	33010120150025534	800	2015.7.27	2015.7.27-2016.7.26	保证	否

	33010120150026830	1,000	2015.8.7	2015.8.7-2016.8.5	保证	否
	33010120150028106	2,000	2015.8.19	2015.8.19-2016.8.17	保证	否
	33010120150033649	1,200	2015.10.12	2015.10.12-2016.10.9	抵押	否
	33010120150035410	600	2015.10.26	2015.10.26-2016.10.22	保证	否
	33010120150039532	600	2015.11.30	2015.11.30-2016.11.23	保证+抵押	否
	33010120150041817	500	2015.12.16	2015.12.16-2016.11.13	保证+抵押	否

(2) 信托借款合同

贷款人	合同编号	金额 (万元)	签订时间	期限	类型	是否已还款
云南国际信托有限公司	云信信 2014-716 号-第 13 期-DK	2,500	2014.11.28	2014.11.28-2015.11.27	担保	是
交银国际信托有限公司	2015Z01ZH610-LD30	2,500	2015.12.4	2015.12.4-2016.12.4	担保	否

五、公司商业模式情况

公司是金属压力容器的设计、生产和销售一体的企业，主要立足于 LNG 车用瓶，同时生产销售不同规格低温真空绝热气瓶，拥有自主研发能力及行业竞争力的专业技术核心团队，具有《特种设备制造许可证》，可以为宇通客车、金龙客车、陕西重汽等国内知名汽车制造厂提供 LNG 车用供气系统及相应的服务，同时公司是中海油新能源公司低温真空绝热气瓶的唯一供应厂家。具体采购、生产、销售、结算及盈利模式如下：

(一) 采购模式

公司采购部根据生产部订单情况提前安排采购计划，采购部统一向国内经评审合格的供应商采购原材料，采购的主要原料 304/2B、304/NO.1 不锈钢等金属材料 and 截止阀、安全阀等阀门。不锈钢属于市场化的商品，采购价格比较透明。公司主要向高品质阀门生产厂家采购阀门，确保阀门质量安全。公司采购原材料

公司通过议价方式决定交易价格，与信誉好、实力强的供应商建立长期的合作关系，保证原材料品质稳定。

（二）生产模式

公司生产模式为以销定产。公司一般与主要客户按照实际需求定期或不定期签订订单，公司生产部门按照订单组织车间生产。

由于客户对 LNG 车用瓶和低温真空绝热气瓶有尺寸规格有不同要求，公司根据客户要求的尺寸生产产品。通常，在公司与客户签订合同之后，公司综合考虑合同订单的生产复杂程度、原材料使用情况、交货期和目前执行的订单情况安排生产。

（三）销售模式

公司的销售模式为直销，通过自身的销售渠道向客户直接销售产品。公司主要通过老客户长期合作订单、客户自行上门和销售人员拓展市场等三种方式获得订单。

公司通过与客户的长期合作，与主要客户建立起稳定的合作关系，根据客户需求确定具体订单。

（四）结算方式

公司一般采用按月结算的方式，给予客户超过一个月的信用期。

（五）盈利模式

公司盈利主要来自于 LNG 车用瓶和低温真空绝热气瓶的销售。公司核心产品主要用于贮存、运输液化气体产品，广泛应用于化工、医药、环保、钢铁、医疗、新能源等相关行业。公司的商业模式符合公司所处细分行业的特点及现有规模，使公司在报告期内能够保持稳定的利润率，实现收入规模及业绩的稳定增长，未来公司将根据业务发展情况适时拓展产品范围，不断提升产品档次，提高产品附加值，提升企业竞争力，从而持续获取收入、利润和现金流量。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司所处行业为设备制造业中的金属压力容器制造业，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于C33金属制品业；同时，根据我国《国民经济行业分类与代码》国家标准（GB/T4754-2011），公司所属行业应为C33金属制品业大类下的集装箱及金属包装容器制造（C333）。具体而言，公司细分行业为C3332金属压力容器制造行业。根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为金属压力容器制造（C3332）。根据股转公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为金属与玻璃容器（11101210）。

（一）行业基本情况

1、行业监管体制、主要政策及法律法规

（1）监管体制

公司所处行业的行政管理部门为国家发改委和工业与信息化部，主要负责制定并组织实施产业政策，推进产业结构战略性调整和优化升级，拟定行业技术规范 and 标准并组织实施，指导行业质量管理工作等。

公司所处行业的监管部门为国家质量监督检验检疫总局特种设备安全监察局。金属压力容器属于特种设备，其生产遵循国家许可证管理以及强制监督检验制度，制造企业必须申领由国家质量监督检验检疫总局颁发的特种设备设计、制造许可证进行生产。

公司所处行业的全国性行业组织为中国化工装备协会、中国化工机械动力技术协会、中国石油和化学工业联合会、中国机械工程学会压力容器分会等。公司目前为中国机械工程学会压力容器分会会员。

（2）行业主要政策

本公司属于装备制造业中的金属压力容器制造业，主要产品应用于与节能环保有关的LNG低温储运，因此公司受到国家能源和资源开发利用的行业规划和政策的影响。

①国家发改委发布《天然气发展“十二五”规划》（发改能源[2012]3383号）

(2012年12月3日)

该《规划》为扩大天然气利用规模，促进天然气产业有序、健康发展，由发展改革委、能源局组织编制。

该规划提出具体发展目标，包括 2015 年国产天然气供应能力达到 1760 亿立方米左右，其中，常规天然气约 1385 亿立方米、煤制天然气约 150—180 亿立方米、煤层气地面开发生产约 160 亿立方米；“十二五”期间，新建天然气管道（含支线）4.4 万公里，新增干线管输能力约 1500 亿立方米/年，新增储气库工作气量约 220 亿立方米，约占 2015 年天然气消费总量的 9%，城市应急和调峰储气能力达到 15 亿立方米；到“十二五”末，初步形成以西气东输、川气东送、陕京线和沿海主干道为大动脉，连接四大进口战略通道、主要生产区、消费区和储气库的全国主干管网，形成多气源供应，多方式调峰，平稳安全的供气格局。重点任务包括加强勘查开发增加国内资源供给、加快天然气管网建设、稳步推进 LNG 接收站建设、抓紧建设储气工程设施、加强科技创新和提高装备自主化水平、实施节约替代和提高能效工程。

②国务院发布《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号）（2010年10月10日）

文件指出：“根据战略性新兴产业的特征，立足中国国情和科技、产业基础，现阶段重点培育和发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等产业”。到2020年，“节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造产业成为国民经济的支柱产业”。

③国务院发布《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》（国发[2013]30号）（2013年8月1日）

该意见中的目标之一为产业技术水平显著提升。“企业技术创新和科技成果集成、转化能力大幅提高，能源高效和分质梯级利用、污染防治和安全处置、资源回收和循环利用等关键核心技术研发取得重点突破，装备和产品的质量、性能显著改善，形成一大批拥有知识产权和国际竞争力的重大装备和产品，部分关键共性技术达到国际先进水平”。

(3) 行业主要法律法规

序号	名称	颁发机构
----	----	------

序号	名称	颁发机构
1	特种设备安全监察条例	国务院
2	压力管道元件制造许可规则	国家质量监督检验检疫总局
3	压力容器压力管道设计许可规则	国家质量监督检验检疫总局
4	特种设备制造、安装、改造、维修质量保证体系基本要求	国家质量监督检验检疫总局
5	压力容器安全技术监察规程	国家质量监督检验检疫总局
6	固定式压力容器安全技术监察规程	国家质量监督检验检疫总局
7	液化气体汽车罐车安全监察规程	国家质量监督检验检疫总局
8	气瓶安全监察规程	国家质量监督检验检疫总局
9	车用气瓶安全技术监察规程	国家质量监督检验检疫总局
10	压力管道安全技术监察规程-工业管道	国家质量监督检验检疫总局
11	安全阀安全技术监察规程	国家质量监督检验检疫总局

2、行业发展概况

(1) 行业竞争格局

金属压力容器制造，指用于存装压缩气体、液化气体及其他具有一定压力的液体物质的金属容器（不论其是否配有顶盖、塞子，或衬有除铁、钢、铝以外的材料）的制造。在我国，金属压力容器制造业经过多年发展，已经形成了多种体制、类型的生产企业并存的格局，行业市场化程度较高。

近十年间，国内金属压力容器制造企业数经历了三个阶段，从 2005 年到 2008 年的平稳上升，到 2009 年初的大幅上涨至 2010 年末的大幅下降，到现在近四年的平稳小幅上涨，金属压力容器制造行业形成了相对稳定的发展状态。

2005 年-2015 年 6 月国内金属压力容器制造企业数



资料来源: wind 资讯, 国家统计局

中国金属压力容器行业中, 小型企业行业在资产总额、销售收入和利润总额方面占据了主导地位。小型企业数量众多使得我国金属压力容器行业中存在一定的恶性竞争, 部分产品生产技术低下、品质低下、价格低下的企业难以为继。而近年来外资企业凭借其领先技术纷纷进入国内市场, 不断推出新产品, 进一步加剧了国内金属压力容器行业的市场竞争。

(2) 行业上下游关系

金属压力容器行业的上游主要是钢铁行业及有色金属、焊材、阀门等。近年来, 钢材等主要原材料价格出现较大波动, 特别是对使用温度、工况环境等工作条件有一定要求的专用钢板的价格变动在很大程度上影响了金属压力容器行业的整体生产成本。总体来说, 各类专用钢板价格的变动趋势将影响金属压力容器行业的平均利润率。

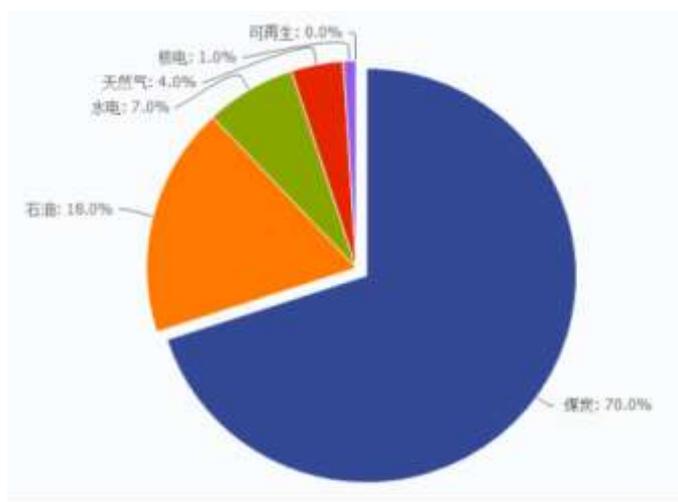
金属压力容器行业的下游主要是天然气、石油、化工、车辆、运输、新能源、航天航空、海洋等行业。因此这些下游行业的发展和景气程度与金属压力容器行业的发展有较强的关联性。随着我国产业结构调整加快和促进经济发展方式的转变, 一些产能过剩的传统化工行业将继续面临淘汰落后产能的过程, 增速或将趋缓, 而新型煤化工、化工新材料和替代进口的高端化学品等新兴领域则受益于国家相关政策的支持, 具有良好的发展前景。

根据石油化工行业、冶金机械行业和电力行业来分析金属压力容器行业的市场需求潜力预测，到 2017 年，中国金属压力容器行业销售收入将突破 1,200 亿元，达到 1,236.75 亿元。

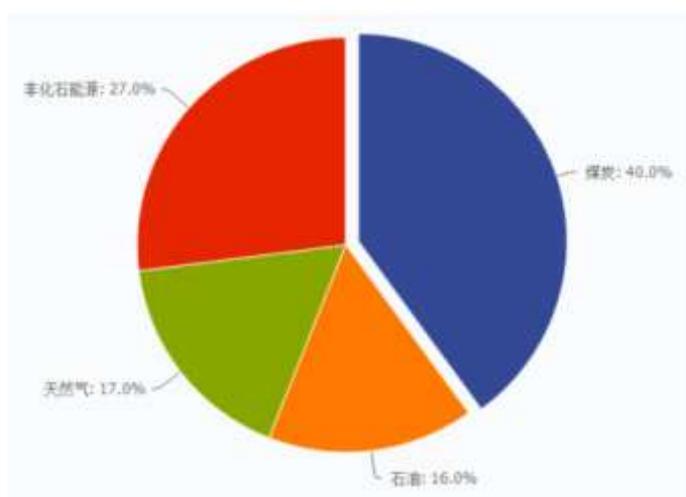
（3）我国 LNG 市场分析

我国能源结构以煤炭为主，石油、天然气所占比例较小。从我国资源利用长期趋势来看，由于我国煤炭资源丰富，同等热值下的价格相对低廉，未来煤炭依然是我国主要的一次能源。但煤炭消费面临的问题是燃烧效率低，严重污染环境。目前我国是全球第二大石油消费国，2011 年，中国石油对外依存度已达到 56.5%，直逼 60% 的红线，在美国逐步减少石油进口量的前提下，中国将成为世界上最大的石油进口国，并且在过分依赖地缘政治局势欠稳的中东地区的情况下，这已不仅严重危害国家能源安全，而且有可能对国家战略安全构成威胁。相比石油，我国天然气储量相对丰富。截至 2010 年底，世界天然气探明剩余技术可采储量 187 万亿立方米，2010 年产量约 3.2 万亿立方米，储采比约 58，发展潜力较大。（资料来源：《天然气发展“十二五”规划》发改能源[2012]3383 号 2012 年 10 月 22 日）

天然气在我国一次能源消费结构情况



天然气在我国未来理想的一次能源消费结构情况



资料来源: wind 资讯, BP 能源统计

近年来我国节能环保的压力巨大,特别是严重的环境污染直接影响到了人民群众的身体健康。随着我国工业化和城镇化的进一步推进,大气污染的防治刻不容缓,国务院为此印发了《大气污染防治行动行动计划》。

(4) LNG 车用领域分析

在石油应用领域中,有 60%的石油用在交通运输行业,占交通能源总量的比例达 93%,因此可以看出交通运输行业的能源多元化和低碳转型对于大幅降低石油对外依赖,保障国家能源安全有着重要影响和帮助,在天然气(LNG 和 CNG)、电、生物质和煤基燃料这 3 大类交通运输能源替代物中,LNG 和 CNG 技术最成熟、成本最低、竞争力最强,同时由于中国石油消耗中柴油汽油比约为 2:1,而电动车、混合动力车只能替代汽油,“以气代油”具有更广阔的发展使用空间。

与石油相比,汽车使用天然气可以减少二氧化碳排放约 25%,一氧化碳 90%,减少氮氧化物排放 40%,减少二氧化硫和烟尘颗粒物排放达 100%,不含铅、苯等致癌物质。减少碳排放的角度考虑,天然气汽车(NGV)并不是性价比最高的选择,但若以替换石油为主要目的,那么天然气汽车在减少碳排放方面的作用可以被视为附加效益。同时,天然气汽车比普通汽柴油汽车降低噪音 30%-50%,大大提高了城市生活环境质量。

随着油价高企和人力成本的上升,交通运输企业运营成本不断增加,特别是城际客运行业,成本高企和铁路发展的冲击已经让客运公司的运营如履薄冰,使用天然气(主要是 LNG)作为替代燃料已成为企业节能降本的利器。

实际运行数据表明，CNG 发动机燃烧 1 立方米天然气在城市内可替代 1 升汽油，高速公路可替代 1.2-1.3 升汽油。LNG 重型卡车（单燃料）使用 1 立方米天然气可替代 0.94 升柴油。现有柴油机经过改装使用 LNG(混合燃料)后 1 立方米天然气可替代 0.85—0.9 升柴油。相比 CNG，LNG 作为汽车代用燃料具有清洁度高、单位价格热值高、安全性高、加注便捷、使用范围广等较为显著的优势。

我国车用 LNG 产业虽然起步较晚，但随着“十五”和“十一五”期间，国家“863”科技计划相继确定众多课题进行车用 LNG 关键技术的攻关和 LNG 加气站的推广示范，目前国内 LNG 加气站建设和运营技术基本成熟，LNG 整车制造、发动机制造、供气系统、低温储运和加气站设备制造等关键技术已基本国产化，其使用稳定可靠性也日臻完善，具备了大规模推广应用的基础。

“十二五”期间我国将进入天然气大发展阶段，天然气在一次能源消耗所占比重将大幅提升，国内天然气产量年均呈两位数增长，海上进口 LNG 接收站数量和气源接收量不断增加，陆上 LNG 液化工厂发展迅速。同时，国内天然气管网逐步完善，“十二五”期间要基本形成覆盖全国的天然气管网，为我国 LNG 汽车的发展奠定了良好的资源基础。（资料来源：《LNG 车用领域发展现状及趋势》）

（5）行业内主要企业及其市场份额

金属压力容器，尤其是特种设备一般由生产厂商按照客户的个性化需求和具体订单进行生产，产品的规格存在较大差异。目前，行业内规模较大的设备制造企业情况如下：

①中集安瑞科控股有限公司

该公司为香港联交所上市公司（证券简称：中集安瑞科；证券代码：3899.HK），该公司主要从事于能源、化工及流体食品行业的各式运输、储存及加工设备的设计、开发、制造、工程及销售，并提供有关技术检测保养服务。产品包括高压气体瓶式压力容器、天然气加气站系统及拖车、储罐、压缩天然气储罐、液化天然气储罐、特种气体拖车、低温储罐、液态食品储罐及道路储罐。2014 年度实现营业收入约 114 亿元。

②中材科技（苏州）有限公司

中材科技（苏州）有限公司为中材科技股份有限公司（证券简称：中材科技；证券代码：002080.SZ）的全资子公司，主要从事高压复合气瓶的研发、制造与销售。该公司具有 5 个专业气瓶生产基地，以生产和销售车用气瓶（CNG）、呼吸器气瓶（SCBA）、液化天然气瓶（LNG）、和工业瓶气为核心产业。2014 年度实现营业收入约 6.2 亿元。

③张家港富瑞特种装备股份有限公司

公司为国内创业板上市公司（证券简称：富瑞特装；证券代码：300228），是国内领先的车船用 LNG 供气系统供应商，主要从事金属压力容器的设计、生产和销售。公司产品划分为以 LNG 应用设备为主的低温储运及应用设备、以海水淡化设备为主的换热设备和用于分离空气的气体分离设备三大类。2014 年度实现营业收入约 20 亿元。

④北京天海工业有限公司

北京天海工业有限公司是建有八个专业气体储运装备生产基地、一个专用汽车制造基地和一个驻美公司的集团公司。主要生产钢质无缝气瓶、缠绕气瓶、蓄能器壳体、无石棉填料乙炔瓶、焊接绝热气瓶、碳纤维全缠绕复合气瓶（含车用）等系列产品，年产量 300 万支以上。

（6）进入公司所处行业的主要障碍

①市场准入壁垒

金属压力容器属于特种设备，其生产遵循国家许可证管理结合强制监督检验制度，制造企业必须申领由国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备设计、制造许可证》进行生产。如果涉及到产品出口，则需要获得国际上认可的相关压力容器制造资质。压力容器制造许可划分为 A、B、C、D 四个等级，持证企业根据许可范围生产相应的压力设备，不得超出制造许可证批准的产品范围。企业必须拥有相应的生产、检测、安全条件以及健全的质量保证体系，才能通过质量监督检验部门的验收和认证。因此，取得相关特殊资质和许可使得进入该行业的门槛较高。

目前，公司持有的 B3 级压力容器《特种设备制造许可证》。

②品牌和质量壁垒

由于压力容器的工艺原理和设计具有特殊性，应用环境较为苛刻，一旦出现故障，会造成重大事故，因此压力容器下游客户对产品普遍有很高的质量要求。下游客户一般会选择品牌知名度和市场美誉度高的制造企业生产的产品。

③资金壁垒

生产金属压力容器需要建设大面积、高标准的生产车间，装备大型的制造设备和检测设备，前期基础设施建设资金投入较大；另外，由于行业特征，原材料成本在营业成本中构成比例较大，原材料采购需要占用大量的资金，并且压力容器行业回款周期相对较长，对流动资金的占用也很大，对新进入的企业进一步构成资金压力。

④人才和技术壁垒

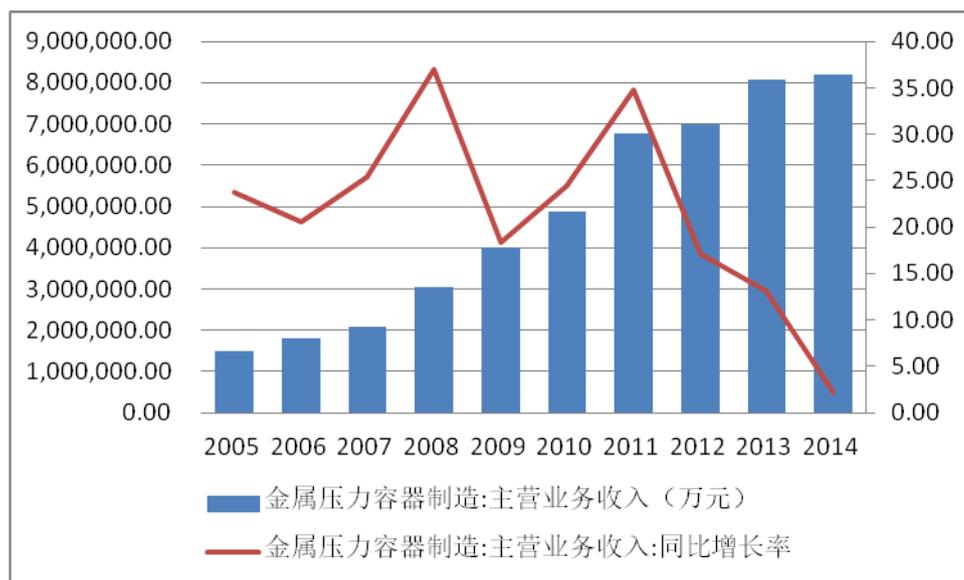
《锅炉压力容器制造许可条件》对压力设备生产企业提出了较高要求，需要配备相当数量的技术人员和专业作业人员。同时，随着客户对压力设备质量的要求越来越高，产品的大型化、高参数化成为发展趋势，产品制造工艺要求也随之不断提高，制造过程控制和质量管理要求更加严格，生产企业需要完整掌握整套生产技术，且不断创新生产技术和生产工艺。因此，本行业不仅需要高学历的研究开发人员、工艺技术人员，而且需要大量获得相关操作资格证书的熟练技术工人。

（二）市场规模

1、金属压力容器制造市场规模

根据 wind 资讯统计数据，我国金属压力容器制造业 2014 年实现主营业务收入 820.82 亿元，同比增长 2.23%；2013 年实现主营业务收入 806.25 亿元，同比增长 13.10%；2012 年实现主营业务收入 697.40 亿元，同比增长 17.18%。近三年来，尽管主营业务收入增速有所减缓，但金属压力容器行业保持了较为平稳的发展态势。

2005 年-2015 年 6 月国内金属压力容器制造行业主营业务收入情况表



资料来源: wind 资讯

金属压力容器尤其是大型压力容器、特种材质压力容器是现代化工装置的核心设备，是国家鼓励自主生产的核心设备。随着石油、天然气、化工、核工业、航天航空等行业的快速发展及产业革新，我国的压力容器行业将有较大的成长空间。

2、LNG 车用市场规模

国家发改委《节能与新能源汽车技术政策研究》报告指出，2013 年我国天然气汽车保有量规模达到 100 万辆，车用天然气消费量达到 80 亿立方米，实现替代燃油 640 万吨，液化石油气汽车保有量达到 10 万辆，车用液化石油气消费量达到 68 万吨；2020 年，我国车用天然气消费量达到 200 亿立方米，实现替代燃油 1600 万吨，车用液化石油气消费量达到 400 万吨，实现替代燃油 360 万吨。

（三）基本风险特征情况

1、行业技术风险

金属压力容器行业是典型的技术密集型产业，一方面，行业在产业化实施和大规模工业生产过程中，存在着技术本身成熟程度、工艺流程安排、设备的合理配置与其他技术衔接等方面的风险。另一方面，随着国内众多科研机构和企业研究步伐加快，不断进行技术改造，如果企业在新技术的跟踪、研究、应用等方面滞后，可能使企业的产品在市场上面临竞争劣势而存在被淘汰的风险。

2、核心技术人员流失的风险

公司核心人员的价值主要体现在以下两方面方面：一是核心技术人员对某些关键工艺和工序的操作对保证产品质量稳定性有着重要影响；二是核心技术人员对技术开发有着继承性，对产品的改造升级、开发新产品有着重要影响。因此，一旦核心技术人员流失，会导致公司产品质量的不稳定，以及增加产品开发升级的难度，造成产品市场的流失。

3、产品质量控制与安全生产风险

公司所处的行业属于特种设备制造行业，其生产过程中的安全生产问题及产品质量控制问题相当重要。我国对压力容器生产实施许可证管理制度和强制监检制度，生产企业需获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备制造许可证》后方可生产。国务院还颁布了《特种设备安全监察条例》以加强对压力容器等特种设备的安全监察。如果行业未来产品质量控制或安全生产过程中出现重大问题，则可能对行业企业生产经营构成重大影响。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、公司在行业中的竞争地位

（1）研发设计能力较强，技术、工艺优势明显

公司是国家级高新技术企业，是金华市高新技术企业研发中心。强大的研发设计能力是企业满足客户需求、扩大市场容量的必要条件。公司自设立以来，通过自主培养以及外部引进的方式组建了一支稳定且经验丰富研发团队，该团队经验丰富且人员稳定，负责对新产品、新技术、新工艺开展前瞻性技术研发。公司拥有先进、独特的工艺、技术，拥有多项专有技术，可以满足不同客户不同产品需求。此外，公司在2013年成功引进留美博士吕晓珍，其在机械工程专业领域独树一帜，入选浙江省“千人计划”专家，为公司未来发展提供技术和方向。

（2）质量优势

公司建立了完善的质量管理体系，实行严格的质量控制标准和管理制度，公司拥有美国质量认证（AQA）国际有限公司的质量认证。

完善的检测设备是合格产品的有力保证。公司购置了进口氦质谱检漏仪、X射线数字成像仪、X射线探伤机、气压气密实验设备等先进检测设备，确保产品质量完全达到客户要求。正是由于公司对产品质量的保证，使得跟公司和优质客

户建立了长期合作关系。

(3) 客户优势

公司客户涵盖国内知名汽车生产企业中国重汽、青岛一汽、北方奔驰、陕西重汽、宇通客车、金龙客车等汽车制造企业，同时公司是中海油新能源公司低温真空绝热气瓶指定唯一供应商，此外公司还与德国梅赛德斯-奔驰重卡合作开发了专供欧洲高端市场的LNG车用瓶。加入知名汽车生产企业采购体系是公司独特的核心竞争力。

公司依靠自己专有的技术、稳定的产品质量，良好的售后服务，赢得了客户良好的口碑，与众多客户建立起长期战略合作关系。

(4) 管理优势

公司建立了系统、完善的管理制度，从供应商开发、原材料采购、产品研发设计、产品生产、质量检测到产品交付全过程都有严格的管理程序。公司运用ERP系统对公司运营过程中的每一个模块和每一个细节都实行精细化管理。

公司自主培养并吸引了一大批行业管理人才、技术人才，核心管理团队成员拥有多年行业管理经验且保持稳定，对行业状况、技术工艺和设备装置非常熟悉，并且对公司有很高的忠诚度，是公司发展建设的重要力量。

2、公司竞争策略及应对措施

近年来汽车油改气的推广，为汽车液化天然气供气系统总成制造行业带来了广阔的市场，但限于厂房设备等诸多因素影响，公司目前生产能力始终难于满足市场需求，与公司的战略目标差距巨大。因此亟需扩大产能，为此提出年产2万套LNG智能车载供气系统总成项目。公司拟投资32,350万元，征用土地67,000平方米，新建厂房设施，新增设备，引进人才，形成年产2万套LNG智能车载供气系统总成的生产能力。

公司将深刻践行“诚信、高效、创新、共赢”的经营理念，以发展LNG车载气瓶系统为龙头，市场占有率逐年提升，实现气瓶销售服务市场最大化，实现股东、经营团队、客户、员工等相关利益者的多赢局面，为社会创造更多的经济价值，并成为全国LNG产业销量、品牌服务最佳的企业。

(1) 人力资源战略

①建立强有力的营销团队

营销人才的引进可以采取两种方式：一是从大中专院校招聘有潜力的应届毕业生，企业通过自己培养人才，可以提高员工的忠诚度；二是引进专业的高级营销管理人才，作为企业必须要承担一些人才成长储备的成本，才能以备企业将来发展需要。

②培养一批专业的管理人才

管理层要不断给自己充电，拓宽知识面，才能更好的指导下属的工作开展，适应企业和市场需求；公司要积极鼓动管理层多参加培训班、研讨会、进修等，为员工成长创造良好的企业环境，从而不断提升管理层的综合素质，造就复合型人才。

(2) 经营管理战略

①以市场为导向

由于不同的客户需求不同，因此我们要对目标市场要进行细分，通过对市场的细分结合企业产品或服务的特点有针对性的出击，在满足顾客需求的同时可以获取相对更高的利润。

②不断提升服务的标准化

切实地从售前、售中到售后为客户提供优质的服务，尤其是及时处理客户投诉及售后服务问题。各部门要制订出自己的服务承诺，使每位员工在各自的岗位上担负起应尽的职责，从而提高客户服务的标准化程度。

定期进行客户满意度调查，至少每年一次，对客户满意度、客户流失率、客户向心力、客户离心力等问题进行调查，以掌握客户需求的变化和企业为客户创造价值的能力；知道消费者对现有产品的满意之处和不满之处，知道潜在消费者没有加入消费的顾虑和问题并迅速改进。

同时，将信息化系统导入客户管理，调配专业的营销服务人才组成客服团队，重视客户资源的维护、积累、开发和利用，提升客服在公司的定位，实现售前、售中监控，售后定期维护的全过程服务，随时解答客户提出的疑问，使客户服务成为公司强有力的竞争王牌，并通过客户口碑的良性循环，培养一批忠诚度较高的客户群体。

(3) 品牌营销战略

①最有效的传播：客户口碑

口碑是最有说服力的广告，要想让客户主动进行口碑传播要有两个条件：一是客户的满意度，要求提供的产品和服务超过客户的预期；二是客户的忠诚度，比如过硬的产品质量、周到的售后服务等等。只有通过给客户留下深刻印象的企业行为，才有可能把自己的产品通过客户进行传播。

②最高效的传播：小众媒体

低温气瓶产业市场的目标客户群主要集中在少数行业，数量少而集中。选择媒体时要考虑媒体受众与目标客户的吻合程度，考察有效的信息到达率。

③最直观的展示：专业展销

低温气瓶行业的专业展会作为一种推广手段，每年都会受到各界的广泛关注，这也是低温气瓶企业向外界展示产品的最佳窗口。参展企业可以以展销会为平台，通过召开产品发布会、媒体座谈会、客户参观等活动，扩大展会效应。

④最有说服力的案例：样板客户。

样板客户是企业的最重要客户资源，会对企业发展起到有力的促进作用。在各区域市场建立自己的样板客户，通过榜样的力量来打动其它客户。选择样板客户要有符合四个条件：A.要有合作基础，必须要具备一定数量的自家品牌低温气瓶；B.要有良好的合作关系，双方有进一步合作的意愿；C.该客户要在该地区处于行业领袖地位，具有相当的带动作用；D.进行相应的投入，比如进行相关培训，建立配件库，设立专人服务等等。

(4) 财务管理战略

①投资战略

投资LNG车载气瓶系统虽然资金占用大，投资回报率高，但也有一定经营风险，企业可以在市场稳定的前提下，对前景看好的行业，采取横向一体化或纵向一体化战略，以较少的资金控股或参股其他公司。

②融资战略

企业可以通过股东投资、银行贷款、员工集资、民间借贷、原始资本积累等方式进行融资，扩大资本的积累，实现资本运营。

③财务监控

财务人员要从战略高度开展财务管理工作，进行财务分析，使财务分析成为企业战略决策重要的依据，争取以最少的投入获取最大的产出，努力使财务风险

降低到最低水平，绝不以追求短期的经济利益而牺牲长期利益。

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

有限公司时期，公司根据《公司法》制定了有限公司《公司章程》并就此建立了公司治理结构。面对生产、经营、决策等方面的问题，有限公司根据《公司法》、《公司章程》的规定及时召开董事会、股东会，制定切实且有效的解决方案，并形成相应的决议，为保证公司健康、有序地发展提供条件。公司股权转让、增资、修改公司章程等重大事项都履行了董事会、股东会决议程序，相关决议均得到全体董事、股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律、法规和有限公司章程的规定。有限公司阶段，虽然公司治理结构较为简单，但并不影响有限公司决策执行，也未对有限公司和股东的利益造成损害。

2015年7月10日，股份公司创立大会召开。依据《公司法》的相关规定，在创立大会上经股东审议表决，通过了股份公司《公司章程》。经投票选举，股份公司产生了第一届董事会、监事会成员，其中监事会成员中包含一名由职工代表大会选举的职工监事。

股份公司第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，聘任了公司总经理、财务负责人。

股份公司第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

股份公司成立后，公司构建了适应公司发展的组织结构；公司股东大会是公司权力机构；公司董事会对股东大会负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制，由总经理具体主持公司日常生产经营管理工作；公司监事会是公司监督机构，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员监督等工作。

根据《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交

易决策制度》、《对外投资管理制度》、《防范关联方资金占用管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。

上述公司三会构成、高级管理人员的产生、公司章程及议事规则均符合《公司法》等法律法规规定，在程序上经过了股东大会、董事会或职工代表大会的审议，合法有效。公司股东大会、董事会及监事会的相关人员能按照议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

公司按照规范化公司的要求，建立健全了治理结构，完善了各项规章制度。公司严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开了股东大会、董事会、监事会；历次会议召开程序合法，决议有效并能得到切实执行，各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。从整体变更为股份有限公司至本公开转让说明书签署日，公司共召开7次董事会、5次股东大会、1次监事会。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

1、投资者关系管理

《公司章程》第一百七十二条规定，投资者关系工作中公司与投资者沟通的内容主要包括：

（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；

（三）公司依法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）公司依法披露的重大事项；

（五）企业文化建设；

(六) 投资者关心的其他相关信息(公司保密事项除外)。

《公司章程》第一百七十三条规定,公司投资者关系管理方式包括但不限于:

- (一) 定期报告与临时公告;
- (二) 股东大会;
- (三) 分析师会议、业绩说明会和路演;
- (四) 网站;
- (五) 一对一沟通;
- (六) 现场参观;
- (七) 电子邮件和电话咨询;
- (八) 董事会审议通过的其他方式。

《公司章程》第一百七十四条规定,公司尽可能通过多种方式与投资者进行及时、深入和广泛的沟通,并借助互联网等便捷方式,提高沟通效率、保障投资者合法权益。

公司另外制定《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》,对上述情况作更详细的规定。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第三十五条规定,董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定,给公司造成损失的,连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼;监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定,给公司造成损失的,股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼,或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼,或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的,前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益,给公司造成损失的,本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

第三十六条规定,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。

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十八条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。若对关联交易进行表决时全体股东均为关联股东的，则关联股东不予回避。

关联股东在股东大会审议有关关联交易事项时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的 1/2 以上通过方有效。但是，该关联交易事项涉及由本章程规定的需由特别决议通过的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的 2/3 以上通过方为有效。

《公司章程》第一百零八条规定，董事会就公司对外投资、收购出售资产、对外担保事项、关联交易的决策权限如下：

（七）关联交易

1、日常性关联交易

日常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（公司接受的）等的交易行为以及本章程中约定适用于本公司的其他日常关联交易类型。

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，对本年度将发生的日常性关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议通过后执行。

在实际执行中日常性关联交易金额将超过本年度日常性关联交易预计总金额的，则超出及超出之后的日常性关联交易同时满足以下标准的，提交公司董事会审议决定：

- （1）单项交易总额不超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 10%；
- （2）年度累计日常性关联交易实际金额不超过本年度日常性关联交易预计

总金额的 200%；

(3) 关联交易的金额未超出相应非关联交易的董事会决策权限。

超过以上比例、限额的决策日常性关联交易事项或合同，应报股东大会审议批准。股东大会、董事会不得将审议关联交易的权限授予公司总经理或其他公司经营管理机构或部门行使。

2、偶发性关联交易

除了日常性关联交易之外的为偶发性关联交易，应当经过股东大会审议。

3、免于按照关联交易的方式进行审议的事项

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：

(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) 公司与其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。

此外，公司制定《公司关联交易决策制度》对关联交易事项及决策程序进行规范。

4、财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，包括《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范管理方资金占用管理制度》等，对公司资金管理、财务管理、投资管理、对外担保及会计核算管理等环节都进行了规范，确保各项工作都能规范、有序的进行。

(二) 公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会于 2015 年 9 月 11 日召开了第一届董事会第三次会议，对公司治理机制建立健全及运作情况进行了自我评估。

公司董事会认为，公司股东大会、董事会、监事会运行正常。公司已完善了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监

事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《防范关联方资金占用管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等管理制度，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。但公司相关人员仍需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。

三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况

（一）报告期内公司存在的违法违规及受处罚情况

报告期内公司没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、环保、安全生产、质检等部门处罚的情况。

（二）报告期内控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

报告期内没有发生控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

四、公司的独立性

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）业务独立性

公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。

公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。为保持公司业务独立，避免日后发生潜在同业竞争情况，公司股东王应强、黄丽也出具了《关于避免同业竞争承诺函》。因此，公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

（二）资产独立性

公司的资产与股东或关联方的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司目前业务和生产经营必需的机器设备、设施、专利及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位或关联方共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。。

（三）人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业领取薪酬；公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业兼职。

公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，完全独立于控股股东或其他关联方。公司与全体员工签订了书面劳动合同，并独立发放员工工资，不存在控股股东或其他关联方代发工资的情况。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。

（五）机构独立性

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。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争情况及其承诺

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

公司实际控制人王应强、黄丽也除对公司投资，其对外投资情况如下：

1、永康市欣能燃气有限公司

成立时间	2014年12月24日
注册地址	浙江省永康市经济开发区华夏路17号第2幢3楼
注册资本	2,000万元
法定代表人	叶子清
经营范围	天然气（LNG）投资经营销售点对点供气（《燃气经营许可证》有效期至2018年11月20日止）
持股比例	王应强持股30%、王化清持股30%、应天行持股16%、叶子清持股12%、王妙杰持股12%

2、永康市诺普铜业有限公司

成立时间	2000年5月15日
注册地址	芝英镇三村工业区
注册资本	60万元
法定代表人	王应强
经营范围	一般经营项目：五金，铜铝制品，汽车、摩托车配件（不含发动机），水暖器材、金属材料（不含危险化学品）制造、加工、销

	售：废旧金属回收（非生产性）
持股比例	王应强持股 50%、王洪连持股 50%（王应强、王洪连系父子关系）

3、武义全成机械有限公司

成立时间	2012 年 8 月 6 日
注册地址	武义县俞源乡下杨二村
注册资本	10 万元
法定代表人	黄丽也
经营范围	农业机械、电动工具、手工具、不锈钢制品（除门）的制造、销售
持股比例	黄丽也持股 60%、吕文敏持股 40%

公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业的经营范围和主营业务均不存在与公司相同或相似的情况，公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业未从事与公司相同或相似的业务，也未从事与公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争。

（二）公司与其他董事、监事、高级管理人员及与该等人员关系密切的家庭成员控制的企业之间同业竞争情况

公司与其他董事、监事、高级管理人员及与该等人员关系密切的家庭成员控制的企业之间不存在同业竞争。

（三）关于避免同业竞争的承诺

2015 年 8 月 13 日，公司全体股东以签署《关于避免同业竞争承诺函》的方式作出承诺：本人作为公司的股东，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：本人不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与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；本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效；本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2015年8月13日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员以签署《关于避免同业竞争承诺函》的方式作出承诺：本人作为公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人在担任公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺持续有效；本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况请参阅本公开转让说明书之“第四节、十、（二）关联交易”的相关内容。

（二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

（三）为防止关联方资金占用采取的措施

1、关于规范关联交易和资金占用的承诺

2015年8月13日，公司实际控制人以签署《关于规范关联交易的承诺》的方式，就规范公司关联交易作出承诺：本人及本人投资或控制的其他企业将尽可

能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签署协议，按照《公司法》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司章程》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司关联交易决策制度》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司防范关联方资金占用管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

2015年8月13日，公司董事、监事、高级管理人员以签署《关于规范关联交易的承诺》的方式作出承诺：本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签署协议，按照《公司法》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司章程》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

2、公司关于关联方资金占用和对关联方担保的相关制度安排

为规范公司与关联方之间可能存在的资金占用或担保等关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司制度中对关联方的回避措施、关联交易的决策和披露等事宜进行了规定；同时公司还制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《防范关联方资金占用管理制度》，对关联交易、对外担保、关联方资金往来等事项进行了严格的规定。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份的情况如下：

名称	职位	持股数量（万股）	持股比例（%）
王应强	董事长	1,600	80
黄丽也	董事	400	20
李海涛	董事	-	-

名称	职位	持股数量（万股）	持股比例（%）
吕永敏	董事	-	-
包新	董事	-	-
应玉文	监事会主席	-	-
柯华亮	监事	-	-
李一峰	监事	-	-
吴辉阳	总经理	-	-
俞美群	财务负责人	-	-

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长王应强与董事黄丽也为夫妻关系。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了劳动合同。核心技术人员均与公司签订了《保密协议》。公司董事、监事、高级管理人员已作出《关于减少和规范关联交易的承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职企业名称	兼职职务	关联关系
王应强	董事长	永康市欣能燃气有限公司	监事	实际控制人控制的企业

姓名	公司职务	兼职企业名称	兼职职务	关联关系
		永康市诺普铜业有限公司	执行董事	实际控制人控制的企业
		裕丰典当	监事	公司子公司
黄丽也	董事	武义全成机械有限公司	执行董事、经理	实际控制人控制的企业

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其它单位担任除董事、监事以外的其它职务。

（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司利益冲突的情况。

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

报告期内，公司董事、监事和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的情形，不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

（一）董事变动情况

报告期初，有限公司未设董事会，王应强为执行董事。2015年7月10日，股份公司召开股东大会，选举王应强、黄丽也、李海涛、吕永敏、包新为公司第一届董事会董事。同日，公司第一届董事会作出决议，选举王应强担任公司第一届董事会董事长，任期三年。

（二）监事变动情况

报告期初，有限公司未设监事会，黄丽也为监事。2015年7月10日，股份公司召开股东大会，选举应玉文、柯华亮为监事，与由职工代表大会选举产生的职工代表监事李一峰组建第一届监事会。同日，公司第一届监事会作出决议：选举应玉文担任本届公司监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

报告期初，王应强为普阳有限经理。

2015年7月10日，公司第一届董事会作出决议，聘任吴辉阳为公司总经理，任期三年；聘任俞美群为公司财务负责人。

（四）董事、监事、高级管理人员的变动原因

公司董事、监事、高级管理人员近两年所发生的变化情况符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。上述董事、监事、高级管理人员的变动皆为保证股份公司设立时公司运作规范、治理有序而发生，不会对公司持续经营造成不利影响。

第四节公司财务

一、财务报表

公司最近两年一期的财务报表如下：

(一) 资产负债表

单位：元

资产	2015年12月31日		2014年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	21,840,160.67	21,738,613.22	13,844,643.06	13,838,636.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	6,373,000.00	6,373,000.00	3,841,700.00	3,841,700.00
应收账款	18,967,136.20	18,967,136.20	21,736,086.84	21,736,086.84
预付款项	2,664,008.57	2,664,008.57	775,560.08	775,560.08
应收利息	156,946.00			
应收股利				
其他应收款	5,003,604.02	5,003,604.02	65,142,125.41	36,774,128.67
存货	15,705,952.65	15,705,952.65	8,027,755.75	8,027,755.75
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	15,225,557.48	3,493,328.19	2,338,643.45	2,326,414.16
流动资产合计	85,936,365.59	73,945,642.85	115,706,514.59	87,320,281.92

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		18,000,000.00		18,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	12,271,790.82	12,240,454.82	8,271,733.58	8,236,845.58
在建工程	30,488,451.92	30,488,451.92	2,610,728.76	2,610,728.76
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	19,022,249.17	19,022,249.17		
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	225,223.66	225,223.66	213,426.76	213,426.76
其他非流动资产				
非流动资产合计	62,007,715.57	79,976,379.57	11,095,889.10	29,061,001.10
资产总计	147,944,081.16	153,922,022.42	126,802,403.69	116,381,283.02
流动负债：				
短期借款	92,000,000.00	92,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据			33,330,000.00	33,330,000.00
应付账款	12,040,680.03	12,040,680.03	16,521,601.47	16,521,601.47
预收款项	946,290.00	946,290.00	682,280.00	682,280.00
应付职工薪酬	358,784.19	358,784.19	439,107.53	439,107.53

应交税费	518,566.09	1,840.56	575,753.87	240,425.65
应付利息	199,591.78	199,591.78	90,794.52	90,794.52
应付股利				
其他应付款	972,672.75	20,722,672.75	68,703.25	1,299,493.00
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	107,036,584.84	126,269,859.31	91,708,240.64	92,603,702.17
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
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				
负债合计	107,036,584.84	126,269,859.31	91,708,240.64	92,603,702.17
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	1,416,135.62	1,416,135.62		
减：库存股				
其他综合收益				

专项储备	1,572,785.18	1,572,785.18	982,892.03	982,892.03
盈余公积	328,468.91	328,468.91	266,566.13	266,566.13
一般风险准备				
未分配利润	5,482,973.33	4,334,773.40	2,142,687.81	2,528,122.69
归属于母公司所有者权益合计	28,800,363.04	27,652,163.11	23,392,145.97	23,777,580.85
少数股东权益	12,107,133.28		11,702,017.08	
所有者权益合计	40,907,496.32	27,652,163.11	35,094,163.05	23,777,580.85
负债和所有者权益总计	147,944,081.16	153,922,022.42	126,802,403.69	116,381,283.02

(二) 利润表

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	43,473,296.45	43,316,350.45	52,927,801.08	52,927,794.58
减：营业成本	31,044,686.19	31,044,686.19	40,814,737.04	40,814,737.04
营业税金及附加	196,734.57	161,649.34	262,529.92	197,079.92
销售费用	1,263,011.76	1,263,011.76	1,523,393.68	1,523,393.68
管理费用	5,986,747.00	5,899,150.97	5,289,203.41	5,244,159.79
财务费用	2,757,311.11	3,317,311.11	564,933.79	1,754,933.79
资产减值损失	-3,073,513.01	-1,580,460.55	3,069,077.23	1,576,024.77
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)	5,298,318.83	3,211,001.63	1,403,926.01	1,817,465.59
加：营业外收入	500,172.32	500,172.32	552,253.16	552,253.16
其中：非流动资产处置 利得	100,172.32	100,172.32		
减：营业外支出	263,682.23	263,682.23	73,129.80	73,129.80

其中：非流动资产处置损失	191,365.88	191,365.88		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,534,808.92	3,447,491.72	1,883,049.37	2,296,588.95
减：所得税费用	311,368.80	162,802.61	648,177.94	378,299.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,223,440.12	3,284,689.11	1,234,871.43	1,918,289.23
归属于母公司所有者的净利润	4,818,323.92		1,532,854.35	
少数股东损益	405,116.20		-297,982.92	
五、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动				
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益				
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
可供出售金融资产公允价值变动损益				
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额				

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	5,223,440.12	3,284,689.11	1,234,871.43	1,918,289.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,818,323.92		1,532,854.35	
归属于少数股东的综合收益总额	405,116.20		-297,982.92	
七、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24			
（二）稀释每股收益	0.24			

（三）现金流量表

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	51,103,144.65	51,103,144.65	54,169,302.17	54,169,295.67
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	451,318.89	451,318.89	495,214.86	495,214.86
经营活动现金流入小计	51,554,463.54	51,554,463.54	54,664,517.03	54,664,510.53
购买商品、接受劳务支付的现金	49,461,201.82	48,230,412.07	33,092,798.86	33,092,798.86
客户贷款及垫款净增加额	11,700,000.00			
支付给职工以及为职工支付的现金	3,924,473.30	3,919,473.30	3,765,199.24	3,765,199.24
支付的各项税费	2,466,183.60	2,448,929.49	4,183,394.38	4,183,394.38
支付其他与经营活动有关的现金	4,642,747.36	4,558,703.33	4,931,189.94	4,874,509.03
经营活动现金流出小计	72,194,606.08	59,157,518.19	45,972,582.42	45,915,901.51
经营活动产生的现金流量净额	-20,640,142.54	-7,603,054.65	8,691,934.61	8,748,609.02
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	83,099,978.36	39,744,300.46		
投资活动现金流入小计	83,099,978.36	39,744,300.46		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,954,864.64	51,954,864.64	2,728,324.79	2,692,844.79
投资支付的现金				18,000,000.00
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	16,703,838.95	5,000,000.00	50,794,167.16	21,992,318.21
投资活动现金流出小计	68,658,703.59	56,954,864.64	53,522,491.95	42,685,163.00
投资活动产生的现金流量净额	14,441,274.77	-17,210,564.18	-53,522,491.95	-42,685,163.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			12,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			12,000,000.00	
取得借款收到的现金	92,000,000.00	92,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	55,346,000.00	75,096,000.00	68,950,000.00	70,049,990.00
筹资活动现金流入小计	147,346,000.00	167,096,000.00	125,950,000.00	115,049,990.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,475,614.62	4,475,614.62	1,930,844.61	1,930,844.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	75,344,000.00	76,574,789.75	64,452,000.00	64,452,000.00

筹资活动现金流出小计	119,819,614.62	121,050,404.37	81,382,844.61	81,382,844.61
筹资活动产生的现金流量净额	27,526,385.38	46,045,595.63	44,567,155.39	33,667,145.39
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	21,327,517.61	21,231,976.80	-263,401.95	-269,408.59
加：期初现金及现金等价物余额	512,643.06	506,636.42	776,045.01	776,045.01
六、期末现金及现金等价物余额	21,840,160.67	21,738,613.22	512,643.06	506,636.42

(四) 所有者权益变动表

1、2015 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年 期末余额	20,000,000.00						982,892.03	266,566.13		2,142,687.81	11,702,017.08	35,094,163.05	
加：会计 政策变更													
前期差错 更正													
同一控制 下企业合 并													
其他													
二、本年 期初余额	20,000,000.00						982,892.03	266,566.13		2,142,687.81	11,702,017.08	35,094,163.05	

三、本期 增减变动 金额(减少 以“-”号 填列)					1,416,135.62				589,893.15	61,902.78		3,340,285.52	405,116.20	5,813,333.27
(一)综合 收益总额												4,818,323.92	405,116.20	5,223,440.12
(二)所有 者投入和 减少资本														
1. 所有者 投入的资 本														
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本														
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额														
4. 其他														
(三)利润 分配										328,468.91		-328,468.91		

1. 提取盈余公积									328,468.91		-328,468.91		
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				1,416,135.62					-266,566.13		-1,149,569.49		
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				1,416,135.62					-266,566.13		-1,149,569.49		

(五)专项储备							589,893.15					589,893.15
1. 本期提取							629,277.95					629,277.95
2. 本期使用							39,384.80					39,384.80
(六)其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				1,416,135.62		1,572,785.18	328,468.91		5,482,973.33	12,107,133.28	40,907,496.32

2、2015 年度母公司所有者权益变动表

项目	2015 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本	减：	其他综	专项	盈余	未分配	所有者
	(或股本)	优先股	永续债	其他	公积	库存股	合收益	储备	公积	利润	权益合计
一、上年期末余额	20,000,000.00							982,892.03	266,566.13	2,528,122.69	23,777,580.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00							982,892.03	266,566.13	2,528,122.69	23,777,580.85

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,416,135.62			589,893.15	61,902.78	1,806,650.71	3,874,582.26
(一)综合收益总额										3,284,689.11	3,284,689.11
(二)所有者投入和减少资本					1,416,135.62				-266,566.13	-1,149,569.49	
1. 所有者投入的资本											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,416,135.62				-266,566.13	-1,149,569.49	
(三)利润分配									328,468.91	-328,468.91	
1. 提取盈余公积									328,468.91	-328,468.91	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五)专项储备								589,893.15			589,893.15
1. 本期提取								629,277.95			629,277.95
2. 本期使用								-39,384.80			-39,384.80
(六)其他											
四、本期期末余额	20,000,000.00					1,416,135.62		1,572,785.18	328,468.91	4,334,773.40	27,652,163.11

3、2014 年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	20,000,000.00						559,497.86	87,639.95		788,759.64		21,435,897.45	
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制 下企业合 并													
其他													
二、本年期 初余额	20,000,000.00						559,497.86	87,639.95		788,759.64			21,435,897.45
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)							423,394.17	178,926.18		1,353,928.17	11,702,017.08		13,658,265.60
(一)综合收 益总额										1,532,854.35	-297,982.92		1,234,871.43
(二)所有者 投入和减 少资本											12,000,000.00		12,000,000.00
1. 所有者 投入的资 本											12,000,000.00		12,000,000.00
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本													
3. 股份支 付计入所													

所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								178,926.18		-178,926.18			
1. 提取盈余公积								178,926.18		-178,926.18			
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							423,394.17						423,394.17
1. 本期提取							472,387.17						472,387.17
2. 本期使用							48,993.00						48,993.00
(六)其他													
四、本期期末余额	20,000,000.00						982,892.03	266,566.13		2,142,687.81	11,702,017.08		35,094,163.05

4、2014 年母公司权益变动表

项目	2014 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本	减：	其他综	专项	盈余	未分配	所有者
	(或股本)	优先股	永续债	其他	公积	库存股	合收益	储备	公积	利润	权益合计
一、上年期末余额	20,000,000.00							559,497.86	87,639.95	788,759.64	21,435,897.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00						559,497.86	87,639.95	788,759.64	21,435,897.45	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							423,394.17	178,926.18	1,739,363.05	2,341,683.40	
(一)综合收益总额									1,918,289.23	1,918,289.23	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的资本											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								178,926.18	-178,926.18		
1. 提取盈余公积								178,926.18	-178,926.18		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备							423,394.17				423,394.17
1. 本期提取							472,387.17				472,387.17
2. 本期使用							48,993.00				48,993.00
(六)其他											
四、本期期末余额	20,000,000.00						982,892.03	266,566.13	2,528,122.69		23,777,580.85

二、 审计意见

天健所对公司报告期内的财务报表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（天健审〔2016〕57号）。审计意见为：“我们认为，浙江普阳公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江普阳公司2014年12月31日、2015年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度、2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

三、 财务报表的编制基础及合并范围变更

公司执行财政部颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”），其中包括采用了财政部于2014年颁布的《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《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》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》。以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，编制本财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

2014年，公司新设子公司，合并范围增加。

公司名称	股权取得方式	出资额	出资比例
永康市裕丰典当有限责任公司	新设子公司	1,800万元	60%

四、 主要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出

售金融资产。

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

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

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

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观

察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2)对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3)可供出售金融资产

1)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以

公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）并占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00

2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

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

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1.共同控制、重要影响的判断

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

2.投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合

收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十一) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3	3.00	32.33
专用设备	年限平均法	10	3.00	9.70
运输工具	年限平均法	4	3.00	24.25

(十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十四)无形资产

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

3.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用

的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 部分长期资产减值

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长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1.职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2.短期薪酬的会计处理方法

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

3.离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1)根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统

计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4.辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)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；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5.其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八)收入

1.收入确认原则

(1)销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

2.收入确认的具体方法

公司主要销售低温绝热气瓶、汽车用液化天然气瓶等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十九)政府补助

1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十二）重要会计政策变更

公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。实施上述八项具体会计准则未对本公司 2014 年度财务报表比较数据产生影响。

五、主要会计数据和财务指标分析

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	14,794.41	12,680.24
股东权益合计（万元）	4,090.75	3,509.42
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,880.04	2,339.21
每股净资产（元）	1.44	1.17
资产负债率（%）	72.35	72.32
流动比率（倍）	0.80	1.26
速动比率（倍）	0.66	1.17
项目	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	4,347.33	5,292.78

净利润（万元）	522.34	123.49
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	481.83	153.29
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	328.95	-6.87
毛利率（%）	28.59	22.89
加权平均净资产收益率（%）	18.46	6.84
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	12.61	-0.31
基本每股收益（元/股）	0.24	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.08
应收账款周转率（次）	2.14	2.52
存货周转率（次）	2.62	3.50
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-2,064.01	869.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.03	0.43

注：上述财务指标的计算公式如下：

1、每股净资产=期末净资产/期末股本；

2、流动比率=流动资产/流动负债；

3、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债；

4、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入*100%；

5、加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$ ；

6、扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率= $(P - \text{非经常性损益}) / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$ ；

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

7、基本每股收益=当期净利润/(期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间-报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间-报告期时间)；

8、稀释每股收益=当期净利润/(期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间-报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间-报告期时间)；

9、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额；

10、存货周转率=营业成本/存货平均余额；

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本（按股份公司 2,000 万股股本计算）。

（一）盈利能力分析

报告期内，公司主要盈利能力指标如下：

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	4,347.33	5,292.78
毛利率（%）	28.59	22.89
加权平均净资产收益率（%）	18.46	6.84
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	12.61	-0.31
基本每股收益（元）	0.24	0.08
稀释每股收益（元）	0.24	0.08

公司处于主营业务稳定发展的阶段。报告期内，受行业环境的影响，公司虽然积极开拓市场，但营业收入仍然出现有一定幅度下跌，由 2014 年的 5,292.78 万元下降至 2015 年的 4,347.33 万元，下降 17.86%。主要原因为 2015 年油价的大幅下跌导致 LNG 商用车的经济性下降，从而对公司业务产生不利影响。但从长期来看，天然气作为一种清洁的车用燃料，已在我国公交客运领域得到广泛应用，LNG 乘用车行业具有广阔的发展空间。

（二）偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下：

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率	72.35%	72.32%
流动比率（倍）	0.80	1.26
速动比率（倍）	0.66	1.17

报告期内，公司资产负债率较高，流动比率和速动比率略低于行业可比上市公司，主要系公司流动资金需要，借入银行短期借款金额较高所致。

2014 年及 2015 年，公司息税折旧摊销前利润分别为 589.49 万元及 1,206.56 万元，利息保障倍数分别为 2.22 倍及 2.58 倍。公司的利息保障倍数保持在较高的水平，表明公司的利润水平能够保障公司的利息支出，保持公司的信用等级。

此外，公司保持了良好的商业信用，与银行保持了较好的合作关系，银行借款到期后，公司有能力和取得新的借款以偿付到期债务。

因此，报告期内，虽然公司的流动比率与速动比率较低，但公司具备了与流动负债相匹配的偿付能力，不存在显著的偿债风险。

（三）资产周转能力分析

报告期内，公司主要资产周转能力指标如下：

项目	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	2.14	2.52
存货周转率（次）	2.62	3.50

2015 年和 2014 年，公司应收账款周转率分别为 2.14 和 2.52，处于合理水平。公司对应收账款实施较为严格的管理，货款回收情况良好，发生坏账的风险较低。

2015 年和 2014 年，公司存货周转率分别为 2.62 和 3.50，公司存货周转效率处于行业合理水平。

从整体上看，公司应收账款和存货管理较为完善，维持在合理的范围内。

（四）现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,064.01	869.19
投资活动产生的现金流量净额	1,444.13	-5,352.25
筹资活动产生的现金流量净额	2,752.64	4,456.72
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,132.75	51.26

2015 年度公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要系公司 2015 年度销售收入有所下降，并且期末下属典当公司存在典当贷款余额所致。

2015 年，公司投资活动产生的现金流量净额为 1,444.13 万元，主要系对外资金拆借款收回所致。

2015 年和 2014 年，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 2,752.64 万元和 4,456.72 万元。主要系公司吸收银行借款所致。

2015 年度比 2014 年度经营活动产生的现金流量净额减幅较大，与净利润的

增幅呈反向变化，主要系：1、资产减值损失冲回影响利润较大。2、2015年4季度开始市场开始回暖，公司根据对天然气价格预计调价可能及行业复苏的预判，于2015年三季度备货，拟于四季度大规模组织生产，由此备货而支付了较多的供应商货款，因此导致经营活动现金流量出现了较大的负数。

（五）同行业上市公司比较分析

公司名称	普阳深冷		富瑞特装	
板块	-		深交所创业板	
代码	-		300228	
年份	2015年12月31日	2014年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	14,794.41	12,680.24	384,616.64	327,001.68
股东权益合计（万元）	4,090.75	3,509.42	202,807.32	123,232.52
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,880.04	2,339.21	200,815.13	122,897.98
每股净资产（元）	1.44	1.17	6.87	9.09
资产负债率（%）	72.35	72.32	47.27	62.31
流动比率（倍）	0.80	1.26	1.41	1.24
速动比率（倍）	0.66	1.17	1.03	0.78
项目	2015年	2014年	2015年	2014年
营业收入（万元）	4,347.33	5,292.78	130,339.41	200,368.05
净利润（万元）	522.34	123.49	1,208.18	21,575.48
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	481.83	153.29	1,637.50	21,790.12
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	328.95	-6.87	107.82	19,605.01
毛利率（%）	28.59	22.89	30.00	35.72
加权平均净资产收益率（%）	18.46	6.84	1.05	19.28
基本每股收益（元/股）	0.24	0.08	0.06	1.61
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.08	0.06	1.58
应收账款周转率（次）	2.14	2.52	1.64	2.83

存货周转率（次）	2.62	3.50	1.19	1.41
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-2,064.01	1,725.99	6,706.38	22,347.47

与同行业上市公司张家港富瑞特种装备股份有限公司（以下简称“富瑞特装”）相比，公司资产规模和收入较小，资产负债率较高，流动比率和速动比率较低，毛利率略低，符合公司相比上市公司来说规模小，产品盈利能力较弱的实际情况。但公司应收账款周转率和存货周转率均高于富瑞特装，显示公司良好的应收账款和存货控制能力。

六、报告期利润形成的有关情况

（一）公司主要收入类型及具体确认方法

公司主要收入来自工业瓶和 LNG 车用瓶的销售。

公司产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二）营业收入构成及变动分析

1、营业收入产品构成及分析

报告期内，公司营业收入的产品构成如下表：

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
主营业务收入	4,272.64	98.28%	5,259.61	99.37%
其中：工业瓶	1,195.52	27.50%	1,822.58	34.44%
LNG 车用瓶	3,077.12	70.78%	3,437.03	64.94%
其他业务收入	74.69	1.72%	33.17	0.63%
合计	4,347.33	100.00%	5,292.78	100.00%

公司主营业务收入主要是工业瓶和 LNG 车用瓶的销售收入 2014 年度占营业收入的比重为 99.37%，2015 年度占营业收入的比重为 98.28%，主营业务突出。

其他业务收入主要是原材料销售收入，对公司业绩影响较小。

2014 年以来，市场对 LNG 车用瓶的需求量持续增长，公司加大对 LNG 车用瓶的生产、研究，及时把握市场需求导向，积极调整产品结构，加大力度推广 LNG 车用瓶，实现了销售增长。

2015 年以来，受油价大幅下跌的影响，公司订单较去年同期有所下降，导致收入有所下降。

2、营业收入地区构成及分析

公司的主营业务收入来自国内销售收入，无出口收入。国内销售市场主要为长三角、安徽、福建等区域。

（三）毛利及毛利率分析

报告期内，公司主要产品的毛利及毛利率情况如下：

单位：万元

产品	项目	2015 年度	2014 年度
LNG 车用瓶	营业收入	3,077.12	3,437.03
	营业成本	2,201.90	2,682.68
	毛利	875.22	754.36
	毛利率	28.44%	21.95%
工业瓶	营业收入	1,195.52	1,822.58
	营业成本	881.61	1,393.12
	毛利	313.91	429.46
	毛利率	26.26%	23.56%
主营业务	营业收入	4,272.64	5,259.61
	营业成本	3,083.51	4,075.80
	毛利	1,189.13	1,183.81
	毛利率	27.83%	22.51%

公司原材料成本占生产成本的比重较大，主要原材料为碳钢板、不锈钢板、铜材、低温绝热材料等。工业瓶和 LNG 车用瓶两种产品生产周期不同，工业瓶生产周期较短，一般 1-2 个月即可完成；LNG 车用瓶通常有一定库存，获取订单后再安装阀门等配件制成产成品。

公司产品所需原材料价格对公司的成本和利润影响较大，但是通常公司在与

客户签订合同时会对当时主要原材料的价格及未来生产周期中的预期价格走势进行综合考虑，同时锁定一定比例原材料的采购价格。

2015 年度、2014 年度，公司主营业务毛利率水平分别为 27.83%、22.51%，主要是 2015 年原材料成本有所下降，导致 2015 年毛利率上升。

（四）主要费用及变动情况

报告期内，公司期间费用及占营业收入比例情况如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
销售费用	126.30	2.91%	152.34	2.88%
管理费用	598.67	13.77%	528.92	9.99%
其中：研发费用	343.80	7.91%	336.98	6.37%
财务费用	275.73	6.34%	56.49	1.07%
合计	1,000.71	23.02%	737.75	13.94%

2015 年度和 2014 年度，期间费用占营业收入的比例分别为 23.02%、13.94%。

1、销售费用

公司销售费用主要由职工薪酬费用、差旅费、运输费等构成。报告期内，公司销售费用较为稳定。公司 2014 年营业收入增加较快，但主要原因是公司收入结构发生变化，LNG 车用瓶增加较快。该部分瓶的运输费用部分由客户自行承担，除此以外，公司销售人员工资及差旅费用增加不大。

2015 年公司销售规模有所下降，导致销售费用绝对金额有所下降。

报告期内，公司发生的销售费用如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬费用	398,759.99	278,002.92
差旅费	259,941.90	471,124.65
运输费	482,912.07	672,786.34
其他	121,397.80	101,479.77
合计	1,263,011.76	1,523,393.68

2、管理费用

公司管理费用主要由职工薪酬费、办公差旅费、研发费、折旧摊消费和税金等构成。报告期内，公司积极控制成本，提高经营效率，管理费用占营业收入的比重较为稳定。报告期内，公司注重产品的研发与升级，研发费用占比较高，2015年和2014年，研发费用分别为343.80万元和336.98万元。

报告期内，公司发生的管理费用如下：

单位：元

项目	2015年度	2014年度
职工薪酬费	865,762.85	563,043.43
办公差旅费	527,490.26	580,556.99
研发费	3,437,956.82	3,369,751.82
折旧摊消费	789,783.82	522,065.64
税金	127,645.82	22,137.94
其他	238,107.43	231,647.59
合计	5,986,747.00	5,289,203.41

3、财务费用

报告期内，公司财务费用主要包括利息支出和银行手续费，收取的资金占用费冲减了利息支出。

报告期内，公司发生的财务费用如下：

单位：元

项目	2015年度	2014年度
利息收入	-1,839,646.33	-47,501.21
利息支出	4,584,411.88	605,050.61
手续费	12,545.56	7,384.39
合计	2,757,311.11	564,933.79

（五）非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-91,193.56	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	400,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,788,587.94	2,052,123.59
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,000.00	532,051.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	2,067,394.38	2,584,174.75
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	370,609.16	506,626.21
少数股东损益	168,000.00	476,000.00
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,528,785.22	1,601,548.54

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2015 年度、2014 年，公司归属于母公司股东的非经常性损益净额分别为 152.88 万元、160.15 万元，占各期净利润的比例分别为 31.73%、104.48%，主要为收取的资金占用费。

（六）适用税率及享受的主要税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	2015 年	2014 年
浙江普阳深冷装备股份有限公司	15%	15%
永康市裕丰典当有限责任公司	25%	25%

2、税收优惠

根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组文件《关于公示浙江省 2012 年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(浙高企认〔2012〕3 号)，公司被认定为高新技术企业，认定期限为 2012 年至 2014 年，根据高新技术企业税收优惠政策，公司在该期间的所得税减按 15% 计缴。

2015 年 9 月 17 日，公司高新技术企业资格复审通过，有效期 3 年，2015-2017 年所得税按照 15% 计提。

七、报告期主要资产情况

（一）货币资金

报告期内，公司各期末货币资金情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	13,449.69	55,737.04
银行存款	21,826,710.98	456,906.02
其他货币资金		13,332,000.00
合计	21,840,160.67	13,844,643.06

报告期内公司其他货币资金为银行承兑汇票证保证金，均使用受限。

（二）应收票据

报告期内，公司各期末应收票据情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
银行承兑汇票	6,373,000.00	6,373,000.00	3,841,700.00	3,841,700.00
合计	6,373,000.00	6,373,000.00	3,841,700.00	3,841,700.00

（三）应收账款

报告期内各期末，公司应收账款账龄及坏账准备计提情况如下：

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	16,344,729.46	817,236.47	5.00	20,062,562.47	1,003,128.12	5.00
1-2年	3,696,273.79	369,627.38	10.00	2,629,969.43	262,996.94	10.00

2-3 年	161,424.00	48,427.20	30.00	442,400.00	132,720.00	30.00
3 年以上	266,200.00	266,200.00	100	24,000.00	24,000.00	100
小计	20,468,627.25	1,501,491.05	7.34	23,158,931.90	1,422,845.06	6.14

报告期内，根据客户资质及业务量大小，给予 1-3 个月不等的信用期，2014 年公司拓展 LNG 车用瓶业务，相应给予客户的信用期变长，货款回收天数略有增加。

公司已按照《企业会计准则》的规定，本着谨慎性原则制订了计提资产减值准备的会计政策。

报告期内，公司应收账款按类别和账龄划分情况合理，坏账准备计提充分、合理，不存在利用坏账准备操纵业绩的情形。公司报告期内或期后不存在应收账款大额冲减的情况。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位名称	金额（元）	占应收账款总额的比例
郑州宇通客车股份	3,603,500.00	17.60%
广西源正新能源汽车有限公司	1,996,600.00	9.75%
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	1,933,000.00	9.44%
上海申龙客车有限公司	1,802,600.00	8.81%
扬州亚星客车股份有限公司	1,650,600.00	8.06%
合计	10,986,300.00	53.67%

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位名称	金额（元）	占应收账款总额的比例
广州市澳天汽车配件有限公司	2,550,000.00	11.01%
扬州亚星客车股份有限公司	2,440,000.00	10.54%
厦门金龙新福达底盘有限公司	2,120,000.00	9.15%
合肥天行伟业工贸有限公司	1,698,980.01	7.34%
上海申龙客车有限公司	1,593,100.00	6.88%
合计	10,402,080.01	44.92%

报告期各期末，应收账款前五名单位中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（四）预付款项

报告期内各期末，公司预付账款主要系预付的原材料采购款。

单位：元

账龄	2015年12月31日				2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	2,664,008.57	100.00		2,664,008.57	485,672.08	62.62		485,672.08
1-2年					289,888.00	37.38		239,888.00
合计	2,664,008.57	100.00		2,664,008.57	775,560.08	100.00		775,560.08

截至2015年12月31日，公司一年以上的预付款项主要为材料采购款等。

（五）其他应收款

报告期内各期末，公司其他应收款账龄及坏账准备计提情况如下：

单位：元

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,094,004.23	254,700.21	5.00	68,551,684.62	3,427,559.21	5.00
1-2年	167,000.00	16,700.00	10.00	20,000.00	2,000.00	10.00
2-3年	20,000.00	6,000.00	30.00			
小计	5,281,004.23	277,400.21	5.25	68,571,684.62	3,429,559.21	5.00

截至2015年12月31日，其他应收款金额前5名情况：

单位：元

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
永康市浙商回	土地保证金	5,000,000.00	1年以内	95.84	250,000.00

归创新园开发有限公司					
莆田市公共交通有限公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	1.92	10,000.00
浙江省浦江县汽车运输总公司	押金保证金	50,000.00	1-2 年	0.95	5,000.00
厦门金龙联合汽车工业有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	0.95	2,500.00
郑州宇通客车股份有限公司	押金保证金	17,000.00	1-2 年	0.32	1,700.00
小 计		5,217,000.00		99.98	269,200.00

（六）存货

报告期各期末，公司存货构成情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,828,041.11		3,828,041.11	2,575,014.45		2,575,014.45
在产品	7,256,089.33		7,256,089.33	2,248,908.41		2,248,908.41
库存商品	4,546,037.21		4,546,037.21	3,178,087.89		3,178,087.89
其他周转材	75,785.00		75,785.00	25,745.00		25,745.00
合计	15,705,952.65		15,705,952.65	8,027,755.75		8,027,755.75

报告期内，公司的存货主要包括原材料、在产品和库存商品。2015 年末在产品有所增加，主要为来年销售做相应储备。

（七）其他流动资产

2015 年末，公司其他流动资产主要为典当贷款，具体如下：

典当人	典当物品	典当金额	典当起始时间	典当到期日	综合月费率	月利率
金华市五禾农业开发有限公司	小叶紫檀	5,000,000.00	2015-9-25	2016-3-25	0.06%	0.30%
金华市安平物资有限公司	和田玉	6,700,000.00	2015-9-25	2016-3-21	0.06%	0.30%
合计		11,700,000.00				

（八）固定资产

公司固定资产包括通用设备、专用设备和运输工具。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。报告期各期末，公司固定资产账面价值及占比情况如下：

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
通用设备	1,860,963.07	15.16%	104,135.16	1.26%
专用设备	8,414,846.72	68.57%	6,565,910.19	79.38%
运输工具	1,995,981.03	16.26%	1,601,688.23	19.36%
合计	12,271,790.82	100.00%	8,271,733.58	100.00%

截至2015年12月31日，公司固定资产及累计折旧情况如下：

单位：元

名称	原值（元）	净值（元）	成新率（%）
通用设备	2,173,295.07	1,860,963.07	85.63
专用设备	11,042,388.70	8,414,846.72	76.20
运输工具	2,816,571.47	1,995,981.03	70.87
合计	16,032,255.24	12,271,790.82	76.54

报告期内，公司固定资产中无房屋及建筑物，现有厂房系向关联方浙江诺普工贸有限公司租赁。

（九）在建工程

项目	2015年12月31日	2014年12月31日

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备				2,610,728.76		2,610,728.76
厂房工程	30,488,451.92		30,488,451.92			
合计	30,488,451.92		30,488,451.92	2,610,728.76		2,610,728.76

截至 2015 年 12 月 31 日，公司在建工程账面余额为 3,048.85 万元，为在建厂房，该厂房已于 2016 年 4 月完工。

（十）无形资产

截至 2015 年 12 月末，公司无形资产为购置的土地使用权。

类别	资产原值	累计摊销	资产净值
土地使用权	19,182,100.00	159,850.83	19,022,249.17
合计	19,182,100.00	159,850.83	19,022,249.17

八、重大债务情况

（一）短期借款

报告期内各期末，公司短期借款情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	6,900	4,000
抵押借款	2,300	
合计	9,200	4,000

截至 2015 年 12 月 31 日，公司正在履行的借款合同如下：

借款单位	贷款银行	借款余额 (万元)	贷款利率	借款期限	借款种类
公司	恒丰银行	2,500	7%	2015.12.4-2016.12.4	保证

农业银行	1,000	5.5775%	2015.8.7-2016.8.5	保证
	800	5.5775%	2015.7.27-2016.7.26	保证
	2,000	5.5775%	2015.8.19-2016.8.17	保证
	1200	5.84%	2015.10.12-2016.10.9	抵押
	600	6%	2015.10.26-2016.10.22	保证
	600	6%	2015.11.30-2016.11.23	保证+抵押
	500	6%	2015.12.16-2016.11.13	保证+抵押

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

（二）应付票据

单位：万元

种类	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	—	3,333.00
合 计	—	3,333.00

报告期内，公司存在票据融资的情形。公司进行票据融资主要是由于公司自身资金紧张情况，主要方式为公司向主要供应商开具票据，经对方背书后收回，收回的票据用于支付货款或贴现。

自各中介机构对公司进行尽职调查并了解相关情况后，即要求公司立即停止票据融资的行为。公司亦高度重视该问题，并在 2015 年 6 月开始即停止进行票据融资的行为，并且该行为一直未再发生。

（三）应付账款

报告期内，应付账款明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
材料采购款	11,339,968.23	16,171,401.47
工程设备款	700,711.80	350,200.00
合计	12,040,680.03	16,521,601.47

（四）预收账款

报告期内各期末，公司预收款项情况如下：

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日
货款	946,290.00	682,280.00
合计	946,290.00	682,280.00

（五）应付职工薪酬

报告期内各期末，公司应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
短期薪酬	336,866.50	413,969.71
设定提存计划	21,917.69	25,137.82
合计	358,784.19	439,107.53

报告期各期末，公司短期薪酬明细情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	328,490.00	400,590.00
社会保险费	8,376.50	13,379.71
其中：医疗保险费	5,912.82	7,210.62
工伤保险费	1,970.94	5,207.67
生育保险费	492.74	961.42
合计	336,866.50	413,969.71

报告期内各期末，公司无拖欠性质的职工薪酬。

（六）应交税费

期末公司应交税费明细情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	418,444.41	508,398.74
代扣代缴个人所得税	1,322.83	513.40
印花税	517.73	1,391.73
营业税	89,313.50	59,500.00
城市维护建设费	4,501.96	2,975.00
教育费附加	2,661.27	1,785.00
地方教育附加	1,804.39	1,190.00
合计	518,566.09	575,753.87

（七）其他应付款

报告期内，公司其他应付款主要为拆借等，其他应付款明细情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
拆借款	695,830.00	
其他	276,842.75	68,703.25
合计	972,672.75	68,703.25

（八）应付利息

报告期各期末应付利息情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
短期借款应付利息	199,591.78	90,794.52
合计	199,591.78	90,794.52

九、所有者权益变动情况

（一）实收资本

单位：元

股东	2015年12月31日	2014年12月31日
王应强	16,000,000.00	16,000,000.00
黄丽也	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

根据公司临时股东会决议、公司出资者签署的发起人协议和章程的规定，公司于2015年8月6日由有限责任公司整体变更为股份有限公司，改制变更后公司申请登记的注册资本为人民币2,000万元（每股面值1元，折股份总额2,000万股），由公司全体出资者以其拥有的截至2015年4月30日止的公司净资产认购。

变更后的注册资本业经天健所审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕312号）。

（二）资本公积

根据公司临时股东会决议、公司出资者签署的发起人协议和章程的规定，公司以《审计报告》（天健审[2015]6228号）确认的公司净资产人民币22,605,368.17元，折合股份总额2,000万股，每股面值1元，资本公积1,416,135.62元，专项储备1,189,232.55元，整体变更为股份有限公司。

（三）盈余公积

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
法定盈余公积	328,468.91	266,566.13
合计	328,468.91	266,566.13

根据公司章程的规定，按照当年度实现的净利润计提10%的法定盈余公积。

（四）未分配利润

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
期初未分配利润	2,142,687.81	788,759.64

加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,818,323.92	1,532,854.35
减：提取法定盈余公积	328,468.91	178,926.18
减：其他转出	1,149,569.49	
期末未分配利润	5,482,973.33	2,142,687.81

（五）专项储备

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
安全生产费	1,572,785.18	982,892.03
合计	1,572,785.18	982,892.03

根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企〔2012〕16号）的规定，公司按照机械制造行业提取和使用安全生产费用。

十、报告期内关联方、关联关系及关联交易

（一）关联方及关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至本公开转让说明书签署日，公司的主要关联方和关联关系如下：

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
王应强	控股股东
黄丽也	控股股东
永康市裕丰典当有限责任公司	子公司
浙江诺普工贸有限公司	实际控制人之弟王应毅控制之公司
王灵英	王应强之亲属
吕时广	王应强之亲属
程交信	王应强之亲属
叶静	王应强之亲属
永康市欣能燃气有限公司	王应强持有 30% 股权

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
武义全成机械有限公司	黄丽也持有 60% 股权
浙江诺普铜业有限公司	王应强持有 50% 股权

（二）关联交易

1、经常性关联交易

（1）采购商品和接受劳务、销售货物和提供劳务

报告期内，公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

（2）关联方租赁

报告期内，公司向关联方租赁厂房，具体情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	2015 年度确认的租赁费	2014 年度确认的租赁费
浙江诺普工贸有限公司	房屋建筑物	360,000.00	360,000.00

2015 年 8 月，公司与诺普工贸签署了《租赁协议》，公司租赁诺普工贸位于永康市芝英镇黄店村的第二车间，建筑面积 5,223.15 平方米，租赁期限为 2015 年 9 月 1 日-2020 年 8 月 31 日，年租金 36 万元，折合每平方米每年的租金为 68.92 元。

该租赁价格系参考类似厂房价格指定，价格公允。

2、关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
王应强、黄丽也、叶静	本公司	10,000,000.00	2015/8/7	2016/8/5	否	该等借款同时由非关联公司提供担保。
黄丽也、王应强、王灵英、程交信	本公司	20,000,000.00	2015/8/19	2016/8/17	否	
王应强、黄丽也、吕时广、王灵英	本公司	25,000,000.00	2015/12/14	2016/12/14	否	

王应强、黄丽也、王灵英、吕时广	本公司	8,000,000.00	2015/7/27	2016/7/26	否
王应强、黄丽也、王灵英、吕时广	本公司	6,000,000.00	2015/10/26	2016/10/22	否
王应强、黄丽也、叶静	本公司	6,000,000.00	2015/11/30	2016/11/23	否
王应强、黄丽也、吕时广、王灵英	本公司	5,000,000.00	2015/12/16	2016/12/13	否
	小 计	80,000,000.00			

3、资金拆借

报告期内，浙江诺普工贸有限公司向公司拆入资金，具体情况如下：

单位：元

关联方	年度	期初金额	本期拆出	本期归还	期末余额
浙江诺普工贸有限公司	2014 年度	4,070,000.00		4,070,000.00	—

报告期内，浙江诺普工贸有限公司向公司拆出资金如下：

关联方	年度	期初金额	本期拆出	本期归还	期末余额
浙江诺普工贸有限公司	2015 年度		11,703,838.95	11,703,838.95	—

截至本说明书签署之日，浙江诺普工贸有限公司的上述拆出资金已归还。公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用以及其他外部单位占用的情况。

（三）关联方往来余额

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款	王应强	695,830.00	
小计		695,830.00	

（四）关联交易决策权限及决策程序

有限公司整体变更为股份前，没有就关联交易决策程序作出特别规定。2015年8月股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《防范关联方资金占用管理制度》、《关联交易决策制度》等对关联交易决策作出了明确规定。

今后，公司将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，加强对于公司与关联方之间的关联交易行为的监督，并监督公司管理层在今后的日常管理中严格遵守《关联交易决策制度》等有关规定，履行相应程序。

（五）减少与规范关联交易说明

1、规范关联交易的承诺

公司股东王应强、黄丽也出具《关于规范关联交易的承诺》，承诺：

本人及本人投资或控制的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签署协议，按照《公司法》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司章程》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司关联交易决策制度》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司防范关联方资金占用管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

公司董事、监事、高级管理人员以签署《关于规范关联交易的承诺》的方式作出承诺：本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签署协议，按照《公司法》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司章程》、《浙江普阳深冷装备股份有限公司关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

2、规范关联方资金占用

2015年7月10日，公司首次股东大会通过《浙江普阳深冷装备股份有限公司防范关联方资金占用管理制度》，对关联方占用公司资源（资金）的情形进行了防范与规制。

公司全体股东、董事、监事及高级管理人员出具《关于不占用公司资金的承诺函》，承诺其作为公司股东、董事、监事及高级管理人员期间，在其直接或间接控制的企业与公司发生的经营性往来中，不占用公司资金。

十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他重要事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十二、公司资产评估情况

2015 年公司整体变更为股份有限公司时，坤元资产评估有限公司对公司截至 2015 年 4 月 30 日的净资产进行了评估，并出具了《资产评估报告》（坤元评报〔2015〕333 号）。根据评估结果，普阳有限截至 2015 年 4 月 30 日经审计后的账面总资产价值 127,531,408.64 元，总负债 104,926,040.47 元，净资产 22,605,368.17 元，评估后的总资产价值 128,295,764.76 元，总负债 104,926,040.47 元，净资产价值为 23,369,724.29 元，净资产增值 764,356.12 元，增值率 3.38%。

除上述资产评估报告外，报告期内公司不存在其他资产评估情况。

十三、股利分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据公司现行有效的《公司章程》，公司股利分配政策如下：

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

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

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

4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，股份有限公司按照股东持有的股份比例分配（公司章程也可规定不按持股比例分配的办法）。

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

6、公司持有的本公司股份不得分配利润。

（二）报告期内实际股利分配情况

报告期内公司未进行过股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将按照《公司法》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则中有关股利分配的规定进行分红。

十四、控股子公司的基本情况

公司于 2014 年设立永康市裕丰典当有限责任公司，注册资本 3,000 万元，公司出资 1,800 万元，持有其 60% 的股权，浙江诺普工贸有限公司持有其 40% 的股权。

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	
永康市裕丰典当有限责任公司	永康	永康	典当业	60.00		设立

截至 2015 年 12 月 31 日，裕丰典当总资产 3,078.46 万元，净资产 3,026.78

万元，2015 年实现营业收入 15.69 万元，净利润 101.28 万元。

报告期内裕丰典当发生业务如下：

1、裕丰典当 2014 年发生一笔典当业务，具体如下：

典当天梭手表一块；典当物评估价值 4,000.00 元，实际典当额为 3,000 元；典当期限为 2014 年 11 月 4 日至 2014 年 11 月 10 日；收费标准系月费率 0.9%、月利率 0.4%，该笔业务 2014 年度取得典当收入 6.5 元。

2、裕丰典当 2015 年发生两笔典当业务，具体如下：

①典当和田玉一块；典当物评估价值 960.00 万元，实际典当额 670.00 万元；典当期限为 2015 年 9 月 25 日至 2016 年 3 月 21 日；截止本说明出具日仍未赎回；收费标准系月费率 0.06%、月利率 0.3%。该笔业务 2015 年度确认典当收入 89,646.00 元。

②典当小叶紫檀一套；典当物评估价值 715.00 万元，实际典当额 500.00 万元；典当期限为 2015 年 9 月 25 日至 2016 年 3 月 25 日；截止本说明出具日仍未赎回；收费标准系月费率 0.06%、月利率 0.3%。该笔业务 2015 年度确认典当收入 67,300.00 元。

报告期内，裕丰典当不存在违反《典当管理办法》关于收当财物的情况，不存在典当期限超过 6 个月的情况，符合“合法规范经营”的挂牌条件。

鉴于裕丰典当的业务与公司主营业务差异较大，根据公司的发展战略，2015 年 8 月 23 日，普阳深冷与王应强签署《股权转让协议》，约定在裕丰典当成立满两年后，普阳深冷将其持有的裕丰典当 60% 股权全部转让与王应强或其指定的第三人。

2016 年 4 月 28 日，王应强同意指定浙江金挺达工贸有限公司受让普阳深冷持有的裕丰典当的全部股权。

2016 年 5 月 16 日，浙江省商务厅出具《浙江省商务厅行政许可决定书》（浙商务典当许可 [2016] 第 7 号），同意普阳深冷向浙江金挺达工贸有限公司转让其持有的裕丰典当 1,800 万元股权的申请。

2016 年 6 月 1 日，永康市市场监督管理局核准裕丰典当的本次股权转让，并换发新的营业执照。

十五、特有风险提示

（一）公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（二）实际控制人不当控制风险

王应强、黄丽也系公司的实际控制人，合计持有公司 100% 的股份。上述公司控股股东、实际控制人同时担任公司的董事，能够通过股东大会及董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策。公司股权的集中可能会给公司、其他股东及债权人带来控制不当的风险。

（三）资产负债率较高的风险

公司近年来业务增长速度较快，资金需求量较大。由于公司目前主要以债务融资为主，因此资产负债率较高。2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 72.32% 和 72.35%。高负债率给公司带来一定的偿债风险，并制约公司新增银行贷款融资，影响公司筹措持续发展所需的资金。

（四）主要原材料价格波动风险

公司原材料成本占生产成本的比重较大，主要原材料为碳钢板、不锈钢板、铜材、低温绝热材料等，当公司主要产品生产周期较长时，原材料价格会对公司的成本和利润影响较大，短期内可能会对公司成本的控制带来较大压力，影响收益水平。

（五）宏观经济波动风险

LNG 车用瓶和工业瓶行业的发展依赖于下游应用领域的扩张，行业整体需求受宏观经济波动影响较大。若宏观经济增速疲软，下游市场需求下降，将会导致 LNG 车用瓶和工业瓶行业市场规模萎缩。同时，近年来物价高企、人力成本居高不下，对行业的盈利能力也造成了较大压力和风险。

（六）行业竞争加剧的风险

国内特种装备制造业在我国改革开放以来取得了较快发展，特别是近十年来中国逐渐成为“世界制造工厂”，带动了国内相关特种装备制造业的迅速发展。公司所处的特种装备制造行业，由于产品的非标准化特征使设备生产商能够获得相对较高的利润率，这有可能导致一些通用设备制造企业向特种装备制造行业转型，从而引发行业内日趋激烈的市场竞争。

但如果公司不能继续保持在产品研发或市场拓展等方面的持续发展能力，将可能丧失在行业内的竞争优势，公司面临市场竞争不断加剧的风险。

（七）税收优惠政策变动的风险

公司已通过高新技术企业认定，资格有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，公司 2015 年度至 2017 度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

若未来公司高新技术企业重新认定未通过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，届时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。

（八）厂房租赁的风险

公司主要生产厂房系向关联方浙江诺普工贸有限公司租赁取得，并签署了长期租赁协议（租赁期间为 2015 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日）。未来若出租人要求提前收回厂房，公司将面临由于厂房搬迁而造成的搬迁损失。

（九）其他新能源替代带来的市场风险

公司着重清洁能源应用设备的研发和制造，尤其是天然气的车船应用方面，

从目前天然气应用技术的发展情况来看，使用天然气替代柴油等传统燃料的技术成熟度较高，节能环保效果显著，且具有较高的经济性，因此具有广阔的市场发展空间。

但是，目前国家的产业政策也在鼓励发展其他新能源动力技术，如纯电动、油电混合动力、氢动力、燃料电池等技术。尽管现阶段由于成本控制和技術障碍等问题，其他新能源动力技术无法得到广泛应用，但是一旦其他新能源技术解决了技术可靠性及成本控制等问题，将可能得到迅速推广。虽然其他新能源与天然气应用的领域不尽相同，天然气将更多应用于替代以柴油为燃料的大中型车、船等交通工具，但是其他新能源仍有可能挤占 LNG 的部分市场空间，从而影响公司的未来发展。

（十）非经常性损益风险

2015 年和 2014 年，公司归属于母公司股东的非经常性损益净额分别为 152.88 万元和 160.15 万元，占各期归属于母公司所有者的净利润的比例分别为 31.73%和 104.48%，主要为收取的资金占用费，截至本报告书签署日，公司已全部收回对外的资金拆借金额，请投资者注意相关风险。

（十一）油价大幅下跌风险

公司主要客户在选择天然气作为能源时，会考虑石油价格对比因素。若出现石油价格大幅下跌的情形，将可能影响天然气的市场开拓，从而影响公司的未来发展。

（十二）产品质量控制及安全生产风险

公司所处的行业属于特种设备制造行业，其生产过程中的安全生产问题及产品质量控制问题相当重要。我国对压力容器生产实施许可证管理制度和强制监检制度，生产企业需获得国家质量监督检验检疫总局颁发的《特种设备制造许可证》后方可生产。国务院还颁布了《特种设备安全监察条例》以加强对压力容器等特种设备的安全监察。如果企业产品质量控制或安全生产过程中出现重大问题，则可能对企业生产经营构成重大不利影响。

（十三）不规范票据融资的风险

报告期内，因资金紧张，公司存在不规范票据融资行为，主要方式为公司向主要供应商开具票据，经对方背书后收回，收回的票据用于支付货款或贴现。

自各中介机构对公司进行尽职调查并了解相关情况后，即要求公司立即停止票据融资的行为。公司亦高度重视该问题，并在 2015 年 6 月开始即停止进行票据融资的行为，并且该行为一直未再发生。

截至 2015 年 8 月 31 日，公司尚存应付票据账面余额 2,000 万元，截至本报告书签署日，该等应付票据已全部兑付。

对于不规范票据融资行为情况，公司于 2015 年 9 月 20 日出具《关于规范票据管理的承诺》，承诺今后公司将严格按照《票据法》等相关法律、法规要求开具所有票据，规范票据管理，杜绝再次发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。

对于不规范票据融资行为情况，公司及实际控制人王应强、黄丽也亦出具的规范票据融资的《承诺函》。

（十四）营业收入及净利润下降的风险

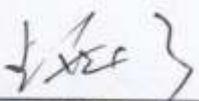
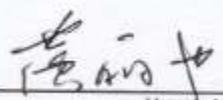
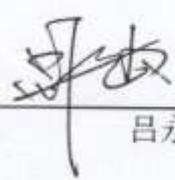
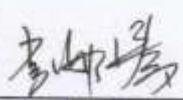
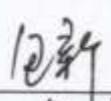
2015 年，公司主营业务收入较 2014 年有一定下降，主要原因为国家对燃气车补贴政策的变化、新能源补贴政策冲击及油价下跌导致用户使用燃气的相对价格上升的影响所致。提请投资者注意相关风险。

第五节有关声明

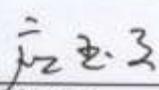
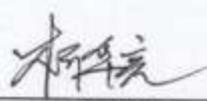
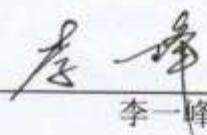
公司董事、监事、高级管理人员声明

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

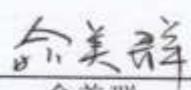
全体董事签名：

 _____ 王应强	 _____ 黄丽也	 _____ 吕永敏
 _____ 李海涛	 _____ 包新	

全体监事签字：

 _____ 应玉文	 _____ 柯华亮	 _____ 李一峰
---	---	---

其他高级管理人员签字：

 _____ 吴辉阳	 _____ 俞美群
---	---

浙江普阳深冷装备股份有限公司

2016年6月14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、完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签名： 郭峰
郭峰

项目小组成员签名： 高立飞
高立飞
张誉锋
张誉锋

王可
王可

叶维方
叶维方

法定代表人： 果承根
果承根

浙商证券股份有限公司

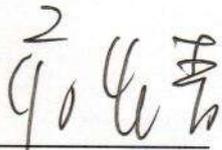
2016年6月14日



经办律师声明

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

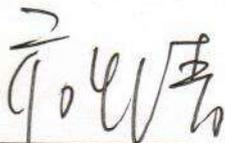
经办律师（签名）：


蒋慧青


薛 昊


吴 霞

律师事务所负责人（签名）：

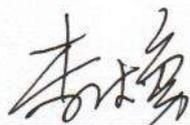

蒋慧青



审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读《浙江普阳深冷装备股份有限公司公开转让说明书》（以下简称公开转让说明书），确认公开转让说明书与本所出具的《审计报告》（天健审〔2016〕57号）的内容无矛盾之处。本所及签字注册会计师对浙江普阳深冷装备股份有限公司在公开转让说明书中引用上述报告的内容无异议，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，并对引用的上述内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：


李德勇


梁志勇

会计师事务所负责人：


傅芳芳

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
二〇一六年六月十四日



承担评估业务的资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师（签名）：

斯建

斯建

周越

资产评估机构负责人（签名）：

俞华开



坤元资产评估有限公司

2016年6月14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) 全国股份转让系统有限责任公司同意挂牌的审查意见

(以下无正文)