

# 河北炫坤节能科技股份有限公司

(石家庄高新区长江大道 1 号润丰盛世家园 15-7 号商铺)



## 公开转让说明书

主办券商



(上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39F)

二〇一六年一月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

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

### （一）公司内部治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制制度，但由于股份公司成立时间短，管理层对各项管理控制制度的理解与执行仍需接受实践的检验。同时，公司股份进入股份转让系统后，系统相关的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度仍需学习和理解，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### （二）应收账款不能收回的风险

2013年度、2014年度、2015年1-6月公司应收账款账面价值分别为322,698.44元、1,582,093.61元和5,031,316.62元，分别占同期流动资产的比例为8.07%、18.99%、33.09%，占同期总资产比例分别为7.99%、18.78%、20.55%。公司应收账款保持较高的金额，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险。

### （三）行业政策风险

节能服务业是我国重点发展的战略性新兴产业，长期来看，国家将会持续加大对节能服务业的支持力度，节能政策必将逐步严格和完善。由于政策的制定和推出牵涉的范围较广，涉及的利益主体众多，对国民经济发展影响较为复杂，因此其出台的时间和力度具有一定的不确定性。政策的不确定性可能会导致公司经营策略产生偏差，导致下游行业需求量增长速度放缓，公司生产经营将面临较大压力。

### （四）核心技术人员流失风险

公司所处的节能服务行业，属于国家大力发展的新兴行业。未来不排除有新的社会资本投入该行业，与公司产生竞争关系，高薪聘请公司现有核心技术人

才，造成公司核心技术人员的流失。公司的发展对上述人员的依赖程度较高，随着行业新技术的涌现和公司经营规模逐步扩大，公司对技术人才的需求将进一步显现。能否培养和引进更多的技术人才，保持技术的先进性，对公司的未来发展至关重要。

#### （五）股东资金与公司资金混同的风险

有限责任公司期间，存在控股股东及关联方表亚辉、冯迎九等占用公司资金的情况。截至 2015 年 6 月 30 日，表亚辉占用公司资金账面余额 1,962,727.23 元，冯迎九占用公司资金账面余额为 540,000.00 元，齐云风占用公司资金账面余额为 395,650.00 元，梅建伟占用公司资金余额为 6,349.20 元；其性质均为往来款，截止本公开转让说明书签署之日资金占用款项已全部清理完毕，但上述现象在报告期的 2013 年度和 2014 年度均存在。

#### （六）公司现金流不足风险

因销售连年增长而客户付款期较长，公司 2014 年、2015 年 1-6 月份经营活动产生的现金流量净额分别为 -757,942.34 元、-10,143,230.82 元。虽然，为此公司已借助银行贷款解决了一部分资金需求；但随着公司业务的持续快速扩张，公司的现金需求进一步加大，经营活动现金流量的短缺仍有可能影响公司的正常生产经营。

#### （七）对大客户的重大依赖风险

公司 2015 年 1-6 月收入中，主要为石家庄石门实验学校、石家庄开发区华鑫锻造有限公司，占当期收入的比重分别为 50.89%、46.92%，占比较大，公司业绩对石家庄石门实验学校、石家庄开发区华鑫锻造有限公司产生重大依赖风险。

## 目 录

<b>声 明</b> .....	1
<b>重 大 事 项 提 示</b> .....	2
<b>释 义</b> .....	6
<b>第一章 公司基本情况</b> .....	8
一、公司基本情况.....	8
二、公司股份挂牌情况.....	9
三、公司股东基本情况.....	10
四、公司股本的形成及其变化情况.....	13
五、公司子公司、分公司基本情况.....	18
六、公司重大资产重组情况.....	18
七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况 .....	18
八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施 .....	20
九、公司最近两年及一期主要会计数据及财务指标.....	21
十、本次挂牌的有关机构.....	22
<b>第二章 公司业务</b> .....	25
一、公司主要业务及产品情况.....	25
二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式.....	29
三、公司业务关键资源要素.....	37
四、公司业务经营情况.....	53
五、公司商业模式.....	64
六、公司所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的竞争地位情况 .....	65
<b>第三章 公司治理</b> .....	73
一、公司管理层关于公司治理情况的说明 .....	73
二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况 .	75
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期存在违法违规及受处罚情况 .....	76
四、管理层的诚信情况.....	77
五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性.....	77
六、同业竞争情况.....	79
七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况 .....	80
八、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况 .....	80
九、公司董事、监事及高级管理人员情况 .....	80
<b>第四章 公司财务</b> .....	85
一、审计意见类型及财务报告编制基础.....	85
二、合并财务报表编制方法、范围及变化情况.....	85
三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	99
四、最近两年及一期的主要财务指标分析 .....	115
五、报告期利润形成的有关情况 .....	120
六、公司报告期的主要资产情况 .....	135
七、公司报告期重大债务情况 .....	148
八、报告期股东权益情况 .....	155
九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	156
十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	159

十一、公司资产评估情况.....	159
十二、股利分配政策和股利分配情况.....	160
十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	161
十四、管理层对公司风险因素自我评估.....	161
<b>第五章 挂牌公司及各中介机构声明.....</b>	<b>165</b>
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	165
二、主办券商声明.....	166
三、会计师事务所声明.....	167
四、律师事务所声明.....	168
五、资产评估机构声明.....	169
<b>第六章 附件和备查文件 .....</b>	<b>170</b>

## 释义

公司、本公司、炫坤科技、股份公司	指	河北炫坤节能科技股份有限公司
有限公司	指	河北炫坤节能科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《河北炫坤节能科技股份有限公司章程》
说明书、本说明书、本公司公开转让说明书	指	河北炫坤节能科技股份有限公司公开转让说明书
法律意见书	指	天津众磊律师事务所《法律意见书》
中银证券、主办券商	指	中银国际证券有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公开转让	指	公司股份进入全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开转让
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
律师事务所	指	天津众磊律师事务所
亚太事务所	指	亚太集团会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、两年及一期	指	2013年、2014年及2015年1月1日至6月30日
审计报告	指	亚太集团会计师事务所（特殊普通合伙）亚会B审字[2015]554号审计报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元
新风机	指	将新风、净化和能量回收等技术完美融合，营造全天24小时新鲜、富氧、纯净、节能、健康、舒适的生活环境的

		全热交换新风换气机。
控制器	指	采用电力电子技术、智能仪表及现代控制理论设计生产能有效地控制保温水箱的液位及温度，实现高效、节能、可靠的智能控制的可编程自动控制柜。
采暖系统	指	太阳能供暖综合利用系统
窄缝集热器	指	根据蜂窝减反射原理，把平面吸热改为立体吸热，吸收率不受角度的限制，阳光照射后可以被多次反射吸收，吸收率可达到 99% 的高效幕墙太阳能集热器。
回流防冻技术	指	太阳能加热循环过程结束之后，外管路的存水会很快由此通道靠重力流回水箱，从而达到可靠防冻效果。
采贮分离技术	指	将水箱与集热器分开，必要时达到几十米甚至上百米。既不影响集热，也不影响供水，集热器屋顶进行整齐摆放和固定，对于坡屋顶尤为适宜；又杜绝了景观污染，减轻了建筑承重，消除了水箱或管件跑、冒漏水或维修时放水冲泡下层装修的隐患，减少了水箱散热。
直流恒温技术	指	采用加大热水储备量，同时又为太阳能加热预留了充分容积空间的做法（水库原理），做到了任何时间都有备用热水。从而使得太阳能热水系统和常规能源热水系统完全达到了同一个水平。而且，由于存量充裕，应急补水就有了充分的时间得以“细水长流”式来进行，因此配备的常规能源加热设备就可以大大降低功率，甚至可以降低到原来的十分之一也不影响供水。
一泵多用技术	指	全天候双直流太阳能热水方案通过巧妙地管路组合，一台水泵就可以担当太阳能采热循环、常规能采热循环、供水管路循环保温、低水位水箱增压供水等各项任务。不仅降低了设备投资，也减小了占地空间和噪声分贝，提高了设备利用率。
辅助加热技术	指	常规能源加热循环即当贮热水箱水温降至设定温度以下时，加热器自动接通，可通过循环对水箱进行升温。直至重新回到设定温度时，自动停止。辅助能源多种选择（如天然气、蒸汽、电），可以根据用户实际情况合理选择。

本公开转让说明书中特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

# 第一章 公司基本情况

## 一、公司基本情况

中文名称：河北炫坤节能科技股份有限公司

英文名称：Hebei XuanK Energy Saving Technology Co., Ltd.

统一社会信用代码：91130100769823372P

注册资本：2000.00 万元

法定代表人：表亚辉

有限公司设立日期：2004 年 12 月 16 日

股份公司设立日期：2015 年 10 月 9 日

住所：石家庄高新区长江大道 1 号润丰盛世家园 15-7 号商铺

电话：0311-87061688

传真：0311-67308185

邮编：050000

网址：[www.xuank.cc](http://www.xuank.cc)

电子信箱：[hbxuankun@163.com](mailto:hbxuankun@163.com)

信息披露事务负责人：秦丽丽

所属行业：根据《国民经济行业分类和代码表》(GB/T4754-2011)，公司所属行业为科技推广和应用服务业（N75）下的“节能技术推广服务 N7514”。根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)规定，公司所属行业为专业技术服务业（M74）。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业归属于门类“N 科学研究和技术服务业”中的小类“7514 节能技术推广服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业归属于“10 能源”中的子类“101011 新能源设备与服务”。

经营范围：节能产品、环保产品、自动化控制设备、水暖管件、中央空调设备、泵类、炉具、空气净化设备、太阳能热水设备的研发、设计、生产、销

售、安装、维修及其技术咨询、技术转让及技术推广；电子产品技术开发、通讯产品技术开发，建筑安装工程施工。（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）。

公司主营业务为太阳能中央热水系统、太阳能采暖、太阳能集热装置、空气净化设备、自动化控制设备、新风换气机及节能产品的技术研发、设计、销售、施工及服务。

目前公司主营服务领域涉及公共事业、医院、学校、养殖业、纺织印染、民用建筑、采暖等多个领域。可以为客户解决新能源、节能环保等问题，并提供整体式综合服务方案。

## 二、公司股份挂牌情况

### （一）股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：【】

股份简称：炫坤科技

股票种类：人民币普通股

股份总量：20,000,000.00 股

每股面值：1 元/股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### （二）公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有

的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

公司章程第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

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

股份公司成立于 2015 年 10 月 9 日，截至本公开转让说明书签署日，公司发起人持股未满一年，无可转让的股份。

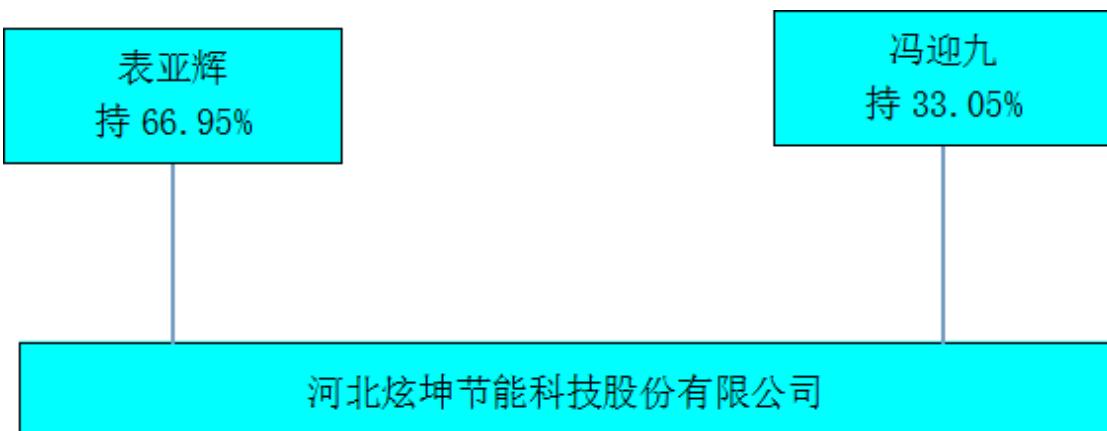
除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

### （三）股票转让方式：协议转让。

## 三、公司股东基本情况

### （一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



## (二) 控股股东、实际控制人基本情况

公司控股股东和实际控制人为表亚辉先生，持有公司 66.95%的股份。

有限公司成立时，表亚辉先生即为控股股东，并担任公司执行董事和经理职务。2011 年 12 月经依法受让刘小倩所持有限公司 33.33% 股权，进而持有有限公司 66.67% 的股权，成为公司第一大股东。现任公司董事长、总经理兼法定代表人，并持有公司 66.95% 股份，为公司的控股股东。表亚辉先生实际控制经营公司并能够对公司的经营产生重大影响。公司控股股东、实际控制人基本情况如下：

表亚辉，男，1969 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权。1991 年 7 月毕业于河北行政函授大学行政管理专业，本科学历。1986 年 8 月至 1989 年 12 月任石家庄银泉酒家后勤人员；1990 年 1 月至 1993 年 9 月任石家庄银泉酒家后勤经理；1993 年 10 月至 1997 年 12 月就职于石家庄市新亚百货日用品公司，任市场经理/副总经理；1998 年 1 月至 2001 年 6 月就职于石家庄国大精品服饰有限公司玻璃分公司，任副总经理；2001 年 7 月至 2004 年 11 月就职于石家庄沛昌贸易有限公司（原石家庄新纪元医化贸易有限公司），任副总经理；2004 年 12 月至今就职于河北炫坤节能科技股份有限公司，任执行董事、总经理；2015 年 5 月至今，任石家庄汇邦投资咨询有限公司监事；2015 年 10 月 2 日被选举为公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## (三) 公司股东基本情况

1. 表亚辉：详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2. 冯迎九，男，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中共中央党校经济管理专业，本科学历。1987 年 12 月至 1992 年 8 月，就职于国营太行机械厂，任技术工人；1992 年 8 月至 1994 年 8 月，就职于石家庄新亚直销公司，任副经理；1994 年 8 月至 2001 年 2 月，就职于石家庄佳诚实业发展公司办公室工作，主要负责房地产开发前期手续的办理及公司外联事宜，后任佳诚大厦销售部经理，负责佳诚大厦房产销售事宜；1995 年调任公司驻新疆办事处主任负责公司对外贸易工作；1996 年调任公司驻北京办事处主任负责北京房地产开发及外联事宜；2001 年 3 月至 2003 年 5 月，就职于蜂星电讯通信器材有限公司，任区域经理；2003 年 5 月至 2005 年 1 月，就职于中国邮电器材总公司天津中邮普泰通讯设备有限公司石家庄分公司，任销售经理；2005 年 1 月至 2009 年 6 月，就职于天津美朗特通讯器材有限公司，任副总经理；2009 年 6 月至今，就职于河北炫坤节能科技股份有限公司，任职监事；2015 年 5 月至今，任石家庄汇邦投资咨询有限公司执行董事、经理；2015 年 10 月 2 日，被选举为公司监事会主席，任期三年。

#### （四）股东及其持股数量

公司股东及其持股数量如下：

股东	出资方式	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
表亚辉	货币	13,390,000	66.95	自然人股东
冯迎九	货币	6,610,000	33.05	自然人股东
合计		20,000,000	100%	

#### （五）主要股东及实际控制人的股份质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司主要股东及实际控制人持有的公司股份不存在质押或存在其他有争议的情况。

#### （六）公司股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司股东之间不存在关联关系。

### （七）报告期内控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 四、公司股本的形成及其变化情况

### （一）有限公司设立

有限公司于 2004 年 12 月 16 日，经石家庄市工商行政管理局依法登记设立。

有限公司设立时注册资本为 50 万元。经河北天健会计师事务所于 2004 年 12 月 22 日出具冀天健验【2004】第 065 号《验资报告》，经审验，截至 2004 年 12 月 22 日止，有限公司已收到全体股东缴纳的实收资本合计人民币 50 万元。其中自然人股东表亚辉货币出资 47.5 万元，占注册资本 95%；自然人股东高清货币出资 2.5 万元，占注册资本 5%。

2004 年 12 月 16 日，石家庄市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：130100000050317），公司住所为石家庄市合作路 81 号西三楼 300 号，法定代表人为表亚辉，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本为 50 万元，实收资本为 50 万元，经营范围：室内外建筑装饰工程施工，装饰设计，木器，石材加工销售，建筑装饰材料，五金电料，机电产品（不含汽车）的批发销售。营业期限自 2004 年 12 月 20 日至 2014 年 12 月 19 日。（设立申请时间）

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称/ 姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	表亚辉	47.50	47.50	95.00	货币
2	高清	2.50	2.50	5.00	货币
合计		50.00	50.00	100.00	--

## (二) 有限公司第一次增资，第一次股权转让

2009年2月28日，有限公司召开股东会，决议同意变更注册资本：由注册资本50万元增至300万元；同意高清退出公司股东会，同意吸收刘小倩、张渝忠为公司新股东，并同意刘小倩、张渝忠各以货币出资100万元，表亚辉增加投资50万元；会议同意原股东高清将其持有的5%的股权以现金2.5万元的方式转让给表亚辉，其他股东放弃优先购买权。并修改公司章程。

同日，表亚辉与高清就本次股权转让事宜签订了《股权转让协议》。

2009年3月4日，河北金桥会计师事务所有限公司出具（2009）金桥验字第198号《验资报告》，验证截至2009年3月4日止，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币250万元（大写贰佰伍拾万元整），股东全部以货币出资。

2009年3月5日，石家庄市工商行政管理局核准了上述变更。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称/ 姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资 方式
1	表亚辉	100.00	100.00	33.34	货币
2	刘小倩	100.00	100.00	33.33	货币
3	张渝忠	100.00	100.00	33.33	货币
<b>合计</b>		<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>	--

## (三) 有限公司第二次股权转让

2011年12月9日，有限公司召开股东会，决议同意原股东刘小倩退出河北莱德节能科技有限公司；股东会决定将原股东刘小倩所持有的公司33.33%的股权（100万元人民币）转让给表亚辉，其他股东放弃优先购买权；决议同意原股东张渝忠退出河北莱德节能科技有限公司；股东会决定将原股东张渝忠所持有公司33.33%的股权（100万元人民币）转让给冯迎九，其他股东就放弃优

先购买权。会议讨论并通过公司章程修正案。

同日，表亚辉与刘小倩、冯迎九与张渝忠签订了《股权转让协议》。

2011年12月27日，石家庄市工商行政管理局核准了上述变更。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	表亚辉	200.00	66.67	货币
2	冯迎九	100.00	33.33	货币
<b>合计</b>		<b>300.00</b>	<b>100.00</b>	--

#### （四）有限公司第二次增资

2014年4月8日，有限公司召开股东会，决议公司注册资由人民币300万元增加至2000万元。其中股东表亚辉增资1140万元，约定2034年4月8日前缴足、冯迎九增资560万元，约定2034年4月8日前缴足。并修改公司章程。

2014年4月11日，石家庄市工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	表亚辉	1340.00	67.00	货币
2	冯迎九	660.00	33.00	货币
<b>合计</b>		<b>2000.00</b>	<b>100.00</b>	--

根据石家庄永信会计师事务所出具的石永信验字（2014）第09032号《验资报告》、石家庄永信会计师事务所出具的石永信验字（2015）第06106号《验资报告》，截至2015年6月29日止，有限公司累计实缴注册资本人民币1500万元，实缴注册资本占已登记注册资本总额的75%。

### （五）有限公司第一次变更出资期限，第三次股权转让

2015年6月29日，有限公司召开股东会，决议调整股东出资比例，表亚辉将其持有公司股权的0.05%以1万元的价格转让给冯迎九，股权转让后，表亚辉持有公司66.95%的股权，出资1339万元，冯迎九持公司33.05%股权，出资661万元。调整股东出资时间，由2034年4月8日调整为2015年6月30日，全体股东全部实缴到位。

同日，表亚辉与冯迎九就股权转让签订《股权转让协议》。

2015年6月30日，有限公司通过章程修正案。

有限公司依法就上述变更进行备案登记，于2015年7月2日取得石家庄市工商行政管理局高新技术产业开发区分局出具的（石高）登记内备核字[2015]第3401号《备案通知书》。

根据河北中勤万信会计师事务所于2015年6月30日出具的编号为冀中信验字（2015）第4004号的《验资报告》，经审验截至2015年6月30日，有限公司实收注册资本为人民币20,000,000.00元，占已登记注册资本总额的100.00%，全部为货币出资。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	表亚辉	1339.00	66.95	货币
2	冯迎九	661.00	33.05	货币
合计		2000.00	100.00	--

### （六）有限公司整体变更为股份公司

2015年6月21日，有限公司召开股东会，一致同意以2015年6月30日为基准日对公司进行审计，并以不高于经审计的净资产值且不高于经评估的净资产值折股，整体变更设立股份有限公司。

2015年8月10日，亚太事务所出具《审计报告》，截至2015年6月30日，有限公司的净资产值为人民币20,647,501.85元。

2015年8月12日，信嘉(北京)资产评估有限公司出具了信嘉评报字[2015]第C-009号《评估报告》账面原值为20,647,501.85元，评估价值为28,050,116.90万元。

2015年9月15日，石家庄工商行政管理局向公司核发了（冀）登记内名称预核准字（2015）1875号《企业名称变更核准通知书》，核准公司名称变更为“河北炫坤节能科技股份有限公司”。

2015年10月2日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意以2015年6月30日为基准日，以经审计后的净资产人民币20,647,501.85元折股，其中人民币2000万元折合为股本，股份总额为20,000,000.00股，每股面值人民币1元，缴纳注册资本人民币2000万元整，余额人民币647,501.85元计为资本公积，并通过了股份公司章程，选举了第一届董事会成员和第一届监事会成员中的非职工代表监事，通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度。

2015年10月8日，亚太事务所就股东出资情况出具了亚会B验字（2015）212号《验资报告》。根据该《验资报告》记载，截至2015年10月2日，公司已收到全体发起人以其拥有的炫坤有限的净资产折合的股本2,000.00万元。

2015年10月9日，石家庄市工商行政管理局向公司核发了《营业执照》(注册号:130100000050317)，住所为石家庄高新区长江大道1号润丰盛世家园15-7号商铺，法定代表人为表亚辉，注册资本为两千万元整，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），经营范围为“节能产品、环保产品、自动化控制设备、水暖管件、中央空调设备、泵类、炉具、空气净化设备、太阳能热水设备的研发、设计、生产、销售、安装、维修及其技术咨询、技术转让及技术推广；电子产品技术开发、通讯产品技术开发，建筑安装工程施工。（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）”，营业期限为长期。

股份公司出资及股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数(股)	持股比例(%)	出资方式
1	表亚辉	13,390,000	66.95	净资产
2	冯迎九	6,610,000	33.05	净资产
<b>合计</b>		<b>20,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>100%</b>

## 五、公司子公司、分公司基本情况

### (一) 子公司

截至本公开转让说明书签署日，股份公司无子公司。

### (二) 分公司

截至本公开转让说明书签署日，股份公司无分公司。

## 六、公司重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在重大资产重组情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况

### (一) 董事

1、表亚辉：董事长，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、尹国强：董事，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年毕业于河北机电大学电机与电器专业，大专学历。1988年至1994年就职于石家庄特种日化厂单位，担任销售科长职务；1995年至2002年就职于开始担任石家庄黑马装饰有限公司公司担任总经理职务；2004年至2014年任河北炫坤节能科技股份公司副总经理职务；2015年3月至今就职于河北嘉涛贸易有限

公司，担任业务主管职务，于 2015 年 10 月 2 日，被选举为公司董事，任期三年。

3、齐云风：董事，女，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年毕业于河北科技大学财会与审计专业。1998 年至 2011 年就职于石家庄华赛工具有限公司，任财务经理；2012 年至 2014 年就职于河北好乐局房地产经纪有限公司，任财务经理职务；2014 年至今就职于河北炫坤节能科技股份有限公司，被聘任为财务总监，于 2015 年 10 月 2 日，被选举为公司董事，任期三年。

4、张丽娟，董事，女，1980 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，取得工程师、国家一级注册建造师证书，2004 年 7 月毕业于邢台职业技术学院建筑水电设备工程专业，大专学历；2014 年就读于河北工程大学本科给排水专业。2003 年 10 月至 2005 年 3 月就职于邢台诚信建筑设计有限公司，任水暖设计师；2005 年 10 月至 2011 年 5 月，就职于北京建工总机电设备安装工程有限公司，任技术部经理；2011 年 11 月至今，就职于河北炫坤节能科技股份有限公司，任职技术中心副总经理，于 2015 年 10 月 2 日，被选举为公司董事，任期三年。

5、焦笑天，董事，男，1989 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权。2011 年 7 月毕业于河北联合大学轻工学院工商管理专业，本科学历。2011 年 8 月至 2015 年 8 月，任河北省藁城市污水处理中心职工；2015 年 8 月至今，待业；2015 年 10 月 2 日被选举为公司董事，任期三年。

## （二）监事

1、冯迎九：监事会主席，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（三）公司股东基本情况”。

2、梅建伟，职工监事，男，1973 年 6 月 10 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年 6 月毕业于石家庄市棉一职业技工学校，中专学历。1992 至 2004 任石家庄常山纺织集团第四分公司担任组长职务；2004 年至今任河北炫坤节能科技股份有限公司大客户经理；2015 年 10 月 2 日被选举为公司监事，任期三年。

3、蒋模杰，监事，男，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年6月毕业于天津工程职业技术学院工业自动化专业，大专学历。2007年3月至2013年6月就职于天津哈德韦尔自控技术有限公司，任开发生产部主任；2014年9月至今就职于河北炫坤节能科技股份有限公司，任研发部经理；2015年10月2日被选举为公司监事，任期三年。

### （三）高级管理人员

1、表亚辉：总经理，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、张丽娟：副总经理，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“七公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况”之“（一）董事”。

3、齐云风：财务负责人，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“七公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况”之“（一）董事”。

4、秦丽丽：董事会秘书，女，1984年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年毕业于保定金融高等专科学校工商管理专业，大专学历。2006年7月至2007年12月就职于石家庄鸿图广告有限公司，任行政文员；2007年12月至2013年12月就职于中国治理荒漠化基金会河北办事处，任秘书长兼出纳；2013年12月至2014年4月待业；2014年4月至2015年5月就职于河北申行进出口贸易有限公司，任行政经理兼会计；2015年6月至今就职于河北炫坤节能科技股份有限公司，于2015年10月2日被聘任为公司董事会秘书，任期三年。

## 八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施

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

1、加强企业文化建设，营造良好的文化氛围。

2、给员工发展的空间和提升的平台：建立完善的竞争机制，鼓励员工通过正当竞争上岗；岗位轮换制度；建立公平公正的绩效评估体系。

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

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

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

## 九、公司最近两年及一期主要会计数据及财务指标

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	2,448.27	842.57	403.97
股东权益合计（万元）	2,064.75	509.83	284.14
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,064.75	509.83	284.14
每股净资产（元）	1.03	1.02	0.95
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.03	1.02	0.95
资产负债率(母公司)(%)	15.66	39.49	29.66
流动比率(倍)	4.07	2.50	3.34
速动比率(倍)	2.72	1.98	1.96
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	406.35	252.89	111.40
净利润（万元）	54.92	25.69	0.17
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	54.92	25.69	0.17
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	47.68	25.70	0.20
归属于申请挂牌公司股	47.68	25.70	0.20

东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）			
毛利率（%）	44.34	48.71	35.73
净资产收益率（%）	10.21	8.65	0.06
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	8.86	8.65	0.07
基本每股收益（元/股）	0.11	0.07	<b>0.00</b>
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.07	<b>0.00</b>
应收账款周转率（次）	1.23	2.66	1.60
存货周转率（次）	5.56	4.36	4.66
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,014.32	-75.79	21.58
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.03	-0.22	0.07

注：由于2013年净利润较低，计算后基本每股收益和稀释每股收益均为0.0006元，保留两位小数后为0.00元。

上述财务指标的计算方法如下：

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

## 十、本次挂牌的有关机构

1	主办券商	中银国际证券有限责任公司
	住所	上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层

	法定代表人	钱卫
	联系电话	(021) 66229230
	传真	(021) 66578963
	项目负责人	王平
	项目小组成员	陈晓娜、张海刚、帅萌
2	律师事务所	天津众磊律师事务所
	住所	天津市南开区红旗路 220 号慧谷大厦 1118 室
	负责人	张春虎
	联系电话	(022) 23591033
	传真	(022) 23592033
	经办律师	张春虎、张崧
3	会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
	住所	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301
	负责人	王子龙
	联系电话	(010) 88386966
	传真	(010) 88386116
	经办注册会计师	秦世恺、马明
4	资产评估机构	信嘉（北京）资产评估有限公司
	住所	北京市丰台区丰北路甲 79 号 820 室
	负责人	李连海
	联系电话	13910804647
	传真	(010) 63877399
	经办注册资产评估师	史志龙、曾卫东
5	证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
	法定代表人	戴文华
	住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 5 层
	联系电话	(010) 58598980
	传真	(010) 58598977
6	证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
	住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
	法定代表人	杨晓嘉
	邮编	100033

	联系电话	(010) 63889512
公司与本次公开转让有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。		

## 第二章 公司业务

### 一、公司主要业务及产品情况

#### (一) 公司主营业务

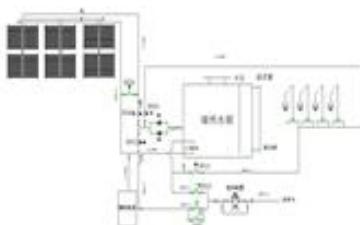
公司主营业务为太阳能中央热水系统、太阳能采暖、太阳能集热装置、空气净化设备、自动化控制设备、新风换气机及节能产品的技术研发、设计、销售、施工及服务。

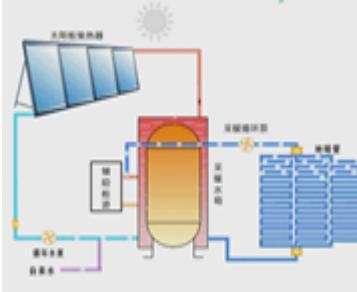
目前公司主营服务领域涉及公共事业、医院、学校、养殖业、纺织印染、民用建筑、采暖等多个领域。可以为客户解决新能源、节能环保等问题，并提供整体式综合服务方案。

#### (二) 公司主要产品及服务

公司主要产品为：全天候双直流太阳能热水系、太阳能供暖综合利用系统、全热交换新风换气机、可编程自动控制柜、电磁加热器、幕墙太阳能集热器。产品如下图：

##### 1、公司产品种类

序号	产品类别	产品名称	图示	功能
1	热水系统	全天候双直流太阳能热水系统		本系统是集设计、研发、安装于一体的新型热水节能系统，将设计要求、设计要点、现场实况、节能减排有机结合，可根据客户的需求量身制定多种绿色环保的供水方案，能够大大减少客户的经济支出，有效的实现节能减排。

2	<b>采暖系统</b>	太阳能供暖综合利用系统		综合运用新能源技术，建设太阳能多能互补采暖房民居建筑模式。经过实践，在冬季晴好天气，白天室内温度可达18℃以上，夜间可保持在15℃左右。
3	<b>新风机</b>	全热交换新风换气机		全热交换新风换气机结合中国空气污染现状，将新风、净化和能量回收等技术完美融合，营造全天24小时新鲜、富氧、纯净、健康、舒适的生活环境。
4	<b>控制器</b>	可编程自动控制柜		采用电力电子技术、智能仪表及现代控制理论设计生产的具有当今行业先进水平的新型控制设备。该产品能有效地控制保温水箱的液位及温度，实现高效、节能、可靠的智能控制。可广泛应用于各种规格的太阳能热水系统，是太阳能热水系统的理想控制产品。

5	<b>加热器</b>	电磁加热器		<p>电磁加热器是一种利用电磁感应原理将电能转化成热能的装置，电磁加热控制器将 220V, 50/60HZ 的交流电整流变成直流电，再将直流电转成频率为 20-40KHZ 的高频高压电，或者 380v 50/60HZ 的三相交流电转换成直流电再将直流电转换成 10~30KHZ 的高频低压大电流电，用来对产品加热。</p>
6	<b>太阳能集热器</b>	幕墙太阳能集热器		<p>根据蜂窝减反射原理，把平面吸热改为立体吸热，吸收率不受角度的限制，阳光照射后可以被多次反射吸收，吸收率可达到 99%。内部结构采用蜂窝构造，抑制了自然对流的热损失，同时也抑制了辐射热损失，和传统的集热器相比热损失减少了很多，使采暖的效果显著提高。幕墙太阳能集热器模块不受地域的限制，可布置在屋面、墙面、阳台等，亦可作为玻璃幕墙与建筑物合为整体，即可采暖又可作为建筑体的一部分，真正做到太阳能光热建筑一体化。</p>

图 2-1 公司产品

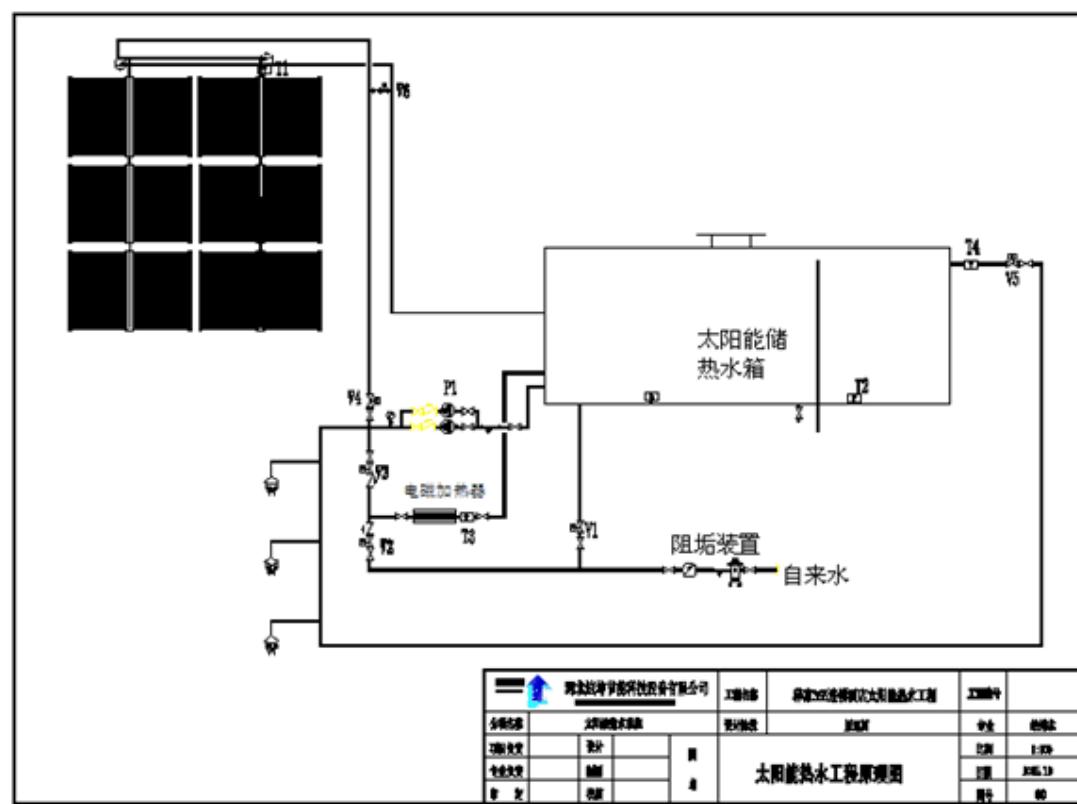
## 2、公司应用方案类产品

公司根据客户的需求可提供个性化的节能供热服务方案。公司服务方案类

产品主要包括：住宅系统方案、商业和服务业解决方案、公共建筑热水方案等订制方案。订制化服务方案是根据客户的要求，结合客户实际情况，为客户提供个性化私人订制方案。例如：在项目开发初期与开发商、设计院对接将太阳能热水系统融入到整体的建筑设计中，为用户提供高品质热水及配套的建筑一体化供热服务方案；由集热模块组成矩阵，多种能源相互结合，客户可根据安装环境和自己实际情况自主选择主能源和辅助能源的多能源热水工程方案。

商业、服务业需要满足全天 24 小时不间断供应热水、出水即热、恒温供水的要求，该需求通过公司专利技术“全天候双直流太阳能热水系统”可以得到完美的解决。该系统特点是最大化优先利用太阳能，最少的使用常规能源，运行模式中运用了一泵多用技术，防炸管技术，无功防冻技术，全自动控制技术，余热回收技术等，实现全天候智能恒温系统供水的实现。

#### 运行原理图：



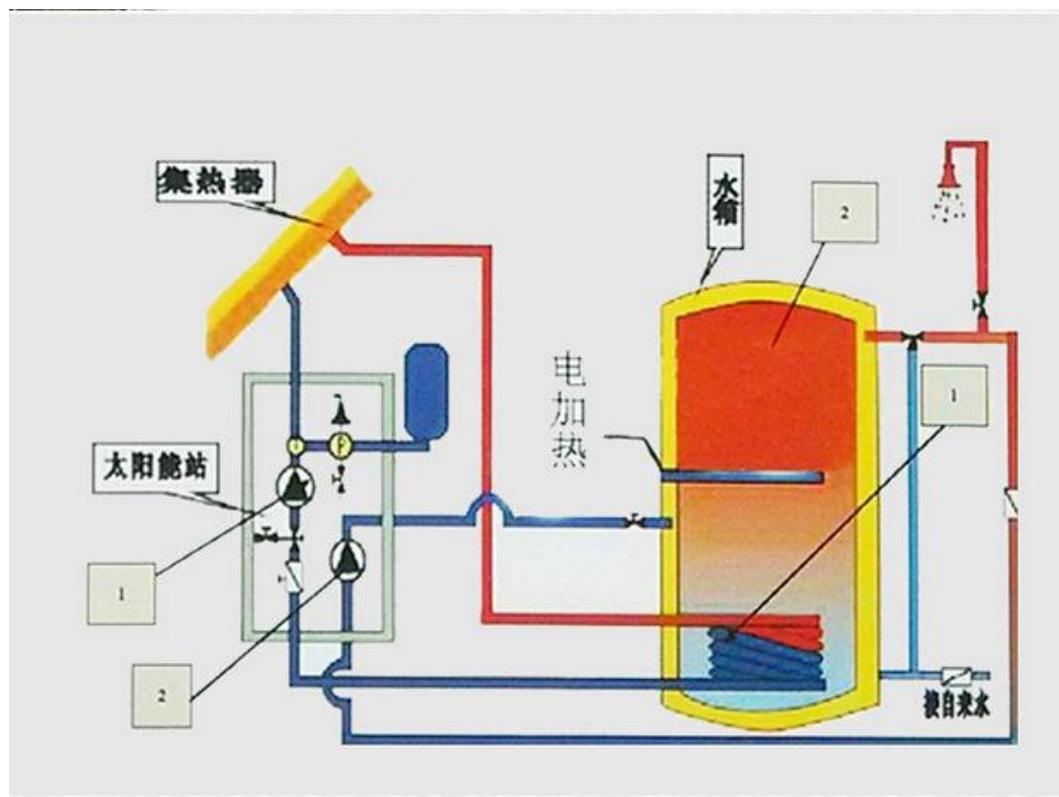


图 2-2 运行原理图

## 二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式

### (一) 内部组织架构设置

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

公司内部组织结构图如下：

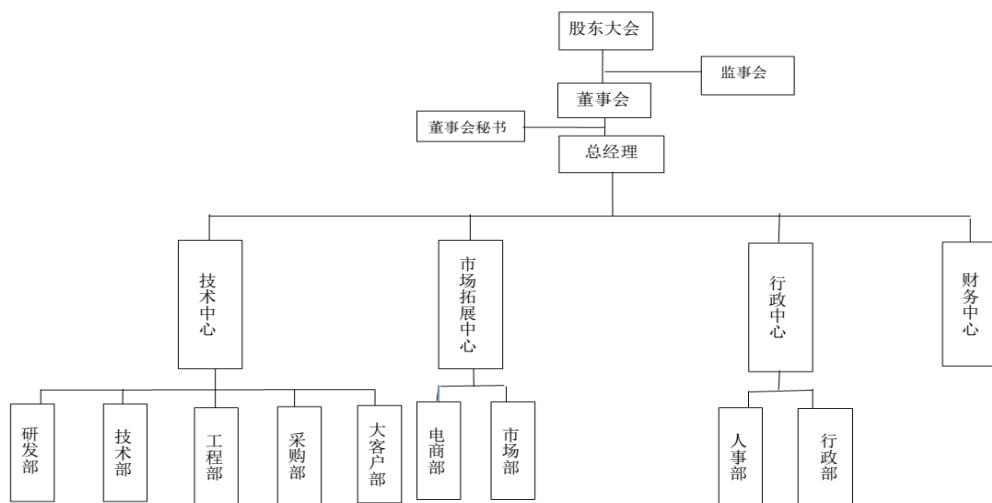


图 2-3：内部组织结构图

## (二) 公司业务流程

### 1、技术和产品研发流程

#### (1) 技术研发路线

在技术研发上，技术部根据公司总体战略规划及产品年度开发计划，结合市场部市场调研的结果、客户要求及国内外新技术的研发趋势，制定相应的技术研发计划。根据研发计划确定研发方案进行论证实施，并最终立项。通过专业技术人员按照技术管理制度实施研发方案，最终实现新技术的开发。此外，公司针对市场变化、客户使用产品的反馈以及产品在运行中发现的问题对技术不断进行调整和优化。公司新技术研发流程如下：

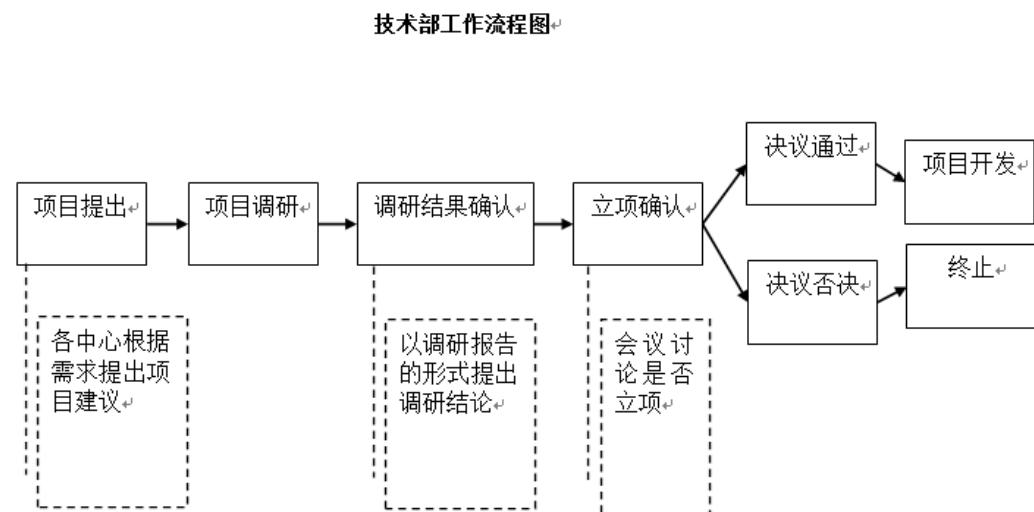


图 2-4：公司技术研发流程图

## (2) 产品研发路线

在产品研发上，根据产品研发路线的战略规划，市场部市场调研的结果和客户要求制定产品开发方案，对新产品的可行性进行评估、论证并设计和组织实施研发方案；最终通过评审人员对组织研发的成果进行鉴定和评审，在评审中不断分析总结，以不断提高产品开发质量，对于评审通过的新产品汇总形成内部技术和知识方面的资库。

公司主要产品研发流程如下：

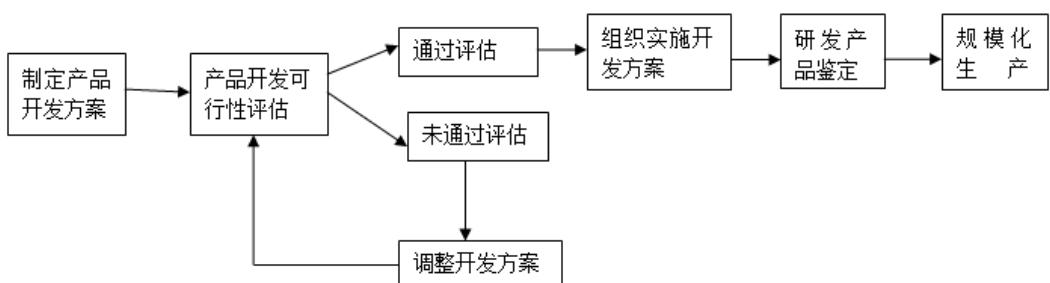


图 2-5：公司产品研发流程图

## 2、采购流程

公司采购的主要原材料包括：热水系统部分：集热器模块、支架、管材等；原材料部分：不锈钢、铝合金、铜铝镀锌板等；配套产品部分：水泵、镀锌钢管、电线、胶带泵、阀门、压力表等。

目前，公司原材料的采购由采购部负责，采购部根据公司采购管理规定和实施细则，严格按照采购计划根据日常收集的市场行情信息，以“质优、价廉”的原则择优采购。同时根据采购计划中原料的紧缺程度、生产周期、保存要求等情况合理安排采购顺序。在原材料采集上严把质量关，选择样品供使用部门审核定样，购进大宗物资均须附有质保书和售后服务合同。加强与验收、保管人员的协作，有责任提供有效的物品保管方法，防止物品保管不妥而受损失。

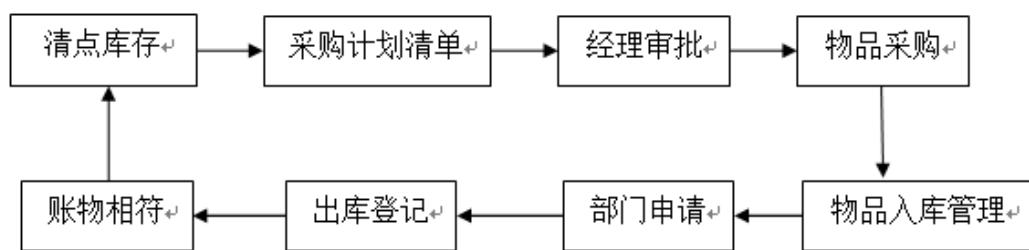
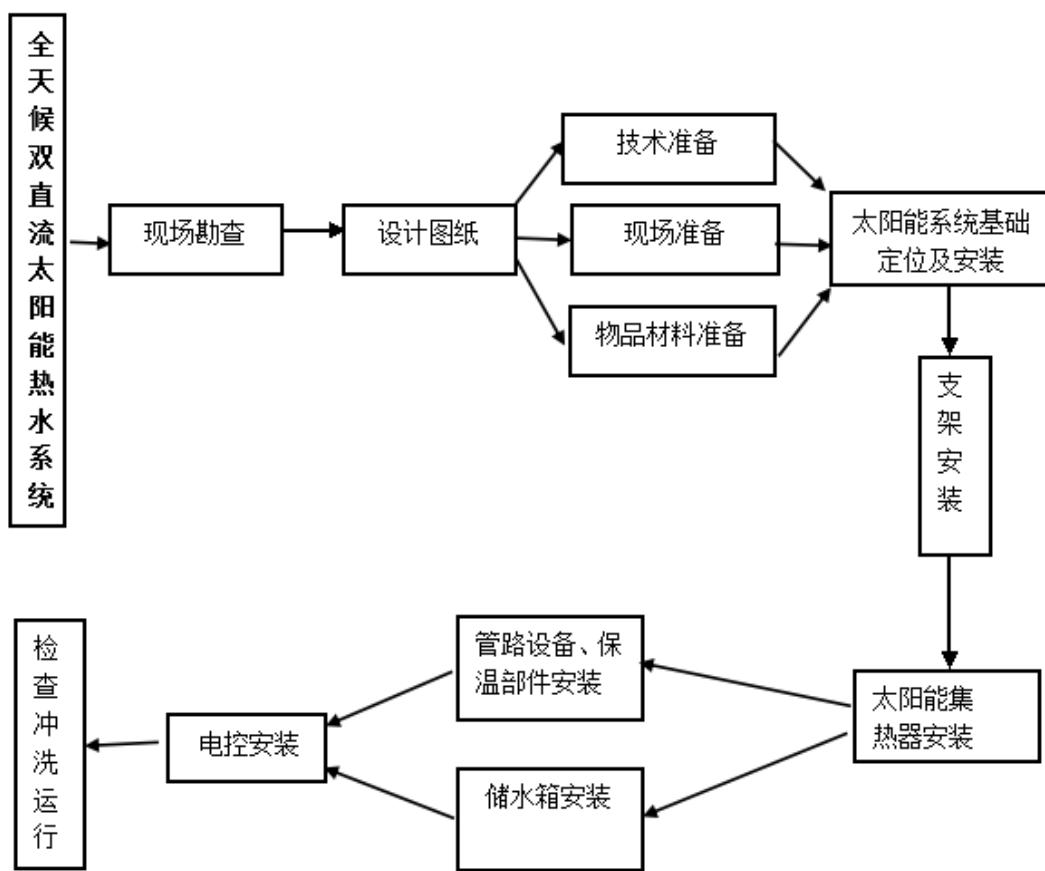
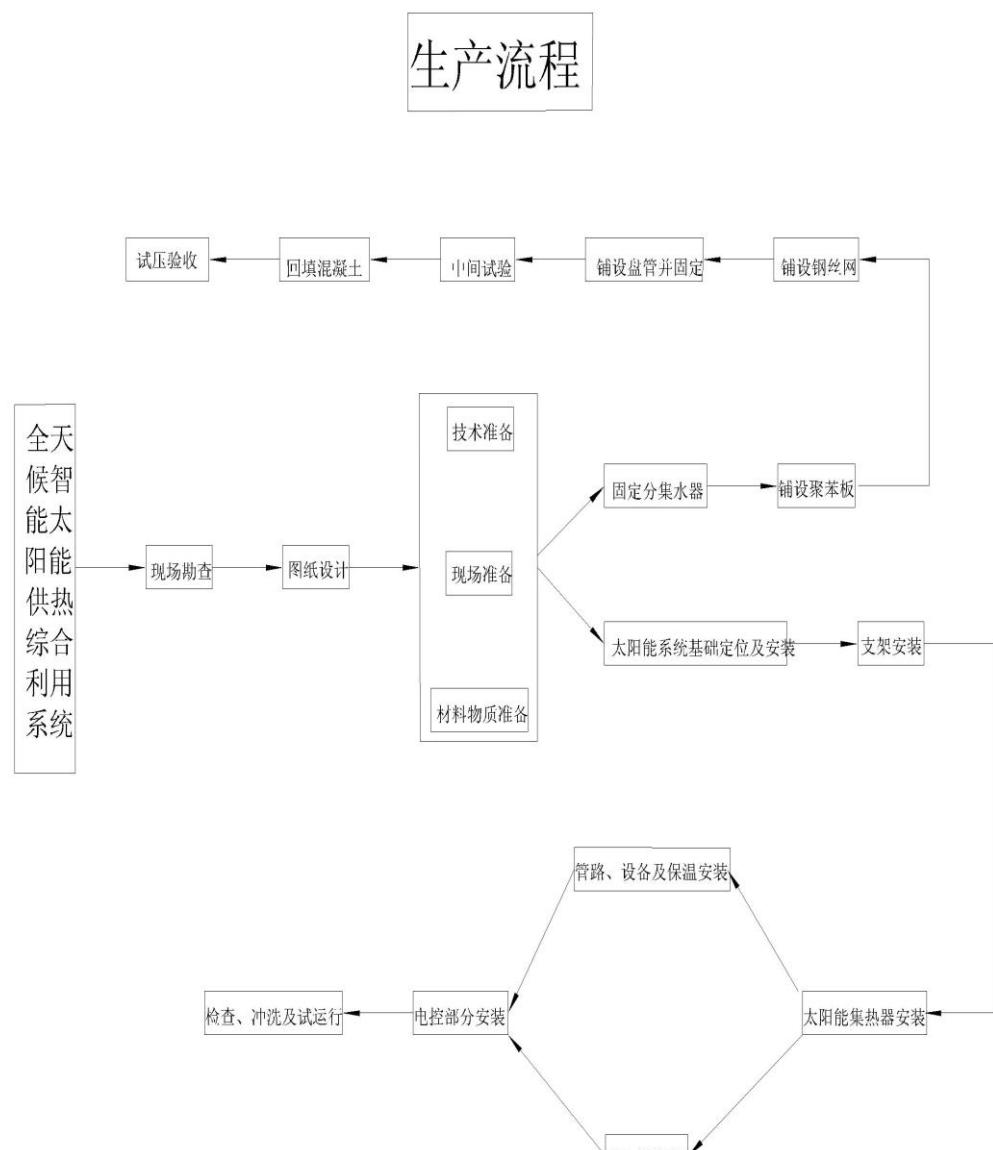


图 2-6:公司采购流程图

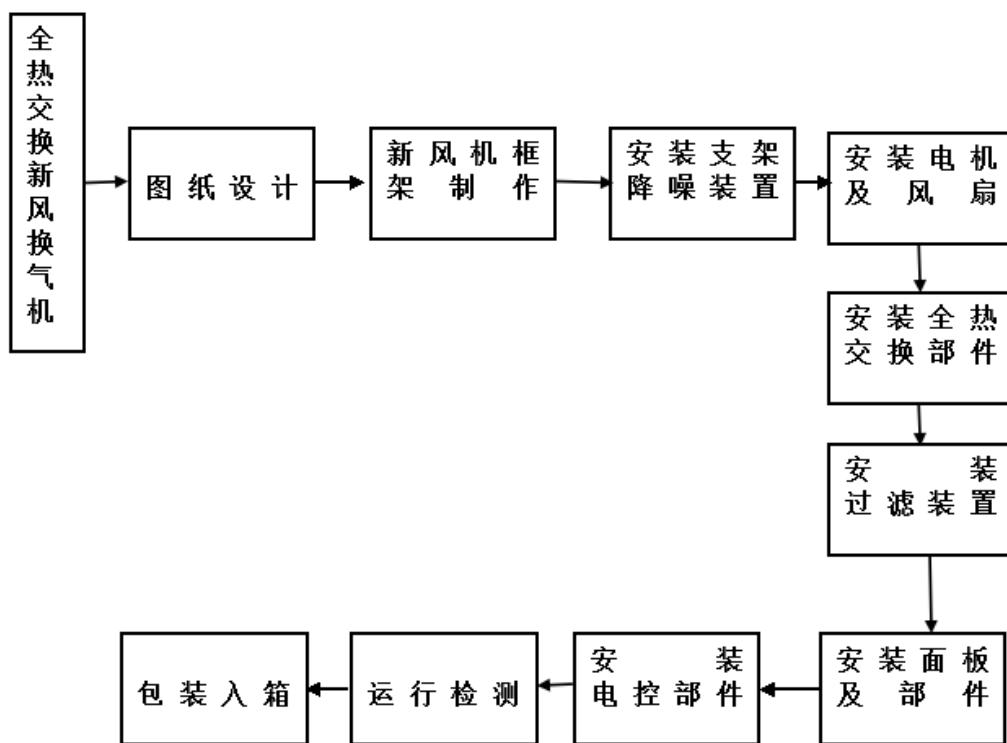
### 3、产品生产流程



全天候双直流太阳能热水系统生产流程



全天候智能太阳能供热综合开发利用系统生产流程



全热交换新风换气机生产流程

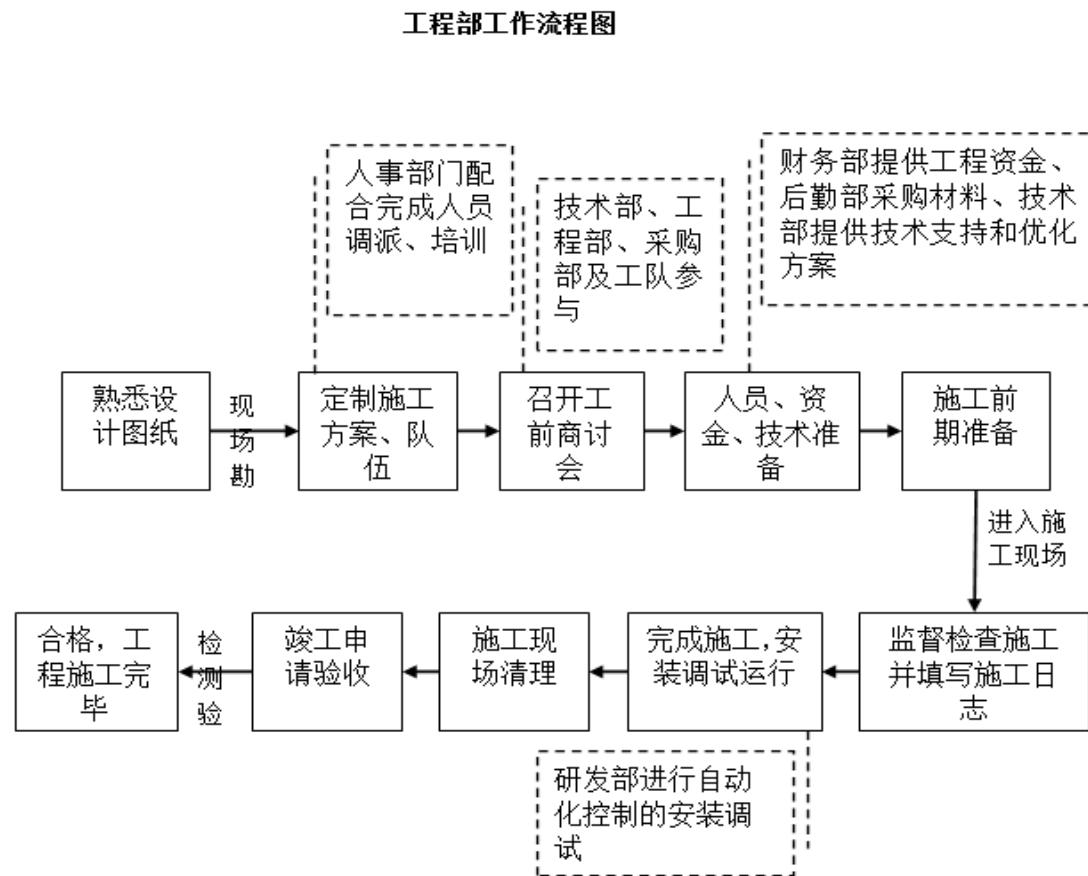


图2-7：公司生产流程图

#### 4、销售流程

##### (1) 公司销售模式

公司产品销售主要有直销和加盟代理两种模式：

产品类和节能解决方案类主要通过直销销售方式拓展市场。公司直销模式主要针对的客户群体是有热水需求的所有团体，如：宾馆酒店、学校、工厂、政府、医院、地产等，针对这一群体，公司建立了自己的营销队伍，利用浏览行业信息网站、展会宣传、网络优化、百度推广、业务员推销、口碑营销、参与招投标等渠道进行公司客户数据库的建立，公司的营销中心对该类客户进行直销。公司设置了市场拓展中心，利用营销人员的地利优势进行市场推广工作。公司开发的产品主要应用于工业和生活中对热水的供应及农村采暖。该模式主要流程如下：

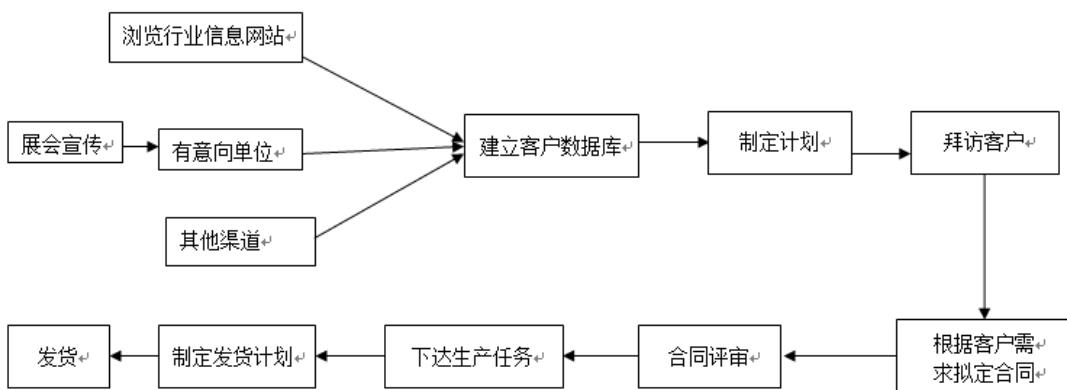


图 2-8：公司直销模式流程图

新风机类产品主要通过加盟商、代理商的方式拓展市场。新风机的销售模式主要针对的客户群体是对生活品质有较高要求，希望能够改善室内空气环境的用户。目前主要针对京、津、冀、鲁、豫、晋、陕、蒙等省份中污染严重的城市。公司专门委派业务员在各地诚招加盟商、代理商，利用公司网站进行优化、推广，每天有专人将公司信息或产品推广信息发到众多行业网站，同时，公司与国内各设计院建立联系，了解各区域项目采购情况，并由设计院将公司产品设计到项目中。

### 三、公司业务关键资源要素

#### (一) 产品或服务所使用的主要技术

##### 1、主要产品的分类

**产品类：**全天候双直流太阳能热水系统、太阳能供暖综合利用系统、全热交换新风换气机、可编程自动控制柜、电磁加热器。

**解决方案类：**住宅热水解决方案、商业服务业解决方案、公共建筑热水方案、定制化热水工程等服务方案。

##### 2、主要产品使用的技术及优势

###### (1) 全天候双直流太阳能热水系统：

**回流防冻技术：**太阳能加热循环过程结束之后，外管路的存水会很快由此通道靠重力流回水箱，从而达到可靠防冻效果。

采贮分离技术：将水箱与集热器分开，必要时达到几十米甚至上百米。既不影响集热，也不影响供水，集热器屋顶进行整齐摆放和固定，对于坡屋顶尤为适宜；又杜绝了景观污染，减轻了建筑承重，消除了水箱或管件跑、冒、漏水或维修时放水冲泡下层装修的隐患，减少了水箱散热。

直流恒温技术：工程方案由于采用加大热水储备量，同时又为太阳能加热预留了充分容积空间的做法（水库原理），做到了任何时间都有备用热水。从而使得太阳能热水系统和常规能源热水系统完全达到了同一个水平。而且，由于存量充裕，应急补水就有了充分的时间得以“细水长流”式来进行，因此配备的常规能源加热设备就可以大大降低功率，甚至可以降低到原来的十分之一也不影响供水。

一泵多用技术：全天候双直流太阳能热水方案通过巧妙地管路组合，一台水泵就可以担当太阳能采热循环、常规能源采热循环、供水管路循环保温、低水位水箱增压供水等各项任务。不仅降低了设备投资，也减小了占地空间和噪声分贝，提高了设备利用率。

辅助加热技术：常规能源加热循环即当贮热水箱水温降至设定温度以下时，加热器自动接通，可通过循环对水箱进行升温。直至重新回到设定温度时，自动停止。辅助能源多种选择（如天然气、蒸汽、电），可以根据用户实际情况合理选择。

## （2）全天候智能太阳能供热综合利用系统

“窄缝集热”技术：全天候智能太阳能供热综合利用系统采用公司自主研发的幕墙太阳能集热器，利用“阳光陷阱”原理，把平面吸热改成立体吸热，提高集热器的吸热能力和输出温度。便于工业化生产的窄缝减反射结构，使平板集热进入中温利用区，提高了平板集热的温度、压力使用范围，提高了太阳能中温区的工程可靠性水平，而普通平板的集热器是平面吸热，当太阳照射处于斜射角度时，吸热量将大大减少并且自然对流过程中的热能损失无法避免，“窄缝”则是主体吸收，吸收率不受角度的限制，阳光照射后可以被多次反射吸收，

吸收率可达到 99%。内部结构采用蜂窝构造，抑制了自然对流的热损失，同时也抑制了辐射热损失，使得采暖的效果得到提高。

**恒温采暖技术、恒温供热水技术：**智能太阳能供热综合利用系统的水箱采用食品级不锈钢保温水箱，通过特殊的结构设计不仅保证了水质的要求、保温效果也比传统的成倍提高。水箱内盘管供采暖循环使用，太阳能将集热管内的水加热后→储存到蓄热水箱内→然后盘管里的水通过水箱里的水换热达到设计的温度供采暖系统循环，使循环更稳定采暖效果更好。而生活热水直接用水箱里的热水提供。水箱的恒温保障是通过温度控制系统和时间控制系统控制，实现了自动托管和智能控制。当集热器温度高于水箱设定温度时，自动向水箱进行集热循环。当连续阴雪天，水箱达不到设定温度时，辅助能源自动启动向水箱进行热补给。当室内温度达不到设定温度时，供热循环启动，向室内进行热补给。当水箱水位低于最低保证水位时，自动向水箱补水。本系统还具有定时启停功能，可以根据用户需要在某时间段自动启停。

太阳能采暖系统更可靠，运行成本低、更节能。智能太阳能供热综合利用系统采用了公司的亮点技术--全天候双直流太阳能热水系统，实现用户全天 24 小时恒温供热，优先利用太阳能，最低限度使用常规能源，运行费用达到最低。传统的太阳能热水系统中至少需要两台泵而本系统设置一台泵即可完成系统的集热循环、辅助能源加热、供热水循环等功能，不仅降低了设备投资，而且也减小了占地空间和噪声分贝，提高了设备利用率。

### （3）全热交换新风换气机

**空气过滤技术：**采用物理过滤和静电集尘技术，实现空气净化的效果。进入室内的空气在机组中经专业级过滤器过滤，有效防止灰尘和有害物质进入室

内，保持室内空气新鲜，同时可选用加装静电净化器，负离子发生器，光触媒等净化设备，实现室内外气体等量置换。

**高分子热交换技术：**采用高分子热交换渗透膜实现能量回收高效节能。内置静止热交换器，交换器采用全球领先的高分子热交换渗透膜，能量回收效率达75%以上，冷热负荷（室温）不受新风影响，大幅度降低新风处理所需能量，实现高效节能。选用直流无刷变频电机比交流电机节能40%。

**静音降噪技术：**采用低噪音外转子离心风机技术和新型吸附材料实现静音降噪。内置低噪音外转子离心风机，机组壁覆有新型吸声材料，运行平稳，噪音低，防止了对现场干扰。整机除风机外无运动部件，几乎无需维护，可确保长期稳定可靠的工作。

全热交换新风换气机低费用高效益，替代新风处理设备，不必单设机房，可减少设备投资和建筑面积，利用热回收技术节能降耗降低运行费用，节约新风处理能耗30%以上，无冷热源供应，一体化结构减少维护工作量，节省人工费用。

产品	产品所含技术
全天候双直流太阳能热水系统	1、防冻技术 2、采贮分离 3、直流恒温 4、智能控制 5、一泵多用 6、辅助加热
太阳能供暖综合利用系统	1、集热循环 2、自动防冻 3、智能控制 4、地暖供热 5、一泵多用 6、自动补水
全热交换新风换气机	1、全热交换 2、空气过滤净化 3、空气加湿 4、静音降噪
可编程自动控制柜	1、PLC 程序编制 2、远程监控
电磁加热器	1、电能转化成磁能 2、磁能转成热能

图 2-9：产品技术指标图

## （二）公司主要无形资产

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得3项专利权、1项商标权、1项专利主管部门已经受理。

### 1、专利技术

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得一项发明专利，两项实用新型专利，一项专利主管部门已受理。具体情况如下：

序号	发明名称	专利申请人	专利类型	专利申请日	申请号	状态
1	全天候双直 流太阳能热 水系统	河北莱德节 能科技有限 公司	发明专利	2010.10.14	ZL 2010 1 0506440.6	审核通 过已下 发证书
2	一种覆瓦式 太阳能空气 集热器	河北莱德节 能科技有限 公司	实用新型 专利	2012.02.28	ZL 2012 2 0067895.7	审核通 过已下 发证书
3	太阳能冷、 热水分层水 箱	河北莱德节 能科技有限 公司	实用新型 专利	2013.12.04	ZL 2013 2 0791858.5	审核通 过已下 发证书
4	太阳能冷、 热水分层水 箱及制作方 法	河北莱德节 能科技有限 公司	发明专利	2013.12.04	201310664547.7	主管部 门已受 理

## 2、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得一项商标权，具体情况如下：

序号	申请商标名称	类别	申请人	申请日期	申请号
1	炫坤	第 11 类	河北莱德节能科 技有限公司	2012.5.25	7284533

## 3、土地使用权

2014年底，公司取得石家庄市藁城区国土资源局以挂牌方式出让的位于“藁城新区，市府路南侧，益海安格诺公司东侧”地块的国有土地使用权；2015年1月22日，公司与石家庄市藁城区国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合

同》(合同编号:冀国土出【2015】009号),受让前述国有土地使用权为公司生产经营所用,宗地面积为21390.46平方米,使用权出让年期为50年,按合同约定的交付土地之日起计算(出让人同意在2015年1月14日前交付土地),出让价款总计为7,690,000.00元。

2015年2月15日,公司按照合同约定一次性全额支付了前述款项。

目前,公司正在按照《国有建设用地使用权出让合同》第十一条“受让人应按照本合同约定付清本宗地全部出让款后,持本合同和出让价款缴纳凭证等相关证明材料,申请出让国有建设用地使用权登记”之约定,办理国有土地使用权权属证书。

### (三) 公司取得的业务许可资格及资质

截至本公开转让说明书签署日,公司取得的业务许可资格及资质如下:

序号	证书持有人	资质证书	发证机关	证书编号	批准日期	有效期
1	河北炫坤节能科技有限公司	河北省太阳能利用行业协会理事单位	河北省太阳能利用行业协会	HBTYN0012	2015年	--
2	河北莱德节能科技有限公司	河北省著名商标	河北省工商行政管理局	2014208	2014年12月	三年
3	河北莱德节能科技有限公司	产品质量合格证书	河北省新能源产品工程设施监督检测测试中心站	014-2013	2014年10月21日	一年
4	河北莱德节能科技有限公司	河北省科技型中小企业	河北省科学技术厅	KZX201409010713	2014年9月9日	三年
5	河北莱德节能科技有限公司	诚信为本防伪保真单位	河北省防伪行业协会	JFWXZ-2011-182	2011年	--

6	河北莱德节能科技有限公司	太阳能热水工程相关国家标准培训合格证书	中国建筑设计研究院人才培训中心	NO.T1007005	2010年7月	--
7	河北莱德节能科技有限公司	河北省建筑业协会材料设备管理分会会员证书	河北省建筑业协会材料设备管理分会	JCS-02359	2014年9月	--
8	河北炫坤节能科技有限公司	河北省建设工程材料设备使用备案证书	河北省住房和城乡建设厅	JCB 石 353	2015年7月	一年

#### (四) 高新技术企业资质

序号	证书持有人	资质证书	发证机关	证书编号	批准日期	有效期
1	河北莱德节能科技有限公司	高新技术企业证书	河北省科学技术厅; 河北省财政厅; 河北省国家税务局; 河北省地方税务局	GR201313000264	2013年11月4日	三年

#### (五) 公司特许经营权(如有)的取得、期限、费用标准

报告期内公司无特许经营权发生。

#### (六) 公司主要生产设备和房产

##### 1、公司主要生产设备

目前公司厂房正在筹建中，现阶段产品生产采用代加工方式，因此现尚无生产设备。

#### (1)公司代加工厂商基本情况

公司主要加工商为：泰安市元启太阳能有限公司和北京海量水箱制造有限公司。

泰安市元启太阳能有限公司，注册号为 370900200027341，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），成立日期为 2011 年 09 月 27 日，住所为泰山省庄镇南河西村，注册资本为 2000 万元人民币，经营范围：太阳能热水器、太阳能保温箱、太阳能空调、太阳能采暖器、净水机、空气净化器、电热水器的制造、销售、安装及维修；太阳能支架喷塑；纸箱、玻璃口杯加工、销售（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

泰安市元启太阳能有限公司股东为刘杰、胡丰华，执行董事兼总经理为胡丰华，刘杰任监事。

北京海量水箱制造有限公司，注册号为 110114010468749，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），成立日期为 2007 年 9 月 4 日，住所为北京市房山区长阳镇朱岗子村村委会北 200 米，注册资本为 50 万元人民币，经营范围：加工水箱、太阳能热水器；普通货物运输（道路运输经营许可证有效期至 2017 年 06 月 23 日）；销售水箱、太阳能设备及配件、金属制品、机械及水处理设备、电子产品、钢材、保温材料、五金、交电。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

北京海量水箱制造有限公司股东为汤伟、汤兆亮，执行董事兼总经理为汤伟，汤兆亮任监事。

#### (2)委托加工产品、成本的占比情况

除 2014 年公司主要与泰安市元启太阳能有限公司进行委托加工外，2013 年、2015 年与泰安市元启太阳能有限公司、北京海量水箱制造有限公司两家企业均有委托加工合作，委托加工产品为水箱、联箱。

委托加工厂商	2013 年占比	2014 年占比	2015 年 1-6 月占比
泰安市元启太阳能有限公司	25.57%	35.50%	20.53%
北京海量水箱制造有限公司	12.14%	-	21.73%
合计	37.71%	35.50%	42.26%

北京海量水箱制造有限公司 2013 年代加工水箱、联箱占材料总成本的 12.14%，2015 年 1-6 月占材料总成本的 21.73%。

泰安市元启太阳能有限公司代加工水箱、联箱，2013 年占材料总成本的 25.57%，2014 年占材料总成本的 35.50%，2015 年 1-6 月占材料总成本的 20.53%。公司现有的大客户，均是各行业中的代表性企业，他们对本公司产品与服务的认可，直接影响到其所在行业的潜在客户，有示范性的宣传效果。同时公司作为该领域的标杆企业对产品部件质量的要求逐步提高。因此，2015 年 1-6 月委托加工成本占比较 2014 年略有提高。

### (3) 定价机制

公司与加工厂商之间定价机制：公司依据产品的标准成本、订货技术质量标准要求及每批次订货量的大小，与加工厂商进行协商确定供货价格。

### (4) 公司对委托加工产品采取的质量控制措施体现在以下几个方面：

#### ① 加工厂商的选择标准：

在加工厂商的选择上，公司对厂商的实力、知名度、相关资质进行严格考核，必须通过质量管理体系认证、产品质量认证，并对其质量管理能力进行认定，认定内容包括：原材料采购的质量控制、生产过程的质量控制、检验能力和检验控制方法、产品实现过程的质量控制情况、产品异常的纠正和预防措施

等，同时满足以上条件的企业才可达到公司对加工厂商的选择标准。

**②产品图纸、技术要求的提供：**

委托加工协议签订后，公司会及时向加工厂商提供有效的技术标准、图纸、技术通知等文件，作为加工厂商在物料采购、生产流程等方面的参考标准。

**③原材料及检测样品的控制：**

加工厂商按照公司提供的参数要求采购物料，并将材料标准、工艺过程、检测样品等提交公司进行确认，经确认合格后，即可准备生产。

**④生产样品的检测：**

生产部开机后，公司派技术检测专员驻厂进行指导与监督，样品生产与变换产品规格时，由技术检测专员进行首检，包括外观、尺寸、标识、参数等，必须符合公司图纸、技术文件、检验文件的要求，只有在首检合格后方可进行批量生产。

**⑤生产过程中质量控制：**

公司技术检测专员负责在生产中的巡检及贴合格证工作，真实监督记录产品质量状况，发现异常现象及时向加工厂商反映并纠正。对有争议或不能迅速做出判断的产品放入待检区，双方共同进行检测确认，对问题产品出具不合格报签单，由生产部进行返工或降级处理。

**⑥入库前的产品质量控制：**

检测专员按相关标准对符合外观、尺寸的下线产品进行物理性能抽检，在生产现场取样时，必须当场对产品数量、尺寸、标识进行校对，在物力性能检测过程中发现质量问题，及时向生产部反映，并对返工产品按标准进行复检，不合格品进行入库前隔离。

**⑦产品出厂质量控制：**

产品出厂时，质检员对代理加工的零件或成品严格按照公司有关检验标准

进行检验，并做好记录，包括：型号、外观、尺寸等质量状况，若发现不合格品时，不同意此批产品发货，并逐件进行复检。

**⑧公司接收产品质量检测：**

公司接收产品时，要求加工厂商随货将每批检测报告传至我公司技术部，检测中心按委托加工产品的标准对产品进行抽样检验，技术部对照委托生产厂的检测报告对委托生产的产品质量和检测结果进行评价和确认，做出合格判定。合格入库，不合格的退货或降级接受。

**⑨公司每年年底组织技术、设计、研发等相关部门对委托加工厂进行综合评价，主要评价内容为产品质量、订单交付及时性、售后服务等，将评价结果和改进建议抄送加工厂商。发生质量问题时，通知加工厂商改进，同时做好质量考核管理工作，并依照合同的规定进行处罚，对连续出现质量不合格、影响产品声誉的，可考虑更换加工厂商。**

**(5)公司与委托加工厂商采取的防范技术泄密风险措施如下：**

目前公司厂房正在筹建中，在新厂房落地投产前，公司委托加工的形式有两种：

首先，公司研发部配备有先进的研发、检验、分析等试验与试制的仪器、设备，对于专利产品及核心技术部件，由研发部门自行制作生产，部分普通配件的生产或组装由加工厂商代理；

其次，公司与华南理工等知名科研单位有专项合作，另外，还聘请了河北省科学院等权威科研单位的部分兼职专家，共同参与新产品的技术研发工作，形成了一支多元化优势互补的研发团队，在新厂房落地投产前，公司部分产品由专项合作单位制作生产，因此不存在技术泄密的风险。

**另外，公司就关键技术采取了以下保护措施：**

**①公司对产品核心技术与加工厂商及合作单位签有保密协议，协议中对核心技术内容、范围及保密条款有明确规定，加工厂商不可将本公司应保密的事**

项向第三方泄露。合作协议期满或合作解除后，亦不可违反该保密要求。双方的责任者应将保密事项的重要性向相关人员传达，以确保保密工作的可靠性。若对方违反保密条款，公司将追究其相应的法律责任。

②公司对经营信息、技术信息等制定了相应的保密制度并严格落实执行，员工（尤其是技术、研发部分员工）入职前需与公司签订竞业禁止保密协议，以保守公司商业秘密及运营安全。同时，公司从薪酬福利体系、梯队培养、文化建设、竞争机制、职业规划、强化对离职后的员工管理等各方面采取了一系列保障核心技术人员稳定性的措施。目前公司核心技术人员稳定，不存在泄密情况。

③公司对研发及核心技术申请专利保护。

④研发部在现有场所及设备条件下，产品核心部件可自行生产，明年厂房落地投产后，公司将实现研发生产一体化流程，从更大程度上防止研发技术的泄露。

#### （6）委托加工在公司整个业务中所处环节和所占地位。

目前公司主要委托加工产品是太阳能专用配件——水箱、联箱。公司根据不同规格、型号、质量标准的要求，以订购的形式与加工厂商签订采购合同，委托加工厂商按照要求生产符合要求的水箱、联箱。公司将委托加工配件采购入库后，与自主研发的核心部件进行组装，进而完成产成品的销售与施工。

从上述描述中可看出，水箱、联箱作为太阳能产品的配件，委托代工是太阳能生产过程中不可缺少的一个环节，在公司整个业务中占有重要地位。但水箱、联箱不是太阳能产品的核心技术，属于常规部件。市场上同类加工厂商非常多，可替代性也较强，委托加工不会影响公司的可持续经营。

## 2、公司生产厂房

目前公司厂房正在筹建中，预计明年即可建成投产。

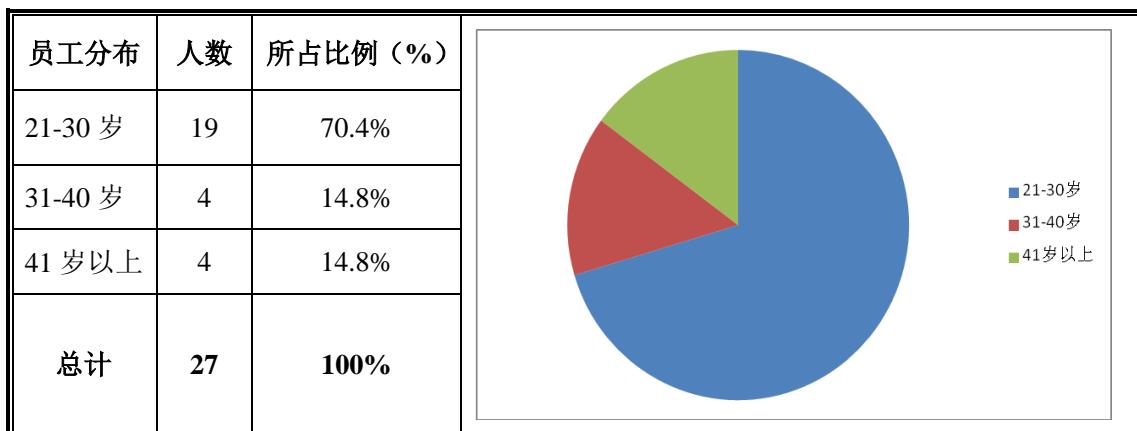
## (七) 公司员工情况

### 1、公司员工按类划分情况。

截至本公开转让说明书签署日，公司在册员工27人，员工年龄结构、岗位结构及教育程度如下：

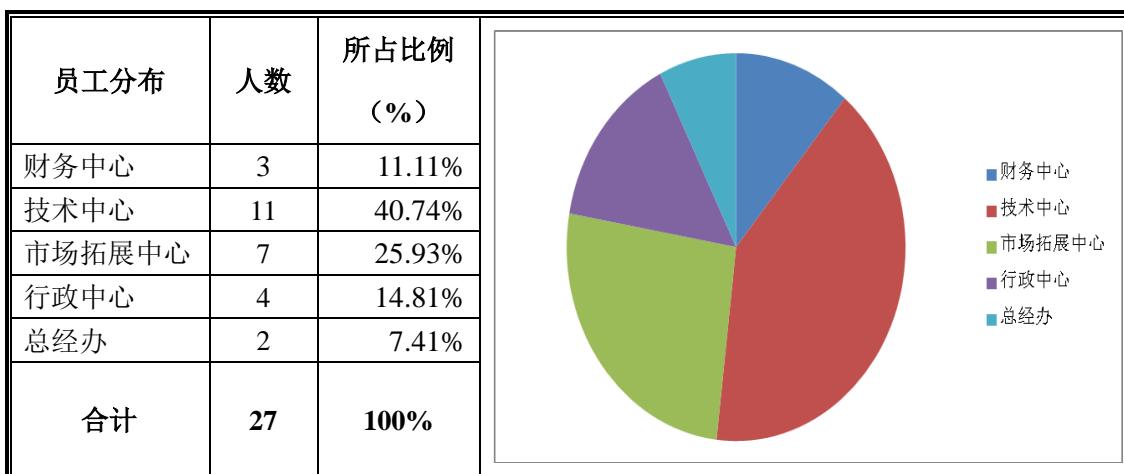
#### (1) 按年龄结构划分

公司现有21-30岁员工19人，31-40岁员工4人，41岁以上员工4人。



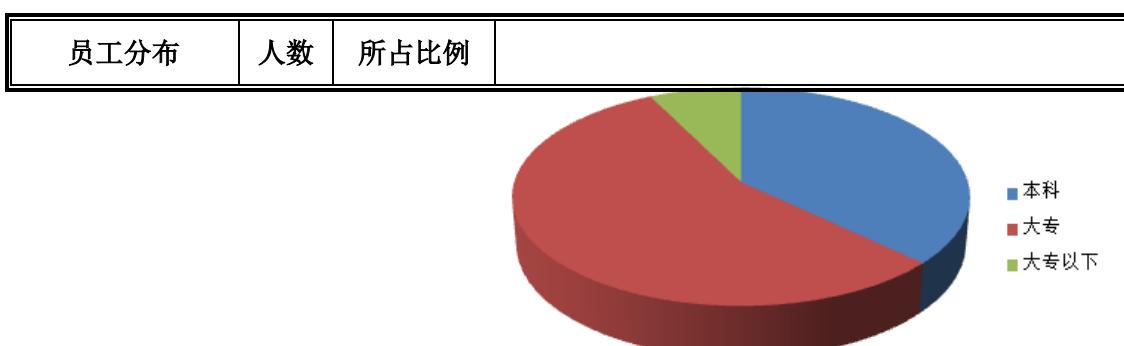
#### (2) 按岗位结构划分

公司现有财务中心3人，技术中心11人，市场拓展中心7人，行政中心4人，总经办2人。



#### (3) 按教育程度划分

公司现有员工10人拥有本科学历，15人拥有大专学历，2人拥有大专以下学历。



		(%)	
本科学历	10	37%	
大专学历	15	55.6%	
大专学历以下	2	7.4%	
合计	27	100%	

## (八) 公司研发情况

### 1、研究开发机构设置及核心技术人员构成

#### (1) 研究开发机构设置

公司技术研发部，目前正在成为国内最具行业特点的技术研发和技术服务相融合的专业技术研发机构。

目前，公司现有员工 27 人，大专及以上学历人员 25 人，占职工总数的 93%，其中研发人员 4 人，占职工总数的 14.81%。除自主研发外公司主要与华南理工大学化学与材料学院“传热强化与节能”课题研发团队进行专项合作，该团队主要由 5 名教授、博士生导师组成，部分研究生参与，在建筑节能新材料研究方面处于国内领先水平；使公司形成了一支多元化相结合的优势互补的研发团队。

公司技术研发部负责在项目开展过程中的科技研发工作，是公司的基础技术支撑。公司配置有先进的研究开发，检验分析等试验和试制的仪器和设施；在内部人员与外协力量的配合下，形成了一支科研攻关能力强，工作经验丰富，具有良好的科技前沿敏感性的研发团队。

公司已经成功研制开发了适用于太阳能热利用方面的多项产品，主要涉及太阳能中央热水系统和太阳能采暖系统。公司荣获多项发明专利及实用新型专利，其中“全天候双直流太阳能热水系统”发明专利荣获国家知识产权局主办的“中国国际专利与名牌博览会”金奖，经河北省科学技术情报研究所查新认定，该项技术为国内领先技术。

技术研发部重点以太阳能热水、太阳能采暖及全热交换新风换气机、PLC 全智能控制系统的开发及应用为主要技术研究方向。持续不断提升企业科技发展项目标准化、规范化管理水平，提高企业自主研发、科技创新能力，发展具有自主知识产权的新技术、新工艺、新材料、新设备，优化施工方案，推动企

业又快又好发展。

## (2) 核心技术人员构成:

### 总经理:

表亚辉，男，1969年2月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权。1992年毕业于河北行政管理学院行政管理专业，现任公司法定代表人、董事长兼总经理，致力于集成多用控制技术的全天候双直流太阳能恒温供水系统开发和投资。

### 技术总监:

张丽娟，女，1980年8月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权。工程师，河北工程大学给排水专业，本科学历，2003年10月—2005年3月就职于邢台诚信建筑设计有限公司，任职水暖设计师。2005年10月至2011年5月，在北京建工总机电设备安装工程有限公司，带领技术研发及施工团队，通过严谨的工作作风最终出色的完成各项任务，参与设计及施工完成的国家重点项目有：北京奥林匹克公园奥运村项目供暖及毛细管网工程；石家庄盛典苏州社区地板采暖工程、解放军252医院洁净手术室及ICU病房空调通风及热回收利用工程，廊坊市人民医院病房楼净化空调工程，大同市第三医院智能化工程、南宁体育中心智能化系统工程等等，与此同时，先后在学术专刊上发表相关学术论文、技术文献3篇。2011年11月，加入公司至今。

### 研发工程师:

蒋模杰，男，1984年出生，土家族，中国国籍，无永久境外居留权。2004年6月至2007年7月就读于天津工程职业技术学院电气自动化专业。

2007年3月至2011年6月在天津哈德韦尔自控技术有限公司开发生产部担任自动化工程师一职。主要进行PCB板的设计、电气控制柜结构的设计、电气控制柜电气元件以及传感器的选型、西门子LOGO和S7-200程序的设计等。并带领团队完成了采油集输站加热炉自动控制系统、水力破岩实验装置自动化控制系统、阴极保护恒电位仪、螺杆泵用变频柜等大型项目的研发设计与生产。

2011年9月至今在公司研发部担任研发工程师一职，先后完成了全天候双直流太阳能恒温供水系统自动化控制系统的设计开发、水电隔离电磁加热器及控制系统设计开发、全热交换新风换气机的设计开发。

#### 技术工程师：

苗胜超，男，1990年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北科技大学建筑环境与设备工程专业，国家二级建造师，二级C语言、三级网络技术、软考网络工程师。

2012年7月进入公司担任产品设计工作，先后设计了多个项目的全天候双直流太阳能热水系统，节省了能源，降低了成本。参与并研发成功了太阳能采暖系统，最大化利用太阳能，减少了能耗，降低了污染，采暖效果显著。成功参与了全热交换新风换气机的研发，试验证明产品过滤效果好，屋内空气质量明显提高。先后参与研发的产品还有PLC全智能控制系统和水电隔离电磁加热系统等，与太阳能热水及采暖系统相结合，分别达到了智能化的控制（系统运行准确、操作方便）和加热效率高（防触电，安全可靠）的效果。

序号	姓名	性别	职务	学历	部门
1	表亚辉	男	总经理	本科	总经理 办公室
2	张丽娟	女	技术中心总监	本科	技术部
3	蒋模杰	男	研发部经理	大专	研发部
4	苗胜超	男	技术工程师	本科	技术部

#### 2、核心技术人员持有公司的股份情况

公司核心技术人员持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
1	表亚辉	总经理	1,339.00	66.95%
2	张丽娟	技术中心总监		

序号	姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
3	蒋模杰	技术中心经理	-	
4	苗胜超	技术工程师	-	
<b>合计</b>			<b>1,339.00</b>	<b>66.95%</b>

### 3、研发费用投入情况

报告期内，公司的研发支出主要包括研发人员工资、研发活动直接消耗的材料、研发成果论证、鉴定、评审、验收费用、研发设备折旧及其他外部费用等。报告期内公司研发支出占当期营业收入比例情况如下表所示：

单位：元

项目	2015年度1-6月	2014年度	2013年度
研发费用	92,515.25	192,318.32	67,561.25
营业收入	4,063,475.31	2,528,896.33	1,113,982.52
研发费用占营业收入比例	2.28%	7.60%	6.06%

公司 2015 年度 1-6 月、2014、2013 年研发投入总额分别为 92,515.25 元和 192,318.32 元和 67,561.25 元，公司将继续加大研发投入，逐步提高自主产品的核心技术水平，降低产品成本，提高公司的整体利润水平。

## 四、公司业务经营情况

### (一) 业务收入构成及产品和服务的销售收入

报告期内，公司主营业务突出，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.09%、99.12%、100%。公司凭借自身在太阳能热水方面的技术优势，在太阳能热水系统的销售和安装领域取得了较好的业绩，推动了公司营业收入的持续快速增长。

报告期内公司营业收入情况如下表：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入:	4,063,475.31	100.00	2,506,566.23	99.12	1,103,877.67	99.09
产品销售收入	602,222.19	14.82	616,882.98	24.39	1,103,877.67	99.09
工程收入	3,461,253.12	85.18	1,889,683.25	74.72		
其他业务收入			22,330.10	0.88	10,104.85	0.91
合计	<b>4,063,475.31</b>	<b>100.00</b>	<b>2,528,896.33</b>	<b>100.00</b>	<b>1,113,982.52</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的主营业务收入包括产品的销售和工程安装收入，其他业务收入主要是产品的维修费。产品的销售和工程安装，构成公司稳定收入的来源。

## (二) 公司前五名客户的销售情况

### 1、公司产品及服务的主要消费群体

报告期内，公司报告期内目前主要收入为产品销售和工程项目收入。公司的销售模式主要为直销，面对的主要客户公共事业、医院、学校、养殖业、纺织印染、民用建筑、采暖等多个领域

### 2、报告期内前五大客户情况

2013年度：

序号	单位名称	本期累计交易额	占本期总发生额比例
1	平山西柏坡中学	79,330.10	7.12
2	河北圣地路桥经营管理有限公司	30,394.18	2.73
3	河北常山生化药业股份有限公司	617,104.85	55.40
4	中建二局安装工程有限公司	377,048.54	33.84
合计		<b>1,103,877.67</b>	<b>99.09</b>

2014 年度：

序号	单位名称	本期累计交易额	占本期总发生额比例（%）
1	石家庄石门实验学校	872,000.00	34.79
2	藁城鑫昌化工有限公司	802,560.25	32.02
3	石家庄海关	464,548.39	18.53
4	石家庄社会福利院	215,123.00	8.58
5	张福磊	111,414.20	4.44
<b>合计</b>		<b>2,465,645.84</b>	<b>98.36</b>

2015 年度 1-6 月：

序号	单位名称	本期累计交易额	占本期总发生额比例（%）
1	石家庄石门实验学校	2,067,845.16	50.89
2	石家庄开发区华鑫锻造有限公司	1,906,399.99	46.92
3	藁城市鑫昌化工有限公司	77,264.36	1.90
4	中建二局安装工程有限公司	11,965.80	0.29
<b>合计</b>		<b>4,063,475.31</b>	<b>100.00</b>

公司 2013 年前五名客户销售收入占销售总额 99.09%，2014 年前五名客户销售收入占销售总额 98.36%,2015 年 1-6 月占 100%。

公司前五名客户销售收入占销售总额比重较大，主要原因因为公司在受限于公司开拓市场时间较短，客户数量较少，因此销售较为集中。2014 年随着公司不断积累销售经验，客户数量显著增加，客户集中度将逐步降低。

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

### 3、公司客户集中度高的原因和合理性

#### (1)公司客户集中度高与公司的商业模式有关。

公司不是简单的产品销售商，而是专业为客户提供“集成产品+专利技术+工程设计+施工维保”的一站式解决方案，满足客户新能源与节能环保综合化

服务的需求。因此，这样的客户数量是有限且集中的，与货架销售产品的客户是不可比的。他们一旦与公司建立联系后，往往成为公司的主要客户，公司依据订单式需求为其量身定制集成产品、工程设计及施工维保措施，集中为这些客户提供综合式解决方案。

#### (2)行业因素

相对于传统的太阳能行业，公司的产品属于新能源综合利用，追求建筑节能一体化，致力于新能源系统集成。目前，主要应用于政府机关、公共设施、民用建筑、采暖等领域。公司作为“战略性新兴产业”、“省建设厅备案企业”、“河北省工程建设标准—高层民用建筑太阳能热水系统”制定企业，可享受行业政策扶持，在合作对象上会选择有行业代表性及示范性的项目。另外，在新产品推广及施工方案上，市场的认知程度与全面推广需要过程，部分产品方案尚处于试点项目阶段，因此，客户集中度高是符合行业与产品经营特征的。

#### (3)地域因素

公司位于河北省石家庄市，因此会优先寻找石家庄及周边区域内的客户。在该区域内，有新能源与节能环保综合化服务需求且能够长期大量订购公司产品的大客户数量是有限的。因此，公司客户集中度高，是正常现象。随着公司今后将业务拓展到其他地区，公司的客户集中度也将降低。

#### (4)市场形成及开拓时间尚短

新能源与建筑节能一体化是近两年出现的新兴概念，市场形成需要过程。公司对新能源产品的市场开拓伴随着该行业的发展，时间尚短，客户数量较少，应用较为集中。随着建筑节能一体化的发展趋势及公司对新能源产品推广经验的积累，客户数量会显著增加，客户集中度将逐步降低。

### 4、公司与大客户合作稳定性与可持续性，未来变化趋势。

(1)从 2013 年至 2015 年 6 月 30 日的前五大客户情况来看，公司的主要客户相对稳定。例如，中建二局安装工程有限公司、石家庄石门实验学校、藁城

市鑫昌化工有限公司连续在两期报告中都列为前五大客户。公司的主要客户对公司产品质量和服务一致认可。公司与客户的合作建立在订单、合同之上，在以往的合作中，公司按客户要求履行了所有订单、合同，建立了良好的信誉，这是今后长期合作关系的基础。另外，公司现有的大客户，均是各行业中的代表性企业，他们对公司产品与服务的认可，直接影响到其所在行业的潜在客户，有着示范性的宣传效果。因此，公司与主要客户的合作关系稳定，具有可持续性。

(2)公司为客户提供的不是单一产品的销售，而是新能源与节能环保综合化服务方案，能够根据客户的个性化需求生产符合其需要的多种新能源产品，客户对公司产品质量及服务的认可度较高，对公司具有一定的依赖性。因此，公司客户集中度高亦符合公司的行业与产品经营特征。大客户一旦对公司某一产品质量与服务认可之后，亦会作为配套方案对公司其他新能源产品下单订货，成为公司的固定客户。

(3)目前，公司作为高新技术企业，拥有国内领先的专利技术，树立了河北省新能源行业的技术标杆。当地能够以相同或更低价格提供同等综合化产品及服务的企业寥寥无几。因此，只要客户持续进行生产活动，对公司产品的需求就有持续性的需求。

## 5、针对大客户依赖公司所采取的措施及其有效性，公司对其他客户的拓展情况。

公司已经重视客户高度集中的风险，随着企业不断发展壮大，公司正加大销售队伍的建设力度，积极拓展新客户，整合资源，以实现销售客户的稳定增长。所采取的措施有以下几点：

(1)加强现有产品的推广，联合有实力的营销公司，加大营销力度。一方面重视对既有渠道的维护，树立在老客户当中的良好口碑。同时扩大之前小客户的供货量，提高服务品质，增加产品附加值。另外，通过新能源产品展、杂志宣传、同行业介绍、现有客户转介绍等方式获取客户信息，增加潜在客户的认

同感，达到直接或者间接营销的目的，以此来降低大客户集中度高的销售比重，减少对单一客户的依赖。

(2)采取区域销售代理的方式，构建覆盖型销售联盟。公司与江苏西格玛电器有限公司联合举办的建筑节能一体化推介会取得显著效果，现在已与 12 家新风机代理商签订《经销商协议》，公司将在此基础上不断扩大市场份额，增加产品市场占有率。

(3)开拓电商渠道。目前公司已与中企动力、北京纵横等知名电商建立战略合作，搭建百联节创新能源网上交易平台，未来将实现线上品牌营销、线下实体店体验、售后服务一体化的格局，最终将建立自有的新型建材天猫模式。

(4)加大新产品研发力度。公司与华南理工大学联合研究开发的最新储能材料技术，通过重点研究太阳能蓄热材料和蓄热系统，使性能稳定、成本较低的短期蓄热和季节性蓄热技术达到一个新的高度，该技术具有国际领先水平，目前已经进入试验论证阶段，预计明年下半年批量生产，将会使公司太阳能产品在热能利用方面，产生革命性飞跃，使公司产品的核心竞争力，在国内形成无法抗衡的新格局，同时会将应用市场将迅速拓宽。

(5)调整产业结构，提高技术创新水平。公司在藁城市技术开发区规划设计占地 21390.46 m<sup>2</sup>的建筑节能新产品孵化基地，既将动工开建。该项目是与中国科学院旗下中科网共同合作，旨在建立双创孵化器，利用中科网百万专家人才库，对新产品、新技术进行孵化、推广，并对孵化成果优中选优进行产业化、市场化运作。

(6)公司将以核心技术为基础优势，依托国家扶持政策，开拓“美丽乡村”建设的新市场；借助石家庄正定新区的建设与发展，建设太阳能热水系统样板工程，体现节能减排新技术优势，提升公司知名度和品牌效应。同时，公司通过该系统先进的售后服务管理技术，实行“一站式”问题解决方案，无需花费太多的人力财力物力，即可给用户提供保姆式物超所值的管理服务。这种模式的市场客户潜力巨大，市场前景非常好。

(7)积极加入太阳能协会、中国节能协会，成为行业会员单位，申请加入被动房联盟样板房建设工程，参加行业年会及各类成果展销会，加大对公司的宣传力度，提高公司知名度，从而与国内外客户签订产品购销合同，拓宽产品销售渠道。

综上所述，企业针对大客户依赖问题所采取的具体措施，是切实可行有效的，不仅可解决客户集中度高的风险，同时也将为公司的可持续发展提供强有力的支持。

### (三) 公司主要原材料和前五名供应商情况

#### 1、公司主要原材料情况

公司主要原材料包括集热器、水箱、真空管、水泵、镀锌方管、联箱、防水材料等报告期内，公司主要原材料采购情况如下：

##### (1) 2015 年 1-6 月公司原材料采购情况

单位：元

名称	采购金额	占采购总额的比例
方形全钢保温水箱	180299.99	14.95%
水箱	141911.12	11.77%
其他辅材	122000	10.12%
真空管	117784.92	9.77%
防水材料	98608	8.18%
其他材料及配件	545135.08	45.21%
<b>合计</b>	<b>1205739.11</b>	<b>100.00%</b>

##### (2) 2014 年度公司原材料采购情况

单位：元

名称	采购金额	占采购总额的比例
水箱	147800	17.4%
真空管	97005.8	11.42%
水泵	87220	10.27%
镀锌方管	76246.72	8.98%

联箱	70680	8.32%
其他材料及配件	370313.94	43.61%
<b>合计</b>	<b>849266.46</b>	<b>100.00%</b>

## (3) 2013 年度公司原材料采购情况

单位：元

名称	采购金额	占采购总额的比例
管道保温材料	122958.95	22.41%
水箱	122900	22.40%
太阳能集热管	79352	14.46%
水泵	64360	11.73%
联箱	32400	5.91%
其他材料及配件	126631.11	23.09%
<b>合计</b>	<b>548602.06</b>	<b>100%</b>

## 2、报告期内前五大供应商情况

公司报告期内主要供应商为：泰安市元启太阳能有限公司、河北占海建材有限公司等。

## 2013 年前五大供应商情况：

序号	单位名称	本期累计交易额	占本期总发生额比例
1	泰安市元启太阳能有限公司	103,300.00	18.83%
2	河北占海建材有限公司	102,010.00	18.59%
3	石家庄威乐泵业工程设备有限公司	64,360.00	11.73%
4	山东力诺新材料有限公司	53,550.00	9.76%
5	北京海量水箱制造有限公司	50,000.00	9.11%
<b>合计</b>		<b>373,220.00</b>	<b>68.03%</b>

## 2014 年前五大供应商情况：

序号	单位名称	本期累计交易额	占本期总发生额比例
1	泰安市元启太阳能有限公司	218,480.00	25.98%

2	石家庄明道物资有限公司	167,803.52	19.95%
3	山东光普太阳能工程有限公司	97,005.80	11.53%
4	石家庄威乐泵业工程设备有限公司	82,799.99	9.84%
5	河北占海建材有限公司	68,614.00	8.16%
<b>合计</b>		<b>634,703.31</b>	<b>75.46%</b>

2015 年 1-6 月前五大供应商情况：

序号	单位名称	本期累计交易额	占本期总发生额比例
1	泰安市元启太阳能有限公司	219,431.12	19.25%
2	北京海量水箱制造有限公司	198,512.81	17.42%
3	长安区威力五金机电设备经销处	122,000.00	10.70%
4	山东光普太阳能工程有限公司	115,219.49	10.11%
5	河北占海建材有限公司	112,175.31	9.84%
<b>合计</b>		<b>767,338.73</b>	<b>67.32%</b>

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度，前五名供应商采购金额占采购总额分别为 67.32%、75.46% 和 68.03%。公司专注于太阳能热水系统等产品的销售，公司使用的原材料为太阳能集热器原材料，原材料采购和使用量较多，该部分原材料市场供应充足，不存在单一供应商对资源绝对控制的情况。因此，即使公司与现有供应商终止合作，亦可迅速从其他供应商处采购所需原材料，因此上述情况不会对公司持续经营产生重大影响。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

#### (四) 公司重大业务合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署日，对公司持续经营有重大影响的业务合同具体情况如下：

##### 1、销售合同

公司将合同金额为 69 万以上的销售合同认定为重大销售合同报告期内对公司持续经营有重大影响的销售合同如下：

序号	合同相对方	项目名称	合同标的(元)	合同期限	履行情况
1	石家庄开发区华鑫锻造有限公司	全天候双直流水设备购销合同	2,383,000.00	2015年3月10日-2015年5月24日	履行完毕
2	石家庄石门实验学校	石门实验学校太阳能热水系统工程（10、12、14、16号楼）	1,611,400.00	2015年5月4日-2015年10月31日	正在履行
3	藁城市鑫昌化工有限公司	全天候双直流水设备购销合同	1,200,000.00	2014年11月8日-2015年9月10日	履行完毕
4	石家庄石门实验学校	石门实验学校太阳能热水系统工程（9、11号楼）	872,000.00	2014年7月26日-2014年8月22日	履行完毕
5	石家庄石门实验学校	石门实验学校太阳能热水系统工程（15号楼）	690,600.00	2015年5月4日-2015年9月16日	履行完毕

## 2、采购合同

公司将合同金额为 12 万以上的采购合同认定为重大采购合同报告期内对公司持续经营有重大影响的采购合同如下：

序号	合同相对方	项目名称	合同标的(元)	合同期限	履行情况

序号	合同相对方	项目名称	合同标的(元)	合同期限	履行情况
1	北京海量水箱制造有限公司	采购原材料	232,260.00	2015年1月1日-2015年12月31日	正在履行
2	泰安市元启太阳能有限公司	采购原材料	219,431.12	2015年1月1日-2015年12月31日	正在履行
3	泰安市元启太阳能有限公司	采购原材料	218,480.00	2014年1月1日-2014年12月31日	履行完毕
4	石家庄明道物资有限公司	采购原材料	187,803.52	2014年1月1日-2014年12月31日	履行完毕
5	河北占海建材有限公司	采购原材料	122,958.95	2013年1月1日-2013年12月31日	履行完毕

### 3、租赁合同

报告期内，对公司持续经营有重大影响的租赁合同如下：

序号	合同相关方	合同标的	合同金额	合同期限	履行情况
1	河北振华投资有限公司	石家庄市华清北街69号，振华大厦一楼南侧	120,000.00元/年	2013年11月11日-2016年11月10日	正在履行
2	金海外物业公司	长江大道1号润丰盛世家园15-7	6,750.00元/月	2015年5月1日-2016年4月1日	正在履行

## 五、公司商业模式

公司将打造由顶级行业智库支持，高新科技孵化平台联接、产研一体，提供一站式节能服务的科技企业。

公司拥有一支强大的技术研发团队，根据市场预测和各部门反馈信息，制定研发计划；根据市场需求提供技术和产品更新服务。为公司提升节能技术产业科技含量、带动节能行业产业链的完善与发展、成为“节能技术产业的技术标杆”的战略发展目标的实现提供技术支持。

公司自创建以来，成功研制开发了适用于太阳能光热利用、新风换气系统等多项产品，代表性产品有幕墙太阳能集热器、炫坤全热交换新风换气机，代表性系统有全天候双直流太阳能热水系统、智能太阳能综合利用系统等，其中“全天候双直流太阳能热水系统”发明专利荣获国家知识产权局“中国国际专利与名牌博览会”金奖。公司是“高新技术企业”同时也是“河北省太阳能协会会员单位及省建设厅备案企业”，先后获得“河北省著名商标企业”、“河北省科技型中小企业”、“守合同重信誉单位”、“诚信为本防伪保真单位”等荣誉称号，获批录入政府“战略性新兴产业企业库”、并参与制定了“河北省工程建设标准—高层民用建筑太阳能热水系统【DB 13（J）158—2014】”。

在销售模式上，公司采用直销和加盟代理相结合的销售方式。根据市场工作人员的推广建立客户数据库，由公司的营销中心对该类客户进行直销。新风机的销售模式主要针对的客户群体是对生活品质有较高要求，希望能够改善室内空气环境的用户。公司专门成立了市场部，委派业务员在各地诚招加盟商、代理商，利用公司网站进行优化、推广，每天有专人将公司信息或产品推广信息发到众多行业网站，同时，公司与国内各种设计院建立联系，了解各区域项目进展情况，并由设计院将公司产品设计到项目中去。

### （一）销售模式

详见本公开转让说明书“第二章 公司业务”之“二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式”之“（二）公司业务流程”之“4、销售流程”。

### （二）采购模式

详见本公开转让说明书“第二章 公司公司业务”之“二、公司内部组织结构与主要生产或服务流程及方式”之“（二）公司业务流程”之“2、采购流程”。

### （三）盈利模式

公司是为客户提供太阳能中央热水系统、太阳能采暖、全热交换新风换气机及节能产品，并提供太阳热能利用相关的设计、施工及服务整体方案的企业。主要产品为全天候双直流太阳能热水系统、太阳能供暖综合利用系统、全热交换新风换气机、可编程自动控制柜等。

公司所处的行业属于科技密集型行业，本公司拥有独有的核心专利技术。公司的技术团队可以根据行业及客户多样化需求，提供个性化的太阳热能利用解决方案。公司通过专利技术产品和定制方案设计来获取收入和利润。

## 六、公司所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的竞争地位情况

### （一）公司所处行业概况

#### 1、公司所处行业

根据《国民经济行业分类和代码表》(GB/T4754-2011)，公司所属行业为科技推广和应用服务业(N75)下的“节能技术推广服务 N7514”。根据中国证监会2012年10月26日发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)规定，公司所属行业为专业技术服务业(M74)。公司的主营业务是太阳能中央热水系统、太阳能采暖、全热交换新风换气机及节能产品的技术研发、设计、施工及服务。主要以太阳光热能利用技术为基础，实施节能技术推广服务。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业归属于门类“N 科学研究和技术服务业”中的小类“7514 节能技术推广服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业归属于“10 能源”中的子类“101011 新能源设备与服务”。

## 2、行业主管部门和监管体制

公司所处行业为节能服务行业，行业主管部门为国家发展和改革委员会及工业和信息化部。国家发改委主要通过综合协调节能减排工作、组织拟订全社会能源资源节约规划、制定和实施鼓励能源资源节约的政策措施，来对节能行业进行宏观管理。工业和信息化部负责拟订并组织实施工业、通信业的能源节约和资源综合利用、清洁生产促进政策，参与拟订能源节约和资源综合利用、清洁生产促进规划和污染控制政策，组织协调相关重大示范工程和新产品、新技术、新设备、新材料的推广应用。

国家有关行业协会协调指导本行业发展。公司所属行业协会为中国节能协会节能服务产业委员会。该委员会成立于 2004 年 6 月，为节能降耗行业的行业自律组织。该委员会成立以来，紧密配合政府工作，大力宣传节能政策和法规，深入研究产业政策，进一步规范了行业市场行为，促进了节能行业的健康发展。

同时公司以光热能利用节能技术研发推广为基础，在该行业中具有代表性的行业组织还包括中国可再生能源学会，中国可再生能源学会（原中国太阳能学会）是中国科学技术协会所属，在民政部登记注册的全国性学术团体。中国可再生能源学会的宗旨是团结和动员太阳能科学技术工作者以经济建设为中心，坚持科教兴国和可持续发展的战略，促进太阳能学科的发展，促进太阳能科学技术与经济的结合，促进太阳能科学技术的普及和推广，促进太阳能科学人才的成长和提高；反映太阳能科学技术工作者的意见，维护太阳能科学技术工作者的合法权益，为太阳能科学技术工作者服务。

## 3、行业相关法律法规

编号	发文字号	名称	备注
1	主席令 11 届第 23 号	《中华人民共和国可再生能源法》	2010 年 4 月 1 日起施行
2	发改环资 [2008]2306 号	《中华人民共和国节约能源法》	2008 年 4 月 1 日起施行
3	财建[2009]305 号	《可再生能源建筑应用城市示范实施方案》	2009 年 7 月 6 日起施行

4	财建[2009]306 号	《加快推进农村地区可再生能源建筑应用的实施方案的通知》	2009 年 7 月 6 日起施行
5	工信部消费[2013]170 号	《关于促进太阳能热水器行业健康发展的指导意见》	2013 年 5 月 10 日发布
6	财建 [2007]38 号	财政部、建设部关于加强可再生能源建筑应用示范管理的通知	2007 年 02 月 13 日发布
7	发改能源〔2012〕1207 号	《可再生能源发展“十二五”规划》	2012 年 7 月 6 日发布
8	发改能源〔2005〕2517 号	国家发展改革委关于印发《可再生能源产业发展指导目录》的通知	2005 年 11 月 29 日发布
9	建科〔2006〕213 号	建设部、财政部关于推进可再生能源在建筑中应用的实施意见	2006 年 08 月 28 日发布
10	国发〔2012〕19 号	国务院关于印发“十二五”节能环保产业发展规划的通知	2012 年 6 月 16 日发布
11	国发〔2011〕26 号	国务院关于印发“十二五”节能减排综合性工作方案的通知	2011 年 8 月 31 日

#### 4、行业基本概况和发展趋势

##### (1) 行业概述

人类社会的发展是以能源消耗为支撑的，能源消耗及能源技术的发展，极大的推动着经济和社会的发展。但当前的能源消耗结构导致能源危机问题日益显著。根据 2009 年国际能源展望报告显示，到 2030 年世界能源消耗在 2006 年的基础上增长 26%，二氧化碳排放增长 22%，中国的能源消耗在 2006 年基础上数据为 111%，二氧化碳的排放增长为 95%。传统能源的枯竭和传统能源消耗对环境的破坏使得清洁的可替代能源成为摆在人们眼前的亟待解决的问题。此时太阳能资源的发展为当前的能源消耗问题，带来了一丝曙光。

太阳能是最重要的可再生能源之一，资源总量大，分布广，使用清洁。我国太阳能资源丰富，全国三分之二以上的地区年日照时数在 2000 小时以上。同时，当前节能环保技术的发展使得太阳热能利用成为现实。

##### (2) 行业发展前景

节能环保产业是国家加快培育和发展的 7 个战略性新兴产业之一。解决节能环保问题，是扩内需、稳增长、调结构，打造中国经济升级版的一项重要而紧迫的任务。加快发展节能环保产业，对拉动投资和消费，形成新的经济增长

点，推动产业升级和发展方式转变，促进节能减排和民生改善，实现经济可持续发展和确保 2020 年全面建成小康社会，具有十分重要的意义。《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》（国发〔2013〕3 号）

近年来，在我国农村地区和中小城市地区节能技术推广服务中太阳热能利用产品需求出现迅速增长的趋势。随着新型太阳热能利用技术的开发以及太阳能与建筑一体化技术的发展和完善，太阳热能利用的应用领域正逐步向取暖、烘干等工、商业应用方向拓展，中国太阳热能利用市场潜力巨大。2007 年“全国太阳能利用大会”召开后，二十几个省、市推出关于促进太阳能热水器推广利用的地方政策，其中要求 12 层及以下（或多层）民用建筑必须按照太阳能热水系统，为太阳能行业发展带来新的发展动力。在“十二五”期间各类保障房建设和棚户区改造为我国太阳热能利用产品带来巨大契机，太阳能热利用企业迎来新的机遇。

同时我国工业产业的高能耗以及常规能源的日趋紧张，无论是政府的施政报告还是企业发展战略，节能减排都是不可忽视的工作，是刻不容缓的事情，这对太阳热能利用产业来说是更大的机遇。

## （二）当前太阳热能利用行业市场规模

### 1、全球太阳热能利用行业市场规模

太阳能热利用在欧美等国家的应用和技术已经十分成熟。日本有较多的家庭在使用太阳能热水器，欧洲太阳能热水器每年以较快的速度增长。同时，产业信息网发布报告显示我国 2015 年 1-5 月中国燃气、太阳能及类似能源家用器具制造出口交货值 4,231,932.00 千元，同比增长 29.53%。因此，太阳热能利用在国际市场规模巨大且呈加快增长趋势。

### 2、中国太阳热能利用行业市场规模

随着中国城镇化和“美丽乡村”建设的发展，农村（尤其是中西部农村）在节能环保和热能利用上会出现新的市场需求增长。报告预测截止到 2015 年农村热水器的保有量会提升至 50%，太阳热能利用行业会保持在 15%-20% 的年复合增长率。同时，在工程行业市场潜力巨大，尤其在企事业单位节能改造和功能利用

上呈现出加快增长的趋势。中国市场情报中心预测至 2020 年太阳热能利用行业销售额预计达到 3000 亿的市场规模。按照“十三五”能源编制规划，我国太阳能集热器的保有量要实现从 4 亿平方米到 8 亿平方米的增长。同时我国的太阳能光热能行业呈现出由农村走向城市、由民用走向工业的多元化发展趋势。

### （三）行业基本风险

#### 1、政策风险

节能技术推广服务产业是我国的战略性新兴产业，在相对较长的时间内，国家层面仍会提供市场引导、给予政策支持。但随着节能技术推广服务产业的发展，无论是市场主体还是行业规模都会迅速增长，待市场发展成熟规范后，国家层面政策扶持力度和覆盖范围是否有所变化存在一定的不确定性。政策的不确定性可能会导致企业经营策略产生偏差，从而导致企业存在一定的经营风险。

#### 2、宏观经济周期性风险

节能技术推广服务行业与经济周期的变化紧密相关，很大程度上受到国民经济运行情况投资规模、投资方向等因素的影响。随着国家产业政策的调整作为战略新兴产业的节能技术推广服务行业将受较为直接的影响。

#### 3、核心技术人员流失风险

公司所处的行业，属于国家大力发展的新兴行业。同时也属于科技密集型产业，核心技术人员是企业最核心竞争力的体现。未来不排除有新进的社会资本投入该行业，与公司产生竞争关系，高薪聘请公司现有核心技术人才，造成公司核心技术人员的流失。公司的发展对上述人员的依赖程度较高，随着行业新技术的涌现和公司经营规模逐步扩大，公司对技术人才的需求将进一步显现。能否培养和引进更多的技术人才，保持技术的先进性，对公司的未来发展至关重要。

#### 4、市场竞争日益激烈

当前节能技术推广服务行业市场竞争日益激烈，国内、国际知名品牌日益关注于节能产品的开发和利用，市场竞争日益激烈，同时部分规模较小，研发能力不足的企业逐步进入低端产品市场，低端环保节能产品市场中功能、技术

和类型雷同化趋势明显。

#### （四）公司在行业中的竞争地位

##### 1、公司所处行业的竞争格局

工业和信息化部中国电子信息产业发展研究院直属机构中国市场情报中心权威发布了太阳能行业竞争报告《2009年至2020年中国太阳能热水器市场发展趋势与行业竞争态势分析报告》，报告涵盖了太阳能热水器行业管理体制及产业政策，太阳能热利用行业发展趋势，太阳能热水器行业的竞争状况等。

近几年市场竞争十分激烈，太阳能光热行业格局经历较为剧烈的洗牌调整，该行业呈现品牌化发展的战略格局。国内光热能利用行业的竞争格局初具雏形，日出东方、皇明、桑乐太阳能行业龙头在技术研发、市场占有率、品牌知名度等方面遥遥领先。经过激烈的市场角逐和家电下乡的数轮渗透，光热行业的洗牌之势愈演愈烈，企业数量从2009年的2800家左右减少到2015年第一季度1500家左右，品牌集中度得到了显著提升，行业前20强企业占据了市场份额38%以上。

太阳能热水器作为我国太阳能产业最成熟的产品，以2012年保有量2亿平米计算，每年可节约3000万吨标准煤，减少二氧化碳排放7470万吨，具有良好的社会效益及经济效益。在此基础上，中国市场情报中心认为工信部2013年5月发布的《关于促进太阳能热水器行业健康发展的指导意见》以及密集出台的各个省市、地区强制安排太阳能政策（已有22个省市出台相关政策）实现绿色建筑标准及建筑节能要求可视为政策面的拐点，政策扶持的密集出台将为太阳能热水器行业进一步发展及升级提供长期利好，中国太阳能热利用市场前景广阔。

##### 2、公司自身竞争优势和劣势

###### （1）公司优势

公司创办伊始，便确立了以提升河北新能源产业科技含量、带动河北新能源行业产业链的完善与发展为目标，成为“河北新能源产业技术标杆”的发展方向。

公司重点采取与中国一流名校专家教授进行合作的方式，形成一支高素质、

专业化的研发团队。技术工程师均经过专业的技术培训，定期参加热水工程、供热采暖系列新标准及太阳能建筑一体化设计培训，自身素质过硬。不仅具有产品的自主研发生产能力,而且能够为用户量身设计整体节能方案。同时，公司正积极推进与中国科学研究院旗下中科网合作建立双创孵化器，利用中科网百万专家人才库，对新产品、新技术进行孵化、推广，并对孵化成果优中选优进行产业化、市场化运作，占领新技术研发制高点。

公司秉承高科技、高质量、高性价比、优良服务的宗旨，坚持以“小企业，做大市场”的经营理念和“脚踏实地，开拓创新”的市场开发原则。公司成功研制开发出具有国内领先水平的“全天候双直流太阳能热水系统”并获得国家发明专利，2010年11月，公司的专利产品在国家知识产权局主办的“中国国际专利与名牌博览会”上获得金奖，经河北省科学技术情报研究所查新认定，该项技术为国内领先技术。

公司对产品质量严要求、高标准，通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证。同时公司为了保证产品质量，从原材料采购到产成品出库均有严格的检测程序。公司的太阳能热水系列产品质量较好，自产品投入市场以来未发生过重大产品质量问题，树立了良好的品牌形象。

## （2）公司劣势

一方面，由于公司起步较晚，企业的品牌还未完全的打开，品牌效应还未完全的形成。另一方面，目前公司销售尚未形成能够覆盖全国所有地区的销售体系。公司计划进一步加强销售队伍的管理与建设，加强与区域代理商的合作，拓展市场，扩大品牌知名度。

## 3、公司采取的竞争策略和应对措施

### （1）加大投入

加大科技和资金投入，增强企业技术核心竞争力，实现技术优化与新产品研发的双向发展。与名校专家教授合作，加大研发力度，提高核心竞争力；利用中科网百万专家人才库，对新产品、新技术进行孵化、推广，并对孵化成果优中选优进行产业化、市场化运作。使企业在新能源行业中具备人才优势、技术优势、产品优势。

集中开发核心技术，研发出更高标准的、更适用于中国的新能源系列产品，进一步提高公司产品的节能效率。公司研发中心未来将继续加大研发投入，推进技术开发及科技创新力度，同时进一步加强和高科技园区、高等院校的合作，整合政产学研企市资源，实现科技导向、市场导向、哑铃型发展。通过资源整合促进品牌战略和渠道建设的双发展。

### （2）增强营销渠道建设

通过联合新能源厂家整合行业资源，与中企动力、中科网等知名电商企业创立战略合作，搭建百联节创新能源网上交易平台，实现线上品牌营销，线下实体店体验交易。同时，狠抓连锁加盟市场推广实现线上和线下紧密结合的营销渠道。孵化器+O2O 模式，在国内市场以连锁联盟方式，实现新能源、节能环保高新技术成果市场化落地取得实效。

### （3）加强人才队伍建设

在公司发展的战略规划中把“人才战略”始终放在发展的重中之重地位。随着公司规模的扩大，公司加强对人才队伍的建设。一方面重视对现有人才的培训和提升，另一方面加强对高精专人才的引进，以不断提升队伍整体实力和公司人才储备，同时，公司为员工在管理和技术上提供各种发展机会，并把关心员工生活和企业文化建设作为公司行政管理的重要部分，打造充满和谐与进取的正气氛围，配合有效的奖励机制，使员工与公司共创业同成长

## 第三章 公司治理

### 一、公司管理层关于公司治理情况的说明

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

有限公司阶段，公司按照《公司法》及有限公司章程的规定，设有执行董事一人，不设监事会，设有监事一人。公司增资、股权转让、整体变更等重大事项都履行了股东会决议程序。

股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

创立大会选举产生了股份公司第一届董事会、监事会成员。公司职工大会选举产生了一名职工监事。股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。股份公司第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。公司实行总经理负责制。公司建立了与业务规模相适应的组织机构，设立了研发部、技术部、工程部、采购部、大客户部、电商部、市场部、人事部、行政部财务部等 10 个职能部门，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

2015 年 10 月 25 日，股份公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管具体事宜的议案》等议案，同意股份公司向全国中小企业股份转让系统公司申请公司

股票在转让系统挂牌并公开转让，并同意授权董事会办理公司股票在转让系统挂牌及公开转让有关手续。

## （二）公司管理层关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

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

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能按照三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行其权利和义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## （三）公司治理机制及内部控制制度建设情况

### 1、公司治理机制建设情况

股份公司设立之后，进一步完善了《公司章程》，建立了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避等制度，可以有效保障所有股东的知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益。

### 2、公司内部控制制度建设情况

公司已按照《企业内部控制基本规范》及具体规范标准，在各业务环节建立了完善的内部控制制度。如《财务管理办法》、《采购管理制度》、《固定资产管理规定》、《货币资金管理办法》、《财务报销管理制度》、《人力资源管理程序》等内部控制制度。公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。今后，根据公司战略目标的实施、市场情况的变化、公司规模及管理的实际需要，公司将进一步完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性和有效性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促使公司持续、稳健和高速发展。

#### （四）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司设立以来，公司严格按照公司治理机制的要求和程序召开三会，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。公司建立了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司所有重大方面内部控制制度的设计完整和合理，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理的保证内部控制目标的实现。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险。随着公司不断发展，公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

#### （五）公司管理层对公司治理规范情况的改进和完善措施

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

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

#### （一）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

- 1、报告期内，公司未有对外担保情况。
- 2、报告期内，公司未发生重大资产重组情况。

- 3、报告期内，公司未发生委托理财。
- 4、报告期内，公司关联交易情况参见本说明书“第四章 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

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

股份公司成立后，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》中对上述重大事项的决策制度进行了相关规定。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中拟定有关上述重大事项的决策条款时，参照了《上市公司治理准则》及同类型上市公司的具体制度案例，能够保证决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量。由于股份公司成立时间较短，尚未发生过上述重大事项，其决策制度暂时没有实践运行记录。

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

## 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期存在违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。2015年4月7日，石家庄市质量技术监督局出具《质量技术监督当场处罚决定书》，有限公司代码证超期未能按时换证，违反了《组织机构代码管理办法》第17条的规定，责令改正，并处以300元罚款。同日，公司按要求及时办理了换证并缴纳了罚款。另外，报告期内公司的车辆因违规行驶被相关交通部门处以100元的罚款，公司已及时改正并缴纳了罚款。

根据公司说明并经公司律师核查，上述处罚系因公司工作人员疏忽所致，公司已及时改正并缴纳了罚款，律师出具法律意见书认为，上述处罚没有影响公司的正常经营活动，且罚款金额较小，没有给公司造成重大损失，不属于重大违法违规。

除上述批露情形外，截至本公开转让说明书签署之日，公司未有其他因违法经营而被工商、税务、社保、环保、质检、安监等部门处罚的情形，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东及实际控制人报告期内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。

#### 四、管理层的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内没有因对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

#### 五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性

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

##### （一）资产完整情况

公司系由有限责任公司整体变更设立，承继了原有限公司所有的资产、负债及权益。公司拥有与经营相关的固定资产，合法拥有与经营有关的商标、专利、非专利技术的所有权或使用权。公司没有以资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公

司利益的情况。

## （二）人员独立情况

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

## （三）财务独立性

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

## （四）机构独立情况

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

## （五）业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

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

## 六、同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人表亚辉有实际控制的其他企业石家庄汇邦投资咨询有限公司，表亚辉持有其 67%的股份。石家庄汇邦投资咨询有限公司的经营范围为：投资信息咨询（金融、期货、证券、教育咨询除外）、企业管理咨询、商务信息咨询、企业形象策划、市场营销策划，与股份公司不存在重合，不存在同业竞争的情形。

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已书面承诺不从事与公司构成同业竞争的生产经营活动，其签署的《避免同业竞争承诺》主要内容摘录如下：

“一、除股份公司外，本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；

二、本人不再对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；

三、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；

四、本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；

五、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归公司所有。承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给股份公司及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。”

## 七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。偶尔存在公司股东替公司垫付资金情形，但未收取利息。截至 2015 年 6 月 30 日，上述股东垫付资金款项已全部清理完毕。

有限公司阶段，公司治理尚不规范，公司与关联方的资金往来均未履行相应的决策程序。2015 年 10 月 25 日，股份公司召开 2015 年度第一次临时股东大会，对报告期内的关联交易事项进行了确认。

股份公司成立之后，公司健全了公司治理结构，建立了严格的资金管理制度，股东大会审议通过的《公司章程》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》明确规定了关联交易、担保决策程序和责任制度、原则、标准等内容，以防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生。公司实际控制人和管理层出具了《关于进一步提高公司治理水平的承诺函》，承诺将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，规范公司治理机制。

## 八、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况。

## 九、公司董事、监事及高级管理人员情况

### （一）本人及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
表亚辉	董事长、总经理	13,390,000	66.95
尹国强	董事	0	--

张丽娟	董事、副总经理	0	--
焦笑天	董事	0	--
齐云风	董事、财务负责人	0	--
冯迎九	监事会主席	6,610,000	33.05
梅建伟	职工监事	0	--
蒋模杰	监事	0	--
秦丽丽	董事会秘书	0	
<b>合计</b>		<b>20,000,000</b>	<b>100.00</b>

除上述情况外，本公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属不存在其他直接或间接持有本公司股份的情况。

## （二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员做出重要承诺的情况

### 1、关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 10 月签署《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将不直接或间接从事与公司相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织不直接或间接从事与公司相同或相似的业务；保证不利用公司董事、监事、高级管理人员的身份，进行其他任何损害公司及其他股东权益的活动。

### 2、关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2015 年 10 月签署《关于减少关联交易的承诺函》，承诺将不利用董事、监事、高级管理人员的身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面独立性。除已经披露的情形外，本人控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人控制的企业与公司进行关联交易时将按照公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、

规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

### 3、关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 10 月签署《诚信状况声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并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；最近两年内本人没有对所任职（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的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

### （四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，通过查阅公司资料及与董事、监事、高级管理人员的访谈，了解情况如下：

姓名	兼职单位	兼任职务
表亚辉	石家庄汇邦投资咨询有限公司	监事
冯迎九	石家庄汇邦投资咨询有限公司	执行董事、经理
秦丽丽	河北申行进出口贸易有限公司	监事
尹国强	河北嘉涛贸易有限公司	业务主管

除上述列举，公司其他董事、监事及高级管理人员在报告期内未有在其他单位兼职的情况。

### （五）对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署之日，通过查阅公司资料及与董事、监事、高级管理人员的访谈，了解情况如下：

姓名	投资公司	投资比例

冯迎九	石家庄汇邦投资咨询有限公司	33.00%
表亚辉	石家庄汇邦投资咨询有限公司	67.00%
秦丽丽	河北申行进出口贸易有限公司	33.33%
	丰宁满族自治县中治基业林业工程有限公司	19.17%

上述公司董事、监事、高级管理人员投资的公司与股份公司不存在利益冲突。

除上述列举之外，公司其他董事、监事及高级管理人员在报告期内不存在对外投资情况。

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

公司最近两年一期不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

全体董事、监事、高级管理人员已就此签署《关于诚信状况的声明》。详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七（三）董事、监事、高级管理人员做出重要承诺的情况”。

#### （八）董事、监事及高级管理人员的变动情况

##### 1、董事的变动情况

2004 年 12 月至 2015 年 10 月，有限公司执行董事为表亚辉。

2015 年 10 月 2 日，股份公司第一次股东大会，选举表亚辉、尹国强、张丽娟、齐云风、焦笑天五名董事组成公司第一届董事会；同日，公司第一届董事会第一次会议选举表亚辉为董事长，任期三年。截至公开转让说明书签署之日，换届期未满，董事未发生变动。

##### 2、监事变动情况

2004 年 12 月至 2009 年 2 月，由高清担任有限公司监事职务；2009 年 2 月

至 2011 年 12 月，由刘小倩担任有限公司监事职务；2011 年 12 月至 2015 年 10 月，由冯迎九担任有限公司监事职务。

2015 年 10 月 2 日，股份公司召开第一次股东大会，选举冯迎九作为公司第一届监事会股东代表监事，选举蒋模杰为监事，与由职工代表大会选举产生的职工监事梅建伟组成股份公司第一届监事会；同日，公司第一届监事会第一次会议选举冯迎九为监事会主席，任期三年。截至公开转让说明书签署之日，换届期未满，监事未发生变动。

### 3、高级管理人员变动情况

2004 年 12 月至 2015 年 10 月，表亚辉担任有限公司经理职务。

2015 年 10 月 2 日，公司第一届董事会第一次会议聘任表亚辉为总经理，聘任张丽娟为公司副总经理，聘任齐云风为公司财务负责人，聘任秦丽丽为公司董事会秘书。

除上述变更外，公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生其他变化。

有限公司阶段未设置董事会、监事会，但设置了一名执行董事、一名监事；股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，建立健全了“三会”制度，形成了以表亚辉为董事长、总经理的公司董事会。公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

## 第四章 公司财务

### 一、审计意见类型及财务报告编制基础

#### (一) 注册会计师审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月份财务会计报告实施了审计，并出具了编号为亚会 B 审字[2015]554 号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和 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”)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 二、合并财务报表编制方法、范围及变化情况

#### (一) 合并财务报表编制方法

##### 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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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企业或主体。

##### 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期初数。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期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期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。

合并范围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期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## （二）合并财务报表合并范围及变化情况

报告期内公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业

## （三）财务报表

### 1、资产表

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,666,314.71	1,553,755.11	331,217.45
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			
应收账款	5,031,316.62	1,582,093.61	322,698.44

预付款项	4,626,339.88	1,353,425.00	1,436,700.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,449,545.17	3,462,934.82	1,692,794.83
存货	433,153.07	379,958.96	214,581.88
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	15,206,669.45	8,332,167.50	3,997,992.60
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	716,055.99	19,005.99	6,968.18
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8,465,533.50		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	94,445.04	74,541.69	34,706.99
其他非流动资产			
非流动资产合计	9,276,034.53	93,547.68	41,675.17

<b>资产总计</b>	<b>24,482,703.98</b>	<b>8,425,715.18</b>	<b>4,039,667.77</b>
-------------	----------------------	---------------------	---------------------

## 负债表

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	129,128.72	1,339,589.91	1,166,152.67
预收款项	63,000.00	-	-
应付职工薪酬	142,923.05	51,280.90	60.00
应交税费	394,879.99	136,522.10	32,049.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,884.84	1,800,000.00	
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,731,816.60	3,327,392.91	1,198,261.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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	103,385.53		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	103,385.53		
负债合计	3,835,202.13	3,327,392.91	1,198,261.99
股东权益:			
实收资本	20,000,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	64,750.19	9,832.23	
一般风险准备			
未分配利润	582,751.66	88,490.04	-158,594.22
所有者权益合计	20,647,501.85	5,098,322.27	2,841,405.78
负债和所有者权益总计	24,482,703.98	8,425,715.18	4,039,667.77

## 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	4,063,475.31	2,528,896.33	1,113,982.52
减: 营业成本	2,261,631.11	1,297,029.81	715,921.85

营业税金及附加	116,298.11	64,226.62	3,926.82
销售费用	136,779.36	67,216.80	20,652.00
管理费用	786,032.93	622,560.62	309,550.58
财务费用	28,927.06	332.83	578.94
资产减值损失	79,613.40	159,338.80	65,882.17
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	654,193.34	318,190.85	-2,529.84
加：营业外收入	96,614.62		0.49
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	100.00	63.91	300.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	750,707.96	318,126.94	-2,829.35
减：所得税费用	201,528.38	61,210.45	-4,514.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	549,179.58	256,916.49	1,685.49
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	549,179.58	256,916.49	1,685.49

### 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	629,800.00	1,234,539.60	1,920,760.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	27,514,718.14	4,784,445.09	702,227.58
经营活动现金流入小计	28,144,518.14	6,018,984.69	2,622,988.57
购买商品、接受劳务支付的现金	5,147,210.20	1,206,293.02	882,590.16

支付给职工以及为职工支付的现金	324,200.03	391,099.10	229,722.00
支付的各项税费	3,926.59	36,420.33	18,795.25
支付其他与经营活动有关的现金	32,812,412.14	5,143,114.58	1,276,041.73
经营活动现金流出小计	38,287,748.96	6,776,927.03	2,407,149.14
经营活动产生的现金流量净额	-10,143,230.82	-757,942.34	215,839.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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			
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支付的现金	7,701,900.00	19,520.00	1,880.00
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	7,701,900.00	19,520.00	1,880.00
投资活动产生的现金流量净额	-7,701,900.00	-19,520.00	-1,880.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	2,000,000.00	
取得借款收到的现金	3,000,000.00		
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	18,000,000.00	2,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,309.58		
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	42,309.58		
筹资活动产生的现金流量净额	17,957,690.42	2,000,000.00	

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	112,559.60	1,222,537.66	213,959.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,553,755.11	331,217.45	117,258.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,666,314.71	1,553,755.11	331,217.45

## 4、所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				-160,279.71	2,839,720.29
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	3,000,000.00				-160,279.71	2,839,720.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,685.49	1,685.49
（一）综合收益总额					1,685.49	1,685.49
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						

(三) 利润分配						
1、提取盈余公积						
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、资本公积转增资本(或股本)						
2、盈余公积转增资本(或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	3,000,000.00				-158,594.22	2,841,405.78

单位：元

项目	2014 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				-158,594.22	2,841,405.78
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	3,000,000.00				-158,594.22	2,841,405.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00			9,832.23	247,084.26	2,256,916.49
(一)综合收益总额					256,916.49	256,916.49
(二)股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股	2,000,000.00					2,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						

(三) 利润分配						
1、提取盈余公积				9,832.23	-9,832.23	
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、资本公积转增资本(或股本)						
2、盈余公积转增资本(或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	5,000,000.00			9,832.23	88,490.04	5,098,322.27

单位：元

项目	2015年1-6月					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00			9,832.23	88,490.04	5,098,322.27
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	5,000,000.00			9,832.23	88,490.04	5,098,322.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	15,000,000.00			54,917.96	494,261.62	15,549,179.58
(一)综合收益总额					549,179.58	549,179.58
(二)股东投入和减少资本	15,000,000.00					15,000,000.00
1、股东投入的普通股	15,000,000.00					15,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						

(三) 利润分配						
1、提取盈余公积				54,917.96	-54,917.96	
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、资本公积转增资本(或股本)						
2、盈余公积转增资本(或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	20,000,000.00			64,750.19	582,751.66	20,647,501.85

### 三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (五) 应收款项坏账准备的确认标准、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：

单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

###### (1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
---------	---

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年）	3	3
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## （六）存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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。

### （七）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### 2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3、固定资产后续计量及处置

##### （1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计

净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
交通运输设备	4	5	23.75
办公设备	3-5	5	31.67-19.00

### （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### （3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

## （八）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (九) 无形资产与开发支出

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。

### 1、无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

### 2、无形资产后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产，不予摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **4、开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产 品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

本公司无形资产是金蝶财务软件和土地使用权，金蝶财务软件摊销期为 10 年，土地使用权为工业用地，摊销期为 50 年，在摊销期内平均摊销。

### **(十) 长期待摊费用**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期

限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

## （十一）职工薪酬

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

### 1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除

上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由根据企业实际撰写使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## （十二）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## (十三) 股份支付及权益工具

### 1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础

计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### **5、对于存在修改条款和条件的情况的，应说明修改的情况及相关会计处理**

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## **(十四) 收入**

### **1、销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

### **2、提供劳务收入**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务进度表确认完工进度、采用完工百分比法确认提供劳务收入，即按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (十五) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

## （十六）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**3、同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。**

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

### **(十七) 经营租赁、融资租赁**

#### **1、经营租赁会计处理**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (十八) 主要会计政策、会计估计的变更

### (一) 会计政策变更

#### (1) 会计政策变更的原因

2014年财政部陆续发布了新增或修订的八项企业会计准则，根据新增的《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》和修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资（修订）》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号—财务报表列报（修订）》、《企业会计准则第33号—合并财务报表（修订）》、《企业会计准则第37号—金融工具列报（修订）》新准则要求，本公司对上述有关会计政策进行了变更。

## (2) 会计政策变更的会计处理

上述会计政策变更无需进行追溯调整的事项。

报告期内本公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

## (二) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、最近两年及一期的主要财务指标分析

### (一) 盈利能力分析

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入(元)	4,063,475.31	2,528,896.33	1,113,982.52
营业成本(元)	2,261,631.11	1,297,029.81	715,921.85
营业利润(元)	654,193.34	318,190.85	-2,529.84
净利润(元)	549,179.58	256,916.49	1,685.49
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	549,179.58	256,916.49	1,685.49
扣除非经常性损益后的净利润(元)	476,818.62	256,965.47	1,985.12
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(元)	476,818.62	256,965.47	1,985.12
毛利率	44.34%	48.71%	35.73%
净资产收益率	10.21%	8.65%	0.06%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	8.86%	8.65%	0.07%
基本每股收益(元/股)	0.11	0.07	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.07	0.00

注：由于2013年净利润较低，计算后基本每股收益和稀释每股收益均为0.0006元，保留两位小数后为0.00。

2013年度、2014年度、2015年1-6月份的净资产收益率分别为0.06%、8.65%、10.21%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为0.07%、8.65%、8.86%。2014年净资产收益率较2013年有较大提升，是由于2014年销售收入增长进而导致净利

润增加；2015年1-6月份的净资产收益率较2014年有所上升，是由于公司2015年1-6月份收入增加，净利润增加所致。

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月份的净利润分别为 1,685.49 元、256,916.49 元、549,179.58 元，扣除非经常性损益（主要为政府补助）后的净利润分别为 1,985.12 元、256,964.42 元、476,793.62 元。公司目前处于盈利状态，且公司净利润增长较快：2014 年净利润较上年增长 15,142.84%，2015 年 1-6 月份公司净利润较上年增长 113.76%。

## （二）偿债能力分析

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率	15.66%	39.49%	29.66%
流动比率（倍）	4.07	2.50	3.34
速动比率（倍）	2.72	1.98	1.96

2013年末、2014年末、2015年6月30日，公司的资产负债率分别为29.66%、39.49%、15.66%，呈下降趋势；公司流动比率分别为3.34、2.50、4.07，总体上呈上升趋势；公司速动比率分别为1.96、1.98、2.72，呈上升趋势，说明公司的偿债能力得到提升。

2014年资产负债率较2013年上升9.83%，主要原因为：公司2014年其他应付款增加1,800,000.00元，为公司与实际控制人之妻康宁之间的往来款，增加了负债金额。

2015年1-6月份资产负债率较2014年下降23.83%，主要原因为：（1）公司工程项目较去年增加较多，公司账面确认应收账款较去年增加218.02%，（2）公司2015年6月份进行了一次增资，金额为15,000,000.00元，增加了资产基数。

截至2015年6月30日公司负债主要是短期借款、应交税费、应付职工薪酬等经营性流动负债，非流动负债为递延收益，报告期内公司未发生到期债务偿还违约事项，公司资产负债率、流动比率和速动比率三项指标均表明公司偿债能力良好，公司财务风险较小。

## （三）营运能力分析

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
应收账款周转率(次)	1.23	2.66	1.60
存货周转率(次)	5.56	4.36	4.66

2013年、2014年、2015年1-6月公司应收账款周转率分别为1.60次、2.66次、1.23次，应收账款周转率2014年较2013年有所提升，主要是由于公司业务发展迅速，营业收入的增加带动了应收账款余额的增加，2015年1-6月应收账款周转率较2014年下降较多，主要是因为公司营业收入与去年相比增长较慢，且公司工程收入产生的应收账款回款较慢所致。报告期内应收账款与营业收入增加情况如下表：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度/末	2013年度/末
应收账款余额	5,031,316.62	1,582,093.61	322,698.44
增长率	218.02%	390.27%	
营业收入	4,063,475.31	2,528,896.33	1,113,982.52
增长率	60.68%	127.01%	

2013年、2014年、2015年1-6月公司存货周转率分别为4.66、4.36、5.56，存货周转率2014年较2013年略有降低，原因是随着公司经营规模扩大导致库存增加，同时由于公司项目的增多，原材料及产成品库存规模增加。存货周转率2015年1-6月较2014年增长较多，主要是由于公司加强存货管理，实行预算管理，公司库存存货有所降低所致。

#### (四) 现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	-10,143,230.82	-757,942.34	215,839.43
投资活动产生的现金流量净额	-7,701,900.00	-19,520.00	-1,880.00
筹资活动产生的现金流量净额	17,957,690.42	2,000,000.00	

现金及现金等价物净增加额	112,559.60	1,222,537.66	213,959.43
--------------	------------	--------------	------------

### (1) 经营现金流量分析

受限于公司的业务模式和行业特点，在业务高速增长的快速扩展期，往往需要垫付大量的营运资金，导致公司的经营性现金流量净额与净利润之间存在较大的差异，具体情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	549,179.58	256,916.49	1,685.49
加：资产减值准备	79,613.40	159,338.80	65,882.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,327.35	7,482.19	9,549.43
无形资产摊销	71,328.00		
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)			
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)			
投资损失(收益以“-”号填列)	42,309.58		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)			
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-19,903.35	-39,834.70	-16,470.54
存货的减少(增加以“-”号填列)	-53,194.11	-165,377.08	-122,000.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,569,874.68	-3,060,764.79	859,075.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,324,016.59	2,084,296.75	-581,882.28

其他			
经营活动产生的现金流量净额	-10,143,230.82	-757,942.34	215,839.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	1,666,314.71	1,553,755.11	331,217.45
减: 现金的期初余额	1,553,755.11	331,217.45	117,258.02
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	112,559.60	1,222,537.66	213,959.43

由上表可见，报告期内使得经营活动产生的现金流量净额与净利润不匹配的主要项目是应收项目的变动、应付项目的变动、存货的变动、固定资产折旧的变动。随着营业规模的增加，报告期内应收账款的余额亦一直在增加，使得经营活动产生的现金流量净额低于净利润。而经营性应付项目的变动、存货余额的变动、对现金流量净额与净利润的匹配关系的影响在报告期内有正有负。

### (2) 投资现金流量分析

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月，公司的投资活动现金流量净额分别为：1,880.00 元、19,520.00 元、7,701,900.00 元，主要为公司支付土地出让金，购建固定资产其他长期资产所支付的现金等的支出。

2015 年 1-6 月购建固定资产、其他长期资产所支付的现金 7,701,900.00 元，主要为公司购买土地款、车辆支付的款项。2014 年购建固定资产、无形资产所支付的现金 19,520.00 元，主要包括公司购买电子设备款。2013 年购建固定资产、无形资产所支付的现金 1,880.00 元，主要为公司购买电子设备款。

### (3) 筹资现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
吸收投资所收到的现金	15,000,000.00	2,000,000.00	
取得借款所收到的现金	3,000,000.00		
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	42,309.58		
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>42,309.58</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>17,957,690.42</b>	<b>2,000,000.00</b>	

2014 年公司吸收投资所收到的现金 2,000,000.00 元主要为股东表亚辉和冯迎九的增资款，2015 年 1-6 月吸收投资所收到的现金 15,000,000.00 元，主要为股东表亚辉和冯迎九的增资款，取得借款收到的现金 3,000,000.00 元为公司 2015 年 4 月 17 日自中国银行股份有限公司石家庄裕华支行取得的 3,000,000.00 元短期借款。

2015 年公司收到和偿还债务所支付的现金及支付的利息情况如下：

单位：元

借款机构	本金	本期利息计算期间			本期实计利息
		开始日	结束日	利率	
中国银行股份有限公司石家庄裕华支行	3,000,000.00	2015/4/18	2015/6/30	6.955%	42,309.58
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>				<b>42,309.58</b>

## 五、报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入的具体确认方法

公司的主营业务收入按照业务模式主要分为产品销售收入和工程项目收入，具体销售收入的确认方式如下：

**产品销售收入：**产品发至客户后，按照合同约定的条款在客户验收合格或使用合格后，公司确认销售收入。

**工程项目收入：**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经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

公司工程收入主要为公司根据客户需求为其提供个性化的节能服务方案而进行的安装工程，根据《企业会计准则第 14 号—收入》的规定，公司采用完工百分比法确认收入。资产负债表日，公司按照实际劳务成本占预计总成本的比例计算确定完工进度。公司日常按照项目统计领料情况及用工情况，资产负债表日，公司按照各项目归集的材料和人工成本作为实际劳务成本。公司工程技术部针对各项目，在招投标或与客户签约前，会根据经验及图纸、技术参数等指标，对项目需要材料及人工情况进行详细预算，以确定是否承接项目，公司财务部以该预算数据作为预计总成本进行核算。

公司上述收入具体确认方法与收入确认原则相符，收入确认原则与企业会计准则相符。

## （二）营业收入的主要构成、变动趋势及原因

报告期内，公司主营业务突出，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.09%、99.12%、100.00%。公司凭借自身在新能源行业的不断开拓，在太阳能领域全面进行业务开拓并取得了良好成效，推动了公司营业收入的持续快速增长。

报告期内公司营业收入情况如下表：

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
设备销售	602,222.19	14.82	616,882.98	24.39	1,103,877.67	99.09
工程施工	3,461,253.12	85.18	1,889,683.25	74.72		

主营业务收入合计	4,063,475.31	100.00	2,506,566.23	99.12	1,103,877.67	99.09
维修费			22,330.10	0.88	10,104.85	0.91
其他业务收入合计			22,330.10	0.88	10,104.85	0.91
合计	<b>4,063,475.31</b>	<b>100.00</b>	<b>2,528,896.33</b>	<b>100.00</b>	<b>1,113,982.52</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业收入主要来源于产品销售、工程收入。2013 年公司收入主要来源于产品销售，随着后续公司不断研发新技术，公司设备安装工艺越来越复杂，公司由单纯销售设备转化为为客户建立整体的太阳能热水系统工程，业务模式也由销售产品逐渐向工程施工转化，所以自 2013 年开始产品销售收入占营业收入的比例正逐渐降低，目前工程收入已构成公司稳定收入的来源。

## 1、公司营业收入构成分析

### (1) 产品销售收入

公司产品销售收入主要为太阳能热水系统设备。

产品销售收入在 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月占营业收入的比例分别为 99.09%、24.39%、14.82%，呈下降趋势。

#### ①产品销售收入占比下降原因

公司不断研发新技术，公司设备安装工艺越来越复杂，公司业务模式由原来的直接销售设备逐渐转化为购买材料、现场安装的安装工程，产品销售收入占营业收入的比例正逐渐降低，目前工程收入已构成公司稳定收入的来源。

#### ②产品收入构成分析

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月的产品销售收入全部为太阳能热水系统设备的收入。

#### (2) 工程收入分析

工程收入在 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月占营业收入的比例分别为 0、74.72%、85.18%，呈上升趋势。

#### (3) 其他业务收入分析

公司其他业务收入全部是太阳能热水系统设备的维修费，在营业收入中占比极小。

## 2、营业收入按地区分析

报告期内公司的营业收入按地区划分如下：

地区名称	2015年1-6月	2014年度	2013年度
	营业收入	营业收入	营业收入
华北地区	4,063,475.31	2,528,896.33	1,113,982.52
合计	4,063,475.31	2,528,896.33	1,113,982.52

公司在目前市场主要分布在河北及周边地区，公司正在加大销售力度，努力拓展全国市场的业务。

## 3、工程收入按项目分析

报告期内工程收入明细情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度	
	收入	占工程收入的比例%	收入	占工程收入的比例%
石家庄石门实验学校	1,477,588.78	42.69	872,000.00	52.07
石家庄社会福利院			215,123.00	12.85
藁城鑫昌化工有限公司	77,264.36	2.23	802,560.25	47.93
石家庄开发区华鑫锻造有限公司	1,906,399.98	55.08		
合计	3,461,253.12	100.00	1,674,560.25	100.00

公司各项目完工进度如下：

单位：元

项目	2015年1-6月			2014年度		
	预计总收入	预计总成本	完工进度%	预计总收入	预计总成本	完工进度%
石家庄石门实验学校	1,611,400.00	887,690.77	91.70	872,000.00	421,996.88	100.00
石家庄社会福利院				215,123.00	103,504.40	100.00

藁城鑫昌化工有限公司	1,200,000.00	600,021.06	73.32	1,200,000.00	600,004.38	66.88
石家庄开发区华鑫锻造有限公司	2,383,000.00	1,318,393.93	80.00			
合计	5,194,400.00	2,806,105.76		2,287,123.00	1,125,505.66	

注：石家庄石门实验学校 2014 年、2015 年 1-6 月分别为项目一期（9、11 号楼）、二期（10、12、14、16 号楼）两个工程合同。

公司报告期内工程项目收款及结算情况如下：

单位：元

项目名称	截止 2015 年 6 月 30 日						截至 2015 年 11 月 30 日收款情况
	合同金额	完工率%	实际结算情况		收款情况		
			结算金额	占合同金额比率%	已收资金	占应收金额比率%	
石家庄石门实验学校	872,000.00	100.00	872,000.00	100.00	872,000.00	100.00	
石家庄市社会福利院	262,622.00	100.00	215,123.00	100.00	183,834.00	85.46	20,533.85
藁城市鑫昌化工有限公司	1,200,000.00	73.32	879,824.61	73.32			240,000.00
石家庄市开发区华鑫锻造有限公司	2,383,000.00	80.00	1,906,399.98	80.00			714,900.00
石家庄石门实验学校	1,611,400.00	91.70	1,477,588.78	91.70			
合计	6,329,022.00				1,055,834.00		975,433.85

公司按照完工进度与客户进行结算；公司工程收入回款一般在项目全部完

工验收后开始收取，所以公司项目款项的结算进度与验收进度存在明显差异。该差异由于公司行业性质导致，预计会对公司现金流产生影响；公司已制定应收账款管理制度，与工程项目完工后，会向客户积极催收应收账款。

#### 4、公司预计总成本调整情况

公司各项目预计总成本的调整情况如下：

单位：元

项 目	2015年7-10月		2015年1-6月		差 异
	预计总成本	完工进度%	预计总成本	完工进度%	
石家庄石门实验学校	887,573.09	100.00	887,690.77	91.70	-117.68
石家庄社会福利院					-
藁城鑫昌化工有限公司	606,418.84	100.00	600,021.06	73.32	6,397.78
石家庄开发区华鑫锻造有限公司	1,326,377.14	100.00	1,318,393.93	80.00	7,983.21
合计	2,820,369.07		2,806,105.76		14,263.31

公司在招投标时会根据项目图纸、技术参数等资料对各项目编制工程预算，财务部根据预算总成本作为项目预计总成本进行核算，在项目施工过程中，预算总成本会根据施工情况做出调整。在项目完工决算时，公司根据实际发生的总成本作为项目总成本进行调整。如上表所示，公司各工程项目完工时实际总成本与报告期内预计总成本差异较小，对报告期内确认工程收入、工程成本影响较小。

公司已建立了工程项目管理制度、存货管理制度、成本核算制度等内部控制制度，各项目严格按照内控制度执行，公司内控制度完整且有效。

#### （三）营业成本的主要构成、变动趋势及原因

##### 1、营业成本构成分析

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度

	成本	比例 (%)	成本	比例 (%)	成本	比例(%)
设备销售	354,294.33	15.67	370,258.78	28.55	715,921.85	100.00
工程施工	1,907,336.78	84.33	926,771.03	71.45		
主营业务成本小计	2,261,631.11	100.00	1,297,029.81	100.00	715,921.85	100.00
维修费						
其他业务成本小计						
<b>合计</b>	<b>2,261,631.11</b>	<b>100.00</b>	<b>1,297,029.81</b>	<b>100.00</b>	<b>715,921.85</b>	<b>100.00</b>

2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月主营业务成本占同期营业成本的比重均为 100%，这同主营业务收入占营业收入的比重相对应。其他业务成本为 0 元，对营业成本没有影响。

2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月公司主营业务成本中的产品销售收入成本占同期营业成本的比重分别为 100.00%、28.55% 和 15.67%，呈逐年下降趋势，这同相应业务模式对应的主营业务的变动趋势相符。

## 2、营业成本按明细构成分类

报告期内，营业成本只有主营业务成本，主要包括产品销售成本和工程成本，构成情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
产品销售成本：	354,294.33	15.67	370,258.78	28.55	715,921.85	100.00
产品成本	354,294.33	15.67	370,258.78	28.55	715,921.85	100.00
工程成本：	1,907,336.78	84.33	926,771.03	71.45		
材料成本	886,706.78	39.21	419,721.03	32.36		
人工成本	1,020,630.00	45.13	507,050.00	39.09		
<b>总计</b>	<b>2,261,631.11</b>	<b>100.00</b>	<b>1,297,029.81</b>	<b>100.00</b>	<b>715,921.85</b>	<b>100.00</b>

公司成本主要为材料成本和人工成本，材料成本主要来源于外部购买，公

司采取了如下成本控制措施，避免成本变化对公司利润的影响。

**第一、供应商的选择：**在选择供应商时，公司通过对比供应商的资质、供应的连续性和价格高低等情况来筛选可能入围的优质供应商；

**第二、价格的对比：**多家供应商价格进行对比，在保证商品质量的前提下，对比发货速度、发货成本等因素，选择性价比较高的供应商；

**第三、充分利用供应商的信用期限：**对比供应商给予的付款账期，在折让期内付款。

人工成本受市场波动影响较大，公司主要通过建立自己稳定的施工队伍，在保证施工质量的前提下对人工成本进行控制。

### 3、营业成本与存货的勾稽关系情况

营业成本与存货的勾稽关系情况，如下表所示：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
存货-期初余额	379,958.96	214,581.88	92,581.30
存货-本期采购额	2,324,976.12	1,522,725.21	852,733.68
本期耗用的直接人工	1,192,630.00	681,650.00	304,131.62
本期耗用的制造费用			
本期耗用的直接材料	1,079,152.01	675,698.13	426,601.48
存货-期末存货余额	433,153.07	379,958.96	214,581.88
存货-研发、制造费用领用	10,150.90	60,318.32	14,811.25
存货-本期销售减少额	2,261,631.11	1,297,029.81	715,921.85
主营业务成本	2,261,631.11	1,297,029.81	715,921.85
存货与主营业务成本的差额			

### （四）公司毛利率的变化趋势及原因分析

报告期内公司收入按照业务模式列示毛利率如下表：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月		
	业务收入	业务成本	毛利率 (%)

主营业务收入：	4,063,475.31	2,261,631.11	44.34
产品销售收入	602,222.19	354,294.33	41.17
工程收入	3,461,253.12	1,907,336.78	44.89
其他业务收入			
<b>合计</b>	<b>4,063,475.31</b>	<b>2,261,631.11</b>	<b>44.34</b>
<b>项目</b>	<b>2014 年</b>		
	<b>业务收入</b>	<b>业务成本</b>	<b>毛利率 (%)</b>
主营业务收入：	2,506,566.23	1,297,029.81	48.25
产品销售收入	616,882.98	370,258.78	39.98
工程收入	1,889,683.25	926,771.03	50.96
其他业务收入	22,330.10		100.00
<b>合计</b>	<b>2,528,896.33</b>	<b>1,297,029.81</b>	<b>48.71</b>
<b>项目</b>	<b>2013 年</b>		
	<b>业务收入</b>	<b>业务成本</b>	<b>毛利率 (%)</b>
主营业务收入：	1,103,877.67	715,921.85	35.14
产品销售收入	1,103,877.67	715,921.85	35.14
工程收入			
其他业务收入	10,104.85		100.00
<b>合计</b>	<b>1,113,982.52</b>	<b>715,921.85</b>	<b>35.73</b>

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月，公司主营业务毛利率总体呈上升趋势，分别为 35.73%、48.71%、44.34%。2014 年度较 2013 年度主营业务毛利率增长 12.98%，主要系公司工程收入毛利率较高，2014 年公司营业收入中工程收入大幅增加所致。2015 年 1-6 月份较 2014 年主营业务毛利率降低 4.37%，主要公司施工人员成本及原材料成本上升所致。

2013 年产品销售毛利率分析如下：

单位：元

产品名称	2013 年度
------	---------

	收入	成本	毛利	毛利率%
太阳能热水系统设备	1,103,877.67	715,921.85	387,955.82	35.14
合计	<b>1,103,877.67</b>	<b>715,921.85</b>	<b>387,955.82</b>	<b>35.14</b>

2014 年产品销售毛利率分析如下：

单位：元

产品名称	2014 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率 (%)
太阳能热水系统设备	616,882.98	370,258.78	246,624.20	39.98
合计	<b>616,882.98</b>	<b>370,258.78</b>	<b>246,624.20</b>	<b>39.98</b>

2015 年 1-6 月产品销售毛利率分析如下：

单位：元

产品名称	2015 年 1-6 月			
	收入	成本	毛利	毛利率 (%)
太阳能热水系统设备	602,222.19	354,294.33	247,927.86	41.17
合计	<b>602,222.19</b>	<b>354,294.33</b>	<b>247,927.86</b>	<b>41.17</b>

公司的产品销售毛利率由 2013 年的 35.14% 提高至 2015 年的 41.17%，主要是后续公司不断研发新技术，对产品不断做更新改造，提升了产品的技术含量。

报告期内公司按项目划分毛利率如下：

项 目	2015 年 1-6 月			2014 年度		
	收入	成本	毛利 率%	收入	成本	毛利 率%
石家庄石门实验学校	1,477,588.78	813,976.93	44.91	872,000.00	421,987.70	51.61
石家庄社会福利院				215,123.00	103,500.40	51.89

藁城鑫昌化工有限公司	77,264.36	38,644.71	49.98	802,560.25	401,282.93	50.00
石家庄开发区华鑫锻造有限公司	1,906,399.98	1,054,715.14	44.68			
<b>合计</b>	<b>3,461,253.12</b>	<b>1,907,336.78</b>	<b>44.89</b>	<b>1,674,560.25</b>	<b>823,270.63</b>	<b>50.84</b>

2014 年、2015 年 1-6 月份项目毛利率分别为 50.84%、44.89%。2015 年 1-6 月份毛利率较 2014 年度有所下降主要原因为 2015 年人工成本和原材料成本较 2014 年均有所上升。

同行业毛利率比较情况如下：

项目	2013 年度	2014 年度	2015 年 1-6 月份
炫坤科技	35.73%	48.71%	44.34%
中材节能	20.03%	25.53%	23.99%
辰午节能	31.23%	29.21%	30.90%

由于公司与同类上市公司在业务规模、经营模式上的差异，财务指标之间的可比性较低。

### (五)公司最近两年及一期主要费用及其变动情况

公司报告期内营业收入、成本及费用比重情况，见下表：

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	占收入比例(%)	金额(元)	占收入比例(%)	金额(元)	占收入比例(%)
营业收入	4,063,475.31	100.00	2,528,896.33	100.00	1,113,982.52	100.00
营业成本	2,261,631.11	55.66	1,297,029.81	51.29	715,921.85	64.27
营业税金及附加	116,298.11	2.86	64,226.62	2.54	3,926.82	0.35
销售费用	136,779.36	3.37	67,216.80	2.66	20,652.00	1.85

管理费用	786,032.93	19.34	622,560.62	24.62	309,550.58	27.79
财务费用	28,927.06	0.71	332.83	0.01	578.94	0.05
净利润	549,179.58	13.52	256,916.49	10.16	1,685.49	0.15

其中，销售费用明细如下：

单位：元

项目	2015年1月-6月	2014年度	2013年度
广告费	630.00	600.00	20,145.00
工资	112,344.96	51,676.80	
油费	5,962.00		
差旅费	17,842.40	8,800.00	507.00
服务费		6,140.00	
合计	<b>136,779.36</b>	<b>67,216.80</b>	<b>20,652.00</b>

管理费用明细如下：

单位：元

项目	2015年1月-6月	2014年度	2013年度
油费	18,596.00	11,277.00	8,793.46
印刷费	16,397.71	3,680.00	1,270.00
招待费	20,663.00	9,685.00	1,366.00
工会经费		720.00	660.00
通讯费	2,875.50	1,400.00	2,450.00
福利费	21,778.72		3,922.00
办公费	99,564.34	19,247.30	17,283.40
残疾人就业保障金			595.04
印花税	8,869.04	1,954.61	30.00
技术咨询服务费	40,640.57	86,778.00	5,620.00
工资	189,554.15	257,923.20	172,450.00

项目	2015年1月-6月	2014年度	2013年度
低值易耗品		1,569.00	
车辆维修费	12,995.00	4,526.00	
房租	74,250.00	18,000.00	18,000.00
评估费	16,900.00		
保险费	13,500.30		
测绘费	4,278.00	5,000.00	
折旧	81,327.35	7,482.19	9,549.43
研发支出	92,515.25	192,318.32	67,561.25
无形资产摊销	71,328.00		
诉讼费		1,000.00	
<b>合计</b>	<b>786,032.93</b>	<b>622,560.62</b>	<b>309,550.58</b>

财务费用明细如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息收入	-13,588.98	-45.09	-78.06
利息支出	42,309.58		
手续费	206.46	377.92	657.00
汇兑损益			
	28,927.06	332.83	578.94

### 1、销售费用占营业收入比例分析

2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司销售费用分别占到同期营业收入的1.85%、2.66%、3.37%。

公司销售费用占营业收入的比例基本保持个位数，主要系广告费、差旅费和人员工资。

### 2、管理费用占营业收入比例分析

2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司管理费用分别占到同期营业收入

入的 27.79%、24.62%、19.34%。公司管理费用主要由人工工资、办公费、研发支出、固定资产折旧、无形资产摊销以及房租组成。公司管理费用占营业收入比例逐年下降，主要是 2014 年以后营业收入大规模增加。

公司 2015 年 1-6 月份管理费用较 2014 年大幅增加，主要原因：公司 2015 年购入土地使用权导致无形资产摊销增加 71,328.00 元，购买车辆导致固定资产折旧增加 73,845.16 元；公司新租赁的办公场所发生的租赁费增加 56,250.00 元。

### 3、财务费用占营业收入比例分析

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月，公司财务费用分别占到同期营业收入的 0.05%、0.01%、0.71%。2015 年财务费用的增加主要是 2015 年公司发生的短期借款 3,000,000.00 元的利息支出。

## （六）重大投资收益和非经常性损益情况

### 1、重大投资收益

报告期内公司无其他无重大投资收益。

### 2、非经常性损益

报告期内公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益			
计入当期损益的政府补助	96,614.47		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
非货币性资产交换损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99.85	-63.91	-299.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	96,514.62	-63.91	-299.51

所得税影响额	24,153.66	-14.93	0.12
少数股东权益影响额（税后）			
<b>合计</b>	<b>72,360.96</b>	<b>-48.98</b>	<b>-299.63</b>

公司报告期内非经常性损益占净利润的比例如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非经常性损益净额	72,360.96	-48.98	-299.63
净利润	549,179.58	256,916.49	1,685.49
非经常性损益净额占净利润比重	13.18%	-0.02%	-17.78%

2013年、2014年和2015年1-6月份公司非经常性损益净额占同期净利润的比重分别为-17.78%、-0.02%和13.18%，2015年比例增加较多主要是因为公司获取政府补助计入营业外收入96,614.47元，报告期内非经常性损益占净利润比重较小，对公司的经营业绩不存在重大影响，不会对公司的盈利能力产生不利影响。

## （七）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、公司主要税项如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3%、17%
营业税	应纳税营业额	3%
企业所得税	企业的应纳税所得额	25%
城市建设维护税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

2、适用的各种税收优惠政策

公司在报告期内，无可享受税收优惠政策情况。

## 六、公司报告期的主要资产情况

本部分如无特殊说明单位均为元。

### (一) 货币资金

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
现金	78,361.41	9,222.82	330,426.74
银行存款	1,587,953.30	1,544,532.29	790.71
其他货币资金			
合计	1,666,314.71	1,553,755.11	331,217.45

说明：截止至 2015 年 6 月 30 日本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有  
限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

### (二) 应收账款

种类	2015.6.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,252,476.91	100.00	221,160.29	4.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,252,476.91	100.00	221,160.29	4.21
种类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,653,423.79	100.00	71,330.18	4.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,653,423.79	100.00	71,330.18	4.31
种类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	339,895.30	100.00	17,196.86	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>339,895.30</b>	<b>100.00</b>	<b>17,196.86</b>	<b>5.06</b>

### 1、按组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31		坏账准备		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备			
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)				
1年以内	5,012,013.37	3.00	150,360.41	1,485,888.49	3.00	44,576.65	239,895.30	3.00	7,196.86
1—2年	72,928.24	10.00	7,292.82	67,535.30	10.00	6,753.53	100,000.00	10.00	10,000.00
2—3年	67,535.30	20.00	13,507.06	100,000.00	20.00	20,000.00			
3—4年	100,000.00	50.00	50,000.00						
4—5年									
5年以上									
<b>合 计</b>	<b>5,252,476.91</b>	<b>4.21</b>	<b>221,160.29</b>	<b>1,653,423.79</b>	<b>4.31</b>	<b>71,330.18</b>	<b>339,895.30</b>	<b>5.06</b>	<b>17,196.86</b>

报告期内公司应收账款账龄结构稳定，应收账款主要集中在1年以内，公司2015年6月底、2014年末、2013年末应收账款账龄1年以内占比分别为95.42%、89.87%、70.58%。2015年应收账款大幅增长的原因系2014年、2015年施工的项目未完工、未收到工程款。

2、截止至2015年6月30日应收账款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、截至2015年6月30日止，应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
石家庄石门实验学校	非关联方	2,211,788.78	1年以内	42.11
石家庄开发区华鑫锻造有限公司	非关联方	1,906,399.98	1年以内	36.30
藁城市鑫昌化工有限公司	非关联方	879,824.61	1年以内	16.75
河北怡都房地产开发有限公司	非关联方	100,000.00	3-4年	1.90
河北常山生化药业股份有限公司	非关联方	63,500.00	2-3年	1.21
<b>合计</b>		<b>5,161,513.37</b>		<b>98.27</b>

截至 2014 年 12 月 31 日止，应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
藁城市鑫昌化工有限公司	非关联方	802,560.25	1年以内	48.54
石家庄石门实验学校	非关联方	610,400.00	1年以内	36.92
河北怡都房地产开发有限公司	非关联方	100,000.00	2-3年	6.05
河北常山生化药业股份有限公司	非关联方	63,500.00	1-2年	3.84
石家庄市社会福利院	非关联方	31,289.00	1年以内	1.89
<b>合计</b>		<b>1,607,749.25</b>		<b>97.24</b>

截至 2013 年 12 月 31 日止，应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中建二局安装工程有限公司	非关联方	143,080.00	1年以内	42.10
河北怡都房地产开发有限公司	非关联方	100,000.00	1-2年	29.42
河北常山生化药业股份有限公司	非关联方	95,250.00	1年以内	28.02
河北圣地路桥经营管理有限公司	非关联方	1,565.30	1年以内	0.46
<b>合计</b>		<b>339,895.30</b>		<b>100.00</b>

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄结构	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	3,542,638.00	76.58	107,291.50	7.93	45,000.00	3.13
1—2 年	56,999.50	1.23			1,391,700.00	96.87
2—3 年			1,246,133.50	92.07		
3—4 年	1,026,702.38	22.19				
4—5 年						
5 年以上						
<b>合计</b>	<b>4,626,339.88</b>	<b>100.00</b>	<b>1,353,425.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,436,700.00</b>	<b>100.00</b>

截至 2015 年 6 月 30 日，预付账款账龄 1 年以内金额为 3,542,638.00 元，占比 76.58%；账龄 1 至 2 年的预付账款金额为 56,999.50 元，占比为 1.23%，3 至 4 年的预付账款金额为 1,026,702.38 元，占比为 22.19%，其中账龄未超过 1 年的预付账款为预付货款，账龄超过 1 年以上的为未及时结算的预付款，目前未见争议，回收风险较小。

## 2、账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	2015.6.30	账龄	未结算的原因
泰安市元启太阳能有限公司	1,026,702.38	3-4 年	对方未供货
<b>合计</b>	<b>1,026,702.38</b>		

注：该款项已于 2015 年 8 月 28 日，由泰安市元启太阳能有限公司归还。

3、截止至 2014 年 12 月 31 日预付账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 4、截至 2015 年 6 月 30 日止，预付账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
石家庄利欣唯商贸有限公司	非关联方	1,893,380.00	40.93	1 年以内
石家庄尚楷商贸有限公司	非关联方	1,568,720.00	33.91	1 年以内
泰安市元启太阳能有限公司	非关联方	1,026,702.38	22.19	3-4 年
河北振华投资有限公司	非关联方	60,000.00	1.30	1 年以内

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄
石家庄振飞贸易有限公司	非关联方	40,000.00	0.86	1-2 年
<b>合计</b>		<b>4,588,802.38</b>	<b>99.19</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日止，预付账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄
泰安市元启太阳能有限公司	非关联方	1,246,133.50	92.07	2-3 年
石家庄振飞贸易有限公司	非关联方	40,000.00	2.96	1 年以内
石家庄市顺平不锈钢制品生产有限公司	非关联方	28,700.00	2.12	1 年以内
河北占海建材有限公司	非关联方	10,739.00	0.79	1 年以内
石家庄市长安凯尔特水暖阀门供应站	非关联方	9,000.00	0.66	1 年以内
<b>合计</b>		<b>1,334,572.50</b>	<b>98.61</b>	

截至 2013 年 12 月 31 日止，预付账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄
泰安市元启太阳能有限公司	非关联方	1,391,700.00	96.87	1-2 年
山东力诺新材料有限公司	非关联方	45,000.00	3.13	1 年以内
<b>合计</b>		<b>1,436,700.00</b>	<b>100.00</b>	

#### (四) 其他应收款

种 类	2015.6.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按组合计提坏账准备的其他应收款	3,606,165.03	100.00	156,619.86	4.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>3,606,165.03</b>	<b>100.00</b>	<b>156,619.86</b>	<b>4.34</b>

(续)

种 类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,689,771.39	100.00	226,836.57	6.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>3,689,771.39</b>	<b>100.00</b>	<b>226,836.57</b>	<b>6.15</b>

(续)

种 类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,814,425.92	100.00	121,631.09	6.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>1,814,425.92</b>	<b>100.00</b>	<b>121,631.09</b>	<b>6.70</b>

### 1、按组合计提坏账准备的其他应收款

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2015.6.30			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例		金额	计提比例		金额	计提比例	

		(%)			(%)			(%)	
1 年以 内	3,503,112.03	3.00	105,093.36	2,969,240.16	3.00	89,077.21	854,450.00	3.00	25,633.50
1—2 年				63,468.81	10.00	6,346.88	959,975.92	10.00	95,997.59
2—3 年				657,062.42	20.00	131,412.48			
3—4 年	103,053.00	50.00	51,526.50						
4—5 年									
5 年以 上									
合计	<b>3,606,165.03</b>	<b>4.34</b>	<b>156,619.86</b>	<b>3,689,771.39</b>	<b>6.15</b>	<b>226,836.57</b>	<b>1,814,425.9 2</b>	<b>6.70</b>	<b>121,631.09</b>

2、截止至 2015 年 6 月 30 日其他应收款中含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，详见九、(4) 关联方交易。

3、截至 2015 年 6 月 30 日止，其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司 关系	2015.6.30 余额	账龄	占其他应收 款总额的比 例 (%)
表亚辉	控股股东、实 际控制人、董 事长、总经理	1,962,727.23	1 年以内	54.43
河北鑫发担保股份有限公司	非关联方	540,000.00	1 年以内	14.97
冯迎九	股东	530,835.10	1 年以内	14.72
齐云风	董事、财务负 责人	395,650.00	1 年以内	10.97
刘小倩	非关联方	100,450.00	3-4 年	2.79
<b>合计</b>		<b>3,529,662.33</b>		<b>97.88</b>

截至 2014 年 12 月 31 日止，其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司 关系	2014.12.31 余额	账龄	占其他应收 款总额的比 例 (%)
表亚辉	股东	3,032,708.97	1 年以内 2,969,240.16	82.19

			1-2 年 63,468.81	
冯迎九	股东	230,000.00	2-3 年	6.23
尹国强	董事	80,500.00	2-3 年	2.18
刘小倩	非关联方	330,450.00	2-3 年	8.96
董强	非关联方	16,112.42	2-3 年	0.44
<b>合计</b>		<b>3,689,771.39</b>		<b>100.00</b>

截至 2013 年 12 月 31 日止，其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2013.12.31 余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
表亚辉	股东	854,450.00	1 年以内	47.09
张渝忠	非关联方	130,000.00	1-2 年	7.16
冯迎九	股东	230,000.00	1-2 年	12.68
尹国强	董事	80,500.00	1-2 年	4.44
刘小倩	非关联方	375,450.00	1-2 年	20.69
<b>合计</b>		<b>1,670,400.00</b>		<b>92.06</b>

## (五) 存货

### 1、存货分类

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
原材料	379,958.96	1,132,346.12	1,079,152.01	433,153.07
库存商品	-	354,294.33	354,294.33	-
生产成本	-	354,294.33	354,294.33	-
建造合同资产		3,461,253.12	3,461,253.12	
<b>合 计</b>	<b>379,958.96</b>	<b>5,302,187.90</b>	<b>5,248,993.79</b>	<b>433,153.07</b>

(续)

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
原材料	214,581.88	841,075.21	675,698.13	379,958.96
库存商品		368,081.35	368,081.35	-
生产成本		368,081.35	368,081.35	-

建造合同资产		1,889,683.25	1,889,683.25	
合 计	214,581.88	3,466,921.16	3,301,544.08	379,958.96

(续)

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
原材料	92,581.30	548,602.06	426,601.48	214,581.88
库存商品		715,921.85	715,921.85	
生产成本		715,921.85	715,921.85	
合 计	92,581.30	1,980,445.76	1,858,445.18	214,581.88

公司存货包括原材料、库存商品、生产成本、建造合同形成的资产。其中原材料主要是公司用于工程施工的辅材，包括外购件真空管、阀门、泵、水箱等，库存商品主要为太阳能热水系统设备，生产成本主要为公司为生产太阳能热水系统设备所归集的成本；建造合同形成的资产主要核算公司工程施工和工程结算科目的差额。

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月底存货余额分别为 214,581.88 元、379,958.96 元、433,153.07 元，占公司资产总额比例分别为 5.31%、4.51%、1.77%，占比较小。

由于公司销售模式及工程工期决定，公司存货的账龄大多数为一年以内，无账龄较长的存货，存货账龄合理，符合公司的实际情况。公司不存在长期积压和不在用的存货，盘点中也未发现残次冷背的情况，因此未对存货计提减值准备。

## (六) 固定资产

### (1) 2015 年 6 月 30 日固定资产情况

项目	交通运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	27,800.00	27,561.00		55,361.00
2.本期增加金额	771,478.63	6,898.72		778,377.35
(1) 购置	771,478.63	6,898.72		778,377.35

(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	799,278.63	34,459.72		833,738.35
二、 累计折旧				
1.期初余额	27,800.00	8,555.01		36,355.01
2.本期增加金额	76,344.23	4,983.12		81,327.35
(1) 计提	76,344.23	4,983.12		81,327.35
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	104,144.23	13,538.13		117,682.36
三、 减值准备				
1.期初余额				
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	695,134.40	20,921.59		716,055.99
2.期初账面价值		19,005.99		19,005.99

## (2) 2014 年固定资产情况

项目	交通运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、 账面原值:				
1.期初余额	27,800.00	8,041.00		35,841.00
2.本期增加金额		19,520.00		19,520.00
(1) 购置		19,520.00		19,520.00
(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4.期末余额	27,800.00	27,561.00		55,361.00

二、 累计折旧				-
1.期初余额	24,904.31	3,968.51		28,872.82
2.本期增加金额	2,895.69	4,586.50		7,482.19
(1) 计提	2,895.69	4,586.50		7,482.19
3.本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4.期末余额	27,800.00	8,555.01		36,355.01
三、 减值准备				
1.期初余额				
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		19,005.99		19,005.99
2.期初账面价值	2,895.69	4,072.49		6,968.18

## (3) 2013年固定资产情况

项目	交通运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、 账面原值:				
1.期初余额	27,800.00	6,161.00		33,961.00
2.本期增加金额		1,880.00		1,880.00
(1) 购置		1,880.00		1,880.00
(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				-
4.期末余额	27,800.00	8,041.00		35,841.00
二、 累计折旧				-
1.期初余额	17,954.27	1369.11		19,323.38

2.本期增加金额	6,950.04	2,599.40		9,549.44
(1) 计提	6,950.04	2,599.40		9,549.44
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	24,904.31	3,968.51		28,872.82
三、减值准备				
1.期初余额				
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	2,895.69	4,072.49		6,968.18
2.期初账面价值	9,845.73	4,791.88		14,637.61

1. 截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在以上述资产为抵押用于借款或担保的情形。
2. 截至 2015 年 6 月 30 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 33,961.00 元。
3. 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产及经营租赁租出的固定资产。
4. 截至 2015 年 6 月 30 日，固定资产不存在减值情形，故未计提减值准备。

## (七) 无形资产

项 目	2014.12.31	本期增加额	本期减少额	2015.06.30
一、原价合计		8,536,861.50		8,536,861.50
其中：土地使用权		8,532,361.50		8,532,361.50
金蝶软件		4,500.00		4,500.00
二、累计摊销合计		71,328.00		71,328.00
其中：土地使用权		71,103.00		71,103.00
金蝶软件		225.00		225.00
三、无形资产减值准备合计				

项目	2014.12.31	本期增加额	本期减少额	2015.06.30
其中：土地使用权				
金蝶软件				
四、账面价值合计		8,465,533.50		8,465,533.50
其中：土地使用权		8,461,258.50		8,461,258.50
金蝶软件		4,275.00		4,275.00

#### (八) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2015年6月30日		2014年12月31日	
	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	377,780.15	94,445.04	298,166.75	74,541.69
合计	377,780.15	94,445.04	298,166.75	74,541.69

(续)

项目	2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	138,827.95	34,706.99
合计	138,827.95	34,706.99

公司确认了资产减值准备的递延所得税资产。主要是根据应收账款账龄确认的坏账准备。

#### (九) 资产减值准备

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额		2015年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	298,166.75	79,613.40			377,780.15
合计	298,166.75	79,613.40			377,780.15

(续表)

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	138,827.95	159,338.80			298,166.75
合 计	138,827.95	159,338.80			298,166.75

(续表)

项 目	2013 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	72,945.78	65,882.17			138,827.95
合 计	72,945.78	65,882.17			138,827.95

## 七、公司报告期重大债务情况

### (一) 短期借款

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
质押借款			
抵押借款			
担保借款	3,000,000.00		
信用借款			
合计	3,000,000.00		

注：公司 2015 年 4 月 17 日取得中国银行股份有限公司石家庄裕华支行的 300 万短期借款，为公司实际控制人之妻康宁以其拥有的位于天津市和平区君隆广场 12 号楼（产权证号：南京路 4933415）做抵押担保和河北鑫发担保股份有限公司提供保证担保；同时，公司实际控制人之妻康宁以其拥有的位于天津市和平区君隆广场 12 号楼南京路 99 号 3415（产权证号：房地证津字第 101021010096 号）给河北鑫发担保股份有限公司为本公司提供保证担保提供反担保。

### (二) 应付账款

### 1、应付账款按账龄列示

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年）	100,128.72	362,630.93	303,091.84
1-2年		282,610.35	863,060.83
2-3年	29,000.00	694,348.63	
3年以上			
<b>合计</b>	<b>129,128.72</b>	<b>1,339,589.91</b>	<b>1,166,152.67</b>

2、截止至 2015 年 6 月 30 日应付账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### 3、截至 2015 年 6 月 30 日应付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2015.6.30 余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
山东光普太阳能工程有限公司	非关联方	100,128.72	1年以内	77.54
张双旗	非关联方	29,000.00	2-3年	22.46
<b>合计</b>		<b>129,128.72</b>		<b>100.00</b>

### 截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2014.12.31 余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
河北嘉涛贸易有限公司	非关联方	380,278.63	2-3年	28.39
河北占海建材有限公司	非关联方	191,572.95	1年以内、 1-2年	14.30
石家庄明道物资有限公司	非关联方	150,426.00	1年以内、 1-2年	11.23
石家庄市长安永兴装饰材料商店	非关联方	146,200.00	2-3年	10.91
石家庄恒发钢化玻璃有限公司	非关联方	93,100.00	1-2年	6.95
<b>合计</b>		<b>961,577.58</b>		<b>71.78</b>

截至 2013 年 12 月 31 日应付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2013.12.31 余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
河北嘉涛贸易有限公司	非关联方	380,278.63	1-2 年	32.61
北京海量水箱制造有限公司	非关联方	193,730.00	1 年以内、 1-2 年	16.61
石家庄市长安永兴装饰材料商店	非关联方	146,200.00	1-2 年	12.54
河北占海建材有限公司	非关联方	122,958.95	1 年以内	10.54
石家庄恒发钢化玻璃有限公司	非关联方	93,100.00	1 年以内	7.98
<b>合计</b>		<b>936,267.58</b>		<b>80.28</b>

(三) 预收款项

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	63,000.00		
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
<b>合计</b>	<b>63,000.00</b>		

1. 截至 2015 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。
2. 期末余额中无预收持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
3. 期末预收账款前五名单位列示如下：

(1) 2015 年 6 月 30 日预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄
今麦郎（汤阴）有限公司	非关联方	63,000.00	100.00	1 年以内
<b>合计</b>		<b>63,000.00</b>	<b>100.00</b>	

(2) 2014 年 12 月 31 日预收账款期末无余额。

(3) 2013 年 12 月 31 日预收账款期末无余额。

#### (四) 应付职工薪酬

##### 2015 年 1-6 月职工薪酬:

1、应付职工薪酬列示：

项目	2014.12.31	本年增加额	本年减少额	2015.06.30
一、短期薪酬	51,280.90	1,592,672.18	1,501,030.03	142,923.05
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>51,280.90</b>	<b>1,592,672.18</b>	<b>1,501,030.03</b>	<b>142,923.05</b>

2、短期薪酬列示：

项目	2014.12.31	本年增加额	本年减少额	2015.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,220.90	1,576,893.46	1,485,191.31	142,923.05
2、职工福利费		15,778.72	15,778.72	
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	60.00		60.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>51,280.90</b>	<b>1,592,672.18</b>	<b>1,501,030.03</b>	<b>142,923.05</b>

注：公司 2015 年 6 月 30 日工资余额较大，主要为公司 2015 年 5 月份工资于 2015 年 7 月 3 日发放，余额为公司 5 月份、6 月份工资。

##### 2014 年 1-12 月职工薪酬：

1、应付职工薪酬列示：

项 目	2013.12.31	本年增加额	本年减少额	2014.12.31
一、短期薪酬	60.00	1,123,970.00	1,072,749.10	51,280.90
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>60.00</b>	<b>1,123,970.00</b>	<b>1,072,749.10</b>	<b>51,280.90</b>

2、短期薪酬列示：

项 目	2013.12.31	本年增加额	本年减少额	2014.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,123,250.00	1,072,029.10	51,220.90
2、职工福利费				
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	60.00	720.00	720.00	60.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>60.00</b>	<b>1,123,970.00</b>	<b>1,072,749.10</b>	<b>51,280.90</b>

**2013 年 1-12 月职工薪酬：**

1、应付职工薪酬列示：

项 目	2012.12.31	本年增加额	本年减少额	2013.12.31
一、短期薪酬	40.00	463,856.32	463,836.32	60.00
二、离职后福利-设定提存计划				

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	40.00	463,856.32	463,836.32	60.00

## 2、短期薪酬列示：

项目	2012.12.31	本年增加额	本年减少额	2013.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴		459,274.32	459,274.32	
2、职工福利费		3,922.00	3,922.00	
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	40.00	660.00	640.00	60.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	40.00	463,856.32	463,836.32	60.00

## (五) 应交税费

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	-86,238.23	-5,768.83	17,940.74
营业税	127,914.40	27,522.61	
企业所得税	330,966.87	109,537.93	11,955.70
印花税	6,597.45	1,637.91	
城建税	9,123.05	2,095.62	1,255.85
教育费及附加	3,909.87	898.11	538.22
地方教育费及附加	2,606.58	598.75	358.81
合计	394,879.99	136,522.10	32,049.32

### (六) 其他应付款

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	1,884.84	1,800,000.00	
1-2年			
2-3年			
3年以上			
合计	<b>1,884.84</b>	<b>1,800,000.00</b>	

1、期末其他应付款前五名单位列示如下：

(1) 2015年6月30日

项目	2015年6月30日	性质或内容	账龄
中华联合财产保险股份有限公司石家庄中心支公司	1,884.84	往来款	1年以内
合计	<b>1,884.84</b>		

(2) 2014年12月31日

项目	2014年12月31日	性质或内容	账龄
康宁	1,800,000.00	往来款	1年以内
合计	<b>1,800,000.00</b>		

2、期末余额中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位情况

详见附注九(四)、关联方关系及其交易。

3、其他应付款中应付关联方款项详见附注九(四)、关联方关系及其交易。

### (七) 递延收益

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
政府补助	103,385.53		
合计	<b>103,385.53</b>		

注：政府补助项目为全天候双直流水太阳恒温供水系统，项目执行期为2014年1月至2015年12月，补助金额20万元，项目执行期总投资168.5万元，截

止 2015 年 6 月 30 日项目投资金额达 81.40 万元，达到总投资额的 48.31%，确认营业外收入 96,614.47 元。

## 八、报告期股东权益情况

公司报告期内股东权益明细如下：

单位：万元

股东名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
表亚辉	1,339.00	334.00	200.00
冯迎九	661.00	166.00	100.00
合计	<b>2,000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>300.00</b>

(一) 股东权益情况详见本说明书第一章之“四、公司股本的形成及其变化情况”。

(二) 盈余公积

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
法定盈余公积	64,750.19	9,832.23	
任意盈余公积			
合计	<b>64,750.19</b>	<b>9,832.23</b>	

(三) 未分配利润

项目	2015年1月-6月	2014年度	2013年度
上年年末未分配利润	88,490.04	-158,594.22	-160,279.71
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）			
本期年初未分配利润	88,490.04	-158,594.22	-160,279.71
加：本期净利润	549,179.58	256,916.49	1,685.49
减：提取法定盈余公积	54,917.96	9,832.23	
提取任意盈余公积			

项目	2015年1月-6月	2014年度	2013年度
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			
期末未分配利润	582,751.66	88,490.04	-158,594.22

## 九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### (一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第36号—关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

### (二) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

序号	名称	持股比例(%)	与公司关系
1	表亚辉	66.95	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

#### 2、不存在控制关系的关联方

序号	名称	持股数(股)	占总股本比例(%)	与公司关系
1	冯迎九	6,610,000.00	33.05	持有公司 5%以上股权的股东、监事会主席
2	石家庄汇邦投资咨询有限公司			表亚辉持股 67%、冯迎九持股 33%
3	尹国强			公司董事

序号	名称	持股数(股)	占总股本比例(%)	与公司关系
4	张丽娟			公司董事、副总经理
5	秦丽丽			公司董事会秘书
6	丰宁满族自治县中治基业林业工程有限公司			秦丽丽持股 19.17%
7	河北申行进出口贸易有限公司			秦丽丽持股 33.33%
8	齐云风			公司董事、财务负责人
9	焦笑天			公司董事
10	梅建伟			公司监事
11	蒋模杰			公司监事
12	康宁			实际控制人表亚辉之妻

上述实际控制人、自然人股东、公司董监高及其关系密切的家庭成员均为公司关联方。

### (三) 经常性关联方交易

报告期内公司未发生经常性关联交易。

### (四) 偶发性关联方交易

#### 1、关联方担保情况

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保方	担保性质
河北炫坤节能科技股份有限公司	300 万元	2015.04.17	2016.04.16	康宁	抵押担保

公司借款的关联方担保情况详见“第四章 公司财务 七、公司报告期重大债务情况”之“（一）短期借款 注”。

#### 2、其他应收款关联方往来

项目	款项内容	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
表亚辉	往来款	1,962,727.23	3,032,708.97	854,450.00
冯迎九	往来款	530,835.10	230,000.00	230,000.00

项目	款项内容	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
尹国强	往来款		80,500.00	80,500.00
齐云风	往来款	395,650.00		
梅建伟	往来款	6,349.20		
<b>合计</b>		<b>2,895,561.53</b>	<b>3,343,208.97</b>	<b>1,164,950.00</b>

公司在 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月存在股东及关联方拆借公司资金的情况，2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月底所占其他应收款比例分别为 64.20%、90.61%、80.29%，期末总金额分别为 1,164,950.00 元、3,343,208.97 元和 2,895,561.53 元。股东及关联方拆借公司资金并未支付资金占用费。

截至 2015 年 9 月 25 日，表亚辉已偿还欠公司款项 1,962,727.23 元；截至 2015 年 8 月 7 日，齐云风已偿还欠公司款项 395,650.00 元；截至 2015 年 8 月 14 日，冯迎九已偿还欠公司款项 530,835.10 元；截至 2015 年 10 月 9 日，梅建伟已偿还欠公司款项 6,349.20 元。

### 3、其他应付款关联方往来

项目	款项内容	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
康宁	往来款		1,800,000.00	
<b>合计</b>			<b>1,800,000.00</b>	

截至 2015 年 6 月 30 日，公司应付关联方款项余额为 0 元。2014 年控股股东表亚辉之配偶康宁无偿提供给公司资金使用，余额为 1,800,000.00 元，该款项已于 2015 年 6 月 30 日支付完毕。公司作为资金往来的受益方，其利益并未受到损害。

### （五）关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司治理尚不规范，公司与关联方的资金往来均未履行相应的决策程序。2015 年 10 月 25 日，股份公司召开 2015 年度第一次临时股东大会，对报告期内的关联交易事项进行了确认。整体变更为股份公司后，公司已经制定了完善的内部管理制度规范公司的治理。股份公司及全体股东亦做出承诺，公司日后发展需要资金时，将严格采取符合法律规定、公司章程及制度的

资金获取渠道获得并使用资金，减少与股东之间的资金往来。

## 十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### (二) 承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### (三) 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

### (四) 其他重要事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十一、公司资产评估情况

2015 年 8 月 12 日，信嘉（北京）资产评估有限公司接受本公司前身河北炫坤节能科技有限公司的委托，对其拟改制为股份有限公司所涉及的净资产以 2015 年 6 月 30 日为基准日进行了评估，并出具信嘉评报字[2015]第 C-009 号资产评估报告。本次评估采用了资产基础法，在评估基准日 2015 年 6 月 30 日持续经营前提下，炫坤科技公司评估前资产总额为 2,448.27 万元，负债总额为 383.52 万元，净资产为 2,064.75 万元；评估后资产总额为 3,188.53 万元，负债总额为 383.52 万元，净资产价值为 2,805.01 万元，评估增值 740.26 万元，增值率为 35.85%。

## 十二、股利分配政策和股利分配情况

### （一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意盈余公积金（提取比例由股东大会决定）；
- 4、分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

### （二）具体分配政策

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

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

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

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

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

4、公司当年盈利，且累计可分配利润为正值时，可以进行利润分配。公司

当年利润分配不得超过累计可分配利润的百分之五十。

公司可以采取现金或股票方式分配股利。

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

### （三）最近二年一期分配情况

公司最近二年一期未进行利润分配。

## 十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司报告期内无需要纳入合并报表的其他企业。

## 十四、管理层对公司风险因素自我评估

### （一）公司内部治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制制度，但由于股份公司成立时间短，管理层对各项管理控制制度的理解与执行仍需接受实践的检验。同时，公司股份进入股份转让系统后，系统相关的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度仍需学习和理解，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

2015 年 10 月 2 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。

### （二）应收账款不能收回的风险

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月公司应收账款账面价值分别为

322,698.44 元、1,582,093.61 元和 5,031,316.62 元，分别占同期流动资产的比例为 8.07%、18.99%、33.09%，占同期总资产比例分别为 7.99%、18.78%、20.55%。公司应收账款保持较高的金额，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

随着公司发展规模的扩大，为加速营运资金周转速度，报告期内公司不断加大应收款项的管理力度，制定并完善了《应收账款管理制度》，加强了催款力度。未来公司将通过客户信用评级、员工绩效考核与收款进度挂钩等方式，加强对应收账款的管理工作，加速资金回笼，以进一步提升应收账款的周转效率。

### （三）行业政策风险

节能服务业是我国重点发展的战略性新兴产业，长期来看，国家将会持续加大对节能服务业的支持力度，节能政策必将逐步严格和完善。由于政策的制定和推出牵涉的范围较广，涉及的利益主体众多，对国民经济发展影响较为复杂，因此其出台的时间和力度具有一定的不确定性。政策的不确定性可能会导致公司经营策略产生偏差，导致下游行业需求量增长速度放缓，公司生产经营将面临较大压力。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将利用节能技术行业目前处于高速发展期且政府支持的机会，努力拓展业务，增加销售收入，使公司获取更多的市场份额，以缓解行业政策风险对公司带来的冲击。

### （四）核心技术人员流失风险

公司所处的节能服务行业，属于国家大力发展的新兴行业。未来不排除有新进的社会资本投入该行业，与公司产生竞争关系，高薪聘请公司现有核心技术人才，造成公司核心技术人员的流失。公司的发展对上述人员的依赖程度较高，随着行业新技术的涌现和公司经营规模逐步扩大，公司对技术人才的需求将进一步显现。能否培养和引进更多的技术人才，保持技术的先进性，对公司

的未来发展至关重要。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司管理层计划未来加强技术投入，保持公司在技术上的先进性；同时，公司也将优化既有核心技术指标。努力开发新的研究课题，以确保公司能吸引和留住技术人才。

#### （五）股东资金与公司资金混同的风险

有限责任公司期间，存在控股股东及关联方表亚辉、冯迎九等占用公司资金的情况。截至 2015 年 6 月 30 日，表亚辉占用公司资金账面余额 1,962,727.23 元，冯迎九占用公司资金账面余额为 540,000.00 元，齐云风占用公司资金账面余额为 395,650.00 元，梅建伟占用公司资金余额为 6,349.20 元；其性质均为往来款，截止本公开转让说明书签署之日资金占用款项已全部清理完毕，但上述现象在报告期的 2013 年度和 2014 年度均存在。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

针对上述资金占用及法人人格混同情形，股份公司在设立后，建立健全了公司法人治理结构，完善了内部控制制度，制定了公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理制度、防范控股股东及关联方资金占用管理办法等制度，2015 年 10 月 25 日，股份公司召开 2015 年度第一次临时股东大会，对报告期内的关联交易事项进行了确认。上述制度和安排，使未来资金占用和法人人格混同情形能得到有效遏止。但是，如果公司控股股东及其相关关联方未能严格按照上述制度或安排履行义务，仍存在资金占用及法人人格混同行为发生的可能性，从而给公司带来一定的不利影响。

#### （六）公司现金流不足风险

因销售连年增长而客户付款期较长，公司 2014 年、2015 年 1-6 月份经营活动产生的现金流量净额分别为 -757,942.34 元、-10,143,230.82 元。虽然，为此公司已借助银行贷款解决了一部分资金需求；但随着公司业务的持续快速扩张，公司的现金需求进一步加大，经营活动现金流量的短缺仍有可能影响公司的正常生产经营。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

随着公司发展规模的扩大，为加速营运资金周转速度，报告期内公司不断加大应收款项的管理力度，制定并完善了《应收账款管理制度》，加强了催款力度。同时公司积极通过其他方式获取资金来满足公司需求，缓解公司资金压力。

#### （七）对大客户的重大依赖风险

公司 2015 年 1-6 月收入中，主要为石家庄石门实验学校、石家庄开发区华鑫锻造有限公司，占当期收入的比重分别为 50.89%、46.92%，占比较大，公司业绩对石家庄石门实验学校、石家庄开发区华鑫锻造有限公司产生重大依赖风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：随着公司发展壮大，公司正加大销售队伍的建设力度，积极拓展新客户，整合资源，以实现销售客户的稳定增长。

## 第五章挂牌公司及各中介机构声明

### 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签名：

表亚辉 表亚辉  
张丽娟 张丽娟  
焦笑天 焦笑天

尹国强 尹国强  
齐云风 齐云风

全体监事签名：

冯迎九 冯迎九  
蒋模杰 蒋模杰

梅建伟 梅建伟

全体高级管理人员签名：

表亚辉 表亚辉  
张丽娟 张丽娟  
齐云风 齐云风  
秦丽丽 秦丽丽



## 二、主办券商声明

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

声明人：

中银国际证券有限责任公司（盖章）

法定代表人：

钱卫



项目负责人：

王平

项目小组成员：

张海刚 张海刚 陈晓娜 陈晓娜 师萌 师萌 仲朝 仲朝

2016年1月22日

### 三、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

声明人：

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



负责人：

【王子龙】

签字注册会计师：

【秦世恺】

【马 明】

2016年1月22日

#### 四、律师事务所声明

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

声明人：

天津众磊律师事务所（盖章）



负责人：

张磊

经办律师：

张磊

张磊

2016年1月22日

## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，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。

声明人：

信嘉（北京）资产评估有限公司（盖章）



负责人：

李连海

签字注册资产评估师：

史志龙

曾卫东

2016年1月22日

## 第六章 附件和备查文件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见