

# 河北美邦工程科技股份有限公司

## 公开转让说明书



主办券商



申万宏源证券有限公司

二〇一五年四月



## 挂牌公司声明

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

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

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

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



# 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项予以充分关注：

## 一、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东为高文杲，实际控制人为包括高文杲、张玉新在内的 8 名核心创业人员。定向发行前，实际控制人直接、间接持股比例达到 92.10%；定向发行后，实际控制人直接、间接持股比例达到 85.48%。虽然股份公司已制订健全有效的内部控制制度，构建起分权制衡的法人治理结构，但股份公司成立时间较短，内部控制制度与法人治理结构真正发挥监督制约作用尚需时间，公司实际控制人仍可能利用其持股优势，直接或间接影响公司对外投资、关联交易、人事任免、公司战略等决策，存在忽视小股东利益保护的可能性。

## 二、技术被替代的风险

公司所从事的行业具有技术推动型的典型特征。通过多年来的行业实践，公司积累了丰富的技术开发经验和工程实践经验，拥有了一批技术含量高、市场前景广阔的技术成果和在研项目，技术水平达到国际先进的水平。但如果公司不能持续保持技术领先优势，将面临技术被替代、超越的风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利的地位。

## 三、存货跌价的风险

公司致力于向化工、制药领域客户提供专业的清洁生产综合解决方案——包括技术方案设计、工艺设计与实施、反应和分离系统集成、技术咨询服务、运营技术支持与售后服务，以及催化剂、膜元件等清洁生产要素的研发、生产与销售。报告期内，公司的存货价值较高，截至 2014 年 9 月 30 日，公司的存货净额为 92,193,588.85 元，占流动资产总额的比例为 55.11%，占资产总额的比例为 39.46%。存货的金额较高，占公司的资产的比例也较大，如果出现存货的可变现价值低于存货账面价值的情形，将会对公司的经营业绩产生一定的负面影响。

## 四、坏账风险

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 9 月 30 日的应收账款净额分别为 13,095,445.49 元、18,246,749.89 元和 26,452,425.50 元、分别占到同期资产总额的 15.10%、10.38%和 11.32%，占同期营业收入的比重分别为 29.30%、26.19%和 46.01%。

公司最近两年及一期的应收账款余额逐年增长，公司应收账款账龄绝大部分在一年以内，历年坏账损失很小。虽然公司应收账款的账龄较短，发生坏账的风险较小，但应收账款数额较大，一旦发生坏账，将会对公司生产经营及经营业绩造成不利影响。

## **五、因客户原因导致公司预收账款无法转化为收入的风险**

截至 2014 年 9 月 30 日，公司已签署、尚未完成验收的项目合同总金额为 192,866,008.00 元（含税），尚未确认收入，预收账款余额为 103,010,462.46 元。在未来年度里若因公司客户经营业绩出现持续大幅下滑，导致其与公司已签署正在执行的项目停滞，公司将面临预收账款无法转化为收入的风险。

## **六、报告期内公司资金拆借的风险**

报告期内，由于公司宁夏美邦子公司建设资金投入的需要，宁夏美邦的股东对其进行了资金支持，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，以 1 年期银行贷款利率测算，公司其他应付款产生的利息费用分别为 6,657.78 元、508,175.11 元和 972,715.63 元，分别占到公司同期利润总额的比例为 0.16%、9.23%和 7.44%，对公司的利润有一定的影响。

## **七、非经常性损益对净利润影响的风险**

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-9 月非经常性损益分别为 3,069,445.77 元、722,649.85 元和 3,224,831.58 元，占同期净利润的比例分别为 89.75%、15.00%和 28.16%。报告期内，公司非经常性损益主要为政府补贴收入，系公司承办研发项目取得的政府补贴，其不具有持续性。

# 目 录

释义.....	v
第一节 基本情况.....	1
一、公司基本情况.....	1
二、本次挂牌股份的基本情况.....	1
三、公司股权结构图.....	4
四、主要股东及实际控制人的基本情况.....	5
五、公司自设立以来的股本变动情况.....	9
六、公司重大资产重组情况.....	17
七、公司董事、监事、高级管理人员简历.....	19
八、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标简表.....	21
九、与本次挂牌有关机构基本情况.....	22
第二节 公司业务.....	25
一、公司主要业务.....	25
二、公司的组织结构及业务流程.....	33
三、公司业务相关的关键资源要素.....	35
四、公司的具体业务情况.....	46
五、公司的商业模式.....	50
六、公司所处的行业基本情况.....	50
第三节 公司治理.....	63
一、公司法人治理制度建立健全情况.....	63
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	63
三、公司及实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况.....	64
四、公司独立性.....	64
五、同业竞争情况.....	65
六、公司近两年及一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	67
七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	70
第四节 公司财务.....	76
一、最近两年及一期主要财务报表、审计意见.....	76
二、报告期财务指标分析.....	105
三、报告期利润形成的有关情况.....	109
四、公司最近两年及一期主要资产情况.....	118
五、公司最近两年及一期主要债务情况.....	129

六、报告期股东权益情况 .....	133
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	133
八、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 .....	140
九、报告期内公司资产评估情况 .....	140
十、股利分配政策和最近两年分配情况 .....	140
十一、公司纳入合并报表的企业的情况 .....	141
十二、公司风险因素及管理措施 .....	148
<b>第六节 附件</b> .....	<b>162</b>
一、主办券商推荐报告 .....	162
二、财务报表及审计报告 .....	162
三、法律意见书 .....	162
四、公司章程 .....	162
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	162



## 释义

本公开说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司	指	河北美邦工程科技股份有限公司
有限公司、美邦科技	指	河北美邦工程科技有限公司、河北瑞通美邦工程有限公司，本公司前身
江西蓝宇	指	江西蓝宇膜技术有限公司，本公司控股子公司
美邦设备	指	河北美邦化工设备制造有限公司，本公司全资子公司
天邦化工	指	河北天邦化工科技有限公司，本公司控股子公司
宁夏美邦	指	宁夏美邦寰宇化学有限公司，本公司控股子公司
美邦机电	指	河北美邦机电设备贸易有限公司
德恒豪泰	指	北京德恒豪泰投资中心（有限合伙）
膜反应器	指	膜分离技术的进一步应用，是以膜作为反应或分离介质，与化学反应过程相结合的新型反应设备或系统
膜元件	指	由分离膜构成的分离核心，但没有耐压外壳，不能直接在装置上运行
纳滤	指	纳滤是介于超滤与反渗透之间的一种膜分离技术，其截留分子量在80-1000的范围内，孔径为几纳米
微滤	指	微滤又称微孔过滤，属于精密过滤。微滤能够过滤掉溶液中的微米级或纳米级的微粒和细菌
反渗透	指	反渗透又称逆渗透，一种以压力差为推动力，从溶液中分离出溶剂的膜分离操作
清洁技术	指	能够降低现有能源和资源消耗，减少对环境的负面影响，高效使用自然资源的某类产品、工艺和服务；清洁技术产业不仅限于末端治理，更侧重于污染的源头削减及过程控制
渗透汽化膜	指	是一种高分子材料复合膜，根据溶解-扩散原理，在渗透汽化过程中，待分离组分在膜两侧蒸汽压差的推动下，被膜选择性吸附溶解，以不同的速度在膜内扩散，在膜下游汽化、解吸，实现混合物分离
氨肟化反应器	指	应用于环己酮氨肟化反应工序，实现了氨肟化催化反应与分离的过程，降低了能耗，降低了设备投资，降低了生产成本
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
内核小组	指	申万宏源证券有限公司全国股份转让系统推荐挂牌项目内核小组
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《河北美邦工程科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、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》
报告期	指	2012年度、2013年度和2014年1-9月

注：本公开说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致



## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：河北美邦工程科技股份有限公司

英文名称：HeBei MeiBang Engineering & Technology Co., Ltd.

注册资本：定向发行前：5,000 万元；定向发行后：5,820 万元

法定代表人：张玉新

有限公司成立日期：2005 年 6 月 14 日

股份公司设立日期：2015 年 1 月 6 日

组织机构代码：776182526

住所：河北省石家庄市高新区黄河大道 98 号澳怡大厦 1-1201

邮编：050035

电话：0311-85832570

传真：0311-85283369

互联网网址：<http://www.hmbet.com/cn>

电子邮箱：[hmbet@163.com](mailto:hmbet@163.com)

董事会秘书：王晓丽

所属行业：根据《中国证监会上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业可归类为：专业技术服务业（行业代码：M74）。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业可归类为：生态保护和环境治理业（行业代码：N77）。

主营业务：致力于向化工、制药领域客户提供专业的清洁生产综合解决方案——包括技术方案设计、工艺设计与实施、反应和分离系统集成、技术咨询服务、运营技术支持与售后服务，以及催化剂、膜元件等清洁生产要素的研发、生产与销售。

### 二、本次挂牌股份的基本情况

（一）股票简称：

（二）股票种类：人民币普通股

（三）每股面值：1 元人民币

（四）股票总量：5,820 万股

（五）转让方式：协议转让

（六）股东所持股份限售情况

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，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其持有的本公司股份作出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则》第 2.8 条规定“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十九条规定“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

（九）股东对所持股份自愿锁定的承诺

截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，公司股东没有对所持股份做出自愿锁定的承诺。

定向发行之前，公司现有股东持股情况及本次可进行转让的股份数量如下：

序	股东	是否为管理层直接持	持股数(股)	持股比例	是否存	本次可进行转
---	----	-----------	--------	------	-----	--------

号		股, 是否为控股股东、 实际控制人直接或间 接持股		(%)	在质押 或冻结	让股份数量 (股)
1	高文杲	管理层直接持股	19,500,000	39.00	否	0
2	张玉新	管理层直接持股	6,900,000	13.80	否	0
3	金作宏	管理层直接持股	3,800,000	7.60	否	0
4	张利岗	管理层直接持股	3,600,000	7.20	否	0
5	付海杰	实际控制人直接持股	3,500,000	7.00	否	0
6	张卫国	管理层直接持股	3,500,000	7.00	否	0
7	刘 东	管理层直接持股	2,750,000	5.50	否	0
8	马 记	管理层直接持股	2,500,000	5.00	否	0
9	宛捍东	否	1,000,000	2.00	否	0
10	王海东	否	400,000	0.80	否	0
11	尹更昌	管理层直接持股	400,000	0.80	否	0
12	郝建设	否	300,000	0.60	否	0
13	刘常青	管理层直接持股	300,000	0.60	否	0
14	王晓丽	管理层直接持股	300,000	0.60	否	0
15	王富民	否	300,000	0.60	否	0
16	李 韡	否	300,000	0.60	否	0
17	张旭斌	否	200,000	0.40	否	0
18	任振军	否	150,000	0.30	否	0
19	张彦博	否	150,000	0.30	否	0
20	李华北	否	150,000	0.30	否	0
合计			50,000,000	100.00	—	0

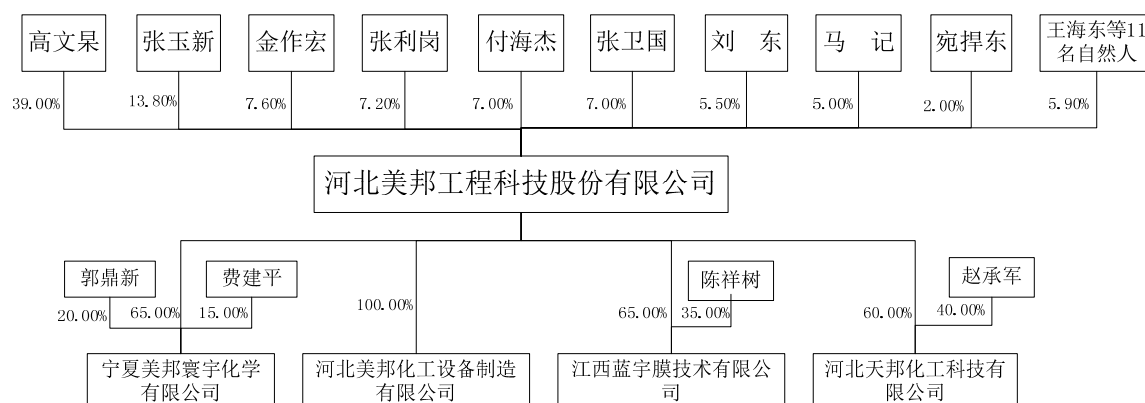
定向发行之后, 公司股东持股情况及本次可进行转让的股份数量如下:

序号	股东	是否为管理层直接持股, 是否为控股股东、 实际控制人直接或间 接持股	持股数(股)	持股比例 (%)	是否存在质押 或冻结	本次可进行转 让股份数量 (股)
1	高文杲	管理层直接持股	22,500,000	38.66	否	750,000
2	张玉新	管理层直接持股	6,900,000	11.86	否	0
3	金作宏	管理层直接持股	3,800,000	6.53	否	0
4	张利岗	管理层直接持股	3,600,000	6.19	否	0
5	付海杰	实际控制人直接持股	3,500,000	6.01	否	0
6	张卫国	管理层直接持股	3,500,000	6.01	否	0
7	德恒豪泰	实际控制人间接持股	3,500,000	6.01	否	3,033,333
8	刘 东	管理层直接持股	2,750,000	4.73	否	0
9	马 记	管理层直接持股	2,500,000	4.30	否	0
10	宛捍东	否	1,000,000	1.72	否	0
11	王海东	否	400,000	0.69	否	0
12	尹更昌	管理层直接持股	400,000	0.69	否	0
13	郝建设		300,000	0.52	否	0

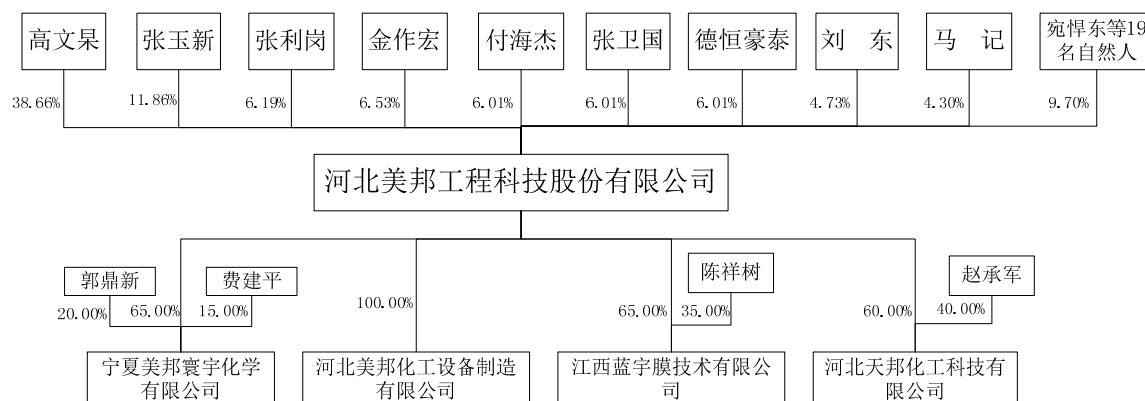
14	刘常青	管理层直接持股	300,000	0.52	否	0
15	王晓丽	管理层直接持股	300,000	0.52	否	0
16	王富民	否	300,000	0.52	否	0
17	李 韡	否	300,000	0.52	否	0
18	静 缘	否	300,000	0.52	否	300,000
19	李德金	否	300,000	0.52	否	300,000
20	周新明	否	300,000	0.52	否	300,000
21	张旭斌	否	200,000	0.34	否	
22	赵 密	否	200,000	0.34	否	200,000
23	安金娥	否	200,000	0.34	否	200,000
24	常 梅	否	200,000	0.34	否	200,000
25	张敏卿	否	200,000	0.34	否	200,000
26	任振军	否	150,000	0.26	否	0
27	张彦博	否	150,000	0.26	否	0
28	李华北	否	150,000	0.26	否	0
合计			58,200,000	100.00	—	5,483,333

### 三、公司股权结构图

定向发行前，股份公司的股权结构如下：



定向发行后，股份公司的股权结构如下：



#### （一）股东基本情况

德恒豪泰，成立于2015年2月17日，持有北京市工商行政管理局朝阳分局核发

《营业执照》（注册号：110105018677473）。住所：北京市朝阳区大屯路 222 号院 2 号楼 10 层 1006；执行事务合伙人：高文杲；企业类型：有限合伙企业；经营范围：投资管理、资产管理、项目投资、投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

## （二）子公司基本情况

子公司情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十一、公司纳入合并报表的企业的情况”。

## 四、主要股东及实际控制人的基本情况

### （一）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

定向发行之前，控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况：

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例 (%)	股东性质
1	高文杲	1,950.00	39.00	境内自然人
2	张玉新	690.00	13.80	境内自然人
3	金作宏	380.00	7.60	境内自然人
4	张利岗	360.00	7.20	境内自然人
5	付海杰	350.00	7.00	境内自然人
6	张卫国	350.00	7.00	境内自然人
7	刘 东	275.00	5.50	境内自然人
8	马 记	250.00	5.00	境内自然人
9	宛捍东	100.00	2.00	境内自然人
10	王海东	40.00	0.80	境内自然人
合计		4,745.00	94.90	—

定向发行之后，控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况：

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例 (%)	股东性质
1	高文杲	2,250.00	38.66	境内自然人
2	张玉新	690.00	11.86	境内自然人
3	金作宏	380.00	6.53	境内自然人
4	张利岗	360.00	6.19	境内自然人
5	张卫国	350.00	6.01	境内自然人
6	付海杰	350.00	6.01	境内自然人
7	德恒豪泰	350.00	6.01	境内其他经济组织
8	刘 东	275.00	4.73	境内自然人
9	马 记	250.00	4.30	境内自然人
10	宛捍东	100.00	1.72	境内自然人
合计		5,355.00	92.01	—

### （二）股东之间的关联关系

公司现有股东中，高文杲、张玉新、金作宏、张利岗、付海杰、张卫国、刘东和

马记 8 人为一致行动人。高文果在定向发行对象德恒豪泰担任执行事务合伙人。

除此之外，公司现有股东之间不存在关联关系。

### （三）控股股东及实际控制人基本情况及变动情况

定向发行前，高文果直接持有公司股份 1,950.00 万股，占总股本的 39.00%；定向发行后，高文果直接持有公司股份 2,250.00 万股，占总股本的 38.66%，间接持有公司 70 万股，间接持有公司股份占公司股本的 1.20%，是公司控股股东。

定向发行之前，高文果、张玉新等 8 人为一致行动人，其合计持股 4,605 万股，占公司总股本的 92.10%，因而，高文果、张玉新等 8 人为公司实际控制人。定向发行之后，高文果、张玉新等 8 人仍为一致行动人，其合计持股 4,975 万股，占公司总股本的 85.48%，因而，高文果、张玉新等 8 人仍为公司实际控制人。

高文果、张玉新、金作宏、张利岗、付海杰、张卫国、刘东、马记 8 人合计直接持有公司股份 4,605.00 万股，占公司总股本的 92.10%。高文果、张玉新等人为公司核心创业人员，长期担任公司的董事及高级管理人员，共同担负公司日常经营管理工作，是公司市场的主要开拓者和市场开发团队的组织者，根据其持股比例所享有的表决权能决定公司的经营管理、财务决策及管理层人事任免，对公司的经营决策能够产生重大影响，实际控制公司的发展方向，且在公司发展过程中已经形成了长期稳定的良好合作关系和事实上的一致行动。

为进一步确认各方一致行动关系，2014 年 12 月 31 日，高文果、张玉新等 8 人签署《一致行动协议》，各方拟在美邦科技董事会、股东大会中采取“一致行动”，以控制公司。

一致行动的目的：各方保证此后在公司董事会、股东大会会议中行使表决权时采取相同的意思表示，以巩固各方在公司中的控制地位；

一致行动的内容：各方在提案、决定公司的经营计划和投资方案、制定公司的年度财务预算方案和决算方案、增加和减少注册资本等方面保持一致；

一致行动的延伸：若各方内部无法达成一致意见，以代表三分之二以上股份的股东意见为准；如果任何一方违反其作出的承诺，必须按照守约方的要求将其全部的权利与义务转让给其他守约方，守约方也可要求将其全部的权利与义务转让给指定的第三方；

一致行动的解除：公司进入全国中小企业股份转让系统后三年内不得解除协议，三年后各方协商一致，可以解除。



一致行动的纠纷解决：协议履行过程中出现争议，各方应通过友好协商解决，协商不成可向公司所在地人民法院起诉。

综上，公司实际控制人系高文杲、张玉新等 8 人。

高文杲、张玉新等 8 人的简历如下：

1、高文杲，男，1966 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、工程师。1984 年 9 月至 1988 年 7 月在河北化工学院学习，化工设备与机械专业：。1988 年 9 月至 1997 年 11 月就职于石家庄市涤纶厂，任设备处副处长；1997 年 12 月至 2005 年 5 月就职于沧州亚都管件制造有限公司，任副总经理；2005 年 6 月至 2014 年 12 月就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任董事长；2015 年 1 月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任董事长。现任公司董事长，任期 3 年（2014 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日）。

2、张玉新，男，1966 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1984 年 9 月至 1988 年 7 月在河北化工学院学习，化工设备与机械专业：。1988 年 9 月至 1999 年 12 月就职于石家庄搪瓷厂，先后任车间主任、销售科长、总经理助理；2000 年 1 月至 2005 年 5 月就职于石家庄瑞安化工设备有限公司，任总经理；2005 年 6 月至 2014 年 12 月就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任董事、总经理；2015 年 1 月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任董事、总经理。现任公司董事、总经理，任期 3 年（2014 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日）。

3、金作宏，男，1971 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级工程师。1989 年 9 月至 1993 年 7 月在华东理工大学学习，精细化工专业、计算机软件专业(双学位)，1999 年 12 月至 2003 年 3 月在天津大学学习，制药工程专业。1993 年 7 月至 2012 年 11 月，先后就职于华北制药集团有限责任公司 109 车间、技改办、规划设计院，先后任技术员、工艺设计师、项目经理、经营部部长、团总支书记；2012 年 12 月至 2014 年 12 月就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任董事、副总经理；2015 年 1 月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任董事、副总经理。现任公司董事、副总经理，任期 3 年（2014 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日）。

4、张利岗，男，1978 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。1994 年 9 月至 1998 年 7 月在河北化工学院学习，精细化工专业，2002 年 9 月至 2005 年 7 月在北京化工大学学习，化学工程与工艺专业。1998 年 7 月至 2009 年 2 月就职于华北制药集团倍达有限公司，任技术员；2009 年 3 月至 2013 年 3 月就

职于河北美邦工程科技有限公司，任副总经理；2013年4月至2014年12月任河北美邦工程科技有限公司董事；2013年4月至今任宁夏美邦寰宇化学有限公司执行董事；2014年9月至今就职于河北美邦机电设备贸易有限公司，任执行董事、总经理。现任公司董事，任期3年（2014年12月30日至2017年12月29日）。

5、付海杰，男，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年9月至1994年7月在石家庄市第36中学学习。1994年8月至2002年2月从事个体经营；2002年3月至2010年11月就职于石家庄瑞安化工设备有限公司，任副总经理；2010年12月至今就职于河北美邦化工设备制造有限公司，任执行董事。

6、张卫国，男，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1987年9月至1991年7月在河北联合大学学习，工业自动化仪表专业。1991年7月至2006年3月就职于华北制药股份有限公司，任项目管理工程师；2006年3月至2014年12月就职于河北美邦工程科技有限公司，任膜过程项目部副部长；2015年1月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任膜过程项目部副部长。现任公司监事会主席，任期3年（2014年12月30日至2017年12月29日）。

7、刘东，男，1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、正高级工程师。1986年9月1990年7月在沈阳药学院学习，化学制药专业。1990年7月至1996年4月就职于华北制药研究所，任助理工程师；1996年4月至2009年9月就职于华北制药集团倍达有限公司，任车间主任；2009年10月至2014年4月就职于华北制药河北华民药业有限公司，任总工程师；2014年5月至2014年12月在河北美邦工程科技有限公司，任董事、副总经理；2015年1月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任董事、副总经理。现任公司董事、副总经理，任期3年（2014年12月30日至2017年12月29日）。

8、马记，男，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1984年9月至1988年7月在西北工业大学学习，动力机械专业。1988年8月至1995年9月就职于石家庄环宇电视机厂，任产品开发员；1995年9月至今就职于石家庄邮电职业技术学院，任教员。2005年6月至2014年12月在河北美邦工程科技有限公司任监事。现任公司监事，任期3年（2014年12月30日至2017年12月29日）。

报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生变化。

## 五、公司自设立以来的股本变动情况

### （一）有限公司历史沿革

#### 1、有限公司成立

2005年5月15日，高文杲、张玉新、金作宏、张卫国、付海杰、张志超、李笑芷和马记共同出资组建河北瑞通美邦工程有限公司（公司前身，2010年2月26日有公司名称变更为河北美邦工程科技有限公司）。

2005年6月10日，河北立信会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（冀立信验字[2005]2666号），验证截至2005年6月9日，有限公司（筹）已经收到全体股东缴纳的货币出资100万元。

2005年6月14日，经石家庄市工商行政管理局登记注册，有限公司取得《企业法人营业执照》（1301002032358（1-1）），有限公司正式成立。

有限公司设立时，股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	高文杲	35.00	35.00	货币
2	张玉新	15.00	15.00	货币
3	金作宏	10.00	10.00	货币
4	张卫国	8.00	8.00	货币
5	付海杰	8.00	8.00	货币
6	张志超	8.00	8.00	货币
7	李笑芷	8.00	8.00	货币
8	马记	8.00	8.00	货币
合 计		100.00	100.00	--

#### 2、有限公司第一次增资

2008年5月25日，有限公司召开股东会，决议：新吸收自然人股东张利岗和刘东；增加有限公司注册资本200万元，其中，高文杲货币出资40万元，张玉新、张利岗各货币出资24万元，刘东货币出资21万元，张志超货币出资19万元，金作宏货币出资17万元，张卫国货币出资16万元，付海杰、马记、李笑芷各货币出资13万元。

本次增资价格为1元出资作价1元，系全体股东协商一致确定。

2008年6月11日，河北天润会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（冀天润验审（2008）253号），验证截至2008年6月11日，有限公司已收到高文杲、张玉新、金作宏、张卫国、张志超、付海杰、李笑芷、马记、张利岗、刘东缴纳的新增注册资本合计人民币200万元。

2008年6月20日，石家庄市工商行政管理局核准此次变更登记。

本次增资完成后，公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	高文杲	75.00	25.00	货 币
2	张玉新	39.00	13.00	货 币
3	金作宏	27.00	9.00	货 币
4	张志超	27.00	9.00	货 币
5	张卫国	24.00	8.00	货 币
6	张利岗	24.00	8.00	货 币
7	付海杰	21.00	7.00	货 币
8	马 记	21.00	7.00	货 币
9	李笑芷	21.00	7.00	货 币
10	刘 东	21.00	7.00	货 币
合 计		300.00	100.00	--

### 3、有限公司第二次增资

2010年1月1日，有限公司召开股东会，决议：增加有限公司注册资本200万元，各股东增资情况如下：

序号	增资股东	增资数额（万元）	增资价格（万元）	出资方式
1	高文杲	50.00	50.00	货 币
2	张玉新	26.00	26.00	货 币
3	金作宏	18.00	18.00	货 币
4	张志超	18.00	18.00	货 币
5	张卫国	16.00	16.00	货 币
6	张利岗	16.00	16.00	货 币
7	付海杰	14.00	14.00	货 币
8	马 记	14.00	14.00	货 币
9	李笑芷	14.00	14.00	货 币
10	刘 东	14.00	14.00	货 币
合计		200.00	200.00	--

2010年1月22日，河北正祥会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（冀祥会验字（2010）第0002号），验证截至2010年1月20日止，有限公司已经收到高文杲、张玉新、张志超、金作宏、张卫国、张利岗、刘东、付海杰、马记、李笑芷缴纳的新增注册资本合计人民币200万元。

2010年1月28日，石家庄市工商行政管理局核准此次变更登记。

本次增资完成后，公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	高文杲	125.00	25.00	货 币
2	张玉新	65.00	13.00	货 币
3	金作宏	45.00	9.00	货 币
4	张志超	45.00	9.00	货 币
5	张卫国	40.00	8.00	货 币

6	张利岗	40.00	8.00	货 币
7	付海杰	35.00	7.00	货 币
8	马 记	35.00	7.00	货 币
9	李笑芷	35.00	7.00	货 币
10	刘 东	35.00	7.00	货 币
合 计		500.00	100.00	--

#### 4、有限公司第一次更名

2010年1月27日，河北省工商行政管理局核发《企业（企业集团）名称变更核准通知书》（（冀）登记内名变字[2010]第21号），核准有限公司名称变更为河北美邦工程科技有限公司。

2010年2月22日，有限公司召开股东会，会议决议变更公司名称为河北美邦工程科技有限公司。

2010年2月26日，石家庄市工商行政管理局核准此次变更登记。

#### 5、有限公司第一次股权转让

2010年7月10日，有限公司召开股东会，决议：金作宏将所持有有限公司的45万元出资额转让给许小鸥，刘东将所持有有限公司的35万元出资额转让给刘德才，其他股东放弃优先购买权。

2010年7月21日，刘东与刘德才签订《股权转让协议》，将所持有有限公司的35万元出资额转让给刘德才；同日，金作宏与许小鸥签订《股权转让协议》，将所持有有限公司的45万元出资额转让给许小鸥。金作宏与许小鸥为夫妻关系，刘东与刘德才为父子关系。

2010年7月23日，石家庄市工商行政管理局核准此次变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	高文杲	125.00	25.00	货 币
2	张玉新	65.00	13.00	货 币
3	许小鸥	45.00	9.00	货 币
4	张志超	45.00	9.00	货 币
5	张卫国	40.00	8.00	货 币
6	张利岗	40.00	8.00	货 币
7	付海杰	35.00	7.00	货 币
8	马 记	35.00	7.00	货 币
9	李笑芷	35.00	7.00	货 币
10	刘德才	35.00	7.00	货 币
合 计		500.00	100.00	--

#### 6、有限公司第二次股权转让、第三次增资

2010年11月10日，有限公司召开股东会，决议：

(1) 张志超将所持45万元出资全部转让，其中张玉新、付海杰、李笑芷、马记均受让10万元出资，高文杲受让5万元出资；刘德才将所持8.4万元出资转让，其中张卫国、张利岗、高文杲均受让2.5万元出资，许小鸥受让0.9万元出资。经协商确定，本次转让出资的价格均为1元出资作价1元。其他股东放弃优先购买权。

本次转让出资情况如下：

序号	转让方	转让出资额（万元）	受让方	受让出资额（万元）	受让价格（万元）
1	张志超	45.00	张玉新	10.00	10.00
			付海杰	10.00	10.00
			李笑芷	10.00	10.00
			马 记	10.00	10.00
			高文杲	5.00	5.00
2	刘德才	8.40	张卫国	2.50	2.50
			张利岗	2.50	2.50
			高文杲	2.50	2.50
			许小鸥	0.90	0.90

(2) 增加公司注册资本500万元，各股东增资情况如下：

序号	增资股东	增资数额（万元）	增资价格（万元）	出资方式
1	高文杲	132.50	132.50	货 币
2	张玉新	75.00	75.00	货 币
3	许小鸥	45.90	45.90	货 币
4	马 记	45.00	45.00	货 币
5	付海杰	45.00	45.00	货 币
6	李笑芷	45.00	45.00	货 币
7	张利岗	42.50	42.50	货 币
8	张卫国	42.50	42.50	货 币
9	刘德才	26.60	26.60	货 币
合计		500.00	500.00	--

2010年11月15日，张志超分别与张玉新、付海杰、李笑芷、马记、高文杲签署《股权转让协议》，将所持45万元出资分别向张玉新、付海杰、李笑芷、马记、高文杲转让10万元、10万元、10万元、10万元和5万元。同日，刘德才分别与张卫国、张利岗、高文杲、许小鸥签署《股权转让协议》，将所持8.4万元出资分别向张卫国、张利岗、高文杲和许小鸥转让2.5万元、2.5万元、2.5万元、0.9万元。

2010年11月17日，河北世纪恒信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（冀恒验字[2010]026号），验证截至2010年11月16日止，有限公司已收到高文杲、郑玉新、张卫国、许小鸥、马记、付海杰、李笑芷、张利岗、刘德才缴纳的新增的注册资本500万元。

2010年11月19日，石家庄市工商行政管理局核准本次工商变更登记。

本次股转转让和增资完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	高文杲	265.00	26.50	货 币
2	张玉新	150.00	15.00	货 币
3	许小鸥	91.80	9.18	货 币
4	付海杰	90.00	9.00	货 币
5	马 记	90.00	9.00	货 币
6	李笑芷	90.00	9.00	货 币
7	张卫国	85.00	8.50	货 币
8	张利岗	85.00	8.50	货 币
9	刘德才	53.20	5.32	货 币
合 计		1,000.00	100.00	--

## 7、有限公司第四次增资

2011年12月10日，有限公司召开股东会，决议将注册资本增加1,000万元，各股东增资情况如下：

序号	增资股东	增资数额（万元）	增资价格（万元）	出资方式
1	高文杲	265.00	265.00	货 币
2	张玉新	150.00	150.00	货 币
3	许小鸥	91.80	91.80	货 币
4	马 记	90.00	90.00	货 币
5	付海杰	90.00	90.00	货 币
6	李笑芷	90.00	90.00	货 币
7	张利岗	85.00	85.00	货 币
8	张卫国	85.00	85.00	货 币
9	刘德才	53.20	53.20	货 币
合计		1,000.00	1,000.00	--

2011年12月25日，河北世纪恒信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（冀恒验字【2011】049号），验证截至2011年12月25日止，有限公司已收到高文杲、张玉新、张卫国、许小鸥、马记、付海杰、李笑芷、张利岗、刘德才缴纳的新增注册资本合计人民币1000万元。

2011年12月28日，石家庄市工商行政管理局核准此项变更登记。

本次增资完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	高文杲	530.00	26.50	货 币
2	张玉新	300.00	15.00	货 币
3	许小鸥	183.60	9.18	货 币
4	付海杰	180.00	9.00	货 币
5	马 记	180.00	9.00	货 币
6	李笑芷	180.00	9.00	货 币
7	张卫国	170.00	8.50	货 币
8	张利岗	170.00	8.50	货 币
9	刘德才	106.40	5.32	货 币
合 计		2,000.00	100.00	--

## 8、有限公司第五次增资

2012年12月10日，有限公司股东会召开股东会，决议（1）吸收新股东王海东、尹更昌、郝建设、刘常青、王晓丽、任振军；（2）增加注册资本1200万元，各股东增资情况如下：

序号	增资股东	增资数额（万元）	增资价格（万元）	出资方式
1	高文杲	583.60	583.60	货 币
2	张玉新	141.60	141.60	货 币
3	许小鸥	59.60	59.60	货 币
4	付海杰	56.80	56.80	货 币
5	马 记	56.80	56.80	货 币
6	李笑芷	56.80	56.80	货 币
7	张卫国	54.00	54.00	货 币
8	张利岗	54.00	54.00	货 币
9	刘德才	40.80	40.80	货 币
10	王海东	19.20	19.20	货 币
11	尹更昌	19.20	19.20	货 币
12	郝建设	19.20	19.20	货 币
13	刘常青	19.20	19.20	货 币
14	任振军	9.60	9.60	货 币
15	王晓丽	9.60	9.60	货 币
合 计		1,200.00	1,200.00	--

2012年12月17日，河北世纪恒信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（冀恒验字【2012】032号），验证截至2012年12月17日止，有限公司已收到原股东高文杲、张玉新、张卫国、许小鸥、马记、付海杰、李笑芷、张利岗、刘德才和新增股东王海东、尹更昌、郝建设、刘常青、王晓丽、任振军缴纳的新增注册资本合计人民币1,200万元。

2012年12月19日，石家庄市工商行政管理局核准本次工商变更登记。

本次增资完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	高文杲	1113.60	34.80	货 币
2	张玉新	441.60	13.80	货 币
3	许小鸥	243.20	7.60	货 币
4	付海杰	236.80	7.40	货 币
5	马 记	236.80	7.40	货 币
6	李笑芷	236.80	7.40	货 币
7	张卫国	224.00	7.00	货 币
8	张利岗	224.00	7.00	货 币
9	刘德才	147.20	4.60	货 币
10	王海东	19.20	0.60	货 币
11	尹更昌	19.20	0.60	货 币
12	郝建设	19.20	0.60	货 币



13	刘常青	19.20	0.60	货 币
14	任振军	9.60	0.30	货 币
15	王晓丽	9.60	0.30	货 币
合 计		3,200.00	100.00	--

### 9、有限公司第三次股权转让

2014年9月9日，有限公司召开股东会，决议：（1）刘德才向刘东转让出资147.2万元；许小鸥向金作宏转让出资243.2万元；（2）马记分别向刘东、尹更昌、王晓丽、王富民、张旭斌转让出资69.3万元、15.4万元、23.1万元、46.2万元、30.8万元；李笑芷分别向张利岗、王海东、高文杲、宛捍东、张彦博、李华北、李韡转让出资6.4万元、6.4万元、134.4万元、64万元、9.6万元、9.6万元、6.4万元；付海杰向李韡转让出资12.8万元。

同日，刘德才与刘东签署《股权转让协议》；许小鸥与金作宏签署《股权转让协议》；马记分别与刘东、尹更昌、王晓丽、王富民、张旭斌签署《股权转让协议》；李笑芷分别与张利岗、王海东、高文杲、宛捍东、张彦博、李华北、李韡签署《股权转让协议》；付海杰与李韡签署《股权转让协议》。

刘德才与刘东为父子关系，金作宏与许小鸥为夫妻关系，股权转让并未实际支付对价。马记、李笑芷、付海杰自愿将股权转让给高文杲、宛捍东等，协商一致确定股权转让价款，价格为1元出资作价2.40625元。

本次转让出资情况如下：

序号	转让方	转让出资额（万元）	受让方	受让出资额（万元）	受让价格（万元）
1	刘德才	147.20	刘 东	147.20	--
2	许小鸥	243.20	金作宏	243.20	--
3	马 记	76.80	刘 东	28.80	69.30
			王富民	19.20	46.20
			张旭斌	12.80	30.80
			王晓丽	9.60	23.10
			尹更昌	6.40	15.40
4	李笑芷	236.80	高文杲	134.40	323.40
			宛捍东	64.00	154.00
			张彦博	9.60	23.10
			李华北	9.60	23.10
			李 韡	6.40	15.40
			张利岗	6.40	15.40
			王海东	6.40	15.40
5	付海杰	12.80	李 韡	12.80	30.80

2014年9月12日，石家庄市工商行政管理局核准本次工商变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资数额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	高文杲	1,248.00	39.00	货 币
2	张玉新	441.60	13.80	货 币
3	金作宏	243.20	7.60	货 币
4	张利岗	230.40	7.20	货 币
5	付海杰	224.00	7.00	货 币
6	张卫国	224.00	7.00	货 币
7	刘 东	176.00	5.50	货 币
8	马 记	160.00	5.00	货 币
9	宛捍东	64.00	2.00	货 币
10	王海东	25.60	0.80	货 币
11	尹更昌	25.60	0.80	货 币
12	郝建设	19.20	0.60	货 币
13	刘常青	19.20	0.60	货 币
14	王晓丽	19.20	0.60	货 币
15	王富民	19.20	0.60	货 币
16	李 韡	19.20	0.60	货 币
17	张旭斌	12.80	0.40	货 币
18	任振军	9.60	0.30	货 币
19	张彦博	9.60	0.30	货 币
20	李华北	9.60	0.30	货 币
合 计		3,200.00	100.00	--

## （二）有限公司改制为股份公司及更名

2014年11月13日，根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（[2014]京会兴审字第10010282号），截至2014年9月30日，公司经审计的账面净资产为56,397,718.93元。

根据2014年11月15日由北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》（国融兴华评报字[2014]第010341号），截至2014年9月30日，公司评估后的净资产为6,208.65万。

2014年10月23日，有限公司召开股东会，与会全体股东一致同意作为发起人，进行公司改制。2014年12月30日全体股东召开创立大会，以2014年9月30日为基准日，以公司经审计的净资产56,397,718.93元按1:0.886561的比例折合为股本50,000,000.00元，整体变更成立股份有限公司，余额6,397,718.93计入资本公积，全体股东出资比例不变。

2014年12月30日，河北省工商行政管理局出具《企业（企业集团）名称变更核准通知书》（（冀）登记内名预核字[2014]2292号），核准有限公司名称变更为“河北美邦工程科技股份有限公司”。

2014年12月30日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股

份公司章程，并选举产生了第一届董事会和第一届监事会。

2015年1月3日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（[2015]京会兴验字第10010002号），验证截至2014年12月30日，股份公司（筹）已收到全体股东以其拥有的河北美邦工程科技有限公司的净资产折合的股本50,000,000.00元，净资产超过注册资本的部分6,397,718.93元计入公司资本公积。

2015年1月6日，石家庄市工商行政管理局核准本次工商变更登记。

股份公司设立时，股份公司的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资数额（万股）	出资比例（%）	出资方式
1	高文杲	1,950.00	39.00	净资产折股
2	张玉新	690.00	13.80	净资产折股
3	金作宏	380.00	7.60	净资产折股
4	张利岗	360.00	7.20	净资产折股
5	付海杰	350.00	7.00	净资产折股
6	张卫国	350.00	7.00	净资产折股
7	刘 东	275.00	5.50	净资产折股
8	马 记	250.00	5.00	净资产折股
9	宛捍东	100.00	2.00	净资产折股
10	王海东	40.00	0.80	净资产折股
11	尹更昌	40.00	0.80	净资产折股
12	郝建设	30.00	0.60	净资产折股
13	刘常青	30.00	0.60	净资产折股
14	王晓丽	30.00	0.60	净资产折股
15	王富民	30.00	0.60	净资产折股
16	李 韡	30.00	0.60	净资产折股
17	张旭斌	20.00	0.40	净资产折股
18	任振军	15.00	0.30	净资产折股
19	张彦博	15.00	0.30	净资产折股
20	李华北	15.00	0.30	净资产折股
合 计		5,000.00	100.00	—

### （三）股份公司定向发行

2015年2月22日，公司召开第一届董事会第二次会议，会议审议通过了《河北美邦工程科技股份有限公司定向发行方案》、《关于修改〈河北美邦工程科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于签署〈股票认购协议〉的议案》、《关于提请河北美邦工程科技股份有限公司股东大会授权董事会全权办理公司定向发行相关事宜的议案》、《关于召开河北美邦工程科技股份有限公司2015年第一次临时股东大会的议案》等议案。同日，公司董事会向全体股东发出召开2015年第一次临时股东大会的通知。

2015年3月10日，公司召开2015年第一次临时股东大会，会议审议通过了《河北美邦工程科技股份有限公司定向发行方案》、《关于修改〈河北美邦工程科技股份有

限公司章程》的议案》、《关于签署〈股票认购协议〉的议案》、《关于提请河北美邦工程科技股份有限公司股东大会授权董事会全权办理公司定向发行相关事宜的议案》等议案。

2015年3月19日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（[2015]京会兴验字第10010010号），验证截至2015年3月19日止，股份公司已收到股东缴纳的新增注册资本820万元。

2015年3月26日，石家庄市工商行政管理局核准此次工商变更登记。

本次定向发行后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资数额（万股）	出资比例（%）	出资方式
1	高文果	2,250.00	38.66	净资产折股、货币
2	张玉新	690.00	11.86	净资产折股
3	金作宏	380.00	6.53	净资产折股
4	张利岗	360.00	6.19	净资产折股
5	张卫国	350.00	6.01	净资产折股
6	付海杰	350.00	6.01	净资产折股
7	德恒豪泰	350.00	6.01	货币
8	刘东	275.00	4.73	净资产折股
9	马记	250.00	4.30	净资产折股
10	宛捍东	100.00	1.72	净资产折股
11	王海东	40.00	0.69	净资产折股
12	尹更昌	40.00	0.69	净资产折股
13	郝建设	30.00	0.52	净资产折股
14	刘常青	30.00	0.52	净资产折股
15	王晓丽	30.00	0.52	净资产折股
16	王富民	30.00	0.52	净资产折股
17	李韡	30.00	0.52	净资产折股
18	静缘	30.00	0.52	货币
19	李德金	30.00	0.52	货币
20	周新明	30.00	0.52	货币
21	张旭斌	20.00	0.34	净资产折股
22	赵密	20.00	0.34	货币
23	安金娥	20.00	0.34	货币
24	常梅	20.00	0.34	货币
25	张敏卿	20.00	0.34	货币
26	任振军	15.00	0.26	净资产折股
27	张彦博	15.00	0.26	净资产折股
28	李华北	15.00	0.26	净资产折股
合 计		5,820.00	100.00	—

## 六、公司重大资产重组情况

自公司成立以来，公司不存在重大资产重组情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员简历

### （一）公司董事

1、高文杲，现任公司董事长，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

2、张玉新，现任公司董事，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

3、金作宏，现任公司董事，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

4、刘东，现任公司董事，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

5、张利岗，现任公司董事，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

### （二）公司监事

1、张卫国，现任公司监事，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

2、马记，现任公司监事，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

3、安业娜，女，1985年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2004年9月至2008年6月在河北大学学习，环境科学专业；2008年9月至2009年6月，在青海省共和县江西沟民族寄宿制小学支教，2009年9月至2012年6月在河北大学读研究生，高分子化学与物理专业。2012年7月至2012年12月就职于国泰君安证券股份有限公司石家庄建华南大街营业部，任投资顾问助理；2013年1月至2013年10月就职于河北天驰燃气供应有限公司，任人事主管；2013年11月至2015年1

月就职于河北美邦工程科技有限公司，任综合部副部长；2015年1月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任综合部副部长。现任公司监事，任期3年（2014年12月30日至2017年12月29日）。

### （三）公司高级管理人员

1、张玉新，现任公司总经理，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

2、金作宏，现任公司副总经理，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

3、尹更昌，男，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级工程师。1985年9月至1989年7月在河北轻化工学院学习，化工设备与机械专业，2003年4月至2006年5月在燕山大学读研究生，机械工程专业。1989年7月至2011年2月就职于河北高和化学有限公司，历任车间主任、办公室主任、副厂长、副总经理；2011年3月至2015年1月就职于河北美邦工程科技有限公司，任副总经理；2015年1月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任副总经理。现任公司副总经理，任期3年（2014年12月30日至2017年12月29日）。

4、刘东，现任公司董事、副总经理，任期三年（2014年12月30日至2017年12月29日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

5、刘常青，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1992年9月至1996年7月在燕山大学学习，机械设计与制造专业。1996年8月至2003年8月就职于河北省第二建筑工程公司，任设备科长；2003年9月至2010年12月就职于石家庄瑞通化工医药设备制造有限公司，任销售副总；2010年12月至2014年7月就职于河北美邦化工设备制造有限公司，任总经理，2014年8月至2015年1月就职于河北美邦工程科技有限公司，任副总经理；2015年1月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司，任副总经理。现任公司副总经理，任期3年（2014年12月30日至2017年12月29日）。

6、王晓丽，女，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年9月至1997年7月在石家庄市第二商业学校学习，会计电算化专业，2007

年2月至2009年7月在中国传媒大学学习,播音与主持艺术专业。1997年7月至2014年12月就职于石家庄市深泽县广播局,任播音员;2014年12月至2015年1月就职于河北美邦工程科技有限公司,任董事会秘书兼综合部部长;2015年1月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司,任董事会秘书兼综合部部长。现任公司董事会秘书,任期3年(2014年12月30日至2017年12月29日)。

7、聂燕,女,1982年4月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,会计师。2002年9月至2006年6月在河北经贸大学学习,财务管理专业。2006年5月至2006年12月就职于河北河青股份有限公司,任财务统计;2007年4月至2015年1月就职于河北美邦工程科技有限公司,任财务负责人;2015年1月至今就职于河北美邦工程科技股份有限公司,任财务负责人。现任公司财务负责人,任期3年(2014年12月30日至2017年12月29日)。

## 八、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计(万元)	23,362.54	17,581.60	8,672.40
股东权益合计(万元)	6,385.79	5,402.99	3,820.60
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	5,238.29	4,018.24	3,486.39
每股净资产(元)	1.28	1.69	1.19
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.04	1.69	1.19
资产负债率(母公司)	68.11	72.51	55.26
流动比率(倍)	0.99	1.17	1.69
速动比率(倍)	0.45	0.46	0.80
项目	2014年9月	2013年度	2012年度
营业收入(万元)	5,749.32	6,966.59	4,469.88
净利润(万元)	1,102.80	482.39	341.99
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	1,230.62	529.74	387.78
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	780.11	410.12	35.05
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	908.13	457.47	80.84

元)			
毛利率 (%)	44.06	32.80	38.51
净资产收益率 (%)	26.59	14.12	17.18
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	19.62	12.19	3.58
基本每股收益 (元/股)	0.34	0.15	0.11
稀释每股收益 (元/股)	0.34	0.15	0.11
应收帐款周转率 (次)	2.57	4.45	4.29
存货周转率 (次)	0.68	1.49	3.56
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	2,428.99	-2,346.59	278.69
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.75	-0.73	0.09

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

其中： $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

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

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

每股净资产，以各期末实收资本（或股本）为基础计算。

## 九、与本次挂牌有关机构基本情况

### （一）主办券商

名称：申万宏源证券有限公司

法定代表人：李梅

住所：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层

联系电话：021-33389888

传真：021-54038271

项目小组负责人：毛雨



项目小组成员：杜玉鹏、陈北、周双月、张硕

## （二）律师事务所

名称：北京德恒律师事务所

负责人：王丽

住所：北京西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座十二层

联系电话：010-52688888

传真：010-52689999

经办律师：罗剑、王新艳

## （三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：王全洲

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

联系电话：010-82250666

传真：010-82252337

经办会计师：李冬梅、臧青海

## （四）资产评估师事务所

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号 7 层 703

电话：010-51667811

传真：010-82253743

签字注册资产评估师：雷流宽、张志华

## （五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

## （六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889600

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务

环保产业从概念上经历了从末端治理到清洁生产的发展阶段。末端治理是指在生产过程的末端，针对产生的污染物开发并实施有效的治理技术。它有利于消除污染事件，也在一定程度上缓解了生产活动对环境污染和破坏的趋势。但是，随着工业化进程的加速，末端治理的局限性也日益显露。第一，处理污染的设施投资大、运行费用高，使企业经济效益下降；第二，不是彻底治理，而是污染物的转移，不能根除污染；第三，未涉及资源的有效利用，不能制止自然资源的浪费。于是，在末端治理的概念基础上，“清洁生产”的概念被提出。清洁生产，是指不断采取改进设计、使用清洁的能源和原料、采用先进的工艺技术与设备、改善管理、综合利用等措施，从源头削减污染，提高资源利用效率，减少或者避免生产、服务和产品使用过程中污染物的产生和排放，以减轻或者消除对人类健康和环境的危害。清洁生产比末端治理更加先进，清洁生产把污染治理从末端带向了源头，更侧重于污染的源头削减及过程控制，进而包括了从源头到末端的产品的生命周期的全部过程。

#### （一）主要业务

公司致力于向化工、制药领域客户提供专业的清洁生产综合解决方案——包括技术方案设计、工艺设计与实施、反应和分离系统集成、技术咨询服务、运营技术支持与售后服务，以及催化剂、膜元件等清洁生产要素的研发、生产与销售。

公司秉承做有效益环保的理念，与客户共同创造价值，产品、技术开发围绕“清洁生产、节能环保”主题，通过实施关键技术改进客户的生产、消耗水平，打造并推广具有国内领先、国际先进水平的工程技术，实践“工程造福人类，科技开创未来”。公司致力于成为具有影响力和鲜明特色的清洁生产创新平台。

#### （二）主要产品和服务

公司专注于石油化工、煤化工、精细化工、制药行业生产工艺及装备技术水平的提升，以开发和优化清洁生产工艺为重点，膜工程技术及催化反应技术为核心，为客户提供清洁生产的装备、技术和服务等综合解决方案。

##### 1、化工制药清洁生产成套技术工艺包

公司提供大宗化学品的清洁生产成套技术工艺包，工艺包集成并采用公司自主开发的多种专利及专有技术，技术成熟可靠，指标先进，化工生产企业可据此工艺包进行工程设计。清洁生产成套技术工艺包主要内容包括设计基础、工艺说明、物料平衡、消耗量、界区条件、安全环保卫生说明、分析化验项目、工艺管道及仪表流程图(PID)、工艺设备平面布置图(OUTLINE)、工艺设备清单及说明、自动仪表及特殊管道的说明、主要安全设施泄放设施的说明和成套技术工艺包的相关专利文件，并且提供三册（工艺手册、安全操作手册、分析化验手册）、理论操作培训、工程咨询和开车服务。

经过多年的技术研发，公司具有自主知识产权的己内酰胺、环己酮成套技术已经处于国际先进水平。公司将抓住市场机遇，开发环氧丙烷、7-ADCA、苯甲醛等大宗化学品的成套清洁生产技术，大力开拓清洁生产的蓝海市场。

#### （1）己内酰胺、环己酮清洁生产工艺

己内酰胺是重要的有机化工原料之一，主要用途是通过聚合生成聚酰胺切片（通常叫尼龙-6 切片，或锦纶-6 切片），并可进一步加工成锦纶纤维、工程塑料、塑料薄膜等。国际上实现工业化的己内酰胺生产工艺，按所使用的原料不同，可以划分为甲苯法、苯酚法和苯法，它们在己内酰胺总产能中各占的份额约为 1%、19%和 80%。随着石油化工的发展，大量廉价的苯从石油中提取出来，以苯为原料的己内酰胺工艺路线，已占己内酰胺生产的主导地位。

公司已内酰胺成套工艺技术采用苯法的生产技术路线，该生产技术路线包含以下三个主要工艺过程：

①环己酮制备：环己酮生产采用以苯和氢气为原料的环己烯路线。其生产过程主要包括苯部分加氢、萃取蒸馏、环己烯水合、环己烷精制、环己醇精制、环己醇脱氢、醇酮精制等。

环己烯工艺与传统工艺的工艺和性能对比见下表：

序号	工艺项目	环己烯工艺	传统工艺
1	综合收率	约 99%（含环己烷）	75~80%
2	H <sub>2</sub> 用量	2/3	1
3	安全性	水相中反应无氧，安全	油中打空气，安全要求高
4	操作性	无堵塞	有机酸、堵塞、侵蚀、一年停两次
5	废物	杂质（约 1%）可做燃料	副产（20%~30%）需处理

序号	性能项目	环己烯工艺	传统工艺
1	检修周期	长周期稳定运行（两年检修一次）	一年两次停车检修
2	工艺保全	对工艺保全要求少	废有机酸，日常管理费劲

3	特殊设备	不要求特殊安全设备	防失控、爆炸
4	设备材质	除反应器、加氢、水合和催化剂再生单元外，一般其余单元的塔器和容器用碳钢即可	用不锈钢以防有机酸腐蚀

由于该法工艺简单，除环己烷外极少产生其他副产物，无其他对环境有害的物质产生。加之反应在水相中进行，与传统的苯法相比，具有“本质上节能、无公害和安全”等特点，已引起国内外同行的广泛关注。

②环己酮肟制备：环己酮与羟胺反应生成环己酮肟；根据羟胺合成与肟的合成方法不同，典型方法有 NO 还原法、磷酸羟胺法（HPO）和氨肟化法（HAO）。

公司提供的氨肟化（HAO）工艺是近几年开发出来的一种环己酮肟生产的新工艺，它采用双氧水、气氨、环己酮为原料，一步反应直接生成环己酮肟。因此生产流程短，控制简便，设备、管线材质要求不高，三废排放量少，目前国内已有单套 10 万吨/年装置在生产运行。

氨肟化工艺与磷酸羟胺工艺相比，相当于用双氧水取代磷酸羟胺溶液；避免了一氧化氮还原工艺和磷酸羟胺工艺都要释放大量 NO<sub>x</sub> 废气和设备腐蚀问题，整个工艺生产原材料消耗较低，是目前世界制备环己酮肟较先进的工艺技术。该生产方案工艺技术先进，原材料消耗低，副产硫酸少，加上国内已有工业化的装置在生产，有利于技术配套，十分适合国内新上的己内酰胺项目。

③己内酰胺制备：环己酮肟经贝克曼重排及精制得到产品己内酰胺。

公司提供的己内酰胺成套工艺技术包，采用环己烯工艺路线生产环己醇，采用国内成熟的环己醇脱氢和醇酮精制技术生产环己酮，再通过环己酮氨肟化法生产环己酮肟，最后通过环己酮肟液相贝克曼重排法生产己内酰胺。公司开发的整个工艺技术拥有自主知识产权（10 余项发明专利和实用新型专利）。采用该工艺技术原料易得、原材料消耗低，三废少易治理，经济效益好。



图一：项目现场



图二：项目现场

公司在化工领域提供的清洁生产成套技术工艺得到客户的广泛认可，公司技术包

的客户清单如下：

序号	使用单位	己内酰胺工厂年产能（万吨）	技术包内容	技术领域
1	山东东巨化工股份有限公司	10	氨肟化技术包	己内酰胺
2	湖北三宁化工股份有限公司	10	己内酰胺全套技术包	己内酰胺
3	内蒙庆华集团腾格里精细化工有限公司	20	水合单元技术包	环己醇酮
4	阳煤集团太原化工新材料有限公司	20	水合单元技术包	环己醇酮

公司理论操作培训、工程咨询和开车服务的客户清单如下：

序号	使用单位	己内酰胺工厂年产能（万吨）	完成情况	服务的装置范围
1	山东东巨化工股份有限公司	10	2012年10月一次开车成功	己内酰胺
2	湖北三宁化工股份有限公司	10	2013年7月一次开车成功	己内酰胺
3	聊城煤泗新材料科技有限公司	10	2013年8月一次开车成功	环己醇酮、己内酰胺
4	阳煤集团太原化工新材料有限公司	20	理论培训阶段	环己醇酮、己内酰胺
5	山西兰花科创新材料股份有限公司	10	理论培训阶段	环己醇酮、己内酰胺、双氧水、硫酸

## （2）环氧丙烷、7-ADCA、苯甲醛等清洁生产成套工艺技术

公司亦提供环氧丙烷、7-ADCA、苯甲醛等成套技术工艺包。

环氧丙烷。环氧丙烷（PO）是除聚丙烯和丙烯腈外的第三大丙烯衍生物，是重要的基本有机化工合成原料，主要用于生产聚醚、丙二醇等。它也是第四代洗涤剂非离子表面活性剂、油田破乳剂、农药乳化剂等的主要原料。环氧丙烷的衍生物广泛用于汽车、建筑、食品、烟草、医药及化妆品等行业，已生产的下游产品近百种，是精细化工产品的重要原料。公司开发了丙烯双氧水氧化浆态床膜反应器及催化剂，优化了丙烯双氧水制备环氧丙烷（HPPPO）的新工艺，该工艺生产过程工艺流程简单，产品收率高，没有其他联产品，属于环境友好的清洁生产系统。

7-ADCA。主要用作重要的头孢菌素类半合成抗生素的中间体，在医药工业上用于合成头孢氨苄、头孢拉定和头孢羟氨苄等市场用量较大的药物。公司开展了大量实验研究工作，设计了新工艺技术路线，开发出强化的膜分离纯化技术用于青霉素发酵液直接生产7-ADCA，有效简化生产流程，从而使7-ADCA的生产成本下降，能耗、污染降低。该项目是公司承担的国家课题《“十二五”国家高技术研究发展计划（863计

划)项目-面向工业过程的特种分离膜应用技术》的技术成果,目前已建成千吨级膜强化的抗生素生产示范装置。

苯甲醛。苯甲醛为苯的氢被醛基取代后形成的有机化合物。苯甲醛是工业上最常用的芳香醛。公司采用自主研发的无催化甲苯液相空气直接氧化工艺,配合拟均相和非均相定向分解工艺技术进行苯甲醛的生产。这种工艺过程的优势与传统氯化苄法生产的苯甲醛的工艺过程比较,在环保和成本以及产品质量上都有明显的优势,同时也是目前世界上获得无氯苯甲醛最经济、最环保、最有竞争力的一种新工艺。

## 2、反应和分离系统

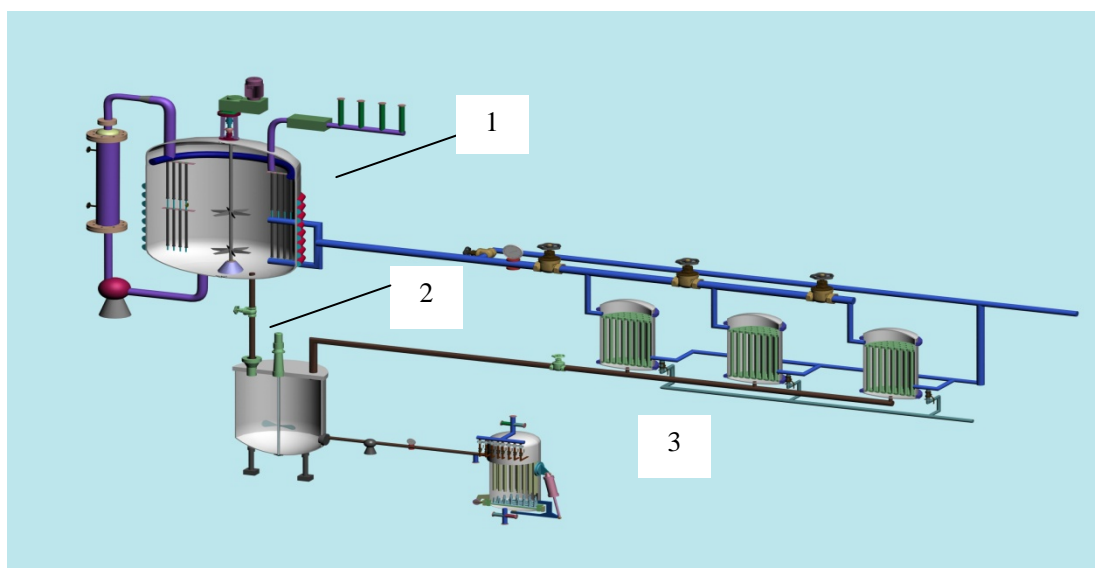
### (1) 反应系统

清洁生产技术的最高境界是不产生污染物,对于化学反应来说就是要定向反应,尽量减少、控制副反应发生。公司成功开发、推广了用于配套己内酰胺生产的氨肟化反应过程的膜反应器,使反应水平得到提高,降低了己内酰胺的原料环己酮肟的生产成本,并提高了生产己内酰胺原材料的质量,从而对己内酰胺质量的提高有了保障,该过程具有国际先进水平。

膜反应器是以膜作为反应或分离介质,与化学反应过程相结合的新型反应设备或系统,旨在利用膜的特殊功能,如分离、分隔、高比表面积、微孔等,实现产物的原位分离、反应物的控制、反应与反应的耦合、相间传递的强化、反应分离过程集成等,从而达到提高反应转化率、改善反应选择性、提高反应速率、延长催化剂使用寿命、降低设备投资等目的。膜反应器改变了传统的化工和制药的工艺路线和工艺过程,能有效的减少设备的投资和运营成本,具有良好的社会和经济价值,市场空间广阔。

公司以此为契机,跟踪研制新型反应器和反应方式,提高反应效率和反应水平,特别是在己内酰胺、环氧丙烷(P0)、双氧水、1,4-丁二醇(BDO)等领域应用。

氨肟化装置图：



图三：1-氨肟化反应器      2-保安过滤器      3-催化剂回收过滤器



图四：氨肟化反应装置

## （2）分离系统

膜分离技术被认为是“21 世纪最有前途、最有发展前景的重大高新技术之一，称为第三次工业革命”。膜分离过程是以选择性透过膜为分离介质，当膜两侧存在某种推动力(如压力差、浓度差、电位差、温度差等)时，原料侧组分选择性地透过膜，以达到分离、提纯的目的。目前已经工业化应用的膜分离过程有微滤(MF)、超滤(UF)、纳滤(NF)、反渗透(RO)、渗析(D)、电渗析(ED)、气体分离(GS)、渗透汽化(PV)、乳化液膜(ELM)、膜生物反应器(MBR)等。



分离纯化耦合技术的开发和应用。分离纯化是化工领域中最受关注的技术。公司致力于膜分离技术的研究，积极与其它技术有效耦合，发挥每种技术的优势，最高效的部分解决其最适宜的工况，从而构建最优、最高效的工艺路线。公司分离系统可以整合的技术有精馏、渗透汽化、吸收、吸附以及新型特种膜技术如气体膜、双极膜等。

脲化反应系统的项目清单：

序号	使用单位	己内酰胺工厂年产能（万吨）	建设情况	备注
1	山东东巨化工股份有限公司	10	2012年10月投产	-
2	湖北三宁化工股份有限公司	10	2013年7月投产	-
3	内蒙庆华集团腾格里精细化工有限公司	20	在建	设备安装阶段
4	阳煤集团太原化工新材料有限公司	20	在建	设备安装阶段
5	山东东巨化工股份有限公司	10	二期在建	设备安装阶段
6	江苏三鼎石化科技有限公司	10	在建	设备制作阶段
7	中国平煤神马集团公司	10	在建	设备制作阶段

流化床双氧水技术氢化反应过滤系统的项目清单：

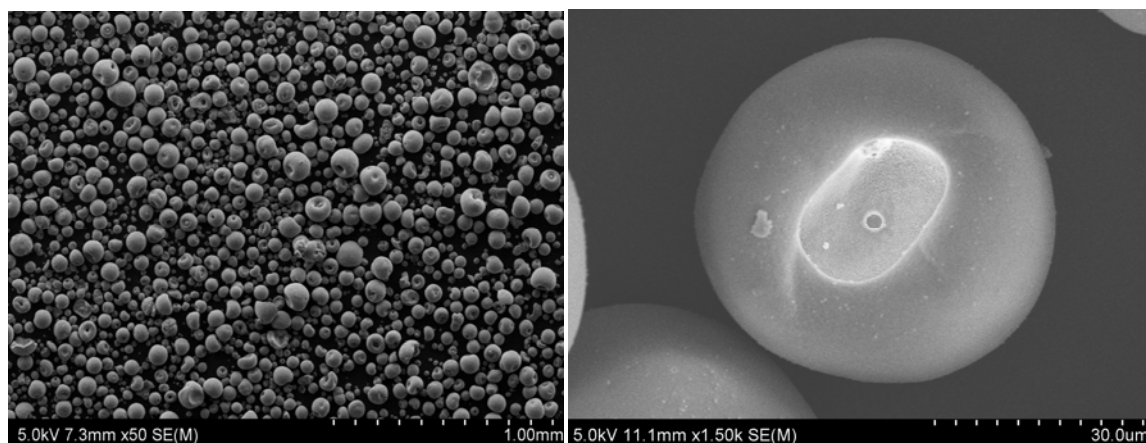
序号	使用单位	双氧水年产量（万吨）	完成情况	服务的装置范围
1	山东东巨化工股份有限公司	13	设备制作完成	双氧水

### 3、催化剂、膜元件等产品

#### （1）化学催化剂

反应催化技术是化工制药生产成套技术的核心技术之一，催化剂是公司长期关注并着力开发的产品，随着新型煤化工产业的快速扩张，作为技术核心的催化剂有巨大市场需求。公司开发的钛硅分子筛催化剂骨架牢固，利用率高，流失率低，确保反应的稳定性，在己内酰胺行业已经得到很好的应用，处于国际先进水平。

公司掌握了钛硅分子筛催化剂生产核心技术，即高醇体系高压晶化技术、亲水基表面烷基化改性技术和同原子嫁接成型技术，三大核心技术的应用，解决了以往产品晶化批次稳定性差、反应过程失活快以及易被腐蚀导致晶粒变小造成的流失问题。公司根据不同工况，开展针对性的工业模拟试验，从中开发出适合该体系运行的催化剂。通过工业化模拟试验，优选出合理的催化剂平均粒径、粘结剂的用量、粘结剂的种类等关键参数，为用户量身制作个性化产品。



图五：钛硅分子筛催化剂

### （2）生物酶催化剂

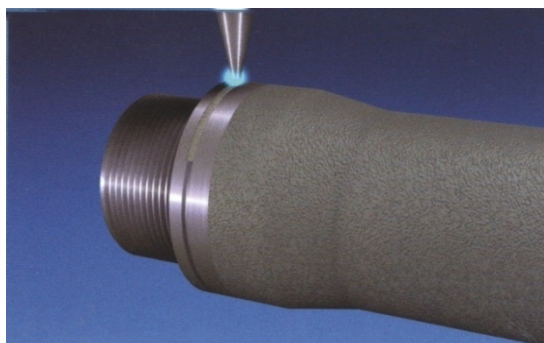
生物酶催化剂以其高效、环保、节能、专属性高的特点越来越被广泛关注，具有非常广阔的应用前景。美邦将大力开发生物酶催化剂，从而形成公司的催化剂产品群。

### （3）膜元件

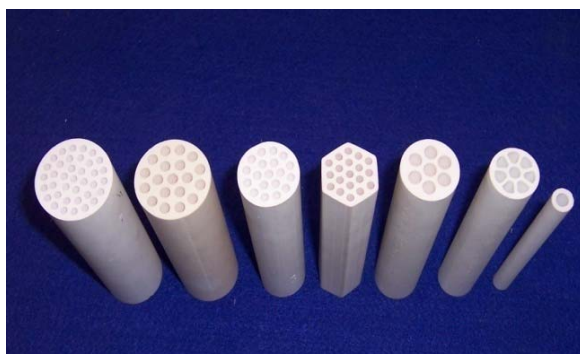
公司依靠研发技术实力，重点研发渗透汽化膜、耐溶剂纳滤膜、金属膜、陶瓷膜等特种膜的制造与应用技术，此外，公司还承担了“十二五”国家 863 项目《面向工业过程的特种分离膜的开发与应用》。



图六： 渗透汽化膜



图七：金属膜



图八：陶瓷膜



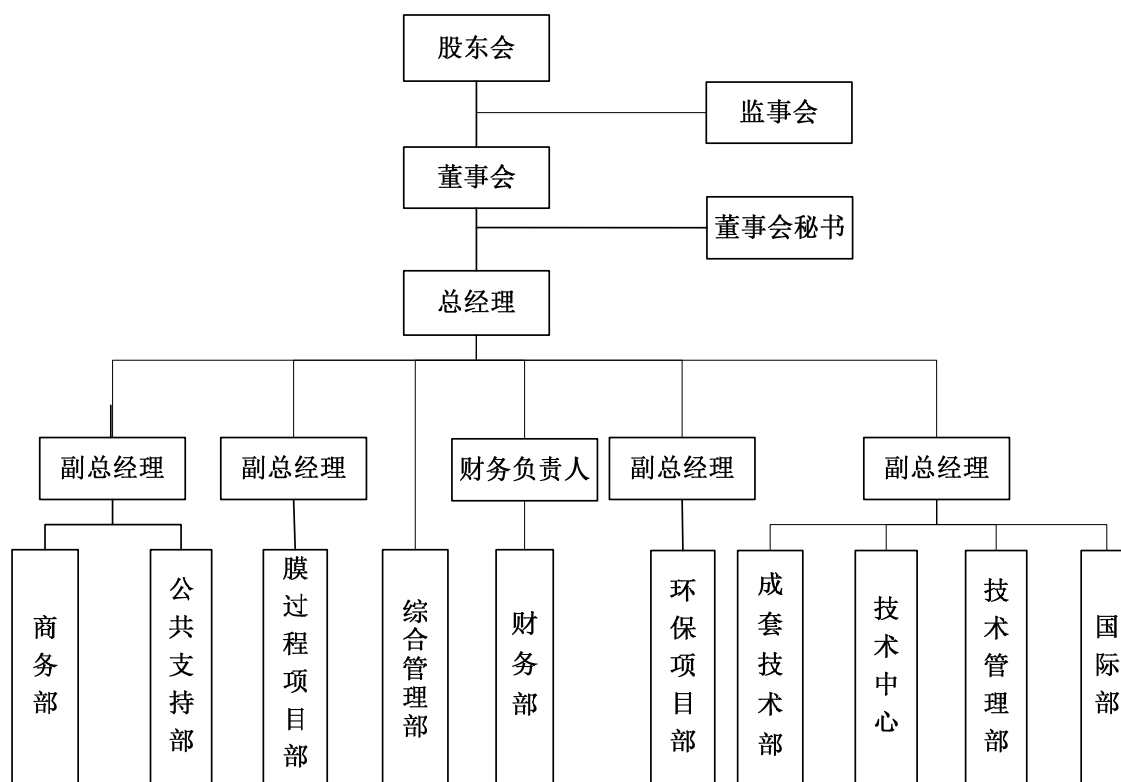
图九：耐溶剂有机纳滤膜

序号	产品名称	简介
1	渗透汽化膜	采用不锈钢管为支撑体进行烧制，通过控制品种进行涂敷。该渗透汽化膜主要用于有机溶剂的脱水提纯
2	金属膜	利用 316L、钛等合金烧结体为载体，研究、开发全新的制模工艺，制备错流式金属烧结膜，过滤精度为超滤。主要特点：耐高温、耐溶剂、耐强碱、易清洗再生。应用于化工、化纤行业催化剂分离、新型膜反应器、医药、食品行业滤液澄清等
2	陶瓷膜	采用高纯度的三氧化二铝经过高温煅烧与喷涂工艺进行研制，陶瓷膜可实现 30nm-1.2 μm 的过滤范围
4	耐溶剂纳滤膜	采用相转化法和界面聚合工艺研制，该纳滤膜对 180 分子的溶质的截留率达 95%以上，通量>15L/m <sup>2</sup> .h。已在 7-ADCA 甲醇结晶母液和万古霉素的乙醇溶液中进行应用研究

未来 20 年中国的环保产业将是最具活力的产业之一。公司除在清洁生产方面拥有多项专利技术和专有技术外，在 VOCs 达标治理、畜牧废水资源化、抗生素菌渣资源化等环保治理方面形成了独特的专利及专有技术。在环保治理方向，公司未来重点将开发新一代的水处理技术、脱硫脱硝技术及土壤修复技术。

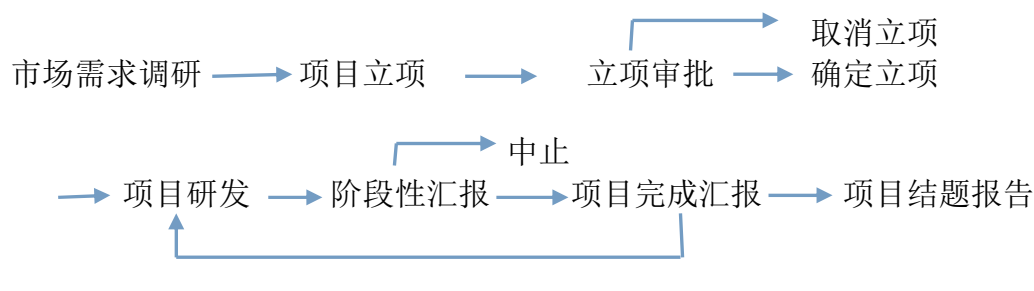
## 二、公司的组织结构及业务流程

### （一）公司组织结构图



## （二）公司业务流程

### 1、公司技术开发流程：



### 公司技术及产品的具体研发过程：

（1）开题：根据市场需求，结合本公司资源优势，对相应待研发产品进行选择  
性创新构思后开题。

（2）调研：待研发产品开题后，重点从预计完成后可能达到的技术先进性和经  
济性等层面与市场同类或类似产品进行细致的调研比对。

（3）立项：待研发产品通过市场调研确认其技术及经济性具备未来较好的市场  
竞争力后，进入立项程序。

（4）小试：通过独立或合作等模式，对立项后待研产品进行小试研发工作，并  
同步开展相应的基础理论研究工作。

（5）中试：在小试工作完成的基础上，对待研产品根据产品生产过程特性及条  
件选择适宜的场地或工厂进行中试放大工作，同时修正并完善小试过程中的相关基  
础理论及进一步优化相关条件。

（6）知识产权申报：对中试研发成功的产品进行相关专利的申报等工作。

（7）工业化应用：对中试研发成功并获得知识产权的产品，寻求需求方或合作  
方或对有能力自主生产的品种进行工业化应用。

（8）产品推广：在工业化示范装置基础上，对相应产品进行更大范围的推广。

### 2、公司业务流程是以项目管理的方式进行，详细流程控制见下表：

序号	流程控制点	流程控制内容
1	项目可行性 分析报告	项目经理负责完成可行性分析报告，按公司规定的模板编写，有关责任人签 署意见
2	项目立项	按公司规定的模板填写，有关责任人签署意见
3	试验申请	对有市场或开发价值的项目，由项目经理负责填写项目试验申请表。需要固 定资产投入的项目，报总经理批准后实施（固定资产投入超过1万元的项目， 需要项目领导小组决定），按公司规定的模板填写，有关责任人签署意见。
4	试验总结	项目经理将试验总结报主管副总，主管副总组织相关人员论证，主管副总签

		署意见
5	项目商务谈判	进行商务谈判前，必要时召开专项商务会议，对项目预算成本、报价进行讨论，拿出具体意见报总经理
6	项目销售合同	重要销售合同报董事长审批
7	项目采购合同	根据合同条款，由项目经理组织编写材料计划，并配合商务部完成物质采购。重要采购合同报董事长审批
8	项目合同管理	正式合同一式两份，财务和商务部各一份留档。财务留存的合同必须审批手续齐全
9	项目设计	技术方案、图纸、设备明细、项目运行报告、调试报告、操作规程等技术文件，均需技术总监签字
10	项目物资采购及出入库	物质采购及出入库手续严格按照公司“工程物资采购领料流程”进行
11	项目施工	项目经理根据合同条款组织施工，同时要做好《工程施工记录》、《变更记录》等；财务部、商务部做好《原材料采购台帐》、《原材料出入库台帐》等
12	项目后评价	项目后评价由项目后评价领导小组、项目组、财务审计组共同完成，各职能小组的主要工作内容和职能职责如下： 1、项目组。收集、整理项目建设各个阶段的资料；拟写项目后评价工作计划；撰写项目后评价报告；该项工作由项目经理负责完成。 2、财务审计组。撰写项目财务决算报告。该项工作由财务负责人负责完成。 3、项目后评价领导小组。会审项目后评价报告、财务决算报告等。该项工作由总经理负责实施，项目领导小组共同参与完成。 4、项目后评价按照公司制定的模板编写
13	项目归档	项目完成后，项目经理要及时对项目进行总结、归档。需要归档的文件包括：项目可行性报告、立项书、销售合同、采购合同、项目总结、试验报告、技术方案、重要会议纪要、项目决算报告、项目评价报告等

### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### （一）公司产品或服务所使用的主要技术

公司是一家面向煤化工、石油化工、精细化工、制药领域清洁生产技术方案提供商。公司所使用的主要技术：化工制药清洁生产成套技术；反应和分离技术；催化剂、膜元件生产技术；工业尾气回收治理、固体废弃物资源化利用、水处理等环保技术。

公司主要关键技术如下：

分类	主要业务	核心技术概况	主要核心技术名称
1、化工制药清洁生产成套技术工艺包	己内酰胺工艺包	该技术采用双氧水氨肟化生产技术路线，转化率高，质量优，消耗低，三废少，经济效益好	专利 ●一种环己酮肟制备工艺 正在申请的发明专利 ●一种氨肟化反应与分离耦合工艺及装置 ●一种己内酰胺制备工艺 ●一种己内酰胺精制工艺

	环氧丙烷工艺包	该技术采用双氧水法浆态床膜反应分离技术，是一项清洁生产工艺，符合国家产业政策	专利 ●一种制备环氧丙烷的方法 ●一种双氧水制备环氧丙烷的反应与分离装置 ●一种制备环氧丙烷的方法 主要专有技术： ●环氧丙烷制备技术
	抗生素发酵液膜直通技术	该技术采用青霉素发酵液膜分离直通 7-ADCA 工艺技术，不经过青霉素钾盐的生成，直接制备出原料药，简化生产流程，实现高效节能减排，是一项清洁生产技术，符合国家产业政策	正在申请的国家发明专利 ●一种利用抗生素菌渣制备工业酵母的方法 主要专有技术 ●β-内酰胺类抗生素菌渣的无害化、资源化技术 ●β-内酰胺类抗生素菌渣的无害化、资源化
2 反应分离系统	氨肟化反应器	该反应器主要应用于环己酮氨肟化反应工序，实现了氨肟化催化反应与分离的耦合，降低了能耗，减少了设备投资，降低了生产成本	实用新型专利 ●一种环己酮氨肟化反应器 ●一种环己酮氨肟化反应催化剂分离装置 ●一种外置无机膜氨肟化催化反应分离装置 ●一种内外置组合膜催化反应分离装置 正在申请的实用新型 ●一种环己酮氨肟化反应与分离装置
	其他新型反应器	该技术通过建立气液固三相反应流体模型，开发出高效传质和传热的反应器，提高反应效率，降低运行成本	实用新型专利 ●氯乙烯转化反应器 正在申请的发明专利 ●乙酸环己酯的制备方法及其所用反应精馏塔 正在申请的实用新型 ●一种双氧水制备环氧丙烷的反应与分离装置
3 催化剂、膜元件等产品	钛硅分子筛催化剂	该技术主要应用于煤化工催化反应过程中，催化剂的骨架牢固，利用率高，流失率低，确保反应的稳定性	正在申请的国家发明专利 ●一种高稳定活性的钛硅分子筛催化剂的制备方法 一种钛硅分子筛复合催化剂的原位负载成型制备方法 主要专有技术 ●钛硅分子筛催化剂的制备技术 ●钛硅分子筛催化剂在煤化工催化反应中的应用技术
4 工业尾气回收治理、固体废弃物资源化利用、水处理等相关环保	工业尾气回收治理技术	该技术主要应用于工业生产中甲醇、乙醇、二氯甲烷、丙酮等有机挥发性气体的回收治理方面，可降低产品单耗，控制生产成本，解决生产气体污染环境，实现清洁生产	发明专利： ●维生素 C 生产过程中甲醇废气回收工艺（与维生合作开发） 正在申请的国家发明专利： ●氯乙酸氨解法生产氨基乙酸过程中的气流干燥废气回收工艺 主要专有技术： ●相应有机尾气的吸收、解析技术 ●相应有机尾气的吸收、解析技术装置

设备	抗生素菌渣资源化技术	将抗生素生产过程中产生的发酵菌渣进行生化处理，彻底消除其中的抗生素成分并将其转化为可用于工业生产的生物氮源，实现菌渣无害化、资源化处置，解决危险废弃物抗生素菌渣的排放问题	正在申请的国家发明专利 ●一种利用抗生素菌渣制备工业酵母的方法
----	------------	---	------------------------------------

## （二）公司的无形资产情况

### 1、专利技术

截至本公开转让说明书签署日，公司已授权国家专利 17 项，其中发明专利 7 项，实用新型 10 项，详见下表：

序号	类别	专利名称	专利号	专利申请日	状态
1	发明	一种阿维菌素提取工艺	ZL200610048349.8	2006-09-27	授权
2	发明	一种截短侧耳素提取工艺	ZL200910073722.9	2009-01-20	授权
3	发明	维生素C生产过程中甲醇废气回收工艺（与维生合作开发）	ZL200910075020.4	2009-08-03	授权
4	发明	一种环己酮肟制备工艺	ZL201010102782.1	2010-01-29	授权
5	发明	一种环己酮肟萃取水洗工艺	ZL201010271032.7	2010-09-03	授权
6	发明	一种从啤酒废酵母泥中回收啤酒工艺	ZL201010513419.9	2010-10-21	授权
7	发明	一种环己酮生产过程中环己烯水合反应催化剂分离膜再生工艺	ZL201110228666.9	2011-08-11	授权
8	实用新型	一种环己酮氨肟化反应器	ZL201020046146.7	2010-01-19	授权
9	实用新型	一种与陶瓷膜配套使用的防漏液护套	ZL201020607130.9	2011-11-15	授权
10	实用新型	一种环己酮氨肟化反应催化剂分离装置	ZL201120054873.2	2011-03-04	授权
11	实用新型	一种陶瓷膜分离装置	ZL201120111802.1	2011-04-15	授权
12	实用新型	环己酮生产过程中环己烯水合反应装置	ZL201120289547.X	2011-08-11	授权
13	实用新型	环己酮生产过程中苯部分加氢反应催化剂分离装置	ZL201120289550.1	2011-08-11	授权
14	实用新型	一种外置无机膜氨肟化催化反应分离装置	ZL201220142109.5	2012-04-06	授权
15	实用新型	一种内外置组合膜催化反应分离装置	ZL201220142049.7	2012-04-06	授权
16	实用新型	一种多相催化反应分离耦合装置	ZL201320031938.0	2013-01-22	授权

17	实用新型	氯乙烯转化反应器	ZL201320600877.5	2013-09-27	授权
----	------	----------	------------------	------------	----

注 1：发明专利的专利权期限为二十年，自申请日起算；实用新型专利的专利权期限为十年，自申请日起算。

注 2：上述公司自主申请且已授权的专利中，第 3 项为公司与石药集团维生药业（石家庄）有限公司共同享有的专利。

截至本公开转让说明书签署日，公司处于申报阶段的国家专利 14 项，其中发明专利 12 项，实用新型 2 项。详见下表：

序号	类别	专利名称	专利号	申请日	状态
1	发明	一种青霉素发酵液处理工艺	201310138205.1	2013-04-20	实审
2	发明	乙酸环己酯的制备方法及其所用反应精馏塔	201310519877.7	2013-10-29	实审
3	发明	连续浓缩采晶系统和工艺	201410102092.4	2014-03-19	实审
4	发明	一种环己醇联产无水乙醇的方法	201410381321.0	2014-08-05	申报
5	发明	一种己内酰胺精制工艺	201410426703.0	2014-08-27	申报
6	发明	氯乙酸氨解法生产氨基乙酸过程中的气流干燥废气回收工艺	201410426130.1	2014-08-27	实审
7	发明	一种利用抗生素菌渣制备工业酵母的方法	201410426366.5	2014-08-27	申报
8	发明	一种氨肟化反应与分离耦合工艺及装置	201410442194.0	2014-09-02	申报
9	发明	一种制备环氧丙烷的方法	201410547900.8	2014-10-16	申报
10	发明	一种环氧丙烷制备方法	201410615468.1	2014-11-05	申报
11	发明	一种己内酰胺制备工艺	201410626659.8	2014-11-10	申报
12	实用新型	一种环己酮氨肟化反应与分离装置	201420585816.0	2014-10-11	取得授权通知书
13	实用新型	一种双氧水制备环氧丙烷的反应与分离装置	201420598433.7	2014-10-16	取得授权通知书
14	发明	一种高稳定活性的钛硅分子筛的制作方法	201410685345.5	2014-11-25	申报



注 1：发明专利的专利权期限为二十年，自申请日起算；实用新型专利的专利权期限为十年，自申请日起算。

注 2：公司未有入账的无形资产，无形资产最近一期末账面价值为 0。

## 2、注册商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有注册商标 2 项，情况如下：



注册商标	注册号	商品/服务	有效期限
	8538556	第 40 类：空气净化；空气除臭；净化有害材料；水净化；空气清新；化学试剂加工和处理；陶瓷烧制、烧制陶器	2011.8.14- 2021.8.13
	8538568	第 7 类：制药加工工业机器；石油化工设备；气体分离设备；制药剂专用离心机（不包括化工通用的离心机）；石油开采；石油精炼工业用机器设备；稀有气体提取设备	2011.8.14- 2021.8.13

### （三）公司获奖、业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司取得的业务许可资格或资质情况如下：

#### 1、取得业务许可资格或资质情况

2010 年 11 月 10 日，公司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、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，证书编号：GR201013000095，有效期：三年；2013 年 11 月 4 日复审，有效期三年；

2013 年 11 月 15 日，《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编码：01252642；

2013 年 11 月 21 日，中华人民共和国石家庄海关《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记书》，海关注册登记编码：1301965916，有效期至 2016 年 11 月 21 日。

2015 年 3 月 6 日，公司取得《质量管理体系认证》，证书编号：00215Q11208R0S，证明公司管理体系符合 GB/T 19001-2008/ISO 9001：2008 质量管理体系要求，覆盖的产品及其过程包括膜分离技术、环境污染防治技术及节能技术的服务，有效期至 2018 年 3 月 5 日。

2015 年 3 月 6 日，公司取得《环境管理体系认证》，证书编号：00215E20499R0S，证明公司管理体系符合 GB/T 24001-2004/ISO 14001：2004 质量管理体系要求及使用指南，覆盖的产品及其过程包括膜分离技术、环境污染防治技术及节能技术的服务及相关管理活动，有效期至 2018 年 3 月 5 日。

2015 年 3 月 6 日，公司取得《职业健康安全管理体系认证》，证书编号：00215S10404R0S，证明公司管理体系符合 GB/T 28001-2011/OHSAS 18001：2007 职业健康安全管理体系要求，覆盖的产品及其过程包括膜分离技术、环境污染防治技术及节能技术的服务及相关管理活动，有效期至 2018 年 3 月 5 日。

#### 2、公司承担的研究课题情况

(1) 2012 年, 公司承担国家高技术研究发展计划 (863 计划) “面向工业过程的特种分离膜应用技术” 课题, 课题编号: 2012AA03A609;

(2) 2012 年 1 月公司承担河北省科学技术研究与发展计划项目 “改性聚酰亚胺纳滤膜的开发与应用”, 项目编号为: 12215111D;

(3) 2012 年 7 月, 公司承担国家科技型中小企业创新基金 “用于己内酰胺工艺生产中的金属膜反应器” 项目, 项目编号为: 12C26211300743;

(4) 2014 年 3 月, 公司承担河北省发展和改革委员会高技术 and 战略新兴产业发展项目 “制药行业 VOCs 与恶臭控制技术研发”。

#### (四) 公司取得的特许经营权情况

公司无特许经营权。

#### (五) 公司的主要固定资产情况

公司主要固定资产为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备等, 主要固定资产如下表:

单位: 元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>11, 039, 527. 89</b>	<b>9, 446, 644. 74</b>	<b>6, 121, 962. 92</b>
其中: 房屋及建筑物	1, 150, 581. 30	1, 150, 581. 30	1, 024, 450. 80
机器设备	5, 431, 440. 81	4, 143, 642. 20	2, 321, 166. 16
运输工具	3, 129, 568. 18	2, 949, 003. 49	2, 028, 931. 02
电子设备及其他	1, 327, 937. 60	1, 203, 417. 75	747, 414. 94
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>4, 256, 579. 77</b>	<b>2, 811, 473. 66</b>	<b>1, 484, 612. 48</b>
其中: 房屋及建筑物	280, 901. 23	239, 748. 40	190, 558. 85
机器设备	1, 639, 161. 02	901, 882. 28	384, 951. 13
运输工具	1, 504, 276. 64	1, 064, 974. 40	515, 406. 42
电子设备及其他	832, 240. 88	604, 868. 58	393, 696. 08
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>6, 782, 948. 12</b>	<b>6, 635, 171. 08</b>	<b>4, 637, 350. 44</b>
其中: 房屋及建筑物	869, 680. 07	910, 832. 90	833, 891. 95
机器设备	3, 792, 279. 79	3, 241, 759. 92	1, 936, 215. 03
运输工具	1, 625, 291. 54	1, 884, 029. 09	1, 513, 524. 60
电子设备及其他	495, 696. 72	598, 549. 17	353, 718. 86
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中: 房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>6, 782, 948. 12</b>	<b>6, 635, 171. 08</b>	<b>4, 637, 350. 44</b>
其中: 房屋及建筑物	869, 680. 07	910, 832. 90	833, 891. 95
机器设备	3, 792, 279. 79	3, 241, 759. 92	1, 936, 215. 03
运输工具	1, 625, 291. 54	1, 884, 029. 09	1, 513, 524. 60

电子设备及其他	495,696.72	598,549.17	353,718.86
---------	------------	------------	------------

公司固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备和运输设备和电子设备及其他。截至 2014 年 9 月 30 日,分别占到固定资产原值的 12.82%、55.91%、23.96%和 7.31%。详见本公开转让说明书“第五章 公司财务”之“四、公司主要资产情况”之“(四) 固定资产”。

#### (六) 公司人员结构及核心技术人员情况

##### 1、员工人数、结构及核心技术人员情况

截至本公开转让说明书签署日,公司共有员工 115 人,其具体人数及结构如下:

##### (1) 按年龄划分

年 龄	人数(人)	比例(%)
20-29 岁	42	36.52
30-39 岁	33	28.70
40-60 岁	39	33.91
60 岁以上	1	0.87
合计	115	100

##### (2) 按专业结构划分

专业结构	人数(人)	比例(%)
技术	32	27.83
管理	13	11.30
销售	13	11.30
财务	11	9.57
人力资源	4	3.48
综合	8	6.96
生产	34	29.57
合计	115	100

##### (3) 按教育程度划分

教育程度	人数(人)	比例(%)
大专以下	44	38.26
大专	31	26.96
本科	32	27.83
硕士研究生及以上	8	6.96
合计	115	100

##### (4) 按地域分布分类

地 域	人数(人)	比例(%)
石家庄	68	59.13
南 昌	9	7.83

宁 夏	38	33.04
合 计	115	100

## 2、公司核心技术人员简历情况

(1) 刘东，男，1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1990年7月毕业于沈阳药学院，正高级工程师。1990年7月至1996年4月，在华北制药研究所工作；1996年4月至2009年9月，在华北制药集团倍达有限公司任车间主任；2009年9月至2014年4月，在华北制药集团河北华民药业任总工程师；2014年4月至今在河北美邦工程科技有限公司工作，现任董事、副总经理。

(2) 金作宏，男，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1993年7月华东理工大学本科毕业，2003年3月天津大学研究生毕业，高级工程师。1993年7月至2005年8月，先后在华北制药集团109车间、技改办、规划设计院工作，任技术员、工艺设计师、项目经理、经营部部长、团总支书记；2012年12月至今在河北美邦工程科技有限公司工作，现任董事、副总经理。

(3) 尹更昌，男，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历。1989年7月河北轻化工学院本科毕业，2006年4月燕山大学研究生毕业，高级工程师。1989年7月至2011年2月在石家庄市电化厂（2008年改制河北高和化学有限公司）工作，历任车间主任、办公室主任、副厂长、副总经理；2011年3月至今在河北美邦工程科技有限公司工作，现任副总经理。

## 3、核心技术人员持有公司的股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术（业务）人员持有公司股份情况如下：

姓名	任职	持股数量（股）	持股比例（%）
刘 东	董事、副总经理	2,750,000.00	5.50
金作宏	董事、副总经理	3,800,000.00	7.60
尹更昌	副总经理	400,000.00	0.80
合 计		6,950,000.00	13.90

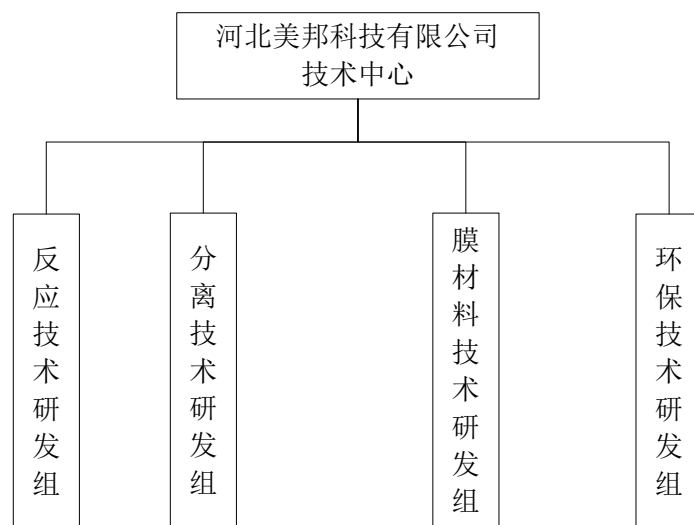
## 4、核心技术团队变动情况

报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

## （七）研发能力和技术储备情况

### 1、公司研发机构设置

技术创新是公司保持核心竞争力的基础，公司确立以技术为中心的发展模式。公司设有技术中心，负责工艺及产品技术的研发。技术中心下设反应技术研发组、分离技术研发组、膜材料技术研发组、环保技术研发组。



反应技术研发组负责对催化反应为主要方向的大宗化学品生产过程中关键反应过程的研究，包括使用化学催化剂和生物酶催化剂的反应，目的是验证和寻找适合膜反应器的工况，并针对反应需求对膜反应器进行有针对性的改进；

分离技术研发组负责针对典型工况研究新的分离技术替代传统分离技术的可能性，注重对包括膜技术、吸收吸附技术、精馏技术、反渗透技术、萃取技术等新兴技术和成熟技术的耦合，发挥各种技术的优势，实现分离路线最优、效率最高的目标；

膜材料技术研发组负责对特种膜材料的制备技术进行研发，对膜的性能测定，并针对新型膜材料的特点开发与之配套的膜组件系统，为膜产品的大规模工业化应用做好准备；

环保技术研发组负责对公司现有环保技术的完善和技术推广过程中技术方案的验证，如开发新型 VOCs 吸收剂，发酵菌渣高附加值资源化利用技术等，并负责引进、消化吸收常规方法难以治理的污水治理技术、土壤修复技术等高端环保技术。

## 2、公司参与的研发平台

公司同时组建二个研发平台，分别为：河北省膜过程工程技术研究中心，美邦-天大化工过程强化技术研究中心。

### （1）河北省膜过程工程技术研究中心

河北省膜过程工程技术研究中心于 2012 年 4 月开始建设，10 月通过了建设项目可行性论证，2014 年 4 月完成了任务书的全部建设任务，并于 2014 年 10 月通过了

验收，纳入省级工程技术中心管理序列。中心下设三个研究室，分别为：纳滤膜研究室、陶瓷膜膜组件研究室、分离膜设备研究室，分别成立相关研发团队开展研究工作。中心主要对新型膜元件的制备技术展开研究，寻求新的适合工艺需求的新型膜材料，拓展膜的应用领域；对各种类型的膜进行应用研究，研究膜设备结构、膜分离的工艺条件、膜清洗工艺条件、膜设备的控制方案，膜应用领域的推广等。

## （2）美邦-天大化工过程强化技术研究中心

美邦-天大化工过程强化技术研究中心系天津大学与美邦科技在自愿合作的基础上共同成立的以先进科技探索和新技术产业应用为目的的研发性部门。研究中心的组成包括管理委员会和日常工作机构两部分。管理委员会负责中心的管理工作；日常工作机构负责中心的日常事务，主要包括确定中心的研究方向，日常工作安排，技术难题攻关等，是中心工作任务的主要承担者。研究中心的研究领域为化工过程强化技术，特别是新型膜材料的开发、膜集成应用，首要任务是结合企业的发展方向，解决企业在发展过程中遇到的技术难题并实现技术转化。

## 3、公司目前处于研发阶段的项目

公司研发方向为以下三大类：（1）清洁生产：大宗化工产品及其精细化学品清洁生产技术、工艺、设备及产品的开发应用（2）膜及膜过程工程技术的应用（3）环保技术：工业尾气的净化回收技术、固体废弃物的资源化技术、有机废水处理技术。

针对上述三大研究方向，公司目前正在从事的研发项目及研发目标如下：

类别	序号	项目名称	研发目标	研发进度
化工制药清洁生产成套技术工艺包	1	抗生素发酵液膜直通技术	该技术主要应用于青霉素发酵液膜分离直通7-ADCA、6-APA的工艺技术，避开青霉素钾盐的生成，直接制备出原料药，实现高效节能减排，是一项清洁技术，符合国家产业政策	已完成整体工艺和示范工程建设及稳定运行，需进行后续参数优化和应用推广
	2	环氧丙烷工艺包	该技术主要应用于浆态床膜分离技术，打破国外的垄断，实现节能降耗，是一项清洁技术，符合国家产业政策	已初步完成工艺包的设计，需后续进行推广应用
反应和分离系统	4	氨肟化反应器	该反应器主要应用于己内酰胺工艺生产中环己酮氨肟化反应工序，可使环己酮转化率>99.9%，催化剂拦截率>99.99%，渗透液浊度<0.5NTU。降低反应与分离过程的能耗，降低设备投资，降低生产成本	已完成第一代氨肟化反应器的设计及工程应用，二代反应器的设计已完成，需进行后续验证
	5	新型反应器	该反应器建立了气液固三相反应的化工反应流模型，并实现了反应和催化剂分离的耦合，可实现连续生产出料	已完成方案，正在进行中试验证

	6	生物酶反应器	研发新型生物酶反应器，实现反应过程连续进行，提高反应效率，减少酶的损耗，降低生产成本	正在进行小试研究
催化剂、膜元件等产品	7	钛硅分子筛催化剂	该技术主要应用于煤化工催化反应过程中，催化剂的骨架牢固，利用率高，流失率低，确保反应的稳定性	正在进行工艺试验
	8	耐溶剂纳滤膜	采用相转化法和界面聚合工艺研制，该纳滤膜对180分子的溶质的截留率达95%以上，通量 $>15\text{L}/\text{m}^2\cdot\text{h}$ ，以其优异的耐溶剂性能有望填补国内空白	已完成工艺过程优化，正在进行工程适应性实验
	9	渗透汽化膜	采用不锈钢管为支撑体进行烧制，通过控制晶种进行涂敷。该渗透汽化膜主要用于有机溶剂的脱水提纯。对膜组件进行改进，使其密封方法、组装过程、问题诊断更适合大规模、多品种生产工况的要求	已完成工艺过程优化，并生产出合格产品，正在进行示范工程的建设，及推广应用工作
环保技术	10	工业尾气回收治理技术	筛选新型吸收剂，与原有吸收剂互为补充，覆盖更广，提高工业尾气治理技术的适用范围，实现达标排放的目标	MB-X系列已经完成小试验证，正在进行中试验证；MB-J系列正在进行小试验证
	11	抗生素菌渣资源化技术	将抗生素生产过程中产生的发酵菌渣进行生化处理，彻底消除其中的抗生素成分并将其转化为可用于工业生产的生物氮源，实现菌渣无害化、资源化处置，解决危险废弃物抗生素菌渣的排放问题	已完成 $\beta$ -内酰胺类抗生素菌渣处理的生产验证。正在进行大环内脂类抗生素菌渣处理所需生物酶的研制
	12	畜牧养殖废水	该技术主要应用于畜牧养殖业废水处理，通过膜分离技术，解决活性淤泥与分的分离，使废水达标排放	已完成生产工艺的优化，正在进行示范工程的设计工作

#### 4、研发资金投入情况

公司2012年、2013年、2014年1-9月研发费用占主营业务收入的比重分别为23.80%、12.31%、10.88%。公司非常重视技术研发，组建了专门的科研队伍、建立了独立的实验室、配备了专用的实验设备，为公司产品的技术革新提供了坚实的基础。公司的研发投入保证了公司产品在行业内的技术优势。

公司最近两年及一期研发费用投入情况：

时间	研究开发费用总额（元）	占主营业务收入比例（%）
2012年度	10,636,643.30	23.80
2013年度	8,573,833.45	12.31
2014年1-9月份	6,257,311.87	10.88

#### 5、自主技术占核心技术的比重

公司的核心技术主要来自于自主研发，公司自主技术占核心技术的比重较高。除

与石药集团维生药业（石家庄）有限公司共同享有的一项专利技术外，其余核心技术均为公司自有技术，所有权归属公司，至今未发生知识产权纠纷。

#### 6、技术保密措施

公司建立了完善的信息安全及保密管理体系措施，与核心技术员工均签订了《保密协议》，同时在研发流程中设置了完善的文档数据管理体系。公司自成立以来未发生因核心技术人员违约、泄密或其他原因而导致公司利益受损的情形。

### 四、公司的具体业务情况

#### （一）公司业务的具体构成情况

##### 1、公司业务收入构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司主营业务收入构成情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	比例（%）	营业收入	比例（%）	营业收入	比例（%）
综合解决方案	19,651,619.43	34.26	54,499,455.18	78.57	38,225,564.05	85.52
产品	37,703,837.48	65.74	14,861,683.10	21.43	6,473,215.25	14.48
合计	57,355,456.91	100.00	69,361,138.28	100.00	44,698,779.30	100.00

公司收入与利润全部来源于服务及产品销售。公司产品及服务内容为自主研发产品，拥有相关技术知识产权。

#### （二）公司的主要客户情况

##### 1、公司产品或服务的主要消费群体

公司的主要客户是国内大中型化工制药生产企业，行业分布涉及煤化工、石油化工、精细化工、制药等行业，如中国石化（622208）、中国神华（601088）、阳煤集团、晋煤集团、内蒙庆华、鲁西化工（000830）、中国天辰、海力化工、三鼎控股、石药集团（01093）、东北制药（000597）、华北制药（600812）等。

##### 2、公司前五名客户情况

2012 年，公司前五大客户销售额及占主营业务收入的比例如下：

2012 年度主要客户	销售额（元）	比例（%）
山东东巨化工股份有限公司	21,258,119.66	47.56
湖北三宁化工股份有限公司	6,800,000.00	15.21
内蒙古庆华集团腾格里精细化工有限公司	3,000,000.00	6.71



鲁西工业装备有限公司	1,547,008.50	3.46
江苏海力化工有限公司	1,489,059.83	3.33
<b>前五名客户合计</b>	<b>34,094,187.99</b>	<b>76.27</b>
<b>2012年主营业务收入</b>	<b>44,698,779.30</b>	<b>100.00</b>

2013年，公司前五大客户销售额及占主营业务收入的比例如下：

2013年度主要客户	销售额（元）	比例（%）
湖北三宁化工股份有限公司	41,675,213.91	60.08
山东东巨化工股份有限公司	6,964,615.38	10.04
聊城煤泗新材料科技有限公司	4,095,661.06	5.90
阳煤集团太原化工新材料有限公司	3,933,962.26	5.67
中国天辰工程有限公司	1,743,589.74	2.51
<b>前五名客户合计</b>	<b>58,413,042.35</b>	<b>84.22</b>
<b>2013年主营业务收入</b>	<b>69,361,138.28</b>	<b>100.00</b>

2014年1-9月，公司前五大客户销售额及占主营业务收入的比例如下：

2014年1-9月主要客户	销售额（元）	比例（%）
聊城煤泗新材料科技有限公司	17,801,708.13	31.04
湖北三宁化工股份有限公司	16,071,794.87	28.02
阳煤集团太原化工新材料有限公司	13,549,056.60	23.62
河北常山生化药业股份有限公司	1,128,205.13	1.97
广州金纳生物科技有限公司	1,025,641.03	1.79
<b>前五名客户合计</b>	<b>49,576,405.76</b>	<b>86.44</b>
<b>2014年1-9月主营业务收入</b>	<b>57,355,456.91</b>	<b>100.00</b>

2012年度、2013年度、2014年1-9月公司前五大客户的销售额占当年主营业务收入的比例为76.27%、84.22%、86.44%。2013年度湖北三宁化工股份有限公司销售占比为60.08%，除此以外公司不存在对单一客户销售比例超过50%的情况，公司对单一客户不存在依赖。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司5%以上股份的股东均不在上述供应商或客户中任职或拥有权益。

### （三）公司的主要供应商情况

#### 1、主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况

公司主要原材料为采购和生产加工的新型反应分离设备、环保设备、阀门管道材料、过滤材料、催化剂等，原材料占生产成本的绝大部分。生产过程中，生产设备为小型设备，产品的生产、测试和通电负荷工序耗电较少。公司在经营过程中对其他能源消耗不大。

#### 2、公司前五名供应商情况

2012年，公司供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

2012 年度主要供应商	采购额（元）	比例（%）
北京时代盛宇管道有限公司	14,659,000.24	39.84
北京恒信拓业钢铁有限公司	7,187,008.22	19.53
石家庄波特无机膜分离设备有限公司	4,463,880.29	12.13
河北天工化工机械制造有限公司	1,523,076.94	4.14
南京米格过滤材料有限公司	1,248,034.19	3.39
前五名供应商合计	29,080,999.88	79.03
2012 年采购总额	36,795,587.24	100.00

2013 年，公司供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

2013 年度主要供应商	采购额（元）	比例（%）
北京恒信拓业钢铁有限公司	45,678,273.79	48.11
北京时代盛宇管道有限公司	19,581,880.51	20.62
石家庄波特无机膜分离设备有限公司	6,629,239.30	6.98
河北天工化工机械制造有限公司	3,883,373.51	4.09
江苏黄马化工有限公司	2,469,658.12	2.60
前五名供应商合计	78,242,425.23	82.40
2013 年采购总额	94,954,733.29	100.00

2014 年 1-9 月，公司供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

2014 年 1-9 月主要供应商	采购额（元）	比例（%）
江苏黄马化工有限公司	32,539,550.23	64.56
北京时代盛宇管道有限公司	4,399,999.97	8.73
葫芦岛中远化工机械有限责任公司	3,651,282.04	7.24
石家庄深旭商贸有限公司	1,960,633.33	3.89
石家庄波特无机膜分离设备有限公司	1,560,162.42	3.10
前五名供应商合计	46,517,439.12	92.30
2014 年 1-9 月采购总额	50,400,220.49	100.00

2012 年度、2013 年度以及 2014 年 1-9 月，公司前五大供应商采购额占当年采购总额的比例为 79.03%、82.40%和 92.30%。公司不存在对单一供应商的依赖。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均不在上述供应商或客户中任职或拥有权益。

#### （四）公司的重大业务合同及其履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的部分业务合同及履行情况如下：

##### 1、销售合同

序号	签署年度	合同名称	合同对象	合同金额（元）	履行情况
1	2011	销售合同	山东东巨化工股份有限公司	23,000,000.00	履行完毕
2	2011	销售合同	内蒙古庆华集团腾格里精细化工有限公司	58,000,000.00	履行中

3	2012	销售合同	湖北三宁化工股份有限公司	29,500,000.00	履行完毕
4	2013	销售合同	阳煤集团太原化工新材料有限公司	79,680,000.00	履行中
5	2013	销售合同	湖北三宁化工股份有限公司	12,350,000.00	履行完毕
6	2013	销售合同	山东东巨化工股份有限公司	33,060,000.00	履行中
7	2013	销售合同	阳煤集团太原化工新材料有限公司	8,900,000.00	履行中
8	2014	销售合同	聊城煤泗新材料科技有限公司	8,650,000.00	履行完毕
9	2014	销售合同	山东东巨化工股份有限公司	14,782,908.00	履行中
10	2014	销售合同	江苏三鼎石化科技有限公司	26,000,000.00	履行中
11	2014	销售合同	聊城煤泗新材料科技有限公司	8,500,000.00	履行完毕
12	2014	销售合同	浙江工程设计有限公司	26,500,000.00	履行中
13	2014	销售合同	聊城煤泗新材料科技有限公司	8,300,000.00	履行中

注：重要销售业务合同标准：大于 800 万元以上的销售业务合同

## 2、采购合同如下：

序号	签署年度	合同名称	供应商名称	合同金额(元)	履行情况
1	2012	原辅料采购合同	河北美邦化工设备制造有限公司	2,461,500.00	履行完毕
2	2012	原辅料采购合同	河北天工化工机械制造有限公司	4,440,000.00	履行完毕
3	2012	原辅料采购合同	石家庄波特无机膜分离设备有限公司	3,700,000.00	履行完毕
4	2012	原辅料采购合同	石家庄波特无机膜分离设备有限公司	7,310,400.00	履行完毕
5	2012	原辅料采购合同	北京时代盛宇管道有限公司	9,461,300.00	履行完毕
6	2013	原辅料采购合同	江苏黄马化工有限公司	1,400,000.00	履行完毕
7	2013	原辅料采购合同	江苏黄马化工有限公司	1,489,500.00	履行完毕
8	2013	原辅料采购合同	葫芦岛华远化工机械有限责任公司	2,136,000.00	履行完毕
9	2013	原辅料采购合同	江苏黄马化工有限公司	2,383,200.00	履行完毕
10	2013	原辅料采购合同	河北美邦化工设备制造有限公司	2,907,180.00	履行完毕
11	2013	原辅料采购合同	葫芦岛中远化工机械有限责任公司	4,272,000.00	履行完毕
12	2013	原辅料采购合同	北京恒信拓业钢铁有限公司	7,688,000.00	履行完毕
13	2014	原辅料采购合同	河北美邦化工设备制造有限公司	2,134,560.00	履行完毕
14	2014	原辅料采购合同	葫芦岛华远化工机械有限责任公司	2,260,000.00	履行中
15	2014	原辅料采购合同	江苏黄马化工有限公司	2,448,320.00	履行完毕
16	2014	原辅料采购合同	江苏长荣化工设备有限公司	2,520,000.00	履行完毕
17	2014	原辅料采购合同	北京时代盛宇管道有限公司	5,148,000.00	履行完毕

注：重要采购合同选取标准：分别对公司主要采购产品分类并参照前五大供应商情况抽取重要采

购合同。

报告期内公司重大业务合同均能够正常签署，合法有效，并且履行正常，不存在合同纠纷。

## 五、公司的商业模式

公司立足于清洁生产、节能环保行业，为化工、制药领域客户提供专业的清洁生产综合解决方案，依靠多年的清洁生产综合解决方案服务经验，关注行业先进技术的变化发展，深入了解行业先进技术发展趋势，成功开发了应用于化工制药清洁生产成套技术工艺包、反应分离系统、催化剂、膜元件等产品、工业尾气回收治理、固体废弃物资源化利用、水处理等相关专利技术，为客户提供专业的清洁生产综合解决方案——包括技术方案设计、工艺设计与实施、反应和分离系统集成、技术咨询服务、运营技术支持与售后服务，以及催化剂、膜元件等清洁生产要素的研发、生产与销售。

公司清洁生产技术服务主要面向国内大中型化工、制药生产企业，行业分布涉及煤化工、石油化工、精细化工、制药等行业，如中国神华(601088)、中国石化(622208)、阳煤化工(600691)、湖北三宁、内蒙庆华、鲁西化工(000830)、中国天辰、海力化工、三鼎石化、石药集团(01093)、东北制药(000597)、华北制药(600812)等。

随着业务规模的扩张，技术的积累及技术成熟度的提高，公司通过提供高效的清洁生产解决方案，深入了解客户需求，为客户持续生产运营提供优质高效的清洁生产、节能环保技术服务。

经过多年积累，公司形成了适应市场竞争、符合公司发展的业务流程体系，并形成了持续性的盈利模式。公司采用直销的模式进行产品及技术服务销售，取得业务订单；采购部门负责原材料的采购；技术中心针对客户特定需求以及技术发展方向进行新产品新技术研发；通过上述业务流程，公司为客户提供清洁生产综合解决方案及膜元件、催化剂等产品，从而获得收入、利润和现金流。

## 六、公司所处的行业基本情况

### （一）公司所处行业的概况

根据《中国证监会上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业可

归类为：专业技术服务业(行业代码:M74)。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所属行业可归类为：生态保护和环境治理业（行业代码：N77）。

## 1、行业管理体制和行业政策

### （1）行业管理体制

公司主要经营石油化工、煤化工、精细化工、制药领域的清洁技术综合解决方案及相关产品的研究、开发、生产及销售，所处行业为节能环保技术行业。环保部及各级地方环保部门负责环境保护工作的统一监督管理，是我国环保行业的主管部门；建设部、环保部、发改委等政府部门负责对环保企业的经营领域和经营范围进行资质管理。

中国环保产业协会是环保产业的自律组织，其主要职责为：参与全国环保产业调查和行业发展规划的制定，开展环保产业发展战略的研究；为环保企事业单位提供技术、设备、市场信息，组织合作交流活动等。

### （2）行业法律法规及政策

序号	文件名称	发文时间	主要相关内容
一、节能环保和清洁生产			
1	中华人民共和国环境保护法（2014年修订）	2014年	第四十条 国家促进清洁生产和资源循环利用。国务院有关部门和地方各级人民政府应当采取措施，推广清洁能源的生产和使用。企业应当优先使用清洁能源，采用资源利用率高、污染物排放量少的工艺、设备以及废弃物综合利用技术和污染物无害化处理技术，减少污染物的产生。
2	《国务院关于加强发展节能环保产业的意见》	2013年	再次明确了《节能环保产业十二五规划》的各项目标；并首次将节能环保产业定义为“国民经济新的支柱产业”，提出“节能环保产业产值年均增速在15%以上，到2015年，总产值达到4.5万亿元”。
3	全国人民代表大会常务委员会关于修改《中华人民共和国清洁生产促进法》的决定	2012年	将清洁生产纳入国民经济和社会发展规划”修改为“将清洁生产促进工作纳入国民经济和社会发展规划、年度计划；国务院有关行业主管部门根据国家清洁生产推行规划确定本行业清洁生产的项目，制定行业专项清洁生产推行规划并组织实施；
4	《“十二五”节能环保产业发展规划》	2012年	推进工业废水、生活污水和雨水资源化利用，扩大再生水的应用。重点研发和示范膜材料和膜组件、高性能防渗材料、布袋除尘器高端纤维滤料和配件等；推广离子交换树脂、生物滤料及填料、高效活性炭等。
5	《中华人民共和国国民经济和社会发展规划第十二个五年规划纲要》	2011年	树立绿色、低碳发展理念，以节能减排为重点，健全激励与约束机制，加快构建资源节约、环境友好的生产方式和消费模式，增强可持续发展能力，提高生态文明水平。加快推行清洁生产，在农业、工业、建筑、商贸服务等重点领域推进清洁生产示范，从源头和全过程控制污染物产生和排放，降低资源消耗

			。
6	《国家环境保护“十二五”规划》	2011年	大力推行清洁生产和发展循环经济。提高造纸、印染、化工、冶金、建材、有色、制革等行业污染物排放标准和清洁生产评价指标,鼓励各地制定更加严格的污染物排放标准。全面推行排污许可证制度。推进农业、工业、建筑、商贸服务等领域清洁生产示范。深化循环经济示范试点,加快资源再生利用产业化,推进生产、流通、消费各环节循环经济发展,构建覆盖全社会的资源循环利用体系。
7	《工业转型升级规划(2011-2015年)》	2011年	坚持把发展资源节约型、环境友好型工业作为转型升级的重要着力点。健全激励与约束机制,推广应用先进节能减排技术,推进清洁生产。大力发展循环经济,加强资源节约和综合利用,积极应对气候变化。强化安全生产保障能力建设,加快推动资源利用方式向绿色低碳、清洁安全转变。
8	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	2010年	节能环保产业是我国重点发展的战略性新兴产业之一,国民经济的支柱产业之一。预计到2015年,战略性新兴产业将形成健康发展、协调推进的基本格局,对产业结构升级的推动作用显著增强,增加值占国内生产总值的比重力争达到8%左右;到2020年,战略性新兴产业增加值占国内生产总值的比重力争达到15%左右。
二、膜材料和膜技术			
1	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	2012年	以解决危害人民群众身体健康的突出环境问题为重点,加大技术创新和集成应用力度,推动水污染防治、大气污染防治、土壤污染防治、重金属污染防治、有毒有害污染物防控、垃圾和危险废物处理处置、减震降噪设备、环境监测仪器设备的开发和产业化;推进高效膜材料及组件、生物环保技术工艺、控制温室气体排放技术及相关新材料和药剂的创新发展,提高环保产业整体技术装备水平和成套能力,提升污染防治水平。
2	《新材料产业“十二五”发展规划》	2012年	新材料产品综合保障能力提高到70%,关键新材料保障能力达到50%,实现碳纤维、钛合金、耐蚀钢、先进储能材料、半导体材料、膜材料、丁基橡胶、聚碳酸酯等关键品种产业化、规模化。
3	《国家环境保护“十二五”科技发展规划》	2011年	开发具有自主知识产权的制膜技术、新型反硝化反污泥厌氧反应器、消化能源回收利用设施及设备;研发大型臭氧发生器设备、饮用水处理用膜组件等;提高设备国产化率,降低成本,形成市场竞争能力。
4	《中国膜工业协会“十二五”规划》	2011年	开发并实现通过多种方法和用多种膜材料的超、微滤膜制膜技术,研制高强度、高水通量、耐污染的超、微滤膜;积极推广反渗透法海水和苦咸水淡化技术;在市政供水领域加快推进膜法处理技术,实现饮用水的高品质化,确保饮用水安全;大力推进废水资源化。
三、大气治理、污水处理			
1	《大气污染防治法》修订草案	2014年	强调源头治理、全民参与,强化污染排放总量和浓度控制,增加了对重点区域和燃煤、工业、机动车、扬尘等重点领域开展多污染物协同治理和区域联防联控的专门规定,明确了对无证、超标排放和监测数据造假等行为的处罚措施。
	《城镇排水与污水处理条例》	2013年	国家鼓励采取特许经营、政府购买服务等多种形式,吸引社会资金参与投资、建设和运营城镇排水与污水处理设施。
2	《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建	2012年	到2015年,全国所有设市城市和县城具有污水集中处理能力。到2015年,污水处理率进一步提高,城市污水处理率达到85%(直辖市、省会城市和计划单列市城区实现污水全部收集和处

	设规划》		理，地级市85%，县级市70%），县城污水处理率平均达到70%，建制镇污水处理率平均达到 30%。到2015 年，城镇污水处理设施再生水利用率达到15%以上。到2015 年，城镇污水处理厂投入运行一年以上的，实际处理负荷不低于设计能力的60%，三年以上的不低于75%。“十二五”期间各项建设任务目标为：新建污水管网15.9万公里，新增污水处理规模4,569万立方米/日，升级改造污水处理规模2,611万立方米/日。
3	《中华人民共和国国家环境保护标准<综合类生态工业园区标准>》	2009年	综合类生态工业园区中水回用率在人均水资源占有量小于1000立方米的地区需达40%以上，在人均水资源占有量大于1000立方米小于2000立方米的地区需达到25%以上，在人均水资源占有量大于2000立方米的地区需达到12%以上；工业用水重复利用率应达到75%；生活污水集中处理率应达85%以上。

2、行业发展背景

公司主要提供化工、制药领域的清洁技术综合解决方案及相关产品的研究、开发、生产及销售。公司所处行业属于清洁技术、节能环保行业，公司采用清洁生产技术，将综合预防的环境战略持续实施于生产过程的产品和服务中，以期增加生态效率并减少对人类和环境的危险。

清洁技术泛指能够降低现有能源和资源消耗，减少对环境的负面影响，高效使用自然资源的某类产品、工艺和服务，主要包括新能源、高效节能、环境保护与清洁生产四个方面。清洁技术产业是环保产业的高级阶段，相对于传统的环保产业而言，清洁技术产业不仅限于末端治理，更侧重于污染的源头削减及过程控制。随着节能环保问题日益受到世界各国的高度重视，清洁技术产业逐渐成为全球具有广阔市场前景的战略产业之一。

早在 80 年代初，我国就提出：防治环境污染，保护生态环境，一靠政策，二靠管理，三靠技术。这些年来，我国环境领域政府官员、NGO 组织、科研、工程技术人员以及广大群众逐步开展了各类环保基础理论和污染防治技术的研究与实践，取得了显著的社会、经济和生态效益。环境生态工程逐渐由单纯的工业“三废”处置技术，扩展到综合治理技术；由污染源治理技术，扩展到区域性综合防治技术；由综合防治技术，扩展到自然与农业生态工程技术；由末端控制技术，扩展全过程监控技术，继而扩展到可持续发展和清洁生产技术；面向市场经济的单向思维的产品设计，扩展到面向复合生态系统的生态设计技术（又称可持续发展设计）。产业生态学和生态工程的兴起，更加推动了环境政策、环境管理、环境保护等不同分支学科新技术、新概念的产生与发展。

2000 年至 2004 年，是中国清洁技术行业的萌芽期，在生产、生活的各个领域的“清洁化”进程中，只限于生产生活流程的末端，而且很多技术研究仍处在实验室阶

段。2005 年-2008 年是清洁技术产业，特别是新能源开发的快速发展阶段，资本开始源源不断地投进这个领域，清洁技术跨出了实验室的大门。在这个阶段新能源的开发已经可以实现，但是新能源的利用及成本控制还面临困难。2009 年至今，新能源行业的发展带动清洁技术行业的发展进入新阶段，这一阶段呈现的特点是能源与资源优化利用相关服务快速发展，如节能服务、能源存储、可持续交通等，可以看出行业的热点从之前开发资源转入到有效利用资源的阶段，并且将逐步深入到对生产生活各个环节的“清洁化”改造过程中。

### 3、行业发展现状与趋势

#### (1) 清洁环保技术发展现状

清洁技术行业作为一个新兴产业，全球清洁技术产业方兴未已，呈现出勃勃生机。中国对能源需求的上升推动了能源、交通、建筑和输水系统等领域清洁技术的突飞猛进，目前政府和私营部门大量资金的涌入，改变了清洁技术的面貌，毋庸置疑，清洁技术将代表未来经济的发展新方向。

我国已发布三批重点行业清洁生产技术导向目录，涉及钢铁、有色金属、煤炭、石油、电力、化工、建材、机械、轻工和纺织 10 个行业，共 141 项清洁生产技术。从已发布的技术清单看，符合源头削减的技术有 13 项，过程减量技术 28 项，末端循环技术 62 项，一般工艺技术 38 项。一般性工艺技术指不完全符合清洁生产技术特征的、单纯提高工艺和生产效率的普通意义的技术。

#### (2) 膜处理技术现状

膜技术作为清洁技术中的重要技术，被广泛的应用于各个行业。

膜技术是利用离子交换膜或有机高分子合成膜组成的技术，近年来发展迅速，膜技术在日常生活中也日益显示出它的作用和光明前景。膜技术作为新型分离技术已广泛应用于气体分离、物料分离和水处理，膜处理技术被誉为 21 世纪水处理技术的关键技术，是替代传统工艺的最佳选择。

目前膜处理技术在水处理方面的主要应用有反渗透 (Reverse Osmotic, RO)、电渗析 (Electrodialysis, ED 或 EDR)、纳滤 (Nanofiltration, NF)、超滤 (Ultrafiltration, UF) 和微滤 (Microfiltration, MF) 等 5 种。UF 和 MF 运行所需压力低，膜的成本低，而 RO 和 NF 可分离直径达  $0.0001\ \mu\text{m}$  到  $0.001\ \mu\text{m}$  的颗粒，对病毒、有机物和溶解性无机物均能有效去除，既可用于工业水处理也可用于饮用水处理，能避免化学药剂投加产生的问题和常规消毒副产物生成。随着对于水质要求的



提高和膜技术的发展，膜技术和膜产品将会得到广泛的开发和应用。但膜组件的集成化，膜破损的检测，膜污染的控制及洗涤，膜处理中污排水的处理及膜成本降低等问题还需深入研究。

微滤、超滤与反渗透是靠压力驱动使水透过半透膜，而将水中所含杂质：胶体、无机离子、有机物、微生物等截留的过滤技术。它们的区别主要是膜的孔径和截留粒子分子的直径不同。一般颗粒介质(砂、煤等)过滤技术可去除 2—5  $\mu\text{m}$  以上的粒子。微滤可以去除 0.1—0.2  $\mu\text{m}$  的粒子，能将绝大多数形成浊度的粒子去掉。超滤可去除 0.005  $\mu\text{m}$ 、含分子量 1000 以上的粒子，包括细菌、病毒。反渗透则可去除 0.3—1.2nm 大小的有机物(分子量 200—500)与无机离子，用于除盐、海水淡化。纳滤是一种低压反渗透，可去除纳米级的粒子、有机物(分子量 300)、无机离子，用于软化、除盐。

《中国膜产业市场前景与投资战略规划分析报告前瞻》显示，经过 50 多年的发展，我国膜产业已经步入快速成长期。超滤、微滤、反渗透等膜技术在能源电力、有色冶金、海水淡化、给水处理、污水回用及医药食品等领域的工程应用规模迅速扩大，多个具有标志性意义的大型膜法给水工程、污水回用工程及海水淡化工程已经相继建成。我国膜产业总产值已经从 1994 年 2 亿元上升到 2011 年近 400 亿元。中国膜工业协会理事长陆晓宝表示，膜产业被国家定位为战略性新兴产业，“十二五”期间产值以年均 20%以上的速度增长。据不完全统计，全国分离膜产业产值 2010 年约 300 亿元，而 2014 年预计达到 735 亿元，4 年翻了一番多。

### (3) 发展趋势

目前，发达国家对于清洁生产技术的研发、推广和管理已经积累相对成熟和丰富的经验。发达国家将污染控制延伸到工业生产全过程，随着其环保战略的不断提升，进一步调整减排和末端控制的关系，在环境保护中将源头治理和过程减排至于更加重要的位置。针对细分行业研发无害化生产工艺、资源高效利用技术及废物综合利用技术是发达国家清洁生产技术的发展趋势。

我国清洁生产时间已在一定程度上得到推广，也取得了较好的环境和经济效益，但与发达国家相比，其影响面和作用程度还远远不够。清洁生产发挥作用的技术手段在于清洁生产审核和清洁生产技术研发及推广应用，这是清洁生产发挥巨大减排潜力的根本。未来清洁生产技术大发展方向是构建清洁生产技术体系、强化技术评价和推广政策。

而在清洁技术方面，中国呈现以下发展趋势：①清洁技术走向产业化，从原材料与设备制造起步并逐步向相关服务演进；②政府与企业合作将继续发挥着关键作用，特别是在培育市场、支持研发、实施严格标准方面；③新能源以外的新兴子行业发展提速，清洁技术市场机会更加多元化；④各子行业竞争加剧，整合与合作、差异化、高端化、或整体解决方案能力将在很大程度上决定谁是各自市场的长期赢家。

## （二）公司所处行业的规模

### 1、总体竞争格局

进入21世纪，全球大规模能源消耗导致传统能源供给日趋紧张，世界经济增长和城市化进程带来了巨大的环境压力，更重要的是新材料、生物技术、信息技术等高科技的进步及相互融合促进了清洁技术的逐步成熟，这些因素共同推动了清洁技术产业的快速发展。

随着新材料技术、信息技术、生物技术等相关高科技技术的发展，发达国家清洁技术产业已经进入技术成熟期，产业发展重点已由最初的末端治理转为源头削减。目前，我国的清洁技术产业相对更多侧重于“清洁”，即大气、水、固体废弃物等的污染治理，属于传统的末端治理阶段；而发达国家则较多的侧重于“技术”，传统的环保产业和技术已经成熟，清洁技术产业发展重点集中在新能源、新材料及其技术的突破，侧重源头削减阶段。

在经济全球化和中国加入WTO的背景下，发达国家的清洁技术产业纷纷把目光投向中国，美国GE、德国西门子、法国朗普等一批跨国公司凭借其技术和资金优势，纷纷加大本土研发力度，以期迅速抢占市场份额，我国清洁技术产业直接面临国际化竞争。膜技术细分领域市场状况，目前国内膜市场主要被美国陶氏化学、科氏、海德能、日东电工、日本旭化成、日本东丽等跨国公司占有。

在清洁生产领域，中国作为新兴市场，清洁生产技术的探索发展虽然取得一定的成效，但是清洁生产体系的建立，清洁生产技术的大规模的应用还有很长一段路要走。公司深刻理解清洁生产的环保理念，较早介入清洁生产市场，在细分市场直接竞争对手较少。

### 2、行业壁垒

#### （1）技术壁垒

清洁生产解决方案包括技术方案设计、工艺设计与实施、反应和分离系统集成、技术咨询服务、运营技术支持与售后服务等多重工作，且技术集成化工、制药、膜过

程、环保、装备制造等多专业领域，每一项工艺技术都是针对该客户的一次技术创新，技术含量高、集成难度大，在产业链上下游形需要成熟先进的专利技术群；石油化工、煤化工等行业项目规模大且客户要求尤其严格，对服务商的跨行业综合服务能力和技术应用水平提出更高的要求。因此，相关能力和技术只有经过长时间的市场实践和自身的良好总结才能逐渐积累掌握，经过长期的研发投入，新入行的企业难以在短时间内完成积累。

## （2）业绩壁垒

清洁生产系统对石油化工、煤化工、制药等行业的生产经营影响重大，上述行业工程项目投资规模通常较大，系统出现不稳定将对上述行业的相关企业造成巨额损失，因此上述行业对清洁技术系统的质量和可靠性要求很高。在选择系统服务商时，客户会在具备同等资质的企业中选择经验更加丰富、有优质历史业绩、市场口碑良好的企业进行合作以降低风险。而新进企业由于缺乏业绩支撑和市场形象，在竞标时一般不具备优势。

## （3）资本壁垒

客户在选择合作服务商时，会重点考虑对方的资金实力，以免日后因资金流断裂而延误工期。煤化工、石油化工等行业的清洁技术项目投资额大，对服务商的资金实力要求较高。

# 3、市场供求状况及变动原因

## （1）政策驱动清洁技术市场

清洁技术产业在发达国家早已成为引领国家经济发展的重要力量，以低碳为核心的清洁技术产业已成为发达国家的一个重要支柱产业，占发达国家经济总量的比重高达 8%-10%。中国清洁技术的发展虽然姗姗来迟，但后劲十足，随着七大战略性新兴产业的提出，《国家战略性新兴产业“十二五”发展规划》也对七大战略性新兴产业的功能定位、发展路径和支持政策作出系统性的阐述和部署。可想而知，“十二五”期间，政府必将不遗余力的扶持新兴产业，而这七大产业中与清洁技术相关的就占有四项，可以说，清洁技术的产业规模空前巨大。中国清洁技术产业，面对政府强势的政策导向，面对巨大的产业发展，面对从未出现过的市场机遇，必将迎来持续而快速的增长空间，在城市建设及发展过程中担当重要角色，在中国未来的经济发展中，也将创造巨大的产业空间，带来万亿的资本需求。

2013 年 2 月 17 日，环保部印发《国家环境保护标准“十二五”发展规划》，新

立项 450 项标准，完成 600 项环境保护标准计划项目，整合后发布涵盖环境空气质量标准、火电、钢铁、水泥、畜禽养殖、有色等重点行业污染物排放标准和机动车排放标准以及配套的环境监测规范、环境管理规范等 300 项以上标准。

2013 年 12 月，国家发改委主任徐绍史在全国发展和改革工作会议上表示，2014 年中央预算内投资，将主要投向重大基础设施的建设以及重大节能减排和环境治理工程。同月下旬，环境保护部环境规划院副院长兼总工程师王金南透露，2013 年到 2017 年，国家大气污染防治行动计划的投资估算约 1.75 万亿。

## （2）国民经济快速增长

近十年来，我国国民经济保持高速增长，近几年来经济结构处于转型时期，国内生产总值也保持了稳定的增长水平。国民经济的快速增长一方面有力的推动了工业生产等清洁生产技术应用行业的投资，为行业提供了较大的市场需求；另一方面，随着国民经济的发展，居民生活水平的提高，社会环保意识的不断增强，居民对环境的要求逐步升级，为清洁生产技术的推广奠定了良好的基础，为行业的发展提供了充足的动力。

## （三）公司所处行业的风险特征

### 1、行业风险特征

#### （1）政策性风险

清洁技术、环保行业属于偏向公共服务类行业，包括三废处理、源头治理等都有政府的政策引导，国家各级部门对环保节能项目都会给予相应政策补贴。尽管目前政府给予清洁环保产业很大的支持力度，但如果对政策依赖的依赖性过高，一旦行业政策出现细节上的调整，行业内企业将面临政策性风险，对行业的高速发展产生影响。

#### （2）下游行业周期性波动给企业经营带来的风险

受国内外经济形势、国家货币政策走向、下游行业的产业结构调整、上游原料供应及下游市场需求变化情况等因素影响，下游企业的经营会呈现出周期性波动。清洁技术行业对下游行业发展存在较强的依赖性，若行业内企业不能及时发现市场变动信息，调整经营策略，将影响到行业内企业的业务扩张和盈利水平。

#### （3）技术替代风险

公司所从事的行业具有技术推动型的典型特征。通过多年来的行业实践，公司积累了丰富的技术开发经验和工程实践经验，拥有了一批技术含量高、市场前景广阔的技术成果和在研项目，技术水平达到了国际先进的水平。但是公司如不能持续保持技

术领先优势，将面临技术被替代、超越的风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利的地位。

## 2、影响行业发展的有利和不利因素

### （1）有利因素

#### ①专业技术服务业成为国家重点扶持行业

《国务院关于加快发展服务业的若干意见》指出：大力发展科技服务业，充分发挥科技对服务业发展的支撑和引领作用，鼓励发展专业化的科技研发、技术推广、工业设计和节能服务业。

《关于印发进一步鼓励和引导民间资本进入科技创新领域意见的通知》（科学技术部 国科发财[2012]739号）指出：鼓励更多民营企业参与国家科技计划，在计划管理的各个环节为民营企业提供便利，鼓励其通过平等竞争牵头承担或与高等院校、科研院所联合承担国家科技重大专项和支撑计划等国家科技计划项目，支持有实力的民营企业联合高等院校、科研院所等组建产业技术创新战略联盟，组织实施产业带动力强、经济社会影响力大的国家重大科技攻关项目和科技成果产业化项目；推动民营科技企业进入多层资本市场融资，鼓励符合条件的民营科技企业在主板、中小板、创业板上市。

#### ②下游行业健康发展，新建工程需求规模较大

煤化工、石油化工、制药等行业属于关系国家战略及国计民生的重要行业，国家推动其有序发展，行业前景良好，其中，神华集团和中石油、中石化未来投资规模巨大，将带动清洁技术行业的发展。

#### ③环保政策趋严催生大量环保设施改造需求

国家对工业项目的环保政策日益趋严，如2009年10月21日下发的《国务院批转发展改革委等部门关于抑制部分行业产能过剩和重复建设引导产业健康发展若干意见的通知》（国发〔2009〕38号）中针对煤化工产业提到：“……近年来，一些煤炭资源产地片面追求经济发展速度，不顾生态环境、水资源承载能力和现代煤化工工艺技术仍处于示范阶段的现实，不注重能源转化效率和全生命周期能效评价，盲目发展煤化工。……”；“……综合运用节能环保等标准提高准入门槛，加强清洁生产审核，……”。在此情况下，煤化工、石油化工等行业的企业，特别具有较大社会影响力的行业大型龙头企业将提高环保投入，及时进行陈旧设施改造，满足生产环保要求。

#### ④国民经济持续增长

我国经济保持了三十年的快速增长，“十二五”期间我国国民经济仍保持快速稳定增长的势头。根据国际先例，经济增长到一定时期，各级政府关注环境保护的意识重于强调经济增长，在我国，这一规律已在经济发达区域得到验证。经济的发展让国家有意愿、有能力加强环境保护和治理，清洁环保行业将从中受益。

#### ⑤环保技术的进步

近年来，随着我国对环境保护的重视，清洁环保技术在物理、化学和生物处理方面取得全面的进步。设备的改良、新工艺的应用提高了物理处理水平；新药剂的不断问世提升了化学处理水平；填料、反应器的优化和高效工程菌的出现更让生物处理技术取得长足的进步。技术的进步使得原来较难变为可以处理，原来可以处理可以更低成本进行处理。

#### ⑥公众环保意识增强

我国环境保护力度日趋加强，国家对污水、废气、固体废弃物达标排放的监管力度不断加大，在相关环保政策方面不断完善。在实践中，随着公众环保意识的增强，公众监督与公众舆论对环保政策的有效贯彻起到了积极的推动作用。在社会公众的广泛关注和监督下，企业的违规排污行为将广受谴责，给自身带来巨大无形损失，因此，企业会慎重考虑可能承担的恶性后果，严格遵守国家有关环境保护的法律法规。社会公众环保意识的增强及其有力的舆论监督有效推动企业的环保投资，促进环保政策的贯彻执行。

### （2）不利因素

#### ①行业多头管理，体制有待完善

环保部及各级地方环保部门负责环境保护工作的统一监督管理，是我国清洁环保行业的主管部门；建设部、环保部、发改委等政府部门负责对环保企业的经营领域和经营范围进行资质管理。由于上述原因，清洁环保行业呈现多头管理的局面。多头管理的格局偶会出现职能交叉、政出多门的情形。不同政府部门之间规定的行业标准、服务标准、收费标准不能完全统一。行业管理体制有待完善。

#### ②环保意识有待进一步提高

我国经济还处于工业化的前期阶段，以环境为代价换取经济增长的发展思路还没有完全扭转，特别在一些经济发展相对滞后的地区更是如此。部分地区还存在守旧意识，对新标准、新政策的执行力度不够，清洁生产的环保意识有待加强，对新技术的尝试不足，一定程度阻碍了以清洁生产为代表的环保产业的发展。

#### （四）公司在行业中的竞争地位及竞争优势

##### 1、公司在行业中的竞争地位及主要竞争对手

经过十多年的技术积累与发展，公司与国内石油化工、煤化工、制药等领域重点企业建立合作伙伴关系，并已成为多家国内大公司的供应商，为其提供清洁技术解决方案服务。

在清洁技术行业，公司主要竞争对手如下：

序号	公司	业务介绍
1	颇尔公司(Pall Corporation)	目前世界上最大的专注于过滤、分离、纯化技术的跨国公司
2	三达膜环境技术股份有限公司	以膜技术应用为核心的工业分离纯化和膜法水处理综合解决方案提供商和水务投资运营商
3	江苏久吾高科技股份有限公司	从事以陶瓷膜为核心的膜分离技术的研发与应用，并依此为基础面向过程分离与特种水处理领域提供系统化的膜集成技术整体解决方案
4	北京碧水源科技股份有限公司	采用先进的MBR 技术为客户一揽子提供建造污水处理厂或再生水厂的整体技术解决方案
5	北京万邦达环保技术股份有限公司	为煤化工、石油化工、电力等下游行业大型项目提供工业水处理系统全方位、全寿命周期服务

##### 2、公司的竞争优势与劣势

###### （1）竞争优势

**研发优势。**公司拥有一支研发水平较高、技术能力全面、工程实践经验扎实且团队稳定的研发队伍。截至本公开转让说明书签署日，公司拥有核心技术及研发人员32人，占公司员工人数115人的27.83%。报告期内，为促进公司业务发展，公司研发投入巨大。报告期内，公司研发投入共计25,467,788.62元，为公司保持技术水平、工艺路线、设备设计及制造在业内的领先优势提供支撑。

**技术优势。**公司自主创新出一系列先进的工艺技术路线及装备，同时储备了工艺技术、工程技术、设备设计及制造技术，并具备较强的工程转化能力。结合承接的清洁工程项目，发行人将技术研究成果快速地加以推广应用，促进合作客户生产工艺技术及设备的不断进步及更新。

**符合个性化需求的清洁技术解决方案。**在清洁技术工程项目中，产品特性的差异决定了生产技术、工艺参数和设备选择的不同。因此，工程技术服务公司需根据上述差异按需定制，以满足产品品种和生产企业的个性化需求。公司经过多年的发展和自我提升，在行业内开发了包括核心技术方案设计、工程设计、技术实施、系统集成、运营技术支持和后续服务等在内的清洁技术解决方案的服务模式。公司凭借完整的服

务链可以提高对客户的服务能力和服务水平，满足客户的个性化需求。

品牌优势。公司为业内综合实力较强的专业化公司，具备为大型工业客户提供清洁技术综合解决方案服务的能力，以往公司在承做业务中，技术质量好，服务水平高，获得客户一致认可和广泛好评，形成良好口碑，打造了优质品牌。上述既往的积累将为公司未来各种业务的承揽奠定坚实的基础。

总之，公司凭借技术优势、高水平的研发队伍，以既往业绩和客户口碑为支撑，在开发新业务和新客户时占取先机，将有力促进其对清洁业务的进一步拓展。

## （2）竞争劣势

公司虽然经过多年的快速发展，拥有一批实际工程经验丰富的管理人员和技术人员，但跨领域的综合高端技术人才稀缺，这已经成为限制公司进一步发展的障碍之一。公司要在清洁工程技术服务领域持续发展、并继续保持在清洁技术服务业的领先地位，成为一家国际化的大型清洁工程技术服务企业，就必须加大对高端管理、研发及工程技术人才的引进力度，以实现资本与智力的结合、工艺与设备的结合、研发与工程转化的结合。

此外，目前公司融资渠道单一，现有的融资渠道，如内源融资、银行借款等，并不能满足企业发展的需求，限制了企业在产品开发、市场开拓、扩大产能等方面的投入，制约了企业的发展速度。



## 第三节 公司治理

### 一、公司法人治理制度建立健全情况

有限公司阶段，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定设置股东会、董事会与监事会，有限公司股东会由全体股东组成；有限董事会由五名董事组成；有限公司监事会由三名监事组成。有限公司阶段，公司能够按照相关的法律法规运作：公司历次股权转让、增资、吸收新股东等重大事项的变更均召开了股东会会议，相关的决议均得到公司全体股东同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程的规定，合法、合规、真实、有效。

股份公司创立后，已逐步建立健全股东大会、董事会及监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各类规章制度齐全，主要有：《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》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《总经理工作细则》、《信息披露制度》等，通过上述组织机构的建立和相关制度的实施，公司已经逐步建立健全了能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

股份公司成立时间较短，对上述组织机构的运作及规范制度的执行尚不十分熟悉。但是，公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

### 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司管理层对公司治理机制的执行情况进行了讨论评估，认为：在有限公司阶段，公司积累了丰富的管理经验，但由于公司规模较小，公司管理层规范治理意识相对比较薄弱，公司治理机制不够健全。

根据公司的实际情况，公司已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等。根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他相关

法律、法规和规范性文件，并结合本公司实际情况，公司修订了《公司章程》，并制订了《河北美邦工程科技股份有限公司对外担保管理办法》、《河北美邦工程科技股份有限公司对外投资管理办法》、《河北美邦工程科技股份有限公司关联交易管理办法》、《河北美邦工程科技股份有限公司信息披露制度》等内控制度。

目前公司股东大会、董事会、监事会履职情况良好，公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司“三会”运作更加规范有效。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，使得公司规范治理更趋完善，以保证公司治理机制的有效运行，以及在未来经营中使内部管理与公司发展战略协调一致，从而促进公司的可持续健康发展。

### **三、公司及实际控制人最近两年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。未因违法经营而被工商、税务、安检等部门处罚，最近两年公司及实际控制人不存在重大违法违规的情况。

### **四、公司独立性**

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力。

#### **（一）业务独立性**

公司拥有独立完整的采购、生产、销售等独立完整的生产经营体系，生产经营所需的厂房、专利技术、机器设备等为公司合法、独立拥有，没有产权争议。公司具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。

#### **（二）资产独立性**

公司是采用整体变更方式设立的股份公司，承继了有限公司的全部资产和负债。公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前生产经营必需的厂房、生产设备、商标、专利技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东及其控制的其他公司共用的情况。截至本公开转让说明书签署日，公司股东、实际控制人及其控制的企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

#### **（三）人员独立性**

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍,员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生;公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形;公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

#### **(四) 财务独立性**

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

#### **(五) 机构独立性**

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定,按照法定程序制订了《公司章程》,并设置了相应的组织机构,建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

公司具有独立的经营和办公场所,完全独立于控股股东及实际控制人,不存在混合经营、合署办公的情况,机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

综上所述,公司资产完整,人员、财务、机构、业务独立,具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

## **五、同业竞争情况**

### **(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与本公司同业竞争情况**

截至本公开转让说明书签署之日,公司控股股东为高文杲,实际控制人为包括高文杲、张玉新等在内的8名自然人。

美邦科技的主营业务为提供化工、制药领域的清洁技术综合解决方案及相关产品的研究、开发、生产及销售。

截至本公开转让说明书签署之日，高文杲、张玉新等 8 名自然人投资控制美邦机电，其基本情况如下：

美邦机电，成立于 2000 年 12 月 11 日，持有石家庄市高新区工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：130101000004188）。住所：石家庄高新区天山大街 266 号；法定代表人：张利岗；注册资本：300 万元；公司类型：有限责任公司；经营范围：机电设备及配件、化工设备及配件、化工防腐设备及保温自控设备、五金材料、医药中间体（危险化学品及国家专控品除外）的批发、零售；工程技术咨询。（需专项审批的未经批准不得经营）

截至本公开转让说明书签署之日，美邦机电的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王晓景	114.00	38.00	货 币
2	张玉桥	45.00	15.00	货 币
3	金作宏	30.00	10.00	货 币
4	张卫国	22.20	7.40	货 币
5	马 记	22.20	7.40	货 币
6	付海杰	22.20	7.40	货 币
7	张利岗	22.20	7.40	货 币
8	刘 东	22.20	7.40	货 币
合 计		300.00	100.00	—

在美邦机电的股东之中，王晓景与美邦科技股东高文杲、张玉桥与美邦科技股东张玉新均为夫妻关系。

美邦机电的主营业务为化工设备及配件的批发、零售，与美邦科技的主营业务不同，不存在同业竞争。2014 年 1 月，美邦机电召开股东会，决议：（1）公司经营范围修改为，利用自有资金对外投资。（2）自本次股东会决议生效之日起，公司停止所有原有业务，不再对外签订新的经营性合同，尽快清理债权债务。

## （二）控股股东作出的避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司实际控制人均作出《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本人以及本人控制（包括直接控制和间接控制，下文中“控制”均指“直接控制和间接控制”）的其他企业目前不存在从事与美邦科技生产经营有相同或相似业务的情形，在直接或间接持有美邦科技 5%以上股份期间，将遵守如下承诺：

（1）本人并确保本人控制的其它企业不会从事与美邦科技生产经营有相同或相似业务的投资，今后不会新设或收购从事与美邦科技有相同或相似业务的公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与美邦

科技业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对美邦科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

(2) 无论是由本人或本人控制的企业研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与美邦科技生产、经营有关的新技术、新产品，美邦科技均有优先受让、生产的权利。

(3) 本人或本人控制的企业如拟出售与美邦科技生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，美邦科技均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证本人控制的企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予美邦科技的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。

(4) 如美邦科技进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺不控制与美邦科技拓展后的产品或业务相竞争的企业；若出现可能与美邦科技拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人按包括但不限于以下方式退出与美邦科技的竞争：

① 确保本人及本人控制的企业停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；  
② 确保本人及本人控制的企业停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；  
③ 确保本人及本人控制的企业将相竞争的资产、业务或权益以合法方式置入美邦科技；

④ 确保本人及本人控制的企业将相竞争的业务转让给无关联的第三方；

⑤ 采取其他对维护美邦科技权益有利的行动以消除同业竞争。

(5) 本人愿意承担因违反上述承诺而给美邦科技造成的全部经济损失。”

## 六、公司近两年及一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

### (一) 公司关于关联方资金占用和对关联方担保的相关制度安排

为规范公司与关联方间存在的关联交易，维护公司股东特别是中小股东及债权人的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，股份公司成立制定了《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》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《总经理工作细则》、《信息披露制度》等制度，上述制度详细规定关联方和关联交易的界定方法、关联交易回避制度、关联交易的披露等事宜。上述制度安排对保证公司和非关联方股东的合法权益不受非法侵害具有积极意义。

《公司章程》第 72 条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应充分披露非关联股东有表决情况。有关联关系的股东可以自行申请回避，本公司其他股东可以申请有关联关系的股东回避，上述申请应在股东大会召开前以书面形式提出，召集人有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。”

《关联交易管理办法》第11条规定：“公司关联方与公司签署涉及关联交易的协议，应当采取必要的回避措施：（一）任何个人只能代表一方签署协议；（二）关联方不得以任何方式干预公司的决定；（三）公司董事会就关联交易表决时，有利害关系的当事人属下列情形的，不得参与表决：1、与董事个人利益有关的关联交易；2、董事个人在关联企业任职或拥有关联企业的控股权或控制权的，该等企业与公司的关联交易；3、按照法律、法规和公司章程规定应当回避的。（四）公司股东大会就关联交易进行表决时，关联股东不得参加表决。公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明，同时对非关联方的股东投票情况进行专门统计。”

《关联交易管理办法》第12条规定：“关联董事的回避和表决程序为：（一）关联董事应主动提出回避申请，否则其他董事有权要求其回避；（二）当出现是否为关联董事的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该董事是否属关联董事，并决定其是否回避；（三）关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项；（四）董事会就有关关联交易事项表决时，在扣除关联董事所代表的表决权数后，由出席董事会的非关联董事按公司章程的规定表决。（五）关联董事确实无法回避的，应征得有权部门同意。”

《关联交易管理办法》第13条规定：“关联股东的回避和表决程序为：（一）关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东有权向股东大会提出关联股东回避申请；（二）当出现是否为关联股东的争议时，由董事会临时会议半数通过决议决定该股东是否属关联股东，并决定其是否回避，该决议为终局决定；（三）股东大会就有关关联交易事项表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按公司章程和股东大会议事规则的规定表决。”

《对外担保管理办法》第 16 条规定：“应由股东大会审批的对外担保，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审批。须经股东大会审批的对外担保，包括但不

限于下列情形：（一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。其中，对于公司在一年内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%的，应当由股东大会做出决议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司在十二个月内发生的对外担保应当按照累积计算的原则适用本条的规定。除上述第（一）项至第（五）项所列的须由股东大会审批的对外担保以外的其他对外担保事项，由董事会根据《公司章程》对董事会对外担保审批权限的规定，行使对外担保的决策权。”

## （二）公司关于关联方资金占用和对关联方担保情况

### 1、关联方资金占用情况

最近两年及一期，公司关联方资金占用的情况如下：

#### ① 2014 年 1-9 月公司向关联方拆出资金情况

单位：元

关联方	2013-12-31	拆出金额	归还金额	2014-9-30
美邦机电	290,000.00	210,000.00	500,000.00	--
合计	290,000.00	210,000.00	500,000.00	

#### ② 2013 年公司向关联方拆出资金情况

单位：元

关联方	2012-12-31	拆出金额	归还金额	2013-12-31
美邦机电	290,000.00	--	--	290,000.00
合计	290,000.00	--	--	290,000.00

#### ③ 2012 年公司向关联方拆出资金情况

单位：元

关联方	2011-12-31	拆出金额	归还金额	2012-12-31
美邦机电	290,000.00	--	--	290,000.00
合计	290,000.00	--	--	290,000.00

公司与关联方之间的资金往来主要是关联方美邦机电资金紧张发生的暂时借款，上述借款已归还。公司与关联方之间的资金拆借未收取利息。

### 2、公司对关联方担保情况

最近两年及一期，公司不存在为持股 5.00%以上股东及其控制的其他企业提供担

保的情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	任职	直接持有股份（股）	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）
高文杲	董事长	1,950.00	39.00	00.00
张玉新	董事、总经理	690.00	13.80	00.00
金作宏	董事、副总经理	380.00	7.60	00.00
刘 东	董事、副总经理	275.00	5.50	00.00
张利岗	董事	360.00	7.20	00.00
马 记	监事	250.00	7.00	00.00
张卫国	监事会主席	350.00	5.00	00.00
安业娜	职工监事	00.00	00.00	00.00
尹更昌	副总经理	40.00	0.80	00.00
刘常青	副总经理	30.00	0.60	00.00
王晓丽	董事会秘书	30.00	0.60	00.00
聂 燕	财务负责人	00.00	00.00	00.00
合 计		4,355.00	87.10	00.00

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

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在直接或者间接的亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺

公司股东监事马记、董事张利岗，系由公司股东提名并经股东会选举产生，未与美邦科技签订劳动合同。除此之外，公司其他董事、监事及高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，劳动合同的期限、工作内容与工作地点、工作时间与休息时间、劳动报酬、劳动合同解除、约定的其他事项、劳动争议处理等均在劳动合同中有具体约定。

公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员作出避免同业竞争的承诺，内容如下：

“本人作为持有河北美邦工程科技股份有限公司（以下简称“美邦科技”）的董事、监事和高级管理人员，特此做出承诺：



本人以及本人控制(包括直接控制和间接控制,下文中“控制”均指“直接控制和间接控制”)的其他企业目前不存在从事与美邦科技生产经营有相同或相似业务的情形,在担任美邦科技董事、监事和高级管理人员期间,将遵守如下承诺:

(1) 本人并确保本人控制的其它企业不会从事与美邦科技生产经营有相同或相似业务的投资,今后不会新设或收购从事与美邦科技有相同或相似业务的公司等经营性机构,不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与美邦科技业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动,以避免对美邦科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

(2) 无论是由本人或本人控制的企业研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与美邦科技生产、经营有关的新技术、新产品,美邦科技均有优先受让、生产的权利。

(3) 本人或本人控制的企业如拟出售与美邦科技生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益,美邦科技均有优先购买的权利;本人承诺自身、并保证本人控制的企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予美邦科技的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。

(4) 如美邦科技进一步拓展其产品和业务范围,本人承诺不控制与美邦科技拓展后的产品或业务相竞争的企业;若出现可能与美邦科技拓展后的产品或业务产生竞争的情形,本人按包括但不限于以下方式退出与美邦科技的竞争:

- ① 确保本人及本人控制的企业停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品;
- ② 确保本人及本人控制的企业停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务;
- ③ 确保本人及本人控制的企业将相竞争的资产、业务或权益以合法方式置入美邦科技;
- ④ 确保本人及本人控制的企业将相竞争的业务转让给无关联的第三方;
- ⑤ 采取其他对维护美邦科技权益有利的行动以消除同业竞争。

(5) 本人愿意承担因违反上述承诺而给美邦科技造成的全部经济损失。”

公司董事、监事、高级管理人员均作出《规范关联交易承诺函》,承诺如下:

“本人为河北美邦工程科技股份有限公司(“美邦科技”)的董事、监事、高级管理人员,现就本人与美邦科技关联交易相关事宜做出如下承诺:

一、严格遵守有关法律、行政法规、规章、规范性文件的相关规定,保证本人与美邦科技的关联交易不损害美邦科技及其股东的合法权益。

二、本人将尽量避免与美邦科技进行关联交易，对于因美邦科技生产经营需要而与其发生关联交易时，本人将严格遵守平等、自愿、公开、公正的原则，并按照美邦科技的《公司章程》和《关联交易管理办法》规定的关联交易的定价依据和方法、关联交易的回避表决、关联交易的决策权限与程序等进行。”

#### （四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况及其作出的重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的兼职情况如下表：

姓名	本公司职务	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
高文果	董事长	北京德恒豪泰投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	本公司股东
张玉新	董事、总经理	无	--	--
金作宏	董事、副总经理	无	--	--
刘 东	董事、副总经理	无	--	--
张利岗	董事	河北美邦机电设备贸易有限公司	执行董事、总经理	本公司实际控制人控制的公司
张卫国	监事会主席	无	--	--
马 记	监事	石家庄邮电职业技术学院	教员	无
安业娜	职工监事	无	--	--
尹更昌	副总经理	无	--	--
刘常青	副总经理	无	--	--
王晓丽	董事会秘书	无	--	--

公司董事长高文果在北京德恒豪泰投资中心（有限合伙）担任执行事务合伙人，德恒豪泰作为持股平台，高文果在上述单位的任职与美邦科技并不存在利益冲突。

公司只有监事马记在石家庄邮电职业技术学院任职教员，监事在上述高校任职与美邦科技并不存在利害冲突。

公司董事张利岗在美邦机电任职执行董事兼总经理，美邦机电的主营业务为化工设备及配件的批发、零售，与美邦科技的主营业务不同，不存在同业竞争。因而，张利岗在美邦机电的任职与公司并不存在利害冲突。

公司高级管理人员均不在其他单位任职，不存在违反竞业禁止义务的情形。

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况与申请挂牌公司是否存在利益冲突

定向发行之前，董事、监事、高级管理人员投资情况如下表：

董事、监事及高级管理人员	在本公司的持股数(万股)	在本公司的持股比例(%)	对外投资单位名称	在对外投资单位投资金额(万元)	在对外投资单位所占股权比例(%)	在对外投资单位所任职务
高文杲	1,950.00	39.00	无	--	--	--
张玉新	690.00	13.80	无	--	--	--
金作宏	380.00	7.60	美邦机电	30.00	10.00	无
刘 东	275.00	5.50	美邦机电	22.20	7.40	无
张利岗	360.00	7.20	美邦机电	22.20	7.40	执行董事、总经理
张卫国	250.00	7.00	美邦机电	22.20	7.40	无
马 记	350.00	5.00	美邦机电	22.20	7.40	无
安业娜	00.00	00.00	无	--	--	--
尹更昌	40.00	0.80	无	--	--	--
刘常青	30.00	0.60	无	--	--	--
王晓丽	30.00	0.60	无	--	--	--
聂 燕	00.00	00.00	无	--	--	--

定向发行之后，董事、监事、高级管理人员投资情况如下表：

董事、监事及高级管理人员	在本公司的持股数(万股)	在本公司的持股比例(%)	对外投资单位名称	在对外投资单位投资金额(万元)	在对外投资单位所占股权比例(%)	在对外投资单位所任职务
高文杲	2,250.000	38.66	德恒豪泰	259.00	20.00	执行事务合伙人
张玉新	690.00	11.86	无	--	--	--
金作宏	380.00	6.53	美邦机电	30.00	10.00	无
刘 东	275.00	4.73	美邦机电	22.20	7.40	无
张利岗	360.00	6.19	美邦机电	22.20	7.40	执行董事、总经理
张卫国	350.00	6.01	美邦机电	22.20	7.40	无
马 记	250.00	4.30	美邦机电	22.20	7.40	无
安业娜	00.00	00.00	无	--	--	--
尹更昌	40.00	0.69	无	--	--	--
刘常青	30.00	0.52	无	--	--	--
王晓丽	30.00	0.52	无	--	--	--

美邦机电的主营业务为化工设备及配件的批发、零售，与美邦科技的主营业务不同，不存在同业竞争。因而，董事、监事和高级管理人员在美邦机电的投资与股份公司不存在利益冲突的情况。

**（六）最近两年一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的**

股份公司全体董事、监事、高级管理人员均签署《关于董事、监事和高级管理人

员均符合任职资格的声明》，声明如下：

“本人担任河北美邦工程科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员，其中一职或数职均符合《公司法》及其它有关规定，不存在不适合担任董事、监事和高级管理人员的下列情形：

(一)无民事行为能力或者限制民事行为能力；

(二)因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；

(三)担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；

(四)担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；

(五)个人所负数额较大的债务到期未清偿；

(六)被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；

(七)被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

(八)最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；

(九)因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

(十)最近两年一期受到全国中小企业股份转让系统公开谴责的情形。

(十一)法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。”

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

## **(七) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况**

### **1、董事变动情况**

2014 年 9 月 9 日，有限公司召开股东会，免去刘德才、许小鸥和李笑芷的董事职务，选举刘东、金作宏、张利岗为有限公司董事。

2014 年 12 月 30 日，股份公司召开创立大会，选举高文杲、张玉新、金作宏、刘东、张利岗为股份公司董事。同日，股份公司召开董事会，选举高文杲为股份公司董事长。

### **2、监事变动情况**

2014年12月30日，股份公司召开创立大会，选举张卫国、马记为股份公司监事。同日，职工代表大会选举安业娜为股份公司职工监事。同日，股份公司召开监事会，选举张卫国为股份公司监事会主席。

### 3、高级管理人员变动

2014年12月30日，股份公司召开董事会，聘任张玉新为股份公司总经理，聘任金作宏、刘东、尹更昌、刘常青为股份公司副总经理；聘任聂燕为股份公司财务负责人；聘任王晓丽为股份公司董事会秘书。

公司董事会、监事会的建立及董事、监事的变动系在维持业务持续经营的基础上，不断规范、完善公司内部治理结构所致，有利于公司的规范运营和长远发展，并已经股东会或股东大会审议通过，符合法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，该等变动对公司董事会、监事会结构稳定性不会产生不利影响；公司上述高级管理人员的增加系公司未来发展和管理的需要，充实经营管理团队，有利于提高管理水平，并已经过董事会审议通过，符合法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，对公司高级管理人员结构稳定性不会产生不利影响。

公司董事、监事和高级管理人员在近两年内的变动符合《公司法》等法律、法规和规范性文件以及公司《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。公司最近两年董事、高级管理人员的变化不影响公司生产经营的稳定性，对公司本次挂牌不构成法律障碍。

## 第四节 公司财务

本节财务数据及相关分析反映了公司最近两年及一期的财务状况、经营成果和现金流量，非经特别说明，均引自经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司最近两年及一期的财务报告。投资者欲对本公司的财务状况、经营成果和会计政策进行详细的了解，应当认真阅读本说明书所附财务报告。

### 一、最近两年及一期主要财务报表、审计意见

#### （一）最近两年及一期财务报表

##### 合并资产负债表

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	6,119,361.10	7,381,331.49	19,802,745.28
交易性金融资产	-	-	17,900.00
应收票据	9,230,000.00	26,719,000.00	11,730,000.00
应收账款	26,452,425.50	18,246,749.89	13,095,445.49
预付款项	4,433,425.83	3,303,905.42	1,806,964.46
应收股利	-	-	-
应收利息	-	-	-
其他应收账款	1,655,741.15	2,027,098.27	1,499,213.48
存货	92,193,588.85	77,240,618.24	16,166,355.58
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	27,217,483.06	7,516,711.65	17,742,265.80
<b>流动资产合计</b>	<b>167,302,025.49</b>	<b>142,435,414.96</b>	<b>81,860,890.09</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
拨付所属资金	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	6,782,948.12	6,635,171.08	4,637,350.44
工程物资	-	-	-
在建工程	45,684,150.71	25,746,970.74	36,130.50
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	12,418,338.61	14,068.07	14,983.96
其中：土地使用权	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	492,270.52	580,879.21	-

递延所得税资产	945,715.06	403,527.77	174,678.54
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>66,323,423.02</b>	<b>33,380,616.87</b>	<b>4,863,143.44</b>
<b>资产总计</b>	<b>233,625,448.51</b>	<b>175,816,031.83</b>	<b>86,724,033.53</b>

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	26,404,794.80	14,228,431.05	1,644,442.07
预收款项	103,010,462.46	90,454,521.94	45,920,080.00
应付职工薪酬	1,030,109.34	695,920.34	557,560.64
应交税费	6,597,669.17	235,829.06	379,498.07
其中：应交税金	-	-	-
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	31,885,923.34	15,847,357.85	16,428.00
内部往来	-	-	-
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>168,928,959.11</b>	<b>121,462,060.24</b>	<b>48,518,008.78</b>
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
递延收益	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	838,599.69	324,055.07	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>838,599.69</b>	<b>324,055.07</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>169,767,558.80</b>	<b>121,786,115.31</b>	<b>48,518,008.78</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00
资本公积	-	21,185.17	-
减：库存股	-	-	-
盈余公积	1,088,723.40	1,173,236.60	547,326.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	19,294,204.50	6,988,025.27	2,316,577.59
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	52,382,927.90	40,182,447.04	34,863,904.44
少数股东权益	11,474,961.81	13,847,469.48	3,342,120.31
<b>所有者权益合计</b>	<b>63,857,889.71</b>	<b>54,029,916.52</b>	<b>38,206,024.75</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>233,625,448.51</b>	<b>175,816,031.83</b>	<b>86,724,033.53</b>

资产负债表(母公司)

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,693,902.66	4,217,921.16	4,680,910.49
交易性金融资产	-	-	17,900.00
应收票据	8,530,000.00	24,780,000.00	11,580,000.00
应收账款	24,576,810.58	16,066,390.64	11,110,820.80
预付款项	4,191,255.53	3,722,064.92	2,219,743.35
应收股利	-	-	-
应收利息	-	-	-
其他应收账款	761,927.80	5,898,692.41	2,227,179.00
存货	87,642,922.32	72,456,288.11	13,824,463.54
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	23,790,955.64	3,765,125.47	17,728,440.80
<b>流动资产合计</b>	<b>153,187,774.53</b>	<b>130,906,482.71</b>	<b>63,389,457.98</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	19,400,000.00	18,200,000.00	14,200,000.00
拨付所属资金	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	3,686,032.44	3,156,257.65	2,022,060.31
工程物资	-	-	-
在建工程	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	11,636.14	13,070.92	14,983.96
其中：土地使用权	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	542,721.62	270,943.92	116,071.64
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>23,640,390.20</b>	<b>21,640,272.49</b>	<b>16,353,115.91</b>
<b>资产总计</b>	<b>176,828,164.73</b>	<b>152,546,755.20</b>	<b>79,742,573.89</b>

资产负债表（母公司）（续）

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	11,872,690.06	12,359,158.80	1,034,977.57
预收款项	100,857,397.96	84,520,217.94	42,645,280.00
应付职工薪酬	316,228.47	262,660.34	183,557.19
应交税费	6,545,529.62	103,216.05	205,490.59
应付利息	-	-	-



应付股利	-	-	-
其他应付款	-	13,045,081.00	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	838,599.69	324,055.07	-
<b>流动负债合计</b>	<b>120,430,445.80</b>	<b>110,614,389.20</b>	<b>44,069,305.35</b>
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
递延收益	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>120,430,445.80</b>	<b>110,614,389.20</b>	<b>44,069,305.35</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
盈余公积	1,173,236.60	1,173,236.60	547,326.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	23,224,482.33	8,759,129.40	3,125,941.69
<b>所有者权益合计</b>	<b>56,397,718.93</b>	<b>41,932,366.00</b>	<b>35,673,268.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>176,828,164.73</b>	<b>152,546,755.20</b>	<b>79,742,573.89</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2014年1-9月	2013年	2012年
<b>一、营业总收入</b>	<b>57,493,234.72</b>	<b>69,665,582.79</b>	<b>44,698,779.30</b>
减：营业成本	32,162,511.88	46,818,460.06	27,483,243.78
营业税金及附加	447,065.00	339,586.14	374,229.57
销售费用	128,799.48	421,182.70	445,018.96
管理费用	14,206,623.26	17,065,285.95	15,673,470.60
财务费用	-14,046.80	-247,546.74	-65,977.49
资产减值损失	1,354,179.94	872,933.09	497,052.43
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）	73,376.13	251,889.73	144,273.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>9,281,478.09</b>	<b>4,647,571.32</b>	<b>436,015.41</b>
加：营业外收入	3,802,663.29	870,193.93	3,632,380.09
减：营业外支出	5,118.16	9,910.10	21,267.42
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>13,079,023.22</b>	<b>5,507,855.15</b>	<b>4,047,128.08</b>
减：所得税费用	2,051,050.03	683,963.38	627,189.68
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>11,027,973.19</b>	<b>4,823,891.77</b>	<b>3,419,938.40</b>
归属于母公司所有者的净利润	12,306,179.23	5,297,357.43	3,877,818.09

*少数股东损益	-1,278,206.04	-473,465.66	-457,879.69
<b>五、每股收益：</b>			
基本每股收益			
稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,306,179.23	5,297,357.43	3,877,818.09
*归属于少数股东的综合收益总额	-1,278,206.04	-473,465.66	-457,879.69

## 利润表（母公司）

项目	2014年1-9月	2013年	2012年
<b>一、营业总收入</b>	<b>49,696,239.88</b>	<b>56,835,759.85</b>	<b>36,725,085.19</b>
减：营业成本	25,892,242.07	39,354,575.11	21,600,110.73
营业税金及附加	284,852.51	21,840.00	186,480.00
销售费用	108,614.76	26,693.80	305,433.76
管理费用	9,167,962.50	10,732,282.99	12,780,859.90
财务费用	-6,599.20	-18,685.38	-21,213.90
资产减值损失	1,297,306.74	708,426.77	407,394.21
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）	37,226.11	155,167.59	144,273.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>12,989,086.61</b>	<b>6,165,794.15</b>	<b>1,610,294.45</b>
加：营业外收入	3,787,075.38	828,500.93	3,632,380.09
减：营业外支出	2,918.16	7,000.00	21,036.79
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>16,773,243.83</b>	<b>6,987,295.08</b>	<b>5,221,637.75</b>
减：所得税费用	2,307,890.90	728,197.62	672,016.25
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>14,465,352.93</b>	<b>6,259,097.46</b>	<b>4,549,621.50</b>
<b>五、每股收益：</b>			
基本每股收益			
稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>14,465,352.93</b>	<b>6,259,097.46</b>	<b>4,549,621.50</b>

## 合并现金流量表

单位：元

项目	2014年1-9月	2013年	2012年
<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	66,216,214.90	96,566,345.39	55,006,079.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	19,544,821.57	13,718,626.04	8,033,013.07
经营活动现金流入小计	85,761,036.47	110,284,971.43	63,039,092.68
购买商品、接受劳务支付的现金	30,863,490.18	101,684,562.57	43,831,201.40
支付给职工以及为职工支付的现金	7,058,674.13	7,562,872.37	3,839,726.44
支付的各项税费	4,659,654.50	4,958,975.87	2,029,693.80
支付其他与经营活动有关的现金	19,289,279.02	19,544,496.90	10,551,567.42
经营活动现金流出小计	61,871,097.83	133,750,907.71	60,252,189.06

经营活动产生的现金流量净额	23,889,938.64	-23,465,936.28	2,786,903.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,900.00	
取得投资收益收到的现金	73,376.13	251,889.73	144,273.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,300.00		5,000.00
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			
投资活动现金流入小计	107,676.13	269,789.73	149,273.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,740,585.16	26,927,137.24	1,194,665.14
投资支付的现金	1,200,000.00		
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			
投资活动现金流出小计	16,940,585.16	26,927,137.24	1,194,665.14
投资活动产生的现金流量净额	-16,832,909.03	-26,657,347.51	-1,045,391.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,000,000.00	15,800,000.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	31,081,000.00	24,106,050.00	4,100,000.00
筹资活动现金流入小计	31,081,000.00	35,106,050.00	19,900,000.00
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			1,440,000.00
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	17,500,000.00	9,450,000.00	1,758,385.00
筹资活动现金流出小计	17,500,000.00	9,450,000.00	3,198,385.00
筹资活动产生的现金流量净额	13,581,000.00	25,656,050.00	16,701,615.00
<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>20,638,029.61</b>	<b>-24,467,233.79</b>	<b>18,443,127.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额	8,535,511.49	33,002,745.28	14,559,617.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>29,173,541.10</b>	<b>8,535,511.49</b>	<b>33,002,745.28</b>

现金流量表（母公司）

单位：元

项目	2014年1-9月	2013年	2012年
<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	59,536,610.00	82,166,083.20	44,652,737.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	18,387,773.06	13,452,486.02	8,255,866.73
经营活动现金流入小计	77,924,383.06	95,618,569.22	52,908,604.25
购买商品、接受劳务支付的现金	25,008,138.61	94,724,875.09	38,712,558.46
支付给职工以及为职工支付的现金	3,304,487.64	3,499,177.07	1,883,910.08
支付的各项税费	4,132,937.25	3,649,182.81	1,713,153.71
支付其他与经营活动有关的现金	17,868,855.17	14,637,401.17	8,203,139.20

经营活动现金流出小计	50,314,418.67	116,510,636.14	50,512,761.45
经营活动产生的现金流量净额	27,609,964.39	-20,892,066.92	2,395,842.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,900.00	
取得投资收益收到的现金	37,226.11	155,167.59	144,273.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,000.00
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	10,200,000.00		
投资活动现金流入小计	10,237,226.11	173,067.59	149,273.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	735,339.00	1,989,810.00	329,263.75
投资支付的现金	1,200,000.00	4,000,000.00	11,200,000.00
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	55,870.00	2,000,000.00	300,000.00
投资活动现金流出小计	1,991,209.00	7,989,810.00	11,829,263.75
投资活动产生的现金流量净额	8,246,017.11	-7,816,742.41	-11,679,989.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			12,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4,520,000.00	22,700,000.00	5,534,500.00
筹资活动现金流入小计	4,520,000.00	22,700,000.00	17,534,500.00
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			1,440,000.00
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	17,500,000.00	9,000,000.00	3,192,885.00
筹资活动现金流出小计	17,500,000.00	9,000,000.00	4,632,885.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,980,000.00	13,700,000.00	12,901,615.00
<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>22,875,981.50</b>	<b>-15,008,809.33</b>	<b>3,617,468.01</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,872,101.16	17,880,910.49	14,263,442.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>25,748,082.66</b>	<b>2,872,101.16</b>	<b>17,880,910.49</b>

2014 年 1-9 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司的所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	32,000,000.00	21,185.17	1,173,236.60	6,988,025.27	13,847,469.48	54,029,916.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	32,000,000.00	21,185.17	1,173,236.60	6,988,025.27	13,847,469.48	54,029,916.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-21,185.17	-84,513.20	12,306,179.23	-2,372,507.67	9,827,973.19
（一）净利润	-	-	-	12,306,179.23	-1,278,206.04	11,027,973.19
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	12,306,179.23	-1,278,206.04	11,027,973.19
（三）所有者投入和减少资本	-	-21,185.17	-84,513.20	-	-1,094,301.63	-1,200,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-1,200,000.00	-1,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-21,185.17	-84,513.20	-	105,698.37	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3. 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	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	32,000,000.00	-	1,088,723.40	19,294,204.50	11,474,961.81	63,857,889.71

2013 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司的所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	32,000,000.00	-	547,326.85	2,316,577.59	3,342,120.31	38,206,024.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	32,000,000.00	-	547,326.85	2,316,577.59	3,342,120.31	38,206,024.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	21,185.17	625,909.75	4,671,447.68	10,505,349.17	15,823,891.77
（一）净利润	-	-	-	5,297,357.43	-473,465.66	4,823,891.77
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	5,297,357.43	-473,465.66	4,823,891.77
（三）所有者投入和减少资本	-	21,185.17	-	-	10,978,814.83	11,000,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	11,000,000.00	11,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	21,185.17	-	-	-21,185.17	-
（四）利润分配	-	-	625,909.75	-625,909.75	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	625,909.75	-625,909.75	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3. 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	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	32,000,000.00	21,185.17	1,173,236.60	6,988,025.27	13,847,469.48	54,029,916.52

2012 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	20,000,000.00		92,364.70	693,721.65	3,800,000.00	24,586,086.35
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	20,000,000.00		92,364.70	693,721.65	3,800,000.00	24,586,086.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,000,000.00		454,962.15	1,622,855.94	-457,879.69	13,619,938.40
（一）净利润				3,877,818.09	-457,879.69	3,419,938.40
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				3,877,818.09	-457,879.69	3,419,938.40
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配	12,000,000.00		454,962.15	-2,254,962.15		10,200,000.00
1. 提取盈余公积			454,962.15	-454,962.15		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配				-1,800,000.00		-1,800,000.00
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						
（七）其他						
四、本期期末余额	32,000,000.00		547,326.85	2,316,577.59	3,342,120.31	38,206,024.75

## 2014 年 1-9 月所有者权益变动表（母公司）

单位：元

项目	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	32,000,000.00		1,173,236.60	8,759,129.40	41,932,366.00
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	32,000,000.00		1,173,236.60	8,759,129.40	41,932,366.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				14,465,352.93	14,465,352.93
（一）净利润				14,465,352.93	14,465,352.93
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				14,465,352.93	14,465,352.93
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					-
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					-
1. 提取盈余公积					-
2. 提取一般风险准备					-
3. 对所有者（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					
（七）其他					
四、本期期末余额	32,000,000.00		1,173,236.60	23,224,482.33	56,397,718.93



## 2013 年所有者权益变动表（母公司）

单位：元

项目	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	32,000,000.00		547,326.85	3,125,941.69	35,673,268.54
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	32,000,000.00		547,326.85	3,125,941.69	35,673,268.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			625,909.75	5,633,187.71	6,259,097.46
（一）净利润				6,259,097.46	6,259,097.46
75（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				6,259,097.46	6,259,097.46
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			625,909.75	-625,909.75	
1. 提取盈余公积			625,909.75	-625,909.75	
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					
（七）其他					
四、本期期末余额	32,000,000.00		1,173,236.60	8,759,129.40	41,932,366.00

## 2012 年所有者权益变动表（母公司）

单位：元

项目	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00		92,364.70	831,282.34	20,923,647.04
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	20,000,000.00		92,364.70	831,282.34	20,923,647.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,000,000.00		454,962.15	2,294,659.35	14,749,621.50
（一）净利润				4,549,621.50	4,549,621.50
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				4,549,621.50	4,549,621.50
（三）所有者投入和减少资本	12,000,000.00				12,000,000.00
1．所有者投入资本	12,000,000.00				12,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额					
3．其他					
（四）利润分配			454,962.15	-2,254,962.15	-1,800,000.00
1．提取盈余公积			454,962.15	-454,962.15	
2．提取一般风险准备					
3．对所有者（或股东）的分配				-1,800,000.00	-1,800,000.00
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					
（七）其他					
四、本期期末余额	32,000,000.00		547,326.85	3,125,941.69	35,673,268.54

## 2、公司财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

## 3、公司合并报表范围确定原则、最近两年及一期合并财务报表范围

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例 (%)
河北美邦化工设备制造有限公司	石家庄经济技术开发区北席村（兴业街与丰产路交叉口）	300.00	化工设备（容器）加工、销售；工业管道销售、安装（不含压力管道）；化工设备及配件的销售（法律、行政法规规定需办理前置许可的项目，未经批准不得经营）	100.00
江西蓝宇膜技术有限公司	江西省南昌市高新技术开发区艾溪湖四路以南、创新一路以西	2,000.00	渗透汽化膜、膜元件、膜组件的研发、生产、销售；膜分离工程；水处理设备的研发、生产、销售；机电设备的安装（特种设备除外）；膜分离技术的开发、咨询、服务及转让（以上项目有专项规定的凭资质证或许可证经营）。	65.00
河北天邦化工科技有限公司	石家庄市高新区黄河大道136号	500.00	开发、应用、转让、咨询，催化剂技术研发，化工产品（危险化学品及易制毒化学品除外）、化工设备的销售。（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或限制的事项，不得经营；需其他部门审批的事项，待批准后，方可经营）。	60.00
宁夏美邦寰宇化学有限公司	银川（国家级）经济技术开发区红墩子工业园区纬五支路26号	2,000.00	煤化工、精细化工的技术研发；化工设备的销售；精细化工产品（不含易制毒及危险化学品）的销售。	42.00

### （二）审计意见

本次挂牌委托的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2012年12月31日、2013年12月31日及2014年9月30日的财务报表的资产负债表，2012年度、2013年度及2014年1-9月利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告[2014]京会兴审字第10010282号审计报告，发表意见如下：

“我们认为，美邦科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美邦科技公司2012年12月31日、2013年12月31日和2014年9月30日的合并及母公司财务状况以及2012年度、2013年度和2014年1至9月的合并及母公司经营成果和现金流量。”

### （三）公司主要会计政策和会计估计

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日、2013年12月31日和2014年9月30日的财务状况及2012年度、2013年度和2014年1-9月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并

财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权

在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货

方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## ②其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## （4）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的，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、参考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公允价值的基础。

## 9、应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额在500万元（含500万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证



据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内关联方之间的应收款项（应收账款和其他应收款）
组合 2	除组合 1 和单独计提减值准备的应收款项以外，根据以前年度与之相同或相类似的、按照账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	按照账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
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账款：

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

这些特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为原材料、在产品、库存商品、技术服务成本。

### (2) 发出存货的计价方法

存货的发出采用月末一次加权平均法核算。

### (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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。

### 11、长期股权投资

#### (1) 投资成本确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、

发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

## （2）后续计量及损益确认

### ①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### ②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现

金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认

为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### （5）长期股权投资的处置

企业持有长期股权投资的过程中，决定将持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，应确认为处置损益。采用权益法核算的长期股权投资，原计入资本公积的金额与所出售股权相对应的部分在处置时转入当期损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在个别财务报表中，对于处置的股权，进行结转；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## 12、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### （3）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （4）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	4.00-5.00	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

### （5）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （6）固定资产的处置

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金额计入当期损益。

### 13、在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、无形资产

#### （1）无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### （4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应



调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

#### 15、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出,作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、收入

##### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

##### (2) 提供劳务收入的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应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。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额计入当期损益,不确认劳务收入。

##### (3) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 17、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于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为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

#### 18、递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关

资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

#### 19、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内本公司不存在重要的会计政策变更和会计估计变更事项。

#### 20、前期差错更正

报告期内本公司不存在重要的前期差错更正事项。

## 二、报告期财务指标分析

### （一）盈利能力分析

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月综合毛利率分别为 38.51%、32.80% 和 44.06%，公司综合毛利率较高，且呈现一定的波动，其主要原因为最近两年一期公司主营业务收入中综合解决方案和产品所占比例不同。2013 年度毛利率较 2012 年度有所下降，主要是公司综合解决方案销售毛利率有所下降。公司在行业中的领先地位及先进的工艺技术保证了公司业务具有较高的毛利。公司为业内综合实力较强的专业化公司，具备为大型工业客户提供清洁技术综合解决方案服务的能力，以往公司在承做业务中，技术质量好，服务水平高，获得客户一致认可和广泛好评，形成良好口碑，打造了优质品牌。

公司自主创新出一系列先进的工艺技术路线及装备，同时储备了工艺技术、工程

技术、设备设计及制造技术,并具备较强的工程转化能力。结合承接的清洁工程项目,公司将技术研究成果快速地加以推广应用,促进合作客户生产工艺技术及设备的不断进步及更新。

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月的加权平均净资产收益率分别为 17.18%、14.12%、26.59%。公司的加权净资产收益率较高且呈现上升,主要是公司的综合毛利率逐年提高,随着公司在行业内品牌的树立,公司的盈利能力进一步增强。公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月的公司扣除非经常性损益后的加权净资产收益分别为 3.58%、12.19%和 19.62%,公司盈利能力较强。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月公司的基本每股收益分别为 0.11 元、0.15 元和 0.34 元,进一步印证了公司的盈利能力持续增强的趋势。

总体来说,公司具有良好的盈利能力。

## (二) 偿债能力分析

2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 9 月 30 日公司资产负债率(母公司)分别为 55.26%、72.51%和 68.11%,公司资产负债率(母公司)较高。从负债的结构来看,合并报表中结算过程中产生的负债占全部负债的比例 2012 年末、2013 年末及 2014 年 9 月末分别为 98.03%、85.96%和 76.23%,可以看出公司资产负债率水平较高主要是由公司的销售结算政策形成。报告期内公司销售结算政策采用为业内客户普遍采用的预收款方式,从合同项目完成整体期间来看,一般预收项目合同款比率可达合同总额的 90%以上。报告期内,公司合并资产负债表负债结构中由预收款项产生的负债比例分别为 94.65%、74.27%和 60.68%,根据公司报告期内的项目完工验收情况来看,所有项目全部取得了客户的项目合格验收报告单,因此,一般情况下预收款项产生的负债不会导致公司出现无法偿还到期债务的偿债压力。剔除销售结算的预收款项影响,报告期内,公司的资产负债率较低。报告期内,公司没有发生短期借款,公司具有较强的盈利能力,公司具有较强长期偿债能力。

2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 9 月 30 日的流动比率分别为 1.69、1.17 和 0.99,速动比率分别为 0.80、0.46 和 0.45,公司近两年一期内流动比率、速动比率有一定的波动性且比率较低,主要是公司销售结算采用较高比例的预收款结算模式造成的。从公司合并资产负债表可以看出,公司预收款项余额逐年增加,2014 年 9 月 30 日达到 103,010,462.46 元,占流动负债的比例为 60.98%。鉴于公司报告

期内已完成的项目均取得了合格的验收报告单,表明预收款项产生的负债不仅不会导致公司出现合同到期无法偿还债务的偿债压力,反而会增加公司的短期偿债能力。公司报告期内,流动比率及速动比率的偏低并不表明公司短期偿债能力低,反而是随着公司预收款项的增加,在资产方面主要体现为货币资金及存货的增长,只要公司签订的合同项目完成质量良好,货币资金的增长将极大提升公司短期偿债能力。

从以上分析可以看出,公司具有较强的长期、短期偿债能力,不存在较大的偿债风险。

### (三) 营运能力分析

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月,公司应收账款周转率分别为 4.29 次、4.45 次和 2.57 次,公司应收账款周转率较低且呈现一定的波动性。其主要原因为,公司综合解决方案项目周期较长,并且对方验收后确认收入和应收账款,而且公司一般合同金额较大,所以导致公司每年由于收入是否达到确认条件而导致每期收入波动较大,进而导致公司应收账款周转率波动。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月,公司存货周转率分别为 3.56 次、1.49 次和 0.68 次,公司的存货周转率较低且呈现下降趋势。主要原因,一是,由于上述公司收入波动的原因导致公司每期营业成本波动较大;二是,随着公司业务规模的不断扩大,签订的合同逐年增多,期末库存增长较快所致。2013 年度和 2014 年 1-9 月,公司存货周转率大幅下降,主要是因为 2013 年度和 2014 年 1-9 月公司新签订的合同以及已开工的项目较多,公司存货的增长与公司已签订合同订单总额、项目开工数量以及公司预收账款余额增长幅度相匹配。公司的存货周转率情况符合公司的业务模式。

从整体上看,公司近两年一期营运能力正常。

### (四) 现金流量分析

#### 1、现金流量分析

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	23,889,938.64	-23,465,936.28	2,786,903.62
投资活动产生的现金流量净额	-16,832,909.03	-26,657,347.51	-1,045,391.18
筹资活动产生的现金流量净额	13,581,000.00	25,656,050.00	16,701,615.00
现金及现金等价物净增加额	20,638,029.61	-24,467,233.79	18,443,127.44
净利润	11,027,973.19	4,823,891.77	3,419,938.40
经营活动现金流量净额与净利润的差额	9,610,056.42	-29,291,125.56	15,023,189.04

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月,经营活动产生的现金流量净额分别为 2,786,903.62 元、-23,465,936.28 元、23,889,938.64 元,公司经营活动产生

的现金流量净额较好但有一定的波动。2013 年度，公司经营活动产生的现金流量为负数，主要是因为公司新签订的大额订单开始执行，公司支付的原材料采购款所致。

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，投资活动产生的现金流量净额分别为-1,045,391.18 元、-26,657,347.51 元和-16,832,909.03 元，主要是公司投资宁夏美邦生产线的建设和购买短期理财产品所致。

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，筹资活动产生的现金流量净额分别为 16,701,615.00 元、25,656,050.00 元、13,581,000.00 元。主要是公司投资宁夏美邦生产线的建设时与公司股东发生的借款所致。

## 2、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
净利润	11,027,973.19	4,823,891.77	3,419,938.40
经营活动现金流净额	23,889,938.64	-23,465,936.28	2,786,903.62
其中变动项目如下：			
资产减值准备	1,354,179.94	872,933.09	497,052.43
固定资产折旧	1,494,429.15	1,326,861.18	856,080.71
无形资产摊销	45,648.39	1,941.53	1,913.04
长期待摊费用摊销	88,608.69	9,845.41	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-6,434.26	--	-580.00
投资损失	-73,376.13	-251,889.73	-144,273.96
递延所得税资产减少	-542,187.29	-228,849.23	311,830.11
存货的减少	-14,952,970.61	-61,074,262.66	-8,975,461.22
经营性应收项目的减少	7,170,981.16	-23,038,063.24	-14,261,371.47
经营性应付项目的增加	18,283,086.41	54,091,655.60	21,081,775.58
经营性应收、应付项目影响净额	23,889,938.64	-23,465,936.28	2,786,903.62

公司净利润与经营活动现金流量净额的差异主要有资产减值准备、资产折旧、存货变动以及经营性应收、应付项目的变动影响。报告期内，资产减值准备因应收款项增长而逐年增加；固定资产折旧保持折旧政策不变的前提下，伴随资产增加而折旧金额增加；经营性应收项目的减少系因业务规模扩大，应收款项和预付款项的金额逐步增加；经营性应付项目的增加主要系因业务规模扩大，欠付原材料采购款项增加以及加大工程建设而欠付工程款增加。公司净利润和经营活动现金流的变动情况符合公司的实际经营状况。

## 3、报告期内重要项目变动的情况分析

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	66,216,214.90	96,566,345.39	55,006,079.61
收到其他与经营活动有关的现金	19,544,821.57	13,718,626.04	8,033,013.07
营业收入	57,493,234.72	69,665,582.79	44,698,779.30
销售商品、提供劳务收到的现金占	115.17	138.61	123.06

营业收入的比例 (%)			
购买商品、接受劳务支付的现金	30,863,490.18	101,684,562.57	43,831,201.40
支付其他与经营活动有关的现金	19,289,279.02	19,544,496.90	10,551,567.42
营业成本	32,162,511.88	46,818,460.06	27,483,243.78
购买商品、接受劳务支付的现金占营业成本的比例 (%)	95.96	217.19	159.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,740,585.16	26,927,137.24	1,194,665.14
收到其他与筹资活动有关的现金	31,081,000.00	24,106,050.00	4,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,500,000.00	9,450,000.00	1,758,385.00

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，公司销售商品、提供劳务收到的现金占公司营业收入的比例分别为 123.06%、138.06%和 115.17%，与公司的销售模式相符。公司购买商品、接收劳务支付的现金占营业成本的比例分别为 159.48%、214.19%和 95.96%，与公司的采购政策相符合。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 1,194,665.14 元、26,927,137.24 元、15,740,585.16 元，主要为公司子公司宁夏美邦生产建设投入，与实际经营活动相符。

### 三、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、营业收入构成及变化趋势

单位：元

项目	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	比例 (%)	营业收入	比例 (%)	营业收入	比例 (%)
主营业务收入	57,355,456.91	99.76	69,361,138.28	99.56	44,698,779.30	100.00
其他业务收入	137,777.81	0.24	304,444.51	0.44	-	
合计	57,493,234.72	100.00	69,665,582.79	100.00	44,698,779.30	100.00

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月营业收入分别为 44,698,779.30 元、69,665,582.79 元、57,493,234.72 元，主营业务收入占营业收入的比例分别为 100%、99.56%和 99.76%，公司主营业务突出。

##### 2、主营业务构成分析

单位：元

产品名称	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	比例 (%)	营业收入	比例 (%)	营业收入	比例 (%)
综合	19,651,619.43	34.26%	54,499,455.18	78.57%	38,225,564.05	85.52%

解决方案						
产品	37,703,837.48	65.74%	14,861,683.10	21.43%	6,473,215.25	14.48%
合计	57,355,456.91	100.00%	69,361,138.28	100.00%	44,698,779.30	100.00%

公司根据与客户所签订合同的不同形式、内容以及相应的权利义务关系，将主营业务收入划分为综合解决方案收入以及产品销售收入。综合解决方案收入主要包括为客户提供技术方案设计、工艺设计与实施、反应和分离系统集成、技术咨询服务、运营技术支持与售后服务等一体化产品、服务。产品销售收入主要包括催化剂和膜元件等清洁生产要素形成的销售收入。

公司综合解决方案收入确认具体如下：其中设备为客户安装调试完毕，验收合格；专利实施许可为专利资料的移交；工艺包为客户最终验收确认收入；技术服务按照完工百分比确认收入。产品销售收入确认原则为客户收到货物签收后确认收入。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，综合解决方案收入占主营业务收入的比重分别为 85.52%、78.57%和 34.26%；产品销售收入占主营业务收入比例快速提高，报告期内分别为 14.48%、21.43%和 65.74%，其中 2013 年度产品销售收入较 2012 年度增长 129.59%、2014 年度 1-9 月较 2013 年度增长 153.70%，增速较快。

综上，公司报告期内，公司主营业务收入保持增长，但综合解决方案收入呈现一定的波动性，系公司业务特点所致。主要原因如下：一是，公司在签订订单后，为客户提供清洁生产的装备、技术和服务等综合解决方案。客户在生产线和设备建成后，需要按照生产设计的情况更换膜元件，并采购催化剂，随着公司完成的项目逐渐增多，公司产品销售收入逐年增加；二是，公司综合解决方案合同受到客户厂房建设进度、设备安装进度的影响，厂房建设及设备安装业务一般由其他方承接，经常出现项目完工延期，公司虽不承担违约责任，但延长了公司项目合同的完工周期。

### 3、产品区域结构分析

单位：元

地区	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华北	15,962,403.56	27.83	10,683,131.08	15.40	8,105,856.50	18.13
华东	24,193,053.34	42.18	16,611,898.58	23.95	29,150,187.76	65.21
华南	1,025,641.03	1.79	-	-	-	-
华中	16,091,025.64	28.05	41,895,168.45	60.40	6,800,000.00	15.21
西北	16,666.67	0.03	170,940.17	0.25	-	-
西南	66,666.67	0.12	-	-	642,735.04	1.44
合计	57,355,456.91	100.00	69,361,138.28	100.00	44,698,779.30	100.00



2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，公司提供的产品和服务主要集中在华东、华中和华北地区。

## （二）主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

### 1、营业收入变动趋势和原因

单位：元

项目	2014 年 1-9 月	增长率	2013 年度	增长率	2012 年度
营业收入	57,493,234.72	-17.47%	69,665,582.79	55.86%	44,698,779.30
营业成本	32,162,511.88	-31.30%	46,818,460.06	70.35%	27,483,243.78
营业毛利	25,330,722.84	10.87%	22,847,122.73	32.71%	17,215,535.52
营业利润	9,281,478.09	99.71%	4,647,571.32	965.92%	436,015.41
利润总额	13,079,023.22	137.46%	5,507,855.15	36.09%	4,047,128.08
净利润	11,027,973.19	128.61%	4,823,891.77	41.05%	3,419,938.40

总体上看，公司 2013 年度各项数据相对于 2012 年度都有增加。

报告期内，公司主营业务收入增长速度较快。2013 年度，公司实现主营业务收入 69,665,582.79 元，较 2012 年度增长 55.86%。公司主营业务收入增长其主要原因如下：

#### （1）公司实力不断增强，承做的大型项目数量增多

公司是国内化工制药清洁生产技术应用推广的开拓者和领先者，尤其在大宗化学品己内酰胺的领域，承担了多个项目，积累了丰富的经验，在行业内树立了良好的品牌形象。公司承担了包括“十二五”国家 863 项目《面向工业过程的特种分离膜的开发与应用》等多项课题。随着公司研发、技术服务及运营支持能力的不断提高，经营规模和实力的不断增强，公司承做大项目能力增强，承做的大型项目越来越多，收入相应增长。

序号	合同对象	合同金额 (万元)	履行情况	签署年度
1	阳煤集团太原化工新材料有限公司	7,968	履行中	2013
2	内蒙古庆华集团腾格里精细化工有限公司	5,800	履行中	2011
3	山东东巨化工股份有限公司	3,306	履行中	2013
4	湖北三宁化工股份有限公司	2,950	履行完毕	2012
5	浙江工程设计有限公司	2,650	履行中	2014
6	江苏三鼎石化科技有限公司	2,600	履行中	2014
7	山东东巨化工股份有限公司	2,300	履行完毕	2011

#### （2）公司技术优势明显，行业地位较高

通过多年研究与实践的积累，公司自主创新出一系列先进的己内酰胺技术路线及装备，并在工程实践过程中，储备了一批工艺技术、设备设计、工程技术及制造技术等经验，具备较强的技术研发能力及工程转化能力，结合承担的己内酰胺项目，公司

将技术研究成果迅速地加以推广应用。

### (3) 清洁生产技术行业的迅速发展

公司主要提供化工、制药领域的清洁技术综合解决方案及相关产品的研究、开发、生产及销售。清洁生产作为环境保护和环境治理的新理念，具有广阔的市场前景和市场需求。公司采用清洁生产技术，将综合预防的环境战略持续实施于生产过程中，以增加生态效率并减少对人类和环境的危险。毋庸置疑，清洁技术将代表未来经济的发展新方向。

2014 年 1-9 月营业收入较 2013 年度全年下降 17.47%，主要原因如下：一是，2014 年度的收入只包含前三个季度；二是，公司综合解决方案收入确认以最终验收确认收入，公司在签订合同后，收入确认需要在项目整体完工后，因此大部分综合解决方案存在跨越 2 个报告期的情况，公司综合解决方案存在一定的波动性。

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，公司签订的销售订单数量和主营业务收入确认情况如下表：

单位：元

年度	新增的订单数量	新增的订单金额	确认的销售收入
2012	28	47,825,709.49	36,725,085.19
2013	38	141,673,010.10	56,835,759.85
2014 年 1-9 月	37	107,644,792.80	49,696,239.88
2014 年 11-12 月	7	8,307,602.00	19,245,379.79

注：由于综合解决方案主要是由母公司提供，上表统计口径为母公司的订单与收入情况。

## 2、营业成本变动趋势和原因

报告期内，公司营业成本 2013 年度较 2012 年度增长 70.35%，公司综合毛利 2013 年度较 2012 年度增长 32.71%，主要原因是，公司产品销售收入 2013 年度较 2012 年度大幅度增长，为 129.59%，而产品的毛利率较低，从而导致公司的营业成本上升速度大于公司主营业务收入的增长速度。

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月营业成本分别为 27,483,243.78 元、46,818,460.06 元和 32,162,511.88 元。扣除其他业务成本，公司主营业务成本分别为 492,939,936.52 元、46,721,959.99 元和 32,014,255.59 元。报告期内，公司主营业务成本构成情况如下：

单位：元

成本项目	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接材料	29,574,233.69	92.38	40,277,054.04	86.21	24,925,787.65	90.69
直接人工	2,109,035.61	6.59	6,184,432.97	13.24	2,186,417.46	7.96

制造费用	330,986.29	1.03	260,472.99	0.56	371,038.67	1.35
合计	32,014,255.59	100.00	46,721,959.99	100.00	27,483,243.78	100.00

报告期内，公司的直接材料成本占营业成本的比例较高，公司直接人工和制造费用对公司的影响较小。

### 3、公司成本的归集、分配和结转方法

综合解决方案公司成本核算方法为品种法，存货发出采用个别计价法计价。发生的直接材料、直接人工和费用，能够直接计入某一产品的，直接计入对应产品的生产成本，由几个产品共同负担的，按各产品的工作量分配计入。公司以月为成本计算期，每月终了，将生产成本结转到相应的库存商品科目。

产品销售成本核算方法为分批法，存货发出采用加权平均法计价。发生的直接材料、直接人工和费用，直接计入某一批次产品的生产成本。公司以月为成本计算期，每月终了，将生产成本结转到相应的库存商品科目。

## （三）毛利及毛利率分析

### 1、主营业务毛利率情况

单位：元

项 目	2014 年 1-9 月			
	收入	成本	毛利	毛利率（%）
综合解决方案	19,651,619.43	3,780,640.09	15,870,979.34	80.76
产品	37,703,837.48	28,233,615.50	9,470,221.98	25.12
合计	57,355,456.91	32,014,255.59	25,341,201.32	44.18
项 目	2013 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率（%）
综合解决方案	54,499,455.18	35,394,983.24	19,104,471.94	35.05
产品	14,861,683.10	11,326,976.75	3,534,706.35	23.78
合计	69,361,138.28	46,721,959.99	22,639,178.29	32.64
项 目	2012 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率（%）
综合解决方案	38,225,564.05	21,985,136.12	16,240,427.93	42.49
产品	6,473,215.25	5,498,107.66	975,107.59	15.06
合计	44,698,779.30	27,483,243.78	17,215,535.52	38.51

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，公司主营业务毛利率分别为 38.51%、32.64%和 44.18%，毛利率较高，呈现一定的波动性。2013 年度毛利率较 2012 年度有所下降，主要是公司综合解决方案销的毛利率有所下降。

公司主营业务毛利率较高主要有以下原因：

（1）公司的行业领先地位及先进的工艺技术保证了较高的毛利率水平

公司为业内综合实力较强的专业化公司，具备为大型工业客户提供清洁技术综合

解决方案服务的能力，以往公司在承做业务中，技术质量好，服务水平高，获得客户一致认可和广泛好评，形成良好口碑，打造了优质品牌。

公司自主创新出一系列先进的工艺技术路线及装备，同时储备了工艺技术、工程技术、设备设计及制造技术，并具备较强的工程转化能力。结合承接的清洁工程项目，发行人将技术研究成果快速地加以推广应用，促进合作客户生产工艺技术及设备的不断进步及更新。

(2) 通过加强设备采购管理能力及优化工艺设计，降低营业成本，稳步提高公司毛利率水平

公司为客户提供的综合解决方案所需的设备品种众多且同类设备规格存在一定差异，设备采购管理水平对公司设备采购成本影响较大。报告期内，公司一方面通过增加设备询价厂商数量，通过上游供应商、外协商之间的相互竞争，有效降低综合解决方案的采购成本；另一方面通过优化设计，减少材料耗用量和工艺环节，进而有效控制采购、生产成本。

(3) 收购/设立子公司，部分核心元件转为自制生产降低了公司的营业成本

公司通过设立江西蓝宇，2015 年将部分核心元件改由公司独立生产，以降低主工艺设备成本。

报告期及未来可见期间内，公司得益于较高的行业地位带来的市场竞争能力，保证了公司现有业务维持稳定的盈利水平；通过加强供应商、外协商管理，严格控制成本；此外，通过公司领先的技术理念及研发创新能力，不断推出新技术、新工艺、新产品；通过将部分外协设备转为自制生产，逐渐降低公司的营业成本，进而提高公司的毛利率水平。

## 2、各项主营业务毛利率具体分析：

### (1) 综合解决方案业务毛利率变动分析

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月综合解决方案毛利率分别为 42.49%、35.05%和 82.76%，报告期内毛利率较高，且波动较大。由于综合解决方案销售具有金额大、项目收入集中的特点，故综合解决方案业务毛利率主要取决于占当期营业收入比例较大的单个项目的毛利率。

公司报告期内不同综合解决方案的毛利率存在一定差异，其主要影响因素为：第一，综合解决方案业务中不同的业务类型导致毛利率差异较大；第二，同类生产线使用的生产工艺流程不同导致不同项目之间毛利率出现差异。

## （2）产品销售业务毛利率变动分析

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月产品销售毛利率分别为 15.06%、23.28% 和 25.12%，毛利率较为稳定，且持续增长。

公司产品销售主要是部分设备以及催化剂和膜元件等清洁生产要素的销售收入。公司自制设备产能在满足其综合解决方案项目需要的前提下，承接其他设备制造订单，公司可通过制定周密的生产计划，灵活调整设备集成过程中外协、自制比例，满足生产线的需求。

## 3、主营业务毛利率的同行业比较

主营业务毛利率与同行业情况的比较

公司名称	2012 年度	2013 年度	2014 年 1-9 月
碧水源（300070）	42.84	37.20	32.92
三联虹普（300384）	38.05	37.98	38.11
美邦科技	44.18	32.64	38.51

注：碧水源，三联虹普的数据取自于该公司公开披露的信息。

报告期内，公司的主营业务毛利率较高，呈现一定的波动性，与同行业上市公司相比，公司的主营业务毛利率相对较高。2013 年度公司的主营业务毛利率较上市公司较低。

## （四）主要费用及变动情况

公司近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月		2013 年度		2012 年度
	金额	增长率%	金额	增长率	金额
销售费用	128,799.48	-69.42	421,182.70	-5.36	445,018.96
管理费用	14,206,623.26	-16.75	17,065,285.95	8.88	15,673,470.60
其中：研发费用	6,257,311.87	-27.02	8,573,833.45	-19.39	10,636,643.30
财务费用	-14,046.80	-94.33	-247,546.74	275.20	-65,977.49
销售费用与营业收入比	0.22%	-62.95	0.60%	-39.27	1.00%
管理费用与营业收入比	24.71%	0.87	24.50%	-30.14	35.06%
研发费用与营业收入比	10.88%	-11.57	12.31%	-48.28	23.80%
财务费用与营业收入比	-0.02%	-93.12	-0.36%	140.73	-0.15%

### 1、销售费用占营业收入比例分析

公司销售费用主要是运输费、差旅费和广告费。公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，销售费用占营业收入的比例分别为 1.00%、0.60%和 0.22%，占比较小且逐年降低。其波动的主要原因：一是，公司近两年一期营业收入增长较快；二是，公司在行业具有良好的口碑，所应用的技术具有独特性，大部分客户慕名而来；三是，公

司在发展初期，公司的订单主要是管理层所取得。

## 2、管理费用占营业收入比例分析

公司管理费用主要包括研发费用、管理部门的人员工资、差旅费等。公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月管理费用与营业收入之比分别为 35.06%、24.50% 和 24.71%，研发费用与营业收入之比分别为 23.80%、12.31%和 10.88%。公司管理费用较大的原因公司产品为科技含量较高的高附加值产品，为了保持公司产品的技术领先性，公司每年都存在大量的研发费用，导致公司管理费用较大。

## 3、财务费用占营业收入比例分析

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月财务费用占营业收入比分别为-0.15%、-0.36%和-0.02%。公司财务费用主要为利息收入和银行手续费。公司财务费用为负数的主要原因是，公司流动资金较为充裕，公司流动资金产生的利息收入，公司没有银行借款，因此公司未发生借款利息支出。

## （五）重大投资收益和非经常性损益情况

### 1、公司最近两年及一期的重大投资情况

公司最近两年一期主要投资为购买短期持有的股票和风险较小的理财产品。公司流动资金较为充裕，公司为提高流动资金的使用效率，而购买理财产品以获得较高的收益。

投资收益如下表：

项目	2014 年 1-9 月	2013 年	2012 年
投资收益	73,376.13	251,889.73	144,273.96

### 2、公司最近两年及一期的非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	6,434.26		580.00
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）	3,787,075.38	828,500.93	3,631,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,035.49	31,782.90	-21,267.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
所得税影响额	-568,910.43	-123,206.61	-541,643.84
少数股东权益影响额（税后）	-3,803.12	-14,427.37	-
合计	3,224,831.58	722,649.85	3,069,445.77
净利润	11,027,973.19	4,823,891.77	3,419,938.40
非经性损益占净利润的比例（%）	29.24	14.98	89.75

最近两年及一期公司的营业外收入主要为政府补助和固定资产的损益。

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-9 月非经常性损益占净利润的比例分别为 89.75%、15.00%和 28.16%。公司政府补贴较高，主要是公司具有较强的研发实力，其承担的多项国家和省级的科研项目。公司非经常性损益对公司的净利润有一定影响，尤其是 2012 年度公司非经常性损益占净利润的比例分较高，但扣除非经常损益后公司净利润仍然为正数。随着公司规模扩大，营业收入的增长，2013 年度公司的非经常损益对公司的影响已经有所下降，2014 年 1-9 月，由于公司所承担研发项目取得进一步的进展，公司的非经常性损益对公司的净利润的影响有所上升。

最近两年及一期，公司部分政府补贴收入文件如下：

单位：元

项目	文件	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
河北省科学技术研究与 发展计划项目（第二批）	冀科计【2012】 12 号			150,000.00
2012 年国家科技型中小 企业技术创新基金第二 批项目	石财企[2012]45 号			490,000.00
河北省科学技术研究与 发展计划项目	冀科计【2012】 10 号			350,000.00
国家高技术研究发展计 划	国 科 发 财 [2012]624 号	3,489,000.00	1,143,000.00	2,628,000.00
河北省战略性新兴产业 发展项目	冀 发 改 高 技 【2013】1845 号	800,000.00	-	-

#### （六）适用税率及主要财政税收优惠政策

公司近两年及一期的主要税种和税率：

##### 1、流转税及附加税费

税种	计税依据	税率(%)
增值税	增值税应税收入	17.00、6.00、3.00
营业税	应纳税营业额	5.00
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7.00
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3.00
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2.00

##### 2、企业所得税

公司名称	计税依据	税率(%)
河北美邦工程科技股份有限公司	应纳税所得额	15
宁夏美邦寰宇化学有限公司	应纳税所得额	25
江西蓝宇膜技术有限公司	应纳税所得额	25、20
河北天邦化工科技有限公司	应纳税所得额	25
河北美邦化工设备制造有限公司	应纳税所得额	25

## 四、公司最近两年及一期主要资产情况

### （一）应收款项

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款余额分析

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款净额	26,452,425.50	18,246,749.89	13,095,445.49
营业收入	57,493,234.72	69,665,582.79	44,698,779.30
应收账款净额占营业收入比重	46.01%	26.19%	29.30%
总资产	233,625,448.51	175,816,031.83	86,724,033.53
应收账款净额占总资产比重	11.32%	10.38%	15.10%

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年9月30日，公司应收账款净额分别为13,095,445.49元、18,246,749.89元和26,452,425.50元，分别占到同期资产总额的15.10%、10.38%和11.32%，占同期营业收入的比重分别为29.30%、26.19%和46.01%。报告期，公司应收账款占同期资产总额的比例较低。截至2013年12月31日的应收账款较截至2012年12月31日的应收账款增加5,151,304.40元，增长了39.34%，其主要原因是由于公司的业务规模扩大，主营业务收入增长所致。

最近两年及一期应收账款占营业收入的比例逐年增长，整体来看，公司应收账款账龄较短，大部分在一年以内，公司主要客户为大型化工、制药企业，该类客户资金实力强，信誉状况较好，公司应收账款风险较低。同时，公司结合自身经营情况制定应收账款坏账准备计提政策，确定合适的应收账款计提比例。报告期内，公司对应收账款风险进行了有效控制，应收账款未对公司运营产生负面影响。

##### （2）应收账款质量分析

应收账款的账龄明细及其坏账准备计提情况如下：

单位：元

账龄	坏账准备计提比率（%）	2014年9月30日			
		余额	比例（%）	坏账准备	净额
一年以内	5.00	22,303,407.30	75.82	1,115,170.37	21,188,236.93
一至二年	10.00	2,984,343.28	10.15	298,434.33	2,685,908.95
二至三年	30.00	2,578,108.86	8.77	773,432.66	1,804,676.20
三至四年	50.00	1,547,206.84	5.26	773,603.42	773,603.42
四至五年	80.00	-	-	-	-
五年以上	100.00	-	-	-	-
合计		29,413,066.28	100.00	2,960,640.78	26,452,425.50

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	5.00	14,805,879.08	74.69	740,293.96	14,065,585.12
一至二年	10.00	3,348,052.86	16.89	334,805.29	3,013,247.57
二至三年	30.00	1,668,453.14	8.42	500,535.94	1,167,917.20
三至四年	50.00	-	-	-	-
四至五年	80.00	-	-	-	-
五年以上	100.00	-	-	-	-
合计		19,822,385.08	100	1,575,635.19	18,246,749.89

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	5.00	11,798,481.64	84.91	589,924.08	11,208,557.56
一至二年	10.00	2,096,542.14	15.09	209,654.21	1,886,887.93
二至三年	30.00	-	-	-	-
三至四年	50.00	-	-	-	-
四至五年	80.00	-	-	-	-
五年以上	100.00	-	-	-	-
合计		13,895,023.78	100	799,578.29	13,095,445.49

## (3) 公司应收账款和其他应收款的坏账计提政策的谨慎性分析

账龄	美邦科技		碧水源		三联虹普	
	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
一至二年	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
二至三年	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
三至四年	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
四至五年	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
五年以上	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

公司的坏账准备计提政策与同行业的上市公司进行对比后发现,公司与上市公司的坏账准备计提政策一致。

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 9 月 30 日,公司的应收账款账中 1 年以内的比例为 84.91%、74.69%和 75.82%,且应收账款的账龄均短于 4 年,通过对比后,公司的坏账准备计提政策较为谨慎。

报告期内,公司对主要客户的信用政策分为两种形式:一是针对综合解决方案,公司一般在供货前会收到 80%的预收款,终验完成后,收取合同余款,不同客户项目执行的销售收款策略略有差异;二是针对产品销售,一般给予客户 2 个月左右的信用期。

## (4) 报告期各期末应收账款前五名情况

截至 2014 年 9 月 30 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
湖北三宁化工股份有限公司	非关联方	9,890,000.00	1 年以内	33.63
聊城煤泗新材料科技有限公司	非关联方	8,854,198.50	1 年以内	30.10
华北制药河北华民药业有限责任公司	非关联方	1,759,278.18	3 年以内	5.98
中国天辰工程有限公司	非关联方	1,243,500.00	2 年以内	4.23
石药集团维生药业（石家庄）有限公司	非关联方	1,128,724.60	4 年以内	3.84
合计	—	22,875,701.28	—	77.78

报告期内，公司应收账款账龄较长的客户分别为石药集团维生药业（石家庄）有限公司 1,128,724.60 元，华北制药河北华民药业有限责任公司 1,759,278.18 元。具体情况如下：

2009 年 7 月 3 日，公司与石药集团维生药业（石家庄）有限公司签订了《VC-Na 甲醇回收装置工程合同》，合同金额 480 万元，公司已为其提供了 VC-Na 甲醇回收装置包括技术开发，设备设计，制造，施工设计，调试，运输，培训等。2012 年该项目通过试车验收。

2010 年 7 月 3 日，公司与华北制药河北华民药业有限责任公司签订了换热器，尾气处理系统补充合同，局排设备及管道安装，尾气处理系统等 4 份合同，公司已为其提供了换热器，局排设备及管道安装，尾气处理系统等设备。2012 年该项目通过试车验收。

对于账龄较长的应收账款，除根据企业的会计政策计提坏账准备外，公司也积极与石药集团维生药业（石家庄）有限公司和华北制药河北华民药业有限责任公司进行沟通，加紧应收账款的回款工作。

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	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
湖北三宁化工股份有限公司	非关联方	8,390,000.00	1 年以内	42.33
华北制药河北华民药业有限责任公司	非关联方	1,895,524.48	2 年以内	9.56
聊城煤泗新材料科技有限公司	非关联方	1,626,200.00	1 年以内	8.20
中国天辰工程有限公司	非关联方	1,224,000.00	1 年以内	6.17
石药集团维生药业（石家庄）有限公司	非关联方	1,166,332.60	3 年以内	5.88
合计	—	14,302,057.08	—	72.14

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	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
山东东巨化工股份有限公司	非关联方	5,486,000.00	1年以内	39.48
华北制药河北华民药业有限责任公司	非关联方	1,809,994.68	1年以内	13.03
石药集团维生药业(石家庄)有限公司	非关联方	1,078,331.10	2年以内	7.76
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	非关联方	950,713.80	1年以内	6.84
鲁西工业装备有限公司	非关联方	847,000.00	1年以内	6.10
合计	--	10,172,039.58	--	73.21

## 2、其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

单位：元

账龄	坏账准备计提比率(%)	2014年9月30日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5.00	828,165.47	45.6	41,408.27	786,757.20
一至二年	10.00	887,425.74	48.86	88,742.57	798,683.17
二至三年	30.00	100,065.40	5.51	30,019.62	70,045.78
三至四年	50.00	510	0.03	255.00	255.00
四至五年	80.00	--	--	--	--
五年以上	100.00	--	--	--	--
合计		1,816,166.61	100	160,425.46	1,655,741.15

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	5.00	1,773,716.47	79.95	88,685.82	1,685,030.65
一至二年	10.00	154,122.91	6.95	15,412.29	138,710.62
二至三年	30.00	290,510.00	13.10	87,153.00	203,357.00
三至四年	50.00	--	--	--	--
四至五年	80.00	--	--	--	--
五年以上	100.00	--	--	--	--
合计		2,218,349.38	100	191,251.11	2,027,098.27

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	5.00	1,299,678.40	81.56	64,983.92	1,234,694.48
一至二年	10.00	293,910.00	18.44	29,391.00	264,519.00
二至三年	30.00	--	--	--	--
三至四年	50.00	--	--	--	--
四至五年	80.00	--	--	--	--
五年以上	100.00	--	--	--	--
合计		1,593,588.40	100	94,374.92	1,499,213.48

2012年12月31日、2013年12月31日及2014年9月30日，公司其他应收款

净额分别为 1,499,213.48 元、2,027,098.27 元和 1,655,741.15 元，截至 2014 年 9 月 30 日，公司其他应收款主要包括质保金和员工备用金等。

截至 2014 年 9 月 30 日，其他应收账款中含持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东马记的个人款项。

截至 2014 年 9 月 30 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	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
宛悍东	备用金	550,000.00	1 至 2 年	30.28
马记	备用金	500,000.00	1 年以内	27.53
张利岗	备用金	156,500.00	1 至 2 年	8.62
北京维天信气象设备有限公司	押金	85,655.00	1 至 2 年	4.72
阳煤公司太原化工新材料有限公司	投标保证金	80,000.00	1 年以内	4.40
合计	--	1,372,155.00	--	75.55

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
宛悍东	备用金	900,000.00	1 年以内	40.57
刘波波	备用金	488,300.00	1 年以内	22.01
河北美邦机电设备贸易有限公司	往来款	290,000.00	2 至 3 年	13.07
张利岗	备用金	150,000.00	1 年以内	6.76
北京维天信气象设备有限公司	押金	85,655.00	1 年以内	3.86
合计	--	1,913,955.00	--	86.27

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	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
赵承军	备用金	400,000.00	1 年以内	25.10
宛捍东	备用金	300,000.00	1 年以内	18.83
河北美邦机电设备贸易有限公司	往来款	290,000.00	1 至 2 年	18.20
国电诚信招标有限公司	投标保证金	250,000.00	1 年以内	15.68
鲁西化工股份有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	6.28
合计	--	1,340,000.00	--	84.09

### 3、预付款项

单位：元

账龄	2014 年 9 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	4,181,044.12	94.31	3,126,108.64	94.62	1,610,088.84	89.10
1 至 2 年	174,334.93	3.93	15,846.78	0.48	196,875.62	10.90

2 至 3 年	15,846.78	0.36	161,950.00	4.90	--	--
3 年以上	62,200.00	1.40	--	--	--	--
合 计	4,433,425.83	100.00	3,303,905.42	100.00	1,806,964.46	100.00

公司预付款项主要为产品和工程所需原材料采购款。公司预付款项账龄基本在一年以内，占总资产的比重较小。

截至 2014 年 9 月 30 日，预付款项中不含持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2014 年 9 月 30 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
葫芦岛华远化工机械装备有限公司	非关联方	1,548,900.00	1 年以内	采购款
江苏长荣化工设备有限公司	非关联方	730,000.00	1 年以内	采购款
北京崇尚科技开发有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	采购款
宁夏新捷能源有限公司	非关联方	406,886.59	1 年以内	采购款
中国石化长城能源化工（宁夏）有限公司	非关联方	170,023.38	1 年以内	采购款
合 计	--	3,455,809.97	--	--

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
葫芦岛中远化工机械有限责任公司	非关联方	1,708,800.00	1 年以内	采购款
山东德润机电设备制造有限公司	非关联方	427,000.00	1 年以内	采购款
国电中石化宁夏能源化工有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	采购款
石家庄市永顺运输有限责任公司	非关联方	99,930.00	1 年以内	采购款
国网宁夏电力公司宁东供电局	非关联方	90,000.00	1 年以内	采购款
合 计	--	2,425,730.00	--	--

截至 2012 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
河北天工化工机械制造有限公司	非关联方	918,450.00	1 年以内	采购款
南京米格过滤材料有限公司	非关联方	144,300.00	1 年以内	采购款
中国石化销售有限公司河北石家庄石油分公司	非关联方	113,000.00	1 年以内	采购款
天津大学	非关联方	100,000.00	1 年以内	采购款
石家庄开发区智信科贸有限公司	非关联方	99,750.00	1 至 2 年	采购款
合 计	--	1,375,500.00	--	--

#### 4、应收票据

单位：元

种 类	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	9,230,000.00	26,719,000.00	11,730,000.00
合 计	9,230,000.00	26,719,000.00	11,730,000.00

## (二) 存货

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
存货净额	92,193,588.85	77,240,618.24	16,166,355.58
占流动资产比例 (%)	55.11	54.23	19.75
占资产总额比例 (%)	39.46	43.93	18.64

单位：元

项目	2014年9月30日			
	余额	比例 (%)	存货跌价准备	净额
原材料	72,903,782.26	79.08	--	72,903,782.26
在产品	2,402,925.52	2.61	--	2,402,925.52
发出商品	10,889,881.07	11.81	--	10,889,881.07
技术服务成本	5,997,000.00	6.50	--	5,997,000.00
合计	92,193,588.85	100.00	--	92,193,588.85

单位：元

项目	2013年12月31日			
	余额	比例 (%)	存货跌价准备	净额
原材料	57,315,550.18	74.20	--	57,315,550.18
在产品	2,807,973.32	3.64	--	2,807,973.32
发出商品	10,073,594.74	13.04	--	10,073,594.74
技术服务成本	7,043,500.00	9.12	--	7,043,500.00
合计	77,240,618.24	100.00	--	77,240,618.24

单位：元

项目	2012年12月31日			
	余额	比例 (%)	存货跌价准备	净额
原材料	13,563,637.21	83.90	--	13,563,637.21
在产品	1,794,218.37	11.10	--	1,794,218.37
发出商品	--	--	--	--
技术服务成本	808,500.00	5.00	--	808,500.00
合计	16,166,355.58	100.00%	--	16,166,355.58

截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年9月30日，公司存货余额分别为16,166,355.58元、77,240,618.24元和92,193,588.85元。占同期流动资产的比例分别为19.75%、54.23%和55.11%，占同期资产总额的比例分别为18.64%、43.93%、39.46%，存货金额逐年增加。报告期，存货余额主要归集公司为项目而采购的原材料成本、在产品成本、发出商品成本和技术服务成本等。截至2013年末的存货较2012年末的存货大幅增加，主要是公司承接的各项目建设周期不同，主要设备集成交付客户时间及验收时点也不同，公司存货在报告期各期末出现一定的波动。报告期内，随着公司业务的增长，公司各期末存货余额呈不断增长态势。

公司存货资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故未对存货资产计提减值准备。

## 1、存货变动和公司采购总额、营业成本之间的关系

单位：元

项目	2014 年 1-9 月 /2014 年 9 月末	2013 年度/2013 年末	2012 年度/2012 年末
存货	92,193,588.85	77,240,618.24	16,166,355.58
采购总额（仅直接材料）	55,883,620.82	100,568,704.57	41,324,325.91
主营业务成本	32,014,255.59	46,721,959.99	27,483,243.78
主营业务收入	57,355,456.91	69,361,138.28	44,698,779.30

2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日存货余额增加 377.79%，2014 年 9 月 30 日比 2013 年 12 月 31 日存货余额增加 19.36%。主要原因是 2013 年度，公司的订单增多，为保证按时供货，公司加大了原材料的收购及产品的生产。

## 2、公司存货余额与公司经营模式、生产周期、生产模式关系的分析

公司致力于向化工、制药领域客户提供专业的清洁生产综合解决方案——包括技术方案设计、工艺设计与实施、反应和分离系统集成、技术咨询服务、运营技术支持与售后服务，以及催化剂、膜元件等清洁生产要素的研发、生产与销售。

公司的存货情况与业务模式相符合。公司存货主要由原材料、在产品、库存商品、发出商品、技术服务成本构成。公司的原材料系采购的膜元件、反应器、膜组件、板材、型材原料，库存商品是加工完毕的成套设备。

对于综合解决方案，采购的原材料主要为外购膜元件、反应器、膜组件、板材、型材等生产用直接材料，由于公司主要是订单式生产，因此公司采购原材料后直接投入生产，生产加工时间一般为 6 个月到 10 个月，加工组装完成后计入库存商品或者发出商品，客户验收合格后确认收入，因此存货金额较大；库存商品为公司加工的成套设备或非标设备，伴随公司业务规模的逐步扩大，订单的增多，相应存货库存商品的数量也逐步增加。

对于产品，采购的原材料主要为催化剂等生产用原料，公司采购原材料后根据市场情况投入生产，生产时间一般为 15 天到 30 天，生产完毕计入库存商品，客户验收合格后确认收入，因此存货中原材料金额较大，库存商品金额较小。

## 3、存货的内控和管理制度；

公司建立了包括存货管理、仓储管理等在内的管理制度。内部控制制度中在关键点方面加强了内部控制：

综合解决方案产品均为定制产品，产品入库前由项目部人员对产品进行检验，并贴上产品标签（标签内容包括产品名称及规格、生产日期、客户名称等），同时填制

产品交接单。生产现场质管员负责核对标签信息，核对无误后交由仓储员办理产品入库。

### （三）其他流动资产

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
待抵扣增值税进项税	2,094,052.03	4,225,596.95	—
预缴税金	723,431.03	791,114.70	3,542,265.80
理财产品	24,400,000.00	2,500,000.00	14,200,000.00
<b>合计</b>	<b>27,217,483.06</b>	<b>7,516,711.65</b>	<b>17,742,265.80</b>

报告期内，公司所购买的理财产品为投资国债逆回购业务，国债逆回购为低风险理财产品，具体明细如下：

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
GC007	10,000,000.00	2,500,000.00	6,200,000.00
GC014	—	—	8,000,000.00
GC028	14,400,000.00	—	—
<b>合计</b>	<b>24,400,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>14,200,900.00</b>

公司所购买的产品为国债逆回购，国债逆回购的期限一般为1天、2天、3天、4天、7天、14天、28，国债逆回购为无风险理财产品。2014年12月25日已将本金及收益全部转回公司账户。

### （四）固定资产

#### 1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	4.00-5.00	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

公司固定资产按实际购建成本入账，固定资产在使用期限内按直线法计提折旧。

#### 2、固定资产及累计折旧情况

固定资产原值

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>11,039,527.89</b>	<b>9,446,644.74</b>	<b>6,121,962.92</b>
其中：房屋及建筑物	1,150,581.30	1,150,581.30	1,024,450.80
机器设备	5,431,440.81	4,143,642.20	2,321,166.16
运输工具	3,129,568.18	2,949,003.49	2,028,931.02
电子设备及其他	1,327,937.60	1,203,417.75	747,414.94
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>4,256,579.77</b>	<b>2,811,473.66</b>	<b>1,484,612.48</b>
其中：房屋及建筑物	280,901.23	239,748.40	190,558.85
机器设备	1,639,161.02	901,882.28	384,951.13



运输工具	1,504,276.64	1,064,974.40	515,406.42
电子设备及其他	832,240.88	604,868.58	393,696.08
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>6,782,948.12</b>	<b>6,635,171.08</b>	<b>4,637,350.44</b>
其中：房屋及建筑物	869,680.07	910,832.90	833,891.95
机器设备	3,792,279.79	3,241,759.92	1,936,215.03
运输工具	1,625,291.54	1,884,029.09	1,513,524.60
电子设备及其他	495,696.72	598,549.17	353,718.86
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>6,782,948.12</b>	<b>6,635,171.08</b>	<b>4,637,350.44</b>
其中：房屋及建筑物	869,680.07	910,832.90	833,891.95
机器设备	3,792,279.79	3,241,759.92	1,936,215.03
运输工具	1,625,291.54	1,884,029.09	1,513,524.60
电子设备及其他	495,696.72	598,549.17	353,718.86

公司固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备和运输设备和电子办公设备。截至 2014 年 9 月 30 日，分别占到固定资产原值的 12.82%、55.91%、23.96%和 7.31%。

截至 2014 年 9 月 30 日，公司固定资产使用状态良好，公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### （五）在建工程

单位：元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
宁夏美邦在建工程	45,684,150.71	25,746,970.74	-
其他工程	-	-	36,130.50
<b>合计</b>	<b>45,684,150.71</b>	<b>25,746,970.74</b>	<b>36,130.50</b>

截至 2014 年 9 月 30 日公司在建工程项目余额为 45,684,450.71 元，主要为公司控制子公司宁夏美邦的正在建设厂区和职工宿舍，宁夏美邦 1 万吨/年四氢呋喃精细化工项目土建工程于 2013 年 5 月开始至 2014 年 4 月 30 日竣工；设备制作、安装工程开始于 2013 年 8 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日结束，2014 年 7 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日为水联动试车阶段，2014 年 10 月 5 日开始进入投料试生产阶段，预计于 2015 年 2 月试生产结束。

在建工程总投资额约为 6,538 万元，其中土地购置及契税费用为 1,243.21 万元，土建工程约为 2,800 万元，设备、仪器、仪表、安防工程、设计、咨询等约为 2,495

万元。

报告期内，公司在建工程不存在各项减值迹象，故对在建工程未计提减值准备。

## （六）无形资产

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年9月30日
无形资产账面原值	20,155.64	12,449,918.93	--	12,470,074.57
土地使用权	--	12,435,342.00	--	12,435,342.00
用友软件	1,025.64	14,576.93	--	15,602.57
专利权	19,130.00	--	--	19,130.00
无形资产累计摊销	6,087.57	45,648.39	--	51,735.96
土地使用权	--	41,440.34	--	41,440.34
用友软件	28.49	2,773.27	--	2,801.76
专利权	6,059.08	1,434.78	--	7,493.86
无形资产减值准备	--	--	--	--
无形资产账面净值	14,068.07	--	--	12,418,338.61
土地使用权	--	--	--	12,393,901.66
用友软件	997.15	--	--	12,800.81
专利权	13,070.92	--	--	11,636.14

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
无形资产账面原值	19,130.00	1,025.64	--	20,155.64
土地使用权	--	--	--	--
用友软件	--	1,025.64	--	1,025.64
专利权	19,130.00	--	--	19,130.00
无形资产累计摊销	4,146.04	1,941.53	--	6,087.57
土地使用权	--	--	--	--
用友软件	--	28.49	--	28.49
专利权	4,146.04	1,913.04	--	6,059.08
无形资产减值准备	--	--	--	--
无形资产账面净值	14,983.96	--	--	14,068.07
土地使用权	--	--	--	--
用友软件	--	--	--	997.15
专利权	14,983.96	--	--	13,070.92

土地使用权和软件的采用直线法摊销，截至2014年9月30日，公司主要无形资产具体情况如下：

项目	取得方式	原值	摊销年限 (月)	截至2014年9月 30日的账面价值	剩余摊销月
----	------	----	-------------	-----------------------	-------

项目	取得方式	原值	摊销年限 (月)	截至2014年9月 30日的账面价值	剩余摊销月
土地使用权	购买	12,435,342.00	600	12,393,901.66	599

公司对无形资产进行减值测试,未发现无形资产发生减值的情形,故未计提无形资产减值准备。

### (七) 资产减值准备计提情况

截至2014年9月30日,公司除对应收账款、其他应收款计提坏账准备,其他资产的减值实际未发生,故未计提减值准备。资产减值计提情况如下:

单位:元

期 间	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	893,953.21	872,933.09	-	-	1,766,886.30

单位:元

期 间	2013年12月31日	本期增加	本期减少		2014年9月30日
			转回	转销	
坏账准备	1,766,886.30	1,354,179.94	-	-	3,121,066.24

## 五、公司最近两年及一期主要债务情况

截至2014年9月30日,公司负债总额为169,767,558.80元,主要为应付账款、预收款项以及其他应付款。

### (一) 应付账款

单位:元

项目	2014年9月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	22,169,478.71	83.96	13,785,522.05	96.89	1,589,648.09	96.67
1至2年	3,984,396.58	15.09	413,175.21	2.90	54,793.98	3.33
2至3年	222,505.07	0.84	29,733.79	0.21	---	---
3年以上	28,414.44	0.11	---	---	---	---
合计	26,404,794.80	100.00	14,228,431.05	100.00	1,644,442.07	100.00

公司应付账款主要是应付的原材料款等。截至2014年9月30日,应付账款中不含应付持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及个人款项。

截至2014年9月30日,应付账款金额前五名的情况如下:

单位:元

单位名称	款项性质	金额	比例(%)	账龄
石家庄一建建设集团有限公司宁夏分公司	采购款	8,000,000.00	30.30	1年以内
河北汇华人力资源服务有限公司	采购款	3,597,000.00	13.62	1至2年
江苏黄马化工有限公司	采购款	3,442,723.19	13.04	1年以内

葫芦岛中远化工机械有限责任公司	采购款	2,563,200.00	9.71	1年以内
宁晋县照瑞建筑安装工程有限公司	采购款	2,000,000.00	7.57	1年以内
合计	-	19,602,923.19	74.24	-

截至2013年12月31日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	比例（%）	账龄
河北汇华人力资源服务有限公司	采购款	4,747,000.00	33.36	1年以内
江苏黄马化工有限公司	采购款	2,048,518.51	14.40	1年以内
石家庄波特无机膜分离设备有限公司	采购款	1,966,080.07	13.82	1年以内
河北天工化工机械制造有限公司	采购款	1,140,297.01	8.01	1年以内
葫芦岛华远化工机械装备有限公司	采购款	233,500.00	1.64	1年以内
合计	-	10,135,395.59	71.23	-

截至2012年12月31日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	比例（%）	账龄
石家庄波特无机膜分离设备有限公司	采购款	823,920.00	50.10	1年以内
石家庄明邦工程项目咨询服务中心	采购款	400,000.00	24.32	1年以内
河北汇华人力资源服务有限公司	采购款	140,000.00	8.51	1年以内
石家庄启东不锈钢有限公司	采购款	63,445.70	3.86	1年以内
济南市市中区福利节能设备厂	采购款	31,370.00	1.91	1年以内
合计	-	1,458,735.70	88.70	-

## （二）预收款项

单位：元

项目	2014年9月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	88,308,446.46	85.73	88,732,341.94	98.10	45,920,080.00	100.00
1至2年	14,679,836.00	14.25	1,722,180.00	1.90	--	--
2至3年	22,180.00	0.02	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	--	--	--
合计	103,010,462.46	100.00	90,454,521.94	100.00	45,920,080.00	100.00
占负债总额比例	60.68%		74.27%		94.65%	
同比增幅	13.88%		96.98%		-	

公司2012年12月31日、2013年12月31日和2014年9月30日，预收款项分别为45,920,080.00元、90,454,521.94元和103,010,462.46元。2012年末、2013年末和2014年9月末，预收账款占负债总额的比例分别为94.65%、74.27%和60.68%。公司各期末预收款项余额较大，且随着公司业务规模的扩大逐年增长。

报告期内，公司预收款项余额较大系公司采用预收结算模式签订合同所致，依照公司销售合同结算模式，一般在销售合同签订生效时，买方支付合同总价的30%以上，项目交付前买方累计支付金额达到合同总价的90%以上，其余款项在项目验收后收取。公司提供的综合服务解决方案涉及资金量较大、周期较长，因此在签订项目合同时一

一般都采用预收款结算模式，公司能够采用较高比例预收款结算模式符合技术服务行业惯例。

多年来公司在清洁技术服务领域积累了丰富的项目运作经验，取得了优良的市场业绩，为业内综合实力较强的专业化公司，具备为大型工业客户提供清洁技术综合解决方案服务的能力，以往公司在承做业务中，技术质量好，服务水平高，获得客户一致认可和广泛好评，形成良好口碑，打造了优质品牌。上述既往的积累将为公司未来各种业务的承揽奠定坚实的基础。上述原因是公司能够以较高比例预收款进行结算的有力保障。

截至 2014 年 9 月 30 日，预收款项中不含预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

截至 2014 年 9 月 30 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预收账款总额的比例（%）
内蒙古庆华集团腾格里精细化工有限公司	货款	39,664,307.94	1 年以内	38.51
山东东巨化工股份有限公司	货款	30,701,400.00	1 年以内 19,400,000.00, 1 至 2 年 11,301,400.00	29.80
阳煤公司太原化工新材料有限公司	货款	9,375,249.52	1 年以内	9.10
浙江工程设计有限公司	货款	8,000,000.00	1 年以内	7.77
江苏三鼎石化科技有限公司	货款	7,800,000.00	1 年以内	7.57
合计	—	95,540,957.46	—	92.75

截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预收账款总额的比例（%）
内蒙古庆华集团腾格里精细化工有限公司	货款	39,691,107.94	1 年以内	43.88
阳煤公司太原化工新材料有限公司	货款	28,734,270.00	1 年以内	31.77
山东东巨化工股份有限公司	货款	11,301,400.00	1 年以内	12.49
湖北三宁化工股份有限公司	货款	5,700,000.00	1 年以内	6.30
江西师范大学	货款	1,809,944.00	1 年以内	2.00
合计	—	87,236,721.94	—	96.44

截至 2012 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预收账款总额的比例（%）
------	------	----	----	---------------

内蒙古庆华集团腾格里精细化工有限公司	货款	28,550,000.00	1年以内	62.17
湖北三宁化工股份有限公司	货款	16,000,000.00	1年以内	34.84
中国天辰工程有限公司	货款	786,000.00	1年以内	1.71
芜湖东旭光电装备技术有限公司	货款	409,800.00	1年以内	0.89
华北制药河北华民药业有限公司	货款	150,000.00	1年以内	0.33
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>45,895,800.00</b>	<b>--</b>	<b>99.94</b>

## (三) 其他应付款

单位：元

项目	2014年9月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,094,697.66	63.02	15,847,357.85	100.00	16,428.00	100.00
1至2年	11,791,225.68	36.98	--	--	--	--
2至3年	--	--	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>31,885,923.34</b>	<b>100.00</b>	<b>15,847,357.85</b>	<b>100.00</b>	<b>16,428.00</b>	<b>100.00</b>

公司其他应付款主要是公司与关联方的往来款，公司为缓解资金紧张，而与其他个人和单位发生的借款。公司与关联方之间的往来款详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联交易”部分内容。

截至2014年9月30日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位名称	款项性质	金额	比例(%)	账龄
马记	融资款	10,400,000.00	32.62	1-2年
石家庄市茂新化工有限公司	融资款	4,097,775.00	12.85	1年以内
王晓景	融资款	4,000,000.00	12.54	1年以内
费建平	融资款	2,300,000.00	7.21	1年以内
刘龙振	融资款	2,000,000.00	6.27	1年以内
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>22,797,775.00</b>	<b>71.50</b>	<b>-</b>

截至2013年12月31日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	比例(%)	账龄
马记	融资款	13,000,000.00	82.03	1年以内
石家庄市茂新化工有限公司	融资款	1,260,000.00	7.95	1年以内
费建平	融资款	1,000,000.00	6.31	1年以内
赵密	融资款	500,000.00	3.16	1年以内
韩旭光	备用金	3,600.00	0.02	1年以内
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>15,763,600.00</b>	<b>99.47</b>	<b>-</b>

截至2012年12月31日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	比例(%)	账龄
任振军	备用金	16,428.00	100.00	1年以内
<b>合计</b>		<b>16,428.00</b>	<b>100.00</b>	

截至 2014 年 9 月 30 日，其他应付款中预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	比例（%）	账龄
马记	融资款	10,400,000.00	32.62	1-2 年
王晓景	融资款	4,000,000.00	12.54	1 年以内
高文杲	融资款	1,450,000.00	4.55	1 年以内
张卫国	融资款	1,200,000.00	3.76	1 年以内
刘东	融资款	450,000.00	1.41	1 年以内
付海杰	融资款	300,000.00	0.94	1 年以内
合计	-	17,800,000.00	55.82	-

#### （四）应交税费

单位：元

税种	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	4,218,171.54	114,301.08	34,889.13
企业所得税	1,447,518.32	111,042.09	161,965.10
个人所得税	927,250.30	6,385.11	5,527.15
营业税	--	--	159,250.00
城市维护建设税	2,758.59	2,392.12	10,422.24
教育费附加	1,794.39	1,025.20	6,746.67
地方教育费附加	176.03	683.46	697.78
合计	6,597,669.17	235,829.06	379,498.07

## 六、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
股本	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00
资本公积		21,185.17	
盈余公积	1,088,723.40	1,173,236.60	547,326.85
未分配利润	19,294,204.50	6,988,025.27	2,316,577.59
归属于母公司所有者权益合计	52,382,927.90	40,182,447.04	34,863,904.44
少数股东权益	11,474,961.81	13,847,469.48	3,342,120.31
所有者权益合计	63,857,889.71	54,029,916.52	38,206,024.75
负债和所有者权益总计	233,625,448.51	175,816,031.83	86,724,033.53

## 七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）关联方情况

关联方分类	关联方名称（姓名）	与本公司关系
控股股东实际控制人	高文杲	董事长、实际控制人

	张玉新	董事、总经理、实际控制人
	金作宏	董事、副总经理、实际控制人
	刘 东	董事、副总经理、实际控制人
	张利岗	董事、实际控制人
	张卫国	监事会主席、实际控制人
	马 记	监事、实际控制人
	付海杰	实际控制人
公司的子公司	河北美邦化工设备制造有限公司	公司全资子公司
	江西蓝宇膜技术有限公司	公司控股子公司
	河北天邦化工科技有限公司	公司控股子公司
	宁夏美邦寰宇化学有限公司	公司控制子公司
公司董事、监事和高级管理人员	高文杲	董事长
	张玉新	董事、总经理
	金作宏	董事、副总经理
	刘 东	董事、副总经理
	张利岗	董事
	张卫国	监事会主席
	马 记	监事、实际控制人
	安业娜	职工监事
	尹更昌	副总经理
	刘常青	副总经理
	王晓丽	董事会秘书
	聂燕	财务负责人
其他关联方	陈祥树	子公司少数股东
	赵承军	子公司少数股东
	郭鼎新	子公司少数股东
	费建平	子公司少数股东
	周新明	子公司少数股东
	赵密	子公司少数股东
	安金娥	子公司少数股东
	常梅	子公司少数股东
	宛捍东	报告期内为子公司少数股东
	王晓景	与高文杲为夫妻
	孙建茹	与马记为夫妻
	河北美邦机电设备贸易有限公司	公司实际控制人控制的其他公司
	北京德恒豪泰投资中心（有限合伙）	本公司股东

#### 1、河北美邦机电设备贸易有限公司

成立于 2000 年 12 月 11 日，持有石家庄市高新区工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：130101000004188）。住所：石家庄高新区天山大街 266 号；法定代表人：张利岗；注册资本：300 万元；公司类型：有限责任公司；经营范围：



机电设备及配件、化工设备及配件、化工防腐设备及保温自控设备、五金材料、医药中间体（危险化学品及国家专控品除外）的批发、零售；工程技术咨询。（需专项审批的未经批准不得经营）

截至本公开转让说明书签署之日，美邦机电的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王晓景	114.00	38.00	货币
2	张玉桥	45.00	15.00	货币
3	金作宏	30.00	10.00	货币
4	张卫国	22.20	7.40	货币
5	马 记	22.20	7.40	货币
6	付海杰	22.20	7.40	货币
7	张利岗	22.20	7.40	货币
8	刘 东	22.20	7.40	货币
合 计		300.00	100.00	—

## （二）重大关联方关联交易情况

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司与各关联方不存在经常性关联交易的情况。

### 2、偶发性关联交易

#### （1）关联销售

单位：元

关联方	关联交易类型	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
美邦机电	设备销售	102,478.63	148,247.86	171,423.93
占同类交易的比例（%）		0.27	1.00	2.65
占营业收入的比例（%）		0.15	0.18	0.33

报告期内，公司与关联方之间的交易金额较小，扣除交易的增值税的影响，占同期营业收入的比例分别为 0.33%、0.18%和 0.15%，主要公司向美邦机电销售的备品备件。关联方之间的交易价格定价参照市场价格定价，公司与关联方的交易价格和公司与其他客户的交易价格基本一致，定价机制合理，关联交易价格公允，不存在损害公司利益的情形，公司净利润对关联交易不存在重大依赖且关联交易实现的营业收入占公司营业收入总额的比例很低。

#### （2）关联资金拆借

向关联方拆入资金

2012 年度

单位：元

关联方	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额
-----	------	------	------	------

马记	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
张卫国	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>0.00</b>

2013 年度

单位：元

关联方	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额
马记	0.00	18,100,000.00	5,100,000.00	13,000,000.00
张利岗	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
王晓景	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00
费建平	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
张卫国	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
赵密	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>21,400,000.00</b>	<b>6,900,000.00</b>	<b>14,500,000.00</b>

2014 年 1-9 月

单位：元

关联方	2013 年 12 月 31 日	拆入金额	归还金额	2014 年 9 月 30 日
马记	13,000,000.00	14,900,000.00	17,500,000.00	10,400,000.00
王晓景	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00
费建平	1,000,000.00	1,300,000.00	0.00	2,300,000.00
高文杲	0.00	1,450,000.00	0.00	1,450,000.00
张卫国	0.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00
赵密	500,000.00	500,000.00	0.00	1,000,000.00
安金娥	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
王晓丽	0.00	550,000.00	0.00	550,000.00
刘东	0.00	450,000.00	0.00	450,000.00
付海杰	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00
<b>合计</b>	<b>14,500,000.00</b>	<b>25,650,000.00</b>	<b>17,500,000.00</b>	<b>22,650,000.00</b>

公司与关联方之间的资金拆入没有约定利息，资金拆入主要原因是 2013 年度，公司的子公司宁夏美邦开始生产线以及车间的建设，公司股东对其的资金支持。

报告期内，以一年期贷款利率测算，公司拆入资金的利息的影响金额如下：

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
拆入资金利息	972,715.63	508,175.11	6,657.78
利润总额	13,079,023.22	5,507,855.15	4,047,128.08
占利润总额的比例	7.44%	9.23%	0.16%

2015 年 1 月 16 日，宁夏美邦已全部偿还其拆入关联方的资金。

向关联方拆出资金

2012 年度

单位：元

关联方	2011 年 12 月 31 日	拆出金额	归还金额	2012 年 12 月 31 日
美邦机电	290,000.00	0.00	0.00	290,000.00

合计	290,000.00	0.00	0.00	290,000.00
----	------------	------	------	------------

2013 年度

单位：元

关联方	2012 年 12 月 31 日	拆出金额	归还金额	2013 年 12 月 31 日
美邦机电	290,000.00	0.00	0.00	290,000.00
合计	290,000.00	0.00	0.00	290,000.00

2014 年 1-9 月

单位：元

关联方	2013 年 12 月 31 日	拆出金额	归还金额	2014 年 9 月 30 日
美邦机电	290,000.00	210,000.00	500,000.00	0.00
合计	290,000.00	210,000.00	500,000.00	0.00

公司与关联方之间的资金往来主要是关联方美邦机电资金紧张发生的暂时借款，上述借款已归还。公司与关联方之间的资金拆借未收取利息。

### 3、关联方往来余额

单位：元

关联方名称 (姓名)	项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
美邦机电	其他应收款	-	290,000.00	290,000.00
	占同期其他应收款比例 (%)	-	13.07	18.20
马记	其他应付款	10,400,000.00	13,000,000.00	-
	占同期其他应付款比例 (%)	32.62%	82.03%	-
王晓景	其他应付款	4,000,000.00	-	-
	占同期其他应付款比例 (%)	12.54%	-	-
费建平	其他应付款	2,300,000.00	1,000,000.00	-
	占同期其他应付款比例 (%)	7.21%	6.31%	-
高文杲	其他应付款	1,450,000.00	-	-
	占同期其他应付款比例 (%)	4.55%	-	-
张卫国	其他应付款	1,200,000.00	-	-
	占同期其他应付款比例 (%)	3.76%	-	-
赵密	其他应付款	1,000,000.00	-	-
	占同期其他应付款比例 (%)	3.14%	-	-
安金娥	其他应付款	1,000,000.00	500,000.00	-
	占同期其他应付款比例 (%)	3.14%	3.16%	-
王晓丽	其他应付款	550,000.00	-	-

	占同期其他应付款比例(%)	1.72%	-	-
刘东	其他应付款	450,000.00	-	-
	占同期其他应付款比例(%)	1.41%	-	-
付海杰	其他应付款	300,000.00	-	-
	占同期其他应付款比例(%)	0.94%	-	-

#### 4、关联交易的决策权限及决策程序

公司的《公司章程》和《关联交易管理办法》都对公司关联交易的决策权限与程序作出了相应的规定。

《公司章程》第一百零一条规定，“董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。”股东大会授权董事会的交易审批权限为：（七）与关联方发生的单次关联交易金额在人民币100万元以上不超过1000万元，以及公司与关联方就同一标的或者公司与同一关联方在连续12个月内达成的关联交易累计金额在人民币300万元以上不超过2000万元的关联交易协议，由董事会批准后生效；（八）与关联方发生的单次关联交易金额不超过人民币100万元，以及公司与关联方就同一标的或者公司与同一关联方在连续12个月内达成的关联交易累计金额不超过人民币300万元的关联交易，由董事会授权总经理批准；（九）公司为关联法人、关联自然人提供担保均需提交股东大会审议。

《关联交易管理办法》对关联交易作出了详细的规定，第七条规定，“公司与关联方之间的单次关联交易金额不超过人民币100万元，以及公司与关联方就同一标的或者公司与同一关联方在连续12个月内达成的关联交易累计金额不超过人民币300万元的关联交易协议，由董事会授权经营管理层批准后生效。”

第八条规定“公司与关联方之间的单次关联交易金额在人民币100万元以上不超过1000万元，以及公司与关联方就同一标的或者公司与同一关联方在连续12个月内达成的关联交易累计金额在人民币300万元以上不超过2000万元的关联交易协议，由总经理向董事会提交议案，经董事会批准后生效。”

第九条规定“公司与关联方之间的单次关联交易金额在人民币1000万元，以及公司与关联方就同一标的或者公司与同一关联方在连续12个月内达成的关联交易累计金额在人民币2000万元的关联交易协议，由董事会向股东大会提交预案，经股东大会批准后生效。”

关联股东的回避和表决程序为：《关联交易管理办法》第十三条规定“（一）关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东有权向股东大会提出关联股东回避申请；（二）当出现是否为关联股东的争议时，由董事会临时会议半数通过决议决定该股东是否属关联股东，并决定其是否回避，该决议为终局决定；（三）股东大会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按公司章程和股东大会议事规则的规定表决。”

关联董事的回避和表决程序为：《关联交易管理办法》第十二条规定“（一）关联董事应主动提出回避申请，否则其他董事有权要求其回避；（二）当出现是否为关联董事的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该董事是否属关联董事，并决定其是否回避；（三）关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项；（四）董事会有关关联交易事项表决时，在扣除关联董事所代表的表决权数后，由出席董事会的非关联董事按公司章程的规定表决。（五）关联董事确实无法回避的，应征得有权部门同意。”

#### 5、关联交易决策程序执行情况

报告期内公司与关联方发生的偶发性关联交易系公司与关联方之间的资金拆借，上述关联交易按照公司当时的要求履行相应的决策程序。公司经过改制辅导后，加强了公司治理结构的完善，在《公司章程》、《关联交易管理办法》中明确规定了关联交易的履行程序。

#### 6、减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段，《公司章程》对关联交易没有特别的规定，在变更为股份公司过程中，公司在《公司章程》对关联交易做出进行了规定，并制定了《关联交易管理制度》。公司出具承诺函，表示不再进行不规范的资金拆借，尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性。公司股东出具承诺函，将尽量避免与关联方发生关联交易、若发生关联交易，遵循市场定价原则，保证交易价格的公允性。公司持股 5%以上的股东以及公司董事、监事和高级管理人员均出具了承诺函，将尽量避免与关联方发生关联交易，若发生关联交易，遵循市场定价原则，保证交易价格的公允性。

#### 7、关联交易的必要性和公允性

公司报告期内关联交易为少量的备品备件的销售以及资金往来。其中备品备件销

售金额较小，且其交易价格均为市场价格的销售行为。关联方之间的资金拆借未支付或收取相应的利息费用，对公司的财务有一定的影响，如果按照 1 年期银行贷款利率 5.60% 测算，对公司财务费用的影响情况如下：

报告期内，以一年期贷款利率测算，公司拆入资金的利息的影响金额如下：

项目	2014 年 1-9 月	2013 年度	2012 年度
拆入资金利息	972,715.63	508,175.11	6,657.78
利润总额	13,079,023.22	5,507,855.15	4,047,128.08
占利润总额的比例	7.44%	9.23%	0.16%

公司报告期的关联交易能够履行内部决策程序。资金拆入主要原因是 2013 年度，公司的子公司宁夏美邦开始生产线以及车间的建设，公司股东对其的资金支持。2015 年 1 月 16 日，宁夏美邦已全部偿还其拆入关联方的资金。公司报告期的资金拆借行为系宁夏美邦投产需要的资金支持，不具有持续性。

## 八、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

无。

## 九、报告期内公司资产评估情况

有限责任公司整体变更为股份公司时，以 2014 年 9 月 30 日为基准日，由北京国融兴华资产评估有限责任公司对公司整体进行了评估，并出具了国融兴华评报字[2014]第 010341 号《资产评估报告书》。评估结果如下：6,208.65 万元，增值 568.88 万元，增值率 10.09 %。

## 十、股利分配政策和最近两年分配情况

### （一）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、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、支付股东股利。

### （二）最近两年股利分配情况

2012 年 6 月 20 日，有限公司召开股东会会议，全体股东审议通过了《关于公司

2011 年度利润分配方案的议案》，按照持股比例进行了利润分配，合计分配利润 180 万元。

### （三）公开转让后的股利分配政策

根据中国证监会《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》（证监会公告【2013】3 号），2014 年 8 月 28 日，公司召开的 2014 年第 1 次临时股东会大会审议并通过了挂牌后使用的《公司章程》（草案），章程规定了公司的股利分配政策：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%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 50%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。

## 十一、公司纳入合并报表的企业的情况

公司拥有 4 家子公司纳入合并范围即河北美邦化工设备制造有限公司、江西蓝宇膜技术有限公司、河北天邦化工科技有限公司、宁夏美邦寰宇化学有限公司。

### 1、河北美邦化工设备制造有限公司

#### （1）美邦设备的基本情况

美邦设备成立于 2010 年 12 月 9 日，现持有藁城区工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：130182000022657）。住所：石家庄经济技术开发区北席村（兴业街与丰产路交叉口）；法定代表人：付海杰；注册资本：300 万元，实收资本 300 万元；经营范围：化工设备（容器）加工、销售；工业管道销售、安装（不含压力管道）；化工设备及配件的销售（法律、行政法规规定需办理前置许可的项目，未经批准不得经营）。美邦设备的 300 万元出资全部由美邦科技出资。

美邦设备的主营业务：化工设备加工、销售。其主要为公司提供部分核心化工设备的制造，同时对外承接部分化工设备制造的业务。

#### （2）美邦设备的历史沿革

2010 年 10 月 12 日，河北省工商行政管理局出具《企业名称预先核准通知书》（冀）

登记内名核字[2010]第 3077 号), 核准企业名称为河北美邦化工设备制造有限公司。

2010 年 12 月 6 日, 美邦科技召开股东会决定成立美邦设备。

2010 年 12 月 6 日, 石家庄旭晟会计师事务所出具《验资报告》(石旭晟(2010)第 10052 号), 验证截至 2010 年 12 月 6 日, 美邦设备(筹)已经收到美邦科技 300 万元出资额。

截至本公开转让说明书出具日, 美邦设备设立后, 股权未发生过变更。

(3) 美邦设备最近一年一期主要财务数据如下:

单位: 元

年度	2014 年 1-9 月	2013 年度
营业收入	9,530,755.52	14,921,036.91
净利润	-51,758.31	59,230.31
年度	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
总资产	6,108,982.63	7,493,396.65
净资产	1,481,696.47	1,798,737.28

## 2、江西蓝宇膜技术有限公司

### (1) 江西蓝宇基本情况

江西蓝宇成立于 2012 年 12 月 6 日, 现持有南昌市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》(注册号: 360106110002694)。住所: 南昌高新区艾溪湖四路以南、创新一路以西; 法定代表人: 张玉新; 注册资本: 2,000 万元, 实收资本 500 万元; 经营范围: 渗透汽化膜、膜元件、膜组件的研发、生产、销售; 膜分离工程; 水处理设备的研发、生产、销售; 机电设备的安装(特种设备除外); 膜分离技术的开发、咨询、服务及转让(以上项目有专项规定的凭资质证或许可证经营)。

截至本公开转让说明书签署之日, 江西蓝宇的股东出资情况如下:

序号	股东名称	认缴情况		实缴情况		
		出资数额(万元)	出资比例(%)	出资数额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	美邦科技	1,300	65.00	500	100.00	货币
2	陈祥树	700	35.00	0	00.00	—
合计		2,000	100.00	500	100.00	—

江西蓝宇的主营业务: 渗透汽化膜、膜元件、膜组件的研发、生产、销售。公司对江西蓝宇的定位为渗透汽化膜的研发、生产、销售, 主要为公司提供渗透汽化膜。截至本公开转让说明书签署之日, 江西蓝宇正处于建设阶段, 尚未真正投产。

### (2) 江西蓝宇历史沿革

2012 年 11 月 12 日, 南昌高新技术产业开发区工商行政管理局核发《企业名称预先核准通知书》((赣昌) 登记内名预核字[2012]第 00721 号), 核准企业名称为江



西蓝宇膜技术有限公司。

2012 年 12 月，美邦科技与陈祥树组建江西蓝宇。

2012 年 11 月 30 日，江西华泰会计师事务所有限公司出具《验资报告》（赣华泰验字（2012）第 065 号），验证截至 2012 年 11 月 29 日止，江西蓝宇已经收到河北美邦缴纳的 500 万元出资。

江西蓝宇设立后，股权结构未发生过变更。

（3）江西蓝宇最近一年一期主要财务数据如下：

单位：元

年度	2014 年 1-9 月	2013 年度
营业收入	137,777.81	304,444.51
净利润	-1,803,747.55	-1,593,513.34
年度	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
总资产	2,187,600.85	3,487,283.95
净资产	1,574,282.55	3,378,030.10

### 3、河北天邦化工科技有限公司

#### （1）天邦化工基本情况

天邦化工成立于 2012 年 1 月 18 日，现持有石家庄市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：130100000399074）。住所：石家庄市高新区黄河大道 136 号；法定代表人：金作宏；注册资本：300 万元，实收资本：300 万元；经营范围：开发、应用、转让、咨询，催化剂技术研发，化工产品（危险化学品及易制毒化学品除外）、化工设备的销售。（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或限制的事项，不得经营；需其他部门审批的事项，待批准后，方可经营）。

截至本公开转让说明书签署之日，天邦化工的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	美邦科技	300.00	60.00	货币
2	赵承军	200.00	40.00	货币
合 计		500.00	100.00	—

天邦化工的主营业务：化工技术的研发、转让与咨询服务。天邦化工已不对外承接业务，未来不列入公司战略发展计划。

#### （2）天邦化工的历史沿革

##### ① 天邦化工的设立

2012 年 1 月 10 日，河北省工商行政管理局核发《企业名称预先核准通知书》（（冀）登记内名预核字[2012]第 0084 号），核准企业的名称为河北天邦化工科技有限公司。

2012 年 1 月 12 日，河北世纪恒信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（冀

恒验字[2012]003号), 验证截至2012年1月11日止, 天邦化工(筹)已经收到股东缴纳的300万元出资额。

2012年1月18日, 石家庄市工商行政管理局向天邦化工核发《企业法人营业执照》(注册号: 130100000399074)。

天邦化工设立时, 天邦化工的股东出资情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	美邦科技	210.00	70.00	货币
2	赵承军	90.00	30.00	货币
合 计		300.00	100.00	--

## ② 天邦化工第一次增资

2012年8月25日, 天邦化工召开股东会, 决议: (1) 新增加股东宛捍东; (2) 增加天邦化工注册资本200万元, 其中, 美邦科技增加出资额50万元, 赵承军增加出资额110万元, 宛捍东增加出资额40万元。增资价格为1元出资作价1元。

2012年9月11日, 河北世纪恒信会计师事务所有限公司出具《验资报告》(冀恒验字[2012]023号), 验证截至2012年9月10日, 天邦化工已经收到美邦科技、赵承军、宛捍东新增注册资本200万元。

2012年9月14日, 石家庄市工商行政管理局核准本次变更登记事宜。

本次增资完成后, 天邦化工的股东出资情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	美邦科技	260.00	52.00	货币
2	赵承军	200.00	40.00	货币
3	宛捍东	40.00	8.00	货币
合 计		500.00	100.00	--

## ③ 天邦化工第一次股权转让

2014年8月28日, 天邦化工召开股东会, 决议: 宛捍东将所持天邦化工的40万元出资转让给美邦科技, 赵承军放弃优先购买权。

2014年8月28日, 宛捍东与美邦科技签署《股权转让协议》, 将所持美邦科技的40万元出资转让给美邦科技。

2014年9月16日, 石家庄市工商行政管理局核准本次变更登记事宜。

本次股权转让完成后, 天邦化工的出资情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	美邦科技	300.00	60.00	货币
2	赵承军	200.00	40.00	货币
合 计		500.00	100.00	--

(3) 天邦化工最近一年一期主要财务数据如下:

单位: 元

年度	2014 年 1-9 月	2013 年度
营业收入	2,300,000.00	7,095,661.06
净利润	-599,573.11	370,144.618
年度	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
总资产	7,388,626.97	11,615,276.37
净资产	3,841,701.31	4,441,274.42

#### 4、宁夏美邦寰宇化学有限公司

##### (1) 宁夏美邦基本情况

宁夏美邦成立于 2012 年 9 月 4 日, 现持有银川高新技术产业开发区工商行政管理局核发《企业法人营业执照》(注册号: 641100200040857)。住所: 银川(国家级)经济技术开发区红墩子工业园区纬五支路 26 号; 法定代表人: 张利岗; 注册资本: 2,000 万元, 实收资本: 2,000 万元; 经营范围: 煤化工、精细化工的技术研发; 化工设备的销售; 精细化工产品(不含易制毒及危险化学品)的销售。

截至本公开转让说明书签署之日, 宁夏美邦的股东出资情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	美邦科技	1,300.00	65.00	货币
2	郭鼎新	400.00	20.00	货币
3	费建平	300.00	15.00	货币
合 计		2,000.00	100.00	--

宁夏美邦的主营业务: 煤化工、精细化工技术的研发、转让、咨询服务及精细化工品的生产、销售。其将作为公司清洁生产工艺技术的产业化转化平台, 承接公司新技术的产业化转化任务。

##### (2) 宁夏美邦的历史沿革

###### ① 宁夏美邦成立

宁夏美邦成立于 2012 年 9 月 4 日, 注册资本 1000 万元, 由美邦科技和张金妹、张思捷、赵密、安金娥、常梅共同以货币出资组建。根据宁夏美邦章程的规定, 宁夏美邦的注册资本分期缴纳, 首期出资缴纳 500 万元出资。

2012 年 8 月 31 日, 宁夏宏源会计师事务所有限公司出具《验资报告》(宁宏源验字[2012]第 944 号), 验证截至 2012 年 8 月 31 日止, 宁夏美邦已收到美邦科技、张金妹、张思捷、赵密、安金娥缴纳的货币出资人民币 500 万元。

2012 年 9 月 4 日, 银川高新技术产业开发区工商行政管理局核发《企业法人营业执照》(注册号: 641100200040857)。

宁夏美邦设立时，公司股东与出资结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资比例 (%)	出资方式
1	美邦科技	600.00	60.00	360.00	72.00	货币
2	张金妹	80.00	8.00	40.00	8.00	货币
3	张思捷	80.00	8.00	40.00	8.00	货币
4	赵 密	80.00	8.00	40.00	8.00	货币
5	安金娥	80.00	8.00	20.00	4.00	货币
6	常梅	80.00	8.00	0.00	0.00	货币
合 计		1000.00	100.00	500.00	100.00	——

### ② 宁夏美邦第一次增资

2013年4月17日，宁夏美邦召开股东会，决议：（1）吸收新股东郭鼎新、周新明；（2）增加注册资本1000万元，增资后注册资本为2000万元，全部为实收资本。其中，美邦科技增加出资320万元，郭鼎新出资400万元，费建平货币出资300万元，周新明货币出资160万元，常梅出资100万元，安金娥货币出资80万元，赵密货币出资60万元，张金妹、张思捷各货币出资40万元。

根据章程规定，第一期500万元出资在2012年8月31日之前缴足，第二期1500万元出资在2013年4月19日之前缴足。

2013年4月19日，由银川安可信会计师事务所有限公司出具验资报告（银安可信验字[2013]第060号），验证截至2013年4月19日止，宁夏美邦已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币1500万元整。

2013年4月23日，银川高新技术产业开发区工商行政管理局核准该次变更登记。

本次增资完成后，宁夏美邦的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	美邦科技	680.00	34.00	货币
2	郭鼎新	400.00	20.00	货币
3	费建平	300.00	15.00	货币
4	周新明	160.00	8.00	货币
5	赵 密	100.00	5.00	货币
6	安金娥	100.00	5.00	货币
7	常 梅	100.00	5.00	货币
8	张金妹	80.00	4.00	货币
9	张思捷	80.00	4.00	货币
合 计		2,000.00	100.00	—

### ③ 宁夏美邦第一次股权转让

2013年7月25日，宁夏美邦召开股东会，决议将张金妹所持有宁夏美邦的80万元出资转让给美邦科技，其他股东放弃有限购买权。

同日，张金妹和美邦科技签署《股权转让协议》，将所持有宁夏美邦的 80 万元出资转让给美邦科技，价格为 1 元出资作价 1 元。

2013 年 7 月 31 日，银川高新技术产业开发区工商行政管理局核准本次工商变更登记。

本次股权转让完成后，宁夏美邦的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	美邦科技	760.00	38.00	货币
2	郭鼎新	400.00	20.00	货币
3	费建平	300.00	15.00	货币
4	周新明	160.00	8.00	货币
5	赵 密	100.00	5.00	货币
6	安金娥	100.00	5.00	货币
7	常 梅	100.00	5.00	货币
8	张思捷	80.00	4.00	货币
合 计		2,000.00	100.00	--

#### ④ 宁夏美邦第二次股权转让

2014 年 5 月 8 日，宁夏美邦召开股东会，决议将张思捷所持宁夏美邦的 80 万元出资转让给美邦科技，其他股东放弃优先购买权。

同日，张思捷与美邦科技签署《股权转让协议》，将所持宁夏美邦的 80 万元出资转让给美邦科技，转让价格为 1 元出资作价 1 元。

2014 年 5 月 12 日，银川高新技术产业开发区工商行政管理局核准本次工商变更登记。

本次股权转让完成后，宁夏美邦的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	美邦科技	840.00	42.00	货 币
2	郭鼎新	400.00	20.00	货 币
3	费建平	300.00	15.00	货 币
4	周新明	160.00	8.00	货 币
5	赵 密	100.00	5.00	货 币
6	安金娥	100.00	5.00	货 币
7	常 梅	100.00	5.00	货 币
合 计		2,000.00	100.00	--

#### ⑤ 宁夏美邦第三次股权转让

2014 年 12 月 20 日，宁夏美邦召开股东会，决议：周新朋、常梅、安金娥、赵密分别将所持宁夏美邦的 160 万元、100 万元、100 万元、100 万元股权转让给美邦科技，其他股东放弃优先购买权。

2014 年 12 月 20 日，周新朋、常梅、安金娥、赵密分别与美邦科技签署《股权

转让协议》，分别向美邦科技转让 160 万元、100 万元、100 万元、100 万元出资，股权转让价格为 1 元出资作价 1 元。

2014 年 12 月 30 日，银川高新技术产业开发区工商行政管理局核准本次工商变更登记。

本次股权转让完成后，宁夏美邦的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	美邦科技	1,300.00	65.00	货币
2	郭鼎新	400.00	20.00	货币
3	费建平	300.00	15.00	货币
合 计		2,000.00	100.00	--

（3）宁夏美邦最近一年一期主要财务数据如下：

单位：元

年度	2014 年 1-9 月	2013 年度
营业收入	-	-
净利润	-609,639.34	-180,784.64
年度	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
总资产	64,037,440.47	27,597,867.37
净资产	19,202,211.03	19,811,850.37

## 5、母、子公司的市场战略定位

公司美邦科技定位于向化工、制药领域客户提供专业的清洁生产综合解决方案，以及催化剂、膜元件等清洁生产要素的研发、生产与销售。

美邦设备主要为美邦科技提供关键设备、核心部件的制作及系统集成；江西蓝宇战略定位于渗透汽化膜及组件的研发，为美邦科技清洁生产综合解决方案提供渗透汽化膜及组件，渗透汽化膜技术是美邦科技清洁生产综合解决方案关键技术之一。宁夏美邦是美邦科技清洁生产成套技术的示范基地，煤化工和精细化工技术应用平台。

## 十二、公司风险因素及管理措施

### （一）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东为高文杲，实际控制人为包括高文杲、张玉新在内的 8 名核心创业人员。定向发行前，实际控制人直接、间接持股比例达到 92.10%；定向发行后，实际控制人直接、间接持股比例达到 85.48%。虽然股份公司已制订健全有效的内部控制制度，构建起分权制衡的法人治理结构，但股份公司成立时间较短，内部控制制度与法人治理结构真正发挥监督制约作用尚需时间，公司实际控制人仍可能利用其持股优势，直接或间接影响公司对外投资、关联交易、人事任免、公司战略等决策，存在

忽视小股东利益保护的可能性。

## （二）技术被替代的风险

公司所从事的行业具有技术推动型的典型特征。通过多年来的行业实践，公司积累了丰富的技术开发经验和工程实践经验，拥有了一批技术含量高、市场前景广阔的技术成果和在研项目，技术水平达到国际先进的水平。但如果公司不能持续保持技术领先优势，将面临技术被替代、超越的风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利的地位。

管理措施：公司加大研发投入，针对研发员工制定了较为合理的薪酬制度和激励制度，通过各种措施引进各类人才，以保证公司拥有稳定、高层次的研发人才；同时加强对员工的培训，不断加强公司的研发实力。

## （三）存货跌价的风险

公司致力于向化工、制药领域客户提供专业的清洁生产综合解决方案——包括技术方案设计、工艺设计与实施、反应和分离系统集成、技术咨询服务、运营技术支持与售后服务，以及催化剂、膜元件等清洁生产要素的研发、生产与销售。报告期内，公司的存货价值较高，截至 2014 年 9 月 30 日，公司的存货净额为 92,193,588.85 元，占流动资产总额的比例为 55.11%，占资产总额的比例为 39.46%。存货的金额较高，占公司的资产的比例也较大，如果出现存货的可变现价值低于存货账面价值的情形，将会对公司的经营业绩产生一定的负面影响。

## （四）坏账风险

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2014 年 9 月 30 日的应收账款净额分比为 13,095,445.49 元、18,246,749.89 元和 26,452,425.50 元、分别占到同期资产总额的 15.10%、10.38%和 11.32%，占同期营业收入的比重分别为 29.30%、26.19%和 46.01%。

公司最近两年及一期的应收账款余额逐年增长，公司应收账款账龄绝大部分在一年以内，历年坏账损失很小。虽然公司应收账款的账龄较短，发生坏账的风险较小，但应收账款数额较大，一旦发生坏账，将会对公司生产经营及经营业绩造成不利影响。

管理措施：公司将严格执行销售管理制度、销售与收款内部控制制度等有关规定，密切关注客户的信用状况，适时调整公司的信用政策，力争将应收款项坏账风险降到最低。此外，公司及时关注账龄较长的应收账款，加大催收力度。

## （五）因客户原因导致公司预收账款无法转化为收入的风险

截至 2014 年 9 月 30 日，公司已签署、尚未完成验收的项目合同总金额为 192,866,008.00 元（含税），尚未确认收入，预收账款余额为 103,010,462.46 元。在未来年度里若因公司客户经营业绩出现持续大幅下滑，导致其与公司已签署正在执行的项目停滞，公司将面临预收账款无法转化为收入的风险。

管理措施：公司将密切跟踪客户经营业绩及工程项目推进情况，及时与客户保持沟通，并在现有业务布局的基础，开发新的战略客户，创造更多的业务合作机会，实现营业收入的增长。

#### （六）报告期内公司资金拆借的风险

报告期内，由于公司宁夏美邦子公司建设资金投入的需要，宁夏美邦的股东对其进行了资金支持，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-9 月，以 1 年期银行贷款利率测算，公司其他应付款产生的利息费用分别为 6,657.78 元、508,175.11 元和 972,715.63 元，分别占到公司同期利润总额的比例为 0.16%、9.23%和 7.44%，对公司的利润有一定的影响。

#### （七）非经常性损益对净利润影响的风险

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-9 月非经常性损益分别为 3,069,445.77 元、722,649.85 元和 3,224,831.58 元，占同期净利润的比例分别为 89.75%、15.00%和 28.16%。报告期内，公司非经常性损益主要为政府补贴收入，系公司承办研发项目取得的政府补贴，其不具有持续性。

管理措施：公司将通过提高运营效率，降低人员费用，加强费用控制，加大市场开拓力度，以公司的核心技术为基础，不断提高市场规模，抢占高端客户资源，提高公司营业规模和盈利能力。



## 第五节 定向发行

### 一、公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明

公司本次定向发行对象 9 名，其中新增股东 8 名。本次股票发行后，股东总人数为 28 名。本次定向发行后公司股东人数未超过 200 人，符合《非上市公司监督管理办法》第四十五条关于豁免向中国证监会申请核准股票发行的条件。

### 二、本次发行的基本情况

#### （一）本次发行履行的程序

2015 年 3 月 10 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《河北美邦工程科技股份有限公司定向发行方案》，并授权董事会按照全国中小企业股份转让系统公司的规定按期完成发行事宜。

#### （二）发行数量

公司本次发行人民币普通股 820 万股。

#### （三）发行价格

公司本次发行股票的价格为每股 3.50 元。

#### （四）发行对象

##### 1、发行对象及认购情况

公司原股东高文果及外部投资者，共计 9 人以现金方式认购本次发行股票共计 820 万股，认购金额 2,870 万元。具体情况如下表所示：

序号	认购人名称	认购数量（股）	认购金额（元）
1	北京德恒豪泰投资中心（有限合伙）	3,500,000	12,250,000
2	高文果	3,000,000	10,500,000
3	静缘	300,000	1,050,000
4	李德金	300,000	1,050,000
5	周新明	300,000	1,050,000
6	赵密	200,000	700,000
7	安金城	200,000	700,000
8	常梅	200,000	700,000
9	张敏卿	200,000	700,000
合计		8,200,000	28,700,000

##### 2、本次股票发行对象的基本情况

（1）北京德恒豪泰投资中心（有限合伙）成立于 2015 年 2 月 17 日，主要经营

场所是北京市朝阳区大屯路 222 号楼 10 层 1006，执行事务合伙认为高文果。经营范围：投资管理；资产管理；项目投资；投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

(2) 高文果，现任公司董事长，任期三年（2014 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日）。基本情况详见公开转让说明书第一节之“四、主要股东及实际控制人的基本情况”之“(三) 控股股东及实际控制人基本情况变及变动情况”。

(3) 静缘，男，身份证号：420102XXXXXXXXXXXX，住址：武汉市江岸区卢沟桥路。其与美邦科技及持股 5%以上的股东以及其董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(4) 李德金，男，身份证号：370624XXXXXXXXXXXX，住址：山东省招远市泉山路。其与美邦科技及持股 5%以上的股东以及其董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(5) 周新明，男，身份证号：320219XXXXXXXXXXXX，住址：江苏省江阴市长泾镇。其与美邦科技及持股 5%以上的股东以及其董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(6) 赵密，女，身份证号：640102XXXXXXXXXXXX，住址：广东省深圳市福田区。其与美邦科技及持股 5%以上的股东以及其董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(7) 安金娥，女，身份证号：142625XXXXXXXXXXXX，住址：山西省洪洞县三维集团住宅。其与美邦科技及持股 5%以上的股东以及其董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(8) 常梅，女，身份证号：142625XXXXXXXXXXXX，住址：山西省太原市杏花岭区。其与美邦科技及持股 5%以上的股东以及其董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(9) 张敏卿，女，身份证号：120104XXXXXXXXXXXX，住址：天津市南开区天津大学六村。其与美邦科技及持股 5%以上的股东以及其董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

本次发行对象符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》关于定向发行对象条件的规定。

### 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

##### 1、截至 2015 年 3 月 2 日，公司前十名股东持股情况

序号	前十大股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	限售情况(股)
1	高文果	19,500,000	39.00	19,500,000
2	张玉新	6,900,000	13.80	6,900,000
3	金作宏	3,800,000	7.60	3,800,000
4	张利岗	3,600,000	7.20	3,600,000
5	付海杰	3,500,000	7.00	3,500,000
	张卫国	3,500,000	7.00	3,500,000
6	刘东	2,750,000	5.50	2,750,000
7	马记	2,500,000	5.00	2,500,000
8	宛捍东	1,000,000	2.00	1,000,000
9	王海东	400,000	0.80	400,000
	尹更昌	400,000	0.80	400,000
10	郝建设	300,000	0.60	300,000
	刘常青	300,000	0.60	300,000
	王晓丽	300,000	0.60	300,000
	王富民	300,000	0.60	300,000
	李 韡	300,000	0.60	300,000
合 计		49,350,000	98.70	49,350,000

##### 2、本次股票发行后公司前十名股东情况

序号	前十大股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	限售情况(股)
1	高文果	22,500,000	38.66	21,750,000
2	张玉新	6,900,000	11.86	6,900,000
3	金作宏	3,800,000	6.53	3,800,000
4	张利岗	3,600,000	6.19	3,600,000
5	付海杰	3,500,000	6.01	3,500,000
	张卫国	3,500,000	6.01	3,500,000
	北京德恒豪泰投资中心 (有限合伙)	3,500,000	6.01	466,666
6	刘东	2,750,000	4.73	2,750,000
7	马记	2,500,000	4.30	2,500,000
8	宛捍东	1,000,000	1.72	1,000,000
9	王海东	400,000	0.69	400,000
	尹更昌	400,000	0.69	400,000
10	郝建设	300,000	0.52	300,000
	刘常青	300,000	0.52	300,000
	王晓丽	300,000	0.52	300,000
	王富民	300,000	0.52	300,000
	李 韡	300,000	0.52	300,000

	静缘	300,000	0.52	0
	李德金	300,000	0.52	0
	周新明	300,000	0.52	0
	合 计	56,750,000	97.56	52,066,666

## （二）公司的资产结构在发行前后的变化情况

由于公司本次发行均采用现金方式，因此定向发行后，公司的流动资产和资产总额分别增加人民币 2,870 万元，其他资产无变动情况。

## （三）公司业务结构在发行前后的变化情况

公司业务结构在发行前后未发生变化，主营业务仍然是向化工、制药领域客户提供专业的清洁生产综合解决方案——包括技术方案设计、工艺设计与实施、反应和分离系统集成、技术咨询服务、运营技术支持与售后服务，以及催化剂、膜元件等清洁生产要素的研发、生产与销售。

## （四）公司控制权在发行前后变更情况

定向发行前，高文果直接持有公司股份 1,950.00 万股，占总股本的 39.00%，是公司控股股东；定向发行后，高文果直接持有公司股份 2,250.00 万股，占总股本的 38.66%，间接持有公司 70 万股，间接持有公司股份占公司股本的 1.20%。发行前后，高文果均是公司控股股东。

定向发行前后，上述 8 名实际控制人所持股份变化情况如下：

序号	姓名	发行前			发行后		
		直接持股 (万股)	间接持股 (万股)	合计占比 (%)	直接持股 (万股)	间接持股 (万股)	合计占比 (%)
1	高文果	1,950.00	0.00	39.00	2,250.00	70.00	39.86
2	张玉新	690.00	0.00	13.80	690.00	0.00	11.86
3	金作宏	380.00	0.00	7.60	380.00	0.00	6.53
4	张利岗	360.00	0.00	7.20	360.00	0.00	6.19
5	付海杰	350.00	0.00	7.00	350.00	0.00	6.01
6	张卫国	350.00	0.00	7.00	350.00	0.00	6.01
7	刘 东	275.00	0.00	5.50	275.00	0.00	4.73
8	马 记	250.00	0.00	5.00	250.00	0.00	4.30
	合计	4,605.00	0.00	92.10	4905.00	70.00	85.48

定向发行之前，高文果、张玉新等 8 人为一致行动人，其合计持股 4,605 万股，占公司总股本的 92.10%，因而，高文果、张玉新等 8 人为公司实际控制人。定向发行之后，高文果、张玉新等 8 人仍为一致行动人，其合计持股 4,975 万股，占公司总股本的 85.48%，因而，高文果、张玉新等 8 人仍为公司实际控制人。

综上，定向发行前后，公司实际控制人均为高文果、张玉新等 8 人，未发生变更。

### （五）董事、监事、高级管理人员持股变动情况

本次发行后董监高持股变化情况如下表所示：

姓名	职务	性别	发行前（股）	发行后（股）	增量（股）
高文果	董事长	男	19,500,000	22,500,000	3,000,000
张玉新	董事、总经理	男	6,900,000	6,900,000	-
金作宏	董事、副总经理	男	3,800,000	3,800,000	-
刘 东	董事、副总经理	男	2,750,000	2,750,000	-
张利岗	董事	男	3,600,000	3,600,000	-
马 记	监事	男	2,500,000	2,500,000	-
张卫国	监事会主席	男	3,500,000	3,500,000	-
安业娜	职工监事	女	0	0	-
尹更昌	副总经理	男	400,000	400,000	-
刘常青	副总经理	男	300,000	300,000	-
王晓丽	董事会秘书	女	300,000	300,000	-
聂 燕	财务负责人	女	0	0	-
合计			43,550,000	46,550,000	3,000,000

### 四、发行前后主要财务指标变化情况

项 目	2012 年度	2013 年度	2014 年 1-9 月	发行后
营业收入（万元）	8,672.40	17,581.60	23,362.54	-
股东权益合计（万元）	3,820.60	5,402.99	6,385.79	9,255.79
基本每股收益（元）	0.11	0.15	0.34	0.19
净资产收益率（%）	17.18	14.12	26.59	11.91
项 目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 9 月 30 日	发行后
每股净资产（元）	1.19	1.69	1.28	1.59
归属于母公司的每股净资产（元）	1.19	1.69	1.04	1.39
资产负债率（母公司）	55.26	72.51	68.11	58.60
流动比率（倍）	1.69	1.17	0.99	1.16
速动比率（倍）	0.80	0.46	0.45	0.46

### 五、新增股份限售安排

本次股票发行的新增股份登记在中国证券登记结算有限公司北京分公司，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员所持新增股份将按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行转让，其余新增股份可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行股份转让。

## 六、现有股东优先认购安排

公司在册股东享有优先认购权，股东高文果认购 300 万股，其他在册股东均签署《放弃优先认购承诺函》，自愿放弃优先认购权。

## 挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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

全体董事签字：

高文杲：高文杲  
金作宏：金作宏  
张利岗：张利岗

张玉新：张玉新  
刘 东：刘东

全体监事签字：

张卫国：张卫国  
安业娜：安业娜

马 记：马记

全体高级管理人员签字：

张玉新：张玉新  
刘 东：刘东  
刘常青：刘常青  
聂 燕：聂燕

金作宏：金作宏  
尹更昌：尹更昌  
王晓丽：王晓丽

河北美邦工程科技股份有限公司

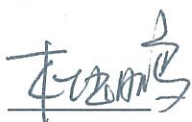


2015年4月7日

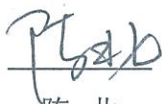
## 主办券商声明

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

项目小组成员：（签字）



杜玉鹏



陈北

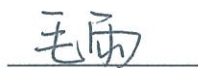


周双月



张硕

项目负责人：（签字）



法定代表人或授权代表：（签字）





申万宏源证券有限公司

2015年4月7日



本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办人员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。

经办律师：（签字）

罗剑  
王新艳

律师事务所负责人：（签字）

王



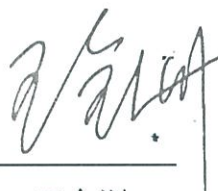
北京德恒律师事务所

2015年 4 月 7 日

## 关于河北美邦工程科技股份有限公司 公开转让的会计师事务所声明书

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

会计师事务所负责人签名：



王全洲

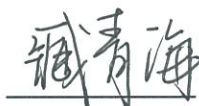
经办注册会计师签名：



李冬梅



经办注册会计师签名：



臧青海



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年4月7日

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

经办注册资产评估师：（签字）

刘增强  
中国注册资产评估师  
11061056

李军  
中国注册资产评估师  
11001756

资产评估机构负责人：（签字）

李一  
赵明

（签章）

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2015年4月7日





# 申万宏源证券有限公司 法定代表人授权委托书

兹授权 赵玉华（职务：申万宏源证券有限公司副总经理）代表本人（申万宏源证券有限公司总经理、法定代表人）对所分管部门已依照公司规定履行完审批决策流程的事项，对外签署下列法律文件：

## 一、新三板推荐挂牌项目文件

- 1、公开转让说明书中的主办券商声明；
- 2、主办券商关于 XX 股份有限公司股权形成过程（历史沿革）的专项核查报告；
- 3、主办券商对申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书；
- 4、主办券商对电子文件与书面文件保持一致的声明；
- 5、主办券商关于推荐 XX 股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的推荐报告。

## 二、挂牌公司股票发行与重大资产重组项目文件

- 1、重大资产重组报告书、重大资产重组独立财务顾问相关报告及核查意见；
- 2、定向发行说明书（股东人数超过 200 人）；
- 3、股票发行情况报告书，主办券商关于股票发行合法合规意见；
- 4、优先股发行相关报告及核查意见。

## 三、新三板项目相关协议

- 1、推荐挂牌并持续督导相关协议及其补充协议；
- 2、新三板项目相关的保密协议；
- 3、财务顾问类相关协议：包括企业改制、挂牌公司股票发行、申请挂牌同时股票发行及与收购、重大资产重组、优先股相关的财务顾问协议；
- 4、为新三板挂牌公司发行公司债、私募债、可转债等产品提供

申万宏源证券  
骑缝

服务，所需签署的相关协议；

5、原申银万国证券股份有限公司及原宏源证券股份有限公司所开展项目，由新公司承继权利义务时，需签署的补充协议等。

本授权委托书自授权人与被授权人签字之日起生效，原则上有效期为一年。有效期截止后未及时签署新的授权委托书，则本授权委托书自动延续。

如发生授权人或被授权人在公司不再担任相关职务的，则本授权委托书自动失效。

本授权事项不得转授权。

(以下无正文)

授权人：



被授权人：



## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见