

# 河北丰源环保科技股份有限公司

HeBei Fengyuan Green Technology Inc.

中捷产业园区规划一号路南

## 公开转让说明书（申报稿）



主办券商：



广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）

## 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。

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、对单一客户存在依赖的风险

公司对主要客户尤其是单一客户沧州大化（大化聚海分公司和大化 TDI 公司）存在较大依赖，对其销售额占各期营业收入比例在 80% 以上；且对大化聚海分公司的销售额占各期营业收入比例在 65% 以上，占比较大。沧州大化 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月，营业收入分别为 34.9 亿元、31.2 亿元、9.57 亿元，呈逐年下降的趋势；受 TDI 行业低迷及化肥业务停产的双重影响，2015 年沧州大化营业收入下降较为明显，出现大额亏损。如果沧州大化经营业绩持续恶化，将对公司的持续经营产生不利影响。

### 二、税收优惠政策变动风险

公司于 2011 年 6 月起被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定为高新技术企业，后于 2014 年 9 月 19 日再次认定为高新技术企业（证书编号：GR201413000153，有效期 3 年）；报告期内，公司可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定：“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效”。如果公司未能通过每三年一次的高新技术企业资格的复审，则所得税税率将由 15% 上升至 25%，公司可能存在高新技术企业税收优惠变动的风险。

根据财政部、国家税务总局【2008】156号文第二条的规定，本公司的污水处理收入免征增值税。根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税【2015】78号），从2015年7月1日起，废水劳务不再享受增值税减免，改为即征即退70%（分别核算、按实际缴纳的70%下月退回）；此项政策预计会对后期营业收入及净利润产生一定金额影响。

### 三、技术替代及研发风险

废水、废渣处理行业是一个技术密集型行业。随着生活环境质量的不断提高，国家对出水排放标准和污水处理率的标准势必会逐步提高，这对于污水处理公司污水处理技术提出了更高的要求。公司产品和服务使用的核心技术为 TDI 废水处理技术和 TDI 废渣回收 TDA 生产技术。公司设有专门的研发部门，有研发技术人员 44 人，占公司员工的比重为 14.15%，公司形成自己的技术体系，截至公开转让说明书签署之日，公司拥有已授权的发明专利 2 项，实用新型专利 9 项，有着较为显著的技术优势，但在污水处理领域部分传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因新技术投入而在技术研发上取得突破性进步。如果公司在新工艺、新技术等方面研发投入不足或不能及时把握行业内新技术，则可能存在技术替代及研发风险。

### 四、安全生产的风险

公司的主营业务为高浓度有机化工废水处理，危险废物处置，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质等。废水治理业务先将部分可以提取 DNT 的废水经过公司 DNT 提炼工艺提炼，后将其余废水进行氧化降解，达到相关排放标准后予以排放。废渣处理业务处理为先将部分符合条件的废渣进行工艺提炼，提取 TDA，后将剩余的废渣进行焚烧处理，焚烧完成后剩余少数残留废渣交由下游具有危险废物处理资质的企业进行后续处理；在废水、废渣的处理过程中完成了 TDA 和 DNT 的提取和存储，上述环节存在一定的危险性，容易受到各种不确定因素的

影响，从而可能导致安全生产事故。因此，公司在实际开展业务的过程中，存在一定的安全生产风险。

## 五、实际控制人控制的风险

实际控制人苏德水和苏航合计持有公司 59.45% 的股份，苏德水担任公司董事长，苏航担任公司董事，公司自成立以来逐步建立起完善有效的公司治理结构，建立健全了包括“三会议事”规则、关联交易管理制度等一系列的内部控制制度，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，仍存在实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。

## 六、偿债能力不足的流动性风险

2013 年末、2014 年末和 2015 年 6 月末，公司的流动比率分别为 0.21、0.27、0.53，速动比率分别为 0.19、0.20、0.45，资产负债率分别为 48.90%、61.05%、43.54%。由于公司目前处在快速发展期，对资金需求较大，投资建设后回款期相对滞后，导致公司报告期内经营活动现金流量净额相对较低，且公司主要土地资产已用于担保，在进一步获取银行信贷资金方面受到较大限制，因此，公司可能存在偿债能力不足的风险。

## 七、开发支出资本化影响公司净利润的风险

报告期内，开发支出资本化金额合计为 2,703,871.86 元，已摊销金额合计为 126,530.47 元。开发支出资本化对报告期损益的影响额合计为（对净利润的影响）-2,190,740.18 元，公司属于高新技术企业，在未来会不断加大技术研发的投入，存在开发支出资本化影响公司净利润的风险。

## 八、业绩下滑及实际控制人业绩承诺无法实现的风险

根据《增资协议之股东协议》，实际控制人苏德水、苏航曾承诺：“丰源环保 2015 年、2016 年、2017 年合并财务报表营业收入不低于 12,700 万元、24,400 万元、29,100 万元，合并报表中归属于母公司的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低为准）应当不低于 3,000 万元、4,800 万元、6,200 万元”。受 1 万吨 TDI 处理项目建成达产的周期延后及 TDI 行业持续低迷，以及大阅兵停产、废水劳务免增值税改为即征即退 70%等众多因素的影响，公司主营业务收入和净利润预计将会下降，存在业绩承诺无法实现的风险。《增资协议之补充协议》终止了“股权回购”条款的效力，即使无法完成“业绩承诺”指标，也不会导致股权回购事项发生，不影响公司股权的稳定性。

## 九、报告期内存在票据使用不规范的风险

报告期内，丰源环保存在无真实交易背景票据的情况，金额共计 1,560 万元；其中对外开具票据金额共计 1,050 万元；从关联方借入票据金额共计 510 万元。公司开具应付票据用于归还向关联方的借款，2013 年、2014 年的金额分别为 250 万元、800 万元，丰源环保开具应付票据均在银行存入 100%的保证金，未给银行造成实际损失，不存在套用银行资金的主观目的。公司从关联方借入票据均用于项目建设和公司正常经营，2013 年、2014 年借入关联方直接开具的票据金额分别为 310 万元、200 万元，无票据贴现业务发生，不存在虚构票据等情形，不存在相关被追索风险。报告期内，存在票据使用不规范的风险，该情形不构成重大违法违规，公司将加强规范票据使用，并形成有效管理，实际控制人已就上述不规范使用票据的行出具了承诺，消除了公司承担赔偿责任的风险。

## 目 录

目录.....	7
释义.....	1
<b>第一节 基本情况.....</b>	<b>5</b>
一、公司的简要情况.....	5
二、股票挂牌概况.....	6
（一）股票挂牌基本情况.....	6
（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	7
（三）现有股东的持股情况及可进入股转系统转让的股票数量.....	7
三、公司股权结构及股东基本情况.....	9
（一）公司的股权结构.....	9
（二）公司前十大股东的基本情况.....	9
（三）控股股东及实际控制人的基本情况.....	12
（四）公司设立以来股本的形成及其变化.....	12
（五）重大资产重组情况.....	33
（六）公司董事、监事、高级管理人员.....	34
（七）最近两年及一期主要财务数据和财务指标.....	40
（八）与本次挂牌有关的机构.....	43
<b>第二节 公司业务.....</b>	<b>45</b>
一、公司主营业务及产品.....	45
（一）公司主营业务.....	45
（二）公司主要业务的产品或服务情况.....	45
二、公司内部组织结构与主要业务服务流程.....	47
（一）内部组织结构.....	47
（二）公司的职能部门.....	47
（三）公司的子公司及分公司情况.....	51

(四) 主要业务及生产工艺流程图 .....	52
(五) 业务服务的质量及保障情况 .....	54
三、与公司业务相关的关键资源要素 .....	56
(一) 使用的主要技术 .....	56
(二) 主要无形资产 .....	62
(三) 业务许可资格或资质 .....	65
(四) 特许经营权 .....	68
(五) 重要固定资产 .....	68
(六) 员工情况 .....	70
(七) 规范运营情况 .....	74
四、主要业务的相关情况 .....	77
(一) 主营业务的收入构成 .....	77
(二) 主要消费群体及前五名客户情况 .....	77
(三) 主要原材料等供应及前五名供应商采购情况 .....	79
(四) 对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况 .....	81
五、公司的商业模式 .....	88
(一) 生产模式 .....	89
(二) 采购模式 .....	89
(三) 销售模式 .....	90
(四) 研发模式 .....	91
(五) 盈利模式 .....	91
六、所处行业的基本情况 .....	92
(一) 所处行业的概况 .....	92
(二) 行业的发展概况与市场规模 .....	95
(三) 行业的基本风险特征 .....	100
(四) 公司在行业中的竞争地位 .....	101
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>104</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	104
(一) 公司三会制度的建立健全及运行情况 .....	104
(二) “三会”机构及相关人员履行职责的情况 .....	107
(三) 投资者参与公司治理及职工代表监事履行责任的实际情况 .....	108
二、公司治理机制及评价 .....	109
(一) 公司治理机制对股东权利的保护 .....	109

(二) 相关制度的建立情况 .....	110
(三) 董事会对公司治理机制的自我评估 .....	113
三、公司及主要股东最近两年的合法合规情况 .....	113
(一) 公司的合法合规情况 .....	113
(二) 主要股东的合法合规情况 .....	115
四、公司的独立性 .....	116
(一) 业务独立性 .....	116
(二) 资产独立性 .....	117
(三) 人员独立性 .....	117
(四) 财务独立性 .....	117
(五) 机构独立性 .....	118
五、同业竞争情况 .....	118
六、报告期内的资金占用与违规担保等情况 .....	121
(一) 关联方资金占用情况 .....	121
(二) 关联方担保情况 .....	122
(三) 为防止关联方占用采取的措施 .....	124
七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况 .....	125
(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况 .....	125
(二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系 .....	125
(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或作出的 重要承诺情况 .....	126
(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位的兼职情况 .....	127
(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况 .....	127
(六) 董事、监事、高级管理人员的受处罚情况 .....	127
(七) 董事、监事、高级管理人员对持续经营有不利影响的其他情形 .....	127
八、董事、监事、高级管理人员的变动情况 .....	128
(一) 董事的变动情况 .....	128
(二) 监事的变动情况 .....	128
(三) 高级管理人员变化情况 .....	129
(四) 实际控制人的变动情况 .....	129
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>130</b>
一、注册会计师的审计意见及会计报表 .....	130
(一) 审计意见类型 .....	130

(二) 会计报表 .....	130
二、财务报表的编制基础及合并财务报表范围 .....	146
(一) 财务报表的编制基础 .....	146
(二) 合并财务报表范围及变化情况 .....	146
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况 .....	147
(一) 主要会计政策和会计估计 .....	147
(二) 会计政策和会计估计的变化情况及其对公司利润的影响 .....	173
四、主要会计数据和财务指标 .....	175
(一) 报告期内主要财务指标 .....	175
(二) 收入、成本、利润、毛利率的构成及比例 .....	183
(三) 主要费用及变动情况 .....	192
(四) 长期股权投资和非经常性损益情况 .....	200
(五) 适用税率及主要财政税收优惠政策 .....	201
(六) 主要资产情况 .....	203
(七) 主要负债情况 .....	233
(八) 所有者权益情况 .....	244
五、关联方、关联关系及关联交易 .....	251
(一) 关联方及关联关系 .....	251
(二) 关联交易 .....	259
(三) 减少和规范关联交易的制度安排及执行情况 .....	265
(四) 关于规范关联交易的承诺 .....	265
六、期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	267
(一) 期后事项 .....	267
(二) 或有事项 .....	268
(三) 其他重要事项 .....	268
七、报告期内的资产评估情况 .....	268
八、股利分配政策及报告期内的分配情况 .....	269
(一) 最近两年及一期股利分配政策 .....	269
(二) 实际分配股利情况 .....	270
(三) 公开转让后的股利分配政策 .....	270
九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业 .....	270
(一) 基本情况 .....	270
(二) 资产状况与盈利情况 .....	271
(三) 子公司的主要业务情况以及收入构成 .....	272

(四) 公司对子公司的控制情况 .....	273
十、可能影响持续经营的风险因素 .....	273
(一) 业务经营风险 .....	273
(二) 财务风险 .....	276
(三) 政策风险 .....	277
(四) 管理风险 .....	279
(五) 市场风险 .....	282
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>284</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>291</b>

## 释 义

本公开转让说明书中，除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

### 一、普通术语

公司、本公司、丰源股份、丰源环保	指	河北丰源环保科技股份有限公司
沧州临港丰源	指	沧州临港丰源环保科技有限公司，系沧州丰源环保科技有限公司变更名称前所使用的名称
有限公司、丰源有限	指	沧州丰源环保科技有限公司
盐山丰源	指	盐山丰源环保科技有限公司，系公司子公司
佳蒙泰环保	指	包头市佳蒙泰环保科技有限公司，系公司子公司
襄阳分公司	指	河北丰源环保科技股份有限公司襄阳分公司
河北万圣、万圣集团	指	河北万圣环保科技集团有限公司
北京安沃特	指	北京安沃特科技有限公司
沧州圣海	指	沧州圣海职业健康咨询有限公司
沧州大化	指	沧州大化股份有限公司
大化TDI公司	指	沧州大化TDI有限责任公司
大化聚海分公司	指	沧州大化股份有限公司聚海分公司
沧州圣润	指	沧州圣润控制设备有限公司
沧州圣力	指	沧州圣力安全与环境科技咨询有限公司
沧州安沃特	指	沧州安沃特科技有限公司
深州好健康	指	深州好健康农业有限公司
沧州临港圣捷	指	沧州临港圣捷污水处理有限公司
祥利创投	指	河北祥利创业投资有限公司
红桥创投	指	山东红桥创业投资有限公司
金冀达创投	指	河北金冀达创业投资有限公司
兴石创投	指	河北兴石创业投资有限公司
中浦创投	指	石家庄高新区中浦创业投资中心（有限合伙）

傅世化工	指	石家庄傅世化工产品销售有限公司
包钢股份	指	内蒙古包钢稀土（集团）高科技股份有限公司,2015年1月13日名称变更为“中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司”
北方稀土	指	中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司
华美稀土	指	包头华美稀土高科有限公司，系北方稀土的全资子公司
河北银行沧州分行	指	河北银行股份有限公司沧州分行
沧县吉银村镇银行	指	沧县吉银村镇银行股份有限公司
南皮农村合作银行	指	河北南皮农村合作银行
华夏银行沧州分行	指	华夏银行股份有限公司沧州分行
南皮农村商业银行	指	河北南皮农村商业银行股份有限公司
沧县农信社	指	沧县农村信用联社股份有限公司
沧州银行府西支行	指	沧州银行股份有限公司府西支行
兴业银行沧州分行	指	兴业银行股份有限公司沧州分行
沧县农信社	指	沧县农村信用联社股份有限公司
张家口商行沧州分行	指	张家口市商业银行沧州分行
哈轴沧州公司	指	哈尔冰轴承总厂沧州销售有限公司
建投担保	指	沧州建投担保有限责任公司
渤海投资担保	指	沧州渤海投资担保有限公司
力源活塞	指	力源活塞工业集团股份有限公司
大元建业	指	大元建业集团股份有限公司
南通晨曦化工	指	南通市晨曦化工有限公司
濮阳鼎泰化工	指	濮阳市鼎泰化工有限公司
石家庄宝源化工	指	石家庄市宝源化工有限公司
建湖明扬染料	指	建湖县明扬染料化工站
中科贸易	指	沧州市中科贸易有限责任公司
华泰英特罗斯	指	山东华泰英特罗斯化工有限公司
昊博化工	指	三门峡昊博化工工程有限公司
兴源活性炭	指	辛集市兴源活性炭厂
和顺化工	指	黄骅市和顺化工产品运销有限公司
黄花民族工贸	指	黄骅市民族工贸有限公司
上海意埃流体控制	指	上海意埃流体控制设备有限公司

沧州环保局	指	沧州市环境保护局
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
知识产权局	指	中华人民共和国知识产权局
河北省发改委	指	河北省发展与改革委员会
《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	《河北丰源环保科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让
推荐机构、广发证券	指	广发证券股份有限公司
会计师、瑞华所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），系公司审计机构
律师、国浩所	指	国浩律师（北京）事务所，系公司律师
北京大正海地人	指	北京大正海地人资产评估有限公司
报告期、两年及一期	指	2013年度、2014年度、2015年1-6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 二、专业术语

TDI	指	甲苯二异氰酸酯，是一种混合型的异氰酸酯。工业上常用的TDI是2,4-TDI和2,6-TDI两种异构体的混合物，质量比为80:20及65:35，也有TDI-100，性能好、使用少。作为重要的化工原料，90%以上的TDI用于聚氨酯软泡的生产，少量用作聚氨酯硬泡、聚氨酯系列胶粘剂/密封剂、聚氨酯系列涂料和聚氨酯弹性体的中间体
TDA	指	二氨基甲苯是化学物品，有毒性，是有机合成原料，可制取甲苯二异氰酸酯，也用作染料中间体
2,4-TDA	指	2,4-二氨基甲苯，分子式 $C_7H_{10}N_2$ ； $H_3CC_6H_3(NH_2)_2$ ，熔点99℃，沸点280℃，溶于水、乙醇、乙醚，稳定，无色针状或菱形结晶，是有机合成原料之一，可制取甲苯二异氰酸酯。也用作染料中间体
DNT	指	二硝基甲苯，化学分子式 $C_6H_3CH_3(NO_2)_2$ ，淡黄色至黄色固体，在阳光下颜色变深，与碱接触变红，有毒，微溶于水，溶于乙醚、丙酮、苯及甲苯等有机溶剂，凝固点65.5-70.5℃；主

		要用于制造二氨基甲苯，也用于聚氨脂、染料、医药、橡胶等有机合成工业中
PAC	指	粉末活性炭，用于对各种有机物进行吸附，外观为暗黑色，具有良好吸附性能，化学稳定性好，能耐强酸强碱，能经受水浸、高温
化工三废	指	工业生产中产生的废水、废气、废渣
B/C值	指	可生化比，即BOD与COD的比值，表示污水可生化性，比值高，说明污水可生化性好，适用于生物处理
危废	指	危险废物，是指列入国家危险废物名录或者根据国家规定的危险废物鉴别标准和鉴别方法认定的具有危险特性的废物
COD	指	化学需氧量（Chemical Oxygen Demand）是以化学方法测量水样中需要被氧化的还原性物质的量
SO <sub>2</sub>	指	二氧化硫
NO <sub>x</sub>	指	氮氧化物
HCL	指	氯化氢
HF	指	氢氟酸
SRT	指	污泥停留时间，也就是污泥泥龄，指曝气池微生物细胞的平均停留时间
NH <sub>3</sub> -N	指	废水中氨氮含量指标
相转移催化剂	指	一种可以帮助反应物从一相转移到能够发生反应的另一相当中，从而加快异相系统反应速率的一类催化剂
精（蒸）馏残渣 (HW11261-016-11)	指	甲苯二异氰酸酯生产过程中产生的蒸馏残渣和离心分离残渣
精（蒸）馏残渣 (HW11900-013-11)	指	其他精炼、蒸馏和任何热解处理中产生的废焦油状残留物
焚烧处理残渣 (HW18802-005-18)	指	固体废物及液态废物焚烧过程中废气处理产生的废活性炭、滤饼
硝化水、硝化废水	指	主要含有硝基苯的废水
氢化水、氢化废水	指	主要含有苯胺的废水

本公开转让说明书所列示表格中，合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异，这些差异是因四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、公司的简要情况

- 1、中文名称：河北丰源环保科技股份有限公司
- 2、英文名称：HeBei Fengyuan Green Technology Inc.
- 3、法定代表人：苏德水
- 4、设立日期：2008年6月25日
- 5、变更股份公司日期：2015年5月21日
- 6、注册资本：100,640,000.00元
- 7、公司住所：中捷产业园区规划一号路南
- 8、邮政编码：061100
- 9、董事会秘书：孙宁
- 10、联系电话：0317-7558395
- 11、传真号码：0317-8553595
- 12、互联网网址：[www.czfengyuan.com](http://www.czfengyuan.com)
- 13、电子信箱：[czfengyuan@163.com](mailto:czfengyuan@163.com)

14、所属行业：按照证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“N水利、环境和公共设施管理业”中的“N77生态保护和环境治理业”。

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类（2012年修订）》（GB/T 4754-2011）的分类标准，高浓度有机化工废水处理所处细分行业为“N772 环境治理业”中的“N7721 水污染治理业”。危险废物处置所处细分行业为“N7724 危险废物治理业”，TDI废渣生产TDA和化工废水回收硝基苯类物质所处细分行业为“C2662 专项化学用品制造业”。

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，高浓度有机化工废水处理所处细分

行业为属于“D46 水的生产和供应业中的 D4620 污水处理及其再生利用”，危险废物处置所处细分行业属于“N772 环境治理业中的 N7724 危险废物治理”，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质所处细分行业属于“C266 专用化学产品制造中的 C2662 专项化学用品制造”。

15、主营业务：高浓度有机化工废水处理，危险废物处置，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质等。

16、组织机构代码：67604740-7

公司秉承“绿色化工”与“循环经济”理念，致力于危险废物综合处理与回收利用技术的研发，创新危险废物的经营模式，提供高浓度有机废水与固体危险废物专业化处置的第三方运营服务，实现了高浓度硝基苯、苯胺类有机废水及固体危险废物的无害化处理和资源化利用，成为 TDI 工业废水处理和废渣处理与回收 TDA 的全球领先企业。

公司是河北省环保产业协会理事会副会长单位，2012 年被评为“河北省环境保护产业骨干企业”，2013 年被评为“中国环保产业骨干企业”，2014 年被评为“河北省高新技术企业”，先后多次获得“沧州市科学技术奖”，在高浓度化工废水处理领域具有较高的品牌知名度，竞争优势明显。

## 二、股票挂牌概况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码	【】
股票简称	丰源环保
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	100,640,000.00
挂牌后转让方式	协议转让
挂牌日期	【】年【】月【】日

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条的规定，公司实际控制人苏德水、苏航在公司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公司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；公司董事、监事、高级管理人员除前述锁定期外，在其本人担任丰源环保董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其本人所持有的公司股份。

2015 年 7 月 30 日，公司实际控制人苏德水、苏航分别出具承诺函：“本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。挂牌前十二个月以本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，后续持有人继续执行股票限售规定”。

2015 年 7 月 30 日，公司董事苏德水、苏航、李秋龙、陈学林，监事孙孝志、徐俊丽，高级管理人员邵方、孙宁，分别出具承诺函：“遵守国家有关法律法规，本人任职期间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本人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。本人离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。遵守公司章程对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出的其他限制性规定”。

## （三）现有股东的持股情况及可进入股转系统转让的股票数量

河北丰源环保科技股份有限公司于 2015 年 5 月 21 日成立，截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立未满一年，因此，公司发起人的股份不具备公开转让的条件。符合转让条件的股份将于股份公司设立满一年之日起进入全国中小

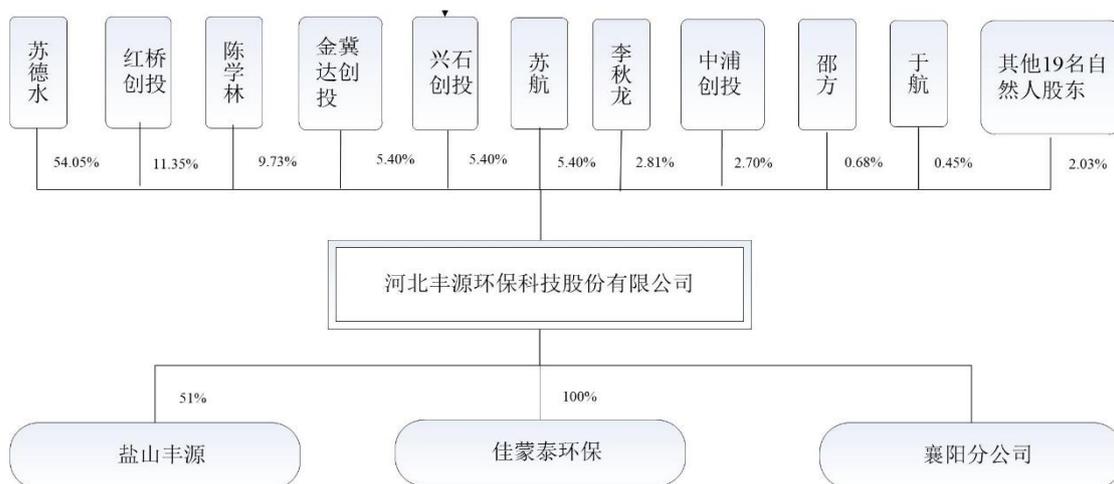
企业股份转让系统进行股份公开转让。详细情况如下（单位：股）：

序号	股东名称	挂牌前持股数量	持股比例	不予限售股份数量	限售股份数量
1	苏德水	54,400,000.00	54.05%	0.00	54,400,000.00
2	红桥创投	11,424,000.00	11.35%	0.00	11,424,000.00
3	陈学林	9,792,000.00	9.73%	0.00	9,792,000.00
4	金冀达创投	5,440,000.00	5.40%	0.00	5,440,000.00
5	兴石创投	5,440,000.00	5.40%	0.00	5,440,000.00
6	苏航	5,440,000.00	5.40%	0.00	5,440,000.00
7	李秋龙	2,828,800.00	2.81%	0.00	2,828,800.00
8	中浦创投	2,720,000.00	2.70%	0.00	2,720,000.00
9	邵方	680,000.00	0.68%	0.00	680,000.00
10	于航	448,800.00	0.45%	0.00	448,800.00
11	殷宗山	340,000.00	0.34%	0.00	340,000.00
12	寇建宗	272,000.00	0.27%	0.00	272,000.00
13	王梦涵	272,000.00	0.27%	0.00	272,000.00
14	黄银平	272,000.00	0.27%	0.00	272,000.00
15	付晓燕	272,000.00	0.27%	0.00	272,000.00
16	李群	136,000.00	0.13%	0.00	136,000.00
17	孙宁	68,000.00	0.07%	0.00	68,000.00
18	卢涛	54,400.00	0.05%	0.00	54,400.00
19	王子龙	54,400.00	0.05%	0.00	54,400.00
20	张金成	40,800.00	0.04%	0.00	40,800.00
21	王振远	27,200.00	0.03%	0.00	27,200.00
22	徐俊丽	27,200.00	0.03%	0.00	27,200.00
23	王磊	27,200.00	0.03%	0.00	27,200.00
24	尹福成	27,200.00	0.03%	0.00	27,200.00
25	李贻祥	27,200.00	0.03%	0.00	27,200.00
26	李书凯	27,200.00	0.03%	0.00	27,200.00
27	张博	27,200.00	0.03%	0.00	27,200.00
28	孙孝志	27,200.00	0.03%	0.00	27,200.00
29	赵敬涛	27,200.00	0.03%	0.00	27,200.00
合计		100,640,000.00	100.00%	0.00	100,640,000.00

### 三、公司股权结构及股东基本情况

#### (一) 公司的股权结构

截止本公开转让说明书签署之日，公司的权益结构如下：



#### (二) 公司前十大股东的基本情况

##### 1、公司前十大股东及法人股东情况

公司前十大股东情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	苏德水	54,400,000.00	54.05
2	红桥创投	11,424,000.00	11.35
3	陈学林	9,792,000.00	9.73
4	金冀达创投	5,440,000.00	5.40
5	兴石创投	5,440,000.00	5.40
6	苏航	5,440,000.00	5.40
7	李秋龙	2,828,800.00	2.81
8	中浦创投	2,720,000.00	2.70
9	邵方	680,000.00	0.68
10	于航	448,800.00	0.45
合计		<b>98,613,600.00</b>	<b>97.97</b>

## **(1) 持股 5%以上的自然人股东情况**

**苏德水**，持有公司 54.05%股份，男，1962 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1984 年 7 月至 1997 年 5 月，历任沧州市环保局环境监测站水室主任、大气室主任、副站长；1997 年 5 月至 2008 年 6 月，任河北万圣董事长兼总经理；2008 年 6 月至 2015 年 5 月，任丰源有限董事长；2015 年 5 月至今，任丰源环保董事长。现任河北省环保产业协会副会长，沧州市私营企业协会副会长，河北科技大学客座教授，先后荣获“河北省优秀环境实业家”、沧州市“创业之星”称号、“河北省环保产业（企业）突出贡献”等奖项。

**苏航**，持有公司 5.40%股份，男，1988 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2014 年 5 月至 2014 年 9 月，任大信会计师事务所审计助理；2014 年 10 月至今，任信永中和会计师事务所审计助理。现任丰源环保董事、沧州圣海执行董事、沧州圣润监事、北京安沃特执行董事兼总经理、沧州安沃特执行董事兼总经理。

**陈学林**，持有公司 9.73%股份，男，1963 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，研究员。1990 年 5 月至 2005 年 6 月，任中国工程物理研究院化工材料研究所研究员、副所长，从事国防科研及科研管理工作；1998 年 2 月至 2011 年 11 月，任利尔化学股份有限公司董事、总经理，从事企业管理工作；2001 年 5 月至 2006 年 5 月，任中科成环保集团股份有限公司副董事长，从事企业管理工作；2005 年 6 月至 2007 年 10 月，任四川久远投资控股集团有限公司副总经理，从事企业管理工作；2012 年 3 月至 2013 年 4 月，任四川久远投资控股集团有限公司投资总监，从事企业管理工作；2014 年 5 月至今，任四川六木投资有限公司执行董事；2014 年 8 月至今，任四川六木股权投资基金管理有限公司执行董事。现任丰源环保董事。

## **(2) 法人股东情况**

### **1) 山东红桥创业投资有限公司**

红桥创投成立于 2011 年 12 月 22 日，现持有莱芜市工商行政管理局核发的《营

业执照》（注册号：371200200042469），住所为莱芜市雪野旅游区防汛路 18 号，注册资本为 30,000 万元，法定代表人为谭守清，公司类型为其他有限责任公司，经营范围为“创业投资；创业投资咨询；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。（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) 河北金冀达创业投资有限公司

金冀达创投成立于 2009 年 8 月 31 日，现持有廊坊市工商行政管理局核发的《营业执照》（注册号：131000000017367），住所为廊坊市广阳区都市花园 12 号楼（建业大厦）12-1-1405，注册资本为 3,600 万元，法定代表人为刘杰，公司类型为其他有限责任公司，经营范围为“对高新技术产业、农业的投资”。

## 3) 河北兴石创业投资有限公司

兴石创投成立于 2009 年 12 月 21 日，现持有河北省工商行政管理局核发的《营业执照》（注册号：130000000023452），住所为石家庄市高新区昆仑大街 55 号，注册资本为 10,000 万元，法定代表人为任杰，公司类型为其他有限责任公司，经营范围为“创业投资；代理其他创业投资企业或个人的创业投资；创业投资咨询；为创业企业提供创业管理服务”。

## 4) 石家庄高新区中浦创业投资中心（有限合伙）

中浦创投成立于 2014 年 10 月 10 日，现持有石家庄高新技术产业开发区工商行政管理局核发的《营业执照》（注册号：130101200389821），经营场所为石家庄高新区昆仑大街 55 号 5 层北厅，执行事务合伙人为尚俊平，公司类型为有限合伙企业，经营范围为“创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；为创业企业提供创业管理服务业务。（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、法人股东之私募基金备案情况

丰源环保的股东红桥创投、金冀达创投、兴石创投、中浦创投均属于私募投资基金，均已按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行了登记备

案程序，详细情况如下：

基金名称	管理人名称	托管人名称	填报/备案日期	是否备案
红桥创投	山东红桥股权投资管理有限公司	中国银行莱芜分行	2014.05.20	是
金冀达创投	乌鲁木齐海达阳明股权投资管理有限公司	乌鲁木齐海达阳明股权投资管理有限公司	2015.01.29	是
兴石创投	天津海达联石创业投资管理有限公司	天津海达联石创业投资管理有限公司	2015.01.29	是
中浦创投	石家庄启瑞投资管理中心（有限合伙）	-	2015.09.06	是

### （三）控股股东及实际控制人的基本情况

根据《公司法》第二百一十六条的相关规定，苏德水为丰源环保的控股股东；苏德水、苏航为丰源环保的共同实际控制人。

苏德水持有公司 54.05% 的股份超过公司股份的 50%，满足《公司法》中对控股股东认定为出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占公司股本总额百分之五十以上的股东，为控股股东。苏德水任公司董事长兼总经理，能够实际控制并影响公司的经营决策；苏航持有公司 5.40% 的股份，任公司董事；苏德水与苏航为父子关系，合计持有公司 59.45% 的股份，故苏德水与苏航为公司实际控制人。

### （四）公司设立以来股本的形成及其变化

#### 1、股份公司设立及设立时发起人

##### （1）设立方式

公司前身系成立于 2008 年 6 月 25 日的沧州临港丰源环保科技有限公司。

2015 年 4 月 20 日，丰源有限召开 2015 年第四次临时股东会审议通过了《关于沧州丰源环保科技有限公司整体变更设立股份有限公司基本方案的议案》，决定由公司全体股东作为发起人，以整体变更方式将有限责任公司变更为股份有限

公司；公司整体变更为股份有限公司后，公司各股东持股比例不变。

2015年4月26日，瑞华所出具“瑞华专审字[2015]37050005号”《审计报告》，确认截至审计基准日2015年3月31日，丰源有限的净资产为人民币126,387,683.81元；2015年5月6日，北京大正海地人出具“大正海地人评报字（2015）第139B号”《评估报告》，确认截至评估基准日2015年3月31日，丰源有限的净资产评估值为人民币14,169.89万元。

2015年5月8日，苏德水、苏航、张博、孙孝志、张金成、李秋龙、王磊、卢涛、王子龙、李书凯、邵方、孙宁、赵敬涛、付晓燕、徐俊丽、尹福成、李贻祥、黄银平、寇建宗、殷宗山、李群、王振远、于航、王梦涵、红桥创投、陈学林、金冀达创投、兴石创投、中浦创投等29名发起人共同签订了《发起人协议书》。

2015年5月8日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（瑞华验字[2015]第37050006号），对股份有限公司进行了注册资本验证，公司注册资本为3,700万元，确认各发起人认缴的出资均已到位。

2015年5月8日，公司召开创立大会，29名发起人一致同意由各发起人以其在有限公司所享有的净资产折股整体变更为股份有限公司。以截至2015年3月31日经审计的账面净资产126,387,683.81元，扣除安全储备金1,869,793.34元后，按3.37:1的比例折合3700万元为股份公司的股本，每股1元；超过股份总额部分的净资产87,517,890.47元作为股本溢价计入资本公积。

2015年5月21日，公司在沧州市工商行政管理局登记注册，取得《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

股份公司的设立方式为整体变更设立，设立时履行了验资程序和评估程序，不存在股东以未分配利润转增股本的情形，未产生缴纳税款的义务。

整体变更设立股份公司时，以有限公司在股改基准日经审计的净资产为依据进行折股，未根据资产评估结果进行账务调整，不改变历史成本计价原则，符合有限责任公司整体变更设立情形。

## （2）设立时的发起人情况

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例	出资方式
1	苏德水	20,000,000.00	54.05%	净资产
2	红桥创投	4,200,000.00	11.35%	净资产
3	陈学林	3,600,000.00	9.73%	净资产
4	苏航	2,000,000.00	5.40%	净资产
5	金冀达创投	2,000,000.00	5.40%	净资产
6	兴石创投	2,000,000.00	5.40%	净资产
7	李秋龙	1,040,000.00	2.81%	净资产
8	中浦创投	1,000,000.00	2.70%	净资产
9	邵方	250,000.00	0.68%	净资产
10	于航	165,000.00	0.45%	净资产
11	殷宗山	125,000.00	0.34%	净资产
12	寇建宗	100,000.00	0.27%	净资产
13	王梦涵	100,000.00	0.27%	净资产
14	黄银平	100,000.00	0.27%	净资产
15	付晓燕	100,000.00	0.27%	净资产
16	李群	50,000.00	0.13%	净资产
17	孙宁	25,000.00	0.07%	净资产
18	卢涛	20,000.00	0.05%	净资产
19	王子龙	20,000.00	0.05%	净资产
20	张金成	15,000.00	0.04%	净资产
21	王振远	10,000.00	0.03%	净资产
22	徐俊丽	10,000.00	0.03%	净资产
23	王磊	10,000.00	0.03%	净资产
24	尹福成	10,000.00	0.03%	净资产
25	李贻祥	10,000.00	0.03%	净资产
26	李书凯	10,000.00	0.03%	净资产
27	张博	10,000.00	0.03%	净资产
28	孙孝志	10,000.00	0.03%	净资产
29	赵敬涛	10,000.00	0.03%	净资产
合计		<b>37,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>	-

## 2、公司历史沿革及历次股本变动情况

公司股本形成及历次变动情况如下图所示：



### (1) 2008年6月，沧州临港丰源成立，注册资本为1,000万元

沧州临港丰源成立于2008年6月25日，注册资本1,000万元，实收资本1,000万元，其中河北万圣认缴货币出资800万元，占注册资本的80%；王洪涛认缴货币出资200万元，占注册资本的20%。设立时，沧州临港丰源已经取得的审批及履行的程序如下：

2008年6月16日，沧州市工商局临港经济技术开发区分局向沧州临港丰源核发了“（临港）登记内名预核字[2008]第015号”《企业名称预先核准通知书》，预先核准的企业名称为“沧州临港丰源环保科技有限公司”。

2008年6月19日，沧州临港丰源召开了第一次股东会，审议通过了关于成立沧州临港丰源的有关事宜并签署了《公司章程》。

2008年6月24日，沧州市狮城会计师事务所出具“狮城所设字（2008）第404号”《验资报告》，截至2008年6月24日，沧州临港丰源已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币1,000万元，出资方式为货币出资。

2008年6月25日，沧州市工商局核准沧州临港丰源设立，并向沧州临港丰源核发了注册号为130931000000686的《企业法人营业执照》，沧州临港丰源成立时的股权结构如下（单位：万元）：

股东名称	出资方式	认缴出资额	认缴出资比例(%)	实缴出资额
河北万圣	货币	800	80	800
王洪涛	货币	200	20	200
合计		<b>1,000</b>	<b>100</b>	<b>1,000</b>

### (2) 2008年7月，第一次股权转让

2008年7月15日，沧州临港丰源召开股东会，决议通过同意公司股东王洪涛将所持沧州临港丰源200万元的出资全部转让给河北万圣，王洪涛不再享有公司股权。同日，王洪涛与河北万圣签订了《股权转让协议》，约定王洪涛所持沧州临港丰源股权200万元全部转让给河北万圣。

2008年7月15日，沧州临港丰源完成工商变更登记手续，公司类型变更为有限责任公司（法人独资），取得了沧州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

本次股权变更后，沧州临港丰源股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
河北万圣	货币	1,000	100
合计		<b>1,000</b>	<b>100</b>

### （3）2009年10月，注册资本增至1,200万元

2009年10月26日，沧州临港丰源召开股东会，出资人河北万圣出具《沧州市临港丰源环保科技有限公司出资人决定》，同意沧州圣力安全与环境科技咨询有限公司投资200万元，成为沧州临港丰源的新股东，公司类型由法人独资变更为有限责任公司。

2009年10月19日，沧州狮城会计师事务所出具了《验资报告》（狮城所变字(2009)第808号），对本次出资事项进行了审验。

2009年10月20日，沧州临港丰源完成工商变更登记手续，取得了沧州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

本次增资完成后，沧州临港丰源股权结构如下（单位：万元）：

股东名称	出资方式	认缴出资额	出资比例（%）	实缴出资额
河北万圣	货币	1,000	83.33	1,000
沧州圣力	货币	200	16.67	200
合计		<b>1,200</b>	<b>100</b>	<b>1,200</b>

### （4）2009年12月，第二次股权转让，变更公司名称

#### 1) 第二次股权转让

2009年11月5日，沧州临港丰源召开股东会，决议通过同意股东河北万圣将其持有的丰源有限1,000万元的出资转让给自然人苏德水，其他股东放弃优先受让

权。同日，河北万圣与苏德水签订了《股权转让协议》，约定河北万圣将所持有的沧州临港丰源 1,000 万元股份转让给自然人苏德水。

2009 年 12 月 11 日，沧州临港丰源完成工商变更登记手续，取得了沧州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

本次股权转让完成后，沧州临港丰源的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
苏德水	货币	1,000	83.33
沧州圣力	货币	200	16.67
合计		<b>1,200</b>	<b>100</b>

## 2) 变更公司名称

2009 年 11 月 20 日，沧州临港丰源召开股东会，同意公司名称变更为“沧州丰源环保科技有限公司”。

2009 年 12 月 11 日，沧州临港丰源完成工商变更登记手续，取得了沧州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

## (5) 2011 年 4 月，注册资本增至 2,200 万元

2011 年 4 月 5 日，丰源有限召开股东会临时会议，同意公司注册资本由 1,200 万元增至 2,200 万元，同意公司股东苏德水持股货币出资 1,000 万元增至 2,000 万元，占持股比例的 90.91%，新增货币出资 1,000 万元由苏德水认缴；沧州圣力持有公司股权不变，自愿放弃本次增资的权力。

2011 年 4 月 19 日，沧州狮城会计师事务所出具了《验资报告》（狮城所变字(2011)第 391 号），对本次出资事项进行了审验。

2011 年 4 月 19 日，丰源有限完成工商变更登记手续，取得了沧州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

本次增资完成后，丰源有限股权结构如下（单位：万元）：

股东名称	出资方式	认缴出资额	出资比例 (%)	实缴出资额
苏德水	货币	2,000	90.91	2,000
沧州圣力	货币	200	9.09	200
合计		<b>2,200</b>	<b>100</b>	<b>2,200</b>

#### (6) 2011年10月，第三次股权转让

2011年10月13日，丰源有限召开临时股东会会议，决议通过同意股东沧州圣力将其持有的丰源有限9.09%（即200万元的出资额）以人民币2,363,130.06元的价格转让给自然人苏航，引入苏航为公司新股东；原股东苏德水放弃优先认购权。同日，沧州圣力与苏航签订了《股权转让协议》。

2011年11月11日，丰源有限完成工商变更登记手续，取得了沧州市工商行政管理局的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

本次股权转让后，丰源有限股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例 (%)
苏德水	货币	2,000	90.91
苏航	货币	200	9.09
合计		2,200	100

#### (7) 2011年12月，注册资本增至2,400万元

2011年11月29日，丰源有限召开股东会会议，同意将丰源有限注册资本由2,200万元增至2,400万元；新增注册资本200万元由原股东苏德水，及以下新股东张博、孙孝志、张金成、李秋龙、王磊、卢涛、王子龙、李书凯、邵方、孙宁、赵敬涛、付晓燕、徐俊丽、尹福成、苏德华、李贻祥、黄银平、寇建宗、殷宗龙、李群、祥利创投认缴；苏航放弃本次增资的优先权利。

本次增资方案如下（单位：万元）：

序号	股东名称	出资方式	出资金额	计入资本公积	计入注册资本
1	苏德水	货币	85.5	57	28.5
2	张博	货币	3	2	1

3	孙孝志	货币	3	2	1
4	张金成	货币	4.5	3	1.5
5	李秋龙	货币	7.5	5	2.5
6	王磊	货币	3	2	1
7	卢涛	货币	3	2	1
8	王子龙	货币	6	4	2
9	李书凯	货币	3	2	1
10	邵方	货币	15	10	5
11	孙宁	货币	7.5	5	2.5
12	赵敬涛	货币	3	2	1
13	付晓燕	货币	30	20	10
14	徐俊丽	货币	3	2	1
15	尹福成	货币	3	2	1
16	苏德华	货币	4.5	3	1.5
17	李贻祥	货币	3	2	1
18	黄银平	货币	30	20	10
19	寇建宗	货币	30	20	10
20	殷宗龙	货币	37.5	25	12.5
21	李群	货币	15	10	5
22	祥利创投	货币	300	200	100
<b>合计</b>			<b>600</b>	<b>400</b>	<b>200</b>

2011年12月16日，沧州狮城会计师事务所出具了《验资报告》（狮城所变字【2011】第1405号），对本次出资事项进行了审验。

2011年12月19日，丰源有限在沧州市工商行政管理局完成工商变更登记手续，取得了换发的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

本次增资完成后，丰源有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	苏德水	货币	2,028.50	84.520
2	苏航	货币	200.00	8.330

3	张博	货币	1.00	0.042
4	孙孝志	货币	1.00	0.042
5	张金成	货币	1.50	0.063
6	李秋龙	货币	2.50	0.104
7	王磊	货币	1.00	0.042
8	卢涛	货币	1.00	0.042
9	王子龙	货币	2.00	0.083
10	李书凯	货币	1.00	0.042
11	邵方	货币	5.00	0.208
12	孙宁	货币	2.50	0.104
13	赵敬涛	货币	1.00	0.042
14	付晓燕	货币	10.00	0.417
15	徐俊丽	货币	1.00	0.042
16	尹福成	货币	1.00	0.042
17	苏德华	货币	1.50	0.063
18	李贻祥	货币	1.00	0.042
19	黄银平	货币	10.00	0.417
20	寇建宗	货币	10.00	0.417
21	殷宗龙	货币	12.50	0.521
22	李群	货币	5.00	0.208
23	祥利创投	货币	100.00	4.167
<b>合计</b>			<b>2,400.00</b>	<b>100.000</b>

#### (8) 第四次股权转让

2013年7月16日，丰源有限召开股东会会议，决议一致通过同意股东殷宗龙将12.5万元出资额以3元/股的价格转让予殷宗山；同意股东苏德水将1万元出资额以3元/股的价格转让予王振远；同意股东苏德水将16.5万元出资额以3元/股的价格转让予于航；同意股东苏德水将10万元出资额以3元/股的价格转让予王梦涵；同意股东苏德水将1万元出资额以3元/股的价格转让予卢涛。

同日，殷宗龙与殷宗山签订《股权转让协议》，约定殷宗龙将持有的丰源有

限 0.521%（12.5 万元注册资本）的股权，以 37.5 万元的价格转让给殷宗山；苏德水分别与王振远、于航、王梦涵、卢涛签订了《股权转让协议》，约定苏德水将持有丰源有限 0.042%（1 万元注册资本）的股权，以 3 万元的价格转让给王振远；约定苏德水将持有丰源有限 0.687%（16.5 万元注册资本）的股权，以 49.5 万元的价格转让给于航；约定苏德水将持有丰源有限 0.417%（10 万元注册资本）的股权，以 30 万元的价格转让给王梦涵；约定苏德水将持有丰源有限 0.042%（1 万元注册资本）的股权，以 3 万元的价格转让给卢涛。

2013 年 7 月 16 日，丰源有限完成工商变更登记手续。

本次股权转让后，丰源有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	苏德水	货币	2,000.00	83.330
2	苏 航	货币	200.00	8.333
3	张 博	货币	1.00	0.042
4	孙孝志	货币	1.00	0.042
5	张金成	货币	1.50	0.063
6	李秋龙	货币	2.50	0.104
7	王 磊	货币	1.00	0.042
8	卢 涛	货币	2.00	0.083
9	王子龙	货币	2.00	0.083
10	李书凯	货币	1.00	0.042
11	邵 方	货币	5.00	0.208
12	孙 宁	货币	2.50	0.104
13	赵敬涛	货币	1.00	0.042
14	付晓燕	货币	10.00	0.417
15	徐俊丽	货币	1.00	0.042
16	尹福成	货币	1.00	0.042
17	苏德华	货币	1.50	0.063
18	李贻祥	货币	1.00	0.042
19	黄银平	货币	10.00	0.417

20	寇建宗	货币	10.00	0.417
21	殷宗山	货币	12.50	0.521
22	李群	货币	5.00	0.208
23	王振远	货币	1.00	0.042
24	于航	货币	16.50	0.687
25	王梦涵	货币	10.00	0.417
26	祥利创投	货币	100.00	4.167
合计			<b>2,400.00</b>	<b>100.000</b>

### (9) 2013年8月，注册资本增至2,820万元

2013年8月16日，丰源有限召开临时股东会会议，同意红桥创投向丰源有限投资2,000万元，其中420万元用以增加公司注册资本，其余1,580万元计入公司资本公积；增资后，公司注册资本变更为2,820万元。此次增资系溢价形式出资，每1元出资的增资价为4.762元，增资价大于原股东每1元出资对应的净资产值，增资定价系在参照公司净资产值、未来盈利能力、公司所处行业的PE投资市盈率的基础上与投资者协商确定。

2013年8月29日，沧州冀华会计师事务所出具了《验资报告》（冀华所验字[2013]第277号），对本次出资事项进行了审验。

2013年8月29日，丰源有限完成工商变更登记手续，取得了沧州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

本次增资完成后，丰源有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	苏德水	货币	2,000.00	70.922
2	苏航	货币	200.00	7.092
3	张博	货币	1.00	0.035
4	孙孝志	货币	1.00	0.035
5	张金成	货币	1.50	0.053
6	李秋龙	货币	2.50	0.089

7	王 磊	货币	1.00	0.035
8	卢 涛	货币	2.00	0.071
9	王子龙	货币	2.00	0.071
10	李书凯	货币	1.00	0.035
11	邵 方	货币	5.00	0.177
12	孙 宁	货币	2.50	0.089
13	赵敬涛	货币	1.00	0.035
14	付晓燕	货币	10.00	0.355
15	徐俊丽	货币	1.00	0.035
16	尹福成	货币	1.00	0.035
17	苏德华	货币	1.50	0.053
18	李贻祥	货币	1.00	0.035
19	黄银平	货币	10.00	0.355
20	寇建宗	货币	10.00	0.355
21	殷宗山	货币	12.50	0.443
22	李 群	货币	5.00	0.177
23	王振远	货币	1.00	0.035
24	于 航	货币	16.50	0.585
25	王梦涵	货币	10.00	0.355
26	祥利创投	货币	100.00	3.546
27	红桥创投	货币	420.00	14.894
合计			<b>2,820.00</b>	<b>100.000</b>

① 股权对赌或特殊安排的协议

2013年8月6日，红桥创投与公司及其原股东(苏德水、苏航、张博、孙孝志、张金成、李秋龙、王磊、卢涛、王子龙、李书凯、邵方、孙宁、赵敬涛、付晓燕、徐俊丽、尹福成、苏德华、李贻祥、黄银平、寇建宗、殷宗山、李群、王振远、于航、王梦涵、祥利创投)签订了《增资协议书》；同日，红桥创投与公司及其实际控制人苏德水、苏航签订了《增资协议书补充协议》，约定了“股权回购”、“公司治理”等特殊安排条款。若股权回购与公司治理条款达到触发条件并履行，将对丰源环保的资金使用、公司控制权及股权结构、公司治理、未来持续经营及其

他权益等产生不利影响。

## ② 影响及清理情况

2015年6月26日,红桥创投与丰源环保及实际控制人**苏德水、苏航**签订了《增资协议之补充协议(二)》,终止了《增资协议书》和《增资协议书补充协议》中涉及“股权回购”、“公司治理”等条款的效力。涉及公司与股东之间的对赌协议或者公司在股东之间对赌协议中承担的义务均予以解除,不影响公司资金使用及公司治理,不会产生对公司未来持续经营产生不利影响。《增资协议之补充协议(二)》自全国中小企业股份转让系统有限责任公司受理丰源环保提交的申报材料之日起生效。

### (10) 2015年1月,第五次股权转让

2015年1月7日,丰源有限召开临时股东会会议,决议一致通过同意股东祥利创投将其持有的100万元股权转让予股东李秋龙。同日,祥利创投与李秋龙签订了《关于转让沧州丰源环保科技有限公司股权的协议书》。

2015年1月9日,丰源有限完成工商变更登记手续。

本次股权转让后,丰源有限股权结构如下:

序号	股东名称	出资方式	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	苏德水	货币	2,000.00	70.922
2	苏航	货币	200.00	7.092
3	张博	货币	1.00	0.035
4	孙孝志	货币	1.00	0.035
5	张金成	货币	1.50	0.053
6	李秋龙	货币	102.50	3.635
7	王磊	货币	1.00	0.035
8	卢涛	货币	2.00	0.071
9	王子龙	货币	2.00	0.071
10	李书凯	货币	1.00	0.035

11	邵方	货币	5.00	0.177
12	孙宁	货币	2.50	0.089
13	赵敬涛	货币	1.00	0.035
14	付晓燕	货币	10.00	0.355
15	徐俊丽	货币	1.00	0.035
16	尹福成	货币	1.00	0.035
17	苏德华	货币	1.50	0.053
18	李贻祥	货币	1.00	0.035
19	黄银平	货币	10.00	0.355
20	寇建宗	货币	10.00	0.355
21	殷宗山	货币	12.50	0.443
22	李群	货币	5.00	0.177
23	王振远	货币	1.00	0.035
24	于航	货币	16.50	0.585
25	王梦涵	货币	10.00	0.355
26	红桥创投	货币	420.00	14.894
合计			<b>2,820.00</b>	<b>100.000</b>

### (11) 2015年3月，第六次股权转让

2015年2月13日，丰源有限召开临时股东会会议，决议一致通过同意股东苏德华将其持有的1.5万元股权转让予股东李秋龙。同日，苏德华与李秋龙签订了《关于转让沧州丰源环保科技有限公司股权的协议书》，约定苏德华将其持有的公司1.5万元股权转让予李秋龙，每股作价为4.8元。

2015年3月3日，丰源有限在沧州市工商行政管理局完成工商变更登记手续。

本次股权转让后，丰源有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	苏德水	货币	2,000.00	70.922
2	苏航	货币	200.00	7.092
3	张博	货币	1.00	0.035

4	孙孝志	货币	1.00	0.035
5	张金成	货币	1.50	0.053
6	李秋龙	货币	104.00	3.688
7	王磊	货币	1.00	0.035
8	卢涛	货币	2.00	0.071
9	王子龙	货币	2.00	0.071
10	李书凯	货币	1.00	0.035
11	邵方	货币	5.00	0.177
12	孙宁	货币	2.50	0.089
13	赵敬涛	货币	1.00	0.035
14	付晓燕	货币	10.00	0.355
15	徐俊丽	货币	1.00	0.035
16	尹福成	货币	1.00	0.035
17	李贻祥	货币	1.00	0.035
18	黄银平	货币	10.00	0.355
19	寇建宗	货币	10.00	0.355
20	殷宗山	货币	12.50	0.443
21	李群	货币	5.00	0.177
22	王振远	货币	1.00	0.035
23	于航	货币	16.50	0.585
24	王梦涵	货币	10.00	0.355
25	红桥创投	货币	420.00	14.894
合计			<b>2,820.00</b>	<b>100.000</b>

### (12) 2015年3月，注册资本增至3,700万元

2015年3月20日，丰源有限召开临时股东会会议，同意将公司注册资本由2,820万元增至3,700万元。

股东会审议并通过的增资方案如下（单位：万元）：

序号	增资股东	出资方式	出资金额	计入资本公积	计入注册资本
1	邵方	货币	120	100	20

2	陈学林	货币	2,160	1,800	360
3	金冀达创投	货币	1,200	1,000	2,00
4	兴石创投	货币	1,200	1,000	200
5	中浦创投	货币	600	500	100
合计			<b>5,280</b>	<b>4,400</b>	<b>880</b>

金冀达创投、兴石创投、中浦创投为机构投资者，此次增资系溢价形式出资，每1元出资的增资价为6元，增资价大于原股东每1元出资对应的净资产值，增资定价系在参照公司净资产值、未来盈利能力、公司所处行业的PE投资市盈率的基础上与投资者协商确定。

2015年3月26日，瑞华会计师事务所出具了《验资报告》（瑞华验字[2015]第37050005号），对本次出资事项进行了审验。

2015年3月27日，丰源有限完成工商变更登记手续，取得了沧州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

本次增资完成后，丰源有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	苏德水	货币	2,000.00	54.05
2	苏航	货币	200.00	5.40
3	张博	货币	1.00	0.03
4	孙孝志	货币	1.00	0.03
5	张金成	货币	1.50	0.04
6	李秋龙	货币	104.00	2.81
7	王磊	货币	1.00	0.03
8	卢涛	货币	2.00	0.05
9	王子龙	货币	2.00	0.05
10	李书凯	货币	1.00	0.03
11	邵方	货币	25.00	0.68
12	孙宁	货币	2.50	0.07
13	赵敬涛	货币	1.00	0.03

14	付晓燕	货币	10.00	0.27
15	徐俊丽	货币	1.00	0.03
16	尹福成	货币	1.00	0.03
17	李贻祥	货币	1.00	0.03
18	黄银平	货币	10.00	0.27
19	寇建宗	货币	10.00	0.27
20	殷宗山	货币	12.50	0.34
21	李 群	货币	5.00	0.13
22	王振远	货币	1.00	0.03
23	于 航	货币	16.50	0.45
24	王梦涵	货币	10.00	0.27
25	红桥创投	货币	420.00	11.35
26	陈学林	货币	360.00	9.73
27	金冀达创投	货币	200.00	5.40
28	兴石创投	货币	200.00	5.40
29	中浦创投	货币	100.00	2.70
合计			<b>3,700.00</b>	<b>100.00</b>

#### ① 股权对赌或特殊安排的协议

2015年3月20日，丰源环保、原股东（苏德水、苏航、张博、孙孝志、张金成、李秋龙、王磊、卢涛、王子龙、李书凯、邵方、孙宁、赵敬涛、付晓燕、徐俊丽、尹福成、李贻祥、黄银平、寇建宗、殷宗山、李群、王振远、于航、王梦涵、红桥创投）与陈学林、金冀达创投、兴石创投、中浦创投及邵方签订了《增资协议》；同日，丰源环保、原股东与陈学林、金冀达创投、兴石创投、中浦创投签订了《增资协议之股东协议》，约定了“业绩承诺”、“股权回购”、“拖售权”、“随售权”、“优先清算权”、“公司治理”等内容。若上述对赌条款达到触发条件并履行，将对丰源环保的资金使用、公司控制权及股权结构、公司治理、未来持续经营及其他权益等产生不利影响。

#### ② 影响及清理情况

2015年6月26日，丰源环保（甲方）、原股东（乙方）与陈学林、金冀达创投、兴石创投及中浦创投（丙方）签订了《增资协议之补充协议》，终止了《增资协议书》和《增资协议书之股东协议》中涉及“股权回购”、“拖售权”、“随售权”、“优先清算权”、“公司治理”等条款的效力。涉及公司与股东之间的对赌协议或者公司在股东之间对赌协议中承担的义务均予以解除，不影响丰源环保的资金使用、股权结构、公司控制权及公司治理，不会对公司未来持续经营及其他权益等产生不利影响。《增资协议之补充协议》自全国中小企业股份转让系统有限责任公司受理丰源环保提交的申报材料之日起生效。

“业绩承诺”条款系实际控制人苏德水和苏航与新增投资者之间就公司2015年、2016年、2017年度营业收入与净利润的承诺，属于股东之间的承诺，不影响公司资金使用及公司治理。受1万吨TDI处理项目建成达产的周期延后及TDI行业持续低迷，以及大阅兵停产、废水劳务免增值税改为即征即退70%等众多因素的影响，公司主营业务收入和净利润预计将会下降，存在业绩承诺无法实现的风险。《增资协议之补充协议》终止了“股权回购”条款的效力，即使无法完成“业绩承诺”指标，也不会导致股权回购事项发生，不影响公司股权的稳定性。

### **（13）2015年5月，整体变更为股份有限公司**

整体变更为股份有限公司情况详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东基本情况”之“（四）公司设立以来股本的形成及其变化”之“1、股份公司设立及设立时发起人”。

### **（14）2015年6月，公司注册资本增加至10,064万元**

2015年6月26日，公司召开临时股东会，审议通过《关于以资本公积金向全体股东每100股转增172股的议案》，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“瑞华专审字[2015]37050005号”《审计报告》，截至2015年3月31日，股本溢价形成的资本公积金63,800,000.00元，以公司截止2015年6月26日的总股本37,000,000股为基数，以股本溢价形成的资本公积金向全体股东每100股转增172股。

2015年6月30日，瑞华所出具了“瑞华验字[2015]37050009号”《验资报告》，截至2015年6月30日，丰源环保已将资本公积人民币63,640,000.00元转增股本，变更后注册资本为人民币100,640,000.00元。

2015年6月30日，公司在工商管理局完成工商登记变更手续，注册资本由3,700万元增加至10,064万元，取得了换发的《企业法人营业执照》（注册号：130931000000686）。

本次注册资本增加后，丰源环保的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例	出资方式
1	苏德水	54,400,000.00	54.05%	净资产
2	红桥创投	11,424,000.00	11.35%	净资产
3	陈学林	9,792,000.00	9.73%	净资产
4	苏航	5,440,000.00	5.40%	净资产
5	金冀达创投	5,440,000.00	5.40%	净资产
6	兴石创投	5,440,000.00	5.40%	净资产
7	李秋龙	2,828,800.00	2.81%	净资产
8	中浦创投	2,720,000.00	2.70%	净资产
9	邵方	680,000.00	0.68%	净资产
10	于航	448,800.00	0.45%	净资产
11	殷宗山	340,000.00	0.34%	净资产
12	寇建宗	272,000.00	0.27%	净资产
13	王梦涵	272,000.00	0.27%	净资产
14	黄银平	272,000.00	0.27%	净资产
15	付晓燕	272,000.00	0.27%	净资产
16	李群	136,000.00	0.13%	净资产
17	孙宁	68,000.00	0.07%	净资产
18	卢涛	54,400.00	0.05%	净资产
19	王子龙	54,400.00	0.05%	净资产
20	张金成	40,800.00	0.04%	净资产
21	王振远	27,200.00	0.03%	净资产

22	徐俊丽	27,200.00	0.03%	净资产
23	王磊	27,200.00	0.03%	净资产
24	尹福成	27,200.00	0.03%	净资产
25	李贻祥	27,200.00	0.03%	净资产
26	李书凯	27,200.00	0.03%	净资产
27	张博	27,200.00	0.03%	净资产
28	孙孝志	27,200.00	0.03%	净资产
29	赵敬涛	27,200.00	0.03%	净资产
合计		<b>100,640,000.00</b>	<b>100.00%</b>	-

### 3、股东主体适格性及出资合法合格情况

#### (1) 股东主体适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或不满足法律、法规规定的股东资格条件等主体资格问题，公司股东适格。

#### (2) 出资合法合规性

公司历次出资的缴纳均进行了验资，公司股东出资真实、充足，履行的出资程序、出资形式及相应比例符合当时有效法律、法规的规定，出资程序完备、合法合规。

### 4、公司设立与变更合规情况

#### (1) 设立情况

股份公司的设立方式为整体变更设立，设立时履行验资程序和评估程序，不存在股东以未分配利润转增股本的情形，未产生缴纳税款的义务。

#### (2) 股本变化的合法合规性

公司现有股权不存在权属争议纠纷情形，符合“股权明晰、股票发行和转让合法合规”的挂牌条件。

#### 1) 增资情况

公司经过 5 次增资后注册资本为 37,000,000 元，于 2015 年 6 月因业务开展需要，以股本溢价形成的资本公积金增加注册资本至 100,640,000 元。公司历次增资等股本变化依法履行了必要程序，合法合规，不存在纠纷及潜在纠纷。

## 2) 股权转让情况

公司历史上共发生过 6 次股权转让，股权转让双方、是否为外部投资者、转让原因、转让数量、转让价格、价款支付等具体情况如下：

序号	时间	转让方	受让方	转让数量 (万股)	转让价格 (元/股)	价款支付是否完成	是否为外部投资者	转让原因	是否代扣代缴税款
1	2008.07	王洪涛	河北万圣	200	1	是	否/否	股东退出需要	净值转不涉税
2	2009.11	河北万圣	苏德水	1,000	1	是	否/否	实际控制人与关联方之间的股权调整	法人转让，不涉及代扣代缴
3	2011.10	沧州圣力	苏航	200	1.182	是	否/否		
4	2013.07	殷宗龙	殷宗山	12.5	3	是	是/是	亲属转让	转让价与入股价相同，不涉税
		苏德水	王振远	1	3		否/否	职工持股	
		苏德水	于航	16.5	3		否/是	亲友转让	
		苏德水	王梦涵	10	3		否/是		
		苏德水	卢涛	1	3		否/否	职工持股	
5	2015.01	祥利创投	李秋龙	100	4.8	是	是/否	资金紧张急需退出变现	法人转让，不涉及代扣代缴
6	2015.03	苏德华	李秋龙	1.5	4.8	是	否/否	苏德华离职后退出	是

公司历次股权转让均履行了法定程序，转让原因明确、价格合理、股东适格，外部股东中的自然人不存在限制 A 股投资者，且股权转让对价均已支付，并完成了工商变更登记，因此，公司历次股权转让履行了必要程序，符合法律法规的规定，不存在潜在纠纷。

## (五) 重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组。

## （六）公司董事、监事、高级管理人员

### 1、董事

公司有 7 名董事，分别为苏德水、苏航、李功臣、朱永庭、李秋龙、陈学林、刘杰。

**苏德水**，男，1962 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。现任公司董事长兼总经理，详细简历参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东基本情况”之“（二）公司前十大股东基本情况”之“1、公司前十大股东及法人股东情况”之“（1）持股 5% 以上的自然人股东情况”部分。

**苏航**，男，1988 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。现任公司董事，详细简历参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东基本情况”之“（二）公司前十大股东基本情况”之“1、公司前十大股东及法人股东情况”之“（1）持股 5% 以上的自然人股东情况”部分。

**陈学林**，男，1963 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，研究员。现任公司董事，详细简历参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东基本情况”之“（二）公司前十大股东基本情况”之“1、公司前十大股东及法人股东情况”之“（1）持股 5% 以上的自然人股东情况”部分。

**李功臣**，男，1966 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师。1989 年 7 月至 1992 年 9 月，任济南化纤总公司主任调度员，1992 年 9 月至 1995 年 6 月，任山东金泰集团股份有限公司广告公司总经理；1995 年 6 月至 2000 年 8 月，任山东胜利股份有限公司塑胶事业部副总经理；2000 年 8 月至 2012 年 8 月，任山东省高新技术创业投资有限公司投资经理、总经理、董事长，鲁信创业投资集团股份有限公司总经理、党委书记；2012 年 8 月至今，任山东红桥股权投资管理有限公司董事长、山东省科技融资担保有限公司董事长。2008 年

4月，山东省人民政府授予“山东省劳动模范”称号。现任丰源环保董事、山东科融天使创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、山东省现代农业科技创业投资有限公司董事长、山东省科技融资担保有限公司董事长。

**朱永庭**，男，1954年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，高级工程师。1976年毕业于河北化工大学无机化学专业；1976年至2001年，任沧州大化股份有限公司总经理（最高任职）；1995年至2007年，任沧州大化TDI有限责任公司总经理（最高任职）；2007年至2010年就职于沧州大化集团公司，历任技术中心主任、集团副总工程师、集团公司总经理助理；2010年至2013年就职于河北冀春集团化工公司，历任总经理、冀春集团总裁助理，曾荣获国家科技进步二等奖。2014年1月至今，任丰源环保副总经理。现任公司董事兼副总经理。

**李秋龙**，男，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，二级注册建造师。1997年7月至2000年8月，任沧州市环境保护发展有限公司销售专员；2000年8月至2003年3月，河北万圣下属污水处理场维修工段段长；2003年3月至2004年6月，任河北万圣土建工程师；2004年6月至2007年4月，任沧州临港圣捷污水处理有限公司副总经理；2007年5月至2008年11月，任河北万圣下属污水处理场副场长；2008年11月至2013年12月，任丰源有限副总经理；2014年1月至今，任丰源环保工程部经理。现任公司董事。

**刘杰**，男，1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，工程师。1988年7月至1990年9月，任天津市照相机公司助理工程师；1990年9月至1993年3月，于天津大学精密仪器系攻读硕士研究生；1993年3月至1999年5月，任天津四通电子设备有限公司技术经理；1999年5月至2000年2月，任乐泰（中国）有限公司工程师；2000年2月至2001年9月，任天津景讯网络科技有限公司市场经理；2001年9月至2010年6月，任天津泰达科技风险投资股份有限公司高级投资经理；2010年6月至今，任天津海达创业投资管理有限公司董事。现任丰源环保董事、天津海王星海上工程股份有限公司董事、上海合复新材料科技有限公司董事。

## 2、监事

公司监事为孙孝志、任子荣、徐俊丽。

**孙孝志**，男，1977年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年6月毕业于河北工程技术高等专科学校电力工程专业，2000年4月加入河北万圣，历任河北万圣供应部副经理、经理，2008年6月至2015年5月，任丰源有限供应部经理；2015年5月至今，任丰源环保供应部经理。现任丰源环保监事会主席。

**任子荣**，男，1963年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师。1984年7月至2000年9月，任中国重汽内饰件厂计算机管理员、信息中心负责人（期间1997年11月至2000年9月兼任济南智讯电脑公司总经理）；2000年10月至2001年9月，任北京赛迪投资有限公司高级分析员；2001年10月至2008年9月，任北京/上海/济南方腾（兴业）投资顾问有限公司执行董事、总经理（期间2003年12月至2006年5月兼任山东正鲁计算机网络有限公司董事、总经理）；2008年10月至2012年1月，任中国风险投资有限公司投行部总经理、投资总监；2012年2月至今，任山东红桥股权投资管理有限公司董事、副总经理。现任丰源环保监事、中国风险投资有限公司监事、山东奥福环保科技股份有限公司董事、山东明佳科技有限公司董事、山东华云机电科技有限公司监事、深圳依思普林科技有限公司董事。

**徐俊丽**，女，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1998年毕业于河北科技大学环境工程专业，1998年10月至2015年4月，任河北万圣技术员、工程部技术负责人，2015年5月至今，任丰源环保工程部技术负责人、职工代表监事。

## 3、高级管理人员

丰源环保高级管理人员由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书构成。其中苏德水为总经理，副总理由朱永庭、邵方担任，财务负责人为吴美然，董

事会秘书为孙宁。

**苏德水**，公司董事长兼总经理，详细简历参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东基本情况”之“（二）公司前十大股东基本情况”之“1、公司前十大股东及法人股东情况”之“（1）持股5%以上的自然人股东情况”部分。

**朱永庭**，公司董事、副总经理，详细简历参见本节“1、董事”部分。

**邵方**，男，1963年1月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，具有副教授职称。1984年7月至2002年1月，任中国人民解放军第三军医大学基础部化学教研室副教授；2002年2月至2004年2月，任美国赛生国际药品股份有限公司重庆业务主管；2004年3月至2010年2月，任重庆市瑞茂医药化工厂技术总监；2010年3月至2014年12月，任丰源有限总工程师；2015年1至5月，任丰源有限技术总监，2015年5月至今，任丰源环保副总经理兼技术总监。

**吴美然**，女，1969年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，具有会计专业中级职称。1990年9月至2006年9月，历任沧州地区棉麻有限公司出纳、财务负责人；2006年9月至2011年4月，任沧州市阳光热力有限公司财务经理；2011年4月至2015年5月，任丰源有限财务负责人，2015年5月至今，任丰源环保财务负责人。

**孙宁**，女，1983年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年1月至2011年9月，任河北万圣办公室文员；2011年10月至2015年5月，任丰源有限董事会秘书，2015年5月至今，任丰源环保董事会秘书。

#### **4、核心技术人员**

丰源环保核心技术人员由苏德水、邵方、朱建华、段利、黄津、寇建宗、李静、刘怀涛、彭宽军、王磊、徐俊丽、张文晶、张月苍、王子龙组成，情况如下：

**苏德水**，公司董事长兼总经理，详细简历参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东基本情况”之“（二）公司前十大股东

基本情况”之“1、公司前十大股东及法人股东情况”之“（1）持股5%以上的自然人股东情况”部分。

**邵方**，公司副总经理兼技术总监，简历参见本节“3、高级管理人员”部分。

**寇建宗**，男，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，具有高级工程师职称。1998年8月至2004年8月，任沧州大化TDI公司技术员。2004年8月至2007年7月，任蓝星化工有限责任公司任车间主任、总工；2007年8月至2011年9月，任蓝星天津化工有限公司项目经理；2011年9月至2013年11月，任丰源有限总经理。2013年11月至2015年5月，任丰源有限项目部总指挥，2015年5月至今，任丰源环保项目部总指挥。

**张月苍**，男，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具有高级工程师职称。1984年9月至1988年7月就读于河北化工学院环境工程学院；1988年8月至2014年7月，任沧州大化集团主任；2014年8月至2015年4月，任河北奇正环境科技公司主任，2015年4月至2015年5月，任丰源有限副总工程师，2015年5月至今，任丰源环保副总工程师。

**朱建华**，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，制药工程师。1984年8月至1987年9月，任原校工业部九院二部实习研究员；1987年10月至1988年5月，任重庆油脂化学厂工艺员；1988年5月至1993年12月，任西南制药一厂质检科副科长，主管工艺员；1994年1月至1995年12月，任重庆渝广实业有限公司工程师；1996年1月至1997年2月，任重庆渝隆化工有限公司副总经理；1997年3月至2001年4月，任重庆天兆化工有限公司厂长、总工；2001年4月至2004年4月，任重庆威尔德法瑞医药化工有限公司生产部经理、厂长；2004年4月至2008年4月，任重庆瑞茂医药化工厂主管工程师；2008年5月至2011年11月，任重庆威精细化工有限公司生产部经理；2012年8月至2013年10月，任重庆亚明科技有限责任公司生产部部长；2013年10月至2015年5月，任丰源有限技术中心副主任，2015年5月至今，任丰源环保技术中心副主任。

**刘怀涛**，男，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，

具有高级工程师职称。2003年5月到2004年11月，任烟台巨力异氰酸酯有限公司氢化班长；2004年11月到2011年7月，历任蓝星化工有限责任公司工段长、调度员、计划员、区域经理；2011年8月到2011年11月，任江西蓝星星火有机硅厂主任助理；2011年12月至2015年5月，任丰源有限总经理助理，2015年5月至今，任丰源环保总经理助理。

**王子龙**，男，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2000年1月至2009年2月，历任河北万圣环保科技集团有限公司三万吨污水处理厂操作工、班长、厂长，2009年3月至2015年5月，历任丰源有限历任水处理车间主任、安技部部长、总经理助理，2015年5月至今，任丰源环保总经理助理兼安环部部长。

**段利**，女，1986年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，具有助理工程师职称。2005年9月至2009年6月，就读于辽宁石油化工大学应用化学专业；2009年9月至2012年6月，就读于中国石油大学（北京）化学工程专业；2012年7月至2015年5月，历任丰源有限技术组组长、部长助理、技术中心副主任，2015年5月至今，任丰源环保。

**彭宽军**，男，1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，具有中级工程师职称。2004年9月至2009年7月，就读于黄山学院环境科学专业；2008年9月至2011年3月，就读于东华大学环境工程专业；2011年3月至2012年3月，任江苏蓝星环保公司工程技术师；2012年4月至2015年5月，任丰源有限技术中心副主任，2015年5月至今，任丰源环保技术中心副主任。

**黄津**，男，1982年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，具有中级工程师职称。2010年9月至2013年9月，就职于泰康人寿保险股份有限公司沧州中心支公司；2013年10月至2015年5月，任丰源有限固废室研发负责人，2015年5月至今，任丰源环保研发员。

**张文晶**，女，1987年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，具有助理工程师职称。2006年9月至2010年6月就读于唐山师范学院；2010年9

月至 2013 年 6 月就读于苏州大学高分子化学与物理专业；2013 年 7 月至 2015 年 5 月，任丰源有限研发员，2015 年 5 月至今，任丰源环保研发员。

**李静**，女，1981 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，具有中级工程师职称。2009 年 7 月毕业于中国石油大学华东学院石油有机化学专业；2009 年至 2012 年，任青岛惠城石化科技有限公司研究员；2012 年 8 月至 2013 年 11 月，任冀春化工研究员；2013 年 12 月至 2015 年 5 月，任丰源有限研发人员，2015 年 5 月至今，任丰源环保研发人员。

**王磊**，男，1975 年 10 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，注册安全工程师。1997 年 12 月至 1999 年 12 月，任河北万圣工程部员工；2001 年 1 月至 2003 年 1 月，任河北万圣下属污水处理场场长；2003 年 2 月至 2015 年 5 月，任河北万圣工程部经理；2015 年 5 月至今，任丰源环保设计工程师。

**徐俊丽**，公司监事、工程部技术负责人，简历参见本节“2、监事”部分。

#### （七）最近两年及一期主要财务数据和财务指标

公司报告期财务报告经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2015]37050016 号标准无保留意见的审计报告。公司主要财务数据及财务指标如下（单位：元）：

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产合计	227,566,872.21	181,737,885.21	123,600,948.53
股东权益合计	128,476,978.30	70,791,372.14	63,156,811.22
归属于申请挂牌公司股东权益合计	128,476,978.30	70,791,372.14	63,156,811.22
每股净资产	1.28	2.51	2.24
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.28	2.51	2.24
资产负债率（母公司）	43.54	61.05	48.90
流动比率（倍）	0.53	0.27	0.21
速动比率（倍）	0.45	0.20	0.19
项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	34,113,653.92	57,740,165.76	60,016,901.69

净利润	4,721,833.26	6,589,625.29	5,288,721.54
归属于申请挂牌公司股东的净利润	4,721,833.26	6,589,625.29	5,288,721.54
扣除非经常性损益后的净利润	4,723,356.13	5,887,102.58	5,155,508.85
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	4,723,356.13	5,887,102.58	5,155,508.85
毛利率（%）	46.00	44.85	34.56
净利润率（%）	13.84	11.41	8.81
净资产收益率（%）	4.74	9.92	11.41
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	4.74	8.86	11.13
基本每股收益（元/股）	0.05	0.23	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.23	0.21
应收账款周转率（次）	2.34	5.92	8.78
存货周转率（次）	2.50	7.06	31.11
经营活动产生的现金流量净额	9,033,872.38	10,122,490.68	11,177,501.02
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.36	0.47

1、每股净资产=当期末净资产/当期股本；

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=当期归属于挂牌公司股东的期末净资产/当期末股本；

3、资产负债率=当期末负债总额/当期末资产总额；

4、流动比率=当期末流动资产/当期末流动负债；

5、速动比率=（当期末流动资产-当期末存货）/当期末流动负债。

6、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%；

7、净利润率=净利润/营业收入×100%；

8、净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润/归属于公司普通股股东的加权平均净资产；

9、扣除非经常性损益后的净资产收益率=扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产×100%；

## 10、基本每股收益

$$P0 \div S ; S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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；

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。

应收账款周转率=当期营业收入/(期初应收账款+期末应收账款) /2；

存货周转率=当期营业成本/(期初存货+期末存货) /2；

## 11、稀释每股收益

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

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股

东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

12、应收账款周转率=当期营业收入/(期初应收账款+期末应收账款) /2

13、存货周转率=当期营业成本/(期初存货+期末存货) /2

#### (八) 与本次挂牌有关的机构

<b>主办券商：</b>	<b>广发证券股份有限公司</b>
<b>法定代表人：</b>	孙树明
<b>住所：</b>	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)
<b>联系电话：</b>	010-59136733
<b>传真：</b>	010-59136647
<b>项目负责人：</b>	刘湘安
<b>项目小组成员：</b>	程树范、李建伟、付之原、江延昭、柳芊、樊佳丽
<b>律师事务所：</b>	<b>国浩律师（北京）事务所</b>
<b>单位负责人：</b>	王卫东
<b>住所：</b>	北京市朝阳区东三环北路 38 号泰康金融大厦 9 层
<b>联系电话：</b>	010-65890699
<b>传真：</b>	010-65176800
<b>经办律师：</b>	张鼎映、邓新娟
<b>会计师事务所：</b>	<b>瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）</b>
<b>法定代表人：</b>	顾仁荣
<b>住所：</b>	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
<b>联系地址：</b>	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
<b>联系电话：</b>	010- 88219191
<b>传真：</b>	010- 88210558
<b>签字注册会计师：</b>	江涛、李清云
<b>资产评估机构</b>	<b>北京大正海地人资产评估有限公司</b>
<b>法定代表人：</b>	陈冬梅
<b>住所：</b>	北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 商务中心 1 号楼 A 座 707 室

联系地址:	济南市高新区顺华路 2000 号舜泰广场 8 号楼西座 23 层
联系电话:	0531-82371356
传真:	0531-82388126
经办评估师:	刘敦国、葛霄鹏
证券登记结算机构:	中国证券登记结算有限责任公司
地址:	北京市西城区太平桥大街 17 号
联系电话:	4008058058-3-6
传真:	010-59378824
证券交易场所:	全国中小企业股份转让系统
法定代表人:	杨晓嘉
地址:	北京市西城区金融大街丁 26 号
联系电话:	010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及产品

#### （一）公司主营业务

公司的主营业务为高浓度有机化工废水处理，固体危险废物处置，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质，并为部分有需求客户提供空气巡查巡检等环保技术服务。公司通过与排污企业签订委托处理合同，收取约定费用的方式为其排放或送交的工业废水、废渣等危险废物提供专业化的治理服务，在废水、废渣等危险废物处理过程中，公司还根据污染物的具体情况，通过创新的技术和工艺流程对部分污染物加以分离，提炼，对危险废物进行回收利用，变废为宝，使其转变成有用的产品用于出售，做到既降低污染负荷，又实现资源的回收利用，提高污染治理的效益。

公司设立以来主营业务未发生变化。

#### （二）公司主要业务的产品或服务情况

##### 1、高浓度有机化工废水处理服务

公司采用“CIR 浓缩处理技术”、“含硝基苯、苯胺污染物废水的处理方法”等多项专利技术投资建成 130 万吨/年的高浓度有机化工废水处理装置，可有效处理高浓度难降解有机废水，如染料废水、含苯胺废水、含酚废水、含氰废水、印染废水等，可将高浓度难降解有机物直接氧化成无机物，或将其转化为低毒的易生物降解的中间产物；通过对客户产生的废水进行分析和实验，确定科学的处理工艺，为大化聚海分公司和大化 TDI 公司等主要客户，提供高浓度有机化工废水专业处理的第三方运营服务，并实现稳定盈利。

## 2、固体危险废物处置

公司高浓度废水处理过程和从危险废物中提取产品过程中产生的残渣、脱水泥饼、废活性炭，以及外接危险废物经焚烧后交由下游具有危险废物处理资质的企业进行后续处理，通过有偿处理外接危险废物实现盈利。

## 3、从危险废物中提取的产品

公司利用自主研发的专利技术和专有装置从危险废物中提取生产的产品主要有二氨基甲苯（80/20-TDA）、2,4-二氨基甲苯（2,4-TDA）、二硝基甲苯（DNT），其中由 TDI 废渣提炼生产 TDA 的回收率已达到 60-65%。

产品名称	图片	主要用途	关键技术	产品标准	客户对象
二氨基甲苯（80/20-TDA）		主要用于制取 TDI（甲苯二异氰酸酯）、硫化燃料、碱性染料、分散染料、医药中间体及其他有机合成的中间体；染料毛皮黑 DB、硫化黄棕 5G、硫化黄棕 6G、硫化红棕 B3R 等，制成的染料可使皮毛、头发直接氧化成黑色。	采用《从甲苯二异氰酸酯合成过程排放的焦油废渣回收甲苯二胺》国家发明专利技术提取 80/20-TDA	优级品 TDA > 99.5%；合格品 TDA > 98.5%	化工类企业
二硝基甲苯（DNT）		DNT 是生产 TDI（甲苯二异氰酸酯）的主要原料；常用于生产二乙基甲苯二胺、二甲氨基甲苯二胺，也用于聚氨酯、染料、医药、橡胶、二硝基甲苯可衍生一系列中间体，例：这些中间体用于制造硫化黄 GC、硫化黄棕 5G、硫化黄棕 6G、硫化红棕 B3R 等染料。	使用《含硝基苯、苯胺污染物废水的处理方法》国家发明专利技术提取 DNT，DNT 是合成 TDI 的中间体	（2,4+2,6）DNT > 90%	化工类企业
2,4-二氨基甲苯（2,4-TDA）		2,4-TDA 是新型合成原料聚氨酯的基本原料，也是硫化染料的主要原料，它也是制取染料与医药中间体 2,4-二氨基甲酸的主要原料，中间体也是制造聚氨酯与染料的原料，经氧化可生成二硝基	生产 2,4-TDA 产品的原材料为公司生产的 80/20-TDA	2,4-TDA > 99.5%	染料、服装纺织及化工类企业

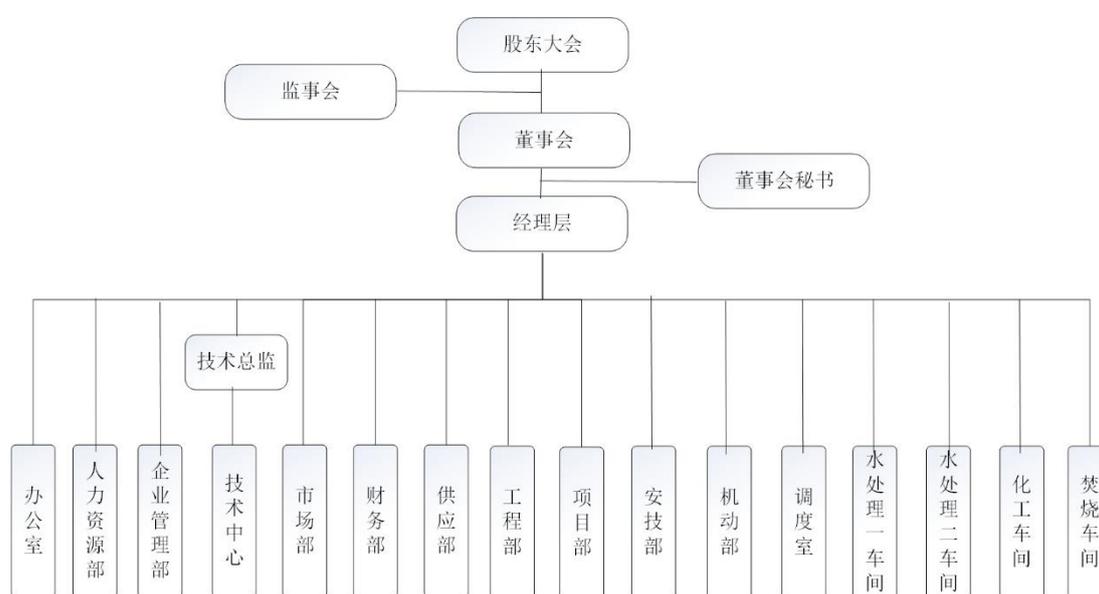
		苯甲酸。			
--	--	------	--	--	--

#### 4、环保工程

公司于 2015 年 6 月 26 日取得了《工程设计资质证书（专项乙级）》，拟开展环境工程业务，通过提供环境工程设计和工程总承包实现盈利。

## 二、公司内部组织结构与主要业务服务流程

### （一）内部组织结构



### （二）公司的职能部门

公司主要职能部门包括办公室、人力资源部、企业管理部、技术中心、市场部、财务部、供应部、工程部、项目部、安技部、机动部、调度室、水处理一车间、水处理二车间、化工车间、焚烧车间。

#### 1、办公室

办公室负责安排、调配公司办公室日常行政事务性工作；负责办公物资的实物、台帐管理及盘点工作；负责公司公文档案的管理；负责公司后勤保障、接待工作；负责公司外联资源的建立、维护、整合与管理；负责组织公司有关会议，

落实会议纪要的撰写、上报工作；负责完成上级领导临时交办的其它任务。

## **2、人力资源部**

人力资源部负责制定人事相关制度；收集人力资源资讯，进行人员的招聘、选拔及聘用工作；负责组织内训及新员工入职培训工作；负责劳动合同的签定与管理工作，办理员工的各项社会保险手续；负责员工日常劳动纪律、考勤、绩效考核工作；负责员工职称的申报工作。

## **3、企业管理部**

企业管理部负责建立并完善公司企业标准体系；参与制定公司内部绩效考核，做好日常的监督、考核工作；组织制定公司的年度经营目标与计划，对计划进行分解，督导考核指标的落实；负责生产、销售、成本等有关数据收集汇总和分析工作；负责公司内部各项管理制度的编制、下发，并跟踪与修正工作。

## **4、技术中心**

技术中心主要负责车间日常检测、产品研发及技术管理等工作；及时指导、处理生产中的技术难题；负责研发新产品、新技术，改进生产工艺；规范各生产车间工艺操作规程、指标并及时修订；负责申报科研项目、申请项目资金等工作；负责与技术有关专利的编写及论文的发表；做好技术保密资料的整理归档工作。

## **5、市场部**

市场部负责公司主、副产品的定价、销售及回收货款工作；负责市场调研、信息分析处理、客户档案管理、售后服务体系建立及新客户开发工作；负责本部门的行政管理和绩效考评工作；对竞争品牌产品信息的收集、整理和分析工作；做出销售预测，提出未来市场的分析、发展方向和规划；进行广告媒体和广告代理商的挑选及管理；实施品牌规划和品牌的形象建设；负责产销的协调工作。

## **6、财务部**

财务部负责参与制定财务制度及实施细则；负责总经理所需的财务数据资料

的整理编报；负责资金管理、调度；负责月、季、年度财务情况及转账凭证的编制；负责公司总账及所有明细分类账的记账、结账、核对；负责公司会计报表、帐簿装订及会计资料保管工作；负责银行财务管理，办理银行收付业务；负责现金管理，审核收付原始凭证；负责员工工资的发放、现金收付工作。

## **7、供应部**

供应部负责公司物资采购和管理的工作；负责物资采购计划的汇总、审核，编制物资采购计划及追索发票；负责物资库房的管理，定期清库核查，规范物资出入库制度；建立、健全物资供应商档案并做好建帐、核算、稽核等工作；负责公司电脑、打印机、复印机等办公用品的采购；完成主管领导交办的其它工作。

## **8、工程部**

工程部负责公司承接的污水工程方案和标书编制、工艺设计、现场指导施工及指导调试工作；负责工程工艺部分的技术服务工作；负责污水处理工程相配套的电气设计，并负责电气配电柜的设计和组装工作及施工指导；负责污水处理工程相配套的仪表设计及施工指导、土建施工图设计、非标设备的工艺图设计；负责解答客户的技术性咨询；参与工程技术合同的签订，并对工程设计进度进行合理控制；负责工程的预决算工作。

## **9、项目部**

项目部按照公司的年度目标完成项目建设，并使装置达标达产；配合技术中心、市场部、供应部等部门的各项工作；全面负责工程开工准备及审查工作；参与工程项目和监理单位等招投标工作；负责现场的协调、管理工作；负责工程施工过程中质量、进度、现场安全、文明管理；负责工程竣工验收工作；处理现场一般的技术变更问题；执行公司临时安排的各项工程工作。

## **10、安技部**

安技部负责公司的安全、职业卫生、环保管理及监督工作；负责组织参加安全大检查及特种设备的安全管理工作；建立健全各级安全生产管理组织档案、各

项环保规定及管理制度；配合上级做好环境监测和各类环保资料的统计上报建档工作；参与企业危险废物经营许可证、排放污染物许可证的年审或换证工作，负责办理危险废物跨市转移的申请工作。

### **11、机动部**

机动部负责全公司的设备管理工作；负责公司设备预修计划、年度大修计划、备品备件需求计划的审核、上报，及设备年度大修项目的组织实施工作；负责解答车间提出的设备相关问题及组织检修和抢修工作；负责组织维修人员的技术培训和考核；负责公司生产性固定资产管理；负责与相关业务单位的协调工作。

### **12、调度室**

调度室负责协调各生产车间的生产任务，处理各生产环节出现的问题；负责与大化聚海分公司的日常业务联系，及相关业务的计量、结算工作；负责日常生产的管理工作；负责生产数据的统计、汇总工作；负责节假日及非正常上班时间全公司的管理工作，并处理生产事故及各种突发事件。

### **13、水处理一车间**

水处理一车间负责按质、按量、按时完成公司下达的生产经营任务；负责本车间各项制度的制定，及生产管理工作，实现安全生产；配合机动部门做好设备设施的管理工作，严格执行设备的维护保养制度；配合技术及生产部门对工艺的技术改进和工作文件的编制；负责组织完成公司领导交办的临时性、阶段性工作。

### **14、水处理二车间**

水处理二车间负责按质、按量、按时完成公司下达的生产经营任务；负责本车间各项制度的制定，及生产管理工作，实现安全生产；做好现场生产技术问题的处理，严格遵守并检查工艺纪律和操作规程执行情况；负责组织完成公司领导交办的临时性、阶段性工作。

### **15、化工车间**

化工车间全面负责本车间的日常生产与安全管理工作；负责制定、落实本车间的工作计划；组织制定生产、安全预案；负责指导制定车间设备的各种检修计划；负责组织搞好车间的节能减排工作及技术革新；负责控制车间人员的请销假，合理调配车间人员；认真完成公司下达的其它任务。

## **16、焚烧车间**

焚烧车间负责按公司下达的质量、数量计划要求，完成全年生产任务；全面负责焚烧车间的日常、安全管理工作，确保不出环保事故；合理调配生产人员，保证设备的日常维护，提高生产效率；配合相关部门对车间工艺进行技术改进，并编写工艺文件；对水处理车间板框污泥负责监督，确保污泥含水率达标。

### **（三）公司的子公司及分公司情况**

报告期内，公司有 1 家控股子公司为盐山丰源环保科技有限公司，1 家分公司为襄阳分公司。

#### **1、盐山丰源环保科技有限公司**

盐山丰源成立于 2014 年 12 月 3 日，现持有盐山县工商行政管理局核发的注册号为 130925000025965 的《企业法人营业执照》，住所为盐山县正港工业园区，注册资本为 1,000 万元（实收资本 603 万元），法定代表人为苏德水，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），经营范围为“环保技术服务；废水处理（凭资质证书经营）；环保设备仪器销售；中水回用。（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）”。

盐山丰源系丰源环保的控股子公司，丰源环保持有盐山丰源 51% 的股权。

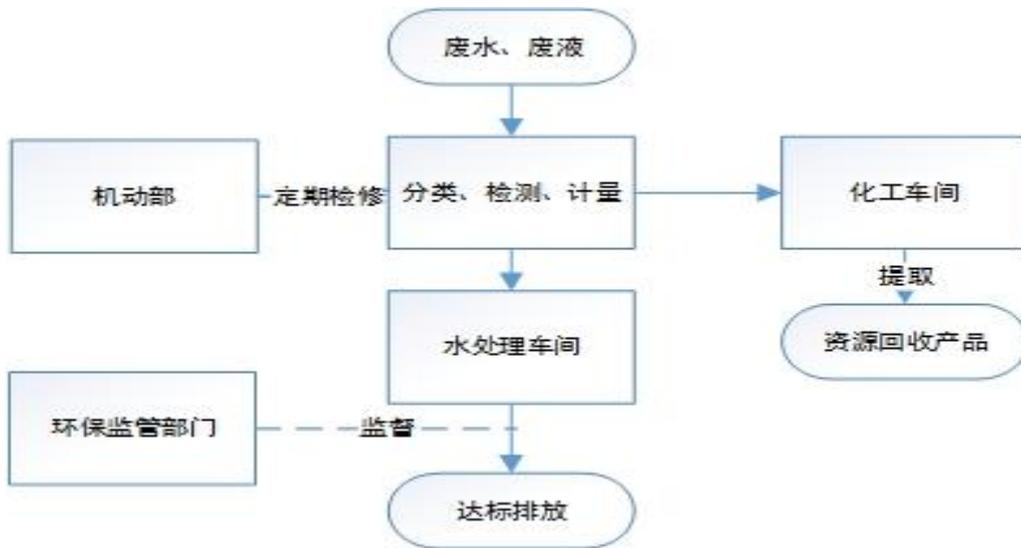
#### **2、河北丰源环保科技股份有限公司襄阳分公司**

襄阳分公司成立于 2015 年 3 月 19 日，登记机关为保康县工商行政管理局，经营场所为湖北省襄阳市余家湖保康工业园，负责人为辛鹏霄，经营范围为“废水处理。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）”

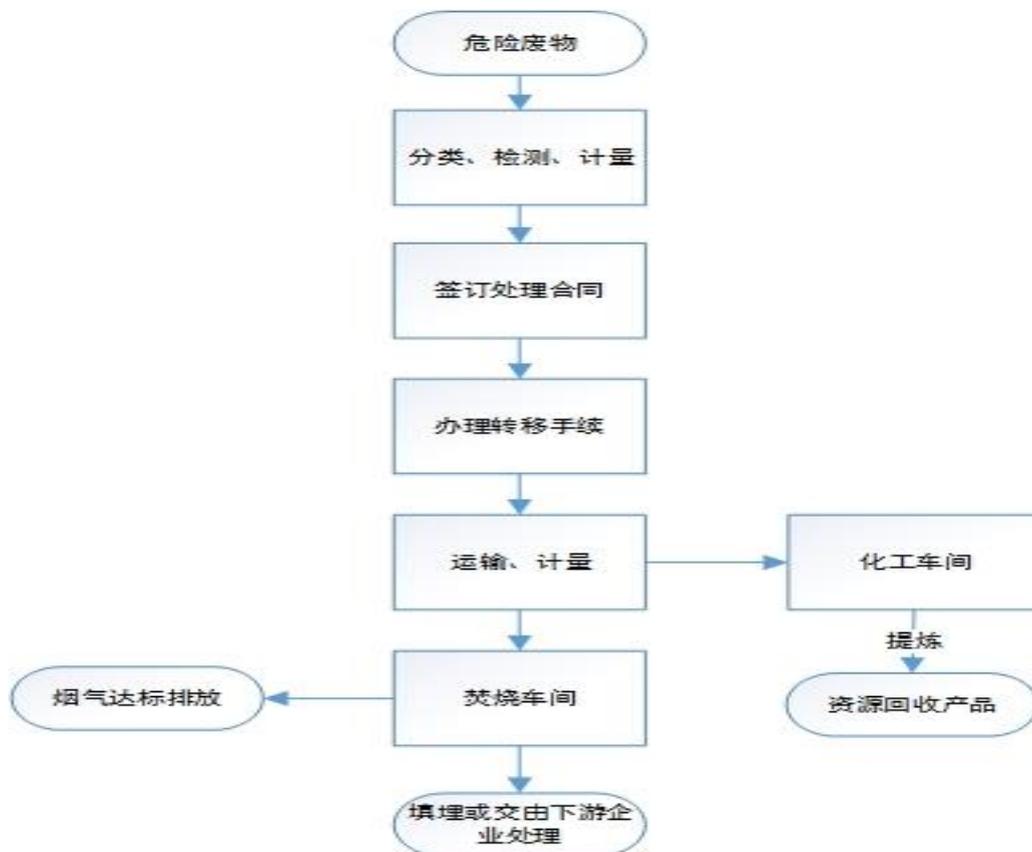
#### (四) 主要业务及生产工艺流程图

##### 1、业务流程

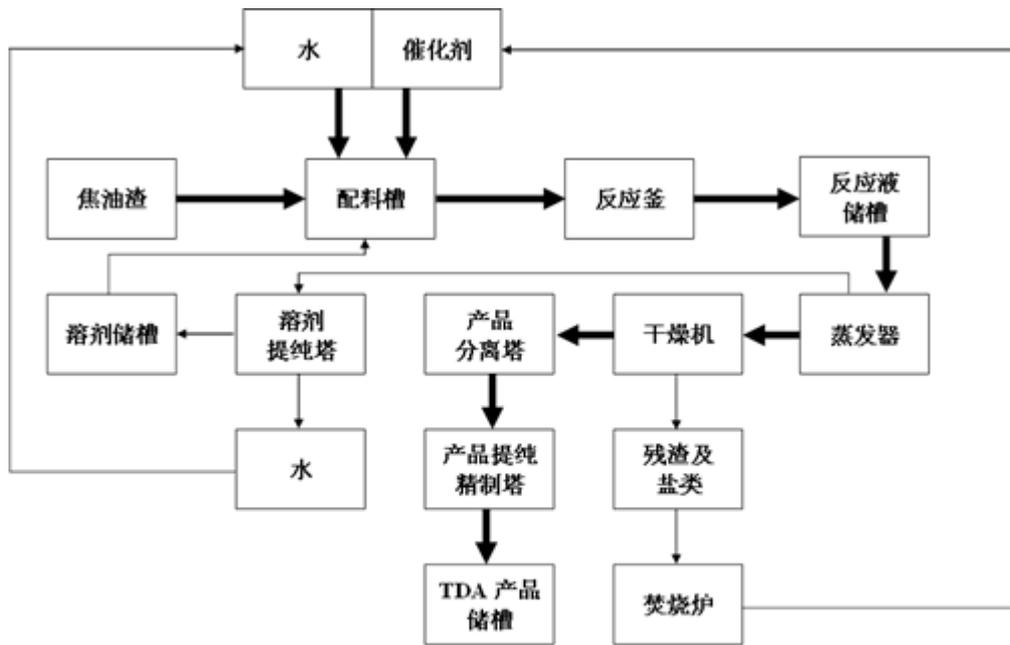
###### (1) 废水处理



###### (2) 危险废物处置



### (3) TDA 生产流程

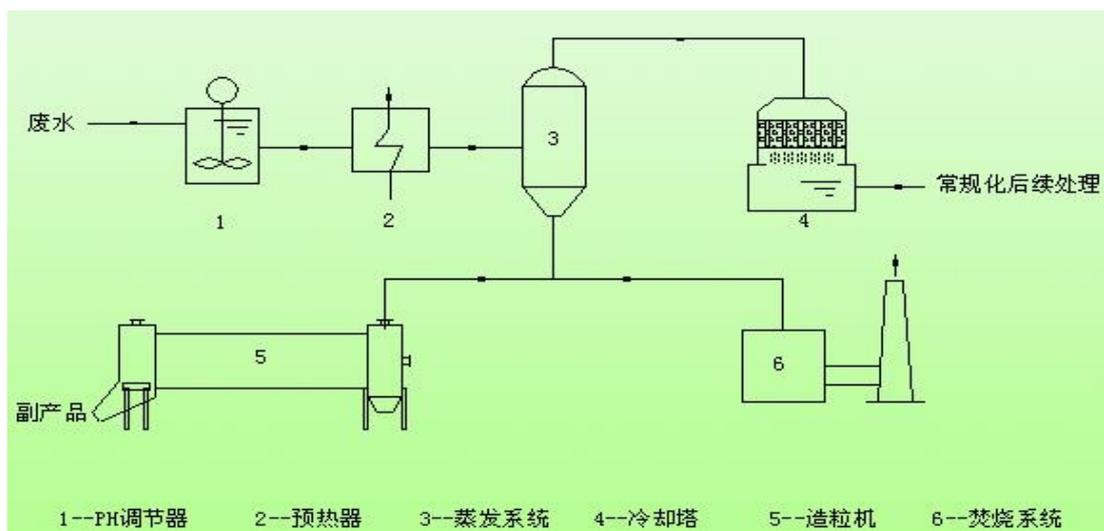


TDA 提取简易流程图

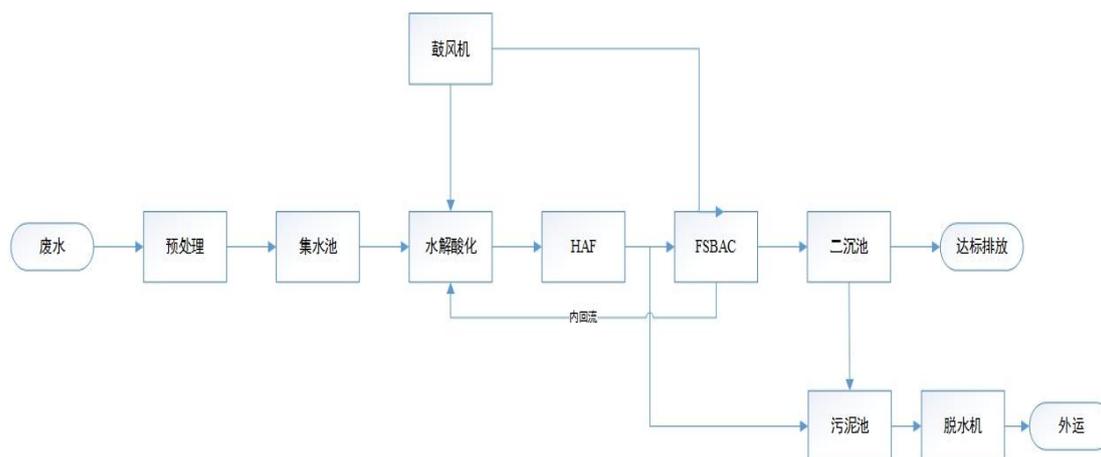
## 2、生产工艺流程图

### (1) CIR 浓缩法处理高浓度难降解有机废水技术工艺流程

催化氧化处理技术及工艺流程：



### (2) 生化技术工艺流程



### （五）业务服务的质量及保障情况

公司先后多次获得“沧州市科学技术奖”（2015年）、“河北省高新技术企业”（2014年）、“河北省环境保护产业骨干企业”（2012年）、“中国环保产业骨干企业”（2013年）、“河北省环保产业协会理事会副会长单位”（2012年）等多项殊荣，公司在市场上建立了一定的品牌知名度，公司致力于成为环保产业骨干企业，服务质量及产品质量能够得到有效的保障。

#### 1、废水处理的质量标准

废水处理质量标准主要参照 GB8978-2002《污水综合排放标准》执行。

序号	工艺名称	主要参数
1	CIR 浓缩法处理高浓度难降解有机废水工艺	1、处理量：不超过 1,000 吨/天 2、蒸汽耗量：每蒸出 1 吨废水耗蒸汽可达 0.4 吨 3、进水水质：COD 可达几十万 mg/L，固含量 3%~30%，硝基苯 5,000mg/L 4、处理后水质：蒸发冷凝液 COD<500 mg/L，色度 60 倍，硝基苯<5 mg/L；浓缩液：固含量>35%
2	催化氧化	1、处理量：不超过 5,000 吨/天 2、进水水质：COD5,000~10,000mg/L,硝基苯 150mg/L, 苯胺<1,000mg/L 3、处理后水质：硝基苯 0~2mg/L, 苯胺 0~2mg/L
3	生化技术	1、处理量：每平方米电解处理废水 0.5-1L/h 2、进水水质：COD<1,000mg/L,硝基苯<20mg/L 3、处理后水质：硝基苯 0~2mg/L, 苯胺 0~2mg/L

#### 2、危险废物处置质量标准

危险废物收集标准参照 2014 年最新《国家危险废物名录》执行。

危险废物类别	行业来源	废物代号	危险废物	危险特性
HW11 精(蒸)馏残渣	焦炼制造	261-016-11	甲苯二异氰酸酯生产过程中产生的蒸馏残渣和离心分离残渣	T
	非特定行业	900-013-11	其他精炼、蒸馏和任何热解处理中产生的废焦油状残留物	T
HW18 焚烧处置残渣	环境治理	802-005-18	固体废物及液态废物焚烧过程中废气处理产生的废活性炭、滤饼	T
HW49 其他废物	环境治理	802-006-49	危险废物物化处理过程中产生的废水处理污泥和残渣	T

处置中各污染物排放浓度按照《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)执行。

污染因子	监测排放值		排放标准
	排放浓度 mg/m <sup>3</sup>	排放量 t/a	排放浓度 mg/m <sup>3</sup>
烟尘	78.8	4.1	80
SO <sub>2</sub>	22.7	1.1	300
NO <sub>x</sub>	38.9	2.1	500
HCl	1.43	0.086	70
HF	4.68	0.28	7
二噁英	0.15TEQng/Nm <sup>3</sup>	0.009g/a	0.5TEQng/Nm <sup>3</sup>
焚烧炉温度	≥1,100℃		≥1,100℃
焚烧量	1,618kg/h		300~2,500kg/h

### 3、资源回收产品质量标准

产品名称	产品标准	内部质量标准文件
二硝基甲苯 (DNT)	(2,4+2,6) DNT > 90%	-
二氨基甲苯 (80/20-TDA)	优级品 TDA > 99.5%; 合格品 TDA > 98.5%	QB-FY-001-2014、QB-FY-002-2014、QB-FY-003-2014
2,4-二氨基甲苯 (2,4-TDA)	2,4-TDA > 99.5%	QB-FY-005-2014

### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### （一）使用的主要技术

公司的核心技术是高浓度化工有机废水处理技术和 TDI 废渣回收 TDA 生产技术，具体情况如下：

#### 1、高浓度化工有机废水处理技术

##### （1）技术的演变

在生产 TDI 过程中产生大量废水，主要含硝基苯类与苯胺类有机物。废水处理技术分为两个发展阶段：第一阶段为单一处理工艺，包括铁碳微电解、芬顿、中和沉淀法等单一的物化处理技术；第二阶段为简单组合工艺，将一系列水处理技术简单组合。

由于 TDI 废水含有苯环，难降解，有机物含量高、可生化性差，经过这些工艺很难使废水达标排放，存在处理成本高、二次污染环境等缺点，严重制约着我国化工及相关行业的发展。

##### （2）核心技术及其来源

公司 TDI 废水处理技术由公司自主研发并拥有全部知识产权，其核心技术主要包括多级催化氧化技术、生化技术等两个方面。

#### 1) 多级催化氧化技术

废水进厂计量后，经过专用设备先回收过饱和的 DNT，后经调节 pH 进入预反应器，经过多级催化氧化反应，将硝基苯还原为胺基苯，再将其氧化开环、断链，沉降、吸附、脱色等处理，从而大大降低有机物浓度并实现降低 COD 的目的。

经过大量的研究表明，多级催化氧化比一级催化氧化反应效果更佳，处理后废水更易达标。该技术通过各反应工段投药量的控制、反应器的设计、反应时间、投药位置等一系列研究和实验，最终确定最佳工艺参数，避免了有机物分解不彻

底的问题。

## 2) 生化技术

### ① 强化复合曝气调节水解酸化池

池内填充多孔矿物质填料，填料作为微生物的载体，可以固定和截留大量的微生物；池内进行微曝气，使整个池内形成一种兼氧的状态，兼氧菌作为优势菌群，可以对水中的大分子难降解的有机物进行分解。由于多种矿物填料的特殊性，使得球体内外形成不同的环境；水的横向流动和气体的纵向流动，使反应器内形成一种紊流状态；污水在球体外面流速快，而污泥大量的向球体内部聚集、繁殖，使得球体的内部形成厌氧状态；外部存在兼氧甚至好氧的状态，不同菌种的存在使得反应器在净化水的同时也在分解大分子有机物同时降解小分子的有机物，提高污水的可生化性，可以使污水的 B/C 值从 0.1 提高到 0.3 以上，为后续的主体构筑物减轻负担，提高去除率。因此，强化复合曝气调节水解酸化池，不仅可以起到传统调节池调节水质均衡水量的作用，而且丰富的微生物菌群可以对废水起到预降解的作用，改善了后续反应器的工作环境，使各个构筑物都能起到更好的作用。填料的切割作用可以提高曝气系统的氧利用率，摒弃曝气头等需要更换的麻烦，只需采用穿孔曝气管，简化施工和操作难度。

工艺特点：水质调节、水解酸化同时进行；削减 COD20~50%；削减 SS80~90%；提高可生化性（B/C 值从 0.1 提高到 0.3 以上）；节省运行费用 30% 以上。

### ② HAF 高效复合缺氧反应器

HAF 是一个内部填充有供微生物附着的填料的缺氧反应器。填料浸没在水中，微生物附着在填料上。废水从下部进入反应器，通过固定填料床，在缺氧微生物的作用下，废水中的有机物被反硝化作用利用，同时去除水体中的硝态氮产生碱度。

HAF 高效厌氧反应器具有如下特点：COD 去除率达 60% 以上；快速启动，2 周后 COD 去除率可达到 60% 以上；常温下运行，抗冲击负荷能力强；不用调整

pH 值，节省药剂费；可间歇运行。

### ③ FSBAC 流离生物活性炭反应器

本方案好氧生物反应池，采用公司的流离生物活性炭反应器 FSBAC。在反应器内加入新型的球形填料-流离生物球和粉状活性炭，在活性炭吸附和填料截留作用下有效增长 SRT，使有机物在反应器内得到充分降解。因生物膜厚度不同，在 FSBAC 池运行的过程中是以厌氧、兼氧、好氧的多变环境。对 COD、氨氮、难降解有机物有良好的去除效果。

FSBAC 主要遵循四个原则，可有效去除污染物：有效固定微生物，微生物大量繁殖，对硝化细菌的附集极其有利；曝气和均匀布水使聚结的固形物产生移动，与微生物充分接触；处理过程中好氧、厌氧、缺氧过程多次重复发生，污染物去除彻底；SRT 时间长，污泥产量少。

#### (3) 核心技术的先进性

公司是国内开发“含硝基苯、苯胺污染物废水的处理方法”的先进技术企业，积累了丰富的“TDI 废水处理技术”生产和研发经验，目前此工艺在原有专利基础上进行多次改造，不断完善生产工艺，已拥有多个自主知识产权的专利技术和一系列专有技术，此项技术已在多个行业得到应用，在市场竞争中拥有明显的技术优势。

改进后的生产工艺与原来工艺的技术指标对比情况如下：

序号	指标名称	现在工艺	原来工艺
1	生产成本	<50 元/m <sup>3</sup>	>50 元/m <sup>3</sup>
2	水质达标率	高	低
3	设备折旧	低	高
4	运行故障率	低	高

## 2、TDI 废渣回收 TDA 生产技术

## **(1) 技术的演变**

TDI 是重要的聚氨酯生产原料，通常利用精馏法从产品混合物中分离得到 TDI。其精馏塔底部排放的高沸点残渣，俗称焦油末。该焦油末是由聚合缩二脲、副产物和多种杂质组成的混合物。目前国内外普遍采用高温焚烧处理，尽管采取了多种防护措施，但仍难以避免造成二次污染。水解法处理焦油末是本领域中发展的方向。该思路不仅可以大大减少焦油末的焚烧量，还能从废物中回收利用 TDA，不仅符合目前国家倡导的节能减排，资源再利用的产业政策，也顺应了国际上该领域的发展趋势。

## **(2) 核心技术及其来源**

公司 TDI 废渣回收 TDA 生产技术是与重庆大学合作研发的成果，公司拥有全部知识产权，核心技术主要包括工艺技术、工程技术与专用设备三个方面。

### **1) 工艺技术**

通过采用反应催化剂与相转移催化剂，大大提高了焦油末的水解速度与水解程度，实现了温和条件（<10atm、100-200℃）下，对 TDA 的高效回收（TDA 水解转化率高于 75%，收率达到 60-65%）；并通过循环使用反应催化剂与相转移催化剂技术，大大降低了成本；通过采用优化的干燥与多步精馏技术，实现了产品与溶剂、催化剂的良好分离。

### **2) 工程技术**

与反应、分离工艺技术配套的工程技术，主要包括废渣筛选、上料、配料、反应、干燥、精馏、熔融结晶、重结晶等，保证了 TDA 产品质量的稳定，其中 20、80 混合物 TDA 含量不低于 98.5%，2,4-TDA 含量不低于 99.5%；同时，通过集成换热技术大大降低了生产能耗。

### **3) 专用设备**

脱水和溶剂后，高粘度、高沸点的产品与焦油混合物的干燥分离是分离纯化

TDA 的难点，公司与国内设备厂家合作，实现了专用进口设备的国产化，在保证生产质量的前提下，大大降低了固定资产的投入。

### （3）核心技术的先进性

公司是国内开发“利用 TDI 废渣生产 TDA”的唯一生产企业，积累了丰富的“利用 TDI 废渣生产 TDA”研发和生产经验，目前此工艺已申请国家发明专利与国际发明专利，在此基础上又进行工艺、工程技术改造，不断完善生产工艺，优化工程技术，已拥有多个自主知识产权的专利技术和一系列专有技术，填补了国内空白，为竞争者设置了专利壁垒，在市场竞争中拥有明显的技术优势。

改进后的生产工艺与原来工艺的技术指标对比情况如下：

序号	指标名称	现在工艺	原来工艺
1	生产成本	<5,000 元/t	>7,000 元/t
2	TDA 纯度	20/80TDA>98.5%，2.4TDA>99.5%	<95%
3	TDA 产品外观	浅黄色透明	棕褐色不透明
4	蒸汽用量	综合节能在 50%以上	高
5	设备折旧	低	高
6	运行故障率	低	高

## 3、研发能力和技术储备

### （1）公司的研发机构及研发人员情况

公司设有独立的研发机构，研发机构为技术中心，负责对废水、废渣的处理工艺进行改进及创新研发；公司的核心技术人员由苏德水、邵方、寇建宗、张月苍、朱建华、刘怀涛、王子龙、段利、彭宽军、黄津、张文晶、李静、王磊、徐俊丽组成；同时，公司在册员工的总人数为 311 人，其中技术研发人员 44 人，占总人数的 14.15%，公司的研发人员构成较为合理，技术研发能够有效支撑公司的业务发展。

**(2) 研发费用投入占公司主营业务收入的比例**

项目	研发支出	产品销售收入（元）	占比
2015年1-6月	1,971,093.95	34,113,653.92	5.78%
2014年	3,503,445.01	57,740,165.76	6.07%
2013年	3,910,058.03	60,016,901.69	6.51%
合计	9,384,596.99	151,870,721.37	6.18%

**(3) 核心技术产品占主营业务收入的比例**

报告期内，公司的核心技术产品主要包括高浓度有机化工废水处理，危险废物处置，TDI废渣生产TDA和化工废水回收硝基苯类物质等，其收入和占比情况如下（单位：元）：

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
化工废水处理	22,985,730.01	44,905,466.53	56,567,040.69
危险废物处置	4,404,334.41	4,418,049.60	2,901,513.66
DNT	211,601.70	779,049.07	548,347.34
TDA	3,512,913.44	4,013,000.89	
2,4-TDA	2,119,829.05	1,417,222.24	-
合计	<b>33,234,408.61</b>	<b>55,532,788.33</b>	<b>60,016,901.69</b>
主营业务收入	34,113,653.92	57,740,165.76	60,016,901.69
占比	<b>97.42%</b>	<b>96.18%</b>	<b>100%</b>

**(4) 自主知识产权占核心技术比重**

除《含硝基苯、苯胺污染物废水的处理方法》专利技术由河北万圣转让予丰源环保外，公司其他专利技术为自主研发或与高校合作研发获得。公司自主知识产权均为合法获得，为公司生产经营中使用的核心技术。

**(5) 公司研发符合高新技术企业认定情况**

丰源环保被认定为高新技术企业符合《高新技术企业认定管理办法》之“第

三章条件程序”之“第十条”的相关规定，公司产品（服务）属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围；且具有大学专科以上学历的科技人员占企业当年职工总数的 30%以上，其中研发人员占企业当年职工总数的 10%以上；公司属于最近一年销售收入在 5,000 万元至 20,000 万元的企业，满足近三个会计年度的研究开发费用总额占销售收入总额的比例不低于 4%；高新技术产品（服务）收入占企业当年总收入的 60%以上。

## （二）主要无形资产

报告期内，公司无形资产的账面价值情况如下：

项目	原值（元）	期末净值（元）
土地使用权	10,311,830.00	9,535,929.64
专利技术	1,510,664.31	1,389,105.54
非专利技术	1,193,207.55	1,188,235.85
财务软件	40,000.00	25,999.93
合计	13,055,701.86	12,139,270.96

报告期内，公司存在以土地及地上附着物进行抵押的情况，各期末详情如下（单位：元）：

时间	证号	他项权利	账面净值
2013 年末	沧渤国用（2010）第 0003 号 <sup>注 1</sup>	抵押	4,870,840.00
2014 年末	沧渤国用（2013）第 Z-048 号 <sup>注 2</sup>	抵押	4,874,287.92
2015 年 6 月末	沧渤国用（2015）第 Z-073 号	抵押	4,711,720.00
	沧临房权证中企字第 00336 号	抵押	1,674,111.71
2015 年 9 月末	沧渤国用（2015）第 Z-073 号	抵押	4,685,200.00
	沧渤国用（2015）第 Z-065 号	抵押	4,799,170.50
	沧渤国用（2015）第 Z-074 号	抵押 <sup>注 3</sup>	5,025,210.67
	沧临房权证中企字第 00336 号	抵押	1,649,994.20

注 1：“沧渤国用（2010）第 0003 号”证号在整体变更股份公司后变更为“沧渤国用（2015）

第 Z-073 号”。

注 2：“沧渤国用(2013)第 Z-048 号”证号在整体变更股份公司后变更为“沧渤国用(2015)第 Z-065 号”。

注 3：“沧渤国用(2015)第 Z-074 号”土地于 2015 年 10 月办理土地抵押手续。

### 1、土地使用权

截至公开转让说明书签署之日，公司以出让方式共取得 4 宗工业用地的国有土地使用权，具体情况如下：

序号	权利人	土地证号	座落	用途	性质	面积(m <sup>2</sup> )	他项权利
1	丰源环保	沧渤国用(2015)第 Z-073 号	中捷产业园区中盐集团西、规划一号路南、中盐集团北	工业	出让	33,330.00	抵押
2	丰源环保	沧渤国用(2015)第 Z-065 号	沧州临港经济技术开发区东区，化工一路南	工业	出让	33,333.34	抵押
3	丰源环保	沧渤国用(2015)第 Z-074 号	沧州临港经济技术开发区东区，沧州大化以东	工业	出让	33,333.33	抵押
4	盐山丰源	盐山国用(2015)第 018 号	盐山县正港路南侧，正港园区 4 号路东侧	公共设施用地	出让	17,500.00	无

### 3、专利

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有 2 项发明专利、9 项实用新型专利及 7 项专利申请。

#### 1) 原始取得

序号	专利名称	专利号	专利类型	取得方式	专利权人	状态
1	从甲苯二异氰酸酯合成过程排放的焦油废渣回收甲苯二胺	ZL201110029377.6	发明专利	自主研发	丰源环保	有效
2	从甲苯二胺水解浆料回收盐碱的系统	ZL201320221414.8	实用新型	自主研发	丰源环保	有效

3	二硝基甲苯氢化焦油回收系统	ZL201320221412.9	实用新型	自主研发	丰源环保	有效
4	可拆卸曝气管装置	ZL201320221799.8	实用新型	自主研发	丰源环保	有效
5	曝气管装置	ZL201320221833.1	实用新型	自主研发	丰源环保	有效
6	硝基苯精馏残渣回收系统	ZL201320221831.2	实用新型	自主研发	丰源环保	有效
7	硝基苯精馏残渣回收循环系统	ZL201320221798.3	实用新型	自主研发	丰源环保	有效
8	粘性物料输送系统	ZL201320221393.X	实用新型	自主研发	丰源环保	有效
9	采用重结晶法提纯 2,4-二氨基甲苯的系统	ZL201420799564.1	实用新型	自主研发	丰源环保	有效
10	从甲苯二胺预处理焦油中回收资源的系统	ZL20142079839.1	实用新型	自主研发	丰源环保	有效

上述 10 项专利不存在利用其他单位的职务发明的情况，亦不存在侵犯他人知识产权和竞业禁止的情形。

## 2) 转让取得

序号	专利名称	专利号	专利类型	取得方式	专利权人	状态
1	含硝基苯、苯胺污染物废水的处理方法	ZL200610012900.3	发明专利	转让	丰源环保	有效

上述专利为公司受让取得，转让方为河北万圣，已完成相关登记变更手续，不存在权属纠纷及瑕疵。

## 3) 正在受理中的专利申请

序号	专利申请名称	专利申请号	申请日	申请人	状态
1	2,4-二氨基甲苯提纯方法	201510550850.3	2015.9.1	丰源环保	受理
2	2,4-二氨基甲苯提纯系统	201510550897.X	2015.9.1	丰源环保	受理
3	TDA 提纯系统	201520671984.6	2015.9.1	丰源环保	受理

4	2,4-二氨基甲苯提纯系统	201520672337.7	2015.9.1	丰源环保	受理
5	采用重结晶法提纯 2,4-二氨基甲苯的工艺	201410781551.6	2014.12.6	丰源环保	受理
6	电化学阴阳极联合处理废水的方法及装置	201510683073.X	2015.10.20	丰源环保	受理
7	电化学阴阳极联合处理废水的方法及装置	201520815417.3	2015.10.20	丰源环保	受理

#### 4) 合作研发情况

公司与重庆大学合作的情况如下：

序号	项目名称	研发经费及报酬	合同签订时间	款项支付时间	研发成果归属
1	TDI 工艺废渣综合利用技术	16 万元	2009.10	2009.12	研究成果属丰源环保拥有
2	TDI 焦油渣生产 2,4-二氨基甲苯技术	10 万元	2011.9	2011.12	研究成果属丰源环保拥有
3	TDI 工艺废水电化学处理技术研究	20 万元	2013.12	2014.3	研究成果属丰源环保拥有

合同约定公司与重庆大学合作研究取得的技术成果归丰源环保所有，且约定未经丰源环保同意，重庆大学不得公开发表论文，丰源环保与重庆大学不存在销售分成等约定。

### (三) 业务许可资格或资质

#### 1、公司应取得的资质

根据《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国行政许可法》、《排污许可管理条例》、《危险废物经营许可证管理办法》、《建设工程勘察设计管理条例》、《建设工程勘察设计资质管理规定》、《工程设计资质标准》的相关规定，国家对在生产经营过程中排放废气、废水、产生环境噪声污染和固体废物的行为实行许可证管理；在中华人民共和国境内从事危险废物收集、贮存、处置经营活动的单位，应当依照规定，领取危险废物经营许可证；在中华人民共和国境内从环境工程业务，应当

依照规定，领取工程设计资质证书。因此，公司从事废水处理业务和废渣处理业务需要取得《排放污染物许可证》和《危险废物经营许可证》，公司从事环境工程业务，需要取得《工程设计资质证书》。另“环境污染治理设施运营资质”证书已于 2014 年 1 月 28 日取消相关行政许可事项。

报告期内，丰源环保资质及业务开展情况如下：

业务名称	所需资质	是否取得	是否开展业务	备注
化工废水处理	环境污染治理设施运营资质证书	是 <sup>注</sup>	是	已取消
	排放污染物许可证	是		-
危险废物处置	环境污染治理设施运营资质证书	是 <sup>注</sup>	是	已取消
	排放污染物许可证	是		-
	危险废物经营许可证	是		-
资源回收产品销售	安全生产许可证	是	是	-
环境工程	工程设计资质证书专项乙级	是	否	拟开展业务

注：根据《关于做好停止实施环境污染治理设施运行许可后续工作的通知（环办函[2014]680号）》、2014年1月28日发布的《关于取消和下放一批行政审批项目的决定》（国发〔2014〕5号）、《关于废止〈环境污染治理设施运营资质许可管理办法〉的决定》（部令第27号）的相关规定，“各地在停止实施‘环境保护（污染治理）设施运营单位资质认定’（以下简称行政许可事项）时，应同时停止实施对治污服务市场的行政许可准入管理措施，不应再将持有‘环境污染治理设施运营资质证书’作为服务提供者进入市场的条件，也不应再变相设置服务市场许可准入条件；环保部门应将这一改革措施向社会公告，以引导治污服务需求方根据服务能力、服务质量和商业信誉等因素，自主选择合适的服务提供者”。因此，自2014年1月28日之后，公司从事废水处理业务和废渣处理业务已不需要取得“环境污染治理设施运营资质”证书，无需进行换证申请。

目前，公司控股子公司盐山丰源环保科技有限公司成立于2014年12月3日，该公司是为开展盐山县正港园区日处理1万吨污水处理及骨干网项目而设立，该项目正处于投资建设期，尚未开工，没有实际开展相关业务。公司的襄阳分公

司所需的资质即为母公司丰源环保所获资质。

## 2、公司业务资质的取得情况

### (1) 安全生产许可证

2013年7月4日，公司依法取得了河北省安全生产监督管理局核发的《安全生产许可证》，证书编号为（冀）WH安许证字【2013】090172，许可范围甲苯二胺（TDA）、二硝基甲苯（DNT），有效期至2016年7月3日。

### (2) 危险废物经营许可证

2015年1月7日，公司依法取得了河北省环境保护厅颁发的《河北省危险废物经营许可证》（冀危许201501号），核准经营危险废物类别：“综合利用经营类别：精（蒸）馏残渣（HW11261-016-11）；焚烧处置经营类别：精（蒸）馏残渣（HW11900-013-11）、焚烧处理残渣（HW18802-005-18）、其他废物（HW49802-006-49）”。核准经营危险废物规模：“综合利用经营规模15,000吨/年；焚烧处置经营规模5,500吨/年”。有效期至2020年1月6日。

### (3) 工程设计资质证书

2015年6月26日，公司依法取得了河北省住房和城乡建设厅颁发的《工程设计资质证书》（证书编号：A213013292），资质等级：环境工程（水污染防治工程、大气污染防治工程）专项乙级（可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务）。有效期至2020年6月26日。

### (4) 排放污染物许可证

2015年6月30日，公司依法取得了沧州市环境保护局渤海新区分局颁发的《排放污染物许可证》（证书编号：PWQ-130965-0050），许可排放污染物：“COD：120t/a，NH<sub>3</sub>-N：20t/a，SO<sub>2</sub>：2.5t/a，NO<sub>x</sub>：13.5t/a”，有效期限：2015年6月30日至2018年6月30日。

### (5) 安全生产标准化认证

公司于 2014 年 1 月 21 日获得了沧州市安全生产监督管理局认证的《安全生产标准化证书》（证书编号：沧 AQBWIII0075），丰源环保被认证为安全生产标准化三级企业，有效期至 2017 年 1 月 20 日。

#### **（6）高新技术企业证书**

2014 年 9 月 19 日，公司取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局核发的编号为“GR201413000153”的《高新技术企业证书》，有效期为三年。报告期内，公司可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

### **3、业务资质的合法合规性**

丰源环保及其分子公司所获得的业务资质齐备，相关业务合法合规，不存在资质与实际开展业务不一致的情形，亦不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况，不存在相应的法律风险。

丰源环保制定了严格的内部管理制度，公司的风险控制措施合法有效。公司及分子公司已取得的各项经营资质、许可均在有效期内，各类资质、许可、认证等均可按照主管部门办理续期和换证，不存在无法续期的风险，对公司持续经营没有不利影响。

#### **（四）特许经营权**

截至公开转让说明书签署之日，公司未获得特许经营权。

#### **（五）重要固定资产**

截至公开转让说明书签署之日，公司固定资产主要为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他；房屋及建筑物包括办公楼、生活楼等，机器设备包括 TDA 车间、焚烧窑装置、干燥窑等，运输设备包括小型轿车、小型普通客车等；电子设备包括电话、电脑、空调等，其他包括办公家具等。

截至 2015 年 6 月 30 日，固定资产情况如下：

项目	账面原值（元）	期末净值（元）	成新率
房屋及建筑物	40,828,861.14	34,490,792.32	84.48%
机器设备	54,080,303.42	41,181,953.33	76.15%
运输设备	3,179,180.88	1,664,930.60	52.37%
电子设备及其他	4,370,286.21	2,047,487.11	46.85%
合计	102,458,631.65	79,385,163.36	77.48%

## 1、主要固定资产

### （1）主要生产设备

截至 2015 年 6 月 30 日，价值在 100 万元以上的设备情况如下（单位：元）：

固定资产名称	入账时间	原值	净值	成新率
办公楼	2014.12.31	3,531,610.64	3,407,455.95	96.48%
TDA 车间	2011.12.31	3,792,442.00	3,161,809.46	83.37%
管道	2013.12.31	3,088,182.02	2,647,930.82	85.74%
餐厅	2014.12.31	1,960,112.61	1,891,343.55	96.49%
乙二醇精馏塔	2013.12.31	2,085,654.26	1,788,323.42	85.74%
河北省工程实验楼	2013.12.31	1,818,816.77	1,674,111.71	92.04%
焚烧窑装置	2014.12.31	1,751,785.97	1,588,134.11	90.66%
箱变	2013.12.31	1,658,341.35	1,421,928.27	85.74%
单轴空心干燥机	2013.12.31	1,647,159.82	1,412,340.64	85.74%
中间水池	2010.8.31	1,688,000.00	1,300,401.32	77.04%
生化池	2010.8.31	1,600,000.00	1,232,608.12	77.04%
干燥窑	2010.4.29	1,977,600.00	1,062,132.38	53.71%

### （2）房屋及建筑物

截至公开转让说明书签署之日，公司名下拥有的房屋及建筑物具体情况如下：

序号	权利人	房产证号	座落	用途	面积(m <sup>2</sup> )	他项权利
1	丰源环保	临港房权证中企字第 00336 号	中捷产业园区中盐集团西、规划一号路南	生产	1,301.40	抵押
2	丰源环保	沧临房权证中企字第 00393 号	中捷产业园区规划一号路南	工业	4,526.75	无

丰源环保以下位于“沧渤国用（2015）第 Z-065 号”土地上的房产已建成并投入使用，目前，正在办理所有权证书，具体如下：

序号	所有权人	用途	面积（m <sup>2</sup> ）	建成时间	投入使用时间
1	丰源环保	警卫室	27.35	2014 年 12 月	2014 年 12 月
2	丰源环保	浴室	20	2014 年 12 月	2014 年 12 月
3	丰源环保	维修间、仓库	205.8	2015 年 5 月	2015 年 5 月

上述房产均属于“TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目”，该项目已于 2015 年 8 月完工，正在办理各项竣工验收手续。“TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目”已取得了《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建设工程施工许可证》，已办理防雷验收，目前正在办理其他各项竣工验收手续，待竣工验收后，将办理上述房产权属证书。

### （3）运输工具

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有的车辆数量为 9 辆，具体情况如下（单位：元）：

序号	所有权人	车牌号	车辆类型	原值	2015 年 6 月末净值
1	丰源环保	冀 J139FY	小型轿车	79,239.00	24,352.41
2	丰源环保	冀 J0039Y	小型轿车	197,247.24	130,887.40
3	丰源环保	冀 J0052X	小型轿车	423,922.62	289,691.74
4	丰源环保	冀 JFY193	小型轿车	99,863.00	4,993.15
5	丰源环保	冀 JFY053	小型普通客车	40,329.00	2,016.45
6	丰源环保	冀 JFY931	小型普通客车	309,358.00	15,467.90
7	丰源环保	冀 J1208S	小型普通客车	46,132.00	28,785.95
8	丰源环保	冀 JQ7757	小型越野客车	817,008.04	542,142.01
9	丰源环保	冀 JNV637	小型轿车	185,050.43	-

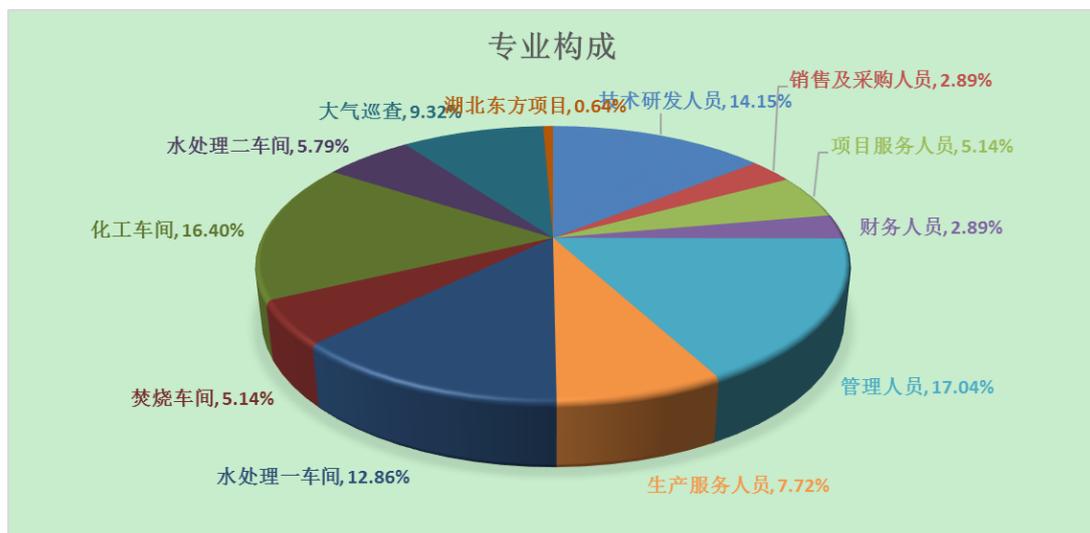
### （六）员工情况

#### 1、员工人数及结构

报告期内，公司在册员工的总人数为 311 人，其中技术研发人员 44 人，占总人数的 14.15%；本科学历（含大专）以上为 139 人，占总人数的 44.69%；35 岁以下为 159 人，占总人数的 51.13%；符合高新技术企业员工“学历高、年轻化”的特征，员工的教育背景、学历、职业经历、员工结构与公司业务或服务类型相匹配，具有互补性。

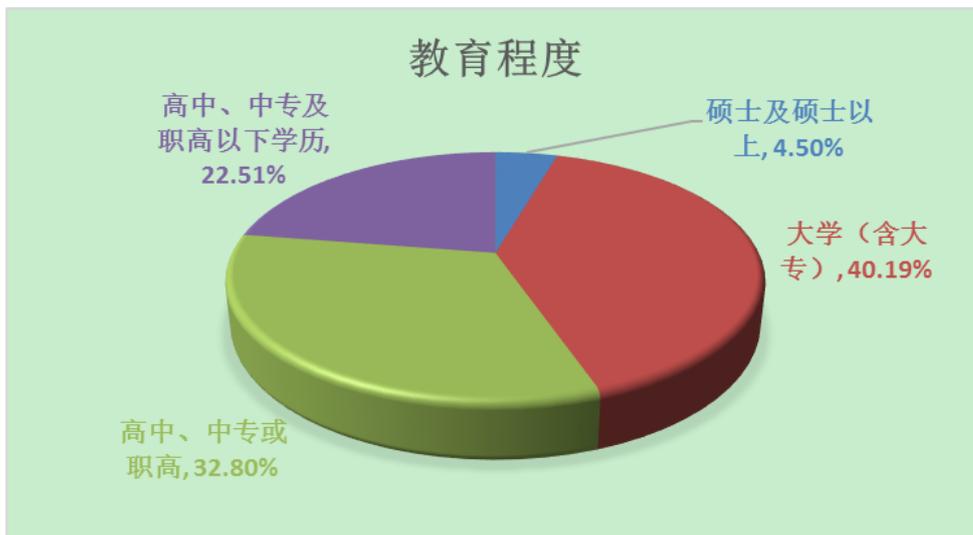
(1) 专业构成情况

专业类别	人数（人）	占比（%）
技术研发人员	44	14.15
销售及采购人员	9	2.89
项目服务人员	16	5.14
财务人员	9	2.89
管理人员	53	17.04
生产服务人员	24	7.72
水处理一车间	40	12.86
焚烧车间	16	5.14
化工车间	51	16.40
水处理二车间	18	5.79
大气巡查	29	9.32
湖北东方项目	2	0.64
合计	311	100.00

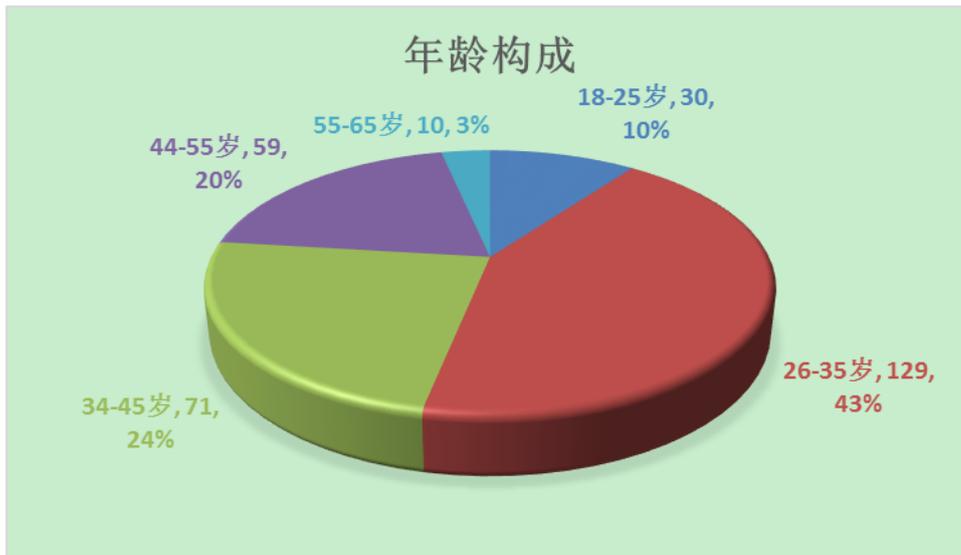


**(2) 教育程度情况**

教育类别	人数(人)	占比(%)
硕士及硕士以上	14	4.50
大学(含大专)	125	40.19
高中、中专或职高	102	32.80
高中、中专及职高以下学历	70	22.51
合计	311	100.00

**(3) 年龄分布情况**

年龄区间	人数(人)	占比(%)
18-25岁	30	9.65
26-35岁	129	41.48
34-45岁	71	22.83
44-55岁	59	22.19
55-65岁	10	3.22
合计	311	100.00



## 2、公司高管及核心技术人员

### (1) 公司高管、核心技术人员持股及薪酬情况

报告期内，公司高管、核心技术人员持股及薪酬情况如下：

职务	姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股份受限(抵 押、冻结)	薪酬(元/月)
董事长兼总 经理	苏德水	54,400,000.00	54.05	无	35,000.00
董事	苏航	5,440,000.00	5.40	无	-
董事	陈学林	9,792,000.00	9.73	无	-
董事	刘杰	-	-	-	-
董事	李功臣	-	-	-	-
董事兼副总 经理	朱永庭	-	-	-	35,000.00
董事兼工程 部经理	李秋龙	2,828,800.00	2.81	无	4,800.00
监事	任子荣	-	-	-	-
监事兼供应 部经理	孙孝志	27,200.00	0.03	无	4,800.00
监事兼设计 工程师	徐俊丽	27,200.00	0.03	无	3,400.00
董事会秘书	苏宁	68,000.00	0.07	无	5,000.00

财务负责人	吴美然	-	-	-	6,300.00
副总经理兼 技术总监	邵方	680,000.00	0.68	无	15,000.00
副总工程师	寇建宗	272,000.00	0.27	无	22,000.00
副总工程师	张月苍	-	-	-	21,700.00
技术中心副 主任	朱建华	-	-	-	12,000.00
总经理助理兼 生产部部长	刘怀涛	-	-	-	8,000.00
总经理助理兼 安环部部长	王子龙	54,400.00	0.05	无	6,300.00
研发工程师	段利	-	-	-	5,800.00
技术中心副 主任	彭宽军	-	-	-	5,500.00
研发人员	黄津	-	-	-	5,000.00
研发人员	张文晶	-	-	-	5,000.00
研发人员	李静	-	-	-	5,000.00
设计工程师	王磊	27,200.00	0.03	-	8,000.00

报告期内，核心技术人员由苏德水、邵方、寇建宗、张月苍、朱建华、刘怀涛、王子龙、段利、彭宽军、黄津、张文晶、李静、王磊、徐俊丽组成，核心人员较为稳定，上述核心技术人员的业务简历参见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东基本情况”之“（六）公司董事、监事、高级管理人员”之“4、核心技术人员”。

## （七）规范运营情况

### 1、环保情况

丰源环保生产经营活动应当符合我国关于《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》关于污染物排放的规定，并应符合《污水综合排放标准》（GB8978-2002）、《国家危险废物名录》、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）及公司内部质量

标准文件 QB-FY-001-2014、QB-FY-002-2014、QB-FY-003-2014、QB-FY-005-2014 的要求。

公司所从事的业务主要为高浓度有机化工废水处理，固体危险废物处置，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质等，属于环保行业。其中，高浓度有机化工废水处理与固体危险废物处置不属于重污染行业；从化工废水回收 DNT 与从 TDI 废渣提炼 TDA（含 2,4-TDA）属于《上市公司环保核查行业分类管理名录》中“9、化工”的“专用化学品制造（化学试剂和助剂制造、专项化学用品制造、林产化学产品制造、炸药及火工产品制造、信息化学品制造、环境污染处理专用药剂材料制造、动物胶制造、其他专用化学产品制造）”。

公司已按要求办理了建设项目的环评及验收手续，具体情况如下：

项目名称	环评批复	验收情况
TDI 工艺废渣利用及废水处理项目	2008 年 6 月 11 日，取得了《关于沧州临港丰源环保科技有限公司 TDI 工艺废渣利用及废水处理项目环境影响报告书的批复》（冀环评[2008]351 号）	2012 年 5 月 30 日，取得了《关于沧州临港丰源环保科技有限公司 TDI 工艺废渣利用及废水处理项目竣工环境保护验收意见的函》（冀环评函[2012]559 号）
TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目（一期工程）	2013 年 3 月 12 日，取得了《关于沧州临港丰源环保科技有限公司 TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目（一期工程）环境影响报告书的批复》（沧渤环管字[2013]07 号）	2015 年 8 月，项目完工，进入试生产阶段；目前正在办理工程竣工验收手续，正在办理环评验收。

公司获得了政府主管部门出具的《证明》文件，公司在日常生产经营活动中的污染物排放符合国家及地方标准，不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的情形，公司环保事项合法合规。

## 2、安全生产

公司坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的安全生产方针，依据国家法律法规，结合公司实际情况，制定了安全生产应急预案等规章制度。日常业务中，公司按要求编制应急救援预案，并为职工配备必要的安全生产器材，如安全帽、化

工防护服、防毒面具等。在装置现场、仓库、罐区、装卸区等区域可能产生职业危险的岗位醒目位置设置警示标志，并按规定配备足够的应急救援器材、消防设施及器材，保证疏散通道、安全出口、消防通道合规并通畅。

企业主要负责人及安全生产管理人员都参加了安监局组织的培训教育，对相关法律法规及安全生产知识进行了系统学习，并取得安监局颁发的安全资格（合格）证书；建立并落实了安全生产责任制、安全隐患治理体系、安全培训管理制度、安全操作规程、安全费用管理制度、劳动保护用品发放制度、事故事件管理、安全生产事故应急管理 etc 等制度。

公司委托具有相应资质的评价单位和设计单位，根据项目建设性质，从周边关系、设备布置、消防、仪表控制、报警装置设置、工艺操作控制、危险特性等方面进行了合理充分的论证和科学的设计。公司日常业务环节安全生产、安全施工防护、风险防控等措施能够有效的防止安全事件的发生。

公司已获得了河北省安全生产监督管理局核发的《安全生产许可证》（[冀]WH安许证字【2013】090172），建设项目的安全验收情况如下：

项目名称	安全许可意见书	安全验收情况
TDI 工艺废渣利用及废水处理项目	2010 年 1 月 28 日，取得了《危险化学品建设项目安全许可意见书》沧安监危化项目审字[2009]12 号	2013 年 3 月 4 日，取得了《危险化学品建设项目安全设施竣工验收审查意见书》（沧安监危化项目安验审字[2012]56 号）
TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目（一期工程）	2013 年 12 月 2 日，《危险化学品建设项目安全条件审查意见书》沧安监危化项目安条审字[2013]56 号	2015 年 8 月，项目完工，进入试生产阶段；目前正在办理工程竣工验收手续。

公司报告期以及期后的安全生产方面的事故、纠纷、处罚情况如下：

序号	时间	事故描述	伤残	处理措施	处罚/纠纷
1	2013.7.12	化工车间李新强在接焦油管线时，管线老化崩裂，将其烫伤	10 级	公司支付其一次性伤残补助金 13,180 元。	无
2	2013.8.2	水处理车间乔明在检修搅拌器	10 级	公司支付其一次性伤残	无

	5	时，致小手指折断		补助金 19,770 元。	
3	2015.1.5	焚烧车间杨广民登高作业不慎跌落，左肩胛骨及肋骨骨折	10 级	公司支付其一次性伤残补助金 23,124 元。	无

公司报告期以及期后发生了 3 起安全生产方面的事故，但并未引起纠纷及处罚，公司均按照《工伤管理条例》的规定处理事故，不存在纠纷或潜在纠纷、对公司持续经营的影响微小，不构成重大违法行为。

#### 四、主要业务的相关情况

##### （一）主营业务的收入构成

报告期内，主营业务收入情况如下：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
主营业务收入	34,113,653.92	57,740,165.76	60,016,901.69
其他业务收入	-	-	-
营业收入	34,113,653.92	57,740,165.76	60,016,901.69
主营业务收入占营业收入比例	100%	100%	100%

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重为 100.00%，主营业务突出。

##### （二）主要消费群体及前五名客户情况

###### 1、业务产品及服务的主要消费群体

公司从事的业务主要为高浓度有机化工废水处理，危险废物处置，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质等。主要消费群体为政府市政管理部门、工业企业。

###### 2、报告期内公司向前 5 名客户的销售情况

###### 2015 年 1-6 月

序号	客户名称	销售额（元）	占当期营业收入比例（%）	收入类型
----	------	--------	--------------	------

1	大化聚海分公司	23,524,384.29	68.96	废水、废渣
2	大化 TDI 公司	4,148,750.35	12.16	废水、废渣、TDA
3	石家庄傅世化工产品销售有限公司	2,497,550.40	7.32	TDA、2,4-TDA
4	沧州市环境保护局	877,358.52	2.57	大气巡查费
5	建湖县明扬染料化工站	512,820.50	1.50	2,4-TDA
合计		31,560,864.06	92.51	--

### 2014 年

序号	客户名称	销售额（元）	占当期营业收入比例（%）	收入类型
1	大化聚海分公司	42,931,631.34	74.35	废水、废渣
2	大化 TDI 公司	5,802,375.12	10.05	废水、废渣、TDA
3	沧州市环境保护局	1,881,603.83	3.26	大气巡查
4	濮阳市鼎泰化工有限公司	1,344,444.46	2.33	TDA
5	晋州市富达染料有限公司	942,649.59	1.63	2.4-TDA
合计		52,902,704.34	91.62	

### 2013 年

序号	客户名称	销售额（元）	占当期营业收入比例（%）	收入类型
1	大化聚海分公司	43,357,111.10	72.24	废水、废渣
2	沧州市财政局	9,553,509.00	15.92	河道污水治理
3	大化 TDI 公司	5,341,359.35	8.90	废水、废渣
4	盐山县环境保护局	900,000.00	1.50	河道污水治理
5	石家庄市宝源化工有限公司	505,007.17	0.84	DNT
合计		59,656,986.62	99.40	

### 3、对客户的依赖程度

2013 年、2014 年和 2015 年 1-6 月，向前五名客户销售金额占销售总额的比例分别为 99.40%、91.62%、92.51%，整体均呈下降的趋势。公司对主要客户尤其是单一客户沧州大化（大化聚海分公司和大化 TDI 公司）存在较大的依赖性，对其销售额占各期营业收入比例在 80%以上；且对大化聚海分公司的销售额占各期

营业收入比例在 65%以上，占比较大。大化聚海分公司与公司隔墙而建，输送管道、工艺设计是针对对方的水质设计而成，双方的装置设计可以说是一个完整的高浓度有机废水的处置体系，且按照双方签订的合同中约定：合同有效期为 10 年（合同暂定 2009 年至 2019 年），在合同有效期内，对方不得自行处理污水或委托第三方处理污水，合同期满后，在同等条件下，对方应首先考虑与丰源环保续签合同。如果丰源环保一旦停止对其污水处理后，对方将被迫停产，故双方是相互依赖，相互依存、共赢互利的关系，业务合作稳定。若沧州大化经营出现波动，仍会导致公司经营业绩出现一定波动，因此，公司存在对单一客户依赖的风险。

**公司第一大客户大化聚海分公司的获取方式、交易背景、定价政策和销售方式情况如下：**

公司通过招标的方式取得了大化聚海分公司的废水处理业务。公司与大化聚海分公司于2009年建立合作关系，2009年8月10日签订《6万吨/年二硝基甲苯(DNT)污水处理合同书》，开始为大化聚海分公司提供污水处理服务，双方建立起了长期、稳定的合作关系。

公司的定价方式主要为成本加成法，并通过双方谈判签订合同的方式最终确定交易价格。公司废水、废渣处理的合同的定价依据主要由经协商后的固定资产折旧费、化验费、人工费、利润、贷款利息、电费、原材料费用等构成成本计算出月污水处理费用，并定期签订价格调整合同。双方定价公允。

### （三）主要原材料等供应及前五名供应商采购情况

#### 1、公司原材料及库存商品情况

公司采购的商品及材料主要为双氧水、蒸汽、乙二醇、离子膜液碱、活性炭等原材料。其中，废水处理原材料为双氧水、离子膜液碱、活性炭、铁屑、硫酸亚铁；废渣处理原材料为蒸汽、乙二醇、离子膜液碱。

2013 年末，原材料金额占比较大的前五名项目依次为乙二醇、双氧水、活性炭、氢氧化钙、铁屑；2014 年末，原材料金额占比较大的前五名依次为乙二醇、

双氧水、备品备件、氢氧化钙、活性炭；2015年6月末，原材料金额占比较大的前五名依次为备品备件、双氧水、乙二醇、活性炭、氢氧化钙；

## 2、报告期内公司向前5名供应商的采购情况

### 2015年1-6月

序号	供应商名称	采购额（元）	采购占比（%）	采购类型
1	沧州市中科贸易有限责任公司	2,558,090.80	22.38	双氧水
2	大化聚海分公司	1,361,895.90	11.91	蒸汽
3	沧州市长昱化工产品有限公司	1,073,066.00	9.39	乙二醇
4	黄骅市和顺化工产品运销有限公司	977,904.60	8.55	离子膜液碱
5	辛集市兴源活性炭厂	565,068.00	4.94	活性炭
合计		6,536,025.30	57.17	

### 2014年

序号	供应商名称	采购额（元）	采购占比（%）	采购类型
1	沧州市中科贸易有限责任公司	4,083,555.20	18.59	乙二醇
2	黄骅市和顺化工产品运销有限公司	3,202,626.00	14.58	双氧水
3	黄骅市民族工贸有限公司	1,613,452.00	7.35	煤炭
4	辛集市兴源活性炭厂	1,399,632.00	6.37	活性炭
5	沧州渤海新区中燃城市燃气发展有限公司	1,412,461.00	6.43	乙二醇
合计		11,711,726.20	53.32	

### 2013年

序号	供应商名称	采购额（元）	采购占比（%）	采购类型
1	沧州市中科贸易有限责任公司	6,615,579.81	27.27	双氧水
2	黄骅市和顺化工产品运销有限公司	1,660,470.60	6.84	离子膜液碱
3	黄骅市民族工贸有限公司	1,493,711.26	6.16	煤炭
4	沧州市长昱化工产品有限公司	1,333,201.00	5.49	乙二醇
5	辛集市兴源活性炭厂	1,293,729.60	5.33	活性炭
合计		12,396,692.27	51.09	

公司报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项，公司自主采购，不存在采购环节交给利益相关者。

### 3、对供应商的依赖程度

2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月，公司前五名采购合计分别占当期采购总额的 51.09%、53.32%、57.17%，不存在对单一供应商采购额占当期应付账款比例超过 50% 的情形，公司的各供应商均可从市场上找到相应的竞争对手和替代者，不存在对供应商依赖的情形。

#### （四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司对持续经营有重大影响的业务合同包括借款合同、担保合同、业务经营合同，公司的业务经营合同主要为销售合同、采购合同、废水及废渣处理和大气巡查等合同。

##### 1、借款合同

报告期内，截至本公开转让说明书签署之日，公司的借款合同情况如下（单位：万元）：

序号	借款人	贷款人	合同名称	合同编号	金额	年利率	贷款期限	还款情况
1	丰源环保	河北银行沧州分行	《河北银行股份有限公司固定资产借款合同》	DK110525000009	1,000	8%	2011.5.25-2013.5.25	已还
2	丰源环保	沧县吉银村镇银行	《人民币流动资金借款合同》	80800102012100035	450	基准利率上浮 45%	2012.10.23-2013.10.22	已还
3	丰源环保	沧县吉银村镇银行	《人民币流动资金借款合同》	80800102012040013	450	基准利率上浮 55%	2012.7.16-2013.1.5	已还
4	丰源环保	南皮农村合作银行	《企业借款合同》	农村借字[2013]第 28022013207502 号	500	7.8%	2013.3.20-2014.3.19	已还

5	丰源环保	华夏银行沧州分行	《流动资金借款合同》	CAZZX0610120130004	950	前12个月7.995%；后6个月15%	2013.5.24-2014.11.15	已还
6	丰源环保	南皮农村商业银行	《企业借款合同》	农信借字[2014]第28022014919099号	500	7.8%	2014.3.19-2015.3.18	已还
7	丰源环保	沧县农信社	《企业循环额度借款合同》	沧县联社农信借字2014第27302014015994号	500	基准利率上浮60%	2014.4.30-2016.4.29	已还
8	丰源环保	沧州银行府西支行	《流动资金借款合同》	2014年(流)借字第05040001号	400	9%	2014.5.4-2015.5.3	已还
9	丰源环保	华夏银行沧州分行	《流动资金借款合同》	CAZZX0610120140051	950	前12个月7.995%；后6个月15%	2014.5.23-2015.11.22	已还
10	丰源环保	沧州银行府西支行	《流动资金借款合同》	2015年借字第02020002号	200	21.6%	2015.2.2-2015.5.1	已还
11	丰源环保	兴业银行沧州分行	《流动资金借款合同》	兴银(沧)贷字第2014142号	500	基准利率+1.77%	2014.12.12-2015.12.11	已还 260 万元
12	丰源环保	沧县农信社	《企业循环额度借款合同》	沧县联社农信借字2014第27302014014931号	1,440	基准利率上浮60%	2014.4.30-2016.4.29	已还 940 万元
13	丰源环保	南皮农村商业银行	《企业借款合同》	农信借字[2015]第28022015582375号	1,500	7.49%	2015.3.18-2016.3.17	未还
14	丰源环保	河北银行沧州分行	《流动资金借款合同》	DK150121000162	800	6.72%	2015.1.21-2016.1.20	未还
15	丰源环保	张家口商行沧州分行	《流动资金借款合同》	54011500000064	950	9%	2015.6.16-2016.6.8	未还
16	丰源环保	沧县吉银村镇银行	《流动资金借款合同》	8080010150010108461	450	6%	2015.6.30-2015.12.29	未还
17	丰源环保	张家口商行沧州分行	《流动资金借款合同》	540115000000137	1,000	9%	2015.10.21-2016.6.8	未还

18	丰源环保	建行财苑支行	《固定资产贷款合同》	FYHB2015001	2,940	基准利率上浮 5.75%	2015.8.13-2019.2.12	未还
19	丰源环保	建行财苑支行	《固定资产贷款合同》	FYHB2015002	1,260	基准利率上浮 5.75%	2015.9.24-2019.3.22	未还

## 2、担保合同

① 报告期内，截至本公开转让说明书签署之日，其他公司为公司提供担保的情况如下（单位：万元）：

号	担保人	债权人	被担保人	担保额度	担保方式/抵押 物权证号	主债权	是否已还
1	河北万圣	河北银行沧州分行	丰源环保	1,000	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为DK110525000009的《河北银行股份有限公司固定资产借款合同》	已还
2	苏德水	河北银行沧州分行	丰源环保	1,000	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为DK110525000009的《河北银行股份有限公司固定资产借款合同》	已还
3	建投担保	河北银行沧州分行	丰源环保	1,000	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为DK110525000009的《河北银行股份有限公司固定资产借款合同》	已还
4	河北万圣	沧县吉银村镇银行	丰源环保	450	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为80800102012040013的《人民币流动资金贷款合同》	已还
5	河北万圣	沧县吉银村镇银行	丰源环保	450	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为80800102012100035的《人民币流动资金贷款合同》	已还
6	渤海投资担保	南皮农村合作银行	丰源环保	500	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为南皮农合行农信借字2013第28022013207502号的《企业借款合同》	已还
7	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	1,900	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20130004的《最高额融资合同》	已还
8	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	950	最高额抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20130004的《最高额融资合同》	已还
					京房权证丰私字第128724号		
					京房权证丰私字		

					第 128725 号		
9	哈轴沧州公司/ 苏德水/ 马永彬	沧县农 信社	丰源 环保	500	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为沧 县联社农信循借字 2014 第 27302014015994 号的《企业循环额 度借款合同》	已还
10	力源活 塞/苏德 水/于建 华	沧县农 信社	丰源 环保	1,400	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为沧 县联社农信循借字 2014 第 27302014014931 号的《企业循环额 度借款合同》	已还 940 万元
11	苏德水	华夏银 行沧州 分行	丰源 环保	950	最高额抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为 CAZZX06（融资）20140051 的《最 高额融资合同》	已还
					京房权证丰私字 第 128724 号		
					京房权证丰私字 第 128725 号		
12	苏德水	华夏银 行沧州 分行	丰源 环保	1,900	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为 CAZZX06（融资）20140051 的《最 高额融资合同》	已还
13	苏德水、 陈新荣	兴业银 行沧州 分行	丰源 环保	500	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号兴银 （沧）授字第 2014142 号的《基本 额度授信合同》及其项下所有分合 同	已还 260 万元
14	大元建 业	兴业银 行沧州 分行	丰源 环保	500	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号兴银 （沧）授字第 2014142 号的《基本 额度授信合同》及其项下所有分合 同	未还
15	渤海投 资担保	南皮农 村商业 银行	丰源 环保	1,500	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为南 皮农商行农信借字 2015 第 28022015582375 号的《企业借款合 同》	未还
16	苏德水	张家口 商行沧 州分行	丰源 环保	950	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为 54011500000064 的《流动资金借款 合同》	未还
17	苏德水	张家口 商行沧 州分行	丰源 环保	950	抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为 54011500000064 的《流动资金借款 合同》	未还
					京房权证丰私字 第 128725 号		
					京房权证丰私字 第 128724 号		

18	苏德水	河北银行沧州分行	丰源环保	800	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为ED150113000002的《额度协议》	未还
19	苏航	河北银行沧州分行	丰源环保	800	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为ED150113000002的《额度协议》	未还
20	苏德水	沧县吉银村镇银行	丰源环保	500	质押担保	丰源环保与债权人签订的编号为8080010150010108461的《流动资金循环借款合同》	未还
					权利质押清单Z20150629		
21	渤海投资但保苏德水	张家口商行沧州分行	丰源环保	1,000	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为54011500000137的《流动资金借款合同》	未还

② 报告期内，截至本公开转让说明书签署之日，公司为其他公司（含本公司）提供担保的情况如下：

序号	担保人	债权人	被担保人	担保额度	担保方式及抵押物权证号	主债权	是否已还
1	丰源环保	沧县农信社	河北万圣	460	最高额抵押	河北万圣与债权人签订的沧县联社农信循借字2012第27302012405158号《企业循环额度借款合同》	已还
					沧渤国用(2010)第0003号		
2	丰源环保	沧州银行	丰源环保	500	最高额抵押担保	丰源环保与债权人在2014年4月25日至2019年4月24日内连续发生的债务	已还
					沧渤国用(2013)第Z-048号		
3	丰源环保	沧县农信社	河北万圣	460	最高额抵押	河北万圣与债权人签订的沧县联社农信循借字2014第27302014838652号《企业循环额度借款合同》	已还
					沧渤国用(2010)第0003号		
4	丰源环保	河北银行沧州分行	丰源环保	800	最高额抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为ED150113000002的《额度协议》	未还
					沧临房权证中企字第00336号		
					沧渤国用(2010)第0003号		
5	丰源环保	建行财苑支行	丰源环保	2,600	最高额抵押合同2015001	丰源环保与债权人签订的编号为FYHB2015001的《固定资产借款合同》	未还
					机器设备		

6	丰源环保	建行财苑支行	丰源环保	580	最高额抵押合同 2015002	丰源环保与债权人签订的编号为 FYHB2015001 的《固定资产贷款合同》	未还
					沧渤国用(2015) 第 Z-065		
7	丰源环保	建行财苑支行	丰源环保	150	最高额抵押合同 2015003	丰源环保与债权人签订的编号为 FYHB2015002 的《固定资产贷款合同》	未还
					沧临房权证中企 字第 00336 号		
8	丰源环保	建行财苑支行	丰源环保	1,190	最高额抵押合同 2015004	丰源环保与债权人签订的编号为 FYHB2015002 的《固定资产贷款合同》	未还
					沧渤国用(2015) 第 Z-073/4 号		

### 3、销售合同

报告期内，公司合同金额大于 25 万元的销售合同情况如下（单位：万元）：

序号	需方	供方	合同名称	合同标的	合同金额	签订时间
1	大化 TDI 公司	丰源环保	《购销合同》	二氨基甲苯	195	2013.10.23
2	大化 TDI 公司	丰源环保	《购销合同》	二氨基甲苯	87.36	2014.1.1
3	南通市晨曦化工有限公司	丰源环保	《二氨基甲苯(TDA)购销合同》	二氨基甲苯(TDA)	33.9	2014.1.6
4	濮阳市鼎泰化工有限公司	丰源环保	《二氨基甲苯(TDA)购销合同》	二氨基甲苯(TDA)	28.6	2014.4.28
5	石家庄市宝源化工有限公司	丰源环保	《二氨基甲苯(TDA)购销合同》	二氨基甲苯(TDA)	28.056	2014.5.19
6	濮阳市鼎泰化工有限公司	丰源环保	《二氨基甲苯(TDA)购销合同》	二氨基甲苯(TDA)	28.6	2014.5.30
7	濮阳市鼎泰化工有限公司	丰源环保	《二氨基甲苯(TDA)购销合同》	二氨基甲苯(TDA)	42.9	2014.6.27
8	石家庄傅世化工产品销售有限公司	丰源环保	《二硝基甲苯(DNT)购销合同》	二硝基甲苯(DNT)	47.3994	2014.8.7
9	建湖县明扬染料化工站	丰源环保	《工业品委托代理销售合同》	2,4-TDA	120	2015.6.1

### 4、采购合同

报告期内，公司合同金额前十的采购合同情况如下（单位：万元）：

序号	买受人	出售方	合同名称	合同编号	合同标的	合同金额	签订时间
1	丰源环保	沧州市中科贸易有限责任公司	《工业品买卖合同》	FY20130108	双氧水	720	2013.1.1
2	丰源环保	山东华泰英特罗斯化工有限公司	《工业品买卖合同》	FY131023	双氧水	345	2013.2.23
3	丰源环保	三门峡昊博化工工程有限公司	《产品购销合同》	-	TDA 专用干燥蒸发系统	416	2013.12.23
4	丰源环保	辛集市兴源活性炭厂	《工业品买卖合同》	FY130102	活性炭	231.6	2013.1.1
5	丰源环保	黄骅市和顺化工产品运销有限公司	《工业品买卖合同》	FY140107	离子膜液碱	278.4	2014.1.1
6	丰源环保	沧州市中科贸易有限责任公司	《工业品买卖合同》	CZFY140105	双氧水	306	2014.1.1
7	丰源环保	黄骅市民族工贸有限公司	《工业品买卖合同》	CZFY140104	煤块	267	2014.1.1
8	丰源环保	上海意埃流体控制设备有限公司	《仪表采购合同》	-	调节阀/仪表/压力表	240	2014.04.28
9	丰源环保	黄骅市和顺化工产品运销有限公司	《工业品买卖合同》	FYHB-20150127-03	离子膜液碱	283.2	2015.1.27
10	丰源环保	沧州市中科贸易有限责任公司	《工业品买卖合同》	FYHB-20150127-05	双氧水	375	2015.1.27

## 5、业务合同

报告期内，公司业务合同情况如下：

序号	合同对方名称	合同名称	合同编号	合同内容	合同金额	签订时间	履行期限
1	大化聚海分公司	《6万吨/年二硝基甲苯(DNT)污水处理合同书》	T1003-2	大化聚海分公司将污水有偿送至丰源环保建设的污水处理厂处理	当月总水量*113.7元/m <sup>3</sup>	2009.8.10	10年
2	大化TDI公司	《沧州大化TDI公司污水处理合同书》	T1004	废水处理	当月总水量*93.76元/m <sup>3</sup>	2010.10.15	10年

3	沧州市环境保护局	《沧浪渠水污染治理委托书》	-	治理沧浪渠的水污染	按实际支出计费	2013.3.23	2013年12月执行完毕
4	沧州市环境保护局	《沧州市禁燃区空气质量巡查巡检委托服务协议》	-	对沧州市禁燃区空气质量巡查巡检,及时发现、消除禁燃区内影响空气质量的行为	每年186万元	2014.4.30	2014.5.1-2015.4.30
5	大化聚海分公司	《工业危险废物委托处置协议》	AJB(2)-141225-028	大化聚海分公司同意委托丰源环保对生产过程中产生的工业危险废物进行处置	单价:620元/吨	2014.12.23	2015.1.1-2015.12.30
6	大化TDI公司	《工业危险废物委托处置协议》	14-02-508	大化TDI公司同意委托丰源环保对生产过程中产生的工业危险废物进行处置	600元/吨	2014.12.31	-
7	大化聚海分公司	《13.5万吨硝酸项目废水处理合同书(试运行)》	AJB(2)-150324-005	大化聚海分公司将生产过程中产生的废水有偿送至丰源环保废水处理厂处理	当月总水量*70元/m <sup>3</sup>	2015.2.17	2015.2.18-2015.4.17

上述合同不存在通过分包取得或分包给不具备资质主体的情形,与报告期内的收入、成本相匹配,符合公司的商业模式及经营特点。

上述合同均正常履行,公司的经营业绩保持持续盈利、经营活动现金流量正常、具有较好的筹资能力、环保行业处于快速发展期、核心竞争优势明显,因此,公司在可预见的未来具有持续经营能力。

## 五、公司的商业模式

公司是针对工业废水、工业废渣提供第三方治理的专业化服务商,依托现有11项专利技术、排放污染许可证、危险废物经营许可证、工程设计资质证书专项乙级及分子公司等关键资源要素,以下几种细分商业模式服务于客户:(1)对于新建扩建项目,公司通过与排污企业或工业园区签订长期委托治理合同的方式,针对客户不同的排污环境及治理需求,为其提供污染治理项目的投资建设、升级改造、营运管理等第三方专业治理服务,收取污染治理服务费。(2)公司利用自建的专业化治污设施为客户外接废水、废渣的治理服务,并按约定单价收取污染治理服务费。(3)在污染治理过程中,公司还根据污染物的种类、数量和属性,

利用创新的工艺、技术与专业化装置对其中的有用成分加以提炼、分离，使其转化为可供出售的 TDA 和硝基苯类产品，销售给化工、染料及医药等企业，在治理污染的同时，实现资源的回收利用。（4）公司还将对外承接废水、废渣和废气治理的环保工程业务，通过与排污企业签订环保工程设计或建设合同的方式，为其提供污染治理工程设计和项目建设服务，并按合同约定收取费用。

公司通过细分市场的优质产品及服务，不断提升自身竞争力，有效的提高了公司盈利水平及市场影响力。

### （一）生产模式

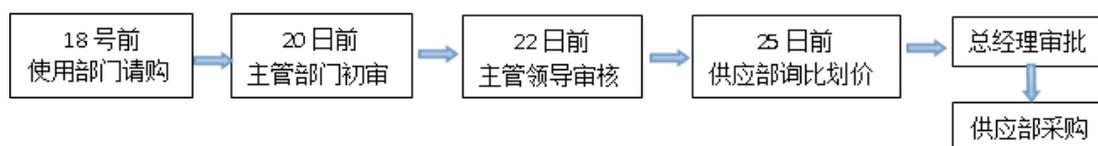
高浓度有机废水通过配套的技术处理合格后排向园区污水处理厂进行后续处理；从化工废水中提取 DNT，检验包装后出售；TDI 废渣经反应、精制得到 TDA，检验合格后出售；危险废物经焚烧后，剩余残渣交由下游具有危废资质的企业进行后续处理；环境工程建设完工并试运行达标后向客户移交。

### （二）采购模式

公司根据市场销售订单并结合安全库存和经济订购批量，实行有计划的均衡采购模式。生产部根据当月订单情况和本月生产所需易耗物资情况提供需求，供应部根据需求编制采购计划，通过市场询价、比价、招标、网上采购和公开采购信息等方式确定采购订单。公司建立了完善、严格的供应商管理体系，并与主要供应商建立了长期良好的合作关系，根据市场状况决定交易价格，既能稳定长期合作关系，又能有效降低市场波动风险。

采购流程图如下：

#### 1、原辅材料、劳动安全防护用品、日杂办公用品、固定资产等报批流程图



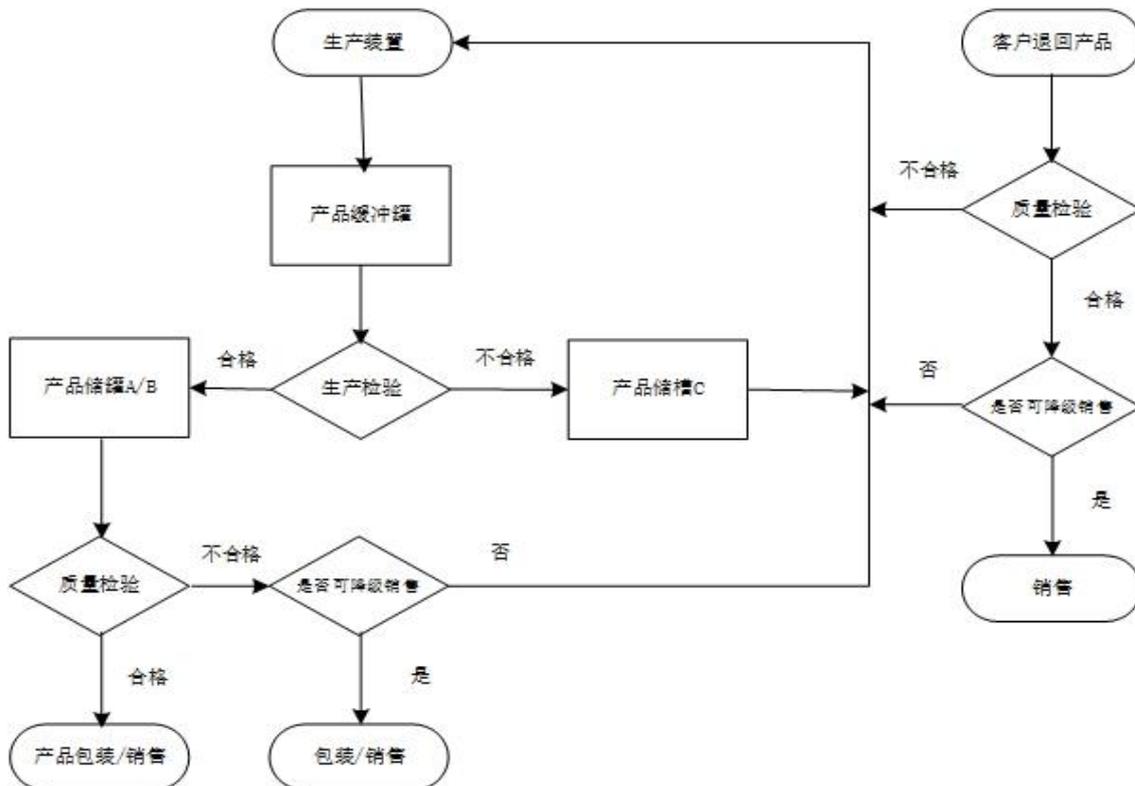
#### 2、设备、备品、备件和检、维修材料的需求报批流程图



### (三) 销售模式

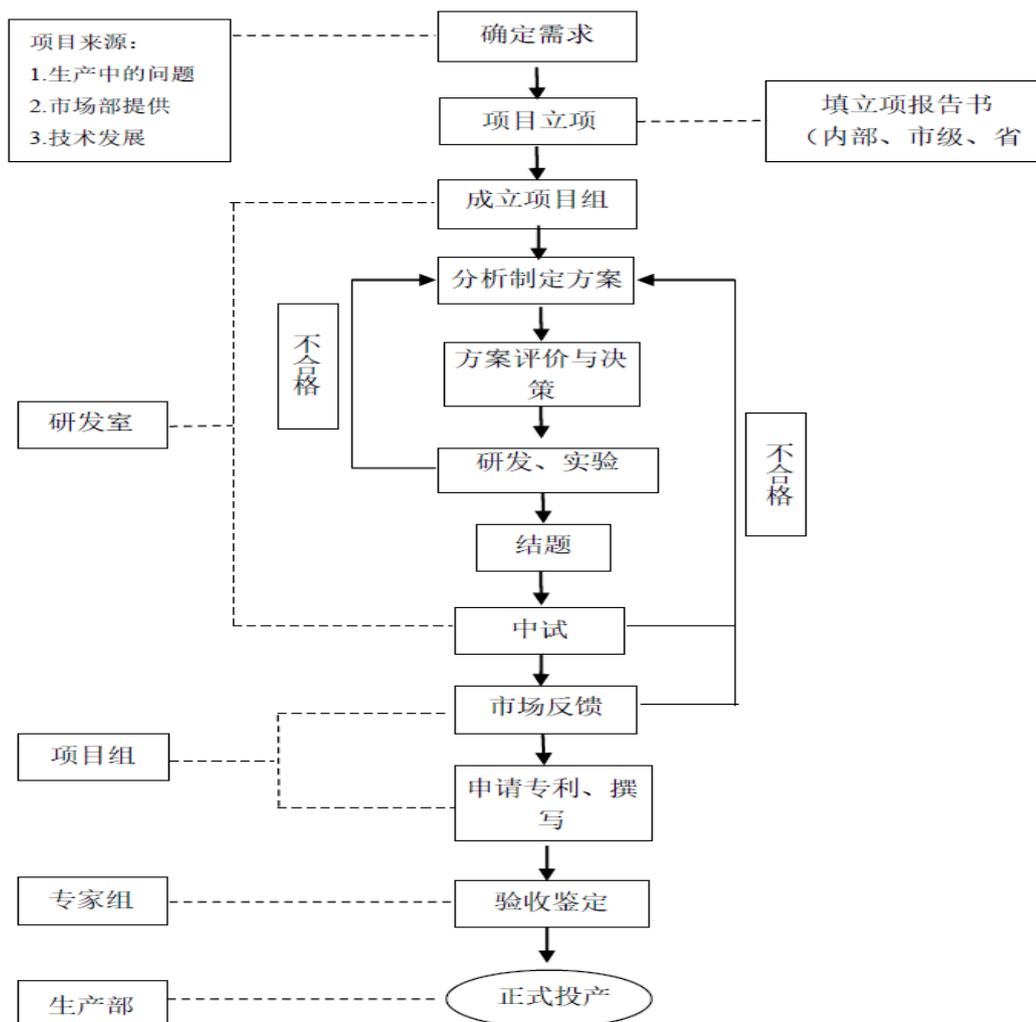
TDA 和 DNT 销售方式主要为自销方式和代销方式；公司为客户处理高浓度有机化工废水、工业园区污水以及危险废物处置。以专业运营的模式为化工企业投资、建设、处理废水、废渣、危险废物，为化工企业、工业园区解决环保问题。先进的第三方运营模式在国内具有经营优势，很受化工企业、工业园区的欢迎。

TDA 类产品在生产销售过程中，属于生产过程不合格的产品，将直接返回生产装置，进行重新提炼；属于销售退回的产品，经过质量检验和降级销售判断后，合格产品会进行降级销售，不合格的产品将返回生产装置进行重新提炼；截至公开转让说明书签署之日，尚未发生过销售过程中 TDA 类产品不合格被退回的情形；生产销售过程中对不合格 TDA 类型产品的处理机制和流程如下：



#### (四) 研发模式

公司采用自主研发与合作研发相结合的方式，在依靠内部研发团队自主创新的同时，充分借助大专院校的研究优势，打造产学研一体化研发平台，并与相关企业进行技术合作，拓宽咨询与合作渠道。研发流程图如下：



#### (五) 盈利模式

在处理高浓度有机废水过程中，通过收取污水处理费和销售回收的 DNT 获取双重利润；利用 TDI 废渣生产 TDA 的过程中，通过收取 TDI 废渣处置费和销售 TDA 产品获取双重利润；有偿处置外接危险废物，实现盈利；承接处理三废的环境工程实现盈利，公司具有持续经营能力。

## 六、所处行业的基本情况

### （一）所处行业的概况

#### 1、所处行业分类

公司目前所从事主营业务包括高浓度有机化工废水处理，危险废物处置，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质等。自设立以来，主营业务未发生过重大变化。按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“N 水利、环境和公共设施管理业”中的“N77 生态保护和环境治理业”。根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（2012 年修订）（GB/T 4754-2011）的分类标准，废水处理所处细分行业为“N772 环境治理业”中的“N7721 水污染治理业”。危险废物处置所处细分行业为“N7724 危险废物治理业”，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质等所处细分行业为“C2662 专项化学用品制造业”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，高浓度有机化工废水处理所处细分行业为属于“D46 水的生产和供应业中的 D4620 污水处理及其再生利用”，危险废物处置所处细分行业属于“N772 环境治理业中的 N7724 危险废物治理”，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质所处细分行业属于“C266 专用化学产品制造中的 C2662 专项化学用品制造”。

#### 2、行业主管部门与行业管理体制

##### （1）行业主管部门

环境保护行业的行政主管部门是中华人民共和国环境保护部。中华人民共和国环境保护部主要负责建立健全环境保护基本制度、负责重大环境问题的统筹协调和监督管理及负责环境污染防治的监督管理，开展环境保护科技工作，组织环境保护重大科学研究和技术工程示范，推动环境技术管理体系建设等。

##### （2）行业管理体制

我国的环保行业按照行业应用的不同，受到不同的分类监管。目前环保部及

各级地方环保部门负责环境保护工作的统一监督管理，是我国环保行业的主管部门。建设部、环保部、发改委等政府部门负责对环保企业的经营领域和经营范围进行资质管理。

除了国家的行业主管部门外，本行业实行行业自律管理，主要行业协会是中国环境保护产业协会，其主要职责为：参与全国环保产业调查和行业发展规划的制定，开展环保产业发展战略的研究；为环保企事业单位提供技术、设备、市场信息，组织合作交流活动等。中国环保产业协会下设水污染治理委员会，专门针对环境保护中的水污染治理问题展开相应的行业组织工作。

### 3、行业法律法规与政策

时间	文件名称	主要内容及影响
2015.4	《水污染防治行动计划》	从全面控制污染物排放、推动经济结构转型升级、着力节约保护水资源、强化科技支撑、充分发挥市场机制作用、严格环境执法监管、切实加强水环境管理、全力保障水生态环境安全、明确和落实各方责任、强化公众参与和社会监督十个方面开展防治行动。
2014.4 修订	《中华人民共和国环境保护法》	共 6 章, 包括总则, 环境监督管理, 保护和改善环境, 防治环境污染和其他公害, 法律责任和附则。其适用范围包括: 大气、水、海洋、土地、矿藏、森林、草原、野生生物、自然遗迹、人文遗迹、自然保护区、风景名胜区、城市和乡村等。该法规定应防治的污染和其他公害有: 废气、废水、废渣、粉尘、恶臭气体、放射性物质以及噪声、振动、电磁波辐射等。本环境保护法依照规定排污标准, 建立环境监测、防污设施建设三同时, 交纳超标排污费等制度, 保护和改善生活环境与生态环境, 防治污染和其他公害。
2013	《关于发展环保服务业的指导意见》	明确了环境污染治理设施运行服务、环保服务业政策试点等任务。
	《重点流域水污染防治规划 2011~2015 年》	根据“十二五”规划目标, 初步确定规划骨干工程项目 6,007 个, 估算投资 3,460 亿元。
	《“十二五”节能环保产业发展规划》	推进工业废水、生活污水和雨水资源化利用, 扩大再生水的应用; 重点攻克膜处理、新型生物脱氮、重金属废水污染防治、高浓度难降解有机工业废水深度处理技术; 推广污水处理厂高

		效节能曝气、升级改造，农村面源污染治理，污泥处理处置等技术与装备。
	《节能减排“十二五”规划》	加大工业废水治理力度，继续加大水污染深度治理和工艺技术改造；开展农业源污染防治。加强农村污染治理，因地制宜建设农村生活污水处理设施，分散居住地区采用低能耗小型分散式处理方式，人口密集、污水排放相对集中地区采用集中处理方式。
2012.10.24	《“十二五”危险废物污染防治规划》	指明了“十二五”期间我国危险废物污染防治目标和指标：到2015年，基本摸清危险废物底数，规范化管理水平大幅提高，环境风险显著降低。
2011	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	推进农村环境综合整治，推进畜禽养殖污染防治，加强农村饮用水水源地保护、农村河道综合整治和水污染综合治理；加强造纸、印染、化工、制革、规模化畜禽养殖等行业污染治理，继续推进重点流域和区域水污染防治，加强重点湖库及河流环境保护和生态治理；加强重点区域、重点行业 and 重点企业重金属污染防治等。
	《国家环境保护“十二五”科技发展规划》	自主研发水污染治理技术、水生态监测和饮用水净化与输送成套工艺与装备，基本建立流域水污染治理技术和水环境管理技术体系；开发从锰、铅、锌、铜、汞、砷和黄金冶炼企业废气、废水和废渣中回收重金属和贵金属的工艺技术，推进其产业化；开发具有自主知识产权的制膜技术、污泥厌氧消化能源回收利用设施及设备。
	《“十二五”节能减排综合性工作方案》	实施污染物减排重点工程。到2015年，基本实现所有县和重点建制镇具备污水处理能力，城市污水处理率达到85%；实施规模化畜禽养殖场污染治理工程。
	《国家环境保护“十二五”规划》	到2015年，城乡饮用水水源地环境安全得到有效保障，水质大幅提高；重金属污染得到有效控制，持久性有机污染物、危险化学品、危险废物等污染防治成效明显；城镇环境基础设施建设和运行水平得到提升，加快县城和重点建制镇污水处理厂建设。
	《关于加快实施〈全国危险废物和医疗废物处置设施建设规划〉的通知》	要求各地加快危险废物和医疗废物处置设施建设，限期完成规划任务。
2010.3.1	《危险废物（含医疗废物）焚烧处置设施性能测	规范危险废物（含医疗废物）焚烧处置设施的性能测试行为。

	试技术规范》	
2008	《中华人民共和国水污染防治法》	国家鼓励、支持水污染防治的科学研究和先进适用技术的推广应用，加强水环境保护的宣传教育。

## （二）行业的发展概况与市场规模

### 1、行业的发展概况

#### （1）环保行业发展概况

随着中国经济的持续快速发展，城市化进程和工业化进程的不断推进，环境污染日益严重，国家对环保的重视程度也越来越高。由于国家加大了环保基础设施的建设投资，有力拉动了相关产业的市场需求，环保产业总体规模迅速扩大，产业领域不断拓展，产业结构逐步调整，产业水平明显提升。

污水处理行业为水务产业链的重要一环，同时又系环保产业的重要分支，目前正处于成长阶段，其在国民经济中地位越来越重要。随着城镇化的推进，城镇污水排放量及处理量均呈现稳定增长态势，而受政策影响，工业污水排放量、处理量增长放缓，未来发展主要在于提高处理质量和再利用。

污水处理行业为政策导向型行业，目前所处政策环境较为宽松，今年为“十二五”收官之年，国家对全国城镇污水处理及再生利用设施加大了投资力度，污水处理率将有进一步提高。污水处理行业在上下游行业的地位并不强势，但其产品为必需品。同时，该行业集中度将进一步提升，业务范围向全产业链发展，服务模式向综合服务模式，未来农村市场、污泥处理、工业园工业废水处理具有广阔的发展前景。污水处理设备制造与污水处理技术将愈发成熟，而政府对环境监管政策也将进一步趋严。

中国环保产业还处于快速发展阶段，总体规模相对还很小，其边界和内涵仍在不断延伸和丰富。随着中国社会经济的发展和产业结构的调整，中国环保产业对国民经济的直接贡献将由小变大，逐渐成为改善经济运行质量、促进经济增长、提高经济技术档次的产业。产业内涵扩展的方向将主要集中在洁净技术、洁净产

品、环境服务等方面，中国环保产业的概念也将演变为：“环境产业”或“绿色产业”。且在新环保法强化监管的大背景下，不断的加大在环保治理上的投资是必然趋势，环保行业未来存在较大的发展空间。

## （2）TDI 行业发展概况

TDI（甲苯二异氰酸酯）是常用的多异氰酸酯的一种，而多异氰酸酯是聚氨酯（PU）材料和重要基础原料。主要用于生产软质聚氨酯泡沫及聚氨酯弹性体、涂料、胶黏剂等。相关应用技术的发展都对 TDI 产品应用领域的进一步拓宽起到了积极作用，极大地带动了 TDI 产品市场需求量的增加。

随着我国经济规模的不断扩大及城镇化步伐的加快，TDI 已成为生产聚氨酯产品重要的原材料。截至 2013 年我国 TDI 产能和产量得到了较快地发展，年国内生产能力已达到 69 万吨，成为全球聚氨酯最大的生产国和消费国。

**2009-2013 年中国 TDI（甲苯二异氰酸酯）进出口数据统计表**

年份	出口（千克、千美元）		进口（千克、千美元）	
	数量	金额	数量	金额
2009 年	4,880,396	14,395	130,129,338	292,335
2010 年	7,649,826	21,447	114,780,260	308,170
2011 年	19,810,867	40,118	71,522,925	174,748
2012 年	81,777,536	194,339	49,371,338	132,872
2013 年	69,136,482	161,587	60,506,809	154,014

数据来源：中国海关

## 2、市场规模

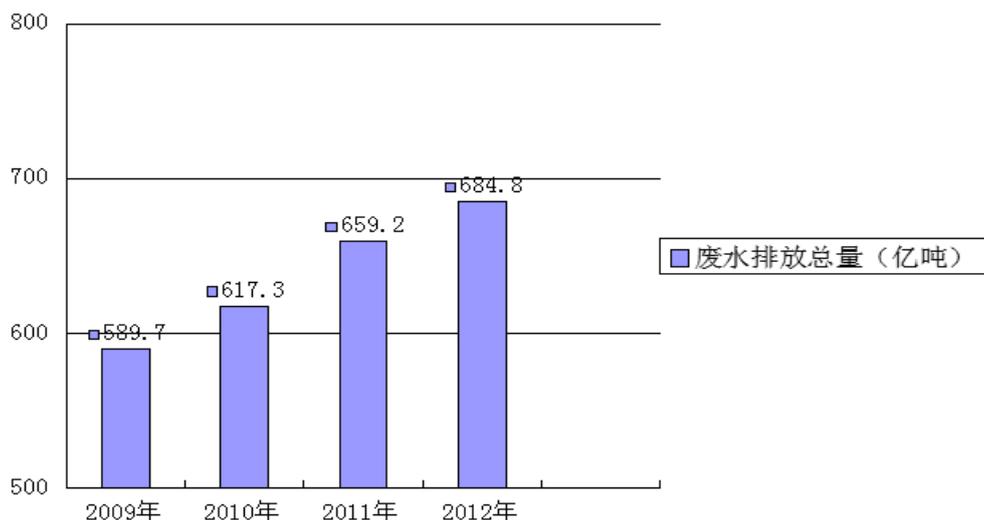
### （1）废水处理

面对多年来工业废水存在的直排、处理不达标等问题，2015 年 4 月 16 日，国务院正式发布《水污染防治行动计划》（以下简称《计划》），《计划》内容包括总体要求、工作目标、主要指标以及 10 条细则。《计划》又称“水十条”，其

第十条内容为强化公众参与和社会监督，要求依法公开环境信息、加强社会监督、构建全民行动格局。“水十条”明确全面控制污染物排放，“狠抓工业污染防治”成为其项下第一的重要任务。除了取缔“十小”企业和专项整治十大重点行业外，集中处理工业集聚区水污染成为环保产业面临的新机遇。

随着工业化、城镇化进一步深入发展，当前我国面临着水资源匮乏，同时水污染严重的问题。根据钱纳里工业化阶段划分法，我国已经进入工业化后期，海水污染严重，大力发展污水处理行业已经成为解决水污染问题的当务之急。

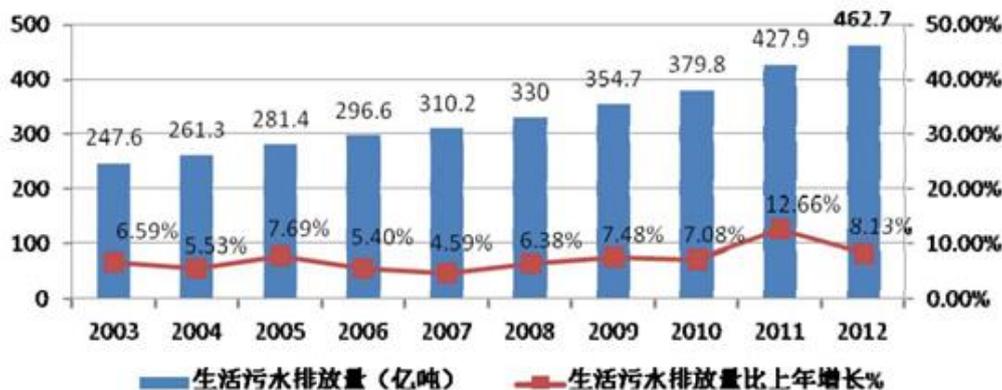
近年来，我国废水排放量呈现逐年增长趋势。如下图所示 2009-2012 年我国废水排放量：



数据来源：2009-2012 年中国环境统计公报

2003 年-2012 年，我国生活污水排放量由 247.6 亿吨增长到 462.7 亿吨，十年间，生活污水排放量逐年增加，年复合增长率为 7.19%。随着我国城镇化进程加快，城镇化率每提高 1 个百分点，将会有一千多万人进入城镇居住和生活，按目前年人均生活污水排放量平均值 65 吨计算，将每年至少带来 6.5 亿吨的污水排放量，市场空间巨大。

下图为 2003-2012 年生活污水排放量变化情况：



我国生活污水排放量变化情况 (2003-2012)

数据来源：中国城市建设统计年鉴

伴随我国不断提高的废水处理标准，废水处理率亟待提升，工业废水处理领域也将呈现巨大市场。从 2003 年开始，我国工业增加值保持了年均 25% 的增幅，而同期工业用水量也同样保持增长，年均增幅超过 3%。据测算，仅化工废水未来每年就有两千亿市场空间待开启。由于化工废水处理比例低，未来排量增长快，处理比例提高空间非常大。经测算，2013 年~2015 年间，造纸、纺织、石化、化工、有色及钢铁 6 个行业的工业废水处理投资需求达到 1,178 亿元。

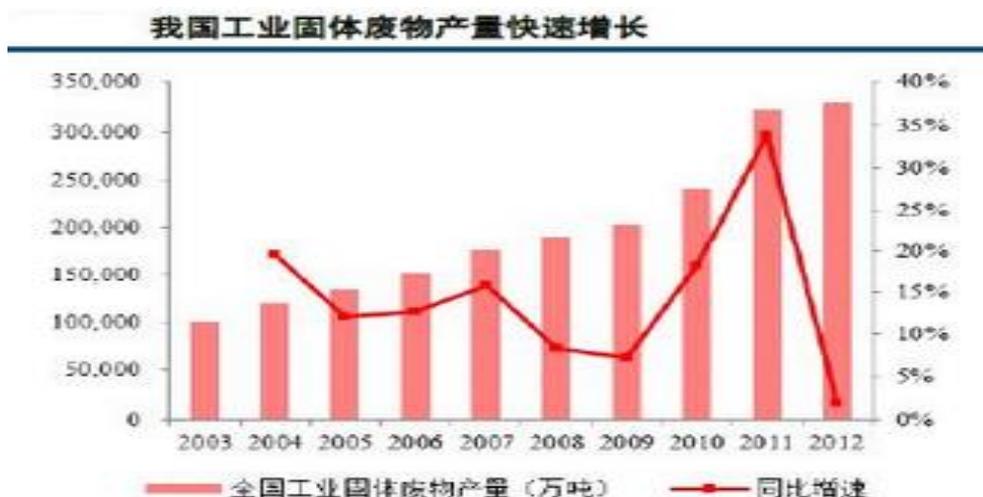
从废水处理达标率看，焦化、造纸行业、石化行业 and 小型钢厂废水处理率均有提升空间。达标需求也将扩大工业废水处理市场，其中煤化工、含油废水及印染、医药、食品等领域都是投资热点，工业废水处理费用上涨将推动市场规模不断扩大。

## (2) 危险废物处置

根据《国家危险废物名录》的定义，具有腐蚀性、毒性、易燃性、反应性或者感染性等一种或者几种危险特性，或不排除具有危险特性，可能对环境或者人体健康造成有害影响，需要按照危险废物进行管理的废弃物，均列为危险废物。对于危险废物处理，市场空间巨大。

2011 年，全国共有 261 个大、中城市向社会发布了固体废物污染环境防治信息，其中环境保护重点城市 60 个，环境保护模范城市 47 个，自愿发布信息城市

154 个。经统计，此次发布信息的大、中城市一般工业固体废物产生量为 238,306.23 万吨，工业危险废物产生量为 2,937.05 万吨，医疗废物产生量约为 54.75 万吨，生活垃圾产生量约为 16,148.81 万吨。



数据来源：环保部

2011 年，261 个大、中城市工业危险废物产生量达 2,937.05 万吨，其中，综合利用量 1,589.02 万吨，处置量 1,209.31 万吨，贮存量 153.29 万吨。工业危险废物综合利用量占利用处置总量的 53.84%，处置、贮存分别占比 40.97%和 5.19%，有效地利用和处置是处理工业危险废物的主要途径。



数据来源：环保部



水环境的改善，从而增加城市水环境的投资力度。

## 2、季节性

废水处理、废渣处理运营工作基本不受季节因素影响。

公司生产二氨基甲苯（80/20-TDA）、2,4-二氨基甲苯（2,4-TDA）、二硝基甲苯（DNT）不受季节变化的影响。2,4-TDA 多用于硫化染料行业，该行业中的下游用户受气候变化等因素影响在春、夏、秋季生产正常，在冬季减产、停工情况较多，从而形成该产品 4-11 月为市场旺季，12-3 月进入市场淡季的市场格局。

## 3、区域性

由于水污染治理的市场化改革时间较短，目前市场化程度仍较低，区域性特征较为明显，国内大多数水务企业均为区域性公司。随着我国水务行业市场化改革的深化，部分具备资金、技术及管理优势的公司积极展开了跨区域业务的扩张。

由于公司废渣、废水处理的运营依赖于下游行业的排污情况，对化工、纺织及医药等行业存在一定的依赖性，而下游化工、纺织及医药行业的分布存在一定的区域性，多位于各省市的工业园区，公司对外扩展需要经当地政府部门审批，故公司相关业务存在一定的区域限制。

### （四）公司在行业中的竞争地位

公司是河北省环保产业协会理事会副会长单位，2012 年被评为“河北省环境保护产业骨干企业”，2013 年被评为“中国环保产业骨干企业”，2014 年被评为“河北省高新技术企业”，先后多次获得“沧州市科学技术奖”，在高浓度化工废水处理领域具有较高的品牌知名度，竞争优势明显。

## 1、竞争优势

### （1）商业模式优势

公司是中国领先的工业废水、工业废渣第三方治理专业化服务商，基于自身拥有的专利技术和专有技术，通过与排污企业或工业园区签订长期委托治理服务

合同或托管运营服务合同的方式为客户提供专业化的污染治理服务，并按合同约定收取污染治理费。服务合同通常为长期合同，一旦签订，在合同期内具有排他性；合同期满后，由于技术的专有性和继承性，客户一般会续约。因此，公司这种基于技术壁垒基础上的第三方治理服务模式具有较强的排他性，是该行业未来的发展方向，在每一个合约项目上可为公司提供长期的收费业务支持，从而为公司构建显著的竞争优势。

## **(2) 产业政策优势**

公司的污水处理技术及 TDI 废渣回收 TDA 的专利技术为环保、节能型产品服务，属于国家重点发展扶持的节能环保产业，不仅符合国家的产业、技术政策，同时也符合世界环境保护的潮流，公司作为国家循环经济示范企业和河北省高新技术企业，具有强大的生命力和产业政策优势。

## **(3) 技术优势**

公司作为国家高新技术企业，拥有专业、一流的技术研发团队，坚持走以科研带动企业的发展道路。公司掌握了废水处理、废渣处理、废气处理等一系列环保处理及回收的综合利用技术，真正实现了循环化、清洁化、集约化、安全化的生产。且公司是国内开发“利用 TDI 废渣生产 TDA”的唯一生产企业，积累了丰富的“利用 TDI 废渣生产 TDA”生产和研发经验，公司已拥有多个自主知识产权的专利技术和一系列专有技术，为竞争者设置了专利壁垒，在市场竞争中有明显的技术优势。

## **(4) 研发创新优势**

公司先后与重庆大学、天津大学、河北科技大学合作，设立研究生培养工作站，共同完成多个项目的研究与开发。公司通过产学研合作，实现“内才”与“外才”相结合，建成了以公司为主体的技术研发机制与技术开发平台，研发人员大多拥有丰富的研发经历，技术力量雄厚，技术后劲充足，有能力完成各项关键技术的研究，确保了公司技术的先进性，具有研发创新优势。

## **(5) 品牌优势**

公司诚信度高，水质处理效果好，具有一定的品牌优势，为产品开拓市场打下了坚实的基础。市场开发坚持以技术为核心，稳定大客户为战略。公司是沧州大化股份有限公司外排废水的唯一处理单位，实际年处理 38 万立方米污水，具备年处理 130 万立方米其他类型高浓度废水的能力。企业将逐步扩大生产规模，实现规模效应。公司不断提高产品的性价比和产品的市场竞争力，提升服务水平，创新服务内涵。通过产品及服务的品牌化，使公司综合实力得到有效提升。

## **2、竞争劣势**

### **(1) 对单一客户存在一定的依赖性**

公司对主要客户尤其是单一客户沧州大化（大化聚海分公司和大化 TDI 公司）存在较大的依赖性，对其销售额占各期营业收入比例在 80% 以上；且对大化聚海分公司的销售额占各期营业收入比例在 65% 以上，对 TDI 行业及单一客户存在一定的依赖性。为解决对单一客户的依赖性，公司已获得多项订单，目前盐山项目、襄阳项目均在建设期，已中标内蒙古包钢稀土（集团）高科技股份有限公司稀土硫酸镁废水处理项目，未来湖北东方化工有限公司污水处理改造项目、辽宁庆阳化学工业集团公司污水处理改造项目、福建省东南电化股份有限公司污水处理改造项目等均有合作意向，公司积极开拓市场，有效抵御其单一客户依赖性，但目前仍存在一定的风险。

### **(2) 融资渠道有限，融资成本较高**

公司的废水、废渣处理业务模式又属于资本密集型模式，公司作为非上市民营企业，能够获得的银行贷款较为有限，通过股权和银行贷款方式获得的资金相对较少，且融资渠道相对较窄，公司目前有多个在建大型项目，有限的融资渠道和高昂的融资成本将限制公司的快速成长。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）公司三会制度的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司建立了股东会，董事会和监事会的法人治理结构。公司股东会由全体股东组成，股东会是公司的权利机构，依法行使职权。公司董事会由7名成员组成，监事会由3名成员组成。鉴于公司规模较小，治理机制的效率和成本，存在公司治理不完善、未定期召开年度股东会或董事会的情形，存在股东会会议记录等文件保留不完整的情况。

整体变更为股份公司以后，公司结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行。公司的股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间权责明晰、分工明确、依法规范运作，法人治理结构完整、合理、有效。同时，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会的相关制度，公司“三会”会议的通知、召开、议案、决议、记录等均符合《公司法》、《公司章程》等法律法规和相关议事规则的规定，“三会”运行情况良好。

#### 1、股东大会的建立健全及运行情况

2015年5月8日，公司召开创立大会，选举了7名董事组成第一届董事会，并召开了股份公司第一届董事会；选举了2名监事与职工代表大会选举的1名职工代表监事组成股份公司第一届监事会，并召开了股份公司第一届监事会。完善了公司的法人治理结构；通过了《公司章程》和一系列议事规则和相关规章制度，建立健全了公司治理机制和内控制度体系，确保公司能够科学治理、有效运行。

股东大会由公司全体股东组成，是公司的最高权力机构。公司创立大会审议

通过了《关于制定〈河北丰源环保科技股份有限公司股东大会会议事规则〉的议案》，对股东大会的召集、提案、通知、召开及表决等程序进行了规定。公司股东均能按时参加股东大会，对公司重大事项进行审议表决，并按照相关规定履行相应的职权。公司按照《公司章程》、《股东大会会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会，股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及议事规则等规定的情形，会议通知合法、会议程序规范、会议议案完整、会议记录全面、会议决议有效，会议记录和相关决议均由出席会议的股东、董事签署，会议文件存档完整。

截至公开转让说明书签署之日，公司召开了5次股东大会（含创立大会），各次会议的召开情况如下：

召开时间	会议名称	会议议案表决情况
2015年5月8日	创立大会	表决通过了公司筹备工作报告、公司设立费用报告、发起人用于抵作股款的财产的作价报告、设立公司并授权董事会负责办理工商注册登记事宜、选举董事并组成第一届董事会、选举股东代表监事并组成第一届监事会、制定公司章程、制定股东大会会议事规则、制定董事会议事规则、制定监事会议事规则、制定关联交易制度、制定投资决策与对外担保管理制度等议案
2015年5月27日	第一次临时股东大会	表决通过关于公司与河北万圣环保科技集团有限公司签订《协议书》的议案
2015年6月26日	第二次临时股东大会	表决通过以资本公积金向全体股东每100股转增172股、修改《公司章程》的议案
2015年7月30日	第三次临时股东大会	表决通过申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让事宜、确认公司于2013—2015年度与关联方发生的关联交易的等议案
2015年10月24日	第四次临时股东大会	表决通过湖北东方化工有限公司危险固体废物处理中心项目投资方案、内蒙古包钢稀土（集团）高科技股份有限公司稀土硫酸镁废水处理项目投资方案、变更公司经营范围、修改公司章程等议案

## 2、董事会的建立健全及运行情况

公司创立大会审议通过了《关于选举河北丰源环保科技股份有限公司董事并

组成公司第一届董事会的议案》、《关于制定〈河北丰源环保科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》，选举了公司董事，组成第一届董事会，并聘选了公司的高管团队。公司董事会由7名董事组成，其中苏德水为董事长，苏航、李功臣、李秋龙、朱永庭、陈学林、刘杰为公司董事。董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利，董事会运作规范。

截至本公开转让说明书签署之日，公司第一届董事会自成立以来共召开了 5 次会议，会议通知及时、议题完整，会议记录和决议均由与会董事签署，会议文件存档完整。董事会各次会议的召开情况如下：

召开时间	会议届次	会议议案及表决结果
2015.5.8	第一届董事会第一次会议	表决通过选举公司董事长、聘任总经理、聘任副总经理及财务负责人、聘任公司董事会秘书、信息披露管理制度、投资者关系管理制度等议案
2015年5月12日	第一届董事会第二次会议	表决通过公司与河北万圣签订《协议书》、提请召开公司 2015 年第一次临时股东大会等议案
2015年6月11日	第一届董事会第三次会议	表决通过以资本公积金向全体股东每 100 股转增 172 股、修改公司章程、召集股东召开 2015 年第二次临时股东大会等议案
2015年7月15日	第一届董事会第四次会议	表决通过申请公司股票进入全国股转系统挂牌并公开转让、提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让事宜、确认公司于 2013—2015 年度与关联方发生的关联交易的议案、评估公司治理机制及执行情况、召集股东召开 2015 年第三次临时股东大会、确认瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告等议案
2015年10月9日	第一届董事会第五次会议	表决通过湖北东方化工有限公司危险固体废物处理中心项目投资方案、内蒙古包钢稀土（集团）高科技股份有限公司稀土硫酸镁废水处理项目投资方案、变更公司经营范围、修改公司章程、召集股东召开 2015 年第四次临时股东大会等议案

### 3、监事会的建立健全及运行情况

2015年5月8日，公司召开创立大会，审议通过了《关于选举河北丰源环保科技股份有限公司股东代表监事并组成公司第一届监事会的议案》，选举孙孝志、任子荣为公司监事，与职工代表大会民主选举的职工代表监事徐俊丽共同组成股

份公司第一届监事会。

2015年5月8日，在公司会议室召开公司第一届监事会第一次会议，会议审议并通过了《关于选举公司监事会主席的议案》并选举孙孝志为监事会主席。

截至公开转让说明书签署之日，股份有限公司共召开1次监事会。公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集。公司监事会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。公司全体监事能够遵守有关法律、法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立行使相应的权利、履行相应的义务，会议的召开情况如下：

召开时间	届次	会议议案及表决情况
2015年5月8日	第一届监事会第一次会议	表决通过了选举公司监事会主席的议案

## （二）“三会”机构及相关人员履行职责的情况

### 1、股东履行职责的情况

公司股东按照《公司法》及《公司章程》的规定参加股东大会，行使知情权、参与权、质询权和表决权，享有被选举权和分红权等股东权利。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司股东出席股东大会，履行股东职责的具体情况如下：

序号	届次	股东参会履职情况	表决方式及表决结果
1	创立大会	出席股东或股东代理人 29 人，代表 37,000,000 股，占股份总数的 100%	记名投票方式通过议案
2	第一次临时股东大会	出席股东或股东代理人 29 人，代表 37,000,000 股，占股份总数的 100%	记名投票方式通过议案
3	第二次临时股东大会	出席股东或股东代理人 29 人，代表 37,000,000 股，占股份总数的 100%	记名投票方式通过议案
4	第三次临时股东大会	出席股东或股东代理人 29 人，代表 100,640,000 股，占股份总数的 100%	记名投票方式通过议案

5	第四次临时股东大会	出席股东或股东代理人 29 人，代表 100,640,000 股，占股份总数的 100%	记名投票方式通过议案
---	-----------	--	------------

## 2、董事履行职责的情况

自股份公司第一届董事会成立以来，股份公司召开了5次董事会会议，公司董事会能够严格遵守表决事项和表决程序的有关规定召开会议。公司董事会能够遵守有关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对股东大会负责，勤勉尽责，行使相应的权利并履行相应的义务，确保董事会落实股东大会决议，提高工作效率，保证科学决策，维护公司及股东权益。

截至本公开转让书签署之日，董事出席董事会、列席股东大会，履行董事职责的具体情况如下：

序号	董事	参会履职情况
1	苏德水	主持了第一届董事会召开的全部会议，并主持了所有股东大会
2	苏航	出席了第一届董事会召开的全部会议，并出席了所有股东大会
3	李功臣	出席了第一届董事会召开的全部会议，并出席了所有股东大会
4	李秋龙	出席了第一届董事会召开的全部会议，并出席了所有股东大会
5	朱永庭	出席了第一届董事会召开的全部会议，并出席了所有股东大会
6	陈学林	出席了第一届董事会召开的全部会议，并出席了所有股东大会
7	刘杰	出席了第一届董事会召开的全部会议，并出席了所有股东大会

## 3、监事履行职责的情况

监事会作为公司的监督机构，在维护公司及股东权益方面发挥着重要作用。公司第一届监事会成立以来，公司监事出席了监事会会议，并审议通过了所有议案；全体监事全部列席了公司召开的所有股东大会和董事会，并对审议事项发表了各自意见。公司监事能够尽到忠实及勤勉义务，未发生利用职权收受贿赂或者谋取其他非法收入的情况，不存在侵占公司财产的情形。

### （三）投资者参与公司治理及职工代表监事履行责任的实际情况

#### 1、投资者参与公司治理的实际情况

公司股东为苏德水、苏航、陈学林、红桥创投、金冀达创投、兴石创投、中浦创投、李秋龙、邵方、于航、殷宗山、寇建宗、王梦涵、黄银平、付晓燕、李群、孙宁、卢涛、王子龙、张金成、王振远、徐俊丽、王磊、尹福成、李贻祥、李书凯、张博、孙孝志、赵敬涛。其中，除陈学林为外部投资者自然人股东外，红桥创投、金冀达创投、兴石创投、中浦创投均为专业投资机构。

公司控股股东及实际控制人苏德水任公司董事长，苏航、朱永庭、李秋龙任董事，其余董事会成员陈学林（由陈学林提名）、李功臣（由红桥创投提名）、刘杰（由金冀达创投、兴石创投、中浦创投提名）；监事会成员由任子荣（由红桥创投提名）、徐俊丽（职工代表监事）、孙孝志（由董事长提名）组成。股东不但能够通过参与股东大会行使股东权利，而且还通过董事会、监事会参与公司治理。各专业投资机构凭借其丰富的经验和良好的专业能力参与公司治理，并不断促进公司治理的完善。

## 2、职工代表监事履行责任的实际情况

公司的职工监事能够按照监事会有关规定，参与公司重大事项的监督，努力工作、认真履职，在促进公司发展、维护公司利益和职工权益方面，职工监事努力发挥监督保证作用，能积极列席董事会，参与公司重大项目、工作、方针、政策的研究讨论，及时提出相关意见，在形成公司自我约束方面发挥了监督协调作用。

## 二、公司治理机制及评价

### （一）公司治理机制对股东权利的保护

《河北丰源环保科技股份有限公司章程》中规定了对股东权利的保护条款。

公司章程第二十二规定，公司依据登记存管机构提供的凭证建立股东名册，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据；股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。

公司章程第二十四条规定，股东享有知情权、参与权、质询权、表决权等权利，具体如下：依照其持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；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；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；依法查阅本章程、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；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；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；法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

## （二）相关制度的建立情况

### 1、投资者关系管理

根据《公司法》等法律法规和规范性文件及《公司章程》的规定，公司制定了适应自身发展的投资者关系管理制度，并于2015年5月8日公司第一届董事会第一次会议审议通过。投资者关系管理制度对投资者关系管理的主要内容和方式、自愿性信息披露、投资者关系工作的组织和实施进行了规定，以加强公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，切实建立公司与投资者的良好沟通平台，完善公司治理结构，切实保护投资者的合法权益，形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良性互动关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

公司董事会秘书是公司投资者关系管理事务的负责人，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务，以充分的信息披露及其他适当的方式加强与投资者之间的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

### 2、纠纷解决机制

《河北丰源环保科技股份有限公司章程》规定了相关的纠纷解决机制。

公司章程第九条规定，公司、股东、董事、监事、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，可向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼。

公司章程第二十六条规定，公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起60日内，请求人民法院撤销。董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起30日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第三款规定的股东可以依照本条第三款、第四款的规定向人民法院提起诉讼。

公司章程第二十七条规定，董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

### **3、累积投票制**

《河北丰源环保科技股份有限公司章程》和《股东大会议事规则》规定了累积投票制。公司章程第四十四条规定，股东大会选举董事、监事，可以依照股东大会的决议，实行累积投票制；股东大会议事规则第二十七条规定，股东大会在选举或更换董事、监事时，可以依照股东大会的决议，实行累积投票制。

### **4、独立董事制度**

公司目前尚未建立独立董事制度。

### **5、关联股东和董事回避制度**

公司章程第三十一条规定，公司为股东、实际控制人提供担保的，须经股东大会审议通过；股东大会在审议为股东、实际控制人提供担保的议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

《河北丰源环保科技股份有限公司关联交易管理制度》对关联人和关联交易的范围、关联交易的审批与披露等事项进行了规定，并在第四章“回避表决”中对关联董事、关联股东在审议关联交易事项的回避制度进行了明确规定。

## **6、关联交易管理制度**

为了规范公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益，基于公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的需要，公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规、规章和其他规范性文件的规定，并结合公司实际情况，制定了《河北丰源环保科技股份有限公司关联交易管理制度》，并于2015年5月8日经创立大会审议通过。关联交易管理制度对关联人和关联交易的范围、关联交易的审批与披露、关联董事和关联股东在审议关联交易事项的回避等事项进行了明确规定。

## **7、信息披露管理制度**

为了规范公司的信息披露行为，加强信息披露事务管理，保护投资者的合法权益，根据相关政策法规及公司章程的规定，制订了信息披露管理制度，并于2015年5月8日，由公司第一届董事会第一次会议审议通过。公司、公司的董事、监事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平；信息披露文件主要包括公开转让说明书、定向发行说明书、定向转让说明书、定期报告和临时报告等；董事会秘书为信息披露的负责人。

## **8、与财务管理、风险控制相关的内部控制制度**

有限公司阶段，公司制定了一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、行政管

理、业务服务、市场开发、技术研发、销售采购管理等经营管理过程和各个具体环节，能满足公司日常经营和管理的实际需求。由于股份公司成立时间较短，目前仍沿用有限公司的财务管理制度、风险控制等相关的内部管理制度，在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，符合公司发展的要求。

### （三）董事会对公司治理机制的自我评估

2015年7月15日，公司召开第一届董事会第四次会议，会议审议了《关于评估公司治理机制及执行情况的议案》，对公司治理机制进行讨论和评估后认为，公司已经依法建立、健全了规范、科学的治理机制和治理结构，具备了公司治理制度并在日常经营管理活动中得以正常执行，公司的治理机制及治理结构健全、合理、合法、有效。

## 三、公司及主要股东最近两年的合法合规情况

### （一）公司的合法合规情况

#### 1、公司受到行政处罚情况

2014年10月，河北省国家税务局针对省内所辖的高新技术企业进行了一次普查，对公司研发费用中不符合加计扣除标准的部分费用予以剔除，经审查后，公司补缴了2011年度2012年度企业所得税9,069.38元、11,998.08元，并产生了7,669.92元的税收滞纳金。

丰源环保2014年上述营业外支出为滞纳金，不属于《行政处罚法》中的罚款，不属于重大违法违规行为。

根据沧州市临港经济技术开发区国家税务局和沧州渤海新区地方税务局中捷产业园区税务分局出具的《证明》，报告期内，丰源环保能够遵守税收法规，依法申报缴纳税款，未因违反税法规定而受到过重大行政处罚，未出现过逃税、欠税、偷税等重大违法行为。报告期内，公司不存在因重大违法违规行为受到行政处罚。

## 2、公司的合法合规情况

报告期内，公司及其董事、监事和高级管理人员严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定开展业务经营，不存在重大违法违规行为。

### (1) 主业经营

2015年7月17日，沧州临港经济技术开发区环保局出具《证明》，丰源环保自2013年1月1日起生产经营活动中的污染物排放符合国家及地方标准，不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的情形。

### (2) 缴纳税款

2015年8月18日，沧州市临港经济技术开发区国家税务局和沧州渤海新区地方税务局中捷产业园区税务分局出具《证明》，丰源环保已经依法办理税务登记并独立纳税，其自2013年1月1日以来执行的税种和适用的税率符合相关法律、法规和规范性文件的要求，不存在因税务问题而受到处罚的重大违法情形。

### (3) 工商管理

2015年8月17日，沧州市工商行政管理局出具《证明》，丰源环保自2013年1月1日以来，遵守有关工商管理相关法律、法规的规定，守法经营，不存在因违反工商管理方面的法律、法规和规范性文件而受到处罚的情形。

### (4) 安全生产

2015年6月29日，沧州临港经济技术开发区安全生产监督管理局出具《证明》，丰源环保自2013年1月1日成立至今未发生重大安全生产事故。

### (5) 劳动与社会保障

2015年7月31日，沧州渤海新区中捷产业园区人事劳动和社会保障局出具《证明》，丰源环保自2013年1月1日以来，遵守国家有关劳动管理和社会保障的法律、法规，不存在因违反有关劳动和社会保障法律、法规而受到处罚的情形。

## **(6) 用地情况**

2015年8月20日，国土资源局出具《证明》，丰源环保自2013年1月1日以来能够遵守国家有关土地管理的法律、法规，不存在因违反有关土地管理法律、法规而受到处罚的情形。

## **(7) 技术监督**

2015年8月21日，沧州渤海新区质量技术监督局临港产业园区分局出具《证明》，自2013年1月1日以来能够遵守国家有关产品质量及技术监督管理的法律、法规，不存在因违反有关产品质量及技术监督管理法律法规而受到处罚的情形。

## **(8) 消防**

2015年7月2日，沧州市公安消防支队第六中队出具证明文件，丰源环保自2013年1月1日以来能够遵守消防相关法律、法规和规范性文件的规定，不存在因违反消防相关法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

## **(9) 住房公积金**

2015年7月28日，沧州市住房公积金管理中心渤海新区分中心出具《证明》，丰源环保已于2015年7月依法在沧州市住房公积金管理中心渤海新区分中心办理住房公积金缴存登记，并为该单位职工办理了住房公积金账户设立手续。截至证明出具之日，丰源环保不存在因拖欠、少缴、漏缴或其他违反住房公积金管理法规而受到处罚的情形。

## **(10) 房产情况**

2015年8月6日，沧州市房产管理局临港开发区分局出具了《查询结果》，丰源环保在沧州市房产管理局临港开发区分局辖区内有登记房产一处，证号：沧临房权证中企字第：0036号，面积：1,301.4平方米。并已设他项权。

## **(二) 主要股东的合法合规情况**

公司的控股股东及实际控制人苏德水和苏航最近两年不存在违法违规及受到

相应处罚的情况，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项，并已做出相关承诺函。

2015年7月30日，苏德水和苏航出具了《声明》，郑重承诺：“1、本人最近二年内未有因违反国家法律、行政法规、部门规章、规范性文件、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；3、本人最近二年内未有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；5、本人没有欺诈或其他不诚信行为等情况”。

2015年7月24日，西环中街派出所出具《证明》，经在全国违法系统查询，苏德水无违法记录。

2015年7月6日，北京市公安局丰台分局派出所出具《证明》，经在全国违法系统查询，苏航无违法记录。

## 四、公司的独立性

公司自成立以来，坚持按照法律法规的要求规范运作，建立健全法人治理结构；公司拥有业务经营所需的资产和人员，建立了独立的财务核算体系，设置了独立的职能部门和业务机构，管理机构和管理制度健全，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与股东及股东设立的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立性

公司的业务独立。丰源环保的主营业务包括高浓度有机化工废水处理，危险废物处置，TDI废渣生产TDA和化工废水回收硝基苯类物质等。丰源环保独立从事其经营范围内的业务，拥有与主营业务相关的经营资质，独立签署各项与生产经营相关的合同，独立开展各项生产经营活动。丰源环保与其控股股东和实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公允的关联交易。

## （二）资产独立性

公司的资产独立。丰源环保目前的资产主要系承接沧州丰源环保科技有限公司的资产，沧州丰源环保科技有限公司的资产已全部实际转移至丰源环保，沧州丰源环保科技有限公司名下的资产已经全部变更至丰源环保名下。丰源环保目前合法拥有生产经营所必须的土地、房屋、专利权、机器设备等主要财产，该等资产的权属完整、产权清晰。丰源环保不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用的情况。丰源环保对其所有资产拥有完全的控制和支配权，主要资产不存在权属纠纷。公司不存在以资产、权益或信用为股东和股东控制的其他企业或者个人提供担保的行为，不存在资产被股东或其他关联方占用的情况。

## （三）人员独立性

公司的人员独立。丰源环保董事会由7名董事组成；监事会由3名监事组成，其中2名股东代表监事，1名职工代表监事；高级管理人员由总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书组成。丰源环保的董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会做出的人事任免决定的情况。丰源环保的高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任职务，且均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。丰源环保的财务人员也未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪。丰源环保与所有在册正式职工均签订了劳动合同。

## （四）财务独立性

公司的财务独立。丰源环保独立在银行开立存款账户，丰源环保设立了独立的财务部门，建立了健全的财务核算体系和财务会计制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司配备了专职财务会计人员，财务负责人及财务人员均在本公司专职工作、领取薪酬并缴纳社会保险及住房公积金。公司及子公司均开立了独立的银行账号，不存在与股东共用账号的情况。公司及子公司均作为独立纳税人依法纳税。

## （五）机构独立性

公司的机构独立。公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了完善的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》和三会议事规则规范运作。公司根据自身经营管理的需要设立了独立和完整的业务、技术和职能部门，包括办公室、人力资源部、企业管理部、技术中心、市场部、财务部、供应部、工程部、项目部、安技部、机动部、调度室、水处理一车间、水处理二车间、化工车间、焚烧车间等共计 16 个职能部门。公司的机构完全独立于股东，公司拥有机构设置的自主权，公司不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在主要股东干预公司机构设立的情形。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与关联方同业竞争情况

公司与公司的控股股东及实际控制人、公司的董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

公司经营范围为：环保技术服务；制造、销售：二氨基甲苯（TDA）、二硝基甲苯（DNT）（取得安全生产许可证后方可正式生产）；废水处理（凭资质证书经营）；危险废物的收集、贮存、处置（以危险废物经营许可证核准经营危险废物类别为准，有效期至 2016 年 6 月 20 日）；技术和货物进出口（法律、法规禁止的项目除外，法律、法规限制的项目取得许可后方可经营）。

截至本公开转让说明书签署之日，公司的关联企业情况如下：

序号	企业名称	关联关系	经营范围
1	沧州圣润	苏航持股 88.46%	制造工业控制设备、电气设备、仪器仪表、环保专用软件；房屋租赁
2	北京安沃特	苏德水、苏航合计持股 100%	技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；销售机械设备、电子产品
3	沧州安沃特	北京安沃特持股 80%，苏航持股 20%	制造电气设备；销售机械设备、电子产品、仪表；节能技术推广服务

4	深州好健康	苏德水持股 80%	种植苗圃, 有机肥生产、销售, 生态农业项目示范推广, 农业技术服务
5	河北万圣	报告期内苏德水持股 98.75%	批发、零售: 化工原料(不含危险化学品)、钢材、仪器仪表、净水设备、水泵、阀门; 环保化工设备生产、销售
6	沧州圣海	苏德水、苏航合计持股 100%	职业健康审计评估, 职业危害检验、检测, 职业健康技术服务
7	沧州圣力	苏航持股 54%	安全评价、环境影响评价、安全技术服务、环保项目投资风险评估、清洁生产审核咨询服务
8	山东红桥股权投资管理有限公司	系董事李功臣担任董事长的公司	受托管理股权投资企业、投资管理及相关咨询
9	山东科融天使创业投资合伙企业(有限合伙)	李功臣担任执行事务合伙人的公司	创业投资及咨询等
10	山东省现代农业科技创业投资有限公司	李功臣担任董事长兼总经理的公司	创业投资及咨询等
11	山东省科技融资担保有限公司	李功臣担任董事长的公司	贷款担保等
12	天津海王星海上工程股份有限公司	系董事刘杰担任董事的公司	海洋石油工程、海洋石油管道
13	上海合复新材料科技有限公司	刘杰担任董事的公司	高分子复合材料
14	天津海达联石创业投资管理有限公司	刘杰担任董事长、总经理的公司	受托管理创业投资企业的投资业务, 为创业投资企业提供投资经营和管理服务, 为创业企业提供创业管理和咨询服务。
15	广西桂东海达投资管理有限公司	刘杰担任执行董事兼总经理的公司	股权投资、投资管理及相关咨询服务(不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他须许可的金融咨询业务)。
16	四川六木投资有限公司	系董事陈学林担任执行董事兼经理的公司	项目投资
17	四川六木股权投资基金管理有限公司	陈学林担任执行董事兼经理的公司	投资管理

18	山东奥福环保科技股份有限公司	系监事任子荣担任董事的公司	汽车尾气处理载体及工业 VOC 治理
19	山东明佳科技有限公司	任子荣担任董事的公司	在线检测
20	山东华云机电科技有限公司	任子荣担任监事的公司	豪克能表面处理
21	中国风险投资有限公司	任子荣担任监事的公司	风险投资；资产管理；基金管理；项目评估；咨询培训；财务顾问；企业资产重组、上市、策划、咨询；经济信息咨询（不含中介服务）。
22	深圳依思普林科技有限公司	任子荣担任董事的公司	国内贸易；货物及技术进出口。电力设备、测试设备、电子产品、控制装置产品的研发、生产及购销。

经对比公司与公司的控股股东及实际控制人、公司的董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业之间业务关系，不存在同业竞争情形。

## （二）承诺及制度情况

公司与公司的控股股东及实际控制人、公司的董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

2015年7月30日，为避免今后出现同业竞争情形，控股股东及实际控制人共同出具了《承诺函》，具体内容如下：一、截至本承诺函出具之日，本人及本人关系密切家庭成员没有直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事或参与任何与河北丰源环保科技股份有限公司（下称“丰源环保”）及其子公司构成或可能构成竞争的业务。

二、自本承诺函出具之日起，本人担任丰源环保控股股东/实际控制人期间：  
1、本人及本人关系密切家庭成员不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事或参与任何与丰源环保及其子公司构成或可能构成竞争的业务；  
2、本人及本人关系密切家庭成员从任何第三方获得的任何商业机会与丰源环保及其子公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人及本人关系密切家庭成员将立即通知丰源环保，并尽力将该等商业机会让与丰源环保；  
3、本人及本

人关系密切家庭成员承诺将不向其他与丰源环保及其子公司业务构成或可能构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、销售渠道等商业秘密；4、若本人及本人关系密切家庭成员控制公司的产品或业务可能与丰源环保及其子公司的产品或业务构成竞争，则本人及本人关系密切家庭成员控制企业将以停止生产构成竞争的产品、停止经营构成竞争的业务等方式避免同业竞争；5、本人承诺将约束本人关系密切家庭成员按照本承诺函进行或者不进行特定行为。

三、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向丰源环保及其子公司赔偿一切直接和间接损失。

## 六、报告期内的资金占用与违规担保等情况

### （一）关联方资金占用情况

报告期内，公司存在关联方的资金往来，关联方资金往来主要为其他应付款项，其他应收款项为委托装修款。

公司两年及一期末，关联方应收应付款项情况如下（单位：元）：

项目名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>其他应付款：</b>			
沧州圣力	0.00	2,079,632.85	2,136,314.55
河北万圣	0.00	100,078.14	547,500.16
沧州圣海	0.00	3,322,464.09	3,428,534.48
沧州圣润	0.00	32,684,625.99	7,782,234.18
苏德水	0.00	0.00	531,759.63
合计	0.00	38,186,801.07	14,426,343.00
<b>其他应收款：</b>			
沧州安沃特	980,000.00	0.00	0.00

关联方占用公司资金的具体情况详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易”。

## （二）关联方担保情况

### 1、关联方为丰源环保提供担保

报告期内，关联方河北万圣、苏德水、苏航均曾为丰源环保提供担保，担保合同情况如下（单位：元）：

序号	担保人	债权人	被担保人	担保额度	担保方式/抵押 物权证号	主债权	是否已还
1	河北万圣	河北银行沧州分行	丰源环保	1,000	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为DK110525000009的《河北银行股份有限公司固定资产借款合同》	已还
2	苏德水	河北银行沧州分行	丰源环保	1,000	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为DK110525000009的《河北银行股份有限公司固定资产借款合同》	已还
3	河北万圣	沧县吉银村镇银行	丰源环保	450	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为80800102012040013的《人民币流动资金借款合同》	已还
4	河北万圣	沧县吉银村镇银行	丰源环保	450	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为80800102012100035的《人民币流动资金借款合同》	已还
5	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	1,900	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20130004的《最高额融资合同》	已还
6	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	950	最高额抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20130004的《最高额融资合同》	已还
					京房权证丰私字第128724号		
					京房权证丰私字第128725号		
7	哈轴沧州公司/ 苏德水/ 马永彬	沧县农信社	丰源环保	500	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为沧县联社农信循借字2014第27302014015994号的《企业循环额度借款合同》	已还
8	力源活塞/ 苏德水/ 于建华	沧县农信社	丰源环保	1,400	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为沧县联社农信循借字2014第27302014014931号的《企业循环额度借款合同》	未还

9	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	950	最高额抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20140051的《最高额融资合同》	已还
					京房权证丰私字第128724号		
					京房权证丰私字第128725号		
10	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	1,900	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20140051的《最高额融资合同》	已还
11	苏德水、陈新荣	兴业银行沧州分行	丰源环保	500	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号兴银（沧）授字第2014142号的《基本额度授信合同》及其项下所有分合同	未还
12	苏德水	张家口商行沧州分行	丰源环保	950	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为54011500000064的《流动资金借款合同》	未还
13	苏德水	张家口商行沧州分行	丰源环保	950	抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为54011500000064的《流动资金借款合同》	未还
					京房权证丰私字第128725号		
					京房权证丰私字第128724号		
14	苏德水	河北银行沧州分行	丰源环保	800	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为ED150113000002的《额度协议》	未还
15	苏航	河北银行沧州分行	丰源环保	800	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为ED150113000002的《额度协议》	未还
16	苏德水	沧县吉银村镇银行	丰源环保	500	质押担保	丰源环保与债权人签订的编号为8080010150010108461的《流动资金循环借款合同》	未还
					权利质押清单Z20150629		

以上关联方担保均为关联方无偿为丰源环保提供担保，上述关联交易不存在损害公司及非关联股东利益的情形，关联交易必要、持续、合法、有效。

## 2、丰源环保为关联方提供担保

2012年2月16日，丰源环保与沧县农村信用联社股份有限公司签订《最高额

抵押合同》，约定丰源环保为河北万圣与沧县农村信用联社股份有限公司签订的编号为“沧县联社农信循借字 2012 第 27302012405158 号《企业循环额度借款合同》项下借款提供最高额抵押担保，抵押物为沧渤国用（2010）第 0003 号土地使用权，担保额度为 460 万元。河北万圣于 2014 年 2 月归还了《企业循环额度借款合同》项下借款，丰源环保担保责任已解除。

2014 年 1 月 24 日，丰源环保与沧县农村信用联社股份有限公司签订《最高额抵押合同》，约定丰源环保为河北万圣与沧县农村信用联社股份有限公司签订的编号为“沧县联社农信循借字 2014 第 27302014838652 号《企业循环额度借款合同》项下借款提供最高额抵押担保，抵押物为沧渤国用（2010）第 0003 号土地使用权，担保额度为 460 万元。河北万圣已于 2015 年年初归还上述《企业循环额度借款合同》项下借款，丰源环保担保责任已解除。

上述关联担保中，丰源环保为关联方担保的额度较小，且担保的借款已归还，丰源环保担保责任已解除，不存在损害公司及非关联股东利益的情形，关联交易必要、合法、有效。

### （三）为防止关联方占用采取的措施

为了防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源等行为的发生，保障公司合法权益，公司制定了《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》、《关联交易管理制度》、《投资决策与对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项以及回避表决等均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

2015 年 7 月 30 日，丰源环保及公司控股股东及实际控制人、主要股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺书》的书面声明。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员合计直接持有公司股份 72,583,200.00 股，占公司股本总额的 72.12%。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份的情况如下：

职务	姓名	持股数量（股）	持股比例	股份受限（抵押、冻结）
董事长兼总经理	苏德水	54,400,000.00	54.05%	无
董事	苏航	5,440,000.00	5.40%	无
董事	陈学林	9,792,000.00	9.73%	无
董事	刘杰	-	-	-
董事	李功臣	-	-	-
董事兼副总经理	朱永庭	-	-	-
董事兼工程部经理	李秋龙	2,828,800.00	2.81%	无
监事	任子荣	-	-	-
监事兼供应部经理	孙孝志	27,200.00	0.03%	无
监事兼设计工程师	徐俊丽	27,200.00	0.03%	无
副总经理兼技术总监	邵方	680,000.00	0.68%	无
董事会秘书	孙宁	68,000.00	0.07%	无
财务负责人	吴美然	-	-	-
合计		72,583,200.00	72.12%	

公司董事、监事、高级管理人员除上述直接持有的本公司股份外，不存在以任何其他方式直接、间接持有本公司股份的情况。公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属不存在以任何方式直接、间接持有本公司股份的情况。

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

除公司董事长兼总经理苏德水与董事苏航为父子关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### **（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或作出的重要承诺情况**

截至本公开转让说明书签署之日，除与公司签订劳动合同外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订其他任何协议；公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺主要包括：

#### **1、避免同业竞争的承诺**

2015年7月30日，控股股东及实际控制人苏德水和苏航以及公司的全体董事、监事、高级管理人员共同出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容详见本公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”。

#### **2、规范关联交易的承诺**

2015年7月30日，公司的控股股东及实际控制人、主要股东、董事、监事及高级管理人员共同签署了《关于规范关联交易的承诺书》，具体内容如下：

本人作为河北丰源环保科技股份有限公司控股股东及实际控制人就关联交易事项作出如下承诺：（1）本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易；（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益；（3）本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本人在公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保；（4）本承诺书自签字之日即行生效且不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为公司关联人期间内有效。

#### **3、其他声明与承诺**

2015年9月18日，公司全体董事分别向全国股份转让系统公司作出《董事声明与承诺》，公司全体监事分别向全国股份转让系统公司作出《监事声明与承诺》，公司全体高级管理人员分别向全国股份转让系统公司作出《高级管理人员声明与承诺》。

#### **（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位的兼职情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的兼职情况参见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易”之“（一）关联方及关联关系”部分。

#### **（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事及高级管理人员对外投资情况参见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联交易”之“（一）关联方及关联关系”部分。

#### **（六）董事、监事、高级管理人员的受处罚情况**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况；不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在因对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况；不存在个人负有较大数额债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

#### **（七）董事、监事、高级管理人员对持续经营有不利影响的其他情形**

公司董事、监事、高级管理人员不存在对持续经营有不利影响的其他情形。

## 八、董事、监事、高级管理人员的变动情况

### （一）董事的变动情况

2013年初，丰源环保董事会成员为苏德水、苏航、张庆宽、王洪涛、张冬梅，其中苏德水为董事长。

2013年8月16日，丰源环保召开2013年第二次临时股东会，同意选举苏德水、苏航、寇建宗、李功臣、张冬梅为公司董事会董事，其中苏德水为董事长。

2014年2月12日，丰源环保召开2014年第一次股东会，同意免去张冬梅、寇建宗董事职务，同意选举陈玉洪、朱永庭为公司董事。

2015年2月13日，丰源环保召开临时股东会，同意免去陈玉洪董事职务，同意选举李秋龙为公司董事。

2015年3月，引入新的自然人股东陈学林并成为公司董事，机构投资人金冀达创投、兴石创投和中浦创投推荐刘杰成为公司董事。

2015年5月8日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意选举苏德水、苏航、李功臣、李秋龙、朱永庭、陈学林、刘杰为公司董事会董事，其中苏德水为董事长。

### （二）监事的变动情况

2013年初，丰源环保监事会成员为袁永强、孙孝志、徐俊丽。

2013年8月16日，丰源环保召开2013年第二次临时股东会和职工代表大会，同意选举任子荣、孙孝志、徐俊丽为公司监事会监事，其中孙孝志为监事会主席。

2015年5月8日，公司召开创立大会暨第一次股东大会和职工代表大会，同意选举孙孝志、任子荣、徐俊丽为公司监事，其中孙孝志为监事会主席、徐俊丽为职工代表监事。

### **（三）高级管理人员变化情况**

#### **1、总经理的变化情况**

2013年初，公司总经理为苏德水。

2013年8月，因工作需要，由寇建宗担任经理，负责丰源环保的全面工作，定期向苏德水汇报工作。

2015年5月8日，丰源环保召开第一届董事会第一次会议，选举苏德水担任公司总经理。

#### **2、副总经理的变化情况**

2015年5月8日，丰源环保召开第一届董事会第一次会议，选举朱永庭、邵方担任公司副总经理。

#### **3、财务负责人的变化情况**

2015年5月8日，丰源环保召开第一届董事会第一次会议，选举吴美然担任公司财务负责人。

#### **4、董事会秘书的变化情况**

2015年5月8日，丰源环保召开第一届董事会第一次会议，选举孙宁担任公司董事会秘书。

公司近两年董事、监事、高级管理人员的人员变化系为了完善公司治理的需要，有利于丰源环保日常经营管理的规范化运作，不会对股份公司的持续稳定经营带来不利影响。

### **（四）实际控制人的变动情况**

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

## 第四节 公司财务

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司报告期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表。

### 一、注册会计师的审计意见及会计报表

#### （一）审计意见类型

瑞华会计师事务所审计了公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（瑞华审字[2015]37050016 号）。

以下引用的财务数据，非经特别说明，均引自经瑞华会计师事务所审计的财务报表或据此计算而得。

#### （二）会计报表

##### 1、合并报表

##### （1）资产负债表

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	12,465,858.41	1,386,094.39	317,075.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,000,000.00	291,200.00	-

应收账款	16,196,748.76	11,462,906.70	7,061,592.43
预付款项	335,469.71	44,007.03	60,850.07
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	3,524,121.55	1,553,008.73	1,186,674.86
存货	6,953,406.42	7,770,532.72	1,248,544.21
划分为持有代售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	6,033,338.55	6,173,813.42	2,302,899.13
<b>流动资产合计</b>	<b>46,508,943.40</b>	<b>28,681,562.99</b>	<b>12,177,636.10</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	79,385,163.36	83,223,957.89	80,198,884.59
在建工程	73,917,543.98	55,261,515.83	16,786,842.10
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	12,139,270.96	11,096,540.39	11,387,550.95
开发支出	1,453,126.74	1,968,753.94	1,040,000.00
商誉	-	-	-
长期待摊费用	317,916.63	335,416.65	-
递延所得税资产	158,012.14	107,685.12	80,695.79
其他非流动资产	13,686,895.00	1,062,452.40	1,929,339.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>181,057,928.81</b>	<b>153,056,322.22</b>	<b>111,423,312.43</b>
<b>资产总计</b>	<b>227,566,872.21</b>	<b>181,737,885.21</b>	<b>123,600,948.53</b>
流动负债：	-	-	-

短期借款	56,400,000.00	33,000,000.00	24,900,000.00
应付票据	12,207,969.00	2,000,000.00	-
应付账款	15,922,682.88	18,890,262.75	6,443,015.01
预收款项	18,196.20	479,147.00	652,024.00
应付职工薪酬	2,427,857.17	1,644,330.10	1,074,144.39
应交税费	376,819.69	16,794.02	131,196.37
应付利息	97,062.50	52,042.36	21,097.92
应付股利	-	-	-
其他应付款	902,144.42	38,811,590.25	14,541,224.54
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	9,500,000.00	9,500,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>88,352,731.86</b>	<b>104,394,166.48</b>	<b>57,262,702.23</b>
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	10,737,162.05	6,552,346.59	3,181,435.08
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,737,162.05</b>	<b>6,552,346.59</b>	<b>3,181,435.08</b>
<b>负债合计</b>	<b>99,089,893.91</b>	<b>110,946,513.07</b>	<b>60,444,137.31</b>
股东权益：			
股本	100,640,000.00	28,200,000.00	28,200,000.00
资本公积	23,877,890.47	19,800,000.00	19,800,000.00
其他综合收益	-	-	-
专项储备	2,055,390.50	1,891,617.60	846,681.97
盈余公积	-	2,090,225.45	1,431,012.92

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	1,903,697.33	18,809,529.09	12,879,116.33
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>128,476,978.30</b>	<b>70,791,372.14</b>	<b>63,156,811.22</b>
少数股东权益	-	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>128,476,978.30</b>	<b>70,791,372.14</b>	<b>63,156,811.22</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>227,566,872.21</b>	<b>181,737,885.21</b>	<b>123,600,948.53</b>

## (2) 利润表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、营业总收入</b>	34,113,653.92	57,740,165.76	60,016,901.69
其中：营业收入	34,113,653.92	57,740,165.76	60,016,901.69
<b>二、营业总成本</b>	28,535,480.81	50,630,041.78	53,700,298.40
其中：营业成本	18,419,860.42	31,842,348.94	39,276,122.94
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	307,662.88	596,644.15	223,968.30
管理费用	6,722,674.49	13,027,062.41	9,542,794.66
财务费用	2,749,769.60	4,984,057.43	4,476,476.94
资产减值损失	335,513.42	179,928.85	180,935.56
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	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,578,173.11</b>	<b>7,110,123.98</b>	<b>6,316,603.29</b>
加：营业外收入	65,184.54	834,167.23	156,720.81
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	66,976.15	7,669.92	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>5,576,381.50</b>	<b>7,936,621.29</b>	<b>6,473,324.10</b>
减：所得税费用	854,548.24	1,346,996.00	1,184,602.56
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>4,721,833.26</b>	<b>6,589,625.29</b>	<b>5,288,721.54</b>
归属于母公司所有者的净利润	4,721,833.26	6,589,625.29	5,288,721.54
少数股东损益	-	-	-

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	4,721,833.26	6,589,625.29	5,288,721.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,721,833.26	6,589,625.29	5,288,721.54
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

**（3）现金流量表**

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	28,881,459.90	54,500,193.82	32,767,877.04
收到的税费返还	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	664,817.53	843,907.77	336,813.74
经营活动现金流入小计	29,546,277.43	55,344,101.59	33,104,690.78
购买商品、接受劳务支付的现金	10,713,275.93	26,552,960.58	7,074,859.21
支付给职工以及为职工支付的现金	5,517,771.56	13,591,164.35	9,409,076.35
支付的各项税费	940,261.18	1,825,199.98	1,105,740.39
支付的其他与经营活动有关的现金	3,341,096.38	3,252,286.00	4,337,513.81
经营活动现金流出小计	20,512,405.05	45,221,610.91	21,927,189.76
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	9,033,872.38	10,122,490.68	11,177,501.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
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收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32,707,901.80	39,507,261.16	10,719,685.57
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	32,707,901.80	39,507,261.16	10,719,685.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-32,707,901.80</b>	<b>-39,507,261.16</b>	<b>-10,719,685.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
吸收投资收到的现金	52,800,000.00	-	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	89,166,000.00	116,718,108.88	79,574,839.52
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	4,250,000.00	3,500,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	146,216,000.00	120,218,108.88	101,574,839.52
偿还债务支付的现金	106,308,723.53	84,994,000.00	103,907,467.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,458,983.03	4,720,319.41	2,904,237.45
其中：子公司支付给少数股东的现金股利	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	10,585,869.00	1,050,000.00	1,050,000.00
筹资活动现金流出小计	121,353,575.56	90,764,319.41	107,861,704.68
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>24,862,424.44</b>	<b>29,453,789.47</b>	<b>-6,286,865.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,188,395.02</b>	<b>69,018.99</b>	<b>-5,829,049.71</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>386,094.39</b>	<b>317,075.40</b>	<b>6,146,125.11</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,574,489.41</b>	<b>386,094.39</b>	<b>317,075.40</b>

## (4) 所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-6月							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	28,200,000.00	19,800,000.00		1,891,617.60	2,090,225.45		18,809,529.09		70,791,372.14
加：会计政策变更									

河北丰源环保科技股份有限公司公开转让说明书

前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
<b>二、本年年初余额</b>	28,200,000.00	19,800,000.00		1,891,617.60	2,090,225.45		18,809,529.09	70,791,372.14
<b>三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	72,440,000.00	4,077,890.47		163,772.90	-1,889,715.74		-17,106,341.47	57,685,606.16
(一) 综合收益总额							4,721,833.26	4,721,833.26
(二) 所有者投入和减少资本	8,800,000.00	44,000,000.00						52,800,000.00
1. 股东投入普通股	8,800,000.00	44,000,000.00						52,800,000.00
2. 其他权益工具持有投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配					281,563.59		-281,563.59	
1. 提取盈余公积					281,563.59		-281,563.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(四) 股东权益内部结转	63,640,000.00	-39,922,109.53			-2,371,789.04		-21,346,101.43	
1. 资本公积转增股本(或股本)	63,640,000.00	-63,640,000.00						
2. 盈余公积转增股本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他		23,717,890.47			-2,371,789.04		-21,346,101.43	
(五) 专项储备				163,772.90				163,772.90
1. 本期提取				677,401.66				677,401.66
2. 本期使用(以负号填列)				513,628.76				513,628.76
(六) 其他								
<b>四、本年年末余额</b>	100,640,000.00	23,877,890.47		2,055,390.50	-		1,903,697.33	128,476,978.30

续

项目	2014年								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	28,200,000.00	19,800,000.00		846,681.97	1,431,012.92		12,879,116.33	63,156,811.22	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									

河北丰源环保科技股份有限公司公开转让说明书

其他								
<b>二、本年年初余额</b>	28,200,000.00	19,800,000.00		846,681.97	1,431,012.92		12,879,116.33	63,156,811.22
<b>三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>				1,044,935.63	659,212.53		5,930,412.76	7,634,560.92
(一) 综合收益总额							6,589,625.29	6,589,625.29
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入普通股								
2. 其他权益工具持有投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配					659,212.53		-659,212.53	
1. 提取盈余公积					659,212.53		-659,212.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本(或股本)								
2. 盈余公积转增股本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备				1,044,935.63				1,044,935.63
1. 本期提取				1,400,338.03				1,400,338.03
2. 本期使用(以负号填列)				355,402.40				355,402.40
(六) 其他								
<b>四、本年年末余额</b>	28,200,000.00	19,800,000.00		1,891,617.60	2,090,225.45		18,809,529.09	70,791,372.14

续

项目	2013 年								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
<b>一、上年年末余额</b>	24,000,000.00	4,000,000.00			902,140.77		8,119,266.94	37,021,407.71	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
<b>二、本年年初余额</b>	24,000,000.00	4,000,000.00			902,140.77		8,119,266.94	37,021,407.71	

<b>三、本年增减变动金额</b> (减少以“-”号填列)	4,200,000.00	15,800,000.00		846,681.97	528,872.15		4,759,849.39		26,135,403.51
(一) 综合收益总额							5,288,721.54		5,288,721.54
(二) 所有者投入和减少资本	4,200,000.00	15,800,000.00							20,000,000.00
1. 股东投入普通股	4,200,000.00	15,800,000.00							20,000,000.00
2. 其他权益工具持有投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配					528,872.15		-528,872.15		
1. 提取盈余公积					528,872.15		-528,872.15		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本(或股本)									
2. 盈余公积转增股本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备				846,681.97					846,681.97
1. 本期提取				1,058,248.96					1,058,248.96
2. 本期使用(以负号填列)				211,566.99					211,566.99
(六) 其他									
<b>四、本年年末余额</b>	<b>28,200,000.00</b>	<b>19,800,000.00</b>		<b>846,681.97</b>	<b>1,431,012.92</b>		<b>12,879,116.33</b>		<b>63,156,811.22</b>

## 2、母公司报表

### (1) 资产负债表

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	12,352,754.22	1,386,094.39	317,075.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,000,000.00	291,200.00	-
应收账款	16,196,748.76	11,462,906.70	7,061,592.43
预付款项	335,469.71	44,007.03	60,850.07

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	3,524,121.55	1,553,008.73	1,186,674.86
存货	6,953,406.42	7,770,532.72	1,248,544.21
划分为持有代售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	6,033,338.55	6,173,813.42	2,302,899.13
<b>流动资产合计</b>	<b>46,395,839.21</b>	<b>28,681,562.99</b>	<b>12,177,636.10</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	3,090,000.00	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	79,174,146.02	83,223,957.89	80,198,884.59
在建工程	73,708,368.92	55,261,515.83	16,786,842.10
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	12,139,270.96	11,096,540.39	11,387,550.95
开发支出	1,453,126.74	1,968,753.94	1,040,000.00
商誉	-	-	-
长期待摊费用	317,916.63	335,416.65	-
递延所得税资产	158,012.14	107,685.12	80,695.79
其他非流动资产	11,146,895.00	1,062,452.40	1,929,339.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>181,187,736.41</b>	<b>153,056,322.22</b>	<b>111,423,312.43</b>
<b>资产总计</b>	<b>227,583,575.62</b>	<b>181,737,885.21</b>	<b>123,600,948.53</b>
流动负债：	-	-	-
短期借款	56,400,000.00	33,000,000.00	24,900,000.00
应付票据	12,207,969.00	2,000,000.00	-

应付账款	15,922,682.88	18,890,262.75	6,443,015.01
预收款项	18,196.20	479,147.00	652,024.00
应付职工薪酬	2,420,217.17	1,644,330.10	1,074,144.39
应交税费	376,819.69	16,794.02	131,196.37
应付利息	97,062.50	52,042.36	21,097.92
应付股利	-	-	-
其他应付款	901,974.29	38,809,090.25	14,541,224.54
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	9,500,000.00	9,500,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>88,344,921.73</b>	<b>104,391,666.48</b>	<b>57,262,702.23</b>
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	10,737,162.05	6,552,346.59	3,181,435.08
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,737,162.05</b>	<b>6,552,346.59</b>	<b>3,181,435.08</b>
<b>负债合计</b>	<b>99,082,083.78</b>	<b>110,944,013.07</b>	<b>60,444,137.31</b>
股东权益：	-	-	-
股本	100,640,000.00	28,200,000.00	28,200,000.00
资本公积	23,877,890.47	19,800,000.00	19,800,000.00
专项储备	2,055,390.50	1,891,617.60	846,681.97
盈余公积	-	2,090,225.45	1,431,012.92
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	1,928,210.87	18,812,029.09	12,879,116.33
<b>股东权益合计</b>	<b>128,501,491.84</b>	<b>70,793,872.14</b>	<b>63,156,811.22</b>

负债和股东权益总计	227,583,575.62	181,737,885.21	123,600,948.53
-----------	----------------	----------------	----------------

**(2) 利润表**

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业收入	34,113,653.92	57,740,165.76	60,016,901.69
减：营业成本	18,419,860.42	31,842,348.94	39,276,122.94
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	307,662.88	596,644.15	223,968.30
管理费用	6,702,091.78	13,024,562.41	9,542,794.66
财务费用	2,748,338.77	4,984,057.43	4,476,476.94
资产减值损失	335,513.42	179,928.85	180,935.56
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,600,186.65</b>	<b>7,112,623.98</b>	<b>6,316,603.29</b>
加：营业外收入	65,184.54	834,167.23	156,720.81
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	66,976.15	7,669.92	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>5,598,395.04</b>	<b>7,939,121.29</b>	<b>6,473,324.10</b>
减：所得税费用	854,548.24	1,346,996.00	1,184,602.56
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>4,743,846.80</b>	<b>6,592,125.29</b>	<b>5,288,721.54</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>4,743,846.80</b>	<b>6,592,125.29</b>	<b>5,288,721.54</b>

**(3) 现金流量表**

单位：元

项目	2015年1-6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	28,881,459.90	54,500,193.82	32,767,877.04
收到的税费返还	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	664,355.16	843,907.77	336,813.74
经营活动现金流入小计	29,545,815.06	55,344,101.59	33,104,690.78
购买商品、接受劳务支付的现金	10,710,946.06	26,552,960.58	7,074,859.21
支付给职工以及为职工支付的现金	5,517,771.56	13,591,164.35	9,409,076.35
支付的各项税费	940,092.18	1,825,199.98	1,105,740.39
支付的其他与经营活动有关的现金	3,323,050.18	3,252,286.00	4,337,513.81
经营活动现金流出小计	20,491,859.98	45,221,610.91	21,927,189.76
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,053,955.08</b>	<b>10,122,490.68</b>	<b>11,177,501.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29,751,088.69	39,507,261.16	10,719,685.57
投资支付的现金	3,090,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	32,841,088.69	39,507,261.16	10,719,685.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-32,841,088.69</b>	<b>-39,507,261.16</b>	<b>-10,719,685.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
吸收投资收到的现金	52,800,000.00	-	20,000,000.00
取得借款收到的现金	89,166,000.00	116,718,108.88	79,574,839.52
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	4,250,000.00	3,500,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	146,216,000.00	120,218,108.88	101,574,839.52
偿还债务支付的现金	106,308,723.53	84,994,000.00	103,907,467.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,458,983.03	4,720,319.41	2,904,237.45
支付其他与筹资活动有关的现金	10,585,869.00	1,050,000.00	1,050,000.00

筹资活动现金流出小计	121,353,575.56	90,764,319.41	107,861,704.68
筹资活动产生的现金流量净额	24,862,424.44	29,453,789.47	-6,286,865.16
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	1,075,290.83	69,018.99	-5,829,049.71
加：期初现金及现金等价物余额	386,094.39	317,075.40	6,146,125.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,461,385.22	386,094.39	317,075.40

## (4) 所有者权益表

单位：元

项目	2015年1-6月							股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	28,200,000.00	19,800,000.00		1,891,617.60	2,090,225.45		18,812,029.09	70,793,872.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	28,200,000.00	19,800,000.00		1,891,617.60	2,090,225.45		18,812,029.09	70,793,872.14
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	72,440,000.00	4,077,890.47		163,772.90	-2,090,225.45		-16,883,818.22	57,707,619.70
(一) 综合收益总额							4,743,846.80	4,743,846.80
(二) 股东投入和减少资本	8,800,000.00	44,000,000.00						52,800,000.00
1. 股东投入普通股	8,800,000.00	44,000,000.00						52,800,000.00
2. 其他权益工具持有投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配					281,563.59		-281,563.59	
1. 提取盈余公积					281,563.59		-281,563.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(四) 股东权益内部结转	63,640,000.00	-39,922,109.53			-2,371,789.04		-21,346,101.43	
1. 资本公积转增股本(或股本)	63,640,000.00	-63,640,000.00						
2. 盈余公积转增股本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他		23,717,890.47			-2,371,789.04		-21,346,101.43	

河北丰源环保科技股份有限公司公开转让说明书

(五) 专项储备				163,772.90				163,772.90
1. 本期提取				677,401.66				677,401.66
2. 本期使用 (以负号填列)				513,628.76				513,628.76
(六) 其他								
<b>四、本年年末余额</b>	100,640,000.00	23,877,890.47		2,055,390.50	-		1,928,210.87	128,501,491.84

续

项目	2014 年							
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	28,200,000.00	19,800,000.00		846,681.97	1,431,012.92		12,897,116.33	63,156,811.22
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
<b>二、本年年初余额</b>	28,200,000.00	19,800,000.00		846,681.97	1,431,012.92		12,897,116.33	63,156,811.22
<b>三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>				1,044,935.63	659,212.53		5,932,912.76	7,637,060.92
(一) 综合收益总额							6,592,125.29	6,592,125.29
(二) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入普通股								
2. 其他权益工具持有投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配					659,212.53		-659,212.53	
1. 提取盈余公积					659,212.53		-659,212.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本 (或股本)								
2. 盈余公积转增股本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备				1,044,935.63				1,044,935.63
1. 本期提取				1,400,338.03				1,400,338.03
2. 本期使用 (以负号填列)				355,402.40				355,402.40
(六) 其他								

四、本年年末余额	28,200,000.00	19,800,000.00		1,891,617.60	2,090,225.45		18,812,029.09	70,793,872.14
----------	---------------	---------------	--	--------------	--------------	--	---------------	---------------

续

项目	2013年							
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	24,000,000.00	4,000,000.00			902,140.77		8,119,266.94	37,021,407.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年年初余额	24,000,000.00	4,000,000.00			902,140.77		8,119,266.94	37,021,407.71
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,200,000.00	15,800,000.00		846,681.97	528,872.15		4,759,849.39	26,135,403.51
(一) 综合收益总额							5,288,721.54	5,288,721.54
(二) 股东投入和减少资本	4,200,000.00	15,800,000.00						20,000,000.00
1. 股东投入普通股	4,200,000.00	15,800,000.00						20,000,000.00
2. 其他权益工具持有投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配					528,872.15		-528,872.15	
1. 提取盈余公积					528,872.15		-528,872.15	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本(或股本)								
2. 盈余公积转增股本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备				846,681.97				846,681.97
1. 本期提取				1,058,248.96				1,058,248.96
2. 本期使用(以负号填列)				211,566.99				211,566.99
(六) 其他								
四、本年年末余额	28,200,000.00	19,800,000.00		846,681.97	1,431,012.92		12,879,116.33	63,156,811.22

## 二、财务报表的编制基础及合并财务报表范围

### （一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

报告期内，公司内控制度健全，能够得到有效执行，会计核算基础符合现行会计基础工作规范要求。

### （二）合并财务报表范围及变化情况

#### 1、纳入合并范围的子公司

报告期内，盐山丰源情况如下：

名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
盐山丰源环保科技有限公司	沧州市盐山县正港工业园区	沧州市盐山县正港工业园区	废水处理	100%	-	投资

#### 2、报告期合并范围发生变更的说明

公司于 2014 年 12 月 3 日成立全资子公司盐山丰源环保科技有限公司，注册资本 500 万元。并于 2014 年度起纳入合并范围。

公司于 2015 年 3 月 19 日成立分公司沧州丰源环保科技有限公司襄阳分公司，

并于 2015 年度起纳入合并范围。

### 三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

#### （一）主要会计政策和会计估计

##### 1、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，

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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“11、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益

采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## **2、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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### **（2）合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当年年初至合并

日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或

者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

### **3、现金及现金等价物的确定标准**

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

### **4、应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### **（1）坏账准备的确认标准**

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

#### **（2）坏账准备的计提方法**

**①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法**

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

## ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

### 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

## （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面

价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## **5、存货**

### **(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、库存商品等。

### **(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### **(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### **(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## **6、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或

重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

### **(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本

作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## **(2) 后续计量及损益确认方法**

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### **① 成本法核算的长期股权投资**

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调

整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》

的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-6	5	15.83-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“17、长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价

值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## **8、在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## **9、借款费用**

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到

预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## **10、无形资产**

### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

报告期内，公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、财务软件。土地使用权于取得权利证书之日，在 50 年内平均摊销；专利技术中发明专利于取得专利证书之日在证书规定的保护期 20 年内平均摊销；非专利技术于该技术秘密相关的风险转移至我公司时，按照与之相关联的发明专利 20 年内摊销；实用新型专利在权利证书规定的 10 年内平均摊销；财务软件按照 5 年平均摊销。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿

命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## **(2) 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“17、长期资产减值”。

## **11、长期待摊费用**

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

## 12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **14、收入**

### **（1）收入政策**

#### **1) 商品销售收入**

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

靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## 2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司的主要业务是对高浓度有机废水处理、外部河道污水治理及危险固体废弃物的处置以及二氨基甲苯（TDA）、二硝基甲苯（DNT）的生产和销售。

## 3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (2) 业务收入核算方法

报告期内公司收入分为废水处理（含河道治理）、废渣处理、产品销售及其他（环保技术咨询等）。

1) 废水处理劳务：主要客户沧州大化于每月月末，双方确认计量表流量后，由沧州大化出具结算单，相关责任人签字后开具发票确认收入；一些零散客户将废水转移至公司处理池后开具发票确认收入。

公司的高浓度有机废水处理业务主要客户为大化聚海分公司，公司对废水处理收入的确认及计量真实、准确。

公司与大化聚海分公司签订的污水处理合同中的重要条款与公司对废水处理收入的核算方式相匹配，合同重要条款如下：

#### “4.2 乙方（丰源环保）责任及义务

4.2.1 自筹资金按照国家规定的项目建设程序，建设符合合同要求和投标文件要求的污水处理装置，具备接受甲方污水的条件。4.2.2 负责自乙方污水处理装置围墙外 1 米至污水处理装置的工艺管道的连接。4.2.3 负责及时处理合同约定的甲方提供的污水，保证经处理的污水达到《污水排放综合标准》要求的质量标准排放，并承担一切由于未能达标排放所造成的后果。4.2.4 承担并支付向园区污水处理厂缴纳的污水处理费和管网占用费等费用。4.2.5 服从甲方在安全和生产方面的管理与调度。4.2.6 负责赔偿因乙方责任造成的甲方（大化聚海分公司）装置停车或减产所带来的甲方的一切损失。4.2.7 如甲方需要，乙方可将处理后的中水有偿给甲方使用，费用双方协商确定。4.2.8 乙方的设备大修要与甲方的设备大修同步进行，乙方大修计划要服从甲方大修进度的安排。

#### 6、计量

6.1 甲方负责在污水输送泵附近的污水输送管道上安装污水计量表，此表作为污水处理费结算计量依据，每月最后一个工作日为查表日。该计量装置的购置安装及校验费用由甲乙双方各负担 50%，此仪表由双方共同管理。每年由政府计量行政管理部门校核 1-2 次。如果双方有任何一方任何时间认为此仪表计量存在偏差，可随时提出对仪表进行校验，校验费用由提出方承担。6.2 甲、乙双方有关人员必须同时在场方可进行计量装置的调校，否则，记录数据和调校结果无效。”

2) 废渣处置劳务：主要客户大化聚海分公司、大化 TDI 公司于每月月末，双方凭环保局出具的带有编号的转移联单确认转移数量，由大化聚海分公司、大化 TDI 出具结算单，双方责任人签字后开票确认收入；一些零散客户将危废转移至公

司后确认收入。

3) 产品销售：视合同约定不同，如约定由公司负责运输，则将货物运输至需方指定地点验货确认后，开具发票确认收入；如约定客户自提货物，则货物装车转移后确认收入。

4) 环保技术咨询：受沧州市环保局委托提供大气巡查服务，每月末经环保部门确认后确认收入。

5) 由于外部河道治理属于非经常性劳务，河道治理达到合同标准后，由政府检测水质符合环保要求，单位以收到的环保局出具的检测单确认收入。

## 15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中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。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以

下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

## **16、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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

所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### **（3）所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税

和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### **(4) 所得税的抵销**

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

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

### **17、安全生产费**

按照会计准则规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用以及具有类似性质的各项费用，应通过“专项储备”单独反映。企业使用专项储备支付安全生产检查费等费用性开支时，应冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费用购建需要安装的固定资产时，先通过“在建工程”科目核算；安全项目完工达到预计可使用状态时，将在建工程转入固定资产科目。对于作为固定资产管理和核算的安全防护设备等，企业应当按规定计提折旧，折旧费用冲减“专项储备”。

公司制造的产品 TDA、DNT 以及生产所需的几种原材料属于财企《2012》16号文中要求的《危险化学品目录》中的化学品，是危险品生产与储存企业。按照文件第八条规定：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- ①营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；
- ②营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；

③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5% 提取；

④营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。

公司按照上述标准计算后，本年度按月平均计提安全储备费。

## **18、其他重要的会计政策和会计估计**

### **(1) 终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本本节“10、划分为持有待售资产”相关描述。

### **(2) 回购股份**

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## **19、重大会计判断和估计**

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

与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

### **(1) 租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### **(2) 坏账准备**

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

### **(3) 存货跌价准备**

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

#### **(4) 非金融非流动资产减值准备**

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

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

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

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

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

#### **(5) 折旧和摊销**

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

#### **(6) 开发支出**

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

## **(7) 递延所得税资产**

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

## **(8) 所得税**

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

## **(二) 会计政策和会计估计的变化情况及其对公司利润的影响**

### **1、会计政策变更**

#### **(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更**

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及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》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司董事会通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时

开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	3,181,435.08
		其他非流动负债	-3,181,435.08

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度净利润未产生影响。

## （2）其他会计政策变更

报告期公司未发生其他会计政策变更。

## 2、会计估计变更

报告期本公司无需要披露的会计估计变更。

## 四、主要会计数据和财务指标

### （一）报告期内主要财务指标

报告各期主要财务指标参见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东基本情况”之“（七）最近两年及一期主要财务数据和财务指标”部分。

#### 1、盈利能力

2013年、2014年及2015年1-6月，公司净利润分别为5,288,721.54元、6,589,625.29元、4,721,833.26元，总体呈上升的趋势；2013年、2014年及2015年1-6月，公司毛利率分别为34.56%、44.85%、46.00%，呈逐年上升的趋势，原因是废水处理和废渣处理业务的毛利率保持了快速增长。随着废水和废渣业务规模的不断扩大、几种主要原材料价格的明显下降、以及成本考核机制的实施，不仅摊薄了固定成本，而且使可变成本得到有效控制，从而提高了主营业务的盈利能力。

#### 2、偿债能力

2013年、2014年及2015年1-6月，公司资产负债率分别为48.90%、61.05%、43.54%，2014年资产负债率较2013年上升了24.85%，主要原因是2014年开工建设TDI废渣回收TDA1万吨/年项目，资金需求集中且工期紧张，故多采用了银行债务性融资和关联企业借款方式筹集资金，所以短期借款、应付账款、向关联企业借款的其他应付款增幅明显高于总资产增幅，造成资产负债率上升；2015年1-6月较2014年资产负债率下降了28.68%，主要为2015年上半年吸收了权益性投资后，偿还了关联企业借款，减少了部分短期借款。

#### 3、营运能力

##### （1）应收账款周转能力分析

2013年、2014年及2015年1-6月，公司应收账款周转率分别为8.78次、5.92

次、2.34次，呈快速下降趋势；2014年较2013年下降了41.45%，2015年1-6月较2014年下降了60.35%，下降幅度均较大。主要原因是：由于公司主要的下游客户为属于TDI行业的沧州大化，从2014年下半年开始TDI产品市场出现萎缩，应收账款账期延长，所以回款率有所下降；从2014年开始，公司收入结构发生了变化，1千吨TDA项目投产，由于部分产品实行赊销方式销售，造成应收账款周转率下降。

## （2）存货周转能力分析

2013年、2014年及2015年1-6月，公司存货周转率分别为31.11次、7.06次、2.50次，呈快速下降趋势；2014年较2013年下降了77.31%，2015年1-6月较2014年下降了64.59%，下降幅度均较大。主要原因是：由于2013年公司主要收入为废水及废渣的处置、产成品种类单一且产量较小，几乎不形成存货。2014年后，随着1,000吨TDA回收装置的成熟和完善，能够达标、达产，但是由于主要需求方TDI行业的萎缩，造成TDA的销售也受到一定程度的影响。

## 4、获取现金流量能力

### （1）经营活动产生的现金流量分析

1) 支付其他与经营活动有关的现金明细情况如下（单位：元）：

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
银行手续费	19,960.05	20,131.35	7,629.17
业务招待费	77,364.94	289,804.30	240,383.50
差旅费	218,872.63	266,284.42	287,232.10
办公费	29,640.00	57,868.80	76,331.50
交通费	2,200.00	13,238.00	28,828.83
会议费	2,800.00	56,510.00	34,384.00
绿化费	35,660.00	-	-
维修费	108,321.33	273,343.07	153,876.54

业务宣传费	8,122.00	84,795.22	98,968.84
燃料动力费	15,613.00	16,517.34	58,777.99
租赁费	980,000.00	48,612.72	198,760.00
物料消耗	283,400.69	617,322.92	1,227,904.58
运杂费	14,927.18	185,592.06	-
评审咨询费	53,746.37	-	253,840.00
保险费	10,010.85	93,709.82	25,955.37
水电费	56,791.05	148,603.68	221,520.67
邮电费	16,613.00	35,513.50	8,107.00
低值易耗	45,989.47	105,458.70	119,189.00
支付保证金	1,252,000.00	-	-
培训费	-	366,015.00	834,214.00
其他	109,063.82	572,965.10	461,610.72
合计	3,341,096.38	3,252,286.00	4,337,513.81

## 2) 净利润与经营活动产生的现金流量净额分析

经营活动现金流量净额与净利润的情况如下：

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
净利润	4,721,833.26	6,589,625.29	5,288,721.54
经营活动产生的现金流量净额	9,033,872.38	10,122,490.68	11,177,501.02

2013年的政府应急河道治理项目投入成本高，治理时间长，政府审批资金压缩严重，致使该项目毛利很低。2013年，公司外部河道治理业务收入共计1,045万元，当年全部收回，但与之相对应的成本费用大部分在当年并未支付；由于前述原因，河道治理业务毛利率很低，所以造成当年净利润较低，但经营活动现金流较大；2015年上半年，销售结构变化，2,4-TDA产品多采用现销方式，对经营活动现金流贡献较大，且2015年对上游供应商的付款额度减少、对下游主要客户沧州大化聚海加大了收款力度，本期收回上期应收款项贡献较大。

经营活动现金流量净额与净利润的匹配情况如下（单位：元）：

名称	2015年1-6月	2014年	2013年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	4,721,833.26	6,589,625.29	5,288,721.54
加：资产减值准备	335,513.42	179,928.85	180,935.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,598,903.15	8,907,928.07	4,125,380.79
无形资产摊销	150,476.98	291,010.56	147,863.36
长期待摊费用摊销	17,500.02	14,583.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,976.15		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	2,765,837.08	5,102,755.11	4,586,280.28
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-50,327.02	-26,989.33	-27,140.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	817,126.30	-6,378,060.38	-27,999.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,486,139.64	-9,092,848.31	-28,561,743.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,156,172.68	4,534,557.47	25,465,202.19
其他			
经营活动产生的现金流量净额	9,033,872.38	10,122,490.68	11,177,501.02

因此，报告期公司经营活动产生现金流量净额与净利润是匹配的。

## （2）投资活动产生的现金流量分析

2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月，公司投资活动现金流量净额分别为 -10,719,685.57 元、-39,507,261.16 元、-32,707,901.80 元，均为负值。主要原因是企业处于成长期，项目建设较集中，固定资产及在建工程投入大，投资项目尚未到回报期。

### (3) 筹资活动产生的现金流量分析

2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月，公司筹资活动现金流量净额分别为 -6,286,865.16 元、29,453,789.47 元、24,862,424.44 元。2013 年为负值，是由于归还沧县吉银村镇银行 600 万保证金所致；2014 年较 2013 年筹资活动现金流净额由负值变为正值，2014 年增长幅度较大，主要原因是为 2014 年 TDI 废渣回收 TDA 1 万吨/年项目投资额较大，资金需求集中且工期紧，银行债务性融资和关联企业借款方式筹集资金成为简单易行的融资方式，所以该数据增速明显；2015 年吸收了股权投资，致使筹资活动现金流量保持了较高水平。

### (4) 现金及现金等价物分析

2013 年、2014 年及 2015 年 6 月，公司现金及现金等价物净增加额分别为 -5,829,049.71 元、69,018.99 元、1,188,395.02 元，2014 年较 2013 年现金及现金等价物净增加额由负值变为正值，2014 年增加幅度较大，其变化原因主要由于 2013 年期初现金及等价物余额中包含银行贷款的保证金 6,000,000.00 元，于 2013 年 2 月解除贷款。

## 5、同行业相关指标对比分析

2015 年 1-6 月

财务指标	桑德环境	国祯环保	巴安水务	碧水源	凌志环保
毛利率 (%)	36.04	27.13	22.72	37.26	46.23
加权平均净资产收益率 (%)	7.04	3.00	6.58	2.49	12.53
基本每股收益 (元/股)	0.449	0.09	0.143	0.14	0.5
每股净资产 (元/股)	6.55	2.93	1.7	5.82	4.2

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.26	-0.57	0.1676	-0.74	0.16
资产负债率（%）	54.18	72.39	54.73	38.24	54.56
流动比率（倍）	1.13	0.81	1.09	1.47	1.06
速动比率（倍）	1.06	0.76	1.06	1.32	1.02
应收账款周转率（次）	1.71	3.10	3.35	1.23	1.03
存货周转率（次）	9.84	19.81	34.75	3.57	1.87

续

财务指标	金达莱	芳笛环保	尚远环保	行业均值	丰源环保
毛利率（%）	54.32	60.50	15.97	37.52	46.00
加权平均净资产收益率（%）	34.13	88.63	0.07	19.31	4.74
基本每股收益（元/股）	0.76	1.64	0.09	0.48	0.05
每股净资产（元/股）	2.69	2.78	1.42	3.51	1.28
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.22	-0.03	-0.42	-0.24	0.09
资产负债率（%）	44.01	40.42	14.53	46.63	43.54
流动比率（倍）	1.66	1.59	5.66	1.81	0.53
速动比率（倍）	1.37	0.41	5.48	1.56	0.45
应收账款周转率（次）	1.66	10.50	11.45	4.25	2.34
存货周转率（次）	2.54	3.30	20.40	12.01	2.50

2014年

财务指标	桑德环境	国祯环保	巴安水务	碧水源	凌志环保
毛利率（%）	34.49	26.43	21.41	39.15	29.95
加权平均净资产收益率（%）	16.82	8.64	13.33	17.26	8.34
基本每股收益（元/股）	0.96	0.69	0.28	0.88	0.30
每股净资产（元/股）	6.14	8.63	2.25	5.64	3.70
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	0.38	0.52	0.73	0.48
资产负债率（%）	44.75	69.47	48.91	38.78	56.74
流动比率（倍）	1.82	0.61	1.51	1.53	0.97
速动比率（倍）	1.62	0.58	1.50	1.44	0.85

应收账款周转率（次）	1.85	3.97	2.32	2.38	2.49
存货周转率（次）	16.89	33.71	32.64	8.97	3.73

续：

财务指标	金达莱	芳笛环保	尚远环保	行业均值	丰源环保
毛利率（%）	57.04	65.50	21.83	36.98	44.85
加权平均净资产收益率（%）	40.71	29.05	-0.08	16.76	9.92
基本每股收益（元/股）	0.59	1.17	-0.11	0.60	0.23
每股净资产（元/股）	3.19	3.96	1.41	4.37	2.51
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.36	0.03	0.46	0.37	0.36
资产负债率（%）	41.69	39.27	24.28	45.49	61.05
流动比率（倍）	1.77	1.86	3.80	1.73	0.21
速动比率（倍）	1.62	0.68	3.52	1.48	0.19
应收账款周转率（次）	1.51	5.21	0.35	2.51	5.92
存货周转率（次）	3.66	1.15	2.52	12.91	7.06

2013 年

财务指标	桑德环境	国祯环保	巴安水务	碧水源	凌志环保
毛利率（%）	35.18	38.58	31.57	37.20	33.11
加权平均净资产收益率（%）	14.16	12.30	12.78	19.35	3.27
基本每股收益（元/股）	0.91	0.87	0.24	0.95	0.11
每股净资产（元/股）	6.79	7.25	1.99	5.49	3.54
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.02	-1.39	-1.00	0.76	0.16
资产负债率（%）	40.91	76.45	53.14	37.01	51.56
流动比率（倍）	2.04	0.50	1.18	1.47	0.77
速动比率（倍）	2.01	0.48	1.17	1.39	0.63
应收账款周转率（次）	1.49	3.28	3.38	3.25	3.31
存货周转率（次）	31.94	24.00	1.81	12.25	4.06

续

财务指标	金达莱	芳笛环保	尚远环保	行业均值	丰源环保
毛利率（%）	54.32	60.50	15.97	38.30	34.56
加权平均净资产收益率（%）	34.13	88.63	0.07	23.09	11.41
基本每股收益（元/股）	0.76	1.64	0.09	0.70	0.21
每股净资产（元/股）	2.69	2.78	1.42	3.99	2.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.22	-0.03	-0.42	-0.27	0.47
资产负债率（%）	44.01	40.42	14.53	44.75	48.90
流动比率（倍）	1.66	1.59	5.66	1.86	0.21
速动比率（倍）	1.37	0.41	5.48	1.62	0.19
应收账款周转率（次）	1.66	10.50	11.45	4.79	8.78
存货周转率（次）	2.54	3.30	20.40	12.54	31.11

数据来源：东方财富网、全国中小企业股份转让系统

### （1）同行业盈利能力比较分析

2013年、2014年及2015年1-6月，可比公司行业平均毛利率分别为38.30%、36.98%、37.52%，除2013年外，公司的毛利率水平均高于可比公司同期毛利率水平平均值。公司高浓度有机废水处理业务具有较高的技术门槛，较一般废水处理收费要高，毛利率相对较高；而固废处置需要更为专业的资质及技术能力，处置费用高，毛利率也较高，符合公司的业务特点。

### （2）同行业偿债能力比较分析

报告期内，公司的资产负债率与可比公司的平均水平较为接近，但2013年、2014年和2015年1-6月，公司的流动比率分别为0.21、0.27、0.53，速动比率分别为0.19、0.20、0.45，流动比率和速动比率与同行业可比公司的平均水平存在较大差异，主要是由于公司与可比公司业务存在差异，公司的1千吨TDI处理项目于2014年年末转入固定资产，2014年年初开始建设的1万吨TDI处理项目于2015年8月建成并投入试生产，尚未进入稳定的效益回收期，导致流动比率和速动比率较同行业水平低。

### (3) 同行业营运能力比较分析

2013年、2014年及2015年1-6月，公司应收账款周转率分别为8.78次、5.92次、2.34次，呈快速下降趋势；2013年和2014年高于同行业可比公司的平均水平，2015年1-6月低于同行业可比公司的平均水平。主要原因是：由于TDI行业不景气，对主要客户沧州大化的废水、废渣处理的应收账款回款速度下降；为拓展2,4-TDA、TDA、DNT产品市场，对部分客户采取赊销方式，导致应收账款余额增加，应收账款周转率下降。

2013年、2014年及2015年1-6月，公司存货周转率分别为31.11次、7.06次、2.50次，呈快速下降趋势；2013年高于同行业可比公司的平均水平，2014年和2015年1-6月均低于同行业可比公司的平均水平。主要原因是：从2014年开始，公司存货中新增TDA和2,4-TDA两种产品，公司存货余额大幅增加；由于TDI行业不景气，导致公司TDA和2,4-TDA销售不畅，存货周转率下降。

### (4) 同行业现金流量指标分析

2013年、2014年及2015年1-6月，公司每股经营活动现金流量净额分别为0.47元/股、0.36元/股和0.09元/股；总体高于同行业可比公司的平均水平。2015年1-6月每股经营活动现金流量净额较低，主要原因是公司2015年股本增资至1亿股，导致每股经营活动现金流量净额下降。

综上，公司虽然在企业规模、主营业务结构、所处地域等方面与可比上市公司存在一定差别，导致了某些财务指标存在一定差异，但是基本符合公司所处行业的经营特征及自身的实际经营状况。

## (二) 收入、成本、利润、毛利率的构成及比例

### 1、收入的构成及比例

报告期内，公司主营业务收入构成如下（单位：元）：

产品名称	2015年1-6月	2014年	2013年
------	-----------	-------	-------

	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
化工废水处理	22,985,730.01	67.38%	44,905,466.53	77.77%	56,567,040.69	94.25%
危险废物处置	4,404,334.41	12.91%	4,418,049.60	7.65%	2,901,513.66	4.83%
TDA 和 DNT	5,844,344.19	17.13%	6,209,272.20	10.75%	548,347.34	0.91%
其中：TDA	3,512,913.44	-	4,013,000.89	-	-	-
DNT	211,601.70	-	779,049.07	-	548,347.34	-
2,4-TDA	2,119,829.05	-	1,417,222.24	-	-	-
其他	879,245.31	2.58%	2,207,377.43	3.82%	-	-
<b>合计</b>	<b>34,113,653.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>57,740,165.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>60,016,901.69</b>	<b>100.00%</b>

2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月，化工废水处理占当期收入比例分别为 94.25%、77.77%、67.38%，呈逐年下降的趋势；危险废物处置占当期收入比例分别为 4.83%、7.65%、12.91%，呈逐年上升的趋势；TDA 和 DNT 占当期收入比例分别为 0.91%、10.75%、17.13%，呈逐年上升的趋势。上述收入结构变化的主要原因为：随着公司危险废物经营许可范围内处理能力和处理类别的增加，以及产品 TDA 和 2,4-TDA 质量的不断提高，危险废物处置和产品的销售收入权重不断增加，在总收入中的占比也相应增加，收入结构趋于分散；与此相反，废水处理在原处理能力不变的基础上收入占比会有所下降。

报告期内，按内销和外销分，公司不存在外销，只有内销。按直销和代销分，代销合同报告期仅 2,4-TDA 产品。2015 年 6 月 1 日，公司与建湖县明扬燃料化工站签订了报告期内唯一的代销合同；截至 2015 年 6 月末，代销收入的金额为 512,820.50 元，占当期营业收入的 1.50%。

按照合同约定，代销货物由公司负责运输，货物运送至指定地点，经双方确认后，风险转移，确认收入。

按照区域市场销售分类的收入情况如下（单位：元）：

年度	总收入	河北省内收入	河北省外收入	河北省外占比
2013	60,016,901.69	60,016,901.69	-	0.00%
2014	57,740,165.76	55,224,773.55	2,515,392.21	4.36%

2015年1-6月	34,113,653.92	33,148,991.08	964,662.84	2.83%
-----------	---------------	---------------	------------	-------

## 2、成本的构成及比例

### (1) 主营业务成本基本情况

报告期内，公司主营业务成本构成如下（单位：元）：

产品名称	2015年1-6月		2014年		2013年	
	营业成本	占比	营业成本	占比	营业成本	占比
化工废水处理	10,833,195.86	58.81%	22,783,503.24	71.55%	35,480,020.17	90.33%
危险废物处置	2,191,099.76	11.90%	4,315,723.99	13.55%	3,527,576.86	8.98%
TDA 和 DNT	5,017,634.25	27.24%	4,128,052.60	12.96%	268,525.91	0.68%
其中：TDA	3,060,315.75	-	2,744,668.83	-	-	-
DNT	150,853.72	-	477,964.62	-	268,525.91	-
2,4-TDA	1,806,464.78	-	905,419.15	-	-	-
其他	377,930.55	2.05%	615,069.11	1.93%	-	-
合计	18,419,860.42	100.00%	31,842,348.94	100.00%	39,276,122.94	100.00%

### (2) 各业务（分产品）的生产成本构成

#### 1) 化工废水处理的生产成本构成明细

化工废水处理的生产成本包括材料、工资、制造费用、电费、二级处理费及其他。公司最近两年及一期的废水处理的生产成本结构如下（单位：元）：

项目	2015年1-6月		2014年		2013年	
	生产成本	比例	生产成本	比例	生产成本	比例
材料	6,433,802.62	59.39%	13,133,222.56	57.64%	21,913,147.33	61.76%
工资	1,424,996.65	13.15%	3,477,189.18	15.26%	6,172,699.55	17.40%
制造费用	1,639,768.58	15.14%	3,632,011.67	15.94%	4,653,190.74	13.11%
其中：累计折旧	1,241,890.26	-	2,750,530.51	-	2,252,999.45	-
维修费	293,926.25	-	536,913.92	-	1,103,688.55	-
其他	103,952.07	-	344,567.24	-	1,296,502.74	-
电费	982,642.01	9.07%	1,808,504.13	7.94%	2,061,194.55	5.81%

二级排放处理费	351,986.00	3.25%	732,575.70	3.22%	679,788.00	1.92%
<b>合计</b>	<b>10,833,195.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,783,503.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,480,020.17</b>	<b>100.00%</b>

公司报告各期，化工废水处理的生产成本各年度构成比例较为稳定，未发生较大幅度的波动。

## 2) 危险废物处置的生产成本构成明细

危险废物处置的生产成本主要由材料、工资、制造费用及电费构成，公司最近两年及一期的危险废物处置的生产成本结构如下（单位：元）：

项目	2015年1-6月		2014年		2013年	
	生产成本	比例	生产成本	比例	生产成本	比例
材料	875,454.99	39.96%	1,732,718.60	40.15%	1,235,346.95	35.02%
工资	384,523.17	17.55%	726,000.78	16.82%	539,680.83	15.30%
制造费用	758,719.42	34.63%	1,499,482.87	34.74%	1,422,616.68	40.33%
其中：折旧	530,403.16	-	1,028,742.26	-	1,024,735.02	-
其他	228,316.26	-	470,740.61	-	397,881.66	-
电费	172,402.18	7.87%	357,521.74	8.28%	329,932.40	9.35%
<b>合计</b>	<b>2,191,099.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,315,723.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,527,576.86</b>	<b>100.00%</b>

2015年成本构成波动原因：2014年11月，由于公司危废资质项下的处理量已满，沧州大化和大化TDI的危险废物未转送到厂区；2015年公司危废处理资质增量后，其库存的危险废物于2015年2月后全部送至公司处理，且2015年上半年公司外接的危废量明显高于往年。

## 3) 化工废水回收硝基苯类物质（主要为DNT产品）生产成本构成明细

化工废水回收硝基苯类物质（主要为DNT产品）生产成本包括工资薪酬、制造费用、电费及包装材料，公司最近两年及一期化工废水回收硝基苯类物质（主要为DNT产品）生产成本构成情况如下（单位：元）：

项目	2015年1-6月		2014年		2013年	
	生产成本	比例	生产成本	比例	生产成本	比例

工资薪酬	81,242.15	38.44%	159,898.15	27.15%	149,628.76	31.24%
制造费用	89,710.78	42.45%	192,560.51	32.70%	260,580.05	54.41%
其中：折旧费	-	-	179,760.51	-	146,492.97	-
其他	89,710.78	-	12,800	-	114,087.08	-
电费	8,639.11	4.09%	38,384.35	6.52%	46,703.03	9.75%
包装材料	31,748.76	15.02%	198,043.09	33.63%	22,046.00	4.60%
<b>合计</b>	<b>211,340.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>588,886.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>478,957.84</b>	<b>100.00%</b>

工资薪酬占当期 DNT 生产成本的比例 2015 年 1-6 月较 2014 年增加 41.58%，主要为 2015 年由于生产环节职工接触职业危害因素时间较长，工资基数调升所致。

制造费用占当期 DNT 生产成本的比例 2014 年较 2013 年下降了 39.90%，主要为制造费用中折旧费用数固定费用，而总成本中的其他费用大多为变动费用，与产量成正关联关系，2015 年产量降低，变动成本降低，所以制造费用在总成本中占比上升。

电费占比呈逐年下降的趋势，主要为由于 DNT 车间所配动力设施负荷不大，电费属于变动成本，与产量成正向关联关系。

包装材料费占比 2014 年较 2013 年增加了 631.09%，主要为 2013 年采用废旧包装桶存放，销售单价为 1,200 元/吨左右，2014 年采用钢桶存放，而销售单价增加为 1,800 元/吨左右。2015 年 1-6 月较 2014 年下降了 55.34%，主要为 2015 年包装桶采购价格由原来的上年的个 102 元/个下降为 95 元/个，所以成本下降；2015 年产量下降，包装桶成本下降，而总成本中占比较大的仍为工资薪酬和制造费用，所以其占比下降。

#### 4) TDA 生产成本构成明细

TDA 生产成本包括材料、制造费用、电费、工资、包装材料及蒸汽消耗。公司最近两年及一期 TDA 生产成本构成情况入下（单位：元）：

项目	2015 年 1-6 月		2014 年		2013 年	
	生产成本	比例	生产成本	比例	生产成本	比例

材料	859,018.59	21.64%	1,806,539.00	18.68%	-	-
制造费用	1,992,538.89	50.20%	4,250,901.93	43.95%	-	-
其中：折旧费	1,872,406.50	-	3,795,345.62	-	-	-
其他	120,132.39	-	455,556.31	-	-	-
电费	469,254.24	11.82%	1,360,039.29	14.06%	-	-
工资	470,118.01	11.84%	1,899,423.05	19.64%	-	-
包装材料	50,170.10	1.26%	354,875.02	3.67%	-	-
蒸汽消耗	127869.77	3.22%	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,968,969.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>9,671,778.29</b>	<b>100.00%</b>	-	-

公司报告各期，TDA 生产成本各年度构成比例较为稳定，未发生较大幅度的波动。

#### 5) 2,4-TDA 生产成本构成明细

2,4-TDA 生产成本包括材料、制造费用、电费、工资、包装材料及低压蒸汽。公司最近两年及一期 2,4-TDA 生产成本构成情况入下（单位：元）：

项目	2015 年 1-6 月		2014 年		2013 年	
	生产成本	比例	生产成本	比例	生产成本	比例
材料	1,421,929.07	72.47%	1,446,280.00	79.46%	-	-
制造费用	84,996.20	4.33%	103,469.76	5.68%	-	-
其中：折旧费	62,830.70	-	60,251.99	-	-	-
其他	22,165.50		43,217.77			
电费	19,350.79	0.99%	24,332.76	1.34%	-	-
工资	233,172.63	11.88%	164,913.70	9.06%	-	-
包装材料	19,087.70	0.97%	17,501.49	0.96%	-	-
低压蒸汽	183,530.02	9.35%	63,655.32	3.50%	-	-
<b>合计</b>	<b>1,962,066.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,820,153.03</b>	<b>100.00%</b>	-	-

报告期内，2,4-TDA 生产成本各年度构成比例较为稳定，未发生较大幅度的波动。

综上，公司收入、成本的勾稽关系合理，采购总额、营业成本之间的勾稽关

系合理。

### (3) 成本归集、分配及结转

公司的主营业务包括废水处理、危险废物处置、TDI 废渣的回收利用、从废水中提取 DNT、环保技术咨询。这几种业务从生产工艺、技术指标等都是独立的，基本生产成本发生时就按业务类型细化到末级产品（劳务）中。公司业务成本实际发生时可独立核算至各分类业务成本，产品原料购进时即可对应成本分类进行入账。财务核算时，根据各车间实际发生的费用归集到相应的车间；对于为生产提供服务的公共部室，例如机动部、调度室，按照各车间的工资额占比作为分摊依据，进行分摊，计入到各项产品或劳务中。劳务成本月末归集到各车间的实际发生额一次性结转；产品成本月末按加权平均单价结转销售产品成本。

### 3、毛利与毛利率的构成

报告期内，公司毛利情况如下（单位：元、%）：

产品名称	2015年1-6月			2014年			2013年		
	毛利	占比	毛利率	毛利	占比	毛利率	毛利	占比	毛利率
废水处理	12,152,534.15	77.44	52.87	22,121,963.29	85.42	49.26	21,087,020.52	101.67	37.28
危废处置	2,213,234.65	14.10	50.25	102,325.61	0.40	2.32	-626,063.20	-3.02	-21.58
产品销售	826,709.94	5.27	14.15	2,081,219.60	8.04	33.52	279,821.4	1.35	51.03
其中：TDA	452,597.69	2.88	12.88	1,268,332.06	4.90	31.61	-	-	-
DNT	60,747.98	0.39	28.71	301,084.45	1.16	38.65	279,821.43	1.35	51.03
2,4-TDA	313,364.27	2.00	14.78	511,803.09	1.98	36.11	-	-	-
其他	501,314.76	3.19	57.02	1,592,308.32	6.15	72.14	-	-	-
合计	<b>15,693,793.50</b>	-	<b>46.00</b>	<b>25,897,816.82</b>	-	<b>44.85</b>	<b>20,740,778.75</b>	-	<b>34.56</b>

报告期内，公司综合毛利率为 34.56%、44.85%、46.00%，毛利率快速上升趋势明显。2014年、2015年1-6月毛利率增长的主要原因是收入结构发生变化，且化工废水处理、危险废物处置的毛利率大幅增加所致。

化工废水处理业务毛利率持续上升的原因：2013年废水处理毛利率偏低，当

期废水收入包含政府性临时河道处理收入共计 1,045.35 万元，由于属于政治任务，此项业务结算后毛利较低，扣除该因素后正常经营废水处理的毛利为 44.60%，接近正常水平；2014 年公司管理者加强了成本控制管理，对各个车间的负责人制定了严格的制度，保证节能降耗，提升利润空间；2014 年，公司水处理耗用的主要原材料如：双氧水、硫酸亚铁、铁屑、离子膜液碱单价都比上年同期下降，用量最大的双氧水 2014 年采购单价较上年下降 240 元/吨，导致毛利率上升；2015 年，大化聚海分公司新增硝酸及烧碱的生产废水，处理成本相对低，且 2015 年化工废水处理的原材料（双氧水、离子膜液碱）价格有所下降，导致毛利率略有升高。

危险废物处置业务毛利率大幅上升的原因：在废渣处理成本中，动力消耗、制造费用、人工费用可视同固定成本，这几项构成废渣处理的主要成本项（见成本结构表），在总成本基本固定的情况下，毛利率与处理量呈正向关性。2013 年废渣处理量非常小，所以形成亏损；2014 年由于环保形势趋紧，周边区域转移的危险废物增多，收入较上年明显增加，所以毛利率回升为正数；2014 年 11 月，公司原有的资质内的处理量已满，主要客户大化聚海分公司和大化 TDI 公司的危险废物在 2015 年公司固废处理资质增加类别和处理量后，于 2015 年上半年集中转移处理，导致 2015 年 1-6 月毛利率大幅上升。

报告期内的处理量情况如下(单位：吨)：

名称	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
危险废物处理量	7,771.20	7,010.87	5,282.49

产品毛利率大幅下降的原因：DNT 是从化工废水处理过程中提取的副产品，其成本构成中的折旧费、人工费用都可视为固定费用，且占到成本的 60%左右，所以单位成品成本与当期产量成反比例关系。由于 2013 年化工废水中的 DNT 含量高，提取的产品数量多成本相对低，毛利率偏高；2014 年产品包装改为钢桶，导致成本上升，毛利率相应下降；2015 年沧州大化改进工艺，废水中可提取的 DNT 含量减少，DNT 产量下降，造成单位成本的大幅上升，毛利率明显降低。

TDA 成本构成中折旧费、电费、工资都可视为固定费用，且占到总成本的

70%左右，所以和 DNT 相同，当期产量与单位产品成本成反比例关系。2015 年 TDA 行业不景气，TDA 销售量与产量均下降，导致毛利率大幅降低。

各产品的产量、单位成本及单位售价对毛利率的影响情况如下（单位：元）：

时间	产品	产量（吨）	单位销售成本	平均单位售价	毛利率（%）
2015 年 1-6 月	DNT	96.12	1,118.35	1,568.69	28.71
	TDA	378.88	9,131.04	10,480.99	12.88
	2,4-TDA	100.31	18,508.86	21,719.56	14.78
2014 年	DNT	636.29	920.92	1,501.03	38.65
	TDA	1,170.85	8,619.36	12,603.24	31.61
	2,4-TDA	123.74	13,761.63	21,541.61	36.11
2013 年	DNT	749.55	509.81	1,041.07	51.03
	TDA	-	-	-	-
	2,4-TDA	-	-	-	-

其他项目（环保咨询）毛利率波动原因：公司环保咨询业务主要为沧州市政府提供大气巡查巡检服务。2014 年毛利率较高的原因是为保证第一年巡查质量，政府追加支付了一部分费用，导致了毛利率高于 2015 年的水平。

#### 4、营业收入及利润的变动情况（单位：元）

项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
营业收入	34,113,653.92	57,740,165.76	60,016,901.69
营业成本	18,419,860.42	31,842,348.94	39,276,122.94
营业利润	5,578,173.11	7,110,123.98	6,316,603.29
利润总额	5,576,381.50	7,936,621.29	6,473,324.10
净利润	4,721,833.26	6,589,625.29	5,288,721.54

2014 年较 2013 年收入下降原因：2013 年收入中包含政府应急性河道治理项目，共计收入 1,045.35 万元，而 2014 年政府应急性河道治理收入仅为 47 万，扣除非经常性收入后，2013 年收入为 4,956.34 万元，2014 年为 5,727.02 万元。

2014 年较 2013 年收入与净利润波动原因：2013 年的政府应急河道治理项目

投入成本高，治理时间长，政府审批资金压缩严重，致使该项目毛利较低。造成2013年度整体毛利下降。

### （三）主要费用及变动情况

#### 1、期间费用

报告期内，公司期间费用及变动情况如下（单位：元、%）：

项目	2015年1-6月		2014年		2013年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售费用	307,662.88	0.90	596,644.15	1.03	223,968.30	0.37
管理费用	6,722,674.49	19.71	13,027,062.41	22.56	9,542,794.66	15.90
财务费用	2,749,769.60	8.60	4,984,057.43	8.63	4,476,476.94	7.46
营业收入	34,113,653.92		57,740,165.76		60,016,901.69	
期间费率	28.67		32.23		23.73	

注：表中占比为对应项目占营业收入比例

2013年、2014年1及2015年1-6月，期间费率分别为23.73%、32.23%、28.67%，期间费率的波动主要是由于管理费用的波动所致；2014年管理费用占比较2013年上升了35.82%，主要由于：①2013年的收入总额中包含政府临时性河道治理项目收入1,045.35万元，而2014年收入总额中外部河道收入为47万元，扣除该因素后2013年和2014年的正常性收入分别为4,956.34万元和5,727.02万元。②由于公司属于高危行业，按规定必须计提安全储备金，计提依据是上年的销售收入的一定比例。2013年收入较2012年收入增加幅度较大，所以2014年计提的安全储备金高出2013年55万元；③随着公司业务的不创新和环保形势的趋紧，新的研发课题随着周边不同类型的废水和废渣业务的出现，管理费用中的研发经费的投入力度不断加大；④由于公司业务拓展，新增加了管理人员，并且随着社平工资的上升，职工工资、社保费用都较上年有所增加；⑤房产税随着公司固定资产的增加呈逐年上升趋势，土地使用税税率由2013年的1.5元/平方米上升为2014年的3.00元/平方米，涨幅100%；上述原因均造成了2014年管理费用占比增加。

公司其他费用占比较为稳定，未出现大幅波动。

## 2、销售费用明细

报告期内，公司销售费用主要包括差旅费、汽油费、物料消耗、运费、业务宣传费、业务招待费、广告宣传费、工资薪金及其他。销售费用所占比例较小，未出现大幅度波动。详细情况如下（单位：元）：

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
工资薪金	189,520.00	188,694.15	5,020.00
差旅费	69,752.70	97,151.72	56,261.80
广告宣传费		78,955.22	97,249.90
汽油费	15,613.00	12,463.00	8,015.00
业务招待费	13,112.70	33,354.00	6,060.00
业务宣传费	8,122.00	5,840.00	14,900.00
其他	8,400.00	1,495.00	7,027.77
运费	2,427.18	174,592.06	28,828.83
物料消耗	715.30	4,099.00	605.00
<b>合计</b>	<b>307,662.88</b>	<b>596,644.15</b>	<b>223,968.30</b>

报告期内，公司销售费用占营业收入比重维持在1%左右；其中职工薪酬、差旅费占销售费用的比例较大。

2014年度销售费用合计较2013年增加了178%，主要是由于公司增长较快，业务增加，导致工资薪金、运费及差旅费增加所致。

## 3、管理费用明细

### （1）管理费用基本情况

报告期内，公司管理费用主要包括差旅费、机物料消耗、修理费、工资、折旧、业务招待费、养老保险、医疗保险、培训费、无形资产摊销、福利费、审计费、土地使用税、房产税、低值易耗品摊销、安全费、研发支出、班车租赁费及其他。管理费用所占比例在期间费率中较大。详细情况如下（单位：元）：

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
工资	1,236,393.14	2,815,270.69	1,279,449.67
研发支出	1,293,513.60	2,624,221.71	2,140,713.72
其他	836,966.19	1,170,157.73	921,725.72
安全费	677,401.66	1,400,338.03	1,058,248.96
折旧	541,807.82	885,382.58	372,273.90
养老保险	519,408.07	775,642.09	740,904.46
机物料消耗	139,188.39	597,223.92	331,131.35
医疗保险	274,665.40	362,929.20	272,187.14
培训费	5,740.00	366,015.00	834,214.00
班车租赁费	193,900.00	327,882.72	198,760.00
修理费	108,321.33	273,343.07	132,496.54
福利费	76,237.97	261,197.30	229,472.60
业务招待费	59,143.24	256,450.30	234,323.50
无形资产摊销	108,357.30	216,714.60	147,863.36
土地使用税	100,000.00	200,000.01	100,000.13
差旅费	89,634.85	149,099.50	222,717.80
审计费	359,056.60	128,849.06	130,600.00
房产税	61,419.46	111,166.20	76,522.81
低值易耗品摊销	41,519.47	105,178.70	119,189.00
<b>合计</b>	<b>6,722,674.49</b>	<b>13,027,062.41</b>	<b>9,542,794.66</b>

报告期内，公司管理费用占营业收入比重较大，均在 15% 以上；其中研发费用、工资和安全费占管理费用比例较大，公司为高新技术企业，具有成长性，且需要支付大量的安全费用保证业务生产的安全环保，符合行业特征，总体呈上升的趋势。

## (2) 研发费用

2013 年公司研发费用构成明细（单位：万元）

研发项目及 投资额 科目	用光化水 替代氢氧化 钙为中和剂的研究	超滤吸附法 去除生化处 理后的含氨 氮废水新技 术	中和吸附 过滤法处 理光化水 技术的研究	TDI 焦油渣 水解后浆料 的盐预分离 项目	TDA 分 离提纯 项目	TDI 焦油 渣生产 TDA 工艺 粉碎工序 改进
内部研究开发投入额	2	2.9	1.81	7.52	72.36	18.98
其中:人员人工	1.74	1.74	1.74	7.52	54.45	12.21
直接投入	0.26	1.16	0.07		17.91	6.77
折旧费用与长期费 用摊销	-	-	-	-	-	-
设计费	-	-	-	-	-	-
设备调试费	-	-	-	-	-	-
无形资产摊销	-	-	-	-	-	-
其他费用(差旅费、 会议费、专利申请 费)	-	-	-	-	-	-
委托外部研究开发 投入额	-	-	-	-	12	-
其中:境内的外部研 发投入额	-	-	-	-	12	-
研究开发投入额(内、 外部)小计	2	2.9	1.81	7.52	84.37	18.98
研发项目费用占收 入占比	0.0333%	0.0483%	0.0302%	0.1253%	1.4058%	0.3162%

续

研发项目及 投资额 科目	TDA 副产 物回用碱 焚烧后再 利用	TDI 残渣 回收 TDA8000 吨/年	硝化废水 内循环冷 却封闭系 统的处理 工艺	TDA 分离 工艺节能 综合治理 -集成换 热	TDI 硝化 废水回收 DNT 酸碱 度的调节	TDI 废水 电化学处 理技术	TDI 工业 废水处理 前再次脱 泥工艺	从甲苯二 胺水解浆 料回收盐 碱的系统
内部研究开发投入额	1.75	85.33	8.7	50.59	11.64	9.48	47.44	0.35
其中:人员人工	1.75	54.75	4.58	41.91	10.63		14.48	
直接投入		29.32	4.12	5.42	0.61	8.64	32.96	
折旧费用与长期费用								

摊销								
设计费								
设备调试费								
无形资产摊销								
其他费用（差旅费、 会议费、专利申请费）		1.26		3.26	0.4	0.84		0.35
委托外部研究开发投入额		56						
其中:境内的外部研发投入额		56						
研究开发投入额(内、 外部)小计	1.75	141.33	8.7	50.59	11.64	9.48	47.44	0.35
研发项目费用占收入占比	0.0292%	2.3548%	0.1450%	0.8429%	0.1939%	0.1580%	0.7904%	0.0058%

续

研发项目及 投资额 科目	二硝基甲 苯氢化焦 油回收系 统	可拆卸曝 气管装置	曝气管装 置	硝基苯精 馏残渣回 收系统	硝基苯精 馏残渣回 收循环系 统	粘性物料 输送系统	合计
内部研究开发投入额	0.35	0.35	0.35	0.35	0.35	0.35	322.95
其中:人员人工							207.5
直接投入							107.24
折旧费用与长期费用 摊销							
设计费							
设备调试费							
无形资产摊销							
其他费用（差旅费、 会议费、专利申请费）	0.35	0.35	0.35	0.35	0.35	0.35	8.21
委托外部研究开发投入额							68
其中:境内的外部研发投入额							68

研究开发投入额(内、外部)小计	0.35	0.35	0.35	0.35	0.35	0.35	390.95
研发项目费用占收入占比	0.0058%	0.0058%	0.0058%	0.0058%	0.0058%	0.0058%	6.5140%

## 2014 年公司研发费用构成明细（单位：万元）

研发项目及 投资额 科目	TDI 废水电 化学处理技 术	TDI 废水生 物除氮除氨 工艺	TDI 废水树 脂预处理技 术	TDI 残渣回 收 TDA8000 吨/年	TDI 硝化废 水回收 DNT 酸碱度的调 节
内部研究开发 投入额	78.96	96.55	46.12	16.59	4.83
其中:人员人工	50.83	40.75	36.08	9.52	4.8
直接投入	9.88	49.8	7.38	3.68	
折旧费用与长 期费用摊销	17.33	4.27	2.66	0.16	0.03
设计费				3	
设备调试费	0.74	1.05			
无形资产摊销					
其他费用（差旅 费、会议费、专 利申请费）	0.18	0.68		0.23	
委托外部研究 开发投入额	20				
其中:境内的外 部研发投入额	20				
研究开发投入 额(内、外部)小 计	98.96	96.55	46.12	16.59	4.83
研发项目费用 占收入占比	1.7139%	1.6721%	0.7988%	0.2873%	0.0837%

续

研发项目及 投资额 科目	TDA 异构比 (2,4-TDA 纯化)	TDA 产品的 HPLC 定量 分析方法	TDA 熔融结 晶工艺开发 及设备设计	采用重结晶 法提纯 2,4-TDA 的 工艺	从甲苯二胺 预处理焦油 中回收资源 的系统	合计
内部研究开发投	30.16		41.09	18.15	0.3	332.75

入额						
其中:人员人工	18.36		20.99	11.48		
直接投入	5.92		4.06	5.15		
折旧费用与长期 费用摊销	0.42		12.82	0.45		
设计费						
设备调试费	0.19			0.07		
无形资产摊销	4.95		2.47			
其他费用(差旅 费、会议费、专利 申请费)	0.32		0.75	1	0.3	
委托外部研究开 发投入额		2.52				22.52
其中:境内的外部 研发投入额		2.52				22.52
研究开发投入额 (内、外部)小计	30.16	2.52	41.09	18.15	0.3	355.27
研发项目费用占 收入占比	0.5223%	0.0436%	0.7116%	0.3143%	0.0052%	6.1529%

## 2015年1月1日-6月30日公司研发费用构成明细(单位:元)

研发项目及 投资额 科目	TDI 废水电化学 处理技术	TDI 废水树脂预 处理技术	TDI 废水 A/O 生 物处理技术	光化水资源化利 用研究
实验耗材	1.63	0.50	2.73	
原材料	5.04			0.03
差旅费	0.69	0.30		
工资薪金	22.70	21.34	23.89	2.64
折旧	0.35	0.51	0.64	0.01
电费	0.54	0.30	0.45	0.06
设备维护费	29.00	1.09	3.49	
物料消耗			0.14	
原材料消耗		0.93	4.19	
技术服务费				
非专利技术转让				
专利权摊销				
技术开发费				
工艺包畅销				
研究开发投入额(内、外 部)小计	55.4373	24.68	35.56	2.76

研发项目费用占收入占比	1.6251%	0.7237%	1.0425%	0.0811%
-------------	---------	---------	---------	---------

续

科目	研发项目及 投资额	TDA 分离 提纯项目	TDI 残渣 回收 TDA10000 吨/年	TDA 熔融 结晶工艺 开发及设 备设计	TDI 焦油 未直接水 解工艺研 究	含 TDA 焦 油的降膜 蒸发工艺 优化研究	合计
实验耗材				1.39	0.23		6.50
原材料				8.68	1.64	0.22	15.64
差旅费				2403			2404.00
工资薪金				22.70	13.15	2.64	109.10
折旧				0.54	0.13	0.06	2.28
电费				0.44	0.19	0.06	2.08
设备维护费				3.67	0.56		37.82
物料消耗							0.14
原材料消耗							5.13
技术服务费		3.00	4.00				7.00
非专利技术转让			8.32				8.32
专利权摊销				3.71			3.71
技术开发费						2.50	2.50
工艺包摊销						0.49	0.50
研究开发投入额(内、外 部)小计		3.00	12.32	41.40	15.92	5.99	197.10
研发项目费用占收入占比		0.0879%	0.3612%	1.2139%	0.4669%	0.1758%	5.7780%

#### 4、财务费用明细

报告期内，公司财务费用主要包括手续费、利息支出及其他。详细情况如下（单位：元）：

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
利息支出	2,660,003.77	5,052,755.04	4,365,970.66
减：利息收入	36,017.53	138,829.03	54,621.93
手续费	19,950.05	20,131.35	-
其他	105,833.31	50,000.07	165,128.21
<b>合计</b>	<b>2,749,769.60</b>	<b>4,984,057.43</b>	<b>4,476,476.94</b>

报告期内，公司利息费用占营业收入比重稳定在 8% 左右，利息费用合计总体

呈上升的趋势。

#### (四) 长期股权投资和非经常性损益情况

##### 1、长期股权投资

###### (1) 长期股权投资分类

单位：元

项目	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,090,000.00	-	3,090,000.00	-	-	-
合计	3,090,000.00	-	3,090,000.00	-	-	-

###### (2) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
盐山丰源环保科技有限公司	-	3,090,000.00	-	3,090,000.00	-	-
合计	-	3,090,000.00	-	3,090,000.00	-	-

##### 2、非经常性损益

###### (1) 非经常性损益明细表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	65,184.54	834,167.23	156,720.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,976.15	-7,669.92	-
小计	-1,791.61	826,497.31	156,720.81
所得税影响额	-268.74	123,974.60	23,508.12
合计	-1,522.87	702,522.71	133,212.69

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## （2）政府补助

自2013年1月1日至2015年6月30日，丰源环保及其子公司获得的财政补贴的依据性文件情况如下（单位：元）：

序号	获得单位	拨付机关	补贴项目	补贴金额	获得时间
1	丰源有限	沧州临港经济技术开发区财政局	TDI工艺废渣利用及废水处理扩建项目（循环化改造资金）	2,000,000.00	2013.2
2	丰源有限	沧州临港经济技术开发区	以奖代补环境保护专项资金	100,000.00	2013.9
3	丰源有限	沧州临港经济技术开发区	环保治理扶持资金	72,033.81	2013.9
4	丰源有限	沧州临港经济技术开发区	技改贴息	600,000.00	2014.2
5	丰源有限	沧州渤海新区中捷产业园区就业服务局	就业补贴款	3,000.00	2014.4
6	丰源有限	沧州临港经济技术开发区	治理扶持资金	102,078.74	2014.9
7	丰源有限	沧州临港经济技术开发区	TDI工艺废渣利用及废水处理项目（循环化改造资金）	3,500,000.00	2014.3
8	丰源有限	沧州临港经济技术开发区	2014年省级战略性新兴产业发展专项资金	4,000,000.00	2015.2
9	丰源有限	沧州临港经济技术开发区	TDI废水电化学处理技术	250,000.00	2015.2

综上，公司获得上述财政补贴符合法律、法规及规范性文件的规定。

## （五）适用税率及主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴/详见下表。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

不同企业所得税税率纳税主体的详细情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
河北丰源环保科技股份有限公司	按应纳税所得额的15%计缴。
盐山丰源环保科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴。

## 2、税收优惠及批文

报告期内，公司业绩对税收优惠政策不存在重大依赖。

根据财政部、国家税务总局【2008】156号文第二条的规定，本公司的污水处理收入免征增值税。

本公司2011年6月被认定为高新技术企业，自2011年起三年按15%的税率缴纳企业所得税。

根据河北省科技厅冀高认办〔2014〕7号文件《关于对河北省2014年拟通过复审高新技术企业进行公示的通知》，经企业申报、地方初审、专家评审，公司为河北省2014年拟认定高新技术企业。2014年9月19日取得证书编号为GR201413000153的高新技术企业证书，自2014年起至2016年按15%的税率缴纳企业所得税。

废水处理，从2015年7月1日起不享受增值税减免，改为即征即退70%（分别核算、按实际缴纳的70%下月退回）。此项政策预计会对后期营业收入及净利润产生一定金额的影响。

## 3、公司的依法纳税情况

报告期内，公司有营业外支出的明细如下：

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出（河北科技大学奖学金）	60,000.00	60,000.00	-	-	-	-
缴纳2013年度所得税滞纳金	-	-	7,669.92	7,669.92	-	-
数字采集仪报废	6,976.15	6,976.15	-	-	-	-
合计	66,976.15	66,976.15	7,669.92	7,669.92	-	-

除上述披露外不存在罚款等未披露情况，不存在罚款事项计入其他项的情况。

2014年10月，河北省国家税务局针对省内所辖的高新技术企业进行了一次普查，对公司研发费用中不符合加计扣除标准的部分费用予以剔除，经审查后，公司补缴了2011年度、2012年度企业所得税9,069.38元、11,998.08元，并产生了7,669.92元的税收滞纳金。

丰源环保2014年上述营业外支出为滞纳金，不属于《行政处罚法》中的罚款，不属于重大违法违规行为。

2015年8月18日，沧州市临港经济技术开发区地方税务局和国家税务局出具《证明》，丰源环保已经依法办理税务登记并独立纳税，其自2013年1月1日以来执行的税种和适用的税率符合相关法律、法规和规范性文件的要求，不存在因税务问题而受到处罚的重大违法情形。

## （六）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
库存现金	63,275.53	24,980.29	6,591.13

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
银行存款	1,511,213.88	361,114.10	310,484.27
其他货币资金	10,891,369.00	1,000,000.00	-
合计	12,465,858.41	1,386,094.39	317,075.40
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-

注：其他货币资金包括承兑汇票保证金 10,708,369.00 元，农民工预储金 183,000.00 元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	1,000,000.00	291,200.00	0.00

### (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	2015.6.30 终止确认金额	2015.6.30 未终止确认金额
银行承兑汇票	520,000.00	-

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	2015.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	15,914,245.22	93.34	795,712.26	4.67	15,118,532.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,134,964.00	6.66	56,748.20	0.33	1,078,215.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	17,049,209.22	100.00	852,460.46	5.00	16,196,748.76

续：

类别	2014.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	11,081,276.18	91.84	554,063.81	4.59	10,527,212.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	984,941.40	8.16	49,247.07	0.41	935,694.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	12,066,217.58	100.00	603,310.88	5.00	11,462,906.70

续

类别	2013.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	7,261,655.19	97.69	363,082.76	4.88	6,898,572.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	171,600.00	2.31	8,580.00	0.12	163,020.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	7,433,255.19	100.00	371,662.76	5.00	7,061,592.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下（单位：元）：

账龄	2015.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	17,049,209.22	852,460.46	5.00
合计	17,049,209.22	852,460.46	-

续

账龄	2014.12.31
----	------------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,066,217.58	603,310.88	5.00
合计	12,066,217.58	603,310.88	-

续

账龄	2013.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,433,255.19	371,662.76	5.00
合计	7,433,255.19	371,662.76	-

注：确定该组合依据的说明

公司按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

## （2）本期计提坏账准备情况

2015 年 1-6 月计提坏账准备金额 249,149.58 元。

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日，公司前五大应收账款账龄均在 1 年以内。公司的主要应收款来自于废水、废渣处理业务，应收对象主要为大化聚海分公司及大化 TDI 公司，账期大多为 1-3 个月；为拓展 2,4-TDA、TDA、DNT 产品市场，提高市场份额，对部分客户采取赊销方式，账期为 1 年以内。应收账款中沧州大化的占比较大，占应收款的 77.14%，且业务上相互依赖，发生大额坏账损失的可能性相对较小。公司管理层已充分考虑了应收账款的性质及其收回可能性，并根据相应的会计政策，对应收账款按账龄和性质足额计提了坏账准备。

## (3) 各期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

## 1) 按欠款方归集的 2015 年 6 月 30 日末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
大化聚海分公司	劳务费	11,240,153.61	1 年以内	65.93	562,007.68
石家庄傅世化工产 品销售有限公司	货款	2,761,919.40	1 年以内	16.20	138,095.97
大化 TDI 公司	劳务或货款	1,912,172.21	1 年以内	11.22	95,608.61
建湖县明扬染料化 工站	货款	440,000.00	1 年以内	2.58	22,000.00
沧州市环境保护局	劳务费	314,500.00	1 年以内	1.84	15,725.00
合计		16,668,745.22		97.77	833,437.26

## 2) 按欠款方归集的 2014 年 12 月 31 日末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
大化聚海分公司	劳务费	8,645,463.89	1 年以内	71.65	432,273.19
大化 TDI 公司	劳务或货款	2,435,812.29	1 年以内	20.19	121,790.61
石家庄傅世化工产 品销售有限公司	货款	320,785.40	1 年以内	2.66	16,039.27
沧州市环境保护局	劳务费	314,500.00	1 年以内	2.61	15,725.00
沧州和力化工有限 公司	货款	206,656.00	1 年以内	1.71	10,332.80
合计		11,923,217.58		98.81	596,160.87

## 3) 按欠款方归集的 2013 年 12 月 31 日末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
大化聚海分公司	劳务费	4,833,268.28	1 年以内	65.02	241,663.41
大化 TDI 公司	劳务或货款	2,428,386.91	1 年以内	32.67	121,419.35

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
濮阳市鼎泰化工有限公司	货款	171,600.00	1 年以内	2.31	8,580.00
合计		7,433,255.19	-	100.00	371,662.76

#### (4) 应收账款余额变动情况

应收账款余额占营业收入比例如下：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
应收账款余额	17,049,209.22	12,066,217.58	7,433,255.19
其中：废水、废渣业务	13,152,325.82	11,081,276.18	7,261,655.19
TDA、DNT 和 2,4-TDA	3,385,727.40	463,785.40	171,600.00
环保技术服务	511,156.00	521,156.00	-
营业收入	34,113,653.92	57,740,165.76	60,016,901.69
应收账款占营业收入比例	49.98%	20.90%	12.39%

公司应收账款主要为劳务费和货款，应收账款余额逐年增加，主要是由于 TDI 行业不景气，以及产品业务结构发生变化，导致应收账款余额增加。

公司主要的客户为属于 TDI 行业的沧州大化，从 2014 年下半年开始 TDI 产品市场出现萎缩，应收账款的账期延长，导致劳务收入应收账款余额大幅增加；从 2014 年开始，公司收入结构发生了变化，1 千吨 TDA 项目投产，由于部分产品实行赊销，造成产品销售的应收账款余额增加。

报告期内，公司经营规模不断扩大，营业收入稳定，公司应收账款余额与营业收入相匹配，应收账款余额变动具有合理性与公司实际经营情况相符。

#### 4、预付账款

##### (1) 预付款项按账龄列示

报告期内，预付款项情况如下（单位：元）：

账龄	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
----	-----------	------------	------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	330,539.31	98.53	44,007.03	100.00	60,850.07	100.00
1 至 2 年	4,930.40	1.47	-	-	-	-
合计	335,469.71	100.00	44,007.03	100.00	60,850.07	100.00

报告期内，公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 306,109.21 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 91.25%。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

报告期内，按种类披露的其他应收款金额、坏账准备及净额情况如下（单位：元、%）：

类别	2015.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,300,000.00	34.90	65,000.00	1.74	1,235,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,425,075.32	65.10	135,953.77	3.65	2,289,121.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,725,075.32	100.00	200,953.77	5.39	3,524,121.55

续

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	59.97	50,000.00	3.00	950,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	667,598.66	40.03	64,589.93	3.87	603,008.73

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,667,598.66	100.00	114,589.93	6.87	1,553,008.73

续

类别	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	59.97	50,000.00	3.00	950,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	352,984.06	26.09	116,309.20	8.60	236,674.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,352,984.06	100.00	166,309.20	12.30	1,186,674.86

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（单位：元、%）：

账龄	2015.6.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,709,075.32	185,453.77	5.00
1至2年	-	-	10.00
2至3年	1,000.00	500.00	50.00
3至4年	-	-	100.00
4至5年	15,000.00	15,000.00	100.00
5年以上	-	-	100.00
合计	3,725,075.32	200,953.77	-

续

账龄	2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,633,798.66	81,689.93	5.00

账龄	2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	1,000.00	100.00	10.00
2 至 3 年	-	-	50.00
3 至 4 年	-	-	100.00
4 至 5 年	32,800.00	32,800.00	100.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	1,667,598.66	114,589.93	-

续

账龄	2013.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,170,184.06	58,509.20	5%
1 至 2 年	-	-	10%
2 至 3 年	150,000.00	75,000.00	50%
3 至 4 年	32,800.00	32,800.00	100%
合计	1,352,984.06	166,309.20	-

注：已单独计提减值准备的应收款项除外，公司按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年 1-6 月计提坏账准备金额 86,363.84 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况（单位：元）

款项性质	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
保证金	2,115,000.00	1,032,800.00	1,032,800.00

保险	84,196.12	138,343.21	141,364.06
安全押金	1,000.00	1,000.00	1,000.00
备用金	46,013.20	11,246.70	5,000.00
会费	4,000.00	-	-
ETC 卡	7,138.00	14,208.75	-
电费押金	470,000.00	470,000.00	150,000.00
租金	980,000.00	-	-
住宿费	1,428.00	-	-
住房公积金	16,300.00	-	-
健康评价费	-	-	20,000.00
个人借款	-	-	2,820.00
<b>合计</b>	<b>3,725,075.32</b>	<b>1,667,598.66</b>	<b>1,352,984.06</b>

(5) 各期末按欠款方归集余额前五名的其他应收款情况

1) 按欠款方归集的 2015 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款情况 (单位: 元)

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
沧州渤海投资担保有限公司	保证金	1,300,000.00	1 年以内	34.90	65,000.00
沧州安沃特	委托装修款	980,000.00	1 年以内	26.31	49,000.00
河北华溢博通招标有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	21.48	40,000.00
河北省电力公司沧州渤海新区供电分公司	保证金	470,000.00	1 年以内	12.62	23,500.00
养老保险	养老保险	74,990.58	1 年以内	2.01	3,749.53
合计	-	3,624,990.58	-	97.32	181,249.53

2) 按欠款方归集的 2014 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况 (单位: 元)

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
沧州渤海投资担保有限公司	担保保证金	1,000,000.00	1 年以内	59.97	50,000.00
河北省电力公司沧州渤海新区供电分公司	保证金	470,000.00	1 年以内	28.18	23,500.00
医疗保险	医疗保险	112,553.43	1 年以内	6.75	5,627.67
养老保险	养老保险	19,909.30	1 年以内	1.19	995.47
沧州临港化工园区建设局	押金	32,800.00	4 至 5 年	1.97	32,800.00
合计	-	1,635,262.73		98.06	112,923.14

3) 按欠款方归集的 2013 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况 (单位: 元)

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
沧州渤海投资有限公司	担保保证金	1,000,000.00	1 年以内	73.91	65,000.00
沧州渤海新区供电分公司中捷供电分局	保证金	150,000.00	1 年以内	11.09	75,000.00
医疗保险	医疗保险	78,548.88	1 年以内	5.81	3,927.44
养老保险	养老保险	34,687.01	1 年以内	2.56	1,734.35
沧州临港化工园区建设局	押金	32,800.00	3 至 4 年	2.42	32,800.00
合计	-	1,296,035.89	-	95.79	178,461.79

(6) 其他应收款保证金情况

年度	金额 (元)	款项性质	形成原因	备注
2013	1,000,000.00	担保保证金	公司向南皮信用合作社贷款, 由沧州渤海投资担保有限公司提供担保, 向其缴纳担保保证金	-

	32,800.00	文明施工保证金	按园区建设局要求, 为了保障园区内的企业安全文明施工, 项目建设单位须缴纳文明施工保证金, 以促使企业安全文明施工。	-
小计	<b>1,032,800.00</b>	-	-	-
2014	1,000,000.00	担保保证金	公司向南皮信用合作社贷款, 由沧州渤海投资担保有限公司提供担保, 向其缴纳担保保证金	循环额度贷款
	32,800.00	文明施工保证金	按园区建设局要求, 为了保障园区内的企业安全文明施工, 项目建设单位须缴纳文明施工保证金, 以促使企业安全文明施工	-
小计	<b>1,032,800.00</b>	-	-	-
2015	1,300,000.00	担保保证金	公司向南皮信用合作社贷款, 由沧州渤海投资担保有限公司提供担保, 向其缴纳担保保证金	-
	15,000.00	文明施工保证金	按园区建设局要求, 为了保障园区内的企业安全文明施工, 项目建设单位须缴纳文明施工保证金, 以促使企业安全文明施工	-
	800,000.00	招标保证金	开发区污水处理厂废水处理项目委托河北华溢博通招标有限公司招投标, 缴纳的招标保证金	-
小计	<b>2,115,000.00</b>	-	-	-

## 6、存货

2013 年末库存商品仅有一种为 DNT; 2014 年末库存商品中只有三种, 排序依次为: TDA、2.4-TDA、DNT; 2015 年 6 月末库存商品只有三种, 依次为 TDA、2.4-TDA、DNT。

### (1) 存货情况

报告期内, 公司存货账面余额、跌价准备和账面价值情况如下 (单位: 元):

项目	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	795,645.99	-	795,645.99	1,028,854.97	-	1,028,854.97
库存商品	6,157,760.43	-	6,157,760.43	6,741,677.75	-	6,741,677.75
合计	6,953,406.42	-	6,953,406.42	7,770,532.72	-	7,770,532.72

续

项目	2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,038,112.28	-	1,038,112.28
库存商品	210,431.93	-	210,431.93
合计	1,248,544.21	-	1,248,544.21

公司期末无用于债务担保的存货。报告期未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

## (2) 存货构成及波动

报告期内，公司存货构成情况如下（单位：元）：

存货种类	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面价值	比例(%)	账面价值	比例(%)	账面价值	比例(%)
原材料	795,645.99	11.44	1,028,854.97	13.24	1,038,112.28	83.15
库存商品	6,157,760.43	88.56	6,741,677.75	86.76	210,431.93	16.85
合计	6,953,406.42	100.00	7,770,532.72	100.00	1,248,544.21	100.00

2013年，公司存货中的库存商品仅有废水提取的DNT，占比较低；2014年，公司1,000吨TDA生产项目投产，导致存货结构发生变化，2015年1-6月与2014年存货结构不存在较大差异，存货构成合理；公司报告期内无用于债务担保的存货，期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

## 7、其他流动资产

报告期内，其他流动资产情况如下（单位：元）：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
可抵扣增值税	5,601,790.95	5,626,019.06	1,943,075.24
预交城镇土地使用税和房产税	161,419.47	-	-
预缴职工保险	270,128.13	547,794.36	359,823.89
合计	6,033,338.55	6,173,813.42	2,302,899.13

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

截至 2015 年 6 月 30 日，公司固定资产情况如下（单位：元）：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	40,710,080.14	54,012,782.05	2,614,348.99	4,361,311.85	101,698,523.03
2、本期增加金额	118,781.00	78,632.48	564,831.89	8,974.36	771,219.73
(1) 购置	-	78,632.48	564,831.89	8,974.36	652,438.73
(2) 在建工程转入	118,781.00	-	-	-	118,781.00
3、本期减少金额	-	11,111.11	-	-	11,111.11
(1) 处置或报废	-	11,111.11	-	-	11,111.11
4、期末余额	40,828,861.14	54,080,303.42	3,179,180.88	4,370,286.21	102,458,631.65
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、年初余额	5,349,324.62	10,030,768.08	1,279,832.02	1,814,640.42	18,474,565.14
2、本期增加金额	988,744.20	2,871,716.97	234,418.26	508,158.68	4,603,038.11
(1) 计提	988,744.20	2,871,716.97	234,418.26	508,158.68	4,603,038.11
3、本期减少金额	-	4,134.96	-	-	4,134.96
(1) 处置或报废	-	4,134.96	-	-	4,134.96
4、期末余额	6,338,068.82	12,898,350.01	1,514,250.28	2,322,799.10	23,073,468.29
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	34,490,792.32	41,181,953.333	1,664,930.60	2,047,487.11	79,385,163.36
2、年初账面价值	35,360,755.52	43,982,013.97.	1,334,516.97	2,546,671.43	83,223,957.89

公司 2015 年 1-6 月折旧额为人民币 4,603,038.11 元。2015 年 1-6 月由在建工程转入固定资产原价为人民币 118,781.00 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下（单位：元）：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	32,041,876.64	54,225,452.54	1,176,171.09	3,314,304.92	90,757,805.19
2、本期增加金额	8,668,203.50	2,364,829.51	1,438,177.90	1,090,523.17	13,561,734.08
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额	-	2,577,500.00	-	43,516.24	2,621,016.24
(1) 处置或报废	-		-		
4、期末余额	40,710,080.14	54,012,782.05	2,614,348.99	4,361,311.85	101,698,523.03
二、累计折旧					
1、年初余额	3,687,636.82	5,474,254.31	746,964.31	650,065.16	10,558,920.60
2、本期增加金额	1,661,687.80	5,710,704.13	532,867.71	1,170,095.51	9,075,355.15
(1) 计提					
3、本期减少金额	-	1,154,190.36	-	5,520.25	1,159,710.61
(1) 处置或报废	-		-	-	
4、期末余额	5,349,324.62	10,030,768.08	1,279,823.02	1,814,640.42	18,474,565.14
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	35,360,755.52	43,982,013.97	1,334,516.97	2,546,671.43	83,223,957.89
2、年初账面价值	28,354,239.82	48,751,198.23	429,206.78	2,664,239.76	80,198,884.59

截至 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下（单位：元）：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	30,026,013.11	20,621,285.13	1,066,110.26	901,478.62	52,614,887.12
2、本期增加金额	4,716,615.53	34,622,388.74	110,060.83	2,446,236.30	41,895,301.40
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额	2,700,752.00	1,018,221.33		33,410.00	3,752,383.33
(1) 处置或报废					
4、期末余额	32,041,876.64	54,225,452.54	1,176,171.09	3,314,304.92	90,757,805.19
二、累计折旧					
1、年初余额	2,535,177.13	3,343,755.65	496,093.12	451,259.20	6,826,285.10
2、本期增加金额	1,459,421.67	2,203,057.14	250,871.19	212,030.79	4,125,380.79
(1) 计提					
3、本期减少金额	306,961.98	72,558.48		13,224.83	392,745.29
(1) 处置或报废					
4、期末余额	3,687,636.82	5,474,254.31	746,964.31	650,065.16	10,558,920.60
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	28,354,239.82	48,751,198.23	429,206.78	2,664,239.76	80,198,884.59
2、年初账面价值	27,490,835.98	17,277,529.48	570,017.14	450,219.42	45,788,602.02

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

最近一期末，公司在建工程情况如下（单位：元）：

项目	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目	69,980,822.55	-	69,980,822.55	55,219,515.83	-	55,219,515.83
扩建 130 万吨/年污水处理及 2450 吨/年固体碳酸钠生产项目	691,918.24	-	691,918.24	42,000.00	-	42,000.00
河北省沧州市盐山县第二污水处理厂工程	209,175.06	-	209,175.06	-	-	-
襄阳劲牛化学有限公司污水处理项目	3,035,628.13	-	3,035,628.13	-	-	-
合计	73,917,543.98	-	73,917,543.98	55,261,515.83	-	55,261,515.83

续

项目	2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目	16,786,842.10	-	16,786,842.10
扩建 130 万吨/年污水处理及 2450 吨/年固体碳酸钠生产项目	-	-	-
河北省沧州市盐山县第二污水处理厂工程	-	-	-
襄阳劲牛化学有限公司污水处理项目	-	-	-
合计	16,786,842.10	-	16,786,842.10

“TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目”主体建设已完成,开工时间为 2012 年 4 月,2015 年 10 月转入固定资产;备案证、土地证、用地规划许可证、工程规划许可证、工程施工许可证已办理完毕;2013 年 3 月 12 日,公司取得了《关于沧州临港丰源环保科技有限公司 TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目(一期工程)环境影响报告书的批复》(沧渤环管字[2013]07 号);2013 年 12 月 2 日,公司取得了《危险化学品建设项目安全条件审查意见书》(沧安监危化项目安条审字[2013]56 号);该项目进入试生产阶段;目前正在办理工程竣工验收手续。

“扩建 130 万吨/年污水处理及 2,450 吨/年固体碳酸钠生产项目”目前正在平整土地,预计总投资额 1.8 亿元。备案证、土地证、用地规划许可证已办理完毕;正在办理环评及后续相关手续。

“河北省沧州市盐山县第二污水处理厂工程”(盐山正港工业园区污水处理

项目) 目前已完成土地平整工作, 预计 2016 年 6 月底完工, 预计投资额为 4,654 万; 截至 2015 年 6 月末, 投资金额为 209,175.06 元。目前, 已取得土地证 (盐土国用 (2015) 第 018 号), 已办理备案证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证, 2015 年 5 月 6 日, 取得了盐山县环境保护局出具的《关于盐山丰源环保科技有限公司盐山县第二污水处理厂工程项目环境影响报告书的批复》, 正办理施工许可证阶段。

丰源环保与襄阳劲牛化学有限公司签订的《襄阳劲牛化学有限公司污水处理合同书》, 襄阳劲牛化学有限公司污水处理项目由丰源环保在襄阳劲牛化学有限公司原有建设项目污水处理设施的基础上改建一部分并新建一部分, 由丰源环保设计、投资并运营, 由襄阳劲牛化学有限公司无偿提供土地并办理项目建设相关手续, 截至公开转让说明书签署之日, 该项目已开工建设, 但尚未办理相关开工建设手续, 襄阳劲牛化学有限公司目前正在与相关部门沟通办理相关手续。丰源环保实际控制人出具的承诺, 如丰源环保因为该项目相关开工建设手续的缺失而受到损失, 其将全额承担。

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况 (单位: 元)

项目名称	预算数	2014.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	2015.12.31	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
TDI 工艺废渣利用及废水处理扩建项目	3.5 亿	55,219,515.83	14,880,087.72	118,781.00	69,980,822.55	22.63%	97%	其他来源
襄阳劲牛化学有限公司污水处理项目	9,021,875.40	-	3,035,628.13	-	3,035,628.13	33.65%	33%	其他来源
合计		55,219,515.83	17,915,715.85	118,781.00	73,016,450.68			

2015 年 6 月 30 日, 公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产基本情况

各期末, 公司无形资产情况如下:

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
一、账面原值合计	13,055,701.86	11,862,494.31	11,862,494.31
土地使用权	10,311,830.00	10,311,830.00	10,311,830.00
专利技术	1,510,664.31	1,510,664.31	1,510,664.31
非专利技术	1,193,207.55	-	-
财务软件	40,000.00	40,000.00	40,000.00
二、累计摊销合计	916,430.90	765,953.92	474,943.36
土地使用权	775,900.36	672,782.08	466,545.52
专利技术	121,558.77	83,171.79	6,397.83
非专利技术	4,971.70	-	-
财务软件	14,000.07	10,000.05	2,000.01
三、减值准备累计金额合计	-	-	-
土地使用权	-	-	-
专利技术	-	-	-
非专利技术	-	-	-
财务软件	-	-	-
四、账面价值合计	12,139,270.96	11,096,540.39	11,387,550.95
土地使用权	9,535,929.64	9,639,047.92	9,845,284.48
专利技术	1,389,105.54	1,427,492.52	1,504,266.48
非专利技术	1,188,235.85	-	-
财务软件	25,999.93	29,999.95	37,999.99

本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为9.83%。

## (2) 无形资产明细

报告期内，无形资产 1,510,664.31 元专利技术明细情况如下（单位：元）：

专利名称	原材料	实验耗材	人员工资	电费	专利代办费	合作开发费	其他费用	合计	备注
从甲苯二异氰酸酯	115,613.09	28,376.18	848,202.89	68,825.85	301,845.00	120,000.00	3,056.30	1,485,919.31	发明专利

合成过程 排放的焦 油渣回收 甲苯二胺									
二硝基甲 苯氢化焦 油回收系 统	-	-	-	-	3,535.0 0	-	-	3,535.0 0	实用 新型
可拆卸曝 气管装置	-	-	-	-	3,535.0 0	-	-	3,535.0 0	实用 新型
硝基苯精 馏残渣回 收循环系 统	-	-	-	-	3,535.0 0	-	-	3,535.0 0	实用 新型
从甲苯二 胺水解浆 料回收盐 碱的系统	-	-	-	-	3,535.0 0	-	-	3,535.0 0	实用 新型
粘性物料 输送系统	-	-	-	-	3,535.0 0	-	-	3,535.0 0	实用 新型
硝基苯精 馏残渣回 收系统	-	-	-	-	3,535.0 0	-	-	3,535.0 0	实用 新型
曝气管装 置	-	-	-	-	3,535.0 0	-	-	3,535.0 0	实用 新型
合计	-	-	-	-	-	-	-	1,510,6 64.31	-

故专利技术确认为无形资产和费用研发资本化符合会计准则的要求。

## 2) 财务软件

公司无形资产中的非专利技术 40,000.00 元为公司购买的金蝶财务软件，根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》第二章“确认”中第四条之规定，“无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（一）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；（二）该无形资产的成本能够可靠地计量。”公司购买的金蝶财务软件符合会计准则关于无形资产确认的标准，能够为公司带来相关经济利益，

可有效减少手工记账程序，减少财务成本支出，且成本能够可靠计量，故该项无形资产资产的确认符合会计准则的规定。

## 11、开发支出

### (1) 开发支出基本情况

2015年1-6月，公司研发支出情况如下（单位：元）：

项目	2014.12.31	本期增加		本期减少		2015.6.30
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
TDI 废水电化学处理技术	714,248.60	554,372.80	-	-	-	1,268,621.40
TDI 废水树脂预处理技术	-	246,868.56	-	-	246,868.56	-
TDI 废水 A/O 生物处理技术	-	355,635.18	-	-	355,635.18	-
光化水资源化利用研究	-	27,652.93	-	-	27,652.93	-
TDA 分离提纯项目	-	30,000.00	-	-	30,000.00	-
TDI 残渣回收 TDA10000 吨/年	1,070,000.00	123,207.55	-	1,193,207.55	-	-
TDA 熔融结晶工艺 开发及设备设计	-	414,096.72	-	-	414,096.72	-
采用重结晶法提纯 2, -TDA 的工艺/系统	181,505.34	-	-	-	-	181,505.34
TDI 焦油末直接水 解工艺研究	-	159,284.22	-	-	159,284.22	-
含 TDA 焦油的降膜 蒸发工艺优化研究	-	59,975.99	-	-	59,975.99	-
从甲苯二胺预处理物 中回收资源的系统	3,000.00	-	-	-	-	3,000.00
合计	1,968,753.94	1,971,093.95	-	1,193,207.55	1,293,513.60	1,453,126.74

2014年，公司研发支出情况如下（单位：元）：

项目	2013.12.31	本期增加		本期减少		2014.12.31
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
TDI 废水电化学处理技术	-	989,657.24	-	-	275,408.64	714,248.60
TDI 废水生物除氮除炭工艺	-	965,533.48	-	-	965,533.48	-
TDI 废水预处理	-	461,156.38	-	-	461,156.38	-
TDI 残渣回收 TDA10000 吨/年	1,040,000.00	165,975.72	-	-	135,975.72	1,070,000.00
TDI 废水回收 DNT 酸碱度调节	-	48,332.68	-	-	48,332.68	-
TDA 异构比 (2,4-TDA 纯化)	-	301,668.80	-	-	301,668.80	-
TDA 产品的 HPLC 定量分析 方法	-	25,200.00	-	-	25,200.00	-
TDA 熔融结晶工 艺开发	-	410,946.01	-	-	410,946.01	-
采用重结晶法提纯 2,4-TDA 工艺	-	181,505.34	-	-	-	181,505.34
从甲苯二胺预处理焦 油中回收资源系统	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
合计	1,040,000.00	3,552,975.65	-	-	2,624,221.71	1,968,753.94

2013 年，公司研发支出情况如下（单位：元）：

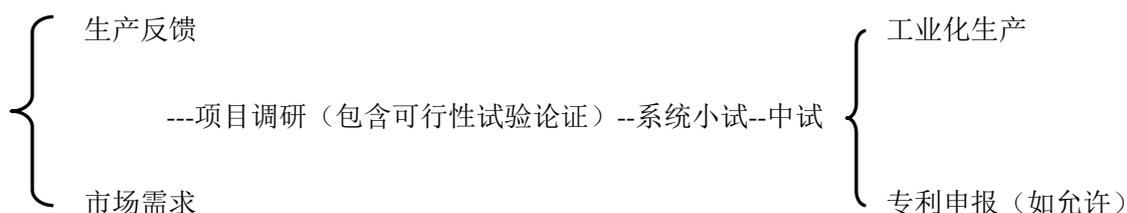
项目	2012.12.31	本期增加		本期减少		2013.12.31
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
中和吸附过滤法处 理光化水技术	-	18,127.00		-	18,127.00	-
超滤吸附法去除生 化处理后的含氨氮 废水新技术	-	29,023.50		-	29,023.50	-
用光化水替代氢氧化 钙做为中和剂的	-	20,007.00		-	20,007.00	-

研究						
TDI 工业废水处理前再次脱泥工艺改进	-	474,392.16		-	474,392.16	-
TDI 废水电化学处理技术	-	94,687.59		-	94,687.59	-
专利申请费	24,000.00	-		24,000.00	-	-
TDI 焦油渣生产 TDA 粉碎改进	277,320.00	189,768.55		467,088.55	-	-
TDI 焦油渣水解浆料盐预分离	-	75,172.50		75,172.50	-	-
TDA 分离提纯项目	-	843,715.32		611,550.64	232,164.68	-
TDI 残渣回收 TDA8000 吨/年	480,000.00	1,413,201.09		-	853,201.09	1,040,000.00
TDA 生产副产物回用碱焚烧后再利用	-	17,444.00		-	17,444.00	-
硝化废水内循环冷却封闭系统的处理工艺	-	87,083.28		-	87,083.28	-
TDA 分离工艺节能综合治理-集成换热研发项目	-	505,758.78		307,582.62	198,176.16	-
TDI 硝化废水回收 DNT 酸碱度的调节	-	116,407.26		-	116,407.26	-
从甲苯二异氰酸酯合成过程排放的焦油渣回收甲苯二胺	-	525.00		525.00	-	-
从甲苯二胺水解浆料回收盐碱的系统	-	3,535.00		3,535.00	-	-
二硝基甲苯氢化焦油回收系统	-	3,535.00		3,535.00	-	-
可拆卸曝气管装置	-	3,535.00		3,535.00	-	-
曝气管装置	-	3,535.00		3,535.00	-	-
硝基苯精馏残渣回收系统	-	3,535.00		3,535.00	-	-

硝基苯精馏残渣回收循环系统	-	3,535.00		3,535.00	-	-
粘性物料输送系统	-	3,535.00		3,535.00	-	-
合计	781,320.00	3,910,058.03		1,510,664.31	2,140,713.72	1,040,000.00

## (2) 公司研究阶段、开发阶段的情况

公司在实际研发过程中，执行严格的程序，研发过程如下：



按照上述过程及准则要求，公司的研究开发费用区分为研究阶段和开发阶段，公司申报专利技术的研发项目，从中试阶段以后至取得专利权证划分为开发阶段，予以资本化。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，才能确认为无形资产予以资本化：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能性；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，应当证明其有用性；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的计量。

报告期内，各具体研发项目情况如下：

序号	名称	开始时间	完成时间	项目研究阶段	项目开发阶段
1	TDA 生产副产物回用碱燃烧后再利用技术	2012年10月	2013年2月	公司专利技术（中国专利 CN 102633651 B 和美国专利 US 8658828 B2），在 TDA 生产过程中会排放一定量焦油，焦油中含有大量碳酸钠，焚烧处理后直接填埋。为实现碳酸钠的再次利用，减少资源浪费，2012 年 9 月提出将焦油中有机物焚烧后，回收碳酸，确定立项，研究项目的可行性。	根据小试结果，最佳焚烧温度高于 1000℃，由于焚烧成本较高，综合考虑不进入深度研究。

				2012年10月开始,根据实验设计方案,在实验室条件下进行小试实验,考察不同温度下残渣中碳酸钠的状态及含量变化。	
2	硝化废水内循环冷却封闭系统的处理工艺	2012年11月	2013年2月	原水处理工艺中,由于硝化废水来水温度较高,需经过长条池进行自然降温,经过一段时间的运行,造成大量DNT沉于池内,不仅不易清理,降温较慢,而且DNT不易回收,因此,特需研发一种高效节能的降温设备。经过大量调研,采用封闭式塔式沉降器,并辅助内循环冷却水的方式降温,2012年10月决定立项,开展研究工作。2012年11月,经过公司技术人员与设计公司多次交流,2013年2月完成了小试设备的设计工作,并完成小试实验。	根据小试结果,该系统所需冷却水量较大,还需配备制冷装置,综合考虑投资成本,公司决定改变研究方向,开发新技术。
3	用光化水替代氢氧化钙为中和剂的研究	2012年7月	2013年2月	TDI硝化水原处理工艺中采用氢氧化钙作为中和剂,氢氧化钙用量大,使得原材料费用较高;并且在中和过程中会产生硫酸钙沉淀,硫酸钙泥的产生不仅增加了板框的工作量,而且硫酸钙在管道中极易结垢以至于堵塞管道。泥量的增加以及管道的堵塞不但会增加工人的工作量而且给操作带来困难,污泥焚烧量大大增加。为解决以上问题,2012年6月决定立项,开展研究工作。 2012年8月至9月,根据调研所得结论,开始设计小试,以考察光化水用量、COD去除率、色度去除效果、污泥产量等指标。	根据小试实验情况,由于光化水中含有其他有机物,会破坏原处理工艺催化反应进程,造成双氧水投加量大大增加,影响系统运行的稳定性,经过综合评定,用光化水替代氢氧化钙为中和剂的方法不可行。
4	超滤吸附法去除生化处理后的含氨氮废水新技术	2012年7月	2013年3月	TDI废水经过化学和生物处理后出水氨氮不能达到要求水平,为确保出水氨氮达标需要使用新的技术去除污水中剩余的氨氮。经过调研,计划采用超滤吸附法去除生化池出水中的剩余氨氮,2012年6月决定立项,开展研究工作。2012年9月到10月为小试阶段,对进水pH、温度、压差、活性炭粉末粒径、活性炭投加量等参数进行了考察,并考察了出水氨氮指标。	根据小试实验发现,活性炭吸附水中氨氮能力有限,且活性炭投加量较大,不能达到污水综合排放二级标准,需探索新方法去除水中氨氮。
5	中和吸附过滤法处理光化水技术的	2012年8月	2013年3月	TDI生产中产生的光化水为强碱性废液,主要成分为氢氧化钠、氯化钠、碳酸钠和部分有机物,通常处理方法不能有效去除光化水中的污染物质。经过调研,本项目计划采用TDI生产过程中的废酸凝液对光	根据小试实验结果,废酸凝液与光化水均组成复杂,造成副反应的产生,影响后续处理效果,未达到

	研究			化水进行中和，以废治废节约成本。2012年8月决定立项，计划采用中和吸附过滤的方法进行光化水处理小试。2012年11月根据调研所得设计小试，对pH、活性炭用量、废酸凝液用量等指标进行考察，确定较优的工艺参数。同时对出水COD和色度进行考察，验证工艺的可行性。	预期目标，公司决定不应用到生产工艺中。
6	TDI工业废水处理前再次脱泥工艺	2013年3月	2013年6月	由于TDI工业废水原水中含有大量不溶物杂质，废水处理难度很大。为了更高效的处理废水，保证出水达标，进行了文献调研，2013年3月决定立项，对处理前采用再次脱泥工艺，开展实验研究。2013年4月开展实验室小试实验，考察脱泥后的废水情况，考察出水能否达标。	根据实验发现，随着温度的降低，DNT结晶成固体，考虑到实际生产情况，会造成板框堵塞等问题，公司决定改变研究方向，不做深入研究。
7	TDI硝化废水回收DNT酸碱度的调节	2013年10月	2014年1月	原水处理工艺中处理前回收的DNT，虽然回收资源，但由于来水中PH的波动，造成DNT的回收率及外观有所变化，为保证DNT作为产品稳定销售，为解决外观问题，公司特提出调节酸碱度的课题进行参数考察，指导生产。经过调研，2013年9月决定立项，开展研究工作。2013年10月，根据生产中提出的问题，在实验室条件下考察不同酸碱度对DNT的影响，以确定最佳酸碱度值。	根据小试研究情况，随着温度的降低，DNT结晶成固体，不易于搅拌，对DNT酸碱度调节较困难，不宜应用到生产中。
8	TDI残渣回收TDA 10000吨/年项目	2012年9月	2014年3月	为解决大化TDI废渣的处理问题，原处理工艺为直接焚烧，不仅浪费资源，还会产生二次污染。为将废渣得到资源化利用，调研发现采用水解法将TDI废渣分解为可回收利用的TDA是可行的。为满足大化扩建需求，公司决定建立一套10000吨/年TDA回收装置，2012年8月决定立项，开展相关研究。2012年9月开始与重庆大学合作研发TDI废渣水解工艺，确定反应配方及反应条件，2012年12月完成小试研究。	2013年1月至2013年9月建立中试反应装置开展中试反应釜试验，确定工艺的可行性；2013年10月，与天津克林泰克科技有限公司合作开发TDA分离提纯技术，经过中试试验，不断优化了后续分离工艺；2014年3月，完成所有研究工作，并给出工艺包；2015年1月，该项目正式运行投产，目前已稳定运行。
9	TDI废	2013	2013	2013年8月至9月，开始进行市场调研，	2014年6月开始进入

	水电化学处理技术	3年11月	5年10月	发现传统预处理铁碳催化方法在工程应用中易钝化和板结,并产生较多污泥,污泥属于危险废物,处理需较高费用,使得生产成本较高。调研发现电化学处理方法可操作性强,不需要添加试剂,无二次污染,属于绿色环保技术。另外,阴极、阳极可同时发挥作用,分别处理硝化水和氨化水,电解效率高。2013年10月决定立项,开展研究工作。从2013年11月开始至2014年5月,为小试阶段,主要研究阴阳极电极材料的筛选,电解槽的设计与制作,筛选隔膜,并优化反应条件,建立了完善的小试装置,经过部门领导和重庆大学老师开会研讨完成小试结论。	中试准备阶段,开展中试实验设备的制作、安装调试及电极材料的研发;至2015年6月完成了处理TDI废水的中试研究,考察不同电极材料及系统运行稳定性,完成了设备定型,并开始进行相关专利的申请。2015年7月至今,完成该项目的验收工作,并应用该电化学设备及技术进行其他废水尝试性实验及相关研究。
10	TDI废水生物除碳除氮工艺	2014年2月	2014年12月	现有工艺中,使用铁碳内电解和催化氧化联合工艺对硝化水和氨化水进行预处理。经过预处理的废水可生化性有一定程度的提升,但废水中的氨氮和硝态氮不能被有效去除。针对上述问题,2014年2月,开始进行文献调研,发现生物法是目前最为绿色环保和经济的废水处理技术,因此公司召开会议,研究后决定立项,进行全面开发研究。2014年3月开始进入小试研究,并完成拓展水质分析方法和TDI废水处理工艺调研工作;2014年6月,完成生化前预处理实验,获得实验室阶段生化进水;2014年7月至2014年12月,获得可以处理TDI废水的生物除氮除碳的实验室工艺,小试结论。	由于工程设施不具备开展生化驯化条件,未实现应用,暂时作为公司储备技术。
11	TDI废水树脂预处理技术	2014年4月	2015年11月	2014年4月开始进行研究调研,发现现有工艺中,硝化水经过简单物理沉降后,出水DNT高达150-200mg/L;氨化水TDA含量高达200-400mg/L,调节PH后直接经过铁碳及后续处理,造成处理难度大,耗药量高,处理后废水达标困难。而采用树脂吸附法作为预处理,可大大降低废水中有机物浓度,从而降低后续处理难度。有机溶剂作为脱附剂,还可循环利用。树脂吸	根据小试研究情况,采用蒸馏的方式回收脱附剂,存在一定的安全隐患,考虑到生产实际情况,不进入深入研究,目前也不具备生产实施的条件,公司决定开发新技术,解决生产问

				<p>附工艺处理高浓度有机废水是一种有效的分离方法，是一种清洁的处理工艺，没有或很少产生二次污染。因此，决定立项，开始研发。2014年4月至2015年11月实验室小试阶段，通过静态实验筛选出适宜的树脂，选择脱附剂；通过小试设备的设计、制作，确定吸附及脱附工艺参数，小试结题。</p>	题。
12	TDA 异构比 (2,4-TDA 纯化)	2013年12月	2014年7月	<p>公司专利技术（中国专利 CN 102633651 B 和美国专利 US 8658828 B2）生产出的 TDA 产品为 2,4-TDA 和 2,6-TDA 的混合物，但水解所得的产物组成受 TDI 废渣成分的影响较大，异构比不稳定，致使销售渠道受限。为拓展渠道和 TDA 产品用途，2013年12月开始通过文献调研，决定立项，通过采用溶剂重结晶的方式，这样不但可以得到 2,4-TDA 的纯品，溶剂还可作为反应液进行水解反应从而实现资源循环利用，对环境无不良影响，也为企业带来可观的经济效益。2014年1月至2014年4月，进行小试实验，确定溶剂结晶所用溶剂的配比，以及溶质和溶剂的比例，确定结晶终温、干燥时的温度和压力，优化反应条件。</p>	<p>2014年5月至2014年7月为实验中试阶段，包括中试设备的采购、安装和调试、及工艺参数的确定；2014年7月至2014年8月进行车间相应设备的制造、改造、调试，完成试生产。现已通过实践的考核，进入稳步生产中。申请专利《采用重结晶法提纯 2,4-TDA 的工艺/系统》。</p>
13	TDA 产品的 HPLC 定量分析方法	2014年8月	2014年12月	<p>针对 TDA 产品 GC 质量分析方法的缺陷和不足，更好的指导生产和研发升级，2014年8月，决定立项，并委托河北科技大学化工与制药工程学院对 TDA 进行 HPLC 分析方法的条件筛选和优化。2014年8月至2014年10月，配合河北科技大学完成 TDA 产品 HPLC 方法的建立；2014年11月至2014年12月，完成 TDA 产品的定性和定量分析，确定了气相色谱未检出的组分，为生产提供指导意义。</p>	
14	TDA 熔融结晶工艺开发及设备设计	2014年8月	至今	<p>2014年4月开始进行研究调研。发现现行工艺中生产的 TDA 产品纯度（2,4-TDA 和 2,6-TDA 含量之和）达 98.5%，为使一万吨/年 TDA 扩建项目产品满足市场要求，必需提高 TDA 产品质量，减少杂质含量。通过文献调研，并与天津科技大学合作，设计采用熔融结晶法提纯 TDA，以提高公</p>	<p>2015年7月进入中试开发阶段，开始中试结晶器的设计、安装及，并开展实验进行工艺参数的考察；该项目的研发成功，将实现熔融结晶技术</p>

				司产品的市场竞争力。2014年7月决定立项，开展实验工作。2014年8月至2015年7月为实验室小试研发阶段，确定熔融结晶各阶段的节点温度及升降温速率，完成工艺参数的确定。	率先应用到TDA产品的分离提纯中，不增加溶剂的情况下可得到高纯度的TDA产品，纯度经检测达到市场要求，已取得阶段性成果。
15	从甲苯二胺预处理焦油中回收资源的系统	2014年8月	2015年5月	公司自主研发的技术（中国专利CN 102633651 B和美国专利US 8658828 B2），虽然该技术实现的TDA的高度回收，但水解后排放的焦油中仍含有一定量的TDA和盐类，为减少资源浪费和焦油焚烧量，提高TDA产量，确定回收焦油中的TDA和盐类，循环使用。经过充分的调研和考察，决定立项。2014年8月至2014年12月为实验室研发小试阶段，进行溶剂的筛选、溶剂比例和温度等参数的确定。	2015年1月至2015年5月为中试研究阶段，设计制作中试设备，进行中试试验，为大生产装置提供技术数据和依据；2015年6月开始将确定生产工艺参数、设计大生产装置。
16	TDI废水A/O生物处理技术	2015年1月	至今	TDI废水为高盐硝基苯废水，生化处理有一定难度，为获得可靠稳定的A/O处理技术，需要进行相应的实验来论证A/O工艺处理TDI废水的可行性。2015年1月-2月对国内和国外的TDI废水生化处理技术进行调研，同时了解本公司实际的污水水质。最终决定使用A/O工艺对TDI废水进行处理可以达到除氮除碳的目的，完成立项，开展相关研究。2015年2月-3月，根据调研所得进行小试，考察反应条件、污泥指标、出水水质等参数，确定该方法理论可行，准备进行中试。	2015年4月至今，根据小试所得进行中试，继续考察反应条件、污泥指标、出水水质等参数。获得了较优的反应条件组合，证明该工艺扩大后仍然可行，具有工程应用价值。
17	光化水资源化利用研究	2015年3月	至今	光化水属于高盐的有机废水，其中含有大量的氯离子、盐含量很高，不建议直接进入催化氧化处理系统和生化系统。该废水处理难度大，一般方法处理后很难达到排放的标准，给企业带来巨大难题。为了克服现有技术的不足之处，有效的解决高盐量、高氯离子废水难处理的问题，2015年3月开始大量的文献调研，召开立项会议，决定立项，全面展开研究。2015年4月至2015年5月全面地对现有的光化水水质和水况进行跟踪了解分析，确定处理工艺；2015年6月至今为小试研	还未进入中试研究阶段。

				究阶段，筛选合适的树脂，并开展小试吸附实验，考察最佳处理条件。	
18	TDI 焦油末直接水解工艺研究	2015年1月	2015年6月	公司技术（中国专利 CN 102633651 B 和美国专利 US 8658828 B2），该技术要求将焦油废渣粉碎成 100 目以下的颗粒，以达到增加反应接触面积，缩短反应时间的目的。为了排除公司粉碎车间粉尘爆炸的隐患，降低车间的噪声量，降低粉碎过程中所消耗的大量能源，有效改善车间的工作环境，减少投资，2015 年 1 月开始文献调研，并开会决定立项。	2015 年 3 月至 2015 年 4 月进行实验中试的研究，数据的整理汇总，项目的可行性论证；2015 年 5 月至 2015 年 6 月开始进行车间相应设备的改造、调试，车间试产及反应参数的收集，稳定生产条件的确定。
19	含 TDA 焦油的降膜蒸发工艺优化研究	2015年4月	2015年10月	公司自主研发技术（中国专利 CN 102633651 B 和美国专利 US 8658828 B2），虽然该技术能够循环利用资源，但水解所得的反应液中仍含大量高分子有机粘性焦油，使 TDA 的分离十分困难。为了降低能耗，减少副产物的生成来提升产品质量，公司通过与中国科学院过程工程研究所合作，希望通过降膜蒸发的方式来替代桨式干燥，降低 TDA 焦油残渣中 TDA 的浓度，同时寻找出 TDA 产品中杂质变化的规律。2015 年 4 月开始调研，确定项目可行性，并决定立项。2015 年 6 月至 2015 年 10 月，委托中科院过程所研发小试实验，收集数据；确定旋转降膜蒸发器转速、进料速率、真空压力；并完成实验技术总结报告，小试结题。	暂未进入中试研究阶段。

## 12、长期待摊费用

报告期内，公司长期待摊费用情况如下（单位：元）：

项目	2014.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015.6.30
天然气入网初装费	335,416.65	-	17,500.02	-	317,916.63
合计	335,416.65	-	17,500.02	-	317,916.63

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

**(1) 未经抵消的递延所得税资产明细 (单位: 元)**

项目	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	1,053,414.23	158,012.14	717,900.81	107,685.12	537,971.96	80,695.79
合计	<b>1,053,414.23</b>	<b>158,012.14</b>	<b>717,900.81</b>	<b>107,685.12</b>	<b>537,971.96</b>	<b>80,695.79</b>

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
可抵扣亏损	24,513.54	2,500.00	-
合计	24,513.54	2,500.00	-

**14、其他非流动资产**

报告期内, 公司其他非流动资产情况如下 (单位: 元):

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
预付工程设备款	8,103,295.00	1,062,452.40	1,929,339.00
预付土地出让金	5,583,600.00	-	
合计	13,686,895.00	1,062,452.40	1,929,339.00

**15、资产减值**

报告期内, 公司资产减值损失情况如下 (单位: 元):

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
坏账损失	335,513.42	179,928.85	180,935.56
合计	335,513.42	179,928.85	180,935.56

**(七) 主要负债情况****1、短期借款****(1) 短期借款分类**

报告期内, 公司质押借款、抵押借款、保证借款和抵押保证借款情况如下 (单

位：元）：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
质押借款	4,500,000.00	-	-
抵押借款	-	4,000,000.00	-
保证借款	34,400,000.00	29,000,000.00	24,900,000.00
抵押保证借款	17,500,000.00	-	-
合计	56,400,000.00	33,000,000.00	24,900,000.00

公司本期无已逾期未偿还的短期借款。

## (2) 报告期各期末短期借款余额

报告期	贷款银行	金额(万元)	借款期限	借款条件
2015.6.30	沧县农村信用联社	1,440.00	2014.4.30-2016.4.29	-
	河北银行沧州分行	800.00	2015.1.21-2016.1.20	自有土地、房产抵押
	沧县吉银村镇银行	450.00	2015.6.30-2015.7.29	苏德水存单质押
	河北南皮农村信用合作社	1,500.00	2015.3.18-2016.3.17	沧州渤海担保投资有限公司提供担保
	兴业银行沧州分行	500.00	2014.12.12-2015.12.11	大元建业集团担保
	张家口银行沧州分行	950.00	2015.6-15-2016.6.8	苏德水房产证抵押
小计		<b>5,640.00</b>		
2014.12.31	沧县农村信用联社	1,900.00	2014.4.30-2015.4.25	力源活塞工业集团股份有限公司、哈尔滨轴承总厂沧州销售有限公司提供担保
	河北南皮农村信用合作社	500.00	2014.3.19-2015.3.18	沧州渤海担保投资有限公司提供担保
	沧州银行府西支行	400.00	2014.5.4-2015.5.3	自有土地抵押
	兴业银行沧州分行	500.00	2014.12.12-2015.12.11	大元建业集团担保
小计		<b>3,300.00</b>		
2013.12.31	沧县农村信用联社	1,990.00	2013.4.22-2015.4.21	力源活塞工业集团股份有限公司、哈尔滨轴承总厂沧州销售有限公司提供担保
	河北南皮农村信用合作社	500.00	2013.3.20-2014.3.19	沧州渤海担保投资有限公司提供担保

小计		2,490.00		
----	--	----------	--	--

## 2、应付票据

报告期内，公司银行承兑汇票情况如下：

种类	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	12,207,969.00	2,000,000.00	0.00
合计	12,207,969.00	2,000,000.00	0.00

公司于 2015 年 6 月 30 日已到期未支付的应付票据总额为 0 元（2014 年 12 月 31 日：0 元）。

## 3、应付账款

报告期内，公司应付材料款、应付工程及设备款和其他款项情况如下（单位：元）：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
应付材料款	3,082,988.24	2,694,830.03	3,155,123.61
应付工程及设备款	11,454,620.25	15,544,550.73	2,760,640.30
其他	1,385,074.39	650,881.99	52,7251.10
合计	15,922,682.88	18,890,262.75	6,443,015.01

公司报告期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

### (1) 按账龄列示（单位：元）

2015 年 6 月末

账龄	金额	备注
1 年以内	9,497,754.18	-
1-2 年	5,990,124.70	-
2-3 年	300,604.00	-
3 年以上	134,200.00	-
合计	15,922,682.88	-

## 2014 年年末

账龄	金额	备注
1 年以内	18,215,707.75	-
1-2 年	418,467.00	-
2-3 年	11,088.00	-
3 年以上	245,000.00	-
合计	18,890,262.75	-

## 2013 年年末

账龄	金额	备注
1 年以内	6,023,230.82	-
1-2 年	174,784.19	-
2 至 3 年	245,000.00	-
3 年以上	-	-
合计	6,443,015.01	-

## (2) 报告期各期末应付账款前 5 名情况 (单位: 元)

## 2015 年 6 月 30 应付账款前 5 名

单位名称	金额	款项性质	账龄
沧州市中科贸易有限责任公司	1,135,062.41	生产材料	1 年以内
上海意埃流体控制设备有限公司	1,015,155.00	设备款	1-3 年
太特阀门股份有限公司	990,543.00	工程材料	1 年以内
河北方泽建筑工程集团有限公司沧州渤海新区分公司	888,168.20	工程土建款	1 年以内
三门峡昊博化工工程有限公司	860,000.00	设备款	1 年以内
合计	4,888,928.61	-	-

## 2014 年年末应付账款前 5 名

单位名称	金额	款项性质	账龄
大元建业集团股份有限公司	1,320,747.30	工程土建款	1-3 年

太特阀门股份有限公司	1,315,118.00	工程材料	1年以内
常丰线缆有限公司	1,296,790.00	工程材料	1年以内
天津市西马机电设备销售有限公司	1,054,200.00	设备款	1年以内
上海意埃流体控制设备有限公司	960,000.00	设备款	1-3年
合计	5,946,855.30	-	-

## 2013年年末应付账款前5名

单位名称	金额	款项性质	账龄
大元建业集团股份有限公司	890,747.30	工程款项	1年以内
辛集市兴源活性炭厂（应急项目采购）	560,000.00	生产材料采购	1年以内
河北正实城建开发有限公司沧州分公司	433,900.00	工程款项	1年以内
黄骅市红港园艺中心	430,000.00	厂区绿化	1年以内
沧州金桥环保科技发展有限公司	330,000.00	生产材料采购	1年以内
合计	2,644,647.30	-	-

## 4、预收账款

报告期内，公司预收货款情况如下（单位：元）：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
预收货款	18,196.20	479,147.00	652,024.00
合计	18,196.20	479,147.00	652,024.00

公司无账龄超过1年的重要预收款项。

## (1) 预收账款按账龄列示（单位：元）

2015年6月末

账龄	金额	备注
1年以内	18,196.20	-
1年以上	-	-
合计	18,196.20	-

## 2014 年年末

账龄	金额	备注
1 年以内	479,147.00	-
1 年以上	-	-
合计	479,147.00	-

## 2013 年年末

账龄	金额	备注
1 年以内	652,024.00	-
1 年以上	-	-
合计	652,024.00	-

## (2) 报告期各期末应付账款前 5 名情况 (单位: 元)

## 2015 年 6 月 30 日预收账款前 5 名

单位名称	金额	款项性质	账龄
临港圣兰化工有限公司	6,000.00	危废处置费	1 年以内
沧州临港越过化工有限责任公司	6,000.00	危废处置费	1 年以内
上海易势化学技术有限公司	675.00	货款	1 年以内
衡水江天化工贸易有限公司	5,521.20	货款	1-2 年
合计	18,196.20	-	-

## 2014 年年年末预收账款前 5 名

单位名称	金额	款项性质	账龄
黄骅市东代利事达化工厂	6,000.00	危废处置费	1 年以内
衡水江天化工贸易有限公司	342,147.00	货款	1 年以内
沧州临港越过化工有限责任公司	6,000.00	危废处置费	1 年以内
晋州市亿方服饰材料有限公司	125,000.00	货款	1 年以内
合并	479,147.00	-	-

## 2013 年年末预收账款前 5 名

单位名称	金额	款项性质	账龄
盐山县环保局	350,000.00	危险废物处置费	1年以内
衡水江天化工贸易有限公司	150,920.00	货款	1年以内
衡水里程化工有限公司	140,760.00	货款	1年以内
河北科健合成香料有限公司	6,000.00	危废处置费	1年以内
沧州和力化工有限公司	4,344.00	危废处置费	1年以内
合计	652,024.00	-	-

## 5、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
一、短期薪酬	1,644,330.10	7,696,548.18	6,913,021.11	2,427,857.17
二、离职后福利-设定提存计划	-	568,106.34	568,106.34	-
合计	1,644,330.10	8,264,654.52	7,481,127.45	2,427,857.17

### (2) 短期薪酬列示

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,644,330.10	7,103,215.68	6,319,688.61	2,427,857.17
2、职工福利费	-	98,537.97	98,537.97	-
3、社会保险费	-	345,459.96	345,459.96	-
其中：医疗保险费	-	278,575.66	278,575.66	-
工伤保险费	-	35,705.79	35,705.79	-
生育保险费	-	31,178.51	31,178.51	-
4、住房公积金	-	16,300.00	16,300.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	133,034.57	133,034.57	-
合计	1,644,330.10	7,696,548.18	6,913,021.11	2,427,857.17

### (3) 设定提存计划列示

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
1、基本养老保险	-	524,512.55	524,512.55	-
2、失业保险费	-	43,593.79	43,593.79	-

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
合计	-	568,106.34	568,106.34	-

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按缴费基数的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 6、应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下（单位：元）：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
企业所得税	361,994.56	15,914.25	122,112.09
个人所得税	14,825.13	879.77	9,084.28
合计	376,819.69	16,794.02	131,196.37

## 7、应付利息

报告期内，公司应付利息情况如下（单位：元）：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
借款应付利息	97,062.50	52,042.36	21,097.92
合计	97,062.50	52,042.36	21,097.92

## 8、其他应付款

报告期内，其他应付款情况如下（单位：元）：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
保证金	376,358.00	219,000.00	21,000.00
借款	-	38,258,369.87	14,426,343.00
其他应付款项	305,786.42	334,220.38	93,881.54
审计费	220,000.00	-	-
合计	902,144.42	38,811,590.25	14,541,224.54

公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**(1) 其他应付款按账龄（单位：元）**

2015 年 6 月末

账龄	金额	备注
1 年以内	763,786.42	-
1-2 年	137,358.00	-
2-3 年	1,000.00	-
合计	902,144.42	-

2014 年年末

账龄	金额	备注
1 年以内	33,656,435.90	-
1-2 年	651,777.03	-
2 年以上	4,503,377.32	-
合计	38,811,590.25	-

2013 年年末

账龄	金额	备注
1 年以内	9,382,794.54	-
1-2 年	5,158,430.00	-
2 年以上	-	-
合计	14,541,224.54	-

**(2) 报告期各期末应付账款前 5 名情况（单位：元）**

2015 年 6 月 30 日其他应付款前 5 名

单位名称	金额	款项性质	账龄
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	220,000.00	审计费	1 年以内
华西能源工业股份有限公司	200,000.00	投标保证金	1 年以内

中石化工程建设有限公司（保证金）	100,000.00	招标保证金	1年以内
工会经费	72,843.18	收到返还工会经费	1年以内
国浩律师（北京）事务所	50,000.00	咨询费	1年以内
合计	642,843.18	-	-

## 2014年年末其他应付款前5名

单位名称	金额	款项性质	账龄
沧州圣润	32,684,625.99	关联企业借款	1年以内
沧州圣海	3,322,464.09	关联企业借款	1年以内
沧州圣力	2,079,632.85	关联企业借款	1年以内
工会经费	134,312.79	收到返还工会经费	1年以内
王洪涛	122,979.40	代垫的车辆维修费	1年以内
合计	38,344,015.12	-	-

## 2013年年末其他应付款前5名

单位名称	金额	款项性质	账龄
沧州圣润	7,782,234.18	关联企业借款	1年以内
沧州圣海	3,428,534.48	关联企业借款	1年以内
沧州圣力	2,136,314.55	关联企业借款	1年以内
河北万圣	547,500.16	关联企业借款	1年以内
苏德水	531,759.63	关联企业借款	1年以内
合计	14,426,343.00	-	-

## 9、一年内到期的非流动负债

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
1年内到期的长期借款	-	9,500,000.00	9,500,000.00
合计	-	9,500,000.00	9,500,000.00

## 10、递延收益

## (1) 2013年、2014年及2015年1-6月的递延收益增减变化情况

## 2015年1-6月

名称	期初贷方余额	本年借方累计	本年贷方累计	期末贷方余额
TDI工艺废渣利用及废水处理 清洁生产项目	723,063.71	-	50,928.52	672,135.19
环境保护以奖代补环保设施改 造专项资金	229,282.88	-	14,256.02	215,026.86
循环改造专项资金	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00
污水处理技改专项资金	100,000.00	-	-	100,000.00
TDI废水电化学处理技术	-	250,000.00	-	250,000.00
TDI工艺废渣利用及废水处理 扩建项目	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
合计	6,552,346.59	4,250,000.00	65,184.54	10,737,162.05

## 2014年

科目名称	期初贷方余额	本年借方累计	本年贷方累计	期末贷方余额
TDI工艺废渣利用及废水处 理清洁生产项目	823,640.16	100,576.45	-	723,063.71
环境保护以奖代补环保设施 改造专项资金	257,794.92	28,512.04	-	229,282.88
循环改造专项资金	2,000,000.00	-	3,500,000.00	5,500,000.00
污水处理技改专项资金	100,000.00	-	-	100,000.00
技改贴息款	-	600,000.00	600,000.00	-
合计	3,181,435.08	729,088.49	4,100,000.00	6,552,346.59

## 2013年

名称	期初贷方余额	本年借方累计	本年贷方累计	期末贷方余额
TDI工艺废渣利用及废水处 理清洁生产项目	876,672.24	53,032.08	-	823,640.16
环境保护以奖代补环保设施 改造专项资金	289,449.84	31,654.92	-	257,794.92

循环改造专项资金	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
沧浪渠抢险资金	-	9,553,509.00	9,553,509.00	-
污水处理技改专项资金	-	-	100,000.00	100,000.00
合计	1,166,122.08	9,638,196.00	11,653,509.00	3,181,435.08

## （八）所有者权益情况

### 1、股本

#### （1）2015年1-6月股本变动情况（单位：元）

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
苏德水	20,000,000.00	34,400,000.00	-	54,400,000.00	54.05
苏航	2,000,000.00	3,440,000.00	-	5,440,000.00	5.40
李贻祥	10,000.00	17,200.00	-	27,200.00	0.03
李书凯	10,000.00	17,200.00	-	27,200.00	0.03
王子龙	20,000.00	34,400.00	-	54,400.00	0.05
苏德华	15,000.00	-	15,000.00	-	
卢涛	20,000.00	34,400.00	-	54,400.00	0.05
王磊	10,000.00	17,200.00	-	27,200.00	0.03
张金成	15,000.00	25,800.00	-	40,800.00	0.04
李秋龙	25,000.00	2,803,800.00	-	2,828,800.00	2.81
孙孝志	10,000.00	17,200.00	-	27,200.00	0.03
张博	10,000.00	17,200.00	-	27,200.00	0.03
苏宁	25,000.00	43,000.00	-	68,000.00	0.07
徐俊丽	10,000.00	17,200.00	-	27,200.00	0.03
赵敬涛	10,000.00	17,200.00	-	27,200.00	0.03
尹福成	10,000.00	17,200.00	-	27,200.00	0.03
祥利创投	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	
邵方	50,000.00	630,000.00	-	680,000.00	0.68
寇建宗	100,000.00	172,000.00	-	272,000.00	0.27
黄银平	100,000.00	172,000.00	-	272,000.00	0.27
付晓燕	100,000.00	172,000.00	-	272,000.00	0.27

李群	50,000.00	86,000.00	-	136,000.00	0.13
红桥创投	4,200,000.00	7,224,000.00	-	11,424,000.00	11.35
殷宗山	125,000.00	215,000.00	-	340,000.00	0.34
王振远	10,000.00	17,200.00	-	27,200.00	0.03
于航	165,000.00	283,800.00	-	448,800.00	0.45
王梦涵	100,000.00	172,000.00	-	272,000.00	0.27
陈学林	-	9,792,000.00	-	9,792,000.00	9.73
兴石创投	-	5,440,000.00	-	5,440,000.00	5.40
中浦创投	-	2,720,000.00	-	2,720,000.00	2.70
金冀达创投	-	5,440,000.00	-	5,440,000.00	5.40
合计	28,200,000.00	73,455,000.00	1,015,000.00	100,640,000.00	100.00

注：2015年1月7日，根据股东会决议，河北祥利创业投资有限公司将其持有本公司的全部股权作价480万元转让予股东李秋龙。其中股本100万，资本公积380万元。

2015年2月13日，根据股东会决议，苏德华将其持有本公司的1.50万元股权全部转让予股东李秋龙。苏德华不再为公司股东。

2015年3月20日，公司根据股东会决议，吸收陈学林2,160万元货币投资，其中新增注册资本360万元，资本公积1,800万元；吸收河北金冀达创业投资有限公司1,200万元货币投资，其中新增注册资本200万元，资本公积1,000万元；吸收河北兴石创业投资有限公司1200万元货币投资，其中新增注册资本200万元，资本公积1,000万元；吸收石家庄高新区中浦创业投资中心（有限合伙）600万元货币投资，其中新增注册资本100万元，资本公积500万元。吸收邵方120万元货币投资，其中新增注册资本20万元，资本公积100万元，合计新增股本880万元。本次增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的瑞华验字【2015】37050005号验资报告验证，增资后本公司的注册资本为3,700万元。

2015年6月30日，公司根据2015年第二次临时股东会决议，以资本公积—资本溢价部分向全体股东每100股转增172股，即以6,364万元资本公积—资本溢

价部分转增股本至 10,064 万元，资本公积—资本溢价部分剩余 16 万元。

(2) 2014 年度股本变动情况 (单位: 元)

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
苏德水	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	70.92
苏航	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	7.09
李贻祥	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
李书凯	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
王子龙	20,000.00	-	-	20,000.00	0.07
苏德华	15,000.00	-	-	15,000.00	0.05
卢涛	20,000.00	-	-	20,000.00	0.07
王磊	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
张金成	15,000.00	-	-	15,000.00	0.05
李秋龙	25,000.00	-	-	25,000.00	0.09
孙孝志	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
张博	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
孙宁	25,000.00	-	-	25,000.00	0.09
徐俊丽	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
赵敬涛	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
尹福成	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
祥利创投	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	3.55
邵方	50,000.00	-	-	50,000.00	0.18
寇建宗	100,000.00	-	-	100,000.00	0.35
黄银平	100,000.00	-	-	100,000.00	0.35
付晓燕	100,000.00	-	-	100,000.00	0.35
李群	50,000.00	-	-	50,000.00	0.18
红桥创投	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00	14.89
殷宗山	125,000.00	-	-	125,000.00	0.44
王振远	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
于航	165,000.00	-	-	165,000.00	0.58
王梦涵	100,000.00	-	-	100,000.00	0.34

合计	28,200,000.00	-	-	28,200,000.00	100.00
----	---------------	---	---	---------------	--------

**(3) 2013年度股本变动情况（单位：元）**

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
苏德水	20,285,000.00	-	285,000.00	20,000,000.00	70.92
苏航	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	7.09
李贻祥	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
李书凯	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
王子龙	20,000.00	-	-	20,000.00	0.07
苏德华	15,000.00	-	-	15,000.00	0.05
卢涛	10,000.00	10,000.00	-	20,000.00	0.07
王磊	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
张金成	15,000.00	-	-	15,000.00	0.05
李秋龙	25,000.00	-	-	25,000.00	0.09
孙孝志	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
张博	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
孙宁	25,000.00	-	-	25,000.00	0.09
徐俊丽	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
赵敬涛	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
尹福成	10,000.00	-	-	10,000.00	0.04
祥利创投	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	3.55
邵方	50,000.00	-	-	50,000.00	0.18
寇建宗	100,000.00	-	-	100,000.00	0.35
殷宗龙	125,000.00	-	125,000.00	-	-
黄银平	100,000.00	-	-	100,000.00	0.35
付晓燕	100,000.00	-	-	100,000.00	0.35
李群	50,000.00	-	-	50,000.00	0.18
红桥创投	-	4,200,000.00	-	4,200,000.00	14.89
殷宗山	-	125,000.00	-	125,000.00	0.44
王振远	-	10,000.00	-	10,000.00	0.04
于航	-	165,000.00	-	165,000.00	0.58

王梦涵	-	100,000.00	-	100,000.00	0.34
合计	24,000,000.00	4,610,000.00	410,000.00	28,200,000.00	100.00

注：2013年7月16日，公司根据股东会决议，殷宗龙将其持有本公司的全部股权125,000.00元转让予股东殷宗山，苏德水将其持有本公司的股权285,000.00元分别转让予转让给卢涛10,000.00元、王振远10,000.00元、于航165,000.00元、王梦涵100,000.00元。

2013年8月28日，公司根据股东会决议，吸收山东红桥创业投资有限公司2000万元货币投资，其中新增注册资本420万元，资本公积1580万元。增资后本公司的注册资本为2820万元。

## 2、资本公积

### (1) 2015年1-6月资本公积变动情况（单位：元）：

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
资本溢价	19,800,000.00	47,800,000.00	67,440,000.00	160,000.00
其他资本公积	-	23,717,890.47	-	23,717,890.47
合计	19,800,000.00	71,517,890.47	67,440,000.00	23,877,890.47

注：2015年1月7日，根据股东会决议，河北祥利创业投资有限公司将其持有本公司的全部股权作价480万元转让予股东李秋龙。其中股本100万元，资本公积380万元。

2015年3月20日，公司根据股东会决议，吸收陈学林2160万元货币投资，其中新增注册资本360万元，资本公积1800万元；吸收河北金冀达创业投资有限公司1200万元货币投资，其中新增注册资本200万元，资本公积1000万元；吸收河北兴石创业投资有限公司1200万元货币投资，其中新增注册资本200万元，资本公积1000万元；吸收石家庄高新区中浦创业投资中心（有限合伙）600万元货币投资，其中新增注册资本100万元，资本公积500万元。吸收邵方120万元货币投资，其中新增注册资本20万元，资本公积100万元，合计新增资本公积4,400万元。

本公司以 2015 年 3 月 31 日为基准日股改，盈余公积 2,371,789.04 元及未分配利润 21,346,101.43 元均转入资本公积。

2015 年 6 月 30 日，公司根据 2015 年第二次临时股东会决议，以资本公积—资本溢价部分向全体股东每 100 股转增 172 股，即以 6,364 万元资本公积—资本溢价部分转增股本至 10,064 万元，资本公积—资本溢价部分剩余 16 万元。

报告期末，资本公积余额为 23,877,890.47 元。

**(2) 2014 年度资本公积变动情况（单位：元）：**

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
资本溢价	19,800,000.00	-	-	19,800,000.00
合计	19,800,000.00	-	-	19,800,000.00

**(3) 2013 年度资本公积变动情况（单位：元）：**

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
资本溢价	4,000,000.00	15,800,000.00	-	19,800,000.00
合计	4,000,000.00	15,800,000.00	-	19,800,000.00

2013 年 8 月 28 日，公司根据股东会决议，吸收山东红桥创业投资有限公司 2,000 万元货币投资，其中新增注册资本 420 万元，资本公积 1,580 万元。

### 3、专项储备

**(1) 2015 年 1-6 月专项储备变动情况**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	1,891,617.60	677,401.66	513,628.76	2,055,390.50
合计	1,891,617.60	677,401.66	513,628.76	2,055,390.50

**(2) 2014 年度专项储备变动情况**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	846,681.97	1,400,338.03	355,402.40	1,891,617.60
合计	846,681.97	1,400,338.03	355,402.40	1,891,617.60

**(3) 2013 年度专项储备变动情况**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	-	1,058,248.96	211,566.99	846,681.97
合计	-	1,058,248.96	211,566.99	846,681.97

**4、盈余公积****(1) 2015 年 1-6 月盈余公积变动情况**

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	2,090,225.45	281,563.59	2,371,789.04	-
合计	2,090,225.45	281,563.59	2,371,789.04	-

**(2) 2014 年度盈余公积变动情况**

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
法定盈余公积	1,431,012.92	659,212.53	-	2,090,225.45
合计	1,431,012.92	659,212.53	-	2,090,225.45

**(3) 2013 年度盈余公积变动情况**

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
法定盈余公积	902,140.77	528,872.15	-	1,431,012.92
合计	902,140.77	528,872.15	-	1,431,012.92

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

本公司以 2015 年 3 月 31 日为基准日股改。盈余公积 2,371,789.04 元及未分配利润 21,346,101.43 元均转入资本公积。

**5、未分配利润**

报告期内，公司未分配利润情况如下（单位：元）：

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
调整前上年末未分配利润	18,809,529.09	12,879,116.33	8,119,266.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	-
调整后年初未分配利润	18,809,529.09	12,879,116.33	8,119,266.94
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,721,833.26	6,589,625.29	5,288,721.54
减：提取法定盈余公积	281,563.59	659,212.53	528,872.15
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
所有者权益内部结转	21,346,101.43	-	-
期末未分配利润	1,903,697.33	18,809,529.09	12,879,116.33

## 五、关联方、关联关系及关联交易

### （一）关联方及关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则第36号——关联方披露》相关规定，公司的关联方主要包括控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东；控股股东、实际控制人控制、参股的其他企业；公司董事、监事、高级管理人员、与其关系密切的家庭成员及其控制的企业；以及根据实质重于形式原则确定的其他企业等。

丰源环保的关联方及其关联关系如下：

#### 1、丰源环保的控股股东、实际控制人及直接或间接持股5%以上的股东

序号	关联方姓名/名称	持股数（股）	持股比例
1	苏德水	54,400,000.00	54.05%
2	苏航	5,440,000.00	5.40%
3	陈学林	9,792,000.00	9.73%
4	红桥创投	11,424,000.00	11.35%
5	金冀达创投	5,440,000.00	5.40%

6	兴石创投	5,440,000.00	5.40%
---	------	--------------	-------

## 2、丰源环保的董事、监事和高级管理人员

职务	姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股份受限(抵 押、冻结)	薪酬(元/月)
董事长、总 经理	苏德水	54,400,000.00	54.05	无	35,000.00
董事	苏航	5,440,000.00	5.40	无	-
董事	陈学林	9,792,000.00	9.73	无	-
董事	刘杰	-	-	-	-
董事	李功臣	-	-	-	-
董事、副总 经理	朱永庭	-	-	-	35,000.00
董事、工程 部经理	李秋龙	2,828,800.00	2.81	无	4,800.00
监事	任子荣	-	-	-	-
监事	孙孝志	27,200.00	0.03	无	4,800.00
监事	徐俊丽	27,200.00	0.03	无	3,400.00
副总经理、 技术总监	邵方	680,000.00	0.68	无	15,000.00
董事会秘书	孙宁	68,000.00	0.07	无	5,000.00
财务负责人	吴美然	-	-	-	6,300.00

(1) 苏德水持有丰源环保 54.05%的股权，报告期内，苏德水持有丰源环保的股权比例均超过 50%。

(2) 苏德水、苏航系父子关系，截至公开转让说明书签署之日，苏德水、苏航合计持有丰源环保 59.45%的股权，报告期内，苏德水、苏航合计持有丰源环保的股权比例均超过 50%。

(3) 截至公开转让说明书签署之日，苏德水担任丰源环保董事长、总经理；苏航担任丰源环保董事。

## 3、子公司

**截至公开转让说明书签署之日，丰源环保的长期股权投资情况如下：**

### **(1) 盐山丰源**

盐山丰源系丰源环保的控股子公司。

盐山丰源成立于 2014 年 12 月 3 日，现持有盐山县工商局核发的注册号为 130925000025965 的营业执照，注册资本为人民币 1,000 万元(实收资本 603 万元)，住所为盐山县正港工业园区，法定代表人为苏德水，经营范围为“环保技术服务；废水处理（凭资质证书经营）；环保设备仪器销售；中水回用。（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）”。

盐山丰源的成立及股本演变情况如下：

#### **1) 设立**

盐山丰源成立于 2014 年 12 月 3 日，系由丰源环保出资 500 万元设立的有限责任公司。设立时，盐山丰源已经取得的审批及履行的程序如下：

①名称预核准：2014 年 11 月 24 日，盐山县工商局向盐山丰源核发了“（盐）登记内名预核字[2014]第 411 号”《企业名称预先核准通知书》，预先核准的企业名称为“盐山丰源环保科技有限公司”。

②出资人决定：2014 年 11 月 11 日，盐山丰源的出资人丰源环保做出决定，决定丰源环保认缴出资 500 万元，10 年内缴足出资；同意盐山丰源公司章程。

③工商登记：2014 年 12 月 3 日，盐山县工商局核准盐山丰源设立，并向盐山丰源核发了注册号为 130925000025965 的《企业法人营业执照》。

#### **2) 股本变动情况**

2015 年 7 月 10 日，盐山丰源召开第一次股东会，经会议审议同意公司增加注册资本至 1,000 万元；其中，丰源环保新增出资 10 万元，共出资 510 万元，大元投资集团有限公司新增出资 490 万元。

2015年7月17日，盐山县工商行政管理局核发（盐）登记内变核字（2015）第081号《准予变更登记通知书》。

综上，盐山丰源设立和股本变动履行了必要的内部决议程序，并办理了相应的工商登记手续，符合当时有效的法律、法规及规范性文件的规定。

## （2）佳蒙泰环保

2015年10月28日，包头市工商行政管理局昆都仑区分局向佳蒙泰环保核发了“（昆都仑）内名预核〔2015〕第1502768205号”《企业名称预先核准通知书》，预先核准的企业名称为“包头市佳蒙泰环保科技有限公司”。

2015年10月28日，丰源环保决定通过《包头市佳蒙泰环保科技有限公司章程》，约定公司的注册资本为1,000万元。

2015年11月17日，包头市工商行政管理局昆都仑区分局向佳蒙泰环保核发了《营业执照》（统一社会信用代码：91150203MA0MWAK57M）。

佳蒙泰环保设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	丰源环保	1,000	100
	合计	1,000	100

佳蒙泰环保设立履行了必要的内部决议程序，并办理了相应的工商登记手续，符合当时有效的法律、法规及规范性文件的规定。

#### 4、丰源环保的控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

### （1）沧州圣润

沧州圣润系苏航持有88.46%股份的有限责任公司，苏航担任该公司监事。

沧州圣润成立于1997年5月9日，现持有沧州市工商局核发的注册号为130900000002495的营业执照，注册资本为人民币1,300万元，住所为沧州市开发

区渤海路 21 号，法定代表人为王洪涛，经营范围为“制造工业控制设备、电气设备、仪器仪表、环保专用软件；房屋租赁”。

截至公开转让说明书签署之日，沧州圣润的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	苏航	1,150	88.46%
2	王洪涛	150	11.54%
合计		1,300	100%

### （2）北京安沃特

北京安沃特系苏德水持有 55% 股权、苏航持有 45% 股权并任执行董事兼经理的有限责任公司。

北京安沃特成立于 2009 年 8 月 21 日，现持有北京市工商行政管理局丰台分局核发的注册号为 110106012202975 的《营业执照》，注册资本为人民币 1,100 万元，住所为北京市丰台区右安门外大街 2 号楼 14G，法定代表人为苏航，经营范围为“技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；销售机械设备、电子产品”。

截至公开转让说明书签署之日，北京安沃特的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	苏德水	605	55%
2	苏航	495	45%
合计		1,100	100%

### （3）沧州安沃特

沧州安沃特系北京安沃特持有 80% 股权、苏航持有 20% 股权并任执行董事兼经理的有限责任公司。

沧州安沃特成立于 2013 年 9 月 27 日，现持有沧州市工商局核发的注册号为 130900000015281 的《营业执照》，注册资本为人民币 1,000 万元，住所为沧州高新技术产业开发区青海大道和沈阳路交汇处，法定代表人为苏航，经营范围为“制

造电气设备；销售机械设备、电子产品、仪表；节能技术推广服务”。

截至公开转让说明书签署之日，沧州安沃特的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	北京安沃特	800	80%
2	苏航	200	20%
合计		1,000	100%

#### （4）深州好健康

深州好健康系苏德水持有 80% 的股权并担任执行董事的有限责任公司。

深州好健康成立于 2014 年 6 月 11 日，现持有衡水市深州市工商行政管理局核发的注册号为 131182000013489 的《营业执照》，注册资本为人民币 2,500 万元，住所为河北省衡水市深州市大冯营乡大冯营村，法定代表人为苏德水，经营范围为“种植苗圃，有机肥生产、销售，生态农业项目示范推广，农业技术服务”。

截至公开转让说明书签署之日，深州好健康的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	苏德水	2,000	80%
2	王洪涛	500	20%
合计		2,500	100%

#### （5）河北万圣

河北万圣系苏德水在报告期内曾持有 98.75% 股权并担任执行董事的有限责任公司，2015 年 7 月，苏德水将其持有的全部股权转让予自然人苏书伟，并辞去执行董事职务，苏书伟与苏德水不存在关联关系。

河北万圣成立于 1997 年 5 月 8 日，住所为沧州市开发区渤海路 21 号，注册资本为 2,000 万元，法定代表人为苏书伟，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“批发、零售：化工原料（不含危险化学品）、钢材、仪器仪表、净水设备、水泵、阀门；环保化工设备生产、销售（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）”。

截至公开转让说明书签署之日，河北万圣的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	苏书伟	1,975	98.75%
2	孙玉	25	0.25%
	合计	2,000	100%

#### （6）沧州圣海

沧州圣海系苏航持有 76% 股权、苏德水持有 24% 股权的有限责任公司，苏航任沧州圣海的执行董事。

沧州圣海成立于 2011 年 10 月 13 日，现持有沧州经济开发区工商行政管理局核发的注册号为 130901000003493 的《营业执照》，注册资本为 500 万元，住所为沧州经济开发区渤海路 21 号，法定代表人为苏航，经营范围为“职业健康审计评估，职业危害检验、检测，职业健康技术服务”。

截至公开转让说明书签署之日，沧州圣海股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	苏航	380	76%
2	苏德水	120	24%
	合计	500	100%

#### （7）沧州圣力

沧州圣力系苏航持有 54% 股权的有限责任公司。

沧州圣力成立于 2009 年 10 月 26 日，注册资本为人民币 500 万元，住所为沧州市开发区渤海路 21 号，法定代表人为袁永先，经营范围为“安全评价、环境影响评价、安全技术服务、环保项目投资风险评估、清洁生产审核咨询服务”。

截至公开转让说明书签署之日，沧州圣力的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	苏航	270	54%
2	袁永先	230	46%
	合计	500	100%

## 5、其他关联企业

除已披露关联企业，丰源环保其他关联企业及关联关系如下：

序号	企业名称	关联关系	经营范围
1	山东红桥股权投资管理有限公司	系董事李功臣担任董事长的公司	受托管理股权投资企业、投资管理及相关咨询
2	山东科融天使创业投资合伙企业（有限合伙）	李功臣担任执行事务合伙人的公司	创业投资及咨询等
3	山东省现代农业科技创业投资有限公司	李功臣担任董事长兼总经理的公司	创业投资及咨询等
4	山东省科技融资担保有限公司	李功臣担任董事长的公司	贷款担保等
5	天津海王星海上工程股份有限公司	系董事刘杰担任董事的公司	海洋石油工程、海洋石油管道
6	上海合复新材料科技有限公司	刘杰担任董事的公司	高分子复合材料
7	天津海达联石创业投资管理有限公司	刘杰担任董事长、总经理的公司	受托管理创业投资企业的投资业务，为创业投资企业提供投资经营和管理服务，为创业企业提供创业管理和咨询服务。
8	广西桂东海达投资管理有限公司	刘杰担任执行董事兼总经理的公司	股权投资、投资管理及相关咨询服务（不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他须许可的金融咨询业务）。
9	四川六木投资有限公司	系董事陈学林担任执行董事兼经理的公司	项目投资
10	四川六木股权投资基金管理有限公司	陈学林担任执行董事兼经理的公司	投资管理
11	山东奥福环保科技股份	系监事任子荣担任	汽车尾气处理载体及工业 VOC 治理

	有限公司	董事的公司	
12	山东明佳科技有限公司	任子荣担任董事的公司	在线检测
13	山东华云机电科技有限公司	任子荣担任监事的公司	豪克能表面处理
14	中国风险投资有限公司	任子荣担任监事的公司	风险投资；资产管理；基金管理；项目评估；咨询培训；财务顾问；企业资产重组、上市、策划、咨询；经济信息咨询（不含中介服务）。
15	深圳依思普林科技有限公司	任子荣担任董事的公司	国内贸易；货物及技术进出口。^电力设备、测试设备、电子产品、控制装置产品的研发、生产及购销。

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### 关联方房屋租赁

2015年4月8日，丰源环保与沧州安沃特签订《房屋租赁合同》，主要内容为：沧州安沃特将坐落于沧州市高新区的建筑面积3,684平方米房屋租赁给丰源环保，为房屋的4至7层，作为丰源环保的办公用房；租金标准为78.4万元/年，房屋租金于第二年起，每年递增5%；房屋租赁期为：2015年4月8日至2025年12月31日，自2016年1月1日开始计算租金，计租期10年（之前为装修期，不支付租金）。装修期内，与该房屋有关的装修款的承担方式为：房屋装修的费用由丰源环保承担，预付98万元装修款，并委托沧州安沃特负责装修，装修标准及预算由丰源环保确认，首期装修款于2015年4月30日前支付给沧州安沃特，剩余款项将在入住房屋后15天内支付给沧州安沃特，由装修公司为丰源环保开具发票。

该租赁房屋目前处于装修期，已预付首期装修款98万元，租金为78.4万元/年，租金定价依据为：沧州安沃特的建设成本，同时参考周围相关房产出租价格所设定，价格公允，不存在损害公司利益及非关联股东利益的情形。

附近写字楼租赁价格情况如下：

序号	位置	装修	单价（元/m <sup>2</sup> /天）	备注
1	高新区河北工业大学科技园写字楼	简装	1.00	沧州赶集网 1+2 联合 不动产发布
2	高新区河北工业大学科技园写字楼	简装	0.63	沧州赶集网盛隆中介 产发布
3	新华区人防大厦	简装	0.79	沧州赶集网宝炬中介 产发布
4	荣盛国际写字楼	简装	1.03	沧州赶集网 1+2 联合 不动产发布
5	高新区写字楼	简装	1.00	沧州赶集网 1+2 联合 不动产发布
6	沧州运河区金鼎大厦	简装	1.00	沧州赶集网 1+2 联合 不动产发布
7	均值		0.91	-
8	高新区沧州安沃特科技有限公司	毛坯	0.59	-

该等关联交易发生时，丰源环保仍为有限公司，尚未制定关联交易管理制度，股份公司成立后，丰源环保于 2015 年 7 月 30 日召开 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于确认公司于 2013—2015 年度与关联方发生的关联交易的议案》，对上述关联交易予以确认。公司位于化工园区的生产场地离市区较远，出行不便，办公及生活条件较差，无法吸引更多人才。公司决定向关联方租赁房屋，将技术研发和部分管理人员移至沧州市高新区，为公司未来业务持续发展创造条件，不存在损害公司及其他股东利益的情形，存在必要性和持续性。上述关联交易价格公允，不存在损害公司及非关联股东利益的情形，关联交易必要、公允、合法、有效。

## 2、偶发性关联交易

### （1）资金拆借

报告期内，公司存在向关联方拆入借款的情形，丰源环保与关联方资金拆借情况如下：

名称	累计拆入额（元）	年内利息额（元）	平均利率	期末余额
<b>2013年拆入</b>				
沧州圣力	74,684.65	175,629.90	6.15	2,136,314.55
河北万圣	36,605,839.52	277,556.48	6.15	547,500.16
苏德水	260,000.00	31,759.63	6.15	531,759.63
沧州圣海	100,000.00	296,104.48	6.15	3,428,534.48
沧州圣润	12,595,000.00	756,734.18	6.15	7,782,234.18
<b>2014年拆入</b>				
沧州圣力	0	118,948.20	6.00	2,079,632.85
沧州圣海	0	190,034.09	6.00	3,322,464.09
沧州圣润	74,218,108.88	1,535,017.11	6.00	32,684,625.99
<b>2015.1-6月拆入</b>				
河北万圣	8,700,000.00	26,615.56	5.60	0
沧州圣海	0	40,930.42	5.60	0
沧州圣润	32,866,000.00	415,368.79	5.35	0

公司拆入资金总额较高系因拆入关联方的款项每次使用期限较短，年度内多次拆入归还；部分关联方的年内利息总额高于同期累计拆入额系因期初存在拆入余额；公司拆入关联方资金的利率均为中国人民银行同期贷款基准利率，按日计息；截止报告期末，公司已归还全部关联方借款。

报告期末，公司与上述关联公司拆入的金额及产生的利息均已结清，不存在持续性。上述拆入借款产生的原因主要是由于公司处于快速发展阶段而融资渠道有限，存在必要性。上述借款发生期间丰源环保仍为有限公司，尚未制定关联交易管理制度，股份公司成立后，丰源环保于2015年7月30日召开2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于确认公司于2013—2015年度与关联方发生的关联交易的议案》，对上述关联交易予以确认。上述关联交易价格公允，不存在损害公司及非关联股东利益的情形，关联交易必要、公允、合法、有效。

## (2) 关联方担保

### ① 关联方为丰源环保提供担保

报告期内，关联方河北万圣、苏德水、苏航均曾为丰源环保提供担保，担保合同情况如下（单位：元）：

序号	担保人	债权人	被担保人	担保额度	担保方式/抵押 物权证号	主债权	是否已还
1	河北万圣	河北银行沧州分行	丰源环保	1,000	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为DK110525000009的《河北银行股份有限公司固定资产借款合同》	已还
2	苏德水	河北银行沧州分行	丰源环保	1,000	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为DK110525000009的《河北银行股份有限公司固定资产借款合同》	已还
3	河北万圣	沧县吉银村镇银行	丰源环保	450	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为80800102012040013的《人民币流动资金借款合同》	已还
4	河北万圣	沧县吉银村镇银行	丰源环保	450	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为80800102012100035的《人民币流动资金借款合同》	已还
5	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	1,900	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20130004的《最高额融资合同》	已还
6	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	950	最高额抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20130004的《最高额融资合同》	已还
					京房权证丰私字第128724号		
					京房权证丰私字第128725号		
7	哈轴沧州公司/ 苏德水/ 马永彬	沧县农信社	丰源环保	500	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为沧县联社农信循借字2014第27302014015994号的《企业循环额度借款合同》	已还
8	力源活塞/ 苏德水/ 于建华	沧县农信社	丰源环保	1,400	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为沧县联社农信循借字2014第27302014014931号的《企业循环额度借款合同》	未还

9	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	950	最高额抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20140051的《最高额融资合同》	已还
					京房权证丰私字第128724号		
					京房权证丰私字第128725号		
10	苏德水	华夏银行沧州分行	丰源环保	1,900	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为CAZZX06（融资）20140051的《最高额融资合同》	已还
11	苏德水、陈新荣	兴业银行沧州分行	丰源环保	500	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号兴银（沧）授字第2014142号的《基本额度授信合同》及其项下所有分合同	未还
12	苏德水	张家口商行沧州分行	丰源环保	950	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为54011500000064的《流动资金借款合同》	未还
13	苏德水	张家口商行沧州分行	丰源环保	950	抵押担保	丰源环保与债权人签订的编号为54011500000064的《流动资金借款合同》	未还
					京房权证丰私字第128725号		
					京房权证丰私字第128724号		
14	苏德水	河北银行沧州分行	丰源环保	800	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为ED150113000002的《额度协议》	未还
15	苏航	河北银行沧州分行	丰源环保	800	连带责任保证	丰源环保与债权人签订的编号为ED150113000002的《额度协议》	未还
16	苏德水	沧县吉银村镇银行	丰源环保	500	质押担保	丰源环保与债权人签订的编号为8080010150010108461的《流动资金循环借款合同》	未还
					权利质押清单Z20150629		

以上关联方担保均为关联方无偿为丰源环保提供担保，上述关联交易不存在损害公司及非关联股东利益的情形，关联交易必要、持续、合法、有效。

## ② 丰源环保为关联方提供担保

2012年2月16日，丰源环保与沧县农村信用联社股份有限公司签订《最高额

抵押合同》，约定丰源环保为河北万圣与沧县农村信用联社股份有限公司签订的编号为“沧县联社农信循借字 2012 第 27302012405158 号《企业循环额度借款合同》项下借款提供最高额抵押担保，抵押物为沧渤国用（2010）第 0003 号土地使用权，担保额度为 460 万元。河北万圣于 2014 年 2 月归还了《企业循环额度借款合同》项下借款，丰源环保担保责任已解除。

2014 年 1 月 24 日，丰源环保与沧县农村信用联社股份有限公司签订《最高额抵押合同》，约定丰源环保为河北万圣与沧县农村信用联社股份有限公司签订的编号为“沧县联社农信循借字 2014 第 27302014838652 号《企业循环额度借款合同》项下借款提供最高额抵押担保，抵押物为沧渤国用（2010）第 0003 号土地使用权，担保额度为 460 万元。河北万圣已于 2015 年年初归还上述《企业循环额度借款合同》项下借款，丰源环保担保责任已解除。

上述关联担保发生时，丰源环保仍为有限公司，尚未制定关联交易管理制度，且关联方河北万圣已为丰源环保提供担保。股份公司成立后，丰源环保于 2015 年 7 月 30 日召开 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于确认公司于 2013—2015 年度与关联方发生的关联交易的议案》，对上述关联交易予以确认。

上述关联担保中，丰源环保为关联方担保的额度较小，且担保的借款已归还，丰源环保担保责任已解除，不存在损害公司及非关联股东利益的情形，关联交易必要、合法、有效。

### **（3）关联方代缴员工社会保险**

报告期内，丰源环保存在部分职工的社会保险由河北万圣代缴的情形，2013 年度共计 269,943.68 元、2014 年度共计 354,292.51 元、2015 年 1-6 月共计 89,870.55 元，以上代缴款项均已结清。

由于地域原因，丰源环保地处黄骅市中捷产业园区，而部分员工现居住于沧州市，为方便就医等因素部分职工更愿意在沧州市缴纳社会保险，故相关职工的社会保险一直由河北万圣代缴；自 2015 年 6 月起，公司大部分职工的社会保险已

转移至丰源环保所在地中捷产业园区，截止 2015 年 8 月底，社保关系已全部转移至丰源环保，不再由河北万圣代缴。该关联交易存在必要性，无持续性。

该等关联交易发生时，丰源环保仍为有限公司，尚未制定关联交易管理制度，股份公司成立后，丰源环保于 2015 年 7 月 30 日召开 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于确认公司于 2013—2015 年度与关联方发生的关联交易的议案》，对上述关联交易予以确认。上述关联交易不存在损害公司及非关联股东利益的情形，关联交易必要、合法、有效。

### **（三）减少和规范关联交易的制度安排及执行情况**

#### **1、制度安排**

丰源环保整体变更为股份公司时，根据相关法律法规制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》，对关联交易的审批权限、决策程序、关联股东或关联董事的回避表决进行了明确规定。

#### **2、执行情况**

2015 年 7 月 30 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于确认公司于 2013—2015 年度与关联方发生的关联交易的议案》。

### **（四）关于规范关联交易的承诺**

#### **1、公司关于规范关联交易的承诺**

2015 年 7 月 30 日，公司就规范关联交易作出如下承诺：

“1、公司将尽量避免关联交易事项。对于不可避免发生的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正的原则，以合同方式协商确定关联交易。

2、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照通常的商业准则，由交易双方协商确定公允的交易价格及其他交易条件，以维护公司及其他股东和交易对方的合法权益。

3、公司已制定《关联交易管理制度》，从决策及制度层面对关联交易行为进

行规范，在后续的经营过程中将严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的相关规定执行。

4、公司保证未来严格遵守《公司章程》和《关联交易管理制度》中关于关联交易事项的回避规定。

5、公司保证不利用关联交易转移公司利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。

公司保证以上承诺的真实、准确、有效，如违反上述任何一项承诺，公司愿意承担相应法律责任。”

## **2、控股股东、实际控制人及主要股东关于规范关联交易的承诺**

2015年7月30日，公司控股股东及实际控制人及主要股东就关联交易事项作出如下承诺：

“（1）本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易；

（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益；

（3）本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保；

（4）本承诺书自签字之日即行生效且不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为公司关联人期间内有效。”

## **3、董事、监事及高级管理人员关于规范关联交易的承诺**

2015年7月30日，公司董事、监事及高级管理人员就规范关联交易作出如下承诺：

“（1）本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易；

（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益；

（3）本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保；

（4）本承诺书自签字之日即行生效且不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为公司关联人期间内有效。”

## 六、期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

2015年7月10日盐山丰源环保科技有限公司第一次股东会决议通过河北丰源环保科技股份有限公司新增出资10万元，共出资510万元，持股比例51%；大元投资集团有限公司新增出资490万元，持股比例49%。以上新增出资各股东10年内缴足。

2015年7月17日，盐山县工商行政管理局核发（盐）登记内变核字（2015）第081号《准予变更登记通知书》。

## **（二）或有事项**

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## **（三）其他重要事项**

截至公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的其他重要事项。

# **七、报告期内的资产评估情况**

## **（一）2015 年公司股份制改造**

2015 年 5 月 6 日，北京大正海地人资产评估有限公司接受丰源环保的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对丰源有限拟整体变更设立为股份有限公司所涉及的经审计后账面净资产在 2015 年 3 月 31 日的市场价值进行了评估，并出具了《沧州丰源环保科技有限公司拟股份制改制项目资产评估报告》（大正海地人评报字（2015）第 139B 号）。

### **1、评估目的**

本次评估的目的是对丰源有限审计后的账面净资产进行评估，提供其在评估基准日的市场价值，为丰源有限拟股份制改制提供参考。

### **2、评估对象**

评估对象为丰源有限审计后的账面净资产，评估范围为丰源有限审计后的账面全部资产及负债。

### **3、评估方法、评估基准日、评估的价值类型**

资产评估方法主要包括资产基础法、收益法和市场法，评估基准日为 2015 年 3 月 31 日，评估的价值类型为市场价值。

### **4、评估结论**

采用资产基础法进行了评定估算。

至评估基准日，丰源有限的总资产账面值 22,392.95 万元，评估值 22,847.10 万元，增值额 454.14 万元，增值率 2.03%。负债账面值 9,754.18 万元，评估值 8,677.21 万元，减值额 1,076.98 万元，减值率 11.04%。净资产账面价值 12,638.77 万元，评估值 14,169.89 万元，增值额 1,531.12 万元，增值率 12.11%。

评估结果的汇总情况如下（单位：万元）：

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值
流动资产	6,314.85	6,420.60	105.75	1.67
非流动资产	16,078.10	16,426.49	348.39	2.17
其中：长期股权投资	20.00	19.61	-0.39	-1.95
固定资产	8,100.96	8,170.62	69.66	0.86
在建工程	6,409.89	6,409.89	171.06	2.67
无形资产	1,102.38	1,212.42	110.04	9.98
开发支出	212.91	212.91	-	-
长期待摊费用	32.67	32.67	0.00	0.00
递延所得税资产	13.01	11.03	-1.98	-15.23
其他非流动资产	186.28	186.28	-	-
<b>资产总计</b>	<b>22,392.95</b>	<b>22,847.10</b>	<b>454.14</b>	<b>2.03</b>
流动负债	8,677.21	8,677.21	-	-
非流动负债	1,076.98	-	-1,076.96	-100.00
负债合计	9,754.18	8,677.21	-1,076.98	-11.04
净资产	12,638.77	14,169.89	1,531.12	12.11

## 八、股利分配政策及报告期内的分配情况

### （一）最近两年及一期股利分配政策

按照《公司法》的规定，公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：1、弥补以前年度亏损；2、提取法定公积金 10%；3、分配股利。

## （二）实际分配股利情况

报告期内无分配股利情况。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司现行有效的《公司章程》中第八十七条规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## 九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业

### （一）基本情况

截至公开转让说明书签署之日，公司合并报表范围内有 1 家控股子公司和 1 家全资子公司。

盐山丰源成立于 2014 年 12 月 3 日，现持有盐山县工商局核发的注册号为 130925000025965 的营业执照，注册资本为人民币 1,000 万元，住所为盐山县正港工业园区，法定代表人为苏德水，经营范围为“环保技术服务；废水处理（凭资质证书经营）；环保设备仪器销售；中水回用。（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）”。丰源环保持有盐山丰源 51% 的股权。

佳蒙泰环保成立于 2015 年 11 月 17 日，现持有包头市工商行政管理局昆都仑区分局核发的注册号为 150203000119732 的营业执照，统一社会信用代码为 91150203MA0MWAK57M，注册资本为人民币 1,000 万元，住所为内蒙古自治区包头市

昆区金属深加工园区高新创业服务中心办公楼418号，法定代表人为苏德水，经营范围为“许可经营项目：无 一般经营项目：环保技术服务；废水处理；中水回用；环保设备仪器、化工产品（不含危险品）的销售。（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。）（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）”。丰源环保持有佳蒙泰环保100%的股权。

子公司取得方式、设立子公司的必要性以及子公司与母公司的业务衔接情况如下：

公司名称	取得方式	经营范围	取得必要性	与母公司的业务衔接情况
盐山丰源	设立	环保技术服务；废水处理（凭资质证书经营）；环保设备仪器销售；中水回用。	为盐山园区处理废水所需就近设立的项目公司	为母公司业务体系的一部分
佳蒙泰环保	设立	环保技术服务；废水处理；中水回用；环保设备仪器、化工产品（不含危险品）的销售。	为包钢处理工业废水就近设立的项目公司	为母公司业务体系的一部分

子公司盐山丰源与佳蒙泰环保的设立，系因为公司为拓展区域市场废水处理业务所需而设立的项目公司，是母公司针对不同地域客户的废水处理业务的拓展应用，子公司业务属于母公司业务体系的一部分。

## （二）资产状况与盈利情况

### 1、资产状况

最近一年及一期末，合并范围内的 1 家子公司总资产和净资产情况如下（单位：元）：

序号	公司名称	项目	2015年6月30日	2014年12月31日
1	盐山丰源	总资产	3,073,296.59	-
		流动资产	113,104.19	-
		净资产	3,065,486.46	-2,500.00

### 2、盈利情况

最近一年及一期末，合并范围内的1家子公司盈利情况如下（单位：元）：

公司名称	项目	2015年6月30日	2014年12月31日
盐山丰源	营业收入	-	-
	净利润	-22,013.54	-2,500.00

### （三）子公司的主要业务情况以及收入构成

#### 1、子公司的主要业务、主要产品及其用途

截至公开转让说明书签署之日，公司各子公司的主要业务、主要产品及其用途等情况如下：

公司名称	主要业务情况	主要产品（服务）以及用途	收入构成	主要客户
盐山丰源	园区废水处理业务	为盐山正港工业园区提供废水处理服务	园区废水（未开展）	盐山县政府
佳蒙泰环保	北方稀土的废水处理业务	为北方稀土提供配套的废水处理服务	工业废水（未开展）	北方稀土

截至公开转让说明书签署之日，丰源环保与子公司之间不存在内部交易的情况。

#### 2、子公司的关键资源要素情况

截至公开转让说明书签署之日，子公司的关键资源要素情况如下：

公司名称	资产	人员	资质
盐山丰源	截至文件出具日，尚处于建设投资期，已购置面积为17,500.00m <sup>2</sup> 的土地（土地证号为盐山国用（2015）第018号）；截至2015年10月31日，盐山县第二污水处理厂工程账面价值为1,123,405.05元。	委派1名执行董事，1名副总经理，1名出纳人员	尚未办理
佳蒙泰环保	截至文件出具日，项目公司刚设立，尚未开始筹建工作。		尚未办理

#### 3、子公司收入构成

盐山丰源处于投资建设期，尚未开展业务；佳蒙泰环保设立于2015年11月17日，尚未开展业务，上述两家子公司未来主要在当地提供废水处理服务，尚未产

生销售收入。

#### （四）公司对子公司的控制情况

丰源环保持有盐山丰源51%的股权，是盐山丰源的控股股东。根据盐山丰源《公司章程》第十五条规定：公司不设董事会，设执行董事一人，由股东任命。第十七条规定：公司设经理一人，由股东任命产生。第十八条规定：公司不设监事会，设监事一人，由股东任命。实际运作中，丰源环保委派3人对盐山丰源进行管理，其中1名执行董事，1名副总经理，1名出纳人员。

丰源环保持有佳蒙泰环保100%的股权。根据佳蒙泰环保《公司章程》第十五条规定：公司不设董事会，设执行董事一人，由股东任命。第十七条规定：公司设经理一人，由股东任命产生。第十八条规定：公司不设监事会，设监事一人，由股东任命。丰源环保将委派1名执行董事、1名总经理及1名监事对其进行管理。

公司为了加强对子公司的管理和控制，制定了《河北丰源环保科技股份有限公司总公司对二级公司管理制度》，从治理结构、经营、人事、财务、行政等各方面建立起了完整的管理体系。

## 十、可能影响持续经营的风险因素

### （一）业务经营风险

#### 1、行业依赖风险

报告期内，公司的主要业务为废水处理、废渣处理及 TDI、DNT 生产和销售，收入主要来源为 TDI 工艺废渣利用及废水处理项目，2013 年、2014 年和 2015 年 1-6 月，该项目收入确认金额占当期营业收入的比例分别为 76.83%、86.36%、83.89%，且目前公司的整体经营规模不大，公司的营业收入主要依赖于 TDI 行业。若 TDI 行业不景气，可能导致公司主营业务收入下降。因此，公司存在对 TDI 行业依赖的风险。

**应对措施：**公司已建立健全现代化的公司治理结构，完善了各部门规章制度

和岗位职责，对部门及员工的绩效考核能够进行有效的考核，形成了公司特有的企业文化，能够弥补项目管理方面的不足之处，同时，公司生产的 TDA 和 DNT 产品可以销售给 TDI 行业，也可以销售给其他医疗、染料等工业企业，有效分散行业依赖带来的影响。

## 2、客户集中的风险

2013 年、2014 年和 2015 年 1-6 月，向前五名客户销售金额占销售总额的比例分别为 99.40%、91.62%、92.51%，整体均呈下降的趋势，对前五大客户存在一定的依赖性，主要是由于公司总体经营规模不大。随着公司经营规模不断扩大，将降低公司对主要客户的依赖程度，使经营更趋稳健和成熟。公司在一定程度上存在经营业绩依赖主要客户的风险。

**应对措施：**公司积极扩大与主营业务相关的项目，与福建省东南电化股份有限公司的焦油渣提取 TDA、固废处置中心项目已签订框架协议；甘肃银光聚银化工有限公司的污水处理项目、TDA 回收及固废处置中心项目已达成框架协议。襄阳劲牛化学有限公司污水处理改造项目处于建设期，湖北东方化工有限公司污水处理及固废处置中心改造项目已通过其母公司审核，已进入项目前置审批阶段，上述四个项目正式运营后年收入预计增加 3 亿元。

## 3、技术更新滞后于环保排放标准的风险

近年来，随着城市化进程的不断加快，废水排放量呈现不断上升的趋势，废水治理行业越来越受到国家及社会公众的关注，水污染防治的战略地位不断提升。国家及地方相继出台了环保产业政策或规划，趋严的环保政策对污染物的排放标准不断提高，对公司影响较大的废水及废渣的排放标准将不断提高，这就要求公司的废水、废渣处理技术能够有效的创新升级，若不能及时进行技术更新，可能存在技术水平滞后于环保排放标准不断提高的风险。

**应对措施：**公司技术创新的中期目标是进一步完善以专利技术和专有技术为核心的自主知识产权体系，并由现有工艺优化改进，通过与高校的联合研发，在

引进吸收的基础上形成自主创新和集成创新，以此来保持技术的先进性。

#### 4、对单一客户存在依赖的风险

公司对主要客户尤其是单一客户沧州大化（大化聚海分公司和大化 TDI 公司）存在较大依赖，对其销售额占各期营业收入比例在 80% 以上；且对大化聚海分公司的销售额占各期营业收入比例在 65% 以上，占比较大。沧州大化 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月，营业收入分别为 34.9 亿元、31.2 亿元、9.57 亿元，呈逐年下降的趋势；受 TDI 行业低迷及化肥业务停产的双重影响，2015 年沧州大化营业收入下降较为明显，出现大额亏损。如果沧州大化经营业绩持续恶化，将对公司的持续经营产生不利影响。

**应对措施：**为解决对单一客户的依赖性，公司已获得多项订单，目前盐山项目、襄阳项目均在建设期，已中标内蒙古包钢稀土（集团）高科技股份有限公司稀土硫酸镁废水处理项目，未来湖北东方化工有限公司污水处理改造项目、辽宁庆阳化学工业集团公司污水处理改造项目、福建省东南电化股份有限公司污水处理改造项目等均有合作意向，公司积极开拓市场，有效抵御其单一客户依赖性。

#### 5、业绩下滑及实际控制人业绩承诺无法实现的风险

根据《增资协议之股东协议》，实际控制人苏德水、苏航曾承诺：“丰源环保 2015 年、2016 年、2017 年合并财务报表营业收入不低于 12,700 万元、24,400 万元、29,100 万元，合并报表中归属于母公司的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低为准）应当不低于 3,000 万元、4,800 万元、6,200 万元”。受 1 万吨 TDI 处理项目建成达产的周期延后及 TDI 行业持续低迷，以及大阅兵停产、废水劳务免增值税改为即征即退 70% 等众多因素的影响，公司主营业务收入和净利润预计将会下降，存在业绩承诺无法实现的风险。《增资协议之补充协议》终止了“股权回购”条款的效力，即使无法完成“业绩承诺”指标，也不会导致股权回购事项发生，不影响公司股权的稳定性。

**应对措施：**积极推进装置运行，实现 1 万吨 TDA 项目的达产和销售；加快襄

阳劲牛化学有限公司污水处理项目的调制运行，尽快实现达标运营；进一步推进成本管理，挖潜增效，提升业绩。

## （二）财务风险

### 1、偿债能力不足的流动性风险

2013年末、2014年末和2015年6月末，公司的流动比率分别为0.21、0.27、0.53，速动比率分别为0.19、0.20、0.45，资产负债率分别为48.90%、61.05%、43.54%。由于公司目前处在快速发展期，对资金需求较大，投资建设后回款期相对滞后，导致公司报告期内经营活动现金流量净额相对较低，且公司主要土地资产已用于担保，在进一步获取银行信贷资金方面受到较大限制，因此，公司可能存在偿债能力不足的风险。

**应对措施：**公司废水、废渣处理的运营项目都有着不错的预期收益，可在未来运营项目过程中回笼资金，同时，公司正不断拓宽融资渠道来满足业务经营的资金需要。

### 2、营运能力下降的风险

2013年、2014年及2015年1-6月，公司应收账款周转率分别为8.78次、5.92次、2.34次，呈逐年下降的趋势，2014年较2013年下降了41.45%；存货周转率分别为31.11次、7.06次、2.50次，呈逐年下降的趋势，2014年较2013年下降了77.31%。公司应收账款周转率和存货周转率于2014年下降幅度较大，主要为公司主要的下游客户为属于TDI行业的沧州大化，2014年下半年TDI产品市场出现萎缩，所以回款率和TDA销售额有所下降；且2013年公司主要收入为废水及废渣的处置、产成品种类单一且产量较小，几乎不形成存货，2014年，产品收入结构多样化，造成营运能力有所下降。因此，公司存在营运能力下降的风险。

**应对措施：**公司不断加强财务分析、改善资产结构，使资产保持足够的流动性，并迅速处理有问题的资产，同时，公司企业通过资产结构分析，合理调整流动资产与其他资产的比例关系，可以有效防止或消除资产营运风险。

### 3、报告期内存在票据使用不规范的风险

报告期内，丰源环保存在无真实交易背景票据的情况，金额共计 1,560 万元；其中对外开具票据金额共计 1,050 万元；从关联方借入票据金额共计 510 万元。公司开具应付票据用于归还向关联方的借款，2013 年、2014 年的金额分别为 250 万元、800 万元，丰源环保开具应付票据均在银行存入 100%的保证金，未给银行造成实际损失，不存在套用银行资金的主观目的。公司从关联方借入票据均用于项目建设和公司正常经营，2013 年、2014 年借入关联方直接开具的票据金额分别为 310 万元、200 万元，无票据贴现业务发生，不存在虚构票据等情形，不存在相关被追索风险。报告期内，存在票据使用不规范的风险，该情形不构成重大违法违规，公司将加强规范票据使用，并形成有效管理，实际控制人已就上述不规范使用票据的行出具了承诺，消除了公司承担赔偿责任的风险。

应对措施：2015 年 11 月 23 日，公司实际控制人苏德水、苏航就公司上述不规范的票据行为承诺：“1、若公司因不规范使用票据而须承担赔偿责任或对公司造成损失，本人将全额承担该等责任或补偿公司损失并放弃向公司追偿的权利。2、督促公司严格按照《票据法》等法律法规的要求，规范公司的票据使用行为。”截至公开转让说明书出具之日，公司无真实交易背景票据的行为已清理完毕。所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据及欠息情况，不存在纠纷。公司逐步加强银行承兑汇票的规范管理，具体措施包括组织管理层及财务人员深入学习《票据法》，树立规范使用票据的意识；强化内部控制，严格票据业务的审批程序；进一步加强企业诚信文化培育；严格考核，加大奖罚力度，彻底杜绝该类行为。

### （三）政策风险

#### 1、税收优惠政策变动风险

公司于 2011 年 6 月起被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定为高新技术企业，于 2014 年 9 月 19 日被再次认定为高新技术企业（证书编号：GR201413000153，有效期 3 年）；报告期内，公司可

享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定：“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效”。如果公司未能通过每三年一次的高新技术企业资格的复审，则所得税税率将由 15% 上升至 25%，公司可能存在高新技术企业税收优惠变动的风险。

根据财政部、国家税务总局【2008】156 号文第二条的规定，本公司的污水处理收入免征增值税。根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税【2015】78 号），从 2015 年 7 月 1 日起，废水劳务不再享受增值税减免，改为即征即退 70%（分别核算、按实际缴纳的 70% 下月退回）；此项政策预计会对后期营业收入及净利润产生一定金额影响。

**应对措施：**公司将不断加大研发的投入，以保证公司能够符合高新技术企业的认定标准，同时，在高新技术企业证书到期前，公司会及时的向有关部门提出复审，使得高新技术企业税收优惠具有持续性，有效地降低相关优惠政策变动的风险。

## 2、宏观经济波动、环保政策及行业调整导致公司经营业绩下降的风险

公司主要从事废水处理业务，废渣处理业务，二氨基甲苯（TDA）、二硝基甲苯（DNT）的生产与销售业务，具有较强的政策驱动性，经营业绩受政策的影响较大。为推动环保产业的发展，政府陆续出台了《水污染防治行动计划》、《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《关于制定和调整污水处理收费标准等有关问题的通知》、《国家环境保护“十二五”规划》及《河北省物价局、河北省建设厅关于印发〈河北省城市污水处理费收费管理办法〉和〈河北省城市生活垃圾处理费收费管理办法〉的通知》等支持环保行业发展的政策。如果公司所处行业的行业政策发生较大的变动，可能导致公司经营业绩下降的风险。

**应对措施：**通过快速的发展，随着建设项目的陆续投产，公司 TDA 生产能力将达到 10,000 吨/年、化工废水处理能力 200 万吨/年，公司计划在三年内累计投资

3.8 亿元，建设湖北、福建、甘肃地区的 3 个危废中心，年增加危废处理能力 60,000 吨；在湖北、福建建设 TDA 生产装置，年增加 TDA 产量 9,000 吨，有效抵御宏观经济波动、环保政策及行业调整带来的风险。

#### （四）管理风险

##### 1、技术替代及研发风险

废水、废渣处理行业是一个技术密集型行业，废水处理工艺已经由物理处理逐步转变为生物处理，由一级处理发展到二级处理甚至三级处理。随着生活环境要求的不断提高，国家对出水排放标准和污水处理率的标准势必会逐步提高，这对于污水处理公司污水处理技术提出了更高的要求。公司产品和服务使用的核心技术为 TDI 废水处理技术和 TDI 废渣回收 TDA 生产技术。公司设有专门的研发部门，有研发技术人员 44 人，占公司员工的比重为 14.15%，公司形成自己的技术体系，报告期内，公司拥有已授权的发明专利 2 项，实用新型专利 9 项，有着较为显著的技术优势，但在污水处理领域部分传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因新技术投入而在技术研发上取得突破性进步。如果公司在新工艺、新技术等方面研发投入不足或不能及时把握行业内新技术，则可能存在技术替代及研发风险。

**应对措施：**公司的化工三废的处理开发依赖于技术的不断创新。公司技术创新的中期目标是进一步完善以专利技术和专有技术为核心的自主知识产权体系，并由现有工艺优化改进，通过与高校的联合研发，在引进吸收的基础上形成自主创新和集成创新。公司未来的研发方向包括 TDI 废水电化学处理技术、高浓度硝化废水处理技术、高效铁碳微电解处理技术、利用 TDA 提纯 2,4-TDA 技术、水解酸化 AO 工艺处理 TDI 氢化废水技术、TDI 废水生化前处理技术等，能够有效降低技术替代和研发风险带来的影响。

##### 2、技术人才流失及技术泄密的风险

经过多年的技术研发和业务实践积累，公司在核心工程设计、施工管理、设

备维护、工艺技术创新、降低成本等方面培养了一批具有丰富实践经验的人才团队，形成了公司的核心竞争力，但若这些人才流失，可能导致短期内公司核心技术失密或知识产权被他人使用的风险，对公司生产经营产生不利的影响。因此，公司可能存在技术人才流失及技术泄密的风险。

**应对措施：**公司坚持“品德、技能、专业、感恩”的人才培养战略，加大优秀毕业生的招聘力度，加速人才队伍的建设，并在招收、培训、能力拓展等方面加大配套资金支持，进行全方位、高层次的培养锻炼，打造一支技术水平先进、知识结构合理、高中端互补的技术人才队伍。公司将逐步完善内部人才培养、培养计划，并与设置相关专业的大学建立长期合作关系，以短期集中培训或建立联合实验室共同完成研发项目等方式，以确保在职人员的技术和知识更新。且公司与高管和核心技术人员签订保密协议，并支付了保密费，从法律上有效的降低技术人才流失及技术泄密的风险。

### 3、经营规模扩大后的管理风险

近年来，公司处于快速成长期，市场扩张迅速。公司在过去的经营管理实践中取得了良好的业绩，积累了丰富的管理经验，逐步完善了公司治理结构，建立健全了经营管理制度体系，完善了内部控制制度。但公司经营规模扩张迅速，可能存在经营决策、组织管理、内部控制难度增加，进而导致管理能力滞后于企业发展的风险。

**应对措施：**公司将重点加强各项业务经营的规范化管理，落实岗位工作责任，强化工作绩效考核，完善公司业务流程，夯实企业管理基础。对各子公司和分公司形成一个有效的管理模式，对子公司的财务、运营等方面进行统一管理，定期进行内部审计工作。同时，加强职工岗位培训，提高操作技能，使废水处理能够低成本、高效率的运营。

### 4、内部控制风险

公司自成立以来，已经逐步建立了完善的内控制度，保证了公司经营管理正

常有序的展开，对风险能够有效快速的识别、评估并控制，确保公司经营管理目标的实现。建立了详细的控制制度，财务部门岗位分配清晰，岗位设置完善，职责划分清晰，可以有效地追踪责任人。若财务内部控制体系不能随着公司的发展而不断完善，可能导致内部控制有效性不足的风险。

**应对措施：**公司将重点加强各项业务经营的规范化管理，落实岗位工作责任，强化工作绩效考核，完善公司业务流程，夯实企业管理基础；结合新业务的拓展全面实施业务流程再造，建立健全资金管理制度、财务与内控制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度、人力资源及绩效考核制度等，以适应公司跨越式发展的需要。

## 5、安全生产的风险

公司的主营业务主要为高浓度有机化工废水处理，危险废物处置，TDI 废渣生产 TDA 和化工废水回收硝基苯类物质等。废水治理业务先将部分可以提取 DNT 的废水经过公司 DNT 提炼工艺提炼，后将其余废水进行氧化降解，达到相关排放标准后予以排放。废渣处理业务处理为先将部分符合条件的废渣进行工艺提炼，提取 TDA，后将剩余的废渣进行焚烧处理，焚烧完成后剩余少数残留废渣交由下游具有危险废物处理资质的企业进行后续处理；在废水、废渣的处理过程中完成了 TDA 和 DNT 的提取和存储，上述环节存在一定的危险性，容易受到各种不确定因素的影响，从而可能导致安全生产事故。因此，公司在实际开展业务的过程中，存在一定的安全生产风险。

**应对措施：**公司已制定完善的生产运营管理制度，对业务及工艺流程管理有着严格的管理制度，公司的工艺经过相关部门的认证许可，工艺设计能够保证安全生产；同时，公司已建立了全员岗位安全责任制和详细的操作规程，日常运营经过严格的培训。先进的自动化操作系统作为提高管理效率的重要手段，公司将继续加大先进管理工具的投入和使用，实现设计技术软件的持续更新、统一，提高管理效率。

## 6、实际控制人控制的风险

实际控制人苏德水和苏航合计持有公司 59.45%的股份，苏德水担任公司董事长，苏航担任公司董事，公司自成立以来逐步建立起完善有效的公司治理结构，建立健全了包括“三会议事”规则、关联交易管理制度等一系列的内部控制制度，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，仍存在实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。

**应对措施：**公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，上述机构运行良好，其成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉地履行职责和义务。公司严格按照《公司法》制定了《公司章程》及三会议事规则，内容合法合规。公司制定了适应自身发展的《投资者关系管理制度》，并在章程中约定了纠纷解决机制，以有效地降低了实际控制人控制的风险。

## 7、开发支出资本化影响公司净利润的风险

报告期内，开发支出资本化金额合计为 2,703,871.86 元，已摊销金额合计为 126,530.47 元。开发支出资本化对报告期损益的影响额合计为（对净利润的影响）-2,190,740.18 元，公司属于高新技术企业，在未来会不断加大技术研发的投入，存在开发支出资本化影响公司净利润的风险。

**应对措施：**公司的技术具有先进性，通过不断的技术研发，能够有效的将技术优势提升产品及服务的质量，为公司创造稳定的收入。

## （五）市场风险

### 1、市场竞争加剧的风险

公司所处行业属于国家战略性行业，对废水处理系统的可靠性和稳定性要求较高，在采用新的系统工艺是偏谨慎，方案在招投标时若想中标往往需要有成功案例，在市场最初开拓阶段有较大难度。公司核心技术有成功应用案例，成功筹建了 TDI 工艺废渣利用及废水处理项目，该项目已投产，在市场竞争中占据一定的优势。随着我国环境保护的重视和废水处理设施投入的不断加大，越来越多的

企业进入该领域，且现有的大型水务集团也在大举进行产业并购，公司面临市场竞争加剧的风险，且市场拓展尚存在一定不确定性，能否将技术、人才、研发等优势转化为市场优势以维持未来的高速发展尚存在一定的风险。

**应对措施：**公司将持续专注于化工废水、废渣、废气利用与处置市场的发展，通过研发适合各种化工企业的专用型技术，逐步拓展市场，并不断提高市场份额。同时，积极更新研发工艺，培育未来业务发展的新增长点。

## 2、废水、废渣处理单价调整不及时导致毛利率波动的风险

废水处理业务和废渣处理业务为公司的主要利润来源，废水处理业务收入在 2013 年、2014 年和 2015 年 1-6 月占公司主营业务收入的比例分别为 94.25%、77.77%、67.38%；废渣处理业务收入在 2013 年、2014 年和 2015 年 1-6 月占公司主营业务收入的比例分别为 4.83%、7.65%、12.91%。公司废水、废渣处理业务签订的合同有效期一般为 10 至 20 年，公司根据处理的水质对成本测算后的价格收取废水、废渣的处理费用，且根据成本要素（如折旧、原材料、人工费等）进行调整。根据合同进行调整处理价格时，单价调整涉及的成本要素变动系数需要双方审核确认，故单价调整可能存在滞后性，公司可能存在废水、废渣处理单价调整不及时导致毛利率波动的风险。

**应对措施：**公司已建立完善的管理制度，能够及时有效的对生产中的成本费用变化及时的做出调整，根据成本要素（如折旧、原材料、人工费等）与合作方重新签订业务合同或定价调整合同。

## 第五节 有关声明

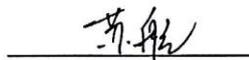
### 公司全体董事声明

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

全体董事签名：



苏德水



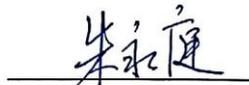
苏航



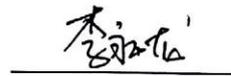
陈学林



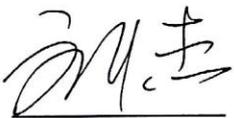
李功臣



朱永庭



李秋龙



刘杰



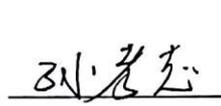
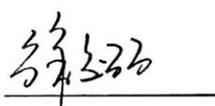
河北丰源环保科技股份有限公司

2015年12月2日

## 公司全体监事声明

公司全体监事承诺：公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体监事签名：

		
孙孝志	任子荣	徐俊丽



2015年12月2日

## 公司全体高级管理人员声明

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

全体高级管理人员签名：



苏德水



朱永庭



邵方



吴美然



孙宁

河北丰源环保科技股份有限公司



2015年12月2日

### 主办券商声明

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： 孙树明  
孙树明

项目负责人： 刘湘安  
刘湘安

项目小组成员： 江延昭  
江延昭

付之原  
付之原

李健伟  
李健伟

程树范  
程树范

樊佳丽  
樊佳丽

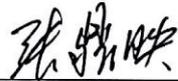
柳芊  
柳芊



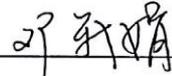
## 律师事务所及经办律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。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、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名：



张鼎映



邓新娟

律师事务所负责人签名：



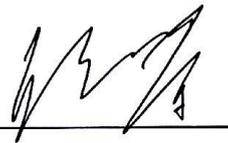
王卫东



## 会计师事务所声明

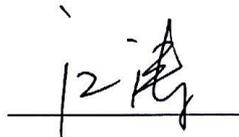
本机构及经办人员已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：

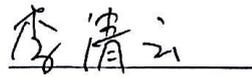


顾仁荣

签字注册会计师：



江涛



李清云



## 沧州丰源环保科技有限公司拟股份制改制项目

### 资产评估机构声明

本机构及经办人员已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人：



陈冬梅

经办评估师：

刘敦国



葛霄鹏



北京大正海地人资产评估有限公司



## 第六节 附件

本公开转让说明书附件包括：

- （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及中国证监会核准文件；
- （六）其他与公开转让有关的重要文件