

山东十川节能科技股份有限公司 公开转让说明书



主办券商



二零一五年十一月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意以下重大事项：

一、宏观经济波动风险

公司主营业务为节能系统产品的销售及节能技术服务，并提供节能系统升级服务。节能服务行业主要服务于建筑行业，其发展周期与建筑行业发展周期联系密切，而建筑业总产值与国内生产总值呈显著正相关关系，若宏观经济波动较大，建筑行业可能首先受到不利影响，从而对节能服务行业内相关企业的盈利能力造成不利影响。

二、市场竞争加剧的风险

随着国家对节能服务业重视程度的不断加大，行业内节能服务企业越来越多，2013年5月13日，国家发改委、财政部联合下发“第五批备案节能服务公司公告”，五批累计备案节能服务公司总数已达3210家。行业内企业数量众多，市场竞争变得越来越激烈。随着节能服务行业市场竞争的加剧，客户对节能服务企业的技术水平与服务质量要求越来越高，若公司不能与时俱进，加快对新技术和新产品的研发，公司现有市场份额可能会受到一定程度的影响。

三、税收优惠政策变化的风险

公司为青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定的高新技术企业，于2014年10月14日取得高新技术企业证书，编号为GR201437100257，证书有效期三年。公司自2014年度起按照15%的税率缴纳所得税，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，按25%的税率缴纳企业所得税，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

公司享受软件产品增值税税率超过3%部分即征即退的优惠政策，若相关优惠政策发生变化，亦会对公司的经营业绩产生不利影响。

四、技术人员流失风险

节能服务行业涉及建筑、暖通、软件、网络等多学科的专业技术，公司技术研发、业务开展需要具备计算机、电子、通讯、自动化等专业背景的工程技术人员，相关人员不仅需要多学科的专业背景知识，还需要丰富的项目经验。目前公司已经建立了相对健全的人才招聘、培养、储备、激励机制，技术员工忠诚度较高。如果未来发生核心技术员工流失情况，将对本公司持续发展产生不利影响。

五、业务区域过于集中的风险

2013年、2014年及2015年1-5月公司在山东地区的销售额分别为910.46万元、2,715.87万元及1,892.12万元，占当期营业收入比例分别为27.69%、52.74%和81.92%。公司近年来管理理念不断提升，积极拓展全国市场，但是一旦出现山东地区竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时，将会对公司盈利能力产生不利影响。

六、客户、供应商较为集中的风险

2013年、2014年及2015年1-5月，公司对前五大客户的销售额占当期营业收入比例分别为74.50%、63.25%及90.09%，其中对太极计算机股份有限公司的销售额2013年度占营业收入的比例为27.28%，2015年1-5月占营业收入的比例为23.41%。

2013年、2014年及2015年1-5月，公司对前五大供应商的采购额占当期采购总额的比重分别为77.71%、82.08%及96.20%，其中对约克（中国）商贸有限公司的采购额占当期采购总额的比例分别为54.55%、40.65%和15.73%，2013年度和2014年度，约克（中国）商贸有限公司均为公司的第一大供应商。

随着公司业务多元化发展，积极开拓新客户和新业务，公司对上述客户、供应商销售及采购额占比将下降，但目前公司仍存在着客户和供应商相对集中的风险。

七、应收账款回收风险

2013年末、2014年末和2015年5月31日，公司的应收账款余额分别为417.63万元、1,509.27万元和2,127.51万元，占当期营业收入的比例分别为12.70%、29.31%和92.11%，呈逐年上升的趋势。随着公司经营规模的增长及系

统升级改造业务的拓展，应收账款绝对额亦会呈增长趋势。

公司与客户保持良好的合作关系，公司主要客户信誉较好。同时，对于账龄较长的应收账款，公司积极了解客户还款能力，定期对应收账款的账龄和客户的还款能力进行评估，采取对应措施，避免发生实际坏账损失，但公司仍存在应收账款不能及时回收而对公司财务状况和经营成果产生不利影响的风险。

八、股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人杜红雨女士直接持有公司 64% 的股份，绝对控股本公司。若实际控制人或控股股东通过不当行使表决权或其他方式控制公司的经营决策，或与公司发生不规范的关联交易，则可能给公司的经营及其他股东的利益带来损失。

尽管公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《关联交易决策制度》等规则制度，建立了关联交易回避表决机制等以避免股权集中带来的风险，但控股股东及其关联方仍可利用对公司的实质控制权，对公司的人事任免、生产经营决策等重大问题施加影响，给公司生产经营带来一定影响，公司存在股权集中及实际控制人不当控制的风险。

目 录

声明	2
重大事项提示	3
目 录	6
释义	10
第一节 基本情况	12
一、基本情况	12
二、股票挂牌情况	12
（一）股票挂牌概况	12
（二）股东所持股份的限售安排	13
（三）股票转让方式	14
三、股权结构	15
（一）股权结构图	15
（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的情况	16
（三）控股股东和实际控制人基本情况	19
（四）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况	19
（五）公司控制子公司基本情况	27
四、董事、监事、高级管理人员的情况	30
（一）董事基本情况	30
（二）监事基本情况	31
（三）高级管理人员基本情况	32
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	33
六、与本次挂牌有关的机构	34
第二节 公司业务	37
一、公司主营业务、主要产品及用途	37
（一）公司主营业务	37
（二）主要产品及服务	37
二、公司组织结构、部门职责及主要业务流程	40
（一）公司组织结构图	40
（二）公司各部门职责	41
（三）公司业务流程	42
三、公司业务关键资源要素	45
（一）产品和服务所使用的主要技术	45
（二）主要无形资产	50

(三) 公司业务许可资格、资质情况及荣誉情况.....	51
(四) 特许经营权.....	52
(五) 主要固定资产情况.....	52
(六) 公司员工及核心技术人员情况.....	52
(七) 公司租赁房产.....	53
四、公司业务相关情况.....	54
(一) 公司的收入结构及产品销售情况.....	54
(二) 公司产品的消费群体及前五名客户情况.....	55
(三) 最近两年及一期前五名供应商情况.....	56
(四) 重大业务合同及履行情况.....	57
(五) 公司主要原材料与能源供应情况.....	59
五、公司商业模式.....	60
六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位.....	61
(一) 公司所处行业情况.....	61
(二) 所处行业风险特征.....	69
(三) 公司所处地位.....	69
第三节 公司治理.....	72
一、股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况.....	72
(一) 股东大会制度的建立健全及运行情况.....	72
(二) 董事会制度的建立健全情况及运行情况.....	73
(三) 监事会制度的建立健全及运行情况.....	73
二、董事会对于公司治理机制的讨论和评估.....	74
(一) 董事会对现有公司治理机制的讨论.....	74
(二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	76
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况.....	76
(一) 公司最近两年违法违规及受处罚情况.....	76
(二) 公司控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况.....	76
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况.....	76
(一) 业务独立情况.....	77
(二) 资产独立情况.....	77
(三) 人员独立情况.....	77
(四) 财务独立情况.....	77
(五) 机构独立情况.....	78

五、同业竞争情况.....	78
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况.....	78
(二) 关于避免同业竞争的承诺.....	78
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和为其提供担保的情况.....	79
(一) 公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况.....	79
(二) 公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	79
(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排.....	80
七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	80
(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有申请挂牌公司股份的情况.....	80
(二) 董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况.....	81
(三) 董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况.....	81
(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况.....	81
(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况.....	81
(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况.....	82
(七) 公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况.....	82
八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况和原因.....	82
(一) 董事变动情况和原因.....	82
(二) 监事变动情况和原因.....	82
(三) 高级管理人员变动情况和原因.....	83
第四节 公司财务.....	84
一、财务报表及审计意见.....	84
(一) 最近两年一期财务报表的审计意见.....	84
(二) 财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况.....	84
(三) 最近两年一期的财务报表.....	85
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	103
(一) 主要会计政策、会计估计.....	103
(二) 重大会计政策、会计估计与可比公司的差异对公司利润的影响.....	130
三、主要会计数据和财务指标.....	131
(一) 营业收入、利润和毛利率情况.....	131
(二) 主要费用情况.....	136
(三) 重大投资收益、非经常性损益和纳税情况.....	139

(四) 报告期内主要资产情况及重大变动分析.....	142
(五) 主要负债情况.....	154
(六) 股东权益情况.....	161
(七) 报告期内经营活动现金流量情况.....	161
(八) 报告期内主要财务指标分析.....	162
四、关联方、关联关系及关联交易.....	166
(一) 关联方及关联方关系.....	166
(二) 报告期内关联交易.....	167
(三) 关联交易决策程序执行情况.....	168
(四) 减少和规范关联交易的措施.....	168
五、提请投资者关注的会计报表附注中资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	169
(一) 资产负债表日后事项.....	169
(二) 或有事项及其他重要事项.....	169
六、公司资产评估情况.....	169
七、最近两年一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	169
(一) 报告期内公司股利分配政策.....	169
(二) 报告期内实际股利分配情况.....	170
(三) 公开转让后的股利分配政策.....	170
八、可能影响公司持续经营的风险因素.....	170
(一) 宏观经济波动风险.....	170
(二) 市场竞争加剧的风险.....	170
(三) 税收优惠政策变化的风险.....	170
(四) 技术人员流失风险.....	171
(五) 业务区域过于集中的风险.....	171
(六) 客户、供应商较为集中的风险.....	171
(七) 应收账款回收风险.....	172
(八) 股权集中及实际控制人不当控制的风险.....	172
第五节 有关声明.....	173
第六节 附件.....	179

释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有以下含义：

一、普通术语

十川股份、公司、股份公司、本公司、申请人	指	山东十川节能科技股份有限公司
十川有限、有限公司	指	本公司整体变更之前，分别指山东十川网络科技有限公司、山东十川节能科技有限公司
实际控制人、控股股东	指	杜红雨女士
十川汇德	指	青岛十川汇德投资中心（有限合伙）
十川同德	指	青岛十川同德投资中心（有限合伙）
北京浩源	指	北京浩源万信自控技术有限公司
十川工程	指	青岛十川节能工程有限公司
十川软件	指	青岛十川软件技术有限公司
本说明书、本公开转让说明书	指	山东十川节能科技股份有限公司公开转让说明书
本次挂牌	指	山东十川节能科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之行为
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	山东十川节能科技股份有限公司章程
《有限公司章程》	指	山东十川节能科技有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等

渤海证券、主办券商	指	渤海证券股份有限公司
中审亚太、会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
琴岛律师、律师事务所	指	山东琴岛律师事务所
中联评估、评估机构	指	中联资产评估集团山东有限公司
报告期、最近两年一期	指	2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、专业术语

BA	指	楼宇自动化
BACNET 协议	指	A Data Communication Protocol for Building Automation and Control Networks 楼宇自动控制网络数据通讯协议，由美国暖通、空调和制冷工程师协会组织的标准项目委员会开发的协议
OPC	指	OLE for Process Control, 基于 OLE 的过程控制数据通讯协议，基于微软的 OLE(现在的 Active X)、COM（部件对象模型）和 DCOM（分布式部件对象模型）技术，实现不同系统之间数据通讯的接口协议集，包括一整套接口、属性和方法的标准通讯协议集
PID	指	Proportion Integration Differentiation 在工程实际中，应用的调节器控制规律为比例（P）、积分（I）、微分控制（D），简称 PID 控制，又称 PID 调节
IBMS	指	Intelligent Building Management System 智能大厦管理系统
DDC 控制器	指	Direct Digital Control 智能楼宇中采用计算机技术的现场控制器，又称直接数字控制器
NAE	指	Network Automation Engine 网络控制引擎
EMC	指	合同能源管理

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值均保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、基本情况

中文名称：山东十川节能科技股份有限公司

法定代表人：杜红雨

有限公司成立日期：2007年6月27日

股份公司设立日期：2015年1月19日

注册资本：5,000万元

住所：青岛市市南区宁夏路288号青岛软件园3号楼509、511室

邮编：266071

信息披露事务负责人：乔萌

所属行业：依据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类，公司属于“M75 科技推广和应用服务业”；依据国家统计局《国民经济行业分类与代码〈GB/T4754-2011〉》的分类，公司属于“M7514 节能技术推广服务业”；依据《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类，公司属于“M7514 节能技术推广服务业”；依据《挂牌公司投资型行业分类指引》的分类，公司属于“12111111 调查和咨询服务业”。

公司业务：节能系统产品的销售及节能技术服务，并提供节能系统升级服务。

组织机构代码：66129473-9

电话：0532-85039187

传真：0532-85039151

电子邮箱：duhongyu@sdsc.jn.com

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码	【 】
股票简称	【 】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	50,000,000 股
挂牌日期	【 】年【 】月【 】日

（二）股东所持股份的限售安排

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所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

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

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

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

根据《公司章程》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高于其所持有本公司股份

总数的 25%；公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌并进行转让，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的相关规则。”

公司系于 2015 年 1 月 19 日整体变更设立为股份有限公司。股份公司成立尚不满一年，依据相关法律法规及《公司章程》规定，本公司股票在全国股份转让系统挂牌之日无可以公开转让的股票。

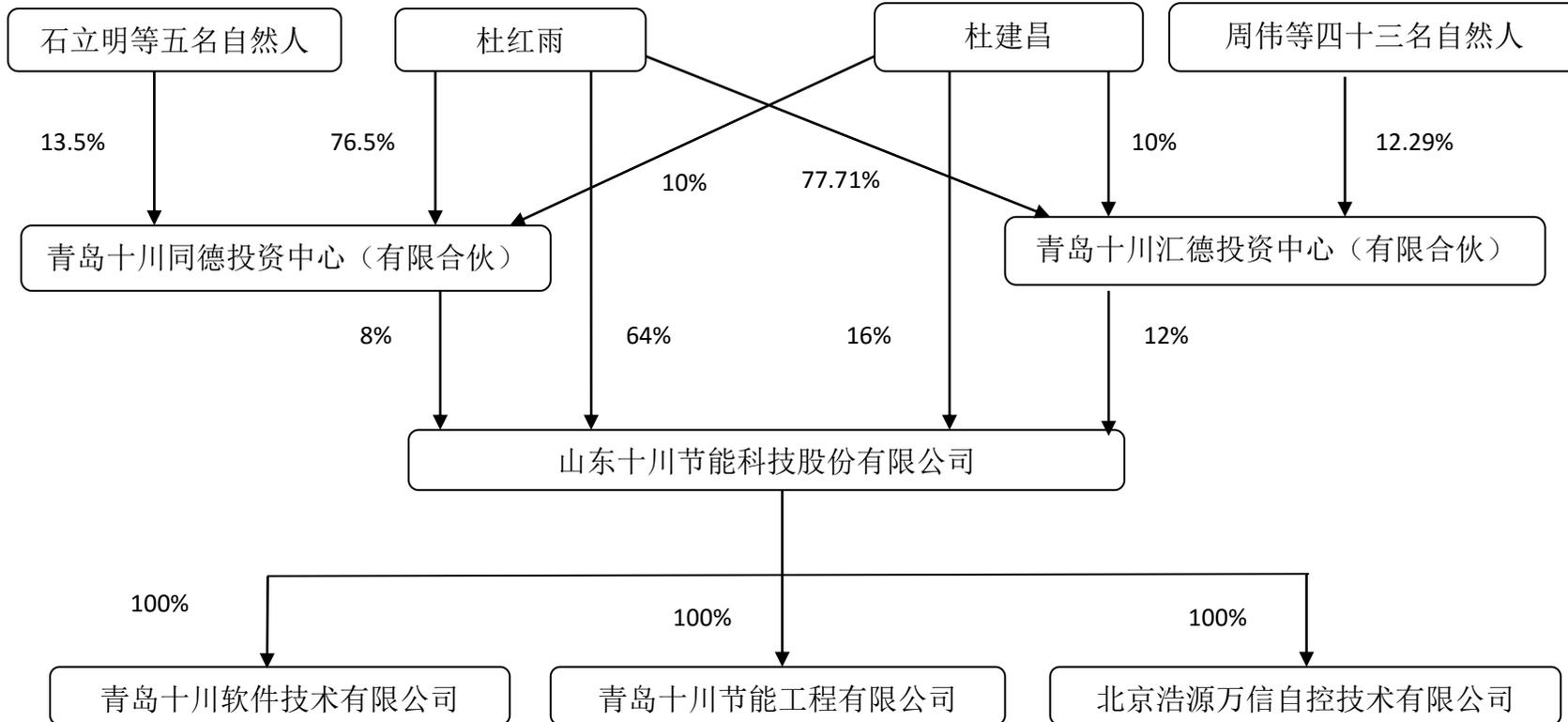
除上述情况，公司全体股东均未作出所持股份自愿锁定的承诺。

（三）股票转让方式

公司挂牌后将采用协议转让方式。

三、股权结构

(一) 股权结构图



（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的情况

1、控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的持股情况

截至本说明书签署之日，公司前十名股东及持股 5%以上股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股股数（股）	持股比例（%）	股东性质
1	杜红雨	32,000,000.00	64.00	自然人股东
2	杜建昌	8,000,000.00	16.00	自然人股东
3	青岛十川汇德投资中心 （有限合伙）	6,000,000.00	12.00	有限合伙
4	青岛十川同德投资中心 （有限合伙）	4,000,000.00	8.00	有限合伙
	合计	50,000,000.00	100.00	-

（1）杜红雨：基本情况见本节“三、股权结构”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”部分内容。

（2）杜建昌，男，1944年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1970年至2004年，就职于莱州展润集团，任副总裁，2004年退休；2007年7月至2014年12月，就职于山东十川节能科技有限公司，任监事；2014年12月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任董事，任期三年，自2014年12月20日至2017年12月19日。

（3）青岛十川汇德投资中心（有限合伙）

成立于2014年9月23日，注册号为370222230007513，经营场所为青岛高新技术产业开发区智力岛路1号蓝色人才港1909-B室，执行事务合伙人为杜红雨，注册资金2,000.00万元，企业类型为有限合伙企业，经营范围为自有资金对外投资、投资咨询（不含期货、证券）。目前持有公司6,000,000股，占公司总股本的12%，其出资结构如下：

单位：万元

序号	合伙人名称	合伙人类型	认缴出资金额	认缴比例（%）	实缴出资金额
1	杜红雨	普通合伙人	1,554.10	77.71	508.00
2	杜建昌	有限合伙人	200.00	10.00	60.00
3	王菲菲	有限合伙人	3.00	0.15	0.00

序号	合伙人名称	合伙人类型	认缴出资金额	认缴比例 (%)	实缴出资金额
4	崔学萍	有限合伙人	15.00	0.75	2.00
5	乔萌	有限合伙人	15.10	0.76	4.00
6	丁建敏	有限合伙人	2.10	0.11	0.00
7	周琦	有限合伙人	2.00	0.10	0.00
8	陈挺	有限合伙人	5.70	0.29	0.00
9	杜云红	有限合伙人	0.50	0.03	0.00
10	徐镇	有限合伙人	17.30	0.87	10.00
11	周伟	有限合伙人	3.20	0.16	0.00
12	黄巾芳	有限合伙人	6.50	0.33	0.00
13	郭帅	有限合伙人	6.80	0.34	0.00
14	仲伟书	有限合伙人	5.50	0.28	0.00
15	赵辰	有限合伙人	6.50	0.33	0.00
16	王磊	有限合伙人	2.90	0.15	0.00
17	公丽	有限合伙人	1.60	0.08	0.00
18	孙广辉	有限合伙人	3.60	0.18	0.00
19	周世杰	有限合伙人	10.00	0.50	0.00
20	刘云才	有限合伙人	4.00	0.20	0.00
21	盛宇	有限合伙人	5.00	0.25	0.00
22	李继存	有限合伙人	2.00	0.10	0.00
23	曹杨	有限合伙人	2.00	0.10	0.00
24	马睿杰	有限合伙人	1.40	0.07	0.00
25	效晓奇	有限合伙人	3.10	0.16	0.00
26	董乔乔	有限合伙人	11.60	0.58	4.00
27	赵芯	有限合伙人	2.70	0.14	0.00
28	彭晓朋	有限合伙人	5.10	0.26	0.00
29	孟祥镇	有限合伙人	6.10	0.31	0.00
30	马晓东	有限合伙人	3.90	0.20	0.00
31	苏杰祚	有限合伙人	11.80	0.59	0.00
32	张建华	有限合伙人	0.30	0.02	0.00
33	于良贤	有限合伙人	15.20	0.76	2.00
34	姚洪雁	有限合伙人	0.40	0.02	0.00
35	丁亚林	有限合伙人	0.40	0.02	0.00

序号	合伙人名称	合伙人类型	认缴出资金额	认缴比例 (%)	实缴出资金额
36	程金豹	有限合伙人	1.20	0.06	0.00
37	吴宝强	有限合伙人	1.20	0.06	0.00
38	史岩	有限合伙人	1.60	0.08	0.00
39	王秀琴	有限合伙人	9.60	0.48	0.00
40	常纪英	有限合伙人	12.00	0.60	0.00
41	彭宁	有限合伙人	10.00	0.50	0.00
42	李敦照	有限合伙人	5.00	0.25	0.00
43	王丽霞	有限合伙人	8.00	0.40	0.00
44	吴丙香	有限合伙人	10.00	0.50	10.00
45	刘玉新	有限合伙人	5.00	0.25	0.00
合计	--	--	2,000.00	100.00	600.00

(4)青岛十川同德投资中心（有限合伙）

成立于 2014 年 10 月 27 日，注册号为 370222230007441，经营场所为青岛高新技术产业开发区智力岛路 1 号蓝色人才港 1909、1910 室，执行事务合伙人：杜红雨，注册资金 2,000.00 万元，企业类型为有限合伙企业，经营范围为自有资金对外投资、投资咨询（不含期货、证券）；目前持有公司 4,000,000 股，占公司总股本的 8%，其出资结构如下：

单位：万元

序号	合伙人名称	合伙人类型	认缴出资金额	认缴比例 (%)	实缴出资金额
1	杜红雨	普通合伙人	1,530.00	76.50	240.00
2	杜建昌	有限合伙人	200.00	10.00	40.00
3	么军	有限合伙人	50.00	2.50	0.00
4	石立明	有限合伙人	100.00	5.00	100.00
5	张光禄	有限合伙人	50.00	2.50	0.00
6	卜笑华	有限合伙人	50.00	2.50	0.00
7	解风华	有限合伙人	20.00	1.00	20.00
合计	--	--	2,000.00	100.00	400.00

截至本说明书签署之日，上述股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

2、股东相互间的关联关系

杜红雨与杜建昌系父女关系，杜红雨为青岛十川汇德投资中心（有限合伙）和青岛十川同德投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。除此之外，本公司股东之间不存在关联关系。

（三）控股股东和实际控制人基本情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署日，杜红雨女士直接持有公司 **32,000,000.00** 股，持股比例为 64%，同时通过青岛十川汇德投资中心、青岛十川同德投资中心可以影响公司表决权的 20%，为公司控股股东、实际控制人。

杜红雨女士：1974 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 7 月毕业于青岛建筑工程学院工商管理专业，本科学历；1996 年 9 月至 2007 年 5 月，就职于山东省莱州市政府驻青办，任办公室主任；2007 年 6 月至 2014 年 12 月，就职于山东十川节能科技有限公司，任执行董事、总经理；2014 年 12 月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任董事长，任期三年，自 2014 年 12 月 20 日至 2017 年 12 月 19 日。

2、控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

公司控股股东、实际控制人最近二年内未发生变化。

（四）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、公司设立以来股本的形成及其变化情况

（1）2007 年 6 月，有限公司设立

2007 年 6 月 27 日，杜红雨、杜建昌共同出资设立山东十川网络科技有限公司，注册资本 300.00 万元，出资比例分别为 60%、40%，首期出资 60.00 万元，其余出资于 2009 年 6 月 22 日前缴足。有限公司注册号为 3702002807951，法定代表人为杜红雨，住所为青岛市市南区香港中路 169 号天虹大厦 1503 室，经营范围为：电子计算机及外部设备、集成电路、传感器及通信设备化技术开发、设计、销售、维护；信息系统集成、电子系统工程、建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；安全防范工程的设计及安装；楼控产品、综合布线产品的代理；提供信息系统规划、设计、咨询；货物进出口，技术进出口（以上范围需经许可经营的，凭许可证经营）。

2007年6月22日，山东新华有限责任会计师事务所出具《验资报告》（鲁新会师内验字（2007）第4B-667号），验证有限公司股东杜红雨、杜建昌均已足额缴纳各自所认缴出资额的20%，此次出资均为货币出资。

有限公司设立时，股东及其出资情况如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	杜红雨	180.00	36.00	12.00
2	杜建昌	120.00	24.00	8.00
合计		300.00	60.00	20.00

（2）2009年12月，有限公司第一次变更实收资本

2009年12月2日，有限公司召开股东会，同意增加实收资本120.00万元，由杜红雨出资120.00万元。2009年12月1日，青岛中惠会计师事务所有限公司对本次出资进行了审验，并出具了《验资报告》（青中惠会内验字[2009]第01-0052号），验证截至2009年12月1日，有限公司已收到股东缴纳的第2期出资，即本期实收注册资本120.00万元，均为货币出资，变更后实收资本为180.00万元。

有限公司就此次变更事项对章程进行了修订，完成了工商变更登记。本次变更后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	杜红雨	180.00	156.00	52.00
2	杜建昌	120.00	24.00	8.00
合计		300.00	180.00	60.00

（3）2010年5月，有限公司第二次变更实收资本

2010年5月26日，有限公司召开股东会，同意增加实收资本120.00万元，由股东杜红雨出资24.00万元，股东杜建昌出资96.00万元。2010年5月27日，青岛中惠会计师事务所有限公司对本次出资进行了审验，出具了《验资报告》（青中惠会内验字[2010]第01-0027号），验证截至2010年5月27日有限公司已收到股东缴纳的第3期出资，即本期实收资本人民币120.00万元整，此次出资均为货币出资，变更后实收资本为300.00万元。

有限公司就此次变更事项对章程进行了修订，完成了工商变更登记。本次变更后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	占注册资本比例(%)
1	杜红雨	180.00	180.00	60.00
2	杜建昌	120.00	120.00	40.00
合计		300.00	300.00	100.00

根据有限公司章程规定，有限公司设立时的 300.00 万出资应由全体股东于 2009 年 6 月 22 日之前缴足；因 2008 年金融危机影响，有限公司股东分别于 2009 年 12 月 1 日和 2010 年 5 月 27 日将上述出资缴足，违反了当时《公司法》的有关规定。

本次实收资本的变更履行了必要法律程序，根据会计师事务所的验资报告实收资本已经出资到位，并及时完成了工商变更登记。虽然实收资本的出资时间超过了当时《公司法》以及章程约定的出资时间，但是股东后期已经全部缴足，且针对延期出资，两股东承诺如因延期出资给公司造成损失将承担全部赔偿责任。

(4) 2013 年 3 月，有限公司第一次增资，第三次变更实收资本

2013 年 3 月 1 日，有限公司召开股东会，同意增加注册资本 700.00 万元，由股东杜建昌认缴 280.00 万元，股东杜红雨认缴 420.00 万元；此次出资由股东杜红雨以货币出资 120.00 万元，股东杜建昌以货币出资 80.00 万元，剩余 500.00 万元于两年内缴付到位。2013 年 3 月 11 日，青岛汇丰联合会计师事务所对本次出资进行了审验，出具了《验资报告》（青汇丰会验字[2013]第 004 号），验证截至 2013 年 3 月 11 日，有限公司已收到股东杜红雨和股东杜建昌以货币缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 200.00 万元。变更后的注册资本为人民币 1,000.00 万元，实收资本为人民币 500.00 万元。

有限公司就此次变更事项对章程进行了修订，完成了工商变更登记。本次变更后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	占注册资本比例(%)
1	杜红雨	600.00	300.00	30.00
2	杜建昌	400.00	200.00	20.00
合计		1,000.00	500.00	50.00

(5) 2013 年 11 月，有限公司第四次变更实收资本

2013 年 11 月 10 日，有限公司召开股东会，同意增加实收资本 300.00 万元，

由股东杜红雨出资 300.00 万元。2013 年 11 月 18 日，青岛汇丰联合会计师事务所对本次出资进行了审验，并出具了《验资报告》（青汇丰会验字[2013]第 024 号），验证截至 2013 年 11 月 18 日有限公司已收到股东杜红雨以货币缴纳的新增实收资本合计人民币 300.00 万元。变更后实收资本为人民币 800.00 万元。

有限公司就此次变更事项对章程进行了修订，完成了工商变更登记。本次变更后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	杜红雨	600.00	600.00	60.00
2	杜建昌	400.00	200.00	20.00
合计		1,000.00	800.00	80.00

（6）2013 年 11 月，有限公司第五次变更实收资本

2013 年 11 月 22 日，有限公司召开股东会，同意增加实收资本 200.00 万元，由股东杜建昌出资 200.00 万元。2013 年 11 月 25 日，青岛汇丰联合会计师事务所对本次出资进行了审验，并出具了《验资报告》（青汇丰会验字[2013]第 026 号），验证截至 2013 年 11 月 25 日，有限公司已收到股东杜建昌以货币缴纳的新增实收资本合计人民币 200.00 万元。变更后的实收资本为人民币 1,000.00 万元。

有限公司就此次变更事项对章程进行了修订，完成公司登记。本次变更后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	杜红雨	600.00	600.00	60.00
2	杜建昌	400.00	400.00	40.00
合计		1,000.00	1,000.00	100.00

（7）2014 年 8 月，有限公司第二次增资，第六次变更实收资本

2014 年 8 月 28 日，有限公司召开股东会同意增加注册资本 550.00 万元，由股东杜红雨认缴 550.00 万元。青岛汇丰联合会计师事务所于 2014 年 8 月 28 日出具了《验资报告》（青汇丰会验字[2014]第 009 号），验证截至 2014 年 8 月 28 日止，有限公司已收到股东杜红雨以货币缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 550.00 万元。变更后的注册资本为人民币 1,550.00 万元，实收资本为人民币 1,550.00 万元。

有限公司就此次变更事项对章程进行了修订，完成了工商变更登记。本次变更后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	杜红雨	1,150.00	1,150.00	74.19
2	杜建昌	400.00	400.00	25.81
合计		1,550.00	1,550.00	100.00

（8）2014年9月，有限公司第三次增资，第七次变更实收资本

2014年9月，有限公司召开股东会，同意变更注册资本和实收资本，本次新增注册资本450.00万元，由股东杜红雨认缴。青岛汇丰联合会计师事务所于2014年9月18日出具了《验资报告》（青汇丰会验字[2014]第012号），验证截至2014年9月18日，有限公司已收到股东杜红雨以货币缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币450.00万元。变更后的注册资本为人民币2,000.00万元，实收资本为人民币2,000.00万元。

有限公司就此次变更事项对章程进行了修订，完成了工商变更登记。本次变更后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	杜红雨	1600.00	1600.00	80.00
2	杜建昌	400.00	400.00	20.00
合计		2,000.00	2,000.00	100.00

（9）2014年9月，有限公司第四次增资

2014年9月26日，有限公司召开股东会，同意增加注册资本3,000.00万元，由青岛十川同德投资中心（有限合伙）认缴400.00万元，由青岛十川汇德投资中心（有限合伙）认缴600.00万元，由杜红雨认缴1,600.00万元，由杜建昌认缴400.00万元，增资后有限公司注册资本共计5,000.00万元，全体股东承诺于2024年9月25日前认缴完毕。具体实缴情况如下：

①2014年10月20日，有限公司第一期缴纳实收资本，股东杜红雨出资600.00万元。上述出资经天津中审联有限责任会计师事务所青岛分所出具中审联青分会内验字[2014]第01-004号验资报告予以验证。本次出资完成后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	占注册资本比例(%)
1	杜红雨	3,200.00	2,200.00	44.00
2	杜建昌	800.00	400.00	8.00
3	十川汇德	600.00	0.00	0.00
4	十川同德	400.00	0.00	0.00
合计		5,000.00	2,600.00	52.00

②2014年10月21日,有限公司第二期缴纳实收资本,股东杜红雨以货币出资650.00万元。上述出资经天津中审联有限责任会计师事务所青岛分所出具中审联青分会内验字[2014]第01-005号验资报告予以验证。本次出资完成后,股东及其出资情况为:

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	占注册资本比例(%)
1	杜红雨	3,200.00	2,850.00	57.00
2	杜建昌	800.00	400.00	8.00
3	十川汇德	600.00	0.00	0.00
4	十川同德	400.00	0.00	0.00
合计		5,000.00	3,250.00	65.00

③2014年10月22日,有限公司第三期缴纳实收资本,杜红雨出资350.00万元,青岛十川汇德投资中心(有限合伙)出资350.00万元,此次出资均为货币出资。上述出资经天津中审联有限责任会计师事务所青岛分所出具中审联青分会内验字[2014]第01-006号验资报告予以验证。本次出资完成后,股东及其出资情况为:

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	占注册资本比例(%)
1	杜红雨	3,200.00	3,200.00	64.00
2	杜建昌	800.00	400.00	8.00
3	十川汇德	600.00	350.00	7.00
4	十川同德	400.00	0.00	0.00
合计		5,000.00	3,950.00	79.00

④2014年10月23日,有限公司第四期缴纳实收资本,青岛十川汇德投资中心(有限合伙)出资250.00万元,青岛十川同德投资中心(有限合伙)出资

400.00 万元，此次出资均为货币出资。上述出资经天津中审联有限责任会计师事务所青岛分所出具中审联青分会内验字[2014]第 01-007 号验资报告予以验证。本次出资完成后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	占注册资本比例(%)
1	杜红雨	3,200.00	3,200.00	64.00
2	杜建昌	800.00	400.00	8.00
3	十川汇德	600.00	600.00	12.00
4	十川同德	400.00	400.00	8.00
合计		5,000.00	4,600.00	92.00

⑤2014 年 10 月 28 日，有限公司第五期缴纳实收资本，杜建昌出资 180.00 万元，此次出资为货币出资。上述出资经天津中审联有限责任会计师事务所青岛分所出具中审联青分会内验字[2014]第 01-008 号验资报告予以验证。本次出资完成后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	占注册资本比例(%)
1	杜红雨	3,200.00	3,200.00	64.00
2	杜建昌	800.00	580.00	11.60
3	十川汇德	600.00	600.00	12.00
4	十川同德	400.00	400.00	8.00
合计		5,000.00	4,780.00	95.60

⑥2014 年 10 月 29 日，有限公司第六期缴纳实收资本，杜建昌出资 220.00 万元，此次出资为货币出资。上述出资经天津中审联有限责任会计师事务所青岛分所出具中审联青分会内验字[2014]第 01-009 号验资报告予以验证。本次出资完成后，股东及其出资情况为：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	占注册资本比例(%)
1	杜红雨	3,200.00	3,200.00	64.00
2	杜建昌	800.00	800.00	16.00
3	十川汇德	600.00	600.00	12.00
4	十川同德	400.00	400.00	8.00
合计		5,000.00	5,000.00	100.00

（10）股份公司设立

2014年10月15日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意将有限责任公司整体变更为股份有限公司，审计基准日为2014年10月31日。

2014年11月13日，中兴财光华会计事务所（特殊普通合伙）出具了中兴财光华审会字（2014）第07479号《审计报告》。截至2014年10月31日，有限公司经审计的净资产为54,445,155.10元。

2014年11月18日，中联资产评估集团山东有限公司出具了中联鲁评报字[2014]第14088号《资产评估报告》。截至2014年10月31日，有限公司净资产评估值为5,850.17万元。

2014年12月5日，有限公司股东杜红雨、杜建昌、青岛十川汇德投资中心（有限合伙）、青岛十川同德投资中心（有限合伙）共同签署了《发起人协议》，约定全体发起人以十川有限经审计后全体发起人确认的净资产出资，将经审计后的十川有限净资产额54,445,155.10元按1.0889:1的比例整体折为股份公司的股本，公司注册资本设定为人民币5,000万元，剩余部分转入股份公司资本公积。

2014年12月20日，公司召开股份公司创立大会暨股东大会，全体股东审议通过整体变更为股份公司的相关议案。

2015年1月5日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2015）第07111号《验资报告》。截至2015年1月5日，公司已收到全体股东以其拥有的十川有限截至2014年10月31日止经审计后的净资产54,445,155.10元按1.0889:1的比例整体折合的股本5,000万元，折合股份的每股面值为人民币1元，净资产折股后剩余部分4,445,155.10元计入资本公积。

2015年1月19日，股份公司取得了青岛市工商行政管理局颁发的注册号为370200228079519的《企业法人营业执照》，法定代表人为杜红雨，注册资本为人民币5,000万元，住所为青岛市市南区宁夏路288号青岛软件园3号楼509/511室，经营范围：节能项目设计、运营管理；节能产品的研发、应用及推广；电子计算机及外部设备、集成电路、传感器及通信设备的技术开发、设计、生产制造，批发、零售、维护；信息系统集成；电子系统工程；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；安全防范工程的设计与安装；提供信息系统规划、设计、咨询服务；空调暖通设备、电气设备的销售、安装及技术咨询和服务；机电设备自控系统设计、安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	出资比例（%）
1	杜红雨	32,000,000.00	64.00
2	杜建昌	8,000,000.00	16.00
3	十川汇德	6,000,000.00	12.00
4	十川同德	4,000,000.00	8.00
合计		50,000,000.00	100.00

2、公司重大资产重组情况

公司自设立以来未发生重大资产重组的情形。

（五）公司控制子公司基本情况

1、北京浩源万信自控技术有限公司

（1）基本情况

公司名称：北京浩源万信自控技术有限公司
 公司住所：北京市西城区黄寺大街 26 号院 4 号楼 3 层 309（德胜园
 区）
 法定代表人：杜红雨
 成立日期：2010 年 10 月 21 日
 注册资本：50 万元人民币
 经营范围：一般经营项目：技术开发、技术推广服务；销售计算机、
 软件及辅助设备、电子产品、机械设备；经济信息咨询；
 专业承包。

（2）股本形成及变化情况

①2010 年 10 月，北京浩源成立

2010 年 10 月，杜红雨、杜建昌共同出资设立北京浩源万信自控技术有限公司，北京浩源注册资本为 50 万元。上述出资事宜已经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司京润（验）字[2010]-220201 号《验资报告》予以审验。公司设立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴金额（万元）	出资方式	持股比例（%）
------	-----------	----------	------	---------

杜红雨	30.00	30.00	货币	60.00
杜建昌	20.00	20.00	货币	40.00
合计	50.00	50.00	--	100.00

②2012年11月，股权转让

2012年11月6日，北京浩源召开股东会，会议通过股权转让的决议，杜红雨和杜建昌分别将其持有的北京浩源万信自控技术有限公司60%的股权、40%的股权转让给山东十川网络科技有限公司，本次股权转让后，北京浩源成为山东十川网络科技有限公司的全资子公司。

(3) 最近一年一期主要财务数据

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日
资产总计	4,221,226.78	4,257,820.83
负债总计	3,816,501.90	3,716,416.06
股东权益	404,724.88	541,404.77
项目	2015年1-5月	2014年度
营业收入		3,460,309.78
利润总额	-130,967.58	62,633.55
净利润	-136,679.89	57,421.83

2、青岛十川节能工程有限公司

(1) 基本情况

公司名称：青岛十川节能工程有限公司
 公司住所：青岛市市南区宁夏路288号青岛软件园3号楼511室
 法定代表人：杜红雨
 成立日期：2014年9月17日
 注册资本：50万元人民币
 经营范围：节能工程设计、安装、施工、维修、咨询及服务；节能设备销售；建筑智能工程；通风与空调节能、暖通空调的系统集成及技术咨询、技术服务、技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(2) 股本形成及变化情况

2014年9月，山东十川节能科技有限公司出资设立青岛十川节能工程有限公司，十川工程注册资本为50万元，注册号为370202230190313。上述出资已经青岛汇丰会计事务所青汇丰会验字[2015]第002号验资报告予以审验。公司设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴金额(万元)	出资方式	持股比例(%)
山东十川节能科技有限公司	50.00	50.00	货币	100.00
合计	50.00	50.00	--	100.00

(3) 最近一年一期主要财务数据

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日
资产总计	2,789,560.64	298,295.09
负债总计	2,330,684.17	
股东权益	458,876.47	298,295.09
项目	2015年1-5月	2014年度
营业收入	472,862.14	
利润总额	-38,472.90	-1,704.91
净利润	-39,418.62	-1,704.91

3、青岛十川软件技术有限公司

(1) 基本情况

公司名称： 青岛十川软件技术有限公司
 公司住所： 青岛市高新技术产业开发区智力岛路1号蓝色人才港1908室
 法定代表人： 杜红雨
 成立日期： 2014年9月19日
 注册资本： 50万元人民币
 经营范围： 计算机软硬件的设计、开发、推广、销售、技术咨询、技术服务、技术转让；网络工程设计、安装；楼宇及道路安防系统的设计、安装、维护；计算机系统维护、数据处理；互联网

的信息咨询、技术服务；电子商务信息服务；智能机电产品、电子信息产品、光电技术产品的设计、研发、销售；3D 打印技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；设计、制作、代理、发布国内广告。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(2) 股本形成及变化情况

2014 年 9 月 19 日，山东十川节能科技有限公司出资设立青岛十川软件技术有限公司，十川软件注册资本为 50 万元，注册号为 370222230007468。上述出资已经青岛汇丰会计事务所青汇丰会验字[2015]第 001 号验资报告予以审验。公司设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴金额(万元)	出资方式	持股比例(%)
山东十川节能科技有限公司	50.00	50.00	货币	100.00
合计	50.00	50.00	--	100.00

(3) 最近一年一期主要财务数据

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计	1,772,288.62	6,199.00
负债总计	1,370,378.11	21,877.00
股东权益	401,910.51	-15,678.00
项目	2015 年 1-5 月	2014 年度
营业收入		
利润总额	-82,411.49	-15,678.00
净利润	-82,411.49	-15,678.00

四、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事基本情况

公司本届董事会由 5 名董事组成，均由股东大会选举产生，董事基本情况如下：

杜红雨女士：基本情况见本节“三、股权结构”之“(三) 控股股东和实际控制人基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”部分内容。

杜建昌先生：1944年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年9月至2004年9月，就职于莱州展润集团，任副总裁，2004年9月退休；2007年6月至2014年12月，就职于山东十川节能科技有限公司，任监事；2014年12月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任董事，任期三年，自2014年12月20日至2017年12月19日。

徐镇先生：1977年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月毕业于山东大学计算机及其应用专业，专科学历；2001年7月至2005年3月，就职于青岛嘉讯通信息科技有限公司，任工程师；2005年3月至2010年5月，就职于同利草编工艺品有限公司，任总经理；2010年6月至2014年12月，就职于山东十川节能科技有限公司，任副总经理；2014年12月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任董事、总经理，任期三年，自2014年12月20日至2017年12月19日。

乔萌女士：1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于德州学院法学专业，本科学历；2008年4月至2014年12月，就职于山东十川节能科技有限公司，任合约采购部经理；2014年12月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任董事会秘书，任期三年，自2014年12月20日至2017年12月19日。

苏杰祚先生：1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年7月毕业于青岛广播电视大学计算机应用专业，专科学历；1996年7月至1998年3月，就职于青岛希望电脑公司，任工程师；1998年3月至2000年5月，就职于北京汇金证券软件公司，任工程师；2000年5月至2011年6月，就职于青岛太极瑞和信息科技有限公司，任技术经理；2011年10月至2014年12月，就职于山东十川节能科技有限公司，任技术部经理；2014年12月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任节能事业部和技术研发部经理；任董事，任期三年，自2014年12月20日至2017年12月19日。

（二）监事基本情况

本届监事会由周伟女士、李刚先生、董乔乔先生3名监事组成，其中周伟女士和李刚先生为股东代表监事，由公司股东大会选举产生，董乔乔先生为职工代表监事，由职工代表大会选举产生。监事基本情况如下：

周伟女士：1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于聊城大学教育技术专业，本科学历；2007年7月至2012年5月，就职于青岛城阳英文培训学校，任人事经理；2012年6月至2013年8月，就职于青岛市教育信息咨询有限公司，任人事经理；2013年10月至2014年12月，就职于山东十川节能科技有限公司，任人事经理；2014年12月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任行政人事部经理，2014年12月26日选举为监事会主席，任期三年。

李刚先生：1977年10月07日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年07月毕业于西安航空技术高等专科学校计算机财务管理会计专业，专科学历；1998年09月至2002年05月，就职于创维集团营销总部财务部，任会计；2002年05月至2006年10月，就职于北京东方叶扬企业集团财务部，任会计主管；2006年10月至2012年07月，就职于青岛美华大通贸易有限公司财务部，任财务经理；2012年09月至2012年12月，就职于山东十川网络科技有限公司财务部，任财务经理；2012年12月至2014年10月，就职于青岛海展集团有限责任公司财务管理中心，任财务总监；2015年04月27日至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任股东代表监事，任期三年。

董乔乔先生：职工代表监事，1988年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年7月毕业于菏泽学院机电一体化专业，专科学历；2009年9月至2014年12月，就职于山东十川节能科技有限公司，任技术工程师；2014年12月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任技术工程师；任职工代表监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

徐镇先生：总经理，基本情况见本节转让说明书“四、董事、监事、高级管理人员的情况”之“（一）董事基本情况”部分相关内容。

乔萌女士：董事会秘书，基本情况见本节转让说明书“四、董事、监事、高级管理人员的情况”之“（一）董事基本情况”部分相关内容。

崔学萍女士：1984年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2005年6月毕业于青岛大学中外文秘专业，专科学历；2005年7月至2006年5月，就职于山东省日照市五莲县邮政局，任行政人员；2007年6月至2014年12月，就

职于山东十川节能科技有限公司，任出纳、会计、财务负责人；2014年12月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任财务总监，任期三年，自2014年12月20日至2017年12月19日。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

以下财务数据摘自中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中审亚太审字（2015）020304号”审计报告，相关财务指标依据有关数据计算得出。

项目	2015年05月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	6,874.04	8,245.82	2,748.99
负债总计（万元）	971.97	2,487.31	1,608.92
股东权益合计（万元）	5,902.07	5,758.51	1,140.07
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	5,902.07	5,758.51	1,140.07
每股净资产（元）	1.18	1.15	1.14
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.18	1.15	1.14
资产负债率（母公司）（%）	14.58	31.78	58.39
流动比率（倍）	6.97	3.30	1.67
速动比率（倍）	4.89	2.37	0.88
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,309.78	5,150.02	3,287.78
净利润（万元）	143.55	618.44	68.84
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	143.55	618.44	65.64
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	143.58	610.80	114.92
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	143.58	610.80	111.71
毛利率（%）	25.86	32.51	20.65
净资产收益率（加权平均）（%）	2.46	27.55	11.46
扣除非经常性损益后净资产收益率（加权平均）（%）	2.46	27.21	19.14
基本每股收益（元/股）	0.03	0.34	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.34	0.23
应收账款周转率（次）	1.27	5.35	9.54
存货周转率（次）	0.79	1.95	2.75
经营活动产生的现金流量净额（万元）	631.96	-4,561.88	-780.00

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.13	-0.91	-0.78
----------------------	------	-------	-------

注：主要财务指标计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债；
- 2、速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债；
- 3、资产负债率=总负债/总资产；
- 4、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末总股本；
- 5、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- 6、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- 7、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本；
- 8、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”公式计算；
- 9、基本每股收益= $P0 \div S$ ， $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

- 10、加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 + Ek \times Mk \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 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；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

六、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商	渤海证券股份有限公司
法定代表人	王春峰

住所	天津经济技术开发区第二大街 42 号写字楼 101 室
电话	022-2845 1851
传真	022-2845 1619
项目负责人	裴俊辉
项目组其他成员	张运发, 荣贵山, 徐玉朝, 孙春辉, 于川
(二) 律师事务所	山东琴岛律师事务所
负责人	杨伟程
住所	青岛市市南区香港中路 20 号黄金广场北楼 22 层
电话	0532-85023081
传真	0532-85023080
经办人	祝焕卫、蓝斐
(三) 会计师事务所	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
负责人	郝树平
住所	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层
电话	022-8371 9355
传真	022-8371 9355
经办注册会计师	黄秀娟、时双雁
(四) 资产评估机构	中联资产评估集团山东有限公司
法定代表人	周长刚
住所	济南市历下区大明湖路 260 号
电话	0531-88253997
传真	0531-88253998
经办注册评估师	张兴国、葛祥建
(五) 证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	王彦龙
地址	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	010-5859 8980
传真	010-5859 8977
(六) 股票交易机构	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
地址	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦
电话	010-63889513
传真	010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及用途

（一）公司主营业务

公司致力于节能服务领域，目前主要侧重于建筑节能领域，是建筑节能一体化解决方案提供商。目前公司已获得高新技术企业资格证书和软件企业资格证书，同时属于国家发改委及财政部第五批节能服务公司备案名单企业。公司自成立以来一直致力于为客户提供综合节能技术服务，目前已形成集研发、销售、服务于一体的综合节能提供商。

根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中审亚太审字（2015）020304号”审计报告，2013年、2014年和2015年1-5月公司营业收入分别为32,877,791.17元、51,500,243.97元、23,097,778.06元，其中主营业务收入占比均为100%，公司主营业务明确。

（二）主要产品及服务

1、节能系统产品销售与服务

公司提供楼宇能源管控系统、中央空调管理系统、给排水监控系统、供配电监测系统、照明节能监控系统、空调机组节能监控系统的软件及相关产品的销售。

（1）楼宇能源管控系统类

主要包括楼宇能源管控系统软件、网络集成引擎、网络控制引擎、协议转换器、OPC套件。

（2）中央空调管理系统类

主要包括中央空调能源管理软件、网络控制引擎、直接数字控制器、扩展模块、水管温度传感器、水管压力传感器、水流开关、电磁流量计、水阀及电动执行器。

（3）给排水监控系统类

主要包括给排水监控软件、网络控制引擎、直接数字传感器、扩展模块、变频器、水管压力传感器、水流开关、液位开关、液位高度传感器。

（4）供配电监测系统类

主要包括供配电监测软件、网络控制引擎、直接数字、扩展模块、协议转换器、智能电表。

（5）照明节电监控系统类

主要包括照明节电监控软件、网络控制引擎、直接数字控制器、扩展模块、温度传感器、占位传感器。

（6）空调机组节能监控类

主要包括空调机组节能监控软件、网络控制引擎、直接数字控制器、扩展模块、变频器、风管温度传感器、风管湿度传感器、室内温湿度传感器、室外温湿度传感器、空气质量传感器、压差开关、防冻开关、风阀驱动器。

公司致力于节能服务领域，专注公共建筑节能，主要向市场提供楼宇自动化控制的专业化服务。

楼宇自动化控制能够自动控制建筑物内各种建筑设备和设施，控制方式通常采用计算机集散控制，即集中管理，分散控制，通过计算机对各子系统进行检测，控制，记录，可降低设备故障率，减少维护及运营成本，并达到节约能源的目的。楼宇自动化主要包括暖通空调监控系统、给排水监控系统、照明监控系统、供配电监控系统、电梯与停车场监控系统等。

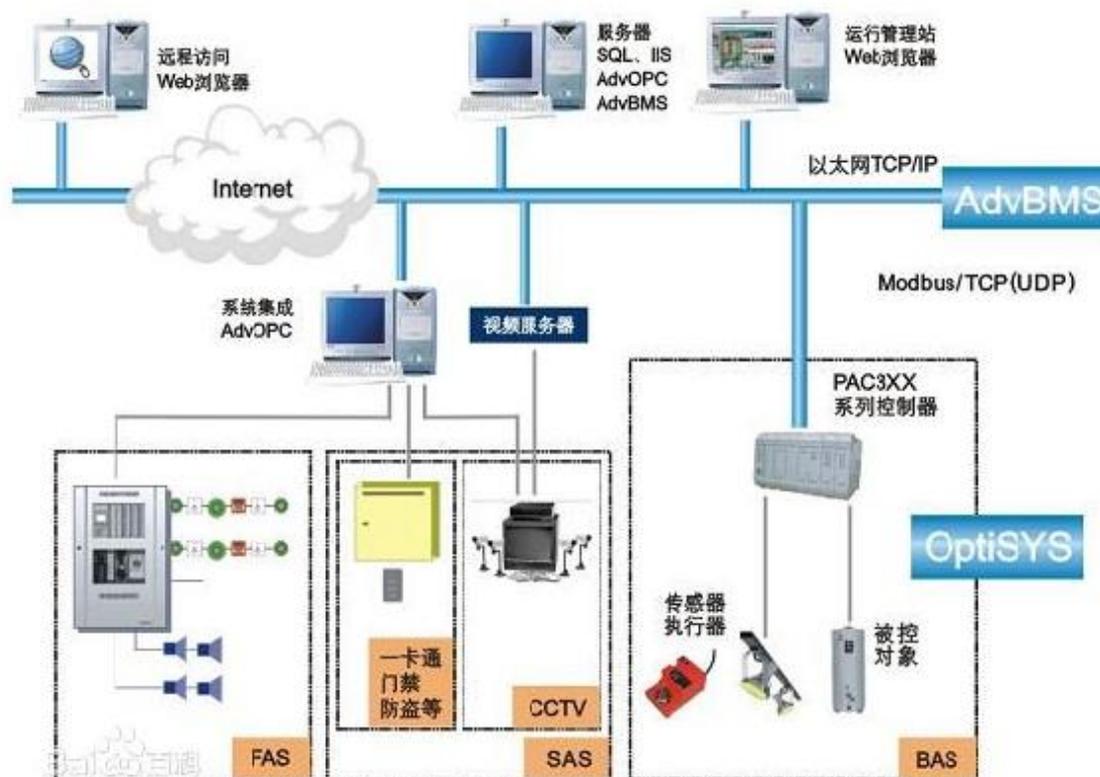


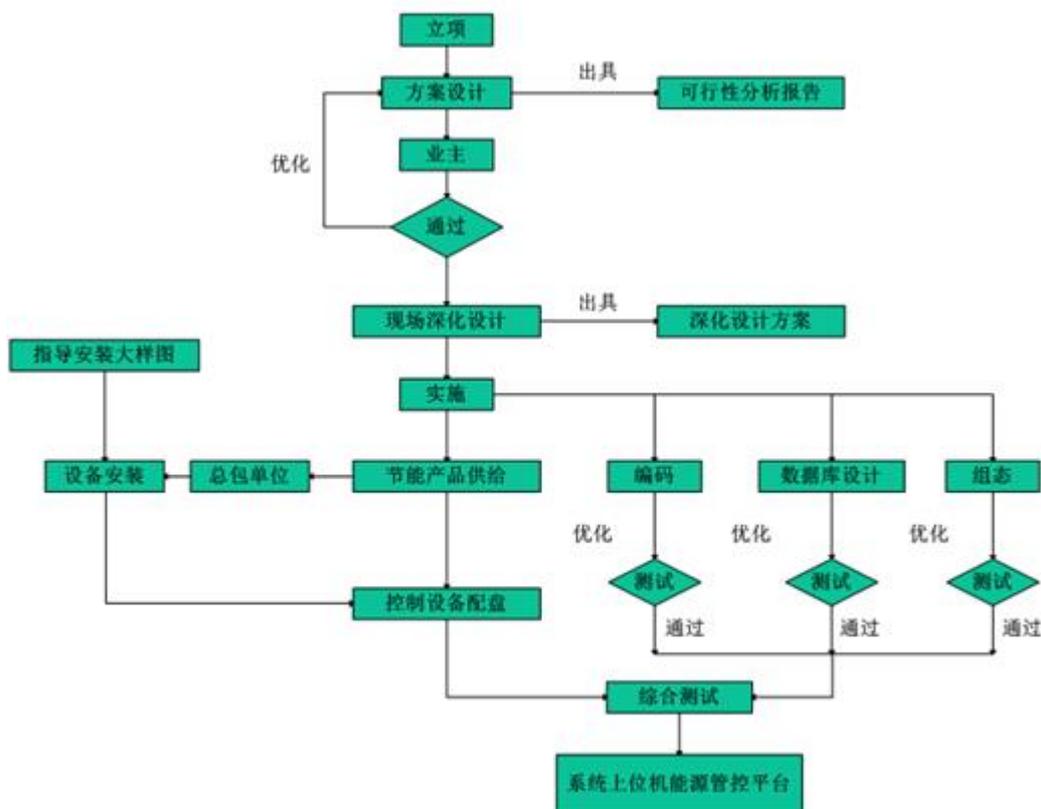
图 2.1 楼宇自动化控制示意图

公司根据客户实际需求，以楼宇节能管控技术为核心，通过中央空调管理、给排水监控、供配电监测、照明节电监控和中央空调机组节能监控等多元化技术手段，为客户量身设计整体系统节能优化方案，达到最优化的建筑节能效果。

2、节能系统升级服务

公司利用自身技术优势，通过对 BA 相关系统实际运行效能进行分析和评价，为客户提供 BA 相关系统升级服务。

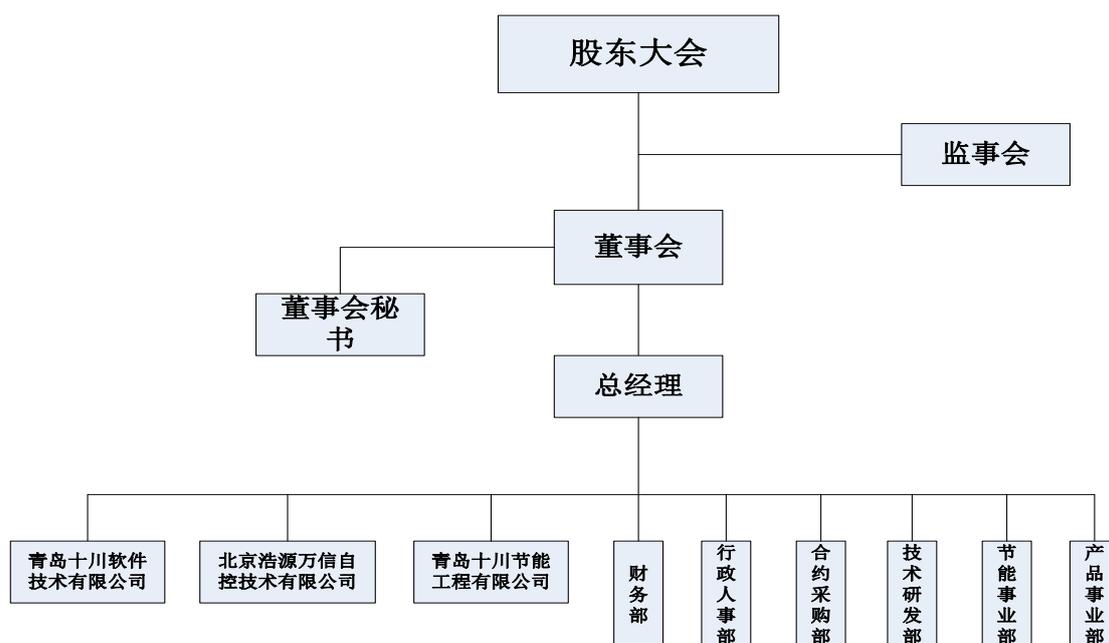
系统升级业务具体流程如下：



上述升级业务中，涉及到安装业务的工作由工程的总包单位负责，公司仅提供升级方案的设计、相关节能产品的供给及后续的调试及维护工作。

二、公司组织结构、部门职责及主要业务流程

(一) 公司组织结构图



(二) 公司各部门职责

部门名称	部门主要职责
行政人事部	1、负责制定并实施行政工作计划，建立和完善各种基础管理体系； 2、负责分管部门内部组织管理工作； 3、负责企业内部管理工作，促进管理规范化； 4、负责公司行政管理工作； 5、负责制定人力资源战略规划，改进和完善公司各项规章制度，为公司组织架构的搭建和人事决策提供建议和信息支持； 6、负责公司员工招聘和甄选工作，做好人才储备，保证公司人力资源供给； 7、负责制定公司不同层次、职能部门员工的培训和开发计划，并监督执行以达到员工工作效率和综合素质提升的目的； 8、负责制定公司绩效考核制度，并监督执行，为公司员工的调整、晋升和任免提供建议和依据； 9、负责制定薪酬福利管理制度和奖惩办法，并监督执行，确保起到激励员工和提高员工忠诚度的作用； 10、负责其他人事行政事务，做好员工的后勤保障； 11、做好劳动关系管理工作，提升员工满意度，最大限度保护公司和员工的利益； 12、完成上级领导交办的其他任务。
财务部	1、参与公司重大财务、业务问题决策； 2、制定公司财务政策与财务制度，并监督执行； 3、主持编制、下达并监督财务收支计划； 4、进行公司财务预算、决算和成本核算； 5、负责财务监督和会计监督； 6、负责财务系统内部组织管理工作。
合约 采购部	1、负责制定采购计划，保证满足经营活动需要； 2、负责工程材料的询价和采购工作； 3、完成公司质量管理体系的建设； 4、完成上级领导交办的其他任务。
技术 研发部	1、负责制定技术研发战略规划，为重大研发决策提供建议和信息支持； 2、负责年度研发预算和工作计划，提请公司集体决策，总体部署并为公司重大决策提供信息支持； 3、负责公司技术发展路线，规划公司产品，负责各项目总体技术方案，对各项目进行最后的质量评估； 4、负责技术人员队伍建设，保持一流的科研能力。
产品 事业部	1、负责制定营销计划，为重大营销决策提供建议和信息支持； 2、负责制定年度销售目标和计划，提请公司集体决策，总体部署并监督销售计划的执行； 3、负责组织产品销售定价和销售策划方案的审核； 4、负责组织销售管理制度制定和品牌宣传；

	5、完成总经理交办的其他任务。
节能事业部	1、负责工业、建筑行业等节能项目的信息收集； 2、负责对节能项目进行技术支持，通过技术分析提出可行性方案、设备选型、系统图纸设计等工作； 3、负责节能项目各种技术文件和技术标准的编制、校对，技术图纸等资料的归类存档； 4、完成总经理交办的其他事务。

（三）公司业务流程

1、研发流程

公司研发流程分为项目调研、项目立项、项目研发和项目验收等四个阶段。

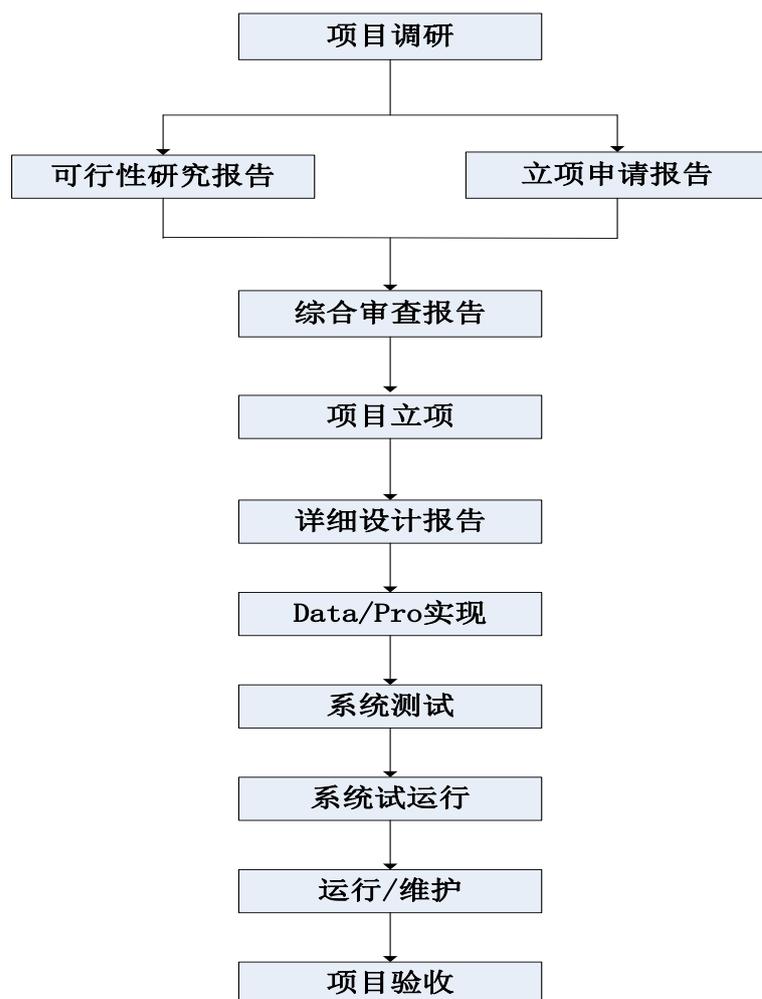
项目调研工作由技术研发部负责，主要对产品技术发展方向、产品市场需求以及产品资源条件的可行性等问题进行研究，调研结束技术研发部将提供《可行性研究报告》与《立项申请报告》。

项目立项需要向总经理、相关技术主管、外聘专家等人员提交《可行性研究报告》与《立项申请报告》，总经理组织相关人员综合审查，审查结束后出具综合审查报告。

项目研发阶段，项目承担小组将编写详细设计报告，进行计算机编程、系统测试、系统试运行及系统运行/维护等具体研发流程。

最后，由总经理组织相关人员对项目进行验收，研发流程结束。

研发流程图

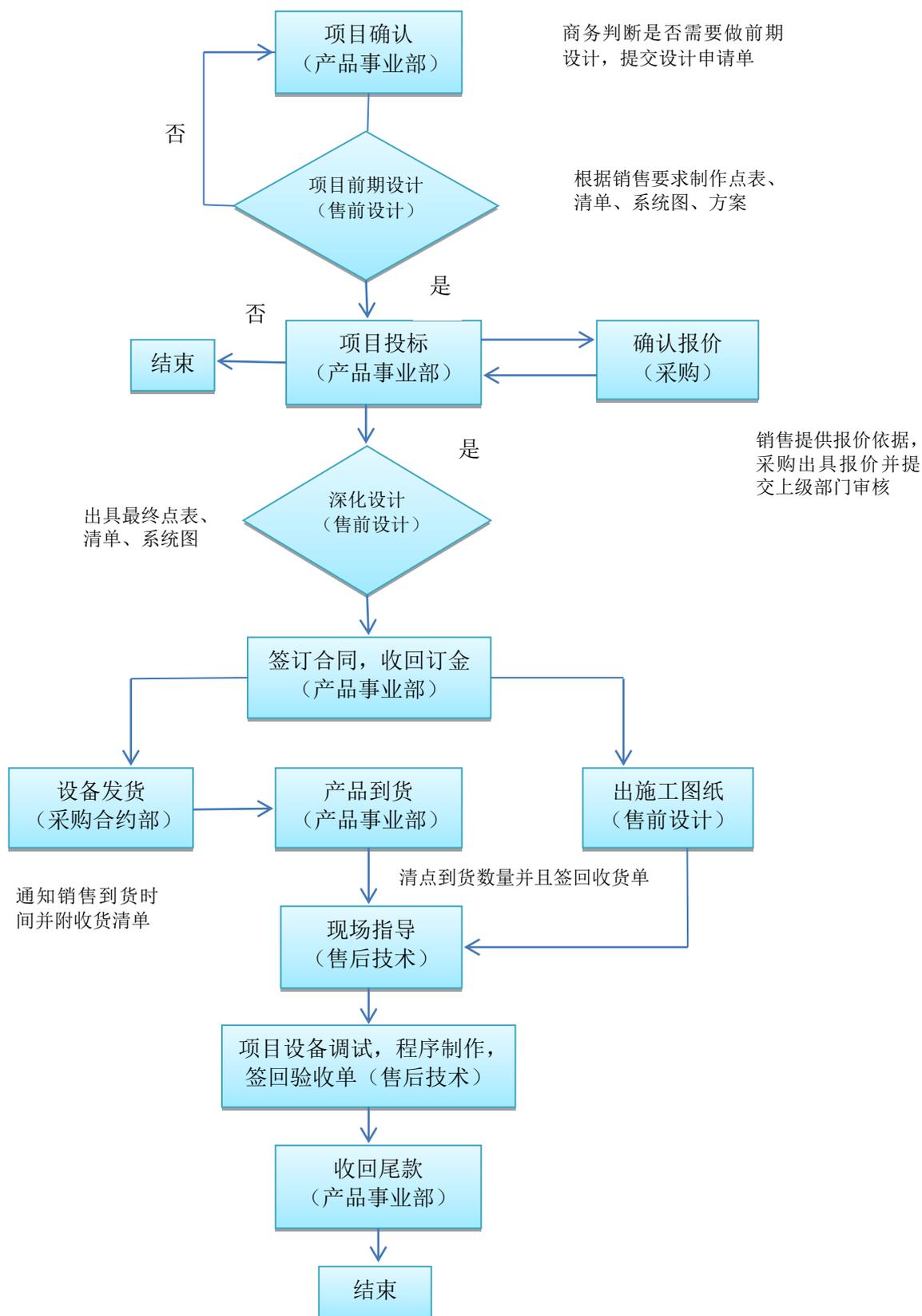


2、业务操作流程

首先由产品事业部对潜在的项目进行分析确认，并对是否需要做前期设计进行判断，如果需要，则提交设计申请表。节能事业部根据销售要求制作点表、清单、系统图及相关方案，完成项目前期设计后，产品事业部据此进行投标，中标后则由节能事业部进一步深化设计，出具最终的点表、清单和系统图，出施工图纸，并签订合同收取定金。

与此同时，采购合约部门以产品事业部提供的报价为依据，确认采购报价并提交上级部门审核。设备发出后，通知销售到货时间并附收货清单，到货后由产品事业部清点到货数量并且签回收货单。

节能事业部完成项目设备的调试、程序的制作，并进行现场指导等一系列售后技术服务，产品事业部收回尾款。



三、公司业务关键资源要素

(一) 产品和服务所使用的主要技术

1、十川楼宇能源管控系统技术

十川楼宇能源管控系统是集成照明、通风、空调、电气监测、给热水等子系统的综合控制平台，能够提供综合性控制和联动控制，再对各分系统的工作状态进行动态检测后，通过综合分析和比较，最终对设备终端进行调节。通过系统架构中的集成软件与所有网络控制引擎的管理站点，利用各种开放接口同时面向控制域和信息域的集成技术，使服务器能够检测并管理整个项目各个系统的综合信息，并从整体上控制协调 IBMS 子系统的有关联动操作。

十川楼宇能源管控系统 DDC 设计环境及系统客户端开发，实现了自动控制，监视，测量建筑设备的运转状态、事故状态、能耗以及负荷的变动。通过综合的能耗分析与各系统的有效集成，取得建筑节能的理想效果。

2、十川中央空调管理系统

十川中央空调管理系统通过管理系统的控制，使得所有空调、新风机甚至风机盘管系统在合理的温度和湿度范围内运行，避免了夏季过冷和冬季过热这种浪费能源的现象。

十川中央空调管理系统可根据外部设备所需要的冷量，控制冷冻机的启动/停止台数，节约能源；根据冷却回水的温度控制冷却塔的启动/停止台数，不会造成设备运转无效；根据总供/回水的压差，调节供水电动旁通阀，使冷机工作在效率最佳状态，节约电能。

十川中央空调管理系统采用集散型控制方式，即现场区域控制，通过 BACNET 协议通讯方式进行集中管理。这种控制方式保证了每个子系统都能独立控制，同时在中央工作站上又能做到集中管理，使得整个系统结构完善、性能可靠。

3、十川给排水监控系统

十川给排水监控系统集成 GPS 定位技术，精确到每个泵站的经纬度，对大面积的泵站进行精确检测，并集成视频监控的现场动态。同时系统可实现数据监

测、逻辑控制和视频监控等功能，兼容各种类型变送器、仪表、水泵、阀门等设备，并可针对特定需求进行二次编程。

十川给排水监控系统软件采用信息的实时采集、分析、比较、反馈等一整套标准化、数字化流程控制方法，通过时间数据的数字化流转，对系统的运行状态进行监控，实现动态调节闭环管理。

4、十川供配电检测系统

十川供配电检测系统可实时监控配电设备各高低压主开关运行状态；检测高低压进线、低压主出线电路的电压、电流、频率、有功功率、无功功率、视在功率、功率因数等电力参数；监测母联开关的工作状态；监视变压器风机运行状态等。通过变配电室设备安装承包商提供的通信接口监测到的变配电系统运行情况，系统可以及时发现故障情况，并发出故障报警。

5、十川照明节能监控系统

十川照明节能监控系统利用先进的电磁调压及电子感应技术将时间控制、光控和声控统一起来。系统在确保灯具能够正常工作的条件下，给灯具输出一个最佳照明功率，这样可减少由于过压所造成的照明炫光，使灯光发出的光线更加柔和，照明分布更加均匀，同时又能大幅度节约电能，节电率可达 20%—40%。

6、十川空调机组节能监控系统

十川空调机组节能监控系统通过测定送风温度与设定点（可调整）温度间的差值，实时计算并控制安装于水盘管回水侧的电动调节阀，保证新风机组供冷量、热量与所需冷、热负荷相当，减少能源浪费。同时 DDC 控制器会监察过滤网两端的压差，当过滤网淤塞时，两端的压差有变化，超过设定值时，系统会以声光报警的形式在操作站上显示，物业人员便可及时安排检修工作。系统通过对水盘管回水侧的电动调节阀的自动调整，实现对送风温度的控制，在 DDC 控制器将监测到的送风温度与预设温度值（可供用户调较）作比较并进行 PID 运算之后，将命令输出至阀门，达到温度调节的作用。

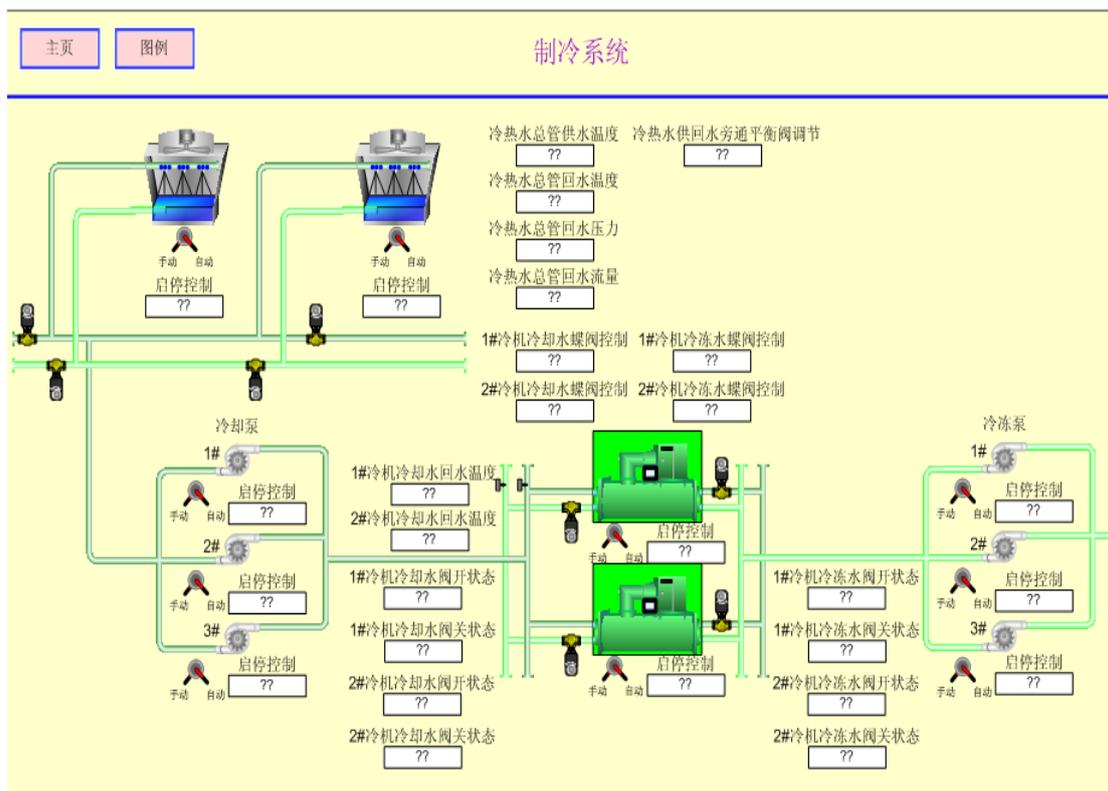
7、系统页面介绍（以十川楼宇能源管控系统技术为例）

登陆页面：

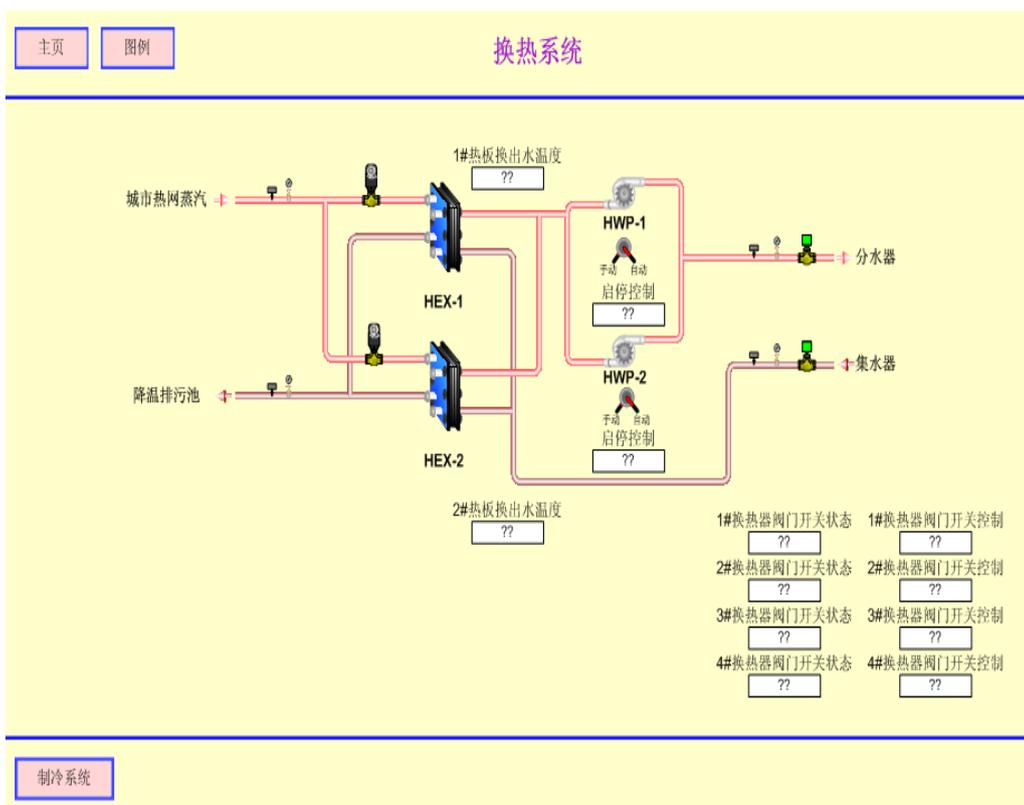


集成系统平台：

子系统状态（制冷系统）：



子系统状态（换热系统）：

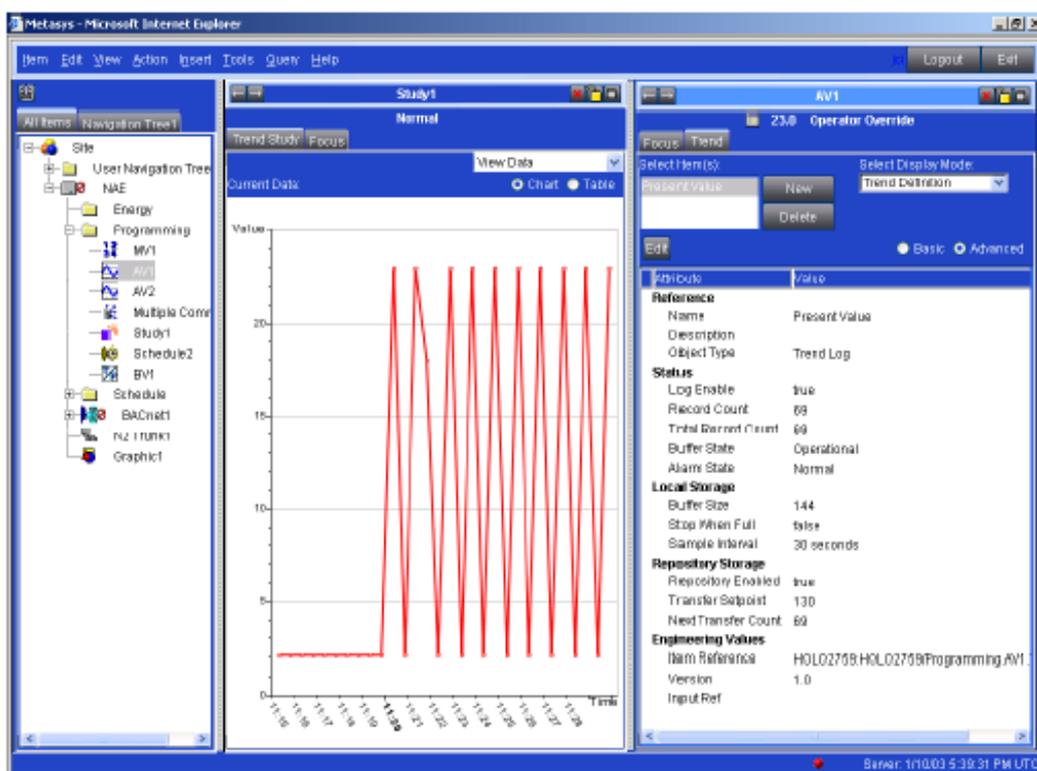


报警事件记录：

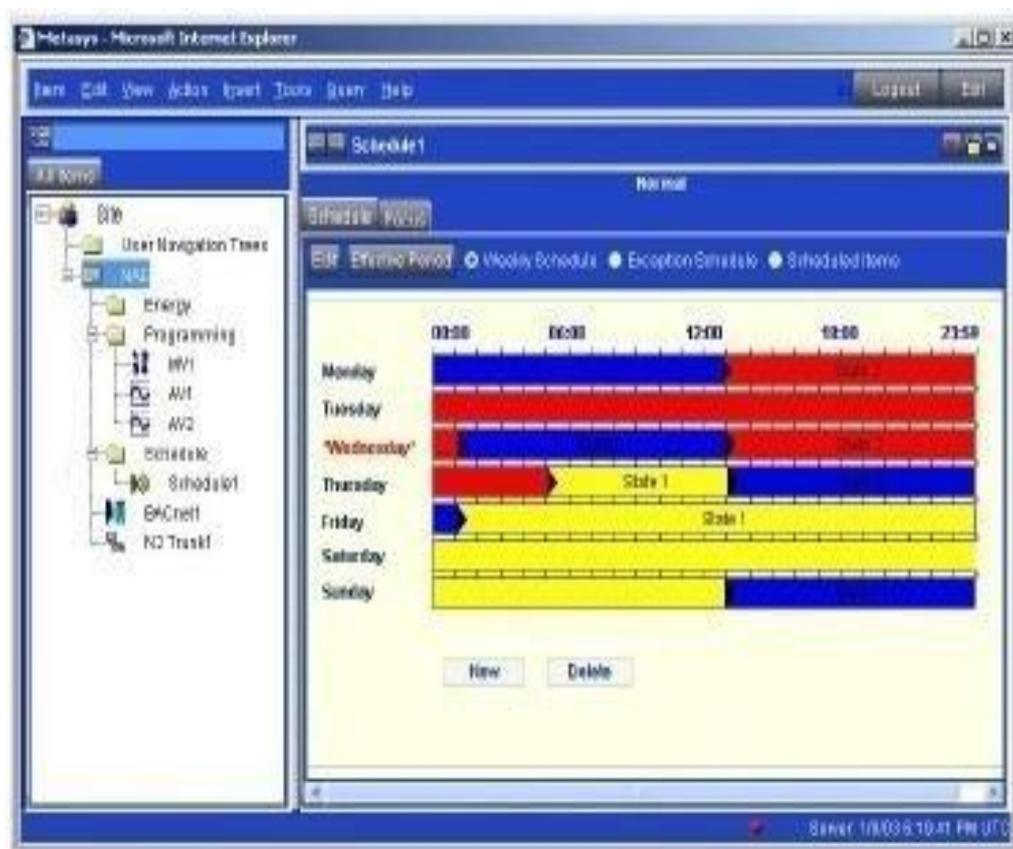
The screenshot shows the Metasys Event Viewer and Audit Viewer interface. The Event Viewer displays a list of events with columns for Type, Priority, and When. The Audit Viewer displays a list of audit events with columns for When and Item.

Type	Priority	When
High Alarm	70	1/7/03 1:09:10 PM UTC
High Alarm	70	1/10/03 12:51:13 AM UT
Online	106	1/7/03 12:59:54 PM UTC
Online	106	1/7/03 1:04:38 PM UTC
Online	106	1/7/03 1:20:56 PM UTC
Offline	106	1/7/03 3:19:10 PM UTC
Online	106	1/7/03 3:22:22 PM UTC
Offline	106	1/7/03 8:58:30 PM UTC
Offline	106	1/7/03 7:09:25 PM UTC
Online	106	1/7/03 7:09:25 PM UTC
Online	106	1/8/03 3:08:11 PM UTC
Online	106	1/8/03 3:33:24 PM UTC
Offline	106	1/10/03 12:49:15 AM UT
Online	106	1/10/03 12:50:41 AM UT
Online	106	1/10/03 12:50:54 AM UT
Normal	200	1/10/03 12:49:18 PM UT

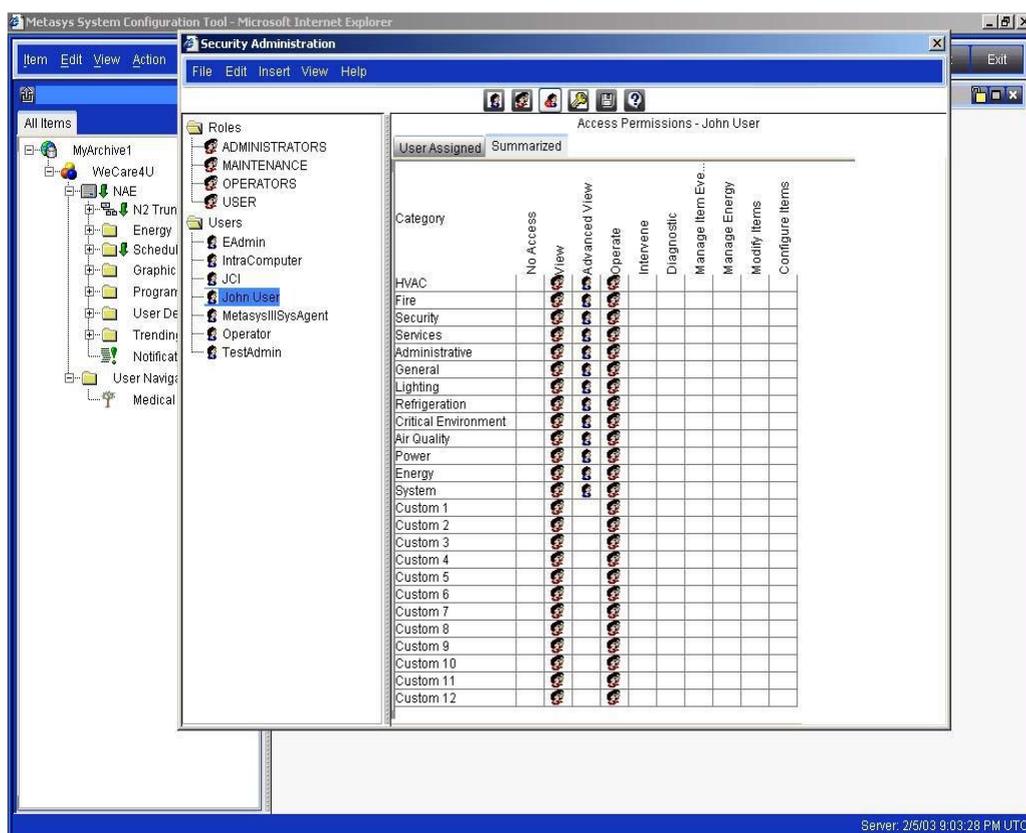
趋势分析：



设置时间表：



管理权限：



(二) 主要无形资产

截至 2015 年 5 月 31 日，公司无形资产账面价值为 4,938.33 元，为管理软件。

1、软件著作权

截止到本说明书出具之日，公司拥有软件著作权 6 项，具体情况如下表所示：

序号	著作权名称	登记号	著作权人	首次发表日期	取得方式	权利范围
1	十川楼宇能源管控系统 V1.0	2013SR083804	山东十川节能科技有限公司	2012.06.25	原始取得	全部权利
2	十川中央空调能源管控系统 V1.0	2013SR084061	山东十川节能科技有限公司	2010.11.22	原始取得	全部权利
3	十川给排水监控系统 V1.0	2013SR084248	山东十川节能科技有限公司	2011.09.16	原始取得	全部权利
4	十川照明节能监控系统 V1.0	2013SR084242	山东十川节能科技有限公司	2012.04.19	原始取得	全部权利
5	十川供配电监测	2013SR084476	山东十川节能科	2011.09.11	原始取得	全部权利

	系统 V1.0		技有限公司			
6	十川空调机组节能检测系统 V1.0	2013SR084202	山东十川节能科技 有限公司	2012.07.27	原始取得	全部权利

(三) 公司业务许可资格、资质情况及荣誉情况

1、高新技术企业

公司 2014 年 10 月 14 日取得《高新技术企业证书》（证书编号 GR201437100257）被评为“高新技术企业”。

2、《节能服务公司备案名单（第五批）》

公司在 2013 年 5 月取得财政部和国家发改委节能服务公司备案，节能服务公司备案资质无证书，相关证明见中华人民共和国发展和改革委员会、中华人民共和国财政部公告 2013 年第 29 号《节能服务公司备案名单（第五批）》。

3、公司取得的认证许可：

序号	证书名称	证书编号	认证机关	颁发时间	有效期至
1	质量管理体系认证证书	03415Q20015ROS	北京航协认证中心有限责任公司	2015 年 01 月 05 日	2018 年 01 月 04 日
2	职业健康安全管理体系认证证书	03415S0002ROS	北京航协认证中心有限责任公司	2015 年 01 月 05 日	2018 年 01 月 04 日
3	环境管理体系认证证书	03415E10003ROS	北京航协认证中心有限责任公司	2015 年 01 月 05 日	2018 年 01 月 04 日

4、软件企业和软件产品登记证书

2014 年 11 月 26 日，公司取得《软件产品登记证书》和《软件企业认定证书》，被青岛市经济和信息化委员会认定为软件企业。截止到本公开转让说明书签署之日，公司软件产品登记认证情况如下：

序号	产品名称	证书号	颁发机构	取得时间	有效期
1	十川楼宇能源管控系统软件 V1.0	青岛 DGY-201409234	青岛市经济和信息化委员会	2014.11.26	五年
2	十川供配电检测系统软件 V1.0	青岛 DGY-2014-0235	青岛市经济和信息化委员会	2014.11.26	五年
3	十川照明节电监控系统软件 V1.0	青岛 DGY-2014-0236	青岛市经济和信息化委员会	2014.11.26	五年

4	十川给排水监控系统软件 V1.0	青岛 DGY-2014-0237	青岛市经济和信息化委员会	2014.11.26	五年
5	十川中央空调能源管理系统软件 V1.0	青岛 DGY-2014-0238	青岛市经济和信息化委员会	2014.11.26	五年
6	十川空调机组节能监控系统软件 V1.0	青岛 DGY-2014-0238 9	青岛市经济和信息化委员会	2014.11.26	五年

(四) 特许经营权

截至本说明书签署之日，公司无特许经营权。

(五) 主要固定资产情况

公司及子公司的主要固定资产明细如下：

序号	车辆类型	所有权人	品牌型号	车牌号码	发证日期
1	小型轿车	山东十川网络科技有限公司	梅赛德斯-奔驰牌 BJ7302L	鲁 B167LF	2012-06-21
2	小型轿车	山东十川节能科技股份有限公司	东风标致牌 DC7203LSBA	鲁 BC257B	2013-02-21
3	小型轿车	山东十川节能科技股份有限公司	东风标致牌 DC7203LSBA	鲁 BC772B	2013-02-21
4	小型普通客车	山东十川节能科技股份有限公司	沃尔沃牌 VCC6464C06	鲁 B501WV	2015-05-11

(六) 公司员工及核心技术人员情况

1、公司员工整体情况

截止本转让说明书签署之日，公司及其子公司合计共有员工 42 人，其中正式职工 31 名，聘用已退休人员 11 名。具体统计情况如下：

(1) 按员工年龄分布划分

年龄区间	人数（人）	占总人数比例（%）
20-29 岁	15	35.71
31-40 岁	14	33.33
41-50 岁	2	4.76
51-60 岁	3	7.14

60 岁以上	8	19.05
合计	42	100.00

(2) 按员工受教育程度划分

学历	人数 (人)	占总人数比例 (%)
本科	16	38.10
大专	14	33.33
中专及以下	12	28.57
合计	42	100.00

(3) 按员工专业结构划分

专业结构	人数 (人)	占总人数比例 (%)
业务人员	19	45.24
财务人员	4	9.52
行政人员	4	9.52
研发人员	15	35.71
合计	42	100.00

2、核心技术人员

报告期内，公司重视并不断提升自身研发能力，不断引进研发人员，充实核心技术团队力量，目前公司核心技术人员 2 人，核心技术人员具体情况如下：

序号	姓名	性别	年龄	主要业务经历及职务	任期	持股比例 (%)
1	苏杰祚	男	41	具体详见“第一节 公司概况”之“七 公司董事、监事及高级管理人员情况：（三）公司董事情况”	长期	-
2	董乔乔	男	27	具体详见“第一节 公司概况”之“七 公司董事、监事及高级管理人员情况：（三）公司监事情况”	长期	-

(七) 公司租赁房产

1、租赁房产

序号	承租方	出租方	面积(平方米)	地址	租金总额 (元)	期限
1	有限公司	青岛软件园发展有限公司	326.14	青岛市市南区宁夏路 288 号青岛软件园 3 号楼 509、511 室	313,551.00	2013 年 4 月 20 日至 2014 年 6 月 30 日

2	股份公司		326.14	青岛市市南区宁夏路288号青岛软件园3号楼509、511室	524,498.35	2014年7月1日至2016年6月30日
3	北京浩源	北京万达红和房地产经纪有限公司	—	北京市西城区黄寺大街26号院4号楼309德胜园区	300,000.00	2013年12月25日至2015年12月24日
4	十川软件	青岛高新技术产业开发区创业服务中心	—	青岛高新区智力岛路1号蓝色人才港B座1908室	无偿使用	2014年9月1日至2017年8月31日
5	十川节能工程	山东十川节能科技有限公司	10.00	青岛市市南区宁夏路288号青岛软件园3号楼511室	4800.00	2014年9月1日至2015年8月31日

四、公司业务相关情况

（一）公司的收入结构及产品销售情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类，公司属于“M75 科技推广和应用服务业”；依据国家统计局《国民经济行业分类与代码<GB/T4754-2011>》的分类，公司属于“M7514 节能技术推广服务业”；依据《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类，公司属于“M7514 节能技术推广服务业”。

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例均在 100%，公司主营业务明确。

1、按业务种类分类

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务收入	23,097,778.06	100	51,500,243.97	100	32,877,791.17	100

其他业务收入	--	-	-	-	-	-
合计	23,097,778.06	100	51,500,243.97	100	32,877,791.17	100

2、按产品种类分类

产品类别	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
节能产品及软件销售收入	17,812,105.45	77.12	33,367,459.72	64.79	32,638,227.07	99.27
技术使用费收入	1,337,371.75	5.79	3,761,843.57	7.31	239,564.10	0.73
系统升级收入	3,948,300.86	17.09	14,370,940.68	27.90		
合计	23,097,778.06	100.00	51,500,243.97	100.00	32,877,791.17	100.00

收入结构及产品销售情况详见“第四节 公司财务”之“三、主要会计数据和财务指标”之“(一) 营业收入、利润和毛利率情况”。

(二) 公司产品的消费群体及前五名客户情况

1、产品的主要消费群体

公司产品的消费群体为用能单位，主要为医院、写字楼、酒店、大型场馆、城市综合体等。

2、公司对前五名客户的销售情况

2013年、2014年度、2015年1-5月，公司对前五名客户销售额及占营业收入的比例如下：

2015年1月-5月		
客户名称	不含税销售额(元)	占营业收入的比例(%)
太极计算机股份有限公司	5,407,330.82	23.41
烟台开拓节能工程有限公司	4,682,147.90	20.27
青岛嘉汇德盛环保科技有限公司	3,927,843.78	17.01
山东中烟工业有限责任公司	3,602,399.59	15.60
天津万合拓天企业管理服务有限公司	2,403,647.85	10.41
合计	20,023,369.94	86.69
2014年度		
客户名称	不含税销售额(元)	占营业收入的比例(%)
南通四建集团有限公司	8,930,832.96	17.34
青岛安装建设股份有限公司	6,200,940.68	12.04

烟台开拓节能工程有限公司	6,006,474.26	11.66
北京美时建业科技有限公司	4,819,866.09	9.36
青岛北方国贸工程有限公司	3,952,485.98	7.67
合计	29,910,599.97	58.07
2013 年度		
客户名称	不含税销售额（元）	占营业收入的比例（%）
太极计算机股份有限公司	8,968,570.25	27.28
山东电力集团公司临沂供电公司	4,427,715.38	13.47
北京银河伟业数字技术有限公司	2,394,703.56	7.28
苏州希格玛科技有限公司	1,303,835.04	3.97
北京贤成智能化自动控制设备有限公司威海分公司	1,025,647.86	3.12
合计	18,120,472.09	55.12

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月，公司从前五名客户取得的营业收入占当期总营业收入的比重分别为 55.12%、58.07%、86.69%，前五大客户所占销售比重呈上升趋势，但除太极计算机股份有限公司外，报告期内公司前五名客户一直处于变动状态，公司不存在对单一客户长期业务依赖的情形。

（三）最近两年及一期前五名供应商情况

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月，公司前五名供应商采购金额及占当期采购总额的比例如下：

2015 年 1 月-5 月			
序号	供应商名称	不含税采购额（元）	占采购总额比例（%）
1	烟台杰创电子技术有限公司	3,906,495.74	36.37
2	青岛捷能迪网络科技有限公司	3,498,639.11	32.57
3	约克（中国）商贸有限公司	1,689,496.44	15.73
4	青岛工控电子科技有限公司	854,700.85	7.96
5	青岛力恒程商贸有限公司	383,560.68	3.57
合计		10,332,892.82	96.20
2014 年度			
序号	供应商名称	不含税采购额(元)	占采购总额比例（%）
1	约克（中国）商贸有限公司	15,962,160.00	40.65

2	烟台杰创电子技术有限公司	7,449,605.44	18.97
3	青岛捷能迪网络科技有限公司	4,640,369.23	11.82
4	青岛方润制冷设备有限公司	2,133,333.33	5.43
5	青岛宾肯净化技术工程有限公司	2,048,302.56	5.22
合计		32,233,770.57	82.08
2013 年度			
	供应商名称	不含税采购额(元)	占采购总额比例 (%)
1	约克(中国)商贸有限公司	16,385,861.30	54.55
2	北京一代天成科技有限公司	4,621,509.48	15.39
3	青岛世纪源无缝管有限公司	1,131,982.56	3.77
4	德特威勒电缆系统(上海)有限公司	669,568.89	2.23
5	青岛泰源达物资有限公司	531,205.44	1.77
合计		23,340,127.67	77.71

(四) 重大业务合同及履行情况

1、报告期内单笔采购金额在 300 万元以上的原材料采购合同

单位：万元

序号	签署日期	供应商	内容	金额(万元)	履行情况
1	2013.03.19	约克(中国)商贸有限公司	风机盘管、液晶温控器、机组型 TiO2 空气杀菌器等	496.08	履行完毕
2	2013.05.14	约克(中国)商贸有限公司	10KV 离心式冷水机组、空气处理机组等	513.00	履行完毕
3	2013.05.15	北京一代天成科技有限公司	监控设备、门禁设备、报警设备等	680.00	履行完毕
4	2013.12.27	约克(中国)商贸有限公司	YKK8K4H95CWG(变频带网关)、YKK8K4H95CWG(变频带网关)、YLPA0520BE 等	1,385.01	正在履行
5	2014.04.29	青岛宾肯净化技术工程有限公司	风管专用 UVC 净化杀菌处理器、吊顶式空气净化器等、新风入口式电子除尘净化器等	363.40	履行完毕
6	2014.08.19	约克(中国)	NAE 网络控制引擎、数据管理服务软件、	300.16	正在履行

		商贸有限公司	BACnet 通用数字控制器等		
--	--	--------	-----------------	--	--

2、报告期内单笔销售金额在 300 万元以上的销售合同

单位：万元

序号	日期	客户	内容	金额（万元）	履行情况
1	2013.01.17	山东电力集团公司临沂供电公司	山东电力集团公司临沂供电公司综合楼空调系统供货及指导调试	696.43	正在履行
2	2013.04.22	北京银河伟业数字技术有限公司	中铁-青岛中心智能化楼宇自控系统	350.00	正在履行
3	2013.06.21	太极计算机股份有限公司	高清彩色/红外半球摄像机、电视墙解码单元、管理客户端软件	310.03	正在履行
4	2013.10.09	南通四建集团有限公司	空调系统用能状况诊断、系统升级设计、方案制定及实施	327.00	履行完毕
5	2013.11.06	南通四建集团有限公司	空调系统硬件产品买卖及相应的配套技术服务	1,972.00	正在履行
6	2014.06.26	太极计算机股份有限公司	山东黄金时代广场车库及 EF 楼弱电系统	454.99	正在履行
7	2014.07	青岛安装建设股份有限公司	空调系统节能状况诊断、系统升级设计、方案制定及实施	360.09	正在履行
8	2014.08.11	太极计算机股份有限公司	天津世贸酒店项目楼宇自控系统设备	315.87	正在履行
9	2014.08.11	太极计算机股份有限公司	烟台世贸海湾楼宇自控设备销售	395.01	正在履行
10	2014.09.18	寿光鲁清置业有限公司	风机盘管、集中控制器、风冷热泵机组等	307.00	正在履行
11	2014.12.10	山东中烟工业有限责任公司	动力能源管控系统	347.93	正在履行
12	2015.01.06	天津万合拓天企业管理服务有限公司	楼宇自控系统	318.20	正在履行

3、报告期内单笔借款金额在 300 万元以上的借款合同

单位：万元

序号	贷款方	贷款金额（万元）	贷款利率	贷款日期	贷款类型	履行情况	备注
1	中信银行青岛分行	800.00	7.50%	2014.04.30-2015.02.28	保证	履行完毕	杜红雨、殷晓军为保证人
2	青岛银行香港中路第二支行	300.00	7.50%	2014.03.13-2015.03.04	抵押	履行完毕	王振东、辛志红私人房产作为抵押
3	中信银行	600.00	5.865%	2015.05.26-201	保证	正在履	杜红雨、殷晓

青岛分行		6.05.22	行	军为保证人
------	--	---------	---	-------

公司（甲方）于 2015 年 4 月 1 日与中信银行股份有限公司青岛分行（乙方）签订了《国内保理业务合同》，乙方为甲方核定的保理融资额度为 800 万元，乙方选定的特定买方为南通四建集团有限公司，该合同由杜红雨、殷晓军提供最高额保证，后双方又签订了编号为 2015 信青山银贷字第 191014 号《保理融资合同（应收账款预支）》，合同约定：应收账款预支金额为 600 万元，为有追索权保理融资，乙方为甲方就单笔应收账款提供保理融资的最长期限不超过 12 月。公司于 2015 年 5 月 26 日收到该笔融资款 600 万元。

（五）公司主要原材料与能源供应情况

（1）公司主要原材料供应情况

公司采购的原材料主要包括冷水机组、扩展模块、风机盘管、数字录像服务器、空气处理机组等，主要系根据客户的需求采购，公司所需的原材料生产厂商较多，市场供给充足，公司能够结合客户的具体需求选择最佳的供应商，对供应商不存在重大依赖的情形。报告期内，公司原材料采购基本情况如下所述。

① 公司 2015 年 1-5 月原材料采购情况

项目	采购金额(元)	占当期营业成本比重
风冷热泵机组	999,999.00	5.84%
开关蝶阀/执行器	927,036.51	5.41%
可视分机	441,545.80	2.58%
网络控制引擎	435,074.85	2.54%
风机盘管	382,423.92	2.23%
合计	3,186,080.08	18.60%

② 公司 2014 年原材料采购情况

项目	采购金额(元)	占当期营业成本比重
冷水机组	7,766,294.39	22.34%
风机盘管	5,051,064.17	14.53%
扩展模块	2,159,071.54	6.21%
空气净化器	1,703,691.64	4.90%
空气处理机组	1,467,471.40	4.22%
合计	18,147,593.14	52.20%

③ 公司 2013 年原材料采购情况

项目	采购金额(元)	占当期营业成本比重
----	---------	-----------

冷水机组	6,122,187.92	23.47%
扩展模块	2,652,371.79	10.17%
摄像机	2,399,934.98	9.20%
数字录像服务器	1,478,013.55	5.67%
风机盘管	883,153.00	3.39%
合计	13,535,661.24	51.90%

(2) 公司所用的能源供应情况

本公司使用的主要能源为办公用水电费，由当地市政供应，能够满足办公需求，报告期内能源供应充足，价格稳定。

五、公司商业模式

1、公司的研发模式

公司自成立以来一直注重研发投入，设有专门的技术研发部门，负责公司产品的开发、研究、技术培训、科技情报收集及技术资料的管理存档和软件著作权管理等工作。公司研发流程分为项目调研、项目立项、项目研发和项目验收等四个阶段。

2、公司的采购模式

公司设有专门的合约采购部门负责具体的采购活动，合约采购部门依据销售计划，综合考虑各种物料的现有库存情况后制定具体的采购计划。公司采购流程有着严格的初步审核和预算审核制度，总经理对采购计划进行批复后，由合约采购部门负责对两家以上的供货商进行询价和筛选，最后报总经理批复后选中唯一供货商并签订采购合同。

3、公司的销售模式

公司销售模式主要为直销。销售由产品事业部负责，公司管理层为公司销售提供重要的渠道支持，技术研发部则提供后台支持，产品事业部根据客户需求制定合同方案及项目计划，然后进行销售。

4、公司的盈利模式

公司凭借在建筑节能行业多年的技术服务和销售经验，通过相关合同约定为客户提供建筑节能服务和节能改造升级服务获取利润，报告期内，公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-5 月的毛利率分别为 20.65%、32.51%和 25.86%。报告期内，2013 年、2014 年和 2015 年 1-5 月，公司研发支出占当期营业收入比重分别为

6.89%、9.04%和 8.30%。随着节能服务行业的进一步发展，公司融资能力和研发能力将进一步提升，公司的盈利空间亦将进一步加大。

六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

（一）公司所处行业情况

1、公司所处行业分类

公司主要从事节能技术服务及节能系统产品的销售，并提供节能系统升级服务，主要方向侧重于建筑节能领域，是建筑节能综合解决方案提供商。公司基于在楼宇能源管控系统、中央空调能源管理系统、空调机组节能监控系统、给排水监控系统、照明节能监控系统和供配电检测系统等方面的技术优势，为客户提供专业化的节能技术服务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为 M75（科技推广和应用服务业）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）公司所属行业为节能技术推广服务业（M7514）；依据《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类，公司属于“M7514 节能技术推广服务业”。

2、监管体制和相关政策

（1）监管体制

节能服务行业，其主管部门主要为国家发改委，工业和信息化部等，同时建筑节能主管部门为住房和城乡建设部。中国节能协会节能服务产业委员会（简称 EMCA）是我国节能服务产业的行业协会组织。

国家发改委主要职责：推进产业结构战略性调整和升级；提出国民经济重要产业的发展战略和规划；推进可持续发展战略，研究拟订资源节约综合利用规划，参与编制生态建设规划，提出资源节约综合利用的政策，协调生态建设和资源节约综合利用的重大问题；

工业和信息化部主要职责为：拟订并组织实施工业、通信业的能源节约和资源综合利用、清洁生产促进政策，参与拟订能源节约和资源综合利用、清洁生产促进规划，组织协调相关重大示范工程和新产品、新技术、新设备、新材料的推广应用。

住房和城乡建设部主要职责为：承担推进建筑节能、城镇减排的责任；会同有关部门拟订建筑节能的政策、规划并监督实施，组织实施重大建筑节能项目，

推进城镇减排。

EMCA 对参会的节能服务企业提供会员交流、支持及培训服务，主要包括：行业统计和评优工作、行业交流与合作以促进行业资源整合、相关合同能源管理机制培训、能源审计、项目融资、风险控制、节能服务合同、引导节能服务产业舆论导向、宣传合同能源管理机制、搭建投融资合作平台以推动资本与项目对接，此外，EMCA 还负责开展产业调研、沟通政府相关部门、实施贯彻国家节能政策。

(2) 相关政策

节能服务行业涉及到的国内主要法律法规及政策包括：

序号	发文时间	文件名	发文单位	主要内容
1	2007.10.23	关于加强国家机关办公建筑和大型公共建筑节能管理工作的实施意见	建设部	中央财政将设立专项资金，支持建立国家机关办公建筑和大型公共建筑节能管理节能监管体系，推进节能运行与节能改造。地方财政也应切实加强对国家机关办公建筑和大型公共建筑节能的支持
2	2007.10.24	《国家机关办公建筑和大型公共建筑节能专项资金管理暂行办法》	财政部	中央财政安排的专项用于支持国家机关办公建筑和大型公共建筑节能的资金；中央财政对建立能耗监测平台给予一次性定额补助；在起步阶段，中央财政对建筑能耗统计、建筑能源审计、建筑能效公示等工作，予以适当经费补助。地方财政应对当地建立建筑节能监管体系予以适当支持
3	2007.10.28	《中华人民共和国节约能源法》	全国人大常委会	对工业节能、建筑节能、交通运输节能、公共机构节能、重点用能单位节能等作了规范
4	2008.08.01	《公共机构节能条例》	国务院	明确规定公共机构可以采用合同能源管理方式，委托节能服务机构进行节能诊断、设计、融资、改造和运行管理
5	2008.08.01	《民用建筑节能条例》	国务院	公共建筑还应当安装用电分项计量装置；对公共建筑进行节能改造，还应当安装室内温度调控装置和用电分项计量装置
6	2008.08.01	《公共机构节能条例》	国务院	公共机构应当实行能源消费计量制度，区分用能种类、用能系统实行能源消费分户、分类、分项计量，并对能源消耗状况进行实时监测，及时发现、纠正用能浪费现象；公共机构实施节能改造，应当进行能源审计和投资收益分析，明确节能

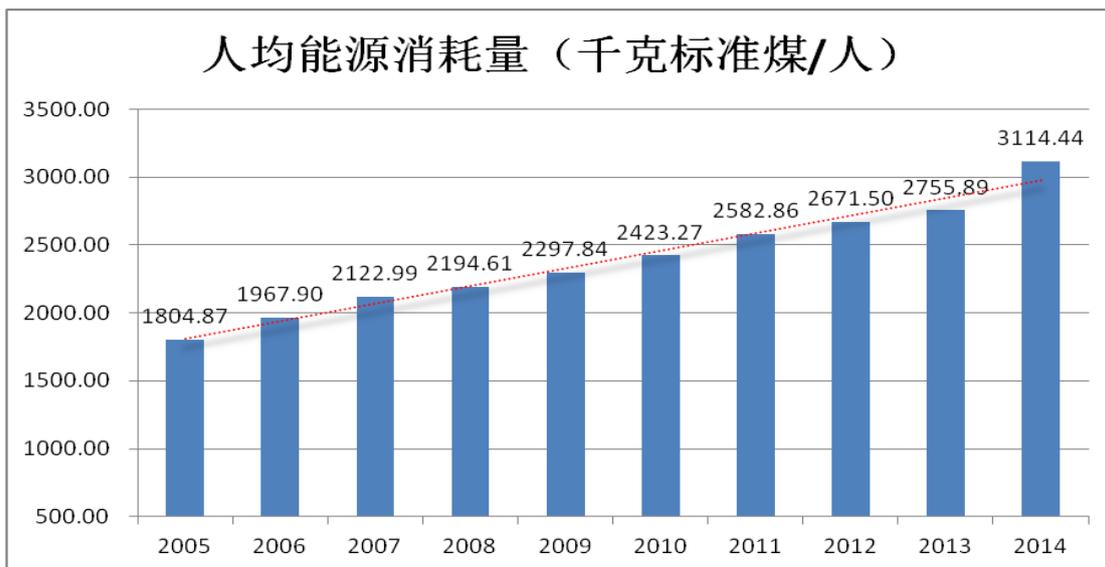
序号	发文时间	文件名	发文单位	主要内容
				指标,并在节能改造后采用计量方式对节能指标进行考核和综合评价
7	2008.08.29	《中华人民共和国循环经济促进法》	全国人大常委会	对生产、流通和消费等过程中进行的减量化、再利用、资源化活动等循环经济活动进行了规范
8	2010.06.29	关于合同能源管理财政奖励资金需求及节能服务公司审核备案有关事项的通知	发改委、财政部	对节能服务公司实行审核备案、动态管理制度。经国家发改委备案的节能服务公司实施合同能源管理项目,可申请国家和地方两级财政奖励,且享受相应的税收优惠政策
9	2011.08.30	《公共机构节能“十二五”规划》	国务院机关事务管理局	建立公共机构能源资源消费分户、分类、分项计量标准体系,规范计量器具配备和管理,开展分户、分类、分项计量试点、示范和推广;改进公共机构能耗统计数据采集、传输、加工等处理手段,推进信息化和网络化建设,建立全国公共机构能耗统计信息平台,提高统计工作效率
10	2011.08.31	《“十二五”节能减排综合性工作方案》	国务院	提出了十二个方面、50条政策措施确保实现节能减排约束性目标;健全节能减排统计、监测和考核体系。加强能源生产、流通、消费统计,建立和完善建筑、交通运输、公共机构能耗统计制度,完善节能减排统计核算、监测方法及考核办法
11	2012.02.27	《工业节能“十二五”规划》	工信部	支持重点用能企业实施信息化改造,通过对企业能源生产、输配和消耗实施动态监控和管理,改进和优化能源平衡,提高企业能源利用效率和管理水平
12	2012.05.09	《“十二五”建筑节能专项规划》	住建部	建筑节能形成1.16亿吨标准煤节能能力总体目标;加大能耗统计、能源审计、能效公示、能耗限额、超定额加价、能效测评制度实施力度,建设省级监测平台20个,实现省级监管平台全覆盖,节约型校园建设200所,动态监测建筑能耗5000栋,促使高耗能公共建筑按节能方式运行,实施10个以上公共建筑节能改造重点城市,实施高耗能公共建筑节能改造达到6000万平方米,高校节能改造示范50所
13	2012.08.06	《节能减排“十二五”规划》	国务院	制定全国节能总体目标及各项主要节能指标
14	2013.08.01	《国务院关于加快发展节能环保产业	国务院	发展节能服务产业。落实财政奖励、税收优惠和会计制度,支持重

序号	发文时间	文件名	发文单位	主要内容
		的意见》		点用能单位采用合同能源管理方式实施节能改造,开展能源审计和“节能医生”诊断,打造“一站式”合同能源管理综合服务平台,专业化节能服务公司的数量、规模和效益快速增长

3、节能服务行业发展的基础

(1) 能源问题的日益突出,资源节约型和环境友好型社会的建设推动节能服务业快速发展

节约资源和保护环境是我国的基本国策,推进节能减排工作,加快建设资源节约型、环境友好型社会是我国经济社会发展的重大战略任务。近年来,我国能源问题日益突出,能源消费增长较快,能耗高、利用率低等问题已经比较严重,2005年以来我国人均能源消耗量不断攀升,具体情况如下:



数据来源: WIND 资讯

为了降低能源消耗,近几年政府出台了多项有关节能降耗的法律法规及规章制度,2012年6月16日,国务院印发《“十二五”节能环保产业发展规划》提出,节能环保产业产值年均增长15%以上。2013年8月1日,国务院出台的《关于加快发展节能环保产业的意见》中提出,解决节能环保问题,是扩内需、稳增长、调结构,打造中国经济升级的一项重要而紧迫的问题。

(2) 建筑业的发展为节能服务业创造了巨大需求

节能服务业受益于建筑行业新建建筑。根据 wind 资讯数据统计,我国房屋建筑竣工面积由2005年的15.94亿平方米增加到2014年的42.31亿平方米,保

持较快增长态势，每年大量的新建建筑将直接带动节能服务行业的业务增长。



数据来源: WIND 资讯

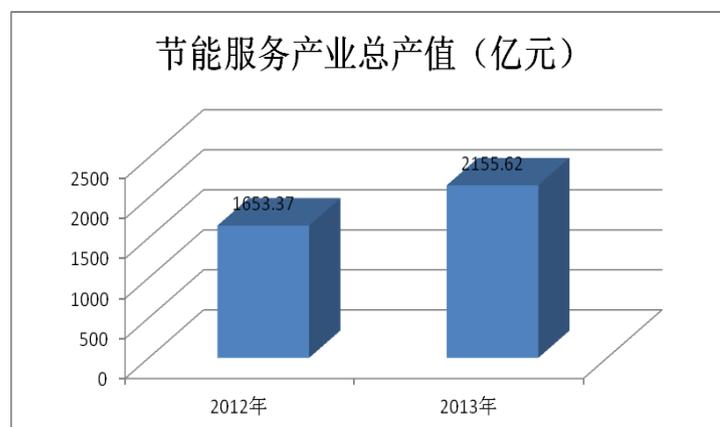
4、行业市场概况

节能环保产业是指为节约能源资源、发展循环经济、保护生态环境提供物质基础和技术保障的产业，是国家加快培育和发展的 7 个战略性新兴产业之一。经过十多年的发展，我国节能服务产业增长迅速，发展前景越来越广阔。

(1) 行业整体分析

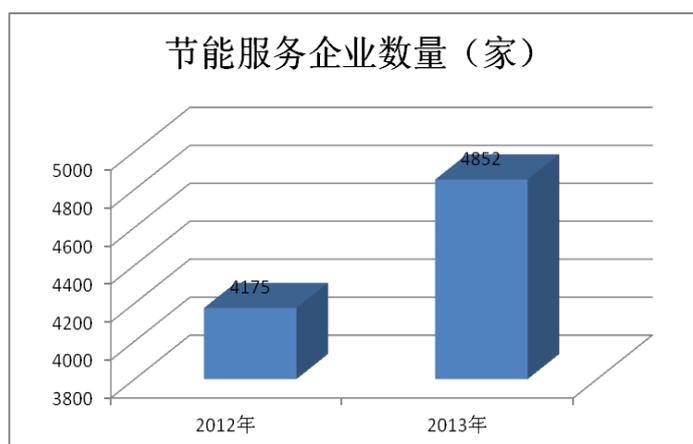
①产业总产值、企业数量与从业人员数量增加较快

根据 EMCA 发布的《2013 年中国节能服务产业发展报告》，节能服务产业总产值从 2012 年 1653.37 亿元增长到 2013 年底的 2155.62 亿元，增幅为 30.38%。

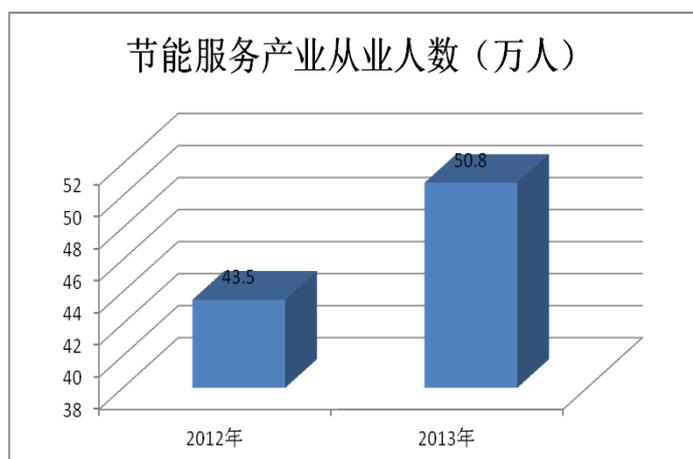


②全国从事节能服务业务的企业从 2012 年底 4175 家增长到 2013 年底的

4852 家，增幅为 16.22%。



③全国节能服务产业从业人员从2012年底43.5万人增长到2013年底的50.8万人，增幅为16.78%。



（2）细分市场分析

工业节能领域：

在“十一五”节能 20% 目标的大背景下，“十一五”期间我国工业部门主要产品能耗都有着不同程度的下降，但与国际先进水平相比还存在一定的差距，如火电供电煤耗高 9.7%，大中型钢铁企业吨钢可比能耗高 14.3%，乙烯综合能耗高 55.2%，水泥综合能耗高 17.8%，原油加工综合能耗高 31%。我国是世界上产值能耗最高的国家之一，同时也是节能潜力巨大的市场。

供热节能领域：

传统的采暖区域集中在北方寒冷地区和严寒地区 15 个省市，城镇供热面积约 80 亿平方米，供热能耗接近 2 亿吨标准煤，是我国的主要用能领域之一。其

中，70%以上为集中供热，其余为分散采暖方式。在集中供热方式中，热电联产集中供热占一半以上。即使仅对当前 50%的集中供热系统进行节能改造，使系统综合效率提高 30%-40%，也可实现 2000-3000 万吨标准煤的节能能力。若进一步对围护结构进行节能改造，将会实现更大的节能效果。

建筑节能领域：

建筑节能领域包括政府机关、商场超市、宾馆酒店、学校、医院、体育场馆、交通枢纽、文化设施、仓储设施、数据中心等，中央空调和照明能耗是主要能耗，普遍存在 30%以上的节能潜力。

5、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

①国家政策支持

国家发改委 2013 年 5 月 1 日起施行的《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》将公司所处的“节能、节水、节材环保及资源综合利用等技术开发、应用及设备制造”列入“鼓励类”项目。2013 年 8 月 1 日，国务院印发《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》提出，鼓励大型重点用能单位利用自身技术优势和管理经验，组建专业化节能服务公司；推动节能服务公司通过兼并、联合、重组等方式，实行规模化、品牌化、网络化经营；鼓励节能服务公司加强技术研发、服务创新和人才培养，不断提高综合实力和市场竞争力。

②节能意识提高

随着国家对节能环保行业的大力宣传及大力支持，我国民众及企业的节能意识大大提高，中央空调作为楼宇耗能的主要方面，越来越受到重视，给相关领域的节能服务企业带来了更大的发展空间。

③资源性产品价格改革，将增加用能企业对节能服务的需求。

随着我国经济的快速发展，能源供给开始无法完全满足经济发展的需求，能源价格呈现逐步上涨趋势。《“十二五”节能减排综合性工作方案》提出了深化资源性产品价格改革，积极推进资源价格和环保收费改革，调整进出口税收政策，遏制高耗能、高排放产品出口，并且实施差别电价政策，对能源消耗超过国家和

地区规定的单位产品能耗限额标准的企业和产品实施惩罚性电价，上述财税及价格政策措施的实施，将增加用能企业对节能服务的需求，推进节能服务业的快速发展。

（2）不利因素

①行业基础薄弱，市场集中度不高

节能服务业在我国属于新兴行业，行业基础薄弱。目前行业存在一定程度的市场竞争无序、规范性差、监管力度有待加强等问题。行业中的企业往往规模有限，区域性经营的特征较为明显，整个行业的市场份额非常分散，行业集中度较低，从而在一定程度上制约了行业的快速健康发展。

② 节能服务行业融资能力不足

节能服务业企业需具备相应的资金实力和融资能力。特别是 EMC 模式下实施的节能项目需进行大量初始投资。尽管国务院办公厅转发了发改委等四部委的通知“鼓励银行等金融机构根据节能服务公司的融资需求特点，创新信贷产品、拓宽担保品范围、简化申请和审批手续，为节能服务公司提供项目融资、保理等金融服务”，但目前节能服务公司融资渠道较为单一狭窄，多采用自筹资金、银行贷款等单一渠道，普遍面临融资压力。融资渠道有限一定程度上限制了该行业的快速发展。

6、进入本行业的主要壁垒

（1）技术壁垒

节能服务行业涉及多学科、多领域技术，需要行业内企业具备对多种技术的整合集成能力和突出的软件开发能力。另外由于节能涉及的环节较多，需要与土建、机电等工程配合，节能服务公司对系统整合能力的要求较高，因此该行业具有较强的技术壁垒。

（2）资金壁垒

节能技术服务系统整体解决方案的设计实施业务，所需研发投入金额较高，同时在项目承揽、方案设计、个性化开发、设备采购、现场实施等环节均需投入较多的流动资金，因此从事该业务的企业需要具备一定的资金实力。

（3）品牌形象壁垒

节能服务企业需要根据用户需求量身定制标准化的设计方案，并提供持续、完善的后期升级维护服务。知名企业品牌具有较长的经营年限和良好的市场口碑，逐渐建立了良好的品牌效应。品牌优势为企业在未来市场的拓展及订单的获取上提供了无形的竞争优势，新进入者很难在短期内树立品牌形象，因此，品牌形象也成为本行业的进入壁垒。

（二）所处行业风险特征

1、宏观经济波动风险

节能服务行业主要服务于建筑行业，其发展周期与建筑行业发展周期联系密切。而建筑业总产值与国内生产总值呈显著正相关关系，若宏观经济波动较大，建筑行业可能首先受到不利影响，从而对节能服务行业内相关企业的盈利能力造成不利影响。

2、宏观政策风险

建筑业为节能服务业发展的基础，随着国内建筑行业近年来的高速增长，国务院出台了一系列建筑行业调控措施，未来国内建筑市场发展存在一定的不确定性。如果未来建筑行业产业政策导向发生变化，可能导致建筑业发展放缓，从而对节能服务业产生不利冲击。

3、市场竞争加剧风险

随着国家对节能服务业重视程度的不断加大，行业内节能服务企业越来越多，2013年5月13日，国家发改委、财政部联合下发“第五批备案节能服务公司公告”，五批累计备案节能服务公司总数已达3210家，市场竞争变得越来越激烈。随着节能服务行业市场竞争的加剧，客户对节能服务企业的技术水平与服务质量要求越来越高，若公司不能与时俱进，加快对新技术和新产品的研发，公司现有市场份额可能会受到一定程度的影响。

（三）公司所处地位

1、公司所处市场状况

据EMCA发布的《2013年中国节能服务产业发展报告》显示，截至2013

年末，我国节能服务产业从业人员达到 50.8 万人，比“十一五”期末的 17.5 万人提高 1.9 倍；从事节能服务业务的公司数量达到 4,852 家，比上一年增长 16.2%。公司所属行业内企业数量较多，且以中小型企业为主，市场集中度较低，市场竞争较为激烈，其中行业内低端市场竞争主要为价格竞争，高端市场竞争主要表现在技术含量与服务质量等方面。

2、行业主要竞争对手

公司在行业内主要竞争对手有泰豪科技股份有限公司、北京博锐尚格节能技术股份有限公司、深圳达实智能股份有限公司等。

泰豪科技股份有限公司主营业务为智能节能业务、发电机及电源业务、装备信息产品。2002 年 7 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易，公司代码 600590，为国内智能建筑电气产业领域首家上市公司。该公司经国家科技部认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”，并被国家工商总局评定为全国首批公布的 520 家“重合同、守信用”企业。

北京博锐尚格节能技术股份有限公司，是一家致力于以先进的 IT 技术和节能理念为客户提供能源管理系统建设和能源系统优化的专业高科技企业。公司秉承推动节能产业良性发展的理念，坚持变革与创新，致力于在大型公共建筑能耗管理领域为更多客户提供最好的建筑节能管理工具产品和服务。

深圳达实智能股份有限公司成立于 1995 年，注册资金 5,800.00 万元，属国家高新技术企业，深圳市自动化工程技术研究开发中心，国家火炬计划软件产业基地骨干企业。公司营业收入主要来源于建筑智能化及建筑节能服务。2010 年 6 月 3 日在深交所上市，股票代码 002421，简称“达实智能”。

3、公司竞争优势

（1）技术优势

公司现有技术团队能够独立研发和整合技术，并能够根据客户的具体情况设计出个性化的节能改造方案。公司拥有 6 项软件著作权，成功将研发成果转化为服务及产品投入到公司的运营中，并根据实际的使用情况和效果做出持续改进。

（2）服务优势

在项目开展过程中，公司派驻代表对节能设备进行现场维护和管理，并同客户建立及时有效的沟通机制，随时了解客户需求。同时，为保证项目节能设备的正常运转，在质保期内，公司对设备进行及时的维修及更换，确保节能设备的运转情况。质保期内，公司根据年度维保安排定期对系统进行维护保养、维修更换、系统恢复/升级等一系列售后工作，公司拥有丰富的处理工程应急故障的经验，确保客户能够得到高质量的服务。

（3）人才优势

充足的人才储备是企业发展和持续创新的基本前提。近年来，随着我国节能服务行业的迅猛发展，国内技术研发人才、管理人才、销售人才普遍供应不足。公司经过多年的人才储备和经验积累，集中了一批具有多年项目工作经验的专业人才队伍。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况

有限责任公司时期，公司依法建立了公司治理基本架构，设立了股东会、执行董事及监事。有限公司存续期间，公司在公司治理方面存在缺陷，如会议记录保存不完整、届次记录不清、没有定期召开股东会等；有限公司未建立对外担保、重大投资、关联交易等相关制度。但上述缺陷并不影响相关决议内容的有效性，不影响公司的决策能力，亦未对公司及股东利益造成损害。

2014年12月20日股份公司召开创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了《公司章程》，建立了三会议事规则和董事会秘书工作细则等各项规章制度，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。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《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》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现重大违法违规情形。

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

1、股东大会制度的建立健全情况

公司股东依法享有《公司法》及《公司章程》规定的股东权利，同时承担《公司法》及《公司章程》规定的义务。股东大会是公司的权力机构，依据《公司法》、《公司章程》规定规范运作。

公司制定了《股东大会议事规则》，且股东大会规范运行。股东严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使自己的权利。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的召集、提案与通知、召开、表决和决议等进行了规范。

2、股东大会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 3 次股东大会，就公司章程的制定、公司治理准则的制定、董事会和监事会人员的聘任、公司申请股票进入全国股份转让系统挂牌公开转让及确定股票以协议转让方式进行转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

(二) 董事会制度的建立健全情况及运行情况

1、董事会制度的建立健全情况

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。董事由股东大会选举或更换，任期 3 年，任期届满，均可连选连任。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、董事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 3 次董事会，就公司章程的制定、公司各项内部制度的制定、选举董事长、聘任公司高级管理人员、公司申请股票进入全国股份转让系统挂牌公开转让及确定股票转让方式等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

(三) 监事会制度的建立健全及运行情况

1、监事会制度的建立健全情况

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，其中包括 1 名职工监事，监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会包括股东代表和公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3。股东代表担任的监事由股东大会选举和更换，职工担任的监事由公司职工代表大会民主选举产生和更换，监事连选可以连任。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、

召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、监事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了1次监事会，就选举监事会主席事项进行了审议，并作出相应决议。公司监事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

二、董事会对于公司治理机制的讨论和评估

本公司董事会就本公司现有公司治理机制进行了充分的讨论与评估。

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

本公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《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》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度，上述《公司章程》及各项内部管理制度的制定完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

《公司章程》就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出了明确的规定。

2、投资者关系管理

公司在《公司章程》和《投资者关系管理制度》中制定了投资者关系管理制度，将通过公告（包括定期报告和临时报告）、股东大会、业绩说明会和路演，公司网站、一对一沟通、现场参观、邮寄资料和电话咨询等公司认为适当的其他方式与投资者进行沟通，增进投资者对公司管理行为的了解。

3、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决；协商不成的，可通过诉讼方式解决。股东可以依据本章程起诉公司；股东可以依据本章程起诉股东；股东可以依据本章程起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员；公司可以依据本章程起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，在股东大会对关联交易进行表决时，关联股东应按有关规定回避表决，其持股数不应计入有效表决总数。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出了明确规定。

5、内部管理制度建设情况

为加强公司的财务管理，根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司实际情况，公司制定了《资金管理制度》、《资金计划管理办法及请款报销流程规定》、《全面预算管理制度》等一系列制度，对资金管理、资金预算以及会计核算管理等方面进行了具体规定。

在风险控制方面，公司制定了《采购管理制度》、《合同管理制度》、《销售管理制度》、《研发项目管理制度》、《人力资源管理制度》、《财务管理制度》等一系列的规章制度，相应风险控制程序已涵盖公司运营的各个环节。

《公司章程》第八章对公司财务会计制度、利润分配、内部审计和会计师事务所的聘任等重要事项进行了规定。

公司还专门制定了《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》，对重大的关联交易的决策程序、对外担保和对外投资项目的审批和决策程序等方面事项进行了具体规定。

(二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，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、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。

股份公司成立后，随着管理层对规范运作意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

(一) 公司最近两年违法违规及受处罚情况

公司最近两年不存在违法违规及受到行政处罚的情况。

(二) 公司控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其它不诚信行为。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立健全了法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，并具有完整的业务体系及面向

市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务为节能技术服务及节能系统产品的销售，并提供节能系统升级服务，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的显失公平的关联交易。公司具有完整的业务体系以及直接面向市场独立经营的能力，公司的业务独立。

（二）资产独立情况

公司目前合法拥有业务经营所必需的房产、无形资产及其他经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权，目前不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况，公司资产独立。

（三）人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障等方面均完全独立管理。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作，未在控股股东、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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司员工遵循《劳动法》、《劳动合同法》相关规定与公司签署了劳动合同，管理层及核心技术人员与公司签订了保密协议，公司的人员独立。

（四）财务独立情况

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司取得了《开户许可证》，并开立了基本存款账户，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司持有独立的《税务登记证》，且独立进行纳税申报和缴纳税款。

公司拥有独立自主筹借、使用资金的权利，公司的财务独立。

（五）机构独立情况

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，明确了各自的职权范围，建立了健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。公司目前已经具备较为健全的组织结构和内部经营管理机构，设置的程序合法，不受任何股东或其他单位或个人的控制。公司上述各内部组织机构和各经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，公司的机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司主营业务为节能技术服务及节能系统产品的销售，并提供节能系统升级服务。

截至本说明书签署日，公司实际控制人投资的其他企业情况如下：

名称	主要经营范围
青岛十川汇德投资中心（有限合伙）	自有资金对外投资、投资咨询（不含期货、证券）
青岛十川同德投资中心（有限合伙）	自有资金对外投资、投资咨询（不含期货、证券）
青岛向日葵投资有限公司	自有资金对外投资、投资咨询（不含期货、证券）

经核查，上述公司经营范围与十川股份不存在相同或相似的情况。因此，本公司实际控制人、控股股东控制的其他企业不从事与本公司相同或相似的业务，不存在同业竞争的情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争的情形，控股股东、实际控制人杜红雨出具了《避免同业竞争承诺函》。具体内容如下：

一、截至本承诺函签署之日，本人及与本人关系密切的家庭成员未投资于任何与本公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与本公司相同或类似的业务，与本公司不存在同业竞争的情形。

二、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或

间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

三、本人不会利用公司主要股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。

四、如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

五、本人在持有十川股份 5% 以上股份期间，本承诺为有效之承诺。

六、本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和为其提供担保的情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

报告期内，公司曾存在与实际控制人及关联企业有资金往来的情况，详见本说明书“第四节公司财务”之“四、关联方、关联关系及关联交易”之“（二）报告期内关联交易”之“3、关联方往来余额”部分。

公司与实际控制人杜红雨及关联方的资金往来属于偶发性的，发生时间较短并已及时偿还，对公司的独立性不产生影响。

股份公司成立后，公司将严格执行《公司章程》和《关联交易管理制度》等，以保证公司的独立性。

（二）公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

报告期内《公司章程》中已明确规定了对外担保的审批权限和审议程序，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的

其他企业提供担保的情形。

(三)为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

有限公司成立时，未制定专门的对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等管理制度，《公司章程》仅对对外担保、重大投资作出了简单规定。为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，股份公司成立以后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等规则制度，公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。

公司控股股东、实际控制人出具了《控股股东、实际控制人资金占用的声明与承诺》，具体内容如下：（1）截至本声明与承诺签发之日，控股股东、实际控制人不存在占用十川股份资金、资产及其他资源未予偿还的情形。（2）控股股东、实际控制人承诺，未来不会以任何方式（包括但不限于关联交易、垫付费用、提供担保）直接或间接占用、转移十川股份资金、资产及其他资源。（3）若因违反本声明与承诺而导致十川股份造成损失，本人愿意承担个别及连带责任。

七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一)董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有申请挂牌公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员及直系亲属持有本公司股份情况如下：

序号	姓名	现任职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	杜红雨	董事长	32,000,000.00	64.00
2	杜建昌	董事	8,000,000.00	16.00
3	徐镇	董事、总经理	-	-
4	乔萌	董事、董事会秘书	-	-
5	苏杰祚	董事	-	-

6	周伟	监事会主席	-	-
7	李刚	股东代表监事	-	-
8	董乔乔	职工代表监事	-	-
9	崔学萍	财务总监	-	-
	合计		40,000,000.00	80.00

除上述情形外，本公司董事、监事、高级管理人员还存在通过十川汇德及十川同德间接持有本公司股份的情形。

（二）董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

公司董事长杜红雨与董事杜建昌为父女关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员均已经与公司签订了劳动合同。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员除了向公司做出不存在同业竞争、不存在显失公允的关联交易、未在公司主要客户和供应商中拥有权益、股份锁定的承诺外，不存在其他同公司签订的重要协议或做出的重要承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员在公司以外的单位兼职情况如下：

序号	名称	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
1	杜红雨	董事长	青岛十川汇德投资中心（有限合伙）	执行合伙人	关联方
2	杜红雨	董事长	青岛十川同德投资中心（有限合伙）	执行合伙人	关联方
3	杜红雨	董事长	青岛向日葵投资有限公司	执行董事、经理	关联方

除上述情况之外，公司其他董事、监事及高级管理人员无对外兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

本公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

本公司董事、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情形。

(七) 公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论情形。最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的企业因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。个人不存在到期未清偿的数额较大债务、欺诈或其他不诚实行为。

八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况和原因

(一) 董事变动情况和原因

自公司 2007 年 6 月成立至 2015 年 1 月，公司没有设立董事会，只设一名执行董事，由股东杜红雨担任。2015 年 1 月，股份公司设立之后，公司按照《公司法》要求，设立董事会，成员有杜红雨、杜建昌、乔萌、徐镇、苏杰祚。

自股份公司设立至本转让说明书签署之日，公司董事会成员未发生变动。

(二) 监事变动情况和原因

有限公司阶段，由于公司规模较小，仅设监事一名。从 2007 年 6 月至 2015 年 1 月，杜建昌担任十川有限监事。

2014 年 12 月 20 日，十川股份职工代表大会推选董乔乔为第一届监事会职工代表监事。2014 年 12 月 20 日，公司创立大会召开，选举周伟、盛宇为公司第一届监事会股东代表监事。周伟、盛宇与职工代表监事董乔乔共同组成公司第一届监事会。

由于监事盛宇离职，2015 年 4 月 27 日，公司召开第二次临时股东大会，审

议通过了《关于更换股东监事的议案》，免去盛宇股东代表监事职务，选举李刚为股东代表监事。

自股份公司设立至本转让说明书签署之日，公司监事除上述情况外，不存在其他变更情况。

（三）高级管理人员变动情况和原因

自公司成立起，杜红雨担任总经理。2014年12月26日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举杜红雨为董事长，同意聘任徐镇担任股份公司总经理；2014年12月26日，第一届董事会聘任了崔学萍担任公司财务负责人、乔萌担任公司董事会秘书。

上述人员变化均符合有关法律规定，合法有效，履行了必要的法律程序；上述人员的变化是为适应公司的生产经营需要，是公司提升管理水平、优化治理机制的结果，对公司持续经营能力具有积极影响。

截至本说明书签署之日，除以上变化外，公司董事、监事和高级管理人员最近两年未发生其他变化。

第四节 公司财务

一、财务报表及审计意见

(一) 最近两年一期财务报表的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月的财务报表经具有证券、期货相关业务资格的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“中审亚太审字（2015）020304 号”标准无保留意见的审计报告，审计意见如下：

“我们认为，十川股份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，公允反映了十川股份公司 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-5 月、2014 年度、2013 年度合并及母公司经营成果和现金流量。”

(二) 财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、合并财务报表范围及其变化

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处路、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(1) 报告期内，公司纳入合并范围子公司情况如下：

子公司名称	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	取得方式
北京浩源	技术开发及推广	50.00	100%	同一控制下合并

十川软件	计算机硬件的设计、开发、销售；技术咨询及转让。	50.00	100%	设立
十川工程	节能工程设计、施工	50.00	100%	设立

(2) 合并范围发生变更的情况

①2013年1月20日，公司以货币出资190万元新设子公司青岛浩源智能工程有限公司，持股95%，注册资本于2018年2月3日之前缴足。2013年11月20日，公司将持有青岛浩源智能工程有限公司95%股权转让给解风华，之后不再纳入公司合并范围。

②北京浩源成立于2010年10月，注册资本为50万元，杜红雨持有其60%股权，杜建昌持有其40%股权。2012年11月，公司与杜红雨、杜建昌分别签署了股权转让协议，受让其持有的北京浩源万信自控合计100%股权，上述收购形成同一控制下合并，北京浩源万信自控自成立起即纳入公司合并范围。

③2014年9月17日，公司以货币出资50万元新设子公司十川工程，持股比例为100%，十川工程自成立起即纳入公司合并范围。

④2014年9月19日，公司以货币出资50万元新设子公司十川软件，持股比例为100%，十川软件自成立起即纳入公司合并范围。

(三) 最近两年一期的财务报表

以下财务报表反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，本章中对财务报表的重要项目进行了说明，投资者欲更详细地了解本公司报告期的财务数据，请阅读中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“中审亚太审字(2015)020304号”审计报告。

合并资产负债表

单位：元

资产	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,679,495.78	11,255,184.45	1,754,884.55
交易性金融资产			
应收票据	1,400,000.00	13,405,267.60	700,000.00
应收账款	20,158,927.70	14,324,159.19	3,967,461.04

预付款项	16,952,571.77	16,811,478.85	4,381,037.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4,335,922.40	1,996,385.96	2,941,086.39
存货	20,134,592.19	22,975,374.05	12,653,170.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	49,503.03	1,011,842.80	207,759.99
流动资产合计	67,711,012.87	81,779,692.90	26,605,399.70
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	796,920.94	529,369.05	787,137.69
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	4,938.33	5,663.33	7,403.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	227,544.36	143,489.70	89,916.14
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,029,403.63	678,522.08	884,457.16
资产总计	68,740,416.50	82,458,214.98	27,489,856.86

合并资产负债表（续）

负债和股东权益	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	6,000,000.00	17,900,000.00	2,000,000.00
应付票据	703,460.00	1,286,137.79	2,000,000.00
应付账款	892,396.48	2,071,345.53	2,547,547.37
预收款项	1,070,106.41	2,218,966.71	1,471,609.07
应付职工薪酬	29,761.66	29,762.16	
应交税费	806,640.41	593,159.65	166,930.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款	217,383.36	714,915.89	7,739,409.27
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			-
流动负债合计	9,719,748.32	24,814,287.73	15,925,495.82

非流动负债：			
长期借款		58,792.78	163,674.28
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,792.78	163,674.28
负债合计	9,719,748.32	24,873,080.51	16,089,170.10
股东权益：			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	4,445,155.10		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	756,111.26	756,111.26	141,670.38
一般风险准备			
未分配利润	3,819,401.82	6,829,023.21	1,259,016.38
归属于母公司股东权益	59,020,668.18	57,585,134.47	11,400,686.76
少数股东权益			
股东权益合计	59,020,668.18	57,585,134.47	11,400,686.76
负债和股东权益总计	68,740,416.50	82,458,214.98	27,489,856.86

合并利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	23,097,778.06	51,500,243.97	32,877,791.17
其中：营业收入	23,097,778.06	51,500,243.97	32,877,791.17
二、营业总成本	21,520,268.72	44,638,123.12	31,099,760.84
其中：营业成本	17,124,656.67	34,756,407.17	26,087,931.18
营业税金及附加	83,917.39	490,658.13	71,042.42
销售费用	258,449.34	1,060,560.98	1,165,180.35
管理费用	3,171,512.57	6,884,573.69	3,393,784.66
财务费用	304,361.40	872,997.90	106,484.82
资产减值损失	577,371.35	572,925.25	275,337.41
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）	-	-	-609,509.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”	1,577,509.34	6,862,120.85	1,168,520.55

号填列)			
加：营业外收入	-	100,000.00	1,714.74
减：营业外支出	283.82	10,037.32	6,538.69
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,577,225.52	6,952,083.53	1,163,696.60
减：所得税费用	141,691.81	767,635.82	475,260.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,435,533.71	6,184,447.71	688,436.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润			656,356.92
少数股东损益			32,079.46
六、其他综合收益税后的净额			
七、综合收益总额	1,435,533.71	6,184,447.71	688,436.38
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额			656,356.92
归属于少数股东的综合收益总额			32,079.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

合并现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	29,332,049.01	29,904,442.87	38,713,250.49
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,867,215.76	9,761,746.45	2,482,900.74
经营活动现金流入小计	31,199,264.77	39,666,189.32	41,196,151.23
购买商品、接受劳务支付的现金	15,288,765.35	65,936,117.52	37,292,310.34
支付给职工以及为职工支付的现金	1,748,598.56	2,025,394.20	1,957,557.56
支付的各种税费	100,266.45	949,182.38	710,503.02
支付其他与经营活动有关的现金	7,741,997.21	16,374,309.74	9,035,763.58
经营活动现金流出小计	24,879,627.57	85,285,003.84	48,996,134.50
经营活动产生的现金流量净额	6,319,637.20	-45,618,814.52	-7,799,983.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			980.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-5,839.42
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			-4,858.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	401,360.66	30,047.86	468,978.08
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	401,360.66	30,047.86	468,978.08
投资活动产生的现金流量净额	-401,360.66	-30,047.86	-473,836.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	40,000,000.00	7,000,000.00
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	9,000,000.00	19,800,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	9,000,000.00	59,800,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,900,000.00	4,014,540.14	279,557.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	319,559.31	910,703.48	160,708.40
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			
筹资活动现金流出小计	21,219,559.31	4,925,243.62	440,266.27
筹资活动产生的现金流量净额	-12,219,559.31	54,874,756.38	8,559,733.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-6,301,282.77	9,225,894.00	285,913.73
加：期初现金及现金等价物余额	10,980,778.55	1,754,884.55	1,468,970.82
六、期末现金及现金等价物余额	4,679,495.78	10,980,778.55	1,754,884.55

4、所有者权益变动表

(1) 2015 年 1-5 月所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月								
	归属于母公司所有者权益						归属于母公司所有者权益小计	少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	50,000,000.00		756,111.26		6,829,023.21			57,585,134.47	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	50,000,000.00		756,111.26		6,829,023.21			57,585,134.47	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”填列)		4,445,155.10			-3,009,621.39			1,435,533.71	
(一)净利润					1,435,533.71			1,435,533.71	
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计					1,435,533.71			1,435,533.71	
(三)所有者投入资本									
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（股东）的分配									
4、其他									
(五)所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六) 专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七) 其他		4,445,155.10			-4,445,155.10				
四、本期期末余额	50,000,000.00	4,445,155.10	756,111.26		3,819,401.82				59,020,668.18

(2) 2014 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	归属于母公司所有者权益小计			
一、上年年末余额	10,000,000.00		141,670.38		1,259,016.38				11,400,686.76	

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00		141,670.38		1,259,016.38			11,400,686.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”填列)	40,000,000.00		614,440.88		5,570,006.83			46,184,447.71
(一)净利润					6,184,447.71			6,184,447.71
(二)其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					6,184,447.71			6,184,447.71
(三)所有者投入资本	40,000,000.00							40,000,000.00
1、所有者投入资本	40,000,000.00							40,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配			614,440.88		-614,440.88			
1、提取盈余公积			614,440.88		-614,440.88			
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（股东）的分配								
4、其他								
(五)所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								

4、其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	50,000,000.00		756,111.26		6,829,023.21			57,585,134.47

(3) 2013 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	归属于母公司所有者权益小计		
一、上年年末余额	3,000,000.00		76,847.17		667,482.67		3,744,329.84		3,744,329.84
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	3,000,000.00		76,847.17		667,482.67		3,744,329.84		3,744,329.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”填列)	7,000,000.00		64,823.21		591,533.71				7,656,356.92
(一)净利润					656,356.92			32,079.46	688,436.38
(二)其他综合收益									
上述（一）和（二）小计					656,356.92			32,079.46	688,436.38
(三)所有者投入资本	7,000,000.00								7,000,000.00

1、所有者投入资本	7,000,000.00								7,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四)利润分配			64,823.21		-64,823.21				
1、提取盈余公积			64,823.21		-64,823.21				
2. 提取一般风险准备									
3、对所有者（股东）的分配									
4、其他									
(五)所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他								-32,079.46	-32,079.46
四、本期期末余额	10,000,000.00		141,670.38		1,259,016.38				11,400,686.76

母公司资产负债表

单位：元

资产	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,622,790.14	11,158,182.66	1,599,943.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	1,400,000.00	15,302,636.82	700,000.00
应收账款	19,793,308.67	14,324,159.19	4,214,142.74
预付款项	10,425,608.51	17,521,816.37	4,036,165.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同保证金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11,733,780.86	1,804,451.51	3,316,386.02
存货	18,837,948.98	21,784,108.57	12,020,386.92
划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,946.52	1,009,698.56	178,508.23
流动资产合计	66,844,383.68	82,905,053.68	26,065,532.91
非流动资产：			
发放委托贷款及贷款			
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	1,500,000.00	800,000.00	500,000.00
投资性房地产			
固定资产	795,233.68	525,278.63	775,837.79
在建工程		-	
工程物资		-	
固定资产清理		-	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,938.33	5,663.33	7,403.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	223,042.80	137,832.81	89,916.14
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,523,214.81	1,468,774.77	1,373,157.26
资产总计	69,367,598.49	84,373,828.45	27,438,690.17

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	6,000,000.00	17,900,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	703,460.00	3,474,822.40	2,000,000.00
应付账款	823,338.48	2,002,287.53	2,851,887.42
预收款项	1,070,106.41	2,218,966.71	1,178,730.27
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	3,303.64	3,303.64	-
应交税费	801,251.77	584,669.78	166,619.43
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	710,981.87	569,873.00	7,661,074.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
被划分为持有待售的处置组中的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	10,112,442.17	26,753,923.06	15,858,312.07
非流动负债：			
长期借款	-	58,792.78	163,674.28
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	-	58,792.78	163,674.28
负债合计	10,112,442.17	26,812,715.84	16,021,986.35
股东权益：			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	4,445,155.10		
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	756,111.26	756,111.26	141,670.38
一般风险准备			

未分配利润	4,053,889.96	6,805,001.35	1,275,033.44
归属于母公司股东权益			
少数股东权益			
股东权益合计	59,255,156.32	57,561,112.61	11,416,703.82
负债和股东权益总计	69,367,598.49	84,373,828.45	27,438,690.17

母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	22,624,915.92	48,507,463.55	27,893,665.12
其中：营业收入	22,624,915.92	48,507,463.55	27,893,665.12
二、营业总成本	20,795,809.59	41,690,596.57	26,951,535.90
其中：营业成本	16,673,735.33	32,477,196.56	22,687,869.90
营业税金及附加	83,917.39	488,812.89	16,728.65
销售费用	180,129.01	684,909.89	939,858.18
管理费用	2,986,826.19	6,614,399.51	3,031,657.96
财务费用	303,135.09	866,056.84	102,860.47
资产减值损失	568,066.58	559,220.88	172,560.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,829,106.33	6,816,866.98	942,129.22
加：营业外收入	-	100,000.00	1,714.74
减：营业外支出	28.84	10,034.09	6,318.16
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,829,077.49	6,906,832.89	937,525.80
减：所得税费用	135,033.78	762,424.10	289,293.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,694,043.71	6,144,408.79	648,232.08
六、其他综合收益税后的净额			
七、综合收益总额	1,694,043.71	6,144,408.79	648,232.08

母公司现金流量表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	32,420,338.64	26,148,424.31	32,709,122.45
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	803,026.34	8,942,223.64	2,368,324.63
经营活动现金流入小计	33,223,364.98	35,090,647.95	35,077,447.08

购买商品、接受劳务支付的现金	10,957,628.15	59,545,297.00	35,500,270.72
支付给职工以及为职工支付的现金	1,531,632.22	1,775,733.97	1,635,488.08
支付的各种税费	91,053.52	925,632.78	610,957.96
支付其他与经营活动有关的现金	13,583,117.74	18,104,859.47	5,279,532.10
经营活动现金流出小计	26,163,431.63	80,351,523.22	43,026,248.86
经营活动产生的现金流量净额	7,059,933.35	-45,260,875.27	-7,948,801.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			980.77
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			980.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	401,360.66	30,047.86	467,200.30
投资支付的现金	700,000.00	300,000.00	
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	1,101,360.66	330,047.86	467,200.30
投资活动产生的现金流量净额	-1,101,360.66	-330,047.86	-466,219.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		40,000,000.00	7,000,000.00
取得借款收到的现金	9,000,000.00	19,800,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	9,000,000.00	59,800,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,900,000.00	4,014,540.14	279,557.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	319,559.31	910,703.48	160,708.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	21,219,559.31	4,925,243.62	440,266.27
筹资活动产生的现金流量净额	-12,219,559.31	54,874,756.38	8,559,733.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-6,260,986.62	9,283,833.25	144,712.42
加：期初现金及现金等价物余额	10,883,776.76	1,599,943.51	1,455,231.09
六、期末现金及现金等价物余额	4,622,790.14	10,883,776.76	1,599,943.51

母公司所有者权益变动表

(1) 2015 年 1-5 月所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月					
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00		756,111.26		6,805,001.35	57,561,112.61
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	50,000,000.00		756,111.26		6,805,001.35	57,561,112.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）		4,445,155.10			-2,751,111.39	1,694,043.71
(一)净利润					1,694,043.71	1,694,043.71
(二)其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					1,694,043.71	1,694,043.71
(三)所有者投入资本						
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（股东）的分配						
4、其他						
(五)所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						

3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
(六) 专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
(七) 其他		4,445,155.10		-4,445,155.10	
四、本期期末余额	50,000,000.00	4,445,155.10	756,111.26	4,053,889.96	59,255,156.32

(2) 2014 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度					
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		141,670.38		1,275,033.44	11,416,703.82
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	10,000,000.00		141,670.38		1,275,033.44	11,416,703.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	40,000,000.00		614,440.88		5,529,967.91	46,144,408.79
(一)净利润					6,144,408.79	6,144,408.79
(二)其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					6,144,408.79	6,144,408.79
(三)所有者投入资本	40,000,000.00					40,000,000.00
1、所有者投入资本	40,000,000.00					40,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四)利润分配			614,440.88		-614,440.88	
1、提取盈余公积			614,440.88		-614,440.88	

2. 提取一般风险准备						
3、对所有者（股东）的分配						
4、其他						
(五)所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(六)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
(七)其他						
四、本期期末余额	50,000,000.00		756,111.26		6,805,001.35	57,561,112.61

(3) 2013 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度					
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00		76,847.17		691,624.57	3,768,471.74
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	3,000,000.00		76,847.17		691,624.57	3,768,471.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	7,000,000.00		64,823.21		583,408.87	7,648,232.08
(一)净利润					648,232.08	648,232.08
(二)其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					648,232.08	648,232.08
(三)所有者投入资本	7,000,000.00					7,000,000.00

1、所有者投入资本	7,000,000.00					7,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四)利润分配			64,823.21		-64,823.21	
1、提取盈余公积			64,823.21		-64,823.21	
2、提取一般风险准备						
3、对所有者（股东）的分配						
4、其他						
(五)所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(六)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
(七)其他						
四、本期期末余额	10,000,000.00		141,670.38		1,275,033.44	11,416,703.82

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处路、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等

项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，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自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务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。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自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务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自最终控制方开始控制时点

起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

（3）合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

⑤企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，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

前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- b 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- c 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- d 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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) 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为

合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日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之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，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；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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其

计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量标准

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

b 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

① 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

② 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取

得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

③公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见“8、应收款项坏账准备”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，

计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

8、应收款项坏账准备

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 200 万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信

用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 200 万元以上（含 200 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：账龄分析法	公司将单项金额不重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项按账龄分析法划分为若干信用风险组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实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。

组合中，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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

④对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、外币业务

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法：

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币报表折算的会计处理方法：

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、存货核算方法

（1）存货类别

本公司存货主要包括库存商品、工程施工、工程结算等。

（2）发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相

关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次摊销法进行摊销。

11、持有待售资产

(1) 确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；②决定不再出售之日的再收回金额。

12、长期股权投资核算方法

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投

资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方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。

(2) 初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资，按照“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

13、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- 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）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
电子设备	5	3-5	19.00-33.33
运输设备	5	3-5	19.00-33.33
办公设备	5	3-5	19.00-33.33

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准

备增值后转让的土地使用权。本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

(2) 采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

15、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的推销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经

开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到

预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 内部研究、开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、资产减值

(1) 长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

a 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

b 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

c 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

d 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

e 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

f 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

g 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（2）有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项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，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

（3）因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

（4）资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

a 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

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

受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

d 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范

围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能

22、收入确认原则

（1）销售商品的收入确认

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

③收入的金额能够可靠的计量；

④与交易相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的收入确认

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

a 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

b 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

c 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- ①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助的会计处理

(1) 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末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予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时

予以确认。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(3) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很

可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

25、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

26、租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2014年，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，公司自2014年7月1日起执行。

上述会计政策的变更均未对本公司报告期财务报表项目的确认和计量产生影响。

(2) 会计估计变更

无。

(二) 重大会计政策、会计估计与可比公司的差异对公司利润的影响

报告期内，公司重大会计政策、会计估计与可比公司基本一致。

三、主要会计数据和财务指标

(一) 营业收入、利润和毛利率情况

1、公司收入的确认标准

公司的收入来源主要为节能产品及软件销售收入、节能系统升级收入及技术开发和服务收入。

节能产品及软件销售收入指公司销售给客户节能控制系统时所包含的设备及软件产品销售收入，该部分收入按照货物发出，取得对方单位验收单视为销售收入的实现。

节能系统升级收入指公司承接的节能改造工程收入，该部分收入按照完工进度来确认收入，完工进度系依据公司与客户双方确认的工程进度为依据。

技术开发及服务收入指公司为客户提供的技术开发服务和技术服务费收入，按照提供的技术开发和技术服务完成时确认收入。

报告期内，公司收入确认标准未发生过变化。

2、营业收入、利润的主要构成情况

报告期内，公司主营业务快速发展，利润总额、净利润增幅较大，公司经营成果具体如下：

项目	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额(元)	金额(元)	增幅(%)	金额(元)
营业收入	23,097,778.06	51,500,243.97	56.64	32,877,791.17
其中：主营业务收入	23,097,778.06	51,500,243.97	56.64	32,877,791.17
营业利润	1,577,509.34	6,862,120.85	487.25	1,168,520.55
利润总额	1,577,225.52	6,952,083.53	497.41	1,163,696.60
净利润	1,435,533.71	6,184,447.71	798.33	688,436.38

(1) 主营业务收入按产品类别划分

公司的收入主要由节能产品及软件销售收入、技术开发及服务收入、节能系统升级收入构成。2013年节能产品及软件销售几乎为公司的唯一收入来源。近一年多来，公司业务向多元化发展，开拓了节能系统升级业务收入，正逐步改变过度依赖单一业务的发展模式。

产品类别	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例

		(%)		(%)		(%)
节能产品及软件销售收入	17,812,105.45	77.12	33,367,459.72	64.79	32,638,227.07	99.27
技术开发及服务费用收入	1,337,371.75	5.79	3,761,843.57	7.31	239,564.10	0.73
节能系统升级收入	3,948,300.86	17.09	14,370,940.68	27.90		
合计	23,097,778.06	100.00	51,500,243.97	100.00	32,877,791.17	100.00

2014年度，公司的主营业务收入较2013年增加1,862.25万元，增幅为56.64%，主要系由于公司在2014年度开拓了新的业务模式，增加了节能系统升级业务，导致公司的收入增长较多所致。

(2) 主营业务收入按地区划分

报告期内，公司的收入均来自国内，国内各区域市场销售情况及其占主营业务收入的比例情况如下：

地区	2015年1-5月		2014年		2013年	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
山东	18,921,151.22	81.92	27,158,739.61	52.74	9,104,562.38	27.69
北京	155,862.99	0.67	14,562,020.69	28.28	17,654,841.62	53.70
天津	3,995,417.14	17.30	5,289,346.65	10.26	3,430,078.17	10.43
其他	25,346.71	0.11	4,490,137.02	8.72	2,688,309.00	8.18
合计	23,097,778.06	100.00	51,500,243.97	100.00	32,877,791.17	100.00

公司的主营业务收入目前主要来源于山东省，2013年、2014年和2015年1-5月，山东地区收入占主营业务收入的比重分别为27.69%、52.74%和81.92%。报告期内，公司在巩固现有市场的基础上，开始开拓全国市场，其他区域的市场销售收入稳步增长。

(3) 主营业务毛利额、毛利率按照产品划分

产品类别	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	毛利额(元)	毛利率(%)	毛利额(元)	毛利率(%)	毛利额(元)	毛利率(%)
节能产品及软件销售收入	4,128,760.47	23.18	8,406,630.38	25.19	6,554,295.89	20.08
技术开发及服务收入	1,337,371.75	100.00	3,681,843.57	97.87	235,564.10	98.33
系统升级收入	506,989.17	12.84	4,655,362.85	32.39		
合计	5,973,121.39	25.86	16,743,836.80	32.51	6,789,859.99	20.65

公司报告期内的主要产品或服务为节能产品及软件销售、技术开发和技术服务、节能系统升级，2013年、2014年、2015年1-5月公司主营业务毛利率分别为20.65%、32.51%和25.86%。

节能产品及软件销售2013年、2014年、2015年1-5月毛利率分别为20.08%、25.19%和23.18%，2014年毛利率较2013年上升了5.11个百分点，毛利率有所上升的主要原因为：由于公司的节能产品及软件并非为标准化产品，每单合同的价格受客户个体需求及商业谈判因素影响较大，公司的六项软件产品在2014年取得了软件产品证书，公司的议价能力有所提升，同时公司的主要供应商约克（中国）商贸有限公司就部分采购商品给予了公司一定的折扣。

公司在报告期内因不同业务性质存在与同一个客户签订不尽相同的销售合同的情形，报告期内节能产品及软件销售涉及的主要客户的大额合同毛利率变动情况列示如下：

单位：元

年度	项目	收入	成本	毛利率	销售明细
2015年1-5月	青岛嘉汇德盛环保科技有限公司	2,662,058.98	1,697,461.53	36.24%	BACnet I/O 扩展模块、BACnet 通用数字控制器、NAE 网络控制引擎等
	烟台开拓节能工程有限公司	4,399,129.04	3,665,698.04	16.67%	数字录像服务器、电视墙解码单元、报警探测器、电动开关蝶阀、网络存储主机及扩展柜、流量计、解码器、BACnet 通用数字控制器等
	天津万合拓天企业管理服务有限公司	2,403,647.85	1,892,697.60	21.26%	BACnet I/O 扩展模块、BACnet 通用数字控制器、NAE 网络控制引擎、风阀驱动器、风道式二氧化碳变送器、DDC 箱子等
	太极计算机股份有限公司-烟台世贸海湾1号项目	2,049,614.59	1,329,225.18	35.15%	现场控制设备(BACnet 通用数字控制器、DDC 控制箱、扩展模块等)、中央控制设备(工作站、交换机等)、通风系统(风管式温度传感器等)、阀门、线缆等

	项目名称	收入	成本	毛利率	销售明细
2014 年度	青岛北方国贸工程有限公司	3,766,636.93	2,273,620.54	39.64%	水冷螺杆式冷水机组、镀锌无缝管等
	北京美时建业科技有限公司	4,819,866.09	4,027,639.41	16.44%	NAE 网络控制引擎、扩展模块、通用数字控制器、DN100 静态平衡阀、低温断路控制器等
	青岛方润东晟制冷设备有限公司	2,817,757.63	2,097,808.07	25.55%	风机盘管、电缆及线缆
	青岛晟融商贸有限公司	2,830,830.30	2,113,355.02	25.35%	风机盘管、空气处理机组、线缆、线管、弯头等
	烟台开拓节能工程有限公司	5,723,455.39	3,355,345.53	41.38%	NAE 网络控制引擎、二氧化碳传感器、控制箱、控制器、扩展模块、固定枪式摄像机等
	太极计算机股份有限公司黄金 EF 楼项目	1,596,494.62	1,334,856.34	16.39%	DDC 控制器、固定枪式摄像机、视频解码器、液晶拼接屏等
2013 年度	项目名称	收入	成本	毛利率	销售明细
	山东电力集团公司临沂供电公司	4,427,715.38	3,775,346.58	14.73%	变频离心式冷水机组、螺杆式冷水机组、风机盘管等
	太极计算机股份有限公司-大连裕景中心	2,649,829.06	2,395,353.12	9.60%	室内高清快球摄像机、数字录像服务器、电视墙解码单元等
	太极计算机股份有限公司-黄金 BD 楼	3,084,538.76	2,470,587.92	19.90%	安全防范系统设备、楼宇自控系统设备、智能照明设备等
	北京银河伟业数字技术有限公司-青岛中心	2,275,975.07	1,559,548.51	31.48%	控制器模块、网关设备、网络控制引擎
	天津市盛科建筑配套工程有限公司	2,393,018.57	1,929,589.00	19.37%	江森 VAV 设备
	青岛亿联信息科技有限公司	653,056.38	524,531.68	19.68%	扩展模块、应用软件、传感器
威海九龙城休闲购物广场有限公司	783,418.80	558,183.72	28.75%	电缆、超五类非屏蔽标准模块、网络配线架、光纤适配器	

	青岛艺皓伟业网络科技有限公司	841,611.97	620,923.28	26.22%	楼控系统设备 (NAE 网络控制引擎、BACnet 通用数字控制器、BACnet I/O 扩展模块等)
--	----------------	------------	------------	--------	-----------------------------------------------------

从上表可以看出,公司向每个客户销售的产品类型存在较大差异,产品型号或品牌根据客户的个性化需求亦各不相同,且公司签订的合同价格亦受谈判因素或投标情况影响较大,故导致上述各项目毛利率水平均存在一定的差异。

节能系统升级业务系公司 2014 年开拓的新业务,2014 年毛利率为 32.39%,2015 年 1-5 月毛利率为 12.84%,较 2014 年度降低了 19.55%,主要系由于 2015 年 1-5 月公司为开拓新的客户,与山东中烟工业有限责任公司签署的相关项目毛利率较低所致。

报告期内节能系统升级业务主要项目毛利率情况如下:

单位:元

年度	客户	项目名称	收入	成本	毛利率
2014 年度	南通四建集团有限公司	龙口市人民医院空调及净化系统升级项目	8,170,000.00	5,514,449.83	32.50%
	青岛安装建设股份有限公司	莱州市人民医院空调系统升级	6,200,940.68	4,201,128.00	32.25%
2015 年 1-5 月	山东中烟工业有限责任公司	青岛卷烟厂异型烟加工区项目动力能源管控系统及生产环境检测控制系统	3,475,438.72	2,990,390.35	13.96%

山东中烟工业有限责任公司系公司新开拓的客户,考虑到与其后续的业务合作关系,公司以较低的价格承接了该项业务,导致 2015 年 1-5 月的毛利率较 2014 年度降幅较大。

技术开发及服务收入毛利率较高，主要系由于相关成本主要为人工成本，均在销售费用和管理费用核算，发生的少量成本系支付给外部单位的调试费等费用。

(4) 营业成本构成

公司的主营业务成本主要为外部采购的材料成本和人工费，节能产品及软件销售收入的成本均为材料成本，材料出库时在出库单上备注项目名称，月末根据出库汇总明细结转营业成本；系统升级收入的成本包含了材料成本、人工费用、工程费用，成本按照工程项目分别进行归集，材料按各个项目实际领用的金额进行归集，出库单注明所领材料用于具体项目名称，人工费用主要为支付的劳务费，工程费用指发生的差旅费、检验检测费等杂费。

节能系统升级业务月末按完工进度结转营业成本。

由于节能产品及软件销售营业成本均为材料成本，此处仅列示报告期内系统升级改造业务的营业成本构成情况如下：

项目	2015年1-5月		2014年		2013年	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
材料成本	2,379,470.67	69.14	4,661,994.35	47.98		
人工费	1,000,000.00	29.06	4,984,038.60	51.30		
工程费用	61,841.02	1.80	69,544.88	0.72		
合计	3,441,311.69	100.00	9,715,577.83	100.00		

注：公司的系统升级业务为2014年开始的新业务，故2013年无发生额。

(二) 主要费用情况

报告期内，公司期间费用及其变动情况如下：

项目	2015年1-5月		2014年		2013年	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
销售费用	258,449.34	6.92	1,060,560.98	12.03	1,165,180.35	24.97
管理费用	3,171,512.57	84.93	6,884,573.69	78.07	3,393,784.66	72.75
财务费用	304,361.40	8.15	872,997.90	9.90	106,484.82	2.28

合计	3,734,323.31	100.00	8,818,132.57	100.00	4,665,449.83	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------	--------------	--------

报告期内，公司期间费用主要包括销售费用、管理费用和财务费用，其中管理费用及财务费用 2014 年较 2013 年增长较大，销售费用变动不大。

报告期内，公司各项期间费用占当期营业收入的比例情况具体如下：

期间	销售费用	管理费用	财务费用	期间费用合计
2013 年度	3.54%	10.32%	0.32%	14.18%
2014 年度	2.06%	13.37%	1.70%	17.13%
2015 年 1-5 月	1.12%	13.73%	1.32%	16.17%

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司期间费用占营业收入的比例分别为 14.18%、17.13%和 16.17%，变动幅度不大。

1、报告期内销售费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	133,265.16	434,029.56	293,616.30
业务招待费	20,220.00	119,366.90	119,163.85
通讯费	256.00	7,386.47	8,252.20
差旅费	51,045.00	185,389.20	379,500.20
办公费	35,659.32	37,773.14	95,060.65
交通费	13,975.10	43,082.78	17,588.33
其他	4,028.76	233,532.93	251,998.82
合计	258,449.34	1,060,560.98	1,165,180.35

公司销售费用主要为工资、差旅费和业务招待费。2014年度工资为43.40万元，较2013年度工资29.36万元增长了47.65%，主要系由于随着公司经营规模的扩大，公司新增了部分销售人员所致。

2、报告期内管理费用明细

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	398,133.19	809,139.92	297,109.89
业务招待费	58,329.20	81,508.60	16,990.00
通讯费	18,664.70	58,036.13	39,817.67
差旅费	53,288.10	102,761.80	35,606.00
办公费	42,013.14	123,341.95	88,920.30
交通费	19,029.60	41,403.66	31,227.48

折旧费	95,138.63	245,259.19	178,614.40
咨询费	398,098.69	108,951.95	34,589.00
研发费	1,916,492.56	4,653,133.93	2,264,241.72
税费	4,687.47	49,688.47	29,606.23
会务费	17,300.00	5,062.00	3,822.00
其他	150,337.29	606,286.09	373,239.97
合计	3,171,512.57	6,884,573.69	3,393,784.66

公司管理费用主要包括职工薪酬、研发支出、办公费、差旅费、折旧费等，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司管理费用占营业收入的比例分别为 10.32%、13.37% 和 13.73%，呈上升趋势。2014 年度管理费用较 2013 年度增加了 349.08 万元，增幅为 102.86%。主要原因如下：

(1) 职工薪酬增加：2014 年度工资较 2013 年度增加了 51.20 万元，增幅为 172.34%，主要是因为随着公司业务量的逐步扩大，公司扩充了人员，员工数量增加所致。

(2) 研发费用增加：研发费用 2014 年度较 2013 年度增加了 238.89 万元，增幅为 105.51%，公司在 2014 年度加大了研发费用的投入，于 2014 年 11 月取得了六项软件产品登记证书。

3、报告期内财务费用明细

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	319,559.31	910,703.48	72,529.45
减：利息收入	21,460.48	108,947.23	16,434.40
汇兑损益			
银行手续费	6,262.57	71,241.65	50,389.77
合计	304,361.40	872,997.90	106,484.82

公司的财务费用主要由利息支出、利息收入和银行手续费构成。2014 年度财务费用较 2013 年度增加了 76.65 万元，主要系 2014 年度公司的短期借款较 2013 年度增加了 1,590 万元所致。

4、报告期内，公司研发费用支出及其占当期营业收入的比例情况

年度	研发费用（元）	营业收入（元）	研发费用占营业收入的比重
2015年1-5月	1,916,492.56	23,097,778.06	8.30%
2014年度	4,653,133.93	51,500,243.97	9.04%
2013年度	2,264,241.72	32,877,791.17	6.89%

（三）重大投资收益、非经常性损益和纳税情况

1、重大投资收益情况

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
处置长期股权投资产生的投资收益			-609,509.78
合计			-609,509.78

公司在2013年度处置子公司青岛浩源智能工程有限公司，处置收益为-609,509.78元。

2、非经常性损益情况

根据证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》及相关规定，公司经注册会计师核验的非经常性损益明细表如下：

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益			600.46
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		100,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
处置子公司损益			-609,509.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283.82	-10,037.32	-5,424.41
小计	-283.82	89,962.68	-614,333.73
少数股东权益影响额			
所得税影响额	-42.57	13,494.40	-153,583.43

合计	-241.25	76,468.28	-460,750.30
----	---------	-----------	-------------

上述非经常性损益中，政府补助明细如下：

补助项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度	与资产/收益相关
财政奖励资金		100,000.00		与收益相关
合计		100,000.00		

2013年、2014年及2015年1-5月公司扣除所得税影响后非经常性损益净额占公司净利润的比例分别为-66.93%、1.24%和-0.02%，非经常性损益对公司的净利润影响不大。

3、纳税情况

(1) 母公司及子公司适用税种及税率

① 母公司税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	6%、17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
地方水利基金	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

② 子公司青岛十川节能工程税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税营业收入	3%
增值税	应税营业收入	3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
地方水利基金	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	20%

十川工程系小规模纳税人，其成立于2014年9月17日，注册资本为50万元，由于规模较小且业务量较少，故公司暂未申请一般纳税人资格。

③子公司青岛十川软件技术税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
地方水利基金	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	20%

十川软件系小规模纳税人，其成立于2014年9月19日，注册资本为50万元，由于规模较小且业务量较少，故公司暂未申请一般纳税人资格。

④子公司北京浩源税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	17%、6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%

(2) 主要财政税收优惠政策

①所得税税收优惠

公司于2014年10月14日获得证书编号为GR201437100257的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自2014年1月1日至2016年12月31日按照15%的税率缴纳企业所得税。

依据《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》(财税[2013]70号)的相关规定，本公司从事研发活动发生符合条件的研发费用在企业所得税前可加计扣除。

根据《国家税务总局关于技术转让所得减免企业所得税有关问题的通知》(国税函〔2009〕212号)规定，本公司技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。

根据《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2014〕34号)规定自2014年1月1日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于

10万元（含10万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2014年公司子公司北京浩源万信自控技术有限公司符合小型微利企业相关规定，适用的所得税税率为10%。

②增值税税收优惠

2014年11月26日，本公司取得《软件产品登记证书》和《软件企业认定证书》。2014年12月31日，经青岛市市南国家税务局审批确认，依据财政部国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改增值税试点的通知》（财税[2013]106号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（四）款规定，本公司提供的符合条件的技术转让收入可减免增值税。

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，公司享受软件产品增值税税率超过3%部分即征即退的优惠政策。

（四）报告期内主要资产情况及重大变动分析

报告期各期末，公司资产构成及其占资产总额的比例如下：

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
流动资产：						
货币资金	4,679,495.78	6.81	11,255,184.45	13.65	1,754,884.55	6.38
应收票据	1,400,000.00	2.04	13,405,267.60	16.26	700,000.00	2.55
应收账款	20,158,927.70	29.33	14,324,159.19	17.37	3,967,461.04	14.43
预付款项	16,952,571.77	24.66	16,811,478.85	20.39	4,381,037.59	15.94
其他应收款	4,335,922.40	6.31	1,996,385.96	2.42	2,941,086.39	10.70
存货	20,134,592.19	29.29	22,975,374.05	27.86	12,653,170.14	46.03
其他流动资产	49,503.03	0.07	1,011,842.80	1.23	207,759.99	0.76
流动资产合计	67,711,012.87	98.50	81,779,692.90	99.18	26,605,399.70	96.79
非流动资产：						
固定资产	796,920.94	1.16	529,369.05	0.64	787,137.69	2.86
无形资产	4,938.33	0.01	5,663.33	0.01	7,403.33	0.03
递延所得税资产	227,544.36	0.33	143,489.70	0.17	89,916.14	0.32
非流动资产合计	1,029,403.63	1.50	678,522.08	0.82	884,457.16	3.21
资产总计	68,740,416.50	100.00	82,458,214.98	100.00	27,489,856.86	100.00

截止2015年5月31日，公司资产总额6,874.04万元，其中：流动资产总额6,771.10万元，占总资产的比重为98.50%；非流动资产102.94万元，占总资产

的比重为 1.50%。从上述资产结构来看，公司资产主要以流动资产为主，公司为软件企业，主营业务为节能产品及软件销售，公司的节能产品主要为外部采购，故非流动资产占比较低。

1、货币资金

报告期各期末，公司货币资金情况如下：

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
	金额（元）	金额（元）	金额（元）
现金	21,965.01	29,385.29	490,280.06
银行存款	4,305,269.01	8,573,530.00	264,604.49
其他货币资金	352,261.76	2,652,269.16	1,000,000.00
合计	4,679,495.78	11,255,184.45	1,754,884.55

其他货币资金为银行承兑汇票保证金，截止至 2015 年 5 月 31 日，无受限保证金。

公司 2014 年末货币资金较 2013 年末增加了 950.03 万元，增幅较大，主要系因为随着公司营业规模的扩大，公司的短期借款及销售回款亦有所增加；2015 年 5 月末货币资金较 2014 年末减少 56.91%，主要是 2015 年 1-5 月公司归还了到期的银行借款所致。

2、应收票据

单位：元

种 类	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,400,000.00	13,405,267.60	700,000.00
合 计	1,400,000.00	13,405,267.60	700,000.00

公司 2014 年末的应收票据较 2013 年末增加了 1,270.53 万元，主要原因为公司加大了票据的结算力度所致。

3、应收账款

(1) 应收账款及坏账准备账龄分析表

报告期各期末，公司应收账款账龄构成、坏账准备及账面价值情况如下：

单位：元

账龄	2015年5月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1年以内	20,710,615.72	97.35	1,035,530.79	19,675,084.93
1-2年	322,280.07	1.51	32,228.01	290,052.06
2-3年	242,238.39	1.14	48,447.68	193,790.71
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	21,275,134.18	100.00	1,116,206.48	20,158,927.70

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1年以内	14,815,444.68	98.16	740,772.23	14,074,672.45
1-2年	277,207.49	1.84	27,720.75	249,486.74
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	15,092,652.17	100.00	768,492.98	14,324,159.19

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1年以内	4,176,274.78	100.00	208,813.74	3,967,461.04
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	4,176,274.78	100.00	208,813.74	3,967,461.04

从应收账款的账龄来看，截止 2015 年 5 月 31 日，1 年以内的应收账款占比为 97.35%，2 年以内的应收账款占比为 98.86%。

(2) 应收账款余额的变动分析

公司报告期应收账款指标变动情况具体如下：

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款余额(元)	21,275,134.18	15,092,652.17	4,176,274.78
应收账款余额增长率		261.39%	
营业收入金额(元)	23,097,778.06	51,500,243.97	32,877,791.17

营业收入增长率		56.64%	
应收账款净值/总资产	29.33%	17.15%	14.00%
应收账款余额/营业收入	92.11%	29.31%	12.70%

公司应收账款余额逐年增加，同时其占营业收入的比例亦呈上升趋势，2014年末应收账款余额较2013年末增加了1,091.64万元，主要原因为随着公司销售规模的扩大，公司的应收账款亦有所增加，2014年公司新开拓了节能系统升级业务，公司与青岛安装建设股份有限公司的两项空调节能升级改造业务已在2014年完工验收，但款项回收较慢，截止2015年5月30日，对该客户的应收账款金额为605.09万元。

报告期内，公司主要客户信用较好且与公司保持稳定的合作关系，公司自成立以来，应收账款管理情况良好，发生坏账损失的风险较小。

(3) 大额应收账款情况

报告期各期末，公司应收账款余额前五名的具体情况如下：

2015年5月31日应收账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款余额的比例（%）	款项性质
青岛安装建设股份有限公司	客户	6,050,940.68	1年以内	28.44	货款
太极计算机股份有限公司	客户	5,738,679.41	1年以内	26.97	货款
青岛嘉汇德盛环保科技有限公司	客户	4,460,000.00	1年以内	20.96	货款
青岛方润东晟制冷设备有限公司	客户	1,863,753.13	1年以内	8.76	货款
山东电力集团公司临沂供电公司	客户	1,413,759.70	1年以内	6.65	货款
合计		19,527,132.92		91.78	

2014年12月31日应收账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款余额的比例（%）	款项性质
青岛安装建设股份有限公司	客户	6,050,940.68	1年以内	40.09	货款
太极计算机股份有限公司	客户	2,398,710.03	1年以内	15.89	货款
烟台开拓节能工程有限公司	客户	1,903,778.73	1年以内	12.61	货款

青岛方润东晟制冷设备有限公司	客户	1,863,753.13	1年以内	12.35	货款
山东电力集团公司临沂供电公司	客户	1,413,759.70	1年以内	9.37	货款
合计		13,630,942.27		90.31	

2013年12月31日应收账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款余额的比例（%）	款项性质
太极计算机股份有限公司	客户	2,189,307.12	1年以内	52.42	货款
北京泰豪智能科技有限公司	客户	538,282.00	1年以内	12.89	货款
青岛北方国贸工程有限公司	客户	295,000.00	1年以内	7.06	货款
北京金冠鸿远科技有限公司	客户	263,195.00	1年以内	6.30	货款
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	客户	195,049.00	1年以内	4.67	货款
合计		3,480,833.12		83.34	

报告期各期末应收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

4、预付账款

（1）最近二年一期的预付账款情况

账龄	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	15,957,362.95	94.12	16,569,241.94	98.56	3,513,131.11	80.19
1至2年	787,651.91	4.65	200,068.32	1.19	212,762.05	4.86
2至3年	165,388.32	0.98	42,168.59	0.25	655,144.43	14.95
3年以上	42,168.59	0.25	-	-	-	-
合计	16,952,571.77	100.00	16,811,478.85	100.00	4,381,037.59	100.00

预付账款期末余额主要为材料采购预付款，报告期各期末公司预付账款余额中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股东款项。

（2）预付账款前五名情况

2015年5月31日预付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占期末预付账款余额比例（%）	款项性质
烟台杰创电子技术有限公司	供应商	5,971,380.86	1年以内	35.22	材料款
约克（中国）商贸有限公司	供应商	3,032,328.38	1年以内	17.89	材料款
青岛捷能迪网络科技有限公司	供应商	2,690,521.10	1年以内	15.87	材料款
青岛工控电子科技有限公司	供应商	1,452,310.68	1年以内	8.57	工程款
青岛新国昊科技有限公司	供应商	1,100,000.00	1年以内	6.49	材料款
合计		14,246,541.02		84.04	

2014年12月31日预付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占期末预付账款余额比例（%）	款项性质
烟台杰创电子技术有限公司	供应商	8,647,406.65	1年以内	51.44	材料款
约克（中国）商贸有限公司	供应商	4,536,586.28	1年以内	26.99	材料款
青岛捷能迪网络科技有限公司	供应商	1,767,268.00	1年以内	10.51	材料款
青岛力恒程商贸有限公司	供应商	448,766.00	1年以内	2.67	材料款
青岛泰源达物资有限公司	供应商	225,264.40	1年以内	1.34	材料款
合计		15,625,291.33		92.95	

2013年12月31日预付账款余额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占期末预付账款余额比例（%）	款项性质
莱州汇亚商贸有限公司	供应商	2,000,000.00	1年以内	60.61	材料款
		655,144.43	2-3年		
小计		2,655,144.43			
青岛世纪源无缝管有限公司	供应商	370,900.00	1年以内	8.47	材料款

北京江森自控有限公司	供应商	201,697.00	1 年以内	8.26	材料款
		160,232.30	1-2 年		
小计		361,929.30			
青岛和泰天壹智能工程有限公司	供应商	139,485.61	1 年以内	3.18	材料款
德特威勒电缆系统(上海)有限公司	供应商	88,933.13	1 年以内	2.03	材料款
合计		3,616,392.47		82.55	

5、其他应收款

(1) 最近二年一期的其他应收款账龄分析

单位：元

账龄	2015 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1 年以内	3,466,933.91	73.08	173,346.70	3,293,587.21
1 至 2 年	204,766.25	4.32	20,476.63	184,289.62
2 至 3 年	1,072,556.96	22.60	214,511.39	858,045.57
3 年以上				
合计	4,744,257.12	100.00	408,334.72	4,335,922.40

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1 年以内	980,788.32	45.09	49,039.42	931,748.90
1 至 2 年	1,092,174.51	50.21	109,217.45	982,957.06
2 至 3 年	102,100.00	4.69	20,420.00	81,680.00
3 年以上				
合计	2,175,062.83	100.00	178,676.87	1,996,385.96

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1 年以内	2,904,417.25	93.50	145,220.86	2,759,196.39
1 至 2 年	202,100.00	6.50	20,210.00	181,890.00
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,106,517.25	100.00	165,430.86	2,941,086.39

2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月 31 日，公司其他应收款账面余额分别为 310.65 万元、217.51 万元和 474.43 万元。

(2) 其他应收款前五名情况

2015年5月31日其他应收款余额前五名情况

单位名称	金额(元)	年限	占期末余额比例(%)	款项性质
太极计算机股份有限公司	440,572.21	1年以内	30.54	保证金
	1,008,087.26	2-3年		
小计	1,448,659.47			
青岛安装建设股份有限公司	900,000.00	1年以内	18.97	保证金
上海华东电器有限公司	700,000.00	1年以内	14.75	保证金
山东中烟工业有限责任公司	682,211.87	1年以内	14.38	保证金
陈挺	102,774.00	1年以内	2.17	备用金
合计	3,833,645.34		80.81	

2014年12月31日其他应收款余额前五名情况

单位名称	金额(元)	年限	占期末余额比例(%)	款项性质
太极计算机股份有限公司	146,000.00	1年以内	53.12	保证金
	1,009,390.46	1-2年		
小计	1,155,390.46			
山东中烟工业有限责任公司	173,964.05	1年以内	8.00	保证金
北京江森自控有限公司	100,000.00	2-3年	4.60	保证金
中国通广电子有限公司	96,000.00	1年以内	4.41	保证金
陈挺	72,467.00	1年以内	3.33	备用金
合计	1,597,821.51		73.46	

2013年12月31日其他应收款余额前五名情况

单位名称	金额(元)	年限	占期末余额比例(%)	款项性质
太极计算机股份有限公司	1,303,962.67	1年以内	41.98	保证金
青岛安装建设股份有限公司	900,000.00	1年以内	28.97	保证金
约克(中国)商贸有限公司北京分公司	100,000.00	1-2年	3.22	保证金
北京江森自控有限公司	100,000.00	1-2年	3.22	保证金
乔萌	90,000.00	1年以内	2.90	备用金
合计	2,493,962.67		80.29	

报告期各期末其他应收款余额中含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项，详见本说明书“第四节 公司财务”之“四 关联方及关联交易情况”。

6、存货

（1）存货结构分析

公司存货构成、跌价准备及账面价值情况如下：

项目	2015年5月31日			
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）	比例（%）
工程施工	1,061,841.02		1,061,841.02	
减：工程结算	1,061,841.02		1,061,841.02	
库存商品	20,134,592.19		20,134,592.19	100.00
合计	20,134,592.19		20,134,592.19	100.00

项目	2014年12月31日			
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）	比例（%）
工程施工	4,185,320.00		4,185,320.00	
减：工程结算	4,185,320.00		4,185,320.00	
库存商品	22,975,374.05		22,975,374.05	100.00
合计	22,975,374.05		22,975,374.05	100.00

项目	2013年12月31日			
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）	比例（%）
库存商品	12,653,170.14		12,653,170.14	100.00
合计	12,653,170.14		12,653,170.14	100.00

（2）存货波动分析

公司2014年末存货较2013年末增加了1,032.22万元，增幅为81.58%，主要是由于公司于2013年11月6日与南通四建集团有限公司签署了空调系统供货合同，由公司提供空调系统硬件产品及相应的配套技术服务，合同总金额为1,972万元，

该合同对应的工程项目为龙口市人民医院，南通四建集团有限公司为龙口市人民医院工程的施工单位，由于业主单位原因，该工程项目有所延期，造成公司的空调供货及安装进度亦有所延期，导致期末存货余额较大。截止2015年5月末，该项目存货期末余额为1,336.44万元，占期末存货余额的比例为66.38%。

(3) 存货构成合理性分析

公司的存货主要为库存商品，系为节能产品及软件销售而外部采购的材料，公司按照客户对节能系统的要求而外部采购所需的材料及设备，待出库取得对方验收确认后结转营业成本，符合公司实际情况及行业特点。公司的系统升级业务所发生的成本在工程施工科目核算，月末根据双方确认的完工进度结转营业成本，故期末一般无余额。

截止2015年5月末，公司的库存商品按项目划分明细如下：

单位：元

项目名称	客户名称	合同金额	库存金额
龙口人民医院空调系统	南通四建集团有限公司	19,720,000.00	13,364,354.71
山东黄金时代广场车库及EF楼弱电系统	太极计算机股份有限公司	4,549,845.42	2,809,777.14
寿光鲁清总部空调节能项目	寿光鲁清置业有限公司	3,070,000.00	1,699,982.90
研发材料			963,834.23
其他			1,296,643.21
合计			20,134,592.19

7、其他流动资产

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应交税费-增值税进项税额	49,503.03	1,011,842.80	207,759.99
合计	49,503.03	1,011,842.80	207,759.99

8、固定资产及折旧

(1) 固定资产原值、累计折旧、净值情况

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
一、账面原值				

房屋及建筑物				
办公设备	107,518.52			107,518.52
运输设备	807,400.00	360,386.32		1,167,786.32
电子设备	359,321.29	26,444.44		385,765.73
其他				
合计	1,274,239.81	386,830.76		1,661,070.57
二、累计折旧				
房屋及建筑物				
办公设备	61,080.57	11,340.30		72,420.87
运输设备	440,001.51	79,899.00		519,900.51
电子设备	243,788.68	28,039.57		271,828.25
其他				
合计	744,870.76	119,278.87		864,149.93
三、固定资产账面净值				
房屋及建筑物				
办公设备	46,437.95			35,097.65
运输设备	367,398.49			647,885.81
电子设备	115,532.61			113,937.48
其他				
合计	529,369.05			796,920.94
四、减值准备				
房屋及建筑物				
办公设备				
运输设备				
电子设备				
其他				
合计				
五、固定资产账面价值				
房屋及建筑物				
办公设备	46,437.95			35,097.65
运输设备	367,398.49			647,885.81
电子设备	115,532.61			113,937.48
其他				
合计	529,369.05			796,920.94

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计：				
房屋及建筑物				
办公设备	107,518.52			107,518.52
运输设备	807,400.00			807,400.00
电子设备	329,273.43	30,047.86		359,321.29
其他				
合计	1,244,191.95	30,047.86		1,274,239.81
二、累计折旧合计：				

房屋及建筑物				
办公设备	35,061.94	26,018.63		61,080.57
运输设备	248,243.91	191,757.60		440,001.51
电子设备	173,748.41	70,040.27		243,788.68
其他				0
合计	457,054.26	287,816.50		744,870.76
三、固定资产账面净值合计：				
房屋及建筑物				
办公设备	72,456.58			46,437.95
运输设备	559,156.09			367,398.49
电子设备	155,525.02			115,532.61
其他				
合计	787,137.39			529,369.05
四、减值准备合计：				
房屋及建筑物				
办公设备				
运输设备				
电子设备				
其他				
合计				
五、固定资产账面价值合计：				
房屋及建筑物				
办公设备	72,456.58			46,437.95
运输设备	559,156.09			367,398.19
电子设备	155,525.02			115,532.61
其他				
合计	787,137.39			529,369.05

报告期内公司固定资产使用情况良好，不存在减值情形，无需提取固定资产减值准备。

9、无形资产

截止2015年5月31日，公司无形资产情况如下表：

单位：元

无形资产名称	初始金额	摊销期限(月)	累计摊销	摊余价值	剩余摊销期限(月)
软件	8,700.00	60	3,761.67	4,938.33	34
合计	8,700.00		3,761.67	4,938.33	

10、递延所得税资产

公司报告期末递延所得税资产情况如下：

单位：元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	227,544.36	1,509,459.79	143,489.70	947,169.85	89,916.14	359,664.52
合计	227,544.36	1,509,459.79	143,489.70	947,169.85	89,916.14	359,664.52

11、资产减值准备明细

(1) 主要资产减值准备的计提依据

应收账款、其他应收款、存货、固定资产、无形资产、长期股权投资等资产减值准备的计提依据详见本说明书“第四节 公司财务”之“二、主要会计政策和会计估计及其变化情况”。

(2) 主要资产减值准备的计提情况

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	1,524,541.20	947,169.85	374,244.60
合计	1,524,541.20	947,169.85	374,244.60

截至 2015 年 5 月 31 日，公司计提应收账款和其他应收款坏账准备共计 152.45 万元。公司严格按照会计准则计提各项准备金，不存在利用资产减值准备调节利润的情形。公司认为其他资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

(五) 主要负债情况

报告期各期末，公司负债构成及其占负债总额的比例如下：

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
流动负债：						
短期借款	6,000,000.00	61.73	17,900,000.00	71.97	2,000,000.00	12.43
应付票据	703,460.00	7.24	1,286,137.79	5.17	2,000,000.00	12.43
应付账款	892,396.48	9.18	2,071,345.53	8.33	2,547,547.37	15.83
预收款项	1,070,106.41	11.01	2,218,966.71	8.92	1,471,609.07	9.15
应付职工薪酬	29,761.66	0.31	29,762.16	0.12		
应交税费	806,640.41	8.30	593,159.65	2.38	166,930.11	1.04
其他应付款	217,383.36	2.23	714,915.89	2.87	7,739,409.27	48.10
其他流动负债						
流动负债合计	9,719,748.32	100.00	24,814,287.73	99.76	15,925,495.82	98.98

非流动负债：						
长期借款			58,792.78	0.24	163,674.28	1.02
非流动负债合计			58,792.78	0.24	163,674.28	1.02
负债合计	9,719,748.32	100.00	24,873,080.51	100.00	16,089,170.10	100.00

本公司债务结构几乎都为流动负债，主要包括短期借款、应付票据、应付账款、预收账款等。

1、短期借款

报告期各期末，公司短期借款情况如下表

单位：元

短期借款	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款		6,900,000.00	2,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	11,000,000.00	
合计	6,000,000.00	17,900,000.00	2,000,000.00

截至2015年5月31日，公司短期借款明细如下表：

借款人	借款银行	借款金额 (人民币元)	借款日期	约定还款日	借款利率	保证人
十川科技	中信银行股份有限公司青岛分行	6,000,000.00	2015/05/26	2016/05/22	5.865%	杜红雨、殷晓军

2、应付票据

单位：元

种类	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	703,460.00	1,286,137.79	2,000,000.00
合计	703,460.00	1,286,137.79	2,000,000.00

3、应付账款

(1) 报告期各期末，公司应付账款余额按账龄明细如下

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	372,217.07	1,818,910.43	2,285,007.47
1-2年	351,462.31	159,535.00	236,976.00
2-3年	75,817.00	67,336.20	
3年以上	92,900.10	25,563.90	25,563.90
合计	892,396.48	2,071,345.53	2,547,547.37

截至2013年12月31日、2014年12月31日和2015年5月31日，公司应付账款余额分别为254.75万元、207.13万元和89.24万元，主要为应付采购材料

款。

(2) 报告期各期末应付账款余额前五名情况

截至 2015 年 5 月 31 日应付账款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	北京江森自控有限公司	196,151.80	21.98	材料款	1-2 年
2	烟台杰创电子技术有限公司	124,376.12	13.94	材料款	1 年以内
3	济南迈臻安防科技有限公司	89,058.00	9.98	材料款	1 年以内
4	江苏通德线缆电器有限公司	55,092.00	6.17	材料款	1 年以内
5	青岛通用正泰电器有限公司	50,450.00	5.65	材料款	1 年以内
合计		515,127.92	57.72		

截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	烟台鲁信劳务派遣有限公司	1,028,894.17	49.67	劳务款	1 年以内
2	北京江森自控有限公司	196,151.80	9.47	材料款	1 年以内
3	德州富达玻璃钢制品有限公司	146,207.10	7.06	材料款	1 年以内
4	江苏通德线缆电器有限公司	107,297.00	5.18	材料款	1 年以内
5	上海易修信息技术有限公司	90,000.00	4.35	材料款	1 年以内
合计		1,568,550.07	75.73		

截至 2013 年 12 月 31 日应付账款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	约克(中国)商贸有限公司	1,518,553.23	59.61	材料款	1 年以内
2	青岛泰源达物资有限公司	220,620.00	8.66	材料款	1 年以内
3	青岛普罗巴克电子有限公司	142,200.00	5.58	材料款	1-2 年
4	青岛世纪源无缝管有限公司	114,840.00	4.51	材料款	1 年以内
5	青岛锐驰金属材料有限公司	83,946.75	3.30	材料款	1 年以内
合计		2,080,159.98	81.66		

(3) 截至 2015 年 5 月 31 日, 应付账款期末余额中无应付持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、预收款项

(1) 报告期各期末, 公司预收款项情况如下

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	523,538.00	1,691,321.71	1,330,897.77
1-2年	410,106.41	527,645.00	140,711.30
2-3年	136,462.00		
3年以上			
合计	1,070,106.41	2,218,966.71	1,471,609.07

报告期公司预收款项主要为预收节能系统销售款。

(2) 报告期各期末预收款项余额前五名情况

截至2015年5月31日预收款项余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	南通四建集团有限公司	333,140.00	31.13	货款	1年以内
2	中建工业设备安装有限公司	169,979.00	15.88	货款	1年以内
3	青岛格威机电工程有限公司	128,565.40	12.01	货款	1-2年
4	中科软科技股份有限公司	99,100.00	9.26	货款	1-2年
5	北京中电兴发科技有限公司	91,889.00	8.59	货款	1-2年
	合计	822,673.40	76.87		

截至2014年12月31日预收款项余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	南通四建集团有限公司	333,140.00	28.53	货款	1年以内
		300,000.00			1-2年
	小计	633,140.00			
2	寿光鲁清置业有限公司	550,000.00	24.79	货款	1年以内
3	山东中烟工业有限责任公司青岛卷烟厂	297,126.30	13.39	货款	1年以内
4	中建工业设备安装有限公司	214,975.00	9.69	货款	1-2年
5	青岛格威机电工程有限公司	128,565.40	5.79	货款	1年以内
	合计	1,823,806.70	82.19		

截至2013年12月31日预收款项余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	南通四建集团有限公司	300,000.00	20.39	货款	1年以内
2	北京泰豪智能工程有限公司	233,994.27	15.90	货款	1年以内
3	中建工业设备安装有限公司	214,975.00	14.61	货款	1年以内
4	山东华宇空间技术公司	194,540.85	13.22	货款	1年以内
5	青岛瑞驰乐业机电工程有限公司	126,045.40	8.57	货款	1-2年
	合计	1,069,555.52	72.69		

(3) 截至 2015 年 5 月 31 日, 预收账款期末余额中不含持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东及其他关联方款项。

5、应交税费

单位: 元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税			
营业税	-76.29	-893.57	-893.57
企业所得税	803,981.38	587,709.88	165,039.40
个人所得税	3,080.73	3,061.36	2,784.28
城市维护建设税	-185.99		
应交教育费附加	-132.85		
其他税费	-26.57	3,281.98	
合计	806,640.41	593,159.65	166,930.11

6、其他应付款

(1) 报告期内, 公司其他应付款余额情况如下:

单位: 元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	213,568.26	711,100.79	7,739,409.27
1-2 年		3,815.10	
2-3 年	3,815.10		
3 年以上			
合计	217,383.36	714,915.89	7,739,409.27

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 5 月 31 日, 公司其他应付款余额分别为 773.94 万元、71.49 万元、21.74 万元。

(2) 报告期各期末其他应付款余额前五名情况

截至 2015 年 5 月 31 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额 (元)	占其他应付款总额比例 (%)	款项性质	账龄
1	北京万达红和房地产经纪有限公司	135,450.00	62.31	房租	1 年以内
2	杜红雨	21,216.05	9.76	往来款	1 年以内
3	北京航协认证中心有限责任公司青岛分公司	10,500.00	4.83	认证费	1 年以内
4	彭晓朋	9,222.93	4.24	职工往来款	1 年以内
5	余京萍	2,951.10	1.36	职工往来款	2-3 年

合计	179,340.08	82.50		
----	------------	-------	--	--

截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占其他应付款 总额比例(%)	款项性质	账龄
1	乔萌	569,873.00	79.71	职工往来款	1 年以内
2	北京万达红和房地产经纪有限公司	135,450.00	18.95	房租	1 年以内
3	王磊	3,669.50	0.51	职工往来款	1 年以内
4	余京萍	2,951.10	0.41	职工往来款	1-2 年
5	代扣保险	2,075.29	0.29	代扣款	1 年以内
合计		714,018.89	99.87		

截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	金额(元)	占其他应付款 总额比例(%)	款项性质	账龄
1	青岛新国昊科技有限公司	5,406,478.94	69.86	往来款	1 年以内
2	青岛浩源智能工程有限公司	1,987,102.26	25.68	往来款	1 年以内
3	深圳市碳战军团投资技术有限公司	50,000.00	0.65	咨询费	1 年以内
4	青岛向日葵投资有限公司	41,996.20	0.54	往来款	1 年以内
5	招商证券股份有限公司	30,000.00	0.39	服务费	1 年以内
合计		7,515,577.40	97.12		

报告期各期末其他应付款期末余额中含持本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位及其他关联单位的款项，详见本说明书“第四节 公司财务”之“四 关联方及关联交易情况”。

7、应付职工薪酬

(1) 短期薪酬

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期应付	本期支付	2015 年 5 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,762.16	1,620,169.68	1,620,170.18	29,761.66
2、职工福利费		21,766.00	21,766.00	
3、社会保险费		31,697.56	31,697.56	
其中(1)医疗保险费		26,917.55	26,917.55	
(2)工伤保险费		1,950.00	1,950.00	
(3)生育保险费		2,830.02	2,830.02	

4、住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
合计	29,762.16	1,673,633.24	1,673,633.74	29,761.66

(续上表)

项目	2014年1月1日	本期应付	本期支付	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,746,131.44	1,716,369.28	29,762.16
2、职工福利费		14,248.60	14,248.60	
3、社会保险费		73,742.48	73,742.48	
其中(1)医疗保险费		62,372.06	62,372.06	
(2)工伤保险费		4,657.30	4,657.30	
(3)生育保险费		6,713.11	6,713.11	
4、住房公积金				
工会经费和职工教育经费		60.00	60.00	
合计		1,834,182.52	1,804,420.36	29,762.16

(2) 离职后福利

单位:元

设定提存计划项目	2015年1月1日	本期应缴	本期缴付	2015年5月31日
一、基本养老保险费		53,835.09	53,835.09	
二、失业保险费		2,933.40	2,933.40	
合计		56,768.49	56,768.49	

设定提存计划项目	2014年1月1日	本期应缴	本期缴付	2014年12月31日
一、基本养老保险费		124,744.13	124,744.13	
二、失业保险费		6,852.69	6,852.69	
合计		131,596.82	131,596.82	

8、长期借款

单位:元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款		58,792.78	163,674.28
合计		58,792.78	163,674.28

2012年5月21日,公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订汽车贷款合同,车辆总价48万元,贷款金额33.6万元,贷款期限36个月,贷款利率3.99%,

该笔借款已经于 2015 年 5 月结清。

（六）股东权益情况

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（股本）	50,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	4,445,155.10		
盈余公积	756,111.26	756,111.26	141,670.38
未分配利润	3,819,401.82	6,829,023.21	1,259,016.38
少数股东权益			
股东权益合计	59,020,668.18	57,585,134.47	11,400,686.76

1、公司股本的具体变化情况详见本转让说明书“第一节 基本情况”之“三、股权结构”之“（四）设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

（七）报告期内经营活动现金流量情况

1、经营活动产生的现金流量分析

报告期内，公司经营活动现金流量如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	29,332,049.01	29,904,442.87	38,713,250.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,867,215.76	9,761,746.45	2,482,900.74
经营活动现金流入小计	31,199,264.77	39,666,189.32	41,196,151.23
购买商品、接受劳务支付的现金	15,288,765.35	65,936,117.52	37,292,310.34
支付给职工以及为职工支付的现金	1,748,598.56	2,025,394.20	1,957,557.56
支付的各项税费	100,266.45	949,182.38	710,503.02
支付其他与经营活动有关的现金	7,741,997.21	16,374,309.74	9,035,763.58
经营活动现金流出小计	24,879,627.57	85,285,003.84	48,996,134.50
经营活动产生的现金流量净额	6,319,637.20	-45,618,814.52	-7,799,983.27

报告期内，经营活动产生的现金流量波动较大。2013 年、2014 年度经营活动产生的现金流量净额均为负值，主要系由于公司为执行合同采购了较多的材料所致。

2、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内经营活动现金流量净额与净利润的匹配关系如下：

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1,435,533.71	6,184,447.71	688,436.38
加：资产减值准备	577,371.35	572,925.25	275,337.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,278.87	287,816.50	247,286.64
无形资产摊销	725.00	1,740.00	1,296.67
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失			-600.46
固定资产报废损失			
公允价值变动损失			
财务费用			76,418.05
投资损失			609,509.78
递延所得税资产减少	-84,054.66	-53,573.56	-65,189.34
递延所得税负债增加			
存货的减少	2,840,781.86	-10,322,203.91	-6,348,088.15
经营性应收项目的减少	2,500,341.80	-38,945,378.90	-13,667,967.73
经营性应付项目的增加	-1,070,340.73	-3,344,587.61	10,383,577.48
其他			
经营活动产生的现金流量净额	6,319,637.20	-45,618,814.52	-7,799,983.27

报告期内，经营活动现金流量净额与净利润差异较大，主要系由于经营性应收项目的减少、经营性应付项目的增加及存货的增加所致。

（八）报告期内主要财务指标分析

1、盈利能力分析

指标项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
主营业务收入	23,097,778.06	51,500,243.97	32,877,791.17
主营业务成本	17,124,656.67	34,756,407.17	26,087,931.18
主营业务毛利	5,973,121.39	16,743,836.8	6,789,859.99
综合毛利率（%）	25.86	32.51	20.65
节能系统产品及软件销售毛利（%）	23.18	25.19	20.08
系统升级改造业务毛利（%）	12.84	32.39	
加权平均净资产收益率（%）	2.46	27.55	11.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.46	27.21	19.14

公司主营业务毛利率与同行业公司对比情况如下：

公司名称	主营业务	主营业务毛利率	
		2014 年度	2013 年度
赛文节能	节能改造工程、节能技术服务及节能产品销售	20.16%	-227.73%
奥宇节能	建筑及工业节能系统解决方案的提供	33.12%	32.04%

赛文节能的收入主要来源于节能改造工程、节能技术服务及节能产品销售，其中节能改造工程又分为公共机构建筑节能改造和既有居住建筑节能改造，既有居住建筑节能改造收入主要来源于政府补贴，在营业外收入核算，故导致 2013 年度毛利率为负值。公共机构建筑节能改造业务的毛利率在 60%左右，相对较高，主要是由于赛文节能在区域上具有垄断性，且该业务为新业务，故毛利率较高。公司的节能系统升级改造业务与赛文节能存在相似性，但由于分属不同的业务领域，且公司 2014 年刚开始开拓此类业务，毛利率相对较低。

奥宇节能的收入来源于建筑节能服务和工业节能服务，其中建筑节能服务又分类为节能产品直接销售收入和合同能源管理节能分成收入，工业节能服务收入主要来源于节能控制产品代理销售。

公司的节能系统产品销售收入模式与奥宇节能的收入模式存在一定的相似性，公司通过提供整体节能解决方案并配套销售节能控制设备给客户，但公司的服务类别具有多样化，包括楼宇能源管控系统、中央空调能源管理系统、空调机组节能监控系统、供配电监测系统等，毛利率与奥宇节能不具有完全可比性。

2014 年度加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较 2013 年度增幅较大，主要是由于公司 2014 年度净利润较 2013 年度增幅较多所致。

2、偿债能力分析

指标项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率(母公司)(%)	14.58	31.78	58.39
流动比率(倍)	6.97	3.30	1.67
速动比率(倍)	4.89	2.37	0.88

公司截至2013年12月31日、2014年12月31日和2015年5月31日的资产负债率分别为58.39%、31.78%、14.58%，资产负债率逐年降低，主要系因为公司增加了股权融资比例，公司的股本从2013年末的1000万元增至2014年末的5000万元，

2015年公司用自有资金归还了短期借款，上述因素导致2015年5月末资产负债率进一步降低。

近两年来，公司流动比率、速动比率呈上升趋势，且均大于1，公司整体财务风险较低，偿债能力好。

偿债能力与同行业对比分析如下：

公司名称	项目	2014 年度	2013 年度
赛文节能	资产负债率（%）	68.70	61.96
	流动比率（倍）	15.09	12.96
	速动比率（倍）	12.24	7.29
奥宇节能	资产负债率（%）	51.01	58.35
	流动比率（倍）	1.26	1.32
	速动比率（倍）	1.05	0.99

公司的资产负债率低于同行业水平，流动比率、速动比率居于同行业中等水平。

3、营业能力分析

指标项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	1.27	5.35	9.54
存货周转率（次）	0.79	1.95	2.75

报告期内，公司的应收账款周转率逐年下降，主要系由于随着公司销售规模的扩大，公司的应收账款亦随之增长，2013 年度公司的主要收入为节能系统产品销售收入，销售合同一般规定发货前或货到后款项需支付到合同价款的 70%以上，公司的款项回收情况良好。但由于公司 2014 年新开拓的节能系统升级改造业务的项目回款期较长，导致应收账款周转率逐年降低。

公司的存货周转率逐年降低系由于公司 2014 年度加大了存货的采购力度，为部分项目储备了较多的存货所致。

营运能力与同行业对比分析如下：

公司名称	项目	2014 年度	2013 年度
赛文节能	应收账款周转率	3.00	3.33
	存货周转率	2.65	1.29
奥宇节能	应收账款周转率	2.36	2.23
	存货周转率	3.58	2.24

公司的应收账款周转率高于同行业公司，存货周转率居于中间水平。

4、获取现金流能力分析

单位：元

指标项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	6,319,637.20	-45,618,814.52	-7,799,983.27
投资活动产生的现金流量净额	-401,360.66	-30,047.86	-473,836.73
筹资活动产生的现金流量净额	-12,219,559.31	54,874,756.38	8,559,733.73
当期现金净流入	-6,301,282.77	9,225,894.00	285,913.73

(1) 关于经营活动现金流量的波动分析

报告期内，公司经营现金流波动较大。详见“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标”之“(七) 报告期内经营活动现金流量情况”之“1、经营活动产生的现金流量分析”。

(2) 关于投资活动现金流量的波动分析

投资活动产生的现金流量系构建固定资产支付的现金，报告期内波动幅度较小。

(3) 关于筹资活动现金流量的波动分析

筹资活动现金流入 2014 年度为 5,980 万元，较 2013 年度增加了 5,080 万元，主要系公司 2014 年度增加注册资本，收到新增投资款 4,000 万元，另 2014 年度收到新增借款 1,980 万元，合计 5,980 万元。

筹资活动现金流出 2014 年度较 2013 年度减少了 448.50 万元，主要系由于公司 2013 年度归还了 390 万元短期借款及支付利息费用导致现金流出较多所致。

获取现金能力与同行业对比分析如下：

项目	公司名称	2014年度	2013年度
每股经营活动产生的现金流量	赛文节能	-0.08	-1.04
	奥宇节能	0.81	-1.12
	本公司	-0.91	-0.78

每股经营活动产生的现金流量与同行业挂牌公司相比处于中等水平，主要系由于公司的股本规模 2014 年度由期初的 1000 万增至 5000 万元，但公司的经营规模并未大幅增长，公司 2014 年虽然开拓了节能系统升级改造业务，但项目回款期较长，且公司为部分项目前期采购了较多的存货，导致经营活动现金流出较多。

5、异常财务信息

报告期内，公司不存在其他调整收付款条件、调整广告投入、客户重大变动等改变正常经营活动，对报告期持续经营存在较大影响的行为。

四、关联方、关联关系及关联交易

（一）关联方及关联方关系

1、公司控股股东、实际控制人及其他持有公司 5% 以上股份的股东

杜红雨女士直接持有公司64%的股份，目前担任公司董事长、总经理，为公司控股股东和实际控制人。杜红雨的简历详见“第一节 基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股5%以上股东的情况”。

其他持有公司5%以上股份的股东为：杜建昌持有公司16%的股份，青岛十川同德投资中心（有限合伙）持有公司8%的股份，青岛十川汇德投资中心（有限合伙）持有公司12%的股份。

2、公司的子公司

子公司全称	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)
北京浩源万信自控有限公司	50.00	100.00	100.00
青岛十川软件技术有限公司	50.00	100.00	100.00
青岛十川节能工程有限公司	50.00	100.00	100.00
青岛浩源智能工程有限公司	200.00	95%	95%

注：2013年1月20日，公司拟以货币出资190万元新设子公司青岛浩源智能工程有限公司，持股95%，协议约定注册资本金200万元，并于2018年2月3日之前缴足。根据业务发展规划，公司于2013年11月20日将持有青岛浩源智能工程有限公司95%股权转让给解风华，转让后青岛浩源智能工程有限公司与公司无关联关系。

3、公司董事、监事、高级管理人员

关联方名称	与公司关系
杜建昌	董事
徐镇	董事、总经理
乔萌	董事、董事会秘书

苏杰祚	董事
周伟	监事会主席
李刚	股东代表监事
董乔乔	职工代表监事
崔学萍	财务总监

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛向日葵投资有限公司	控股股东和实际控制人控制的其他企业
殷晓军	实际控制人配偶

(二) 报告期内关联交易

1、经常性关联交易

无

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
杜红雨	山东十川节能科技股份有限公司	33.6	2012.5.21	2015.5.20	是
杜建昌	山东十川节能科技股份有限公司	200	2014.5.14	2017.3.4	是
殷晓军、杜红雨	山东十川节能科技股份有限公司	150	2014.7.21	2017.7.20	是
殷晓军、杜红雨	山东十川节能科技股份有限公司	150	2014.7.24	2017.7.20	是
杜红雨	山东十川节能科技股份有限公司	190	2014.9.17	2017.6.1	是
殷晓军、杜红雨	山东十川节能科技股份有限公司	800	2014.4.30	2017.2.28	是
殷晓军、杜红雨	山东十川节能科技股份有限公司	600	2015.5.25	2018.5.22	否

3、关联方往来余额

(1) 应收关联方款项

单位：元

科目名称	关联名称	款项内容	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款	乔萌	备用金	7,712.28		90,000.00
	徐镇	备用金	50,973.00	12,973.00	7,000.00
	董乔乔	备用金	5,000.00		42.00
	苏杰祚	备用金	29,150.00		
	周伟	备用金	50,854.00	50.00	

(2) 应付关联方款项

单位：元

科目名称	关联名称	款项内容	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应付款	杜红雨	个人往来	21,216.05		1,241.00
	青岛向日葵投资有限公司	单位往来			41,996.20
	徐镇	个人往来			27.00
	崔学萍	个人往来			11.45
	乔萌	个人往来		569,873.00	

4、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司的关联交易主要为关联方担保，股东对公司的借款提供连带责任保证系股东为支持公司经营发展而做出的扶持行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对本公司的财务状况和经营成果不会产生重大影响。

5、关联交易的必要性及可持续性

公司与关联方之间的担保系偶发性的交易行为，不具有可持续性。

(三) 关联交易决策程序执行情况

有限公司时期，公司未针对关联方交易制定相应管理办法。股份公司成立以后，公司制定《关联交易决策制度》。公司将严格按照《公司章程》及《关联交易决策制度》相关规定，履行相关决策与执行程序。

(四) 减少和规范关联交易的措施

公司在业务、机构、资产、人员、财务上均独立于各关联方，公司具备面向市场的独立运营能力。公司将根据实际情况规范和减少关联交易，杜绝发生不必要的关联交易。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循公开、

公平、公正的市场原则，严格履行公司的有关决策程序，确保交易价格的公允，并及时充分披露。

五、提请投资者关注的会计报表附注中资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项

无。

(二) 或有事项及其他重要事项

无。

六、公司资产评估情况

2014年10月15日，十川有限通过股东会决议拟以公司截至2014年10月31日经审计净资产值折股，整体变更为股份公司。中联资产评估集团山东有限公司接受委托，于2014年11月18日出具了中联鲁评报字[2014]第14088号《资产评估报告》，确认十川有限截至2014年10月31日净资产评估值为5,850.17万元。

七、最近两年一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

(一) 报告期内公司股利分配政策

1、股利分配的一般政策

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) 提取利润的百分之十列入公司法定公积金；
- (3) 根据股东大会决议，提取任意公积金；
- (4) 支付股东股利。

2、具体分配政策

(1) 公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法

定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 公司持有的本公司股份不参与利润分配。

(二) 报告期内实际股利分配情况

公司在报告期内无现金分红、股利分配情况。

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

八、可能影响公司持续经营的风险因素

(一) 宏观经济波动风险

公司主营业务为节能系统产品的销售及节能技术服务，并提供节能系统升级服务。节能服务行业主要服务于建筑行业，其发展周期与建筑行业发展周期联系密切，而建筑业总产值与国内生产总值呈显著正相关关系，若宏观经济波动较大，建筑行业可能首先受到不利影响，从而对节能服务行业内相关企业的盈利能力造成不利影响。

(二) 市场竞争加剧的风险

随着国家对节能服务业重视程度的不断加大，行业内节能服务企业越来越多，2013年5月13日，国家发改委、财政部联合下发“第五批备案节能服务公司公告”，五批累计备案节能服务公司总数已达3210家。行业内企业数量众多，市场竞争变得越来越激烈。随着节能服务行业市场竞争的加剧，客户对节能服务企业的技术水平与服务质量要求越来越高，若公司不能与时俱进，加快对新技术和新产品的研发，公司现有市场份额可能会受到一定程度的影响。

(三) 税收优惠政策变化的风险

公司为青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定的高新技术企业，于 2014 年 10 月 14 日取得高新技术企业证书，编号为 GR201437100257，证书有效期三年。公司自 2014 年度起按照 15% 的税率缴纳所得税，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，按 25% 的税率缴纳企业所得税，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

公司享受软件产品增值税税率超过 3% 部分即征即退的优惠政策，若相关优惠政策发生变化，亦会对公司的经营业绩产生不利影响。

（四）技术人员流失风险

节能服务行业涉及建筑、暖通、软件、网络等多学科的专业技术，公司技术研发、业务开展需要具备计算机、电子、通讯、自动化等专业背景的工程技术人员，相关人员不仅需要多学科的专业背景知识，还需要丰富的项目经验。目前公司已经建立了相对健全的人才招聘、培养、储备、激励机制，技术员工忠诚度较高。如果未来发生核心技术员工流失情况，将对本公司持续发展产生不利影响。

（五）业务区域过于集中的风险

2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月公司在山东地区的销售额分别为 910.46 万元、2,715.87 万元及 1,892.12 万元，占当期营业收入比例分别为 27.69%、52.74% 和 81.92%。公司近年来管理理念不断提升，积极拓展全国市场，但是一旦出现山东地区竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时，将会对公司盈利能力产生不利影响。

（六）客户、供应商较为集中的风险

2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月，公司对前五大客户的销售额占当期营业收入比例分别为 74.50%、63.25% 及 90.09%，其中对太极计算机股份有限公司的销售额 2013 年度占营业收入的比例为 27.28%，2015 年 1-5 月占营业收入的比例为 23.41%。

2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月，公司对前五大供应商的采购额占当期采购总额的比重分别为 77.71%、82.08% 及 96.20%，其中对约克（中国）商贸有限公司的采购额占当期采购总额的比例分别为 54.55%、40.65% 和 15.73%，2013 年

度和 2014 年度，约克（中国）商贸有限公司均为公司的第一大供应商。

随着公司业务多元化发展，积极开拓新客户和新业务，公司对上述客户、供应商销售及采购额占比将下降，但目前公司仍存在着客户和供应商相对集中的风险。

（七）应收账款回收风险

2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月 31 日，公司的应收账款余额分别为 417.63 万元、1,509.27 万元和 2,127.51 万元，占当期营业收入的比例分别为 12.70%、29.31%和 92.11%，呈逐年上升的趋势。随着公司经营规模的增长及系统升级改造业务的拓展，应收账款绝对额亦会呈增长趋势。

公司与客户保持良好的合作关系，公司主要客户信誉较好。同时，对于账龄较长的应收账款，公司积极了解客户还款能力，定期对应收账款的账龄和客户的还款能力进行评估，采取对应措施，避免发生实际坏账损失，但公司仍存在应收账款不能及时回收而对公司财务状况和经营成果产生不利影响的风险。

（八）股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人杜红雨女士直接持有公司 64%的股份，绝对控股本公司。若实际控制人或控股股东通过不当行使表决权或其他方式控制公司的经营决策，或与公司发生不规范的关联交易，则可能给公司的经营及其他股东的利益带来损失。

尽管公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《关联交易决策制度》等规则制度，建立了关联交易回避表决机制等以避免股权集中带来的风险，但控股股东及其关联方仍可利用对公司的实质控制权，对公司的人事任免、生产经营决策等重大问题施加影响，给公司生产经营带来一定影响，公司存在股权集中及实际控制人不当控制的风险。

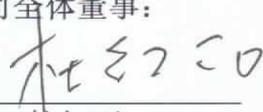
第五节 有关声明

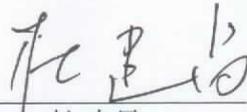
（此页无正文）

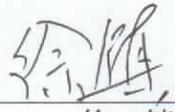
公司全体董事、监事、高级管理人员声明

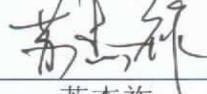
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

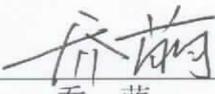
公司全体董事：


杜红雨

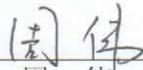

杜建昌


徐 镇

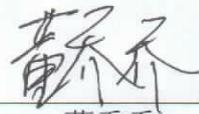

苏杰祚


乔 萌

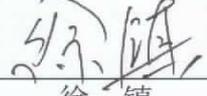
公司全体监事：

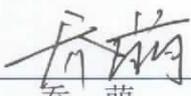

周 伟

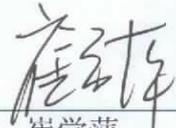

李刚


董乔乔

公司全体高级管理人员：


徐 镇


乔 萌


崔学萍



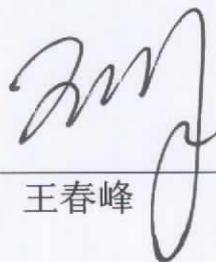
山东十川节能科技股份有限公司

2015年11月18日

主办券商声明

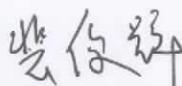
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



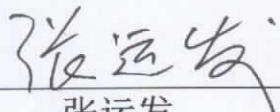
王春峰

项目负责人：



裴俊辉

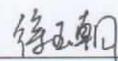
项目小组成员：



张运发



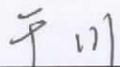
荣贵山



徐玉朝

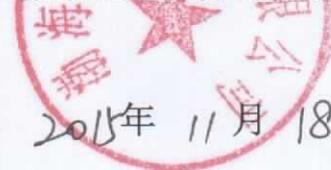


孙春辉



于川

渤海证券股份有限公司

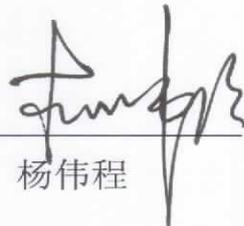


2015年11月18日

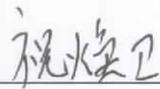
律师事务所声明

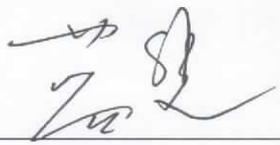
本所及经办律师已阅读《山东十川节能科技股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书并无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

事务所负责人（签字）：


杨伟程

经办律师（签字）：


祝焕卫


蓝斐



2015年11月18日

会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读《山东十川节能科技股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告并无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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、误导性陈述或者重大遗漏，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（签字）：

郝树平

郝树平

签字注册会计师（签字）：

中国注册会计师
黄秀娟
00010682

黄秀娟

中国注册
会计师
时双雁
01504047

时双雁

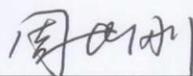
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年 10月 03日

资产评估机构声明

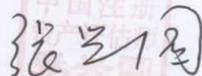
本机构及注册资产评估师已阅读《山东十川节能科技股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告并无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构法定代表人（签字）：

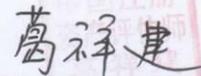


周长刚

签字注册资产评估师（签字）：



张兴国



葛祥建

中联资产评估集团山东有限公司



2015年11月18日

第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见