



# 唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份 有限公司

(曹妃甸新区装备制造产业园区内)



## 公开转让说明书



主办券商



中银国际 证券有限责任公司  
BOC International (China) Limited

(上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39F)

2014 年 月 日

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者认真阅读本公开转让说明书全文，并特别注意下列重大事项提示：

### 一、原材料供应不足的风险

公司生产所需原材料为工业企业生产中产生的工业固废烧结灰。现阶段烧结灰均由炼钢企业提供，由于其运输成本较高，故公司主要在生产地附近区域寻找合作供应商。截止公开转让说明书签署日，公司已经与首钢京唐钢铁联合有限责任公司、唐山国丰钢铁有限公司、唐山钢铁集团有限责任公司、河北钢铁集团燕山钢铁有限公司、河北钢铁集团荣信钢铁有限公司、迁安市九江线材有限责任公司、河北钢铁集团唐山不锈钢有限责任公司和河北钢铁集团唐钢中厚板公司形成了合作关系，上述炼钢企业预计每年可向公司提供十五万吨的烧结灰。

如果签订的合作协议未能实际履行，或者合作供应商的钢铁产量大幅缩减，则公司的烧结灰供应将受到不利影响。公司前期投入较大，每年的固定成本较高，若公司原材料供应不足，会导致开工不足，对公司盈利能力产生不利影响。

### 二、报告期内现金购销交易占比较大的风险

报告期内公司正式投产时间较短，产量较低，交易金额较小，客户和供应商资源尚待积累，故公司报告期内发生了较多的现金交易。

2012 年度，公司收入为 0。2013 年度公司向个人客户销售金额 30.02 万元，占收入总金额的比例为 17.44%；公司报告以现金结算的销售收入金额 76.12 万元，占收入总金额的比例为 44.22%；公司对个人客户的销售交易，均采用现金结算方式。

2012 年度，公司像个人采购的金额为 51.7 万元，占本期总采购额的 17.61%，均为现金采购。2013 年度，公司未发生向自然人采购的交易和现金采购交易。

公司已经制定了防范现金交易风险的具体措施，具体为：1、严格执行销售收款和采购付款方面的内部控制制度，并加强对相关人员的监督；2、后期随着产量和销量的上升，公司将会固定的选取几家大型化肥厂和原煤供应商进行合作，以降低现金结算的比例和与个人进行交易的比例。

虽然公司制定了现金收付款方面的内部控制制度，但如果上述制度不能有效执行，或者对相关人员不能实行有效的监督，将导致公司现金收付款产生较大的风险。

经核查，中银国际认为：公司对现金收付款及收入确认、存货采购的内部控制程序能够有效保证其财务会计信息的真实、准确和完整；报告期内公司现金购销交易严格执行了公司相关的内部控制制度；公司报告期内的收入和成本是真实和完整的。

经核查，申报会计师认为：公司对现金收付款及收入确认、存货采购的内部控制程序能够有效保证其财务会计信息的真实、准确和完整；报告期内公司现金购销交易严格执行了公司相关的内部控制制度；公司报告期内的收入和成本是真实和完整的。

### 三、公司产品质量风险

2013年2月，公司客户兴源化工通知公司，其在2012年12月份从公司采购的230吨氯化钾（销售金额为118.02万元）的含钾率低于合同约定的水平，要求退货。公司派业务人员实地检测后，发现由于公司试生产期间生产氯化钾的合格率较低，再加上当时对产成品抽检的比例较低，导致该批氯化钾的含钾率低于合同约定的水平。

在发生兴源化工的退货事件后，公司积极整改，要求质检部门加强对产品质量的检测，对每一批次的产品提高抽检的比率和频率，扩大抽检的范围，落实责任到人。并且公司在试生产期间，不断改进生产工艺，使得2013年7月以后产品合格率稳定在90%左右，已形成稳定的销售。截止到公开转让说明书签署日，除前述兴源化工的退货外，公司未因质量问题发生任何其他退货，公司产品的质量风险较小。

公司2013年6月8日取得河北省化工产品质量监督检验站（唐山）出具的2013-02759、2013-02760和2013-02761的检验报告，检验结论为公司生产的优等品、一等品和合格品均符合氯化钾（GB6549-2011）的标准，检验报告的有效期至2016年3月27日。

公司2013年6月8日取得河北省化工产品质量监督检验站（唐山）出具的2013-02759、2013-02760和2013-02761的检验报告，检验结论为公司生产的优

等品、一等品和合格品均符合氯化钾（GB6549-2011）的标准。

但如果公司生产人员未能按照规范的生产操作流程进行生产操作，或者质检人员未能有效执行产品的质量控制制度，公司未来还可能发生类似的退货情形，对公司的盈利能力造成不利影响。

#### 四、销售风险

公司主要产品为氯化钾及铁粉，氯化钾的主要客户群体为化肥生产企业及化肥贸易企业，铁粉的主要客户群体为钢铁企业及钢铁贸易企业。现阶段公司主要客户为在生产地附近区域的化肥企业、钢铁企业。中国钾肥的产地主要集中在青海省察尔汗盐湖，因此公司周边的客户向公司采购氯化钾能够大大节约运输成本，并且公司氯化钾的出厂价略低于市场价格，故公司生产的氯化钾总体上处于供不应求的状态。但若钾肥市场需求低迷，价格下跌，或者签订的销售协议未能实际履行，则公司的产品销售将受到不利影响。

#### 五、2013年末存货余额较大

2013年末公司的存货余额为2,648,127.72元，其中原材料的金额为444,380.22元，占比16.78%，其主要为烧结灰；库存商品的金额为1,959,849.24元，占比74.01%，其为氯化钾和铁粉，其中氯化钾867.60吨，金额为1,389,847.44元，铁粉5,638吨，金额为570,001.80元。

中国钾肥的产地主要集中在青海省察尔汗盐湖，因此公司周边的客户向公司采购氯化钾能够大大节约运输成本，并且公司氯化钾的出厂价略低于市场价格，故公司生产的氯化钾总体上处于供不应求的状态。公司期末库存中还留存一定数量的氯化钾是由于每年的5-8月份是播种的季节，是氯化钾销售的旺季，此时价格较高。公司在期末的时候储存较多的氯化钾，待期后价格上升时再出售，可以提升公司的盈利能力。

#### 六、报告期末存在大额的员工备用金借款

2013年末，公司其他应收款余额为1,536,439.26元，其中员工备用金借款为784,939.26元，占其他应收款余额的比例为49.94%。在2013年末的员工备用金借款中，公司副总经理吴香琦借款341,598.80元，公司副总经理张志勇借款369,840.46元。

2013年度，公司开始筹划与包钢和昆钢合作，成立合资公司，高管吴香琦

和张志勇分别负责上述合资公司的筹备事宜。由于前期筹划费用较高，导致报告期末吴香琦和张志勇向公司借取备用金的金额较大。2014年5月，吴香琦和张志勇的大额备用金借款均已归还。

上述备用金借款的用途、支领手续、使用及归还均符合公司《借款与费用报销管理暂行办法》的规定。

## 七、公司报告期内投资收益较大

报告期内，由于公司的烧结灰未能充足供应，产量较低，导致公司生产经营方面占用的资金较少，可用的现金较多。公司为了增加自身的经营效益，对闲置现金进行了一定的低风险的投资，例如购买银行理财产品，进行债券质押式逆回购交易等。报告期内的短期低风险投资均经过了股东大会的授权。2013年短期低风险投资的投资收益合计为146,668.94元，占2013年度净利润绝对值的3.00%，对报告期内的经营成果影响较大。

报告期末，公司尚有900万元的短期低风险投资尚未收回，其为债券质押式逆回购交易，投资期限为28天，投资收益合计为37,065.55元。公司已于2014年1月收回所有本金和约定的投资收益。

## 八、报告期末每股净资产低于一元

2013年末，公司每股净资产为0.93元。

公司2012年10月开始试生产，2013年8月正式生产，由于报告期内一些大型炼钢厂的烧结灰供应尚处于商洽阶段，导致烧结灰供应量远远不能满足公司的产能，并且公司项目建设前期投资较大，生产中的固定成本和相关费用较高，导致公司报告期内产生了较大的亏损，从而导致报告期末每股净资产低于一元。

截止公开转让说明书签署日，公司已经与首钢京唐钢铁联合有限责任公司、唐山国丰钢铁有限公司、唐山钢铁集团有限责任公司、河北钢铁集团燕山钢铁有限公司、河北钢铁集团荣信钢铁有限公司、迁安市九江线材有限责任公司、河北钢铁集团唐山不锈钢有限责任公司和河北钢铁集团唐钢中厚板公司形成了合作关系，上述炼钢企业预计每年可向公司提供十五万吨的烧结灰。随着后期烧结灰供应量的上升，公司的产量进一步上升，生产中的固定成本将会被稀释，单位成本会降低，公司的盈利能力得到释放。

## 九、2012年度营业收入为零

公司 2012 年 10 月生产线初步建成并开始进行小批量的试生产，以调试设备，完善工艺。2012 年末，由于公司产品的合格率尚未达到工艺设计要求的产出合格率，故 2012 年末仍处于试生产阶段。按照《企业会计准则》的要求，在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计人在建工程成本；其销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。故公司 2012 年度营业收入为零。

## 十、报告期内公司毛利率为负

2012 年度，公司尚处于试生产的阶段，营业收入和营业成本均为零；2013 年度，公司的综合毛利为-95.84%。

公司成立于 2011 年 3 月 16 日，至 2013 年 7 月完成筹建及小批量试生产后，达到工艺设计要求的产出合格率，于 2013 年 8 月开始正式投产。投产初期，受原材料烧结灰未能充足供应的影响，导致公司在低产能利用的状态下进行生产。2013 年 8-12 月，公司共生产氯化钾 1,663.95 吨，月均产量约为 330 吨，公司的设计产能为年产氯化钾 4.5 万吨，公司正式生产后的产能利用率仅为 8.87%。

由于公司前期项目筹建阶段投资较大，故公司生产成本中的折旧和摊销、生产人员工资等固定成本所占的比重较大，而原材料、燃料动力等变动成本所占的比重较小，导致公司 2013 年的毛利为负值。

报告期后，随着烧结灰供应量的上升，公司的产量进大幅上升，生产中的固定成本被稀释，单位成本降低，公司的毛利率上升。

## 十一、报告期内公司扣除非经常性损益后的净利润为负

报告期内，公司 2012 年度和 2013 年度扣除非经常性损益后的净利润均为负，分别为-239.01 万元和-710.64 万元。

2012 年属于公司项目的建设阶段，因此 2012 年公司的营业收入和营业成本为零。在本年度建设期间公司产生了较大的管理费用，金额为 233.73 万元，导致公司 2012 年的营业利润和扣除非经常性损益后的净利润为-239.01 万元。

2013 年 8 月份，公司开始正式生产，由于原材料烧结灰未能充足供应，导致公司当年的毛利率为-95.84%。并且由于公司开始正式生产，管理费用和财务费用等期间费用大幅增长，导致公司 2013 年度扣除非经常性损益后的净利润为

-710.64 万元。

随着期后烧结灰供应量的上升，公司的产量进一步上升，公司的盈利能力将得到释放。

## 十二、报告期内经营活动产生的现金流量净额连续为负

报告期内，公司 2012 年和 2013 年经营活动产生的现金流量净额分别为 -225.58 万元和 -572.78 万元，累计为 -798.36 万元。经营性现金净流量连续为负主要是公司报告期内产量较低，收入规模较小，经营活动现金流入较少，而人员工资、相关的税费和其他运营费用等固定现金支出较大，导致经营活动现金流出较大，从而导致报告期内经营活动产生的现金流量净额连续为负。

报告期后，随着公司烧结灰供应量的上升，公司的产量大幅上升，收入规模扩大，经营活动现金流入增加，经营活动现金流的状况随之改观。

## 十三、政府补助对经营业绩影响较大的风险

公司投建的项目属于国家 863 计划支持的项目，各级政府对公司支持力度较大，从而报告期内公司获得的政府补助较高，2012 年和 2013 年分别达到 2,695,600.00 元和 2,098,333.33 元，从而导致报告期内公司的非经常性损益金额较大，对公司的经营业绩影响较大。

公司 2012 年度净利润为 305,759.70 元，扣除上述政府补助的影响后，公司 2012 年度亏损 2,389,840.30 元。公司 2013 年度亏损 4,891,547.44 元，扣除上述政府补助的影响后，公司 2013 年度亏损 6,989,880.77 元。

2013 年末，公司尚有 21,846,666.67 元政府补助在递延收益核算，未计入损益。按照报告期内公司的会计政策对上述递延收益进行摊销，则未来每年可摊销计入当期营业外收入的金额为 2,260,000.00 元。如果期后公司烧结灰供应量未能增加，产能和盈利能力未能释放，则政府补助对公司未来期间的业绩影响较大。

## 十四、技术和新产品开发的风险

公司主营业务是对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉。公司生产工艺依托北京科技大学转让的《利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法》（ZL200810101269.3）的发明专利技术，并经过自主研发，取得了其他 2 项发明专利技术及 1 项实用新型技术。公司具有一定的技术优势，

后续还计划研究设备小型化等新课题，但如果公司不能持续提升自身研发技术水平，保持技术先进性，以足够的技术壁垒维护自身的业务发展，则将对公司竞争力产生较大影响，从而对公司的市场占有率、经营业绩，甚至持续发展带来不利影响。

## 十五、行业政策变动风险

公司所处行业得到国家产业政策的大力扶持。公司利用钢铁企业的烧结废渣生产氯化钾和铁粉，为固体废弃物资源综合利用项目，符合《国家环境保护“十二五”规划》、《河北省工业和信息化发展“十二五”规划》等政策，政策指出，产业发展资金、科技经费等要加大对工业结构调整、节能减排、技术创新项目的支持力度。公司目前享受国家、省、市多项政府专项资金支持，且额度较高。如果国家、地方有关产业政策发生不利变化，或政府扶持经费逐步下降，无法通过自身收入满足持续增长，出现现金流不足等情况，则将对公司持续经营能力产生一定负面影响。

## 十六、公司内部控制制度不能有效执行的风险

公司成立初期，公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行情况较好，但未制定专门的关联交易决策管理制度、“三会”议事规则等规章制度，内控体系不够健全。

2014年1月10日，股份公司召开股东大会，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等规章制度。至此，公司法人治理结构得到了健全与完善。

但由于部分规章制度建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

## 目 录

目 录.....	10
释义.....	13
<b>第一章 公司基本情况.....</b>	<b>15</b>
一、公司基本情况.....	15
二、公司股份挂牌情况.....	16
三、公司股东基本情况.....	17
四、公司股本的形成及其变化情况.....	20
五、公司子公司、分公司基本情况.....	24
六、公司设立以来资产重组情况.....	24
七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况.....	24
八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施...	27
九、公司最近两年及一期主要会计数据及财务指标.....	28
十、本次挂牌的有关机构.....	30
<b>第二章 公司业务.....</b>	<b>32</b>
一、公司主营业务及产品情况.....	32
二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式.....	33
三、公司业务关键资源要素.....	36
四、公司业务经营情况.....	45
五、公司的商业模式.....	52
六、所处行业基本情况.....	53
<b>第三章 公司治理.....</b>	<b>65</b>
一、公司管理层关于公司治理情况的说明.....	65
二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况.....	67
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在违法违规及受处罚情况...	68
四、管理层的诚信情况.....	69



五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性.....	70
六、同业竞争情况.....	71
七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况.....	72
八、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况.....	73
九、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	73
<b>第四章 公司财务 .....</b>	<b>76</b>
一、最近两年的审计意见、主要财务报表.....	76
二、报告期主要会计政策、会计估计和前期差错.....	85
三、最近两年主要财务指标分析.....	96
四、报告期利润形成的有关情况.....	99
五、公司报告期的主要资产情况.....	107
六、公司报告期重大债务情况.....	123
七、报告期股东权益情况.....	129
八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	129
九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	134
十、公司资产评估情况.....	135
十一、股利分配政策和实际股利分配情况.....	135
十二、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	136
十三、公司经营风险因素.....	136
<b>第五章 定向发行 .....</b>	<b>141</b>
一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明.....	141
二、本次发行基本情况.....	141
三、发行前后相关情况对比.....	147
四、新增股份限售安排.....	149
五、现有股东优先认购安排.....	150
<b>第六章 挂牌公司及各中介机构声明 .....</b>	<b>151</b>
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	151
二、主办券商声明.....	152
三、会计师事务所声明.....	153



---

四、律师事务所声明.....	154
<b>第七章 附件和备查文件 .....</b>	<b>155</b>

## 释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、汇鑫嘉德	指	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司章程》
说明书、本说明书、本公司公开转让说明书	指	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2012 年度、2013 年度
中银国际、主办券商	指	中银国际证券有限责任公司
工商局	指	唐山市工商行政管理局
公开转让、挂牌	指	公司股份进入全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开转让
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
关联交易	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
北京汇鑫嘉德、北京公司	指	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）
飞越广告	指	罗平县飞越广告装潢有限公司
信立爱	指	北京信立爱文化传播有限公司
兴源化工	指	太原市晋源区兴源化工厂

和顺钢构	指	秦皇岛和顺钢结构加工有限公司
京唐首钢	指	首钢京唐钢铁联合有限公司
国丰	指	唐山国丰钢铁有限公司
燕钢	指	燕钢冷轧钢板有限公司
红钢	指	昆明红河钢铁股份有限公司
昆钢	指	昆明钢铁控股有限公司
包钢	指	包头钢铁（集团）有限责任公司
兴源化工	指	太原市晋源区兴源化工厂
合联商贸	指	天津合联商贸有限公司
制卤	指	制盐企业在制盐过程中的一道工序
浸取	指	用溶剂浸渍固体混合物以分离可溶组分及残渣的单元操作，又称固液萃取
沉砂	指	利用自然沉降作用，去除水中砂粒或其他比重较大的无机颗粒
四效蒸发	指	在制钾生产中，为了减少加热蒸汽的消耗的一种工艺
Fe、K、Na	指	铁、钾、钠

## 第一章 公司基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司

英文名称：Tangshan Fortuneguard EnergySaving and Emission ReductionTechnology Co., Ltd.

组织机构代码：57131052-0

注册资本：6,000 万元

法定代表人：闫新平

有限公司设立日期：无

股份公司设立日期：2011 年 3 月 16 日

住所：曹妃甸新区装备制造产业园区内

电话：0315-8823666

传真：0315-8823996

邮编：063200

电子信箱：hxjdoftice@163.com

网址：<http://www.huixinjiade.com>

信息披露事务负责人：刘竹焕

所属行业：公司所属行业为生态保护和环境治理业。根据《中国证监会上市公司行业分类指引》，公司所属行业可归类为：N77 生态保护和环境治理业；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2002）中的分类标准，属于“生态保护和环境治理业”中的 N7723 “固体废物治理”子行业（以下简称“固废治理行业”）。国家发改委于 2011 年 3 月发布的《产业结构调整指导目录(2011 年本)》将固废治理行业确定为我国经济发展鼓励类行业。

主营业务：对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售。

## 二、公司股份挂牌情况

### (一) 股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：汇鑫嘉德

股份简称：831082

股票种类：人民币普通股

股份总量：6,000 万股

每股面值：1 元/股

挂牌日期： 年 月 日

### (二) 公司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

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市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的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。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《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。”

公司股东未对所持股份作出严于《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》的限售安排。

股份公司成立于 2011 年 3 月 16 日，截至本公开转让说明书签署之日，公司发起人持股已满一年。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量

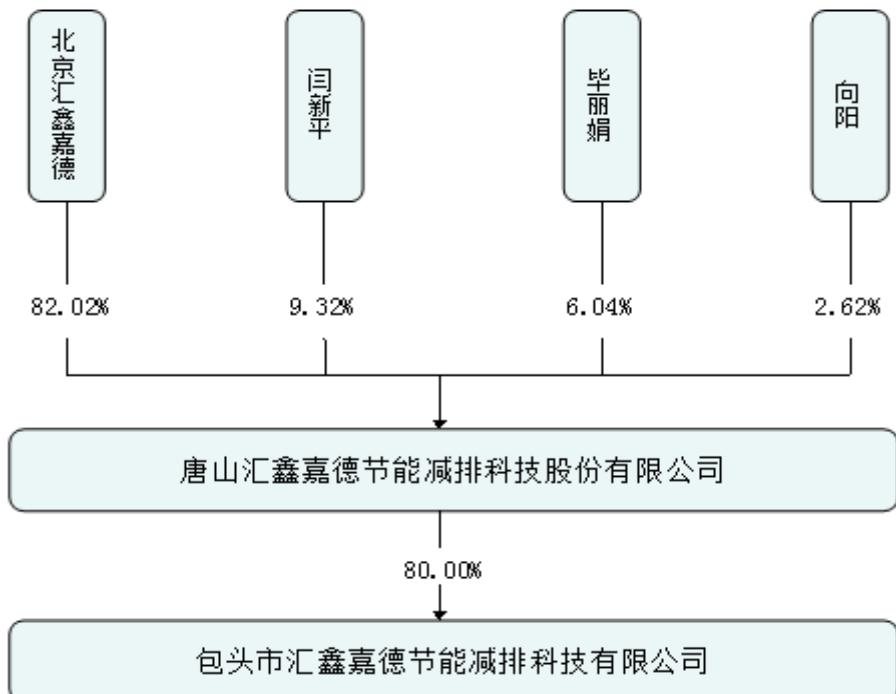
序号	股东名称	股东情况	持股总额(股)	持股比例(%)	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量(股)
1	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心(有限合伙)	控股股东	49,212,000	82.02	16,404,000
2	闫新平	董事、高级管理人员	5,592,000	9.32	1,398,000
3	毕丽娟	董事	3,624,000	6.04	906,000
4	向阳	董事	1,572,000	2.62	393,000
	合计		60,000,000	100.00	19,101,000

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

### 三、公司股东基本情况

### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



## （二）控股股东、实际控制人基本情况

公司控股股东为北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙），持有公司股份 4,921.2 万股，占公司股份总额的 82.02%；公司实际控制人为马银梅，在北京汇鑫嘉德的出资比例为 88.93%，马银梅系北京汇鑫嘉德的执行事务合伙人，在本公司担任董事。

控股股东北京汇鑫嘉德：成立于 2010 年 12 月，工商注册号为 110111013474463，执行事务合伙人为马银梅，实缴出资额 4,921.20 万元人民币，住所为北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号-A646，经营范围为许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务。

北京汇鑫嘉德合伙人情况如下：

序号	姓名/名称	出资金额(万元)	投资人类型
1	马银梅（执行合伙人）	4,376.20	自然人股东
2	闫新平	200.00	自然人股东
3	北京世方传奇文化传播有限公司	100.00	法人股东
4	朱焱龙	100.00	自然人股东
5	刘竹焕	30.00	自然人股东
6	吴香琦	30.00	自然人股东
7	郭占成	30.00	自然人股东
8	陈颖	30.00	自然人股东
9	张索宇	10.00	自然人股东
10	张志勇	10.00	自然人股东
11	李俊波	5.00	自然人股东
合计		4,921.20	

实际控制人马银梅：女，1940 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1965 年 9 月-1980 年 7 月就职于张家口东方红军工厂，担任医生工作；1980 年 7 月-1997 年 7 月就职于张家口桥东区卫生局，任卫生局局长；1997 年 7 月退休；2013 年 7 月加入北京汇鑫嘉德。现任本公司董事。

## （三）其他股东基本情况

闫新平：男，1968 年出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1986

年 7 月-1991 年 5 月就职于四川省川南林业局，担任财务管理人；1991 年 6 月-1997 年 10 月就职于海南农业开发总公司，担任财务管理人；1997 年 11 月-2002 年 9 月就职于峨眉山万佛顶实业开发公司，担任总经理助理；2002 年 10 月-2006 年 7 月就职于海南三亚西岛旅游开发公司，担任总裁助理；2006 年 8 月-2010 年 12 月就职于上海百瑞嘉投资有限公司，担任总经理。2011 年 3 月投资本公司，现任公司董事长兼总经理。

向阳：男，1974 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，1993 年 3 月-1997 年 1 月就职于广东东莞长安保泰器材厂，担任工人；1997 年 2 月-2004 年 4 月就职于罗平县粮食局牛街粮油公司，担任副经理主持工作；2004 年 5 月-2007 年 3 月就职于罗平县史志办，担任工人；2007 年 4 月至今就职于罗平县飞越广告装璜有限公司，为法定代表人。2011 年 3 月投资本公司，现任公司董事。

毕丽娟：女，1968 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1990 年 7 月-1992 年 12 月就职于昆钢冶金机械厂，任总经办研发人员；1993 年 1 月-1995 年 6 月五华实业集团股份有限公司，任总经办研发人员；1995 年 7 月至今就职于昆明市第一职业中专，任教师。2011 年 3 月投资本公司，现任公司董事。

#### （四）股东及其持股数量

公司股东及其持股数量如下：

股东名称	持股总额（股）	持股比例（%）
北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）	49,212,000	82.02
闫新平	5,592,000	9.32
毕丽娟	3,624,000	6.04
向阳	1,572,000	2.62
合计	60,000,000	100.00

#### （五）主要股东及实际控制人的股份质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司主要股东及实际控制人持有的公司

股份不存在质押或存在其他有争议的情况。

### （六）公司股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，闫新平持有北京汇鑫嘉德 4.06% 股权，为北京汇鑫嘉德有限合伙人，除此之外，股东之间不存在关联关系。

### （七）控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东北京汇鑫嘉德执行合伙人由朱泰余变更为马银梅，因此，公司实际控制人由朱泰余变更为马银梅。

马银梅与朱泰余为母子关系，二人对公司系财务投资，均未直接参与公司的实际生产、经营、管理活动，公司自成立日起聘请闫新平为核心的职业经理人团队，负责公司的经营管理，职业经理人团队能够自主制定公司生产经营规划，履行董事会和股东大会批准程序后便可具体执行。

因此，报告期内，实际控制人由朱泰余变更为马银梅，不会对公司的生产、经营、管理产生不利影响。

## 四、公司股本的形成及其变化情况

### 1、公司的设立

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司是由发起方式设立的股份有限公司，于 2011 年 3 月 16 日，经唐山市工商行政管理局依法登记设立。

2011 年 3 月 5 日，唐山中元精诚会计师事务所有限公司出具唐山中元精诚验字（2011）第 020 号《验资报告》，验证截至 2011 年 3 月 4 日，公司（筹）已收到全体股东缴纳出资合计人民币 3,500 万元，各股东均以货币出资。

2011 年 3 月 16 日，唐山市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号：130200000087823；注册资本 3,500 万元；住所：曹妃甸开发区分局新区装备制造产业园区内；法定代表人：闫新平；经营范围：工业废气粉尘回收及相关节能减排技术的开发（非研制）；黑色金属控产品、专用化学产品（不含危险化学品及国家禁止和限制的产品）、建材（不含木材、石灰及国家禁止和限制的产品）批发。

公司设立时股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	认缴出资比例占注册资本比例	实际出资(万元)	实缴出资占注册资本比例	实缴出资占股本比例	出资方式
1	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心(有限合伙)	2,990.00	85.43%	2,990.00	85.43%	85.43%	货币
2	闫新平	180.00	5.14%	180.00	5.14%	5.14%	货币
3	严建刚	230.00	6.57%	230.00	6.57%	6.57%	货币
4	向阳	100.00	2.86%	100.00	2.86%	2.86%	货币
合计		3,500.00	100.00%	3,500.00	100.00%	100.00%	

## 2、公司第一次增加注册资本

2012年6月24日，公司召开临时股东大会，全体股东一致同意：1) 公司注册资本由原来的3500万元增加到3690万元，股本由原来的3500万元增加到3690万元，其中北京汇鑫嘉德节能减排技术中心(有限合伙)增加货币出资130万元，闫新平增加货币出资60万元；2) 同意修改公司章程。

2012年7月14日，唐山中元精诚会计师事务所有限公司出具唐山中元精诚海验甸字(2012)第037号《验资报告》，验证上述出资已到位。

2012年7月18日，公司办理了工商变更登记手续。

此次增资后，公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资总额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心(有限合伙)	3,120.00	84.55	货币
2	闫新平	240.00	6.50	货币
3	严建刚	230.00	6.23	货币

4	向阳	100.00	2.71	货币
	合计	3,690.00	100.00	--

### 3、公司第二次增加注册资本

2013年4月8日，公司召开临时股东大会，全体股东一致同意：1) 公司注册资本由原来的3690万元增加到5000万元，其中北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）增加货币出资981万元，闫新平增加货币出资226万元，严建刚增加货币出资72万元，向阳增加货币出资31万元；2) 同意修改公司章程。

2013年4月24日，唐山丰信会计师事务所有限公司出具丰信验字（13）第099号《验资报告》，验证上述出资已到位。

2013年5月3日，公司办理了工商登记变更手续。

此次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）	4,101.00	82.02	货币
2	闫新平	466.00	9.32	货币
3	严建刚	302.00	6.04	货币
4	向阳	131.00	2.62	货币
	合计	5,000.00	100.00	--

### 4、公司第三次增加注册资本

2013年10月19日，公司召开临时股东大会，全体股东一致同意：1) 公司注册资本由原来的5000万元增加到6000万元，其中北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）增加货币出资820.2万元，闫新平增加货币出资93.2万元，严建刚增加货币出资60.4万元，向阳增加货币出资26.2万元。2) 同意修改后的章程。

2013年11月12日，唐山丰信会计师事务所有限公司出具丰信验字（13）第248号《验资报告》，验证上述出资已到位。

2013年11月13日，公司办理了工商变更登记手续。

此次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）	4921.20	82.02	货币
2	闫新平	559.20	9.32	货币
3	严建刚	362.40	6.04	货币
4	向阳	157.20	2.62	货币
合计		6000.00	100.00	--

### 5、公司第一次股权转让

2013年12月16日，公司召开临时股东大会，全体股东一致同意：严建刚将在公司6.04%的股份以362.4万元全部转让给毕丽娟，原股东放弃优先购买权。严建刚不再是公司股东，不再享有股东权利，不再承担股东义务。毕丽娟为公司新股东，按照其出资比例享有股东权利、承担股东义务。

2013年12月25日，严建刚与毕丽娟签署了《股权转让协议》。

2013年12月31日，公司办理了工商登记变更手续。

此次股权变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）	4921.20	82.02	货币
2	闫新平	559.20	9.32	货币
3	毕丽娟	362.40	6.04	货币
4	向阳	157.20	2.62	货币
合计		6000.00	100.00	--

## 五、公司子公司、分公司基本情况

公司与内蒙古包钢钢联股份有限公司共同出资设立包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司。公司出资 2,400 万元，持股比例为 80%。包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司基本情况如下：

包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司于 2014 年 4 月 18 日成立，注册资本 3,000 万元，住所为内蒙古自治区包头市昆区白云路 99 号(包钢民建综合楼)，营业期限为 20 年，经营范围为：工业废气粉尘回收及相关节能减排技术的开发（非研制）；工业废气粉尘回收及综合利用技术咨询，转让及推广服务；氯化钾及铁精粉的生产、销售。

包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司主营业务为对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售。包头公司主要基于包钢提供的原料开展生产，生产出的铁粉再销售给包钢，氯化钾对外销售。与公司目前的采购模式、销售模式不同，业务上分工明确，在生产方面，包头公司则依托公司技术专利及技术人员开展生产。

公司持有包头公司 80%的股份，处于绝对控股地位，公司已任命董事长闫新平为包头公司法人代表和董事长，任命副总经理吴香琦为包头公司总经理，因此，公司能对包头公司的生产经营实施重大影响，并对包头公司的人员、财务、业务方面进行有效控制。

## 六、公司设立以来资产重组情况

公司设立以来未发生重大资产重组。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况

### （一）董事

1、马银梅：详见本公开转让说明书第一章之“三、公司股权基本情况”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。（任期三年，自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日）

2、闫新平：详见本公开转让说明书第一章之“三、公司股权基本情况”之“（三）其他股东基本情况”。（任期三年，自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日）

3、向阳：详见本公开转让说明书第一章之“三、公司股权基本情况”之“（三）其他股东基本情况”。（任期三年，自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日）

4、毕丽娟：详见本公开转让说明书第一章之“三、公司股权基本情况”之“（三）其他股东基本情况”。（任期三年，自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日）

5、刘竹焕：女，1977 出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 8 月-2002 年 1 月就职于晋宁县中医院；2002 年 1 月-2005 年 10 月就职于云南龙润药业有限公司，担任研发部经理；2005 年 10 月-2008 年 1 月就职于云南龙润药业有限公司，担任质量部经理；2008 年 2 月-2011 年 2 月就职于云南龙润药业有限公司担任质量副总经理；2011 年 3 月至今就职于公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。（任期三年，自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日）

6、吴香琦：男，1966 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1984 年 6 月-1988 年 6 月就读于华南理工大学化学工程系无机化工专业；1988 年 6 月-2003 年 2 月就职于中国轻工业长沙工程有限公司，担任工程咨询、工程设计、工程监理及工程项目管理等工作，担任过长沙力元新材料有限公司连续化带状泡沫镍项目、湘衡盐矿制盐技改项目、湘澧盐矿制盐技改项目等多个大、中型项目的项目工程师或项目经理；2003 年 3 月-2004 年 9 月就职于上海建通工程建设有限公司，从事工程施工监理工作，担任猎德污水处理厂项目的总监理工程师；2004 年 10 月-2008 年 3 月就职于湖南电力建设监理咨询有限责任公司，从事工程咨询、设计监理等工作，担任过大唐淮南洛河电厂三期 2×600MW 工程等多个大型项目的设计总监理工程师；2008 年 4 月-2010 年 2 月就职于佛山市南海区波尔有机硅有限公司，担任副总经理，负责生产和技术管理工作；2010 年 3 月-2012 年 3 月就职于中国轻工业长沙工程有限公司从事工程咨询、工程设计及工程项目管理等工作，担任天津北疆发电厂二期扩建项目制盐与盐化工工程、天津大唐国际南港工业区公用工程岛海水淡化及工业制盐项目、长

联石油公司加拿大钾肥年产 200 万吨氯化钾工程、国电英力特能源化工集团股份有限公司固原盐化工 100 万吨/年真空制盐工程、江西晶昊盐化有限公司 60 万吨/年盐硝联产替代技改工程等项目的项目工程师或项目经理; 2012 年 4 月至今就职于公司, 现任公司董事、副总经理。(任期三年, 自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日)

7、张志勇: 男, 1970 年出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。1991 年 10 月-1998 年 12 月就职于辽宁抚顺矿务局机关工作; 1999 年 1 月-2001 年 12 月就职于海南盛京房地产开发公司工作; 2001 年 12 月-2006 年 5 月就职于三亚西岛旅游开发公司, 担任办公室主任及经营部经理职务; 2006 年 6 月-2011 年 11 月就职于海南盛京房地产开发公司, 任办公室主任; 2011 年 11 月至今就职于公司, 现任公司董事、副总经理。(任期三年, 自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日)

## (二) 监事

1、周强永, 男, 1963 年出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 大专学历, 1981 年 9 月-1983 年 6 月就读于湖南桃矿冶金技术学校学习; 1983 年 9 月-1987 年 1 月就职于湖南桃矿选矿厂工作; 1987 年 2 月-2010 年 12 月就职于湖南省岳阳市氮肥厂工作; 期间 1997 年 9 月-2000 年 6 月就读于岳阳师范学院学习; 2011 年 1 月-2013 年 3 月就职于岳阳市岳阳楼区社区工作; 2013 年 4 月至今就职于公司, 现任公司监事会主席。(任期三年, 自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日)

2、钱明利: 男, 1985 年出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 大专学历, 2005 年 9 月-2008 年 7 月就读于北京金融学院; 2008 年 7 月-2010 年 5 月就职于北京五环路项目部任材料主管; 2011 年 6 月至今就职于公司, 现任公司职工代表监事。(任期三年, 自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日)

3、朱焱龙: 男, 1987 年出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 高中学历, 2006 年 1 月-2008 年 12 月就职于星枫科技(北京)有限公司, 担任职员; 2009 年 1 月-2010 年 11 月就职于北京久润方源科技有限公司, 担任职员; 2011 年 12 月至今就职于北京汇鑫嘉的节能减排技术中心(有限合伙), 担任职员。现任本公司监事。(任期三年, 自 2014 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日)

### （三）高级管理人员

1、闫新平：董事长兼总经理，详见本公开转让说明书第一章之“三、公司股权基本情况”之“（三）其他股东基本情况”。

2、刘竹焕：副总经理兼董事会秘书，详见本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

3、吴香琦：副总经理，详见本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

4、张志勇：副总经理，本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

5、楚军丽：财务负责人，女，1984年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，2007年10月-2011年5月就职于邢台市艳泰糊料有限公司，任会计职务，2011年7月至今就职于公司，现任公司财务负责人。（任期三年，自2014年3月16日至2017年3月15日）

### （四）核心技术人员

1、吴香琦：详见本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。（劳动合同期限五年，自2011年3月16日至2016年3月15日）

2、周强永：详见本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事”。（劳动合同期限二年，自2013年4月6日至2015年4月7日）

## 八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施

公司上述人员均签订了《劳动合同》或《聘任协议》。为稳定高级管理人员已采取和拟采取的措施如下：

1、加强企业文化建设，营造良好的文化氛围。

2、给员工发展的空间和提升的平台：建立完善的竞争机制，鼓励员工通过

正当竞争上岗；岗位轮换制度；建立公平公正的绩效评估体系。

3、提供有竞争力的薪酬模式，公司采取了岗位薪酬与绩效薪酬相结合的结构薪酬模式。对于管理层和核心技术人员，公司采取责任越大，薪酬越高的发薪模式，使得员工愿意为企业付出，充分调动了积极性。

4、完善福利体系，包括：保险金、带薪年休假、免费住宿、生日补贴、假日补贴、职务晋升、户口福利、公费旅游、年终奖励。

5、计划根据未来业绩情况对公司高管实施股权激励；建学习型团队，加强培训体系建设；强化对离职后的员工管理；设工会组织，保障员工合法权益。

## 九、公司最近两年及一期主要会计数据及财务指标

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	11,796.38	10,021.53
股东权益合计（万元）	5,556.42	3,735.58
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	5,556.42	3,735.58
每股净资产（元/股）	0.9261	1.0124
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.9261	1.0124
资产负债率（母公司）	52.90%	62.72%
流动比率（倍）	1.77	0.47
速动比率（倍）	1.21	0.35
项目	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	172.57	0.00
净利润（万元）	-489.15	30.58
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-489.15	30.58
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-710.64	-239.01
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	-710.64	-239.01
毛利率（%）	-95.84%	--
加权平均净资产收益率（%）	-11.00%	0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-15.98%	-6.62%

基本每股收益（元/股）	-0.1053	0.0085
稀释每股收益（元/股）	-0.1053	0.0085
应收账款周转率（次）	2.77	--
存货周转率（次）	1.70	--
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-572.79	-41.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0955	-0.0113

上述财务指标的计算方法如下：

- 1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%
- 2、加权平均净资产收益率=净利润÷加权平均净资产×100%
- 3、加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）=（净利润-非经常性净损益）÷加权平均净资产
- 4、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
- 5、流动比率=流动资产÷流动负债
- 6、速动比率=速动资产÷流动负债
- 7、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款（扣除坏账准备）
- 8、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货（扣除存货跌价准备）。

## 十、本次挂牌的有关机构

### (一) 主办券商

名称：中银国际证券有限责任公司

法定代表人：许刚

住所：上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层

联系电话：010-66229230

传真：010-66578963

项目小组负责人：周培

项目小组成员：赵丽娜、徐晖、王梓

### (二) 律师事务所

名称：北京市君泰律师事务所上海分所

负责人：安涛

住所：上海世纪大道 1168 号东方金融广场 B 楼 1502 室

联系电话：021-63518888

传真：021-63503008

经办律师：莫英、韩风

### (三) 会计师事务所

名称：天健会计师事务所

负责人：胡少先

住所：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层

联系电话：0571-88216888

传真：0571-88216999

经办注册会计师：曹小勤、樊冬

### (四) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限公司北京分公司

地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话： (010) 58598844

传真： (010) 58598893

### (五) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

## 第二章 公司业务

### 一、公司主营业务及产品情况

#### (一) 公司主营业务

公司位于河北省唐山市曹妃甸工业区装备制造园区。公司主营业务是对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售。公司拥有多项国家发明专利技术，属于国家大力倡导和支持的新型环保型企业，同时也是国家十二五“863计划”项目的承担单位。

#### (二) 公司主要产品及服务

目前公司的主要产品为：氯化钾和铁粉。

##### 1、氯化钾

公司针对当前钢铁冶金烧结电除尘灰堆弃排放、环境污染重等问题，突破烧结电除尘灰 Fe 与 K、Na 分离技术及 K 与 Na 的分离技术，实现了铁资源的循环利用，开辟了我国获取钾资源的新途径；同时解决烧结电除尘灰制卤工艺技术、四效蒸发 K、Na 分步结晶分离技术和工业装备，形成了成套技术和装备集成示范工程，为烧结电除尘的资源化利用技术推广做出了贡献。公司的氯化钾产品广泛应用在各化工企业、各化肥企业。

公司生产的氯化钾产品共分三个品种，分别为氯化钾国标（GB6549-2011）II类合格品、一等品及优等品，即氧化钾含量为 55%、57% 和 60% 的三档产品。如图所示：

氯化钾产品			
主要产品名称	GB6549-2011II 类优等品	GB6549-2011II 类一等品	GB6549-2011II 类合格品
示意图			

功能和用途	公司的氯化钾产品适用于配制复混钾肥或直接作为钾肥肥料施用。钾肥作为一种肥料，其肥效快，直接施用于农田，能使土壤下层水分上升，有抗旱的作用。
-------	---

氯化钾产品质量国家标准（GB 6549-2011）如下表所示。

### 氯化钾产品质量标准

项 目	指 标					
	I 类			II 类		
	优等品	一等品	合 格 品	优等品	一等品	合 格 品
氯化钾(K <sub>2</sub> O) 含量 ≥	62.0	60.0	58.0	60.0	57.0	55.0
水 分 ≤	2.0	2.0	2.0	2.0	4.0	6.0
钙镁含量 ≤	0.3	0.5	1.2	—	—	—
氯化钠(NaCl)含量 ≤	1.2	2.0	4.0	—	—	—
水不溶物 ≤	0.1	0.3	0.5	—	—	—

### 2、铁粉

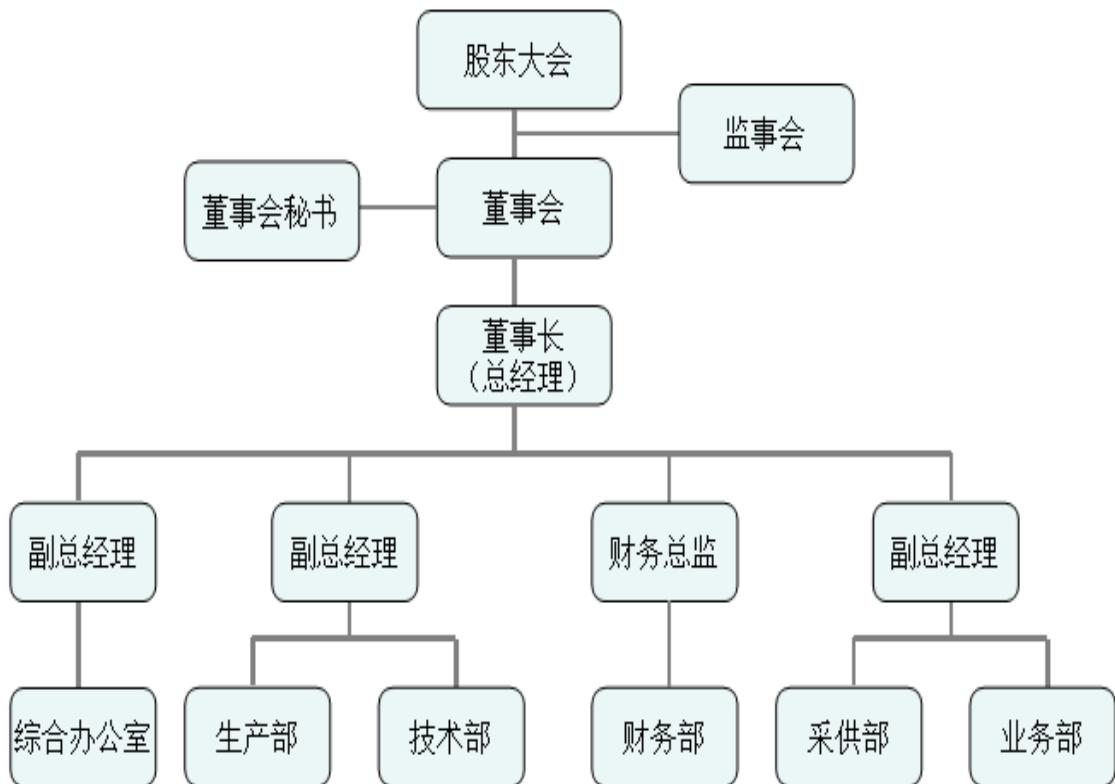
公司产品的原材料，钢铁企业的固体废物烧结灰中含有大量的铁。烧结灰经公司综合循环处理后，可形成含铁量在 40% 以上，含钾量在 0.5% 以下的铁粉。经公司处理后的铁粉可作为钢铁厂的原料被钢铁企业广泛使用。

## 二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式

### （一）内部组织架构设置

公司依照《公司法》和公司章程的规定，并结合业务发展需要，建立了健全的内部管理机构并逐步规范了法人治理结构。

公司内部组织结构图如下：



## （二）公司主营业务流程

### 1、销售流程

公司在初创期，采取直营的销售模式，即将主要产品氯化钾直接销售给化肥生产企业、商贸企业等，完成“制造→流转→消费者→售后跟进”这一过程。公司的氯化钾产品定价主要依据每日中国化学网的氯化钾市场报价的波动范围进行定价，并报分管销售副总或总经理进行决策定价，符合公司的销售相关程序规定。

公司计划未来采取代理的方式进行销售，由1到2家商贸公司代理公司产品进行销售，以进一步开拓销售市场，赢得潜在市场份额，树立企业品牌。

### 2、生产流程

公司的主要产品为氯化钾，生产过程中分为制卤及制钾工艺。

制卤工艺（装置最大生产能力为日处理烧结灰800吨）：制卤生产工艺采用两级浸取、两级压滤、纯碱除杂等工艺，目的是为制钾车间提供合格的精制卤水。

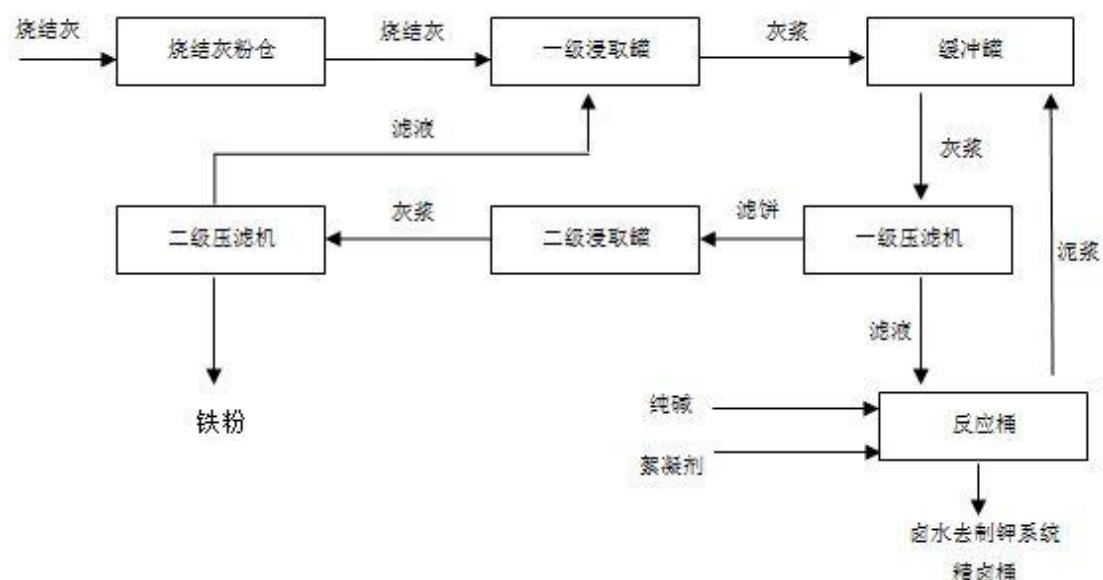
浸取：浸取罐中先加入水（水来自二级压滤机，不够时补充自来水），然后

按 1:1 的固液比将烧结灰加入浸取罐，搅拌 30 分钟后形成灰浆，灰浆泵入缓冲罐。24 小时连续生产，两个浸取罐交替操作。

过滤：缓冲罐的灰浆与反应桶来的钙镁泥混合后泵至一级压滤机压滤，滤液去反应桶，滤饼至二级浸取罐与制钾系统来的冷凝水混合搅拌形成灰浆，灰浆泵入二级压滤机，滤饼即为铁粉，滤液去一级浸取罐。24 小时连续生产。

除杂：一级压滤机的滤液进入反应桶后，取样分析其中的钙镁含量，根据计算加入纯碱，上层清液即精卤泵至制钾系统精卤桶，下层泥浆泵入缓冲桶。三个反应桶，每个桶循环一次的时间为 60 小时，其中进料 24 小时，搅拌反应 8 小时，静置沉淀 20 小时，出料 6 小时，出泥 2 小时。

制卤系统工艺流程图如下：

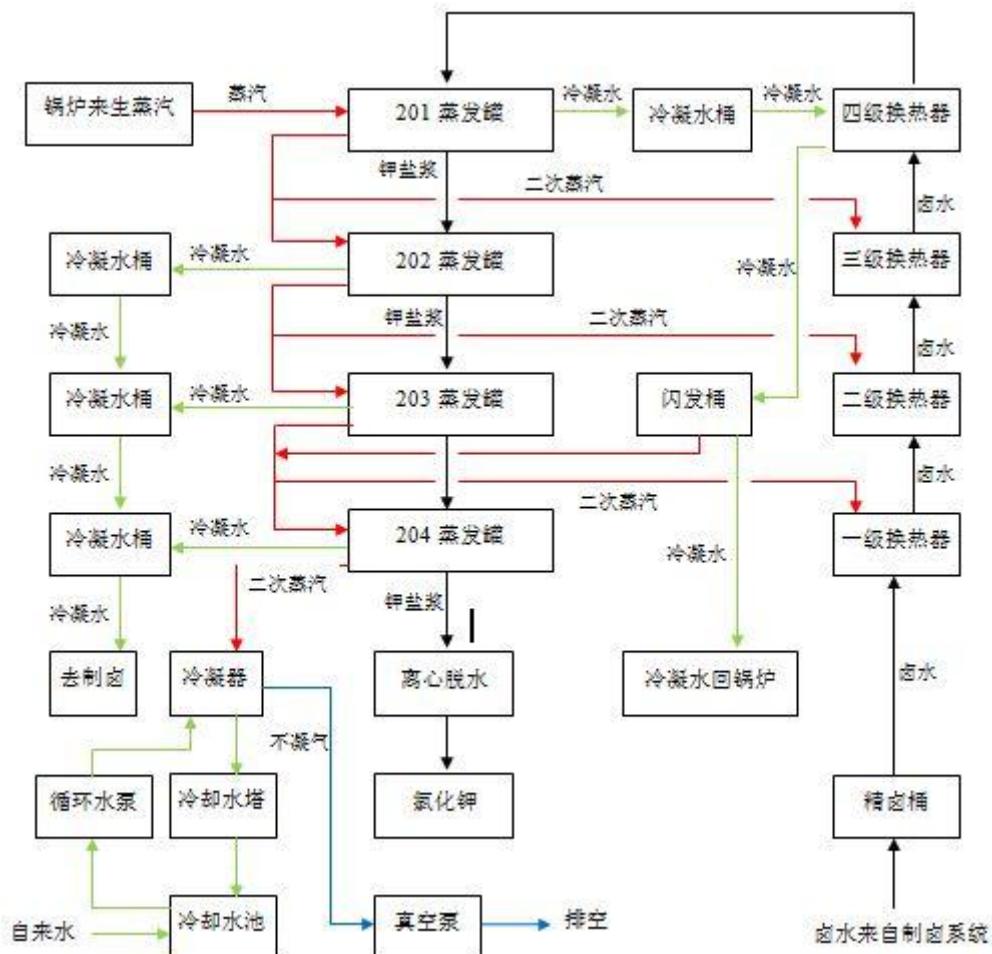


制钾工艺（装置最大生产能力为日产氯化钾 135 吨）：制钾生产工艺采用四效真空蒸发工艺，卤水经过四级分效预热后以较高的温度进入四效蒸发的第一效蒸发罐，蒸发产生的二次蒸汽作为下一效加热蒸汽和预热器热源，一效蒸发后的浓缩卤水顺流依次转入二效、三效、四效，经过逐级蒸发浓缩将卤水不断提浓，直到在三效或四效蒸发罐结晶析出，盐浆从盐腿排至盐增稠器，然后进离心机脱水得到含水量小于 3% 的氯化钾产品。

精卤经一、二、三、四级预热器升温后进入一效蒸发罐蒸发浓缩，然后转二效蒸发罐蒸发浓缩，再转三效蒸发罐蒸发浓缩，最后进入四效蒸发罐蒸发浓缩，四效蒸发罐结晶析出的氯化钾盐浆泵入稠厚器进一步降温结晶析盐，然后

进入离心机脱水，脱水后的氯化钾（含水量在 3% 以下）直接去包装入库。蒸发系统 24 小时连续生产。

制钾系统工艺流程图如下：



### 三、公司业务关键资源要素

#### （一）产品或服务所使用的主要技术

公司主要技术依托于“利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法”。公司产品所使用的主要工艺技术为集成浸取制卤的工艺技术、卤水除杂净化技术、高品质氯化钾蒸发结晶技术，以及原料预处理、过滤除渣、残渣处理、余热利用、废水循环等辅助单元技术。公司开展工艺流程模拟研究，确定合理的工艺集成技术参数，并进行关键单元技术和设备集成的实验研究。具体详见下表：

技术名称	说明及工艺参数	应用专利
集成浸取制卤的工艺技术	利用钾盐易溶于水的物化特性将其从烟尘固废中分离出来，制成水溶液。主要技术参数：固液比 1:1，浸取搅拌时间 30min，浸取温度为常温。	“综合处理工业废弃物的方法” (专利号：ZL201110040653.9) “利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法” (专利号：ZL 200810101269.3)
卤水除杂净化技术	利用钙、镁等离子的碳酸盐或氢氧化物难溶于水的物化特性将其从含钾卤水中分离出来，达到除杂目的。主要技术参数：搅拌反应 8 小时，静置沉降 20 小时。	“综合处理工业废弃物的方法” (专利号：ZL201110040653.9) “利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法” (专利号：ZL 200810101269.3)
高品质氯化钾蒸发结晶技术	利用氯化钾在水中的溶解度随温度变化的特性，通过蒸发浓缩，使氯化钾在溶液中结晶析出而得到氯化钾产品。主要技术参数：一效蒸发罐蒸发温度约 110℃，效蒸发罐蒸发温度约 90℃，效蒸发罐蒸发温度约 70℃，效蒸发罐蒸发温度约 45℃。	“一种高品质氯化钾的生产方法” (专利号：ZL201110122545.6)

公司工艺流程中的技术及优越性主要体现在以下几方面：

**(1) 烧结电除灰生产氯化钾及资源综合利用的成套工艺技术**

工艺技术包含富钾粉尘水浸溶出--加压过滤固/液分离--卤液沉淀除杂净化--减压多效蒸发钾/钠分步结晶技术。该技术不仅可分离冶金富钾粉尘的钾、钠资源，同时部分去除了粉尘中锌、铅，使尾渣达到了返回冶金烧结循环利用的要求。

**(2) 收尘、浸取、分步结晶关键工艺设备**

研发关键工业设备使冶金烧结电除尘灰生产氯化钾技术实现了产业化应用，不仅为我国该类粉尘的循环利用提供了技术支持，且为我国解决氯化钾资源提供了一条技术途径，具有重大的社会环境效应。

**(3) 生产物料上、下料的自动化控制——烧结灰自动上下料系统**

烧结灰由槽车经气流输送系统输送到烧结灰仓，物料在仓中产生的粉尘通过仓顶除尘器收集。当高料位报警后，停止向仓中输送物料，开启皮带输送称重机，打开下料阀开始下料。当灰仓低料位给出信号后，关闭下料阀，然后关闭皮带输送称重机，开启气流输送系统向仓内输送物料。

烧结灰性状为平均粒度小于  $20\mu\text{m}$  的粉末，堆积比重在  $0.5\sim0.8\text{t/m}^3$ ，物料

轻且粒度小，如采用直供料场的方式会在上、下料过程中产生大量的扬尘污染。公司项目使用的自动上下料系统体现了工艺技术与数控有机的结合，使烧结灰散料能在密封的环境下自动进行上下料运行操作，安全可靠，减少了粉尘对环境的污染和人身吸入的伤害，并大大降低了人力成本，显著提高了工作效率。

#### （4）生产物料固液分离的自动化控制——程控隔膜压滤系统

卤水悬浮液的固液分离中需要有高压压紧、保压环节，不仅时间长且系统压力高，存在人身伤害安全隐患。公司采用的程控隔膜压滤系统能实现滤板压紧、保压、滤板松开的自动控制，安全可靠且工作效率高。整个系统由变频器，PLC 可编程控制器为核心，通过计时器、计数器、中间继电器、行程开关、接近开关、压力继电器等实现压滤系统的高压卸荷、松开、压紧以及保压的全自动化过程。

#### （5）自动化控制仪表及 DCS 分散控制系统的应用

项目生产车间配有电磁流量计、金属管浮子流量计、平衡流量计、密封水流量开关、雷达物位计、磁耦合液位计、压力变送器、铂热电阻、电导率仪、支腿称重仪、电动机保护器等自动化仪表。

应用以上自动化仪表，对工艺系统中重要控制点的压力、流量、温度、料位、水质、重量、电流的进行实时在线测量，并通过传感器、变送器或转换器将信号数据准确传输到中控室，由中控室技术人员进行决策操作，从而在生产上通过计算机控制系统实现了智能操作。

DCS 分散控制系统操作站为 64 位 RISC 技术的工作站，能够在工业环境下长期稳定运行，并具有抗各种干扰的能力，满足电磁兼容性和安全性的要求。系统配置冗余的通信网络、冗余的供电电源、冗余的控制回路 I/O，容错（冗余）的过程控制处理机站和高可靠的通道隔离，并具有灵活的扩展能力，以保证在生产扩建或改造时，满足生产对控制系统的扩容要求、系统具备连续过程控制、程序控制等功能。具有数据采集（DAS）、模拟量控制（MCS）、顺序控制（SCS）等功能以满足生产装置的安全、高效、可靠运行，并具有数据存储的功能，可将各种工艺参数、检测信号、操作过程、报警事件等数据按需要存入硬盘，并可随时调用。

项目采用 DCS 分散控制系统，有以下显著特点：

- a. 使在控制室的操作员宏观清晰的了解工艺、生产、设备的运行情况，及时发现问题。
- b. 通过该系统按照所输入的生产数据自动控制执行器、电控阀等，精确实现对现场生产过程、质量的控制调节。
- c. 通过计算机控制进行智能操作完成相应的加工任务，避免了人工操作所产生的错误。
- d. 生产全过程的可视化动态监控功能，利于生产的整体调协与控制，并确保生产的安全性和产品质量的可控性。
- e. 自动化的操作系统大大提高了生产效率，降低了人为操作对设备的损坏，也降低了设备维修费用的投入，降低了公司生产成本的投入。
- f. 自动化系统的应用使公司按照现代化企业的模式管理和发展，为公司的长远发展提供长足的保障。

#### （6）生产全过程的自动化监控——工业视频监控系统

项目设有工业视频化液位测量及工业视频监控系统，在制卤车间设有工业视频监视点 13 个，制钾车间设有工业视频监控点 13 个、蒸发罐液位测量监视点 4 个，监控中心设在制钾车间控制室内；采用光纤传输；采用液晶显示器、嵌入式硬盘录像机和液位测量主机，用于显示及存储监视点和液位测量的图像；并设计留有网络监控客户端，通过厂区网络对监视点实施监控。

采用工业视频监控系统，使控制人员能对整个生产线进行实时监控，不仅能直观的监视和记录工作现场的安全生产情况，而且能及时发现事故苗头，防患于未然；同时它也可以把监视场所的图像全部记录下来，也能为事后分析事故提供有关的第一手图像资料，为日后对某些事件的处理提供了方便条件及重要依据。

#### （二）公司主要无形资产

公司技术依托于：北京科技大学——利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法。公司于 2011 年 4 月 24 日与北京科技大学正式签定《专利技术转让与合作协议》，成功获得“利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法”（ZL200810101269.3）发明专利的所有权。

公司针对当前钢铁冶金烧结电除尘灰堆弃排放、环境污染重等问题，突破

烧结电除尘灰 Fe 与 K、Na 分离技术及 K 与 Na 的分离技术，实现了铁资源的循环利用，开辟了我国获取钾资源的新途径；同时解决烧结电除尘灰制卤工艺技术、四效蒸发 K、Na 分步结晶分离技术和工业装备，形成了成套技术和装备集成示范工程，为烧结电除尘的资源化利用技术推广做出了新模式。

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 4 项专利，其中国家发明专利 3 项，实用新型专利 1 项，4 个商标。

### 1、四项专利具体情况如下：

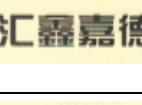
序号	专利名称	类型	发明人	专利号	专利权人	取得方式	授权公告日
1	一种粉尘转运的储存和卸料装置	实用新型	郭占成、闫新平、吴香琦、詹光	ZL 2013 2 0010683.X	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	原始取得	2013.7.3
2	一种高品质氯化钾的生产方法	发明专利	闫新平、唐琼花	ZL 2011 1 0122545.6	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	原始取得	2013.6.12
3	综合处理工业废弃物的方法	发明专利	闫新平、蒋宝华、刘竹焕	ZL 2011 1 0040653.9	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	原始取得	2013.1.30
4	利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法	发明专利	郭占成、彭翠、张福利、潘钊彬	ZL200810101269.3	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司、北京科技大学	受让	2010.6.2

公司(乙方)2011 年 4 月 24 日与北京科技大学(甲方)签署《专利技术转让与合作协议》，协议中第七条约定“乙方在本协议生效后 10 日内支付人民币 40 万元给甲方；在第一次专利权属变更登记为甲、乙双方后 10 日内乙方支付人民币 60 万元给甲方；甲方协助乙方完成设备调试，乙方使用该专利技术达到正常生产状态 30 日内支付人民币 100 万元给甲方；乙方使用该专利技术达到盈利状态 30 日内支付人民币 100 万元给甲方。” 2012 年 12 月 10 日，公司与北京科技大学签订《补充协议》，双方同意将协议第七条变更为“乙方应在本协议生效后 5 年内支付尾款 100 万元给甲方；乙方将全部款项支付给甲方后，甲乙双方应于乙方支付完毕全部转让款之日起 30 个工作日内，完成第二次专利权变更，乙方独自拥有该专利权。” 截止至 2013 年 12 月 31 日，公司仍有 100 万元未支

付，专利权为双方共有。

《专利技术转让与合作协议》同时对后续技术开发与合作进行了约定，协议第八条“后续或相关技术的开发与成果的分享”中约定“在本协议生效后，若甲方发现本协议第一条、第二条所述的专利技术存在后续改进或相关技术科进一步开发的可能性，则甲方需将该信息优先告知乙方，并优先与乙方合作开发。后续或相关技术开发成果的归属与分享由双方当事人另行约定。”协议第九条“长期合作”中约定“本协议生效后，若甲方有意进行国家项目的申报或开发节能减排新技术，则甲方需将该信息优先告知乙方，并优先与乙方合作。具体合作事宜由双方当事人另行约定。”

## 2、四项商标具体情况如下：

序号	商标名称	类别	注册人	注册证号	有效期限
1		1	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	9366029	2012.5.7-2022.5.6
2		6	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	9366135	2012.5.7-2022.5.6
3		2	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	9366069	2012.5.7-2022.5.6
4		2	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	9366088	2012.5.7-2022.5.6

## （三）公司取得的业务许可资格及资质

2013年7月22日，河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合认定公司为高新技术企业，并颁发《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201313000102，有效期三年。

公司拥有的主要资质或荣誉情况具体见下表：

序号	证书持有人	资质证书	发证机关	证书、文件编号	批准日期

1	汇鑫嘉德	高新技术企业证书	河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局	GR201313000102	2013年07月
2	汇鑫嘉德	2012年唐山市企业技术创新项目	唐山市工业和信息化局	唐工信[2012]49号	2012年3月
3	汇鑫嘉德	河北省百家两化融合重点企业	河北省工业和信息化厅	冀工信规[2013]136号	2013年5月
4	汇鑫嘉德	2013年唐山市工程技术研究中心、重点实验室	唐山市科技局	唐科字[2013]21号	2013年4月
5	汇鑫嘉德	国家“十二五”863计划项目	中华人民共和国科学技术部	2012AA062502	2012年7月
6	汇鑫嘉德	河北省2012年战略性新兴产业项目	河北省发展和改革委员会	冀财预[2012]336号	2012年3月
7	汇鑫嘉德	唐山市2013年科学技术研究与发展计划项目	唐山市科学技术局	唐科计字[2013]20号	2013年6月
8	汇鑫嘉德	2013年唐山市科技型中小企业技术创新资源项目	唐山市科学技术局；唐山市财政局	冀科工字[2013]3号	2013年9月
9	汇鑫嘉德	河北省2013年工业企业技术改造专项资金项目	河北省工业和信息化厅；河北省财政厅	冀工信规[2013]526号	2013年12月

#### (四) 公司重要固定资产

本公司的固定资产主要为房屋建筑物、运输设备、机器设备等，截至2013年末，公司主要固定资产情况如下：

单位：元

固定资产分类	原值	累计折旧	减值准备	净值	成新率

固定资产分类	原值	累计折旧	减值准备	净值	成新率
房屋建筑物	31,212,384.84	513,715.84	0.00	30,698,669.00	98.35%
运输设备	1,079,558.43	480,174.19	0.00	599,384.24	55.52%
电子设备	86,222.45	28,381.01	0.00	57,841.44	67.08%
机器设备	33,607,228.29	1,148,623.69	0.00	32,458,604.60	96.58%
办公家具	183,223.03	52,792.77	0.00	130,430.26	71.19%
工器具	9,350.42	2,992.00	0.00	6,358.42	68.00%
<b>合计</b>	<b>66,177,967.46</b>	<b>2,226,679.50</b>	<b>0.00</b>	<b>63,951,287.96</b>	<b>--</b>

## 1、关键生产设备情况

公司生产流程主要分为制卤和制钾两个流程，故制卤生产线和制钾生产线是公司经营活动中最重要的固定资产。截至 2013 年末，公司的关键生产设备情况如下：

名称	数量(套)	原值(元)	净值(元)	成新率
制卤车间生产线	1	10,821,798.60	10,449,321.85	96.56%
制钾车间生产线	1	18,034,070.62	17,430,801.17	96.65%
配电室设备	1	3,120,063.47	3,020,221.44	96.80%
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>31,975,932.69</b>	<b>30,900,344.46</b>	<b>--</b>

## 2、房屋及建筑物

截至报告期末，本公司拥有房屋共计 6 宗，总面积 8678.18 平方米，明细如下：

名称	原值(元)	净值(元)	面积(平方米)	房屋地址
倒班宿舍	8,737,612.94	8,597,811.13	2,860.80	曹妃甸新区装备制造产业园区内
传达室	215,390.30	211,944.06	60.00	
制钾车间	7,961,921.46	7,808,351.53	3,724.00	
制卤车间	5,956,334.56	5,834,854.02	1,224.78	
锅炉房	2,138,822.12	2,104,600.97	646.60	
给水泵房	1,565,609.49	1,540,559.74	162.00	
<b>合计</b>	<b>26,575,690.87</b>	<b>26,098,121.45</b>	<b>8,678.18</b>	<b>--</b>

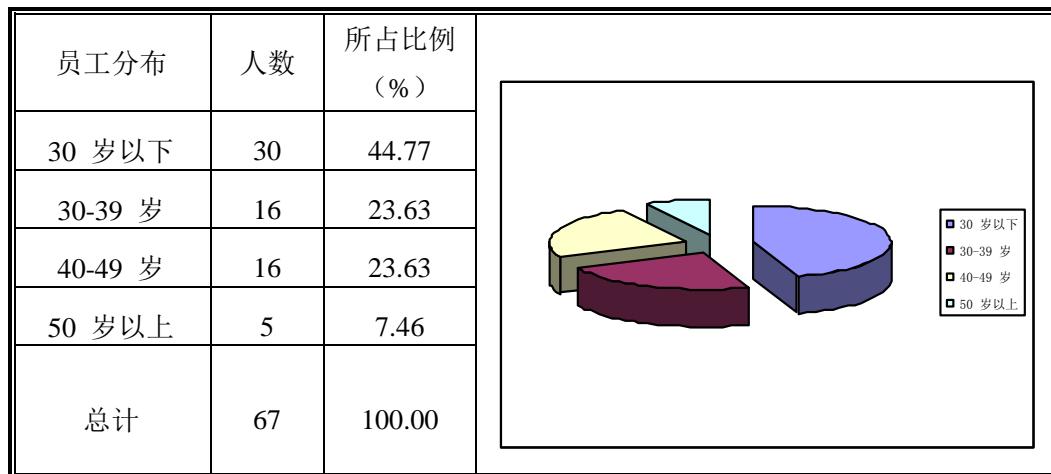
公司拥有 6 宗房屋，全部房屋均用于生产使用，且均建设在公司合法取得土地使用权的土地上，该房屋的建设依法办理了《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《建设工程竣工规划验收合格证》等必要的批准文件，房屋建设手续齐全，不存在取得房产证的实质性法律障碍。目前，公司正加紧准备办理房产证的相关申请资料，公司承诺将尽快办理。

## （五）公司员工情况

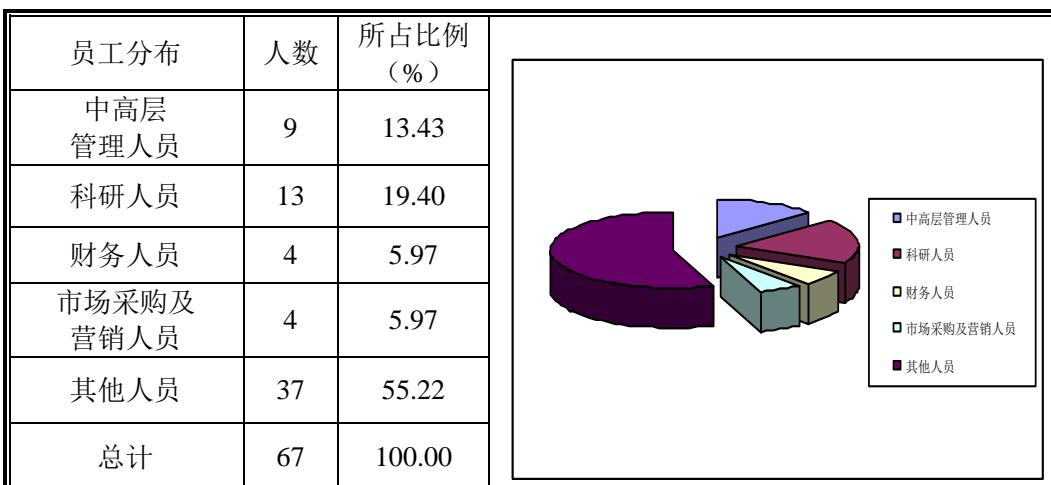
### 1、员工人数及结构

截至本公开转让说明书签署日，公司现有在职员工总人数为 67 人，按照员工年龄结构、岗位结构及教育程度具体划分如下：

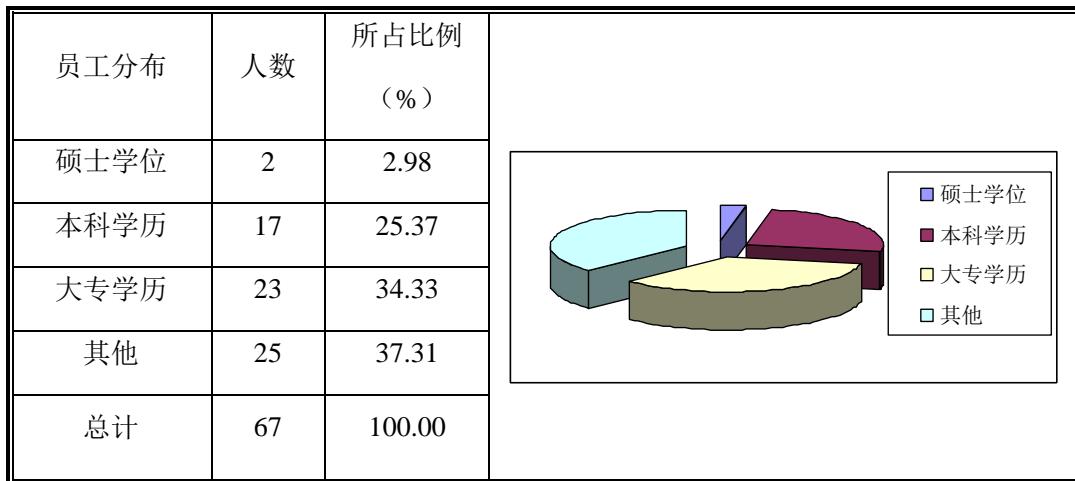
#### （1）按年龄结构划分



#### （2）按岗位划分



#### （3）按教育程度划分



## 2、公司核心技术人员简历情况

(1) 吴香琦, 副总经理兼总工程师。详见本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事”。

(2) 周强永, 详见本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二) 监事”。

## 3、核心技术人员持有公司的股份情况

核心技术人员持有公司股份情况请参见本说明书“第三章公司治理”之“九、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“(四) 公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况及投资其他企业情况”。

## 4、核心技术团队变动情况

报告期内, 公司核心技术团队较为稳定, 未发生重大变化。

# 四、公司业务经营情况

## (一) 公司业务收入构成、各期主要产品的规模、销售收入

### 1、公司业务收入构成

报告期内, 公司业务收入构成情况如下:

单位: 元

收入类别	2013 年度	2012 年度
氯化钾	1, 421, 241. 32	0. 00
铁粉	300, 157. 18	0. 00

主营业务收入小计	1,721,398.50	0.00
出售废机油收入	4,340.00	0.00
其他业务收入小计	4,340.00	0.00
<b>收入合计</b>	<b>1,725,738.50</b>	<b>0.00</b>

公司营业收入由主营业务收入和其他业务收入构成，2013年公司主营业务收入占营业收入的比重均为99.75%，主营业务较突出，并且自公司成立以来未发生变化。

## 2、公司各期主要产品的规模、销售收入

2013年度，公司营业收入为172.57万元，收入以氯化钾的销售收入为主，铁粉销售收入为辅，其他业务收入金额较小，均为出售废机油的收入。公司2011年3月16日成立，2011年3月至2013年7月属于公司筹建和试生产阶段，故2012年没有收入，2013年8月才正式开始产生收入。

2013年8-12月份，公司实际销售796.35吨氯化钾，实际销售金额为142.12万元，平均不含税销售价格为1,784.64元/吨；实际销售3,313.18吨铁粉，实际销售金额为30.02万元，平均不含税销售价格为90.59元/吨。

## （二）公司产品的主要消费群体及前五名客户情况

### 1、产品的主要消费群体

产品	主要消费群体
氯化钾产品	化肥生产企业及化肥贸易企业
铁粉产品	钢铁企业及钢铁贸易企业

### 2、公司前五名客户情况

2013年度，公司产品前五名客户销售额及占销售总额的比例：

单位：万元

序号	单位名称	单位属性	产品种类	本期累计交易额(不含税)	占本期总发生额比例(%)
1	天津隆源久盛商贸有限公司	化肥贸易企业	氯化钾	36.18	20.97
2	唐山鸿兴农业生产资料有限公司	化肥企业	氯化钾	30.97	17.95

序号	单位名称	单位属性	产品种类	本期累计交易额(不含税)	占本期总发生额比例(%)
3	史玉涛	自然人	铁粉	30.02	17.39
4	辽宁凯丰肥业有限公司	化肥企业	氯化钾	25.42	14.73
5	唐山冀丰复合肥有限公司	化肥企业	氯化钾	15.13	8.77
公司前五名客户小计		-	-	137.73	79.81
营业收入总额		-	-	172.57	100.00

2012 年, 公司项目属于建设阶段, 未开始正式生产, 故营业收入为零。2013 年 8 月, 公司开始正式生产, 公司 2013 年前五名客户销售收入合计占销售总额的比例为 79.81%, 主要是由于 2013 年公司产量较低, 客户数量较少, 导致客户相对集中。公司控股股东、实际控制人、持有 5% 股份股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均不在上述前五大客户中任职或拥有权益, 也不存在任何关联关系。

### 3、报告期内的现金销售情况

公司 2013 年度向个人客户销售金额 30.02 万元, 占总收入金额的比例为 17.44%; 公司报告期内以现金结算的销售收入金额 76.12 万元, 占总收入金额的比例为 44.22%; 公司对与个人客户的交易, 均采用现金结算方式;

公司关于销售收款的现金管理制度主要是销售所收现金由业务部门负责联络, 出纳和成本会计两人同时负责, 由出纳收款, 成本会计及时开具收据, 交予客户, 同时根据公司现金限额管理的要求, 将现金及时存入银行。财务主管、财务经理每日核对资金日报表和相应的业务报表。

公司销售发票开具情况为客户预付货款后, 根据其生产需要不定期上门提货; 除客户要求及时开票外, 财务部门通常按月集中开票, 同时确认收入、结转成本。

公司已经制定了减少现金收款的具体措施, 具体①为将严格执行销售收款方面的内部控制制度, 并加强对相关人员的监督; ②后期随着产量和销量的上升, 公司将会固定的选取几家大型化肥厂合作, 以降低现金结算的比例。

### (三) 主要产品的采购、能源及供应情况以及公司前五名供应商情况

## 1、主要产品的采购、能源及供应情况

公司报告期内原材料采购的主要内容包括烧结灰和煤，公司成本中原材料占比情况如下：

成本明细	2013 年金额 (元)	占营业成本成本比例 (%)	2012 年金额 (元)	占营业成本比例 (%)
烧结灰	761,738.10	22.54%	0.00	0.00
煤	356,480.86	10.55%	0.00	0.00
其他	91,699.07	2.71%	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,209,918.03</b>	<b>35.80%</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 2、公司前五名供应商情况

2012 年度，公司前五名供应商采购金额及占采购总额的比例：

序号	单位名称	采购种类	本期累计交易额 (万元)	占本期总发生额比例
1	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	烧结灰	64.49	21.97%
2	刘顺利	煤	36.58	12.46%
3	天津鑫城煤炭销售有限公司	煤	17.06	5.81%
4	唐山三友化工股份有限公司	纯碱	13.03	4.44%
5	刘向忠	煤	5.13	1.75%
<b>公司前五名供应商小计</b>		-	<b>136.29</b>	<b>46.43%</b>
<b>采购总额</b>		-	<b>293.53</b>	

2013 年度，公司前五名供应商采购金额及占采购总额的比例：

序号	单位名称	采购种类	本期累计交易额 (万元)	占本期总发生额比例
1	唐山海港银浩贸易有限公司	煤	97.04	22.49%
2	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	烧结灰	54.80	12.70%
3	天津兆宇天源国际贸易有限公司	煤	46.73	10.83%
4	唐山国丰钢铁有限公司	烧结灰	23.50	5.45%
5	唐山钢铁集团新事业发展有限公司	烧结灰	16.80	3.89%

公司前五名供应商小计	-	238.87	55.37%
采购总额	-	431.40	

公司 2012 年采购较少，主要是因为公司 2012 年公司项目还在建设调试阶段，所采购材料主要用于生产调试之用，故金额较少。

2013 年度，公司采购的原材料主要为烧结灰和煤，前五名供应商采购金额占采购总额为 55.37%，原材料采购比较集中。这主要是由于烧结灰的运输成本较高，从控制运输成本的角度出发，公司只在生产所在地附近区域内寻找供应商，导致原材料采购比较集中。公司控股股东、实际控制人、持有 5% 股份股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均不在上述前五大供应商中任职或拥有权益，也不存在任何关联关系。

### 3、报告期内的现金采购情况

2012 年度，公司向自然人采购情况如下：

序号	单位名称	采购种类	本期累计交易额（万元）	占本期总发生额比例
1	刘顺利	煤	36.58	12.46%
2	刘向忠	煤	5.13	1.75%
3	杜锋	煤	5.06	1.72%
4	裴宝亮	煤	4.93	1.68%
合计			51.7	17.61%

2013 年度，公司未发生向自然人采购的情况。

公司 2012 年开始进行小批量的试生产，因采购制度尚不健全，出现公司采购部门向自然人购买煤炭的情况，公司在 2013 年度已做出相关规定，采购要以规范的流程进行决策和审批，2013 年末发生向自然人采购的情况。

公司已制定采购流程、合同签订、结算方式、采购环节的内控制度，主要是：需求部门提出采购申请，经管理层批准后，由采购部门制定采购计划，采购部门通过比价的方式选定供应商，经批准后签订供货合同，物资经验收合格后入库，公司财务部门根据物资验收入库情况及合同约定的付款条件付款。

### （四）公司重大业务合同及履行情况

对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况如下：

### 1、公司重大销售合同

序号	合同名称	供应商	客户	合同标的	合同金额	签订日期	履行情况
1	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	天津隆源久盛商贸有限公司	氯化钾	36.18万元	2013年8月	已履行
2	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	唐山鸿兴农业生产资料有限公司	氯化钾	30.97万元	2013年4月	已履行
3	铁精粉买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	史玉涛	铁粉	30.02万元	2013年5月	已履行
4	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	辽宁隆翔肥业有限公司	氯化钾	25.42万元	2013年8月	已履行
5	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	唐山冀丰复合肥有限公司	氯化钾	15.13万元	2013年2月	已履行
6	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	唐山星宇复合肥有限公司	氯化钾	以提货单为准	2014年1月	正在履行
7	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	天津隆源久盛商贸有限公司	氯化钾	以提货单为准	2014年1月	正在履行
8	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	天津滨海鑫博商贸有限公司	氯化钾	以提货单为准	2014年2月	正在履行
9	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	北京科蕊复合肥有限公司	氯化钾	以提货单为准	2014年2月	正在履行
10	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	宽城富慷肥业有限公司	氯化钾	以提货单为准	2014年3月	正在履行
11	氯化钾买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	辽宁隆翔肥业有限公司	氯化钾	以提货单为准	2014年3月	正在履行
12	铁粉买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技	唐山佳旺实业有限公司	铁粉	19.89万元	2014年6月	已履行



		股份有限公司					
13	铁粉买卖合同	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	刘建国	铁粉	76.48万元	2014年6月	已履行

## 2、公司重大采购合同

序号	合同名称	供应商	客户	合同标的	合同金额	签订日期	履行情况
1	工矿产品购销合同	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	烧结除尘灰	64.49万元	2012年1月	已履行
2	原煤采购合同	刘顺利	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	原煤	36.58万元	2012年11月	已履行
3	原煤采购合同	天津鑫城煤炭销售有限公司	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	原煤	17.06万元	2012年10月	已履行
4	纯碱购销合同	唐山三友化工股份有限公司	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	工业纯碱	13.03万元	2012年10月	已履行
5	原煤采购合同	刘向忠	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	原煤	5.13万元	2012年10月	已履行
6	煤炭销售合同	唐山海港银浩贸易有限公司	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	原煤	97.04万元	2013年1月4日	已履行
7	工矿产品购销合同	首钢京唐钢铁联合有限公司	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	烧结除尘灰	54.80万元	2013年1月	已履行
8	原煤采购合同	天津兆宇天源国际贸易有限公司	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	原煤	46.73万元	2013年8月16日	已履行
9	机头电场灰销售协议	唐山国丰钢铁有限公司	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	机头电场灰	23.50万元	2013年1月1日	已履行
10	唐山钢铁厂烧结机机头电除尘灰销售协议	唐山钢铁集团新事业发展有限公司	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司	机头电除尘灰	16.80万元	2013年3月15日	已履行

## (五) 公司正在履行的房屋租赁合同

出租方	房屋位置	租期	面积	租金	租赁双方 关联关系
郑丽萍	河北省唐山市仁泰里 101-3-701	2013 年 12 月 15 日至 2014 年 12 月 15 日	100 平方米	月租金按市场价格, 为人民币 12,900.00 元, 即 0.36 元/天/平方米	无

公司为方便员工办公, 在河北唐山租房用作员工临时住处, 按年交付租金。

## 五、公司的商业模式

公司业务立足于生态保护和环境治理业的固废治理行业, 专注于对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用, 生产氯化钾和铁粉并销售。公司拥有“利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法”、“综合处理工业废弃物的方法”、“一种高品质氯化钾的生产方法”多项国家发明专利技术, 属于国家大力倡导和支持的新型环保型企业, 同时也是国家十二五“863 计划”项目的承担单位。公司通过多年的技术积累, 可有效实现对钢铁固废资源的循环利用, 公司生产的氯化钾产品广泛应用在各化工企业、各化肥企业, 经公司处理后的铁粉可作为钢铁厂的原料被钢铁企业广泛使用。公司上游行业主要是钢铁行业, 其下游行业主要是化肥行业。公司经过多年的发展, 已形成了一套与上、下游行业特点相适应的销售、盈利、采购及研发模式。

### (1) 销售模式

公司采取直营的销售模式, 即将氯化钾产品直接销售给化肥生产企业、商贸企业等, 如辽宁凯丰肥业有限公司、唐山鸿兴农业生产资料有限公司、天津隆源久盛商贸有限公司等, 将铁粉产品销售至钢铁贸易公司或自然人。通过营销手段, 公司已与较多客户达成合作, 未来公司拟采取代理的方式进行销售, 择优选取 1 到 2 家商贸公司代理公司产品进行销售, 以进一步开拓销售市场, 赢得潜在市场份额, 树立企业品牌。

### (2) 盈利模式

公司经过多年技术经验的累积, 已形成了一系列拥有完全自主知识产权和多项国家专利的核心技术。公司以其掌握相关核心技术为基础, 通过为客户提供氯化钾和铁粉产品, 来获取相关收入、利润及现金流。

### (3) 采购模式

公司开展生产所需原材料为烧结灰、无烟煤、纯碱。公司原料采购采取以下形式：一、先款后货，公司预先付款后至钢厂将原料运回，每月 25 日进行结算；二、货到付款，对方将原料运至公司，公司检验合格后付款。

按照证监会行业分类标准，公司主要业务属于生态保护和环境治理行业中的固体废物治理子行业，现阶段在我国没有与本公司原材料和产品都相同的企业。从产品角度来看，公司主要产品为氯化钾产品，在公司初创期，利润率低于钾肥行业利润率，主要原因为：公司从烧结灰中提取氯化钾的技术属于国内首创，2013 年公司开始投产，处在工艺技术摸索期；同时，公司与钢铁企业采购烧结灰原料需要时间积累以达到预期供应量，故在公司投产初期，产量尚未达到预期产能，导致报告内利润率偏低。另外，考虑到细分行业不同，在产业链的分工，其销售模式、采购模式、人员素质、机器设备的先进性、生产规模、发展阶段等等存在较大的差异，可比性相对较低。

## 六、所处行业基本情况

公司所属行业为生态保护和环境治理业。根据《中国证监会上市公司行业分类指引》，公司所属行业可归类为：N77 生态保护和环境治理业；根据《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2002) 中的分类标准，属于“生态保护和环境治理业”中的 N7723“固体废物治理”子行业(以下简称“固废治理行业”)。国家发改委于 2011 年 3 月发布的《产业结构调整指导目录(2011 年本)》将固废治理行业确定为我国经济发展鼓励类行业。

### (一) 行业概况

#### 1、行业政策

##### (1) 国家环境保护“十二五”规划等政策产业支持

据不完全统计，改革开放以来，全国制定的环保产业政策有 200 余项。其中，环保产业管理方面的政策约占 70%，其它为环保产业技术和经济政策。我国环保产业主要集中在东部沿海、沿长江和中部经济较发达的地区。广东、浙江、江苏和山东地区的环保产业年收入总额位居全国前列。固废处理领域，浙江、广东、江苏、山东和河北是我国工业污染源最集中的 5 大地区，工业污染

源数量约占全国的 60%。

2011 年 12 月，国务院印发《国家环境保护“十二五”规划》，该规划指出①加强危险废物污染防治，落实危险废物全过程管理制度，促进危险废物利用和处置产业化、专业化和规模化发展；②加大工业固体废物污染防治力度，完善鼓励工业固体废物利用和处置的优惠政策，到 2015 年，工业固体废物综合利用率达到 72%。

2012 年 2 月，国务院正式批复《重金属污染综合防治—十二五规划》。该规划明确了重金属污染防治的目标，即到 2015 年，重点区域重点重金属污染物排放量比 2007 年减少 15%，非重点区域重点重金属污染物排放量不超过 2007 年水平，重金属污染得到有效控制。

2012 年 12 月 22 日，国务院常务会议讨论通过了《“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，提出了构建循环型工业体系。发展循环经济是推进经济转型的重要内容，是建设可持续发展社会的关键一环，循环经济与节能环保、美丽中国等概念一脉相承，彼此之间联系紧密。

固体废物治理相关行业政策如下：

法规政策	制定机关	发布时间	相关内容
“十二五”节能环保产业发展规划	国务院	2012 年	1、将固体废物综合利用列为资源循环利用产业重点领域。加强煤矸石、粉煤灰、脱硫石膏、磷石膏、化工废渣、冶炼废渣等大宗工业固体废物的综合利用，研究完善高铝粉煤灰提取氧化铝技术，推广大掺量工业固体废物生产建材产品。 2、推动产业废物资源化利用工程。以共伴生矿产资源回收利用、尾矿稀有金属分选和回收、大宗固体废物大掺量高附加值利用为重点，推动资源综合利用基地建设，鼓励产业集聚，形成以示范基地和龙头企业为依托的发展格局。
国务院关于印发“十二五”节能减排综合性工作方案的通知	国务院	2011 年	实施节能减排重点工程，包括锅炉窑炉改造、能量系统优化。实推进资源综合利用，推动煤矸石、粉煤灰、工业副产石膏、冶炼和化工废渣等资源综合利用，实施循环经济重点工程，包括资源综合利用工程；到 2015 年，工业固

			体废物综合利用率达到 72% 以上。
国家环境保护“十二五”规划	国务院	2011 年	加大工业固体废物污染防治力度。完善鼓励工业固体废物利用和处置的优惠政策，强化工业固体废物综合利用和处置技术开发，加强煤矸石、粉煤灰、工业副产石膏、冶炼和化工废渣等大宗工业固体废物的污染防治，到 2015 年，工业固体废物综合利用率达到 72%。
国家环境保护“十二五”科技发展规划	环境保护部	2011 年	明确了 12 个环境保护领域的主要任务，其中“固体废物污染防治与化学品管理领域”的主要任务包括： 1. 固体废物源头减量和再生利用技术研究； 2. 固体废物无害化、稳定化处理技术研究； 3. 危险废物污染控制与管理技术研究； 4. 化学品及化学物质环境管理支撑技术研究。

## （2）地方政府财务政策支持

2011 年 11 月，河北省规划处发布的《河北省工业和信息化发展“十二五”规划纲》，指出要积极争取国家专项资金支持，省级财政每年安排不低于 10 亿元的技术改造专项资金，其中预算内安排不低于 5 亿元，并根据财政收入增长情况逐年适度增加，激励性省级财政返还各设区市、县（市）省级工业聚集区的资金中，30% 要用于支持其工业企业技术改造。省级产业发展资金、科技经费等要加大对工业结构调整、节能减排、技术创新项目的支持力度。积极争取中央财政淘汰落后产能奖励资金，在省产业发展资金中分项设立淘汰落后产能专项资金，建立淘汰落后产能补助机制。落实高新技术企业各项税收优惠政策和国家增值税转型、引进技术设备、关键零部件和原材料等税收优惠政策，同时拓宽融资渠道。

## 2、行业背景及相关国际、国内研究情况

### （1）行业背景

我国钾盐资源基础储量仅占世界 1/40，消耗量却占全球 1/5，从资源储量来看，我国是一个严重缺乏钾盐的国家。新中国成立以来，我国政府一直很重视钾盐的找矿工作，投入了较大的人力和物力。但是在较长时间内，除了在青海察尔汗盐湖和新疆罗布泊盐湖有所突破外，在其他地方一直没有较大的进展。

据国家有关部门统计，2007 年中国钾盐表观消费量为 831.3 万吨，钾肥为 763.3 万吨。其中国产钾肥为 249.6 万吨，进口钾肥为 597.2 万吨。进口钾肥约



占国内钾盐表观消费量的 71.8%，相比 2000 年 90% 以上依靠进口，中国钾盐的自供能力有了较大提高，但与国内钾盐消费量相比，中国长期依赖进口的局面在一定时期内较难改变。从 1990 年到 2007 年的 17 年间，中国钾肥年均消费增长率为 9.6%；从 2000 年到 2007 年的 7 年间，中国钾肥年均消费增长率为 11.1%。

为缓解我国钾资源短缺现状，我国政府颁布了新形势下我国钾盐发展战略：加强国内钾肥基地建设、抓紧国内钾矿资源勘探、鼓励境外钾资源开发、多途径利用难溶性钾矿、做好盐湖资源的综合利用、发展多系列钾肥品种、进一步理顺国内钾肥价格等。钾盐找矿一般是寻找可溶性钾矿，这一直被列为国家和地矿部门重点攻关项目。我国以卤水钾矿为主，固体矿盐少，与世界钾盐相反，我国卤水钾矿占总量的 98% 以上，固体钾盐不到 2%。因此寻找到新的可溶性固体钾盐途径在当前显得极为必要和迫切。

## （2）国际研究现状

国际上尚未形成冶金废弃物全组份深度利用的共性技术。钢铁企业的粉尘产生量一般为钢产量的 10% 左右，工序不同，冶金粉尘成分也不同。一般粉尘虽然铁、C 含量较高，但其中大部分粉尘含有较高的 K、Na、Zn、Pb 等对钢铁生产有害的元素。目前，一般将 K、Na、Zn、Pb 含量低的粉尘直接作为返料进入烧结工序循环利用，而对于钾、钠含量很高的烧结电除尘烟尘都排放弃用；对于 Zn、Pb 含量较高的电炉炼钢除尘灰，一般采用回转窑或竖炉还原气化提取 ZnO 和 PbO 初级原料。K、Na、Zn、Pb 含量低的一般粉尘作为含铁原料返回烧结循环利用，也存在两方面的问题：（1）由于这部分粉尘的颗粒非常细小及碱金属的挥发结瘤，会显著影响烧结机抽风能力，降低烧结机的生产能力，同时使烧结除尘系统的负荷加重；（2）碱金属的不断循环富集，造成烧结矿的碱金属含量也不断提高，影响高炉炼铁的顺行和高炉的寿命。这两个问题最终体现为炼铁能耗增加。为解决如上两个问题，目前国内外钢铁企业一般采用开路循环方式处理粉尘，即将部分 K、Na、Zn、Pb 含量较高的烟尘排放，以维持烧结过程和高炉炼铁过程的正常操作。为了更好解决冶金粉尘的 K、Na、Zn、Pb 对高炉冶炼的影响，国外上世纪 90 年代开展转底炉处理冶金粉尘的研究，并已实现工业化应用，既解决了粉尘中 Fe、C 的利用，又脱除了 K、Na、Zn、Pb，而对于烧结工序中的高钾、钠电除尘烟尘及转底炉二次烟尘中的 K、Na、Zn、

Pb 利用问题，未见相关研究报道。

### (3) 国内研究现状

我国对大宗工业固体废弃物的认识正从废弃物向矿物资源转变，并已逐渐重视针对典型废弃物规模化高值化利用核心技术与设备的开发。早在 1995 年，刘新才等人已经提出从水泥窑灰中提取钾盐；贾海龙、潘明亮等人于 2007 年提出从石灰炉炉灰中提取氯化钾，但由于水泥窑灰中水溶性钾只占 40%，大部分含钾成分需要采用加酸或其它提取剂溶出，使得水泥窑灰中提取钾肥的工艺流程复杂化，同时要得到较高的回收率，所需成本也较高，因此使得水泥窑灰提取钾肥产业化困难重重。

贾海龙、潘明亮 2007 年在《轻金属》中发表题名为“石灰炉炉灰提取氯化钾试验研究”论文，指出石灰炉炉灰中含有氯化钾，主要来源于石灰石和焦炭，在炉灰中氯化钾含量达 20%，提出采用水浸法提取氯化钾，回收率可达 90.68%。

水泥窑灰的利用，在上个世纪已引起关注。在第一次世界大战期间曾利用水泥窑灰生产钾肥；1985 年英国专利提出在氧化钾（行业上一般以氧化钾计，实际成分比较复杂）含量为 25% 的波兰特水泥窑灰中添加糖或废糖蜜做调整剂，制成颗粒肥料，提供给作物所需的钙、硅、钾；1987 年中国农业科学院直接将北京水泥厂、唐山水泥厂氧化钾含量为 10-15% 的水泥窑灰，用作需硫需钾忌氯作物的肥效实验，亩施 40-50 公斤，取得了良好的增产效果。但是，由于水泥窑灰成分复杂及可溶性钾成分少，未经分离提取直接做钾肥的利用技术未能推广使用。

中国是一个钢铁大国，钢产量占世界产量的 40% 以上，尽管富钾烟尘相对于其它冶金粉尘比例小，但总量亦很大，应根据不同类型粉尘分类处理。特别是我国又是一个农业大国，农业生产需要大量的钾肥，然而，我国是一个钾资源严重短缺的国家，冶金富钾烟尘可望成为解决我国钾资源的一个重要途径。

2007 年，北京科技大学郭占成等调查发现钢铁生产烧结工序中烟气的电除尘灰氯化钾含量一般在 20% 以上，有的企业高达 40% 以上。由于烧结电除灰钾、钠含量高，返回烧结工序后会对烧结生产和高炉炼铁生产产生危害，因此目前国内外钢铁企业对这部分粉尘只能排放弃用。针对烧结电除灰的利用利用问题，北京科技大学生态与循环冶金教育部重点实验室在国家自然科学基金、教育部



重点基金、教育部博士点基金的资助下，深入开展了冶金富钾粉尘物性分析、资源调查、水溶浸取动力学、溶液净化、蒸发浓缩、分步结晶分离、尾液循环、尾渣利用等系统的科学的研究，在国际冶金著名期刊《ISIJ Ironma钾ing》发表了系列论文，2009年在第5届欧洲国际冶金大会上发表了题为“Recovery of Potassium Chloride from Sintering Dust”研究论文，受到了国际间关注，并获得了大会最佳论文奖，相关的研究成果已获得国家发明专利，实验室建立了半连续原理示范装置，可获得氯化钾纯度达97%的产品。此外，针对烧结电除尘灰，莱芜钢铁集团技术中心李志峰等也开展了分离提取氯化钾的工艺技术研究。

### 3、行业发展前景

我国冶金过程排放大量难处理粉尘，现有工艺与技术难以实现其清洁化、规模化利用，但钢铁冶金烟尘富集了钾、钠、铁等多种有价金属，其清洁提取与深度利用可为我国提供重要的资源安全保障。

我国是世界钢铁生产大国，钢铁冶炼每年产生粉尘量约为5000~6000万吨，其中烟尘1300多万吨。烟尘中含有钾、钠等多种有害物质，是钢铁行业最主要的固体排放物污染。另一方面，由于烟尘中钾、钠等有价金属元素含量高，烟尘的大量排放造成这些宝贵资源的浪费。

以钢铁冶金行业产生的大宗固体废弃物（冶炼烟尘）为原料，综合回收与高值化利用钾、钠、铁资源，可解决我国钢铁冶金烟尘污染问题及紧缺战略钾资源供应问题。该技术的成功实施并推广应用，可使我国氯化钾产品对外依赖度大大减低。

行业的发展前景可以从宏观的产业发展前景和微观的产品发展前景分析：

(1) 从产业角度来看，随着公众环保意识和对环境的要求不断增强，加上国家经济发展战略的转变，环保产业在“十二五”迎来大发展。2012年，我国GDP增速目标首次降至7.5%，我国经济将进入以转型促发展的新一轮战略调整期。随着资源环境的约束增强、国际竞争的加剧，我国将改变“以资源促发展”、“以市场换技术”和“以利润换资本”等要素和投资驱动的发展方式，技术创新将成为经济发展的重要驱动力，节能环保为首的战略性新兴产业的培育和发展将成为国家层面产业转型升级的主导力量。

我国城镇化建设处于快速发展通道，带来的环境污染力度不断增大，而我

国治理环境方面的投资力度仍然处于较低的水平。2011 年，全国环境污染治理投资总额为 6600 亿元，占全国 GDP 的比重为 1.4%，而按照发达国家的经验，当环保投入占比达到 GDP 的 3% 以上，环境质量才会得到改善。因此，未来环保投入占比有望进一步提高。

我国固废处理行业投资尚低，未来空间大。“十一五”期间我国环保总投资额与固废处理投资额分别为 2.16 万亿、2100 亿，到“十二五”末将分别达到 3.4 万亿、8000 亿，从投资占比情况来看固废处理占比由“十一五”的 9.7% 提高到 23.5%。所以，“十二五”期间，固废处理进入快速发展的阶段。

(2) 从产品角度来看，近几年，随着我国农业生产快速发展和平衡施肥理念的逐步推广，我国钾肥需求量增长明显高于氮肥和磷肥。我国钾肥资源比较缺乏，已经探明工业储备量总计 7.91 亿吨，折合 K2O4.99 亿吨，占世界已经探明工业储备量的 2.495%。限于资源短缺，我国钾肥产能扩增受到极大制约，钾肥很难自给。我国平均年需求量约 1200 万吨左右，2013 年中国共生产钾肥（氧化钾折纯 100%）557 万吨，进口为 603 万吨，我国对外依存度超过 50%。所以，任何国际市场价格的变动都会对国内市场价格产生直接作用。

我国钾肥进口权由中化、中农集团垄断，两家公司分别同 Canpotex 和 BPC 谈判，确定当年的长单合同离岸价。由于我国是最大的钾肥进口国，具有一定的议价能力，长单合同的价格也比较稳定。一直以来，我国的钾肥进口价格均低于周边国家进口价格。国际供应商逐渐增加对巴西、东南亚等高价地区的供应量，缩减对我国的供货。随着国际钾肥市场供需的进一步紧张，我国未来的钾肥进口谈判将更为艰难。

国内钾肥需求量保持增长，其需求增速也高于氮肥和磷肥，随着科学施肥的推广，钾肥需求仍将稳步增长。虽然我国农作物对钾肥需求旺盛，但国内钾肥资源不足，每年需要大量进口，从近几年钾肥消耗量的变化趋势来看，总体上钾肥表观消耗量处于上升态势，对外依存度一直超过 50% 左右，可见我国钾肥需求缺口仍然很大，钾肥行业依然有很大的发展空间。

## （二）市场规模

行业的市场规模可以从宏观的产业市场以及微观的产品市场分析：

1、从产业角度来看，根据国家统计局的数据，自 2005 年至 2011 年，一般工业固废的产生量从 13.44 亿吨上升到 32.28 亿吨，6 年增长了 1.4 倍，近 5 年的年复合增速为 45.97%。一般工业固废处置量从 3.13 亿吨上升到 7.05 亿吨，6 年增长了 1.25 倍，近 5 年的年复合增速只有 28.19%。从处置比例看，从 2005 年的 23.25% 下降到 21.83%，可以看出，一般工业固废的处置量的增速慢于产生量的增速，而且处置比例反而出现下降，工业固废和危险废弃物处置的力度远远不够，处置需求仍然有较大的提升空间。和废气、废水治理的投资比例对比看，废弃物治理投资比例明显偏低，虽然 2011 年废弃物治理比例有明显提升，但治理投资比例仍然不到 10%。

钢铁企业是烟尘排放大户，在钢铁生产系统中，烧结烟尘排放占 2/3 左右，治理烧结烟尘排放对控制钢铁冶金烟尘排放具有举足轻重作用。根据目前掌握的资料统计分析，生产一吨钢在烧结工序中产生 5 公斤左右的富钾烧结除尘灰，目前，我国 6 亿多吨钢铁每年产生的富钾烧结除尘灰在 300 万吨以上。目前烧结除尘灰处理方式有堆放或返回烧结。堆放会造成土质盐碱化和地表水卤化，环境危害极大，是环保部门明令禁止的。烧结除尘灰返回烧结过程，烧结机烧结产能降低 3% 左右，高炉 K、Na 负荷超标，煤气管道腐蚀严重。目前只能采取开路排放，以维持钢铁生产过程的钾、钠不超负荷，保持生产的稳定性。

2、从产品市场的角度来说，我国的钾资源量仅占世界钾资源总量的 2%，而我国是农业大国，农业生产需要钾肥，钾肥主要原料是氯化钾，氯化钾每年进口比例超过 50%。2013 年中国共生产钾肥（氧化钾折纯 100%）557 万吨，同比增长 15.9%，进口为 603 万吨，同比下降 5%，虽然目前国际钾肥行业低迷，氯化钾价格下降，但我国对外依存度占需求量仍超过一半。展望 2014 年国内大的钾肥厂商扩产强劲，青海盐湖氯化钾产能将从 250 万吨提升至 350 万吨，新疆罗布泊产能提升至 160 万吨，预计 2014 年国内钾肥产量至少有 15% 以上增长。

全国 6 亿吨钢铁每年产生的富钾电除尘灰大约有 300 万吨，氯化钾的含量按平均值 20% 计算，这样相当于每年产生 60 万吨左右的氯化钾，这个数值相当于 2010 年我国氯化钾生产总量的 20% 左右。由此可见，从烧结除尘灰中提取氯化钾，可以使我国钾资源对外进口量下降 20% 左右。因此，烧结除尘灰是一种重要钾资源，对解决我国钾资源紧缺问题具有重要意义。

### （三）行业基本风险特征

#### 1、市场竞争风险

从技术应用推广角度看，目前公司属于新兴产业类，冶金行业急需相应的低成本无害化处理技术，但目前市场中对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉的企业不多，市场处于低竞争状态。从上游角度看，冶金行业对固体废物无害化处理并资源化利用需求迫切，从下游产品角度看，钾肥是我国长期紧缺资源，这些将吸引众多国内外厂商参与，更多规模较大、实力较强的企业将加入到行业的竞争之中，特别是有实力的企业也将增加对技术研发和市场开拓的投入。上述因素将使得行业的竞争日趋激烈。

#### 2、行业政策变动风险

公司所处行业得到国家产业政策的大力扶持。2011年12月，国务院印发《国家环境保护“十二五”规划》，该规划指出，加大工业固体废物污染防治力度，完善鼓励工业固体废物利用和处置的优惠政策，到2015年，工业固体废物综合利用率达到72%。河北省规划处发布的《河北省工业和信息化发展“十二五”规划纲》指出，省级产业发展资金、科技经费等要加大对工业结构调整、节能减排、技术创新项目的支持力度。积极争取中央财政淘汰落后产能奖励资金，在省产业发展资金中分项设立淘汰落后产能专项资金，建立淘汰落后产能补助机制，为实行高额度补贴提供了政策支持。如果国家、地方有关产业政策发生不利变化，会对行业的发展造成一定负面影响。

### （四）公司在行业中的竞争地位和竞争优势

#### 1、公司在行业中的竞争地位

技术工艺方面，公司利用冶金固体废弃物提取氯化钾并将其产业化，属于固体废物治理行业。公司拥有自主知识产权，获得国家“十二五”863计划项目及河北省重大技术创新项目的支持，并荣获“节能中国十大应用技术”称号。公司与北京科技大学合作，自主知识产权的技术可有效解决国内钢铁企业的固体废弃物烧结灰无法有效回收利用的情况，实现了工业废弃物的再利用。公司业务符合国家节能减排产业政策，经国家开发投资公司、国投新疆罗布泊钾盐、中国电子工程设计院及北京世纪源博科技股份有限公司有关专家论证：公司项

目工艺路线清晰，技术国内领先，填补了国内空白，具有示范推广作用，可在全国大型钢铁企业或钢铁工业相对集中的地区推广应用。目前公司生产应用技术为国内创新，但由于业务开展时间较短，技术提升等方面均在摸索改良期，市场地位尚不足够稳固，还需要不断增加产能。

产品销售方面，中国为农业大国，钾资源稀缺，钾肥每年约 60—70% 依靠进口。青海盐湖钾肥股份有限公司是中国最大的钾肥生产商，总部位于青海格尔木察尔汗，主营生产“盐桥牌”钾化肥。该产品占中国钾肥生产量和国产钾肥销售额的 96%。根据北京科技大学的研究成果测算，每生产一吨钢铁烧结产生约 5 公斤富钾电除尘灰，全国每年钢产量 6 亿吨产生富钾电除尘灰约 300 万吨，氯化钾含量按平均值 20% 计算，每年能生产 60 万吨的氯化钾，这个数值相当于 2012 年我国氯化钾生产总量的 20% 左右，同时产出可循环利用的铁粉 300 万吨。因此，利用烧结除尘灰生产氯化钾，不仅彻底解决烧结灰二次污染问题、经济循环利用铁资源，更重要的是对解决我国钾资源紧缺问题具有重要意义，开辟固体废物处理及资源化运用的新途径。

与公司同类的公司有北京日川环保科技股份有限公司，该公司于 2013 年成立，于 2011 年 6 月 13 日取得发明专利“一种烧结烟尘资源化利用方法”，其代表项目-攀枝花火凤凰烧结除尘灰无害化综合利用工程年处理烧结除尘灰 1.2 万吨。公司于 2011 年 4 月 24 日与北京科技大学签署《专利技术转让与合作协议》，约定发明专利“利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法”专利权为双方共有，时间较同行业早。公司利用钢铁企业含钾固废生产氯化钾的工业化项目，年处理量达 24 万吨，达到产业化规模，规模较同行业大。

与盐湖钾肥等大型钾肥生产公司相比，由于公司处于生产初期，公司体量较小、产量较低，且工艺技术存在可提高的空间。公司需要从初创期进入业务快速发展期，通过更大范围进行业务开拓，提供充足原材料，提高产能，增强公司产品在钾肥市场的地位。

## 2、公司在行业中的竞争优势

### （1）实现工业固废资源化利用，开辟钾资源获取新途径

中国社科院最新发布的《气候变化绿皮书》显示，钢铁生产中产生的烟尘是造成雾霾的重要原因之一。钢铁企业是烟尘排放大户，根据 Wind 资料，2013



年中国粗钢产量 7.79 亿吨，按每吨铁产生约 5Kg 烧结烟尘估计，则 2013 年产生的烧结烟尘量达约 400 万吨。烧结烟尘粒径分布于  $1.29\mu\text{m}$ - $46.08\mu\text{m}$  之间，属于典型的 PM2.5 颗粒污染物，对大气环境危害极大，治理烧结烟尘的排放对治理雾霾有着举足轻重作用。目前，钢铁企业烧结烟尘传统处理方式为：堆排及返回烧结。由于返回烧结一方面会造成烧结机产能降低，另一方面会导致高炉钾、钠等重金属超标，在冶炼过程中长期富集，从而造成高炉本体设备及工辅设施严重腐蚀毁损。因此钢铁企业普遍采取开路排出堆放的方式，但堆放会造成土质盐碱化和地表水卤化，且极易形成扬尘污染空气，对环境造成极大污染。

公司烧结烟尘综合利用项目是采用自有知识产权综合高效处理钢铁企业烧结烟尘，并从烧结烟尘中提取氯化钾、副产铁粉等有价元素的节能环保项目。项目不仅可以解决烧结烟尘排放难、处理难、污染大，制约钢铁企业发展的环保大难题，有效推动钢铁工业的清洁生产，还开辟了一条缓解国内氯化钾需求依赖进口的新途径，真正实现节能减排、变废为宝、循环发展的目标。

2012 年我国钾肥 (K<sub>2</sub>O，下同) 总产量约为 378 万吨，钾盐总体需求量约为 789 万吨，进口依存度高达 52.1%。2013 年我国钾肥 (K<sub>2</sub>O，下同) 总产量约为 498 万吨，钾盐总体表观需求量约为 936 万吨，进口依存度仍高达 46.8%。

2012 年 12 月 13 日，国家开发投资公司组织国家开发投资公司、国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司、中国电子工程设计院、北京世纪源博科技股份有限公司及唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司的有关领导和专家举行了“冶金烧结烟尘提取氯化钾技术”项目研讨会。专家们通过技术研讨及对唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司烧结烟尘综合利用项目生产装置进行了现场考察后，专家组认为：“冶金烧结烟尘提取氯化钾技术”路线清晰，技术国内领先，填补了国内空白，具有示范推广作用。

项目采用自有知识产权建成了利用冶金固体废弃物提取氯化钾的产业化项目，项目年处理烧结烟尘 24 万吨，年产氯化钾 4.5 万吨，成功列入国家“十二五”863 计划项目，并获得 2013 年“节能中国十大应用技术”的荣誉。

## （2）承担多项国家、省、市级重点项目的攻关

公司所处行业符合《国家环境保护“十二五”规划》、《“十二五”循环经济



发展规划》、《河北省工业和信息化发展“十二五”规划纲》等提出的要求，得到国家、地区大力支持。公司持续进行科技创新及成果转化，承担多项国家级、省、市级科技项目。主要项目：科技部 863 计划《冶金烧结烟气净化和联产氯化钾技术研究及示范》(2012 年)、河北省财政厅、发改委战略性新兴产业项目《烧结烟尘综合利用项目》(2012 年)、循环经济和资源节约重大示范项目《烧结烟尘综合利用项目》(2013 年)、唐山市工信局、财政局中小企业发展专项《用冶金烧结除尘灰生产氯化钾的工业化技术示范》(2011 年)、科学技术研究与发展计划项目《用冶金烧结除尘灰生产氯化钾的工业化技术示范》(2013 年)、科技型中小企业技术创新资金项目计划《用冶金烧结除尘灰生产氯化钾的工业化技术示范》(2013 年) 等。公司持续加强科技项目的建设，持续提升公司技术水平，促进公司产品升级换代处于行业领先水平。公司的产业化项目将对河北省钢铁企业烧结除尘灰的资源化利用具有重要的示范作用，有效推动钢铁工业的清洁生产，同时对全国钢铁企业的清洁生产也有重要的推动作用。

### (3) 具有技术优势及产业化实力

公司在建设前期进行了大量实地考察工作，公司生产工艺技术采用北京科技大学转让给唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司的《利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法》(ZL200810101269.3) 发明专利技术，并经过自主研发，共取得 3 项发明专利技术及 1 项实用新型技术。产品技术指标先进，突破了结电除尘灰有价组分深度利用的关键共性技术，形成烧结电除尘灰资源化转化、过程污染控制的成套技术与关键设备，实现烧结烟尘资源化加工过程的节能降耗和污染控制，并开辟获取钾资源的新途径，建立烧结烟尘生产氯化钾，工业生产示范线，达到氯化钾提取率>90%；残渣资源化利用率 85% 以上，提升冶金烧结烟尘资源化利用技术；项目工程实施后将形成年处理 24 万吨冶金固体废弃物，提取其中氯化钾、铁粉等有价元素。公司采用冶金固体废弃物提取氯化钾的产业化项目，对有效缓解我国冶金固体废弃物难处理以及钾资源紧缺等问题，具有重要的战略意义。

## 第三章 公司治理

### 一、公司管理层关于公司治理情况的说明

#### （一）公司管理层关于股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况的说明

公司系发起设立的股份公司，经营过程中，公司增资、股权转让等重大事项均履行了董事会及股东大会决议程序，董事任期届满后能及时改选，监事会也对董事会及股东大会作出的有关决议予以监督。公司的三会决议能够得到较好的执行，但公司治理仍存在一定的瑕疵。

公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构。创立大会选举产生了股份公司第一届董事会、监事会成员。公司第一届董事会第一次会议，选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。公司职工大会选举产生了一名职工监事。公司第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。公司实行总经理负责制。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了综合办公室、生产部、技术部、财务部、采供部和业务部 6 个职能部门，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

2014 年 1 月 10 日，按照《公司法》、《公司章程》的要求，股东大会审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》，董事会审议通过了《短期理财业务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度。若该等制度能够得到较好的贯彻执行，将会显著提升公司的法人治理水平。

#### （二）公司管理层关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件均保存完整；三会决议均能够得到顺利执行。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能按照三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行其权利和义务。管理层注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### （三）公司治理机制及内部控制制度建设情况

#### 1、公司治理机制建设情况

公司决议申请在全国中小企业股份转让系统挂牌后，进一步完善了《公司章程》，建立了投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避等制度，可以有效保障所有股东的知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益。

#### 2、公司内部控制制度建设情况

公司已在各业务环节建立了完善的内部控制制度。公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。今后，根据公司战略目标的实施、市场情况的变化、公司规模及管理的实际需要，公司将进一步完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性和有效性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促使公司持续、稳健和高速发展。

### （四）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司按照公司治理机制的要求和程序召开三会，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险。随着公司不断发展，公司将根据发展需要，及时补充和完

善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### （五）公司管理层对公司治理规范情况的改进和完善措施

公司依据《公司法》等法律法规或规范性文件制定了较为完备的《公司章程》和三会议事规则，完善了公司的各项决策制度。公司成立了董事会、监事会，并按照《公司法》的规定选举董事和监事，在公司治理和规范意识方面加强对董事、监事及高级管理人员的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理更加完善，以保证公司的长远的发展。

## 二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

### （一）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

1、报告期内，公司未发生过对外担保情况。  
2、报告期内，2013年11月5日公司股东大会决议通过：公司与内蒙古包钢钢联股份有限公司共同出资设立包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司，其中公司出资2,400万元，内蒙古包钢钢联股份有限公司出资600万元。包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司参见本说明书“第一章公司基本情况”之“五、公司子公司、分公司基本情况”。

3、报告期内，公司委托理财情况参见本说明书“第四章公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况（四）重大投资收益和非经常性损益情况”。

报告期内，投资理财产品均通过公司全体股东的一致认可，购买的银行理财产品确属期限短、易变现的品种，未给公司日常经营活动造成影响，且为公司取得了高于银行活期存款利息的收入，截止本公开转让说明书签署日公司未曾因投资银行理财产品的事宜引起任何纠纷。

鉴于股份公司投资理财产品的连续性，为规范股份公司投资理财，股份公司专门制定了《短期理财业务管理制度》，对公司委托理财的相关事宜进行了详细规定，股份公司将严格执行该制度。

4、报告期内，公司关联交易情况参见本说明书“第四章公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

## （二）公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易决策制度的建立、执行情况

股份公司成立后，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《投资者关系管理制度》、《短期理财业务管理制度》中对上述重大事项的决策制度进行了相关规定。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中拟定有关上述重大事项的决策条款时，参照了《上市公司治理准则》及同类型上市公司的具体制度案例，能够保证决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量。在运行过程中，重大事项均履行了股东会决策程序，已履行决议的重大事项程序符合法律法规和公司相关制度的规定，并得到有效的执行。

公司实际控制人和管理层承诺今后的经营活动中，在减少关联交易的基础上，将严格遵守关联交易相关法律法规、公司章程和《关联交易决策管理办法》的规定，履行相关决策程序，维护公司其他股东利益；严格遵守公司各项内控制度，依据各项内控制度履行决策程序。

## 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在违法违规及受处罚情况

### （一）公司近两年在环境保护方面在违法违规及受处罚情况

公司所属行业为生态保护和环境治理业，在经营过程中严格遵守环境保护相关法律法规。

公司在烧结烟尘综合利用项目开工前于 2011 年 8 月 16 日取得曹妃甸新区环境保护局出具的唐曹环评【2011】16 号《关于唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司烧结烟尘综合利用项目环境影响报告书的批复》。该批复第四条规定“自试生产之日起 3 个月内，必须按规定程序向我局申请环境保护验收”。

2012年9月，公司根据唐曹环评【2011】16号《关于唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司烧结烟尘综合利用项目环境影响报告书的批复》要求，向曹妃甸新区环境保护局提交试生产申请，并获得批准。

2012年12月，由于试生产未达到相应技术要求，公司向曹妃甸新区环境保护局申请延期环保验收，最长不超过9个月，并得到批准。

2013年7月31日，曹妃甸新区环境保护局出具唐曹环验【2013】2号文件，同意公司烧结烟尘综合利用项目通过环保验收。

2013年12月6日，公司取得唐山市曹妃甸区环境保护局工业区分局出具的《河北省排放污染物许可证》。公司“三废”处理符合相关要求。

2014年1月8日，唐山市曹妃甸区环境保护局工业区分局出具证明，公司生产经营活动符合环境保护的要求，未受过环境保护部门的处罚。

## （二）公司近两年在工商、税务、社保、质检等方面存在违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。截至本公开转让说明书签署日，公司未因违法经营而被工商、税务、社保、质检等部门处罚，公司不存在重大违法违规行为。

## （三）公司控股股东、实际控制人最近两年存在违法违规及受处罚情况

公司控股股东及实际控制人报告期内不存在因违反国家法律、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的情况。

## 四、管理层的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近二年内没有因违反国家法律、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的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内没有因对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

## 五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）资产完整情况

公司拥有与经营相关的固定资产，合法拥有与经营有关的专利、非专利技术的所有权。公司没有以资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （二）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定产生；人事及工资管理完全独立；财务、产、供、销、人事及工资管理等各方面人员均与关联公司分开；总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东或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或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的情形。

### （三）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法独立纳税。

### （四）机构独立情况

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织机构，各机构根据《公司章程》和相关规章独立行使职权。公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东和其他股东。公司的经营和办公场所与股东单位分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## （五）业务独立情况

公司主营业务是对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售。

公司拥有独立完整的采购体系、研发体系、销售体系，具有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

## 六、同业竞争情况

### （一）公司同业竞争情况

#### 1、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东北京汇鑫嘉德除控制本公司外，未直接或间接控制其他公司。

北京汇鑫嘉德成立于 2010 年 12 月，注册资本 4,921.20 万元人民币，执行事务合伙人为马银梅，经营范围为许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务。北京汇鑫嘉德主营业务为对公司的股权投资，从成立至今，未开展其他业务，与公司从事业务不同，不存在同业竞争。

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人马银梅除控制本公司及北京汇鑫嘉德外，未直接或间接控制其他公司。

因此，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

#### 2、公司与控股股东、实际控制人参股的其他企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东北京汇鑫嘉德及实际控制人马银梅，除控制本公司外，未参股其他公司。因此，公司与控股股东、实际控制人及其参股的其他企业之间不存在同业竞争情况。

### （二）公司避免同业竞争的措施

为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、股东、董事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人、股东、董事、高级管理人员，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人及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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与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；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

3、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

4、本承诺为不可撤销的承诺。”

## 七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况；偶尔存在公司股东替公司垫付资金情形，但未收取利息。截至本公开转让说明书签署之日，上述股东垫付资金款项已全部清理完毕。

股份公司成立初期，公司治理尚不规范，公司与关联方的资金往来未履行相应的决策程序。2014年1月10日，公司健全了公司治理结构，建立了严格的资金管理制度，股东大会审议通过的《公司章程》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》明确规定了关联交易、担保决策程序和责任制度、原则、标准等相关内容，以防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生。公司实际控制人和管理层出具了《关于进一步提高公司治理水平的承诺函》，承诺将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，规范公司治理机制。

## 八、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况。

## 九、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况

最近两年公司的董事、监事、高级管理人员基本保持稳定，其变动情况如下：

#### 1、董事变动情况

变更时间	2011.3.16	2013.12.16	2014.3.16
董事	闫新平、朱泰余、严建刚、向阳、张殿忠、蒋宝华、刘竹焕	闫新平、马银梅、毕丽娟、向阳、吴香琦、郭占成、刘竹焕	闫新平、马银梅、毕丽娟、向阳、吴香琦、张志勇、刘竹焕

#### 2、监事变动情况

变更时间	2011.3.16	2013.12.16	2014.3.16
监事	李志雄、朱焱龙、钱明利	周强永、朱焱龙、钱明利	周强永、朱焱龙、钱明利

#### 3、高级管理人员变动情况

变更时间	2011.3.16	2012.3.16	2013.3.16
总经理	闫新平	闫新平	闫新平
副总经理	—	吴香琦、刘竹焕	吴香琦、刘竹焕、张志勇
董事会秘书	—	刘竹焕	刘竹焕
财务负责人	—	楚军丽	楚军丽

除上述变更外，公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生其他变化。

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

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

公司最近两年不存在董事、监事、高级管理人员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。

### （四）公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况及投资其他企业情况

姓名	职务	兼职或投资的其他单位名称	兼任职务	出资比例	兼职单位与本公司关系
马银梅	董事	北京汇鑫嘉德	执行合伙人	88.93%	控股股东
闫新平	董事长、总经理	北京汇鑫嘉德	合伙人	4.06%	控股股东
刘竹焕	董事、副总经理、董事会秘书	北京汇鑫嘉德	合伙人	0.61%	控股股东
吴香琦	董事、副总经理	北京汇鑫嘉德	合伙人	0.61%	控股股东
向阳	董事	罗平县飞越广告装潢有限公司	法定代表人	60%	无
朱炎龙	监事	北京汇鑫嘉德	合伙人	2.03%	控股股东
		北京信立爱文化传播有限公司	法定代表人	0.1%	无
		北京世方传奇文化传播有限公司	监事	无	间接持股5.19%
		北京久润方源科技有限公司	监事	无	无
张志勇	董事、副总经理	北京汇鑫嘉德	合伙人	0.20%	控股股东

1、北京汇鑫嘉德：详见本公开转让说明书第一章之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、罗平县飞越广告装潢有限公司：注册资本 10 万元，经营范围为广告制作、发布；室内外装饰装潢；广告装饰及防腐材料销售。股东持股情况如下：

序号	姓名	认缴额(万元)	持股比例
1	向阳	6	60.00%
2	陈美霞	4	40.00%

3、北京信立爱文化传播有限公司：注册资本 1000 万元，经营范围为组织文化艺术交流活动；舞蹈培训；技术咨询；计算机技术培训；教育咨询；承办展览展示活动；会议服务；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告；企业策划、设计；电脑动画设计；销售体育用品、日用品（未取得行政许可的项目除外）。股东持股情况如下：

序号	姓名	认缴额(万元)	持股比例
1	朱泰余	990	99.00%
2	肖洁	9	0.90%
3	朱炎龙	1	0.10%

4、北京世方传奇文化传播有限公司：注册资本为 100 万元，经营范围为组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动、会议服务；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；企业策划、设计。股东持股情况如下：

序号	姓名	认缴额(万元)	持股比例
1	朱国壁	100	100.00%

5、北京久润方源科技有限公司：注册资本 3000 万元，经营范围为技术开发。（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。）股东持股情况如下：

序号	姓名	认缴额(万元)	持股比例
1	云南黎山怒水旅游开发有限责任公司	2,995	99.80%
2	陈颖	5	0.20%

除以上情况外，公司董事、监事及高级管理人员没有其他兼职或投资其他企业情况。

## 第四章 公司财务

### 一、最近两年的审计意见、主要财务报表

#### (一) 最近两年的审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的天健会计师事务（特殊普通合伙）对本公司 2012 年度和 2013 年度财务会计报告实施了审计，并出具了编号为天健审【2014】6-26 号的标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 最近两年的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、主要财务报表

资产负债表

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,898,974.78	8,531,315.82
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	368,232.00	875,900.00
预付款项	1,103,078.04	416,831.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,488,423.61	259,212.57
存货	2,648,127.72	1,330,707.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,131,789.35	1,642,518.76
<b>流动资产合计</b>	<b>18,638,625.50</b>	<b>13,056,486.33</b>



项目	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>非流动资产:</b>		
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	63,951,287.96	2,229,685.48
在建工程	3,084,356.92	51,175,851.51
工程物资	28,244.76	1,761,562.66
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,261,300.63	31,991,749.03
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		
<b>非流动资产合计</b>	<b>99,325,190.27</b>	<b>87,158,848.68</b>
<b>资产总计</b>	<b>117,963,815.77</b>	<b>100,215,335.01</b>
<b>流动负债:</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	9,691,718.88	3,427,152.93
预收款项	29,327.00	98,848.40
应付职工薪酬	248,721.25	276,303.25
应交税费		333,337.90
应付利息	69,333.33	69,333.33
应付股利		
其他应付款	513,836.38	23,454,599.50
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>10,552,936.84</b>	<b>27,659,575.31</b>
<b>非流动负债:</b>		
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		



项目	2013年12月31日	2012年12月31日
递延所得税负债		
其他非流动负债	21,846,666.67	5,200,000.00
非流动负债合计	51,846,666.67	35,200,000.00
负债合计	62,399,603.51	62,859,575.31
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	60,000,000.00	36,900,000.00
资本公积		
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积	45,575.97	45,575.97
一般风险准备		
未分配利润	-4,481,363.71	410,183.73
所有者权益(或股东权益)合计	55,564,212.26	37,355,759.70
负债和所有者权益(或股东权益)总计	117,963,815.77	100,215,335.01

## 利润表

单位: 元

项目	2013年度	2012年度
一、营业收入	1,725,738.50	
减: 营业成本	3,379,613.01	
营业税金及附加		
销售费用	55,856.59	
管理费用	4,354,920.01	2,337,293.31
财务费用	985,827.22	-8,578.94
资产减值损失	55,964.31	61,425.93
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)	146,668.94	
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“-”填列)	-6,959,773.70	-2,390,140.30
加: 营业外收入	2,100,866.22	2,695,900.00
减: 营业外支出	32,639.96	
其中: 非流动资产处置损失	32,639.96	

项目	2013 年度	2012 年度
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,891,547.44	305,759.70
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,891,547.44	305,759.70
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-4,891,547.44	305,759.70

### 现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,948,392.80	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,426,344.97	3,588,298.01
<b>经营活动现金流入小计</b>	4,374,737.77	3,588,298.01
购买商品、接受劳务支付的现金	2,051,704.20	509,520.77
支付给职工以及为职工支付的现金	3,838,381.13	2,378,550.69
支付的各项税费	1,035,016.77	34,013.82
支付其他与经营活动有关的现金	3,177,499.50	2,922,085.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	10,102,601.60	5,844,170.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-5,727,863.83	-2,255,872.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	146,668.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	660,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	17,400,000.00	5,200,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	18,206,668.94	35,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	9,580,346.15	66,519,468.12

项目	2013 年度	2012 年度
支付的现金		
投资支付的现金	9,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金 净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>18,580,346.15</b>	<b>66,519,468.12</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-373,677.21</b>	<b>-31,319,468.12</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	23,100,000.00	1,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>23,100,000.00</b>	<b>46,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,060,800.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	22,570,000.00	16,930,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>23,630,800.00</b>	<b>16,930,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-530,800.00</b>	<b>29,970,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-6,632,341.04</b>	<b>-1,766,010.17</b>
加：期初现金及现金等价物余额	8,531,315.82	10,297,325.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,898,974.78</b>	<b>8,531,315.82</b>



## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度							
	实收资本 (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	所有者权益 合计
一、上年年末余额	36,900,000.00				45,575.97		410,183.73	37,355,759.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	36,900,000.00				45,575.97		410,183.73	37,355,759.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,100,000.00						-4,891,547.44	18,208,452.56
（一）净利润							-4,891,547.44	-4,891,547.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,891,547.44	-4,891,547.44
（三）所有者投入和减少资本	23,100,000.00							23,100,000.00
1、所有者投入资本	23,100,000.00							23,100,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-



项目	2013 年度							
	实收资本 (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	所有者权益 合计
(四)利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者(或股东)的分配								
4、其他								
(五)所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(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	60,000,000.00				45,575.97		-4,481,363.71	55,564,212.26



项目	2012 年度							
	实收资本 (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	所有者权益 合计
一、上年年末余额	35,000,000.00				15,000.00		135,000.00	35,150,000.00
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	35,000,000.00				15,000.00		135,000.00	35,150,000.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,900,000.00				30,575.97		275,183.73	2,205,759.70
(一)净利润							305,759.70	305,759.70
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							305,759.70	305,759.70
(三)所有者投入和减少资本	1,900,000.00							1,900,000.00
1、所有者投入资本	1,900,000.00							1,900,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								



项目	2012 年度							
	实收资本 (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	所有者权益 合计
(四)利润分配					30,575.97		-30,575.97	
1、提取盈余公积					30,575.97		-30,575.97	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者(或股东)的分配								
4、其他								
(五)所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(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	36,900,000.00				45,575.97		410,183.73	37,355,759.70

## 二、报告期主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2012 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (六) 收入确认和计量的具体方法

#### 1、销售商品

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

公司具体的收入确认原则为客户收到发出产品且公司取得收款的权利时确认收入。

#### 2、提供劳务

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

## （七）金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

- (1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；
- (2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除

外：

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

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

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

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

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- (1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；
- (2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1)所转移金融资产的账面价值；
- (2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1)终止确认部分的账面价值；
- (2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

试。

(3)按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (八) 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

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收账款单个客户100万元以上、其他应收款单个客户50万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按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

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(%)	其他应收计提比例(%)
1年以内（含1年，以下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	40.00	40.00
4-5年	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且账龄3年以上的应收款项
坏账准备的计提方法	根据相同账龄应收款项组合具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

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

## 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。

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2、发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十）固定资产

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 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，采用年数总和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	20	4.00	4.80
机器设备	10	4.00	9.60
运输工具	5	4.00	19.20
电子设备	5	4.00	19.20
办公设备	5	4.00	19.20
工器具	5	4.00	19.20

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、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。

## (十一) 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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

公司所购建的固定资产达到预定可使用状态是指资产已经达到公司预定的

可使用状态。具体从以下几个方面进行判断：

- 1、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；
- 2、所购建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；
- 3、继续发生在所购建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生。

## （十二）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

### 3、借款费用资本化金额

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

## （十三）无形资产

## 1、无形资产

无形资产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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计摊销寿命	依据
土地使用权	50 年	预计经济利益期限
二氧化硫排污权	10 年	预计经济利益期限
专利权	9.5 年-18.00 年	预计经济利益期限
商标使用权	9.33 年	预计经济利益期限
财务软件	10 年	预计经济利益期限

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、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

3、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产

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

#### （十四）政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2、公司根据申请政府补助的申报文件和政府补助的批文，并结合相关政府补助的管理办法，确定公司当期取得政府补助的性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补贴和与收益相关的政府补贴。

3、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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

5、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）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (十六) 主要会计政策、会计估计变更

##### 1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

##### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### (十七) 重要的前期差错更正说明

本报告期未发生前期会计差错更正。

### 三、最近两年主要财务指标分析

#### (一)盈利能力分析

财务指标	2013 年度	2012 年度
营业收入（万元）	172.57	0.00
营业利润（万元）	-695.98	-239.01
净利润（万元）	-489.15	30.58
归属于本公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-710.64	-239.01
毛利率（%）	-95.84	--

加权平均净资产收益率 (%)	-11.00%	0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-15.98%	-6.62%
基本每股收益 (元/股)	-0.1053	0.0085
稀释每股收益 (元/股)	-0.1053	0.0085

公司 2012 年无营业收入，2013 年的营业收入为 172.57 万元，报告期内大幅增长。公司 2013 年度营业收入较 2012 年度增长 172.57 万元，主要是由于 2012 年属于公司项目的建设阶段，未产生收入；2013 年 8 月公司开始正式生产，形成了一定的收入。

公司 2012 年度和 2013 年度的营业利润为-239.01 万元和-695.98 万元，净利润为 30.58 万元和-489.15 万元。2013 年度较 2012 年度，公司营业利润减少了 456.97 万元，减小比例为 191.19%；净利润减少了 519.73 万元，减小比例为 1699.57%。对于报告期内利润情况的变动分析，详见本章“四、报告期利润形成的有关情况”之“（二）营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因”。

2012 年属于公司项目的建设阶段，未形成收入和成本，故公司不存在毛利率；2013 年公司正式投产，但由于原材料烧结灰未能充足供应，导致烧结灰的实际处理量仅为设计处理量的 11.56%，再加上公司前期投入较大，所以公司生产成本中的固定成本占比较高，导致 2013 年度公司的毛利率为-95.84%。关于毛利率的详细分析，详见本章“四、报告期利润形成的有关情况”之“（三）公司营业收入、成本、毛利率之间的变化趋势分析”。

公司由于前期原材料烧结灰未能充足供应，导致公司产能利用率较低，仅为设计产能的十分之一；由于公司生产中的固定成本占比较高，导致公司报告期内亏损较大。随着期后烧结灰供应量的不断增长，公司的盈利能力将不断释放，公司的可持续经营能力将得到保障。

## （二）偿债能力分析

财务指标	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率	52.90%	62.72%
流动比率（倍）	1.77	0.47
速动比率（倍）	1.21	0.35

公司 2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日资产负债率分别为 52.90% 和

62.72%；流动比率分别为 1.77 和 0.47；速动比率分别为 1.21 和 0.35。

2013 年 12 月 31 日，偿债能力指标较 2012 年 12 月 31 日有所好转，主要原因如下：

- 1、公司 2013 年增资人民币 2310 万元；
- 2、偿还了 2012 年股东的大额借款；
- 3、2013 年末货币资金余额 189.90 万元，持有变现快风险小的债券质押式逆回购的余额为 900 万元，；
- 4、2013 年收到了大额的政府补助。

根据经验，生产型企业资产负债率一般不超过 70%，速动比率一般不小于 1。2013 年末公司的偿债能力指标均在安全范围内，长短期偿债能力有一定保障。

### （三）营运能力分析

财务指标	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率	2.77	--
存货周转率	1.70	--

2012 年为公司建设期，公司无主营业务收入；2013 年 8 月，公司开始正式生产，由于正式生产时间较短，收入和结转的成本较少，导致应收账款周转率和存货周转率偏低。

随着期后烧结灰供应量的不断增长，公司的盈利能力将不断释放，公司营运能力相关指标将大幅好转。

## 四、报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

#### 1、营业收入按照产品和服务的性质分类

公司主营业务是针对钢铁企业冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售。

公司主营业务收入主要来源于氯化钾和铁粉的销售。公司最近两年营业收入的主要构成如下表：

单位：元

产品类型	2013 年度		2012 年度	
	金额	占收入的比率	金额	占收入的比率
主营业务收入	1,721,398.50	99.75%	0.00	0.00%
氯化钾	1,421,241.32	82.36%	0.00	0.00%
铁粉	300,157.18	17.39%	0.00	0.00%
其他业务收入	4,340.00	0.25%	0.00	0.00%
合计	1,725,738.50	100.00%	0.00	0.00%

公司 2011 年 3 月 16 日成立，2011 年 3 月至 2013 年 7 月属于公司筹建和试生产阶段。2013 年 8 月，公司开始正式生产，因此 2012 年没有收入，2013 年 8 月才正式开始产生收入。

公司营业收入由主营业务收入和其他业务收入构成，2013 年公司主营业务收入占营业收入的比重均为 99.75%，主营业务较突出。

其他业务收入金额较小，均为出售废机油的收入。

#### 2、营业收入按客户所在地区分类

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	金额(元)	占收入的比率	金额(元)	占收入的比率
东北地区	379,469.03	21.99%	0.00	0.00
华北地区	1,346,269.47	78.01%	0.00	0.00

合计	1,725,738.50	100.00%	0.00	0.00
----	--------------	---------	------	------

## (二) 营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

公司报告期内营业收入以及利润情况如下表：

项目	2013 年度		2012 年度
	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
营业收入	1,725,738.50	--	0.00
营业成本	3,379,613.01	--	0.00
营业毛利	-1,653,874.51	--	0.00
营业利润	-6,959,773.70	--	-2,390,140.30
利润总额	-4,891,547.44	-1699.80%	305,759.70
净利润	-4,891,547.44	-1699.80%	305,759.70

2012 年属于公司项目的建设阶段，因此 2012 年公司的营业收入和营业成本为零。在本年度建设期间公司产生了较大的管理费用，金额为 2,337,293.31 元，导致公司 2012 年的营业利润为-2,390,140.30 元。

由于公司的项目属于国家 863 计划支持的项目，各级政府对公司支持力度较大，所以报告期内公司获得的政府补助较高，2012 年和 2013 年分别达到 2,695,600 元和 2,098,333.33 元，从而导致 2012 年公司盈利 305,759.70 元。

2013 年 8 月，公司开始正式生产，由于公司合作的多家烧结灰供应商仍在改造和安装烧结灰收集和储卸设备，暂未向公司大规模供应烧结灰，导致 2013 年烧结灰的供应量较少，公司实际处理烧结灰的数量仅为设计处理量的 11.56%，公司在低产状态下持续运营。由于公司生产成本中折旧和摊销、生产人员工资（公司现有的生产人员基本可以支持公司的满负荷生产，故将生产人员工资认定为固定成本）等固定成本所占的比重较大，而原材料、燃料动力等变动成本所占的比重较小，导致公司 2013 年的毛利为负值。

2013 年，公司开始正式生产，管理费用和财务费用等期间费用大幅增长，导致公司 2013 年营业利润为-6,959,773.70 元，净利润为-4,891,547.44 元。

## (三) 公司营业收入、成本、毛利率之间的变化趋势分析

产品类型	2013 年度	2012 年度
------	---------	---------

	业务收入	业务成本	毛利率	业务收入	业务成本	毛利率
主营业务收入	1,721,398.50	3,379,613.01	-96.33%	0.00	0.00	0.00
氯化钾	1,421,241.32	3,044,650.51	-114.22%	0.00	0.00	0.00
铁粉	300,157.18	334,962.50	-11.60%	0.00	0.00	0.00
其他业务收入	4,340.00	0.00	100.00%	0.00	0.00	0.00
合计	1,725,738.50	3,379,613.01	-95.84%	0.00	0.00	0.00

公司 2013 年的主营业务毛利率为-96.33%。公司主营业务是对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售。公司 2013 年营业成本的成本构成如下：

成本项目	成本金额	占比
<b>变动成本</b>		
包装物	26,392.55	0.78%
辅助材料	1,270.05	0.04%
燃料动力	435,927.34	12.90%
原材料	746,328.08	22.08%
<b>变动成本合计</b>	<b>1,209,918.03</b>	<b>35.80%</b>
<b>固定成本</b>		
工资及福利费	858,846.15	25.41%
折旧和摊销	1,310,848.84	38.79%
<b>固定成本合计</b>	<b>2,169,694.98</b>	<b>64.20%</b>
<b>合计</b>	<b>3,379,613.01</b>	<b>100.00%</b>

注：公司现有的生产人员基本可以支持公司的满负荷生产，所后期如果公司产量大幅增加，生产成本中的工资不会发生很大的增长，故将生产人员工资认定为固定成本

从上表可以看出，在公司产品的成本结构中，固定成本的占比比较高，而变动成本的占比比较低。2013 年 8 月公司正式生产后，公司合作的多家烧结灰供应商仍在改造和安装烧结灰收集和储卸设备，暂未向公司大规模供应烧结灰，导致 2013 年烧结灰的供应量较少，公司实际处理烧结灰的数量仅为设计处理量的 11.56%，公司在低产状态下持续运营，从而导致公司的毛利为负数。

#### (四) 收入确认方法

公司报告业务主要为对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售。

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

公司具体的收入确认原则为客户收到发出产品且公司取得收款的权利时确认收入。

### (五) 公司最近两年主要费用及其变动情况

公司报告期内营业收入、成本及费用比重情况，见下表。

项目	2013 年度			2012 年度	
	金额(元)	占收入比例(%)	增长率(%)	金额(元)	占收入比例(%)
营业收入	1,725,738.50	100.00%	--	0.00	--
营业成本	3,379,613.01	195.84%	--	0.00	--
营业税金及附加	0.00	0.00%	--	0.00	--
销售费用	55,856.59	3.24%	--	0.00	--
管理费用	4,354,920.01	252.35%	86.32%	2,337,293.31	--
财务费用	985,827.22	57.12%	-11591.25%	-8,578.94	--
资产减值损失	55,964.31	3.24%	-8.89%	61,425.93	--
净利润	-4,891,547.44	-283.45%	-1699.80%	305,759.70	--

#### 1、销售费用分析

2012 年度和 2013 年度，公司销售费用分别为 0 元和 55,856.59 元，2013 年度，销售费用占营业收入的比例为 3.24%。

2012 年属于公司项目的建设期，故 2012 年公司的销售费用为零。2013 年 8 月公司开始正式生产和销售，故发生了相应的销售费用，但金额不大，为 55,856.59 元，对报告期内公司的经营成果影响不大。

## 2、管理费用分析

报告期内，管理费用的明细如下：

项目	2013 年度			2012 年度	
	金额	比例	增长率	金额	比例
工资、福利费、职工教育经费等	1,450,016.70	33.30%	38.30%	741,396.90	31.72%
办公费	639,843.20	14.69%	164.87%	241,569.08	10.34%
差旅费	124,802.50	2.87%	110.18%	59,378.50	2.54%
招待费	51,034.20	1.17%	72.88%	29,520.10	1.26%
车辆使用费、保险费	121,795.43	2.80%	42.13%	85,690.84	3.67%
水电费	22,437.61	0.52%	63.57%	13,717.09	0.59%
折旧费、摊销费	855,018.42	19.63%	75.71%	486,603.20	20.82%
税金	670,604.71	15.40%	101.18%	333,337.90	14.26%
研发支出	322,419.61	7.40%	977.78%	337,008.10	14.42%
其他	96,947.63	2.23%	968.69%	9,071.60	0.39%
<b>合计</b>	<b>4,354,920.01</b>	100.00%	86.32%	<b>2,337,293.31</b>	100.00%

2012 年度和 2013 年度，公司管理费用分别为 2,337,293.31 元和 4,354,920.01 元；2013 年度，管理费用占营业收入的比例为 252.35%。

2012 年属于公司项目的建设阶段，故公司的管理费用较少，主要为管理人员的工薪支出、土地摊销和土地使用税。

2013 年，公司开始正式生产，导致 2013 年的管理费用较 2012 年增加 2,017,626.7 元，增幅为 86.32%。其中增长较大的项目有工资、办公费、折旧和摊销，税金和研发支出。

## 3、财务费用分析

报告期内，财务费用的明细如下：

项目	2013 年度			2012 年度	
	金额	比例	增长率	金额	比例
利息支出	1,060,800.00	107.61%	--	0.00	0.00%
手续费	5,072.19	0.51%	284.38%	1,319.57	-15.38%
减：利息收入	80,044.97	8.12%	708.66%	9,898.51	-115.38%
<b>合计</b>	<b>985,827.22</b>	100.00%	<b>9.93</b>	<b>-8,578.94</b>	100.00%

2012 年度和 2013 年度，公司财务费用分别为 -8,578.94 元和 985,827.22 元；2013 年度，财务费用占营业收入的比例为 57.12%。

2012 年 8 月 7 日公司向中国银行股份有限公司曹妃甸支行借入长期借款

3,000 万元，用于项目的建设。由于 2012 属于公司的建设期，相关厂房和设备未达到预计可使用状态，故上述专项借款的利息全都资本化，计入在建工程。

2013 年 8 月，公司开始正式生产，相关厂房和设备已达到预计可使用状态，故专项借款的利息停止资本化，后期的利息全都计入财务费用，导致 2013 年公司的财务费用大幅增长。

## （六）重大投资收益和非经常性损益情况

### 1、重大投资收益

报告期内公司的投资收益为公司购买银行理财产品和从事债券质押式逆回购所获得的收益，投资收益项目明细表如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
投资收益	146,668.94	0.00
合计	146,668.94	0.00

### 2、非经常性损益

报告期内公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
非流动性资产处置损益	-31,407.07	-
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,098,333.33	2,695,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-

项 目	2013 年度	2012 年度
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	146,668.94	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,300.00	300.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
<b>小 计</b>	<b>2,214,895.20</b>	<b>2,695,900.00</b>
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
<b>合 计</b>	<b>2,214,895.20</b>	<b>2,695,900.00</b>

公司报告期内非经常性损益占净利润的比如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
非经常性损益净额	2,214,895.20	2,695,900.00
净利润	-4,891,547.44	305,759.70
非经常性损益净额占净利润比重	-45.28%	881.71%

由于公司的项目属于国家 863 计划支持的项目，各级政府对公司支持力度较大，所以报告期内公司获得的政府补助较高，2012 年和 2013 年分别达到 2,695,600 元和 2,098,333.33 元，从而导致报告期内公司的非经常性损益金额较大，对公司的经营业绩影响较大。

2012 年，公司的政府补助明细如下：

单位：元

项目	金额	与资产/收益相关	名称、依据文件
省重大科技补助	940,000.00	收益相关	唐山市科学技术局关于转发 2012 年河北省第一批科学技术研究与发展计划（唐山市部分）项目及经费的通知，唐科计字〔2012〕5 号
863 计划第一批科技补助	1,755,000.00	收益相关	科技部关于 863 计划资源环境技术领域工业炉窑烟气排放控制技术重大项目 2012 年度课题立项的通知，国科发社〔2012〕1077 号
专利补贴款	600.00	收益相关	
<b>小计</b>	<b>2,695,600.00</b>		

2013 年，公司的政府补助明细如下：

单位：元

项目	金额	与资产/收益相关	名称、依据文件
863 计划第二批补助	845,000.00	收益相关	科技部关于 863 计划资源环境技术领域工业炉窑烟气排放控制技术重大项目 2012 年度课题立项的通知，国科发社〔2012〕1077 号
科技补助	300,000.00	收益相关	关于下达 2013 年唐山市科学技术研究与发展计划项目及经费的通知，唐科计字〔2013〕20 号
科技型中小企业创新补助	200,000.00	收益相关	关于下达《2013 年唐山市科技型中小企业技术创新资金项目计划》的通知，唐科工字〔2013〕3 号
项目建设补助经费	173,333.33	资产相关	唐山市曹妃甸工业区财政局关于追加预算的批复，唐曹工财政预〔2012〕182 号，拨付项目建设补助经费 520 万。公司在设备的使用年限内进行摊销，本年分摊 17.33 万。
战略性新兴产业发展专项资金	266,666.67	资产相关	河北省财政厅、河北省发展和改革委员会“关于下达 2012 年部分均衡转移支付（战略性新兴产业）资金的通知”，冀财预〔2012〕336 号，实际收到 800 万。公司在设备的使用年限内进行摊销，本年分摊 26.67 万。

重大示范项目预算内投资计划	313,333.33	资产相关	河北省发展和改革委员会“关于节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2013 年中央预算内投资计划”，冀发改投资〔2013〕1137 号。公司实际收到 940 万，在设备的使用年限内进行摊销，本年摊销 31.33 万。
小计	<b>2,098,333.33</b>		

## (七) 适用税率及主要财政税收优惠政策

1、公司主要税项如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
城市建设维护税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

本公司 2013 年度取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局 2013 年 7 月 22 日联合核发的，编号为 GR201313000102 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。本公司符合高新技术企业税收优惠的条件，于 2013 年适用高新技术企业 15% 的所得税税率。所得税税率由 2012 年度的 25% 降低为 15%。

## 五、公司报告期的主要资产情况

### (一) 货币资金

1、报告期内的货币资金明细情况如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金	6,809.66	3,363.49

银行存款	1,892,165.12	8,527,952.33
其他货币资金	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,898,974.78</b>	<b>8,531,315.82</b>

2013 年期末货币资金余额较 2012 年期末数减少 77.74% (绝对额减少 663.23 万元), 主要系公司 2013 年正式生产, 增加的采购款以及赎买银行理财产品所致。

## (二) 应收账款

1、报告期内的应收账款及坏账准备情况表如下:

单位: 元

账龄	坏账准备 计提比率	2013 年 12 月 31 日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
一年以内	5%	122,917.89	30.55	6,145.89	116,772.00
一至二年	10%	279,400.00	69.45	27,940.00	251,460.00
<b>合计</b>		<b>402,317.89</b>	<b>100.00</b>	<b>34,085.89</b>	<b>368,232.00</b>

单位: 元

账龄	坏账准备 计提比率	2012 年 12 月 31 日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
一年以内	5%	922,000.00	100.00	46,100.00	875,900.00
<b>合计</b>		<b>922,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>46,100.00</b>	<b>875,900.00</b>

报告期内, 公司的应收账款的金额较小, 主要原因系公司的销售政策为先预收货款再销售, 故公司的应收账款较小。2013 年年末应收账款余额较 2012 年大幅减少的原因为: 2012 年末公司向太原市晋源区兴源化工厂出售的氯化钾的含钾量低于合同约定的水平, 导致 2013 年发生 52.9 万元的退货。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账, 期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备, 计入当期损益。公司 2012 年和 2013 年对应收账款分别计提了 46,100.00 元和 33,213.63 元的坏账准备。公司报告期内实际发生坏账损失的金额为 0。总体上公司应收账款风险控制在较低水平。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
太原市晋源区兴源化工厂	应收货款	非关联方	279,400.00	1-2 年	69.45
马顺之	应收货款	非关联方	122,917.89	1 年以内	30.55
小计			402,317.89		100.00

3、截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
太原市晋源区兴源化工厂	应收货款	非关联方	922,000.00	1 年以内	100.00
小计			922,000.00		100.00

4、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额中不含持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

5、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额无中应收关联方款项。

### （三）其他应收款

1、报告期内的其他应收款及坏账准备情况表如下：

单位：元

账龄	坏账准备计提比率	2013 年 12 月 31 日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
一年以内	5%	1,481,048.26	94.23	74,052.41	1,406,995.85
一至二年	10%	88,840.00	5.65	8,884.00	79,956.00
二至三年	20%	1,839.70	0.12	367.94	1,471.76
合计		1,571,727.96	100.00	83,304.35	1,488,423.61

单位：元

账龄	坏账准备计提比率	2012 年 12 月 31 日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
一年以内	5%	242,558.50	88.35	12,127.93	230,430.57

一至二年	10%	31,980.00	11.65	3,198.00	28,782.00
<b>合计</b>		<b>274,538.50</b>	<b>100.00</b>	<b>15,325.93</b>	<b>259,212.57</b>

2012年末，公司其他应收款的余额为274,538.50元，主要为公司员工出差及办理公司事务的备用金。2013年，公司其他应收款的余额为1,571,727.96元，较2012年增加1,297,189.46元，增幅为472.50%。

截止2013年12月31日，其他应收款占总资产比例为1.26%，占比较小。公司其他应收款坏账准备计提充分，发生损失的风险较小。

2、截至2013年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)	账龄
云南龙俊会展服务有限公司	应收退款	非关联方	760,000.00	48.35%	1年以内
张志勇	备用金	关联方(副总经理)	369,840.46	23.53%	1年以内
吴香琦	备用金	关联方(董事)	341,598.80	21.73%	1年以内
钱明利	备用金	关联方(监事)	25,000.00	1.59%	1年以内
首钢矿业公司	押金	非关联方	20,000.00	1.27%	1年以内
袁丽平	备用金	非关联方	20,000.00	1.27%	2年以内
<b>合计</b>			<b>1,536,439.26</b>	<b>97.75%</b>	

截至2013年12月31日，员工备用金情况如下：

序号	公司职工	与本公司关系	金额	备用金用途	占当期其他应收款总额比例(%)
1	吴香琦	关联方(董事)	341,598.80	包头项目筹备借款	21.73
2	张志勇	关联方(副经理)	369,840.46	昆钢项目筹备借款	23.53
3	钱明利	关联方(监事)	25,000.00	采购原料、差旅费	1.59
4	袁丽平	非关联方	20,000.00	采购备用金	1.27
5	吴艳强	非关联方	14,500.00	采购备用金	0.92
6	景凌飞	非关联方	7,000.00	日常采购备用金	0.45
7	陈云	非关联方	6,000.00	零星采购备用金	0.38
8	宋新龙	非关联方	1,000.00	培训费	0.06
	<b>合计</b>		<b>784,939.26</b>		<b>49.93</b>

2013年其他应收款大幅增加的原因是由于公司本期开始正式生产，公司的

业务量增大，导致员工出差及办理公司事务的备用金增加。并且报告期内公司筹划与包钢和昆钢合作，成立合资公司，高管张志勇和吴香琦分别负责上述合资公司的设立事宜。由于前期筹划费用较高，导致报告期末张志勇和吴香琦向公司借取备用金的金额较大。2013 年年末公司和云南龙俊会展服务有限公司的往来款是预付给云南龙俊会展服务有限公司的会议和培训服务费。2014 年 1 月 22 日公司董事会决议：因 2013 年公司业绩未达预期，取消了上述安排，导致公司期末应收云南龙俊会展服务有限公司应退回的服务费 760,000 元。公司已于 2014 年 3 月 26 日收到云南龙俊会展服务有限公司应退回的服务费 760,000 元。

3、截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例（%）	账龄
张志勇	备用金	关联方(副总经理)	77,600.00	28.27	一年以内
闫新平	备用金	关联方(董事长)	50,000.00	18.21	一年以内
钱明利	备用金	关联方(监事)	25,000.00	9.11	一年以内
天津富士通机电装备有限公司	往来款	非关联方	23,732.00	8.64	一年以内
唐山国丰钢铁有限公司	保证金	非关联方	20,000.00	7.28	一至两年
合计			196,332.00	71.51	

截至 2012 年 12 月 31 日，员工备用金情况如下：

序号	公司职工	与本公司关系	金额	备用金用途	占当期其他应收款总额比例（%）
1	张志勇	关联方(副经理)	77,600.00	差旅备用金	28.27
2	闫新平	关联方(股东)	50,000.00	差旅备用金	18.21
3	钱明利	关联方(监事)	25,000.00	采购原料、差旅费	9.11
4	袁丽平	非关联方	15,000.00	零星采购备用金	5.46
5	刘竹焕	关联方(董事)	10,000.00	日常采购备用金	3.64
6	吴艳强	非关联方	9,500.00	零星采购备用金	3.46
7	景凌飞	非关联方	2,000.00	零星采购备用金	0.73

8	张中伟	非关联方	1,120.00	安全培训费	0.41
9	楚军丽	关联方(财务负责人)	400.00	开票系统维护费	0.15
	小计		190,620.00		69.44

2012 年度，公司正处生产线建设及小批量试生产阶段，生产工艺、流程不成熟，生产所需原料、辅料及工艺改进所需的配件，零星采购量较大，故公司管理层审批了多笔采购备用金，并且公司部分高管负责在全国钢铁集中产区进行考察，推动公司在全国范围的产业布局，故差旅费备用金较高。

4、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收账款中不含持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

5、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中应收关联方款项详见本章“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”第四节“偶发性关联方交易”之“3、关联方往来情况”。

#### （四）预付账款

1、报告期内的预付账款明细情况表如下：

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	755,887.68	79.00	0.00	755,887.68
1-2 年	332,429.46	20.11	0.00	332,429.46
2-3 年	14,760.90	0.89	0.00	14,760.90
合计	1,103,078.04	100.00	0.00	1,103,078.04

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	402,070.97	96.46	0.00	402,070.97
1-2 年	14,760.91	3.52	0.00	14,760.91
合计	416,831.88	100.00	0.00	416,831.88

公司预付账款主要为预付给供应商的货款、设备款和工程款等。2012 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，公司预付账款余额分别为 416,831.88 元和 1,103,078.04 元。2013 年末，公司预付账款余额较 2012 年末增加 686,246.16 元，增幅为 164.63%，主要是因为公司 2013 年 8 月份开始正式生产，采购业务增加，

导致预付给供应商的货款大幅增加。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款余额的比例(%)
包头嘉创科技有限公司	预付技术咨询费	非关联方	300,000.00	1 年以内	27.20
华北电网有限公司唐山供电公司	用电押金	非关联方	125,000.00	1-3 年	11.33
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	预付材料款	非关联方	98,139.99	1-2 年	8.90
唐山钢铁集团新事业发展有限公司	预付材料款	非关联方	86,273.42	1 年以内	7.82
费伟伟	预付材料款	非关联方	82,500.00	1-2 年	7.48
<b>小计</b>			<b>691,913.41</b>		<b>62.73</b>

3、截至 2012 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款余额的比例(%)
华北电网有限公司唐山供电公司	用电押金	非关联方	125,000.01	2 年以内	29.99
费伟伟	预付材料款	非关联方	82,500.00	1 年以内	19.79
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	预付材料款	非关联方	81,355.11	1 年以内	19.52
李朝光	预付材料款	非关联方	75,775.00	1 年以内	18.18
秦丽霞	预付运输费	非关联方	35,520.36	1 年以内	8.52
<b>小计</b>			<b>400,150.48</b>		<b>96.00</b>

4、期末无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## （五）存货

1、报告期内的存货明细表：

单位：元

项目	2013 年度		2012 年度	
	账面余额	占比	账面余额	占比
物资采购	41,866.79	1.58%	0.00	0.00%



原材料	444,380.22	16.78%	779,285.09	58.56%
库存商品	1,959,849.24	74.01%	364,121.16	27.36%
包装物	59,282.20	2.24%	44,871.78	3.37%
低值易耗品	142,749.27	5.39%	142,429.27	10.70%
<b>合计</b>	<b>2,648,127.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,330,707.30</b>	<b>100.00%</b>

公司存货主要为原材料和库存商品。2013 末存货余额较 2012 年末增加 1,317,420.42 元，增幅为 99.00%。

公司 2012 年 10 月开始试生产，2013 年 8 月正式生产，正式生产后，由于原料供一直未能充足供应，公司一直在低产状态下运营。2013 年 8 月正式生产开始，公司仅生产氯化钾约 1600 吨，销售 800 吨，结存约 800 吨，远未达到公司年产 4.5 万吨的设计产能。由于公司前期产量很小，而公司销售半径内的客户需求较大，并且其购买公司的产品能大大节省物流成本，这决定了公司前期的产品供不应求。正式生产后，公司未将这较小的产量单独地向一家客户销售，而是分散的向多家客户进行了销售。公司以这种方式将公司的产品推向市场。

2012 年公司的存货余额为 1,330,707.30 元，其中原材料烧的金额为 779,285.09 元，占比 58.56%，其主要为烧结灰；库存商品的金额为 364,121.16 元，占比 27.36%，其为氯化钾和铁粉。由于公司 2012 年 10 月开始试生产，故需储备较多的原材料以供试生产用，试生产后公司产出一部分试生产的产品，导致期末有一定的库存商品。

2013 年公司的存货余额为 2,648,127.72 元，其中原材料的金额为 444,380.22 元，占比 16.78%，其主要为烧结灰；库存商品的金额为 1,959,849.24 元，占比 74.01%，其为氯化钾和铁粉。2013 年末公司年末公司库存商品的余额较大，主要是由于 2013 年 8 月开始正式生产，产量增加，导致库存增加。并且由于 2013 年末公司欲与唐山鸿兴农业生产资料有限公司和辽宁凯丰肥业有限公司签订战略合作协议，约定未来五年两家战略合作单位在同等条件下优先购买公司的产品，故公司将一部分氯化钾留存，以待期后签订协议后将产品销售给合作单位。

## 2、购买商品、接受劳务支付的现金的具体构成：

项目	2013 年度	2012 年度
购买商品、接受劳务支付的现金	2,051,704.20	509,520.77
其中：主营业务成本	3,379,613.01	



应交税费-应交进项税	463,402.83	394,338.53
预付账款增加	686,246.16	416,831.88
存货增加	1,317,420.42	1,299,252.63
应付账款增加		-874,426.20
扣除: 计入成本的折旧、摊销	1,721,292.84	168,285.07
计入成本的职工工资以及为职工支付的现金	2,073,685.38	558,191.00

公司 2012 年采购总额为 293.53 万元, 2013 年采购总额为 431.40 万元。公司 2012 年 10 月开始试生产, 2013 年 8 月正式生产, 试生产期间领用原材料生产产品, 因为试生产不确认销售收入、成本, 故未将与试生产相关的材料采购计入购买商品、接受劳务支付的现金, 部分试生产领用计入支付其他与经营活动有关的现金, 导致当期购买商品、接受劳务支付的现金与当期采购总额相差较大;

3、截至 2013 年 12 月 31 日, 公司存货状态良好, 不存在各项减值迹象, 故未对存货计提减值准备。

## (六) 其他流动资产

1、报告期内其他流动资产明细表:

单位: 元

项目	2013 年度	2012 年度
待抵扣增值税	2,131,789.35	1,642,518.76
债券质押式逆回购	9,000,000.00	0.00
合计	<b>11,131,789.35</b>	<b>1,642,518.76</b>

2013 年末, 公司持有的投资产品为债券质押式逆回购, 由于其期限较短且投资对象风险较低, 账面价值和公允价值之间不存在重大差异, 故期末仍按取得成本进行确认。

2013 年末债券质押式逆回购的明细如下:

购买日期	购买金额	期限	到期日
2013.12.10	6,200,000.00	28 天	2014.01.07
2013.12.26	2,800,000.00	28 天	2014.01.23

合计	9,000,000.00	--	--
----	--------------	----	----

## (七) 固定资产

1、公司的固定资产主要为房屋建筑物和机器设备，采用年限平均法计提折旧，残值率、折旧年限和年折旧率见下表：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.00	4.80
机器设备	10	4.00	9.60
运输工具	5	4.00	19.20
电子设备	5	4.00	19.20
办公设备	5	4.00	19.20
工器具	5	4.00	19.20

2、报告期内固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	2,585,013.23	64,267,222.36	674,268.13	66,177,967.46
房屋及建筑物	0.00	31,212,384.84	0.00	31,212,384.84
运输设备	1,753,826.56	0.00	674,268.13	1,079,558.43
电子设备	77,247.24	8,975.21	0.00	86,222.45
机器设备	561,365.98	33,045,862.31	0.00	33,607,228.29
办公家具	183,223.03	0.00	0.00	183,223.03
工器具	9,350.42	0.00	0.00	9,350.42
<b>二、累计折旧合计</b>	355,327.75	1,948,849.56	77,497.81	2,226,679.50
房屋及建筑物	0.00	513,715.84	0.00	513,715.84
运输设备	301,284.11	256,387.89	77,497.81	480,174.19
电子设备	12,461.88	15,919.13	0.00	28,381.01
机器设备	22,443.35	1,126,180.34	0.00	1,148,623.69
办公家具	17,941.61	34,851.16	0.00	52,792.77
工器具	1,196.80	1,795.20	0.00	2,992.00
<b>三、账面净值合计</b>	2,229,685.48	62,318,372.8	596,770.32	63,951,287.96
房屋及建筑物	0.00	30,698,669.0	0.00	30,698,669.00
运输设备	1,452,542.45	-256,387.9	596,770.32	599,384.24
电子设备	64,785.36	-6,943.9	0.00	57,841.44
机器设备	538,922.63	31,919,682.0	0.00	32,458,604.60
办公家具	165,281.42	-34,851.2	0.00	130,430.26
工器具	8,153.62	-1,795.2	0.00	6,358.42
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公家具	0.00	0.00	0.00	0.00
工器具	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>五、账面价值合计</b>	<b>2,229,685.48</b>	<b>62,318,372.8</b>	<b>596,770.32</b>	<b>63,951,287.96</b>
房屋及建筑物	0.00	30,698,669.0	0.00	30,698,669.00
运输设备	1,452,542.45	-256,387.9	596,770.32	599,384.24
电子设备	64,785.36	-6,943.9	0.00	57,841.44
机器设备	538,922.63	31,919,682.0	0.00	32,458,604.60
办公家具	165,281.42	-34,851.2	0.00	130,430.26
工器具	8,153.62	-1,795.2	0.00	6,358.42

3、公司 2013 年 8 月份生产线和房屋建筑物均达到预计可使用状态，开始正式生产，故在建工程中的生产线和房屋建筑物转入固定资产，导致当年固定资产大幅增加。

4、由于公司的房屋建筑物尚未完成竣工结算，故 2013 年末，公司的房屋建筑物均未办妥产权证书，上述房屋建筑物预计 2014 年 6 月办妥产权证书。

5、截至 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产使用状态良好，不存在各项减值迹象，固定资产未计提减值准备。

6、截至 2013 年 12 月 31 日，公司将房屋建筑物用于公司银行借款的抵押担保，详见本章“六、公司报告期重大债务情况”之“（六）长期借款”。

### （八）在建工程

1、报告期内在建工程明细表：

单位：元

工程名称	2013.1.1	本期增加	转入固定资产	2013.12.31	完工时间
倒班宿舍	5,624,787.51	3,112,825.43	8,737,612.94	0.00	已完工
制钾车间	4,582,094.69	3,379,826.78	7,961,921.47	0.00	已完工
制卤车间	3,308,180.13	2,648,154.43	5,956,334.56	0.00	已完工
锅炉房	1,524,807.85	614,014.27	2,138,822.12	0.00	已完工
给水泵房	1,112,267.00	453,342.49	1,565,609.49	0.00	已完工
成品库房	173,493.93	0.00	173,493.93	0.00	已完工

南大门	110,416.62	104,973.68	215,390.30	0.00	已完工
围墙	675,385.45	342,750.00	1,018,135.45	0.00	已完工
消防工程	34,953.51	462,594.00	497,547.51	0.00	已完工
室外排水工程	14,438.88	194,421.59	208,860.47	0.00	已完工
厂区道路	756,514.86	1,601,043.66	2,357,558.53	0.00	已完工
路灯工程	71,036.56	127,436.33	198,472.89	0.00	已完工
倒班宿舍设备	50,499.68	0.00	50,499.68	0.00	已完工
制钾车间生产线	9,594,502.99	8,439,567.63	18,034,070.62	0.00	已完工
制卤车间生产线	2,885,084.86	7,936,713.74	10,821,798.60	0.00	已完工
配电室设备	1,198,141.50	1,921,921.97	3,120,063.47	0.00	已完工
锅炉房设备	292,371.48	5,000.00	297,371.48	0.00	已完工
给水泵设备	80,799.48	0.00	80,799.48	0.00	已完工
储灰设备	4,678.42	62,995.56	67,673.98	0.00	已完工
国丰设备	92,440.58	437,692.28	530,132.86	0.00	已完工
水井	118,169.24	0.00	118,169.24	0.00	已完工
篮球场	42,666.48	21,789.47	64,455.95	0.00	已完工
厂区基础	-82,436.85	82,436.85	0.00	0.00	已完工
安装设备	18,910,556.66	-18,910,556.66	0.00	0.00	已完工
制卤车间改造	0.00	2,783,775.72	0.00	2,783,775.72	2014年8月
唐钢设备	0.00	300,581.20	0.00	300,581.20	2014年3月
<b>合计</b>	<b>51,175,851.51</b>	<b>16,123,300.41</b>	<b>64,214,795.01</b>	<b>3,084,356.92</b>	

2、2012年属于公司项目的建设阶段，故期末在建工程余额较大。2013年8月，公司的厂房和设备达到预计可使用状态，公司开始正式生产，在建工程全部转让固定资产。2013年3月，由于工艺原因，需改造制卤车间，截至到2013年12月31日，该工程共发生相关成本2,783,775.72元。

3、2012年8月7日公司向中国银行股份有限公司曹妃甸支行借入长期专项借款3,000万元，用于项目的建设。由于该借款属于专项借款，其产生的借款费用可以资本化。该借款费用开始资本化的时间：2012年8月7日；停止资本化的时间：2013年7月31日。资本化率：8.32%。报告期内借款费用共计资

本化的金额: 2,482,133.33 元。

4、截至 2013 年 12 月 31 日, 公司在建工程建设状态良好, 不存在各项减值迹象, 在建工程未计提减值准备。

5、截至 2013 年 12 月 31 日, 公司在建工程不存在抵押的情况。

### (九) 工程物资

1、报告期内工程物资明细表:

单位: 元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
工程材料	1,568,672.38	7,491.70	1,547,919.32	28,244.76
工程设备	171,084.28	0.00	171,084.28	0.00
工器具	21,806.00	0.00	21,806.00	0.00
合计	1,761,562.66	7,491.70	1,740,809.60	28,244.76

2、2012 年属于公司项目的建设阶段, 在建的工程项目较多, 导致 2012 年年末工程物资的余额较大。2013 年 8 月, 工程完工, 厂房和设备达到预计可使用状态, 导致 2013 年年末工程物资的余额大幅下降。

3、截至 2013 年 12 月 31 日, 公司工程物资状态良好, 不存在各项减值迹象, 故未对存货计提减值准备。

4、截至 2013 年 12 月 31 日, 公司工程物资不存在抵押的情况。

### (十) 无形资产

1、报告期内无形资产明细表:

单位: 元

项目	2012 年度	本期增加	本期减少	2013 年度
一、账面原值合计	32,426,723.94	1,022,135.00	0.00	33,448,858.94
土地使用权	31,332,808.94	0.00	0.00	31,332,808.94
专利权	1,010,025.00	1,009,185.00	0.00	2,019,210.00
商标使用权	6,400.00	2,000.00	0.00	8,400.00
二氧化硫排污权	77,490.00	0.00	0.00	77,490.00
软件	0.00	10,950.00	0.00	10,950.00

<b>二、累计摊销额合计</b>	434,974.91	752,583.40	0.00	1,187,558.31
土地使用权	365,549.44	625,613.49	0.00	991,162.93
专利权	61,948.89	117,372.70	0.00	179,321.59
商标使用权	373.33	753.21	0.00	1126.54
二氧化硫排污权	7,103.25	7,749.00	0.00	14,852.25
软件	0.00	1,095.00	0.00	1,095.00
<b>三、账面净值合计</b>	31,991,749.03	269,551.6	0.00	32,261,300.63
土地使用权	30,967,259.50	-625,613.5	0.00	30,341,646.01
专利权	948,076.11	891,812.3	0.00	1,839,888.41
商标使用权	6,026.67	1,246.8	0.00	7,273.46
二氧化硫排污权	70,386.75	-7,749.0	0.00	62,637.75
软件	0.00	9,855.0	0.00	9,855.00
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二氧化硫排污权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>五、账面价值合计</b>	31,991,749.03	269,551.6	0.00	32,261,300.63
土地使用权	30,967,259.50	-625,613.5	0.00	30,341,646.01
专利权	948,076.11	891,812.3	0.00	1,839,888.40
商标使用权	6,026.67	1,246.8	0.00	7,273.46
二氧化硫排污权	70,386.75	-7,749.0	0.00	62,637.75
软件	0.00	9,855.0	0.00	9,855.00

公司报告期内无形资产的详细情况详见本说明书第二章之“三、公司业务关键资源要素”。



## 2、报告期内无形资产的取得方式、初始金额和摊销情况

单位：元

序号	无形资产	类型	取得方式	取得日期	初始金额	摊销方法	摊销年限	2013年末的摊余价值	剩余摊销年限
1	土地使用权	土地使用权	受让	2012年6月	31,332,808.94	直线法分期平均摊销	50.00	30,341,646.01	48.42
2	利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法	发明专利权	受让	2011年12月	2,000,000.00	直线法分期平均摊销	16.17	1,821,742.10	14.08
3	综合处理工业废弃物的方法	发明专利权	自主研发	2013年1月	9,410.00	直线法分期平均摊销	18.00	8,866.94	17.00
4	一种高品质氯化钾的生产方法	发明专利权	自主研发	2013年6月	2,580.00	直线法分期平均摊销	17.83	2,451.41	17.25
5	一种粉尘转运的储存和卸料装置	实用新型专利权	自主研发	2013年7月	7,220.00	直线法分期平均摊销	9.50	6,827.96	9.00
6	二氧化硫排污权	排污权	受让	2012年2月	77,490.00	直线法分期平均摊销	10.00	62,637.75	8.08
7	商标使用权	商标使用权	受让	2012年12月	8,400.00	直线法分期平均摊销	9.33	7,273.46	8.25
8	用友财务软件	财务软件	受让	2011年8月	10,950.00	直线法分期平均摊销	10.00	9,855.00	7.58
合计					33,448,858.94			32,261,300.63	

3、截至 2013 年 12 月 31 日，公司无形资产状态良好，不存在减值迹象，无形资产未计提减值准备。

4、截至 2013 年 12 月 31 日，公司将土地使用权用于公司银行借款的抵押担保，详见本章“六、公司报告期重大债务情况”之“(六) 长期借款”。

### (十一) 报告期内购建长期资产分析

#### 1、报告期内购建长期资产支付现金的构成情况

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,110,479.48	65,569,601.46
其中：购置固定资产、在建工程、工程物资支付现金	9,169,434.15	36,149,114.25
购置无形资产支付现金	1,022,135.00	31,426,723.94
扣除：计入工资、财务费用的现金	2,081,089.67	2,006,236.73

#### 2、报告期内购建长期资产的主要供应商情况

单位：元

单位名称	2013 年度	2012 年度	定价依据
唐山建设集团有限公司	1,800,000.00	10,140,000.00	根据工作量，参照市场价格协商定价
江苏江安集团有限公司	0.00	5,362,750.00	根据工作量，参照市场价格协商定价
宝色特种设备有限公司	0.00	2,490,000.00	参照市场价格协商定价
杭州盈控自动化有限公司	0.00	1,680,504.00	参照市场价格协商定价
江苏南大紫金科技集团有限公司	0.00	1,035,000.00	参照市场价格协商定价
江都市四联工业设备安装公司	0.00	550,000.00	根据工作量，参照市场价格协商定价
唐山市曹妃甸新区国土资源局	0.00	31,332,808.94	土地招拍挂价格
唐山市滨海建筑安装公司	2,300,000.00	0.00	根据工作量，参照市场价格协商定价
<b>合计</b>	<b>4,100,000.00</b>	<b>52,591,062.94</b>	

按照公司会计政策，上述固定资产、无形资产每年折旧和摊销金额分别为 472.45 万元、62.67 万元，将减少相应年度的利润总额。

公司报告期内发生大额购建长期资产的支出，符合公司原先的投资计划，也是公司生产工艺要求的必要投资。公司前期购建长期资产的投入较大，导致公司相关的折旧和摊销等固定成本较高，如果公司后期的产能利用率未能大幅提高，盈利能力未能释放，则长期资产将会对以后年度公司经营成果产生较大影响。

## 六、公司报告期重大债务情况

### (一) 应付账款

1、公司报告期内应付账款明细如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	8,354,185.88	3,427,152.93
一至两年	1,337,533.00	0.00
合计	<b>9,691,718.88</b>	<b>3,427,152.93</b>

报告期内，公司应付账款主要系购买设备和材料的采购款以及应付工程款。

2013 年年末公司应付账款余额大幅增加，主要原因系公司 2013 年工程完工，但由于相关工程项目尚未竣工决算，导致期末应付未付的工程款和设备款大幅增加。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款大额欠款单位情况如下表：

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
唐山建设集团有限公司	工程款	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	41.27%
江苏江安集团有限公司	工程款	非关联方	1,133,250.00	2 年以内	11.69%
石家庄华兴输送设备有限公司	设备款	非关联方	473,000.00	1 年以内	4.88%
宝色特种设备有限公司	设备款	非关联方	415,000.00	1 年以内	4.28%
江苏南大紫金科技集团有限公司	设备款	非关联方	414,000.00	1-2 年	4.27%
合计			<b>6,435,250.00</b>		<b>66.39%</b>

3、截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款大额欠款单位情况如下表：

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
宝色特种设备有限公司	设备款	非关联方	415,000.00	1年以内	12.11%
刘顺利	材料款	非关联方	365,760.00	1年以内	10.67%
武汉中汽四环专用汽车有限公司	设备款	非关联方	326,000.00	1年以内	9.51%
长沙鑫祥机电科技有限公司	设备款	非关联方	308,000.00	1年以内	8.99%
江苏江安集团有限公司	工程款	非关联方	303,000.00	1年以内	8.84%
<b>合计</b>			<b>1,717,760.00</b>		<b>50.12%</b>

4、截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款中不含持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

5、截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款余额中无应付关联方款项。

## （二）预收账款

1、公司报告期内预收账款明细如下：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	29,327.00	98,848.40
<b>合计</b>	<b>29,327.00</b>	<b>98,848.40</b>

公司预收账款主要为预收客户的货款。截至 2013 年 12 月 31 日，公司预收账款账龄均在一年以内。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，大额预收账款情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
天津隆源久盛商贸有限公司	预收货款	非关联方	26,730.00	一年以内	91.14
孟令遵	预收货款	非关联方	2,597.00	一年以内	8.86
<b>合计</b>			<b>29,327.00</b>		<b>100.00</b>

3、截至 2012 年 12 月 31 日，大额预收账款情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
玉田星宇复合肥有限公司	预收货款	非关联方	98,800.00	一年以内	99.95
马顺之	预收货款	非关联方	48.40	一年以内	0.05
合计			98,848.40		100.00

4、截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款中不含持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

5、截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款余额中无预收关联方款项。

### （三）应付职工薪酬

公司报告期内应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	276,303.25	3,394,862.03	3,422,535.03	248,630.25
二、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
三、社会保险费	0.00	415,937.10	415,846.1	91.00
四、住房公积金	0.00	0.00	0.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	276,303.25	3,810,799.13	3,838,381.13	248,721.25

### （四）应交税费

1、公司报告期内应交税费明细如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
土地使用税	0.00	333,337.90

合计	0.00	333,337.90
----	------	------------

### (五) 其他应付款

1、公司报告期内其他应付款明细如下：

单位：元

账龄	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	503,796.40	882,999.50
1-2年	8,440.00	22,571,600.00
2-3年	1,600.00	0.00
合计	513,836.40	23,454,599.50

2012年末和2013年末，公司的其他应付款余额分别为23,454,599.50元和513,836.40。2012年末其他应付款余额较大的原因是公司向股东借入较大金额的款项，公司向股东资金拆借的情况详见本章“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”第四节“偶发性关联方交易”之“2、资金拆借”。

1、截至2013年12月31日，大额其他应付款欠款情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
北京科技大学	需转付给合作单位的研发补贴	非关联方	449,900.00	1年以内	87.56%
唐山国丰钢铁有限公司	需转付给合作单位的研发补贴	非关联方	40,100.00	1年以内	7.80%
小计			490,000.00		95.36%

3、截至2012年12月31日，大额其他应付款欠款情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
朱泰余	往来款	关联方(实际控制	19,000,000.00	1-2年	81.01%

		人马银梅的儿子)			
严建刚	往来款	关联方(公司原股东, 2013年12月将其所拥有的全部公司股权转让)	1,560,000.00	1-2年	6.65%
北京汇鑫嘉德节能减排技术中心(有限合伙)	往来款	关联方(控股股东)	1,330,000.00	1年以内	5.67%
北京科技大学	需转付给合作单位的研发补贴	非关联方	743,700.00	1年以内	3.17%
向阳	往来款	关联方(公司股东、董事)	680,000.00	1-2年	2.90%
合计			23,313,700.00		99.40%

4、截至2013年12月31日，其他应付款余额中应付持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东的款项详见详见本章“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”第四节“偶发性关联方交易”之“3、关联方往来情况”。

5、截至2013年12月31日，其他应付款余额中应付关联方的款项详见本章“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”第四节“偶发性关联方交易”之“3、关联方往来情况”。

## (六) 长期借款

1、公司报告期内长期借款明细如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
保证抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

保证抵押借款说明：

2013年12月31日的抵押借款余额为3,000万元，为公司2012年8月7日从中国银行股份有限公司曹妃甸支行借入的固定资产借款，实际提款日当天的借款利率为8.32%，贷款期限为2012年8月7日至2017年8月7日，并签订了冀-06-2012-061号借款合同。公司以自身的土地使用权(土地证号：冀唐曹国用

(2012)第0026号)以及该土地上的建筑物为该笔借款提供抵押担保,并签订了冀-06-2012-061(抵)号抵押合同和冀-15-2013-031(抵)号最高额抵押合同;北京汇鑫嘉德节能减排技术中心(有限合伙)为该笔借款提供连带责任保证担保,并签订了冀-06-2012-061(保1)号保证合同;闫新平为该笔借款提供连带责任保证担保,并签订了冀-06-2012-061(保2)号保证合同;严建刚为该笔借款提供连带责任保证担保,并签订了冀-06-2012-061(保3)号保证合同;向阳为该笔借款提供连带责任保证担保,并签订了冀-06-2012-061(保4)号保证合同。

### (七) 其他非流动负债

1、公司报告期内其他非流动负债的明细如下:

单位: 元

项目	2013年12月31日	2013年1月1日
递延收益	21,846,666.67	5,200,000.00
合计	21,846,666.67	5,200,000.00

公司报告期内的递延收益均为与资产相关的政府补助,报告期内在递延收益核算的政府补助明细如下:

单位: 元

项目	2013年1月1日	本期新增	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013年12月31日
战略性新兴产业发展专项资金	0.00	8,000,000.00	266,666.67	0.00	7,733,333.33
重大示范项目预算内投资计划	0.00	9,400,000.00	313,333.33	0.00	9,086,666.67
项目建设补助经费	5,200,000.00	0.00	173,333.33	0.00	5,026,666.67
合计	5,200,000.00	17,400,000.00	753,333.33	0.00	21,846,666.67

2、在递延收益核算的政府补助的说明:

(1) 战略性新兴产业发展专项资金: 2013年1月,公司收到河北省财政厅、河北省发展和改革委员会“关于战略性新兴产业发展专项资金”800万元,

批准文件冀财预【2012】336号。该笔补助认定为与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计使用年限内平均摊销，2013年摊销26.67万元；

(2) 重大示范项目预算内投资计划：2013年12月，公司收到河北省发展和改革委员会“关于节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2013年中央预算内投资计划”拨款940万元，批准文件为冀发改投资【2013】1137号。该笔补助认定为与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计使用年限内平均摊销，2013年摊销31.33万元；

(3) 项目建设补助经费：2012年7月，公司收到唐山市曹妃甸工业区财政局项目建设补助经费520万元，批准文件为唐曹工财政预【2012】182号。该笔补助认定为与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计使用年限内平均摊销，2013年摊销17.33万元。

## 七、报告期股东权益情况

公司报告期内股东权益明细如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
股本	60,000,000.00	36,900,000.00
资本公积	0.00	0.00
盈余公积	45,575.97	45,575.97
未分配利润	-4,481,363.71	410,183.73
归属于母公司股东的所有者权益合计	55,564,212.26	37,355,759.70
少数股东权益	0.00	0.00
股东权益合计	55,564,212.26	37,355,759.70

股东权益情况详见本说明书第一章之“四、公司股本的形成及其变化情况”。

## 八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### (一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第36号—关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断

一方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，及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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

## （二）关联方关系

### 1、存在控制关系的关联方

公司名称	企业类型	注册地	执行事务合伙人	主营业务	全体合伙人认缴的出资额	对本公司的持股数	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）	有限合伙	北京	马银梅	技术开发、技术转让、技术服务	4,921.2万元	4,921.2万股	82.02%	82.02%	马银梅	56748070-3

本公司的母公司情况的说明：

本公司的母公司北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）为有限合伙企业，马银梅为该企业的唯一的普通合伙人和执行事务合伙人，马银梅是公司的实际控制人。

### 2、不存在控制关系的关联方

序号	股东名称	持股数	占总股本比例 (%)	与公司关系
1	闫新平	5,592,000.00	9.32%	公司股东、董事长兼总经理
2	毕丽娟	3,624,000.00	6.04%	公司股东、董事
3	向阳	1,572,000.00	2.62%	公司股东、董事
4	刘竹焕	0.00	0.00	董事、董秘、副总经理
5	吴香琦	0.00	0.00	董事、副总经理
7	周强永	0.00	0.00	监事会主席
8	钱明利	0.00	0.00	监事
9	朱焱龙	0.00	0.00	监事
10	张志勇	0.00	0.00	副总经理
11	楚军丽	0.00	0.00	财务负责人
12	朱国壁	0.00	0.00	实际控制人马银梅的配偶

13	朱泰余	0.00	0.00	实际控制人马银梅的儿子
14	严建刚	0.00	0.00	公司原股东, 2013年12月将其所拥有的全部公司股权转让给毕丽娟
15	北京世方传奇文化传播有限公司	0.00	0.00	实际控制人之配偶朱国璧投资设立的个人独资公司
16	北京汇鑫嘉德建筑工程技术中心(有限合伙)	0.00	0.00	北京世方传奇文化传播有限公司投资的合伙企业
17	罗平县飞越广告装潢有限公司	0.00	0.00	公司股东、董事向阳担任法定代表人的公司
18	北京信立爱文化传播有限公司	0.00	0.00	公司监事朱焱龙任法定代表人的公司

### (三) 经常性关联方交易

报告期内, 公司未发生经常性关联方交易。

### (四) 偶发性关联方交易

#### 1、关联方担保

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	共同担保方	担保性质
汇鑫嘉德	3,000 万元	2012.08.07	2017.08.07	闫新平 向阳 北京汇鑫嘉德节能减排技术中心 严建刚	连带责任 保证担保

关联方担保说明: 本公司于2012年8月16日取得中国银行股份有限公司曹妃甸支行的人民币贷款3,000万元, 借款期限为60个月, 自实际提款日起算。担保条件为以本公司所有的土地使用权作为抵押, 土地证号为冀唐曹国用(2012)0026, 担保金额3,000万元; 闫新平、向阳、北京汇鑫嘉德节能减排技术中心和严建刚作为连带责任保证人, 担保金额3,000万元。

#### 2、资金拆借

单位: 万元

关联方	关联方类型	拆入金额	起始日	偿还金额	偿还日	约定

						利率
北京汇鑫嘉德节能 减排技术中心（有 限合伙）	公司控股股东	253.00	2011.12	120.00	2012.07	无
				133.00	2013.04	
北京汇鑫嘉德建 筑工程技术中心（有 限合伙）	北京世方传奇文化传 播有限公司投资的合 伙企业	2,000.00	2012.06	2,000.00	2012.08	无
闫新平	控股股东的有限合 伙人、公司股东、董事 长兼总经理	50.00	2011.11	123.00	2012.07	无
		23.00	2011.12			
		50.00	2012.02			
严建刚	公司原股东，2013年 12月将其所拥有的全 部公司股权转让给毕 丽娟	156.00	2011.11	72.00	2013.04	无
				84.00	2013.12	
朱泰余	实际控制人马银梅的 儿子	1,900.00	2011.11	848.00	2013.04	无
				820.20	2013.11	
				231.80	2013.12	

由于公司处在发展初期，为节约经营成本，报告期内公司存在借用相关关联方资金用于发展的情形。截止到 2013 年 12 月 31 日，公司对关联资金往来进行了清理，偿还了股东提供的借款。

上述关联资金往来得到了公司全体股东的认可，且股东无偿提供资金给公司使用，公司作为资金往来的受益方，其利益并未受到损害。

2013 年末，公司已经制定了完善的内部管理制度规范公司的治理。公司及全体股东亦做出承诺，公司日后发展需要资金时，将严格采取符合法律规定、公司章程及制度的资金获取渠道获得并使用资金，减少与股东之间的资金往来。

### 3、关联方往来余额

项目	关联方	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		金额（元）	性质	金额（元）	性质
其他应付款	北京汇鑫嘉德 节能减排技术	0.00	--	1,330,000.00	往来款

	中心				
其他应付款	严建刚	0.00	--	1,560,000.00	往来款
其他应付款	向阳	0.00	--	680,000.00	往来款
其他应付款	朱泰余	0.00	--	19,000,000.00	往来款
其他应收款	吴香琦	341,598.80	备用金	0.00	--
其他应收款	张志勇	368,840.46	备用金	77,600.00	备用金
其他应收款	闫新平	0.00	--	50,000.00	备用金
其他应收款	钱明利	25,000.00	备用金	25,000.00	备用金

### （五）公司关于减少和规范关联方交易的措施说明

公司设立初期，治理不规范，《公司章程》对公司的关联方交易的决策没有特别规定。

截止到 2013 年 12 月 31 日，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，另外为了使决策管理落到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，起草了《关联交易决策管理办法》，并提交股东大会予以通过和实施。

同时，截止 2013 年 12 月 31 日，除关联自然人在公司任职领用的备用金外，公司和股东以及其他关联方之间的往来款项已清理完毕。

公司全体股东、董事、监事和高管出具承诺函表示，公司挂牌后，公司股东、董事、监事和高管及其控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金，或要求公司为公司股东、董事、监事和高管及其控制的其他企业进行违规担保。

公司全体董事出具承诺函表示，公司挂牌后，公司与关联方之间不会发生非公允的交易（包括但不限于资金往来、商品销售、劳务提供、担保及其他交易）。如果无法避免发生关联交易，则该等交易必须遵照《关联交易决策管理办法》及正常的商业条件进行，并按公司章程、《关联交易决策管理办法》及其他内部管理制度严格履行审批程序。

### （六）关联交易决策程序执行情况

公司不仅在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定，而且专门制定了《关联交易决策管理办法》，完善了关联方交易的决策程

序，严格规范关联交易行为。

## 九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 资产负债表日后事项

1、本公司于 2013 年 10 月 16 日与中国银行股份有限公司曹妃甸支行签订流动资金借款合同（冀-15-2013-31），借款金额 2,500 万元，期限自实际提款日起 12 个月，借款用途为支付烧结烟尘、煤及辅料款等，利率为年利率 6.60%（固定利率）。公司以自身的土地使用权（土地证号：冀唐曹国用（2012）第 0026 号）以及该土地上的建筑物为该笔借款提供抵押担保，并签订了冀-15-2013-031（抵）号最高额抵押合同。2014 年 1 月 15 日，公司提款 2,500 万元。

2、公司于 2014 年 4 月 15 日与包钢签订合作协议，合作协议就公司与包钢组建合资公司事宜达成如下约定：合资公司注册资本 3,000 万元，其中公司以货币出资 2,400 万元，占公司注册资本的 80%；包钢以货币出资 600 万元，占公司注册资本的 20%。合作期间，公司同意将其拥有的“综合处理工业废气物的方法”（专利号：ZL201110040653.9）发明技术专利暂定免费授权给合资公司使用。合资公司将在生产的含铁尾泥全部销售给包钢，不得向第三方销售；包钢将全部烧结除尘灰和高炉布袋除尘灰（含新体系）销售给合资公司，不得向第三方销售。

2014 年 4 月 18 日，合资公司包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司成立，并取得了注册号为 150203000089602 的营业执照。合资公司注册资本 3,000 万元，住所为内蒙古自治区包头市昆区白云路 99 号（包钢民建综合楼），营业期限为 20 年，经营范围为：工业废气粉尘回收及相关节能减排技术的开发（非研制）；工业废气粉尘回收及综合利用技术咨询，转让及推广服务；氯化钾及铁精粉的生产、销售。

3、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

### (二) 或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无应披露未披露的其他重大或有事项。

### （三）其他重要事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无应披露的其他重要事项。

## 十、公司资产评估情况

截至报告期末公司无资产评估事项。

## 十一、股利分配政策和实际股利分配情况

### （一）报告期内股利分配政策

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 10%；
- 3、提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- 4、分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

### （二）公开转让后的股利分配政策

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，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。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

- 2、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少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司当年盈利，且累计可分配利润为正值时，可以进行利润分配。公司当年利润分配不得超过累计可分配利润的百分之五十。

公司可以采取现金或股票方式分配股利。

如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

### （三）最近二年分配情况

公司最近二年未进行利润分配。

## 十二、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截至报告期末公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十三、公司经营风险因素

### （一）公司内部控制制度不能有效执行的风险

公司成立初期，公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行情况较好，但未制定专门的关联交易决策管理制度、“三会”议事规则等规章制度，内控体系不够健全。

2014年1月10日，股份公司召开股东大会，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等规章制度。至此，公司法人治理结构得到了健全与完善。

但由于部分规章制度建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理

不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理制度》及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的发展方向发展。

## （二）原材料供应不足的风险

公司生产所需原材料为钢铁企业等生产中产生的工业固废烧结灰。现阶段烧结灰均由炼钢企业提供，由于运输成本较高，故公司主要在生产地附近区域寻找合作供应商。由于某一区域内大型的炼钢企业数量较少，如果公司未能和当地的大型炼钢企业签订长期稳定的供货协议，或者签订协议后由于某些其他原因未能实际履行，则公司的烧结灰供应将受到严重的不利影响。

公司前期投入较大，每年的固定成本较高，若公司原材料供应不足，会导致开工不足，持续亏损，影响持续经营。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

（1）与大型炼钢企业签订烧结灰长期供应合同，并在炼钢厂安装烧结灰储集罐，以使供应商产生的烧结灰直接进入公司的储集罐，以此保障与炼钢厂的长期合作及原料的长期供给；截止到公开转让说明书签署日，公司已在唐山国丰钢铁有限公司和唐山钢铁集团厂区安装了前述储集罐，并且目前正在首钢京唐钢铁联合有限责任公司厂区进行前述储集罐的安装；

（2）与炼钢厂建立合作关系，采取公司控股，炼钢厂参股建立合资公司的合作模式，保障原料的长期供应。公司已于 2014 年 4 月 15 日与包钢签订合作协议，并于 2014 年 4 月 18 日在包头成立合资公司，合资公司注册资本 3,000 万元，其中公司控股 80%，包钢参股 20%。合作协议约定合作期间，包钢生产过程产生的烧结除尘灰和高炉布袋除尘灰（含新体系）全部销售给合资公司。合资公司的详细情况请见本章“九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项”之“（一）资产负债表日后事项”。

（3）积极拓宽公司技术所应用的行业。公司下一步拟将技术应用拓展到冶金、水泥(如水泥厂焙烧烟尘)、石灰、火电等行业，对其产生的富钾烟尘进行

综合处理，同时开辟新的原材料供应渠道。

### （三）技术和新产品开发的风险

公司主营业务是对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉。公司生产工艺依托北京科技大学转让的《利用钢铁企业烧结电除尘灰生产氯化钾的方法》(ZL200810101269.3)的发明专利技术，并经过自主研发，取得了其他2项发明专利技术及1项实用新型技术。公司具有一定的技术优势，后续还计划研究设备小型化等新课题，但如果公司不能持续提升自身的研发技术水平，保持技术先进性，以足够的技术壁垒维护自身的业务发展，则将对公司竞争力产生较大影响，从而对公司的市场占有率、经营业绩，甚至持续发展带来不利影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将加大对新技术及新产品的研发，积极培养、引进、续留科技人才，从而保证技术更新换代的及时性、可用性。同时，公司将紧跟节能环保和资源综合利用领域的发展步伐，适时调整公司战略，应对行业变化和技术的进步。

### （四）行业政策变动风险

公司利用钢铁企业的烧结废渣生产氯化钾和铁粉，为固体废弃物资源综合利用项目，得到国家产业政策的大力扶持，符合《国家环境保护“十二五”规划》、《河北省工业和信息化发展“十二五”规划》等政策，政策指出，产业发展资金、科技经费等要加大对工业结构调整、节能减排、技术创新项目的支持力度。公司目前享受国家、省、市多项政府专项资金支持，且额度较高。如果国家、地方有关产业政策发生不利变化，政府扶持经费逐步下降或其他不利影响，导致公司无法通过自身收入满足持续增长，出现现金流不足等情况，则将对公司持续经营能力产生一定负面影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将随时关注国家有关政策的变动情况，及时对自身业务或者生产管理作出相应调整。同时，公司在原材料供应方面采取措施，增加上游钢铁企业对公司原材料的供应，以此增加公司的产量和收入，增强公司的盈利能力，以避

免因政策变动带来的行业风险。

### （五）报告期内现金购销交易占比较大的风险

报告期内公司正式投产时间较短，产量较低，交易金额较小，客户和供应商资源尚待积累，故公司报告期内发生了较多的现金交易。

2012 年度，公司收入为 0。2013 年度公司向个人客户销售金额 30.02 万元，占总收入金额的比例为 17.44%；公司报告以现金结算的销售收入金额 76.12 万元，占总收入金额的比例为 44.22%；公司对与个人客户的交易，均采用现金结算方式。

2012 年度，公司像个人采购的金额为 51.7 万元，占本期总采购额的 17.61%，均为现金采购。2013 年度，公司未发生向自然人采购的交易和现金采购交易。

虽然公司制定了现金收付款方面的内部控制制度，但如果上述制度不能有效执行，或者对相关人员不能实行有效的监督，将导致公司现金收付款产生较大的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

- 1、严格执行销售收款和采购付款方面的内部控制制度，并加强对相关人员的监督；
- 2、后期随着产量和销量的上升，公司将会固定的选取几家大型化肥厂和原煤供应商进行合作，以降低现金结算的比例和与个人进行交易的比例。

### （六）资产抵押的风险

截至 2013 年 12 月 31 日，公司的房屋建筑物和土地使用权已用于公司银行借款的抵押担保。抵押的房屋建筑物价值为 31,212,384.84 元，占到固定资产账面价值的比例为 47.16%；抵押的土地使用权账面价值为 31,332,808.94 元，占无形资产账面价值的比例为 93.67%；上述抵押物账面价值合计为 62,545,193.78 元，占公司总资产的比例为 53.02%。

如果公司资产安排或使用不当，资金周转出现困难，未能在合同规定的期限内偿还借款，金融机构将可能采取强制措施对上述资产进行处置，从而对公司正常生产经营造成一定影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将积极筹措资金，加大对资金管理的力度，提高资金使用效率；同时，在原材料供应方面采取措施，增加上游钢铁企业对公司原材料的供应，以此增加公司的产量和收入，增强公司的盈利能力，降低公司资产抵押带来的风险。

## 第五章 定向发行

### 一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明

本次定向发行对象为 1 名机构投资者和 42 名自然人投资者，发行完成后公司总计 47 名股东，故本次定向发行后公司股东人数不超过 200 人，符合《非上市公众公司监督管理办法》第四十五条关于豁免向中国证监会申请核准的条件。

### 二、本次发行基本情况

(一) 发行数量：6,000,000.00 股

(二) 发行价格：3.00 元/股。本次发行价格根据公司资产规模、公司在行业内的竞争地位以及预计未来几年可能的盈利能力，由公司与发行对象协商一致确定。

(三) 发行对象

#### 1、发行对象及认购情况

本次公司共向 43 名新股东发行股份 6,000,000.00 股。具体发行对象及认购情况如下：

序号	股东名称（姓名）	股东性质	认购数量（股）	认购金额（元）	认购方式	发行后持股比例（%）
1	喀什新昆创业投资有限公司	有限责任公司	3,000,000.00	9,000,000.00	现金	4.545
2	马霞辉	自然人	1,000,000.00	3,000,000.00	现金	1.515
3	王凤玲	自然人	500,000.00	1,500,000.00	现金	0.758
4	田茂芬	自然人	200,000.00	600,000.00	现金	0.303
5	刘圣萍	自然人	150,000.00	450,000.00	现金	0.227
6	孟海平	自然人	100,000.00	300,000.00	现金	0.152



7	王超	自然人	100,000.00	300,000.00	现金	0.152
8	易岳霞	自然人	100,000.00	300,000.00	现金	0.152
9	王小群	自然人	60,000.00	180,000.00	现金	0.091
10	杨洋	自然人	60,000.00	180,000.00	现金	0.091
11	于新水	自然人	50,000.00	150,000.00	现金	0.076
12	孟菲	自然人	50,000.00	150,000.00	现金	0.076
13	林乐亭	自然人	50,000.00	150,000.00	现金	0.076
14	楚军丽	自然人	50,000.00	150,000.00	现金	0.076
15	陈云	自然人	50,000.00	150,000.00	现金	0.076
16	李四清	自然人	50,000.00	150,000.00	现金	0.076
17	王忠信	自然人	40,000.00	120,000.00	现金	0.061
18	王伟	自然人	40,000.00	120,000.00	现金	0.061
19	章娟	自然人	30,000.00	90,000.00	现金	0.045
20	顾辉	自然人	30,000.00	90,000.00	现金	0.045
21	孟凡静	自然人	30,000.00	90,000.00	现金	0.045
22	赵娟	自然人	30,000.00	90,000.00	现金	0.045
23	张艳霞	自然人	30,000.00	90,000.00	现金	0.045
24	姜浩	自然人	15,000.00	45,000.00	现金	0.023
25	范利杰	自然人	15,000.00	45,000.00	现金	0.023
26	张中伟	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
27	孙巧瑞	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
28	贾满超	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
29	孙文用	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
30	姚树亮	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
31	张学满	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
32	杨金宏	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
33	张燕	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
34	李洪金	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
35	张玉红	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
36	冯振	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
37	袁丽平	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
38	孟凡叶	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
39	赵玉双	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
40	李强	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
41	吴艳强	自然人	10,000.00	30,000.00	现金	0.015
42	贾伟	自然人	5,000.00	15,000.00	现金	0.008
43	王春辉	自然人	5,000.00	15,000.00	现金	0.008
	合计		6,000,000.00	18,000,000.00		9.091

## 2、本次发行后股本结构

本次发行后,共有 47 名股东,总股本 66,000,000.00 股,发行后公司的股本结构如下:

序号	股东名称(姓名)	股东性质	持有股份(股)	持股比例(%)
1	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心(有限合伙)	有限合伙企业	49,212,000.00	74.563
2	闫新平	自然人	5,592,000.00	8.473
3	毕丽娟	自然人	3,624,000.00	5.491
4	向阳	自然人	1,572,000.00	2.382
5	喀什新昆创业投资有限公司	有限责任公司	3,000,000.00	4.545
6	马霞辉	自然人	1,000,000.00	1.515
7	王凤玲	自然人	500,000.00	0.758
8	田茂芬	自然人	200,000.00	0.303
9	刘圣萍	自然人	150,000.00	0.227
10	孟海平	自然人	100,000.00	0.152
11	王超	自然人	100,000.00	0.152
12	易岳霞	自然人	100,000.00	0.152
13	王小群	自然人	60,000.00	0.091
14	杨洋	自然人	60,000.00	0.091
15	于新水	自然人	50,000.00	0.076
16	孟菲	自然人	50,000.00	0.076
17	林乐亭	自然人	50,000.00	0.076
18	楚军丽	自然人	50,000.00	0.076
19	陈云	自然人	50,000.00	0.076
20	李四清	自然人	50,000.00	0.076
21	王忠信	自然人	40,000.00	0.061
22	王伟	自然人	40,000.00	0.061
23	章娟	自然人	30,000.00	0.045
24	顾辉	自然人	30,000.00	0.045
25	孟凡静	自然人	30,000.00	0.045
26	赵娟	自然人	30,000.00	0.045
27	张艳霞	自然人	30,000.00	0.045
28	姜浩	自然人	15,000.00	0.023
29	范利杰	自然人	15,000.00	0.023
30	张中伟	自然人	10,000.00	0.015
31	孙巧瑞	自然人	10,000.00	0.015
32	贾满超	自然人	10,000.00	0.015
33	孙文用	自然人	10,000.00	0.015

<b>34</b>	姚树亮	自然人	10,000.00	0.015
<b>35</b>	张学满	自然人	10,000.00	0.015
<b>36</b>	杨金宏	自然人	10,000.00	0.015
<b>37</b>	张燕	自然人	10,000.00	0.015
<b>38</b>	李洪金	自然人	10,000.00	0.015
<b>39</b>	张玉红	自然人	10,000.00	0.015
<b>40</b>	冯振	自然人	10,000.00	0.015
<b>41</b>	袁丽平	自然人	10,000.00	0.015
<b>42</b>	孟凡叶	自然人	10,000.00	0.015
<b>43</b>	赵玉双	自然人	10,000.00	0.015
<b>44</b>	李强	自然人	10,000.00	0.015
<b>45</b>	吴艳强	自然人	10,000.00	0.015
<b>46</b>	贾伟	自然人	5,000.00	0.008
<b>47</b>	王春辉	自然人	5,000.00	0.008
	<b>合计</b>		<b>66,000,000.00</b>	<b>100.000</b>

### 3、发行对象基本情况

#### (1) 机构发行对象的基本情况

喀什新昆创业投资有限公司，注册号为 653100051022191，成立于 2012 年 7 月 24 日，注册资本叁仟万元，经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

#### (2) 个人发行对象的基本情况

序号	姓名	国籍	身份证号（隐去后四位）
1	马霞辉	中国	51302719700105****
2	王凤玲	中国	53011119470303****
3	田茂芬	中国	43312319790826****
4	刘圣萍	中国	53010219740814****
5	孟海平	中国	13020319720402****
6	王超	中国	13092119831027****

7	易岳霞	中国	43060219650102****
8	王小群	中国	51250119580307****
9	杨洋	中国	21040319851209****
10	于新水	中国	13280119641121****
11	孟菲	中国	15020319660326****
12	林乐亭	中国	15020319621025****
13	楚军丽	中国	13050219840115****
14	陈云	中国	51110219630618****
15	李四清	中国	14010419650203****
16	王忠信	中国	14262219621007****
17	王伟	中国	61032419751203****
18	章娟	中国	36012119851109****
19	顾辉	中国	53012219730101****
20	孟凡静	中国	13020319660721****
21	赵娟	中国	32082919840906****
22	张艳霞	中国	43060219730910****
23	姜浩	中国	13022719911230****
24	范利杰	中国	41072819860319****
25	张中伟	中国	13020319810920****
26	孙巧瑞	中国	13023019830504****
27	贾满超	中国	13023019870624****
28	孙文用	中国	13023019700612****
29	姚树亮	中国	13022419880605****
30	张学满	中国	13022419700909****
31	杨金宏	中国	15262619850911****
32	张燕	中国	15022119880507****
33	李洪金	中国	21040319550803****
34	张玉红	中国	21040319620129****
35	冯振	中国	13022419881009****

36	袁丽平	中国	51111219820214****
37	孟凡叶	中国	13022919861005****
38	赵玉双	中国	13022519800506****
39	李强	中国	13020419900617****
40	吴艳强	中国	13022519870104****
41	贾伟	中国	15262419840913****
42	王春辉	中国	13118119860820****

#### （四）募集资金投向

本次定向发行拟募集资金不超过 18,000,000.00 元（含 18,000,000.00 元）。本次定向发行募集的资金，用于公司生产设备的技术改造、对包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司的投资和补充公司流动资金。

#### （五）发行过程及结果

公司此次定向发行包括定向发行股份价格、发行对象在内的定向发行方案等事项已经公司第四届董事会第三次会议及 2014 年度第五次临时股东大会审议通过。2014 年 6 月 27 日至 2014 年 7 月 9 日，公司与发行对象均签订了《唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司增发股份协议书》，其中明确约定本次发行的定价方式及发行价格、发行数量、价款支付、股份锁定和其他特别约定等与本次发行相关的事项。公司根据本次定向发行股票的结果，已经对《公司章程》进行了修改，并于 2014 年 7 月 15 日向唐山市工商行政管理局申请办理工商变更登记。2014 年 7 月 15 日，唐山市工商行政管理局向公司颁发了变更登记后的《企业法人营业执照》。

2014 年 7 月 24 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次定向发行进行了验资，并出具了天健验[2014]6-49 号《验资报告》，验证截至 2014 年 7 月 11 日，公司已收到此次定向发行的 43 名新增投资者以货币形式出资缴纳的新增出资合计人民币 1,800 万元，其中股本为人民币 600 万元，资本公积为人民币 1,200 万元。

### 三、发行前后相关情况对比

#### (一)发行前后前 10 名股东持股数量、持股比例及股票限售等比较情况

序号	股东姓名或名称	本次发行前			本次发行后		
		持股数量 (股)	持股比 例 (%)	限售股份(股)	持股数量 (股)	持股比 例 (%)	限售股份(股)
1	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心(有限合伙)	49,212,000.00	82.020	32,808,000.00	49,212,000.00	74.563	32,808,000.00
2	闫新平	5,592,000.00	9.320	4,194,000.00	5,592,000.00	8.473	4,194,000.00
3	毕丽娟	3,624,000.00	6.040	2,718,000.00	3,624,000.00	5.491	2,718,000.00
4	向阳	1,572,000.00	2.620	1,179,000.00	1,572,000.00	2.382	1,179,000.00
5	喀什新昆创业投资有限公司	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	4.545	3,000,000.00
6	马霞辉	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1.515	1,000,000.00
7	王凤玲	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.758	500,000.00
8	田茂芬	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.303	200,000.00
9	刘圣萍	0.00	0.00	0.00	150,000.00	0.227	150,000.00
10	孟海平	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.152	100,000.00
10	王超	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.152	100,000.00
10	易岳霞	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.152	100,000.00
	合计	60,000,000.00	100.000	40,899,000.00	65,150,000.00	98.714	46,049,000.00

#### (二)发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权、董

## 事、监事和高级管理人员持股的变动情况

### 1、发行前后股本结构变动情况

#### (1) 发行前的股本结构

本次股票发行前股权结构:

股份性质	数量(股)	百分比(%)
有限售条件的股份	40,899,000.00	68.17%
无限售条件的股份	19,101,000.00	31.84%
<b>总股份</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

#### (2) 发行后的股本结构

本次股票发行后股权结构:

股份性质	数量(股)	百分比(%)
有限售条件的股份	46,899,000.00	71.06%
无限售条件的股份	19,101,000.00	28.94%
<b>总股份</b>	<b>66,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

### 2、发行前后股东人数变化情况

本次发行前股东人数为 4 名, 本次发行新增股东 43 名, 发行后的股东人数为 47 名。

### 3、发行前后资产结构变动情况

本次发行后, 净资产增加 1800 万元, 其中股本增加 600 万元, 资本公积增加 1200 万元。

### 4、发行前后公司业务结构变化情况

公司业务结构在发行前后未发生变化, 主营业务仍然为对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用, 生产氯化钾和铁粉并销售。

### 5、发行前后公司控制权变动情况

本次发行前, 公司的控股股东为北京汇鑫嘉德节能减排科技中心(有限合伙), 实际控制人为马银梅; 本次发行后, 公司的控股股东为北京汇鑫嘉德节能减排科技中心(有限合伙), 实际控制人为马银梅。本次发行前后公司控制权没有发生变动。

### 6、发行前后董事、监事、高级管理人员持股变动情况

序号	姓名	职务	股票发行前		股票发行后	
			持股数量 (股)	限售数量 (股)	持股数量 (股)	限售数量 (股)
1	闫新平	董事长兼总经理	5,592,000.00	4,194,000.00	5,592,000.00	4,194,000.00
2	毕丽娟	董事	3,624,000.00	2,718,000.00	3,624,000.00	2,718,000.00
3	向阳	董事	1,572,000.00	1,179,000.00	1,572,000.00	1,179,000.00
4	楚军丽	财务负责人	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00
合计			<b>10,788,000.00</b>	<b>8,091,000.00</b>	<b>10,838,000.00</b>	<b>8,141,000.00</b>

### (三) 发行后主要财务指标变化

项目	本次股票发行前		本次股票发行后	
	2012年度/ 2012年12月31日	2013年度/ 2013年12月31日	2013年度/ 2013年12月31日	2013年度/ 2013年12月31日
基本每股收益(元/股)	0.0085	-0.1053	-0.0957	
加权平均净资产收益率(%)	0.85%	-11.00%	-10.00%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.0113	-0.0955	-0.0868	
归属于母公司的每股净资产(元/股)	1.0124	0.9261	1.1146	
资产负债率	62.72%	52.90%	45.89%	
流动比率	0.47	1.77	3.47	
速动比率	0.35	1.21	2.91	

### 四、新增股份限售安排

本次定向发行过程中,公司与发行对象均签订了《唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司增发股份协议书》,其中对本次发行股份的限售安排作了如下约定:

- 1、乙方(本次定向发行股份的认购人,下同)认购本次增发股份的锁定期为2年,自工商变更登记之日起计算。锁定期内,乙方不得转让本次认购的股份;锁定期结束,乙方有权依据法律规定自行处置该股份。
- 2、认购本次增发股份时,若为乙方系甲方(汇鑫嘉德,下同)公司员工,锁定期内乙方不得离职。锁定期内,若乙方离职(包括自动离职或因违反公司

规定被开除), 甲方有权以 3 元/股的价格回购乙方本次认购的股份, 并按同期银行存款利率支付利息;

3、锁定期内, 倘若甲方转板进入证券交易所上市交易, 本协议约定之锁定期视为提前到期。乙方所持股份的锁定期根据证券交易所之相关规定予以锁定或者解锁。

根据上述约定, 本次定向发行的新增股份均为有限售条件的股份, 限售期为 2014 年 7 月 15 日至 2016 年 7 月 15 日。

## 五、现有股东优先认购安排

本次定向发行不存在现有股东优先认购的安排, 本次定向发行的股份全部由新增投资者认购。

## 第六章挂牌公司及各中介机构声明

### 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书及其摘要不存在虚假记载、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。

全体董事会成员签名：

闫新平 闫新平  
马银梅 马银梅  
毕丽娟 毕丽娟  
张志勇 张志勇

向阳 向阳  
刘竹焕 刘竹焕  
吴香琦 吴香琦

全体监事会成员签名：

周强永 周强永  
钱明利 钱明利

朱焱龙 朱焱龙

全体高级管理人员签名：

闫新平 闫新平  
刘竹焕 刘竹焕  
吴香琦 吴香琦  
张志勇 张志勇  
楚军丽 楚军丽

(总经理)

(副总经理、董事会秘书)

(副总经理)

(副总经理)

(财务负责人)

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司



2014年8月13日

## 二、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。

声明人：

中银国际证券有限责任公司(盖章)

法定代表人

许 刚

项目负责人：

周 培

项目小组成员：

赵丽娜

王 桦

徐 晖

2014 年 8 月 13 日

### 三、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司公开转让说明书》(以下简称《公开转让说明书》),确认《公开转让说明书》与本所出具的审计报告无矛盾之处。

本所及签字注册会计师对唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司在《公开转让说明书》中引用的本所出具的审计报告的内容无异议,确认《公开转让说明书》不致因引用上述相关内容而导致虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师:

曹小勤

樊冬

负责人:

郑启华

天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
2014年8月13日

#### 四、律师事务所声明

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

声明人：

北京市君泰律师事务所上海分所（盖章）

负责人：

安鸿

经办律师：

莫莫

韩风

2014 年 8 月 13 日

## 第七章 附件和备查文件

- 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