
岳阳金瀚高新技术股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



2015 年 3 月

声明

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

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

全国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

本公司特别提醒投资者注意的重大事项：

一、资产负债率高，存在偿债风险

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 10 月 31 日资产负债率分别为 71.16%、73.30%、79.44%。申报期内，公司资产负债率偏高，主要原因系公司 2007 年从岳阳市区搬迁至岳阳市云溪工业园后，先后购置土地、修建办公楼、建设项目生产线，资金耗用量较大，随着工程建设进程的推进，资产负债率水平逐步上升。公司所需资金主要通过股东借款、财政专项拨款、银行借款等渠道筹集。目前，公司负债水平较高，长期、短期偿债能力较弱。

二、安全事故的风险

化工生产在高温、高压、高湿度的情况下操作，常伴有易燃、易爆的化学工业操作环境，其流程和生产工艺复杂，有一定的生产难度。由于化工生产具有以上的操作环境特点，在操作过程中容易发生火灾、爆炸等事故，对现场操作人员生命与化工企业造成一定的损失，具有一定的危险性。

本行业生产的产品为易燃、易爆、腐蚀性或对人体有伤害性的化工产品，同时生产过程中的部分工序为高温、高压环境，因而在生产过程中存在安全隐患。由于石化装置自身的特性，不能完全排除因生产操作不当、设备故障等偶发性因素而造成意外安全事故，从而影响公司正常生产经营的可能。

三、诉讼产生的风险

公司现涉及一桩合同纠纷案，2014 年 10 月 9 日，原告湖南银湖建设工程有限公司诉被告岳阳金瀚高新技术有限责任公司，请求判令解除《项目建设委托协议书》、《土建及设备管道安装施工合同》（2013-JHG02）、《建设工程施工安全生产协议书》；请求判令被告向原告支付工程款及其利息 1,797,468.00 元、违约金 293,362.00 元。该纠纷已由法院立案受理，目前该案已于 2014 年 12 月 2 日完成一审庭审。该案未当庭进行判决，法院将择日宣判结果。如该案原告诉讼请求全部得到法院支持，公司将面临 200 万元左右的被执行款需支付。

四、原材料采购较为集中的风险

公司采购的原材料主要为 6#轻质溶剂油，其具有生产厂家较为单一、价格波动幅度较大，且不同供应商产品质量参差不齐的特点。本公司的主要原料大部分向中石油燃料油有限责任公司西北销售分公司和蚌埠洛石化工贸有限公司采购，存在原料轻质溶剂油采购较为集中的风险。

本公司通过与中石油燃料油有限责任公司西北销售分公司、蚌埠洛石化工贸有限公司建立轻质溶剂油的长期供需合作伙伴关系，可以有效保证生产原料的稳定供应，但如果未来国际宏观经济出现剧烈波动，上游溶剂油生产企业对其产品结构或者供销体制进行调整或成品油炼制进行限产或减产，可能导致不能满足公司的溶剂油需求量。

五、实际控制人风险

公司实际控制人为杨钦，持有公司总股本的 80%。股份公司成立后，杨钦担任公司董事长兼总经理，能够对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重大影响。虽然公司已构建相对完善的现代法人治理机构及相关内控制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产经营决策等进行重大影响。

六、高新技术企业无法续期，税收优惠政策变动的风险

公司于 2012 年 11 月获得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局以及湖南省地方税务局联合评定的高新技术企业，该评定有效期三年，应于 2015 年 11 月进行续评。2014 年 1-10 月、2013 年、2012 年，公司研发费用占业务收入的比重依次为 0.37%、1.31%、0.68%，低于同行业平均水平和高科技企业评定办法的要求。如果公司无法通过高新技术企业复评，将无法享受 15% 的企业所得税优惠税率，从而可能对公司经营业绩产生一定影响。

七、盈利能力下降的风险

报告期内，受宏观经济走低以及公司二期生产线建设等因素的综合影响，公司主营业务收入呈持续下降趋势。随着在建的 10 万吨/年装置系统优化工程完工转为固定资产，工程建设对公司正常生产经营造成的不利影响将消除。该工程投资

规模较大，转固后计提的折旧额将使公司的生产成本预计每年增加 **59.71** 万元，增加的成本相对公司 **2014** 年 **1~10** 月利润总额 **47.15** 万元较大。如果该项在建工程转为固定资产后，公司产销规模无法得到有效提升，折旧额将推高公司生产成本，公司面临盈利能力下降的风险。

目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
释义.....	7
第一节基本情况	9
一、公司基本情况	9
二、股票挂牌情况	10
三、公司股权情况	12
四、公司设立以来的资产重组与股本形成及变化情况	14
五、董事、监事、高级管理人员情况	21
六、最近两年主要会计数据和财务指标情况	22
七、与本次挂牌有关的当事人	25
第二节公司业务	28
一、公司主要业务	28
二、公司内部组织结构与主要业务流程	31
三、公司业务有关资源情况	35
四、公司主要业务相关情况	42
五、公司商业模式	46
六、公司所处行业基本情况	47
第三节公司治理	57
一、公司治理制度的建立健全及运行情况	57
二、董事会关于公司治理机制对股东权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果	58
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况	59
四、公司的独立性情况	60
五、同业竞争	62
六、资金被关联方占用情况	62
七、公司董事、监事、高级管理人员的情况	63
八、近两年公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的变动情况	65
九、公司管理层的诚信状况	66
十、其它事项	66
第四节公司财务	68
一、最近两年一期经审计的主要财务报表及审计意见	68
二、主要会计政策和会计估计	81

三、申报期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	92
四、公司财务报表主要项目情况及变化分析	100
五、公司最近两年一期的主要负债情况	113
六、申报期末股东权益情况	118
七、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来	118
八、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	121
九、申报期内资产评估情况	122
十、股利分配政策和最近两年股利分配及实施情况	123
十一、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及应对措施	124
第五节有关声明	128
第六节附件	133

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

简 称	所指含义
岳阳金瀚、有限公司	岳阳金瀚高新技术有限责任公司
金瀚高新、公司、股份公司	岳阳金瀚高新技术股份有限公司
三会	股东大会、董事会和监事会
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	岳阳金瀚高新技术股份有限公司股东大会
董事会	岳阳金瀚高新技术股份有限公司董事会
监事会	岳阳金瀚高新技术股份有限公司监事会
高级管理人员	公司总经理、副总经理、董事会秘书
管理层	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
元（万元）	人民币元（万元）
公司章程、章程	最近一次被公司股东大会批准的岳阳金瀚高新技术股份有限公司章程
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
国务院	中华人民共和国国务院
证监会	中华人民共和国证券监督管理委员会
发改委	中华人民共和国发展和改革委员会
安监局	中华人民共和国国家安全生产监督管理总局
质监局	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
ISO 标准	根据国际标准化组织(International Organization for Standardization, ISO) 制订的标准
溶剂油	无色透明不溶于水的液体，五大类石油产品之一
己烷	含有 6 个碳原子的烷烃，分为正己烷、2-甲基戊烷、3-甲基戊烷等多个种类

简 称	所指含义
助剂	为赋予产品某种特有的应用性能所添加的辅助化学品，又称添加剂
主办券商、财富证券	财富证券有限责任公司
金州律师事务所	湖南金州律师事务所
瑞华会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中同华评估公司	北京中同华资产评估有限公司
挂牌、本次挂牌	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让行为
申报期、报告期	2012 年 1 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日

相关财务数据，除特别注明外，金额单位均为人民币元。

第一节基本情况

一、公司基本情况

中文名称：岳阳金瀚高新技术股份有限公司

注册资本：1100.00 万元

法定代表人：杨钦

有限公司设立日期：2006 年 08 月 02 日

股份公司设立日期：2014 年 12 月 12 日

住所：岳阳市云溪区工业园

邮编：414019

电话：0730-2988912

传真：0730-2988288

网址：<http://www.0730jh.com/>

电子邮箱：jiaren1115@126.com

董事会秘书：吴佳

组织机构代码：7903458515

所属行业：属于化学原料和化学制品制造业（C26）中的专项化学用品制造业（C2662）（按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）和国家统计局发布的《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011）分类）

经营范围：正己烷、2-甲基戊烷、2，2-二甲基丁烷、己烷异构体混合物、3-甲基戊烷、甲基环戊烷的生产（有效期至 2017 年 5 月 26 日）；化工化纤、塑料原料、助剂、溶剂、催化剂产品的开发、生产、销售（此前所有项目均不含危险化学品）；化工原料及产品（危险化学品按《危险化学品经营许可证》许可范围经营，有效期至 2016 年 4 月 20 日）、化工机械、政策允许的金属材料及制品、政策允许的农副产品、饮料原料及添加剂的销售。预包装食品、散装食品的销售（限分支机构经营）。

主营业务：烃烷类化工产品的生产、销售。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

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：1100.00 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

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

公司章程第二十七条规定：“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。公司公开发行人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。”

公司全体股东所持股份无质押、冻结，不存在争议及其他转让受限情况。

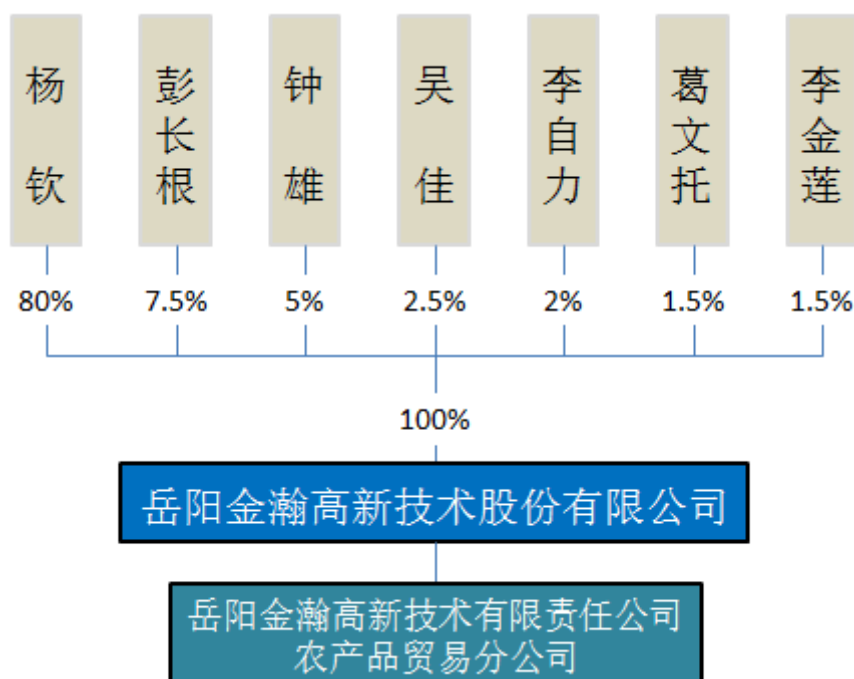
（三）公司股票第一批进入全国股份转让系统公开转让的具体情况

公司股票第一批进入全国股份转让系统公开转让的具体情况如下表所示：

序号	股东名称	任职情况	持股数量（股）	第一批可转让股份（股）
1	杨钦	董事长、总经理	8,800,000.00	0
2	彭长根	董事、副总经理	825,000.00	0
3	钟雄	董事	550,000.00	0
4	吴佳	董事、董事会秘书	275,000.00	0
5	李自力		220,000.00	0
6	葛文托	董事	165,000.00	0
7	李金莲		165,000.00	0
	合计		11,000,000.00	0

三、公司股权情况

（一）股权结构图



岳阳金瀚高新技术有限责任公司农产品贸易分公司的具体情形如下：

1、经有限公司全体股东协商一致，经岳阳市工商行政管理局云溪分局核准，2008年1月10日有限公司成立了岳阳金瀚高新技术有限责任公司农产品贸易分公司，负责人为揭红霞，经营范围：政策允许的农副产品、饲料原料及添加剂的销售；预包装食品、散装食品批发兼零售（有效期至2014年4月6日）；营业场所为岳阳金瀚高新技术有限责任公司内。

2、分公司目前持有的相应资质：注册号为430603000000887的《营业执照》；代码为67077552-6的《组织机构代码证》；注册号为地税湘字430603670775526号的《税务登记证》；编号为SP4306031110005749的《食品流通许可证》。目前分公司为存续状态。

3、为集中精力做好公司主业，经公司股东协商一致，金瀚高新拟将分公司予以注销，截至本说明书签署之日，公司已完成分公司全部注销手续。

（二）股权具体情况

公司股份股东具体名单如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	出资方式	持股比例 (%)
1	杨钦	8,800,000.00	净资产折股	80.00
2	彭长根	825,000.00	净资产折股	7.50
3	钟雄	550,000.00	净资产折股	5.00
4	吴佳	275,000.00	净资产折股	2.50
5	李自力	220,000.00	净资产折股	2.00
6	葛文托	165,000.00	净资产折股	1.50
7	李金莲	165,000.00	净资产折股	1.50
	合计	11,000,000.00		100.00

(三) 公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东及实际控制人的基本情况

截至本说明书出具之日，杨钦持有公司 80%股权，不存在代持、被代持股份情况，为公司控股股东及实际控制人。

杨钦基本情况如下：

杨钦，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济师职称。1987 年毕业于长沙炮兵学院；1983 年 10 月—1996 年 10 月新疆军区部队服役，先后担任排长、副连长、政治指导员；1996 年 10 月—2005 年 8 月就职于中国石油化工股份有限公司巴陵分公司（以下简称“巴陵石化”），历任设备检测中心主任；2005 年 9 月-2008 年任职于岳阳市质量技术监督局下属锅检所任副所长；2006 年至今供职于岳阳金瀚，历任执行董事、总经理；现任公司董事长、总经理。

2、实际控制人最近两年内变化情况

公司自成立以来至 2012 年 6 月第一次股东变更之前杨钦一直担任执行董事、法定代表人，为公司实际控制人。2012 年 6 月至 2012 年 9 月，杨钦担任公司经理，法定代表人，为公司实际控制人。

2012 年 9 月公司股东会决议公司股东变更，变更之后公司股东为徐传刚（代表山东华帘集团有限公司，持股比例为 70%）和杨钦（持股比例为 30%），此次

变更之后，实际控制人为山东华帘集团有限公司。

2013 年 10 月公司股东会决议公司股东变更，变更之后公司股东为杨钦（持股比例为 80%）和彭长根（持股比例为 20%），其中杨钦担任公司执行董事、经理、法定代表人，为公司实际控制人。

股份公司成立至本说明书签署之日，杨钦作为发起人之一持有公司 80%的股份，当选为公司董事长、总经理，担任公司法定代表人，能实际影响和支配公司行为，系公司实际控制人。

（四）公司前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

序号	股东	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
1	杨钦	自然人	8,800,000.00	80.00	直接持股
2	彭长根	自然人	825,000.00	7.50	直接持股
3	钟雄	自然人	550,000.00	5.00	直接持股
4	吴佳	自然人	275,000.00	2.50	直接持股
5	李自力	自然人	220,000.00	2.00	直接持股
6	葛文托	自然人	165,000.00	1.50	直接持股
7	李金莲	自然人	165,000.00	1.50	直接持股
	合计		11,000,000.00	100.00	

截至本说明书签署之日，股份公司所有股东所持股份不存在质押、代持、司法冻结等转让限制的情况。

（五）股东之间的关联关系

公司全体股东无关联关系。

四、公司设立以来的资产重组与股本形成及变化情况

公司自成立以来，历次股本变化情况如下：

（一）有限公司的设立

经发起人杨慧、杨钦协商召开股东会达成一致，决定拟设立岳阳金瀚高新技

术有限责任公司，公司注册资本为人民币 300 万元。2006 年 8 月 2 日，岳阳市工商局核发了注册号为 4306002503095 的工商执照。公司法定代表人为杨钦，住所地为岳阳经济技术开发区王家畈路 10 幢，公司经营范围为：化工化纤、塑料原料、助剂、溶剂、催化剂产品的开发、生产、销售；精细化工、生物化工产品的开发、生产、销售（以上均不含危险化学品）；纯净水成套设备的生产、销售；技术咨询和服务；化工原料及产品（不含危险化学品）、化工机械、政策允许的金属材料及制品、电子及五金产品（不含无线电管制器材）的销售。

有限公司设立时的出资经湖南公众会计师事务所有限公司出具了湘公会司验字（2006）第 244 号《验资报告》的验证。该报告显示“贵公司（筹）申请登记的注册资本为人民币 300 万元，由杨慧、杨钦分期缴足，本次出资为第一期，应缴纳注册资本人民币 100 万元，于 2006 年 7 月 26 日之前缴足，经审验，截至 2006 年 7 月 26 日止，已收到杨慧、杨钦缴纳的第一期注册资本合计人民币 100 万元整，全部以货币资金出资。”

有限公司设立时的出资结构如下：

序号	股东名称	认缴出资		实缴出资	
		金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	占注册资本比例（%）
□1	杨慧	210.00	70.00	40.00	13.33
2	杨钦	90.00	30.00	60.00	20.00
合计		300.00	100.00	100.00	33.33

（二）有限公司完成注册资本全部实缴

2008 年 4 月 17 日，湖南公众会计师事务所有限公司出具湘公会司验字【2008】第 122 号《验资报告》，报告确认：截止到报告出具日，公司已收到杨慧、杨钦新增实收资本人民币 200 万元整，均为货币出资。

2008 年 4 月 18 日，有限公司召开股东会，全体股东出席，会议决议将分期出资的剩余注册资本实缴到位。

2008 年 4 月 23 日，岳阳市工商行政管理局核准了公司该次变更申请，变更完成后股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	杨慧	210.00	210.00	70.00	货币
2	杨钦	90.00	90.00	30.00	货币
合计		300.00	300.00	100.00	

(三) 有限公司第一次增资

2009年12月1日,有限公司召开股东会,全体股东出席,会议作出如下决议:1、公司注册资本由300万元增加至1000万元,其中杨慧认缴700万元,杨钦认缴300万元。2、股东同时将注册资金实缴到位。

完成变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	杨慧	700.00	700.00	70.00	货币
2	杨钦	300.00	300.00	30.00	货币
合计		1000.00	1000.00	100.00	

2009年12月2日,湖南公众会计师事务所有限公司出具湘公会司验字【2009】第430号《验资报告》,该《验资报告》记载:经我们审验,截至2009年12月2日止,贵公司已收到杨慧、杨钦缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币700万元整,各股东全部以货币出资。

2009年12月2日,岳阳市工商行政管理局核准了该次变更申请。

(四) 有限公司第一次股权转让

2012年5月28日,有限公司召开股东会,同意原股东转让部分股权,调整公司股权结构,其余原股东放弃优先购买权,其中:杨慧将其股份700万中的225万转让给股东以外的钟雄;杨慧将其股份700万中的75万转让给股东以外的彭长根;杨钦将其股份300万中的100万转让给股东以外的司马驰;杨钦将其股份300万中的20万转让给股东以外的吴佳;杨钦将其股份300万中的20万转让给股东以外的李自力。同日各方均签订了《股东股份转让协议》,协议系协议双方真实意

思的表现，合法有效。

2012年6月13日，有限公司召开股东会，会议通过如下决议：1）公司不设董事会，选举钟雄为执行董事，免去杨钦原执行董事职务；2）聘任杨钦为总经理并担任法定代表人；3）公司不设监事会，选举彭长根为监事，免去杨慧原监事职务。

2012年6月18日，岳阳市工商行政管理局核准了此次变更，变更之后公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	持股比例 (%)	出资方式
□1	杨慧	400.00	400.00	40.00	货币
2	钟雄	225.00	225.00	22.50	货币
3	杨钦	160.00	160.00	16.00	货币
4	司马弛	100.00	100.00	10.00	货币
5	彭长根	75.00	75.00	7.50	货币
6	李自力	20.00	20.00	2.00	货币
7	吴佳	20.00	20.00	2.00	货币
	合计	1,000.00	1,000.00	100.00	

（五）有限公司第二次股权转让

2012年8月24日，有限公司召开股东会，决议同意公司原股东向股东之外的人转让股份，其他股东放弃优先购买权，具体为：杨慧将其持有的400万股份全部转让给股东以外的徐传刚；钟雄将其持有的225万股份全部转让给股东以外的徐传刚；彭长根将其持有的75万股份全部转让给股东以外的徐传刚；司马弛将其持有的100万股份全部转让给股东杨钦；李自力将其股份20万股份全部转让给股东杨钦；吴佳将其股份20万股份全部转让给股东杨钦。同日各转让方分别签署了《股份转让协议》。

2012年9月11日，有限公司召开股东会，决议选举杨钦担任公司执行董事兼经理，免去钟雄原执行董事职务；选举徐传刚为公司监事，免去彭长根原监事职务。

2012年9月24日，岳阳市工商行政管理局核准了有限公司关于股东变更的申请，此次变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	徐传刚	700.00	700.00	70.00	货币
2	杨钦	300.00	300.00	30.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	

(六) 有限公司第三次股权转让

2013年10月8日有限公司召开股东会，会议通过决议：公司全体股东同意徐传刚将其700万股份中的500万转让给股东杨钦；将其700万股份中的200万转让给股东以外的彭长根。

2013年10月28日，岳阳市工商局核准了有限公司该次变更申请，变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	杨钦	800.00	800.00	80.00	货币
2	彭长根	200.00	200.00	20.00	货币
合计		1000.00	1,000.00	100.00	

(七) 有限公司第四次股权转让

2014年8月10日，有限公司召开股东会，同意原股东转让部分股权，调整公司股权结构，其余股东放弃优先购买权，其中：彭长根转让50万股份给股东以外的钟雄、转让25万股份给股东以外的吴佳、转让20万股份给股东以外的李自力、转让15万股份给股东以外的葛文托、转让15万股份给股东以外的李金莲。同日各方均签订了《股东股份转让协议》，协议系协议双方真实意思的表现，合法有效。

2014年9月2日，岳阳市工商行政管理局核准了公司该次变更并予以登记，变更之后公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	杨钦	800.00	800.00	80.00	货币
2	彭长根	75.00	75.00	7.50	货币
3	钟雄	50.00	50.00	5.00	货币
4	吴佳	25.00	25.00	2.50	货币
5	李自力	20.00	20.00	2.00	货币
6	葛文托	15.00	15.00	1.50	货币
7	李金莲	15.00	15.00	1.50	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	

(八) 有限公司第二次增资

2014年10月29日,有限公司召开股东会,决议同意公司注册资本由1000万元变更为1100万元,由各股东按原有出资比例增资。

2014年10月30日,岳阳市工商行政管理局核准了公司该次变更并予以登记,变更之后公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资比例(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	杨钦	880.00	80.00	货币
2	彭长根	82.50	7.50	货币
3	钟雄	55.00	5.00	货币
4	吴佳	27.50	2.50	货币
5	李自力	22.00	2.00	货币
6	葛文托	16.50	1.50	货币
7	李金莲	16.50	1.50	货币
合计		1100.00	100.00	

(九) 股份公司成立

2014年11月2日,有限公司召开股东会,决议一致同意以2014年10月31日为变更基准日,将公司以变更基准日经审计的公司净资产为依据,公司整体变

更为股份有限公司。

瑞华会计师事务所对公司 2012 年-2014 年 10 月 31 日的财务报表实施了审计，并在 2014 年 11 月 12 日出具了“瑞华审字【2014】第 43020015 号”标准无保留审计意见的审计报告。根据审计后的财务报表显示，截至 2014 年 10 月 31 日，有限公司总资产为 54,043,012.93 元，总负债为 42,934,054.51 元，净资产为 11,108,958.42 元。

2014 年 11 月 15 日，北京中同华资产评估有限公司出具中同华评报字(2014)第 687 号《资产评估报告》，截至 2014 年 10 月 31 日，有限公司评估后的净资产为 1416.14 万元。

2014 年 11 月 15 日，有限公司召开股东会，经全体股东同意，全体股东作为股份公司的发起人签署了《发起人协议》；同时会议决议通过并确认了瑞华会计师事务所审计的公司净资产。

2014 年 11 月 30 日，瑞华会计师事务所出具瑞华湘验字【2014】第 43020006 号《验资报告》对岳阳金瀚的各发起人（股东）出资进行了验证，该《验资报告》载明：“经我们审验，截至 2014 年 10 月 31 日止，贵公司（筹）之全体发起人已按发起人协议、章程之规定，以其拥有的有限责任公司经审计净资产人民币 11,108,958.42 元，作价人民币 11,000,000.00 元，全部折合为贵公司（筹）的股本，股份总额为 11,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 11,000,000.00 元整。”

2014 年 12 月 1 日，股份公司（筹）召开创立大会暨 2014 年第一次股东大会，全体发起人一致同意，审议通过了《岳阳金瀚高新技术股份有限公司筹办情况的报告》等决议，并授权董事会办理股份公司登记注册有关事宜。

2014 年 12 月 12 日，公司在岳阳市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了注册号为 430600000000607 的《企业法人营业执照》。股份公司股权结构详见上述本公司股权结构。经核准，股份公司名称为岳阳金瀚高新技术股份有限公司，住所为岳阳市云溪区云溪工业园，法定代表人姓名为杨钦，公司类型为非上市股份有限公司，注册及实收资本为人民币 1100 万元，经营范围：正己烷、2-甲基戊烷、2，2-二甲基丁烷、己烷异构体混合物、3-甲基戊烷、甲基环戊烷的生产

(有效期至 2017 年 5 月 26 日); 化工化纤、塑料原料、助剂、溶剂、催化剂产品的开发、生产、销售(此前所有项目均不含危险化学品); 化工原料及产品(危险化学品按《危险化学品经营许可证》许可范围经营,有效期至 2016 年 4 月 20 日)、化工机械、政策允许的金属材料及制品、政策允许的农副产品、饮料原料及添加剂的销售。预包装食品、散装食品的销售(限分支机构经营)。

五、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事

1、杨钦基本情况见公开转让说明书第一节公司基本情况之“三、公司股权情况”之“(三) 公司控股股东及实际控制人情况”之“1、公司控股股东及实际控制人的基本情况”。

2、彭长根, 男, 1968 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 高级工程师职称。1989 年毕业于成都科技大学, 高分子材料专业, 获工学学士学位; 1989 年 7 月—1993 年 1 月供职于巴陵石化合成橡胶厂研究所, 任课题组长; 1993 年 1 月—1995 年 5 月供职于巴陵石化天晨科技开发公司, 任实业部经理; 1995 年 5 月—2001 年 1 月岳阳巴陵油脂工业有限公司, 历任生产技术主管; 2001 年 1 月—2007 年 5 月先后供职于美国国际投资公司中国代表处任销售代表、巴基斯坦赛义德渔业公司中国代表处任销售代表、广州湘荣饲料有限公司任董事长、总经理; 2007 年 5 月至今就职于岳阳金瀚, 历任公司副总经理, 现任公司董事、副总经理。

3、吴佳, 女, 1979 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。1998 年 6 月毕业于湖南科技职业技术学院旅游与酒店管理专业, 大专学历。1999 年湖南张家界景点导游; 2002 年长沙太平鸟品牌服饰代理商; 2006 年—2007 年供职于岳阳市正昌饲料有限公司任办公室主任; 2008 年至今供职于岳阳金瀚, 历任采购部、销售部工作岗位, 现任公司董事兼董事会秘书。

4、葛文托, 男, 1967 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 注册安全工程师。1988 年毕业于湖南省化学工业学校, 化工工艺专业; 1989 年—2006 年供职于临湘氮肥厂, 历任总控主操、带班长、厂调度、尿素车间主任、销售; 2008 年至今供职于岳阳金瀚, 现任公司董事、生产经理。

5、钟雄，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1983年高中毕业。1983年—1990年中国人民解放军空军石家庄第四航空学校服役；1990年退役分配至长沙铁路分局工作；1991年与单位办理外出劳务协议至今，目前为自由职业者。现任公司董事。

（二）监事

1、王喜，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中文化。2006年—2008年，明园蜂业岳阳代理批发商；2009年—2012年自主经营水产生意；2013年至今供职于本公司，现为公司销售人员，任公司职工代表监事、监事会主席。

2、丁学曼，女，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师，注册税务师。1989年毕业于湖南商学院管理学院会计系，本科学历。1990年1月—1993年6月供职于岳阳市九龙商厦，任财务部经理；1993年7月—2004年12月供职于岳阳市糖酒总公司，任财务经理；2005年至今供职于岳阳市房地产开发公司，任总经理兼财务总监。2010年9月供职于岳阳市房地产开发股份有限公司，任总经理兼财务总监。现任公司监事。

3、余志芳，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年毕业于湖北财经高等专科学校金融专业，大专学历。2001年获得中南财经政法大学金融专业本科学历。2000年—2002年供职于香港格维思艺术集团深圳分公司，任会计；2004年—2007年供职于广东省中山市华顺鞋厂，任采购文员；2008年至今供职于本公司历任统计员。现为公司销售人员，任公司监事。

（三）高级管理人员

杨钦，总经理，具体简介见前述。

彭长根，副总经理，具体简介见前述。

吴佳，董事会秘书，具体简介见前述。

六、最近两年主要会计数据和财务指标情况

公司报告期内主要会计数据和财务指标情况如下：

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额	54,043,012.93	32,295,147.05	29,655,784.95
所有者权益	11,108,958.42	8,622,972.42	8,553,546.32
归属于申请挂牌公司股东权益合计	11,108,958.42	8,622,972.42	8,553,546.32
资产负债率(%)	79.44	73.30	71.16
流动比率(倍)	0.36	0.78	1.21
速动比率(倍)	0.18	0.46	0.69
每股净资产	1.01	0.86	0.85
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.01	0.86	0.85
项目	2014年1-10月	2013年度	2012年度
营业收入	22,564,274.54	37,524,628.88	58,003,809.51
净利润	485,986.00	69,426.10	-341,570.71
扣除非经常性损益后的净利润	66,636.27	-134,573.90	-1,054,070.71
归属于申请挂牌公司股东的净利润	485,986.00	69,426.10	-341,570.71
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	66,636.27	-134,573.90	-1,054,070.71
应收账款周转率(次)	10.27	11.46	17.70
存货周转率(次)	3.68	6.01	9.65
毛利率(%)	12.12	10.39	6.40
加权平均净资产收益率(%)	5.48	0.81	-3.92
基本每股收益	0.04	0.01	-0.03
稀释每股收益	0.04	0.01	-0.03
经营活动产生现金流量净额	9,651,799.76	11,167,048.56	504,174.98
每股经营活动产生的现金流量净额	0.88	1.12	0.05

注：净资产收益率、每股收益率、每股净资产的计算方法如下：

（1）加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： P_0 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； E_0 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； M_0 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； M_k 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。

其中： P 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； E_0 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； M_0 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； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（3）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（4）每股净资产

每股净资产= 期末股东权益 ÷ 期末总股数

七、与本次挂牌有关的当事人

（一）主办券商

名称：财富证券有限责任公司

法定代表人：蔡一兵

联系地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层

电话：0731-84403354

传真：0731-84779508

经办人员：晏亚平、曾志、谢妙、朱文淼

（二）律师事务所

名称：湖南金州律师事务所

负责人：杨建伟

联系地址：长沙市芙蓉中路三段 398 号新时空大厦 20 楼

电话：0731-88715069

传真：0731-85231168

经办律师：江忠皓、孙表华

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：李竞开

联系地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

电话：0731-84161966

传真：0731-84110878

经办注册会计师：颜忠、李竞开

（四）资产评估机构

名称：北京中同华资产评估有限公司

负责人：季珉

联系地址：北京市西城区金融大街 35 号 819 室

电话：010-68090001

传真：010-68090099

经办注册资产评估师：吕艳冬、贺梅英

（五）股票登记机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司

联系地址：北京市西城区太平桥大街 17 号

电话：010-59378888

服务热线：4008-058-058

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

联系地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

申请挂牌公司与主办券商、律师事务所、会计师事务所、资产评估机构、股票登记机构及其法定代表人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

第二节公司业务

一、公司主要业务

（一）主要业务情况

公司主营业务为烷烃类化工产品的生产、销售。其经营范围为：正己烷、2-甲基戊烷、2, 2-二甲基丁烷、己烷异构体混合物、3-甲基戊烷、甲基环戊烷的生产（有效期至 2017 年 5 月 26 日）；化工化纤、塑料原料、助剂、溶剂、催化剂产品的开发、生产、销售（此前所有项目均不含危险化学品）；化工原料及产品（危险化学品按《危险化学品经营许可证》许可范围经营，有效期至 2016 年 4 月 20 日）、化工机械、政策允许的金属材料及制品、政策允许的农副产品、饮料原料及添加剂的销售。

公司 2012 年度、2013 年度以及 2014 年 1-10 月的主营业务收入分别为 48,926,546.85 元、35,659,841.38 元和 21,790,501.23 元，分别占当期营业收入的 84.35%、95.03%、96.57%，公司主营业务明确。

（二）主要产品或服务

自成立以来，公司一直专注于对原料轻质溶剂油进行深加工转化成高附加值产品的研发、生产、销售，已形成了以植物油低温萃取剂、电子行业专用清洁剂、橡胶工业用轻质己烷、工业己烷为主的产品结构。

1、植物油低温萃取剂

公司生产的萃取剂属于食品工业用溶剂，主要适用于植物油抽提浸出，也可用于大豆（花生、棉籽）蛋白低湿脱脂，海藻精油类的抽提。公司产品主要是以优质植物油抽提溶剂为原料，经过烷烃异构化精制而成，其主要组分为 2-甲基戊烷与 3-甲基戊烷，公司生产的萃取剂具有馏程窄、沸点低、浸出率高的优点。与普通抽提溶剂相比，公司产品能使压榨出油率提高约 0.3 个百分点，且使残渣更具环保效应。目前，公司使用的该项技术已取得国家发明专利。

公司是目前国内唯一能规模化、工业化生产植物油低温萃取剂的企业，其有效成分高纯度正己烷、高纯度 2-甲基戊烷、高纯度 3-甲基戊烷填补了国内无高纯度烷类物的空白，可以广泛用于试剂、合成橡胶、医药等领域。目前，该系列产

品正面向植物油加工行业全面推广。公司产品的推广有助于提高植物油行业的压榨出油率，有助于提高蛋白产品的利用率，同时也有助于行业标准的提高。

2、电子行业专用清洁剂

其主要组分为 2, 3-二甲基丁烷与 2-甲基戊烷，公司生产的系列环保清洗剂主要用于精密电子清洗行业，能够实现行业生产无害化，最大限度地降低该行业职业病风险，为改善工人健康环境提供支持。

3、橡胶工业用轻质己烷

橡胶工业用轻质己烷是一种新型合成橡胶专用溶剂，主要用于异戊橡胶及顺丁橡胶的合成。橡胶工业用轻质己烷主要组分为环己烷和甲基环戊烷，与工业己烷对比，具有沸点低、馏程窄、合成反应引发速度快等特点，可以降低溶剂消耗、节省能源、提高催化剂的利用率，有明显的成本优势；在不影响产品性能的前提下，可以降低胶液的粘度，大幅度提高生产效率；同时也能有效推动该行业节能减排的实行。

4、工业己烷

正己烷在工业上主要用作溶剂，用于橡胶工业和塑料工业。除此之外，还经常用于电子信息产业生产的清洗作业、食品制造的粗油浸出、塑料制造的丙烯溶剂回收、化学实验的萃取等。公司生产的工业己烷具有产品附加值高、运用领域广等优点。

公司生产的具体产品如下表所示：

序号	名称	主要组分	产品优势	应用领域
1	植物油低温萃取剂	2, 2-二甲基丁烷、2, 3-二甲基丁烷、2-甲基戊烷、3-甲基戊烷、正己烷	节能、高效、无毒物残留、比一般萃取剂更卫生，更环保	植物油萃取
2	环保型电子行业专用清洗剂	异戊烷、2, 2-二甲基丁烷、2, 3-二甲基丁烷、2-甲基戊烷、3-甲基戊烷	低毒性、速干、环保、国内首创溶剂中不含正己烷	精密电子清洗、高端汽车清洗剂
3	工业用轻质己烷	正己烷、2, 2-二甲基戊烷、甲基环戊烷、环己烷、2-甲基己	与传统工业己烷对比，具有沸点低、馏程窄、合成	合成橡胶行业

		烷、3-甲基己烷、2, 3-二甲基戊烷	反应引发速度快等特点,可以降低溶剂消耗、节能能源、提高催化剂的利用率	
4	工业己烷	2-甲基戊烷、3-甲基戊烷、正己烷、甲基环戊烷	比传统溶剂更高效、更环保	植物油萃、合成橡胶溶剂、医药中间体

(三) 业务发展规划

1、产品发展规划

在产品开发方面,公司将面向客户需求进行产品研发,在拥有各类油料专用抽提溶剂生产能力的基础上,对客户需求突出的重点产品进行深入开发,并在此基础上形成公司自己的特色;从产品的业务分布角度,公司将在不断完善电子行业专用清洁剂和橡胶工业用轻质己烷产品线的基础上,选择增长较快,具有高附加值和高发展潜力的植物油抽提溶剂领域加大研发力度和资金投入,加快植物油抽提溶剂的研发和产品化速度,完善其生产线产品种类,实现该类业务的快速发展;从产品的行业分布角度,公司将充分利用在植物油抽提溶剂的经验优势和客户优势,凭借对客户需求的准确把握,针对植物油抽提行业系列产品进行优化,并对环保型产品进行二次开发。

2、技术发展规划

在技术创新方面,公司将通过加大研发投入,完善技术创新体系、优化研发流程等措施,一方面不断完善升级现有技术和产品,另一方面不断进行新技术和新产品的开发,加强公司的技术能力,以满足客户多样化、个性化的需求;在技术人才培养方面,公司将通过定期组织员工内部培训,为员工提供外部学习机会,鼓励内部员工创新等方式,提高员工的技术能力和创新意识,为公司的技术发展打下基础;在知识积累方面,公司致力于在内部形成良好的知识共享和传递机制,通过技术研讨、合作研究等方式实现技术经验和技术的不断积累,为技术创新提供有效的支持,保证公司的技术能力不断提高。

3、市场营销规划

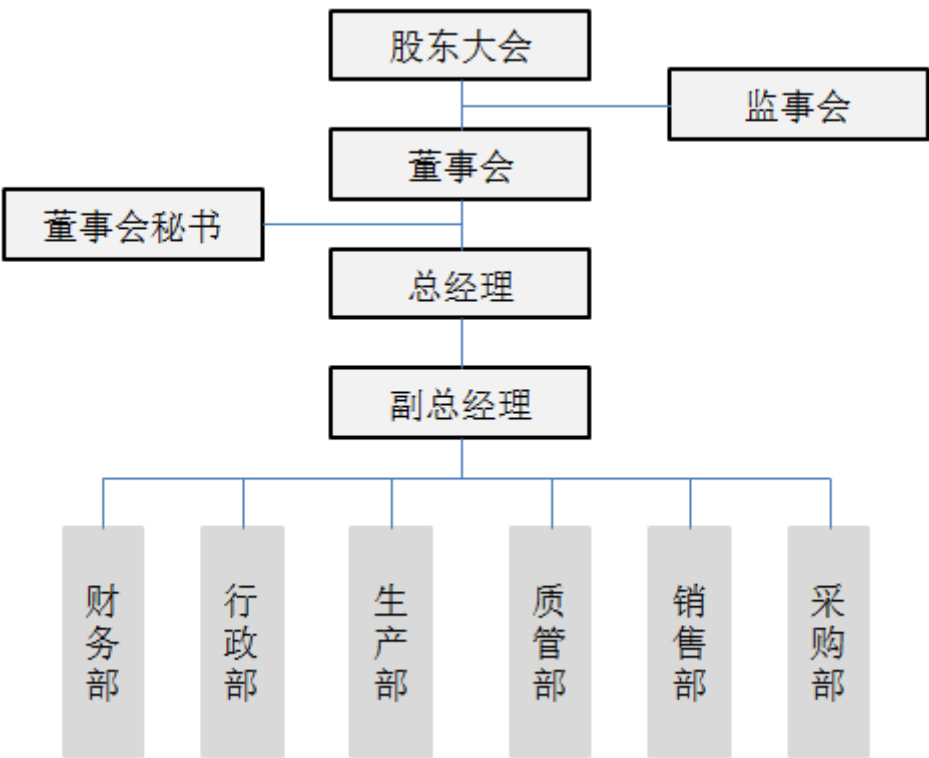
公司通过进行产品展示、用户免费体验、分析测试性能等方式建设销售网络,

使用户通过直观方式和切身体验，了解公司技术实力和产品性能。同时，公司将充分重视代理营销能力的建设，通过建立代理销售平台实现营销能力的延伸，扩大品牌影响力。

二、公司内部组织结构与主要业务流程

（一）内部组织结构

1、内部组织结构图



2、主要职责

公司的部门以及主要职责如下：

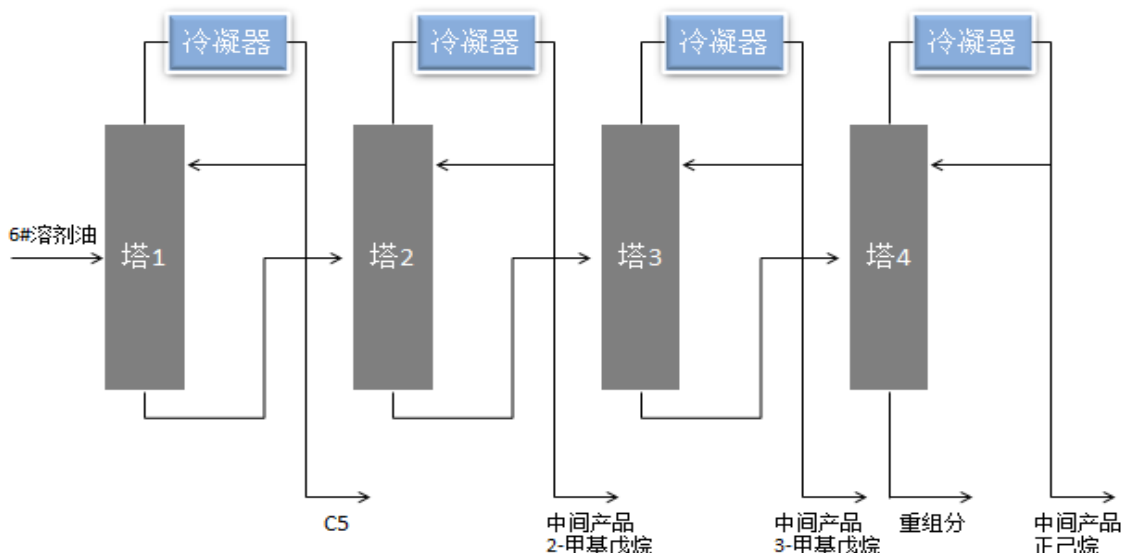
部门名称	主要职责
财务部	编制和执行预算、财务收支计划；拟定资金筹措计划，有效使用资金；进行成本费用预测、计划、控制、核算、分析，节约费用，提高经济效益；建立健全经济核算制度，进行经济活动分析；定期检查、分析公司财务、成本和利润执行情况，向经理提出合理化建议；妥善保管凭证、账簿、报表和其他资料。

部门名称	主要职责
行政部	负责文件资料管理及质量记录归档管理工作；负责开展质量成本统计、核算、分析，并定期向总经理做质量成本分析报告；负责管理评审的组织工作；负责日常接待工作；切实加强对本公司职工劳动纪律考核，并对违章、违纪行为做出处理和通报；负责员工培训、教育工作的实施与协调，并做好员工评定和考核工作；传达公司办公室会议精神及各项通知，加强对职工宣传教育工作。
生产部	协助总经理搞好安全生产工作；组织安全检查，落实重大隐患的整改工作；组织审核安全技术措施计划并安排实施；在生产中出现险情或发生事故时，负责现场和抢救工作，并做好事故的调查、分析和处理工作；负责落实新员工的“三级安全教育”和岗位培训工作。
质管部	负责产品生产过程及原材料质量检验工作；负责成品的检验或验证，负责公司所有监视和测量设备的送检及管理工作；负责产品标识、检验和实验状态表示的管理，对不合格品实施控制；负责向有关领导及相关部门及时传送产品质量信息和分析不合格的原因，制定纠正和预防措施；负责对公司职工开展质量方针、目标教育、检查贯彻执行情况。
销售部	积极完成规定或承诺的销售量指标；负责与客户签订销售合同，督促合同的正常如期履行，及时催讨销售后期款项；收集一线营销信息和用户意见，对公司的销售策略、产品改进方案等提出参考意见；填写销售表格，提交销售分析和总结报告。
采购部	按照采购计划和请购单采购；根据领导授权范围，认真做好采购过程洽谈、签约、验货等工作并及时办理入库结算手续；认真做好业务往来记录，及时向有关部门人员提供数据，并填写相关台账；汇报采购情况，完成其他任务。

（二）公司主要业务流程

1、生产流程情况

公司生产流程图如下所示：



公司主要以 6#轻质溶剂油为生产原料，以四塔精馏的方式对原料中主要组分进行精分，进而得到公司主要产品。具体如下：原材料经塔 1 蒸馏，塔顶气相组分经过冷凝后得到 C5，可用作高档电子清洗剂的原料；塔 1 底料输送到塔 2 后再加热蒸馏，从塔顶出来的气相组分经过冷凝后主要组分以 2-甲基戊烷为主，是公司低温萃取剂系统产品之一；塔 2 底料输送到塔 3 后再加热蒸馏，从塔顶出来的气相组分经过冷凝后主要组分以 3-甲基戊烷为主，同是公司低温萃取剂系统产品之一；塔 3 底料输送到塔 4 后再加热蒸馏后从塔顶出来的气相组分经过冷凝后主要组分以正己烷为主；塔 4 底料是组分比重相对较重的产品，可做橡胶工业溶剂。

2、营销体系

（1）销售方式

公司的主要销售方式包括：通过参加投标或议标等方式取得业务合同，通过合作伙伴取得业务合同，以及提高现有客户的产品满意度，取得老客户的新增业务合同。

参加公开投标或议标是公司取得销售合同的主要方式之一。公开投标指在公开的招投标中，由公司提供详细的产品参数，客户经过严格的评标后确定中标公司并签订合同。议标指合同双方就产品数量、生产周期、价格等进行谈判，并达成一致，签订合同，议标普遍适用于服务结束后，客户需要服务商继续提供产品的情形。

（2）市场推广计划

公司通过参加行业展会、与化工产品生产商进行业务合作，定期进行客户走访，通过设立产品展示中心、客户先行体验等方式实现产品的市场推广，扩大品牌知名度。公司同时通过前期试用的方式实现营销能力的延伸，通过现场展示、多头营销、代理营销等方式推广公司产品。

（3）客户管理

公司通过建立客户信息档案，进行定期和不定期回访，进行客户满意度调查、产品质量跟踪反馈等方式进行客户管理。

（4）售后服务

公司根据客户的订单需求进行生产，生产完成后由公司组织运输，继而由下游需求企业进行检验、收货。由于公司所生产的产品属于一次性消费品，因此不存在售后服务环节。

3、安全生产管理

化工生产在高温、高压高湿度的情况下操作，常伴有易燃、易爆的化学工业操作环境，其流程和生产工艺复杂，有一定的生产难度。由于化工生产具有以上的操作环境特点，在操作过程中容易发生火灾、爆炸等事故，对现场操作人员生命与化工企业造成一定的损失，具有一定的危险性。

公司实施有效的安全生产管理制度：首先公司建立了包括《安全生产会议管理制度》、《安全生产奖惩管理制度》、《安全培训教育制度》、《重大危险源管理制度》、《防火、防爆管理制度》、《罐区安全管理制度》等在内的各项安全生产规章制度，同时在日常生产经营中从公司高管到普通员工均能按照相关制度进行相关作业，确保避免安全事故的发生；其次，公司通过对员工进行思想教育，将“安全第一”的概念深入到员工头脑，同时通过在生产过程中及时发现员工的不安全行为，提高员工的安全生产意识；再次，通过加强现场安全管理，及时发现并迅速消除隐患，对各种违章行为进行纠正，对违章者做出处理，使生产现场维持良好的管理状态；最后，企业还通过与员工签订安全责任书的方式，把安全生产责任制落实到位，切实减少生产安全隐患。

4、产品主要消费群体

依据公司产品类型的不同，其主要下游消费群体为在国民经济中占据重要地

位、与人们生活息息相关的各类生产型企业，主要包括油脂提取、植物蛋白合成、橡胶生产、食品级涂料添加、溶剂清洗、气雾剂生产、日用品胶粘、聚丙烯与聚乙烯合成等行业中的各类大中型企业。

随着化工技术应用的不断深化，以及“两型社会”等经济发展理念的提出，越来越多的行业开始注重资源的合理利用与环境的有效保护，这对企业的生产过程提出了更高的要求，作为环保型产品生产商的公司也将因此受益。随着环保化工产品国民经济中应用领域不断扩大，公司产品的主要消费群体也将随之不断扩展。

三、公司业务有关资源情况

（一）公司的技术优势

1、公司的核心技术

公司通过不断的技术经验积累，在深入了解下游需求的基础上，通过有针对性的技术研发取得，具体如下：

序号	技术名称	技术来源	技术特点描述
1	一种环保型低温萃取剂的制备方法	自主研发	反应条件温和，生产操作中质量控制方便，产品纯度的稳定可靠性好，烯烃和芳烃及有毒物的脱除率高，产品质量好、安全性高。

目前，该项技术已取得国家发明专利。该技术的推广有助于提高粮油行业的压榨出油率，同时也有助于行业标准的提高。

2、公司技术的可替代性

公司所在的精细化工行业具有技术门类多、综合应用要求高等特点，行业内不同公司掌握的技术均有其一定的特殊性。公司现有的技术来源于长时间客户服务经验的积累，是在掌握客户需求基础之上，针对客户的共性化需求进行进一步研究、二次开发形成的，拥有自主知识产权。因此，尽管行业内企业掌握的技术有一定的相似性，但是在客户适用性上却较大的区别，公司掌握的技术更成熟、更可靠，其技术的可替代性并不强。

3、公司对核心技术的保护措施

公司主要通过进行知识产权登记，强化研究资料管理，与核心员工签订保密协议，与董事、高级管理人员、核心技术人员签订《竞业禁止声明》，将核心技术人员和主要管理人员吸收为股东等措施进行技术保密。

（二）公司的研发能力

1、研发机构设置及研发人员构成

公司目前尚无设置专门的研发机构。公司共有研发人员 4 名，分别是杨钦、彭长根、葛文托以及李自力。

杨钦、彭长根、葛文托基本情况见本说明书之“第一节基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

李自力基本情况如下：

李自力：男，1971 年 04 月出生，中国籍，无境外永久居留权，工程师职称。1995 年 07 月毕业于北京石油化工学院，石油加工专业，大专学历。1995 年-2013 年供职于巴陵公司公司，任技术员职务；2014 年 01 月至今就职于本公司，历任总工程师，现任本公司总工程师。

2、研发费用占业务收入比重

报告期内，公司研发费用占业务收入的比重如下表：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
研发费用	83,660.36	492,591.00	391,590.00
营业收入	22,564,274.54	37,524,628.88	58,003,809.51
研发费用占营业收入的比例（%）	0.37	1.31	0.68

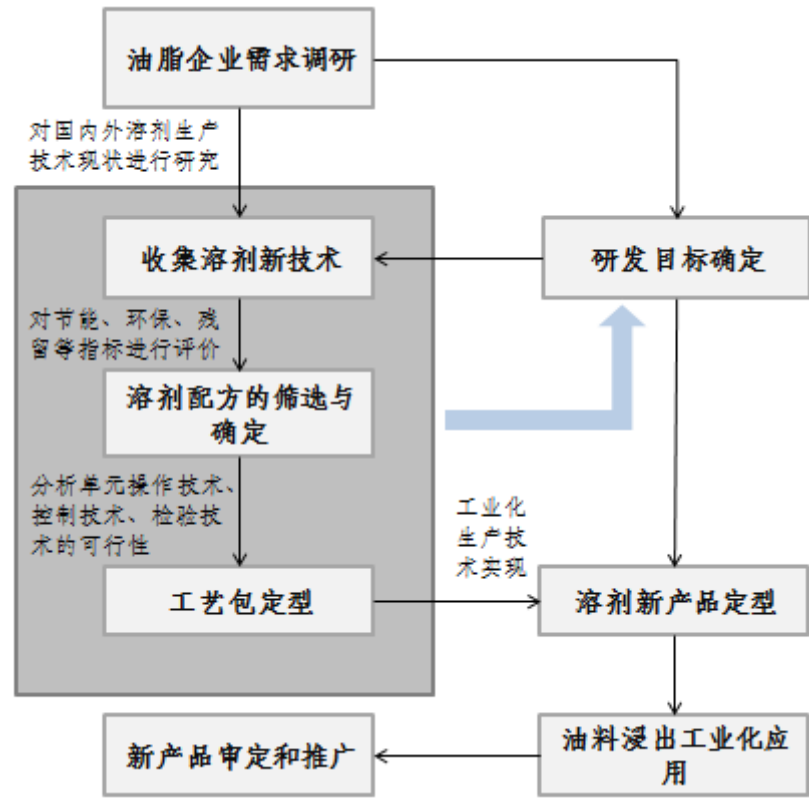
与同行业内公司相比，报告期内公司研发费用占业务收入比重低于行业平均水平，主要系公司近年主要着力于将原有的植物油低温抽提剂等相关专利技术等研究成果通过生产线建设等方式将其批量化、规模化投入生产，以将研究成果转化为企业的经济效益；在新生产线建设与原有生产线调试、改造期间，公司适当放缓了专利技术研究进度的缘故。

3、产品研发流程

公司产品的研发一般在日常经营活动中实现，体现为根据客户的需求，对产

品的含量、性能等进行重构或进行必要的增减，以满足客户新的需求。服务研发没有固定的计划和流程，具有一定的随机性。

产品的研发流程图如下：



公司致力成为国内首家开发植物油专用萃取剂的规模化生产企业。公司以具有自主知识产权的低温高效萃取溶剂为基础，在对国内外油脂行业的现状进行深入分析的基础上，通过与高等院校和科研院所合作，开发各种油料加工针对性最好的萃取溶剂油组分与配方，并根据不同油料的理化特性，与设备进行配套，形成拥有自主知识产权的各类油料加工的工艺包，继而进行大面积推广。

（三）无形资产情况

1、土地使用权

序号	土地使用权证号	坐落	面积（㎡）	用途	终止日期
1	岳云国用 2009 第 121 号	岳阳市云溪工业园	4602.22	工业	2059.11.20
2	岳云国用 2013 第 0080 号	岳阳市云溪工业园	5453.27	工业	2057.7.9

2、知识产权和非专利技术

（1）商标

截至公开转让说明书签署之日，公司已拥有的注册商标权如下：

注册证号	商标内容	类别	权利人	取得方式	申请日期	他项权利
10974671		3	岳阳金瀚高新技术 有限责任公司	原始 取得	2012 年 5 月 25 日	无
10974661		3	岳阳金瀚高新技术 有限责任公司	原始 取得	2012 年 5 月 25 日	无

(2) 专利权

序号	专利名称	专利号	专利权期限	专利类型	专利权人
1	一种环保型低温萃取剂的制备方法	ZL 2011 1 0090298.6	二十年	发明专利	彭长根、李自力、杨钦
2	一种轻质油品回流罐气相回收装置	ZL 2011 2 0394622.9	十年	实用新型	岳阳金瀚高新技术有限责任公司
3	一种己烷产品小包装罐装装置	ZL 2011 2 0395333.0	十年	实用新型	岳阳金瀚高新技术有限责任公司
4	一种油品灌区人体静电消除装置	ZL 2011 2 0395758.1	十年	实用新型	岳阳金瀚高新技术有限责任公司
5	一种小型锅炉余热回收利用装置	ZL 2011 2 0394624.8	十年	实用新型	岳阳金瀚高新技术有限责任公司
6	一种正己烷精馏塔内回流均布装置	ZL 2011 2 0395125.0	十年	实用新型	岳阳金瀚高新技术有限责任公司
7	一种油品储罐外涂层保护装置	ZL 2011 2 0394623.3	十年	实用新型	岳阳金瀚高新技术有限责任公司

					公司
--	--	--	--	--	----

备注：发明专利“一种环保型低温萃取剂的制备方法”，专利权人彭长根、李自力、杨钦已分别出具承诺无偿转让给公司。转让手续办理期间，专利权人承诺公司无偿使用。

（四）公司业务许可与资质情况

1、业务许可情况

（1）公司现持有湖南省质量技术监督局于 2013 年 10 月 9 日颁发的证书编号为（湘）XK13-014-00028《全国工业产品生产许可证》。该证记载，产品名称为危险化学品有机产品（II类）1、烷烃，2、工业己烷；住所岳阳市云溪区工业园；生产地址湖南省岳阳市云溪区工业园；有效期至 2018 年 10 月 8 日。

（2）公司现持有岳阳市安全生产监督管理局于 2013 年 8 月 6 日颁发的登记编号为湘岳安经（乙）（2013）064 号《中华人民共和国危险化学品经营许可证》，该证许可经营范围为溶剂油、甲基苯、甲醇、环己酮、氨、石油醚、环己烷、正己烷、丙酮、2-丁酮、2-甲基戊烷、3-甲基戊烷、2，2-二甲基丁烷、2，3-二甲基丁烷、甲基环戊烷、环氧氯丙烷、2-氯丙烯、3-氯丙烯、苯酚、过氧化氢、硫磺、苯、硫酸、盐酸、氢氧化钠、含一级易燃溶剂的其他制品（己烷异构体混合物）。

（以上品种不得自行运输和储存）。有效期 2013 年 4 月 21 日至 2016 年 4 月 20 日。

（3）公司现持有湖南省安全生产监督管理局于 2014 年 5 月 27 日颁发的编号为（湘）WH 安许证字（2014）H2-0199 号《安全生产许可证》，该证许可范围正己烷、2-甲基戊烷、2，2-二甲基丁烷、己烷异构体混合物、3-甲基戊烷、甲基环戊烷生产，有效期 2014 年 5 月 27 日至 2017 年 5 月 26 日。

（4）公司现持有北京联合智业认证有限公司 2013 年 6 月 20 日颁发的注册号为 UQ130788R0《质量管理体系认证证书》，该证书记载：质量管理体系符合 ISO9001: 2008 标准，认证范围溶剂（正己烷、异己烷、植物油低温抽提剂）的生产和服务；有效期至 2016 年 6 月 19 日。

2、公司资质以及荣誉

截至到公开转让说明书签署之日，公司获得以下资质或荣誉：

序号	资质名称	发证机关	发证时间	到期时间	有效期	资质或者荣誉
1	湖南省两型示范创建项目	中共湖南省长株潭试验区工委	2012.3	--	--	荣誉
2	高新技术企业	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局	2012.11	2015.11	三年	资质
3	湖南省新材料企业	湖南省经济和信息中心委员会	2014.10	--	三年	资质

（五）特许经营权情况

截至本说明书签署之日，公司暂无特许经营权。

（六）公司主要固定资产情况

公司拥有的固定资产主要为机器设备、房屋及建筑物，截至 2014 年 10 月 31 日，公司拥有的固定资产情况如下：

类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值
房屋及建筑物	4,372,229.94	196,315.88	4,175,914.06
机器设备	8,958,946.43	2,132,152.20	6,826,794.23
运输设备	818,256.00	404,857.41	413,398.59
其他设备	599,759.86	369,870.65	229,889.21
合计	14,749,192.23	3,103,196.14	11,645,996.09

（七）公司人员结构以及核心技术人员情况

1、公司员工构成

截至 2014 年 10 月 31 日，公司共有员工 28 人，结构如下：

分类结构		人数（人）	所占比例（%）
年龄构成	25 岁及以下	4	14.29
	26-35 岁	4	14.29
	36-50 岁	18	64.29
	51 岁以上	2	7.14
	合计	28	100.00
学历构成	本科	2	7.14
	大专	16	57.14
	中专及以下	10	35.71
	合计	28	100.00
岗位构成	管理人员	6	21.43
	行政人员	7	25.00
	销售人员	2	7.14
	技术人员	10	35.71
	后勤人员	3	10.71
	合计	28	100.00

2、核心技术人员情况

公司共有 4 名核心技术人员，分别为杨钦、彭长根、葛文托以及李自力。杨钦、彭长根、葛文托基本情况见本说明书第一节基本情况之“六、董事、监事、高级管理人员情况”。李自力基本情况见第二节公司业务之“三、公司业务有关资源情况”之“（二）公司的研发能力”之“1、研发机构设置及研发人员构成”。

（八）公司业务、人员、资产匹配性

公司主要业务为烃烷类化工产品的生产和销售。从公司的员工构成情况来看：公司人员年龄构成主要为 36-50 周岁的青壮年人群，不存在较大的流动性；学历构成以大专及以上学历为主，具有一定的文化素养以及知识储备；岗位构成则主要以技术人员、管理人员、行政人员为主，符合技术生产型企业的人员分布。从

公司资产方面来看，公司主要固定资产为房屋及建筑物、机器设备，较为契合生产型企业的特征。因此，公司业务、人员、资产具有匹配性。

四、公司主要业务相关情况

（一）申报期内公司产品或服务收入情况

产品类别	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	收入 (元)	比例 (%)	收入 (元)	比例 (%)	收入 (元)	比例 (%)
溶剂油	9,220,178.77	42.31	5,742,240.65	16.10	877,425.25	1.79
植物油低温抽提剂	7,692,750.73	35.30	16,310,397.22	45.74	16,608,007.03	33.94
工业己烷	4,732,477.71	21.72	13,563,818.89	38.04	22,016,828.59	45.00
异己烷	145,094.02	0.67	43,384.62	0.12	725,968.36	1.48
甲醇	-	-	-	-	830,394.87	1.70
庚烷	-	-	-	-	7,150,578.32	14.61
液碱	-	-	-	-	717,344.43	1.47
合计	21,790,501.23	100.00	35,659,841.38	100.00	48,926,546.85	100.00

（二）申报期内公司主要客户情况

申报期内，公司前五名客户销售具体情况如下：

2012 年度			
序号	客户名称	收入	占营业收入比例 (%)
1	茂名市汇能（晶明）化工有限公司	7,366,083.33	12.70
2	山东华懋新材料有限公司	4,136,649.57	7.13
3	常州市上德特种油品公司	3,322,278.72	5.73
4	山东神驰石化有限公司	1,886,844.44	3.25
5	天门市永康油脂化工有限公司	1,644,138.46	2.83
2013 年度			

1	茂名市汇能（晶明）化工有限公司	4,987,668.80	13.29
2	厦门中禾实业有限公司	3,283,183.68	8.75
3	福建元成豆业有限公司	1,821,829.32	4.86
4	揭东县华海油脂有限公司	1,802,697.44	4.80
5	湖北省云梦龙云蛋白有限公司	1,663,871.79	4.43
2014 年 1-10 月			
1	福建元成豆业有限公司	5,321,566.50	23.58
2	厦门中禾实业有限公司	2,942,743.93	13.04
3	天门市永康油脂化工有限公司	1,469,378.21	6.51
4	厦门中盛粮油集团有限公司	1,307,564.96	5.79
5	揭东县华海油脂有限公司	1,300,551.28	5.97

（三）申报期内公司主要供应商情况

申报期内，公司前五名供应商采购情况具体如下：

2012 年度			
序号	供应商名称	采购金额	占采购总金额比例（%）
1	中国石油化工股份有限公司长岭分公司	24,347,037.57	45.08
2	蚌埠洛石化工贸有限公司	19,551,858.95	36.20
3	上海联峰粮油制品有限公司	6,725,663.69	12.45
4	内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	1,539,309.41	2.85
2013 年度			
1	中国石油化工股份有限公司长岭分公司	18,193,905.06	57.24
2	蚌埠洛石化工贸有限公司	10,506,541.93	33.06
3	上海佳格食品有限公司苏州分公司	1,382,290.95	4.35
4	宁波盛博化工有限公司	964,817.48	3.04
2014 年 1-10 月			
1	中石油燃料油有限责任公司西北销售分公司	7,726,496.02	38.74

2	蚌埠洛石化工贸有限公司	5,129,387.98	25.72
3	山东陆源化工有限公司	3,407,897.22	17.09
4	中国石油化工股份有限公司长岭分公司	1,268,801.29	6.36
5	上海融孚石油化工有限公司	881,784.62	4.42

（四）申报期内公司重大依赖情况

公司主要原材料为 6#轻质溶剂油以及石油醚。为保证产品质量，公司外购原料采购厂商一般以中石油、中石化等大型炼化企业或者其下属化工公司为主。由于化工行业的特殊性，基础化工产品市场是一个不充分竞争和开放的市场。由于生产各类基础化工产品的厂商数量有限，存在单个品牌或厂商具有绝对垄断优势的情况。市场竞争的不充分，导致公司在采购上存在对供应商较为集中的问题。报告期内，公司向前五名供应商的采购金额占当期采购总额的比例高于 50%，公司存在单个或多个供应商较为集中的情况。

公司下游企业为电子行业、植物油行业以及橡胶工业中的各类大中型企业。因公司处于建设期，2014 年公司生产经营受到影响，提高了客户的集中程度。报告期内（除 2014 年 1-10 月外），公司向前五名客户的销售金额占当期营业收入总额的比例均低于 50%，公司不存在依赖单个或多个客户的情况，不存在客户依赖的风险。

（五）申报期内对重大业务合同及履行情况

1、申报期内，公司与重要客户的业务合同及履行情况

本说明书所述重大合同是指金瀚高新从 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日已经履行、将要履行、正在履行的标的额在 200 万元以上具有重大影响的采购合同、90 万元以上具有重大影响的销售合同、部分施工合同以及报告期内公司全部短期借款合同。公司除发生一起合同纠纷外（详见本说明书第三节公司治理之“十、其它事项”之“（一）未决诉讼”），其他所有重要合同，都得到了履行或正在履行，公司履约情况良好，没有出现大的纠纷。

2、单次金额重大的业务合同履行情况

申报期内，公司单次金额重大的业务合同如下表所示：

(1) 销售合同

序号	单位名称	合同金额	签约时间	履行情况
1	山东华懋新材料有限公司	2,250,000.00	2012-10-31	履行完毕
2	厦门中盛粮油集团有限公司	981,000.00	2012-11-19	履行完毕
3	茂名市晶明化工有限公司	2,090,000.00	2012-12-27	履行完毕
4	茂名市晶明化工有限公司	2,100,000.00	2013-1-7	履行完毕
5	厦门中禾实业有限公司	963,000.00	2013-1-16	履行完毕
6	厦门中盛粮油集团有限公司	963,000.00	2013-1-17	履行完毕
7	岳阳市云鹏化工有限公司	1,806,000.00	2013-2-27	履行完毕
8	广州保赐利化工有限公司	900,000.00	2013-3-5	履行完毕
9	揭东县华海油脂有限公司	1,274,000.00	2013-7-24	履行完毕
10	厦门中禾实业有限公司	900,000.00	2013-9-2	履行完毕
11	茂名市晶明化工有限公司	1,152,000.00	2013-9-3	履行完毕
12	茂名市晶明化工有限公司	2,060,000.00	2013-12-16	履行完毕
13	茂名市晶明化工有限公司	2,575,000.00	2014-1-5	履行完毕
14	厦门中禾实业有限公司	929,700.00	2014-1-10	履行完毕

(2) 采购合同

序号	单位名称	合同金额	签约时间	履行情况
1	蚌埠洛石化工贸有限公司	2,505,000.00	2012-5-17	履行完毕
2	蚌埠洛石化工贸有限公司	2,165,000.00	2012-7-6	履行完毕
3	蚌埠洛石化工贸有限公司	3,555,000.00	2012-8-3	履行完毕
4	蚌埠洛石化工贸有限公司	2,475,000.00	2012-8-6	履行完毕
5	蚌埠洛石化工贸有限公司	2,610,000.00	2012-10-19	履行完毕
6	蚌埠洛石化工贸有限公司	2,140,000.00	2012-11-1	履行完毕
7	上海晟弘实业有限公司	2,565,000.00	2012-11-26	履行完毕
8	蚌埠洛石化工贸有限公司	2,222,000.00	2013-1-7	履行完毕
9	蚌埠洛石化工贸有限公司	4,100,000.00	2014-1-9	履行完毕

(3) 工程施工合同

序号	单位名称	合同金额	签约时间	履行情况
1	湖南银湖建设工程有限公司	8,000,000.00	2013-3-1	履行终止
2	岳阳市中南化学工程建设有限公司	1,270,000.00	2013-7-15	正在履行
3	沛县防腐保温工程总公司岳化项目部	2,145,060.00	2013-7-20	正在履行
4	岳阳市中南化学工程建设有限公司	1,680,000.00	2013-12-1	履行完毕

(4) 设备采购合同

序号	单位名称	合同金额	签约时间	履行情况
1	洪湖市腾飞石化设备有限公司	1,732,000.00	2013-8-20	正在履行
2	武汉博盟科贸有限公司	1,914,897.60	2013-6-21	履行完毕
3	湖南宇能电力科技有限公司	1,650,000.00	2012-1-19	履行完毕

(5) 银行借款合同

序号	单位名称	合同金额	签约时间	履行情况
1	华融湘江银行	3,000,000.00	2012-1-17	履行完毕
2	交通银行股份有限公司	3,100,000.00	2013-1-5	履行完毕
3	交通银行股份有限公司	900,000.00	2013-10-15	履行完毕
4	交通银行股份有限公司	2,000,000.00	2014-2-18	正在履行
5	岳阳市鸿达资产管理有限公司	5,000,000.00	2014-7-1	正在履行
6	兴业银行股份有限公司	1,000,000.00	2014-8-8	正在履行

五、公司商业模式

作为以精馏加工为主的精细化工生产企业，公司注重产品质量的保持与提升，通过自动化生产线、生产管理系统以及质量控制平台的建设，着力于提升产品综合竞争能力。公司的生产管理系统与质量控制平台相对接，生产管理系统拥有关于公司设备种类、设备运行情况、可能的故障原因、历史故障记录等多种信息。在生产以后，通过将产品送交质量控制平台进行检验分析测试的方式，并根据反馈结果及时调节生产管理系统，引导生产。

公司不断的走自主研发和产学研相结合的道路，通过实践经验的积累，强化应用研究的方向，完善新产品的开发。随着社会化大分工的不断发展，化工行业的竞争格局也在不断的发展变化，为适应行业发展的趋势，同时也为加快公司自身的发展，公司坚持自主创新，在传统的植物油抽提剂的基础上，开发出了针对不同植物油生产领域的专用环保型植物油低温萃取剂，并在国内首度实现产品工业化、规模化生产。公司已初步形成了以植物油低温萃取剂系列产品为核心，以电子行业专用清洁剂、橡胶工业用轻质己烷、工业己烷为主要产品组合的业务单元。公司主要通过向客户提供高标准的产品以赢得市场，获取收入、利润以及现金流。

六、公司所处行业基本情况

（一）公司所处行业分类

按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）和国家统计局发布的《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011）分类，公司属于化学原料和化学制品制造业(C26)，从行业细分看，公司属于专项化学用品制造(C2662)。公司从属于精细化工行业。

（二）公司所处行业概况

1、行业主管部门及行业监管体制

2000 年国家经济贸易委员会所属的国家石油和化学工业局的撤销，标志着国家已改变对包括精细化工行业在内的整个化学工业进行直接行政性管理的模式。在国家机构改革之前，行业宏观管理职能由国家经济贸易委员会承担，主要负责制订产业政策，指导技术改造。国家机构改革完成后，以上职能已由国家发改委承担。行业引导和服务职能由中国石油和化学工业协会承担，主要负责产业与市场研究、对会员企业的公共服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府提出产业发展建议和意见等。本行业内政府职能部门按照产业政策进行宏观调控，各企业面向市场自主经营。

2、行业主要法律法规

行业的主要法律法规为：中国石油和化学工业协会制订的《“十二五”化学工业科技发展规划纲要》；国务院下发的《关于加快发展循环经济的若干意见》（国发[2005]22 号）；《中华人民共和国安全生产法》；《中华人民共和国危险化学品安全管理条例》等。目前我国对正己烷的生产、销售实行严格的许可证制度。生产企业需具备《安全生产许可证》，销售企业需具备《中华人民共和国危险化学品经营许可证》。

3、行业主要政策

2007 年 3 月 14 日，十届全国人大四次会议通过了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》。我国国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要的指导原则：必须加快转变经济增长方式。要把节约资源作为基本国策，发展循环经济、保护生态环境，加快建设资源节约型、环境友好型社会，促进经济发展与人口、资源、环境相协调。推进国民经济和社会信息化，切实走新型工业化道路，坚持节约发展、清洁发展、安全发展，实现可持续发展。我国国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要的政策导向：立足节约资源保护环境推动发展，把促进经济增长方式根本转变作为着力点、促使经济增长由主要依靠增加资源投入带动向主要依靠提高资源利用效率带动转变。

2012 年 12 月 12 日，国务院常务会议讨论通过《“十二五”循环经济发展规划》，明确了发展循环经济的主要目标、重点任务和保障措施：构建循环型工业体系。在工业领域全面推行循环型生产方式，促进清洁生产、源头减量，实现能源梯级利用、水资源循环利用、废物交换利用、土地节约集约利用；构建循环型服务业体系，推进社会层面循环经济发展。完善再生资源 and 垃圾分类回收体系，推行绿色建筑和绿色交通行动。充分发挥服务业在引导树立绿色低碳循环消费理念、转变消费模式方面的作用；开展循环经济示范行动，实施示范工程，创建示范城市，培育示范企业和园区。会议要求完善财税、金融、产业、投资、价格和收费政策，健全法规标准，建立统计评价制度，加强监督管理，积极开展国际交流与合作，全面推进循环经济发展。

4、行业周期性、季节性特征

化工行业本身是一个周期性很强的行业，在宏观经济增速放缓，以及环保、工资上涨等压力的驱动下，行业整体会步入周期性调节趋势中。目前受宏观经济、

原材料、产业政策、环保等因素影响，行业有周期性下降趋势的风险，一方面技术低端企业面临巨大的生存压力；但另一方面也有利于该产业以及产品优化升级，优势企业也将因此而进一步加强其优势。

5、影响行业发展的有利因素

（1）国家产业政策的扶持

我国十分重视精细化工的发展，把精细化工、特别是新领域精细化工作为化学工业发展的战略重点之一和新材料的重要组成部分，列入多项国家计划中，从政策和资金上予以重点支持。目前，精细化工已成为我国化学工业中一个重要的独立分支和新的经济效益增长点。

（2）市场需求稳定增长

精细化工行业的需求，从长期来看是稳定而充足的。我国远未达到精细化学品消费饱和的条件，人均消费量与发达国家仍有较大差距。中国精细化工工业的生产和消费仍将保持增长趋势，中国精细化学品消费总量仍有较大的增长空间。预计，随着全球经济的进一步复苏，下游行业的需求会进一步回升，从而带动精细化工行业的需求进一步增加。

（3）经济调整带动行业变革

与基础的石油和化工原材料工业相比，精细与专用化学品与经济的规模特别是经济的质量密切相关，随着广大发展中国家工业化程度的提高，对精细与专用化学品的需求量将越来越大。未来精细化工行业走向集中将是一个趋势，强化技术创新，调整和优化精细化工产品结构，重点开发高性能化、专用化、绿色化产品，已成为当前精细化工发展的重要方向。

6、影响行业发展的不利因素

（1）企业规模相对偏小，研发能力弱

我国精细化工产业虽然取得了长足发展，但是同样面临来自各方面的挑战。目前，我国精细化工企业规模小而分散，集中度低，生产技术水平普遍较低，产品集中在低端阶段，在国际市场缺乏竞争力。而精细化工行业的科研主要集中在科研院所和大专院校，与生产脱节，企业自主研发能力弱。

（2）核心领域竞争力不足

目前我国农药、染料、涂料、橡胶加工等传统精细化工行业面临着“量有余而质不足”的困境，在精细化工核心领域中存在所占比例不大、产业结构雷同、低水平重复建设、研发投入不足等问题，严重阻碍了行业发展。总的来看，我国石油和化学工业产品结构仍以中低端产品和通用产品为主，高档、专用产品比例较低，我国精细化工行业迫切需要加快转变发展方式。

（3）全球化竞争带来不利影响

由于全球产业转移，大型跨国公司纷纷在华投资设厂，为我国精细化工行业带来新的技术工艺和管理模式的同时，也对我国本土精细化工企业带来了一定的冲击和影响。

（4）环保风险

由于缺乏环境保护意识，精细化工的生产对环境造成了很大影响，在我国环境保护监管趋严的形势下，精细化工企业面临着较高的环保风险。

7、进入本行业的壁垒

（1）技术人才壁垒

本行业属于技术密集型行业，产品附加值高，企业对技术管理、操作人员的素质和技术水平有较高的要求，技术管理及操作人员需要有多年的生产、研究、设计及现场操作经验。而许多企业不具备这些条件，更没有长期现场实践培养的平台。因此，对外来企业进入该行业形成了较强的专业人才壁垒。

（2）市场壁垒

精细化工行业是一个产品质量决定市场规模的行业。新的生产企业进入该类行业必须经过一段时间的检验，证明其产品质量稳定，具备可靠的供应能力、完善的技术服务体系并提供具有竞争力的价格后，这类企业才会接受新企业提供的产品，这些因素构成了新企业进入的市场壁垒。

（3）资金壁垒

精细化工行业资本密集化程度较高，工艺路线复杂，装置建设所需资金量大。随着国内精细化工企业规模的不断扩大，新入企业必须达到一定的经济规模，才

能与现有的生产企业在设备、技术、成本、人才等方面展开竞争。

（三）公司所处行业的情况

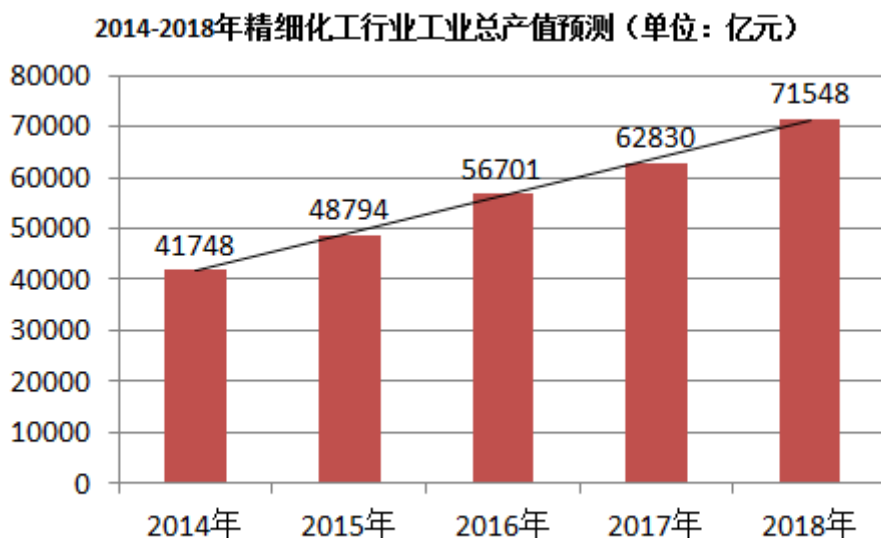
1、公司所处行业的生命周期

从世界精细化工市场来看，精细化工产品重点行业急需的主要中间材料，同时也是消费品市场的主要来源之一。特别是对于高附加值精细化学品产品，需求仍将增加，供给仍然存在缺口。精细化学品主要用于农业、建筑业、纺织业、医药业、机械设备、电子设备等行业，随着各行业的进一步发展壮大，对精细化工材料需求的数量上升，性能结构要求提高，精细化工行业与下游行业之间的关系变得更加紧密。

世界精细化工需求量在未来长期增长的可能性较大。世界精细化工需求量的这种上升趋势必然对中国精细化工的需求量产生重大影响，进一步促进中国精细化工行业的发展，中国精细化工行业的成长期将继续延伸下去。

2、公司所处行业的市场规模

据前瞻产业研究院统计数据显示，2008-2011 年，我国精细化工行业工业总产值呈逐年上升的趋势，2011 实现工业总产值 26345.91 亿元，较上年同期增长 33.85%；从工业总产值增长变化来看，近四年，除 2009 年受经济大环境影响，产值增速放缓外，其他三年均保持了 25%以上的增长速度。2012 年，我国精细化工行业工业总产值首次出现下滑（主要由于国家统计局的相关统计口径发生变动），全年实现工业总产值 25045 亿元，下降了 4.9%。预计 2014-2018 年行业将保持 20%左右的增长。



资料来源：前瞻产业研究院、财富证券

（四）公司所处行业上下游情况

1、所处行业上下游

公司是一家以轻质溶剂油以及石油醚为主要原料进行精馏加工为主的精细化工企业，所处行业的上游为溶剂油生产商。

上游行业是一个尚未充分竞争的半开放市场，其行业格局比较稳定，存在部分生产商具有相对垄断优势的情况，产品价格和供应渠道比较稳定。上游行业的产品性能比较稳定，有利于为公司提供可靠、性价比较高的产品，对公司的发展具有一定的促进作用。目前，其上游产品主要生产厂家集中在中石油以及中石化系统。

国内年产6万吨的溶剂油企业概况		
编号	公司名称	企业概况
1	扬子石化	工业己烷、6号抽提溶剂油、橡胶工业用溶剂油、1-丁烯、2-丁烯、甲基叔丁基醚、碳三碳四、各种工业气体及YGG系列工业燃气
2	大庆华科	拥有精细化工和树脂材料两大类、50余个品种的产品
3	林源炼油	食品级白油、精制乙腈、各种牌号溶剂油、石化助剂
4	大庆生化	产品包括6#、120#、190#、200#溶剂油
5	清江石化	脱芳烃特种溶剂油、油漆溶剂油、油墨溶剂油，产能超8万吨
6	抚顺石化	脱芳烃特种溶剂油、精制白油

7	金陵石化	JLA 系列芳烃溶剂油(C9 芳烃溶剂油)及液氨、石油液化气
8	华伦化工	高沸点芳烃系列溶剂、丙二醇醚/酯溶剂、乙二醇醚/酯溶剂、均四甲苯，高沸点芳烃系列溶剂年产量 12 万吨
9	荆门石化	生产燃料油、润滑油、溶剂与化工原料、石油蜡、石油焦、石油沥青、化工产品等 7 大类 100 余种石化产品，溶剂油生产能力 11 万吨/年

公司所处行业的下游为电子清洗剂行业、植物油萃取行业、以及橡胶工业，客户基础非常广泛。随着经济的不断发展，我国制造低成本的竞争优势正在逝去，需要重塑竞争新优势，下游行业在提高技术核心竞争力方面有着较大的需求。而随着建设“两型社会”等战略的提出，下游行业的节能与环保优化已被列入国家总体战略布局中，对公司的发展有着较大的刺激作用。

2、行业竞争程度

行业内的植物油浸出用溶剂生产厂家主要集中在中石化与中石油系统中，旗下炼厂主要包括燕山化工、长炼化工、洛炼石化等大型化工企业。60%正己烷的生产主要集中在燕山化工、洛炼石化、扬子石化、广东赫尔普、辽阳裕丰等生产厂家。目前，用于植物油加工领域的 60%正己烷供应格局以扬子石化和广东赫尔普为主，该市场相对集中，市场参与者数量有限，单个生产厂商在市场份额中占有较高比重。

（五）行业风险特征

1、行业较为垄断带来的原材料集中风险

由于公司进行生产的主要原料为石油加工过程中产生的轻质溶剂油，石油加工行业的高度垄断带来原材料的高度集中。石油价格的上升将导致轻质溶剂油原料价格的上涨风险，为植物油萃取行业通过提高价格向下游转移成本支出带来压力。

2、安全生产的风险

本行业生产的产品为易燃、易爆或有部分人体伤害性的化工产品，同时生产过程中的部分工序为高温、高压环境，因而在生产过程中易产生安全隐患。由于石化装置自身的特性，不能完全排除因生产操作不当、设备故障等偶发性因素而造成意外安全事故，从而影响公司正常生产经营的可能。

（六）公司面临的主要竞争情况

1、公司在行业中的竞争地位

目前国内植物油浸出用溶剂主要有两大类：一类是 GB16629-2008 标准的《植物油抽提溶剂》，该产品具有溶剂消耗大、残留率高的特点，因此使用该类溶剂的多是中小规模企业；另一类是 60%正己烷和植物油低温抽提剂，由于该类溶剂独特的效益优势，目前使用的多为外资、合资等大规模油脂企业。

GB16629-2008 标准的《植物油抽提溶剂》的生产主要集中在中石化旗下炼厂，如燕山石化、兰州石化等，生产出来的溶剂一部分用于集团内部聚合工业的生产，另一部分则销售到下游企业以及植物油加工企业；60%正己烷的生产主要集中在燕山石化、扬子石化、广东赫尔普、辽阳裕丰等少数厂家。目前，用于植物油加工领域的 60%正己烷生产厂家呈现以扬子石化、广东赫尔普、金瀚高新为主的格局。

植物油低温抽提剂是公司的专利产品。目前，公司是该系列产品国内唯一的工业化、规模化生产企业。

2、主要竞争对手

在化工行业中公司属于具有一定技术优势的产品提供商，公司的竞争对手主要集中为中石油以及中石化旗下炼化公司。本说明书选取较为著名的同行业公司辽阳裕丰、广州赫尔普和扬子石化公司作为比较标的，以上三家公司属于公司的同行业竞争对手，在全国范围内与公司存在竞争关系。

竞争对手	竞争对手基本情况
辽阳裕丰	公司是国内领先的正己烷及烷烃系列化学品供应商，公司在烷烃系列化学品经营已经超过十年。公司通过与洛阳石化、辽阳石化、大庆石化等大型国企建立的长期共赢的原材料关系，保证了产品的品质。公司生产的产品包括正己烷、正庚烷、环己烷、正戊烷、甲级环戊烷、异己烷、异戊烷，3号白油、5号白油。在正己烷及烷烃领域、公司在全国范围内拥有5家大型合作生产单位，能确保产品、及时、持续稳定的供应客户。公司是烷烃系列化学品领域全国最大的企业之一。

广州赫尔普	公司是由中国石化集团广州石油化工总厂原下属企业改制而成，注册资本 4000 万元。公司位于广州市黄埔区石化路，是一家从事精细化工、特种溶剂、新材料研发、生产、销售的高新技术企业。公司地域优势明显，管理规范，毗邻广州石化，拥有公用工程系统已经“氢气”资源，产品稳定性好，竞争优势明显，是华南地区最大的食用油浸出剂、正己烷、异己烷和木塑复合材料生产基地。
扬子石化	公司是专业生产有机化工产品的国家级高新技术企业。公司拥有雄厚的经济实力和技术实力，主要生产装置地处中国第二个国家级石油化工基地，其主要装置为国内最大的 3 万吨/年己烷装置以及 4.85 万吨/年丁烯-1 装置。公司主要从事食品工业用己烷、工业己烷、6 号抽提溶剂油、橡胶工业用溶剂油、1-丁烯、2-丁烯、甲基叔丁基醚、C3、C4 等产品的生产和销售。

3、公司的竞争优势

与上述三家公司比较，公司的竞争优势包括：

（1）公司的技术更加先进

公司所属行业属于一个技术敏感性程度较高的行业，先进的生产技术标志着能生产出更优秀的产品，也意味着更大的市场份额。公司开发的针对大豆油抽提、玉米油抽提、茶籽油抽提等不同植物油的植物油低温抽提剂系列产品，使得我国的植物油抽提剂生产水平达到国际先进水平。未来，将对公司的发展起到有力的支持作用。

（2）公司具有独特的地域资源

由于化工产品的特殊性，同行业内企业往往需花费大量的成本在产品运输过程中，降低了产品毛利率。公司位于岳阳市境内，地处中南地区中心地带，能主动对接长株潭经济区和环武汉经济圈，具备丰富的的地域优势、流域优势、港口优势和节点优势，具有较强的向周边辐射的能力，这些优势能有效的降低企业在物流运输中的成本，从而提高企业的竞争力。

除此之外，相对于同行业竞争对手，公司还有服务经验丰富、贴近市场，具备高效的生产管理体系等优势。具体来说：

公司拥有近 5 年的专业植物油萃取溶剂生产经验，在为客户提供服务的过程

中，公司积累了大量的经验。公司以产品品种多、质量服务优、技术支持专业性强著称，获得了客户的高度认可，在行业中拥有良好的声誉和品牌形象。公司建有客户数据档案，并拥有专门的技术人员对不同客户的需求数据进行收集和分析。通过客户数据档案，公司可以对客户业务模式、行业发展特点、行业发展方向等进行分析研究，形成对客户需求的精准把握，为客户提供最优质的产品。

第三节公司治理

公司成立以来，按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等对治理机制及公司章程的要求对机构和制度进行了建立和规范，逐步建立起符合现代股份公司要求的法人治理结构和机制，相关机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

一、公司治理制度的建立健全及运行情况

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

公司股东大会是公司的权力机构，决定公司经营方针和对外投资计划、决定公司董、监、高人选、审议批准公司年度财务预算、决算方案。

公司于2014年12月1日召开了创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《岳阳金瀚高新技术股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度。《股东大会议事规则》对股东大会的召集、提案与通知、股东大会的召开均做了详细的规定，符合《公司法》、《公司章程》的相关要求。

按照《股东大会议事规则》相关要求召开的股东大会，能有效的维护公司和全体股东的合法权益，从股份公司成立后，因股份公司成立时间尚短，截止到本说明书签署之日，公司共召开2次股东大会，重要议案均通过股东大会决议通过，股东大会制度运行情况良好。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》及有关规定，公司董事会是股东大会的执行机构，执行股东大会相关决议；决定公司经营计划和对外投资方案；制定财务预算、决算方案。董事会成员由股东大会选举或更换，任期三年，可连选连任。公司在第一次股东大会上按规定的董事选聘程序，选出5名董事组成了公司的董事会。

第一次股东大会审议通过了《董事会议事规则》，对董事会的召开程序、审议程序、表决程序等作了相关规定。董事会将以提高公司经营业绩及管理水平为本。2014年12月1日，股份公司召开了第一届董事会第1次会议，会议选举产生了股份公司董事长。

股份公司成立后，截至本说明书签署日，公司董事会运行情况良好。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司监事会由三名监事组成，设监事会主席一名，其中有公司职工大会选举产生一名公司职工代表监事，占监事会成员的三分之一。

公司根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，制定了《监事会议事规则》，并于第一次股东大会上审议通过。其对监事会的召开程序、审议程序、表决程序等做了详细规定。监事会发挥对董事会和经理层的监督作用，能够充分了解和掌握公司经营情况，认真履行职责，本着对公司全体股东负责的态度，对公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务实施监督和检查。

股份公司成立后，截至本说明书签署日，公司监事会依照《公司章程》规定召开会议，2014年12月1日，股份公司召开了第一届监事会第1次会议，会议选举产生了股份公司监事会主席，运行情况良好。

（四）上述机构和相关人员履行职责情况

股份公司成立后，设立了董事会、监事会，公司组织机构和相关人员符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，能够按照公司章程及三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行相应的职责。公司股东大会和董事会能按程序召开，就公司重大事项按相关规定作出合法决议。公司监事会能够较好的履行其监督职能，保证了公司治理的合法合规性。

（五）专业投资机构参与公司治理情况

目前没有专业投资机构参与公司治理。

二、董事会关于公司治理机制对股东权利保护及对公司治理机制执行情况的结果

（一）董事会关于公司治理机制对股东权利的保护情况

股份公司成立后，公司按要求建立健全了完善的现代法人治理机制，依法设立了股东大会、董事会、监事会，并审议通过了相应的议事规则，对三会的职责、

通知、召开程序、提案及表决程序等都做出了相关规定，此外公司还依照公司法及其他有关规定，制定和完善了股份公司章程，能有效的维护全体股东对公司事务行使相应的知情、参与、质询和表决权。

（二）公司治理机制的建设情况

股份公司建立健全了公司内部管理制度，并严格执行。根据《公司法》及其他相关规定，公司依法制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等法人治理制度。目前，股份公司治理机制完善，三会及高级管理人员的构成符合法律法规规定，权责清晰。

同时公司依法制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大事项决策管理制度》等与公司财务、内控制度相关的管理制度，《公司章程》也对关联股东回避制度进行了规定。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会认为：公司建立了股东大会、董事会、监事会等现代法人治理机制，并且制定了《公司章程》、三会议事规则等一系列法人治理制度，能有效的为股东权利提供合适的保护。同时随着公司内控制度的建立和完善，基本能适应公司目前发展管理的需要，能有效防范公司经营过程中的风险。公司已初步建立起规范的现代法人治理结构和内部控制体系。

但由于股份公司成立至今时间尚短，完备的制度也待管理层的严格执行，公司将从以下方面进行完善：一方面，不断提高管理层关于现代法人规范治理意识，公司将在专业机构的辅导下，不断加强人员培训，提高合规意识；另一方面，随着公司自身的发展不断对公司股东，特别是对中小股东权利保护制度的完善；同时，利用和加强监事会的监督作用，促进管理层更好的维护全体股东的合法权利。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

公司及其控股股东、实际控制人严格按照《公司法》、公司章程及相关法律法规开展经营活动，不存在违法违规行为，亦不存在被相关机构处罚的情况。控股

股东、实际控制人个人不存在负有较大数额债务到期未清偿的情形。

四、公司的独立性情况

公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面完全分开，具有完整的生产、营销系统和独立面向市场的自主经营能力。

（一）业务独立

公司主要从事正己烷、2-甲基戊烷、2，2-二甲基丁烷、己烷异构体混合物、3-甲基戊烷、甲基环戊烷的生产（有效期至2017年5月26日）；化工化纤、塑料原料、助剂、溶剂、催化剂产品的开发、生产、销售；精细化工、生物化工产品的开发、生产、销售（此前所有项目均不含危险化学品）；化工原料及产品（危险化学品按《危险化学品经营许可证》许可范围经营，有效期至2016年4月20日）、化工机械、政策允许的金属材料及制品、政策允许的农副产品、饲料原料及添加剂的销售；预包装食品、散装食品的销售（限分支机构经营）。主要产品为包括正己烷在内的各种石油化工下游产品及油脂萃取剂。公司拥有独立的业务体系和自主经营能力，独立于股东及其他关联方。销售业务主要通过直销模式实现。公司具有适合自身发展需要的业务流程，公司以自身名义签订合同、承接业务，具有企业法人应有的民事权利能力和民事行为能力，具有市场主体应有的直接面对市场的独立经营能力。

（二）资产独立

公司全体股东所投入资金均已足额到位。公司对其所有的资产均有合法的所有权或使用权，与公司生产经营所需的资产均为合法采购或者自行建造所得。除一项发明专利正在办理权属变更外，公司相关资产均完成相应权属的变更，与股东及其他关联方产权关系明确。其中房屋及建筑物基本情况如下：

产权证号	所有权人	共有情况	房屋坐落	建筑面积	备注
岳房权证云溪区字第315562号	岳阳金瀚高新技术有限责任公司	单独所有	岳阳市云溪区云溪镇云溪工业园	36.38 m ²	抵押

岳房权证云 溪区字第 315558 号	岳阳金瀚高 新技术有限 责任公司	单独所有	岳阳市云溪 区云溪镇云 溪工业园	1854.58 m ²	抵押
---------------------------	------------------------	------	------------------------	------------------------	----

截至本说明书出具之日，公司不存在股东及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况。

（三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员通过《公司法》和《公司章程》规定的合法程序选任并具备相应的任职资格。公司高管人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在其他企业领取薪水；公司财务人员均为专职人员，未在其他企业兼任董事、监事之外的职务并领取薪水。

公司建立健全了劳动、人事、社保等管理制度，与所有在册员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放；公司有独立的社保账号，为符合条件的员工均购买了社保。

（四）财务独立

公司设有财务部门，有专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（五）机构独立

公司按照规范的现代法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会、监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。同时，各机构和职能部门均按公司实际业务发展需要独立运作，各自行使管理职能，各司其职，工作流程清晰。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间有机构混同、合署办公的情形。

五、同业竞争

截至本说明书签署日公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

为保护公司、股东及债权人的合法权益，避免将来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人杨钦出具了《避免同业竞争承诺函》，表示就避免同业竞争事宜郑重承诺如下：

“1、本人与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在实际控制公司和系公司的控股股东期间，或转让本人直接或间接持有的股份公司股份六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

六、资金被关联方占用情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

报告期内不存在公司资金被相关人员占用的情况。

（二）公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

报告期内未发生公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

（三）公司为防止关联交易所采取的措施

公司业务、资产、人员、财务、机构均独立于关联方，并且拥有独立完整的经营体系，能自主面对市场竞争。同时，股份公司成立后，公司通过了新的《公

公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大事项决策管理制度》等满足现代法人治理要求的规章制度，对关联交易的决策权和程序做出了详细的规定，将较好的减少和规范关联交易。同时，公司还将充分发挥监事会的监督职能，进一步强化监督机制，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他中小股东利益的资金拆借和关联交易。

七、公司董事、监事、高级管理人员的情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其直系亲属持股情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员本人持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	持股数量(万股)	持股比例 (%)
1	杨钦	董事长、总经理	880	80
2	彭长根	董事、副总经理	82.5	7.5
3	钟雄	董事	55	5
4	吴佳	董事、董事会秘书	27.5	2.5
5	葛文托	董事	16.5	1.5
6	王喜	监事会主席	—	—
7	丁学曼	监事	—	—
8	余志芳	监事	—	—
总计			1061.5	96.5

（二）公司董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员同公司签订重要协议或做出重要承诺情况

1、为避免今后出现因关联交易损害公司及股东利益的情形，2014 年 12 月，公司董事、监事、高级管理人员出具了《减少与规范关联交易承诺函》，具体内容

如下：

“对于与本人有关联的以下各方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，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他有关规定，履行相应的决策程序。

（1）本人及本人关系密切的家庭成员；

（2）本人直接或间接控制的其他企业；

（3）本人担任董事/监事/高级管理人员的其他企业；

（4）与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事/高级管理人员的其他企业。”

2、为规范股东向公司出借资金的行为，2014年12月，公司相关股东出具了《股东向公司出借资金的承诺》，具体内容如下：

“本人作为岳阳金瀚高新技术股份有限公司（以下简称公司）股东及债权人就本人出借给公司的资金承诺如下：

1、经本人出借给公司的资金来源合法，不存在相应纠纷。

2、经本人出借给公司的资金用于补充公司流动资金，自本承诺出具之日起三年内，不要求公司偿还本人出借给公司的所有借款。三年期满后之可视公司资金流动性情况，另行商讨借款偿还事宜。

以上承诺一经作出即为生效且期满之前不可撤销，如因本人违背上述承诺而给公司造成相应损失，承诺人承担全部责任。”

（四）公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	股份公司任职	兼职单位	兼职单位任职	兼职单位与公司关系
杨钦	董事长、总经理	义乌美圭投资咨询有限公司	监事	投资关联关系
丁学曼	监事	岳阳市房地产开发公司	财务总监	任职关联关系

		岳阳鑫隆财税代理咨询有限公司	执行董事兼总经理	投资关联关系
--	--	----------------	----------	--------

备注：义乌美圭投资咨询有限公司成立于 2010 年 11 月 23 日，公司注册资本 35 万元，公司经营范围为一般经营项目：投资咨询服务、科技项目咨询服务。

岳阳鑫隆财税代理咨询有限公司成立于 2010 年 9 月 7 日，公司注册资本 3 万元，公司经营范围为财税知识咨询；代办税务登记手续；代办税收减免手续。（以上项目涉及法律法规禁止或需前置审批的除外）。

（五）公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资不存在与公司利益发生冲突的情况。

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

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

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在对公司持续经营有不利影响的情形。

八、近两年公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的变动情况

有限公司期间，公司仅设置了执行董事、经理和一名监事。公司整体变更前的执行董事、经理由杨钦担任，监事由彭长根担任。

2014 年 12 月公司整体变更为股份有限公司得到工商部门的核准登记，为完善公司治理机制，公司根据《公司法》的相关规定设立了董事会、监事会，并设置了相关的高级管理人员，报告期内相关人员变动具体情况如下：

（一）董事、监事、高级管理人员第一次变动

因有限公司发生第一次股权变更，公司管理层相应变更，2012 年 6 月 13 日

有限公司召开股东会，会议通过更换管理层议案，决议免去杨钦原执行董事职务，选举钟雄为执行董事；免去杨慧原监事职务，选举彭长根为监事；聘任杨钦为有限公司经理并任法定代表人。

（二）董事、监事、高级管理人员第二次变动

因有限公司发生第二次股权变更，2012年9月11日有限公司召开股东会，会议通过更换管理层议案，决议免去原执行董事钟雄的职务，选举杨钦为公司执行董事兼经理；免去原监事彭长根的职务，选举徐传刚为公司监事。

（三）董事、监事、高级管理人员第三次变动

因有限公司发生第三次股权变更，2013年10月24日有限公司召开股东会，会议通过更换管理层议案，决议免去原监事徐传刚的职务，选举彭长根为公司监事。

（四）董事、监事、高级管理人员第四次变动

2014年12月1日，股份公司召开创立大会暨2014年第一次股东大会，选举产生杨钦、彭长根、钟雄、吴佳、葛文托共5名董事，组成第一届董事会；同日召开董事会，选举杨钦为股份公司董事长。

同次股东大会选举产生余志芳、丁学曼两名监事，与职工代表大会选举产生的职工监事王喜共同组成股份公司第一届监事会；同日召开监事会，选举王喜为股份公司监事会主席。

同日召开的董事会上，聘任杨钦为公司总经理、聘任彭长根为副总经理，聘任吴佳为董事会秘书。

（五）核心技术人员变动情况

目前股份公司未经董事会聘请确认公司核心技术人员。

九、公司管理层的诚信状况

公司全体董事、监事、高级管理人员近两年不存在因违反法律法规等受到刑事、行政处罚或者纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚

无定论的情形；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

十、其他事项

（一）未决诉讼

公司现涉及一桩合同纠纷案件，2014年10月9日，原告湖南银湖建设工程有限公司诉被告岳阳金瀚高新技术有限责任公司，请求判令解除《项目建设委托协议书》、《土建及设备管道安装施工合同》（2013-JHG02）、《建设工程施工安全生产协议书》；请求判令被告向原告支付工程款及其利息1,797,468.00元、违约金293,362.00元。该纠纷已由法院立案受理，目前该案已结束一审庭审程序，该案当庭未进行判决，法院将择日宣判结果。截至本说明书签署之日法院尚未作出一审判决。

（二）在建工程

公司目前有一项在建工程即10万吨/年装置系统优化工程，现已完成全部建设工程部分，目前经岳阳市安全生产监督管理局批准开始联调试生产中，试生产期将至2015年6月份。

第四节公司财务

一、最近两年一期经审计的主要财务报表及审计意见

（一）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-10 月的财务会计报告实施了审计并出具了瑞华审字[2014]第 43020015 号标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表的编制基础

本公司申报财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》及其具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

（三）最近两年一期经审计的财务报表

资产负债表

项目	2014.10.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			
货币资金	2,628,322.26	51,244.43	230,912.07
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1,974,949.48	2,420,284.43	4,127,578.34
预付款项	23,736.48	3,160,833.58	1,711,557.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,708,325.26	1,315,175.46	2,582,792.45
存货	6,045,964.50	4,736,839.38	6,447,337.16

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	12,381,297.98	11,684,377.28	15,100,177.92
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			
投资性房地产			
固定资产	11,645,996.09	12,234,250.62	8,893,842.81
在建工程	27,487,938.11	5,813,092.89	4,260,695.95
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	2,112,290.27	2,179,440.97	1,296,047.25
开发支出	83,660.36		
商誉			
长期待摊费用	266,666.66	333,333.33	
递延所得税资产	65,163.46	50,651.96	105,021.02
其他非流动资产			
非流动资产合计	41,661,714.95	20,610,769.77	14,555,607.03
资产总计	54,043,012.93	32,295,147.05	29,655,784.95

资产负债表（续）

项目	2014.10.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：			
短期借款	8,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	5,083,785.49	1,220,819.75	674,741.99
预收款项	133,500.00	1,992,833.03	1,739,662.59
应付职工薪酬	3,577.30	746.44	325.94
应交税费	-120,692.02	-215,082.27	-169,936.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	21,233,883.74	8,072,857.68	7,257,444.99
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计	34,334,054.51	15,072,174.63	12,502,238.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	8,600,000.00	8,600,000.00	8,600,000.00
非流动负债合计	8,600,000.00	8,600,000.00	8,600,000.00
负债合计	42,934,054.51	23,672,174.63	21,102,238.63
股东权益：			

实收资本	11,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	1,000,000.00		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	-891,041.58	-1,377,027.58	-1,446,453.68
股东权益合计	11,108,958.42	8,622,972.42	8,553,546.32
负债和股东权益总计	54,043,012.93	32,295,147.05	29,655,784.95

利润表

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	22,564,274.54	37,524,628.88	58,003,809.51
减：营业成本	19,830,254.11	33,626,289.55	54,293,967.62
营业税金及附加	5,450.77	2,709.72	44,993.74
销售费用	1,490,893.14	1,726,245.00	2,410,532.68
管理费用	899,080.60	2,077,735.77	1,919,833.60
财务费用	366,518.49	265,356.29	386,902.73
资产减值损失	-6,044.45	-86,764.23	175,594.71
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）	-21,878.12	-86,943.22	-1,228,015.57
加：营业外收入	493,352.62	240,000.00	950,000.00
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	471,474.50	153,056.78	-278,015.57
减：所得税费用	-14,511.50	83,630.68	63,555.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	485,986.00	69,426.10	-341,570.71
五、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			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、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享有的份额			
.....			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、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享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
.....			
六、综合收益总额	485,986.00	69,426.10	-341,570.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二)稀释每股收益			
-----------	--	--	--

现金流量表

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	26,150,234.51	47,287,963.12	61,225,507.03
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	25,058,620.18	9,298,442.56	13,166,857.98
经营活动现金流入小计	51,208,854.69	56,586,405.68	74,392,365.01
购买商品、接受劳务支付的现金	22,993,435.67	35,725,153.80	50,903,188.45
支付给职工以及为职工支付的现金	870,992.23	1,012,202.89	888,212.85
支付的各项税费	86,614.94	172,200.72	533,601.42
支付其他与经营活动有关的现金	17,606,012.09	8,509,799.71	21,563,187.31
经营活动现金流出小计	41,557,054.93	45,419,357.12	73,888,190.03
经营活动产生的现金流量净额	9,651,799.76	11,167,048.56	504,174.98
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		100,000.00	8,600,000.00
投资活动现金流入小计	-	100,000.00	8,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,555,979.41	12,018,187.07	8,954,610.31
投资支付的现金		-	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		169,000.00	
投资活动现金流出小计	12,555,979.41	12,187,187.07	8,954,610.31
投资活动产生的现金流量净额	-12,555,979.41	-12,087,187.07	-354,610.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	2,000,000.00		
取得借款收到的现金	8,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	362,756.49	259,529.13	379,814.92
支付其他与筹资活动有关的现金	156,000.00		
筹资活动现金流出小计	4,518,756.49	3,259,529.13	3,379,814.92
筹资活动产生的现金流量净额	5,481,243.51	740,470.87	-379,814.92
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	2,577,063.86	179,667.64	-230,250.25
加：期初现金及现金等价物余额	51,258.40	230,912.07	461,162.32
六、期末现金及现金等价物余额	2,628,322.26	51,244.43	230,912.07

所有者权益变动表（2014 年 1-10 月）

项目	2014 年 1-10 月							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00						-1,377,027.58	8,622,972.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00						-1,377,027.58	8,622,972.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,000,000.00	1,000,000.00					485,986.00	2,485,986.00
（一）净利润							485,986.00	485,986.00
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							485,986.00	485,986.00
（三）股东投入和减少资本	1,000,000.00	1,000,000.00						2,000,000.00
1、股东投入资本	1,000,000.00	1,000,000.00						2,000,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额								

3、其他								
(四)利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
(五)股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	11,000,000.00	1,000,000.00					-891,041.58	11,108,958.42

所有者权益变动表（2013 年度）

项目	2013 年度							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00						-1,446,453.68	8,553,546.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,000,000.00						-1,446,453.68	8,553,546.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							69,426.10	69,426.10
（一）净利润							69,426.10	69,426.10
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							69,426.10	69,426.10
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								

3、其他								
(四)利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
(五)股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00						-1,377,027.58	8,622,972.42

所有者权益变动表（2012 年度）

项目	2012 年度							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00						-1,104,882.97	8,895,117.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00						-1,104,882.97	8,895,117.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-341,570.71	-341,570.71
（一）净利润							-341,570.71	-341,570.71
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							-341,570.71	-341,570.71
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								

3、其他								
(四)利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
(五) 股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00						-1,446,453.68	8,553,546.32

二、主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本公开转让说明书所载财务信息的会计期间为 2012 年 1 月 1 日起至 2014 年 10 月 31 日止。

（二）记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三）记账基础和会计计量

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本报告期内计量属性未发生变化。

（四）现金及现金等价物的确定标准

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

（五）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄
其他组合	上市筹资费用、社保公积金、待抵扣税费等费用

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

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

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

（六）存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价，以计划成本核算，计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将

计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（七）固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	20	5	4.75
运输设备	6	5	15.83
其他设备	5	5	19.00

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“（十二）非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

（八）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及

其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节见（十二）非流动非金融资产减值”。

（九）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

（十）无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。具体年限如下：

项目	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	直线法	50
专利技术	直线法	10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节见（十二）非流动非金融资产减值”。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（十二）非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十三) 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(十四) 政府补助

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

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

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

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

（十五）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，向职工提供辞退福利，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）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十六）重大会计政策和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

三、申报期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

（一）申报期财务状况和经营成果分析

1、盈利能力财务指标分析

指标项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
销售毛利率（%）	12.12	10.39	6.40
销售净利率（%）	2.15	0.19	-0.59
加权平均净资产收益率（%）	5.48	0.81	-3.92

每股收益	0.04	0.01	-0.03
------	------	------	-------

公司 2013 年度销售毛利率相对 2012 年度上升幅度较大,主要原因系:①2013 年度主要原材料采购价格较 2012 年有所下降,产成品成本相应降低,而主要产品销售价格降幅相对较小,导致销售毛利率上升;②公司 2011 年开始研发、生产、销售植物油低温抽提剂,2012 年度,公司新产品及客户均处于培育期,为了稳定收入水平,公司开展了毛利率相对较低的贸易业务,2013 年随着客户量的积累,公司减少了贸易量,增加了植物油低温抽提剂的生产销售,公司整体销售毛利率提高;③公司自身研发的新产品植物油抽提剂趋于成熟,导致公司生产销售植物油抽提剂 2013 年相对 2012 年毛利率上升。公司 2012 年度、2013 年度期间费用基本稳定,公司销售毛利率的上升,导致销售净利率、加权平均净资产收益率、每股收益等各项指标均 2013 年度较 2012 年度有所提高。

公司 2014 年 1~10 月销售毛利率相对 2013 年度上升幅度较大,主要原因系:①2014 年 1~10 月主要原材料采购价格较 2013 年持续下降,产成品成本相应降低;②2013 年公司主要供应商为中国石油化工股份有限公司长岭分公司和蚌埠洛石化工贸有限公司,全年向两者采购金额占采购总额的比例高达 57.24%和 33.06%,2014 年,公司对供应商及其采购情况进行了调整,2014 年公司前三大供应商分别为中石油燃料油有限责任公司西北销售分公司、蚌埠洛石化工贸有限公司和山东陆源化工有限公司,1-10 月向三者采购金额占采购总额的比重分别为 38.74%、25.72%和 17.09%,中石油燃料油有限责任公司西北销售分公司和山东陆源化工有限公司的植物油抽提剂供货价格远低于中国石油化工股份有限公司长岭分公司,故公司 2014 年 1-10 月植物油低温抽提剂毛利率较 2013 年得到大幅提高;③公司 2014 年 1~10 月逐步停止经营毛利率相对较低的贸易业务,公司整体毛利率提高。公司 2014 年 1~10 月毛利率的上升,导致公司销售净利率、加权平均净资产收益率和每股收益等盈利能力财务指标均有所提高。

与同行业相比,公司自身盈利能力相对较弱。但公司近两年一期主要盈利能力财务指标呈改善趋势,随着公司新生产线建设和原有生产线的更新改造结束,研发的新产品增加,公司创收能力将逐步增强。

2、偿债能力财务指标分析

指标项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	79.44	73.30	71.16
流动比率	0.36	0.78	1.21
速动比率	0.18	0.46	0.69

公司搬迁至云溪工业园后，先后实施了购置土地、修建办公楼、生产线建设项目等长期投资，所需资金主要来源于股东借款、财政专项拨款、银行借款等，导致公司资产负债率较高、流动比率和速动比率较低。

与同行业相比，公司长期、短期偿债能力均较弱。

3、营运能力财务指标分析

指标项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率（次）	10.27	11.46	17.70
存货周转率（次）	3.68	6.01	9.65

公司近两年一期应收账款、存货周转率下降，主要原因系：①受国内外宏观经济形势影响，公司主营业务所属的橡胶等行业增长速度放缓，部分客户需求下降，导致公司产品销售减少；②公司 2013 年新生产线施工，并与原有生产线整合改造，影响公司正常的生产经营，导致公司产品销售下降，营业收入与营业成本同时减少。申报期内公司营业收入、营业成本的下降直接导致应收账款与存货的周转率下降。

4、现金流量财务指标分析

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	9,651,799.76	11,167,048.56	504,174.98
投资活动产生的现金流量净额	-12,555,979.41	-12,087,187.07	-354,610.31
筹资活动产生的现金流量净额	5,481,243.51	740,470.87	-379,814.92
现金及现金等价物净增加额	2,577,063.86	-179,667.64	-230,250.25

2013 年度公司经营活动产生的现金流量净额较大，主要原因系公司销售商品、提供劳务收到的现金比购买商品、接受劳务支付的现金多 1234.56 万元；2014 年度 1~10 月公司经营活动产生的现金流量净额较大，主要原因系：①公司销售商

品、提供劳务收到的现金比购买商品、接受劳务支付的现金多 365.9 万元；②因生产线更新改造资金需求，公司增加对股东彭长根 512 万元无息借款。

2013~2014 年期间，因公司二期工程设备购置和施工，投资活动现金净流出金额较大。

2014 年度公司筹资活动产生的现金流量净额较大，主要原因系：①新增短期借款 400 万元；②收到股东增资投入现金 200 万元。

（二）申报期主要会计数据及重大变化说明

1、公司营业收入具体确认方法及最近二年一期营业收入、利润、毛利率构成及比例

（1）公司销售商品的收入的确认原则：

①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入的具体确认方法为：公司将货物连同检验报告一并运送至客户所在地，经客户收货、验收后出具过磅单；公司销售人员以过磅单为依据，当面或者以电话的方式与客户单位确认收货、验收合格之后，公司开具销售发票，确认销售收入实现。

（2）营业收入的构成

类别	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	21,790,501.23	96.57	35,659,841.38	95.03	48,926,546.85	84.35
溶剂油	9,220,178.77	40.86	5,742,240.65	15.30	877,425.25	1.51

植物油低温抽提剂	7,692,750.73	34.09	16,310,397.22	43.47	16,608,007.03	28.63
工业己烷	4,732,477.71	20.97	13,563,818.89	36.15	22,016,828.59	37.96
异己烷	145,094.02	0.64	43,384.62	0.12	725,968.36	1.25
甲醇	-	-	-	-	830,394.87	1.43
庚烷	-	-	-	-	7,150,578.32	12.33
液碱	-	-	-	-	717,344.43	1.24
其他业务收入	773,773.31	3.43	1,864,787.50	4.97	9,077,262.66	15.65
农产品贸易	773,773.31	3.43	1,864,787.50	4.97	9,077,262.66	15.65
合计	22,564,274.54	100.00	37,524,628.88	100.00	58,003,809.51	100.00

1) 公司主营业务收入主要为植物油低温抽提剂、溶剂油、工业己烷等产品的销售收入。2012 年公司新产品植物油低温抽提剂处于成长初期，客户处于开发和培育阶段，为了保证公司的收入水平，公司有开展了甲醇、庚烷、液碱等贸易业务。随着公司主要产品和客户的日趋成熟，公司从 2013 年开始不再进行甲醇、庚烷、液碱等贸易业务。

产品结构方面，公司近两年溶剂油收入上升较为明显，植物油低温抽提剂收入基本平稳，工业己烷收入下降幅度较大。主要原因是：①受 2013 年宏观经济形势下行影响，公司工业己烷下游客户所处的橡胶等行业景气度不高，工业己烷销售减少；②公司 2013 年开始施工建设二期装置，生产经营受到一定影响；2014 年上半年，因新生产线设备与原有生产线设备对接、合并、调试等工作，公司处于半停产状态，公司更多的通过销售原料溶剂油的方式取得收入。

2) 公司其他业务收入主要系岳阳金瀚高新技术有限责任公司农产品贸易分公司（以下简称“分公司”）取得的食用油贸易收入。分公司成立于 2008 年 1 月 10 日，主要经营范围为：政策允许的农副产品、饲料原料及添加剂的销售；预包装食品、散装食品批发兼零售。由于经营管理不善，分公司自成立以来一直处于亏损状态，公司决定不再开展农产品贸易业务，注销分公司。截至本公开转让说明书签署之日，分公司已注销。

(3) 主营业务收入按地区分布

公司主营业务主要集中在中南和华东区域，以福建、广东、湖北等省份为主。

地区	2014 年 1-10 月		2013 年度		2012 年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
中南地区	8,351,930.28	38.33	21,033,423.74	58.98	34,648,106.55	70.82
华东地区	13,438,570.95	61.67	14,626,417.64	41.02	13,600,669.32	27.80
西南地区	-	-	-	-	677,770.94	1.39
合计	21,790,501.23	100.00	35,659,841.38	100.00	48,926,546.81	100.00

(4) 营业成本的构成

期间	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
主营业务成本	19,188,631.14	31,845,935.19	44,865,708.37
溶剂油	8,648,437.37	5,388,834.13	855,450.56
植物油低温抽提剂	6,285,240.59	14,529,191.08	15,100,049.92
工业己烷	4,118,207.45	11,887,060.23	19,674,307.36
异己烷	136,745.73	40,849.75	684,601.66
甲醇	-	-	818,516.33
庚烷	-	-	7,029,459.46
液碱	-	-	703,323.08

公司营业成本主要是溶剂油、植物油低温抽提剂、工业己烷和异己烷等产品的采购成本。公司主要产品成本中，直接材料占公司成本总额的比重达 95%以上，直接人工和制造费用占比不到 5%，故影响公司成本的主要因素为原材料采购成本。报告期内由于受宏观经济走势疲软，原油价格持续走低等因素影响，原材料采购价格持续下降，直接人工和制造费用未发生大幅波动，单位成本下降。

公司成本归集方法是：按照原材料采购价格加运输费、装卸费、保险费等费用，作为直接材料成本，生产人工费用、固定资产折旧等费用计入直接人工及制造费用，直接人工及制造费用按不同产品的市场价格平均分摊计入单位产品成本，产品实现销售确认收入的同时按照加权平均法结转销售成本。

(5) 主营业务收入的毛利率情况

期间	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
主营业务毛利率(%)	11.94	10.69	8.30
溶剂油	6.20	6.15	2.50
植物油低温抽提剂	18.30	10.92	9.08
工业己烷	12.98	12.36	10.64
异己烷	5.75	5.84	5.70
甲醇	-	-	1.43
庚烷	-	-	1.69
液碱	-	-	1.95

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-10 月的主营业务毛利率分别为 8.30%、10.69%和 11.94%。2013 年毛利率较 2012 年有所提高，主要原因系：①2013 年度主要原材料采购价格较 2012 年有所下降，产成品成本相应降低，而主要产品销售价格降幅相对较小，导致销售毛利率上升；②公司 2011 年开始研发、生产、销售植物油低温抽提剂，2012 年度，公司新产品及客户均处于培育期，为了稳定收入水平，公司开展了毛利率相对较低的贸易业务，2013 年随着客户量的积累，公司减少了贸易量，增加了自行生产的工业己烷、植物油低温抽提剂等产品的生产销售，公司整体销售毛利率提高；③公司自身研发的新产品植物油抽提剂趋于成熟，导致公司生产销售植物油抽提剂 2013 年相对 2012 年毛利率上升。

公司 2014 年 1~10 月销售毛利率相对 2013 年度上升幅度较大，主要原因系：①2014 年 1~10 月主要原材料采购价格较 2013 年持续下降，产成品成本相应降低；②2013 年公司对供应商及其采购情况进行了调整，新供应商的原料供应价格远低于原有供应商，故公司 2014 年 1-10 月植物油低温抽提剂毛利率较 2013 年得到大幅提高；③2014 年下半年，由于新生产线开始上线生产，技术更新，原料利用效率提高，公司 2014 年 1-10 月植物油低温抽提剂毛利率大幅度提高。

2、期间费用及变动情况说明

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
销售费用	1,490,893.14	1,726,245.00	2,410,532.68
管理费用	899,080.60	2,077,735.77	1,919,833.60

财务费用	366,518.49	265,356.29	386,902.73
营业收入	22,564,274.54	37,524,628.88	58,003,809.51
销售费用占营业收入比重	6.61	4.60	4.16
管理费用占营业收入比重	3.98	5.54	3.31
财务费用占营业收入比重	1.62	0.71	0.67
期间费用合计占营业收入比重	12.22	10.84	8.13

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-10 月、期间费用合计占营业收入的比重分别为 10.41%、10.84%和 12.22%。主要原因是在期间费用波动相对较小的情况下，营业收入下降幅度较大，导致报告期内，公司费用率呈上升趋势。公司营业收入下降的主要原因系：①受 2013 年宏观经济形势下行影响，公司工业己烷下游客户所处的橡胶等行业景气度不高，工业己烷销售减少；②公司 2013 年开始施工建设二期装置，生产经营受到一定影响；③2014 年上半年，因新生产线设备与原有生产线设备对接、合并、调试等工作，公司处于半停产状态。

公司销售费用主要是运输费用、销售人员工资和差旅费。公司管理费用主要是行政管理人员工资、固定资产折旧、技术服务费等。财务费用主要系公司银行借款产生的利息支出。

3、非经常性损益情况

申报期公司发生的非经常性损益如下：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
计入当期损益的政府补助	350,000.00	240,000.00	950,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	143,352.62		
小计	493,352.62	240,000.00	950,000.00
所得税影响额	74,002.89	36,000.00	237,500.00
合计	419,349.73	204,000.00	712,500.00

其中，政府补助明细如下：

项目	2014 年 1-10 月	2013 年度	2012 年度
----	---------------	---------	---------

新型工业化引导资金	150,000.00	200,000.00	
两型社会建设专项资金	100,000.00		200,000.00
环保低温植物油工艺收入补助金	100,000.00		
清洁能源改造资金		40,000.00	
低温萃取剂开发与应用资金			200,000.00
土地出让金优惠			550,000.00
合计	350,000.00	240,000.00	950,000.00

2012 年度、2013 年度、2014 年 1~10 月非经常性损益净额占公司净利润的比重分别为-255.42%、183.07%和 86.33%，对公司净利润影响较大。

4、适用的主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《企业所得税法》，企业所得税自 2008 年起按应纳税所得额的 15%计缴。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”之规定，本公司 2012 年 11 月被认定为高新技术企业，三年内可享受税率为 15%的企业所得税优惠。

四、公司财务报表主要项目情况及变化分析

（一）货币资金

项目	2014-10-31	2013-12-31	2012-12-31
现金	-	-	
银行存款	2,628,322.26	51,244.43	230,912.07

项目	2014-10-31	2013-12-31	2012-12-31
其他货币资金	-	-	
合计	2,628,322.26	51,244.43	230,912.07

截至 2014 年 10 月 31 日，公司货币资金较 2013 年 12 月 31 日大幅增长，主要系公司收到的股东投入的增资款 200 万元所致。

（二）应收账款

1、应收账款按账龄列示：

项目	2014-10-31	2013-12-31	2012-12-31
一、账面余额			
1 年以内	2,077,583.57	2,700,732.07	4,344,389.20
1-2 年	156,653.09	2,280.00	454.00
2-3 年	254.00	254.00	-
账面余额合计	2,234,490.66	2,703,266.07	4,344,843.20
二、坏账准备			
1 年以内	103,879.18	281,352.84	217,219.46
1-2 年	155,611.20	1,578.00	45.40
2-3 年	50.80	50.80	-
坏账准备合计	259,541.18	282,981.64	217,264.86
三、账面价值			
1 年以内	1,973,704.39	2,419,379.23	4,127,169.74
1-2 年	1,041.89	702.00	408.60
2-3 年	203.20	203.20	-
账面价值合计	1,974,949.48	2,420,284.43	4,127,578.34

公司应收账款期末账面价值逐年下降，主要原因系：①受整体经济走势疲软和公司新生产线建设、原有生产线更新改造等因素影响，公司近两年一期收入呈逐年下降趋势，应收账款相应下降；②公司生产线建设工程资金投入量大，为了减少营运资本占用公司资金，公司加强了应收账款催收力度，期末未收回的应收款项减少。

2、报告期各期末公司应收账款前 5 名情况：

截至 2014 年 10 月 31 日公司应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
安乡丰康（崎丰）生物有限公司	非关联方	326,400.00	1 年以内	14.61
湖北永康粮油股份有限公司	非关联方	314,106.00	1 年以内	14.06
鸿一粮油资源股份有限公司	非关联方	306,756.80	1 年以内	13.73
湖北洪森天利油脂生物科技有限公司	非关联方	294,904.00	1 年以内	13.2
老河口奥星双低油脂有限责任公司	非关联方	286,543.80	1 年以内	12.82
合计		1,528,710.60		68.41

截至 2013 年 12 月 31 日公司应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
厦门中禾实业有限公司	非关联方	658,330.90	1 年以内	24.35
安乡丰康（崎丰）生物有限公司	非关联方	326,400.00	1 年以内	12.07
福建元成豆业有限公司	非关联方	316,579.00	1 年以内	11.71
厦门中盛粮油集团有限公司	非关联方	309,644.00	1 年以内	11.45
江西友尼宝农业科技有限公司	非关联方	275,319.00	1 年以内	10.18
合计		1,886,272.90		69.78

截至 2012 年 12 月 31 日公司应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
山东神驰石化有限公司	非关联方	1,207,608.00	1 年以内	27.79
天门市永康油脂化工有限公司	非关联方	956,116.00	1 年以内	22.01
珠海斯贝克石油化工有限公司	非关联方	701,926.45	1 年以内	16.16
茂名市汇能（晶明）化工有限公司	非关联方	427,500.00	1 年以内	9.84

山东三星玉米产业科技有限公司	非关联方	355,600.00	1年以内	8.18
合计		3,648,750.45		83.98

3、截至 2014 年 10 月 31 日，公司无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股东单位及其他关联方款项。

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示：

账龄	2014-10-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	23,736.48	100.00	3,145,525.58	99.52	1,711,557.90	100.00
1 至 2 年	-	-	15,308.00	0.48	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	23,736.48	100.00	3,160,833.58	100.00	1,711,557.90	100.00

截止 2014 年 10 月 31 日，公司预付账款余额较小，主要系部分预付工程款和设备款已结算。

2、预付账款金额前五名情况

截至 2014 年 10 月 31 日公司预付账款情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
山东陆源化工有限公司	非关联方	14,925.00	2014 年	未到结算期
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	非关联方	8,811.48	2014 年	未到结算期
合计		23,736.48		

截至 2013 年 12 月 31 日公司预付账款情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
岳阳市中南化学工程建设有限公司	非关联方	900,000.00	2013 年	未到结算期
上海佳格食品有限公司苏州分公司	非关联方	501,027.08	2013 年	未到结算期

宏林石化设备有限公司	非关联方	450,000.00	2013 年	未到结算期
中国石化长岭分公司(杨绍金)	非关联方	324,198.50	2013 年	未到结算期
湖南省中达换热装备有限公司	非关联方	250,000.00	2013 年	未到结算期
合计		2,425,225.58		

截至 2012 年 12 月 31 日公司预付账款情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
中国石化长岭分公司(杨绍金)	非关联方	1,380,700.00	2012 年	未到结算期
上海佳格食品有限公司苏州分公司	非关联方	274,725.40	2012 年	未到结算期
湖南岳阳湘岳电力有限公司	非关联方	30,000.00	2012 年	未到结算期
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	非关联方	15,308.00	2012 年	未到结算期
洛阳金达石化（蚌埠）有限公司	非关联方	10,824.50	2012 年	未到结算期
合计		1,711,557.90		

3、截至 2014 年 10 月 31 日，公司无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（四）其他应收款

1、其他应收款按账龄列示

项目	2014-10-31	2013-12-31	2012-12-31
一、账面余额			
1 年以内	1,743,206.71	1,209,153.10	2,199,728.90
1-2 年	29,000.00	184,977.80	14,500.00
2-3 年	32,470.00	-	600,000.00
账面余额合计	1,804,676.71	1,394,130.90	2,814,228.90
二、坏账准备			
1 年以内	86,957.45	60,457.66	109,986.45
1-2 年	2,900.00	18,497.78	1,450.00
2-3 年	6,494.00	-	120,000.00
坏账准备合计	96,351.45	78,955.44	231,436.45

三、账面价值			
1 年以内	1,656,249.26	1,148,695.44	2,089,742.45
1-2 年	26,100.00	166,480.02	13,050.00
2-3 年	25,976.00	-	480,000.00
账面价值合计	1,708,325.26	1,315,175.46	2,582,792.45

2、其他应收款余额前五名情况

2014 年 10 月 31 日公司其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质
岳阳恒庆资产管理公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	55.41	贷款押金
岳阳市泓信担保投资有限公司	非关联方	156,000.00	1 年以内	8.64	担保费
赵新华	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.54	个人往来
财富证券有限责任公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.54	财务顾问费
王旭旺	非关联方	96,000.00	1-2 年	5.32	环评费
合计		1,452,000.00		80.46	

截至 2013 年 12 月 31 日公司其他应收款前 5 名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质
徐建良	非关联方	1,117,507.80	1,000,000.00 元为 1 年以内，117,507.80 元为 1-2 年	80.16	工程款
王旭旺	非关联方	96,000.00	1 年以内	6.89	环评费
岳阳电业局	非关联方	45,173.10	1 年以内	3.24	预付电费
云溪工业园开发有限公司	非关联方	30,160.00	1-2 年	2.16	土地款

李拥军	非关联方	20,000.00	1-2 年	1.43	工程款
合计		1,308,840.90		93.88	

截至 2012 年 12 月 31 日公司其他应收款前 5 名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质
云溪工业园开发有限公司	非关联方	979,720.00	1 年以内	34.81	土地款
财政局专项技改资金	非关联方	772,310.00	1 年以内	27.44	专项技改资金
岳阳市泓信担保投资公司	非关联方	600,000.00	2-3 年	21.32	担保款
岳阳铂盛热力服务有限公司	非关联方	215,550.00	1 年以内	7.66	蒸汽款
中国网通（科达咨询）有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	5.33	咨询费
合计		2,717,580.00		96.57	

3、截至 2014 年 10 月 31 日，公司其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股东单位情况

（五）存货

1、存货按类别列示

2014-10-31	账面原值	减值准备	账面价值
石油醚	445,564.96		445,564.96
6# 抽提溶剂油	1,809,945.97		1,809,945.97
重组分	441,829.60		441,829.60
低温植物油抽提剂	1,301,625.42		1,301,625.42
工业己烷	642,779.28		642,779.28
异己烷	1,404,219.27		1,404,219.27
合计	6,045,964.50		6,045,964.50

2013-12-31	账面原值	减值准备	账面价值
石油醚	1,470,238.58		1,470,238.58
6 # 抽提溶剂油	865,987.92		865,987.92
重组分	681,003.13		681,003.13
低温植物油抽提剂	758,695.50		758,695.50
工业己烷	521,326.02		521,326.02
异己烷	-		-
植物油	439,588.23		439,588.23
合计	4,736,839.38		4,736,839.38
2012-12-31	账面原值	减值准备	账面价值
6 # 抽提溶剂油	161,724.82		161,724.82
重组分	521,506.92		521,506.92
低温植物油抽提剂	2,329,593.13		2,329,593.13
工业己烷	26,898.37		26,898.37
异己烷	3,305,121.57		3,305,121.57
植物油	102,492.35		102,492.35
合计	6,447,337.16		6,447,337.16

公司 2014 年 10 月 31 日存货期末余额较 2013 年 12 月 31 日增长, 主要因素公司 2014 年二期生产线投入试运行之后, 为满足生产的要求, 公司采购了较多的异己烷作为生产用原料储备。

2、存货跌价准备计提充分性的分析

公司各期末存货不存在账面价值高于可变现净值的情形, 不需计提存货跌价准备。主要原因如下: 1) 公司存货正常, 不存在残次、冷背存货; 2) 存货余额与现有的订单和资产负债表日销售价格扣除销售费用相比, 不存在账面价值高于可变现净值的情形; 3) 公司产品定价时遵循“成本+税费+利润”的原则, 市场价格波动对公司影响不大, 因此公司存货不需要计提存货跌价准备。

(六) 固定资产

项目	2013-12-31	本年借方	本年贷方	2014-10-31
一、账面原值合计	14,746,742.23	2,450.00	-	14,749,192.23
房屋、建筑物	4,372,229.94			4,372,229.94
机器设备	8,958,946.43			8,958,946.43
运输工具	818,256.00			818,256.00
其他	597,309.86	2,450.00		599,759.86
二、累计折旧合计	2,512,491.61	-	590,704.53	3,103,196.14
房屋、建筑物	109,782.18		86,533.70	196,315.88
机器设备	1,777,527.10		354,625.10	2,132,152.20
运输工具	311,074.33		93,783.08	404,857.41
其他	314,108.00		55,762.65	369,870.65
三、账面净值合计	12,234,250.62	2,450.00	-590,704.53	11,645,996.09
房屋、建筑物	4,262,447.76	-	-86,533.70	4,175,914.06
机器设备	7,181,419.33	-	-354,625.10	6,826,794.23
运输工具	507,181.67	-	-93,783.08	413,398.59
其他	283,201.86	2,450.00	-55,762.65	229,889.21
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	12,234,250.62	2,450.00	-590,704.53	11,645,996.09
房屋、建筑物	4,262,447.76	-	-86,533.70	4,175,914.06
机器设备	7,181,419.33	-	-354,625.10	6,826,794.23
运输工具	507,181.67	-	-93,783.08	413,398.59
其他	283,201.86	2,450.00	-55,762.65	229,889.21

(续上表)

项目	2012-12-31	本年借方	本年贷方	2013-12-31
一、账面原值合计	10,705,471.88	4,041,270.35	-	14,746,742.23
房屋、建筑物	562,222.69	3,810,007.25	-	4,372,229.94

机器设备	8,958,946.43	-	-	8,958,946.43
运输工具	818,256.00	-	-	818,256.00
其他	366,046.76	231,263.10	-	597,309.86
二、累计折旧合计	1,811,629.07	-	700,862.54	2,512,491.61
房屋、建筑物	51,185.58	-	58,596.60	109,782.18
机器设备	1,351,976.98	-	425,550.12	1,777,527.10
运输工具	181,517.17	-	129,557.16	311,074.33
其他	226,949.34	-	87,158.66	314,108.00
三、账面净值合计	8,893,842.81	4,041,270.35	-700,862.54	12,234,250.62
房屋、建筑物	511,037.11	3,810,007.25	-58,596.60	4,262,447.76
机器设备	7,606,969.45	-	-425,550.12	7,181,419.33
运输工具	636,738.83	-	-129,557.16	507,181.67
其他	139,097.42	231,263.10	-87,158.66	283,201.86
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	8,893,842.81	4,041,270.35	-700,862.54	12,234,250.62
房屋、建筑物	511,037.11	3,810,007.25	-58,596.60	4,262,447.76
机器设备	7,606,969.45	-	-425,550.12	7,181,419.33
运输工具	636,738.83	-	-129,557.16	507,181.67
其他	139,097.42	231,263.10	-87,158.66	283,201.86

公司固定资产主要为办公楼以及生产用贮罐及管线仪器、脱轻塔脱重塔等机器设备。2013 年公司增加的固定资产主要是完工转固的办公楼。

公司将账面价值为 4,175,914.06 元的房屋及建筑物作为交通银行 2,000,000.00 元的短期借款（借款详细情况见如下本节“五、公司最近两年一期的主要负债情况”之“（一）短期借款”）的抵押物，贷款期限为 2014 年 2 月 18 日～2015 年 2 月 18 日。截至 2014 年 10 月 31 日，该房屋建筑物的所有权受到限制。

(七) 在建工程

(1) 报告期各期末公司在建工程基本情况

2012-12-31	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	267,445.05		267,445.05
强夯工程	303,980.90		303,980.90
预付工程款	3,689,270.00		3,689,270.00
10 万吨/年装置系统优化工程			-
材料及配件			-
合计	4,260,695.95		4,260,695.95
2013-12-31	账面余额	减值准备	账面价值
强夯工程	398,980.90		398,980.90
预付工程款	1,470,000.00		1,470,000.00
10 万吨/年装置系统优化工程	3,768,902.71		3,768,902.71
材料及配件	175,209.28		175,209.28
合计	5,813,092.89		5,813,092.89
2014-10-31	账面余额	减值准备	账面价值
强夯工程	348,980.90		348,980.90
预付工程款	3,575,000.00		3,575,000.00
10 万吨/年装置系统优化工程	23,388,747.93		23,388,747.93
材料及配件	175,209.28		175,209.28
合计	27,487,938.11		27,487,938.11

公司报告期内在建工程主要是办公楼和 10 万吨/年装置系统优化工程建设项目，其中办公楼于 2013 年完工转入固定资产。公司 10 万吨/年装置系统优化工程主要建设内容包括：新建 4 塔精馏装置 1 座、1600 立方米的储罐 10 个及生产仪表和操作室、冷却循环水系统和消防工程。公司通过引进高效节能换热器，将燃煤锅炉改造为利用华能电厂余热集中供热，以能量热联合、优控循环水温度、凝结水回收利用、变频技术、凉凉胶技术和组合式浮盘专利技术进行节能改造。该项目建设完成后，公司产能得到进一步扩充，能源、原料利用效率提升，生产成

本有望降低。该项目已于 2014 年底基本完成主体建设，预计将于 2015 年正式竣工验收转入固定资产。该工程转入固定资产后，按照报告期末该项目的账面价值和公司的固定资产折旧政策测算，预计折旧额约为 111.10 万元/年，剔除 860 万元递延收益根据折旧进度转入营业外收入的影响 40.85 万元/年，该项目转固后折旧对公司净利润的影响约为 59.71 万元/年。

（八）无形资产

2014-10-31	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
一、原价合计	2,331,150.00	-	-	2,331,150.00
工业用地 1	990,000.00			990,000.00
工业用地 2	949,560.00			949,560.00
专利权	391,590.00			391,590.00
二、累计摊销合计	151,709.03	-	67,150.70	218,859.73
工业用地 1	82,500.00		16,500.00	99,000.00
工业用地 2	7,207.28		18,018.20	25,225.48
专利权	62,001.75		32,632.50	94,634.25
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	2,179,440.97	-	67,150.70	2,112,290.27
工业用地 1	907,500.00	-	16,500.00	891,000.00
工业用地 2	942,352.72	-	18,018.20	924,334.52
专利权	329,588.25	-	32,632.50	296,955.75
2013-12-31	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
一、原价合计	1,381,590.00	949,560.00	-	2,331,150.00
工业用地 1	990,000.00			990,000.00
工业用地 2		949,560.00		949,560.00
专利权	391,590.00			391,590.00
二、累计摊销合计	85,542.75	-	66,166.28	151,709.03
工业用地 1	62,700.00		19,800.00	82,500.00
工业用地 2			7,207.28	7,207.28

专利权	22,842.75		39,159.00	62,001.75
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	1,296,047.25	949,560.00	66,166.28	2,179,440.97
工业用地 1	927,300.00	-	19,800.00	907,500.00
工业用地 2	-	949,560.00	7,207.28	942,352.72
专利权	368,747.25	-	39,159.00	329,588.25
2012-12-31	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
一、原价合计	440,000.00	941,590.00	-	1,381,590.00
工业用地	440,000.00	550,000.00		990,000.00
专利权		391,590.00		391,590.00
二、累计摊销合计	42,900.00	-	42,642.75	85,542.75
工业用地	42,900.00		19,800.00	62,700.00
专利权			22,842.75	22,842.75
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	397,100.00	941,590.00	42,642.75	1,296,047.25
工业用地	397,100.00	550,000.00	19,800.00	927,300.00
专利权	-	391,590.00	22,842.75	368,747.25

公司 2013 年增加的无形资产主要是土地使用权和专利权；2014 年增加的无形资产主要是土地使用权。截至 2014 年 10 月 31 日公司拥有的专利权主要是公司自主研发的实用新型专利。

截至 2014 年 10 月 31 日，公司拥有的土地具体情况如下：

序号	土地使用权证号	坐落	面积（m ² ）	用途	终止日期
1	岳云国用 2009 第 121 号	岳阳市云溪工业园	4,602.22	工业	2059.11.20
2	岳云国用 2013 第 0080 号	岳阳市云溪工业园	5,453.27	工业	2057.7.9

其中，账面价值 891,000.00 元的无形资产所有权受到限制，系本公司以账面原值 990,000.00 元的土地使用权为抵押，取得交通银行借款人民币 2,000,000.00 元，借款详细情况见如下本节“五、公司最近两年一期的主要负债情况”之“（一）短期借款”。

五、公司最近两年一期的主要负债情况

（一）短期借款

截至 2014 年 10 月 31 日公司短期借款情况：

贷款银行	担保方式	借款日	还款日	利率 (%)	借款金额	借款用途
交通银行云溪分行	抵押	2014-2-18	2015-2-18	7.80	2,000,000.00	原材料采购
岳阳市鸿达资产管理有限公司	保证	2014-7-1	2015-6-30	8.40	5,000,000.00	原材料采购
兴业银行	保证	2014-8-11	2015-8-10	7.80	1,000,000.00	原材料采购
合计					8,000,000.00	

截至 2013 年 12 月 31 日公司短期借款情况：

贷款银行	担保方式	借款日	还款日	利率 (%)	借款金额	借款用途
交通银行云溪分行	抵押	2013-1-11	2014-1-11	7.80	3,100,000.00	原材料采购
交通银行云溪分行	抵押	2013-10-28	2014-10-28	7.80	900,000.00	原材料采购
合计					4,000,000.00	

截至 2012 年 12 月 31 日公司短期借款情况：

贷款银行	担保方式	借款日	还款日	利率 (%)	借款金额	借款用途
华融湘江银行	保证	2012-1-17	2013-1-17	9.84	3,000,000.00	采购原材料

（二）应付账款

1、应付账款账龄分析：

账龄	2014-10-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,067,788.00	99.69	1,210,249.76	99.13	670,991.99	99.44
1-2 年	5,427.50	0.11	6,819.99	0.56	-	-
2-3 年	6,819.99	0.13	-	-	3,750.00	0.56
3 年以上	3,750.00	0.07	3,750.00	0.31	-	-
合计	5,083,785.49	100.00	1,220,819.75	100.00	674,741.99	100.00

公司 2014 年 10 月 31 日应付账款主要为应付的设备款和工程款，较 2013 年 12 月 31 日大幅增加，主要系公司在 2014 年 1~10 月与施工方进行了工程结算。

2、报告期各期末公司应付账款前 5 名情况：

截至 2014 年 10 月 31 日公司应付账款前 5 名情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
沛县防腐保温工程总公司岳化项目部	非关联方	2,450,000.00	1 年以内	48.19
岳阳中南化学工程建有限公司	非关联方	1,554,000.00	1 年以内	30.57
工业园物流公司（司机）运费	非关联方	348,706.27	1 年以内	6.86
洪湖市腾飞石化设备有限公司	非关联方	312,000.00	1 年以内	6.14
岳阳青石苗木有限公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	2.36
合计		4,784,706.27		94.12

截至 2013 年 12 月 31 日公司应付账款前 5 名情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
工业园物流公司（司机）运费等	非关联方	564,071.90	1 年以内	46.20
洪湖市腾飞石化设备有限公司	非关联方	460,000.00	1 年以内	37.68

绍兴市南方制冷工业有限公司	非关联方	72,000.00	1 年以内	5.90
岳阳市暨开来工贸有限公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	4.91
合肥华升泵阀有限责任公司	非关联方	38,000.00	1 年以内	3.11
合计		1,194,071.90		97.81

截至 2012 年 12 月 31 日公司应付账款前 5 名情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
预提费用	非关联方	480,000.00	1 年以内	71.14
工业园物流公司（司机）运费等	非关联方	184,172.00	1 年以内	27.30
大连特安技术有限公司	非关联方	10,569.99	1 年以内	1.57
合计		674,741.99		100.00

3、截至 2014 年 10 月 31 日，无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（三）其他应付款

1、其他应付款账龄分析：

账龄	2014-10-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	17,562,369.74	82.71	5,555,670.94	68.82	6,257,444.99	86.22
1 至 2 年	1,326,514.00	6.25	1,517,186.74	18.79	1,000,000.00	13.78
2 至 3 年	1,345,000.00	6.33	1,000,000.00	12.39	-	-
3 年以上	1,000,000.00	4.71	-	-	-	-

合计	21,233,883.74	100.00	8,072,857.68	100.00	7,257,444.99	100
----	---------------	--------	--------------	--------	--------------	-----

公司其他应付款主要是公司与股东以及其他单位之间的往来款项及借款。
2014 年 10 月 31 日，其他应付款金额较 2013 年 12 月 31 日大幅增长，主要原因系公司部分工程于 2014 年结算，公司从股东取得周转金以支付工程款。

2、金额较大的其他应付款性质或内容的说明：

2014 年 10 月 31 日公司其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
彭长根	关联方	6,465,000.00	5,120,000.00 元 1 年以内，1,345,000.00 元 2-3 年	30.45
杨钦	关联方	4,791,691.74	1 年以内	22.57
岳阳华晨生态环保科技有限公司	非关联方	2,200,000.00	1 年以内	10.36
梅建新	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	7.06
张金诚	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	4.71
合计		15,956,691.74		75.15

截至 2013 年 12 月 31 日公司其他应付款前 5 名情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
杨 钦	关联方	3,171,397.01	1 年以内	39.28
彭长根	关联方	1,345,000.00	1-2 年	16.66
徐建良	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	13.63
张金诚	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	12.39
王生池	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.72
合计		6,916,397.01		85.67

截至 2012 年 12 月 31 日公司其他应付款前 5 名情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
彭长根	关联方	3,350,000.00	1 年以内	46.16
杨钦	关联方	1,735,240.25	1 年以内	23.91
张金诚	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	13.78
湖南湘潭恒基电力工程有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	13.78
谢华	非关联方	22,186.74	1 年以内	0.31
合计		7,107,426.99		97.93

截至 2014 年 10 月 31 日，公司其他应付款余额为 21,233,883.74 元，主要是应付股东的周转金和应付个人和单位的借款。

应付股东杨钦、彭长根、吴佳和李自力款项，系股东为解决公司营运资金困难而借给公司的周转金，暂不向公司收取利息。

应付岳阳华晨生态环保科技有限公司 2,200,000.00 元款项，系借款。根据公司与岳阳华晨生态环保科技有限公司于 2014 年 6 月 13 日签订的借款合同，该项借款用于补充公司经营流动资金，年利率 7.5%，利息按月支付。双方约定：如岳阳华晨生态环保科技有限公司收回本金，需提前一个星期通知本公司，本公司接到通知后一个星期内偿还。

3、近两年一期各期末，其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股东单位或关联方的款项情况，详见本节“七、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”之“（二）关联往来”。

（四）其他非流动负债

项目	内容	2014-10-31	2013-12-31	2012-12-31
递延收益	10 万吨/年装置扩能优化项目政府拨款	8,600,000.00	8,600,000.00	8,600,000.00
合计		8,600,000.00	8,600,000.00	8,600,000.00

报告期内，公司其他非流动负债金额为递延收益 860 万元。根据岳阳市财政局《关于下达节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理

理工程（第一批）中央预算内基建资金的通知》，公司 10 万吨/年石化产品装置能量系统优化工程获得中央预算内基建资金 860 万元。由于该项目尚未竣工结算，公司暂时未对该资产计提折旧，未将递延收益计入营业外收入。

六、申报期末股东权益情况

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本	11,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	1,000,000.00		
盈余公积			
未分配利润	-891,041.58	-1,377,027.58	-1,446,453.68
股东权益合计	11,108,958.42	8,622,972.42	8,553,546.32

实收资本（或股本）情况见本说明书“第一节基本情况”之“五、历次股本变化及重大资产重组情况”；公司资本公积于 2014 年 10 月份溢价增资形成。截至 2014 年 10 月 31 日，公司累计未分配利润为负，未计提盈余公积。

七、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来

（一）关联方及关联方关系

根据《公司法》及财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则第 36 号——关联方披露》（财会[2006]3 号）的规定，本公司目前存在的关联方、关联关系如下：

关联方名称	关联关系	对公司的持股比例（%）
杨钦	股东、实际控制人、董事长、总经理	80.00
彭长根	股东、董事、副总经理	7.50
钟雄	股东、董事	5.00
吴佳	股东、董事、董事会秘书	2.50
葛文托	股东、董事	1.50
李金莲	股东、董事	1.50

李自力	股东	2.00
王喜	监事会主席	
丁学曼	监事	
余志芳	监事	

（二）关联方往来

其他应付款应付关联方款项：

名称	2014 年 10 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占其他应付款比例	金额	占其他应付款比例	金额	占其他应付款比例
杨钦	4,791,691.74	22.57%	3,045,498.01	37.73%	1,735,240.25	23.91%
彭长根	6,465,000.00	30.45%	1,345,000.00	16.66%	3,350,000.00	46.16%
吴佳	500,000.00	2.35%	-	-	-	-
李自力	200,000.00	0.94%	-	-	-	-
合计	11,956,691.74	56.31%	4,390,498.01	54.39%	5,085,240.25	70.07%

上述款项均为应付股东周转金。

（三）关联交易

1、经常性关联交易

申报期内公司与关联方无其他经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

申报期内，公司与关联方无偶发性关联交易。

（四）关联方担保情况

申报期内，公司不存在对外担保的情形。

（五）关联方决策权限、决策程序、定价机制

有限公司阶段，公司未就关联方及其交易决策权限、程序及定价机制做出专门的规定。股份公司成立之后，公司为了保护全体股东的合法权益，通过公司股东大会决议制定了《关联交易管理制度》，就关联方、关联交易的原则、审议等方

面做出了明确的规定。

公司所有的涉及关联交易的应遵循并贯彻“定价公允、决策程序合规、信息披露规范”的原则。

1、关联交易决策权限：

公司与关联自然人拟发生的单笔或累计交易金额在 30 万元以上的关联交易（公司提供担保除外），由公司董事会审议，并应当及时披露。

公司与关联法人拟发生的单笔或累计交易金额在 100 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易（公司提供担保除外），由公司董事会审议，并应当及时披露。

公司与关联人拟发生的关联交易达到以下标准之一的，应当分别提交董事会和股东大会审议，并应当及时披露：

（一）交易（公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）单笔或累计金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 30%以上的重大关联交易。公司拟发生此项关联交易的，应当提供具有执行证券、期货相关业务资格的证券服务机构对交易标的出具的审计或者评估报告。对于第七章所述与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估；

（二）公司为关联人提供担保。

2、关联交易决策程序

发生关联交易情况时，相关部门须首先将关联交易情况以书面形式报告至公司总经理。超过总经理审批权限的应在相关文件齐备三个工作日内报公司董事会，其中涉及关联董事的，关联董事应当就董事会表决进行回避。当关联董事少于三人时应将事项报股东大会审议，关联股东应就股东大会表决进行回避；关联交易事项应经出席股东大会的非关联股东所持表决权的二分之一以上通过。

3、关联交易定价机制

公司关联交易定价应当公允，参照下列原则：

交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；交易事项实行政府指导价的，可以再政府指导价范围内合理确定交易价格；除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该

价格或标准确定交易价格；关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；即无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，可以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

4、关联方担保情况

有限公司时期及股份公司设立至今，公司不存在对外替关联方担保的情形。

有限公司时期，存在关联方替公司进行担保情况，其中：

2014年8月8日，公司向兴业银行申请的100万元流动资金贷款，吴佳提供房屋抵押担保、杨钦、彭长根提供个人连带责任保证担保。

上述关联方担保行为属于公司股东为公司申请借款提供增信措施的个人行为，不向公司收取任何担保费用，不对公司和其他股东利益造成任何损害。

（六）减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照《公司法》、公司章程、《关联交易管理制度》以及其他有关规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易行为。另外，作为公司董事、监事、高级管理人员均出具了《减少与规范关联交易承诺函》，承诺人本人及与其关系密切的家庭成员；直接或间接控制的其他企业；承诺人担任董监高的其他企业；与承诺人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董监高的其他企业都将尽可能减少与公司之间的关联交易。

八、提醒投资者关注的财务报表附注中的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

本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

（二）或有事项

公司现涉及一桩合同纠纷案，2014年10月9日，原告湖南银湖建设工程有

限公司诉被告岳阳金瀚高新技术有限责任公司，请求判令解除《项目建设委托协议书》、《土建及设备管道安装施工合同》（2013-JHG02）、《建设工程施工安全生产协议书》；请求判令被告向原告支付工程款及其利息 1,797,468.00 元、违约金 293,362.00 元。该纠纷已由法院立案受理，目前该案已于 2014 年 12 月 2 日完成一审庭审，该案当庭未进行判决，法院将择日宣判结果。

（三）其他重要事项

公司于 2014 年 11 月 6 日收到湖南省财政厅下发的湘财企指[2014]131 号文件，文件明确指出无偿补助公司 1,900,000.00 元资金，用于工业己烷装置原料适应性改造及扩能项目。

九、申报期内资产评估情况

岳阳金瀚高新技术股份有限公司拟实施股份制改造，为此委托资产评估机构对岳阳金瀚高新技术有限责任公司股东全部权益价值在 2014 年 10 月 31 日的市场价值进行评估，为股份制改造提供价值参考依据。北京中同华资产评估有限公司接受公司委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用资产基础法进行了评估。资产评估结构汇总表如下：

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100
流动资产	1,238.13	1,233.26	-4.87	-0.39
非流动资产	4,166.17	4,476.29	310.12	7.44
其中：长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	1,164.60	1,173.61	9.01	0.77
在建工程	2,748.79	2,876.10	127.31	4.63
无形资产	211.23	385.03	173.80	82.28
其中：土地使用权	181.53	367.03	185.50	102.19
其他非流动资产	41.55	41.55	-	-

资产总计	5,404.30	5,709.55	305.25	5.65
流动负债	3,433.41	3,433.41	-	-
非流动负债	860.00	860.00	-	-
负债总计	4,293.41	4,293.41	-	-
净资产	1,110.89	1,416.14	305.25	27.48

本次评估的股东权益增值 27.48%，主要为公司非流动资产增值所致。

本次资产评估以公司设立时工商登记备案为目的，仅为公司整体改制设立提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

十、股利分配政策和最近两年股利分配及实施情况

（一）股利分配的政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金：法定公积金按税后利润的 10%提取，法定公积金累计额为注册资本 50%以上的，可不再提取；
- 3、经股东大会决议，提取任意公积金；
- 4、分配股利：公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施；
- 5、股利发放：股东大会决议通过后，董事会在股东大会召开后 2 个月内完成股利的派发。

（二）近两年股利分配情况

公司最近两年没有进行股利分配。

（三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

十一、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及应对措施

一、资产负债率高、存在偿债风险

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 10 月 31 日资产负债率分别为 71.16%、73.30%、79.44%。申报期内，公司资产负债率偏高，主要原因系公司 2007 年从岳阳市区搬迁至岳阳市云溪工业园后，先后购置土地、修建办公楼、建设项目生产线建设项目，资金耗用量较大，随着工程建设进程的推进，资产负债率水平逐步上升。公司所需资金主要通过股东借款、财政专项拨款、银行借款等渠道筹集。目前，公司负债水平较高，长期、短期偿债能力较弱。

应对措施：一是公司将不断加强市场开拓，提升公司盈利能力来提高公司偿债能力；二是加强采购管理，增加采购渠道，通过加强供应商的比选，达到“质优价廉”的采购效果；三是增强研发能力，研发出满足市场需要的高附加值产品；四是充分利用资本市场的金融中介功能，通过综合金融工具实现融资。

二、安全事故的风险

化工生产在高温、高压、高湿度的情况下操作，常伴有易燃、易爆的化学工业操作环境，其流程和生产工艺复杂，有一定的生产难度。由于化工生产具有以上的操作环境特点，在操作过程中容易发生火灾、爆炸等事故，对现场操作人员生命与化工企业造成一定的损失，具有一定的危险性。

本行业生产的产品为易燃、易爆、腐蚀性或对人体有伤害性的化工产品，同时生产过程中的部分工序为高温、高压环境，因而在生产过程中存在安全隐患。由于石化装置自身的特性，不能完全排除因生产操作不当、设备故障等偶发性因素而造成意外安全事故，从而影响公司正常生产经营的可能。

应对措施：一是严格遵守各项法律法规，在合法合规的前提下开展各项业务；二是建立了严格的管理制度，实行以制度管人，用规程、措施指导人的原则；三是建立健全各项管理规定，明确各级人员的责任和义务，实行一级抓一级，严格做好安全防控；四是加强安全生产教育，着重培养员工的安全意识和认真负责的工作态度。

三、诉讼产生的风险

公司现涉及一桩合同纠纷案，2014 年 10 月 9 日，原告湖南银湖建设工程有

限公司诉被告岳阳金瀚高新技术有限责任公司，请求判令解除《项目建设委托协议书》、《土建及设备管道安装施工合同》（2013-JHG02）、《建设工程施工安全生产协议书》；请求判令被告向原告支付工程款及其利息 1,797,468.00 元、违约金 293,362.00 元。该纠纷已由法院立案受理，目前该案已于 2014 年 12 月 2 日完成一审庭审，该案当庭未进行判决，法院将择日宣判结果。如该案原告诉讼请求全部得到法院支持，公司将面临 200 万元左右的被执行款需支付。

应对措施：一是积极应诉，提交了相应证据材料；二是与律师、法院保持密切沟通，寻求专业支持；三是做好赔偿所需资金准备。

四、原材料采购较为集中的风险

公司采购的原材料主要为 6#轻质溶剂油，其具有生产厂家较为单一、价格波动幅度较大，且不同供应商产品质量参差不齐的特点。本公司的主要原料大部分向中石油燃料油有限责任公司西北销售分公司和蚌埠洛石化工贸有限公司采购，存在原料轻质溶剂油采购较为集中的风险。

本公司通过与中石油燃料油有限责任公司西北销售分公司、蚌埠洛石化工贸有限公司建立轻质溶剂油的长期供需合作伙伴关系，可以有效保证生产原料的稳定供应，但如果未来国际宏观经济出现剧烈波动，上游溶剂油生产企业对其产品结构或者供销体制进行调整或成品油炼制进行限产或减产，可能导致不能满足公司的溶剂油需求量。

应对措施：一是与现有上游生产厂家建立轻质溶剂油的长期供需战略合作，保证生产原料的稳定供应；二是不断增加新的轻质溶剂油供应厂商，降低原材料采购的集中程度；三是建立自有油品储蓄罐溶剂油储蓄机制，防止市场的剧烈变动。

五、实际控制人风险

公司实际控制人为杨钦，持有公司总股本的 80%。股份公司成立后，杨钦担任公司董事长兼总经理，能够对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重大影响。虽然公司已构建相对完善的现代法人治理机构及相关内控制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产经营决策等进行重大影响。

应对措施：一是公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制；二是在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益；三是采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

六、高新技术企业无法续期，税收优惠政策变动的风险

公司于 2012 年 11 月获得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局以及湖南省地方税务局联合评定的高新技术企业，该评定有效期三年，应于 2015 年 11 月进行续评。2014 年 1-10 月、2013 年、2012 年，公司研发费用占业务收入的比重依次为 0.37%、1.31%、0.68%，低于同行业平均水平和高科技企业评定办法的要求。如果公司无法通过高新技术企业复评，将无法享受 15% 的企业所得税优惠税率，从而可能对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：一方面，随着公司二期建设工程的逐渐完工，公司拟加大对研发费用的投入，通过与高校以及科研院所合作进行新产品的开发；另一方面，公司已经做好了高新技术企业无法通过复评的准备，不会对公司的持续经营能力产生较大影响。

七、盈利能力下降的风险

报告期内，受宏观经济走低以及公司二期生产线建设等因素的综合影响，公司主营业务收入呈持续下降趋势。随着在建的 10 万吨/年装置系统优化工程完工转为固定资产，工程建设对公司正常生产经营造成的不利影响将消除。该工程投资规模较大，转固后计提的折旧额将使公司的生产成本预计每年增加 59.71 万元，增加的成本相对公司 2014 年 1~10 月利润总额 47.15 万元较大。如果该项在建工程转为固定资产后，公司产销规模无法得到有效提升，折旧额将推高公司生产成本，公司面临盈利能力下降的风险。

应对措施：一是随着宏观经济整体企稳回升以及在建工程完工，经济环境和工程建设对公司正常生产经营造成的不利影响将消除；在此基础上，公司将通过拓宽销售渠道、加强产品推广等多方面的措施提升销售业绩，带动公司产销规模增长，最大程度上降低固定资产折旧增加对公司成本的影响，保障公司盈利能力。

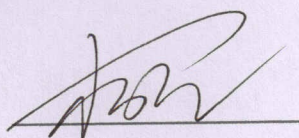
二是公司加强研发，开发出高附加值的产品，提升公司产品整体毛利率，改善公司经营业绩。

第五节有关声明

公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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

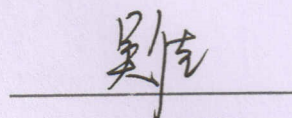
全体董事签名：



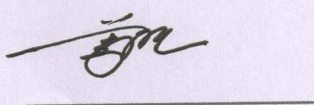
杨 钦



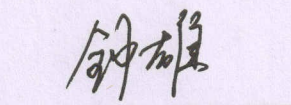
彭长根



吴 佳

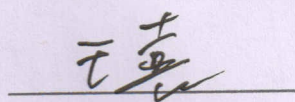


葛文托

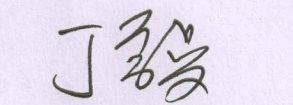


钟 雄

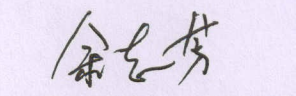
全体监事签名：



王 喜

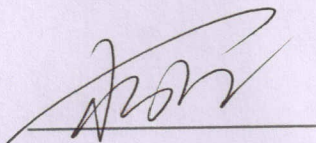


丁学曼



余志芳

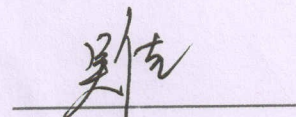
全体高级管理人员签名：



杨 钦



彭长根



吴 佳

岳阳金瀚高新技术股份有限公司（盖章）

2015年 3月 13日



主办券商声明

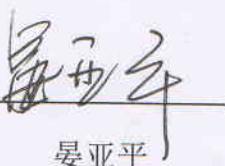
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



蔡一兵

项目负责人：



晏亚平

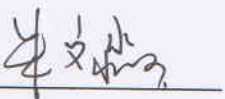
项目小组成员：



曾 志



谢 妙



朱文淼

财富证券有限责任公司（盖章）



2015 年 3 月 13 日

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和补充法律意见书、补充法律意见书（二）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和补充法律意见书、补充法律意见书（二）的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：

杨建伟

杨建伟

经办律师：

江忠皓

江忠皓

孙表华

孙表华



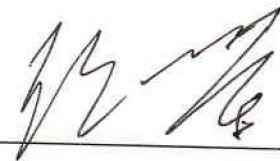
湖南金州律师事务所（盖章）

2015 年 3 月 13 日

会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：



顾仁荣

经办注册会计师：



颜忠



李竞开

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

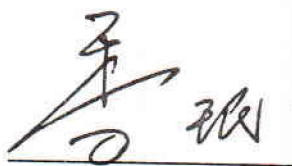


2015年 3月 15日

资产评估机构声明

本所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所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所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。

资产评估机构负责人:



季珉

经办注册资产评估师:



吕艳冬



贺梅英

北京中同华资产评估有限公司



第六节附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件