

海南金旺油气产业股份有限公司 之 股份转让说明书

保荐机构



海南中尚投资管理股份有限公司

二零一五年九月

目 录

第一章 重要声明与提示.....	3
声 明.....	3
重大事项提示.....	3
第二章 概览.....	8
一、释义.....	8
二、挂牌交易基本情况.....	10
三、本次挂牌交易的有关机构.....	10
第三章 公司基本情况.....	12
一、公司简介.....	12
二、股票挂牌情况.....	13
三、公司历史沿革和重大资产重组情况(法律意见书)	14
四、公司股本结构及股东情况.....	18
五、公司全资、控股子公司情况.....	19
六、公司独立经营情况.....	19
七、公司的组织结构.....	22
八、与本公司生产经营有关的资产权属情况.....	25
九、公司员工及其社会保障情况.....	25
第四章 业务与技术.....	27
一、公司主营业务概述.....	27
二、行业基本情况.....	27
三、公司主要产品（服务）的工艺流程.....	34
四、公司业务相关情况.....	34
五、商业模式.....	36
六、与公司业务相关的关键资源要素.....	37
七、公司的主要竞争力情况.....	37
八、公司的行业地位.....	39
第五章 同业竞争与关联交易.....	41
一、关联方及关联关系.....	41
二、与关联方的重大关联交易.....	44
三、关联交易的公允性.....	45
四、公司对关联交易的规定.....	45
五、同业竞争.....	48
六、保荐机构对公司关联交易和同业竞争披露的意见.....	49
第六章 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员.....	49
一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介.....	49
二、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员直接或间接持有公司股份的情况.....	52
第七章 公司治理结构.....	54
一、公司法人治理结构建立健全情况.....	54
二、关于三会、董事会秘书制度的规范运作.....	55
三、公司近二年资金被占用或为控股股东及其控股企业提供担保情况.....	56
四、公司管理层对公司内部控制的评价.....	56

第八章 公司财务.....	57
一、报告期的主要财务报表.....	57
二、审计意见类型.....	62
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	63
四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	70
五、资产负债表日后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项.....	79
第九章 未来发展与规划.....	80
一、发展目标.....	错误！未定义书签。
二、发展战略.....	错误！未定义书签。
三、实现上述目标的假定条件及面临的主要困难.....	错误！未定义书签。
四、发展计划与现有业务的关系.....	错误！未定义书签。
第十章 风险因素及应对措施.....	80
一、行业风险.....	82
二、市场风险.....	82
三、政策风险.....	83
四、营业区域集中风险.....	84
五、技术风险.....	84
六、企业风险.....	85
七、控股股东控制风险.....	86
第十一章 利润分配政策.....	86
一、利润分配政策.....	86
二、两年来历次股利分配情况.....	87
第十二章 其他重要事项.....	88
一、信息披露制度.....	88
二、重要合同.....	90
三、重大诉讼事项.....	90
四、关联方重要信息披露.....	92
第十三章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及有关中介机构声明..	93
一、全体董事、监事、高级管理人员声明.....	93

第一章 重要声明与提示

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺股份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股份转让说明书中财务会计资料真实、完整。

海南股权交易中心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

本公司提醒投资者应认真阅读本股份转让说明书全文，并特别注意下列重大风险提示。

一、行业风险

公司所处业务为石油液化气，此行业风险较高。石油是一种战略物质。在现代社
会中，石油具有无可替代的重要地位。石油是工业的血液，既是重要的能源，也是
最重要的工业基础原料。它是国民经济赖以生存和发展的基础原料，对保障国家
经济命脉和政治、军事安全，均有着独一无二的重要作用。对于我国这样的石油
消费和进口大国来说，石油安全更加值得关注和高度警惕。不仅因为石油供应直
接关系到能源供应和消费，而且因为石油产业以及相关的上游产业和下游产业，
涵盖了社会生产、流通、分配和消费的众多部门、行业和企业，构成了国民经济

体系中非常重要的组成部分。在进行石油安全体系建设的过程当中,应当正确认识石油安全体系包含的不同层次,多个角度、全面整体地看待石油安全问题。石油液化气作为易燃易爆危险品,储运过程中有发生泄漏事故的潜在危险。根据对大量典型石油液化气泄露事故的调查,有主要三点事故可能发生原因:管线泄漏、阀门及法兰泄漏和储罐泄漏。事故的发生可能会导致毒物的扩散,危害人体的健康,这是时刻值得警惕的事情。对此,对于石油液化气的所有程序必须进行严格的要求,努力杜绝事故的发生。

二、市场风险

在目前石油市场中,石油液化气属于完全市场化的产品,该产品市场价格波动频繁,并且关系到广大居民的日常生活。由于LPG(液化石油气)加工技术的发展和不断深化,国内液化气市场竞争越来越激烈,供需矛盾日益突出,由此引发了一系列问题,加速了液化气市场改革和营销的创新。作为炼化企业,只有充分把握市场走势,并根据本企业的具体情况,采取灵活的营销策略,才能取得较好的营销效果,为企业带来最大的经济效益。石油液化气在各种石化产品中属于市场化程度最强的产品之一,由于其独特的市场需求和储运难度较大等特点,备受社会各方关注。可以建议以提高经济效益为目的,以改革创新为动力,依托石化内部市场,开拓社会市场,优化产业结构,突出主营业务,开发引进新项目,实现可持续发展,把本公司建设成为市场相对稳定、产业结构合理、整体实力较强、经营机制较活、经济效益较好、精神文明建设走在前列的石化产业服务公司。战略选择的正确与否,是公司能否稳定企业职工,促进企业持续发展的关键。正确的企业经营战略规划,能够充分发挥企业的核心竞争力,在激烈竞争的市场中立于不败之地。不但可以作为企业今后相当一段时间的行动纲领,促进企业持续稳定的发展,而且可以为中国石油重组、改革后存续企业的稳定和发展具有借鉴意义。企业的定位是居民民用气的综合服务提供商,据此,提出了对企业有效的营销组合策略,建议企业进行适当的产品创新,提高产品质量,增加产品种类以满足不同需求的客户;合理定价,既能满足国家法律要求又能给客户一定的剩余价值,同时企业还能盈利,巧妙地利用定价技巧;在销售渠道上,需要线上直销、线下

分销同时进行，线上定气节约顾客时间和企业成本，有效收集顾客抱怨便于企业产品的改善，最快的获得顾客的反馈，线下分销铺设网络，可以加快配送速度，占据本位地理优势；在促销策略上，应该重视客户服务，多给用户提供免费服务，如定期上门维修、培训用气安全知识等，给顾客尽可能多的附加价值，同时进行品牌宣传，扩大企业的影响力。

三、政策风险

为全面规范瓶装液化石油气(以下简称液化气)供应市场，有效消除液化气安全隐患，保障人民群众生命财产安全，政府决定在全市范围内开展液化气供应市场专项整治行动，力争在一年时间内完成对我市无证无照经营站点的查处，杜绝非法充装非自有产权瓶、无钢码气瓶、超期未检瓶和报废瓶行为。《意见》于 2011 年 9 月 1 日正式颁布实施，最初提出制定《意见》是在城镇建设以全力推进城乡一体化的背景下，作为公共事业建设的一部分，需要对瓶装液化石油气市场管理工作提出更高要求。《意见》是在原有燃气法规和规定并结合省市的实际情况的基础上起草的。《意见》的实施，为我市瓶装液化石油气市场管理工作指明了方向、提出要求、明确了任务。燃气办通过开展形式多样的学习活动，并制定相关工作计划。同时按照《意见》指示邀请安监、质检、公安消防、物价等部门进行交流沟通，形成部门合力。两年来，燃气办高度重视《意见》的贯彻执行，按照规定内容和要求，全面做好瓶装液化石油气管理和用气安全宣传工作，工作效果显著。国家政策的明确指明和实施，为石油液化气的安全保障做了更高更明确的要求。为此，公司也将对各个部门做出严格的要求执行，保证石油液化气的安全使用。中国政府应适度鼓励民营企业参与境外石油勘探开发、健全环境影响评价制度；同时作为东道国，中国应对石油领域的市场准入法律制度进行修正，适当变通石油合同模式、简化审批程序、引入石油勘探开发的国家安全审查制度。

四、营业区域集中风险

公司主要以海南主要基地，近来几年的石油液化气业务也是在海南本土。其主要供应商和客户也是聚集在海南地区。特别是对于海南儋州地区已经形成较好的销

售的区域，对于公司的发展有很好的前景。近几年，也积累了一些较为稳定的客源，保障了公司的发展和良好运作，有利于的公司规模的发展。总体来看，公司的前景是客观的。但是也有些问题是值得探讨的。由于公司的主要客户源都集中于海南，这样对于公司往更大规模的发展处于劣势；地理位置的限制，也对于公司的发展有阻碍作用；客源集中于海南，没有扩大与其他地域的客源，销售业务区域减少，不利于更多的发展其他客源。可建议公司依据品牌优势，向其他地域发展，以扩大公司规模及其获得更多客源，对于公司更好的运作。

五、技术风险

技术风险有称为勘探开发风险。无论是在国内还是国外，作为“高投入、高产出、高风险”的石油企业都存在勘探开发风险。这种风险来源于高投入的石油勘探开发活动在特定的地质结构、地理位置等条件收益不确定性的风险。对于海外投资的石油企业来说，由于东道国投资地区的地质结构和地理位置信息的复杂性，勘探开发技术的相对落后，投资企业的技术风险随之上升。同时，随着储量高，开发难度小的油田相继开发，现在油田的勘探转向海洋和条件艰苦、基础设施落后的边远地区，勘探开发的成功率逐渐降低，海外石油投资企业的技术风险随着增高。这类风险是指技术创新风险以及石油开采必须承担较大的安全风险，如井喷等。石油开采水平的提高直接影响着石油开采率的高低，因此，开采技术的提高可以使石油企业在特定的条件和储量下，石油的实际可开采储量得以增加；石油企业是高风险企业，安全问题是不可忽视的，一旦发生重大恶性事故，会对企业的发展造成重大的挫折。近年来一系列的特大井喷事故告诉我们，我国石油企业目前的安全生产形势不容乐观。石油企业必须完善安全生产机制、强化安全责任、加大安全投入、积极开展技术创新，来降低技术和安全风险

六、企业风险

国资委发布的《中央企业全面风险管理指引》（以下简称《指引》）对企业风险的定义是：“未来的不确定性对企业实现其经营目标的影响。”企业风险按其内容

不同可分为战略风险、财务风险、商业风险、营运风险等。战略风险是指不确定性对企业战略目标实现的影响。战略风险是指未发生的影响企业战略目标的各种不确定性事件，已经发生的确定性事件不是企业战略风险范畴。企业战略风险既来源于企业内部也来源于企业外部，包括竞争风险、客户偏好转换风险、行业方向转换风险、战略收购合并风险和企业研发新产品风险等。财务风险主要体现在公司资产和现金流的充足性，公司是否有足够的资产和现金流偿还债务和利息，满足支付企业的操作费用。商业风险是指由于市场、法律和经济环境变化而引发的企业风险。运营风险是指企业因内部流程、人为错误或外部因素而给企业造成的经济损失的可能性。包括企业流程风险、人为风险、系统风险、记录、事件风险、业务风险和操作风险。企业操作风险来源于内部和外部两方面。但主要产生在内部运营操作过程中，包括财务操作风险、信息系统安全操作风险、质量控制操作风险和供应链风险等，企业在操作层面发生的风险一般都会给企业带来损失。管理角度看：风险还可按其产生环境，将其分为环境风险、过程风险和决策中的信息风险三大类。对于石油企业来说，其经营风险主要表现为：人力资源状况难以满足发展需要的风险、由于经营不善而引发的销售风险、石油开发和使用过程中对环境的破坏而产生的环保风险等。总之，经营风险具有客观性、潜在性、随机性等特征，加之石油企业当前处于全球一体化的相对依存的经营状态，经营风险被放大，更需要石油企业对外界变化做出积极而迅速的反应。

七、控股股东控制风险

截止本股份转让说明书签署之日，黄凤江为本公司法人代表，对公司保持控制地位。如果控股股东通过行使表决权或是其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致损害本公司和中小股东利益的公司治理风险。为防范控股股东的控制风险，本公司《关联交易管理制度》规定了控股股东的诚信义务，明确了关联股东和关联董事的回避表决制度等，建立了完善有效的监督制约机制。

第二章 概览

一、释义

本股份转让说明书中，除特别说明外，下列简称具有如下特定含义：

（一）普通术语

金旺、股份公司、公司	指	海南金旺油气产业股份有限公司
股东大会	指	除有前缀外，均指海南金旺油气产业股份有限公司股东大会
董事会	指	除有前缀外，均指海南金旺油气产业股份有限公司董事会
监事会	指	除有前缀外，均指海南金旺油气产业股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
保荐机构	指	海南中尚投资管理股份有限公司
律师事务所	指	海南维特律师事务所
会计师事务所	指	海南立信长江会计师事务所
股份转让说明书	指	海南金旺油气产业股份有限公司股份转让说明书
审计报告	指	立信会审字[2015]第 502 号
报告期	指	2013 年度、2014 年度以及 2015 年 1-3 月
公司章程	指	根据上下文所需，指当时有效的《海南金旺油气产业股份有限公司章程》
元 / 万元	指	人民币元 / 人民币万元

（二）专业术语

液化石油气		(Liquefied Petroleum Gas, 简称LPG), 石油产品之一, 是丙烷和丁烷的混合物, 通常伴有少量的丙烯和丁烯。一种强烈的气味剂乙硫醇被加入液化石油气, 这样石油气的泄漏会很容易被发觉。主要用作石油化工原料, 用于烃类裂解制乙烯或蒸气转化制合成气, 可作为工业、民用、内燃机燃料。
CP		指沙特合同价。因沙特阿拉伯LPG出口量约占世界总出口量的1/4, 故很多国家与地区LPG的出口都参沙特的CP来作为其贸易出口的定价。CP的定价是参照前一个月沙特阿美石油公司(Aramco)月初、月中、月底3次招标的中标价, 并参考现货价格趋势而制定的价格, 于每月底对外正式公布下一个月的CP。此种定价方式于1994年10月后开始使用, 沿用至今。1994年10月前曾采用过SP(Saudi Price), 即沙特价, SP采用90%与沙特阿拉伯轻质原油销价关联, 10%与现货LPG价格相关联的计价公式。
贴水		行业用语。对CIF贸易来说, 通常贴水是指运费+管理费+利润。而对FOB贸易来说, 则不包括运费及随运输过程所发生的管理费。一般贸易商会给其客户报出何时何地交货的贴水。CP+贴水则为实际成本价。由于CP仅为挂牌参考价, 而现货价往往是根据货源的充裕或缺乏有时低呈高于CP, 为体现CP+贴水中CP不变, 故贴水价经常浮动, 在货源充裕时, 有时会出现零贴水或负贴水的现象。
浮仓		行业用语。一般指用大型LPG冷冻船作为一流动LPG储库, 漂浮于海面或大江上, 再将其船上的LPG用特制的胶管驳到小型的LPG压力船上, 使用此办法来销售LPG。国外早期已有使用, 在中国大型LPG储库建成前, 在华南、华东沿海及其附近公海也常有使用。
一级库		中国LPG行业用语。一般指直接用大型LPG冷冻船从国外进货后, 可以用船运或陆运直接出货的大型LPG冷冻库、地下库、压力库。
二级库		中国LPG行业用语。一般指有LPG货源可供LPG汽车槽车或火车槽车接货的中型LPG压力库。这种类型的储库, 如位于江海边的对外开放口岸, 则既可用小型LPG压力船从海外直接进口LPG, 又可从一级库进货。
三级库		中国LPG行业用语。一般指用汽车槽车从一级库或二级库进货后, 只装LPG钢瓶销售或直接用管线供用户使用的小型LPG储库。

注：本说明书中，任何表格中若出现总数与表格所列数值总和不符，均为采用四舍五入所致。

二、挂牌交易基本情况

- (一) 公司名称：海南金旺油气产业股份有限公司
- (二) 简称：金旺油气
- (三) 股权代码：
- (四) 总股本：100万
- (五) 本次股权挂牌交易股数：0
- (六) 挂牌交易地点：海南股权交易中心
- (七) 挂牌交易时间：2015年 月 日

三、本次挂牌交易的有关机构

(一) 保荐机构

名称：海南中尚投资管理股份有限公司
办公地址：海南省海口市龙华路17号财盛大厦1503
执行合伙人：胡坤尚
保荐经办人：姜雨林、周海涛
电话：0898-66216650
传真：0898-66216650

(二) 律师事务所

名称：海南维特律师事务所
地址：海口市金龙路22号深发展大厦四楼
负责人：王晶
经办律师：王朝辉 李利君
电话：0898-68533819
传真：0898-68533516

(三) 审计机构

名称：海南立信长江会计师事务所
办公地址：海口市龙华路17号财盛大厦7层

负责人：席海波

经办注册会计师：席海波 黄庭芳

电 话：0898-66225296

传 真：0898-66225296

（四）股权挂牌交易场所

名 称：海南股权交易中心

法定代表人：李晓刚

办公地址：海南省老城高新技术产业示范区海南生态软件园

电 话：

传 真：

（五）股权登记托管机构

名 称：海南股权交易中心

法定代表人：李晓刚

办公地址：海南省老城高新技术产业示范区海南生态软件园

电 话：

传 真：

第三章 公司基本情况

一、公司简介

公司名称	海南金旺油气产业股份有限公司
注册号	469003000004421
注册资本	人民币 100 万元
实收资本	人民币 100 万元
法定代表人	黄凤江
有限公司成立日期	1998 年 12 月 25 日
股份公司设立日期	2015 年 8 月 4 日
住所	海南省儋州市白马井镇开发区内
邮编	571742
电话	0898-31120008
传真	0898-31120008
董事会秘书	王可
组织机构代码	78071158-2
所属行业	石油液化气行业
主营业务	石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、润滑油、燃料油销售。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

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	100 万股
挂牌日期	2015 年【 】月【 】日

（二）公司股权锁定情况及自愿锁定承诺

1、发起人法定锁定股权

自海南金旺油气产业股份有限公司成立之日起，公司发起人持有股权依法锁定 12 个月，发起人持股情况如下表：

序号	发起人姓名	身份证号码/证照	住所地	持股数额 (万元)	持股比例
1	海南儋州艺 进实业有限 责任公司	4600032000449	儋州市白马井镇涌泉街	80	80%
2	吴阳爱	460003197109244620	海南省儋州市白马井镇海 洋渔业总公司南司大街 001 号	20	20%
合计				100	100%

2、除上述吴阳爱、海南儋州艺进实业有限责任公司持股情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员未持有本公司的股份：

三、公司历史沿革和重大资产重组情况

（一）有限公司的设立

有限公司由海口市振东区城市建设开发总公司和儋州市白马井镇钱地村经济联合社共同出资组建，公司名称为海南儋州金旺液化气有限公司，公司注册资本为 100 万元，出资方式为货币。

根据有限公司设立时的章程，有限公司的注册资本为 100 万元，儋州市白马井镇钱地村经济联合社以土地 8 亩折价 20 万元出资，占注册资本的比例为 20%，海口市振东区城市建设开发总公司认缴出资 80 万元，占注册资本的比例为 80%。公司的营业期限自 1998 年 12 月 22 日至 2013 年 12 月 21 日。工商资料显示，公司设立时冯所金担任公司法定代表人、董事长兼经理。

1998 年 12 月 25 日，海南省儋州市工商行政管理局向有限公司颁发《企业法人营业执照》，法定代表人为冯所金；经营范围为石油液化气、石油产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸商品（以上经营项目涉及许可证的凭证）。

有限公司设立时各股东认缴的出资额及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	持股比例
1	海口市振东区城市建设开发总公司	80	80%
2	儋州市白马井镇钱地村经济联合社	20	20%
合计		100	100%

（二）有限公司股东变更

经有限公司全体股东会议决定，并于1999年9月23日签订《股权转让协议》。《股权转让协议》约定：海口市振东区城市建设开发总公司将其拥有的有限公司80%的股权（即80万元）转让给黄凤江出资经营，转让后黄凤江出资额为80万元，占注册资本的80%；儋州市白马井镇钱地村经济联合社将其拥有的有限公司20%的股权（即20万元）转让给吴阳爱出资经营，转让后吴阳爱出资额为20万元，占注册资本的20%。

1999年9月17日，海南振华会计师事务所出具编号为琼振验字（1999）第128号《验资报告》，确认截至1999年9月16日止，有限公司共收到黄凤江、吴阳爱投入的注册资本合计人民币100万元整，与上述投入资本相关的资产总额为100万元，其中货币资金为100万元。

此次变更后，有限公司的股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
1	黄凤江	80	80	货币	80%
2	吴阳爱	20	20	货币	20%
合计		100	100	货币	100%

（三）有限公司法定代表人变更

1999年9月22日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意免去冯金所董事长兼总经理（法定代表人）职务，免去邢贻东、吴会雄董事职务；黄凤江担任法定代表人、执行董事，吴阳爱担任监事，李国让担任监事，黄振任担任职工代表；同意修改章程并通过章程修正案，并变更企业法人营业执照。

（四）有限公司股东、注册号变更

2000年9月25日，有限公司经海南省儋州市工商行政管理局核准，有限公司注册号由“4600031000803”变更为“4600032000604”。

2000年9月1日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意“海南儋州金旺液化气有限公司80%股权（即黄凤江股权80万元）转让给海南儋州艺进实业有限责任公司”，同意修改章程并通过章程修正案。

此次变更后，有限公司的股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	持股比例
1	海南儋州艺进实业有限责任公司	80	80	货币	80%
2	吴阳爱	20	20	货币	20%
合计		100	100	货币	100%

（五）有限公司经营范围变更

2002年5月2日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司的经营范围由原“石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品。（以上经营项目涉及许可证的凭证经营）”变更为“石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、汽油、柴油、润滑油销售、公路运输服务、铺面出租。（以上经营项目涉及许可证的凭证经营）”同意修改公司章程并通过章程修正案。

（六）有限公司经营范围变更

2005年1月18日，有限公司经海南省儋州市工商行政管理局核准，有限公司的经营由“石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、汽油、柴油、润滑油销售、公路运输服务、铺面出租。（以上经营项目涉及许可证的凭证经营）”变更为“石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、汽油、柴油、润滑油销售。（以上经营项目涉及许可证的凭证经营）”

（七）有限公司注册号变更

2008年1月22日，有限公司经海南省儋州市工商行政管理局核准，有限公

司注册号由“4600032000604”变更为“469003000004421”。

（八）有限公司营业期限的变更

2012年5月15日，有限公司经海南省儋州市工商行政管理局核准，有限公司的营业期限由“自1998年12月25日至2013年12月24日”变更为“自1998年12月25日至2033年12月24日”。

（九）有限责任公司名称、法定代表人变更

2012年10月21日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司的名称由“海南儋州金旺液化气有限公司”变更为“海南儋州金旺油气产业有限公司”；法定代表人由“黄凤江”变更为“麦琼伟，同时任执行董事，聘任期三年”，同意修改公司章程并通过章程修正案。

（十）有限公司经营范围、法定代表人变更

2015年3月12日，有限公司经海南省儋州市工商行政管理局核准，有限公司经营范围由“石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、汽油、柴油、润滑油销售。”变更为“石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、汽油、柴油、润滑油销售、燃料油销售。”；法定代表人由“麦琼伟”变更为“黄凤江”。

（十一）股份公司的设立

股份公司是由有限公司截至2015年3月31日经审计的净资产折股整体变更而设立，注册资本为100万元，超过注册资本的部分进入资本公积金。

综上，根据公司的工商登记资料、公司及相关股东的书面承诺并经海南维特律师事务所律师核查，律师认为：

（1）有限公司及股份公司的上述设立、出资等各项事宜均履行了相应的程序，并已办理了变更登记手续，符合法律、法规和规范性文件的相关规定；

（2）公司的股权设置、股本结构合法、有效，产权界定和确认不存在纠纷及

风险；

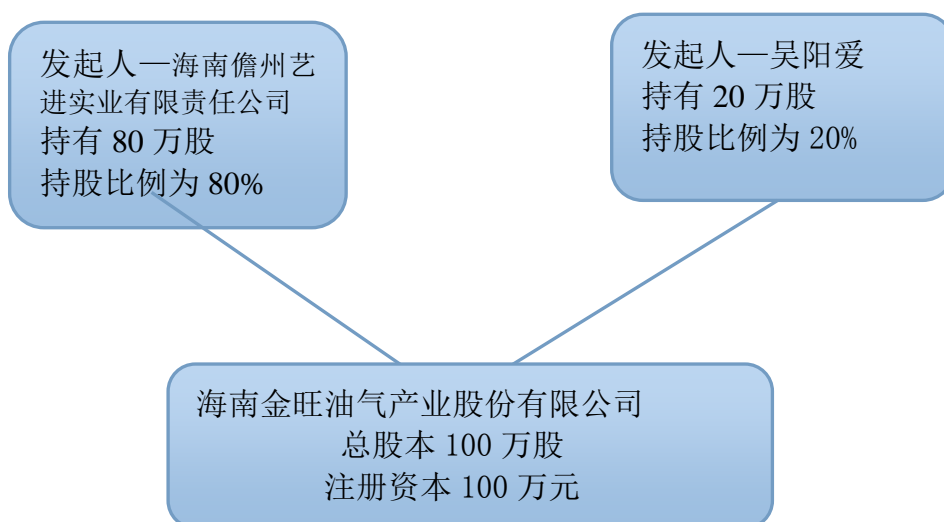
(3) 截至法律意见书出具之日，公司股权明晰，股东所持股份公司的股份不存在质押的情形。

(二) 公司重组情况

截至本股份转让说明书出具之日，公司未进行重大资产重组。

四、公司股本结构及股东情况

(一) 公司股本结构现状图



(二) 公司股东持股及任职情况情况

股东姓名	任职情况	出资方式	持股数量(万股)
吴阳爱	/	货币	20
海南儋州艺进实业有限责任公司	/	货币	80

(三) 公司控股股东

根据公司提供的工商档案以及律师的核查，海南儋州艺进实业有限责任公司持有公司 80% 的股权，为公司的控股股东。

（四）公司其他股东

自本挂牌说明书出具之日，本公司其他股东持股情况如下：

吴阳爱，女，中国国籍，住所地为海南省海口市海甸岛万恒路 28 号海南大公馆 G1A101 房，持有本公司 20 万股股份，占公司总股本的 20%。

五、公司全资、控股子公司情况

根据公司提供的书面说明及全国企业信用信息公示系统的查询，公司参股公司的情况如下：

海南儋州华富大酒店有限公司，成立于 2013 年 10 月 29 日，注册号为：469003000035253，注册资本为 10000 万元人民币，法定代表人为吴巨雄，住所为海南省儋州市白马井镇省海洋渔业总公司 601 幢 602 房，经营范围为：酒店投资，酒店管理，会议会展服务（不含旅行社业务），酒店用品、日用百货、旅游工艺品、建筑材料、五金销售。公司股东为海南儋州金旺油气产业有限公司、吴海中、黄凤江，其中海南儋州金旺油气产业有限公司认缴出资为 500 万元，占注册资本的比例为 5%；吴海中认缴出资为 100 万元，占注册资本的比例为 1%；黄凤江认缴出资为 9400 万元，占注册资本的比例为 94%。

六、公司独立经营情况

公司成立后，一直注意规范与公司股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、机构、财务等运作方面均独立于公司各股东，具有独立完整的企业管理体系。公司具有很强的面向市场自主经营能力，能够完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）公司的业务独立

1、根据公司的《营业执照》及《公司章程》，公司经核准的经营范围为石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、润滑油、燃料油销售。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或批准文件经营）（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2、公司拥有独立完整的生产、销售、盈利产业链，独立进行经营。

3、根据立信长江会所出具的《审计报告》，公司与实际控制人不存在严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

4、公司已根据相关法律、法规和规范性文件的要求建立健全了公司法人治理结构和内部组织结构，在经营及管理上独立运作；公司的实际控制人、董事、监事及高级管理人员控制的或具有重要影响的企业与公司不存在同业竞争和显失公平的关联交易；公司具有独立面向市场经营的能力。

基于上述，项目小组认为公司机构独立。

（二）公司的资产独立

1、根据立信长江会所于 2015 年 7 月 20 日出具的立信会验字[2015]第 527 号《验资报告》，公司已收到股东缴纳的出资人民币 100 万元。

2、股份公司系由有限公司整体变更设立，原有限公司的流动资产全部由股份公司承继，股份公司拥有独立完整的资产结构。

3、根据公司的说明及本所律师核查，公司与控股股东之间产权关系明确，无控股股东占用公司资产及其他资源的情况，无公司为其提供担保的情况。

基于上述，项目小组认为公司机构独立。

（三）公司的人员独立

1、根据《公司章程》，公司董事会由5名董事组成；公司监事会由5名监事组成；公司高级管理人员为总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。该等董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在实际控制人干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。

2、根据公司的说明，公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，以及核心技术人员，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪情形；公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企

业兼职。

3、根据公司提供的员工花名册、劳动合同、员工社保缴纳报表及公司说明，公司已按法律、法规的规定与员工签订了劳动合同并缴纳了基本社会保险。各员工均在公司领取薪酬，不存在股东控制的其他企业从事工作或领取薪酬的情形。公司拥有独立于股东和其他关联方的员工，拥有独立的劳动人事管理制度。

基于上述，项目小组认为公司机构独立。立。

（四）公司的财务独立

1、根据公司的声明和保证及本所律师的核查，公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，制订了《财务管理制度》、《关联交易管理制度》等制度，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。

2、公司持有中国农业银行股份有限公司儋州白马井分理处于2015年9月1日核发的编号为6410-00347295，核准号为J6410004173004号的《开户许可证》。公司在中国农业银行股份有限公司儋州白马井分理处开设账号为21611001040000233的基本存款账户，独立核算，不存在与其他关联企业共用银行账户的情形。

3、公司作为独立的纳税人，现持有海南省儋州市国家税务局、海南省儋州市地方税务局于2015年9月2日颁发的税务登记证（琼国税登字460003713829222号），依法独立进行申报和履行纳税义务，不存在与其他关联企业混合纳税的情况。

基于上述，项目小组认为公司机构独立。

（五）公司的机构独立

1、根据公司提供的组织机构图（详见下图）并经本所律师核查，公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。同时，公司下设备安全部、市场部、生产运行部、采购部、行政人事部、财务部、投融资部等部门，

并制定了较为完备的内部管理制度。

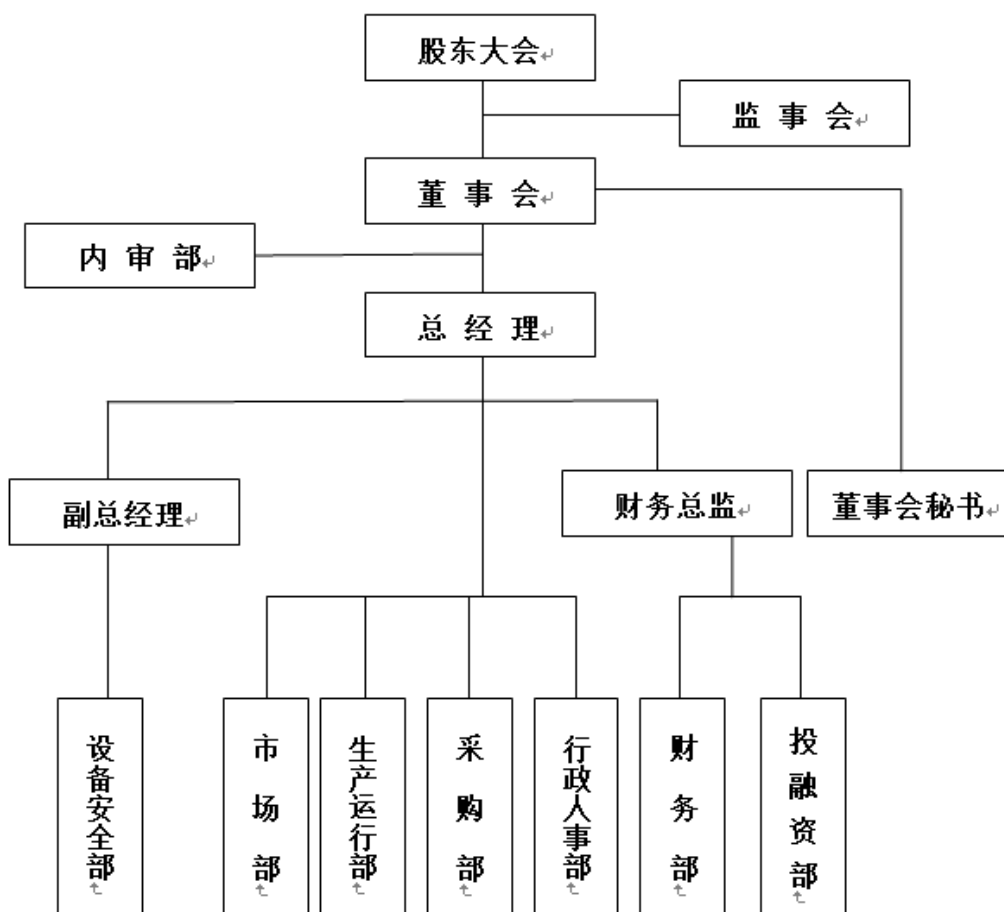
经核查，项目小组认为公司机构独立。

综上所述，本公司拥有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够自主承担生产经营过程中的任何风险。

七、公司的组织结构

（一）公司内部组织结构图

海南金旺油气产业股份有限公司组织结构图



（二）公司内设主要职能部门的基本情况

总经理主要职能：组织和领导公司各职能部门编制公司战略规划和公司财务预算的实施细则，并督导实施和执行；督导公司各职能部门严格执行公司规章制度和 workflows；负责公司日常经营管理活动；协调公司各职能部门之间的关系，裁决公司各职能部门之间的冲突等。

财务部门主要职能：

- 1、在公司的授权范围内，负责制定公司的整体财务计划；
- 2、负责处理公司的财务管理、成本管理、会计核算及资金集体调度等工作；
- 3、建立并完善公司的财务管理规章制度及各项规范操作流程；
- 4、负责制作核对公司的各项财务报表及财务数据的管理工作；
- 5、负责公司的纳税申报、税收计算及相关的数据统计工作；
- 6、负责做好公司的固定资产管理工作；
- 7、做好公司的现金及存款管理工作；
- 8、搜集与公司发展相关的各项财税政策及法律规章，为公司的整体发展做好财税方面的政策支持工作；
- 9、做好公司各项财务数据的保密工作，避免出现数据外泄或流失的现象。

行政部门主要职能：

- 1、负责制定工作计划、总结、报告，负责各部门文件的起草、修改与审核；
- 2、公司会议的准备、通知、召集以及会议内容的记录整理。会后积极做好各部门落实会议决策效果情况的收集整理；
- 3、负责公司相关文件或通知的制定与发布公示；
- 4、负责建立健全公司的人事制度和员工培训制度，员工人事档案的建立和归档；
- 5、员工的招聘、录用、审核、考勤及奖惩等管理；
- 6、负责公司员工的食宿、福利措施及保安等总务后勤工作的协调与处理；
- 7、负责公司基础设施的建设与管理工作；
- 8、公司领导布置的其它各项工作。

业务部门主要职能：

1、详细了解所辖区域市场。

通过相关的市场调查（通过网络、走访客户、文本资料等），熟悉并掌握所辖区域的资源状况，产品在当地的份额、产品的份额及主要竞争对手等，根据以上基本状况，确定在当地的市場目标。

2、挖掘客户信息，进行有效过滤；与客户沟通，建立客户关系；对有意向客户进行跟踪，以便完成营销任务定额；同营管部进行有效的信息沟通，随时了解合同完成的进度及效果，以求为客户提供优质服务,并跟踪合同完成后的回款。

3、结合公司安排，提出年度市场销售、出差及网点建设计划。

4、执行公司规定的销售政策，并根据市场反馈，提出合理改进意见。

5、收集区域市场信息，掌握区域市场动态、特点和趋势，并将所收集到的有用信息反馈给相关部门以便作为决策参考资料。

采购部门主要职能：

1、在采购计划下达后，依照使用时间的要求，及时将需采购物品采购入库或直接送到生产现场，确保生产工作的顺利开展；

2、在采购各类物品时，应当认真检查采购物品的规格、型号及品质情况，确认符合要求后才能进行采购。

3、对初次进行合作的供应商进行调查了解，根据实际掌握的资料与信息做出相应的评价判定。对于符合公司要求的，方可与之开展业务往来与合作。

4、负责对所有与公司有业务往来的供应商或供货企业进行定期的资质评价并给出明确的评价等级。针对不同的评价等级给出相应的处理意见；

5、采购工作的开展应当做到精打细算，尽力降低公司的采购成本，避免出现浪费公司资金的情况；

6、完成公司领导布置的其它各项工作。

八、与本公司生产经营有关的资产权属情况

（一）固定资产

根据海南立信长江出具的立信会审字[2015]第 502 号审计报告，截至 2015 年 3 月 31 日，公司固定资产如下：

类别	价值（元）
房屋及建筑	182,936.00
构筑物	1,209,034.0
专用设备	818,900.00
合计	2,210,870.0

（二）无形资产

根据海南立信长江出具的立信会审字[2015]第 502 号审计报告，截至 2015 年 3 月 31 日，公司固定资产如下：

项 目	2015.3.31	2014.12.31
无形资产原值	373,760.00	373,760.00
累计摊销	48,447.41	46,614.92
无形资产净值	325,312.59	327,145.08

（三）特许经营权情况

报告期内，公司无特许经营权。

（四）业务许可资格或资质

报告期内，公司无取得的业务许可资质。

九、公司员工及其社会保障情况

（一）人员情况：

1、按员工专业构成分类

类别	人数	所占比例（%）
----	----	---------

研发人员	2	17%
生产人员	4	33%
销售人员	2	17%
财务行政人员	4	33%
合计	12	100%

2、按员工受教育程度分类

类别	人数	所占比例（%）
本科及以上	0	0
大专	12	100%
大专以下	0	
合计	12	100%

（二）员工社保情况

根据公司提供的员工花名册、劳动合同、工资表，截至 2015 年 8 月，公司共有在册员工 12 名，已与 12 名员工签订劳动合同。

根据公司提供的社会保险费缴纳征集单，公司于 2015 年 8 月为 14 名员工依法缴纳基本养老保险、失业保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险五项社会保险。（注：公司 8 月份有两名员工离职）

儋州市社会保险事业局于 2015 年 8 月 24 日出具《证明》，公司自 2013 年 2 月起至该证明出具之日止，开立了社会保障账户，并按时申报缴纳五项社会保险。

综上，经律师核查，公司在产品质量和技术等标准及社会保障方面符合国家相关法律、法规及规范性文件的要求。

第四章 业务与技术

一、公司主营业务概述

公司主营业务为：石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、润滑油、燃料油销售。

二、行业基本情况

（一）公司所处行业分类情况

海南儋州金旺液化气有限公司所处的行业是化工行业。化工行业就是从事化学工业生产和开发的企业和单位的总称。化工行业渗透各个方面，是国民经济中不可或缺的重要组成部分，其发展是走可持续发展道路对于人类经济、社会发展具有重要的现实意义。

（二）行业监管体制和主管部门

1、行政主管

儋州市市政管理处，成立于 1996 年，隶属市住房和城乡建设局。主要负责城区市政设施的维护和管理工作的。

主要职责：

一、贯彻执行国家、省、市有关市政基础设施（道路、照明、排水、桥梁、防洪等）运行、维修方面的政策和决定。

二、参与编制市政基础设施发展规划、制定市政基础设施的养护、维修计划并组织实施。

三、负责市政基础设施的日常管理、养护、维修工作。

四、负责市政基础设施维修的质量、安全、文明施工监督管理。

五、参与制订市政基础设施的技术规范、技术标准和操作规程。

六、收集、分析市政基础设施的管理、养护及维修信息，加强市政行业之间的技术交流。

七、完成市政府和上级行政主管部门交办的具体工作。

2、行业协会

海南省石油和化学工业行业协会是由海南省工业经济与信息产业局管理，是中国石油和化学工业协会的一个分支机构，是政府和企业沟通的桥梁。协会主要职能是：协助政府承担行业管理职能，搞好行业协调、收集传播信息。组织调研预测，开展经济、物资、技术、信息交流活动，推广应用产品、新技术，开展行业技术培训和咨询服务等。

通过协会的服务，把政府的相关政策和法律法规及时的传达到各相关会员单位及企业；同时也针对行业发展中出现的突出问题，组织相关部门和单位进行研讨，将研讨结果编写成报告形式向政府部门反映，提出政策建议，并提供给相关行业和企业作为决策参考。通过协会的服务使更多的行业公共资源和发展成果与会员和广大企业所共享，进一步增强行业的凝聚力，为协会更好更快发展贡献力量。

(三) 行业所处的行业发展趋势

1、行业所处的生命周期

首先从供需情况分析，我国是世界能源消费大国。国际能源署分析，中国目前的基本能源消费已占世界总消费量的 1/10, 仅次于美国。国内油气资源及生产量均有限，且能源消费结构不合理，这就决定了国家必须从国外进口大量的优质能源，如天然气、液化石油气。

从发展前景方面分析，世界与中国能源消费结构相关数据如下图

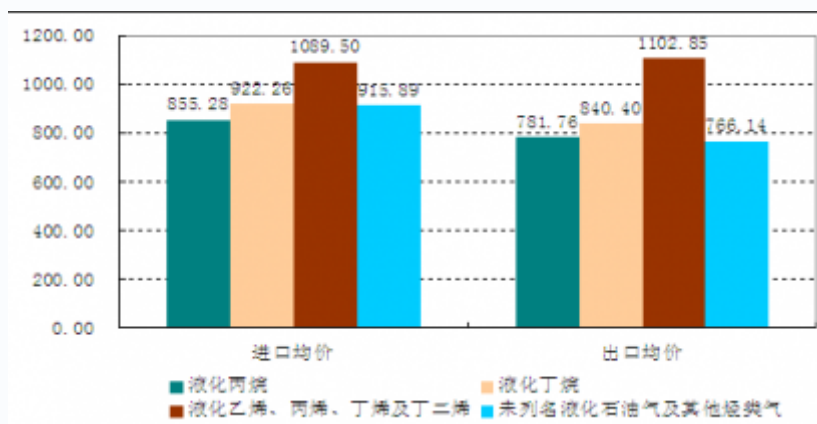
项目	比例/%				
	石油	煤炭	天然气	核电	水电及其他
世界平均值	38.5	24.7	23.7	6.5	6.5
中国	27.6	62.0	27	0.5	7.0

由表可看出，我国能源消费结构中的油、气比例偏低，煤炭比例过高，导

致环境恶化。因此，进行消费结构优化与调整显得必要而紧迫。

2013 年全球液化石油气产量达到 2.65 亿吨，需求量约为 2.62 亿吨，当中亚洲是全球液化石油气需求量增长最快的市场，并继续影响到全世界未来的生产量、贸易及运输。预计到 2019 年全球液化石油气产销市场规模将达到 2.97 亿吨、2.95 亿吨。

2013 年全球液化石油气细分产品进出口均价对比图：美元/吨



2013 年是中国经济走下高速增长台阶的标志性一年，石油需求增长开始放缓。在 2011 年和 2012 年石油需求连续两年增长 5% 之后，2013 年国内石油消费量增幅只有 3.5% 左右，进口石油的增长势头随之减弱。在这一年里，包括原油、成品油、液化石油气 (LPG) 和其他产品在内的石油净进口量仅增长 3.8% (过去 5 年的年均增幅为 9.8%)，但首次突破 3 亿吨，由 2012 年的 2.931 亿吨上升到 3.042 亿吨的历史最高水平，与 2004 年的 1.515 亿吨相比翻了一番。进口石油占全国油品消费量的比例 (进口依存度) 由 2012 年的 61.5% 略升至 2013 年的 61.7%。

2002-2014 年中国液化石油气供需平衡表

年份	产量 (万吨)	销量 (万吨)	进口 (万吨)	出口 (万吨)
2002 年	1036.8	1625.4	626.2	5.6
2003 年	1211.7	1796.6	636.7	2.4
2004 年	1417	2016	641	3.2
2005 年	1432.7	2046.5	617	2.7
2006 年	1745.3	2207.6	535.6	15.1
2007 年	1944.7	2327.9	405.4	33.8
2008 年	1914.8	2118.9	259.2	67.9
2009 年	1831.7	2115	408	84.9
2010 年	2102.3	2337	327	93
2011 年	2250.8	2404	349.6	119.1
2012 年	2268.7	2468	358.5	128.2

2013年	2280.0	2575	420.7	125.8
2014E	2300.0	2670	500.0	130.0

2、行业市场规模

随着石油化学工业的发展，液化石油气作为一种化工基本原料和新型燃料，已愈来愈受到人们的重视。在化工生产方面，液化石油气经过分离得到乙烯、丙烯、丁烯、丁二烯等，可用于生产合成塑料、合成橡胶、合成纤维及生产医药、炸药、染料等产品。用液化石油气作燃料，由于其热值高、无烟尘、无炭渣，操作使用方便，已广泛地进入人们的生活领域。此外，液化石油气还用于切割金属，用于农产品的烘烤和工业窑炉的焙烧等。

中国的液化石油气产业整体来说是健康的，对进口气的依赖程度在逐步下降。中国未来若干年液化天然气和液化石油气前景看好，而液化石油气将是中国长期短缺的能源产品。由于石油资源的制约，同期国内液化石油气的产量远远不能满足这一消费需求，因此国内液化石油气的缺口日益扩大，LPG 将有巨大的市场空间。

（四）行业与行业上下游的关系

1、与上游企业的关联性

化工行业作为中游制造业，处于整个国民经济链条的“中间阶段”，与国民经济息息相关。化工行业的上游行业主要包括：原油和天然气开采业、石油加工、炼焦及核燃料加工业等。

2、与下游行业的关联性

公司业务的主要下游行业主要为包括：汽车行业、纺织行业（合成材料制造），农业（化肥、农药）、建筑房地产业（涂料、合成材料、其他化学品）。

（五）行业的竞争程度及行业壁垒

1、行业的竞争格局

本行业市场规模巨大，企业数量众多，竞争较为充分。行业内各企业在长期经营实践中逐渐形成自己的市场定位与专注领域。

公司目前主要服务于居民生活，长期专注于所处业务领域，积累了一定的技术实力与客户资源，在细分行业内具有一定的竞争优势。

2、公司的主要竞争对手

公司主要竞争对手情况如下：

(1) 中国石油化工股份有限公司海南石油分公司

海南石油分公司的前身为海南省石油总公司。原海南省石油总公司创建于1953年。1998年9月，海南省石油总公司整体划转中国石化集团公司。2000年4月，按照集团公司整体重组的要求，主营业务部分组建为中国石油化工股份有限公司海南石油分公司。

海南石油分公司为海南的工业、渔业、旅游业、农业等行业的发展奉献清洁能源，服务生态海南，有效地发挥了成品油供应主渠道的作用。公司的发展壮大不断得到社会各界的广泛认可，先后被评为“海南省优秀企业”、“海南省重点纳税企业”、“海南省工业发展重大贡献企业”、“海南省企业诚信表现奖”、“中国石化股份公司财务管理先进单位”、“2009年全民健身活动先进单位”、“跨越辉煌60年-最受消费者喜爱的海南标志性品牌企业行业10强”等荣誉称号。

(2) 海南益升石油化工有限公司

海南益升石油化工有限公司是经海南省人民政府批准、国家商务部核准、海关总署批注的具有独立进出口经营权的企业，是珠海振戎公司的战略合作伙伴、中国石油化工股份有限公司的国内销售终端之一，公司具有丰富的优质石化产品资源，完备的技术和销售人员配置，具备为石油化工终端企业提供专业化、个性化、全天候、全方位的服务。

公司于2012年4月注册成立，注册资本为叁仟万元人民币，坐落于美丽的椰城海口湾畔世贸中心大厦，是一家从事石化工程和石化贸易的民营企业。公司主要经营燃料油、石脑油、MTBE、C5、芳烃、沥青等石化产品，其中燃料油系列包括：进口伊朗直馏280#燃料油、380#燃料油、180#船用燃料油、180#炉用燃

料油、轻质燃料油、油浆。在开展国内业务的同时，还对国际贸易进行积极的探索，并把进口燃料油作为公司发展的既定方针，形成了立足海南、深入全国、拓展海外的战略格局。

（3）儋州海头隆升液化气有限公司

儋州海头隆升液化气有限公司成立于 2003 年 12 月 29 日，主营液化气、钢瓶、灶具、阀门销售。

（4）儋州南华燃气有限公司

儋州南华燃气有限公司主营液化气，炉具，钢瓶，家用电器类配件。

3、行业壁垒

（1）资质壁垒

各领域的行业软件项目通常对企业的资质有一定的要求，能否取得相应的资质是新进入行业者能否获得项目的关键因素。目前政府通过气源分配、价格核准、新建项目核准等方式对该行业进行监管，使得投资者难以自由投资该行业，形成了事实上的进入障碍。该项业务的自然垄断特性，也决定了后续企业只能通过收购兼并等方式进入该行业，难以通过新建等方式参与该项业务的经营。

虽然石油液化气管道建设与运营在产业政策上并不属于限制类，但由于其上下游产业政策均存在限制要求，上游资源开采目前垄断在中石油等巨头手中，下游城市燃气供应要求中方控股，中游长输管道除中石油等巨头外，一般由省属国有控股企业实施。

（2）规模经济壁垒。

规模经济是指企业生产的平均成本随着产量的增加而下降。石油行业是很典型的规模经济，油田的开放、原油的提炼、产品的运输和销售都需要很严密的规定和巨大的固定资产的投资成本，从而厂商想进入石油行业必须要存在这些方面的条件，这些条件阻止了厂商进入石油行业。

（3）绝对成本优势壁垒。

绝对成本优势是指原有企业在任意产量水平下的平均成本都低于潜在进入者。中国石油行业的企业亦或者说是三大石油集团从事石油行业已经很久了，他

们都拥有一套完整的石油开采、提炼和销售体系，这需要各个方面的人力、物力和财力。

（4）必要资本量壁垒。

必要资本量是潜在进入者进入某一行业必须要达到的资本量。中国石油行业就拿中石油举例，资本储备量就最少需要达到 20 亿，这个数字完全可以把中小型投资者挡在门槛外。这就让潜在的进入者很难进入这个石油行业。

（六）公司在行业中的地位及竞争优势

海南儋州金旺液化气有限公司是华富集团旗下控股子公司，也是全省液化气最具影响力和发展潜力的民营企业之一，公司拥有功能完善的办公设备及方便舒适的全省行业一流的员工住房、休闲娱乐设施。公司经过多年的发展，积累了丰富的经营经验及独特的经营理念。公司成立至今，曾多次荣获“全国青年文明号”，“重合同守信用”以及“国家级青年致富带头人”等多项荣誉称号。

在行业中优势。

区位优势



- 海南儋州金旺液化气有限公司立足于海南市场，实现了：
- 营销本地化
- 实施本地化
- 服务本地化

三、公司主要产品（服务）的工艺流程

海南儋州金旺液化气有限公司主营业务：石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、润滑油、燃料油销售。

销售流程：

1. 液化气厂家用专业槽车送往气站
2. 气站分装（每瓶 10---15KG）送往商店
3. 商店零售

四、公司业务相关情况

（一）业务收入的主要构成

公司主营业务收入由液化气销售收入以及气瓶及配件销售收入构成。其中液化气销售收入占主营业务收入的绝大部分。

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
液化气销售收入	552,504.80	2,745,387.92	1,713,818.2
气瓶及配件销售收入	696,939.50	945,927.72	349,921.34
合 计	1,249,444.30	3,691,315.64	2,063,739.6

（二）主要客户情况

- 1、产品或服务的主要消费群体

公司产品和服务的主要消费群体为家庭。

- 2、报告期内向前五名客户销售的情况

序号	年度	名称	金额	占比例 (%)
1	2013	符林	79,000.00	3.83
2	2013	林发辉	46,000.00	2.23
3	2013	黄达辉	331,000.00	16.04
4	2013	陈朝平	23,000.00	1.11
5	2013	曾江	81,000.00	3.92
合计			560,000.00	27.13

序号	年度	名称	金额	占比例 (%)
1	2014	符林	120,000.00	3.25
2	2014	林发辉	60,000.00	1.63
3	2014	黄达辉	400,000.00	10.84
4	2014	陈朝平	380,000.00	10.29
5	2014	曾江	135,000.00	3.66
合计			1,095,000.00	29.67

序号	年度	名称	金额	占比例 (%)
1	2015	符林	29,000.00	2.32
2	2015	林发辉	19,000.00	1.52
3	2015	黄达辉	78,000.00	6.24
4	2015	陈朝平	10,000.00	0.80
5	2015	曾江	33,000.00	2.64
合计			169,000.00	13.52

公司董事、监事、其他高级管理人员和核心技术人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

(三) 主要产品或服务的原材料及供应情况

1、主要原材料及供应情况

公司采购的主要原材料为钢瓶、石油液化气，采购对象为中国石油化工股份有限公司海南石油分公司洋浦油库和杭州安泰钢瓶有限公司。

2、报告期内向前五名供应商采购的情况：

序号	年度	名称	金额	占比例 (%)
----	----	----	----	---------

1	2013	中国石油化工股份有限公司海南石油分公司洋浦油库	2,409,000.00	88
2	2013	中石油昆仑燃气有限公司海南分公司	12,510.00	0.7
3	2013	海南民生管道燃气有限公司	321,746.00	11
4	2013	-----		
5	2013	-----		
合计			2,743,256.00	99.70

序号	年度	名称	金额	占比例 (%)
1	2014	中石油昆仑燃气有限公司海南分公司	2,186,245.40	66.00
2	2014	中国石油化工股份有限公司海南石油分公司洋浦油库	1,020,233.22	30.00
3	2014	中国石化销售有限公司海南石油分公司洋浦油库	36,071.55	1.00
4	2014	海南民生管道燃气有限公司	65,247.00	1.90
5	2014	-----		
合计			3,307,797.17	98.90

序号	年度	名称	金额	占比例 (%)
1	2015	中国石化销售有限公司海南石油分公司洋浦油库	280,000.00	19.00
2	2015	中石油昆仑燃气有限公司海南分公司	1,175,000.00	80.00
3	2015	-----		
4	2015	-----		
5	2015	-----		
合计			1,455,000.00	99.00

公司不存在严重依赖于少数供应商的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

五、商业模式

(一) 采购模式

公司主营业务：石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、润滑油、燃料油销售。

销售流程：

1. 液化气厂家用专业槽车送往气站
2. 气站分装（每瓶 10---15KG）送往商店
3. 商店零售

（二）供应商列表

序号	供应商名称	采购货物名称	备注
1	中国石油化工股份有限公司海南石油分公司	石油液化气	
2	中石油昆仑燃气有限公司海南分公司	燃气	

公司与上游各个软件、硬件供应商保持良好的合作关系。

六、与公司业务相关的关键资源要素

公司的服务对象多为家庭。总体上，公司的核心主要定位在石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、润滑油、燃料油销售等领域，主要的关键资源要素便是在采购渠道上，公司的供应商有中国石油化工股份有限公司海南石油分公司和中石油昆仑燃气有限公司海南分公司。

七、公司的主要竞争力情况

（一）公司竞争优势

1、核心优势

海南儋州金旺液化气有限公司是华富集团旗下控股子公司，也是全省液化气最具影响力和发展潜力的民营企业之一，公司拥有功能完善的办公设备及方便舒适的全省行业一流的员工住房、休闲娱乐设施。公司经过多年的发展，积累了丰富的经营经验及独特的经营理念。公司成立至今，曾多次荣获“全国青年文明号”，“重合同守信用”以及“国家级青年致富带头人”等多项荣誉称号。

2、区位优势



海南儋州金旺液化气有限公司立足于海南市场，实现了：

- 营销本地化
- 实施本地化
- 服务本地化

（二）公司的竞争劣势

公司目前的竞争劣势主要表现为：

1 公司规模较小，资金实力不足。随着业务的不断扩大，客户需求的增加，将导致公司资本未来可能不能及时满足市场竞争需求

2 管理体制与运行机制需要进一步优化

公司的组织结构和管理框架已经基本成型，但是其科学性和合理性还有待实践检验，管理体制和运行机制有待进一步细化和完善。

八、公司的行业地位

（一）行业内主要竞争对手

（1）中国石油化工股份有限公司海南石油分公司

海南石油分公司的前身为海南省石油总公司。原海南省石油总公司创建于 1953 年。1998 年 9 月，海南省石油总公司整体划转中国石化集团公司。2000 年 4 月，按照集团公司整体重组的要求，主营业务部分组建为中国石油化工股份有限公司海南石油分公司。

海南石油分公司为海南的工业、渔业、旅游业、农业等行业的发展奉献清洁能源，服务生态海南，有效地发挥了成品油供应主渠道的作用。公司的发展壮大不断得到社会各界的广泛认可，先后被评为“海南省优秀企业”、“海南省重点纳税企业”、“海南省工业发展重大贡献企业”、“海南省企业诚信表现奖”、“中国石化股份公司财务管理先进单位”、“2009 年全民健身活动先进单位”、“跨越辉煌 60 年-最受消费者喜爱的海南标志性品牌企业行业 10 强”等荣誉称号。

（2）海南益升石油化工有限公司

海南益升石油化工有限公司是经海南省人民政府批准、国家商务部核准、海关总署批注的具有独立进出口经营权的企业，是珠海振戎公司的战略合作伙伴、中国石油化工股份有限公司的国内销售终端之一，公司具有丰富的优质石化产品资源，完备的技术和销售人员配置，具备为石油化工终端企业提供专业化、个性化、全天候、全方位的服务。

公司于 2012 年 4 月注册成立，注册资本为叁仟万元人民币，坐落于美丽的椰城海口湾畔世贸中心大厦，是一家从事石化工程和石化贸易的民营企业。公司主要经营燃料油、石脑油、MTBE、C5、芳烃、沥青等石化产品，其中燃料油系列包括：进口伊朗直馏 280#燃料油、380#燃料油、180#船用燃料油、180#炉用燃料油、轻质燃料油、油浆。在开展国内业务的同时，还对国际贸易进行积极的探

索，并把进口燃料油作为公司发展的既定方针，形成了立足海南、深入全国、拓展海外的战略格局。

(3) 儋州海头隆升液化气有限公司

儋州海头隆升液化气有限公司成立于 2003 年 12 月 29 日，主营液化气、钢瓶、灶具、阀门销售。

(4) 儋州南华燃气有限公司

儋州南华燃气有限公司主营液化气，炉具，钢瓶，家用电器另配件

(二) 公司的竞争地位

海南儋州金旺液化气有限公司是华富集团旗下控股子公司，也是全省液化气最具影响力和发展潜力的民营企业之一，公司拥有功能完善的办公设备及方便舒适的全省行业一流的员工住房、休闲娱乐设施。公司经过多年的发展，积累了丰富的经营经验及独特的经营理念。公司成立至今，曾多次荣获“全国青年文明号”，“重合同守信用”以及“国家级青年致富带头人”等多项荣誉称号。

第五章 同业竞争与关联交易

一、关联方及关联关系

依据《公司法》和《企业会计准则第 36 号—关联方披露》的相关规定，一方控制、共同控制或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。核心人员以及与其关系密切的人士控制、共同控制或施加重大影响的其他企业也构成公司的关联方。公司与关联方的具体关联关系如下：

（一）持股 5%以上的关联股东

海南儋州艺进实业有限责任公司为公司控股股东，持有公司 80%的股权，吴阳爱持有公司 20%的股权，为公司参股股东。

（二）公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

姓名	职务
黄凤江	董事长
刘蔚才	董事
王可	董事兼董事会秘书
王杨森	董事
王伟君	董事
钟景添	监事会主席
钟爱花	职工代表监事
羊名骏	监事
何声亮	监事

许开明	监事
-----	----

（三）其他关联自然人

前述（一）、（二）人员的关系密切的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母。

根据本公司及本公司的董事、监事及高级管理人员的声明与承诺，并经律师事务所适当核查，本公司不存在其他关联自然人。

（四）本公司的关联企业及其他类型的关联方

（一）公司关联方

根据《公司法》、《审计报告》、相关各方的声明并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司存在的关联方及关联交易情况如下：

1、持有公司 5%股份以上的股东

关联方名称	与公司的关系	持有公司股份
海南儋州艺进实业有限责任公司	本公司控股股东、实际控制人	80%
吴阳爱	股东	20%

2、公司的控股、参股公司

根据公司提供的书面说明及全国企业信用信息公示系统的查询，公司参股公司的情况如下：

海南儋州华富大酒店有限公司，成立于 2013 年 10 月 29 日，注册号为：469003000035253，注册资本为 10000 万元人民币，法定代表人为吴巨雄，住所为海南省儋州市白马井镇省海洋渔业总公司 601 幢 602 房，经营范围为：酒店投

资，酒店管理，会议会展服务（不含旅行社业务），酒店用品、日用百货、旅游工艺品、建筑材料、五金销售。公司股东为海南儋州金旺油气产业有限公司、吴海中、黄凤江，其中海南儋州金旺油气产业有限公司认缴出资为 500 万元，占注册资本的比例为 5%；吴海中认缴出资为 100 万元，占注册资本的比例为 1%；黄凤江认缴出资为 9400 万元，占注册资本的比例为 94%。

3、公司董事、监事、高级管理人员

(1) 公司董事会成员共五名，分别为刘蔚才、王可、朱秀达、王杨森、王伟君。

(2) 公司监事会成员共五名，分别为钟景添、羊名骏、何声亮、许开明、钟爱花。

(3) 公司高级管理人员共四名，其中刘蔚才任总经理；王伟君任副总经理；王杨森任财务总监；王可任董事会秘书。

公司董事、监事、高级管理人员的具体情况详见本法律意见书“十六、公司董事、监事和高级管理人员及其变化”。

4、公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的自然人股东及其他关联自然人控制的公司

根据公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的自然人股东出具的书面承诺，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，前述人员对外投资情况如下：

海南海汇工贸有限公司，成立于 2002 年 09 月 26 日，注册号为 460000000016321，注册资本为 100 万元，法定代表人黄凤江，住所为海南省海口市海甸岛万恒路 28 号海岸绿洲 G1 幢别墅 A101 号，经营范围为建筑材料、钢材、五金工具、交电商业、日用百货、化工原料（化学危险品除外）、环保材料、涂料、装饰材料、服装、有线电视器材、汽车零配件、计算机电子产品、农副产品（食品除外）、体育器材用品、燃料油的销售；监控系统安装；通讯宽带网络安装工程；有线电视技术咨询服务；林业、农业开发；海产品冷藏。公司股东为黄

凤江、吴阳爱，其中黄凤江出资 70 万元，占注册资本的比例为 70%；吴阳爱出资 30 万元，占注册资本的比例为 30%。

海南华富投资集团有限公司，成立于 2012 年 3 月 8 日，注册号为：460000000267409，注册资本为 3700 万元，法定代表人吴阳爱，住所为海南省海口市海甸岛万恒路 28 号海岸绿洲 G1 幢别墅 A101 号，经营范围为房地产项目投资，旅游项目投资，市政基础设施投资，新能源科技产业投资，物流产业投资，热带果菜种植，林业种植，建筑环保材料产业投资，体育教学器材产业投资开发，水产品产业投资开发，有线电视技术咨询服务，监控系统安装工程，通讯宽带网络安装工程，计算机软件研发，企业投资管理，机电产品（小汽车除外）销售，家具销售。公司股东为黄凤江、吴阳爱，其中黄凤江出资 3515 万元，占注册资本的比例为 95%；吴阳爱出资 185 万元，占注册资本的比例为 5%。该公司控股的子公司有华富（海口）城乡投资管理有限公司（注册号：460100000624848）、华富（海口）农业投资有限公司（注册号：460100000626233）。

根据本公司及本公司的董事、监事及高级管理人员的声明与承诺，并经律师事务所适当核查，本公司不存在其他关联方。

二、与关联方的重大关联交易

（一）经常性关联交易

截至本股份转让说明书出具之日，公司与关联方之间未发生经常性关联交易。

（二）偶发性关联交易

根据立信长江出具的《审计报告》（报告编号：立信会审字[2015]第 502 号），公司在报告期内与关联方存在以下交易情况：

项目	2015.3.31	期末所占该科目比例
其他应付款		

海南儋州艺进实业有限责任公司	3,829,483.34	86.53%
吴阳爱	411,138.00	9.29%

三、关联交易的公允性

公司与关联方存在关联交易，但不影响本公司独立性，交易双方遵循了一般市场公平原则，交易条件公允、合理，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

四、公司对关联交易的规定

（一）关联交易决策权力与程序的规定

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《海南金旺油气产业股份有限公司关联交易管理制度》等公司治理文件中对关联交易决策的权力与程序做出了规定。对关联交易发生的程序、内容在决策、实行以及监管层面制定了相应的制度，保证关联交易的公平与透明性。

（二）规范关联交易的措施

《海南金旺油气产业股份有限公司关联交易管理制度》

第一章. 总则

第一条. 为加强公司关联交易的管理，根据有关法律、行政法规、部门规章和公司章程等规定，制定本制度。

第二条. 关联交易是指关联方之间转移资源、劳务或义务的行为的事项，而不论是否收取价款。

第三条. 公司关联交易应遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和股东的利益。

第二章. 关联方的管理

第四条. 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经

济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

第五条. 公司按照有关规定，确定公司关联方的名单，并及时予以更新。确保关联方名单真实、准确、完整。

第三章. 经常性关联交易的管理

第六条. 公司与关联方之间的交易应签订书面协议，明确交易双方的权利义务及法律责任。经常性关联交易可依据公司实际，经双方同意，签订中长期协议。

第七条. 公司的经常性关联交易遵循以下定价原则。根据关联双方签订合同规定，关联交易价格依顺序适用国家定价、市场价格或由双方协商定价。

第八条. 双方签署中长期协议者，在同任何第三方的价格、服务质量等相同的条件下，应优先与对方交易。但对方提供的任何服务或要求均不应逊于同任何第三方交易的条件。

第九条. 中长期协议应就关联双方互供产品或服务的价格受外部市场涨价影响而进行及时调整的事项做出规定。

第十条. 与关联方签订的中长期协议，按月确认发生的关联交易标的及金额，建立台账对每笔关联交易业务进行记录，按公司要求的报表格式和内容制作关联交易明细表，上报财务部。

第十一条. 财务部负责公司关联交易的归口管理工作。按月汇总、分析关联交易编制报表，随月度财务决算报告报总会计师审阅。

第十二条. 公司按年度聘请中介机构（会计师事务所）对关联交易的标的和金额进行审计。并按照有关规定在附注中分别关联方及交易类型予以披露。类型相似的关联方交易，在不影响财务报表阅读者正确理解关联方交易对财务报表影响的情况下，可以合并披露。

第四章. 非经常性关联交易的管理

第十三条. 公司发生新的交易时，计财部根据《企业会计准则—关联方披露》的相关规定确认是否确属关联交易。如果认定为关联交易，需向主管经理提交书面报告，并会知经理办公室。

第十四条. 提交公司（含总经理、董事会、股东大会）审议的关联事项，应

做到：（一）详细了解交易标的的真实状况，包括交易标的运营现状、盈利能力、是否存在抵押、冻结等权利瑕疵和诉讼、仲裁等法律纠纷。（二）详细了解交易对方的诚信纪录、资信状况、履约能力等情况，审慎选择交易对手方。（三）根据第七条至第九条的定价原则确定交易价格。（四）相关法律文书需应提交法律顾问审核。

第十五条. 股东大会、董事会对关联交易的权限职责和批准程序严格执行公司章程中关于关联交易的规定。

第十六条. 关联交易的管理分工：办公室负责协议的签订及相关法律文书的制定；财务部负责关联交易报告的编制。

第十七条. 公司董事、监事及经理人员有义务关注公司是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题。公司独立董事、监事按季度检查公司与关联方之间的资金往来情况，了解公司是否存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况，如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

公司不应对所涉及标的状况不清、交易价格未确定、交易对方情况不明朗的关联交易事项进行审议并做出决定。

第十八条. 公司发生因关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或减少损失。

第五章. 责任考核

第十九条. 未按照本制度履行相应义务的直接主管人员和其他直接责任人员，根据公司的绩效考核管理办法进行考核。

第六章. 附则

第二十条. 本制度自董事会审议通过之日起实行。

第二十一条. 本制度由公司董事会负责解释。

（三）关联方关于关联交易的承诺

公司主要股东、董事、监事和高级管理人员已声明，严格遵守《公司法》、《公司章程》及其它有关法律、法规的规定行使关联交易决策权限和程序，关联

方在关联交易决策过程中将回避表决，并遵循市场公正、公平、公开的原则合理确定关联交易价格，以避免损害公司及其他中小股东的利益。

五、同业竞争

（一）公司控股股东与本公司的同业竞争情况

公司控股股东海南儋州艺进实业有限责任公司与本公司不存在同业竞争的情况，并出具了避免同业竞争的承诺。

（二）与控股股东关系密切的近亲属控股、参股企业与本公司的同业竞争情况

公司控股股东近亲属无对外投资企业，不存在与本公司的同业竞争情况。

（三）公司参股股东与本公司的同业竞争情况

公司参股股东不存在与公司同业竞争情况。

（四）公司董事、监事、高级管理人员与本公司的同业竞争情况

公司的董事、监事和高级管理人员无对外投资企业，不存在与本公司的同业竞争情况。

（五）控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人海南儋州艺进实业有限责任公司已出具承诺函，承诺：“1、本人目前与公司不存在任何同业竞争；2、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；3、自本承诺函出具之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：（1）停止经营构成竞争或可能构成竞争

的业务；（2）如公司有意受让，在同等条件下按照法定程序将竞争业务优先转让给公司；（3）如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联关系的第三方。4、本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；5、本人保证不利用控股股东的地位损害公司及中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益；6、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺；7、如本人、本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的经济损失；8、本《承诺函》自本人出具之日起生效，在本人持有公司股份期间持续有效，且不可撤销的”。

六、保荐机构对公司关联交易和同业竞争披露的意见

经保荐机构核查认为，除上述关联交易外，公司不存在其他关联交易。本公司与控股股东、控股股东关系密切的近亲属及董监高等人员不存在同业竞争的情形。

第六章 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介

2015 年 07 月 20 日，公司召开第一次股东大会，选举产生第一届董事会，第一届董事会由黄凤江，王可，王杨森，刘蔚才，王伟君组成，董事任期为 3 年，连选可以连任；选举羊名骏、何声亮、许开明，钟景添为公司监事，监事任期为

3 年，连选可以连任；

2015 年 07 月 20 日，公司召开第一届董事会第一次会议，经董事长提名董事会决议决定聘任刘蔚才任公司总经理。

2015 年 07 月 20 日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举钟景添为监事会主席。

2015 年 07 月 20 日，公司召开第一届职工代表大会第一次会议，会议选举钟爱花为职工代表监事。

（一）董事会成员

黄凤江，董事长，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1981 年至 1986 年在海南省海洋渔业总公司（原南海水产公司）船厂任技术员；1986 年至 1993 年下海经商；1993 年 3 月成立海南儋州艺进实业有限责任公司，担任法定代表人、董事长；1998 年 5 月成立海南儋州金旺油气产业有限公司，担任法定代表人、董事长；2002 年 9 月成立海南海汇工贸有限公司，担任法定代表人、董事长；2005 年 6 月成立海南民视广电网络有限公司，担任董事长；2012 年 3 月成立海南华富置业有限公司，担任董事长；2013 年 10 月成立海南儋州华富大酒店有限公司，担任董事长；2014 年 8 月成立华富（海口）农业投资有限公司、华富（海口）城乡投资管理有限公司、华富（洋浦）物流有限公司，担任法定代表人、董事长；2014 年 12 月成立海南华富集团有限公司，担任董事长。

刘蔚才，董事、总经理，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年 6 年毕业于河南省南阳理工学院；2009 年 6 月至 2010 年 5 月在北京汇源食品饮料集团公司海南营销区，担任销售代表；2010 年 5 月至 2011 年 5 月在海南儋州金旺油气产业有限公司，担任总经理助理；2011 年 6 月至 2012 年 5 月在文昌阿何食品有限公司，担任统储部主管；2012 年 6 月至今在海南儋州金旺油气产业有限公司，担任副总经理。

王伟君，董事、副总经理，男，1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014 年毕业于四川师范大学成都学院，专业为自动化；2013 年 6 月至 2014

年5月在无锡蓝力机床有限公司，担任加工中心操作员；2014年7月至2015年1月在无锡市京华重工装备制造有限公司，担任安装、装配员。

王可，董事，男，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年毕业于湖南商学院北津学院；2012年6月至2013年8月在浙江荣通物流有限公司，担任现场协调员；2014年3月至2014年11月在长沙实迈文化传播有限公司，担任业务经理；2015年5月至今在海南儋州金旺油气产业有限公司，担任总经理助理。

王杨森，董事，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于海南大学，专业为会计学；2010年6月至2013年10月在北京华夏顺泽投资集团海南区域公司，担任主办会计；2013年11月在致同会计师事务所海南分所，担任审计员。

（二）监事会成员

钟景添，监事会主席，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年10月至2002年12月在可口可乐公司，担任业务员；2003年3月至2007年11月在海南华润贸易有限公司，担任业务员；2007年12月至2010年12月在鹰麦食用油有限公司，担任业务员；2011年1月至2013年9月在健力宝公司，担任业务员；2013年10月至今在海南儋州金旺油气产业有限公司，担任司机。

钟爱花，职工代表监事，女，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年11月至2008年8月在国投洋浦港有限公司工作；2008年9月至2014年5月从事个体经营；2014年9月至今在海南儋州金旺油气产业有限公司工作。

羊名骏，监事，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年6月毕业于湖北省化学工业学校；2003年至今在海南儋州金旺油气产业有限公司，担任押运员。

何声亮，监事，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年

7月毕业于江西理工大学；2008年9月至2009年7月在赣微通信设备公司，担任技术员；2009年8月至2010年3月在万江模具厂，担任绘图员。

许开明，监事，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年3月从事有线电视网络维护员工作。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员共四名，其中刘蔚才任总经理；王伟君任副总经理；王杨森任财务总监；王可任董事会秘书。

公司董事、监事、高级管理人员的具体情况详见本章“（一）董事会成员”介绍。

（四）核心技术人员

根据公司提供的资料，公司拥有专业的技术人员，其中核心技术人员共有4人，分别是刘蔚才，担任公司董事、总经理；王可，担任公司董事；王伟君，担任公司董事、副总经理；王杨森，担任公司董事。公司核心技术人员的简历详见本章“（一）董事会成员”介绍。

二、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员直接或间接持有公司股份的情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

持股情况

姓名	持股数（万股）	持股比例（%）	任职情况
海南儋州艺进实业有限责任公司	80	80	董事长
吴阳爱	20	20	/
合计	100	100	/

（二）董事、监事及高级管理人员的任职资格以及近两年内的变动情况

1、董事、监事、高级管理人员的任职资格

经律师事务所核查认为，董事、监事及高级管理人员产生的程序合法有效；公司的现任董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，不存在《公司法》第 146 条规定的情形。截至本股份转让书出具之日，上述人员未有下列情形发生：

1.1、最近三年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

1.2、因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；

1.3、最近三年内对所任职（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；

1.4、个人负有数额较大债务到期未清偿；

1.5、欺诈或其他不诚实行为。

2、公司高级管理人员最近两年一期的变化情况

自 1998 年 12 月至股份公司设立期间，黄凤江担任公司董事长。2015 年 7 月 20 日，钟景添担任公司监事长。2015 年 7 月 20 日，公司召开股东大会，选举黄凤江、刘蔚才、王可、王杨森、王伟君为公司董事；选举钟景添、羊名骏、何声亮、许开明为公司监事与职工代表大会选举的职工代表监事钟爱花组成第一届监事会；同日，公司召开董事会，聘任刘蔚才为公司总经理，聘任王杨森为公司财务总监，聘任王可为公司董事会秘书。后直至本股份说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员未发生其他变化。

第七章 公司治理结构

一、公司法人治理结构建立健全情况

（一）公司已建立健全股东大会、董事会、监事会

公司于 2015 年 6 月 8 日召开了第一次股东大会，通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会和监事会中的股东代表；公司第一届董事会第一次会议随即选举产生了刘蔚才任命了经理；公司第一届监事会第一次会议随即选举了钟景添为监事会主席。同时第一次股东大会会议通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法人治理制度文件，并在实际经营中严格遵照执行。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行机制

公司股东大会是公司的最高权力机构，负责决定公司经营方针和投资计划等重大事项。涉及关联交易决策的，关联股东实行回避表决制度。公司董事会是股东大会的执行机构。公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司自设立以来，严格遵守《公司法》、《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》、《关联交易管理制度》中的有关规定。

二、关于三会、董事会秘书制度的规范运作

（一）三会的规范运作

根据公司提供的相关资料及说明，并经海南维特律师事务所律师核查，律师认为：

1、公司具有健全的组织机构

根据公司提供的相关资料，公司已设立股东大会、董事会、监事会、总经理等机构。经本所律师核查，公司已具备健全的法人治理结构及组织机构，其组织机构的设立符合《公司法》及其他现行有关法律、法规及其他规范性文件的规定，能够满足公司日常管理和生产经营活动的需要。

2、公司建立规范的内部控制制度

2015年07月20日，公司召开董事会，通过《公司总经理工作细则》、《公司董事会秘书工作制度》。2015年07月20日，公司召开股东大会，审议通过了《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司对外投资融资管理制度》、《公司对外担保管理制度》、《公司关联交易管理办法》、《公司信息披露制度》。公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则及其他内部控制制度，该等议事规则及内部控制制度符合法律、法规和规范性文件的规定。

经本所律师审查，上述议事规则及制度的制订履行了必要的法定程序且其内容具体、明确、具备可操作性，均符合《公司法》及其他相关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）公司董事会秘书的履行情况

公司董事会秘书为王可，目前董事会秘书制度按公司章程及法律、法规相关规定认真履行，具体如下：

公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。

董事会秘书应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。

三、公司近二年资金被占用或为控股股东及其控股企业提供担保情况

经律师事务所核查，公司已制定了严格的资金管理制度，制定的制度能得到有效执行，不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情况，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情况。

四、公司管理层对公司内部控制的评价

公司已结合自身经营特点，制定了一系列内部控制的规章制度，并得到有效执行，从而保证了公司经营管理的正常进行。公司管理层认为本公司内部控制能有效的保障公司经营管理的正常运行。

第八章 公司财务

一、报告期的主要财务报表

(一) 财务报表的编制基础

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》和 38 项具体会计准则、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”），并基于公司主要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 公司合并报表范围确定原则、报告期的合并财务报表范围及变化情况

1、公司合并报表范围确定原则

本公司将拥有控制权的所有子公司纳入合并财务报表范围。

2、报告期的合并财务报表范围及变化情况

报告期内，本公司无应纳入合并范围的子公司，故报告期内本公司未编制合并财务报表。

(三) 报告期经审计的财务报表

1、资产负债表

单位：元

资 产	2015 年 1-3 月	2014 年	2013 年
流动资产：			
货币资金	542,953.04	643,820.12	455,598.05
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付账款	4,008,568.05	2,548,608.39	1,620,020.43
应收利息			
应收股利			

其他应收款	1,111,265.20	891,769.89	136,697.24
存 货	1,799,068.40	1,302,586.11	151,404.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	7,461,854.69	5,386,784.51	2,363,720.60
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	1,112,626.52	1,133,494.22	1,206,478.96
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	325,312.59	327,145.08	327,215.04
开发支出			
商 誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,437,939.11	1,460,639.30	1,533,694.00
资 产 总 计	8,899,793.80	6,847,423.81	3,897,414.60

负债及所有者权益	2015年1-3月	2014年	2013年
流动负债：			
短期借款			
交易金融负债			
应付票据			
应付帐款			
预收帐款			
应付职工薪酬			
应交税费	180,974.15	145,564.71	48,072.11
应付利息			
应付股利			

其他应付款	4,425,676.95	5,237,290.97	2,524,570.82
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,606,651.10	5,382,855.68	2,572,642.93
非流动负债：			
长期借款	2,800,000.00		
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			
非流动负债合计	2,800,000.00	-	-
负债合计	7,406,651.10	5,382,855.68	2,572,642.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	800,000.00	800,000.00	800,000.00
减：库存股			
盈余公积			
未分配利润	-306,857.30	-335,431.87	-475,228.33
所有者权益（或股东权益）合计	1,493,142.70	1,464,568.13	1,324,771.67
负债和所有者权益总计	8,899,793.80	6,847,423.81	3,897,414.60

2、利润表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
一、营业收入	1,249,444.30	3,691,315.64	2,063,739.63
减：营业成本	942,389.81	2,785,085.87	1,590,332.86

营业税金及附加	3,748.22	11,073.94	6,306.43
营业费用	94,856.00	246,314.48	247,893.13
管理费用	128,527.10	508,487.52	326,646.52
财务费用	49,576.34	18,321.24	2,336.31
资产减值损失			
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）	30,346.83	122,032.59	-109,775.62
加：营业外收入	1,040.00	23,981.00	4,335.00
减：营业外支出	2,812.26	5,979.89	13,001.35
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,574.57	140,033.70	-118,441.97
减：所得税费用		237.24	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,574.57	139,796.46	-118,441.97
加：（一）年初未分配利润	-335,431.87	-475,228.33	-356,786.36
（二）其他因素调整			
五、可供投资者分配的利润	-306,857.30	-335,431.87	-475,228.33
减：应付普通股股利			
六、未分配利润	-306,857.30	-335,431.87	-475,228.33

3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
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	1,249,444.30	3,691,315.64	2,063,739.63
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的其他现金		2,879,378.28	2,021,076.60
经营活动现金流入小计	1,249,444.30	6,570,693.92	4,084,816.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,402,349.47	3,713,673.83	3,077,310.91
支付给职工以及为职工支付的现金	91,145.00	371,049.05	216,630.69
支付的各项税费	3,748.22	11,311.18	11,955.50
支付其它与经营活动有关的现金	1,653,068.69	2,279,177.79	485,967.19
经营现金流出小计	4,150,311.38	6,375,211.85	3,791,864.29
经营活动产生的现金流量净额	-2,900,867.08	195,482.07	292,951.94
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额			
收到的其它与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	-	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金		7,260.00	
投资所支付的现金			

投资子公司及其他经营单位支付的现金净额			
支付的其它与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	-	7,260.00	0.00
投资活动的现金流量净额	-	-7,260.00	0.00
三、筹资活动的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金	3,000,000.00		
收到的其它与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	0.00	0.00
偿还债务所支付的现金	200,000.00		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
支付的其它与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	200,000.00	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,800,000.00	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物流量净增加额	-100,867.08	188,222.07	292,951.94
加：期初现金及现金等价物余额	643,820.12	455,598.05	162,646.11
期末现金及现金等价物余额	542,953.04	643,820.12	455,598.05

二、审计意见类型

公司聘请海南立信长江会计师事务所对公司财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 1-3 月的资产负债表，2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 1-3 月的利润表、现金流量表以及财务报表附注进行了审计，并出具了“立信会审字[2015]第 502 号”标准无保留意见的审计报告。

三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）公司采用的主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

3、会计年度

自公历每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、投资性房地产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量；盘盈资产等按重置成本计量。

5、记账本位币及外币核算

以人民币为记账本位币。对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币年末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额符合资本化条件的计入相关资产成本，其余计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

6、现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金，价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

7、存货核算方法

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

(2) 发出存货采用加权平均法。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 包装物、低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

8、固定资产的确认与计量

(1) 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；②使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(3) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始

日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(4) 固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(5) 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	残值率	使用年限	年折旧率(%)
办公设备及其他	0/5%	5年/8年	5%/11.88%

(6) 固定资产减值准备的计提：

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二. 10、“资产减值”所述方法计提固定资产减值准备。

9、无形资产的确认和计量

(1) 无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能

力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二.10、“资产减值”所述方法计提无形资产减值准备。

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

10、资产减值

(1) 在资产负债表日判断资产(除存货、以成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产)是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

(2) 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司对资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独

立于其他资产或资产组的现金流入为依据。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

(4) 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、借款费用的确认和计量

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期

实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。

12、收入确认原则

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

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

(3) 让渡资产使用权:让渡资产使用权在同时满足①相关的经济利益很可能流入;②收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按

照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 政府补助：政府补助在同时满足①能够满足政府补助所附条件；②能够收到政府补助时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

4.1 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

4.2 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

b、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(5) 企业所得税的确认和计量

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

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

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

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

（二）报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

报告期内本公司不存在主要会计政策、会计估计变更。

四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

（一）最近两年一期的主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2015年1-3月	2014年度	2013年度
1、盈利能力指标			
（1）营业收入	1,249,444.30	3,691,315.64	2,063,739.63
（2）净利润	28,574.57	139,796.46	-118,441.97
（3）归属于申请挂牌公司 股东净利润	28,574.57	139,796.46	-118,441.97
（4）主营业务毛利率（%）	24.57	25.55	22.94
（5）净资产收益率（%）	1.91	9.54	8.94
（6）基本每股收益	0.028	0.14	0.12
2、偿债能力指标			
（1）资产负债率（%）	83.22%	78.61%	66.01%
（2）流动比率	1.62	1.0007	0.92
（3）速动比率	1.23	0.76	0.86
3、营运能力指标			
（1）应收账款周转率（次）	0	0	0
（2）存货周转率（次）	0.61	3.83	21.01
（3）总资产周转率（次）	0.04	0.17	0.26

主要财务指标	2015年1-3月	2014年度	2013年度
4、其他指标			
(1) 经营活动产生的现金流量净额	-2,900,867.08	195,482.07	292,951.94
(2) 总资产	8,899,793.80	6,847,423.81	3,897,414.60
(3) 股东权益合计	1,493,142.70	1,464,568.13	1,324,771.67
(4) 归属于申请挂牌公司股东权益合计	1,493,142.70	1,464,568.13	1,324,771.67
(5) 每股净资产	1.493	1.465	1.325
(6) 归属于申请挂牌公司股东每股净资产	1.493	1.465	1.325
(7) 每股经营活动产生的现金流量净额	-2.9009	0.195	0.293

(二) 最近两年一期的财务状况、经营成果和现金流量的分析

1、盈利能力分析

单位：元

主要财务指标	2015年1-3月	2014年度	2013年度
营业收入	1,249,444.30	3,691,315.64	2,063,739.63
净利润	28,574.57	139,796.46	-118,441.97
归属于申请挂牌公司股东净利润	28,574.57	139,796.46	-118,441.97
主营业务毛利率(%)	24.57	25.55	22.94
净资产收益率(%)	1.91	9.54	8.94
基本每股收益	0.028	0.14	0.12

公司2015年1-3月、公司2014年末和2013年末，公司净资产收益率分别为1.91%、9.54%、8.94%。2014年公司净资产收益率较2013年增高了0.60个百分点，与同行业的水平相比，处于中等偏低水平。2015年1-3月公司净资产收益率较2014年度公司净资产收益率降低了7.53个百分点，降幅为78.93%。2015

年 1-3 月净资产收益率较 2014 年度下降的原因是由于 2015 年作为计算净资产收益率计算指标的分子只有 3 个月，如果扩展至全年，2015 年的净资产收益率将显著高于 2014 年。

2、偿债能力分析

指标	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
资产负债率	83.22%	78.61%	66.01%
流动比率	1.62	1.0007	0.92
速动比率	1.23	0.76	0.86

在长期偿债能力方面，公司 2015 年 1-3 月、2014 年末和 2013 年末，资产负债率分别为 83.22%、78.61%和 66.01%。2013 年度、2015 年 1-3 月和 2014 年度公司资产负债结构保持在较高水平，公司长期偿债能力在报告期内一般。但也表明公司能很好的利用资金杠杆来有效的提高资产运营效率。

在短期偿债能力方面，公司 2015 年 1-3 月、公司 2014 年末和 2013 年末，流动比率分别为 1.62、1.0007 和 0.92，速动比率分别为 1.23、0.76 和 0.86，公司 2014 年末和 2013 年末，上述流动比率指标均于 1 左右波动，速动比率接近于 1，处在安全边际范围之内，公司短期偿债风险较小。综上，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务风险较低。

综上，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，财务风险较低。

3、营运能力分析

指标	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率	0	0	0
存货周转率	0.61	3.83	21.01
总资产周转率	0.04	0.17	0.26

2013 年、2014 年，公司应收账款周转率都为 0，表明公司的应收账款能及时收回，公司的资金使用效率非常高。

2013年、2014年和2015年，公司存货周转率分别为21.01、3.83、0.61。报告期内，公司通过持续加强产品和存货管理，保证了产品按进度顺利完成，使公司存货周转率保持在较低水平。

总体上看，公司具有较强的资产管理能力，营运能力较强。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
净利润	28,574.57	139,796.46	-118,441.97
经营活动产生的现金流量净额	-2,900,867.08	195,482.07	292,951.94
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,260.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,800,000.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-100,867.08	188,222.07	292,951.94
每股经营活动现金流量	-2.9009	0.195	0.293

公司2013年、2014年及2015年1-3月现金及现金等价物净增加额分别为292,951.94元、188,222.07元和-100,867.08元，各项目的变化及原因具体如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

公司2013年、2014年及2015年1-3月经营活动产生的现金流量净额分别为292,951.94元、195,482.07元和-2,900,867.08元，表明公司在报告期内经营活动现金流越来越差。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

公司2013年、2014年和2015年1-3月投资活动产生的现金流量净额分别为0元、-7,260.00元和0元，主要是在报告期内公司无对外投资。。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

公司2013年、2014年及2015年1-3月筹资活动产生的现金流量净额都为0元、0元和2,800,000.00元。其中15年1-3月产生的现金流量净额是由于公司

借款 3,000,000.00 元造成的。

（三）最近两年一期的利润形成的有关情况

1、营业收入的主要构成、趋势及变动原因

公司主营业务：石油液化气、石化产品、钢瓶炉具、铆焊加工、建材、石材、五金交电、边贸产品、润滑油、燃料油销售。

（1）营业收入的主要构成及变动趋势

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例均为 100%，主营业务突出，

a、主营业务收入按构成类别列示

报告期内，公司主营业务收入按构成类别如下：

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
液化气销售收入	552,504.80	2,745,387.92	1,713,818.2
气瓶及配件销售收入	696,939.50	945,927.72	349,921.34
合 计	1,249,444.30	3,691,315.64	2,063,739.6

（2）主营业务收入、毛利率、利润的变动趋势及原因

a、报告期公司主营业务收入和利润情况如下：

项目	2015年1-3月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
主营业务收入	1,249,444.30	3,691,315.64	78.87%	2,063,739.63
主营业务成本	942,389.81	2,785,085.87	75.13%	1,590,332.86
主营业务毛利	307,054.49	906,229.77	91.43%	473,406.77
期间费用	272,959.44	773,123.24	34.02%	576,875.96
营业利润	30,346.83	122,032.59	-211.17%	-109,775.62
利润总额	28,574.57	140,033.70	-218.23%	-118,441.97
净利润	28,574.57	139,796.46	-218.03%	-118,441.97

单位：元

报告期内，公司主营业务收入呈上涨趋势，公司主营业务收入2014年比2013年增涨1627576.01元，增幅为78.87%。2014年公司主营业务收入上涨主要是因为公司为了快速占领海南市场，提高市场占有率，揽住客户。同时给予客户很优惠的价格导致毛利大幅增加。

b、毛利率分析

2015年1-3月，2014年和2013年，公司主营业务综合毛利率分别为24.57%、25.55%、22.94%。从总体上看，报告期内综合毛利率逐年增长的原因是公司近几年为了快速占领海南市场，提高市场占有率，揽住客户。不断拓展省内业务，增加销售，同时给予客户很优惠的价格导致毛利大幅增加。与此同时公司在近两年大大减少主营业务成本尤其是管理费用，因此毛利率逐年提高。

2、主要费用及变动情况

报告期内，公司主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

	金额	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	94,856.00	246,314.48	-0.64	247,893.13
管理费用	128,527.10	508,487.52	55.67	326,646.52
财务费用	49,576.34	18,321.24	684.20	2,336.31
销售费用占收入 比重 (%)	7.59	6.67	-44.45	12.01
管理费用占收入 比重 (%)	10.29	13.76	-12.97	15.83
财务费用占收入 比重 (%)	3.97	0.50	338.43	0.11
三项费用合计占 收入比重 (%)	21.85	20.94	-25.07	27.95

公司管理费用主要包括招待费用、工资及福利费、折旧及办公费等，2014年管理费用比2013年增加181841元，增幅为55.67%，主要系公司工资、招待费及办公费增加。此外，公司车辆维护费和交通差旅费也有所增加。

公司财务费用2014年比2013年增长15985元，增幅为684.29%，主要系2014年公司利息支出增加所致。

报告期内，公司期间费用占收入的比重呈下降趋势，表明公司对期间费用的支出进行了有效控制。

3、报告期内各期重大投资收益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

(1) 报告期内无对外股权投资收益和其他重大投资收益。

(2) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

a、公司主要税项

本公司享受增值税减免优惠。

（四）最近两年一期的主要资产情况

1、货币资金

报告期内，公司的货币资金情况如下：

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年
现 金	418,842.80	527,634.55
银行存款	124,110.24	116,185.57
合 计	542,953.04	643,820.12

2、存货

报告期内，公司存货情况如下：

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年
库存商品	1,799,068.40	1,302,586.11
合 计	1,799,068.40	1,302,586.11

报告期内，公司存货构成基本保持稳定。各期末存货余额随项目开展情况及存货储备策略而变动。公司按可变现净值与账面价值孰低法计提存货跌价准备，报告期各期末，公司存货资产不存在减值迹象，故未对存货资产计提减值准备。

（五）最近两年一期的主要负债情况

1、短期借款

报告期内，公司无短期借款。

2、应交税费

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.3.31
应交增值税	133,474.27	37,482.24	5,296.17	165,660.34
应交城市维护建设税	6,110.69	1,874.11	262.42	7,722.38

教育费附加	3,666.43	1,124.47	157.46	4,633.44
地方教育费附加	2,434.32	749.64	104.97	3,078.99
印花税	-121.00			-121.00
合 计	145,564.71	41,230.46	5,821.02	180,974.15

3、其他应付款

(1)、账龄分析

账龄分析	2015.3.31		2014.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	329,519.80	7.45%	3,091,663.56	59.03%
1-2年(含)	3,001,460.00	67.82%	396,199.29	7.57%
2-3年(含)	262,067.92	5.92%	1,749,428.12	33.40%
3年以上	832,629.23	18.81%		
合 计	4,425,676.95	100.00%	5,237,290.97	100.00%

(2)、主要收款单位如下:

单位	2015.3.31	备注
海南儋州艺进实业有限责任公司	3,829,483.34	往来款
吴阳爱	411,138.00	往来款
黄凤江	23,795.91	往来款
钢瓶押金	58,745.00	押金
薛步轩	39,399.98	往来款

注：年末其他应收款中海南儋州艺进实业有限责任公司、吴阳爱为持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东。

4、报告期内各期末逾期未偿还债项情况

报告期内各期末公司无逾期未偿还债务。

(六) 报告期内各期末股东权益情况

报告期内各期末公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年12月31日	2013年12月31日
股本（实收资本）	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	800,000.00	800,000.00	800,000.00
盈余公积	0	0	0
未分配利润	-306,857.30	-335,431.87	-475,228.33
股东权益合计	1,493,142.70	1,464,568.13	1,324,771.67

五、资产负债表日后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

截至2015年3月31日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至2015年3月31日，本公司无需披露的重大或有事项。

（三）承诺事项

截至2015年3月31日，本公司无需披露的重大承诺事项。

（四）其他重要事项

截至2015年3月31日，本公司无需披露的其他重要事项。

第九章 未来发展与规划

本未来发展与规划是公司在目前国内外经济形势和市场环境条件下，对可预见的未来作出的发展计划和安排。投资者不应排除公司根据经济形势变化和实际经营状况对本发展与规划进行调整、补充和完善的可能性。

一、本公司未来五年的的总体规划

（一）发展目标

海南金旺油气产业股份有限公司立足海南，面向未来，更好的服务海南人民。

1、公司基于民生产业，稳步发展罐装液化气充装销售，钢瓶、炉具、厨卫用品的全省代理销售。公司目前液化气罐装销售等民生业务，已覆盖全岛。在稳固保增儋州市民生燃气相关产业的基础上，拓宽全省罐装液化气充装销售，钢瓶、炉具、卫浴用品的销售渠道。

2、计划用五年时间发展建设 10 对（20 座）全省高速公路综合服务站点（配套：加油站、CNG/LNG 车用加气站、汽车充电站、自驾车休闲服务驿站等休闲中心）。

3、计划用五年时间建设全省以搬迁小区（安置区）、城乡结合部、旅游地产为服务对象，完成建设城市、乡镇小区集中供气站 11 座。

（二）发展战略

1、根据国务院办公厅 2014 年印发《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》中的相关精神，以新能源汽车服务配套服务及自驾车发展的服务战略为制高点，我司紧跟国家及相关部委的发展战略思想为出发点，制定公司的发展战略。

2、用 3-5 年的时间，建设全省 10 对（20 座）高速公路综合服务站点，实现投资 7 亿元人民币。

3、以国务院、国家住建部的指导精神为契机，推进全省搬迁小区（安置区）、城乡结合部、旅游地产为服务对象，完成建设城市、乡镇小区集中供气站 11 座，实现投资 2.3 亿元。

二、企业未来五年具体发展计划

基于以上的发展目标，金旺油气股份公司未来五年在全省开展业务主要发展计划有如下几点：

1、基于海南省全省高速公路网井字型规划，2016年准备开工建设“洋万高速公路”，金旺油气股份公司所属白马井液化气站准备搬迁扩建成高速公路综合服务站点，新址位于“洋万高速”公路白马井段出口，配套“洋万高速”公路，地理位置十分优越及便利。由“洋万高速”公路服务站点为基点逐步配套完成海南省高速公路网10对（20座）高速公路服务站点。

2、拓宽全省罐装液化气充装销售，钢瓶、炉具、卫浴用品的销售渠道。实现服务民生、民生安全，最终实现公司的战略发展计划。

3、以儋州市白马井新区开发为契机，以搬迁小区（城市安置区）、旅游地产用户为对象，投入建设城市、乡镇小区小型集中供气站，逐步发展全省城市、乡镇小区集中供气站业务。

三、实现上述目标的假定条件及面临的主要困难

本公司拟定上述业务发展计划和目标，主要是基于以下假设条件：

- （一）本公司所处行业正常发展，不出现重大不利因素；
- （二）本公司遵循的现行法律、法规和行业政策无重大变化；
- （三）本公司所处的宏观经济环境、政治、法律和社会环境处于正常状态，没有对公司经营产生重大不利影响的不可抗力事件发生；
- （四）本公司与海南三大油企及民生燃气管道公司既是竞争关系，也是相互合作关系。客观的说海南三大油企及民生燃气管道公司在政策、资金、技术等方面具有一定的优势。但我司可充分发挥民营企业机制与体制的优势，规避与三大油企及民生燃气管道公司重点业务发展的冲突，以最好的服务、安全的理念、创新的思维、多元化的产品结构去开发争取市场，最终规避我司与三大油企及民生燃气管道公司竞争的劣势。

四、发展计划与现有业务的关系

上述业务发展计划是本公司根据有关行业发展前景和规划，结合本公司现有的业务情况而制定的。上述业务发展计划实施后，本公司业务规模将得以扩大，产品市场占有率和品牌竞争力将得到进一步提高。

第十章 风险因素及应对措施

一、行业风险

公司所处业务为石油液化气，此行业风险较高。石油是一种战略物质。在现代社会中，石油具有无可替代的重要地位。石油是工业的血液，既是重要的能源，也是最重要的工业基础原料。它是国民经济赖以生存和发展的基础原料，对保障国家经济命脉和政治、军事安全，均有着独一无二的重要作用。对于我国这样的石油消费和进口大国来说，石油安全更加值得关注和高度警惕。不仅因为石油供应直接关系到能源供应和消费，而且因为石油产业以及相关的上游产业和下游产业，涵盖了社会生产、流通、分配和消费的众多部门、行业和企业，构成了国民经济体系中非常重要的组成部分。在进行石油安全体系建设的过程当中，应当正确认识石油安全体系包含的不同层次，多个角度、全面整体地看待石油安全问题。石油液化气作为易燃易爆危险品，储运过程中有发生泄漏事故的潜在危险。根据对大量典型石油液化气泄露事故的调查，有主要三点事故可能发生原因：管线泄漏、阀门及法兰泄漏和储罐泄漏。事故的发生可能会导致毒物的扩散，危害人体的健康，这是时刻值得警惕的事情。对此，对于石油液化气的所有程序必须进行严格的要求，努力杜绝事故的发生。

二、市场风险

在目前石油市场中，石油液化气属于完全市场化的产品，该产品市场价格波动频繁，并且关系到广大居民的日常生活。由于LPG(液化石油气)加工技术的发展和不断深化，国内液化气市场竞争越来越激烈，供需矛盾日益突出，由此引发了一系列问题，加速了液化气市场改革和营销的创新。作为炼化企业，只有充分把握市场走势，并根据本企业的具体情况，采取灵活的营销策略，才能取得较好的营销效果，为企业带来最大的经济效益。石油液化气在各种石化产品中属于市场化程度最强的产品之一，由于其独特的市场需求和储运难度较大等特点，备受社会各方关注。可以建议以提高经济效益为目的，以改革创新为动力，依托石化

内部市场，开拓社会市场，优化产业结构，突出主营业务，开发引进新项目，实现可持续发展，把本公司建设成为市场相对稳定、产业结构合理、整体实力较强、经营机制较活、经济效益较好、精神文明建设走在前列的石化产业服务公司。战略选择的正确与否，是公司能否稳定企业职工，促进企业持续发展的关键。正确的企业经营战略规划，能够充分发挥企业的核心竞争力，在激烈竞争的市场中立于不败之地。不但可以作为企业今后相当一段时间的行动纲领，促进企业持续稳定的发展，而且可以为中国石油重组、改革后存续企业的稳定和发展具有借鉴意义。企业的定位是居民民用气的综合服务提供商，据此，提出了对企业有效的营销组合策略，建议企业进行适当的产品创新，提高产品质量，增加产品种类以满足不同需求的客户；合理定价，既能满足国家法律要求又能给客户一定的剩余价值，同时企业还能盈利，巧妙地利用定价技巧；在销售渠道上，需要线上直销、线下分销同时进行，线上定气节约顾客时间和企业成本，有效收集顾客抱怨便于企业产品的改善，最快的获得顾客的反馈，线下分销铺设网络，可以加快配送速度，占据本位地理优势；在促销策略上，应该重视客户服务，多给用户提供免费服务，如定期上门维修、培训用气安全知识等，给顾客尽可能多的附加价值，同时进行品牌宣传，扩大企业的影响力。

三、政策风险

为全面规范瓶装液化石油气(以下简称液化气)供应市场,有效消除液化气安全隐患,保障人民群众生命财产安全,政府决定在全市范围内开展液化气供应市场专项整治行动,力争在一年时间内完成对我市无证无照经营站点的查处,杜绝非法充装非自有产权瓶、无钢码气瓶、超期未检瓶和报废瓶行为。《意见》于2011年9月1日正式颁布实施,最初提出制定《意见》是在城镇建设以全力推进城乡一体化的背景下,作为公共事业建设的一部分,需要对瓶装液化石油气市场管理工作提出更高要求。《意见》是在原有燃气法规和规定并结合省市的实际情况的基础上起草的。《意见》的实施,为我市瓶装液化石油气市场管理工作指明了方向、提出要求、明确了任务。燃气办通过开展形式多样的学习活动,并制定相关工作计划。同时按照《意见》指示邀请安监、质检、公安消防、物价等部

门进行交流沟通，形成部门合力。两年来，燃气办高度重视《意见》的贯彻执行，按照规定内容和要求，全面做好瓶装液化石油气管理和用气安全宣传工作，工作效果显著。国家政策的明确指明和实施，为石油液化气的安全保障做了更高更明确的要求。为此，公司也将对各个部门做出严格的要求执行，保证石油液化气的安全使用。中国政府应适度鼓励民营企业参与境外石油勘探开发、健全环境影响评价制度；同时作为东道国，中国应对石油领域的市场准入法律制度进行修正，适当变通石油合同模式、简化审批程序、引入石油勘探开发的国家安全审查制度。

四、营业区域集中风险

公司主要以海南主要基地，近来几年的石油液化气业务也是在海南本土。其主要供应商和客户也是聚集在海南地区。特别是对于海南儋州地区已经形成较好的销售的区域，对于公司的发展有很好的前景。近几年，也积累了一些较为稳定的客源，保障了公司的发展和良好运作，有利于的公司规模的发展。总体来看，公司的前景是客观的。但是也有些问题是值得探讨的。由于公司的主要客户源都集中于海南，这样对于公司往更大规模的发展处于劣势；地理位置的限制，也对于公司的发展有阻碍作用；客源集中于海南，没有扩大与其他地域的客源，销售业务区域减少，不利于更多的发展其他客源。可建议公司依据品牌优势，向其他地域发展，以扩大公司规模及其获得更多客源，对于公司更好的运作。

五、技术风险

技术风险有称为勘探开发风险。无论是在国内还是国外，作为“高投入、高产出、高风险”的石油企业都存在勘探开发风险。这种风险来源于高投入的石油勘探开发活动在特定的地质结构、地理位置等条件收益不确定性的风险。对于海外投资的石油企业来说，由于东道国投资地区的地质结构和地理位置信息的复杂性，勘探开发技术的相对落后，投资企业的技术风险随之上升。同时，随着储量高，开发难度小的油田相继开发，现在油田的勘探转向海洋和条件艰苦、基础设施落后的边远地区，勘探开发的成功率逐渐降低，海外石油投资企业的技术风险

随着增高。这类风险是指技术创新风险以及石油开采必须承担较大的安全风险，如井喷等。石油开采水平的提高直接影响着石油开采率的高低，因此，开采技术的提高可以使石油企业在特定的条件和储量下，石油的实际可开采储量得以增加；石油企业是高风险企业，安全问题是不可忽视的，一旦发生重大恶性事故，会对企业的发展造成重大的挫折。近年来一系列的特大井喷事故告诉我们，我国石油企业目前的安全生产形势不容乐观。石油企业必须完善安全生产机制、强化安全责任、加大安全投入、积极开展技术创新，来降低技术和安全风险

六、企业风险

国资委发布的《中央企业全面风险管理指引》(以下简称《指引》)对企业风险的定义是：“未来的不确定性对企业实现其经营目标的影响。”企业风险按其内容不同可分为战略风险、财务风险、商业风险、营运风险等。战略风险是指不确定性对企业战略目标实现的影响。战略风险是指未发生的影响企业战略目标的各种不确定性事件，已经发生的确定性事件不是企业战略风险范畴。企业战略风险既来源于企业内部也来源于企业外部，包括竞争风险、客户偏好转换风险、行业方向转换风险、战略收购合并风险和企业研发新产品风险等。财务风险主要体现在公司资产和现金流的充足性，公司是否有足够的资产和现金流偿还债务和利息，满足支付企业的操作费用。商业风险是指由于市场、法律和经济环境变化而引发的企业风险。运营风险是指企业因内部流程、人为错误或外部因素而给企业造成的经济损失的可能性。包括企业流程风险、人为风险、系统风险、记录、事件风险、业务风险和操作风险。企业操作风险来源于内部和外部两方面。但主要产生在内部运营操作过程中，包括财务操作风险、信息系统安全操作风险、质量控制操作风险和供应链风险等，企业在操作层面发生的风险一般都会给企业带来损失。管理角度看：风险还可按其产生环境，将其分为环境风险、过程风险和决策中的信息风险三大类。对于石油企业来说，其经营风险主要表现为：人力资源状况难以满足发展需要的风险、由于经营不善而引发的销售风险、石油开发和使用过程中对环境的破坏而产生的环保风险等。总之，经营风险具有客观性、潜在性、随机性等特征，加之石油企业当前处于全球一体化的相对依存的经营状态，

经营风险被放大，更需要石油企业对外界变化做出积极而迅速的反应。

七、控股股东控制风险

截止本股份转让说明书签署之日，黄凤江为本公司法人代表，对公司保持控制地位。如果控股股东通过行使表决权或是其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致损害本公司和中小股东利益的公司治理风险。为防范控股股东的控制风险，本公司《关联交易管理制度》规定了控股股东的诚信义务，明确了关联股东和关联董事的回避表决制度等，建立了完善有效的监督制约机制。

第十一章 利润分配政策

一、利润分配政策

本公司利润分配政策依序为：弥补上一年度的亏损，按照净利润的百分之十提取法定公积金，提取任意公积金，支付股东股利。2015年5月12日，公司召开第一次临时股东大会，通过了《公司章程》及其他相关决议，本公司现行的利润分配政策为：

- 1、公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：
 - ◆ 弥补上一年度的亏损；
 - ◆ 提取法定公积金 10%；
 - ◆ 提取任意公积金；
 - ◆ 支付股东股利
- 2、公司法定公积金累计额度为公司注册资本的 50% 以上的，可以不在提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。
- 3、股东大会或者董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

- 4、公司持有的本公司股份不参与分配利润。
- 5、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。
- 6、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会必须在股东大会召开后 2 个月内完成股利的派发事项。
- 7、公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。股东违规占有公司资产的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

二、两年来历次股利分配情况

因本公司生产规模不断扩大，资金需求量逐步增加，公司着眼于长远发展，近两年经营积累的资金全部用于公司的扩大生产经营。自2013年1月1日至今未进行过股利分配。

第十二章 其他重要事项

一、信息披露制度

根据《公司法》及有关法律法规的规定，公司制订了《信息披露规则》主要内容如下：

（一）信息披露的责任人员

董事会秘书负责信息披露、与定向募股对象联系工作。

- 1、负责人：王可
- 2、咨询电话：0898-31120008
- 3、传真：0898-31120008

信息披露负责人应当履行的职责：负责协调和组织公司的信息披露事项，健全和完善公司信息披露制度，确保公司真实、准确、完整、及时地进行信息披露。

（二）信息披露制度

公司和董事及相关责任人应保证信息披露内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司披露的信息，应经董事长或其授权的董事签字确认。若有虚假陈述，董事长应承担相应责任。

由董事会秘书负责信息披露事务。负责公司信息披露事务的人员应列席公司的董事会和股东大会。

保荐人有权指导和督促公司规范履行信息披露义务，对其信息披露文件进行形式审查。

在海南股权交易中心挂牌前，公司应披露如下文件：

- （1）公司基本情况；
- （2）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况；
- （3）公司业务和技术情况；
- （4）公司业务发展目标及其风险因素；

(5) 公司治理情况；

(6) 公司财务会计信息。

公司应在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告。公司年度报告中的财务报告必须经会计师事务所审计。

公司应在董事会审议通过年度报告之日起两个报价日内，以书面和电子文档的方式向保荐人报送文件并披露。

公司应在每个会计年度的上半年结束之日起两个月内编制并披露半年度报告。

半年度报告的财务报告可以不经审计，但有下列情形之一的，应当经会计师事务所审计：

- (1) 拟在下半年进行利润分配、公积金转增股本或弥补亏损的；
- (2) 拟在下半年进行定向增资的；
- (3) 海南股权交易中心认为应当审计的其他情形。

财务报告未经审计的，应当注明“未经审计”字样。财务报告经过审计的，若注册会计师出具的审计意见为标准无保留意见，公司应说明注册会计师出具标准无保留意见的审计报告；若注册会计师出具的审计意见为非标准无保留意见，公司应披露审计意见全文及公司管理层对审计意见涉及事项的说明。

公司应在董事会审议通过半年度报告之日起两个报价日内，以书面和电子文档的方式向保荐人报送文件并披露。

公司可在每个会计年度前三个月、九个月结束之日起一个月内自愿编制并披露季度报告。公司第一季度季度报告的披露时间不得早于上一年度年度报告的披露时间。公司应在董事会审议通过季度报告之日起两个报价日内，以书面和电子文档的方式向保荐人报送文件并披露。

公司召开董事会、监事会、股东大会会议，应在会议结束后两个报价日内将相关决议报送保荐人备案。决议涉及第十六条相关事项的应披露。

公司出现以下情形之一的，应自事实发生之日起两个报价日内向保荐人报告并披露：

- (1) 经营方针和经营范围的重大变化；
- (2) 发生或预计发生重大亏损、重大损失；
- (3) 合并、分立、解散及破产；

- (4) 控股股东或实际控制人发生变更；
- (5) 重大资产重组；
- (6) 重大关联交易；
- (7) 重大或有事项，包括但不限于重大诉讼、重大仲裁、重大担保；
- (8) 法院裁定禁止有控制权的大股东转让其所持公司股份；
- (9) 董事长或经理发生变动；
- (10) 变更会计师事务所；
- (11) 主要银行账号被冻结，正常经营活动受影响；
- (12) 因涉嫌违反法律、法规被有关部门调查或受到行政处罚；
- (13) 涉及公司增资扩股和公开发行的股票的有关事项；
- (14) 保荐人认为需要披露的其他事项。

公司有限售期的股份解除转让限制前一报价日，公司须发布股份解除转让限制公告。

公司董事会拟定《信息披露规则》，报股东大会审议通过。

二、重要合同

本公司正在履行、将要履行的重大合同或虽已履行完毕，但数额较大，可能对其生产、经营活动以及资产、负债和权益产生显著影响的重大合同主要包括：

根据公司的实际经营情况，将重大合同界定为单笔交易金额超过 10 万元或交易金额虽未达到前述标准但对公司的生产经营活动、财务状况或发展具有重要影响的合同。

（一）公司最近两年已经履行完毕的重大合同情况

根据对公司提供的最近两年已履行完毕的重大合同的核查，认为该等合同均为公司在正常经营活动中产生的，内容及形式均合法有效，不存在潜在法律风险。

（二）公司目前正在履行的重大合同

截至法律意见书出具之日，公司正在履行的重大合同如下：

签约日期	合同相对方	借款金额	借款用途	抵押担保
2014. 11. 5	交通银行股份有限公司海南省分行	300 万元	采购原材料	公司以土地使用权及地上建筑物（土地使用权：面积为 9, 333. 3 m ² , 权利证书编号为儋国用（2014）第 764 号；地上建筑物：面积为 914. 68 m ² , 位于海南省儋州市白马井开发区内）提供抵押担保

（三）重大侵权之债

根据公司出具的书面承诺并经律师核查，截至本转让说明书出具之日，公司最近两年内不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因而发生的侵权之债。

（四）与关联方之间的债权债务

根据公司提供的材料并经律师核查，除已披露的债权债务和关联交易外，公司与关联方之间不存在其他重大债权债务关系及相互担保的情况。

（五）其他应收款、其他应付款

根据立信长江会所出具的立信会审字[2015]第 502 号《审计报告》，截至 2015 年 3 月 31 日，公司的其他应收款为 1, 111, 265. 20 元。认为，公司其他应收款均是依据公司制度、有关合同或合同性法律文件在公司的一般业务往来中形成的债权、债务，其性质合法有效，应受到法律的保护。（其他应收应付款，以审计报告资产负债表的数字为准）

十三、公司的重大资产变化、收购兼并及委托理财、对外担保

根据公司提供的材料和说明，并经律师核查，截至本报告出具之日，公司的重大资产变化、收购兼并及委托理财、对外担保情况如下：

（一）公司近两年未发生过其他合并、分立、减少注册资本、重大资产收购、销售等重大资产变化。

（二）有限公司的注册资本增加及股权变更事项均履行了必要的法律程序，符合当时法律、法规及规范性文件的规定。

（三）公司确认目前没有拟进行的资产置换、资产剥离、重大资产出售计划。

（四）公司委托理财、对外担保的情况

2015年6月16日，公司作为反担保人为担保人海口市担保投资有限公司提供信用保证，主合同为海南儋州艺进实业有限责任公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司海口市分行于2015年6月16日签订的合同编号为：46003376100215060001的《小企业流动资金借款合同》。

公司确认目前没有委托理财的情形。

三、重大诉讼事项

从公司成立至今，公司不存在对外担保以及诉讼等情况。

四、关联方重要信息披露

具体情况详见本说明书第五章“一、关联方与关联关系”部分。

第十三章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人 员及有关中介机构声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本股份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、完整性承担相应的法律责任。

全体董事签名：

_____	_____	_____
黄凤江	刘蔚才	王可
_____	_____	_____
王杨森	王伟君	_____

全体监事签名：

_____	_____	_____
钟景添	羊名骏	何声亮
_____	_____	_____
许开明	钟爱花	_____

全体高级管理人员签名：

_____	_____	_____	_____
刘蔚才	王可	王杨森	王伟君

全体核心技术人员签名：

_____	_____	_____	_____
刘蔚才	王可	王伟君	王杨森

海南金旺油气产业股份有限公司（章）

2015年9月14日

【此页无正文，签章页】

挂牌公司：海南金旺油气产业股份有限公司（章）

保荐机构：海南中尚投资管理股份有限公司（章）

2015 年 9 月 14 日