

## 公开转让说明书

(申报稿)

主办券商

联讯证券股份有限公司



二零一五年十一月

## 声明

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

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

全国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。

# 目录

目录.....	3
重大事项提示.....	5
一、实际控制人不当控制的风险.....	5
二、公司治理风险.....	5
三、客户集中度较高风险.....	5
四、业务大幅波动风险.....	6
五、工程质量风险.....	6
六、市场竞争风险.....	6
第一节 基本情况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、公司股权结构、股东、子公司及股本演变情况.....	12
四、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	19
五、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	21
六、相关机构的情况.....	24
第二节 公司业务.....	27
一、业务、产品介绍.....	27
二、内部组织结构及业务流程.....	28
三、业务关键资源要素.....	29
四、业务经营情况.....	39
五、公司商业模式.....	46
六、公司所处行业的基本情况.....	50
第三节 公司治理.....	61
一、股东(大)会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	61
二、公司董事会关于公司治理机制的说明.....	63
三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况.....	67
四、独立运营情况.....	67
五、同业竞争情况.....	69
六、报告期内资金占用及担保的情况.....	71
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	73
八、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因.....	77
第四节 公司财务.....	79
一、最近二年一期财务报表和审计意见.....	79
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响.....	95
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	110
四、关联交易.....	140
五、重要事项.....	147

六、资产评估情况 .....	148
七、股利分配 .....	148
八、控股子公司（纳入合并报表）的情况 .....	149
九、风险因素和自我评价 .....	150
<b>第五节 有关声明</b> .....	错误!未定义书签。
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 .....	错误!未定义书签。
二、主办券商声明 .....	153
三、申请挂牌公司律师声明 .....	错误!未定义书签。
四、承担审计业务的会计师事务所声明 .....	错误!未定义书签。
五、资产评估机构声明 .....	错误!未定义书签。
<b>第六节 附件</b> .....	157
一、主办券商推荐报告； .....	157
二、财务报表及审计报告； .....	157
三、法律意见书； .....	157
四、公司章程； .....	157
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见； .....	157
六、其他与公开转让有关的主要文件。 .....	157

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人为自然人丁闵，丁闵持有公司股份 9,900,000.00 股，持股比例达到 99.00%，足以对股东大会的决议、对董事、监事的人员的任免产生决定性影响。若未来控股股东、实际控制人利用其控股地位或实际控制地位及管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

### 二、公司治理风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在有待改进之处。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新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在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能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。

### 三、客户集中度较高风险

2013 年、2014 年、2015 年 1 到 7 月，公司前五大客户销售收入占当期销售收入比重分别为 100.00%、70.49%、69.95%。承接大型高附加值工程的数量对企业的营业收入和利润有决定性影响，如果主要客户与公司合作关系发生重大不利，大型高附加值工程承接数量减少，公司营业收入和利润可能存在下降风险。

## 四、业务大幅波动风险

2013年、2014年、2015年1到7月营业收入分别为2,109,467.73元、15,957,178.91元、6,888,097.67元。2014年度营业收入较2013年度营业收入增幅656.46%；2015年1-7月营业收入同比率折算全年营业收入较2014年度营业收入下降26.00%。报告期内，公司营业收入和净利润波动幅度较大，对公司的生产经营可能产生不利影响。

## 五、工程质量风险

工程质量是影响建筑装饰企业信誉和品牌的重要因素，特别是公共建筑装饰行业，工程量大、复杂程度高，对企业安全质量管理能力要求较高。公司完成的建筑装饰服务若出现质量问题，将会对公司的信誉与品牌产生不利影响。随着公司规模的不间断扩大和业务量的持续增加，如果因为管理不善等原因导致出现重大工程质量问题，将对公司的声誉和后续业绩表现带来负面影响。

## 六、市场竞争风险

目前，国内从事公共建筑装饰的同类企业众多，市场集中度很低。已有不少企业在公共建筑装饰的专业设计、施工能力、综合配套服务等方面具有了较强的实力，公共建筑装饰竞争将日益加剧。同时，与发达国家的同类企业相比，公司在建筑装饰设计、施工质量、工程设计的范围和档次等方面还存在一定差距。另外，中国装饰市场的巨大需求将吸引更多的外资装饰装修企业在设计市场和施工领域与国内企业展开激烈竞争，公司将面临一定的市场竞争风险。

## 释义

本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、金麒麟股份、金麒麟	指	辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司
有限公司、金麒麟有限	指	辽宁金麒麟装饰工程有限公司、沈阳中凡装饰工程有限公司
股东会	指	辽宁金麒麟装饰工程有限责任公司股东会
股东大会	指	辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司股东大会
董事会	指	辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司、全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、联讯证券	指	联讯证券股份有限公司
元、万元、万亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币万亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程、章程	指	《辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司章程》
中兴华、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期/最近二年一期	指	2013年、2014年、2015年1-7月
康桥、律师事务所	指	山东康桥（北京）律师事务所
资产评估事务所	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
好管家	指	辽宁好管家网络信息服务有限公司
公共建筑	指	公共建筑包含办公建筑(包括写字楼、政府部门办公室等)，商业建筑(如商场、金融建筑等)，旅游建筑(如旅馆饭店、娱乐场所等)，科教文卫建筑(包括文化、教育、科研、医疗、卫生、体育建筑等)，通信建筑(如邮电、通讯、广播

		用房)以及交通运输类建筑(如机场、车站建筑、桥梁等)
业主	指	建筑装饰工程委托方或者建设方
建筑幕墙	指	由支承结构体系与面板组成的、可相对主体结构有一定位移能力、不承担主体结构所受作用的建筑外围护结构或装饰性结构
交底	指	对设计、业务、投标、施工要求等信息进行技术交流、沟通、明确或统一理解含义的文件化的表述或口头表达
金螳螂	指	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
洪涛股份	指	深圳市洪涛装饰股份有限公司
亚厦股份	指	浙江亚厦装饰股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国	指	中华人民共和国（为本公开转让说明书之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区）

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司

公司英文名称：Liaoning Gold Kylin Decoration Engineering Co., Ltd

法定代表人：丁闵

有限公司成立日期：2005年2月1日

股份公司设立日期：2015年10月23日

注册资本：10,000,000 元人民币

住所：沈阳市大东区广宜街 21 号 2504、2505、2506、2507

邮编：110041

董事会秘书、信息披露事务负责人：沈海波

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），本公司为建筑装饰和其他建筑业（行业代码：E50）。根据我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）公司属于建筑装饰和其他建筑业（E50）中的建筑装饰业（E5010）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“建筑装饰业（E5010）”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“建筑与工程（12101210）”。根据公司产品和服务应用领域的不同，公司细分为公共建筑装饰行业。

主要业务：承接酒店、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等装饰工程的设计及施工服务。

统一社会信用代码：912101007695650275

电话：024-88585080

传真：024-88585080

互联网网址：<http://www.ghisc.com/index.php>

电子邮箱：[zfzs999@163.com](mailto:zfzs999@163.com)

经营范围：室内外装饰装修工程、建筑智能化工程、绿化工程、安防工程、照明工程、市政工程、消防工程、管道工程、建筑工程设计、施工；机电设备现场安装（不含供受电力设施）；建筑材料、五金交电销售；防弹、防爆玻璃现场安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：10,000,000 股

转让方式：协议转让

挂牌日期：年 月 日

### （二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

#### 1、股东所持股票的限售依据与限售安排

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

让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

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

《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。

董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其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 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。

公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5% 以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，股份公司成立时间未满一年，公司无可转让股份。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股票数量如下：

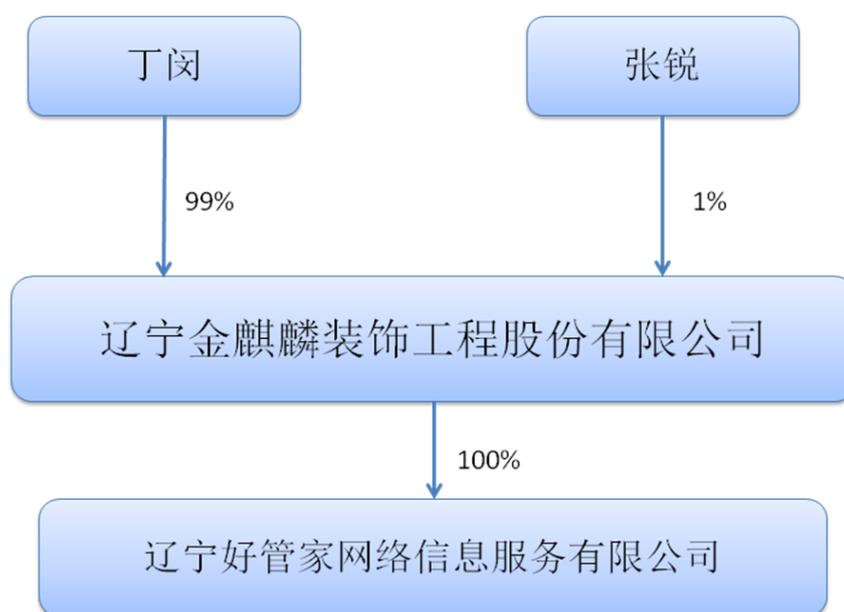
序号	名称或姓名	在公司任职	持股数（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国中小企业股份转让系统转让数量
1	丁闵	董事长	9,900,000.00	99.00	否	0
2	张锐	董事	100,000.00	1.00	否	0
合计			10,000,000.00	100.00	-	-

## 2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

除上述股份锁定规定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

## 三、公司股权结构、股东、子公司及股本演变情况

### （一）股权结构图



### （二）主要股东情况

#### 1、控股股东、实际控制人的基本情况

公司控股股东、实际控制人均为自然人丁闵，持股比例 99%，基本情况如下：

丁闵，董事长，控股股东、实际控制人，男，1978年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海电力学院建筑专业，本科学历，中级工程师。2005年2月至2015年9月，任辽宁金麒麟装饰工程有限公司执行董事兼总经理。2015年3月至今，兼任赤峰金色能源有限公司执行董事。2015年5月至今，兼任上海华诺股权投资基金管理有限公司执行董事，现任辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司董事长。任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

## 2、控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

报告期内，2013年1月1日至2013年8月，丁闵持有公司80%的股份，2013年8月至今丁闵持有公司99%的股份，报告期内均为公司第一大股东，能够对公司股东大会、董事会、监事会产生决定性影响，对公司的生产经营决策有重大影响，因此丁闵为公司控股股东、实际控制人、且最近两年内无变化。

## 3、前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

### (1) 公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

①公司第一大股东丁闵基本情况详见本节“三、公司股权结构、股东、子公司及股本演变情况”之“（二）主要股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的基本情况”。

### ②公司第二大股东张锐基本情况如下：

张锐，董事，女，1983年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁机电职业技术学院经贸专业，大学专科学历。2014年3月至今，任赤峰金色能源有限公司监事。现任辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司董事。任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

### (2) 公司前十名股东及持有5%以上股份股东持股数量、持股比例：

序号	股东名称（姓名）	持股数量（股）	占股本总额比例（%）	股东性质	股份质押情况
1	丁闵	9,900,000.00	99.00	自然人	不存在
2	张锐	100,000.00	1.00	自然人	不存在

合计	10,000,000.00	100.00	-	-
----	---------------	--------	---	---

#### 4、其他争议事项的具体情况与股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，股东丁闵和张锐系夫妻关系。

#### 5、公司重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无重大资产重组情况。

### (三) 公司成立以来股本演变情况

#### 1、有限公司设立及第一期出资

有限公司于2005年2月1日注册成立，设立时名为沈阳中凡装饰工程有限公司，注册号：2101062101959；注册资本为人民币50万元。

2005年1月31日，公司股东丁闵、魏华召开股东会决议成立沈阳中凡装饰工程有限公司。

2005年1月31日，沈阳诚泰来会计师事务所出具《验资报告》（沈诚验字[2005]第297号），审验并确认截至2005年1月31日，拟设立公司已经收到全体股东缴纳的注册资本（即实收资本）合计人民币50万元，全部以货币出资。

2005年2月1日，沈阳市工商行政管理局颁发了《企业法人营业执照》（注册号：2101062101959），有限公司完成设立。

设立时公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴		实缴	
		出资额（万元）	比例（%）	出资额（万元）	比例（%）
1	丁闵	40.00	80.00	40.00	80.00
2	魏华	10.00	20.00	10.00	20.00
合计		50.00	100.00	50.00	100.00

#### 2、有限公司第一次股权转让

2013年7月29日，魏华与张锐签订《股权转让协议》，约定魏华将其持有的沈阳中凡装饰工程有限公司10万元（占注册资本的20%）股权以10万元的价格转让给新股东张锐。股东丁闵未主张优先受让权。

2013年7月29日，有限公司召开股东会，会议决议：同意股东魏华将其持有的金麒麟有限的20%的股权全部转让给张锐，转让后魏华不再持有公司股权，新股东张锐持有公司出资10万元股权，占公司出资比例20%，并通过相应章程修正案。

2013年7月30日，经沈阳市大东区工商行政管理局核准变更登记。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴		实缴	
		出资额（万元）	比例（%）	出资额（万元）	比例（%）
1	丁闵	40.00	80.00	40.00	80.00
2	张锐	10.00	20.00	10.00	20.00
合计		50.00	100	50.00	100.00

### 3、第一次增加注册资本

2013年8月12日，沈阳中凡装饰工程有限公司股东会决议：公司注册资本由50万元增加至1000万元，增加部分全部由股东丁闵出资，并通过修改后的公司章程。

2013年8月9日，辽宁捷嘉联合会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（辽捷会验字[2013]第1990号）。经审验，截至2013年8月9日，沈阳中凡装饰工程有限公司已收到原股东丁闵缴纳的新增注册资本（实收资本）人民币950万元。变更后的累计注册资本人民币1,000万元，实收资本1,000万元。

2013年8月15日，沈阳中凡装饰工程有限公司完成工商变更登记，沈阳市大东区工商行政管理局核发了注册号为210106000047636的《企业法人营业执照》。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴		实缴	
		出资额(万元)	比例(%)	出资额(万元)	比例(%)
1	丁闵	990.00	99.00	990.00	99.00
2	张锐	10.00	1.00	10.00	1.00
合计		1,000.00	100.00	1,000.00	100.00

#### 4、有限公司名称变更

2013年8月19日，公司召开股东会，决议公司名称变更为辽宁金麒麟装饰工程有限公司并通过相应章程修正案。

2013年8月23日，沈阳市大东区工商行政管理局核发了注册号为210106000047636的《营业执照》。

#### 5、有限公司整体变更为股份公司

2015年8月20日中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2015）第JX-006号《审计报告》，审验确认截至2015年7月31日，有限公司经审计的总资产为20,663,804.39元，净资产为15,560,917.69元。

2015年8月22日，中铭国际资产评估（北京）有限公司出具了《资产评估报告》（中铭评报字[2015]第16110号），确认选取资产基础法评估，有限公司截至2015年7月31日净资产评估价值为1,567.88万元。

2015年8月23日，有限公司全体2名股东作为发起人共同签署了《发起人协议》。

2015年9月18日，有限公司临时股东会决议，审议通过辽宁金麒麟装饰工程有限公司整体变更、发起设立为股份有限公司，同意公司以经审计的账面净资产15,560,917.69元按1:1.556的比例折为10,000,000.00股，余下净资产计入股份公司的资本公积金，整体变更为股份有限公司。

2015年9月20日，公司全体股东召开创立大会决议辽宁金麒麟装饰工程有限公司正式整体变更、发起设立为辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司。

2015年9月25日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资

报告》（中兴华验字（2015）第 JX-006 号），报告载明：截至 2015 年 7 月 31 日止，公司（筹）已收到全体股东以辽宁金麒麟装饰工程有限公司原企业净资产折合的实收资本 1,000.00 万元。

2015 年 10 月 23 日，沈阳市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》，统一社会信用代码 912101007695650275。

股份公司设立时的股权结构为：

序号	股东名称	持股数量（股）	出资方式	股权比例（%）
1	丁闵	9,900,000.00	净资产折股	99.00
2	张锐	100,000.00	净资产折股	1.00
合计		10,000,000.00	-	100.00

#### （四）公司子公司基本情况

股份公司目前拥有全资子公司辽宁好管家网络信息服务有限公司，具体情况如下：

名称	辽宁好管家网络信息服务有限公司
统一社会信用代码	91210104340834749Y
注册资本	500.00 万元人民币
法定代表人	丁闵
公司类型	有限责任公司
住所	沈阳市大东区广宜街 21 号（2501）
成立时间	2015 年 06 月 24 日
经营范围	计算机系统集成；互联网信息服务；计算机技术研究、技术服务、技术推广、技术成果转让；设计、制作、代理、发布国内外各类广告。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

1、子公司主要业务主要产品及其用途和相应业务具有的关键资源要素及收入情况

公司子公司辽宁好管家网络信息服务有限公司主要从事为商家和家庭提

供互联网家居生活服务，将家居服务标准化，顾客可通过线上预约，享受专业技术人员提供的专业化、流程化、标准化的上门服务。提供的主要产品包括水电设施维修、保洁、保养、家电清洗等在内的家居服务。

子公司具有的业务关键资源要素如下：

#### (1) 标准化的家居服务流程

基于母公司在装饰装修、维修等领域的技术和人员优势，子公司制定了包括水电设施维修、保洁、保养、家电清洗等在内的家居服务标准化流程。

#### (2) 完整的技术人员培训系统

员工正式上岗前都经过一定周期的系统化的技术和仪容仪表培训，且经过岗前考试合格后方能正式上岗。公司针对不同服务种类配备专业化程度强、服务意识高的技术人员，让客户享受高标准的服务。解决了目前市场上存在的散工多、水平参差不齐、服务意识弱、价格不透明、安全隐患大等行业痛点。

截止 2015 年 7 月 31 日，辽宁好管家网络信息服务有限公司尚在筹建期，还未开展业务，母子公司之间不存在内部交易情况。截止 2015 年 7 月 31 日至本公开转让说明书签署日，辽宁好管家网络信息服务有限公司通过其网络平台在网上承揽零星维修业务取得净收入约 9 万元（未审计），客户均为沈阳地区有维修需求的单位或个人，每单收入一般都在 200 元以下，无内部交易。

### 2、子公司从事的环节与作用及母子公司在业务上的分工、合作、业务衔接情况

公司子公司辽宁好管家网络信息服务有限公司由金麒麟全资出资于 2015 年 06 月 24 日设立。金麒麟目前主要从事传统的工程装饰设计、施工业务，而传统的业务受到一定区域的限制，公司为了获取更高的利润增长点，准备在今后逐步向互联网家居生活服务投入并获取现金流。截止本公开转让说明书签署日母子公司组织架构清晰，分工明确，母公司致力于工程装饰设计、施工业务，子公司负责公司互联网家居服务新业务拓展和运营，主要负责软件研发、推广，技术人员培训和提供线下家居服务。截至本公开转让说明书签署日子公司“牛牛好管家 APP1.1”版本已经上线，已在沈阳开设 5 家线下门店。自报告期结束之日至本公开转让说明书签署日子公司已在大连、天津等

地布局办事处，但尚未开展业务。未来母公司负责传统业务推进和对子公司提供技术人员培训等后台支持，子公司负责新业务运营。

### 3、母公司对子公司在人员、财务、业务上的控制途径

#### (1) 股权状况

公司持有辽宁好管家网络信息服务有限公司 100.00% 股权，公司在股权方面拥有绝对控制权。

#### (2) 决策机制

在重大事项决策方面，子公司重大事项均需按照公司治理制度经公司董事会或股东大会审议通过；人员方面，子公司的管理层均由公司指派；财务方面，子公司的财务负责人均由公司进行指派；业务方面，子公司的各项业务管理制度均由公司统一制定并规范，子公司大额采购、销售业务合同需报公司审批。通过上述管理层面的安排，可以保证对于公司制定的决策事项，子公司能够有效的执行。

#### (3) 公司制度

目前，公司能够通过公司及子公司的章程，以及关于子公司管理的相关制度保证对子公司的控制权。

#### (4) 利润分配

在利润分配方面，根据《公司章程》的规定，公司行使股东权利，可以决定子公司的利润分配方案。

通过上述方式，公司从股权结构、决策机制、公司制度及利润分配方面均可以对子公司人员、业务、财务上实施有效控制。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 董事基本情况

**丁闵：**公司董事长。详见第一节之“三、公司股权结构、股东、子公司及股本演变情况”之“（二）主要股东情况”。

**张锐：**公司董事。详见第一节之“三、公司股权结构、股东、子公司及股本演变情况”之“（二）主要股东情况”。

**姚福林**：男，1980年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于沈阳建筑大学艺术设计专业，本科学历。2005年7月至今历任辽宁金麒麟装饰工程有限公司副总经理、总经理。现任辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司董事、总经理。任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

**齐志刚**，男，1979年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁省工艺美术学校设计专业，中专学历。2006年5月至2013年8月，任北京凯必盛自动门技术有限公司策划总监；2013年8月至今，任辽宁金麒麟装饰工程有限公司设计师。现任辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司董事。任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

**丁红林**，男，1979年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于沈阳广播电视大学建筑专业，大学专科学历。2005年2月至今，任辽宁金麒麟装饰工程有限公司工程部副经理。现任辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司董事，任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

## （二）监事基本情况

**吴穷**，男，1979年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆大学，工程管理专业，大学专科学历。2005年2月至今，任辽宁金麒麟装饰工程有限公司工程部负责人。现任公司监事会主席，任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

**丁莹**，女，1989年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁建筑职业技术学院，供热通风与空调工程技术专业，大学专科学历，助理工程师。2011年7月至今，任辽宁金麒麟装饰工程有限公司职员。现任公司监事。任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

**马德明**，男，1976年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学工商管理专业，本科学历。2005年9月至2013年8月，任沈阳征稽局办公室职员；2013年8月至今，任辽宁金麒麟装饰工程有限公司职员。现任公司职工代表监事。任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

## （三）高级管理人员基本情况

**姚福林：**公司董事、总经理。详见第一节之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况。”

**刘亚斌：**女，1969年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于沈阳财经大学会计专业，大学专科学历。2000年5月至2015年3月任沈阳建筑装饰装修有限公司会计、财务总监；2015年3月至今任辽宁金麒麟装饰工程有限公司财务负责人。现任公司财务总监，任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

**沈海波，**男，1975年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于沈阳大学文秘专业，大专学历。2011年5月至2013年5月，任辽宁同泽工程造价咨询有限公司行政部经理；2013年5月至2015年3月，任辽宁芷君建筑装饰工程有限公司，行政部经理；2015年3月至今任辽宁金麒麟装饰工程有限公司行政部经理。现任公司董事会秘书，任期自2015年9月20日至2018年9月19日。

## 五、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	2,066.38	1,977.20	1,613.34
股东权益合计（万元）	1,556.09	1,522.80	1,349.73
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	1,556.09	1,522.80	1,349.73
每股净资产（元）	1.56	1.52	1.35
归属于申请挂牌公司股东每股净资产（元）	1.56	1.52	1.35
资产负债率（母公司）（%）	24.69	22.98	16.34
流动比率（倍）	3.68	4.32	6.07
速动比率（倍）	3.62	4.32	6.07
项目	2015年1到7月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	688.81	1,595.72	210.95

净利润（万元）	33.29	173.08	19.99
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	33.29	173.08	19.99
非经常性损益（万元）	-0.00	-4.99	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益（万元）	-0.00	-3.74	-
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	33.29	176.82	19.99
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润（万元）	33.29	176.82	19.99
毛利率（%）	24.69	23.97	37.14
净资产收益率（%）	2.16	12.05	2.83
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	2.16	12.31	2.83
基本每股收益（元/股）	0.03	0.17	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.17	0.05
应收账款周转率（次/年）	1.42	7.29	15.29
存货周转率（次/年）	32.77		
经营活动产生的现金流量净额（万元）	82.64	259.61	-27.33
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.26	-0.03
销售商品提供劳务收到的现金/营业收入（元/股）	1.04	0.76	1.13

注：1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。

2、加权平均净资产收益率按照“ $P_0/(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$ ”计算。

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

3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/（期初归属于普通股净资产+当期归属于普通股净利润/2+增资额\*增资次月起到底的月数/12）”计算。

4、基本每股收益按照“基本每股收益=P0÷S，S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk”计算。

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

5、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算。

6、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算。

7、应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款）/2”计算。

8、存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2”计算。

9、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算。

10、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。

11、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债”计算。

## 六、相关机构的情况

### （一）主办券商

- 1、名称：联讯证券股份有限公司
- 2、法定代表人：徐刚
- 3、住所：广东省惠州市惠城区江北东江三路惠州广播电视新闻中心三、四楼
- 4、联系电话：010 - 64408701
- 5、传真：010 - 64408973
- 6、项目小组负责人：匡建
- 7、项目小组成员：刘志亮、陈荣寰、彭兵、张景楠

### （二）律师事务所

- 1、名称：山东康桥（北京）律师事务所
- 2、法定代表人：金荣奎
- 3、住所：北京市朝阳区朝外大街26号朝外门写字楼B座1602
- 4、联系电话：010—85653496
- 5、传真：010—85653496
- 6、负责人：刘胜远
- 7、经办律师：刘大伟

### （三）会计师事务所

- 1、名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、法定代表人：李尊农

- 3、住所：北京市西城区阜外大街1号四川大厦15层
- 4、联系电话：（010）68364878
- 5、传真：010-68348135
- 6、负责人：吴朝辉
- 7、经办注册会计师：刘志坚

#### （四）资产评估机构

- 1、名称：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
- 2、法定代表人：黄世新
- 3、住所：北京市西城区阜外大街1号东座18层南区
- 4、联系电话：010-88337302
- 5、传真：010-88337312
- 6、负责人：冯光灿
- 7、经办注册资产评估师：杜敏

#### （五）证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、法定代表人：王彦龙
- 3、住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
- 4、联系电话：010-58598980
- 5、传真：010-58598977

#### （六）拟挂牌场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

- 2、法定代表人：杨晓嘉
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
- 4、联系电话：010-63889512
- 5、传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、业务、产品介绍

#### （一）主要业务

公司主要从事包括酒店、写字楼、图书馆、医院、体育场馆、住宅楼等装饰工程的设计及施工服务。

公司属于建筑装饰行业，通过承接各类建筑装饰工程获取利润。公司根据收集到的项目信息选择投标项目，中标后签订工程合同。公司签订的合同通常为总价合同，约定合同总价、施工范围、施工期限、质量要求等。项目承接成功后，公司组建专项项目组进驻施工现场，负责项目进展。公司按照合同的要求，提供深化设计、材料采购、施工等服务，客户依据合同约定的阶段或进度向公司支付工程款，形成现金流。公司各项工程收入，扣除成本、费用、税费形成公司利润。公司基于对装饰业的深刻理解和对客户需求的精准把握，依托公司优秀的设计能力和专业化的施工工艺，为客户提供装修服务以获得稳定的利润和现金流。

报告期内，公司主营业务明确，可持续经营能力较强。

#### （二）主要产品及其用途

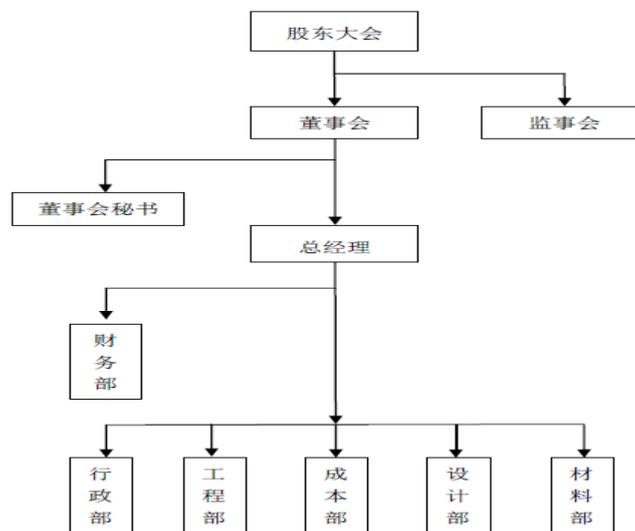
公司的服务包括公共建筑装饰施工服务、公共建筑装饰设计服务，主要服务情况如下：

**1、公共建筑装饰施工服务：**即公司组织施工工人在设计图纸的基础上对公共建筑进行施工作业，是对建筑的精确二度陈设和布置，包括软装饰和硬装饰。硬装饰指针对室内固定的不能移动的装饰物的作业，包含水电、贴磁砖、做墙面、做木工等作业。软装饰指在公共建筑的平面、立面等做完框架后，针对那些易更换、易变动位置的饰物与家具，如窗帘、沙发套、靠垫、工艺台布及装饰工艺品、装饰铁艺等部分的作业。

**2、公共建筑装饰设计服务：**即建筑或设计专业技术人员根据建筑物的功能及其环境的需求，为使建筑室内、外空间达到一定的环境质量要求，运用建筑工程学、人体工程学、环境美学、材料学等知识而从事的一种综合性的设计活动。公共建筑装饰设计的内容主要包括：建筑物室内、外各界面（顶面、墙面、柱面、地面等）和各界面上与建筑功能有关专业及其设备、设施装饰(不含一般粉刷)以及与之相关的室外环境、绿化设计及预算等。

## 二、内部组织结构及业务流程

### （一）内部组织结构

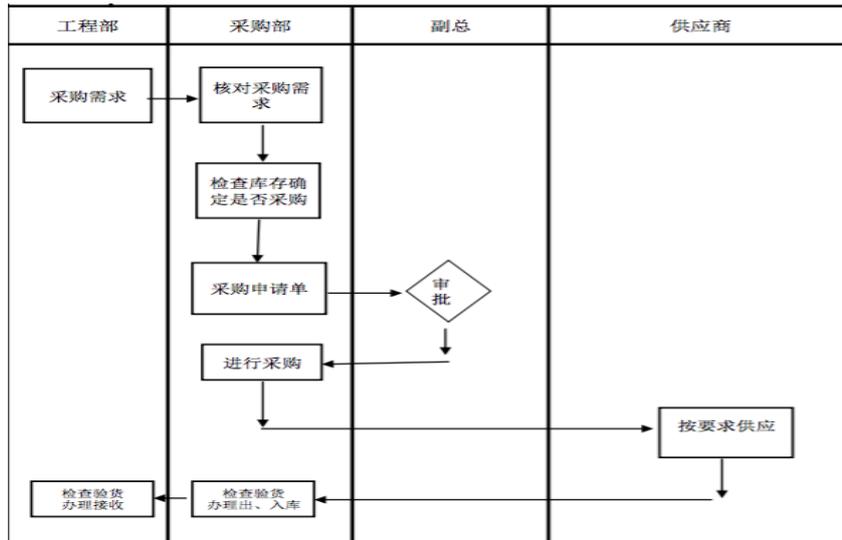


图： 公司组织结构图

### （二）主要业务管理流程

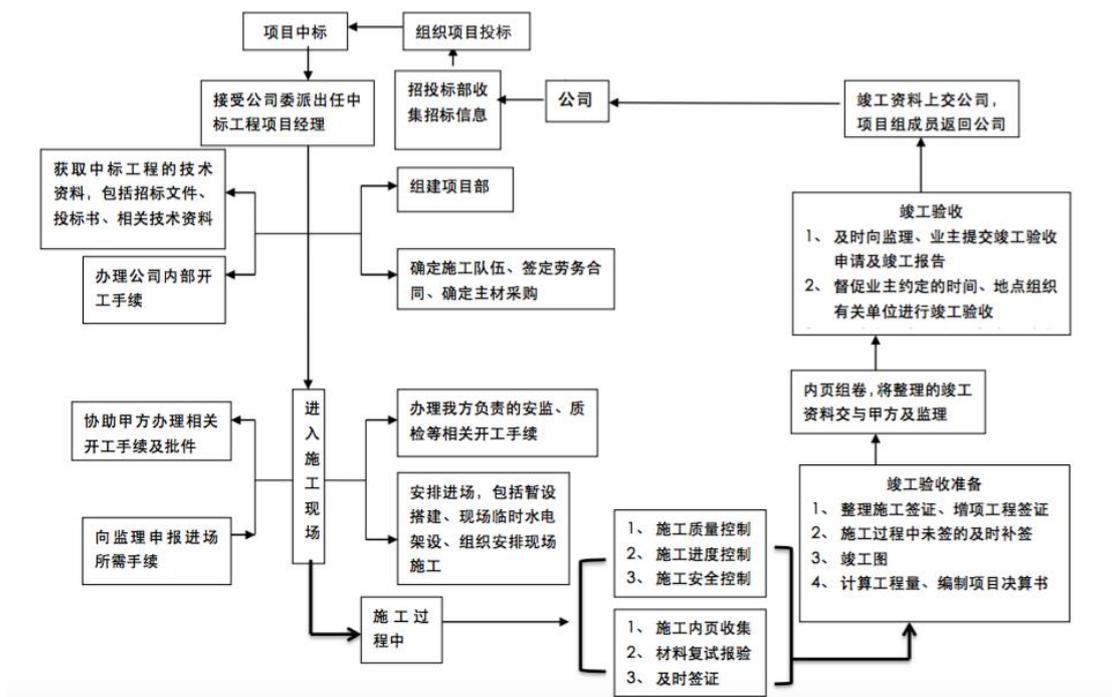
公司的业务流程主要包括采购和项目施工两个主要环节。

#### 1、采购流程图



图： 公司采购流程图

## 2、项目施工流程图



图： 公司项目施工流程图

## 三、业务关键资源要素

### (一) 产品运用的主要技术

#### 1、装饰装修工程施工服务工艺

公司团队施工经验丰富，熟悉项目工程的每一个环节，从如何制作标书，保证中标率，如何对接甲方，挖掘客户需求，到如何组建项目组，协调各项人力物力保障项目顺利进行，严格把握每一个环节，高效率、高质量地完成每一项工程；管理人员持有各类相关资质证书，且具备长期一线施工作业经验，理论知识和实践经验有效结合，专业程度高，严格贯彻公司施工质量标准。以上是公司独特的技术优势。

## 2、装饰装修工程设计技术

公司设计部人员全部持证上岗，专业能力强，且按照公司规定设计部与施工部紧密结合，设计人员必须以各种形式参与到施工过程中，一方面做到理论结合实际，及时改善设计方案，提高工作效率，也有利于提高设计师设计能力。另一方面，也利于设计人员及时发现，深度挖掘客户的潜在需求，想客户所未想，增强企业服务能力。2015年公司承做的“中国电力财务有限公司东北分公司新办公场所内装饰装修工程”和“辽宁省沈阳市铁西区国家税务局综合业务办公楼装饰项目”获得沈阳市建筑工程装饰奖，公司在装饰装修工程设计技术能力方面具有独特优势。

### （二）主要无形资产情况

#### 1、专利技术

截至本公开转让说明书签署日，公司无已经授权取得或正在申请的发明专利、实用新型和外观设计等专利技术。

#### 2、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司无已经取得或正在申请的软件著作权。

#### 3、商标权

截至本公开转让说明书签署日，公司无已经取得的和授权使用商标权。处于受理申请阶段的商标具体情况如下：

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有正在申请注册商标 4 个，具体情况如下表所示：

序号	商标图像	核定类别	申请日期	申请人
1		第 35、 37、42 类	2015 年 5 月 18 日	辽宁金麒麟装饰 工程有限公司
2	<b>牛牛好管家</b>	第 35、 37、 38、42 类	2015 年 7 月 13 日	辽宁金麒麟装饰 工程有限公司
3	找牛牛好管家	第 35、 37、 38、42 类	2015 年 7 月 14 日	辽宁金麒麟装饰 工程有限公司
4	找牛牛	第 9、 35、 36、 37、 38、42 类	2015 年 7 月 29 日	辽宁金麒麟装饰 工程有限公司

#### 4、网络域名

截至本公开转让说明书签署日，公司及其全资子公司拥有网络域名 11 个，具体情况如下表所示：

序号	ICP 备案许可证书	域名	所有者	有效日期
1	辽 ICP 备 15010018 号-1	58 好管家.com	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 18 日
2	辽 ICP 备	58 好管家.net	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 6 月 17 日至

序号	ICP 备案许可证书	域名	所有者	有效日期
	15010018 号-2			2018 年 6 月 18 日
3	辽 ICP 备 15010018 号-2	58haoguanjia.net	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 6 月 17 日至 2018 年 6 月 18 日
4	辽 ICP 备 15010018 号-2	牛牛好管家.com	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 6 月 27 日至 2020 年 6 月 27 日
5	辽 ICP 备 15010018 号-2	牛牛好管家.net	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 6 月 27 日至 2020 年 6 月 27 日
6	辽 ICP 备 15010018 号-2	niuniuhaoguanjia.com	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 6 月 27 日至 2020 年 6 月 27 日
7	辽 ICP 备 15010018 号-2	niuniuhaoguanjia.net	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 6 月 27 日至 2020 年 6 月 27 日
8	辽 ICP 备 15010018 号-2	58guanjia.net	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 4 月 20 日至 2020 年 4 月 20 日
9	辽 ICP 备 15010018 号-2	guanjia1.net	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 4 月 20 日至 2020 年 4 月 20 日
10	辽 ICP 备 15010018 号-2	guanjia51.net	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 4 月 20 日至 2020 年 4 月 20 日
11	辽 ICP 备 15010018 号-2	guanjia510.com	辽宁金麒麟装饰工程 有限公司	2015 年 4 月 20 日至 2020 年 4 月 20 日

### (三) 业务许可资格（资质）情况

#### 1、经营许可资质

序号	资质/证书名称	证书编号	颁发机构	有效日期	所属单位
1	建筑业企业资质 证书	D221000275	辽宁省住房和 城乡建设厅	至 2018 年 10 月 22 日	辽宁金麒麟 装饰工程股 份有限公司
2	建筑装饰工程设 计专项乙级	A221014357	辽宁省住房和 城乡建设厅	至 2018 年 9 月 23 日	辽宁金麒麟 装饰工程股 份有限公司

注：变更为股份有限公司名称的证书正在申请办理中。

根据住房和城乡建设部出台的《建筑业企业资质标准》，公司已取得了上述经营范围所需的相关资质和证照。同时根据实际控制人、控股股东丁闵出具的《声明与承诺》。公司在其所持资质范围内独立开展经营，不存在借用他人资质的情况。

## 2、公司获得的其他资质证书

### (1) 高新技术企业资质证书

截至本公开转让说明书签署日，公司未获得高新技术企业资质证书。

### (2) 其他认证证书

序号	证书名称	证书编号	有效期	颁发单位	内容
1	安全生产许可证	(辽)JZ安 许证字 [2014]0086 23	2014年6 月13日 至2017 年6月12 日	辽宁省住房和 城乡建设厅	许可范围：建筑施工
2	信用等级证书	20140721	2016年7 月	辽宁华信信 用评估有限 公司	针对企业的资金信用，盈利能力，经营管理能力，企业创新能力，企业发展前景，

					经调研、审核、评估，信用等级为 AAA 级
3	环境管理体系认证证书	04614E107 47R0S	2014 年 11 月 11 日至 2017 年 11 月 10 日	北京海德国 际认证有限 公司	认定金麒麟环境管理体系符合“GB/T 24001-2004 idt ISO14001:2004”标准，证书覆盖范围：资质范围内建筑装饰装修设计及施工及相关管理活动
4	质量管理体系认证证书	04614Q134 72R0S	2014 年 11 月 11 日至 2017 年 11 月 10 日	北京海德国 际认证有限 公司	认定金麒麟环境管理体系符合“GB/T19001-2008 idt ISO19001:2008”标准和“GB/T50430-2007”质量管理规范，证书覆盖范围：资质范围内建筑装饰装修设计及施工
5	职业健康安全管理体系认证证书	04614S105 57R0S	2014 年 11 月 11 日至 2017 年 11 月 10 日	北京海德国 际认证有限 公司	资质范围内建筑装饰装修设计及施工及相关管理活动

#### （四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无已经取得或正在申请的特殊业务许可。

#### （五）重要固定资产情况

##### 1、公司固定资产情况

##### 2015 年 07 月 31 日固定资产情况表

项目	金额（元）	占比（%）
一、固定资产原值合计	1,922,281.00	100.00
1、运输工具	1,778,385.00	92.51
2、电子设备	143,896.00	7.49
二、固定资产账面净值合计	1,826,467.23	100.00
1、运输工具	1,775,481.71	97.23
2、电子设备	50,985.52	2.87

## 2、公司租赁房产信息如下

序号	承租人	出租人	坐落	租赁面积(m <sup>2</sup> )	租金（元/年）	租赁期限
1	金麒麟	丁闵、张锐	沈阳市大东区广宜街明城国际 2504	40.00	12,000.00	2013.04.11-2014.04.10
2	金麒麟	丁闵、张锐	沈阳市大东区广宜街明城国际 2504	40.00	24,000.00	2014.04.11-2015.06.30
3	金麒麟	丁闵、张锐	沈阳市大东区广宜街明城国际 2504、2505、2506、2507	209.00	48,000.00	2015.07.01-2017.06.30

## （六）员工情况

### 1、员工基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共有员工 26 名，岗位结构、学历结构及工龄结构如下所示：

图. 员工岗位结构图

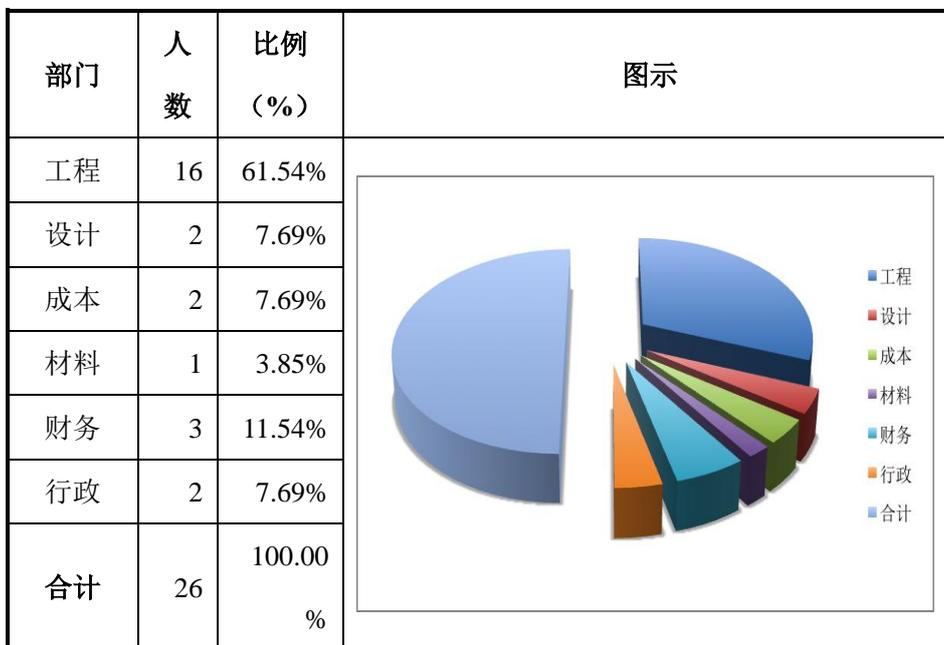


图. 员工学历结构图

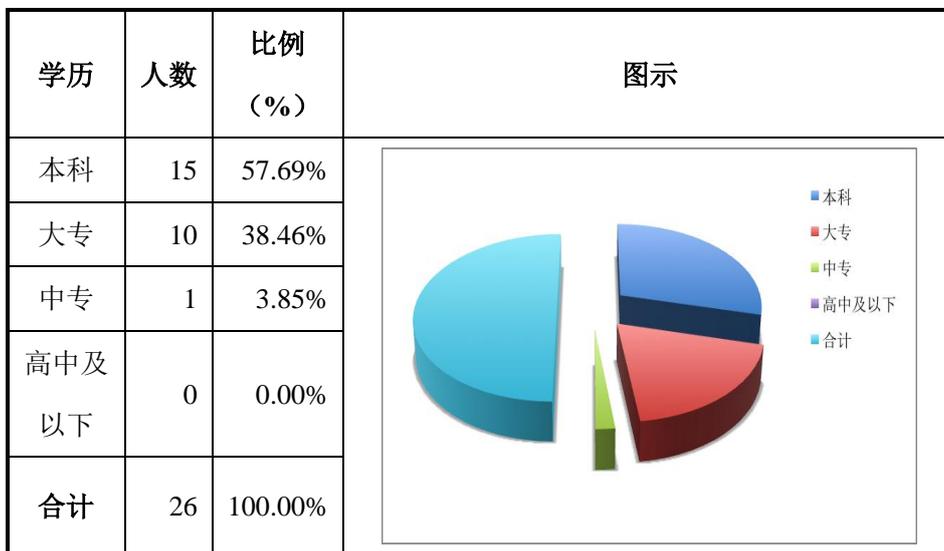
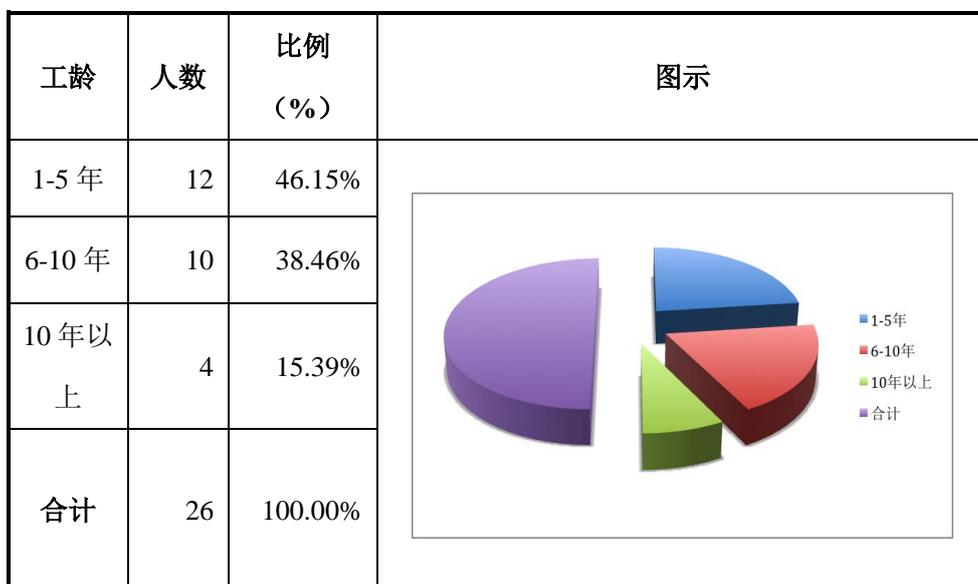


图.员工工龄结构图



2、核心技术人员情况

序号	1	主要业务经历及职务
姓名	吴晓丽	毕业于鲁迅美术学院视觉传达设计专业，大学专科学历。 2004 年 11 月至 2009 年 9 月任沈阳鼎诚建筑装饰装修工程有限公司，技术负责人;2009 年 9 月至 2013 年 3 月任辽宁轩铭装饰工程有限公司，技术负责人;2013 年 04 月至 2015 年 9 月,任辽宁金麒麟装饰工程有限公司技术负责人、成本部负责人。
年龄	38	
现任职务	成本部负责人	
任期	无固定期限	
持股比例	---	

(七) 研发资金投入情况

因报告期内公司未设立专门的研发机构，且相关的研发过程分散，缺乏系统性，金额较小，所以未设立专门的研发费用台帐，因此所发生的研发费用全部记入当期管理费用。

## （八）环保情况

公司的生产经营活动所涉及环保问题及相应环保审批手续由客户及相应业主承担，公司本身不涉及环保问题。且报告期内公司未因违反环境保护制度而受到环境保护部门的处罚。

## （九）安全生产

### 1、安全生产许可及安全设施验收情况

根据《安全生产许可证条例》第二条的规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。”金麒麟目前持有辽宁省住房和城乡建设厅颁发的编号为“（辽）JZ安许证字[2014]008623”的《安全生产许可证》，许可范围：建筑施工，有效期自2014年6月13日至2017年6月12日。

依照《中华人民共和国安全生产法》第三十一条规定：“矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收；验收合格后，方可投入生产和使用。安全生产监督管理部门应当加强对建设单位验收活动和验收结果的监督核查。”公司的建设项目不属于矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目，无需建设单位组织对安全设施进行验收。

### 2、安全生产、施工防护、风险防控措施

公司认真贯彻落实国家和地方各级政府有关安全生产的法律法规，并制定和完善安全生产管理制度、安全生产操作规范；公司严格落实企业主体责任，实施安全生产责任制，将安全施工管理情况与责任人的业绩考核挂钩；注重施工现场管理，不断提升工程部、安全生产责任人、专职安全员施工过程中的安全管理水平，防止安全隐患和野蛮施工行为造成安全管理漏洞；工程部定期开展施工安全生产检查，对施工隐患进行排查；充足配备安全防护用品，及时更新安全设施装备；加强施工人员安全生产教育培训，增强施工人员自我安全防护意识；加倍重视对劳务外包人员的安全教育培训工作，使施工人员能够按照操作规范进行施工作业。

### 3、安全生产方面的事故、纠纷、处罚

2015年10月20日，沈阳市建筑工程安全监督站出具《证明》，证明金麒麟近三年在沈阳房屋建筑类施工过程中未发生较大及以上安全生产事故。

2015年10月27日，沈阳市城乡建设委员会出具《证明》证明金麒麟在沈阳市勘察设计市场活动中，近三年经营符合国家及地方法律法规的有关规定，无不良行为记录，未发现质量责任事故。

#### (十) 质量标准

公司已建立并完善质量管理体系和管理制度，并获得质量管理体系认证证书，确保质量管理体系的有效运行，确保公司产品服务质量的稳定性和高品质。公司质量标准符合法律法规规定，不存在因违反产品质量法律法规而受到相关主管部门行政处罚的情形。

## 四、业务经营情况

### (一) 业务收入构成及产品的销售情况

#### 1、业务收入构成

公司主要业务为承接酒店、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等装饰工程的设计及施工。报告期内，公司主要业务收入及比例如下表所示：

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
工程装饰	6,830,740.40	99.17	15,860,091.53	99.39	2,109,467.73	100.00
工程设计	57,357.27	0.83	97,087.38	0.61		
合计	6,888,097.67	100.00	15,957,178.91	100.00	2,109,467.73	100.00

2013年、2014年、2015年1-7月营业收入分别为2,109,467.73万元、15,957,178.91元、6,888,097.67元。2015年预计全年业绩增长放缓。2015年1-7月公司工程施工、设计销售收入占比分别为99.17%和0.83%；2014年该比例为

99.39%和 0.61%；2013 年该比例分别为 100%和 0。公司主要提供公装建筑装饰工程施工服务，设计服务收入较少，一直作为增值服务项目。

2014 年始受宏观经济和国家政策影响，建筑装饰行业企业业绩受到一定程度影响，而公司业绩却在 2014 年实现逆势上涨，实现销售收入 15,957,178.91 元，较 2013 年增长 656.46%。受宏观经济和房地产行业持续走弱的影响，2015 年业绩增长放缓。针对外部环境的影响，公司制定了相应的应对措施：一方面积极筹备申请一级资质，扩大业务承接范围和能力。逐步改善治理结构，降低成本，增强企业实力，提高传统业务的运营效率。另一方面，公司正积极实施互联网家居服务项目，实现家居服务互联化过程中的新的利润增长点。随着公司治理的不断改善、传统业务的稳步发展和新业务的逐步落实，公司的营业收入将实现稳步快速增长。

## 2、报告期内，公司主要业务成本及比例如下表所示：

单位：元

收入分类		工程装饰	工程设计	合计
2015 年 1-7 月	收入	6,830,740.40	57,357.27	6,888,097.67
	成本	5,168,475.07	18,666.67	5,187,141.74
2014 年度	收入	15,860,091.53	97,087.38	15,957,178.91
	成本	12,100,953.15	32,000.00	12,132,953.15
2013 年度	收入	2,109,467.73	-	2,109,467.73
	成本	1,326,074.67	-	1,326,074.67

报告期内，公司主营业务成本与主营业务收入配比，工程施工成本占比较大主要原因是公司的服务构成中工程施工占比较大，成本变动与收入变动一致。

## 3、按地区划分的收入

地区名称	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
东北	6,696,275.27	97.22	15,144,524.03	94.91	1,422,167.73	67.42
华北	191,822.40	2.78	224,567.50	1.40		

华东			588,087.38	3.69		
西北					687,300.00	32.58
合计	6,888,097.67	100.00	15,957,178.91	100.00	2,109,467.73	100.00

公司承接的工程项目大部分都在辽宁省地区，公司今后将加大对周边省份业务的开拓力度。

## (二) 产品主要消费群体及报告期内前五大客户情况

### 1、产品消费群体

公司公共建筑设计和施工服务主要通过主动投标的方式进行承揽，公司主要目标客户为大型国企、银行、酒店、政府机构、房地产商等。

### 2、前五大客户

2015年1-7月公司前五大客户情况表

序号	客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
1	云峰发电厂	1,499,264.96	21.77
2	大连融毅典当有限公司	1,270,000.00	18.44
3	（丹东）太平湾发电厂	708,096.58	10.28
4	辽宁省投资集团有限公司房地 地产有限公司	700,000.00	10.16
5	辽宁经济管理干部学院	640,859.96	9.30
	总计	4,818,221.50	69.95

2014年公司前五大客户情况表

序号	客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
1	大连铭毅房地产开发有限公司	5,246,000.00	32.87
2	中国平安财产保险股份有限公司辽 宁分公司	1,721,210.00	10.79
3	国网辽宁省电力有限公司阜新 供电公司	1,654,290.20	10.37

4	国网辽宁省电力有限公司铁岭供电公司	1,563,904.00	9.80
5	云峰发电厂	1,062,965.26	6.66
	总计	11,248,369.46	70.49

2013 年公司前五大客户情况表

序号	客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入比例（%）
1	辽宁省公路勘测设计公司	902,807.73	42.80
2	国网内蒙古东部电力有限公司赤峰供电公司	687,300.00	32.58
3	辽宁五州公路工程有限公司	519,360.00	24.62
	总计	2,109,467.73	100.00

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前五大客户中占有权益。

### （三）产品原材料情况及报告期内前五大供应商情况

#### 1、主要产品原材料占比及供应情况

公司项目成本主要由人工费用、原材料费用构成，其中 2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月份，人工费用(主要为项目管理人员费用、劳务分包成本)占总成本比重分别为 0、13.51%、3.94%，主要材料费用占项目成本比重分别为 100%、86.49%和 96.06%。

公司主要原材料为石材、板材、水电安装等各种建筑材料及半成品。公司开展业务所需的原材料市场供应商数量较多，并且公司与主要供应商建立了良好的合作关系，因此，公司的原材料供应情况比较稳定，保障了公司正常经营。

#### 2、产品前五大供应商

2015 年 1-7 月前五大供应商情况表

序号	供应商名称	采购金额（元）	占公司采购总额比例（%）
----	-------	---------	--------------

序号	供应商名称	采购金额 (元)	占公司采购总额比例 (%)
1	沈阳大东区太丰润发装饰材料商行	1,099,989.00	15.01
2	沈阳鑫金泰富建筑材料有限公司	850,001.00	11.60
3	沈阳大东区太丰源润发水性涂料经销处	690,011.00	9.42
4	盘锦市双台子区万达顺物资经销处	448,375.00	6.12
5	沈阳市铁西区玉环富旺阀门经销处	150,000.00	2.04
小计		3,238,376.00	44.19

2014 年前五大供应商情况表

序号	供应商名称	采购金额 (元)	占公司采购总额比例 (%)
1	沈阳鑫金泰富建筑材料有限公司	2,378,319.15	22.66
2	沈阳市东北装饰城润发板材商行	2,097,540.00	19.99
3	沈阳洪盟建筑材料有限公司	1,241,827.34	11.83
4	东莞市唯美装饰材料经销处	683,714.00	6.52
5	沈阳海连天建材销售有限公司	331,342.50	3.16
小计		6,732,742.99	64.16

2013 年前五大供应商情况表

序号	供应商名称	采购金额 (元)	占公司采购总额比例 (%)
1	沈阳市益民兴顺五金建材经销处	460,000.00	31.34
2	沈阳海连天建材销售有限公司	351,073.71	23.92
3	沈阳市铁西区信达欧派橱柜经销处	203,000.00	13.83
4	杭州诺贝尔集团有限公司沈阳分公司	99,724.00	6.80
5	沈阳市东易博斯装饰工程有限公司	69,543.60	4.74
小计		1,183,341.31	80.63

报告期内，重合的前五大供应商有沈阳鑫金泰富建筑材料有限公司、沈阳海连天建材销售有限公司。公司于 2005 年 2 月 1 日起成立，在经营过程中，

与一些建筑建材家居供应商（包括沈阳鑫金泰富建筑材料有限公司、沈阳海连天建材销售有限公司等公司）共同进步，共同发展，直接向建材家居供应商购买装饰工程所需的原材料。形成了稳固的合作关系，故报告期内前五大供应商存在重合。公司在发展过程中，随着业务的不断扩大，前五大的供应商中，存在重合的供应商所占比例逐年得到稀释，同时公司占有市场份额逐渐扩大，供应商合作伙伴增多，且公司不存在向单个供应商采购比例超过采购总额 50% 的情况。对单一供应商不存在依赖。公司与前五大供应商的合作方式为先通过市场询价，再询问公司以前重合同守信用的供应商是否能提供比市场更优惠的价格和服务，如可以，则与原供应商续签合同。通过签订采购合同，供应商根据合同约定提供材料，公司按合同约定方式付款。合同到期后再根据需要确定是否续签。

根据公司股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具的调查表、简历，根据公司实际控制人、5%以上股份股东、董事、监事及高级管理人员出具的《关于在主要客户或供应商中占有权益的声明与承诺》、《关于对外投资及任职的声明与承诺》，并对前五大供应商在全国企业信用信息公示系统（<http://gsxt.saic.gov.cn>）核实，公司、公司股东、董事、监事、高级管理人员与前五大供应商不存有关联关系。

### 3、外协加工供应商

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在委托外协加工供应商情况。

## （四）重大业务合同及履行情况

### 1、对公司持续经营有重大影响的业务合同

报告期内，公司正在履行、即将履行且可能对经营活动以及资产、负债和权益产生显著影响的标的额在 100 万元以上的重大业务合同如下：

序号	客户名称	合同内容	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
1	大连铭毅房地产开发有限公司	轴都新城 G2 公建办公楼装修	5,246,578.30	2014.3.1 1	已履行

序号	客户名称	合同内容	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
		工程			
2	中国平安财产保险股份有限公司辽宁分公司	平安产险鞍山中心支公司职场装修工程	1,721,210.00	2014.9.5	已履行
3	国网辽宁省电力有限公司阜新供电公司	阜新供电公司一级营业厅大修工程	1,671,000.00	2014.11.10	已履行
4	辽宁省投资集团有限公司房地产分公司	辽宁凤凰国际商务中心地下室行车道铝挂件吊项工程	1,290,000.00	2014.12.30	正在履行
5	国网辽宁省电力有限公司铁岭供电公司	开原供电所改造工程	1,565,000.00	2014.12.1	已履行
6	云峰发电厂	云峰发电厂生产培训综合楼大修	1,062,965.26	2014.12.11	已履行
7	大连融毅典当有限公司	大连融毅典当有限公司办公楼装修工程	1,270,000.00	2015.3.13	已履行
8	云峰发电厂	云峰发电厂综合服务中心办公楼屋面及墙面大修	2,141,807.08	2015.5.19	正在履行
9	国网内蒙古东部电力有限公司兴安供电公司	国网蒙东兴安供电公司营业厅标准化建设	1,220,820.99	2015.5.20	正在履行

序号	客户名称	合同内容	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
		与改造			

## 2、对公司持续经营有重大影响的采购合同

报告期内，公司正在履行、即将履行且可能对经营活动以及资产、负债和权益产生显著影响的标的额在 100 万元以上的重大采购合同如下：

序号	供应商名称	合同标的	合同金额(元)	签订日期	履行情况
1	沈阳东北装饰城润发 板材商行	吊顶材料	2,097,540.00	2014.5.5	已履行
2	沈阳鑫金泰富建筑材 料有限公司	地砖瓷 砖装饰材 料	1,187,550.00	2014.12.4	已履行

## 3、对公司持续经营有重大影响的劳务分包合同

报告期内，公司正在履行、即将履行且可能对经营活动以及资产、负债和权益产生显著影响的标的额在 100 万元以上的重大劳务分包合同如下：

序号	劳务分包商	合同金额(元)	签订日期	履行情况
1	辽宁建业劳务施工有限公司	1,500,000.00	2014.2.28	已履行

报告期内，公司劳务分包商辽宁建业劳务施工有限公司具有相应资质，公司主要通过协议定价方式与劳务公司进行定价，根据分包项目的预算成本加上分包商合理的利润并结合市场行情及项目具体情况与分包商协商确定价格。在报告期内公司劳务分包的项目为大连铭毅房地产开发有限公司开发的轴都新城 G2#公建办公楼装修工程。劳务分包款为 1,500,000.00 元，而项目总成本 3,907,590.00 元，分包款占该项目总成本的 38.39%。在项目的实行过程中，公司只将一些临时性、辅助性、可替代的非核心工作，技术含量较低的工作分包出去，并且项目经理、项目技术负责人、质量员、安全员、施工员都是公司的在职职工，劳务公司派遣的普通员工严格按照公司的要求施工，分包的项目工程质量在可控范围内。公司分包项目大连铭毅房地产开发有限公司开发的轴

都新城 G2#公建办公楼装修工程因为甲方对工期有严格要求且公司在大连属于异地施工，属于特殊原因导致的外包，而且仅仅提供普通劳务人员，项目分包在公司整个业务中所处环节和所占地位不重要。除此之外，公司不存在其他任何形式的项目分包。

## 五、公司商业模式

公司属于建筑装饰行业，通过承接各类建筑装饰工程获取利润。公司根据收集到的项目信息选择投标项目，中标后签订工程合同。公司签订的合同通常为总价合同，约定合同总价、施工范围、施工期限、质量要求等。项目承接成功后，公司组建专项项目组进驻施工现场，负责项目进展。公司按照合同的要求，提供深化设计、材料采购、施工等服务，客户依据合同约定的阶段或进度向公司支付工程款，形成现金流。公司各项工程收入，扣除成本、费用、税费形成公司利润。公司基于对装饰业的深刻理解和对客户需求的精准把握，依托公司优秀的设计能力和专业化的施工工艺，为客户提供装修服务以获得稳定的利润和现金流。

### 1、业务承接模式

公司搜集招标信息并对客户信息进行分析，筛选出实力强、信誉可靠的优质客户进行合作。公司主要目标客户为大型国企、银行、酒店、政府机构、房地产商等。目前主要市场集中在辽宁省内的各级市县、内蒙古部分市县以及北京等地。

项目评审：工程部负责对外承接业务。在业务承接过程中，首先由招标负责人收集相关信息并进行动态跟踪，以获取完整、全面的项目资料，以便进行项目筛选。

组织投标：项目承接后，由投标团队负责编制投标文件。投标团队由投标组、预算组、施工组等相关人员组成，负责甲方客户的投标事项。预算组做好成本分析及预算，施工组对工程进行施工组织计划和编审。

**公司的全部客户均通过招标方式获得，公司经投标竞争中标后，与客户签**

订销售合同和订单。因公司客户均通过招标方式获得，所以公司未制定反商业贿赂措施。公司报告期内采用招标方式和商务谈判模式销售占比情况如下表：

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	营业收入(元)	占比(%)	营业收入(元)	占比(%)	营业收入(元)	占比(%)
招标方式	6,888,097.67	100.00	15,957,178.91	100.00	2,109,467.73	100.00
商务谈判						
合计	6,888,097.67	100.00	15,957,178.91	100.00	2,109,467.73	100.00

报告期内通过招投标获得主要订单数量，金额及占当期销售收入比重情况：

项目	2015年1-7月			2014年度			2013年度		
	订单	收入金额(元)	收入占比	订单	收入金额(元)	收入占比	订单	收入金额(元)	收入占比
招标方式	15	6,888,097.67	100.00	18	15,957,178.11	100.00	3	2,109,467.73	100.00

## 2、采购模式

### (1) 供应商审核、评估体系

公司建立了供应商审核、评估体系，优质供应商可成为首选供应商。所有的供货商都要有《供货商调查表》，采购要填写《供货商评定表》呈报副总经理批准合格后，登记为《合格供货商》，所有采购应在合格供货商中选择进行。每类型物料必须同时建立至少三家合格供应商。

### (2) 仓库管理

公司建立了出、入库制度，出、入库需填写《出入库单》。材料员每月要对库存进行盘点，对原材料质量进行检查，做好库存台账，核对库存，避免盲目采购，及时处理库存余料。

### (3) 采购申请

公司制定了《采购管理制度》，原材料的采购首先由工程部按照实际需求情况填写《提料申请》，注明物品的名称、规格/型号、数量、质量状况等。材料员在对照施工进度后对采购明细进行确认，确认完毕后报总经理审批，审批后，由采购负责人组织采购。

财务部负责对采购交易价格的监督、采购成本核算和供应商付款等工作。

### 3、项目实施模式

公司对项目的成本、进度和质量都有严格详细的控制制度和执行规范，从而全面有效控制项目实施的各个阶段。

#### (1) 组建项目组

项目中标后，工程部人员于开工前进行现场勘察，施工复杂或新工艺项目要有设计师、预算员参加，对照施工现场会审施工图纸及清单，并做好施工现场勘查记录。根据项目需要组建专项项目组，根据工程特点配备人员。组建原则：高效、优化。项目负责人应组织项目组全体管理人员熟读施工图纸、招标文件、清单报价，重点记录付款方式、合同造价、甲方需求、工艺要求、材料要求等。项目组根据工程特性选择是否需要采用劳务分包，如需要则在对照报价后报公司评估甄选。

#### (2) 施工模式

整个工程施工阶段实行项目经理负责制。为了保障工程如期竣工且品质优良，公司对项目经理的工作范围、职责、权利和义务有严格详细的规定，并建立了考核奖惩制度。

**制定计划：**项目经理预先制定施工组织计划，在进场施工前与设计部门、材料部开协调会，进行技术交底和材料交底。项目经理对于有疑问的设计提请设计师做出详细解释说明，对于工程中所使用的材料做到清楚明晰。

**定期检查：**施工开始后，工程部负责人需要定期到现场检查，把握设计效果的实施情况和质量安全保障情况，项目经理可以视情况提请技术支持，要求技术人员抵达现场解决问题。如遇重大疑难施工障碍，项目经理视情况提请召

开协调会，由项目部会审来解决难题。

**工程例会：**项目经理每天必须做好施工记录及施工日记，项目负责人的施工日记每天发回公司由公司领导审阅，施工日记必须准确真实。在与甲方开例会或其他重要会员时，必须保证有会议记录，作为工程结算时的重要证明资料。

**材料统筹：**项目经理合理统筹材料供应商供货，对数量和质量进行严格验收并指派专人专地看管保护，对样品进行封样保存，对特殊材料采取特殊存放保护措施。

**施工作业：**公司在整个作业过程中严格遵守 GB50210《建筑装饰装修工程质量验收规范》和 GB50300-2001《建筑工程质量验收统一标准》和公司制定的《建筑施工安全操作规程》相关规定执行，保证工艺质量、做好成本、安全、进度等控制管理。

施工作业实行单人单工，一个工人只负责一个工种，降低难度，易于工人在较短时间内熟练掌握工艺，进而提高工作效率和施工质量。

**竣工验收、决算与收款流程：**项目完工后，由甲方、监理单位公司一起组织竣工验收，合格后出具竣工报告，随后进入决算流程，公司提供工程完整的结算资料(技术核定单、签证单、图纸变更等)，按照合同价款及专用结算条款约定的内容调整工程价款，进行工程竣工决算。甲方收到公司递交的竣工结算报告及完整的结算资料后进行核实，确认资料完整性并在审核完毕后的一定期限内支付决算工程款。

**售后服务：**工程竣工验收后，由公司工程部负责对工程使用、保养及维护保修进行定期跟踪服务，每年回访一次，每次回访要有回访记录，发现问题及时组织项目部进行保修，解决工程后续过程中产生的问题。保修期结束项目经理与业主办理质保金收款事宜。

## 六、公司所处行业的基本情况

### (一) 行业概况

#### 1、行业基本情况及分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），本公司为建筑装饰和其他建筑业（行业代码：E50）。根据我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）公司属于建筑装饰和其他建筑业（E50）中的建筑装饰业（E5010）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“建筑装饰业（E5010）”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“建筑与工程（12101210）”。根据公司产品和服务应用领域的不同，细分为公共建筑装饰行业。

建筑装饰业主要包括公共建筑装饰、住宅装饰和幕墙工程三大组成部分，公共建筑装饰行业为建筑装饰行业的主要细分行业。公共建筑主要包括酒店、办公楼、地铁站、火车站、商业类物业、展览馆、医院及其他公共建筑。公共建筑装饰指通过建筑装饰设计和施工来保护公共建筑的主体结构、完善其使用功能并美化其室内外空间的过程。从原材料供应、商业道具加工生产、设计、施工到最后公共建筑物投入使用，本行业已经形成了一个完整的产业链。

## 2、行业发展概况及发展趋势

### （1）行业监管体系

建筑装饰行业的主管部门为住房和城乡建设部及各地建设行政主管部门，中国建筑装饰协会为建筑装饰行业的行业自律组织。

### （2）行业相关政策法规

管理和规范建筑装饰行业的主要法律法规包括：

- （1）《中华人民共和国建筑法》；
- （2）《中华人民共和国合同法》；
- （3）《中华人民共和国招标投标法》；
- （4）《中华人民共和国消防法》；
- （5）《建设工程质量管理条例》；
- （6）《建设项目安全生产管理条例》；

- (7) 《建筑装饰装修工程质量验收规范》；
- (8) 《建筑工程施工质量验收统一标准》；
- (9) 《民用建筑工程室内环境污染控制规范》；
- (10) 《民用建筑节能条例》；
- (11) 《建设工程安全生产管理条例》；
- (12) 《建筑业企业资质管理规定》；
- (13) 《建筑施工企业安全生产许可证管理规定》；
- (14) 《室内装饰工程质量规范》等。

### 3、公司所处行业与上下游行业的关系

#### (1) 与上游行业的关系

公共建筑装饰行业的发展带动了建筑装饰材料行业的快速发展。同时，新材料的研发和使用也促进了公共建筑装饰行业的进步，两者密切相联。建筑装饰材料价格的波动会对公共建筑装饰行业构成直接影响，建筑装饰材料质量的好坏对公共建筑装饰工程质量的优劣具有重要影响。

#### (2) 与下游行业的关系

公共建筑装饰下游广泛，如星级酒店、商业建筑（如写字楼、商场、金融建筑等）、文教体卫建筑（包括文化、教育、科研、体育、卫生医疗建筑等）、政府机关、通信建筑（如邮电、通讯、广播用房）以及交通运输类建筑（如机场、车站、地铁）等。公装市场增长主要来源于城镇化、政府投资以及消费升级等因素的驱动。公共建筑装饰行业整体水平的上升业促进了下游公共建筑装饰消费需求的升级。

### 4、公共建筑装饰市场发展概况及趋势

#### (1) 公共建筑装饰市场行情

根据国家统计局的数据，2010-2014年，我国公共建筑装饰产值呈逐年增长

趋势。2014年，我国公共建筑装饰产值达到了16,500.00亿元，同比增长5.77%。

我国建筑装饰总产值及增速如下表：（资料来源：国家统计局）



我国公共建筑装饰总产值及增速如下表：（资料来源：国家统计局）



## (2) 公共建筑市场需求预测

根据第三方机构前瞻产业研究院的预测，2015-2020年我国公共建筑装饰市场容量如下，预计到2020年，其市场规模将达到2.45万亿元。2015-2020年公共建筑装饰市场容量预测如下表：（资料来源：前瞻产业研究院《2015-2020年中国建筑装饰行业发展前景与投资战略规划分析报告》）



### （3）行业所处生命周期

公司所属行业为建筑装饰行业，我国建筑装饰行业还处于“成长期”。具体特征如下：首先，除已形成的少数大型企业外，行业内以中小型企业为主，一般主要在当地开展业务，呈现一定的区域性。其次，我国建筑装饰行业市场前景广阔，未来市场容量将进一步扩大；该行业会随着宏观经济的变化呈现出一定的周期性，但表现不明显，属于弱周期性行业。主要原因是：（1）建筑装饰产品更多地体现在设计创意方面，人们与生俱来的对美的不懈追求决定了建筑装饰必须不断更新换代；（2）即使行业从新兴走向成熟，增长速度可能从快速走向平稳，但是已形成的巨大存量建筑产品仍为行业提供了巨大的市场空间。

由此可见：我国建筑装饰行业还处于“成长期”。

### 5、影响行业发展的有利因素和不利因素

影响行业发展的有利因素主要有以下几方面：

#### （1）有利因素

##### a) 市场需求具有可持续性

与土木建筑业、设备安装业等一次性完成工程业务不同，每个建筑物在其完成直到整个使用寿命的周期中，都需要进行多次装饰装修。根据行业平均经验，一般宾馆饭店、写字楼的装修周期是 6-8 年，而娱乐场所、商务用房的装修周期还会更短。因此，建筑装饰行业的发展具有乘数效应和市场需求可持续性的特点。

##### b) 国家产业政策支持建筑装修行业健康有序发展

针对建筑装饰行业的发展，目前国家已经颁布了一系列的政策，主要颁布了《建设工程质量管理条例》、《建设工程安全生产管理条例》、《物业管理条例》、《住宅室内装饰装修管理办法》、《建筑企业资质管理规定》、《建筑施工企业安全生产许可证管理条例》等法规，并且以《建筑装饰装修工程质量验收规范》、《住宅装饰装修工程施工规范》、《玻璃幕墙工程技术规范》等规范为基础。我国建筑装饰装修行业的法律规范正在逐步的形成，有利于维

护装修市场的稳定。

c) 行业技术水平不断上升

近年来，建筑装饰行业技术水平有了新的发展和提高，特别是行业内龙头企业在建筑装饰设计能力和施工工艺方面有较大改善。另外，节能、环保、低碳技术的创新技术也在装饰行业逐步推广，为行业的技术水平进步奠定了基础。行业整体技术水平的提升将促进建筑装饰市场的良性发展。

## (2) 不利因素

a) 宏观经济增速放缓

2011 年以后，我国 GDP 增长速度开始步入 7%-8% 区间，并呈现下行态势。从中长期来看，我国经济增速下降是大概率事件。增长放缓的背后，是传统产业产能严重过剩、房地产持续调整和基础设施建设投资放缓的叠加效应。

b) 行业竞争不规范

由于我国建筑装饰行业起步较晚，企业规模普遍较小，在中低端市场存在利用偷工减料、垫资、低价竞标等不规范竞争手段承揽业务的现象，影响了行业的整体诚信水平，削弱了行业的议价能力，对行业的发展造成不利影响。

c) 企业规模偏小，标准化程度较低

由于我国建筑装饰行业起步较晚，企业规模普遍很小。到目前为止，我国尚未拥有国际化的建筑装饰龙头企业。同国际大公司比较，国内企业差距较大。虽然一些企业开始实现工厂化、产业化以及实现企业联盟与协作，但其比例比较低。大部分企业规模小、资金、技术实力差，加上标准化水平低，管理不够规范，施工质量难以保障和提高，行业整体运行效率较低，国际竞争力仍比较弱。

d) 融资渠道单一，运营资金紧张

建筑装饰企业对于资金的需求量较大，资金规模是影响企业整体规模的重要因素。但国内建筑装饰企业多为民营企业，企业发展资金主要依靠自身发展积累，融资渠道主要依赖银行借款，运营资金相对紧张，限制了企业的发展速

度和规模。

## （二）风险特征

### 1、工程质量风险

工程质量是影响建筑装饰企业信誉和品牌的重要因素，特别是公共建筑装饰行业，工程量大、复杂程度高，对企业安全质量管理能力要求较高。公司完成的建筑装饰服务若出现质量问题，将会对公司的信誉与品牌产生不利影响。随着公司规模的不间断扩大和业务量的持续增加，如果因为管理不善等原因导致出现重大工程质量问题，将对公司的声誉和后续业绩表现带来负面影响。

### 2、市场竞争风险

目前，国内从事公共建筑装饰的同类企业众多，市场集中度很低。已有不少企业在公共建筑装饰的专业设计、施工能力、综合配套服务等方面具有了较强的实力，公共建筑装饰竞争将日益加剧。同时，与发达国家的同类企业相比，公司在建筑装饰设计、施工质量、工程设计的范围和档次等方面还存在一定差距。另外，中国装饰市场的巨大需求将吸引更多的外资装饰装修企业在设计市场和施工领域与国内企业展开激烈竞争，公司将面临一定的市场竞争风险。

## （三）公司在行业中的竞争地位

### 1、竞争格局

据中国建筑装饰业协会统计，2014年行业内企业总数在14万家左右，企业平均产值约为2257万元，其中公共建筑装饰领域最大企业完成工程产值340亿元以上；装饰装修行业年工程产值超过50亿元的企业增加到8家。公共建筑装饰装修百强企业平均年产值17.16亿元。我国建筑装饰行业市场集中度较低，行业内企业众多，未来随着市场规模的扩大，市场集中度也将进一步提高，行业内一大批的装饰企业将面临淘汰出局。

截止到2014年底，全国共有建筑装饰行业上市公司16家，其中建筑装饰装修类企业10家，建筑幕墙类企业6家。另有50多家装饰公司在股权交易所成功挂牌交易，资本市场中装饰板块在不断扩大。预计未来几年，将持续有装

装饰公司上市，资本市场中主板、创业板、中小板和新三板的装饰板块还将持续扩充，登陆资本市场与社会共享企业发展成果的企业数量将不断增加。

据不完全统计，我国建筑装饰行业相关上市公司情况如下：

	公司名称	主营业务
A 股上市公司	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	承接酒店、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等公共装饰工程的设计及施工;建筑幕墙工程的制作和施工;木制品制作等。
	上海全筑建筑装饰集团股份有限公司	住宅全装修业务、公共建筑装饰、家装施工、设计和家具业务等。
	深圳广田装饰集团股份有限公司	主要为大型房地产项目、政府机构、大型国企、跨国公司、高档酒店等提供综合建筑装饰解决方案及工程承建服务。
	浙江亚厦装饰股份有限公司	建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程的设计、施工，以及石材加工、铝制品、金属门窗、建筑装饰材料、家俱、木制品的生产、销售等。
新三板挂牌企业	北京市金龙腾装饰股份有限公司	住宅、商业地产及其他公共建筑的设计、施工一体化服务，兼营室外装饰设计施工、园林景观等综合性装饰工程。
	重庆广建装饰股份有限公司	大型室内外公共建筑装饰装修工程，集设计、施工和设备安装于一体，主要产品为国际五星级酒店、住宅精装房、办公楼等精品装饰工程。
	东亚装饰股份有限公司	承接酒店、科研院所、文体场馆、商业地产、民生项目(地铁站、医院)等公共建筑的内外装饰和幕墙设计及施工。

## 2、公司的竞争地位

据中国建筑装饰业协会统计，2014 年行业内企业总数在 14 万家左右，企业平均产值约为 2,257.00 万元，其中公共建筑装饰领域最大企业完成工程产值 340 亿以上；装饰装修行业年工程产值超过 50 亿元的企业增加到 8 家。

根据第三方机构前瞻产业研究院预测，2014年、2013年公共建筑装饰行业市场容量分别为1.65亿元和1.56亿元；而2014年、2013年公司主营业务收入分别为15,957,178.91元、2,109,467.73元，目前公司市场占有率虽然较低，但上升趋势明显。

公司是沈阳市建筑装饰协会会员单位，曾荣获沈阳市建筑装饰协会颁发的沈阳市建筑装修优秀品牌企业、沈阳市装饰装修业优秀企业家、沈阳市建筑装修业诚信经营示范单位等荣誉。公司完成的中国电力财务有限公司东北分公司新办公场所内装饰装修工程、辽宁省沈阳市铁西区国家税务局综合业务办公楼装饰等项目也获得了沈阳市建筑装饰协会颁发的建筑工程装饰奖。市场竞争虽然激烈，公司的服务具有一定的质量优势、成本优势，具有一定的不可替代性。

### 3、公司的竞争优势与竞争劣势

#### (1) 竞争优势

##### a) 公司管理能力

建筑装饰行业作为一个充分竞争的行业，成本管理能力的优劣决定企业能否在这个行业生存和发展。项目运行过程中，需要内外部多个环节的协调，沟通、管理不畅易造成工期的延误，费用和其他方面的损失。招标人资金不到位，与施工单位进度协调不足是工期延误、造成损失的重要外部原因。施工现场人力、物力资源安排、施工作业管理等是影响工期和成本的重要内部原因。

公司建立了完善的项目管理制度，加强对产业链各环节的控制协调能力，减少因外部原因延误工期、增加成本。公司坚持高强、高压、高效的企业文化，充分发挥员工能动性。成本控制也是公司文化的核心内容，公司加强了项目成本管理，建立了完善的成本核算体系，强化成本费用的控制，降低成本，提高经营效率。

##### b) 精准的项目筛选标准

和同行业相比，受公司资金、人员条件的限制，公司在筛选项目时注重选择规模适中、利润较高的工程项目，尽量减少承接高投入、低盈利的项目。项目考察阶段，公司会在自身实力和资质基础上，筛选出信誉良好、资金实力较

强的客户，对符合条件的客户，积极做好投标准备，做到不失一标。

c) 行业经验丰富

公司管理层人员行业经验丰富，多具备一线施工作业经验，熟悉项目的各个环节，尤其是施工效率和质量方面，管理层能够及时发现问题，并统筹安排解决。公司建立了施工工艺共享平台，鼓励员工将其在不同项目上积累的各类施工解决方案记录存档，供其他员工参考学习，便于迅速解决同类问题。

d) 区域性优势明显

我国装饰行业企业具有业务主要集中在注册所在地的特点，包括上市公司也不列外，在区域内市场能力较强。从区域集中度来看，我国装饰行业企业主要集中在华东和华南地区，其百强企业超过 50%。2013 年我国建筑装饰行业综合排名前 30 家企业无一家来自东北地区。由此可见，东北地区区域性龙头企业尚未出现。

在东北地区公共建筑装饰行业，金麒麟的综合实力位居前列。公司是沈阳市建筑装饰协会会员单位，曾荣获沈阳市建筑装饰协会颁发的沈阳市建筑装饰优秀品牌企业、沈阳市装饰装修业优秀企业家、沈阳市建筑装饰业诚信经营示范单位等荣誉。公司所完成的多个项目获得了沈阳市建筑装饰协会颁发的建筑工程装饰奖。在激烈的市场竞争中，公司的施工工艺、质量和设计能力已经得到了认可，在行业内具有一定影响力。

东北地区建筑装饰装修行业，特别是公共建筑装饰行业市场化程度较底，且普遍存在资质挂靠、企业财务不规范等问题。在这样的行业环境里，金麒麟能够主动规范自身，寻求与资本市场的结合，利用资本市场的力量，以获得更好的发展，这样的发展战略超越了其他本土的同类企业。

e) 布局“互联网+”战略，寻求新的盈利点

金麒麟已经从产业升级角度积极布局互联网家居服务，寻求新的盈利点和增长点。报告期后，公司“互联网+”的各项规划已经开始逐步落实。截至本公开转让说明书签署日，金麒麟已经完成了 O2O 线上平台搭建，且已经在包括沈阳、大连等城市试点运营，线上线下互动的业务模式已经成型，客户流正

加速扩大，为 2016 年大规模业务开展奠定基础。

## （2）公司的竞争劣势

公司长期依靠自我积累的方式发展，尚未进入资本市场，融资渠道单一。目前公司面临进一步扩大市场占有率和众多投资机会，单一的融资渠道将限制企业的快速发展。

应对措施：在融资方面，企业将在扩展传统融资渠道的基础上，加快进入资本市场的节奏，积极学习资本市场规则，充分利用资本市场的力量壮大自身。

## 第三节 公司治理

### 一、股东(大)会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### (一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

最近两年内，有限公司阶段，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会。因处于成长、发展时期，公司并未建立健全“三会”机制，仅根据自身情况设立了执行董事、监事，聘任总经理负责经营管理工作。公司依法审议并通过历次《公司章程》，并对股东会、执行董事、监事及总经理的职责和权利做出了规定，但由于管理层对于法律、法规的了解不深，存在会议文件届次记录不清、会议通知和会议记录未进行书面记录或签署不规范等情况。有限公司仅设一名监事，监事未能按照《公司法》及公司章程的规定，定期向股东会报告工作，其对执行董事及高级管理人员的监督作用未能充分体现。

股份公司成立后，公司建立了比较科学和规范的法人治理制度，股东大会、董事会、监事会和董事会秘书能够依法规范运作和履行职责，未出现违法违规现象，公司法人治理结构和内控制度不断得到完善。

#### 1、股东大会

股份公司设立以来，股东大会作为公司的权力机构，依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。涉及关联交易的，关联股东需实行回避表决制度。

截至本公开转让说明书签署日，公司召开了 2 次股东大会，严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决、决议，会议记录规范。股东大会对公司的战略发展规划、章程修订、董事和监事的选举、公司重要规章制度制定和修改、重大投资和关联交易事项、进入全国股份转让系统挂牌等重大事项的决策作出了有效决议。

## 2、董事会

公司董事会是股东大会的执行机构，公司制订了《董事会议事规则》，公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。公司董事会负责制定财务预算和决算方案，确定运用公司资产所做出的风险投资权限，建立严格的审查和决策程序。

截至本公开转让说明书签署日，公司召开了 2 次董事会，严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定的程序召集、召开、表决、决议，会议记录规范。董事会在职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，除审议日常事项外，对公司经营方案、管理人员任命、内部机构的设置、基本制度的制定、重大投资、关联交易、公司治理机制的有效性评估等事项进行审议；同时，对需要股东大会审议的事项提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。

## 3、监事会

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。监事会由三名监事组成，其中除职工代表监事一人由公司职工代表大会选举产生外，其余两名由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席一名。

截至本公开转让说明书签署日，公司召开了 2 次监事会，严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》规定的程序召集、召开、表决，决议，会议记录规范。监事会成员列席公司董事会和股东大会，公司监事会可以对董事会的决策程序、公司董事、高级管理人员履行职责情况进行有效监督，在检查公司财务、审查关联交易、促进公司治理完善等方面发挥了重要作用。

## 4、董事会秘书

根据《公司章程》规定，董事会设董事会秘书，由董事长提名，经董事会聘任或者解聘。公司制定了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书的权利、职责进行了明确规定。公司董事会秘书承担法律、行政法规以及公司章程对公司高级管理人员所要求的义务，也享有相应的工作职权。董事会秘书负责公司

股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料的管理、办理信息披露事务等事宜，在公司治理结构的完善和董事会、股东大会正常行使职权中发挥了重要的作用。

## （二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

公司现任股东大会、董事会、监事会的成员、董事会秘书符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务，按时按期参加会议并参与重大决策事项讨论与决策，促进公司的良好发展。

公司董事会充分行使权利参与公司战略发展等重大事项的讨论、决策，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工代表监事能够通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，督促公司规范运作。

## 二、公司董事会关于公司治理机制的说明

2015年10月24日，股份公司第一届董事会第二次董事会会议，全体董事讨论并形成了《董事会对内部治理机制的评估报告》，具体内容引述如下：

### （一）概述

辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司（以下简称“公司”）自设立以来，依据《公司法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，建立起了较为规范的公司治理结构。

.....

公司股东大会、董事会、监事会及管理层自本公司设立以来，严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》要求，认真履行应有权利及义务，对完善公司治理结构及规范公司运作发挥了积极的作用。

### （二）股东权利的保护情况

公司依据《公司法》、《证券法》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司公司章程》、《辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司对外担保管理办法》、《辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司重大投资决策

管理办法》、《辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司关联交易管理办法》及“三会”议事规则等健全的法人治理结构制度体系，为全体股东提供合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

#### 1、股东享有的权利

- (1) 依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- (2) 依法请求、召集、主持、参加或者委托股东代理人参加股东大会、并行使相应的表决权；
- (3) 对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- (4) 依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- (5) 查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、会议决议及记录、财务会计报告；
- (6) 公司终止或者清算时，按期所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- (7) 对股东大会作出的合并分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；
- (8) 法律、行政法规、部门规章或公司章程规定的其他权利。

#### 2、对股东权利的保护

##### (1) 对获取公司信息的保护

《公司章程》第二十九条规定：股东提出查阅前条所述有关信息或索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

《信息披露管理制度》规定：(1) 公司信息披露的基本原则是：公司应按公开、公平、公正的原则对待所有股东，严格按相关规定及时披露信息，保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(2) 公司应及时、公平地披露所有对公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息，不得延迟披露，不得有意选择披露时点强化或淡化信息披露效果，造成实际上的不公平。(3) 公司及董事、监事、高级管理人员及其他知情人员在信息披露前，有责任确保将该信息的知情者控制在最小范围内，不得泄露内幕消息。公司存在或正在筹划应予以披露的重大事件时，该事件尚未披

露前，董事和有关当事人应当确保有关信息绝对保密，尽量减少知情人员范围，保证信息处于可控范围；一旦该信息难以保密，或者已经泄露，应当立即予以披露。公司就该等重大事件与有关当事人一旦签署意向书或协议，无论意向书或协议是否附加条件或附加期限，公司应当立即予以披露。上述协议发生重大变更、中止或者解除、终止的，公司应当及时予以披露，说明协议变更、中止或者解除、终止的情况和原因。重大事件获得有关部门批准的，或者已披露的重大事件被有关部门否决的，公司应当及时予以披露。（4）公司在信息披露前，应当按照要求将有关公告和相关备查文件提交主办券商。

### （2）对股东投资收益权利的保护

《公司章程》第一百三十条规定：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。

### （3）对股东参与重大决策权利的保护

《公司章程》规定：（1）公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3% 以上股份的股东，有权向公司提出提案。（2）股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过，包括公司增加或者减少注册资本；公司的分立、合并、解散、清算；本章程的修改；公司在一年内购买、出售重大资产或者对外担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30% 的；发行公司债券；股权激励计划；法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

## （三）内部管理制度建设情况

### 1、投资者管理管理机制建设情况

《公司章程》规定：（1）投资者关系管理应当遵循充分披露信息原则、合规披露信息原则、投资者机会均等原则、诚实守信原则、高效互动原则。（2）投资者关系管理工作的主要内容包括制度建设、信息披露、组织策划、分析研究、沟通与联络、维护公共关系、维护网络信息平台、其他有利于改善投资者关系的工作。（3）公司与投资者沟通的方式在遵守信息披露规则前提下，公司可建立与投资者的重大事项沟通机制，在制定涉及股东权益的重大方案时，可通过多种方式与投资者进行沟通与协商。公司与投资者沟通方式应尽可能便捷、

有效，便于投资者参与，包括但不限于：信息披露、股东大会、网络沟通平台、投资者咨询电话和传真、现场参观、业绩说明会和路演、媒体采访或报道、邮寄资料。

## 2、纠纷解决机制建设情况

《公司章程》第三十条规定：公司股东大会、董事会的决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。公司根据股东大会、董事会决议已办理变更登记的，人民法院宣告该决议无效或者撤销该决议后，公司应当向公司登记机关申请撤销变更登记。第一百七十四条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应提交公司住所地有管辖权的人民法院解决。

## 3、累积投票制建设情况

《公司章程》第六十条规定：股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票制。累积投票制，是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

## 4、关联股东、董事回避制度建设情况

《公司章程》第五十八条规定：股东大会审议事项时，关联股东应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《公司章程》第九十五条规定：董事会审议事项时，关联董事应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

## 5、财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》规定：（1）公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，并依法经会计师事务所审计。财务会计报告应当按照有关法律、行政法规和国务院财政部门的规定制作。（2）公司除法定的会计账簿外，不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立账户存储。

#### （四）评估结果

截至 2015 年 10 月 24 日，公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况

报告期内公司 2014 年营业外支出共计 49,915.16 元，具体包括：投标服务费 39,879.00 元，租赁费 10,000.00 元，税收滞纳金 36.16 元。因公司在有限公司阶段，财务管理不规范，前述投标服务费 39,879.00 元及租赁费 10,000.00 元均未获取对方提供的税务发票，不能在企业所得税前扣除，公司为了将来所得税汇算清缴方便，将其纳入“营业外支出”科目进行核算。税收滞纳金 36.16 元主要系企业未按规定期限办理纳税申报和报送纳税材料被相关主管部门处罚，公司已经按照相关部门的要求缴纳了罚款。公司的上述违法违规行为不构成重大违法违规行为。上述违法违规行为未造成严重后果且违法情节轻微，不构成重大违法违规情形。除此之外，公司不存在其他罚款及罚款计入其他项的情况。

截至本公开转让说明书签署日，最近二年内公司及控股股东、实际控制人不存在因重大违法违规而被行政机关处罚的情况。

### 四、独立运营情况

#### （一）公司业务独立

公司是一家专业从事承接酒店、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等装饰工程的设计及施工服务的企业。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场

独立经营的能力，包括拥有独立的投标体系、采购体系、工程施工体系、客户服务体系等，不存在对单一供应商、客户或其他方面的重大依赖，与股东之间不存在竞争关系或业务上依赖股东的情况。

## （二）公司资产独立

股份公司成立时，公司承继有限公司全部经营性资产，公司拥有独立完整的资产结构，拥有必要的人员、资金和经营场所，能够独立支配和使用人、财、物等要素，主要资产权属清晰、完整。截止至本公开转让说明书签署日，公司资产与股东资产权属关系界定明确。公司对其所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东及其关联方违规占用而损害公司利益的情况。

## （三）公司人员独立

公司拥有完整、独立的劳动、人事及工资管理体系。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬。

## （四）公司财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立财务核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

## （五）公司机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了有效的法人治理结构。公司已建立了一套适应公司发展需要的组织架构，各部门构成了一个有机的整体，组织机构健全完整，运作正常有序。本公司的生产经营、办公机构与控股股东、实际控制人及其控

制的其他企业分开，不存在机构混同的情形。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

报告期内除股份公司及股份公司子公司外，控股股东、实际控制人控制或有重大影响的其他企业基本情况如下：

序号	关联方名称	与本公司的关系
1	赤峰金色能源有限公司	实际控制人丁闵持股 80%，董事张锐持股 20%
2	上海华诺股权投资基金管理有限公司	实际控制人丁闵持股 80%，董事张锐持股 20%
3	沈阳建筑装饰装修有限公司中凡装饰分公司	实际控制人曾担任负责人的公司

#### 1、赤峰金色能源有限公司具体情况如下：

名称	赤峰金色能源有限公司
注册号	150426000019171
注册资本	500.00 万元人民币
法定代表人	丁闵
公司类型	有限责任公司
住所	翁牛特旗乌丹镇商贸物流园区中昊物流园区 4 号楼
成立时间	2014 年 03 月 06 日
经营范围	许可经营项目：光伏发电。 一般经营项目：光伏组件销售及安装；风力发电设备销售及安装；新能源项目建设。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
股东及持股情况	丁闵持股 80%，张锐持股 20%

#### 2、上海华诺股权投资基金管理有限公司具体情况如下：

名称	上海华诺股权投资基金有限公司
----	----------------

注册号	310000000142919
注册资本	10,000.00 万元人民币
法定代表人	陈刚
公司类型	有限责任公司
住所	中国（上海）自由贸易试验区峨山路 613 号第 11 幢 C378 室
成立时间	2015 年 5 月 15 日
经营范围	股权投资管理，资产管理，投资管理，物业管理，实业投资，投资咨询，企业管理咨询，商务信息咨询，财务咨询，金融数据处理及软件开发，创业投资，供应链管理，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），市场营销策划，企业形象策划。 <b>【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】</b>
股东及持股情况	丁闵持股 80%，张锐持股 20%

### 3、沈阳建筑装饰装修有限公司中凡装饰分公司基本情况如下：

名称	沈阳建筑装饰装修有限公司中凡装饰分公司
注册号	210133100005143
负责人	焦磊
公司类型	有限责任公司分公司(国有控股)
住所	沈阳市沈河区市府大路 433 号 6—6 室
成立时间	2010 年 01 月 14 日
经营范围	建筑及装饰工程设计、施工；电器设备、音响设备、空调安装、调试；灯箱、牌匾制作、安装；绿化服务；电子防盗报警监控系统工程、消防工程、幕墙及钢结构工程、安防工程设计、施工（以上项目持资质证书经营）；防弹玻璃安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
总公司	沈阳建筑装饰装修有限公司
总公司股东	刘文利、刘敏

如上所示，赤峰金色能源有限公司、上海华诺股权投资基金管理有限公司营业范围与公司主营业务均与金麒麟不同，与金麒麟不存在同业竞争。沈阳建

筑装饰装修有限公司中凡装饰分公司营业范围及其所从事业务和金麒麟之间存在同业竞争，为避免同业竞争，丁闵于 2015 年 6 月 18 日辞去分公司负责人职务并完成相应工商变更登记。总公司沈阳建筑装饰装修有限公司与金麒麟之间无关联关系，不构成同业竞争。

## （二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员均出具《避免同业竞争承诺书》，具体内容归纳如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事/监事/高级管理人员。

2、本人承诺在本人/本公司作为公司股东、董事/监事/高级管理人员期间持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

## 六、报告期内资金占用及担保的情况

### （一）公司最近二年内资金占用情况

报告期内公司存在股东向公司借款的情形，造成了股东对公司资金的占用。公司对股东的应收款项情况如下：

单位：元

关联方名称	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额	账面余额
丁闵		9,500,000.00	9,500,000.00

截至 2015 年 7 月 31 日，公司股东已将其占用的公司资金全部归还，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情况。

## （二）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，公司不存在对外担保、重大投资、委托理财事项。
- 2、关联方交易情况详见本公开转让说明书第四节之“四、关联交易”。

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

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，股份公司设立后，股东大会审议通过了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》，明确了对关联交易和对外担保的审批权限和程序，并将在今后的管理中严格执行。

同时为进一步规范资金占用和关联交易有关问题，控股股东、实际控制人出具如下承诺：

本人作为辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东、实际控制人除已披露的情况外，报告期内未发生过其他占用公司资金或资产的情况，未通过关联交易损害公司利益。为规范与公司之间的关联交易事宜，本人承诺如下：

1、本人承诺将严格遵守《公司法》、《公司章程》及《公司关联交易管理办法》等法律法规和管理制度的规定，确保未来不发生违规占用公司资金或资产的情况。

2、如本人与公司不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》、《公司章程》及《公司关联交易管理办法》等法律法规和管理制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护公司及所有股东的利益，本人将不利用在公司中的地位，在与公司关联交易中谋取不正当利益。

3、本人承诺在本人作为公司股东期间持续有效。

4、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	在公司任职	持股数量（股）	持股比例（%）
丁闵	董事长	9,900,000.00	99.00
张锐	董事	100,000.00	1.00
齐志刚	董事	0	0
丁红林	董事	0	0
姚福林	董事、总经理	0	0
吴穷	监事会主席	0	0
丁莹	监事	0	0
马德明	职工代表监事	0	0
沈海波	董事会秘书	0	0
刘亚斌	财务总监	0	0
合计		10,000,000.00	100.00

公司董事、监事、高级管理人员的近亲属均不存在持有公司股份的情形。

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司董事长丁闵和董事张锐系夫妻关系。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

### （三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

#### 1、董事、监事及管理层关于诚信状况的书面声明

公司管理层关于其本人诚信状况签署声明如下：本人为辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司董事/监事/高级管理人员，现声明本人符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情况：

- （1） 无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- （2） 因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩

序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

- (3) 担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；
- (4) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；
- (5) 个人所负数额较大的债务到期未清偿；
- (6) 被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；
- (7) 最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；
- (8) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会等有权机关立案调查，尚未有明确结论意见；
- (9) 最近三年内因违反自律规则等受到纪律处分；
- (10) 欺诈或其他不诚实行为。

## 2、避免同业竞争承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺函见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

## 3、管理层对重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁及重大或有事项及其影响的声明

全体董事对其个人涉及的重大诉讼情况签署如下承诺：本人为辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司的董事/监事/高级管理人员，现就公司及本人重大诉讼、仲裁和其他重大或有事项声明如下：

1、除已披露的情况外，公司不存在其他重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁和重大或有事项。

2、本人不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁和重大或有事项。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况如下：

姓名	职务	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司的关系
丁闵	董事长	赤峰金色能源有限公司	执行董事	同时受实际控制人控制的公司
		上海华诺股权投资基金管理有限公司	执行董事	同时受实际控制人控制的公司
		辽宁好管家网络信息服务有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	系股份公司全资子公司
张锐	董事	赤峰金色能源有限公司	监事	同时受实际控制人控制的公司

公司董事、监事、高级管理人员所任职的其他单位与公司不构成同业竞争，不存在损害公司利益的情况。高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情形，财务总监未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （五）公司董事、监事、高级管理人员是否存对外投资与公司存在利益冲突的情形

姓名	职务	直接或间接投资的其他企业	注册资本	出资比例	经营范围
丁闵	董事长	赤峰金色能源有限公司	500.00 万元人民币	80%	光伏发电。一般经营项目：光伏组件销售及安装；风力发电设备销售及安装；新能源项目建设。（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。）

姓名	职务	直接或间接投资的其他企业	注册资本	出资比例	经营范围
		上海华诺股权投资基金管理有限公司	10,000.00 万元人民币	80%	股权投资管理，资产管理，投资管理，物业管理，实业投资，投资咨询，企业管理咨询，商务信息咨询，财务咨询，金融数据处理及软件开发，创业投资，供应链管理，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），市场营销策划，企业形象策划。【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】
张锐	董事	赤峰金色能源有限公司	500.00 万元 人民币	20%	光伏发电。一般经营项目：光伏组件销售及安装；风力发电设备销售及安装；新能源项目建设。（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。）
		上海华诺股权投资基金管理有限公司	10,000.00 万元人民币	20%	股权投资管理，资产管理，投资管理，物业管理，实业投资，投资咨询，企业管理咨询，商务信息咨询，财务咨询，

姓名	职务	直接或间接投资的其他企业	注册资本	出资比例	经营范围
					金融数据处理及软件开发，创业投资，供应链管理，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），市场营销策划，企业形象策划。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突，未出现损害公司利益的情况。

#### （六）公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形

董事、监事、高级管理人员最近两年无犯罪记录、不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统有限公司公开谴责的情况。

#### （七）公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

除上述已披露情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员任职及变

动情况如下：

职务	2013年1月-2015年9月	2015年9月至今
董事长/执行董事	丁闵	丁闵
董事	-	姚福林、丁红林、齐志刚、张锐
监事会主席	-	吴穷
监事	魏华	丁莹、马德明
总经理	丁闵	姚福林
财务总监	刘亚斌	刘亚斌
董事会秘书	-	沈海波

报告期内，有限公司阶段，公司设立执行董事、监事。2015年9月，有限公司整体变更为股份公司，根据《公司法》等法律法规对股份公司的要求。公司重新选举了董事、监事、高级管理人员，优化了公司的管理层结构，有利于公司的治理和长远发展。

截至本公开转让说明书签署日，公司现任董事、监事、高级管理人员符合《公司法》和《公司章程》所规定的任职资格，能够正常有效的履行相应职责，有利于公司规范运作。

## 第四节 公司财务

### 一、最近二年一期财务报表和审计意见

(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

#### 资产负债表

单位：元

项 目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>资产</b>			
<b>流动资产：</b>			
货币资金	12,044,387.92	3,389,129.06	926,107.44
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	5,330,009.85	4,379,558.96	
预付款项	50,820.00	6,000.00	230,900.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,023,294.85	11,871,646.97	14,835,762.00
存货	316,611.21		
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			
<b>流动资产合计</b>	<b>18,765,123.83</b>	<b>19,646,334.99</b>	<b>15,992,769.44</b>
<b>非流动资产：</b>			

项 目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
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	1,826,467.23	77,566.20	126,930.32
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	32,544.16	31,045.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	39,669.17	17,048.50	13,679.50
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,898,680.56</b>	<b>125,659.70</b>	<b>140,609.82</b>
<b>资产总计</b>	<b>20,663,804.39</b>	<b>19,771,994.69</b>	<b>16,133,379.26</b>
<b>负债</b>			
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			

项 目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款	2,108,355.70	66,442.61	1,042.61
预收款项	1,904,500.00	589,659.70	
应付职工薪酬	72,882.74		
应交税费	696,638.75	674,204.85	79,619.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	320,509.51	3,213,651.00	2,555,436.96
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			
<b>流动负债合计</b>	<b>5,102,886.70</b>	<b>4,543,958.16</b>	<b>2,636,099.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>5,102,886.70</b>	<b>4,543,958.16</b>	<b>2,636,099.19</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			

项 目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	522,803.67	522,803.67	349,728.02
一般风险准备			
未分配利润	5,038,114.02	4,705,232.86	3,147,552.05
所有者权益合计	15,560,917.69	15,228,036.53	13,497,280.07
负债和所有者权益总计	20,663,804.39	19,771,994.69	16,133,379.26

## 利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	6,888,097.67	15,957,178.91	2,109,467.73
减：营业成本	5,187,141.74	12,132,953.15	1,326,074.67
营业税金及附加	250,577.24	533,248.59	70,878.11
销售费用			
管理费用	911,727.18	893,645.43	395,113.45
财务费用	-3,121.29	-2,686.65	-792.80
资产减值损失	90,482.68	13,476.00	50,696.21
加：公允价值变动收益			
投资收益			
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)	451,290.12	2,386,542.39	267,498.09
加：营业外收入			
减：营业外支出	4.43	49,915.16	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	451,285.69	2,336,627.23	267,498.09
减：所得税费用	118,404.53	605,870.77	67,557.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	332,881.16	1,730,756.46	199,940.36
五、每股收益			
(一) 基本每股收益	0.03	0.17	0.05
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综			

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	332,881.16	1,730,756.46	199,940.36

## 现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,152,247.43	12,123,040.88	2,388,246.34
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,073,576.62	6,869,204.17	500,870.70
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>8,225,824.05</b>	<b>18,992,245.05</b>	<b>2,889,117.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	5,285,044.86	11,842,653.15	1,610,134.67
支付给职工以及为职工支付的现金	377,678.86	591,933.83	290,638.47
支付的各项税费	367,894.61	612,201.86	77,728.79
支付其他与经营活动有关的现金	1,368,795.86	3,349,348.63	1,183,927.81
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>7,399,414.19</b>	<b>16,396,137.47</b>	<b>3,162,429.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>826,409.86</b>	<b>2,596,107.58</b>	<b>-273,312.70</b>
<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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,500.00	33,300.00	141,496.00

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	3,500.00	33,300.00	141,496.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-3,500.00	-33,300.00	-141,496.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			9,500,000.00
取得借款收到的现金	288,000.00	200,000.00	1,316,651.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	9,500,000.00		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	9,788,000.00	200,000.00	10,816,651.00
偿还债务支付的现金	1,955,651.00	299,785.96	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			9,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	1,955,651.00	299,785.96	9,500,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	7,832,349.00	-99,785.96	1,316,651.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	8,655,258.86	2,463,021.62	901,842.30
加：期初现金及现金等价物余额	3,389,129.06	926,107.44	24,265.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	12,044,387.92	3,389,129.06	926,107.44

## 2015年1-7月股东权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-7月								所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计
一、上年年末余额：	10,000,000.00				522,803.67		4,705,232.86		15,228,036.53
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其它									
二、本年年初余额	10,000,000.00				522,803.67		4,705,232.86		15,228,036.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)							332,881.16		332,881.16
（一）净利润							332,881.16		332,881.16
（二）其它综合收益									
上述（一）和（二）小计							332,881.16		332,881.16
（三）所有者投入和减少的资本									

项 目	2015年1-7月								所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、对所有者（或股东）的分配									
3、其它									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									

项 目	2015年1-7月								所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计
2、本期使用									
四、本年年末余额	10,000,000.00				522,803.67		5,038,114.02		15,560,917.69

## 2014年度股东权益变动表

单位：元

项 目	2014 年								所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计
一、上年年末余额：	10,000,000.00				349,728.02		3,147,552.05		13,497,280.07
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其它									
二、本年年初余额	10,000,000.00				349,728.02		3,147,552.05		13,497,280.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)					173,075.65		1,557,680.81		1,730,756.46
（一）净利润							1,730,756.46		1,730,756.46
（二）其它综合收益									
上述（一）和（二）小计							1,730,756.46		1,730,756.46
（三）所有者投入和减少的资本									
1、所有者投入资本									

项 目	2014 年								所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					173,075.65		-173,075.65		
1、提取盈余公积					173,075.65		-173,075.65		
2、对所有者（或股东）的分配									
3、其它									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									

项 目	2014 年								所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计
四、本年年末余额	10,000,000.00				522,803.67		4,705,232.86		15,228,036.53

2013 年度股东权益变动表

单位：元

项 目	2013 年								所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计
一、上年年末余额：	500,000.00				6,647.60		3,290,692.11		3,797,339.71
加：会计政策变更									
前期差错更正					323,086.38		-323,086.38		
其它									
二、本年年初余额	500,000.00				329,733.98		2,967,605.73		3,797,339.71
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	9,500,000.00				19,994.04		179,946.32		9,699,940.36
(一) 净利润							199,940.36		199,940.36
(二) 其它综合收益									

项 目	2013 年								所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计
上述（一）和（二）小计							<b>199,940.36</b>		199,940.36
（三）所有者投入和减少的资本	9,500,000.00								9,500,000.00
1、所有者投入资本	9,500,000.00								9,500,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					19,994.04		-19,994.04		
1、提取盈余公积					19,994.04		-19,994.04		
2、对所有者（或股东）的分配									
3、其它									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									

项 目	2013 年								所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本年年末余额	10,000,000.00				349,728.02		3,147,552.05		13,497,280.07

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1、财务报表的编制基础

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》及其应用指南和其他相关规定并基于本财务报表附注所列各项会计政策及会计估计编制。

### 2、合并报表范围及变化情况

报告期内,公司无需编制合并财务报表。

## （三）最近二年一期财务会计报告的审计意见

公司已聘请中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表进行了审计。中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为中兴华审字(2015)第JX-006号的标准无保留意见《审计报告》。中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)认为:公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年07月31日的财务状况以及2013年度、2014年度、2015年1-7月的经营成果和现金流量。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）会计期间

公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。本公开转让说明书所载财务信息的会计期间为2013年1月1日起至2015年07月31日止。

### （二）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币,编制财务报表采用的货币为人民币。

**(三) 现金及现金等价物的确定标准**

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

**(四) 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：**

本公司的单项金额重大项目是指单项余额 300 万元的款项；

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项测试未发生减值的应收款项，连同单项金额不重大的应收款项公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。

**2、按组合计提坏账准备应收款项：**

<p>信用风险特征组合的确定依据</p>	<p>对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似 k 特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。</p>
<p>根据信用风险特征组合确定的计提方法</p>	<p>账龄组合：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，采用账龄分析法计提坏账准备。</p> <p>无风险组合：以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对子公司、联营企业及关联单位、备用金及保证金等性质款项。对无风险组合不计提坏账准备。</p>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例(%)
1 年以内	1%
1 至 2 年	5%
2 至 3 年	10%
3 至 4 年	30%
4 至 5 年	50%
5 年以上	100%

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额虽不重大但有客观证据表明发生减值的应收款项，例如：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## （五）存货

### 1、存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、库存商品、工程施工、设计成本、周转材料等。

工程施工的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按照单个项目归集所发生的实际成本。期末，对已实际发生未报账的工程成本由项目部统计报财务部门进行工程施工成本暂估，在工程项目确认收入时结转工程施工成本。

设计成本的具体核算方法为：设计成本核算公司设计项目所发生的各项成本，在设计项目确认收入时结转成本。

### 2、存货的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### 4、存货的盘存制度

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (六) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 同一控制下的企业合并，参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参

与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

(5) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(6) 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资初始投资成本。

(7) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对于能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

### (2) 损益确认

采用成本法核算的长期股权投资

①对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

②处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的投资

①初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

②每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

③对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

④处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

(2) 重大影响，是指公司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。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20% 的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

② 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

③ 与被投资单位之间发生重要交易。

④ 向被投资单位派出管理人员。

⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等)，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表

决议比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司对被投资单位具有重大影响。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

### （七）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

同时满足下列条件的，确认为固定资产：

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

#### 2、固定资产计价

固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购入固定资产超过正常信用条件延期支付价款、实质上具有融资性质的，按应付购买价款的现值，作为固定资产的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

#### 3、固定资产折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧,并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值,确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下:

固定资产类别	残值率(%)	使用年限(年)	年折旧率(%)
运输设备	5.00	8	11.88
电子设备	5.00	3	31.67

已计提减值准备的固定资产,在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值(固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额)和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

#### 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回,当该项资产处置时予以转出。

### (八) 在建工程

#### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按有关计提固定资产折旧的规定计提折旧,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

#### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,公司将估计其可收回金额,进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额;

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （九）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或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销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用,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认。

## (十) 无形资产与开发支出

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

无形资产包括土地使用权、软件等,按照成本进行初始计量。

(2) 后续计量

公司于取得时判断无形资产的使用寿命,使用寿命有限的无形资产,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

使用寿命有限的无形资产具体摊销年限如下:

项 目	预计使用寿命	依据
财务软件	10 年	直线法

### 2、无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回,当该项资产处置时予以转出。

### 3、研究开发支出

公司内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

### (十一) 长期待摊费用确认及摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十二) 收入

#### 1、确认销售商品收入的原则

##### (1) 商品销售收入

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

#### 2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

##### (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。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

## (十三) 政府补助

### 1、类型

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

### 2、会计处理方法

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

#### （十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

##### 1、确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2、确认递延所得税负债的依据

公司对于各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 3、递延所得税资产减值准备的计提

资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

## （十五）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

### 1、会计政策变更及对公司利润的影响

2014年1月至7月，财政部制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（财会〔2014〕6号）、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（财会〔2014〕16号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（财会〔2014〕11号）；修订了《企业会计准则——基本准则》（财政部令第76号）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》财会〔2014〕14号、《企业会计准则第9号——职工薪酬》的通知（财会〔2014〕8号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（财会〔2014〕7号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（财会〔2014〕10号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2014〕23号）。本公司自2014年7月1日起执行上述制定或修订的会计准则。因执行新的会计准则，本公司会计政策发生了变化，并按相关衔接规定进行了处理，但本公司不存在需要进行追溯调整的事项。同时本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报项目作了如下重新分类：

（1）资产负债表的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”分别取代原“交易性金融资产”、“交易性金融负债”。

（2）持有待售的非流动资产或资产组，由各自项目列报，改为列报于资产负债表的“划分为持有待售的资产”、“划分为持有待售的负债”。

（3）原列报于资产负债表中的“其他非流动负债”项目中的递延收益，改列报于“递延收益”项目。

（4）原列报于资产负债表中的“资本公积”项目中的其他综合收益项目，改列报于“其他综合收益”项目。

（5）利润表的“营业外收入”项目，增加“其中：非流动资产处置利得”项目。

（6）利润表的“其他综合收益”项目，改为“其他综合收益的税后净额”项目，并列报其他综合收益的分类信息。

(7) 相应地, 所有者权益变动表按照《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》应用指南规定的格式重新列报。

## 2、会计估计变更及对公司利润的影响

本报告期内无会计估计变更事项。

## 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

### (一) 主要财务指标及其波动分析

#### 1、盈利能力分析

单位：元

项目	2015 年 1 到 7 月	2014 年度	2013 年度
毛利率 (%)	24.69	23.97	37.14
归属于母公司所有者的净利润	332,881.16	1,730,756.46	199,940.36
销售收入	6,888,097.67	15,957,178.91	2,109,467.73
净利率 (%)	4.83	10.85	9.48
净资产收益率 (%)	2.16	12.05	2.83
每股收益	0.03	0.17	0.05

2015 年 1-7 月、2014 年和 2013 年, 公司毛利率分别为 24.69%、23.97% 和 37.14%, 报告期内公司毛利率总体较为稳定, 2013 年度毛利率较其他年度偏高, 主要由于公司主要承接了几个高附加值的高端项目。公司 2015 年 1-7 月业务毛利率为 24.69%, 较 2014 年毛利率 23.97% 相比增加 0.72 个百分点, 2014 年毛利率较 2013 年毛利率 37.14% 相比下降 13.17 个百分点, 主要系随着公司注册资本的增加, 公司为了降低平均每个工程项目的单位固定成本, 加大了对利润稍微偏低项目的承接。公司 2014 年和 2015 年注册资本没有发生变化, 对工程项目的承揽也保持一致的策略, 2014 年和 2015 年 1-7 月的毛利率波动差异较小。

报告期内公司净利率总体较为稳定, 2015 年 1 到 7 月较其他年度偏低, 2015 年 1 到 7 月净利率 4.83%, 较 2014 年下降 6.02 个百分点, 主要是因为公司 2015 年支付各中介机构费用增加导致。

公司 2013 年度净资产收益率 2.83%，2014 年度 12.05%，2015 年 1 月到 7 月 2.16%，在报告期内公司净资产收益率波动较大。2014 年较 2013 年增加 9.22 个百分点，主要是因为公司业务拓展能力提高，尤其是针对大工程项目的开拓能力。2015 年 1 到 7 月净资产收益率为 2.16%，折算全年净资产收益率为 3.71%，较 2014 年下降 8.34 个百分点，首先主要是因为受宏观经济波动政策变化的影响，房地产行业景气度下降，客户需求减少；其次是因为公司 2015 年 1 到 7 月期间费用增加，2015 年期间费用率为 13.19%，2014 年度期间费用率为 5.58%，2015 年 1 到 7 月期间费用率较 2014 年增加 7.61 个百分点。

公司 2013 年度每股收益为 0.05，2014 年每股收益为 0.17，2015 年 1 到 7 月每股收益为 0.03，报告期内公司每股收益波动较大，2014 年较 2013 年增加 0.12，主要原因为 2014 年公司收入及利润大幅度增加导致；2015 年 1 到 7 月每股收益为 0.03，在假设 2015 年股本不变的情况下折算 2015 年度每股收益为 0.05，较 2014 年下降 0.12，主要原因为 2015 年营业收入略有下降，同时 2015 年 1-7 月期间费用率上升，从而导致 2015 年净利润相应下降。

同行业上市公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度盈利情况如下表所示：

<b>2015 年 1-6 月</b>	<b>洪涛股份</b>	<b>金螳螂</b>	<b>亚厦股份</b>	<b>算术平均数</b>
毛利率 (%)	21.08	17.87	18.18	19.04
净资产收益率 (%)	5.04	10.87	7.07	7.66
基本每股收益	0.19	0.48	0.36	0.34
<b>2014 年</b>	<b>洪涛股份</b>	<b>金螳螂</b>	<b>亚厦股份</b>	<b>算术平均数</b>
毛利率 (%)	20.03	18.43	18.90	19.12
净资产收益率 (%)	10.16	26.16	15.99	17.44
基本每股收益	0.41	1.07	1.18	0.89
<b>2013 年</b>	<b>洪涛股份</b>	<b>金螳螂</b>	<b>亚厦股份</b>	<b>算术平均数</b>
毛利率 (%)	18.42	17.75	17.91	18.03
净资产收益率 (%)	15.24	28.21	20.67	21.37
基本每股收益	0.40	0.89	1.08	0.79

报告期内，公司毛利率高于同行业上市公司毛利率，系公司因为资金、人员的限制，在业务承接方面偏向于高利润的工程项目，减少了具有“高成本、低收入”特征的项目的承接而且公司形成了以成本控制为核心的企业文化，加强了项目的成本管理，建立了完善的成本核算体系，强化成本费用的控制。

同行业上市公司的前五名客户主要是国内知名的大型房地产开发企业如恒大地产、绿城集团等，此类客户具有业务规模庞大、议价能力较高的特点，比较公司报告期内前五大客户情况分析可知，公司的重要客户群体与上市公司有所区别。另外公司重视通过空间重塑和装饰装修设计提升产品的附加值。以上原因综合导致公司毛利率略高于同行业上市公司的平均水平。公司毛利率的波动具有合理性，公司的毛利率并不低于同行业上市公司的毛利率。公司的主营业务未来会保持在较为平稳上升的趋势，并将随着行业市场需求的扩大稳步增长，公司具有持续经营能力。

报告期内，公司净资产收益率低于同行业上市公司的净资产收益率，系企业规模较小，尚未取得上市公司的规模经济效应。

报告期内公司每股收益低于同行业平均水平，公司自有资本运营效率仍有待提高。

## 2、偿债能力分析

项目	2015年1到7月	2014年度	2013年度
资产负债率(%)	24.69	22.98	16.34
流动比率(倍)	3.68	4.32	6.07
速动比率(倍)	3.62	4.32	6.07

报告期内，公司平均资产负债率维持在 21.34%左右，公司负债率总体较为平稳而且相对较低。

报告期内，公司流动比率和速动比率总体相对较为稳健，其中 2015 年 1 到 7 月流动比率较 2014 年下降 0.64，主要原因是 2015 年 1 到 7 月关联方资金往来减少；其中 2015 年 1 到 7 月速动比率较 2014 年下降 0.70，主要原因系公司 2015 年 1 到 7 月公司存货增加。总体看，公司财务风险稳健，不存在偿债能力风险。

同行业上市公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度偿债能力如下表所示：

2015 年 1-6 月	洪涛股份	金螳螂	亚厦股份	算术平均数
资产负债率 (%)	52.12	63.84	61.64	59.20
流动比率 (倍)	1.74	1.47	1.52	1.58
速动比率 (倍)	1.72	1.46	1.41	1.53
2014 年	洪涛股份	金螳螂	亚厦股份	算术平均数
资产负债率 (%)	46.20	66.25	61.93	58.13
流动比率 (倍)	1.93	1.43	1.52	1.63
速动比率 (倍)	1.92	1.43	1.43	1.59
2013 年	洪涛股份	金螳螂	亚厦股份	算术平均数
资产负债率 (%)	50.16	68.53	65.04	61.24
流动比率 (倍)	1.77	1.47	1.47	1.57
速动比率 (倍)	1.75	1.46	1.4	1.54

报告期内，公司资产负债率低于同行业上市公司平均水平，流动比率和速动比率均高于同行业上市公司平均水平，公司偿债能力良好。

### 3、运营能力分析

项目	2015 年 1 到 7 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率 (次/年)	1.42	7.29	15.29
存货周转率 (次/年)	32.77		

公司 2015 年 1-7 月、2014 年度和 2013 年度的应收账款周转率分别为 1.42 次/年、7.29 次/年和 15.29 次/年，应收账款周转天数分别为 257 天、51 天和 24 天。公司 2014 年应收账款周转天数较 2013 年增加 27 天，主要原因系随着公司销售额的增加，公司应收账款从 2013 年末的 0 大幅增加到 2014 年末的 4,379,558.96 导致；2015 年 1 到 7 月指标数据没有年化，因此其可比性较弱。

2015 年公司存货周转率为 32.77，且 2014 年末和 2013 年末公司存货余额都为零，公司工程项目周期较短且没有仓库，公司将所采购原材料直接运到客户施

工单位，公司地处东北地区，冬季寒冷建筑业无法施工，进而大部分项目截止每年 12 月 31 日止都已完工，截止 2015 年 7 月 31 日止，公司存在尚未完工的工程项目。

同行业上市公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度运营能力如下表所示：

2015 年 1-6 月	洪涛股份	金螳螂	亚厦股份	算术平均数
应收账款周转率（次）	0.47	0.58	0.46	0.50
存货周转率（次）	33.58	51.43	4.26	29.76
2014 年	洪涛股份	金螳螂	亚厦股份	算术平均数
应收账款周转率（次）	1.22	1.60	1.43	1.42
存货周转率（次）	110.52	177.29	15.30	101.04
2013 年	洪涛股份	金螳螂	亚厦股份	算术平均数
应收账款周转率（次）	1.85	1.98	1.93	1.92
存货周转率（次）	140.85	204.87	20.07	121.93

报告期内，公司应收账款周转率高于同行业上市公司，主要系公司客户大部分为国家电力、金融机构等单位，客户信用度较好，回款正常。

报告期内，公司 2013 年末及 2014 年末存货余额为零，公司工程项目周期较短，存货周转率高于上市公司平均水平。

#### 4、现金流量分析

单位：元

项目	2015 年 1 到 7 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	826,409.86	2,596,107.58	-273,312.70
投资活动产生的现金流量净额	-3,500.00	-33,300.00	-141,496.00
筹资活动产生的现金流量净额	7,832,349.00	-99,785.96	1,316,651.00
现金及现金等价物净增加额	8,655,258.86	2,463,021.62	901,842.30

2015 年 1 到 7 月公司经营活动产生的现金流量净额 826,409.86，2014 年经营活动产生的现金流量净额 2,596,107.58，2013 年经营活动产生的现金流量净额

-273,312.70。公司经营性现金流情况正常主要系公司客户主要为国家电力、金融机构等优质客户单位。

2015年1到7月公司投资活动产生的现金流量净额-3,500.00，2014年投资活动产生的现金流量净额-33,300.00，2013年-141,496.00，报告期内公司投资活动产生的现金流量净额波动较为平稳。

2015年1到7月公司筹资活动产生的现金流量净额7,832,349.00，2014年筹资活动产生的现金流量净额-99,785.96，2013年筹资活动产生的现金流量净额1,316,651.00。报告期内2015年1到7月筹资活动产生的现金流量净额大幅增加主要系股东关联方资金借款9,500,000.00归还；2014年筹资活动产生的现金流量净额为负数主要系公司归还部分员工借款；2013年筹资活动产生的现金流量净额主要系公司向部分员工借款。

同行业上市公司2015年1-6月、2014年度、2013年度获取现金能力如下表所示：

单位：元

项目	洪涛股份	金螳螂	亚厦股份	算术平均数
2015年1-6月每股经营活动产生的现金流量净额	-0.41	-0.52	-0.67	-0.53
2014年每股经营活动产生的现金流量净额	0.28	-0.20	0.17	0.08
2013年每股经营活动产生的现金流量净额	-0.33	0.85	0.20	0.24

## 5、内部控制制度的执行

公司在实际生产经营过程中制定了《投标管理》、《质量管理》、《工程施工管理》、《工程验收细则》、《项目部工作实施细则》、《行政管理制度》、《财务管理制度》、《劳动人事管理制度》等规则，并每年对内容适用性进行修改。公司《财务管理制度》得到了严格执行。目前公司配备了2名财务人员，均取得会计从业资格证书，从事相关工作多年，具有较深的理论知识和丰富的实践经验，公司财务人员能够满足财务核算的需要。

公司建立了《财务管理制度》，对原始凭证管理、记账凭证编制、健全会计

核算、会计工作审核、会计档案建立、定期核对财务数据（包括账账、账实、账表核对）、会计人员工作变动或离职交接手续、现金管理、银行存款管理、应收账款管理、其他应收款管理、投资管理、固定资产管理、固定资产折旧计提方法、固定资产等实物资产定期盘点、无形资产摊销、递延资产摊销、营业收入核算、成本费用开支范围及其核算、税后利润分配顺序、年度财务报告的内容及披露要求、财务分析、会计资料备份等作出了详细规定。报告期内公司财务管理制度基本健全，会计核算基本规范，公司会计核算基础基本符合现行会计基础工作规范要求。

## （二）营业收入确认原则

公司销售收入确认的具体方法为：报告期内，公司收入主要来源于装饰工程施工收入。公司对工期较短的项目待工程完工后一次性确认收入同时结转成本，对工期较长的项目公司按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》收入确认的方法确认收入，公司根据累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定完工百分比。公司预算部根据委托单位提供的项目基础性资料，并经过现场勘察后制定项目总成本预算数书。项目总成本预算书作为合同预计总成本的依据。公司分项目归集项目成本，在资产负债表日，公司计算每个项目的完工百分比并确认收入。项目完工后，公司根据双方决算报告金额调整项目最终收入。

## （三）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1、按产品类别列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

#### （1）营业收入构成

最近二年一期产品收入构成表

单位：元

产品类别	2015 年 1-7 月		2014 年		2013 年	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
工程装饰收入	6,830,740.40	99.17	15,860,091.53	99.39	2,109,467.73	100.00

工程设计收入	57,357.27	0.83	97,087.38	0.61		
合计	6,888,097.67	100.00	15,957,178.91	100.00	2,109,467.73	100.00

公司工程装饰收入为承接酒店、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等装饰工程的施工，公司工程设计收入主要承接酒店、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等装饰工程的设计。报告期内，公司装饰收入占公司营业收入超过 99%，是公司收入的主要来源。公司业务模式报告期内没有发生改变，对其收入确认没有影响。

公司 2014 年实现业务收入 15,957,178.91 元，较 2013 年增长 656.46%，2015 年 1-7 月实现业务收入 6,888,097.67 元，折算全年业务收入 11,808,167.43 元，较 2014 年下降 26%。报告期内业务收入波动较大主要由于 2014 年公司加强了对大型项目的承接力度，大型项目承接数量增加，尤其是大连铭毅房地产项目实现 5,246,000.00 元业务收入，公司 2015 年业务收入下降主要是由于因为受宏观经济波动政策变化的影响，房地产行业景气度下降，客户需求减少。

## (2) 产品类型毛利率

### 最近二年一期利润、毛利率构成表

单位：元

收入分类		工程装饰	工程设计	合计
2015 年 1-7 月	收入	6,830,740.40	57,357.27	6,888,097.67
	成本	5,168,475.07	18,666.67	5,187,141.74
	毛利率	24.34%	67.46%	24.69%
2014 年度	收入	15,860,091.53	97,087.38	15,957,178.91
	成本	12,100,953.15	32,000.00	12,132,953.15
	毛利率	23.70%	67.04%	23.97%
2013 年度	收入	2,109,467.73	-	2,109,467.73
	成本	1,326,074.67	-	1,326,074.67
	毛利率	37.14%		37.14%

公司 2015 年 1-7 月毛利率为 24.69%，较 2014 年毛利率 23.97% 相比增加 0.72 个百分点，2014 年毛利率较 2013 年毛利率 37.14% 相比下降 13.17 个百分点，主

要系企业 2013 年重点承接了几个高利润的工程项目，分别为公路勘测设计院、五洲公路项目、电力公司赤峰供电项目。

## 2、按地区列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

### (1) 营业收入构成

最近二年一期营业收入地区构成表

单位：元

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
东北	6,696,275.27	97.22	15,144,524.03	94.91	1,422,167.73	67.42
华北	191,822.40	2.78	224,567.50	1.40		
华东			588,087.38	3.69		
西北					687,300.00	32.58
合计	6,888,097.67	100.00	15,957,178.91	100.00	2,109,467.73	100.00

公司承接的工程项目大部分都在辽宁省地区，公司今后将加大对周边省份业务的开拓力度。

### (2) 利润、毛利率构成

最近二年一期利润、毛利率构成表

单位：元

区域分布	2015年1-7月		2014年		2013年	
	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)
东北地区	1,654,323.53	24.71	3,612,539.13	23.85	549,696.37	38.65
华北地区	46,632.40	24.31	57,535.80	25.62		
华东地区			154,150.83	26.21		
西北地区					233,696.69	34.00
小计	1,700,955.93		3,824,225.76		783,393.06	

## (四) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

## 最近二年一期费用及结构分析表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	6,888,097.67	15,957,178.91	656.46	2,109,467.73
营业成本	5,187,141.74	12,132,953.15	814.95	1,326,074.67
销售费用				
管理费用	911,727.18	893,645.43	126.17	395,113.45
财务费用	-3,121.29	-2,686.65	238.88	-792.80
营业成本占营业收入比重	75.31	76.03	20.95	62.86
销售费用占营业收入比重				
管理费用占营业收入比重	13.24	5.60	-70.10	18.73
财务费用占营业收入比重	-0.05	-0.02	-55.20	-0.04
期间费用占营业收入比重	13.19	5.58	-70.13	18.69

2015年1-7月、2014年度和2013年度，期间费用占营业收入的比重分别为13.19%、5.58%和18.69%，2015年1到7月期间费用占比较2014年增加7.61个百分点，主要是由于2015年1到7月支付各中介机构费用；2014年期间费用较2013年下降13.11个百分点主要是由于2014年公司营业收入增加，规模经济效益显现。报告期内公司从事公共装饰业务，主要承接大型公共基础设施、企事业单位的装饰装修工程，该类工程需要通过公开招投标形式获得，大额广告费几乎很少发生。公司的管理费主要系工资福利、差旅费、办公费、招标费等费用。

公司财务费用主要为一些银行活期存款利息及一些日常银行业务的手续费。

## 1、成本的归集、分配及结转方法

公司以单个工程项目为核算对象，分别按单个项目归集所发生的实际工程施工成本。公司对工期较短工程项目完工后一次性确认收入同时结转成本，对工程周期较长的工程项目采用《企业会计准则第15号—建造合同》完工百分比法进

行成本核算。公司预算部根据委托单位提供的项目基础性资料，并经过现场勘察后制定项目总成本预算书。项目总成本预算书作为合同预计总成本的依据。公司分项目归集项目成本，在资产负债表日，公司计算每个项目的完工百分比并确认收入。

对于当期未完工的项目，当期应结转的主营业务成本为合同预计总成本乘以累计完工进度减去以前会计期间累计已确认的成本；对于当期已经完工的项目，按照累计实际发生的工程施工成本扣除以前会计期间累计已结转的成本后的金额，确认为当期合同成本。

## 2、与同行业公司毛利率比较分析

公司名称	2015年1-6月	2014年	2013年
洪涛股份	21.08	20.03	18.42
金螳螂	17.87	18.43	17.75
亚厦股份	18.18	18.90	17.91
算术平均数	19.04	9.12	18.03
金麒麟(2015年1-7月)	24.69	23.97	37.14

报告期内，公司毛利率高于同行业上市公司毛利率，系公司因为资金、人员的限制，在业务承接方面偏向于高利润的工程项目，减少了具有“高成本、低收入”特征的项目的承接而且公司形成了以成本控制为核心的企业文化，加强了项目的成本管理，建立了完善的成本核算体系，强化成本费用的控制。

## 3、公司的营业成本构成

成本项目	2015年1-7月		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
生产数量	16.00		18.00	
生产成本	5,187,141.74	100.00	12,132,953.15	100.00
其中：原材料	4,982,839.37	96.06	10,493,782.65	86.49
人工费用	204,302.37	3.94	1,639,170.50	13.51
成本项目	2014年度		2013年度	

	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
生产数量	18.00		3.00	
生产成本	12,132,953.15	100.00	1,326,074.67	100.00
其中：原材料	10,493,782.65	86.49	1,326,074.67	100.00
人工费用	1,639,170.50	13.51		

根据报告期成本明细表，可见公司产品成本主要为原材料成本，报告期内原材料平均占比 94.18%。2013 年原材料占比 100% 系企业 2013 年承接工程较少，将部分施工人工工资直接在管理费用核算导致。2014 年原材料占比 86.49%，人工费用占比 13.51%，包含劳务分包费用，主要系企业 2014 年承接了几个金额较大的工程，对金额较大的工程公司采用劳务分包方式，被分包方具备相关资质。公司成本构成中，材料费占比最大，人工费占比较低，首先是因为公司采用了装饰装修行业普遍采用的包工包料的方式，即公司在承接项目后对外采购建材时候，大部分建材在出售的同时附带安装、售后等人工操作费用，材料购买金额中包含了相关服务费，不需要公司再为相关建材配备专门的安装人员，保证了建材从采购到安装全环节的“源头控制”，避免了材料方和安装方在出现质量问题时候责任不清，便于项目的质量管理；其次是因为公司加强了成本控制，对项目施工人员进行精细化管理。

#### （五）非经常性损益情况、重大投资收益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

##### 1、非经常性损益情况

##### 最近二年一期非经常性损益情况表

单位：元

项目	2015 年 1 到 7 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，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)			

项目	2015年1到7月	2014年度	2013年度
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4.43	-49,915.16	
小计	-4.43	-49,915.16	
减：所得税影响额	-1.11	-12,478.79	
少数股东权益影响额(税后)			
扣除所得税及少数股东权益影响后的非经常性损益	-3.32	-37,436.37	

## 2、重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

## 3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

公司主要税种及税率明细表

税种	税率	计税依据
增值税	3%	增值税应税收入
营业税	3%	营业税应税收入
城市维护建设税	7%	应交流转税
教育费附加	3%	应交流转税
地方教育费附加	2%	应交流转税
企业所得税	25%	应纳税所得额

## 4、税收优惠政策及批文

公司报告期内不存在税收优惠情况。

## (六) 主要资产情况及重大变化分析

### 1、货币资金

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
----	------------	-------------	-------------

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	2,928.97	221,340.66	14,852.92
银行存款	12,041,458.95	3,167,788.40	911,254.52
其他货币资金			
合计	12,044,387.92	3,389,129.06	926,107.44

报告期内公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收账款

(1) 最近二年一期应收账款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

时间	账龄	金额（元）	比例（%）	坏账计提比例（%）	坏账准备（元）
2015年7月31日	1年以内	3,231,168.95	59.02	1	32,311.69
	1-2年	2,243,318.52	40.98	5	112,165.93
	2-3年				
	3年以上				
	合计	5,474,487.47	100.00		144,477.62
2014年12月31日	1年以内	4,423,796.93		1	44,237.97
	1-2年				
	2-3年				
	3年以上				
	合计	4,423,796.93			44,237.97
2013年12月31日	1年以内				
	1-2年				
	2-3年				
	3年以上				

	合计				
--	----	--	--	--	--

## (2) 应收款项期末欠款前五名公司

单位：元

时间	欠款单位	是否为关联方	金额（元）	欠款年限	占应收账款总额的比例（%）
2015年7月31日	国网辽宁省电力有限公司阜新供电公司	非关联方	1,654,290.20	1-2年	30.22
	云峰发电厂	非关联方	909,871.24	1年以内	16.62
	大连融毅典当有限公司	非关联方	870,000.00	1年以内	15.89
	（丹东）太平湾发电厂	非关联方	708,096.58	1年以内	12.93
	国网内蒙古东部电力有限公司兴安供电公司	非关联方	610,410.50	1年以内	11.15
	合计		4,752,668.52		86.81
2014年12月31日	国网辽宁省电力有限公司阜新供电公司	非关联方	1,654,290.20	1年以内	37.40
	云峰发电厂	非关联方	744,075.69	1年以内	16.82
	杭州新世纪电子科技有限公司	非关联方	591,000.00	1年以内	13.36
	辽宁省投资集团有限公司房地产有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	11.30
	中国平安财产保险股份有限公司辽宁分公司	非关联方	258,181.50	1年以内	5.84
	合计		3,747,547.39		84.71

报告期内公司应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

公司 2015 年 7 月 31 日应收账款较 2014 年 12 月 31 日增加 1,050,690.54 元，增幅 23.75%；2014 年 12 月 31 日应收账款较 2013 年 12 月 31 日增加 4,423,796.93 元，其中 2013 年应收账款余额为零。应收账款增加主要原因系企业 2014 年销售大幅度增长且部分款项超过一年未回款导致。2015 年 1 至 7 月、2014 年、2013 年，公司实现的业务收入分别为 6,888,097.67 元、15,957,178.91 元、2,109,467.73 元，随着业务规模扩大，账期内应收账款余额增加，同时部分客户未能按时付款。

公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款余额的账龄大部分都在 1 年以内，应收账款结构稳定。同时，公司已按照应收账款的预计可回收情况计提了相应的坏账准备，坏账准备计提金额合理。

### 3、预付账款

(1) 最近二年一期预付账款账龄分析表：

单位：元

时间	账龄	金额（元）	比例（%）
2015 年 7 月 31 日	1 年以内	50,820.00	100.00
	1-2 年		
	2-3 年		
	合计	50,820.00	100.00
2014 年 12 月 31 日	1 年以内	6,000.00	100.00
	1-2 年		
	2-3 年		
	合计	6,000.00	100.00
2013 年 12 月 31 日	1 年以内	212,300.00	91.94
	1-2 年	18,600.00	8.06
	2-3 年		
	合计	230,900.00	100.00

(2) 截至 2015 年 07 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

时间	欠款单位	金额（元）	账龄	占预付款项总额的比例（%）
2015年7月31日	保定金拓机房设备股份有限公司	30,820.00	1年以内	60.65
	丁闵	20,000.00	1-2年	39.35
	合计	50,820.00		100.00

(3) 截至2014年12月31日预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

时间	欠款单位	金额（元）	账龄	占预付款项总额的比例（%）
2014年12月31日	丁闵	6,000.00	1年以内	100.00
	合计	6,000.00		100.00

(4) 截至2013年12月31日预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

时间	欠款单位	金额（元）	账龄	占预付款项总额的比例（%）
2013年12月31日	沈阳市铁西区信达欧派橱柜经销处	189,300.00	1年以内	81.98
	沈阳市铁西区雅舍华庭家居店	18,600.00	1-2年	8.06
	沈阳市和平区顺铿建材销售部	20,000.00	1年以内	8.66
	丁闵	3,000.00	1年以内	1.30
	合计	230,900.00		100.00

截止2015年07月31日止，公司预付款项50,820.00元，其中30,820.00为预付材料款，截止本公开转让说明书签署日，材料已入库；其中20,000.00为写

字楼租金预付款。

(5) 截至 2015 年 07 月 31 日，预付账款余额中预付关联方款项情况如下：

单位：元

单位名称	2015 年 07 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
丁闵	20,000.00	6,000.00	3,000.00
合计	20,000.00	6,000.00	3,000.00

该预付账款系金麒麟租赁股东丁闵、张锐写字楼租金预付款；根据租赁协议约定，每年租金付款一次。

#### 4、其他应收款

(1) 最近二年一期其他应收款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

时间	账龄	金额（元）	比例（%）	坏账计提比例（%）	坏账准备（元）
2015 年 7 月 31 日	1 年以内	941,890.91	90.79	1	9,418.91
	1-2 年	95,603.00	9.21	5	4,780.15
	2-3 年				
	3 年以上				
	合计	1,037,493.91	100.00		14,199.06
2014 年 12 月 31 日	1 年以内	2,395,603.00	100.00	1	23,956.03
	1-2 年				
	2-3 年				
	3 年以上				
	合计	2,395,603.00	100.00		23,956.03
2013 年 12 月 31 日	1 年以内	5,370,150.00	99.62	1	53,701.50
	1-2 年	20,330.00	0.38	5	1,016.50
	2-3 年				

	3 年以上				
	合计	5,390,480.00	100.00		54,718.00

截止 2015 年 7 月 31 日，公司其他应收款余额为 1,037,493.91 元，主要为借款、保证金、备用金等。截止 2015 年 7 月 31 日其他应收款金额前五名为 915,437.96 元，占期末余额的比例为 88.24%，未见重大异常。

(2) 截至 2015 年 07 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄	与公司关系
1	张一岭	500,000.00	48.19	借款	1 年以内	非关联方
2	李宇鹏	225,423.12	21.73	押金	1 年以内	非关联方
3	辽宁省电力物资供应有限公司	84,719.00	8.17	保证金	1 年以内	非关联方
4	辽宁金建招标有限责任公司	60,000.00	5.78	保证金	1-2 年	非关联方
5	沈海波	45,295.84	4.37	备用金	1 年以内	公司职员
	合计	915,437.96	88.24			

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄	与公司关系
1	丁闵	9,500,000.00	79.86	借款	1-2 年	股东
2	李佳怡	810,000.00	6.81	备用金	1 年以内	公司职员
3	马德明	770,000.00	6.47	备用金	1 年以内	公司职员
4	沈阳白云穗港装饰工程有限公司	700,000.00	5.89	保证金	1 年以内	非关联方
5	辽宁金建招标有限责任公司	60,000.00	0.50	保证金	1 年以内	非关联方
	合计	11,840,000.00	99.53			

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄	与公司关系
1	丁闵	9,500,000.00	63.78	借款	1年以内	股东
2	李景超	1,342,500.00	9.02	借款	1年以内	公司职员
3	代维	1,342,500.00	9.02	借款	1年以内	公司职员
4	桑婷婷	1,342,500.00	9.02	借款	1年以内	公司职员
5	何纯胜	1,342,500.00	9.02	借款	1年以内	公司职员
合计		14,870,000.00	99.86			

截止 2015 年 7 月 31 日，公司其他应收款余额为 1,037,493.91 元，主要为借款、保证金、押金、备用金等。截止 2015 年 7 月 31 日其他应收款金额前五名为 915,437.96 元，占期末余额的比例为 88.24%。截止 2015 年 7 月 31 日非关联方张一岭余额为 500,000.00，系非关联方借款，截止本公开转让说明书签署日，该款项已经归还。截止 2015 年 7 月 31 日，非关联方李宇鹏余额为 225,423.12，系委托非关联方采购押金，截止本公开转让说明书签署日，该采购已经完成并获取相应发票。公司其他应收款客户“辽宁省电力物资供应有限公司”、“辽宁金建招标有限责任公司”系招投标保证金。公司其他应收款-沈海波系一些日常经营暂借的备用金。

从其他应收款账龄结构来看，公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的账龄均在 1 年以内及 1-2 年，账龄较短，且结构稳定。由于款项性质均为押金、保证金以及股东借款，到期均可收回，不存在坏账风险。

(5) 截至 2015 年 07 月 31 日，其他应收款余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款情况如下：

单位：元

单位名称	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
丁闵		9,500,000.00	9,500,000.00
合计		9,500,000.00	9,500,000.00

## 5、存货

单位：元

项目	2015年7月31日		2014年12月31日	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
原材料	316,611.21	100		
合计	316,611.21	100		
项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
原材料				
库存商品				
发出商品				
在产品				

截至2015年7月31日、2014年12月31日和2013年12月31日，公司存货净值分别为316,611.21元、0元、0元，占流动资产的比例分别为1.69%、0%、0%。近两年一期公司存货期末余额较小，其中2014、2013年期末存货余额为0，主要原因在于公司为装饰设计类公司，工程施工期末无余额，装饰材料类原材料一般根据使用情况进行动态采购，库存较少，存货整体周转率一直较高。因公司工程项目集中在东北地区，冬季寒冷，一般工程在12月31日前已全部完工，因此2014、2013年期末无余额；2015年7月31日存货余额，为正在施工过程中的项目所余装饰材料。

## 6、固定资产及折旧

(1) 截至2015年07月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
一、固定资产原价合计	143,896.00	1,778,385.00		1,922,281.00
其中：运输工具		1,778,385.00		1,778,385.00
电子设备	143,896.00			143,896.00
二、累计折旧合计	66,329.80	29,483.97		95,813.77

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
其中：运输工具		2,903.29		2,903.29
电子设备	66,329.80	26,580.68		92,910.48
三、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备				
四、账面价值合计	77,566.20			1,826,467.23
其中：运输工具				1,775,481.71
电子设备	77,566.20			50,985.52

(2) 截至2014年12月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、固定资产原价合计	143,896.00			143,896.00
其中：运输工具				
电子设备	143,896.00			143,896.00
二、累计折旧合计	16,965.68	49,364.12		66,329.80
其中：运输工具				
电子设备	16,965.68	49,364.12		66,329.80
三、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备				
四、账面价值合计	126,930.32			77,566.20
其中：运输工具				
电子设备	126,930.32			77,566.20

(3) 截至2013年12月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、固定资产原价合计	2,400.00	141,496.00		143,896.00
其中：运输工具				
电子设备	2,400.00	141,496.00		143,896.00
二、累计折旧合计	253.56	16,712.12		16,965.68
其中：运输工具				
电子设备	253.56	16,712.12		16,965.68
三、减值准备合计				
其中：运输工具				
电子设备				
四、账面价值合计	2,146.44			126,930.32
其中：运输工具				
电子设备	2,146.44			126,930.32

(4) 截至 2015 年 07 月 31 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

(5) 截至 2015 年 07 月 31 日，无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

(6) 截至 2015 年 07 月 31 日，公司固定资产不存在抵押的情况。

## 7、无形资产及摊销

(1) 截至 2015 年 07 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
一、无形资产账面原值：				
软件	33,300.00	3,500.00		36,800.00
账面原值合计	33,300.00	3,500.00		36,800.00
二、累计摊销：				
软件	2,255.00	2,000.84		4,255.84
累计摊销合计	2,255.00	2,000.84		4,255.84

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
三、无形资产账面净值:				
软件	31,045.00			32,544.16
账面净值合计	31,045.00			32,544.16
四、减值准备:				
软件				
减值准备合计				
五、无形资产账面价值:				
软件	31,045.00			32,544.16
账面价值合计	31,045.00			32,544.16

(2) 截至2014年12月31日无形资产原值、摊销、净值等见下表:

单位: 元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、无形资产账面原值:				
软件		33,300.00		33,300.00
账面原值合计		33,300.00		33,300.00
二、累计摊销:				
软件		2,255.00		2,255.00
累计摊销合计		2,255.00		2,255.00
三、无形资产账面净值:				
软件		31,045.00		31,045.00
账面净值合计		31,045.00		31,045.00
四、减值准备:				
软件				
减值准备合计				
五、无形资产账面				

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
价值				
软件		31,045.00		31,045.00
账面价值合计		31,045.00		31,045.00

(3) 截至2015年07月31日，公司无闲置或准备处置的无形资产。

(4) 截至2015年07月31日，无形资产未发生可收回金额低于账面价值的事项。

(5) 截至2015年07月31日，公司无形资产不存在抵押的情况。

## 8、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产减值准备	39,669.17	17,048.50	13,679.50
合计	39,669.17	17,048.50	13,679.50

(2) 可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产减值准备	158,676.68	68,194.00	54,718.00
合计	158,676.68	68,194.00	54,718.00

## 9、资产减值准备

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少		2015年07月31日
			转回	转销	
坏账准备	68,194.00	100,239.65	9,756.97		158,676.68
合计	68,194.00	100,239.65	9,756.97		158,676.68

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	54,718.00	13,476.00			68,194.00
合计	54,718.00	13,476.00			68,194.00

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	4,021.79	50,696.21			54,718.00
合计	4,021.79	50,696.21			54,718.00

资产减值准备计提政策详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响”之“（四）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法”。

## （七）主要负债情况

### 1、应付账款

#### （1）最近二年一期应付账款余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2015年7月31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	2,041,913.09	96.85	65,400.00	98.43		
1-2年	65,400.00	3.10				
2-3年					1,042.61	100.00
3年以上	1,042.61	0.05	1,042.61	0.05		
合计	2,108,355.70	100.00	66,442.61	100.00	1,042.61	100.00

#### （2）截至2015年07月31日应付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	丁闵	1,543,385.00	73.21	购车款、代垫款	1年以内
2	沈阳市大东区太丰润发装饰材料商行	172,528.09	8.18	材料库	1年以内
3	沈阳建筑装饰装修有限公司中凡装饰分公司	160,000.00	7.59	材料库	1年以内
4	辽宁建业劳务施工有限公司	65,400.00	3.10	劳务款	1-2年
5	张伟光	50,000.00	2.37	购车款	1年以内
合计		1,991,313.09	94.45		

(3) 截至 2015 年 07 月 31 日, 应付账款余额中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项如下:

单位: 元

股东姓名	金额	账龄	性质
丁闵	1,543,385.00	1年以内	购车款、代垫款

截至 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日, 公司应付账款余额分别为 2,108,355.70 元、66,442.61 元和 1,042.61 元, 2015 年 7 月 31 日期末应付账款较 2014 年末大幅增加, 主要系公司材料采购欠款增加以及从实际控制人丁闵处采购车辆所致。

## 2、预收款项

(1) 最近二年一期预收款项余额及账龄情况表

单位: 元

账龄结构	2015 年 7 月 31 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	1,904,500.00	100.00	589,659.70	100.00		
1-2 年						

账龄结构	2015年7月31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(%)
2-3年						
3年以上						
合计	1,904,500.00	100.00	589,659.70	100.00		

## (2) 截至2015年12月31日预收款项余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	大连铭毅房地产开发有限公司	1,904,500.00	100.00	工程款	1年以内
	合计	1,904,500.00	100.00		

(3) 截至2015年07月31日，预收款项余额中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至2015年07月31日，预收款项余额中无预收关联方款项。

公司2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日余额分别为1,904,500.00元、589,659.70元、0元，主要系由于工程尚未结算，不满足收入确认条件，预收的工程款，随着装修工程项目的结算，预收款项将逐步确认收入。

## 3、应交税费

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	512.73		
企业所得税	641,434.83	673,855.34	79,207.24
营业税	48,816.47		
城市维护建设税	3,213.27	203.88	

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
教育费附加	1,377.12	87.38	412.38
地方教育附加	1,284.33	58.25	
合计	696,638.75	674,204.85	79,619.62

#### 4、其他应付款

##### (1) 最近二年一期其他应付款余额及账龄情况表

单位：元

账龄	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	320,509.51	100.00	1,458,000.00	45.37	1,816,651.00	71.09
1至2年			1,055,651.00	32.85	738,785.96	28.91
2至3年			700,000.00	21.78		
3年以上						
合计	320,509.51	100.00	3,213,651.00	100.00	2,555,436.96	100.00

公司其他应付款主要为借款、房租等。截至2015年7月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司其他应付款余额分别为320,509.51元、3,213,651.00元、2,555,436.96元，2015年7月31日期末其他应付款较2014年末大幅减少，主要系2015年公司归还了部分借款。

##### (2) 截至2015年07月31日其他应付款余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	丁闵	296,508.63	92.51	暂借款	1年以内
2	张锐	24,000.00	7.49	房租	1年以内
	合计	320,508.63	100.00		

##### (3) 截至2014年12月31日其他应付款余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄
1	兴安盟鹏展房地产开发有限公司	1,258,000.00	39.15	暂借款	1年以内
2	薛建伟	800,000.00	24.89	暂借款	历年累计
3	王长华	500,000.00	15.56	暂借款	2-3年
4	刘桂安	420,000.00	13.07	暂借款	1-2年
5	刘凤兰	230,000.00	7.16	暂借款	1-2年
	合计	3,208,000.00	99.83		

## (4) 截至2013年12月31日其他应付款余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额（元）	占总额比例（%）	款项性质	账龄
1	薛建伟	631,000.00	24.69	暂借款	历年累计
2	王长华	538,785.96	21.08	暂借款	1-2年
3	辽宁省公路勘测设计公司	500,000.00	19.57	暂借款	1年以内
4	刘桂安	420,000.00	16.44	暂借款	1年以内
5	李振	235,651.00	9.22	暂借款	1年以内
	合计	2,325,436.96	91.00		

(5) 截至2015年07月31日，期末余额中应付持有5%以上股权的股东单位的款项明细如下：

单位：元

单位名称	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
丁闵	296,508.63		
张锐	24,000.00		
合计	320,508.63		

## (八) 股东权益情况

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
盈余公积	522,803.67	522,803.67	349,728.02
未分配利润	5,038,114.02	4,705,232.86	3,147,552.05
合计	15,560,917.69	15,228,036.53	13,497,280.07

股本的具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（四）公司成立以来股本演变情况”。

## 四、关联交易

### （一）公司的关联方

#### 1、持股 5.00% 以上主要股东

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	与本公司关系
丁闵	9,900,000.00	99.00	控股股东、实际控制人、董事长

#### 2、董事、监事及高级管理人员

关联方名称	与公司关系
张锐	公司第二大股东、董事
齐志刚	董事
丁红林	董事
姚福林	董事、总经理
吴穷	监事会主席
丁莹	监事
马德明	职工代表监事
沈海波	董事会秘书
刘亚斌	财务总监

上述人士的配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母等关系密切的家庭成员均为公司的关联方。持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”。

### 3、控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的企业

关联方名称	与本公司的关系
赤峰金色能源有限公司	实际控制人丁闵持股 80%，董事张锐持股 20%
上海华诺股权投资基金管理有限公司	实际控制人丁闵持股 80%，董事张锐持股 20%
辽宁好管家网络信息服务有限公司	股份公司全资子公司

赤峰金色能源有限公司、上海华诺股权投资基金管理有限公司具体情况详见第三节之“五、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况”。

辽宁好管家网络信息服务有限公司具体情况详见第一节之“三、公司股权结构、股东、子公司以及股本演变情况”之“（三）公司子公司基本情况”。

### 4、曾经的关联方

关联方名称	关联关系	备注
沈阳建筑装饰装修有限公司 中凡装饰分公司	实际控制人曾担任负责人的 公司	2015 年 6 月 18 日丁闵辞去相 关职务并完成工商变更登记

沈阳建筑装饰装修有限公司中凡装饰分公司具体情况详见第三节之“五、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况”。

## （二）关联方交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）销售商品、提供劳务的关联交易

报告期内，公司不存在向关联方提供销售商品、提供劳务的关联交易。

### (2) 购买商品、接受劳务的关联交易

报告期内不存在向关联方采购商品、接受劳务的关联交易。

### (3) 关联租赁

时间	出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	关联交易定价原则
2015年1-7月	丁闵、张锐	金麒麟	写字楼	2015/7/1	2017/6/30	市场价
2014年度	丁闵、张锐	金麒麟	写字楼	2014/4/11	2015/6/30	市场价
2013年度	丁闵、张锐	金麒麟	写字楼	2013/4/11	2014/4/10	市场价

报告期内，公司向股东丁闵、张锐租赁写字楼，2015年1-7月、2014年度及2013年度分别确认的租赁费金额为10,000.00元、21,000.00元、12,000.00元。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联资产转让

单位：元

时间	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易比例(%)
2015年1-7月	丁闵	采购车辆	评估价	1,250,000.00	17.06
2015年1-7月	姚福林	采购车辆	评估价	25,000.00	0.34
	合计			1,275,000.00	17.40

### (2) 关联资金拆借

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年12月31日	2013年12月31日
丁闵向企业借款			9,500,000.00
丁闵归还企业借款	9,500,000.00		

公司在有限公司阶段财务管理制度管理不严格，在公司流动资金充足且不影响

公司正常运转的情况下，公司股东暂时借用公司款项用于支付部分项目投标保证金及个人使用。但当该公司需要资金时，股东又按要求以货币资金形式陆续归还给公司。该行为构成了股东对公司资金的占用，非商业行为。

根据《公司法》、《合同法》、《最高人民法院关于如何确认公民与企业之间借贷行为效力问题的批复》（法释（一九九九）三号）、《贷款通则》等相关法律法规和规范性文件的规定，丁闵上述资金占用行为系自然人股东向作为非金融企业的发行人的借款行为，属于合法的民间借贷关系。

该资金拆借行为发生在股份有限公司设立前，有限公司章程中未对关联交易需履行的内部决策程序作出规定，公司签署借款协议但未约定利息；若按同期银行贷款利率 5.25% 测算，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1 到 7 月分别确认利息收入 196,729.17 元、498,750.00 元、290,937.5 元，将使公司盈利情况进一步改善。

### （三）关联方担保

基本情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况”之“1、报告期内，公司不存在对外担保、重大投资、委托理财事项。”。

### （四）关联方往来余额

#### 1、公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2015年07月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款	丁闵		9,500,000.00	9,500,000.00
预付款项	丁闵	20,000.00	6,000.00	3,000.00

#### 2、公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2015年07月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
------	-----	-------------	-------------	-------------

项目名称	关联方	2015年07月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应付账款	丁闵	1,543,385.00		
应付账款	姚福林	25,000.00		
其他应付款	张锐	24,000.00		
其他应付款	丁闵	296,508.63		

其中应付账款-丁闵、姚福林主要系购车款，其他应付款-张锐主要系房租款、其他应付款-丁闵主要系垫付的一些费用开支。

### （五）关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司前，对于与关联方发生的采购与销售商品业务等事项没有制定相关决策程序，公司发生的关联交易由执行董事审批。股份公司成立后，公司股东大会审议通过了《关联交易管理办法》，该制度规定如下：

公司与其关联方达成的关联交易总额超过本年度关联交易预计总金额的部分高于 300 万元（包含 300 万元）或公司最近经审计净资产值的 10% 以上的，必须向董事会报告，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施；

公司与其关联方达成的关联交易总额超过本年度关联交易预计总金额的部分未达到 300 万元（不包含 300 万元）且未达到公司最近经审计净资产值的 10% 的，由公司董事会作出决议。

### （六）关联交易的合规性和公允性分析

#### 1、必要性

报告期内，公司向股东丁闵、张锐租赁位于沈阳市大东区广宜街 21 号 2504、2505、2506、2507 室写字楼，主要是公司因规模尚小，为了增加公司净资产收益率且保障公司业务的稳定运行，所以采用了租赁的形式向股东丁闵、张锐租赁写字楼。报告期内，该关联交易具有持续性和必要性。

报告期内，公司向股东丁闵购入车辆两辆，购入价分别为 150,000.00 元、

1,100,000.00 元。公司向公司总经理姚福林购入车辆一辆，购入价为 25,000.00 元。因上述车辆在报告期内已为公司所用，丁闵及姚福林没有向公司收取任何形式费用。为了保障公司正常的经营及资产独立，公司在 2015 年向丁闵、姚福林购入上述车辆。报告期内，该关联交易不具有持续性但具有必要性。

报告期内，公司向股东丁闵拆出资金 9,500,000.00 元，系用于支付一些大型项目的投标保证金，该借款已在报告期内归还。该关联交易不具有持续性和必要性。

## 2、合规性与公允性

公司向股东丁闵、张锐租赁写字楼，主要是公司因规模尚小，为了增加公司净资产收益率且保障公司业务的稳定运行，租赁费与当地同等写字楼同等面积租赁费偏差较小并且该租赁签订了房屋租赁协议，因此，公司与关联方之间的关联租赁交易不存在利益输送的情形。

公司向股东丁闵采购车辆两辆，购入价分别为 150,000.00 元、1,100,000.00 元。公司向公司总经理姚福林购入车辆一辆，购入价为 25,000.00 元。因上述车辆在报告期内已为公司所用，丁闵及姚福林没有向公司收取任何形式费用。为了保障公司正常的经营及资产独立，公司在 2015 年向丁闵、姚福林购入上述车辆。上述车辆的评估价分别为 149,600.00 元、1,095,000.00 元、24,900.00 元，差异率（（购买价-评估价）/购买价）分别为 0.27%、0.45%、0.40%，该关联交易价格略低于市场平均价且购买价与评估价差异非常小。因此，公司与关联方之间的关联租赁交易不存在利益输送的情形。

报告期内，公司向股东丁闵拆出资金 9,500,000.00 元，系用于支付一些大型项目的投标保证金，丁闵于 2015 年 7 月将 9,500,000.00 元借款归还。

### （七）减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段，《公司章程》对关联交易没有特别的规定，变更为股份公司后，在《公司章程》中对关联交易的决策授权、程序做出了明确规定，另外，为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易管理办法》。公司在改制为股份有限公司后，

制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法》等内部制度和三会议事规则，公司在该等内部制度和议事规则中对关联方及关联交易的认定、关联交易决策权限及决策程序、关联方对关联交易的回避表决措施等事宜进行了严格规定，明确关联交易决策的程序。此外公司股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，防止因关联交易可能对公司及公司股东造成不利影响。自股份公司成立起至本公开转让说明书签署日公司尚未发生对经营活动存在重大影响的关联交易。目前公司章程、内控制度、内外部决议对资金控制是有效的；股份公司成立后公司为减少和规范关联交易的具体措施和具体安排具有有效性和可执行性。

#### （八）报告期公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形

报告期，因借款或其他原因公司存有控股股东占用公司资金的情形；截至2015年7月31日，公司已对占款清理完毕，期末不存在控股股东占用公司资金的情形。

2015年9月20日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议审议并通过了《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法的议案》，《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法的议案》对关联方资金占用的规定如下：

第七条：公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东或实际控制人及关联方使用：①有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东或实际控制人及关联方使用；②通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；③委托控股股东或实际控制人及关联方进行投资活动；④为控股股东或实际控制人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代控股股东或实际控制人及关联方偿还债务；⑥中国证监会认定的其他方式。

第八条：公司与控股股东或实际控制人及关联方发生的关联交易必须严格按照公司《关联交易管理办法》进行决策和实施。

第九条：公司应严格遵守《公司章程》中对外担保的相关规定，未经董事会或股东大会批准，不得进行任何形式的对外担保。

第十四条：公司与控股股东或实际控制人及关联方进行关联交易，其资金审批和支付流程必须严格执行关联交易协议和公司资金管理制度的有关规定。

### （九）关联交易对财务状况和经营成果的影响

本公司向股东丁闵、张锐租赁写字楼及向丁闵、姚福林购买车辆，因关联交易金额较小而且公司未对关联交易形成依赖，且关联交易定价公允，不会对本公司的财务状况和经营成果产生不利影响。

## 五、重要事项

### （一）资产负债表日后事项

公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，变更后注册资本 1,000.00 万元，由全体股东以其拥有的公司截至 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产 15,560,917.69 元折成股份公司股本（每股面值 1 元，折合 10,000,000.00 股），其余净资产 5,560,917.69 元计入资本公积。上述事项业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2015 年 9 月 25 日出具中兴华验字（2015）第 JX-006 号验资报告验证。

2015 年 10 月 23 日，沈阳市工商局向公司核发统一社会信用代码：912101007695650275 的《营业执照》。

金麒麟全资子公司“辽宁好管家网络信息服务有限公司”于 2015 年 10 月 14 日收到金麒麟缴纳的注册资本（实收资本）500.00 万元人民币，全部以货币出资，占注册资本总额的 100.00%，并由辽宁宝华正道会计师事务所有限公司出具辽宝华正道会内验【2015】9 号验资报告。

### （二）或有事项

本公司无应披露而未披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 六、资产评估情况

公司于 2015 年 8 月经中铭国际资产评估（北京）有限责任公司进行资产评估，评估基准日为 2015 年 07 月 31 日，并出具了中铭评报字【2015】第 16110 号资产评估报告书用于公司整体变更。根据该资产评估报告，此次评估主要采用资产基础法，评估对象为公司于评估基准日的净资产市场价值，截至 2015 年 07 月 31 日公司经评估后的净资产为人民币 15,678,820.97 元，比公司审计净资产价值 15,560,917.69 元高出 117,903.28 元，增值率 0.76%。

本次资产评估以公司设立时工商登记备案为目的，仅为公司整体改制设立提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

## 七、股利分配

### （一）报告期内股利分配政策

#### 1、股利分配的一般政策

公司缴纳企业所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）弥补上一年度的亏损；
- （2）提取 10% 的法定盈余公积金；
- （3）提取任意公积金；
- （4）分配股利。

#### 2、具体分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

提取法定公积金后，经股东大会决议，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，经股东大会决议分配。

股东大会或者董事会违反前款规定，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。

公司普通股股利可以不按照各股东持有的股份比例进行分配，具体分配比例由股东大会决议通过。

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。但资本公积金不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。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。

## （二）实际股利分配情况

公司在报告期内未发生利润分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

# 八、控股子公司（纳入合并报表）的情况

## （一）公司基本情况

子公司名称	注册地	注册资本	经营范围	持股比率	持有表决权比率
辽宁好管家网络信息服务有限公司	沈阳市大东区广宜街21号(2501)	500.00 万元人民币	计算机系统集成；互联网信息服务；计算机技术研究、技术服务、技术推广、技术成果转让；设计、制作、代	100.00 %	100.00 %

			理、发布国内外各类广告。 (依法须经批准的项目,经 相关部门批准后方可开展经 营活动。)		
--	--	--	---	--	--

截止 2015 年 7 月 31 日,辽宁好管家网络信息服务有限公司注册资本尚未实缴,尚未发生经营活动。

## 九、风险因素和自我评价

### (一) 实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人为自然人丁闵,丁闵持有公司股份 9,900,000.00 股,持股比例达到 99.00%,足对股东大会的决议、对董事、监事的人员的任免产生决定性影响。若未来控股股东、实际控制人利用其控股地位或实际控制地位及管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

### (二) 公司治理风险

有限公司期间,公司的法人治理结构不完善,内部控制有待改进之处。股份公司设立后,逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同,特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后,新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在学习和理解之中,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中可能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。

### (三) 客户集中度较高风险

2013 年、2014 年、2015 年 1 到 7 月,公司前五大客户销售收入占当期销售

收入比重分别为 100.00%、70.49%、69.95%。承接大型高附加值工程的数量对企业的营业收入和利润有决定性影响，如果主要客户与公司合作关系发生重大不利，大型高附加值工程承接数量减少，公司营业收入和利润可能存在下降风险。

#### （四）业务大幅波动风险

2013 年、2014 年、2015 年 1 到 7 月营业收入分别为 2,109,467.73 元、15,957,178.91 元、6,888,097.67 元。2014 年度营业收入较 2013 年度营业收入增幅 656.46%；2015 年 1-7 月营业收入同比率折算全年营业收入较 2014 年度营业收入下降 26.00%。报告期内，公司营业收入和净利润波动幅度较大，对公司的生产经营可能产生不利影响。

#### （五）工程质量风险

工程质量是影响建筑装饰企业信誉和品牌的重要因素，特别是公共建筑装饰行业，工程量大、复杂程度高，对企业安全质量管理能力要求较高。公司完成的建筑装饰服务若出现质量问题，将会对公司的信誉与品牌产生不利影响。随着公司规模的不不断扩大和业务量的持续增加，如果因为管理不善等原因导致出现重大工程质量问题，将对公司的声誉和后续业绩表现带来负面影响。

#### （六）市场竞争风险

目前，国内从事公共建筑装饰的同类企业众多，市场集中度很低。已有不少企业在公共建筑装饰的专业设计、施工能力、综合配套服务等方面具有了较强的实力，公共建筑装饰竞争将日益加剧。同时，与发达国家的同类企业相比，公司在建筑装饰设计、施工质量、工程设计的范围和档次等方面还存在一定差距。另外，中国装饰市场的巨大需求将吸引更多的外资装饰装修企业在设计市场和施工领域与国内企业展开激烈竞争，公司将面临一定的市场竞争风险。

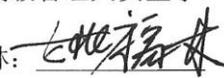
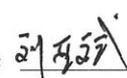
### 第五节 有关声明

#### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：  
 丁闵： 张锐： 姚福林：  
 齐志刚： 丁红林：

全体监事签字：  
 吴穷： 丁莹： 马德明：

全体高级管理人员签字：  
 姚福林： 刘亚斌： 沈海波：

辽宁金麒麟装饰工程股份有限公司



## 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。

法定代表人签字：

徐刚： 徐刚

项目负责人签字：

匡建： 匡建

项目小组成员签字：

刘志亮： 刘志亮      陈荣寰： 陈荣寰      彭兵： 彭兵  
张景楠： 张景楠

联讯证券股份有限公司  
2016年1月6日

### 三、申请挂牌公司律师声明

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

经办律师签字：

刘胜远：刘胜远 刘大伟：刘大伟

单位负责人签字：

金荣奎：金荣奎



2016年1月6日

#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所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所出具的审计报告无矛盾之处。本所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。

经办注册会计师签字：

吴朝晖：



刘志坚：



单位负责人签字：

李尊农：

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



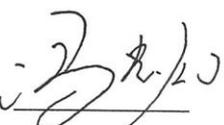
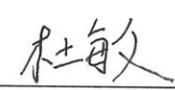
2016年11月6日

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

## 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所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

经办注册资产评估师签字：

冯光灿： 杜敏：

单位负责人签字：

黄世新：

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司



2016年1月6日

## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- 六、其他与公开转让有关的主要文件。

（正文完）